اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنعتي توليدي سپنتا پليمر	سرمایه ثبت شده: 210,000
نماد: فپنتا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به در تاریخ : 1405/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1405/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره صنعتي توليدي سپنتا پليمر

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

مقدمه

1. 1- صورت‌وضعیت مالی شرکت صنعتی تولیدی سپنتا پلیمر (سهامی خاص) در تاریخ 31 خرداد ماه 1405 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است.
مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي يادشده، براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي‌اجمالي است. دامنه بررسي‌اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و درنتيجه، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولاً در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی‌اجمالی انجام شده، این موسسه به‌مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده دربالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موارد تاکید بر مطلب خاص

4. 4- نتیجه‌گیری این موسسه دراثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است:
4-1- به‌شرح یادداشت توضیحی 1-11 صورت‌های مالی، مبلغ 292 میلیارد ریال پیش‌پرداخت طی قرارداد جهت واردات دستگاه اکسترودر پرداخت گردیده لیکن تاکنون امکان تخصیص ارز بابت آن و ورود و ترخیص کالای مذکور به کشور میسر نگردیده است. همچنین به‌شرح یادداشت توضیحی 2-2-14 صورت‌های مالی، ازبابت مطالبات از مدیرعامل سابق شرکت به‌میزان 19ر533 دلار ناشی از صادرات، مبلغ 30 میلیارد ریال تضمین اخذ و مقرر گردیده الباقی وجوه مربوط تا سال آینده به‌صورت اقساطی به شرکت مسترد گردد. ضمناً دریافتنی‌ها شامل مبلغ 913 میلیارد ریال مطالبات راکد سنواتی از سازمان آب و فاضلاب استان خوزستان (یادداشت توضیحی 1-2-14 صورت‌های مالی) می‌باشد که اقدام به طرح دعوی حقوقی گردیده است. قابلیت بازیافت دارایی‌های مذکور منوط به نتایج اقدامات و پیگیری‌های آتی می‌باشد.

5. 2-4- به‌شرح یادداشت‌های توضیحی 2-11 و 3-16 صورت‌های مالی، دارایی‌های ثابت و موجودی مواد و کالای شرکت فاقد پوشش‌بیمه‌ای درمقابل خطرات ناشی از جنگ می‌باشد.

07مهر1405

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	[Reza Moradi Davijani [Sign	002851	1405/07/28 16:27:18
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Mohammad Pashaei [Sign	891692	1405/07/28 16:29:41
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1405/07/28 17:27:45

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۵۲,۱۴۰	۵۹۱,۱۹۸	۱,۲۸۳,۱۱۸	۷۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۱۶,۳۱۱)	(۴۸۸,۱۲۵)	(۱,۱۰۹,۱۶۵)	(۶۷)
سود(زیان) ناخالص	۲۳۵,۸۲۹	۱۰۳,۰۷۳	۱۷۳,۹۵۳	۱۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵,۰۲۲)	(۷۱,۵۷۷)	(۱۴۸,۰۷۱)	(۱۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۲۸,۳۸۸)	(۷,۷۵۲)	۰	(۲۶۶)
سود(زیان) عملیاتی	۱۲۲,۴۱۹	۲۳,۷۴۴	۲۵,۸۸۲	۴۱۶
هزینه های مالی	(۲۹,۷۵۷)	۰	(۱,۹۴۸)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۰,۷۳۴)	۲۵۱,۵۳۳	۲۵۱,۱۲۵	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۱,۹۲۸	۲۷۵,۲۷۷	۲۷۵,۰۵۹	(۷۰)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۴۳,۹۸۴)	(۱۳,۷۰۷)	(۱۶,۶۱۲)	(۲۲۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۵,۶۲۰)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۷,۹۴۴	۲۶۱,۵۷۰	۲۵۲,۸۲۷	(۸۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۷,۹۴۴	۲۶۱,۵۷۰	۲۵۲,۸۲۷	(۸۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	۱	۱	--
سرمایه	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳۷,۹۴۴	۲۶۱,۵۷۰	۲۵۲,۸۲۷	(۸۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۳۷,۹۴۴	۲۶۱,۵۷۰	۲۵۲,۸۲۷	(۸۵)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۴۷۹,۸۲۵	۴۳۷,۱۹۴	۴۰۶,۳۹۰	۱۰
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۶,۸۱۲	۹,۹۸۲	۱۶,۰۹۱	(۳۲)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹,۱۵۵	۹,۱۵۵	۹,۱۵۵	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۹۵,۷۹۲	۴۵۶,۳۳۱	۴۳۱,۶۳۶	۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶,۸۰۴	۸,۷۹۲	۷۶,۳۳۵	(۲۳)
موجودي مواد و كالا	۳۳۰,۱۲۷	۲۹۰,۶۳۲	۱۵۲,۸۶۰	۱۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۴۶۸,۱۲۴	۱,۲۸۱,۷۵۵	۱,۱۱۷,۴۸۳	۱۵
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۹۵۱,۶۵۹	۹۲۸,۳۸۵	۸۴۱,۱۸۲	۳
موجودي نقد	۱۳۴,۸۱۲	۱۱۵,۳۱۴	۴۷,۱۲۸	۱۷
	۲,۸۹۱,۵۲۶	۲,۶۲۴,۸۷۸	۲,۲۳۴,۹۸۸	۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۹۱,۵۲۶	۲,۶۲۴,۸۷۸	۲,۲۳۴,۹۸۸	۱۰
جمع دارايي‌ها	۳,۲۸۷,۳۱۸	۳,۰۸۱,۲۰۹	۲,۶۶۶,۶۲۴	۱۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	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	۲۶۵,۰۳۵	۴۵۴,۶۳۵	۳۸۲,۲۸۸	(۴۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۹۶,۰۳۵	۶۸۵,۶۳۵	۶۱۳,۲۸۸	(۲۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۸,۸۳۸	۲۰,۲۷۶	۱۴,۰۵۵	۹۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۸,۸۳۸	۲۰,۲۷۶	۱۴,۰۵۵	۹۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲,۵۲۴,۹۴۶	۲,۱۸۵,۶۵۷	۱,۸۶۶,۷۶۵	۱۶
ماليات پرداختني	۳۳,۳۰۰	۱۶,۶۱۲	۷۱,۱۳۰	۱۰۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۱۹۹,۳۵۹	۱۱۸,۵۸۵	۵۲,۸۰۰	۶۸
ذخاير	۳۷,۸۰۱	۱۹,۷۳۷	۱۵,۰۱۸	۹۲
پيش‌دريافت‌ها	۵۷,۰۳۹	۳۴,۷۰۷	۳۳,۵۶۸	۶۴
	۲,۸۵۲,۴۴۵	۲,۳۷۵,۲۹۸	۲,۰۳۹,۲۸۱	۲۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۸۵۲,۴۴۵	۲,۳۷۵,۲۹۸	۲,۰۳۹,۲۸۱	۲۰
جمع بدهي‌ها	۲,۸۹۱,۲۸۳	۲,۳۹۵,۵۷۴	۲,۰۵۳,۳۳۶	۲۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۲۸۷,۳۱۸	۳,۰۸۱,۲۰۹	۲,۶۶۶,۶۲۴	۱۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجدید دارایی‌ها ارزیابي	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۲۸۸	۰	۶۱۳,۲۸۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۸۲,۲۸۸	۰	۶۱۳,۲۸۸
تغييرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰									۲۵۲,۸۲۷		۲۵۲,۸۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۸۲۷	۰	۲۵۲,۸۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵۲,۸۲۷	۰	۲۵۲,۸۲۷
سود سهام مصوب									(۱۸۰,۴۸۰)		(۱۸۰,۴۸۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵۴,۶۳۵	۰	۶۸۵,۶۳۵
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱									۳۷,۹۴۴		۳۷,۹۴۴

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۹۴۴	۰	۳۷,۹۴۴
سود سهام مصوب									(۲۲۷,۵۴۴)		(۲۲۷,۵۴۴)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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 ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶۵,۰۳۵	۰	۴۹۶,۰۳۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱۷۵,۲۳۸	(۱۹۲,۶۷۱)	(۱۴۸,۹۰۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۷,۲۹۶)	(۷۱,۱۳۰)	(۷۶,۷۵۰)	۶۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۴۷,۹۴۲	(۲۶۳,۸۰۱)	(۲۲۵,۶۵۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۴,۰۰۱)	(۱۲,۲۵۹)	(۴۵,۵۲۶)	(۳۴۱)
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	۰	۰	(۲۰۳)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳۲۹,۰۶۴	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
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	۳,۱۳۹	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۳۹۲,۴۸۵)	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	۱۷,۷۹۸	۸۰,۴۴۹	۰	(۷۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۹	۱۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶,۲۰۳)	۱۰۴,۷۷۸	(۴۲,۵۸۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱۱,۷۳۹	(۱۵۹,۰۲۳)	(۲۶۸,۲۳۷)	--
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	۹۰,۳۸۳	۱۹۴,۸۹۳	۲۸۷,۷۳۰	(۵۴)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	جهت ارائه به حسابرس	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۰۵,۳۶۳)	(۳۳,۱۰۰)	(۵,۷۶۹)	(۵۲۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۲,۳۸۶)	۰	۰	--
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
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲۷,۳۶۶)	۱۶۱,۷۹۳	۲۸۱,۹۶۱	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۵,۶۲۷)	۲,۷۷۰	۱۳,۷۲۴	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۱۵,۳۱۴	۴۷,۱۲۸	۴۷,۱۲۸	۱۴۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۵,۱۲۵	۱۰,۹۷۲	۵۴,۴۶۲	۲۲۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۳۴,۸۱۲	۶۰,۸۷۰	۱۱۵,۳۱۴	۱۲۱
معاملات غيرنقدي	۴۹۶,۳۰۹	۲۳۳,۲۸۰	۱۷۱,۳۸۵	۱۱۳
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۵/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰				

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
لوله و پروفیل سپنتا تهران	لوله و پروفیل سپنتا تهران	10102610680	سیدمهدي حسيني نويد	سیدمهدي حسيني نويد	0068264283	عضو هیئت‌مدیره	موظف			بله
صنعتي سپنتا	صنعتي سپنتا	10100328356	کیانوش کاوي نژاد	کیانوش کاوي نژاد	5290022686	مدیر عامل	موظف	کارشناسي	علوم تربیتي	بله
نورد و لوله سپنتا اهواز	نورد و لوله سپنتا اهواز	10860895279	امیرحسین مولائي فخر	امیرحسین مولائي فخر	0059610212	رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله