اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان	سرمایه ثبت شده: 400,000
نماد: مارون7	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

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

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت صنايع پتروشيمي ابن سينا همدان (سهامي‌خاص) "مرحله قبل از بهره برداري" شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402، 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 موسسه 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) " مرحله قبل از 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) " مرحله قبل از بهره برداري" در تاريخ 29 اسفند 1402، 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 انجام مبلغ 2ر250 ميليارد ريال مخارج بابت بهاي زمين، محوطه سازي، ساختمان سازي، خريد دانش فني وساير مخارج مرتبط، در پايان سال مالي 1402 معادل 11/04 درصد كل عمليات پروژه اجرا شده و زمان تكميل و بهره برداري از طرح سال 1406 برآورد گرديده است. مضافا دستيابي به تداوم اقدامات تكميل طرح در جريان ساخت مطابق يادداشت توضيحي 1-5-7 صورتهاي مالي افشا گرديده است. عليرغم افزايش سرمايه و تامين موجودي نقد به مبلغ 23ر976 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 12صورتهاي مالي) و انتخاب پيمانكار مشاور طرح، تاكنون پيمانكار اصلي اجراي طرح به طور قطعي تعيين نگرديده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

6. قابليت بازيافت بخشي از مطالبات شركت

به موجب مصوبه هيات مديره شركت مورخ 02/03/1402 مبلغ 100 ميليارد ريال به عنوان وديعه خريد يک واحد آپارتمان جهت دفتر مركزي در اختيار آقاي ايرج يزدي قرارگرفته، كه تا تاريخ اين گزارش، اقدامي در خصوص خريد و يا وصول مبلغ فوق صورت نگرفته است. (موضوع يادداشت توضيحي 2-11 صورتهاي مالي). مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. 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 نظر اين مؤسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

8. گزارش هيئت مديره، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت ، درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي 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.

9. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و مؤسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين مؤسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت، مشاهده نگرديد.

12ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي كاربرد تحقيق

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه كاربرد تحقيق	[Mansoor Azamnia [Sign	800061	1403/03/16 15:39:30
مدير موسسه كاربرد تحقيق	Seyed Mansoor Yazdaniyan [[Sign		1403/03/16 15:56:56

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	(۲۷,۸۹۵)	(۳,۰۳۹)	(۸۱۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۲۷,۸۹۵)	(۳,۰۳۹)	(۸۱۸)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۹۳۱,۹۴۸	۰	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۹۰۴,۰۵۳	(۳,۰۳۹)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۹۰۴,۰۵۳	(۳,۰۳۹)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۹۰۴,۰۵۳	(۳,۰۳۹)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۶۹۷)	(۷۶)	(۸۱۷)
غيرعملياتي (ریال)	۷۳,۲۹۸	۰	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۷۳,۶۰۱	(۷۶)	--
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۷۳,۶۰۱	(۷۶)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۷۲,۶۰۱	(۷۶)	--
سرمایه	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲,۹۰۴,۰۵۳	(۳,۰۳۹)	--
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲,۹۰۴,۰۵۳	(۳,۰۳۹)	--

توضیحات

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱,۸۵۱,۸۹۱	۱۹۰,۹۹۴	۱۸۱,۲۱۲	۸۷۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳۹۶,۲۵۸	۳۹۳,۵۷۱	۳۹۳,۵۷۱	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۳۳۴,۰۰۸	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۵۸۲,۱۵۷	۵۸۴,۵۶۵	۵۷۴,۷۸۳	۳۴۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۴۶۵	۰	۰	
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۱۰,۳۴۲	۰	۰	
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۳,۹۷۷,۰۶۸	۶,۴۹۳,۷۹۸	۴۶۹	۲۶۹
	۲۴,۴۸۹,۸۷۵	۶,۴۹۳,۷۹۸	۴۶۹	۲۷۷
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۴,۴۸۹,۸۷۵	۶,۴۹۳,۷۹۸	۴۶۹	۲۷۷
جمع دارايي‌ها	۲۷,۰۷۲,۰۳۲	۷,۰۷۸,۳۶۳	۵۷۵,۲۵۲	۲۸۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۵,۹۲۱
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۴۷,۵۵۳	۲,۳۵۰	۲,۳۵۱	۶,۱۷۹
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۷۷۷,۲۱۷	۱۸,۳۶۷	۲۱,۴۰۶	۱۵,۰۲۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۷,۰۰۷,۷۷۰	۴۲۰,۷۱۷	۴۲۳,۷۵۷	۶,۳۱۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۶,۶۵۶,۹۳۴	۱۵۰,۹۸۲	--
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	۶,۶۵۶,۹۳۴	۱۵۰,۹۸۲	--
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۴,۲۶۲	۵۹۹	۴۰۱	۱۰,۶۲۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۱۱۳	۱۱۲	--
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶۴,۲۶۲	۷۱۲	۵۱۳	۸,۹۲۶
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۴,۲۶۲	۷۱۲	۵۱۳	۸,۹۲۶
جمع بدهي‌ها	۶۴,۲۶۲	۶,۶۵۷,۶۴۶	۱۵۱,۴۹۵	(۹۹)
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۷,۰۷۲,۰۳۲	۷,۰۷۸,۳۶۳	۵۷۵,۲۵۲	۲۸۲

صورت تغییرات 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 تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۶	۰	۴۲۳,۷۵۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰	۰	۰	۰	۲۱,۴۰۶	۰	۴۲۳,۷۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۳,۰۳۹)		(۳,۰۳۹)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۳۹)	۰	(۳,۰۳۹)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۰۳۹)	۰	(۳,۰۳۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۳۵۰	۰	۰	۰	۱۸,۳۶۷	۰	۴۲۰,۷۱۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲,۹۰۴,۰۵۳		۲,۹۰۴,۰۵۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۰۴,۰۵۳	۰	۲,۹۰۴,۰۵۳
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۲۳,۶۸۳,۰۰۰		۰			۰			۰		۲۳,۶۸۳,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰

شرح	سرمايه	افزايش سرمايه در جريان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع كل
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۱۴۵,۲۰۳				(۱۴۵,۲۰۳)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۴,۰۸۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۵۵۳	۰	۰	۰	۲,۷۷۷,۲۱۷	۰	۲۷,۰۰۷,۷۷۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	(۳۹۳,۴۳۰)	(۳,۵۷۸)	(۱۵,۱۶۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۹۳,۴۳۰)	(۳,۵۷۸)	(۱۵,۱۶۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۶۹,۷۹۳)	(۱۰,۰۴۴)	(۱۶,۵۲۵)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۷۴۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۵۲۳,۱۶۷	۰	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۸۵۰,۶۳۴	(۱۰,۰۴۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۵۷,۲۰۴	(۱۲,۶۲۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۱۷,۰۲۶,۰۶۶	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۶,۵۰۵,۹۵۱	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷,۰۲۶,۰۶۶	۶,۵۰۵,۹۵۱	۱۶۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۷,۴۸۳,۲۷۰	۶,۴۹۳,۳۲۹	۱۶۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۴۹۳,۷۹۸	۴۶۹	۱,۳۸۴,۵۰۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۳,۹۷۷,۰۶۸	۶,۴۹۳,۷۹۸	۲۶۹
معاملات غيرنقدي	۶,۶۵۶,۹۳۴	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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	فرخ شمسي	فرخ شمسي	0052810631	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
صنايع پترو ايمن غدير	صنايع پترو ايمن غدير	10840111208	حسين يزداني	حسين يزداني	1170260489	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت اجرايي	بله
پتروشيمي مارون	پتروشيمي مارون	10860727671	امين امرائي	امين امرائي	4073177990	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي نفت	بله
صنايع تكميلي مارون	صنايع تكميلي مارون	14005997710	خسرو عباس نژاد	خسرو عباس نژاد	1698887116	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	MBA	بله
تينا تدبير مارون	تينا تدبير مارون	14004106839	محمدسجاد باتماني	محمدسجاد باتماني	0440271819	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
امير آذري	امير آذري	1290793190	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	خارج از هيئت مديره	كارشناسي	حقوق	بله