## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: پارس بهین پالایش نفت قشم | سرمایه ثبت شده: 16,000,000 |
| نماد: آریان47 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/10/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/10/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی عادی 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 1404 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 1404 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. بشرح يادداشت توضيحي 6-1-23، بابت عملكرد سال هاي 1402 الي 1404، شركت خود را مشمول استفاده از معافيت موضوع ماده 13 قانون چگونگي اداره مناطق آزاد تجاري دانسته و ماليات عملكرد خود را با نرخ صفر ابراز نموده كه در اين خصوص عملكرد سال 1403 و سال مالي مورد گزارش مورد رسيدگي قرار نگرفته است. همچنين به موجب برگ تشخيص صادره بابت عملكرد سال 1402 مبلغ 819 ميليارد ريال ماليات به شركت ابلاغ گرديده كه مورد اعتراض قرار گرفته و تا تاريخ اين گزارش تعيين تكليف نشده است. همچنين به شرح يادداشت توضيحي 5-1-17 مبالغ 16٫008 و 7٫856 ميليارد ريال به ترتيب بابت اعتبار و بدهي عوارض و ماليات بر ارزش افزوده، مربوط به سال هاي 1401 الي 1404 در دفاتر شناسايي شده و به موجب رسيدگي هاي صورت پذيرفته توسط سازمان امور مالياتي مبالغ 1٫737 ميليارد ريال و 652 ميليارد ريال به ترتيب از اعتبار سال هاي 1401 و 1402 تاييد و استرداد آن در دست پيگيري مي‌باشد. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي مالياتي شركت بابت موارد ياد شده و بازيافت مانده اعتبار عوارض و ماليات بر ارزش افزوده شركت منوط به اظهارنظر نهايي مسئولين ذيربط مي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 6-2-1، بهاي خريدهای انجام شده از تامين كنندگان مواد اوليه طی سال مالي مورد گزارش به صورت علی‌الحساب بوده كه تا تاريخ اين گزارش نرخ قطعی خريدهای مذكور و همچنين قرارداد با فرمول نرخ‌گذاري مجدد تعيين و به شركت ابلاغ نشده است، لذا قطعيت صورتحساب‌های فوق منوط به تاييد وزارت نفت و ابلاغ آن به شركت مي‌باشد.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

7. مفاد ماده 240 اصلاحيه ي قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب طي مهلت مقرر رعايت نشده 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، 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 به نظر اين موسسه معاملات مذكور در چارچوب روابط خاص فيمابين اشخاص وابسته صورت پذيرفته 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. توجه مجمع عمومي صاحبان محترم سهام را به اهميت پيگيري وصول مطالبات ارزي از شركت يوروفنيكس موضوع يادداشت توضيحي 2-1-17، جلب مينمايد.

06اسفند1404

**موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران**

| سمت | امضاء كننده | شماره عضويت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه آزموده كاران | Amirhosein Abdolmaleki [[Sign | 861452 | 1405/04/31 16:33:02 |
| شريک موسسه آزموده كاران | Hadis Tavakoli Kousha [[Sign | 922034 | 1405/04/31 16:59:43 |
| مدير موسسه آزموده كاران | Masoud Bakhtiari [Soujbolaghi [Sign | 800119 | 1405/04/31 17:37:35 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۲۰۰,۰۲۳,۱۷۶ | ۱۴۱,۴۸۷,۷۲۰ | ۴۱ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۱۸۳,۵۵۲,۸۰۴) | (۱۱۷,۳۴۷,۴۲۱) | (۵۶) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۶,۴۷۰,۳۷۲ | ۲۴,۱۴۰,۲۹۹ | (۳۲) |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲,۳۳۷,۶۳۰) | (۱,۷۳۵,۷۱۳) | (۳۵) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۵,۱۷۰,۴۲۲ | ۳,۰۲۱,۳۶۴ | ۷۱ |
| سایر هزینه‌ها | (۲,۲۵۵,۵۵۶) | (۲,۲۰۳,۹۷۰) | (۲) |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۷,۰۴۷,۶۰۸ | ۲۳,۲۲۱,۹۸۰ | (۲۷) |
| هزینه های مالی | (۱۱,۴۰۱,۱۲۱) | (۵,۶۹۰,۰۸۳) | (۱۰۰) |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۷,۰۹۳,۱۴۷ | ۲,۵۷۶,۵۹۹ | ۱۷۵ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۲,۷۳۹,۶۳۴ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | (۳۷) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | (۷۲,۲۶۲) | ۰ | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | (۳۷) |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | (۳۷) |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۱,۰۶۵ | ۱۱,۶۱۰ | (۹۱) |
| غیرعملیاتي (ریال) | (۲۶۹) | (۱,۵۵۶) | ۸۳ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۷۹۶ | ۱۰,۰۵۴ | (۹۲) |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۷۹۶ | ۱۰,۰۵۴ | (۹۲) |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۷۹۲ | ۱۰,۰۵۴ | (۹۲) |
| سرمایه | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | (۳۷) |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | 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 |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | (۳۷) |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۲۶۷,۷۱۹,۶۲۴ | ۱۲۸,۸۷۴,۸۰۷ | ۸۷,۳۹۲,۵۵۷ | ۱۰۸ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۵۷۸,۲۱۷ | ۶۸۳,۵۸۶ | ۴۸,۵۹۹ | (۱۵) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۳۷,۶۸۵,۱۱۷ | ۳۲,۸۵۱,۷۸۰ | ۳,۵۵۷ | ۱۵ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۳۰۵,۹۸۲,۹۵۸ | ۱۶۲,۴۱۰,۱۷۳ | ۸۷,۴۴۴,۷۱۳ | ۸۸ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۴,۲۴۴,۲۸۷ | ۳۳۲,۶۹۶ | ۲۳۵,۴۵۵ | ۱,۱۷۶ |
| موجودي مواد و کالا | ۲۳,۱۴۰,۴۸۴ | ۱۷,۸۲۵,۲۵۰ | ۱۷,۳۱۵,۱۷۵ | ۳۰ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۳۴,۲۰۹,۳۸۰ | ۳۷,۶۳۷,۰۴۶ | ۴۰,۸۳۱,۵۸۹ | (۹) |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| موجودي نقد | ۴,۶۹۲,۸۱۲ | ۱۲,۶۲۹,۳۱۳ | ۳,۸۷۳,۱۱۱ | (۶۳) |
| | ۶۶,۲۸۶,۹۶۳ | ۶۸,۴۲۴,۳۰۵ | ۶۲,۲۵۵,۳۳۰ | (۳) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۶۶,۲۸۶,۹۶۳ | ۶۸,۴۲۴,۳۰۵ | ۶۲,۲۵۵,۳۳۰ | (۳) |
| جمع دارايي‌ها | ۳۷۲,۲۶۹,۹۲۱ | ۲۳۰,۸۳۴,۴۷۸ | ۱۴۹,۷۰۰,۰۴۳ | ۶۱ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۷۰۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | -- |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۸۳۳,۳۶۹ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۳۱۷ |
| ساير اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | ۲۴,۰۲۰,۷۴۷ | ۲۴,۹۸۶,۷۴۴ | ۱۷,۸۷۸,۲۴۸ | (۴) |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۴۰,۸۵۴,۱۱۶ | ۴۱,۱۸۶,۷۴۴ | ۲۰,۰۷۸,۲۴۸ | (۱) |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۳۸,۶۹۳,۵۵۶ | ۳۵,۰۲۸,۰۶۶ | ۲۷,۳۸۸,۸۲۱ | ۱۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱,۱۷۷,۴۲۶ | ۷۰۴,۵۸۰ | ۳۰۳,۵۱۰ | ۶۷ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۳۹,۸۷۰,۹۸۲ | ۳۵,۷۳۲,۶۴۶ | ۲۷,۶۹۲,۳۳۱ | ۱۲ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱۰۷,۰۵۷,۱۰۹ | ۸۸,۵۷۵,۳۸۹ | ۷۰,۷۸۱,۱۲۰ | ۲۱ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود سهام پرداختني | ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | |
| تسهيلات مالي | ۱۶۹,۰۲۱,۴۰۸ | ۵۲,۵۵۵,۵۳۰ | ۲۶,۳۷۶,۳۵۳ | ۲۲۲ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۲,۴۶۶,۳۰۶ | ۱۲,۷۸۴,۱۶۹ | ۴,۷۷۱,۹۹۱ | (۸۱) |
| | ۲۹۱,۵۴۴,۸۲۳ | ۱۵۳,۹۱۵,۰۸۸ | ۱۰۱,۹۲۹,۴۶۴ | ۸۹ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲۹۱,۵۴۴,۸۲۳ | ۱۵۳,۹۱۵,۰۸۸ | ۱۰۱,۹۲۹,۴۶۴ | ۸۹ |
| جمع بدهي‌ها | ۳۳۱,۴۱۵,۸۰۵ | ۱۸۹,۶۴۷,۷۳۴ | ۱۲۹,۶۲۱,۷۹۵ | ۷۵ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۳۷۲,۲۶۹,۹۲۱ | ۲۳۰,۸۳۴,۴۷۸ | ۱۴۹,۷۰۰,۰۴۳ | ۶۱ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

كليه مبالغ به ميليون ريال 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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۸۷۸,۲۴۸ | ۰ | ۲۰,۰۷۸,۲۴۸ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۱/۰۱ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۷,۸۷۸,۲۴۸ | ۰ | ۲۰,۰۷۸,۲۴۸ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ |
| 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 ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | ۰ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ | ۰ | ۲۰,۱۰۸,۴۹۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) | | (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | | ۰ | | | | | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ |
| 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 | | | | | ۰ | | | | ۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | ۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۲۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴,۹۸۶,۷۴۴ | ۰ | ۴۱,۱۸۶,۷۴۴ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | | | | | | | | | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ | ۰ | ۱۲,۶۶۷,۳۷۲ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) | | (۱۳,۰۰۰,۰۰۰) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۱۴,۰۰۰,۰۰۰ | (۱۴,۰۰۰,۰۰۰) | | | | | | | | | 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 | | | | | ۶۳۳,۳۶۹ | | | | (۶۳۳,۳۶۹) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | ۱۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸۳۳,۳۶۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴,۰۲۰,۷۴۷ | ۰ | ۴۰,۸۵۴,۱۱۶ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱۲,۰۹۸,۰۳۶ | ۱۰,۵۷۵,۸۱۷ | ۱۴ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۱,۶۷۳,۸۶۸) | ۰ | -- |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱۰,۴۲۴,۱۶۸ | ۱۰,۵۷۵,۸۱۷ | (۱) |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۲۴,۹۹۵,۹۵۹) | (۵,۹۲۹,۶۵۲) | (۳۲۲) |
| 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 | (۷۷,۷۲۴) | (۸,۳۳۴) | (۸۳۳) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۲,۸۰۰ | -- |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | (۴,۸۳۳,۳۳۷) | ۰ | -- |
| 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 | (۱۶۹) | -- |
| 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 | ۸,۷۰۲ | ۴۴۴,۵۸۹ | (۹۸) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۲۹,۸۹۸,۳۱۸) | (۵,۴۹۰,۷۶۶) | (۴۴۵) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۱۹,۴۷۴,۱۵۰) | ۵,۰۸۵,۰۵۱ | -- |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۰ | ۱۷۴,۶۸۳ | -- |
| 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 | ۸۲,۳۳۸,۵۴۳ | ۹,۳۸۱,۷۰۳ | ۷۷۸ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات | (۶۵,۹۹۱,۴۰۵) | (۶,۴۸۸,۲۵۹) | (۹۱۷) |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات | (۶,۷۸۹,۲۴۲) | (۳۸۶,۷۴۸) | (۱,۶۵۵) |
| 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 |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | ۰ | (۷۲) | -- |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي | ۹,۵۵۷,۸۹۶ | ۲,۶۸۱,۳۰۷ | ۲۵۶ |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد | (۹,۹۱۶,۲۵۴) | ۷,۷۶۶,۳۵۸ | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۲,۶۲۹,۳۱۳ | ۳,۸۷۳,۱۱۰ | ۲۲۶ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۱,۹۷۹,۷۵۳ | ۹۸۹,۸۴۵ | ۱۰۰ |
| مانده موجودي نقد در پایان سال | ۴,۶۹۲,۸۱۲ | ۱۲,۶۲۹,۳۱۳ | (۶۳) |
| معاملات غیرنقدي | ۰ | ۱۳,۸۲۵,۳۱۷ | -- |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| پلي اتيلن گستران البرز | پلي اتيلن گستران البرز | 10104102234 | فاقد نماينده | پلي اتيلن گستران البرز | 10104102234 | مدير عامل | موظف | | | بله |