اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: گروه سرمايه گذاري انرژي اميد تابان هور	سرمایه ثبت شده: 80,176,283
نماد: وهور	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401004	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به هیئت مدیره
گروه سرمايه گذاري انرژي اميد تابان هور

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت گروه سرمايه‌گذاري انرژي اميد تابان هور (سهامي عام) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 43 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 4 بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس 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 صورت هاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. در خصوص وضعيت مالياتي عملكرد سال 1402، يكي از شركت هاي وابسته گروه (شركت مولد نيروگاهي سامان (سهامي خاص)) براساس برگ تشخيص ابلاغي مبلغ 6,210 ميليارد ريال اصل و مبلغ 1,428 ميليارد جرائم مالياتي از شركت فوق الذكر مطالبه گرديده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و از اين بابت نيز ذخيره اي در حسابها لحاظ نگرديده است. همچنين براي عملكرد دوره مورد گزارش نيز همانند رويه سال قبل به استناد مصوبه مورخ 16/08/1402 هيئت محترم وزيران (آئين نامه اجراي ماده 4 قانون مانع زدايي از توسعه صنعت برق) عملكرد شركت براي واحدهاي 3 و 4 را مشمول معافيت مالياتي موضوع ماده 31 قانون رفع موانع توليد دانسته و لذا ماليات پرداختني با در نظر گرفتن معافيت مزبور و ساير مشوق‌ها و معافيتهاي قانوني، در حسابها منظور گرديده است. با توجه به مراتب فوق تعديلاتي از اين بابت در سرفصل سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته و سهم گروه از سود شركتهاي وابسته ضروريست، ليكن تعيين ميزان دقيق آن براي اين موسسه ميسر نگرديده است.

4. آثار عملكرد دوره مالي شش ماهه منتهي به 31 خرداد 1404 شركتهاي وابسته، شامل شركت مواد نيروگاهي هريس (سهامي خاص) و شركت مولد برق كاسپين منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) در صورتهاي مالي تلفيقي دوره مورد گزارش اعمال نگرديده است. به دليل عدم دسترسي به اطلاعات كافي از جمله صورت هاي مالي حسابرسي شده شركتهاي مذكور، امكان تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت، بر صورت هاي مالي گروه براي اين موسسه مقدور نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 4 اين موسسه به مواردي حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6-بدون تأثير بر نتيجه‌گيري اين موسسه موارد زير مورد تأکيد مي باشد:

6-1- وضعيت ماليات و عوارض بر ارزش افزوده

توجه به يادداشت توضيحي 9-18 صورت هاي مالي که در آن وضعيت وصول اعتبار مالياتي گروه جمعا به مبلغ 5ر991 ميليارد ريال توصيف شده است.

6-2- وضعيت پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود

وضعيت پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود شرکت فرعي مولد نيروگاهي اميد تابان هور سيرجان (سهامي خاص) به شرح يادداشت توضيحي 1-12 صورت هاي مالي مي باشد.

6-3- وضعيت پروژه هاي در جريان تکميل و حق بهره برداري از زمين هاي تحت تصرف

وضعيت پيشرفت فيزيکي پروژه هاي نيروگاه واحد 2 گازي و واحد بخار نسبت به پيشرفت برنامه اي متعلق به شرکت فرعي مولد نيروگاهي اميد تابان هور سيرجان (سهامي خاص) به شرح يادداشت توضيحي 1-7-12 صورت هاي مالي مي باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي مذکور، مبناي تسعير صورت وضعيت هاي دريافتي از شرکت مپنا جهت تکميل نيروگاه فوق براساس ميانگين نرخ خريد اسکناس و حواله در سامانه مبادلات ارزي مي باشد که اقدامات لازم توسط طرفين مبني بر تغيير مبناي نرخ تسعير ارز در جريان مي باشد. مضافا ، آخرين وضعيت حق بهره برداري و استفاده از زمين هاي تحت تصرف شرکت فرعي توليد نيروي برق سبز منجيل (سهامي عام) به شرح يادداشت توضيحي 2-12 صورت هاي مالي مي باشد.

6-4- تضمين تسهيلات ارزي شرکت هاي گروه توسط شرکت اصلي

تسهيلات ارزي دريافتي توسط شرکت‌هاي وابسته تدبير سازان سرآمد (سهامي خاص)، مولد برق کاسپين منطقه آزاد انزلي (سهامي خاص) و مولد نيروگاهي هريس (سهامي خاص) به شرح يادداشت توضيحي 1-2-42 صورت هاي مالي توسط واحد مورد گزارش و ساير سهامداران ذيربط تضمين شده است که با وجود سررسيد شدن دوران مشارکت مدني تسهيلات فوق (به استثناي شرکت تدبيرسازان سرآمد)، به دليل اختلاف روي نرخ تسعير ارز و دعاوي مطروحه، قراردادهاي فروش اقساطي منعقد نشده و شرکت هاي مذکور متحمل جرائم تأخير در تأديه شده اند. در اين رابطه وضعيت مالي شرکت هاي فوق‌الذکر در پايان دوره مالي مورد گزارش و آثار آن در تلفيق به شرح يادداشت توضيحي 16 صورت هاي مالي بوده و اقدامات لازم براي تسويه اقساط سررسيد شده و اخذ بخشودگي در خصوص جرائم تأخير تأديه در جريان مي باشد.

5-6- ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي در شرکت اصلي

الف - توجه به دعوي حقوقي عليه شرکت گروه سرمايه گذاري انرژي اميد تابان هور (سهامي عام) مندرج در يادداشت توضيحي 2-2-43 صورت هاي مالي بابت بدهي احتمالي به شرکت پتروکارکيا در خصوص صورت وضعيت هاي صادره آن شرکت جهت انجام قرارداد مهندسي مشاوره پروژه نيروگاه جاسک که تشکيل جلسه و رسيدگي به پرونده منتظر دستور قاضي شعبه مي باشد.
ب – توجه به يادداشت توضيحي 1-3-31 صورت هاي مالي در خصوص اعتراض شرکت گروه سرمايه گذاري انرژي اميد تابان هور (سهامي عام) به رأي هيئت داوري در شعبه 39 مجتمع رسيدگي به دعاوي تجاري، با خواسته الزام سازمان خصوصي سازي به اصلاح محاسبات در مورد 3% سود بخش اقساطي فروش نيروگاه منجيل ضروري مي باشد.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. 7-مسئوليت ساير اطلاعات با هيئت مديره شرکت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين مؤسسه نسبت به آن هيچ نوع اطمينانی ارائه نمي کند.
مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت هاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت هاي مالي يا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است که به نظر مي رسد تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتيکه اين مؤسسه، بر اساس کار انجام شده، به اين نتيجه برسد که تحريفي بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش کند. در اينخصوص گزارش فوق الذکر جهت رسيدگي تا تاريخ اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است.

سایر موارد

8. 8-در خصوص ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، موارد ذیل ارائه مي گردد:

8-1- نسخه‌اي از صورتجلسه مجمع عمومي سال قبل ارائه شده به مرجع ثبت شرکت ها یک هفته پس از ابلاغ اداره ثبت، در سامانه اطلاع رساني ناشران (کدال) افشاء نشده است.

8-2- تغییر در ترکیب اعضاء هیئت مدیره و نمایندگان اشخاص حقوقي مورخ 12 اردیبهشت ماه و 20 خرداد ماه سال 1404 و اطلاعات بااهمیت گروه 5 ب در خصوص تغییرات نرخ سوخت نیروگاهي در سامانه اطلاع رساني ناشران (کدال) با تأخیر انجام شده است.

8-3- عدم رعایت نصاب سهام شناور به میزان حداقل 5 درصد.

8-4- عدم ارائه صورتجلسه مجمع عمومي سال قبل حداکثر ظرف 10 روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به اداره ثبت شرکت ها.

8-5- در خصوص رعایت الزامات کنترل هاي داخلي حاکم بر گزارشگري مالي، منعکس در چک لیست ابلاغي سازمان بورس و اوراق بهادار به مورد بااهمیت قابل ذکري برخورد نشده است.

8-6- در خصوص رعایت الزامات و دستورالعمل حاکمیت شرکتي ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به مورد بااهمیت برخورد نگردیده است.

8-7- در اجراي الزامات دستورالعمل کفایت سرمایه نهادهاي مالي، نسبت‌هاي جاري و بدهي‌ها و تعهدات تعدیل شده موضوع بند 2 ماده 3 دستورالعمل مذکور مورد بررسي این موسسه قرار گرفته است. در این خصوص به استثناي موضوع مندرج در یادداشت توضیحي 1-1-24 صورت هاي مالي، این موسسه به مواردي حاکي از عدم رعایت مباني و ضرایب محاسباتي دستوالعمل مزبور برخورد نکرده است.

11شهریور1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت شهود امین

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه شهود امین	[Hasan Roohafshari [Sign	871516	1404/06/13 15:09:56
مدیر موسسه شهود امین	[Mohamad Safa Dehghan [Sign	811012	1404/06/13 15:13:40

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۹,۲۸۶,۶۳۵	۴,۶۸۹,۵۵۲	۹,۱۰۴,۷۳۲	۹۸
درآمد سود تضمین شده	۱۹۵	۱,۲۵۶	۸,۲۱۳	(۸۶)
سود (زیان) فروش سرمایه گذاریها	۰	(۱۲۲,۰۶۰)	۴,۲۱۰,۵۷۳	۱۰۰
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۹,۲۸۶,۸۳۰	۴,۵۶۸,۸۴۸	۱۳,۳۲۳,۵۱۸	۱۰۳
هزینه های عملیاتی				
هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا	(۱۷۷,۰۲۹)	(۱۰۹,۴۳۴)	(۲۳۸,۰۵۴)	(۶۲)
زیان کاهش ارزش دریافتنی‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
هزینه استهلاک	(۱۳,۲۱۸)	(۲,۹۸۸)	(۱۲,۵۰۳)	(۳۴۲)
هزینه اجاره	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۶۸,۲۲۷)	(۱۰۴,۳۱۹)	(۴۳۰,۵۶۴)	(۶۱)
جمع هزینه های عملیاتی	(۲۵۸,۴۷۴)	(۲۱۶,۷۴۱)	(۶۸۱,۱۲۱)	(۶۵)
سود (زیان) عملیاتی	۸,۹۲۸,۲۵۶	۴,۳۵۲,۱۰۷	۱۲,۶۴۲,۳۹۷	۱۰۵
هزینه های مالی	(۸۴۷,۹۱۹)	(۳۵۱,۵۹۹)	(۴۲۵,۵۱۰)	(۱۴۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۷۰۵	۳,۱۲۳	۱۷,۸۲۰	۱۹
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸,۰۸۴,۱۴۳	۴,۰۰۳,۶۳۱	۱۲,۲۳۴,۷۰۷	۱۰۲
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳,۰۱۰)	۰	۰	(∞)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸,۰۸۱,۱۳۳	۴,۰۰۳,۶۳۱	۱۲,۲۳۴,۷۰۷	۱۰۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۸,۰۸۱,۱۳۳	۴,۰۰۳,۶۳۱	۱۲,۲۳۴,۷۰۷	۱۰۲
سود (زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۱۲	۵۸	۱۶۳	۹۳
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۱)	(۵)	(۵)	(۱۲۰)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۰۱	۵۳	۱۵۸	۹۱
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)	۱۰۱	۵۳	۱۵۸	۹۱
سود (زیان) خالص هر سهم (ریال)	۱۰۱	۵۰	۱۵۳	۱۰۲
سرمایه	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۸,۰۸۱,۱۳۳	۴,۰۰۳,۶۳۱	۱۲,۲۳۴,۷۰۷	۱۰۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
مالیات بردرآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره‌های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه‌بندی خواهد شد:				
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع دوره	۸,۰۸۱,۱۳۲	۴,۰۰۳,۶۳۱	۱۲,۳۳۴,۷۰۷	۱۰۲

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
داراییها:				
داراییهاي غیرجاري				
داراییهای ثابت مشهود	۱۳۵,۰۴۳	۱۳۳,۹۹۵	۵۵,۰۰۸	۱
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
داراییهای نامشهود	۷,۱۷۶	۸,۷۶۳	۱,۱۹۳	(۱۸)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۷,۸۳۶,۴۰۵	۸۵,۷۲۰,۷۶۱	۷۹,۷۲۳,۳۷۰	۳
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۰۷,۹۰۶	۶۱۹,۶۲۰	۹۳,۹۷۰	(۳)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر داراییها	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهاي غیرجاري	۸۸,۵۸۶,۵۳۰	۸۶,۴۸۳,۱۳۹	۷۹,۸۷۳,۵۴۱	۳
داراییهاي جاري				
پیش‌پرداخت‌ها	۱۳,۹۵۹	۱۵,۱۰۸	۳,۸۹۳	(۸)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۲,۲۳۶,۲۳۹	۳۲,۲۳۰,۹۳۹	۲۳,۵۳۳,۳۷۶	۳۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۶۰,۰۲۲	۴۶۰,۰۲۲	۴۶۰,۰۲۲	۰
موجودی نقد	۲۴۹,۵۶۱	۳۹۴,۷۰۰	۲۳۹,۱۳۷	(۳۷)
	۴۳,۰۵۹,۷۸۱	۳۳,۲۰۰,۷۶۹	۲۴,۲۲۶,۴۳۷	۳۰
دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴۳,۰۵۹,۷۸۱	۳۳,۲۰۰,۷۶۹	۲۴,۲۲۶,۴۳۷	۳۰
جمع داراییها	۱۳۱,۶۴۶,۳۱۱	۱۱۹,۶۸۳,۹۰۸	۱۰۴,۰۹۹,۹۶۸	۱۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها:				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۷۶,۱۷۶,۲۸۳	۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام	۰	۰	۰	۰
صرف (کسر) سهام خزانه	۱۳۷,۱۱۱	۱۱۸,۳۴۱	۷,۴۸۴	۱۶
اندوخته قانوني	۱,۹۰۵,۱۲۷	۱,۵۰۱,۰۷۰	۸۸۹,۳۲۵	۲۷
اندوخته سرمایه ای	۱۳,۶۶۹,۱۹۳	۱۳,۶۶۹,۱۹۳	۹,۲۳۶,۵۶۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۸,۸۲۶,۵۲۳	۱۱,۵۷۲,۳۶۴	۵,۹۵۷,۹۰۳	(۲۴)
سهام خزانه	(۷۹۷,۴۷۹)	(۸۰۷,۸۰۶)	(۱,۴۹۸,۲۳۴)	۱
جمع حقوق مالکانه	۱۰۳,۹۱۶,۷۵۸	۱۰۶,۲۲۹,۴۴۵	۹۰,۸۶۹,۲۳۱	(۳)
بدهی‌ها				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ حسابرسی شده	درصد تغییر
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲,۱۴۲,۰۳۷	۴۷۵,۷۷۹	۱,۳۸۱,۳۴۲	۳۵۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۶۵۱	۳۳,۲۵۵	۱۸,۹۱۹	۱۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۱۸۰,۶۸۸	۵۰۹,۰۳۴	۱,۴۰۰,۱۶۱	۳۲۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۵,۱۸۲,۲۳۱	۱۲,۹۳۴,۰۲۱	۹,۹۸۳,۳۷۰	۱۷
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۱۰,۲۶۶,۶۳۴	۱۱,۴۰۸	۱,۸۴۷,۲۰۶	۹۰,۷۷۳
تسهیلات مالی کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۵,۵۴۸,۸۶۵	۱۲,۹۴۵,۴۲۹	۱۱,۸۳۰,۵۷۶	۹۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۵,۵۴۸,۸۶۵	۱۲,۹۴۵,۴۲۹	۱۱,۸۳۰,۵۷۶	۹۷
جمع بدهی‌ها	۲۷,۷۲۹,۵۵۳	۱۳,۴۵۴,۴۶۳	۱۳,۲۳۰,۷۳۷	۱۰۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳۱,۶۴۶,۳۱۱	۱۱۹,۶۸۳,۹۰۸	۱۰۴,۰۹۹,۹۶۸	۱۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۷۶,۱۷۶,۲۸۳	۰	۰	۷,۴۸۴	۸۸۹,۳۳۵	۹,۳۳۶,۵۶۰	۰	۰	۰	۵,۹۵۷,۹۰۳	(۱,۴۹۸,۳۳۴)	۹۰,۸۶۹,۳۳۱
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۷۶,۱۷۶,۲۸۳	۰	۰	۷,۴۸۴	۸۸۹,۳۳۵	۹,۳۳۶,۵۶۰	۰	۰	۰	۵,۹۵۷,۹۰۳	(۱,۴۹۸,۳۳۴)	۹۰,۸۶۹,۳۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰												
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۱۲,۲۳۴,۷۰۷		۱۲,۲۳۴,۷۰۷
اصلاح اشتباهات										۰		۰
تغییر در رویه‌های حسابداری										۰		۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰										۱۲,۲۳۴,۷۰۷		۱۲,۲۳۴,۷۰۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰								۰	۰	۱۲,۲۳۴,۷۰۷		۱۲,۲۳۴,۷۰۷
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۱,۶۷۵,۸۷۸)		(۱,۶۷۵,۸۷۸)
افزایش (کاهش) سرمایه	۴,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰	۰		۰		۴,۰۰۰,۰۰۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											(۴۲۷,۷۹۳)	(۴۲۷,۷۹۳)
فروش سهام خزانه				(۱۳۲,۰۳۰)						۱,۱۴۳,۵۲۷	۱,۰۱۰,۴۹۷	۱,۰۱۰,۴۹۷
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۳۴۲,۸۸۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴,۲۰۶)	۲۱۸,۶۸۱
تخصیص به اندوخته قانونی					۶۱۱,۷۳۵					(۶۱۱,۷۳۵)		۰

شرح	سرمایه	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	صرف (کسر) سهام	صرف (کسر) سهام خزانه	اندوخته قانونی	اندوخته سرمایه ای	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۴,۳۳۲,۶۳۳				(۴,۳۳۲,۶۳۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۰	۰	۱۱۸,۳۴۱	۱,۵۰۱,۰۷۰	۱۳,۶۶۹,۱۹۳	۰	۰	۰	۱۱,۵۷۲,۳۶۴	(۸۰۷,۸۰۶)	۱۰۶,۳۲۹,۴۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱												
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										۸,۰۸۱,۱۳۲		۸,۰۸۱,۱۳۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱								۰	۰	۸,۰۸۱,۱۳۲		۸,۰۸۱,۱۳۲
سود سهام مصوب			۰			۰	۰			(۱۰,۴۳۲,۹۱۶)		(۱۰,۴۳۲,۹۱۶)
افزایش (کاهش) سرمایه	۰		۰			۰	۰	۰		۰		۰
افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰										۰
خرید سهام خزانه											(۲۱۶,۴۱۵)	(۲۱۶,۴۱۵)
فروش سهام خزانه				۰						۰	۲۲۶,۷۴۲	۲۲۶,۷۴۲
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰						۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود (زیان) انباشته			۰	۱۸,۷۷۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۷۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۰۴,۰۵۷					(۴۰۴,۰۵۷)		۰
تخصیص به اندوخته سرمایه ای						۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها							۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۸۰,۱۷۶,۲۸۳	۰	۰	۱۲۷,۱۱۱	۱,۹۰۵,۱۲۷	۱۳,۶۶۹,۱۹۳	۰	۰	۰	۸,۸۲۶,۵۲۳	(۷۹۷,۴۷۹)	۱۰۳,۹۱۶,۷۵۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	(۵,۵۶۰,۱۶۳)	۱,۱۵۳,۵۵۹	۸,۱۲۸,۹۲۶	(۵۸۲)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳,۰۱۰)	۰	۰	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۵,۵۶۳,۱۷۳)	۱,۱۵۳,۵۵۹	۸,۱۲۸,۹۲۶	(۵۸۲)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي ثابت مشهود	(۱۲,۴۳۷)	(۱۵,۰۱۰)	(۹۰,۳۸۲)	۱۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱,۵۰۹,۵۴۸)	(۲,۱۵۶,۷۱۸)	(۱۲,۶۷۴,۹۷۳)	۵۲
دریافت‌های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۷,۲۵۳,۴۸۷	۰	۳۰,۰۰۰	
دریافت‌های نقدی ناشی از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌هاي نامشهود	(۲۷۲)	(۸,۵۵۸)	(۹,۶۱۸)	۹۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه گذاري	۵,۷۳۱,۲۳۰	(۲,۱۸۰,۲۸۶)	(۱۲,۷۴۴,۹۷۳)	۲۸۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۶۸,۰۵۷	(۲,۰۲۶,۷۲۷)	(۴,۶۱۶,۰۴۷)	۱۰۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۲۶۴,۲۷۸	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۹۹۹,۱۱۲	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ حسابرسی شده	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱۹,۹۹۶)	(۲۳۶,۹۵۹)	(۳۵۷,۰۲۰)	۹۱
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۴,۵۵۰,۰۰۰	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۴۳,۱۴۳)	(۱۴۸,۳۹۱)	(۴۴۲,۶۷۳)	(۶۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۰,۵۶۳)	(۸۱,۸۱۲)	(۱۴۴,۷۳۷)	۳۸
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق بدهی (صکوک، اجاره، مشارکت و ...)	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۷۴)	(۹۷,۷۱۴)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامين مالي	(۳۱۳,۷۰۱)	۲,۰۹۲,۷۶۴	۴,۷۷۱,۲۴۶	(۱۱۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۴۵,۶۴۴)	۶۶,۰۳۷	۱۵۵,۱۹۹	(۳۲۱)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۹۴,۷۰۰	۲۳۹,۱۳۷	۲۳۹,۱۳۷	۶۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵۰۵	۶	۳۶۴	۸,۳۱۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲۴۹,۵۶۱	۳۰۵,۱۸۰	۳۹۴,۷۰۰	(۱۸)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۲,۷۳۵,۷۲۲	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمدهای عملیاتی و برآوردهای آتی آنها
درآمد حاصل از سود سهام	۹,۱۰۴,۷۲۲	۹,۲۸۶,۶۳۵	
درآمد سود تضمین شده	۸,۲۱۳	۱۹۵	
سود (زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۴,۲۱۰,۵۷۳	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	
سود (زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلندمدت	۰	۰	
سایر درآمدها	۰	۰	
جمع	۱۳,۳۲۳,۵۱۸	۹,۲۸۶,۸۳۰	

ترکیب بهای تمام شده سرمایه گذاریهای شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
سهام شرکت‌های قابل معامله در بازار سرمایه (پذیرفته شده در بورس و فرابورس، درج شده در بازارهای پایه فرابورس)	۲۱,۲۶۳,۱۰۹	۲۱,۲۶۳,۱۲۳	
واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری (در سهام، مختلط، جسورانه، بازارگردانی و ...)	۰	۰	
اوراق مشتقه و تأمین مالی (اختیار معامله، گواهی سپرده کالایی، صکوک و ...)	۰	۰	
سهام سایر شرکت‌ها	۶۴,۹۱۷,۶۷۴	۶۷,۰۳۳,۳۰۴	
سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰	
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	بهای تمام شده در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و ارائه دلایل تغییر در ترکیب آنها
ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۸۶,۱۸۰,۷۸۳	۸۸,۲۹۶,۴۲۷	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب سرمایه گذاریها و درآمدزایی آنها

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	براورد سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۴	۳۴	۳۰
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۳۴۲	۳۵۰	۳۶۰

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

نوع تامین مالی	نرخ سود (درصد)	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی	افزایش (کاهش) تسهیلات طی دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره تسهیلات به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	(۸۴۷,۹۱۹)	
جمع		۰	۰		۰	۰	۰	۰	(۸۴۷,۹۱۹)	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	(۸۴۷,۹۱۹)	

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

طرح های عمده در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های کل برآوردی طرح	منابع تامین مالی		نرخ IRR	نرخNPV	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	هزینه های انجام شده طرح تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	توضیحات
			ارزی	ریالی										
طرح احداث نیروگاه سیکل ترکیبي ۵۴۶ مگاواتي تابان هور سیرجان	شرکت مولد نیروگاهی امید تابان هور سیرجان(سهامی خاص)	۲۲۲	۱	۳۳,۴۴۹,۶۰۰	۱۶	۶۶,۷۱۶,۸۰۶	۵۹	۶۲	۶۶	۳۳,۴۴۹,۶۰۰	۲۲۲	۱۴۰۶/۰۳/۲۰	با توجه به کامل شدن سیکل نیروگاه، راندمان افزایش یافته و با افزایش تولید، درآمد شرکت افزایش قابل توجه ای خواهد یافت	احداث بلوک دوم نیروگاه سیکل ترکیبی ۵۴۶ مگاواتی گهران سیرجان با هزینههای کل برآوردی طرح ۲۲۲ میلیون یورو میباشد
احداث و بهره برداري از ۵۰۰ مگاوات نیروگاه خورشیدي	شرکت گروه سرمایه گذاری انرژی امید تابان هور (سهامی عام)	۳۰۶	۲۴۵	۴,۰۸۷,۰۰۰	۱۷	۱۰۶,۸۵۳,۴۸۰	۱	۶	۱۰	۷۱۰,۰۰۰	۳۰۶	۱۴۰۵/۰۶/۳۱	پیشرفت و تکمیل پروژه در آینده علاوه بر رفع ناترازی برق به افزایش درآمد و سودآوری می انجامد	احداث و بهره برداری از ۵۰۰ مگاوات نیروگاه خورشیدی در ۵ استان (فارس، قم، مرکزی، هرمزگان، زنجان)

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سایر درآمدها	۱۷,۸۲۰	۳,۷۰۵
جمع	۱۷,۸۲۰	۳,۷۰۵

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود (زیان) انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود (زیان) خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۱,۵۷۲,۳۶۴	۱,۲۳۳,۴۷۰	۱۲,۲۳۴,۷۰۷	۱۰,۴۳۲,۹۱۶	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	پیشبرد پروژه های سرمایه گذاری در احداث و بهره برداری نیروگاه های تجدید پذیر (خورشیدی و بادی).

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

صورت خلاصه سرمایه گذاریها به تفکیک گروه صنعت

شرح سرمایه گذاري	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام			
	ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده
انبوه سازي، املاک و مستغلات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱	۰	۰	۱	۱
اوراق مشارکت و سپرده هاي بانکي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۴۶۸,۱۲۴	۰	۴۶۸,۱۲۴	۱	۴۶۸,۱۲۴	۰.۵۴	۴۶۸,۱۲۴
عرضه برق، گاز، بخاروآب گرم	۲	۲۱,۲۶۳,۱۰۷	۱۲,۲۲۸,۲۱۳	۰	۲	۲۱,۲۶۳,۱۰۷	۶۵۴,۰۹۵	۱۳,۸۸۲,۳۰۸	۱۰	۶۴,۴۴۹,۵۲۶	۲,۱۱۵,۶۲۹	۶۶,۵۶۵,۱۵۵	۱۲	۸۵,۷۱۲,۶۳۳	۹۹.۴۶	۸۷,۸۲۸,۲۶۲
سرمايه گذاريها	۱	۲	۱۸	۱۴	۲	۱۶	۶۵	۸۳	۰	۰	۰	۰	۱	۲	۰	۱۶
خدمات فني و مهندسي	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۴	۰	۲۴	۱	۲۴	۰	۲۴
جمع	۳	۲۱,۲۶۳,۱۰۹	۱۲,۲۲۸,۲۳۱	۱۴	۴	۲۱,۲۶۳,۱۲۳	۶۵۴,۱۶۰	۱۳,۸۸۲,۳۹۱	۱۲	۶۴,۹۱۷,۶۷۴	۲,۱۱۵,۶۳۰	۶۷,۰۳۳,۳۰۴	۱۵	۸۶,۱۸۰,۷۸۳	۱۰۰	۸۸,۲۹۶,۴۲۷

شرح	سهام قابل معامله در بازار سرمایه								سهام سایر شرکتها				کل سرمایه گذاري در سهام			
	ابتداي دوره		تغييرات		انتهاي دوره				ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره	ابتداي دوره		تغييرات	انتهاي دوره
	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	ارزش بازار	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	تعداد شرکت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده
ذخيره کاهش ارزش سرمايه گذاري در سهام		۰		۰		۰				۰	۰	۰		۰	۰	۰
لطفا دلایل مغایرت اطلاعات ابتداي دوره ي جاري با اطلاعات انتهاي دوره ي قبل را وارد نمایید																
تغییرات ارزش سهام به علت تغییر قیمت سهام در بازار سرمایه بوده است که در نهایت تغییر کل را ایجاد نموده است																

صورت وضعیت پرتفوی سهام قابل معامله در بازار سرمایه

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)
سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس														
سرمایه گذاري توسعه گوهران امید	۶,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۱۲۱	۲	۱۸	۰	۰	۳	۰	۲	۲۱	۴۸۵	۵,۲۴۰	۱۹
توسعه مولد نیروگاهي جهرم	۲۴,۱۴۵,۲۳۲	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱	۲	۳۳۱	۰	۰	۰	۱	۲	۷۵۱	۱,۸۷۴	۱
توسعه مسیر برق گیلان	۴,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶۰,۶۵۱,۳۷۰	۲۱,۲۶۳,۱۰۶	۱۳,۲۲۸,۲۱۱	۰	۰	۶۵۴,۰۹۵	۲۰.۰۲	۲۱,۲۶۳,۱۰۶	۱۳,۸۸۲,۳۰۶	۲۴,۷۰۶	۱۶,۱۳۰	(۷,۳۸۰,۸۰۰)
سرمایه گذاري مهر	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰	۱۴	۶۲	۰	۱۴	۶۲	۹۳۳	۴,۱۹۸	۴۸
جمع سهام پذیرفته شده در بورس و فرابورس				۲۱,۲۶۳,۱۰۹	۱۳,۲۲۸,۲۳۱		۱۴	۶۵۴,۱۶۰		۲۱,۲۶۳,۱۲۳	۱۳,۸۸۲,۳۹۱			(۷,۳۸۰,۷۲۲)
سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس														
جمع سهام درج شده در بازارهای پایه فرابورس				۰	۰		۰	۰		۰	۰			۰
جمع				۲۱,۲۶۳,۱۰۹	۱۳,۲۲۸,۲۳۱		۱۴	۶۵۴,۱۶۰		۲۱,۲۶۳,۱۲۳	۱۳,۸۸۲,۳۹۱			(۷,۳۸۰,۷۲۲)
توضیحات														

صورت وضعیت پرتفوي سهام سایر شرکت‌ها

نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	ابتداي دوره		تغییرات		انتهاي دوره			تشریح آخرین وضعیت، سیاست تقسیم سود و برنامه‌های آتی در شرکت‌های فرعی و وابسته
			تعداد سهام	بهاي تمام شده	تعداد سهام	بهاي تمام شده	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	
توليدي نيروي برق سبز منجيل	۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹۸,۷۴۴,۰۸۹	۳۲,۹۰۸,۸۶۷	۰	۰	۹۹.۵۸	۳۲,۹۰۸,۸۶۷	۷۶,۶۸۴	
مولد نیروگاهي گوهر سیرجان	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۷۹۰,۹۷۹,۸۷۶	۹,۷۹۰,۹۸۰	۰	۰	۹۵.۹۹	۹,۷۹۰,۹۸۰	۱,۰۰۰	
تدبیرسازان سرآمد	۷,۷۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷,۱۷۲,۳۱۶	۰	۰	۲۵	۱۷,۱۷۲,۳۱۶	۸,۸۷۵	

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)	
مولد برق نیروگاهي سامان سمنان	۳۱,۰۶۲,۵۶۶	۱,۰۰۰	۵,۷۹۶,۷۰۰,۰۰۰	۱۱,۹۴۳,۰۳۴	۱,۸۱۳,۶۲۸,۷۲۵	۱,۸۱۳,۶۲۹	۳۴.۵	۱۳,۷۵۵,۶۶۳	۱,۸۰۷	
شرکت مولد نیروگاهي هریس	۱۷,۰۳۷,۴۲۶	۱,۰۰۰	۴,۰۸۸,۹۸۲,۲۴۰	۲,۴۷۹,۱۷۸	۰	۰	۲۴	۲,۴۷۹,۱۷۸	۶۰۶	
مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلي	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۱۵۱	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۰	۲۳.۵	۳۹۷,۱۵۱	۱,۰۵۶	
مدیریت تولید برق گیلان	۳۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲,۲۰۰	۲۴	۰	۰	۰.۰۱	۳۴	۱۰,۹۰۹	
مولد نیروگاهي تابان آسیا	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۰	۲۰	۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
اوراق مشارکت خارج از بورس	۰	۰	۴۶۹,۵۷۶	۴۶۸,۱۲۴	۰	۰	۰	۴۶۸,۱۲۴	۹۹۶,۹۰۸	
نیروگاهي انرژي امید تابان هور باختر	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
امید تابان خلیج فارس	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
بهین سازان امید آفرین	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱	۰.۰۱	۱	۱,۰۰۰	
نیروگاهي انرژي امید تابان هور پارس	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
تولید برق امید تابان هور سبز میل نادر	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
نیروگاهي انرژي امید تابان هور هرمزگان	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	
جمع				۶۴,۹۱۷,۶۷۴		۲,۱۱۵,۶۳۰		۶۷,۰۳۳,۳۰۴		
توضیحات										

صورت ریز معاملات سهام تحصیل شده

نام شرکت	تعداد سهام	بهاي تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهاي تمام شده قابل معامله در بازار سرمایه	کل مبلغ بهاي تمام شده سهام سایر شرکتها
مولدبرق کاسپین منطقه آزاد انزلي	۲۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۲۸۲,۰۰۰
مولد برق نیروگاهي سامان سمنان	۱,۸۱۳,۶۲۸,۷۲۵	۱,۰۰۰	۰	۱,۸۱۳,۶۲۹
بهین سازان امید آفرین	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱
نیروگاهي انرژي امید تابان هور پارس	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
تولید برق امید تابان هور سبز میل نادر	۹,۹۹۹,۹۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰
توسعه مولد نیروگاهي جهرم	۳۳۱	۰	۰	۰
سرمایه گذاري مهر	۱۵,۰۰۰	۹۳۳	۱۴	۰
جمع			۱۴	۲,۱۱۵,۶۳۰
توجه: در صورت تغییرات در سرمایه گذاري برخي از شرکتها ناشي از اجراي افزایش سرمایه، مراتب به نحو مقتضي در این 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
سود (زیان) فروش سهام غیرعملیاتی						
سود (زیان) فروش سهام عملیاتی						۰

صورت وضعیت سایر سرمایه گذاری‌ها

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره			
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری:										
جمع واحدهای صندوق‌های سرمایه گذاری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری در اوراق مشتقه و تامین مالی:										
جمع اوراق مشتقه و تأمین مالی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سپرده های سرمایه گذاری بانکی:										
سپرده های ریالی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سپرده های ارزی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		

شرح	ابتدای دوره			خالص خرید (فروش) طی دوره			انتهای دوره		
	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش	تعداد	بهای تمام شده	ارزش بازار	افزایش (کاهش)
جمع سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سرمایه گذاری در املاک:										
زمین	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
ساختمان	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
پروژه در جریان ساخت	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
جمع سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		
سایر سرمایه گذاری ها	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع		۰			۰	۰		۰		
ذخیره کاهش ارزش سایر سرمایه گذاری ها		۰			۰			۰		
خالص سرمایه گذاری های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
توضیحات										

درآمد حاصل از سود سهام محقق شده

نام شرکت	وضعیت پورتفوی						وضعیت سودآوری		
	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برگزاری مجمع	تعداد سهام در تاریخ مجمع	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	درصد مالکیت	سود (زیان) هر سهم (ریال)	سود تقسیمی هر سهم (ریال)	درآمد حاصل از سود سهام مجمع برگزار شده و سال مالی شناسایی درآمد
									۱۴۰۲/۰۹/۳۰ *	۱۴۰۴/۰۹/۳۰
مدیریت توسعه گوهران امید	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۱/۱۷	۴,۱۲۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۹۰۳	۸۵۰	۰	۴
مولد برق نیروگاهي سامان سمنان	۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	۵,۷۹۶,۷۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۴.۵	۱,۶۹۲	۱,۴۳۰	۰	۸,۲۸۹,۲۸۱
تدبیرسازان سرآمد	۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۱۴۰۴/۰۱/۱۶	۱,۹۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۵	۵۶۸	۵۱۱		۹۸۸,۷۸۵
امید تابان خلیج فارس	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۴/۲۱	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۹۰	۳۸۰		۷,۶۰۰
جمع سود تقسیمی شرکتها									۰	۹,۲۸۵,۶۷۰
سایر صندوق های سرمایه گذاری			۱,۰۰۰,۰۰۰					۹۶۵	۰	۹۶۵
جمع سود تقسیمی صندوق ها									۰	۹۶۵
جمع کل									۰	۹,۲۸۶,۶۲۵
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی گذشته									۰	
درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره مالی									۹,۲۸۶,۶۲۵	
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکت‌های فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آن‌ها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری، درآمد مذکور در صورت‌های مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه‌گذار شناسایی می‌شود.										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										
کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱										

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	وضعیت تایید صلاحیت مدیران نهاد مالی	امضا کننده صورت مالی
گروه مدیریت سرمایه گذاري امید	گروه مدیریت سرمایه گذاري امید	10102258090	حسن سیاه کلي	بیژن عباسي آرند	4250732681	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتراي تخصصي	مهندسي برق	در حال احراز تایید صلاحیت	
سرمایه گذاري توسعه گوهران امید	سرمایه گذاري توسعه گوهران امید	10102823179	علي جلالي	علي جلالي	4590153238	عضو هیئت مدیره	موظف	دکتراي تخصصي	مهندسي برق	در حال احراز تایید صلاحیت	
سرمایه گذاري ساختماني سپه	سرمایه گذاري ساختماني سپه	10101127873	کیومرث زماني	کیومرث زماني	1970900407	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	DBA	مدیریت کسب و کار	در حال احراز تایید صلاحیت	
پترو امید آسیا	پترو امید آسیا	10320170885	محمدتقي بابائي	محمدتقي بابائي	1239530536	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	دکتراي تخصصي	مدیریت بازرگاني	در حال احراز تایید صلاحیت	
سرمایه گذاري سپه	سرمایه گذاري سپه	10101296740	حمید تیموري	حمید تیموري	1281632031	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	در حال احراز تایید صلاحیت	