



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی:
۲	صور سود و زیان تلفیقی
۳ و ۴	صور وضعیت مالی تلفیقی
۵	صور تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صور جریانهای نقدی تلفیقی
	ب - صورتهای مالی اساسی جداگانه :
۷	صور سود و زیان جداگانه
۸	صور وضعیت مالی جداگانه
۹	صور تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۱۰	صور جریانهای نقدی جداگانه
۱۱ الی ۱۰۰	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهار نظر

۱- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۸ ، توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .
به نظر این موسسه ، صورت های مالی یاد شده ، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو منصفانه نشان می دهد .

مبانی اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استاندارد های حسابرسی انجام شده است . مسئولیت های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است . این موسسه طبق الزامات آئین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی ، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است . این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبانی اظهار نظر ، کافی و مناسب است .

تاکید بر مطلب خاص

ابهام نسبت به توافقات نهایی با شرکت نفت و پیامدهای آتی دعاوی حقوقی

۳- به شرح یادداشت ۱-۱-۱۹ صورت های مالی ، گزارش حسابرسی نهایی شرکت ملی نفت ایران مبنی بر پذیرش مبلغ ۳۶/۲ میلیون دلار مخارج انجام شده در پروژه یاران شمالی برای سال های ۲۰۱۱ الی ۲۰۲۲ میلادی تاکنون ارائه نشده و طبق مصوبه کمیته مشترک تصویب مخارج پروژه ، مخارج مذکور توسط کارشناس متخصص حوزه نفت در حال بررسی می باشد که تاکنون نتیجه بررسی کمیته مزبور مشخص نشده است . همچنین (یادداشت توضیحی ۲-۲-۲۲ صورت های مالی) ، بابت مبلغ ۱۲/۹ میلیون یورو علی الحساب های پرداختی شرکت فرعی مهندسین ساخت و بهره وری آرمان به شرکت سکاف (پیمانکار پروژه وراوی) عمدتاً بابت اضافه کاری و تعدیل ناشی از تغییرات نرخ ارز و مبانی محاسبه عوارض و تعرفه گمرکی ، مبلغ ۹/۳ میلیون یورو آن به صورت مکتوب به کارفرمای پروژه (شرکت نفت مناطق مرکزی ایران) اعلام گردیده که تاکنون مبلغ ۲/۵ میلیون یورو آن توسط مشاور کارفرما ، تایید و جهت تصویب به کمیته مربوط ارسال شده است . مضافاً به شرح یادداشتهای توضیحی ۲-۲-۵ و ۳-۹-۲-۵ صورتهای

مالی، برآورد قابل اتکاء مبلغ و شناسایی درآمد پیمانها به ترتیب مبالغ ۱۶۵۲۱ میلیارد ریال (درآمد ارایه خدمات قرارداد بیع متقابل شرکت نفت و گاز پرشیا) و ۱۶۶۶۵ میلیارد ریال (درآمد شرکت فرعی پترو ایرانیان کرخه بابت قرارداد IPC) منوط به تایید کارگروه مشترک با کارفرما می باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۴۶-۴-۱ صورت های مالی پیرو درخواست وزارت نفت و دستور ریاست قوه قضاییه، اجرای حکم مربوط به تحویل تتمه مقدار ۳۹/۲ میلیون لیتر باقیمانده کسری مواد اولیه (لوبکات) سالهای ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۷ شرکت ملی پخش فراورده های نفتی ایران به شرکت فرعی نفت پارس، تا بررسی و اعلام نتیجه، متوقف شده و در سال مالی مورد گزارش مجدداً اعاده دادرسی از سوی شرکت ملی پخش فراورده های نفتی درخواست گردیده که موضوع در دیوان عالی کشور در جریان رسیدگی است. آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق، منوط به اعلام نظر نهایی مراجع مذکور می باشد. مضافاً به شرح یادداشت توضیحی ۵-۲-۵ صورتهای مالی از بابت پیمان میدان نفتی سپهر و جفیر با توجه به عدم اعلام نظر آتی کارفرمایان در خصوص قصور تاخیرات ایجاد شده از سوی پیمانکار ذخیره ای در حسابها شناسایی نشده است. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

ابهام نسبت به مالیاتهای عملکرد و ارزش افزوده

۴- به شرح یادداشت های توضیحی ۳۶-۳، ۲۰-۱-۴ و ۲۰-۱-۴-۱ صورتهای مالی، مالیات تشخیصی یا قطعی عملکرد گروه تا پایان سال ۱۴۰۱، جمعاً مبلغ ۱۲۱۵۶ میلیارد ریال بیش از مبالغ پرداختی و پرداختنی تعیین گردیده که به دلیل اعتراض، ذخیره ای در حسابها منظور نشده و مالیات عملکرد سال مورد گزارش نیز بر اساس سود ابرازی در حسابها انعکاس یافته است. همچنین مبلغ ۴۳۳۰۹ میلیارد ریال مطالبات مالیات ارزش افزوده شرکت های فرعی پالایش پارسین سپهر، نفت پارس، برق آبادان و پتروشیمی تدبیر، تا کنون وصول نشده است. آثار مالی ناشی از موارد فوق، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی و شرکت ملی نفت می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

ابهام نسبت به نرخ قطعی خوراک، تسویه هزینه های ساخت پالایشگاه و بخشودگی جرایم تسهیلات ارزی

۵- به شرح یادداشت های توضیحی ۶-۱-۱-۲، ۶-۱-۳ و ۲۲-۳ صورتهای مالی، نرخ خوراک شرکت فرعی پالایش پارسین سپهر از تاریخ ۱۴۰۲/۷/۱ تا پایان سال مالی مورد گزارش و جمعاً به مبلغ ۱۱۳۷۴۰ میلیارد ریال سرویس جانبی (یوتیلیتی و سوخت متان)، به صورت علی الحساب تعیین گردیده و نتیجه اعتراض شرکت در خصوص مبلغ ۱۶۰۰۰ میلیارد ریال درخواستی تا تاریخ ۱۴۰۲/۶/۳۱ (علاوه بر تعدیل اعلامی از سوی شرکت ملی نفت ایران)، تا کنون منجر به نتیجه نگردیده است. همچنین طبق توافق با شرکت ملی نفت ایران، تسویه هزینه های مربوط به ساخت و تجهیز پالایشگاه گاز پارسین شرکت ملی نفت ایران (مخارج انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱۲۴۷۷ میلیارد ریال معادل ۵۴ میلیون یورو و منعکس در سرفصل پیش پرداختها)، از محل صورتحساب خوراک گاز دریافتی، منوط به تایید کارفرما می باشد که تا کنون انجام نگردیده است. مضافاً به شرح یادداشتهای توضیحی ۳۵-۳ و ۳۵-۷ بابت مبلغ ۲۲/۵ میلیون یورو (۱۵۴۰۳ میلیارد ریال) جرائم تاخیر در تادیه تسهیلات ارزی شرکت اصلی و شرکت فرعی توسعه حفاری تدبیر از بانک پارسین، با استناد به نامه بانک مذکور و نیز نامه ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) در خصوص تقبل تسویه جرائم در صورت عدم بخشودگی از سوی بانک، ذخیره ای در حسابها منعکس نگردیده است. آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق، منوط به اعلام نظر نهایی طرف های فوق می باشد. مفاد این بند، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، 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 هیچ راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۷- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی می شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

❖ خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهار نظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

❖ از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

- مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.

- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر 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 گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.

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

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهار نظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری 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.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

۸- صورتهای مالی، تائیدیه مدیران و گزارش فعالیت هیئت مدیره توسط یک نفر از اعضای هیئت مدیره تائید نشده است.

۹- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می‌باشد:

۹-۱- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال صورتجلسه تغییر اعضای هیئت مدیره به مرجع ثبت شرکتها، رعایت نگردیده است.

۹-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ صاحبان سهام، در خصوص تدوین طرح استفاده از زمین ۵۳۸ هکتاری (شهرک پتروشیمی)، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۰- عملکرد شرکتهای فرعی توسعه حفاری تدبیر و برق آبادان در سال مالی مورد گزارش جمعاً منتج به مبلغ ۲۵۶۳ میلیارد ریال زیان خالص گردیده است. همچنین عملکرد سال مورد گزارش شرکت فرعی پترو فرآور ساحل تدبیر به مبلغ ۳۶۳۲ میلیارد ریال زیان خالص و مبلغ ۴۳۶۸ میلیارد ریال زیان انباشته منتج گردیده است.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۵ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری، رعایت شده است. مضافاً به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳-۴۵ صورتهای مالی، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

۱۲- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۶۶ اساسنامه ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسیدگی های انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد ، جلب نشده است .

۱۸ تیر ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی مفید راهبر

علیرضا مهرادفر

شماره عضویت: ۸۰۰۷۹۵

یداله اسلامی

شماره عضویت: ۸۴۱۳۱۱

۰۴۰۹۶۱A-C۰۱MR



گروه توسعه

انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می شود. اجرای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی

- ۲ • صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳-۴ • صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۵ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۶ • صورت جریان های نقدی تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

- ۷ • صورت سود و زیان جداگانه
- ۸ • صورت وضعیت مالی جداگانه
- ۹ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
- ۱۰ • صورت جریان های نقدی جداگانه

۱۱-۱۰۰

پ- یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۱۷ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت توسعه صنعت و معدن تدبیر (سهامی خاص)	غلامحسین نوذری	رئیس و عضو موظف هیئت مدیره	
شرکت گروه توسعه اقتصادی تدبیر (سهامی خاص)	محمد علی یزدان جو	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	
شرکت گروه سرمایه گذاری تدبیر (سهامی عام)	مجید باجلان	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت گروه توسعه ساختمان تدبیر (سهامی خاص)	سید محمد علوی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	
شرکت گسترش الکترونیک تدبیر ایران (سهامی خاص)	صادق قاسمی	عضو غیر موظف هیئت مدیره	

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شماره ثبت ۳۲۹۴۶۵

شماره ثبت

تهران، بزرگراه مدرس به سمت شمال، ابتدای بلوار میرداماد شرقی، پلاک ۴۶

کد پستی: ۱۵۴۹۹۴۴۹۱۱، تلفن: ۰۲۲۲۶۹۲۰۹-۱۲، فکس: ۰۲۲۲۶۹۲۱۵

www.tadbirenergy.com info@tadbirenergy.com

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۵۸۶,۱۵۰,۳۳۲	۴۹۵,۵۵۶,۰۸۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۹۸,۷۰۰,۷۷۳)	(۳۰۵,۷۷۲,۹۴۲)
سود ناخالص	۱۸۷,۴۴۹,۵۵۹	۱۸۹,۷۸۳,۱۳۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۵,۷۲۷,۸۶۷)	(۱۹,۹۶۲,۶۷۳)
سایر درآمدها	۱۷۶,۹۵۲,۶۲۹	۳۸,۵۲۴,۵۸۹
سایر هزینه‌ها	(۴۴,۴۴۳,۷۳۷)	(۲۳,۲۴۶,۳۷۰)
سود عملیاتی	۲۷۴,۲۳۰,۵۸۳	۱۸۵,۰۹۸,۶۸۵
هزینه‌های مالی	(۵۱,۲۰۱,۷۹۸)	(۴۵,۰۲۸,۰۶۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۱۱۴,۰۶۷,۳۵۸)	(۱۴,۵۴۴,۱۹۵)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۱۰۸,۹۶۱,۴۲۷	۱۲۵,۵۲۶,۴۲۱
سهم گروه از (زیان) مشارکت‌های خاص	(۱,۸۱۵,۸۵۷)	(۴۳۳,۰۲۸)
سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته	۱۷-۲	(۲,۸۱۸)
سود قبل از مالیات	۱۰۷,۱۴۵,۵۷۰	۱۲۵,۰۹۰,۵۷۵
هزینه مالیات بر درآمد	(۶۲۳,۱۴۲)	(۲۳,۸۱۳,۶۳۴)
سود خالص	۱۰۶,۵۲۲,۴۲۸	۱۰۱,۲۷۶,۹۴۱
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۲۹,۳۴۵,۰۶۰	۴۸,۸۹۸,۷۹۲
منافع فاقد حق کنترل	۷۷,۱۷۷,۳۶۸	۵۲,۳۷۸,۱۴۹
	۱۰۶,۵۲۲,۴۲۸	۱۰۱,۲۷۶,۹۴۱

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع تلفیقی، محدود به سود خالص می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نگردیده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

۳۳۹۶۶۸

شماره ثبت شرکت

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲	۳۷۱,۸۴۲,۰۸۱
سرقفلی	۱۳	۴۶,۱۳۰
دارایی‌های نامشهود	۱۴	۱,۳۰۴,۲۷۹
سرمایه‌گذاری در مشارکت‌های خاص	۱۶	.
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۷	۱,۳۶۴,۲۵۲
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۸	۳۲,۸۴۹,۷۰۹
سرمایه‌گذاری در پیمان بیع متقابل و پیمانکاری	۱۹	۲,۸۷۴,۶۷۲
دریافتی‌های بلندمدت	۲۰-۳	۱,۲۷۰,۲۷۲
سایر دارایی‌ها	۲۱	۳,۳۳۵,۱۰۷
دارایی مالیات انتقالی	۳۶-۶	۴۶,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیر جاری	۶۱۲,۲۹۷,۳۵۴	۴۱۴,۹۳۲,۵۰۲
دارایی‌های جاری		
پیش‌پرداخت‌ها	۲۲	۴۰,۷۷۸,۴۳۳
موجودی مواد و کالا	۲۳	۶۴,۷۱۹,۶۶۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۴	۴,۶۱۷,۷۸۵
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۰	۳۳۶,۰۱۳,۷۱۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۵	۲,۷۳۴,۱۰۳
موجودی نقد	۲۶	۵۹,۰۷۳,۲۲۲
جمع دارایی‌های جاری	۶۴۹,۶۵۴,۰۴۶	۵۰۷,۹۳۶,۹۲۷
جمع دارایی‌ها	۱,۲۶۱,۹۵۱,۴۰۰	۹۲۲,۸۶۹,۴۲۹

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۲۹۴۶۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت‌های فرعی	۲۹	(۷۵۷,۲۷۱)
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۳۰	۸,۹۶۱,۹۹۸
اندوخته قانونی	۳۱	۹,۳۰۶,۲۷۱
سایر اندوخته‌ها	۳۲	۲۰,۷۷۸,۰۷۶
سود انباشته		۲۴,۳۷۱,۵۳۱
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۹۳,۶۵۲,۴۲۳
منافع فاقد حق کنترل	۳۳	۷۸,۱۸۲,۶۰۷
جمع حقوق مالکانه		۱۷۱,۸۳۵,۰۳۰
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
پرداختی‌های بلندمدت	۳۴-۳	۴,۵۵۹,۸۶۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۵	۲۹۲,۲۰۵,۰۶۳
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۳۷	۲۸۰,۱۷,۷۷۶
جمع بدهی‌های غیر جاری		۲۹۹,۵۶۶,۶۹۹
بدهی‌های جاری		
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۴	۱۸۵,۳۷۱,۰۶۱
مالیات پرداختی	۳۶	۲۶,۱۸۳,۰۹۴
سود سهام پرداختی	۳۸	۶۱۶,۰۸۶
تسهیلات مالی	۳۵	۲۲۲,۷۶۴,۹۴۴
ذخایر	۳۹	۷,۹۸۹,۵۹۴
پیش‌دریافت‌ها	۴۰	۸,۵۴۲,۹۲۱
جمع بدهی‌های جاری		۴۵۱,۴۶۷,۷۰۰
جمع بدهی‌ها		۷۵۱,۰۳۴,۳۹۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱,۲۶۱,۹۵۱,۴۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۲۹۴۶۵

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع حقوق مالکانه	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	آثار معاملات سهام	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۱۰۷,۱۸۳,۳۴۸	۴۴,۷۳۵,۹۵۵	۶۲,۴۴۸,۴۶۳	۲۰,۳۴۰,۳۸۲	(۴۱۹,۷۳۱)	۱۰,۴۵۸,۷۳۱	۵,۷۸۰,۰۷۶	۵,۳۹۱,۱۰۵	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰۱,۳۷۶,۹۴۱	۵۲,۳۷۸,۱۴۹	۴۸,۸۹۸,۷۹۲	۴۸,۸۹۸,۷۹۲	۰	۰	-	-	-	-
(۳۴,۳۸۳,۳۰۸)	(۱۸,۴۸۳,۳۰۸)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	-	-	-	-
۰	۰	۰	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۰
(۱,۰۲۰,۶۶۲)	(۴۳,۹۳۳)	(۵۱۶,۷۳۹)	۰	(۵۱۶,۷۳۹)	۰	-	-	-	-
۳۷۱,۶۷۵	۳۴۰,۶۷۹	۳۳۰,۹۹۶	۰	۳۳۰,۹۹۶	۰	-	-	-	-
۱۲۷,۶۲۳	۰	۱۲۷,۶۲۳	۱۲۷,۶۲۳	۰	۰	-	-	-	-
۰	۰	۰	(۳,۹۱۵,۱۶۶)	۰	۰	-	۳,۹۱۵,۱۶۶	-	-
۴۶,۳۷۸	۴۶,۳۷۸	۰	۰	۰	۰	-	-	-	-
(۱,۹۳۳,۳۳۱)	(۲۹۴,۱۵۶)	(۱,۶۳۹,۱۷۵)	۰	۰	(۱,۶۳۹,۱۷۵)	-	-	-	-
۱۵۵,۲۶۶	۲۸۱۳	۱۵۲,۴۵۳	۰	۰	۱۵۲,۴۵۳	-	-	-	-
۱۷۱,۸۳۵,۰۳۰	۷۸,۱۸۲,۶۰۷	۹۳,۶۵۲,۴۳۳	۳۳,۳۷۱,۵۳۱	(۷۶۵,۲۵۴)	۸,۹۶۱,۹۹۸	۲۰,۷۷۸,۰۷۶	۹,۳۰۶,۳۷۱	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
 سود خالص سال ۱۴۰۳
 سود سهام مصوب
 افزایش سرمایه
 افزایش سرمایه در جریان
 خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی
 فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی
 انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته
 تخصیص به اندوخته قانونی
 تخصیص به سایر اندوخته ها
 منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی
 واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی
 مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
 مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱

۱۰۶,۵۲۲,۳۲۸	۷۱,۱۷۱,۳۶۸	۲۹,۳۳۵,۰۶۰	۲۹,۳۳۵,۰۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	-
(۵۲,۸۷۲,۷۱۹)	(۳۴,۵۳۲,۷۱۹)	(۲۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۵۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	-
۲,۹۷۴,۶۳۳	۲,۹۷۴,۶۳۳	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰
(۳۳,۶۷۶)	(۱۶,۱۶۶)	(۱۶,۵۰۹)	۰	(۱۶,۵۰۹)	۰	۰	۰	۰	-
۳۶,۷۶۰	۱۲,۰۶۹	۳۴,۶۹۱	۰	۳۴,۶۹۱	۰	۰	۰	۰	-
۷۸,۸۱۸	۹,۳۷۶	۶۹,۴۴۲	۶۹,۴۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	-
۰	۰	۰	(۱,۸۸۸,۱۹۷)	۰	۰	۰	۱,۸۸۸,۱۹۷	۰	-
۲,۱۴۵,۰۰۰	۲,۱۴۵,۰۰۰	۰	(۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	-
۲,۹۷۲,۶۸۴	۱,۲۸۰,۸۱۳	۱,۶۹۱,۸۱۱	۰	۰	۱,۶۹۱,۸۱۱	-	-	-	-
۲۴۰,۶۵۹,۹۶۰	۱۳۷,۳۳۳,۰۴۱	۱۰۳,۴۱۶,۹۱۹	۲۶,۵۴۸,۱۶۶	(۷۵۷,۳۷۱)	۱۰,۶۵۳,۸۰۹	۲۵,۷۷۸,۰۷۶	۱۱,۱۹۴,۴۶۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰

شماره ثبت
 ۳۲۹۴۶۵
 (سهامی خاص)
 شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

یادداشت های توضیحی، بخش جلدی ناپذیر صورت های مالی است

گروه توسعه انرژی تدبیر

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
۲۵۰,۶۵۷,۸۵۲	۲۶۴,۹۸۶,۴۲۷	۴۱
(۴,۸۳۷,۸۹۲)	(۲۶,۷۳۱,۶۹۶)	۳۶-۴
۲۴۵,۸۱۹,۹۶۰	۲۳۸,۲۵۴,۷۳۰	
۴۱۱	.	
۹,۴۹۷	۹,۳۷۱	
(۲۳,۸۱۳,۵۷۹)	(۸۲,۴۴۶,۴۸۸)	
(۶۰,۲۲۸)	(۱۹۴,۰۱۹)	
(۴۴,۱۰۱)	(۱۱۹,۵۱۰)	
۶۶	.	
۱,۶۶۳,۹۶۷	.	
.	(۳,۲۸۶,۶۲۹)	
.	(۳۹,۶۷۷,۶۱۵)	
.	۴۸,۴۵۵,۷۷۵	
۱۰,۲۰۵,۴۶۷	.	
(۲,۶۵۵,۸۹۳)	(۳,۵۰۹,۹۸۴)	
۵۹۴,۰۸۷	.	
۶۸۶,۶۶۷	۸۲۶,۶۸۳	
(۱۹,۰۱۱,۶۳۹)	(۱۳,۴۳۸,۸۲۰)	
۲,۱۴۱,۹۳۷	.	
(۳۰,۲۸۳,۳۴۱)	(۹۳,۳۸۱,۲۳۶)	
۲۱۵,۵۳۶,۶۲۰	۱۴۴,۸۷۳,۴۹۵	
۱۱۲,۵۸۲,۵۶۰	۱۳۴,۱۱۷,۷۴۰	
(۲۴۶,۱۵۵,۶۵۰)	(۲۳۶,۲۶۹,۸۱۹)	
(۵۶,۷۷۳,۰۲۰)	(۴۵,۲۴۴,۲۱۰)	
(۱۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	
(۱۸,۳۴۷,۸۲۸)	(۲۴,۳۴۶,۰۹۳)	
۱,۹۱۲,۵۶۵	۶,۹۴۴,۷۵۵	
(۹۹۹,۹۹۹)	.	
(۲,۱۶۲,۶۵۹)	(۱,۴۴۰,۰۰۰)	
۳۵۰	.	
(۲۲۰,۵۱۳,۶۸۱)	(۱۷۶,۴۳۷,۶۲۷)	
(۴,۹۷۷,۰۶۱)	(۳۱,۵۶۴,۱۳۲)	
۴۳,۸۴۵,۸۵۱	۵۹,۰۷۳,۲۲۲	
۲۰,۲۰۴,۴۳۲	۲۷,۹۵۲,۵۹۲	
۵۹,۰۷۳,۲۲۲	۵۵,۴۶۱,۶۸۲	
۵,۷۵۳,۴۲۲	۷۵,۸۵۷,۳۵۰	۴۲

جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک

دریافت های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه گذاری های بلندمدت

دریافت های نقدی ناشی از فروش شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده تعدیلی

پرداخت های نقدی برای خرید شرکت فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده

پرداخت های نقدی بابت خرید طلا

دریافت های نقدی حاصل از فروش طلا

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت نقدی حاصل از سود سهام

دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

پرداخت های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران

دریافت های نقدی ناشی از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

پرداخت نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل

دریافت های نقدی ناشی از فروش اوراق گواهی ظرفیت

پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق منتشره

پرداخت های نقدی بابت سود و کارمزد انتشار اوراق

دریافت های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)

جریان نقدی ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

مستند شماره ۱۳۸۷

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

۳۲۹۴۶۵

شماره ثبت

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
درآمدهای عملیاتی	۴۳,۸۲۸,۸۹۷	۳۷,۶۲۶,۸۹۲
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷۷۹,۲۸۴)	(۴۸۱,۵۶۹)
سایر درآمدها	.	.
سود عملیاتی	۴۳,۰۴۹,۶۱۳	۳۷,۱۴۵,۳۲۳
هزینه‌های مالی	(۶,۰۶۵,۶۸۰)	(۶,۶۶۰,۲۲۸)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۵,۵۶۴,۲۵۳)	۲۰,۴۱۲,۲۸۴
سود قبل از مالیات	۳۱,۴۱۹,۶۸۰	۵۰,۸۹۷,۳۷۹
هزینه مالیات بر درآمد	.	(۵۶,۰۱۹)
سود خالص	۳۱,۴۱۹,۶۸۰	۵۰,۸۴۱,۳۶۰

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع، محدود به سود خالص می‌باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
(سهامی خاص)
شماره ثبت ۳۲۹۴۶۵

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

دارایی‌ها	یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲	۲۶۴,۲۹۸	۲۶۳,۷۴۰
دارایی‌های نامشهود	۱۴	۱۰۰	۱۰۰
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۵	۲۶,۹۱۱,۳۲۷	۲۴,۷۳۴,۹۹۸
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۷	۱۹۹,۰۶۱	۱۹۹,۰۶۱
سایر سرمایه‌گذاریهای بلندمدت	۱۸	۲۲,۷۰۳,۲۳۸	۲۲,۷۰۳,۲۳۸
دریافتنی‌های بلندمدت	۲۰-۳	۱,۸۵۷,۶۸۰	۵,۰۴۲,۵۱۱
سایر دارایی‌ها	۲۱	۸۵۰,۵۹۶	۷۸۴,۶۵۲
جمع دارایی‌های غیر جاری		۵۲,۷۸۶,۳۰۰	۵۳,۷۲۸,۳۰۰
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۲۲	۲۲۴,۳۷۹	۴۲۴,۱۱۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۰-۲	۵۶,۵۵۱,۶۲۵	۷۲,۷۱۶,۱۲۱
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۵	۱,۱۶۹,۹۲۴	۹۲۹,۲۱۳
موجودی نقد	۲۶	۱,۴۸۷,۲۵۶	۲,۷۸۱,۶۱۵
جمع دارایی‌های جاری		۵۹,۴۳۳,۱۸۳	۷۶,۸۵۸,۰۵۹
جمع دارایی‌ها		۱۱۲,۲۱۹,۴۸۳	۱۳۰,۵۸۶,۳۵۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۷	۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۸	۷,۰۰۰,۰۰۰	.
اندوخته قانونی	۳۱	۲,۳۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰
سود انباشته		۵۳,۸۴۰,۷۶۳	۵۲,۹۷۱,۰۸۳
جمع حقوق مالکانه		۸۶,۱۴۰,۷۶۳	۷۶,۰۷۱,۰۸۳
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۵	۶,۹۰۴,۰۳۵	۶,۸۶۳,۷۵۲
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۳۷	۳۸,۸۱۹	۲۳,۵۴۹
جمع بدهی‌های غیر جاری		۶,۹۴۲,۸۵۴	۶,۸۸۷,۳۰۱
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۴-۲	۳,۵۷۷,۶۹۱	۱۱,۶۴۵,۲۸۶
مالیات پرداختنی	۳۶	.	.
سود سهام پرداختنی	۳۸	.	.
تسهیلات مالی	۳۵	۱۵,۵۵۸,۱۷۵	۲۵,۹۸۲,۶۸۹
جمع بدهی‌های جاری		۱۹,۱۳۵,۸۶۶	۴۷,۶۲۷,۹۷۵
جمع بدهی‌ها		۲۶,۰۷۸,۷۲۰	۵۴,۵۱۵,۲۷۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۱۱۲,۲۱۹,۴۸۳	۱۳۰,۵۸۶,۳۵۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مقید راهبر

بیمست گزاف ش

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

۳۲۹۴۶۵

شماره ثبت

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	سود انباشته قانونی	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه
۴۱,۳۲۹,۷۲۳	۱۸,۳۴۷,۶۵۲	۱,۹۸۲,۰۷۱	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۸۴۱,۳۶۰	۵۰,۸۴۱,۳۶۰	-	-	-
(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-
۰	(۱۱۷,۹۳۹)	۱۱۷,۹۳۹	-	-
۷۶,۰۷۱,۰۸۳	۵۲,۹۷۱,۰۸۳	۲,۱۰۰,۰۰۰	۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۳۱,۴۱۹,۶۸۰	۳۱,۴۱۹,۶۸۰	-	-	-
۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰
۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
(۲۸,۳۵۰,۰۰۰)	(۲۸,۳۵۰,۰۰۰)	-	-	-
۰	(۲۰۰,۰۰۰)	۲۰۰,۰۰۰	-	-
۸۶,۱۴۰,۷۶۳	۵۳,۸۴۰,۷۶۳	۲,۳۰۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰

مداد افشادهای توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
 (سهامی خاص)

شماره ثبت
 ۳۲۹۴۶۵

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
----------	----------	---------

جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات	۴۱	۴۲,۹۸۷,۷۵۹	۱۴,۸۳۰,۲۹۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	(۵۶,۰۱۹)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۴۲,۹۸۷,۷۵۹	۱۴,۷۷۴,۲۷۲

جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۹,۰۸۰)	(۶,۲۹۰)	۴۱۱
دریافتهای نقدی برای فروش دارایی های نامشهود	.	.	۲,۰۶۶,۷۵۷
دریافتهای نقدی برای فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	.	(۳۵۰)	.
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	(۳,۶۷۳)	.	.
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر دارایی ها	۲,۳۶۸	۴,۴۱۱	۲,۰۶۴,۹۳۹
دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	(۱۰,۳۸۵)	.	۱۶,۸۳۹,۲۱۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۴۲,۹۷۷,۳۷۴	۱۶,۸۳۹,۲۱۱
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی			

جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافتهای نقدی ناشی از تسهیلات	.	۳,۴۷۶,۰۰۰	
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۲,۰۰۳,۹۱۶)	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	
پرداخت های نقدی بابت سود و کارمزد تسهیلات	(۱۰,۹۶۱,۳۵۵)	(۲,۸۷۱,۲۱۹)	
پرداخت های نقدی بابت سود و کارمزد انتشار اوراق اجاره سهام	(۱,۲۶۰,۰۰۰)	(۱,۵۶۷,۲۳۳)	
پرداخت های نقدی به شرکت های فرعی بابت تسویه تامین مالی طرح های سرمایه ای	.	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	
پرداخت نقدی بابت سود سهام	(۱۰,۲۰۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۷۰,۰۰۰)	
جریان (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۴۴,۴۲۵,۲۷۱)	(۱۴,۶۳۲,۴۵۲)	
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد	(۱,۴۴۷,۸۹۶)	۲,۲۰۶,۷۵۹	
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲,۷۸۸,۶۱۵	۵۵۸,۳۷۹	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴۶,۵۳۷	۲۳,۴۷۷	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۴۸۷,۲۵۶	۲,۷۸۸,۶۱۵	

معاملات غیر نقدی	۴۲	۲,۹۷۴,۶۶۷	۶,۲۲۰,۷۹۴
------------------	----	-----------	-----------

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر