اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت توليد انرژيهاي تجديد پذير مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,000,100
نماد: رمپنا33	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	شرکت توليد انرژيهاي تجديد پذير مپنا

بند مقدمه

1. صورت‌وضعيت مالي شركت توليد انرژي هاي تجديد پذير مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي يادشده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1398 و 1400 شركت براساس برگ هاي تشخيص ماليات صادره كه مورد اعتراض قرار گرفته، جمعا مبلغ 351 ميليارد ريال مازاد بر مبالغ پرداختي از اين بابت مطالبه نموده است. ضمن آنكه عملكرد سال مالي قبل و دوره مورد گزارش براساس سود ابرازي و معافيت هاي قانوني مربوط در حسابها منظور شده كه با توجه به روند رسيدگي ماليات سالهاي قبل شركت، تحمل تعهدات اضافي از اين بابت وجود دارد. ميزان تعهدات قطعي مالياتي شركت در اين رابطه پس از مشخص شدن نتايج اعتراض به برگ هاي تشخيص ماليات صادره و بررسي و اظهارنظر نهايي مقامات مالياتي در خصوص دوره هاي رسيدگي نشده، امكان پذير مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-5 الي 3-5 زير، مشروط نشده است:

5-1- براساس مفاد قراردادهاي فروش انرژي، تاخير وصول مطالبات ناشي از فروش انرژي (به شرح يادداشت توضيحي 2-1-14 صورتهاي مالي)، مشمول تعلق جريمه تاخير مي باشد. ليكن تاكنون جرائم مذكور مرتبط با بهاي فروش انرژي مربوط به سال مالي قبل و دوره مورد گزارش، توسط سازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره وري و انرژي برق (ساتبا) محاسبه و اعلام نشده است.

5. 2-5- وضعيت اعتبار مالياتي سالهاي 1393 لغايت 1399 و 1401 شركت جمعا به مبلغ 1ر661 ميليارد ريال به شرح يادداشت توضيحي 4-14 صورتهاي مالي مي باشد. استرداد كامل مطالبات مذكور منوط به بررسي و اظهارنظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد.

5. 3-5- توجه استفاده كنندگان را به مطالب مندرج در يادداشت توضيحي 4-5 صورتهاي مالي در رابطه با نتايج اقدامات شركت به منظور اعمال تبصره 1 بخشنامه وزارت نيرو در خصوص نرخ پايه فروش برق به سازمان انرژي هاي تجديد پذير و بهره وري انرژي برق (ساتبا) براي نيروگاه ميل نادر، جلب مي نمايد.

بندهای توضیحی

6. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 28 خرداد 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

21آبان1402

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Majidreza Birjandi [Sign	841376	1402/10/24 11:08:49
مدير موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1402/10/24 11:11:53

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶,۸۹۴,۰۰۰	۳,۸۲۹,۶۸۸	۵,۴۴۸,۲۳۸	۸۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۰۰۸,۰۷۷)	(۵۲۸,۷۳۶)	(۱,۰۹۳,۰۵۷)	(۹۱)
سود(زیان) ناخالص	۵,۸۸۵,۹۲۳	۳,۳۰۰,۹۵۲	۴,۳۵۵,۱۸۱	۷۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۵۰۸)	(۵,۱۶۴)	(۱۹,۷۲۸)	(۲۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۸۷۹,۴۱۵	۳,۲۹۵,۷۸۸	۴,۳۳۵,۴۵۳	۷۸
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۴۸۹	۱۱,۸۶۵	۶۰۸,۵۹۴	(۵۴)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۸۸۴,۹۰۴	۳,۳۰۷,۶۵۳	۴,۹۴۴,۰۴۷	۷۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۴۸,۷۲۵)	(۳۶۴,۹۷۰)	(۴۵۶,۳۱۰)	(۱۳۳)
سال‌هاي قبل	(۱۱۶,۲۹۵)	۰	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۹۱,۹۳۹	۲۹۴,۲۳۹	۴۴۸,۷۲۹	۶۷
سرمایه	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	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	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۴,۹۱۹,۸۸۴	۲,۹۴۲,۶۸۳	۴,۴۸۷,۷۳۷	۶۷
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۰۵۱,۳۴۲	۲۲,۵۹۷,۲۱۰	۱۵,۰۴۱,۰۴۰	(۲)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۷۱۱	۸۲۲	۱۷۰	(۱۴)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳	۳	۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲,۰۵۲,۰۵۶	۲۲,۵۹۸,۰۳۵	۱۵,۰۴۱,۲۱۳	(۲)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۸۸,۵۱۲	۵۷۲,۹۳۵	۲,۳۶۰	(۳۲)
موجودي مواد و كالا	۱۲۹,۷۱۱	۱۲۹,۷۱۱	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۵۱۴,۳۵۵	۱۱,۸۵۹,۷۵۷	۱۱,۲۵۲,۵۱۸	۳۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۲۱۲,۰۹۹	۲۴,۳۹۶	۳۰۵,۳۲۱	۴,۸۶۸
	۱۷,۲۴۴,۶۷۷	۱۲,۵۸۶,۷۹۹	۱۱,۵۶۰,۱۹۹	۳۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۷,۲۴۴,۶۷۷	۱۲,۵۸۶,۷۹۹	۱۱,۵۶۰,۱۹۹	۳۷
جمع دارايي‌ها	۳۹,۲۹۶,۷۳۳	۳۵,۱۸۴,۸۳۴	۲۶,۶۰۱,۴۱۲	۱۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰	۱۰۰,۰۱۰	۰
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	۱۷,۹۹۵,۱۳۶	۱۳,۵۲۴,۰۲۷	۹,۴۴۶,۲۹۱	۳۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹,۰۹۵,۲۴۶	۱۴,۶۲۴,۱۳۷	۱۰,۵۴۶,۴۰۱	۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸,۸۹۶,۴۵۲	۲۰,۱۰۴,۳۸۷	۱۵,۶۱۸,۳۹۶	(۶)
ماليات پرداختني	۱,۳۰۵,۰۳۵	۴۵۶,۳۱۰	۴۳۶,۶۱۵	۱۸۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
جمع بدهي‌ها	۲۰,۲۰۱,۴۸۷	۲۰,۵۶۰,۶۹۷	۱۶,۰۵۵,۰۱۱	(۲)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۹,۲۹۶,۷۳۳	۳۵,۱۸۴,۸۳۴	۲۶,۶۰۱,۴۱۲	۱۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۲۹۱	۰	۱۰,۵۴۶,۴۰۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۹,۴۴۶,۲۹۱	۰	۱۰,۵۴۶,۴۰۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴,۴۸۷,۷۳۷		۴,۴۸۷,۷۳۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷	۰	۴,۴۸۷,۷۳۷
سود سهام مصوب									(۴۱۰,۰۰۱)		(۴۱۰,۰۰۱)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۲۴,۰۲۷	۰	۱۴,۶۲۴,۱۳۷
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴,۹۱۹,۸۸۴		۴,۹۱۹,۸۸۴

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۹۱۹,۸۸۴	۰	۴,۹۱۹,۸۸۴
سود سهام مصوب									(۴۴۸,۷۷۵)		(۴۴۸,۷۷۵)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۰۰۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۱۷,۹۹۵,۱۳۶	۰	۱۹,۰۹۵,۲۴۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۴۹۸,۲۶۲	۱,۱۸۲,۱۵۶	۳,۸۰۱,۵۰۰	۲۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۱۶,۲۹۵)	(۱۴۱,۴۴۵)	(۴۳۶,۶۱۵)	۱۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۳۸۱,۹۶۷	۱,۰۴۰,۷۱۱	۳,۳۶۴,۸۸۵	۳۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۳,۲۵۹)	(۷۴۴,۲۸۹)	(۳,۶۷۹,۴۰۸)	۹۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱)	(۶۷۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۳۴,۲۶۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۴۶,۴۹۴)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵,۴۸۹	۱۱,۴۶۶	۰	(۵۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۹۴,۲۶۴)	(۷۳۲,۸۲۴)	(۳,۶۴۵,۸۱۰)	۷۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۱۸۷,۷۰۳	۳۰۷,۸۸۷	(۲۸۰,۹۲۵)	۲۸۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۱۸۷,۷۰۳	۳۰۷,۸۸۷	(۲۸۰,۹۲۵)	۲۸۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴,۳۹۶	۳۰۵,۳۲۱	۳۰۵,۳۲۱	(۹۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۱۲,۰۹۹	۶۱۳,۲۰۸	۲۴,۳۹۶	۹۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
یاور عناني	یاور عناني	3621386874	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	دکترا	مهندسي مکانیک	بله
گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	گروه مدیریت نیروگاهي ایرانیان مپنا	14005921810	خلیل بهبهاني	خلیل بهبهاني	1950380688	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
تولید برق توس مپنا	تولید برق توس مپنا	10102569710	یاور عناني	یاور عناني	3621386874	عضو هیئت مدیره	موظف	دکترا	مهندسي مکانیک	بله
تولید آب و برق قشم مپنا	تولید آب و برق قشم مپنا	14000013695	غلامحسین سمندگاني	غلامحسین سمندگاني	5759650440	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله