اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي و نصب فيرمكو پارس	سرمایه ثبت شده: 110,009
نماد: وپترو4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مهندسي و نصب فيرمكو پارس

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت مهندسي و نصب فيرمكو پارس (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات درحقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است آگاه مي‌شود و از اين رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. نتايج حاصل از رسيدگي بدهي مالياتي عملكرد، ارزش افزوده، تكليفي و حقوق شركت بشرح زير مي باشد:

3-1-به شرح يادداشت توضيحي 2-22، ماليات بر درآمد شركت براي كليه سال هاي قبل از سال 1399 و سال مالي 1400، رسيدگي، قطعي و تسويه شده است. بابت ماليات عملكرد سال مالي 1399، بدهي به مبلغ 158ر100 ميليون ريال (مبلغ 142ر517 ميليون ريال اصل بدهي و مبلغ 15ر582 ميليون ريال جرائم) تشخيص گرديده، كه به موضوع برگ تشخيص مزبور توسط شركت اعتراض گرديده و تا تاريخ تهيه اين گزارش نتيجه رسيدگي سازمان امور مالياتي به اين موسسه ارائه نشده است. افزون بر اين از بابت عملكرد دوره مالي مورد گزارش نيز با توجه به معافيت هاي قانوني ذخيره اي در حساب ها شناسايي نشده است.

3-2- بابت بدهي ماليات بر ارزش افزوده سال مالي 1399 طبق با برگ قطعي صادره مبلغ اصل بدهي بالغ بر 219ر108 ميليون ريال ابلاغ گرديده كه با توجه به اعتراض شركت نسبت به آن، مطابق با راي شعبه دهم شوراي عالي مالياتي، راي صادره هيات حل اختلاف مالياتي نقض و پرونده مالياتي مودي را به هيات حل اختلاف مالياتي ديگر موضوع ماده 257 ق م م ارجاع نموده كه تا تاريخ تهيه اين گزارش نتيجه رسيدگي قطعي مقامات مالياتي به اين موسسه ارائه نگرديده است. و بدهي ماليات بر ارزش افزوده سال1400 طبق برگ مطالبه ابلاغي، به مبلغ 246ر104 ميليون ريال اصل بدهي و جرائم بمبلغ 647ر870 ميليون ريال، به شركت ابلاغ شده است كه مورد اعتراض شركت واقع شده و نتيجه قطعي تا تاريخ تهيه اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است. افزون بر اين مدارک و مستندات رعايت تكاليف قانوني شركت در خصوص شناسايي ماليات و عوارض بر ارزش افزوده تعدادي از پروژه ها و همچنين ارسال گزارشات معاملات فصلي و اظهارنامه هاي ارزش افزوده دوره مورد گزارش به نحو صحيح، تا تاريخ تهيه اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است.

3-3-طي برگ تشخيص مالياتي بابت حقوق و تكليفي سنوات 1397 و 1399، مبلغ 155ر564 ميليون ريال شامل (اصل بدهي به مبلغ 39ر516 ميليون ريال و جرائم به مبلغ 116ر048ميليون ريال) صادر گرديده كه، مورد اعتراض شركت واقع گرديده است و نتيجه قطعي رسيدگي موارد فوق تا تاريخ تهيه اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق و احتساب ذخائر مالياتي منظور شده در حسابها، كسري ذخيره ماليات جمعا به مبلغ 357ر112 ميليون ريال متصور مي باشد.

در صورت اصلاح حساب ها از بابت مراتب ياد شده فوق، سود انباشته ابتداي سال حداقل به مبلغ 357ر112 ميليون ريال كاهش، ماليات پرداختني جهت عملكرد به مبلغ 115ر098 ميليون ريال و پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها بابت ماليات حقوق، تكليفي و ارزش افزوده، به مبلغ 242ر014 ميليون ريال افزايش خواهند يافت. هرچند تعلق جرائم قانوني از اين بابت محرز مي باشد، ليكن تعيين ميزان تعديلات قطعي كه از اين بابت بر حساب ها و صورت هاي مالي ضروت مي يابد منوط به رسيدگي و اعلام نظر قطعي مقامات مالياتي مي باشد.

4. مبلغ 171ر125 ميليون ريال از دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها، مبلغ 80ر998 ميليون ريال از پيش پرداخت ها، راكد و انتقالي از سنوات قبل مي باشد كه تا تاريخ تهيه اين گزارش تعيين تكليف نگرديده است. با توجه به رسيدگي هاي اين موسسه بابت ذخيره مطالبات مشكوک الوصول حساب هاي دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها، مبلغ 29ر519 ميليون ريال كسري ذخيره در حساب ها متصور است، در صورت اصلاح حساب ها از اين بابت هزينه هاي اداري و عمومي و دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به ترتيب به مبلغ 29ر519 ميليون ريال افزايش و كاهش خواهند يافت.

5. مستندات تعيين تكليف و يا پرداخت بدهي به سازمان تامين اجتماعي و سازمان امور مالياتي جمعا به مبلغ 235ر494 ميليون ريال (انتقالي از سنوات قبل) و همچنين

مستندات رعايت تكاليف قانوني شركت مبني بر پرداخت ماليات و بيمه اقلام خارج از ليست حقوق و دستمزد، تا تاريخ تهيه اين گزارش نيز به اين موسسه ارائه نگرديده است. هرچند تعلق جرائم قانوني از اين بابت محرز مي باشد، ليكن تعيين ميزان قطعي كه از اين بابت بر حساب ها و صورت هاي مالي ضرورت مي يابد، منوط به رسيدگي و اعلام نظر مقامات مالياتي و سازمان هاي تامين اجتماعي مي باشد.

6. بشرح يادداشت توضيحي 15، موجودي مواد و كالا بالغ بر 57ر129 ميليون ريال مي باشد كه شمارش اقلام موجودي مواد و كالا در پايان دوره مالي مورد گزارش انجام نگرديده است. اين موسسه از طريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي نيز نتوانسته است نسبت به اثبات مقادير اقلام موجودي ها در پايان دوره متقاعد گردد. تعيين تعديلات قطعي كه از اين بابت بر حساب ها و صورت هاي مالي ضروت مي يافت در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

7. مبلغ 169ر941 ميليون ريال از پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني ها و مبلغ 52ر064 ميليون ريال از پيش دريافت ها، راكد و انتقالي از سنوات قبل مي باشد كه تا تاريخ تهيه اين گزارش تعيين تكليف نگرديده است. تعيين تعديلاتي كه از اين بابت بر حساب ها و صورت هاي مالي ضروت مي يافت در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

8. بشرح يادداشت توضيحي 1-3-31، تعداد 33 فقره پرونده قضايي شركت در دست رسيدگي مقامات قانوني مي باشد، كه نتيجه دعاوي مذكور تا تاريخ تهيه اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است. تعيين تعديلاتي كه از اين بابت بر حساب ها و صورت هاي مالي ضروت مي يافت در شرايط حاضر براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

نتيجه گيري مشروط

9. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي3 الي 5، و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 6 الي 8، ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده در بالا، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

10. به شرح يادداشت توضيحي 11، دارايي هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 477,789 ميليون ريال و ارزش دفتري 217,948 ميليون ريال از پوشش بيمه اي كافي در مقابل مخاطرات احتمالي برخوردار نمي باشد.

11. صورت هاي مالي مورد گزارش و تائيديه مديران به امضاي يک نفر از پنج نفر اعضاي هيات مديره شرکت نرسيده است.

12. به شرح يادداشت توضيحي5، عملکرد پروژه هاي مروارید، فرآورش 2، کارخانه صنايع کاغذ بسته بندي بيستون و صنايع لاستيکي سهند، منجر به زيان عملياتي گرديده است. در نتيجه سود خالص دوره مالي مورد گزارش تماما مربوط به فعاليت هاي غيرعملياتي بوده است و تنها پروژه سود ده شرکت، پروژه شرکت پتروشيمي پرديس بوده است که تا تاريخ تهيه اين گزارش واگذار گرديده است.

13. مطابق با مفاد قرارداد منعقده با پتروشيمي پرديس مقرر گرديده است جهت پرداخت هاي کارفرما از طريق افتتاح حساب مشترک شرکت با کارفرما اقدام گردد، لذا مطابق بررسي هاي بعمل آمده کليه پرداخت هاي انجام شده توسط کارفرما به حساب بانکي شرکت واريز نگرديده است و مستقيما از طريق صدور چک در وجه حساب بانک تجارت شعبه پرديس جهت پرداخت هاي پيوست چک انجام گرديده است.

24آبان1402

موسسه حسابرسي کاراي پارس

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه کاراي پارس	[Behzad Kiani [Sign	901826	1403/01/25 10:19:22
مدير موسسه کاراي پارس	Majid Nikbakht Sheibani [[Sign		1403/01/25 10:21:36

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴,۹۷۷,۴۰۳	۳,۵۸۵,۴۳۳	۷,۱۸۴,۶۹۰	۳۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴,۹۱۵,۴۵۹)	(۳,۳۲۵,۵۲۳)	(۷,۰۴۸,۱۳۰)	(۴۸)
سود(زیان) ناخالص	۶۱,۹۴۴	۲۵۹,۹۱۰	۱۳۶,۵۶۰	(۷۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۸,۳۷۹)	(۷۸,۴۷۴)	(۱۷۷,۰۴۵)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۶,۴۳۵)	۱۸۱,۴۳۶	(۴۰,۴۸۵)	--
هزینه های مالی	۰	(۸۱)	(۸۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱۱,۰۲۴	۹۴,۳۵۴	۱۲۴,۶۷۲	۲۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۴,۵۸۹	۲۷۵,۷۰۹	۸۴,۱۰۲	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۵۹,۴۸۲)	(۱۰,۵۴۹)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۲
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۲
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۲۴۰)	۱,۲۳۷	(۹۸۷)	--
غيرعملياتي (ریال)	۲,۸۲۷	۷۲۹	۱,۰۳۷	۲۸۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۵۰	۳۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۵۰	۳۲
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۶۶۹	۳۲
سرمایه	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۲
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۲
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۱۷,۹۴۸	۲۰۴,۷۴۰	۲۳۰,۷۶۴	۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴,۱۸۲	۲,۲۱۳	۷۱۶	۸۹
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۹,۵۶۲	۹۹,۴۲۲	۹۹,۲۴۴	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳۲۱,۶۹۲	۳۰۶,۳۷۵	۳۳۰,۷۲۴	۵
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۴,۴۶۲	۱۰۰,۱۳۰	۱۰۹,۶۱۷	۷۴
موجودي مواد و کالا	۵۷,۱۲۹	۴۱,۳۲۸	۴۵,۳۰۹	۳۸
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۴۹۰,۸۶۷	۱,۸۱۴,۷۸۶	۱,۶۴۰,۶۰۵	۳۷
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۸۸,۴۶۶	۴۸,۱۲۳	۵۸,۴۴۰	۲۹۲
	۲,۹۱۰,۹۲۴	۲,۰۰۴,۳۶۷	۱,۸۵۳,۹۷۱	۴۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۹۱۰,۹۲۴	۲,۰۰۴,۳۶۷	۱,۸۵۳,۹۷۱	۴۵
جمع دارايي‌ها	۳,۲۳۳,۶۱۶	۲,۳۱۰,۷۴۲	۲,۱۸۴,۶۹۵	۴۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱,۰۰۱	۱۱,۰۰۱	۱۰,۴۷۱	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۲۷,۱۲۷	۴۳,۴۱۸	(۲۹,۶۰۵)	۶۵۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۴۸,۱۳۷	۱۶۴,۴۲۸	۹۰,۸۷۵	۱۷۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۵,۱۴۳	۴۳,۱۴۳	۰	(۴۲)
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۷۴,۱۴۰	۱۷۱,۱۲۲	۱۱۱,۷۱۶	۶۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۹,۲۸۳	۲۱۴,۲۶۵	۱۱۱,۷۱۶	۴۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۴۶,۰۳۹	۱,۲۳۴,۴۹۸	۱,۱۰۸,۶۷۵	۵۰
ماليات پرداختني	۲۴,۹۵۲	۲۴,۹۵۲	۱۱۹,۵۱۴	۰
سود سهام پرداختني	۱۸۴,۲۰۲	۱۸۳,۳۲۲	۱۸۵,۱۶۴	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴۳۰,۰۰۳	۴۸۹,۲۷۷	۵۶۸,۷۵۱	(۱۲)
	۲,۴۸۵,۱۹۶	۱,۹۳۲,۰۴۹	۱,۹۸۲,۱۰۴	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۴۸۵,۱۹۶	۱,۹۳۲,۰۴۹	۱,۹۸۲,۱۰۴	۲۹
جمع بدهي‌ها	۲,۷۸۴,۴۷۹	۲,۱۴۶,۳۱۴	۲,۰۹۳,۸۲۰	۳۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۲۳۲,۶۱۶	۲,۳۱۰,۷۴۲	۲,۱۸۴,۶۹۵	۴۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۱	۰	۰	۰	۱۳۷,۷۳۷	۰	۲۵۸,۲۱۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۷,۳۴۲)	۰	(۱۶۷,۳۴۲)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۱	۰	۰	۰	(۲۹,۶۰۵)	۰	۹۰,۸۷۵
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۵۰۹		۵,۵۰۹

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
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۰۴۴	۰	۶۸,۰۴۴
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	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	۷۳,۵۵۳	۰	۷۳,۵۵۳
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	۷۳,۵۵۳	۰	۷۳,۵۵۳
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	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					۵۳۰				(۵۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۱	۰	۰	۰	۴۳,۴۱۸	۰	۱۶۴,۴۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۸۴,۵۸۹		۲۸۴,۵۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۸۴,۵۸۹		۲۸۴,۵۸۹
سود سهام مصوب									(۸۸۰)		(۸۸۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۱	۰	۰	۰	۳۲۷,۱۲۷	۰	۴۴۸,۱۳۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۹۳,۷۱۳	۸,۷۴۶	۴,۲۳۸	۹۷۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۹,۶۰۰)	۰	(۳۲,۱۶۳)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۴,۱۱۳	۸,۷۴۶	(۲۷,۹۲۵)	۷۴۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۲,۳۸۸)	(۱۱,۵۰۰)	(۲۵,۵۰۹)	(۲۶۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۲۵۶)	(۹۵۱)	(۱,۷۹۰)	(۱۳۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۴۰)	(۱۷۸)	(۱۷۸)	۲۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۱۱۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۶	۴۴,۲۹۲	۳۳۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۰۱۴	۱,۶۲۳	۲,۷۲۰	(۳۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۶,۲۳۰	۱۴,۰۹۰	۱۹,۵۳۵	۳۷۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۴۰,۳۴۳	۲۲,۸۳۶	(۸,۳۹۰)	۵۱۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۴,۹۰۰	۴,۹۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۴,۹۰۰)	(۴,۹۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	(۸۱)	(۸۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱,۷۰۰)	(۱,۸۴۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	(۱,۷۸۱)	(۱,۹۲۷)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۴۰,۳۴۳	۲۱,۰۵۵	(۱۰,۳۱۷)	۵۶۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۸,۱۲۳	۵۸,۴۴۰	۵۸,۴۴۰	(۱۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸۸,۴۶۶	۷۹,۴۹۵	۴۸,۱۲۳	۱۳۷
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارۀ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی

بازرسي فني و كنترل خوردگي تكين كوي	بازرسي فني و كنترل خوردگي تكين كوي	10101477062	حميدرضا سمتي	حميدرضا سمتي	2296858651	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
صنايع لاستيكي سهند	صنايع لاستيكي سهند	10103858909	حسين شمس	حسين شمس	0064435113	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي برق	بله
سرمايه گذاري هامون كيش	سرمايه گذاري هامون كيش	10861532539	مهدي شمسائي زفرقندي	مهدي شمسائي زفرقندي	0068590997	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	خير
سيدفخرالدين حميدي	سيدفخرالدين حميدي	2290932159	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي	10101336320	مهدي رضائي فرح آبادي	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف			خير
بهنام گوركاني	محمدكاظم رجبعلي پورچرمي	0944875051	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مواد	بله