اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: قشم مولد	سرمایه ثبت شده: 2,107,319
نماد: پاسارگاد57	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	قشم مولد

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت قشم مولد (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 دي 1402 و صورت‌هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي ١ الي 32، 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 هيأت 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 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، در صورت 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 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 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 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، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشي 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 با اهميت 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، اظهارنظر 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 مي‌گردد.

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 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.

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 شركت قشم مولد (سهامي خاص) 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.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. دريافتني‌هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 16، شامل مبلغ 300 ميليارد ريال مطالبات سنواتي از شركت توسعه ارتباطات سپهر آفاق قشم مي باشد. همچنين مازاد بر مبلغ فوق، طبق قرارداد في مابين با آن شركت، در صورت مطالبه بهاي مازاد گاز مصرفي در مدت زمان قرارداد بر عهده شركت مزبور خواهد بود. كه با توجه به در جريان بودن محاسبات اداره گاز استان هرمزگان، مبلغ قطعي بدهي مشخص نشده است. در شرايط موجود، ليكن تعيين ميزان تعديلات قطعي لازم از بابت موارد فوق، منوط به مشخص شدن نتايج اقدامات حقوقي در جريان مي‌باشد.

5. هزينه‌هاي ناشي از ظرفيت بلااستفاده و توقفات توليد به طور جداگانه شناسايي و افشاء نگرديده و در بهاي تمام شده درآمدهاي عملياتي منظور شده است. در شرايط فعلي به دليل نبود اطلاعات لازم و كافي، تعيين ميزان تعديلات مورد لزوم براي اين موسسه امكانپذير نمي باشد.

اظهار نظر مشروط

6. به نظر اين موسسه، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت قشم مولد (سهامي خاص) در تاريخ 30 دي 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.

تاکید بر مطالب خاص

7. مفاد بندهاي 1-5 و 2-5 ذيل تأثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است:

پوشش بيمه‌اي دارايي‌هاي ثابت مشهود

5-1- دارايي‌هاي ثابت مشهود شركت به بهاي تمام شده 87ر332 ميليارد ريال و ارزش دفتري 85ر888 ميليارد ريال، تا ارزش 34ر308 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي1-11) از پوشش بيمه اي برخوردار است.

8. ابهام در خصوص ماليات و عوارض بر ارزش افزوده

5-2- به شرح يادداشت توضيحي3-16، مبلغ 1ر494 ميليارد ريال مطالبات ناشي از ماليات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختي به پيمانكاران مربوط به سال مالي 1400 مي باشد كه مورد تأييد سازمان امور مالياتي قرار نگرفته و باتوجه به اعتراض شركت در هيأت اختلاف مالياتي بدوي رأي به كارشناسي مجدد صادر شده است. باتوجه به موارد مزبور تعيين وضعيت نهايي منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي خواهد بود.

سایر بندهای توضیحی

9. حسابرسي سال گذشته

صورت‌هاي مالي شركت براي سال مالي منتهي به 30 دي 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش 20 اسفند 1401 حسابرس مذكور، اظهار نظر تعديل نشده (مقبول) ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-30، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره، به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرارگرفته 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 به استثناي تضامين اعطايي به شركت گسترش انرژي پاسارگاد، 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.

11. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

12. 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، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

08اسفند1402

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني موسسه ايران مشهود	Mohammad Ghorbani [[Sign	992703	1403/01/25 20:07:27
شريک موسسه ايران مشهود	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	911946	1403/01/25 20:09:34
مدير موسسه ايران مشهود	[Alireza Atoufi [Sign	800543	1403/01/25 20:16:50

صورت سود و زيان

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	۳,۷۴۷,۰۹۹	۲,۹۳۶,۶۲۹	۲۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳,۳۷۰,۲۵۶)	(۱,۱۰۴,۹۹۲)	(۲۰۵)
سود(زیان) ناخالص	۳۷۶,۸۴۳	۱,۸۳۱,۶۳۷	(۷۹)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۶۶,۱۵۶)	(۷۲,۳۹۵)	(۱۳۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۵۹,۱۰۶	۸۹۳	۶,۵۱۹
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲۶۹,۷۹۳	۱,۷۶۰,۱۳۵	(۸۵)
هزینه های مالی	(۱,۴۲۴,۹۸۰)	(۴۵۵,۳۱۷)	(۲۱۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۹,۱۴۴	۸,۱۵۹	۳۸۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۱,۱۱۶,۰۴۳)	۱,۳۱۲,۹۷۷	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۱,۱۱۶,۰۴۳)	۱,۳۱۲,۹۷۷	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۱,۱۱۶,۰۴۳)	۱,۳۱۲,۹۷۷	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	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	
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	(۵۲۹,۶۰۳)	۶۲۳,۰۵۶	--
سرمایه	۲,۱۰۷,۳۱۹	۲,۱۰۷,۳۱۹	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	(۱,۱۱۶,۰۴۳)	۱,۳۱۲,۹۷۷	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) جامع سال	(۱,۱۱۶,۰۴۳)	۱,۳۱۲,۹۷۷	--
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	۸۵,۸۸۷,۹۱۲	۵۷,۰۱۴,۱۳۵	۴۰,۵۱۰,۸۳۱	۵۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۲۷۶,۵۹۲	۱۲,۳۹۷	۱۲,۳۸۱	۲,۱۳۱
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱۹۴,۷۶۱	۹۴,۷۵۱	۹۱,۷۶۵	۱۰۶
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۱۶,۰۰۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۸۶,۳۵۹,۲۶۵	۵۷,۱۲۱,۲۸۳	۴۰,۶۳۰,۹۷۷	۵۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳۵۹,۷۲۰	۱,۱۴۶	۰	۳۱,۲۸۹
موجودي مواد و کالا	۶۱,۶۵۵	۰	۰	
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۴,۴۲۶,۴۹۶	۴,۵۶۹,۴۸۰	۶,۲۶۸,۶۱۰	(۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۳,۹۴۰	۰
موجودي نقد	۱۷۵,۹۹۳	۶۱,۱۳۹	۳۱۰,۵۲۱	۱۸۸
	۵,۰۲۳,۸۶۴	۴,۶۳۱,۷۶۵	۶,۵۸۳,۰۷۱	۸

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 نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۵,۰۲۳,۸۶۴	۴,۶۳۱,۷۶۵	۶,۵۸۳,۰۷۱	۸
جمع داراييها	۹۱,۳۸۳,۱۲۹	۶۱,۷۵۳,۰۴۸	۴۷,۲۱۴,۰۴۸	۴۸
حقوق مالكانه و بدهيها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۱۰۷,۳۱۹	۲,۱۰۷,۳۱۹	۶۰۷,۳۱۹	۰
افزايش سرمايه در جريان	۱,۰۹۳,۶۸۱	۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۸,۵۳۶	۸۸,۵۳۶	۲۲,۸۸۷	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	(۸۷۸,۱۶۷)	۱,۲۸۷,۸۷۶	۱۱۷,۴۱۸	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۲,۴۱۰,۳۶۹	۳,۴۸۳,۷۳۱	۲,۲۴۷,۶۲۴	(۳۱)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۴۰,۲۱۸,۷۳۲	۳۶,۰۲۵,۶۱۰	۲۷,۹۸۰,۷۸۴	۱۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۰,۲۴۸	۲,۴۴۱	۲,۰۶۸	۳۳۰
جمع بدهيهاي غيرجاري	۴۰,۲۲۸,۹۸۰	۳۶,۰۲۸,۰۵۱	۲۸,۱۶۲,۸۵۲	۱۲
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۹,۰۳۲,۶۲۷	۵,۶۶۰,۱۱۸	۱۳,۷۲۶,۴۸۸	۶۰

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	
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۳۹,۶۲۱,۱۵۳	۱۶,۳۷۱,۱۴۸	۳,۰۷۷,۰۸۴	۱۴۲
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۹۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	۰	(۵۷)
	۴۸,۷۴۳,۷۸۰	۲۲,۲۴۱,۲۶۶	۱۶,۸۰۳,۵۷۲	۱۱۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۸,۷۴۳,۷۸۰	۲۲,۲۴۱,۲۶۶	۱۶,۸۰۳,۵۷۲	۱۱۹
جمع بدهي‌ها	۸۸,۹۷۲,۷۶۰	۵۸,۲۶۹,۳۱۷	۴۴,۹۶۶,۴۲۴	۵۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۹۱,۳۸۳,۱۲۹	۶۱,۷۵۳,۰۴۸	۴۷,۲۱۴,۰۴۸	۴۸

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۶۰۷,۳۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۸۸۷	۰	۰	۰	۱۱۷,۴۱۸	۰	۲,۲۴۷,۶۲۴
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	۶۰۷,۳۱۹	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۲,۸۸۷	۰	۰	۰	۱۱۷,۴۱۸	۰	۲,۲۴۷,۶۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۱,۳۱۲,۹۷۷		۱,۳۱۲,۹۷۷
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

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
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۱۲,۹۷۷	۰	۱,۳۱۲,۹۷۷
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	۱,۳۱۲,۹۷۷	۰	۱,۳۱۲,۹۷۷
سود سهام مصوب									(۷۶,۸۷۰)		(۷۶,۸۷۰)
افزایش سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱,۵۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱,۵۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۱,۵۰۰,۰۰۰)
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					۶۵,۶۴۹				(۶۵,۶۴۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۲,۱۰۷,۳۱۹	۰	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	۱,۲۸۷,۸۷۶	۰	۳,۴۸۳,۷۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									(۱,۱۱۶,۰۴۴)		(۱,۱۱۶,۰۴۴)
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	(۱,۱۱۶,۰۴۴)		(۱,۱۱۶,۰۴۴)
سود سهام مصوب									(۱,۰۴۹,۹۹۹)		(۱,۰۴۹,۹۹۹)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۱,۰۹۲,۶۸۱									۱,۰۹۲,۶۸۱
خرید سهام خزانه										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
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	۲,۱۰۷,۳۱۹	۱,۰۹۲,۶۸۱	۰	۰	۸۸,۵۳۶	۰	۰	۰	(۸۷۸,۱۶۷)	۰	۲,۴۱۰,۳۶۹

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	۵۷۴,۳۸۵	(۹۱۵,۸۲۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۷۴,۳۸۵	(۹۱۵,۸۲۶)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۶,۴۲۲	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۱۱,۹۲۹)	(۲,۷۴۱,۹۵۱)	۸۹
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	(۹۰,۰۱۰)	(۵۶۸)	(۱۵,۷۴۷)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰۰,۰۱۰)	(۲,۹۸۶)	(۳,۳۴۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰ حسابرسی شده	درصد تغییر
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	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	۵۸۶	۳۰۶	۹۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۲,۷۷۸	۲۳,۸۳۳	۳۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۶۲,۱۶۳)	(۲,۷۲۱,۳۶۶)	۸۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱۲,۲۲۲	(۳,۶۳۷,۱۹۲)	--
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	۰	۳,۴۹۱,۴۸۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۷۶,۸۷۰)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۳,۴۱۴,۶۱۷	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۱۱۲,۲۲۲	(۲۲۲,۵۷۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۱,۱۳۹	۳۱۴,۴۶۱	(۸۱)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲,۶۳۲	(۳۰,۷۴۷)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۷۵,۹۹۳	۶۱,۱۳۹	۱۸۸
معاملات غيرنقدي	۲۴,۳۴۲,۶۸۶	۸,۵۳۱,۲۶۴	۱۸۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات 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
توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	توسعه صنايع تابان انرژي پاسارگاد	10320254113	مسعود حجت	مسعود حجت	0041990821		نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پارس بهين پالايش نفت قشم	پارس بهين پالايش نفت قشم	14003566836	ناصر وكيلي پيهاني	ناصر وكيلي پيهاني	3932519507		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پلي اتيلن گستران البرز	پلي اتيلن گستران البرز	10104102234	كامبيز فلاح اقبال پور	كامبيز فلاح اقبال پور	2709627868		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
خدمات مهندسي پژواک انرژي	خدمات مهندسي پژواک انرژي	10102612337	مجيد وزوائي	مجيد وزوائي	0450959848		عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
مهدي جمشيدي دانا	مهدي جمشيدي دانا	0451054873	فاقد نماينده	فاقد نماينده			مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله