## اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

| | |
|---|---|
| شرکت: لوله و پروفیل سپنتا تهران | سرمایه ثبت شده: 1,000,000 |
| نماد: فپنتا4 | 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 | لوله و پروفیل سپنتا تهران |

**بند مقدمه**

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت لوله و پروفيل سپنتا تهران (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- 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.

**نتیجه گیری**

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده ، 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.

**تاکید بر مطالب خاص**

4. 4- به شرح يادداشت توضيحي 3-5 صورتهاي مالي ، 63 درصد از فروش هاي دوره مالي مورد گزارش (دوره قبل 97 درصد) به اشخاص وابسته (عمدتا شركت صنعتي سپنتا) بوده است. نتيجه گيري اين موسسه ، در اثر مفاد اين بند تعديل نگرديده است .

| | |
|---|---|
| 23مرداد1403 | |

| | موسسه حسابرسي مفيد راهبر |
|---|---|

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| مديرفني موسسه مفيد راهبر | Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign | 881636 | 1403/07/28 14:11:35 |
| مدير فني موسسه مفيد راهبر | [Abolfazl Dastjerdi [Sign | 881602 | 1403/07/28 14:14:03 |
| مدير موسسه مفيد راهبر | [Houshang Naderian [Sign | 800810 | 1403/07/28 14:44:30 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۶,۸۹۲,۶۸۵ | ۶,۳۱۴,۳۱۰ | ۱۴,۹۷۲,۵۶۷ | ۹ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۵,۵۳۲,۴۴۶) | (۵,۱۱۵,۳۴۳) | (۱۲,۳۷۲,۸۹۶) | (۸) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱,۳۶۰,۲۳۹ | ۱,۱۹۸,۹۶۷ | ۲,۵۹۹,۶۷۱ | ۱۳ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۱۷,۱۵۲) | (۱۱۹,۳۲۳) | (۳۲۳,۸۹۶) | (۸۲) |
| هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي) | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱,۱۴۳,۰۸۷ | ۱,۰۷۹,۶۴۴ | ۲,۲۷۵,۷۷۵ | ۶ |

| 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 | |
| هزینه های مالی | (۲۱۹,۵۹۲) | (۱۰۹,۱۱۱) | (۴۰۴,۳۲۷) | (۱۰۱) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۵۷,۵۴۳ | ۱۴,۵۰۵ | ۱۶,۷۴۸ | ۲۹۷ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۹۸۱,۰۳۸ | ۹۸۵,۰۳۸ | ۱,۸۸۸,۱۹۶ | ۰ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | | |
| سال جاري | (۲۱۴,۶۸۰) | (۱۷۱,۲۳۸) | (۴۷۰,۷۰۷) | (۲۵) |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۵۶,۳۱۹ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۷۶۶,۳۵۸ | ۸۱۳,۸۰۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | (۶) |
| عملیات متوقف شده: | | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۸۱۴ | ۱,۴۷۴ | -- |
| سود(زیان) خالص | ۷۶۶,۳۵۸ | ۸۱۴,۶۱۴ | ۱,۴۷۵,۲۸۲ | (۶) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۸۹۴ | ۸۹۵ | ۱,۷۶۳ | ۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۱۲۸) | (۸۱) | (۲۸۹) | (۵۸) |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۷۶۶ | ۸۱۴ | ۱,۴۷۴ | (۶) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۷۶۶ | ۸۱۴ | ۱,۴۷۴ | (۶) |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۷۶۶ | ۸۱۵ | ۱,۴۷۵ | (۶) |
| سرمایه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ |
| 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 | 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 | |
| سود(زيان) خالص | ۷۶۶,۳۵۸ | ۸۱۳,۸۰۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | (۶) |
| 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 | ۷۶۶,۳۵۸ | ۸۱۳,۸۰۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | (۶) |
| توضيحات | | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| 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 | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۴۷,۷۷۵ | ۹۶,۷۹۲ | ۶۸,۱۱۰ | ۵۳ |

| 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 | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۲,۲۶۵ | ۴,۰۷۲ | ۷,۲۱۵ | (۴۴) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳۴۹ | ۳۴۹ | ۳۴۹ | ۰ |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۲۱,۴۲۰ | ۱۱,۶۷۸ | ۷,۴۱۱ | ۸۳ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۷۱,۸۰۹ | ۱۱۲,۸۹۱ | ۸۳,۰۸۵ | ۵۲ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۱,۰۰۴,۶۸۱ | ۸۳۸,۴۱۴ | ۴۳۰,۹۰۳ | ۲۰ |
| موجودي مواد و کالا | ۴,۳۸۱,۲۴۴ | ۴,۱۵۶,۳۸۳ | ۳,۳۳۱,۰۳۵ | ۵ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۱,۱۳۷,۶۲۵ | ۱,۵۱۸,۱۹۲ | ۹۰۱,۸۰۶ | (۲۵) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۱۱۵,۱۵۵ | ۱۹۹,۲۶۷ | ۱۴۴,۲۲۰ | (۴۲) |
| | ۶,۶۳۸,۷۰۵ | ۶,۷۱۲,۲۵۶ | ۴,۸۰۷,۹۶۴ | (۱) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۶,۶۳۸,۷۰۵ | ۶,۷۱۲,۲۵۶ | ۴,۸۰۷,۹۶۴ | (۱) |
| جمع دارايي‌ها | ۶,۸۱۰,۵۱۴ | ۶,۸۲۵,۱۴۷ | ۴,۸۹۱,۰۴۹ | ۰ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمايه | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۸۸۰,۰۰۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۰۰,۰۰۰ | ۸۵,۶۹۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۱۷ |
| ساير اندوخته‌ها | ۳,۰۶۹ | ۳,۰۶۹ | ۳,۰۶۹ | ۰ |

| 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 | |
| مازاد تجديدارزيابي داراييها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) انباشته | ۱,۶۰۴,۲۷۵ | ۲,۱۱۲,۳۳۳ | ۱,۴۰۷,۲۱۵ | (۲۴) |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۲,۷۰۷,۳۴۴ | ۳,۲۰۱,۰۹۲ | ۲,۴۲۲,۲۸۴ | (۱۵) |
| بدهيها | | | | |
| بدهيهاي غيرجاري | | | | |
| پرداختنيهاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان | ۱۷۸,۷۷۴ | ۴۱,۷۶۲ | ۱۴,۶۰۲ | ۳۲۸ |
| جمع بدهيهاي غيرجاري | ۱۷۸,۷۷۴ | ۴۱,۷۶۲ | ۱۴,۶۰۲ | ۳۲۸ |
| بدهيهاي جاري | | | | |
| پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها | ۱,۳۷۴,۲۵۸ | ۱,۴۲۱,۳۹۴ | ۷۹۱,۹۹۳ | (۳) |
| ماليات پرداختني | ۶۹۸,۲۹۵ | ۴۸۳,۶۱۵ | ۳۱۴,۰۵۰ | ۴۴ |
| سود سهام پرداختني | ۸۱ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات مالي | ۱,۸۳۵,۸۷۲ | ۱,۶۰۷,۷۲۴ | ۱,۳۱۶,۷۰۱ | ۱۴ |
| ذخاير | ۰ | ۶۸,۲۲۳ | ۳۰,۰۰۰ | -- |
| پيش‌دريافت‌ها | ۱۵,۸۹۰ | ۱,۳۳۷ | ۱,۴۱۹ | ۱,۰۸۸ |
| | ۳,۹۲۴,۳۹۶ | ۳,۵۸۲,۲۹۳ | ۲,۴۵۴,۱۶۳ | ۱۰ |
| بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهيهاي جاري | ۳,۹۲۴,۳۹۶ | ۳,۵۸۲,۲۹۳ | ۲,۴۵۴,۱۶۳ | ۱۰ |
| جمع بدهيها | ۴,۱۰۳,۱۷۰ | ۳,۶۲۴,۰۵۵ | ۲,۴۶۸,۷۶۵ | ۱۳ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهيها | ۶,۸۱۰,۵۱۴ | ۶,۸۲۵,۱۴۷ | ۴,۸۹۱,۰۴۹ | ۰ |

**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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۸۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۳,۰۶۹ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۷,۲۱۵ | ۰ | ۲,۴۲۲,۲۸۴ |
| 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 ۱۴۰۱/۱۰/۰۱ | ۱۲۰,۰۰۰ | ۸۸۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۰۰۰ | ۳,۰۶۹ | ۰ | ۰ | ۱,۴۰۷,۲۱۵ | ۰ | ۲,۴۲۲,۲۸۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | | | | | | | | | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | | ۱,۴۷۳,۸۰۸ |
| 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 ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | ۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ | ۰ | ۱,۴۷۳,۸۰۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۶۹۵,۰۰۰) | | (۶۹۵,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۸۸۰,۰۰۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۸۸۰,۰۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | (۸۸۰,۰۰۰) | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | (۸۸۰,۰۰۰) |
| 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 | | | | | ۷۳,۶۹۰ | | | | (۷۳,۶۹۰) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۵,۶۹۰ | ۳,۰۶۹ | ۰ | ۰ | ۲,۱۱۲,۳۳۳ | ۰ | ۳,۲۰۱,۰۹۲ |

| 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 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | | | |
| سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | | | | | | | | | ۷۶۶,۳۵۸ | | ۷۶۶,۳۵۸ |
| 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 | ۷۶۶,۳۵۸ | ۰ | ۷۶۶,۳۵۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱,۲۶۰,۱۰۶) | | (۱,۲۶۰,۱۰۶) |
| 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 | | | | | ۱۴,۳۱۰ | | | | (۱۴,۳۱۰) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱ | ۱,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰۰,۰۰۰ | ۳,۰۶۹ | ۰ | ۰ | ۱,۶۰۴,۲۷۵ | ۰ | ۲,۷۰۷,۳۴۴ |

**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 | (۴۲,۱۲۳) | ۲۸۸,۴۶۹ | ۴۴۰,۴۸۲ | -- |

| 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 ماليات بر درآمد | ۰ | (۱۵۲,۰۵۳) | (۲۴۴,۸۲۲) | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | (۴۲,۱۲۳) | ۱۳۶,۴۱۶ | ۱۹۵,۶۶۰ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۶۰,۲۷۶) | (۱۹,۷۰۷) | (۴۱,۸۸۸) | (۲۰۶) |
| 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 | (۱۱۰) | ۰ | (۸۰۱) | -- |
| 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 | ۶,۸۲۲ | ۵,۳۶۹ | ۵,۳۶۹ | ۲۷ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۸۱۷ | ۴۸۵ | ۱۵۳ | ۶۸ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۵۲,۷۴۷) | (۱۳,۸۵۳) | (۳۷,۱۶۷) | (۲۸۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۹۴,۸۷۰) | ۱۲۲,۵۶۳ | ۱۵۸,۴۹۳ | -- |
| 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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ | 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 سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۱,۵۱۵,۰۱۶ | ۱,۵۵۶,۵۶۱ | ۱,۸۲۵,۵۴۸ | (۳) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | (۱,۴۵۵,۸۹۹) | (۱,۶۴۹,۸۰۱) | (۱,۷۹۳,۳۷۷) | ۱۲ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | (۵۰,۵۶۱) | (۶۵,۶۸۵) | (۱۴۵,۴۷۶) | ۲۳ |
| 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 | (۱۰۶) | (۱۰۳) | (۱۰۳) | (۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۸,۴۵۰ | (۱۵۹,۰۲۸) | (۱۱۳,۴۰۸) | -- |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | (۸۶,۴۲۰) | (۳۶,۴۶۵) | ۴۵,۰۸۵ | (۱۳۷) |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۹۹,۲۶۷ | ۱۴۴,۲۲۰ | ۱۴۴,۲۲۰ | ۳۸ |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۲,۳۰۸ | ۸,۶۵۰ | ۹,۹۶۲ | (۷۳) |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۱۱۵,۱۵۵ | ۱۱۶,۴۰۵ | ۱۹۹,۲۶۷ | (۱) |
| معاملات غيرنقدي | ۱,۲۵۹,۹۲۰ | ۶۹۴,۸۹۷ | ۶۹۴,۸۹۷ | ۸۱ |
| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| صنعتي سپنتا | صنعتي سپنتا | 10100328356 | عسگر دراوه | عسگر دراوه | 1463365284 | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | | | بله |
| نورد و لوله سپنتا اهواز | نورد و لوله سپنتا اهواز | 10860895279 | محمدرضا هاشمي سرشت | محمدرضا هاشمي سرشت | 0066818291 | عضو هیئت مدیره | موظف | کارشناسي | مهندسي مکانیک | بله |
| صنعتي توليدي سپنتا پليمر | صنعتي توليدي سپنتا پليمر | 10100548970 | سامان سهيلي زاده | مهدي فصيحي | 0082319634 | مدیر عامل | موظف | کارشناسي | مهندسي برق | بله |