اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس	سرمایه ثبت شده: 10,000,000
نماد: شخلیج فارس47	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	پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس (سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري 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 27 ، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل‌هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است.

در تهيه صورت هاي 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورت هاي 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 صورت هاي 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 صورت هاي 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 صورت هاي 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 باز بماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت هاي مالي، به گونه‌اي در صورت هاي 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 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، صورت هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس (سهامي خاص) - قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 30 اسفند 1403 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مباني اظهارنظر

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ، مستقل از شركت پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس (سهامي خاص)-قبل از مرحله بهره برداري 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت طرح و اهم فعاليت هاي اجرايي

به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-4-7 صورت هاي مالي، خلاصه وضعيت طرح پارک زنجيره ارزش متانول پارسيان در منطقه ويژه پارسيان و اهم فعاليت هاي انجام شده آن در يادداشت توضيحي 1-2-1 صورت هاي مالي درج گرديده است و عمليات اجرايي پروژه به شرح يادداشت 1-4-4-7، با تاخير در جريان انجام مي باشد. تامين مالي پروژه بر اساس اولويت هاي ابلاغي و سياست هاي شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (واحد نهايي گروه) قرار دارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

6. وضعيت انتقال مالکيت قانوني دارايي ها

به شرح يادداشت هاي توضيحي1-7 و5-7 صورت هاي مالي، طبق قرارداد اجاره به شرط تمليک مورخ 22/03/1396 و الحاقيه اول آن، يک قطعه زمين به مساحت 105 هکتاردر منطقه اقتصادي انرژي بر پارسيان جنوب توسط شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (واحد نهايي گروه) خريداري و سپس طبق توافق سه جانبه با شرکت توسعه صنايع انرژي بر پارسيان جنوب (موجر) در الحاقيه دوم قرارداد مذکور و همچنين مصوبه هيات مديره شماره 420 مورخ 24/02/1403 شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (سهامي عام) زمين موصوف به مبلغ 3.150.000 ميليون ريال (ارزش کارشناسي) به شرکت مورد گزارش واگذار گرديده است. لازم به ذکر است که قسط آخر قرارداد به مبلغ 32.156 ميليون ريال ، تا تاريخ تهيه اين گزارش توسط شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (مستاجر سابق) به موجر پرداخت نشده است. مضافا بابت مابقي زمين مورد نياز طرح و به موجب الحاقيه سوم از قرارداد يادشده، سه قطعه زمين مجموعا به مساحت 49/77 هکتار به ارزش کارشناسي به مبلغ 2.324.700 ميليون ريال به قطعه زمين واگذار شده قبلي، اضافه و تحويل شرکت گرديده است. مقرر شده پس از تسويه حساب کامل و پرداخت اقساط و اجراي کامل پروژه و شروع عمليات بهره برداري، مطابق قوانين و مقررات خاص مناطق ويژه، مالکيت زمين هاي فوق الذکر به شرکت منتقل شود. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

7. مخارج انجام شده بابت زمين هاي تحويل موقت

به شرح يادداشت توضيحي 2-3-7 صورت هاي مالي، در راستاي اجراي طرح هاي شرکت پارک هاي پتروشيمي افق خليج فارس (سهامي خاص)، 3 فقره زمين در شهرستان هاي ميناب، جاسک و دشتستان به صورت موقت به شرکت تحويل شده که تا تاريخ تهيه اين گزارش وجهي بابت بهاي خريد زمين هاي مذکور پرداخت نشده و مجموعا مبلغ 57.940 ميليون ريال، هزينه هاي مطالعات امکان سنجي، ژئوتکنيک و مکانيک خاک، نقشه برداري و ساخت پايه هاي بتني در زمين هاي مذکور به حساب پيش پرداخت هاي سرمايه اي منظور شده است. سير مراحل قانوني جهت اخذ مجوز و انعقاد قراردادهاي خريد زمين در جريان انجام مي باشد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

8. عدم قابليت مقايسه اي صورت هاي مالي

به شرح يادداشت توضيحي 4-1 صورت هاي مالي، شرکت در تاريخ 02/03/1402 به ثبت رسيده و سال مالي آن پايان اسفند ماه هر سال مي باشد. لذا مبالغ صورت هاي سود و زيان و جريان وجوه نقد و يادداشت هاي توضيحي آن، براي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 با مبالغ دوره مالي 9 ماه و 30 روز منتهي به 29 اسفند 1402 قابليت مقايسه اي ندارد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهارنظر اين موسسه نداشته است.

گزارش در مورد سایر 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- مفاد ماده 109 اصلاحيه قانون تجارت و مفاد ماده 33 اساسنامه در خصوص مدت ماموريت مديران (مدت 2سال) رعايت نشده است.

9. 9-2- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت در ارتباط با پرداخت سود سهام سهامداران ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب مجمع عمومي عادي صاحبان سهام رعايت نشده است.

9. 9-3- در رعايت مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت، پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي سالیانه مورخ 24 تير ماه 1403 ، در ارتباط با موارد مندرج در بند 9 اين گزارش و مورد ذيل ، به نتيجه نرسيده است:

9-3-1- رعايت كامل دستورالعمل قانون مبارزه با پولشويي.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي23، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره 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 در راي‌گيري رعايت شده است. مضافا به استثناي موارد مندرج در يادداشت توضيحي 1-1-23 ، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه ساير معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي‌هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

31اردیبهشت1404

موسسه حسابرسي كاراي پارس

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه كاراي پارس	[Behzad Keyani [Sign	901826	1404/03/12 14:42:43
مدير موسسه كاراي پارس	[Majid Nikbakhtshebani [Sign		1404/03/12 17:06:51

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	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۸۵۰,۹۴۰)	(۳۶۶,۱۴۲)	(۱۳۲)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۸۵۰,۹۴۰)	(۳۶۶,۱۴۲)	(۱۳۲)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۶۱۷,۱۱۶	۱,۵۵۹,۳۱۸	۶۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۶۶,۱۷۶	۱,۱۹۳,۱۷۶	۴۸
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۷۶۶,۱۷۶	۱,۱۹۳,۱۷۶	۴۸
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۷۶۶,۱۷۶	۱,۱۹۳,۱۷۶	۴۸
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	۱۷۷	۱۱۹	۴۹
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	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	۱,۷۶۶,۱۷۶	۱,۱۹۳,۱۷۶	۴۸
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱,۷۶۶,۱۷۶	۱,۱۹۳,۱۷۶	۴۸
توضيحات			

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	۶,۷۶۰,۹۵۶	۲,۵۶۱,۶۷۴	۰	۱۶۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۸,۷۲۵	۹,۳۸۵	۰	(۷)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۹۸۰	۹۸۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۲,۲۲۰,۷۴۲	۴۵۱,۹۸۳	۰	۳۹۱
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۸,۹۹۱,۴۰۳	۳,۰۲۴,۰۲۲	۰	۱۹۷
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۱,۸۴۴	۲۲,۱۸۷	۰	۴۴
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۸۵,۰۹۹	۲۷,۱۳۳	۱	۲۱۴

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	۸,۱۵۰,۰۰۰	۹,۵۰۰,۰۰۰	۰	(۱۴)
موجودی نقد	۱۹۸,۶۹۶	۲۹۲,۵۰۸	۰	(۳۲)
	۸,۴۶۵,۶۳۹	۹,۸۴۱,۸۲۸	۱	(۱۴)
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۸,۴۶۵,۶۳۹	۹,۸۴۱,۸۲۸	۱	(۱۴)
جمع دارایی‌ها	۱۷,۴۵۷,۰۴۲	۱۲,۸۶۵,۸۵۰	۱	۳۶
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۱۴۷,۹۶۸	۵۹,۶۵۹	۰	۱۴۸
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲,۶۹۱,۳۸۴	۱,۱۳۳,۵۱۷	۰	۱۳۷
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۸۳۹,۳۵۲	۱۱,۱۹۳,۱۷۶	۰	۱۵
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۳,۸۴۷,۴۱۰	۱,۱۶۲,۳۵۰	۰	۲۳۱
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	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	
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۹,۸۵۶	۲,۱۱۰	۰	۳۶۷
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳,۸۵۷,۲۶۶	۱,۱۶۴,۴۶۰	۰	۲۳۱
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶۴۰,۴۲۴	۵۰۸,۲۱۴	۱	۲۶
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۱۲۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۷۶۰,۴۲۴	۵۰۸,۲۱۴	۱	۵۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۷۶۰,۴۲۴	۵۰۸,۲۱۴	۱	۵۰
جمع بدهي‌ها	۴,۶۱۷,۶۹۰	۱,۶۷۲,۶۷۴	۱	۱۷۶
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۱۷,۴۵۷,۰۴۲	۱۲,۸۶۵,۸۵۰	۱	۳۶

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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

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 سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۱۹۳,۱۷۶		۱,۱۹۳,۱۷۶
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	۱,۱۹۳,۱۷۶	۰	۱,۱۹۳,۱۷۶
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	۱,۱۹۳,۱۷۶	۰	۱,۱۹۳,۱۷۶
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
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					۵۹,۶۵۹				(۵۹,۶۵۹)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۹,۶۵۹	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۵۱۷	۰	۱۱,۱۹۳,۱۷۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۱,۷۶۶,۱۷۶		۱,۷۶۶,۱۷۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							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
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰							۰	۰	۱,۷۶۶,۱۷۶		۱,۷۶۶,۱۷۶
سود سهام مصوب									(۱۲۰,۰۰۰)		(۱۲۰,۰۰۰)
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					۸۸,۳۰۹				(۸۸,۳۰۹)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۴۷,۹۶۸	۰	۰	۰	۲,۶۹۱,۳۸۴	۰	۱۲,۸۳۹,۳۵۲

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	(۱,۳۲۱,۹۸۶)	(۷۴۶,۰۲۵)	(۷۷)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۳۲۱,۹۸۶)	(۷۴۶,۰۲۵)	(۷۷)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱,۵۴۱,۲۰۳)	(۱,۰۱۰,۷۲۳)	(۵۲)

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 دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱,۷۹۰)	(۱۰,۰۳۵)	۸۲
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۱,۳۵۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۹,۵۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۱,۱۹۵,۸۹۹)	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	۲,۶۱۵,۲۹۴	۱,۵۵۹,۸۸۱	۶۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۲۲۶,۴۰۲	(۸,۹۶۰,۸۷۷)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۹۵,۵۸۴)	(۹,۷۰۶,۹۰۲)	۹۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	--
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

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 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	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۹۵,۵۸۴)	۲۹۳,۰۹۸	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹۲,۵۰۸	۰	
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱,۷۷۲	(۵۹۰)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۹۸,۶۹۶	۲۹۲,۵۰۸	(۳۲)
معاملات غيرنقدي	۳,۱۵۰,۰۰۰	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
پتروشيمي پارس	پتروشيمي پارس	10320061053	علي وطني	علي وطني	4879766992	رئيس هيئت مديره	موظف	دكترا	شيمي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	احمد شهرياري	احمد شهرياري	2120199868	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	سيدمهدي صديق زاده	حسين نيازآذري	2064565973	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت دولتي	بله
پتروشيمي اروند	پتروشيمي اروند	10860727560	حميدرضا اسكندري	حميدرضا اسكندري	1818157764	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	حقوق	بله
پتروشيمي بوعلي سينا	پتروشيمي بوعلي سينا	10860723245	وحيد حدادي اصل	وحيد حدادي اصل	0048987700	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكتراي تخصصي	مهندسي شيمي	بله