اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ترانس پست پارس	سرمایه ثبت شده: 504,463
نماد: بترانس12	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	ترانس پست پارس

بند مقدمه

1. 1-صورت وضعيت مالي شركت ترانس پست پارس (سهامي عام) درتاريخ 31 تير 1402 و صورتهاي¬ سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت 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 مورد مندرج در بند 6 زير، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي، اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و درنتيجه اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3-سرفصل پيش پرداخت ها و دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها (موضوع يادداشت هاي توضيحي 16 و 18 صورت هاي مالي)، جمعا شامل مبلغ 121 ميليارد ريال پيش پرداخت و مطالبات ارزي و ريالي راكد انتقالي از سنوات قبل (عمدتا شامل مبلغ 46 ميليارد ريال طلب از شركت صانير بابت پروژه اتيوپي، معادل 284.954 يورو و 884.065 بير اتيوپي و مبلغ 41 ميليارد ريال مانده مبلغ قابل بازيافت پروژه سوريه كه به دليل راكد بودن تسعير نشده اند)، مي باشد كه اقدامات انجام شده جهت وصول آنها تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است. باتوجه به مراتب مذكور، اعمال تعديلاتي از اين بابت بر صورتهاي مالي ضروري است، ليكن در نبود مدارک و مستندات مربوط به چگونگي بازيافت اقلام مزبور، امكان تعيين ميزان كاهش ارزش مورد نياز، در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نمي باشد.

4. 4-از بابت ماليات عملكرد و ارزش افزوده شركت براي سالهاي 1397، 1399 و 1400 به ترتيب مبالغ 170 ميليارد ريال و 38 ميليارد ريال از شركت مطالبه گرديده كه شركت ضمن اعتراض به مبالغ مذكور، ذخيره اي در حسابها منظور ننموده است. مضافا از بابت عملكرد دوره مالي مورد گزارش، عليرغم ابراز سود، به دليل زيان ابرازي در سال 1401 ذخيره اي در حسابها اعمال نگرديده است. باتوجه به موارد فوق و روند تشخيص ماليات سنوات قبل، احتساب ذخيره اضافي از بابت موارد مذكور ضروري است، ليكن تعيين مبلغ آن در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نبوده و منوط به رسيدگي هاي آتي و اظهارنظر قطعي از سوي مقامات ذيصلاح مي باشد.

5. 5-به شرح يادداشت توضيحي 26 صورتهاي مالي، صرفا مبلغ 21 ميليارد ريال بابت ذخيره بيمه پيمانها از سنوات قبل در حسابها منظور گرديده و به شرح يادداشت توضيحي 2-2-32 صورتهاي مالي، شركت از سال 1381 مورد حسابرسي بيمه اي قرار نگرفته است، همچنين از بابت بيمه تعدادي از پروژه ها، مبلغ 28 ميليارد ريال از شركت مطالبه گرديده كه ذخيره كافي از اين بابت در حسابها منظور نشده است. لذا كفايت ذخيره موجود براي اين مؤسسه محرز نگرديده و تعديل حسابها و احتساب ذخيره اضافي از اين بابت ضروري به نظر مي رسد، وليكن تعيين ميزان قطعي تعديلات لازم در شرايط حاضر براي اين مؤسسه مقدور نمي باشد.

6. 6-مبلغ 356 ميليارد ريال معادل 1.265.589 يورو پيش پرداخت منظور شده به حساب شركت توسعه پستهاي ايران ترانسفو (موضوع يادداشت توضيحي 2-2-16 صورتهاي مالي)، مربوط به وجوهي است كه توسط شركت ايران ترانسفو (سهامدار اصلي) براي تامين تجهيزات پروژه فولاد خوزستان، بدون انعقاد قرارداد و طي سه مرحله به دو شخص حقيقي معرفي شده توسط شركت فروشنده، يک مرحله به صورت مستقيم به شركت فروشنده و يک مرحله به شخص حقيقي معرفي شده توسط شركت تامين كننده پرداخت شده است. مستندات مربوطه به رسيد دريافت شركت هاي يادشده، زمان بندي ساخت، پيش فاكتور، شرايط و زمان حمل و ترخيص كالاهاي مذكور به اين موسسه ارائه نشده است. در شرايط حاضر اثبات صحت و قابليت بازيافت مبلغ يادشده براي اين موسسه امكان مقدور نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. 7- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 5 و به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 6، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي يادشده در بالا، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

8. 8-همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي منعكس است، برخي از پروژه ها ازجمله پروژه هاي زاغمرز و جوكار، در دوره مورد گزارش متحمل زيان گرديده اند. مضافا اينكه درصد پيشرفت كار پروژه فولاد خوزستان به دليل عدم تحويل انواع تابلو برق تا تاريخ صورت وضعيت مالي، نسبت به سال قبل افزايش نداشته كه اقدامات لازم در اين خصوص درجريان مي باشد.

9. 9-وضعيت استفاده از ساختمان و سرقفلي محل كسب مربوط به آن، به ترتيب در يادداشت هاي توضيحي 4-12 و 1-13 صورت هاي مالي، افشاء گرديده است.

10. 10-وضعيت پيش دريافت فروش ترانسفورماتور به شركت پتروتكسان و همچنين برخي از پيش دريافتهاي راكد پروژه ها و نحوه تسويه آنها به ترتيب در يادداشت هاي توضيحي 1-1-27 و 2-2-27 الي 4-2-27 صورت هاي مالي، افشاء گرديده است.

مفاد بندهاي 8 الي 10 فوق، تأثيري بر نتيجه گيري اين مؤسسه نداشته است.

22شهريور1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كوشا منش	Seyed Mostafa Hoseini [[Sign	952261	1402/07/20 12:46:09
مدير موسسه كوشا منش	[Hamidreza Orfi [Sign	811046	1402/07/20 12:49:12

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۶۹۷,۶۸۹	۴۹۷,۱۱۴	۱,۱۲۱,۳۳۴	۴۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۱۶۳,۶۱۵)	(۸۳۲,۰۸۱)	(۱,۵۱۶,۹۹۰)	(۱۶۰)
سود(زیان) ناخالص	۵۳۴,۰۷۴	(۳۳۴,۹۶۷)	(۳۹۵,۶۵۶)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱,۴۹۰)	(۲۷,۱۸۹)	(۶۵,۹۳۶)	(۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۲۵,۶۴۹	۰	--
سایر هزینه‌ها	(۱۲۶,۳۷۵)	۰	(۳۵,۵۵۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۳۶۶,۲۰۹	(۳۳۶,۵۰۷)	(۴۹۷,۱۴۳)	--
هزینه های مالی	(۳۰,۹۶۷)	(۱۸,۱۸۶)	(۴۸,۳۴۰)	(۷۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۸,۳۱۳	۳۳,۹۹۹	۳۴,۵۶۰	۱۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷۳,۵۵۵	(۳۲۰,۶۹۴)	(۵۱۰,۹۲۳)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۷۳,۵۵۵	(۳۲۰,۶۹۴)	(۵۱۰,۹۲۳)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۷۳,۵۵۵	(۳۲۰,۶۹۴)	(۵۱۰,۹۲۳)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۳۰۱	(۶۶۷)	(۹۸۵)	--
غيرعملياتي (ريال)	۶	۳۰	(۲۷)	(۸۰)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۳۰۷	(۶۳۷)	(۱,۰۱۲)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۳۰۷	(۶۳۷)	(۱,۰۱۲)	--
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۲۲۰	(۶۳۶)	(۱,۰۱۳)	--
سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۴۶۳	۵۰۴,۴۶۳	۲۳۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۳۷۳,۵۵۵	(۳۲۱,۲۹۴)	(۵۱۰,۹۲۳)	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۷۳,۵۵۵	(۳۲۱,۲۹۴)	(۵۱۰,۹۲۳)	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۶۱,۹۰۷	۳۶۹,۵۱۹	۳۷۳,۵۴۸	(۲)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۱,۱۷۱	۱۱,۴۵۲	۱۰,۶۲۲	(۲)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۰,۵۹۴	۳۶,۲۱۹	۳۲,۰۹۴	۶۷
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱,۱۰۸	۲,۱۴۱	۱,۰۹۸	(۴۸)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۳۴,۷۸۰	۴۱۹,۳۳۱	۴۱۷,۳۶۲	۴
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۵۳۰,۹۱۴	۹۴۶,۵۶۶	۴۴۳,۱۹۷	۶۲
موجودي مواد و كالا	۵۱,۴۷۹	۵۲,۰۱۸	۱۴,۷۴۵	(۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۶۴۲,۰۳۸	۱,۵۳۹,۱۱۴	۱,۴۵۷,۲۵۳	۷۲
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۳۳,۸۷۸	۲۵,۰۸۳	۱۹,۹۶۷	۴۳۴
	۴,۳۵۸,۳۰۹	۳,۵۶۲,۷۸۱	۱,۹۳۵,۱۶۲	۷۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴,۳۵۸,۳۰۹	۳,۵۶۲,۷۸۱	۱,۹۳۵,۱۶۲	۷۰
جمع دارايي‌ها	۴,۷۹۳,۰۸۹	۳,۹۸۲,۱۱۲	۲,۳۵۲,۵۲۴	۶۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۷۰۰,۰۰۰	۵۰۴,۴۶۳	۵۰۴,۴۶۳	۲۳۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۱۹۵,۵۳۷	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۷۱۴	۳,۷۱۴	۳,۷۱۴	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	(۲۰۷,۵۹۳)	(۵۸۱,۱۴۸)	(۷۰,۲۲۵)	۶۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۴۹۶,۱۲۱	۱,۱۲۲,۵۶۶	۴۳۷,۹۵۲	۳۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۱,۵۹۳	۳۹,۴۹۹	۳۱,۲۰۰	۳۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۱,۵۹۳	۳۹,۴۹۹	۳۱,۲۰۰	۳۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۹۲,۸۱۲	۸۱۳,۳۴۴	۱,۴۱۳,۸۳۳	۳۴
ماليات پرداختني	۶,۹۵۵	۶,۹۵۵	۳۲,۹۹۴	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۶۳,۰۸۵	۲۸۶,۷۰۷	۱۶۵,۳۸۰	(۸)
ذخاير	۱۴۷,۰۹۴	۱۳۱,۳۴۸	۵۹,۶۹۸	۱۲
پيش‌دريافت‌ها	۱,۷۳۵,۴۲۹	۵۸۱,۶۹۳	۲۳۱,۴۷۷	۱۹۸
	۳,۲۴۵,۳۷۵	۱,۸۲۰,۰۴۷	۱,۸۹۳,۳۷۲	۷۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۲۴۵,۳۷۵	۱,۸۲۰,۰۴۷	۱,۸۹۳,۳۷۲	۷۸
جمع بدهي‌ها	۳,۲۹۶,۹۶۸	۱,۸۵۹,۵۴۶	۱,۹۱۴,۵۷۲	۷۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۷۹۳,۰۸۹	۲,۹۸۲,۱۱۲	۲,۳۵۲,۵۲۴	۶۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۵۰۴,۴۶۳	۰	۰	۰	۳,۷۱۴	۰	۰	۰	(۷۰,۲۲۵)	۰	۴۳۷,۹۵۲
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۵۰۴,۴۶۳	۰	۰	۰	۳,۷۱۴	۰	۰	۰	(۷۰,۲۲۵)	۰	۴۳۷,۹۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									(۵۱۰,۹۲۳)		(۵۱۰,۹۲۳)
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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۰,۹۲۳)	۰	(۵۱۰,۹۲۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۰,۹۲۳)	۰	(۵۱۰,۹۲۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۱۹۵,۵۳۷	۰	۰		۰					۱,۱۹۵,۵۳۷
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۵۰۴,۴۶۳	۱,۱۹۵,۵۳۷	۰	۰	۳,۷۱۴	۰	۰	۰	(۵۸۱,۱۴۸)	۰	۱,۱۲۲,۵۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱									۳۷۳,۵۵۵		۳۷۳,۵۵۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷۳,۵۵۵	۰	۳۷۳,۵۵۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۱۹۵,۵۳۷		۰						۰		۱,۱۹۵,۵۳۷
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱,۱۹۵,۵۳۷)									(۱,۱۹۵,۵۳۷)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۱,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۷۱۴	۰	۰	۰	(۲۰۷,۵۹۳)	۰	۱,۴۹۶,۱۲۱

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱۶۲,۹۹۸	۳,۵۸۷	(۸۶,۸۳۹)	۴,۴۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱۶,۰۳۹)	(۱۶,۰۳۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۶۲,۹۹۸	(۱۲,۴۵۲)	(۱۰۲,۸۷۸)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۳۵۲)	(۶,۵۸۶)	(۱۵,۰۵۳)	(۱۲)
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	(۱,۴۵۴)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۲۴,۳۷۵)	(۴,۱۲۵)	(۴,۱۲۵)	(۴۹۱)
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	۱,۱۴۷	۱,۱۴۶	۲,۳۰۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۰,۵۸۱)	(۹,۵۶۵)	(۱۸,۳۳۲)	(۲۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳۲,۴۱۷	(۲۲,۰۱۷)	(۱۲۱,۲۱۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
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	۱۲۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۵۹,۴۵۶	۳۰۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۰,۰۰۰)	۰	(۲۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱۳,۶۲۲)	(۱۱۳)	(۳۳,۱۳۰)	(۱۰۰,۴۵۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۳,۶۲۲)	۲۹,۸۸۷	۱۲۶,۳۲۶	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۰۸,۷۹۵	۷,۸۷۰	۵,۱۱۶	۱,۲۸۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۵,۰۸۳	۱۹,۹۶۷	۱۹,۹۶۷	۲۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۳۳,۸۷۸	۲۷,۸۳۷	۲۵,۰۸۳	۳۸۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۱,۱۹۵,۵۳۷	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰				

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
ايران ترانسفو ري	ايران ترانسفو ري	10102510120	بهمن اله مرادي	بهمن اله مرادي	1532530897	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
توسعه فاوا صنعت	توسعه فاوا صنعت	10320548578	مهدي يوسفي	مهدي يوسفي	0491281099	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
ترانسفورماتور توزيع زنگان	ترانسفورماتور توزيع زنگان	10460096368	فرشاد نعمتي الاشتي	فرشاد نعمتي الاشتي	2062864035	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
عايق هاي الكتريكي پارس	عايق هاي الكتريكي پارس	10460089123	مهدي بيگدلي	مهدي بيگدلي	4371155367	عضو هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي برق	بله
ايران ترانسفو	ايران ترانسفو	10100433825	محمد بهزاد	محمد بهزاد	1860938418	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله