اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي گچساران	سرمایه ثبت شده: 10,155,526
نماد: شخلیج فارس36	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 گچساران

بند مقدمه

1. 1 -صورتهاي مالي شركت پتروشيمي گچساران (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 اسفند 1403 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 35، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 8 -مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، برعهده 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

9 -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، 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 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.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت توسط شركت 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 كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، 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 مقرردراصلاحيه 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، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پتروشيمي گچساران (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

3- حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني درحسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت پتروشيمي گچساران (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 اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. مباني اظهار نظر مشروط

2-پاسخ تأييديه درخواستي از شركت پتروشيمي مروارید در خصوص پرداختني‌هاي تجاري به مبلغ 1ر021 ميليارد ريال تا تاريخ اين گزارش واصل نشده است، مضافا طبق پاسخ تاييديه‌هاي ارسالي بابت دريافتنيها، شركتهاي پتروشيمي ايلام و اساس صنعت پارس مانده بدهي خود را مبلغ 5ر571 ميليارد ريال كمتر از دفاتر اعلام نموده اند و اين سازمان نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي آثار احتمالي ناشي از دريافت پاسخ تأييديه و رفع مغايرتهاي مزبور را بر صورت‌هاي مالي تعيين كند.

تاکید بر مطالب خاص

6. تاکید بر مطلب خاص

4-شروع بهره برداري شركت و اقلام مقايسه اي صورتهاي مالي

به شرح يادداشتهاي توضيحي 3-1-1 و 2-1-3، شركت تا پايان سال 1402 در مرحله قبل از بهرهبرداري بوده و از ابتداي سال 1403 به بهره برداري رسيده است. از اينرو صورتهاي سود و زيان و جريانهاي نقدي قابليت مقايسه ندارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

7. 5-ميزان مصرف خوراک اتان، توليد و ضايعات غير عادي توليد

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 1-6، 2-6 و 1-9، در خصوص ميزان مصرف خوراک اتان، توليد و ضايعات غير عادي توليد جلب مينمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

8. 6-مانده مطالبات از اداره امور مالياتي و پيش پرداخت ماليات

توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 5-18 و 1-16 صورتهاي مالي، درخصوص مانده مطالبات از اداره امور مالياتي بابت ماليات بر ارزش افزوده، همچنين پيش پرداخت بابت ماليات بر ارزش افزوده و ماليات عملكرد سال هاي 1402 و 1403 جلب مينمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

9. 7-پوشش بيمه اي داراييهاي ثابت مشهود و موجوديهاي مواد و كالا

به شرح يادداشتهاي توضيحي 1-12 و 5-17، داراييهاي ثابت مشهود و موجودي مواد و كالا به ترتيب به بهاي تمام شده 513ر986 ميليارد ريال و 20ر966 ميليارد ريال تا ارزش 534ر332 ميليارد ريال (معادل 701 ميليون يورو) در مقابل خطرات احتمالي ناشي از حريق، سيل و زلزله از پوشش بيمهاي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

10. گزارش در مورد ساير الزامات قانوني و مقرراتي

ساير وظايف بازرس قانوني

10-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

10-1-زيان انباشته شركت در تاريخ صورت وضعيت مالي بيش از 8 برابر سرمايه آن است، لذا شركت مشمول مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت بوده و ضروريست مجمع عمومي فوقالعاده صاحبان سهام تشكيل و در مورد انحلال يا بقاي آن در چارچوب مقررات قانون تجارت تصميم گيري نمايد.

10. 10-2-پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 16خردادماه 1403 صاحبان سهام، در خصوص بندهاي 6 و 7 اين گزارش و همچنين برنامه ريزي در جهت توليد و فروش محصولات شركت (اتيلن و سي تري پلاس) به نتيجه نرسيده است.

11. 11-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي تامين مالي شركت توسط سهامدار عمده (شركت هلدينگ پتروشيمي خليج فارس) كه در چارچوب روابط خاص فيمابين گروه انجام شده است، 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. 12-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

09تير1404

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Ghafor Falakdin [Sign		1404/04/31 17:26:57
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Iraj Kahrari [Sign	861440	1404/04/31 17:49:35
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfallahi [Sign	811066	1404/04/31 18:15:07

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	۹۳,۲۵۰,۶۰۸	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹۱,۵۲۲,۷۴۹)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۱,۷۲۷,۸۵۹	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳,۳۹۲,۳۲۵)	(۶۶۳,۸۷۹)	(۴۱۱)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۷۶۵,۰۶۶	۰	
سایر هزینه‌ها	(۲۷,۷۰۱,۸۶۰)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۲۴,۶۰۱,۲۶۰)	(۶۶۳,۸۷۹)	(۳,۶۰۶)
هزینه های مالی	(۵۹,۹۸۷,۳۳۶)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۱۸,۸۳۷	۷۱,۶۶۶	۲۰۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۸۴,۳۶۹,۷۵۹)	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۴,۱۴۷)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹,۷۱۷)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۴,۱۴۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۴,۱۴۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	(۸,۳۰۹)	(۵۸)	(۱۴,۲۲۶)
سرمايه	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات 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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۴,۱۴۸)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه 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 كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۴,۱۴۸)
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	۵۰۶,۲۴۴,۶۸۱	۳۹۲,۰۶۸,۰۸۱	۲۶۷,۸۳۱,۸۵۷	۲۹
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۳,۰۹۲,۱۴۹	۱,۵۹۴,۹۶۱	۴۷۳,۱۲۸	۹۴
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۶۶,۵۹۳	۲۶۶,۶۰۳	۲۶۶,۵۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۳۵,۰۶۳	۳۵,۰۶۴	--
ساير دارايي‌ها	۳۹۷,۴۰۰	۲۹۹,۰۰۰	۰	۳۳
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۱۰,۰۰۰,۸۲۳	۳۹۴,۲۶۳,۷۰۸	۲۶۸,۶۰۶,۶۴۲	۲۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۱۰۳,۹۶۳	۱,۹۰۸	۱۴,۳۴۷	۵۷,۷۶۰
موجودي مواد و کالا	۲۰,۹۶۶,۹۶۴	۰	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	
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۶۸,۸۹۳,۹۲۳	۲۱,۳۲۹,۳۶۶	۱۹,۶۲۴,۴۹۲	۲۲۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۳,۴۴۵,۸۸۱	۲,۴۸۴,۷۳۷	۱,۳۷۱,۴۸۰	۳۹
	۹۴,۴۱۱,۷۳۱	۲۳,۸۱۷,۰۱۱	۲۱,۰۱۱,۳۱۹	۲۹۶
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۹۴,۴۱۱,۷۳۱	۲۳,۸۱۷,۰۱۱	۲۱,۰۱۱,۳۱۹	۲۹۶
جمع دارايي‌ها	۶۰۴,۴۱۲,۵۵۴	۴۱۸,۰۸۰,۷۱۹	۲۸۹,۶۱۷,۹۶۱	۴۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	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	(۸۴,۹۸۰,۲۲۰)	(۶۰۰,۷۴۴)	(۸,۵۳۱)	(۱۴,۰۴۶)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	(۷۴,۸۲۱,۰۸۶)	۹,۵۵۸,۳۹۰	۱۰,۱۵۰,۶۰۳	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۴۰,۲۳۸,۸۴۸	۹۵,۷۱۳,۹۲۶	۱۳۱,۷۳۷,۲۳۷	۴۷
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	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	
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۴۴,۸۵۹	۱۵۶,۴۸۱	۴۵,۴۲۰	۳۷۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴۰,۹۸۳,۷۰۷	۹۵,۸۷۰,۴۰۷	۱۳۱,۷۸۳,۶۵۷	۴۷
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۵۲,۹۱۲,۱۷۸	۱۸۹,۴۵۵,۶۸۳	۱۲۰,۷۳۳,۴۶۵	۸۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۲,۶۷۳	۲,۶۷۳	۷,۸۹۷	۰
تسهیلات مالی	۱۸۵,۳۳۵,۰۸۳	۱۲۳,۱۹۳,۵۶۶	۲۶,۹۴۴,۳۳۹	۵۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۵۳۸,۲۴۹,۹۳۳	۳۱۲,۶۵۱,۹۲۲	۱۴۷,۶۸۴,۷۰۱	۷۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۵۳۸,۲۴۹,۹۳۳	۳۱۲,۶۵۱,۹۲۲	۱۴۷,۶۸۴,۷۰۱	۷۲
جمع بدهی‌ها	۶۷۹,۲۳۳,۶۴۰	۴۰۸,۵۲۲,۳۲۹	۲۷۹,۴۶۷,۳۵۸	۶۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۶۰۴,۴۱۲,۵۵۴	۴۱۸,۰۸۰,۷۱۹	۲۸۹,۶۱۷,۹۶۱	۴۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۸,۵۳۱)	۰	۱۰,۱۵۰,۶۰۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۸,۵۳۱)	۰	۱۰,۱۵۰,۶۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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
سود(زيان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۵۹۲,۲۱۳)		(۵۹۲,۲۱۳)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	(۵۹۲,۲۱۳)	۰	(۵۹۲,۲۱۳)
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	(۵۹۲,۲۱۳)	۰	(۵۹۲,۲۱۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
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 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	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۶۰۰,۷۴۴)	۰	۹,۵۵۸,۳۹۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)		(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)
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	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)	۰	(۸۴,۳۷۹,۴۷۶)

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
سود سهام مصوب									۰		۰
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۸۴,۹۸۰,۲۲۰)	۰	(۷۴,۸۲۱,۰۸۶)

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	۹,۶۸۸,۹۵۸	۵۵,۱۴۴,۰۶۳	(۸۲)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹,۷۱۷)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۹,۶۷۹,۲۴۱	۵۵,۱۴۴,۰۶۳	(۸۲)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۷,۱۷۶,۷۳۰)	(۴۰,۹۷۳,۸۰۲)	۸۲
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	(۱,۵۱۰,۷۱۵)	(۱,۱۲۹,۹۷۷)	(۳۴)

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 فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۱۰)	--
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	۴۸,۴۸۵	۲۶,۰۴۷	۸۶
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۱,۰۵۷	۳۰,۴۶۵	(۳۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸,۶۱۷,۹۰۳)	(۴۳,۰۴۷,۲۷۷)	۸۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۰۶۱,۳۳۸	۱۳,۰۹۶,۷۸۶	(۹۳)
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	۴۸,۳۲۲,۲۰۵	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۸۷
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۲۳,۲۸۲,۱۵۳)	(۸,۲۳۰,۲۸۵)	(۱۸۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۲۵,۲۳۶,۳۵۰)	(۱۶,۲۶۲,۷۸۸)	(۵۵)
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

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 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	(۵,۲۲۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۹۶,۲۹۸)	(۱۱,۹۹۸,۲۹۷)	۹۸
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۸۶۵,۰۴۰	۱,۰۹۸,۴۸۹	(۲۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۴۸۴,۷۳۷	۱,۳۷۱,۴۸۰	۸۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹۶,۱۰۴	۱۴,۷۶۸	۵۵۱
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۴۴۵,۸۸۱	۲,۴۸۴,۷۳۷	۳۹
معاملات غيرنقدي	۴۰۱,۳۶۸	۷۲,۴۸۰,۹۷۷	(۹۹)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

نام عضو حقيقی يا حقوقی قديم هيئت مديره	نام عضو حقيقی يا حقوقی جديد هيئت مديره	شمارهٔ ثبت / كد ملی	نام نماينده قبلی عضو حقوقی	نام نماينده جديد عضو حقوقی	كد ملی	سمت	موظف/غير موظف	مقطع تحصيلی	رشته تحصيلی	امضا كننده صورت مالی

پتروشيمي كازرون	پتروشيمي كازرون	10860256731	محمد رحيمي پور	محمد رحيمي پور	1860600956	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	يداله مصدقي فرد	يداله مصدقي فرد	3520173611	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
صنايع پتروشيمي دهدشت	صنايع پتروشيمي دهدشت	10680070150	سهيل سرائي	سهيل سرائي	0532534719	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
پتروشيمي بروجن	پتروشيمي بروجن	10103310477	حسين رفيع زاده	حسين رفيع زاده	1950608344	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
پتروشيمي ممسني	پتروشيمي ممسني	10103519478	سيدضياء محمدي	سيدضياء محمدي	1819159507	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله