

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسی مرآت پولاد	سرمایه ثبت شده: 125,970
نماد: تپولا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 749001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1402/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴۱,۵۸۹	۷۱,۵۵۱	۵۷,۳۶۷	(۴۲)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۴,۶۰۶)	(۷۴,۴۰۳)	(۸۲,۶۳۲)	۸۰
سود(زیان) ناخالص	۲۶,۹۸۳	(۲,۸۵۲)	(۲۵,۲۶۵)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۷,۶۵۰)	(۲۶,۰۳۱)	(۴۵,۳۵۷)	(۴۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۴,۲۹۷	۰	۲۶,۳۷۱	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۳,۶۳۰	(۲۸,۸۸۳)	(۴۴,۲۵۱)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۸,۸۲۰	۹۶۱	۱۲,۸۸۰	۲,۸۹۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۲,۴۵۰	(۲۷,۹۲۲)	(۳۱,۳۷۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۹,۱۷۰)	۰	۰	--
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳,۲۸۰	(۲۷,۹۳۲)	(۳۱,۳۷۱)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۳,۲۸۰	(۲۷,۹۳۲)	(۳۱,۳۷۱)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	(۳۵۱)	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۱۰۲	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	(۲۴۹)	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	(۲۴۹)	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۸۵	(۲۲۲)	(۲۴۹)	--
سرمایه	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	حدود ابرمنتهايشده ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارفلعاشردهیوزشدهتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارفلعاشردهیوزشدهتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۳,۲۸۰	(۲۷,۹۲۲)	(۳۱,۳۷۱)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	•	•	•	•
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	•	•	•	•
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:				
سایر	•	•	•	•
مالیات بر درآمد اقلام فوق	•	•	•	•
جمع	•	•	•	•
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۲۳,۲۸۰	(۲۷,۹۲۲)	(۳۱,۳۷۱)	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰			تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده			
دارایی‌های ثابت مشهود	۳۴,۱۲۳	۲۳,۷۰۳	۲۱,۷۹۳	۴۴		
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰		
دارایی‌های نامشهود	۲,۳۶۳	۲,۳۶۳	۲,۳۶۳	۰		
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۹۶	۵۹۶	۵۹۶	۰		
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰		
دارایی مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰		
سایر دارایی‌ها	۱۰,۱۷۱	۱۸,۶۳۱	۱۶,۴۴۹	(۴۵)		
جمع دارایی‌های غیرجاری	۴۷,۲۵۳	۴۵,۲۹۳	۴۱,۳۰۱	۴		
دارایی‌های جاری						
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۷,۶۳۳	۱۰,۰۸۹	۵,۷۹۹	۱۷۴		
موجودی مواد و کالا	۱۱۳,۴۵۱	۷۰,۱۲۰	۴۳,۵۰۹	۶۳		
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۰۹,۴۱۲	۳۰۳,۰۹۱	۳۲۲,۷۳۲	۲		
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰		
موجودی نقد	۳,۹۹۰	۲۸,۰۸۲	۳۷,۸۶۲	(۸۶)		
	۴۵۴,۴۸۶	۴۱۱,۳۸۲	۴۰۹,۹۰۲	۱۰		
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰		
جمع دارایی‌های جاری	۴۵۴,۴۸۶	۴۱۱,۳۸۲	۴۰۹,۹۰۲	۱۰		
جمع دارایی‌ها	۵۰۱,۷۳۹	۴۵۶,۶۷۵	۴۵۱,۱۰۳	۱۰		
حقوق مالکانه و بدهی‌ها						
حقوق مالکانه						
سرمایه	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	۰		
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰		
صرف سهام	۰	۰	۰	۰		
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰		
اندوخته قانونی	۸,۸۷۳	۸,۸۷۳	۸,۸۷۳	۰		

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
				حسابرسی شده
سایر اندوخته‌ها	۳۳۰	۳۳۰	۳۳۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۱۰۷,۵۶۴)	(۱۳۰,۸۴۴)	(۹۹,۴۷۳)	۱۸
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۷,۵۹۹	۴,۳۱۹	۳۵,۶۹۰	۵۳۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۴۷۹	۵,۶۵۵	۳,۵۹۷	۱۲۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۳,۴۷۹	۵,۶۵۵	۳,۵۹۷	۱۲۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۹۸,۷۵۵	۴۱۰,۱۵۰	۳۷۴,۶۸۲	(۳)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۷,۴۵۵	۷,۴۵۵	۷,۴۵۵	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۵,۴۵۱	۳۹,۰۹۶	۳۹,۶۷۹	۹۱
	۴۶۱,۶۶۱	۴۴۶,۷۰۱	۴۱۱,۸۱۶	۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۶۱,۶۶۱	۴۴۶,۷۰۱	۴۱۱,۸۱۶	۳
جمع بدهی‌ها	۴۷۴,۱۴۰	۴۵۲,۳۵۶	۴۱۵,۴۱۳	۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۰۱,۷۳۹	۴۵۶,۶۷۵	۴۵۱,۱۰۳	۱۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۲۰	۰	۰	(۹۹,۴۷۳)	۰	۳۵,۶۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۲۰	۰	۰	(۹۹,۴۷۳)	۰	۳۵,۶۹۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۳۱,۳۷۱)		(۳۱,۳۷۱)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	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	(۳۱,۳۷۱)	۰	(۳۱,۳۷۱)
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	(۳۱,۳۷۱)	۰	(۳۱,۳۷۱)
سود سهام مصوب									۰		۰
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						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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۲۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۲۰	۰	۰	(۱۳۰,۸۴۴)	۰	۴,۳۱۹
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۲۳,۲۸۰		۲۳,۲۸۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰							۰	۰	۲۳,۲۸۰		۲۳,۲۸۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانة										۰	۰
فروش سهام خزانة					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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۱۲۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۲۰	۰	۰	(۱۰۷,۵۶۴)	۰	۲۷,۵۹۹

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
				حسابرسی شده
نقد حاصل از عملیات	(۲۱,۳۹۵)	(۲۶,۷۶۶)	(۱۹,۰۷۹)	۲۰
پرداخت‌های نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱,۳۹۵)	(۲۶,۷۶۶)	(۱۹,۰۷۹)	۲۰
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۱۲,۴۸۵	۰
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۳,۸۸۶)	۰	(۴,۹۷۱)	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۱۸۹	۹۶۱	۱,۷۸۵	۳۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۳,۶۹۷)	۹۶۱	۹,۳۹۹	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۴,۰۹۲)	(۲۵,۸۰۵)	(۹,۷۸۰)	۷
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
				حسابرسی شده
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۴,۰۹۲)	(۲۵,۸۰۵)	(۹,۷۸۰)	۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۲۸,۰۸۲	۳۷,۸۶۲	۳۷,۸۶۲	(۲۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳,۹۹۰	۱۲,۰۵۷	۲۸,۰۸۲	(۶۷)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

