اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: سرمايه گذاري برق و انرژي غدير	سرمایه ثبت شده: 14,502,854
نماد: وغدیر27	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سرمايه گذاري برق و انرژي غدير

بند مقدمه

1. 1.صورت وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت سرمايه گذاري برق و انرژي غدير (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن ها براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 41 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2.به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 4 ، 5 و 7 ، بررسي اجمالي اين موسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد كه از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3.همانگونه كه در يادداشت توضيحي 2-30 صورت هاي مالي آمده است، سازمان امور مالياتي از بابت ماليات عملكرد سال هاي مالي 1400 و 1401 شركت اصلي(بر اساس برگ تشخيص صادره و راي هيات بدوي) از بابت ماليات تعدادي از شركت هاي گروه نيز(به استناد برگ هاي تشخيص صادره) به ترتيب به مبالغ 663 ميليارد ريال و 291 ميليارد ريال (جمعا مبلغ 954 ميليارد ريال) مازاد بر دفاتر مطالبه نموده است كه به دليل اعتراض شركت ذخيره اي از اين بابت در حساب ها منظور نشد است علاوه بر مورد مذكور سازمان فوق از بابت " ماليات و جرائم موضوع ماده 169 قانون مالیات هاي مستقيم نيز جهت سنوات مالي 1400 و 1401 شركت اصلي به استناد برگ هاي تشخيص صادره جمعا مبلغ 6 ميليارد ريال مطالبه نموده است كه از اين بابت نيز ذخيره اي در حساب ها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق، اگرچه تعديلاتي از اين بابت در صورت هاي مالي شركت و گروه مورد گزارش ضرورت مي نمايد، اما تعيين ميزان آن منوط به رسيدگي و اعلام نظر مراجع مالياتي مي باشد.

4. 4.همانگونه كه در بخش الف يادداشت توضيحي 28-1-1-1 صورتهاي مالي منعكس است، قرارداد مشاركت مدني تسهيلات ارزي دريافتي شركت فرعي توليد برق خوزستان غدير از بانک صنعت و معدن(به مبلغ 230ميليون يورو) به منظور استفاده از مزاياي قانوني موضوع مصوبه 10/03/1394 هيات وزيران مبني بر تسويه تسهيلات ارزي دريافتي بخش غير دولتي با نرخ ارز رسمي ، تا تاريخ گزارش به فروش اقساطي تبديل نشده و عليرغم محاسبه سود و كارمزد و تسعير بدهي با نرخ ارز قابل دسترس ، پرداختي از بابت تسويه تسهيلات مذكور انجام نشده است .به همين دليل صندوق توسعه ملي درخواست تملک داراييِ هاي شركت و بلوكه شدن حسابهاي بانكي سهامداران توسط بانک عامل را به منظور تسويه مطالبات خود(شامل اصل و فرع تسهيلات و مبلغ 91/5 ميليون يورو جرائم ادعائي) ارائه نموده كه موضوع توسط واحد حقوقي شركت توليد برق خوزستان درحال پيگيري مي باشد. با توجه به مراتب مذكور انعقاد قرارداد فروش اقساطي و تعيين تكليف دعاوي حقوقي درجريان ، مي تواند تاثيراتي بر صورتهاي مالي و نيز اقلام مندرج درآن شامل جرائم احتمالي و نحوه طبقه بندي آن (تفكيک حصه جاري و بلند مدت) داشته باشد كه ميزان آن درشرايط كنوني براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

5. 5.تا تاريخ اين گزارش، صورت تطبيق با سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) شركت فرعي غدير اوكسين تهيه نشده، ضمنا به موجب صورت تطبيق تهيه شده در سنوات قبل و صورت وضعيت هاي تاييد شده در دوره مالي مورد رسيدگي مانده حساب سازمان مزبور با دفاتر شركت (منعكس در يادداشت 2-1-18 توضيحي) داراي مبلغ 3.478 ميليارد ريال مغايرت نامساعد (عمدتا از بابت بهاي فروش برق در سنوات قبل) مي باشد، كه عليرغم پيگيري هاي گروه تا كنون مرتفع نگرديده است. همچنين ادعاهايي توسط طرفين مطرح مي باشد كه نتايج آن تا تاريخ گزارش مشخص نشده است ضمنا صورتحساب هاي فروش برق طي دوره مالي مورد رسيدگي بر اساس نرخ ها و محاسبات سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) تنظيم گرديده كه با نرخ نامه خريد تضميني برق طبق قرارداد شماره 27510 داراي مغايرت مي باشد. اثرات ناشي از تعديلات احتمالي كه در صورت رفع مغايرت هاي مزبور و نيز قابليت تهاتر با پيش دريافت بلند مدت بر صورت هاي مالي مورد گزارش ضرورت مي يابد، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

6. 6.دريافتني هاي تجاري گروه موضوع يادداشت توضيحي 5-1-18 صورت هاي مالي، شامل مبلغ 1.408 ميليارد ريال (معادل 951□927□12 دلار) مطالبات سنواتي شركت اصلي از شركت دولتي نفت آذربايجان (socar)بابت سوآپ گاز است كه از سال مالي 1397 تاكنون وصول نشده است و اقدام حقوقي موثري نيز از اين بابت صورت نگرفته است. تخصيص ذخيره از بابت كاهش ارزش مطالبات يادشده ضروري است با اين وجود به دليل نبود اطلاعات كافي تعيين ميزان دقيق آن براي اين موسسه درحال حاضر امكان پذير نشده است.

7. 7.همانگونه كه در يادداشت توضيحي 28-1-1-4 صورت هاي مالي آمده است بدهي ارزي شركت فرعي برق و انرژي خورشيدي غدير به مبلغ 6/3 ميليارد ريال (مربوط به تسهيلات مالي دريافتي از شركت خارجي متكا جهت ماشين آلات و تجهيزات نيروگاه خورشيدي جرقويه1) بوده ، كه عليرغم سررسيد تسهيلات مزبور و به علت اعمال تحريم هاي بين المللي ، امكان بازپرداخت تسهيلات دريافتي ميسر نشده ضمن آنكه پاسخ تاييديه ارسالي توسط حسابرس شركت فرعي تا تاريخ گزارش واصل نشده است بعلاوه در پاسخ تاييديه دريافتي ازسازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره برداري انرژي برق (ساتبا) توسط 2 عدد از شركت هاي فرعي سازمان مذكور مانده بدهي خود را جمعا معادل مبلغ 549 ميليارد ريال كم تر اعلام نموده است اثرات احتمالي ناشي از مورد مذكور بر صورت هاي مالي مورد گزارش در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

8. 8. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندها 3 و 6 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 4 و5 و 7 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

9. مفاد بندهاي 9 از 11 زير تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است:

9.به شرح توضيحات مندرج در يادداشت 18-2-2 صورتهاي مالي، دريافتني بلندمدت گروه شامل مبلغ 1،915،627 ميليون ريال اعتبار ماليات و عوارض ارزش افزوده عمدتا"مرتبط با تجهيزات نيروگاه شركت توليد برق خوزستان غدير و سواپ گاز در شركت اصلي است كه به شرح مندرج در يادداشت مذكور در جريان پيگيري جهت رسيدگي سازمان امور مالياتي و استرداد است.

10. 10.وضعيت پروژه احداث نيروگاه سيكل تركيبي نما (مربوط به شركت فرعي پيشرو توليد برق غدير) به تفصيل در يادداشت توضيحي 1-6-3-13 صورت هاي مالي منعكس است. عمليات اجرايي و تامين مالي خارجي پروژه از طريق شركت فاتا به دليل مشكلات ناشي از تحريم هاي بين المللي منجر به نتيجه نگرديده و از سال ۱۳۹۵ متوقف است. بر اساس توافقات صورت گرفته مقرر گرديد جهت رفع مشكلات في مابين شركت جي آي سي به عنوان واسط جايگزين شركت فاتا شود. همچنين بر اساس مصوبه مورخ 17/02/1402 هيات مديره شركت اصلي مقرر گرديده مبالغ مورد نياز از منابع داخلي تامين گردد. قابل ذكر است قرارداد اجاره به شرط تمليك زمين پروژه با منطقه ويژه اقتصادي صنايع معدني و فلزي خليج فارس در تاريخ 31/06/1399 منقضي گرديده و تاكنون تمديد نشده است. آغاز فعاليت اجرايي پروژه و استفاده از مجوزهاي قانوني مدت دار منوط به تامين مالي و موافقت مقامات ذيربط است.

11. 11.وضعيت اقدامات انجام شده در خصوص دريافت سند مالكيت ساختمان دفتر مركزي گروه و شركت (ساختمان احتشام) به تفصيل دريادداشت توضيحي 1-2-13 تشريح گرديده است.

سایر موارد

12. 12.توجه هيات مديره محترم را به موارد زير جلب مي نمايد:

12-1- عملكرد گروه و شركت عمدتا" ناشي از زيان دهي برخي از شركتهاي تابعه، افزايش هزينه هاي مالي و آثار نامساعد قيمت ارز منجر به زيان خالص گرديده است.

12-2- به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 3-13 صورتهاي مالي، پروژه هاي در جريان گروه (شامل پروژه احداث واحد اول گازي نيروگاه لامرد پيشرفت قابل ملاحظه اي نداشته و افزايش بهاي آن عمدتا" ناشي از آثار نامساعد افزايش قيمت ارز بر بدهي هاي مرتبط بوده است.

12-3- وضعيت توقف فعاليت شركت توسعه برق و انرژي هرمزان به تفصيل در يادداشت توضيحي 2-3-40 منعكس است. اقدامات انجام شده در خصوص وضعيت زمين و فعاليت شركت ياد شده تاكنون منجر به نتيجه نشده است. همچنين زمين نيروگاه لامرد نيز تاكنون به طور رسمي به نام شركت منتقل نگرديده است.

	10تیر1403

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني كوشا منش	[Saeed Teimournejad [Sign	932148	1403/04/24 19:49:31
شريک موسسه كوشا منش	[Ahmad Mousavi [Sign		1403/04/24 19:51:19
مدير موسسه كوشا منش	[Seyed Mostafa Hoseini [Sign	952261	1403/04/24 19:53:34

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			
موجودی نقد	۵۶,۴۱۵	۱۶۴,۸۵۱	(۶۶)	پرداختنی‌های تجاری	۱۵,۹۳۰,۲۹۴	۴,۵۱۶,۳۷۳	۲۵۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰	پرداختنی‌های غیرتجاری	۶,۶۳۶,۹۸۳	۶,۰۶۹,۷۸۴	۹
دریافتنی‌های تجاری	۳,۶۶۷,۶۹۶	۷,۶۱۰,۵۶۷	(۵۲)	مالیات پرداختنی	۰	۵۱۹,۵۲۹	--
دریافتنی‌های غیرتجاری	۱۲۰,۱۷۰	۷۹,۴۲۱	۵۱	سود سهام پرداختنی	۱۵,۱۶۹	۱۸۸,۷۸۳	(۹۲)
پیش پرداخت‌ها و سفارشات	۱,۷۲۳	۱,۹۹۸	(۱۴)	تسهیلات مالی	۹۸۵,۸۶۲	۹۸۷,۵۹۶	۰
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	ذخایر	۴۹۳,۲۳۹	۴۶۶,۱۴۶	۶
جمع دارایی‌های جاری	۳,۸۶۰,۰۰۴	۷,۸۷۰,۸۳۷	(۵۱)	پیش‌دریافت‌های جاری	۰	۰	۰
دارایی‌های غیرجاری				بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۱,۸۱۴,۱۰۸	۷,۷۴۵,۵۹۱	۱۸۲	جمع بدهی‌های جاری	۲۴,۰۶۱,۵۴۷	۱۲,۷۴۸,۲۱۱	۸۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴,۵۹۱,۸۵۵	۲۴,۰۹۱,۶۹۹	۲	بدهی‌های غیرجاری			

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	پایان سال مالی قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳,۰۹۹	۳,۱۰۲	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری	۰	۰	۰
دارایی‌های ثابت مشهود	۶۱۹,۵۳۲	۳۴۱,۴۸۵	۸۱	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۸۴,۷۵۹	۶,۰۳۹	۱,۳۰۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶,۴۸۸	۴۷,۸۷۴	۱۸
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷,۱۱۳,۳۵۳	۳۲,۱۸۷,۹۱۶	۴۶	جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۶,۴۸۸	۴۷,۸۷۴	۱۸
				جمع بدهی‌ها	۲۴,۱۱۸,۰۳۵	۱۲,۷۹۶,۰۸۵	۸۸
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه	۱۴,۵۰۲,۸۵۴	۹,۹۶۲,۸۵۴	۴۶
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۴,۵۴۰,۰۰۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰
				سهام خزانه	۰	۰	۰
				اندوخته قانونی	۱,۰۵۵,۶۶۳	۱,۰۵۵,۶۶۳	۰
				سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	۰	۰	۰
				اندوخته تسعیر ارز دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت‌هاي دولتي	۰	۰	۰
				سود (زیان) انباشته	۱۱,۲۹۶,۸۰۵	۱۱,۷۰۴,۱۵۱	(۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۲۶,۸۵۵,۳۲۲	۲۷,۲۶۲,۶۶۸	(۱)
جمع دارایی‌ها	۵۰,۹۷۳,۳۵۷	۴۰,۰۵۸,۷۵۳	۲۷	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۰,۹۷۳,۳۵۷	۴۰,۰۵۸,۷۵۳	۲۷

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
درآمد سود سهام	۰	۰	۰	۳,۶۵۵,۵۰۸
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۰	۱۵۶,۶۷۸	--	۱۵۸,۲۸۹
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۰	۱۵۶,۶۷۸	--	۳,۸۱۳,۷۹۷
هزینه های عملیاتی				
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۱۱,۴۱۶)	(۲۷۱,۷۷۹)	(۲۲)	(۵۰۹,۴۷۳)
سایر هزینه‌های عملیاتی	۰	۰	۰	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۱۱,۴۱۶)	(۲۷۱,۷۷۹)	(۲۲)	(۵۰۹,۴۷۳)
سود (زیان) عملیاتی	(۲۱۱,۴۱۶)	(۱۱۵,۱۰۱)	۸۴	۳,۳۰۴,۳۲۴
هزینه‌های مالی	(۱۳۵,۸۸۸)	(۸۱,۷۲۶)	۶۶	(۲۵۹,۷۵۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۶۰,۰۴۲)	۱۸۹,۶۵۵	--	۲۲۲,۵۵۵
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۰۷,۳۴۶)	(۷,۱۷۲)	۵,۵۸۰	۳,۲۶۷,۱۲۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۰۷,۳۴۶)	(۷,۱۷۲)	۵,۵۸۰	۳,۲۶۷,۱۲۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	(۴۰۷,۳۴۶)	(۷,۱۷۲)	۵,۵۸۰	۳,۲۶۷,۱۲۷
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	(۱۵)	(۱۲)	۲۵	۳۳۲
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	(۱۴)	۱۱	--	(۴)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲۹)	(۱)	۲,۸۰۰	۳۲۸
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	(۴۰۷,۳۴۶)	(۷,۱۷۲)	۵,۵۸۰	۳,۲۶۷,۱۲۷

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۱,۷۰۴,۱۵۱	۱۰,۲۶۶,۶۳۲	۱۴	۱۰,۲۶۶,۶۳۲
تعدیلات سنواتی	۰	(۱,۳۲۷,۵۱۵)	--	(۱,۳۲۷,۵۱۵)
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل‌شده	۱۱,۷۰۴,۱۵۱	۸,۹۳۹,۱۱۷	۳۱	۸,۹۳۹,۱۱۷
سود سهام مصوب	۰	(۳۳۸,۷۳۷)	--	(۳۳۸,۷۳۷)
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱۱,۷۰۴,۱۵۱	۸,۶۰۰,۳۸۰	۳۶	۸,۶۰۰,۳۸۰
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	۰	۰
سود قابل تخصیص	۱۱,۲۹۶,۸۰۵	۸,۵۹۳,۲۰۸	۳۱	۱۱,۸۶۷,۵۰۷
انتقال به اندوخته قانوني	۰	۰	۰	(۱۶۳,۳۵۶)
انتقال به سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۱,۲۹۶,۸۰۵	۸,۵۹۳,۲۰۸	۳۱	۱۱,۷۰۴,۱۵۱
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۳۸)	(۱)	۲,۷۰۰	۳۲۸
سرمایه	۱۴,۵۰۲,۸۵۴	۹,۹۶۲,۸۵۴	۴۶	۹,۹۶۲,۸۵۴
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	۲,۰۵۷,۰۵۲	۳۸۶,۹۱۹	۴۳۲	۱,۲۲۹,۱۳۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	۰	۰	۰	(۸۰۷,۷۰۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲,۰۵۷,۰۵۲	۳۸۶,۹۱۹	۴۳۲	۴۲۱,۴۳۲
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(۱۳۷,۶۲۱)	(۶۹,۷۷۶)	۹۷	(۲۲۰,۱۰۶)

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		حسابرسی شده
سود سهام پرداختی	۰	۰	۰	(۵۸۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۳۷,۶۲۱)	(۶۹,۷۷۶)	۹۷	(۲۲۰,۶۸۹)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	(۵۱۹,۵۲۹)	(۲۸۸,۱۷۸)	۸۰	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری				
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۹۳,۸۲۶)	(۲,۳۸۳)	۱۲,۲۳۰	(۶,۲۸۶)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۳,۱۰۰)	--	(۳,۱۰۰)
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۸,۵۸۴,۱۷۸)	(۲,۶۴۹,۱۸۲)	۲۲۴	(۳,۶۱۸,۳۰۷)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۵۲۷,۸۰۹	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸,۸۷۸,۰۰۴)	(۲,۱۲۶,۸۵۶)	۳۱۷	(۳,۶۲۷,۶۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۷,۴۷۸,۱۰۲)	(۲,۰۹۷,۸۹۱)	۲۵۶	(۳,۴۲۶,۹۵۰)
فعالیت‌های تأمین مالی				
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۷,۵۴۲,۸۶۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۷	۳,۴۱۰,۱۰۵
بازپرداخت اصل استقراض	(۱۷۳,۶۱۴)	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۷,۳۶۹,۲۴۷	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۸	۳,۴۱۰,۱۰۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۰۸,۸۵۵)	(۹۷,۸۹۱)	۱۱	(۱۶,۸۴۵)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۶۴,۸۵۱	۱۷۸,۷۲۵	(۸)	۱۷۸,۷۲۵
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۴۱۹	۲,۷۵۸	(۸۵)	۲,۹۷۱
موجودی نقد در پایان دوره	۵۶,۴۱۵	۸۳,۵۹۲	(۳۳)	۱۶۴,۸۵۱
مبادلات غیرنقدی	۵,۹۰۰,۰۰۰	۳۰۵,۷۹۷	۱,۸۲۹	۱۲,۲۲۵,۷۹۷
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				
در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید				

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس										خارج از بورس				جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره					ابتدای دوره		تغییرات	انتهای دوره	ابتدای دوره			تغییرات		انتهای دوره
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار			تعداد شرکت	بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد شرکت	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل	بهای تمام شده	درصد به کل	تعداد شرکت	بهای تمام شده	درصد به کل
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۱	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۵,۴۳۸,۸۸۰	۰	(۲,۷۱۹,۳۲۰)	۱	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۲,۷۱۹,۵۶۰			۱۵	۲۱,۴۶۷,۵۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۶	۲۴,۰۹۵,۵۲۴	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۲۴,۵۹۵,۵۲۴	۱۰۰
جمع	۱	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۵,۴۳۸,۸۸۰	۰	(۲,۷۱۹,۳۲۰)	۱	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۲,۷۱۹,۵۶۰			۱۵	۲۱,۴۶۷,۵۳۱	۵۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۶	۲۴,۰۹۵,۵۲۴	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۶	۲۴,۵۹۵,۵۲۴	۱۰۰

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۳,۶۶۹	میلیون ریال

لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي دوره جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي دوره قبل را وارد نمایید

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای پذیرفته شده در بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره					
			تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	درصد مالکیت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	ارزش هر سهم (ریال)	افزایش (کاهش)
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۱۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۵,۴۳۸,۸۸۰	۰	۰	(۲,۷۱۹,۳۲۰)	۵۱	۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۲,۷۱۹,۵۶۰	۱,۱۹۸	۱۴,۹۲۰	۳۰,۰۹۱,۵۶۷
جمع				۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۵,۴۳۸,۸۸۰		۰	(۲,۷۱۹,۳۲۰)		۲,۶۲۷,۹۹۳	۳۲,۷۱۹,۵۶۰			۳۰,۰۹۱,۵۶۷

صورت وضعیت پورتفوی شرکتهای خارج از بورس

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
برق و انرژي خورشيدي غدير	۵۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۲۹,۹۹۹,۹۹۸	۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
توسعه برق و انرژي غدير مازندران	۱۰۰	۱,۰۰۰	۸۹,۹۹۸	۹۰	۰	۰	۹۰	۹۰	۱,۰۰۰	
پیشرو تولید برق غدیر	۱۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۶	۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتدای دوره		تغییرات		انتهای دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	
توسعه انرژي خورشيدي غدير قم	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۳۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱,۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
توسعه برق غدير اوكسين	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۹۹,۹۹۹,۸۰۰	۱,۵۰۴,۰۹۱	۰	۰	۱۰۰	۱,۵۰۴,۰۹۱	۱,۰۰۳	
بهره برداري و تعميرات نيروگاه ارژن	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
توسعه برق و انرژي هرمزان	۱۰۰	۱,۰۰۰	۹۵,۹۹۹	۹۶	۰	۰	۹۶	۹۶	۱,۰۰۰	
توليد انرژي گستر قشم	۱۸,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۹۹۹,۹۹۹,۹۹۸	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۰	۰	۶۰.۱۱	۱۰,۹۸۰,۰۰۰	۹۹۸	
توسعه خدمات انرژي ارژن	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۹,۹۹۶	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
توسعه خورشيدي مهريز غدير	۱۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹۶	۱۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰	
غدير انرژي فاتا	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷,۹۹۹,۹۹۹	۸,۰۰۰	۰	۰	۴۰	۸,۰۰۰	۱,۰۰۰	
غدير انرژي لامرد	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۹۹۹,۹۹۷,۹۹۸	۵,۹۹۹,۹۹۸	۰	۰	۶۰	۵,۹۹۹,۹۹۸	۱,۰۰۰	
غدير انرژي هامون ابوموسي	۱۰۰	۱,۰۰۰	۵۰,۹۹۷	۵۱	۰	۰	۵۱	۵۱	۱,۰۰۰	
مديريت توليد برق گيلان	۲۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰	۵	۰	۰	۰.۰۱	۵	۲,۲۷۳	
توليد برق خوزستان غدير	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۸,۴۴۹,۹۹۷	۸۴۵,۰۰۰	۰	۰	۶۵	۸۴۵,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
جمع				۲۱,۴۶۷,۵۳۱		۵۰۰,۰۰۰		۲۱,۹۶۷,۵۳۱		

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
بهره برداري و تعميرات نيروگاه ارژن	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۴۰۰,۰۰۰
توسعه خدمات انرژي ارژن	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰
جمع			۰	۵۰۰,۰۰۰

توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزايش سرمايه, مراتب به نحو مقتضي در اين بخش ارائه گردد.

صورت ریز معاملات سهام واگذار شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود(زیان) واگذاری
جمع			۰		۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمايه گذاري اعتضاد غدير	سرمايه گذاري اعتضاد غدير	10102169938	عليرضا خجسته وهاب زاده	عليرضا خجسته وهاب زاده	0941800385	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	بين المللي توسعه ساحل و فراساحل نگين كيش	10980171131	عزيزاله رمضاني	عزيزاله رمضاني	0579852318	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
توسعه سرمايه و صنعت غدير	توسعه سرمايه و صنعت غدير	10101788597	داوود زارع شيباني	داوود زارع شيباني	5489941308	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	حقوق	بله
صنعتي و بازرگاني غدير	صنعتي و بازرگاني غدير	10101364297	سعيد همتي پور	سعيد همتي پور	0068848714	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	برنامه ريزي	بله
سرمايه گذاري غدير	سرمايه گذاري غدير	10101306234	فاقد نماينده	مصطفي نوراللهي	2063376115	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله
مصطفي نوراللهي	مصطفي نوراللهي	2063376115	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله