



مؤسسه حسابرسی مفید را بهر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتقد 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲



شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
	صورتهای مالی اساسی تلفیقی:
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳-۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	صورتهای 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 جریانهای نقدی جداگانه
۱۱ الی ۱۰۱	یادداشتهای توضیحی



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

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

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

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظہار نظر

۱- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص) شامل صورت های وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ 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

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

به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱۹ و ۲-۴۶-۴۷ صورتهای مالی ، گزارش حسابرسی نهایی شرکت ملی نفت ایران مبنی بر پذیرش مبلغ ۳۶/۱ میلیون دلار مخارج انجام شده در پروژه توسعه میدان نفتی یاران شمالی برای سال های ۲۰۲۰ الی ۲۰۲۲ میلادی ، تا کنون ارائه نشده و توسط کارشناسان حوزه نفت در حال بررسی می باشد . همچنین 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 . مفاد این بند ، تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است .

۴- ابهام نسبت به مالیاتهای عملکرد و ارزش افزوده

به شرح یادداشت های توضیحی ۳-۳۵، ۶-۲-۱-۳۳ و ۱-۴-۱-۲۰ صورت های مالی، مالیات تشخیصی یا قطعی عملکرد گروه تا پایان سال ۱۴۰۱، جمعاً مبلغ ۱۹,۶۴۱ 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 ۱۰,۲۶۸ میلیارد ریال مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی شرکت فرعی توسعه صنعت نفت و گاز پارسا بابت درآمد ارائه خدمات به شرکت ملی نفت ایران، به دلیل عدم تعیین تکلیف شمولیت مالیات مذکور و نیز عدم دریافت وجه آن از کارفرما، در اظهارنامه های مربوط، ابراز نگردیده که در این خصوص مبلغ ۱۶,۷۴۰ میلیارد ریال جریمه توسط سازمان امور مالیاتی اعلام شده، لیکن ذخیره ای از این بابت شناسایی نگردیده است. مضافاً مبلغ ۱۹,۹۸۸ 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.

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

به شرح یادداشت های توضیحی ۲-۱-۱-۶، ۳-۱-۶، ۳-۲۲، ۳-۳۴ و ۸-۳۴ صورت های مالی، نرخ خوراک شرکت فرعی پالایش پارسین سپهر از تاریخ ۱۴۰۲/۷/۱ تا پایان سال مالی مورد گزارش و مبلغ ۲۷,۷۲۳ میلیارد ریال سرویس جانبی (یوتیلیتی)، به صورت علی الحساب تعیین گردیده و نتیجه اعتراض شرکت در خصوص مبلغ ۱۶,۰۰۰ 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 ۱۲,۴۷۷ 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 بابت مبلغ ۲۰/۶ میلیون یورو (۹,۱۴۹ 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 می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده 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 گونه ای در صورتهای مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت های گروه یا فعالیت های تجاری درون گروه به منظور اظهار نظر مناسب نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهار نظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است. افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

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- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد :

۸-۱- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص ارسال صورتجلسه تغییر اعضای هیئت مدیره به مرجع ثبت شرکتها ، رعایت نگردیده است .

۸-۲- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ صاحبان سهام ، در خصوص ارائه لایحه تاخیرات ، تمدید مدت قرارداد و بخشودگی جرایم پروژه سپهر جفیر ، وصول مبلغ ۲۰۰٫۰۰۰ دلار مطالبات سنواتی از شرکت سامانه پردازش هوشمند ، تدوین طرح استفاده از زمین ۵۳۸ هکتاری (شهرک پتروشیمی) ، تهاتر مبلغ ۲۰۲ میلیارد ریال پیش پرداخت شرکت به انرژی گستر نصیر با بدهی سایر شرکتهای گروه و فروش آپارتمان خریداری شده از شرکت فرعی ری نیرو ، به نتیجه نهایی نرسیده است .

۹- در سال مالی مورد گزارش ، مبلغ ۲۷۲ میلیارد ریال هزینه های تبلیغات مجموعه ستاد اجرایی فرمان امام (ره) در صدا و سیما توسط شرکت پرداخت گردیده که مرتبط با فعالیت آن نمی باشد . همچنین عملکرد شرکتهای فرعی توسعه حفاری تدبیر و مهندسی ری نیرو در سال مالی مورد گزارش ، جمعاً منتج به مبلغ ۶٫۱۸۲ میلیارد ریال زیان خالص گردیده است . مضافاً وضعیت عرصه ۵۳۸ هکتاری واقع در شهرستان بندرعباس به دلیل عدم ایفای تعهدات پیش بینی شده (احداث پروژه حداکثر طی مدت ۵۴ ماه از تاریخ تحویل زمین که تا کنون مدت ۴۲ ماه از آن سپری گردیده) و آرای صادره از سوی مراجع قضایی ذیصلاح مبنی بر فسخ قرارداد فیما بین و عودت زمین و تحمل ۳۰٪ جریمه پیش بینی شده (حدوداً به مبلغ ۱۷۵ میلیارد ریال) ، نامشخص می باشد .

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۵ صورت های 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 رأی گیری ، رعایت شده است . مضافاً به استثنای موارد مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳-۴۵ صورت های 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 .

۱۱- 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 .

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- مفاد ابلاغیه شماره ۵/۶۸۱۲۷ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۵ معاونت نظارت و حسابرسی دفتر رهبری مبنی بر ممنوعیت بکارگیری بازنشستگان در خصوص یک عضو موظف هیئت مدیره و در مواردی مفاد بند "ج" تبصره ۱۲ قانون بودجه سال ۱۴۰۲، در ارتباط با سقف حقوق و مزایای پرداختی، رعایت نگردیده است.

۱۳- مفاد نظام راهبری مطلوب ابلاغی معاونت محترم نظارت و حسابرسی دفتر مقام معظم رهبری، در خصوص منع فعالیت هر فرد در بیش از یک شرکت به عنوان مدیر عامل یا عضو هیئت مدیره (ماده ۸)، رعایت نشده است.

۱۴- در اجرای ماده (۴) رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکتهای تجاری و موسسات غیر تجاری موضوع ماده (۴۶) آئین نامه اجرایی ماده (۱۴) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته که موارد عدم رعایتی مشاهده نگردیده است.

۱۷ تیر ۱۴۰۳

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

قاسم محبی

شماره عضویت: ۸۰۶۹۳

مجید نعمتی

شماره عضویت: ۹۰۱۸۱۴

۱۴۰۳۹۶۱N-C-۱M



گروه توسعه

انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی

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

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

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

۱۱-۱۰۱

ج- یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ 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 خاص)	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	
	عضو گروه تدبیر		

تهران، اتوبان مدرس به سمت شمال، ابتدای بلوار میرداماد شرقی، پلاک ۳۱۴۶، ساختمان نفت پارس، طبقه ۵

کد پستی: ۱۵۱۴۹۹۴۴۵۱۱، تلفن: ۱۲-۰۲۲۲۶۹۲۰۹، نمابر: ۳۳۲۶۹۲۱۵

پیوست گزارش

مفید راهبر

شماره ثبت

۳۳۹۴۶۵

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۴۹۵,۵۵۶,۰۸۲	۳۵۶,۶۲۵,۹۸۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۰۵,۷۷۲,۹۴۲)	(۲۵۰,۳۸۰,۳۱۷)
سود ناخالص	۱۸۹,۷۸۳,۱۴۰	۱۰۶,۲۴۵,۶۶۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۹,۹۶۲,۶۷۳)	(۱۹,۰۰۵,۴۳۰)
سایر درآمدها	۳۸,۵۲۴,۵۸۹	۹۸,۰۲۲,۱۹۰
سایر هزینه‌ها	(۲۳,۲۴۶,۳۷۰)	(۲۳,۸۶۵,۳۶۸)
سود عملیاتی	۱۸۵,۰۹۸,۶۸۵	۱۶۱,۳۹۷,۰۵۶
هزینه‌های مالی	(۴۵,۰۲۸,۰۶۸)	(۴۹,۱۳۵,۶۰۰)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	(۱۴,۵۴۴,۱۹۵)	(۵۲,۳۰۰,۱۷۰)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود(زیان) شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۱۲۵,۵۲۶,۴۲۱	۵۹,۹۶۱,۲۸۶
سهم گروه از (زیان) مشارکت‌های خاص	(۴۳۳,۰۲۸)	(۱۷۲,۱۹۹)
سهم گروه از سود (زیان) شرکت‌های وابسته	(۲,۸۱۸)	۲,۸۱۸
سود قبل از مالیات	۱۲۵,۰۹۰,۵۷۵	۵۹,۷۹۱,۹۰۵
هزینه مالیات بر درآمد	(۲۳,۸۱۳,۶۳۴)	(۱۲,۸۰۲,۸۱۰)
سود خالص	۱۰۱,۲۷۶,۹۴۱	۴۶,۹۸۹,۰۲۵
قابل انتساب به		
مالکان شرکت اصلی	۴۸,۸۹۸,۷۹۲	۲۱,۰۳۳,۲۰۵
منافع فاقد حق کنترل	۵۲,۳۷۸,۱۴۹	۲۵,۹۵۵,۸۲۰
	۱۰۱,۲۷۶,۹۴۱	۴۶,۹۸۹,۰۲۵

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 جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

توسعه حسابرسی مالیات

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۱/۰۱	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
دارایی‌ها					
دارایی‌های غیر جاری					
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۲	۳۷۱,۸۴۲,۰۸۱	۳۸۱,۶۴۹,۴۴۳	۳۷۷,۸۲۹,۴۱۵	
سرقفلی	۱۳	۴۶,۱۳۰	۵۲,۳۷۶	۵۷,۹۱۴	
دارایی‌های نامشهود	۱۴	۱,۳۰۴,۲۷۹	۱,۳۴۱,۱۷۴	۱,۲۶۷,۷۱۶	
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های خاص	۱۶	.	.	۱۸	
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۷	۱,۳۶۴,۲۵۲	۲۷,۰۷۰	۴۵,۴۹۵	
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۸	۳۲,۸۴۹,۷۰۹	۳۳,۰۲۸,۰۹۸	۱۸,۱۹۶,۶۱۲	
سرمایه‌گذاری در پیمان بیع متقابل و پیمانکاری	۱۹	۲,۸۷۴,۶۷۲	۱,۰۹۵,۳۸۷	۸,۶۴۷,۵۵۴	
دریافتی‌های بلندمدت	۲۰-۳	۱,۲۷۰,۲۷۲	۱۶,۷۵۳	۲۷,۴۵۳	
سایر دارایی‌ها	۲۱	۳,۳۳۵,۱۰۷	۷,۸۳۹,۶۸۴	۴,۹۸۹,۴۶۸	
دارایی مالیات انتقالی	۳۵-۶	۴۶,۰۰۰	.	.	
جمع دارایی‌های غیر جاری		۴۱۴,۹۳۲,۵۰۲	۴۲۵,۰۴۹,۹۸۵	۳۱۱,۰۶۱,۶۴۵	
دارایی‌های جاری					
پیش‌پرداخت‌ها	۲۲	۴۰,۷۷۸,۴۳۳	۳۱,۶۷۱,۹۲۳	۲۶,۵۱۷,۵۴۹	
موجودی مواد و کالا	۲۳	۶۴,۷۱۹,۶۶۶	۶۵,۱۳۲,۲۴۶	۵۲,۲۱۱,۲۳۲	
سرمایه‌گذاری در املاک	۲۴	۴,۶۱۷,۷۸۵	۴,۵۷۳,۶۸۴	۴,۵۵۱,۲۲۸	
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۲۰	۳۵۰,۷۰۵,۳۳۵	۳۴۱,۰۹۸,۱۲۹	۲۰۰,۶۱۰,۲۲۶	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۵	۲,۷۳۴,۱۰۳	۹,۷۴۶,۷۰۳	۵,۲۲۴,۳۵۵	
موجودی نقد	۲۶	۵۹,۰۷۳,۲۲۲	۴۳,۸۴۵,۸۵۱	۲۷,۵۷۱,۲۳۷	
جمع دارایی‌های جاری		۵۲۲,۶۲۸,۵۴۴	۴۹۶,۰۶۸,۵۳۶	۳۱۶,۶۸۵,۸۲۷	
جمع دارایی‌ها		۹۳۷,۵۶۱,۰۴۶	۹۲۱,۱۱۸,۵۲۱	۶۲۷,۷۴۷,۴۷۲	

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است

پیوسته گزارش توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
			۱۴۰۱/۰۱/۰۱	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۷	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکتهای فرعی	۲۸	(۷۶۵,۴۵۳)	(۴۱۹,۷۳۱)	(۳۷۷,۹۰۷)
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۲۹	۸,۹۶۱,۹۹۸	۱۰,۴۵۸,۷۳۱	۶,۸۷۴,۰۲۲
اندوخته قانونی	۳۰	۹,۳۰۶,۳۷۱	۵,۳۹۱,۱۰۵	۲,۵۳۱,۶۶۶
سایر اندوخته‌ها	۳۱	۴۶۹,۲۱۰	۴۶۹,۲۱۰	۴۶۹,۲۱۰
سود انباشته		۶۰,۳۲۹,۳۲۸	۳۱,۱۹۸,۰۷۹	۲۵,۰۱۷,۲۰۹
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۹۹,۳۰۱,۳۵۴	۶۸,۰۹۷,۳۹۴	۵۵,۵۱۴,۲۰۰
منافع فاقد حق کنترل	۳۲	۸۷,۲۲۵,۲۹۳	۵۳,۷۷۸,۶۷۱	۳۶,۸۰۰,۷۹۵
جمع حقوق مالکانه		۱۸۶,۵۲۶,۶۴۷	۱۲۱,۸۷۶,۰۶۵	۹۲,۳۱۴,۹۹۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیر جاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳۳-۳	۴,۵۵۹,۸۶۰	۱,۲۱۱,۹۲۲	۲۷۸,۸۴۹
تسهیلات مالی بلندمدت	۳۴	۲۹۲,۲۰۵,۰۶۳	۳۸۰,۶۳۶,۹۰۰	۳۱۶,۰۳۱,۱۰۶
ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان	۳۶	۲,۸۰۱,۷۷۶	۲,۰۳۴,۴۷۴	۱,۳۹۲,۰۹۳
جمع بدهی‌های غیر جاری		۲۹۹,۵۶۶,۶۹۹	۲۸۳,۸۸۳,۲۹۶	۳۱۷,۷۰۲,۰۴۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳	۱۸۵,۳۷۱,۰۶۱	۱۳۹,۶۱۸,۹۹۸	۸۴,۶۰۰,۳۴۵
مالیات پرداختنی	۳۵	۲۶,۱۸۳,۰۹۴	۱۰,۵۹۱,۱۰۹	۷,۰۵۹,۷۹۶
سود سهام پرداختنی	۳۷	۶۱۶,۰۸۶	۴۸۰,۷۰۶	۹۳۰,۵۳۶
تسهیلات مالی	۳۴	۲۲۲,۷۶۴,۹۴۴	۲۱۶,۷۳۷,۹۴۹	۱۱۳,۷۶۶,۸۶۴
ذخایر	۳۸	۷,۹۸۹,۵۹۴	۱۰,۰۴۱,۳۳۳	۵,۸۴۱,۷۲۹
پیش دریافت‌ها	۳۹	۸,۵۴۲,۹۲۱	۳۷,۸۸۹,۰۶۶	۵,۵۳۱,۱۵۹
جمع بدهی‌های جاری		۴۵۱,۴۶۷,۷۰۰	۴۱۵,۳۵۹,۱۶۰	۲۱۷,۷۳۰,۴۲۹
جمع بدهی‌ها		۷۵۱,۰۳۴,۴۰۰	۷۹۹,۲۴۲,۴۵۶	۵۳۵,۴۳۲,۴۷۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۹۳۷,۵۶۱,۰۴۶	۹۲۱,۱۱۸,۵۲۱	۶۲۷,۷۴۷,۴۷۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

مالکانه	جمع حقوق	منافع فاقد حق کنترل	حقوق مالکان شرکت اصلی	سود انباشته	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	آثار معاملات سهام خزانة شرکتهای فرعی	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	سرمایه
۹۳,۳۱۴,۹۹۵	۳۶۸,۰۰۷,۷۹۵	۳۶۸,۰۰۷,۷۹۵	۵۵۵,۱۴۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۷,۳۰۹	(۳۷۹,۹۰۷)	۶۸۱۴,۰۳۲	۴۶۹,۳۱۰	۲,۵۳۱,۶۶۶	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۴۶,۸۸۹,۰۲۵	۲۵,۹۵۵,۸۲۰	۲۱,۰۳۳,۳۰۵	۲۱,۰۳۳,۳۰۵	۲۱,۰۳۳,۳۰۵	.	.	.	.	-
(۳۲,۷۸۸,۶۹۸)	(۱۰,۵۳۳,۶۹۸)	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	.	.	.	.	-
(۳۶۹,۵۲۱)	(۱۸۳,۸۱۳)	(۱۸۱,۷۰۸)	(۱۸۱,۷۰۸)	.	(۱۸۱,۷۰۸)	.	.	.	-
۲۶۴,۹۳۶	۱۲۵,۰۴۱	۱۳۹,۸۹۵	۱۳۹,۸۹۵	.	۱۳۹,۸۹۵	.	.	.	-
.	.	.	.	(۲,۸۵۹,۳۳۹)	.	.	.	۲,۸۵۹,۳۳۹	-
۵,۴۶۰,۳۲۸	۱,۶۰۴,۵۲۵	۳,۸۵۵,۸۰۳	۳,۸۵۵,۸۰۳	۳,۷۱,۱۰۴	.	۳,۵۸۴,۶۹۹	.	.	-
۱۲۱,۸۱۶,۰۶۵	۵۳,۷۷۸,۶۷۱	۶۸,۰۹۷,۳۹۴	۶۸,۰۹۷,۳۹۴	۳۱,۱۹۸,۰۷۹	(۳۱۹,۷۳۱)	۱۰,۳۵۸,۷۳۱	۴۶۹,۳۱۰	۵,۳۹۱,۱۰۵	۲۱,۰۰۰,۰۰۰
۱۰,۱۲۶,۹۴۱	۵۲,۳۷۸,۱۴۹	۳۸,۸۹۸,۷۹۲	۳۸,۸۹۸,۷۹۲	۳۸,۸۹۸,۷۹۲	.	.	-	-	-
(۳۴,۳۸۲,۲۰۸)	(۱۸,۳۸۲,۲۰۸)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	.	.	-	-	-
(۱,۰۲۰,۶۶۲)	(۳۴۳,۹۳۳)	(۵۷۶,۷۳۹)	(۵۷۶,۷۳۹)	.	(۵۷۶,۷۳۹)	.	-	-	-
۳۷۱,۶۷۵	۲۴۰,۶۷۹	۳۳۰,۹۹۶	۳۳۰,۹۹۶	.	۳۳۰,۹۹۶	.	-	-	-
۱۳۷,۶۳۳	.	۱۳۷,۶۳۳	۱۳۷,۶۳۳	۱۳۷,۶۳۳	.	.	-	-	-
.	.	.	.	(۳,۹۱۵,۱۶۶)	.	.	-	۳,۹۱۵,۱۶۶	-
۴۶,۳۷۸	۴۶,۳۷۸	.	.	.	.	.	-	-	-
(۱,۹۳۳,۳۳۱)	(۲۹۳,۱۵۶)	(۱,۶۴۹,۱۷۵)	(۱,۶۴۹,۱۷۵)	.	.	(۱,۶۴۹,۱۷۵)	-	-	-
۱۵۵,۲۶۶	۲,۸۱۳	۱۵۲,۴۵۳	۱۵۲,۴۵۳	.	.	۱۵۲,۴۵۳	-	-	-
۱۸۶,۵۲۶,۶۹۷	۸۷,۲۲۵,۲۹۳	۹۹,۳۰۱,۳۵۴	۹۹,۳۰۱,۳۵۴	۶۰,۳۳۹,۳۲۸	(۷۶۵,۴۵۳)	۸,۹۶۱,۹۹۸	۴۶۹,۳۱۰	۹,۳۰۶,۳۷۱	۲۱,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲

سود خالص سال ۱۴۰۲

سود سهام مصوب

خرید سهام خزانة توسط شرکت فرعی

فروش سهام خزانة توسط شرکت فرعی

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته

تخصیص به اندوخته قانونی

منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی

فزایش منافع در شرکت فرعی

واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی

مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شماره ثبت

۳۲۹۴۶۵

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
۴۱	۲۵۰,۶۵۷,۸۵۲	۱۴۱,۹۶۱,۸۷۶
۲۵-۴	(۴,۸۳۷,۸۹۲)	(۹,۳۱۳,۱۸۹)
	۲۴۵,۸۱۹,۹۶۰	۱۳۲,۷۴۸,۶۸۷
۴۱۱	۹,۴۹۷	۱,۵۰۳,۰۲۲
(۲۳,۸۱۳,۵۷۹)	(۲۱,۱۶۹,۴۹۱)	
(۶۰,۳۲۸)	(۱۵۶,۰۵۹)	
(۴۴,۱۰۱)	.	
۶۶	.	
۱۵-۸-۲	۱,۶۶۳,۹۶۷	.
.	۱۰,۲۰۵,۴۶۷	.
(۲,۶۵۵,۸۹۳)	(۹,۰۲۱,۳۳۸)	
۵۹۴,۰۸۷	.	
۱۱-۳	۶۸۶,۶۶۷	۵۶۸,۳۲۰
(۱۹,۰۱۱,۶۳۹)	.	
۲,۱۴۱,۹۳۷	.	
(۳۰,۲۸۳,۳۴۱)	(۲۸,۲۷۵,۵۴۶)	
۲۱۵,۵۳۶,۶۲۰	۱۰۴,۴۷۳,۱۴۱	
۲۴-۹	۱۱۳,۵۸۲,۵۶۰	۶۴,۶۲۰,۹۸۴
(۲۴۶,۱۵۵,۶۵۰)	(۱۰۸,۳۳۲,۸۶۶)	
(۵۶,۷۷۳,۰۲۰)	(۲۹,۲۳۰,۴۵۵)	
(۱۰,۵۷۰,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	
(۱۸,۳۴۷,۸۲۸)	(۱۰,۹۷۴,۵۲۸)	
۱,۹۱۲,۵۶۵	.	
.	۶,۸۲۵,۰۰۰	
(۹۹۹,۹۹۹)	.	
(۲,۱۶۲,۶۵۹)	(۳۵۹,۴۸۷)	
۳۵۰	(۵,۱۲۲,۱۴۱)	
.	(۴۱,۸۱۴)	
(۲۲۰,۵۱۳,۶۸۱)	(۹۴,۸۷۹,۳۰۷)	
(۴,۹۷۷,۰۶۱)	۹,۵۹۳,۸۳۴	
۴۳,۸۴۵,۸۵۱	۲۷,۵۷۱,۲۳۷	
۲۰,۲۰۴,۴۳۲	۶,۶۸۰,۷۸۰	
۵۹,۰۷۳,۲۲۲	۴۳,۸۴۵,۸۵۱	
۳,۶۴۱,۷۶۰	۱۱,۰۸۲,۵۵۲	

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

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

دریافت های نقدی ناشی از انتشار اوراق اجاره سهام

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)

پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی - سهم منافع فاقد حق کنترل

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

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱
درآمدهای عملیاتی	۳۷,۶۲۶,۸۹۲	۲۵,۱۵۰,۷۲۳
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۴۸۱,۵۶۹)	(۳۸۳,۲۱۷)
سایر درآمدها	۲۰,۳۵۸,۰۶۵	۳,۸۴۴,۰۴۴
سود عملیاتی	۵۷,۵۰۳,۳۸۸	۲۸,۶۱۱,۵۵۰
هزینه‌های مالی	(۶,۶۶۰,۲۲۸)	(۴,۰۹۴,۰۹۵)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۵۴,۲۱۹	(۶,۷۶۲,۹۵۸)
سود قبل از مالیات	۵۰,۸۹۷,۳۷۹	۱۷,۷۵۴,۴۹۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۵۶,۰۱۹)	.
سود خالص	۵۰,۸۴۱,۳۶۰	۱۷,۷۵۴,۴۹۷

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

یادداشت‌های توضیحی، بخشی جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

به است گزارش

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

(سهامی خاص)

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)
صورت وضعیت مالی جداگانه
به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی‌ها
			دارایی‌های غیر جاری
۲۶۶,۸۶۷	۲۶۳,۷۴۰	۱۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۰۶	۱۰۰	۱۴	دارایی‌های نامشهود
۱۶,۰۵۵,۵۷۴	۲۴,۷۳۴,۹۹۸	۱۵	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۳۵,۴۲۴	۱۹۹,۰۶۱	۱۷	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۲۲,۹۶۵,۵۸۰	۲۲,۷۰۳,۲۳۸	۱۸	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
.	۵,۰۴۲,۵۱۱	۲۰-۳	دریافتنی‌های بلندمدت
۸۱۸,۱۴۴	۷۸۴,۶۵۲	۲۱	سایر دارایی‌ها
۴۰,۱۴۱,۶۹۵	۵۳,۷۲۸,۳۰۰		جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۴۲۰,۴۰۹	۴۲۴,۱۱۰	۲۲	پیش‌پرداخت‌ها
۴۳,۷۹۷,۱۷۶	۷۲,۷۱۶,۱۲۱	۲۰-۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۷۰۹,۶۱۱	۹۲۹,۲۱۳	۲۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۵۸,۳۷۹	۲,۷۸۸,۶۱۵	۲۶	موجودی نقد
۴۵,۴۸۵,۵۷۵	۷۶,۸۵۸,۰۵۹		جمع دارایی‌های جاری
۸۵,۶۲۷,۲۷۰	۱۳۰,۵۸۶,۳۵۹		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۷	سرمایه
۱,۹۸۲,۰۷۱	۲,۱۰۰,۰۰۰	۳۰	اندوخته قانونی
۱۸,۲۴۷,۶۵۲	۵۲,۹۷۱,۰۸۳		سود انباشته
۴۱,۲۲۹,۷۲۳	۷۶,۰۷۱,۰۸۳		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۶,۸۳۱,۰۶۶	۶,۸۶۳,۷۵۲	۳۴	تسهیلات مالی بلند مدت
۱۲,۷۲۹	۲۳,۵۴۹	۳۶	ذخیره مزایای پایان خدمت و مرخصی کارکنان
۶,۸۴۳,۷۹۵	۶,۸۸۷,۳۰۱		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۷,۴۷۰,۲۶۶	۱۱,۶۴۵,۲۸۶	۳۳	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
.	.	۳۵	مالیات پرداختنی
.	.	۳۷	سود سهام پرداختنی
۳۰,۰۸۳,۴۸۶	۳۵,۹۸۲,۶۸۹	۳۴	تسهیلات مالی
۳۷,۵۵۳,۷۵۲	۴۷,۶۲۷,۹۷۵		جمع بدهی‌های جاری
۴۴,۳۹۷,۵۴۷	۵۴,۵۱۵,۲۷۶		جمع بدهی‌ها
۸۵,۶۲۷,۲۷۰	۱۳۰,۵۸۶,۳۵۹		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۴۶	۱۳,۶۴۴,۸۸۰	۳۵,۷۳۹,۲۲۶	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱
-	-	۱۷,۷۵۴,۴۹۷	۱۷,۷۵۴,۴۹۷	سود خالص سال ۱۴۰۱
-	-	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-	۸۸۷,۷۲۵	(۸۸۷,۷۲۵)	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۲,۰۷۱	۱۸,۲۴۷,۶۵۲	۴۱,۲۲۹,۷۲۳	مانده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

				تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
-	-	۵۰,۸۴۱,۳۶۰	۵۰,۸۴۱,۳۶۰	سود خالص سال ۱۴۰۲
-	-	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
-	۱۱۷,۹۲۹	(۱۱۷,۹۲۹)	.	تخصیص به اندوخته قانونی
۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	۵۲,۹۷۱,۰۸۳	۷۶,۰۷۱,۰۸۳	مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
 پیوست گزارش

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	یادداشت
جریان نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۶,۳۵۶,۴۵۵	۱۴,۸۳۰,۲۹۱	۴۱ نقد حاصل از عملیات
.	(۵۶,۰۱۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۶,۳۵۶,۴۵۵	۱۴,۷۷۴,۲۷۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۱۸۰	.	دریافت های نقدی برای فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴,۷۵۹)	(۶,۲۹۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
.	۴۱۱	دریافتهای نقدی برای فروش دارایی های نامشهود
۷۹,۶۱۷	۲,۰۶۶,۷۵۷	دریافت های نقدی برای فروش سرمایه گذاری های بلندمدت
.	(۳۵۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
۸,۷۰۷	۴,۴۱۱	دریافت نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۸۳,۷۴۵	۲,۰۶۴,۹۳۹	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۶,۴۴۰,۲۰۰	۱۶,۸۳۹,۲۱۱	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
.	۳,۴۷۶,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
.	(۱,۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲,۳۵۴,۴۴۲)	(۲,۸۷۱,۲۱۹)	پرداخت های نقدی بابت سود و کارمزد تسهیلات
۶,۸۲۵,۰۰۰	.	دریافت های نقدی ناشی از انتشار اوراق اجاره سهام
(۱۷۹,۴۸۷)	(۱,۵۶۷,۲۳۳)	پرداخت های نقدی بابت سود و کارمزد انتشار اوراق اجاره سهام
۱,۸۰۰,۰۰۰	.	دریافت های نقدی از شرکت های فرعی بابت تامین مالی طرح های سرمایه ای
.	(۱,۸۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی به شرکت های فرعی بابت تسویه تامین مالی طرح های سرمایه ای
(۱۲,۲۶۴,۰۰۰)	(۱۰,۵۷۰,۰۰۰)	پرداخت نقدی بابت سود سهام
(۶,۱۷۲,۹۳۹)	(۱۴,۶۳۲,۴۵۲)	جریان نقدی (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۶۷,۲۷۱	۲,۲۰۶,۷۵۹	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۲۷,۹۳۸	۵۵۸,۳۷۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۳,۱۷۰	۲۳,۴۷۷	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۵۵۸,۳۷۹	۲,۷۸۸,۶۱۵	مانده موجودی نقد در پایان سال
۵۹۷,۸۶۴	۲۹,۶۲۰,۸۴۳	معاملات غیر نقدی

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

پیوست گزارش

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر