اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: برق راشد تربت حیدریه	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: رمپنا50	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/09/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی 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 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، 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 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.

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 در بالا، وضعيت مالي شركت توليد برق راشد تربت حيدريه (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر 1403 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 مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 1-1-2-12 صورت هاي مالي، اجراي پروژه احداث نيروگاه سيكل تركيبي نسبت به جدول زمانبندي اجرا با تاخير همراه بوده كه در اين خصوص هرچند مدت اجراي طرح مزبور وفق آخرين الحاقيه قراردادهاي مهندسي و تامين تجهيزات تا 31 خردادماه 1405 تمديد شده ليكن، نظر مجمع عمومي محترم را به ضرورت رسيدگي به تاخيرات مذكور و تعيين مبلغ دقيق بدهي به پيمانكار (با عنايت به وقوع تاخيرات ياد شده) جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

6. به شرح يادداشت توضيحي 1-1-12 صورت هاي مالي، دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 75.680 و مبلغ دفتري 72.524 ميليارد ريال به ارزش44،300 ميليارد ريال از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در صورتجلسه مجمع عمومي عادي مورخ 5 اسفند ماه 1402 صاحبان سهام در خصوص وصول مطالبات از سازمان امور مالياتي بابت ماليات و عوارض خريد و بند 11 اين گزارش به نتيجه نرسيده است.
8. بدهي‌هاي شرکت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 48 برابر سرمايه شرکت بوده که در اين خصوص توجه مجمع محترم را به ضرورت اصلاح ساختار مالي شرکت جلب مي نمايد.
9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29 صورت‌هاي مالي، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت 1-1-29، اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
10. گزارش هيأت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت که 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 که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
11. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت، به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارائي ارسال شده است.

26اسفند1403

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه رهيافت و همکاران	Seyed Khezrollah Valizadeh [[Sign		1404/01/30 18:00:28
مدير فني موسسه رهيافت و همکاران	Mohammadreza Asiayi [[Sign	992762	1404/01/30 18:02:17
مدير موسسه رهيافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/01/30 18:03:04

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۳۷۷,۸۷۲	۱,۴۷۴,۲۰۷	۱۹۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۸۵۸,۰۶۰)	(۱,۷۸۶,۶۹۵)	(۶۰)
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۱۹,۸۱۲	(۳۱۲,۴۸۸)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۳,۶۵۵)	(۱۰,۹۹۳)	(۲۰۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵,۰۳۱	۲۳,۸۴۹	(۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۴,۹۰۳)	(۵,۶۰۰)	۱۲
سود(زیان) عملیاتی	۱,۴۹۶,۲۸۵	(۳۰۵,۲۳۲)	--
هزینه های مالی	(۹۴۳,۰۸۸)	(۲۷۲,۷۶۴)	(۲۴۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۰,۱۳۸	۶۶,۸۸۵	(۵۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۸۳,۳۳۵	(۵۱۱,۱۱۱)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۸۳,۳۳۵	(۵۱۱,۱۱۱)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۸۳,۳۳۵	(۵۱۱,۱۱۱)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲,۹۱۷	(۲,۵۵۶)	--
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۵۸۳,۳۳۵	(۵۱۱,۱۱۱)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	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	۵۸۳,۳۳۵	(۵۱۱,۱۱۱)	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۴۲,۵۴۶,۳۸۱	۷۱,۴۲۷,۵۵۹	۵۵,۴۶۷,۶۵۰	۱۰۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳۵۲	۳۵۲	۳۵۲	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹	۴۴۵,۰۱۰	۵	(۱۰۰)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۵,۷۲۳	۷,۴۵۸	۸,۰۹۲	(۲۳)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۴۲,۵۵۲,۴۶۵	۷۱,۸۸۰,۳۷۹	۵۵,۴۷۶,۰۹۹	۹۸
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷,۸۸۱	۲,۸۱۱	۳,۴۳۹	۵۳۶
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۳,۴۵۵	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۶,۷۵۵,۱۵۴	۱,۷۳۵,۹۷۳	۱,۶۸۳,۸۵۷	۲۸۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۶,۵۰۸	۳۶,۸۳۳	۱۸,۷۱۲	۲۱۶
	۶,۸۸۹,۵۴۳	۱,۷۷۵,۶۱۷	۱,۷۰۸,۴۶۳	۲۸۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶,۸۸۹,۵۴۳	۱,۷۷۵,۶۱۷	۱,۷۰۸,۴۶۳	۲۸۸
جمع دارايي‌ها	۱۴۹,۴۴۲,۰۰۸	۷۳,۶۵۵,۹۹۶	۵۷,۱۸۴,۵۶۲	۱۰۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۲,۳۷۲	۳,۲۰۵	۳,۲۰۵	۹۱۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶۹,۶۳۳	(۴۸۴,۵۳۵)	۲۷,۳۴۵	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۱۰۲,۰۰۵	۲,۵۱۸,۶۷۰	۳,۰۳۰,۵۵۰	۲۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۶۸,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۹۰,۸۰۱,۳۶۸	۳۳,۷۵۵,۸۸۱	۳۰,۲۳۹,۶۰۱	۱۶۹
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۹۰,۸۶۹,۳۶۸	۳۳,۸۲۳,۸۸۱	۳۰,۳۰۷,۶۰۱	۱۶۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۵,۴۷۰,۶۳۵	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۲۳,۸۴۶,۴۱۱	۴۹
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
	۵۵,۴۷۰,۶۳۵	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۲۳,۸۴۶,۴۱۱	۴۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۵,۴۷۰,۶۳۵	۳۷,۳۱۳,۴۴۵	۲۳,۸۴۶,۴۱۱	۴۹
جمع بدهي‌ها	۱۴۶,۳۴۰,۰۰۳	۷۱,۱۳۷,۳۲۶	۵۴,۱۵۴,۰۱۲	۱۰۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴۹,۴۴۳,۰۰۸	۷۳,۶۵۵,۹۹۶	۵۷,۱۸۴,۵۶۲	۱۰۳

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۰	۲۷,۳۴۵	۰	۳,۰۳۰,۵۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۰	۲۷,۳۴۵	۰	۳,۰۳۰,۵۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											

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 گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									(۵۱۱,۱۱۲)		(۵۱۱,۱۱۲)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۱,۱۱۲)	۰	(۵۱۱,۱۱۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۱۱,۱۱۲)	۰	(۵۱۱,۱۱۲)
سود سهام مصوب									(۷۶۸)		(۷۶۸)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۰۵	۰	۰	۰	(۴۸۴,۵۳۵)	۰	۲,۵۱۸,۶۷۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									۵۸۳,۳۳۵		۵۸۳,۳۳۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸۳,۳۳۵	۰	۵۸۳,۳۳۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۲۹,۱۶۷				(۲۹,۱۶۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۳۷۲	۰	۰	۰	۶۹,۶۳۳	۰	۳,۱۰۲,۰۰۵

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۲۴۴,۷۰۵	۲۶۶,۲۴۰	(۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۲۴۴,۷۰۵	۲۶۶,۲۴۰	(۸)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۴۴۵,۰۰۵)	--
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	۴۷۵,۱۳۹	۶۶,۸۸۵	۶۱۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۴۷۵,۱۳۹	(۳۷۸,۱۲۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۱۹,۸۴۴	(۱۱۱,۸۸۰)	--
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	۴۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶۴۰,۱۶۹)	(۲۷۰,۰۰۰)	(۱۳۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۴۰,۱۶۹)	۱۳۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۹,۶۷۵	۱۸,۱۲۰	۳۴۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۶,۸۳۳	۱۸,۷۱۳	۹۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱۶,۵۰۸	۳۶,۸۳۳	۲۱۶
معاملات غيرنقدي	۲۱,۰۵۶,۲۴۴	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			

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 هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
تامين آتيه کارکنان صنعت برق خراسان	تامين آتيه کارکنان صنعت برق خراسان	10380626543	محسن نعمتي	محسن نعمتي	0938636383	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
انرژيهاي تجديد پذير خراسان	انرژيهاي تجديد پذير خراسان	10380559674	ميثم نصر	ميثم نصر	4072448826	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
محمدعلي ترکمني سرابي	محمدعلي ترکمني سرابي	4591144992	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي کامپيوتر	بله