اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه ناوگان ريلي مپنا	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: رمپنا46	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	توسعه ناوگان ريلي مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه ناوگان ريلي مپنا (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 24 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 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 بكارگيري 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.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي1-4 الي 4-4 زير، تعديل نشده است:

4-1-همانگونه كه در صورتهاي مالي اساسي شركت مشهود است. نتايج فعاليت هاي عملياتي شركت طي سالهاي اخير منجر به زيان گرديده، بطوريكه زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به ميزان 1ر035 ميليارد ريال و بيش از 1ر035برابر سرمايه آن بوده و بدهي هاي جاري شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي به ميزان 4ر324 ميليارد ريال بر دارايي هاي جاري آن فزوني دارد. موارد فوق نشان دهنده وجود ابهام با اهميت است كهترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد مي كند لذا، خروج شركت از وضعيت فعلي حاكم بر آن منوط به تحقق برنامه هاي مديريت به شرح يادداشت توضيحي 5-1 صورتهاي مالي و ادامه سياستهاي حمايتي سهامداران از شركت مي باشد.

4. همانگونه كه در يادداشت هاي توضيحي 3-10 و 2-1-23 صورتهاي مالي منعكس است، بر اساس موافقت نامه مورخ 1396/03/28 با راه آهن جمهوري اسلامي ايران، شركت متعهد به بازسازي و راه اندازي تعداد 50 دستگاه لكوموتيو طي بازه زماني 1396/11/18 لغايت 1401/11/19مي باشد كه تاكنون 16 دستگاه تحويل شده است. هر چند مذاكراتي جهت تغيير زمان بندي تحويل لكوموتيوهاي مذكور با كارفرما صورت گرفته، ليكن نتايج آن تاكنون مشخص نگرديده است. با توجه به تاخير در اجراي پروژه و در صورت عدم توافق جديد، احتمالا جرايمي متوجه شركت خواهد بود كه مقرر است پس از به بهره برداري رسيدن كامل موضوع قرارداد، دلايل تاخيرات در گزارشي به سرمايه پذير ارائه و تصميم نهايي در اين خصوص اتخاذ گردد.

4. دارايي هاي در جريان تكميل و اثاثيه و منصوبات شركت جمعا به بهاي تمام شده 143ر1 ميليارد ريال و مبلغ دفتري141ر1 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 1-1-10 صورتهاي مالي) تحت پوشش بيمه نمي باشد.

4. وضعيت رسيدگي به دفاتر شركت توسط سازمان امور مالياتي بابت ماليات بر ارزش افزوده به شرح يادداشت توضيحي 4-2-23 صورتهاي مالي مي باشد. تعهدات احتمالي شركت از بابت بخشنامه صادره مورخ 1401/11/24منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات ذيربط مي باشد.

سایر موارد

5. حدود اختيارات مدير عامل شركت به منظور رعايت مفاد مواد 124و 128 اصلاحيه قانون تجارت، تاكنون تعيين نشده است.

	28آبان1402

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Majidreza Birjandi [Sign	841376	1402/10/02 17:13:15
مدیر موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1402/10/02 17:16:14

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	۹۲۱,۳۲۸	۳۵۱,۴۰۵	۹۵۵,۳۴۵	۱۶۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۲۷۶,۹۷۹)	(۴۵۰,۶۵۳)	(۱,۲۶۰,۹۲۴)	(۱۸۳)
سود(زیان) ناخالص	(۳۵۵,۶۵۱)	(۹۹,۲۴۸)	(۳۰۵,۵۷۹)	(۲۵۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۰۲۵)	(۱,۰۳۷)	(۲۴,۲۱۲)	(۲۸۸)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۵۹,۶۷۶)	(۱۰۰,۲۸۵)	(۳۲۹,۷۹۱)	(۲۵۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۶۲۷)	۱,۵۹۲	۲,۸۵۹	--

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) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۶۰,۳۰۳)	(۹۸,۶۹۳)	(۳۲۶,۹۳۲)	(۲۶۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	(۱۷,۳۸۴)	۰
سال‌هاي قبل	(۵,۳۲۸)	(۱۷,۳۸۴)	۰	۶۹
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۶,۰۷۷)	(۳۴۴,۳۱۶)	(۲۱۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	(۳۴۴,۳۱۶)	۰
سود(زیان) خالص	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۶,۰۷۷)	(۶۸۸,۶۳۲)	(۲۱۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	(۳۶۵,۰۰۴)	(۱۱۷,۶۶۹)	(۳۴۷,۱۷۵)	(۲۱۰)
غیرعملیاتي (ریال)	(۶۲۷)	(۱,۵۹۲)	۲,۸۵۹	۶۱
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۹,۲۶۱)	(۳۴۴,۳۱۶)	(۲۰۷)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۹,۲۶۱)	(۳۴۴,۳۱۶)	(۲۰۷)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۶,۰۷۷)	(۶۸۸,۶۳۲)	(۲۱۵)
سرمایه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	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	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	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۶,۰۷۷)	(۳۴۴,۳۱۶)	(۲۱۵)
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	(۳۶۵,۶۳۱)	(۱۱۶,۰۷۷)	(۳۴۴,۳۱۶)	(۲۱۵)
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	۹,۶۱۰,۲۷۷	۹,۳۱۵,۰۷۸	۵,۵۰۸,۴۹۶	۳

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	۱,۴۴۰	۱,۷۶۰	۰	(۱۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۰۹,۹۰۲	۸۱,۴۸۵	۳۳,۷۱۸	۳۵
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۹,۷۲۱,۶۱۹	۹,۳۹۸,۳۲۳	۵,۵۴۲,۲۱۴	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۵	۶۶۱	۱۵	(۹۸)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۹۲۳,۷۷۸	۱,۳۰۴,۹۴۲	۴۹۶,۴۷۹	۴۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۲,۹۸۶	۲۵,۶۸۴	۲,۸۴۸	۲۶۲
	۲,۰۱۶,۷۷۹	۱,۳۳۱,۲۸۷	۴۹۹,۳۴۲	۵۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۰۱۶,۷۷۹	۱,۳۳۱,۲۸۷	۴۹۹,۳۴۲	۵۱
جمع دارايي‌ها	۱۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰,۷۲۹,۶۱۰	۶,۰۴۱,۵۵۶	۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱,۰۳۵,۴۹۹)	(۶۶۹,۸۶۸)	(۳۲۵,۵۵۲)	(۵۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۱,۰۳۴,۴۹۹)	(۶۶۸,۸۶۸)	(۳۲۴,۵۵۲)	(۵۵)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۶,۴۳۲,۳۰۶	۵,۴۵۶,۹۷۹	۴,۳۰۶,۳۱۲	۱۸
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۶,۴۳۲,۳۰۶	۵,۴۵۶,۹۷۹	۴,۳۰۶,۳۱۲	۱۸
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۶,۳۱۶,۴۴۴	۵,۹۲۲,۶۸۰	۲,۰۵۸,۳۶۱	۷
ماليات پرداختني	۲۴,۱۴۷	۱۸,۸۱۹	۱,۴۳۵	۲۸
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۳۴۰,۵۹۱	۵,۹۴۱,۴۹۹	۲,۰۵۹,۷۹۶	۷
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۶,۳۴۰,۵۹۱	۵,۹۴۱,۴۹۹	۲,۰۵۹,۷۹۶	۷
جمع بدهيها	۱۲,۷۷۲,۸۹۷	۱۱,۳۹۸,۴۷۸	۶,۳۶۶,۱۰۸	۱۲
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۱,۷۳۸,۳۹۸	۱۰,۷۲۹,۶۱۰	۶,۰۴۱,۵۵۶	۹

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱۲,۳۶۵)	۰	(۴۱۱,۳۶۵)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۶,۸۱۳	۰	۸۶,۸۱۳
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲۵,۵۵۲)	۰	(۳۲۴,۵۵۲)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۳۴۴,۳۱۶)		(۳۴۴,۳۱۶)
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	(۳۴۴,۳۱۶)	۰	(۳۴۴,۳۱۶)
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	(۳۴۴,۳۱۶)	۰	(۳۴۴,۳۱۶)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۶۹,۸۶۸)	۰	(۶۶۸,۸۶۸)

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									(۳۶۵,۶۳۱)		(۳۶۵,۶۳۱)
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	(۳۶۵,۶۳۱)	۰	(۳۶۵,۶۳۱)
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	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۵,۴۹۹)	۰	(۱,۰۳۴,۴۹۹)

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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۱۰,۵۳۳	۸۸,۹۹۲	۴۷,۶۵۹	۲۴

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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۱۰,۵۳۳	۸۸,۹۹۲	۴۷,۶۵۹	۲۴
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	(۶۲۳,۵۴۴)	(۳۷۷,۵۱۷)	(۱,۱۷۶,۲۸۴)	(۶۵)
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	(۱,۸۹۷)	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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	--
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	۳۱۳	۱,۵۹۲	۲,۸۵۹	(۸۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶۲۳,۲۳۱)	(۳۷۵,۹۲۵)	(۱,۱۷۵,۳۲۲)	(۶۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۱۲,۶۹۸)	(۲۸۶,۹۳۳)	(۱,۱۲۷,۶۶۳)	(۷۹)
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	۵۸۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۴۹۹	۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۸۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰	۱,۱۵۰,۴۹۹	۴۱
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۷,۳۰۲	۱۲۳,۰۶۷	۲۲,۸۳۶	(۴۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۵,۶۸۴	۲,۸۴۸	۲,۸۴۸	۸۰۲
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۲,۹۸۶	۱۲۵,۹۱۵	۲۵,۶۸۴	(۲۶)
معاملات غيرنقدي	۲۰۸,۱۶۴	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
گروه مپنا	گروه مپنا	10101431259	خليل بهبهاني	خليل بهبهاني	1950380688	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي برق	بله
مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا	مهندسي و ساخت لكوموتيو مپنا	10103202917	فاقد نماينده	مجتبي كوه بر	4897655137	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله
تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا	تعميرات و توسعه بهره برداري ريلي مپنا	10320608196	فاقد نماينده	سيدكوروش برارثاني	0937838225	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي كامپيوتر	بله
مجتبي كوه بر	مجتبي كوه بر	4897655137	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي	حسابداري	بله