اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 712,000
نماد: پاسارگاد88	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/10 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/10	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
اکتشاف توسعه و تولید پاسارگاد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت اكتشاف، توسعه و توليد پاسارگاد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 10 دي ۱۴۰۲ و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ۱ تا 23، 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 تحريف‌هاي بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن 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. 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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه بطور 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 حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•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، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري‌ها 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 افشاء، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي 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.

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 آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت اكتشاف، توسعه و توليد پاسارگاد (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، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت اكتشاف، توسعه و توليد پاسارگاد (سهامي خاص) در تاريخ 10 دي 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 2-7-3، مخارج انجام شده در سرفصل پروژه در جريان تكميل شامل تمامي مخارج مرتبط با تكميل پروژه توسعه ميدان‌هاي نفتي سپهر و جفير در راستاي قرارداد IPC في‌مابين شركت گسترش انرژي پاسارگاد به عنوان يک شركت E&P و شركت ملي نفت ايران مي‌باشد. با توجه به ماهيت و مفاد قرارداد منعقده في‌مابين، عمليات اجرايي موضوع قرارداد از تاريخ 27 شهريور 1398 شروع و بر اين اساس، تمامي مخارج انجام شده در صورت رسيدن به نقطه هدف گذاري شده (FTP) و متناسب با مبلغ مورد تأييد حسابرسان داخلي شركت ملي نفت ايران و برآورد درآمد حاصل از عمليات بهره‌برداري طبق مفاد قرارداد قابل بازيافت خواهد بود. ليكن قطعيت اين موضوع، منوط به تحقق شرايط پيش بيني شده در قرارداد مي باشد. همچنين با توجه به توضيحات مندرج در يادداشت 3-8، پيشرفت فيزيكي فاز يک پروژه در تاريخ صورت وضعيت مالي معادل 11/64 درصد بوده كه بر اساس برنامه مصوب، درصد پيشرفت تا پايان دوره گزارشگري 47/90پيش بيني گرديده بود. از طرفي در ارتباط با عمليات ساخت پروژه مزبور، مبلغ 4ر958 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 3-10) ماليات و عوارض ارزش افزوده نيز پرداخت شده است كه تا كنون مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار نگرفته است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص تعيين نماينده شخص حقوقي (شركت توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد) رعايت نشده است.
7. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-21، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده است و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي دريافت و پرداخت وجه به شركت گسترش انرژي پاسارگاد كه به صورت قرض الحسنه بوده، نظر اين مؤسسه، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
8. گزارش هيأت 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، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.
9. صورت‌هاي مالي پيوست گزارش، تأئيديه مديران و گزارش فعاليت هيأت مديره با امضاي 4 عضو از 5 عضو هيأت مديره منتشر شده است.
10. در اجراي ماده 33 دستورالعمل اجرايي مبارزه با پولشويي توسط حسابرسان، رعايت مفاد قانون مزبور و آيين‌نامه‌ها و دستورالعمل‌هاي اجرايي مرتبط شامل آيين‌نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امكان دسترسي و استفاده بخش عمده‌اي از سامانه‌ها و بسترهاي مورد نياز جهت انجام وظايف تعيين تكليف شده در آيين‌نامه اجرايي از سوي مراجع ذيربط، به استثناي تبصره 3 ماده 37 درخصوص اخذ تأييديه صلاحيت تخصصي، امنيتي و عمومي مسئول مبارزه با پولشويي از مركز اطلاعات مالي، اين موسسه به موارد بااهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده، برخورد نكرده است.

10بهمن1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	911946	1403/02/01 17:33:39
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza Golchinpour] [Sign]	800671	1403/02/01 17:36:28
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign]	800543	1403/02/01 17:41:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۰	۰	۰
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۰	۰	۰
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹۰	۸۹۲	(۵۶)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۹۰	۸۹۲	(۵۶)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۹۰	۸۹۲	(۵۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱	--
سود(زیان) خالص	۳۹۰	۸۹۳	(۵۶)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۱	۱	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱	۱	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱	۱	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱	۱	۰
سرمایه	۷۱۲,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۹۰	۸۹۳	(۵۶)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۳۹۰	۸۹۳	(۵۶)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۷۰۶	۳,۴۰۷	۵,۶۴۵	(۵۰)
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶۵	۶۵	۳۸۶	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۸۰	۰	۵۱	
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۸۶,۶۹۳,۳۲۱	۶۰,۶۲۹,۲۱۳	۲۵,۶۸۸,۲۰۹	۴۳
جمع داراييهاي غيرجاري	۸۶,۶۹۵,۱۷۲	۶۰,۶۳۲,۶۸۵	۲۵,۶۹۴,۲۹۱	۴۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۰	۳۳۸	۶۳۸	--
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۷,۳۷۹,۱۸۰	۳,۱۷۳,۰۹۳	۱,۱۱۵,۱۶۳	۴۴۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۲۶۹,۵۰۲	۱,۳۲۷,۳۱۹	۲,۵۴۲,۲۹۶	(۴)
	۱۸,۶۴۸,۶۸۲	۴,۵۰۰,۷۵۰	۳,۶۵۸,۰۹۷	۳۱۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۸,۶۴۸,۶۸۲	۴,۵۰۰,۷۵۰	۳,۶۵۸,۰۹۷	۳۱۴
جمع دارايي‌ها	۱۰۵,۳۴۳,۸۵۴	۶۵,۱۳۳,۴۳۵	۲۹,۳۵۲,۳۸۸	۶۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۷۱۲,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۳۵۱,۸۱۱)	(۳۵۲,۲۰۱)	(۳۵۳,۰۹۴)	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۶۰,۱۸۹	۳۵۹,۷۹۹	۳۵۸,۹۰۶	۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۸,۰۷۱,۹۳۲	۵,۲۳۲,۱۱۹	۲۲,۸۶۵,۰۱۶	۵۴
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۱۶۶,۵۸۷	۱۰۰,۹۳۴	۵۷,۲۱۵	۶۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸,۲۳۸,۵۱۹	۵,۳۳۳,۰۵۳	۲۲,۹۲۲,۲۳۱	۵۴
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۹,۱۶۶,۴۴۲	۱۳,۸۹۱,۹۳۸	۵,۱۳۰,۰۶۲	۳۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۷۷,۲۵۲,۴۳۲	۴۴,۷۲۲,۸۹۰	۰	۷۳
ذخاير	۳۲۶,۲۷۲	۸۲۵,۷۵۵	۹۴۱,۱۸۹	(۶۰)
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹۶,۷۴۵,۱۴۶	۵۹,۴۴۰,۵۸۳	۶,۰۷۱,۲۵۱	۶۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۶,۷۴۵,۱۴۶	۵۹,۴۴۰,۵۸۳	۶,۰۷۱,۲۵۱	۶۳
جمع بدهي‌ها	۱۰۴,۹۸۳,۶۶۵	۶۴,۷۷۳,۶۳۶	۲۸,۹۹۳,۴۸۲	۶۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰۵,۳۴۳,۸۵۴	۶۵,۱۳۳,۴۳۵	۲۹,۳۵۲,۳۸۸	۶۲

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 ۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۷۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۳,۰۹۴)	۰	۳۵۸,۹۰۶
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 ۱۴۰۰/۱۰/۱۱	۷۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۳,۰۹۴)	۰	۳۵۸,۹۰۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۱۰											

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) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۱۰									۸۹۳		۸۹۳
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 ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۳	۰	۸۹۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۹۳	۰	۸۹۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	۷۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۲,۲۰۱)	۰	۳۵۹,۷۹۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰									۳۹۰		۳۹۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰							۰	۰	۳۹۰		۳۹۰

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	۷۱۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۵۱,۸۱۱)	۰	۳۶۰,۱۸۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۴۰۶,۷۸۸	(۵۷۳,۷۵۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۵,۴۰۶,۷۸۸	(۵۷۳,۷۵۹)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲۴,۸۳۳,۵۵۰)	(۲۷,۷۰۰,۷۲۱)	۱۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۸۱)	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۳,۷۷۰	۴۶,۴۱۳	۳۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۴,۷۶۸,۸۶۱)	(۳۷,۶۵۴,۳۰۸)	۱۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۹,۳۶۲,۰۷۳)	(۲۸,۲۲۸,۰۶۷)	۳۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱,۲۳۰,۳۳۰	۷,۲۰۸,۹۰۰	(۸۳)
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	۵۳,۹۲۲,۲۴۱	۳۴,۶۳۸,۸۷۰	۵۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۳,۷۳۷,۳۵۴)	(۱۰,۵۹۴,۴۰۸)	(۲۱۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۱۱۱,۳۳۷)	(۴,۲۳۹,۶۴۴)	۵۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
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	۱۹,۳۰۳,۸۸۰	۲۷,۰۱۳,۷۱۸	(۲۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۵۸,۱۹۳)	(۱,۲۱۴,۳۴۹)	۹۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۲۷,۳۱۹	۲,۵۴۲,۲۹۶	(۴۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۷۶	(۶۲۸)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۶۹,۵۰۲	۱,۳۲۷,۳۱۹	(۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۱۰			

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

توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	10320254113	بيژن عالي پور	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
سروش انرژي پايدار	سروش انرژي پايدار	10320876695	فاقد نماينده	علي فرخي	4323503679	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
قشم مولد	قشم مولد	10861513890	فاقد نماينده	احمد محمدي	4549468351	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
احمد محمدي	احمد محمدي	4549468351	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
سيوان تدبير تجارت	سيوان تدبير تجارت	10320821650	فاقد نماينده	ناصر وكيلي پيهاني	3932519507	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
تجهيزوتوسعه صنايع هنگام قشم	تجهيزوتوسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	فاقد نماينده	تالين منصوريان	5110297053	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله