اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: احداث و توسعه ريلي مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,100,000
نماد: رمپنا39	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	احداث و توسعه ريلي مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت احداث و توسعه ريلي مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 30 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بند 4 زير، بررسي اجمالي اين موسسه براساس"استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا 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 معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل دريافتني هاي تجاري، ساير دريافتني ها و پيش پرداخت ها جمعا شامل مبلغ 140ر1 ميليارد ريال خالص اقلام راكد و سنواتي و مشكوك الوصول (مشتمل بر 829 ميليارد ريال مبلغ قابل بازيافت پيمان ها) عمدتا مرتبط با پروژه هايي مي باشد كه طي سال هاي اخير غير فعال بوده و تاكنون تعيين تكليف نگرديده و از بابت آن كاهش ارزش در حساب ها منظور نشده است. به نظر اين موسسه در شرايط حاضر لزوم تعديل صورت هاي مالي از اين بابت حداقل به ميزان 456ميليارد ريال وجود دارد كه در صورت اعمال آن، سود انباشته ابتداي سال و دارايي هاي جاري هر كدام به مبلغ اخيرالذكر كاهش خواهد يافت.

4. شركت در سال 1394 اقدام به خريد خارجي تجهيزات مرتبط با پروژه مونوريل قم به مبلغ 277 هزار يورو و فروش بخشي از آن در سال 1400 به اشخاص ثالث به مبلغ 73 ميليارد ريال نموده است. در اين ارتباط طي صورتجلسه تنظيمي مورخ 1400/03/10 في مابين نمايندگان مشاركت (مپناكيسون)، سازمان قطار شهري قم (كارفرما) و مهندس مشاور، مقرر گرديد با ابلاغ كارفرما براي انجام كار (شروع پروژه)، حداكثر ظرف مدت 5 ماه عينا تجهيزات و اقلام خارج شده از همان سازنده و با همان مشخصات به انبار پروژه قم مسترد گردد. همچنين به موجب بند 4 صورتجلسه اخيرالذكر مقرر گرديد نسبت به پيگيري و آزادسازي كليه تجهيزات موجود در گمرک و يا متروكه شده منوريل (به شرح يادداشت توضيحي 2-15 صورتهاي مالي) به بهاي 15 ميليارد ريال)، اقدام گردد، كه اين تجهيزات تاكنون ترخيص نشده است. با توجه به مراتب فوق و لزوم تعهدات تامين تجهيزات، و نيز توقف پروژه مذكور و تصميم شركت مبني بر خاتمه پيمان (به شرح يادداشت توضيحي 1-4-1 صورتهاي مالي)، امكان تعيين ميزان اثرات مالي ناشي از جايگزيني تجهيزات مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه مقدور نشده است.

نتیجه گیری مشروط

5. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بند 4 ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. توجه استفاده كنندگان را به مطلب مندرج در يادداشت توضيحي1-1-1-16 صورتهاي مالي، در رابطه با انتقال سرقفلي 2 واحد تجاري از مجموعه سيتي سنتر اصفهان توسط كارفرما (سازمان قطار شهري اصفهان) جمعا به مبلغ 842 ميليارد ريال در قبال تسويه بخشي از مطالبات شركت كه به دلايل مندرج در يادداشت توضيحي فوق الذكر مورد پذيرش واحد مورد گزارش قرار نگرفته و در نتيجه آثار آن در حسابها منظور نشده، جلب مي نمايد. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند، مشروط نشده است.

03مهر1403

موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه بهراد مشار	[Majid Reza Birjandi [Sign	841376	1403/07/29 12:01:33
شريک موسسه بهراد مشار	[Morteza Hajiabbasi [Sign	881632	1403/07/29 12:03:57
مدير موسسه بهراد مشار	[Farideh Shirazi [Sign	800458	1403/07/29 12:05:28

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۲,۲۲۸,۳۵۶	۲,۹۸۱,۹۱۳	۳,۹۹۶,۶۲۴	(۲۵)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۰۷۳,۳۸۶)	(۲,۸۴۰,۳۱۱)	(۳,۷۹۹,۷۶۰)	۲۷
سود(زیان) ناخالص	۱۵۴,۹۷۰	۱۴۱,۶۰۲	۱۹۶,۸۶۴	۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۰,۶۲۵)	(۸۳,۶۶۵)	(۱۵۰,۴۶۳)	(۵۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۴,۳۴۵	۵۷,۹۳۷	۴۶,۴۰۱	(۵۸)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۲۱,۶۸۸	۱۷,۱۷۶	۳۴,۹۵۷	۱,۱۹۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۴۶,۰۳۳	۷۵,۱۱۳	۸۱,۳۵۸	۲۲۸
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸,۸۵۹)	(۱۶,۹۰۷)	(۱۶,۲۸۵)	۴۸
سال‌هاي قبل	(۳۱,۶۶۵)	(۲۷,۴۷۴)	(۲۷,۴۷۴)	(۱۵)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۰۵,۵۰۹	۳۰,۷۳۲	۳۷,۵۹۹	۵۶۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۰۵,۵۰۹	۳۰,۷۳۲	۳۷,۵۹۹	۵۶۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱۸,۶۸۳	۲,۷۹۴	۳,۴۱۸	۵۶۹
سرمایه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۰۵,۵۰۹	۳۰,۷۳۲	۳۷,۵۹۹	۵۶۹
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۰۵,۵۰۹	۳۰,۷۳۲	۳۷,۵۹۹	۵۶۹
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۸۳,۹۸۵	۱۹۵,۴۱۲	۲۰۵,۵۲۴	(۶)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۳,۹۶۰	۵,۴۸۷	۷,۸۰۸	(۲۸)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶,۸۳۰	۶,۸۳۰	۶,۸۳۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۷۲,۴۶۲	۷۳,۷۱۴	۵۶,۳۳۷	(۲)
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲۶۷,۲۳۷	۲۸۱,۴۴۳	۲۷۶,۴۹۹	(۵)
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶۶۶,۶۵۹	۷۱۶,۹۳۲	۶۲۷,۸۱۸	(۷)
موجودي مواد و كالا	۱۵۹,۸۱۳	۱۷۰,۷۲۱	۱۷۱,۹۱۸	(۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶,۷۷۷,۵۸۷	۶,۴۹۳,۲۹۲	۵,۴۷۴,۹۷۰	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودي نقد	۲۳۹,۲۰۷	۴۵,۵۴۶	۷۲,۸۷۴	۴۲۵
	۸,۲۴۳,۲۶۶	۷,۴۲۶,۴۹۱	۶,۳۴۷,۵۸۰	۱۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸,۲۴۳,۲۶۶	۷,۴۲۶,۴۹۱	۶,۳۴۷,۵۸۰	۱۱
جمع دارايي‌ها	۸,۵۱۰,۵۰۳	۷,۷۰۷,۹۳۴	۶,۶۲۴,۰۷۹	۱۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵,۳۱۲	۱۵,۰۳۷	۱۳,۱۵۷	۶۸
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴۴۲,۴۰۴	۲۵۰,۹۳۲	۲۲۱,۲۴۱	۷۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۵۶۷,۷۱۶	۱,۳۶۵,۹۶۹	۱,۳۳۴,۳۹۸	۱۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۴۸,۴۸۲	۲۲۳,۷۲۸	۱۷۱,۲۷۰	۱۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۴۸,۴۸۲	۲۲۳,۷۲۸	۱۷۱,۲۷۰	۱۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۵۲۰,۸۴۷	۵,۰۰۷,۴۲۹	۳,۸۲۸,۰۵۸	۱۰
ماليات پرداختني	۱۲۴,۱۸۹	۸۳,۸۹۰	۴۱,۴۵۷	۴۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱,۰۴۹,۲۶۹	۱,۰۲۶,۹۱۸	۱,۲۴۸,۸۹۶	۲
	۶,۶۹۴,۳۰۵	۶,۱۱۸,۲۳۷	۵,۱۱۸,۴۱۱	۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۶۹۴,۳۰۵	۶,۱۱۸,۲۳۷	۵,۱۱۸,۴۱۱	۹
جمع بدهي‌ها	۶,۹۴۳,۷۸۷	۶,۳۴۱,۹۶۵	۵,۲۸۹,۶۸۱	۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۵۱۰,۵۰۳	۷,۷۰۷,۹۳۴	۶,۶۲۴,۰۷۹	۱۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۵۷	۰	۰	۰	۲۲۱,۲۴۱	۰	۱,۳۳۴,۳۹۸
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

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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۱۵۷	۰	۰	۰	۲۲۱,۲۴۱	۰	۱,۳۳۴,۳۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۳۷,۵۹۹		۳۷,۵۹۹
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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۹۹	۰	۳۷,۵۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۹۹	۰	۳۷,۵۹۹
سود سهام مصوب									(۶,۰۲۸)		(۶,۰۲۸)
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					۱,۸۸۰				(۱,۸۸۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۳۷	۰	۰	۰	۲۵۰,۹۳۲	۰	۱,۳۶۵,۹۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۲۰۵,۵۰۹		۲۰۵,۵۰۹

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰۵,۵۰۹	۰	۲۰۵,۵۰۹
سود سهام مصوب									(۳,۷۶۲)		(۳,۷۶۲)
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					۱۰,۲۷۵				(۱۰,۲۷۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱,۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۳۱۲	۰	۰	۰	۴۴۳,۴۰۴	۰	۱,۵۶۷,۷۱۶

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	۱۶۷,۲۹۴	(۱۹۵,۸۶۷)	(۳۱۸,۵۴۳)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	(۱,۱۶۲)	(۱,۱۶۲)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۶۷,۲۹۴	(۱۹۷,۰۲۹)	(۳۱۹,۷۰۵)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۵,۱۱۰)	(۲,۵۸۶)	(۷,۴۴۷)	(۸۷۱)
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	۰	(۳۰)	(۳۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۱,۳۸۶	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	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	۸,۲۹۱	۲۵۱	۷,۵۱۹	۳,۲۰۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۹۵,۴۳۳)	(۲,۳۶۵)	۴۲	(۱۶,۶۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۲۸,۱۳۹)	(۱۹۹,۳۹۴)	(۳۱۹,۶۶۳)	(۱۴)
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	۵۲۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰	۳۳۵,۰۰۰	۱۱۷

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	۴۲۰,۰۰۰	۱۹۰,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۱۲۱
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۹۱,۸۶۱	(۹,۳۹۴)	(۳۴,۶۶۳)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۵,۵۴۶	۷۲,۸۷۴	۷۲,۸۷۴	(۳۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۸۰۰	۸۲۶	۷,۳۳۵	۱۱۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۳۹,۲۰۷	۶۴,۳۰۶	۴۵,۵۴۶	۲۷۲
معاملات غيرنقدي	۲۰۵,۷۱۰	۴,۶۴۷	۴,۶۴۷	۴,۳۲۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

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	علي امام	علي امام	0057103828	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي برق	بله
مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	10101949043	ابوالفضل بهجت پناه	ابوالفضل بهجت پناه	0381954854	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	فيزيک	بله
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	فاقد نماينده	اميربهادر عبدالمحمدي	0061870218	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
اميربهادر عبدالمحمدي	اميربهادر عبدالمحمدي	0061870218	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله