اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: توسعه پلیمر کنگان	سرمایه ثبت شده: 1,000
نماد: جم7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 (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
توسعه پلیمر کنگان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت توسعه پليمر كنگان (سهامي خاص) - قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند ماه 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 22 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 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 هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات مديره 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت توسعه پليمر كنگان (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. 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 صدورگزارش 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، در صورت وجود،كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده-كنندگان 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 ترديد 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 كسب شده 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 گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اندكه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي

مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

همچنين اين موسسه به عنوان 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 محترم سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه پليمر كنگان (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 30 اسفند ماه 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. سرفصل دارايي‌هاي ثابت مشهود و نامشهود موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 6 و 7 مربوط به مخارج دارايي در جريان تكميل و حق ليسانس طرح توليد پروپيلن، ساير مشتقات پروپيلن و اكريلو نيتريل (PDH/PP/ACN) به ظرفيت 1030 هزار تن در سال و در راستاي توسعه فاز 3 شركت پتروشيمي جم (با خريد دانش فني از فروشنده خارجي توسط شركت پتروشيمي جم از طريق مناقصه محدود بين‌المللي)، در منطقه ويژه اقتصادي انرژي پارس 2 استان بوشهر شهرستان كنگان مي‌باشد كه عمليات ساخت آن از سال1397 آغاز شده و بر اساس طرح اقتصادي اوليه، زمانبندي اجراي پروژه 36 ماه و زمان تكميل آن سال 1402 پيش‌بيني گرديده، ليكن به دليل عدم تامين مالي از منابع پيش‌بيني شده، (تسهيلات صندوق توسعه ملي، تسهيلات خط اعتباري چين و سهامدار اصلي) در سال 1403 گزارش امكان سنجي طرح مذكور مورد بازنگري قرار گرفته و طبق آخرين پيش بيني انجام شده توسط شركت ساط مهندسين مشاور، طرح در سال 1406 تكميل خواهد شد و منابع لازم جهت آن از طريق سهامدار اصلي، تسهيلات ارزي خارجي و تسهيلات ارزي داخلي پيش بيني و كليه مخارج آن به ميزان 1ر218 ميليون يورو معادل 837ر041 ميليارد ريال برآورد گرديده است كه در حال حاضر در زميني به وسعت 27/5 هكتار در حال ساخت مي‌باشد و تا تاريخ صورت وضعيت مالي 10 درصد پيشرفت فيزيكي و ريالي داشته است. باتوجه به مراتب فوق لزوم برنامه‌ريزي و اتخاذ راهكارهاي موثر در جهت تسريع در انجام پروژه و دسترسي به منابع لازم را در جهت حفظ توجيهات اقتصادي و كاهش ريسک سرمايه‌گذاري طرح، خاطر نشان مي سازد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 3-6، وضعيت زمين مورد استفاده قبلي (پروژه موسوم به زمين 17 هكتاري) و زمين فعلي مورد استفاده به متراژ 27/5 هكتار به تفصيل در يادداشت توضيحي ياد شده مورد اشاره قرار گرفته است. با توجه به موارد مطروحه تعيين وضعيت قطعي زمين شركت، موضوع الحاقيه قرارداد اجاره بشرط تمليک (زمين 27/5 هكتاري فعلي) كه در الحاقيه ياد شده شركت بعنوان مجري شناسايي شده و بازيافت مخارج انجام شده بابت استحصال و بهسازي زمين واگذار شده به شركت نفت و گاز پارس به مبلغ 614 ميليارد ريال، موضوع بند 5 الحاقيه ياد شده، منوط به توافقات آتي شركت با شركت پتروشيمي جم و شركت نفت و گاز پارس و مشخص شدن نتايج اقدامات شركت در خصوص مالكيت زمين و بازيافت مخارج انجام شده مي‌باشد.

7. دريافتني ها موضوع (يادداشت توضيحي 9) شامل مبلغ 1ر338 ميليارد ريال بابت اعتبار ماليات بر ارزش افزوده مي‌باشد كه پذيرش آن موكول به رسيدگي و اعلام نظر قطعي از سوي مقامات مالياتي مي‌باشد.

سایر بندهای توضیحی

8. صورت هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 29 اسفندماه 1402، توسط موسسه حسابرسي ديگري حسابرسي شده است و درگزارش مورخ 17 اردیبهشت ماه 1403 حسابرس مذکور، اظهارنظر تعدیل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 124 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص تعیین حق الزحمه مدیرعامل توسط هیئت مدیره رعایت نگردیده است.
10. تكاليف مقرر توسط مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 19 اردیبهشت 1403 در خصوص مواردي كه مجددا در بندهاي 3، 4، 5 و 9 اين گزارش درج گرديده، به نتيجه نرسيده است.
11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 20، بعنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت از طريق صورتهاي مالي مورد رسيدگي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
12. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.
13. توجه مجمع عمومي صاحبان محترم سهام را به اهميت بهبود سيستم هزينه يابي دارايي در جريان ساخت شركت (پروژه توليد پروپيلن و اكريلو نيتريل) به منظور تفكيک صحيح درصد تكميل و مخارج ساخت واحدهاي فرآيندي، تاسيسات يوتيليتي و آفسايت، ساختمان، تاسيسات و تجهيزات فني مربوطه جلب مي نمايد.

	07اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1404/02/16 16:29:23
شریک موسسه آزموده کاران	Gholam Hosein Haj Foroush [[Sign	800228	1404/02/16 16:38:34
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign	800119	1404/02/16 16:59:03

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	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۴۱,۳۷۴)	(۲۹۶,۴۵۱)	(۸۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۵۴۱,۳۷۴)	(۲۹۶,۴۵۱)	(۸۳)
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	۵۵۳,۷۱۵	۱۸,۰۲۹	۲,۹۷۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۲,۳۴۱	(۲۷۸,۴۲۲)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۲,۳۴۱	(۲۷۸,۴۲۲)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۲,۳۴۱	(۲۷۸,۴۲۲)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۱۰,۱۶۶		
سرمایه	۱,۲۱۴,۰۰۰	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	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۲,۳۴۱	(۲۷۸,۴۲۲)	--
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	۱۲,۳۴۱	(۲۷۸,۴۲۲)	--
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				

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 ثابت مشهود	۲۸,۷۴۶,۵۷۰	۸,۵۵۲,۶۲۴	۲,۴۷۲,۰۸۷	۲۲۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱,۱۹۱,۳۲۹	۹۶۴,۲۵۳	۹۳۶,۸۹۲	۱,۰۶۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۹,۹۳۷,۸۹۹	۹,۵۱۶,۸۷۷	۳,۴۰۸,۹۷۹	۳۲۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۵,۱۲۱	۱۶,۳۳۵	۶۵,۲۳۱	۱۱۵
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳,۲۱۵,۵۹۵	۷۰۵,۹۱۵	۹۵,۷۵۲	۳۵۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۸۱۴,۹۲۳	۱۰۸,۱۸۳	۲۸۷,۵۲۳	۱,۵۷۸
	۵,۰۶۵,۶۳۹	۸۳۰,۴۳۳	۴۴۸,۵۰۶	۵۱۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵,۰۶۵,۶۳۹	۸۳۰,۴۳۳	۴۴۸,۵۰۶	۵۱۰
جمع دارايي‌ها	۴۵,۰۰۳,۵۳۸	۱۰,۳۴۷,۳۱۰	۳,۸۵۷,۴۸۵	۳۳۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۲۱۴,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲۱,۳۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۵۳۴,۱۶۳)	(۵۴۶,۵۰۴)	(۲۶۸,۰۸۲)	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۷۹,۸۳۷	۶۶۷,۴۹۶	۹۴۵,۹۱۸	۲
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰,۱۲۵	۱۴,۶۶۵	۰	۲۴۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۰,۱۲۵	۱۴,۶۶۵	۰	۲۴۲
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۴۴,۲۷۳,۵۷۶	۹,۶۶۵,۱۴۹	۲,۹۱۱,۵۶۷	۳۵۸
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۴۴,۲۷۳,۵۷۶	۹,۶۶۵,۱۴۹	۲,۹۱۱,۵۶۷	۳۵۸
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۴۴,۲۷۳,۵۷۶	۹,۶۶۵,۱۴۹	۲,۹۱۱,۵۶۷	۳۵۸
جمع بدهی‌ها	۴۴,۳۲۳,۷۰۱	۹,۶۷۹,۸۱۴	۲,۹۱۱,۵۶۷	۳۵۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۵,۰۰۳,۵۳۸	۱۰,۳۴۷,۳۱۰	۳,۸۵۷,۴۸۵	۳۳۵

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۸,۰۸۲)	۰	۹۴۵,۹۱۸
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	۱,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۶۸,۰۸۲)	۰	۹۴۵,۹۱۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۲۷۸,۴۲۲)		(۲۷۸,۴۲۲)
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	(۲۷۸,۴۲۲)	۰	(۲۷۸,۴۲۲)
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	(۲۷۸,۴۲۲)	۰	(۲۷۸,۴۲۲)
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
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					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	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	۱,۰۰۰	۱,۲۱۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۴۶,۵۰۴)	۰	۶۶۷,۴۹۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱۲,۳۴۱		۱۲,۳۴۱
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	۱۲,۳۴۱		۱۲,۳۴۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱,۲۱۳,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۲۱۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱,۲۱۳,۰۰۰)									(۱,۲۱۳,۰۰۰)
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	۱,۲۱۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۳۴,۱۶۳)	۰	۶۷۹,۸۳۷

صورت جریان‌هاي 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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۲۲۲,۴۲۵)	۸۷۶,۴۷۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۲۲۲,۴۲۵)	۸۷۶,۴۷۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۲۹۸,۷۹۷)	(۵,۸۶۶,۱۸۷)	(۲۴۶)
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	(۴,۱۳۲)	(۲۷,۳۶۱)	۸۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۴,۳۸۳)	۰	--
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	(۱,۶۰۰,۰۰۰)	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۱۵,۷۰۲	۱۴,۸۶۴	۴,۰۴۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۱,۳۵۱,۶۱۰)	(۵,۸۷۸,۶۸۴)	(۲۶۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱,۵۷۴,۰۳۵)	(۵,۰۰۲,۲۰۷)	(۳۳۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۴,۰۵۱,۲۱۵	۴,۸۲۲,۸۶۲	۳۹۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۷۷۰,۴۴۰)	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	۰	۰
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۳,۲۸۰,۷۷۵	۴,۸۲۲,۸۶۲	۳۸۳
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱,۷۰۶,۷۴۰	(۱۷۹,۳۴۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۰۸,۱۸۳	۲۸۷,۵۲۳	(۶۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۵	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۸۱۴,۹۲۳	۱۰۸,۱۸۳	۱,۵۷۸
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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
امير اكبري	امير اكبري	3501490763	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دكترا	مهندسي شيمي	بله
مسعود اكبري ساماني	مسعود اكبري ساماني	4623640620	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
قاسم زينلي نژاد	قاسم زينلي نژاد	4269954523	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله