اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 49,700,000
نماد: شخلیج فارس21	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	پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 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 36 توسط اين سازمان، 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 با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيئت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي 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 واقع‌بينانه 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 با اهميت 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 با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند 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 با اهميت 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 زيرپا گذاري كنترل‌هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 توسط شركت و وجود يا نبود ابهامي با اهميت 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 با اهميت 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. نتيجه‌گيري 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 صورت‌هاي مالي، شامل موارد افشا 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، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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 مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي 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 پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (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 مشروط،كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. پاسخ تاييديه درخواستي از سرفصل ساير دارايي‌ها – بخشي از پيش پرداخت خوراک (يادداشت توضيحي 1-3-15 شركت ملي مناطق نفت‌خيز جنوب) داراي مغايرت نامساعد به مبلغ 35٫270 ميليارد ريال و 1 ميليون يورو بوده و اين سازمان نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي رفع مغايرت مذكور كه بر صورتهاي مالي ضرورت مي‌يافت، را تعيين كند.

تاکید بر مطالب خاص

6. قرارداد جمع‌آوري گازهاي مشعل

همانگونه که در یادداشت 1-3-15 درج گردیده، قرارداد منعقده با شرکت ملي مناطق نفت خیزجنوب مورخ 27 اسفند 1397 درخصوص سرمایه‌گذاري بمنظور تأمین خوراک به مبلغ 1ر109 میلیون دلار، به دلیل عدم تأمین مالي از طریق صندوق توسعه ملي (علیرغم پرداخت مبلغ 373ر082 میلیارد ریال از طرف شرکت) با تأخیر مواجه گردیده است. همچنین علیرغم به بهره برداري رسیدن 13 پروژه و تایید هزینه هاي اعلامي شرکت توسط کارگروه مشترک به مبلغ 30ر809 میلیارد ریال و 131 میلیون یورو، شرکت مذکور پروژه‌هاي فوق را تحویل نگرفته و موضوع جهت تعیین تکلیف در حال پیگیري مي‌باشد. مفاد این بند، براظهارنظر این سازمان تأثیري نداشته است

7. تسهیلات ارزي دریافتي

سرفصل تسهیلات دریافتي (یادداشت توضیحي 7-1-24) شامل مبلغ 384ر561 میلیارد ریال (243 میلیون یورو) مانده 20 درصد تسهیلات دریافتي از بانک ملت (شامل اصل و فرع به مبلغ 73 میلیون یورو و جرایم به مبلغ 170 میلیون یورو بابت تسهیلات معوق مذکور) مي‌باشد که تسویه تسهیلات فوق منوط به توافق بانک ملت با بانک مرکزي است. مفاد این بند، براظهارنظر این سازمان تأثیري نداشته است.

8. ابهام نسبت به پیامدهاي آتي دعاوي حقوقي

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به یادداشت‌هاي توضیحي 3-1-34 و 4-1-34 جلب مي‌نماید که در آن ابهام مربوط به دعاوي حقوقي درخصوص تعدیل نرخ قرارداد با شرکت گلوباس و اختلاف حساب با کنسرسیوم سازه جهان پارس موضوع ساخت پالایشگاه توصیف شده است. مفاد این بند، براظهارنظر این سازمان تأثیري نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:
9-1-در اجراي ماده 119 اصلاحيه قانون تجارت آن و ماده 34 اساسنامه در اولين جلسه هيئت مديره، رئيس و نائب رئيس انتخاب نگرديده است.
9. 2-9-در اجراي مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت سود تقسيمي مصوب مجمع عمومي صاحبان سهام در موعد مقرر پرداخت نشده است.
9. 3-9-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 30 تير 1404 صاحبان سهام درخصوص بندهاي 2، 4، 5 و 11 اين گزارش و تسويه به موقع فروش محصول به شركت پتروشيمي ايلام به نتيجه نرسيده است.
11. به شرح يادداشت توضيحي 5-5، بخش عمليات بازاريابي، حمل و فروش محصولات صادراتي براساس قرارداد منعقده به شركت كارگزار فروش (از شركتهاي همگروه و فرعي سهامدار عمده) واگذار گرديده است. برخي از مفاد قرارداد فيمابين از جمله ارائه مستندات درخصوص فروش و هزينه حمل محصولات صادراتي و تبديل ارز و پرداخت به موقع وجوه ارزي رعايت نشده است.
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورتهاي مالي، بعنوان 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 فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري 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.
13. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي‌عادي صاحبان سهام تنظيم مي شود در اختيار اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به بررسي‌هاي 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 جهت هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

29تير1405

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني سازمان حسابرسي	Fatemeh Kazempour Dizaji [[Sign	921950	1405/05/03 12:41:48
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1405/05/03 12:56:33
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1405/05/03 13:55:31

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	۹۸۹,۶۸۴,۹۳۶	۶۶۵,۱۵۱,۹۵۹	۴۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۱۲,۶۹۹,۷۵۷)	(۲۹۵,۱۲۳,۹۵۴)	(۴۰)
سود(زیان) ناخالص	۵۷۶,۹۸۵,۱۷۹	۳۷۰,۰۲۸,۰۰۵	۵۶
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲۰۴,۸۰۳,۳۱۸)	(۱۳۸,۰۹۷,۶۱۸)	(۴۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۷۹,۹۹۱,۹۴۶	۲۶,۱۸۱,۰۰۳	۵۸۷
سایر هزینه‌ها	(۱۵,۴۳۵,۲۴۹)	(۱۱,۴۰۹,۴۷۶)	(۳۵)
سود(زیان) عملیاتی	۵۳۶,۷۳۸,۵۵۸	۲۴۶,۷۰۱,۹۱۴	۱۱۸
هزینه های مالی	(۲۳۴,۱۷۱,۵۰۶)	(۱۱۶,۷۶۱,۵۷۶)	(۱۰۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۱۸۷,۸۹۶,۲۶۷)	(۴۱,۳۳۷,۴۰۸)	(۳۵۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۱۴,۶۷۰,۷۸۵	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۲۹
هزینه مالیات بر درآمد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سال جاري	(۳,۹۵۷,۴۵۰)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۲۵
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۲۵
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
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	۲,۲۲۸	۱,۷۸۳	۲۵
سرمایه	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰
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	۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۲۵
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 ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	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	۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۲۵
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۶۱۷,۴۹۵,۶۰۱	۱,۴۵۷,۱۹۷,۲۰۸	۹۵۰,۲۰۲,۳۴۷	۸۰
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۷۹۰,۲۳۲	۱,۷۶۴,۸۷۸	۴۷۵,۱۴۱	۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۵۷۵,۳۶۸	۱,۵۷۵,۲۹۶	۱,۶۹۷,۲۱۱	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	
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۴۹۶,۴۶۷,۳۳۲	۳۷۴,۳۰۴,۹۵۴	۲۷۷,۵۵۰,۹۵۵	۳۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳,۱۱۷,۳۲۸,۵۳۳	۱,۸۳۴,۸۴۲,۳۳۶	۱,۳۲۹,۹۲۵,۶۵۴	۷۰
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹,۲۷۸,۴۲۷	۶,۶۴۰,۶۴۳	۲,۹۰۶,۴۶۲	۴۰
موجودي مواد و کالا	۸۳,۷۴۳,۳۳۱	۶۱,۱۲۰,۵۰۵	۳۴,۳۱۴,۴۴۷	۳۷
دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها	۵۱۸,۲۸۶,۴۷۵	۲۰۴,۰۹۹,۰۱۳	۱۳۱,۱۱۰,۸۸۰	۱۵۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۳,۱۰۰,۶۰۱	۳,۱۰۰,۶۰۱	۹۶,۰۲۰,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۳۰,۲۳۷,۲۲۳	۱۲,۲۴۴,۳۹۱	۳,۹۴۳,۸۴۷	۱۴۷
	۶۴۴,۶۴۶,۰۵۷	۲۸۷,۲۰۵,۱۵۳	۲۶۸,۲۹۵,۶۳۶	۱۲۴
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۶۴۴,۶۴۶,۰۵۷	۲۸۷,۲۰۵,۱۵۳	۲۶۸,۲۹۵,۶۳۶	۱۲۴
جمع دارایی‌ها	۳,۷۶۱,۹۷۴,۵۹۰	۲,۱۲۲,۰۴۷,۴۸۹	۱,۴۹۸,۲۲۱,۲۹۰	۷۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۴,۹۷۰,۰۰۰	۳,۲۱۴,۸۰۳	۲,۷۸۰,۲۳۹	۵۵
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۳۱,۱۸۰,۷۳۱	۱۴۲,۱۰۲,۵۹۳	۶۷,۳۵۳,۲۲۷	۶۳

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	
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۲۸۵,۸۵۰,۷۳۱	۱۹۵,۰۱۷,۳۹۶	۱۱۹,۸۳۳,۴۶۶	۴۷
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۳,۱۸۲,۷۴۵	۳,۳۴۱,۶۵۱	۴۴,۱۱۶,۴۴۸	(۵)
تسهيلات مالي بلندمدت	۱,۵۹۴,۸۹۴,۸۱۴	۴۹۷,۱۲۱,۱۰۳	۵۵۸,۴۷۳,۸۱۷	۲۲۱
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۸۵۸,۲۹۶	۲,۳۰۴,۵۹۳	۱,۱۸۱,۶۳۴	۶۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱,۶۰۱,۹۳۵,۸۵۵	۵۰۲,۷۶۷,۳۴۷	۶۰۳,۷۷۰,۸۹۹	۲۱۹
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۸۸,۳۲۱,۸۵۱	۴۶۸,۰۸۲,۹۳۰	۲۳۵,۸۱۹,۴۴۵	۴۷
ماليات پرداختني	۰	۱۵,۲۷۴,۵۵۳	۱۵,۸۳۸,۴۲۳	--
سود سهام پرداختني	۱۹,۸۸۹,۷۱۳	۲۳,۸۵۹,۷۵۱	۱۰,۴۴۰,۷۵۱	(۱۷)
تسهيلات مالي	۱,۱۶۲,۵۴۴,۶۶۰	۹۱۶,۰۷۰,۳۹۷	۵۱۲,۱۸۱,۳۱۲	۲۷
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۳,۴۳۱,۷۸۰	۹۷۵,۱۱۵	۳۳۶,۹۹۴	۲۵۲
	۱,۸۷۴,۱۸۸,۰۰۴	۱,۴۲۴,۲۶۲,۷۴۶	۷۷۴,۶۱۶,۹۲۵	۳۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱,۸۷۴,۱۸۸,۰۰۴	۱,۴۲۴,۲۶۲,۷۴۶	۷۷۴,۶۱۶,۹۲۵	۳۲
جمع بدهي‌ها	۳,۴۷۶,۱۲۳,۸۵۹	۱,۹۲۷,۰۳۰,۰۹۳	۱,۳۷۸,۲۸۷,۸۲۴	۸۰
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳,۷۶۱,۹۷۴,۵۹۰	۲,۱۲۲,۰۴۷,۴۸۹	۱,۴۹۸,۲۲۱,۲۹۰	۷۷

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 تسعير ارز عمليات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۰,۲۳۹	۰	۰	۰	۳۷,۸۳۱,۴۵۰	۰	۸۰,۳۱۱,۶۸۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۹,۵۲۱,۷۷۷	۰	۳۹,۵۲۱,۷۷۷
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۰,۲۳۹	۰	۰	۰	۶۷,۳۵۳,۲۲۷	۰	۱۱۹,۸۳۳,۴۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸,۶۹۱,۲۸۶		۸,۶۹۱,۲۸۶
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹,۹۱۱,۶۴۴	۰	۷۹,۹۱۱,۶۴۴
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	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۰	۸۸,۶۰۲,۹۳۰
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	۸۸,۶۰۲,۹۳۰	۰	۸۸,۶۰۲,۹۳۰
سود سهام مصوب									(۱۳,۴۱۹,۰۰۰)		(۱۳,۴۱۹,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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					۴۳۴,۵۶۴				(۴۳۴,۵۶۴)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۱۴,۸۰۳	۰	۰	۰	۱۴۲,۱۰۲,۵۹۳	۰	۱۹۵,۰۱۷,۳۹۶

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹									۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵		۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵		۱۱۰,۷۱۳,۳۳۵
سود سهام مصوب									(۱۹,۸۸۰,۰۰۰)		(۱۹,۸۸۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
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					۱,۷۵۵,۱۹۷				(۱,۷۵۵,۱۹۷)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۹۷۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۳۱,۱۸۰,۷۳۱	۰	۲۸۵,۸۵۰,۷۳۱

صورت جریان‌هاي 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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۴۶۱,۱۸۱,۲۸۸	۴۰۷,۰۴۱,۰۲۶	۱۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۸۰۱,۵۷۲)	(۲,۶۴۴,۱۹۰)	۷۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۴۶۰,۳۷۹,۷۱۶	۴۰۴,۳۹۶,۸۳۶	۱۴
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۹۶,۱۶۳,۲۸۶)	(۴۵,۰۳۸,۶۶۰)	(۱۱۴)
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	(۴۷,۵۵۴)	(۱,۳۰۹,۸۸۳)	۹۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۱۲۱,۹۱۵	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۷۲)	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	۹۲,۹۱۹,۳۹۹	--
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱,۹۰۶,۵۴۹	۷,۰۵۸,۵۶۹	(۷۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۹۴,۳۰۴,۳۶۳)	۵۳,۷۵۱,۳۴۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۳۶۶,۰۷۵,۳۵۳	۴۵۸,۱۴۸,۱۷۶	(۲۰)
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

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 تسهيلات	۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۳۸۵,۲۱۰	۳۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۵۶,۰۴۰,۲۷۵)	(۴۱۲,۳۵۳,۸۰۸)	۶۲
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۴۹,۲۸۱,۵۴۷)	(۹۷,۹۱۰,۸۱۴)	(۱۵۵)
دريافت‌هاي 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
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	(۲۳,۸۵۰,۰۳۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۴۸,۱۷۱,۸۵۹)	(۴۴۹,۸۷۹,۴۱۲)	۲۳
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۷,۹۰۳,۴۹۴	۸,۲۶۸,۷۶۴	۱۱۷
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۲,۲۴۴,۳۹۱	۳,۹۴۳,۸۴۷	۲۱۰
تاثير تغييرات نرخ ارز	۸۹,۳۳۸	۳۱,۷۸۰	۱۸۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳۰,۲۳۷,۲۲۳	۱۲,۲۴۴,۳۹۱	۱۴۷
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
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	محسن سعيدي نسب	محسن سعيدي نسب	2002560293	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	محمود امين نژاد	محمود امين نژاد	2800438398	رئيس هيئت‌مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	10860727690	عبدالرضا دبيري	سيدبهاءالدين طباطبائي	1950485870	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت صنعتي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	تقي صانعي	حسن نشان زاده مقدم	4250817695	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	10861384277	فرهاد رضانژاد	محمدرضا مهرافشان	2279187388	عضو هيئت‌مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بين المللي نفت و گاز	بله