

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسی مرآت فولاد	سرمایه ثبت شده: 125,970
نماد: تپولا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 749001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1401/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۳۱,۰۹۴	۳۲,۱۴۹	۸۰,۳۵۴	(۳۴)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲,۵۷۱)	(۳۰,۳۹۱)	(۹۶,۵۳۵)	۵۸
سود (زیان) ناخالص	۸,۵۲۳	۱,۸۵۸	(۱۶,۱۸۱)	۳۵۹
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱۵,۸۷۸)	(۱۴,۶۶۷)	(۳۲,۱۴۲)	(۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۱,۸۸۶	۲۶,۹۰۳	۶,۱۴۰	(۵۶)
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۹,۷۱۰)	۰	--
سود (زیان) عملیاتی	۴,۵۳۱	(۵,۶۱۷)	(۴۲,۱۸۳)	--
هزینه‌های مالی	۰	(۴۵۴)	(۴۸۳)	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۴,۱۲۱	۰	--
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۹۰۰	۰	۴,۹۹۸	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵,۴۳۱	(۱,۹۵۰)	(۳۷,۶۶۸)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵,۴۳۱	(۱,۹۵۰)	(۳۷,۶۶۸)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۵,۴۳۱	(۱,۹۵۰)	(۳۷,۶۶۸)	--
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۴	(۴۴)	(۲۳۵)	--
غیرعملیاتی (ریال)	۱	۲۹	۳۶	(۹۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵	(۱۵)	(۲۹۹)	--
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۵	(۱۵)	(۲۹۹)	--
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۴۳	(۱۵)	(۲۹۹)	--
سرمایه	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	۱۲۵,۹۷۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۵,۴۳۱	(۱۱۷,۶۵۶)	(۱۵۳,۳۷۴)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۵,۴۳۱	(۱۱۷,۶۵۶)	(۱۵۳,۳۷۴)	--

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۹,۵۵۷	۳۱,۷۹۳	۱۵,۴۴۰	(۱۰)
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۳,۳۳۸	۳,۳۶۳	۳,۳۸۲	(۱)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۵۹۶	۵۹۶	۵۹۶	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱۶,۴۴۹	۱۶,۴۴۹	۱۶,۳۱۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۸,۹۴۰	۴۱,۳۰۱	۳۴,۶۲۸	(۵)
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۳۰۰	۵,۷۹۹	۳,۰۰۵	۳۴

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
موجودی مواد و کالا	۷۲,۸۰۵	۴۳,۵۰۹	۳۷,۸۰۴	۶۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۳۳,۵۰۲	۳۳۳,۷۳۲	۳۷۳,۴۲۰	۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۸,۷۳۴	۳۷,۸۶۲	۲,۶۷۶	(۷۷)
	۴۱۲,۲۳۱	۴۰۹,۹۰۲	۴۱۶,۹۰۵	۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۴۱۲,۲۳۱	۴۰۹,۹۰۲	۴۱۶,۹۰۵	۱
جمع دارایی‌ها	۴۵۱,۱۷۱	۴۵۱,۱۰۳	۴۵۱,۵۳۳	۰
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
سایر اندوخته‌ها	۳۲۰	۳۲۰	۳۲۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	(۹۶,۸۱۸)	(۱۰۲,۳۴۹)	۵۱,۱۲۵	۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۸,۳۴۵	۳۲,۹۱۴	۱۸۶,۲۸۸	۱۷
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۹۴۴	۳,۵۹۷	۵,۳۴۶	۹۳
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۹۴۴	۳,۵۹۷	۵,۳۴۶	۹۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۵۳,۷۳۴	۳۷۷,۴۵۸	۳۴۰,۶۷۷	(۶)
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۷,۴۵۵	۷,۴۵۵	۷,۴۵۵	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۳,۵۱۷	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۴,۶۹۳	۳۹,۶۷۹	۸,۲۵۰	۵۱
	۴۰۵,۸۸۲	۴۱۴,۵۹۲	۳۵۹,۸۹۹	(۲)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۰۵,۸۸۲	۴۱۴,۵۹۲	۳۵۹,۸۹۹	(۲)
جمع بدهی‌ها	۴۱۳,۸۲۶	۴۱۸,۱۸۹	۳۶۵,۳۴۵	(۱)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۵۱,۱۷۱	۴۵۱,۱۰۳	۴۵۱,۵۳۳	۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۳۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۳۰	۰	۰	۵۱,۱۳۵	۰	۱۸۶,۳۸۸
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 ۱۴۰۰/۰۱/۰۱	۱۳۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۳۰	۰	۰	۵۱,۱۳۵	۰	۱۸۶,۳۸۸

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹									(۳۷,۶۶۸)		(۳۷,۶۶۸)
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۱۵,۷۰۶)	•	(۱۱۵,۷۰۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۵۳,۳۷۴)	•	(۱۵۳,۳۷۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱۵۳,۳۷۴)	•	(۱۵۳,۳۷۴)
سود سهام مصوب									•		•
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 ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۲۵,۹۷۰	•	•	•	۸,۸۷۳	۳۲۰	•	•	(۱۰۲,۲۴۹)	•	۳۲,۹۱۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱									۵,۴۳۱		۵,۴۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

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) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۴۳۱	۰	۵,۴۳۱
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	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			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
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۲۵,۹۷۰	۰	۰	۰	۸,۸۷۳	۳۲۰	۰	۰	(۹۶,۸۱۸)	۰	۳۸,۳۲۵

صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:					
نقد حاصل از عملیات	(۳۰,۰۳۸)	۶۲	۳۳,۴۴۸	--	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۰,۰۳۸)	۶۲	۳۳,۴۴۸	--	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:					
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹			درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	۰	(۱۰۸)	(۱۲۸)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۹۰۰	۹۹۶	۱,۸۶۶	(۱۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۹۰۰	۸۸۸	۱,۷۳۸	۱
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۲۹,۱۳۸)	۹۵۰	۲۵,۱۸۶	--
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس		
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۹۵)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	(۹۵)	۰	۰	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۹,۱۳۸)	۸۵۵	۳۵,۱۸۶	--	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۷,۸۶۲	۳,۶۷۶	۲,۶۷۶	۱,۳۱۵	۱,۳۱۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸,۷۲۴	۳,۵۳۱	۳۷,۸۶۲	۱۴۷	۱۴۷
معاملات غیرنقدی	۰	۲,۵۸۴	۱۱,۲۵۰	--	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹					