

شرکت: صنعتي توليدي سپنتا پليمر	سرمایه ثبت شده: 19
نماد: فپنتا1	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	صنعتي توليدي سپنتا پليمر
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. 1- صورت های مالی شرکت صنعتي و توليدي سپنتا پليمر (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاريخ 31 خرداد 1402 و صورت هاي سود و زیان ، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور همراه با يادداشت هاي توضيحي ۱ تا 31 پيوست ، مورد بررسی اجمالي 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 اجمالي 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 بکارگیری 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 1-12-2 صورت های مالی ، طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ 1401/07/04 سال مالی شرکت از پایان اسفند ماه به پایان آذر ماه هر سال تغییر یافته است ، لذا اقلام مقایسه ای صورت های مالی دارای بازه زمانی متفاوت 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 15:42:36	881602	[Abolfazl Dastjerdi [Sign	مدیر فنی موسسه مفید راهبر
1402/08/02 16:53:04	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:
(۴۲)	۸۱۱,۳۵۰	۶۳۲,۶۸۴	۳۶۳,۷۶۵	درآمدهای عملیاتی
۴۱	(۴۸۴,۶۶۲)	(۳۶۸,۷۶۸)	(۳۱۶,۶۱۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۴۲)	۳۳۶,۶۸۸	۲۵۳,۹۱۶	۱۴۷,۱۵۵	سود(زیان) ناخالص
(۱۹۵)	(۳۷,۵۱۱)	(۱۵,۱۵۳)	(۴۴,۶۴۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	(۳۲,۵۳۹)	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
۰	۰	۰	۰	سایر درآمدها
--	۰	۰	(۲۰,۰۰۰)	سایر هزینه ها
(۶۵)	۳۶۶,۶۴۸	۳۳۸,۷۶۳	۸۲,۵۱۵	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
(۷۲)	۰	۶۶۵,۰۱۰	۱۸۸,۶۵۲	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

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
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷۱,۱۶۷	۹۰۳,۷۷۳	۲۶۶,۶۴۸	(۷۰)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۳۰,۱۸۵)	(۴۸,۷۵۷)	(۵۶,۹۳۲)	۳۸
سال‌های قبل	۰	۰	(۱,۰۰۰)	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۴۰,۹۸۲	۸۵۵,۰۱۶	۲۰۸,۷۲۵	(۷۲)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۴۰,۹۸۲	۸۵۵,۰۱۶	۲۰۸,۷۲۵	(۷۲)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتی (ریال)	۲,۸۷۲	۱۰,۳۰۹	۱۱,۴۳۳	(۷۲)
غیرعملیاتی (ریال)	۱۰,۰۶۷	۳۵,۷۰۱	۲۸,۸۵۳	(۷۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۲,۹۳۹	۴۵,۹۱۰	۴۰,۲۷۶	(۷۲)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۲,۹۳۹	۴۵,۹۱۰	۴۰,۲۷۶	(۷۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۲,۶۸۳	۴۵,۰۰۱	۱۰,۹۸۶	(۷۲)
سرمایه	۱۹	۱۹	۱۹	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
سود(زیان) خالص	۲۴۰,۹۸۲	۸۵۵,۰۱۶	۷۵۰,۰۸۷	(۷۲)
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد 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	•	•	•	•
سود(زیان) جامع سال	۲۴۰,۹۸۲	۸۵۵,۰۱۶	۷۵۰,۰۸۷	(۷۲)
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۷۲,۹۷۴	۶۰,۷۸۸	۱۴,۰۵۱	۱۸۵

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
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های نامشهود	۶۹۳	۱,۰۶۴	۱,۶۳۱	(۳۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۹,۳۵۰	۹,۳۵۰	۹,۳۵۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های غیرجاری	۱۸۳,۰۱۶	۷۱,۲۰۲	۲۵,۰۳۲	۱۵۷
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹,۸۶۶	۲۴,۷۵۴	۱۲,۱۳۶	(۲۰)
موجودی مواد و کالا	۳۳۹,۴۴۳	۱۵۹,۳۶۱	۴۵,۹۷۱	۱۰۷
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۳۶۳,۱۰۳	۴۲۳,۳۰۵	۳۰۹,۶۳۸	(۱۴)
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۴۸۰,۹۶۸	۴۳۵,۶۸۰	۲۰۲,۴۹۸	۱۰
موجودی نقد	۱۷۰,۱۸۵	۸۵,۶۹۹	۱۶۸,۳۷۰	۹۹
	۱,۳۶۳,۵۶۵	۱,۱۲۸,۷۹۹	۷۳۸,۵۰۳	۲۱
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۱,۳۶۳,۵۶۵	۱,۱۲۸,۷۹۹	۷۳۸,۵۰۳	۲۱
جمع دارایی‌ها	۱,۵۴۵,۵۸۱	۱,۲۰۰,۰۰۱	۷۶۳,۵۳۵	۲۹
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۹	۱۹	۱۹	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۸۶	۱۸۶	۱۸۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	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	۵۶۳,۳۵۱	۹۹۷,۳۳۳	۶۳۰,۳۹۷	(۴۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۶۳,۴۵۶	۹۹۷,۵۳۸	۶۳۰,۶۰۲	(۴۴)
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	۴,۸۷۹	۲,۷۶۰	۰	۷۷
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۸۷۹	۲,۷۶۰	۰	۷۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳۳,۳۹۰	۱۰۶,۵۵۹	۱۱۲,۱۲۰	۱۱۸
مالیات پرداختنی	۶۹,۸۹۳	۷۳,۷۳۷	۳۹,۹۳۶	(۵)
سود سهام پرداختنی	۶۷۵,۰۶۴	۰	۸۸۷	
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۱۹,۴۱۷	۰	--
	۹۷۷,۳۴۶	۱۹۹,۷۰۳	۱۴۲,۹۳۳	۳۸۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹۷۷,۳۴۶	۱۹۹,۷۰۳	۱۴۲,۹۳۳	۳۸۹
جمع بدهی‌ها	۹۸۲,۱۲۵	۲۰۲,۴۶۳	۱۴۲,۹۳۳	۳۸۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۵۴۵,۵۸۱	۱,۲۰۰,۰۰۱	۷۶۳,۵۳۵	۳۹

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته سایر	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۶۳۰,۳۹۷	۰	۶۳۰,۶۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۶۳۰,۳۹۷	۰	۶۳۰,۶۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰										
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۰۹/۳۰								۷۵۰,۰۸۷		۷۵۰,۰۸۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	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	۷۵۰,۰۸۷	۰	۷۵۰,۰۸۷
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	۷۵۰,۰۸۷	۰	۷۵۰,۰۸۷
سود سهام مصوب								(۳۷۳,۱۵۱)		(۳۷۳,۱۵۱)
افزایش سرمایه	۰		۰		۰	۰		۰		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 قانونی					۰			۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها					۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۹/۳۰	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۹۹۷,۳۳۳	۰	۹۹۷,۵۳۸

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱									۲۴۰,۹۸۲		۲۴۰,۹۸۲
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	۲۴۰,۹۸۲	۰	۲۴۰,۹۸۲
سود سهام مصوب									(۶۷۵,۰۶۴)		(۶۷۵,۰۶۴)
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۹	۰	۰	۰	۱۸۶	۰	۰	۰	۵۶۳,۲۵۱	۰	۵۶۳,۴۵۶

صورت جریان های 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 فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۵۸,۲۸۵	(۱۳,۸۸۴)	(۱۱۸,۶۱۸)	--

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	(۳۴,۰۲۰)	(۱۴,۱۳۲)	(۱۴,۱۳۲)	(۱۴۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۲۴,۳۶۵	(۲۸,۰۰۶)	(۱۳۲,۷۴۰)	--
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	(۱۱۴,۰۵۵)	(۱۱,۰۹۰)	(۵۵,۳۰۲)	(۹۳۸)
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	۰	۰	۰	۰
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	۶,۱۴۵	۹۳,۵۳۲	۹۰,۵۳۲	(۹۳)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۹۳,۳۵۶)	(۹۳,۳۵۷)	--
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	۰	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۱,۳۳۳	۱۲۶	۹۰,۳۱۴	۹۵۸
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۰۶,۵۷۷)	(۱۰,۷۹۸)	۳۲,۱۷۷	(۸۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸۲,۲۱۲)	(۳۸,۸۰۴)	(۱۰۰,۵۶۳)	(۱۱۲)
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	۱۶۰,۰۰۰	۰	۰	
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	(۸۸۷)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۶۰,۰۰۰	۰	(۸۸۷)	
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۷۷,۷۸۸	(۳۸,۸۰۴)	(۱۰۱,۴۵۰)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۵,۶۹۹	۱۶۸,۳۷۰	۱۶۸,۳۷۰	(۴۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۶,۶۹۸	۰	۱۸,۸۷۹	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱۷۰,۱۸۵	۱۳۹,۴۶۶	۸۵,۶۹۹	۳۱
معاملات غیرنقدي	۰	۳۷۰,۸۳۳	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
لوله و پروفیل سپنتا تهران	لوله و پروفیل سپنتا تهران	10102610680	سیدمهدی حسینی نوید	سیدمهدی حسینی نوید	0068264283	عضو هیئت مدیره	موظف			بله
صنعتی سپنتا	صنعتی سپنتا	10100328356	مهدی عتیق پور	سیدمصطفی طباطبائی قمشهء	0939718618	مدیر عامل	موظف	دکتر	مهندسی شیمی	بله
نورد و لوله سپنتا اهواز	نورد و لوله سپنتا اهواز	10860895279	امیرحسین مولائی فخر	امیرحسین مولائی فخر	0059610212	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت بازرگانی	بله