اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تولید نیروي برق سبز منجیل	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: وهور1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	
به هیئت مدیره	تولید نیروي برق سبز منجیل

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توليد نيروي برق سبز منجيل (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد 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. سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1401 الي 1403 شركت اصلي بر اساس برگ هاي تشخيص و قطعي صادره (به شرح يادداشت توضيحي 1-3-29 صورتهاي مالي)، جمعا مبلغ 240 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي و شناسايي شده در حساب ها مطالبه نموده است. ضمن آنكه ماليات عملكرد سال 1404 و دوره مورد گزارش براساس سود ابرازي و با اعمال معافيت ماده 132 از بابت مناطق كمتر توسعه يافته محاسبه و در حساب ها منظور شده كه معافيت ياد شده تاكنون مورد پذيرش مراجع مالياتي قرار نگرفته و موضوع در ديوان عدالت اداري در حال رسيدگي مي باشد. همچنين، بابت ماليات حقوق (جرائم) و جرائم ماده 169 قانون ماليات هاي مستقيم سال هاي 1400 الي 1403 و همچنين جريمه موضوع بند الف ماده 22 قانون پايانه هاي فروشگاهي و سامانه موديان سال 1403 (به شرح يادداشت هاي توضيحي 3-3-29 الي 5-3-29 صورتهاي مالي) جمعا مبلغ 692 ميليارد ريال مطالبه گرديده است كه بابت آن ذخيره لازم در صورت هاي مالي اعمال نشده است. با عنايت به مراتب فوق، بدون در نظر گرفتن معافيت هاي اعمال شده از بابت مناطق كمتر توسعه يافته (يادداشت توضيحي 3-2-22) كسري بدهي به مبلغ 1ر719 ميليارد ريال محتمل بوده، ليكن تعيين مبلغ نهايي آن منوط به راي ديوان عدالت اداري مي باشد.

4. بر اساس مفاد قرارداد فروش انرژي، تاخير وصول مطالبات ناشي از فروش انرژي (به شرح يادداشت توضيحي 2-1-13 صورتهاي مالي) مشمول تعلق جريمه تاخير بر اساس نرخ تورم و حداكثر برابر نرخ سود سپرده اعلام شده توسط بانک مركزي مي باشد كه شركت در خصوص شناسايي و منظور نمودن آن در حسابها اقدامي ننموده است. با توجه به مراتب فوق، به نظر اين موسسه در شرايط حاضر شناسايي حداقل مبلغ 955 ميليارد ريال در سرفصل دريافتني هاي تجاري ضروري مي باشد. در صورت اعمال تعديلات مورد لزوم سود دوره مورد گزارش و دارايي هاي جاري هر يک به مبلغ مذكور افزايش مي يابد.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. حق بهره برداري از زمين هاي تحت تصرف

آخرين وضعيت حق بهره داري و استفاده از زمين هاي تحت تصرف شركت مورد رسيدگي در يادداشت توضيحي 2-10 و 3-10 صورت‌هاي مالي منعكس گرديده است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند، مشروط نگرديده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيات مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسيري مديريت است. نتيجه‌گيري اين موسسه نسبت به صورتهاي مالي، در برگيرنده نتيجه‌گيري نسبت به "ساير اطلاعات" نيست و نسبت به آن هيچ نوع اطميناني اظهار نمي‌شود. در ارتباط با حسابرسي صورت هاي مالي، مسئوليت اين موسسه مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور شناسايي مغايرت‌هاي با اهميت آن با صورت هاي مالي يا با اطلاعات كسب شده در فرآيند حسابرسي و يا تحريف‌هاي با اهميت است. در صورتيكه اين موسسه به اين نتيجه برسد كه تحريف با اهميتي در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد اين موضوع را گزارش كند. همانطور كه در مباني نتيجه گيري مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات به شرح بندهاي 3 و 4 اين گزارش تحريف شده است.

ساير موارد

8. موارد قابل ذكر در خصوص عدم رعايت ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زير مي باشد:

شماره بندشرح
دستور العمل اجرايي افشاي اطلاعات شركت هاي ثبت شده نزد سازمان بورس
بند 6 مكرر ماده 7فرم اطلاعات وضعيت عمليات ماهانه (خرداد)، حداكثر ظرف مدت 5 روز كاري بعد از پايان هر ماه افشا نگرديده است.
تبصره ماده 9ناشر بلا فاصله پس از برگزاري جلسه هيأت مديره نسبت به افشاي تغيير در تركيب اعضاي هيأت مديره، تعيين و تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي و تغيير مدير عامل اقدام ننموده است.

شماره بندشرح
دستور العمل حاكميت شركتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار
ماده 37اطلاعات تحصيلات، تجارب و مدارک حرفه اي اعضاي هيات مديره و مدير عامل، كميته هاي تخصصي هيات مديره و اعضاي آنها در پايگاه اينترنتي شركت، افشا و به روز رساني نگرديده است.
ماده 39شركت اطلاعات لازم در زمينه مسائل مالي، اقتصادي، زيست محيطي و اجتماعي را در پايگاه اينترنتي خود ارائه ننموده است.

04مرداد1405

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1405/05/25 13:04:56
مدير موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1405/05/25 13:35:24

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۹۸۵,۶۵۴	۳,۲۱۲,۳۸۲	۸,۴۴۴,۷۹۴	۵۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۶۲,۰۹۶)	(۹۶۲,۴۱۲)	(۲,۰۴۱,۱۰۰)	(۳۱)
سود(زیان) ناخالص	۳,۷۲۳,۵۵۸	۲,۲۴۹,۹۷۰	۶,۴۰۳,۶۹۴	۶۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۹۵,۲۷۸)	(۱۴۵,۰۵۶)	(۳۱۴,۵۹۲)	(۳۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۵۲۸,۲۸۰	۲,۱۰۴,۹۱۴	۶,۰۸۹,۱۰۲	۶۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۴۴,۰۷۸	۱۴۵,۶۶۶	۱۵۵,۵۶۴	۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۷۷۲,۳۵۸	۲,۲۵۰,۵۸۰	۶,۲۴۴,۶۶۶	۶۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۱۴,۷۹۴)	(۲۱۰,۴۹۱)	(۷۷۷,۶۶۲)	(۹۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۳,۳۵۷,۵۶۴	۲,۰۴۰,۰۸۹	۵,۴۶۷,۰۰۴	۶۵
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۳,۳۵۷,۵۶۴	۲,۰۴۰,۰۸۹	۵,۴۶۷,۰۰۴	۶۵
سود(زيان) پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۱۰,۳۷۸	۶,۳۱۵	۱,۷۷۶	۶۴
غيرعملياتي (ريال)	۸۱۴	۴۸۵	۴۶	۶۸
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱۱,۱۹۲	۶,۸۰۰	۱,۸۲۲	۶۵
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱۱,۱۹۲	۶,۸۰۰	۱,۸۲۲	۶۵
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۱۱۹	۶,۸۰۰	۱۸,۲۲۳	(۸۴)
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به دوره مشابه حسابرسی شده ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به دوره مشابه حسابرسی شده ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
سود(زیان) خالص	۳,۳۵۷,۵۶۴	۲,۰۴۰,۰۸۹	۵,۴۶۷,۰۰۴	۶۵
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳,۳۵۷,۵۶۴	۲,۰۴۰,۰۸۹	۵,۴۶۷,۰۰۴	۶۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۴,۶۹۳,۵۹۰	۴,۱۹۳,۲۴۲	۲,۴۷۸,۹۱۲	۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۲۷۴	۲۷۴	۲۷۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۰۲۲	۱,۰۲۱	۱,۰۲۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۱۳,۵۴۵	۱۱۵,۵۶۲	۷,۱۳۹	(۲)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۴,۸۰۸,۴۳۱	۴,۳۱۰,۰۹۹	۲,۴۸۷,۳۴۹	۱۲
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۴۵۳	۱۲۶,۸۳۸	۲۱,۸۵۶	(۹۶)
موجودي مواد و کالا	۳۹۸,۳۸۵	۲۵۴,۰۰۷	۱۸۴,۰۳۰	۵۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۷۲۸,۳۱۲	۴,۶۶۹,۹۳۸	۳,۷۳۷,۶۵۰	۴۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۱۱۱,۹۴۲	۹۷۹,۴۱۸	۹۶۰,۷۷۴	۱۴
موجودي نقد	۴۸۸,۶۲۳	۳۸۱,۱۷۳	۱۷۲,۸۲۱	۲۸
	۸,۷۳۲,۷۱۵	۶,۴۱۱,۳۷۴	۵,۰۷۷,۱۳۱	۳۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۸,۷۳۲,۷۱۵	۶,۴۱۱,۳۷۴	۵,۰۷۷,۱۳۱	۳۶
جمع داراييها	۱۳,۵۴۱,۱۴۶	۱۰,۷۲۱,۴۷۳	۷,۵۶۴,۴۸۰	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۹۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۹۷۵,۲۲۳	۵,۱۱۷,۶۶۰	۴,۸۲۰,۸۵۶	(۲۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۲۷۵,۲۲۳	۸,۴۱۷,۶۶۰	۵,۱۵۰,۸۵۶	(۱۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۵۲۴	۲۵,۹۶۱	۱۳,۲۴۷	۱۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۸,۵۲۴	۲۵,۹۶۱	۱۳,۲۴۷	۱۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۷۰۲,۸۳۴	۸۳۴,۱۶۰	۲۲۱,۹۹۱	(۱۶)
مالیات پرداختنی	۱,۲۵۸,۴۸۶	۱,۴۴۳,۶۹۲	۲,۱۷۸,۳۸۶	(۱۳)
سود سهام پرداختنی	۴,۲۷۶,۰۷۹	۰	۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۲۳۷,۳۹۹	۲,۲۷۷,۸۵۲	۲,۴۰۰,۳۷۷	۱۷۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۲۳۷,۳۹۹	۲,۲۷۷,۸۵۲	۲,۴۰۰,۳۷۷	۱۷۴
جمع بدهی‌ها	۶,۲۶۵,۹۲۳	۲,۳۰۳,۸۱۳	۲,۴۱۳,۶۲۴	۱۷۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳,۵۴۱,۱۴۶	۱۰,۷۲۱,۴۷۳	۷,۵۶۴,۴۸۰	۲۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۴۸۶,۸۸۶	۰	۵,۸۱۶,۸۸۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۴۸۶,۸۸۶	۰	۵,۸۱۶,۸۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۵,۴۶۷,۰۰۴		۵,۴۶۷,۰۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۶,۰۳۰)	۰	(۶۶۶,۰۳۰)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۰,۹۷۴	۰	۴,۸۰۰,۹۷۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۰۰,۹۷۴	۰	۴,۸۰۰,۹۷۴
سود سهام مصوب									(۲,۲۰۰,۲۰۰)		(۲,۲۰۰,۲۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۲,۷۰۰,۰۰۰)		(۲,۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه در جریان		۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰		۰					۲,۷۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۷۰,۰۰۰				(۲۷۰,۰۰۰)		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۱۷,۶۶۰	۰	۸,۴۱۷,۶۶۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۳,۳۵۷,۵۶۳		۳,۳۵۷,۵۶۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۷,۵۶۳	۰	۳,۳۵۷,۵۶۳
سود سهام مصوب									(۴,۵۰۰,۰۰۰)		(۴,۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۲,۷۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲,۷۰۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۲,۷۰۰,۰۰۰)									(۲,۷۰۰,۰۰۰)
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۹۷۵,۲۲۳	۰	۷,۲۷۵,۲۲۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۴۴۲,۹۹۵	۲,۱۳۴,۵۵۹	۵,۸۱۵,۶۰۱	(۳۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۰۰,۰۰۰)	(۶۷۳,۰۷۵)	(۱,۵۱۲,۳۵۶)	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۴۲,۹۹۵	۱,۴۶۱,۴۸۴	۴,۳۰۳,۲۴۵	(۴۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۲,۴۶۴	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۲۳,۱۷۸)	(۴۳۴,۹۹۷)	(۲,۰۹۱,۸۵۷)	(۴۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۲۰۷	۴	۳,۱۳۲	۵۵,۰۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۲۰,۹۷۱)	(۴۳۴,۹۹۳)	(۲,۰۸۶,۲۶۱)	(۴۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۲۲,۰۲۴	۱,۰۲۶,۴۹۱	۲,۲۱۶,۹۸۴	(۷۸)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۱۴,۵۷۴)	(۱,۰۰۹,۰۵۷)	(۲,۰۰۸,۶۳۲)	۸۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱۴,۵۷۴)	(۱,۰۰۹,۰۵۷)	(۲,۰۰۸,۶۳۲)	۸۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰۷,۴۵۰	۱۷,۴۳۴	۲۰۸,۳۵۲	۵۱۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸۱,۱۷۳	۱۷۳,۸۲۱	۱۷۳,۸۲۱	۱۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۸۸,۶۲۳	۱۹۰,۲۵۵	۳۸۱,۱۷۳	۱۵۷
معاملات غيرنقدي	۱۰۹,۳۴۷	۶۷,۶۹۳	۱۹۱,۵۶۸	۶۲
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
مدیریت انرژي امید تابان هور	مدیریت انرژي امید تابان هور	10320688781	فاقد نماینده	کیومرث زماني	1970900407	مدیر عامل	موظف	DBA	مدیریت کسب و کار	بله
مولد نیروگاهي گوهر سیرجان	مولد نیروگاهي گوهر سیرجان	14010187086	فاقد نماینده	سیدمهدي امامي	0381027147	نایب رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
نیروگاهي انرژي امید تابان هور هرمزگان	نیروگاهي انرژي امید تابان هور هرمزگان	14013490533	فاقد نماینده	اکبر ادیب فر	0061319813	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	مدیریت	بله
نیروگاهي انرژي امید تابان هور باختر	نیروگاهي انرژي امید تابان هور باختر	14013208444	فاقد نماینده	سیدسجاد پادام	1850090459	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	علوم اقتصادي	بله
نیروگاهي انرژي امید تابان هور پارس	نیروگاهي انرژي امید تابان هور پارس	14014255207	حسن اسدي گیلاکجاني	حسن اسدي گیلاکجاني	0070075840	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله