اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: عملیات غیر صنعتي پازارگاد	سرمایه ثبت شده: 800,000
نماد: شخلیج فارس13	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
به مجمع عمومی صاحبان سهام عملیات غیر صنعتي پازارگاد

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد (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 28 توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارايه 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 هيات مديره است.
در تهيه صورتهاي مالي، هيات 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليتهاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليتهاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد (سهامي خاص) است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

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، به كارگيري 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 مي¬شود، 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، ارايه نادرست اطلاعات، يا زيرپاگذاري 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.

•بر مبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن به كارگيري 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، نتيجه گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه گيري 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. نتيجه گيريها 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.

اكليت ارايه، 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 ارايه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعفهاي با اهميت كنترلهاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي‌شود.

همچنين اين موسسه 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 موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد (سهامي خاص) در تاريخ 30 اسفند 1403 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. به شرح يادداشت توضيحي 7-9، در سال 1400 براساس يک فقره مبايعه نامه تنظيمي با آقاي ناصر پژدم (فروشنده زمين) شرکت مورد گزارش اقدام به خريد يک قطعه زمين به مساحت 100 هکتار واقع در شهر چاه مبارک عسلويه نموده، بر اساس مبايعه نامه تنظيمي مبلغ 210 ميليارد ريال از بهاي ملک مزبور به صورت نقدي به ايشان پرداخت که تحت سرفصل داراييهاي ثابت- پيش پرداخت سرمايه اي ثبت و انعکاس يافته (يادداشت توضيحي 7-9) و مقرر گرديد تسويه بخشي از باقيمانده بهاي زمين مزبور از طريق معاوضه مهمانسراي شرکت واقع در شهر مشهد صورت پذيرد. در اين خصوص عليرغم درج قيد زماني جهت انتقال اسناد مالکيت و تحويل زمين مزبور به شرکت مورد گزارش به تاريخ 03/03/1401 توسط فروشنده مزبور، فرايند تحويل زمين مزبور به دليل مشکلات قانوني مالک زمين و متعاقبا انتقال اسناد مالکيت آن به نام شرکت مورد گزارش تا تاريخ تهيه اين گزارش صورت نپذيرفته و به شرح يادداشت مزبور نتيجه پيگيريهاي حقوقي شرکت مورد گزارش منجر به صدور دادنامه بدوي به نفع شرکت مورد گزارش مبني بر استرداد اصل بهاي معامله گرديده است. علاوه بر اين به شرح يادداشت توضيحي 8-9، انتقال اسناد مالکيت سه فقره از اراضي شرکت، آپارتمانهاي واقع در شهرک پرديس عسلويه، مهمانسراي واقع در شهر مشهد، يازده فقره آپارتمانهاي شرکت و پنج واحد مهمانسراي نايبند تا تاريخ تهيه اين گزارش به نام شرکت صورت نپذيرفته است.

6. وضعيت دعوي حقوقي شرکت روژان جاويد جنوب فارس (پيمانکار سابق تهيه غذا) عليه شرکت مورد گزارش و صدور راي بدوي داير بر محکوميت شرکت مورد گزارش به پرداخت خواسته شرکت مزبور (پيمانکار) و اعتراض شرکت به راي مزبور و طرح پرونده در دادگاه تجديدنظر و احتساب ذخيره از اين بابت در حسابهاي شرکت مورد گزارش در سال مالي قبل به تفصيل در يادداشت توضيحي 4-26 انعکاس يافته است. بنا به مراتب فوق، قطعيت ميزان بدهي فوق موکول به راي نهايي صادره توسط مرجع قضايي ذيربط خواهد بود.

7. به روال سنوات گذشته به شرح يادداشت توضيحي 1-3-12 در سال مالي مورد گزارش به دليل عدم انعقاد الحاقيه نسبت تفاهم نامه فيمابين درخصوص تعيين مبلغ اجاره بها و مدت اجاره، حسب تصميم هيات مديره شرکت مورد گزارش بابت اجاره اقدام به شناسايي هزينه در حسابها نموده که قطعيت مبلغ مزبور موکول به انعقاد الحاقيه تفاهم نامه فيمابين مي باشد.

8. وضعيت بدهي هاي احتمالي شرکت به تفصيل در يادداشت توضيحي26 انعکاس يافته است. در اين ارتباط براي عملکرد سالهاي 1401 و 1402 درخصوص (الف) ماليات ارزش افزوده مبلغ 2.972 ميليارد ريال بيش از مبالغ ابرازي شرکت و (به همراه مبلغ 5.462 ميليارد ريال جرايم مالياتي موضوع قانون ماليات ارزش افزوده) (با توجه به عدم پرداخت ماليات ارزش افزوده طي سنوات قبل و سال جاري) مورد مطالبه قرار گرفته که مراتب مورد اعتراض قرار گرفته، (ب) ماليات تکليفي 217 ميليارد ريال و (ج) معاملات فصلي موضوع ماده 169 مکرر مبلغ 198 ميليارد ريال از شرکت مورد گزارش مورد مطالبه قرار گرفته که از بابت موارد فوق ذخيره در حسابها منظور نگرديده و مراتب مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. بنا به مراتب فوق، احتساب ايجاد بدهي بابت موارد فوق منوط به اعلام نظر نهايي سازمان امور مالياتي است.

9. سرفصل دريافتني هاي تجاري شامل مبلغ 1.458 ميليارد ريال (مشتمل بر مبلغ1.118 ميليارد ريال انتقالي از سال قبل) (موضوع يادداشت توضيحي 2-2-12) مطالبات از شوراي راهبردي عسلويه بوده که به شرح يادداشت مزبور پيگيريهاي شرکت مورد گزارش جهت وصول مطالبات مزبور در جريان مي باشد.

مفاد بندهاي (3) الي (7) بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

10-1- با توجه به عدم حضور احدي از اعضاي هيات مديره در بيش از 9 جلسه از جلسات هيات مديره برگزار شده طي سال مالي مورد گزارش، مفاد مواد 110 اصلاحيه قانون تجارت و 31 اساسنامه شركت رعايت نگرديده است.

10. 2-10- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب سنوات قبل حداكثر ظرف مهلت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام رعايت نگرديده است.

10. 3-10- پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 12/04/1403 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي (3)، (4)، (6) و (7) اين گزارش منجر به نتيجه نگرديده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت در زمان حسابرسي پايان سال به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع طي يک صورتجلسه رعايت شده است. مضافا به نظر اين موسسه، به شواهدي حاكي از اين كه با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

12. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 38 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به بررسي هاي انجام شده نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارايه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

07تير1404

موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هشيار بهمند	[Amir Ahmadi [Sign]	002901	1404/04/30 13:35:05
شريک موسسه هشيار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign]	831252	1404/04/30 13:46:49
مدير موسسه هشيار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign]]	811022	1404/04/30 13:56:13

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	۷۵,۹۹۲,۵۰۷	۴۳,۷۵۷,۱۰۹	۷۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۶۴,۸۹۷,۰۸۲)	(۳۹,۰۲۴,۸۳۹)	(۶۶)
سود(زیان) ناخالص	۱۱,۰۹۵,۴۲۵	۴,۷۳۲,۲۷۰	۱۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸,۳۷۳,۰۷۵)	(۵,۱۶۰,۶۹۹)	(۶۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۷۲۲,۳۵۰	(۴۲۸,۴۲۹)	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۶,۲۴۱	۲,۱۴۶,۹۹۱	(۹۹)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲,۷۳۸,۵۹۱	۱,۷۱۸,۵۶۲	۵۹
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۹۰۲,۷۲۱)	(۴۲۴,۸۸۵)	(۱۱۲)
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۸۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۳,۶۷۷	۴۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۸۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۳,۶۷۷	۴۲
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	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	
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	۲,۲۹۵	۱,۶۱۷	۴۲
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۸۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۳,۶۷۷	۴۲
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابي داراییهاي 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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۱,۸۳۵,۸۷۰	۱,۲۹۳,۶۷۷	۴۲
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۷۴۶,۴۶۹	۱,۳۶۵,۸۲۷	۹۰۱,۹۸۱	۱۰۱
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۵,۲۴۲	۹,۴۹۰	۱۱,۱۷۱	۶۱
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۰,۰۴۲	۶۰,۰۱۸	۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۶,۳۱۵	۱۴,۲۸۰	۱۹,۵۲۹	(۵۶)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۲,۸۲۸,۰۶۸	۱,۴۴۹,۶۱۵	۹۳۲,۶۸۴	۹۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۸۶,۱۰۶	۸۳۶,۵۸۱	۱۹۳,۶۴۵	۶
موجودي مواد و کالا	۴۳۴,۹۶۰	۲۴۸,۶۱۷	۱۳۰,۲۵۷	۷۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۱,۷۸۷,۵۰۵	۲۰,۰۲۶,۲۷۱	۱۲,۱۸۴,۸۰۵	۵۹

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	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۶۶۱,۹۸۵	۷۰۴,۰۵۳	۹۲۳,۹۲۲	(۶)
	۳۳,۷۶۰,۵۵۶	۲۱,۸۱۵,۵۲۲	۱۳,۴۳۲,۶۲۹	۵۵
دارایی‌های نگهداری شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاري	۳۳,۷۶۰,۵۵۶	۲۱,۸۱۵,۵۲۲	۱۳,۴۳۲,۶۲۹	۵۵
جمع دارایی‌ها	۳۶,۵۸۸,۶۲۴	۲۳,۲۶۵,۱۳۷	۱۴,۳۶۵,۳۱۳	۵۷
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابي دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۴,۴۶۶,۶۰۰	۲,۷۹۰,۷۳۰	۳,۲۹۷,۰۵۳	۶۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵,۳۴۶,۶۰۰	۳,۶۷۰,۷۳۰	۴,۱۷۷,۰۵۳	۴۶
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غیرجاري				
پرداختني‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۲۹۸,۱۵۶	۲۱۹,۲۶۶	۱۲۱,۷۰۱	۳۶

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۹۸,۱۵۶	۲۱۹,۲۶۶	۱۲۱,۷۰۱	۳۶
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۰,۳۳۳,۱۲۱	۱۰,۰۶۰,۴۰۶	۴,۷۰۴,۱۸۷	۱۰۲
ماليات پرداختني	۲,۰۶۰,۲۵۷	۱,۲۸۸,۴۰۵	۸۶۶,۷۷۶	۶۰
سود سهام پرداختني	۴,۹۶۰,۰۰۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۳,۵۹۰,۴۹۰	۳,۲۲۶,۳۳۰	۱,۴۹۵,۵۹۶	۱۱
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۰,۹۴۳,۸۶۸	۱۹,۳۷۵,۱۴۱	۱۰,۰۶۶,۵۵۹	۶۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۳۰,۹۴۳,۸۶۸	۱۹,۳۷۵,۱۴۱	۱۰,۰۶۶,۵۵۹	۶۰
جمع بدهي‌ها	۳۱,۲۴۲,۰۲۴	۱۹,۵۹۴,۴۰۷	۱۰,۱۸۸,۲۶۰	۵۹
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۶,۵۸۸,۶۲۴	۲۳,۲۶۵,۱۳۷	۱۴,۳۶۵,۳۱۳	۵۷

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۷,۰۵۳	۰	۴,۱۷۷,۰۵۳
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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۷,۰۵۳	۰	۴,۱۷۷,۰۵۳
تغييرات حقوق مالكانه 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									۱,۲۹۳,۶۷۷		۱,۲۹۳,۶۷۷
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	۱,۲۹۳,۶۷۷	۰	۱,۲۹۳,۶۷۷
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	۱,۲۹۳,۶۷۷	۰	۱,۲۹۳,۶۷۷
سود سهام مصوب									(۱,۸۰۰,۰۰۰)		(۱,۸۰۰,۰۰۰)
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	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۰,۷۳۰	۰	۳,۶۷۰,۷۳۰
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۸۳۵,۸۷۰		۱,۸۳۵,۸۷۰
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	۱,۸۳۵,۸۷۰		۱,۸۳۵,۸۷۰

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									(۱۶۰,۰۰۰)		(۱۶۰,۰۰۰)
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 ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۴۶۶,۶۰۰	۰	۵,۳۴۶,۶۰۰

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	۱,۷۱۲,۹۶۸	(۱,۷۷۷,۲۲۲)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۳۰,۸۶۹)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱,۵۸۲,۰۹۹	(۱,۷۷۷,۲۲۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴,۵۰۲	۲,۱۲۶,۴۳۰	(۱۰۰)
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۶۲۳,۲۸۲)	(۵۸۸,۰۵۷)	(۱۷۶)
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	(۵,۷۶۰)	(۴۲)	(۱۳,۶۱۴)

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	(۲۴)	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	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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۹۷	۱۹,۰۲۲	(۹۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱,۶۲۴,۱۶۷)	۱,۵۵۷,۳۵۳	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۴۲,۰۶۸)	(۲۱۹,۸۶۹)	۸۱
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	۰	۰	۰
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

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	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۰	۰
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۴۲,۰۶۸)	(۲۱۹,۸۶۹)	۸۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۷۰۴,۰۵۳	۹۲۳,۹۲۲	(۲۴)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۶۶۱,۹۸۵	۷۰۴,۰۵۳	(۶)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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

مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	محمود انجو	محمدحسين مهرزاد	0079597718	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي صنايع	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	مهدي قرباني	سيدضياءالدين شجاعي برهان	1378784480	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	اقتصاد	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	ابوالفضل كرمي	سعيد صرافي اقدم	0034814159	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	بله
مبين انرژي خليج فارس	مبين انرژي خليج فارس	10320055865	فريدون اميري	فريدون اميري	6209462316	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	10860727690	محمد مجاورشيخان	محمد مجاورشيخان	5169368674	مدير عامل	موظف	دكترا	حقوق	بله