## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: گسترش انرژي ملل | سرمایه ثبت شده: 1,000,000 |
| نماد: عسکریه35 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1405/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام |
| گسترش انرژي ملل |

**بند مقدمه**

1. صورت وضعيت مالي شركت گسترش انرژي ملل (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1405 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني 6 ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

**بند دامنه بررسی اجمالی**

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 5، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس 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 به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

**مبانی نتیجه گیری مشروط**

3. الزامات پيش بيني شده در استانداردهاي حسابداري، از بابت احتساب زيان كاهش ارزش براي سرمايه گذاري بلندمدت در سهام موسسه اعتباري ملل (يادداشت توضيحي 1-13)، با توجه به فزوني مبلغ دفتري سرمايه گذاري ياد شده، نسبت به آخرين ارزش معاملاتي آن به مبلغ 475 ميليارد ريال، رعايت نشده است. تعديل حساب‌ها از اين بابت ضروريست، ليكن با توجه به بسته بودن نماد معاملاتي آن سهام از اواسط آبان ماه 1404 تاكنون و همچنين به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات لازم، جهت تعيين مبلغ بازيافتني سرمايه‌گذاري ياد شده، تعيين ميزان دقيق تعديلات مورد لزوم، در شرايط حاضر، مقدور نگرديده است.

4. همان‌گونه كه در يادداشت توضيحي 1-6-11 انعكاس يافته، بخشي از مخارج جاري طي دوره‌هاي اخير، از جمله مبلغ 138 ميليارد ريال سود و كارمزد مرتبط با تامين منابع مالي توسط سهامدار عمده، بر خلاف استانداردهاي حسابداري به عنوان بخشي از دارايي‌هاي در جريان تكميل منظور گرديده است. ضمنا برآورد آتي مخارج پروژه‌هاي در حال ساخت و درصد پيشرفت فيزيكي آن پروژه‌ها متكي به مدارک معمول نبوده است.

هرچند اصلاح صورت‌هاي مالي از اين بابت ضروريست، ليكن در غياب دسترسي به برخي مدارک مورد نياز، تعيين آثار قطعي آن، در شرايط حاضر، امكان پذير نيست.

5. همان‌گونه كه در يادداشت توضيحي 1-5 انعكاس يافته، پيگيري‌هاي مرتبط با دريافت نرخ برق مازاد توليدي از سازمان ساتبا در دوره جاري منجر به حصول نتيجه نهايي نگرديده و همچنين اوراق بهادار مورد توافق از بابت 624،118 كيلووات بر ساعت مازاد برق تحويلي طي دوره جاري (در ماه‌هاي بهمن و اسفند 1404 و خرداد 1405) نيز از سازمان انرژي‌هاي تجديد پذير و بهره‌وري انرژي (ساتبا) دريافت نگرديده است. با عنايت به مراتب فوق و در غياب دسترسي به مدارک و مستندات مرتبط، از جمله صورت تطبيق حساب في مابين با سازمان ياد شده كه مانده بدهي به آن سازمان به مبلغ 29 ميليارد ريال در يادداشت توضيحي 6-1-21 انعكاس يافته و همچنين عدم امكان اثبات مانده‌هاي مذكور از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از آن، در حال حاضر، امكان پذير نشده است.

**نتیجه گیری مشروط**

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنين به استثناي تعديلات احتمالي كه در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 5 ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

**تاکید بر مطالب خاص**

7. مفاد بندهاي 7 الي 9 زير، فاقد تاثير بر نتيجه گيري اين موسسه مي‌باشد.

با توجه به دلايل مندرج در يادداشت‌هاي توضيحي 2-6-11 و 3-6-11، فعاليت‌هاي عملياتي مرتبط با ساخت و تكميل پروژه‌هاي موسوم به پتروپالايشگاه شادگان و مزرعه 5/1 مگاوات بر ساعتي كهنوج، طي سال‌هاي اخير با سرعت بسيار كندي انجام شده كه اين امر منجر به افزايش هزينه‌هاي واقعي آن پروژه‌ها، نسبت به برنامه ريزي اوليه و ضرورت به روزرساني طرح توجيهي فني و اقتصادي گرديده است.

8. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-11 و 3-6-11، مالكيت رسمي ساختمان احداث شده بر روي زمين استيجاري نيروگاه 5 مگاوات بر ساعت كهنوج و زمين محل اجراي طرح پتروپالايشگاه شادگان (اراضي ملي)، تاكنون به نام شركت انتقال نيافته است.

9. به شرح يادداشت توضيحي 4-6-11، دارايي‌هاي در جريان تكميل شركت در برابر حوادث احتمالي آتي، مورد پوشش بيمه‌اي قرار نگرفته‌اند.

**بندهای توضیحی**

10. صورت‌هاي مالي شركت براي دوره مالي شش ماهه منتهي به 31 خرداد ماه 1404 و سال مالي منتهي به 30 آذر ماه 1404، توسط موسسه حسابرسي ديگري رسيدگي شده كه نسبت به صورت‌هاي مالي مذكور در گزارش‌هاي مورخ 8 شهريور ماه 1404 و 28 دي ماه 1404، به ترتيب نتيجه گيري "تعديل نشده" و اظهار نظر "مشروط" ارائه شده است.

| | |
|---|---|
| 29مرداد1405 | |

| موسسه حسابرسي آزمون پرداز | |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه آزمون پرداز | Mohammadreza Talaeipour [[Sign | | 1405/05/29 19:53:17 |
| شريک موسسه آزمون پرداز | Mohammad Hassan [Saadatian Farivar [Sign | | 1405/05/29 19:56:54 |
| مدير موسسه آزمون پرداز | [Abbas Vafadar [Sign | 800874 | 1405/05/29 20:03:56 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۲۳,۶۵۰ | ۱۳۳,۱۴۶ | ۳۸۰,۹۷۴ | ۶۸ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۴۳,۹۶۵) | (۳۲,۶۷۹) | (۹۴,۳۵۴) | (۳۵) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۷۹,۶۸۵ | ۱۰۰,۴۶۷ | ۲۸۶,۶۲۰ | ۷۹ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۱۸,۳۲۹) | (۱۵,۴۸۱) | (۱۷,۱۶۵) | (۱۸) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | (۱,۹۰۵) | ۰ | ۰ | -- |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۵۹,۴۵۱ | ۸۴,۹۸۶ | ۲۶۹,۴۵۵ | ۸۸ |
| هزینه های مالی | ۰ | (۲۳,۲۴۵) | (۴۶,۶۱۷) | -- |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۵,۲۳۶ | ۷,۵۲۲ | ۲۹,۸۷۹ | ۲۳۵ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۸۴,۶۸۷ | ۶۹,۲۶۳ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۱۶۷ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۸۴,۶۸۷ | ۶۹,۲۶۳ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۱۶۷ |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۸۴,۶۸۷ | ۶۹,۲۶۳ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۱۶۷ |
| 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 | ۱۸۵ | ۶۹ | ۲۵۳ | ۱۶۸ |
| سرمایه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |

| |
|---|
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
| |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
| |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
| |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۸۴,۶۸۷ | ۶۹,۲۶۳ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۱۶۷ |
| 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 |
| جمع | ۰ | 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 | ۰ |
| مالیات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | ۱۸۴,۶۸۷ | ۶۹,۲۶۳ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۱۶۷ |
| توضیحات | | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ حسابرسی شده | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ حسابرسی شده | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| داراييها | | | | |
| داراييهاي غيرجاري | | | | |
| داراييهاي ثابت مشهود | ۹۱۹,۱۴۶ | ۸۹۸,۷۶۱ | ۸۹۵,۳۷۲ | ۲ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراييهاي نامشهود | ۲۳۴,۰۸۳ | ۲۳۴,۱۲۰ | ۲۳۴,۵۳۰ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۶۹۴,۷۵۱ | ۶۹۴,۷۵۲ | ۶۹۴,۷۵۱ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي غيرجاري | ۱,۸۴۷,۹۸۰ | ۱,۸۲۷,۶۳۳ | ۱,۸۲۴,۶۵۳ | ۱ |
| داراييهاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۱,۱۷۹ | ۹۵۹ | ۶۸۹ | ۲۳ |
| موجودي مواد و کالا | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۷۶,۷۸۹ | ۷۵,۵۹۵ | ۷۵,۰۲۷ | ۲ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۲۹۵,۳۰۶ | ۱۹۶,۶۱۶ | ۳۹,۶۳۸ | ۵۰ |
| موجودي نقد | ۳۸,۰۷۸ | ۱۷,۶۶۲ | ۱,۷۳۹ | ۱۱۶ |
| | ۴۱۱,۳۵۲ | ۲۹۰,۸۳۲ | ۱۱۷,۰۹۳ | ۴۱ |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۴۱۱,۳۵۲ | ۲۹۰,۸۳۲ | ۱۱۷,۰۹۳ | ۴۱ |
| جمع داراييها | ۲,۲۵۹,۳۳۲ | ۲,۱۱۸,۴۶۵ | ۱,۹۴۱,۷۴۶ | ۷ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۳۵,۴۸۶ | ۲۶,۲۵۲ | ۱۳,۶۱۶ | ۳۵ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۳۹۴,۰۱۷ | ۲۴۵,۳۹۴ | ۱۹۴,۷۱۵ | ۶۱ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۴۲۹,۵۰۳ | ۱,۲۷۱,۶۴۶ | ۱,۲۰۸,۳۳۱ | ۱۲ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۶۹۶,۵۶۳ | ۷۳۴,۳۵۸ | ۷۱۰,۹۹۱ | (۵) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۴,۹۴۴ | ۵,۱۳۱ | ۲,۳۳۱ | (۴) |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۷۰۱,۵۰۷ | ۷۳۹,۴۸۹ | ۷۱۳,۳۲۲ | (۵) |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۴۶,۰۶۹ | ۱۰,۴۳۷ | ۶,۶۰۰ | ۳۴۱ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۲۶,۸۲۹ | ۷۴,۰۰۰ | ۰ | (۶۴) |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پیش‌دریافت‌ها | ۵۵,۴۲۴ | ۲۲,۸۹۳ | ۱۳,۴۹۳ | ۱۴۲ |
| | ۱۲۸,۳۲۲ | ۱۰۷,۳۳۰ | ۲۰,۰۹۳ | ۲۰ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۲۸,۳۲۲ | ۱۰۷,۳۳۰ | ۲۰,۰۹۳ | ۲۰ |
| جمع بدهي‌ها | ۸۲۹,۸۲۹ | ۸۴۶,۸۱۹ | ۷۳۳,۴۱۵ | (۲) |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۲,۲۵۹,۳۳۲ | ۲,۱۱۸,۴۶۵ | ۱,۹۴۱,۷۴۶ | ۷ |

**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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۶۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۴,۷۱۵ | ۰ | ۱,۲۰۸,۳۳۱ |
| 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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۶۱۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۴,۷۱۵ | ۰ | ۱,۲۰۸,۳۳۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲۵۲,۷۱۷ | | ۲۵۲,۷۱۷ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۰ | ۲۵۲,۷۱۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵۲,۷۱۷ | ۰ | ۲۵۲,۷۱۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۸۰,۰۰۰) | | (۱۸۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها | تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | (۹,۴۰۲) | | (۹,۴۰۲) |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۱۲,۶۳۶ | | | | (۱۲,۶۳۶) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۶,۲۵۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۴۵,۳۹۴ | ۰ | ۱,۲۷۱,۶۴۶ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۱۸۴,۶۸۷ | | ۱۸۴,۶۸۷ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۱۸۴,۶۸۷ | | ۱۸۴,۶۸۷ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۲۶,۸۲۹) | | (۲۶,۸۲۹) |
| 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 | (۱) | | (۱) |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۹,۲۳۴ | | | | (۹,۲۳۴) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۵,۴۸۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۹۴,۰۱۷ | ۰ | ۱,۴۲۹,۵۰۳ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱۷۵,۱۵۳ | ۱۰۷,۶۶۹ | ۳۲۵,۸۰۸ | ۶۳ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۷۵,۱۵۳ | ۱۰۷,۶۶۹ | ۳۲۵,۸۰۸ | ۶۳ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۶,۳۶۰) | (۲۴,۰۸۷) | (۴۰,۸۰۶) | (۵۱) |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ | ۳۹,۶۳۷ | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۱۵۰,۰۰۰) | ۰ | (۱۹۵,۰۰۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران | ۰ | ۰ | 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 | ۲۶۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۲۵,۰۲۴ | ۰ | ۲۹,۶۱۹ | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۴۱,۳۳۶) | (۲۴,۰۸۷) | (۱۶۶,۲۹۰) | (۷۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۱۳۳,۸۱۷ | ۸۳,۵۸۲ | ۱۵۹,۵۱۸ | ۶۰ |
| 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 |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۳۹,۴۰۱) | (۳۲,۳۸۰) | (۳۷,۵۹۶) | (۲۲) |
| 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 | (۷۴,۰۰۰) | ۰ | (۱۰۶,۰۰۰) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۱۳,۴۰۱) | (۳۲,۳۸۰) | (۱۴۳,۵۹۶) | (۲۵۰) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۲۰,۴۱۶ | ۵۱,۲۰۲ | ۱۵,۹۲۲ | (۶۰) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۷,۶۶۲ | ۱,۷۳۹ | ۱,۷۴۰ | ۹۱۶ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۸,۰۷۸ | ۵۳,۹۴۱ | ۱۷,۶۶۲ | (۲۸) |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۱,۶۱۶ | ۰ |

| |
|---|
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱ |
| |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ |
| |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ |
| |

| 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 توسعه اقتصاد ملل | گروه توسعه اقتصاد ملل | 10320352137 | ابوالقاسم حبيبي خراساني | محمدرضا محسني | 0933908156 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | دکترا | مديريت | بله |
| يکتا توسعه کشاورزي آينده نگر ملل | يکتا توسعه کشاورزي آينده نگر ملل | 14009069105 | کامياز حسين خانزاده | کامياز حسين خانزاده | 0011419415 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | دکترا | اقتصاد | بله |
| تامين مالي توس سرمايه | تامين مالي توس سرمايه | 14003803120 | سيدعلي اکبر ميرقادري | سيدعلي اکبر ميرقادري | 1971272663 | مدير عامل | موظف | کارشناسي ارشد | مديريت بين المللي نفت و گاز | بله |