اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پتروشيمي تبريز	سرمایه ثبت شده: 4,982,000
نماد: پارسان13	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پتروشيمي تبريز

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي شركت پتروشيمي تبريز (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريور 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 38 مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيأت مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت‌هاي مندرج در بند 5، بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي شامل پرس و جو، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روش‌هاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسائي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. صورت هاي مالي از بابت كسري ذخاير لازم با موضوع عوارض آلايندگي (سنوات 1394 لغايت 1400)،تغييرات نرخ سوخت شش ماهه اول سال 1402 و نيز هزينه‌هاي مالي غير قابل انتساب به دارايي‌هاي در جريان تكميل تعديل نگرديده است. در صورت اصلاح صورت‌هاي مالي بدون درنظر گرفتن آثار مالي بدهي‌هاي احتمالي سنوات رسيدگي نشده مالياتي (ارزش افزوده و عوارض آلايندگي از سال 1401)، سود خالص دوره به مبلغ 4ر414 ميليارد ريال و دارايي‌هاي ثابت به مبلغ 1ر657 ميليارد ريال كاهش و پرداختني‌ها جمعا به مبلغ 2ر757 ميليارد ريال افزايش خواهد يافت.

4. شركت نسبت به انعكاس آثار مالي استاندارد حسابداري 35 در ارتباط با مبلغ 11ر485 ميليارد ريال موضوع تفاوت موقتي ايجاد شده ناشي از ذخاير تعهدات بازنشستگي و مشاغل سخت و زيان آور اقدامي ننموده است در صورت اصلاح صورت‌هاي مالي سرفصل‌هاي دارائي مالیات انتقالي، سود خالص و سود انباشته هر يک به ترتيب معادل 2ر871 ميليارد ريال، 849 ميليارد ريال و 2ر022 ميليارد ريال افزايش خواهند يافت. مضافا استانداردهاي ناظر بر گزارشگري مالي در ارتباط با افشاي يادداشت‌هاي صورت‌هاي مالي منطبق با صورت‌هاي مالي نمونه ميان دوره‌اي، رعايت نگرديده است.

5. پاسخ تأييديه‌هاي ارسالي درخصوص مبلغ 2ر210 ميليارد ريال از سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها و مبلغ 3ر341 ميليارد ريال از سرفصل پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها و تأييديه واحد حقوقي تا تاريخ اين گزارش واصل نگرديده است. مضافا صورتجلسات كميته حسابرسي و ساير كميته‌ها جهت انجام كنترل‌هاي متداول حسابرسي به اين موسسه ارائه نشده است. در چنين شرايطي تعيين تعديلات احتمالي كه در صورت دريافت پاسخ تأييديه‌ها و اطلاعات ارائه نشده بر صورت‌هاي مالي ضرورت مي‌يافت، براي اين موسسه ميسر نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 5 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. نتيجه‌گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 1-7 الي 4-7 تعديل نشده است.

7-1- وضعيت تأمين خوراک واحدهاي توليدي و قرارداد بلند مدت تأمين خوراک (منعقده در سنوات گذشته) با شركت پلي نار به تفصيل در يادداشت توضيحي 3-5 صورت‌هاي مالي بيان شده است.

7-2- آخرين وضعيت عمليات اجرايي پروژه در جريان، در يادداشت توضيحي 7-3 افشا گرديده است، بهره برداري و جبران تأخير بوجود آمده منوط به تأمين به موقع منابع مالي مي‌باشد.

7-3- وضعيت اسناد مالكيت قانوني شركت بر املاک و نحوه استفاده در يادداشت 2-13 صورت‌هاي مالي تشريح گرديده است.

7-4- وضعيت ارزي گروه در يادداشت توضيحي 3-3 صورت‌هاي مالي ارائه شده است. مانده‌هاي ارزي منعكس در صورت‌هاي مالي مورد گزارش بر اساس نرخ‌هاي خريد و فروش ارز در سامانه نيما تسعير و شناسايي گرديده است. در اين رابطه با توجه به تحريم‌هاي بين‌المللي، فروش‌هاي صادراتي بدون گشايش اعتبار اسنادي صورت مي‌گيرد و وجوه مربوطه از طريق صرافي‌هاي طرف حساب تسويه مي‌گردد. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 2-3 نرخ‌هاي فروش محصولات صادراتي با توجه به شرايط بازار ايران و بر مبناي قيمت‌هاي مندرج در نشريه‌هاي بين‌المللي 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 در يادداشت توضيحي 47 صورت‌هاي مالي ارائه گرديده است.

ساير موارد

8. محاسبات بهاي تمام شده، سوابق توليد و خريد مواد اوليه تماما در فايل‌هاي گسترده اكسل انجام و نگهداري مي‌شود و سيستم مالي شركت متناسب با نوع فعاليت شركت طراحي نگرديده است. در چنين شرايطي بازنگري در سيستم‌هاي مالي و اعمال كنترل‌هاي داخلي مناسب ضروري است.
9. طي دوره مالي مورد گزارش عليرغم رشد فروش محصولات به دليل عدم تناسب نيروي انساني و افزايش هزينه‌هاي توليد و محدوديت دسترسي به خوراك، سود خالص شركت به نسبت دوره‌هاي قبل كاهش يافته كه اتخاذ تمهيدات لازم جهت پوشش ريسك‌ها و بازنگري در سياست‌هاي بكارگيري نيروي انساني ضروريست.

27آبان1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammadjavad Mosleh [[Sign		1402/09/01 11:57:18
شريک موسسه ايران مشهود	[Nima Jenab [Sign	901824	1402/09/01 12:04:16
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign		1402/09/01 12:06:59

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۷۴,۶۳۳,۸۱۵	۶۲,۳۹۴,۰۶۰	۱۳۳,۳۰۷,۲۶۳	۲۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۳,۴۲۳,۳۴۳)	(۵۱,۷۳۰,۴۳۴)	(۱۱۱,۱۸۵,۶۹۳)	(۲۳)
سود(زیان) ناخالص	۱۱,۲۱۰,۴۷۲	۱۰,۶۶۳,۶۲۶	۲۲,۱۲۱,۵۷۰	۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۲۴۱,۸۶۸)	(۲,۲۹۴,۰۰۵)	(۴,۷۷۶,۴۴۱)	(۸۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۱,۷۳۶	۵۰۸,۴۷۸	۱,۲۰۷,۴۱۸	(۶۴)
سایر هزینه‌ها	(۱,۳۰۹,۴۱۲)	(۶۳۰,۳۸۹)	(۸۶۲,۳۶۴)	(۱۰۸)
سود(زیان) عملیاتی	۵,۸۴۰,۹۲۸	۸,۲۴۷,۷۱۰	۱۷,۶۹۰,۱۸۳	(۲۹)
هزینه های مالی	(۲۴۴,۷۴۲)	(۷۵۳,۳۱۶)	(۷۳۵,۳۶۸)	۶۸
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۲۱,۱۴۱	۲,۱۵۷,۶۹۸	۴,۰۴۱,۷۹۳	(۸۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶,۰۱۷,۳۲۷	۹,۶۵۲,۰۹۲	۲۰,۹۹۶,۶۰۸	(۳۸)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۴۶۲,۵۵۵)	(۱,۵۵۹,۴۵۹)	(۳,۰۵۷,۶۲۳)	۶
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۵۵۴,۷۷۲	۸,۰۹۲,۶۳۳	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	(۴۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۵۵۴,۷۷۲	۸,۰۹۲,۶۳۳	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	(۴۴)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۷۹۷	۱,۳۰۵	۲,۸۹۹	(۳۹)
غیرعملياتي (ریال)	۱۱۷	۳۱۹	۷۰۲	(۶۳)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۹۱۴	۱,۶۲۴	۳,۶۰۱	(۴۴)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۹۱۴	۱,۶۲۴	۳,۶۰۱	(۴۴)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۹۱۴	۱,۶۲۴	۳,۶۰۱	(۴۴)
سرمایه	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۵۵۴,۷۷۲	۸,۰۹۲,۶۳۳	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	(۴۴)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴,۵۵۴,۷۷۲	۸,۰۹۲,۶۳۳	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	(۴۴)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	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	۴۲,۵۲۴,۵۸۷	۳۳,۶۲۴,۲۶۱	۱۲,۶۶۸,۶۸۱	۲۶
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۲۰	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۸۷,۸۲۶	۸۷,۸۲۶	۸۷,۸۲۶	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۱,۰۵۱,۳۹۵	۱,۱۱۸,۵۰۵	۰	(۶)
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۴۱۳,۱۹۶	۳۴۹,۹۵۷	۴۲۴,۸۱۷	۱۸
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۴۴,۰۹۲,۱۸۸	۳۵,۱۹۵,۷۳۳	۱۳,۱۹۶,۴۴۴	۲۵
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۷۰۱,۷۹۵	۴,۷۲۸,۳۷۳	۶,۵۹۲,۸۶۴	۲۱
موجودي مواد و کالا	۲۹,۵۰۹,۸۹۲	۲۸,۱۰۹,۴۹۰	۲۳,۱۲۰,۲۹۸	۵
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۷,۶۹۹,۶۸۳	۵,۴۹۰,۵۶۵	۳,۰۹۲,۳۳۹	۴۰
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۷,۵۷۲,۰۰۰	۱۳,۵۱۴,۵۰۰	۷,۸۱۷,۴۶۹	(۴۴)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۶,۷۳۱,۳۹۲	۴,۰۶۰,۴۷۹	۱۷,۱۸۰,۹۳۳	۶۶
	۵۷,۲۱۴,۷۶۲	۵۵,۹۰۳,۴۰۷	۵۷,۸۰۳,۹۰۳	۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۷,۲۱۴,۷۶۲	۵۵,۹۰۳,۴۰۷	۵۷,۸۰۳,۹۰۳	۲
جمع دارايي‌ها	۱۰۱,۳۰۶,۹۵۰	۹۱,۰۹۹,۱۴۰	۷۱,۰۰۰,۳۴۷	۱۱
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
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
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۵,۶۵۰,۷۴۸	۲۷,۲۸۷,۴۷۶	۳۲,۷۶۳,۸۹۱	(۴۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۱,۱۳۰,۹۴۸	۳۲,۷۶۷,۶۷۶	۳۸,۲۴۴,۰۹۱	(۳۶)
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	۱۶,۳۹۲,۲۸۱	۱۱,۶۱۸,۸۴۲	۸,۶۳۳,۳۶۰	۴۱
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۶,۳۹۲,۲۸۱	۱۱,۶۱۸,۸۴۲	۸,۶۳۳,۳۶۰	۴۱

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۱۱۰,۹۷۷	۱۱,۵۱۳,۹۲۰	۸,۰۶۴,۷۲۹	۱۴
ماليات پرداختني	۱,۴۶۲,۵۵۵	۳,۶۸۵,۴۷۸	۳,۳۶۸,۱۹۸	(۶۰)
سود سهام پرداختني	۱۲,۷۷۱,۳۲۵	۰	۸۱,۱۸۸	
تسهيلات مالي	۲۵,۸۹۰,۱۷۹	۲۲,۴۴۷,۸۰۶	۴,۹۳۴,۳۹۰	۱۵
ذخاير	۳,۳۷۵,۳۱۴	۲,۷۶۶,۸۵۰	۱,۸۵۸,۴۵۰	۲۲
پیش‌دریافت‌ها	۷,۱۷۳,۳۷۱	۶,۲۹۸,۵۶۸	۵,۸۱۵,۹۴۱	۱۴
	۶۳,۷۸۳,۷۲۱	۴۶,۷۱۲,۶۲۲	۲۴,۱۲۲,۸۹۶	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۳,۷۸۳,۷۲۱	۴۶,۷۱۲,۶۲۲	۲۴,۱۲۲,۸۹۶	۳۷
جمع بدهي‌ها	۸۰,۱۷۶,۰۰۲	۵۸,۳۳۱,۴۶۴	۳۲,۷۵۶,۲۵۶	۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۰۱,۳۰۶,۹۵۰	۹۱,۰۹۹,۱۴۰	۷۱,۰۰۰,۳۴۷	۱۱

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	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي 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	۳۲,۷۶۳,۸۹۱	۰	۳۸,۲۴۴,۰۹۱
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

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
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	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	۰	۱۷,۹۳۸,۹۸۵
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	۱۷,۹۳۸,۹۸۵	۰	۱۷,۹۳۸,۹۸۵
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	۲۷,۲۸۷,۴۷۶	۰	۳۲,۷۶۷,۶۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴,۵۵۴,۷۷۲		۴,۵۵۴,۷۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۵۵۴,۷۷۲	۰	۴,۵۵۴,۷۷۲
سود سهام مصوب									(۱۶,۱۹۱,۵۰۰)		(۱۶,۱۹۱,۵۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰						۰		۰

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
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۹۸۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۹۸,۲۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۵۰,۷۴۸	۰	۲۱,۱۳۰,۹۴۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۸,۲۹۹,۸۰۱	۴,۵۷۹,۲۱۶	۱۸,۵۰۶,۳۹۷	۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۳,۶۸۵,۴۷۸)	(۹۷۸,۶۹۴)	(۲,۷۴۰,۳۴۳)	(۲۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۴,۶۱۴,۳۲۳	۳,۶۰۰,۵۲۲	۱۵,۷۶۶,۰۵۴	۲۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۹,۴۹۵,۷۶۷)	(۹,۸۲۵,۷۲۸)	(۱۹,۷۲۸,۳۹۶)	۳
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	(۶۴)	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵,۹۴۲,۵۰۰	۰	۷,۶۶۷,۴۶۹	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۶,۴۰۱,۵۵۸)	(۱۳,۳۶۴,۵۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴۶۱,۹۶۱	۱۲۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	۲۸۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۳۷۰,۴۴۰	۱,۸۳۲,۴۹۳	۴,۶۷۰,۵۲۳	(۲۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۷۲۰,۸۶۶)	(۲۴,۲۷۴,۷۹۳)	(۲۰,۳۶۴,۹۶۸)	۹۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۸۹۳,۴۵۷	(۲۰,۶۷۴,۲۷۱)	(۴,۵۹۸,۹۱۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	۱۶,۰۵۰,۰۰۰	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۰,۵۵۷,۶۲۷)	(۱,۰۴۴)	(۱۹۸,۱۸۹)	(۱,۰۱۱,۱۶۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۴۴,۷۴۲)	(۸۱)	(۸۷۶,۷۶۳)	(۳۰۲,۰۵۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۳,۴۲۰,۱۷۵)	(۲۸۶,۲۴۲)	(۲۳,۴۹۶,۵۸۸)	(۱,۰۹۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۲۲,۵۴۴)	۱۵,۷۶۲,۶۳۳	(۸,۵۲۱,۵۴۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۲,۶۷۰,۹۱۳	(۴,۹۱۱,۶۳۸)	(۱۳,۱۲۰,۴۵۴)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴,۰۶۰,۴۷۹	۱۷,۱۸۰,۹۳۳	۱۷,۱۸۰,۹۳۳	(۷۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶,۷۳۱,۳۹۲	۱۲,۲۶۹,۲۹۵	۴,۰۶۰,۴۷۹	(۴۵)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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
پالايش نفت تبريز	پالايش نفت تبريز	10101874806	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	موظف			بله
گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	گروه گسترش نفت و گاز پارسيان	10103389006	اکبر لطفي	اکبر لطفي	1286751403	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
گروه سرمايه گذاري امير	گروه سرمايه گذاري امير	10102916359	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير
سازمان تامين اجتماعي	سازمان تامين اجتماعي	14000261665	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير