

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ 30 آذرماه 1395 و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجه نقد گروه و شرکت برای سال

مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی 1 تا 39 توسط این مؤسسه 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 کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از

تحریف های با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرسی

3. مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه 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 روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب

اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارایه صورتهای مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های

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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارایه صورتهای مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت ومفاد اساسنامه شرکت وسایر موارد لازم رابه مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	نماد: وبشهر ۸	شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال

4. طبق استانداردهای حسابداری، سهم دارایی‌ها و بدهی‌های غیر پولی شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق در زمان تحصیل، براساس ارزش منصفانه دارایی‌ها و بدهی‌ها شناسایی و مابقی به عنوان سرقفلی ناشی از تحصیل در صورت‌های مالی تلفیق منظور شده و حقوق سهامداران اقلیت نیز براساس ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص ارزیابی می‌گردد. مضافاً انجام آزمون کاهش ارزش سرقفلی در پایان هر دوره گزارشگری جهت تعیین مبلغ قابل بازیافت سرقفلی، الزامی می‌باشد دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک لازم مرتبط با موارد فوق، تعیین آثار مالی ناشی از اعمال آن بر صورت‌های مالی تلفیقی و اقلام مقایسه‌ای آن، برای این موسسه امکان پذیر نمی‌باشد.

5. وضع بدهی‌های احتمالی گروه در تاریخ ترازنامه در یادداشت 2-36 صورت‌های مالی توضیح داده شده است. از آنجایی که تمامی مدارک و مستندات مورد لزوم جهت تعیین حداقل ذخیره، که بر اساس استانداردهای حسابداری منظور نمودن آن در حساب‌ها ضروری است در اختیار نبوده، تعیین میزان ذخیره در سال مالی مورد رسیدگی و اقلام مقایسه‌ای آن، برای این موسسه امکان پذیر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 4 و 5 صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر (سهامی خاص) در تاریخ 30 آذرماه 1395 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. (اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 7 الی 11 زیر مشروط نشده است)

7- دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش (یادداشت 10 صورت‌های مالی) مشتمل بر مبلغ 7,973 میلیون ریال سرمایه‌گذاری در شرکت پاکسان ابروان بوده که زیان انباشته مندرج در ترازنامه آن به مبلغ 13,388 میلیون ریال بالغ گرد است. تحت این شرایط و با توجه به تصمیم مجمع عمومی صاحبان سهام مبنی بر توقف فعالیت شرکت مزبور و بازاریابی فروش سهام آن و در غیاب دسترسی به مدارک و مستندات تکمیلی، از وضعیت چگونگی بازیافت سرمایه‌گذاری مزبور و همچنین مطالبات 4,700 میلیون ریالی شرکت اصلی از آن اطلاعی در دست نمی‌باشد. ضمناً صورت‌های مالی سال مالی منتهی به 11/10/1395 شرکت مذکور توسط حسابرس مستقل رسیدگی نشده است.

8. ساختمان خریداری شده به شرح یادداشت 6-11 صورت‌های مالی، در موعد مقرر تحویل نشده است.

9. به شرح مندرجات یادداشت 2-33 صورت‌های مالی، با استناد به توافق^۱ نامه با شرکت به پخش، سوابق گردش عملیات شرکت پخش سراسری فرا صرفه از اقلام صورت^۲ های مالی تلفیقی (تحت عنوان تعدیلات سنواتی) حذف شده و از بابت نت حاصل از عملکرد آن شرکت در دوره مدیریت شرکت اصلی، مبلغی در حساب^۳ ها منعکس نگردیده است.

10. به شرح توضیحات یادداشت 9-7 صورت‌های مالی بهای فروش سهام شرکت‌های پاکسان و گل‌تاش به شرکت سرمایه‌گذاری گروه توسعه صنایع بهشهر بطور کامل و مطابق مفاد قرارداد وصول نشده است. ضمناً مستندات مرتبط با رعایت مصوبه مورخ 26/09/1392 هیأت مدیره شرکت گروه توسعه ملی (سهامدار اصلی) در خصوص لزوم دریافت مجوز از شرکت مذکور برای عملیات فروش سهام به شرح مندرج در یادداشت‌های 2-5-11 و 3-5-11 صورت‌های مالی در اختیار موسسه قرار داده نشده است.

سایر بندهای توضیحی

11. صورت‌های مالی تلفیقی سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1394 گروه و شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته و در گزارش مورخ 16 اسفند ماه 1394 آن موسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور، نظر مش اظهار شده است.

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

12. موارد عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

ماده قانونماده اساسنامه

پرداخت سود سهام ظرف مهلت مقرر24075

تشکیل جلسات هیأت مدیره در فواصل ماهیانه11246

تعیین حق الزحمه مدیر عامل و اعضای موظف هیأت مدیره توسط هیأت مدیره12457

ضمناً علیرغم انتخاب پنج عضو هیأت مدیره در جلسه مجمع عمومی عادی مورخ 20/12/1393، نمایندگان دو عضو حقوقی تا آبان ماه 1395 معرفی نشده‌اند و در حفاصل شهریور 1394 تا آبان 1395 شرکت فاقد مدیر عامل بوده است.

13. در رعایت مبانی قانونی ضروری است سهامداران محترم در زمان اتخاذ تصمیم راجع به تخصیص و تقسیم سود، آثار ناشی از تعدیلات موضوع بند 5 این گزارش را مدنظر قرار دهند.

14. به موجب مصوبه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ 18/12/1394، تکالیفی برای هیأت مدیره تعیین شده که اقدامات صورت گرفته در خصوص توقف کامل فعالیت‌های شرکت پاکسان ایروان و فروش آن در اسرع وقت به نتیجه قطعی منته شده است.

15. معاملات مندرج در یادداشت 3-39 صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در این مورد، ضمن آنکه مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در تصمیم‌گیری رعایت نشده، در بررسی‌های به عمل آمده به استثنای معامله فروش سهام به شرکت سرمایه گذاری گرو توسعه صنایع بهشهر، که موضوع عدم دریافت کامل بهای سهام در بند 10 این گزارش درج گردیده، در ارتباط با سایر معاملات فوق‌الذکر با در نظر گرفتن واقعیات موجود درباره معاملات شرکت ها با اشخاص وابسته، نظر این موسسه به شواهد حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

16. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌ها انجام شده، نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور مرتبط با عملیات سال مالی منتهی به 30 آذر ماه 1395 با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

17. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مباره با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آیین نامه ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع زیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده باشد، برخورد ننموده است.

تاریخ تهیه گزارش ۲۲ اسفند ۱۳۹۵

موسسه حسابرسی آزمون پرداز ایران مشهود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	فریبرز طاهری	۸۰۰۵۰۲	۱۶:۲۷:۲۲ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵
شریک موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	محمدحسن سعادتیان فریور		۱۶:۳۴:۴۸ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵
مدیر موسسه آزمون پرداز ایران مشهود	عباس وفادار	۸۰۰۸۷۴	۱۶:۵۰:۰۶ ۱۳۹۵/۱۲/۲۵

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه		در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		درصد تغییر		
دارایی های جاری						بدهی ها								
دارایی های جاری						بدهی های جاری								
موجودی نقد						۵۰۹,۶۸۱	۲۹۸,۴۲۸	۷۱	پرداختنی های تجاری					
سرمایه گذاری های کوتاه مدت						۴۱,۱۲۷	۴۶,۶۳۶	(۱۲)	پرداختنی های غیر تجاری					
دریافتنی های تجاری						۶۱۷,۷۶۸	۵۰۸,۸۶۹	۲۱	مالیات پرداختنی					
دریافتنی های غیر تجاری						۵۹,۵۱۸	۵۳,۲۴۹	۱۲	سود سهام پرداختنی					
پیش پرداخت ها و سفارشات						۳,۰۱۲	۸,۸۱۷	(۶۶)	تسهیلات مالی					
دارایی های نگهداری شده برای فروش						۷,۹۷۴	۷,۹۷۴	۰	ذخایر					
جمع دارایی های جاری						۱,۲۳۹,۰۸۰	۹۲۳,۹۷۳	۳۴	پیش دریافت های جاری					
دارایی های غیرجاری								--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش					
دریافتنی های بلندمدت						۱,۰۵۹	۱۷۳	۵۱۲	جمع بدهی های جاری					
سرمایه گذاری های بلندمدت						۱,۰۲۳,۱۸۳	۷۸۷,۱۳۳	۳۰	بدهی های غیرجاری					
سرمایه گذاری در املاک						۰	۰	--	پرداختنی های بلندمدت					
دارایی های نامشهود						۰	۰	--	پیش دریافت های غیرجاری					
دارایی های ثابت مشهود						۲۸۹,۳۴۸	۲,۶۱۲	۱۰,۹۷۸	تسهیلات مالی بلندمدت					
سایر دارایی ها						۱,۱۶۱	۱,۱۶۱	۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
جمع دارایی های غیرجاری						۱,۳۱۴,۷۵۱	۷۹۱,۰۷۹	۶۶	جمع بدهی های غیرجاری					
									جمع بدهی ها					
									حقوق صاحبان سهام					
									سرمایه					
									افزایش (کاهش) سرمایه در جریان					
									صرف (کسر) سهام					
									سهام خزانه					
									اندوخته قانونی					

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر							
نماد: وبشهر ۸				شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸		کد صنعت:	
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)				سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
						*	--
							۳۳
							۳۶
جمع دارایی ها	۲,۵۵۳,۸۳۱	۱,۷۱۵,۰۵۲	۴۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۵۵۳,۸۳۱	۱,۷۱۵,۰۵۲	۴۹

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی			--
درآمد سود سهام	۶۵۵,۲۰۹	۵۰۸,۸۸۰	۲۹
درآمد سود تضمین شده	*	*	--
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	*	*	--
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	*	*	--
سایر درآمدهای عملیاتی	۲۱۷	۱۰۵	۱۰۷
جمع درآمدهای عملیاتی	۶۵۵,۴۲۶	۵۰۸,۹۸۵	۲۹
هزینه های عملیاتی			--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳,۶۹۱)	(۱۴,۰۳۶)	(۲)
سایر هزینه های عملیاتی	*	*	--
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳,۶۹۱)	(۱۴,۰۳۶)	(۲)
سود (زیان) عملیاتی	۶۴۱,۷۳۵	۴۹۴,۹۴۹	۳۰
هزینه های مالی	*	*	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۵۰,۴۷۰	۴۳,۶۰۹	۱۶
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۹۲,۲۰۵	۵۳۸,۵۵۸	۲۹
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۹۲,۲۰۵	۵۳۸,۵۵۸	۲۹
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۶۹۲,۲۰۵	۵۳۸,۵۵۸	۲۹
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	۶۴۲	۶۸۷	(۷)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	۵۰	۶۱	(۱۸)
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	۶۹۲	۷۴۸	(۷)
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر		نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	۰	--
گردش حساب سود (زیان) انباشته					--
سود (زیان) خالص	۶۹۲,۲۰۵	۵۳۸,۵۵۸	۲۹		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۶۹۳,۷۶۶	۶۴۵,۹۹۸	۷		
تعدیلات سنواتی	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۶۹۳,۷۶۶	۶۴۵,۹۹۸	۷		
سود سهام مصوب	(۴۳۲,۰۰۰)	(۴۸۲,۴۰۰)	(۱۰)		
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۲۶۱,۷۶۶	۱۶۳,۵۹۸	۶۰		
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	--		
سود قابل تخصیص	۹۵۳,۹۷۱	۷۰۲,۱۵۶	۳۶		
انتقال به اندوخته قانونی	(۲۸,۰۰۰)	(۸,۳۹۰)	۲۳۴		
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	--		
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۹۲۵,۹۷۱	۶۹۳,۷۶۶	۳۳		
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۶۹۲	۷۴۸	(۷)		
سرمایه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰	۳۹		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۵	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۹/۱۳۹۴	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۳۵۳,۸۰۶	۵۱۶,۱۱۸	(۳۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۵۳,۸۰۶	۵۱۶,۱۱۸	(۳۱)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود سهام پرداختی	(۱۴۰,۰۷۶)	(۳۶۵,۵۰۲)	(۶۲)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۱۴۰,۰۷۶)	(۳۶۵,۵۰۲)	(۶۲)
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۳۶۰	۳۹۲	(۸)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۸۳۷)	(۹۳۰)	۲۰۵
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۲,۴۷۷)	(۵۳۸)	۳۶۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۲۱۱,۲۵۳	۱۵۰,۰۷۸	۴۱
فعالیت‌های تأمین مالی			---

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر		نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰	سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	—	—
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	—	—
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	—	—
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	—	—
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	—	—
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۰	۰	۰	—	—
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۲۱۱,۲۵۳	۱۵۰,۰۷۸	۴۱	—	—
موجودی نقد در ابتدای دوره	۲۹۸,۴۲۸	۱۴۸,۳۵۰	۱۰۱	—	—
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	—	—	—
موجودی نقد در پایان دوره	۵۰۹,۶۸۱	۲۹۸,۴۲۸	۷۱	—	—
مبادلات غیرنقدی	۲۸۰,۰۰۰	۰	—	—	—

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: مدیریت صنعت شوینده توسعه صنایع بهشهر	نماد: وبشهر ۸	شماره اطلاعیه: ۳۳۶۷۷۸	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۵/۰۹/۳۰		سرمایه ثبت نشده: * میلیون ریال