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 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 32 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت 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. 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 اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام 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 به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

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

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آن‌جاكه 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 با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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 با اهميت 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، اظهار نظر 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 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، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي 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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. پيگيري‌هاي شركت به منظور تعيين تكليف نحوه تسويه تسهيلات ارزي 190 ميليون يورويي دريافتي در سنوات قبل به منظور احداث نيروگاه سيكل تركيبي، تا تاريخ اين گزارش منتج به اخذ راي شعبه تجديد نظر هيأت ديوان عدالت اداري مبني بر تسويه تسهيلات مزبور با نرخ ارز مبادله اي در سال 1394 گرديده ليكن با توجه به صدور احكام مشابه در ساير شركت‌هاي صنعت و عدم اجراي آنها تاكنون و نيز برداشت آخرين پرداختي (به مبلغ 3ر000 ميليارد ريال) با نرخ مندرج در سامانه معاملات الكترونيكي بانک مركزي از حساب‌هاي شركت توسط بانک عامل، شركت تعهدات مزبور را با نرخ ارز در پايان سال مالي قبل در صورت‌هاي مالي منعكس و نسبت به تسعير مجدد تعهدات با نرخ‌هاي تاريخ صورت وضعيت مالي اقدام ننموده است. در چنين شرايطي هر چند تعديل صورت‌هاي مالي ضروري به نظر مي رسد، ليكن تعيين ميزان آن با عنايت به عدم انعقاد قرارداد فروش اقساطي با بانک عامل و جرائم ادعايي براي اين موسسه امكان پذير نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت نيروگاهي سيكل تركيبي كرمانيان (سهامي‌خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 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.

تاکید بر مطالب خاص

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي اقدامات در جريان

همانگونه كه در يادداشت توضيحي 3-10 صورت‌هاي مالي منعكس گرديده است، با توجه به اتمام مدت اجاره قرارداد زمين محل نيروگاه به متراژ 64 هكتار با سازمان مسكن و شهر سازي استان كرمان، كارشناسي قيمت‌گذاري انجام شده است ولي تاكنون نقل و انتقال سند مالكيت انجام نشده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 21 /03/ 1402 صاحبان سهام، درخصوص موارد مندرج در بندهاي 2 و 4 اين گزارش و وصول مطالبات از شركت مادر تخصصي توليد نيروي برق حرارتي به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 30 صورت‌هاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

9. گزارش هيأت 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 رسيدگي‌هاي انجام شده، (با در نظر گرفتن آثار مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط) نظر اين مؤسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره مي‌باشد، جلب نشده است.

10خرداد1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	[Mohammad Ghorbani [Sign	992703	1404/04/10 13:57:04
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1404/04/10 13:58:46
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour [[Sign		1404/04/10 14:13:28

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴,۴۶۷,۹۹۳	۶,۹۲۴,۸۲۷	(۳۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۱۹۰,۵۶۶)	(۷,۴۰۲,۱۹۵)	(۱۱)
سود(زیان) ناخالص	(۳,۷۲۲,۵۷۳)	(۴۷۷,۳۶۸)	(۶۸۰)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۱,۶۶۶)	(۱۵۱,۲۱۵)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳,۹۴۴,۲۳۹)	(۶۲۸,۵۸۳)	(۵۲۷)
هزینه های مالی	(۷۳۰,۰۶۱)	(۱,۳۴۹,۴۸۶)	۴۷
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶,۲۴۴,۴۹۷	(۴,۶۰۸,۵۷۷)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۸۰,۱۹۷	(۶,۵۸۶,۶۴۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۲۷,۳۸۹)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۵۸۰,۱۹۷	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۵۸۰,۱۹۷	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۵۵	(۱,۰۶۷)	--
سرمایه	۶,۲۰۰,۰۰۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۵۸۰,۱۹۷	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) جامع سال	۱,۵۸۰,۱۹۷	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷۳,۲۹۹,۲۵۴	۷۸,۵۰۵,۸۶۹	۸۳,۶۹۲,۲۶۳	(۷)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۲,۵۲۴	۲۷,۲۹۹	۵,۰۲۸	(۱۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۰۳	۱,۵۰۳	۵۰۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷۳۶,۴۸۴	۶,۷۸۹,۴۴۰	۲,۴۹۲,۷۱۴	(۸۹)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷,۵۰۰	۵,۳۰۰	۲,۱۰۰	۴۲
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۴,۰۶۷,۲۶۵	۸۵,۳۲۹,۴۱۱	۸۶,۱۹۲,۶۰۸	(۱۳)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۰	۳,۲۴۰	۰	--
موجودي مواد و کالا	۱۳,۵۳۷	۲,۵۹۰	۵,۸۵۱	۴۲۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۹,۳۳۱,۱۸۱	۲۱,۰۲۱,۴۸۸	۱۷,۴۵۸,۱۶۴	۴۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۷,۰۹۸,۱۲۱	۱۳,۰۶۰,۰۰۰	۱۲,۷۶۱,۲۱۰	۳۱
موجودي نقد	۱۹۰,۷۵۳	۴۶۱,۷۴۲	۶۰۲,۴۲۲	(۵۹)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
	۴۶,۶۳۳,۵۹۲	۳۴,۵۴۹,۰۶۰	۳۰,۸۲۷,۶۴۷	۳۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۶,۶۳۳,۵۹۲	۳۴,۵۴۹,۰۶۰	۳۰,۸۲۷,۶۴۷	۳۵
جمع دارايي‌ها	۱۲۰,۷۰۰,۸۵۷	۱۱۹,۸۷۸,۴۷۱	۱۱۷,۰۲۰,۲۵۵	۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
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
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۴۷,۷۱۱	۲۴۷,۷۱۱	۲۴۷,۷۱۱	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	(۱,۴۳۲,۴۰۰)	(۳,۰۱۲,۵۹۷)	۳,۶۰۱,۴۳۸	۵۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۰۱۵,۳۱۱	۳,۴۳۵,۱۱۴	۱۰,۰۴۹,۱۴۹	۴۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۰۶,۲۱۱,۵۵۰	۱۰۶,۵۴۸,۵۹۶	۹۳,۷۶۰,۸۶۱	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱,۵۹۳,۴۰۱	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۶,۰۸۰	۱۸,۱۹۰	۲۰,۲۱۷	۹۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۰۶,۲۴۷,۶۳۰	۱۰۶,۵۶۶,۷۸۶	۹۴,۳۷۳,۴۷۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۹۰۳,۷۸۰	۶,۷۹۹,۴۷۲	۵,۹۸۳,۳۶۲	۱۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۱۳۴,۲۰۵	۳,۰۷۷,۰۹۹	۶,۶۱۴,۲۶۵	(۶۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳۹۹,۹۳۱	۰	۰	
	۹,۴۳۷,۹۱۶	۹,۸۷۶,۵۷۱	۱۲,۵۹۷,۶۲۷	(۴)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۴۳۷,۹۱۶	۹,۸۷۶,۵۷۱	۱۲,۵۹۷,۶۲۷	(۴)
جمع بدهي‌ها	۱۱۵,۶۸۵,۵۴۶	۱۱۶,۴۴۳,۳۵۷	۱۰۶,۹۷۱,۱۰۶	(۱)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۲۰,۷۰۰,۸۵۷	۱۱۹,۸۷۸,۴۷۱	۱۱۷,۰۲۰,۲۵۵	۱

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	۳,۶۰۱,۴۳۸	۰	۱۰,۰۴۹,۱۴۹
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	۳,۶۰۱,۴۳۸	۰	۱۰,۰۴۹,۱۴۹
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۶,۶۱۴,۰۳۵)		(۶,۶۱۴,۰۳۵)

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
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	۰	(۶,۶۱۴,۰۳۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۱۴,۰۳۵)	۰	(۶,۶۱۴,۰۳۵)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	(۳,۰۱۲,۵۹۷)	۰	۳,۴۳۵,۱۱۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۵۸۰,۱۹۷		۱,۵۸۰,۱۹۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۵۸۰,۱۹۷	۰	۱,۵۸۰,۱۹۷
سود سهام مصوب									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
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۴۷,۷۱۱	۰	۰	۰	(۱,۴۳۲,۴۰۰)	۰	۵,۰۱۵,۳۱۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۳۰,۳۶۶	۲,۰۷۶,۳۴۸	(۷۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲۷,۳۸۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۳۰,۳۶۶	۲,۰۴۸,۹۵۹	(۷۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۷۳۰)	(۲۸,۱۱۱)	۷۳
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	۰	(۲۳,۸۷۵)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱,۰۰۰)	--
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	۱۵,۳۸۰,۰۰۰	۷,۳۷۸,۴۰۳	۱۰۸
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۹,۴۱۸,۱۲۲)	(۷,۶۷۷,۱۹۲)	(۱۵۳)
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	۶,۲۴۴,۴۹۷	۳,۵۹۶,۳۶۹	۷۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۲,۱۹۸,۶۴۵	۳,۲۴۴,۵۹۴	(۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۷۲۹,۰۱۱	۵,۲۹۳,۵۵۳	(۴۸)
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۵۸۸,۹۴۹)	(۴,۴۸۸,۶۱۹)	۴۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۱۱,۰۵۱)	(۹۴۵,۶۱۴)	۵۷
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۴۳۴,۲۳۳)	۴۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۷۰,۹۸۹)	(۱۴۰,۶۸۰)	(۹۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۶۱,۷۴۲	۶۰۲,۴۲۲	(۲۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۹۰,۷۵۳	۴۶۱,۷۴۲	(۵۹)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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

مس مزرعه	مس مزرعه	10861084871	امين صادقي گوغري	امين صادقي گوغري	3071461526	عضو هيئت مديره	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 هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله