اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: نیروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان	سرمایه ثبت شده: 6,200,000
نماد: فملي2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	نیروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان

بند مقدمه

1. 1)صورت‌هاي مالي شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 33، توسط اين موسسه حسابرسي شده است

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 5)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 هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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 واقع¬بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 6)اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارد.

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 مباني اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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 مي شود.

• 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 كسب شده 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 اطلاع رساني 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، وضعيت مالي شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

2) حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت-هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه¬اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 3)مفاد بندهاي ذيل، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

1-3)ابهام در وضعيت تسهيلات ارزي

نظر مجمع عمومي محترم را به دعاوي حقوقي مرتبط با تسهيلات ارزي موضوع يادداشت توضيحي 1-3-31 جلب مي نمايد. در اين رابطه به موجب مصوبه هيات وزيران در خصوص تعيين و تكليف تسهيلات ارزي بانک ها بابت طرح هاي نيروگاهي، اختلاف نظر شركت شامل مبالغ ثبت شده در حساب ذخاير بلندمدت و بانک عامل، در يادداشت مزبور افشا گرديده است.

6.) نرخ فروش برق

به شرح يادداشت توضيحي3-5، شركت از تاريخ بهره برداري به مدت 20 سال متعهد به فروش برق در بازار برق ايران شده است.

3-3) شناسايي درآمد قطعي مربوط به تاخير در وصول مطالبات

همانگونه كه در يادداشت‌هاي توضيحي 2-2-1-13 منعكس گرديده، درآمد مربوط به تاخير در پرداخت وجوه حاصل از فروش برق به شركت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي كه به موجب صورت تطبيق حساب هاي فيمابين تا پايان اسفند سال 1403 به صورت علي الحساب شناسايي شده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 4-31 شناسايي مبلغ قطعي درآمد ياد شده تا پايان سال جاري منوط به توافقات نهايي با شركت مزبور مي باشد.

سایر بندهای توضیحی

7. 4)صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403، توسط موسسه حسابرسي ديگري (عضو جامعه حسابداران رسمي ايران) مورد حسابرسي قرار گرفته است و در گزارش مورخ 10 خرداد 1404 آن موسسه، نسبت به صورتهاي مالي مزبور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. 7)در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت، تكاليف مقرر در جلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 09/04/1404، در خصوص جذب و استخدام هرگونه پرسنل، با هماهنگي و اخذ مجوزات لازم از سهامدار اصلي رعايت نشده است.

9. 8)معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. در اين خصوص، به استثناي تقبل پرداخت هزينه‌هاي نيابتي بدون انعقاد قرارداد، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. 9)گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 52 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مالي مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	31مرداد1405

موسسه حسابرسي وانيا نيک تدبير	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	[Morteza Seyedabadi [Sign		1405/06/15 14:18:41
شریک موسسه وانیا نیک تدبیر	Seyedeh Elham Hosseini [[Sign	982685	1405/06/15 14:26:51
مدیر موسسه وانیا نیک تدبیر	[Abbas Navidi [Sign	881606	1405/06/16 08:14:50

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۸,۷۰۱,۷۶۵	۴,۴۶۷,۹۹۳	۹۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۰,۱۹۴,۶۲۲)	(۸,۱۹۰,۵۶۶)	(۲۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	(۱,۴۹۲,۸۵۷)	(۳,۷۲۲,۵۷۳)	۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۹,۰۲۷)	(۲۲۱,۶۶۶)	(۳۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۷۸۱,۸۸۴)	(۳,۹۴۴,۲۳۹)	۵۵
هزینه های مالی	(۹۹۶,۰۲۶)	(۷۲۰,۰۶۱)	(۳۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷,۲۲۱,۱۵۶	۹,۰۵۵,۰۰۵	(۲۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۴۴۳,۲۴۶	۴,۳۹۰,۷۰۵	۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸,۲۷۸)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۴۳۴,۹۶۸	۴,۳۹۰,۷۰۵	۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۴۳۴,۹۶۸	۴,۳۹۰,۷۰۵	۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
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	۷۱۵	۷۰۸	۱
سرمایه	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۴۳۴,۹۶۸	۴,۳۹۰,۷۰۵	۱
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	۴,۴۳۴,۹۶۸	۴,۳۹۰,۷۰۵	۱
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۸,۷۶۲,۸۳۸	۷۳,۲۹۹,۲۵۴	۷۸,۵۰۵,۸۶۸	(۶)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۸,۲۷۴	۲۲,۵۲۴	۲۷,۲۹۹	(۱۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۲	۱,۵۰۳	۱,۵۰۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴,۱۵۱,۹۲۶	۷۳۶,۴۸۴	۶,۷۸۹,۴۴۰	۴۶۴
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۲,۹۳۴,۵۴۰	۷۴,۰۵۹,۷۶۵	۸۵,۳۲۴,۱۱۰	(۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۳,۲۴۰	۰
موجودي مواد و کالا	۳۵,۹۵۳	۱۳,۵۳۷	۲,۵۹۰	۱۶۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۵,۵۳۴,۸۰۲	۳۲,۰۹۹,۱۸۹	۲۱,۰۲۶,۷۸۹	(۲۰)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳۱,۴۲۱,۰۰۱	۱۷,۰۹۸,۱۲۱	۱۳,۰۶۰,۰۰۰	۸۴
موجودي نقد	۲۶۹,۰۴۳	۱۹۰,۷۵۳	۴۶۱,۷۴۲	۴۱
	۵۷,۲۶۰,۷۹۹	۴۹,۴۰۱,۶۰۰	۳۴,۵۵۴,۳۶۱	۱۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۷,۲۶۰,۷۹۹	۴۹,۴۰۱,۶۰۰	۳۴,۵۵۴,۳۶۱	۱۶
جمع دارايي‌ها	۱۳۰,۱۹۵,۳۳۹	۱۲۳,۴۶۱,۲۶۵	۱۱۹,۸۷۸,۴۷۱	۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۶۹,۴۵۹	۲۴۷,۷۱۱	۲۴۷,۷۱۱	۹۰
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	۴,۱۷۳,۰۵۹	(۴۱,۱۶۱)	(۴,۴۳۱,۸۶۶)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۰,۸۴۱,۵۱۸	۶,۴۰۶,۵۵۰	۲,۰۱۵,۸۴۵	۶۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۰۶,۲۱۱,۵۵۰	۱۰۶,۲۱۱,۵۵۰	۱۰۶,۵۴۸,۵۹۶	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۸,۷۸۹	۳۶,۰۸۰	۱۸,۱۹۰	۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰۶,۲۵۰,۳۳۹	۱۰۶,۲۴۷,۶۳۰	۱۰۶,۵۶۶,۷۸۶	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸,۴۷۱,۲۹۳	۷,۸۵۳,۷۸۰	۶,۷۹۹,۴۷۲	۸
ماليات پرداختني	۱,۴۲۷,۵۴۷	۱,۴۱۹,۲۶۹	۱,۴۱۹,۲۶۹	۱
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲,۱۳۰,۲۳۱	۱,۱۳۴,۲۰۵	۳,۰۷۷,۰۹۹	۸۸
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۷۴,۴۱۱	۳۹۹,۹۳۱	۰	۱۶۹
	۱۳,۱۰۳,۴۸۲	۱۰,۸۰۷,۱۸۵	۱۱,۲۹۵,۸۴۰	۲۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۳,۱۰۳,۴۸۲	۱۰,۸۰۷,۱۸۵	۱۱,۲۹۵,۸۴۰	۲۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۱۱۹,۳۵۳,۸۲۱	۱۱۷,۰۵۴,۸۱۵	۱۱۷,۸۶۲,۶۲۶	۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳۰,۱۹۵,۳۳۹	۱۲۳,۴۶۱,۳۶۵	۱۱۹,۸۷۸,۴۷۱	۵

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	(۳,۰۱۲,۵۹۷)	۰	۳,۴۳۵,۱۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۱۹,۲۶۹)	۰	(۱,۴۱۹,۲۶۹)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	(۴,۴۳۱,۸۶۶)	۰	۲,۰۱۵,۸۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۵۸۰,۱۹۷		۱,۵۸۰,۱۹۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۸۱۰,۵۰۸	۰	۲,۸۱۰,۵۰۸
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۹۰,۷۰۵	۰	۴,۳۹۰,۷۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۹۰,۷۰۵	۰	۴,۳۹۰,۷۰۵
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	(۴۱,۱۶۱)	۰	۶,۴۰۶,۵۵۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۴,۴۳۴,۹۶۸		۴,۴۳۴,۹۶۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۴۳۴,۹۶۸	۰	۴,۴۳۴,۹۶۸
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		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					۲۲۱,۷۴۸				(۲۲۱,۷۴۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶۹,۴۵۹	۰	۰	۰	۴,۱۷۲,۰۵۹	۰	۱۰,۸۴۱,۵۱۸

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸,۸۵۹,۶۷۹	۱,۸۲۰,۶۴۵	۳۸۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸,۸۵۹,۶۷۹	۱,۸۲۰,۶۴۵	۳۸۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷۷,۰۲۸)	(۵,۵۳۰)	(۱۲,۱۴۳)
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	(۶۰۰)	۰	--
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	۱۷,۰۲۸,۱۲۲	۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۱,۳۵۱,۰۰۲)	(۱۹,۴۱۸,۱۲۲)	(۶۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۵۰
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	۵,۹۱۹,۱۱۹	۴,۷۵۲,۰۱۸	۲۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸,۷۸۱,۳۸۹)	۹۰۸,۳۶۶	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۸,۲۹۰	۲,۷۲۹,۰۱۱	(۹۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۴۱۱,۰۵۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۸,۲۹۰	(۲۷۰,۹۸۹)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۰,۷۵۳	۴۶۱,۷۴۲	(۵۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۶۹,۰۴۳	۱۹۰,۷۵۳	۴۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
مس مزرعه	مس مزرعه	10861084871	امين صادقي گوغري	امين صادقي گوغري	3071461526	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	رياضي	بله
ملي صنايع مس ايران	ملي صنايع مس ايران	10100582059	نصرت اله كاظمي	نصرت اله كاظمي	4170149084	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
صندوق بازنشستگي شركت ملي صنايع مس ايران	صندوق بازنشستگي شركت ملي صنايع مس ايران	10630025764	اكبر قلي پورپاشا	اكبر قلي پورپاشا	2062174055	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله