

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرسی مستقل

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت گهر انرژی سیرجان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی یک تا 31 توسط این موس حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گواهی برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: کگل ۳
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

4. حسابهای پرداختنی (یادداشت های توضیحی 2-10 و 1-15)، شامل مانده بدهی به شرکت های گروه مپنا به مبلغ 8,489 میلیارد ریال (هم ارز ریالی مبلغ 164 میلیون یورو) بوده و اهم موارد قابل ذکر در این خصوص به شرح زیر می باشد

1-4- مطابق با مفاد قرارداد منعقدہ فیما بین با شرکت های گروه مپنا می بایست، از تاریخ تایید صورت وضعیت ها، سالانه میزان هشت درصد به عنوان هزینه مالی فاینانس محاسبه و در حسابها منظور گردد که شرکت نسبت به محاسبه مبلغ 85 میلیون یورو (مربوط به احداث واحد گازی) اقدام نموده و در این ارتباط مبلغ 664 میلیارد ریال (هم ارز ریالی مبلغ 14/2 میلیون یورو) (بدون لحاظ نمودن تاریخ بهره برداری) به حساب داراییهای مذکور منظور نموده است. با توجه به مراتب فوق اگر چه تعدیل حسابها از بابت موارد فوق الذکر ضروری می باشد، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اطلاعات تکمیلی و همچنین توافقات فیما بین در خصوص تاخیرات اجرای پروژه، تعیین آثار تعدیلات مورد لزوم برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد

2-4- تا تاریخ این گزارش، صورت جلسه تطبیق حساب در خصوص مانده حسابهای فیما بین با شرکت های گروه مپنا به این مؤسسه ارائه نشده و پاسخ تاییدیه درخواستی این مؤسسه واصل نشده است. با توجه به مراتب فوق و همچنین فقدان مستند در خصوص نرخ ارز در دسترس مبنای تسویه بدهی های مذکور، میزان تعدیلات احتمالی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

5. با توجه به یادداشت توضیحی 11، طبق برگ های تشخیص صادره برای عملکرد سنوات مالی 1391 الی 1394، مبلغ 337 میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و نسبت به مابه التفاوت مبلغ مزبور و مبلغ مالیات ابرازی، مبلغ 144 میلیارد ریال کسری مالیات، در حسابها منظور نگردیده است. همچنین برای عملکرد سال مالی 1395 و سال مالی مورد گزارش نیز جمعا مبلغ 160 میلیارد ریال ذخیره در حسابها اعمال گردیده و مضافا تا تاریخ این گزارش برگ تشخیص مالیات عملکرد سال مالی 1395، صادر نشده است. همچنین مبلغ 1,001 میلیارد ریال مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی از بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختی به پیمانکاران (موضوع یادداشت توضیحی 5-6) بوده که به عنوان اعتبار مالیاتی منظور گردیده است. با توجه به مراتب مزبور، هر چند تعدیل حسابها از این بابت ضروری می باشد لیکن قطعیت مالیات عملکرد و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده سالهای فوق الذکر شرکت، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات سازمان امور مالیاتی می باشد.

6. پاسخ تاییدیه درخواستی از شرکت مادر تخصصی برق حرارتی (یادداشت توضیحی 2-5) تا تاریخ این گزارش دریافت نشده است. همچنین به موجب صورت تطبیق تهیه شده فیما بین شرکت معدنی و صنعتی گل گهر (یادداشت توضیحی 1-4-4) شامل مبلغ 214 میلیارد ریال مغایرت نامساعد می باشد. با توجه به مراتب مزبور، تعیین آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه درخواستی و همچنین رفع مغایرت مزبور، بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

7. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 1-4 و 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای 2-4 و 6، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت گهر انرژی سیرجان (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1396 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

8. با توجه به یادداشت توضیحی 1-5، بر اساس صورجلسه توافق فیما بین سهامداران در تاریخ 3 دی ماه 1396، داراییها و حسابهای مرتبط با نیروگاه سمنان بر اساس ارزش دفتری، به شرکت پویا انرژی نگین سبز خاورمیانه، منتقل گردیده اس

9. با توجه به یادداشت توضیحی 6-9، در سال مالی مورد گزارش مبلغ 1,661 میلیارد ریال تسعیر مانده ارزی به شرکت گروه مپنا، بدلیل افزایش شدید نرخ ارز، به بهای تمام شده داراییهای ثابت مشهود منظور شده است.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای 8 و 9 تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

10. موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت بشرح زیر می باشد:

الف- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص سود قابل تقسیم سال مالی 1395.

ب- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 6 خرداد ماه 1396 صاحبان سهام، در خصوص اعمال حساب در ارتباط با هزینه مالی فاینانس شرکت های گروه مپنا و تعیین تکلیف مالیات بر ارزش افزوده و عمل

به نتیجه قطعی نرسیده است.

11. نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را با توجه به تعهدات فعلی و آتی شرکت (موضوع یادداشت های توضیحی 10 و 15)، به تامین منابع مالی جهت تکمیل پروژه نیروگاه سیرجان و همچنین آثار مفاد بندهای این گزارش در خصوص تقسیم س

جلب می نماید.

12. معاملات مندرج در قسمت "الف" یادداشت توضیحی 29، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرا

است. معاملات مذکور، بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری، صورت پذیرفته است. به نظر این مؤسسه، معاملات مزبور (از جمله معامله انتقال نیز

سمنان) در چارچوب روابط خاص قیما بین با شرکتهای گروه صورت پذیرفته است.

13. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن مفاد بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه، 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 نگردیده است.

14. در اجرای مفاد ماده 33 دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی

توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ اردیبهشت

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	مهدی قره باغی	۹۳۲۰۶۹	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۶:۴۹:۳۰
شریک موسسه هوشیار ممیز	محسن رضایی	۸۰۰۳۴۰	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۶:۵۲:۴۶
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۳۹۷/۰۳/۲۳ ۱۶:۵۵:۳۱

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان	نماد: گجل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		در تاریخ ۱۳۹۵/۱۲/۳۰		درصد تغییر		شرح	
دارایی های جاری				بدهی ها					
دارایی های جاری				بدهی های جاری					
موجودی نقد		۱۰۶,۸۱۸	۹,۱۰۲	۱,۰۷۴	پرداختنی های تجاری		۱,۷۶۲,۱۴۳	۴۳۷,۱۱۲	۳۰۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۴۸,۳۷۶	--	پرداختنی های غیر تجاری		۲,۳۴۵,۷۲۷	۲,۶۸۳,۴۰۰	(۱۳)
دریافتنی های تجاری		۷۳۰,۸۸۶	۵۸۳,۱۶۴	۲۵	مالیات پرداختنی		۲۵,۶۵۳	۳۸,۷۱۵	(۳۴)
دریافتنی های غیر تجاری		۲,۴۴۹,۲۵۹	۱۶۱,۷۸۵	۱,۴۱۴	سود سهام پرداختنی		۰	۰	--
موجودی مواد و کالا		۰	۰	--	تسهیلات مالی		۰	۰	--
پیش پرداخت ها و سفارشات		۷,۹۷۴	۲۷,۳۲۳	(۷۱)	ذخایر		۵۳,۴۸۸	۶۰,۸۲۸	(۱۲)
دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--	پیش دریافت های جاری		۳۲۰,۸۲۷	۱,۱۸۰	۲۷,۰۸۹
جمع دارایی های جاری		۳,۲۹۴,۹۳۷	۸۲۹,۷۵۰	۲۹۷	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش		۰	۰	--
دارایی های غیر جاری				--	جمع بدهی های جاری		۴,۵۰۷,۸۳۸	۳,۲۲۱,۲۳۵	۴۰
دریافتنی های بلندمدت		۰	۰	--	بدهی های غیر جاری				--
سرمایه گذاری های بلندمدت		۲۱,۰۲۶	۱۸,۰۲۶	۱۷	پرداختنی های بلندمدت		۶,۵۸۷,۴۲۵	۶,۴۸۸,۵۴۵	۲
سرمایه گذاری در املاک		۰	۰	--	پیش دریافت های غیر جاری		۰	۰	--
دارایی های نامشهود		۲۸,۳۰۳	۱۲۹,۴۸۷	(۷۸)	تسهیلات مالی بلندمدت		۰	۰	--
دارایی های ثابت مشهود		۱۳,۰۰۷,۰۸۰	۱۳,۴۷۴,۵۰۰	(۳)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲,۳۷۸	۳,۳۹۲	(۳۰)
سایر دارایی ها		۰	۰	--	جمع بدهی های غیر جاری		۶,۵۸۹,۸۰۳	۶,۴۹۱,۹۳۷	۲
جمع دارایی های غیر جاری		۱۳,۰۵۶,۴۰۹	۱۳,۶۲۲,۰۱۳	(۴)	جمع بدهی ها		۱۱,۰۹۷,۶۴۱	۹,۷۱۳,۱۷۲	۱۴
					حقوق صاحبان سهام				--
					سرمایه		۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان		۰	۰	--
					صرف (کسر) سهام		۰	۰	--
					سهام خزانه		۰	۰	--
					اندوخته قانونی		۸۵,۹۷۴	۴۵,۱۴۴	۹۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان		نماد: گگل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
				سایر اندوخته ها	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های نگهداری شده برای فروش	*
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	*
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	*
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	*
				سود (زیان) انباشته	۱۹۳,۴۴۷
				جمع حقوق صاحبان سهام	۴,۷۳۸,۵۹۱
جمع دارایی ها	۱۶,۳۵۱,۳۴۶	۱۴,۴۵۱,۷۶۳	۱۳	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۶,۳۵۱,۳۴۶
					۲۴۵
					۱۱
					۱۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان	نماد: گگل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۱۲/۳۱	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۱,۷۲۵,۷۴۷	۱,۲۲۵,۶۶۲	۴۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۷۱۱,۶۰۶)	(۶۸۸,۵۲۳)	۳
سود (زیان) ناخالص	۱,۰۱۴,۱۴۱	۵۳۷,۱۳۹	۸۹
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۴۲,۸۶۹)	(۵۵,۶۰۱)	(۲۳)
سایر درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	۹۷۱,۲۷۲	۴۸۱,۵۳۸	۱۰۲
هزینههای مالی	(۱۰۶,۷۶۱)	(۲۲۷,۴۷۷)	(۵۳)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	*	*	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۲۱,۳۴۳	۱۱,۷۳۶	۸۲
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۸۵,۸۵۴	۲۶۵,۷۹۷	۲۳۳
مالیات بر درآمد	(۶۹,۲۳۹)	(۹۱,۳۰۱)	(۲۴)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۱۶,۶۱۵	۱۷۴,۴۹۶	۳۶۸
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۸۱۶,۶۱۵	۱۷۴,۴۹۶	۳۶۸
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان		نماد: گجل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۸۱۶,۶۱۵	۱۷۴,۴۹۶	۳۶۸	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		۳۴۵,۵۳۲	۳۱۹,۳۰۴	۸	
تعدیلات سنواتی		(۱۵۲,۰۸۵)	(۲۵,۷۳۳)	۴۹۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		۱۹۳,۴۴۷	۲۹۳,۵۷۱	(۳۴)	
سود سهام مصوب		(۳۰۱,۵۰۰)	(۲۶۰,۰۰۰)	۱۶	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۱۰۸,۰۵۳)	۳۳,۵۷۱	--	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	
سود قابل تخصیص		۷۰۸,۵۶۲	۲۰۸,۰۶۷	۲۴۱	
انتقال به اندوخته قانونی		(۴۰,۸۳۱)	(۱۴,۶۲۰)	۱۷۹	
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	
سود (زیان) انباشته پایان دوره		۶۶۷,۷۳۱	۱۹۳,۴۴۷	۲۴۵	
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۱۸۱	۳۹	۳۶۴	
سرمایه		۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان	نماد: گگل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۱۲/۱۳۹۵	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۲۴۶,۹۸۶	۱,۰۳۰,۵۲۱	(۷۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴۶,۹۸۶	۱,۰۳۰,۵۲۱	(۷۶)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۳۳۰	۴۳	۶۶۷
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۳۸۷	۹,۲۵۴	(۳۱)
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۶,۷۱۷	۹,۲۹۷	(۲۸)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	(۸۲,۳۰۱)	(۵۶,۶۴۲)	۴۵
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۵۰	۱۲	۴,۴۸۳
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۳۸,۷۳۶)	(۱,۰۶۱,۰۱۲)	(۷۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۴۳)	(۵۴)	۱,۰۹۱
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۳,۰۰۰)	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت گهر انرژی سیرجان		نماد: گگل ۳	شماره اطلاعیه: ۴۴۶۵۲۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۴,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۱,۶۴۳	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۹۰,۱۸۶)	(۱,۰۶۱,۰۵۴)	(۸۲)		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۸,۷۸۴)	(۷۷,۸۷۸)	(۷۶)		
فعالیت‌های تأمین مالی			---		
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---		
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۱۶,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۸۸		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۱۶,۵۰۰	۳۰,۰۰۰	۲۸۸		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۷,۷۱۶	(۴۷,۸۷۸)	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۹,۱۰۲	۵۶,۹۸۰	(۸۴)		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---		
موجودی نقد در پایان دوره	۱۰۶,۸۱۸	۹,۱۰۲	۱,۰۷۴		
مبادلات غیرنقدی	۴,۸۸۱,۷۰۸	۲,۶۷۰,۷۷۱	۸۳		