اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروکاریز امید کیش	سرمایه ثبت شده: 1,764,000
نماد: پاسارگاد53	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
پتروکاریز امید کیش

بند مقدمه

1. 1- صورتهاي مالي شركت پترو كاريز اميد كيش (سهامي‌خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 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 32 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8- 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، برعهده هيئتمديره است.

در تهيه صورتهاي مالي، هيئتمديره 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 واقعبينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. 4- 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 كاريز اميد كيش (سهاميخاص) 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.

- 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، درصورت 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 حرفهاي و حفظ نگرشترديد 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 زيرپاگذاري 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 اثربخشي 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 بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه ميتواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجهگيري ميشود. اگر چنين نتيجهگيري 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. نتيجهگيريها 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 بازبماند.
- كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونهاي در صورتهاي مالي منعكس شدهاند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي ميگردد افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامهريزي شده كار حسابرسي و يافتههاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي بااهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاعرساني 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 .

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پترو كاريز اميد كيش (سهامي‌خاص) در تاريخ 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2- پيشپرداخت هاي سرمايهاي بشرح يادداشت توضيحي 7-12 صورتهاي مالي، شامل مبلغ 554 ميليارد ريال مطالبات از بابت خريد تجهيزاتRSS از شركت NOV آلمان (به واسطه شركت ايسكام) ميباشد كه در تاريخ 13/11/1395 اموال خريداري شده تحويل شركت گرديده، ليكن بدليل عدم مطابقت با درخواست اوليه و برخي مشكلات فني ،تجهيزات فوق عودت گرديده و عليرغم گذشت بيش از 6 سال، اقدامات انجام شده تا تاريخ اين گزارش جهت دريافت تجهيزات يا وصول مبلغ آن به نتيجه نرسيده است . احتساب كاهش ارزش از اين بابت در حساب ها ضروريست ليكن تعيين مبلغ قطعي به دليل عدم دسترسي به مدارک و مستندات كافي براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد .

6. 3- بشرح يادداشت هاي توضيحي 23 و 24 صورتهاي مالي، سازمان امور مالياتي بابت ماليات عملكرد سال هاي 1398 الي 1400 طبق برگ هاي تشخيص صادره مبلغ 973 ميليارد ريال مطالبه نموده كه شركت بدليل عدم احتساب معافيت مالياتي فعاليت در مناطق آزاد نسبت به مبلغ تشخيص شده اعتراض نموده و از اين بابت صرفا مبلغ 19 ميليارد ريال در حسابها منظور نموده است، همچنين بابت عملكرد سال 1401و سال مورد گزارش باتوجه به معافيت مالياتي مذكور ،بدهي مالياتي در حسابها اعمال نشده است.همچنين از بابت ماليات بر ارزش افزوده سال 1400و ماليات ماده 169 بر اساس برگ هاي مطالبه جمعا مبلغ 94 ميليارد ريال (شامل مبلغ 42 ميليارد ريال جرائم)مازاد بر مانده دفاتر اعلام شده است . باتوجه به سوابق مالياتي شركت ، احتساب بدهي مالياتي در حسابها ضروري ميباشد، ليكن تعيين ميزان قطعي آن منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي ميباشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 5-پوشش بيمه اي موجودي کالا

موجودي کالاي شرکت به بهاي تمام شده 232،222 ميليون ريال تا ارزش 60،000 ميليون ريال (يادداشت توضيحي1-16) از پوشش بيمهاي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

8. 6-ابهام در وصول مطالبات

بشرح يادداشت هاي توضيحي 2-1-17 و 3-1-17 صورتهاي مالي، مانده مطالبات از شرکت هاي پترو گوهر فراساحل کيش و شرکت DCI در پايان سال مالي مورد گزارش به مبلغ 6،533،493 ميليون ريال بالغ گرديده که بر اساس مفاد قراردادهاي منعقده ، پرداخت ها بايستي 3 الي 4 ماه پس از تاييد کارفرما به شرکت صورت گيرد در حاليکه دوره وصول مطالبات شرکت بيش از5 سال گرديده است . از طرفي شرکت از بابت تسهيلات دريافتي از بانک پاسارگاد هزينه مالي شناسايي نموده است. (يادداشت 10 صورت هاي مالي). مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است .

9. 7- تناوب تجديد ارزيابي دارايي هاي ثابت

دارايي هاي ثابت شرکت بشرح يادداشت توضيحي 6-12 شامل زمين، ساختمان و ماشين الات در سال 1398 تجديد ارزيابي شده است. در رعايت استاندارد هاي حسابداري در صورت تغييرات در ارزش منصفانه آن ها به ميزان 100درصد مي بايستي مورد ارزيابي مجدد قرار گيرد. ليکن با توجه به نظر کارشناسان داخلي شرکت به دليل استفاده دائمي و عدم امکان پشتيباني قطعات در شرايط موجود، ارزش منصفانه (ماشين آلات و تجهيزات که بخش عمده دارايي هاي تجديد ارزيابي شده مي باشد)افزايش قابل ملاحظه اي نداشته است.مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. 10- تكاليف تعيين شده از سوي مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 10 اسفند1401 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي2 ، 3 ،5 و 6 این گزارش تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است.

11. 11- معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-29 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئتمديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئتمديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأيگيري، رعايت شده است. مضافا بهاستثناي اجاره ماشين آلات حفاري و تامين مالي قرض الحسنه، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. 12- گزارش هيئتمديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 51 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، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئتمديره باشد، جلب نشده است.

13. 13- 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 قرارگرفته و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

01اسفند1402

رهیافت و همکاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه رهیافت و همکاران	[Norozali Mir [Sign		1403/01/26 16:26:53
شریک موسسه رهیافت و همکاران	Khosro Vasheghani [Farahani [Sign	800869	1403/01/26 16:28:46
مدیر موسسه رهیافت و همکاران	[Vahid Khosravi [Sign	942203	1403/01/26 16:51:37

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	۱,۵۴۱,۲۲۶	۱,۱۳۱,۳۶۴	۳۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱,۳۰۳,۱۰۱)	(۴۸۶,۱۴۱)	(۱۶۸)
سود(زیان) ناخالص	۲۳۸,۱۲۵	۶۴۵,۲۲۳	(۶۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۲,۰۷۶)	(۲۵,۰۳۵)	(۲۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۵۰۵,۴۷۱	۴۹۷,۹۶۷	۴۰۳
سایر هزینه‌ها	(۳۳۳,۶۵۶)	(۱۶۵,۸۸۷)	(۱۰۱)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۷۷,۸۶۴	۹۵۲,۲۶۸	۱۵۰
هزینه های مالی	(۱,۰۰۳,۳۴۷)	(۹۵۴,۴۵۸)	(۵)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۸۳,۳۱۴	۲۱,۳۱۷	۲۹۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۱۲۷	۷,۵۲۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۱۲۷	۷,۵۲۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۱۲۷	۷,۵۲۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (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	۸,۲۶۴	۱۰۸	۷,۵۵۲
سرمایه	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	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	۱,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۱۲۷	۷,۵۲۲
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۴۵۷,۸۳۱	۱۹,۱۲۷	۷,۵۲۲
توضیحات			

صورت وضعیت 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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۲,۰۶۸,۵۲۲	۲,۰۸۲,۴۹۹	۲,۰۰۰,۳۳۲	(۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۷,۲۹۷	۲۶,۵۸۷	۲۷,۰۱۱	۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۵۱	۵۱	۱	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۲,۰۹۵,۸۷۰	۲,۱۰۹,۱۳۷	۲,۰۲۷,۳۴۴	(۱)
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۴۵۶	۵,۲۴۲	۵,۱۴۷	۲۳
موجودي مواد و کالا	۲۳۲,۲۲۲	۲۳۹,۱۷۰	۱۸۳,۴۰۱	(۳)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۸,۹۰۰,۳۹۸	۶,۴۵۰,۰۴۸	۵,۳۷۷,۷۶۲	۳۸
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	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	
موجودي نقد	۲۹۰,۵۶۶	۲۱۸,۳۲۳	۱۵۷,۴۱۸	۳۳
	۹,۴۲۹,۶۴۲	۶,۹۱۲,۷۸۳	۵,۷۲۳,۷۲۸	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹,۴۲۹,۶۴۲	۶,۹۱۲,۷۸۳	۵,۷۲۳,۷۲۸	۳۶
جمع دارايي‌ها	۱۱,۵۲۵,۵۱۲	۹,۰۲۱,۹۲۰	۷,۷۵۱,۰۷۲	۲۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۸۳۱,۰۰۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۶۷,۹۴۲	۹۵,۰۵۰	۹۴,۰۹۵	۷۷
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	۲,۳۰۴,۴۱۴	۱,۴۱۹,۴۷۵	۱,۴۰۱,۳۰۴	۶۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۵,۰۶۷,۳۵۶	۳,۲۷۸,۵۲۵	۳,۲۵۹,۳۹۹	۵۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۹,۷۷۸	۰	۰	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۹,۷۷۸	۰	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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۸۱۲,۸۲۶	۱,۶۰۸,۹۵۹	۱,۳۱۱,۶۸۹	۱۳
ماليات پرداختني	۱۹,۱۹۷	۱۹,۱۹۷	۱۹,۱۹۷	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۴,۶۰۶,۳۵۵	۴,۱۱۵,۲۳۹	۳,۱۶۰,۷۸۷	۱۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶,۴۳۸,۳۷۸	۵,۷۴۳,۳۹۵	۴,۴۹۱,۶۷۳	۱۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶,۴۳۸,۳۷۸	۵,۷۴۳,۳۹۵	۴,۴۹۱,۶۷۳	۱۲
جمع بدهي‌ها	۶,۴۵۸,۱۵۶	۵,۷۴۳,۳۹۵	۴,۴۹۱,۶۷۳	۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۱,۵۲۵,۵۱۲	۹,۰۲۱,۹۲۰	۷,۷۵۱,۰۷۲	۲۸

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	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۴,۰۹۴	۰	۰	۰	۱,۴۰۱,۳۰۴	۰	۳,۲۵۹,۳۹۸
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	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۴,۰۹۴	۰	۰	۰	۱,۴۰۱,۳۰۴	۰	۳,۲۵۹,۳۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۱۹,۱۲۷		۱۹,۱۲۷

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي 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
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	۱۹,۱۲۷	۰	۱۹,۱۲۷
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	۱۹,۱۲۷	۰	۱۹,۱۲۷
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	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					۹۵۶				(۹۵۶)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۵,۰۵۰	۰	۰	۰	۱,۴۱۹,۴۷۵	۰	۳,۲۷۸,۵۲۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱,۴۵۷,۸۳۱		۱,۴۵۷,۸۳۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱	۰	۱,۴۵۷,۸۳۱
سود سهام مصوب									(۵۰۰,۰۰۰)		(۵۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	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	۸۳۱,۰۰۰									۸۳۱,۰۰۰
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					۷۲,۸۹۲				(۷۲,۸۹۲)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۱,۷۶۴,۰۰۰	۸۳۱,۰۰۰	۰	۰	۱۶۷,۹۴۲	۰	۰	۰	۳,۳۰۴,۴۱۴	۰	۵,۰۶۷,۳۵۶

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	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۸۵۵,۲۶۲	۲۱,۴۶۰	۳,۸۸۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۵۵,۲۶۲	۲۱,۴۶۰	۳,۸۸۵
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۳۴,۷۳۲)	(۲۲۶,۳۵۸)	۴۰
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	(۱,۱۵۰)	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۵۰)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴۷,۰۰۱	۱۴,۹۹۱	۲۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۸,۸۷۱)	(۲۱۱,۴۱۷)	۵۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۷۶۶,۳۹۱	(۱۸۹,۹۵۷)	--
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
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۷,۰۷۳,۵۹۹	۷,۳۰۸,۲۹۶	(۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۶,۷۹۷,۴۸۳)	(۶,۲۸۳,۸۴۵)	(۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۰۰۳,۳۴۸)	(۷۷۸,۴۷۹)	(۲۹)
دريافت‌هاي 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
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۷۲۷,۲۳۲)	۲۴۵,۹۷۲	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳۹,۱۵۹	۵۶,۰۱۵	(۳۰)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۱۸,۳۲۳	۱۵۷,۴۱۸	۳۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۳۳,۰۸۴	۴,۸۹۰	۵۷۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۹۰,۵۶۶	۲۱۸,۳۲۳	۳۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	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

شاهرخ سلطاني سولگاني	شاهرخ سلطاني سولگاني	1970654635	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	مديريت	بله
توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	توليد انرژي برق شمس پاسارگاد	10320634859	سعيد شاد	سيدرضا حسيني	0068527454	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت مالي	خير
تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	علي جباري	علي جباري	1754335322	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	فريده شعباني جهرمي	اسفنديار جهانگيري آردكپان	2293905500	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	خير
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	شاهرخ سلطاني سولگاني	شاهرخ سلطاني سولگاني	1970654635	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله