اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تدبیرسازان سرآمد	سرمایه ثبت شده: 7,740,000
نماد: پاسارگاد52	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1403/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام تدبیرسازان سرآمد

بند مقدمه

1. 1)صورت‌هاي مالي شركت تدبير سازان سرآمد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 5)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 هيات مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيات 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. 6)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.

ازكنترل‌هاي 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 حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

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 اطلاع‌رساني 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تدبير سازان سرآمد (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

6. 3) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس مستقل و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت تدبير سازان سرآمد (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2)به شرح يادداشت توضيحي 3-7-10، بخشي از هزينه هاي مالي در سنوات قبل و سال جاري عمدتا مربوط به بهاي ساخت فازهاي يک الي سه بخار با توجه به بهره برداري از فازهاي مذكور طي سال هاي 1400 الي 1402 و عليرغم تكميل و راه اندازي بخش عمده فازها، بدون رعايت استانداردهاي حسابداري در خصوص واجد شرايط بودن دارايي ها به بهاي تمام شده دارايي ها اضافه شده است. هرچند اصلاح حساب‌هاي شركت از بابت موارد فوق ضروري است، ليكن تعيين مبلغ دقيق و آثار آن به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم، از جمله زمانبندي فعاليت هاي عمده جهت آماده سازي دارايي و جزئيات مخارج باقيمانده، براي اين موسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 4)به شرح يادداشت توضيحي 8-10، وضعيت پيش پرداخت سرمايه اي جهت خريد دو واحد اداري از شركت عمران و مسكن سازه پايدار قرن تعيين تكليف نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 7)موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
7-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام.
9. 2-7- مفاد قانون اصلاحي ماده 241 درخصوص رعايت سقف پاداش هيات مديره حداكثر به ميزان شش درصد سود سهام قابل پرداخت به سهامداران.
10. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و در تاريخ تاييد صورت هاي مالي توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. در اين خصوص اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
11. 9)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده،و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بند مباني اظهارنظر مشروط، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
12. 10)صورت¬هاي مالي، گزارش فعاليت هيات مديره و تاييديه مديران به امضاي اكثريت اعضاي هيات مديره شركت رسيده است.

18اسفند1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه وانيا نيک تدبير	Seyedmohammad [Mirabedini [Sign		1404/02/23 16:57:20
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1404/02/24 10:48:10
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1404/02/24 10:59:35

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۲۵۱,۷۳۲	۹,۷۸۴,۲۲۶	۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۶۲۳,۷۳۶)	(۳,۵۸۶,۴۹۳)	(۲۹)
سود(زیان) ناخالص	۵,۶۲۷,۹۹۶	۶,۱۹۷,۷۳۳	(۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۵۹,۴۲۵)	(۱۵۹,۷۴۴)	(۱۸۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۲,۴۷۷	--
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۱۶۸,۵۷۱	۶,۰۴۰,۴۶۶	(۱۴)
هزینه های مالی	(۶۲۱,۹۱۱)	(۵,۸۰۸,۷۹۶)	۸۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۲۰,۶۵۳)	۴۱۹,۲۸۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۴۲۶,۰۰۷	۶۵۰,۹۵۲	۵۸۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۷,۰۶۵)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	(۳,۰۴۶)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۳۹۸,۹۴۲	۶۴۷,۹۰۶	۵۷۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۳۹۸,۹۴۲	۶۴۷,۹۰۶	۵۷۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۶۸	۹۶	۴۹۲
سرمایه	۷,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۱۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۳۹۸,۹۴۲	۶۴۷,۹۰۶	۵۷۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴,۳۹۸,۹۴۲	۶۴۷,۹۰۶	۵۷۹
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۶۹,۵۹۲,۵۷۳	۱۸۶,۴۸۹,۹۰۰	۱۵۰,۱۹۲,۶۷۳	۴۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱	۱۱	۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۶۹,۵۹۲,۵۸۴	۱۸۶,۴۸۹,۹۱۱	۱۵۰,۱۹۲,۶۷۹	۴۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۱۸۰	۸۹,۴۰۸	۱۸۱,۹۸۰	(۹۲)
موجودي مواد و کالا	۳۴,۰۸۰	۲۹,۴۲۲	۴,۵۷۷	۱۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۷۶۷,۱۳۱	۱۷,۳۸۹,۹۳۶	۶,۹۷۴,۱۰۰	(۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۶۸,۵۸۶	۱۵۴,۷۸۶	۳۸۷,۹۲۴	۷۸۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۱۷,۱۷۶,۹۷۷	۱۷,۶۶۳,۵۵۲	۷,۵۴۸,۵۸۱	(۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۱۷۶,۹۷۷	۱۷,۶۶۳,۵۵۲	۷,۵۴۸,۵۸۱	(۳)
جمع دارايي‌ها	۲۸۶,۷۶۹,۵۶۱	۲۰۴,۱۵۳,۴۶۳	۱۵۷,۷۴۱,۲۶۰	۴۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۷,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۶,۱۱۰,۰۰۰	۱۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۰۵,۸۸۷	۴۸۵,۹۴۰	۴۵۳,۵۴۴	۴۵
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	۴,۳۷۱,۸۱۰	۶۹۲,۸۱۶	۱,۰۷۷,۳۰۵	۵۳۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۲,۸۱۷,۶۹۷	۷,۹۱۸,۷۵۶	۷,۶۴۰,۸۴۹	۶۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲,۰۷۳,۵۴۱	۱,۰۵۷,۸۱۸	۰	۹۶
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۲۶,۴۱۸,۵۱۸	۱۵۴,۲۳۱,۸۶۲	۱۰۳,۳۱۶,۰۸۴	۴۷
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲۸,۴۹۲,۰۵۹	۱۵۵,۲۸۹,۶۸۰	۱۰۳,۳۱۶,۰۸۴	۴۷
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۳,۰۶۰,۱۱۱	۳۱,۳۲۲,۴۷۴	۲۲,۳۳۱,۷۷۴	۳۷
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۵۱,۸۲۸	۱,۰۹۵,۹۲۷	۷۲۶,۰۰۹	(۶۸)
تسهيلات مالي	۱,۹۸۶,۱۴۹	۱,۸۷۶,۸۱۳	۱,۶۳۳,۵۹۵	۶
ذخاير	۷۱۷	۶,۶۲۹,۸۱۳	۲۲,۰۹۳,۹۴۹	(۱۰۰)
پيش‌دريافت‌ها	۶۱,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰۵
	۴۵,۴۵۹,۸۰۵	۴۰,۹۴۵,۰۲۷	۴۶,۷۸۴,۳۲۷	۱۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۵,۴۵۹,۸۰۵	۴۰,۹۴۵,۰۲۷	۴۶,۷۸۴,۳۲۷	۱۱
جمع بدهي‌ها	۲۷۳,۹۵۱,۸۶۴	۱۹۶,۲۳۴,۷۰۷	۱۵۰,۱۰۰,۴۱۱	۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۸۶,۷۶۹,۵۶۱	۲۰۴,۱۵۳,۴۶۳	۱۵۷,۷۴۱,۲۶۰	۴۰

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۵۴۵	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۳۰۵	۰	۷,۶۴۰,۸۵۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۵۴۵	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۳۰۵	۰	۷,۶۴۰,۸۵۰
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۴۷,۹۰۶		۶۴۷,۹۰۶
اصلاح اشتباهات	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۹۰۶	۰	۶۴۷,۹۰۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۹۰۶	۰	۶۴۷,۹۰۶
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)	)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۶۳۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۶۳۰,۰۰۰
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					۳۲,۳۹۵				(۳۲,۳۹۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۹۴۰	۰	۰	۰	۶۹۲,۸۱۶	۰	۷,۹۱۸,۷۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۴,۳۹۸,۹۴۱		۴,۳۹۸,۹۴۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۹۸,۹۴۱	۰	۴,۳۹۸,۹۴۱
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	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
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					۲۱۹,۹۴۷				(۲۱۹,۹۴۷)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۷,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۰۵,۸۸۷	۰	۰	۰	۴,۳۷۱,۸۱۰	۰	۱۲,۸۱۷,۶۹۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲۶,۳۵۵,۹۵۶	(۱۷۴,۱۲۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۰۶۵)	(۳,۰۴۶)	(۷۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۶,۳۲۸,۸۹۱	(۱۷۷,۱۷۵)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳,۲۵۱,۹۸۳)	(۲۴,۱۱۷,۸۵۸)	۴۵
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	(۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۱,۶۹۵	۱۲۴,۵۱۶	(۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳,۲۱۰,۲۸۸)	(۲۳,۹۹۳,۳۴۷)	۴۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳,۱۱۸,۶۰۳	(۲۴,۱۷۰,۵۲۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۴,۵۹۳,۷۸۴	۲۷,۶۹۰,۲۴۹	(۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۴,۳۷۲,۵۳۸)	(۳,۲۵۹,۳۰۰)	(۳۴۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۱۳۷,۰۳۹)	(۴۹۹,۵۳۳)	(۳۲۸)
دريافت‌هاي 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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۸۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱,۹۱۵,۷۹۳)	۲۳,۹۳۱,۳۳۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۲۰۲,۸۱۰	(۲۳۹,۱۸۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵۴,۷۸۶	۳۸۷,۹۲۴	(۶۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۰,۹۹۰	۶,۰۵۰	۸۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۶۸,۵۸۶	۱۵۴,۷۸۶	۷۸۴
معاملات غيرنقدي	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۳۰,۰۰۰	۵۹
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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

علي رضا صدرآبادي حقيقي	علي رضا صدرآبادي حقيقي	0933813570	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
توليدي آرين ماهتاب گستر	توليدي آرين ماهتاب گستر	10102264112	محمد ملاكي	محمد ملاكي	0651637351	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
گسترش انرژي پاسارگاد	گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	كريم بروفرد	كريم بروفرد	3341257152	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
توسعه و مديريت انرژي پارسيان	توسعه و مديريت انرژي پارسيان	10102791698	رضا حداديان	رضا حداديان	0450964477	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	خير
مديريت طرحهاي صنعتي نفتا نير	مديريت طرحهاي صنعتي نفتا نير	10320346609	مسعود حجت	مسعود حجت	0041990821	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
مديريت انرژي اميد تابان هور	مديريت انرژي اميد تابان هور	10320688781	ابوالفضل عسگري	ابوالفضل عسگري	0451213701	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	خير