اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي بندرامام	سرمایه ثبت شده: 26,195,424
نماد: شخلیج فارس10	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	پتروشيمي بندرامام

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت پتروشيمي بندر امام (سهامي عام) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 43 توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت 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 هيئت مديره است.

در تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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 هيچ راهكار واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، 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، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني بااهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 گروه و 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 و وجود يا نبود ابهامي بااهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي گروه و 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 تلفيقي و جداگانه شركت 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 بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

شواهد حسابرسي كافي و مناسب در مورد اطلاعات مالي شركت‌هاي گروه يا فعاليت‌هاي تجاري درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورتهاي مالي تلفيقي و جداگانه شركت كسب مي‌گردد. حسابرس مسئول هدايت، سرپرستي و عملكرد حسابرسي گروه است. مسئوليت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

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.

به علاوه، يادداشتي مبني بر رعايت الزامات اخلاقي مربوط به استقلال به اركان راهبري ارائه مي‌شود، و همه روابط و ساير موضوعاتي كه مي‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابير ايمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها مي‌رسد.

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 موارد مندرج در بندهاي2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي گروه و شركت پتروشيمي بندر امام (سهامي عام) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي گروه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

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 گروه 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. با توجه به يادداشت توضيحي 18، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌هاي گروه شامل مبلغ 121ر15 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي عمدتا شامل شركتهاي پتروشيمي خوزستان، اطلس اوشن و كارگزار فروش شركت بابت فروش‌هاي سالهاي قبل به شركت اوشن انرژي مي‌باشد كه عليرغم پيگيريهاي صورت گرفته تسويه نشده است. هر چند احتساب كاهش ارزش در حسابها ضروريست ليكن بدليل فقدان اطلاعات كافي تعيين مبلغ آن در حال حاضر امكانپذير نميباشد.

6. با توجه يادداشت‌هاي توضيحي 3-9 و 32، بدهي مربوط به ايفاي تعهدات آتي نسبت به پرسنل شاغل و بازنشسته تحت پوشش صندوق بازنشستگي، پس اندازه و رفاه كاركنان صنعت نفت بطور كامل شناسايي نشده (پرسنل شاغل و طرح توافقي در محاسبات لحاظ نشده) و افشاي لازم و مناسب نيز از اين بابت در صورتهاي مالي بعمل نيامده است. هر چند تعديل صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است، ليكن به دليل فقدان اطلاعات لازم از جمله محاسبات مبني بر اكچوئري، تعيين ميزان دقيق آن در شرايط حاضر براي اين سازمان ميسر نمي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. ابهام نسبت به پيامدهاي دعاوي حقوقي

مطابق يادداشت توضيحي 7-2-18، بابت شكايات كاركنان شاغل و بازنشسته تابع مقررات صنعت نفت و ايثارگران درخصوص نحوه محاسبه حقوق و مزايا از زمان واگذاري شركت (از سال 1392)، مبلغ 13ر067 ميلياردريال بر مبناي احكام صادره توسط اداره كل كار ماهشهر از حسابهاي شركت برداشت شده است و متقابلا شكايتي توسط شركت جهت فسخ احكام اوليه اداره كار نزد ديوان عدالت اداري مطرح شده كه نتيجه آن تاكنون مشخص نشده است. همچنين مبلغ 2ر915 ميليارد ريال طلب از اداره مالياتي بابت برگشت ماليات حقوق و دستمزد به كاركنان (يادداشت توضيحي 7-3-29) تعيين تكليف نشده است. مفاد اين بند، بر اظهارنظر اين سازمان تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت بشرح زير است:

8-1-مفاد ماده 106 اصلاحيه قانون تجارت در خصوص ثبت صورتجلسات مجامع عمومي مورخ 31/04/1403 و 28/12/1403 در اداره ثبت شركتها و درج در روزنامه رسمي.

8-2-مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 28 اساسنامه در خصوص معرفي نماينده از سوي اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره.

8. 8-3-مفاد ماده 240 قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومي عادي ظرف مهلت مقرر.

8. 8-4-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 31 تير 1403 صاحبان سهام در ارتباط و بندهاي 2، 3، 5، 2-8 و 10 اين گزارش و موارد زير به نتيجه نرسيده است:

الف - انتقال مالكيت منازل مسكوني، پيگيري اخذ اسناد مالكيت زمين درياچه نمک(موضوع يادداشت‌هاي توضيحي 3-2-13 و 1-9-3-13)، مجتمع تفريحي چغاخور.

ب-ثبت صورتجلسات مجامع عمومي مورخ 14/04/1402 و 9/12/1402 در اداره ثبت شركتها و روزنامه رسمي.

9. در مواردي قراردادهاي فعال با پيمانكاران طي الحاقيه‌هاي متعدد تمديد مدت و افزايش مبلغ داشته‌اند (بعنوان مثال قرارداد 72/403) كه نهايتا از طريق ترک تشريفات مناقصه طبق آيين‌نامه معاملات مجددا پيمانكار مزبور انتخاب شده كه اين نحوه عمل شركت براي اين سازمان توجيه نشده است.

10. به شرح يادداشت توضيحي 3-1-5، فروش صادراتي شركت براساس قرارداد منعقده سالهاي قبل به كارگزار فروش (شركت وابسته) واگذار شده است و شركت بر مبناي اعلاميه‌هاي دريافتي به انضمام صورتحساب‌ها و بارنامه‌هاي فروش اقدام به شناسايي درآمدها و هزينه‌هاي مرتبط با آن مي‌نمايد. در اين خصوص برخي از مفاد قرارداد از جمله ارائه گزارشات مربوط به تاريخ‌هاي وصول و واريز به موقع وجوه وصول شده رعايت نشده است. مضافا عليرغم واگذاري منازل و اماكن شهرک بعثت به كاركنان و اشخاص ثالث طي سالهاي قبل، هزينه سرانه مربوطه شامل حراست، برق ايمني و راهبري همچنان توسط شركت پرداخت شده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 3-40، 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. درمورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در رأي‌گيري رعايت شده است. در اين خصوص به استثناي يادداشت توضيحي 1-1-3-40 (تأمين وجوه پروژه شركت فرعي)، 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 37 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع‌عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسيدگي‌هاي انجام شده و با در نظر داشتن موارد مندرج در بندهاي 2 و 3 مباني اظهار نظر مشروط، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير فني سازمان حسابرسي	Fatemeh Kazempour Dizaji [[Sign]]	921950	1404/06/09 14:09:45
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign]		1404/06/09 17:20:13
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign]	841341	1404/06/09 18:57:44

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	۱,۰۴۱,۴۶۳,۰۹۱	۶۹۶,۴۷۱,۲۴۷	۵۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۸۴۲,۲۰۸,۴۵۲)	(۵۴۲,۲۴۱,۴۵۵)	(۵۵)
سود(زیان) ناخالص	۱۹۹,۲۵۴,۶۳۹	۱۵۴,۲۲۹,۷۹۲	۲۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲۷,۶۰۶,۰۷۹)	(۷۰,۵۱۵,۱۲۷)	(۸۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۸۷,۶۲۰,۳۳۵	۴۹,۲۷۸,۴۶۴	۷۸
سایر هزینه‌ها	(۴۸,۰۳۰,۳۲۴)	(۳۰,۷۱۳,۴۶۷)	(۵۶)
سود(زیان) عملیاتی	۱۱۱,۲۳۸,۵۷۱	۱۰۲,۲۷۹,۶۶۲	۹
هزینه های مالی	(۱۲,۶۳۶,۵۳۷)	(۷,۴۸۲,۵۷۴)	(۶۹)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۹,۴۳۹,۷۵۷	۷,۹۸۳,۸۴۲	۱۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۰۸,۰۴۱,۷۹۱	۱۰۲,۷۸۰,۹۳۰	۵
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۳,۳۱۱,۱۶۲)	(۲۷,۰۲۷,۴۲۹)	۱۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۴,۷۳۰,۶۲۹	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۱۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۴,۷۳۰,۶۲۹	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۱۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳,۳۳۰	۲,۸۷۸	۱۶
غیرعملیاتي (ریال)	(۹۶)	۱۴	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۲۳۴	۲,۸۹۲	۱۲
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۲۳۴	۲,۸۹۲	۱۲
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۲۳۵	۲,۸۹۲	۱۲
سرمایه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	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

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۸۴,۷۳۰,۶۲۹	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۱۲
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	۸۴,۷۳۰,۶۲۹	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۱۲
توضیحات			

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

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	
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۱۲۶,۶۷۴,۵۷۵	۶۲,۷۱۱,۳۲۵	۳۶,۵۶۲,۳۳۶	۱۰۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۴۱۶,۹۹۸	۱,۰۵۲,۷۶۳	۹۱۰,۲۲۴	۳۵
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴۴,۷۶۵,۲۴۶	۳۵,۱۰۲,۱۰۶	۳۳,۶۰۲,۱۰۷	۲۸
دريافتني‌هاي بلندمدت	۴۳,۳۳۶,۶۶۹	۳۰,۹۳۱,۰۷۳	۱۱,۷۱۳,۵۵۱	۴۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۹۵,۸۲۸,۰۲۹	۷۰,۸۸۸,۶۴۵	۸۶,۰۳۲,۴۰۶	۳۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۱۲,۰۲۱,۵۱۷	۲۰۰,۶۸۵,۹۱۲	۱۶۸,۸۲۰,۶۲۴	۵۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲۳,۸۹۱,۲۷۶	۱۴,۸۲۹,۹۹۲	۶,۴۱۵,۸۹۸	۶۱
موجودي مواد و کالا	۱۷۲,۸۱۰,۵۸۹	۹۱,۴۹۵,۰۶۳	۶۸,۶۱۱,۸۶۱	۸۹
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۹۹,۴۰۰,۹۷۳	۱۶۵,۲۱۹,۵۸۳	۱۱۷,۳۱۲,۴۹۱	۲۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۱,۹۵۵
موجودي نقد	۹,۳۲۸,۸۹۸	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	(۴۱)
	۴۰۶,۴۸۲,۹۸۸	۲۸۷,۳۰۱,۰۰۹	۲۲۱,۴۲۵,۳۵۹	۴۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۰۶,۴۸۲,۹۸۸	۲۸۷,۳۰۱,۰۰۹	۲۲۱,۴۲۵,۳۵۹	۴۱
جمع دارايي‌ها	۷۱۸,۵۰۴,۵۰۵	۴۸۷,۹۸۶,۹۲۱	۳۹۰,۲۴۵,۹۸۳	۴۷
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۳۳,۸۰۴,۵۷۶	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲,۶۱۹,۵۴۲	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	
سایر اندوخته‌ها	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۸۶,۰۰۵,۰۷۴	۱۳۴,۶۲۱,۶۳۳	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	(۳۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴۸,۹۰۸,۵۴۳	۱۶۳,۷۲۰,۵۲۶	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸	(۹)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴,۶۵۱,۱۹۰	۰	۰	
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۹,۵۶۸,۲۱۰	۳۵,۹۵۰,۰۶۸	۲۶,۵۰۰,۰۷۲	۳۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۵۴,۲۱۹,۴۰۰	۳۵,۹۵۰,۰۶۸	۲۶,۵۰۰,۰۷۲	۵۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۷۸,۰۴۱,۳۲۰	۱۶۱,۰۶۹,۰۶۵	۱۴۸,۵۰۰,۲۱۶	۷۳
مالیات پرداختنی	۳۸,۵۱۹,۱۹۹	۳۰,۹۱۱,۴۲۹	۲۲,۰۵۲,۱۰۲	۲۵
سود سهام پرداختنی	۹۹,۰۱۵,۱۲۱	۲۴,۱۲۶,۳۲۱	۰	۳۱۰
تسهیلات مالی	۷۸,۷۴۶,۲۸۲	۵۷,۸۷۶,۸۸۳	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۳۶
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۲۱,۰۵۴,۶۴۰	۱۴,۳۳۳,۶۲۹	۱۱,۳۹۰,۲۹۵	۴۷
	۵۱۵,۳۷۶,۵۶۲	۲۸۸,۳۱۶,۳۲۷	۱۹۷,۱۹۳,۶۱۳	۷۹
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۱۵,۳۷۶,۵۶۲	۲۸۸,۳۱۶,۳۲۷	۱۹۷,۱۹۳,۶۱۳	۷۹
جمع بدهی‌ها	۵۶۹,۵۹۵,۹۶۲	۳۲۴,۲۶۶,۳۹۵	۲۲۳,۶۹۳,۶۸۵	۷۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۷۱۸,۵۰۴,۵۰۵	۴۸۷,۹۸۶,۹۲۱	۳۹۰,۲۴۵,۹۸۳	۴۷

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	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	۰	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸
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	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	۰	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۷۵,۷۵۳,۵۰۱		۷۵,۷۵۳,۵۰۱
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	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۰	۷۵,۷۵۳,۵۰۱
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	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۰	۷۵,۷۵۳,۵۰۱
سود سهام مصوب									(۷۸,۵۸۶,۲۷۳)		(۷۸,۵۸۶,۲۷۳)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
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

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
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۳۴,۶۲۱,۶۳۳	۰	۱۶۳,۷۲۰,۵۲۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۸۴,۷۳۰,۶۲۹		۸۴,۷۳۰,۶۲۹
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۴,۷۳۰,۶۲۹	۰	۸۴,۷۳۰,۶۲۹
سود سهام مصوب									(۹۹,۵۴۲,۶۱۲)		(۹۹,۵۴۲,۶۱۲)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۳۳,۸۰۴,۵۷۶									۳۳,۸۰۴,۵۷۶
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	(۳۳,۸۰۴,۵۷۶)		(۳۳,۸۰۴,۵۷۶)
تخصيص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۳۳,۸۰۴,۵۷۶	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۸۶,۰۰۵,۰۷۴	۰	۱۴۸,۹۰۸,۵۴۳

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

شرح	دوره مشابه سال قبل منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره مشابه سال قبل منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	۱۱۸,۳۷۲,۸۶۳	۳۳,۵۴۱,۲۶۲	۲۵۳
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۱۵,۷۰۳,۳۹۳)	(۱۸,۱۶۸,۱۰۲)	۱۴
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي	۱۰۲,۶۶۹,۴۷۰	۱۵,۳۷۳,۱۶۰	۵۶۸
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي ثابت مشهود	(۸۱,۹۳۸,۹۲۹)	(۵۴,۲۴۸,۴۷۴)	(۵۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارایي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید دارایي‌هاي نامشهود	(۳۹۲,۵۴۴)	(۲۲۳,۷۳۲)	(۷۵)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۹۳۳,۱۲۷)	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۹)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصیل سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهیلات اعطایي به دیگران	(۱۲,۶۱۰,۴۵۳)	(۳,۷۷۷,۹۲۸)	(۲۳۴)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطایي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۸۸۶,۸۳۵	۱,۲۸۴,۲۰۶	(۳۱)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاري‌ها	۷۵۱,۰۷۵	۷۶۲,۷۲۸	(۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي سرمایه‌گذاري	(۹۶,۲۳۷,۱۴۳)	(۵۷,۷۰۳,۲۰۰)	(۶۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۶,۴۳۲,۳۲۷	(۴۲,۳۳۰,۰۴۰)	--
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي:			
دریافت‌هاي نقدي حاصل از افزایش سرمایه	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	
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	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۳۵,۲۷۰	۶۵
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۸۴,۳۴۲,۵۲۱)	(۳۰,۲۳۶,۶۴۸)	(۱۷۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۶,۷۴۴,۳۷۲)	(۳,۱۰۷,۴۴۸)	(۱۱۷)
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	(۳۴,۶۵۳,۸۱۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۲,۷۴۰,۷۰۵)	۲۹,۱۹۱,۱۷۴	--
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۶,۳۰۸,۳۷۸)	(۱۳,۱۳۸,۸۶۶)	۵۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	(۴۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۵۷,۹۴۳)	(۱۹۹,۸۷۲)	۷۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۹,۳۲۸,۸۹۸	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	(۴۱)
معاملات غيرنقدي	۰	۷,۵۲۰,۰۰۰	--
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
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	فاقد نماينده	سپهدار انصاري نيک	5999638593	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	دکترا	مديريت دولتي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	علي امرائي	علي امرائي	4070501071	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت تکنولوزي	خير
پتروشيمي نوري	پتروشيمي نوري	10320059990	حجت الله ديناروند	حجت الله ديناروند	4131492652	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري سهام عدالت استان خراسان رضوي	سرمايه گذاري سهام عدالت استان خراسان رضوي	10380430077	حميد حسيني	محمدرضا مهرافشان	2279187388	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت بين المللي نفت و گاز	بله
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	مجتبي طاهري نجف آبادي	مجتبي طاهري نجف آبادي	2291605437	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	شيمي	بله
سپهدار انصاري نيک	سپهدار انصاري نيک	5999638593	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت دولتي	بله