اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: تامين انرژي سبز كوير	سرمایه ثبت شده: 50,010
نماد: شستا23	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام تامين انرژي سبز كوير

بند مقدمه

1. 1-صورت هاي مالي شركت تامين انرژي سبز كوير (سهامي خاص) – در مرحله قبل از بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 25، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تامين انرژي سبز كوير (سهامي خاص) – در مرحله قبل از بهره برداري در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 6-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اين كه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد .

بند مسئوليت حسابرس

3. 7-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا درمجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف با اهميت صورت هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارز يابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.
- مناسب بودن رويه هاي 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 با اهميت در ارتباط با رويداد ها يا شرايطي كه مي تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با ا ين حال، رويدادها يا شرا يط آتي ممكن است سبب شود شر كت، از ادامه فعاليت باز بماند
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت هاي مالي، شامل موارد افشا، و اين كه آيا معاملات و رويداد هاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه اي در صورت هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند .

2-حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت تامين انرژي سبز كوير (سهامي خاص) – در مرحله قبل از بهره برداري است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. 1-صورت هاي مالي شركت تامين انرژي سبز كوير (سهامي خاص) – در مرحله قبل از بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 25، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

به نظر اين مؤسسه، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت تامين انرژي سبز كوير (سهامي خاص) – در مرحله قبل از بهره برداري در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. 3-آخرين وضعيت دارايي در جريان تكميل و وضعيت پوشش بيمه اي دارايي هاي در جريان تكميل

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 7 منعكس است وضعيت دارايي هاي در جريان تكميل به ترتيب مربوط به احداث نيروگاه خورشيدي 10 مگاوات اردكان يزد (كه به دليل عدم انجام تعهدات توسط پيمانكار در موعد مقرر و عدم تاييد پنل هاي خورشيدي و تامين مالي طرح با تاخير در بهره برداري نسبت به برآوردهاي اوليه و نسبت به پيش بيني سال هاي قبل همراه بوده است) شامل امضاء قرارداد با پيمانكار پروژه (شركت فراب) و تحويل زمين، اخذ ضمانت نامه بانكي بابت پيش پرداخت، پيگيري پروانه احداث نيروگاه خورشيدي، عدم انجام پروژه در موعد مقرر و وصول بخشي از ضمانت نامه ها و بركناري شركت فراب (بعنوان پيمانكار) در پروژه كورين زاهدان و لزوم تعيين تكليف پيمانكار پروژه اردكان در يادداشت مزبور بطور كامل ارائه گرديده است. بهره برداري از دارايي هاي در جريان تكميل در تاريخ هاي پيش بيني شده مستلزم تعيين تكليف پيمانكار پروژه هاي مزبور و تكميل پروژه ها در دوره زماني مقرر در بازه زماني پيش بيني شده مي باشد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 4-1-7، با عنايت به قرارداد في ما بين با شركت فراب بعنوان پيمانكار اصلي پروژه، كليه دارايي هاي در جريان تكميل و مخارج انجام شده در تاريخ صورت وضعيت مالي تحت پوشش بيمه اي شركت مزبور بوده است. مفاد ايـن بنـد، تـأثيري بـر اظهـارنظر ايـن مؤسسـه نداشته است .

6. 4-ابهام با اهميت در خصوص بركناري پيمانكار پروژه هاي در جريان تكميل زاهدان و اردكان

با عنايت به يادداشت هاي توضيحي 7-1-7 ، 7-2 و 15-1، شركت در طي سال مالي مورد گزارش اقدام به وصول 3 مورد ضمانت نامه بانكي شركت فرآب (بعنوان پيمانكار پروژه هاي در جريان تكميل) جمعا به مبلغ 880.947 ميليون ريال (شامل ضمانت نامه ايفاي تعهدات و ضمانت نامه پيش پرداخت) بابت عدم ايفاي تعهدات در خصوص زمانبندي پيشرفت و اتمام پروژه اردكان و پروژه زاهدان نموده است. و مانده مزبور در عنوان ساير حساب هاي پرداختني طبقه بندي گرديده است. و مراتب مزبور به تفصيل در يادداشت هاي فوق ارائه و افشاء گرديده است. اقدامات حقوقي شركت فرآب در مرجع هيئت حل اختلاف موضوع مفاد ماده 75 شرايط عمومي پيمان (متشكل از نمايندگان طرفين و نماينده بالاترين مقام سازماني كارفرما و رئيس سازمان تامين اجتماعي) در حال پيگيري مي باشد. هيئت مديره شركت اعتقاد دارد كه نتايج نهايي مرجع حل اختلاف فوق الذكر فاقد آثار با اهميتي بر صورت هاي مالي مورد گزارش و اطلاعات و مبالغ ارائه شده مي باشد. مفاد ايـن بنـد، تـأثيري بـر اظهـارنظر ايـن مؤسسـه نداشته است.

7. 5-ادغام شركت در شركت تامين انرژي پارس

به شرح يدداشت توضيحي 3-1، براساس بند 5 مصوبه شماره 145 هيات مديره شركت مديريت توسعه انرژي تامين (سهامدار اصلي) كه طي نامه به شماره 0093/ 01/ د/3 مبني بر ابلاغ ادغام شركت تامين انرژي سبز كوير بعنوان شركت ادغام شونده براساس اقدامات لازم اداري و قانوني با شركت افق تامين انرژي پارس به عنوان شركت ادغام پذيرنده تصويب شده است كه فرايند اجرايي مزبور در حال پيگيري مي باشد. مفاد ايـن بنـد، تـأثيري بـر اظهـارنظر ايـن مؤسسـه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

8-1- مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص ثبت روزنامه رسمي تعيين شخص حقيقي نماينده دايمي شخص حقوقي (شركت افق تامين انرژي سبز) در مرجع ثبت شركت ها.

8-2- مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت ومفاد ماده 61 اساسنامه شركت در خصوص دعوت مجمع عمومي فوق العاده جهت اتخاذ تصميم درباره انحلال يا بقاي شركت (با توجه به مبلغ زيان انباشته كه بيش از نصف سرمايه شركت مي باشد).

8-3-تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 30 ارديبهشت 1402 صاحبان سهام در خصوص، كسب مجوز (تمديد) پروژه اردكان و زاهدان با ارائه گزارش توجيهي اصلاحي fs، ارسال گزارشات در سامانه هاي مديريتي شستا در موعد مقرر، استقرار سامانه هوش تجاري و ارتقاء نرم افزار ها، تعيين تكليف پيگيري پرونده هاي حقوقي تا پايان آذر 1402، تمديد مجوز هاي ساتبا، منابع طبيعي، زيست محيطي، منجر به نتيجه قطعي نگرديده است.

8-4-صورت هاي مالي و تاييديه مديران شركت به تاييد يكي از اعضاي هيئت مديره شركت نرسيده است.

9. 9-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 23، 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 مؤسسه 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 رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است .

10. 10-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي 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.

11. 11-در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آئين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	02تير1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت سامان پندار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه سامان پندار	Seyed Mahdi Mirhosseini [[Sign		1403/07/09 09:13:45
شریک موسسه سامان پندار	[Naser Irannejad [Sign	800101	1403/07/09 09:18:34

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵,۸۲۶)	(۴,۲۸۷)	(۵۰۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۵,۸۲۶)	(۴,۲۸۷)	(۵۰۲)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۴	۶۳	(۳۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۵,۷۸۲)	(۴,۲۲۴)	(۵۱۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۵,۷۸۲)	(۴,۲۲۴)	(۵۱۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۵,۷۸۲)	(۴,۲۲۴)	(۵۱۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۵۱۶)	(۸۴)	(۵۱۴)
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۵۱۶)	(۸۴)	(۵۱۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۵۱۶)	(۸۴)	(۵۱۴)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۵۱۶)	(۸۴)	(۵۱۴)
سرمایه	۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲۵,۷۸۲)	(۴,۲۲۴)	(۵۱۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۲۵,۷۸۲)	(۴,۲۲۴)	(۵۱۰)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۸۴,۹۱۲	۵۶۷,۶۸۲	۵۱۷,۱۰۵	۳
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	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 نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۷	۷	۷	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
داراييِ ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۳,۲۰۵	۳,۰۰۷	۱,۲۰۱	۷
جمع داراييهاي غيرجاري	۵۸۸,۱۲۴	۵۷۰,۶۹۶	۵۱۸,۳۱۳	۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۹۴۸	۴۳	۳۳	۲,۱۵۷
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۳۱۲,۹۵۸	۳,۱۵۶	۲,۰۴۷	۹,۸۱۶
سرمايهگذاريهاي كوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷	۵۰۹	۱,۵۹۹	(۹۹)
	۳۱۳,۹۱۳	۳,۷۰۷	۳,۶۶۸	۸,۳۶۸
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۳۱۳,۹۱۳	۳,۷۰۷	۳,۶۶۸	۸,۳۶۸
جمع داراييها	۹۰۲,۰۳۷	۵۷۴,۴۰۳	۵۲۱,۹۸۱	۵۷
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰	۵۰,۰۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۳	۳۳	۳۳	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۳۸,۱۷۷)	(۱۲,۳۹۵)	(۸,۱۷۱)	(۳۰۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۸۶۶	۳۷,۶۴۸	۴۱,۸۷۲	(۶۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۵۲۳,۵۷۴	۴۷۴,۳۶۶	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۱۲۶	۲,۰۶۱	۹۷۰	۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۱۲۶	۵۲۵,۶۳۵	۴۷۵,۳۳۶	(۱۰۰)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۸۸,۰۴۵	۱۰,۲۲۰	۳,۸۷۳	۸,۵۸۹
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۹۰۰	۹۰۰	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۸۸۸,۰۴۵	۱۱,۱۲۰	۴,۷۷۳	۷,۸۸۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۸۸۸,۰۴۵	۱۱,۱۲۰	۴,۷۷۳	۷,۸۸۶
جمع بدهي‌ها	۸۹۰,۱۷۱	۵۳۶,۷۵۵	۴۸۰,۱۰۹	۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۰۲,۰۳۷	۵۷۴,۴۰۳	۵۲۱,۹۸۱	۵۷

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۰	۰	(۸,۱۷۱)	۰	۴۱,۸۷۲
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۰	۰	(۸,۱۷۱)	۰	۴۱,۸۷۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۴,۲۲۴)		(۴,۲۲۴)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۲۴)	۰	(۴,۲۲۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴,۲۲۴)	۰	(۴,۲۲۴)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۰	۰	(۱۲,۳۹۵)	۰	۳۷,۶۴۸

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲۵,۷۸۲)		(۲۵,۷۸۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	(۲۵,۷۸۲)		(۲۵,۷۸۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۰,۰۱۰	۰	۰	۰	۳۳	۰	۰	۰	(۳۸,۱۷۷)	۰	۱۱,۸۶۶

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸۶۰,۷۰۷	۳,۴۱۴	۲۵,۱۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۶۰,۷۰۷	۳,۴۱۴	۲۵,۱۱۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۷,۷۳۵)	(۵۱,۰۶۸)	۶۵
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	(۱۹۸)	(۱,۸۰۶)	۸۹
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	۵	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
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	۳۹	۶۳	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷,۸۸۹)	(۵۲,۸۱۱)	۶۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۴۲,۸۱۸	(۴۹,۳۹۷)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۰,۰۸۶	۴۸,۳۰۷	(۳۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۷۲,۵۰۷)	۰	--
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
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	(۹۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۴۳,۳۲۱)	۴۸,۳۰۷	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۵۰۳)	(۱,۰۹۰)	۵۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۱۰	۱,۵۹۹	(۶۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۷	۵۰۹	(۹۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۴,۷۰۷	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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
مديريت توسعه انرژي تامين	مديريت توسعه انرژي تامين	10103740894	جواد طاهراحمدي	جواد طاهراحمدي	0603392849	مدير عامل	موظف	سایر	کارشناسي ارشد	بله
افق تامين انرژي پارس	افق تامين انرژي پارس	14004811871	مهدي اصفهاني	مهدي اصفهاني	0074550551	رئيس هيئت مديره	غير موظف	سایر	کارشناسي ارشد	بله
افق تامين انرژي سبز	افق تامين انرژي سبز	14005566379	محمد فيروزيان	غلامرضا شهديون	0082710805	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	مديريت دولتي	کارشناسي ارشد	بله