اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: توسعه پلیمر پاد جم	سرمایه ثبت شده: 16,000,000
نماد: جم5	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 هیئت مدیره	توسعه پلیمر پاد جم

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت توسعه پليمر پادجم (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 26 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره‌اي با هيات مديره شركت است. مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند (3) زير، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره‌اي 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 موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارايه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. سرفصل اهم موارد با اهميت درخصوص سرفصل داراييهاي در جريان تكميل مرتبط با پروژه Rubber/ABS به شرح ذيل مي‌باشد:

الف- پيش پرداختهاي سرمايه‌اي (يادداشت توضيحي 6-7) شامل مبلغ5.570 ميليارد ريال (مشتمل بر 31.848.182 يورو و 1.822 ميليارد ريال) وجوه علي الحساب پرداختي به پيمانكار در سنوات قبل بوده كه در مقابل آن تضامني به مبلغ 5.748 ميليارد ريال (شامل 4.243 ميليارد ريال چک و سفته و مبلغ 1.505 ميليارد ريال ضمانت نامه بانكي) دريافت گرديده، در اين ارتباط، با توجه به افزايش در نرخ برابري ارز در مقابل ريال و همچنين عدم تمديد قرارداد با پيمانكار ذيربط مستنداتي دال بر نحوه و چگونگي تسويه پيش پرداخت مزبور ملاحظه نگرديده است.

ب- داراييهاي در جريان تكميل شامل پرداخت مبلغ 23.520.500 يورو بابت خريد و نصب تجهيزات پروژه به پيمانكار در قبال صورت وضعيتهاي دريافتي ازايشان بوده كه تجهيزات مربوطه تحويل نگرديده و متعاقب عدم تمديد قرارداد با پيمانكار، طبق توافق نامه منعقده با پيمانكار، مبلغ 3/7 ميليون يورو از تجهيزات مزبور تحويل شركت گرديده و مابقي تجهيزات تا تاريخ تهيه اين گزارش تحويل شركت نگرديده است.

ج- به شرح يادداشت توضيحي 2-18 در سال مالي قبل، شركت پتروشيمي جم به عنوان ذينفع ضمانت نامه از طريق عمليات اجرايي بانكي اقدام به ضبط يک فقره از ضمانت نامه‌هاي ارزي دريافتي بابت پيش پرداخت پرداختي در سنوات قبل به شركت جندي شاپور (پيمانكار اصلي پروژه) به مبلغ 8.400.000 يورو نموده، نظر به اينكه ثبت و انعكاس پيش پرداخت سرمايه‌اي مزبور در دفاتر شركت مورد گزارش به عنوان داراييهاي ثابت صورت پذيرفته متعاقبا طي يک فقره اعلاميه بستانكار دريافتي از شركت پتروشيمي جم معادل ريالي ضمانت نامه مزبور را به مبلغ 2.315 ميليارد ريال به حساب مطالبات از شركت پتروشيمي جم به طرفيت حسابهاي داراييهاي ثابت به مبلغ 551 ميليارد ريال و ساير پرداختني ها به مبلغ 1.764 ميليارد ريال (بابت ما به التفاوت نرخ ارز زمان پرداخت پيش پرداخت تا مقطع ضبط ضمانت نامه) منظور نموده است.

بنا به مراتب فوق، نظر به اينكه موارد فوق از جمله موضوعات مورد اختلاف طرفين در مراجع رسيدگي ذيصلاح بوده، در غياب دسترسي به مدارک و مستندات مورد لزوم ازجمله پاسخ تاييديه ارسالي براي شركت مزبور و راي قطعي مرجع قضايي از هر گونه آثار احتمالي ناشي از اين امر بر اقلام صورتهاي مالي اطلاعي در دست نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند (3) فوق، ضرورت مي‌يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارايه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت قرارداد ساخت پروژه Rubber/ABS فيمابين پتروشيمي جم (سهامدار اصلي) و شركت پيمانكاري جندي شاپور توضيحات مرتبط با الحاقيه‌هاي متعدد بعدي (عمدتا تغييرات تمديد مدت اجراي پروژه) در طول سنوات گذشته، مكاتبه انجام شده در تاريخ 30/10/1399 مبني بر اتمام قرارداد و عدم تمديد قرارداد فيمابين، طرح دعوي حقوقي متقابل طرفين در مركز داوري اتاق بازرگاني ايران (طبق ماده 22 قرارداد فيمابين درخصوص حل و فصل اختلافات فيمابين)، راي صادره مورخ 06/06/1401 مركز داوري اتاق بازرگاني ايران و تعديل حسابهاي شركت مورد گزارش مطابق راي داوري به تفصيل در يادداشت توضيحي 3-7 انعكاس يافته است. در اين ارتباط تاخير در اجراي پروژه به دلايل تورم، افزايش آتي قيمتها و خسارت مطالبه شده توسط پيمانكار ناشي از تصميم هيات مديره وقت شركت منجر به افزايش بهاي پروژه تا مرحله تكميل گرديده است. علاوه بر اين در سال 1400، بخشي از عمليات اجراي پروژه (بخش مهندسي و ساختماني) توسط هيات مديره وقت از طريق برگزاري مناقصه به اشخاص ثالث واگذار گرديده كه عمليات اجرايي پروژه مزبور با توجه به چگونگي تامين تجهيزات و منابع مالي در اختيار از طريق شركت پتروشيمي جم (سهامدار اصلي) پيشرفت قابل ملاحظه اي نداشته است. بنا به مراتب فوق، با توجه به تغييرات در تكنولوژي توليدات (محصولات) آتي شركت مورد گزارش، اتخاذ تدابير لازم براي تسريع جهت رفع موانع موجود، تامين مالي جهت تكميل پروژه به منظور دستيابي به سود مورد انتظار پروژه (دستيابي به منافع سهامداران) ضروري به نظر مي‌رسد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-7، تشريفات قانوني مرتبط با انتقال اسناد مالكيت زمين محل اجراي طرح به نام شركت مورد گزارش نيز صورت نپذيرفته است. مضافا اينكه وضعيت پوشش بيمه اي داراييهاي ثابت در يادداشت توضيحي 1-7 انعكاس يافته است. در اين ارتباط به شرح يادداشت مزبور داراييهاي ثابت داراي كسري پوشش بيمه اي مي باشد.

	10آبان1402

	موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1402/08/29 16:33:57
شریک موسسه هشیار بهمند	Hamid Yazdan Parasti [[Sign	800912	1402/08/30 07:29:23
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaeefar [[Sign	811022	1402/08/30 07:35:04

صورت سود و زیان

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	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۱۴۳)	(۹,۸۲۴,۷۳۶)	(۲۹۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۱۴۳)	(۹,۸۲۴,۷۳۶)	(۲۹۲)

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	
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۰	۰	۱۰۸	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۱۴۳)	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	(۲۹۲)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۱۴۳)	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	(۲۹۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۱۴۳)	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	(۲۹۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
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	(۵۳)	(۱۴)	(۶۱۴)	(۲۷۹)
سرمایه	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	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	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	
سود(زيان) خالص	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۰۴۲)	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	(۲۹۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	(۸۵۱,۹۸۳)	(۲۱۷,۰۴۲)	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	(۲۹۳)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶۷,۱۹۱,۰۸۹	۵۸,۲۵۷,۹۵۴	۴۳,۹۹۵,۲۵۷	۱۵

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	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۷۳	۴۰۲	۹۲۴	(۳۲)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳	۳	۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱۳,۹۰۰	۱۳,۹۰۰	۱۳,۹۰۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۷,۲۰۵,۲۶۵	۵۸,۲۷۳,۲۵۹	۴۴,۰۱۰,۰۸۴	۱۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۰۱۸,۸۶۲	۶۱۸,۰۹۰	۱۷,۵۷۵	۶۵
موجودي مواد و کالا	۸,۷۲۹	۵,۹۹۰	۳,۱۸۹	۴۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۲۳۴,۱۰۵	۶۰۱,۵۷۴	۱۴۵,۵۰۱	۱۰۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۵۰,۷۵۵	۳۳۲,۳۷۷	۵۸۱,۳۵۷	۶۶
	۲,۸۱۲,۴۵۱	۱,۵۵۸,۰۳۱	۷۴۷,۶۲۲	۸۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۸۱۲,۴۵۱	۱,۵۵۸,۰۳۱	۷۴۷,۶۲۲	۸۱
جمع دارايي‌ها	۷۰,۰۱۷,۷۱۶	۵۹,۸۳۰,۲۹۰	۴۴,۷۵۷,۷۰۶	۱۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۰	۰	۰	۰
ساير اندوخته‌ها	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	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	(۱۱,۳۹۳,۱۵۲)	(۱۰,۵۴۱,۱۶۹)	(۷۱۶,۵۴۱)	(۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۶۰۶,۸۴۸	۵,۴۵۸,۸۳۱	۱۵,۲۸۳,۴۵۹	(۱۶)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۵,۱۹۲,۳۷۸	۱,۴۸۰,۷۵۳	۹۹۴,۰۴۹	۲۵۱
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۲,۷۹۴	۱۳۲,۰۳۱	۵۵,۳۶۱	۶۱
جمع بدهيهاي غيرجاري	۵,۴۰۵,۱۷۲	۱,۶۱۲,۷۸۴	۱,۰۴۹,۴۱۰	۲۳۵
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۵۵,۹۳۸,۲۵۵	۴۵,۳۰۴,۲۵۰	۲۳,۴۲۱,۸۹۰	۲۳
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴,۰۶۷,۳۴۱	۷,۴۵۴,۴۲۵	۵,۰۰۲,۹۴۷	(۴۵)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۶۰,۰۰۵,۶۹۶	۵۲,۷۵۸,۶۷۵	۲۸,۴۲۴,۸۳۷	۱۴
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۶۰,۰۰۵,۶۹۶	۵۲,۷۵۸,۶۷۵	۲۸,۴۲۴,۸۳۷	۱۴
جمع بدهيها	۶۵,۴۱۰,۸۶۸	۵۴,۳۷۱,۴۵۹	۲۹,۴۷۴,۲۴۷	۲۰
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۷۰,۰۱۷,۷۱۶	۵۹,۸۳۰,۲۹۰	۴۴,۷۵۷,۷۰۶	۱۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱۶,۵۴۱)	۰	۱۵,۲۸۳,۴۵۹
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۱۶,۵۴۱)	۰	۱۵,۲۸۳,۴۵۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۹,۸۲۴,۶۲۸)		(۹,۸۲۴,۶۲۸)
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	۰	(۹,۸۲۴,۶۲۸)
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	(۹,۸۲۴,۶۲۸)	۰	(۹,۸۲۴,۶۲۸)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰,۵۴۱,۱۶۹)	۰	۵,۴۵۸,۸۳۱

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									(۸۵۱,۹۸۳)		(۸۵۱,۹۸۳)
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	(۸۵۱,۹۸۳)	۰	(۸۵۱,۹۸۳)
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	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۳۹۳,۱۵۲)	۰	۴,۶۰۶,۸۴۸

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	(۱,۷۹۲,۰۹۳)	(۳۷۶,۸۸۱)	(۱۰,۵۱۴,۷۵۶)	(۳۷۶)

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 ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۷۹۲,۰۹۳)	(۳۷۶,۸۸۱)	(۱۰,۵۱۴,۷۵۶)	(۳۷۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۳,۶۰۵,۴۱۵	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۶,۹۹۶,۶۴۶)	(۲,۸۰۹,۲۶۴)	۰	(۱۴۹)
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	(۷۱۲)	(۷۱۲)	--
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۶,۹۹۶,۶۴۶)	(۲,۸۰۹,۹۷۶)	۳,۶۰۴,۷۰۳	(۱۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸,۷۸۸,۷۳۹)	(۳,۱۸۶,۸۵۷)	(۶,۹۱۰,۰۵۳)	(۱۷۶)
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

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 سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۹,۲۲۷,۶۰۴	۳,۰۱۹,۶۲۰	۷,۰۸۹,۵۳۴	۲۰۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۳۳,۴۰۷)	(۲۵۸,۵۴۳)	(۴۹۹,۱۷۶)	۱۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	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	۸,۹۹۴,۱۹۷	۳,۷۶۱,۰۷۷	۶,۵۹۰,۳۵۸	۲۲۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲۰۵,۴۵۸	(۴۲۵,۷۸۰)	(۳۱۹,۶۹۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۳۲,۳۷۷	۵۸۱,۳۵۷	۵۸۱,۳۵۷	(۴۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۲,۹۳۰	۳,۳۲۳	۷۰,۷۱۵	۲۸۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۵۰,۷۵۵	۱۵۸,۹۰۰	۳۳۲,۳۷۷	۲۴۷
معاملات غيرنقدي	۱,۹۹۰,۰۳۳	۸۲۱,۸۵۹	۱۸,۲۴۰,۸۲۲	۱۴۲
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
محمد صفري	محمد صفري	0063935651	فاقد نماينده	فاقد نماينده		رئيس هيئت مديره	غير موظف			بله
ايمان اسدي	ايمان اسدي	0550024875	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			بله
علي ثابتي	علي ثابتي	4969663726	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	MBA	كارشناسي ارشد	بله
احمد پنجه پور	احمد پنجه پور	1293257230	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف	حقوق	كارشناسي ارشد	بله
محمدهاشم نجفي اردكاني	محمدهاشم نجفي اردكاني	2300104199	فاقد نماينده	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف	حقوق	كارشناسي ارشد	بله