اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي	سرمایه ثبت شده: 1,000,000
نماد: شخلیج فارس15	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي

بند مقدمه

1. صورت‌هاي‌مالي شركت مديريت توسعه صنايع پتروشيمي (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت‌هاي مالي به تاريخ 29 اسفند 1404و صورت‌هاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي‌توضيحي 1 تا 34 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت‌مديره است.

درتهيه صورت‌هاي مالي، هيئت‌مديره 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 به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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.
برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي 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 گروه يا شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.
كليت ارائه، ساختار و محتواي صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشاء و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي به گونه‌اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.
افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.
همچنين اين سازمان 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 سازمان، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت در تاريخ 29 اسفند 1404و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

مباني اظهارنظر

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت مديريت توسعه صنايع پتروشيمي (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. 1-5-طبق يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-17 ، 2-1-2-1-24و 4-2-1-24، مانده طلب ارزي از شركت پتروشيمي ايلام شامل مبلغ 757ر 31ميليارد ريال (معادل مبلغ 81ميليون يورو) مربوط به اصل و كارمزد تأمين مالي تجهيزات خريداري و ارسال شده از محل 4 فقره قرارداد تجاري منعقده با شركت سركوبه اسپانيا و همچنين بدهي ارزي به هلدينگ خليج فارس و شركت پتروشيمي بين الملل به ترتيب به مبالغ 423ر22 ميليارد ريال و 110 ميليارد ريال (به ترتيب معادل 2/57 ميليون يورو و 815 هزار يورو) مربوط به اقساط بازپرداخت شده قراردادهاي مذكور مي‌باشد. در اين رابطه طبق وكالت نامه مورخ 28تير 1388واحد مورد گزارش وكالت هرگونه اقدام در كليه امور مالي حقوقي و كاري و فروش هرگونه دارايي و محصول از طرف پتروشيمي ايلام تا استهلاک كامل اصل اعتبارات هزينه ها و كارمزدها و خسارت جرائم مربوطه را در اختيار دارد. در اين خصوص اقدامات حقوقي از طرف واحد حقوقي شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس (هلدينگ) از جمله اعلام اخطار رسمي جهت تسويه مبالغ فوق و طرح دعوي از طريق مراجع قضايي درجريان است. مفاد اين بند، بر اظهارنظر اين سازمان تاثيري نداشته است.

2-5-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-15 و 1-2-32، پيرو شكايت شركت لوله سازي اهواز (تامين كننده لوله هاي توليدي و تبديلي خط لوله انتقال اتيلن غرب كشور از طرح هاي شركت NPC) در خصوص هزينه هاي انبارداري مقدار 378كيلومتر لوله حمل نشده و خسارت دادرسي براي رأي مورخ 5 دي 1401دادگاه و طبق نظريه كارشناسي ، شركت محكوم به پرداخت مبلغ 27ميليون دلار شده است كه بخشي از سرمايه گذاريهاي شركت در سهام شركت هاي بورسي توقيف و به فروش رسيده است.با توجه به اعتراض به راي صادره و به استناد مكاتبات قضايي در سال 1402سرمايه گذاري شركت در سهام شركتهاي بورسي رفع توقيف گرديده و عمليات اجرايي فروش بخشي از سرمايه گذاري شركت در سهام شركتهاي بورسي متوقف و از كل مبلغ 427ميليارد ريال فروش سرمايه گذاريهاي مذكور مبلغ 314ميليارد ريال به حساب شركت واريز گرديده و الباقي به سرفصل ساير دارايي‌ها منظور شده است. با طرح دعوي شركت مورد گزارش در خصوص استرداد الباقي مبلغ، طبق رأي صادره دادگاه تجديدنظر شركت لوله سازي اهواز نيز به ميزان 38ميليون دلار محكوم گرديده است. پيگيري هاي حقوقي در اين رابطه در جريان مي‌باشد. مفاد اين بند براظهار نظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

3-5-توجه مجمع عمومي سالانه را به يادداشت توضيحي 2-2-32 صورتهاي مالي كه درآن ابهام مربوط به ساير دعاوي حقوقي مربوط به پيمانكاران پروژه‌هاي شركت توصيف شده است، جلب مي‌نمايد. مفاد اين بند، براظهار نظر اين سازمان تاثيري نداشته است.

6. حساب فيمابين با شركت ملي صنايع پتروشيمي(NPC)

به شرح يادداشت هاي توضيحي 2-2-1-24، طبق مصوبه شماره 1564 مورخ 27 تير 1395 هيئت مديره شركت مذكور كليه كارهاي انجام شده تا قبل از خصوصي شدن شركت

مورد گزارش پس از تایید آن شرکت قابل پرداخت مي‌باشد و در این خصوص مبالغ برداشت شده از حسابهاي بانکي یا پرداخت شده توسط شرکت مورد گزارش بابت پرونده‌هاي حقوقي شرکت ، شنگرف، شهرداري خارک ،معدن کامیاران و سازه دو هزار (موضوع یادداشت هاي توضیحي 24-1-2-2-2-1، 24-1-2-2-2-3 ، 1-2-2-2-4- 24و 5-2-2-2-1-24) جمعا مبلغ 2ر463 میلیارد ریال هزینه هاي حقوقي و دادرسي فیمابین در سالجاري و سنوات گذشته به حساب شرکت ملي صنایع پتروشیمي (NPC) منظور گردیده است. که پیگیري ها جهت تأیید مبالغ مذکور از طرف واحدهاي حقوقي و حسابرس داخلي آن شرکت در جریان مي باشد. مفاد این بند براظهارنظر این سازمان تاثیري نداشته است .

7. وضعیت مبالغ دارایي هاي ناشي از قرارداد سنواتي

به شرح یادداشت توضیحي 2-3-18، مبلغ 1ر141 میلیارد ریال مبالغ منظور شده به سرفصل دارایي هاي حاصل از قرارداد در سالهاي قبل به دلیل عدم انعقاد قرارداد یا عدم تایید صورت وضعیت هاي ارسالي به کارفرمایان (عمدتا شرکتهاي پتروشیمي گلستان و افق خلیج فارس و همچنین خدمات انبارداري هلدینگ خلیج فارس) مي‌باشد که پیگیري جهت تعیین تکلیف آنها در جریان مي‌باشد. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تاثیري نداشته است.

8. مالیات هاي عملکرد و ارزش افزوده سالهاي 1402 و 1403

باتوجه به یادداشت‌هاي توضیحي 3-25 و 3-2-32، به موجب برگ هاي تشخیص مالیاتي بابت اصل و جرائم مالیات عملکرد براي سال هاي 1402و 1403 شرکت جمعا مبلغ 8ر061 میلیارد ریال مازاد بر مبالغ مالیات پرداختي و پرداختني اعلام گردیده که عمدتاً ناشي از عدم پذیرش هزینه هاي تعهدات آتي مزایاي بازنشستگي کارکنان و عدم تسعیر مطالبات ارزي از پتروشیمي ایلام (کارمزد خدمات تسهیلات سرکوبه) مي باشد. همچنین طبق برگ هاي مطالبه مالیاتي بابت اصل و جرائم مالیات بر ارزش افزوده سال1403 جمعا مبلغ 677/5 میلیارد ریال مطالبه شده است. پیگیري هاي لازم جهت حل و فصل موضوع در چرخه دادرسي شرکت در جریان است. مفاد این بند براظهارنظر این سازمان تاثیري نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 1-9- مفاد ماده 110 اصلاحیه قانون تجارت و تبصره ماده 29 اساسنامه در خصوص معرفي شخص حقيقي به نمايندگي اشخاص حقوقي جهت انجام وظايف مديريت (پس از انتخاب اعضاي حقوقي هيئت مديره در مجمع عمومي بطور فوق العاده مورخ 12 اسفند 1404) رعايت نشده است.

9. 2-9- پيگيري‌هاي هيئت مديره شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع‌عمومي عادي مورخ 26 تير 1404صاحبان سهام در خصوص بندهاي 2-3 و 4 اين گزارش و اقدامات در خصوص عودت مبالغ برداشتي از حسابهاي بانكي شركت بابت دعوي حقوقي شركت پيمانكاري شنگرف و تعيين تكليف ساير مطالبات راكد و سنواتي با هماهنگي امور حقوقي هلدينگ به نتيجه قطعي نرسيده است.

10. به شرح يادداشت توضيحي 9-1-16، برخلاف مفاد قراردادهاي منعقده حق الوكاله بصورت كامل و قبل از حصول نتيجه هاي لازم در پرونده‌هاي حقوقي جمعا به مبلغ 253 ميليارد ريال پرداخت شده و قراردادهاي مذكور با شرط عدم ادعاي متقابل طرفين، خاتمه يافته است. ليكن توجيهات لازم درخصوص دلايل خاتمه قراردادها و پرداخت كامل حق الوكاله بدون حصول نتايج، ارايه نگرديده است. همچنين وضعيت واحدهاي ساختماني شركت كه در اختيار شركتهاي پتروشيمي آپادانا، جم و همچنين واحدهاي ساختماني شهرک جم مشخص نشده و قرارداد اجاره بابت ساختمان‌هاي مذكور منعقد نگرديده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-31، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت‌مديره شركت به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده قانوني فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. مضافا نظر اين سازمان به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 50 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

	10تير1405

سازمان حسابرسي	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Yousef Houshyar [Sign		1405/06/11 17:49:09
مدير ارشد سازمان حسابرسي	Mohammadreza Kamali [[Sign	901829	1405/06/11 17:59:20
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Alireza Zoghi [Sign	942180	1405/06/11 18:10:29

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۵۰,۴۹۴,۲۵۹	۳۰,۳۱۷,۵۵۷	۶۷
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۴,۵۲۱,۲۵۶)	(۲۴,۸۰۲,۰۱۵)	(۸۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) ناخالص	۵,۹۷۳,۰۰۳	۵,۵۱۵,۵۴۲	۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۵۹۷,۲۴۷)	(۳,۲۱۱,۹۶۴)	(۱۷)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۶۰۷,۲۸۶	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	(۹۷۰,۶۹۸)	--
سود(زیان) عملیاتی	۳,۹۸۳,۰۴۲	۳,۳۳۲,۸۸۰	۷۱
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۵۵,۴۷۸	۷۱۵,۲۲۱	(۸)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۶۳۸,۵۲۰	۴,۰۴۸,۱۰۱	۵۲
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۰۱,۳۳۲)	(۱,۱۴۱,۹۱۱)	۲۱
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۷۳۷,۱۸۸	۱,۹۰۶,۱۹۰	۹۶
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳,۷۳۷,۱۸۸	۱,۹۰۶,۱۹۰	۹۶
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳,۱۴۷	۱,۱۹۶	۱۶۳
غیرعملیاتي (ریال)	۵۹۱	۷۱۰	(۱۷)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۷۳۸	۱,۹۰۶	۹۶
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۷۳۸	۱,۹۰۶	۹۶
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال		۱,۹۰۶	--
سرمایه	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	--
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			

دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۳,۷۳۷,۱۸۸	۱,۹۰۶,۱۹۰	۹۶
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
سود(زیان) جامع سال	۳,۷۳۷,۱۸۸	۱,۹۰۶,۱۹۰	۹۶
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۸۴۷,۱۸۹	۵۸۰,۸۷۳	۳۱۳,۶۹۷	۴۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹,۶۹۰	۱۸,۵۱۶	۲۲,۷۷۴	(۴۸)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۵۲,۹۹۴	۲۵۲,۹۹۴	۲۵۲,۹۵۸	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۰۵۷,۲۵۷	۲,۳۵۸,۷۰۲	۲,۱۱۲,۹۵۵	(۵۵)
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۱۶۷,۱۳۰	۳,۲۱۱,۰۸۵	۲,۷۰۲,۳۸۴	(۲۲)
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۶,۸۱۷,۹۳۵	۳,۶۶۵,۴۸۶	۳,۰۹۶,۵۳۳	۸۶
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۸,۸۲۹,۹۹۴	۴۷,۱۱۹,۰۶۷	۴۲,۱۵۸,۱۹۵	۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۵,۲۶۹,۸۴۶	۱,۳۰۷,۷۳۷	۱,۶۰۲,۰۲۷	۳۰۳
	۷۰,۹۱۷,۷۷۵	۵۲,۰۹۲,۲۹۰	۴۶,۸۵۶,۷۵۵	۳۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۷۰,۹۱۷,۷۷۵	۵۲,۰۹۲,۲۹۰	۴۶,۸۵۶,۷۵۵	۳۶
جمع دارايي‌ها	۷۳,۰۸۴,۹۰۵	۵۵,۳۰۳,۳۷۵	۴۹,۵۶۰,۱۳۹	۳۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۳۸	۳۸	۳۸	۰
مازاد تجدیدارزیابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۱۳۳,۳۶۶	۳,۸۹۶,۱۷۸	۲,۳۳۹,۹۸۸	۶
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۲۳۳,۴۰۴	۴,۹۹۶,۲۱۶	۳,۴۴۰,۰۲۶	۵
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۴,۶۵۹,۳۱۳	۴,۱۷۵,۱۶۷	۳,۴۲۹,۱۶۳	۱۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۶۵۹,۳۱۳	۴,۱۷۵,۱۶۷	۳,۴۲۹,۱۶۳	۱۲
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و سایر پرداختني‌ها	۶۱,۵۴۵,۵۸۷	۴۴,۸۷۲,۰۷۸	۳۹,۹۵۹,۹۷۱	۳۷
مالیات پرداختني	۱,۶۴۶,۶۰۱	۱,۲۲۹,۶۸۹	۱۹۲,۴۷۹	۳۴
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۳۰,۲۲۵	۲,۵۳۸,۵۰۰	--
	۶۳,۱۹۲,۱۸۸	۴۶,۱۳۱,۹۹۲	۴۲,۶۹۰,۹۵۰	۳۷
بدهي‌هاي مرتبط با داراييهاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۶۳,۱۹۲,۱۸۸	۴۶,۱۳۱,۹۹۲	۴۲,۶۹۰,۹۵۰	۳۷

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌ها	۶۷,۸۵۱,۵۰۱	۵۰,۳۰۷,۱۵۹	۴۶,۱۲۰,۱۱۳	۳۵
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۷۳,۰۸۴,۹۰۵	۵۵,۳۰۳,۳۷۵	۴۹,۵۶۰,۱۳۹	۳۲

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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۲,۳۳۹,۹۸۸	۰	۳,۴۴۰,۰۲۶
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 ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۲,۳۳۹,۹۸۸	۰	۳,۴۴۰,۰۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۹۰۶,۱۹۰		۱,۹۰۶,۱۹۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۶,۱۹۰	۰	۱,۹۰۶,۱۹۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۹۰۶,۱۹۰	۰	۱,۹۰۶,۱۹۰
سود سهام مصوب									(۳۵۰,۰۰۰)		(۳۵۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			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
خريد سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه			۰	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 تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۳,۸۹۶,۱۷۸	۰	۴,۹۹۶,۲۱۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۳,۷۳۷,۱۸۸		۳,۷۳۷,۱۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۳,۷۳۷,۱۸۸		۳,۷۳۷,۱۸۸
سود سهام مصوب									(۳,۵۰۰,۰۰۰)		(۳,۵۰۰,۰۰۰)
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					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۴,۱۳۳,۳۶۶	۰	۵,۲۳۳,۴۰۴

صورت جريان‌هاي نقدي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۳۵۳,۴۸۱	(۱,۲۸۱,۹۳۴)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۴۸۴,۴۲۰)	(۱۱۰,۸۵۵)	(۳۳۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۳۰,۹۳۹)	(۱,۳۹۲,۷۸۹)	۹۱
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۲۶	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۲۵,۴۵۲)	(۳۵۲,۳۶۷)	(۲۱)
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	۰	(۵,۰۶۰)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳۵)	--
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	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	۴۰۰,۰۰۰	۹۱۱,۳۰۴	(۵۶)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۰,۹۸۳	۲۳,۵۲۰	(۵۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۲,۳۴۳)	۵۷۷,۳۶۲	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۴۳,۲۸۲)	(۸۱۵,۴۲۷)	۸۲
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۴,۰۶۰,۱۷۲	۵۰۰,۰۰۰	۷۱۲
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
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴,۰۶۰,۱۷۲	۵۰۰,۰۰۰	۷۱۲
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۳,۹۱۶,۸۹۰	(۳۱۵,۴۲۷)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۳۰۷,۷۳۷	۱,۶۰۲,۰۲۷	(۱۸)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۵,۲۱۹	۲۱,۱۳۷	۱۱۴
مانده موجودي نقد در پايان سال	۵,۲۶۹,۸۴۶	۱,۳۰۷,۷۳۷	۳۰۳
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			

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
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	حميدرضا هوشياري	حميدرضا هوشياري	0061447498	رئيس هيئت‌مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	مصطفي متدين	مصطفي متدين	6189869130	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي عمران	بله
مبين انرژي خليج فارس	مبين انرژي خليج فارس	10320055865	حسين جهري شيجاني	حسين جهري شيجاني	2593325739	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	10860727690	حسام رضائي	حسام رضائي	2142079571	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	خير
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	فريدون اميري	فريدون اميري	6209462316	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله