اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: راهبر ترابر انرژي	سرمایه ثبت شده: 100
نماد: شپنا8	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	راهبر ترابر انرژي

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت راهبر ترابر انرژي (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 35 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين مؤسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين مؤسسه، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3-3 و 4-3، بررسي اجمالي اين مؤسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي 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 محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه ، اين مؤسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه مي‌شود و از اين‌رو اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. اهم موارد قابل ذكر در خصوص دريافتني هاي تجاري ارزي و مبادلات انجام شده با شركت پالايش نفت اصفهان (سهامي عام) و ساير شركت هاي گروه موضوع يادداشت هاي توضيحي 2-15 و 2-23 به شرح ذيل مي باشد.

3-1-مانده مطالبات ارزي پايان دوره مالي به مبلغ 794,201 درهم و بدهي هاي ارزي پايان دوره به شركت پالايش نفت اصفهان به مبلغ 28,510,804 درهم ، در پايان دوره مورد گزارش بر اساس نرخ هاي در دسترس تسعيرنگرديده است. در صورت انجام تعديلات لازم از اين بابت ، مانده حساب هاي پرداختني و ساير هزينه ها-زيان تسعير ارز به ترتيب مبالغ 623/4 و 655/6 ميليارد ريال افزايش و مانده حساب‌هاي دريافتني مبلغ 2/32 ميليارد ريال كاهش خواهند يافت.

3-2-به موجب صورت تطبيق حساب تنظيم شده با شركت مشعل پويا اسپادانا (سهامي خاص) در پايان دوره مالي ، صورت وضعيت ارسالي ساخت سوله توسط آن شركت به مبلغ 306/6 ميليارد ريال در حساب هاي شركت به ثبت نرسيده است ، در صورت انجام تعديلات لازم مانده دارايي در جريان تكميل و حساب هاي پرداختني هر يک معادل مبلغ فوق افزايش خواهد يافت.

4. 3-3-صورت تطبيق مانده حساب ها با شركت پالايش نفت اصفهان (سهامي عام) در پايان دوره مالي تهيه نگرديده است به موجب بررسي هاي انجام شده علاوه بر اختلاف مانده هاي في مابين در رابطه با تسعير بدهي ارزي شركت به شرح بند 1-3 ، برخي از صورت وضعيت هاي ارسالي شركت به مبلغ 984 ميليارد ريال تا تاريخ اين گزارش به تاييد شركت مذكور نرسيده است. ضمن آنكه طي دوره مالي مقاديري قطعات و لوازم يدكي ماشين آلات از سوي شركت پالايش نفت اصفهان (سهامي عام) در اختيار شركت قرار گرفته و بخشي از آن ها طي دوره مصرف گرديده است. ليكن اطلاعاتي راجع به ارزش قطعات دريافتي و مصرفي به اين موسسه ارائه نشده و بابت دريافت و مصرف قطعات، ثبتي در حساب هاي شركت به عمل نيامده است. با توجه به مراتب ياد شده ، ميزان تعديلات احتمالي كه در نتيجه تهيه صورت تطبيق حساب هاي في مابين و رفع موارد مذكور بر صورت هاي مالي ضرورت خواهد يافت، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

3-4- بر اساس صورت تطبيق حساب تنظيم شده با شركت هاي پتروپالايش ملاصدرا صفاهان (سهامي خاص) و پتروپالايش ميرداماد صفه (سهامي خاص) مانده حساب هاي في مابين در پايان دوره مالي در رابطه با صورت وضعيت هاي ارسالي شركت بابت خدمات ارائه شده به شركت هاي فوق به ترتيب مبالغ 18/4 و 20/1 ميليارد ريال مغايرت داشته است. كه شواهدي در خصوص حل و فصل مغايرات فوق تا تاريخ اين گزارش به اين موسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب ياد شده، ميزان تعديلات احتمالي از بابت حل و فصل مغايرات ذكر شده بر صورت هاي مالي ، براي اين موسسه مشخص نمي باشد.

5. با عنايت به يادداشت توضيحي 12، علي رغم مفاد الحاقيه مبادله شده در رابطه با خريد شركت پتروپالايشي مهر دشت-سهامي خاص (شركت فرعي خريداري شده توسط شركت فرعي توسعه تجارت راهبر- سهامي خاص) مبني بر پرداخت سهم شركت از مانده بدهي تسهيلات دريافتي شركت پتروپالايشي مهر دشت (سهامي خاص) در تاريخ خريد سرمايه گذاري و توافق به تسويه مانده كل تسهيلات توسط سهامداران قبلي و پرداخت مبلغ 60/4 ميليارد ريال از اين بابت به فروشندگان سهام ، مانده بدهي تسهيلات بانكي شركت ياد شده توسط فروشندگان تسويه نگرديده و آثار مالي توافق انجام شده و رويدادهاي مترتب بعدي شامل تسويه اقساط و هزينه هاي مالي طبق مفاد الحاقيه در صورت هاي مالي تلفيقي گروه اعمال نگرديده است ، مضافا مداركي دال بر انجام توافق بعدي با فروشندگان سهام از اين بابت به اين موسسه ارائه نگرديده است. با توجه به مراتب ياد شده هر چند تعديل صورت هاي مالي از اين بابت ضروري است ليكن با توجه به عدم دسترسي به جزييات توافق انجام شده خريد سرمايه گذاري مذكور و چگونگي حل و فصل آثار مالي موضوع ياد شده ، تعيين ميزان تعديلات لازم از اين بابت بر صورت هاي مالي در شرايط حاضر براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثارموارد مندرج در بند هاي 1-3 ، 2-3 و 4 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت هاي مندرج در بندهاي 3-3 و 3-4 ضرورت مي‌يافت، اين مؤسسه به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورت‌هاي مالي ياد شده، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. پوشش بيمه اي دارايي هاي ثابت مشهود

دارايي هاي ثابت مشهود شركت و گروه موضوع يادداشت هاي توضيحي 1-1-10 و 1-2-10 فاقد پوشش بيمه اي كافي در قبال خطرات احتمالي مي باشد.

8. رويه فروش صادراتي، و كاربري زمين هاي شركت

توجه استفاده كنندگان صورت هاي مالي را به يادداشت توضيحي 1-5، كه در آن شرايط فروش صادراتي حلال ها، نحوه تسويه وجوه ارزي مربوطه، رفع تعهدات ارزي و نحوه تعيين نرخ فروش هاي صادراتي شركت و يادداشت توضيحي3-2-10 كه درآن چگونگي خريد زمين براي شركت و اقدامات انجام شده جهت تغييركاربري مزروعي آن توصيف گرديده است، جلب مي نمايد.

9. پيش پرداخت سرمايه اي بابت خريد 150 دستگاه كشنده ويک دستگاه جرثقيل 450 تني

توجه استفاده كنندگان صورت¬هاي مالي را به يادداشت هاي توضيحي 1-9-2-10 و 2-9-2-10 ، كه در آن ها موضوع خريد 150 كشنده بنز از شركت آذرين ياشيل، بر اساس توافقات صورت گرفته در سنوات قبل و همچنين پيش پرداخت به شركت دلوار ساحل جنوب بابت خريد يک دستگاه جرثقيل 450 تني توصيف گرديده است، جلب مي نمايد.

نتيجه گيري اين موسسه در اثر مفاد بندهاي 6 الي 8 بالا تعديل نشده است .

ساير موارد

10. گزارش امكان سنجي فني، مالي و اقتصادي ايجاد و خريد شركت هاي فرعي توسعه تجارت راهبر ترابر و پتروپالايش مهر دشت، تا تاريخ اين گزارش به اين موسسه ارائه ارائه نگرديده است. همچنين صورت هاي مالي به تاييد سه عضو هئيت مديره به اين موسسه ارائه شده است.

14آذر1403

موسسه حسابرسي هوشيار مميز

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه هوشيار مميز	Mohammad Amanollahi [[Sign	982679	1403/12/27 16:07:22
شريک موسسه هوشيار مميز	[Rasol Angabini [Sign	800096	1403/12/27 16:09:00
مدير موسسه هوشيار مميز	Amir Hossein Narimany [Khamseh [Sign	800824	1403/12/27 16:16:07

صورت سود و زيان

کليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
درآمدهاي عملياتي	۷,۴۷۸,۰۵۳	۴,۰۳۵,۷۸۷	۱۳,۶۰۷,۶۶۶	۸۵
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۷,۰۴۸,۵۹۴)	(۳,۷۵۳,۷۶۸)	(۱۲,۵۶۰,۲۱۹)	(۸۸)
سود(زیان) ناخالص	۴۲۹,۴۵۹	۲۸۲,۰۱۹	۱,۰۴۷,۴۴۷	۵۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۰۹,۰۳۷)	(۱۱۵,۹۸۵)	(۳۹۵,۱۸۱)	(۲۵۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۰,۸۸۷	۰	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	(۳۶۱,۸۰۳)	۰
سود(زیان) عملیاتی	۱۰۱,۳۰۹	۱۶۶,۰۳۴	۲۹۰,۴۶۳	(۳۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۰۳,۶۷۳	۳۵۴,۱۰۵	۸۲۳,۰۶۹	(۴۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۰۴,۹۸۲	۵۲۰,۱۳۹	۱,۱۱۳,۵۳۲	(۴۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۶۴,۴۲۸)	(۴۱,۸۷۴)	(۱۱۲,۵۶۲)	(۵۴)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۴۰,۵۵۴	۴۷۸,۲۶۵	۱,۰۰۰,۹۷۰	(۵۰)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۴۰,۵۵۴	۴۷۸,۲۶۵	۱,۰۰۰,۹۷۰	(۵۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
غیرعملياتي (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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۴,۰۵۵,۴۰۰	۴۷,۸۲۶,۵۰۰	۱۰۰,۰۹۷,۰۰۰	(۵۰)
سرمایه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۲۴۰,۵۵۴	۴۷۸,۲۶۵	۱,۰۰۰,۹۷۰	(۵۰)
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۲۴۰,۵۵۴	۴۷۸,۲۶۵	۱,۰۰۰,۹۷۰	(۵۰)
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۱۹,۲۰۰,۴۴۲	۱۴,۵۸۲,۷۷۲	۳,۴۶۹,۱۶۲	۳۲
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۶,۳۳۹	۸,۲۷۰	۷,۳۷۴	(۲۳)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۱۳,۰۸۴	۱۳,۰۸۴	۰	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۷۴۳,۴۹۹	۷۰۰,۳۹۱	۰	۶
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱۹,۹۶۳,۳۶۴	۱۵,۳۰۴,۵۱۷	۳,۴۷۶,۵۳۶	۳۰
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۳۳,۲۸۰	۵۱,۶۶۷	۱۲,۲۴۶	۳۵۲
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱,۲۰۷,۰۰۳	۷۰۳,۰۵۴	۱۴۰,۰۹۴	۷۲
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۲۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	(۵۵)
موجودي نقد	۱,۲۹۱,۰۰۹	۲,۰۵۶,۲۵۸	۶۲۴,۳۸۰	(۳۷)

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
	۲,۹۸۱,۲۹۲	۳,۳۶۰,۹۷۹	۲,۷۷۶,۷۲۰	(۱۱)
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲,۹۸۱,۲۹۲	۳,۳۶۰,۹۷۹	۲,۷۷۶,۷۲۰	(۱۱)
جمع دارايي‌ها	۲۲,۹۴۴,۶۵۶	۱۸,۶۶۵,۴۹۶	۶,۲۵۳,۲۵۶	۲۳
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰۰	۱۰۰	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	۱۰	۱۰	۱۰	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	۱,۲۵۲,۹۸۸	۱,۱۱۲,۵۳۱	۱۲۳,۹۵۸	۱۳
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱,۲۵۳,۰۹۸	۱,۱۱۲,۶۴۱	۱۲۴,۰۶۸	۱۳
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	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۰	۰	۰	۰
بدهي‌هاي جاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۰,۷۷۶,۸۴۹	۱۷,۰۵۴,۲۲۱	۵,۹۵۴,۶۶۱	۲۲
ماليات پرداختني	۱۲۷,۴۲۸	۱۱۲,۵۶۳	۲۱,۸۰۲	۱۳
سود سهام پرداختني	۱۱۲,۴۹۴	۱۲,۳۹۷	۰	۸۰۷
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۶۲۴,۷۶۰	۳۷۱,۵۰۸	۱۶,۰۴۴	۶۸
پيش‌دريافت‌ها	۵۰,۰۲۷	۲,۱۶۶	۱۳۶,۶۸۱	۲,۲۱۰
	۲۱,۶۹۱,۵۵۸	۱۷,۵۵۲,۸۵۵	۶,۱۲۹,۱۸۸	۲۴
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۱,۶۹۱,۵۵۸	۱۷,۵۵۲,۸۵۵	۶,۱۲۹,۱۸۸	۲۴
جمع بدهي‌ها	۲۱,۶۹۱,۵۵۸	۱۷,۵۵۲,۸۵۵	۶,۱۲۹,۱۸۸	۲۴
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲۲,۹۴۴,۶۵۶	۱۸,۶۶۵,۴۹۶	۶,۲۵۳,۲۵۶	۲۳

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 دارایي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۲۳,۹۵۸	۰	۱۲۴,۰۶۸
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱۲۳,۹۵۸	۰	۱۲۴,۰۶۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۰۰۰,۹۷۰		۱,۰۰۰,۹۷۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	ساير اندوخته‌ها	مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌ها	تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص تجديد ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۹۷۰	۰	۱,۰۰۰,۹۷۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۹۷۰	۰	۱,۰۰۰,۹۷۰
سود سهام مصوب									(۱۲,۳۹۷)		(۱۲,۳۹۷)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰	۰		۰					۰
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	۰						۰	۰
انتقال از ساير اقلام حقوق مالکانه 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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱,۱۱۲,۵۳۱	۰	۱,۱۱۲,۶۴۱
تغييرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۲۴۰,۵۵۴		۲۴۰,۵۵۴
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از کسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۰,۵۵۴	۰	۲۴۰,۵۵۴
سود سهام مصوب									(۱۰۰,۰۹۷)		(۱۰۰,۰۹۷)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	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
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۰۰	۰	۰	۰	۱۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۲,۹۸۸	۰	۱,۲۵۳,۰۹۸

صورت جریان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:				
نقد حاصل از عملیات	۷۳۶,۳۵۷	(۳۰۰,۸۹۳)	۳,۰۵۲,۷۴۹	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۴۹,۵۶۳)	(۱۲,۴۰۲)	(۲۱,۸۰۲)	(۳۰۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۶۸۶,۷۹۴	(۳۱۳,۲۹۵)	۳,۰۳۰,۹۴۷	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:				
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۴,۹۲۲,۸۶۲)	(۵,۵۶۳,۹۹۵)	(۹,۷۴۶,۶۱۴)	۱۲
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	۰	(۱,۵۱۸)	(۳,۸۲۶)	--
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	(۱۳,۰۸۴)	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	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳,۴۵۰,۰۰۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۱,۲۳۵,۹۴۰)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱۱۱,۰۰۰)	۰	(۷۵۵,۳۹۱)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۳۰,۱۰۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴۷,۲۶۸	۳۵۲,۶۴۵	۵۵۰,۷۱۹	(۸۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴,۶۸۶,۵۹۴)	(۶,۴۴۸,۸۰۸)	(۸,۴۸۸,۰۹۶)	۲۷
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳,۹۹۹,۸۰۰)	(۶,۷۶۲,۱۰۳)	(۵,۴۵۷,۱۴۹)	۴۱
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
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	۳,۰۹۰,۰۰۰	۶,۷۱۸,۷۰۰	۶,۹۷۷,۵۰۰	(۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۱,۸۵۰)	(۴۸,۳۳۰)	۰	۷۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	(۳۲۳,۵۵۰)	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۳,۰۷۸,۱۵۰	۶,۶۷۰,۳۷۰	۶,۶۵۳,۹۵۰	(۵۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۹۲۱,۶۵۰)	(۹۱,۷۳۳)	۱,۱۹۶,۸۰۱	(۹۰۵)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۰۵۶,۲۵۸	۶۲۴,۳۷۹	۶۲۴,۳۷۹	۲۲۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۵۶,۴۰۱	۰	۲۳۵,۰۷۸	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۲۹۱,۰۰۹	۵۳۲,۶۴۶	۲,۰۵۶,۲۵۸	۱۴۲
معاملات غيرنقدي	۹۴,۷۶۶	۱,۸۴۶,۱۸۳	۱,۸۵۵,۶۰۹	(۹۵)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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
پالایش نفت اصفهان	پالایش نفت اصفهان	10101874620	ابراهیم کاویانی پور	ابراهیم کاویاني پور	1861155220	مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله