

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تابا
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام تابان نیرو سپاهان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت تابان نیرو سپاهان (سهامی عام) شامل تراز نامه به تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 توسط این مؤسسه ، حسابرسی شده است .

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استاندارد های حسابداری ، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای ، عاری از تحریف اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد .

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه ، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استاندارد های مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی ، اطمینان معقول کسب شود . حسابرسی شامل اجزای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است . انتخاب روشهای حسابرسی ، به قضاوت حسابرس ، از جمله ارز یابی خطر های تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . برای ارز یابی این خطر ها ، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بد منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می‌شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودر برآورد های حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارز یابی کلیت ارائه صورتهای مالی است . این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی ، کافی و مناسب است . همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تابا
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	

4. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی ، مانده حساب دریافتی های تجاری و غیر تجاری به مبلغ 11.040 میلیون ریال راکد و نقل از سال قبل می باشد و از این بابت مبلغ 4.926 میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده اه . شایان ذکر است مبلغ 9.221 میلیون ریال از موجودیها (شامل موجودی استارت – یادداشت توضیحی 5 صورتهای مالی) راکد و نقل از سنوات قبل می باشد . هر چند تعدیل حسابها از این بابت ضروریست ، لیکن به دلیل نا مشخص بودن نتیج پیگیری های صورت گرفته ، تعیین میزان تعدیلات مورد لزوم برای این مؤسسه مشخص نمی باشد .

5. طبق استانداردهای حسابداری ، ارائه صورتهای مالی تلفیقی و شرکت به نحوی که ارزیابی سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته بر اساس بهای تمام شده و روش ارزش ویژه انجام شده باشد ضروری است و از این بابت اقدامی صورت نگرفته است و آثار مالی ناشی از سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی و وابسته بر اساس روش قیمت تمام شده در صورتهای مالی مورد گزارش انعکاس یافته است . تعیین اثرات مالی ناشی از اصلاح صورت های مالی در رعایت استاندارد های حسابداری برای سال مالی مورد گزارش و اقلام مقایسه ای آن برای این موسسه مشخص نمی باشد .

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این مؤسسه ، به استثنای موارد مندرج در بندهای 4 و 5 ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت تابان نیرو سپاهان (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند ماه 1395 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تاکید بر مطالب خاص

7. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 12 صورتهای مالی ، جهت متمم مالیات عملکرد سنوات 1391 و 1393 جمعا مبلغ 9.290 میلیون ریال برگ تشخیص به شرکت اعلام شده است و شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است و از این باب جمعا مبلغ 5.752 میلیون ریال ذخیره شده و نسبت به ما به التفاوت ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است . مضافا بدهی شرکت بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سنوات 1387 الی 1389، مبلغ 12.829 میلیون ریال (بدون در نظر گرفتن جرائم متعلقه) از طرف اداره امور مالیاتی اعلام شده و شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و از این بابت مبلغ 7.680 میلیون ریال در سنوات قبل پرداخت و مبلغ 1.800 میلیون ریال ذخیره در حسابها (یادداشت توضیحی 11 صورتهای مالی) منظور شده است و جهت ما به التفاوت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

8. به شرح یادداشت توضیحی 1-5 صورتهای مالی ، موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی برخوردار نمی باشد .

9. سود سال مالی مورد گزارش ناشی از درآمدهای غیر عملیاتی به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 23 صورتهای مالی می باشد . اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 7 الی 9 فوق مشروط نشده است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: تابا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)

10. به شرح یادداشت توضیحي 13 صورتهای مالی ، سود سهام ظرف مهلت مقرر در وجه سهامداران پرداخت نگردیده است. توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد مواد 148 و 240 اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید .
11. سرمایه گذاري انجام شده در سنوات قبل در شرکت گسترش مواد مغناطیسي تابان و شرکت مبدل ساز سپاهان جمعا به مبلغ 19.081 میلیون ریال ، فاقد بازدهي اقتصادي بوده است مضافا مانده بدهي شرکت گسترش مواد مغناطیسي تابان در پایان سال مالی مورد گزارش مبلغ 15.673 میلیون ریال (بصورت راکد و انتقالي از سنوات قبل) می باشد و علیرغم تکلیف تعیین شده در مجمع عمومی سال مالی قبل ، در این خصوص اقدامات انجام شده هیئت مدیره به نتیجه نهایی نرسیده اس . (یادداشت های توضیحي 4 و 7 صورتهای مالی)
12. اسناد مالکیت زمین کارگاه اشتر جان به نام شرکت انتقال نیافته است.
13. با توجه به موضوعات مندرج در بندهای 4 و 5 این گزارش ، توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به تصمیم گیری در خصوص سود قابل تقسیم سال مالی مورد گزارش جلب می نماید .
14. معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 29 صورتهای مالی ، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده ، مورد بررسی قر گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانوني یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مز با شرایط مناسب تجاري و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
15. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است . با توجه به رسید های انجام شده ، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است.
16. مفاد ماده 5 دستور العمل انضباطی ناشران غیر بورسی و غیر فرا بورسی ثبت شده نزد سازمان اوراق بهادار در خصوص پرداخت سود سهام ظرف مدت هشت ماه از تاریخ تصویب مجمع عمومی رعایت نشده است.
17. در اجرای ماده 33 دستور العمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده ، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۷ خرداد ۱۳۹۶

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	خسرو لطفی زاده	۸۰۰۶۸۲	۱۵:۴۷:۰۵ ۱۳۹۶/۰۴/۰۷
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	رضا معصوم زاده	۸۰۰۷۴۷	۱۵:۵۳:۰۹ ۱۳۹۶/۰۴/۰۷
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۶:۱۰:۰۷ ۱۳۹۶/۰۴/۰۷

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان	نماد: تابا	شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۱۲/۲۹		درصد تغییر	
دارایی های جاری				بدهی ها			
دارایی های جاری				بدهی های جاری			
موجودی نقد	۳,۰۶۸	۹,۸۶۹	(۶۹)	پرداختنی های تجاری	۴,۶۸۵	۳,۲۵۲	۴۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	--	پرداختنی های غیر تجاری	۵۴,۲۷۰	۵۵,۳۲۶	(۲)
دریافتنی های تجاری	۷۳,۱۴۶	۶۷,۵۴۷	۸	مالیات پرداختنی	۵۹۹	۰	--
دریافتنی های غیر تجاری	۳۲,۹۴۵	۳۲,۶۱۵	۱	سود سهام پرداختنی	۱۰,۵۴۷	۸,۴۶۷	۲۵
موجودی مواد و کالا	۱۵,۰۶۳	۲۴,۲۴۷	(۳۸)	تسهیلات مالی	۲۵,۴۹۷	۲۵,۱۳۹	۱
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۶,۹۹۷	۳۱,۲۲۳	(۴۶)	ذخایر	۰	۰	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	پیش دریافت های جاری	۵,۹۵۵	۲۶,۸۲۴	(۷۸)
جمع دارایی های جاری	۱۴۱,۲۱۹	۱۶۵,۵۰۱	(۱۵)	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۱۰۱,۵۵۳	۱۱۹,۰۰۸	(۱۵)
دریافتنی های بلندمدت	۱۱۰	۳۱۰	(۶۵)	بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۲۰,۷۴۰	۲۰,۷۴۰	۰	پرداختنی های بلندمدت	۳,۱۴۸	۳,۷۴۴	(۱۶)
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری	۰	۰	--
دارایی های نامشهود	۶۶۵	۶۴۶	۳	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۳,۲۰۲	۲۴,۳۸۹	(۵)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۸۳۳	۸,۵۲۷	(۲۰)
سایر دارایی ها	۳,۰۰۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری	۹,۹۸۱	۱۲,۲۷۱	(۱۹)
جمع دارایی های غیر جاری	۴۷,۷۱۷	۴۶,۰۸۵	۴	جمع بدهی ها	۱۱۱,۵۳۴	۱۳۱,۲۷۹	(۱۵)
				حقوق صاحبان سهام			--
				سرمایه	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	۰	۰	--
				صرف (کسر) سهام	۰	۰	--
				سهام خزانه	۰	۰	--
				اندوخته قانونی	۴,۷۱۲	۴,۳۶۱	۸

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان		نماد: تابا		شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵		کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲		سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	+	+	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	+	+	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	+	+	--
						سود (زیان) انباشته	۱۰,۶۹۰	۱۳,۹۴۶	(۲۳)
						جمع حقوق صاحبان سهام	۷۷,۴۰۲	۸۰,۳۰۷	(۴)
جمع دارایی‌ها	۱۸۸,۹۳۶	۲۱۱,۵۸۶	(۱۱)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۸,۹۳۶	۲۱۱,۵۸۶	(۱۱)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان	نماد: تابا	شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱۵۲,۶۰۰	۱۹۹,۰۵۳	(۲۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲۵,۳۱۰)	(۱۶۳,۰۰۸)	(۲۳)
سود (زیان) ناخالص	۲۷,۲۹۰	۳۶,۰۴۵	(۲۴)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲۳,۰۳۰)	(۱۹,۱۴۸)	۲۰
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۴,۲۶۰	۱۶,۸۹۷	(۷۵)
هزینههای مالی	(۳,۸۶۲)	(۳,۶۰۹)	۷
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۱,۳۰۳	۳	۴۳,۳۳۳
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۵,۹۱۳	۳,۳۹۶	۷۴
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۶۱۴	۱۶,۶۸۷	(۵۴)
مالیات بر درآمد	(۵۹۹)	(۳,۷۷۳)	(۸۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷,۰۱۵	۱۲,۹۱۴	(۴۶)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۷,۰۱۵	۱۲,۹۱۴	(۴۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۵۲	۲۰۴	(۷۵)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۶۱	۴	۱,۴۲۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۱۱۳	۲۰۸	(۴۶)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان	نماد: تابا	شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته				--
سود (زیان) خالص	۷,۰۱۵	۱۲,۹۱۴	(۴۶)	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱۸,۷۶۹	۱۸,۹۰۱	(۱)	
تعدیلات سنواتی	(۴,۸۲۳)	(۴,۸۲۳)	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱۳,۹۴۶	۱۴,۰۷۸	(۱)	
سود سهام مصوب	(۹,۹۲۰)	(۱۲,۴۰۰)	(۲۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۴,۰۲۶	۱,۶۷۸	۱۴۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--	
سود قابل تخصیص	۱۱,۰۴۱	۱۴,۵۹۲	(۲۴)	
انتقال به اندوخته قانونی	(۳۵۱)	(۶۴۶)	(۴۶)	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱۰,۶۹۰	۱۳,۹۴۶	(۲۳)	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال	۱۱۳	۲۰۸	(۴۶)	
سرمایه	۶۲,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان	نماد: تابا	شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۵,۳۲۹	۳,۲۵۷	۶۴
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۳۲۹	۳,۲۵۷	۶۴
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۱,۳۰۴	۱,۴۸۰	(۱۲)
سود پرداختی بابت استقراض	(۷,۳۴۲)	(۵,۳۹۱)	۳۶
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۸۱	۱,۵۸۹	(۸۲)
سود سهام پرداختی	(۷,۸۴۰)	(۱,۴۸۱)	۴۲۹
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۳,۵۹۷)	(۳,۸۰۳)	۲۵۸
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳۸۴)	(۱,۱۰۰)	(۶۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۱۴	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۱)	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: تابان نیرو سپاهان		نماد: تابا	شماره اطلاعیه: ۳۵۹۰۹۵۰	کد صنعت: ۹۳۰۹۵۲	سرمایه ثبت شده: ۶۲,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۱۲/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۰۱)	(۴۰۱)	(۴۰۱)	(۱,۱۰۰)	(۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۸,۶۶۹)	(۸,۶۶۹)	(۸,۶۶۹)	(۱,۶۴۶)	۴۲۷
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۵۱,۱۲۱	۵۱,۱۲۱	۵۱,۱۲۱	۲۴,۱۰۰	۱۱۲
بازپرداخت اصل استقراض	(۴۹,۲۵۵)	(۴۹,۲۵۵)	(۴۹,۲۵۵)	(۲۳,۷۷۴)	۱۰۷
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱,۸۶۶	۱,۸۶۶	۱,۸۶۶	۳۲۶	۴۷۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۶,۸۰۳)	(۶,۸۰۳)	(۶,۸۰۳)	(۱,۳۲۰)	۴۱۵
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹,۸۶۹	۹,۸۶۹	۹,۸۶۹	۹,۷۶۵	۱
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲	۲	۲	۱,۴۲۴	(۱۰۰)
موجودی نقد در پایان دوره	۳,۰۶۸	۳,۰۶۸	۳,۰۶۸	۹,۸۶۹	(۶۹)
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	---