اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه فناوري هاي مپنا	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: رمپنا57	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 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	توسعه فناوري هاي مپنا

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توسعه فناوري¬هاي مپنا(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت¬ مالي به تاريخ 30 آذر ماه 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 29 ، توسط اين مؤسسه ، حسابرسي شده است. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توسعه فناوري-هاي مپنا(سهامي خاص)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 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 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، به عنوان يک مجموعه واحد، 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 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 ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

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 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 موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت توسعه فناوري¬هاي مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 30 آذر ماه 1404 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. در ارتباط با واردات ماشين آلات و تجهيزات ساخت باطري ليتيومي به مبلغ 39.987.158 يورو، تا تاريخ صورت وضعيت مالي بالغ بر 37.278.368 يورو از تجهيزات خريداري شده حمل و به شرح يادداشت توضيحي1-4-10 حسب مورد در انبار شركت و انبار گمرک پرند نگهداري مي شود. ياد آور مي شود براساس شرايط قرارداد با فروشنده، مقرر گرديده بازگشايي محموله هاي دريافتي با حضور نماينده شركت فروشنده انجام شود و همچنين مقرر بوده بالغ بر10درصد مبلغ قرارداد به شرح يادداشت توضيحي 4-10، در قبال گواهي تحويل موقت و 10درصد در قبال گواهي تحويل دائم پرداخت شود. ليكن در اين ارتباط پرداخت مبلغ صورت حساب هاي دريافتي بدون كسر 20 درصد فوق صورت گرفته است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. آثار ناشي از تصميم مورخ 15 ديماه 1404 بانک مركزي جمهوري اسلامي ايران مبني بر حذف ارز ترجيحي و يكسان سازي نرخ ارز، به عنوان يک رويداد غير تعديلي بعد از تاريخ گزارشگري مالي در يادداشت توضيحي 29 ارائه شده است. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي براي سال مالي منتهي به 30 آذر 1403 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 26 دي 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده(مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. صورت هاي مالي و تاييديه مديران با امضاي 4 عضو از 5 عضو هيئت مديره ارائه شده است.
9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. به نظر اين موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط فيمابين شركت هاي گروه انجام شده است.
10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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 مؤسسه 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.

03اردیبهشت1405

موسسه حسابرسي هدف نوين نگر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Mohammad Shariati [Sign	800426	1405/05/12 08:28:32
شریک موسسه هدف نوین نگر	[Mojtaba Ali Mirzaie [Sign	800559	1405/05/12 08:36:49
مدیر موسسه هدف همکاران(هدف نوین نگر)	[Payam Sadeghi Jazi [Sign	891739	1405/05/12 12:36:20

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۴۸,۷۳۲	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۵,۴۹۵)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۶۳,۲۳۷	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۱,۸۴۲)	(۱۸,۳۵۴)	(۲۹۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۸,۶۰۵)	(۱۸,۳۵۴)	۵۳
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۶۹۴	۱۲,۹۹۰	(۲۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۰۸۹	(۵,۳۶۴)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۱,۶۸۸)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۰۸۹	(۷,۰۵۲)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۰۸۹	(۷,۰۵۲)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۱	(۷۰۵)	--
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۹۰۰
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	۱,۰۸۹	(۷,۰۵۲)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۰۸۹	(۷,۰۵۳)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲۲,۴۳۰,۲۵۰	۱۴,۵۸۱,۵۴۳	۹,۹۴۶,۳۵۳	۵۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۴۶۷	۱,۵۱۷	۱۸۰,۵۱۸	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

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	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۲,۴۳۱,۷۱۷	۱۴,۵۸۳,۰۶۰	۱۰,۱۲۶,۸۷۱	۵۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۲,۶۹۹	۶,۵۳۸	۶۹۹	۲,۵۴۱
موجودي مواد و کالا	۷,۷۵۱	۰	۰	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۲۳۲,۲۰۹	۷۴۳,۰۱۷	۱۸۳,۸۸۲	۶۶
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	--
موجودي نقد	۱,۴۲۵,۱۱۹	۱۱,۷۶۴	۷۸,۷۶۲	۱۲,۰۱۴
	۲,۸۳۷,۷۷۸	۷۹۱,۳۱۹	۲۹۳,۳۴۳	۲۵۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۳۷,۷۷۸	۷۹۱,۳۱۹	۲۹۳,۳۴۳	۲۵۹
جمع دارايي‌ها	۲۵,۲۶۹,۴۹۵	۱۵,۳۷۴,۳۷۹	۱۰,۴۲۰,۲۱۴	۶۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۲,۵۶۸)	(۱۳,۶۵۷)	(۶,۶۰۵)	۸

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	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۷,۴۳۲	۸۶,۳۴۳	۳,۳۹۵	۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۲,۳۸۲,۷۹۳	۱۴,۵۷۷,۹۰۸	۲۵,۰۰۰	۵۴
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۲۶,۷۳۶	۸۶,۶۲۶	۴۱,۶۳۳	۴۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۲,۵۰۹,۵۲۹	۱۴,۶۶۴,۵۳۴	۶۶,۶۳۳	۵۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۱۷۲,۵۳۴	۶۲۳,۵۰۲	۱۰,۳۲۰,۲۱۳	۸۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۲۹,۹۷۳	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۶۷۲,۵۳۴	۶۲۳,۵۰۲	۱۰,۳۵۰,۱۸۶	۳۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۶۷۲,۵۳۴	۶۲۳,۵۰۲	۱۰,۳۵۰,۱۸۶	۳۲۹
جمع بدهي‌ها	۲۵,۱۸۲,۰۶۳	۱۵,۲۸۸,۰۳۶	۱۰,۴۱۶,۸۱۹	۶۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۵,۲۶۹,۴۹۵	۱۵,۳۷۴,۳۷۹	۱۰,۴۲۰,۲۱۴	۶۴

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۰۵)	۰	۳,۳۹۵
اصلاح اشتباهات	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۶۰۵)	۰	۳,۳۹۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۷,۰۵۲)		(۷,۰۵۲)
اصلاح اشتباهات	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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۵۲)	۰	(۷,۰۵۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۰۵۲)	۰	(۷,۰۵۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۹۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۹۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۳,۶۵۷)	۰	۸۶,۳۴۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											

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
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۰		۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۱,۰۸۹		۱,۰۸۹
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 ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۵۶۸)	۰	۸۷,۴۳۲

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	(۳۶۲,۰۴۵)	(۴۹۳,۵۶۱)	۲۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱,۶۸۸)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۶۲,۰۴۵)	(۴۹۵,۲۴۹)	۲۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۲۳۵,۲۰۴)	(۳۶۲,۴۲۲)	(۲۴۱)
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	(۷۷۰)	(۱۹۱,۶۵۳)	۱۰۰
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
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	۶,۹۷۷	۱۰,۷۵۵	(۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۲۲۸,۹۹۷)	(۵۴۳,۳۲۰)	(۱۲۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۵۹۱,۰۴۲)	(۱,۰۳۸,۵۶۹)	(۵۳)
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	۳,۰۰۱,۶۸۰	۹۶۹,۳۴۸	۲۱۰

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 اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۳,۰۰۱,۶۸۰	۹۶۹,۳۴۸	۲۱۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۴۱۰,۶۳۸	(۶۹,۲۲۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱,۷۶۴	۷۸,۷۶۱	(۸۵)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۷۱۷	۲,۲۲۴	۲۲
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱,۴۲۵,۱۱۹	۱۱,۷۶۴	۱۲,۰۱۴
معاملات غیرنقدي	۶,۵۳۴,۸۵۷	۳,۹۱۷,۲۸۸	۶۷
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 پره توربين مپنا پرتو	مهندسي و ساخت پره توربين مپنا پرتو	10102109681	امير عبداله	امير عبداله	0030083451	رئيس هيئت‌مديره	موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	10101949043	ابراهيم شامخي	ابراهيم شامخي	1261828641	عضو هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	بله
مهندسي و ساخت ژنراتور مپنا پارس	مهندسي و ساخت ژنراتور مپنا پارس	10100252284	ابوالقاسم کريمي	ابوالقاسم کريمي	2370444061	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	عليرضا تکليفي	عليرضا تکليفي	0079641725	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
احمدرضا محمد	احمدرضا محمد	0075290421	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
گروه صنايع برق و آب مپنا	گروه صنايع برق و آب مپنا	14014030078	احمدرضا محمد	احمدرضا محمد	0075290421	نايب رئيس هيئت‌مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله