اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تدبیرسازان سرآمد	سرمایه ثبت شده: 6,110,000
نماد: پاسارگاد52	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	تدبیرسازان سرآمد

بند مقدمه

1. 1)صورت وضعيت مالي شركت تدبيرسازان سرآمد (سهامي خاص) به تاريخ 31 تير 1403 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيات¬مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2)بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری مشروط

3. 3) دارايي هاي ثابت مشهود به مبلغ دفتري 199،062 ميليارد ريال عمدتا مربوط به بهاي ساخت فازهاي يک الي سه بخار و بهره برداري از فازهاي مذكور طي سال هاي 1400 الي 1402 بوده كه عليرغم تكميل و راه اندازي فازها، بخشي از هزينه هاي مالي در سنوات قبل بدون رعايت استانداردهاي حسابداري در خصوص واجد شرايط بودن دارايي ها به بهاي تمام شده دارايي ها اضافه شده است. هرچند اصلاح حساب ها از بابت موارد فوق ضروريست، ليكن در غياب دسترسي به بخشي از مدارک، تعيين آثار آن بر اقلام صورت هاي مالي در حال حاضر امكان پذير نمي باشد.

4. 4) دارايي هاي درجريان تكميل شامل مبلغ 17،772 ميليارد ريال باقيمانده مخارج برآوردي، علي الحساب هاي پرداختي بابت صورت وضعيت هاي تاييد نشده، تعديل و اضافه كاري پيمانكار اصلي پروژه و همچنين سهم از هزينه هاي عمومي و اداري، تسعير ارز و هزينه هاي مالي تسهيلات بوده كه عليرغم تكميل و بهره برداري از فازهاي توسعه و انتقال بخش عمده اي از مخارج به سرفصل ماشين آلات و تجهيزات، تعيين تكليف نشده است. مضافا الزامات ناظر برگزارشگري مالي در خصوص ارائه و افشا صحيح و مناسب برآورد مخارج تكميل دارايي در جريان تكميل منطبق با طرح توجيهي فني و اقتصادي، زمانبندي و مخارج برآوردي اوليه، جزئيات باقيمانده دارايي در جريان تكميل وافشاي مناسب تعهدات سرمايه اي مربوطه در يادداشت هاي توضيحي رعايت نگرديده است. هرچند اصلاح صورت هاي مالي و رعايت الزامات افشا از بابت موارد فوق ضروريست ليكن تعيين آثار آن بر اقلام صورت هاي مالي در حال حاضر امكان پذير نمي باشد.

5. 5) براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. 6)به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-2-31 و 4-10 ، مبلغ 4.165 ميليارد ريال سفته و نيروگاه ارومیه در رهن سازمان خصوصي سازي مي باشد كه عليرغم تسويه حساب كامل تا كنون تعيين تكليف نشده است و از اين بابت اقدامات حقوقي در جريان مي باشد. مضافا 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.

سایر موارد

7. 7)صورت هاي مالي و تاييديه مديران شركت مورد گزارش، توسط چهار نفر از پنج نفر اعضاي هيات مديره امضا و تاييد شده است.

16آبان1403

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	[Saeed Nouri [Sign	891701	1403/09/13 11:15:19
شريک موسسه وانيا نيک تدبير	Mohammadreza Talaeepoor [[Sign	942161	1403/09/13 11:21:11
مدير موسسه وانيا نيک تدبير	[Rouhollah Rajabi [Sign	811015	1403/09/13 11:23:08

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۹۰۳,۷۸۹	۳,۹۵۶,۳۴۸	۹,۷۸۴,۲۲۶	۲۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۱۶۱,۷۳۰)	(۱,۱۰۵,۶۹۴)	(۳,۵۸۶,۴۹۳)	(۹۶)
سود(زیان) ناخالص	۲,۷۴۲,۰۵۹	۲,۸۵۰,۶۵۴	۶,۱۹۷,۷۳۳	(۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۵۹,۴۵۱)	(۱۰۸,۵۵۴)	(۱۵۹,۷۴۴)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۲,۴۷۷	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۵۸۲,۶۰۸	۲,۷۴۲,۱۰۰	۶,۰۴۰,۴۶۶	(۶)
هزینه های مالی	(۳,۶۲۳,۵۳۰)	(۲,۲۴۳,۳۷۲)	(۵,۸۰۸,۷۹۶)	(۶۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۰۳۰,۰۰۱	(۱,۹۹۵,۸۰۰)	۴۱۹,۲۸۲	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۹۸۹,۰۷۹	(۱,۴۹۷,۰۷۲)	۶۵۰,۹۵۲	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۷,۰۶۵)	(۳,۰۴۶)	۰	(۷۸۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۳,۰۴۶)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۶۲,۰۱۴	(۱,۵۰۰,۱۱۸)	۶۴۷,۹۰۶	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۶۲,۰۱۴	(۱,۵۰۰,۱۱۸)	۶۴۷,۹۰۶	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۲۱	(۲۲۳)	۹۶	--
سرمایه	۶,۱۱۰,۰۰۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	(۹)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۹۶۲,۰۱۴	(۱,۵۰۰,۱۱۸)	۶۴۷,۹۰۶	--
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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	۱,۹۶۲,۰۱۴	(۱,۵۰۰,۱۱۸)	۶۴۷,۹۰۶	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۹۵,۰۱۳,۵۹۵	۱۹۶,۴۴۲,۰۵۸	۱۵۰,۱۹۲,۶۷۳	(۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۱	۱۱	۶	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱	۰	--
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۹۵,۰۱۳,۶۰۶	۱۹۶,۴۴۲,۰۷۰	۱۵۰,۱۹۲,۶۷۹	(۱)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۴۸۸	۷,۶۳۱	۱۸۱,۹۸۰	(۵۴)
موجودي مواد و كالا	۶۷,۵۷۲	۳۹,۴۲۳	۴,۵۷۷	۱۳۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۴,۱۳۵,۱۵۹	۱۷,۳۸۹,۹۳۶	۶,۹۷۴,۱۰۰	۳۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۷۵,۳۶۴	۱۵۴,۷۸۶	۳۸۷,۹۳۴	۱۴۳
	۲۴,۵۸۱,۵۸۳	۱۷,۵۸۱,۷۷۶	۷,۵۴۸,۵۸۱	۴۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۵۸۱,۵۸۳	۱۷,۵۸۱,۷۷۶	۷,۵۴۸,۵۸۱	۴۰
جمع دارايي‌ها	۲۱۹,۵۹۵,۱۸۹	۲۱۴,۰۲۳,۸۴۶	۱۵۷,۷۴۱,۲۶۰	۳
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	۴۸۵,۹۴۰	۴۸۵,۹۴۰	۴۵۳,۵۴۴	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	۲,۱۵۴,۸۳۰	۶۹۲,۸۱۶	۱,۰۷۷,۳۰۵	۲۱۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۰,۳۸۰,۷۷۰	۷,۹۱۸,۷۵۶	۷,۶۴۰,۸۴۹	۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱,۹۸۵,۱۶۵	۱,۷۶۷,۰۰۰	۰	۱۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۵۷,۳۴۸,۷۲۴	۱۵۴,۲۳۱,۸۶۲	۱۰۳,۳۱۶,۰۸۴	۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۹,۳۳۳,۸۸۹	۱۵۵,۹۹۸,۸۶۲	۱۰۳,۳۱۶,۰۸۴	۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۲,۸۶۸,۹۶۵	۳۱,۳۲۲,۴۷۴	۲۲,۳۳۱,۷۷۴	۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۳۵۱,۹۴۸	۱,۰۹۵,۹۲۷	۷۲۶,۰۰۹	(۶۸)
تسهيلات مالي	۱,۸۳۸,۵۷۷	۱,۸۷۶,۸۱۳	۱,۶۳۳,۵۹۵	(۲)
ذخاير	۱۴,۷۰۴,۳۲۰	۱۵,۷۹۱,۰۱۴	۲۲,۰۹۳,۹۴۹	(۷)
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۶,۷۲۰	۲۰,۰۰۰	۰	۴۸۴
	۴۹,۸۸۰,۵۳۰	۵۰,۱۰۶,۲۲۸	۴۶,۷۸۴,۳۲۷	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۹,۸۸۰,۵۳۰	۵۰,۱۰۶,۲۲۸	۴۶,۷۸۴,۳۲۷	۰
جمع بدهي‌ها	۲۰۹,۲۱۴,۴۱۹	۲۰۶,۱۰۵,۰۹۰	۱۵۰,۱۰۰,۴۱۱	۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۱۹,۵۹۵,۱۸۹	۲۱۴,۰۲۳,۸۴۶	۱۵۷,۷۴۱,۲۶۰	۳

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۵۴۴	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۳۰۵	۰	۷,۶۴۰,۸۴۹
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	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۶,۱۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۳,۵۴۴	۰	۰	۰	۱,۰۷۷,۳۰۵	۰	۷,۶۴۰,۸۴۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۴۷,۹۰۷		۶۴۷,۹۰۷
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۹۰۷	۰	۶۴۷,۹۰۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۷,۹۰۷	۰	۶۴۷,۹۰۷
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۶۳۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۶۳۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۳۲,۳۹۶				(۳۲,۳۹۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۶,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۹۴۰	۰	۰	۰	۶۹۲,۸۱۶	۰	۷,۹۱۸,۷۵۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									۱,۹۶۲,۰۱۴		۱,۹۶۲,۰۱۴

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۶۲,۰۱۴	۰	۱,۹۶۲,۰۱۴
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۷,۷۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۸۵,۹۴۰	۰	۰	۰	۲,۱۵۴,۸۳۰	۰	۱۰,۳۸۰,۷۷۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۴,۱۹۵,۰۰۷	۴,۸۴۴,۶۰۲	(۱۷۴,۱۲۹)	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۰۶۵)	(۳,۰۴۶)	(۳,۰۴۶)	(۷۸۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۱۶۷,۹۴۲	۴,۸۴۱,۵۵۶	(۱۷۷,۱۷۵)	(۱۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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	(۳,۶۵۱,۲۱۴)	(۴,۹۹۵,۹۰۲)	(۲۴,۱۱۷,۸۵۸)	۲۷
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	(۵)	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	۳۸,۰۰۰	۹۷,۸۹۷	۱۲۴,۵۱۶	(۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۶۱۳,۲۱۴)	(۴,۸۹۸,۰۰۵)	(۲۳,۹۹۳,۳۴۷)	۲۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۵۴,۷۲۸	(۵۶,۴۴۹)	(۲۴,۱۷۰,۵۲۲)	--
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	۱,۷۳۳,۷۰۰	۱,۷۳۳,۷۰۰	۲۷,۶۹۰,۲۴۹	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۷۳۳,۷۰۰)	(۱,۵۲۵,۶۰۰)	(۳,۲۵۹,۳۰۰)	(۱۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۳۹,۰۸۶)	(۲۱۱,۱۲۷)	(۴۹۹,۵۳۳)	(۶۱)
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	(۸۲)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۳۹,۰۸۶)	(۳,۰۲۷)	۲۳,۹۳۱,۳۳۴	(۱۱,۱۰۲)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۲۱۵,۶۴۲	(۵۹,۴۷۶)	(۲۳۹,۱۸۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵۴,۷۸۶	۳۸۷,۹۲۴	۳۸۷,۹۲۴	(۶۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴,۹۳۶	۵,۲۶۱	۶,۰۵۰	(۶)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۷۵,۳۶۴	۳۳۳,۷۰۹	۱۵۴,۷۸۶	۱۲
معاملات غيرنقدي	۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۲۰,۶۷۴	۲۹,۴۵۲,۶۲۱	۶۱
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
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			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	مهرداد همتي گل سفيدي	ابوالفضل عسگري	0451213701	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	خير