



شرکت: پتروشیمی آبادان	سرمایه ثبت شده: 5,520,000
نماد: شپترو	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441302	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی 6 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظم حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	
پتروشیمی آبادان	

بند مقدمه

1. صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی گروه و شرکت، برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 تا 41 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای 5 و 7، بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. در رعایت رویه‌های حسابداری یکسان در صورت‌های مالی تلفیقی، زمین، تاسیسات و ماشین آلات شرکت‌های فرعی در صورت‌های مالی به روش تجدید ارزیابی ارائه نگردیده است. همچنین پروژه‌های در جریان تکمیل شرکت اصلی (به شرح یادداشت توضیحی 3-12)، به بهای تمام شده مبلغ 980 میلیارد ریال (مشمول بر مبلغ 292 میلیارد ریال ارزش دفتری واحد 600، قبل از آتش سوزی)، راکد و انتقالی از سنوات مالی قبل می‌باشد که با توجه به تخصیص نامناسب هزینه‌ها به پروژه‌های مزبور در سنوات مالی قبل، توقف فعالیت ساخت پروژه‌ها و جایگزینی بهای خط جدید واحد 600، مدارک و مستندات لازم در خصوص چگونگی تکمیل، زمان بهره برداری و مبالغ قابل بازیافت پروژه‌ها و همچنین حصه قابل دریافت بابت بیمه آتش سوزی واحد مزبور، به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب مزبور، هر چند تعدیل حساب‌ها از این بابت ضروری می‌باشد لیکن به دلیل عدم دسترسی به ارزش منصفانه دارایی‌های مزبور و برآورد کارشناسی، تعیین تعدیلات لازم در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی‌باشد.
4. با توجه به یادداشت‌های توضیحی 16 و 18، سرفصل پیش‌پرداخت‌ها و دریافتی‌های تجاری و غیرتجاری گروه جمعاً شامل مبلغ 243 میلیارد ریال مانده اقلام راکد و انتقالی از سنوات مالی قبل می‌باشد که اقدامات صورت گرفته جهت وصول مطالبات مزبور و تعیین وضعیت پیش‌پرداخت‌ها منجر به نتایج قطعی نشده و شواهد و مستندات کافی در خصوص قابلیت بازیافت کامل مانده مذکور، به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب مزبور، در صورت تعدیل حساب‌ها از این بابت، زیان انباشته ابتدای سال و دارایی‌های جاری به ترتیب به مبلغ مذکور افزایش و کاهش خواهد یافت.
5. با توجه به یادداشت توضیحی 2-18، مانده مطالبات از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ 2,092 میلیارد ریال مربوط به سهم 50 درصدی هزینه‌های مستمری (بازنشستگی) کارمندان بازنشسته پیش از موعد شرکت مورد گزارش، می‌باشد. توضیح اینکه شرکت مزبور، از آذر ماه سال 1386 از پرداخت سهم مذکور خودداری نموده و این امر موجب مغایرت حساب فی‌مابین گردیده و مطالبات مزبور به حیطه وصول در نیامده است. همچنین نتایج حاصل از دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت مزبور نیز منجر به نتایج قطعی نشده است. با توجه به مراتب مزبور تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از مراتب مزبور بر صورت‌های مالی مورد گزارش مشخص نمی‌باشد.
6. با توجه به یادداشت‌های توضیحی 3-27 و 2-11، مانده بدهی به صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت به مبلغ 2,615 میلیارد ریال مربوط به هزینه‌های بازنشستگی کارکنان بوده که در رعایت استاندارد حسابداری شماره 33، ارزش فعلی پرداخت‌های آتی مورد انتظار برای تسویه تعهدات ناشی از خدمات کارکنان رسمی تحت پوشش صندوق بازنشستگی نفت و مزایای بازنشستگی آتی آنها می‌بایست با استفاده از خدمات کارشناس ذیصلاح اکچوئری محاسبه گردد، لیکن اقدام لازم جهت محاسبه اکچوئری و اعمال ذخیره لازم در حساب‌ها صورت نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی در خصوص میزان تعهدات شرکت و عدم محاسبات اکچوئری، هر چند تعدیل حسابها از بابت موارد مطروحه ضروری است، لیکن تعیین تعدیلات مورد لزوم و آثار آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این مؤسسه، امکان‌پذیر نمی‌باشد.
7. صورت تطبیق حساب تهیه شده با صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت و همچنین تاییدیه دریافتی از شرکت پالایش نفت آبادان به ترتیب حاکی از وجود مبلغ 1,856 میلیارد ریال و مبلغ 768 میلیارد ریال مغایرت نامساعد بوده می‌باشد. این مؤسسه نیز نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش‌های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از رفع مغایرات مزبور را بر صورت‌های مالی مورد گزارش تعیین نماید.

نتیجه گیری مشروط

8. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3، 4 و 6 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در اثر نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای 5 و 7 ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بندهای توضیحی

9. صورت‌های مالی سال مالی منتهی به 29 اسفند ماه 1398 گروه و شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 25 خرداد ماه 1399 آن مؤسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

15 آذر 1399

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/09/25 13:32:47	932069	[Mahdi Gharebaghi [Sign	شریک مؤسسه هوشیار ممیز
1399/09/25 13:38:20	800340	[Mohsen Rezaei [Sign	شریک مؤسسه هوشیار ممیز
1399/09/25 13:41:32	800824	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	مدیر مؤسسه هوشیار ممیز

صورت سود و زیان تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۸۹,۷۱۴	۱,۳۰۵,۵۶۸	۱,۷۱۴,۹۸۸	(۹)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۵۱,۳۶۹)	(۱,۴۱۳,۸۱۸)	(۱,۹۶۶,۸۷۳)	(۳)
سود (زیان) ناخالص	(۲۶۱,۶۵۵)	(۱۰۸,۲۵۰)	(۲۵۱,۸۸۵)	(۱۴۳)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۸۵,۷۸۶)	(۵۸,۵۴۹)	(۹۲,۲۶۸)	(۴۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱,۷۶۷	۴,۳۷۶	۴,۸۵۰	(۵۹)
سایر هزینه‌ها	(۴۹۸,۵۷۷)	(۱۶۸,۱۲۵)	(۵۰۷,۹۰۸)	(۱۹۷)
سود (زیان) عملیاتی	(۸۴۴,۲۵۱)	(۳۳۰,۶۴۸)	(۸۴۷,۲۱۱)	(۱۵۵)
هزینه‌های مالی	(۱۳۶,۵۳۸)	(۳۳,۰۵۰)	(۸۶,۵۶۴)	(۳۱۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	(۱۱,۳۴۳)	(۳۳,۸۹۶)	(۴۳,۷۵۳)	۶۷
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۰	۰	۰	
سود (زیان) قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	(۹۹۳,۱۳۱)	(۳۹۷,۵۹۴)	(۹۷۷,۵۳۷)	--
سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۹۳,۱۳۱)	(۳۹۷,۵۹۴)	(۹۷۷,۵۳۷)	(۱۵۰)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱,۱۹۸)	(۳,۰۲۸)	(۷۶)	۶۰
سال‌های قبل	(۳۰,۷۱۹)	۰	(۱,۳۱۱)	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰۰,۶۲۳)	(۹۷۸,۹۱۴)	(۱۵۳)
عملیات متوقف شده:				

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰۰,۶۲۳)	(۹۷۸,۹۱۴)	(۱۵۳)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۱,۰۱۴,۵۰۳)	(۴۰۰,۸۳۳)	(۹۷۹,۲۰۴)	(۱۵۳)
منافع فاقد حق کنترل	۴۵۴	۳۱۱	۳۹۰	۱۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۲۴۰)	(۹۴)	(۳۴۱)	(۱۵۵)
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۸)	(۱۹)	(۳۷)	(۱۵۳)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۲۸۸)	(۱۱۳)	(۳۷۸)	(۱۵۵)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲۸۸)	(۱۱۳)	(۳۷۸)	(۱۵۵)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۸۴)	(۷۳)	(۱۷۷)	(۱۵۳)
سرمایه	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰۰,۶۲۳)	(۹۷۸,۹۱۴)	(۱۵۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	(۴۰۰,۶۳۳)	(۹۷۸,۹۱۴)	(۱۵۳)
قابل انتساب به:				
مالکان شرکت اصلی	(۱,۰۱۴,۵۰۳)	(۴۰۰,۸۳۳)	(۹۷۹,۳۰۴)	(۱۵۳)
منافع فاقد حق کنترل	۴۵۴	۳۱۱	۲۹۰	۱۱۵

صورت وضعیت مالی تلفیقی

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۰۵۰,۳۷۷	۱۳,۳۷۷,۴۳۱	۱۱,۹۸۷,۹۵۵	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
سرقفلی	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۹۱,۸۶۳	۹۳,۳۳۰	۹۳,۷۱۷	(۱)
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۸۰۹	۸۰۹	۸,۵۱۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۷,۵۱۴	۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۰۵	(۴۴)
سایر دارایی‌ها	۱۰۳,۷۸۷	۱,۳۳۸	۳,۱۳۵	۷,۶۴۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۴,۲۶۳,۳۴۹	۱۳,۴۰۳,۸۰۴	۱۳,۱۵۰,۷۳۲	۶
دارایی‌های جاری				

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سفارشات و پیش پرداخت‌ها	۱,۳۰۴,۸۹۲	۳۵۳,۰۱۷	۱۹۴,۶۰۴	۲۷۰
موجودی مواد و کالا	۱,۲۳۰,۰۱۳	۹۹۷,۶۲۳	۷۲۳,۰۶۱	۳۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۵۸۸,۱۲۱	۲,۳۳۱,۱۰۴	۱,۸۰۸,۱۸۹	۱۶
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۳۷,۴۵۴	۳۱,۶۵۳	۱۴۸,۳۰۲	(۱۳)
موجودی نقد	۱,۱۸۴,۶۷۳	۸۰۰,۸۰۷	۸۴,۴۷۴	۴۸
	۶,۳۳۵,۱۵۳	۴,۴۱۴,۳۰۴	۳,۹۵۸,۶۳۰	۴۳
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶,۳۳۵,۱۵۳	۴,۴۱۴,۳۰۴	۳,۹۵۸,۶۳۰	۴۳
جمع دارایی‌ها	۲۰,۵۸۸,۵۰۲	۱۷,۸۱۸,۰۰۸	۱۵,۱۰۹,۳۵۲	۱۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰	۵۷
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱,۷۱۶,۸۶۳	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۰,۰۵۰	۳۰,۰۵۰	۳۰,۰۵۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳۹۰	۳۹۰	۳۹۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۶,۱۴۳,۹۹۳	۶,۲۳۴,۱۴۳	۶,۴۱۶,۴۴۳	(۱)
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۳,۷۴۵,۵۸۲)	(۲,۸۳۲,۳۳۰)	(۲,۰۲۵,۳۳۶)	(۳۳)
سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)	(۶)	(۶)	(۶)	۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۷,۹۳۷,۸۴۵	۸,۶۶۹,۳۰۹	۷,۹۳۱,۵۵۱	(۸)
منافع فاقد کنترل	(۱,۰۱۱)	(۱,۳۳۱)	(۹۰۶)	۱۷
جمع حقوق مالکانه	۷,۹۳۶,۸۳۴	۸,۶۶۷,۹۸۸	۷,۹۳۰,۶۴۵	(۸)

شرح	به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۹,۳۳۹	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۳۱,۴۶۹	۴۷۱,۹۳۴	۳۶۶,۹۱۶	۱۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۳۱,۴۶۹	۴۷۱,۹۳۴	۳۷۶,۲۵۵	۱۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۰,۳۷۹,۱۳۳	۷,۴۳۱,۵۵۳	۵,۹۳۶,۸۱۸	۳۹
مالیات پرداختنی	۳۹,۶۵۹	۳۴,۶۶۱	۳۴,۷۵۴	۶۱
سود سهام پرداختنی	۳۱,۳۷۷	۳۱,۰۵۷	۳۱۵,۷۱۹	۱
تسهیلات مالی	۹۹۹,۷۳۷	۸۷۷,۱۴۷	۳۹۱,۴۱۴	۱۴
ذخایر	۴۱۸,۷۵۹	۱۸۹,۹۳۸	۱۷۷,۱۱۶	۱۳۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۷۱,۶۵۴	۱۴۳,۷۴۱	۱۶۶,۶۳۱	۱۵۹
	۱۳,۱۳۰,۱۹۹	۸,۶۷۸,۰۹۶	۶,۸۰۳,۴۵۳	۴۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۳,۱۳۰,۱۹۹	۸,۶۷۸,۰۹۶	۶,۸۰۳,۴۵۳	۴۰
جمع بدهی‌ها	۱۳,۶۵۱,۶۶۸	۹,۱۵۰,۰۳۰	۷,۱۷۸,۷۰۷	۳۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۰,۵۸۸,۵۰۳	۱۷,۸۱۸,۰۰۸	۱۵,۱۰۹,۳۵۳	۱۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳,۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۴۱۶,۴۴۳	۰	(۲,۰۱۵,۹۵۷)	(۶)	۷,۹۴۰,۹۳۰	(۹۰۶)	۷,۹۴۰,۰۱۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹,۳۶۹)	۰	(۹,۳۶۹)	۰	(۹,۳۶۹)
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	۳,۵۲۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۴۱۶,۴۴۳	۰	(۲,۰۲۵,۳۳۶)	(۶)	۷,۹۳۱,۵۵۱	(۹۰۶)	۷,۹۳۰,۶۴۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹													
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۷۶۶,۹۳۵)		(۷۶۶,۹۳۵)	۲۹۰	(۷۶۶,۶۳۵)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۲,۲۷۹)	۰	(۲۱۲,۲۷۹)	۰	(۲۱۲,۲۷۹)
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۷۹,۲۰۴)	۰	(۹۷۹,۲۰۴)	۲۹۰	(۹۷۸,۹۱۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۹۷۹,۲۰۴)	۰	(۹۷۹,۲۰۴)	۲۹۰	(۹۷۸,۹۱۴)
سود سهام مصوب									۰		۰	(۶۰۵)	(۶۰۵)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۱,۷۱۶,۸۶۲		۰			۰					۱,۷۱۶,۸۶۲	۰	۱,۷۱۶,۸۶۲
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۱۸۲,۳۰۰)	۰	۱۸۲,۳۰۰		۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۵۳۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۸۶۲	۰	۰	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۲۳۴,۱۴۳	۰	(۲,۸۳۲,۲۳۰) (۶)	۸,۶۶۹,۲۰۹	(۱,۲۲۱)	۸,۶۶۷,۹۸۸	
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱													
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۱,۰۱۴,۵۰۲)	(۱,۰۱۴,۵۰۲)	۴۵۴	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰	۰	
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۱۴,۵۰۲) ۰	(۱,۰۱۴,۵۰۲)	۴۵۴	(۱,۰۱۴,۰۴۸)	
سود سهام مصوب									۰		(۲۴۴)	(۲۴۴)	
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱,۷۱۶,۸۶۲)				۰					(۱,۷۱۶,۸۶۲)	۰	(۱,۷۱۶,۸۶۲)
خرید سهام خزانه										۰	۰	۰	
فروش سهام خزانه										۰	۰	۰	
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰								۰	۰	
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				(۹۱,۱۵۰)	۰	۹۱,۱۵۰		۰	۰	
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰	۰	
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰	۰	
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵,۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۱۴۲,۹۹۳	۰	(۳,۷۴۵,۵۸۲) (۶)	۷,۹۳۷,۸۴۵	(۱,۰۱۱)	۷,۹۳۶,۸۳۴	

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارزشهای دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۵۳,۳۶۰	۲۱۷,۹۳۰	۲۱۴,۴۳۷	۶۲
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۶,۹۱۹)	۰	(۱,۴۸۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۴۶,۴۴۱	۲۱۷,۹۳۰	۲۱۲,۹۵۷	۵۹
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱,۰۸۱,۴۶۹)	(۳۶۳,۰۷۱)	(۱,۵۴۶,۵۳۴)	(۱۹۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۳۹)	(۱,۳۳۳)	(۲,۴۷۹)	۵۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۷,۷۰۱	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۱۹۹	۱۱۷	۱۱۸,۱۴۱	۳,۴۸۹
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۶۰۸)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۱۳۴	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۷۳۶	۴,۱۵۵	۸,۰۲۹	۶۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۰۷۱,۱۶۳)	(۳۶۰,۷۴۰)	(۱,۴۱۶,۰۱۸)	(۱۹۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۳۴,۷۳۲)	(۱۴۲,۸۱۰)	(۱,۲۰۳,۰۶۱)	(۴۰۷)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی	۲۸۳,۱۳۸	۰	۵۸۳,۶۶۱	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۶۳۸,۸۶۸	۱۳۶,۰۰۰	۱,۸۸۵,۷۳۸	۱,۰۹۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۸۳,۸۹۸)	۰	(۴۵۹,۴۶۳)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۳۴,۸۶۸)	(۳۳,۰۵۰)	(۴۱,۸۳۰)	(۳۷۸)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل	(۲۴)	(۶,۰۹۹)	(۴۹,۶۶۴)	۱۰۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۱۰۳,۳۱۶	۹۶,۸۵۱	۱,۹۱۸,۴۳۳	۱,۰۳۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۷۸,۴۹۴	(۴۵,۹۵۹)	۷۱۵,۳۷۳	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۰۰,۸۰۷	۸۴,۴۷۴	۸۴,۴۷۴	۸۴۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۳۷۳	۳۶۳	۹۶۱	۱,۳۸۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۱۸۴,۶۷۳	۳۸,۸۷۷	۸۰۰,۸۰۷	۳,۹۴۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱,۱۳۳,۳۰۱	
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۱,۱۴۳,۷۷۶	۱,۲۸۳,۱۹۰	۱,۶۷۵,۳۳۹	(۱۱)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱,۴۳۴,۰۷۴)	(۱,۴۱۰,۸۰۴)	(۱,۹۶۳,۹۳۷)	(۱)
سود (زیان) ناخالص	(۲۸۰,۲۹۸)	(۱۲۷,۶۱۴)	(۲۸۷,۵۸۸)	(۱۳۰)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۶۴,۰۵۳)	(۴۸,۳۲۵)	(۷۵,۰۱۹)	(۳۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۲	۳۸۴	۴۸۳	(۹۹)
سایر هزینه‌ها	(۴۹۱,۹۶۳)	(۱۶۱,۱۰۸)	(۴۹۳,۷۰۴)	(۲۰۵)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیاتی	(۸۳۶,۳۱۲)	(۳۳۶,۵۶۳)	(۸۵۴,۸۲۹)	(۱۴۸)
هزینه‌های مالی	(۱۲۵,۴۴۰)	(۳۲,۸۰۶)	(۸۲,۸۱۲)	(۳۱۲)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۱۱,۴۷۴)	(۳۴,۶۴۰)	(۴۳,۵۱۰)	۶۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۹۸۳,۲۲۶)	(۴۰۴,۰۰۹)	(۹۸۰,۱۵۱)	(۱۴۳)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	
سال‌های قبل	(۲۰,۷۱۹)	۰	۰	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۰۰۳,۹۴۵)	(۴۰۴,۰۰۹)	(۹۸۰,۱۵۱)	(۱۴۸)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص	(۱,۰۰۳,۹۴۵)	(۴۰۴,۰۰۹)	(۹۸۰,۱۵۱)	(۱۴۸)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	(۲۳۸)	(۹۶)	(۲۴۳)	(۱۴۸)
غیرعملیاتی (ریال)	(۴۷)	(۱۹)	(۳۵)	(۱۴۷)
ناشی از عملیات در حال تداوم	(۲۸۵)	(۱۱۵)	(۲۷۸)	(۱۴۸)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	(۲۸۵)	(۱۱۵)	(۲۷۸)	(۱۴۸)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	(۱۸۲)	(۷۳)	(۱۷۸)	(۱۴۹)
سرمایه	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	۵,۵۲۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	(۱,۰۰۳,۹۴۵)	(۴۰۴,۰۰۹)	(۹۸۰,۱۵۱)	(۱۴۸)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	(۱,۰۰۳,۹۴۵)	(۴۰۴,۰۰۹)	(۹۸۰,۱۵۱)	(۱۴۸)

صورت وضعیت مالی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴,۰۰۴,۸۹۵	۱۳,۲۳۲,۸۳۹	۱۱,۹۵۷,۲۰۸	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۸۵,۸۵۶	۸۷,۲۱۰	۸۷,۶۹۷	(۲)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۴۱,۲۴۸	۴۱,۲۴۸	۴۱,۲۴۸	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۱۷,۵۱۴	۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۰۵	(۴۴)
سایر دارایی‌ها	۱۰۳,۷۸۶	۱,۳۲۸	۳,۱۳۶	۷,۶۴۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۴,۲۵۳,۲۹۹	۱۳,۳۹۳,۶۴۱	۱۳,۱۴۶,۶۹۴	۶
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۲۶۹,۸۸۸	۳۵۲,۸۹۹	۱۹۳,۳۵۶	۲۶۰

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
موجودی مواد و کالا	۱,۱۹۱,۱۷۰	۹۷۲,۶۲۴	۷۰۸,۳۲۰	۲۲
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۶۴۲,۱۵۳	۲,۲۸۸,۳۵۳	۱,۸۱۰,۱۷۹	۱۵
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۳,۲۵۹	۲۷,۴۵۸	۱۴۷,۱۰۴	(۱۵)
موجودی نقد	۱,۱۷۳,۳۸۱	۷۸۸,۸۷۳	۶۷,۸۳۴	۴۹
	۶,۲۹۹,۸۵۱	۴,۴۳۰,۲۰۷	۲,۹۲۶,۶۹۳	۴۲
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۶,۲۹۹,۸۵۱	۴,۴۳۰,۲۰۷	۲,۹۲۶,۶۹۳	۴۲
جمع دارایی‌ها	۲۰,۵۵۲,۱۵۰	۱۷,۸۲۳,۸۴۸	۱۵,۰۷۳,۳۸۷	۱۵
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۵,۵۲۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰	۲,۵۲۰,۰۰۰	۵۷
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱,۷۱۶,۸۶۲	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳۹۰	۳۹۰	۳۹۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۶,۱۴۲,۹۹۳	۶,۲۳۴,۱۴۳	۶,۴۱۶,۴۴۳	(۱)
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	(۳,۶۹۰,۶۶۲)	(۲,۷۷۷,۸۶۷)	(۱,۹۸۰,۰۱۶)	(۳۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۷,۹۸۸,۷۳۱	۸,۷۰۹,۵۲۸	۷,۹۷۲,۸۱۷	(۸)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۹,۳۳۹	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									(۷۶۷,۸۷۳)		(۷۶۷,۸۷۳)
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	(۲۱۲,۳۷۹)	•	(۲۱۲,۳۷۹)
تغییر در رویه های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۹۸۰,۱۵۱)	•	(۹۸۰,۱۵۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	(۹۸۰,۱۵۱)	•	(۹۸۰,۱۵۱)
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		۱,۷۱۶,۸۶۳	•			•					۱,۷۱۶,۸۶۳
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			•				(۱۸۲,۳۰۰)	•	۱۸۲,۳۰۰		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۵۳۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۸۶۳	•	•	۱۶,۰۰۰	۳۹۰	۶,۲۳۴,۱۴۳	•	(۲,۷۷۷,۸۶۷)	•	۸,۷۰۹,۵۳۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									(۱,۰۰۳,۹۴۵)		(۱,۰۰۳,۹۴۵)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	(۱,۰۰۳,۹۴۵)	•	(۱,۰۰۳,۹۴۵)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۱,۷۱۶,۸۶۲)				۰					(۱,۷۱۶,۸۶۲)
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				۰							۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			(۹۱,۱۵۰)	۰	۹۱,۱۵۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۵,۵۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۶,۰۰۰	۳۹۰	۶,۱۴۳,۹۹۳	۰	(۳,۶۹۰,۶۶۳)	۰	۷,۹۸۸,۷۳۱

صورت جریان های نقدی

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۵۰,۱۳۱	۳۲۱,۰۲۵	۲۰۵,۳۰۰	۵۸
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۵,۹۹۶)	۰	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳۴۴,۱۳۵	۳۲۱,۰۲۵	۲۰۵,۳۰۰	۵۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۰۷۹,۳۵۴)	(۳۶۳,۸۶۵)	(۱,۵۳۰,۱۱۵)	(۱۹۷)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶۲۹)	(۱,۳۵۱)	(۳,۴۷۹)	۵۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴,۱۹۹	۰	۱۱۹,۶۴۶	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۰۵۵)	۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۶۰۴	۴,۳۵۵	۷,۴۴۴	۵۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱,۰۶۹,۰۸۰)	(۳۶۰,۹۱۶)	(۱,۴۰۶,۵۰۴)	(۱۹۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۷۳۴,۹۴۵)	(۱۳۹,۸۹۱)	(۱,۳۰۱,۳۰۴)	(۴۱۸)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۲۸۳,۱۳۸	۰	۵۸۳,۶۶۱	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۱,۶۱۳,۹۵۰	۱۳۶,۰۰۰	۱,۸۴۵,۱۴۶	۱,۰۸۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۶۶۹,۳۳۷)	۰	(۴۱۹,۶۱۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۱۲۳,۷۷۰)	(۳۲,۸۰۶)	(۳۸,۰۷۸)	(۳۷۷)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۳۸۴)	(۴۹,۶۶۴)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱,۱۰۴,۰۸۱	۱۰۲,۸۱۰	۱,۹۲۱,۴۵۵	۹۷۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۳۷۹,۱۳۶	(۳۷,۰۸۱)	۷۳۰,۲۵۱	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۷۸۸,۸۷۳	۶۷,۸۳۴	۶۷,۸۳۴	۱,۰۶۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۳۷۲	۳۶۲	۷۸۸	۱,۳۸۴
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۱۷۳,۲۸۱	۳۱,۱۱۵	۷۸۸,۸۷۳	۳,۶۷۱
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۱,۱۳۳,۲۰۱	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
PVC	تن	۷,۱۵۶	۴,۷۲۲	۵۲	۴,۷۷۸
DDB	تن	۸۵۳	۷,۲۸۴	(۸۸)	۱,۸۶۴
NAOH	تن	۲,۳۱۸	۱,۲۰۵	۹۲	۱۳,۲۴۴
سایر محصولات مجتمع	تن	۲,۶۱۲	۱,۵۱۷	۷۲	۳,۰۳۷
ثی دی سی		۲,۶۹۹	۸,۷۰۳	(۶۹)	۰
جمع		۱۵,۶۳۸	۲۳,۴۳۱		۲۳,۹۲۳

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
PVC	تن	۵,۱۸۸	۴,۸۵۹	۷	۵,۵۰۱
DDB	تن	۴۹۵	۱,۴۵۷	(۶۶)	۱,۸۵۶
NAOH	تن	۱,۴۹۰	۵,۱۱۸	(۷۱)	۱۰,۷۵۷
سایر محصولات مجتمع	تن	۲,۰۵۱	۲,۰۳۵	۱	۶,۱۹۵
ثی دی سی		۲,۷۱۳	۱۲,۰۸۶	(۷۸)	۱۲,۴۱۴
جمع		۱۱,۹۳۷	۲۵,۵۵۵		۳۶,۷۲۳

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
-------------------	------	--------------------------------	--------------------------------	------------	-------------------------------

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
PVC	میلیون ریال	۸۵۰,۷۱۹	۴۷۳,۵۰۶	۸۰	۵۲۹,۵۴۹
DDB	میلیون ریال	۷۳,۴۷۵	۱۰۹,۰۰۰	(۳۳)	۱۴۶,۵۹۸
NAOH	میلیون ریال	۴۸,۲۹۹	۱۴۹,۳۴۸	(۶۸)	۳۰۴,۰۰۴
سایر محصولات مجتمع	میلیون ریال	۳۵,۶۳۶	۸۵,۵۱۷	(۵۸)	۴۸۳,۴۰۶
ثباتی دی سی	میلیون ریال	۱۳۵,۶۴۷	۴۶۵,۸۱۹	(۷۱)	۲۱۳,۷۸۲
جمع		۱,۱۴۳,۷۷۶	۱,۲۸۳,۱۹۰		۱,۶۷۵,۳۳۹