اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: نیرو تراز پي ريز	سرمایه ثبت شده: 200,000
نماد: وصندوق14	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره نیرو تراز پي ريز

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت نیرو تراز پی ریز (سهامی‌خاص)- در حال توقف در تاریخ 31 شهریورماه 1405 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره‌میانی شش‌ماهه منتهی‌به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای‌توضیحی 1 تا 19 پیوست، مورد بررسی‌اجمالی این‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئولیت صورتهای‌مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است و مسئولیت این‌مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای‌مالی یادشده، براساس بررسی‌اجمالی انجام‌شده، می‌باشد.

دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای 3 و 5 زیر، بررسی‌اجمالی این‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسی‌اجمالی 2410، انجام شده‌است. بررسی‌اجمالی اطلاعات‌مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی‌اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، به‌مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای‌مالی است و در نتیجه، این‌مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل‌شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت توضیحی 2-5 صورت‌های مالی، زمین پروژه نیروگاه اندیمشک 3 طبق قرارداد مورخ 13/02/1396 از تاریخ 11/06/1395 به مدت 8 سال با اجاره سالیانه 2.100 میلیون ریال از وزارت جهاد کشاورزی به عنوان زمین ملی اجاره شده و مخارج انباشته پروژه تا تاریخ صورت خالص ارزش داریی ها به مبلغ 422.973 میلیون ریال عمدتاً مربوط به هزینه حقوق و دستمزد پرسنل، تسطیح و آماده‌سازی زمین، اجاره زمین و هزینه مهندسین مشاور پروژه می‌باشد و علیرغم ارزیابی توسط کانون کارشناسان رسمی دادگستری استان خوزستان در تاریخ 21/05/1402 به مبلغ 886.188 میلیون ریال اقدامی در راستای تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 17/03/1401 و مصوبات صندوق بازنشستگی کشوری جهت برگزاری مزایده و فروش پروژه مذکور صورت نگرفته و نحوه بازیافت مخارج انجام شده (دارایی‌های در جریان تکمیل) مشخص نگردیده‌است. همچنین با توجه به توقف عملیات احداث پروژه، چگونگی وصول و یا تسویه مبلغ 25.734 میلیون ریال اعتبار مالیات بر ارزش افزوده (یادداشت توضیحی 2-10 صورت‌های مالی) مشخص نمی‌باشد. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک مورد نیاز در خصوص قابلیت واگذاری و یا فروش پروژه فوق و چگونگی تسویه اعتبار مالیاتی، تعیین تعدیلات احتمالی امکان پذیر نمی‌باشد.
4. دارایی‌های شرکت با ارزش‌های کارشناسی سال 1402 در حسابها منعکس گردیده و تغییرات ناشی از افزایش نرخ در تاریخ صورت وضعیت مالی به‌روزآوری نشده‌است. با توجه به مراتب فوق، اعمال تعدیلات ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی آن برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.
5. صورت تطبیق از بابت بدهی به شرکت توسعه مپنا با مانده به مبلغ 23.451 میلیون ریال در اختیار این موسسه قرار نگرفته‌است. همچنین با توجه به توقف فعالیت شرکت، آثار مالی و تبعات حقوقی و قراردادی ناشی از توقف و خاتمه قرارداد اندیمشک 3 (EPCF) با شرکت توسعه مپنا با موضوع ساخت و احداث نیروگاه مشخص نگردیده‌است. به دلیل فقدان اطلاعات و مدارک مورد نیاز، تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورت‌های مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر امکان پذیر نیست.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسی‌اجمالی انجام‌شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بند 3 و 5 ضرورت می‌یافت، این‌مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده‌است.

موارد ابهام

7. ابهام با اهمیت درخصوص تداوم فعالیت
به شرح یادداشت توضیحی 4-1 صورت‌های مالی، با توجه به مصوبه 492 هیئت مدیره صندوق بازنشستگی کشوری مورخ 16/09/1401 مبنی بر واگذاری، فروش و خروج از پروژه کلیه عملیات اجرائی، متوقف گردیده، صورت خالص ارزش دارائی‌های شرکت بر اساس فرض توقف فعالیت تهیه گردیده و در نتیجه دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت بر اساس خالص ارزش مبالغی که انتظار می رود در جریان توقف فعالیت عاید یا پرداخت شود، اندازه‌گیری شده‌است. از این رو نتایج واقعی احتمالاً متفاوت از اقلام مندرج در صورت خالص ارزش دارایی‌ها خواهد بود، زیرا ارزیابی‌های انجام شده اغلب به گونه‌ای مورد انتظار به وقوع نمی‌پیوندد و تفاوت‌های حاصل می‌تواند با اهمیت باشد.

سایر موارد

8. صورت جلسات هیات مدیره صرفاً برای اردیبهشت ماه ارائه شده‌است.
9. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 07/04/1405 در موارد ذیل به نتیجه قطعی نرسیده‌است:
- انجام فرآیندهای قانونی لازم جهت واگذاری شرکت با هماهنگی امورحقوقی و قراردادهای سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری وگزارش اقدامات انجام شده بصورت ماهانه به سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری همچنین پیگیری لازم در ارتباط با اعتبارارزش افزوده با هماهنگی کارگروه مالیاتی گروه سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی و یکبار ارسال گزارش اقدامات در مقاطع زمانی 3 ماهه به گروه سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری.

- رعایت قوانین و مقررات بویژه استانداردهای حسابداری در تهیه و ارائه صورت‌های مالی.

- ارائه گزارش جامعی در خصوص تبعات حقوقی و قراردادی مپنا، ادعاهای احتمالی شرکت مپنا و آثار و ابعاد مالی و حقوقی خاتمه قرارداد حداکثر ظرف دوماه به شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری.

- انجام اقدامات لازم جهت تعیین‌تکلیف وضعیت شرکت با هماهنگی معاونت امور شرکتها و مجامع، معاونت سرمایه‌گذاری و مدیریت امور حقوقی و قراردادهای گروه سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری.

- رعایت کامل کلیه قوانین و مقررات و اساسنامه شرکت و ارائه راهکار و برنامه‌های مناسب به منظور خروج از ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت و تهیه برنامه‌های آتی شرکت جهت استفاده بهینه از منابع و ظرفیت‌های شرکت اقدام و ارائه نتایج حاصله ظرف مدت یک ماه به سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی کشوری.

16آبان1405

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1405/08/30 21:36:37
مدیر موسسه داریاروش	Daryoush Amin Nejad [[Sign	800090	1405/08/30 23:12:07

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	(۱۱۲)	(۷۲)	(۱۶۲)	(۵۶)
سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	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	(۲۲,۴۱۴)	(۱۴,۳۶۱)	(۳۲,۳۲۷)	(۵۶)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۲۴,۱۳۶	۴۳۱,۳۴۹	۴۳۶,۵۲۱	(۲)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶	۶	۶	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۰	۵۰	۵۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۵۲۴,۱۹۲	۵۳۱,۴۰۵	۵۳۶,۵۷۷	(۱)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۲۳	۲۲۳	۲۲۳	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۵,۵۳۴	۲۸,۳۲۱	۲۸,۳۲۲	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۱۰۲	۰	--
موجودي نقد	۶۱	۶۷۰	۱۸,۱۲۷	(۹۱)
	۳۵,۸۱۸	۲۹,۳۱۶	۴۶,۶۷۲	۲۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۵,۸۱۸	۲۹,۳۱۶	۴۶,۶۷۲	۲۲
جمع دارايي‌ها	۵۶۰,۰۱۰	۵۶۰,۷۲۱	۵۸۳,۳۴۹	۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	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	۰	۰	۰	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	(۲۰۲,۶۶۶)	(۱۸۰,۲۵۲)	(۱۴۷,۹۲۵)	(۱۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۲,۶۶۶)	۱۹,۷۴۸	۵۲,۰۷۵	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	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	۹۲۰	۹۲۰	۲۶۳	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۲۰	۹۲۰	۲۶۳	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۶۱,۷۵۶	۵۴۰,۰۵۳	۵۳۰,۹۱۱	۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۶۱,۷۵۶	۵۴۰,۰۵۳	۵۳۰,۹۱۱	۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۶۱,۷۵۶	۵۴۰,۰۵۳	۵۳۰,۹۱۱	۴
جمع بدهي‌ها	۵۶۲,۶۷۶	۵۴۰,۹۷۳	۵۳۱,۱۷۴	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۵۶۰,۰۱۰	۵۶۰,۷۲۱	۵۸۳,۲۴۹	۰

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 تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۹۲۵)	۰	۵۲,۰۷۵
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 ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۹۲۵)	۰	۵۲,۰۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									(۳۲,۳۲۷)		(۳۲,۳۲۷)
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۳۲۷)	۰	(۳۲,۳۲۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۳۲۷)	۰	(۳۲,۳۲۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۰,۲۵۲)	۰	۱۹,۷۴۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									(۳۲,۴۱۴)		(۳۲,۴۱۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	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
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۴۱۴)	۰	(۲۲,۴۱۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۰۲,۶۶۶)	۰	(۲,۶۶۶)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۶۰۹)	(۱۶,۹۱۱)	(۱۷,۴۵۷)	۹۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۶۰۹)	(۱۶,۹۱۱)	(۱۷,۴۵۷)	۹۶
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	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰۹)	(۱۶,۹۱۱)	(۱۷,۴۵۷)	۹۶
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۶۰۹)	(۱۶,۹۱۱)	(۱۷,۴۵۷)	۹۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷۰	۱۸,۱۲۷	۱۸,۱۲۷	(۹۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۱	۱,۲۱۶	۶۷۰	(۹۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

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
بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري	بازرگاني صندوق بازنشستگي كشوري	10861519331	وحيد اسدزاده تكلداني	وحيد اسدزاده تكلداني	1652758348	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري مالي	بله
صبا انرژي جهان گستر	صبا انرژي جهان گستر	14006395832	سعيد شكري	سعيد شكري	0082398976	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
پتروپالايش پارسوماش صبا انرژي	پتروپالايش پارسوماش صبا انرژي	14006436769	اميرحسين اسدبيگي	اميرحسين اسدبيگي	0017220831	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت كسب و كار	بله