

اطلاعات و صورت‌های مالی



شرکت: مهندسی و ساخت توربین مهنا نوگا	سرمایه ثبت شده: 3,250,000
نماد: رمبنا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		درصد تغییر
		حسابرسی شده		
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱۱,۰۰۵,۲۳۰	۹,۱۳۹,۳۰۹	۲۰	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۸,۰۳۷,۷۸۶)	(۶,۴۶۳,۳۸۷)	(۳۴)	
سود (زیان) ناخالص	۲,۹۷۷,۴۴۴	۲,۶۷۵,۹۲۲	۱۱	
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۵۳,۴۷۱)	(۷۰۸,۲۶۳)	(۹۱)	
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰		
سایر درآمدها	۳۶,۷۰۰	۳۳,۲۰۰	۱۱	
سایر هزینه‌ها	(۲۰۹,۳۱۶)	(۲,۱۴۵,۴۳۳)	۹۰	
سود (زیان) عملیاتی	۱,۴۵۱,۴۵۷	(۱۴۴,۵۷۴)	--	
هزینه‌های مالی	(۱۷۴,۹۰۵)	(۱۶۸,۴۹۰)	(۴)	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰		
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۶۸,۳۱۰	۱,۲۱۹,۳۰۷	(۹۴)	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۴۴,۸۶۲	۹۰۶,۲۴۳	۴۸	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۲۵۵,۹۵۷)	۰	--
سال‌های قبل	(۱۰۱,۴۷۵)	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۸۷,۴۳۰	۹۰۶,۲۴۳	۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۹۸۷,۴۳۰	۹۰۶,۲۴۳	۹
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۳۰۴	۲۷۹	۹
سرمایه	۳,۲۵۰,۰۰۰	۳,۲۵۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۹۸۷,۴۳۰	۹۰۶,۲۴۳	۹
سایر اقلام سود و زیان جامع:			

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۹۸۷,۴۳۰	۹۰۶,۲۴۳	۹

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲,۰۴۳,۳۰۳	۱,۹۶۷,۳۷۰	۲,۱۳۲,۵۷۰	۴
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۴۲۵,۵۰۲	۲۶۰,۸۳۱	۹۵,۵۸۷	۶۳
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۶۱۳,۵۶۸	۶۱۳,۵۶۸	۶۱۳,۵۶۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱,۰۰۲,۳۲۲	۱,۰۰۲,۳۲۲	۱,۰۰۲,۳۲۲	۰
سایر دارایی‌ها	۱۲۶,۹۹۵	۵۶,۳۷۶	۳۴,۸۷۹	۱۲۵
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴,۲۱۱,۶۹۰	۳,۹۰۰,۴۶۷	۳,۸۶۸,۹۲۶	۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۱۶۷,۶۶۸	۸۹۱,۰۲۵	۵۰۴,۸۲۷	۳۱
موجودی مواد و کالا	۱۷,۱۰۸,۴۳۰	۱۸,۰۲۱,۸۵۰	۱۹,۰۰۸,۴۹۷	(۵)
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۸۵۵,۴۱۶	۱,۷۵۲,۲۸۰	۳,۰۱۱,۸۰۶	۶۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۰۷,۵۳۵	۳۰۷,۵۳۵	۳۰۷,۵۳۵	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودی نقد	۴۵,۶۰۴	۲۲۵,۲۲۶	۶۹,۶۷۶	(۸۰)
	۲۱,۴۸۴,۶۴۳	۲۱,۱۹۷,۹۱۶	۲۲,۹۰۲,۳۴۱	۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲۱,۴۸۴,۶۴۳	۲۱,۱۹۷,۹۱۶	۲۲,۹۰۲,۳۴۱	۱
جمع دارایی‌ها	۲۵,۶۹۶,۳۳۳	۲۵,۰۹۸,۲۸۳	۲۶,۷۷۱,۲۶۷	۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۲۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۳۲۵,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۶,۲۳۷,۳۱۱	۵,۳۴۰,۸۸۱	۴,۴۸۹,۸۸۸	۱۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۹,۸۱۲,۳۱۱	۸,۹۱۵,۸۸۱	۸,۰۶۴,۸۸۸	۱۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱۲۱,۹۴۷	۳۱۰,۹۹۵	۷۷,۵۷۳	(۶۱)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۸,۸۷۴	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳۶,۳۱۶	۳۱۲,۲۷۰	۲۴۴,۸۸۴	۷۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۵۸,۱۶۳	۶۲۳,۲۶۵	۳۳۱,۳۳۱	۶
بدهی‌های جاری				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
رداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۳۸۵,۶۳۸	۴,۷۰۳,۹۸۷	۸,۴۷۵,۵۹۱	۳۶
تالیات پرداختنی	۴۱۷,۲۴۳	۵۹,۸۱۰	۳۴۶,۶۵۸	۵۹۸
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	
سهیلات مالی	۸۵۲,۱۱۰	۱,۰۲۵,۴۸۲	۸۳۶,۷۸۳	(۱۷)
خایر	۱,۲۳۶,۵۶۵	۸۰۶,۰۱۳	۱۱۴,۵۴۳	۵۳
پیش‌دریافت‌ها	۶,۳۳۴,۳۰۳	۸,۹۶۳,۹۴۵	۸,۶۰۱,۴۷۴	(۲۹)
	۱۵,۲۳۵,۸۵۹	۱۵,۵۵۹,۲۳۷	۱۸,۳۷۵,۰۴۸	(۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۵,۲۳۵,۸۵۹	۱۵,۵۵۹,۲۳۷	۱۸,۳۷۵,۰۴۸	(۲)
جمع بدهی‌ها	۱۵,۸۸۴,۰۲۲	۱۶,۱۸۲,۵۰۲	۱۸,۷۰۶,۳۷۹	(۲)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۵,۶۹۶,۳۳۳	۲۵,۰۹۸,۲۸۳	۲۶,۷۷۱,۲۶۷	۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۹۰۶,۲۴۳		۹۰۶,۲۴۳
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۰۶,۲۴۳	•	۹۰۶,۲۴۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•	•		•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۰۶,۲۴۳	•	۹۰۶,۲۴۳
سود سهام مصوب									(۵۵,۲۵۰)		(۵۵,۲۵۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•	•			•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه									•	•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•					•		•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳,۲۵۰,۰۰۰	•	•	•	۲۳۵,۰۰۰	•	•	•	۵,۳۴۰,۸۸۱	•	۸,۹۱۵,۸۸۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۹۸۷,۴۳۰		۹۸۷,۴۳۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۸۷,۴۳۰	•	۹۸۷,۴۳۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									(۹۱,۰۰۰)		(۹۱,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۳۳۷,۳۱۱	۰	۹,۸۱۲,۳۱۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۷۸۰,۱۳۲	۴۴۸,۵۴۷	۷۴
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۷۸۰,۱۳۲	۴۴۸,۵۴۷	۷۴
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۵۸	۱۴,۰۹۳	(۱۰۰)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۷۲,۳۴۲)	(۲۱۸,۳۳۰)	(۱۱۶)

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده		
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
--	۳۲	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۱۲)	(۱۸۲,۵۵۱)	(۳۰۴,۶۳۰)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
(۴۶)	۳۵,۵۴۷	۱۹,۳۴۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۱)	۴۷,۰۷۳	۴۶,۵۳۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۱۰۱)	(۳۰۴,۱۲۶)	(۶۱۱,۱۳۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۷	۱۴۴,۴۳۱	۱۶۸,۹۹۳	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۳۸	۸۰۰,۰۰۱	۱,۱۰۶,۸۵۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
(۸۳)	(۶۷۸,۳۱۰)	(۱,۳۳۹,۴۳۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۹۵)	(۱۱۰,۳۵۶)	(۳۱۵,۷۰۴)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۳۸)	(۲۰۶)	(۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴۸,۶۱۵)	۱۱,۱۲۹	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۷۹,۶۲۲)	۱۵۵,۵۵۰	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۲۵,۲۲۶	۶۹,۶۷۶	۳۲۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴۵,۶۰۴	۲۲۵,۲۲۶	(۸۰)
معاملات غیرنقدی	۹۰,۶۶۲	۲۹۶,۷۴۵	(۶۹)
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹			