

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسی و ساختمان صنایع نفت	سرمایه ثبت شده: 7,519,042
نماد: شساخت (سنت)	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 112001	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/06/31 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
۸۶	۹۸,۱۴۰,۲۶۲	۱۶,۲۰۵,۷۹۱	۳۰,۱۸۴,۲۳۷	درآمدهای عملیاتی
۱۳	(۷۵,۲۷۸,۲۴۹)	(۲۷,۹۷۶,۰۵۷)	(۲۴,۲۸۰,۴۳۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
--	۲۲,۸۶۱,۹۱۳	(۱۱,۷۷۰,۲۶۶)	۵,۸۰۳,۸۰۶	سود(زیان) ناخالص
(۱۸)	(۱,۵۰۱,۳۱۳)	(۷۰۵,۲۹۸)	(۸۳۳,۳۵۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۵۱۸	۱۰۵,۷۱۱,۱۲۶	۲,۲۹۷,۲۰۴	۱۴,۲۰۲,۵۳۰	سایر درآمدها
(۲۵۷)	(۱۳۳,۱۴۷,۸۰۱)	(۳,۳۳۳,۲۵۵)	(۱۵,۱۷۲,۵۰۶)	سایر هزینه‌ها
--	(۵,۰۷۶,۰۷۵)	(۱۳,۵۰۱,۶۱۵)	۴,۰۰۰,۴۸۰	سود(زیان) عملیاتی
(۳۱)	(۵,۰۰۳,۰۹۸)	(۲,۲۴۵,۰۲۱)	(۲,۹۳۶,۲۰۵)	هزینه های مالی
۹۷	۱۶,۷۳۵,۶۲۷	۱,۵۲۴,۳۵۰	۲,۹۹۷,۴۸۶	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
--	۶,۶۵۶,۴۵۴	(۱۴,۳۳۳,۲۸۶)	۴,۰۶۱,۷۶۱	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				هزینه مالیات بر درآمد:
--	۰	۰	(۸۰۵,۲۶۴)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سال‌های قبل
--	۶,۶۵۶,۴۵۴	(۱۴,۲۳۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
--	۶,۶۵۶,۴۵۴	(۱۴,۲۳۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:
--	(۶۷۵)	(۱,۷۹۶)	۵۳۲	عملیاتی (ریال)
(۳)	۱,۵۶۰	(۹۶)	(۹۹)	غیرعملیاتی (ریال)
--	۸۸۵	(۱,۸۹۲)	۴۳۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
--	۸۸۵	(۱,۸۹۲)	۴۳۳	سود(زیان) پایه هر سهم
--	۸۸۵	(۱,۸۹۲)	۴۳۳	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۰	۷,۵۱۹,۰۴۲	۷,۵۱۹,۰۴۲	۷,۵۱۹,۰۴۲	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح

درصد تغییر	تجدید ارزش‌های دوره هفتگی به	تجدید ارزش‌های دوره هفتگی به	حدود زمانی منتهی شده	شرح
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	۶,۶۵۶,۴۵۴	(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی 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 های آتی 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
--	۶,۶۵۶,۴۵۴	(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۶	۲,۸۴۱,۴۷۲	۲,۸۸۶,۰۳۷	۴,۱۰۲,۶۶۹	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۹	۱۴,۳۸۵	۱۴,۸۵۵	۱۶,۱۸۸	دارایی‌های نامشهود
۲	۱۱,۶۸۱,۴۱۹	۱۲,۷۳۲,۰۳۸	۱۲,۰۹۳,۴۷۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۲	۲۷,۳۷۹,۸۲۸	۲۹,۱۸۷,۴۶۲	۲۹,۸۶۸,۸۰۲	سایر دارایی‌ها
۲	۴۱,۹۱۷,۱۰۴	۴۵,۸۲۰,۳۹۲	۴۷,۰۸۱,۱۲۹	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۲)	۱۶,۹۰۸,۶۹۲	۲۱,۸۱۲,۶۵۸	۱۹,۰۹۵,۱۸۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
(۴۴)	۲۶,۵۱۱,۸۶۶	۱۲,۳۴۰,۱۶۴	۶,۸۷۹,۸۴۵	موجودی مواد و کالا
(۱۰)	۲۲۲,۰۸۴,۴۴۲	۲۴۴,۹۹۰,۴۹۷	۲۰۹,۸۲۶,۳۶۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۵	۰	۱,۷۰۷,۹۸۸	۱,۹۵۶,۸۴۳	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۴	۲۱,۱۸۰,۷۳۵	۲۴,۸۵۵,۳۹۰	۳۹,۶۲۸,۶۳۷	موجودی نقد
(۹)	۲۸۶,۶۸۵,۷۳۶	۴۱۵,۷۰۶,۶۹۷	۲۷۷,۲۸۶,۸۷۶	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(۹)	۲۸۶,۶۸۵,۷۳۶	۴۱۵,۷۰۶,۶۹۷	۲۷۷,۲۸۶,۸۷۶	جمع دارایی‌های جاری
(۸)	۳۲۸,۶۰۲,۸۴۰	۴۶۱,۵۲۷,۰۸۹	۴۲۴,۴۶۸,۰۰۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۷,۵۱۹,۰۴۲	۷,۵۱۹,۰۴۲	۷,۵۱۹,۰۴۲	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانة
۰	۵۱۳,۰۸۶	۷۵۱,۹۰۴	۷۵۱,۹۰۴	اندوخته قانونی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵)	۱۳,۳۱۳,۵۸۵	۱۷,۴۷۵,۵۰۸	۱۶,۵۹۶,۵۳۲	سود(زیان) انباشته
۰	۰	۰	۰	سهام خزانه
(۳)	۲۱,۳۴۵,۷۱۳	۲۵,۷۴۶,۴۵۴	۲۴,۸۶۷,۴۷۸	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۵۷	۱,۷۰۶,۶۸۳	۱,۷۵۵,۱۸۰	۲,۷۵۷,۶۸۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۷	۱,۷۰۶,۶۸۳	۱,۷۵۵,۱۸۰	۲,۷۵۷,۶۸۷	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۱۶)	۳۴۵,۸۸۱,۶۴۱	۳۶۰,۴۵۶,۳۵۱	۳۰۱,۷۶۷,۰۳۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۲۵	۱,۳۳۲,۰۸۵	۶۴۴,۶۸۶	۱,۴۴۷,۸۵۱	مالیات پرداختنی
۳۰۲	۱۰۲,۸۹۶	۲۴۰,۴۱۹	۹۶۵,۴۱۱	سود سهام پرداختنی
۷	۳۲,۵۰۰,۸۵۵	۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	تسهیلات مالی
(۷۴)	۱,۴۴۰,۸۷۳	۲,۶۴۵,۷۸۹	۷۰۰,۳۷۹	ذخایر
۱۱۱	۲۳,۳۰۲,۰۹۴	۱۶,۴۸۸,۱۸۰	۳۴,۷۴۶,۵۳۸	پیش‌دریافت‌ها
(۹)	۳۰۵,۵۵۰,۴۴۴	۴۳۴,۰۲۵,۴۵۵	۳۹۶,۸۴۳,۸۴۰	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
(۹)	۳۰۵,۵۵۰,۴۴۴	۴۳۴,۰۲۵,۴۵۵	۳۹۶,۸۴۳,۸۴۰	جمع بدهی‌های جاری
(۸)	۳۰۷,۳۵۷,۱۲۷	۴۳۵,۷۸۰,۶۳۵	۳۹۹,۶۰۰,۵۳۷	جمع بدهی‌ها
(۸)	۳۳۸,۶۰۲,۸۴۰	۴۶۱,۵۳۷,۰۸۹	۴۲۴,۴۶۸,۰۰۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۷,۵۱۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۵۱۳,۰۸۶	۰	۰	۰	۱۳,۲۱۳,۵۸۵	۰	۲۱,۳۴۵,۷۱۳
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۷,۵۱۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۵۱۳,۰۸۶	۰	۰	۰	۱۳,۲۱۳,۵۸۵	۰	۲۱,۳۴۵,۷۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶,۶۵۶,۴۵۴		۶,۶۵۶,۴۵۴
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۵۶,۴۵۴	۰	۶,۶۵۶,۴۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۶۵۶,۴۵۴	۰	۶,۶۵۶,۴۵۴
سود سهام مصوب									(۳,۲۵۵,۷۱۳)		(۳,۲۵۵,۷۱۳)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		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
تخصیص به اندرخته قانونی					۲۳۸,۸۱۸				(۲۳۸,۸۱۸)		۰

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۷,۵۱۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۷۵۱,۹۰۴	۰	۰	۰	۱۷,۴۷۵,۵۰۸	۰	۲۵,۷۴۶,۴۵۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۳,۲۵۶,۴۹۷		۳,۲۵۶,۴۹۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱									۳,۲۵۶,۴۹۷		۳,۲۵۶,۴۹۷
سود سهام مصوب									(۴,۱۳۵,۴۷۳)		(۴,۱۳۵,۴۷۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۷,۵۱۹,۰۴۲	۰	۰	۰	۷۵۱,۹۰۴	۰	۰	۰	۱۶,۵۹۶,۵۳۲	۰	۲۴,۸۶۷,۴۷۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۵۲	(۲,۱۵۵,۰۵۲)	(۱,۳۱۴,۳۳۰)	(۶۳۴,۶۶۴)	نقد حاصل از عملیات
--	(۶۸۱,۷۵۲)	(۵۱۰)	۰	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۵۲	(۲,۸۳۶,۸۰۵)	(۱,۳۱۴,۷۴۰)	(۶۳۴,۶۶۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۵۹,۰۶۰	۹,۰۸۸	۱۵	۸,۸۷۴	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۴۵	(۱,۳۱۲,۳۴۵)	(۶۴۳,۰۳۷)	(۳۵۳,۵۸۵)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
(۴۷۸)	(۶,۸۷۵)	(۸۷۵)	(۵,۰۵۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۳,۳۵۱)	(۲۱۵,۶۰۱)	(۶۵۰)	(۲۳,۴۳۳)	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
--	(۱,۷۰۷,۹۸۸)	۰	(۳۴۸,۸۵۵)	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
۲۱	۵,۰۷۵,۵۳۷	۳,۵۳۱,۳۴۱	۴,۳۷۴,۴۸۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۴۷۷	۳۱۳,۸۰۷	۴۵,۴۴۷	۳۶۳,۰۱۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳۴	۲,۱۵۴,۶۱۳	۲,۹۳۳,۳۵۱	۳,۹۱۵,۴۴۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱۰۴	(۶۸۲,۱۹۲)	۱,۶۰۸,۵۱۱	۳,۲۸۰,۷۸۰	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	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	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	(۸,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	(۱,۸۴۰,۰۰۰)	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۲۶۶)	(۲۹۸,۹۳۴)	(۹۲,۷۷۱)	(۳۳۹,۸۵۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۲۶۶)	(۲,۱۳۸,۹۳۴)	(۹۲,۷۷۱)	(۳۳۹,۸۵۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۹۴	(۲,۸۲۱,۱۱۶)	۱,۵۱۵,۷۴۰	۲,۹۴۰,۹۳۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶۵	۲۱,۱۸۰,۷۳۵	۲۱,۱۸۰,۷۳۵	۳۴,۸۵۵,۳۹۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۴۱)	۱۶,۴۹۵,۷۷۱	۲,۱۰۶,۶۴۵	۱,۸۳۲,۳۲۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۵۴	۳۴,۸۵۵,۳۹۰	۲۵,۸۰۳,۱۲۰	۳۹,۶۳۸,۶۳۷	مانده موجودی نقد در پایان سال
۴۰۷	۴,۷۶۸,۷۱۶	۶۷۱,۹۳۹	۳,۴۰۹,۶۲۵	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۲۰۵,۷۹۱	۳۰,۱۸۴,۲۳۷	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲۷,۹۷۶,۰۵۷)	(۲۴,۳۸۰,۴۳۱)	۵	بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
(۱۱,۷۷۰,۲۶۶)	۵,۸۰۳,۸۰۶		سود (زیان) ناخالص
(۷۰۵,۲۹۸)	(۸۳۳,۳۵۰)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۲۹۷,۲۰۴	۱۴,۲۰۲,۵۳۰	۷	سایر درآمد ها
(۳,۲۲۳,۲۵۵)	(۱۵,۱۷۲,۵۰۶)	۸	سایر هزینه ها
(۱۳,۵۰۱,۶۱۵)	۴,۰۰۰,۴۸۰		سود (زیان) عملیاتی
(۲,۲۴۵,۰۲۱)	(۲,۹۳۶,۲۰۵)	۹	هزینه های مالی
۱,۵۲۴,۳۵۰	۲,۹۹۷,۴۸۶	۱۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۴,۰۶۱,۷۶۱		سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد
۰	(۸۰۵,۲۶۴)		هزینه مالیات بر درآمد
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷		سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
(۱,۷۹۶)	۵۳۲		عملیاتی-ریال
(۹۶)	(۹۹)		غیر عملیاتی-ریال
(۱,۸۹۲)	۴۳۳		سود پایه هر سهم - ریال

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۳,۸۸۶,۰۳۷	۴,۱۰۲,۶۶۹	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱۴,۸۵۵	۱۶,۱۸۸	۱۳ دارایی های نامشهود
۱۱,۵۹۱,۵۹۰	۱۱,۶۹۰,۵۹۰	۱۴ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۴۱۶,۱۲۶	۶۵۶,۱۲۶	۱۵ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۷۲۴,۳۲۲	۷۴۶,۷۵۴	۱۶ سرمایه گذاری های بلند مدت
۲۹,۱۸۷,۴۶۲	۲۹,۸۶۸,۸۰۲	۱۷ سایر دارایی ها
۴۵,۸۲۰,۳۹۲	۴۷,۰۸۱,۱۲۹	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۲۱,۸۱۲,۶۵۸	۱۹,۰۹۵,۱۸۶	۱۸ پیش پرداخت ها
۱۲,۳۴۰,۱۶۴	۶,۸۷۹,۸۴۵	۱۹ موجودی مواد و کالا
۳۴۴,۹۹۰,۴۹۷	۳۰۹,۸۲۶,۳۶۵	۲۰ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۷۰۷,۹۸۸	۱,۹۵۶,۸۴۳	۲۱ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۴,۸۵۵,۳۹۰	۳۹,۶۲۸,۶۳۷	۲۲ موجودی نقد
۴۱۵,۷۰۶,۶۹۷	۳۷۷,۳۸۶,۸۷۶	جمع دارایی های جاری
۴۶۱,۵۲۷,۰۸۹	۴۲۴,۴۶۸,۰۰۵	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۷,۵۱۹,۰۴۲	۷,۵۱۹,۰۴۲	۲۳ سرمایه
۷۵۱,۹۰۴	۷۵۱,۹۰۴	۲۴ اندوخته قانونی
۱۷,۴۷۵,۵۰۸	۱۶,۵۹۶,۵۳۲	سود (زیان) انباشته
۲۵,۷۴۶,۴۵۴	۲۴,۸۶۷,۴۷۸	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۱,۷۵۵,۱۸۰	۲,۷۵۷,۶۸۷	۲۷ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۷۵۵,۱۸۰	۲,۷۵۷,۶۸۷	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۳۶۰,۴۵۶,۳۵۱	۳۰۱,۷۶۷,۰۳۹	۲۵ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۶۴۴,۶۸۷	۱,۴۴۷,۸۵۱	مالیات پرداختی
۲۴۰,۴۱۹	۹۶۵,۴۱۱	۲۹ سود سهام پرداختی
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۲۶ تسهیلات مالی
۲,۶۴۵,۷۸۸	۷۰۰,۳۷۹	ذخایر
۱۶,۴۸۸,۱۸۰	۳۴,۷۴۶,۵۳۸	۳۱ پیش دریافت ها
۴۳۴,۰۲۵,۴۵۵	۳۹۶,۸۴۲,۸۴۰	جمع بدهی های جاری
۴۳۵,۷۸۰,۶۳۵	۳۹۹,۶۰۰,۵۲۷	جمع بدهی ها
۴۶۱,۵۲۷,۰۸۹	۴۲۴,۴۶۸,۰۰۵	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
۲۵,۷۴۶,۴۵۴	۱۷,۴۷۵,۵۰۸	۷۵۱,۹۰۴	۷,۵۱۹,۰۴۲	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴
۳,۲۵۶,۴۹۷	۳,۲۵۶,۴۹۷	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۴۰۴
(۴,۱۳۵,۴۷۳)	(۴,۱۳۵,۴۷۳)	.	.	سود سهام مصوب
۲۴,۸۶۷,۴۷۸	۱۶,۵۹۶,۵۳۲	۷۵۱,۹۰۴	۷,۵۱۹,۰۴۲	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۲۱,۳۴۵,۷۱۳	۱۳,۳۱۳,۵۸۵	۵۱۳,۰۸۶	۷,۵۱۹,۰۴۲	شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	.	.	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
(۲,۲۵۵,۷۱۳)	(۲,۲۵۵,۷۱۳)	.	.	تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳
۴,۸۶۷,۷۱۴	(۳,۱۶۴,۴۱۴)	۵۱۳,۰۸۶	۷,۵۱۹,۰۴۲	زیان خالص گزارش شده در صورت های مالی دوره ۱۴۰۳
				سود سهام مصوب
				مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱,۳۱۴,۲۳۰)	(۶۳۴,۶۶۴)	۳۲
(۵۱۰)	.	
(۱,۳۱۴,۷۴۰)	(۶۳۴,۶۶۴)	
۱۵	۸,۸۷۴	
(۶۴۲,۰۲۷)	(۳۵۳,۵۸۵)	
(۸۷۵)	(۵,۰۵۴)	
(۶۵۰)	(۲۲,۴۳۲)	
.	(۲۴۸,۸۵۵)	
۳,۵۲۱,۳۴۱	۴,۲۷۴,۴۸۲	
۴۵,۴۴۷	۲۶۲,۰۱۴	
۲,۹۲۳,۲۵۱	۳,۹۱۵,۴۴۴	
۱,۶۰۸,۵۱۱	۳,۲۸۰,۷۸۰	
(۹۲,۷۷۱)	(۳۳۹,۸۵۶)	
(۹۲,۷۷۱)	(۳۳۹,۸۵۶)	
۱,۵۱۵,۷۴۰	۲,۹۴۰,۹۲۴	
۲۱,۱۸۰,۷۳۵	۳۴,۸۵۵,۳۹۰	
۳,۱۰۶,۶۴۵	۱,۸۳۲,۳۲۳	
۲۵,۸۰۳,۱۲۰	۳۹,۶۲۸,۶۳۷	
۶۷۱,۹۲۹	۳,۴۰۹,۶۲۵	۳۳

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی ناشی از سود سهام

دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی / بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۱۹۵,۸۱۱	۳۰,۱۸۴,۲۳۷	درآمد پیمان ها
۹,۹۸۰	۰	سود سرمایه گذاری ها
۱۶,۲۰۵,۷۹۱	۳۰,۱۸۴,۲۳۷	درآمدهای عملیاتی
۲۷,۹۷۶,۰۵۷	۲۴,۳۸۰,۴۳۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- سایر درآمدها

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۴,۸۰۱	۱۴۲,۰۹۰	ارائه کالا و خدمات به پیمانکاران
۱,۹۱۲,۳۶۹	۱۴,۰۶۰,۴۴۰	سود ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۳۴	.	سایر
۲,۲۹۷,۲۰۴	۱۴,۲۰۲,۵۳۰	

۸- سایر هزینه ها

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۲۳,۲۵۵	۱۵,۱۷۲,۵۰۶	زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۳,۳۲۳,۲۵۵	۱۵,۱۷۲,۵۰۶	

۹- هزینه های مالی

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۲۲,۲۳۲	۲,۹۲۶,۴۵۹	هزینه بهره و کارمزد تسهیلات بانکی دریافتی
۲۲,۷۹۰	۹,۷۴۶	هزینه صدور و تمدید ضمانتنامه های بانکی
۲,۲۴۵,۰۲۱	۲,۹۳۶,۲۰۵	

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۴۳,۴۷۱)	۱,۸۳۲,۳۲۳	سود و (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های غیر عملیاتی ارزی
۱,۱۶۵,۰۶۲	۳۷,۷۱۰	سود سرمایه گذاری ها
۴۵,۴۴۷	۲۶۲,۰۱۴	سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها
.	۷,۲۳۳	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت
.	۵۳۶,۹۲۱	سود ناشی از فروش شمش طلا
۱۶۱,۴۳۹	.	سود ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۴۹۵,۸۷۳	۳۲۱,۲۸۵	سایر درآمد ها (هزینه ها)
۱,۵۲۴,۳۵۰	۲,۹۹۷,۴۸۶	

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- مبنای محاسبه سود(زیان) پایه هر سهم

شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۳,۵۰۱,۶۱۵)	۴,۰۰۰,۴۸۰	سود عملیاتی
.	(۸۰۵,۲۶۴)	اثر مالیاتی
(۱۳,۵۰۱,۶۱۵)	۳,۱۹۵,۲۱۶	
(۷۲۰,۶۷۱)	۶۱,۲۸۱	سود (زیان) عملیاتی
.	.	اثر مالیاتی
(۷۲۰,۶۷۱)	۶۱,۲۸۱	
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۴,۰۶۱,۷۶۱	سود (زیان) قبل از مالیات بر درآمد
.	(۸۰۵,۲۶۴)	اثر مالیاتی
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود (زیان) خالص
شش ماهه منتهی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	تعداد سهام

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	دارائیهای در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۹۰۸,۳۹۸	۴۰,۷۸۸	۳,۸۶۷,۶۱۰	۲۷,۷۸۷	۸۹۵,۵۴۳	۴۲۱,۶۳۷	۴۷۲,۵۶۹	۴۴,۶۴۵	۳۵۸,۷۵۷	۱,۶۴۶,۶۷۲
۱,۳۱۲,۳۴۵	۶۵۸,۱۲۵	۶۵۴,۲۲۰	۳,۴۹۵	۴۵,۹۴۲	.	۲,۰۹۵	.	۲۰۲,۶۸۸	۴۰۰,۰۰۰
(۶,۹۹۴)	.	(۶,۹۹۴)	(۷)	(۵,۸۰۲)	.	(۱,۱۸۵)	.	.	.
.	۶,۲۸۲	(۶,۲۸۲)	.	.
۵,۲۱۳,۷۴۹	۶۹۸,۹۱۳	۴,۵۱۴,۸۳۶	۳۱,۲۷۵	۹۳۵,۶۸۳	۴۲۱,۶۳۷	۴۷۹,۷۶۱	۳۸,۳۶۳	۵۶۱,۴۴۵	۲,۰۴۶,۶۷۲
۳۵۳,۵۸۵	۲۵۲,۵۷۹	۱۰۱,۰۰۶	۳۴۸	۲۲,۸۹۷	.	۷۷,۷۶۱	.	.	.
(۱۱,۱۸۱)	(۲۳۲)	(۱۰,۹۴۹)	(۲)	(۶,۸۴۵)	(۱۵۶)	(۳,۹۴۶)	.	.	.
.
۵,۵۵۶,۱۵۳	۹۵۱,۲۶۰	۴,۶۰۴,۸۹۳	۳۱,۶۲۱	۹۵۱,۷۳۵	۴۲۱,۴۸۱	۵۵۳,۵۷۶	۳۸,۳۶۳	۵۶۱,۴۴۵	۲,۰۴۶,۶۷۲
۱,۰۶۶,۹۲۶	.	۱,۰۶۶,۹۲۶	۱۵,۰۵۵	۵۳۶,۶۸۲	۱۱۳,۸۰۳	۲۱۲,۷۸۷	۱۸,۷۸۶	۱۶۹,۸۱۳	.
۲۶۶,۷۷۲	.	۲۶۶,۷۷۲	۳,۳۹۹	۱۳۳,۴۰۲	۶۶,۴۲۷	۴۲,۸۱۸	۲,۰۴۶	۱۸,۶۸۰	.
(۵,۹۸۶)	.	(۵,۹۸۶)	(۷)	(۴,۸۴۷)	.	(۱,۱۳۲)	.	.	.
۱,۳۲۷,۷۱۲	.	۱,۳۲۷,۷۱۲	۱۸,۴۴۷	۶۶۵,۲۳۷	۱۸۰,۲۳۰	۲۵۴,۴۷۳	۲۰,۸۳۲	۱۸۸,۴۹۳	.
۱۳۵,۳۱۲	.	۱۳۵,۳۱۲	۱,۸۱۸	۶۱,۶۵۴	۳۳,۶۷۶	۲۳,۹۴۳	۱,۰۰۰	۱۳,۲۲۱	.
(۹,۵۴۰)	.	(۹,۵۴۰)	(۲)	(۶,۳۱۰)	(۱۵۶)	(۳,۰۷۲)	.	.	.
۱,۴۵۳,۴۸۴	.	۱,۴۵۳,۴۸۴	۲۰,۲۶۳	۷۲۰,۵۸۱	۲۱۳,۷۵۰	۲۷۵,۳۴۴	۲۱,۸۳۲	۲۰۱,۷۱۴	.
۴,۱۰۲,۶۶۹	۹۵۱,۲۶۰	۳,۱۵۱,۴۰۹	۱۱,۳۵۸	۲۳۱,۱۵۴	۲۰۷,۷۳۱	۲۷۸,۲۳۲	۱۶,۵۳۱	۳۵۹,۷۳۱	۲,۰۴۶,۶۷۲
۳,۸۸۶,۰۳۷	۶۹۸,۹۱۳	۳,۱۸۷,۱۲۴	۱۲,۸۲۸	۲۷۰,۴۴۶	۲۴۱,۴۰۷	۲۲۵,۲۸۸	۱۷,۵۳۱	۳۷۲,۹۵۲	۲,۰۴۶,۶۷۲

بهای تمام شده:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

افزایش

واگذار شده

سایر نقل و انتقالات و تغییرات

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

استهلاک

واگذار شده

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

۱۳- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزار	حق الامتیاز خدمات عمومی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بهای تمام شده:
۳۰,۰۹۳	۲۶,۶۶۷	۳,۴۲۶	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۶,۸۷۵	۶,۰۰۰	۸۷۵	افزایش
.	.	.	کاهش
۳۶,۹۶۸	۳۲,۶۶۷	۴,۳۰۱	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵,۰۵۴	۵,۰۵۴	.	افزایش
.	.	.	کاهش
۴۲,۰۲۲	۳۷,۷۲۱	۴,۳۰۱	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
			استهلاک انباشته:
۱۵,۷۰۸	۱۵,۷۰۸	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
۶,۴۰۵	۶,۴۰۵	.	استهلاک
۲۲,۱۱۳	۲۲,۱۱۳	.	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۳,۷۲۱	۳,۷۲۱	.	استهلاک
۲۵,۸۳۴	۲۵,۸۳۴	.	مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۶,۱۸۸	۱۱,۸۸۷	۴,۳۰۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۴,۸۵۵	۱۰,۵۵۴	۴,۳۰۱	مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۴- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی به شرح زیر است:

ارزش بازار	مبلغ دفتری ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	ارزش بازار	مبلغ دفتری ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی هر سهم	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال			
	۱,۰۱۰,۲۹۰		۱,۰۱۰,۲۹۰	۰	۱,۰۱۰,۲۹۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
	۸۹۸,۹۹۸		۸۹۸,۹۹۸	۰	۸۹۸,۹۹۸	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED
	۲۸,۰۰۰		۲۸,۰۰۰	۰	۲۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مهندسی نفت کیش KPE
	۷۵,۰۰۰		۷۵,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت حفاری نفت و گاز پرشیا قشم POGDC
	۱,۳۱۱,۹۳۶		۱,۳۱۱,۹۳۶	۰	۱,۳۱۱,۹۳۶	۱,۰۰۰	۸۰	۲,۳۹۹,۸۸۰,۰۰۰	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
	۷,۹۳۸		۷,۹۳۸	۰	۷,۹۳۸	-	۱۰۰	۳,۰۰۰	واحد مستقل خارجی ۲
	۹,۴۶۰		۹,۴۶۰	۰	۹,۴۶۰	-	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	واحد مستقل خارجی ۱
	۴,۲۲۵,۶۵۳		۴,۲۲۵,۶۵۳	۰	۴,۲۲۵,۶۵۳	۱,۰۰۰	۵۱	۳,۴۱۶,۹۹۹,۸۸۴	شرکت سرمایه گذاری نفت قشم
	۳,۹۲۹,۹۷۲		۳,۹۲۹,۹۷۲	۰	۳,۹۲۹,۹۷۲	۱,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC
	۱,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کاوان انرژی صنایع نفت قشم
	۹۲,۳۴۳		۹۲,۳۴۳	۰	۹۲,۳۴۳	۱,۰۰۰	۱۰۰	۲,۰۰۰	ره جویان صنعت کیهان
	۱,۰۰۰		۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز مهران
	۱۱,۵۹۱,۵۹۰		۱۱,۶۹۰,۵۹۰	۰	۱۱,۶۹۰,۵۹۰				

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۶,۱۲۶	۶۵۶,۱۲۶	۰	۶۵۶,۱۲۶	۱۵-۱ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۴۱۶,۱۲۶	۶۵۶,۱۲۶	۰	۶۵۶,۱۲۶	

۱۵-۱- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ارزش اسمی هر سهام	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲۰۵,۴۱۶	۴۴۵,۴۱۶	۱,۰۰۰	۱۶٪	۵۴۳,۹۹۹,۹۹۵	شرکت صنایع تجهیزات نفت
۱۰,۷۱۰	۱۰,۷۱۰	۱۰,۰۰۰	۵۱٪	۲۶,۵۶۳,۵۲۸	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰٪	۱۹۹,۹۹۹,۸۰۰	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر SAED
۴۱۶,۱۲۶	۶۵۶,۱۲۶				

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
۳۸۳,۷۲۰	۳۸۳,۷۳۸	(۱۵,۰۴۱)	۳۹۸,۷۷۹	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها
۳۴۰,۶۰۲	۳۶۳,۰۱۶	۰	۳۶۳,۰۱۶	سرمایه گذاری های بلند مدت در بانک ها
۷۲۴,۳۲۲	۷۴۶,۷۵۴	(۱۵,۰۴۱)	۷۶۱,۷۹۵	

۱۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۱۷۹,۳۶۰	۷,۷۴۲,۰۹۴	۷,۵۹۴,۲۲۴	۱۴۷,۸۷۰
۹,۲۶۵,۵۹۳	۹,۲۲۲,۸۷۵	۸,۹۲۲,۵۵۵	۳۰۰,۳۲۰
۱۰,۴۰۰	۱۰,۴۰۰	۰	۱۰,۴۰۰
۱۲,۷۲۷,۴۲۹	۱۲,۸۸۸,۷۵۳	۱۲,۸۸۸,۷۵۳	۰
۴,۴۶۲	۴,۴۶۲	۰	۴,۴۶۲
۲۱۸	۲۱۸	۰	۲۱۸
۲۹,۱۸۷,۴۶۲	۲۹,۸۶۸,۸۰۲	۲۹,۴۰۵,۵۳۲	۴۶۳,۲۷۰

سپرده ضمانتنامه پروژه ها

سپرده های نقدی مسدودی نزد بانک ها

سپرده نقدی مسدودی نزد دیگران

موجودی مسدودی نزد بانک های خارجی

ودایع

سایر سپرده ها - ریالی

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۱۶,۸۰۳	۲,۸۰۵,۹۳۷	۲,۸۰۵,۹۳۷	۰	پیش پرداخت های خارجی
۲۷۸,۸۳۳	۲۷۸,۸۳۳	۲۷۸,۸۳۳	۰	اعتبارات اسنادی
۲,۹۹۵,۶۳۶	۳,۰۸۴,۷۷۰	۳,۰۸۴,۷۷۰	۰	۱۸-۱ فروشندگان و پیمانکاران خارجی
۱۱,۵۴۵,۹۱۹	۸,۹۴۳,۲۰۸	۸,۳۵۶,۶۴۵	۵۸۶,۵۶۳	۱۸-۲ پیش پرداخت های داخلی
۷,۱۵۷,۳۱۵	۷,۰۵۹,۲۱۲	۶,۷۸۷,۴۲۸	۲۷۱,۷۸۴	پیمانکاران و فروشندگان
۳۵۲,۲۲۳	۳۵۴,۳۲۳	۰	۳۵۴,۳۲۳	۱۸-۳ پیش پرداخت به اشخاص وابسته
۸۷,۱۴۸	۱۸۰	۰	۱۸۰	پیش پرداخت مالیات
۱۲,۸۷۵	۴,۰۵۱	۲,۱۶۶	۱,۸۸۵	پیش پرداخت هزینه های آتی
۱۳,۷۶۵	۳,۷۶۵	۳,۵۸۷	۱۷۸	پیش پرداخت بیمه
				سایر اشخاص
۱۹,۱۶۹,۲۴۵	۱۶,۳۶۴,۷۳۹	۱۵,۱۴۹,۸۲۶	۱,۲۱۴,۹۱۳	
(۳۵۲,۲۲۳)	(۳۵۴,۳۲۳)	۰	(۳۵۴,۳۲۳)	۲۸ مالیات پرداختنی
۲۱,۸۱۲,۶۵۸	۱۹,۰۹۵,۱۸۶	۱۵,۱۴۹,۸۲۶	۸۶۰,۵۹۰	

۱۹- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۷۱۷	۹,۲۳۱	قطعات و لوازم یدکی
۱۰,۰۲۳	۴۸,۰۰۴	لوازم و ائانه اداری کمپ
۱۹,۱۸۵	۱۹,۷۹۷	برق و ابزار دقیق و ابزارآلات
۱۳,۹۷۸	۲۱,۳۸۸	ابزار آلات
۹۱,۸۴۶	۲۵۹,۴۴۲	سایر موجودی ها
۱۴۳,۷۴۹	۳۵۷,۸۶۲	
۱۲,۱۹۶,۴۱۵	۶,۵۲۱,۹۸۳	کالای در راه
۱۲,۳۴۰,۱۶۴	۶,۸۷۹,۸۴۵	

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها :

دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۸۷۱,۶۸۵	۲۸,۷۱۴,۰۹۶	.	۶,۲۱۴,۸۱۶	۲۲,۴۹۹,۲۸۰
۶۴,۸۷۲,۸۷۷	۷۶,۵۶۹,۴۱۶	.	۷۶,۲۲۶,۸۹۷	۳۴۲,۵۱۹
۳۰,۳۱۴,۵۰۱	۳۶,۳۵۲,۲۶۴	.	۳۶,۱۸۱,۰۰۵	۱۷۱,۲۵۹
۱۱۵,۰۵۹,۰۶۳	۱۴۱,۶۳۵,۷۷۶	.	۱۱۸,۶۲۲,۷۱۸	۲۳,۰۱۳,۰۵۸
۱۲,۸۸۸,۳۰۶	۲۸۱,۴۹۶	.	(۲,۲۹۶)	۲۸۳,۷۹۲
۷,۹۲۳,۷۶۱	۸,۶۲۲,۰۰۵	.	۸,۱۷۴,۲۲۶	۴۴۷,۷۷۹
۴,۲۶۳,۱۶۲	۴,۶۱۶,۷۷۰	.	۳,۹۷۹,۸۱۵	۶۳۶,۹۵۵
۲۵,۰۷۵,۲۲۹	۱۳,۵۲۰,۲۷۱	.	۱۲,۱۵۱,۷۴۵	۱,۳۶۸,۵۲۶
۶۷,۲۴۰,۰۴۱	۲۷,۰۰۴,۳۷۱	(۳۸۴,۵۵۹)	.	۲۷,۳۸۸,۹۳۰
۲۰۷,۳۷۴,۳۳۳	۱۸۲,۱۶۰,۴۱۸	(۳۸۴,۵۵۹)	۱۳۰,۷۷۴,۴۶۳	۵۱,۷۷۰,۵۱۴
۴۹۱,۳۵۵	۱۰,۹۲۱,۱۸۱	.	.	۱۰,۹۲۱,۱۸۱
۷۴,۷۵۵,۱۵۵	۷۵,۰۳۳,۰۳۰	(۷۹)	۷۳,۰۴۶,۳۳۸	۱,۹۸۶,۷۷۱
۳۵,۴۷۵,۲۰۳	۱۷,۲۵۷,۷۰۸	(۳,۶۶۵)	۱,۳۸۷,۸۶۶	۱۵,۸۷۳,۵۰۷
۲۱,۴۵۸,۷۲۹	۲۱,۸۷۹,۶۹۳	(۲۶,۸۳۰)	۱۶,۸۵۷,۱۶۹	۵,۰۴۹,۳۵۴
۵,۲۱۷,۳۶۰	۲,۰۷۱,۶۵۵	(۱,۵۷۵)	۴۸۱,۵۶۰	۱,۵۹۱,۶۷۰
۱۳۰,۴۷۵	۴۰۷,۲۸۹	.	۱,۰۵۹	۴۰۶,۲۳۰
۸۷,۸۸۷	۹۵,۳۹۱	(۱,۴۳۷)	۲۲,۸۰۷	۷۴,۰۲۱
۱۳۷,۶۱۶,۱۶۴	۱۲۷,۶۶۵,۹۴۷	(۳۳,۵۸۶)	۹۱,۷۹۶,۷۹۹	۳۵,۹۰۲,۷۳۴
۳۴۴,۹۹۰,۴۹۷	۳۰۹,۸۲۶,۳۶۵	(۴۱۸,۱۴۵)	۲۲۲,۵۷۱,۲۶۲	۸۷,۶۷۳,۲۴۸

تجاری

اشخاص وابسته

کارفرمایان - صورت وضعیت ها

سپرده حسن انجام کار

سپرده حق بیمه پروژه ها

سایر کارفرمایان

کارفرمایان - صورت وضعیت ها

سپرده حسن انجام کار

سپرده حق بیمه پروژه ها

مبالغ قابل بازیافت پیمان

سایر دریافتنی ها

اسناد دریافتنی

اشخاص وابسته

سود سهام دریافتنی

پیمانکاران و فروشندگان

طلب از سایر اشخاص

پیمان در جریان پیشرفت

کارکنان

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۰۷,۹۸۸	۱,۹۵۶,۸۴۳	۰	۱,۹۵۶,۸۴۳
۱,۷۰۷,۹۸۸	۱,۹۵۶,۸۴۳	۰	۱,۹۵۶,۸۴۳

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها

۲۲- موجودی نقد

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۷۸۲,۷۱۷	۳۹,۵۹۸,۶۰۸
۲۶,۰۵۱	۲۳,۲۱۷
۴۶,۶۲۲	۶,۸۱۲
۳۴,۸۵۵,۳۹۰	۳۹,۶۲۸,۶۳۷

موجودی نزد بانک ها

موجودی صندوق

تنخواه گردان ها

۲۳- سرمایه

۲۳-۱- سرمایه شرکت دوره جاری به مبلغ ۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴ میلیون ریال شامل ۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴ سهم یکهزار ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۳٪	۵,۵۰۷,۹۵۳,۷۰۶	۷۳٪	۵,۵۰۷,۹۵۳,۷۰۶	شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)
۱۷٪	۱,۲۸۳,۹۸۷,۴۲۰	۱۷٪	۱,۲۸۳,۹۸۷,۴۲۰	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
۵٪	۳۶۹,۸۶۷,۵۱۶	۵٪	۳۶۹,۸۶۷,۵۱۶	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)
۱٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱٪	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مدبران پیش کسوت همراز (با مسئولیت محدود)
۰٪	۲,۹۸۴	۰٪	۲,۹۸۴	شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف
۰٪	۲,۹۸۴	۰٪	۲,۹۸۴	شرکت خدمات پشتیبانی آتیه فرزندگان اهداف
۰٪	۲,۹۸۴	۰٪	۲,۹۸۴	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون
۰٪	۵,۷۸۴	۰٪	۵,۷۸۴	شرکت مجتمع نفت و گاز صبا جم کنگان
۴٪	۲۸۲,۲۱۸,۳۸۶	۴٪	۲۸۲,۲۱۸,۳۸۶	سایر سهامداران (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰٪	۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۱۰۰٪	۷,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	

۲۳-۲- باتوجه به اصل ۴۴ قانون اساسی در سال ۱۳۸۹ از مجموع ۲۹/۷۲۵ درصد سهام شرکت ملی نفت ایران، ۵ درصد بین کارکنان شرکت (سهام ترجیحی) و مابقی در فرابورس عرضه و به شرکت های سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت (سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت، سپس به شرکت سرمایه گذاری اهداف منتقل گردید) و شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان فروخته شد. نهایتاً در سال ۱۳۹۹ و در راستای استراتژی سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری اهداف) تعداد ۱,۸۲۵ میلیون سهم شرکت به شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص) که ۱۰۰ درصد متعلق به شرکت سرمایه گذاری اهداف می باشد، انتقال یافته است.

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۷,۵۱۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری			
حساب های پرداختنی			
			اشخاص وابسته
۱۶۶,۱۰۱,۶۰۷	۱۰۸,۲۳۴,۹۲۵	۱۰۲,۲۴۶,۴۹۳	۵,۹۸۸,۴۳۲
۴۹,۱۶۶,۶۱۰	۴۸,۰۲۰,۲۲۱	۴۱,۳۷۲,۰۵۱	۶,۶۴۸,۱۷۰
۲۱۵,۲۶۸,۲۱۷	۱۵۶,۲۵۵,۱۴۶	۱۴۳,۶۱۸,۵۴۴	۱۲,۶۳۶,۶۰۲
سایر پرداختنی ها			
اسناد پرداختنی			
			سایر اشخاص
۱۰۲,۳۳۸	۱۹۶,۸۳۸	.	۱۹۶,۸۳۸
۱۰۲,۳۳۸	۱۹۶,۸۳۸	.	۱۹۶,۸۳۸
حساب های پرداختنی			
			سایر پرداختنی ها اشخاص وابسته
.	۱۵,۰۰۰	.	۱۵,۰۰۰
۳,۷۸۴,۴۸۲	۳,۹۳۲,۱۴۲	۱,۳۹۴,۳۳۸	۲,۵۲۷,۸۰۴
۸,۴۰۲,۴۴۷	۸,۸۴۲,۰۸۶	۴,۷۳۸,۷۳۱	۴,۱۰۳,۳۵۵
۳۰,۷۵۶	۳۵,۰۴۸	.	۳۵,۰۴۸
۱۴,۲۷۱,۱۰۹	۱۴,۸۸۶,۴۵۱	۱۱,۴۳۶,۳۹۵	۳,۴۵۰,۰۵۶
۷۴,۸۷۳	۱۱۶,۹۶۴	.	۱۱۶,۹۶۴
۱۷,۳۸۹,۲۵۸	۱۸,۶۳۶,۵۶۹	۱۱,۹۸۴,۰۸۷	۶,۶۵۲,۴۸۲
۹۸,۳۳۰,۸۴۹	۹۱,۷۷۱,۲۱۲	۹۲,۲۷۸,۷۸۱	(۵۰۷,۵۶۹)
۸۴۹,۸۷۸	۵,۳۶۵,۶۶۲	۱,۲۸۸,۹۱۶	۴,۰۷۶,۷۴۶
۱,۸۰۴,۲۱۱	۱,۶۶۵,۵۹۰	۸۹۲,۶۸۳	۷۷۲,۹۰۷
۱۴۷,۹۳۳	۴۸,۳۳۱	۱,۴۹۷	۴۶,۸۳۴
۱۴۵,۰۸۵,۷۹۶	۱۴۵,۳۱۵,۰۵۵	۱۲۴,۰۱۵,۴۲۸	۲۱,۲۹۹,۶۲۷
۱۴۵,۱۸۸,۱۳۴	۱۴۵,۵۱۱,۸۹۳	۱۲۴,۰۱۵,۴۲۸	۲۱,۴۹۶,۴۶۵
۳۶۰,۴۵۶,۳۵۱	۳۰۱,۷۶۷,۰۳۹	۲۶۷,۶۳۳,۹۷۲	۳۴,۱۳۳,۰۶۷

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- تسهیلات مالی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۰	۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۰	۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲

تسهیلات دریافتی

۱-۲۶- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۱-۱-۲۶- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵,۴۵۴,۱۴۰	۴۵,۶۱۴,۱۴۰	۹,۸۴۰,۰۰۰	۵۸,۱۸۲,۰۸۸	۴۸,۳۴۲,۰۸۸	۹,۸۴۰,۰۰۰
(۱,۰۵۶,۱۱۰)	۰	(۱,۰۵۶,۱۱۰)	(۱۱۸,۴۶۶)	۰	(۱۱۸,۴۶۶)
(۸۴۸,۰۰۰)	۰	(۸۴۸,۰۰۰)	(۸۴۸,۰۰۰)	۰	(۸۴۸,۰۰۰)
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۴۵,۶۱۴,۱۴۰	۷,۹۳۵,۸۹۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۴۸,۳۴۲,۰۸۸	۸,۸۷۳,۵۳۴
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۴۵,۶۱۴,۱۴۰	۷,۹۳۵,۸۹۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۴۸,۳۴۲,۰۸۸	۸,۸۷۳,۵۳۴
۵۳,۵۵۰,۰۳۰	۴۵,۶۱۴,۱۴۰	۷,۹۳۵,۸۹۰	۵۷,۲۱۵,۶۲۲	۴۸,۳۴۲,۰۸۸	۸,۸۷۳,۵۳۴

بانک ها

سود و کارمزد سالهای آتی

سپرده های سرمایه گذاری

حصه جاری

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۰۶,۶۸۳	۱,۷۵۵,۱۸۰	مانده در ابتدای دوره
(۴۴۷,۹۵۳)	(۷۲,۷۷۵)	پرداخت شده طی دوره
۵۳۸,۴۵۸	۱,۰۷۵,۲۸۲	ذخیره تامین شده
۱,۷۹۷,۱۸۸	۲,۷۵۷,۶۸۷	مانده در پایان دوره

۲۹ - سود سهام پرداختنی

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۱,۷۰۰	۷۰۶,۱۹۳	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان
.	۲۰۳,۴۲۷	گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۴۸,۷۱۹	۵۵,۷۹۱	سایر
۲۴۰,۴۱۹	۹۶۵,۴۱۱	

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- پیش دریافت ها

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱-۱	۷,۳۹۷,۸۵۱	۹,۹۶۶,۶۵۸
	۲۷,۳۴۸,۶۸۷	۶,۵۲۱,۵۲۲
	۳۴,۷۴۶,۵۳۸	۱۶,۴۸۸,۱۸۰

پیش دریافت از کارفرمایان

مازاد صورت وضعیت تایید شده به درآمد انباشته

۳۱-۱- مانده حساب پیش دریافت از کارفرمایان به شرح زیر است :

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ارزی	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اشخاص وابسته			
شرکت پتروشیمی دهلران	۰	۱,۶۹۷,۳۳۷	۱,۶۹۷,۳۳۷
پترو پالایش دهلران	۹,۱۰۶	۱,۳۲۱,۶۱۴	۳,۶۱۶,۴۳۱
	۹,۱۰۶	۳,۰۱۸,۹۵۱	۵,۳۱۳,۷۶۸
سایر اشخاص			
شرکت ملی نفت ایران	۰	۵۱۹,۹۳۹	۵۱۹,۹۳۹
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۶۱	۶۱	۶۱
شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب	۳,۸۵۸,۹۰۰	۳,۸۵۸,۹۰۰	۴,۱۳۲,۸۹۰
	۵۱۹,۹۳۹	۴,۳۷۸,۹۰۰	۴,۶۵۲,۸۹۰
	۳,۸۶۸,۰۶۷	۷,۳۹۷,۸۵۱	۹,۹۶۶,۶۵۸

۳۲- نقد حاصل از عملیات

شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۴,۲۲۲,۲۸۶)	۳,۲۵۶,۴۹۷	سود (زیان) خالص
		تعدیلات:
۰	۸۰۵,۲۶۴	هزینه مالیات
۲,۲۲۲,۲۳۱	۲,۹۲۶,۴۵۹	هزینه های مالی
۰	(۷,۲۳۳)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۹۰,۵۰۵	۱,۰۰۲,۵۰۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۳۸,۶۰۴	۱۳۹,۰۳۳	استهلاک دارائیهای غیر جاری
(۱,۱۶۵,۰۶۲)	(۳۷,۷۱۰)	سود سهام
(۱۶۱,۴۳۹)		سهام حاصل از فروش سرمایه گذاری ها
(۴۵,۴۴۷)	(۲۶۲,۰۱۴)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۴۳,۴۷۱	(۱,۰۹۳,۱۹۰)	زیان (سود) تسعیردارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۱۲,۷۹۹,۴۲۳)	۶,۷۲۹,۶۱۳	
(۱۱,۷۱۱,۲۴۸)	۲۷,۵۱۷,۷۳۵	افزایش (دریافتنی های عملیاتی
۳,۱۵۹,۲۲۱	۵,۴۶۰,۳۱۹	افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۷۲۳,۶۰۲)	۲,۷۱۷,۴۷۲	کاهش پیش پرداختهای عملیاتی
۲۶,۹۳۴,۲۸۶	(۵۸,۶۹۱,۴۱۲)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۵۹۲,۲۳۱	(۱,۹۴۵,۴۰۹)	افزایش (کاهش) ذخایر
(۴,۶۰۲,۸۴۶)	۱۸,۲۵۸,۳۵۸	افزایش پیش دریافتهای عملیاتی
(۱۶۲,۸۴۹)	(۶۸۱,۳۴۰)	افزایش سایر دارایی ها
(۱,۳۱۴,۲۳۰)	(۶۳۴,۶۶۴)	

۳۳- معاملات غیر نقدی

شش ماهه منتهی	شش ماهه منتهی	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۱,۹۵۷	۰	افزایش سرمایه صندوق پژوهش و فناوری غیر دولتی صنعت نفت از محل مطالبات حال شده
۵۵۹,۹۷۲	۰	افزایش سرمایه شرکت فرعی OICO
۰	۲۴۰,۰۰۰	بابت افزایش سرمایه شرکت صنایع تجهیزات نفت از محل سود انباشته و مطالبات حال شده
۰	۹۹,۰۰۰	افزایش سرمایه شرکت کاروان انرژی صنایع نفت قشم (KAVAN)
۰	۳,۰۷۰,۶۲۵	تهاتر سود سهام پرداختنی
۶۷۱,۹۲۹	۳,۴۰۹,۶۲۵	