

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال	شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت توسعه نفت و گاز مپنا

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت توسعه نفت و گاز مپنا (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 19 توسط این

موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای عاری از تحریف

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به

گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه

در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد

تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	نماد: رمپنا ۲۳	شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال

4. اهم موارد قابل ذکر در خصوص وضعیت مالیات عملکرد و مالیات بر ارزش افزوده شرکت به شرح زیر است:

1-4- به موجب برگه‌های تشخیص مالیات صادره، بابت عملکرد سالهای 1394 و 1395 شرکت (از طریق علیالراس) جمعا مبلغ 4/2 میلیارد ریال و بابت مالیاتهای تکلیفی و جرائم موضوع ماده 169 قانون مالیاتهای مستقیم (مربوط سال 1395) جمعا مبلغ 1 میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که مورد اعتراض قرار گرفته و ذخیره‌های از بابت آن در حسابها منظور نشده است. ضمن آنکه مالیات عملکرد سالهای 1396 و 1397 شرکت براساس سود ابرازی و پس از اعمال معافیت‌های قانونی مربوط محاسبه و در حسابها منظور شده که با توجه به رویه مقامات مالیاتی و سوابق شرکت، به نظر این موسسه انجام تعدیلاتی بابت شناسایی تعهدات مازاد مالیاتی شرکت از این بابت نیز بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت دارد لیکن، تعیین میزان قطعی آن پس از بررسی و اعلام نظر نهایی مراجع مالیاتی در رابطه با سالهای مالی مذکور، امکانپذیر میباشد.

4-2- دفاتر شرکت از بابت عوارض و مالیات بر ارزش افزوده از تاریخ لازم‌الاجرا شدن آن تاکنون مورد رسیدگی مقامات مالیاتی قرار نگرفته و به شرح یادداشت توضیحی 4 صورتهای مالی، مبلغ 4/5 میلیارد ریال اعتبار مالیاتی (مربوط به مالیات بر ارزش افزوده پرداختی بابت پروژهای مطالعاتی میادین) در دفاتر شرکت انعکاس یافته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین میزان تعهدات مالیاتی شرکت و قابلیت بازیافت مبلغ مذکور، پس از بررسی و اظهار نظر مقامات مالیاتی، برای این مو امکانپذیر میباشد.

5. عملکرد شرکت تاکنون توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است. با توجه به عدم احتساب ذخیره بیمه و در نظر گرفتن قوانین سازمان مزبور، اعمال تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش وجود دارد لیک تعیین میزان آن پس از بررسی و اظهار نظر قطعی مقامات سازمان مذکور مقدور میباشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت توسعه نفت و گاز مپنا (سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفندماه 1397 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سه مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان میدهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 1-7 و 2-7 زیر، مشروط نشده است.

7-1- همانگونه که در صورتهای مالی اساسی شرکت منعکس است، زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه به مبلغ 33 میلیارد ریال و بیش از 66 برابر سرمایه آن میباشد. ضمن آنکه جریان وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرکت طی سالها اخیر منفی بوده و تأمین منابع مالی از طریق شرکت مادر صورت پذیرفته و از طرفی درآمدهای عملیاتی آن پوشش مخارج شرکت مورد گزارش را نمینماید. با توجه به مراتب فوق، تداوم فعالیت و خروج شرکت از وضعیت فعلی حاکم بر آن منوط تحقق برنامه‌های هیأت مدیره به شرح یادداشت توضیحی 4-1 صورتهای مالی و انعقاد قراردادهای جدید سودآور میباشد.

7. 2-7- به شرح یادداشت توضیحی 2-8 صورتهای مالی، ساختمان شرکت تا مبلغ 3/9 میلیارد ریال از پوشش بیمه‌ای برخوردار میباشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال	نماد: رمینا۲۳	شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مینا
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		

8. اقدامات لازم به منظور تفکیک عرصه و اعیان ساختمان مندرج در یادداشت توضیحی 8 صورتهای مالی، صورت نگرفته است.

9. موارد قابل ذکر درخصوص مفاد مواد اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

9-1- زیان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه بیش از 66 برابر سرمایه آن میباشد. لذا توجه مجمع عمومی محترم را به مفاد ماده 141 اصلاحیه قانون تجارت، جلب مینماید.

9-2- مفاد ماده 128 اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر اعلام حدود اختیارات مدیر عامل به مرجع ثبت شرکتهای جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی رعایت نشده است. ضمن آنکه مفاد ماده 106 قانون مزبور در رابطه با ثبت صورتجلسه هیأت

مدیره مورخ 28/03/1397 (با موضوع تعیین سمت اعضای هیأت مدیره و نحوه امضای اوراق تعهدآور شرکت) در مرجع مذکور و انتشار آن در روزنامه رسمی نیز رعایت نشده است.

9-3- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 21/03/1397 صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بندهای 4، 5 و 2-7 این گزارش، در خصوص افزایش سرمایه شرکت و نیز تهیه بودجه هر شش ماه

یکبار و مقایسه آن با عملکرد واقعی و ارائه دلایل توجیهی انحرافات، منتج به نتیجه نهایی نگردیده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 19 صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی

قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، رعایت مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رایگیری با توجه به ترکیب اعضای هیأت مدیره منتفی میباشد. مضافاً، به نظر این موسسه معاملات مزبور

درچارچوب روابط بین شرکتهای گروه انجام گرفته و تنفیذ نهایی آن با مجمع عمومی محترم صاحبان سهام میباشد.

11. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی

انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در سایر بندهای این گزارش، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آییننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی ایر

موسسه قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۸ خرداد ۰۲

موسسه حسابرسی بهراد مشار

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	مجیدرضا بیرجندی	۸۴۱۳۷۶	۱۷:۱۸:۱۸ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳
مدیر موسسه بهراد مشار	فریده شیرازی	۸۰۰۴۵۸	۱۷:۲۱:۱۰ ۱۳۹۸/۰۴/۲۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا	نماد: رمپنا۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری					بدهی ها			
دارایی های جاری				--	بدهی های جاری			--
موجودی نقد	۷,۴۲۷	۱۱,۱۳۲	(۳۳)		پرداختنی های تجاری	۶,۴۱۰	۱۳,۹۳۶	(۵۴)
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	*	*	--		پرداختنی های غیر تجاری	۶۶۵	۳,۹۳۶	(۸۳)
دریافتنی های تجاری	۲,۳۳۷	*	--		مالیات پرداختنی	۲۲۲	۲۳۴	(۵)
دریافتنی های غیر تجاری	۶,۱۱۶	۵,۱۳۰	۱۹		سود سهام پرداختنی	*	*	--
موجودی مواد و کالا	*	*	--		تسهیلات مالی	*	*	--
پیش پرداخت ها و سفارشات	۱۰۷	۱,۹۲۵	(۹۴)		ذخایر	*	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--		پیش دریافت های جاری	*	*	--
جمع دارایی های جاری	۱۵,۹۸۷	۱۸,۱۸۷	(۱۲)		بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--
دارایی های غیر جاری			--		جمع بدهی های جاری	۷,۲۹۷	۱۸,۱۰۶	(۶۰)
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--		بدهی های غیر جاری			--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۵۰	۱۵۰	*		پرداختنی های بلندمدت	۴۵,۶۹۷	۳۷,۶۹۵	۲۱
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--		پیش دریافت های غیر جاری	*	*	--
دارایی های نامشهود	*	*	--		تسهیلات مالی بلندمدت	*	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۴,۰۵۰	۳,۳۶۶	۲۰		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	*	*	--
سایر دارایی ها	*	*	--		جمع بدهی های غیر جاری	۴۵,۶۹۷	۳۷,۶۹۵	۲۱
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۲۰۰	۳,۵۱۶	۱۹		جمع بدهی ها	۵۲,۹۹۴	۵۵,۸۰۱	(۵)
					حقوق صاحبان سهام			--
					سرمایه	۵۰۰	۵۰۰	*
					افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	*	--
					صرف (کسر) سهام	*	*	--
					سهام خزانه	*	*	--
					اندوخته قانونی	۵۰	۵۰	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا		نماد: رمپنا ۲۳		شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷		کد صنعت:		سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)					سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		
						سایر اندوخته‌ها	•	•	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	•	•	--
						مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	•	•	--
						تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	•	•	--
						اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی	•	•	--
						سود (زیان) انباشته	(۳۳,۳۵۷)	(۳۴,۶۴۸)	(۴)
						جمع حقوق صاحبان سهام	(۳۲,۸۰۷)	(۳۴,۰۹۸)	(۴)
جمع دارایی‌ها	۲۰,۱۸۷	۲۱,۷۰۳	(۷)	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۰,۱۸۷	۲۱,۷۰۳	(۷)		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا	نماد: رمپنا ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	۲,۲۵۳	۳,۹۴۴	(۴۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) ناخالص	۲,۲۵۳	۳,۹۴۴	(۴۳)
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۲,۳۷۴)	(۲,۰۰۱)	۱۹
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	--
سایر هزینههای عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	(۱۲۱)	۱,۹۴۳	--
هزینههای مالی	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	۱,۴۴۲	۱,۸۷۹	(۲۳)
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۲۱	۳,۸۲۲	(۶۵)
مالیات بر درآمد	(۳۰)	(۲۸۵)	(۸۹)
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۹۱	۳,۵۳۷	(۶۴)
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) خالص	۱,۲۹۱	۳,۵۳۷	(۶۴)
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا		نماد: رمپنا ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص		۱,۲۹۱	۳,۵۳۷	(۶۴)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره		(۳۴,۶۴۸)	(۳۸,۱۶۰)	(۹)	--
تعدیلات سنواتی		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده		(۳۴,۶۴۸)	(۳۸,۱۶۰)	(۹)	--
سود سهام مصوب		۰	۰	--	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته		(۳۴,۶۴۸)	(۳۸,۱۶۰)	(۹)	--
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام		۰	۰	--	--
سود قابل تخصیص		(۳۳,۳۵۷)	(۳۴,۶۲۳)	(۴)	--
انتقال به اندوخته قانونی		۰	(۲۵)	--	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها		۰	۰	--	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره		(۳۳,۳۵۷)	(۳۴,۶۴۸)	(۴)	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال		۲۵۸,۲۰۰	۷۰۷,۴۰۰	(۶۴)	--
سرمایه		۵۰۰	۵۰۰	۰	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا	نماد: رمپنا ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۲۱,۷۴۸)	(۵۴,۱۹۲)	(۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۲۱,۷۴۸)	(۵۴,۱۹۲)	(۶۰)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۲۴۹	۱,۵۲۷	(۱۸)
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۲۴۹	۱,۵۲۷	(۱۸)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۲۰۶)	(۲)	۶۰,۲۰۰
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شرکت توسعه نفت و گاز مپنا		نماد: رمپنا ۲۳	شماره اطلاعیه: ۵۵۵۲۰۷	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۲۰۶)	(۲)	۶۰,۲۰۰		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۲۱,۷۰۵)	(۵۲,۶۶۷)	(۵۹)		
فعالیت های تأمین مالی					---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۱۸,۰۰۰	۵۴,۰۴۸	(۶۷)		
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۱۸,۰۰۰	۵۴,۰۴۸	(۶۷)		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۳,۷۰۵)	۱,۳۸۱	---		
موجودی نقد در ابتدای دوره	۱۱,۱۳۲	۹,۷۵۱	۱۴		
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۷,۴۲۷	۱۱,۱۳۲	(۳۳)		
مبادلات غیر نقدی	۰	۰	۰	۰	---