

شرکت: صنایع پتروشیمی تخت جمشید	سرمایه ثبت شده: 4,500,000
نماد: شجم	سرمایه ثبت نشده: 2,000,000
کد صنعت (ISIC): 441101	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1399/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1399/06/31	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی 1 تا 37 توسط این موسسه حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره میالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه-های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظائف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبنای اظهار نظر مشروط

4. به موجب تائیدیه های دریافتی از شرکتهای پتروشیمی جم و امیرکبیر منعکس در پرداختنی های تجاری مانده حساب شرکتهای مزبور با دفاتر شرکت جمعا به مبلغ 236 میلیارد ریال دارای مغایرت نامساعد می باشد. اثرات ناشی از تعدیلات احتمالی که در صورت رفع مغایرت های مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یابد برای این مؤسسه مشخص نبوده ومنوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی می باشد

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1399 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطالب خاص

6. اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 و 7 زیر مشروط نشده است. وضعیت تعهدات ارزی ناشی از فروش صادراتی شرکت و نیز ده فقره برگ سبز گمرکی اعتبارات اسنادی گشایش شده نزد بانک ملت شعبه ارزی مرکزی به شرح یادداشت های 2-5 و 2-36 توضیحی ارائه گردیده است، تعیین میزان تعهدات احتمالی شرکت در اینخصوص منوط به اظهارنظر مقامات ذیربط می باشد. 7. با توجه به یادداشت 26 توضیحی، بابت مالیات عملکرد سال مالی منتهی به 1398/6/31 مبلغ 54 میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور گردیده که براساس توضیحات مندرج در یادداشت مزبور، در اظهارنامه ارائه شده به حوزه مالیاتی، مالیات ابراز و پرداخت نشده است و جهت سال مالی مورد گزارش نیز به دلیل تلقی شرکت از شمول معافیت های مندرج در یادداشت مزبور صرفاً مبلغ 59 میلیارد ریال ذخیره مالیات در حسابها منظور گردیده است. به دلیل نامشخص بودن احراز شرایط استفاده از معافیت های مزبور، اظهارنظر درخصوص نحوه عمل شرکت، منوط به بررسی و اظهارنظر نهایی توسط سازمان امور مالیاتی می باشد.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

8. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در اینخصوص، موارد مندرج در بخش «میانی اظهارنظر مشروط» بالا قابل ذکر است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد عدم رعایت اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر میباشد:
- مفاد ماده 106 درخصوص ارسال یک نسخه از صورت جلسات هیات مدیره مورخ 1398/12/6، 1398/12/17 و 1398/12/28 درخصوص معرفی نمایندگان اشخاص حقوقی هیات مدیره و تعیین سمت اعضای هیات مدیره، انتصاب مدیرعامل جدید (آقای کارگر) جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها.
- مفاد ماده 126 درخصوص انتصاب مدیر عامل (مدیر عامل شرکت از تاریخ انتصاب 1398/12/28 لغایت 1399/6/22 مدیریت عامل بیش از یک شرکت را عهده دار بوده است).
- مفاد ماده 132 درخصوص پرداخت مبلغ 9/9 میلیارد ریال وام (تحت عنوان ودیعه مسکن) به مدیرعامل سابق.
- مفاد مواد 124 و 128 درخصوص تعیین حق الزحمه و حدود اختیارات مدیرعامل سابق توسط هیات مدیره.
10. به موجب اطلاعات و مدارک ارائه شده به این موسسه در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1398/9/27 صاحبان سهام تکلیفی بر عهده هیات مدیره مقرر نشده است.
11. به موجب اطلاعیه مورخ 1399/3/27، هیات مدیره شرکت متعهد گردیده که افزایش سرمایه به مبلغ 2.000 میلیارد ریال تا تاریخ مجمع عمومی عادی سالیانه جهت سال مالی منتهی به 1399/6/31 در مجمع ثبت شرکتها، ثبت گردد. تا تاریخ این گزارش افزایش سرمایه مزبور تکمیل و ثبت نگردیده، لذا وجوه واریزی و مطالبات انتقال یافته سهامداران در رابطه با حق تقدم های استفاده شده، در حساب افزایش سرمایه در جریان منعکس گردیده است. متذکر می گردد که برگزاري مجمع عمومی عادی سالیانه پس از ثبت افزایش سرمایه مزبور امکانپذیر می باشد.
12. در رابطه با تصمیم گیری درخصوص تقسیم سود سال مالی مورد گزارش توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مفاد بند 4 مندرج در این گزارش جلب می نماید.
13. با توجه به تنگناهای عملیاتی ناشی از تحریم های اعمال شده، شرایط فروش محصولات صادراتی بدون گشایش L/C و نیز فروش اعتباری با ریسک های مترتب بر آن و نقل و انتقالات ارزی از طریق صرافی و واسطه ها و... را فراهم و به علاوه در خریدهای خارجی و نیز هزینه های حمل فروش محصولات، به دلیل محدودیت های یاد شده، برخی تشریفات معمول از جمله اخذ پیش فاکتور و استعلام، با شرایط خاص صورت گرفته است.
14. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 35 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درخصوص معاملات انجام شده تشریفات مقرر در ماده قانونی فوق درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای-گیری رعایت شده است. مضافاً معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین صورت پذیرفته است.
15. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.
16. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:
- ارائه اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 6 ماهه حسابرسی نشده منتهی به 1398/12/29 ظرف مهلت مقرر. افشای جدول زمانبندی پرداخت سود نقدی پیشنهادی و پرداخت سود سهام مصوب مجامع عمومی ظرف مهلت مقرر.
- افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره و تغییر نمایندگان اشخاص حقوقی و تغییر مدیرعامل.
- ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1398/9/27 و عادی به طور فوق العاده مورخ 1399/6/12 به مرجع ثبت شرکتها در مهلت مقرر.
- تشکیل حداقل 2 جلسه کمیته حسابرسی با حسابرس مستقل شرکت در سال مالی مورد گزارش.
17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مزبور باشد، برخورد نشده است.

1399 دی 25

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/10/29 18:22:09	881616	[Siveil Ahmadzadeh [Sign	شریک موسسه حافظ گام
1399/10/29 18:24:44	800010	[Mehdi Aghajani [Sign	شریک موسسه حافظ گام
1399/10/29 18:28:09	800456	[Hosein Sheikhi [Sign	مدیر موسسه حافظ گام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ درصد تغییر
		حسابرسی شده
عملیات در حال تداوم:		
درآمدهای عملیاتی	۸,۶۸۶,۹۷۰	۵,۹۷۹,۲۴۵
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۱۱۳,۸۷۱)	(۴,۷۸۰,۹۴۰)
سود (زیان) ناخالص	۲,۵۷۳,۰۹۹	۱,۱۹۸,۳۰۵
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۷,۵۹۸)	(۱۴۵,۶۶۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰
سایر درآمدها	۴۰۳,۵۴۸	۱۳۶,۵۶۰
سایر هزینه‌ها	(۹۴,۴۱۱)	۰
سود (زیان) عملیاتی	۲,۶۷۳,۶۳۸	۱,۱۷۹,۲۰۴

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ درصد تغییر	
		حسابرسی شده	
هزینه‌های مالی	(۸,۵۳۰)	(۴,۷۵۷)	(۷۹)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۶۸,۶۶۶)	(۳۰۶,۹۶۹)	۶۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۵۹۶,۴۴۲	۹۶۷,۴۷۸	۱۶۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۵۹,۱۰۴)	(۵۴,۵۰۲)	(۸)
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۵۳۷,۳۳۸	۹۱۲,۹۷۶	۱۷۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۲,۵۳۷,۳۳۸	۹۱۲,۹۷۶	۱۷۸
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۵۷۷	۲۵۰	۱۳۱
غیرعملیاتی (ریال)	(۱۳)	(۴۶)	۷۳
ناشی از عملیات در حال تداوم	۵۶۴	۲۰۴	۱۷۶
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۵۶۴	۲۰۴	۱۷۶
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۵۶۴	۲۰۳	۱۷۸
سرمایه	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۲,۵۳۷,۳۳۸	۹۱۳,۹۷۶	۱۷۸
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۲,۵۳۷,۳۳۸	۹۱۳,۹۷۶	۱۷۸

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۶,۲۹۵,۲۷۷	۵,۸۳۰,۳۶۱	۴,۹۶۶,۴۶۶	۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۵۰,۳۴۰	۴۶,۱۹۷	۴۶,۳۳۰	۹
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱	۱	۰	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۶,۳۴۵,۶۱۸	۵,۸۷۶,۵۵۹	۵,۰۱۳,۷۹۶	۸
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵۱۲,۵۱۲	۳۴۴,۱۸۵	۲۲۱,۶۲۹	۴۹
موجودی مواد و کالا	۱,۴۴۱,۳۳۴	۱,۰۳۹,۰۶۸	۵۹۱,۶۱۳	۳۹

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
۷۷	۶۹۳,۴۶۶	۱,۰۰۶,۳۳۰	۱,۷۷۶,۳۵۵	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
	۱۰۰,۰۰۱	.	.	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۷۳۰	۸۰,۳۴۵	۱۳۹,۰۳۴	۱,۱۴۰,۳۴۸	موجودی نقد
۹۳	۱,۶۸۶,۹۵۴	۲,۵۳۸,۵۱۷	۴,۸۷۰,۵۴۹	
	.	.	.	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۹۳	۱,۶۸۶,۹۵۴	۲,۵۳۸,۵۱۷	۴,۸۷۰,۵۴۹	جمع دارایی‌های جاری
۳۳	۶,۶۹۹,۷۵۰	۸,۴۰۵,۰۷۶	۱۱,۳۱۶,۱۶۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
.	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه
	.	.	۱,۹۵۸,۰۳۹	افزایش سرمایه در جریان
	.	.	.	صرف سهام
	.	.	.	صرف سهام خزانه
۱۴۸	۳۹,۹۱۲	۸۵,۵۶۱	۳۱۲,۴۲۸	اندوخته قانونی
	.	.	.	سایر اندوخته‌ها
	.	.	.	مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها
	.	.	.	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۹۵	۴۳۹,۸۱۷	۹۱۰,۱۴۴	۲,۶۸۱,۶۱۵	سود (زیان) انباشته
	.	.	.	سهام خزانه
۷۰	۴,۹۶۹,۷۳۹	۵,۴۹۵,۷۰۵	۹,۳۵۳,۰۷۲	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
(۶۷)	۱۵,۴۳۳	۲۱۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	پرداختنی‌های بلندمدت
	.	.	.	تسهیلات مالی بلندمدت
۵۱	.	۳۴,۳۹۶	۵۱,۹۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۳۱,۹۶۸	۲۴۴,۳۹۶	۱۵,۴۲۳	(۵۰)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱,۵۰۷,۴۳۲	۱,۹۴۹,۳۰۸	۱,۳۸۵,۰۵۹	(۲۳)
مالیات پرداختنی	۱۱۳,۶۰۶	۵۴,۵۰۲	۰	۱۰۸
سود سهام پرداختنی	۶,۱۵۶	۶۶۰,۹۹۴	۳۳۸,۴۸۰	(۹۹)
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۱۱۴,۹۳۳	۱۷۱	۱,۰۵۹	۶۷,۱۱۲
	۱,۷۴۳,۱۳۷	۲,۶۶۴,۹۷۵	۱,۷۱۴,۵۹۸	(۳۵)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱,۷۴۳,۱۳۷	۲,۶۶۴,۹۷۵	۱,۷۱۴,۵۹۸	(۳۵)
جمع بدهی‌ها	۱,۸۶۴,۰۹۵	۲,۹۰۹,۳۷۱	۱,۷۳۰,۰۲۱	(۳۶)
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۱,۳۱۶,۱۶۷	۸,۴۰۵,۰۷۶	۶,۶۹۹,۷۵۰	۳۳

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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۱۲	۰	۰	۰	۴۳۹,۸۱۷	۰	۴,۹۶۹,۷۳۹
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 ۱۳۹۷/۰۷/۰۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۹۱۲	۰	۰	۰	۴۳۹,۸۱۷	۰	۴,۹۶۹,۷۳۹

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
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱									۹۱۲,۹۷۶		۹۱۲,۹۷۶
اصلاح اشتباهات	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
تغییر در رویه‌های حسابداری	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۱۲,۹۷۶	•	۹۱۲,۹۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	•	•	•	•	•	•	•	•	۹۱۲,۹۷۶	•	۹۱۲,۹۷۶
سود سهام مصوب									(۳۸۷,۰۰۰)		(۳۸۷,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان		•		•		•					•
خرید سهام خزانه									•	•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					۴۵,۶۴۹				(۴۵,۶۴۹)		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	•	•	•	۸۵,۵۶۱	•	•	•	۹۱۰,۱۴۴	•	۵,۴۹۵,۷۰۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱									۲,۵۳۷,۳۳۸		۲,۵۳۷,۳۳۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•

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 (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۳۷,۳۳۸	۰	۲,۵۳۷,۳۳۸
سود سهام مصوب									(۶۳۹,۰۰۰)		(۶۳۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱,۹۵۸,۰۳۹				۰					۱,۹۵۸,۰۳۹
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										۰	۰
سود (زیان) حاصل از 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					۱۳۶,۸۶۷				(۱۳۶,۸۶۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۸,۰۳۹	۰	۰	۲۱۲,۴۲۸	۰	۰	۰	۲,۶۸۱,۶۱۵	۰	۹,۳۵۲,۰۷۳

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۱,۷۴۳,۲۳۷	۱,۱۶۲,۱۰۲	۵۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۱,۷۴۳,۲۳۷	۱,۱۶۲,۱۰۲	۵۰
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۴۴,۰۳۱)	(۱,۱۵۰,۳۰۴)	۲۷
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۴,۴۳۳)	(۲۱۴)	(۱,۹۷۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱۰۰,۰۰۰	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۸,۵۳۵	۶,۳۴۸	۳۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۸۳۹,۹۳۹)	(۱,۰۴۴,۰۷۰)	۲۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۰۳,۳۰۸	۱۱۸,۰۳۳	۶۶۵
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۱۱۵,۷۹۳	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۳۸۶,۱۳۶	۱۵۳,۱۳۷	۸۷
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۳۸۶,۱۳۶)	(۱۵۳,۱۳۷)	(۸۷)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۸,۵۳۰)	(۴,۷۵۷)	(۷۹)
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۴,۳۸۶)	(۵۴,۴۸۶)	۷۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۹۳,۸۷۷	(۵۹,۳۴۳)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۹۹۶,۱۸۵	۵۸,۷۸۹	۱,۵۹۵
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۳۹,۰۳۴	۸۰,۳۴۵	۷۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۱۲۹	۰	
مانده موجودی نقد در پایان سال	۱,۱۴۰,۳۴۸	۱۳۹,۰۳۴	۷۳۰
معاملات غیرنقدی	۱,۸۴۳,۲۳۶	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
SBR	تن	۳۳,۱۷۹	۳۱,۳۱۵	۶

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
PBR	تن	۲۵,۶۵۳	۱۴,۳۲۸	۷۹
STP	تن	۲۶۹	۵۱۳	(۴۸)
جمع		۵۹,۱۰۱	۴۶,۱۵۶	۲۸

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
SBR	تن	۳۵,۷۴۱	۳۰,۲۸۳	۱۸
PBR	تن	۲۳,۱۱۰	۱۵,۳۰۱	۵۱
STP	تن	۰	۲۲۶	--
جمع		۵۸,۸۵۱	۴۵,۸۱۰	۲۸

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد تغییر
SBR	میلیون ریال	۵,۳۰۶,۹۰۸	۲,۹۸۵,۵۸۹	۳۳
PBR	میلیون ریال	۳,۳۸۰,۰۶۳	۱,۹۵۳,۲۲۱	۷۳
STP	میلیون ریال	۰	۴۰,۴۳۵	--
جمع		۸,۶۸۶,۹۷۰	۵,۹۷۹,۲۴۵	۴۵