اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: نور دو لوله سپنتا اهواز	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: فپنتا3	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	نور دو لوله سپنتا اهواز

بند مقدمه

1. 1- صورت هاي مالي شركت نورد و لوله سپنتا اهواز (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 31 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- به شرح يادداشت توضيحي 1-11-2 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 . نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد اين بند تعديل نشده است .

18شهریور1402	

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1402/08/02 15:35:59
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	881602	1402/08/02 15:41:23
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/08/02 15:48:01

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	۷,۲۹۹,۲۸۸	۶,۴۳۴,۸۷۳	۱۰,۶۲۳,۶۳۵	۱۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۱۸۱,۹۰۱)	(۵,۶۱۹,۰۳۵)	(۹,۴۲۴,۸۳۰)	(۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۱۷,۳۸۷	۸۱۵,۸۳۸	۱,۱۹۸,۸۰۵	۳۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۳,۱۱۸)	(۱۲۳,۴۳۹)	(۲۲۲,۱۲۷)	(۸۱)
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	۸۹۴,۲۶۹	۶۹۲,۳۹۹	۹۷۶,۶۷۸	۲۹

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	(۱۷۹,۰۲۱)	(۶۸,۱۸۱)	(۱۳۵,۱۱۹)	(۱۶۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۵,۳۵۱)	۲,۰۲۵	۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۰۹,۸۹۷	۶۲۶,۲۴۳	۸۴۱,۵۵۹	۱۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۵۳,۰۴۹)	(۱۵۶,۳۶۷)	(۲۱۸,۲۶۱)	۲
سال‌هاي قبل	۰	۰	۷۴,۵۸۹	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۵۵۶,۸۴۸	۴۶۹,۸۷۶	۶۹۷,۸۸۷	۱۹
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۵۵۶,۸۴۸	۴۶۹,۸۷۶	۶۹۷,۸۸۷	۱۹
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۷۰۶	۵۱۹	۸۰۷	۳۶
غیرعملیاتي (ریال)	(۱۴۹)	(۴۹)	(۷۷)	(۲۰۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۵۵۷	۴۷۰	۷۳۰	۱۹
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۵۵۷	۴۷۰	۷۳۰	۱۹
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵۵۷	۴۷۰	۶۹۸	۱۹
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	۵۵۶,۸۴۸	۴۶۹,۸۷۶	۷۲۹,۸۱۴	۱۹
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
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(زيان) جامع سال	۵۵۶,۸۴۸	۴۶۹,۸۷۶	۷۲۹,۸۱۴	۱۹
توضیحات				

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲۲۰,۸۳۱	۱۱۰,۸۳۶	۱۲۹,۲۷۱	۹۹

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	۱۰,۷۸۲	۱۱,۱۶۹	۱۱,۶۸۹	(۳)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۱۵۹	۱,۱۵۹	۱,۱۵۹	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۰۸,۹۱۹	۷۰,۵۱۶	۱,۷۹۹	۵۴
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۴۱,۶۹۱	۱۹۳,۶۸۰	۱۴۳,۹۱۸	۷۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۰۳۰,۷۱۶	۵۷۷,۸۴۰	۹۹,۸۷۳	۲۵۱
موجودي مواد و کالا	۴,۰۵۹,۹۱۸	۳,۱۶۷,۱۸۳	۲,۹۸۹,۳۱۶	۲۸
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۴۵۹,۱۹۲	۱,۳۷۹,۲۰۵	۷۶۵,۴۴۲	۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳۱۴,۸۱۸	۳۴۱,۱۵۱	۳۸۹,۴۲۷	(۸)
	۷,۸۶۴,۶۴۴	۵,۴۶۵,۳۷۹	۴,۲۴۴,۰۵۸	۴۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۸۶۴,۶۴۴	۵,۴۶۵,۳۷۹	۴,۲۴۴,۰۵۸	۴۴
جمع دارايي‌ها	۸,۲۰۶,۳۳۵	۵,۶۵۹,۰۵۹	۴,۳۸۷,۹۷۶	۴۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۷۱,۳۳۳	۴۳,۴۹۱	۷,۰۰۰	۶۴
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	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	۸۳۸,۱۱۳	۹۶۶,۱۰۷	۲,۵۲۱,۳۰۴	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۹۰۹,۴۴۶	۲,۰۰۹,۵۹۸	۲,۵۹۸,۳۰۴	(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	۵,۳۹۹	۱۲,۵۱۴	۱,۵۵۱	(۵۷)
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۳۹۹	۱۲,۵۱۴	۱,۵۵۱	(۵۷)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۷۴,۰۰۴	۱,۰۳۲,۳۴۶	۹۱۲,۳۲۷	۸۲
ماليات پرداختني	۲۹۶,۴۲۳	۲۱۸,۵۴۱	۴۲۸,۱۵۷	۳۶
سود سهام پرداختني	۷۶۹,۹۴۵	۶۵۵,۶۳۷	۰	۱۷
تسهيلات مالي	۳,۱۰۴,۲۶۹	۱,۶۶۱,۳۳۴	۳۸۲,۸۱۸	۸۷
ذخاير	۶۱,۵۶۶	۳۷,۳۰۷	۰	۶۵
پيش‌دريافت‌ها	۱۸۵,۲۸۳	۳۱,۷۸۲	۶۴,۸۱۹	۴۸۳
	۶,۲۹۱,۴۹۰	۳,۶۳۶,۹۴۷	۱,۷۸۸,۱۲۱	۷۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۲۹۱,۴۹۰	۳,۶۳۶,۹۴۷	۱,۷۸۸,۱۲۱	۷۳
جمع بدهي‌ها	۶,۲۹۶,۸۸۹	۳,۶۴۹,۴۶۱	۱,۷۸۹,۶۷۲	۷۳
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۸,۲۰۶,۳۳۵	۵,۶۵۹,۰۵۹	۴,۳۸۷,۹۷۶	۴۵

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	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۱,۳۰۴	۰	۲,۵۹۸,۳۰۴
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	۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۵۲۱,۳۰۴	۰	۲,۵۹۸,۳۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۷۲۹,۸۱۴		۷۲۹,۸۱۴
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	۷۲۹,۸۱۴	۰	۷۲۹,۸۱۴
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	۷۲۹,۸۱۴	۰	۷۲۹,۸۱۴
سود سهام مصوب									(۱,۳۱۸,۵۲۰)		(۱,۳۱۸,۵۲۰)
افزایش سرمایه	۹۳۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۹۳۰,۰۰۰)		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					۳۶,۴۹۱				(۳۶,۴۹۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۳,۴۹۱	۰	۰	۰	۹۶۶,۱۰۷	۰	۲,۰۰۹,۵۹۸

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									۵۵۶,۸۴۸		۵۵۶,۸۴۸
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	۵۵۶,۸۴۸	۰	۵۵۶,۸۴۸
سود سهام مصوب									(۶۵۷,۰۰۰)		(۶۵۷,۰۰۰)
افزايش سرمايه	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					۲۷,۸۴۲				(۲۷,۸۴۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۱,۳۳۳	۰	۰	۰	۸۳۸,۱۱۳	۰	۱,۹۰۹,۴۴۶

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	۱۱۳,۶۶۳	(۳۰,۹۹۴)	۷۲,۹۱۰	--

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	(۷۵,۱۶۷)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۳۵۳,۲۸۸)	۳۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳۸,۴۹۶	(۱۵۰,۹۹۴)	(۲۸۰,۳۷۸)	--
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	(۷۴۹,۹۸۴)	(۳۳,۴۳۵)	(۴۶,۴۵۱)	(۳,۱۰۰)
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	(۳۰۰)	(۶۹۷)	(۱,۶۱۸)	۵۷
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	(۱۷۰,۵۵۹)	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	۶۲	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۷۹۲	۱,۹۶۳	۶,۵۹۳	۱۴۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۱۶,۰۵۱)	(۲۲,۱۰۷)	(۴۱,۴۷۶)	(۴,۰۴۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۷۷,۵۵۵)	(۱۷۳,۱۰۱)	(۳۲۱,۸۵۴)	(۴۰۷)
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	۴,۴۸۷,۱۹۸	۱,۵۰۰,۰۴۷	۴,۰۵۴,۹۴۳	۱۹۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۹۲۳,۲۰۵)	(۱,۳۱۰,۴۶۳)	(۳,۲۲۰,۴۸۹)	(۱۲۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۷۰,۰۷۹)	(۴۳,۴۸۲)	(۱۱۰,۸۵۸)	(۲۹۱)
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	(۵۴۲,۶۹۲)	(۳۵۰,۰۱۸)	(۴۵۰,۰۱۸)	(۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۸۵۱,۲۲۲	(۲۰۳,۹۱۶)	۲۷۳,۵۷۸	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۶,۳۳۳)	(۳۷۷,۰۱۷)	(۴۸,۲۷۶)	۹۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۴۱,۱۵۱	۳۸۹,۴۲۷	۳۸۹,۴۲۷	(۱۲)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۴,۸۱۸	۱۲,۴۱۰	۳۴۱,۱۵۱	۲,۴۳۷
معاملات غيرنقدي	۰	۳۹۲,۰۳۸	۰	--
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	علي طاهرآبادي	علي طاهرآبادي	0078950546	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	تكنولوژي ماشينهاي كشاورزي	بله
صنعتي توليدي سپنتا پليمر	صنعتي توليدي سپنتا پليمر	10100548970	افشين فرشيدفر	مهدي عتيق پور	0062715976	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي مكانيک	بله
لوله و پروفيل سپنتا تهران	لوله و پروفيل سپنتا تهران	10102610680	كريم عبدالخاني	كريم عبدالخاني	5269003694	عضو هيئت مديره	موظف			خير