اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: قشم مولد	سرمایه ثبت شده: 3,200,000
نماد: پاسارگاد57	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/10/30 (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	قشم مولد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت قشم مولد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 34، 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت 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 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، در صورت 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 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 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 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، و نه به قصد اظهارنظر 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، 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، اظهارنظر 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، 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 مي‌گردد.
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 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 ايران، مستقل از شركت قشم مولد (سهامي خاص) 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. - دريافتني‌هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 18، شامل مبلغ 300 ميليارد ريال مطالبات سنواتي از شركت توسعه ارتباطات سپهر آفاق قشم مي باشد كه عليرغم طرح دعوي حقوقي عليه آن شركت، نتايج اقدامات مزبور، منجر به وصول يا تسويه مطالبات نگرديده است. همچنين از طرف ديگر محاسبات مطالبه بدهي مازاد بر تعرفه عادي از سوي اداره گاز استان هرمزگان در ارتباط با قرارداد با شركت فوق الذكر، در جريان مي‌باشد كه مبلغ قطعي بدهي تاكنون مشخص نشده است. در شرايط موجود، تعيين ميزان تعديلات قطعي لازم از بابت موارد فوق، منوط به مشخص شدن نتايج اقدامات حقوقي در جريان مي‌باشد.

5. شركت طي سال مورد گزارش بخشي از هزينه‌هاي مالي تسهيلات دريافتي بشرح يادداشت توضيحي 2-12 را بر خلاف استانداردهاي حسابداري، به دارايي‌هاي ثابت منتقل نموده است. در صورت تعديل صورت‌هاي مالي از اين بابت، دارايي‌هاي ثابت و زيان سال جاري به مبلغ مذكور به ترتيب كاهش و افزايش خواهند يافت. مضافا هزينه‌هاي ناشي از ظرفيت بلااستفاده و توقفات توليد نيز به طور جداگانه شناسايي و افشاء نگرديده و در بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي منظور شده است.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت قشم مولد (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. مفاد بندهاي 1-5 و 2-5 ذيل تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است:

پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

1-5- دارايي‌هاي ثابت مشهود و موجودي كالاي شركت به بهاي تمام شده 141ر442 ميليارد ريال و ارزش دفتري 137ر418 ميليارد ريال، تا ارزش 72ر735 ميليارد ريال (يادداشت‌هاي توضيحي1-12 و 1-17) از پوشش بيمه اي برخوردار است.

8. ابهام در خصوص ماليات و عوارض بر ارزش افزوده

به شرح يادداشت توضيحي 3-18، مبلغ 1ر494 ميليارد ريال مطالبات ناشي از ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختي به پيمانكاران مربوط مي باشد كه بخش عمده اي از آن مورد تأييد سازمان امور مالياتي قرار نگرفته و باتوجه به اعتراض شركت در هيأت اختلاف مالياتي بدوي رأي به كارشناسي مجدد صادر شده است. باتوجه به موارد مزبور تعيين وضعيت نهايي منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي خواهد بود.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از سرمايه ثبت شده است. لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروري است مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم گيري نمايد.

10. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 1402/12/09 در خصوص بندهاي 2، 3، 1-5 و2-5 به نتيجه نرسيده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، 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 قرارگرفته 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 يادداشت توضيحي 2-32، 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.

12. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده (با در نظر گرفتن موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط) نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

	07اسفند1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1404/02/07 11:14:53
شريک موسسه ايران مشهود	Siavash Mehdipur Roshan [[Sign	911946	1404/02/07 11:16:31
مدير موسسه ايران مشهود	Mohammad Reza [Golchinpour [Sign		1404/02/07 11:19:00

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	۵,۵۳۷,۷۴۲	۳,۷۴۷,۰۹۹	۴۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۵,۸۵۸,۸۸۴)	(۳,۳۷۰,۲۵۶)	(۷۴)
سود(زیان) ناخالص	(۳۲۱,۱۴۲)	۳۷۶,۸۴۳	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۹۵,۳۵۷)	(۱۶۶,۱۵۶)	(۲۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۱۶,۱۱۸	۵۹,۱۰۶	۹۴۳
سایر هزینه‌ها	(۱۸,۳۴۷)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۳۱۸,۷۲۸)	۲۶۹,۷۹۳	--
هزینه های مالی	(۳,۶۷۵,۴۰۹)	(۱,۴۲۴,۹۸۰)	(۱۵۸)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۸,۸۳۹	۳۹,۱۴۳	۱۲۷
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳,۹۰۵,۲۹۸)	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	(۲۵۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳,۹۰۵,۲۹۸)	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	(۲۵۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳,۹۰۵,۲۹۸)	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	(۲۵۰)
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	(۱,۲۲۰)	(۵۳۰)	(۱۳۰)
سرمایه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۳۱۹	۵۲
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

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۳,۹۰۵,۲۹۸)	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	(۲۵۰)
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(زيان) جامع سال	(۳,۹۰۵,۲۹۸)	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	(۲۵۰)
توضیحات			

صورت وضعيت 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				

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 ثابت مشهود	۱۳۵,۶۳۳,۱۸۳	۸۵,۸۸۷,۹۱۲	۵۷,۰۱۴,۱۳۵	۵۸
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۵۲,۴۲۶	۲۷۶,۵۹۲	۱۲,۳۹۷	(۹)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۹۵,۵۴۰	۱۹۴,۷۶۱	۹۴,۷۵۱	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۴۴,۸۸۵	۰	۰	
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۳۶,۵۲۶,۰۳۴	۸۶,۳۵۹,۲۶۵	۵۷,۱۲۱,۲۸۳	۵۸
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۷,۶۴۶	۳۵۹,۷۲۰	۱,۱۴۶	(۸۱)
موجودي مواد و کالا	۱,۷۸۵,۵۳۸	۶۱,۶۵۵	۰	۲,۷۹۶
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵,۲۷۳,۶۸۶	۴,۴۲۶,۴۹۶	۴,۵۶۹,۴۸۰	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵۶۳,۵۶۰	۱۷۵,۹۹۳	۶۱,۱۳۹	۲۲۰
	۷,۶۸۹,۴۳۰	۵,۰۲۳,۸۶۴	۴,۶۳۱,۷۶۵	۵۳
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷,۶۸۹,۴۳۰	۵,۰۲۳,۸۶۴	۴,۶۳۱,۷۶۵	۵۳
جمع دارايي‌ها	۱۴۴,۲۱۵,۴۶۴	۹۱,۳۸۳,۱۲۹	۶۱,۷۵۳,۰۴۸	۵۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۳,۲۰۰,۰۰۰	۲,۱۰۷,۳۱۹	۲,۱۰۷,۳۱۹	۵۲
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۰۹۲,۶۸۱	۰	--
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۸,۵۳۶	۸۸,۵۳۶	۸۸,۵۳۶	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	
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۴,۷۸۳,۴۶۴)	(۸۷۸,۱۶۷)	۱,۲۸۷,۸۷۶	(۴۴۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۱,۴۹۴,۹۲۸)	۲,۴۱۰,۲۶۹	۳,۴۸۳,۷۳۱	--
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴۱,۵۱۸,۴۶۰	۴۰,۲۱۸,۷۳۲	۳۶,۰۲۵,۶۱۰	۳
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰,۷۶۱	۱۰,۲۴۸	۲,۴۴۱	۲۹۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴۱,۵۵۹,۲۲۱	۴۰,۲۲۸,۹۸۰	۳۶,۰۲۸,۰۵۱	۳
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۳,۱۳۹,۵۸۹	۹,۰۳۲,۶۲۷	۵,۶۶۰,۱۱۸	۴۵
مالیات پرداختنی	۹,۴۹۵	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۹۰,۹۱۲,۰۸۷	۳۹,۶۲۱,۱۵۳	۱۶,۳۷۱,۱۴۸	۱۲۹
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰
	۱۰۴,۱۵۱,۱۷۱	۴۸,۷۴۳,۷۸۰	۲۲,۲۴۱,۲۶۶	۱۱۴
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۰۴,۱۵۱,۱۷۱	۴۸,۷۴۳,۷۸۰	۲۲,۲۴۱,۲۶۶	۱۱۴
جمع بدهی‌ها	۱۴۵,۷۱۰,۳۹۲	۸۸,۹۷۲,۷۶۰	۵۸,۲۶۹,۳۱۷	۶۴
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۴۴,۲۱۵,۴۶۴	۹۱,۳۸۳,۱۲۹	۶۱,۷۵۳,۰۴۸	۵۸

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	۲,۱۰۷,۳۱۹	۰	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	۱,۲۸۷,۸۷۶	۰	۳,۴۸۳,۷۳۱
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	۲,۱۰۷,۳۱۹	۰	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	۱,۲۸۷,۸۷۶	۰	۳,۴۸۳,۷۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									(۱,۱۱۶,۰۴۴)		(۱,۱۱۶,۰۴۴)
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	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	۰	(۱,۱۱۶,۰۴۴)
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	(۱,۱۱۶,۰۴۴)	۰	(۱,۱۱۶,۰۴۴)
سود سهام مصوب									(۱,۰۴۹,۹۹۹)		(۱,۰۴۹,۹۹۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۰۹۲,۶۸۱	۰			۰					۱,۰۹۲,۶۸۱
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	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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۱۰۷,۳۱۹	۱,۰۹۲,۶۸۱	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	(۸۷۸,۱۶۷)	۰	۲,۴۱۰,۳۶۹
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									(۳,۹۰۵,۲۹۷)		(۳,۹۰۵,۲۹۷)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰							۰	۰	(۳,۹۰۵,۲۹۷)		(۳,۹۰۵,۲۹۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۱,۰۹۲,۶۸۱		۰			۰			۰		۱,۰۹۲,۶۸۱
افزايش سرمايه در جريان	۰	(۱,۰۹۲,۶۸۱)									(۱,۰۹۲,۶۸۱)
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	۳,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	(۴,۷۸۳,۴۶۴)	۰	(۱,۴۹۴,۹۲۸)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۱۰۳,۸۶۰)	۵۷۴,۳۸۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۰۳,۸۶۰)	۵۷۴,۳۸۵	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۹	۶,۴۲۲	(۹۹)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۲۴,۰۴۹)	(۳۱۱,۹۲۹)	۶۰
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	(۱۸,۳۰۰)	(۹۰,۰۱۰)	۸۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۷۷۹)	(۱۰۰,۰۱۰)	۹۹
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	۵۷۴	۵۸۶	(۲)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۱,۹۵۷	۳۲,۷۷۸	۵۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۰,۵۴۸)	(۴۶۲,۱۶۳)	۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۹۴,۴۰۸)	۱۱۲,۲۲۲	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۳,۷۷۹,۳۹۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۳۰,۹۱۳,۰۹۱)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲,۲۹۱,۰۰۸)	۰	--
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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۷۵,۲۹۵	۰	
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۸۰,۸۸۷	۱۱۲,۲۲۲	۲۳۹
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۷۵,۹۹۳	۶۱,۱۳۹	۱۸۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶,۶۸۰	۲,۶۳۲	۱۵۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۶۳,۵۶۰	۱۷۵,۹۹۳	۲۲۰
معاملات غيرنقدي	۴۸,۵۲۲,۷۹۱	۲۴,۳۴۲,۶۸۶	۹۹
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
گسترش انرژي پاسارگاد	گسترش انرژي پاسارگاد	10103597356	محمد ملاكي	محمد ملاكي	0651637351	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	10320254113	مسعود حجت	مجيد وزوائي	0450959848	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پارس بهين پالايش نفت قشم	پارس بهين پالايش نفت قشم	14003566836	ناصر وكيلي پيهاني	ناصر وكيلي پيهاني	3932519507	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	كامبيز فلاح اقبال پور	حسن قيامي اشكيت	6309314114	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
مهدي جمشيدي دانا	مهدي جمشيدي دانا	0451054873	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شكوفا سازان سبز پاسارگاد	شكوفا سازان سبز پاسارگاد	10980158620	فاقد نماينده	مسعود حجت	0041990821	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله