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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 29 اسفند 1402 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 29 اسفند ماه 1402 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 يادداشت توضيحي 23 صورتهاي مالي ، ماليات عملكرد سال 1401 طبق برگ تشخيص مالياتي ، بيشتر از ماليات ابرازي تعيين گرديده كه مورد اعتراض شركت قرار گرفته و 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 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت تصميمات مجمع عمومي بابت انتخاب مديران در مرجع ثبت شركت ها ، رعايت نشده است .

6. 6-2- تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 1402/03/17 صاحبان سهام ، در خصوص ، توليد 200ر000 ظرف 345cc به نام بهران بهزي در شركت ، افزايش سرمايه و توسعه شركت از طريق طراحي و اجراي پروژه‌هاي جديد ، توليد محصول پژوهشي سيليكات پايدار شده ، تصويب چارت سازماني و اصلاح ساختار واحد فروش ، اخذ استاندارد محصول تكران 12000 ، اقدامات عملياتي جهت كنترل هزينه ها ، رشد توليد ، افزايش بهره وري و استفاده بهينه از ظرفيت ها ، تعيين تكليف كامل سهام شركت هاي منحله و موضوع بند 11 اين گزارش ، به نتيجه نرسيده است .

7. 7- در سال مورد گزارش توليد و فروش 12 نوع محصول (عمدتا مربوط به گروه محصولات روغن) و ارائه خدمات توليدي – كارمزدي بابت 59 نوع محصول به ترتيب منجر به مبالغ 122ر37 ميليون ريال و 403ر56 ميليون ريال زيان گرديده است .

8. 8- مصرف مواد 9 نوع محصول توليدي در مقايسه با استاندارد مصرف آن مقدار 208ر317 كيلوگرم (به ميزان 7 درصد) به مبلغ 519ر36 ميليون ريال (به ميزان 19 درصد) بيشتر بوده كه علت آن توجيه نشده است .

9. 9- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورتهاي مالي ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده ، مورد بررسي قرار گرفته است . با توجه به تركيب اعضاي هيئت مديره ، رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري در خصوص معاملات مذكور (به استثناي معاملات مندرج در رديف 1 كه مفاد قانوني فوق در مورد آن رعايت شده) ميسر نبوده است . مضافا به استثناي مورد مندرج در يادداشت توضيحي 3-29 صورت‌هاي مالي ، 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 .

10. 10- 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 گرديده ، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است . با توجه به رسيدگي هاي 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 .

11. 11- مفاد نظام راهبري در خصوص انتخاب دبير هيئت مديره از بين كاركنان ثابت تمام وقت شركت (تبصره 3 ماده 9) ، رياست كميته هاي تخصصي با يک از اعضاي غير موظف هيئت مديره (تبصره 1 ماده 19) و رفع موارد مطروحه در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني ظرف مدت 4 ماه پس از برگزاري مجمع عمومي (ماده 23) ، رعايت نگرديده است .

12. 12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري ، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي ، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته ، كه موارد عدم رعايت ، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است .

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Majid Najarnejad Asl [Sign		1403/04/06 16:00:19
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1403/04/06 16:12:51
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/04/06 16:15:22

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱,۰۶۳,۵۱۳	۶۱۶,۱۴۰	۷۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۲۶,۰۳۲)	(۵۲۳,۰۵۸)	(۷۷)
سود(زیان) ناخالص	۱۳۷,۴۸۱	۹۳,۰۸۲	۴۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۵,۹۴۶)	(۵۳,۶۵۲)	(۴۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۶,۷۹۲	۱۲,۵۸۳	۳۳
سایر هزینه‌ها	(۴,۰۱۱)	(۲,۴۳۴)	(۶۵)
سود(زیان) عملیاتی	۷۴,۳۱۶	۴۹,۵۷۹	۵۰
هزینه های مالی	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳۸,۱۷۸)	۱۲۸	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۶,۱۳۸	۴۹,۷۰۷	(۲۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۸,۹۹۲)	(۶,۷۴۹)	(۳۳)
سال‌هاي قبل	(۵,۵۷۸)	(۲,۴۱۲)	(۱۳۱)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۱,۵۶۸	۴۰,۵۴۶	(۴۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۱,۵۶۸	۴۰,۵۴۶	(۴۷)
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	۱۸۱	۳۴۰	(۴۷)
سرمایه	۱۱۹,۲۵۷	۱۱۹,۲۵۷	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۱,۵۶۸	۴۰,۵۴۶	(۴۷)
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	۳۴۵,۹۳۸	--
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۳۴۵,۹۳۸	--
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	۳۴۵,۹۳۸	--
سود(زيان) جامع سال	۲۱,۵۶۸	۳۸۶,۴۸۴	(۹۴)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۹۴,۴۷۱	۴۸۴,۰۶۱	۴۶۹,۱۲۷	۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۳۷۳	۵,۳۵۴	۳۷۳	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸۸۶	۷۸۳	۳۸	۱۳
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۲	۳۲	۳۲	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۰۱,۷۶۲	۴۹۰,۲۳۰	۴۶۹,۵۷۰	۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۴,۲۵۵	۹,۶۴۱	۳,۶۳۹	(۵۶)
موجودي مواد و کالا	۱۷۸,۳۶۳	۱۴۵,۶۸۰	۴۱,۰۲۶	۲۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۱,۷۹۱	۳۰,۲۴۱	۶۰,۷۲۵	۱۰۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۵,۱۳۱	۰
موجودي نقد	۴۹,۲۱۹	۱۷,۷۶۸	۲۰,۰۱۵	۱۷۷
	۲۹۳,۶۲۸	۲۰۳,۳۳۰	۱۳۰,۵۳۶	۴۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹۳,۶۲۸	۲۰۳,۳۳۰	۱۳۰,۵۳۶	۴۴
جمع دارايي‌ها	۷۹۵,۳۹۰	۶۹۳,۵۶۰	۶۰۰,۱۰۶	۱۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۱۹,۲۵۷	۱۱۹,۲۵۷	۶,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۷۰۵	۲,۶۲۷	۶۰۰	۴۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۳۴۵,۹۳۸	۳۴۵,۹۳۸	۴۵۹,۱۹۵	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۵,۸۹۳	۴۵,۴۰۳	۲۸,۸۸۴	(۴۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۴۹۴,۷۹۳	۵۱۳,۲۲۵	۴۹۴,۶۷۹	(۴)
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	۳۵,۷۶۸	۲۶,۵۳۲	۱۲,۲۳۰	۳۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۳۵,۷۶۸	۲۶,۵۳۲	۱۲,۲۳۰	۳۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۵۰,۵۸۳	۱۳۱,۳۶۹	۸۱,۸۷۱	۹۱
مالیات پرداختنی	۱۳,۶۹۹	۶,۷۴۹	۹,۸۷۰	۱۰۳
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۵۴۷	۱۵,۶۸۵	۱,۴۵۶	(۹۷)
	۲۶۴,۸۲۹	۱۵۳,۸۰۳	۹۳,۱۹۷	۷۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۶۴,۸۲۹	۱۵۳,۸۰۳	۹۳,۱۹۷	۷۲
جمع بدهی‌ها	۳۰۰,۵۹۷	۱۸۰,۳۳۵	۱۰۵,۴۲۷	۶۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۹۵,۳۹۰	۶۹۳,۵۶۰	۶۰۰,۱۰۶	۱۵

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۰	۴۵۹,۱۹۵	۰	۲۸,۸۸۴	۰	۴۹۴,۶۷۹
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	۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۰۰	۰	۴۵۹,۱۹۵	۰	۲۸,۸۸۴	۰	۴۹۴,۶۷۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۰,۵۴۶		۴۰,۵۴۶
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	۴۰,۵۴۶	۰	۴۰,۵۴۶
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	۴۰,۵۴۶	۰	۴۰,۵۴۶
سود سهام مصوب									(۲۲,۰۰۰)		(۲۲,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱۱۳,۲۵۷		۰			۰	(۱۱۳,۲۵۷)		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					۲,۰۲۷				(۲,۰۲۷)		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۲,۶۲۷	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۴۵,۴۰۳	۰	۵۱۳,۲۲۵
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۱,۵۶۸		۲۱,۵۶۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۶۸	۰	۲۱,۵۶۸
سود سهام مصوب									(۴۰,۰۰۰)		(۴۰,۰۰۰)
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					۱,۰۷۸				(۱,۰۷۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱۹,۲۵۷	۰	۰	۰	۳,۷۰۵	۰	۳۴۵,۹۳۸	۰	۲۵,۸۹۳	۰	۴۹۴,۷۹۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۹۷,۹۳۳	۴۷,۸۵۶	۱۰۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۷,۶۲۰)	(۱۲,۲۸۲)	۳۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹۰,۳۱۳	۳۵,۵۷۴	۱۵۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۵,۷۲۳)	(۱۷,۵۰۱)	۱۰
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	(۳,۱۴۶)	(۴,۹۸۱)	۳۷
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	۶,۶۳۰	--
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۸,۸۶۹)	(۱۵,۸۵۲)	(۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۱,۴۴۴	۱۹,۷۲۲	۲۶۲
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۴۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰)	(۸۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۰,۰۰۰)	(۲۲,۰۰۰)	(۸۲)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۳۱,۴۴۴	(۲,۲۷۸)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷,۷۶۸	۲۰,۰۱۵	(۱۱)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷	۳۱	(۷۷)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۴۹,۲۱۹	۱۷,۷۶۸	۱۷۷
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات 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
مهدي رفيعي	مهدي رفيعي	0492852669	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
به تام روانكار	به تام روانكار	10102308704	امين شاكري	امين شاكري	0013379445	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت كسب و كار	بله
بازرگاني بهران	بازرگاني بهران	10101527013	يوسف احمدي چابكي	يوسف احمدي چابكي	2691442349	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
نفت بهران	نفت بهران	10100434484	عليرضا مهاجري	عليرضا مهاجري	2161564811	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله