

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: مهندسي و نصب فيرمکو پارس	سرمایه ثبت شده: 110,009
نماد: ویترو4	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	مهندسي و نصب فيرمکو پارس
بند مقدمه	
1. صورت وضعیت مالی شرکت مهندسي و نصب فيرمکو پارس (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور ماه 1402 و صورت هاي سود و زیان، تغييرات درحقوق مالکانه و جريان هاي نقدي آن براي دوره مالي شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت هاي توضيحي 1 تا 32 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت هاي مالي مياندوره‌اي با هيئت مديره شرکت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت هاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای 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 اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. نتایج حاصل از رسیدگی بدهی مالیاتی عملکرد، ارزش افزوده، تکلیفی و حقوق شرکت بشرح زیر می باشد:
- 1-3- به شرح یادداشت توضیحی 2-22، مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال 1399 و سال مالی 1400، رسیدگی، قطعی و تسویه شده است. بابت مالیات عملکرد سال مالی 1399، بدهی به مبلغ 158,100 میلیون ریال (مبلغ 142,517 میلیون ریال اصل بدهی و مبلغ 15,582 میلیون ریال جرائم) تشخیص گردیده، که به موضوع برگ تشخیص مزبور توسط شرکت اعتراض گردیده و تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه رسیدگی سازمان امور مالیاتی به این مؤسسه ارائه نشده است. افزون بر این از بابت عملکرد دوره مالی مورد گزارش نیز با توجه به معافیت های قانونی ذخیره ای در حساب ها شناسایی نشده است.
- 2-3- بابت بدهی مالیات بر ارزش افزوده سال مالی 1399 طبق با برگ قطعی صادره مبلغ اصل بدهی بالغ بر 219,108 میلیون ریال ابلاغ گردیده که با توجه به اعتراض شرکت نسبت به آن، مطابق با رای شعبه دهم شورای عالی مالیاتی، رای صادره هیات حل اختلاف مالیاتی نقض و پرونده مالیاتی مودی را به هیات حل اختلاف مالیاتی دیگر موضوع ماده 257 ق م م ارجاع نموده که تا تاریخ تهیه این گزارش نتیجه رسیدگی قطعی مقامات مالیاتی به این مؤسسه ارائه نگردیده است. و بدهی مالیات بر ارزش افزوده سال 1400 طبق برگ مطالبه ابلاغی، به مبلغ 246,104 میلیون ریال اصل بدهی و جرائم بمبلغ 647,870 میلیون ریال، به شرکت ابلاغ شده است که مورد اعتراض شرکت واقع شده و نتیجه قطعی تا تاریخ تهیه این گزارش به این مؤسسه ارائه نشده است. افزون بر این مدارک و مستندات رعایت تکالیف قانونی شرکت در خصوص شناسایی مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تعدادی از پروژه ها و همچنین ارسال گزارشات معاملات فصلی و اظهارنامه های ارزش افزوده دوره مورد گزارش به نحو صحیح، تا تاریخ تهیه این گزارش به این مؤسسه ارائه نشده است.
- 3-3- طی برگ تشخیص مالیاتی بابت حقوق و تکلیفی سنوات 1397 و 1399، مبلغ 155,564 میلیون ریال شامل (اصل بدهی به مبلغ 39,516 میلیون ریال و جرائم به مبلغ 116,048 میلیون ریال) صادر گردیده که، مورد اعتراض شرکت واقع گردیده است و نتیجه قطعی رسیدگی موارد فوق تا تاریخ تهیه این گزارش به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق و احتساب ذخائر مالیاتی منظور شده در حسابها، کسری ذخیره مالیات جمعا به مبلغ 357,112 میلیون ریال متصور می باشد.
- در صورت اصلاح حساب ها از بابت مراتب یاد شده فوق، سود انباشته ابتدای سال حداقل به مبلغ 357,112 میلیون ریال کاهش، مالیات پرداختنی جهت عملکرد به مبلغ 115,098 میلیون ریال و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها بابت مالیات حقوق، تکلیفی و ارزش افزوده، به مبلغ 242,014 میلیون ریال افزایش خواهند یافت. هرچند تعلق جرائم قانونی از این بابت محرز می باشد، لیکن تعیین میزان تعدیلات قطعی که از این بابت بر حساب ها و صورت های مالی ضروت می یابد منوط به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی می باشد.
4. مبلغ 171,125 میلیون ریال از دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها، مبلغ 80,998 میلیون ریال از پیش پرداخت ها، راکد و انتقالی از سنوات قبل می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. با توجه به رسیدگی های این مؤسسه بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول حساب های دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها، مبلغ 29,519 میلیون ریال کسری ذخیره در حساب ها متصور است، در صورت اصلاح حساب ها از این بابت هزینه های اداری و عمومی و دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها به ترتیب به مبلغ 29,519 میلیون ریال افزایش و کاهش خواهند یافت.
5. مستندات تعیین تکلیف و یا پرداخت بدهی به سازمان تامین اجتماعی و سازمان امور مالیاتی جمعا به مبلغ 235,494 میلیون ریال (انتقالی از سنوات قبل) و همچنین

مستندات رعایت تکالیف قانونی شرکت مبنی بر پرداخت مالیات و بیمه اقلام خارج از لیست حقوق و دستمزد، تا تاریخ تهیه این گزارش نیز به این موسسه ارائه نگردیده است. هرچند تعلق جرائم قانونی از این بابت محرز می باشد، لیکن تعیین میزان قطعی که از این بابت بر حساب ها و صورت های مالی ضرورت می یابد، منوط به رسیدگی و اعلام نظر مقامات مالیاتی و سازمان های تامین اجتماعی می باشد.

6. بشرح یادداشت توضیحی 15، موجودی مواد و کالا بالغ بر 57,129 میلیون ریال می باشد که شمارش اقلام موجودی مواد و کالا در پایان دوره مالی مورد گزارش انجام نگردیده است. این موسسه از طریق اجرای سایر روش های حسابرسی نیز نتوانسته است نسبت به اثبات مقادیر اقلام موجودی ها در پایان دوره متقاعد گردد. تعیین تعدیلات قطعی که از این بابت بر حساب ها و صورت های مالی ضرورت می یافت در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

7. مبلغ 169,941 میلیون ریال از پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها و مبلغ 52,064 میلیون ریال از پیش دریافت ها، راکد و انتقالی از سنوات قبل می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. تعیین تعدیلاتی که از این بابت بر حساب ها و صورت های مالی ضرورت می یافت در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

8. بشرح یادداشت توضیحی 1-3-31، تعداد 33 فقره پرونده قضایی شرکت در دست رسیدگی مقامات قانونی می باشد، که نتیجه دعاوی مذکور تا تاریخ تهیه این گزارش به این موسسه ارائه نشده است. تعیین تعدیلاتی که از این بابت بر حساب ها و صورت های مالی ضرورت می یافت در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

نتیجه گیری مشروط

9. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 5، و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای 6 الی 8، ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

10. به شرح یادداشت توضیحي 11، دارايي هاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 477,789 ميليون ريال و ارزش دفتر ي 217,948 ميليون ريال از پوشش بیمه اي کافي در مقابل مخاطرات احتمالي برخوردار نمي باشد.
11. صورت هاي مالي مورد گزارش و تائيدیه مدیران به امضاي یک نفر از پنج نفر اعضاي هیات مدیره شرکت نرسیده است.
12. به شرح یادداشت توضیحي 5، عملکرد پروژه هاي مروارید، فرآورش 2، کارخانه صنايع کاغذ بسته بندي بیستون و صنايع لاستيكي سهند، منجر به زیان عملیاتي گردیده است. در نتیجه سود خالص دوره مالي مورد گزارش تماما مربوط به فعالیت هاي غیرعملیاتي بوده است و تنها پروژه سود ده شرکت، پروژه شرکت پتروشيمي پردیس بوده است که تا تاریخ تهیه این گزارش واگذار گردیده است.
13. مطابق با مفاد قرارداد منعقدہ با پتروشيمي پردیس مقرر گردیده است جهت پرداخت هاي کارفرما از طریق افتتاح حساب مشترک شرکت با کارفرما اقدام گردد، لذا مطابق بررسی هاي بعمل آمده کلیه پرداخت هاي انجام شده توسط کارفرما به حساب بانكي شرکت واریز نگردیده است و مستقيما از طریق صدور چک در وجه حساب بانک تجارت شعبه پردیس جهت پرداخت هاي پیوست چک انجام گردیده است.

24آبان 1402

موسسه حسابري کاراي پارس

زمان	شماره عضويت	امضاء کننده	سمت
1403/01/25 10:19:22	901826	[Behzad Kiani [Sign	شريک موسسه کاراي پارس
1403/01/25 10:21:36		Majid Nikbakht Sheibani [[Sign	مدیر موسسه کاراي پارس

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ريال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۴,۹۷۷,۴۰۳	۳,۵۸۵,۴۳۳	۷,۱۸۴,۶۹۰	۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۴,۹۱۵,۴۵۹)	(۳,۳۳۵,۵۲۳)	(۷,۰۴۸,۱۳۰)	(۴۸)
سود(زیان) ناخالص	۶۱,۹۴۴	۲۵۹,۹۱۰	۱۳۶,۵۶۰	(۷۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۸,۳۷۹)	(۷۸,۴۷۴)	(۱۷۷,۰۴۵)	(۱۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۶,۴۳۵)	۱۸۱,۴۳۶	(۴۰,۴۸۵)	--
هزینه های مالی	۰	(۸۱)	(۸۵)	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۱۱,۰۲۴	۹۴,۳۵۴	۱۳۴,۶۷۲	۲۳۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۴,۵۸۹	۲۷۵,۷۰۹	۸۴,۱۰۲	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	(۵۹,۴۸۲)	(۱۰,۵۴۹)	--
سالهای قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۳,۵۵۳	۳۳
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	(۳۴۰)	۱,۳۳۷	(۹۸۷)	--
غیرعملیاتی (ریال)	۲,۸۲۷	۷۳۹	۱,۰۳۷	۲۸۸
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۵۰	۳۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۵۰	۳۳
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۵۸۷	۱,۹۶۶	۶۶۹	۳۳
سرمایه	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۲۷	۷۲,۵۵۲	۳۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجدید ارزیابي داراييهاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۸۴,۵۸۹	۲۱۶,۲۳۷	۷۳,۵۵۳	۳۲
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۱۷,۹۴۸	۲۰۴,۷۴۰	۲۳۰,۷۶۴	۶
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۴,۱۸۲	۲,۳۱۳	۷۱۶	۸۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹۹,۵۶۲	۹۹,۴۲۲	۹۹,۳۴۴	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۳۱,۶۹۲	۳۰۶,۳۷۵	۳۳۰,۷۲۴	۵
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۷۴,۴۶۲	۱۰۰,۱۳۰	۱۰۹,۶۱۷	۷۴
موجودی مواد و کالا	۵۷,۱۲۹	۴۱,۳۲۸	۴۵,۳۰۹	۳۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲,۴۹۰,۸۶۷	۱,۸۱۴,۷۸۶	۱,۶۴۰,۶۰۵	۳۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۱۸۸,۴۶۶	۴۸,۱۲۳	۵۸,۴۴۰	۲۹۲				
	۲,۹۱۰,۹۳۴	۲,۰۰۴,۳۶۷	۱,۸۵۳,۹۷۱	۴۵				
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰				
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۹۱۰,۹۳۴	۲,۰۰۴,۳۶۷	۱,۸۵۳,۹۷۱	۴۵				
جمع دارايي‌ها	۳,۲۳۳,۶۱۶	۲,۳۱۰,۷۴۲	۲,۱۸۴,۶۹۵	۴۰				
حقوق مالکانه و بدهي‌ها								
حقوق مالکانه								
سرمایه	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۱۱۰,۰۰۹	۰				
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰				
صرف سهام	۰	۰	۰	۰				
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰				
اندوخته قانوني	۱۱,۰۰۱	۱۱,۰۰۱	۱۰,۴۷۱	۰				
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰				
مازاد تجدیدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰				
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰				
سود(زيان) انباشته	۳۳۷,۱۲۷	۴۳,۴۱۸	(۲۹,۶۰۵)	۶۵۳				
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰				
جمع حقوق مالکانه	۴۴۸,۱۳۷	۱۶۴,۴۳۸	۹۰,۸۷۵	۱۷۳				
بدهي‌ها								
بدهي‌هاي غيرجاري								
پرداختني‌هاي بلندمدت	۲۵,۱۴۳	۴۳,۱۴۳	۰	(۴۳)				
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰				
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰				
ذخيره مزاياي پايان خدمت کارکنان	۳۷۴,۱۴۰	۱۷۱,۱۲۳	۱۱۱,۷۱۶	۶۰				
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۹۹,۲۸۳	۲۱۴,۲۶۵	۱۱۱,۷۱۶	۴۰				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۸۴۶,۰۳۹	۱,۲۳۴,۴۹۸	۱,۱۰۸,۶۷۵	۵۰
مالیات پرداختنی	۲۴,۹۵۲	۲۴,۹۵۲	۱۱۹,۵۱۴	۰
سود سهام پرداختنی	۱۸۴,۲۰۲	۱۸۳,۳۲۲	۱۸۵,۱۶۴	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۳۰,۰۰۳	۴۸۹,۲۷۷	۵۶۸,۷۵۱	(۱۲)
	۲,۴۸۵,۱۹۶	۱,۹۳۲,۰۴۹	۱,۹۸۳,۱۰۴	۲۹
دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲,۴۸۵,۱۹۶	۱,۹۳۲,۰۴۹	۱,۹۸۳,۱۰۴	۲۹
جمع بدهی‌ها	۲,۷۸۴,۴۷۹	۲,۱۴۶,۳۱۴	۲,۰۹۳,۸۲۰	۳۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۳,۲۳۲,۶۱۶	۲,۳۱۰,۷۴۲	۲,۱۸۴,۶۹۵	۴۰

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	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۱	۰	۰	۰	۱۳۷,۷۳۷	۰	۲۵۸,۲۱۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۷,۳۴۲)	۰	(۱۶۷,۳۴۲)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۰,۴۷۱	۰	۰	۰	(۲۹,۶۰۵)	۰	۹۰,۸۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵,۵۰۹		۵,۵۰۹

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸,۰۴۴	۰	۶۸,۰۴۴
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۵۵۳	۰	۷۳,۵۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۳,۵۵۳	۰	۷۳,۵۵۳
سود سهام مصوب									۰		۰
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						۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰	۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۵۳۰				(۵۳۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۱	۰	۰	۰	۴۳,۴۱۸	۰	۱۶۴,۴۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۸۴,۵۸۹		۲۸۴,۵۸۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱							۰	۰	۲۸۴,۵۸۹		۲۸۴,۵۸۹
سود سهام مصوب									(۸۸۰)		(۸۸۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۱۰,۰۰۹	۰	۰	۰	۱۱,۰۰۱	۰	۰	۰	۳۳۷,۱۲۷	۰	۴۴۸,۱۳۷

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۹۳,۷۱۳	۸,۷۴۶	۴,۲۳۸	۹۷۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۱۹,۶۰۰)	۰	(۳۲,۱۶۳)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۷۴,۱۱۳	۸,۷۴۶	(۲۷,۹۲۵)	۷۴۷
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:				
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۴۲,۳۸۸)	(۱۱,۵۰۰)	(۲۵,۵۰۹)	(۲۶۹)
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۲۵۶)	(۹۵۱)	(۱,۷۹۰)	(۱۳۷)

شرح	دوره منتهی به			درصد تغییر
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱۴۰)	(۱۷۸)	(۱۷۸)	۲۱
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	۰	۰	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	۱۱۰,۰۰۰	۲۵,۰۹۶	۴۴,۲۹۲	۳۳۸
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۰۱۴	۱,۶۲۳	۲,۷۲۰	(۲۸)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۶۶,۲۳۰	۱۴,۰۹۰	۱۹,۵۲۵	۳۷۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۴۰,۳۴۳	۲۲,۸۳۶	(۸,۳۹۰)	۵۱۵
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
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۴,۹۰۰	۴,۹۰۰	--
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۴,۹۰۰)	(۴,۹۰۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	(۸۱)	(۸۵)	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
رداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	(۱,۷۰۰)	(۱,۸۴۲)	--
تریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	(۱,۷۸۱)	(۱,۹۲۷)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۱۴۰,۳۴۳	۲۱,۰۵۵	(۱۰,۳۱۷)	۵۶۷
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۸,۱۲۳	۵۸,۴۴۰	۵۸,۴۴۰	(۱۸)
اثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۸۸,۴۶۶	۷۹,۴۹۵	۴۸,۱۲۳	۱۳۷
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰	۰
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
لایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

بله	MBA	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	2296858651	حمیدرضا سمتی	حمیدرضا سمتی	10101477062	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکیه کوی	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکیه کوی
بله	مهندسی برق	کارشناسی ارشد	غیر موظف	رئیس هیئت مدیره	0064435113	حسین شمس	حسین شمس	10103858909	صنایع لاستیکی سهند	صنایع لاستیکی سهند
خیر	مدیریت اجرایی	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره	0068590997	مهدی شمسائی زفرندی	مهدی شمسائی زفرندی	10861532539	سرمایه گذاری هامون کیش	سرمایه گذاری هامون کیش
بله	مدیریت	کارشناسی ارشد	غیر موظف	عضو هیئت مدیره		فاقد نماینده	فاقد نماینده	2290932159	سیدفخرالدین حمیدی	سیدفخرالدین حمیدی
خیر			غیر موظف	نایب رئیس هیئت مدیره		فاقد نماینده	مهدی رضائی فرح آبادی	10101336320	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
بله	مهندسی مواد	کارشناسی ارشد	موظف	مدیر عامل		فاقد نماینده	فاقد نماینده	0944875051	محمدکاظم رجبعلی پورچرمی	بهنام گورکانی