اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: آلومينيوم المهدي	سرمایه ثبت شده: 1,621,513
نماد: رمپنا51	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	آلومينيوم المهدي

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت آلومينيوم المهدي (عج) (سهاميعام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميانداوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- به استثناي محدوديتهاي مندرج در بندهاي 3 و 4 زير، بررسي اجمالي اين موسسه براساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي مياندوره‌اي شامل پرس وجو، كه عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به‌كارگيري 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 اينرو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- بشرح يادداشتهاي توضيحي 26 و 29 صورتهاي مالي مانده بدهي به ايميدرو(سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران) جمعا به مبلغ 6.306 ميليارد ريال مي‌باشد كه طبق پاسخ تأييديه دريافتي در سال مالي قبل، سازمان مزبور طلب خود را از شركت به مبلغ 10،782 ميليارد ريال اعلام نموده كه بيانگر مبلغ 4.476 ميليارد ريال مغايرت نامساعد مي‌باشد. مضافا ايميدرو در تأييديه مورد اشاره مطالبه 24،894 تن شمش آلومينيوم به قيمت روز تسويه (حدود 14،581 ميليارد ريال)، 44 هزار تن آند باتس و همچنين 1،335 ميليارد ريال مطالبات بابت واگذاري طرح هرمزال در سال 1394 نموده كه مطالبات اخيرالذكر در دفاتر شركت منعكس نمي‌باشد. همچنين بابت سود و كارمزد تسهيلات دريافتي از سازمان ايميدرو مربوط به قبل از خريد شركت مبلغ 3،433 ميليارد ريال مطالبه شده كه مورد اعتراض شركت مي باشد. باتوجه به مراتب فوق و در نبود صورت تطبيق حسابهاي فيمابين، تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت رفع مغايرتهاي فوق بر صورتهاي مالي مورد گزارش ضرورت مي‌يافت، در شرايط حاضر براي اين موسسه امكانپذير نمي‌باشد.

4. 4- خالص طلب از شركت فروآلياژ گنو (سهامدار سابق) به مبلغ 6321 ميليارد ريال (بشرح يادداشت توضيحي 2-5-19 صورتهاي مالي) حاصل تجميع مطالبات و بدهيهاي واحد مورد گزارش با شركت مذكور و شركتهاي وابسته به آن، بابت كالاي اماني، ماليات بر ارزش افزوده و نيز بدهكاري شركت مزبور به طرفيت سهامداران براساس اعلاميه سازمان خصوصيسازي و جرائم مطالبه شده از سوي سازمان تعزيرات حكومتي (سازمان حمايت از حقوق مصرف كنندگان و توليد كنندگان) مي‌باشد كه مستندات لازم درخصوص پذيرش مراتب فوق توسط شركت‌هاي مذكور (عمدتا شركت فروآلياژگنو) و نحوه بازيافت مطالبات آن در اختيار اين موسسه قرار نگرفته و پاسخ تأييديه درخواستي از آن شركت در سال مالي قبل نيز تاكنون واصل نشده است و همچنين مبلغ 284 ميليارد ريال از تعهدات شناسايي شده در سال مالي 1400 بابت كالاهاي اماني دريافتي از شركت ايرالكو كه بر مبناي ارزش‌هاي تاريخي بوده، با مطالبات از آن شركت تهاتر شده است. در اين ارتباط، مستندات لازم جهت پذيرش تهاتر مزبور از سوي شركت مذكور به اين موسسه ارائه نشده است. باتوجه به مراتب فوق و بدليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات لازم، تعيين آثار مالي ناشي از تعديلات احتمالي براي اين موسسه امكانپذير نگرديده است.

5. 5- بشرح يادداشت توضيحي 27 صورتهاي مالي، ماليات عملكرد سالهاي مالي 1399 و 1400 براساس برگ‌هاي تشخيص مالياتي صادره جمعا مبلغ 7.026 ميليارد ريال (شامل مبلغ 356 ميليارد ريال جريمه) مطالبه گرديده كه ضمن اعتراض به برگ تشخيص مزبور جمعا مبلغ 987 ميليارد ريال پرداخت شده است. همچنين بابت ماليات و عوارض ارزش افزوده، حقوق و جرائم موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات‌هاي مستقيم سال‌هاي 1398 الي 1400 و نيز عوارض آلايندگي سال 1398 جمعا مبلغ 6،500 ميليارد ريال (شامل مبلغ 5،043 ميليارد ريال جريمه عمدتا مربوط به ماليات و عوارض ارزش افزوده و جريمه ماده 169 مكرر قانون مالياتهاي مستقيم) مطالبه گرديده كه ضمن اعتراض شركت به موارد فوق، بدهي در حسابها منظور نشده است. باتوجه به موارد مذكور و در نظر گرفتن سوابق مالياتي شركت و قوانين و مقررات، هرچند احتساب بدهي از بابت موارد فوق در دفاتر ضروري است، ليكن تعيين ميزان قطعي آن منوط به اعلام نظر نهايي مراجع ذيربط مي‌باشد.

6. 6- بشرح يادداشتهاي توضيحي 19 و 17 صورتهاي مالي، حسابهاي دريافتنيها و پيشپرداختها جمعا بمبلغ 2،328 ميليارد ريال (عمدتا شامل شركت‌هاي صنايع آلومينيوم خاتم اراک،گلينكور،فولاد جنوب و تايد واتر خاورميانه)اقلام راكد و انتقالي از سنوات قبل كه عليرغم اقدامات حقوقي و پيگيري‌هاي انجام شده،تا كنون منجر به وصول نشده است. همچنين مبلغ 1.130 ميليارد ريال طلب از اشخاص بابت كسري در پودر آلومينياي تحويلي و هزينه دموراژ ناشي از قصور و تأخير در بارگيري و تأخير در تخليه مواد اوليه

سنوات 1400 و 1401 به حساب شركتهاي تأمين كننده و حمل و نقل (عمدتا مربوط به شركت حمل و نقل چند وجهي مپنا) در حسابها منظور شده و تا تاريخ اين گزارش به حيطه وصول درنيامده است. از بابت موارد فوق صرفا مبلغ 1.089 ميليارد ريال كاهش ارزش در حسابها منظور شده است. باتوجه به مراتب فوق، ايجاد كاهش ارزش در حسابها ضروريست، ليكن بدليل نامشخص بودن نتيجه پيگيريهاي شركت، تعيين ميزان آثار مالي آن بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه مقدور نبوده است.

7. 7- در دوره مورد گزارش از بابت مشاغل سخت و زيانآور كاركنان شركت براساس قوانين و مقررات سازمان تأمين اجتماعي (حداقل مبلغ 622 ميليارد ريال) بدهي شناسايي نشده و همچنين بشرح يادداشتهاي توضيحي 2-13 و 3-13 صورتهاي مالي، بخشي از بهاي تمام شده زمين‌هاي شركت در حسابها منظور نگرديده است. باتوجه به مراتب فوق تعديل حسابها ضروريست ليكن بدليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات لازم، تعيين ميزان تعديلات، براي اين موسسه امكانپذير نمي‌باشد.

9. وضعيت دعاوي حقوقي

وضعيت دعاوي حقوقي و آراي صادره طي دوره مالي مورد گزارش و سنوات قبل بر عليه شركت در يادداشت توضيحي 3-37 صورتهاي مالي ارائه گرديده است. بشرح يادداشت مذكور تعهدات شركت بابت آراي صادره بعضا بيشتر از مبالغي مي‌باشد كه در دفاتر شركت بعنوان بدهي شناسايي گرديده و موضوع از طريق مراجع قضايي در حال پيگيري مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

10. وضعيت تعهدات ارزي

وضعيت تعهدات ارزي شركت درخصوص فروشهاي صادراتي در مقابل خريدهاي خارجي طي دوره مورد گزارش و سنوات قبل در ارتباط با ارز حاصل از صادرات و رعايت مصوبات هيئتوزيران و بخشنامه‌هاي بانک مركزي در يادداشت توضيحي 35-1-2 صورتهاي مالي منعكس گرديده است. طبق مفاد مصوبه هيئت‌وزيران و بخشنامه‌هاي صادره بانک مركزي، رفع كامل تعهدات ارزي شركت، موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي كارگروه تعيين شده توسط هيئت‌وزيران مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

نتيجه گيری مشروط

8. 8- براساس بررسي اجمالي انجام شده، بهاستثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 5 الي 7 و همچنين بهاستثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 3 و 4 ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

11. - پوشش بيمهاي موجودي مواد و کالا

همانگونه که در يادداشت توضيحي 1-18 صورتهاي مالي منعکس است، موجودي مواد و کالا فاقد پوشش بيمهاي مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

ساير موارد

12. اسناد مالکيت زمين کارخانه

بشرح يادداشت توضيحي 2-13 صورتهاي مالي، زمين کارخانه در سال 1387 توسط شرکت آلومينيوم ايران (ايرالکو) طي سند رسمي به سازمان توسعه و نوسازي معادن و صنايع معدني ايران (ايميدرو) منتقل گرديده ولي تاکنون مالکيت آن به نام واحد مورد گزارش انتقال نيافته است. ضمن آنکه بخشي از اراضي کارخانه توسط شرکتهاي توليد روي بندرعباس و خدمات بازرگاني فولاد ايران مورد استفاده قرار مي گيرد که اقدامات انجام شده جهت تعيين تکليف مراتب فوق، تاکنون منجر به حصول نتيجه نگرديده است.

13. 13- بشرح يادداشت توضيحي 2-37 صورتهاي مالي، مبلغ 11.300 ميليارد ريال از اسناد تضميني به عهده شرکت، بابت معاملات و قراردادهايي ميباشد که عليرغم اتمام موضوع آن، مسترد نگرديده است.

14. 14- صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي و تأييديه مديران به امضاي 4 عضو از 5 عضو نمايندگان اشخاص حقوقي هيئت مديره رسيده است.

	20بهمن1402

	رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1402/12/20 08:53:18
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Seyed Samad Mirhosseini [Motlagh [Sign		1402/12/20 08:55:00
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1402/12/20 11:00:38

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷۰,۱۱۵,۲۵۷	۶۳,۱۶۶,۹۷۰	۱۳۰,۵۶۱,۹۷۳	۱۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۹,۰۲۲,۰۴۰)	(۶۰,۳۱۲,۴۸۹)	(۱۲۴,۹۳۷,۶۶۱)	(۱۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۹۳,۲۱۷	۲,۸۵۴,۴۸۱	۵,۶۲۴,۳۱۲	(۶۲)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۱۵,۷۱۴)	(۱,۰۷۳,۰۷۰)	(۲,۳۲۱,۵۰۶)	(۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۵۷۸,۱۲۹	۱۰,۷۲۹,۵۶۴	۱۱,۲۵۰,۱۵۹	(۷۶)
سایر هزینه‌ها	(۲,۸۹۰,۳۵۹)	(۳,۲۶۷,۳۰۱)	(۹,۳۸۹,۴۲۵)	۱۴
سود(زیان) عملیاتی	(۶۳۴,۷۲۷)	۹,۱۴۳,۶۷۴	۵,۱۶۳,۵۴۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	۰	(۴۳۲,۲۷۱)	(۶۴۴,۸۸۶)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱,۲۳۴,۹۶۳	۶۳۹,۱۰۷	۱,۳۲۰,۰۱۹	۹۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۰۰,۲۳۶	۹,۳۵۰,۵۱۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	(۹۴)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۷۴,۵۳۲)	۰	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۲۵,۷۰۴	۹,۳۵۰,۵۱۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	(۹۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۳,۶۰۱	۰
سود(زیان) خالص	۵۲۵,۷۰۴	۹,۳۵۰,۵۱۰	۵,۸۴۲,۲۷۴	(۹۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۲۴۸)	۵,۶۳۹	۳,۰۸۹	--
غیرعملیاتي (ریال)	۵۷۲	۱۲۸	۵۱۲	۳۴۷
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳۲۴	۵,۷۶۷	۳,۶۰۱	(۹۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳۲۴	۵,۷۶۷	۳,۶۰۱	(۹۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳۲۴	۵,۷۶۷	۳,۶۰۳	(۹۴)
سرمایه	۱,۶۲۱,۵۱۳	۱,۶۲۱,۵۱۳	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۵۲۵,۷۰۴	۹,۳۵۰,۵۱۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	(۹۴)
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	۵۲۵,۷۰۴	۹,۳۵۰,۵۱۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	(۹۴)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۱۷۵,۲۴۴	۷,۳۷۰,۱۰۸	۱,۸۲۱,۴۹۷	۳۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۵۱,۶۶۸	۹۵۶,۲۴۳	۹۳۸,۶۷۹	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۵۵	۴۵۵	۴۵۵	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۴,۴۶۴	۴,۳۵۲	۸,۰۶۴	۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱,۱۳۱,۸۳۱	۸,۳۳۱,۱۵۸	۲,۷۶۸,۶۹۵	۳۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷۴۷,۶۷۳	۹۰۵,۶۷۸	۳۷۴,۶۵۶	(۱۷)
موجودي مواد و کالا	۵۰,۳۴۹,۳۸۴	۳۷,۹۶۷,۱۶۵	۵۷,۴۱۰,۴۱۳	۳۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۸,۸۱۹,۶۹۴	۱۶,۷۹۸,۹۱۴	۱۲,۵۶۶,۸۴۰	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱	۱	۱	۰
موجودي نقد	۱۱,۳۶۹,۵۹۶	۱,۳۴۱,۳۱۷	۱,۴۳۳,۷۶۲	۷۴۸
	۸۱,۲۸۶,۳۴۸	۵۷,۰۱۳,۰۷۵	۷۱,۷۸۵,۶۷۳	۴۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۸۱,۲۸۶,۳۴۸	۵۷,۰۱۳,۰۷۵	۷۱,۷۸۵,۶۷۳	۴۳
جمع دارايي‌ها	۹۲,۴۱۸,۱۷۹	۶۵,۳۴۴,۲۳۳	۷۴,۵۵۴,۳۶۷	۴۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۶۲۱,۵۱۳	۱,۶۲۱,۵۱۳	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۶۲,۱۵۱	۱۶۲,۱۵۱	۱۶۲,۱۵۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۲,۲۸۲	۲,۲۸۲	۲,۲۸۲	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	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	۱۲,۸۵۷,۴۵۷	۱۳,۱۴۲,۵۰۹	۹,۸۴۳,۳۶۴	(۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴,۶۴۳,۴۰۳	۱۴,۹۲۸,۴۵۵	۱۱,۶۲۹,۳۱۰	(۲)
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 کارکنان	۳,۵۷۷,۸۸۴	۲,۸۱۵,۸۲۷	۱,۵۹۰,۳۸۵	۲۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳,۵۷۷,۸۸۴	۲,۸۱۵,۸۲۷	۱,۵۹۰,۳۸۵	۲۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶۱,۵۰۸,۰۸۸	۳۳,۰۹۰,۹۹۳	۴۲,۹۵۷,۷۴۸	۸۶
ماليات پرداختني	۱,۴۵۶,۱۴۱	۱,۸۸۱,۶۰۹	۲,۳۰۴,۴۰۸	(۲۳)
سود سهام پرداختني	۱,۹۰۳,۸۳۶	۱,۴۳۰,۵۹۴	۰	۳۳
تسهيلات مالي	۱,۷۳۷,۹۷۰	۱,۷۳۷,۹۷۰	۷,۰۴۶,۸۴۰	۰
ذخاير	۷,۲۰۵,۱۹۲	۹,۱۶۰,۳۷۴	۸,۹۱۵,۳۰۱	(۲۱)
پيشدريافتها	۳۸۵,۶۶۵	۲۹۸,۴۱۱	۱۱۰,۳۷۵	۲۹
	۷۴,۱۹۶,۸۹۲	۴۷,۵۹۹,۹۵۱	۶۱,۳۳۴,۶۷۲	۵۶
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۷۴,۱۹۶,۸۹۲	۴۷,۵۹۹,۹۵۱	۶۱,۳۳۴,۶۷۲	۵۶
جمع بدهيها	۷۷,۷۷۴,۷۷۶	۵۰,۴۱۵,۷۷۸	۶۲,۹۲۵,۰۵۷	۵۴
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۹۲,۴۱۸,۱۷۹	۶۵,۳۴۴,۲۳۳	۷۴,۵۵۴,۳۶۷	۴۱

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰	۰	۰	۱۶۲,۱۵۱	۲,۲۸۲	۰	۰	۱۱,۷۲۴,۹۷۳	۰	۱۳,۵۱۰,۹۱۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۸۸۱,۶۰۹)	۰	(۱,۸۸۱,۶۰۹)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰	۰	۰	۱۶۲,۱۵۱	۲,۲۸۲	۰	۰	۹,۸۴۳,۳۶۴	۰	۱۱,۶۲۹,۳۱۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۸۳۸,۶۷۳		۵,۸۳۸,۶۷۳
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	۰	۵,۸۳۸,۶۷۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۸,۶۷۳	۰	۵,۸۳۸,۶۷۳
سود سهام مصوب									(۱,۶۲۶,۵۱۳)		(۱,۶۲۶,۵۱۳)
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	(۹۱۳,۰۱۵)		(۹۱۳,۰۱۵)
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰	۰	۰	۱۶۲,۱۵۱	۲,۲۸۲	۰	۰	۱۳,۱۴۲,۵۰۹	۰	۱۴,۹۲۸,۴۵۵

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۵۲۵,۷۰۴		۵۲۵,۷۰۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۵,۷۰۴	۰	۵۲۵,۷۰۴
سود سهام مصوب									(۸۱۰,۷۵۶)		(۸۱۰,۷۵۶)
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۲۱,۵۱۳	۰	۰	۰	۱۶۲,۱۵۱	۲,۲۸۲	۰	۰	۱۲,۸۵۷,۴۵۷	۰	۱۴,۶۴۳,۴۰۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۳,۵۶۴,۸۸۷	۱,۶۷۸,۷۰۹	۱۲,۴۵۲,۵۳۳	۷۰۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۰۰,۰۰۰)	(۴۵۲,۷۸۲)	(۴۲۲,۷۹۹)	(۱۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳,۰۶۴,۸۸۷	۱,۲۲۵,۹۲۷	۱۲,۰۲۹,۷۳۴	۹۶۶
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	(۳,۰۲۸,۹۹۴)	(۱,۸۹۸,۵۳۳)	(۵,۹۸۵,۹۸۱)	(۶۰)
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	(۹۱۸)	(۲,۵۲۸)	(۲۳,۱۹۶)	۶۴
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	۲,۹۶۰	۱۶,۶۷۳	۳۰,۳۵۱	(۸۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۰۲۶,۹۵۲)	(۱,۸۸۴,۳۸۸)	(۵,۹۷۸,۸۲۶)	(۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۰,۰۳۷,۹۳۵	(۶۵۸,۴۶۱)	۶,۰۵۰,۹۰۸	--
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۵,۹۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۴,۵۰۰,۳۸۷)	(۱۱,۰۴۱,۹۰۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۲۲۸,۲۳۲)	(۸۱۱,۸۴۹)	--
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	(۱۰,۰۷۳)	۰	(۱۹۵,۹۱۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۰۷۳)	۱,۱۷۱,۳۸۱	(۶,۱۴۹,۶۷۵)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰,۰۲۷,۸۶۲	۵۱۲,۹۲۰	(۹۸,۷۶۷)	۱,۸۵۵
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۴۱,۳۱۷	۱,۴۳۳,۷۶۲	۱,۴۳۳,۷۶۲	(۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۱۷	۲۱۲	۶,۳۲۲	۹۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱,۳۶۹,۵۹۶	۱,۹۴۶,۸۹۴	۱,۳۴۱,۳۱۷	۴۸۴
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

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
مشاوره مديريت مپنا	مشاوره مديريت مپنا	10320807831	محمدرضا موثقي نيا	محمدحسن متولي زاده قائيني	0047591171	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
بهره برداري و تعميراتي مپنا	بهره برداري و تعميراتي مپنا	10102582805	محمدرضا قاسمي	حميد رجب پور	0942266714	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي سيستم	بله
توسعه نفت و گاز مپنا	توسعه نفت و گاز مپنا	10103681084	احمدرضا فراست	احمدرضا فراست	0067529283	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
حفاري مپنا نور كيش	حفاري مپنا نور كيش	10861907685	ابوالفضل عسگري	مجتبي غروي	0383564050	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	ساير	بله
حميد رجب پور	حميد رجب پور	0942266714	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي سيستم	بله
صنايع آلومينيوم خاتم اراک	صنايع آلومينيوم خاتم اراک	10780054540	فاقد نماينده	داريوش پاک بين	3978208466	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله