اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه صنايع انرژي اهداف	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: تابان20	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	توسعه صنايع انرژي اهداف

بند مقدمه

1. 1)صورت¬هاي مالي شركت توسعه صنايع انرژي اهداف (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت¬هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 6)مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت 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. 7)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، 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 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 صورت¬هاي 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 صورت¬هاي 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 مؤسسه 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 مؤسسه، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه صنايع انرژي اهداف (سهامي‌خاص) در تاريخ 29 اسفند1404 و عملكرد مالي و جريان¬¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

5. 2) حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه صنايع انرژي اهداف (سهامي‌خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 3)وضعيت پروژه و زمين محل اجراي نيروگاه و پست نيروگاهي پتروشيمي دهلران

دلايل تأخير در اجراي پروژه اجراي نيروگاه و پست نيروگاهي پتروشيمي دهلران و وضعيت زمين محل اجراي آن در يادداشت هاي توضيحي 15-12 و 2-12، توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

7. 4)وضعيت رسيدگي به ماليات و عوارض ارزش افزوده و و عدم دستيابي به ظرفيت معمول توليد

توجه استفاده¬كنندگان از صورت¬هاي مالي را به يادداشت¬هاي توضيحي(2-16و1-5-6)، جلب مي‌نمايد كه در آن، وضعيت رسيدگي به ماليات و عوارض ارزش افزوده و و عدم دستيابي به ظرفيت معمول توليد توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

8. 5)وضعيت مطالبات معوق فاقد كاهش ارزش

توجه استفاده¬كنندگان از صورت¬هاي مالي را به يادداشت¬ توضيحي4-16، جلب مي‌نمايدكه در آن وضعيت مطالبات معوق فاقد كاهش ارزش توصيف شده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 8)موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1- مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه در خصوص نگهداري سهام وثيقه از دو عضو هيئت مديره به ميزان مقرر در اساسنامه. در اين خصوص توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد ماده 115 قانون مزبور جلب مي نمايد.

8-2- مفاد ماده 122 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 36 اساسنامه در خصوص برگزاري جلسات هيئت مديره (حداقل درماه برگزاري دوبار جلسه در ارتباط با اسفند ماه) و مفاد ماده 124 قانون فوق درخصوص تعيين حدود و اختيار مديرعامل .

8-3- مفاد ماده 43 اساسنامه در خصوص تصويب بودجه و برنامه عملياتي شركت حداقل دو ماه قبل از آغاز سال مالي.

8-4- مفاد ماده 50 اساسنامه در خصوص تعيين صاحبان امضاي مجاز شركت و حدود و اختيارات آن ها و نحوه امضاي اوراق و قراردادها و اسناد تعهد آور.

10. 9)گزارش تطبيق عمليات شركت با بودجه مصوب، با توجه به اهداف كمي، براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1404 در اجراي ماده 43 اساسنامه تهيه شده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. در اين خصوص، نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با بودجه مصوب و سوابق مالي ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

11. 10)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره در پايان سال به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است.در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 11)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه 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.

	10خرداد1405

موسسه حسابرسي رايمند و همكاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رایمند	Mohammad Bagher [Poursalehi [Sign	982649	1405/06/02 12:54:45
شریک موسسه رایمند	[Abbas Salek [Sign	901854	1405/06/02 12:55:46
مدیر موسسه رایمند	[Majid Mohammadi [Sign		1405/06/02 12:57:31

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۲۲۴,۳۵۸	۴,۱۱۶,۰۹۱	۱۴۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۵۰۸,۷۲۳)	(۲,۲۶۴,۷۹۲)	(۱۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۷,۷۱۵,۶۳۵	۱,۸۵۱,۲۹۹	۳۱۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۳۹,۵۷۱)	(۳۵۴,۲۸۷)	(۳۰۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱۵,۱۹۷	۱,۱۳۷,۸۶۱	(۹۰)
سایر هزینه‌ها	(۱۷۹,۷۷۹)	(۳۳۰,۱۷۳)	۴۶
سود(زیان) عملیاتی	۶,۲۱۱,۴۸۲	۲,۳۰۴,۷۰۰	۱۷۰
هزینه های مالی	(۱۰۵,۱۷۵)	(۶۶,۶۶۸)	(۵۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۷۵,۹۰۶	۷۹,۰۳۰	۵۰۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۵۸۲,۲۱۳	۲,۳۱۷,۰۶۲	۱۸۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۸,۰۷۷)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶,۵۸۲,۲۱۳	۲,۳۰۸,۹۸۵	۱۸۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶,۵۸۲,۲۱۳	۲,۳۰۸,۹۸۵	۱۸۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۶۲۱	۲۳۰	۱۷۰
غیرعملیاتي (ریال)	۳۷	۱	۳,۶۰۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۶۵۸	۲۳۱	۱۸۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۶۵۸	۲۳۱	۱۸۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۶۵۸	۲۳۱	۱۸۵
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۶,۵۸۲,۲۱۳	۲,۳۰۸,۹۸۵	۱۸۵
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(زیان) جامع سال	۶,۵۸۲,۲۱۳	۲,۳۰۸,۹۸۵	۱۸۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۳۵,۵۳۸,۲۹۷	۳۴,۵۸۰,۴۴۱	۳۳,۸۶۴,۰۳۸	۳
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۵,۳۵۰	۳۱,۲۷۵	۳۲,۹۶۲	(۵۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۵,۵۵۳,۶۴۷	۳۴,۶۱۱,۷۱۶	۳۳,۸۹۷,۰۰۰	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۱۶,۷۶۱	۵۳,۳۳۳	۱۰,۶۹۱	۴۹۴
موجودي مواد و کالا	۲۴۰,۲۸۹	۱۷۳,۹۲۷	۷۷,۴۹۳	۳۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۵۸۰,۴۹۷	۸,۲۰۸,۰۵۳	۳,۲۳۴,۰۶۴	۴۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۰۸۲,۲۴۶	۷۷۸,۸۰۸	۲۴۹,۸۵۳	۲۹۶
موجودي نقد	۴۱۶,۰۲۹	۲۵۲,۸۷۶	۱۹۱,۹۹۷	۶۵
	۱۵,۶۳۵,۸۲۲	۹,۴۶۶,۹۹۷	۳,۷۶۴,۰۹۸	۶۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۵,۶۳۵,۸۲۲	۹,۴۶۶,۹۹۷	۳,۷۶۴,۰۹۸	۶۵
جمع دارايي‌ها	۵۱,۱۸۹,۴۶۹	۴۴,۰۷۸,۷۱۳	۳۷,۶۶۱,۰۹۸	۱۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۶۸,۸۴۵	۱۳۹,۷۳۴	۳۴,۲۸۵	۲۳۶
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶,۷۵۲,۷۸۵	۳,۵۷۹,۶۸۳	۴۰۶,۱۴۷	۱۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۷,۲۲۱,۶۳۰	۱۲,۷۱۹,۴۱۷	۱۰,۴۳۰,۴۳۲	۳۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳۰,۲۱۸,۰۸۷	۲۸,۱۳۸,۰۸۷	۲۵,۹۴۸,۰۰۹	۷
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۶,۸۵۹	۳۳,۳۳۷	۱۶,۹۲۲	۱۶۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۰,۳۰۴,۹۴۶	۲۸,۱۷۱,۴۲۴	۲۵,۹۶۴,۹۳۱	۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۴۰۷,۰۸۵	۱,۸۷۶,۹۰۷	۱,۲۶۵,۷۳۵	۸۲
ماليات پرداختني	۰	۲,۲۶۰	۰	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۵۵,۸۰۸	۷۶۶,۶۶۸	۰	(۶۷)
ذخاير	۰	۵۴۲,۰۳۷	۰	--
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳,۶۶۲,۸۹۳	۳,۱۸۷,۸۷۲	۱,۲۶۵,۷۳۵	۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۶۶۲,۸۹۳	۳,۱۸۷,۸۷۲	۱,۲۶۵,۷۳۵	۱۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۳۳,۹۶۷,۸۳۹	۳۱,۳۵۹,۲۹۶	۲۷,۲۳۰,۶۶۶	۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۱,۱۸۹,۴۶۹	۴۴,۰۷۸,۷۱۳	۳۷,۶۶۱,۰۹۸	۱۶

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۸۵	۰	۰	۰	۴۰۶,۱۴۷	۰	۱۰,۴۳۰,۴۳۲
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴,۲۸۵	۰	۰	۰	۴۰۶,۱۴۷	۰	۱۰,۴۳۰,۴۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲,۳۰۸,۹۸۵		۲,۳۰۸,۹۸۵
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۸,۹۸۵	۰	۲,۳۰۸,۹۸۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۰۸,۹۸۵	۰	۲,۳۰۸,۹۸۵
سود سهام مصوب									(۲۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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
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					۱۱۵,۴۴۹				(۱۱۵,۴۴۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳۹,۷۳۴	۰	۰	۰	۲,۵۷۹,۶۸۳	۰	۱۲,۷۱۹,۴۱۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۶,۵۸۲,۲۱۳		۶,۵۸۲,۲۱۳
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۵۸۲,۲۱۳	۰	۶,۵۸۲,۲۱۳
سود سهام مصوب									(۲,۰۸۰,۰۰۰)		(۲,۰۸۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		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					۳۲۹,۱۱۱				(۳۲۹,۱۱۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶۸,۸۴۵	۰	۰	۰	۶,۷۵۲,۷۸۵	۰	۱۷,۲۲۱,۶۳۰

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۴۰۰,۳۲۷	(۷۶۰,۱۷۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۲۶۰)	(۵,۸۱۷)	۶۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۳۹۸,۰۶۷	(۷۶۵,۹۹۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۹۰,۶۶۱)	(۱,۵۹۳,۲۰۶)	۵۰
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	(۶۸۹)	۰	--
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
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۹۰۸,۱۷۰	۱۵۰,۰۰۰	۱,۱۷۲
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴,۱۵۰,۰۰۰)	(۶۰۰,۱۵۲)	(۵۹۱)
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	۴۱۴,۲۱۸	۱۹۶	۲۱۱,۲۳۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۶۱۸,۹۶۲)	(۲,۰۴۳,۱۶۲)	(۲۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۷۹,۱۰۵	(۲,۸۰۹,۱۵۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳۴۴,۰۰۰	۲,۸۷۰,۰۰۰	(۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۱۸,۴۹۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۴۱,۵۳۹)	۰	--
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	(۶۱۶,۰۳۵)	۲,۸۷۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۶۳,۰۷۰	۶۰,۸۴۸	۱۶۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۵۲,۸۷۶	۱۹۱,۹۹۷	۳۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۳	۳۱	۱۶۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱۶,۰۲۹	۲۵۲,۸۷۶	۶۵
معاملات غيرنقدي	۱۲۹,۹۷۱	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
مديريت و هماهنگي ساخت تجهيزات اساسي نفت صبا	مديريت و هماهنگي ساخت تجهيزات اساسي نفت صبا	10103242364	فاقد نماينده	روح اله سليماني	0010745556	مدير عامل	موظف	مديريت	كارشناسي ارشد	بله