اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: توليد نيروي برق دماوند	سرمایه ثبت شده: 13,000,000
نماد: دماوند	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 401093	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام توليد نيروي برق دماوند

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت توليد نيروي برق دماوند (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 هيأت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيأت 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 با اهميت صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 اثربخشي كنترل‌هاي داخلي گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه يا شركت توليد نيروي برق دماوند (سهامي عام)، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، اين موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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 مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404، و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1400 الي 1402 شركت اصلي براساس برگ هاي تشخيص و قطعي صادره (به شرح يادداشت توضيحي 28 صورت هاي مالي)، جمعا مبلغ 4ر109 ميليارد ريال (شامل 2ر855 ميليارد ريال جرائم) مازاد بر مبالغ پرداختي و شناسايي شده در حساب ها مطالبه نموده است. ضمن آنكه ماليات عملكرد سال مالي 1403 و سال مورد گزارش براساس سود ابرازي در حساب ها منظور شده است. همچنين بابت ماليات حقوق سال هاي 1399 الي 1401 و مشاغل سخت و زيان آور شركت فرعي (مديريت توليد برق دماوند) به ترتيب مبلغ 109 ميليارد ريال و 218 ميليارد ريال كمتر محاسبه و منظور شده است. به نظر اين موسسه، شناسايي تعديلاتي حداقل به مبلغ 2ر701 ميليارد ريال جهت پوشش تعهدات مازاد گروه و شركت ضروري است كه در صورت اعمال آن در صورت هاي مالي مورد گزارش سرفصل سود انباشته ابتداي سال به مبلغ 999 ميليارد ريال كاهش، سود دوره جاري به مبلغ 1ر702 ميليارد ريال كاهش و ماليات پرداختني گروه و ساير پرداختني هاي گروه به ترتيب به مبلغ 2ر483 ميليارد ريال و مبلغ 218 ميليارد ريال افزايش مي يابد.

6. صورت هاي مالي مورد گزارش شامل مبلغ 14ر472 ميليارد ريال بدهي به سهامدار عمده (بانک دي) بابت بدهي ناشي از آورده سهامدار اوليه (توانير) جهت احداث نيروگاه در سنوات گذشته به شرح يادداشت توضيحي 2-25 صورت هاي مالي مي‌باشد. در اين خصوص تا تاريخ تنظيم اين گزارش، تفاهم‌نامه‌اي مبني بر نحوه و زمان‌بندي تسويه با بانک دي منعقد نگرديده است. تعيين هرگونه تعديلات احتمالي ناشي از انجام تفاهم با بانک در خصوص نحوه و زمان‌بندي تسويه بدهي‌هاي گروه و شركت بر صورت‌هاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. منظور از مسائل عمده حسابرسي، مسائلي است كه به قضاوت حرفه اي حسابرس، در حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه سال جاري، داراي بيشترين اهميت بوده اند. اين مسائل در چارچوب حسابرسي صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت هاي مالي مزبور، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌اي نسبت به اين مسائل ارائه نمي‌شود. در اين خصوص، به استثناي مسائل درج شده در بخش مباني اظهار نظر مشروط، هيچگونه مسائل عمده حسابرسي براي درج در گزارش وجود ندارد.

8. وضعيت ماليات هاي ارزش افزوده، حقوق و پيش پرداخت ماليات عملكرد

وضعيت ماليات‌هاي حقوق، ارزش افزوده و جرائم ماده 169 مكرر قانون ماليات هاي مستقيم گروه به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 3-2-35 ، 4-2-35 و 5-2-35 صورت هاي مالي ارائه گرديده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 1-19 صورت هاي مالي، مبلغ 2ر930 ميليارد ريال مانده مازاد مبالغ برداشت شده توسط سازمان امور مالياتي از محل مطالبات شركت اصلي نزد توانير(به صورت نيابتي) بابت ماليات عملكرد سنوات قبل بوده كه پيگيري‌هاي شركت در خصوص اعمال پرداخت‌هاي مازاد جهت تسويه سال‌هاي قطعي نشده در جريان مي‌باشد. ضمنا ، به شرح يادداشت توضيحي 5-1-17 صورت هاي مالي، مطالبات گروه و شركت از بابت ماليات ارزش افزوده جمعا به مبلغ 3ر073 ميليارد ريال مي‌باشد كه تاكنون تسويه نشده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

9. وضعيت اسناد مالكيت دارايي‌هاي ثابت مشهود و دارايي هاي نامشهود

اسناد مالكيت زمين، وسايط نقليه و حق الامتيازهاي خدمات عمومي نيروگاه و دفتر مركزي به شرح يادداشت هاي توضيحي 4-1-13 و 4-13 صورت هاي مالي، به نام واحد مورد گزارش منتقل نگرديده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

10. وضعيت مطالبات شركت اصلي

وضعيت مطالبات واحد مورد گزارش از شركت مديريت شبكه برق ايران به مبلغ 3ر883 ميليارد ريال بابت فروش برق، در يادداشت توضيحي 1-1-17 صورت هاي مالي منعكس است. جهت وصول مطالبات از شركت مديريت شبكه برق ايران و اخذ جرائم ديركرد با همكاري ساير شركت هاي توليد برق به ديوان عدالت اداري شكايت و ديوان عدالت اداري رأي به نفع شركت هاي توليد برق صادر نموده است. ليكن، وزارت نيرو رأي مذكور را نپذيرفته و موضوع توسط اين شركت و ساير شركت هاي توليد برق در مراجع قانوني و ذيصلاح در حال پيگيري مي‌باشد. در اين ارتباط طي سال مورد رسيدگي، شركت براساس مجوز هيات مديره و تفاهم نامه سه جانبه با شركت مديريت شبكه برق ايران و شركت فولاد آلياژي پاسارگاد (يادداشت هاي توضيحي 1-11 و 3-1-17) مبلغ 6ر000 ميليارد ريال از مطالبات خود را طي 4 قسط مساوي ماهانه در قبال دريافت 5ر550 ميليارد ريال تسويه نموده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

11. پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و كالا

ساختمان هاي نيروگاه به شرح يادداشت توضيحي 1-2-13 و موجودي مواد و كالاي شركت به شرح يادداشت توضيحي 3-20 صورت هاي مالي به ترتيب هركدام به بهاي تمام شده 1ر505 ميليارد ريال و 13ر729 ميليارد ريال فاقد پوشش بيمه اي مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

12. مسئوليت ساير اطلاعات با هيات‌مديره شركت است. ساير اطلاعات شامل گزارش تفسيري مديريت است. اظهارنظر اين مؤسسه نسبت به صورت‌هاي مالي، به ساير اطلاعات تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ نوع اطميناني ارائه نمي‌كند. مسئوليت اين مؤسسه، مطالعه ساير اطلاعات به منظور تشخيص مغايرت‌هاي با اهميت بين ساير اطلاعات و صورت‌هاي مالي يا شناخت كسب‌شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي‌رسد تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي‌كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريفي با اهميت در ساير اطلاعات وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. همانطور كه در بخش مباني اظهارنظر مشروط عنوان گرديد، اين موسسه به اين نتيجه رسيده است كه ساير اطلاعات به شرح بند 2 اين گزارش تحريف شده است. همچنين اين موسسه نتوانسته است شواهد حسابرسي كافي و مناسب به شرح بند 3 دريافت كند. لذا، اين موسسه به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم، نمي‌تواند نتيجه گيري كند كه ساير اطلاعات از اين بابت حاوي تحريف با اهميت است يا خير.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

13. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در لايحه قانون اصلاح قسمتي از قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

13-1- مفاد ماده 142 لايحه قانون اصلاح قسمتي از قانون تجارت مربوط به رعايت مفاد اساسنامه، در خصوص ماده 28 اساسنامه(دعوت به مجمع عمومي عادي براي تكميل اعضاي هيأت مديره با توجه به غيبت بيش از 4 جلسه متوالي نماينده حقيقي احدي از اعضاي حقوقي هيأت مديره) رعايت نگرديده است.

14. مفاد مواد 240 و 148 لايحه قانون اصلاح قسمتي از قانون تجارت و تبصره 2 ماده 18 اساسنامه شركت، در خصوص پرداخت سود سهام به ترتيب ظرف مهلت 8 ماه و 4 ماه پس از تصويب مجمع عمومي و رعايت يكسان حقوق صاحبان سهام با توجه به تاخير در پرداخت سود برخي از سهامداران (عمدتا بانک دي)، رعايت نشده است.

15. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1404/04/28صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 2، 3، 6 الي 9، 2-13، 14 و 17 اين گزارش، منجر به نتيجه نهايي نگرديده است.

16. اصل اسناد مالكيت وانت مزدا (آمبولانسي)، خودرو آتش نشاني و موتور سيكلت هوندا به اين موسسه ارائه نشده است. همچنين توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به بهره برداري بهينه از گواهي ظرفيت موضوع يادداشت توضيحي 7-2-35 صورت هاي مالي، جلب مي نمايد.

17. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-34 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات‌مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا ، نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

18. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

19. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغ شده آن سازمان، در ارتباط با دعوت مجمع عمومي عادي براي تكميل اعضاي هيأت مديره با توجه به غيبت بيش از 4 جلسه متوالي احدي از اعضاي هيأت مديره، پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر و طبق جدول زمان‌بندي، افشاي فوري تغيير نمايندگان اشخاص حقوقي حداكثر تا قبل از ساعت شروع معاملات روز بعد (موضوع جلسه هيات مديره مورخ 1404/10/14)، رعايت نشده است. مضافا ، تطبيق كامل شرايط شركت با مفاد دستورالعمل حاكميت شركتي شركت هاي پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار (تاريخ ابلاغ 1404/09/22) و رعايت كامل مفاد آن از جمله، تصويب ترتيب و تاريخ جلسات هيات مديره مربوط به دوره شش ماهه دوم توسط هيات مديره و ايجاد سازو كار مناسب توسط هيأت مديره جهت اطمينان از رعايت يكسان حقوق سهامداران (عدم پرداخت به موقع سود سهام) ضرورت دارد.

در رعايت مفاد بند 40 دستورالعمل حاكميت شركتي، كمک هاي عام المنفعه و پرداخت هاي شركت در راستاي مسئوليت هاي اجتماعي به شرح گزارش تفسيري مديريت و گزارش فعاليت هيات مديره مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. در اين ارتباط، اين موسسه به مورد خاصي برخورد ننموده است.

در رعايت مفاد ماده 17 دستورالعمل انضباطي ناشران پذيرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص پيشنهاد تقسيم سود هيات مديره به مبلغ 1ر729 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 37 صورتهاي مالي) اين موسسه به مورد خاصي برخورد نكرده است.

كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مورد بررسي قرار گرفته و ضمن توجه به محدوديت‌هاي ذاتي كنترل‌هاي داخلي، به استثناي عدم ارائه يافته‌هاي واحد حسابرسي داخلي درقالب گزارش به هيات مديره، اين موسسه به مواردي حاكي از وجود نقاط ضعف با اهميت در كنترل‌هاي داخلي حاكم بر گزارشگري مالي طبق دستورالعمل كنترل‌هاي داخلي مصوب سازمان مزبور، برخورد ننموده است.

16تیر1405

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1405/04/21 16:58:01
مدیر موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1405/04/21 17:04:22

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زيان تلفيقي

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	۴۳,۸۸۹,۳۷۰	۲۲,۹۹۲,۶۵۲	۹۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۱,۷۲۴,۳۲۲)	(۱۳,۵۵۸,۶۱۳)	(۶۰)
سود(زیان) ناخالص	۲۲,۱۶۵,۰۴۸	۹,۴۳۴,۰۳۹	۱۳۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۳۹۶,۰۹۷)	(۱,۲۱۴,۰۶۸)	(۹۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۳۹۵,۱۶۳	--
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۰۳,۶۱۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۹,۷۶۸,۹۵۱	۸,۵۱۱,۵۲۳	۱۳۲
هزینه های مالی	(۶۴۳,۶۱۶)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۸۱,۰۴۹	۲,۰۹۰,۶۶۸	(۲۹)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۲۰,۶۰۶,۳۸۴	۱۰,۶۰۲,۱۹۱	۹۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰,۶۰۶,۳۸۴	۱۰,۶۰۲,۱۹۱	۹۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۴۳۴,۷۹۷)	(۱,۷۲۱,۶۸۲)	(۱۰۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۲۶۳	۵۲۶	۱۴۰
غیرعملیاتي (ریال)	۶۴	۱۶۰	(۶۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۳۲۷	۶۸۶	۹۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۱,۳۲۷	۶۸۶	۹۳
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۳۲۱	۶۸۳	۹۳
سرمایه - میلیون ریال	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	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 تلفیقي

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	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
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
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۸,۸۸۰,۵۰۹	۹۳
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۴,۴۹۰,۰۴۱	۱۶,۷۴۵,۱۷۹	۱۷,۰۷۵,۴۱۶	۴۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۴۲,۴۶۵	۶۱,۸۰۴	۴۰,۶۴۰	۲۹۲
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۵۲۳	۴,۵۲۳	۴,۵۲۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸,۲۸۴,۴۷۰	۳,۰۲۹,۹۰۸	۱۰,۸۲۷,۹۱۵	۱۷۷
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۵,۷۶۸	۱۵,۵۴۵	۱۲,۶۸۸	۱۳۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۳,۱۵۷,۲۶۷	۱۹,۸۵۶,۹۵۹	۲۷,۹۶۱,۱۸۲	۶۷
دارايي‌هاي جاري				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۳۰,۵۱۲	۹۰,۹۱۹	۴۶,۴۷۰	۴۴
موجودي مواد و کالا	۱۴,۲۳۱,۴۳۰	۷,۳۳۸,۴۵۸	۶,۳۰۴,۶۸۷	۹۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۵,۱۰۷,۸۵۴	۲۶,۷۵۵,۱۹۷	۱۳,۸۶۰,۰۴۶	(۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۲۹,۷۹۱	۰
موجودي نقد	۴,۳۰۶,۴۲۵	۱,۲۷۸,۲۵۷	۱,۰۲۸,۳۲۰	۲۳۷
	۴۳,۷۷۶,۲۲۱	۳۵,۴۶۲,۸۳۱	۲۱,۲۶۹,۳۱۴	۲۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۳,۷۷۶,۲۲۱	۳۵,۴۶۲,۸۳۱	۲۱,۲۶۹,۳۱۴	۲۳
جمع دارايي‌ها	۷۶,۹۳۳,۴۸۸	۵۵,۳۱۹,۷۹۰	۴۹,۲۳۰,۴۹۶	۳۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۹,۸۹۲	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸,۹۵۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۲۹,۶۲۵,۶۵۶	۱۴,۸۰۱,۱۲۴	۸,۹۲۳,۰۹۲	۱۰۰
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	(۶۰۰,۹۶۶)	(۵۹۲,۴۶۱)	(۵۱۲,۰۷۲)	(۱)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۴۳,۳۲۴,۶۹۰	۲۸,۵۰۸,۶۶۳	۲۲,۴۳۹,۸۶۳	۵۲
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۳,۳۲۴,۶۹۰	۲۸,۵۰۸,۶۶۳	۲۲,۴۳۹,۸۶۳	۵۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۵,۱۲۹,۸۷۲	۱۴,۹۷۰,۱۶۶	۲۷۸,۱۶۱	۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۴,۰۴۰,۴۶۶	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۱,۳۳۶,۴۲۷	۸۷۱,۹۵۸	۵۸۲,۴۴۵	۵۳

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 بدهي‌هاي غيرجاري	۲۰,۵۰۶,۷۶۵	۱۵,۸۴۲,۱۲۴	۸۶۰,۶۰۶	۲۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۰۰۲,۵۸۹	۳,۷۲۷,۷۶۶	۱۸,۶۳۶,۷۷۲	۳۴
ماليات پرداختني	۵,۸۷۳,۷۰۶	۲,۵۷۱,۸۲۵	۸۵۳,۶۶۱	۱۲۸
سود سهام پرداختني	۲۵,۹۲۷	۴,۶۶۹,۴۱۲	۶,۳۱۷,۹۴۳	(۹۹)
تسهيلات مالي	۲,۱۹۹,۸۱۱	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۱۲۱,۶۵۱	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۳,۱۰۲,۰۳۳	۱۰,۹۶۹,۰۰۳	۲۵,۹۳۰,۰۲۷	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳,۱۰۲,۰۳۳	۱۰,۹۶۹,۰۰۳	۲۵,۹۳۰,۰۲۷	۱۹
جمع بدهي‌ها	۳۳,۶۰۸,۷۹۸	۲۶,۸۱۱,۱۲۷	۲۶,۷۹۰,۶۳۳	۲۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷۶,۹۳۳,۴۸۸	۵۵,۳۱۹,۷۹۰	۴۹,۲۳۰,۴۹۶	۳۹

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۸۹۲	۰	۰	۱,۰۱۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۸,۹۲۳,۰۹۲	(۵۱۲,۰۷۲)	۲۲,۴۳۹,۸۶۳	۰	۲۲,۴۳۹,۸۶۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹,۸۹۲	۰	۰	۱,۰۱۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۸,۹۲۳,۰۹۲	(۵۱۲,۰۷۲)	۲۲,۴۳۹,۸۶۳	۰	۲۲,۴۳۹,۸۶۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۸,۸۸۰,۵۰۹		۸,۸۸۰,۵۰۹	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹	۰	۸,۸۸۰,۵۰۹
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲,۷۳۰,۰۰۰)		(۲,۷۳۰,۰۰۰)	۰	(۲,۷۳۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزایش سرمایه	۰		۰					۰	۰		۱۰,۸۱۴		۱۰,۸۱۴	۰	۱۰,۸۱۴
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰					۰	۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعي														۰	۰
خرید سهام خزانه												(۱۲۸,۳۴۸)	(۱۲۸,۳۴۸)		(۱۲۸,۳۴۸)
فروش سهام خزانه				(۹,۸۹۲)							(۲,۲۴۲)	۴۷,۹۵۹	۳۵,۸۲۵		۳۵,۸۲۵
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصیص به اندوخته قانوني							۲۸۱,۰۴۹				(۲۸۱,۰۴۹)		۰	۰	۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴,۸۰۱,۱۲۴	(۵۹۲,۴۶۱)	۲۸,۵۰۸,۶۶۳	۰	۲۸,۵۰۸,۶۶۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۱۷,۱۷۱,۵۸۷		۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۰	۱۷,۱۷۱,۵۸۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۷۱,۵۸۷		۱۷,۱۷۱,۵۸۷	۰	۱۷,۱۷۱,۵۸۷
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۲,۳۴۰,۰۰۰)		(۲,۳۴۰,۰۰۰)	۰	(۲,۳۴۰,۰۰۰)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصیل شرکت فرعي جدید														۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												(۱۰۹,۷۰۱)	(۱۰۹,۷۰۱)	۰	(۱۰۹,۷۰۱)
فروش سهام خزانه				۰							(۱۸,۳۶۲)	۱۰۱,۱۹۶	۸۲,۸۳۴	۰	۸۲,۸۳۴
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۱۱,۳۰۷		۱۱,۳۰۷	۰	۱۱,۳۰۷
تخصيص به اندوخته قانوني							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۶۲۵,۶۵۶	(۶۰۰,۹۶۶)	۴۳,۳۲۴,۶۹۰	۰	۴۳,۳۲۴,۶۹۰

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱۵,۶۵۹,۵۸۶	۷,۳۲۵,۹۳۷	۱۱۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳۲,۹۱۶)	(۳,۵۱۸)	(۳,۶۷۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۵,۵۲۶,۶۷۰	۷,۳۲۲,۴۱۹	۱۱۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۱۴۷,۳۱۸)	(۲,۵۲۳,۳۰۴)	(۳۴۲)
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	(۱۹۹,۵۱۶)	(۲۶,۵۵۵)	(۶۵۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شرکت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شرکت‌هاي فرعي پس از کسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمایه‌گذاري در شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	(۹۸,۸۰۳)	(۱۰۴,۲۴۲)	۵
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۲۰,۵۴۴	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵,۷۰۳	۴,۰۹۸	۳۹
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمایه‌گذاري‌ها	۳۳۶,۷۱۲	۱۵,۸۵۵	۲,۰۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۱,۱۰۳,۲۲۲)	(۲,۶۱۳,۶۰۴)	(۳۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۴۲۳,۴۴۸	۴,۷۰۸,۸۱۵	(۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۸,۵۰۵)	(۸۰,۳۸۹)	۸۹
دریافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 به مالکان شرکت اصلي	(۱,۳۸۶,۸۲۴)	(۴,۳۷۸,۵۳۱)	۶۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۳۹۵,۳۲۹)	(۴,۴۵۸,۹۲۰)	۶۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳,۰۲۸,۱۱۹	۲۴۹,۸۹۵	۱,۱۱۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۷۸,۲۵۷	۱,۰۲۸,۳۲۰	۲۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۴۹	۴۲	۱۷
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴,۳۰۶,۴۲۵	۱,۲۷۸,۲۵۷	۲۳۷
معاملات غیرنقدي	۵,۵۹۶,۶۶۱	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

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 عملیاتي	۴۳,۸۸۹,۳۷۰	۲۲,۹۹۲,۶۵۲	۹۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملیاتي	(۲۲,۸۵۰,۰۱۷)	(۱۴,۰۱۰,۰۶۲)	(۶۳)
سود(زیان) ناخالص	۲۱,۰۳۹,۳۵۳	۸,۹۸۲,۵۹۰	۱۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۲۵۳,۵۰۶)	(۷۵۸,۷۸۰)	(۶۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۳۹۵,۱۶۳	--
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۰۳,۶۱۱)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱۹,۷۸۵,۸۴۷	۸,۵۱۵,۳۶۲	۱۳۲
هزینه های مالی	(۶۴۳,۶۱۶)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۴۵۲,۴۹۰	۲,۰۸۹,۴۹۱	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۰,۵۹۴,۷۲۱	۱۰,۶۰۴,۸۵۳	۹۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۴۳۱,۸۸۱)	(۱,۷۲۱,۲۷۰)	(۹۹)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱۷,۱۶۲,۸۴۰	۸,۸۸۳,۵۸۳	۹۳
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱۷,۱۶۲,۸۴۰	۸,۸۸۳,۵۸۳	۹۳
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱,۲۶۴	۵۲۶	۱۴۰
غيرعملياتي (ريال)	۶۳	۱۶۰	(۶۱)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۳۲۷	۶۸۶	۹۳
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱,۳۲۷	۶۸۶	۹۳
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۳۲۰	۶۸۳	۹۳
سرمايه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زيان 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(زيان) خالص	۱۷,۱۶۲,۸۴۰	۸,۸۸۳,۵۸۳	۹۳
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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	۱۷,۱۶۲,۸۴۰	۸,۸۸۳,۵۸۳	۹۳
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	۲۴,۲۸۷,۴۰۶	۱۶,۶۵۰,۷۵۶	۱۷,۰۳۰,۹۰۴	۴۶
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳۳۳,۲۹۰	۴۹,۸۴۷	۳۶,۶۴۳	۳۶۸
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۲۵,۲۸۴	۵۸,۷۸۴	۵۸,۷۸۴	۱۱۳
دريافتنيهاي بلندمدت	۸,۰۴۹,۸۸۳	۲,۸۰۶,۲۵۸	۱۰,۶۲۱,۲۳۷	۱۸۷
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۳۲,۷۹۵,۸۶۳	۱۹,۵۶۵,۶۴۵	۲۷,۷۴۷,۵۶۸	۶۸
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۰	۰	۳,۲۸۹	۰
موجودي مواد و کالا	۱۳,۷۲۸,۷۶۱	۶,۹۹۵,۱۹۷	۶,۰۳۷,۹۵۲	۹۶
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲۴,۳۸۹,۸۸۳	۲۶,۲۳۶,۱۱۰	۱۲,۴۵۹,۴۴۵	(۷)
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳,۶۲۴,۳۷۸	۸۵۰,۹۵۲	۱,۰۰۴,۲۲۸	۳۲۶
	۴۱,۷۴۳,۰۲۲	۳۴,۰۸۲,۲۵۹	۲۰,۵۰۴,۹۱۴	۲۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴۱,۷۴۳,۰۲۲	۳۴,۰۸۲,۲۵۹	۲۰,۵۰۴,۹۱۴	۲۲
جمع داراييها	۷۴,۵۳۸,۸۸۵	۵۳,۶۴۷,۹۰۴	۴۸,۲۵۲,۴۸۲	۳۹
حقوق مالکانه و بدهيها				

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	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۸,۰۵۲	۰
اندوخته قانوني	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۱۸,۹۵۱	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	۲۹,۸۶۳,۵۲۱	۱۵,۰۴۷,۷۳۶	۹,۱۶۶,۶۳۱	۹۸
سهام خزانه	(۶۰۰,۹۶۶)	(۵۹۲,۴۶۱)	(۵۱۲,۰۷۲)	(۱)
جمع حقوق مالکانه	۴۳,۵۶۲,۵۵۵	۲۸,۷۵۵,۲۷۵	۲۲,۶۸۱,۵۶۲	۵۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۴,۶۸۰,۹۴۷	۱۴,۵۹۹,۵۱۳	۰	۱
تسهیلات مالي بلندمدت	۴,۰۴۰,۴۶۶	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۷۰,۷۹۱	۳۱,۷۶۵	۱۴,۷۲۴	۱۲۳
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۱۸,۷۹۲,۲۰۴	۱۴,۶۳۱,۲۷۸	۱۴,۷۲۴	۲۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۴,۲۲۵,۰۸۱	۳,۱۹۰,۵۱۳	۱۸,۵۵۸,۰۹۷	۳۲
مالیات پرداختني	۵,۷۳۳,۳۰۷	۲,۴۰۱,۴۲۶	۶۸۰,۱۵۶	۱۳۹
سود سهام پرداختني	۲۵,۹۲۷	۴,۶۶۹,۴۱۲	۶,۳۱۷,۹۴۳	(۹۹)
تسهیلات مالي	۲,۱۹۹,۸۱۱	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۲,۱۸۴,۱۲۶	۱۰,۲۶۱,۳۵۱	۲۵,۵۵۶,۱۹۶	۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارایي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۱۸۴,۱۲۶	۱۰,۲۶۱,۳۵۱	۲۵,۵۵۶,۱۹۶	۱۹
جمع بدهي‌ها	۳۰,۹۷۶,۳۳۰	۲۴,۸۹۲,۶۲۹	۲۵,۵۷۰,۹۲۰	۲۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۴,۵۳۸,۸۸۵	۵۳,۶۴۷,۹۰۴	۴۸,۲۵۲,۴۸۲	۳۹

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۰۵۲	۱,۰۱۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۹,۱۶۶,۶۳۱	(۵۱۲,۰۷۲)	۲۲,۶۸۱,۵۶۲
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	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۰۵۲	۱,۰۱۸,۹۵۱	۰	۰	۰	۹,۱۶۶,۶۳۱	(۵۱۲,۰۷۲)	۲۲,۶۸۱,۵۶۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸,۸۸۳,۵۸۳		۸,۸۸۳,۵۸۳
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	۸,۸۸۳,۵۸۳	۰	۸,۸۸۳,۵۸۳
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	۸,۸۸۳,۵۸۳	۰	۸,۸۸۳,۵۸۳
سود سهام مصوب									(۲,۷۳۰,۰۰۰)		(۲,۷۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۱۰,۸۱۳		۱۰,۸۱۳
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										(۱۲۸,۳۴۸)	(۱۲۸,۳۴۸)
فروش سهام خزانه			۰	(۸,۰۵۲)						۴۷,۹۵۹	۳۹,۹۰۷
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۲,۲۴۲)		(۲,۲۴۲)
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۸۱,۰۴۹				(۲۸۱,۰۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۴۷,۷۳۶	(۵۹۲,۴۶۱)	۲۸,۷۵۵,۲۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۷,۱۶۲,۸۴۰		۱۷,۱۶۲,۸۴۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۶۲,۸۴۰	۰	۱۷,۱۶۲,۸۴۰
سود سهام مصوب									(۲,۳۴۰,۰۰۰)		(۲,۳۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۱۱,۳۰۷		۱۱,۳۰۷

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
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										(۱۰۹,۷۰۱)	(۱۰۹,۷۰۱)
فروش سهام خزانه				۰						۱۰۱,۱۹۶	۱۰۱,۱۹۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۱۸,۳۶۲)		(۱۸,۳۶۲)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۸۶۳,۵۲۱	(۶۰۰,۹۶۶)	۴۳,۵۶۲,۵۵۵

صورت جریان‌هاي 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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۵,۴۰۱,۲۳۱	۶,۸۵۹,۸۱۵	۱۲۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۰,۰۰۰)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۵,۳۰۱,۲۳۱	۶,۸۵۹,۸۱۵	۱۲۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۱۱۶,۲۵۸)	(۲,۴۵۶,۱۴۴)	(۳۵۳)
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	(۱۹۳,۳۷۹)	(۱۳,۷۸۰)	(۱,۳۰۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۶,۵۰۰)	۰	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۹۸,۸۰۳)	(۱۰۴,۲۴۲)	۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵,۷۰۳	۴,۰۹۸	۳۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۳۶,۷۱۲	۱۵,۸۵۵	۲,۰۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱,۱۳۲,۵۲۵)	(۲,۵۵۴,۲۱۳)	(۳۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۱۶۸,۷۰۶	۴,۳۰۵,۶۰۲	(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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	(۸,۵۰۵)	(۸۰,۳۸۹)	۸۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	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	(۱,۳۸۶,۸۲۴)	(۴,۳۷۸,۵۳۱)	۶۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۳۹۵,۳۲۹)	(۴,۴۵۸,۹۲۰)	۶۹
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۷۷۳,۲۷۷	(۱۵۳,۳۱۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۵۰,۹۵۲	۱,۰۰۴,۲۲۸	(۱۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۹	۴۲	۱۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۶۲۴,۲۷۸	۸۵۰,۹۵۲	۳۲۶
معاملات غيرنقدي	۵,۵۹۶,۶۶۱	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ بهای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
فروش داخلي:																			
آمادگي نيروگاه	مگاوات ساعت	۰	دولت	۷,۶۳۸,۲۱۲	۷,۶۳۸,۲۱۲	۱۴۶,۱۹۷	۱,۱۱۶,۶۸۱	(۶۸۰,۴۲۴)	۴۳۶,۲۵۷	۹,۱۵۱,۲۰۲	۹,۱۵۱,۲۰۲	۱۳۵,۳۴۶	۱,۲۳۸,۵۸۳	(۶۴۴,۸۴۰)	۵۹۳,۷۴۳	۸,۵۷۵,۶۹۷	۸,۵۷۵,۶۹۷	۳۱۲,۲۴۶	۲,۶۷۷,۷۳۱
ظرفيت فروخته شده در دوجانبه	مگاوات ساعت	۰	هيئت مديره	۷,۹۸۳,۷۶۷	۷,۹۸۳,۷۶۷	۱,۲۱۶,۲۹۱	۹,۷۱۰,۵۸۲	(۵,۹۱۶,۹۲۸)	۳,۷۹۳,۶۵۴	۷,۳۸۸,۰۲۰	۷,۳۸۸,۰۲۰	۱,۸۶۵,۷۰۵	۱۳,۷۸۳,۸۶۵	(۷,۱۷۶,۲۶۰)	۶,۶۰۷,۶۰۵	۸,۶۷۳,۱۲۰	۸,۶۷۳,۱۲۰	۳,۲۹۸,۴۸۷	۲۸,۶۰۸,۱۷۷
ظرفيت فروخته شده در بورس	مگاوات ساعت	۰	هيئت مديره	۱,۵۳۴,۷۸۰	۱,۵۳۴,۷۸۰	۱,۱۵۳,۸۱۳	۱,۷۷۰,۸۴۹	(۱,۰۷۹,۰۲۸)	۶۹۱,۸۲۱	۱,۹۱۵,۳۵۰	۱,۹۱۵,۳۵۰	۱,۸۱۴,۹۸۲	۳,۴۷۶,۳۲۵	(۱,۸۰۹,۸۷۱)	۱,۶۶۶,۴۵۴	۰	۰	۰	۰
انرژي نيروگاه	مگاوات ساعت	۰	نرخ بازار	۶,۱۳۸,۲۸۵	۶,۱۳۸,۲۸۵	۱,۶۹۳,۳۹۵	۱۰,۳۹۴,۵۴۰	(۶,۳۳۳,۶۸۲)	۴,۰۶۰,۸۵۸	۷,۳۲۴,۶۸۳	۷,۳۲۴,۶۸۳	۳,۴۶۶,۴۴۳	۲۵,۳۹۰,۵۹۷	(۱۳,۲۱۹,۰۴۶)	۱۲,۱۷۱,۵۵۱	۵,۷۹۵,۱۲۰	۵,۷۹۵,۱۲۰	۴,۰۰۳,۰۱۵	۲۳,۱۹۷,۹۵۴
جمع فروش داخلی				۲۳,۲۹۵,۰۴۴	۲۳,۲۹۵,۰۴۴		۲۲,۹۹۲,۶۵۲	(۱۴,۰۱۰,۰۶۲)	۸,۹۸۲,۵۹۰	۲۵,۷۷۹,۲۵۵	۲۵,۷۷۹,۲۵۵		۴۳,۸۸۹,۳۷۰	(۲۲,۸۵۰,۰۱۷)	۲۱,۰۳۹,۳۵۳	۲۳,۰۴۳,۹۳۷	۲۳,۰۴۳,۹۳۷		۵۴,۴۸۳,۸۶۲
فروش صادراتی:																			
جمع فروش صادراتی				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰
ساير				۰				۰	۰	۰				۰	۰	۰			
جمع				۲۳,۲۹۵,۰۴۴	۲۳,۲۹۵,۰۴۴		۲۲,۹۹۲,۶۵۲	(۱۴,۰۱۰,۰۶۲)	۸,۹۸۲,۵۹۰	۲۵,۷۷۹,۲۵۵	۲۵,۷۷۹,۲۵۵		۴۳,۸۸۹,۳۷۰	(۲۲,۸۵۰,۰۱۷)	۲۱,۰۳۹,۳۵۳	۲۳,۰۴۳,۹۳۷	۲۳,۰۴۳,۹۳۷		۵۴,۴۸۳,۸۶۲

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۸,۲۷۶,۰۶۴	۱۲,۰۷۵,۰۰۵	۱۳,۸۲۸,۹۶۱	۲۰,۴۵۳,۷۶۱	۲۲,۹۹۲,۶۵۲	۴۳,۸۸۹,۳۷۰	۵۴,۴۸۳,۸۶۲
مبلغ بهای تمام شده	(۳,۷۱۵,۴۸۰)	(۴,۹۲۸,۳۰۵)	(۶,۶۵۰,۰۳۱)	(۱۰,۱۱۷,۷۸۳)	(۱۴,۰۱۰,۰۶۲)	(۲۲,۸۵۰,۰۱۷)	(۳۱,۵۶۱,۵۸۳)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

نجام به موقع تعمیرات اساسی واحدهای گازی و بخار نیروگاه - توسعه ظرفیت قراردادهای فروش مستقیم به صنایع - تامین آب پایدار نیروگاه

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	ناشی از افزایش قیمت ها در سال جدید به میزان متوسط ۲۵% محاسبه شده است.

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۴,۰۲۰,۸۱۵	۷,۷۸۲,۸۷۰	۸,۵۹۴,۱۲۶
دستمزدمستقیم تولید	۳۹۹,۸۹۰	۳۵۳,۰۵۵	۶۴۹,۴۸۵
سربارتولید	۹,۵۸۹,۳۵۷	۱۴,۷۱۴,۰۹۲	۲۲,۳۱۷,۹۷۲
جمع	۱۴,۰۱۰,۰۶۲	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۳۱,۵۶۱,۵۸۳
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه هاي توليد	۱۴,۰۱۰,۰۶۲	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۳۱,۵۶۱,۵۸۳
خالص موجودی کالاي درجريان ساخت	۰	۰	۰
ضايعات غيرعادي	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي توليد شده	۱۴,۰۱۰,۰۶۲	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۳۱,۵۶۱,۵۸۳
موجودي کالاي ساخته شده اول دوره	۰	۰	۰
موجودي کالاي ساخته شده پايان دوره	۰	۰	۰
بهاي تمام شده کالاي فروش رفته	۱۴,۰۱۰,۰۶۲	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۳۱,۵۶۱,۵۸۳
بهاي تمام شده خدمات ارايه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۱۴,۰۱۰,۰۶۲	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۳۱,۵۶۱,۵۸۳

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	ناشی از افزایش قیمت ها در سال جدید به میزان متوسط ۲۵% محاسبه شده است.

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
برق	کیلو وات ساعت	۰	۰	۰	۱۶,۶۲۸,۰۵۳	۱,۳۷۴,۱۸۵	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۰	۰	۰	۱۶,۶۲۸,۰۵۳	۱,۳۷۴,۱۸۵	۲۲,۸۵۰,۰۱۷	۰	۰	۰
جمع کل				۰			۲۲,۸۵۰,۰۱۷			۰			۲۲,۸۵۰,۰۱۷			۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

شرح محصول	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			تولید			تعدیلات			فروش			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ - ریال	بهای تمام شده - میلیون ریال
برق		۰	۰	۰	۵۴,۴۸۳,۸۶۱	۵۷۹,۲۸۳	۳۱,۵۶۱,۵۸۳	۰	۰	۰	۵۴,۴۸۳,۸۶۱	۵۷۹,۲۸۳	۳۱,۵۶۱,۵۸۳	۰	۰	۰
جمع کل				۰			۳۱,۵۶۱,۵۸۳			۰			۳۱,۵۶۱,۵۸۳			۰

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودي اول دوره			خرید طي دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	میلیون متر مکعب	۰	۰	۰	۲,۵۸۴,۴۳۶,۱۱۶	۲,۳۴۸	۶,۰۶۸,۲۵۶	۲,۵۸۴,۴۳۶,۱۱۶	۲,۳۴۸	۶,۰۶۸,۲۵۶	۰	۰	۰
گازوئیل	میلیون لیتر	۶۰,۱۰۰,۱۹۰	۱,۵۶۶	۹۴,۱۱۷	۷۹۳,۲۶۷,۰۸۱	۲,۳۴۸	۱,۸۶۲,۵۹۱	۷۵۰,۲۶۰,۷۸۹	۲,۲۸۵	۱,۷۱۴,۶۱۴	۱۰۳,۱۰۶,۴۸۲	۲,۳۴۸	۲۴۲,۰۹۴
جمع مواد اولیه داخلی				۹۴,۱۱۷			۷,۹۳۰,۸۴۷			۷,۷۸۲,۸۷۰			۲۴۲,۰۹۴
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۹۴,۱۱۷			۷,۹۳۰,۸۴۷			۷,۷۸۲,۸۷۰			۲۴۲,۰۹۴

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹

شرح	واحد	موجودي اول دوره			خرید طی دوره			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹ مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال	مقدار	نرخ ریال	مبلغ میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز طبیعي	میلیون متر مکعب	۰	۰	۰	۲,۷۶۳,۳۷۰,۵۲۸	۲,۳۴۸	۶,۴۸۸,۳۹۴	۲,۷۶۳,۳۷۰,۵۲۸	۲,۳۴۸	۶,۴۸۸,۳۹۴	۰	۰	۰
گازوئیل	میلیون لیتر	۱۰۳,۱۰۶,۴۸۲	۲,۳۴۸	۲۴۲,۰۹۴	۹۳۳,۸۴۴,۸۹۵	۲,۰۹۷	۱,۹۵۶,۱۲۸	۹۹۶,۵۶۰,۳۴۱	۲,۱۱۳	۲,۱۰۵,۷۳۲	۳۹,۳۹۱,۰۳۶	۲,۳۴۸	۹۲,۴۹۰
جمع مواد اولیه داخلی				۲۴۲,۰۹۴			۸,۴۴۴,۵۲۲			۸,۵۹۴,۱۲۶			۹۲,۴۹۰
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی				۰			۰			۰			۰
جمع کل				۲۴۲,۰۹۴			۸,۴۴۴,۵۲۲			۸,۵۹۴,۱۲۶			۹۲,۴۹۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	نرخ مواد اولیه۲۷۰۰ ریال می باشد .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۱۵۰,۳۱۱	۲۲۱,۹۴۹	۴۴۳,۶۵۸
هزینه استهلاک	۲,۸۰۴,۶۶۱	۳,۳۳۴,۸۳۸	۳,۳۲۳,۳۴۳	۳۲,۲۰۷	۵۴,۷۰۶	۵۶,۵۰۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۱۲,۶۱۲	۱۹۷,۷۱۲	۲۷۸,۱۷۲	۱,۲۰۹	۲,۵۵۹	۳,۲۵۰
هزینه مواد مصرفی	۱۰۳,۸۹۱	۴۸,۱۸۶	۲۱۲,۵۹۸	۵۵,۰۲۵	۷۲,۰۰۸	۸۵,۶۵۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۱۲,۰۴۰	۴,۰۸۷	۹,۵۴۵
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۴,۸۴۸	۸,۹۵۰	۱۲,۵۰۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۶۵۶,۸۱۹	۱,۱۱۳,۳۳۶	۱,۸۵۰,۳۸۶	۵۰,۳۱۴	۸۸,۹۲۵	۲۳,۹۷۳
	۵,۹۱۱,۳۷۴	۱۰,۰۲۰,۰۲۰	۱۶,۶۵۳,۴۷۳	۴۵۲,۸۲۶	۸۰۰,۳۲۲	۲۱۵,۷۵۳
جمع	۹,۵۸۹,۳۵۷	۱۴,۷۱۴,۰۹۳	۲۲,۳۱۷,۹۷۳	۷۵۸,۷۸۰	۱,۲۵۳,۵۰۶	۸۵۰,۹۲۹

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	ناشی از عملکرد ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۴ محاسبه گردیده است.

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۰	۰	۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۳۱	۳۱	۳۱

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالي منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزي	مبلغ ریالي-میلیون ریال
منابع ارزی طی دوره	یورو	۶۸	۱۰۰	۶۸	۸۰	۱۰۰	۸۰	۸۰	۱۰۰	۸۰

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

توضیحات درخصوص وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد.

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی	نرخ NPV	تاریخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح در صورت توضیحات	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	برآورد منابع مالی		نرخ NPV	تاریخ IRR	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
						ارزی	ریالی								

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
مدیریت تولید برق دماوند	۹۹	۵۴,۲۶۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۹۹	۵۴,۲۶۱	۰	۰	۰	۹۹	۵۴,۲۶۱	۰	۰	۰
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۹۸	۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۸	۴۹,۰۰۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۳۹,۵۱۶	۰	۰
	۳۵۵,۶۴۷	۰	۰
جمع	۳۹۵,۱۶۳	۰	۰

سایر هزینه‌های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
	۱۰۳,۶۱۱	۰	۰
جمع	۱۰۳,۶۱۱	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۳	۰	۶,۲۴۰,۲۷۷		۰	۰	۲,۱۹۹,۸۱۱	۴,۰۴۰,۴۶۶	۶۴۳,۶۱۶	
	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۶,۲۴۰,۲۷۷			۰	۲,۱۹۹,۸۱۱	۴,۰۴۰,۴۶۶	۶۴۳,۶۱۶	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۶۴۳,۶۱۶	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹									
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
			ریالی	ارزی					
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت	
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۵,۵۹۶,۶۶۱		۰	۰	۱,۵۵۶,۱۹۴	۴,۰۴۰,۴۶۷	۱,۱۲۱,۲۳۱	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۵,۵۹۶,۶۶۱			۰	۱,۵۵۶,۱۹۴	۴,۰۴۰,۴۶۷	۱,۱۲۱,۲۳۱	
								انتقال به دارایی	۰	
								هزینه مالی دوره	۱,۱۲۱,۲۳۱	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

پیگیری وصول مطالبات ناشی از فروش انرژی به خریداران برق

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

مطابق با روال عادی یشرکت و بودجه سالیانه برآورد و اقدام خواهد شد.

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- درآمد سرمایه‌گذاري‌ها	۶۶	۶۹	۰
مابه التفاوت	۲۶,۹۵۱	۳۷۰,۰۷۱	۰
	۰	۰	۰
جمع	۲۷,۰۱۷	۳۷۰,۱۴۰	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹
سایر درآمدها و هزینه‌هاي غیرعملیاتي- اقلام متفرقه	۵۶,۹۰۲	۶۱۸	۰
مابه التفاوت	۲,۰۰۵,۵۷۲	۱,۰۸۱,۷۳۲	۰
جمع	۲,۰۶۲,۴۷۴	۱,۰۸۲,۳۵۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۵,۰۴۷,۷۳۶	۵۸۶,۱۲۶	۸,۸۸۳,۵۸۳	۲,۳۴۰,۰۰۰	۱۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۵/۱۲/۲۹	در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.

سایر توضیحات با اهمیت

در صورت وجود هرگونه برنامه جدید و با اهمیت از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

	دفعات حضور در جلسات

نام و نام‌خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت‌ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	تعداد جلسات حضور در جلسات			
							هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها
رضا مؤمني يانسري	نايب رييس هيئت مديره	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	خير	۴,۷۱۰	بلي	بلي	۲۳	۰	۰	۰
سیدمحمد هاشمي	رئيس هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	بلي	۴,۷۱۰	خير	بلي	۲۳	۹	۰	۰
ميرفتاح فتاح قره باغ	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۴/۱۷	بلي	۴,۷۱۰	خير	بلي	۲۳	۰	۶	۰
علي هزاوه	عضو هيئت مديره	۱۴۰۲/۰۹/۳۰	خير	۴,۷۱۰	خير	بلي	۲۳	۰	۶	۱۱
رضا مؤمني يانسري	مديرعامل	۱۴۰۳/۱۲/۲۸	خير	۴,۷۱۰	بلي	بلي	۲۳	۰	۰	۰
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۲۳	جلسه می باشد.		

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته هاي تخصصي هيات مديره و مديران اجرايي

نام و نام‌خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	اهم سوابق	جمع حقوق و مزایای	میزان مالکیت در سهام شرکت
سید محمد هاشمی	رئیس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد برق	مدیر عامل شرکت توزیع نیروی برق تهران بزرگ	۰	۰

جدول مربوط به تعداد جلسات برگزار شده کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی منتهی به سال مالی (پایان سال مالی جاری)

کمیته تخصصی	تعداد جلسات برگزار شده طی سال
کمیته حسابرسی	۱۱
کمیته ریسک	۱۱
کمیته انتصابات	۶
سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره	۰

ميزان سهام شركت در تملک شرکت هاي فرعي

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
مدیریت تولید برق دماوند	۰	۰	۰

ميزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهاي فرعي

نام شرکت	نام سهامدار/ سهامداران عمده	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
مدیریت تولید برق دماوند	سایر سهامداران	۰	۰	۰

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
بانک دي	بانک دي	10320237706	سيدمحمد هاشمي	سيدمحمد هاشمي	1533360995	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	☑
سرمايه گذاري بوعلي	سرمايه گذاري بوعلي	10100957800	عليرضا بابازاده	ميرفتاح فتاح قره باغ	6379863044	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	☑
خدمات مالي حسابداري دي ايرانيان	خدمات مالي حسابداري دي ايرانيان	10320539175	رضا مؤمني يانسري	رضا مؤمني يانسري	2121571523	نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مهندسي شيمي	☑
گروه مالي و اقتصادي دي	گروه مالي و اقتصادي دي	10100351811	ميرفتاح فتاح قره باغ	احمدرضا فراست	0067529283	عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري مالي	☑
توسعه ديدار ايرانيان	توسعه ديدار ايرانيان	10103959579	علي هزاوه	علي هزاوه	4072420018	عضو هیئت‌مدیره	موظف	دکترا	مالي	☑

شرکت های فرعی

نماد شرکت	نام شرکت	نماد ثبت شده نزد سازمان	وضعیت ثبت شده نزد سازمان	نوع فعالیت	حسابرس	سال مالی	فعال/غیر فعال	وضعیت	آخرین تاریخ مجمع تغییر سال مالی	تاریخ شمولیت	تاریخ خروج از شمولیت	توضیحات
دماوند2	توسعه نيروي سبز دماوند	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي بهراد مشار		فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*
دماوند1	مدیریت تولید برق دماوند	*	*	تولیدی	موسسه حسابرسي بهراد مشار	1404/12/29	فعال	دارای صورتهای مالی حسابرسی شده	*	*	*	*

شرکت های وابسته