## اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

| | |
|---|---|
| شرکت: واگن پارس | سرمایه ثبت شده: 5,612,720 |
| نماد: رمپنا56 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/09/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/09/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام واگن پارس |

**بند مقدمه**

1. صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت واگن پارس (سهامي عام) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 آذر 1404 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي يک تا 38، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، هيئت مديره 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه 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، عاري از تحريف بااهميت 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 بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت 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 بااهميت 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 بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت 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 گروه و شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.
ومناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.
•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت 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 كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت نمونه، از ادامه فعاليت بازبماند.
•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 شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي 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 بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين مؤسسه 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 مشروط**

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 الي 4 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 5 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 آذر 1404 و عملكرد مالي و جريان هاي 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.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين رفتار و اخلاق حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، مستقل از گروه است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

5. براساس توافقنامه منعقده در سال 1391 شركت هواپيمايي ايران ايرتور، مقرر گرديده كه ساختمان دفتر مركزي شركت اصلي در 8 طبقه در قبال بازپرداخت تسهيلات مالي دريافتي شركت از بانک ملت، واگذار گردد كه علي رغم تصرف ساختمان ياد شده توسط آن شركت، به دليل اعتراض واحد مورد گزارش به شرايط توافق، مبلغ 404 ميليارد ريال پرداختي شركت هواپيمايي در سرفصل ساير پرداختني ها (يادداشت 1-7-1-28 صورتهاي مالي) و ارزش دفتري ساختمان و تاسيسات مربوطه به مبلغ 134 ميليارد ريال در حساب ساير داراييها منعكس مي باشد. تعديل صورتهاي مالي از بابت موارد ياد شده ضروري بوده ليكن به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات لازم مبني بر چگونگي حل و فصل اختلافات فيمابين، تعيين دقيق ميزان تعديلات مورد نياز بر صورت هاي مالي مقدور نگرديده است .

6. عليرغم كاهش قابل ملاحظه در ميزان توليدات شركت، كليه هزينه هاي جذب نشده ناشي از عدم استفاده كامل از ظرفيت ماشين‌آلات و نيروي مؤثر كار به منظور انعكاس جداگانه، جزء ارقام ساير هزينه ها منظور نشده و به عنوان بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي در صورت سود و زيان منعكس گرديده است. هر چند تعديلات لازم از اين بابت ضروري است ليكن به دليل عدم دسترسي به ساعات بيكاري پرسنل و ساعات عدم استفاده از ماشين آلات تعيين دقيق تعديلات مورد لزوم و محاسبه آثار آن بر صورتهاي مالي پيوست، امكان پذير نگرديده است.

7. طي سال مالي قبل موجودي هاي قطعات تعميراتي قراردادهاي سنواتي كه فاقد قيمت ريالي بوده به مبلغ 850 ميليارد ريال به شركت وابسته تعميرات و توسعه بهره بردراي ريلي مپنا فروخته شده و در سال مورد گزارش عينا به همان مبلغ خريداري شده است. ازآنجا كه به جز صورتحساب فروش مدارک و مستنداتي حاوي انجام معامله ارائه نشده درآمد در سال مالي قبل محقق نشده است. در صورت اصلاح حساب ها از اين بابت، دريافتني ها و ساير درآمدها در سال مالي قبل كاهش و در سال مورد گزارش زيان انباشته و موجودي قطعات به ترتيب افزايش و كاهش خواهند يافت.

8. مبلغ 315.562 يورو پرداختي به شركت منتور تركيه به مبلغ 194 ميليارد ريال مازاد بر بهاي سفارش بوده كه مستنداتي در خصوص وضعيت پرداختي مزبور، علت پرداخت و يا امكان اخذ كالاي مرتبط به اين موسسه ارائه نگرديده است. تعيين هر گونه تعديل احتمالي ناشي از رفع محدوديت مزبور در حال حاضر براي اين موسسه امكان پذير نشده است.( يادداشت توضيحي 1-19)

**تاكيد بر مطالب خاص**

9. پوشش بيمه اي داراييها

طبق يادداشت توضيحي 1-20 صورت‌هاي مالي موجودي مواد وكالا گروه و شركت به ترتيب به مبلغ دفتري 13.338 و 12.048 ميليارد ريال به ترتيب معادل مبلغ 3.259 و 2.640 ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي ناشي از حريق، سيل و زلزله داراي پوشش بيمه اي مي باشد.

10. بيمه و ماليات

وضعيت بدهي هاي بيمه اي و مالياتي شركت در يادداشت توضيحي 3-37 صورت‌هاي مالي بطور كامل افشا شده است. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به موضوعات مطرح شده جلب مي نمايد.

مفاد بند هاي 7 و 8 فوق، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

11. سفارشات خارجي شركت كه عمدتا مواد اوليه بوده به دليل شرايط تحريم از طريق روال معمول گشايش اعتبارات اسنادي امكان پذير نبوده و بصورت نقدي از طريق صرافي ها و يا تهاتر مطالبات ارزي از كارفرمايان از محل وجوه ارزي خارج از كشور انجام شده كه در اين خصوص نحوه تخصيص، كارمزد تبديل انتقال ارز و كارمزدهاي پرداختي طبق توافقات في مابين با تاييد و تصويب مديران اجراي و هيات مديره شركت بوده است.

12. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه شركت مي باشد، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاء شركت در چارچوب مقررات اصلاحيه قانون تجارت تصميم گيري نمايند.

13. تكاليف مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 20/01/1404 صاحبان سهام، جهت كنترل اقدامات انجام شده شركت در رعايت ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص بندهاي 2، 3 و 11 الي 12 اين گزارش و ارائه دلايل توجيهي انحرافات بودجه رعايت نشده است.

14. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-36 صورتهاي مالي بعنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني برکسب مجوز از هيئت مديره رعايت نشده است. همچنين به استثناي تامين مالي از سهامداران كه بدون پرداخت سود و كارمزد صورت گرفته 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.

15. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 69 اساسنامه شركت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي 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 هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

25اسفند1404

**موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| مدير فني موسسه ارقام نگر آريا | [Ali Reza Mirzaei [Sign | | 1405/05/12 13:35:36 |
| شريک موسسه ارقام نگر آريا | [Mohsen Asadi [Sign | 901828 | 1405/05/12 14:02:14 |
| مدير موسسه ارقام نگر آريا | Mohammad Taghi Rezaei [[Sign | | 1405/05/12 14:05:55 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۵,۲۴۸,۰۷۲ | ۱۷,۵۱۱,۳۶۸ | (۱۳) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۴,۹۵۹,۶۶۸) | (۱۶,۹۴۴,۶۷۳) | ۱۲ |
| سود(زیان) ناخالص | ۲۸۸,۴۰۴ | ۵۶۶,۶۹۵ | (۴۹) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۳۷۹,۴۳۲) | (۱,۷۸۲,۰۸۹) | (۳۴) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۲۰۳,۲۳۷ | ۱,۲۸۵,۵۶۲ | (۸۴) |
| سایر هزینه‌ها | (۵۷۰,۵۷۶) | (۱۶۱,۹۸۵) | (۲۵۲) |
| سود(زیان) عملیاتی | (۲,۴۵۸,۲۶۷) | (۹۱,۸۱۷) | (۲,۵۷۷) |
| هزینه های مالی | (۱۷۶,۴۶۵) | (۱۶۴,۲۹۴) | (۷) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۵۲۸,۸۹۲ | ۴۵۴,۹۸۳ | ۱۶ |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص | (۲,۱۰۵,۹۴۰) | ۱۹۸,۸۷۲ | -- |
| 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 | (۲,۱۰۵,۹۴۰) | ۱۹۸,۸۷۲ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۶۸,۹۳۱) | (۴۹,۶۲۶) | (۳۹) |
| سال‌هاي قبل | (۵۴,۵۸۵) | (۱۴,۰۶۲) | (۲۸۸) |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| منافع فاقد حق کنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | (۱,۷۷۷) | (۵۹) | (۲,۹۱۲) |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۱۸۸ | ۱۵۵ | ۲۱ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | (۱,۵۸۹) | ۹۶ | -- |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود پایه هر سهم | (۱,۵۸۹) | ۹۶ | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | (۱,۵۸۹) | ۱۸۶ | -- |
| سرمایه - میلیون ریال | ۵,۶۱۲,۷۲۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۹۳ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع تلفیقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زيان) خالص | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| 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 تسعير ارز عمليات 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 | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| قابل انتساب به : | | | |
| مالکان شرکت اصلي | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۱۳۵,۱۸۴ | -- |
| منافع فاقد حق کنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعيت مالي تلفيقي**

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|

| شرح | حسابرسی شده ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه حسابرسی شده ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۷,۸۵۴,۴۳۶ | ۱۷,۸۲۱,۳۸۶ | ۱۶,۷۸۴,۴۷۱ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سرقفلي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۲۴,۲۱۸ | ۲۵,۵۶۶ | ۲۳,۶۲۴ | (۵) |
| سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳,۲۷۲ | ۳,۲۷۲ | ۳,۲۷۲ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۱۴۹,۸۲۷ | ۶۴۸,۷۳۶ | ۱,۰۲۹,۸۵۸ | (۷۷) |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۱۳۴,۲۱۶ | ۱۳۴,۲۱۶ | ۱۳۴,۲۱۶ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۸,۱۶۵,۹۶۹ | ۱۸,۶۳۳,۱۷۶ | ۱۷,۹۷۵,۴۴۱ | (۳) |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۲,۲۱۲,۸۲۴ | ۴,۸۶۵,۵۴۷ | ۵,۰۶۴,۸۸۹ | (۵۵) |
| موجودي مواد و کالا | ۱۳,۳۳۷,۷۶۹ | ۹,۹۵۱,۶۰۱ | ۷,۳۶۷,۷۴۵ | ۳۴ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱۱,۲۴۰,۵۲۲ | ۱۳,۲۳۸,۰۷۹ | ۱۰,۵۵۸,۷۴۷ | (۱۵) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۵۱,۴۸۸ | ۱۸۰,۰۷۲ | ۸۷,۴۶۶ | (۷۱) |
| | ۲۶,۸۴۲,۶۰۳ | ۲۸,۲۳۵,۲۹۹ | ۲۳,۰۷۸,۸۴۷ | (۵) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲۶,۸۴۲,۶۰۳ | ۲۸,۲۳۵,۲۹۹ | ۲۳,۰۷۸,۸۴۷ | (۵) |
| جمع دارايي‌ها | ۴۵,۰۰۸,۵۷۲ | ۴۶,۸۶۸,۴۷۵ | ۴۱,۰۵۴,۲۸۸ | (۴) |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۵,۶۱۲,۷۲۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۹۳ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | 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 | ۱۸,۶۳۷ | ۱۰,۹۲۴ | ۵,۰۶۳ | ۷۱ |
| سایر اندوخته‌ها | ۴,۲۲۴ | ۴,۲۲۴ | ۴,۲۲۴ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود انباشته | (۵,۰۸۵,۷۶۱) | (۲,۸۴۸,۵۹۲) | (۲,۹۷۷,۹۱۵) | (۷۹) |
| سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌هاي فرعي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | ۱۴,۴۵۷,۳۹۳ | ۱۶,۶۸۶,۸۴۹ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ | (۱۳) |
| منافع فاقد کنترل | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱۴,۴۵۷,۳۹۳ | ۱۶,۶۸۶,۸۴۹ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ | (۱۳) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۱,۸۱۵,۷۱۵ | ۱,۳۷۷,۳۱۷ | ۰ | ۳۲ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۱۶,۵۷۷ | ۸۲,۸۸۰ | ۱۴۹,۱۸۴ | (۸۰) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان | ۳,۱۴۵,۱۶۴ | ۲,۳۴۰,۷۹۳ | ۲,۸۶۱,۷۰۳ | ۳۴ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۴,۹۷۷,۴۵۶ | ۳,۸۰۰,۹۹۰ | ۳,۰۱۰,۸۸۷ | ۳۱ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲۱,۸۹۲,۶۰۵ | ۲۰,۲۴۸,۷۸۵ | ۱۷,۵۵۱,۸۸۸ | ۸ |
| ماليات پرداختني | ۲۳۰,۱۰۳ | ۵۴۸,۰۰۸ | ۶۲۱,۵۰۳ | (۵۸) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهیلات مالي | ۶۶,۳۰۳ | ۶۶,۳۰۵ | ۶۶,۳۰۵ | ۰ |
| ذخایر | ۶۴,۲۱۰ | ۷۴,۵۱۷ | ۸۲,۰۲۹ | (۱۴) |
| پیش‌دریافت‌ها | ۳,۳۲۰,۵۰۲ | ۵,۴۴۳,۰۲۱ | ۵,۸۶۹,۹۷۵ | (۳۹) |
| | ۲۵,۵۷۳,۷۲۳ | ۲۶,۳۸۰,۶۳۶ | ۲۴,۱۹۱,۷۰۰ | (۳) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲۵,۵۷۳,۷۲۳ | ۲۶,۳۸۰,۶۳۶ | ۲۴,۱۹۱,۷۰۰ | (۳) |
| جمع بدهي‌ها | ۳۰,۵۵۱,۱۷۹ | ۳۰,۱۸۱,۶۲۶ | ۲۷,۲۰۲,۵۸۷ | ۱ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴۵,۰۰۸,۵۷۲ | ۴۶,۸۶۸,۴۷۵ | ۴۱,۰۵۴,۲۸۸ | (۴) |

**صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقي**

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعي | آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي | منافع فاقد حق کنترل | جمع حقوق مالکانه |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۲,۹۷۷,۹۱۵) | ۰ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ | ۰ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | 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 | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۰۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۲,۹۷۷,۹۱۵) | ۰ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ | ۰ | ۱۳,۸۵۱,۷۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | ۱۳۵,۱۸۴ | | ۱۳۵,۱۸۴ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ |
| 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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ | ۰ | ۱۳۵,۱۸۴ |
| 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 | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | | | | | | ۰ | | | | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| افزايش سرمايه شركت فرعي | | | | | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| 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 | | | | | | | ۵,۸۶۱ | | | | (۵,۸۶۱) | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰,۹۲۴ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۳,۸۴۸,۵۹۲) | ۰ | ۱۶,۶۸۶,۸۴۹ | ۰ | ۱۶,۶۸۶,۸۴۹ |
| تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | | | | | ۰ |
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | (۳,۲۲۹,۴۵۶) | | (۳,۲۲۹,۴۵۶) | ۰ | (۳,۲۲۹,۴۵۶) |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | | (۲,۲۲۹,۴۵۶) | ۰ | (۲,۲۲۹,۴۵۶) |
| 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 |
| 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 | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | | ۰ | | | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | (۲,۶۹۹,۹۶۴) | | | | | | | | | | | (۲,۶۹۹,۹۶۴) | ۰ | (۲,۶۹۹,۹۶۴) |
| 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 |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به اندوخته قانوني | | | | | | | ۷,۷۱۳ | | | | (۷,۷۱۳) | | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۵,۶۱۲,۷۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۸,۶۳۷ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۵,۰۸۵,۷۶۱) | ۰ | ۱۴,۴۵۷,۳۹۳ | ۰ | ۱۴,۴۵۷,۳۹۳ |

**صورت جريان هاي نقدي تلفيقي**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۲,۸۰۴,۷۵۸) | (۱,۸۱۱,۶۱۷) | (۵۵) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۲۲,۲۲۲) | (۱۳۷,۱۸۳) | ۸۴ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۲,۸۲۶,۹۸۰) | (۱,۹۴۸,۸۰۰) | (۴۵) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲۲,۲۴۶ | ۱۶,۷۵۸ | ۳۳ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۹۰,۹۲۶) | (۲۹۹,۵۴۸) | (۳۱) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۴,۶۹۱) | (۷,۴۷۰) | ۳۷ |
| 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 | ۰ | ۰ | ۰ |
| 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 كوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | 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 | ۳۲۰ | ۳۷۲ | (۱۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۷۳,۰۵۱) | (۲۸۹,۸۸۸) | (۲۹) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۳,۲۰۰,۰۳۱) | (۳,۲۳۸,۶۸۸) | (۴۳) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل) | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۳,۵۶۸,۲۹۷ | ۲,۶۴۰,۰۰۰ | ۳۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | (۸۶,۳۹۰) | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۴۹۳,۱۱۶) | (۲۳۰,۵۹۸) | (۱۱۴) |
| 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 به مالكان شركت اصلي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل | ۰ | ۰ | ۰ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۳,۰۷۵,۱۸۱ | ۲,۳۲۳,۰۱۲ | ۳۲ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۱۲۴,۸۵۰) | ۸۴,۳۲۴ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۸۰,۰۷۲ | ۸۷,۴۶۶ | ۱۰۶ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | (۳,۷۳۴) | ۸,۲۸۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۵۱,۴۸۸ | ۱۸۰,۰۷۲ | (۷۱) |
| معاملات غيرنقدي | ۶۷۷,۳۹۵ | ۳,۷۵۷,۹۳۱ | (۸۲) |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان**

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۱۳,۰۱۵,۲۵۸ | ۱۶,۱۳۵,۶۹۳ | (۱۹) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۳,۶۴۱,۴۲۵) | (۱۵,۸۶۵,۱۴۷) | ۱۴ |
| سود(زیان) ناخالص | (۶۲۶,۱۶۷) | ۲۷۰,۵۴۶ | -- |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۱۶۲,۰۹۹) | (۱,۶۶۶,۴۹۴) | (۳۰) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۳۸۳,۱۲۶ | ۱,۱۸۴,۳۵۴ | (۶۸) |
| سایر هزینه‌ها | (۳۵۸,۱۸۴) | (۶۷,۷۳۲) | (۴۳۹) |
| سود(زیان) عملیاتی | (۲,۷۶۳,۳۲۴) | (۲۷۹,۳۲۶) | (۸۸۹) |
| هزینه های مالی | (۱۷۶,۴۶۵) | (۱۶۴,۲۹۴) | (۷) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۵۷۱,۵۰۳ | ۴۷۹,۲۴۵ | ۱۹ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۳۵,۶۲۵ | -- |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | ۰ | (۵,۹۳۷) | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۲۹,۶۸۸ | -- |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۴۰ | -- |
| سود(زیان) خالص | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۲۹,۷۲۸ | -- |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | (۱,۹۴۸) | (۱۴۹) | (۱,۲۰۷) |
| غيرعملياتي (ریال) | ۲۶۰ | ۱۷۰ | ۵۳ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | (۱,۶۸۸) | ۲۱ | -- |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ناشي از عمليات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | (۱,۶۸۸) | ۲۱ | -- |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | (۱,۶۸۸) | ۴۱ | -- |
| سرمایه | ۵,۶۱۲,۷۳۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۹۳ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۲۹,۶۸۸ | -- |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۲۹,۶۸۸ | -- |
| توضیحات | | | |

**صورت وضعیت مالي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارایي‌ها | | | | |
| دارایي‌هاي غیرجاري | | | | |
| دارایي‌هاي ثابت مشهود | ۱۷,۷۶۷,۵۵۴ | ۱۷,۷۵۹,۹۱۷ | ۱۶,۷۴۳,۹۴۰ | ۰ |
| سرمایه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارایي‌هاي نامشهود | ۲۳,۲۵۹ | ۲۴,۴۱۶ | ۲۳,۴۹۴ | (۵) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۶۰۳,۲۱۹ | ۶۰۳,۲۱۹ | ۵۳,۲۱۹ | ۰ |
| دریافتني‌هاي بلندمدت | ۱۴۹,۸۲۸ | ۶۴۸,۷۳۶ | ۱,۰۲۹,۸۵۸ | (۷۷) |
| دارایي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایي‌ها | ۱۳۴,۲۱۵ | ۱۳۴,۲۱۶ | ۱۳۴,۲۱۶ | ۰ |
| جمع دارایي‌هاي غیرجاري | ۱۸,۶۷۸,۰۷۵ | ۱۹,۱۷۰,۵۰۴ | ۱۷,۹۸۴,۷۲۷ | (۳) |
| دارایي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲,۱۹۵,۳۶۲ | ۴,۸۰۱,۸۷۷ | ۵,۰۶۲,۰۸۱ | (۵۴) |
| موجودي مواد و کالا | ۱۲,۰۴۷,۸۱۱ | ۹,۲۴۳,۸۸۸ | ۶,۸۹۳,۰۷۲ | ۳۰ |
| دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها | ۹,۹۹۰,۰۰۶ | ۱۲,۱۸۱,۶۴۶ | ۹,۷۵۴,۴۰۷ | (۱۸) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۳۷,۹۷۶ | ۱۶۵,۲۹۶ | ۵۹,۹۴۹ | (۷۷) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | ۲۴,۲۷۱,۱۵۵ | ۲۶,۳۹۲,۷۰۷ | ۲۱,۷۶۹,۵۰۹ | (۸) |
| داراييهاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع داراييهاي جاري | ۲۴,۲۷۱,۱۵۵ | ۲۶,۳۹۲,۷۰۷ | ۲۱,۷۶۹,۵۰۹ | (۸) |
| جمع داراييها | ۴۲,۹۴۹,۲۳۰ | ۴۵,۵۶۳,۲۱۱ | ۳۹,۷۵۴,۲۳۶ | (۶) |
| حقوق مالكانه و بدهيها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۵,۶۱۲,۷۲۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۹۳ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | -- |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۶۳ | ۶۳ | ۶۳ | ۰ |
| ساير اندوختهها | ۴,۲۲۴ | ۴,۲۲۴ | ۴,۲۲۴ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي داراييها | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | (۵,۴۰۸,۲۶۳) | (۳,۰۳۹,۹۷۷) | (۳,۰۶۹,۶۶۵) | (۷۸) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۱۴,۱۱۶,۳۱۷ | ۱۶,۴۸۴,۶۰۳ | ۱۳,۷۵۴,۹۵۱ | (۱۴) |
| بدهيها | | | | |
| بدهيهاي غيرجاري | | | | |
| پرداختنيهاي بلندمدت | ۱,۸۱۵,۷۱۵ | ۱,۳۷۷,۳۱۷ | ۰ | ۳۲ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۱۶,۵۷۷ | ۸۲,۸۸۰ | ۱۴۹,۱۸۴ | (۸۰) |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۲,۵۱۲,۵۳۶ | ۱,۸۷۵,۸۱۶ | ۲,۵۱۶,۵۰۱ | ۳۴ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۴,۳۴۴,۸۲۸ | ۳,۳۳۶,۰۱۳ | ۲,۶۶۵,۶۸۵ | ۳۰ |
| بدهيهاي جاري | | | | |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲۰,۹۵۷,۹۷۸ | ۱۹,۶۷۶,۶۶۰ | ۱۶,۷۵۲,۲۵۰ | ۷ |
| ماليات پرداختني | ۹۰,۵۶۱ | ۴۹۲,۰۹۷ | ۵۶۹,۲۹۰ | (۸۲) |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۶۶,۳۰۳ | ۶۶,۳۰۵ | ۶۶,۳۰۵ | ۰ |
| ذخاير | ۶۴,۲۱۰ | ۷۴,۵۱۷ | ۸۲,۰۲۹ | (۱۴) |
| پیش‌دریافت‌ها | ۳,۳۰۹,۰۳۳ | ۵,۴۳۳,۰۱۶ | ۵,۸۶۳,۷۲۶ | (۳۹) |
| | ۲۴,۴۸۸,۰۸۵ | ۲۵,۷۴۳,۵۹۵ | ۲۳,۳۳۳,۶۰۰ | (۵) |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲۴,۴۸۸,۰۸۵ | ۲۵,۷۴۳,۵۹۵ | ۲۳,۳۳۳,۶۰۰ | (۵) |
| جمع بدهي‌ها | ۲۸,۸۳۲,۹۱۳ | ۲۹,۰۷۸,۶۰۸ | ۲۵,۹۹۹,۲۸۵ | (۱) |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴۲,۹۴۹,۲۳۰ | ۴۵,۵۶۳,۲۱۱ | ۳۹,۷۵۴,۲۳۶ | (۶) |

**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 دارايي‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۳,۰۶۹,۶۶۵) | ۰ | ۱۳,۷۵۴,۹۵۱ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۳,۰۶۹,۶۶۵) | ۰ | ۱۳,۷۵۴,۹۵۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۲۹,۶۸۸ | | ۲۹,۶۸۸ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندوخته قانوني | سایر اندوخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابي داراييها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| تغییر در رویه‌هاي حسابداري | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۶۸۸ | ۰ | ۲۹,۶۸۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۹,۶۸۸ | ۰ | ۲۹,۶۸۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ |
| خرید سهام خزانه | | | | | | | | | | ۰ | ۰ |
| فروش سهام خزانه | | | ۰ | ۰ | | | | | | ۰ | ۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | | | | ۰ | | | ۰ | ۰ | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به اندوخته قانوني | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۲,۹۱۲,۷۵۶ | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | ۰ | ۰ | ۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۳,۰۳۹,۹۷۷) | ۰ | ۱۶,۴۸۴,۶۰۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | | (۲,۳۶۸,۲۸۶) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۲,۳۶۸,۲۸۶) | ۰ | (۲,۳۶۸,۲۸۶) |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه | ۲,۶۹۹,۹۶۴ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۲,۶۹۹,۹۶۴ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | (۲,۶۹۹,۹۶۴) | | | | | | | | | (۲,۶۹۹,۹۶۴) |

| 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 |
| 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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | ۵,۶۱۲,۷۲۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۶۳ | ۴,۲۲۴ | ۱۳,۹۰۷,۵۷۳ | ۰ | (۵,۴۰۸,۲۶۳) | ۰ | ۱۴,۱۱۶,۳۱۷ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | (۲,۸۵۵,۷۵۱) | (۱,۸۸۱,۲۷۷) | (۵۲) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۷۸۷) | (۸۳,۱۳۰) | ۹۹ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۲,۸۵۶,۵۳۸) | (۱,۹۶۴,۴۰۷) | (۴۵) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲,۷۹۵ | ۱۸,۸۵۹ | (۸۵) |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۳۳۸,۲۶۱) | (۲۷۴,۱۰۴) | (۲۳) |
| 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 | (۴,۶۹۱) | (۶,۴۵۰) | ۲۷ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۷۵ | ۱۵۵ | (۵۲) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۳۴۰,۰۸۲) | (۲۶۱,۵۴۰) | (۳۰) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۳,۱۹۶,۶۲۰) | (۲,۲۲۵,۹۴۷) | (۴۴) |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| 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 | ۳,۵۶۸,۲۹۷ | ۲,۶۴۰,۰۰۰ | ۳۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۴۹۳,۱۱۶) | (۸۶,۳۹۰) | (۴۷۱) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | (۲۳۰,۵۹۸) | -- |
| دريافت‌هاي 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 |
| 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 |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 | ۳,۰۷۵,۱۸۱ | ۲,۳۲۳,۰۱۲ | ۳۲ |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۱۲۱,۴۳۹) | ۹۷,۰۶۵ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۶۵,۲۹۶ | ۵۹,۹۴۹ | ۱۷۶ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | (۵,۸۸۱) | ۸,۲۸۲ | -- |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۳۷,۹۷۶ | ۱۶۵,۲۹۶ | (۷۷) |
| معاملات غيرنقدي | ۶۷۷,۳۹۵ | ۴,۳۰۷,۹۳۱ | (۸۴) |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | | | |
| | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا | مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا | 10103202917 | سيدكوروش برارثاني | سيدكوروش برارثاني | 0937838225 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي كامپيوتر | بله |
| احداث و توسعه ريلي مپنا | احداث و توسعه ريلي مپنا | 10103875981 | علي اصغر اسمعيل نياگتابي | علي اصغر اسمعيل نياگتابي | 2060723949 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | دكترا | اقتصاد | بله |
| فناوري هاي ريلي مپنا | فناوري هاي ريلي مپنا | 10320141635 | فاقد نماينده | هادي شمسائي | 2709296047 | نايب رئيس هيئت‌مديره | موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | بله |
| تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا | تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا | 10320608196 | احمد شريفي يزدنژاد | احمد شريفي يزدنژاد | 0071118152 | عضو هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | برنامه ريزي | بله |
| صنايع حمل و نقل مپنا | صنايع حمل و نقل مپنا | 14014008884 | علي امام | علي امام | 0057103828 | رئيس هيئت‌مديره | غير موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي عمران | بله |
| هادي شمسائي | هادي شمسائي | 2709296047 | فاقد نماينده | فاقد نماينده | | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي صنايع | بله |