## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: پترو پالایشي ملاصدرا صفاهان | سرمایه ثبت شده: 100 |
| نماد: شپنا5 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
|---|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام پترو پالایشي ملاصدرا صفاهان |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي شرکت پتروپالايشي ملاصدرا صفاهان (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريان¬هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت¬هاي از 1 تا 31، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت¬هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل¬هاي داخلي لازم براي تهيه صورت¬هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت¬مديره است.

در تهيه صورت¬هاي مالي، هيئت¬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 مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت¬هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت¬هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت¬هاي مالي توصيف شده است. اين مؤسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه¬اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروپالايشي ملاصدرا صفاهان (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت¬هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين مؤسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت¬هاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي¬شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف¬هاي 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 صورت¬هاي مالي اتخاذ مي¬شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه¬اي و حفظ نگرشترديد حرفه¬اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت صورت¬هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه، مشخص و ارزيابي مي¬شود، روش¬هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجراء و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي¬شود. از آنجا كه تقلب مي¬تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري كنترل¬هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف بااهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل¬هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش¬هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل¬هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي¬شود.

•مناسب بودن رويه¬هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي¬شود.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، درمورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي¬تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه¬گيري مي¬شود. اگر چنين نتيجه¬گيري شود كه ابهامي بااهميت وجود دارد بايد در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با اين موضوع در صورت¬هاي مالي اشاره شود، يا اگر اطلاعات افشا شده كافي نبود، اظهارنظر حسابرس تعديل مي¬گردد. نتيجه¬گيري¬ها 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 صورت¬هاي مالي، شامل موارد افشا و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت¬هاي مالي، به گونه¬اي در صورت¬هاي مالي منعكس شده¬اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي¬گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه¬ريزي شده در 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 مؤسسه 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 مؤسسه ، صورت¬هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پتروپالايشي ملاصدرا صفاهان (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان¬هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه¬هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي¬دهد.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. مقايسه پيشرفت واقعي و برنامه ريزي شده پروژه ، برنامه ريزي تامين مالي ، تحويل بخشي از تجهيزات و پيگيري اخذ مجوز ها
توجه استفاده كنندگان صورت هاي مالي را به يادداشت¬هاي توضيحي 3-2-4-10 و 1-3-4-10 كه در آن ها درصد پيشرفت واقعي و برنامه اي پروژه مقايسه و دلايل تاخير اجراي پروژه ذكر شده و همچنين مصوبه هيئت مديره شركت پالايش نفت اصفهان در سال 1402 در خصوص موافقت با تامين مالي پروژه حداكثر تا سقف 30 درصد از محل منابع مالي آن شركت ، تحويل تجهيزات واحد گوگرد بنتونيتي و نيز در حال پيگيري بودن اخذ مجوز از وزارت صنايع ، معادن و تجارت و سازمان حفاظت محيط زيست ذكر گرديده و همچنين يادداشت توضيحي 8-10 كه در آن مخارج باقي مانده پروژه و برنامه تامين منابع مالي پروژه در سال 1404 در بودجه شركت پالايش نفت اصفهان توصيف و اشاره گرديده ، جلب مي نمايد.
6. پوشش بيمه¬اي دارايي¬هاي ثابت
دارايي¬هاي ثابت مشهود شركت (شامل دارايي¬هاي درجريان تكميل) موضوع يادداشت توضيحي 1-10، از پوشش بيمه¬اي در مقابل خطرات احتمالي برخوردار نمي¬باشند.
مفاد بندهاي 3 و 4 تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

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

7. تا تاريخ تنظيم اين گزارش در خصوص تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه صاحبان سهام مورخ 10 تیر 1403، شامل موضوع مندرج در بند 4 و پيگيري اخذ مجوزات لازم از سازمان حفاظت محيط زيست و اخذ پروانه بهره برداري متناسب سازي ساختارسازماني و مبلغ هزينه هاي عمومي واداري باشرايط فعاليت شركت باضرورت اعمال كنترل هاي داخلي بهينه وموثر بر فعاليت هاي شركت ازجمله نظارت عاليه بر پروژه هاي در دست اقدام ، اقدامي نگرديده و يا اقدامات انجام شده به نتيجه قطعي منجر نگرديده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت، كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت¬مديره در پايان سال مالي به اطلاع اين مؤسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، با توجه به ساختار هيئت¬مديره، رعايت مفاد ماده قانوني فوق مبني بر عدم شركت مدير ذينفع در رأي¬گيري، امكان¬پذير نبوده است. به نظر اين مؤسسه، معاملات ياد شده در روال عمليات فيمابين شركت¬هاي گروه و تابع شركت پالايش نفت اصفهان (سهامي عام) 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 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.

06خرداد1404

**موسسه حسابرسي هوشيار ممیز**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه هوشيار ممیز | [Mohammad Amanollahi [Sign | 982679 | 1404/03/21 14:50:10 |
| شريک موسسه هوشيار ممیز | [Rasol Angabini [Sign | 800096 | 1404/03/21 14:52:38 |
| مدير موسسه هوشيار ممیز | Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign | 800824 | 1404/03/21 14:54:34 |

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۷۷۷,۷۸۷ | ۱,۲۱۲,۲۰۹ | (۳۶) |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۴۴۷,۷۹۷) | (۹۵۴,۵۹۵) | ۵۳ |
| سود(زیان) ناخالص | ۳۲۹,۹۹۰ | ۲۵۷,۶۱۴ | ۲۸ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۴۲۴,۱۹۲) | (۲۳۱,۹۹۳) | (۸۳) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۱۶,۷۷۰ | -- |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | (۹۴,۲۰۲) | ۴۲,۳۹۱ | -- |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۲۱۱,۰۱۳ | ۸۲,۵۶۱ | ۱۵۶ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۱۱۶,۸۱۱ | ۱۲۴,۹۵۲ | (۷) |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |
| سال جاري | (۴۲۶) | (۸,۸۱۴) | ۹۵ |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۱۶,۳۸۵ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۱۶,۳۸۵ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملياتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم – ریال | ۱۱,۶۳۸,۵۰۰ | ۱۱,۶۱۳,۸۰۰ | ۰ |
| سرمایه | ۱۰۰ | ۱۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۱۶,۳۸۵ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |
| مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۱۱۶,۳۸۵ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۱۲,۳۱۸,۰۴۹ | ۳,۹۸۸,۱۶۰ | ۲۰۶,۳۰۷ | ۲۰۹ |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۱۸۰ | ۳۷۰ | ۵۶۲ | (۵۱) |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۲۰ | ۳۲ | ۲۱ | (۳۷) |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۱۳,۲۸۸ | ۱,۳۷۸ | ۰ | ۸۶۴ |
| دارايي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱۲,۳۳۱,۵۳۷ | ۳,۹۸۹,۹۴۰ | ۲۰۶,۸۹۰ | ۲۰۹ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها | ۱,۷۵۵ | ۷۱۵ | ۰ | ۱۴۵ |
| موجودي مواد و كالا | ۲۳۶ | ۱۴۶ | ۰ | ۶۲ |
| دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها | ۶۸۲,۸۳۳ | ۳۳۴,۵۵۰ | ۴۱,۷۷۳ | ۱۰۴ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت | ۲۶۰,۰۰۰ | ۱,۴۱۰,۰۰۲ | ۱۳۷,۵۰۰ | (۸۲) |
| موجودي نقد | ۶۷,۹۳۴ | ۱۲۶,۸۴۲ | ۲۵۸,۳۷۶ | (۴۶) |
| | ۱,۰۱۲,۷۵۸ | ۱,۸۷۲,۲۵۵ | ۴۳۷,۶۴۹ | (۴۶) |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۱,۰۱۲,۷۵۸ | ۱,۸۷۲,۲۵۵ | ۴۳۷,۶۴۹ | (۴۶) |
| جمع دارايي‌ها | ۱۳,۳۴۴,۲۹۵ | ۵,۸۶۲,۱۹۵ | ۶۴۴,۵۳۹ | ۱۲۸ |
| حقوق مالكانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالكانه | | | | |
| سرمايه | ۵۸۵,۴۲۵ | ۵۸۵,۴۲۵ | ۱۰۰ | ۰ |
| افزايش سرمايه در جريان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۱,۶۳۶ | ۵,۸۱۸ | ۱۰ | ۱۰۰ |
| 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 | ۲۱۶,۵۵۸ | ۱۱۷,۷۰۰ | ۸,۲۴۸ | ۸۴ |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالكانه | ۸۱۳,۶۱۹ | ۷۰۸,۹۴۳ | ۸,۳۵۸ | ۱۵ |
| بدهي‌ها | | | | |
| بدهي‌هاي غيرجاري | | | | |
| پرداختني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| بدهي ماليات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ذخیره مزاياي پايان خدمت كاركنان | ۱۷,۸۷۴ | ۵,۳۶۶ | ۰ | ۲۳۳ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۱۷,۸۷۴ | ۵,۳۶۶ | ۰ | ۲۳۳ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۱۲,۵۱۲,۲۶۶ | ۵,۱۳۹,۰۷۲ | ۶۳۴,۳۷۹ | ۱۴۳ |
| ماليات پرداختني | ۰ | ۸,۸۱۴ | ۱,۸۰۲ | -- |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۵۳۶ | ۰ | ۰ | |
| | ۱۲,۵۱۲,۸۰۲ | ۵,۱۴۷,۸۸۶ | ۶۳۶,۱۸۱ | ۱۴۳ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۱۲,۵۱۲,۸۰۲ | ۵,۱۴۷,۸۸۶ | ۶۳۶,۱۸۱ | ۱۴۳ |
| جمع بدهي‌ها | ۱۲,۵۳۰,۶۷۶ | ۵,۱۵۳,۲۵۲ | ۶۳۶,۱۸۱ | ۱۴۳ |
| جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها | ۱۳,۳۴۴,۲۹۵ | ۵,۸۶۲,۱۹۵ | ۶۴۴,۵۳۹ | ۱۲۸ |

**صورت تغييرات در حقوق مالكانه**

کلیه مبالغ به میلیون ریال 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۴۸ | ۰ | ۸,۳۵۸ |
| 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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۱۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۲۴۸ | ۰ | ۸,۳۵۸ |
| تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |

| 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 گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۱۱۶,۱۳۸ | | ۱۱۶,۱۳۸ |
| 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ | ۱۱۶,۱۳۸ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۶,۱۳۸ | ۰ | ۱۱۶,۱۳۸ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | (۸۷۸) | | (۸۷۸) |
| افزایش سرمایه | ۵۸۵,۳۲۵ | | ۰ | | | ۰ | ۰ | | ۰ | | ۵۸۵,۳۲۵ |
| 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 | | | | | ۵,۸۰۸ | | | | (۵,۸۰۸) | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۵۸۵,۴۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۵,۸۱۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۷,۷۰۰ | ۰ | ۷۰۸,۹۴۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | ۱۱۶,۳۸۵ | | ۱۱۶,۳۸۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۶,۳۸۵ | ۰ | ۱۱۶,۳۸۵ |

| 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 سهام مصوب | | | | | | | | | (۱۱,۷۰۹) | | (۱۱,۷۰۹) |
| افزايش سرمايه | ۰ | | 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 | | | | | ۵,۸۱۸ | | | | (۵,۸۱۸) | | ۰ |
| تخصيص به ساير اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | ۵۸۵,۴۲۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۶۳۶ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲۱۶,۵۵۸ | ۰ | ۸۱۳,۶۱۹ |

**صورت جريان‌هاي نقدي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي: | | | |
| نقد حاصل از عمليات | ۱,۶۲۹,۵۱۳ | ۶۱۵,۱۷۱ | ۱۶۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد | (۹,۲۴۰) | (۱,۸۰۲) | (۴۱۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي | ۱,۶۲۰,۲۷۳ | ۶۱۳,۳۶۹ | ۱۶۴ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۸,۰۰۰,۳۶۵) | (۲,۱۱۶,۲۱۵) | (۲۷۸) |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود | (۱) | ۰ | -- |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | 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 | ۱,۳۷۰,۰۰۰ | ۶۶۷,۵۰۰ | ۱۰۵ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۲۲۰,۰۰۰) | (۱,۹۴۰,۰۰۰) | ۸۹ |
| 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 | ۶۶ | ۰ | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها | ۱۷۱,۰۱۰ | ۹۹,۲۶۹ | ۷۲ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | (۶,۶۷۹,۲۹۰) | (۳,۲۸۹,۴۴۶) | (۱۰۳) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۵,۰۵۹,۰۱۷) | (۲,۶۷۶,۰۷۷) | (۸۹) |
| 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 | ۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۲,۵۴۴,۹۲۲ | ۹۶ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| 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 |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۵,۰۴۶) | (۳۷۹) | (۱,۲۳۱) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۴,۹۹۴,۹۵۴ | ۲,۵۴۴,۵۴۳ | ۹۶ |
| خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد | (۶۴,۰۶۳) | (۱۳۱,۵۳۴) | ۵۱ |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۲۶,۸۴۴ | ۲۵۸,۳۷۶ | (۵۱) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۵,۱۵۳ | ۰ | |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۶۷,۹۳۴ | ۱۲۶,۸۴۲ | (۴۶) |
| معاملات غيرنقدي | ۳۸۲,۶۴۶ | ۲,۳۲۲,۴۰۲ | (۸۴) |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| راهبر ترابر انرژي | راهبر ترابر انرژي | 14011444645 | كسري كاوسي | كسري كاوسي | 1290421749 | مدير عامل | موظف | كارشناسي ارشد | مهندسي شيمي | بله |