

شرکت: بورس انرژی ایران	سرمایه ثبت شده: 2,700,000
نماد: انرژی	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 671203	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	بورس انرژی ایران
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی مجموعه و جداگانه شرکت بورس انرژی ایران (سهامی عام) - ("شرکت") شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده می باشد.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی 2410"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از اینرو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.	
نتیجه گیری	
3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی میان دوره‌ای یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.	

تأکید بر مطالب خاص

4. به شرح یادداشت توضیحي 2-2-22 صورتهای مالی پیوست، جهت سال 1401 به دلیل معافیت های مالیاتی سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکت ها، صندوق های سرمایه گذاری و اسناد خزانه و همچنین اعمال نرخ صفر مالیاتی در خصوص افزایش سرمایه از محل سود تقسیم نشده سال مالی مذکور طبق مفاد بند "ه" تبصره 2 قانون بودجه سال 1402، ذخیره مالیات بر درآمد در حسابها منظور نگردیده است. لازم به توضیح است دفاتر سال مالی 1401 توسط مقامات مالیاتی تاکنون رسیدگی نشده است. مفاد این بند، تأثیری بر نتیجه گیری این مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

5. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در بر گیرنده نتیجه-گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد باید این موضوع را گزارش کند. در این ارتباط نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر موارد

6. در ارتباط با ضوابط و مقررات حاکم بر شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات، دستورالعمل حاکمیت شرکتی و دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفت. در این ارتباط، این مؤسسه به موردی حاکمی از عدم رعایت مقررات و ضوابط مزبور، برخورد نکرده است

موسسه حسابري بيات رايان			
زمان	شماره عضويت	امضاء كننده	سمت
1402/08/24 18:30:43		[Mohammad Ebrahimi [Sign	شريک موسسه بيات رايان
1402/08/24 18:32:27	831285	[Amirhossein Zohrabi Mazraeshahi [Sign	شريک موسسه بيات رايان
1402/08/24 18:34:13	800354	[Abdolhossein Rahbari [Sign	مدیر موسسه بيات رايان

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۲۳۷,۰۲۴	۲۷۵,۵۰۹	۵۵۷,۳۲۶	۲۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۲۳۷,۰۲۴	۲۷۵,۵۰۹	۵۵۷,۳۲۶	۲۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۸۰,۳۹۸)	(۱۶۲,۱۱۴)	(۳۶۸,۹۷۵)	(۷۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۵۶,۷۲۶	۱۱۳,۳۹۵	۱۸۸,۳۵۱	(۵۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷۱,۳۹۶	۳۳۷,۰۹۳	۴۷۲,۱۳۲	۱۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲۸,۰۲۲	۳۵۰,۴۸۸	۶۶۰,۴۷۳	(۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۱,۳۴۹)	(۲۲,۶۸۰)	۰	۵۰
سال‌های قبل	۰	(۱۳۲)	(۱,۳۶۸)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۱۶,۶۷۳	۳۲۷,۶۷۶	۶۵۹,۳۰۵	(۳)
عملیات متوقف شده:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۱۶,۶۷۳	۳۲۷,۶۷۶	۶۵۹,۲۰۵	(۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۱۷	۳۳	۶۹	(۴۸)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰۰	۸۸	۱۷۵	۱۴
ناشئی از عملیات در حال تداوم	۱۱۷	۱۲۱	۲۴۴	(۲)
ناشئی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۱۷	۱۲۱	۲۴۴	(۲)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۱۷	۱۲۱	۲۴۴	(۲)
سرمایه	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی ناشی افزایش حقوق و دستمزد طبق مصوبه قانون کار و افزایش هزینه ها به واسطه تورم می باشد.				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۱۶,۶۷۳	۳۲۷,۶۷۶	۶۵۹,۲۰۵	(۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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 های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۱۶,۶۷۳	۳۳۷,۶۷۶	۶۵۹,۳۰۵	(۳)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۲۳,۸۲۶	۲۲۶,۲۵۴	۲۲۵,۱۴۸	(۱)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۱۵,۶۵۹	۱۲,۷۷۳	۳,۱۴۱	۲۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۳۶,۸۲۴	۲۳۶,۸۲۴	۲۱۰,۸۲۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۱۳,۵۲۹	۸,۲۲۵	--
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۴۷۶,۳۰۹	۴۸۹,۳۸۰	۴۴۷,۳۳۸	(۳)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۲۶۹	۵,۶۸۴	۳,۱۸۷	۲۸
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۱۰۳,۴۱۰	۳۰۶,۸۴۸	۶۰,۴۹۳	(۶۷)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۶۸۵,۴۳۸	۲,۲۵۳,۸۸۷	۲,۰۷۶,۸۴۰	۱۹
موجودی نقد	۱۲۶,۱۹۵	۶۷,۴۳۵	۳۵,۸۶۷	۸۷
	۲,۹۳۱,۳۰۲	۲,۶۳۳,۸۴۴	۲,۱۷۶,۳۸۶	۱۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۲,۹۳۱,۳۰۲	۲,۶۳۳,۸۴۴	۲,۱۷۶,۳۸۶	۱۱
جمع دارایی‌ها	۳,۳۹۷,۶۱۱	۳,۱۲۳,۲۲۴	۲,۶۲۳,۷۲۴	۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۷۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۵۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۴۱,۳۷۴	۱۲۵,۵۴۰	۹۲,۵۸۰	۱۲
سایر اندوخته‌ها	۶۳,۳۳۵	۲۶۳,۵۷۳	۱۳۰,۷۳۲	(۷۶)
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳۵۵,۳۳۹	۸۵۹,۳۵۲	۵۸۸,۶۹۷	(۵۹)
سهام خزانه	(۷۶,۱۹۹)	(۳۶,۳۹۴)	(۱۱۳,۳۳۳)	(۱۱۰)
جمع حقوق مالکانه	۳,۱۸۳,۷۴۹	۳,۰۱۱,۰۷۱	۳,۴۹۸,۶۸۶	۶
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۳,۷۶۳	۳۳,۵۷۹	۱۳,۵۵۵	۵۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۳,۷۶۳	۳۳,۵۷۹	۱۳,۵۵۵	۵۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۷,۲۵۹	۶۱,۳۴۹	۴۰,۳۶۱	۱۰
مالیات پرداختنی	۱۱,۳۴۹	۰	۵۱,۷۰۳	
سود سهام پرداختنی	۸۹,۳۰۵	۲۸,۳۲۵	۳۰,۴۱۹	۳۱۵
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۳,۰۸۶	۰	۰	
	۱۸۰,۰۹۹	۸۹,۵۷۴	۱۱۳,۴۸۳	۱۰۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۸۰,۰۹۹	۸۹,۵۷۴	۱۱۳,۴۸۳	۱۰۱
جمع بدهی‌ها	۳۱۳,۸۶۳	۱۱۳,۱۵۳	۱۲۵,۰۳۸	۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۳۹۷,۶۱۱	۳,۱۲۳,۳۲۴	۳,۶۲۳,۷۲۴	۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
خرید سهام خزانه										(۲۲۶,۲۴۱)	(۲۲۶,۲۴۱)
فروش سهام خزانه				۰						۱۸۶,۲۳۶	۱۸۶,۲۳۶
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	(۵,۰۹۰)		(۵,۰۹۰)
تخصیص به اندوخته قانونی					۱۵,۸۳۴				(۱۵,۸۳۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۶۳,۲۳۵			(۶۳,۲۳۵)		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۱,۲۷۴	۶۳,۲۳۵	۰	۰	۲۵۵,۲۳۹	(۷۶,۱۹۹)	۳,۱۸۳,۷۴۹

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:								
نقد حاصل از عملیات	۳۱۴,۵۰۵	۱۳۵,۰۲۸	۴۳,۴۱۵	۱۳۳				
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	(۵۱,۸۳۵)	(۵۳,۹۷۱)	--				
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۱۴,۵۰۵	۸۳,۱۹۳	(۱۰,۵۵۶)	۲۷۸				
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:								
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶,۹۳۳)	(۲,۴۲۹)	(۱۶,۳۶۹)	(۱۸۵)				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰				
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳,۵۰۷)	(۳,۲۳۰)	(۱۰,۹۰۶)	(۹)				
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰				
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	(۲۶,۰۰۰)	(۲۶,۰۰۰)	--				
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰				
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷۳۹,۰۰۲	۳۳۷,۶۲۲	۸۰۷,۲۳۳	۱۱۶				
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱,۳۰۸,۰۰۰)	(۵۵۱,۰۰۰)	(۹۳۲,۲۵۷)	(۱۳۷)				
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰				
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۳,۴۴۹	۰				

شرح		دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۷۱,۷۱۳	۲۶۳,۹۱۵	۴۱۸,۲۴۳	۴۱	
حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲۱۷,۷۱۵)	۱۸,۸۷۸	۲۶۳,۴۸۳	--	
حریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۶,۷۹۰	۱۰۳,۰۷۱	۲۵۳,۹۲۷	(۵)	
دریانه‌های نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:					
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي برای خرید سهام خزانه	۰	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	--	
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۲۸,۰۳۰)	(۴۴,۷۱۶)	(۱۷۱,۷۸۵)	۱۵	
حریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۸,۰۳۰)	(۹۴,۷۱۶)	(۳۳۱,۷۸۵)	۶۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۵۸,۷۷۰	۷,۳۵۵	۳۱,۱۴۳	۶۹۹	
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۶۷,۴۲۵	۳۵,۸۶۷	۳۵,۸۶۷	۸۸	
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۴۱۶	۰	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۲۶,۱۹۵	۴۳,۲۲۲	۶۷,۴۲۵	۱۹۳	
معاملات غیرنقدي	۴۳,۸۲۳	۳,۴۳۰	۸۹,۳۹۷	۱,۷۰۳	
لایزال تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
لایزال تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
لایزال تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیري مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

درآمدها و بهای تمام شده قراردادهای

مبالغ به میلیون ریال

شرح خدمات / قراردادهای	نام طرف قرارداد	تاریخ انعقاد قرارداد	تاریخ شروع قرارداد	تاریخ اتمام قرارداد	مبلغ کل قرارداد	مبانی نحوه درآمد	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		توضیحات تکمیلی	
							درآمد محقق شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سود(زیان) ناخالص	درآمد محقق شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سود(زیان) ناخالص	درآمد تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	بهای تمام شده تجمیعی قرارداد تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد درآمد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		برآورد بهای تمام شده دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
کارمزد معاملات		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۵۶۰,۷۴۷	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۴۶۶,۳۸۰	۰	۴۶۶,۳۸۰	۳۶۸,۷۹۴	۰	۳۶۸,۷۹۴	۲۶۸,۷۹۴	۰	۴۵۴,۷۶۲	۰	-
کارمزد حق عضویت	کارگزاران	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۸,۰۲۹	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۷۰,۰۶۳	۰	۷۰,۰۶۳	۴۶,۳۴۹	۰	۴۶,۳۴۹	۴۶,۳۴۹	۰	۵۲,۴۹۳	۰	-
کارمزد حق درج و حق پذیرش		۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۸,۶۹۳	مطابق مصوبات سازمان بورس و اوراق بهادار می باشد	۲۰,۸۸۲	۰	۲۰,۸۸۲	۲۱,۸۸۱	۰	۲۱,۸۸۱	۲۱,۸۸۱	۰	۰	۰	-
جمع							۵۵۷,۲۲۶	۰	۵۵۷,۲۲۶	۲۳۷,۰۲۴	۰	۲۳۷,۰۲۴	۲۳۷,۰۲۴	۰	۵۰۷,۲۵۵	۰	

بهای تمام شده

مبالغ به میلیون ریال

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۰	۰

شرح	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ريال)	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ريال)
دستمزدمستقیم تولید	۰	۰
سربارتولید	۰	۰
جمع	۰	۰
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
انتقال به حساب داراییهای ثابت	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۰	۰
خالص افزایش (کاهش)موجودي كالاي درجریان ساخت	۰	۰
بهای تمام شده كالاي تولید شده	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) كالاي ساخته شده	۰	۰
بهای تمام شده كالاي فروش رفته	۰	۰
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۰	۰

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	-
---------------------------------	---

وضعیت کارکنان

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل عملیاتی شرکت	۶۶	۶۹	
تعداد پرسنل غیرعملیاتی شرکت	۰	۰	

توضیحات وضعیت کارکنان

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم‌قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۰	۰	۰	۲۳۲,۷۰۳	۱۷۷,۳۷۸	۲۰۹,۰۱۵
هزینه استهلاک	۰	۰	۰	۱۶,۴۳۷	۹,۹۷۲	۱۱,۳۵۰
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۰	۰	۰	۱,۳۱۹	۱,۱۹۵	۵۹۵

شرح	هزینه سربرار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
هزینه مواد غیر مستقیم مصرفی	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۲۹,۴۶۱	۲۳,۸۳۲	۱۷,۲۰۶
هزینه بیمه سهم کارفرما	۰	۰	۰	۳۵,۹۷۱	۳۷,۰۷۱	۴۶,۵۵۸
هزینه عوارض شهرداری و سایر عوارض	۰	۰	۰	۹۴۱	۰	۷,۰۲۵
سایر هزینه های پرسنلی	۰	۰	۰	۱۱,۷۶۱	۶,۳۴۹	۱۳,۳۹۸
هزینه بازخرید خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۱۳,۶۸۳	۱۴,۹۰۰	۱۳,۰۸۳
هزینه پذیرایی و ناهار	۰	۰	۰	۳۱,۵۷۴	۱۴,۳۷۸	۱۵,۷۳۶
هزینه حق الزحمه حسابرسی	۰	۰	۰	۲,۱۸۶	۱,۳۰۸	۱,۷۵۲
هزینه حق حضور اعضای هیئت مدیره	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۱,۹۲۵	۲,۷۷۹
پاداش هیئت مدیره	۰	۰	۰	۱,۵۴۰	۲,۱۰۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۳۶۸,۹۷۵	۲۸۰,۳۹۸	۳۳۸,۴۹۷

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییر در ارقام برخی از سرفصل ها با توجه به افزایش نرخ تورم در سال جاری و افزایش هزینه های شرکت
---------------------------------	--

وضعیت ارزی

شرح	نوع ارز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»					
اطلاعات این فرم گزیده‌ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می‌باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می‌باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.					

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شرح	١٤٠١/١٢/٢٩	١٤٠٢/٠٦/٣١
جمع	.	.

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	١٤٠١/١٢/٢٩	١٤٠٢/٠٦/٣١
جمع	.	.

حزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

مبالغ به میلیون ریال

[illegible]

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

شركت در حال حاضر برنامه ای برای تامین مالی ندارد.	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

نوع ارز	هزینه های برآوردی	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ -	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	درصد پیشرفت برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت برآوردی طرح بهره برداری از تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	توضیحات
ارزی طرح	برآوردی ریالی	ارزی طرح	طرح- میلیون ریال	طرح در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	برآوردی طرح بهره برداری از تاریخ	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت	

وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
		درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	

نام شرکت	سال مالي	سال مالي منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		تشریح آخرین وضعیت و برنامه هاي آتي شرکت در شرکت سرمايه پذير
		درصد مالکیت	بهاي تمام شده	سال مالي شرکت سرمايه پذير	درآمد سرمايه گذاري - ميليون ريال	درصد مالکیت	بهاي تمام شده	
مرکز مالي ايران(خارج از بورس)	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۰	۳۸,۰۰۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۲۰	۳۸,۰۰۲	

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمايه‌گذاری‌ها

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود حاصل از صندوق هاي سرمايه گذاري، اسناد خزانه و سپرده هاي بانكي	۴۵۸,۵۷۹	۲۶۳,۴۳۱
سود سرمايه گذاري در سهام	۱۳,۱۲۷	۷,۸۷۵
جمع	۴۷۱,۷۰۶	۲۷۱,۳۹۶

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
سود(زيان) تسعير يا تسويه دارايي ها و بدهي هاي ارزي غير مرتبط با عمليات	۴۱۶	۰
جمع	۴۱۶	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسيم سود

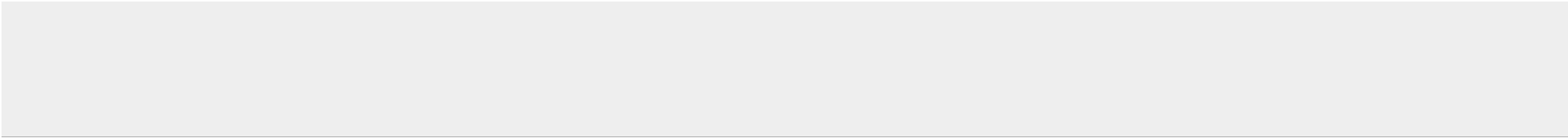
مبلغ سود انباشته پايان سال مالي گذشته	سود سهام پيشنهادي هيئت مديره در سال مالي گذشته	مبلغ سود خالص سال مالي گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالي گذشته	پيشنهاد هيئت مديره درخصوص درصد تقسيم سود سال مالي جاري
۸۵۹,۲۵۲	۶۶,۶۰۰	۶۵۹,۲۰۵	۹۹,۰۰۰	-

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱. افزايش سهم بازار سرمايه(بورس انرژی ايران) از معاملات فرآورده های نفت و گاز. ۲. افزايش سهم بازار سرمايه (بورس انرژی ايران) از معاملات برق کشور. ۳. افزايش سهم تامين مالی پروژه های نفت و گاز با استفاده از مکانيزم صندوق پروژه، سلف موازی استاندارد و سایر ابزارهای مالی اسلامی. ۴. طراحی و توسعه ابزارهای پوشش ريسک در حوزه بازارهای كالايی.
---------------------------------	---

سایر توضیحات با اهمیت

«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها يا پيش‌بيني‌هاي جاري از رویدادها و عملکرد مالي است. اين جملات در معرض ريسک‌ها، عدم‌قطعيت‌ها و مفروضات غيرقطعي قرار دارند. بنابراین نتايج واقعي ممکن است متفاوت از نتايج مورد انتظار باشند.»
--



نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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 مالی ملت	گروه مالی ملت	10102801942	سیدمحمد حسینی بهشتیان	سیدمحمد حسینی بهشتیان	1280958219	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت مالی	
کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	کانون کارگزاران بورس و اوراق بهادار	10103444238	وحید حسن پوردبیر	وحید حسن پوردبیر	0080733212	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	
سرمایه گذاری اهداف	سرمایه گذاری اهداف	10103808813	محمد رحمانی نصرآبادی	محمد رحمانی نصرآبادی	2121928332	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	
کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران	کانون نهادهای سرمایه گذاری ایران	10103545580	جعفر جولا	جعفر جولا	1379391989	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت مالی	
سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	سرمایه گذاری توسعه معادن و فلزات	10101634157	محمدحسین قائمی راد	محمدحسین قائمی راد	0053124014	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	حسابداری	
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	10420205695	مسعود اسمخانی	مسعود اسمخانی	0069655138	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مهندسی مکانیک	
گروه توسعه مالی مهر آیندگان	گروه توسعه مالی مهر آیندگان	10101638604		امید فرمان آراء	0451357515	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	اقتصاد	