اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	سرمایه ثبت شده: 3,250,000
نماد: رمپنا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت مهندسي و ساخت توربين مپنا - توگا (سهامي خاص) در تاريخ 31 تير ماه 1403 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 36 پيوست ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است . مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است . مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده ، بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است . بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است .دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه شود و از اين رو ، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند .

نتیجه گیری

3. 3- بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي يادشده از تمام جنبه هاي بااهميت طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است .

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نشده است :

4-1- به شرح يادداشت هاي توضيحي 11-2-27 و 12-2-27 صورت هاي مالي ، بابت مبلغ 5,287 ميليارد ريال تفاوت برگ هاي تشخيص ماليات عملكرد سنوات 1399 الي 1401 ، عمدتا به دليل اعتراض به مواردي از جمله عدم اعمال معافيت مالياتي محصولات دانش بنيان (عليرغم قرار داشتن شركت در فهرست واحدهاي دانش بنيان سايت معاونت علمي و فناوري رياست جمهوري و اعلام آن طي نامه به شركت و عليرغم پذيرش آن در سالهاي قبل) و برگشت بخش عمده اي از ذخيره گارانتي (عليرغم پذيرش آن در سالهاي قبل) ، ذخيره اي در حسابها انعكاس نيافته است . همچنين ماليات عملكرد دوره مالي 10 ماهه 1402 و دوره مورد گزارش براساس ماليات ابرازي و با فرض پذيرش معافيت واحدهاي دانش بنيان و ذخيره گارانتي ، در حسابها منعكس شده و تاكنون مورد رسيدگي قرار نگرفته است . همچنين مانده بدهي ماليات عملكرد و ارزش افزوده و حقوق شركت طبق سامانه سازمان امور مالياتي بيشتر از دفاتر مي باشد كه طبق نامه مورخ 1402/03/29 سازمان امور مالياتي ، ناشي از عدم انعكاس تهاترهاي مالياتي انجام شده در سيستم سازمان امور مالياتي (اعمال آن منوط به تاييد دادستان انتظامي مالياتي و تاييد دفتر حسابداري وصول درآمدهاي مالياتي سازمان) و همچنين عدم انتقال واريزي هاي سامانه نرم افزاري قديم به جديد است . آثار مالي احتمالي ناشي از موارد مذكور منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي مي باشد .

4-2- به شرح يادداشت توضيحي 1-14 صورت هاي مالي ، بابت سرمايه گذاري در دو شركت فرعي و 4 شركت وابسته ، به دليل تهيه صورت هاي مالي تلفيقي مشتمل بر شركتهاي مذكور توسط شركت مپنا (شركت نهايي گروه) ، با رعايت شرايط استانداردهاي حسابداري مربوط ، صورت هاي مالي تلفيقي توسط واحد مورد رسيدگي تهيه نگرديده و روش ارزش ويژه اعمال نشده است .

4-3- به شرح يادداشت توضيحي 1-3 صورت هاي مالي ، به موجب مصوبه مجمع فوق العاده مورخ 1402/06/22 سال مالي شركت از پايان اسفند ماه هر سال به پايان ديماه هر سال تغيير يافته است ، لذا عملكرد 6 ماهه دوره مالي مورد گزارش از لحاظ بازه زماني ، قابليت مقايسه با عملكرد 6 ماهه سال قبل را ندارد .

4-4- به شرح يادادشت توضيحي 2-5 صورتهاي مالي ، 83 درصد از فروش هاي دوره مالي مورد گزارش (دوره قبل 96 درصد) به اشخاص وابسته (شركت هاي گروه مپنا) بوده است .

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1403/09/06 13:34:08
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1403/09/06 13:37:17
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/09/06 13:42:25

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۴,۶۴۲,۷۲۵	۱۰,۳۳۳,۵۸۷	۸۱,۲۷۲,۷۶۸	۴۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۹۶۶,۰۰۹)	(۷,۴۴۹,۲۷۶)	(۵۰,۸۲۳,۹۶۵)	(۳۴)
سود(زیان) ناخالص	۴,۶۷۶,۷۱۶	۲,۸۸۴,۳۱۱	۳۰,۴۴۸,۸۰۳	۶۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۴۸۴,۴۸۳)	(۲,۰۴۵,۳۱۱)	(۶,۰۸۹,۴۳۹)	(۲۱)
هزینه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۹۷,۳۵۶	۲۶۷,۸۴۹	۵۵۷,۱۷۲	۱۶۰
سایر هزینه‌ها	(۷۸۹,۴۴۳)	(۴۵۹,۳۵۳)	(۷۰۱,۸۷۸)	(۷۲)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۱۰۰,۱۴۶	۶۴۷,۴۹۶	۲۴,۲۱۴,۶۵۸	۲۲۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱۰۵,۲۶۱)	(۹۸,۰۳۷)	(۱۶۰,۹۱۵)	(۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۳۳,۲۹۲	(۱۹۷,۰۰۳)	(۵۷۶,۹۲۲)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۴۲۸,۱۷۷	۳۵۲,۴۵۶	۲۳,۴۷۶,۸۲۱	۵۸۹
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۸۱,۵۶۳)	(۱۲,۳۰۵)	(۵,۷۷۲,۸۷۶)	(۳,۸۱۴)
سال‌هاي قبل	۰	(۲۶۳,۶۹۸)	(۲۱۸,۵۲۵)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۴۶,۶۱۴	۷۶,۴۵۳	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۲,۴۴۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۴۶,۶۱۴	۷۶,۴۵۳	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۲,۴۴۶
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	۵۹۹	۲۴	۵,۳۸۰	۲,۳۹۶
سرمایه	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۹۴۶,۶۱۴	۷۶,۴۵۳	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۲,۴۴۶
ساير اقلام سود و زيان جامع كه 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 كه 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 كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۹۴۶,۶۱۴	۷۶,۴۵۳	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۲,۴۴۶
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	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	۴,۵۳۶,۲۸۲	۴,۱۱۹,۰۵۳	۴,۷۴۴,۹۰۹	۱۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۷۱۸,۹۴۴	۱,۵۷۸,۵۰۱	۲,۰۳۵,۰۱۹	۹
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۱۴,۴۴۵	۶۱۴,۴۴۵	۶۱۴,۴۴۵	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۳۷۹,۰۶۹	۳۱۲,۸۸۹	۲۸۶,۹۷۶	۲۱
جمع دارايي‌هاي غیرجاري	۷,۲۴۸,۷۴۰	۶,۶۲۴,۸۸۸	۷,۶۸۱,۳۴۹	۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۳۶۰,۷۰۴	۳,۴۶۲,۸۲۱	۵,۲۵۵,۸۷۰	(۳)
موجودي مواد و کالا	۱۳۷,۱۶۳,۸۳۴	۹۷,۲۴۳,۰۹۰	۶۸,۱۷۷,۹۶۶	۴۱
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۲,۱۵۸,۳۵۸	۲۹,۸۹۵,۸۵۳	۳,۰۲۷,۰۷۰	(۲۶)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۰	(۸۰)
موجودي نقد	۱,۹۷۰,۰۸۶	۶۲۹,۳۲۲	۱,۳۲۶,۰۶۳	۲۱۳
	۱۶۴,۷۵۲,۹۸۲	۱۳۱,۷۳۱,۰۸۶	۷۷,۷۸۶,۹۶۹	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۶۷۹,۱۵۸	۰	--
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۶۴,۷۵۲,۹۸۲	۱۳۲,۴۱۰,۲۴۴	۷۷,۷۸۶,۹۶۹	۲۴
جمع دارایی‌ها	۱۷۲,۰۰۱,۷۲۲	۱۳۹,۰۳۵,۱۲۲	۸۵,۴۶۸,۳۱۸	۲۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۲۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۵۱,۲۵۵,۲۲۱	۵۲,۸۰۸,۸۵۷	۳۷,۰۰۳,۶۸۷	(۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵۴,۸۳۰,۲۲۱	۵۶,۳۸۳,۸۵۷	۴۰,۵۷۸,۶۸۷	(۳)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۶۰۳,۴۴۶	۴۹۴,۷۵۱	۳۹۰,۵۹۰	۲۲
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۵۵,۱۷۲	۰	۱۰۸,۳۴۴	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵,۶۸۴,۶۵۸	۳,۹۷۸,۸۱۱	۲,۹۳۷,۴۱۰	۴۳
جمع بدهيهاي غيرجاري	۶,۴۴۳,۲۷۶	۴,۴۷۳,۵۶۲	۳,۴۳۶,۳۴۴	۴۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۶,۷۲۴,۹۳۱	۱۹,۶۶۹,۸۵۱	۱۴,۰۷۲,۶۳۹	۳۶
ماليات پرداختني	۱۱,۲۷۰,۰۲۸	۱۰,۷۸۸,۴۶۵	۴,۷۹۹,۶۸۶	۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۱۵,۷۵۱	۱,۱۹۵,۲۷۰	۱,۰۸۳,۲۳۷	(۴۸)
ذخاير	۵,۸۷۳,۴۸۲	۶,۶۹۷,۶۶۳	۴,۶۹۵,۷۴۵	(۱۲)
پيشدريافتها	۶۶,۲۴۴,۰۳۳	۳۹,۸۲۶,۴۶۴	۱۶,۸۰۱,۹۸۰	۶۶
	۱۱۰,۷۲۸,۲۲۵	۷۸,۱۷۷,۷۱۳	۴۱,۴۵۳,۲۸۷	۴۲
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۱۰,۷۲۸,۲۲۵	۷۸,۱۷۷,۷۱۳	۴۱,۴۵۳,۲۸۷	۴۲
جمع بدهيها	۱۱۷,۱۷۱,۵۰۱	۸۲,۶۵۱,۲۷۵	۴۴,۸۸۹,۶۳۱	۴۲
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۷۲,۰۰۱,۷۲۲	۱۳۹,۰۳۵,۱۳۲	۸۵,۴۶۸,۳۱۸	۲۴

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 داراپي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۰۳,۶۸۷	۰	۴۰,۵۷۸,۶۸۷
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۷,۰۰۳,۶۸۷	۰	۴۰,۵۷۸,۶۸۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۷,۴۸۵,۴۲۰		۱۷,۴۸۵,۴۲۰
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۰	۱۷,۴۸۵,۴۲۰
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	۱۷,۴۸۵,۴۲۰	۰	۱۷,۴۸۵,۴۲۰
سود سهام مصوب									(۱,۶۸۰,۲۵۰)		(۱,۶۸۰,۲۵۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۸۰۸,۸۵۷	۰	۵۶,۳۸۳,۸۵۷

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									۱,۹۴۶,۶۱۴		۱,۹۴۶,۶۱۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۴۶,۶۱۴	۰	۱,۹۴۶,۶۱۴
سود سهام مصوب									(۳,۵۰۰,۲۵۰)		(۳,۵۰۰,۲۵۰)
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۱,۲۵۵,۲۲۱	۰	۵۴,۸۳۰,۲۲۱

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۲۸۱,۸۷۷	۱,۷۸۶,۴۸۰	۱,۳۳۸,۵۳۲	۲۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۲,۶۲۲)	(۲,۶۲۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۸۱,۸۷۷	۱,۷۸۳,۸۵۸	۱,۳۳۵,۹۱۰	۲۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۱,۱۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶۷۰,۳۵۷)	(۵۷۵,۷۵۰)	(۱,۳۵۰,۲۷۳)	(۱۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲۱۹,۷۵۶)	(۷۱,۵۶۳)	(۱۰۶,۸۷۲)	(۲۰۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	(۵۰۰,۰۰۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۵,۳۹۹	۲۳۵	۵,۰۷۹	۲۷,۷۲۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲۴,۷۱۴)	(۶۴۷,۰۷۸)	(۱,۹۵۰,۹۶۶)	۳۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۸۵۷,۱۶۳	۱,۱۳۶,۷۸۰	(۶۱۵,۰۵۶)	۶۳
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۴۵,۰۳۵	۸۹۲,۹۳۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۹۷,۶۶۸)	(۳۱۳,۱۴۰)	(۹۱۸,۵۹۹)	(۲۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۳۱,۹۴۰)	(۵۳,۶۵۴)	(۱۳۱,۵۵۸)	(۱۴۶)
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	(۵۲۹,۶۰۸)	(۲۲۱,۷۵۹)	(۱۵۷,۲۲۶)	(۱۳۹)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۳۲۷,۵۵۵	۹۱۵,۰۲۱	(۷۷۲,۲۸۲)	۴۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۲۹,۳۲۲	۱,۳۲۶,۰۶۳	۱,۳۲۶,۰۶۳	(۵۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۳,۲۰۹	۴۴,۹۴۳	۷۵,۵۴۱	(۷۱)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۹۷۰,۰۸۶	۲,۲۸۶,۰۲۷	۶۲۹,۳۲۲	(۱۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات 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
مهندسي و ساخت برق و کنترل مپنا	مهندسي و ساخت برق و کنترل مپنا	10102681513	مسعود شکيبا	مسعود شکيبا	1229615431	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	محمد اولياء	محمد اولياء	1754212905	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
مهندسي و ساخت پره توربين مپنا پرتو	مهندسي و ساخت پره توربين مپنا پرتو	10102109681	محمدنبي فرجي	محمدنبي فرجي	0622133128	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
مهندسي و ساخت ژنراتور مپنا پارس	مهندسي و ساخت ژنراتور مپنا پارس	10100252284	سيدعبدالرحيم کاظمي	امير عبداله	0030083451	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	فاقد نماينده	محمدرضا روشني مقدم	0681690380	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله
محمدرضا روشني مقدم	محمدرضا روشني مقدم	0681690380	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانيک	بله