اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: ماشين سازي پارس	سرمایه ثبت شده: 2,399,137
نماد: تاپیکو46	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	ماشين سازي پارس

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت ماشين سازي پارس (سهامي خاص) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دورهٔ مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با
يادداشت هاي توضيحي 1 تا 29 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است.
مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري دربارهٔ صورت هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند6، بررسي اجمالي اين مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسي اجمالي 2410"، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش هاي تحليلي و ساير روش هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت هاي 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 ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. هزينه هاي جذب نشده ناشي از عدم استفاده موثر و اقتصادي از نيروي انساني، ظرفيت مطلوب ماشين آلات و ساير عوامل توليد شناسايي نشده و به عنوان بخشي از بهاي تمام شده منظورگرديده، ضمن اينكه مباني تسهيم هزينه ها در مواردي نسبت به سنوات قبل يكسان نبوده است. به دليل عدم دسترسي به مستندات كافي، تعيين آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي مورد گزارش امكان پذير نگرديده است.

4. به شرح يادداشت توضيحي 15، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير‌دريافتني¬ها شامل مبلغ 275 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي بوده كه از اين بابت مبلغ 189 ميليارد ريال ذخيره مطالبات مشكوك‌الوصول در حسابها منظور شده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 3-1-28 و در رابطه با ادعاي شركت ايرانول با مانده دفتري طلبي بميزان 17 ميليارد ريال به موجب راي هيئت كارشناسي شستا، در سال 1400 مبلغ 82 ميليارد ريال (شامل اصل و جرائم متعلقه) مطالبه گرديده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند احتساب ذخيره كافي از بابت موارد ياد شده در حسابها ضروري است، ليكن به علت فقدان مدارک و مستندات كافي از جمله نتايج حاصل از دعاوي حقوقي طرح شده در مراجع حقوقي، تعيين مبلغ قطعي آن و آثار مالي مربوطه بر صورتهاي مالي ميسر نگرديده است.

5. استانداردهاي حسابداري در خصوص تجديد ارزيابي بعدي داراييهاي ثابت مشهود شامل زمين و ساختمان (يادداشت 11-2) عليرغم تفاوت با اهميت ارزش منصفانه داراييها، رعايت نشده است. اگرچه تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات ارزش منصفانه داراييهاي مزبور، تعيين تعديلات مورد لزوم بر صورتهاي مالي مورد گزارش براي اين موسسه امكانپذير نگرديده است.

6. صورت تطبيق حسابهاي فيمابين با شركتهاي گروه، در خصوص سرفصل هاي دريافتني¬هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها، پرداختني¬هاي تجاري و ساير پرداختني ها، و پيش دريافتها به ترتيب به مبالغ 2,797 ميليارد ريال ، 283 ميليارد ريال و 50 ميليارد ريال تا تاريخ اين گزارش واصل نشده است. باتوجه به مراتب فوق و عدم دسترسي به اطلاعات لازم، تعيين آثار تعديلات احتمالي از اين بابت بر صوتهاي مالي مورد گزارش براي اين مؤسسه ميسر نگرديده است.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 الي 5 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 6 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است

تاکید بر مطالب خاص

8. دارايي هاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 1ر216ر548 و ارزش دفتري 917ر912 ميليون ريال، به ارزش 691ر650 ميليون ريال (يادداشت توضيحي 1-11) از پوشش بيمه اي برخوردار است.

9. به شرح يادداشت توضيحي 22 و بر اساس برگ تشخيص واصله براي عملكرد سال مالي 1400، مالياتي به مبلغ 22 ميليارد ريال به شركت ابلاغ گرديده كه ذخيره اي از بابت آن و نيز دوره مالي مورد گزارش در حسابها منظور نشده، مضافا وضعيت ماليات بر ارزش افزوده پس از سال 1396 رسيدگي شده ليكن شواهدي حاكي از ابلاغ برگ مطالبه هاي مربوطه ملاحظه نگرديده و وضعيت بيمه سالهاي 1400 و 1401 مورد رسيدگي قرار نگرفته است. با توجه به مراتب فوق و مقررات و سوابق مربوطه، تعيين مبلغ بدهي قطعي مالياتي و بيمه اي شركت، منوط به اظهارنظر نهايي مسئولين ذيصلاح مي باشد.

سایر موارد

10. به شرح يادداشت توضيحي 4-2-11 و 2-10، زمين و ساختمان واقع در تهرانپارس به مبلغ دفتري 897 ميليارد ريال بصورت توافقي و بدون اخذ گزارش كارشناس رسمي دادگستري به مبلغ 4٫760 ميليارد ريال به شركت سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين (تاپيكو) واگذار و از اين بابت سودي به مبلغ 3٫863 ميليارد ريال شناسايي نموده، كه عليرغم انتقال رسمي مالكيت ملك فوق به نام شركت مذكور، نحوه و زمان وصول مطالبات مربوطه از شركت مذكور به مبلغ 2٫574 ميليارد ريال مشخص نگرديده است.

11. تا تاريخ اين گزارش، نماينده اي از سوي شركت صنايع كاغذ سازي كاوه (عضو هيئت مديره شركت) جهت ثبت و آگهي در روزنامه رسمي معرفي نگرديده و لذا تاييديه مديران و صورتهاي مالي به امضاي هيئت مديره مربوطه نرسيده است.

12. به شرح يادداشت توضيحي11، كنترل‌هاي داخلي شركت از جمله كنترلهاي ناظر بر دارايي‌هاي ثابت مشهود، با توجه به عدم به روز رساني اطلاعات سيستم اموال و عدم مطابقت عينيت اموال منقول و غيرمنقول با دفاتر مالي شركت ،از كفايت لازم برخوردار نبوده، ضمن آنكه از 4 دستگاه وسيله نقليه توقيف شده شركت توسط نيروي انتظامي، تا تاريخ اين گزارش رفع توقيف نشده است.

25دی1402

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	Hadis Tavakoli Kosha [[Sign	922034	1402/11/24 17:33:13
شريک موسسه آزموده كاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1402/11/24 17:44:23
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1402/11/24 17:55:47

صورت سود و زيان

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 شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۱۹۲,۶۲۲	۸۱,۶۷۳	۳۸۵,۵۶۴	۱۳۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۲۵,۴۳۲)	(۱۶۹,۳۴۶)	(۵۰۷,۳۷۱)	(۹۲)
سود(زیان) ناخالص	(۱۳۲,۸۱۰)	(۸۷,۶۷۳)	(۱۲۱,۸۰۷)	(۵۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۷۲۱)	(۱۶۲,۲۵۲)	(۸۸,۲۰۰)	۶۰
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۵۶	۱۷,۷۰۲	۱,۵۱۸	(۹۹)
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۳۴۴)	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۱۹۷,۳۷۵)	(۲۳۲,۲۲۳)	(۲۰۸,۸۳۳)	۱۵
هزینه های مالی	(۴,۳۴۵)	(۹۳)	(۲۴۵)	(۴,۵۷۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۸۳۶,۹۷۸	۴,۱۷۰	۱۵,۱۰۲	۹۱,۹۱۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۶۳۵,۲۵۸	(۲۲۸,۱۴۶)	(۱۹۳,۹۷۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۶۳۵,۲۵۸	(۲۲۸,۱۴۶)	(۱۹۳,۹۷۶)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۶۳۵,۲۵۸	(۲۲۸,۱۴۶)	(۱۹۳,۹۷۶)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۸۲)	(۹۷)	(۸۷)	۱۵
غيرعملياتي (ریال)	۱,۵۹۷	۲	۶	۷۹,۷۵۰

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	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۵۱۵	(۹۵)	(۸۱)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۵۱۵	(۹۵)	(۸۱)	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۱۵	(۹۵)	(۸۱)	--
سرمایه	۲,۳۹۹,۱۳۷	۲,۳۹۹,۱۳۷	۲,۳۹۹,۱۳۷	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 شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	۳,۶۳۵,۲۵۸	(۲۲۸,۱۴۶)	(۱۹۳,۹۷۶)	--
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:				

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 نشده	
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	۳,۶۳۵,۲۵۸	(۳۲۸,۱۴۶)	(۱۹۳,۹۷۶)	--
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 نشده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۲۱,۵۲۸	۲,۲۴۴,۴۰۸	۲,۳۱۰,۷۸۴	(۴۱)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲,۵۸۱	۲,۶۳۳	۲,۸۹۸	(۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۳۲۴,۱۰۹	۲,۲۴۷,۰۴۱	۲,۳۱۳,۶۸۲	(۴۱)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹,۷۲۰	۱۴,۲۵۲	۱۲۶,۱۶۷	۳۸
موجودي مواد و کالا	۴۲,۲۹۶	۴۴,۹۶۰	۴۵,۷۴۴	(۶)

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 نشده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۱۵۲,۴۵۸	۴۶۴,۷۹۹	۴۷۹,۵۵۰	۵۷۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۸,۷۹۳	۹۶,۲۴۹	۱۶۴,۴۶۸	(۲۹)
	۳,۲۸۳,۲۶۷	۶۲۰,۲۶۰	۸۱۵,۹۲۹	۴۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۲۸۳,۲۶۷	۶۲۰,۲۶۰	۸۱۵,۹۲۹	۴۲۹
جمع دارايي‌ها	۴,۶۰۷,۳۷۶	۲,۸۶۷,۳۰۱	۳,۱۲۹,۶۱۱	۶۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۳۹۹,۱۳۷	۲,۳۹۹,۱۳۷	۲,۳۹۹,۱۳۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸	۸	۸	۰
ساير اندوخته‌ها	۷۳۶	۷۳۶	۷۳۶	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱,۶۲۵,۹۶۲	(۲,۰۰۹,۲۹۶)	(۱,۸۱۵,۳۲۰)	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۰۲۵,۸۴۳	۳۹۰,۵۸۵	۵۸۴,۵۶۱	۹۳۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۵۱,۱۸۲	۵۳,۷۳۷	۳۶,۱۵۰	(۵)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۱,۱۸۲	۵۳,۷۳۷	۳۶,۱۵۰	(۵)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۰۶,۰۹۵	۲,۲۵۲,۸۸۰	۲,۱۳۱,۰۶۵	(۸۲)
ماليات پرداختني	۲۴,۱۳۹	۵۰,۸۸۵	۳۱,۴۱۳	(۵۳)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶,۱۲۰	۶,۱۲۰	۵,۹۸۲	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۹۳,۹۹۷	۱۱۳,۰۹۴	۳۴۰,۴۴۰	(۱۷)
	۵۳۰,۳۵۱	۲,۴۲۲,۹۷۹	۲,۵۰۸,۹۰۰	(۷۸)
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۳۰,۳۵۱	۲,۴۲۲,۹۷۹	۲,۵۰۸,۹۰۰	(۷۸)
جمع بدهي‌ها	۵۸۱,۵۳۳	۲,۴۷۶,۷۱۶	۲,۵۴۵,۰۵۰	(۷۷)
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۴,۶۰۷,۳۷۶	۲,۸۶۷,۳۰۱	۳,۱۲۹,۶۱۱	۶۱

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۲,۳۹۹,۱۲۷	۰	۰	۰	۸	۷۳۶	۰	۰	(۱,۸۱۵,۳۲۰)	۰	۵۸۴,۵۶۱
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲,۳۹۹,۱۲۷	۰	۰	۰	۸	۷۳۶	۰	۰	(۱,۸۱۵,۳۲۰)	۰	۵۸۴,۵۶۱
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۹۳,۹۷۶)		(۱۹۳,۹۷۶)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۳,۹۷۶)	۰	(۱۹۳,۹۷۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۹۳,۹۷۶)	۰	(۱۹۳,۹۷۶)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۳۹۹,۱۳۷	۰	۰	۰	۸	۷۳۶	۰	۰	(۲,۰۰۹,۲۹۶)	۰	۳۹۰,۵۸۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳,۶۳۵,۲۵۸		۳,۶۳۵,۲۵۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۶۳۵,۲۵۸	۰	۳,۶۳۵,۲۵۸

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۳۹۹,۱۳۷	۰	۰	۰	۸	۷۳۶	۰	۰	۱,۶۲۵,۹۶۲	۰	۴,۰۲۵,۸۴۳

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 شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۲۱۷,۸۵۶)	(۱۶۸,۸۱۴)	(۲۳۶,۴۲۹)	(۲۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳,۰۰۰)	۰	(۱۳,۵۰۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲۰,۸۵۶)	(۱۶۸,۸۱۴)	(۲۴۹,۹۲۹)	(۳۱)
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	(۸,۲۷۷)	(۲۶۰)	(۵۳۰)	(۳,۰۸۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	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 شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۰۰)	(۱۳۵)	(۱۳۵)	(۱۲۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	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	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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۰	۱	۱	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸,۵۷۷)	(۳۹۴)	(۶۶۴)	(۲,۰۷۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۲۹,۴۳۳)	(۱۶۹,۲۰۸)	(۲۵۰,۵۹۳)	(۳۶)
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	۲۰۱,۹۷۷	۳۶,۱۸۹	۱۸۲,۳۷۴	۴۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	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 شده	حسابرسی شده	
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	۲۰۱,۹۷۷	۳۶,۱۸۹	۱۸۲,۳۷۴	۴۵۸
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۷,۴۵۶)	(۱۳۳,۰۱۹)	(۶۸,۲۱۹)	۷۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۶,۲۴۹	۱۶۴,۴۶۸	۱۶۴,۴۶۸	(۴۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۸,۷۹۳	۳۱,۴۴۹	۹۶,۲۴۹	۱۱۹
معاملات غيرنقدي	۹۲۰,۹۷۹	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 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

سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	سرمايه گذاري نفت و گاز و پتروشيمي تامين	10420205695	فاقد نماينده							
رضا نجات بخش اصفهاني	رضا نجات بخش اصفهاني	1284799271	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت صنعتي	بله
			فاقد نماينده	رضا نجات بخش اصفهاني	1284799271	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مديريت صنعتي	بله