اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنايع شيميايي تابكم	سرمایه ثبت شده: 119,257
نماد: شبهرن2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (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
صنايع شيميايي تابكم

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت صنايع شيميايي تابكم (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 32 توسط اين موسسه ، حسابرسي شده است .

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، بر عهده هيئت مديره است .

در تهيه صورتهاي مالي ، هيئت 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 3- اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي ، به عنوان يک مجموعه واحد ، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است ، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود . اطمينان معقول ، سطح بالايي از اطمينان است ، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت ، در صورت وجود ، كشف نشود . تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند ، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود ، به تنهايي يا در مجموع ، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود ، اثر بگذارند .

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است ، همچنين :

- خطرهاي تحريف با اهميت 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 اظهار نظر 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 با اهميت ناشي از تقلب ، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است .
- از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود ، و نه به قصد اظهار نظر 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند ، نتيجه‌گيري مي‌شود . اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 ، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد . نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است . با اين حال ، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت ، از ادامه فعاليت بازبماند .
- كليت ارائه ، ساختار و محتواي صورتهاي مالي ، شامل موارد افشا ، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي ، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد ، ارزيابي مي‌گردد .

افزون بر اين ، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي ، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است ، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود .

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 سهام گزارش كند .

اظهار نظر

4. 4- به نظر اين موسسه ، صورت هاي مالي ياد شده ، وضعيت مالي شركت صنايع شيميايي تابكم (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري ، به نحو منصفانه نشان مي دهد .

تاكيد بر مطالب خاص

5. 5- ابهام نسبت به بدهي هاي مالياتي :

به شرح يادداشتهاي توضيحي 4-22 ، 5-22 و 4-2-23 صورتهاي مالي ، جرايم ماليات حقوق و ارزش افزوده سالهاي 1401 و 1402 طبق برگ هاي قطعي مالياتي ، مورد اعتراض شركت قرار گرفته كه نتيجه آن تا كنون مشخص نشده ، همچنين ماليات عملكرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازي در حساب ها منعكس گرديده است . حصول اطمينان از عدم نياز به افزايش ذخيره ، منوط به اظهار نظر مقامات مالياتي مي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. 6- موارد مربوط به الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت به شرح زير است :

6-1- مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص انتخاب رئيس و نايب رئيس هيئت مديره در اولين جلسه هيئت مديره ، رعايت نگرديده است .

6-2- مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص اخذ سهام وثيقه از مديران شركت ، رعايت نگرديده است .

6. 3-6- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 1403/04/06 صاحبان سهام ، در خصوص افزايش سرمايه و ارتقا شركت از طريق شركت نفت بهران ، توليد محصول پژوهشي سيليكات پايدار شده ، اقدامات عملياتي جهت كنترل هزينه ها ، رشد توليد ، افزايش بهره وري و استفاده بهينه از ظرفيت ها ، تعيين تكليف كامل سهام شركت هاي منحله ، بررسي موارد مندرج در گزارش كميته حسابرسي در خصوص كنترل هاي داخلي و پيگيري و رفع ايرادات توسط واحد حسابرسي داخلي و موضوع بند 10 اين گزارش ، به نتيجه نرسيده است .

7. 7- در سال مورد گزارش ، توليد و فروش 3 نوع محصول و ارائه خدمات بابت 45 نوع كالا به ترتيب منجر به مبالغ 8٫625 ميليون ريال و 7٫935 ميليون ريال زيان ناخالص گرديده است .

8. 8- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي ۱-29 صورتهاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت 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 (به استثناء معاملات مندرج در رديف هاي 2 و 3 كه با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، عدم شركت مدير ذينفع ، ميسر نبوده) ، انجام شده است . همچنين به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي ۳-29 صورتهاي مالي ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد ، جلب نگرديده است .

9. 9- گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت ، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تهيه و تنظيم شده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگيهاي انجام شده ، نظر اين موسسه 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 .

10. 10- مفاد نظام راهبري در خصوص انتخاب اكثريت اعضاي هيئت مديره از بين افراد غير موظف (تبصره 1 ماده 5) ، انتخاب رئيس هيئت مديره از بين اشخاص غير موظف هيئت مديره (ماده 7) ، رياست كميته هاي تخصصي با يكي از اعضاي غير موظف هيئت مديره (تبصره 1 ماده 19) و رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني و نامه مديريت (ماده 23) ، رعايت نگرديده است .

موسسه حسابرسي مفيد راهبر	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Majid Najarnejad Asl [Sign		1404/04/28 14:25:43
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1404/04/28 14:27:54
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/04/28 14:29:15

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	۱,۷۶۰,۴۷۰	۱,۰۶۳,۵۱۳	۶۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۳۱۰,۳۱۰)	(۹۲۶,۰۳۲)	(۴۱)
سود(زیان) ناخالص	۴۵۰,۱۶۰	۱۳۷,۴۸۱	۲۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۶,۶۸۹)	(۷۵,۹۴۶)	(۸۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۳,۵۸۹	۱۶,۷۹۲	(۱۹)
سایر هزینه‌ها	(۱۴,۵۴۳)	(۴,۰۱۱)	(۲۶۳)
سود(زیان) عملیاتی	۳۱۲,۵۱۷	۷۴,۳۱۶	۳۲۱
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	(۶,۸۱۸)	(۳۸,۱۷۸)	۸۲
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۵,۶۹۹	۳۶,۱۳۸	۷۴۶
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۵,۶۴۲)	(۸,۹۹۲)	(۴۰۸)
سال‌هاي قبل	(۴۸,۳۱۵)	(۵,۵۷۸)	(۷۶۶)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱۱,۷۴۲	۲۱,۵۶۸	۸۸۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۱۱,۷۴۲	۲۱,۵۶۸	۸۸۲
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	۱,۷۷۶	۱۸۱	۸۸۱
سرمایه	۱۱۹,۲۵۷	۱۱۹,۲۵۷	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	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۱۱,۷۴۲	۲۱,۵۶۸	۸۸۲
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(زيان) جامع سال	۲۱۱,۷۴۲	۲۱,۵۶۸	۸۸۲
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	۵۲۵,۸۲۲	۴۹۴,۴۷۱	۴۸۴,۰۶۱	۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۳۱۲	۶,۳۷۳	۵,۳۵۴	(۱)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹۹۱	۸۸۶	۷۸۳	۱۲
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۲	۳۲	۳۲	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۳۳,۱۵۷	۵۰۱,۷۶۲	۴۹۰,۲۳۰	۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۸,۵۷۰	۴,۲۵۵	۹,۶۴۱	۵۷۱
موجودي مواد و کالا	۸۵۲,۱۶۵	۱۷۸,۳۶۳	۱۴۵,۶۸۰	۳۷۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲۷,۴۳۵	۶۱,۷۹۱	۳۰,۲۴۱	۱۰۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۴۶۷,۶۹۴	۴۹,۲۱۹	۱۷,۷۶۸	۸۵۰
	۱,۴۷۵,۸۶۴	۲۹۳,۶۲۸	۲۰۳,۳۳۰	۴۰۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۴۷۵,۸۶۴	۲۹۳,۶۲۸	۲۰۳,۳۳۰	۴۰۳
جمع دارايي‌ها	۲,۰۰۹,۰۲۱	۷۹۵,۳۹۰	۶۹۳,۵۶۰	۱۵۳
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۱۹,۲۵۷	۱۱۹,۲۵۷	۱۱۹,۲۵۷	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۱,۹۲۶	۳,۷۰۵	۲,۶۲۷	۲۲۲

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	۳۴۵,۹۳۸	۳۴۵,۹۳۸	۳۴۵,۹۳۸	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۰۹,۴۱۴	۲۵,۸۹۳	۴۵,۴۰۳	۷۰۹
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۶۸۶,۵۳۵	۴۹۴,۷۹۳	۵۱۳,۲۲۵	۳۹
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	۴۹,۶۶۸	۳۵,۷۶۸	۲۶,۵۳۲	۳۹
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۹,۶۶۸	۳۵,۷۶۸	۲۶,۵۳۲	۳۹
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۲۰۹,۷۷۴	۲۵۰,۵۸۳	۱۳۱,۳۶۹	۳۸۳
مالیات پرداختنی	۶۲,۸۶۸	۱۳,۶۹۹	۶,۷۴۹	۳۵۹
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۷۶	۵۴۷	۱۵,۶۸۵	(۶۸)
	۱,۲۷۳,۸۱۸	۲۶۴,۸۲۹	۱۵۳,۸۰۳	۳۸۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱,۲۷۳,۸۱۸	۲۶۴,۸۲۹	۱۵۳,۸۰۳	۳۸۱
جمع بدهی‌ها	۱,۳۲۳,۴۸۶	۳۰۰,۵۹۷	۱۸۰,۳۳۵	۳۴۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۰۰۹,۰۲۱	۷۹۵,۳۹۰	۶۹۳,۵۶۰	۱۵۳

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	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۲,۶۲۷	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۴۵,۴۰۳	۰	۵۱۳,۲۲۵
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	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۲,۶۲۷	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۴۵,۴۰۳	۰	۵۱۳,۲۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۱,۵۶۸		۲۱,۵۶۸
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	۲۱,۵۶۸	۰	۲۱,۵۶۸
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	۲۱,۵۶۸	۰	۲۱,۵۶۸
سود سهام مصوب									(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
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					۱,۰۷۸				(۱,۰۷۸)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۳,۷۰۵	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۲۵,۸۹۳	۰	۴۹۴,۷۹۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۲۱۱,۷۴۲		۲۱۱,۷۴۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۱,۷۴۲	۰	۲۱۱,۷۴۲
سود سهام مصوب									(۲۰,۰۰۰)		(۲۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	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					۸,۲۲۱				(۸,۲۲۱)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۱۱,۹۲۶	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۲۰۹,۴۱۴	۰	۶۸۶,۵۳۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	۵۱۹,۴۴۷	۹۷,۹۳۳	۴۳۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۴,۷۸۸)	(۷,۶۲۰)	(۴۸۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۷۴,۶۵۹	۹۰,۳۱۳	۴۲۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۸۱۸	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۱,۱۹۹)	(۱۵,۷۲۳)	(۱۶۲)
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	(۱,۷۰۵)	(۳,۱۴۶)	۴۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۰	۰	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	۸۵۳	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶,۲۳۳)	(۱۸,۸۶۹)	(۹۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۳۸,۴۲۶	۷۱,۴۴۴	۵۱۴
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	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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	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	(۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۵۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۰,۰۰۰)	(۴۰,۰۰۰)	۵۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۱۸,۴۲۶	۳۱,۴۴۴	۱,۲۳۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۹,۲۱۹	۱۷,۷۶۸	۱۷۷
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۹	۷	۶۰۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۶۷,۶۹۴	۴۹,۲۱۹	۸۵۰
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
به تام روانکار	به تام روانکار	10102308704	امين شاكري	يوسف احمدي چابكي	2691442349	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
بازرگاني بهران	بازرگاني بهران	10101527013	يوسف احمدي چابكي	عليرضا مهاجري	2161564811	رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
نفت بهران	نفت بهران	10100434484	عليرضا مهاجري	امين شاكري	0013379445	مدير عامل	موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله