اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت توسعه صنایع تابان انرژي پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 342,000
نماد: پاسارگاد30	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 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
شرکت توسعه صنایع تابان انرژي پاسارگاد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 ديماه 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 38 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 هيات مديره است. در تهيه صورت‌هاي 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. 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، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان 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 مي‌شود، 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 ترديد 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 كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي

مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل

ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي ماه 1403 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 27، بابت عملكرد سال 1400 و 1402 به استناد برگ تشخيص صادره به ترتيب به مبالغ 836 ميليارد ريال و 420 ميليارد ريال ماليات به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض و پرداخت مبلغ 333 ميليارد ريال آن، ذخيره اي به مبلغ 78 ميليارد ريال در حسابها منظور شده، همچنين نسبت به جرائم مطالبه شده بابت عملكرد سالهاي 1397 الي 1399 ضمن اعتراض، مبلغ 80 ميليارد ريال پرداخت گرديده است. بابت سال مالي مورد رسيدگي نيز عمدتا به دليل اعمال معافيت موضوع ماده 132، مالياتي در حسابها منظور نشده است. علاوه بر اين وضعيت عوارض و ماليات بر ارزش افزوده و مالياتهاي حقوق و تكليفي، بيمه قراردادهاي كارفرمايي مرتبط با پروژه هاي عملياتي شركت و جرائم موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات‌هاي مستقيم كه در يادداشت‌هاي توضيحي1-29، 4-36 و 5-36 به تفصيل مورد اشاره قرار گرفته، تا تاريخ اين گزارش تعيين تكليف نگرديده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي مالياتي و بيمه اي شركت منوط به رسيدگي و اظهارنظر مقامات ذيربط در اين رابطه مي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-4-12 و به موجب مصوبه مورخ 22 خردادماه 1403 هيئت مديره، اجراي پروژه نيروگاه گازي 200 مگاواتي واقع در مشهد متوقف و احداث نيروگاه گازي 200 مگا واتي در شهر ري آغاز گرديده و در اين رابطه مكاتبات و جلسات با هلدينگ گسترش انرژي پاسارگاد (معاونت برق وپوتيليتي) در خصوص تعيين تكليف مخارج سرمايه اي انجام شده در پروژه نيروگاه گازي 200 مگاواتي شريعتي مشهد به مبلغ 922 ميليارد ريال در حال انجام مي باشد. ضمن اينكه بر اساس ارزيابي انجام شده مخارج انجام شده در پروژه هاي ياد شده قابليت بازيافت در تاريخ صورت وضعيت مالي را دارد.

7. به شرح يادداشت توضيحي 6-36، با عنايت به اختلاف فيمابين با برخي از پيمانكاران، تسويه حساب نهايي با آنان انجام نشده و تعيين وضعيت قطعي آن منوط به بررسي صورت وضعيت هاي قطعي و حسابهاي فيمابين از جانب شركت و حصول توافق نهايي با پيمانكاران مي باشد.

8. دارايي‌هاي ثابت مشهود آسيب پذير موضوع يادداشت توضيحي 6-12 به بهاي تمام شده 6ر124 ميليارد ريال به ارزش 2ر371 ميليارد ريال در برابر مخاطرات احتمالي از پوشش بيمه‌اي كافي برخوردار مي‌باشد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. پيگيريهاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر توسط مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 7 اسفند ماه 1402 صاحبان سهام، در خصوص تعيين تکليف وضعيت ماليات عملکرد سال 1400 و ماليات و عوارض بر ارزش افزوده به نتيجه نهايي نرسيده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-35، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته، و نظر اين موسسه به استثناي خريد سهام شرکت تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم به مبلغ دفتري و تامين مالي از شرکت همگروه، به شواهدي حاکي از اينکه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

11. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه ضمن توجه به موارد مندرج در اين گزارش، به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

12. توجه مجمع عمومي صاحبان محترم سهام را به اهميت پيگيري اخذ مجوزهاي قانوني مربوطه در خصوص پروژه نيروگاه شهرري به منظور اخذ موافقت اصولي تاسيس، تعيين تکليف زمين نيروگاه، وصول مطالبات راکد از شرکتهاي قشم مولد و مديريت طرح هاي صنعتي نفتانير (موضوع يادداشت توضيحي 18) و همچنين زيان ناخالص تحقق يافته پروژه هاي ميدان نفتي سپهر و چفير و خط توليد گاز ششم سراسري و اتخاذ تدابير لازم در برآورد قراردادهاي ارائه خدمات و کنترل بهاي تمام شده آن به منظور پيشگيري از تحمل زيان در اين رابطه، جلب مي نمايد.

13. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان درارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و به مواردي حاکي از عدم رعايت مفاد مقررات ياد شده برخورد نگرديده است.

	02اسفند1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1404/02/10 16:44:56
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1404/02/10 16:49:14
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1404/02/10 16:53:44

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	۸,۵۶۱,۰۸۷	۴,۷۳۲,۹۰۲	۸۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۲۶۶,۸۹۵)	(۳,۲۹۲,۹۱۳)	(۱۵۱)
سود(زیان) ناخالص	۲۹۴,۱۹۲	۱,۴۳۹,۹۸۹	(۸۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱۰,۵۶۶)	(۳۲۹,۰۶۰)	(۱۱۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۶۰۱,۳۶۱	۶۵۲,۹۸۸	۱۴۵
سایر هزینه‌ها	(۲۳۳,۸۱۵)	(۶۵۵,۶۰۱)	۶۴
سود(زیان) عملیاتی	۹۵۱,۱۷۲	۱,۱۰۸,۳۱۶	(۱۴)
هزینه های مالی	(۶۴۴,۷۸۷)	(۳۹۷,۳۵۵)	(۶۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۳,۱۲۹	۱۰۴,۶۴۴	(۴۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۵۹,۵۱۴	۸۱۵,۶۰۵	(۵۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۱۳۴,۴۱۲)	--
سال‌هاي قبل	(۱۶۸,۴۶۰)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۹۱,۰۵۴	۶۸۱,۱۹۳	(۷۲)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۹۱,۰۵۴	۶۸۱,۱۹۳	(۷۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۵۹	۱,۹۹۲	(۷۲)
سرمایه	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۰
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

شرح	صورت وضعيت شده به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۹۱,۰۵۴	۶۸۱,۱۹۳	(۷۲)
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
سود(زيان) جامع سال	۱۹۱,۰۵۴	۶۸۱,۱۹۳	(۷۲)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 نشده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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 نشده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶,۲۸۶,۳۷۷	۴,۶۵۹,۶۹۸	۲,۸۱۱,۲۸۱	۳۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۲۹	۱,۳۳۳	۱,۲۷۵	(۴۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱۰,۵۷۱	۲۳,۶۲۳	۹۹۶,۶۱۷	۷۹۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷,۲۴۳	۷۷۶	۰	۸۳۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۵۰۴,۹۲۰	۴,۶۸۵,۴۳۰	۳,۸۰۹,۱۷۳	۳۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۶,۶۱۵	۸۴,۰۹۹	۶۹,۶۷۸	۳
موجودي مواد و کالا	۱۱۹,۵۲۷	۱۵۱,۰۵۰	۱۵۰,۰۱۶	(۲۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۴۲۰,۳۲۶	۷,۷۷۶,۲۴۹	۶,۴۹۹,۸۰۲	۴۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۰
موجودي نقد	۴۸۴,۷۰۵	۴۸,۴۳۳	۱۲۷,۳۶۶	۹۰۱
	۱۲,۱۱۳,۷۹۱	۸,۰۶۲,۴۴۹	۶,۸۴۹,۴۸۰	۵۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۱۱۳,۷۹۱	۸,۰۶۲,۴۴۹	۶,۸۴۹,۴۸۰	۵۰
جمع دارايي‌ها	۱۸,۶۱۸,۷۱۱	۱۲,۷۴۷,۸۷۹	۱۰,۶۵۸,۶۵۳	۴۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲,۸۵۸,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴,۲۰۰	۳۴,۲۰۰	۳۴,۲۰۰	۰

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 نشده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۵۴۰,۰۵۱	۸۴۸,۹۹۷	۱,۱۶۷,۸۰۴	(۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۷۷۴,۲۵۱	۱,۲۲۵,۱۹۷	۱,۵۴۴,۰۰۴	۲۰۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۶۲۱,۶۶۹	۱,۵۵۲,۳۷۷	۰	(۶۰)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶۹,۰۸۷	۸۴,۶۷۳	۷۲,۳۳۹	۱۰۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۷۹۰,۷۵۶	۱,۶۳۷,۰۵۰	۷۲,۳۳۹	(۵۲)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۴۲۳,۹۱۱	۵,۷۳۵,۴۸۵	۴,۴۳۱,۴۴۴	۱۲
مالیات پرداختنی	۲۲۰,۳۹۱	۳۸۲,۰۳۸	۹۱۵,۴۴۴	(۴۲)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۶,۰۷۲,۰۲۲	۲,۷۷۹,۶۵۷	۲,۸۴۲,۳۵۵	۱۱۸
ذخایر	۱,۲۱۴,۹۴۱	۸۳۰,۷۲۹	۸۳۱,۵۶۱	۴۶
پیش‌دریافت‌ها	۱۲۲,۴۳۹	۱۵۷,۷۲۳	۲۱,۵۰۶	(۲۲)
	۱۴,۰۵۳,۷۰۴	۹,۸۸۵,۶۳۲	۹,۰۴۲,۳۱۰	۴۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۴,۰۵۳,۷۰۴	۹,۸۸۵,۶۳۲	۹,۰۴۲,۳۱۰	۴۲
جمع بدهی‌ها	۱۴,۸۴۴,۴۶۰	۱۱,۵۲۲,۶۸۲	۹,۱۱۴,۶۴۹	۲۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۸,۶۱۸,۷۱۱	۱۲,۷۴۷,۸۷۹	۱۰,۶۵۸,۶۵۳	۴۶

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۷,۸۰۴	۰	۱,۵۴۴,۰۰۴
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۷,۸۰۴	۰	۱,۵۴۴,۰۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۸۱,۱۹۳		۶۸۱,۱۹۳
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۱,۱۹۳	۰	۶۸۱,۱۹۳
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	۶۸۱,۱۹۳	۰	۶۸۱,۱۹۳
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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

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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۸۴۸,۹۹۷	۰	۱,۲۲۵,۱۹۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱۹۱,۰۵۴		۱۹۱,۰۵۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۱۹۱,۰۵۴		۱۹۱,۰۵۴
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۸۵۸,۰۰۰									۲,۸۵۸,۰۰۰
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۴۲,۰۰۰	۲,۸۵۸,۰۰۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۵۴۰,۰۵۱	۰	۳,۷۷۴,۲۵۱

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۱۰۲,۱۵۵	۱۵۹,۹۶۰	(۳۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۳۰,۱۰۷)	(۶۶۷,۸۱۸)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲۷,۹۵۲)	(۵۰۷,۸۵۸)	۵۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲۷,۳۸۵	۸۵,۵۹۸	۴۹
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۶۳,۹۴۳)	(۱,۶۳۰,۷۹۸)	۶۵
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	(۵۷۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵)	(۵)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
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	۶۹۴	۶۲۹	۱۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۰,۵۷۳	۲۵,۴۸۴	(۵۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲۵,۲۹۶)	(۱,۵۱۹,۶۶۲)	۷۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۵۳,۲۴۸)	(۲,۰۲۷,۵۲۰)	۶۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹,۱۲۹,۰۲۱	۳,۴۹۵,۵۶۱	۱۶۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶,۲۶۳,۸۵۲)	(۱,۲۷۸,۷۴۹)	(۳۹۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۷۸۶,۱۴۲)	(۲۹۵,۷۲۲)	(۵۰۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۸۰,۰۲۷	۱,۹۲۱,۰۹۰	(۴۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۲۶,۷۷۹	(۱۰۶,۴۳۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۸,۴۳۳	۱۲۷,۳۶۶	(۶۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹,۴۹۳	۲۷,۴۹۷	(۶۵)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۸۴,۷۰۵	۴۸,۴۳۳	۹۰۱
معاملات غيرنقدي	۲,۸۵۸,۰۰۰	۹۷۲,۹۹۹	۱۹۴
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
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
سروش انرژي پايدار	سروش انرژي پايدار	10320876695	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	2549376900	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	10320634859	ياسر ميرزائي	ابراهيم سالمي	1829064142	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
قشم مولد	قشم مولد	10861513890	احمد كفاشي	محمدسجاد گازر	2279922819	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	علي فرخي	علي فرخي	4323503679	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
تجارت پاسارگاد	تجارت پاسارگاد	10103613770	فاقد نماينده	محمد ملاكي	0651637351	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله