اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي توان آرمان صنعت شيراز	سرمایه ثبت شده: 500
نماد: بنیرو4	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 مهندسي توان آرمان صنعت شيراز

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت وضعیت مالی شرکت مهندسی توان آرمان صنعت شیراز (سهامی خاص) به تاریخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت های سود و زیان، تغییرات درحقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا 27 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرارگرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی مزبور براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولا درحسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و ازاین رو، اظهار نظرحسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت های مالی یاد شده، ازتمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- پوشش بیمه ایی دارایی های ثابت مشهود و موجودی کالا
دارایی های ثابت مشهود شرکت به بهای تمام شده 2،488 میلیون ریال و ارزش دفتری 1،256 میلیون ریال(یادداشت توضیحی 9) از پوشش بیمه ایی برخوردار نمی باشد. همچنین موجودی کالای شرکت به ارزش دفتری 429،292 میلیون ریال تا مبلغ 330،000 میلیون ریال (یادداشت توضیحی 1-13) از پوشش بیمه ایی برخوردار است.

5. 5- به شرح یادداشت توضیحی 1-10، بابت قرارداد خرید دانش فنی طراحی و ساخت تابلوهای برقی مبلغ 40،636 میلیون ریال (معادل60،400 دلار)طی دو مرحله (سالهای 1401 و 1402) به شرکت مهندسی مشاوران توان و انرژی فرانیر پرداخت شده که علیرغم ایفای بخشی از تعهدات قراردادی توسط شرکت، تحویل موضوع و تسویه مبلغ قرارداد به دلیل اختلافات فنی با فروشنده تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نرسیده است.

21مهر1405	

	موسسه حسابرسي رازدار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه رازدار	[Jamshid Bahrami [Sign	831165	1405/07/26 16:43:00
شريک موسسه رازدار	[Saeed Ghasemi [Sign	811059	1405/07/26 16:46:49
مدير موسسه رازدار	Mohammadjavad [Safarsoflai [Sign		1405/07/26 16:49:54

صورت سود و زیان

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۴۶,۵۲۲	۳۲,۱۰۰	۶۹۸,۲۳۵	۹۸۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۷۴,۶۳۴)	(۲۴,۲۳۲)	(۳۲۰,۲۹۳)	(۱,۰۳۳)
سود(زیان) ناخالص	۷۱,۸۸۸	۷,۸۶۸	۳۷۷,۹۴۲	۸۱۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۰۵۲)	(۱۸,۹۲۶)	(۵۸,۹۶۵)	(۹۶)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳۴,۸۳۶	(۱۱,۰۵۸)	۳۱۸,۹۷۷	--

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	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۶,۶۳۰)	۲,۷۰۰	۴,۲۱۳	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸,۲۰۶	(۸,۳۵۸)	۳۲۳,۱۹۰	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۷,۹۱۳)	۰	(۶۳,۷۹۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰,۲۹۳	(۸,۳۵۸)	۲۵۹,۳۹۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۰,۲۹۳	(۸,۳۵۸)	۲۵۹,۳۹۵	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۰,۵۸۶	(۱۶,۷۱۶)	۵۱۸,۷۹۰	--
سرمایه	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان 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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۰,۲۹۳	(۸,۳۵۸)	۲۵۹,۲۹۵	--
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
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	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۰,۲۹۳	(۸,۳۵۸)	۲۵۹,۲۹۵	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۳۳	۱,۵۷۶	۷۳۹	(۲۲)

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۰,۶۳۶	۵۶,۵۷۶	۱۰۷,۲۵۱	(۲۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۰۰۰	۰	۰	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۵,۸۶۹	۵۸,۱۵۲	۱۰۷,۹۹۰	(۲۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۰۰۰	۲۰,۴۷۲	۰	(۷۶)
موجودي مواد و کالا	۴۲۹,۲۹۲	۳۲۲,۴۹۲	۱۸۸,۴۸۹	۳۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۳۳,۱۱۷	۴۴۸,۸۴۱	۶۵,۹۲۴	(۴۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۰۰۵	۲,۰۰۵	۲,۳۴۷	۰
موجودي نقد	۱۸۵,۲۸۱	۲۵۵,۶۴۶	۱۱۵,۵۳۹	(۲۸)
	۸۵۴,۶۹۵	۱,۰۴۹,۴۵۶	۳۷۲,۲۹۹	(۱۹)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۵۴,۶۹۵	۱,۰۴۹,۴۵۶	۳۷۲,۲۹۹	(۱۹)
جمع دارايي‌ها	۹۰۰,۵۶۴	۱,۱۰۷,۶۰۸	۴۸۰,۲۸۹	(۱۹)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۲	۷۲	۷۲	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	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	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۵۹,۹۱۳	۳۶۵,۶۲۰	۱۱۵,۷۲۵	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳۶۰,۴۸۵	۳۶۶,۱۹۲	۱۱۶,۲۹۷	(۲)
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	۲,۴۷۷	۱,۳۳۰	۷۱۴	۸۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۴۷۷	۱,۳۳۰	۷۱۴	۸۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۹۵,۰۹۱	۵۵۴,۴۱۶	۳۰۹,۹۰۴	(۴۷)
ماليات پرداختني	۷,۰۵۲	۶۳,۷۹۵	۲۳,۳۴۱	(۸۹)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۳۵,۴۵۹	۱۲۱,۸۷۵	۳۰,۰۳۳	۹۳
	۵۳۷,۶۰۲	۷۴۰,۰۸۶	۳۶۳,۲۷۸	(۲۷)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۳۷,۶۰۲	۷۴۰,۰۸۶	۳۶۳,۲۷۸	(۲۷)
جمع بدهي‌ها	۵۴۰,۰۷۹	۷۴۱,۴۱۶	۳۶۳,۹۹۲	(۲۷)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹۰۰,۵۶۴	۱,۱۰۷,۶۰۸	۴۸۰,۲۸۹	(۱۹)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۵۰۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۰	۰	۱۱۵,۷۲۵	۰	۱۱۶,۲۹۷
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	۵۰۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۰	۰	۱۱۵,۷۲۵	۰	۱۱۶,۲۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲۵۹,۳۹۵		۲۵۹,۳۹۵
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۹,۳۹۵	۰	۲۵۹,۳۹۵
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	۲۵۹,۳۹۵	۰	۲۵۹,۳۹۵
سود سهام مصوب									(۹,۵۰۰)		(۹,۵۰۰)
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۵۰۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۰	۰	۳۶۵,۶۲۰	۰	۳۶۶,۱۹۲

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۲۰,۲۹۳		۲۰,۲۹۳
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	۲۰,۲۹۳	۰	۲۰,۲۹۳
سود سهام مصوب									(۲۶,۰۰۰)		(۲۶,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۵۰۰	۰	۰	۰	۷۲	۰	۰	۰	۳۵۹,۹۱۳	۰	۳۶۰,۴۸۵

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۴,۰۲۶	(۱۷۶,۰۱۴)	۱۰۰,۱۲۱	--

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	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۴,۶۵۶)	(۲۳,۳۴۱)	(۲۳,۳۴۰)	(۱۷۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۰,۶۳۰)	(۱۹۹,۳۵۵)	۷۶,۷۸۱	۸۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	(۱,۲۷۳)	۰
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	(۱۵,۹۴۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴,۰۰۰)	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	۹,۵۲۳	۷,۰۷۶	--
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	۲۶۵	۲۵۳	۲,۹۶۳	۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۷۳۵)	۹,۷۷۶	(۷,۱۷۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۴,۳۶۵)	(۱۸۹,۵۷۹)	۶۹,۶۰۷	۷۷
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

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 فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	--
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	(۲۶,۰۰۰)	۰	(۹,۵۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۶,۰۰۰)	۸۰,۰۰۰	۷۰,۵۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۷۰,۳۶۵)	(۱۰۹,۵۷۹)	۱۴۰,۱۰۷	۳۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۵۵,۶۴۶	۱۱۵,۵۳۹	۱۱۵,۵۳۹	۱۲۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸۵,۲۸۱	۵,۹۶۰	۲۵۵,۶۴۶	۳,۰۰۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
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				

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 توسعه راهبرد مالي آرمان فردا	مدیریت توسعه راهبرد مالي آرمان فردا	10530335085	سعید یزدان پناه	سعید یزدان پناه	2296040861	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	مدیریت	کارشناسي	بله
نیرو ترانس	نیرو ترانس	10101260035	داریوش خلوتي فهلیاني	داریوش خلوتي فهلیاني	2390005640	مدیر عامل	موظف	مهندسي برق	کارشناسي ارشد	بله
توسعه نیروي آرمان شریف	توسعه نیروي آرمان شریف	10530476684	سیدحسن خادم	سیدحسن خادم	2291067346	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	مهندسي برق	کارشناسي	بله