اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای تلفیقی

شرکت: واگن پارس	سرمایه ثبت شده: 2,912,756
نماد: رمپنا56	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: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	واگن پارس

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت واگن پارس (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 36 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده، بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند5، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس "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 شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. تا تاريخ اين گزارش نتيجه اعتراض شركت نسبت به تفاوت اصل ماليات هاي حقوق و تكليفي، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده، بيمه تامين اجتماعي و ماليات عملكرد سالهاي 1397 الي 1400، كه براساس برگ هاي تشخيص و مطالبه صادره جمعا بالغ بر 1.473 ميليارد ريال تعيين گرديده هنوز مشخص نشده و از اين بابت ذخيره اي در حساب ها منظور نگرديده است (يادداشتهاي 3-27 و3-35 صورت هاي مالي). انعكاس ذخيره حداقل به مبلغ 581 ميليارد ريال در صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه ضروري مي باشد كه در صورت انجام تعديل لازم از اين بابت، زيان انباشته ابتداي دوره به مبلغ اخير و ماليات پرداختني و ساير پرداختني ها به ترتيب به مبالغ 357 و 224 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت .

4. براساس توافقنامه منعقده در سال 1391 با شركت هواپيمايي ايران ايرتور، مقرر گرديده كه ساختمان دفتر مركزي شركت اصلي در 8 طبقه در قبال بازپرداخت تسهيلات مالي دريافتي شركت از بانك ملت، واگذار گردد كه علي رغم

تصرف ساختمان ياد شده توسط شركت هواپيمايي، به دليل اعتراض شركت به شرايط توافق، مبلغ 404 ميليارد ريال پرداختني شركت هواپيمايي در سرفصل ساير پرداختني ها (يادداشت 2-9-1-26صورتهاي مالي) و ارزش دفتري ساختمان و تاسيسات مربوطه به مبلغ 137 ميليارد ريال در حساب دارايي هاي ثابت مشهود منعكس ميباشد. تعديل صورتهاي مالي از بابت موارد ياد شده ضروري بوده ليكن به دليل عدم دسترسي به مدارك و مستندات مزبور مبني بر چگونگي حل و فصل اختلافات فيمابين، تعيين دقيق ميزان تعديلات مورد نياز بر صورت هاي مالي مقدور نگرديده است .

5. موجودي كالاي ساخته شده، دريافتني ها، پرداختني ها و پيش دريافتها به ترتيب به مبالغ 22، 161، 2.365، 22 ميليارد ريال به شرح جدول ذيل در ارتباط با قرارداد هاي ارزي فروش محصول در سالهاي قبل بوده كه طبق يادداشتهاي توضيحي مرتبط به دليل عدم اتمام پروژه ها و تسويه حساب نهايي، بصورت راكد از سالهاي قبل انتقال يافته است.

نام شركتسرفصل حسابواحد
ارزمبلغ ارزيمبلغ
(ميليارد ريال)يادداشت صورتهاي مالي
راه آهن ج ااموجودي محصول2218
راه آهن ج ااتمديد ضمانت نامه ارزيدلار6.700.000
راه آهن سوريهحسابهاي دريافتنييورو16-1-1.154.024149
زيمنس آلمانحسابهاي دريافتنييورو16-1-3-525.5801475
جمع8.379.604161
راه آهن ج ااحسابهاي پرداختنيدلار26-1-9-9.100.2821.3581

بمباردیرحسابهاي پرداختنییورو2.068.957
891
1-3-1-26
بمباردیرحسابهاي پرداختنیدلار22.153
راه آهن سوریهحسابهاي پرداختنییورو26-1-3-689.0401162
جمع11.880.3422.365
راه آهن ج ااپیش دریافتدلار29-2.512.500223
جمع2.512.50022

وضعیت قرارداد منعقده با شرکت بمباردیر آلمان و صدور راي اتاق تجارت بین الملل مبني بر محکومیت شرکت به پرداخت مبلغ 891 میلیارد ریال در یادداشت 1-3-1-26 صورتهاي مالي توضیح داده شده است. به دلیل عدم دسترسي به اطلاعات و مستندات مرتبط با ماهیت بدهي هاي یاد شده و عدم وجود اسناد و مدارک کافي مبني بر بازیافت مطالبات ، از هرگونه آثار احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورت هاي مالي تلفیقي و جداگانه شرکت ، اطلاعي حاصل نشده است.

نتیجه گیری مشروط

6. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده به استثناي موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنین به استثناي آثار تعدیلاتي که احتمالا در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 5 ضرورت مي یافت، این موسسه به مواردي که حاکي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي یاد شده، از تمام جنبه هاي با اهمیت، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

7. صورتهاي مالي تلفیقي مقایسه اي سالیانه منتهي به 29 اسفند 1401 حسابرسي نشده است.

	05آذر1402

موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1402/10/18 17:31:55
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mostafa Mansourikhah [[Sign	952246	1402/10/18 17:35:09
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1402/10/18 17:47:23

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	۹,۹۴۶,۹۹۲	۸,۸۰۱,۶۶۱	۲۰,۱۱۷,۴۳۰	۱۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۵۴۹,۴۳۴)	(۷,۵۰۱,۴۵۱)	(۱۶,۴۵۱,۰۴۳)	(۱۴)
سود(زيان) ناخالص	۱,۳۹۷,۵۵۸	۱,۳۰۰,۲۱۰	۳,۶۶۶,۳۸۷	۷
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۷۶۹,۲۴۰)	(۳۳۳,۷۵۷)	(۹۶۸,۲۷۶)	(۱۳۰)
هزينه كاهش ارزش دريافتنيها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲۴۸,۶۷۷	۲۷۰,۶۱۵	۳۴۸,۷۶۵	(۸)
ساير هزينه‌ها	(۲۵,۱۴۰)	(۳۵,۳۷۰)	(۳۹۶,۲۰۶)	۲۹
سود(زيان) عملياتی	۸۵۱,۸۵۵	۱,۲۰۱,۶۹۸	۲,۶۵۰,۶۷۰	(۲۹)
هزينه های مالی	(۱۵۰,۵۴۱)	(۶۹,۲۲۹)	(۶۲۳,۲۹۴)	(۱۱۷)
ساير درآمدها و هزينه های غيرعملياتی	۲۳۲,۵۸۹	۴۳,۸۱۲	۶۰۴,۰۶۰	۴۳۱

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 قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته و مشارکت هاي خاص	۹۳۳,۹۰۳	۱,۱۷۶,۲۸۱	۲,۶۳۱,۴۳۶	(۲۱)
سهم گروه از سود مشارکت هاي خاص	۰	۰	۰	۰
سهم گروه از سود شرکت‌هاي وابسته	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۳۳,۹۰۳	۱,۱۷۶,۲۸۱	۲,۶۳۱,۴۳۶	(۲۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۲۰,۹۶۸)	(۲۹۴,۰۰۱)	(۴۷۳,۶۰۳)	۲۵
سال‌هاي قبل	۰	(۲,۲۵۸)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۸۹۴	۱,۲۴۷	۲,۹۸۵	(۲۸)
غیرعملیاتي (ریال)	۸۵	(۳۸)	(۲۲)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۷۹	۱,۲۰۹	۲,۹۶۳	(۱۹)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود پایه هر سهم	۹۷۹	۱,۲۰۹	۲,۹۶۳	(۱۹)
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۹۷۹	۱,۲۰۹	۲,۹۶۳	(۱۹)
سرمایه - میلیون ریال	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	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 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	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
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	۰	۰	۰	۰
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
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 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	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
قابل انتساب به :				
مالکان شرکت اصلي	۷۱۲,۹۳۵	۸۸۰,۰۲۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۱۹)
منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰

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	۲,۸۶۰,۳۳۶	۲,۸۵۹,۵۵۸	۲,۴۹۴,۰۵۲	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
سرقفلي	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۴,۷۹۸	۲۶,۵۲۷	۱۷,۲۴۳	(۷)
سرمايه گذاري در شرکتهاي وابسته	۰	۰	۰	۰
ساير سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۲۷۲	۳,۲۷۲	۳,۲۷۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷۰۷,۱۲۱	۷۱,۷۸۵	۶۰,۲۶۸	۸۸۵
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۵۹۵,۵۲۷	۲,۹۶۱,۱۴۲	۲,۵۷۴,۸۳۵	۲۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۱۱۰,۵۵۴	۳,۱۵۶,۲۲۴	۲,۷۰۵,۴۳۱	۱۲۵
موجودي مواد و کالا	۳,۵۵۰,۸۲۶	۳,۱۵۱,۶۷۳	۳,۹۲۸,۷۴۸	۱۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۸۱۶,۰۳۶	۱۰,۵۵۱,۱۰۳	۳,۷۸۷,۷۹۳	۳
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۲۳,۱۲۴	۲۱۳,۶۶۵	۷۶۷,۶۱۷	۴
	۲۱,۷۰۰,۵۴۰	۱۷,۰۷۲,۶۶۵	۱۱,۱۸۹,۵۸۹	۲۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱,۷۰۰,۵۴۰	۱۷,۰۷۲,۶۶۵	۱۱,۱۸۹,۵۸۹	۲۷
جمع دارايي‌ها	۲۵,۲۹۶,۰۶۷	۲۰,۰۳۳,۸۰۷	۱۳,۷۶۴,۴۲۴	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				

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	
سرمايه	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	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 شرکت فرعي	۰	۰	۰	۰
آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۰۶۳	۵,۰۶۳	۴,۶۲۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۴,۲۲۴	۴,۲۲۴	۴,۲۲۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود انباشته	(۲,۹۱۷,۰۲۱)	(۳,۶۲۹,۹۵۶)	(۵,۷۹۶,۴۰۸)	۲۰
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکيت شرکت‌هاي فرعي)	۰	۰	۰	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلي	۵,۰۲۲	(۷۰۷,۹۱۳)	(۲,۸۷۴,۸۰۷)	--
منافع فاقد کنترل	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۲۲	(۷۰۷,۹۱۳)	(۲,۸۷۴,۸۰۷)	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۶۵,۷۶۰	۱۹۸,۹۱۲	۲۶۵,۲۱۶	(۱۷)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۲,۷۸۹,۷۳۱	۱,۶۲۶,۵۱۵	۱,۰۱۳,۳۷۷	۷۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۹۵۵,۴۹۱	۱,۸۲۵,۴۲۷	۱,۲۷۸,۵۹۳	۶۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۹۰۰,۲۱۹	۱۲,۸۴۰,۹۲۷	۶,۳۳۴,۶۶۱	۳۲
ماليات پرداختني	۶۵۷,۹۹۹	۴۸۷,۵۲۰	۸,۰۰۵	۳۵

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	
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۶,۳۰۵	۶۶,۳۰۵	۶۶,۳۰۵	۰
ذخاير	۱۵۱,۷۷۵	۱۰۴,۷۷۴	۴۸,۱۶۴	۴۵
پيش‌دريافت‌ها	۴,۵۵۹,۲۵۶	۵,۴۱۶,۷۶۷	۸,۹۰۳,۵۰۳	(۱۶)
	۲۲,۳۳۵,۵۵۴	۱۸,۹۱۶,۲۹۳	۱۵,۳۶۰,۶۳۸	۱۸
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۲,۳۳۵,۵۵۴	۱۸,۹۱۶,۲۹۳	۱۵,۳۶۰,۶۳۸	۱۸
جمع بدهي‌ها	۲۵,۲۹۱,۰۴۵	۲۰,۷۴۱,۷۳۰	۱۶,۶۳۹,۲۳۱	۲۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۵,۲۹۶,۰۶۷	۲۰,۰۳۳,۸۰۷	۱۳,۷۶۴,۴۳۴	۲۶

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	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۲۱	۴,۲۲۴	۰	۰	(۵,۷۹۶,۴۰۸)	۰	(۲,۸۷۴,۸۰۷)	۰	(۲,۸۷۴,۸۰۷)
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۶۲۱	۴,۲۲۴	۰	۰	(۵,۷۹۶,۴۰۸)	۰	(۲,۸۷۴,۸۰۷)	۰	(۲,۸۷۴,۸۰۷)
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹															۰
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											۲,۱۶۶,۸۹۴		۲,۱۶۶,۸۹۴	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۰	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
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	۲,۱۶۶,۸۹۴	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰			۰	۰	۰	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴	۰	۲,۱۶۶,۸۹۴
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
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

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
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
تخصيص به اندوخته قانوني							۴۴۲				(۴۴۲)		۰	۰	۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها								۰			۰		۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۳,۶۲۹,۹۵۶)	۰	(۷۰۷,۹۱۳)	۰	(۷۰۷,۹۱۳)
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											۷۱۲,۹۳۵		۷۱۲,۹۳۵	۰	۷۱۲,۹۳۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات									۰	۰			۰	۰	۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۲,۹۳۵		۷۱۲,۹۳۵	۰	۷۱۲,۹۳۵
سود سهام مصوب				۰	۰	۰					۰		۰	۰	۰
منافع فاقد حق كنترل ناشي از تحصيل شركت فرعي جديد														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
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
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	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۲,۹۱۷,۰۲۱)	۰	۵,۰۲۲	۰	۵,۰۲۲

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	۲۷,۶۵۰	(۶۳۷,۹۲۲)	۸۰۶,۶۴۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۰,۴۸۹)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲,۸۳۹)	(۶۳۷,۹۲۲)	۸۰۶,۶۴۷	۹۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۷,۷۲۲)	(۲۱۲,۰۸۷)	(۵۹۸,۵۷۲)	۳۵
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	(۴۸۱)	(۴,۲۷۵)	(۱۰,۳۵۷)	۸۹
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	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	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 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	۱۹۴	۲۷۶	۶۶۵	(۳۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳۸,۰۰۹)	(۲۱۶,۰۸۶)	(۶۷۳,۲۶۴)	۳۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۶۰,۸۴۸)	(۸۵۴,۰۰۸)	۱۳۳,۳۸۳	۸۱
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	۳۵۴,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۷,۰۰۰	(۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۳,۱۵۲)	(۳۳,۱۵۲)	(۷۳,۳۰۴)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۵۰,۵۴۱)	(۶۹,۲۳۹)	(۶۲۳,۲۹۴)	(۱۱۷)
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

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 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 به مالكان شركت اصلي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام به منافع فاقد حق كنترل	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷۰,۳۰۷	۶۰۹,۶۱۹	(۶۸۹,۵۹۸)	(۷۲)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۹,۴۵۹	(۲۴۴,۳۸۹)	(۵۵۶,۲۱۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱۳,۶۶۵	۷۶۷,۶۱۷	۷۶۷,۶۱۷	(۷۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۲,۲۶۳	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۲۳,۱۲۴	۵۲۳,۲۲۸	۲۱۳,۶۶۵	(۵۷)
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				

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	۹,۴۵۴,۱۲۱	۸,۴۵۷,۵۱۴	۲۰,۱۱۷,۴۳۰	۱۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۱۳۸,۵۵۷)	(۷,۱۹۴,۵۳۰)	(۱۶,۴۵۱,۰۴۳)	(۱۳)
سود(زيان) ناخالص	۱,۳۱۵,۵۶۴	۱,۲۶۲,۹۸۴	۳,۶۶۶,۳۸۷	۴

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	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲۸,۴۷۴)	(۳۰۸,۱۱۰)	(۹۶۸,۲۷۶)	(۱۳۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۹۵,۰۷۵	۲۴۱,۲۶۱	۳۴۸,۷۶۵	(۱۹)
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۸۹۶)	(۳۴,۹۲۷)	(۳۹۶,۲۰۶)	۶۹
سود(زیان) عملیاتی	۷۷۱,۲۶۹	۱,۱۶۱,۲۰۸	۲,۶۵۰,۶۷۰	(۳۴)
هزینه های مالی	(۱۵۰,۵۴۱)	(۶۹,۲۲۹)	(۶۲۳,۲۹۴)	(۱۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۳۲,۴۹۶	۴۴,۴۵۶	۶۰۴,۰۶۰	۴۲۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۵۳,۲۲۴	۱,۱۳۶,۴۳۵	۲,۶۳۱,۴۳۶	(۲۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۱۳,۲۸۱)	(۲۸۴,۰۴۴)	(۴۷۳,۶۰۳)	۲۵
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳۹,۹۴۳	۸۵۲,۳۹۱	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۲۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱,۱۷۱	۰	--
سود(زیان) خالص	۶۳۹,۹۴۳	۸۵۳,۵۶۲	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۲۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷۹۴	۱,۱۹۶	۲,۹۸۵	(۳۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۸۵	(۲۵)	(۲۲)	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۷۹	۱,۱۷۱	۲,۹۶۳	(۲۵)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۷۹	۱,۱۷۱	۲,۹۶۳	(۲۵)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۷۹	۱,۱۷۲	۲,۹۶۳	(۲۵)
سرمایه	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	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	۶۳۹,۹۴۳	۸۵۲,۳۹۱	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۲۵)
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(زیان) جامع سال	۶۳۹,۹۴۳	۸۵۲,۳۹۱	۲,۱۵۷,۸۳۳	(۲۵)
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	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۸۲۳,۹۲۰	۲,۸۲۹,۲۷۸	۲,۴۶۶,۰۷۰	۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۴,۶۶۸	۲۶,۳۹۷	۱۷,۱۱۳	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۳,۲۱۹	۵۳,۲۱۹	۵۳,۲۱۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۷۰۷,۱۲۱	۷۱,۷۸۵	۶۰,۲۶۸	۸۸۵
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۶۰۸,۹۲۸	۲,۹۸۰,۶۷۹	۲,۵۹۶,۶۷۰	۲۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۷,۱۰۳,۱۳۹	۳,۱۴۲,۸۸۳	۲,۶۷۲,۷۷۵	۱۲۶
موجودي مواد و کالا	۳,۲۰۲,۴۰۸	۲,۷۷۲,۸۶۲	۳,۷۲۰,۶۰۶	۱۵
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۲۶۲,۲۰۴	۱۰,۳۶۹,۴۵۷	۳,۶۰۱,۵۲۳	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۹۹,۹۴۷	۱۹۵,۶۵۵	۷۲۸,۵۷۴	۲
	۲۰,۷۶۷,۶۹۸	۱۶,۴۸۰,۸۵۷	۱۰,۷۲۳,۴۷۸	۲۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۰,۷۶۷,۶۹۸	۱۶,۴۸۰,۸۵۷	۱۰,۷۲۳,۴۷۸	۲۶
جمع دارايي‌ها	۲۴,۳۷۶,۶۲۶	۱۹,۴۶۱,۵۳۶	۱۳,۳۲۰,۱۴۸	۲۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	۲,۹۱۲,۷۵۶	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	۶۳	۶۳	۶۳	۰
سایر اندوخته‌ها	۴,۲۲۴	۴,۲۲۴	۴,۲۲۴	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۳,۰۰۷,۴۱۷)	(۳,۶۴۷,۳۶۰)	(۵,۸۰۵,۱۹۳)	۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۹۰,۳۷۴)	(۷۳۰,۳۱۷)	(۲,۸۸۸,۱۵۰)	۸۸
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۶۵,۷۶۰	۱۹۸,۹۱۲	۲۶۵,۲۱۶	(۱۷)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲,۴۸۳,۰۸۷	۱,۳۷۵,۶۶۴	۸۹۴,۵۱۱	۸۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۶۴۸,۸۴۷	۱,۵۷۴,۵۷۶	۱,۱۵۹,۷۲۷	۶۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۶,۴۲۹,۷۱۳	۱۲,۵۶۱,۷۶۴	۶,۰۳۶,۸۹۸	۳۱
ماليات پرداختني	۶۴۰,۲۴۱	۴۷۳,۶۰۳	۰	۳۵
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶۶,۳۰۵	۶۶,۳۰۵	۶۶,۳۰۵	۰
ذخاير	۱۵۱,۷۷۵	۱۰۴,۷۷۴	۴۸,۱۶۴	۴۵
پيش‌دريافت‌ها	۴,۵۳۰,۱۱۹	۵,۴۱۰,۸۳۱	۸,۸۹۷,۲۰۴	(۱۶)
	۲۱,۸۱۸,۱۵۳	۱۸,۶۱۷,۲۷۷	۱۵,۰۴۸,۵۷۱	۱۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱,۸۱۸,۱۵۳	۱۸,۶۱۷,۲۷۷	۱۵,۰۴۸,۵۷۱	۱۷

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	۲۴,۴۶۷,۰۰۰	۲۰,۱۹۱,۸۵۳	۱۶,۲۰۸,۲۹۸	۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۴,۳۷۶,۶۲۶	۱۹,۴۶۱,۵۳۶	۱۳,۳۲۰,۱۴۸	۲۵

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 داراي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۵,۸۰۵,۱۹۳)	۰	(۲,۸۸۸,۱۵۰)
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۵,۸۰۵,۱۹۳)	۰	(۲,۸۸۸,۱۵۰)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲,۱۵۷,۸۳۳		۲,۱۵۷,۸۳۳
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	۲,۱۵۷,۸۳۳	۰	۲,۱۵۷,۸۳۳
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	۲,۱۵۷,۸۳۳	۰	۲,۱۵۷,۸۳۳
سود سهام مصوب									۰		۰
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	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۳,۶۴۷,۳۶۰)	۰	(۷۳۰,۳۱۷)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۶۳۹,۹۴۳		۶۳۹,۹۴۳
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	۶۳۹,۹۴۳	۰	۶۳۹,۹۴۳
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۹۱۲,۷۵۶	۰	۰	۰	۶۳	۴,۲۲۴	۰	۰	(۳,۰۰۷,۴۱۷)	۰	(۹۰,۳۷۴)

صورت جريان‌هاي 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	۹,۷۲۳	(۶۰۸,۳۸۳)	۸۲۱,۲۸۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۶,۶۴۳)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۳۶,۹۲۰)	(۶۰۸,۳۸۳)	۸۲۱,۲۸۹	۹۴
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۳۵,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲۸,۷۱۵)	(۲۱۰,۹۱۲)	(۵۹۱,۸۲۴)	۳۹
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۴۸۱)	(۴,۲۷۵)	(۱۰,۳۵۷)	۸۹
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	(۱۰۰,۰۰۰)	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۰۱	۲۵۸	۳۰۸	(۶۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱۲۹,۰۹۵)	(۲۱۴,۹۲۹)	(۶۶۶,۸۷۳)	۴۰

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	(۱۶۶,۰۱۵)	(۸۲۳,۳۱۲)	۱۵۴,۴۱۶	۸۰
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	۳۵۴,۰۰۰	۷۱۲,۰۰۰	۰	(۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۳,۱۵۲)	(۳۳,۱۵۲)	(۶۶,۳۰۴)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۵۰,۵۴۱)	(۶۹,۲۲۹)	(۶۲۳,۲۹۴)	(۱۱۷)
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	۱۷۰,۳۰۷	۶۰۹,۶۱۹	(۶۸۹,۵۹۸)	(۷۲)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴,۲۹۲	(۲۱۳,۶۹۳)	(۵۳۵,۱۸۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۵,۶۵۵	۷۲۸,۵۷۴	۷۲۸,۵۷۴	(۷۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۲,۲۶۳	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۹۹,۹۴۷	۵۱۴,۸۸۱	۱۹۵,۶۵۵	(۶۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات 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

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	بابک احمدي ناقدي	علي امام	0057103828	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	بله
مهندسي و ساخت لکوموتیو مپنا	مهندسي و ساخت لکوموتیو مپنا	10103202917	فاقد نماینده	مرتضي ملانژاد	0045918600	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله
احداث و توسعه ریلي مپنا	احداث و توسعه ریلي مپنا	10103875981	علي میرزائي ریک	علي میرزائي ریک	2631476999	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله
فناوري هاي ریلي مپنا	فناوري هاي ریلي مپنا	10320141635	محمدرضا موثقي نیا	غلامحسین سمندگاني	5759650440	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله
تعمیرات و توسعه بهره برداري ریلي مپنا	تعمیرات و توسعه بهره برداري ریلي مپنا	10320608196	احمد شریفي یزدنژاد	احمد شریفي یزدنژاد	0071118152	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	برنامه ریزي	بله
مرتضي ملانژاد	مرتضي ملانژاد	0045918600	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایي	بله