اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مدیریت انرژي داریان ماد	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: پتروامید3	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/08/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/08/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	مدیریت انرژي داریان ماد

بند مقدمه

1. صورت خالص ارزش دارايي‌هاي شركت مديريت انرژي داريان – ماد (سهامي خاص) – در حال توقف در تاريخ 30 آبان 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي شركت براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 19 پيوست، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي شود. 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 مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور 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 نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•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 مي شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي ميشود.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد.

•از 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 مي شود.

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 و رهنمود رسيدگي به صورت هاي مالي شركت هاي در حال تصفيه انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس‌قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت مديريت انرژي داريان - ماد (سهامي خاص)-در حال توقف 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، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه:

الف- صورت خالص ارزش دارايي‌هاي فوق، خالص ارزش دارايي‌هاي شركت مديريت انرژي داريان - ماد (سهامي خاص)- در حال توقف در تاريخ 30 آبان 1404 را بر اساس مباني و ارزيابي‌هاي هيأت مديره شركت، از تمام جنبه‌هاي بااهميت طبق رهنمود تهيه و تنظيم صورت‌هاي مالي شركت‌هاي در حال تصفيه به گونه اي درست و مناسب ارائه مي نمايد.

5. ب- عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي شركت مديريت انرژي داريان - ماد (سهامي خاص)-در حال توقف را براي سال مالي منتهي به 30 آبان 1404، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

6. توقف فعاليت

3- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-2 ، تشريح شده است، با توجه به توقف فعاليت شركت از تاريخ 21/07/1403، صورت خالص دارايي‌هاي شركت بر اساس فرض توقف فعاليت، تهيه و تنظيم شده است و در نتيجه دارايي‌ها و بدهي‌هاي شركت بر اساس خالص ارزش مبالغي كه انتظار مي رود در دوره توقف عايد يا پرداخت شود اندازه‌گيري مي‌شود. نتايج واقعي احتمالا متفاوت از اقلام مندرج در صورت خالص ارزش دارايي‌هاي فوق خواهد بود. زيرا ارزيابي‌هاي انجام شده اغلب به گونه مورد انتظار به وقوع نمي‌پيوندد و تفاوت هاي حاصل مي‌تواند بااهميت باشد. هرچند اين موسسه به مواردي برخورد نكرده است كه معتقد شود مباني مزبور، مبناي معقولي را براي تهيه صورت خالص ارزش دارايي‌هاي شركت فراهم نمي كند. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. عليرغم اقدامات سهامدار اصلي در خصوص سپرده گذاري بانكي به نفع شركت به مبلغ 1,000 ميليارد ريال از محل منابع خود و كسب مبلغ 18,898 ميليون ريال سود سپرده (سپرده گذاري‌هاي مزبور تا تاريخ اين گزارش، ابطال و به حساب‌هاي بانكي سهامدار اصلي واريز گرديده است)، شركت همچنان مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت (با توجه به فزوني زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي) بوده كه رعايت الزامات مقرر در ماده مزبور ضروريست.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-19، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور با عنايت به تركيب خاص هيأت مديره، رعايت تشريفات مقررات مقرر در ماده فوق امكان پذير نبوده است. مضافا به نظر اين موسسه، معاملات در روال خاص روابط في مابين اشخاص وابسته انجام گرفته است.

9. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

23آذر1404

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1405/06/28 16:45:33
شريک موسسه ايران مشهود	Seyed Abbas Ismailzadeh [[Sign	800052	1405/06/28 16:47:11
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Gholchinpour [[Sign		1405/06/28 16:52:33

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۰۱۵)	(۹۵۹)	(۱۱۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	(۲۲,۱۰۰)	--
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۳۴)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۲,۰۴۹)	(۲۳,۰۵۹)	۹۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹,۷۶۲	۶۴۹	۲,۹۴۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۷,۷۱۳	(۲۲,۴۱۰)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۷,۷۱۳	(۲۲,۴۱۰)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۷,۷۱۳	(۲۲,۴۱۰)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۱,۷۷۱	۰	
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۷۷۱	۰	
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۷۷۱	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱,۷۷۱	(۲,۲۴۱)	--
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۷,۷۱۳	(۲۲,۴۱۰)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	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
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۷,۷۱۳	(۲۲,۴۱۰)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳	۳	۳	۰
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳	۳	۳	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۸,۸۹۸	۰	۲۲,۱۰۰	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۰۳,۷۸۰	۳,۷۸۰	۱,۴۶۵	۲۶,۴۵۵
موجودي نقد	۱,۲۶۷	۴۰۳	۲,۰۷۰	۲۱۴
	۱,۰۲۳,۹۴۵	۴,۱۸۳	۲۵,۶۳۵	۲۴,۳۷۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۰۲۳,۹۴۵	۴,۱۸۳	۲۵,۶۳۵	۲۴,۳۷۹
جمع دارايي‌ها	۱,۰۲۳,۹۴۸	۴,۱۸۶	۲۵,۶۳۸	۲۴,۳۶۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	۱,۹۱۴	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۷,۹۸۰)	(۳۵,۶۹۳)	(۱۳,۲۸۳)	۵۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۶,۰۶۶)	(۲۳,۷۷۹)	(۱,۳۶۹)	۷۴
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 كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۰۲۳,۰۸۸	۲۱,۰۷۳	۲۰,۱۱۵	۴,۷۵۵
ماليات پرداختني	۶,۹۲۶	۶,۸۹۲	۶,۸۹۲	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۰۳۰,۰۱۴	۲۷,۹۶۵	۲۷,۰۰۷	۳,۵۸۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۰۳۰,۰۱۴	۲۷,۹۶۵	۲۷,۰۰۷	۳,۵۸۳
جمع بدهي‌ها	۱,۰۳۰,۰۱۴	۲۷,۹۶۵	۲۷,۰۰۷	۳,۵۸۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱,۰۲۳,۹۴۸	۴,۱۸۶	۲۵,۶۳۸	۲۴,۳۶۱

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۳,۲۸۳)	۰	(۱,۳۶۹)
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 ۱۴۰۲/۰۹/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۳,۲۸۳)	۰	(۱,۳۶۹)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰									(۲۲,۴۱۰)		(۲۲,۴۱۰)
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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۴۱۰)	۰	(۲۲,۴۱۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲,۴۱۰)	۰	(۲۲,۴۱۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
خريد سهام خزانه				۰						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 ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۳۵,۶۹۳)	۰	(۲۳,۷۷۹)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰											

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
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰									۱۷,۷۱۳		۱۷,۷۱۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰							۰	۰	۱۷,۷۱۳		۱۷,۷۱۳
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۹۱۴	۰	۰	۰	(۱۷,۹۸۰)	۰	(۶,۰۶۶)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۰	(۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۰	(۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۲,۳۱۵)	(۴۳,۰۹۷)
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
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	۸۶۴	۶۴۹	۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۹۹,۱۳۶)	(۱,۶۶۶)	(۵۹,۸۷۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۹۹,۱۳۶)	(۱,۶۶۷)	(۵۹,۸۳۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي 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
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۸۶۴	(۱,۶۶۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰۳	۲,۰۷۰	(۸۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۲۶۷	۴۰۳	۲۱۴
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰			

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 ساختماني سپه	سرمايه گذاري ساختماني سپه	10101127873	محمدامين عباسعلي علي آبادي	محمدامين عباسعلي علي آبادي	0020685319	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
سرمايه گذاري توسعه گوهران اميد	سرمايه گذاري توسعه گوهران اميد	10102823179	مجيدرضا رسولي	مجيدرضا رسولي	6649847917	مدير عامل	موظف	دكترا	علوم انساني	بله
پترو اميد آسيا	پترو اميد آسيا	10320170885	مريم كاظم نژاد	مريم كاظم نژاد	4839750920	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	زبان انگليسي	بله