اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: نورد و لوله سپنتا مرند	سرمایه ثبت شده: 550,000
نماد: فپنتا5	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	نورد و لوله سپنتا مرند

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت نورد و لوله سپنتا مرند (سهامي خاص) در تاريخ 31 خرداد ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان هاي نقدي براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است . مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت هاي 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 صورت هاي 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- بشرح يادداشت توضيحي 32 صورت هاي مالي ، طبق راي صادره در شعبه دوم تجديد نظر سازمان تعزيرات حكومتي استان آذربايجان شرقي در مورخ 1401/08/11 ، واحد مورد رسيدگي به دليل گران فروشي انواع لوله به پرداخت مبلغ 159ر612 ميليون ريال محكوم گرديده كه از بابت آن 70ر000 ميليون ريال ذخيره در حسابها منظور شده است. شركت درخواست رسيدگي مجدد به پرونده (طبق تبصره الحاقي ماده 23 آئين نامه سازمان تعزيرات حكومتي) را نموده است. پيگيري هاي حقوقي شركت درجريان مي باشد كه تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نهايي نرسيده است. توضيحا در خصوص نحوه توزيع محصولات و تعيين نرخ فروش مطابق مجوز واحد اصلي (هلدينگ) صورت گرفته است.

4. 2-4- همانگونه كه در يادداشت توضيحي 1-12-2صورت هاي مالي افشاء شده است، با توجه به تغيير سال مالي از اسفند ماه به آذر ماه هر سال طبق مصوبه مجمع فوق العاده 1401/07/24، لذا صورت هاي مالي مقايسه اي شامل صورت سود و زيان، جريان هاي نقدي و حقوق مالكانه براي دوره 6 ماهه منتهي به 1401/06/31 تهيه شده است.

	01شهریور1402

	موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني موسسه مفيد راهبر	Seyed Ali Akbar Teimorian [[Sign	881636	1402/08/02 15:34:05
مدير فني موسسه مفيد راهبر	hamzeh.paknia@gmail.com [[Sign	800149	1402/08/02 15:38:57
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1402/08/02 15:47:02

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	۴,۰۷۷,۶۳۸	۲,۹۸۸,۸۰۲	۴,۹۱۶,۳۹۶	۳۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲,۸۸۹,۴۸۴)	(۲,۴۰۳,۵۵۳)	(۴,۰۷۱,۷۴۹)	(۳۰)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۸۸,۱۵۴	۵۸۵,۲۴۹	۸۴۴,۶۴۷	۱۰۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۵,۰۹۵)	(۳۸,۲۳۹)	(۵۸,۸۷۳)	(۴۴)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۱۰	۷۳۱	۰	(۷۱)
سایر هزینه‌ها	(۴,۳۱۴)	(۱,۴۹۰)	(۲,۴۷۹)	(۱۹۰)
سود(زیان) عملیاتی	۱,۱۲۸,۹۵۵	۵۴۶,۲۵۱	۷۸۳,۲۹۵	۱۰۷

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	(۱۲,۳۸۶)	(۸,۷۴۴)	(۱۹,۶۴۸)	(۴۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۲۱)	۴,۰۶۵	۰	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۱۱۶,۴۴۸	۵۴۱,۵۷۲	۷۶۳,۶۴۷	۱۰۶
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۲۷۹,۱۱۲)	(۱۳۷,۴۰۴)	(۱۹۱,۰۳۸)	(۱۰۳)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۵۳,۳۲۳	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۳۷,۳۳۶	۴۰۴,۱۶۸	۶۲۵,۹۳۲	۱۰۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۳۷,۳۳۶	۴۰۴,۱۶۸	۶۲۵,۹۳۲	۱۰۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۵۲۲	۷۳۵	۱,۱۳۸	۱۰۷
سرمایه	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	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	۸۳۷,۳۳۶	۴۰۴,۱۶۸	۶۲۹,۳۲۹	۱۰۷
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	۸۳۷,۳۳۶	۴۰۴,۱۶۸	۶۲۹,۳۲۹	۱۰۷
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	۲۰۸,۲۷۵	۵۴,۵۷۱	۵۲,۵۸۶	۲۸۲

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	۲,۲۱۸	۲,۶۳۲	۳,۲۵۹	(۱۶)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۰۱	۴۰۱	۴۰۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۳۲۳	۰	--
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۱۰,۸۹۴	۵۷,۹۲۷	۵۶,۲۴۶	۲۶۴
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۸۰۴,۵۰۱	۵۳۱,۳۳۳	۱۱۹,۳۱۳	۵۱
موجودي مواد و کالا	۲,۸۳۸,۱۷۹	۱,۹۰۳,۲۱۸	۱,۷۶۹,۱۲۱	۴۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۰۵,۹۱۶	۱۹۸,۳۲۹	۱۹۵,۲۲۹	۴
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱۳۵,۹۶۰	۱۹۷,۶۱۳	۷۲۳,۴۷۳	(۳۱)
	۳,۹۸۴,۵۵۶	۲,۸۳۰,۴۹۳	۲,۸۰۷,۱۳۶	۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳,۹۸۴,۵۵۶	۲,۸۳۰,۴۹۳	۲,۸۰۷,۱۳۶	۴۱
جمع دارايي‌ها	۴,۱۹۵,۴۵۰	۲,۸۸۸,۴۲۰	۲,۸۶۳,۳۸۲	۴۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۵,۰۰۰	۴۵,۰۵۲	۱۳,۵۹۱	۲۲
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	۱,۰۲۱,۸۳۳	۷۶۰,۹۴۶	۱,۴۸۸,۱۷۷	۳۴
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۶۳۶,۸۳۳	۱,۳۵۵,۹۹۸	۱,۵۵۱,۷۶۸	۲۰
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	۱۹,۵۸۷	۱۵,۳۲۲	۸,۶۳۹	۲۸
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۹,۵۸۷	۱۵,۳۲۲	۸,۶۳۹	۲۸
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۸۶۵,۰۵۴	۳۳۹,۸۱۲	۴۰۷,۹۵۴	۱۵۵
ماليات پرداختني	۴۳۱,۰۹۵	۲۹۱,۹۹۷	۳۹۶,۹۵۲	۴۸
سود سهام پرداختني	۱,۰۶۲,۰۳۸	۷۱۵,۵۳۸	۴۵۹,۹۹۵	۴۸
تسهيلات مالي	۳۳,۳۶۴	۰	۳,۸۵۴	
ذخاير	۱۳۵,۴۷۱	۵۵,۴۷۱	۳۰,۰۰۰	۱۴۴
پيشدريافتها	۲۲,۰۰۸	۱۱۴,۲۸۲	۴,۲۲۰	(۸۱)
	۲,۵۴۹,۰۳۰	۱,۵۱۷,۱۰۰	۱,۳۰۲,۹۷۵	۶۸
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۲,۵۴۹,۰۳۰	۱,۵۱۷,۱۰۰	۱,۳۰۲,۹۷۵	۶۸
جمع بدهيها	۲,۵۶۸,۶۱۷	۱,۵۳۲,۴۲۲	۱,۳۱۱,۶۱۴	۶۸
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۴,۱۹۵,۴۵۰	۲,۸۸۸,۴۲۰	۲,۸۶۳,۳۸۲	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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۹۱	۰	۰	۰	۱,۴۸۸,۱۷۷	۰	۱,۵۵۱,۷۶۸
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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۳,۵۹۱	۰	۰	۰	۱,۴۸۸,۱۷۷	۰	۱,۵۵۱,۷۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۶۲۹,۲۳۰		۶۲۹,۲۳۰
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	۶۲۹,۲۳۰	۰	۶۲۹,۲۳۰
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	۶۲۹,۲۳۰	۰	۶۲۹,۲۳۰
سود سهام مصوب									(۸۲۵,۰۰۰)		(۸۲۵,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۵۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		(۵۰۰,۰۰۰)		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					۳۱,۴۶۱				(۳۱,۴۶۱)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۵,۰۵۲	۰	۰	۰	۷۶۰,۹۴۶	۰	۱,۳۵۵,۹۹۸

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									۸۳۷,۳۳۶		۸۳۷,۳۳۶
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	۸۳۷,۳۳۶	۰	۸۳۷,۳۳۶
سود سهام مصوب									(۵۶۶,۵۰۱)		(۵۶۶,۵۰۱)
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					۹,۹۴۸				(۹,۹۴۸)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۵۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۲۱,۸۳۳	۰	۱,۶۲۶,۸۳۳

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
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۳۱۶,۵۱۱	(۱۶۰,۷۰۹)	۹۲,۵۶۶	--

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	(۱۴۰,۰۱۴)	(۱۷۲,۶۸۱)	(۲۴۲,۶۷۰)	۱۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۷۶,۴۹۷	(۳۳۳,۳۹۰)	(۱۵۰,۱۰۴)	--
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	(۱۵۷,۵۵۷)	(۲,۱۴۰)	(۴,۴۱۴)	(۷,۲۶۲)
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	۰	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	۰	۶۱	۹۳	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۸,۱۰۷	۲,۷۳۳	۲,۷۹۴	۱,۲۹۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱۹,۴۵۰)	۶۵۴	(۱,۵۲۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۷,۰۴۷	(۳۳۲,۷۳۶)	(۱۵۱,۶۳۱)	--
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	۴۷۴,۲۰۴	۵۰,۶۱۴	۵۶۴,۵۸۶	۸۳۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۶۱,۳۴۰)	(۶۳,۸۵۴)	(۵۴۹,۰۱۶)	(۴۶۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۱,۸۸۶)	(۸,۷۴۴)	(۱۷,۰۴۰)	(۳۶)
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	(۲۲۰,۰۰۰)	(۲۵۸,۰۰۱)	(۳۷۲,۸۲۹)	۱۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱۹,۰۲۲)	(۳۷۹,۹۸۵)	(۳۷۴,۲۹۹)	۵۷
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶۱,۹۷۵)	(۶۱۲,۷۲۱)	(۵۲۵,۹۳۰)	۹۰
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۹۷,۶۱۳	۷۲۳,۴۷۳	۷۲۳,۴۷۳	(۷۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۲۲	۰	۷۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۳۵,۹۶۰	۱۱۰,۷۵۲	۱۹۷,۶۱۳	۲۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	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 توليدي سپنتا پليمر	صنعتي توليدي سپنتا پليمر	10100548970	نادر حلمي	فاقد نماينده		نايب رئيس هيئت مديره	موظف			بله
لوله و پروفيل سپنتا تهران	لوله و پروفيل سپنتا تهران	10102610680	حميد جهانگيري تيرآبادي	محسن عزيزپورشيرسوار	2064926021	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	خير
صنعتي سپنتا	صنعتي سپنتا	10100328356	اکبر اعلائي	اکبر اعلائي	1581621957	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	خير