اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: شرکت حفاري استوان کیش	سرمایه ثبت شده: 30,000
نماد: پاسارگاد26	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 شرکت حفاري استوان کیش

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت شرکت حفاري استوان کیش (سهامي خاص) شامل صورت وضعیت مالي به تاریخ 30 دي 1402 و صورت‌هاي سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاریخ مزبور و یادداشت‌هاي توضیحي 1 تا 37، توسط این 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، 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 حرفه اي حسابداران رسمي، 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 مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 25 و 26، از بابت انوع ماليات (عملكرد، ارزش افزوده و حقوق) براي سال‌هاي 1395 لغايت سال مالي مورد گزارش، جمعا مبلغ 1ر106 ميليارد ريال (شامل مبلغ 397 ميليارد ريال جرائم) مازاد بر مبالغ پرداختي و پرداختني گزارش شده در صورت‌هاي مالي، توسط سازمان امور مالياتي مطالبه شده و يا بر اساس رويه سنواتي برآورد گرديده است كه واحد مورد گزارش به علت عدم پذيرش و اعتراض به مباني محاسباتي، ذخيره‌اي از اين بابت در صورت‌هاي مالي گزارش ننموده است. با توجه به مراتب فوق و رويه‌هاي سازمان امور مالياتي ، تعيين ميزان قطعي بدهي مالياتي از بابت سنوات فوق الذكر منوط به اظهارنظر نهايي مقامات مالياتي مي باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت حفاري استوان كيش (سهامي خاص)درتاريخ 30 دي 1402 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

6. به شرح يادداشت توضيحي 2-1-1-17 صورت‌هاي مالي، مقرر گرديد بر اساس توافق نامه منعقده فيمابين با شركت‌هاي OIEC و گسترش انرژي پاسارگاد و حفاري استوان كيش، وصول مطالبات تجاري از شركت OIEC به مبلغ 229 ميليارد ريال، از طريق تسويه بدهي مالياتي شركت‌هاي گروه انجام شود. مفاد اين بند تأثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. اقدامات انجام شده توسط هيأت مديره در خصوص تكاليف مقرر مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 22/12/1401، به شرح بندهاي 2 و 4 اين گزارش، به نتيجه قطعي منجر نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-34 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 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.

9. 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 و با در نظر گرفتن مفاد بند 2 مباني اظهارنظر مشروط، 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.

10. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصاد و دارايي ارسال شده است.

09اسفند1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه ايران مشهود	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	911946	1403/01/28 13:10:44
شريک موسسه ايران مشهود	Mohammadreza Golchinpour] [Sign]	800671	1403/01/28 13:12:22
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/01/28 13:14:31

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	۷,۲۷۴,۴۱۹	۴,۰۹۴,۱۲۲	۷۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶,۱۲۵,۹۲۷)	(۳,۰۰۳,۶۶۴)	(۱۰۴)
سود(زیان) ناخالص	۱,۱۴۸,۴۹۲	۱,۰۹۰,۴۵۸	۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴۰,۴۶۴)	(۲۹۵,۲۷۶)	(۱۵۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۴۸۷,۴۴۴	۶۲۹,۰۳۹	۲۹۵
سایر هزینه‌ها	(۲,۲۸۶,۷۳۱)	(۵۳۸,۲۲۷)	(۳۲۵)
سود(زیان) عملیاتی	۶۰۸,۷۴۱	۸۸۵,۹۹۴	(۳۱)
هزینه های مالی	(۳۵۴,۲۰۹)	(۲۲۸,۰۸۹)	(۵۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۴۰,۳۹۲	۱۲۹,۵۳۳	۳۹۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۹۴,۹۲۴	۷۸۷,۴۳۸	۱۴
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۱۴۲,۹۵۴)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۹۴,۹۲۴	۶۴۴,۴۸۴	۳۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۹۴,۹۲۴	۶۴۴,۴۸۴	۳۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۲,۹۸۳,۰۸۰	۲,۱۴۸,۲۸۰	۳۹
سرمایه	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۹۴,۹۲۴	۶۴۴,۴۸۴	۳۹
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 عمليات 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۸۹۴,۹۲۴	۶۴۴,۴۸۴	۳۹
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۹۱۵,۹۸۵	۶۸,۰۰۴	۷۲,۱۶۱	۷,۱۲۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۲,۴۶۷	۱۱۷	۲۷۶	۱۹,۱۰۳
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۵	۳۷	۳۵	(۵)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴,۹۳۸,۴۸۷	۶۸,۱۵۸	۷۲,۴۷۲	۷,۱۴۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۶۰۹,۴۱۱	۵۲۹,۰۸۷	۲۲,۷۶۴	۱۵
موجودي مواد و كالا	۳۰۲,۹۹۳	۴۵۰,۵۶۳	۲۷۱,۰۴۸	(۳۳)
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۷,۲۷۳,۶۵۹	۶,۱۳۱,۵۷۷	۲,۴۷۹,۱۵۵	۱۹
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۴۰۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴۰,۰۰۰

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	
موجودي نقد	۶۹۶,۶۰۲	۹۸۰,۱۴۵	۶۱۰,۰۴۶	(۲۹)
	۹,۲۸۲,۶۶۵	۸,۰۹۲,۳۷۲	۳,۳۸۴,۰۱۳	۱۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۲۸۲,۶۶۵	۸,۰۹۲,۳۷۲	۳,۳۸۴,۰۱۳	۱۵
جمع دارايي‌ها	۱۴,۲۲۱,۱۵۲	۸,۱۶۰,۵۳۰	۳,۴۵۶,۴۸۵	۷۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	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	۱,۱۶۱,۱۳۷	۹۶۶,۲۱۳	۵۴۸,۰۰۲	۲۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۶۶۴,۱۳۷	۹۹۹,۲۱۳	۵۸۱,۰۰۲	۲۶۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۲۶۹,۹۲۰	۱,۰۲۰,۴۴۵	۰	۲۴
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۱۳,۰۷۲	۳۵,۷۷۹	۱۸,۹۹۹	۲۱۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۳۸۲,۹۹۲	۱,۰۵۶,۲۲۴	۱۸,۹۹۹	۳۱

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۵,۱۹۲,۷۳۰	۵,۰۴۸,۵۰۰	۱,۰۴۶,۶۴۷	۳
ماليات پرداختني	۵۷۱	۱۶۹,۳۰۴	۲۵۴,۶۱۷	(۱۰۰)
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴۶۷,۶۶۲	۲۲۴,۰۷۱	۱,۰۸۶,۹۸۵	۱۰۹
ذخاير	۴۶۳,۱۶۰	۳۶۷,۸۱۶	۴۶۸,۲۳۵	۲۶
پيش‌دريافت‌ها	۳,۰۴۹,۹۰۰	۲۹۵,۴۰۲	۰	۹۳۲
	۹,۱۷۴,۰۲۳	۶,۱۰۵,۰۹۳	۲,۸۵۶,۴۸۴	۵۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۹,۱۷۴,۰۲۳	۶,۱۰۵,۰۹۳	۲,۸۵۶,۴۸۴	۵۰
جمع بدهي‌ها	۱۰,۵۵۷,۰۱۵	۷,۱۶۱,۳۱۷	۲,۸۷۵,۴۸۳	۴۷
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴,۲۲۱,۱۵۲	۸,۱۶۰,۵۳۰	۳,۴۵۶,۴۸۵	۷۴

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۱,۸۰۲	۰	۵۸۴,۸۰۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳,۸۰۰)	۰	(۳,۸۰۰)
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۴۸,۰۰۲	۰	۵۸۱,۰۰۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۶۴۴,۴۸۴		۶۴۴,۴۸۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
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(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۴۴,۴۸۴	۰	۶۴۴,۴۸۴
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	۶۴۴,۴۸۴	۰	۶۴۴,۴۸۴
سود سهام مصوب									(۲۲۶,۲۷۳)		(۲۲۶,۲۷۳)
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
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۶۶,۲۱۳	۰	۹۹۹,۲۱۳
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۸۹۴,۹۲۴		۸۹۴,۹۲۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰							۰	۰	۸۹۴,۹۲۴		۸۹۴,۹۲۴
سود سهام مصوب									(۷۰۰,۰۰۰)		(۷۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			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
افزايش سرمايه در جريان	۰	۲,۴۷۰,۰۰۰									۲,۴۷۰,۰۰۰
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	۳۰,۰۰۰	۲,۴۷۰,۰۰۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۱,۱۳۷	۰	۳,۶۶۴,۱۳۷

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:			
نقد حاصل از عمليات	۳,۳۰۰,۴۴۹	۵۶۴,۱۹۸	۴۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۶۸,۷۳۴)	(۱۸۴,۳۶۸)	۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۳,۱۳۱,۷۱۵	۳۷۹,۸۳۰	۷۲۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳,۲۴۷,۸۰۳)	(۱,۸۴۹)	(۱۷۵,۵۵۲)
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	(۲۴,۳۵۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۴۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲۱۵	۰	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۶۴,۰۳۱	۳۸,۴۵۰	۶۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۳,۶۰۷,۹۰۷)	۳۶,۶۰۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۴۷۶,۱۹۲)	۴۱۶,۴۳۰	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۷۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۱,۳۵۳	(۵۱)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۲۲۴,۰۸۸)	(۱,۲۰۵,۹۰۹)	۸۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۳۳۷,۰۵۷)	(۲۸۶,۰۰۲)	(۱۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۹۳۳)	(۱,۲۷۴)	۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳۷,۹۳۲	(۷۱,۸۳۳)	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۳۸,۲۷۰)	۳۴۴,۵۹۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۸۰,۱۴۵	۶۱۰,۰۴۶	۶۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۵۴,۷۲۷	۲۵,۵۰۱	۱۱۵
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۹۶,۶۰۲	۹۸۰,۱۴۵	(۲۹)
معاملات غيرنقدي	۴,۵۲۰,۰۰۰	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

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	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	ناصر وكيلي پيهاني	ناصر وكيلي پيهاني	3932519507	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو دانيال كيش	پترو دانيال كيش	10862135318	سعيد دهقاني	سعيد دهقاني	0531284549	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	پوريا پرنوري	پوريا پرنوري	0065185692	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	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	كارشناسي ارشد	مالي	بله