اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: شرکت تعمیرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: رمپنا34	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 هیئت مدیره	شرکت تعمیرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي جداگانه شركت تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي جداگانه آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 31 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان دوره‌اي 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 محدوديت مندرج در بند4 ، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي 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. بررسي‌هاي به عمل آمده نشان دهنده لزوم افزايش ماليات پرداختني (موضوع يادداشت توضيحي 22) از بابت ماليات عملكرد سنوات 1396 الي 1400 از بابت برگ‌هاي قطعي صادره جمعا به مبلغ 1ر048 ميليارد ريال مي‌باشد. رويه‌هاي مورد عمل سازمان امور مالياتي بيانگر لزوم اصلاح صورت‌هاي مالي از بابت مورد فوق (كاهش سود انباشته ابتداي دوره به مبلغ 1ر048 ميليارد ريال و افزايش بدهي‌ها به مبلغ 1ر048 ميليارد ريال) و انجام برآورد نسبت به شناسايي بدهي مازاد از بابت ماليات عملكرد سال 1401 و دوره مورد گزارش مي‌باشد كه منوط به اظهارنظر نهايي مقامات ذيصلاح مي‌باشد.

4. مسئوليت نگهداري و تعميرات تعداد 150 دستگاه لوكوموتيو متعلق به شركت راه آهن جمهوري اسلامي ايران طبق قراردادي پنج ساله و الحاقيه‌هاي بعدي آن تا تاريخ 31/06/1402 به شركت محول و از آن‌جايي‌كه بخشي از درآمدهاي شناسايي شده از زمان نفوذ قرارداد مربوط به جبران هزينه‌هاي تعميرات اساسي موسوم به W 6 بوده، تاكنون از بابت جبران هزينه‌هاي مزبور و مصرف قطعات متعلق به كارفرما جمعا مبلغ 4ر751 ميليارد ريال به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-4 و 23 ذخيره در صورت‌هاي مالي منظور گرديده است. از طرفي براساس حكم قضايي صادره توسط مرجع رسيدگي به دعاوي تجاري تهران در خصوص موضوعات ارجاعي (تفاوت تفسير برخي مفاد قرارداد توسط طرفين، اختلاف حساب‌هاي في‌مابين، عدم وصول به موقع مطالبات)، كارفرما ملزم به پرداخت مبلغ 20ر009 ميليارد ريال (از بابت اصل و جرائم تأخير در پرداخت تا تاريخ 31/03/1400) به شركت گرديده كه رأي صادره مورد اعتراض راه آهن جمهوري اسلامي ايران قرار گرفته و موضوع به مراجع بالاتر ارجاع كه تاكنون نتيجه آن مشخص نشده است. در شرايط كنوني احراز كفايت ذخاير احتسابي و بازيافت مبالغ اعلامي فوق منوط به دستيابي به مستندات مورد نياز از جمله، صورت تطبيق حساب‌هاي في‌مابين و مشخص شدن نتيجه قطعي پرونده مطروحه در محاكم قضايي مي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

5. 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 بند 4 ضرورت مي يافت، 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

6. همان‌گونه كه در يادداشت 4-30 صورت‌هاي مالي منعكس است، مسئوليت جبران خسارت احتمالي به 150 دستگاه لكوموتيو موضوع قرارداد تعمير و نگهداري با راه آهن جمهوري اسلامي ايران بر عهده شركت بوده ليكن محوطه تعميراتي شركت از پوشش بيمه‌اي كافي جهت جبران خسارت احتمالي برخوردار نمي‌باشد. مضافا به شرح يادداشت توضيحي 1-15 صورت‌هاي مالي، سرفصل موجودي مواد و كالا از پوشش بيمه‌اي كافي جهت جبران خسارت احتمالي برخوردار نمي‌باشد. مفاد اين بند تأثيري بر نتيجه‌گيري اين موسسه نداشته است.

10آذر1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammadjavad Mosleh [[Sign		1402/11/02 12:03:55
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/11/02 12:05:20
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1402/11/02 12:06:28

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸,۱۷۱,۸۶۵	۴,۴۸۵,۲۵۳	۱۱,۷۴۰,۹۰۸	۸۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۰۶۴,۷۴۲)	(۳,۲۰۰,۵۵۳)	(۸,۷۲۸,۰۹۱)	(۵۸)
سود(زیان) ناخالص	۳,۱۰۷,۱۲۳	۱,۲۸۴,۷۰۰	۳,۰۱۲,۸۱۷	۱۴۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۷۸,۴۰۳)	(۲۶۹,۲۹۸)	(۷۲۳,۷۲۱)	(۷۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸,۸۵۱	۳۴,۳۵۶	۶۲,۵۸۲	(۷۴)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۱,۹۲۱,۱۰۸)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۶۳۷,۵۷۱	۱,۰۴۹,۷۵۸	۴۳۰,۵۷۰	۱۵۱
هزینه های مالی	۰	(۳۴,۶۸۴)	(۳۵,۸۵۷)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۲۶,۲۹۳	۷۲۴,۲۹۹	۱,۳۲۲,۸۰۰	(۴۱)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۶۳,۸۶۴	۱,۷۳۹,۳۷۳	۱,۷۱۷,۵۱۳	۷۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۸۱۳,۲۵۲)	(۵۰۷,۰۰۰)	(۴۵۹,۳۳۹)	(۶۰)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۲۵۰,۶۱۲	۱,۲۳۲,۳۷۳	۱,۲۵۸,۱۷۴	۸۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۲۵۰,۶۱۲	۱,۲۳۲,۳۷۳	۱,۲۵۸,۱۷۴	۸۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				

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	
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	۱۱۲,۵۳۱	۶۱,۶۱۹	۶۲,۹۰۹	۸۳
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	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	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	
سود(زیان) خالص	۲,۲۵۰,۶۱۲	۱,۲۳۲,۳۷۳	۱,۲۵۸,۱۷۵	۸۳
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 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	
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	۲,۲۵۰,۶۱۲	۱,۲۳۲,۳۷۳	۱,۲۵۸,۱۷۵	۸۳
توضیحات				

صورت وضعیت 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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۱۹۱,۹۵۲	۱,۰۶۳,۴۲۳	۱۱۱,۰۵۹	۱۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۵۸۱	۵,۵۳۱	۱۱,۳۲۰	(۵۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۱,۸۲۰	۴۱,۸۲۰	۴۱,۸۲۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۳۲,۸۷۴	۲۹,۵۴۹	۲,۱۴۷,۰۱۹	۱۱
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱,۲۶۹,۲۲۷	۱,۱۴۰,۳۲۳	۲,۳۱۱,۲۱۸	۱۱
دارایي‌هاي جاري				

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	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۱۶۹,۶۹۱	۱,۹۳۳,۷۹۳	۵۱۲,۰۴۵	۱۱۶
موجودي مواد و كالا	۳,۹۷۴,۴۰۲	۴,۵۵۳,۵۳۳	۱,۶۳۱,۱۰۴	(۱۳)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۷,۳۶۸,۰۶۶	۲۳,۴۷۶,۵۷۴	۱۸,۲۸۹,۹۸۶	۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵۹,۹۹۰	۷۰,۰۱۱	۱۷,۰۰۷	(۱۴)
موجودي نقد	۱۵۱,۶۲۱	۲۹۵,۰۰۷	۴۴۷,۶۳۱	(۴۹)
	۳۵,۷۲۳,۷۷۰	۳۰,۳۲۸,۹۱۷	۲۰,۸۹۷,۷۷۳	۱۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۵,۷۲۳,۷۷۰	۳۰,۳۲۸,۹۱۷	۲۰,۸۹۷,۷۷۳	۱۸
جمع دارايي‌ها	۳۶,۹۹۲,۹۹۷	۳۱,۴۶۹,۲۴۰	۲۳,۲۰۸,۹۹۱	۱۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۸۸,۸۱۲	۱۸۸,۸۱۲	۱۲۵,۸۹۸	۰
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	۶,۴۶۹,۶۶۹	۴,۳۴۴,۸۷۷	۳,۴۰۱,۳۷۶	۴۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۸,۶۵۸,۴۸۱	۶,۵۳۳,۶۸۹	۵,۵۲۷,۲۷۴	۳۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	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	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۶۷۸,۵۹۷	۴۵۵,۰۰۰	۲۷۵,۵۷۱	۴۹
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۶۷۸,۵۹۷	۴۵۵,۰۰۰	۲۷۵,۵۷۱	۴۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۸,۶۰۷,۴۸۷	۱۶,۵۷۵,۸۹۱	۱۰,۸۰۹,۳۹۸	۱۲
مالیات پرداختني	۱,۰۲۸,۳۴۰	۴۹۳,۷۲۴	۱,۵۷۵,۲۷۳	۱۰۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۵۶۳,۹۹۴	۰
ذخایر	۷,۹۹۳,۱۰۴	۷,۳۹۹,۹۷۳	۴,۴۵۲,۹۵۴	۸
پیش‌دریافت‌ها	۲۶,۹۸۸	۱۰,۹۶۳	۴,۵۲۷	۱۴۶
	۲۷,۶۵۵,۹۱۹	۲۴,۴۸۰,۵۵۱	۱۷,۴۰۶,۱۴۶	۱۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۷,۶۵۵,۹۱۹	۲۴,۴۸۰,۵۵۱	۱۷,۴۰۶,۱۴۶	۱۳
جمع بدهي‌ها	۲۸,۳۳۴,۵۱۶	۲۴,۹۳۵,۵۵۱	۱۷,۶۸۱,۷۱۷	۱۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۶,۹۹۲,۹۹۷	۳۱,۴۶۹,۲۴۰	۲۳,۲۰۸,۹۹۱	۱۸

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 تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۳,۴۰۱,۳۷۶	۰	۵,۵۲۷,۲۷۴
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	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۵,۸۹۸	۰	۰	۰	۳,۴۰۱,۳۷۶	۰	۵,۵۲۷,۲۷۴
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۲۵۸,۱۷۵		۱,۲۵۸,۱۷۵
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۸,۱۷۵	۰	۱,۲۵۸,۱۷۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۸,۱۷۵	۰	۱,۲۵۸,۱۷۵
سود سهام مصوب									(۲۵۱,۷۶۰)		(۲۵۱,۷۶۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
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					۶۲,۹۱۴				(۶۲,۹۱۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۸۱۲	۰	۰	۰	۴,۳۴۴,۸۷۷	۰	۶,۵۳۳,۶۸۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲,۲۵۰,۶۱۲		۲,۲۵۰,۶۱۲

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۲۵۰,۶۱۲	۰	۲,۲۵۰,۶۱۲
سود سهام مصوب									(۱۲۵,۸۲۰)		(۱۲۵,۸۲۰)
افزایش سرمایه	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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۸۸,۸۱۲	۰	۰	۰	۶,۴۶۹,۶۶۹	۰	۸,۶۵۸,۴۸۱

صورت جریان‌هاي نقدي

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 شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۲۸۰,۰۳۳	۹۴۳,۶۲۳	۱,۷۰۵,۹۸۵	(۷۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۷۸,۶۳۶)	(۵۹,۸۶۶)	(۲۹۴,۸۳۶)	(۳۶۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱,۳۹۷	۸۸۳,۷۵۷	۱,۴۱۱,۱۴۹	(۱۰۰)
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				

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 دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵۴,۸۵۷)	(۴۸,۰۵۰)	(۹۸۶,۷۱۷)	(۲۲۲)
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	۰	۰	۰
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	۱۰,۰۲۱	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۵۶,۲۳۸)	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	۵۳	۱۳,۲۱۲	۲۳,۷۹۴	(۱۰۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۴۴,۷۸۳)	(۱۹۱,۰۷۶)	(۹۶۳,۹۲۳)	۲۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۳,۳۸۶)	۶۹۲,۶۸۱	۴۴۷,۲۲۶	--
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	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 تسهيلات	۰	(۵۰۷,۱۴۳)	(۵۳۴,۰۴۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۶۵,۲۰۳)	(۶۵,۸۱۰)	--
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	۰	(۵۷۲,۳۴۶)	(۵۹۹,۸۵۰)	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۴۳,۳۸۶)	۱۲۰,۳۳۵	(۱۵۲,۶۲۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۵,۰۰۷	۴۴۷,۶۳۱	۴۴۷,۶۳۱	(۳۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۵۱,۶۲۱	۵۶۷,۹۶۶	۲۹۵,۰۰۷	(۷۳)
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
سينا عباسي	سينا عباسي	2181127344	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
توليد برق پرند مپنا	توليد برق پرند مپنا	10320814852	بابک احمدي ناقدي	علي امام	0057103828	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله
احداث و توسعه ريلي مپنا	احداث و توسعه ريلي مپنا	10103875981	سينا عباسي	سينا عباسي	2181127344	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
توليد برق توس مپنا	توليد برق توس مپنا	10102569710	امين اطمينان	امين اطمينان	0451569180	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله