

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: صنعتی سپنتا	سرمایه ثبت شده: 54,173
نماد: فینتا	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 271012	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 9 ماهه منتهی به 1399/09/30 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1399/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
				عملیات در حال تداوم:
۸۸	۶,۳۷۸,۴۵۵	۴,۳۳۷,۳۷۱	۷,۹۵۶,۷۶۱	درآمدهای عملیاتی
(۸۶)	(۶,۱۱۰,۳۱۹)	(۴,۱۵۵,۱۱۷)	(۷,۷۲۷,۲۷۹)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱۸	۲۶۸,۱۳۶	۷۲,۲۵۴	۲۲۹,۴۸۲	سود (زیان) ناخالص
(۲۰)	(۲۹,۶۷۹)	(۲۱,۵۹۷)	(۲۵,۸۹۵)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)
	۰	۰	۰	سایر درآمدها
	۰	۰	۰	سایر هزینه‌ها
۳۰۲	۲۳۸,۴۵۷	۵۰,۶۵۷	۲۰۲,۵۸۷	سود (زیان) عملیاتی
	۰	۰	۰	هزینه‌های مالی
	۰	۰	۰	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۵۵۵	۲,۵۵۱	۱,۰۰۵	۶,۵۸۳	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۳۰۷	۲۴۱,۰۰۸	۵۱,۶۶۲	۲۱۰,۱۷۰	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۳۰۸)	(۱۷,۸۱۸)	(۱۱,۴۹۹)	(۴۶,۸۶۰)	سال جاری
	۰	۰	۰	سال‌های قبل
۳۰۷	۲۲۳,۱۹۰	۴۰,۱۶۳	۱۶۳,۳۱۰	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۳۰۷	۲۲۳,۱۹۰	۴۰,۱۶۳	۱۶۳,۳۱۰	سود (زیان) خالص
				سود (زیان) پایه هر سهم
۳۰۱	۴,۱۰۳	۷۳۵	۲,۹۴۸	عملیاتی (ریال)
۱,۰۱۷	۱۷	۶	۶۷	غیرعملیاتی (ریال)
۳۰۷	۴,۱۲۰	۷۴۱	۳,۰۱۵	ناشی از عملیات در حال تداوم
	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۳۰۷	۴,۱۲۰	۷۴۱	۳,۰۱۵	سود (زیان) پایه هر سهم
۳۰۷	۴,۱۲۰	۷۴۱	۳,۰۱۵	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	۵۴,۱۷۳	۵۴,۱۷۳	۵۴,۱۷۳	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹				

### صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۳۰۷	۲۳۳,۱۹۰	۴۰,۱۶۳	۱۶۳,۳۱۰	سود (زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع:
	۰	۰	۰	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
۳۰۷	۲۳۳,۱۹۰	۴۰,۱۶۳	۱۶۳,۳۱۰	سود (زیان) جامع سال

#### صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۱۸	۱۰۵,۸۰۵	۱۰۱,۷۱۱	۱۱۹,۷۳۴	دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۲,۹۵۵	۳,۱۸۶	۳,۱۸۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۲۹,۶۹۷	۱۲۹,۶۹۷	۱۲۹,۶۹۷	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
(۷۸)	۱۹۲,۹۹۹	۲۹۱,۲۳۱	۶۵,۳۹۶	دریافتنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
(۴۰)	۲۳۱,۴۵۶	۵۲۵,۸۲۵	۳۱۸,۰۱۳	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱,۲۳۰	۶,۷۹۱	۶۰۹	۸,۰۳۹	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۷	۱۵۵,۴۹۷	۲۵۶,۹۳۰	۲۷۴,۹۳۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۳۸,۷۸۸	۱۳۹	۱۳۹	۵۰,۱۶۶	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۴۱۳	۷۶,۴۴۶	۳۶,۳۸۹	۱۸۶,۵۴۵	موجودی نقد
۷۷	۳۳۸,۸۶۳	۳۹۴,۰۴۷	۵۱۹,۶۷۳	
	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۷۷	۳۳۸,۸۶۳	۳۹۴,۰۴۷	۵۱۹,۶۷۳	جمع دارایی‌های جاری
۲	۶۷۰,۳۱۹	۸۱۹,۸۷۲	۸۳۷,۶۸۶	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۵۴,۱۷۳	۵۴,۱۷۳	۵۴,۱۷۳	سرمایه
	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
	۰	۰	۰	صرف سهام
	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۵,۴۱۷	۵,۴۱۷	۵,۴۱۷	اندرخته قانونی
	۰	۰	۰	سایر اندرخته‌ها
	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۴۶۳,۱۵۳	۶۰۵,۰۸۴	۶۰۵,۸۷۷	سود (زیان) انباشته
	۰	۰	۰	سهام خزانه
۰	۵۳۳,۷۴۳	۶۶۴,۶۷۴	۶۶۵,۴۶۷	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
(۱)	۴,۳۰۴	۵,۳۹۵	۵,۳۲۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱)	۴,۳۰۴	۵,۳۹۵	۵,۳۲۸	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
(۲۸)	۹۰,۷۷۲	۸۱,۸۵۱	۵۱,۰۷۵	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۱۷۱	۹,۶۷۴	۱۸,۲۱۷	۴۹,۴۰۷	مالیات پرداختنی
۳۴	۴۲,۸۲۶	۴۹,۷۳۵	۶۶,۳۹۹	سود سهام پرداختنی
	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
	۰	۰	۰	ذخایر
	۰	۰	۰	پیش‌دریافت‌ها
۱۱	۱۴۳,۲۷۲	۱۴۹,۸۰۳	۱۶۶,۸۸۱	
	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۱	۱۴۳,۲۷۲	۱۴۹,۸۰۳	۱۶۶,۸۸۱	جمع بدهی‌های جاری
۱۱	۱۴۷,۵۷۶	۱۵۵,۱۹۸	۱۷۲,۲۱۹	جمع بدهی‌ها
۲	۶۷۰,۳۱۹	۸۱۹,۸۷۲	۸۳۷,۶۸۶	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

### صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

جمع کل	سهام خزانه	سود (زیان) انباشته	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	سایر اندوخته‌ها	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	صرف سهام	افزایش سرمایه در جریان	سرمایه	شرح
۵۲۲,۷۴۳	۰	۴۶۲,۱۵۳	۰	۰	۰	۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۵۴,۱۷۳	مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	اصلاح اشتباهات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تغییر در رویه‌های حسابداری
۵۲۲,۷۴۳	۰	۴۶۲,۱۵۳	۰	۰	۰	۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۵۴,۱۷۳	مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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									۲۲۳,۱۹۰		۲۲۳,۱۹۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	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	۲۲۳,۱۹۰	۰	۲۲۳,۱۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۲۳,۱۹۰	۰	۲۲۳,۱۹۰
سود سهام مصوب									(۸۱,۲۵۹)		(۸۱,۲۵۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰				۰					۰
خرید سهام خزانه				۰						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				۰		۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۵۴,۱۷۳	۰	۰	۰	۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۶۰۵,۰۸۴	۰	۶۶۴,۶۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰									۱۶۳,۳۱۰		۱۶۳,۳۱۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) جامع در دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۳۱۰	۰	۱۶۳,۳۱۰
سود سهام مصوب									(۱۶۳,۵۱۷)		(۱۶۳,۵۱۷)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰				۰					۰
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	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۵۴,۱۷۳	۰	۰	۰	۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۶۰۵,۸۷۷	۰	۶۶۵,۴۶۷

### صورت جریان‌های نقدی

کلید مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰		دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده		
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۳۶۷,۹۵۶	۲۱,۷۵۶	۴۲,۶۵۱	۱,۵۹۱
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۶۷۰)	(۸,۱۰۷)	(۹,۲۷۶)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵۲,۲۸۶	۱۳,۶۴۹	۳۳,۳۷۵	۲,۴۸۱
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
(۲۵۵)	(۷,۲۳۲)	(۷,۲۳۲)	(۲۵,۶۸۴)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۲۶۰)	(۲۶۱)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
	۰	۰	۰	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
--	۰	۰	(۵۰,۰۳۷)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	۰	۰	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
(۷۴)	۳	۵۵۶	۱۴۴	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
	۱,۱۴۷	۰	۱,۷۶۲	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
(۹۶۴)	(۶,۳۴۳)	(۶,۹۳۷)	(۷۳,۸۱۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری



درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۹/۳۰	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ حسابرسی نشده	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده		
۴,۰۴۹	۳۷,۰۳۳	۶,۷۱۲	۳۷۸,۴۷۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
	۰	۰	۰	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
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
	۰	۰	۰	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
(۱۰۵)	(۶۷,۰۹۰)	(۶۳,۹۹۷)	(۱۳۱,۴۴۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۱۰۵)	(۶۷,۰۹۰)	(۶۳,۹۹۷)	(۱۳۱,۴۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۴۰,۰۵۷)	(۵۷,۲۸۵)	۱۴۷,۰۳۰	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۵۳)	۷۶,۴۴۶	۷۶,۴۴۶	۳۶,۳۸۹	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
	۰	۰	۳,۱۲۶	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸۷۴	۳۶,۳۸۹	۱۹,۱۶۱	۱۸۶,۵۴۵	مانده موجودی نقد در پایان سال



درآمد ارائه خدمات:															
													درآمد حاصل از ارائه خدمات	تن	هیئت مدیره
													سود حاصل از سرمایه گذاری	میلیون ریال	هیئت مدیره
													جمع درآمد ارائه خدمات:		
													برگشت از فروش		
													تخفیفات		
۱۴,۳۱۳	۱۴,۳۱۳	۳۳۹,۴۸۲	(۷,۷۲۷,۲۷۹)	۷,۹۵۶,۷۶۱		۵۳,۶۸۷	۳۶۸,۱۳۶	(۶,۱۱۰,۳۱۹)	۶,۳۷۸,۴۵۵		۷۹,۵۴۷	۴,۲۲۷,۳۷۱	۵۶,۵۳۷	جمع	

#### روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

شرح	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۵/۱۲/۳۰	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۲ ماهه منتهی به
مبلغ فروش	۱,۳۶۱,۰۳۶	۱,۴۷۶,۳۴۹	۳,۱۳۰,۰۲۴	۳,۷۵۸,۵۱۶	۶,۳۷۸,۴۵۵	۷,۹۵۶,۷۶۱	۳,۰۱۵,۷۱۴	۳,۰۱۵,۷۱۴
مبلغ بهای تمام شده	(۱,۳۰۵,۵۲۸)	(۱,۳۹۸,۱۷۶)	(۳,۰۶۷,۳۷۹)	(۳,۶۱۴,۸۱۸)	(۶,۱۱۰,۳۱۹)	(۷,۷۲۷,۲۷۹)	(۲,۶۶۸,۳۰۱)	(۲,۶۶۸,۳۰۱)

#### اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

تأثیر شدید افزایش نرخ های مواد اولیه بر بهای تمام شده در سه ماهه چهارم سال مشهود تر خواهد گردید . همچنین محدودیت های جدی اعمال شده بر تامین مواد اولیه میزان خرید و به تبع آن تولید را در نیمه دوم سال با کاهش عمده مواجه خواهد نمود .

#### بهای تمام شده

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
مواد مستقیم مصرفی	۶,۰۹۹,۳۸۹	۷,۷۱۹,۸۵۷
دستمزد مستقیم تولید	۰	۰
سربار تولید	۱۱,۰۳۰	۷,۴۲۳

شرح	سال مالي منتهي به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ (میلیون ریال)
جمع	۶,۱۱۰,۳۱۹	۷,۷۳۷,۲۷۹
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۶,۱۱۰,۳۱۹	۷,۷۳۷,۲۷۹
موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره	۰	۰
موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۶,۱۱۰,۳۱۹	۷,۷۳۷,۲۷۹
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۰	۰
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	۰	۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶,۱۱۰,۳۱۹	۷,۷۳۷,۲۷۹
بهای تمام شده خدمات ارایه شده	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۶,۱۱۰,۳۱۹	۷,۷۳۷,۲۷۹
«حملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

#### گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

دوره ۹ ماهه منتهي به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰													واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش		تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	
۰	۰	۰	۲,۳۳۶,۸۹۲	۱۳,۶۶۵	۱۷۱,۰۱۲,۹۵۳.۸	۱,۹۸۳	۰	۲,۳۳۴,۹۰۹	۱۷۰,۸۶۷,۸۳۷.۵۴	۱۳,۶۶۵	۰	۰	۰	تن	لوله گالوانیزه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰														واحد	شرح محصول	
موجودی پایان دوره			فروش			تعديلات			تولید			موجودی اول دوره				
مقدار	نرخ	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ	بهای تمام شده - میلیون ریال	مقدار	نرخ			بهای تمام شده - میلیون ریال
۰	۰	۵,۱۰۹,۴۳۰	۱۳۶,۳۹۱,۴۴۵.۴۹	۳۷,۴۸۹	۵,۴۳۹	۰	۰	۵,۱۰۳,۹۹۱	۱۳۶,۱۴۶,۳۶۲.۹۳	۳۷,۴۸۹	۰	۰	۰	تن	لوله سیاه	
۰	۰	۲۸۰,۹۵۷	۱۱۰,۹۱۸,۶۷۳.۵۱	۲,۵۳۳	۰	۰	۰	۲۸۰,۹۵۷	۱۱۰,۹۱۸,۶۷۳.۵۱	۲,۵۳۳	۰	۰	۰	تن	سایر	
۰	۰	۷,۷۲۷,۲۷۹			۷,۴۳۲			۷,۷۱۹,۸۵۷			۰				جمع کل	

#### خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰												واحد	شرح			
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره							
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار					
																مواد اولیه داخلی:
۰	۰	۰	۱۲۱,۵۳۷	۰	۳۷۷	۱۲۱,۵۳۷	۳۳۲,۳۵۲,۷۸۵.۱۵	۳۷۷	۰	۰	۰	تن	روي			
۰	۰	۰	۷,۵۹۸,۳۳۰	۰	۵۳,۳۱۰	۷,۵۹۸,۳۳۰	۱۴۲,۵۳۱,۰۴۴.۸۳	۵۳,۳۱۰	۰	۰	۰	تن	سایر			
۰	۰	۰	۷,۷۱۹,۸۵۷	۰	۵۳,۶۸۷	۷,۷۱۹,۸۵۷	۴۶۴,۸۸۳,۸۳۹.۹۸	۵۳,۶۸۷	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه داخلی:			
																مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:			
۰	۰	۰	۷,۷۱۹,۸۵۷			۷,۷۱۹,۸۵۷			۰				جمع کل			

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های اداری، عمومی و فروش				هزینه سربار				شرح
برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	برآورد در دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
۵,۶۸۱	۵,۶۸۱	۱۱,۵۵۹	۱۲,۹۸۴	۰	۰	۰	۰	هزینه حقوق و دستمزد
۷۸	۷۸	۲۴۰	۲۹۶	۲,۱۹۸	۲,۱۹۸	۷,۴۲۲	۱۱,۰۳۰	هزینه استهلاک
۵۰	۵۰	۱۳۴	۱۱۷	۰	۰	۰	۰	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مواد مصرفی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال
۲,۵۹۶	۲,۵۹۶	۱۲,۹۶۲	۱۶,۲۸۲	۰	۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۸,۴۰۵	۸,۴۰۵	۲۵,۸۹۵	۲۹,۶۷۹	۲,۱۹۸	۲,۱۹۸	۷,۴۲۲	۱۱,۰۳۰	جمع

#### برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش محصولات	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد با توجه به کاهش فصلی تقاضا نرخ ها در سه ماهه چهارم سال متناسب با روند صعودی قیمت ورق فولادی افزایش نداشته باشد .
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی می گردد با توجه به کاهش فصلی تقاضا نرخ ها در سه ماهه چهارم سال متناسب با روند صعودی قیمت ورق فولادی افزایش نداشته باشد . افزایش نرخ های مواد اولیه در نیمه دوم سال با شیب تند همانند نیمه اول سال قطعی بنظر می رسد .



نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
دستگاه لوله سازی ۱۸ اینچ اهواز	۱۶۰,۰۰۰	۰		۲۸,۸۲۰	۱۳۱,۱۸۰	۴۵	۴۵	۴۷	۴۷	۱۴۰۰/۰۲/۰۱	افزایش تولید
دستگاه تست و پلیسه گیر	۳۰,۰۰۰	۰		۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۶۰	۸۰	۸۰	۱۴۰۰/۰۲/۳۰	افزایش تولید

#### توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

برنامه تکمیل طرح های توسعه ای و بهسازی خطوط تولید فعلی با اتکاء به منابع داخلی در حال پیگیری است .

#### وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۹/۳۰			تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر
	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	بهای تمام شده	
لوله پروفیل سپنتا تهران	۹۹.۹۹	۲۰,۰۰۰	سرمایه پذیر	۶۰,۸۹۹	۹۹.۹۹	۲۰,۰۰۰	•
نور دو لوله سپنتا اهواز	۹۹.۹۹	۲۲,۰۰۰	سرمایه پذیر	۵۹,۴۹۹	۹۹.۹۹	۲۲,۰۰۰	•
نورد و لوله سپنتا مرند	۹۹.۹۹	۲۸,۲۲۲	سرمایه پذیر	۲۲,۰۰۰	۹۹.۹۹	۲۸,۲۲۲	•
صنعتی تولیدی سپنتا پلیمر	۹۹.۲۸	۲۸,۰۱۲	سرمایه پذیر	۴,۹۹۷	۹۹.۲۸	۲۸,۰۱۲	•
بخش سراسری لوله و پروفیل سپنتا	۹۹.۸۴	۴,۹۹۲	سرمایه پذیر	۱,۲۲۲	۹۹.۸۴	۴,۹۹۲	•
ماشین سازی فراگیرسپنتا	۷۳.۹۹	۷۴۰	سرمایه پذیر	۱,۸۲۲	۷۳.۹۹	۷۴۰	•
سایر شرکتهای خارج از بورس	۰	۰	سرمایه پذیر	۰	۰	۰	•



### توضیحات در خصوص وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

شرکت های سرمایه پذیر در حال حاضر فعالیت عادی داشته و چنانچه رخداد خاص یا اثر گذار عمده و خارج از کنترل به شرکت تحمیل نگردد احتمال افزایش فعالیت در حد محدود دور از انتظار نخواهد بود .
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

### سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
درآمد حاصل از سرمایه گذاری	۰	۰
جمع	۰	۰

### سایر هزینه‌های عملیاتی

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
سایر هزینه ها	۰	۰
جمع	۰	۰

### جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی				
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز		
	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰						تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۰	۰	۰	۰		۰	جمع	
	۰	انتقال به دارایی						

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز			
	۰	هزینه مالی دوره							

#### توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

با کاهش عمده در سهمیه های مواد اولیه تامین مالی شرکت در سه ماهه چهارم با چالش جدی مواجه نخواهد شد .

#### برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	پیش بینی نمی گردد در سه ماهه چهارم سال جاری هزینه های مالی افزایش قابل ذکری داشته باشد .
دوره ۳ ماهه منتهی به	پیش بینی نمی گردد در سه ماهه چهارم سال جاری هزینه های مالی افزایش قابل ذکری داشته باشد .

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
جمع	۰	۰

#### سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

شرح	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰
تعدیل مالیاتهای عملکرد سالهای گذشته	۰	۰
درآمد حاصل از اجاره	۹۰۰	۰
سود سپرده بانکی	۱,۱۴۷	۱,۷۶۲
تسعیر نرخ ارز	۰	۳,۱۲۶
سایر	۵۰۴	۱,۶۹۵
جمع	۲,۵۵۱	۶,۵۸۳

#### برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری

پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته
پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود در سال جاری حدود ۱۵ درصد می باشد .	۱۶۲,۵۱۸	۲۲۳,۱۹۰	۴۳,۳۳۸	۶۴۴,۱۳۷

#### سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تامین مواد اولیه در سه ماهه چهارم سال مهمترین دستور کار شرکت خواهد بود .
دوره ۳ ماهه منتهی به	تامین مواد اولیه در سه ماهه چهارم سال مهمترین دستور کار شرکت خواهد بود .

#### سایر توضیحات با اهمیت

کاهش سهمیه مواد اولیه و افزایش قیمت تمام شده در نیمه دوم سال نتایج بسیار متفاوتی نسبت به نیمه اول رقم خواهد زد .
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»