

شرکت: صنایع پتروشیمی گلستان	سرمایه ثبت شده: 473,000
نماد: شستان	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441102	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1400/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1400/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	صنایع پتروشیمی گلستان
بند مقدمه 1. صورت وضعیت مالی شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1400 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا 23 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 مزبور بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثنای محدودیتهای مندرج در بندهای 3 الی 5 و 7، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه 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.

مبانی عدم امکان نتیجه گیری

3. عملیات اجرایی طرح احداث کارخانه تولید اوره و آمونیاک طی سنوات اخیر متوقف گردیده و مخارج انجام شده در این ارتباط تحت عنوان دارایی در جریان به مبلغ 2123 میلیارد ریال در حسابها منعکس می باشد (یادداشت توضیحی 4-8 صورتهای مالی). قابل ذکر اینکه مانده سربرار عمومی پروژه (یادداشت توضیحی 2-4-8 صورتهای مالی) شامل مبلغ 584/3 میلیارد ریال هزینه های مالی و تسعیر نرخ ارز می باشد که مدارک و مستندات کافی در خصوص احتساب مخارج یاد شده در سرفصل دارایی در جریان به این مرسسه ارایه نگردیده، لذا انعکاس آنها تحت سرفصل یاد شده محرز نمی باشد. ضمناً تداوم فعالیت شرکت با توجه به تاخیر قابل توجه در اجرای پروژه و عدم تهیه طرح توجیهی جدید، منوط به تعیین تکلیف قراردادهای دانش فنی، خرید ماشین آلات، اجرای مهندسی اصولی طرح و تامین منابع مورد نیاز می باشد. با توجه به توضیحات فوق و فقدان اطلاعات و مدارک کافی، تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی که از بابت موارد فوق بر صورتهای مالی ضرورت می یافت، برای این مؤسسه میسر نگردیده است.
4. پیش پرداختهای سرمایه ای به مبلغ 221 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 5-8 صورتهای مالی)، عمدتاً از سال 1387 مربوط به مبالغ پرداختی به شرکتهای پیمانکاری ایرانی و خارجی طرف قرارداد (از جمله شرکت زمینس آلمان) می باشد. با توجه به توقف عملیات اجرایی طرح و راکد بودن مبالغ مذکور، قابلیت بازیافت مبالغ پرداختی برای این مؤسسه محرز نگردیده است. ضمناً پاسخ تاییدیه درخواستی از شرکت زمینس آلمان تاکنون واصل نشده و مستنداتی مبنی بر امکان اجرای موضوع قرارداد با شرکت یادشده به این مؤسسه ارایه نگردیده است. تعیین هرگونه تعدیلات احتمالی از بابت موارد فوق برای این مؤسسه امکان پذیر نبوده است.
5. مانده تسهیلات مالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص) به مبلغ 1458 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 2-17 صورتهای مالی)، شامل مبالغ 721 میلیارد ریال اصل تسهیلات مالی ارزی دریافتی (معادل 15/5 میلیون یورو با نرخ تسعیر 46,325 ریال)، 584 میلیارد ریال هزینه بهره تسهیلات اخذ شده تا پایان سال 1395 (معادل 16/7 میلیون یورو با نرخ تسعیر 34,851 ریال)، 21 میلیارد ریال مانده ریالی بدهی به شرکت مذکور و 132 میلیارد ریال بابت اصل و سود تسهیلات مالی ریالی اخذ شده از شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (سهامی خاص) می باشد. در این ارتباط ذخیره کافی از بابت کارمزد تسهیلات یاد شده از سنوات قبل تاکنون در حسابها منظور نگردیده است. طبق آخرین پاسخ تاییدیه واصله از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص) (مربوط به پایان سال مالی قبل) مانده بدهی ارزی مبلغ 36/3 میلیون یورو و مانده ریالی مبلغ 252 میلیارد ریال اعلام گردیده که با مبالغ ثبت شده در دفاتر شرکت معادل 4/1 میلیون یورو و 100 میلیارد ریال دارای مغایرت می باشد (مانده دفاتر کمتر) (پاسخ تاییدیه درخواستی 6 ماهه واصل نگردیده است). همچنین نرخ تسویه ارز به موجب تاییدیه دریافتی از شرکت یاد شده براساس نرخ نیمایی (به ازای هر یورو حدود 300 هزار ریال) اعلام گردیده است. آثار احتمالی ناشی از رفع محدودیتهای مربوط به رفع مغایرت و نامشخص بودن نرخ تسویه ارز، اساسی می باشد.
6. به شرح یادداشت توضیحی 9 صورتهای مالی، مبلغ 198 میلیارد ریال از سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای (شرکت استامی کربن هلند و آمونیاک کازاله سوئیس) بابت دانش فنی به حساب داراییهای نامشهود منظور گردیده است. قابلیت وجود جریان اقتصادی آتی از بابت موارد مذکور برای این مؤسسه محرز نگردیده است. در صورت اصلاح حسابها از این بابت داراییهای نامشهود به مبلغ 198 میلیارد ریال و سود انباشته به مبلغ مذکور کاهش خواهند یافت.
7. سر فصل جاری سهامداران شامل مانده بدهی به شرکتهای آکام نازسانلی (سهامی خاص) و بازرگانی کام یاب کام گلستان (سهامی خاص) جمعاً به مبلغ 607 میلیارد ریال (یادداشت توضیحی 1-1-17 صورتهای مالی) عمدتاً مربوط به تسویه بدهی پیمانکار اجرای طرح در سنوات قبل (شرکت مهندسی همپا - سهامی خاص) طی سال مالی قبل براساس موافقنامه صورت گرفته با پیمانکار مذکور توسط دو شرکت یاد شده، به مبلغ 533 میلیارد ریال می باشد. قابل ذکر اینکه گردش حساب شرکت آکام ناز سانلی در سال مالی قبل شامل خرید 240 میلیون سهم از سهام شرکت مذکور به مبلغ 240 میلیارد ریال (بدون ارزیابی کارشناس رسمی دادگستری) و ابطال و برگشت اسناد دریافتی از شرکت یادشده به مبلغ 170 میلیارد ریال (مربوط به دارایی های فروخته شده به شرکت آکام ناز سانلی در سال 1394) می باشد. ضمناً مبلغ 65 میلیارد ریال بدهی شرکت فوق الذکر (یادداشت توضیحی 11-2 صورتهای مالی) بابت فروش 3,609 متر مربع از اراضی شرکت به شرکت مذکور در سنوات قبل، به دلیل ادعای اداره کل منابع طبیعی و آبخیزداری استان گلستان تاکنون وصول نگردیده است. به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات مورد لزوم، تعیین میزان تعدیلات احتمالی بر صورتهای مالی مورد گزارش از بابت موارد مذکور، مشخص نمی باشد.

عدم امکان نتیجه گیری

8.

به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی محدودیتهای مندرج در بندهای 3 الی 5 ، این مؤسسه نتوانسته است شواهد کافی و مناسب برای نتیجه گیری کسب کند. بنابراین نتیجه گیری نسبت به صورتهای مالی یاد شده امکانپذیر نمی باشد.

تأکید بر مطالب خاص

9. به شرح یادداشت توضیحی 2-3-8 صورتهای مالی، در خصوص زمین اصلی سایت که از طرف سازمان جنگلها و مراتع استان گلستان به صورت اجاره به مدت ده سال (اجاره به شرط تملیک) در تاریخ 2 تیر ماه 1388 در اختیار شرکت قرار گرفته و دارایی های در جریان تکمیل بر روی آن بنا گردیده، با توجه به اینکه مدت اجاره به اتمام رسیده و در این خصوص نامه شماره 32482/1 در تاریخ 25 شهریور ماه 1398 به شرکت ابلاغ و حداکثر شش ماه به شرکت مهلت داده شده که طرح از پیشرفت فیزیکی مناسبی برخوردار گردد. ضمناً سازمان جهاد کشاورزی استان گلستان باتوجه به مصوبه مورخ 19 مرداد ماه 1399 هیئت نظارت ماده 33، درخواست طرح موضوع در شورای نظارت استان را نموده و نظر قطعی آن شورا جهت اتخاذ تصمیم نهایی در شورای نظارت و کمیسیون ماده 33 استان تعیین می گردد که تا کنون به نتیجه نرسیده است.

10. با توجه به یادداشت توضیحی 8 ، دارایی های ثابت مشهود در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد پوشش بیمه ای در قبال خسارات احتمالی می باشد.

سایر موارد

11. - چهار قطعه از زمین های شرکت (موضوع یادداشت 3-8 صورت های مالی) جمعا به مساحت 12 هکتار در سنوات قبل به صورت مبیاعه نامه ای خریداری گردیده و تاکنون سند مالکیت از بابت آنها تهیه نگردیده است. ضمنا به شرح یادداشت توضیحی 2-3-8 صورتهای مالی، طبق قرارداد منعقد در سال 1385 میزان زمین واگذاری به شرکت از طرف سازمان جنگلها و مراتع استان گلستان 250 هکتار می باشد، لیکن زمین تحت تملک شرکت معادل 300 هکتار است.
12. درخصوص زمین اصلی سایت که از طرف سازمان جنگلها و مراتع استان گلستان بصورت اجاره مدت ده ساله (اجاره به شرط تملیک) در تاریخ 2 تیرماه 1388 در اختیار شرکت صنایع پتروشیمی گلستان قرار گرفته و دارایی های در جریان تکمیل در آن بنا گردیده، با توجه به اینکه مدت اجاره به اتمام رسیده و در این خصوص نامه شماره 32482/1 در تاریخ 25 شهریور ماه 1398 به شرکت ابلاغ و حداکثر شش ماه به شرکت مهلت داده شده که طرح از پیشرفت فیزیکی مناسبی برخوردار گردد، لکن کماکان پروژه از پیشرفت فیزیکی مناسب و قابل قبولی برخوردار نمی باشد. و سازمان جهاد کشاورزی استان گلستان باتوجه به مصوبه مورخ مردادماه 1399 هیات نظارت ماده 33، درخواست طرح موضوع در شورای نظارت استان را نموده و نظر قطعی آن شورا جهت اتخاذ تصمیم نهایی در شورای نظارت و کمیسیون ماده 33 استان تعیین می گردد.
13. موارد عدم رعایت دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار و دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در فرابورس ایران، در خصوص افشای صورتهای مالی 6 ماهه و سالانه حسابرسی نشده طرف مهلت مقرر، افشا فرم اطلاعات وضعیت عملیات ماهانه طرف 5 روز کاری، گزارش کنترل های داخلی حداقل 10 روز قبل از برگزاری مجمع، افشای فوری گزارش ها و صورتهای مالی سالانه و میان دوره ای تهیه شده قبل از مهلت مقرر، افشا یک نسخه از صورتجلسه مجمع عمومی عادی حداکثر ظرف یک هفته پس از ابلاغ ثبت، ارسال نسخه کامل تصویربرداری از جلسات مجمع عمومی عادی به سازمان بورس می باشد.

25 آبان 1400

موسسه حسابرسی کاربرد تحقیق

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1400/08/29 17:18:32	800289	Jamshid Danesh Shahraki [[Sign	شریک موسسه کاربرد تحقیق
1400/08/29 17:24:07		Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign	مدیر موسسه کاربرد تحقیق

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۶۴)	(۱,۶۸۴)	(۳,۶۸۹)	۳۷
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) عملیاتی	(۱,۰۶۴)	(۱,۶۸۴)	(۳,۶۸۹)	۳۷
هزینه‌های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۵,۹۱۴	۳,۸۶۳	۷,۲۲۴	۵۳
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۸۵۰	۲,۱۷۹	۲,۵۳۵	۱۲۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	۰	۰	۰	۰
سال‌های قبل	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۸۵۰	۲,۱۷۹	۲,۵۳۵	۱۲۳
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص	۴,۸۵۰	۲,۱۷۹	۲,۵۳۵	۱۲۳
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۰	۰	(۸)	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۱۵	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۷	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۷	۰
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱۰	۵	۷	۱۰۰
سرمایه	۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	درصد تغییر
سود (زیان) خالص	۴,۸۵۰	۲,۱۷۹	۲,۵۳۵	۱۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) جامع سال	۴,۸۵۰	۲,۱۷۹	۲,۵۳۵	۱۲۳

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	تجدید ارائه شده دوره منتهی به	درصد تغییر
		۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
ارایی‌های غیرجاری				
ارایی‌های ثابت مشهود	۲,۳۴۶,۸۴۹	۲,۳۴۲,۲۹۴	۲,۵۲۸,۰۱۳	۰
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
ارایی‌های نامشهود	۱۹۹,۲۳۸	۱۹۹,۲۳۸	۵۷۴	۰
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۰
سایر ارای‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع ارای‌های غیرجاری	۲,۸۵۱,۰۸۷	۲,۸۴۶,۵۳۲	۲,۵۹۳,۵۸۷	۰
ارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۳۱۶	۱,۵۸۲	۱,۰۱۳	۴۶
موجودی مواد و کالا	۵۳۴	۵۳۴	۵۳۴	۰
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۷,۶۶۲	۴,۸۷۵	۱۷۹,۵۵۵	۵۷
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۴	۱۴	۰	۰
موجودی نقد	۳۰	۴۷۹	۲۳	(۹۶)
	۱۰,۵۴۶	۷,۴۸۴	۱۸۱,۱۳۴	۴۱
ارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع ارای‌های جاری	۱۰,۵۴۶	۷,۴۸۴	۱۸۱,۱۳۴	۴۱
جمع ارای‌ها	۲,۸۶۱,۶۳۳	۲,۸۵۴,۰۱۶	۲,۷۷۴,۷۱۱	۰
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمایه	۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) انباشته	۳۱۵,۳۵۴	۳۱۰,۴۰۴	۳۰۶,۸۶۹	۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷۸۸,۳۵۴	۷۸۳,۴۰۴	۷۷۹,۸۶۹	۱
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱,۴۵۸,۱۴۴	۱,۴۵۸,۱۴۴	۱,۴۵۸,۱۴۴	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۴۵۸,۱۴۴	۱,۴۵۸,۱۴۴	۱,۴۵۸,۱۴۴	۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۱۵,۳۳۵	۶۱۳,۴۶۸	۵۳۶,۶۹۸	۰
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶۱۵,۳۳۵	۶۱۳,۴۶۸	۵۳۶,۶۹۸	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰		۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۱۵,۲۳۵		۶۱۲,۴۶۸	۵۳۶,۶۹۸	۰
جمع بدهی‌ها	۲,۰۷۳,۳۷۹		۲,۰۷۰,۶۱۲	۱,۹۹۴,۸۴۲	۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲,۸۶۱,۶۳۳		۲,۸۵۴,۰۱۶	۲,۷۷۴,۷۱۱	۰

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 (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۴۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۸۶۹	۰	۷۷۹,۸۶۹
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 ۱۳۹۹/۰۱/۰۱	۴۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۸۶۹	۰	۷۷۹,۸۶۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰									۲,۵۳۵		۲,۵۳۵
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 ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۵	۰	۲,۵۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۵	۰	۲,۵۳۵

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		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		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۴۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۰,۴۰۴	۰	۷۸۳,۴۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱									۴,۸۵۰		۴,۸۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۸۵۰	۰	۴,۸۵۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		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		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	جمع کل
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۴۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱۵,۳۵۴	۰	۷۸۸,۳۵۴

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:				
نقد حاصل از عملیات	۴,۱۵۲	۵,۹۴۴	۱۳,۰۰۷	(۳۰)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۴,۱۵۲	۵,۹۴۴	۱۳,۰۰۷	(۳۰)
جریان های 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	(۴,۶۱۱)	(۶,۴۳۹)	(۱۳,۰۳۹)	۲۸
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های 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	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰			درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۵۰۳	۵۰۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱۴)	(۱۴)	--
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	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۴,۶۱۱)	(۵,۹۴۰)	(۱۲,۵۵۰)	۲۲
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۴۵۹)	۴	۴۵۷	--
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	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰	۰
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
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱ تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
رداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۰	۰	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۴۵۹)	۴	۴۵۷	--	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۷۹	۲۲	۲۲	۲,۰۷۷	۲,۰۷۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۰	۲۶	۴۷۹	(۲۲)	(۲۲)
معاملات غیرنقدی	۰	۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	--	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱					
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰					

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع		۰	۰	۰	۰

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
-------------------	------	--------------------------------	--------------------------------	------------	-------------------------------

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع		۰	۰	۰	۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰
جمع		۰	۰	۰	۰