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 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	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شرکت مديريت توسعه صنايع پتروشيمي (سهامي خاص) شامل صورت‌هاي وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403و صورت‌هاي سود و زيان، صورت تغييرات در حقوق مالکانه، و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي‌توضيحي 1 تا 31، 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 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 مديريت توسعه صنايع پتروشيمي (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت مطالبات ارزي از شركت پتروشيمي ايلام

طبق يادداشت‌هاي توضيحي 1-1-16 و 2-1-2-1-22، مانده طلب ارزي از شركت پتروشيمي ايلام به مبلغ757ر31 ميليارد ريال (معادل مبلغ81 ميليون 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 به مبلغ 2/57 ميليون يورو (421ر22 ميليارد ريال) مربوط به اقساط بازپرداخت شده قراردادهاي مذكور مي‌باشد. در اين رابطه طبق وكالت‌نامه مورخ 28 تير 1388، واحد مورد گزارش، وكالت هرگونه اقدام در كليه امور مالي، حقوقي و كاري و فروش هرگونه دارايي و محصول از طرف از طرف پتروشيمي ايلام تا استهلاک كامل اصل اعتبارات، هزينه‌ها و كارمزدها و خسارت جرائم مربوطه را در اختيار دارد. مفاد اين بند، براظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

6. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي و دعاوي حقوقي

6-1-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 5-14 و 1-2-29، باتوجه به دعوي حقوقي شركت سازه دو هزار شمال (پيمانكار احداث 164 واحد مسكوني در عسلويه از پروژه‌هاي سنواتي متعلق به شركت ملي صنايع پتروشيمي) و رأي دادگاه تجديدنظر، شركت محكوم به پرداخت 318 ميليارد ريال (بدون احتساب خسارت تاخير) گرديده و اجرائيات قوه قضائيه در سال 1401 بخشي از سرمايه‌گذاري هاي شركت در پتروشيمي كرمانشاه (به تعداد 327ر376ر15 سهم) را از طريق بورس اوراق بهادار به مبلغ 869 ميليارد ريال فروش رسانيده و 600 ميليارد ريال وجه نقد نيز از حسابهاي بانكي شركت برداشت نموده است كه شركت نسبت به آن درخواست دادرسي و توقف عمليات اجرايي را ارائه نموده و موضوع از طريق رياست قوه قضائيه و معاون كل دادگستري استان تهران در حال پيگيري مي‌باشد. مفاد اين بند، براظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

6-2-به شرح يادداشت توضيحي 2-2-29، پيرو شكايت شركت لوله سازي اهواز (تامين كننده لوله‌هاي توليدي و تبديلي خط لوله انتقال اتيلن غرب كشور از طرح هاي شركت NPC) درخصوص هزينه هاي انبارداري مقدار 378 كيلومتر لوله حمل نشده و خسارت دادرسي براي راي مورخ 5 دي 1401 دادگاه و طبق نظريه كارشناسي، شركت محكوم به پرداخت 27 ميليون دلار شده است كه باتوجه به اعتراض به راي صادره و به استناد مكاتبات قضايي در سال 1402، سرمايه 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 427 ميليارد ريال فروش سرمايه گذاريهاي مذكور مبلغ 314 ميليارد ريال به حساب شركت واريز گرديد. پيگيري‌هاي حقوقي در اين رابطه در جريان مي‌باشد. مفاد اين بند، براظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

6-3-به شرح يادداشت توضيحي 4-2-29، در تاريخ 23 بهمن 1402 با توجه به انقضاي مدت قرارداد، فيمابين با شركت زاگرس نصب سپاهان (پيمانكار اجراي طرح مخازن پتروشيمي آپادانا)، خاتمه پيمان ابلاغ گرديده است با توجه ادعاهاي قراردادي شركت مذكور ، موضوع طبق ماده 62 قرارداد به داوري (كارشناس رسمي دادگستري) ارجاع گرديده كه شركت با طرح دعوي در محاكم حقوقي درخواست ابطال راي داوري را (بدليل مشكلات شكلي و محاسباتي) نموده است كه پيگيري هاي حقوقي در اين رابطه در جريان مي باشد. مفاد اين بند، براظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

6-4-به شرح يادداشت‌هاي توضيحي 1-2-2-1-22، 3-2-2-2-1-22 و 4-2-2-2-1-22، به استناد مصوبه 1564 مورخ 27 تير 1395 هيئت مديره شركت ملي صنايع پتروشيمي (NPC)، كليه هزينه اي مربوط به كارهاي انجام شده تا قبل از خصوصي شدن شركت مورد گزارش پس از تاييد از طرف آن شركت قابل پرداخت مي‌باشد. در اين راستا مبالغ برداشت شده از حسابهاي بانكي شركت مورد گزارش بابت پرونده‌هاي حقوقي شركت شنگرف و معدن كاميران (مربوط به پرونده خطوط لوله اتلين غرب) به ترتيب به مبالغ 301 ميليارد ريال و390 ميليارد ريال و همچنين 223 ميليارد ريال مبالغ پرداخت شده به شهرداري خارک بابت عوارض احداث سازه‌هاي ساحلي به حسابهاي فيمابين با آن شركت منظور گرديده است كه تاييد مبالغ مذكور از طرف واحد حقوقي آن شركت در جريان مي باشد. مفاد اين بند، براظهارنظر اين سازمان تأثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. پيگيري‌هاي هيئت مديره شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع‌عمومي عادي مورخ 3 تير 1403صاحبان سهام در خصوص بندهاي 3، 1-4 و2-4 اين گزارش و عودت مبالغ برداشتي از حسابهاي بانكي شركت بابت دعوي حقوقي شركت پيمانكاري شنگرف و ساير مطالبات راكد و سنواتي با هماهنگي مديريت امور حقوقي هلدينگ، تدوين و تهيه دستور العمل استخدام مشاورين و پرسنل پاره وقت و چگونگي تعيين حق الزحمه، آنها اخذ مجوزهاي لازم بابت تغيير برند و لوگوي شركت از هلدينگ و انتقال موجو دي انبار عسلويه از هلدينگ به شركت به نتيجه قطعي نرسيده است.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، 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.

9. 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.

24تير1404

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Yousef Houshyar [Sign		1404/05/08 12:07:02
مدير ارشد سازمان حسابرسي	Mohammadreza Kamali [[Sign	901829	1404/05/08 12:47:55
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Habib Shams Nateri [Sign	831238	1404/05/08 13:30:59

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	۳۰,۳۱۷,۵۵۷	۱۷,۷۱۹,۷۶۱	۷۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۴,۸۰۲,۰۱۵)	(۱۴,۳۴۹,۹۲۷)	(۷۳)
سود(زیان) ناخالص	۵,۵۱۵,۵۴۲	۳,۳۶۹,۸۳۴	۶۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۲,۲۱۱,۹۶۴)	(۱,۵۶۶,۰۵۸)	(۴۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۹۷۰,۶۹۸)	(۲۹۲,۳۲۱)	(۲۳۲)
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۳۲,۸۸۰	۱,۵۱۱,۴۵۵	۵۴
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۱۵,۲۲۱	۲,۰۶۶,۲۷۳	(۶۵)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳,۰۴۸,۱۰۱	۳,۵۷۷,۷۲۸	(۱۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۱,۱۴۱,۹۱۱)	(۱۱۰,۱۱۸)	(۹۳۷)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۹۰۶,۱۹۰	۳,۴۶۷,۶۱۰	(۴۵)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۹۰۶,۱۹۰	۳,۴۶۷,۶۱۰	(۴۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۱,۱۹۶	۱,۵۱۲	(۲۱)
غیرعملیاتي (ریال)	۷۱۰	۱,۹۵۶	(۶۴)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۹۰۶	۳,۴۶۸	(۴۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۱,۹۰۶	۳,۴۶۸	(۴۵)
سود (زيان) خالص هر سهم– ريال	۱,۹۰۶	۳,۴۶۸	(۴۵)
سرمايه	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زيان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱,۹۰۶,۱۹۰	۳,۴۶۷,۶۱۰	(۴۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:			
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 که 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۱,۹۰۶,۱۹۰	۳,۴۶۷,۶۱۰	(۴۵)
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	
داراييها				
داراييهاي غيرجاري				
داراييهاي ثابت مشهود	۵۸۰,۸۷۳	۳۱۳,۶۹۷	۱۵۱,۸۴۵	۸۵
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱۸,۵۱۶	۲۲,۷۷۴	۴,۳۲۸	(۱۹)
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۲۵۲,۹۹۴	۲۵۲,۹۵۸	۲۴۴,۹۸۴	۰
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲,۳۵۸,۷۰۲	۲,۱۱۳,۹۵۵	۱,۱۲۰,۰۰۴	۱۲
جمع داراييهاي غيرجاري	۳,۲۱۱,۰۸۵	۲,۷۰۳,۳۸۴	۱,۵۲۱,۱۶۱	۱۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۳,۶۶۵,۴۸۶	۳,۰۹۶,۵۳۳	۲,۰۴۰,۱۳۰	۱۸
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۵۳,۳۸۰,۲۲۸	۴۲,۱۵۸,۱۹۵	۳۷,۶۸۹,۸۶۵	۲۷
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۱,۳۰۷,۷۳۷	۱,۶۰۲,۰۲۷	۶۱۹,۵۳۶	(۱۸)

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	
	۵۸,۳۵۳,۴۵۱	۴۶,۸۵۶,۷۵۵	۴۰,۳۴۹,۵۳۱	۲۵
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۵۸,۳۵۳,۴۵۱	۴۶,۸۵۶,۷۵۵	۴۰,۳۴۹,۵۳۱	۲۵
جمع دارايي‌ها	۶۱,۵۶۴,۵۳۶	۴۹,۵۶۰,۱۳۹	۴۱,۸۷۰,۶۹۳	۲۴
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
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
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰
ساير اندوخته‌ها	۳۸	۳۸	۳۸	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۳,۸۹۶,۱۷۸	۲,۳۳۹,۹۸۸	۳,۲۷۲,۳۷۸	۶۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۴,۹۹۶,۲۱۶	۳,۴۴۰,۰۲۶	۴,۲۷۲,۴۱۶	۴۵
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	۴,۱۷۵,۱۶۷	۳,۴۲۹,۱۶۳	۲,۵۶۰,۳۴۱	۲۲
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۱۷۵,۱۶۷	۳,۴۲۹,۱۶۳	۲,۵۶۰,۳۴۱	۲۲
بدهي‌هاي جاري				

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	
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴۴,۸۷۲,۰۷۸	۳۹,۹۵۹,۹۷۱	۳۲,۴۹۹,۲۱۸	۱۲
ماليات پرداختني	۱,۲۳۹,۶۸۹	۱۹۲,۴۷۹	۸۰۶,۸۸۳	۵۳۹
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۶,۲۹۱,۳۸۶	۲,۵۳۸,۵۰۰	۱,۶۳۱,۸۳۴	۱۴۸
	۵۲,۳۹۳,۱۵۳	۴۲,۶۹۰,۹۵۰	۳۴,۹۳۷,۹۳۵	۲۳
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۲,۳۹۳,۱۵۳	۴۲,۶۹۰,۹۵۰	۳۴,۹۳۷,۹۳۵	۲۳
جمع بدهي‌ها	۵۶,۵۶۸,۲۲۰	۴۶,۱۲۰,۱۱۳	۳۷,۴۹۸,۲۷۶	۲۳
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۶۱,۵۶۴,۵۳۶	۴۹,۵۶۰,۱۳۹	۴۱,۸۷۰,۶۹۲	۲۴

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۳,۲۷۲,۳۷۸	۰	۴,۳۷۲,۴۱۶
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۳,۲۷۲,۳۷۸	۰	۴,۳۷۲,۴۱۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳,۴۶۷,۶۱۰		۳,۴۶۷,۶۱۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	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
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	۳,۴۶۷,۶۱۰	۰	۳,۴۶۷,۶۱۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۴۶۷,۶۱۰	۰	۳,۴۶۷,۶۱۰
سود سهام مصوب									(۴,۴۰۰,۰۰۰)		(۴,۴۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	۰			۰					۰
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۲,۳۳۹,۹۸۸	۰	۳,۴۴۰,۰۲۶
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۹۰۶,۱۹۰		۱,۹۰۶,۱۹۰
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	۱,۹۰۶,۱۹۰		۱,۹۰۶,۱۹۰
سود سهام مصوب									(۳۵۰,۰۰۰)		(۳۵۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	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
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰۰,۰۰۰	۳۸	۰	۰	۳,۸۹۶,۱۷۸	۰	۴,۹۹۶,۲۱۶

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	(۱,۲۸۱,۹۳۴)	(۳۱۶,۷۸۴)	(۳۰۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۱۰,۸۵۵)	(۷۲۳,۰۱۸)	۸۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۳۹۲,۷۸۹)	(۱,۰۳۹,۸۰۲)	(۳۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۳۵۲,۳۶۷)	(۱۹۶,۳۵۲)	(۷۹)
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	(۵,۰۶۰)	(۲۱,۶۹۷)	۷۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۳۱۴,۲۱۱	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۳۵)	(۳۳,۰۴۶)	۱۰۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	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	
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	۹۱۱,۳۰۴	۰	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۳,۵۲۰	۲۰,۷۰۶	۱۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۵۷۷,۳۶۲	۸۳,۸۲۲	۵۸۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۸۱۵,۴۲۷)	(۹۵۵,۹۸۰)	۱۵
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	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۰۰	(۷۴)
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
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

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 اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۵۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۹,۰۰۰	(۷۴)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۳۱۵,۴۲۷)	۹۸۳,۰۲۰	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۶۰۲,۰۲۷	۶۱۹,۵۳۶	۱۵۹
تاثير تغييرات نرخ ارز	۲۱,۱۳۷	(۵۲۹)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱,۳۰۷,۷۳۷	۱,۶۰۲,۰۲۷	(۱۸)
معاملات غيرنقدي	۰	۵,۴۲۹,۷۵۵	--
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

پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	حميدرضا اسكندري	حميدرضا اسكندري	1818157764	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	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	محمدمهدي مشتري	حسن نشان زاده مقدم	4250817695	رئيس هيئت مديره	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 هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	خير
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	فريدون اميري	فريدون اميري	6209462316	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله