اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان	سرمایه ثبت شده: 24,083,000
نماد: مارون7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان (سهامي‌خاص) " قبل از مرحله بهره برداري" شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1404، صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 23، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينكه قصد انحلال شركت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي‌شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي‌شود.

•مناسب بودن رويه‌هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي‌شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي‌گردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

همچنين اين مؤسسه به عنوان بازرس قانوني مسئوليت دارد موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت و نيز ساير موارد لازم را به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام گزارش كند.

حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان (سهامي‌خاص) " قبل از مرحله بهره برداري" است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان (سهامي‌خاص) " قبل از مرحله بهره برداري" در تاريخ 29 اسفند 1404، عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. آخرين وضعيت پروژه

به شرح يادداشتهاي توضيحي7 و8 صورتهاي مالي، تكميل و راه اندازي پروژه با تأخير روبرو گرديده و عليرغم پرداخت مبلغ 11ر909 ميليارد ريال مخارج بابت بهاي زمين، محوطه سازي، ساختمان سازي، قرارداد ساخت و نصب و راه اندازي و خريد دانش فني و ساير مخارج مرتبط، در پايان سال مالي 1404 با توجه به تغيير در اعداد برنامه‌اي و به روز رساني برنامه اوليه، معادل 14/65 درصد كل عمليات پروژه اجرا گرديده و زمان تكميل و بهره برداري از طرح سال 1407 برآورد گرديده است. در چنين شرايطي انجام اقدامات تكميل طرح در جريان ساخت و تكميل عمليات اجرايي پروژه منوط به تامين منابع مالي لازم توسط سهامداران و تسهيلات دهندگان و اجراي طرح به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-7-7 و 7-7 صورتهاي مالي مي‌باشد. همچنين لازم به ذكر است كه سود خالص شناسايي‌شده شركت در سال مالي مورد گزارش، تماما ناشي از كسب درآمدهاي غيرعملياتي از محل سود سپرده‌هاي بانكي (با نرخ ۲۴ تا ۲۴.۵ درصد) پس از كسر هزينه هاي اداري مي‌باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

6. وضعيت دعوي حقوقي

مطابق يادداشت توضيحي 2-21 صورت‌هاي مالي، ادعايي از سوي شركت كارن آلتاي ايرانيان مدبر (پيمانكار قرارداد احداث دفاتر اداري موقت سايت) مبني بر مطالبه مبالغي بابت كار اضافه، عليه شركت مطرح گرديده است. متعاقب ترک كار توسط پيمانكار يادشده، مديريت شركت علاوه بر وصول و ضبط ضمانت‌نامه نامبرده به مبلغ ۱۰,۴۶۰ ميليون ريال (به شرح يادداشت 4-9-7)، اقدام به طرح دادخواست تأمين دليل در دادگستري شهرستان فامنين عليه نامبرده نموده است. در حال حاضر پرونده جهت اخذ نظريه به كارشناسان رسمي ارجاع شده و فرآيند مراحل قانوني و صدور رأي قطعي مراجع قضايي تا تاريخ اين گزارش صورت نپذيرفته است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

7. پوشش بيمه اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

داريهاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 11ر469 ميليارد ريال و مبلغ دفتري 11ر369 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 7) به ارزش 600 ميليارد ريال از پوشش بيمه اي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. مفاد ماده 128 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص تعيين حدود اختيارات مديرعامل وثبت آن نزد مرجع ثبت شركتها رعايت نگرديده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي20، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري رعايت شده است. مضافا به استثناي پرداخت وجه كه به صورت قرض الحسنه انجام شده است، نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي سالانه صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نگرديده است.

26خرداد1405

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mansour Azamnia [Sign	800061	1405/05/28 16:17:44
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansour Yazdanian [[Sign		1405/05/28 16:23:13

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۲۹,۵۰۰)	(۶۲,۰۳۹)	(۲۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۲۹,۵۰۰)	(۶۲,۰۳۹)	(۲۷۰)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۰,۷۵۱,۸۹۲	۳,۷۷۹,۳۰۲	۱۸۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰,۵۲۲,۳۹۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۱۸۳
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰,۵۲۲,۳۹۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۱۸۳
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰,۵۲۲,۳۹۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۱۸۳
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۹۶)	(۲۵)	(۲۸۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۴,۴۶۵	۱,۵۶۹	۱۸۵
ناشي از عملیات در حال تداوم	۴,۳۶۹	۱,۵۴۴	۱۸۳
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۴,۳۶۹	۱,۵۴۴	۱۸۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۴,۳۶۹	۱,۵۴۴	۱۸۳
سرمایه	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۰,۵۲۲,۳۹۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۱۸۳
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۰,۵۲۲,۳۹۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۱۸۳
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۱,۳۶۸,۷۷۷	۹,۸۳۷,۲۰۴	۱,۸۵۱,۸۹۱	۱۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۴۳۷,۷۵۶	۳۹۵,۹۷۴	۳۹۶,۲۵۷	۱۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۴۶۳,۵۰۰	۳۳۹,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۸	۳۷
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۲,۲۷۰,۰۳۳	۱۰,۵۷۳,۱۷۸	۲,۵۸۳,۱۵۶	۱۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۷۷۶	۶,۶۵۱	۲,۴۶۵	۱۷
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۸۰۸,۷۸۸	۹۳,۵۵۲	۵۱۰,۳۴۲	۷۶۵
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۲,۱۳۰,۹۶۳	۱۹,۹۲۴,۰۰۷	۲۳,۹۷۷,۰۶۸	۱۱
	۲۲,۹۴۷,۵۲۷	۲۰,۰۲۴,۲۱۰	۲۴,۴۸۹,۸۷۵	۱۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۲,۹۴۷,۵۲۷	۲۰,۰۲۴,۲۱۰	۲۴,۴۸۹,۸۷۵	۱۵
جمع دارایی‌ها	۳۵,۲۱۷,۵۶۰	۳۰,۵۹۶,۳۸۸	۲۷,۰۷۲,۰۳۱	۱۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۲۶,۸۲۱	۳۳۳,۴۱۶	۱۴۷,۵۵۳	۵۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۹,۳۲۱,۱۷۳	۶,۰۱۸,۲۱۱	۲,۷۷۷,۲۱۷	۵۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۳۳,۹۳۰,۹۹۴	۳۰,۴۳۴,۶۲۷	۲۷,۰۰۷,۷۷۰	۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۲۸۶,۵۶۶	۱۶۱,۷۶۱	۶۴,۲۶۱	۶۹۵
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱,۲۸۶,۵۶۶	۱۶۱,۷۶۱	۶۴,۲۶۱	۶۹۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۲۸۶,۵۶۶	۱۶۱,۷۶۱	۶۴,۲۶۱	۶۹۵
جمع بدهي‌ها	۱,۲۸۶,۵۶۶	۱۶۱,۷۶۱	۶۴,۲۶۱	۶۹۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۳۵,۲۱۷,۵۶۰	۳۰,۵۹۶,۳۸۸	۲۷,۰۷۲,۰۳۱	۱۵

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۵۵۳	۰	۰	۰	۳,۷۷۷,۲۱۷	۰	۲۷,۰۰۷,۷۷۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۵۵۳	۰	۰	۰	۳,۷۷۷,۲۱۷	۰	۲۷,۰۰۷,۷۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۳,۷۱۷,۲۶۲		۳,۷۱۷,۲۶۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۱۷,۲۶۲	۰	۳,۷۱۷,۲۶۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۷۱۷,۲۶۲	۰	۳,۷۱۷,۲۶۲
سود سهام مصوب									(۲۹۰,۴۰۵)		(۲۹۰,۴۰۵)
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 قانوني					۱۸۵,۸۶۳				(۱۸۵,۸۶۳)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۳۳,۴۱۶	۰	۰	۰	۶,۰۱۸,۲۱۱	۰	۳۰,۴۳۴,۶۲۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳,۸۶۸,۰۹۳		۳,۸۶۸,۰۹۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۸۶۸,۰۹۳	۰	۳,۸۶۸,۰۹۳
سود سهام مصوب									(۳۷۱,۷۲۶)		(۳۷۱,۷۲۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			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 قانوني					۱۹۳,۴۰۵				(۱۹۳,۴۰۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۲۶,۸۲۱	۰	۰	۰	۹,۳۲۱,۱۷۳	۰	۳۳,۹۳۰,۹۹۴

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۱۲۶,۰۰۴)	۶۸,۶۴۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	(۱۲۶,۰۰۴)	۶۸,۶۴۱	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۱۱,۴۶۲,۴۳۳)	(۸,۰۱۹,۱۲۵)	(۴۳)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۴۴۰,۳۳۸)	(۲۵۵)	(۱۷۲,۵۸۲)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۱۰,۶۲۷,۴۸۱	۴,۱۸۸,۰۸۳	۱۵۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۱,۲۷۵,۲۹۰)	(۳,۸۳۱,۲۹۷)	۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱,۴۰۱,۲۹۴)	(۳,۷۶۲,۶۵۶)	۶۳
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۲۴,۰۹۱,۶۱۷	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۵۵۹,۶۱۹)	(۲۹۰,۴۰۵)	(۹۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۲۳,۵۳۱,۹۹۸	(۲۹۰,۴۰۵)	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۲۳,۱۳۰,۷۰۴	(۴,۰۵۳,۰۶۱)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۰	۲۳,۹۷۷,۰۶۸	--
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲۵۹	۰	
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۳,۱۳۰,۹۶۳	۱۹,۹۲۴,۰۰۷	۱۱
معاملات غیرنقدي	۶,۶۵۶,۹۳۴	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شمارهٔ 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
ملي صنايع پتروشيمي	ملي صنايع پتروشيمي	10100398212	رضا دريكوند	رضا دريكوند	4072416649	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
صنايع پترو ايمن غدير	صنايع پترو ايمن غدير	10840111208	حسين يزداني	حسين يزداني	1170260489	نايب رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
پتروشيمي مارون	پتروشيمي مارون	10860727671	سعيد محمدي	سعيد محمدي	0061958001	رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
صنايع تكميلي مارون	صنايع تكميلي مارون	14005997710	محمد مرادي كفراج	محمد مرادي كفراج	4209750387	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
تينا تدبير مارون	تينا تدبير مارون	14004106839	بيژن صفوي	بيژن صفوي	4549571756	عضو هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
رسول ياري فرد	رسول ياري فرد	4199665935	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	دكترا	حسابداري	بله