اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توليد نيروي برق خليج فارس	سرمایه ثبت شده: 340,000
نماد: شستا11	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
توليد نيروي برق خليج فارس

بند مقدمه

1. 1 -صورت‌هاي مالي شركت توليد نيروي برق خليج فارس (سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند1402 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 سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 6-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 هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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. 7- 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 باز بماند.

•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، زمان بندي 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 سازمان 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. بـه نظر ایـن سازمان، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي يـاد شـده، وضعيت مـالي شـرکـت تـولیـد نیـروي بـرق خلیـج فـارس (سـهـامي عـام) در تاريخ 29 اسـفنـد 1402 و عملکرد مالي و جريان‌هـاي نقـدي آن را بـراي سـال مـالي منتهي بـه تـاريـخ مـزبـور، از تمام جنبه هـاي بـااهميـت، طبـق اسـتانداردهـاي حسابداري، بـه نحـو منصفانه نشـان ميدهـد.

3- حسابرسـي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسـي انجام شـده اسـت. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسـي صورت‌هاي مالي توصيف شـده اسـت. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسـي، مسـتقل از شـرکت توليد نيروي برق خليج فارس (سهامي عام) اسـت و سـاير مسـئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذکور انجام داده اسـت. اين سازمان اعتقاد دارد که شـواهد حسابرسـي کسـب شـده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، کافي و مناسـب اسـت.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2 -سرفصل دريافتني‌هاي بلند مدت از شـرکت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي به مبلغ 2ر452 ميليارد ريال ناشـي از عدم پذيرش اعلاميه‌هاي دريافتي از آن شـرکت، بابت اضافات دارايي‌هاي ثابت مشـهود و سـاير اقلام سـود و زيان در فاصله زماني تاريخ واگذاري شـرکت مورد گزارش به سـازمان تأمين اجتماعي (مورخ 1388/12/26) و تاريخ تحويل نيروگاه به آن سـازمان (خرداد 1398) مي‌باشـد (يادداشـت توضيحي 2-13). به همين دليل در سـال 1398 کل مبلغ مورد اختلاف (مبلغ 7ر262 ميليارد ريال) به بدهکار حساب شـرکت مادر تخصصي و به طرفيت سـرفصل‌هاي دارايي‌هاي ثابت مشـهود (مبلغ 3ر145 ميليارد ريال - يادداشـت توضيحي 10) و حساب‌هاي پرداختني (مبلغ 4ر117 ميليارد ريال - يادداشـت توضيحي 2-20) منظور شـده اسـت. براساس تصميمات مجمع عمومي صاحبان سـهام مورخ 1401/06/09 مقرر شـده، موضوع اختلاف في‌مابين از طريق مذاکره و پيگيري حقوقي دنبال شـود که تاکنون اقدامات انجام شـده به نتيجه نهايي نرسـيده اسـت. همچنين پاسـخ تاييديه دريافتي از شـرکت مادر تخصصي ياد شـده حاکي از وجود مغايرت نامساعد به مبلغ 7ر301 ميليارد ريال مي‌باشـد. با توجه به موارد ياد شـده و در نبود شـواهد لازم و نامشـخص بودن نتيجه نهايي حل اختلاف في‌مابين، تعيين تعديلات احتمالي از اين بابت براي اين سازمان امکان‌پذير نمي‌باشـد.

تاکید بر مطالب خاص

6. 4-وضعيت ماليات عملكرد و ارزش افزوده

به شرح يادداشت توضيحي 21، به موجب برگ‌هاي تشخيص و قطعي، بابت ماليات عملكرد سال1401 و جرايم سال 1398 جمعا مبلغ 133 ميليارد ريال (مبلغ 50 ميليارد ريال جريمه) بيش از ماليات پرداختني منظور شده در حساب‌ها، مطالبه گرديده است. همچنين ماليات عملكرد سال مورد گزارش براساس سود ابرازي در صورت‌هاي مالي منظور شده است. علاوه بر اين، مبلغ 506 ميليارد ريال از اعتبار ماليات و عوارض ارزش افزوده سال 1401 مورد پذيرش سازمان امور مالياتي قرار نگرفته كه مورد اعتراض شركت واقع شده است (يادداشت توضيحي 3-1-13). پيامدهاي آتي ناشي از تعيين تكليف موارد ياد شده منوط به اظهارنظر نهايي سازمان امور مالياتي مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين سازمان نداشته است.

7. 5-چگونگي وصول مطالبات، پيامدهاي آتي ناشي از دعاوي حقوقي، تعيين تكليف قراردادهاي سنواتي و تسويه بدهي‌ها

توجه استفاده‌كنندگان از صورت‌هاي مالي را به توضيحات مندرج در يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-13، 5-1-13و 2-1-20، در خصوص چگونگي وصول مطالبات از شركت مديريت شبكه برق ايران، پيامدهاي آتي ناشي از دعوي حقوقي با شركت مديريت توليد برق جنوب فارس و تعيين تكليف صورت وضعيت‌هاي قرارداد في‌مابين و چگونگي تسويه بدهي به شركت گروه مپنا بابت تعميرات اساسي نيروگاه و تعيين تكليف قراردادهاي سنواتي با شركت مذكور جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان 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 مي‌باشد:

8-1-مفاد ماده (110) اصلاحيه قانون تجارت و ماده (28) اساسنامه شركت مبني بر لزوم انتخاب يک شخص حقيقي به عنوان نماينده شخص حقوقي عضو هيئت‌مديره.

8-2-مفاد ماده (138) اصلاحيه قانون تجارت و مواد (18) و (50) اساسنامه شركت، در خصوص دعوت هيئت‌مديره از مجمع عمومي سالانه جهت تصويب صورت‌هاي مالي سال قبل حداكثر تا پايان تير 1402.

8. 3-8-مفاد ماده (240) اصلاحيه قانون تجارت مبني بر پرداخت به موقع سود سهام مصوب مجمع عمومي (عمدتا سهامدار عمده).

8. 4-8-پي‌گيري‌هاي شركت براي انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 16 مرداد 1402 در خصوص بندهاي 2، 4، 5، 1-8 و 2-8 اين گزارش و همچنين انتقال مالكيت اراضي نيروگاه (فاقد ثبت بهاي اراضي در دفاتر)، ساختمان مهمان‌سرا و 4 دستگاه وسائط نقليه به نام شركت، برگزاري مجمع عمومي ساليانه حداكثر تا پايان ارديبهشت 1403 و افشاي اطلاعات مالي (صورت‌هاي مالي حسابرسي شده ۶ ماهه 1402) حداكثر تا ۱۰ آبان ۱۴۰۲، به طور كامل به نتيجه نرسيده است.

9. 9-توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به مفاد جزء (1) بند "د" تبصره 2 قانون بودجه سال 1402 در خصوص ثبت آمار نيروي انساني و اطلاعات حقوق و مزاياي در پايگاه اطلاعات كاركنان نظام اداري (پاكنا)، جلب مي‌نمايد.

10. 10-معاملات مندرج در يادداشت‌هاي توضيحي 1-29، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري، رعايت شده است. مضافا به استثناء تضامين اعطايي به شركت مديريت توسعه انرژي تامين، نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. 11- گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع‌عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

12. 12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	30تیر1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	[Ali Mozayan [Sign	932065	1403/05/20 17:10:20
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Sedighe Mirjafari [Sign		1403/05/20 17:33:36
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Hossein Nejatbakhsh [Sign	831209	1403/05/20 18:33:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۷۱۹,۲۳۱	۵,۱۸۴,۳۵۶	۱۰۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۷۹۱,۰۹۵)	(۲,۷۱۳,۹۸۹)	(۷۷)
سود(زیان) ناخالص	۵,۹۲۸,۱۳۶	۲,۴۷۰,۳۶۷	۱۴۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۷,۷۳۹)	(۹۴,۷۹۵)	(۳۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵,۸۰۰,۳۹۷	۲,۳۷۵,۵۷۲	۱۴۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۳,۱۶۲)	(۲۰۰,۳۸۳)	۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۷۸۷,۲۳۵	۲,۱۷۵,۱۸۹	۱۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۴۹۰,۳۷۶)	(۷۶۴,۲۹۵)	(۹۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۲۹۶,۸۵۹	۱,۴۱۰,۸۹۴	۲۰۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۲۹۶,۸۵۹	۱,۴۱۰,۸۹۴	۲۰۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۲,۶۲۱	۴,۷۴۴	۱۶۶
غیرعملیاتي (ریال)	۱۷	(۵۹۴)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱۲,۶۳۸	۴,۱۵۰	۲۰۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۲,۶۳۸	۴,۱۵۰	۲۰۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۲,۶۳۸	۴,۱۵۰	۲۰۵
سرمایه	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴,۲۹۶,۸۵۹	۱,۴۱۰,۸۹۴	۲۰۵
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(زيان) جامع سال	۴,۲۹۶,۸۵۹	۱,۴۱۰,۸۹۴	۲۰۵
توضیحات			

صورت وضعيت 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				

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 ثابت مشهود	۳,۱۶۵,۸۶۳	۳,۴۰۲,۳۸۳	۳,۲۷۷,۷۰۲	(۷)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۲۹۷	۹۹۷	۱,۰۵۹	۳۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴	۴	۴	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۴۵۲,۱۳۹	۲,۴۵۲,۱۳۹	۲,۴۲۹,۷۹۵	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵,۶۱۹,۳۰۳	۵,۸۵۵,۵۲۳	۵,۷۰۸,۵۶۰	(۴)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵۸,۳۲۸	۱۳,۵۱۷	۲۳,۶۷۸	۳۳۲
موجودي مواد و کالا	۵۲۰,۴۹۸	۳۲۶,۸۲۳	۳۰۴,۲۴۰	۵۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۴۶۳,۴۳۹	۶,۳۲۵,۲۸۱	۶,۵۵۴,۲۱۷	۶۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷۰۰,۰۰۰	۵۲۳,۵۰۷	۰	۳۴
موجودي نقد	۳۶۲,۳۹۱	۳۰۳,۹۳۰	۶۹,۵۸۴	۱۹
	۱۲,۱۰۴,۶۵۶	۷,۴۹۳,۰۵۸	۶,۹۵۱,۷۱۹	۶۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۲,۱۰۴,۶۵۶	۷,۴۹۳,۰۵۸	۶,۹۵۱,۷۱۹	۶۲
جمع دارايي‌ها	۱۷,۷۲۳,۹۵۹	۱۳,۳۴۸,۵۸۱	۱۲,۶۶۰,۲۷۹	۳۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	۳۴,۰۰۰	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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۱۵۷,۷۸۱	۱,۶۹۸,۶۲۲	۲,۸۸۸,۷۲۸	۱۴۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۵۳۱,۷۸۱	۲,۰۷۲,۶۲۲	۳,۲۶۲,۷۲۸	۱۱۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴,۱۱۷,۶۳۶	۴,۱۱۷,۶۳۶	۴,۱۱۷,۶۳۶	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۶۶۲	۲,۲۳۷	۱,۳۹۹	۶۴
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۱۲۱,۲۹۸	۴,۱۱۹,۸۷۳	۴,۱۱۹,۰۳۵	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۳۸۴,۰۹۳	۵,۸۸۹,۰۱۷	۳,۱۷۷,۷۰۲	(۹)
مالیات پرداختنی	۱,۸۵۰,۸۷۶	۱,۲۶۷,۰۶۹	۵۰۲,۷۷۴	۴۶
سود سهام پرداختنی	۱,۸۳۵,۹۱۱	۰	۱,۵۹۸,۰۴۰	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹,۰۷۰,۸۸۰	۷,۱۵۶,۰۸۶	۵,۲۷۸,۵۱۶	۲۷
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹,۰۷۰,۸۸۰	۷,۱۵۶,۰۸۶	۵,۲۷۸,۵۱۶	۲۷
جمع بدهی‌ها	۱۳,۱۹۲,۱۷۸	۱۱,۲۷۵,۹۵۹	۹,۳۹۷,۵۵۱	۱۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۷۲۳,۹۵۹	۱۳,۳۴۸,۵۸۱	۱۲,۶۶۰,۲۷۹	۳۳

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	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۸,۷۲۸	۰	۳,۲۶۲,۷۲۸
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	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۸۸,۷۲۸	۰	۳,۲۶۲,۷۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۷۵۴,۱۶۹		۱,۷۵۴,۱۶۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۳,۲۷۵)	۰	(۳۴۳,۲۷۵)
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	۱,۴۱۰,۸۹۴	۰	۱,۴۱۰,۸۹۴
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	۱,۴۱۰,۸۹۴	۰	۱,۴۱۰,۸۹۴
سود سهام مصوب									(۲,۶۰۱,۰۰۰)		(۲,۶۰۱,۰۰۰)
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					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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۶۹۸,۶۲۲	۰	۲,۰۷۲,۶۲۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴,۲۹۶,۸۵۹		۴,۲۹۶,۸۵۹
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۲۹۶,۸۵۹	۰	۴,۲۹۶,۸۵۹
سود سهام مصوب									(۱,۸۳۷,۷۰۰)		(۱,۸۳۷,۷۰۰)
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	۳۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۷,۷۸۱	۰	۴,۵۳۱,۷۸۱

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	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۳,۲۲۲,۲۶۸	۲,۷۱۲,۶۰۰	۱۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۰,۰۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۰۷۲,۲۶۸	۲,۷۱۲,۶۰۰	۱۳
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۱۲۸,۳۳۱)	(۱,۱۳۰,۸۵۶)	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	(۳۰۰)	(۲۱۵)	(۴۰)
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	۵۸۸,۵۳۰	۳۵۱,۷۳۰	۶۷
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۷۰۰,۰۰۰)	(۸۴۹,۹۱۶)	۱۸
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	۱۶,۰۵۰	۸,۵۴۷	۸۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۲۴,۰۵۱)	(۱,۶۲۰,۷۱۰)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۸۴۸,۲۱۷	۱,۰۹۱,۸۹۰	۶۹
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
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	(۱,۷۸۹,۷۵۶)	(۸۵۷,۵۴۴)	(۱۰۹)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۷۸۹,۷۵۶)	(۸۵۷,۵۴۴)	(۱۰۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵۸,۴۶۱	۲۳۴,۳۴۶	(۷۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۰۳,۹۳۰	۶۹,۵۸۴	۳۳۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳۶۲,۳۹۱	۳۰۳,۹۳۰	۱۹
معاملات غیرنقدي	۵۸۳,۰۲۸	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
افق تامين انرژي پارس	افق تامين انرژي پارس	14004811871	مجتبي محمديحيائي	مجتبي محمديحيائي	0060838973	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
مديريت توسعه انرژي تامين	مديريت توسعه انرژي تامين	10103740894	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير
تامين انرژي سبز كوير	تامين انرژي سبز كوير	14006084861	محمدصادق عابدي نژاد	محمدصادق عابدي نژاد	2529913846	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مهندسي مكانيک	بله
تامين آب هرمز ابدال	تامين آب هرمز ابدال	14006445762	مرتضي ساجدي	امير بهاري	0322373001	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
افق تامين انرژي سبز	افق تامين انرژي سبز	14005566379	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير