اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پترودانیال کیش	سرمایه ثبت شده: 100,000
نماد: پاسارگاد23	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	پترودانیال کیش

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پترو دانيال كيش (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 35، 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 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 پترو دانيال كيش (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. سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها)موضوع يادداشت توضيحي 17)، شامل مبلغ 306 ميليارد ريال مطالبات ارزي از شركت‌هاي پترو پارس (معادل مبلغ 8ر022ر432 يورو) و ديريلينگ اينترنشنال ليميتد (معادل مبلغ 383ر322 دلار) مي‌باشد كه تاكنون مفاد توافقات انجام شده في‌مابين مبني بر تسويه كامل مطالبات مزبور محقق نشده و اقدامات حقوقي صورت گرفته درخصوص موارد فوق‌الذكر نيز منجر به نتيجه قطعي نشده است. با توجه به مراتب فوق، هرچند تعديل صورت‌هاي مالي در اين ارتباط ضروري به نظر مي‌رسد، ليكن در شرايط موجود تعيين ميزان قطعي آثار مالي ناشي از تعديلات مورد لزوم از اين بابت بر صورت‌هاي مالي، براي اين موسسه امكان‌پذير نمي‌باشد.

5. سازمان امور مالياتي بموجب برگ تشخيص از بابت عملكرد سال مالي 1401، مبلغ 542 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 24)، مطالبه نموده كه شركت با اعتقاد به برخورداري از معافيت مالياتي موضوع مناطق آزاد تجاري، ذخيره‌اي از بابت مبلغ فوق الذكر و ماليات‌هاي عملكرد سال مالي قبل و سال مالي مورد گزارش، در صورت‌هاي مالي گزارش ننموده است. همچنين بشرح يادداشت توضيحي 3-33، ماليات و عوارض بر ارزش افزوده شركت از سال مالي 1393 تا سال مالي 1402 به استثناي سال مالي 1401 مورد رسيدگي سازمان مزبور قرار نگرفته كه از اين بابت مازاد بر مبلغ پرداختي و پرداختني مبلغ 121 ميليارد ريال از شركت مطالبه نموده است. با توجه به رويه‌هاي متفاوت سازمان امور مالياتي در سنوات گذشته در ارتباط با مبناي محاسبات ماليات عملكرد شركت و پرداختي‌هاي انجام شده، وجود بدهي از اين بابت محتمل بوده و تعديل صورت‌هاي مالي ضروري به نظر مي رسد، ليكن تعيين مبلغ قطعي بدهي از بابت موارد فوق، منوط به مشخص شدن نتايج اعتراضات شركت و آراي نهايي سازمان امور مالياتي مي‌باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پترو دانيال كيش (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. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعوي حقوقي
بشرح يادداشت توضيحي 2-5-1-23، نتايج طرح دعوي حقوقي شرکت بر عليه کارگروه مديريت که مرتبط با سنوات قبل مي باشد، به نتيجه قطعي منجر نشده است. مفاد اين بند تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد مرتبط با الزامات مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زير است:
8-1- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 65 اساسنامه شرکت، در ارتباط با پرداخت سود به صاحبان سهام، ظرف مهلت مقرر قانوني رعايت نگرديده است.
9. پيگيري‌هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 1402/12/09 صاحبان سهام، در ارتباط با تعيين تکليف بندهاي 2، 3 و 8-1 اين گزارش و همچنين انتقال مالکيت زمين واقع در جزيره کيش بنام شرکت به نتيجه قطعي نرسيده است.
10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32-1، به عنوان کليه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيأت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 32-2 ، نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
11. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 58 اساسنامه که 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 اظهارنظر مشروط)، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

	06اسفند1403

	حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ایران مشهود	Siavash Mehdipur Roshan [[Sign	911946	1404/01/31 19:21:01
مدیر موسسه ایران مشهود	Mohammad Reza Golchinpour] [Sign]		1404/01/31 19:23:36

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	۱۰,۰۳۹,۳۳۸	۴,۹۲۶,۱۷۸	۱۰۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸,۲۵۵,۹۸۸)	(۳,۸۱۴,۶۵۶)	(۱۱۶)
سود(زیان) ناخالص	۱,۷۸۳,۳۵۰	۱,۱۱۱,۵۲۲	۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶۰,۴۶۴)	(۲۳۶,۸۸۶)	(۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۳۰۵,۹۲۳	۳,۳۸۰,۰۰۵	۲۶۴
سایر هزینه‌ها	(۶,۲۷۰,۷۲۰)	(۱,۹۴۹,۲۴۶)	(۲۲۲)
سود(زیان) عملیاتی	۷,۳۵۸,۰۸۹	۲,۳۰۵,۳۹۵	۲۱۹
هزینه های مالی	(۶۵,۶۳۱)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۱۹,۶۵۸	(۸,۷۵۰)	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷,۷۱۲,۱۱۶	۲,۲۹۶,۶۴۵	۲۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۷,۷۱۲,۱۱۶	۲,۲۹۶,۶۴۵	۲۳۶
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۷,۷۱۲,۱۱۶	۲,۲۹۶,۶۴۵	۲۳۶
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۷۷,۱۲۱	۲۲,۹۶۶	۲۳۶
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	۷,۷۱۲,۱۱۶	۲,۲۹۶,۶۴۵	۲۳۶

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	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	۷,۷۱۲,۱۱۶	۲,۲۹۶,۶۴۵	۲۳۶
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	۶,۱۳۹,۶۵۸	۲,۸۶۱,۴۵۶	۱,۵۲۳,۸۳۵	۱۱۵
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	۱۸,۱۲۳	۱۹,۴۴۰	۱۸,۰۷۵	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵,۸۷۳	۶۳	۶۲	۹,۳۷۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۶,۱۶۳,۶۵۴	۳,۸۸۰,۹۵۸	۱,۵۴۱,۹۷۲	۱۱۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۳۰,۱۳۵	۲۳۴,۳۷۰	۱۱۰,۳۲۱	۱۶۹
موجودي مواد و كالا	۸۰۱,۷۹۲	۴۹۹,۸۹۴	۳۵۶,۵۶۴	۶۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۸,۶۰۳,۵۸۶	۱۱,۴۲۲,۳۹۶	۷,۰۰۶,۳۹۶	۶۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۳,۸۰۰	۱۴,۳۵۰	۱۴,۳۵۱	(۴)
موجودي نقد	۱,۰۸۳,۹۶۹	۶۳۷,۵۷۵	۶۰۹,۶۱۳	۷۰
	۲۱,۱۳۳,۲۸۲	۱۲,۸۰۸,۵۸۵	۸,۰۹۷,۲۴۵	۶۵
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۱,۱۳۳,۲۸۲	۱۲,۸۰۸,۵۸۵	۸,۰۹۷,۲۴۵	۶۵
جمع داراييها	۲۷,۲۹۶,۹۳۶	۱۵,۶۸۹,۵۴۳	۹,۶۳۹,۲۱۷	۷۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۰,۶۴۳	۵۰,۶۴۳	۵۰,۶۴۳	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي داراييها	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۷,۵۳۳,۰۴۳	۲,۸۲۰,۹۲۷	۱,۵۲۴,۲۸۲	۱۶۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۶۸۳,۶۸۶	۲,۹۷۱,۵۷۰	۱,۶۷۴,۹۲۵	۱۵۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۶۸,۹۱۵	۰	۰	
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹۴,۳۳۱	۱۰۶,۳۶۶	۴۶,۷۰۹	۸۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۶۳,۲۴۶	۱۰۶,۳۶۶	۴۶,۷۰۹	۳۳۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۳,۳۷۶,۷۳۵	۱۰,۰۶۶,۴۸۱	۴,۲۷۳,۹۴۵	۳۳
ماليات پرداختني	۳۷۰,۲۲۶	۳۷۰,۲۲۶	۴۷۸,۳۷۴	۰
سود سهام پرداختني	۴,۹۹۴,۸۴۹	۱,۹۹۴,۹۰۰	۳,۱۶۶,۲۶۴	۱۵۰
تسهيلات مالي	۲۹۳,۵۸۶	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۱۴,۶۰۸	۱۸۰,۰۰۰	۰	(۳۶)
	۱۹,۱۵۰,۰۰۴	۱۲,۶۱۱,۶۰۷	۷,۹۱۷,۵۸۳	۵۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۱۵۰,۰۰۴	۱۲,۶۱۱,۶۰۷	۷,۹۱۷,۵۸۳	۵۲
جمع بدهي‌ها	۱۹,۶۱۳,۲۵۰	۱۲,۷۱۷,۹۷۳	۷,۹۶۴,۲۹۲	۵۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۷,۲۹۶,۹۳۶	۱۵,۶۸۹,۵۴۳	۹,۶۳۹,۲۱۷	۷۴

صورت تغييرات 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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۴۳	۰	۰	۰	۱,۸۹۴,۵۰۹	۰	۲,۰۴۵,۱۵۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۰,۲۲۷)	۰	(۳۷۰,۲۲۷)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۴۳	۰	۰	۰	۱,۵۲۴,۲۸۲	۰	۱,۶۷۴,۹۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۲,۲۹۶,۶۴۵		۲,۲۹۶,۶۴۵
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	۲,۲۹۶,۶۴۵	۰	۲,۲۹۶,۶۴۵
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	۲,۲۹۶,۶۴۵	۰	۲,۲۹۶,۶۴۵
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۴۳	۰	۰	۰	۲,۸۲۰,۹۲۷	۰	۲,۹۷۱,۵۷۰

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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰									۷,۷۱۲,۱۱۶		۷,۷۱۲,۱۱۶
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	۷,۷۱۲,۱۱۶		۷,۷۱۲,۱۱۶
سود سهام مصوب									(۳,۰۰۰,۰۰۰)		(۳,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
خريد سهام خزانه				۰						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	۱۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۰,۶۴۳	۰	۰	۰	۷,۵۳۳,۰۴۳	۰	۷,۶۸۳,۶۸۶

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	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۲,۱۳۷,۷۰۸	(۹۴,۰۸۸)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱۰۸,۱۴۹)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۱۳۷,۷۰۸	(۲۰۲,۲۳۷)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۸۷۲,۱۰۴)	(۱,۴۴۲,۸۳۷)	(۹۹)
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	(۱,۵۶۲)	(۵,۷۳۰)	۷۳
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵,۲۶۱)	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	۴,۲۷۰	۳,۷۵۸	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲,۸۷۴,۶۵۷)	(۱,۴۴۴,۸۰۹)	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۳۶,۹۴۹)	(۱,۶۴۷,۰۴۶)	۵۵
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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷۶۸,۲۲۳	۱,۶۸۷,۹۵۴	(۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	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	۷۶۸,۲۲۳	۱,۶۸۷,۹۵۴	(۵۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۱,۲۷۴	۴۰,۹۰۸	(۲۴)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۳۷,۵۷۵	۶۰۹,۶۱۳	۵
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۱۵,۱۲۰	(۱۲,۹۴۶)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۰۸۳,۹۶۹	۶۳۷,۵۷۵	۷۰
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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	علي فرخي	علي فرخي	4323503679	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
محمد صالحي دولابي	محمد صالحي دولابي	0060391812	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف			بله
توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	10320634859	محمد شريفي	سعيد دهقاني	0531284549	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	كريم بروفرد	كريم بروفرد	3341257152	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شركت حفاري استوان كيش	شركت حفاري استوان كيش	14000024648	ميلاد رازقندي	ميلاد رازقندي	0780460243	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
خدمات مهندسي پژواک انرژي	خدمات مهندسي پژواک انرژي	10102612337	محمد صالحي دولابي	محمد صالحي دولابي	0060391812	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله