اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: مونتکوایران	سرمایه ثبت شده: 338,333
نماد: رمپنا12	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
مونتکوایران

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت مونتكو ايران (سهاميخاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، سود و زيان جامع، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 37 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- 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 به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدود تر 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- باتوجه به يادداشت توضيحي 3-2-14 صورتهاي مالي، مبلغ قابل بازيافت پروژه‌ها شامل مبلغ 1.713 ميليارد ريال مربوط به شناسايي درآمد قراردادهاي خاتمه نيافته تا پايان دوره مورد گزارش ميباشد كه براساس درصد پيشرفت كار تعيين شده توسط واحد مديريت پروژه بصورت درصد فيزيكي در حسابها منظور گرديده است. همچنين نتايج عمليات تعدادي از پروژه‌هاي شركت در دوره مالي مورد گزارش منجر به مبلغ 351 ميليارد ريال (مبلغ انباشته 1.327 ميليارد ريال) زيان گرديده است. باتوجه به بررسيهاي صورت گرفته، مباني و مستندات لازم درخصوص ميزان برآورد مخارج آتي تكميل پروژه‌هاي در جريان و نيز مدارک مربوط به تأييد كارفرمايان درخصوص مبالغ منظور شده به حساب پروژه‌ها، ارائه نشده است. باتوجه به مراتب فوق، اعمال تعديلات لازم ضروريست ليكن بدليل عدم دسترسي به اطلاعات و شواهد مورد نياز، تعيين تعديلات قطعي در حال حاضر براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

4. 4- بابت عملكرد سالهاي 1399 و 1400 شركت، طبق كاربرگهاي تشخيص و كاربرگهاي محاسبه ماليات عملكرد تنظيمي توسط سازمان امور مالياتي، جمعا مبلغ 264/1 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 26 صورتهاي مالي) ماليات از شركت مطالبه شده كه مورد اعتراض شركت نسبت به نحوه تشخيص برگهاي مالياتي قرار گرفته و نتيجه آن تا تاريخ اين گزارش مشخص نشده و از اين بابت مبلغ 52 ميليارد ريال بدهي مالياتي در حسابها منظور گرديده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال مالي 1401 براساس سود ابرازي محاسبه و براي دوره مورد گزارش بدهي ماليات محاسبه نشده است. با عنايت به موارد فوق، تعديل حسابها ضروريست، ليكن تعيين ميزان قطعي بدهي ماليات شركت، منوط به اعلام نظر نهايي مقامات مالياتي ميباشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 4 و 5، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

6. 6- وضعيت ارزي

وضعيت ارزي حاصل از صادرات خدمات فني و مهندسي شركت و نحوه بازگشت ارز حاصل از صادرات بشرح يادداشت توضيحي 2-34 صورتهاي مالي است. تطبيق كامل شرايط شركت درخصوص رفع كامل تعهدات ارزي، موكول به رسيدگي نهايي كارگروه منتخب پيشبيني شده در مصوبات هيأتوزيران، در اين رابطه ميباشد. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجهگيري اين موضوع نداشته است.

25دی1402

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1402/11/29 14:11:13
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Seyed Samad Mirhosseini [Motlagh [Sign		1402/11/29 14:14:02
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1402/11/29 15:11:40

صورت سود و زيان تلفيقي

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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۳۱۵,۵۰۶	۲,۱۸۸,۵۹۸	۴,۹۵۸,۱۴۱	۵۱
بهاى تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۹۵۶,۴۶۲)	(۲,۰۵۱,۹۳۱)	(۴,۴۲۱,۴۵۲)	(۴۴)
سود(زيان) ناخالص	۳۵۹,۰۴۴	۱۳۶,۶۶۷	۵۳۶,۶۸۹	۱۶۳
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۴۱۷,۶۱۶)	(۲۲۵,۳۵۵)	(۴۹۲,۹۸۶)	(۸۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۱۵,۷۴۹	۸۲,۹۳۶	۱۸۹,۴۵۱	(۸۱)
ساير هزينه‌ها	۰	(۱,۹۷۵)	۰	--
سود(زيان) عملياتی	(۴۲,۸۲۳)	(۷,۷۲۷)	۲۳۳,۱۵۴	(۴۵۴)
هزينه های مالی	(۹۳۸)	(۱,۵۷۲)	(۳,۹۷۱)	۴۰
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۸,۸۱۴	۳۴,۵۹۱	۲۰۲,۸۶۸	(۷۵)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	(۳۴,۹۴۷)	۲۵,۲۹۲	۴۳۳,۰۵۱	--
سهم گروه از سود مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شركت‌هاي وابسته	۲۳۶	۴۰	۶۱	۴۹۰
سود(زيان) عمليات در حال تداوم قبل از ماليات	(۳۴,۷۱۱)	۲۵,۳۳۲	۴۳۳,۱۱۲	--
هزينه ماليات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۰۵,۶۵۲)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	(۳۴,۷۱۱)	۲۵,۳۳۲	۳۲۷,۴۶۰	--
عمليات متوقف شده:				
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	(۳۴,۷۱۱)	۲۵,۳۳۲	۳۲۷,۴۶۰	--

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	
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	(۲۷,۷۱۱)	۳۰,۵۰۵	۳۲۳,۶۶۰	--
منافع فاقد حق کنترل	(۷,۰۰۰)	(۵,۱۷۳)	۳,۸۰۰	(۳۵)
سود پايه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	(۱,۰۲۶)	۷۴۹	۹,۶۷۹	--
سرمايه - ميليون ريال	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	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				

صورت سود و زيان جامع تلفيقي

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	
سود(زيان) خالص	(۳۴,۷۱۱)	۲۵,۳۳۲	۳۲۷,۴۶۰	--
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	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۷۶,۱۳۷	۵,۲۶۹	(۱۷,۴۵۷)	۱,۳۴۵
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	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	
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۷۶,۱۳۷	۵,۲۶۹	(۱۷,۴۵۷)	۱,۳۴۵
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از ساير اقلام سود و زيان جامع شرکت هاي وابسته	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 کسر ماليات	۷۶,۱۳۷	۵,۲۶۹	(۱۷,۴۵۷)	۱,۳۴۵
سود(زيان) جامع سال	۴۱,۴۲۶	۳۰,۶۰۱	۳۱۰,۰۰۳	۳۵
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۲۱,۷۷۸	۳۳,۹۳۰	۳۱۲,۳۱۳	(۳۶)
منافع فاقد حق کنترل	۱۹,۶۴۸	(۳,۳۲۹)	(۲,۳۱۰)	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي تلفيقي

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	۷۰۹,۳۵۷	۷۱۲,۲۳۷	۶۵۷,۴۵۳	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	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	
داراييهاي نامشهود	۹,۸۳۲	۶,۸۳۵	۳,۸۳۲	۴۴
سرمايه گذاري در شركتهاي وابسته	۳,۴۲۳	۳,۱۸۷	۳,۱۲۶	۷
ساير سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۳,۱۴۴	۳,۱۴۴	۳,۱۴۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۴۵,۸۶۹	۴۷,۳۹۲	۶,۸۰۳	(۳)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۷۷۱,۶۲۵	۷۷۲,۷۹۵	۶۷۴,۳۴۸	۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پیشپرداختها	۱۵۲,۶۱۸	۲۰۱,۴۱۴	۷۲,۸۹۲	(۲۴)
موجودي مواد و كالا	۶,۴۱۶	۶,۵۹۱	۳,۶۸۵	(۳)
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۴,۵۴۳,۲۵۹	۳,۴۸۲,۲۰۲	۲,۴۵۹,۱۰۰	۳۰
سرمايهگذاريهاي كوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۷۲,۸۲۳	۵۶۰,۵۱۹	۴۲۲,۶۵۳	۲۰
	۵,۳۷۵,۱۱۶	۴,۲۵۰,۷۲۶	۲,۹۵۸,۳۳۰	۲۶
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵,۳۷۵,۱۱۶	۴,۲۵۰,۷۲۶	۲,۹۵۸,۳۳۰	۲۶
جمع داراييها	۶,۱۴۶,۷۴۱	۵,۰۲۳,۵۲۱	۳,۶۳۳,۶۷۸	۲۲
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
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
آثار معاملات سهام خزانه شركت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق كنترل	(۱۰,۴۸۵)	(۱۰,۴۸۵)	(۱۰,۴۸۵)	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	
اندوخته قانوني	۳۹,۴۲۷	۳۹,۴۲۷	۳۸,۷۳۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۷,۱۷۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۸۴,۰۹۵	۳۴,۶۰۶	۴۵,۹۵۳	۱۴۳
سود انباشته	۹۴۵,۶۲۳	۱,۰۲۸,۱۷۸	۷۱۲,۷۹۳	(۸)
سهام خزانه (شامل سهام شركت در مالكيت شركت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالكانه قابل انتساب به مالكان شركت اصلي	۱,۴۰۴,۱۶۷	۱,۴۳۷,۲۳۳	۱,۱۳۲,۴۹۹	(۲)
منافع فاقد كنترل	۵۳,۴۴۴	۳۳,۷۹۶	۳۶,۱۰۶	۵۸
جمع حقوق مالكانه	۱,۴۵۷,۶۱۱	۱,۴۷۱,۰۲۹	۱,۱۶۸,۶۰۵	(۱)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۳,۴۵۲	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۸۰,۵۱۶	۵۹۹,۸۸۶	۴۴۳,۵۴۱	۴۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۸۰,۵۱۶	۵۹۹,۸۸۶	۴۵۶,۹۹۳	۴۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۴۸,۹۴۸	۱,۷۶۳,۳۵۳	۱,۲۷۱,۷۸۶	۴۵
ماليات پرداختني	۱۷۲,۰۰۶	۱۷۳,۹۸۲	۵۴,۴۰۰	(۱)
سود سهام پرداختني	۵,۰۹۲	۳,۶۷۱	۳,۴۷۵	۳۹
تسهيلات مالي	۵,۴۱۸	۱۰,۵۶۲	۱۷,۳۸۸	(۴۹)
ذخاير	۳۰۴,۰۶۹	۳۰۴,۰۶۹	۳۰۴,۰۶۹	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۷۳,۰۸۱	۶۹۶,۹۶۹	۳۵۵,۹۶۲	۱۱
	۳,۸۰۸,۶۱۴	۲,۹۵۲,۶۰۶	۲,۰۰۷,۰۸۰	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	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	
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۸۰۸,۶۱۴	۲,۹۵۲,۶۰۶	۲,۰۰۷,۰۸۰	۲۹
جمع بدهي‌ها	۴,۶۸۹,۱۳۰	۳,۵۵۲,۴۹۲	۲,۴۶۴,۰۷۳	۳۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶,۱۴۶,۷۴۱	۵,۰۲۳,۵۲۱	۳,۶۳۲,۶۷۸	۲۲

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۸,۷۳۱	۷,۱۷۴	۰	۴۵,۹۵۳	۸۳۰,۷۶۰	۰	۱,۲۵۰,۴۶۶	۳۶,۱۰۶	۱,۲۸۶,۵۷۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	(۱۱۷,۹۶۷)	۰	(۱۱۷,۹۶۷)	۰	(۱۱۷,۹۶۷)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۸,۷۳۱	۷,۱۷۴	۰	۴۵,۹۵۳	۷۱۲,۷۹۳	۰	۱,۱۳۲,۴۹۹	۳۶,۱۰۶	۱,۱۶۸,۶۰۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۳۲۳,۶۶۰		۳۲۳,۶۶۰	۳,۸۰۰	۳۲۷,۴۶۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۳۲۳,۶۶۰	۰	۳۲۳,۶۶۰	۳,۸۰۰	۳۲۷,۴۶۰

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	(۱۱,۳۴۷)			(۱۱,۳۴۷)	(۶,۱۱۰)	(۱۷,۴۵۷)
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	(۱۱,۳۴۷)	۳۲۳,۶۶۰	۰	۳۱۲,۳۱۳	(۲,۳۱۰)	۳۱۰,۰۰۳
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۷,۵۷۹)		(۷,۵۷۹)	۰	(۷,۵۷۹)
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

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
تخصيص به اندوخته قانوني							۶۹۶				(۶۹۶)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۹,۴۲۷	۷,۱۷۴	۰	۳۴,۶۰۶	۱,۰۲۸,۱۷۸	۰	۱,۴۳۷,۲۳۳	۳۳,۷۹۶	۱,۴۷۱,۰۲۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱															۰
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											(۲۷,۷۱۱)		(۲۷,۷۱۱)	(۷,۰۰۰)	(۳۴,۷۱۱)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۴۹,۴۸۹			۴۹,۴۸۹	۲۶,۶۴۸	۷۶,۱۳۷
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						۰	۰	۰	۰	۴۹,۴۸۹	(۲۷,۷۱۱)		۲۱,۷۷۸	۱۹,۶۴۸	۴۱,۴۲۶
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					(۵۴,۸۴۴)		(۵۴,۸۴۴)	۰	(۵۴,۸۴۴)
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														۰	۰
واگذاري منافع جزئي در شركت فرعي						۰							۰	۰	۰
واگذاري منافع در شركت فرعي							۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰
افزايش منافع در شركت فرعي						۰							۰	۰	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
افزايش سرمايه	۰		۰								۰		۰	۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰											۰	۰	۰
افزايش سرمايه شركت فرعي														۰	
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							۰				۰		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۴۸۵)	۳۹,۴۲۷	۷,۱۷۴	۰	۸۴,۰۹۵	۹۴۵,۶۲۳	۰	۱,۴۰۴,۱۶۷	۵۳,۴۴۴	۱,۴۵۷,۶۱۱

صورت جريان هاي نقدي تلفيقي

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۸۳,۰۷۰	(۱۲,۱۸۹)	۴۸,۴۱۴	--

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	(۱,۹۷۵)	(۱,۵۰۰)	(۱,۱۳۲)	(۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۸۱,۰۹۵	(۱۳,۶۸۹)	۴۷,۲۸۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۵۵۶	۲,۹۲۶	۵,۲۷۶	(۴۷)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۴,۰۳۲)	(۱۹,۶۱۷)	(۸۲,۶۶۰)	۲۸
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	(۴,۶۹۴)	(۵,۴۵۶)	(۲,۲۸۱)	۱۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش شركت‌هاي فرعي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد شركت‌هاي فرعي پس از كسر وجوه نقد تحصيل شده	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سرمايه‌گذاري در شركت‌هاي وابسته و مشاركت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل ساير 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 كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۴۵۴	۱۵۱	۶۹۵	۲۰۱

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 سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۹	۳۰۳	۲۵۰	(۸۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶,۶۵۷)	(۲۱,۶۹۳)	(۷۸,۷۲۰)	۲۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۶۴,۴۳۸	(۳۵,۳۸۲)	(۳۱,۴۳۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت اصلي	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه شركت‌هاي فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي ناشي از تحصيل منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي ناشي از واگذاري بخشي از شركت فرعي (با حفظ كنترل)	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 ناشي از فروش سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه توسط شركت فرعي- سهم منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۱۴۳)	(۱۸,۵۷۲)	(۳۱,۷۱۴)	۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۳۹)	(۱,۵۳۵)	(۳,۵۳۵)	۳۹
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

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 اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به مالكان شركت اصلي	(۵۳,۴۲۳)	(۱۳)	۰	(۴۱۰,۸۴۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۹,۵۰۵)	(۸,۱۲۰)	(۲۳,۲۴۹)	(۶۳۳)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۰۴,۹۳۳	(۴۳,۵۰۲)	(۵۴,۶۸۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶۰,۵۲۰	۴۲۲,۶۵۳	۴۲۲,۶۵۳	۳۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷,۳۷۰	۲۶,۱۴۲	۱۹۲,۵۵۳	(۷۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۷۲,۸۲۳	۴۰۵,۲۹۳	۵۶۰,۵۱۹	۶۶
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۳۳,۴۸۵	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				

صورت سود و زیان

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	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳,۲۵۵,۹۲۱	۲,۰۴۸,۲۳۲	۴,۶۷۷,۲۹۵	۵۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۷۶۹,۰۳۳)	(۱,۹۴۱,۳۰۳)	(۴,۱۷۰,۱۷۷)	(۴۳)
سود(زيان) ناخالص	۴۸۶,۸۸۸	۱۰۶,۹۲۹	۵۰۷,۱۱۸	۳۵۵
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۵۵,۶۰۰)	(۱۷۴,۲۰۳)	(۳۸۷,۴۱۴)	(۴۷)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰

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 شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها	۱۵,۱۲۴	۹۹,۲۷۸	۳۳۷,۶۱۶	(۸۵)
سایر هزینه‌ها	۰	(۱,۹۷۵)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۴۶,۴۱۲	۳۰,۰۲۹	۴۵۷,۳۲۰	۷۲۱
هزینه های مالی	(۹۳۸)	(۱,۵۷۲)	(۲,۹۷۱)	۴۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۶۶۸	۳۱,۴۰۱	۱۹۷,۸۸۲	(۶۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۵۵,۱۴۲	۵۹,۸۵۸	۶۵۲,۲۳۱	۳۲۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۰۳,۹۰۰)	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۵۵,۱۴۲	۵۹,۸۵۸	۵۴۸,۳۳۱	۳۲۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۵۵,۱۴۲	۵۹,۸۵۸	۵۴۸,۳۳۱	۳۲۶
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	۷,۵۴۱	۱,۷۶۹	۱۶,۲۰۷	۳۲۶
سرمایه	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	۳۳۸,۳۳۳	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 زيان 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 شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۵۵,۱۴۲	۵۹,۸۵۸	۵۴۸,۳۳۱	۳۲۶
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
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(زيان) جامع سال	۲۵۵,۱۴۲	۵۹,۸۵۸	۵۴۸,۳۳۱	۳۲۶
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	

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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۹۱,۴۸۵	۶۹۶,۷۵۳	۶۵۵,۲۷۰	(۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹,۸۳۲	۶,۸۳۵	۳,۸۲۲	۴۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۲,۵۳۰	۲۲,۵۳۰	۲۲,۵۳۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۵,۸۶۹	۴۷,۳۹۲	۶,۸۰۳	(۳)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷۶۹,۷۱۶	۷۷۳,۵۱۰	۶۸۸,۴۲۵	۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۴۹,۳۹۹	۱۰۷,۳۴۴	۳۰,۸۶۸	۳۹
موجودي مواد و کالا	۶,۴۱۶	۶,۵۹۱	۳,۶۸۵	(۳)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۴,۶۱۹,۶۹۲	۳,۴۴۰,۰۴۹	۲,۱۱۸,۷۵۱	۳۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۶۶,۱۴۲	۴۸۴,۲۵۲	۳۰۵,۴۲۳	۱۷
	۵,۳۴۱,۶۴۹	۴,۰۳۸,۲۳۶	۲,۴۴۸,۷۲۷	۳۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۳۴۱,۶۴۹	۴,۰۳۸,۲۳۶	۲,۴۴۸,۷۲۷	۳۲
جمع دارايي‌ها	۶,۱۱۱,۳۶۵	۴,۸۱۱,۷۴۶	۳,۱۳۷,۱۵۲	۲۷
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

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	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۶,۸۴۰	۳۶,۸۴۰	۳۶,۸۴۰	۰
سایر 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(زیان) انباشته	۱,۱۲۴,۸۳۵	۹۲۴,۵۳۷	۳۸۳,۷۸۵	۲۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۵۰۷,۱۸۲	۱,۳۰۶,۸۸۴	۷۶۶,۱۳۲	۱۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۱۳,۴۵۲	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۸۳۴,۴۹۵	۵۶۳,۶۶۹	۳۹۶,۳۲۱	۴۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۳۴,۴۹۵	۵۶۳,۶۶۹	۴۰۹,۷۷۳	۴۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۱۰,۰۲۲	۱,۷۵۳,۹۱۶	۱,۲۲۷,۳۰۹	۴۳
ماليات پرداختني	۱۷۲,۰۰۶	۱۷۲,۰۰۶	۵۳,۰۴۴	۰
سود سهام پرداختني	۵,۰۹۲	۳,۶۷۱	۳,۴۷۵	۳۹
تسهيلات مالي	۵,۴۱۸	۱۰,۵۶۲	۱۷,۳۸۸	(۴۹)
ذخاير	۳۰۴,۰۶۹	۳۰۴,۰۶۹	۳۰۴,۰۶۹	۰
پيش‌دريافت‌ها	۷۷۳,۰۸۱	۶۹۶,۹۶۹	۳۵۵,۹۶۲	۱۱
	۳,۷۶۹,۶۸۸	۲,۹۴۱,۱۹۳	۱,۹۶۱,۲۴۷	۲۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۷۶۹,۶۸۸	۲,۹۴۱,۱۹۳	۱,۹۶۱,۲۴۷	۲۸

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	
جمع بدهي‌ها	۴,۶۰۴,۱۸۳	۳,۵۰۴,۸۶۲	۲,۳۷۱,۰۲۰	۳۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶,۱۱۱,۳۶۵	۴,۸۱۱,۷۴۶	۳,۱۳۷,۱۵۲	۲۷

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۸۲۴,۸۰۳	۰	۱,۲۰۷,۱۵۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۱,۰۱۸)	۰	(۴۴۱,۰۱۸)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۳۸۳,۷۸۵	۰	۷۶۶,۱۳۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۴۸,۳۳۱		۵۴۸,۳۳۱
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	۵۴۸,۳۳۱	۰	۵۴۸,۳۳۱
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	۵۴۸,۳۳۱	۰	۵۴۸,۳۳۱
سود سهام مصوب									(۷,۵۷۹)		(۷,۵۷۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰

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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۹۲۴,۵۳۷	۰	۱,۳۰۶,۸۸۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۵۵,۱۴۲		۲۵۵,۱۴۲
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	۲۵۵,۱۴۲	۰	۲۵۵,۱۴۲
سود سهام مصوب									(۵۴,۸۴۴)		(۵۴,۸۴۴)
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	۳۳۸,۳۳۳	۰	۰	۰	۳۶,۸۴۰	۷,۱۷۴	۰	۰	۱,۱۲۴,۸۳۵	۰	۱,۵۰۷,۱۸۲

صورت جريان‌هاي نقدي

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 شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۵۱,۱۸۳	۱۴,۸۲۳	۷۶,۶۸۲	۹۲۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۵۱,۱۸۳	۱۴,۸۲۳	۷۶,۶۸۲	۹۲۰
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۰۱	۲,۹۲۶	۲,۹۲۱	(۷۳)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳,۷۷۸)	(۲۰,۱۴۹)	(۶۸,۷۴۲)	۲۲
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	(۴,۶۹۴)	(۵,۴۵۶)	(۲,۲۸۱)	۱۴
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	۴۵۴	۳۰۳	۶۹۵	۵۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۹	۱۵۱	۲۵۰	(۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۷,۱۵۸)	(۲۲,۲۲۵)	(۶۷,۱۵۷)	۲۳

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	
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳۴,۰۲۵	(۷,۴۰۲)	۹,۵۲۵	--
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	۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۵,۱۴۳)	(۱۸,۵۷۲)	(۳۱,۷۱۴)	۷۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۳۹)	(۱,۵۳۵)	(۳,۵۳۵)	۳۹
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	(۵۳,۴۲۳)	(۱۳)	۰	(۴۱۰,۸۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۹,۵۰۵)	(۸,۱۲۰)	(۲۳,۲۴۹)	(۶۳۳)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۷۴,۵۲۰	(۱۵,۵۲۲)	(۱۳,۷۲۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۸۴,۲۵۲	۳۰۵,۴۲۳	۳۰۵,۴۲۳	۵۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷,۳۷۰	۲۶,۱۴۲	۱۹۲,۵۵۳	(۷۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۶۶,۱۴۲	۳۱۶,۰۴۳	۴۸۴,۲۵۲	۷۹
معاملات غيرنقدي	۰	۷,۳۶۸	۳۳,۴۸۵	--
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 حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا کننده صورت مالی
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	ابوالفضل عسگري	خليل بهبهاني	1950380688	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي برق	بله
احداث و توسعه پروژه هاي ويژه مپنا	احداث و توسعه پروژه هاي ويژه مپنا	10102945235	کاوه ذهبي	فرامرز قليچي	0793388521	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	MBA	بله
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	سعيد رضائي	حسين قماشي	1239502206	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مهندسي مکانيک	بله
احداث و توسعه نيروگاههاي مپنا توسعه يک	احداث و توسعه نيروگاههاي مپنا توسعه يک	10102649926	سعيد رضائي	زهرا گمار	0055206751	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت تکنولوزي	بله
احداث وتوسعه نيروگاههاي سيکل ترکيبي مپنا توسعه دو	احداث وتوسعه نيروگاههاي سيکل ترکيبي مپنا توسعه دو	10102938782	سعيد رضائي	مجتبي غروي	0383564050	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	ساير	بله
فرامرز قليچي	فرامرز قليچي	0793388521	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	MBA	بله