اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تجارت پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: پاسارگاد90	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
تجارت پاسارگاد

بند مقدمه

1. صورت وضعيت هاي مالي تلفيقي گروه و شركت تجارت پاسارگاد (سهامي خاص) در تاريخ 31 تيرماه 1403 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 37 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس 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 محدود تر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. رسيدگي هاي صورت پذيرفته حاكي از تحصيل 99/99 درصد سهام شركت صنايع تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) به بهاي تمام شده 342 ميليارد ريال در 8 خردادماه 1403 مي باشد. ليكن صورتهاي مالي تلفيقي ارائه شده بدون در نظر گرفتن تفاوت بهاي تمام شده سرمايه گذاري و سهم از ارزش منصفانه خالص دارايي هاي شركت سرمايه پذير و بدون اخذ نظر كارشناس رسمي تهيه شده است. با توجه به مراتب فوق، تعديل صورتهاي مالي ضروري است ليكن به دليل عدم دسترسي به اطلاعات لازم تعيين ميزان آن امكانپذير نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 28، بابت عملكرد سال هاي 1392 ، 1397، 1398، 1400 و 1401 شركت اصلي، به موجب برگ هاي تشخيص و قطعي صادره جمعا مبلغ 257 ميليارد ريال ماليات به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض، نسبت به پرداخت مبلغ 18 ميليارد ريال و احتساب ذخيره اي به مبلغ 9 ميليارد ريال در حساب ها اقدام شده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال 1402 و دوره ي مالي مورد رسيدگي به دليل زيان ابرازي ذخيره اي در حسابها منظور نشده است. همچنين ماليات عملكرد سال 1400 شركت فرعي تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) به استناد برگ تشخيص صادره بمبلغ 836 ميليارد ريال به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض و پرداخت مبلغ 288 ميليارد ريال آن، ذخيره‌اي به مبلغ 40 ميليارد ريال از اين بابت درحساب‌ها منظور شده، همچنين بابت عملكرد سال مالي1402 مبلغ 113 ميليارد ريال ماليات عملكرد بر اساس سود ابرازي و با در نظر گرفتن معافيت‌هاي قانوني تخصيص يافته، ضمن اينكه بابت عملكرد دوره مالي مورد بررسي ذخيره اي در حسابها شناسايي نشده است. علاوه بر اين، وضعيت عوارض و ماليات بر ارزش افزوده، ماليات‌هاي حقوق و تكليفي، بيمه قراردادهاي كارفرمايي مرتبط با پروژه‌هاي عملياتي و جرائم موضوع ماده 169 مكرر قانون ماليات‌هاي مستقيم شركت فوق كه در يادداشت توضيحي36 به تفصيل مورد اشاره قرار گرفته، تا تاريخ اين گزارش تعيين تكليف نگرديده است. باتوجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي مالياتي و بيمه‌اي شركت اصلي و فرعي ياد شده منوط به رسيدگي و اظهارنظر مسئولين ذيربط در اين رابطه مي‌باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 3-1-12 و به موجب مصوبه مورخ 22 خردادماه 1403 هيئت مديره شركت فرعي تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص)، اجراي پروژه نيروگاه گازي 200 مگاواتي واقع در مشهد متوقف و احداث نيروگاه گازي 200 مگا واتي در شهر ري آغاز گرديده و در اين رابطه مكاتبات و جلسات با هلدينگ گسترش انرژي پاسارگاد (معاونت برق وپوتيليتي) در خصوص انتقال مخارج سرمايه اي انجام شده در پروژه نيروگاه گازي 200 مگاواتي شريعتي مشهد به مبلغ 917 ميليارد ريال به شركت توليد برق شمس پاسارگاد در حال انجام مي باشد.

7. بر اساس صورت سود و زيان دوره 6 ماهه و نيز صورت وضعيت صورت مالي در پايان دوره مذكور، نتايج عملكرد شركت فرعي پترو كالا پاسارگاد كيش (سهامي خاص) منجر به زيان جاري و زيان انباشته گرديده بطوري كه سرمايه در گردش و جريانهاي نقدي عمليات نيز منفي و شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت ميباشد. ليكن برنامه و اقدامات مديريت براي برون رفت از شرايط فعلي بشرح يادداشت توضيحي 4-1، افشا شده است

8. به شرح يادداشت توضيحي 7-1-12، داراييِ هاي ثابت مشهود آسيب پذير شركت فرعي تابان انرژي پاسارگاد به بهاي تمام شده 4ر308 ميليارد ريال (ارزش دفتري 3ر892 ميليارد ريال) به مبلغ 2ر758 ميليارد ريال داراي پوشش بيمه‌اي مي‌باشند.

ساير موارد

9. توجه هيئت مديره محترم را به اهميت پيگيري اخذ مجوزهاي قانوني در خصوص پروژه شركت فرعي تابان انرژي پاسارگاد (سهامي خاص) موضوع نيروگاه شهرري به منظور اخذ موافقت اصولي تاسيس و تعيين تكليف زمين نيروگاه و همچنين به تعهد راه اندازي واحد توليدي ظرف مدت يكسال در رابطه با زمين واگذار شده به شركت اصلي (يادداشت توضيحي3-2-12) از سوي شركت شهرک هاي صنعتي پرديس فن آوران البرز زنجان به منظور انتقال مالكيت زمين (موضوع فرم درخواست واگذاري زمين) جلب مي نمايد.

10. توجه هيئت مديره محترم را به اهميت پيگيري، تعيين تكليف و وصول مبلغ 6ر278 ميليارد ريال مطالبات ارزي و ريالي شركت اصلي از شركتهاي گروه (عمدتا پارس بهين پالايش نفت قشم، مهندسي پژواک انرژي و صنايع تابان انرژي) و همچنين مبلغ 10ر880 ميليون ريال بدهي هاي ارزي و ريالي راكد به شركت هاي ايسكام، نفتانير و تيانخه به شرح يادداشتهاي توضيحي 20 و 27 جلب مي نمايد.

15مهر1403

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/09/13 14:32:43
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/09/13 14:42:35

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير

شرح	حسابرسی شده ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده حسابرسی شده ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده حسابرسی شده ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۶۲,۰۳۳	۸۴,۹۳۲	۶۶۹,۲۷۴	(۲۷)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۹,۱۶۳)	(۲۹,۱۴۷)	(۴۱۹,۹۸۲)	۰
سود(زیان) ناخالص	۳۲,۸۷۰	۵۵,۷۸۵	۲۴۹,۲۹۲	(۴۱)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱۱,۱۹۷)	(۷۴,۱۰۸)	(۱۹۶,۸۰۷)	(۳۲۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۹۳,۲۴۲	۳۱۹,۲۲۷	۴۰۸,۶۹۷	(۳۹)
سایر هزینه‌ها	(۱,۷۷۴)	(۴,۱۳۶)	(۴,۶۴۲)	۵۷
سود(زیان) عملیاتی	(۸۶,۸۵۹)	۲۹۶,۷۶۸	۴۵۶,۵۴۰	--
هزینه های مالی	(۲۹۵,۲۸۲)	(۲۴۹,۶۱۳)	(۵۰۳,۵۴۴)	(۱۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۸۵۹	۲۱۳,۹۵۷	۵,۴۸۸	(۹۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۷۸,۲۸۲)	۲۶۱,۱۱۲	(۴۱,۵۱۶)	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۳۷۸,۲۸۲)	۲۶۱,۱۱۲	(۴۱,۵۱۶)	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۳۷۸,۲۸۲)	۲۶۱,۱۱۲	(۴۱,۵۱۶)	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۷,۵۶۶)	۵,۲۲۲	(۸۳۰)	--
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	(۷,۵۶۶)	۲۶۱,۱۱۲	(۴۱,۵۱۶)	--
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:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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 سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۷,۵۶۶)	۲۶۱,۱۱۲	(۴۱,۵۱۶)	--
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	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	۱۲۰,۹۱۰	۱۲۳,۷۳۶	۴۰,۰۱۴	(۳)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲,۷۵۳	۲,۵۳۵	۵۷۱	۹
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۲۷۱,۳۱۷	۹۱,۱۳۸	۹۱,۱۳۸	۳,۴۸۹
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲۰,۶۹۴	۱۱,۵۰۰	۰	۸۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۳,۴۱۵,۶۷۴	۲۲۸,۹۰۹	۱۳۱,۷۲۳	۱,۳۹۲
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱۹۹,۶۸۷	۴۳۲,۲۱۰	۱۱,۶۳۵	(۵۴)
موجودي مواد و کالا	۵۹۳,۴۵۹	۰	۰	

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۲,۴۲۸,۵۳۸	۱۱,۱۸۸,۶۱۹	۹,۹۶۰,۸۰۴	۱۱
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱۶۱,۷۲۵	۵۰۰,۰۰۰	۴۹,۵۷۹	(۶۸)
موجودي نقد	۳۱۱,۶۸۵	۵۶۷,۵۱۸	۵۴۸,۱۲۷	(۴۵)
	۱۳,۶۹۵,۰۹۴	۱۲,۶۸۸,۳۴۷	۱۰,۵۷۰,۱۴۵	۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۳,۶۹۵,۰۹۴	۱۲,۶۸۸,۳۴۷	۱۰,۵۷۰,۱۴۵	۸
جمع دارايي‌ها	۱۷,۱۱۰,۷۶۸	۱۲,۹۱۷,۲۵۶	۱۰,۷۰۱,۸۶۸	۳۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	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	(۳۳۱,۵۳۱)	۴۶,۷۵۲	۱,۰۸۸,۲۶۸	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۲۷۶,۵۳۱)	۱۰۱,۷۵۲	۱,۱۴۳,۲۶۸	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵,۰۸۶	۹,۴۲۷	۱,۳۸۲	۶۰
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۵,۰۸۶	۹,۴۲۷	۱,۳۸۲	۶۰
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۴,۸۸۴,۸۳۴	۱۰,۳۸۱,۹۹۰	۷,۱۷۵,۳۵۵	۴۳
مالیات پرداختنی	۸,۹۸۵	۸,۹۸۵	۸,۹۸۵	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲,۴۳۲,۴۷۳	۲,۴۱۵,۱۰۲	۲,۳۷۲,۸۷۸	۱
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۴۵,۹۲۱	۰	۰	
	۱۷,۳۷۲,۲۱۳	۱۲,۸۰۶,۰۷۷	۹,۵۵۷,۲۱۸	۳۶
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۷,۳۷۲,۲۱۳	۱۲,۸۰۶,۰۷۷	۹,۵۵۷,۲۱۸	۳۶
جمع بدهی‌ها	۱۷,۳۸۷,۲۹۹	۱۲,۸۱۵,۵۰۴	۹,۵۵۸,۶۰۰	۳۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷,۱۱۰,۷۶۸	۱۲,۹۱۷,۲۵۶	۱۰,۷۰۱,۸۶۸	۳۲

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۸,۲۶۸	۰	۱,۱۴۳,۲۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۱/۰۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۸,۲۶۸	۰	۱,۱۴۳,۲۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									(۴۱,۵۱۶)		(۴۱,۵۱۶)
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
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۵۱۶)	۰	(۴۱,۵۱۶)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۱,۵۱۶)	۰	(۴۱,۵۱۶)
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۶,۷۵۲	۰	۱۰۱,۷۵۲
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱									(۳۷۸,۲۸۳)		(۳۷۸,۲۸۳)
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۷۸,۲۸۳)	۰	(۳۷۸,۲۸۳)

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰									۰
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 ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	(۳۳۱,۵۳۱)	۰	(۲۷۶,۵۳۱)

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	(۲۸۴,۷۲۶)	۱,۴۷۰,۰۴۴	۲,۳۱۴,۰۲۵	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۲۵,۳۰۲)	(۱,۵۰۰)	(۵۵,۲۰۱)	(۸,۲۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۴۱۰,۰۲۸)	۱,۴۶۸,۵۴۴	۲,۲۵۸,۸۲۴	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷۱۲)	(۸۱,۱۰۲)	(۸۹,۲۳۴)	۹۹
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۶۰۰)	(۶۵۰)	(۲,۳۵۶)	۸
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	۳۳۸,۲۷۵	۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱۶,۹۹۹)	(۴۵۰,۴۲۱)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۳,۶۵۰,۰۰۰)	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱,۸۰۳,۱۶۸)	(۱۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۳,۰۹۱,۶۲۷	۰	۴۱۸,۳۸۳	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۴,۳۷۰	۲۳۴	۲۳۴	۱,۷۶۸
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۷,۵۷۲	۱۹,۲۲۶	۳۵,۴۵۸	(۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۹۹,۴۶۸)	(۱,۴۷۹,۲۹۱)	(۱,۸۹۱,۱۰۴)	۸۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰۹,۴۹۶)	(۱۰,۷۴۷)	۳۶۷,۷۲۰	(۵,۵۷۱)
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	۲,۳۲۶,۶۲۵	۲,۳۳۳,۵۶۰	۴,۴۶۷,۱۲۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۳۳۳,۵۶۰)	(۲,۳۳۳,۵۶۱)	(۴,۴۶۷,۱۲۰)	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳۷۰,۹۷۷)	(۲۰۲,۳۴۹)	(۴۶۱,۳۱۹)	(۸۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۷۷,۹۱۲)	(۱۰۲,۳۵۰)	(۴۶۱,۳۱۹)	(۱۷۲)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۸۸۷,۴۰۸)	(۱۱۳,۰۹۷)	(۹۳,۵۹۹)	(۶۸۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۶۷,۵۱۸	۵۴۸,۱۲۷	۵۴۸,۱۲۷	۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶۳۱,۵۷۵	۹۷,۳۴۰	۱۱۲,۹۹۰	۵۴۹
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۱۱,۶۸۵	۵۳۲,۳۷۰	۵۶۷,۵۱۸	(۴۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
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	فرهاد فرزادفر	فرهاد فرزادفر		3256311369	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو كاريز اميد كيش	پترو كاريز اميد كيش	14003536910	افشين فتح الهي كهنه شهري	افشين فتح الهي كهنه شهري		2850915726	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شركت حفاري استوان كيش	شركت حفاري استوان كيش	14000024648	محمدعلي شيري	محمدعلي شيري		0453288014	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو دانيال كيش	پترو دانيال كيش	10862135318	محمدحسين رزاقي	محمدحسين رزاقي		0083634290	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	فاقد نماينده	علي كريمي		1652299548	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
علي كريمي	علي كريمي	1652299548	فاقد نماينده	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله