اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه برقي سازي و ذخيره سازي انرژي مپنا	سرمایه ثبت شده: 3,500
نماد: رمپنا57	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 برقي سازي و ذخيره سازي انرژي مپنا

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه برقي سازي و ذخيره سازي انرژي مپنا (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 22 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات 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. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس 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 مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

نتیجه گیری

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

تاکید بر مطالب خاص

4. اهم موارد قابل ذكر درخصوص سرفصل داراييهاي ثابت (موضوع يادداشت 7 صورتهاي مالي) به شرح زير مي باشد:
الف- وضعيت پروژه ساخت كارخانه توليد باتري ليتيوم يون، چگونگي انتخاب فروشنده خارجي ماشين آلات و تجهيزات كارخانه از طريق (شركت همگروه) با توجه به شرايط حاكم بر كشور و انعقاد قرارداد با ايشان، پرداخت وجوه مربوطه از طريق شركت گروه مپنا و ثبت بدهي مربوطه به ايشان (به صورت ريالي) در حسابها به تفصيل در يادداشت توضيحي 1-4-7 صورتهاي مالي انعكاس يافته است. در اين ارتباط به شرح توضيحات يادداشت مزبور، بخشي از ماشين آلات فوق طي دوره مالي مورد گزارش به شركت مورد گزارش تحويل گرديده و تحويل الباقي ماشين آلات و تجهيزات و همچنين ساخت كارخانه موكول به تامين منابع مالي خواهد بود. بنا به مراتب فوق، با توجه به طولاني شدن زمان اجراي پروژه به منظور دستيابي به بازده مورد انتظار ناشي از سرمايه به كار گرفته شده، اتخاذ تدابير لازم جهت تسريع در تامين منابع مالي به منظور تحويل، نصب ماشين آلات و راه اندازي و بهره برداري از كارخانه ضروري مي باشد.
ب- وضعيت زمين كارخانه شركت مورد گزارش در يادداشت 1-7 انعكاس يافته است. به شرح توضيحات يادداشت مزبور زمين مزبور در چارچوب قرارداد اجاره به شرط تمليک به شركت مورد گزارش واگذار گرديده است.
5. وضعيت بدهي هاي احتمالي شركت (مرتبط با حق بيمه قراردادها و معاملات فصلي) به تفصيل در يادداشت 3-21 صورتهاي مالي انعكاس يافته است. قطعيت بدهي هاي مزبور موكول به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات قانوني ذيربط مي باشد.

29آبان1402

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1402/09/28 17:09:51
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaeefar [[Sign	811022	1402/09/28 17:21:15

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	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶,۷۹۵)	(۱۷,۲۷۰)	(۱۹,۵۸۲)	۶۱
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۲۵,۸۳۲	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۱۹,۴۰۷)	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶,۷۹۵)	(۱۷,۲۷۰)	(۱۳,۱۵۷)	۶۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵,۰۰۳	۴,۸۱۷	۶,۴۵۰	۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۷۹۲)	(۱۲,۴۵۳)	(۶,۷۰۷)	۸۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۷۹۲)	(۱۲,۴۵۳)	(۶,۷۰۷)	۸۶
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۷۹۲)	(۱۲,۴۵۳)	(۶,۷۰۷)	۸۶
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	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	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	(۵۱۲)	(۳,۵۵۸)	(۱,۹۱۶)	۸۶
سرمايه	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	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 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(زيان) خالص	(۱,۷۹۲)	(۱۲,۴۵۳)	(۶,۷۰۷)	۸۶
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
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:				
ساير	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	
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	(۱,۷۹۲)	(۱۲,۴۵۳)	(۶,۷۰۷)	۸۶
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	۶,۸۲۶,۱۲۲	۴,۷۰۱,۳۰۷	۲۱۵,۶۸۹	۴۵
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۳۰,۴۰۲	۱۱۰,۲۰۸	۱,۳۹۵	۱۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶,۹۵۶,۵۲۴	۴,۸۱۱,۵۱۵	۲۱۷,۰۸۴	۴۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۹۶۶	۵۳	۲,۸۰۸	۱۳,۰۴۳
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۹۵,۴۵۳	۱۵۴,۰۷۳	۳,۸۸۰	۲۷

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	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۵۰,۰۰۰	۰	۰	
موجودی نقد	۳۶,۵۰۱	۱۸۶,۶۵۸	۱۱۰,۹۰۴	(۸۰)
	۲۸۸,۹۲۰	۳۴۰,۷۸۴	۱۱۷,۵۹۲	(۱۵)
داراییهای نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراییهای جاری	۲۸۸,۹۲۰	۳۴۰,۷۸۴	۱۱۷,۵۹۲	(۱۵)
جمع داراییها	۷,۲۴۵,۴۴۴	۵,۱۵۲,۲۹۹	۳۳۴,۶۷۶	۴۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۳,۵۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی داراییها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۹,۲۰۴)	(۱۷,۴۱۲)	(۱۰,۷۰۵)	(۱۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۹,۲۰۴)	(۷,۴۱۲)	(۷,۲۰۵)	(۲۴)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸,۷۹۳	۲۵,۰۴۶	۷۹۹	۵۵

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 غيرجاري	۶۳,۷۹۳	۵۰,۰۴۶	۲۵,۷۹۹	۲۷
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷,۱۹۰,۸۵۵	۵,۱۰۹,۶۶۵	۳۱۶,۰۸۲	۴۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷,۱۹۰,۸۵۵	۵,۱۰۹,۶۶۵	۳۱۶,۰۸۲	۴۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷,۱۹۰,۸۵۵	۵,۱۰۹,۶۶۵	۳۱۶,۰۸۲	۴۱
جمع بدهي‌ها	۷,۲۵۴,۶۴۸	۵,۱۵۹,۷۱۱	۳۴۱,۸۸۱	۴۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۲۴۵,۴۴۴	۵,۱۵۲,۲۹۹	۳۳۴,۶۷۶	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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۷۰۵)	۰	(۷,۲۰۵)
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	۳,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۷۰۵)	۰	(۷,۲۰۵)
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۶,۷۰۷)		(۶,۷۰۷)

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
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	(۶,۷۰۷)	۰	(۶,۷۰۷)
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	(۶,۷۰۷)	۰	(۶,۷۰۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۶,۵۰۰		۰			۰	۰		۰		۶,۵۰۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۷,۴۱۲)	۰	(۷,۴۱۲)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۱,۷۹۲)		(۱,۷۹۲)
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	(۱,۷۹۲)	۰	(۱,۷۹۲)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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
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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹,۲۰۴)	۰	(۹,۲۰۴)

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	(۱۲,۰۷۴)	(۲,۷۳۸)	(۶۱,۰۰۳)	(۳۴۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۲,۰۷۴)	(۲,۷۳۸)	(۶۱,۰۰۳)	(۳۴۱)
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	(۳۷۰,۸۸۱)	(۲,۸۱۴,۲۸۴)	(۱,۳۷۳,۴۴۷)	۸۷
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	(۲۰,۷۵۰)	(۱,۱۴۰)	(۱,۱۴۰)	(۱,۷۲۰)

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 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	۴,۹۲۵	۴,۸۱۷	۶,۳۲۰	۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۸۶,۷۰۶)	(۳,۸۱۰,۶۰۷)	(۱,۳۶۸,۲۶۷)	۸۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۹۸,۷۸۰)	(۳,۸۱۳,۳۴۵)	(۱,۴۳۹,۲۷۰)	۸۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۶,۵۰۰	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	۲۴۸,۵۴۵	۳,۷۱۵,۱۸۹	۱,۴۹۸,۳۹۵	(۹۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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

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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۴۸,۵۴۵	۲,۷۱۵,۱۸۹	۱,۵۰۴,۸۹۵	(۹۱)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۵۰,۲۳۵)	(۹۸,۱۵۶)	۷۵,۶۲۵	(۵۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸۶,۶۵۸	۱۱۰,۹۰۴	۱۱۰,۹۰۴	۶۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۷۸	۰	۱۲۹	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۶,۵۰۱	۱۲,۷۴۸	۱۸۶,۶۵۸	۱۸۶
معاملات غيرنقدي	۱,۷۶۳,۹۴۶	۲,۶۱۰,۷۹۹	۳,۲۲۶,۴۴۰	(۳۲)
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	10101431259	فاقد نماينده	عليرضا تكليفي	0079641725	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله	
عليرضا تكليفي	0079641725	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله	
مهندسي و ساخت پره توربين مپنا پرتو	10102109681	فاقد نماينده	غلامرضا اسدپوري	1600651844	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله	
مهندسي و ساخت توربين مپنا توگا	10101949043	فاقد نماينده	حسين قماشي	1239502206	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي مكانيک	بله	
مهندسي و ساخت ژنراتور مپنا پارس	10100252284	فاقد نماينده	عادل دمشقي گيگاسري	2669895433	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مهندسي برق	بله	
مهندسي و ساخت بويلر و تجهيزات مپنا	10100575568	فاقد نماينده	علي امام	0057103828	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي عمران	بله	