## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: مولد نیروگاهي امید تابان هور سیرجان | سرمایه ثبت شده: 10,200,000 |
| نماد: وهور3 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل | |
|---|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام | مولد نیروگاهي امید تابان هور سیرجان |

**بند مقدمه**

1. صورت هاي مالي شركت مولد نيروگاهي اميد تابان هور سيرجان (سهامي خاص) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1404 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي شركت، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

**بند مسئوليت حسابرس**

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرس، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

**اظهار نظر**

4. توضيحي 1 تا 29 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.
به نظر اين موسسه، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت مولد نيروگاهي اميد تابان هور سيرجان (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1404 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استاندارد هاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.
مباني اظهارنظر
حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مولد نيروگاهي اميد تابان هور سيرجان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. به شرح يادداشت توضيحي 1-9 دارايي¬هاي ثابت شركت تا سقف مبلغ 20،000 ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي، داراي پوشش بيمه اي مي باشد. همچنين با عنايت به يادداشت توضيحي 5-9، انحراف از برنامه زمان بندي اجراي پروژه و اقدامات شركت در اين خصوص افشا گرديده است.
6. نحوه تسعير و وصول مطالبات از شركت گهر انرژي سيرجان (خريدار برق) و تاخير در وصول مطالبات از شركت مزبور و همچنين چگونگي تسعير و تسويه بدهي هاي مرتبط با صورت وضعيت¬هاي ارائه شده توسط پيمانكاران كنسرسيوم ساخت نيروگاه، در يادداشت¬هاي توضيحي 1-5، 1-1-12 و 1-17، تشريح گرديده است. مضافا به شرح يادداشت توضيحي 3-1-12، وضعيت ماليات بر ارزش افزوده (عمدتا مربوط به دارايي هاي درجريان تكميل) و شرايط استفاده از مشوق¬هاي مالياتي مرتبط (تبصره 6 ماده 8 قانون ماليات بر ارزش افزوده مصوب سال 1400) جهت استرداد يا تهاتر اعتبار مبالغ مزبور با ارزش افزوده فروش¬هاي آتي، به طور كامل تشريح گرديده است. اقدامات و پيگيري¬هاي شركت جهت تعيين تكليف موضوعات مذكور در جريان مي باشد.
مفاد بندهاي 3 و 4 فوق تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

**گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی**

7. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام سهامداران در مهلت قانوني مقرر، رعايت نشده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 26، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره انجام و با توجه به تركيب اعضاي هيأت مديره، عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري ميسر نگرديده است. مضافا به استثناي قرض¬الحسنه دريافتي بدون ارائه تضمين، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

04بهمن1404

**موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه وانيا نيک تدبير | [Esmaeil Maleki [Sign | 942169 | 1404/11/11 15:05:39 |
| مدير موسسه وانيا نيک تدبير | [Abbas Navidi [Sign | 881606 | 1404/11/11 19:48:21 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۵,۴۰۳,۳۹۷ | ۲,۶۸۰,۲۲۴ | ۴۷۵ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۶,۳۱۳,۹۹۰) | (۱,۰۵۳,۶۳۳) | (۴۹۹) |
| سود(زیان) ناخالص | ۹,۰۸۹,۴۰۷ | ۱,۶۲۶,۵۹۱ | ۴۵۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۶۱,۱۵۸) | (۳۳,۸۰۱) | (۸۱) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۹,۰۲۸,۲۴۹ | ۱,۵۹۲,۷۹۰ | ۴۶۷ |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲,۴۴۰ | ۱,۵۰۳ | ۶۲ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۹,۰۳۰,۶۸۹ | ۱,۵۹۴,۲۹۳ | ۴۶۶ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | (۳,۲۰۳,۸۴۷) | ۰ | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | ۱,۵۹۴,۲۹۳ | ۳۲۸ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | ۱,۵۹۴,۲۹۳ | ۳۲۸ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۶۶۹ | ۱۵۶ | ۳۲۹ |
| سرمایه | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ | ۳۲۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد: | | | |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ | ۳۲۸ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۸۸,۱۰۱,۳۲۶ | ۵۹,۹۶۴,۴۸۸ | ۲۴,۶۲۳,۳۱۴ | ۴۷ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱,۲۵۴ | ۲,۱۵۶ | ۱۱۷ | (۴۲) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳۶ | ۰ | ۰ | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۲۶۳ | ۱,۹۹۲ | ۲,۰۲۴ | (۸۷) |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۸۸,۱۰۲,۸۷۹ | ۵۹,۹۶۸,۶۳۶ | ۲۴,۶۲۵,۴۵۵ | ۴۷ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۰ | ۰ | ۳۸۰ | ۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۹,۸۲۰,۳۱۲ | ۳,۰۷۵,۸۹۰ | ۳۶۱,۵۸۶ | ۵۴۴ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۲,۱۸۴,۸۹۷ | ۱,۸۰۲,۵۳۱ | ۷۱,۸۵۹ | ۲۱ |
| | ۲۲,۰۰۵,۲۰۹ | ۴,۸۷۸,۴۲۱ | ۴۳۳,۸۲۵ | ۳۵۱ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲۲,۰۰۵,۲۰۹ | ۴,۸۷۸,۴۲۱ | ۴۳۳,۸۲۵ | ۳۵۱ |
| جمع دارايي‌ها | ۱۱۰,۱۰۸,۰۸۸ | ۶۴,۸۴۷,۰۵۷ | ۲۵,۰۵۹,۲۸۰ | ۷۰ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۸,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۴۱۷,۴۶۶ | ۷۶,۱۲۴ | ۰ | ۴۴۸ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۶,۶۲۶,۲۵۶ | ۱,۴۴۶,۳۵۶ | (۷۱,۸۱۲) | ۳۵۸ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱۷,۲۴۳,۷۲۲ | ۱۱,۷۲۲,۴۸۰ | ۸,۱۲۸,۱۸۸ | ۴۷ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۶,۸۱۸ | ۴,۰۰۲ | ۲,۷۱۵ | ۷۰ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۶,۸۱۸ | ۴,۰۰۲ | ۲,۷۱۵ | ۷۰ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۸۹,۷۴۰,۰۸۵ | ۴۶,۷۳۲,۶۱۹ | ۱۰,۵۹۴,۴۸۸ | ۹۲ |
| مالیات پرداختني | ۱,۸۰۵,۶۵۰ | ۰ | ۰ | |
| سود سهام پرداختني | ۱,۳۰۵,۴۶۹ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۶,۳۸۵,۲۰۵ | ۶,۳۳۳,۸۸۹ | -- |
| ذخاير | ۶,۳۴۴ | ۲,۷۵۱ | ۰ | ۱۳۱ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| | ۹۲,۸۵۷,۵۴۸ | ۵۳,۱۲۰,۵۷۵ | ۱۶,۹۲۸,۳۷۷ | ۷۵ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۹۲,۸۵۷,۵۴۸ | ۵۳,۱۲۰,۵۷۵ | ۱۶,۹۲۸,۳۷۷ | ۷۵ |
| جمع بدهي‌ها | ۹۲,۸۶۴,۲۶۶ | ۵۳,۱۲۴,۵۷۷ | ۱۶,۹۳۱,۰۹۲ | ۷۵ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۱۱۰,۱۰۸,۰۸۸ | ۶۴,۸۴۷,۰۵۷ | ۲۵,۰۵۹,۲۸۰ | ۷۰ |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۸,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۱,۸۱۲) | ۰ | ۸,۱۲۸,۱۸۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۸,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۷۱,۸۱۲) | ۰ | ۸,۱۲۸,۱۸۸ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۱,۵۹۴,۲۹۲ | | ۱,۵۹۴,۲۹۲ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغيير در رويه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ | ۰ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ | ۰ | ۱,۵۹۴,۲۹۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۲,۰۰۰,۰۰۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۰ |
| خريد سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | ۷۶,۱۲۴ | | | | (۷۶,۱۲۴) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۷۶,۱۲۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۴۶,۳۵۶ | ۰ | ۱۱,۷۲۲,۴۸۰ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | | ۶,۸۲۶,۸۴۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۸۲۶,۸۴۲ | ۰ | ۶,۸۲۶,۸۴۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱,۳۰۵,۶۰۰) | | (۱,۳۰۵,۶۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | | | | | | | | | ۰ |
| 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 | | | | | ۳۴۱,۳۴۲ | | | | (۳۴۱,۳۴۲) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۴۱۷,۴۶۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶,۶۲۶,۲۵۶ | ۰ | ۱۷,۲۴۳,۷۲۲ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۲,۳۱۰,۶۱۷) | ۲۴,۱۲۹,۷۸۳ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۳۹۸,۱۹۷) | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۲,۷۰۸,۸۱۴) | ۲۴,۱۲۹,۷۸۳ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۴,۳۲۲,۳۷۶) | (۳۵,۰۴۶,۵۹۹) | ۸۸ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | (۲,۵۸۵) | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲,۴۴۰ | ۱,۵۰۳ | ۶۲ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۴,۳۱۹,۹۳۶) | (۳۵,۰۴۷,۶۸۱) | ۸۸ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۷,۰۲۸,۷۵۰) | (۱۰,۹۱۷,۸۹۸) | ۳۶ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۸۰,۰۰۰ | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱۷,۳۶۸,۳۷۲ | ۱۶,۶۴۷,۷۶۵ | ۴ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۹,۴۰۶,۸۲۷) | (۳,۴۳۱,۹۸۰) | (۱۷۴) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | (۵۵۰,۲۹۸) | (۶۴۷,۲۱۵) | ۱۵ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۱۳۱) | ۰ | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۷,۴۱۱,۱۱۶ | ۱۲,۶۴۸,۵۷۰ | (۴۱) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | ۳۸۲,۳۶۶ | ۱,۷۳۰,۶۷۲ | (۷۸) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱,۸۰۲,۵۳۱ | ۷۱,۸۵۹ | ۲,۴۰۸ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۲,۱۸۴,۸۹۷ | ۱,۸۰۲,۵۳۱ | ۲۱ |
| معاملات غیرنقدي | ۳۶ | ۱,۹۲۰,۰۰۰ | (۱۰۰) |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| مديريت انرژي اميد تابان هور | مديريت انرژي اميد تابان هور | 10320688781 | شهرام صدرا | شهرام صدرا | 4859366484 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي برق | خير |
| توليد نيروي برق سبز منجيل | توليد نيروي برق سبز منجيل | 10840116790 | حسين نوشين | حسين نوشين | 1378233263 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي | مهندسي مكانيک | بله |
| ياسر سلطاني | ياسر سلطاني | 5500010646 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | خارج از هيئت مديره | كارشناسي ارشد | مهندسي برق | بله |
| نيروگاهي انرژي اميد تابان هور باختر | نيروگاهي انرژي اميد تابان هور باختر | 14013208444 | محسن فلاح | محمدمهدي رحمانيان | 3874771776 | نايب رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | حسابداري | بله |