اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: سیوان تدبیر تجارت	سرمایه ثبت شده: 15,000
نماد: پاسارگاد101	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	سیوان تدبیر تجارت

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي ماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 39 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئت 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. 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 حسابداران رسمي، مستقل از سيوان تدبير تجارت (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است. 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 مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور 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 نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي تواند ترديد عمده نسبت به

توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشاء شده مرتبط با اين موضوع در صورتهاي مالي اشاره شود يا، اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي گردد. نتيجه گيري ها 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

مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي 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.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2، صورت هاي مالي ياد شده در بالا، وضعيت مالي شركت در تاريخ 30 دي ماه 1402 و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. شركت در سال مالي قبل نسبت به كاهش بهاي تمام شده پروژه هاي در جريان تكميل به مبلغ 183 ميليارد ريال به طرفيت بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي اقدام نموده كه در اين رابطه مدارک و مستندات لازم ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين تعديلات احتمالي ناشي از ارائه مدارک مذكور براي اين موسسه امكانپذير نگرديده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح يادداشت توضيحي 3-1- 18، زمين پروژه هزاره سوم قشم به متراژ 25ر000 مترمربع متعلق به شركت گسترش انرژي پاسارگاد مي باشد كه به موجب قرارداد منعقده و آخرين اطلاعات ارائه شده توسط شركت به عنوان سهم 10% شركت ياد شده در پروژه لحاظ گرديده است و هزينه هاي ساخت در قبال 90% از پروژه به عهده واحد مورد رسيدگي مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 دي 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 16 اسفند 1401 حسابرس مذكور اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. پيگيري شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي صاحبان سهام مورخ 22 اسفندماه 1401 در خصوص مواردي كه مجددا در بند 2 اين گزارش مطرح شده به نتيجه قطعي منجر نگرديده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-36، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته است. نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 39 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي‌هاي 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 هيئت مديره باشد، جلب نشده است

11. 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، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

	29بهمن1402

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/03/29 15:37:05
شریک موسسه آزموده کاران	[Masoud Sourani [Sign	911890	1403/03/29 15:43:32
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/03/29 15:49:24

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۳,۴۴۵,۲۵۳	۱,۰۶۹,۴۳۰	۲۲۲
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۰۵۷,۷۵۲)	(۱,۰۲۵,۳۴۸)	(۱۹۸)
سود(زیان) ناخالص	۳۸۷,۵۰۱	۴۴,۰۸۲	۷۷۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۷,۵۸۷)	(۱۱۵,۹۳۸)	(۴۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۸۰,۸۷۱	۶۹,۹۵۷	۱۵۹
سایر هزینه‌ها	۰	(۱۵,۹۶۹)	--
سود(زیان) عملیاتی	۴۰۰,۷۸۵	(۱۷,۸۵۸)	--
هزینه های مالی	(۱۵۰,۷۹۵)	(۸۸,۱۳۵)	(۷۱)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۸,۸۵۵	۱۲,۷۵۶	۲۰۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۸۸,۸۴۵	(۹۳,۲۳۷)	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۸,۱۳۶)	(۳۴,۶۳۴)	(۱۰)
سال‌هاي قبل	(۹۹,۶۷۳)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۵۱,۰۳۶	(۱۲۷,۸۷۱)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۵۱,۰۳۶	(۱۲۷,۸۷۱)	--
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	۱۰,۰۶۹	(۸,۵۲۵)	--
سرمایه	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر

شرح	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۵۱,۰۳۶	(۱۲۷,۸۷۱)	--
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	۱۵۱,۰۳۶	(۱۲۷,۸۷۱)	--
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۲۱۱,۰۱۰	۱۰۵,۲۸۳	۱۰,۱۵۳	۱۰۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۳,۴۰۶	۳,۹۹۹	۰	(۱۵)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۶	۰	۰	
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۳,۱۵۰	۱۵,۰۰۰	۰	۵۴
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۳۷,۵۷۲	۱۲۴,۲۸۲	۱۰,۱۵۳	۹۱
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۳۴,۲۶۹	۱۴۱,۰۱۲	۱۳۷,۶۵۵	۱۳۷
موجودي مواد و کالا	۲,۷۷۰,۷۴۲	۸۰,۳۰۶	۸۴,۳۸۹	۳,۳۵۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱,۷۱۲,۰۴۷	۸۳۵,۵۶۴	۳۲۳,۱۴۲	۱۰۵
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۰	۱۷۱,۵۵۱	۰	--
موجودي نقد	۶۹,۱۹۵	۲۸۸,۸۷۹	۵۷۹,۸۱۲	(۷۶)
	۴,۸۸۶,۲۵۳	۱,۵۱۷,۳۱۲	۱,۱۲۴,۹۹۸	۲۲۲
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۴,۸۸۶,۲۵۳	۱,۵۱۷,۳۱۲	۱,۱۲۴,۹۹۸	۲۲۲
جمع داراييها	۵,۱۲۳,۸۲۵	۱,۶۴۱,۵۹۴	۱,۱۳۵,۱۵۱	۲۱۲
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	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	۵,۱۰۶	(۱۴۵,۹۳۰)	۲۶۹,۶۲۸	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۱۳۹,۵۴۷	(۱۲۹,۴۳۰)	۲۸۶,۱۲۸	--
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶,۵۳۲	۶,۰۰۷	۸,۵۲۲	۱۷۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۶,۵۳۲	۶,۰۰۷	۸,۵۲۲	۱۷۵
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۲۳۷,۶۰۱	۷۱۸,۸۶۳	۱۳۱,۸۷۴	۲۱۱
مالیات پرداختنی	۸۱,۱۱۱	۰	۸,۳۳۲	
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۱۰۲,۳۶۱	۰
تسهیلات مالی	۵۲۰,۹۷۶	۴۰۶,۲۲۱	۳۳۹,۵۴۲	۲۸
ذخایر	۴۳۷,۹۷۵	۱۸,۲۱۰	۷,۹۳۹	۲,۳۰۵
پیش‌دریافت‌ها	۶۹۰,۰۸۳	۶۲۱,۷۲۳	۲۵۰,۴۵۳	۱۱
	۳,۹۶۷,۷۴۶	۱,۷۶۵,۰۱۷	۸۴۰,۵۰۱	۱۲۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳,۹۶۷,۷۴۶	۱,۷۶۵,۰۱۷	۸۴۰,۵۰۱	۱۲۵
جمع بدهی‌ها	۳,۹۸۴,۲۷۸	۱,۷۷۱,۰۲۴	۸۴۹,۰۲۳	۱۲۵
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵,۱۲۳,۸۲۵	۱,۶۴۱,۵۹۴	۱,۱۳۵,۱۵۱	۲۱۲

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۶۹,۶۲۸	۰	۲۸۶,۱۲۸
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 ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۲۶۹,۶۲۸	۰	۲۸۶,۱۲۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									(۱۲۷,۸۷۱)		(۱۲۷,۸۷۱)
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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۷,۸۷۱)	۰	(۱۲۷,۸۷۱)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۷,۸۷۱)	۰	(۱۲۷,۸۷۱)
سود سهام مصوب									(۲۸۷,۶۸۷)		(۲۸۷,۶۸۷)
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

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 ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	(۱۴۵,۹۳۰)	۰	(۱۲۹,۴۳۰)
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۵۱,۰۳۶		۱۵۱,۰۳۶
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۱۵۱,۰۳۶		۱۵۱,۰۳۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۱,۱۱۷,۹۴۱									۱,۱۱۷,۹۴۱
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 ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱۵,۰۰۰	۱,۱۱۷,۹۴۱	۰	۰	۱,۵۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۶	۰	۱,۱۳۹,۵۴۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
نقد حاصل از عمليات	(۹۵۱,۶۶۲)	(۴۵,۷۷۷)	(۱,۹۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵۶,۶۹۷)	(۴۲,۹۶۵)	(۳۲)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۰۰۸,۳۵۹)	(۸۸,۷۴۲)	(۱,۰۳۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸,۰۰۰	۱,۴۰۰	۴۷۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۶,۶۰۰)	(۱۰۰,۵۰۵)	(۳۶)
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	(۱,۰۱۱)	(۳,۹۹۹)	۷۵
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۱۴,۱۴۲	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	۱۷۱,۵۵۰	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	۲۱,۱۴۴	۱۳,۷۴۰	۵۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱۷۷,۲۲۵	(۸۹,۳۶۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۳۱,۱۳۴)	(۱۷۸,۱۰۶)	(۳۶۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۷۶۵,۰۰۰	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		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	۴۹۶,۵۶۸	۹۵۱,۸۲۹	(۴۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۹۶,۵۶۹)	(۸۹۸,۸۵۲)	۴۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱۶۰,۱۸۲)	(۷۴,۴۳۲)	(۱۱۵)
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	(۸۹,۹۵۵)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶۰۴,۸۱۷	(۱۱۱,۴۱۰)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۲۶,۳۱۷)	(۲۸۹,۵۱۶)	۲۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۸۸,۸۷۹	۵۷۹,۸۱۲	(۵۰)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۶,۶۳۳	(۱,۴۱۷)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۹,۱۹۵	۲۸۸,۸۷۹	(۷۶)
معاملات غيرنقدي	۱,۱۲۲,۹۴۱	۰	
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

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
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	حميد محمدي	حميد محمدي	0070208514	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
تجارت پاسارگاد	تجارت پاسارگاد	10103613770	ميلاد رازقندي	سيامک رضوان نژاد	0070625001	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مالي	بله
خدمات مهندسي پژواک انرژي	خدمات مهندسي پژواک انرژي	10102612337	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	2549376900	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شركت پتروكالا پاسارگاد كيش	شركت پتروكالا پاسارگاد كيش	10980089629	فاقد نماينده	محمدمهدي اسحقي	1754489915	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله