اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليد نيروي برق سبز منجيل	سرمایه ثبت شده: 300,000
نماد: وهور1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
توليد نيروي برق سبز منجيل

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليد نيروي برق سبز منجيل (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي 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 صورتهاي مالي، هيئت 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 صورتهاي 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، 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 موسسه تعديل مي‌گردد.

•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 برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.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.حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توليد نيروي برق سبز منجيل (سهامي عام) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظرمشروط ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه،به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده وضعيت مالي شركت توليد نيروي برق سبز منجيل (سهامي عام) در تاريخ 30 آذر 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

اظهار نظر مشروط

5. بشرح يادداشت توضيحي 1-1-13 مانده دريافتني هاي تجاري از سازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره وري انرژي برق (ساتبا) و پاسخ تاييديه واصل شده، در پايان دوره مورد گزارش مبلغ 545 ميليارد ريال مغايرت نامساعد بابت ضرايب و نرخ هاي اعمال شده در صورت حسابهاي سنوات قبل مي باشد. با توجه به مراتب مذكور، هرچند تعديل حساب ها ضرورت دارد ليكن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات و مدارک مورد لزوم منجمله توافقات نهايي، تعيين تعديلات براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام تقسيم شده حداكثر ظرف مدت هشت ماه پس از تصميم مجمع عمومي رعايت نشده است.

7. معاملات مندرج در يادداشت 27 صورت هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است در مورد معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هئيت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري پذيرفته است. به نظر اين موسسه، معاملات مذكور ، در روال عادي عمليات شركت صورت گرفته است.

8. گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

9. در اجراي مفاد آئين نامه اجراي ماده14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان ، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين نامه ها و دستورالعمل هاي اجرايي مرتبط، در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است.در اين خصوص ضمن توجه به عدم امكان كنترل بخشي از مفاد آئين نامه اجرايي مذكور به دليل عدم استقرار سامانه ها و بسترهاي مورد نياز توسط مراجع ذيربط ، اين مؤسسه در محدوده رسيدگيهاي انجام شده به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

26دی1402

موسسه حسابرسي و بهبود سيستمهاي مديريت حسابرسين

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه حسابرسين	[Manochehr Zandi [Sign	800369	1402/11/23 13:09:05
مدير موسسه حسابرسين	[Abolfazl Bastami [Sign	831253	1402/11/23 13:38:48

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۹۷۱,۶۲۷	۳,۴۵۳,۸۸۷	۱۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۸۱,۲۶۶)	(۴۷۹,۸۱۷)	(۱۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۲,۸۹۰,۳۶۱	۲,۹۷۴,۰۷۰	(۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۱,۱۷۳)	(۱۳۷,۶۶۷)	(۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۶۶۹,۱۸۸	۲,۸۳۶,۴۰۳	(۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۲۴,۶۶۸	۱۸۱,۷۲۹	۱۳۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۹۳,۸۵۶	۳,۰۱۸,۱۳۲	۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵۲۴,۱۶۱)	(۵۴۲,۷۷۰)	۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۶۹,۶۹۵	۲,۴۷۵,۳۶۲	۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۵۶۹,۶۹۵	۲,۴۷۵,۳۶۲	۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۷,۱۵۰	۷,۶۴۵	(۶)
غیرعملياتي (ریال)	۱,۴۱۶	۶۰۶	۱۳۴
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸,۵۶۶	۸,۲۵۱	۴
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۸,۵۶۶	۸,۲۵۱	۴
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸,۵۶۶	۸,۲۵۱	۴
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۵۶۹,۶۹۵	۳,۰۰۲,۱۳۷	(۱۴)
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
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	۲,۵۶۹,۶۹۵	۳,۰۰۲,۱۳۷	(۱۴)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۲۵,۱۴۶	۱,۳۰۳,۴۶۲	۱,۲۴۷,۸۲۸	(۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۸۱	۲۸۱	۲۸۱	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۲۲	۸۲۲	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۵۸۸,۳۴۳	۹,۸۰۰	۴,۷۷۴	۵,۹۰۴
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۸۱۴,۵۹۲	۱,۳۱۴,۳۶۵	۱,۲۵۲,۸۸۳	۳۸
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۹,۵۸۷	۶۱۹	--
موجودي مواد و کالا	۶۸۰,۶۰۶	۱۹۲,۹۸۶	۶۴,۴۶۸	۲۵۳
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳,۳۹۳,۲۳۵	۳,۰۵۱,۹۳۸	۲,۶۵۰,۷۰۰	۱۱
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۸۶۷,۶۱۳	۶۳۲,۳۳۷	۵۸۸,۹۵۳	۳۷
موجودي نقد	۲۱۲,۹۵۳	۶۹۲,۷۶۷	۱۰۱,۰۳۲	(۶۹)
	۵,۱۵۴,۴۰۷	۴,۵۷۹,۶۱۵	۳,۴۰۵,۷۷۲	۱۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۱۵۴,۴۰۷	۴,۵۷۹,۶۱۵	۳,۴۰۵,۷۷۲	۱۳
جمع دارايي‌ها	۶,۹۶۸,۹۹۹	۵,۸۹۳,۹۸۰	۴,۶۵۸,۶۵۵	۱۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۶۷۷,۳۰۱	۲,۸۰۹,۴۰۶	۲,۴۳۴,۰۴۴	(۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۰۰۷,۳۰۱	۳,۱۳۹,۴۰۶	۲,۷۶۴,۰۴۴	(۴)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۰,۳۵۷	۶,۲۵۰	۶,۵۰۰	۶۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰,۳۵۷	۶,۲۵۰	۶,۵۰۰	۶۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۱۶,۶۸۵	۸۵,۵۳۹	۵۷,۴۳۶	۱۵۳

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مالیات پرداختنی	۲,۱۳۴,۶۵۶	۲,۱۹۵,۲۶۴	۱,۷۶۶,۷۳۶	(۳)
سود سهام پرداختنی	۱,۶۰۰,۰۰۰	۴۶۷,۵۲۱	۰	۲۴۲
تسهیلات مالی	۰	۰	۶۳,۹۳۹	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۹۵۱,۳۴۱	۲,۷۴۸,۳۲۴	۱,۸۸۸,۱۱۱	۴۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۹۵۱,۳۴۱	۲,۷۴۸,۳۲۴	۱,۸۸۸,۱۱۱	۴۴
جمع بدهي‌ها	۳,۹۶۱,۶۹۸	۲,۷۵۴,۵۷۴	۱,۸۹۴,۶۱۱	۴۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶,۹۶۸,۹۹۹	۵,۸۹۳,۹۸۰	۴,۶۵۸,۶۵۵	۱۸

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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۴,۰۴۴	۰	۲,۷۶۴,۰۴۴
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 ۱۴۰۰/۱۰/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۴۳۴,۰۴۴	۰	۲,۷۶۴,۰۴۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۳,۰۰۲,۱۳۷		۳,۰۰۲,۱۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲۶,۷۷۵)	۰	(۵۲۶,۷۷۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۵,۳۶۲	۰	۲,۴۷۵,۳۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۴۷۵,۳۶۲	۰	۲,۴۷۵,۳۶۲
سود سهام مصوب									(۲,۱۰۰,۰۰۰)		(۲,۱۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۰۹,۴۰۶	۰	۳,۱۳۹,۴۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲,۵۶۹,۶۹۵		۲,۵۶۹,۶۹۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۶۹,۶۹۵	۰	۲,۵۶۹,۶۹۵
سود سهام مصوب									(۲,۷۰۱,۸۰۰)		(۲,۷۰۱,۸۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	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
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۷۷,۳۰۱	۰	۳,۰۰۷,۳۰۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۰۱۳,۹۷۵	۲,۴۹۲,۲۴۳	(۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۸۴,۷۷۰)	(۱۱۴,۲۴۲)	(۴۱۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۴۲۹,۲۰۵	۲,۳۷۸,۰۰۱	(۴۰)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۳,۶۱۶)	(۱۶۸,۳۴۳)	۷۴
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۸۲۲)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۲۳۵,۲۷۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۴,۰۳۱	۱۴,۰۳۱	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳,۲۱۶	۴,۵۹۶	(۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲۶۱,۶۴۵)	(۱۵۰,۵۳۸)	(۷۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۱۶۷,۵۶۰	۲,۲۲۷,۴۶۳	(۴۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۰۳,۳۹۳)	(۳,۲۵۰)	(۳,۰۸۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۵۴۳,۹۸۰)	(۱,۶۳۲,۴۷۸)	۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۶۴۷,۳۷۳)	(۱,۶۳۵,۷۲۸)	(۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۷۹,۸۱۳)	۵۹۱,۷۳۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹۲,۷۶۶	۱۰۱,۰۳۲	۵۸۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۱۲,۹۵۳	۶۹۲,۷۶۷	(۶۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰			

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	احمد حقاني	احمد حقاني	1229673776	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	خير
گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	گروه مديريت سرمايه گذاري اميد	10102258090	حامد نظرپوركاشاني	حامد نظرپوركاشاني	1262046408	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت مالي	بله
مولد نيروگاهي گوهر سيرجان	مولد نيروگاهي گوهر سيرجان	14010187086	عليرضا معلم	عليرضا معلم	1292134879	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
مولد نيروگاهي جاسک	مولد نيروگاهي جاسک	14010183560	سيداحسان موسي كاظمي	سيداحسان موسي كاظمي	0082897255	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	ساير	بله
مولد نيروگاهي هريس	مولد نيروگاهي هريس	10320629390	بابک محمودي درويشاني	بابک محمودي درويشاني	0064261761	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي حرفه اي	مديريت مالي	بله