اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت حفاري استوان کیش	سرمایه ثبت شده: 2,500,000
نماد: پاسارگاد26	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 شرکت حفاري استوان کیش

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت شرکت حفاري استوان کیش (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 39، توسط اين موسسه حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت 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 واقع بينانه 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي‌تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

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

•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 ، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري 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، اظهار نظر حسابرس تعديل ميگردد.

•نتيجه گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت ت، 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، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي 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 مي شود.

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 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 رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت حفاري استوان كيش (سهامي خاص) 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 موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حفاري استوان كيش (سهامي خاص) درتاريخ 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. وضعيت مالياتي شركت به تفصيل در يادداشت‌هاي توضيحي 27 و 28 تشريح گرديده است. شركت ضمن اعتراض به مباني مورد محاسبه ماليات قبل از سال هاي قبل از 1402 و بااعتقاد به برخورداري از معافيت مناطق آزاد تجاري نسبت به احتساب ذخيره از بابت ماليات عملكرد سال مالي 1402 و1403، ذخيره اي از بابت موارد فوق الذكر در صورت هاي مالي برآورد ننموده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-36 به عنوان كليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ 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. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيأت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي معاملات مطروحه موضوع يادداشت 1-1-36، نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

7. 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 موسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

	08اسفند1403

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	[Siavash Mehdipur Roshan [Sign	911946	1404/03/13 08:57:30
شریک موسسه ایران مشهود	[Seyed Abbas Ismailzadeh [Sign	800052	1404/03/13 08:58:36
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour [[Sign		1404/03/13 09:04:05

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	۱۰,۲۰۴,۰۲۱	۷,۲۷۴,۴۱۹	۴۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۲۴۱,۱۹۸)	(۶,۱۲۵,۹۲۷)	(۳۵)
سود(زیان) ناخالص	۱,۹۶۲,۸۲۳	۱,۱۴۸,۴۹۲	۷۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۰۸۲,۲۹۱)	(۷۴۰,۴۶۴)	(۴۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۷,۸۵۶,۱۷۶	۲,۴۸۷,۴۴۴	۲۱۶
سایر هزینه‌ها	(۳,۷۲۵,۴۸۶)	(۲,۲۸۶,۷۳۱)	(۶۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیاتی	۵,۰۱۱,۲۲۲	۶۰۸,۷۴۱	۷۲۳
هزینه های مالی	(۵۵۲,۳۱۷)	(۳۵۴,۲۰۹)	(۵۶)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۱۶,۵۹۸	۶۴۰,۳۹۲	(۳۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۸۷۵,۵۰۳	۸۹۴,۹۲۴	۴۴۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴,۸۷۵,۵۰۳	۸۹۴,۹۲۴	۴۴۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴,۸۷۵,۵۰۳	۸۹۴,۹۲۴	۴۴۵
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	۱۹۵,۰۲۰	۲,۹۸۳,۰۸۰	(۹۳)
سرمایه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۸,۲۳۳
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴,۸۷۵,۵۰۳	۸۹۴,۹۲۴	۴۴۵
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	۴,۸۷۵,۵۰۳	۸۹۴,۹۲۴	۴۴۵
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۶۷,۵۰۹,۳۲۹	۴,۹۱۵,۹۸۵	۶۸,۰۰۴	۱,۲۷۳
سرمایه‌گذاري 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	۲۶,۳۳۲	۲۲,۴۶۷	۱۱۷	۱۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۰۷۵	۳۶	۳۷	۱۳,۹۹۷
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۷۰۱,۷۰۶	۰	۰	
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۸,۲۴۲,۴۴۲	۴,۹۳۸,۴۸۸	۶۸,۱۵۸	۱,۲۸۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۳۰۸,۲۴۸	۶۰۹,۴۱۱	۵۲۹,۰۸۷	۲۷۹
موجودي مواد و كالا	۵,۰۹۲,۲۳۱	۳۰۲,۹۹۲	۴۵۰,۵۶۳	۱,۵۸۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۵,۱۵۴,۵۸۶	۷,۲۷۲,۶۵۹	۶,۱۳۱,۵۷۷	۱۰۸
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۰۰۰	۴۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	(۱۰۰)
موجودي نقد	۱,۱۸۰,۳۰۸	۶۹۶,۶۰۲	۹۸۰,۱۴۵	۶۹
	۲۳,۷۳۶,۳۷۳	۹,۲۸۲,۶۶۴	۸,۰۹۲,۳۷۲	۱۵۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۳,۷۳۶,۳۷۳	۹,۲۸۲,۶۶۴	۸,۰۹۲,۳۷۲	۱۵۶
جمع دارايي‌ها	۹۱,۹۷۸,۸۱۵	۱۴,۲۲۱,۱۵۲	۸,۱۶۰,۵۳۰	۵۴۷
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۵۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۸,۲۳۳
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۸,۲۳۳
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	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۴,۹۸۹,۶۴۰	۱,۱۶۱,۱۳۷	۹۶۶,۲۱۳	۳۳۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷,۷۳۹,۶۴۰	۳,۶۶۴,۱۳۷	۹۹۹,۲۱۳	۱۱۱
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۸,۱۴۸,۹۶۰	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۳۴,۴۶۴,۹۴۳	۱,۲۶۹,۹۲۰	۱,۰۲۰,۴۴۵	۲,۶۱۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۵۵,۸۲۲	۱۱۳,۰۷۲	۳۵,۷۷۹	۱۲۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵۲,۸۶۹,۷۲۵	۱,۳۸۲,۹۹۲	۱,۰۵۶,۲۲۴	۳,۷۲۳
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۷,۱۷۹,۸۳۶	۵,۱۳۹,۸۰۸	۵,۰۴۸,۵۰۰	۲۳۴
ماليات پرداختني	۵۳,۴۹۳	۵۳,۴۹۳	۱۶۹,۳۰۴	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲,۷۵۴,۷۹۷	۴۶۷,۶۶۲	۲۲۴,۰۷۱	۴۸۹
ذخاير	۶۰۸,۳۸۲	۴۶۳,۱۶۰	۳۶۷,۸۱۶	۳۱
پيش‌دريافت‌ها	۱۰,۷۷۲,۹۴۲	۳,۰۴۹,۹۰۰	۲۹۵,۴۰۲	۲۵۳
	۳۱,۳۶۹,۴۵۰	۹,۱۷۴,۰۲۳	۶,۱۰۵,۰۹۳	۲۴۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۱,۳۶۹,۴۵۰	۹,۱۷۴,۰۲۳	۶,۱۰۵,۰۹۳	۲۴۲
جمع بدهي‌ها	۸۴,۲۳۹,۱۷۵	۱۰,۵۵۷,۰۱۵	۷,۱۶۱,۳۱۷	۶۹۸
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۹۱,۹۷۸,۸۱۵	۱۴,۲۲۱,۱۵۲	۸,۱۶۰,۵۳۰	۵۴۷

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	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۶,۲۱۳	۰	۹۹۹,۲۱۳
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 ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۶,۲۱۳	۰	۹۹۹,۲۱۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۸۹۴,۹۲۴		۸۹۴,۹۲۴
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	۸۹۴,۹۲۴	۰	۸۹۴,۹۲۴
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	۸۹۴,۹۲۴	۰	۸۹۴,۹۲۴
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۲,۴۷۰,۰۰۰	۰			۰					۲,۴۷۰,۰۰۰
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					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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۱۳۷	۰	۳,۶۶۴,۱۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۴,۸۷۵,۵۰۳		۴,۸۷۵,۵۰۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	۴,۸۷۵,۵۰۳		۴,۸۷۵,۵۰۳
سود سهام مصوب									(۸۰۰,۰۰۰)		(۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۲,۴۷۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۲,۴۷۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	(۲,۴۷۰,۰۰۰)									(۲,۴۷۰,۰۰۰)
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					۲۴۷,۰۰۰				(۲۴۷,۰۰۰)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۸۹,۶۴۰	۰	۷,۷۳۹,۶۴۰

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	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغيير
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۴,۰۲۲,۶۱۶	۳,۳۰۰,۴۴۹	۲۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱۶۸,۷۳۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴,۰۲۲,۶۱۶	۳,۱۳۱,۷۱۵	۲۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۶,۷۵۵,۵۷۶)	(۳,۲۴۷,۸۰۳)	(۱,۰۳۲)
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	(۱۴,۶۳۹)	(۲۴,۳۵۰)	۴۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵)	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	۴۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	--
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	۲۱۵	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۹,۲۸۴	۶۴,۰۳۱	(۸۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۳۶,۳۶۰,۹۳۶)	(۳,۶۰۷,۹۰۷)	(۹۰۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۲,۳۳۸,۳۲۰)	(۴۷۶,۱۹۲)	(۶,۶۹۱)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		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	۳۳,۱۸۸,۱۵۰	۷۰۰,۰۰۰	۴,۶۴۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۲۹,۳۷۱)	(۲۲۴,۰۸۸)	(۴۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴۳۸,۸۹۱)	(۳۳۷,۰۵۷)	(۳۰)
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	(۱,۶۰۰)	(۹۳۳)	(۷۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۲,۴۱۸,۲۸۸	۱۳۷,۹۲۲	۲۳,۴۰۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۷۹,۹۶۸	(۳۳۸,۲۷۰)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۹۶,۶۰۲	۹۸۰,۱۴۵	(۲۹)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۰۳,۷۳۸	۵۴,۷۲۷	۶۳۸
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۱۸۰,۳۰۸	۶۹۶,۶۰۲	۶۹
معاملات غيرنقدي	۱,۷۹۷,۸۴۸	۴,۵۲۰,۰۰۰	(۶۰)
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
پوريا پرنوري	پوريا پرنوري	0065185692	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	مالي	كارشناسي ارشد	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	ناصر وكيلي پيهاني	ناصر وكيلي پيهاني	3932519507	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله
پترو دانيال كيش	پترو دانيال كيش	10862135318	سعيد دهقاني	كريم بروفرد	3341257152	عضو هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله
تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	پوريا پرنوري	پوريا پرنوري	0065185692	عضو هيئت مديره	موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	اسفنديار جهانگيري آردكپان	اسفنديار جهانگيري آردكپان	2293905500	عضو هيئت مديره	غير موظف	مالي	كارشناسي ارشد	بله