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 1402/03/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	لوله و پروفیل سپنتا تهران

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت لوله و پروفيل سپنتا تهران (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 31 خرداد 1402 و صورت هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت هاي توضيحي ١ تا 34 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 ۲۴۱۰ ، 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 ، اظهار نظر حسابرسي ارائه نمي كند .

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- نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي ذيل تعديل نشده است :

4-1- به شرح به يادداشت توضيحي 3-4 صورت هاي مالي ، 97 درصد از فروش هاي دوره مالي مورد گزارش (دوره قبل 94 درصد) به اشخاص وابسته (عمدتا شركت صنعتي سپنتا) بوده است .

4-2- به شرح يادداشت توضيحي 1-12-2 صورت هاي مالي ، سال مالي شركت طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ 1401/07/04 از پايان اسفند ماه به پايان آذر ماه هر سال تغيير يافته است ، لذا اقلام مقايسه اي صورت هاي مالي از لحاظ بازه زماني با دوره جاري يكسان نبوده و مربوط به دوره مالي مياني 6 ماهه منتهي به 1401/06/31 مي باشد .

13مهر1402	

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1402/08/02 15:36:42
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1402/08/02 15:42:05
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/08/02 16:52:04

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶,۳۱۴,۳۱۰	۴,۸۸۳,۳۵۳	۷,۹۵۸,۵۷۲	۲۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۱۱۵,۳۴۳)	(۴,۲۳۸,۸۶۰)	(۷,۰۰۷,۸۵۳)	(۲۱)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۹۸,۹۶۷	۶۴۴,۴۹۳	۹۵۰,۷۱۹	۸۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۱۹,۳۲۳)	(۷۷,۹۷۳)	(۱۳۴,۱۱۹)	(۵۳)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰)	--
سود(زیان) عملیاتی	۱,۰۷۹,۶۴۴	۵۵۶,۵۲۰	۸۰۱,۶۰۰	۹۴

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱۰۹,۱۱۱)	(۶۱,۳۶۵)	(۱۱۹,۰۴۶)	(۷۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۴,۵۰۵	۱۱۸,۲۲۴	۰	(۸۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۸۵,۰۳۸	۶۱۳,۳۷۹	۶۸۲,۵۵۴	۶۱
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۷۱,۲۳۸)	(۵۸,۸۵۳)	(۲۰۱,۷۴۶)	(۱۹۱)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۱۵۷,۳۵۹	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۱۳,۸۰۰	۵۵۴,۵۲۶	۶۳۸,۱۶۷	۴۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۱۳,۸۰۰	۵۵۴,۵۲۶	۶۳۸,۱۶۷	۴۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۸۹۵	۵۰۹	۶,۳۳۱	۷۶
غیرعملیاتي (ریال)	(۸۱)	۴۵	۱۱۵	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۸۱۴	۵۵۴	۶,۴۳۶	۴۷
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۸۱۴	۵۵۴	۶,۴۳۶	۴۷
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۸۱۴	۵۵۵	۶۳۸	۴۷
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۸۱۳,۸۰۰	۵۵۴,۵۲۶	۷۷۲,۳۹۱	۴۷
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	۸۱۳,۸۰۰	۵۵۴,۵۲۶	۷۷۲,۳۹۱	۴۷
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۱,۲۵۱	۶۸,۱۱۰	۶۶,۹۵۴	۱۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۶,۰۸۲	۷,۲۱۵	۶,۸۲۵	(۱۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴۹	۳۴۹	۳۴۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۳۰,۱۹۵	۷,۴۱۱	۰	۳۰۷
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۱۷,۸۷۷	۸۳,۰۸۵	۷۴,۱۲۸	۴۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱,۰۸۸,۸۳۶	۴۳۰,۹۰۴	۲۷۶,۶۵۰	۱۵۳
موجودي مواد و کالا	۵,۳۱۶,۴۲۷	۳,۳۳۱,۰۳۵	۳,۴۷۶,۲۸۴	۶۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۹۰۱,۱۰۱	۹۰۱,۸۰۶	۱۶۵,۵۶۶	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۱۶,۴۰۵	۱۴۴,۲۲۰	۳۱۱,۸۳۶	(۱۹)
	۷,۴۲۲,۷۶۹	۴,۸۰۷,۹۶۵	۴,۲۳۰,۳۳۶	۵۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۴۲۲,۷۶۹	۴,۸۰۷,۹۶۵	۴,۲۳۰,۳۳۶	۵۴
جمع دارايي‌ها	۷,۵۴۰,۶۴۶	۴,۸۹۱,۰۵۰	۴,۳۰۴,۴۶۴	۵۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۷۳۳
افزايش سرمايه در جريان	۰	۸۸۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۲,۶۹۰	۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۳۳۹
ساير اندوخته‌ها	۳,۰۶۹	۳,۰۶۹	۳,۰۶۹	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	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	۱,۴۸۵,۳۲۶	۱,۴۰۷,۲۱۶	۲,۶۹۹,۳۴۴	۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۵۴۱,۰۸۵	۲,۴۲۲,۲۸۵	۲,۸۳۴,۴۱۳	۵
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 كاركنان	۱۷,۷۶۹	۱۴,۶۰۱	۸,۸۱۱	۲۲
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۷,۷۶۹	۱۴,۶۰۱	۸,۸۱۱	۲۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲,۵۶۷,۶۲۳	۷۹۱,۹۹۳	۶۶۶,۵۴۵	۲۲۴
ماليات پرداختني	۳۳۳,۲۳۵	۳۱۴,۰۵۰	۵۴۱,۴۶۸	۶
سود سهام پرداختني	۶۹۴,۸۹۷	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱,۲۶۶,۸۸۷	۱,۳۱۶,۷۰۲	۱۵۸,۰۰۰	(۴)
ذخاير	۶۶,۵۲۵	۳۰,۰۰۰	۰	۱۲۲
پيشدريافتها	۵۲,۶۲۵	۱,۴۱۹	۹۵,۲۲۷	۳,۶۰۹
	۴,۹۸۱,۷۹۲	۲,۴۵۴,۱۶۴	۱,۴۶۱,۲۴۰	۱۰۳
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۴,۹۸۱,۷۹۲	۲,۴۵۴,۱۶۴	۱,۴۶۱,۲۴۰	۱۰۳
جمع بدهيها	۴,۹۹۹,۵۶۱	۳,۴۶۸,۷۶۵	۱,۴۷۰,۰۵۱	۱۰۳
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۷,۵۴۰,۶۴۶	۴,۸۹۱,۰۵۰	۴,۳۰۴,۴۶۴	۵۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۳,۰۶۹	۰	۰	۲,۶۹۹,۳۴۴	۰	۲,۸۳۴,۴۱۳
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	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۳,۰۶۹	۰	۰	۲,۶۹۹,۳۴۴	۰	۲,۸۳۴,۴۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۷۷۲,۳۹۱		۷۷۲,۳۹۱
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 ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۲,۳۹۱	۰	۷۷۲,۳۹۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۷۲,۳۹۱	۰	۷۷۲,۳۹۱
سود سهام مصوب									(۱,۱۸۴,۵۱۹)		(۱,۱۸۴,۵۱۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		(۸۸۰,۰۰۰)		(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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۲۰,۰۰۰	۸۸۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰	۳,۰۶۹	۰	۰	۱,۴۰۷,۲۱۶	۰	۲,۴۲۲,۲۸۵

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 ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۸۱۳,۸۰۰		۸۱۳,۸۰۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۱۳,۸۰۰	۰	۸۱۳,۸۰۰
سود سهام مصوب									(۶۹۵,۰۰۰)		(۶۹۵,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۸۸۰,۰۰۰		۰						۰		۸۸۰,۰۰۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۸۸۰,۰۰۰)									(۸۸۰,۰۰۰)
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					۴۰,۶۹۰				(۴۰,۶۹۰)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲,۶۹۰	۳,۰۶۹	۰	۰	۱,۴۸۵,۳۲۶	۰	۲,۵۴۱,۰۸۵

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۸۸,۴۶۹	(۱۵۱,۳۳۶)	(۹۲۷,۹۹۶)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۵۲,۰۵۳)	(۱۷۲,۵۸۹)	(۲۷۱,۸۰۴)	۱۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۳۶,۴۱۶	(۳۲۳,۹۲۵)	(۱,۱۹۹,۸۰۰)	--
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	(۱۹,۷۰۷)	(۴,۲۹۸)	(۹,۳۶۶)	(۳۵۹)
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	۰	۰	(۲,۳۵۴)	۰
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	۵,۳۶۹	۹,۷۹۵	۰	(۴۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۸۵	۸۹۰	۱,۲۱۴	(۴۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۳,۸۵۳)	۶,۳۸۷	(۱۰,۵۰۶)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۲۲,۵۶۳	(۳۱۷,۵۳۸)	(۱,۲۱۰,۳۰۶)	--
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 ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	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	۱,۵۵۶,۵۶۱	۴۷۸,۰۴۳	۱,۴۱۳,۰۹۴	۲۲۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۶۴۹,۸۰۱)	(۱۸۹,۳۶۹)	(۲۷۲,۵۳۰)	(۷۷۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶۵,۶۸۵)	(۵۸,۲۳۰)	(۱۰۰,۹۰۹)	(۱۳)
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	(۱۰۳)	۰	(۱۱۱)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵۹,۰۲۸)	۲۳۰,۴۴۴	۱,۰۳۹,۵۴۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۶,۴۶۵)	(۸۷,۰۹۴)	(۱۷۰,۷۶۲)	۵۸
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۴۴,۲۲۰	۳۱۱,۸۳۶	۳۱۱,۸۳۶	(۵۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸,۶۵۰	۴,۱۱۳	۳,۱۴۶	۱۱۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۱۶,۴۰۵	۳۲۸,۸۵۵	۱۴۴,۲۲۰	(۴۹)
معاملات غيرنقدي	۰	۳۲۰,۲۵۸	۱,۱۸۴,۴۰۹	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

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	سيدكيوان صادق موسوي	محمدرضا هاشمي سرشت	0066818291	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسي	مهندسي مکانیک	بله
صنعتي توليدي سپنتا پليمر	صنعتي توليدي سپنتا پليمر	10100548970	سامان سهيلي زاده	سامان سهيلي زاده	0639816002	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله