اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: فناوري هاي ريلي مپنا	سرمایه ثبت شده: 14,000
نماد: رمپنا48	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	فناوري هاي ريلي مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت فناوري¬هاي ريلي مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1401 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 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 4 و 5، 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 به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. استانداردهاي ناظربر گزارشگري مالي از بابت افشاي اطلاعات تفضيلي سرفصل درآمدها شامل درآمدهاي انباشته و اطلاعات مربوط به بهاي تمام شده هر پيمان، مبالغ قابل بازيافت، پيمان‌هاي در جريان پيشرفت، افشاي تأمين كنندگان مواد اوليه، تغييرات حاصل از جريان‌هاي نقدي و غير نقدي تسهيلات در صورت‌هاي مالي رعايت نشده است. مضافا اقلام مقايسه اي دوره مشابه قبل در صورت تغييرات در حقوق مالكانه و درآمد و بهاي تمام شده پيمان‌ها به نحو صحيح ارائه و افشا نگرديده است.

4. خالص بدهي ارزي شركت به گروه فرانسوي فوله ترانسپورت اس.آ (سهامدار قبلي شركت) به شرح يادداشت¬هاي توضيحي 4-21 و 2-23، به مبلغ 44ر731 ميليون ريال (شامل مبالغ 280 هزار يورو و 5 هزار دلار كه به ترتيب به نرخ 157.238ريال و 136.007 ريال تسعير شده است) مي باشد. همچنين رسيدگي‌هاي انجام شده حاكي از وجود برخي قطعات و لوازم يدكي اماني نزد شركت متعلق به شركت فوله مي باشد كه بعضا ، با قيمت يک ريال در سيستم انبار منعكس و مصرف گرديده اند و برخي ديگر نيز ثبت نشده است. طبق اعلام شركت، تاكنون بدهي‌ها و اقلام اماني مذكور مورد مطالبه قرار نگرفته و نحوه تسويه آن تعيين تكليف نشده، مضافا پاسخ درخواست تأييديه ارسالي نيز ارائه نشده است. در شرايط كنوني تعيين تعديلاتي كه در صورت دستيابي به اطلاعات لازم بر صورت‌هاي مالي ضرورت مي يافت براي اين موسسه مشخص ميسر نمي باشد.

5. مبلغ 427 ميليارد ريال موجودي كار در جريان ساخت به شرح مندرج در يادداشت توضيحي 15، شامل انواع قطعات در جريان ساخت مي باشد كه در مراحل مختلف ساخت نزد سازندگان مربوط و بعضا نزد شركت مي‌باشد. در اين ارتباط موارد زير قابل ذكر است:

5-1- قطعات در جريان ساخت نزد شركت در زمان انبار گرداني شمارش نشده، همچنين در مورد قطعات نزد سازندگان نيز دريافت تأييديه تا تاريخ اين گزارش امكان پذير نشده است.

5-2- قطعاتي كه پس از تكميل در هر مرحله به شركت تحويل و مجددا جهت تكميل مرحله بعد به سازنده مربوط تحويل مي شود از طريق سيستم انبار مستند سازي نشده و در سوابق انبار ثبت نمي شود.

5-3- در سال مالي مورد گزارش بهاي تمام شده قطعاتي كه تكميل و به مصرف رسيده است به سبب عدم احتساب به موقع بهاي تمام شده مربوط، بر اساس برآورد به مبلغ 271 ميليارد ريال تعيين و به بهاي تمام شده فروش منظور شده است.

در شرايط كنوني تعيين تعديلات احتمالي كه در نبود محدوديت هاي فوق بر صورتهاي مالي ضرورت مي¬يابد، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

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

تاکید بر مطالب خاص

7. به شرح يادداشت 2-32 ماليات عملكرد، ارزش افزوده و قوانين و مقررات تأمين اجتماعي حسب مورد از سال 1395 مورد رسيدگي قرار نگرفته و يا نتايج رسيدگي به شركت ابلاغ نشده است. با عنايت به لايحه اعتراضي تسليم شده و ميزان رعايت قوانين و مقررات توسط شركت، مديريت از بابت موارد فوق بدهي با اهميتي را برآورد ننموده است. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است.

سایر موارد

8. با توجه به يادداشت توضيحي 1-14، مانده سفارشات خارجي به مبلغ 44 ميليارد ريال مربوط به وجوه پرداختي در دوره مالي مورد گزارش از طريق شخص ثالث (به لحاظ شرايط تحريم) به فروشندگان خارجي قطعات و لوازم يدكي است. خريدهاي مذكور به لحاظ شرايط تحريم بر مبناي فرايندهاي كنترلي متعارف، صورت نگرفته است. همچنين در ارتباط با خريد هاي داخلي نيز كنترل هاي داخلي مناسب، از جمله عدم الزام ارائه مفاصا حساب بيمه در موارد لازم، استقرار نيافته است.

	10دی1401

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammadjavad Mosleh [[Sign		1403/03/01 15:48:44
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1403/03/01 16:21:08
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/03/01 16:24:02

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۵۱,۹۵۵	۳۷۴,۶۵۷	۷۷۰,۱۲۴	۴۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۹۰,۳۳۵)	(۱۶۶,۰۲۰)	(۵۹۸,۶۸۴)	(۱۹۵)
سود(زيان) ناخالص	۶۱,۶۲۰	۲۰۸,۶۳۷	۱۷۱,۴۴۰	(۷۰)
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۱۰۸,۲۳۸)	(۴۲,۴۶۱)	(۱۱۷,۳۹۳)	(۱۵۵)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۳۰۸	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۵,۳۱۰)	۱۶۶,۱۷۶	۵۴,۰۴۷	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۹,۱۷۳)	۰	(۶,۲۲۰)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۹۴۱	۱۶۷	۲,۱۶۹	۱,۰۶۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۲,۵۴۲)	۱۶۶,۳۴۳	۴۹,۹۹۶	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۳۳,۱۶۹)	(۱۲,۴۶۱)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۲,۵۴۲)	۱۳۳,۱۷۴	۳۷,۵۳۵	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۲,۵۴۲)	۱۳۳,۱۷۴	۳۷,۵۳۵	--
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	(۳,۷۵۳)	۹,۵۱۲	۲,۶۸۱	--
سرمایه	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۵۲,۵۴۲)	۱۳۳,۱۷۴	۳۷,۵۳۵	--
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	(۵۲,۵۴۲)	۱۳۳,۱۷۴	۳۷,۵۳۵	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۰,۶۴۹	۵۳,۲۷۷	۳۱,۰۲۵	۱۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴,۹۳۶	۵,۶۶۴	۶,۷۳۲	(۱۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۲۰,۰۰۰	۲,۰۰۳	۳۰۰	۸۹۹
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸۵,۵۸۵	۶۰,۹۴۴	۳۸,۰۵۷	۴۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۱۰,۲۹۹	۱۷۷,۹۴۰	۵۷,۰۹۴	(۳۸)
موجودي مواد و کالا	۸۶۷,۸۵۰	۶۱۰,۹۰۵	۹۲,۲۹۱	۴۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۳۸,۵۴۲	۴۱۲,۰۰۷	۳۲۹,۷۷۵	۱۰۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۰,۴۶۲	۲۱۹,۳۲۲	۳۳,۰۱۱	(۸۶)
	۱,۸۴۷,۱۵۳	۱,۴۳۰,۱۷۴	۵۱۲,۱۷۱	۳۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۸۴۷,۱۵۳	۱,۴۳۰,۱۷۴	۵۱۲,۱۷۱	۳۰
جمع دارايي‌ها	۱,۹۳۲,۷۳۸	۱,۴۸۱,۱۱۸	۵۵۰,۲۲۸	۳۰
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۱۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۴۱۵	۱,۴۱۵	۱,۴۱۵	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	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	۱۷۶,۸۶۰	۲۲۹,۴۰۲	۲۰۶,۶۷۹	(۲۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۹۲,۲۷۵	۲۴۴,۸۱۷	۲۲۲,۰۹۴	(۲۱)
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	۴۷,۸۵۲	۲۷,۵۸۱	۹,۶۹۴	۷۳
جمع بدهيهاي غيرجاري	۴۷,۸۵۲	۲۷,۵۸۱	۹,۶۹۴	۷۳
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۰۷۳,۷۹۳	۶۲۸,۷۳۵	۱۵۶,۸۳۷	۷۱
ماليات پرداختني	۱۱,۷۶۱	۲۲,۷۷۰	۴۲,۷۲۱	(۴۸)
سود سهام پرداختني	۲۷,۴۹۴	۲۷,۴۹۴	۱۲,۶۸۲	۰
تسهيلات مالي	۹۸,۳۲۳	۸۹,۱۵۰	۰	۱۰
ذخاير	۱۸,۵۸۷	۲۳,۴۴۴	۲۶,۶۵۴	(۲۱)
پيش‌دريافت‌ها	۴۶۲,۶۵۳	۴۱۷,۱۲۷	۷۹,۵۴۶	۱۱
	۱,۶۹۲,۶۱۱	۱,۲۰۸,۷۲۰	۳۱۸,۴۴۰	۴۰
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱,۶۹۲,۶۱۱	۱,۲۰۸,۷۲۰	۳۱۸,۴۴۰	۴۰
جمع بدهيها	۱,۷۴۰,۴۶۳	۱,۲۳۶,۳۰۱	۳۲۸,۱۳۴	۴۱
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱,۹۳۲,۷۳۸	۱,۴۸۱,۱۱۸	۵۵۰,۲۲۸	۳۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۵	۰	۰	۰	۲۰۶,۶۷۹	۰	۲۲۲,۰۹۴
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۵	۰	۰	۰	۲۰۶,۶۷۹	۰	۲۲۲,۰۹۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									۳۷,۵۳۵		۳۷,۵۳۵
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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۳۵	۰	۳۷,۵۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۵۳۵	۰	۳۷,۵۳۵
سود سهام مصوب									(۱۴,۸۱۲)		(۱۴,۸۱۲)
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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۵	۰	۰	۰	۲۲۹,۴۰۲	۰	۲۴۴,۸۱۷

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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									(۵۲,۵۴۲)		(۵۲,۵۴۲)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۲,۵۴۲)	۰	(۵۲,۵۴۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۵	۰	۰	۰	۱۷۶,۸۶۰	۰	۱۹۳,۲۷۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۶۶,۴۷۲)	(۱۰,۹۸۹)	۱۶۴,۶۲۲	(۱,۴۱۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶,۰۷۵)	(۵۴)	(۳۲,۴۶۷)	(۱۱,۱۵۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۷۲,۵۴۷)	(۱۱,۰۴۳)	۱۳۲,۱۵۵	(۱,۴۶۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۸,۲۳۸)	(۱۷,۹۶۹)	(۳۰,۲۶۶)	(۱)
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	(۱۶)	۰	(۳۵۸)	--
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	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	۱,۹۵۲	۱۶۵	۱۷۶	۱,۰۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶,۳۰۲)	(۱۷,۸۰۴)	(۳۰,۴۴۸)	۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۸۸,۸۴۹)	(۲۸,۸۴۷)	۱۰۱,۷۰۷	(۵۵۵)
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	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	۰	۸۲,۹۳۱	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	۸۲,۹۳۱	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۸۸,۸۴۹)	(۲۸,۸۴۷)	۱۸۴,۶۳۸	(۵۵۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱۹,۳۲۳	۳۳,۰۱۱	۳۳,۰۱۱	۵۶۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱۲)	۲	۱,۶۷۳	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۰,۴۶۲	۴,۱۶۶	۲۱۹,۳۲۲	۶۳۱
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				

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	فاقد نماینده	بابک احمدي ناقدي	0061917591	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت مالي	بله
مهندسي و ساخت لکوموتیو مپنا	مهندسي و ساخت لکوموتیو مپنا	10103202917	فاقد نماینده	سیدکوروش برارثاني	0937838225	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي کامپیوتر	بله
مهندسي و ساخت برق و کنترل مپنا	مهندسي و ساخت برق و کنترل مپنا	10102681513	فاقد نماینده	ابراهیم شامخي	1261828641	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	بله
ابراهیم شامخي	ابراهیم شامخي	1261828641	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي هوا فضا	بله