اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: صنايع نفت گاز و پتروشيمي مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,100
نماد: رمپنا71	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	صنايع نفت گاز و پتروشيمي مپنا

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت صنايع نفت، گاز و پتروشيمي(سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 42، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است. 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 جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه 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.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.
در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيات‌مديره 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. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 با اهميت 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 شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب‌شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر موسسه تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت هاي گروه يا فعاليت هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرس گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد، و در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

از بين موضوعات اطلاع‌رساني‌شده به اركان راهبري، آن دسته از مسائلي كه در حسابرسي صورت‌هاي مالي دوره جاري داراي بيشترين اهميت بوده‌اند و بنابراين مسائل عمده حسابرسي به شمار مي‌روند مشخص مي‌شود. اين مسائل در گزارش حسابرس توصيف مي‌شوند، مگر اينكه طبق قوانين يا مقررات افشاي آن منع شده باشد يا، هنگامي‌كه در شرايط بسيار نادر، موسسه به اين نتيجه برسد كه مسائل مذكور نبايد در گزارش حسابرس اطلاع‌رساني شود زيرا به‌طور معقول انتظار مي‌رود پيامدهاي نامطلوب اطلاع‌رساني بيش از منافع عمومي حاصل از آن باشد.

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 لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورت‌هاي مالي يادشده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1404، و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. 1-3 وضعيت انتقال سهام شركت هاي فرعي به شركت

شركت گروه مپنا در راستاي تمركز بر مديريت نفت، گاز و پتروشيمي اقدام به تاسيس شركت صنايع نفت، گاز و پتروشيمي (به عنوان هلدينگ) نموده است.(موضوع يادداشت توضيحي 6-2-3 صورتهاي مالي) و به ترتيب 97 درصد و 100 درصد درصد سهام تحت مالكيت خود در شركت هاي نير پارس (سهامي عام) و توسعه نفت و گاز مپنا (سهامي خاص) را به ترتيب به مبالغ دفتري منعكس در دفاتر شركت گروه مپنا به شركت، منتقل نموده است(موضوع يادداشت توضيحي 16صورتهاي مالي). از آنجاييكه انتقال سرمايه گذاري هاي مزبور به واحد مورد گزارش به ارزش مزبور، معامله در شرايط عادي معاملات تجاري نبوده و صرفا به قصد جابجايي و تمركز مديريت انجام شده، از اين رو در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي تاريخ موثر جهت اعمال تعديلات بابت حذف سرمايه گذاري ها و حقوق صاحبان سهام شركتهاي فرعي براساس تاريخ هاي وقوع رويدادهاي مزبور در دفاتر شركت گروه مپنا (شركت مادر) صورت پذيرفته و كليه سود و زيان هاي بعد از تحصيل گروه مپنا در شركتهاي فرعي منتقل شده به عنوان آثار ناشي از تحصيل از طريق تركيب تجاري به عنوان ورود به تلفيق در صورت تغييرات حقوق مالكانه تلفيقي منعكس گرديده است.

6. 2-3-وضعيت شناسايي درآمد پيمان ها

وضعيت رويه شناسايي درآمدهاي پيمانهاي بلند مدت شركت فرعي به تفصيل در يادداشت توضيحي 5-1-3-2 انعكاس يافته است. در اين ارتباط شركت مورد گزارش براي شناسايي درآمدها اقدام به ارزيابي اقتصادي پروژه‌ها در مقطع پايان دوره گزارشگري مالي نموده و درآمد پيمانها براساس آخرين مبالغ قراردادي (شامل الحاقيه‌ها) و نسبت مخارج واقعي بر مخارج پيش بيني شده، مبناي شناسايي درآمدها قرار گرفته است. بنا به مراتب فوق، با توجه به روند سود و زيان پروژه‌ها (به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 5-1-2) توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به وضعيت پيش بيني هاي انجام شده بابت مخارج برآوردي و درآمدهاي پيمانها و متعاقب آن شناسايي مبالغ دارايي حاصل از قرارداد (موضوع يادداشت توضيحي 23صورتهاي مالي) و همچنين تغييرات ناشي از تغيير در نرخ رسمي برابري ارز در مقطع گزارشگري كه نهايتا ماحصل پيمان هاي شركت متاثر از آن خواهد بود، جلب مي نمايد.

7. 3-3- وضعيت پيشرفت فيزيكي پروژه شركت فرعي مجتمع پتروشيمي پارسيان مپنا

به شرح يادداشت توضيحي 6-4-13 صورتهاي مالي پيوست، با توجه به عدم تحقق پيشرفت فيزيكي ۳۰ درصد طرح توليد پلي الفين از گاز طبيعي، موجر مي تواند قرارداد را بدون رعايت تشريفات خاص قضايي يا اداري فسخ نمايد. حسب توضيحات مديريت، عدم تحقق پيشرفت فيزيكي طرح مزبور عمدتا ناشي از ناترازي گاز طبيعي به‌عنوان خوراك طرح، اشباع بازار متانول، عدم تامين مالي به موقع و نيز محدوديت‌هاي ناشي از تحريم‌هاي بين‌المللي در دستيابي به دانش فني بوده است.

8. 4-3- وضعيت پوشش بيمه اي گروه

دارايي هاي ثابت گروه (موضوع يادداشت هاي توضيحي1-1-13 و 1-2-13صورتهاي مالي)، جمعا به بهاي تمام شده 18ر434 ميليارد ريال تا سقف مبلغ 6ر780 ميليارد ريال از پوشش بيمه در قبال حوادث احتمالي برخوردار، مي باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد مواد 89 اصلاحيه قانون تجارت و 50 اساسنامه شركت مبني بر برگزاري مجمع عمومي عادي سالیانه ظرف مهلت 4 ماه پس از پايان سال مالي شركت، رعايت نشده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 2-39 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري، رعايت شده است. مضافا ، به استثناي خريد سهام شركت هاي فرعي به ارزش دفتري موجود در دفاتر شركت گروه مپنا، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسيدگي هاي 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 هيات مديره باشد، جلب نشده است.

19مرداد1405

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	Babak Abbasgholizadeh [[Sign	962421	1405/05/27 19:25:08
مدير موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1405/05/27 19:28:48

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۶۶,۸۳۸,۷۳۳	۱۱۵,۱۳۱	۵۷,۹۵۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۸,۸۶۱,۴۴۲)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۱۷,۹۷۷,۲۹۱	۱۱۵,۱۳۱	۱۵,۵۱۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۶۷۰,۰۹۸)	(۸۰۰)	(۷۰۸,۶۶۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۳۹,۸۹۳	۰	
سایر هزینه‌ها	(۹,۶۶۸,۹۹۸)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۲,۹۷۸,۰۸۸	۱۱۴,۳۳۱	۲,۵۰۵
هزینه های مالی	(۱۰۹,۹۰۳)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۲۷۹,۶۴۴	۰	
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۷,۱۴۷,۸۳۰	۱۱۴,۳۳۱	۶,۱۵۲
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۱۴۷,۸۳۰	۱۱۴,۳۳۱	۶,۱۵۲

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۵۲۷,۹۰۸)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۶۱۹,۹۲۲	۱۱۴,۳۳۱	۳,۰۶۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۶۱۹,۹۲۲	۱۱۴,۳۳۱	۳,۰۶۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳,۳۶۵,۲۸۳	۱۱۴,۳۳۱	۲,۸۴۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۵۴,۶۳۹	۰	
سود پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱۴,۸۳۵	۱۰۳,۹۳۷	(۸۶)
غیرعملیاتي (ریال)	۳,۶۷۱,۷۸۵	۰	
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۶۸۶,۶۲۰	۱۰۳,۹۳۷	۳,۴۴۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۳,۶۸۶,۶۲۰	۱۰۳,۹۳۷	۳,۴۴۷
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۳,۲۹۰,۸۳۸		
سرمایه - میلیون ریال	۱,۱۰۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع تلفیقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۳۷۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زيان) خالص	۳,۶۱۹,۹۲۲	۱۱۴,۳۳۱	۳,۰۶۶
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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:			
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت هاي وابسته	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(زيان) جامع سال	۳,۶۱۹,۹۲۲	۱۱۴,۳۳۱	۳,۰۶۶
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۳,۳۶۵,۲۸۳	۱۱۴,۳۳۱	۲,۸۴۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۵۴,۶۳۹	۰	
توضیحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه حسابرسی نشده ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه حسابرسی نشده ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۰,۳۲۲,۴۱۶	۰	۰	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۲۶,۹۹۴	۳,۷۹۶	۰	۸,۵۱۴
سرمايه گذاري در شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۲,۰۹۳,۱۳۳	۵۱۸	۱	۲,۳۳۴,۴۸۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۴۷,۹۶۵	۱۱۵,۵۱۱	۰	۲۰۱
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴۴,۱۱۱	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۳,۱۳۴,۶۱۹	۱۱۹,۸۲۵	۱	۴۴,۲۴۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۳,۰۶۰,۴۸۹	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۳,۸۶۷	۰	۰	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۳۹,۸۹۲,۷۶۹	۰	۰	
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۰,۴۵۸,۷۳۴	۰	۰	
موجودي نقد	۵,۲۷۴,۹۳۹	۳۸۵	۰	۱,۳۷۰,۰۱۴
	۲۱۸,۶۹۰,۷۹۸	۳۸۵	۰	۵۶,۸۰۲,۷۰۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱۸,۶۹۰,۷۹۸	۳۸۵	۰	۵۶,۸۰۲,۷۰۵
جمع دارايي‌ها	۲۷۱,۸۲۵,۴۱۷	۱۲۰,۲۱۰	۱	۲۲۶,۰۲۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۸۵	۳۸۵	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۹۸,۳۷۶	۳۸	۰	۲۵۸,۷۸۴
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	۱۴,۴۲۲,۷۵۵	۱۱۴,۲۹۳	۰	۱۲,۵۱۹
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۱۴,۵۲۱,۵۱۶	۱۱۴,۷۱۶	۰	۱۲,۵۵۹
منافع فاقد کنترل	۵۹۵,۰۴۶	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۱۵,۱۱۶,۵۶۲	۱۱۴,۷۱۶	۰	۱۳,۰۷۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۶۴۵,۸۱۸	۰	۰	
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲,۵۲۹,۸۸۹	۰	۰	
جمع بدهي‌هاي غیرجاري	۳,۱۷۵,۷۰۷	۰	۰	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۸۵,۲۷۱,۰۴۳	۵,۴۹۴	۱	۱,۵۵۱,۹۷۶
مالیات پرداختني	۳,۶۸۴,۸۵۹	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۰۲,۷۵۳,۹۱۹	۰	۰	
ذخاير	۱,۴۱۵,۳۷۰	۰	۰	
پيش‌دريافت‌ها	۶۰,۴۰۷,۹۵۷	۰	۰	
	۲۵۳,۵۳۳,۱۴۸	۵,۴۹۴	۱	۴,۶۱۴,۶۲۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۵۳,۵۳۳,۱۴۸	۵,۴۹۴	۱	۴,۶۱۴,۶۲۸
جمع بدهي‌ها	۲۵۶,۷۰۸,۸۵۵	۵,۴۹۴	۱	۴,۶۷۲,۴۳۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۷۱,۸۲۵,۴۱۷	۱۲۰,۲۱۰	۱	۲۲۶,۰۲۵

صورت تغييرات در حقوق مالكانه تلفيقي

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۵	۰	۳۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۵	۰	۳۸۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰															۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											۱۱۴,۳۳۱		۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان		۰						۰					۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
خريد سهام خزانه												۰	۰		۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰		۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته									۰	۰	۰				۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۳۸				(۳۸)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸	۰	۰	۰	۱۱۴,۲۹۳	۰	۱۱۴,۷۱۶	۰	۱۱۴,۷۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											۳,۳۶۵,۲۸۳		۳,۳۶۵,۲۸۳	۲۵۴,۶۳۹	۳,۶۱۹,۹۲۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۶۵,۲۸۳		۳,۳۶۵,۲۸۳	۲۵۴,۶۳۹	۳,۶۱۹,۹۲۲

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۱,۵۱۴)		(۱۱,۵۱۴)	(۱۲,۸۱۸)	(۲۴,۳۳۲)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰					۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
خريد سهام خزانه												۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه				۰							۰	۰	۰	۰	۰
خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي					۰								۰	۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰					۰	۰	۱۱,۰۵۳,۰۳۱		۱۱,۰۵۳,۰۳۱	۳۵۳,۲۲۵	۱۱,۴۰۶,۲۵۶
تخصيص به اندوخته قانوني							۹۸,۳۳۸				(۹۸,۳۳۸)		۰	۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	منافع فاقد حق كنترل	جمع حقوق مالكانه
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۹۸,۳۷۶	۰	۰	۰	۱۴,۴۲۲,۷۵۵	۰	۱۴,۵۲۱,۵۱۶	۵۹۵,۰۴۶	۱۵,۱۱۶,۵۶۲

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۲۹,۸۳۹,۴۲۴)	۴,۳۱۴	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸۲,۴۶۵)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۰,۳۲۱,۸۸۹)	۴,۳۱۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۱,۵۹۹	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۴,۷۶۳,۴۹۳)	۰	--
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	(۴۱,۳۰۲)	(۳,۷۹۶)	(۹۸۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴,۰۲۵,۴۸۹)	(۵۱۸)	(۷۷۷,۰۲۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۷۰۴,۴۳۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	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	۱,۹۷۲,۳۳۵	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۴۴,۱۲۶	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۷,۱۳۶,۶۵۴)	(۴,۳۱۴)	(۸۶۰,۷۴۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۷,۴۵۸,۵۴۳)	۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت اصلي	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شرکت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شرکت فرعي (با حفظ کنترل)	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شرکت فرعي- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶۷,۱۹۸,۹۴۹	۳۸۵	۱۷,۴۵۴,۱۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۱۶,۴۱۵)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۱۲,۸۱۸)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۶۶,۹۶۹,۷۱۶	۳۸۵	۱۷,۳۹۴,۶۳۱
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۴۸۸,۸۲۷)	۳۸۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۱۰۳,۵۳۹	۰	
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۶۶۰,۲۲۷	۰	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵,۲۷۴,۹۳۹	۳۸۵	۱,۳۷۰,۰۱۴
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملیاتي	۳,۴۷۵,۱۱۳	۱۱۵,۱۳۱	۲,۹۱۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۳,۴۷۵,۱۱۳	۱۱۵,۱۳۱	۲,۹۱۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۶۱۱)	(۸۰۰)	(۹۷۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۳,۱۵۱,۳۶۵	۱۰۳,۹۳۷	۲,۹۳۲
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۱۵۱,۳۶۵	۱۰۳,۹۳۷	۲,۹۳۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۱۵۱,۳۶۵	۱۰۳,۹۳۷	۲,۹۳۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۱۵۱,۳۶۵	۱۰۳,۹۳۷	۲,۹۳۲
سرمایه	۱,۱۰۰	۱,۱۰۰	۰

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
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	۳,۴۶۶,۵۰۲	۱۱۴,۳۳۱	۲,۹۳۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۵,۶۱۵	۳,۷۹۶	۰	۴۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۷۸۱,۰۲۸	۵۱۸	۰	۱,۳۰۸,۹۷۹
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۱	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۷۸۶,۶۴۳	۴,۳۱۴	۱	۱۵۷,۲۱۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴۹,۵۲۹,۱۷۵	۱۱۵,۵۱۱	۰	۴۲,۷۷۸
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۸۲	۳۸۵	۰	(۱)
	۴۹,۵۲۹,۵۵۷	۱۱۵,۸۹۶	۰	۴۲,۶۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۹,۵۲۹,۵۵۷	۱۱۵,۸۹۶	۰	۴۲,۶۳۶
جمع دارايي‌ها	۵۶,۳۱۶,۲۰۰	۱۲۰,۲۱۰	۱	۴۶,۷۴۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۸۵	۳۸۵	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۸	۳۸	۰	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	۳,۵۶۹,۲۸۱	۱۱۴,۲۹۳	۰	۳,۰۲۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳,۵۶۹,۷۰۴	۱۱۴,۷۱۶	۰	۳,۰۱۲
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵۲,۷۳۹,۴۹۶	۵,۴۹۴	۱	۹۵۹,۸۴۷
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۷,۰۰۰	۰	۰	
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۲,۷۴۶,۴۹۶	۵,۴۹۴	۱	۹۵۹,۹۷۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۲,۷۴۶,۴۹۶	۵,۴۹۴	۱	۹۵۹,۹۷۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
جمع بدهي‌ها	۵۲,۷۴۶,۴۹۶	۵,۴۹۴	۱	۹۵۹,۹۷۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۵۶,۳۱۶,۲۰۰	۱۲۰,۲۱۰	۱	۴۶,۷۴۸

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۵
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۸۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۸۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۱۴,۳۳۱		۱۱۴,۳۳۱
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۴,۳۳۱	۰	۱۱۴,۳۳۱
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۳۸				(۳۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۸۵	۰	۰	۰	۳۸	۰	۰	۰	۱۱۴,۲۹۳	۰	۱۱۴,۷۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳,۴۶۶,۵۰۲		۳,۴۶۶,۵۰۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۶,۵۰۲	۰	۳,۴۶۶,۵۰۲
سود سهام مصوب									(۱۱,۵۱۴)		(۱۱,۵۱۴)
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۳۸۵	۰	۰	۰	۳۸	۰	۰	۰	۳,۵۶۹,۲۸۱	۰	۳,۵۶۹,۷۰۴

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۴۲۴	۴,۳۱۴	(۲۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۴۲۴	۴,۳۱۴	(۲۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
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	(۳,۴۲۷)	(۳,۷۹۶)	۱۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۵۱۸)	--
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۴۲۷)	(۴,۳۱۴)	۲۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳)	۰	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
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	۳۸۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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	۰	۳۸۵	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳)	۳۸۵	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۸۵	۰	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۸۲	۳۸۵	(۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
بهره برداري و پشتيباني فني نفت و گاز مپنا	بهره برداري و پشتيباني فني نفت و گاز مپنا	10104009895	فاقد نماينده	هوشنگ فلاحتيان	1286523524	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	فاقد نماينده	سعيد محمدزاده	3871301736	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	دكترا	مهندسي عمران	بله
توسعه نفت و گاز مپنا	توسعه نفت و گاز مپنا	10103681084	فاقد نماينده	حسين جوادنيا	0039286878	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
حفاري مپنا نور كيش	حفاري مپنا نور كيش	10861907685	فاقد نماينده	ركن الدين جوادي ابهري	4410893319	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
مجتمع پتروشيمي پارسيان مپنا	مجتمع پتروشيمي پارسيان مپنا	14009542534	فاقد نماينده	تالين منصوريان	5110297053	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
سعيد محمدزاده	سعيد محمدزاده	3871301736	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي عمران	بله