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 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	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 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 36توسط 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 صدورگزارش 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 شده‌اندكه 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 ديماه 1402 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 25، ماليات عملكرد سال 1400 به استناد برگ تشخيص صادره مبلغ 836 ميليارد ريال ماليات به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض و پرداخت مبلغ 288 ميليارد ريال آن، ذخيره اي به مبلغ 33 ميليارد ريال در حسابها منظور شده، همچنين بر اساس برگ قطعي صادره بابت عملكرد سال 1398، مبلغ 244 ميليارد ريال ماليات مطالبه گرديده كه ضمن اعتراض و پرداخت مبلغ 161 ميليارد ريال آن، مبلغ 35 ميليارد ريال بدهي از اين بابت در حسابها منظور شده، همچنين بابت ماليات عملكرد سال مالي 1401 و سال مالي مورد رسيدگي نيز بر اساس سود ابرازي و با در نظر گرفتن معافيت هاي قانوني به ترتيب مبالغ 240 و 134 ميليارد ريال پرداخت و ذخيره در حسابها منظور شده 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 توضيحي 4-34 و 5-34 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. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت بخشي از سود سهام ظرف هشت ماه پس از تصويب رعايت نگرديده است.

7. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر توسط مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 16 اسفند ماه1401 صاحبان سهام، درخصوص مواردي كه مجددا در بند 3 اين گزارش مطرح گرديده به نتيجه نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به استثناي واگذاري سهام شركت توليد انرژي برق شمس پاسارگاد، به ارزش اسمي به شركت گسترش انرژي پاسارگاد در قبال بدهي هاي شركت، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه 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 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.

10. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به اهميت انعقاد قرارداد در خصوص خريد يا نحوه استفاده از زمين پروژه در جريان تكميل نيروگاه گازي شريعتي مشهد كه در يادداشت توضيحي 1-6-12 بعنوان زمين استيجاري از شركت توليد انرژي برق شمس پاسارگاد مورد اشاره قرار گرفته است. همچنين تكميل فرآيند فسخ قرارداد بهره برداري و تعمير و نگهداري نيروگاه قشم موضوع يادداشت توضيحي 1-2-5 جلب مي نمايد.

11. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان درارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

	05اسفند1402

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/03/27 12:58:28
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1403/03/27 13:01:11
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/03/27 13:09:09

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۷۳۲,۹۰۲	۶,۶۵۹,۵۹۰	(۲۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۲۹۲,۹۱۳)	(۴,۹۴۱,۴۸۰)	۳۳
سود(زیان) ناخالص	۱,۴۳۹,۹۸۹	۱,۷۱۸,۱۱۰	(۱۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲۹,۰۶۰)	(۱۹۷,۰۴۵)	(۶۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۵۲,۹۸۸	۳۲۳,۷۵۵	۱۰۲
سایر هزینه‌ها	(۶۵۵,۶۰۱)	(۲۲۶,۸۵۸)	(۱۸۹)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۰۸,۳۱۶	۱,۶۱۷,۹۶۲	(۳۱)
هزینه های مالی	(۲۹۷,۳۵۵)	(۲۹۱,۲۶۱)	(۳۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰۴,۶۴۴	۲۵۹,۰۸۶	(۶۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۱۵,۶۰۵	۱,۵۸۵,۷۸۷	(۴۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۳۴,۴۱۲)	(۲۴۰,۷۳۷)	۴۴
سال‌هاي قبل	۰	(۵۹۲,۷۰۵)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۸۱,۱۹۳	۷۵۲,۳۴۵	(۹)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۸۱,۱۹۳	۷۵۲,۳۴۵	(۹)
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	۱,۹۹۲	۲,۲۰۰	(۹)
سرمایه	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	حسابرسي شده ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۶۸۱,۱۹۳	۷۵۲,۳۴۵	(۹)
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	۶۸۱,۱۹۳	۷۵۲,۳۴۵	(۹)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۶۶۰,۰۶۹	۲,۸۱۱,۲۸۱	۸۵۴,۰۴۶	۶۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۳۳۳	۱,۲۷۵	۵۶۹	۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۳,۶۲۳	۹۹۶,۶۱۷	۹۷۴,۰۰۵	(۹۸)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۶۸۵,۰۲۵	۳,۸۰۹,۱۷۳	۱,۸۲۸,۶۲۰	۲۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۴,۰۹۹	۶۹,۶۷۸	۳۰,۹۱۳	۲۱
موجودي مواد و کالا	۱۵۰,۶۷۹	۱۵۰,۰۱۶	۱۱۸,۰۵۵	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۷۷۶,۲۴۹	۶,۴۹۹,۸۰۲	۴,۲۱۲,۵۸۳	۲۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۶۱۸	۲,۶۱۸	۱۲,۶۱۸	۰
موجودي نقد	۴۸,۴۳۳	۱۲۷,۳۶۶	۲۸۸,۰۱۴	(۶۲)
	۸,۰۶۲,۰۷۸	۶,۸۴۹,۴۸۰	۴,۶۶۲,۱۸۳	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۷۷۶	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۰۶۲,۸۵۴	۶,۸۴۹,۴۸۰	۴,۶۶۲,۱۸۳	۱۸
جمع دارايي‌ها	۱۲,۷۴۷,۸۷۹	۱۰,۶۵۸,۶۵۳	۶,۴۹۰,۸۰۳	۲۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۳۴۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴,۲۰۰	۳۴,۲۰۰	۳۴,۲۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
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	۸۴۸,۹۹۷	۱,۱۶۷,۸۰۴	۱,۲۵۶,۲۳۱	(۲۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۲۵,۱۹۷	۱,۵۴۴,۰۰۴	۱,۶۳۲,۴۳۱	(۲۱)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۱,۵۵۲,۳۷۷	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸۴,۶۷۳	۷۲,۳۳۹	۴۰,۵۸۶	۱۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۶۳۷,۰۵۰	۷۲,۳۳۹	۴۰,۵۸۶	۲,۱۶۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۷۳۵,۴۸۵	۴,۴۳۱,۴۴۳	۲,۴۶۸,۳۷۲	۲۹
مالیات پرداختنی	۳۸۲,۰۳۸	۹۱۵,۴۴۴	۳۷۳,۸۹۸	(۵۸)
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲,۷۷۹,۶۵۷	۲,۸۴۲,۳۵۵	۹۷۷,۱۱۸	(۲)
ذخایر	۸۳۰,۷۲۹	۸۳۱,۵۶۳	۹۸۳,۸۴۳	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۵۷,۷۲۳	۲۱,۵۰۵	۱۴,۵۵۵	۶۳۳
	۹,۸۸۵,۶۳۲	۹,۰۴۲,۳۱۰	۴,۸۱۷,۷۸۶	۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹,۸۸۵,۶۳۲	۹,۰۴۲,۳۱۰	۴,۸۱۷,۷۸۶	۹
جمع بدهی‌ها	۱۱,۵۲۲,۶۸۲	۹,۱۱۴,۶۴۹	۴,۸۵۸,۳۷۲	۲۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۲,۷۴۷,۸۷۹	۱۰,۶۵۸,۶۵۳	۶,۴۹۰,۸۰۳	۲۰

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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۶,۲۳۱	۰	۱,۶۳۲,۴۳۱
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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۶,۲۳۱	۰	۱,۶۳۲,۴۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۷۵۲,۳۴۵		۷۵۲,۳۴۵
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۲,۳۴۵	۰	۷۵۲,۳۴۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۵۲,۳۴۵	۰	۷۵۲,۳۴۵
سود سهام مصوب									(۸۴۰,۷۷۲)		(۸۴۰,۷۷۲)
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۷,۸۰۴	۰	۱,۵۴۴,۰۰۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۶۸۱,۱۹۳		۶۸۱,۱۹۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۶۸۱,۱۹۳		۶۸۱,۱۹۳
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۴۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۰۰	۰	۰	۰	۸۴۸,۹۹۷	۰	۱,۲۲۵,۱۹۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	
نقد حاصل از عمليات	۱۶۰,۳۳۱	۶۷۹,۴۲۷	(۷۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶۶۷,۸۱۸)	(۵۳۶,۵۵۱)	(۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۵۰۷,۴۸۷)	۱۴۲,۸۷۶	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۵,۵۹۸	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۳۱,۱۶۹)	(۲,۳۰۲,۹۰۹)	۲۹
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	(۵۷۰)	(۱,۱۱۳)	۴۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵)	(۲۲,۶۱۲)	۱۰۰
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	۱۰,۰۰۰	--
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	۶۲۹	۳۱,۲۷۱	(۹۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۵,۴۸۴	۵۴,۱۴۳	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۵۲۰,۰۳۳)	(۲,۲۳۱,۲۲۰)	۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲,۰۲۷,۵۲۰)	(۲,۰۸۸,۳۴۴)	۳
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۳,۴۹۵,۵۶۱	۴,۱۴۹,۶۷۳	(۱۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱,۲۷۸,۷۴۹)	(۱,۹۶۷,۸۷۶)	۳۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۲۹۵,۷۲۲)	(۲۸۰,۴۵۵)	(۵)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱,۹۲۱,۰۹۰	۱,۹۰۱,۳۴۱	۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۰۶,۴۳۰)	(۱۸۷,۰۰۳)	۴۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲۷,۳۶۶	۲۸۸,۰۱۴	(۵۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۷,۴۹۷	۲۶,۳۵۵	۴
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۸,۴۳۳	۱۲۷,۳۶۶	(۶۲)
معاملات غیرنقدي	۹۷۲,۹۹۹	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

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
ياسر ميرزائي	ياسر ميرزائي	3934331904	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			بله
گسترش انرژي پاسارگاد	گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	محمد ملاكي	محمد ملاكي	0651637351	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
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	ياسر ميرزائي	3934331904	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
قشم مولد	قشم مولد	10861513890	احمد كفاشي	احمد كفاشي	1239858485	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