اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پارس بهین پالایش نفت قشم	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: پاسارگاد54	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
پارس بهین پالایش نفت قشم

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پارس بهين پالايش نفت قشم (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 ديماه 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 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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 آئين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پارس بهين پالايش نفت قشم (سهامي خاص) و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، 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 صدورگزارش 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. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت 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 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 ترديد 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 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 شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي
مي‌گردد.
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

4. به نظر اين موسسه، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پارس بهين پالايش نفت قشم (سهامي خاص) در تاريخ 30 ديماه 1402 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.

تاكيد بر مطالب خاص

5. همانگونه كه در يادداشت توضيحي 4-1-23 مندرج است، ماليات عملكرد سال¬ 1400 و سال مالي مورد رسيدگي با استفاده از معافيت موضوع ماده 13 قانون چگونگي اداره مناطق آزاد با نرخ صفر ابراز شده و همچنين ساير دريافتني ها موضوع يادداشت توضيحي 6-1-17 شامل مبلغ 5ر017 ميليارد ريال اعتبار عوارض و ماليات بر ارزش افزوده مي باشد. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي مالياتي شركت و همچنين قابليت بازيافت اعتبار عوارض و ماليات بر ارزش افزوده منوط به اظهارنظر مسئولين ذيربط در اين رابطه مي باشد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

6. صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 دي ماه 1401 شركت، توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده كه در گزارش مورخ 14 اسفندماه 1401 حسابرس مذكور، اظهارنظر مقبول ارائه گرديده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر توسط مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 27 اسفند ماه1401 صاحبان محترم سهام، در خصوص مواردي كه مجددا در بند 3 اين گزارش مطرح گرديده، به نتيجه قطعي منجر نگرديده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-32، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره از طريق صورت‌هاي مالي مورد گزارش به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، (به استثناي معاملات با شركت مديريت طرح هاي انرژي مهر پاسارگاد قشم، تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم و جاويد انرژي پرتو كه با عنايت به تركيب اعضاي هيئت مديره آن، امكان رعايت مفاد ماده فوق در خصوص آن مقدور نبوده)، 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 و نظر اين موسسه به استثناي واگذاري سهام شركت سيوان تدبير تجارت به ارزش اسمي به شركت پتروكالا پاسارگاد كيش ، به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مذكور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي 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.

10. 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) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است و موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

09اسفند1402

موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه آزموده كاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/01/26 10:37:34
مدير موسسه آزموده كاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/01/26 10:50:57

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	۱۲۰,۲۷۱,۱۰۱	۳۴,۳۷۹,۲۹۸	۲۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۸,۴۳۸,۶۹۳)	(۳۴,۷۲۰,۵۸۶)	(۱۸۴)
سود(زیان) ناخالص	۲۱,۸۳۲,۴۰۸	(۳۴۱,۲۸۸)	--
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۳۳۷,۱۲۸)	(۱۳۵,۰۹۴)	(۸۹۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲,۷۱۹,۵۵۳	۳۵۰,۰۰۴	۶۷۷
سایر هزینه‌ها	(۶۷۴,۳۸۲)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	۲۲,۵۴۰,۴۵۱	(۱۲۶,۳۷۸)	--
هزینه های مالی	(۶,۸۵۷,۹۸۱)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۳۴۰,۸۱۲	۳۲۸,۲۱۷	۶۱۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۲۰۱,۸۳۹	۸,۸۳۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۲۰۱,۸۳۹	۸,۸۳۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۲۰۱,۸۳۹	۸,۸۳۰
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	۹۰,۱۱۶	۱,۰۰۹	۸,۸۳۱
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	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	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۲۰۱,۸۳۹	۸,۸۳۰
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	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	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۲۰۱,۸۳۹	۸,۸۳۰
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	۸۷,۳۹۲,۵۵۸	۶۹,۶۵۴,۰۰۵	۵۱,۴۵۲,۴۴۹	۲۵
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴۸,۵۹۹	۲۵,۰۸۱	۲,۳۵۴	۹۴
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۵۵۸	۳۳,۷۵۲	۱۰,۹۵۲	(۸۹)
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۸۷,۴۴۴,۷۱۵	۶۹,۷۱۲,۸۳۸	۵۱,۴۶۵,۷۵۵	۲۵
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۳۵,۴۵۵	۱۰۱,۷۷۳	۵۲۹	۱۳۱
موجودي مواد و کالا	۱۷,۳۱۵,۱۷۵	۲۹,۲۰۳,۵۵۹	۴,۴۳۳,۸۴۸	(۴۱)
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۴۰,۸۳۱,۵۸۸	۲۶,۳۲۶,۴۶۰	۱,۱۱۵,۶۹۰	۵۵
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	۳,۸۷۳,۱۱۱	۱,۸۴۴,۷۰۰	۱,۰۹۳,۶۹۵	۱۱۰
	۶۲,۲۵۵,۳۲۹	۵۷,۴۷۶,۴۹۲	۶,۶۴۳,۷۶۲	۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۲,۲۵۵,۳۲۹	۵۷,۴۷۶,۴۹۲	۶,۶۴۳,۷۶۲	۸
جمع دارايي‌ها	۱۴۹,۷۰۰,۰۴۴	۱۲۷,۱۸۹,۳۳۰	۵۸,۱۰۹,۵۱۷	۱۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۴	۱,۴۹۲	۱,۶۲۷
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	۱۷,۸۷۸,۲۴۸	۷۳,۳۸۲	(۱۱۸,۳۶۵)	۲۴,۲۶۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲۰,۰۷۸,۲۴۸	۲,۰۸۴,۹۶۶	۱,۸۸۳,۱۲۷	۸۶۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۲۷,۳۸۸,۸۲۲	۲۹,۸۰۴,۴۳۷	۲۷,۶۷۴,۲۸۲	(۸)
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳۰۳,۵۱۰	۸۸,۸۷۲	۲۱,۰۱۲	۲۴۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۷,۶۹۲,۳۳۲	۲۹,۸۹۳,۳۰۹	۲۷,۶۹۵,۲۹۴	(۷)

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	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۷۰,۷۸۱,۱۲۰	۷۴,۱۹۶,۲۳۶	۱۶,۲۳۷,۸۳۰	(۵)
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۶,۳۷۶,۳۵۳	۲۰,۰۳۶,۴۲۵	۱۲,۲۹۳,۲۶۶	۳۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۴,۷۷۱,۹۹۱	۹۷۸,۳۹۴	۰	۳۸۸
	۱۰۱,۹۲۹,۴۶۴	۹۵,۲۱۱,۰۵۵	۲۸,۵۳۱,۰۹۶	۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۰۱,۹۲۹,۴۶۴	۹۵,۲۱۱,۰۵۵	۲۸,۵۳۱,۰۹۶	۷
جمع بدهي‌ها	۱۲۹,۶۲۱,۷۹۶	۱۲۵,۱۰۴,۳۶۴	۵۶,۲۲۶,۳۹۰	۴
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۴۹,۷۰۰,۰۴۴	۱۲۷,۱۸۹,۳۳۰	۵۸,۱۰۹,۵۱۷	۱۸

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	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۲	۰	۰	۰	(۱۱۸,۳۶۵)	۰	۱,۸۸۳,۱۲۷
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۴۹۲	۰	۰	۰	(۱۱۸,۳۶۵)	۰	۱,۸۸۳,۱۲۷
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۲۰۱,۸۳۹		۲۰۱,۸۳۹

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
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	۲۰۱,۸۳۹	۰	۲۰۱,۸۳۹
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	۲۰۱,۸۳۹	۰	۲۰۱,۸۳۹
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					۱۰,۰۹۲				(۱۰,۰۹۲)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۱,۵۸۴	۰	۰	۰	۷۳,۳۸۲	۰	۲,۰۸۴,۹۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									۱۸,۰۲۳,۲۸۲		۱۸,۰۲۳,۲۸۲
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	۱۸,۰۲۳,۲۸۲	۰	۱۸,۰۲۳,۲۸۲
سود سهام مصوب									(۳۰,۰۰۰)		(۳۰,۰۰۰)
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	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					۱۸۸,۴۱۶				(۱۸۸,۴۱۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۷,۸۷۸,۲۴۸	۰	۲۰,۰۷۸,۲۴۸

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	۲۸,۸۱۰,۲۷۹	۱۱,۳۵۹,۹۷۰	۱۵۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۸,۸۱۰,۲۷۹	۱۱,۳۵۹,۹۷۰	۱۵۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲,۸۲۱,۲۰۷)	(۷,۰۵۸,۷۵۱)	۶۰
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	(۳۷,۷۶۱)	(۲۸,۹۳۱)	(۳۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰۵)	(۳۲,۸۰۰)	۱۰۰

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	(۱۶,۰۵۷,۹۶۹)	(۱,۶۷۱,۷۴۸)	(۸۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۶,۵۰۸,۶۹۲	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	۶۰۱,۷۲۶	۱۰۹,۵۷۰	۴۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۱,۸۰۶,۶۲۴)	(۸,۶۸۲,۶۶۰)	(۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۷,۰۰۳,۶۵۵	۲,۶۷۷,۳۱۰	۵۳۵
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	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۸۶۷,۳۱۵	(۶۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۸,۳۰۳,۴۳۸)	(۱۶,۱۳۲,۶۱۵)	(۱۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۳,۸۶۹,۷۰۰)	(۱,۸۸۱,۳۵۵)	(۱۰۶)
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	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	(۳۰,۰۰۰)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۶,۲۰۳,۱۳۸)	(۲,۱۴۶,۶۵۵)	(۶۵۵)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۰۰,۵۱۷	۵۳۰,۶۵۵	۵۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۸۴۴,۷۰۰	۱,۰۹۳,۶۹۵	۶۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۲۲۷,۸۹۴	۲۲۰,۳۵۰	۴۵۷
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۸۷۳,۱۱۱	۱,۸۴۴,۷۰۰	۱۱۰
معاملات غيرنقدي	۲,۶۲۱,۵۰۹	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	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	غلامحسين رمضان پورآبگرمي	2549376900	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
سروش انرژي پايدار	سروش انرژي پايدار	10320876695	محمد رضائي	محمد رضائي	0081868367	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	حامد دشمن فنايزدي	حامد دشمن فنايزدي	4433654418	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	محمدحسين رزاقي	محمدحسين رزاقي	0083634290	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله
تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	تجهيز و توسعه صنايع هنگام قشم	14005216212	حامد دشمن فنايزدي	سيدرضا حسيني نودهي	0057828970	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مالي	بله