اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: کیمیا پلي استر قم	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: شکیمیا	سرمایه ثبت نشده: 4,500,000
کد صنعت (ISIC): 443002	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام کیمیا پلي استر قم

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهارنظر

1. صورت هاي مالي شرکت کیمیا پلی استر قم(سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1404 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی براي سال مالی منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 33، توسط این موسسه، حسابرسي شده است.
به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت کیمیا پلی استر قم(سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1404 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبانی اظهارنظر

2. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت کیمیا پلی استر قم(سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

3. منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت های مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورت های مالی، مورد توجه قرار گرفته است. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی

4. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداری و همچنین طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم برای تهیه صورت هاي مالي عاري از تحریف بااهمیت ناشي از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.
در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

5. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهاي حسابرسي ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، درصورت وجود، کشف نشود. تحریف‌هایی که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
• خطرهای تحریف بااهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.
• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازبماند.
• کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه‌ای در صورت های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزي شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.
به‌علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
از بین موضوعات اطلاع‌رسانی‌شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی‌که، در شرایط بسیار نادر، موسسه به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به‌طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

6. با عنایت به یادداشت توضیحی 1-30، شرکت فاقد معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت می باشد.
7. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

02اردیبهشت1405

موسسه حسابرسي هوشيار ممیز

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	[Mohsen Rezaei [Sign		1405/07/01 22:28:07
شریک موسسه هوشیار ممیز	Mohammad Javad Hedayati [Amlashi [Sign	800896	1405/07/01 22:38:02
مدیر موسسه هوشیار ممیز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1405/07/01 22:51:15

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳۷,۳۱۲,۶۲۶	۱۹,۱۷۳,۸۷۸	۹۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۸,۲۰۱,۳۸۶)	(۱۲,۹۱۸,۰۵۹)	(۱۱۸)
سود(زیان) ناخالص	۹,۱۱۱,۲۴۰	۶,۲۵۵,۸۱۹	۴۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۱۹۷,۰۵۶)	(۲,۷۶۰,۰۳۳)	۲۰
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷,۰۷۹,۴۸۰	۳,۲۶۵,۸۲۸	۱۱۷
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۳,۹۹۳,۶۶۴	۶,۷۶۱,۶۱۴	۱۰۷
هزینه های مالی	(۲,۵۲۰,۶۳۰)	(۱,۱۶۳,۶۲۵)	(۱۱۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶۸,۴۱۱	۲۵,۶۸۶	۵۵۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱,۶۴۱,۴۴۵	۵,۶۲۳,۶۷۵	۱۰۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۱۸۲,۲۵۵)	--
سال‌هاي قبل	(۴۵۶,۷۵۷)	(۹۷,۵۷۷)	(۳۶۸)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱,۱۸۴,۶۸۸	۵,۳۴۳,۸۴۳	۱۰۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱,۱۸۴,۶۸۸	۵,۳۴۳,۸۴۳	۱۰۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۲,۰۸۳	۹۶۹	۱۱۵
غيرعملياتي (ریال)	(۳۶۲)	(۱۴۷)	(۱۴۶)
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۷۲۱	۸۲۲	۱۰۹
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۷۲۱	۸۲۲	۱۰۹

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۷۲۱	۲,۶۷۲	(۳۶)
سرمایه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۱,۱۸۴,۶۸۸	۵,۳۴۳,۸۴۳	۱۰۹
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	۱۱,۱۸۴,۶۸۸	۵,۳۴۳,۸۴۳	۱۰۹

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۰,۵۵۸,۴۸۸	۲,۱۷۹,۶۰۶	۱,۶۲۴,۱۰۰	۳۸۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸۱۹,۸۴۱	۱,۵۶۰	۱,۵۳۹	۵۲,۴۵۴
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	۱۱,۳۷۸,۳۲۹	۲,۱۸۱,۱۶۶	۱,۶۲۵,۶۳۹	۴۲۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۵,۹۳۷,۱۶۸	۵۶۵,۴۹۱	۳۱۹,۴۵۰	۹۵۰
موجودي مواد و کالا	۲,۷۷۴,۴۲۱	۱,۹۵۰,۸۸۸	۱,۳۸۲,۵۲۶	۴۲
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۹۸۶,۵۷۱	۱۳,۲۵۴,۴۶۲	۵,۸۶۹,۱۴۱	(۱۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۹۶۹,۲۹۴	۱۲۵,۰۰۰	۰	۳,۰۷۵
موجودي نقد	۴۱۶,۰۹۰	۲۲۶,۶۸۴	۲۱۰,۶۵۹	۸۴
	۲۴,۰۸۳,۵۴۴	۱۶,۱۲۲,۵۲۵	۷,۷۸۱,۷۷۶	۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۰۸۳,۵۴۴	۱۶,۱۲۲,۵۲۵	۷,۷۸۱,۷۷۶	۴۹
جمع دارايي‌ها	۳۵,۴۶۱,۸۷۳	۱۸,۳۰۳,۶۹۱	۹,۴۰۷,۴۱۵	۹۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۶۵۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۲۲۵
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰,۷۷۹,۷۶۵	۶,۵۸۵,۰۷۷	۳,۳۴۱,۲۳۴	۶۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۷,۹۲۹,۷۶۵	۸,۷۸۵,۰۷۷	۴,۴۴۱,۲۳۴	۱۰۴
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۸۸,۸۶۹	۲۶۶,۶۰۷	--
تسهيلات مالي بلندمدت	۲,۳۷۵,۰۰۰	۲,۳۷۵,۰۰۰	۱۴,۱۴۱	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲,۳۷۵,۰۰۰	۲,۴۶۳,۸۶۹	۲۸۰,۷۴۸	(۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۲۰۴,۶۷۴	۲,۴۳۷,۳۳۸	۱,۱۰۱,۰۸۶	۱۱۴
ماليات پرداختني	۵۷۳,۶۷۵	۲۹۲,۵۷۷	۶۳,۷۲۲	۹۶
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۹,۱۸۹,۱۴۷	۴,۲۵۳,۷۹۸	۳,۵۰۵,۲۴۵	۱۱۶

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۱۸۹,۶۱۲	۷۱,۰۳۲	۱۵,۳۸۰	۱۶۷
	۱۵,۱۵۷,۱۰۸	۷,۰۵۴,۷۴۵	۴,۶۸۵,۴۳۳	۱۱۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۵,۱۵۷,۱۰۸	۷,۰۵۴,۷۴۵	۴,۶۸۵,۴۳۳	۱۱۵
جمع بدهي‌ها	۱۷,۵۳۲,۱۰۸	۹,۵۱۸,۶۱۴	۴,۹۶۶,۱۸۱	۸۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۵,۴۶۱,۸۷۳	۱۸,۳۰۳,۶۹۱	۹,۴۰۷,۴۱۵	۹۴

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۱,۲۳۴	۰	۴,۴۴۱,۲۳۴
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۳۴۱,۲۳۴	۰	۴,۴۴۱,۲۳۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۵,۳۴۳,۸۴۳		۵,۳۴۳,۸۴۳
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۳,۸۴۳	۰	۵,۳۴۳,۸۴۳

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
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۳۴۳,۸۴۳	۰	۵,۳۴۳,۸۴۳
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۱,۰۰۰,۰۰۰)		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					۱۰۰,۰۰۰				(۱۰۰,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶,۵۸۵,۰۷۷	۰	۸,۷۸۵,۰۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۱,۱۸۴,۶۸۸		۱۱,۱۸۴,۶۸۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱,۱۸۴,۶۸۸	۰	۱۱,۱۸۴,۶۸۸
سود سهام مصوب									(۲,۰۴۰,۰۰۰)		(۲,۰۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۴,۵۰۰,۰۰۰)		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	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
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۴۵۰,۰۰۰				(۴۵۰,۰۰۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۷۷۹,۷۶۵	۰	۱۷,۹۲۹,۷۶۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۶۲۶,۲۲۶	(۳۰۱,۳۶۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۷۵,۶۵۹)	(۵۰,۹۷۸)	(۲۴۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۴۵۰,۵۶۷	(۳۵۲,۳۴۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳,۹۵۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۵۹,۷۹۷)	(۷۱۶,۴۹۷)	۲۲
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	(۲۶,۵۲۱)	(۲۷)	(۹۸,۱۲۶)
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	(۳,۸۲۴,۹۸۹)	(۱۲۵,۰۰۰)	(۲,۹۶۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۳,۶۴۶,۱۵۰)	(۲,۵۸۲,۵۳۷)	(۴۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۴,۰۱۸,۵۵۱	۲,۴۱۴,۶۹۸	۶۶
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	۸۴,۷۹۸	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳,۹۵۴,۱۰۸)	(۱,۰۰۵,۴۰۸)	(۲۹۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵۰۳,۵۴۱)	(۱,۳۵۷,۷۴۸)	۶۳
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۳,۹۶۰,۲۶۲	۱۰,۰۰۲,۷۰۳	۴۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۹,۴۶۶,۹۲۳)	(۷,۱۴۰,۶۸۴)	(۳۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۱۳۱,۶۲۱)	(۹۱۸,۰۳۱)	(۱۳۲)
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	(۱,۶۶۹,۴۰۹)	(۵۷۰,۵۴۸)	(۱۹۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۹۲,۳۰۹	۱,۳۷۳,۴۴۰	(۵۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۸۸,۷۶۸	۱۵,۶۹۳	۱,۱۰۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۲۶,۶۸۴	۲۱۰,۶۵۹	۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶۳۸	۳۳۳	۹۲
مانده موجودي نقد در پايان سال	۴۱۶,۰۹۰	۲۲۶,۶۸۴	۸۴
معاملات غيرنقدي	۹,۱۹۲,۳۵۱	۴۹۹,۶۰۶	۱,۷۴۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
الياف پلي استر	تن	۲۲,۲۷۷	۲۱,۴۱۱	۴
الياف دوجزئي	تن	۳,۶۶۳	۲,۶۱۸	۴۰
جمع		۲۵,۹۴۰	۲۴,۰۲۹	۸

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	null
الياف پلي استر	تن	۲۲,۱۱۸	۲۱,۳۴۴	۴
الياف دوجزئي	تن	۳,۶۴۰	۲,۶۹۹	۳۵
الياف پلي استر بازرگاني	تن	۱۸۵	۱,۰۳۷	(۸۲)
نخ بازرگاني	تن	۹۰	۴۹۱	(۸۲)

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	null
الیاف اکریلیک	تن	۲,۲۷۷	۰	
جمع		۲۸,۳۱۰	۲۵,۵۷۱	۱۱

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
الياف پلي استر	میلیون ریال	۲۶,۱۷۵,۸۷۴	۱۵,۶۸۴,۸۱۱	۶۷
الياف دوجزئي	میلیون ریال	۴,۶۳۷,۷۱۳	۲,۵۰۰,۶۱۹	۸۵
الياف پلي استر بازرگاني	میلیون ریال	۱۹۱,۴۶۳	۵۸۲,۲۸۹	(۶۷)
نخ بازرگاني	میلیون ریال	۲۶۶,۲۹۳	۴۰۶,۱۵۹	(۳۴)
الیاف اکریلیک	میلیون ریال	۶,۰۴۱,۲۸۳	۰	
جمع		۳۷,۳۱۲,۶۲۶	۱۹,۱۷۳,۸۷۸	۹۵

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
سیدمحمدحسین جنابان	سیدمحمدحسین جنابان	0385995628				عضو هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت کسب و کار	☑
حامد مقدم	حامد مقدم	0385981104				نایب رئیس هیئت‌مدیره	موظف	کارشناسي	مدیریت	☑
مهدي ماشاءاللهي	مهدي ماشاءاللهي	0383793122				رئیس هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	☑
محمدرضا مقدم	محمدرضا مقدم	0370446720				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي عمران	☑
مجتبي رازيني	مجتبي رازيني	0385977964				عضو هیئت‌مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مدیریت بازرگاني	☑

شرکت های فرعی