اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: بهره برداري و تعميراتي كيان توانا	سرمایه ثبت شده: 10
نماد: رمپنا44	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	بهره برداري و تعميراتي كيان توانا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت بهره برداري و تعميراتي كيان توانا (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 23 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

بند نتیجه گیری

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطلب خاص

وضعیت مالیاتی /سایر موارد /

4. سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها (يادداشت توضيحي 13) شامل مبلغ 185 ميليارد ريال مانده اعتبارات مرتبط با ماليات بر ارزش افزوده مي‌باشد، كه تاييد اعتبارات مزبور منوط به رسيدگي و اعلام نظر قطعي از سوي مقامات مالياتي مي‌باشد. همچنين بابت حق بيمه سالهاي 1401 لغايت 1403 مورد رسيدگي سازمان تامين اجتماعي قرار نگرفته است. بنا به مراتب فوق، پذيرش اعتبار مالياتي و همچنين ميزان بدهي احتمالي شركت بابت حق بيمه تامين اجتماعي موكول به رسيدگي و اعلام نظر مقامات ذيربط قانوني خواهد بود.
5. به شرح مندرجات يادداشت توضيحي 3-5، نتيجه عمليات بهره برداري و تعميراتي كليه خدمات مرتبط با نيروگاه ها طرف قرارداد با شركت مورد گزارش منجر به زيان ناخالص (همانند عملكرد سنوات گذشته) گرديده است. علاوه بر اين مانده دريافتني هاي تجاري در مقايسه با سال قبل رشد قابل ملاحظه اي داشته كه اين موضوع حاكي از عدم وصول به موقع مطالبات از كارفرمايان (شركتهاي عضو گروه) مي باشد. بنا به مراتب فوق، نظر استفاده كنندگان از صورتهاي مالي را به يادداشت توضيحي 2-3-5 كه توضيحات لازم را درخصوص اتخاذ تدابير لازم به منظور سودآوري قراردادها و همچنين تداوم پيگيريهاي لازم جهت وصول مطالبات از كارفرمايان مي باشد، جلب مي نمايد.

	08شهریور1404

	موسسه حسابرسي هشيار بهمند		
	سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
	شریک موسسه هشیار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign	002901	1404/07/12 12:37:31
	شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1404/07/12 12:40:45
	مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1404/07/12 15:17:39

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۱۵۶,۵۷۳	۳,۹۶۸,۷۱۸	۷,۸۶۶,۹۶۴	۴۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۷۸۳,۳۷۴)	(۳,۶۳۸,۲۱۶)	(۷,۸۷۹,۰۲۰)	(۵۹)
سود(زیان) ناخالص	(۱,۶۲۶,۸۰۱)	(۶۶۹,۴۹۸)	(۱۲,۰۵۶)	(۱۴۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۰,۴۷۴)	(۵,۳۵۷)	(۶۰,۵۴۰)	(۱,۰۲۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱,۶۸۷,۲۷۵)	(۶۷۴,۸۵۵)	(۷۲,۵۹۶)	(۱۵۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹۵,۵۸۵	۱۴,۸۵۸	۷۵,۹۵۷	۵۴۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	(۶۵۹,۹۹۷)	۳,۳۶۱	(۱۴۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۲,۰۱۲)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	(۶۵۹,۹۹۷)	(۸,۶۵۱)	(۱۴۱)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	(۶۵۹,۹۹۷)	(۸,۶۵۱)	(۱۴۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۱۵۹,۱۶۹,۰۰۰)	(۶۵,۹۹۹,۷۰۰)	(۸۶۵,۱۰۰)	(۱۴۱)
سرمایه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	(۶۵۹,۹۹۷)	(۸,۶۵۱)	(۱۴۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از کسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	(۶۵۹,۹۹۷)	(۸,۶۵۱)	(۱۴۱)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۹,۰۰۳	۱۱,۲۴۹	۱۴,۰۲۵	۶۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶۹	۷۵	۱۰۰	(۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۹,۰۷۲	۱۱,۳۲۴	۱۴,۱۲۵	۶۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۰,۷۹۴	۶,۹۶۰	۵,۶۳۰	۱۹۹
موجودي مواد و کالا	۷,۱۵۱	۷,۱۹۳	۷,۴۹۰	(۱)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۰۸۴,۶۰۵	۲,۷۱۱,۸۵۴	۱,۹۱۲,۲۳۶	۱۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۱۶۴	۱۵۷	--
موجودي نقد	۲۰۸,۹۵۱	۲۶,۱۱۴	۴,۷۴۴	۷۰۰
	۳,۳۲۱,۵۰۱	۲,۷۵۲,۲۸۵	۱,۹۳۰,۲۴۷	۲۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۳۲۱,۵۰۱	۲,۷۵۲,۲۸۵	۱,۹۳۰,۲۴۷	۲۱
جمع دارايي‌ها	۳,۳۴۰,۵۷۳	۲,۷۶۳,۶۰۹	۱,۹۴۴,۳۷۲	۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰	۱۰	۱۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰	۱۰	۱۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱,۶۳۱,۶۳۰)	(۳۹,۹۴۰)	(۳۱,۲۸۸)	(۳,۹۸۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱,۶۳۱,۶۱۰)	(۳۹,۹۲۰)	(۳۱,۲۶۸)	(۳,۹۸۷)
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	۴,۹۶۹,۷۸۰	۲,۷۹۱,۵۱۶	۱,۹۶۸,۰۲۹	۷۸
ماليات پرداختني	۲,۴۰۳	۱۲,۰۱۳	۷,۶۱۱	(۸۰)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴,۹۷۲,۱۸۳	۲,۸۰۳,۵۲۹	۱,۹۷۵,۶۴۰	۷۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴,۹۷۲,۱۸۳	۲,۸۰۳,۵۲۹	۱,۹۷۵,۶۴۰	۷۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۴,۹۷۲,۱۸۳	۲,۸۰۳,۵۲۹	۱,۹۷۵,۶۴۰	۷۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳,۳۴۰,۵۷۳	۳,۷۶۳,۶۰۹	۱,۹۴۴,۳۷۲	۲۱

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 ۱۴۰۲/۱۰/۰۱	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۳۱,۲۸۸)	۰	(۳۱,۲۶۸)
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	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۳۱,۲۸۸)	۰	(۳۱,۲۶۸)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۸,۶۵۱)		(۸,۶۵۱)
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۸,۶۵۱)	۰	(۸,۶۵۱)
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	(۸,۶۵۱)	۰	(۸,۶۵۱)
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	(۱)		(۱)
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۳۹,۹۴۰)	۰	(۳۹,۹۲۰)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									(۱,۵۹۱,۶۹۰)		(۱,۵۹۱,۶۹۰)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۹۱,۶۹۰)	۰	(۱,۵۹۱,۶۹۰)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	(۱,۶۳۱,۶۳۰)	۰	(۱,۶۳۱,۶۱۰)

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲۰۱,۸۱۶	۹,۰۹۷	۳۴,۶۹۳	۲,۱۱۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۹,۶۱۰)	(۷,۶۱۲)	(۱۳,۵۵۸)	(۲۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۹۲,۲۰۶	۱,۴۸۵	۲۱,۱۳۵	۱۲,۸۴۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹,۷۷۹)	۰	(۴۶۴)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	(۷)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۲۴۶	۰	۷۰۵	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۹,۵۳۳)	۰	۲۳۴	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۸۲,۶۷۳	۱,۴۸۵	۲۱,۳۶۹	۱۲,۲۰۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸۲,۶۷۳	۱,۴۸۵	۲۱,۳۶۹	۱۲,۲۰۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۶,۲۷۸	۴,۹۰۱	۴,۷۴۵	۴۳۶
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۰۸,۹۵۱	۶,۳۸۶	۲۶,۱۱۴	۳,۱۷۲
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
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
مجید رحیمي فر	مجید رحیمي فر	3255205980	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
بهره برداري و تعمیراتي مپنا	بهره برداري و تعمیراتي مپنا	10102582805	منوچهر جباري	منوچهر جباري	2160875041	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
تولید برق توس مپنا	تولید برق توس مپنا	10102569710	مجید رحیمي فر	مجید رحیمي فر	3255205980	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	وحید خدیوي	وحید خدیوي	3255731224	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله