اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت تولید و توسعه ایستگاهي نیروپارسه	سرمایه ثبت شده: 1,180,000
نماد: خوارزمي10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره شرکت تولید و توسعه ایستگاهي نیروپارسه

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت‌های وضعیت مالی شرکت تولید و توسعه ایستگاهی نیرو پارسه (سهامی خاص) در تاریخ 31 شهریورماه 1405 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی شرکت برای دوره‌میانی شش‌ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، می‌باشد.

دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3، بررسی‌اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی‌اجمالی 2410، انجام شده‌است. بررسی‌اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس‌وجو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی‌اجمالی است. دامنه بررسی‌اجمالی، به‌مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای‌مالی است و در نتیجه، این‌مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل‌شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح یادداشت‌های توضیحی 1-12 و 1-24 صورت‌های مالی، پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای ارزی به مبلغ 117.608 میلیون ریال به شرکت هیوندای کره جنوبی بابت طلب حق نمایندگی خرید تجهیزات از شرکت هیوندای کره جنوبی از سال 1397 راکد می‌باشد و در این راستا مانده طلب شرکت هیوندا جمعاً به مبلغ 290.745 میلیون ریال بدهی ارزی در خصوص ارائه خدمات نصب در سرفصل حساب‌های پرداختنی منعکس است. همچنین در ارتباط با پروژه فولاد مبارکه مبلغ 60.422 میلیون ریال مطالبات شرکت از سال 1396 راکد می‌باشد و پی‌گیری‌های بعمل آمده منجر به تسویه نگردیده‌است. در این ارتباط به دلیل نامشخص بودن چگونگی تسویه و تعیین‌تکلیف مبالغ مذکور از شرکت هیوندا و عدم تهیه صورت تطبیق حساب درخصوص مغایرت حساب با شرکت فولاد مبارکه، این مؤسسه نتوانسته است آثار احتمالی ناشی از موارد فوق را بر صورتهای مالی مورد گزارش تعیین نماید. مضافاً وضعیت تسویه مطالبات بابت ارزش افزوده به مبلغ 45.396 میلیون ریال مشخص نگردیده‌است.

نتیجه گیری مشروط

4. براساس بررسی‌اجمالی انجام‌شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3 ضرورت می‌یافت، این‌مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای‌مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده‌است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

5. با توجه به یادداشت توضیحی 2-25 صورتهای مالی، برگ‌های قطعی و تشخیص سال‌های 1399 الی 1403 عمدتاً بلحاظ عدم پذیرش معافیت ماده 132 قانون مالیات‌های مستقیم نیروگاه تنکابن مبلغ 1.038.985 میلیون ریال اصل مالیات و مبلغ 78.980 میلیون ریال جرایم مربوطه صادر گردیده که از بابت سالهای مذکور صرفاً مبلغ 166.326میلیون ریال پرداخت و ذخیره در حسابها منظور شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و نتیجه آن تا کنون مشخص نشده‌است. طبق رأی هیئت سه نفره موضوع ماده 251 مکرر قانون مالیات‌های مستقیم مورخ 12/09/1404 معافیت ماده 132 فروش سال 1401 نیروگاه تنکابن مورد پذیرش واقع شده‌است.

	23آبان1405

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت داريا روش (حسابداران رسمي)	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه داریا روش	[Mohammad Hajipour [Sign	811001	1405/08/30 14:36:42
مدیر موسسه داریاروش	Daryoush Amin Nejad [[Sign	800090	1405/08/30 15:22:26

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۶۰۵,۴۶۸	۲,۱۶۱,۸۶۸	۲,۶۵۰,۰۵۴	۶۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۶۶,۸۷۵)	(۲۵۴,۹۸۷)	(۶۲۶,۵۱۴)	(۴۴)
سود(زیان) ناخالص	۳,۲۳۸,۵۹۳	۱,۹۰۶,۸۸۱	۲,۰۲۳,۵۴۰	۷۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۰۶,۴۸۴)	(۱۸۴,۶۶۲)	(۴۱۱,۹۳۷)	(۶۶)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۰۵,۸۸۷	۸,۹۸۲	۹۳,۳۴۱	۲,۱۹۲
سایر هزینه‌ها	(۷۳,۲۳۳)	(۴۴,۳۹۷)	(۱۴۸,۹۴۶)	(۶۵)
سود(زیان) عملیاتی	۳,۰۶۴,۷۶۳	۱,۶۸۶,۸۰۴	۱,۵۵۵,۹۹۸	۸۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۲۳۲	۲۸,۱۵۱	۵۴,۵۲۱	(۶۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۷۳,۹۹۵	۱,۷۱۴,۹۵۵	۱,۶۱۰,۵۱۹	۷۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۶۸۶,۵۸۴)	(۳۰۷,۳۸۳)	(۲۲۳,۱۱۳)	(۱۲۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۱,۴۹۲)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۳۸۷,۴۱۱	۱,۴۰۷,۵۷۲	۱,۳۸۵,۹۱۴	۷۰
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۳۸۷,۴۱۱	۱,۴۰۷,۵۷۲	۱,۳۸۵,۹۱۴	۷۰
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲۰,۱۵۴	۱۱,۶۹۰	۱۱,۲۸۳	۷۲
غیرعملیاتي (ریال)	۷۸	۲۳۸	۴۶۲	(۶۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۰,۲۳۲	۱۱,۹۲۸	۱۱,۷۴۵	۷۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۰,۲۳۲	۱۱,۹۲۸	۱۱,۷۴۵	۷۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۰,۲۳۲	۱۱,۹۲۹	۱۱,۷۴۵	۷۰
سرمایه	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۲۳۷,۴۱۱	۱,۴۰۷,۵۷۲	۱,۳۸۵,۹۱۴	۵۹
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲,۲۳۷,۴۱۱	۱,۴۰۷,۵۷۲	۱,۳۸۵,۹۱۴	۵۹
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۹۰۵,۹۸۰	۹۳۳,۵۰۵	۷۶۸,۵۲۴	(۳)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۸۲۰	۳,۸۲۰	۵,۷۳۸	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۵,۱۶۹	۴,۱۶۹	۲۶,۰۶۱	۵۰۴
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷,۷۷۱	۷,۷۷۱	۲۲۷,۷۷۱	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹۴۲,۷۴۰	۹۴۹,۲۶۵	۱,۰۲۸,۰۹۴	(۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷۶۸,۵۵۳	۶۹۰,۵۷۲	۴۸۵,۰۰۲	۱۱
موجودي مواد و کالا	۳۷۷,۸۸۰	۴۱۰,۹۵۰	۱۷۴,۵۹۲	(۸)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۴۰۵,۵۱۴	۱,۵۸۱,۱۶۳	۱,۰۷۶,۶۶۳	(۱۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲,۳۵۹,۲۴۳	۷۱۱,۳۶۳	۳۰	۲۳۲
موجودي نقد	۲۲۶,۰۴۰	۴۴,۰۱۱	۶۱,۸۹۰	۴۱۴
	۵,۱۳۷,۲۳۰	۳,۴۳۸,۰۵۹	۱,۷۹۸,۱۷۷	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۱۳۷,۲۳۰	۳,۴۳۸,۰۵۹	۱,۷۹۸,۱۷۷	۴۹
جمع دارايي‌ها	۶,۰۷۹,۹۷۰	۴,۳۸۷,۳۲۴	۲,۸۲۶,۲۷۱	۳۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱۸,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰	۱۱۸,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۸۷۲,۶۹۹	۲,۲۸۸,۹۱۸	۱,۱۳۹,۰۰۴	۲۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴,۱۷۰,۶۹۹	۳,۵۸۶,۹۱۸	۲,۴۳۷,۰۰۴	۱۶
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۵۸,۹۹۵	۲۸,۵۸۹	۱۵,۱۱۶	۱۰۶
جمع بدهيهاي غيرجاري	۵۸,۹۹۵	۲۸,۵۸۹	۱۵,۱۱۶	۱۰۶
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۸۴۲,۱۱۵	۵۳۴,۱۲۸	۲۷۳,۹۹۷	۵۸
ماليات پرداختني	۸۰۰,۰۲۱	۲۳۵,۹۴۸	۱۰۰,۱۵۴	۲۳۹
سود سهام پرداختني	۰	۴۴۱	۰	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۲۰۸,۱۴۰	۱,۳۰۰	۰	۱۵,۹۱۱
	۱,۸۵۰,۲۷۶	۷۷۱,۸۱۷	۳۷۴,۱۵۱	۱۴۰
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱,۸۵۰,۲۷۶	۷۷۱,۸۱۷	۳۷۴,۱۵۱	۱۴۰
جمع بدهيها	۱,۹۰۹,۲۷۱	۸۰۰,۴۰۶	۳۸۹,۲۶۷	۱۳۹
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۶,۰۷۹,۹۷۰	۴,۳۸۷,۳۲۴	۲,۸۲۶,۲۷۱	۳۹

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۹,۰۰۴	۰	۲,۴۳۷,۰۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۳۹,۰۰۴	۰	۲,۴۳۷,۰۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱,۳۸۵,۹۱۴		۱,۳۸۵,۹۱۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۵,۹۱۴	۰	۱,۳۸۵,۹۱۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۸۵,۹۱۴	۰	۱,۳۸۵,۹۱۴
سود سهام مصوب									(۲۳۶,۰۰۰)		(۲۳۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۲۸۸,۹۱۸	۰	۳,۵۸۶,۹۱۸

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱									۲,۳۸۷,۴۱۱		۲,۳۸۷,۴۱۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۸۷,۴۱۱	۰	۲,۳۸۷,۴۱۱
سود سهام مصوب									(۱,۸۰۳,۶۳۰)		(۱,۸۰۳,۶۳۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	۱,۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱۸,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۸۷۲,۶۹۹	۰	۴,۱۷۰,۶۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳,۶۰۹,۴۶۹	۱,۴۸۵,۵۹۶	۶۴,۴۸۰	۱۴۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲۲,۵۱۱)	(۲۲,۱۵۹)	(۴۵,۸۱۱)	(۴۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۴۸۶,۹۵۸	۱,۴۶۳,۴۳۷	۱۸,۶۶۹	۱۳۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۶,۶۷۹)	(۳,۸۹۹)	(۲۳۲,۱۴۸)	(۳۲۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۱۰۵)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۸۹,۷۸۷	۰	۴۲۲,۵۸۸	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۶۱۰,۴۰۶)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۴۰,۰۰۰)	۰	(۵۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۷۶,۰۰۵	۲۶	۱۲,۷۷۶	۲۹۲,۲۲۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱۸	۲۶,۷۴۶	۴۵,۵۴۰	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۵۰۱,۰۷۵)	۲۲,۸۷۳	۱۹۸,۶۵۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۹۸۵,۸۸۳	۱,۴۸۶,۳۱۰	۲۱۷,۳۲۰	۳۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱,۸۰۴,۰۷۱)	۰	(۲۳۵,۵۵۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۰۴,۰۷۱)	۰	(۲۳۵,۵۵۹)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸۱,۸۱۲	۱,۴۸۶,۳۱۰	(۱۸,۲۳۹)	(۸۸)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴,۰۱۱	۶۱,۸۹۰	۶۱,۸۹۰	(۲۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱۷	۰	۳۶۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۲۶,۰۴۰	۱,۵۴۸,۲۰۰	۴۴,۰۱۱	(۸۵)
معاملات غيرنقدي	۲۱,۰۰۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				

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
سرمايه گذاري خوارزمي	سرمايه گذاري خوارزمي	10101750182	حميدرضا رحماني	حميدرضا رحماني	0054715490	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله
پاياپاي ملي	پاياپاي ملي	10101788578	فاقد نماينده	علي اميني فر	2229077961	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
بهرام ربيعي	بهرام ربيعي	4609443090	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
توسعه برق و انرژي سپهر	توسعه برق و انرژي سپهر	10320827923	فاقد نماينده	بهرام ربيعي	4609443090	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله