اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروکاریز امید کیش	سرمایه ثبت شده: 2,595,000
نماد: پاسارگاد53	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پتروکاریز امید کیش

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت پترو كاريز اميد كيش (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورتهاي سود و زيان، صورت سود و زيان جامع ،تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.1. 1- صورتهاي مالي شركت پترو كاريز اميد كيش (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورتهاي سود و زيان، صورت سود و زيان جامع ،تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 7- 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئتمديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئتمديره 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.2. 7- 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده هيئتمديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيئتمديره 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. 3- 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 ايران، مستقل از شركت پترو كاريز اميد كيش (سهاميخاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.
8- 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان 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 كسب شده 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 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 .3. 3- 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 ايران، مستقل از شركت پترو كاريز اميد كيش (سهاميخاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.

8- 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان 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 كسب شده 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 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 .

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط ، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پترو كاريز اميد كيش (سهاميخاص) در تاريخ 30 دي 1403 و 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2- پيشپرداخت هاي سرمايهاي بشرح يادداشت توضيحي 5-12 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 554 ميليارد ريال مطالبات از بابت خريد تجهيزاتRSS از شركت NOV آلمان (به واسطه شركت ايسكام) ميباشد كه در تاريخ 13/11/1395 اموال خريداري شده تحويل شركت گرديده، ليكن بدليل عدم مطابقت با درخواست اوليه و برخي مشكلات فني ،تجهيزات فوق عودت گرديده و عليرغم گذشت بيش از 6 سال ، اقدامات انجام شده تا تاريخ اين گزارش جهت دريافت تجهيزات يا وصول مبلغ آن به نتيجه نرسيده است . احتساب كاهش ارزش از اين بابت در حساب ها ضروريست ليكن تعيين مبلغ قطعي به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات كافي براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد .

تاکید بر مطالب خاص

6. بشرح يادداشت 4-22 صورت هاي مالي، بابت ماليات ارزش افزوده سال هاي مالي منتهي به 30/10/1400و 30 /10/1401 بر اساس برگ هاي مطالبه و قطعي مالياتي جمعا مبلغ 420 ميليارد ريال جرائم مازاد بر مانده دفاتر از شركت مطالبه شده كه شركت نسبت به آن اعتراض نموده كه نتيجه نهايي تاكنون مشخص نشده است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

7. بشرح يادداشتهاي توضيحي 1-12 و 1-16 صورتهاي مالي ، دارايي هاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 6ر333 ميلياردريال وارزش دفتري 5ر314 ميليارد ريال و موجودي كالاي شركت به بهاي تمام شده 212 ميليارد ريال به ترتيب به ارزش 100ميليارد ريال و 60 ميليارد ريال از پوشش بيمه اي برخوردار مي باشند . مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

8. بشرح يادداشت توضيحي 2-1-17 صورتهاي مالي، مانده مطالبات از شركت پترو گوهر فراساحل كيش در پايان سال مالي مورد گزارش به مبلغ 6ر246 ميليارد ريال بالغ گرديده كه بر اساس مفاد قراردادهاي منعقده ، پرداخت ها بايستي 3 الي 4 ماه پس از تاييد كارفرما به شركت صورت گيرد در حاليكه دوره وصول مطالبات شركت بيش از5 سال گرديده است . از طرفي عدم وصول مطالبات در موعد مقرر منجر به تحميل هزينه هاي مالي از بابت تسهيلات دريافتي از بانک پاسارگاد (يادداشت توضيحي 10 صورت هاي مالي) به شركت شده است . مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9- تكاليف تعيين شده از سوي مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 5 اسفند1402 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي2 و 6 اين گزارش تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.

10. 10- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري، رعايت شده است. مضافا بهاستثناي تامين مالي قرض الحسنه از سهامدار اصلي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. 11- گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. باتوجه به بررسيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

12. 12- در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، 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، در اين موسسه مورد ارزيابي قرارگرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

	01اسفند1403

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Morteza Amini [Sign	831228	1404/03/18 15:09:20
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Majid Sefati [Sign	800487	1404/03/18 15:10:51
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Norouzali Mir [Sign		1404/03/18 15:12:18

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۲۵۰,۹۹۵	۱,۵۴۱,۲۲۶	۱۱۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۱۷۱,۶۲۴)	(۱,۳۰۳,۱۰۱)	۱۰
سود(زیان) ناخالص	۲,۰۷۹,۳۷۱	۲۳۸,۱۲۵	۷۷۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۲,۵۶۲)	(۳۲,۰۷۶)	(۱۵۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳,۹۲۶,۹۱۹	۲,۵۰۵,۴۷۱	۵۷
سایر هزینه‌ها	(۱,۱۰۶,۲۵۲)	(۳۳۳,۶۵۶)	(۲۳۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	۴,۸۱۷,۴۷۶	۲,۳۷۷,۸۶۴	۱۰۳
هزینه های مالی	(۲,۰۷۰,۷۹۶)	(۱,۰۰۳,۳۴۷)	(۱۰۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳,۰۷۰	۸۳,۳۱۴	(۶۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۷۷۹,۷۵۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲,۷۷۹,۷۵۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۹۱
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲,۷۷۹,۷۵۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۹۱
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰,۷۱۲	۸,۲۶۴	۳۰
سرمایه	۲,۵۹۵,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۴۷
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲,۷۷۹,۷۵۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۹۱
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	
ساير اقلام سود و زيان جامع که 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 کسر ماليات	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	
سود(زيان) جامع سال	۷,۹۳۶,۵۰۹	۱,۴۵۷,۸۳۱	۴۴۴
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۷,۶۱۳,۴۴۱	۲,۰۶۸,۵۲۲	۲,۰۸۲,۴۹۹	۲۶۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۳۳,۲۸۹	۲۷,۲۹۷	۲۶,۵۸۷	۲۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۰۶۸	۵۱	۵۱	۹,۸۳۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷,۶۵۱,۷۹۸	۲,۰۹۵,۸۷۰	۲,۱۰۹,۱۳۷	۲۶۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۱,۲۷۶	۶,۴۵۶	۵,۲۴۲	۲,۸۶۳
موجودي مواد و کالا	۲۱۲,۱۵۲	۲۳۲,۲۲۳	۲۳۹,۱۷۰	(۹)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۳,۲۷۷,۲۲۰	۸,۹۰۰,۳۹۸	۶,۴۵۰,۰۴۸	۴۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۹۷۰,۱۰۸	۲۹۰,۵۶۶	۲۱۸,۳۲۳	۲۳۴
	۱۴,۶۵۰,۷۵۶	۹,۴۲۹,۶۴۳	۶,۹۱۲,۷۸۳	۵۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۴,۶۵۰,۷۵۶	۹,۴۲۹,۶۴۳	۶,۹۱۲,۷۸۳	۵۵
جمع دارايي‌ها	۳۲,۳۰۲,۵۵۴	۱۱,۵۲۵,۵۱۳	۹,۰۲۱,۹۲۰	۹۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲,۵۹۵,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۴۷
افزايش سرمايه در جريان	۰	۸۳۱,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳۰۶,۹۳۰	۱۶۷,۹۴۳	۹۵,۰۵۰	۸۳
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	۰	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۲۱۵,۸۹۰	۲,۰۷۵,۱۲۷	۱,۱۹۰,۱۸۸	۱۰۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۲۷۴,۵۷۹	۴,۸۳۸,۰۷۰	۳,۰۴۹,۲۳۸	۱۵۴
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 کارکنان	۳۳,۱۰۶	۱۹,۷۷۹	۰	۶۷
جمع بدهيهاي غيرجاري	۳۳,۱۰۶	۱۹,۷۷۹	۰	۶۷
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱,۳۲۶,۷۲۷	۱,۸۱۲,۸۲۶	۱,۶۰۸,۹۵۹	(۲۷)
ماليات پرداختني	۸,۵۵۴	۲۴۸,۴۸۴	۲۴۸,۴۸۴	(۹۷)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۶,۲۱۰,۴۱۹	۴,۶۰۶,۳۵۴	۴,۱۱۵,۲۳۹	۳۵
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۲,۴۴۹,۱۶۹	۰	۰	
	۹,۹۹۴,۸۶۹	۶,۶۶۷,۶۶۴	۵,۹۷۲,۶۸۲	۵۰
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۹,۹۹۴,۸۶۹	۶,۶۶۷,۶۶۴	۵,۹۷۲,۶۸۲	۵۰
جمع بدهيها	۱۰,۰۲۷,۹۷۵	۶,۶۸۷,۴۴۳	۵,۹۷۲,۶۸۲	۵۰
جمع حقوق مالکانه و بدهيها	۲۲,۳۰۲,۵۵۴	۱۱,۵۲۵,۵۱۳	۹,۰۲۱,۹۲۰	۹۴

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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۵۱	۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۴۷۵	۰	۳,۲۷۸,۵۲۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۲۹,۲۸۷)	۰	(۲۲۹,۲۸۷)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۵۱	۰	۰	۰	۱,۱۹۰,۱۸۸	۰	۳,۰۴۹,۲۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۴۵۷,۸۳۱		۱,۴۵۷,۸۳۱
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۸۳۱,۰۰۰	۰	۰		۰					۸۳۱,۰۰۰
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					۷۳,۸۹۲				(۷۳,۸۹۲)		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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۰	۰	۱۶۷,۹۴۳	۰	۰	۰	۲,۰۷۵,۱۲۷	۰	۴,۸۳۸,۰۷۰
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۲,۷۷۹,۷۵۰		۲,۷۷۹,۷۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۵,۱۵۶,۷۵۹	۰			۵,۱۵۶,۷۵۹
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	۲,۷۷۹,۷۵۰	۰	۷,۹۳۶,۵۰۹
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۸۳۱,۰۰۰		۰			۰			۰		۸۳۱,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۸۳۱,۰۰۰)									(۸۳۱,۰۰۰)
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					۱۳۸,۹۸۷				(۱۳۸,۹۸۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۵۹۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰۶,۹۳۰	۰	۵,۱۵۶,۷۵۹	۰	۴,۲۱۵,۸۹۰	۰	۱۲,۲۷۴,۵۷۹

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۷۶۱,۹۹۳	۸۵۵,۲۶۲	۲۲۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۳۹,۹۳۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۵۲۲,۰۶۳	۸۵۵,۲۶۲	۱۹۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۳۸,۹۸۸)	(۱۳۴,۷۲۲)	(۷۷)
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	(۵,۱۲۵)	(۱,۱۵۰)	(۳۴۶)
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
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	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	۱۲,۰۳۵	۴۷,۰۰۱	(۷۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۳۲,۰۷۸)	(۸۸,۸۷۱)	(۱۶۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲,۲۸۹,۹۸۵	۷۶۶,۳۹۱	۱۹۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۱,۵۶۹,۴۶۵	۷,۰۷۳,۵۹۹	۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱,۱۲۳,۱۲۹)	(۶,۷۹۷,۴۸۳)	(۶۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۰۷۰,۷۹۸)	(۱,۰۰۳,۳۴۸)	(۱۰۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
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	(۳,۰۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۶۲۶,۴۶۲)	(۷۲۷,۲۳۲)	(۱۲۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۶۶۳,۵۲۳	۳۹,۱۵۹	۱,۵۹۴
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۰,۵۶۶	۲۱۸,۳۲۳	۳۳
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶,۰۱۹	۳۳,۰۸۴	(۵۲)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹۷۰,۱۰۸	۲۹۰,۵۶۶	۲۳۴
معاملات غيرنقدي	۰	۸۳۱,۰۰۰	--
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			

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
شاهرخ سلطاني سولگاني	شاهرخ سلطاني سولگاني	1970654635	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			بله
گسترش انرژي پاسارگاد	گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	علي فرخي	علي فرخي	4323503679	رئيس هيئت مديره	غير موظف	مديريت	كارشناسي ارشد	بله
توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	10320634859	سيدرضا حسيني	سيدرضا حسيني	0068527454	عضو هيئت مديره	غير موظف	مديريت مالي	دكترا	خير
تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	علي جباري	علي جباري	1754335322	عضو هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	اسفنديار جهانگيري آردكپان	اسفنديار جهانگيري آردكپان	2293905500	عضو هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	خير
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	شاهرخ سلطاني سولگاني	شاهرخ سلطاني سولگاني	1970654635	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله