اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: صنعتي توليدي سپنتا پليمر	سرمایه ثبت شده: 210,000
نماد: فپنتا1	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	صنعتي توليدي سپنتا پليمر

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت صنعتي توليدي سپنتا پليمر(سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1403 و صورتهاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 35 پيوست ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت 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. 2- به استثناي محدوديت هاي مندرج در بند هاي 4 و 5 ، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي 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 نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه مي شود و از اين رو ، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها شامل مبلغ 7/8 ميليارد ريال مطالبات سنواتي ريالي و مبلغ 18 ميليارد ريال (مبلغ 29ر933 دلار) مطالبات ارزي مي باشد كه ذخيره كاهش ارزشي از اين بابت در حساب ها انعكاس نيافته است . احتساب ذخيره از اين بابت در حسابها ضروريست ، ليكن تعيين رقم دقيق آن منوط به نتايج پيگيري موثر وصول مطالبات مي باشد .

4. 4- مدارک و مستندات هزينه آگهي ، تبليغات و نمايشگاه به مبلغ 15 ميليارد ريال و مبلغ 18 ميليارد ريال ساير هزينه هاي فروش ، اداري و عمومي ، اطلاعات مباني تعيين نرخ ، توافق نامه و مشخصات خريداران مرتبط با فروش 63،192 دلار وجوه دريافتي از مشتريان به مبلغ 32 ميليارد ريال ، ارائه نگرديده است. آثار مالي احتمالي ناشي از موارد فوق بر صورت هاي مالي نا مشخص مي باشد.

5. 5- به شرح يادداشت توضيحي 1-12 صورت هاي مالي ، به دليل عدم دريافت مجوز از وزارت صنعت ، معدن و تجارت و به تبع آن عدم تخصيص ارز بابت پيش پرداخت قرارداد ساخت دستگاه اكسترودر از سوي بانک مركزي ، پيش پرداخت مذكور بر مبناي نرخ ارز آزاد و به صورت نقدي به مبلغ 293 ميليارد ريال پرداخت شده است . آثار مالي احتمالي ناشي از عدم امكان ترخيص كالاي مذكور به دليل عدم اخذ مجوز هاي مربوط و نحوه تسويه وجوه پرداختي و تامين تخصيص احتمالي ارز بر اساس نرخ حواله نيمايي ، نامشخص مي باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. 6- براساس بررسي اجمالي انجام شده ، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بند هاي4 و 5 ضرورت مي يافت ، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استانداردهاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است.

تاكيد بر مطالب خاص

7. 7- به شرح يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي ، درآمدهاي عملياتي شامل مبلغ 10 ميليارد ريال (معادل 20ر700 دلار) فروش صادراتي به مشتريان خارجي مي باشد كه وجوه ارزي مربوط از طريق دريافت نقدي ارزي خارج از سيستم بانكي انجام و مبلغ 259ر000 يورو تعهدات ارزي (دوره جاري 19ر035 يورو و سنوات قبل 239ر965 يورو) تا تاريخ اين گزارش ايفا نشده است . آثار مالي احتمالي ناشي از مورد مذكور منوط به بررسي و اظهارنظر بانک مركزي مي باشد . نتيجه گيري اين موسسه ، در اثر مفاد اين بند مشروط نگرديده است .

13شهريور1403

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1403/08/21 13:19:46
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1403/08/21 13:21:31
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1403/08/21 13:25:17

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۵۴۲,۲۰۵	۳۶۳,۷۶۵	۱,۵۴۱,۱۲۴	۴۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۷۷,۱۱۷)	(۲۱۶,۶۱۰)	(۱,۲۵۰,۸۶۱)	(۱۲۰)
سود(زیان) ناخالص	۶۵,۰۸۸	۱۴۷,۱۵۵	۲۹۰,۲۶۳	(۵۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۴۴,۸۸۴)	(۴۴,۶۴۰)	(۱۴۲,۷۶۰)	(۲۲۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۳۲,۵۲۹	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۵,۱۴۴)	(۲۰,۰۰۰)	(۲۰,۰۰۰)	۲۴
سود(زیان) عملیاتی	(۹۴,۹۴۰)	۸۲,۵۱۵	۱۶۰,۰۳۲	--
هزینه های مالی	(۵,۳۳۳)	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳۱,۷۳۶	۱۸۸,۶۵۲	۶۲۸,۹۸۸	۷۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۳۱,۴۶۳	۲۷۱,۱۶۷	۷۸۹,۰۲۰	(۱۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	(۳۰,۱۸۵)	(۴۳,۹۳۹)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	(۲۹,۶۰۶)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۳۱,۴۶۳	۲۴۰,۹۸۲	۷۱۵,۴۷۵	(۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۴	۰
سود(زیان) خالص	۲۳۱,۴۶۳	۲۴۰,۹۸۲	۷۱۵,۴۷۹	(۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۱	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۱	۱	۳	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱	۱	۴	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱	۱	۴	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱	۱۲,۶۸۳	۳۷,۶۵۷	(۱۰۰)
سرمایه	۲۱۰,۰۰۰	۱۹	۱۹	۱,۱۰۵,۱۶۳
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۳۱,۴۶۳	۲۴۰,۹۸۲	۷۱۵,۴۷۵	(۴)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۳۱,۴۶۳	۲۴۰,۹۸۲	۷۱۵,۴۷۵	(۴)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۳۹۵,۷۶۶	۳۸۱,۸۳۷	۶۰,۷۸۸	۴
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱,۵۱۷	۳۱۹	۱,۰۶۴	۳۷۶
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹,۱۵۵	۹,۳۵۰	۹,۳۵۰	(۲)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۰۶,۴۳۸	۳۹۱,۵۰۶	۷۱,۲۰۲	۴
دارایي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸,۲۵۷	۲۶,۲۳۲	۲۴,۷۵۴	(۶۸)
موجودي مواد و كالا	۲۲۸,۳۵۱	۲۷۰,۹۴۵	۱۵۹,۳۶۱	(۱۶)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۴۲,۶۰۴	۷۴۹,۸۱۸	۴۲۳,۳۰۵	۲۶
سرمایه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۶۵۶,۵۴۰	۸۳۲,۹۸۴	۴۳۵,۶۸۰	(۲۱)
موجودي نقد	۳۴,۳۶۵	۴۴,۶۷۰	۸۵,۶۹۹	(۲۳)
	۱,۸۷۰,۲۱۷	۱,۹۲۴,۶۴۹	۱,۱۲۸,۷۹۹	(۳)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۸۷۰,۲۱۷	۱,۹۲۴,۶۴۹	۱,۱۲۸,۷۹۹	(۳)
جمع دارايي‌ها	۲,۲۷۶,۶۵۵	۲,۳۱۶,۱۵۵	۱,۲۰۰,۰۰۱	(۲)
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمایه	۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۱۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۱۸۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴۱۳,۲۱۷	۸۰۶,۹۴۹	۹۹۷,۳۳۳	(۴۹)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۶۴۴,۲۱۷	۱,۰۳۷,۹۴۹	۹۹۷,۵۳۸	(۳۸)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۶,۵۱۴	۱۱,۵۰۵	۲,۷۶۰	۱۳۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۶,۵۱۴	۱۱,۵۰۵	۲,۷۶۰	۱۳۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۸۸۸,۳۲۱	۱,۲۰۶,۶۰۱	۱۰۶,۵۵۹	(۲۶)
ماليات پرداختني	۴۷,۰۷۶	۶۰,۱۰۰	۷۳,۷۲۷	(۲۲)
سود سهام پرداختني	۶۲۵,۱۹۵	۰	۰	
تسهيلات مالي	۴۵,۳۳۲	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۱۹,۴۱۷	۰
	۱,۶۰۵,۹۲۴	۱,۲۶۶,۷۰۱	۱۹۹,۷۰۳	۲۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۶۰۵,۹۲۴	۱,۲۶۶,۷۰۱	۱۹۹,۷۰۳	۲۷
جمع بدهي‌ها	۱,۶۳۲,۴۳۸	۱,۲۷۸,۲۰۶	۲۰۲,۴۶۳	۲۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲,۲۷۶,۶۵۵	۳,۳۱۶,۱۵۵	۱,۲۰۰,۰۰۱	(۲)

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۰	۹۹۷,۳۳۳	۰	۹۹۷,۵۳۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۰	۹۹۷,۳۳۳	۰	۹۹۷,۵۳۸
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰									۷۱۵,۴۷۵		۷۱۵,۴۷۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۵,۴۷۵	۰	۷۱۵,۴۷۵
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۱۵,۴۷۵	۰	۷۱۵,۴۷۵
سود سهام مصوب									(۶۷۵,۰۶۴)		(۶۷۵,۰۶۴)
افزايش سرمايه	۲۰۹,۹۸۱		۰			۰	۰		(۲۰۹,۹۸۱)		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۲۰,۸۱۴				(۲۰,۸۱۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰۶,۹۴۹	۰	۱,۰۳۷,۹۴۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱									۲۳۱,۴۶۳		۲۳۱,۴۶۳

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
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۴۶۳	۰	۲۳۱,۴۶۳
سود سهام مصوب									(۶۲۵,۱۹۵)		(۶۲۵,۱۹۵)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۱۳,۲۱۷	۰	۶۴۴,۲۱۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۱۸۲,۱۷۳)	۵۸,۳۸۵	(۴۵,۵۳۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳,۰۲۳)	(۳۴,۰۲۰)	(۸۷,۱۷۱)	۶۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۹۵,۱۹۶)	۲۴,۳۶۵	(۱۳۲,۷۰۸)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۰۱۸)	(۱۱۴,۰۵۵)	(۳۳۸,۱۳۹)	۸۲
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	(۱,۶۳۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۸,۴۹۳	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۳۳,۷۷۷)	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	۱۰۲,۱۰۰	۶,۱۴۵	۱۷,۶۷۵	۱,۵۶۲
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	۱۸	۱,۳۳۳	۲,۲۸۲	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۴۸,۹۶۳	(۱۰۶,۵۷۷)	(۳۴۱,۹۵۹)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۶,۲۳۳)	(۸۲,۲۱۲)	(۴۷۴,۶۶۷)	۴۴
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
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	۱۷۲,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	۸

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۳۸,۲۰۰)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	۳۳,۸۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۴۱۹,۰۰۰	(۷۹)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱۲,۴۳۳)	۷۷,۷۸۸	(۵۵,۶۶۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۴,۶۷۰	۸۵,۶۹۹	۸۵,۶۹۹	(۴۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳,۱۲۸	۶,۶۹۸	۱۴,۶۳۸	(۶۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۴,۳۶۵	۱۷۰,۱۸۵	۴۴,۶۷۰	(۸۰)
معاملات غيرنقدي	۱۹۷,۳۱۰	۰	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰				

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
لوله و پروفیل سپنتا تهران	لوله و پروفیل سپنتا تهران	10102610680	سيدمهدي حسيني نويد	سيدمهدي حسيني نويد	0068264283	عضو هیئت مدیره	موظف			بله
صنعتي سپنتا	صنعتي سپنتا	10100328356	سيدمصطفي طباطبائي قمشهء	سيدمصطفي طباطبائي قمشهء	0939718618	مدیر عامل	موظف	دکترا	مهندسي شيمي	بله
نورد و لوله سپنتا اهواز	نورد و لوله سپنتا اهواز	10860895279	اميرحسين مولائي فخر	اميرحسين مولائي فخر	0059610212	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله