اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت توسعه برق و انرژي سپهر	سرمایه ثبت شده: 9,000,000
نماد: خوارزمي13	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت توسعه برق و انرژي سپهر

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت توسعه برق و انرژي سپهر(سهامي عام) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، 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 تحريف بااهميت ناشي ازتقلب يا اشتباه، برعهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توسعه برق و انرژي سپهر (سهامي عام) 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.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس كه شامل اظهارنظر وي ميشود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه ميباشند، زماني بااهميت تلقي ميشوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي 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 مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب ميشود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترلهاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.
- از كنترلهاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روشهاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي، شناخت كافي كسب ميشود.
- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي ميشود.
- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اظلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

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 الزام را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه برق و انرژي سپهر (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي
اقدامات انجام شده در خصوص انتقال اسناد مالكيت بخشي از زمين هاي نيروگاه شهيد منتظر قائم به نام شركت (موضوع يادداشت توضيحي 3-11) تا كنون به نتيجه منجر نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي دوره مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري رعايت شده است. مضافا به نظر اين موسسه، به استثناي تامين مالي انجام شده براي شركت فرعي نيرو آفرين سپهر، شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
7. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

	23تير1404

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mahnaz Khoshnudnia [[Sign		1404/04/25 16:12:49
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1404/04/25 16:16:14
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammad Taghi Rezaei [[Sign		1404/04/25 16:39:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۷۴۴,۹۹۷	۱۰,۴۵۹,۶۲۵	۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۷۰۲,۰۱۸)	(۶,۸۱۲,۷۲۵)	(۲۸)
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۴۲,۹۷۹	۳,۶۴۶,۹۰۰	(۴۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۷۰,۰۸۹)	(۳۵۷,۳۹۶)	(۱۴۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷۳,۵۶۳	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱,۳۴۶,۴۵۳	۳,۲۸۹,۵۰۴	(۵۹)
هزینه های مالی	(۱,۲۵۷,۳۸۹)	(۱,۱۸۹,۷۳۴)	(۶)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۱۷۹,۱۹۴	۸۹,۵۱۸	۱,۲۱۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۲۶۸,۲۵۸	۲,۱۸۹,۲۸۸	(۴۲)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۵,۳۷۳)	(۵۲۶,۶۲۹)	۹۷
سال‌هاي قبل	(۲۴۸,۰۵۰)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۰۴,۸۳۵	۱,۶۶۲,۶۵۹	(۴۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۰۴,۸۳۵	۱,۶۶۲,۶۵۹	(۴۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱۲	۱۸۵	(۳۹)
سرمایه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۰۰۴,۸۳۵	۱,۶۶۲,۶۵۹	(۴۰)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	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	۱,۰۰۴,۸۳۵	۱,۶۶۲,۶۵۹	(۴۰)
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۵,۰۴۹,۱۲۳	۲۲,۲۹۸,۱۲۱	۲۰,۶۷۳,۱۰۳	۱۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۶,۸۴۳	۹۷,۲۶۳	۹۷,۱۳۷	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۷۱,۷۹۳	۴۶,۳۳۸	۳۶,۳۳۰	۳۷۱
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶۵,۲۰۰	۲۵,۷۷۹	۱۶,۸۸۹	۱۵۳
دارايي ماليات انتقالي	۰	۴,۰۷۲	۵۳۰,۷۰۱	--
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۵,۳۸۲,۹۵۹	۲۲,۴۷۱,۵۷۳	۲۱,۳۵۴,۱۶۰	۱۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۱,۵۵۸	۴,۶۴۶	۴,۲۱۳	۷۹۴
موجودي مواد و کالا	۵۱,۰۷۹	۱۱,۶۸۰	۰	۳۳۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۵۴۶,۶۱۶	۹,۴۰۵,۲۴۶	۱۰,۳۳۰,۳۵۳	(۴۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۲۹۳,۶۱۹	۰
موجودي نقد	۱,۴۴۲,۴۹۹	۱,۰۴۴,۴۴۷	۱۲۲,۱۶۱	۳۸
	۷,۰۸۱,۷۵۲	۱۰,۴۶۶,۰۱۹	۱۰,۷۵۰,۳۴۶	(۳۲)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۰۸۱,۷۵۲	۱۰,۴۶۶,۰۱۹	۱۰,۷۵۰,۳۴۶	(۳۲)
جمع دارايي‌ها	۳۲,۴۶۴,۷۱۱	۳۲,۹۳۷,۵۹۲	۳۲,۱۰۴,۵۰۶	(۱)
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۳۶,۳۳۷	۵۸۶,۰۹۵	۵۰۲,۹۶۲	۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۳,۱۹۱,۳۴۰	۴,۶۶۶,۷۴۷	۵,۳۳۷,۲۲۱	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۸۲۷,۶۷۷	۱۴,۲۵۲,۸۴۲	۱۴,۸۴۰,۱۸۳	(۱۰)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۷۱,۲۵۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۲,۵۶۰,۲۸۹	۱۲,۶۹۳,۰۸۲	۱۳,۳۷۰,۱۴۰	(۱)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸,۶۷۹	۱۰,۰۸۹	۹,۱۲۰	۸۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۲,۹۵۰,۲۱۸	۱۲,۷۰۳,۱۷۱	۱۳,۳۷۹,۲۶۰	۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۵,۶۵۲,۳۰۷	۱,۹۸۵,۵۹۴	۲,۱۷۹,۴۱۰	۱۸۵
مالیات پرداختنی	۱۳۵,۸۹۹	۲۲۴,۵۹۸	۲۲۴,۵۹۸	(۳۹)
سود سهام پرداختنی	۷۶۵,۸۵۱	۳,۶۸۵,۹۱۹	۱,۴۴۰,۲۸۲	(۷۹)
تسهیلات مالی	۱۳۲,۷۵۹	۸۵,۴۶۸	۴۰,۷۷۳	۵۵
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۶۸۶,۸۱۶	۵,۹۸۱,۵۷۹	۳,۸۸۵,۰۶۳	۱۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۶۸۶,۸۱۶	۵,۹۸۱,۵۷۹	۳,۸۸۵,۰۶۳	۱۲
جمع بدهی‌ها	۱۹,۶۳۷,۰۳۴	۱۸,۶۸۴,۷۵۰	۱۷,۲۶۴,۳۲۳	۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳۲,۴۶۴,۷۱۱	۳۲,۹۳۷,۵۹۲	۳۲,۱۰۴,۵۰۶	(۱)

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۹۶۲	۰	۰	۰	۵,۳۳۷,۲۲۱	۰	۱۴,۸۴۰,۱۸۳
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۹۶۲	۰	۰	۰	۵,۳۳۷,۲۲۱	۰	۱۴,۸۴۰,۱۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۶۶۲,۶۵۹		۱,۶۶۲,۶۵۹
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۲,۶۵۹	۰	۱,۶۶۲,۶۵۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۶۶۲,۶۵۹	۰	۱,۶۶۲,۶۵۹
سود سهام مصوب									(۲,۲۵۰,۰۰۰)		(۲,۲۵۰,۰۰۰)
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					۸۳,۱۳۳				(۸۳,۱۳۳)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۸۶,۰۹۵	۰	۰	۰	۴,۶۶۶,۷۴۷	۰	۱۴,۲۵۲,۸۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۰۰۴,۸۳۵		۱,۰۰۴,۸۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۴,۸۳۵	۰	۱,۰۰۴,۸۳۵
سود سهام مصوب									(۲,۴۳۰,۰۰۰)		(۲,۴۳۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۵۰,۲۴۲				(۵۰,۲۴۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۹,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۳۶,۳۳۷	۰	۰	۰	۳,۱۹۱,۳۴۰	۰	۱۲,۸۲۷,۶۷۷

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۵,۳۱۱,۵۱۷	۴,۹۳۸,۰۸۲	۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳۴۸,۰۵۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۹۶۳,۴۶۷	۴,۹۳۸,۰۸۲	۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۴۸۵,۶۴۹)	(۲,۵۶۶,۳۶۷)	(۳۶)
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	(۷)	(۴۶۲)	۹۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۵,۵۹۴)	(۱۰,۰۰۸)	(۵۶)
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	۳,۸۶۱,۳۶۹	۱,۱۵۸,۴۸۱	۲۲۳
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳,۵۷۰,۱۹۰)	(۸۶۴,۸۶۲)	(۳۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۳۹,۹۱۵)	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	۳۷۳	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶,۷۳۶	۸۹,۴۶۷	(۷۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۲۲۲,۸۷۷)	(۲,۱۹۳,۷۵۱)	(۴۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۷۴۰,۵۹۰	۲,۷۴۴,۳۳۱	(۳۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۵,۵۰۲)	(۴۵,۱۸۴)	(۸۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۲۵۷,۳۸۹)	(۱,۷۷۶,۹۱۲)	۲۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۳۴۲,۸۹۱)	(۱,۸۲۲,۰۹۶)	۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۹۷,۶۹۹	۹۲۲,۲۳۵	(۵۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۰۴۴,۴۴۷	۱۲۲,۱۶۱	۷۵۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۵۳	۵۱	۵۹۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۴۴۲,۴۹۹	۱,۰۴۴,۴۴۷	۳۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

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	فاقد نماينده	اتابک جعفري لور	2753682321	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
توليد و توسعه ايستگاهي نيرو پارسه	توليد و توسعه ايستگاهي نيرو پارسه	10320630080	شهاب جهانيان	شهاب جهانيان	3961039909	رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	علوم سياسي	بله
گروه خدمات بازار سرمايه الگوريتم	گروه خدمات بازار سرمايه الگوريتم	10103501252	کيومرث زماني	کيومرث زماني	1970900407	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
تجارت گستران خوارزمي	تجارت گستران خوارزمي	10103290764	مسعود صادقيان	مسعود صادقيان	0063757028	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله
پاياپاي ملي	پاياپاي ملي	10101788578	جمشيد صاحبي	جمشيد صاحبي	2121383638	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	ساير	بله
اتابک جعفري لور	اتابک جعفري لور	2753682321	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله