اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي تبريز	سرمایه ثبت شده: 4,982,000
نماد: پارسان13	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	پتروشيمي تبريز

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت پتروشيمي تبريز (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 40 توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت‌هاي مالي عاري از تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شرکت، هيات مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي بااهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 با اهميت صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي‌شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.
•از كنترل‌هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش‌هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي 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 با اهميت 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 با اهميت 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، اظهار نظر حسابرس تعديل مي‌گردد.
•نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به‌گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به‌منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.
همچنين اين موسسه 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 موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي، مستقل از گروه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر، كافي و مناسب است.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. مبادلات ارزي و نرخ‌هاي فروش محصولات صادراتي

مانده‌هاي ارزي منعكس در صورت‌هاي مالي مورد گزارش به شرح يادداشت توضيحي 5-3 بر اساس نرخ‌هاي خريد و فروش ارز در سامانه نيما تسعير و شناسايي گرديده است. در اين رابطه به شرح يادداشت توضيحي4-3 با توجه به تحريم‌هاي بين‌المللي، فروش‌هاي صادراتي بدون گشايش اعتبار اسنادي صورت گرفته و وجوه مربوطه از طريق صرافي‌هاي طرف حساب و ساير شركت‌هاي واسطه تسويه مي‌گردد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 4-3، نرخ‌هاي فروش محصولات صادراتي با توجه به شرايط بازار ايران و بر مبناي قيمت‌هاي مندرج در نشريه‌هاي بين‌المللي و كميته فروش شركت تعيين گرديده است. مضافا ، وضعيت تعهدات واحد مورد گزارش در ارتباط با ارز حاصل از صادرات و رعايت مصوبات هيأت وزيران و بخشنامه‌هاي بانک مركزي و همچنين نرخ ارز مورد استفاده در يادداشت توضيحي 35 صورت‌هاي مالي ارائه گرديده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضیحی

6. حسابرسي سال گذشته صورت‌هاي مالي

شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 16 خرداد 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

7-1- مفاد ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 33 اساسنامه شركت در خصوص معرفي نمايندگان اعضاي حقوقي هيأت مديره ظرف مدت مقرر تعيين شده رعايت نشده است.

8. مفاد مواد 240 و 232 اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب در خصوص پرداخت كامل سود سهامداران ظرف مهلت قانوني و ارائه به موقع صورت‌هاي مالي رعايت نشده است.

9. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 24/03/1402 در خصوص ارائه گزارش توجيهي جهت تفكيک هتل پتروشيمي تبريز به عنوان يک شخصيت حقوقي به سهامدار عمده، منجر به نتيجه قطعي نشده است.

10. طي سال مالي مورد گزارش عليرغم رشد فروش محصولات، به دليل افزايش هزينه‌ها و نيز توليد محصولات فرعي (غير قابل اجتناب) زيانده و محدوديت‌هاي مربوط به تأمين خوراک (عدم تأمين توسط شركت پالايش نفت تبريز كه منجر به تحميل هزينه‌هاي حمل مضاعف به شركت گرديده)، سود خالص شركت نسبت به سال قبل كاهش يافته كه اتخاذ تمهيدات لازم به منظور برون رفت از وضعيت موجود ضروريست.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-37، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص معاملات مذكور با توجه به تركيب اعضا هيأت مديره امكان‌پذير نبوده است. مضافا نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره مي‌باشد، جلب نشده است.

13. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده 46 آيين نامه اجرايي ماده 14 الحاقي قانون مبارزه باپولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	25خرداد1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammadjavad Mosleh [[Sign		1403/04/20 20:30:44
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/04/20 20:36:14

صورت سود و زیان

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	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۱۶۰,۰۳۶,۴۵۷	۱۳۳,۳۰۷,۲۶۳	۲۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴۱,۰۴۲,۵۵۵)	(۱۱۲,۶۷۸,۵۴۷)	(۲۵)
سود(زیان) ناخالص	۱۸,۹۹۳,۹۰۲	۲۰,۶۲۸,۷۱۶	(۸)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۰۲۹,۹۵۳)	(۶,۴۲۱,۴۸۳)	(۲۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۵۲۶,۳۸۷	۱,۴۲۸,۸۴۱	۷
سایر هزینه‌ها	(۱,۶۷۰,۴۷۶)	(۱,۰۸۳,۷۸۷)	(۵۴)
سود(زیان) عملیاتی	۱۰,۸۱۹,۸۶۰	۱۴,۵۵۲,۲۸۷	(۲۶)
هزینه های مالی	(۱,۶۲۲,۶۳۲)	(۷۳۵,۳۶۸)	(۱۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۲۰,۱۷۹)	۵,۰۲۰,۲۹۹	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹,۰۷۷,۰۴۹	۱۸,۸۳۷,۲۱۸	(۵۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۸۲۰,۲۹۳)	(۲,۳۰۲,۳۷۳)	۶۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۸,۲۵۶,۷۵۶	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	(۵۰)
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۸,۲۵۶,۷۵۶	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	(۵۰)
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۱,۷۱۸	۲,۲۶۹	(۲۴)
غيرعملياتي (ريال)	(۶۱)	۸۹۸	--
ناشي از عمليات در حال تداوم	۱,۶۵۷	۳,۱۶۷	(۴۸)
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱,۶۵۷	۳,۱۶۷	(۴۸)
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۶۵۷	۳,۳۱۹	(۵۰)
سرمايه	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	۸,۲۵۶,۷۵۶	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	(۵۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۸,۲۵۶,۷۵۶	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	(۵۰)
توضیحات			

صورت وضعیت 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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۵۶,۶۱۲,۵۳۳	۳۴,۷۰۶,۷۲۰	۱۲,۶۶۸,۶۸۱	۶۳
سرمایه‌گذاري در املاک	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	
داراييهاي نامشهود	۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۲۰	۰
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۷۲,۰۷۰	۸۷,۸۲۶	۸۷,۸۲۶	۹۶
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۲,۲۶۶,۲۳۴	۲,۰۲۱,۷۴۶	۱,۲۶۶,۴۹۶	۱۲
ساير داراييها	۴۳۸,۴۷۶	۳۴۹,۹۵۷	۴۲۴,۸۱۷	۲۵
جمع داراييهاي غيرجاري	۵۹,۵۰۴,۴۹۷	۳۷,۱۸۱,۴۳۳	۱۴,۴۶۲,۹۴۰	۶۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۳,۹۸۹,۵۴۹	۴,۵۳۰,۹۷۹	۶,۵۹۲,۸۶۴	(۱۲)
موجودي مواد و کالا	۳۵,۳۰۲,۲۸۱	۲۷,۸۴۵,۶۰۷	۲۳,۱۲۰,۲۹۸	۲۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۷,۱۵۲,۸۲۰	۴,۹۷۷,۴۴۹	۳,۰۹۲,۳۳۹	۴۴
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۳,۴۸۳,۹۲۴	۱۳,۵۱۴,۵۰۰	۷,۸۱۷,۴۶۹	(۷۴)
موجودي نقد	۲,۶۳۱,۳۰۴	۴,۰۶۰,۴۷۹	۱۷,۱۸۰,۹۳۳	(۳۵)
	۵۲,۵۵۹,۸۷۸	۵۴,۹۲۹,۰۱۴	۵۷,۸۰۳,۹۰۳	(۴)
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵۲,۵۵۹,۸۷۸	۵۴,۹۲۹,۰۱۴	۵۷,۸۰۳,۹۰۳	(۴)
جمع داراييها	۱۱۲,۰۶۴,۳۷۵	۹۲,۱۱۰,۴۴۷	۷۲,۲۶۶,۸۴۳	۲۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴۹۸,۲۰۰	۴۹۸,۲۰۰	۴۹۸,۲۰۰	۰
ساير اندوختهها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۱۷,۱۶۱,۴۹۸	۲۵,۰۹۶,۲۴۲	۳۱,۹۷۶,۷۹۷	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۲,۶۴۱,۶۹۸	۳۰,۵۷۶,۴۴۲	۳۷,۴۵۶,۹۹۷	(۲۶)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۳,۹۹۴,۳۰۴	۱۱,۶۱۸,۸۴۲	۸,۶۳۳,۳۶۰	۲۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳,۹۹۴,۳۰۴	۱۱,۶۱۸,۸۴۲	۸,۶۳۳,۳۶۰	۲۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۵,۲۶۷,۴۴۹	۱۱,۵۱۳,۹۲۰	۸,۰۶۴,۷۲۸	۱۱۹
ماليات پرداختني	۱,۹۵۵,۹۸۹	۴,۵۲۱,۷۹۳	۴,۲۰۴,۵۱۳	(۵۷)
سود سهام پرداختني	۴,۶۴۲,۷۵۰	۰	۸۱,۱۸۸	
تسهيلات مالي	۲۷,۵۰۷,۲۸۸	۲۲,۴۴۷,۸۰۶	۴,۹۳۴,۳۹۰	۲۳
ذخاير	۶,۹۹۱,۹۶۷	۵,۱۳۳,۰۷۶	۳,۰۷۵,۷۲۶	۳۶
پیش‌دریافت‌ها	۹,۰۶۲,۹۳۰	۶,۲۹۸,۵۶۸	۵,۸۱۵,۹۴۱	۴۴
	۷۵,۴۲۸,۲۷۳	۴۹,۹۱۵,۱۶۳	۲۶,۱۷۶,۴۸۶	۵۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۵,۴۲۸,۲۷۳	۴۹,۹۱۵,۱۶۳	۲۶,۱۷۶,۴۸۶	۵۱
جمع بدهي‌ها	۸۹,۴۲۲,۶۷۷	۶۱,۵۳۴,۰۰۵	۳۴,۸۰۹,۸۴۶	۴۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱۲,۰۶۴,۳۷۵	۹۲,۱۱۰,۴۴۷	۷۲,۲۶۶,۸۴۳	۲۲

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	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۷۶۳,۸۹۱	۰	۳۸,۲۴۴,۰۹۱
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۸۷,۰۹۴)	۰	(۷۸۷,۰۹۴)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۳۱,۹۷۶,۷۹۷	۰	۳۷,۴۵۶,۹۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۷,۹۳۸,۹۸۵		۱۷,۹۳۸,۹۸۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۰۴,۱۴۰)	۰	(۱,۴۰۴,۱۴۰)
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	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	۰	۱۶,۵۳۴,۸۴۵
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	۱۶,۵۳۴,۸۴۵	۰	۱۶,۵۳۴,۸۴۵
سود سهام مصوب									(۲۳,۴۱۵,۴۰۰)		(۲۳,۴۱۵,۴۰۰)
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	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۹۶,۲۴۲	۰	۳۰,۵۷۶,۴۴۲

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۸,۲۵۶,۷۵۶		۸,۲۵۶,۷۵۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۲۵۶,۷۵۶	۰	۸,۲۵۶,۷۵۶
سود سهام مصوب									(۱۶,۱۹۱,۵۰۰)		(۱۶,۱۹۱,۵۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالكانه به سود و زيان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۷,۱۶۱,۴۹۸	۰	۲۲,۶۴۱,۶۹۸

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	۲۲,۳۸۵,۸۱۵	۱۸,۵۰۶,۳۹۷	۲۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۶۶۸,۶۶۹)	(۲,۷۴۰,۳۴۳)	۳

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 عملياتي	۱۹,۷۱۷,۱۴۶	۱۵,۷۶۶,۰۵۴	۲۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۹۴۷,۸۷۱)	(۱۹,۷۲۸,۳۹۶)	(۱۶)
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	۰	(۶۴)	--
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	۱۰,۰۳۰,۵۷۶	۷,۶۶۷,۴۶۹	۳۱
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۳,۳۶۴,۵۰۰)	--
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	۴۶۱,۹۶۱	۳۹۰,۰۰۰	۱۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲,۳۹۹,۳۱۲	۴,۶۷۰,۵۲۳	(۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۰,۰۵۶,۰۲۲)	(۲۰,۳۶۴,۹۶۸)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۹,۶۶۱,۱۲۴	(۴,۵۹۸,۹۱۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲۵,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	۵۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۹,۸۵۶,۰۸۷)	(۱۹۸,۱۸۹)	(۹,۹۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۸۸۵,۴۶۲)	(۸۷۶,۷۶۳)	(۴۵۷)
دريافت‌هاي 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
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	(۱۱,۵۴۸,۷۵۰)	(۲۳,۴۹۶,۵۸۸)	۵۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۱,۰۹۰,۲۹۹)	(۸,۵۲۱,۵۴۰)	(۳۰)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۱,۴۲۹,۱۷۵)	(۱۳,۱۲۰,۴۵۴)	۸۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۰۶۰,۴۷۹	۱۷,۱۸۰,۹۳۳	(۷۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲,۶۳۱,۳۰۴	۴,۰۶۰,۴۷۹	(۳۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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
سرمايه گذاري هامون سپاهان	سرمايه گذاري هامون سپاهان	10102886958	سيدنوراله ميراشرفي	سيدنوراله ميراشرفي	0490254799	مدير عامل	موظف	دکترا	روابط بين الملل	بله
گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	10103389006	اكبر لطفي	اكبر لطفي	1286751403	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله