

شرکت: توسعه برق و انرژی هرمزان	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: وغدیر58	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/06/31	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	توسعه برق و انرژی هرمزان
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت توسعه برق و انرژی هرمزان (سهامی خاص) "در مرحله قبل از بهره برداری" شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 20 توسط این موسسه حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. مسئولیت اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین: خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است. از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود. بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب‌شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی عدم اظهارنظر

4. صورت های مالی مورد گزارش بر مبنای فرض تداوم فعالیت تهیه شده است. در حالیکه طبق یادداشت توضیحی (3-1-7) الی (5-1-7) همراه صورت های مالی، بدلیل توقف در احداث پروژه سیکل ترکیبی هرمزان (موضوع فعالیت شرکت) و مشکلات بوجود آمده در رابطه با مالکیت زمین پروژه از سال 1394 تا کنون، شرکت هیچ گونه فعالیتی نداشته است. لذا با توجه به توقف فعالیت و عدم حصول اقدامات حقوقی شرکت در این رابطه و با توجه به شرایط ذکر شده در یادداشت توضیحی فوق تحقق فرض تداوم فعالیت منوط به اتخاذ تصمیم و استراتژی اقتصادی مناسب به منظور دستیابی به درآمد و منابع مالی کافی به منظور امکان تامین هزینه های جاری، استهلاک زیان انباشته و تسویه بدهی ها می باشد.

5. طبق یادداشت توضیحی 2-7 همراه صورت های مالی، پیش پرداخت سرمایه ای شامل مبلغ 100 میلیارد ریال مربوط به قرارداد با گروه مپنا جهت شروع به کار عملیات احداث نیروگاه سیکل ترکیبی هرمزان به طرفیت بدهی به شرکت سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر (صاحب 96 درصد سهام شرکت) می باشد. همچنین دارایی در جریان تکمیل شامل مبلغ 93 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 2-1-7) بابت صورت وضعیت صادره، توسط شرکت احداث و توسعه نیروگاههای سیکل ترکیبی مپنا (توسعه 2) به طرفیت بدهی به شرکت مپنا (یادداشت توضیحی 1-13) می باشد مبالغ فوق تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نشده و نقل از سنوات قبل می باشد. در چنین شرایطی به دلیل در دسترس نبودن اطلاعات و مدارک کافی حصول اطمینان از قابلیت بازیافت آنها و هر گونه تعدیلات احتمالی برای این موسسه مشخص نمی باشد.

عدم اظهار نظر

6. این موسسه نسبت به صورتهای مالی اظهارنظری نمی کند. به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی ابهام توصیف شده در بند 2 مبانی عدم اظهارنظر، به رغم کسب شواهد کافی و مناسب درخصوص ابهام یاد شده، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی میسر نیست.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهای مالی شرکت برای سال منتهی به 31 شهریور 1401 توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ 25 مهر 1401 حسابرس مذکور، عدم اظهارنظر ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 7-1- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از 130 برابر سرمایه آن است ، لذا شرکت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت بوده و ضروریست مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام تشکیل و در مورد انحلال یا بقای آن در چارچوب مقررات اصلاحیه قانون تجارت تصمیم گیری نماید.
9. پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 24/08/1401 صاحبان سهام در خصوص موارد مندرج در بند های 4، الی 5 و 7 الی 9 گزارش سال قبل در موعد تعیین شده توسط مجمع به نتیجه نرسیده است.
10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 18 همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . به نظر این موسسه ، معاملات یاد شده بر اساس روابط معمول فیما بین صورت پذیرفته است.
11. در رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست رعایت مفاد آیین نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی و استانداردهای حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به دلیل عدم استقرار سامانه ها و بسترهای لازم از سوي سازمان های ذیربط، کنترل رعایت مفاد مواد آیین نامه اجرایی میسر نگردیده است.

09آبان1402

موسسه حسابرسی کارای پارس

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1402/12/22 13:33:12	901826	[Behzad Kiani [Sign	شریک موسسه کارای پارس
1402/12/22 13:42:21		Majid Nikbakht Sheibani [[Sign	مدیر موسسه کارای پارس

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۳)	(۴۲۵)	۲۹
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۰۳)	(۴۲۵)	۲۹
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵	۸	۸۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۲۸۸)	(۴۱۷)	۳۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۲۸۸)	(۴۱۷)	۳۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۲۸۸)	(۴۱۷)	۳۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۲,۸۸۰)	(۴,۱۷۰)	۳۱
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۲۸۸)	(۴۱۷)	۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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	(۲۸۸)	(۴۱۷)	۳۱

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۰۴,۰۶۸	۲۰۴,۰۶۸	۲۰۶,۶۹۸	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۲۶۷	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۲۰۴,۰۶۸	۲۰۴,۰۶۸	۲۰۶,۹۶۵	۰
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۱۱	۰	۰	
موجودی مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۳۷	۳۰۳	۰	۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۳۴۳	۱۳۵	۹۵	۸۰
	۷۸۱	۴۳۸	۹۵	۷۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۷۸۱	۴۳۸	۹۵	۷۸
جمع دارایی‌ها	۲۰۴,۸۴۹	۲۰۴,۵۰۶	۲۰۷,۰۶۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۳,۰۶۵)	(۱۲,۷۷۷)	(۱۲,۳۶۰)	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱۳,۹۶۵)	(۱۲,۶۷۷)	(۱۲,۳۶۰)	(۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۳۴,۸۷۹	۱۳۴,۳۵۵	۱۳۵,۶۹۶	۱
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزايای پايان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳۴,۸۷۹	۱۳۴,۳۵۵	۱۳۵,۶۹۶	۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۹۳,۹۳۵	۹۳,۹۳۸	۹۳,۶۳۴	۰
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۹۲,۹۳۵	۹۲,۹۲۸	۹۳,۶۳۴	۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹۲,۹۳۵	۹۲,۹۲۸	۹۳,۶۳۴	۰
جمع بدهي‌ها	۲۱۷,۸۱۴	۲۱۷,۱۸۳	۲۱۹,۳۳۰	۰
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۰۴,۸۴۹	۲۰۴,۵۰۶	۲۰۷,۰۶۰	۰

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۳۶۰)	۰	(۱۳,۳۶۰)
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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۳۶۰)	۰	(۱۳,۳۶۰)
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورتهاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									(۴۱۷)		(۴۱۷)
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 تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۷)	۰	(۴۱۷)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۷)	۰	(۴۱۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۷۷۷)	۰	(۱۲,۶۷۷)
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۲۸۸)		(۲۸۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۸)	۰	(۲۸۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۰۶۵)	۰	(۱۳,۹۶۵)

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۵۱۸)	(۵۶۸)	۹
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	(۵۱۸)	(۵۶۸)	۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱۵	۸	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۱۵	۸	۸۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵۰۳)	(۵۶۰)	۱۰
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶۱۱	۶۰۰	۲
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۶۱۱	۶۰۰	۲
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۰۸	۴۰	۱۷۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۱۳۵	۹۵	۴۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۴۳	۱۳۵	۸۰
معاملات غیرنقدی	۰	۲,۶۳۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			

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 مپنا	گروه مپنا	10101431259	خلیل بهبهانی	خلیل بهبهانی	1950380688	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی برق	بله
توسعه برق غدیر اوکسین	توسعه برق غدیر اوکسین	10320884533	متین حسینی کرهرودی	متین حسینی کرهرودی	0532507959	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی	حقوق	بله
سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	سرمایه گذاری برق و انرژی غدیر	10320660538	مهدی مرادی	محمدرضا منصوری	0010742050	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مواد	بله
محمدرضا منصوری	محمدرضا منصوری	0010742050	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مواد	بله