اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: آميزه هاي پويا پليمري مارون	سرمایه ثبت شده: 1,285,000
نماد: مارون2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	آميزه هاي پويا پليمري مارون

بند مقدمه

1. 1-صورت‌هاي مالي شركت آميزه‌هاي پويا پليمري مارون (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. 9-مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 10-اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

- خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

- مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

- بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت‌هاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به‌عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت آميزه‌هاي پويا پليمري مارون (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

4- حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت آميزه‌هاي پويا پليمري مارون (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مباني اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-شركت فاقد نظام مناسب جهت محاسبه بهاي تمام‌شده محصولات توليدي مي‌باشد. همچنين صورت گردش موجودي‌هاي مواد اوليه، كالاي درجريان ساخت و كالاي ساخته شده به تفكيك مقداري و ريالي به تفكيك موجودي ابتداي سال، خريد، توليد، مصرف، ضايعات عادي و غيرعادي و فروش طي سال به نحو مناسب تهيه نشده و نحوه محاسبه كالاي در جريان ساخت نيز ارائه نگرديده است. به نظر اين مؤسسه، اعمال تعديلات مورد لزوم از بابت موارد فوق در دفاتر مالي شركت ضروري مي‌باشد، ليكن به دليل فقدان نظام مناسب براي محاسبه بهاي تمام شده محصولات توليدي، تعيين آثار مالي ناشي از تعديلات مورد لزوم نسبت به صورت‌هاي مالي، در حال حاضر براي اين مؤسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

6. 3-همانطوريكه در يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-17 و 4-1-17 صورت‌هاي مالي منعكس گرديده، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها هر كدام به ترتيب شامل مبالغ 78 ميليارد ريال و 76 ميليارد ريال مربوط به اسناد سررسيد گذشته و برگشتي شركت تدبير پلاست كاردان و همچنين مطالبات انتقالي از سنوات قبل، در خصوص پرونده حقوقي مطروحه دو نفر از كاركنان شركت بابت كسري انبار تهران مي‌باشد كه تاكنون به حيطه وصول در نيامده است. در اين خصوص، وثايق ملكي اخذ شده از شركت تدبير پلاست تاكنون به تملك شركت در نيامده و اقدامات حقوقي صورت گرفته بابت كسري انبار تهران نيز منتج به تبرئه كاركنان مزبور شده است. بر اين اساس، اخذ كاهش ارزش انباشته مذكور ضروري مي‌باشد. در صورت اعمال تعديلات مورد لزوم از بابت موارد اشاره شده در بالا، سود انباشته ابتداي سال مالي مورد گزارش و دريافتني‌ها هر كدام به مبلغ 154 ميليارد ريال كاهش خواهد يافت.

تاکید بر مطالب خاص

7. 5-پوشش بيمه‌اي موجودي مواد و کالا

موجودي مواد و کالاي شرکت به بهاي تمام شده 2،327 ميليارد ريال، به ارزش 1،508 ميليارد ريال به شرح يادداشت توضيحي 1-16 صورت‌هاي مالي، از پوشش بيمه‌اي برخوردار است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

8. 6-عدم انتقال اسناد مالکيت دفتر مرکزي تهران

همانطوريکه در يادداشت توضيحي 3-11 صورت‌هاي مالي ذکر شده، تا تاريخ تهيه اين گزارش تشريفات قانوني مرتبط با انتقال سند مالکيت دفتر مرکزي تهران به نام شرکت در جريان بوده که تاکنون به نتيجه نهايي نرسيده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

9. 7-ابهام نسبت به نتايج آتي دعاوي حقوقي

توجه استفاده‌کنندگان از صورت‌هاي مالي را به مندرجات يادداشت توضيحي 8-34 صورت‌هاي مالي در ارتباط با دعاوي حقوقي مطرح شده له و عليه شرکت، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

10. 8-تعهدات ارزي سررسيد شده

همانگونه که در يادداشت توضيحي 1-32 صورت‌هاي مالي منعکس گرديده، تا تاريخ صورت وضعيت مالي، تعهدات ارزي حاصل از صادرات محصولات شرکت عمدتا مربوط به سال 1397، جمعا به مبلغ 777،813 يورو (معادل 36 درصد از کل تعهدات ارزي حاصل از صادرات) سررسيد شده است. اقدامات شرکت در خصوص رفع کامل تعهدات ارزي حاصل از صادرات، در جريان مي‌باشد. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

11. 11-موارد عدم رعایت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

11-1.الزامات مقرر در ماده 101 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 21 اساسنامه، مبني بر انتخاب رئیس یا نایب رئیس هیئت مدیره به عنوان رئیس جلسه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 26 خرداد 1403،

11-2.الزامات مقرر در ماده 119 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 34 اساسنامه، مبني بر انتخاب رئیس و یک نایب رئیس از بین اعضاي هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره بعد از جلسه مجمع عمومي،

11-3.الزامات مقرر در مفاد مواد 124 و 128 اصلاحیه قانون تجارت و همچنین، ماده 44 اساسنامه درخصوص تعیین حق‌الزحمه و حدود اختیارات مدیر عامل و ارسال نسخه‌اي از صورتجلسه هیئت‌مدیره شرکت به مرجع ثبت شرکت‌ها جهت درج در روزنامه رسمي کشور،

11-4.الزامات مقرر در مفاد ماده 134 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت مبالغ حق حضور اعضاي هیئت مدیره به یک عضو موظف هیئت¬مدیره،

11-5.الزامات مقرر در مفاد ماده 241 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص حداکثر مبلغ پاداش پرداختي به اعضاي هیئت مدیره توسط مجمع و واریز آن به حساب اشخاص حقوقي هیئت¬مدیره،

11-6.مفاد تبصره 2 ماده ۲۴۱ لایحه اصلاحي قسمتي از قانون تجارت مصوب ۲۰ اردیبهشت ۱۳۹۵ در خصوص ممنوعیت عضویت همزمان برخي از اعضاي هیئت‌مدیره شرکت به عنوان هیئت‌مدیره شرکتهاي دیگري که بخشي از سهام آنها متعلق به دولت، نهادها و موسسات عمومي غیر دولتي مي‌باشد،

11-7.پیگیري‌هاي شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 26 خرداد 1403 در خصوص موارد مطرح شده به‌شرح بندهاي 2، 3 و 5 این گزارش، تاکنون به نتیجه نهایي نرسیده است.

12. 12-معاملات مندرج در یادداشت توضیحي 1-33 صورت‌هاي مالي، به‌عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأي‌گیري پس از انجام معامله، رعایت شده است. مضافا ، به استثناي موارد افشا شده در یادداشت توضیحي 1-1-33 صورت‌هاي مالي، نظر این مؤسسه به شواهدي حاکي از اینکه سایر معاملات با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

13. 13-گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، که به‌منظور تقدیم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسي این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگي‌هاي انجام شده، و با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي مباني اظهارنظر مشروط، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتي که حاکي از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

	13خرداد1404

موسسه حسابرسي تدوين و همكاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه تدوین و همکاران	Mohammad Kazem Rouhollahi [[Sign		1404/03/21 12:47:57
مدیر موسسه تدوین و همکاران	[Hamed Sayar [Sign	841340	1404/03/21 12:53:51

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۸۵۹,۶۳۵	۲,۵۱۴,۶۸۲	۵۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۶۱۳,۴۱۷)	(۱,۹۹۴,۴۶۸)	(۸۱)
سود(زیان) ناخالص	۲۴۶,۲۱۸	۵۲۰,۲۱۴	(۵۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۴,۱۲۴)	(۴۴۰,۶۶۳)	(۲۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۳,۹۲۶	۳۴,۹۲۴	(۳)
سایر هزینه‌ها	(۱۰۳,۸۹۸)	(۲۱,۷۲۸)	(۳۷۸)
سود(زیان) عملیاتی	(۳۶۷,۸۷۸)	۹۲,۷۴۷	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۷,۹۹۲)	۴۴,۳۰۱	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۹۵,۸۷۰)	۱۳۷,۰۴۸	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۶,۰۰۶)	(۲۰,۶۲۴)	۷۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۰۱,۸۷۶)	۱۱۶,۴۲۴	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۴۰۱,۸۷۶)	۱۱۶,۴۲۴	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۲,۹۰۹,۶۰۳)	۵۶۱,۲۶۸	--
غیرعملیاتي (ریال)	(۲۱۷,۸۳۷)	۳۴۴,۷۵۵	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۳,۱۲۷,۴۴۰)	۹۰۶,۰۲۳	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۳,۱۲۷,۴۴۰)	۹۰۶,۰۲۳	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۳,۱۲۷,۴۴۰)	۹۰۶,۰۲۳	--
سرمایه	۱,۲۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۵,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۴۰۱,۸۷۶)	۱۱۶,۴۲۴	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۴۰۱,۸۷۶)	۱۱۶,۴۲۴	--
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۸۸۶,۹۸۴	۱,۵۱۲,۳۶۱	۱,۰۲۸,۰۷۹	۲۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۲۲,۶۳۵	۳۹,۵۷۴	۲۸,۶۸۵	(۴۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	(۹۷)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۹۱۵,۶۱۹	۱,۷۰۲,۹۳۵	۱,۰۵۷,۷۶۴	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۲,۱۸۴	۱۳۳,۵۵۹	۲۴,۴۷۸	(۵۳)
موجودي مواد و كالا	۲,۳۲۶,۹۳۹	۱,۰۷۱,۶۴۰	۵۹۹,۱۱۵	۱۱۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲,۱۴۲,۹۹۹	۱,۰۵۲,۷۰۳	۴۷۳,۲۴۶	۱۰۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۵۵۰	۵۵۰	۵۵۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۹۱,۹۲۱	۶۷,۸۱۰	۲۱,۶۰۵	۱,۹۵۳
	۵,۹۲۴,۵۹۳	۲,۳۲۶,۲۶۲	۱,۱۱۸,۹۹۴	۱۵۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۹۴۶,۶۶۹	۲,۳۴۸,۳۳۸	۱,۱۴۱,۰۷۰	۱۵۳
جمع دارايي‌ها	۷,۸۶۲,۲۸۸	۴,۰۵۱,۲۷۳	۲,۱۹۸,۸۳۴	۹۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۲۸۵,۰۰۰	۱,۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۲,۴۲۶	۲۲,۴۲۶	۱۶,۶۰۵	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۸۰,۷۵۲	۵۹۴,۲۷۰	۴۸۶,۹۶۹	(۷۰)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۹۸۸,۱۷۸	۱,۹۰۱,۶۹۶	۱,۷۸۸,۵۷۴	۱۱۰
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۸۰,۵۸۰	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۸۰,۵۸۰	۰	۰	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳,۵۵۲,۰۲۹	۲,۱۰۷,۲۳۲	۳۸۷,۵۶۲	۶۹
ماليات پرداختني	۰	۱۵,۲۱۲	۰	--
سود سهام پرداختني	۰	۸,۱۶۲	۱۰,۲۷۹	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲۴۱,۵۰۱	۱۸,۹۷۱	۱۲,۴۱۹	۱,۱۷۳
	۳,۷۹۳,۵۳۰	۲,۱۴۹,۵۷۷	۴۱۰,۲۶۰	۷۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳,۷۹۳,۵۳۰	۲,۱۴۹,۵۷۷	۴۱۰,۲۶۰	۷۶
جمع بدهي‌ها	۳,۸۷۴,۱۱۰	۲,۱۴۹,۵۷۷	۴۱۰,۲۶۰	۸۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۷,۸۶۲,۲۸۸	۴,۰۵۱,۲۷۳	۲,۱۹۸,۸۳۴	۹۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي داراييها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۶۰۵	۰	۰	۰	۴۸۶,۹۶۹	۰	۱,۷۸۸,۵۷۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۲۸۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۶,۶۰۵	۰	۰	۰	۴۸۶,۹۶۹	۰	۱,۷۸۸,۵۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۱۶,۴۲۴		۱۱۶,۴۲۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۲۴	۰	۱۱۶,۴۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۶,۴۲۴	۰	۱۱۶,۴۲۴
سود سهام مصوب									(۳,۳۰۲)		(۳,۳۰۲)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۱,۰۰۰,۰۰۰)
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 قانوني					۵,۸۲۱				(۵,۸۲۱)		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۲۸۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۲۶	۰	۰	۰	۵۹۴,۲۷۰	۰	۱,۹۰۱,۶۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۴۰۱,۸۷۶)		(۴۰۱,۸۷۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۰۱,۸۷۶)	۰	(۴۰۱,۸۷۶)
سود سهام مصوب									(۱۱,۶۴۲)		(۱۱,۶۴۲)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۲,۵۰۰,۰۰۰									۲,۵۰۰,۰۰۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
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 قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۲۸۵,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۴۲۶	۰	۰	۰	۱۸۰,۷۵۲	۰	۳,۹۸۸,۱۷۸

صورت جریان‌های نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۱,۷۳۳,۵۴۱	۲۷۱,۷۶۱	۵۳۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۵,۰۴۹)	(۵,۴۱۰)	(۳۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۷۰۸,۴۹۲	۲۶۶,۳۵۱	۵۴۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۲۵,۱۷۹)	(۵۳۵,۵۰۳)	۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	۰	(۱۳,۰۱۴)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۴۵,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۵۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۵,۴۹۶	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۷,۳۵۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶۴,۶۸۳)	(۶۹۱,۱۶۵)	۴۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۳۴۳,۸۰۹	(۴۲۴,۸۱۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۵۲۰,۷۶۲	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	(۵۰,۰۰۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۱۹,۸۰۴)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۹,۸۰۴)	۴۷۰,۷۶۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۳۲۴,۰۰۵	۴۵,۹۴۸	۲,۷۸۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۷,۸۱۰	۲۱,۶۰۵	۲۱۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۰۶	۲۵۷	(۵۹)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۹۱,۹۲۱	۶۷,۸۱۰	۱,۹۵۳
معاملات غيرنقدي	۲,۵۰۰,۰۰۰	۵,۴۲۱	۴۶,۰۱۷
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
پتروشيمي مارون	پتروشيمي مارون	10860727671	عرفان برازجان نظري	محسن كاشاني مفرد	1261813960	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
تينا تدبير مارون	تينا تدبير مارون	14004106839	احسان حيدري	محمدرضا توكل	1950694380	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
صنايع تكميلي مارون	صنايع تكميلي مارون	14005997710	سيدمحمدرضا نجفي	سيدمحمدرضا نجفي	4072230863	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
افق سپهر مارون	افق سپهر مارون	14004100088	سجاد محمدي لندي	سجاد محمدي لندي	1841646271	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مديريت	بله
ايده تحول مارون	ايده تحول مارون	14012383720	سعيد فرخي زاده	سعيد فرخي زاده	4190182559	مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي عمران	بله