

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	نور دو لوله سپنتا اهواز
به هیئت مدیره	
بند مقدمه 1. 1- صورت های مالی شرکت نور دو لوله سپنتا اهواز (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 خرداد 1402 و صورت های سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا 31 پیوست ، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است . مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است . مسئولیت این موسسه ، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است .	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ ، انجام شده است . بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو ، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و یکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است . دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است ، آگاه می شود و از این رو ، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند .

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسی اجمالی انجام شده این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده از تمام جنبه های با اهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری باشد برخورد نکرده است .

تأکید بر مطالب خاص

4. 4- به شرح یادداشت توضیحی 1-11-2 صورت های مالی ، سال مالی شرکت طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ 1401/07/04 از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال تغییر یافته است ، لذا اقلام مقایسه ای صورت های مالی از لحاظ بازه زمانی با دوره جاری یکسان نبوده و مربوط به دوره مالی میانی 6 ماهه منتهی به 1401/06/31 می باشد . نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است .

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

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				عملیات در حال تداوم:
۱۳	۱۰,۶۳۳,۶۳۵	۶,۴۳۴,۸۷۳	۷,۲۹۹,۲۸۸	درآمدهای عملیاتی
(۱۰)	(۹,۴۲۴,۸۳۰)	(۵,۶۱۹,۰۳۵)	(۶,۱۸۱,۹۰۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۷	۱,۱۹۸,۸۰۵	۸۱۵,۸۳۸	۱,۱۱۷,۳۸۷	سود(زیان) ناخالص
(۸۱)	(۲۳۲,۱۲۷)	(۱۲۳,۴۳۹)	(۲۳۳,۱۱۸)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
۰	۰	۰	۰	سایر هزینه ها
۲۹	۹۷۶,۶۷۸	۶۹۲,۳۹۹	۸۹۴,۲۶۹	سود(زیان) عملیاتی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱۷۹,۰۳۱)	(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	۶۳۶,۳۴۳	۸۴۱,۵۵۹	۱۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۵۳,۰۴۹)	(۱۵۶,۳۶۷)	(۲۱۸,۲۶۱)	۲
سالهای 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:				
عملیاتی (ریال)	۷۰۶	۵۱۹	۸۰۷	۳۶
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۴۹)	(۴۹)	(۷۷)	(۳۰۴)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۵۷	۴۷۰	۷۳۰	۱۹
ناشی 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 واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۱۹	۷۳۹,۸۱۴	۴۶۹,۸۷۶	۵۵۶,۸۴۸	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
•	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۱۹	۷۳۹,۸۱۴	۴۶۹,۸۷۶	۵۵۶,۸۴۸	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
۹۹	۱۲۹,۲۷۱	۱۱۰,۸۳۶	۲۲۰,۸۳۱	دارایی‌های ثابت مشهود

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳)	۱۱,۶۸۹	۱۱,۱۶۹	۱۰,۷۸۳	دارایی‌های نامشهود
۰	۱,۱۵۹	۱,۱۵۹	۱,۱۵۹	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۵۴	۱,۷۹۹	۷۰,۵۱۶	۱۰۸,۹۱۹	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۷۶	۱۴۳,۹۱۸	۱۹۳,۶۸۰	۳۴۱,۶۹۱	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۵۱	۹۹,۸۷۳	۵۷۷,۸۴۰	۳,۰۳۰,۷۱۶	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۸	۳,۹۸۹,۳۱۶	۳,۱۶۷,۱۸۳	۴,۰۵۹,۹۱۸	موجودی مواد و کالا
۶	۷۶۵,۴۴۳	۱,۳۷۹,۳۰۵	۱,۴۵۹,۱۹۳	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۸)	۳۸۹,۴۳۷	۳۴۱,۱۵۱	۳۱۴,۸۱۸	موجودی نقد
۴۴	۴,۳۴۴,۰۵۸	۵,۴۶۵,۳۷۹	۷,۸۶۴,۶۴۴	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۴۴	۴,۳۴۴,۰۵۸	۵,۴۶۵,۳۷۹	۷,۸۶۴,۶۴۴	جمع دارایی‌های جاری
۴۵	۴,۳۸۷,۹۷۶	۵,۶۵۹,۰۵۹	۸,۳۰۶,۳۳۵	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۶۴	۷,۰۰۰	۴۳,۴۹۱	۷۱,۳۳۳	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۱	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
				حسابرسی شده
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸۳۸,۱۱۳	۹۶۶,۱۰۷	۲,۵۳۱,۳۰۴	(۱۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۹۰۹,۴۴۶	۲,۰۰۹,۵۹۸	۲,۵۹۸,۳۰۴	(۵)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵,۳۹۹	۱۲,۵۱۴	۱,۵۵۱	(۵۷)
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵,۳۹۹	۱۲,۵۱۴	۱,۵۵۱	(۵۷)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۸۷۴,۰۰۴	۱,۰۳۲,۳۴۶	۹۱۲,۳۲۷	۸۲
مالیات پرداختنی	۳۹۶,۴۳۳	۲۱۸,۵۴۱	۴۲۸,۱۵۷	۳۶
سود سهام پرداختنی	۷۶۹,۹۴۵	۶۵۵,۶۳۷	۰	۱۷
تسهیلات مالی	۳,۱۰۴,۳۶۹	۱,۶۶۱,۳۳۴	۲۸۲,۸۱۸	۸۷
ذخایر	۶۱,۵۶۶	۳۷,۳۰۷	۰	۶۵
پیش‌دریافت‌ها	۱۸۵,۲۸۳	۳۱,۷۸۲	۶۴,۸۱۹	۴۸۳
	۶,۳۹۱,۴۹۰	۳,۶۳۶,۹۴۷	۱,۷۸۸,۱۲۱	۷۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶,۳۹۱,۴۹۰	۳,۶۳۶,۹۴۷	۱,۷۸۸,۱۲۱	۷۳
جمع بدهی‌ها	۶,۳۹۶,۸۸۹	۳,۶۴۹,۴۶۱	۱,۷۸۹,۶۷۳	۷۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸,۲۰۶,۳۳۵	۵,۶۵۹,۰۵۹	۴,۳۸۷,۹۷۶	۴۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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 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 رویه‌های حسابداری	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 صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰									۷۲۹,۸۱۴		۷۲۹,۸۱۴
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 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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۶,۴۹۱				(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	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۵۵۶,۸۴۸		۵۵۶,۸۴۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۶,۸۴۸	۰	۵۵۶,۸۴۸
سود سهام مصوب									(۶۵۷,۰۰۰)		(۶۵۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۲۷,۸۴۲				(۲۷,۸۴۲)		۰
تخصیص به سایر 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 جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۱۱۳,۶۶۳	(۳۰,۹۹۴)	۷۲,۹۱۰	--

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	حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷۵,۱۶۷)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۳۵۳,۲۸۸)	۳۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸,۴۹۶	(۱۵۰,۹۹۴)	(۲۸۰,۳۷۸)	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:				
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۷۴۹,۹۸۴)	(۲۳,۴۳۵)	(۴۶,۴۵۱)	(۳,۱۰۰)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۳۰۰)	(۶۹۷)	(۱,۶۱۸)	۵۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	(۱۷۰,۵۵۹)	۰	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۶۳	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۴,۷۹۳	۱,۹۶۳	۶,۵۹۳	۱۴۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۱۶,۰۵۱)	(۲۳,۱۰۷)	(۴۱,۴۷۶)	(۴,۰۴۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۷۷,۵۵۵)	(۱۷۳,۱۰۱)	(۳۳۱,۸۵۴)	(۴۰۷)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:				
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

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	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۴,۴۸۷,۱۹۸	۱,۵۰۰,۰۴۷	۴,۰۵۴,۹۴۳	۱۹۹
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲,۹۳۳,۳۰۵)	(۱,۳۱۰,۴۶۳)	(۳,۲۳۰,۴۸۹)	(۱۳۳)
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۷۰,۰۷۹)	(۴۳,۴۸۳)	(۱۱۰,۸۵۸)	(۲۹۱)
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	(۵۴۳,۶۹۲)	(۳۵۰,۰۱۸)	(۴۵۰,۰۱۸)	(۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۸۵۱,۳۳۲	(۲۰۳,۹۱۶)	۲۷۳,۵۷۸	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۲۶,۳۳۳)	(۳۷۷,۰۱۷)	(۴۸,۳۷۶)	۹۳
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳۴۱,۱۵۱	۳۸۹,۴۳۷	۳۸۹,۴۳۷	(۱۲)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۱۴,۸۱۸	۱۲,۴۱۰	۳۴۱,۱۵۱	۲,۴۳۷
معاملات غیرنقدي	۰	۳۹۳,۰۳۸	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				

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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 هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	تکنولوژی ماشینهای کشاورزی	بله
صنعتي توليدي سپنتا پلیمر	صنعتي توليدي سپنتا پلیمر	10100548970	افشین فرشیدفر	مهدی عتیق پور	0062715976	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانیک	بله
لوله و پروفیل سپنتا تهران	لوله و پروفیل سپنتا تهران	10102610680	کریم عبدالخانی	کریم عبدالخانی	5269003694	عضو هیئت مدیره	موظف			خیر