اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: تجارت پاسارگاد	سرمایه ثبت شده: 50,000
نماد: پاسارگاد90	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/04/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	تجارت پاسارگاد

بند مقدمه

1. صورت وضعيت هاي مالي تلفيقي گروه و شركت تجارت پاسارگاد (سهامي خاص) در تاريخ 31 تيرماه 1402 و صورتهاي سود و زيان و جريان وجوه نقد آن براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 33 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره¬اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3، بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي، شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدود تر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. به شرح يادداشت هاي توضيحي 16 و 17، موجودي مواد و كالا، دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها به ترتيب شامل مبالغ 13 ميليارد ريال و 511 ميليارد ريال عمدتا طلب از شركتهاي ملي حفاري ايران، بهين انرژي سرآمد و نفتكاو ژرف، همچنين بدهي هاي مرتبط با دارايي هاي نگهداري شده براي فروش، پرداختني هاي تجاري و ساير پرداختني¬ها موضوع يادداشت هاي توضيحي 20 و 23 جمعا شامل مبلغ 354 ميليارد ريال اقلام راكد و انتقال يافته از سنوات گذشته مي باشد كه با توجه به فقدان مدارک و مستندات كافي از جمله تاييديه كالاي اماني و گزارش كارشناسي رسمي در خصوص تعيين ارزش قابل بازيافت موجودي ها، عدم دريافت پاسخ تاييديه پرداختني ها (شامل بدهي به شركت تيانخه با مانده 348 ميليارد ريال معادل 380ر321ر1 دلار) و مشخص نبودن آخرين وضعيت اقلام فوق، تعيين آثار احتمالي ناشي از موارد ياد شده بر صورتهاي مالي امكان پذير نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

4. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 3 ضرورت مي يافت، اين موسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 24، بابت ماليات عملكرد سال هاي 1392 و 1397 الي 1400 به موجب برگ هاي تشخيص و قطعي صادره به ترتيب مبالغ 11 ميليارد ريال، 32 ميليارد ريال، 39 ميليارد ريال، 497 ميليارد ريال و 72 ميليارد ريال، به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن اعتراض بدليل عدم اعمال معافيت هاي قانوني از جمله معافيت ناشي از صادرات خدمات فني – مهندسي موضوع دستورالعمل جز (1) بند (ک) تبصره (6) قانون بودجه سال 1399 كل كشور، برگشت مضاعف برخي از هزينه هاي شركت و نحوه ي تسعير دارايي هاي پولي ارزي، نسبت به پرداخت مبلغ 18 ميليارد ريال و احتساب ذخيره اي به مبلغ 10 ميليارد ريال در حساب ها اقدام شده است. همچنين بابت ماليات عملكرد سال 1401 به دليل اعمال معافيت مالياتي ناشي از صادرات خدمات فني - مهندسي و دوره مالي مورد رسيدگي ذخيره اي در حساب ها منظور نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي ماليات شركت منوط به رسيدگي و اعلام نظر نهايي مقامات مالياتي مي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي3-1-12، شركت فرعي طي دوره مالي مورد گزارش اقدام به معاوضه ملک واقع در كيش به مبلغ 1ر650 ميليارد ريال و شناسايي سود ناشي از آن به مبلغ 1ر068 ميليارد ريال تحت سرفصل ساير درآمدهاي غير عملياتي (موضوع يادداشت توضيحي 11) نموده كه با توجه به لزوم انجام مراحل اداري در سازمان منطقه آزاد كيش نقل و انتقال رسمي ملک مزبور تا تاريخ اين گزارش به نتيجه قطعي نرسيده است. ضمن اينكه به شرح يادداشت توضيحي 4-1، فعاليت اصلي شركت فرعي همانند دوره مالي قبل منجر به زيان ناخالص شده و سود خالص پايان دوره آن عمدتا مربوط به سود غيرعملياتي ناشي از معاوضه فوق بوده است. با توجه به موارد فوق نظر هيئت مديره را به برنامه‌ريزي و ارائه راهكارهاي مناسب و استفاده از ظرفيت عملي شركت فرعي براي ايجاد سود از محل فعاليت‌هاي عملياتي و برون رفت از وضعيت فعلي جلب مي‌نمايد.

7. به شرح يادداشت‌هاي توضيحي1-1-12، 1-16 و 3-20 دارايي هاي ثابت، موجودي مواد و كالا و دارايي‌هاي غير جاري نگهداري شده براي فروش شركت فرعي از پوشش بيمه‌اي كافي برخوردار نمي‌باشند.

ساير موارد

8. توجه هيئت مديره محترم را به اهميت پيگيري، تعيين تكليف و وصول مبلغ 4ر689 ميليارد ريال مطالبات ارزي ريالي راكد شركت اصلي از شركت هاي گروه (عمدتا صنايع تابان انرژي پاسارگاد، پارس بهين پالايش قشم، پژواک انرژي) به شرح يادداشت توضيحي 17 جلب مينمايد.

	20شهريور1402

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1402/08/24 15:09:26
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1402/08/24 16:33:48

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸۴,۹۳۲	۳۰۳,۰۹۵	۶۸۰,۲۳۳	(۷۲)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۹,۱۴۷)	(۸۹,۷۸۳)	(۸۹,۸۵۴)	۶۸
سود(زیان) ناخالص	۵۵,۷۸۵	۲۱۳,۳۱۲	۵۹۰,۳۷۹	(۷۴)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۱۰۸)	(۵۰,۹۶۰)	(۱۲۰,۱۵۳)	(۴۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۱۹,۲۲۷	۸۲۲	۱۱۴,۴۱۵	۳۸,۷۳۵
سایر هزینه‌ها	(۴,۱۳۶)	(۱۹,۰۵۱)	(۳۳,۸۱۴)	۷۸
سود(زیان) عملیاتی	۲۹۶,۷۶۸	۱۴۴,۱۲۳	۵۵۰,۸۲۷	۱۰۶
هزینه های مالی	(۲۴۹,۶۱۳)	(۱۸۸,۲۴۸)	(۳۸۸,۱۰۰)	(۳۳)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱۳,۹۵۷	(۱۲۵,۸۲۹)	(۱۰۲,۵۵۶)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۶۱,۱۱۲	(۱۶۹,۹۵۴)	۶۰,۱۷۱	--
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	(۱۰,۳۸۰)	(۱۰,۳۸۰)	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۶۱,۱۱۲	(۱۸۰,۳۳۴)	۴۹,۷۹۱	--
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۶۱,۱۱۲	(۱۸۰,۳۳۴)	۴۹,۷۹۱	--
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملیاتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۵,۲۲۲	(۳,۶۰۷)	۹۹۶	--
سرمایه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۲۶۱,۱۱۲	(۱۸۰,۳۳۴)	۴۹,۷۹۱	--
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۲۶۱,۱۱۲	(۱۸۰,۳۳۴)	۴۹,۷۹۱	--
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	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	۱۱۹,۴۰۳	۴۰,۰۱۴	۲,۸۶۲	۱۹۸

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۰۹۸	۵۷۱	۷۸۳	۹۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۱,۱۳۸	۹۱,۱۳۸	۹۱,۰۲۲	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲۱۱,۶۳۹	۱۳۱,۷۲۳	۹۴,۶۶۷	۶۱
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲۱,۲۴۹	۱۱,۶۳۵	۲۷,۳۸۴	۸۳
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۰,۹۴۲,۲۸۴	۱۰,۰۴۳,۸۶۳	۱۰,۰۳۶,۲۳۳	۹
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۶۶,۵۷۸	۴۹,۵۷۹	۴۹,۵۷۹	۳۴
موجودي نقد	۵۳۲,۳۷۰	۵۴۸,۱۲۷	۳۷۰,۸۵۴	(۳)
	۱۱,۵۶۲,۴۸۱	۱۰,۶۵۳,۲۰۴	۱۰,۴۸۴,۰۵۰	۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱,۵۶۲,۴۸۱	۱۰,۶۵۳,۲۰۴	۱۰,۴۸۴,۰۵۰	۹
جمع دارايي‌ها	۱۱,۷۷۴,۱۲۰	۱۰,۷۸۴,۹۲۷	۱۰,۵۷۸,۷۱۷	۹
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳۴۹,۳۸۰	۱,۰۸۸,۲۶۸	۱,۰۳۸,۴۷۷	(۶۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴۰۴,۳۸۰	۱,۱۴۳,۲۶۸	۱,۰۹۳,۴۷۷	(۶۵)
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	۵,۶۱۶	۱,۳۸۲	۰	۳۰۶
جمع بدهيهاي غيرجاري	۵,۶۱۶	۱,۳۸۲	۰	۳۰۶
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۸,۹۳۴,۹۹۷	۷,۲۵۸,۴۱۴	۷,۴۴۰,۹۰۲	۲۳
ماليات پرداختني	۸,۹۸۵	۸,۹۸۵	۸,۹۸۵	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲,۴۲۰,۱۴۲	۲,۳۷۲,۸۷۸	۲,۰۳۵,۳۵۳	۲
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۰	۰	۰	۰
	۱۱,۳۶۴,۱۲۴	۹,۶۴۰,۲۷۷	۹,۴۸۵,۲۴۰	۱۸
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۱۱,۳۶۴,۱۲۴	۹,۶۴۰,۲۷۷	۹,۴۸۵,۲۴۰	۱۸
جمع بدهيها	۱۱,۳۶۹,۷۴۰	۹,۶۴۱,۶۵۹	۹,۴۸۵,۲۴۰	۱۸
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۱,۷۷۴,۱۲۰	۱۰,۷۸۴,۹۲۷	۱۰,۵۷۸,۷۱۷	۹

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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۴۷۷	۰	۱,۰۹۳,۴۷۷
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	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۳۸,۴۷۷	۰	۱,۰۹۳,۴۷۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۴۹,۷۹۱		۴۹,۷۹۱
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	۴۹,۷۹۱	۰	۴۹,۷۹۱
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	۴۹,۷۹۱	۰	۴۹,۷۹۱
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۸۸,۲۶۸	۰	۱,۱۴۳,۲۶۸

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱									۲۶۱,۱۱۲		۲۶۱,۱۱۲
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۱۱۲	۰	۲۶۱,۱۱۲
سود سهام مصوب									(۱,۰۰۰,۰۰۰)		(۱,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰						۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۴۹,۳۸۰	۰	۴۰۴,۳۸۰

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۱,۴۷۰,۰۴۴	(۳۸۲,۴۱۲)	(۴۳۹,۵۴۴)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱,۵۰۰)	(۱۰,۳۸۰)	(۱۵,۷۶۰)	۸۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۴۶۸,۵۴۴	(۳۹۲,۷۹۲)	(۴۵۵,۳۰۴)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۱,۱۰۲)	(۹,۷۰۰)	(۳۹,۶۸۳)	(۷۳۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۶۵۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۱۱۵)	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۶,۹۹۹)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۴۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۳۷۸)	(۲۰,۱۶۷)	(۸,۴۴۸)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۲۳۴	۰	۷۶	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۹,۲۲۶	۶,۶۴۶	۲۱,۰۰۱	۱۸۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۴۷۹,۲۹۱)	(۱۹,۴۳۲)	(۳۸,۸۸۸)	(۷,۵۱۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰,۷۴۷)	(۴۱۲,۲۲۴)	(۴۹۴,۱۹۲)	۹۷
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۲,۳۳۳,۵۶۰	۲,۴۸۴,۳۱۷	۵,۰۱۷,۸۷۸	(۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲,۲۳۳,۵۶۱)	(۱,۹۸۶,۴۸۷)	(۴,۰۷۰,۸۰۴)	(۱۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۰۲,۳۴۹)	(۱۰۱,۷۸۳)	(۲۹۷,۶۴۸)	(۹۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۰۲,۳۵۰)	۳۹۶,۰۴۷	۶۴۹,۴۲۶	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۱۳,۰۹۷)	(۱۶,۱۷۷)	۱۵۵,۲۳۴	(۵۹۹)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۴۸,۱۲۷	۳۷۰,۸۵۴	۳۷۰,۸۵۴	۴۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۷,۳۴۰	(۱۱,۷۷۹)	۲۲,۰۳۹	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵۳۲,۳۷۰	۳۴۲,۸۹۸	۵۴۸,۱۲۷	۵۵
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۴/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۴/۳۱				
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	فاقد نماينده	فرهاد فرزادفر	3256311369	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو كاريز اميد كيش	پترو كاريز اميد كيش	14003536910	فاقد نماينده	افشين فتح الهي كهنه شهري	2850915726	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
شركت حفاري استوان كيش	شركت حفاري استوان كيش	14000024648	فاقد نماينده	محمدعلي شيري	0453288014	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
پترو دانيال كيش	پترو دانيال كيش	10862135318	فاقد نماينده	محمدحسين رزاقي	0083634290	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	گسترش صنايع شيميايي سينا منطقه آزاد چابهار	14003696061	فاقد نماينده	عبدالكريم پهلواني	5299920768	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله
عبدالكريم پهلواني	عبدالكريم پهلواني	5299920768	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مالي	بله