اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: برق راشد تربت حیدریه	سرمایه ثبت شده: 3,000,000
نماد: رمپنا50	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	برق راشد تربت حیدریه

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توليد برق راشد تربت حيدريه (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 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 32، 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 تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است

در تهيه صورت‌هاي 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. 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 رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از شركت توليد برق راشد تربت حيدريه (سهامي خاص) بوده 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.

مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است

در تهيه صورت‌هاي 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

مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

5) 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 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 صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است

از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود

مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود

بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند 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 صورتهاي 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 صورتهاي 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 موسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توليد برق راشد تربت حيدريه (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1404 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. پيامدهاي تاخيردر اجراو بهره برداري پروژه

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به موارد مندرج در يادداشت‌هاي توضيحي 1-5-12 و 1-31 صورت‌هاي مالي در خصوص پيامدهاي تأخير در اجرا و بهره برداري كامل از پروژه احداث نيروگاه سيكل تركيبي و همچنين آثار تغييرات نرخ ارز در دسترس بعد از تاريخ گزارشگري، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر توزيع سود بين صاحبان سهام حداكثر به مبلغ سود قابل تقسيم، رعايت نشده است.
7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در صورتجلسه مجمع عمومي عادي مورخ 27 اسفند 1403 صاحبان سهام در خصوص ارائه پيشنهاد جهت اصلاح ساختار مالي به سهامدار عمده، ارائه دلايل توجيهي انحرافات عملكرد با بودجه و پيامدهاي تاخير در اجرا و بهره برداري پروژه، به نتيجه قطعي نرسيده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 2-29 صورت‌هاي مالي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
9. گزارش هيأت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
10. صورت‌هاي مالي و تاييديه مديران شركت به تاييد 2 عضو از 3 عضو هيأت مديره، رسيده است.

27فروردين1405

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Langeroudi [Sign	800656	1405/05/20 15:47:33
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1405/05/20 15:56:25
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1405/05/20 16:04:10

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵,۴۲۶,۱۳۱	۴,۳۷۷,۸۷۲	۲۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۵۳۵,۲۹۴)	(۲,۸۵۸,۰۶۰)	(۲۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۸۹۰,۸۳۷	۱,۵۱۹,۸۱۲	۲۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۰,۷۳۴)	(۳۳,۶۵۵)	(۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۲۹۹	۱۵,۰۳۱	(۷۸)
سایر هزینه‌ها	۰	(۴,۹۰۳)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱,۸۴۳,۴۰۲	۱,۴۹۶,۲۸۵	۲۳
هزینه های مالی	(۱,۵۱۴,۵۶۵)	(۹۴۳,۰۸۸)	(۶۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۲,۴۲۷	۳۰,۱۳۸	(۵۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۴۱,۲۶۴	۵۸۳,۳۳۵	(۴۱)
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴۱,۲۶۴	۵۸۳,۳۳۵	(۴۱)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۴۱,۲۶۴	۵۸۳,۳۳۵	(۴۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۱۳۸	۱,۹۴۴	(۴۱)
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۴۱,۲۶۴	۵۸۳,۳۳۵	(۴۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۳۴۱,۲۶۴	۵۸۳,۳۳۵	(۴۱)
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۴۲,۲۳۷,۷۵۲	۱۴۲,۵۴۶,۳۸۱	۷۱,۴۲۷,۵۵۹	۷۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۳۲	۳۵۲	۳۵۲	۱۰۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹	۹	۴۴۵,۰۱۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۲۲,۲۰۲	۰	۰	
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴,۹۱۸	۵,۷۲۳	۷,۴۵۸	(۱۴)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۴۲,۸۶۵,۶۱۳	۱۴۳,۵۵۲,۴۶۵	۷۱,۸۸۰,۳۷۹	۷۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۴,۸۲۸	۱۷,۸۸۱	۲,۸۱۱	۲۰۷
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۱,۵۴۷,۹۸۹	۶,۷۵۵,۱۵۴	۱,۷۳۵,۹۷۳	۷۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۱۲,۵۰۸	۱۱۶,۵۰۸	۳۶,۸۳۳	۱۶۸
	۱۱,۹۱۵,۳۲۵	۶,۸۸۹,۵۴۳	۱,۷۷۵,۶۱۷	۷۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۹۱۵,۳۲۵	۶,۸۸۹,۵۴۳	۱,۷۷۵,۶۱۷	۷۳
جمع دارايي‌ها	۲۵۴,۷۸۰,۹۳۸	۱۴۹,۴۴۲,۰۰۸	۷۳,۶۵۵,۹۹۶	۷۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۹,۴۳۵	۳۲,۳۷۲	۳,۲۰۵	۵۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۰۶,۲۳۴	۶۹,۶۳۳	(۴۸۴,۵۳۵)	۳۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۳۵۵,۶۶۹	۳,۱۰۲,۰۰۵	۲,۵۱۸,۶۷۰	۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۵۴,۷۳۹,۱۶۸	۹۰,۸۰۱,۳۶۷	۳۳,۷۵۵,۸۸۱	۷۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۵۴,۸۰۷,۱۶۸	۹۰,۸۶۹,۳۶۷	۳۳,۸۲۳,۸۸۱	۷۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۶,۶۱۸,۱۰۱	۵۵,۴۷۰,۶۳۶	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۷۴
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹۶,۶۱۸,۱۰۱	۵۵,۴۷۰,۶۳۶	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۷۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۶,۶۱۸,۱۰۱	۵۵,۴۷۰,۶۳۶	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۷۴
جمع بدهي‌ها	۲۵۱,۴۲۵,۲۶۹	۱۴۶,۳۴۰,۰۰۳	۷۱,۱۳۷,۳۲۶	۷۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۵۴,۷۸۰,۹۳۸	۱۴۹,۴۴۲,۰۰۸	۷۳,۶۵۵,۹۹۶	۷۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۰	(۴۸۴,۵۳۵)	۰	۲,۵۱۸,۶۷۰
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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۰	(۴۸۴,۵۳۵)	۰	۲,۵۱۸,۶۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۵۸۳,۳۳۵		۵۸۳,۳۳۵
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۳,۳۳۵	۰	۵۸۳,۳۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۳,۳۳۵	۰	۵۸۳,۳۳۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۹,۱۶۷				(۲۹,۱۶۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۷۲	۰	۰	۰	۶۹,۶۳۳	۰	۳,۱۰۲,۰۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											

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 در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۳۴۱,۲۶۴		۳۴۱,۲۶۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۱,۲۶۴	۰	۳۴۱,۲۶۴
سود سهام مصوب									(۸۷,۶۰۰)		(۸۷,۶۰۰)
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					۱۷,۰۶۳				(۱۷,۰۶۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۳۵	۰	۰	۰	۳۰۶,۲۳۴	۰	۳,۳۵۵,۶۶۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴۷۱,۲۳۳	۲۴۴,۷۰۵	۹۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۷۱,۲۳۳	۲۴۴,۷۰۵	۹۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۰,۰۰۰)	۰	--
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	۰	۰	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۹۰,۰۰۰)	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	۶۶۲	۴۷۵,۱۳۹	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶۹,۳۳۸)	۴۷۵,۱۳۹	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۰۱,۸۹۵	۷۱۹,۸۴۴	(۵۸)
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۱۰۵,۸۹۴)	(۶۴۰,۱۶۸)	۸۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۰۵,۸۹۴)	(۶۴۰,۱۶۸)	۸۳
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۹۶,۰۰۱	۷۹,۶۷۶	۱۴۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱۶,۵۰۷	۳۶,۸۳۲	۲۱۶
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۱۲,۵۰۸	۱۱۶,۵۰۸	۱۶۸
معاملات غیرنقدي	۳۳,۱۵۴,۰۹۲	۲۱,۰۵۶,۲۴۴	۵۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			

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
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	محسن حکاک صادقي	محسن حکاک صادقي	0942673778	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
تامين آتيه کارکنان صنعت برق خراسان	تامين آتيه کارکنان صنعت برق خراسان	10380626543	محسن نعمتي	حسين محمودي	2691081321	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي صنايع	بله
انرژيهاي تجديد پذير خراسان	انرژيهاي تجديد پذير خراسان	10380559674	ميثم نصر	ميثم نصر	4072448826	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
محمدعلي ترکمني سرابي	محمدعلي ترکمني سرابي	4591144992	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي کامپيوتر	بله