اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: مونتکوایران	سرمایه ثبت شده: 338,333
نماد: رمپنا12	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مونتکوایران

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت مونتكو ايران (سهامي‌خاص) شامل صورتهاي وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورتهاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 40 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترلهاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئتمديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت، هيئتمديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقعبينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 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 رفتار حرفهاي جامعه حسابداران رسمي، 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 مشروط، كافي و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفهاي و حفظ نگرش تردید 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 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 گروه و 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 تلفيقي و جداگانه شركت اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس 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، 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 مي گردد. 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 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. با توجه به يادداشت توضيحي 3-2-14، مبلغ قابل بازيافت پروژه ها شامل مبلغ 1٫714 ميليارد ريال بابت شناسايي درآمد قراردادهاي خاتمه نيافته تا پايان سال مالي مورد گزارش ميباشد كه بر اساس صورت وضعيتهاي ارسالي واحد مديريت پروژهها در حسابها منظور گرديده است. همچنين نتايج عمليات تعدادي از پروژه هاي گروه در سال مالي مورد گزارش منجر به مبلغ 1٫398 ميليارد ريال زيان گرديده و مبلغ 147 ميليارد ريال نيز برگشت درآمد سالهاي قبل شركت از درآمدهاي سال جاري كسر گرديده است. به دليل عدم دسترسي به مباني و مستندات لازم در خصوص ميزان برآورد مخارج آتي تكميل پروژهاي در جريان و نيز مدارک مربوط به تاييد كارفرمايان در خصوص مبالغ منظور شده به حساب پروژه ها به خصوص در شرايطي كه درصد مذكور توسط واحد مديريت پروژه ها تعيين مي گردد، اثبات صحت مبلغ ياد شده و همچنين تعيين ذخاير احتمالي موردنياز بابت زيان ناشي از مخارج تكميل كل پروژه هاي در جريان براي اين موسسه ميسر نگرديده است.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار احتمالي موارد مندرج در بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 30 دي 1403 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.

تاكيد بر مطالب خاص

6. افزايش قابل ملاحظه نرخ ارز قابل دسترس در تاريخ پايان دوره گزارشگري

با توجه به يادداشت هاي توضيحي 7 و 9 صورتهاي مالي، بدليل افزايش قابل ملاحظه نرخ ارز قابل دسترس در تاريخ پايان دوره گزارشگري، بخش عمده اي از سود خالص تلفيقي و جداگانه از اين محل حاصل شده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- مفاد ماده 89 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 10 اساسنامه مبني بر برگزاري مجمع عمومي عادي سال مالي منتهي به 1402/10/30 حداكثر ظرف مهلت 4 ماه، رعايت نگرديده است.

7. مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام (مربوط به شركت خارجي AMEC) ظرف مهلت حداكثر 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي، رعايت نگرديده است.

7. - پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1403/04/19صاحبان سهام، در خصوص بند 2 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نرسيده است:

الف- اخذ پايان كار ساختمان دفتر مركزي

ب- آزادسازي كامل سپرده هاي بيمه و حسن انجام كار قراردادهاي خاتمه يافته

8. معاملات مندرج در يادداشت 3-37 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري، رعايت شده است. به استثناي خدمات ارائه شده به شركتهاي 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.

9. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسي 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 هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

11اردیبهشت1404

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه رهيافت و همكاران	[Mohsen Tanani [Sign	932154	1404/02/31 17:47:39
شريک موسسه رهيافت و همكاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/02/31 17:49:08
مدير موسسه رهيافت و همكاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/02/31 17:51:38

صورت سود و زيان تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۰,۱۵۶,۶۵۶	۶,۰۵۳,۸۸۲	۶۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۴۱۵,۴۴۲)	(۵,۶۱۸,۹۴۸)	(۵۰)
سود(زيان) ناخالص	۱,۷۴۱,۲۱۴	۴۳۴,۹۳۴	۳۰۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۰۶,۰۴۱)	(۶۷۲,۵۶۱)	(۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنیها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۵۷,۳۴۹	۲۲,۲۱۰	۱,۵۰۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۹۲,۵۲۲	(۲۱۵,۴۱۷)	--
هزینه های مالی	(۶۵)	(۱,۵۶۲)	۹۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۶۵,۵۹۸	۳۲,۰۹۱	۲,۲۸۶
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۱,۵۵۸,۰۵۵	(۱۸۴,۸۸۸)	--
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	۱,۵۵۸,۰۵۵	(۱۸۴,۸۸۸)	--
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۵,۱۱۴)	(۶۷,۶۶۰)	(۵۵)
سال‌هاي قبل	(۱۴,۱۶۳)	(۳,۳۲۳)	(۳۲۶)
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۱,۴۳۸,۷۷۸	(۲۵۵,۸۷۱)	--
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۱,۴۳۸,۷۷۸	(۲۵۵,۸۷۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
قابل انتساب به :			
مالکان شرکت اصلي	۱,۴۳۶,۷۷۵	(۱۴۷,۳۵۳)	--
منافع فاقد حق کنترل	۲,۰۰۳	(۱۰۸,۵۱۸)	--
سود پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۴۲,۵۲۶	(۷,۵۶۳)	--
سرمايه - ميليون ريال	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۴۳۸,۷۷۸	(۲۵۵,۸۷۱)	--
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
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۱۰۷,۴۰۴	۵۷,۸۶۸	۸۶
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۱۰۷,۴۰۴	۵۷,۸۶۸	۸۶
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شركت هاي وابسته	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	۱۰۷,۴۰۴	۵۷,۸۶۸	۸۶
سود(زيان) جامع سال	۱,۵۴۶,۱۸۲	(۱۹۸,۰۰۳)	--
قابل انتساب به :			
مالكان شركت اصلي	۱,۵۰۶,۵۸۸	(۱۰۹,۷۳۹)	--
منافع فاقد حق كنترل	۳۹,۵۹۴	(۸۸,۲۶۴)	--
توضيحات			

صورت وضعيت مالي تلفيقي

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱,۳۰۸,۵۲۶	۷۰۵,۱۷۹	۷۱۲,۲۳۷	۸۶
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۹,۲۸۶	۸,۳۱۹	۶,۸۳۵	۱۲
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴,۹۶۴	۵,۵۹۴	۵,۵۹۴	(۱۱)
دریافتنی‌های بلندمدت	۴۴,۲۷۴	۴۵,۳۱۲	۴۷,۳۹۲	(۲)
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱,۳۶۷,۰۵۰	۷۶۴,۴۰۴	۷۷۲,۰۵۸	۷۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۲,۹۶۹	۱۱۲,۸۲۳	۲۰۱,۴۱۴	۵۳
موجودی مواد و کالا	۱۲,۲۰۹	۶,۰۵۱	۶,۵۹۱	۱۰۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۵,۹۷۸,۷۷۳	۵,۱۲۵,۰۳۱	۳,۶۴۵,۹۳۷	۱۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۷۰,۹۷۱	۰	۰	
موجودی نقد	۲,۲۹۱,۰۹۵	۸۷۰,۴۰۸	۵۶۰,۵۱۹	۱۶۳
	۸,۷۲۶,۰۱۷	۶,۱۱۴,۳۱۳	۴,۴۱۴,۴۶۱	۴۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۷۲۶,۰۱۷	۶,۱۱۴,۳۱۳	۴,۴۱۴,۴۶۱	۴۳
جمع دارایی‌ها	۱۰,۰۹۳,۰۶۷	۶,۸۷۸,۷۱۷	۵,۱۸۶,۵۱۹	۴۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۰
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 فرعی	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	(۱۰,۴۸۵)	(۱۰,۴۸۵)	(۱۰,۴۸۵)	۰
اندوخته قانونی	۴۲,۴۰۸	۴۰,۵۲۴	۳۹,۴۲۷	۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۱۵۹,۷۷۰	۸۹,۹۵۷	۵۲,۳۴۳	۷۸
سود انباشته	۱,۹۵۴,۶۲۵	۵۳۵,۸۳۹	۷۳۹,۱۳۲	۲۶۵
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲,۴۹۱,۸۲۵	۱,۰۰۱,۳۴۲	۱,۱۶۵,۹۲۴	۱۴۹
منافع فاقد کنترل	۱۰۹,۴۹۸	۶۹,۹۰۴	۱۵۸,۱۶۸	۵۷
جمع حقوق مالکانه	۲,۶۰۱,۳۲۳	۱,۰۷۱,۲۴۶	۱,۳۲۴,۰۹۲	۱۴۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۸۳,۸۰۷	۹۲۱,۰۰۹	۵۹۹,۸۸۶	۲۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۱۸۳,۸۰۷	۹۲۱,۰۰۹	۵۹۹,۸۸۶	۲۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴,۵۴۲,۴۰۲	۳,۲۸۳,۹۲۴	۱,۷۶۳,۳۵۳	۳۸
مالیات پرداختنی	۶۴۴,۸۱۵	۵۴۲,۶۸۰	۴۸۳,۹۱۷	۱۹
سود سهام پرداختنی	۵,۵۱۰	۵,۰۹۲	۳,۶۷۱	۸
تسهیلات مالی	۰	۲,۹۹۹	۱۰,۵۶۲	--
ذخایر	۲۹۴,۲۴۷	۲۹۴,۲۴۷	۳۰۴,۰۶۹	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۲۰,۹۶۳	۷۵۷,۵۲۰	۶۹۶,۹۶۹	۸
	۶,۳۰۷,۹۳۷	۴,۸۸۶,۴۶۲	۳,۲۶۲,۵۴۱	۲۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۳۰۷,۹۳۷	۴,۸۸۶,۴۶۲	۳,۲۶۲,۵۴۱	۲۹
جمع بدهي‌ها	۷,۴۹۱,۷۴۴	۵,۸۰۷,۴۷۱	۳,۸۶۲,۴۲۷	۲۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۰,۰۹۳,۰۶۷	۶,۸۷۸,۷۱۷	۵,۱۸۶,۵۱۹	۴۷

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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۹,۴۲۷	۷,۱۷۴	۰	۵۲,۳۴۳	۱,۰۴۹,۰۶۷	۰	۱,۴۷۵,۸۵۹	۱۵۸,۱۶۸	۱,۶۳۴,۰۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۳۰۹,۹۳۵)	۰	(۳۰۹,۹۳۵)	۰	(۳۰۹,۹۳۵)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۹,۴۲۷	۷,۱۷۴	۰	۵۲,۳۴۳	۷۳۹,۱۳۲	۰	۱,۱۶۵,۹۲۴	۱۵۸,۱۶۸	۱,۳۲۴,۰۹۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											(۸۲,۶۷۲)		(۸۲,۶۷۲)	(۱۰۸,۵۱۸)	(۱۹۱,۱۹۰)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۶۴,۶۸۱)	۰	(۶۴,۶۸۱)	۰	(۶۴,۶۸۱)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۴۷,۳۵۳)	۰	(۱۴۷,۳۵۳)	(۱۰۸,۵۱۸)	(۲۵۵,۸۷۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۳۷,۶۱۴			۳۷,۶۱۴	۲۰,۲۵۴	۵۷,۸۶۸

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) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۳۷,۶۱۴	(۱۴۷,۳۵۳)	۰	(۱۰۹,۷۳۹)	(۸۸,۲۶۴)	(۱۹۸,۰۰۳)
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۴,۸۴۳)		(۵۴,۸۴۳)	۰	(۵۴,۸۴۳)
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
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							۱,۰۹۷				(۱,۰۹۷)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰

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	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۴۰,۵۲۴	۷,۱۷۴	۰	۸۹,۹۵۷	۵۳۵,۸۳۹	۰	۱,۰۰۱,۳۴۲	۶۹,۹۰۴	۱,۰۷۱,۲۴۶
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											۱,۴۳۶,۷۷۵		۱,۴۳۶,۷۷۵	۲,۰۰۳	۱,۴۳۸,۷۷۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات									۰	۶۹,۸۱۳			۶۹,۸۱۳	۳۷,۵۹۱	۱۰۷,۴۰۴
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰						۰	۰	۰	۰	۶۹,۸۱۳	۱,۴۳۶,۷۷۵		۱,۵۰۶,۵۸۸	۳۹,۵۹۴	۱,۵۴۶,۱۸۲
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۱۶,۱۰۵)		(۱۶,۱۰۵)	۰	(۱۶,۱۰۵)
منافع فاقد حق کنترل ناشي از تحصيل شرکت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شرکت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شرکت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شرکت فرعي						۰					۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شرکت فرعي														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	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	۰		۰	۰	۰
تخصيص به اندوخته قانوني							۱,۸۸۴				(۱,۸۸۴)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۴۲,۴۰۸	۷,۱۷۴	۰	۱۵۹,۷۷۰	۱,۹۵۴,۶۲۵	۰	۲,۴۹۱,۸۲۵	۱۰۹,۴۹۸	۲,۶۰۱,۳۲۳

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۶۴۸,۷۷۳	۳۲۵,۶۸۵	۴۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷,۱۴۲)	(۵,۲۹۸)	(۲۲۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۶۳۱,۶۳۱	۳۲۰,۳۸۷	۴۰۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۸۵۵	۱,۷۶۷	۵۱۴
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷۹,۲۹۷)	(۲۶,۴۳۸)	(۲,۴۶۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۸,۴۸۵)	(۴,۷۳۷)	(۷۹)
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	(۲۷۰,۹۷۱)	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	۴۰۸	۶۶۸	(۳۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴,۶۵۸	۱۰۱	۱۴,۴۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۳۲,۸۳۲)	(۲۸,۶۳۹)	(۳,۱۵۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۹۸,۷۹۹	۲۹۱,۷۴۸	۱۴۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۹۹)	(۸,۱۸۴)	۶۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۵)	(۹۳۹)	۹۳
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	(۱۰۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۰۶۴)	(۹,۲۲۹)	۶۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۹۵,۷۳۵	۲۸۲,۵۱۹	۱۴۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۸۷۰,۴۰۸	۵۶۰,۵۱۹	۵۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۲۴,۹۵۲	۲۷,۳۷۰	۲,۵۴۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۲۹۱,۰۹۵	۸۷۰,۴۰۸	۱۶۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
معاملات غيرنقدي	۲۰,۴۹۹	۶۰,۲۳۷	(۶۶)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۹,۴۶۳,۰۷۱	۵,۶۴۴,۵۷۳	۶۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۸۷۲,۸۲۴)	(۵,۰۲۲,۶۳۵)	(۵۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۵۹۰,۲۴۷	۶۲۱,۹۳۸	۱۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۱۱۷,۲۳۷)	(۵۱۳,۸۹۳)	(۱۱۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۵۷,۳۴۹	۲۲,۲۱۰	۱,۵۰۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۸۳۰,۳۵۹	۱۳۰,۲۵۵	۵۳۷
هزینه های مالی	(۶۵)	(۱,۵۶۲)	۹۶
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۵۱,۳۷۶	۳۲,۱۵۹	۲,۲۳۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۵۸۱,۶۷۰	۱۶۰,۸۵۲	۸۸۳
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱۰۰,۰۰۰)	(۶۴,۶۸۱)	(۵۵)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۸۱,۶۷۰	۹۶,۱۷۱	۱,۴۴۱
عملیات متوقف شده:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۸۱,۶۷۰	۹۶,۱۷۱	۱,۴۴۱
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	۴۳,۷۹۳	۲,۸۴۲	۱,۴۴۱
سرمایه	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۴۸۱,۶۷۰	۹۶,۱۷۱	۱,۴۴۱
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
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۴۸۱,۶۷۰	۹۶,۱۷۱	۱,۴۴۱
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۲۸۷,۹۴۵	۶۸۹,۰۶۶	۶۹۶,۷۵۳	۸۷
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹,۲۸۶	۸,۳۱۹	۶,۸۳۵	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱,۹۰۰	۲۲,۵۳۰	۲۲,۵۳۰	(۳)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۴,۲۷۴	۴۵,۳۱۲	۴۷,۳۹۲	(۲)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۳۶۳,۴۰۵	۷۶۵,۲۲۷	۷۷۳,۵۱۰	۷۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۲,۹۶۹	۱۰۹,۴۷۴	۱۰۷,۳۴۴	۵۸
موجودي مواد و کالا	۱۲,۲۰۹	۶,۰۵۱	۶,۵۹۱	۱۰۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۱۴۷,۵۸۳	۵,۰۷۹,۲۵۴	۳,۴۴۰,۰۴۹	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۷۰,۹۷۱	۰	۰	
موجودي نقد	۱,۸۳۹,۲۳۴	۷۷۸,۳۸۲	۴۸۴,۲۵۲	۱۳۶
	۸,۴۴۲,۹۶۶	۵,۹۷۳,۱۶۱	۴,۰۳۸,۲۳۶	۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۴۴۲,۹۶۶	۵,۹۷۳,۱۶۱	۴,۰۳۸,۲۳۶	۴۱
جمع دارايي‌ها	۹,۸۰۶,۳۷۱	۶,۷۳۸,۳۸۸	۴,۸۱۱,۷۴۶	۴۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶,۸۴۰	۳۶,۸۴۰	۳۶,۸۴۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۱۲۱,۴۹۵	۶۵۵,۹۳۰	۶۱۴,۶۰۲	۲۲۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲,۵۰۳,۸۴۲	۱,۰۳۸,۲۷۷	۹۹۶,۹۴۹	۱۴۱
بدهي‌ها				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱,۰۹۹,۴۵۳	۸۵۹,۷۱۷	۵۶۳,۶۶۹	۲۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۰۹۹,۴۵۳	۸۵۹,۷۱۷	۵۶۳,۶۶۹	۲۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۴۴۲,۶۵۵	۳,۲۴۰,۸۳۵	۱,۷۵۳,۹۱۶	۳۷
مالیات پرداختني	۶۳۹,۷۰۱	۵۳۹,۷۰۱	۴۸۱,۹۴۱	۱۹
سود سهام پرداختني	۵,۵۱۰	۵,۰۹۲	۳,۶۷۱	۸
تسهيلات مالي	۰	۳,۹۹۹	۱۰,۵۶۲	--
ذخایر	۲۹۴,۲۴۷	۲۹۴,۲۴۷	۳۰۴,۰۶۹	۰
پیش‌دریافت‌ها	۸۲۰,۹۶۳	۷۵۷,۵۲۰	۶۹۶,۹۶۹	۸
	۶,۲۰۳,۰۷۶	۴,۸۴۰,۳۹۴	۳,۲۵۱,۱۲۸	۲۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۲۰۳,۰۷۶	۴,۸۴۰,۳۹۴	۳,۲۵۱,۱۲۸	۲۸
جمع بدهي‌ها	۷,۳۰۲,۵۲۹	۵,۷۰۰,۱۱۱	۳,۸۱۴,۷۹۷	۲۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹,۸۰۶,۳۷۱	۶,۷۳۸,۳۸۸	۴,۸۱۱,۷۴۶	۴۶

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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۹۲۴,۵۳۷	۰	۱,۳۰۶,۸۸۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۰۹,۹۳۵)	۰	(۳۰۹,۹۳۵)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۶۱۴,۶۰۲	۰	۹۹۶,۹۴۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۶۰,۸۵۲		۱۶۰,۸۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۴,۶۸۱)	۰	(۶۴,۶۸۱)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۱۷۱	۰	۹۶,۱۷۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۱۷۱	۰	۹۶,۱۷۱
سود سهام مصوب									(۵۴,۸۴۳)		(۵۴,۸۴۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۶۵۵,۹۳۰	۰	۱,۰۳۸,۲۷۷

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۱,۴۸۱,۶۷۰		۱,۴۸۱,۶۷۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۸۱,۶۷۰	۰	۱,۴۸۱,۶۷۰
سود سهام مصوب									(۱۶,۱۰۵)		(۱۶,۱۰۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۲,۱۲۱,۴۹۵	۰	۲,۵۰۳,۸۴۲

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۲۷۹,۷۴۴	۲۹۹,۳۰۹	۳۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۲۷۹,۷۴۴	۲۹۹,۳۰۹	۳۲۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵۱۳	۹۴۶	(۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷۶,۹۰۳)	(۲۴,۸۱۰)	(۲,۶۲۸)
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	(۸,۴۸۵)	(۲۲۵)	(۳,۶۷۱)
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	(۲۷۰,۹۷۱)	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	۴۰۸	۶۶۸	(۳۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۴,۶۵۸	۱۰۱	۱۴,۴۱۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۴۰,۷۸۰)	(۲۳,۳۲۰)	(۳,۹۳۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۳۸,۹۶۴	۲۷۵,۹۸۹	۲۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۹۹)	(۸,۱۸۴)	۶۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۵)	(۹۳۹)	۹۳
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	(۱۰۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۰۶۴)	(۹,۲۲۹)	۶۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۳۵,۹۰۰	۲۶۶,۷۶۰	۲۶
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۷۸,۳۸۲	۴۸۴,۲۵۲	۶۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۲۴,۹۵۲	۲۷,۳۷۰	۲,۵۴۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۸۳۹,۲۳۴	۷۷۸,۳۸۲	۱۳۶
معاملات غيرنقدي	۲۰,۴۹۹	۶۴,۷۴۹	(۶۸)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	خليل بهبهاني	خليل بهبهاني	1950380688	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
احداث و توسعه پروژه هاي ويژه مپنا	احداث و توسعه پروژه هاي ويژه مپنا	10102945235	فاقد نماينده	فرامرز قليچي	0793388521	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	MBA	بله
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	حسين قماشي	حسين قماشي	1239502206	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله
احداث و توسعه نيروگاههاي مپنا توسعه يک	احداث و توسعه نيروگاههاي مپنا توسعه يک	10102649926	زهرا گمار	زهرا گمار	0055206751	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت تكنولوژي	بله
احداث وتوسعه نيروگاههاي سيكل تركيبي مپنا توسعه دو	احداث وتوسعه نيروگاههاي سيكل تركيبي مپنا توسعه دو	10102938782	مجتبي غروي	مجتبي غروي	0383564050	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
فرامرز قليچي	فرامرز قليچي	0793388521	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	MBA	بله