اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: حمل و نقل چند وجهي مپنا	سرمایه ثبت شده: 4,650,000
نماد: رمپنا52	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره حمل و نقل چند وجهي مپنا

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. صورت وضعیت مالی شرکت حمل و نقل چند وجهی مپنا (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت¬های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان¬های نقدی، برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت¬های توضیحی 1 تا 31 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت¬های مالی میان دوره¬ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت¬های مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين مؤسسه، بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش¬های تحلیلی و سایر روش¬های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدود تر از حسابرسی صورت¬های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. پاسخ تاییدیه و صورت تطبیق درخواستی در خصوص مبلغ 561 میلیارد ریال از دریافتنی ها (موضوع یادداشت توضیحی 1-18)، تا تاریخ این گزارش دریافت نگردیده و این مؤسسه نیز نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش های رسیدگی ، آثار احتمالی ناشی از دریافت تاییدیه مزبور بر صورت های مالی مورد گزارش را تعیین کند.
4. با توجه به یادداشت توضیحی 23، طبق برگ قطعی صادره از بابت مالیات عملکرد سال مالی 1403، مبلغ 197 میلیارد ریال مطالبه گردیده و شرکت ضمن اعتراض به مبلغ مذکور و پرداخت مبلغ 51 میلیارد ریال منظور شده در حساب پیش پرداخت ها (موضوع یادداشت توضیحی 16)، مبلغی در حسابها شناسایی ننموده است. مضافاً بابت مالیات عملکرد سال مالی قبل و دوره مالی مورد گزارش، با توجه به معافیت های مندرج در یادداشت توضیحی 3-23، مالیات شناسایی نگردیده است. با توجه به مراتب مزبور، در صورت تعدیل حساب¬ها سود خالص حداقل به مبلغ 197 میلیارد ریال و پیش پرداخت ها به مبلغ 51 میلیارد ریال کاهش و مالیات پرداختنی به مبلغ 146 میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.

نتیجه گیری مشروط

5. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بند 4 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 3 ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت¬های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

	25شهریور1405

	موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار ممیز	[Mahdi Gharebaghi [Sign	932069	1405/08/26 15:59:21
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohammad Saber [Hashjeen [Sign		1405/08/26 16:08:19
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1405/08/26 16:11:59

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۰۹۴,۶۳۸	۳,۴۲۶,۰۹۵	۸,۵۴۰,۵۷۳	۳۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۵۷۲,۴۴۷)	(۳,۲۵۴,۶۶۸)	(۷,۱۱۳,۱۹۲)	(۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۵۲۲,۱۹۱	۱۷۱,۴۲۷	۱,۴۲۷,۳۸۰	۲۰۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۸,۶۸۸)	(۶۰,۹۶۴)	(۱۶۴,۶۷۰)	(۷۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۱۷۱	۴۱۳,۶۰۷	۰	(۹۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	(۳,۱۶۶)	(۴۱۲,۸۲۸)	(۲,۰۲۳)	۹۹
سود(زیان) عملیاتی	۴۱۳,۵۰۸	۱۱۱,۲۴۲	۱,۲۶۰,۶۸۷	۲۷۲
هزینه های مالی	(۲۱۳,۷۵۷)	(۸۹,۹۲۰)	(۲۴۳,۸۵۳)	(۱۳۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷,۰۳۷	۱۸,۷۳۶	۴۵,۰۵۵	۴۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۲۶,۷۸۸	۴۰,۰۵۸	۱,۰۶۱,۸۸۹	۴۶۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۶۸,۶۹۷)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۲۶,۷۸۸	۴۰,۰۵۸	۹۹۳,۱۹۲	۴۶۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۲۶,۷۸۸	۴۰,۰۵۸	۹۹۳,۱۹۲	۴۶۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴۹	۹	۲۱۴	۴۴۴
سرمایه	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۲۶,۷۸۸	۴۰,۰۵۸	۹۹۳,۱۹۲	۴۶۶
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۲۶,۷۸۸	۴۰,۰۵۸	۹۹۳,۱۹۲	۴۶۶
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۹,۱۶۴,۲۲۲	۱۶,۶۵۴,۴۵۴	۱۳,۴۴۸,۵۵۸	۱۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۷۰۵	۵,۱۲۸	۱۳,۱۰۸	۱۲۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۸,۱۵۰	۲۸,۱۵۰	۲۸,۱۵۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۳,۸۶۶	۱۲,۱۸۴	۳۱,۲۳۷	۱۴
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۹,۲۱۷,۹۴۳	۱۶,۶۹۹,۹۱۶	۱۳,۵۲۱,۰۵۳	۱۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۵۶,۲۸۰	۷,۷۰۰	۵۶	۴,۵۲۷
موجودي مواد و کالا	۱,۳۵۷	۰	۰	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۲۵۱,۶۵۵	۴,۰۳۳,۷۱۳	۳,۴۵۳,۳۱۰	۳۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۹,۱۶۵	۲۴۴,۸۲۴	۱۶۱,۶۲۳	(۶۴)
	۵,۶۹۸,۴۵۷	۴,۲۸۵,۲۳۷	۳,۶۱۴,۹۸۹	۳۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۶۹۸,۴۵۷	۴,۲۸۵,۲۳۷	۳,۶۱۴,۹۸۹	۳۳
جمع دارايي‌ها	۲۴,۹۱۶,۴۰۰	۲۰,۹۸۵,۱۵۳	۱۷,۱۳۶,۰۴۲	۱۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۹,۹۸۶	۷۹,۹۸۶	۳۰,۳۲۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱,۴۴۰,۰۸۸	۱,۵۱۴,۸۹۹	۶۷۳,۶۶۷	(۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶,۱۷۰,۰۷۴	۶,۲۴۴,۸۸۵	۵,۳۵۳,۹۹۳	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۲,۴۶۶,۶۱۵	۱۰,۵۸۰,۴۱۸	۸,۶۴۵,۴۵۳	۱۸
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	۱۲,۴۶۶,۶۱۵	۱۰,۵۸۰,۴۱۸	۸,۶۴۵,۴۵۳	۱۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۵۱۷,۵۳۳	۲,۵۷۲,۲۷۷	۳,۰۶۴,۸۳۷	۷۶
ماليات پرداختني	۰	۱۰۹,۵۹۳	۶۴,۶۸۴	--
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۰۱۰,۹۹۶	۱,۴۱۱,۳۱۳	۰	(۲۸)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۵۱,۱۸۲	۶۶,۶۶۷	۷,۰۷۵	۱,۰۲۷
	۶,۲۷۹,۷۱۱	۴,۱۵۹,۸۵۰	۳,۱۳۶,۵۹۶	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۲۷۹,۷۱۱	۴,۱۵۹,۸۵۰	۳,۱۳۶,۵۹۶	۵۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌ها	۱۸,۷۴۶,۳۲۶	۱۴,۷۴۰,۲۶۸	۱۱,۷۸۲,۰۴۹	۲۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۴,۹۱۶,۴۰۰	۲۰,۹۸۵,۱۵۳	۱۷,۱۳۶,۰۴۳	۱۹

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 داراي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۳۲۶	۰	۰	۰	۶۷۳,۶۶۶	۰	۵,۳۵۳,۹۹۲
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 ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۳۲۶	۰	۰	۰	۶۷۳,۶۶۶	۰	۵,۳۵۳,۹۹۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۹۹۳,۱۹۲		۹۹۳,۱۹۲
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۳,۱۹۲	۰	۹۹۳,۱۹۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹۳,۱۹۲	۰	۹۹۳,۱۹۲
سود سهام مصوب									(۱۰۲,۲۹۹)		(۱۰۲,۲۹۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۹,۶۶۰				(۴۹,۶۶۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۹۸۶	۰	۰	۰	۱,۵۱۴,۸۹۹	۰	۶,۲۴۴,۸۸۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۲۲۶,۷۸۸		۲۲۶,۷۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۶,۷۸۸	۰	۲۲۶,۷۸۸
سود سهام مصوب									(۳۰۱,۵۹۹)		(۳۰۱,۵۹۹)
افزايش سرمايه	۰		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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۴,۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۹,۹۸۶	۰	۰	۰	۱,۴۴۰,۰۸۸	۰	۶,۱۷۰,۰۷۴

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۰۳,۹۵۷	(۸۸۸,۲۰۳)	۵,۷۲۹,۳۱۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۰۹,۵۹۳)	(۲۳,۷۸۹)	(۲۳,۷۸۸)	(۳۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۰۹۴,۳۶۴	(۹۱۱,۹۹۲)	۵,۷۰۵,۵۲۷	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱۳۴,۳۹۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۸۸۸,۹۰۸)	(۱,۳۶۳,۷۱۶)	(۳,۹۴۷,۰۰۳)	(۱۱۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۴۱,۰۳۴	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۳۷	۱,۱۶۰	۲,۴۶۸	(۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۲,۸۸۸,۸۷۱)	(۱,۳۲۱,۵۲۳)	(۳,۸۱۰,۱۳۶)	(۱۱۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۷۹۴,۵۰۷)	(۲,۲۳۳,۵۱۴)	۱,۸۹۵,۳۹۱	۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۲۵۲,۹۲۲	۲,۳۰۹,۴۸۲	۰	(۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۰۰,۳۱۷)	۰	(۱,۶۶۲,۹۲۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۱۳,۷۵۷)	۰	(۱۴۹,۴۳۶)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۰۲,۳۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۶۳۸,۸۴۸	۲,۲۰۷,۱۸۲	(۱,۸۱۲,۳۵۹)	(۲۶)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۵۵,۶۵۹)	(۲۶,۳۳۲)	۸۳,۰۳۲	(۴۹۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۴۴,۸۲۴	۱۶۱,۶۲۴	۱۶۱,۶۳۲	۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۱۷۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۹,۱۶۵	۱۳۵,۲۹۲	۲۴۴,۸۲۴	(۳۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

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
احداث و توسعه ريلي مپنا	احداث و توسعه ريلي مپنا	10103875981	ليلا موسوي محولاتي	ليلا موسوي محولاتي	0069472734	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا	تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا	10320608196	فاقد نماينده	سيدمرتضي علي احمدي	0054356008	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي	علوم اقتصادي	بله
مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا	مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا	10103202917	اميربهادر عبدالمحمدي	اميربهادر عبدالمحمدي	0061870218	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
سيدمرتضي علي احمدي	سيدمرتضي علي احمدي	0054356008	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	علوم اقتصادي	بله