اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پتروشيمي بندرامام	سرمایه ثبت شده: 26,195,424
نماد: شخلیج فارس10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پتروشيمي بندرامام

بند مقدمه

1. صورت‌هاي وضعيت مالي تلفيقي و جداگانه شركت پتروشيمي بندرامام (سهامي عام) به تاريخ 31 شهريور 1403 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 40 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت مندرج در بند 5، بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي‌است و درنتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد كه از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. باتوجه به يادداشت‌توضيحي 18، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌هاي گروه و شركت شامل مبلغ 22ر190 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي عمدتا شامل شركت‌هاي بازرگاني پتروشيمي، اطلس اوشن، پتروشيمي خوزستان و كارگزار فروش شركت مي‌باشد كه عليرغم پيگيريهاي صورت گرفته از جمله طرح دعوي در محاكم حقوقي، تسويه نشده است. هرچند احتساب كاهش ارزش در حسابها ضروريست ليكن بدليل فقدان اطلاعات كافي تعيين مبلغ آن در حال حاضر امكانپذير نمي‌باشد.

4. بدهي مربوط به ايفاي تعهدات آتي در قبال مزاياي بازنشستگي، پس انداز و رفاه كاركنان تابع صندوق بازنشستگي صنعت نفت براي پرسنل شاغل و طرح توافقي بطور كامل شناسايي نشده است(يادداشت‌هاي توضيحي 3-9 و 31). همچنين محاسبات بدهي كليه كاركنان مشمول (اعم از بازنشسته و شاغل) بدون انجام محاسبات اكچوئري در حساب‌ها منظور گرديده است. بنابراين اصلاح صورتهاي مالي از اين بابت ضروري است.

5. با توجه به يادداشت‌هاي توضيحي 2-18 و 3-28، نتايج آخرين صورت تطبيق‌هاي تهيه شده حاكي از مغايرت‌هاي حساب فيمابين با مشتريان محصولات شركت، شامل پالايشگاه نفت آبادان به مبلغ 30ر190 ميليارد ريال، شركت ملي نفت ايران به مبلغ 3ر785 ميليارد ريال و شركت پتروشيمي رجال به مبلغ 1ر697 ميليارد ريال ميباشد. با توجه به موارد فوق، تعيين آثار احتمالي ناشي از تعديلاتي كه در صورت حل و فصل مغايرت‌هاي مذكور بر صورت‌هاي مالي ضرورت مي‌يافت، براي اين سازمان ميسر نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

6. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3 و 4
و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت مندرج در بند 5، ضرورت مي‌يافت، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

7. مطابق يادداشت توضيحي 7-2-18، طي سال مالي قبل و دوره مورد گزارش در مجموع مبلغ 9٫708 ميليارد ريال بابت شكايت كاركنان شاغل و بازنشسته تابع مقررات صنعت نفت در خصوص نحوه محاسبه حقوق و مزايا از زمان واگذاري شركت (سال 1392) برمبناي احكام صادره توسط اداره كار ماهشهر از حساب‌هاي شركت برداشت شده و متقابلا شكايتي توسط شركت جهت فسخ احكام اوليه اداره كار نزد ديوان عدالت اداري مطرح شده كه نتيجه آن تاكنون مشخص نشده‌است.
8. طبق يادداشت توضيحي 2-2-6، بهاي سوخت نيروگاه گازي به مبلغ 19٫534 ميليارد ريال
(با احتساب ماليات بر ارزش افزوده) بر مبناي صورتحسابهاي دريافتي از گاز استان خوزستان بصورت علي الحساب با نرخ فروردين ماه 1403 در حسابها منظور شده است.

ساير موارد

9. در تاريخ 3 ارديبهشت 1403 شركت اقدام به خريد 20 درصد سهام شركت فرهنگي ورزشي استقلال از سازمان خصوصي سازي به مبلغ 6,579 ميليارد ريال (10 درصد نقد و مابقي اقساط 6 ساله) نموده است (يادداشت توضيحي 1-17). در اين خصوص باتوجه به زمينه فعاليت و تخصص اصلي شركت، فعاليت در زمينه باشگاه ورزشي در اساسنامه شركت پيش‌بيني نشده است.

10. با توجه به يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-5 و 1-7، فروش صادراتي شركت براساس قرارداد منعقده با كارگزار فروش (شركت وابسته) انجام مي‌شود و شركت بر مبناي اعلاميه‌هاي دريافتي به انضمام صورتحساب‌ها و بارنامه‌هاي فروش اقدام به شناسايي درآمدها و هزينه‌هاي مرتبط با آن مي‌نمايد. طبق رسيدگي‌هاي انجام شده مفاد قرارداد در خصوص ارائه مستندات گزارشات مربوط به فروشهاي انجام شده، تاريخ‌هاي وصول و واريز به موقع وجوه وصول شده، هزينههاي حمل محصولات صادراتي و تهيه صورت تطبيق ماهانه رعايت نشده است.

	30دی1403

سازمان حسابرسي

سمت	امضاء كننده	شماره عضويت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Yousef Houshyar [Sign		1404/01/27 17:14:05
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1404/01/27 17:19:16
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1404/01/30 10:14:07

صورت سود و زيان

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۴۴۴,۰۹۴,۱۸۲	۳۱۱,۴۰۱,۷۰۷	۶۹۶,۴۷۱,۲۴۷	۴۳
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۳۵,۹۸۷,۸۲۹)	(۲۲۱,۷۶۹,۹۹۰)	(۵۴۳,۲۴۱,۴۵۵)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۱۰۸,۱۰۶,۳۵۳	۸۹,۶۳۱,۷۱۷	۱۵۴,۲۲۹,۷۹۲	۲۱
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۸,۵۰۰,۲۱۹)	(۲۷,۱۱۸,۳۲۵)	(۷۰,۵۱۵,۱۲۷)	(۷۹)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱۲,۵۰۵,۰۱۰	۲,۹۶۹,۶۷۱	۱,۹۱۰,۵۶۷	۳۲۱
سایر هزینه‌ها	(۲۰,۲۱۸,۰۲۱)	(۶,۰۶۸,۱۵۵)	(۲۴,۳۹۵,۹۹۳)	(۲۳۳)
سود(زیان) عملیاتی	۵۱,۸۹۳,۱۲۳	۵۹,۴۱۴,۹۰۸	۶۱,۲۲۹,۲۳۹	(۱۳)
هزینه های مالی	(۶,۰۸۸,۵۹۲)	(۱,۴۴۵,۸۷۱)	(۷,۴۸۲,۵۷۴)	(۳۲۱)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۵,۵۳۰,۷۷۰	۴,۲۳۹,۷۰۲	۴۹,۰۳۴,۲۶۵	۲۶۶
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۱,۳۳۵,۳۰۱	۶۲,۲۰۸,۷۳۹	۱۰۲,۷۸۰,۹۳۰	(۱)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۱,۵۴۸,۰۱۶)	(۱۴,۹۸۴,۱۱۱)	(۲۷,۰۲۷,۴۲۹)	۲۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۹,۷۸۷,۲۸۵	۴۷,۲۲۴,۶۲۸	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۵
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۹,۷۸۷,۲۸۵	۴۷,۲۲۴,۶۲۸	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۵
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	۱,۵۹۷	۲,۲۶۸	۲,۳۳۷	(۳۰)
غیرعملياتي (ریال)	۳۰۴	(۴۶۵)	۵۵۵	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۹۰۱	۱,۸۰۳	۲,۸۹۲	۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۹۰۱	۱,۸۰۳	۲,۸۹۲	۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۹۰۱	۱,۸۰۳	۲,۸۹۲	۵
سرمایه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۴۹,۷۸۷,۲۸۵	۴۷,۲۲۴,۶۲۸	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۵
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۴۹,۷۸۷,۲۸۵	۴۷,۲۲۴,۶۲۸	۷۵,۷۵۳,۵۰۱	۵
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	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	۸۴,۲۷۹,۴۹۰	۶۲,۷۱۱,۳۲۵	۳۶,۵۶۲,۳۳۶	۳۴
سرمايهگذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۱,۱۸۱,۵۵۱	۱,۰۵۲,۷۶۳	۹۱۰,۲۲۴	۱۲
سرمايهگذاريهاي بلندمدت	۴۱,۶۸۱,۲۴۶	۳۵,۱۰۲,۱۰۶	۳۳,۶۰۲,۱۰۷	۱۹
دريافتنيهاي بلندمدت	۷,۵۷۱,۶۳۰	۸,۱۵۹,۱۲۰	۱۱,۷۱۳,۵۵۱	(۷)
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۶۷,۵۵۵,۹۸۴	۷۰,۸۸۸,۶۴۵	۸۶,۰۳۲,۴۰۶	(۵)
جمع داراييهاي غيرجاري	۲۰۲,۲۶۹,۹۰۱	۱۷۷,۹۱۳,۹۵۹	۱۶۸,۸۲۰,۶۲۴	۱۴
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيشپرداختها	۲۶,۵۷۶,۵۵۱	۱۴,۸۳۹,۹۹۲	۶,۴۱۵,۸۹۸	۷۹
موجودي مواد و کالا	۱۴۳,۶۵۶,۵۷۴	۹۱,۴۹۵,۰۶۳	۶۸,۶۱۱,۸۶۱	۵۷
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۲۳۴,۴۹۳,۷۳۱	۱۸۷,۹۹۱,۵۳۶	۱۱۷,۳۱۲,۴۹۱	۲۵
سرمايهگذاريهاي کوتاهمدت	۱,۰۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۱,۹۵۵

شرح	به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
موجودي نقد	۲۷,۱۷۷,۷۱۰	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	۷۳
	۴۳۲,۹۵۵,۷۱۸	۳۱۰,۰۷۲,۹۶۲	۲۲۱,۴۲۵,۳۵۹	۴۰
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۴۳۲,۹۵۵,۷۱۸	۳۱۰,۰۷۲,۹۶۲	۲۲۱,۴۲۵,۳۵۹	۴۰
جمع دارايي‌ها	۶۳۵,۲۲۵,۶۱۹	۴۸۷,۹۸۶,۹۲۱	۳۹۰,۲۴۵,۹۸۳	۳۰
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	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
ساير اندوخته‌ها	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۸۴,۸۶۶,۳۰۶	۱۳۴,۶۲۱,۶۳۳	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	(۳۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۱۳,۹۶۵,۱۹۹	۱۶۳,۷۲۰,۵۲۶	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸	(۳۰)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۴,۵۱۹,۶۰۳	۰	۰	
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۴۰,۶۹۴,۰۳۸	۳۵,۹۵۰,۰۶۸	۲۶,۵۰۰,۰۷۲	۱۳
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴۵,۲۱۳,۶۴۱	۳۵,۹۵۰,۰۶۸	۲۶,۵۰۰,۰۷۲	۲۶

شرح	به تاريخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۲۷۶,۸۸۶,۱۶۴	۱۶۱,۰۶۹,۰۶۵	۱۴۸,۵۰۰,۲۱۶	۷۲
ماليات پرداختني	۳۵,۶۴۳,۸۶۷	۳۰,۹۱۱,۴۲۹	۲۲,۰۵۲,۱۰۲	۱۵
سود سهام پرداختني	۹۹,۶۲۶,۹۹۷	۲۴,۱۲۶,۳۲۱	۰	۳۱۳
تسهيلات مالي	۵۰,۲۳۸,۱۵۱	۵۷,۸۷۶,۸۸۳	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	(۱۳)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۱۳,۶۵۱,۶۰۰	۱۴,۳۳۲,۶۲۹	۱۱,۳۹۰,۲۹۵	(۵)
	۴۷۶,۰۴۶,۷۷۹	۲۸۸,۳۱۶,۳۲۷	۱۹۷,۱۹۲,۶۱۳	۶۵
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۴۷۶,۰۴۶,۷۷۹	۲۸۸,۳۱۶,۳۲۷	۱۹۷,۱۹۲,۶۱۳	۶۵
جمع بدهي‌ها	۵۲۱,۲۶۰,۴۲۰	۳۲۴,۲۶۶,۳۹۵	۲۲۳,۶۹۲,۶۸۵	۶۱
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۳۵,۲۲۵,۶۱۹	۴۸۷,۹۸۶,۹۲۱	۳۹۰,۲۴۵,۹۸۳	۳۰

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال 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	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
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد 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
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											

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
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
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید 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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱									۴۹,۷۸۷,۲۸۵		۴۹,۷۸۷,۲۸۵
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 ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۹,۷۸۷,۲۸۵	۰	۴۹,۷۸۷,۲۸۵
سود سهام مصوب									(۹۹,۵۴۲,۶۱۲)		(۹۹,۵۴۲,۶۱۲)
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 ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۸۴,۸۶۶,۳۰۶	۰	۱۱۳,۹۶۵,۱۹۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۸۴,۸۰۲,۲۳۵	۲۷,۲۶۱,۵۴۴	۳۳,۵۴۱,۲۶۲	۲۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۶,۸۱۵,۵۷۸)	(۱۰,۱۴۸,۵۰۳)	(۱۸,۱۶۸,۱۰۲)	۳۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۷۷,۹۸۶,۶۵۷	۱۷,۱۱۳,۰۴۱	۱۵,۳۷۳,۱۶۰	۳۵۶
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۷,۷۹۰,۶۴۱)	(۲۲,۱۶۲,۱۲۱)	(۵۴,۲۴۸,۴۷۴)	(۲۵)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۱۲۸,۷۸۸)	(۳۸,۰۳۷)	(۲۲۳,۷۳۲)	(۲۳۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۶۶۲,۵۶۵)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۷۷,۹۲۸)	۳۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۵۹۰,۳۵۵	۰	۱,۲۸۴,۲۰۶	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۶۹,۴۰۶	۵۲۶,۴۸۷	۷۶۲,۷۲۸	(۴۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۸,۷۲۲,۲۳۳)	(۲۲,۶۷۳,۶۷۱)	(۵۷,۷۰۳,۲۰۰)	(۲۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۴۹,۲۶۴,۴۲۴	(۵,۵۶۰,۶۳۰)	(۴۲,۳۳۰,۰۴۰)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۳۵,۵۵۱,۳۳۷	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۵۳۵,۲۷۰	۲۵۶
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۴۴,۷۹۰,۲۳۴)	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۲۳۶,۶۴۸)	(۲۲۶)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۴,۴۳۴,۶۰۷)	(۱,۴۴۵,۸۷۱)	(۳,۱۰۷,۴۴۸)	(۲۰۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	(۲۴,۰۴۱,۹۳۶)	۰	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۷,۷۱۵,۴۴۰)	(۵,۱۹۵,۸۷۱)	۲۹,۱۹۱,۱۷۴	(۶۲۶)
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱,۵۴۸,۹۸۴	(۱۰,۷۵۶,۵۰۱)	(۱۳,۱۳۸,۸۶۶)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	(۴۶)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۶۶,۴۹۳)	۱۶,۸۴۷	(۱۹۹,۸۷۲)	--
مانده موجودي نقد در پايان سال	۲۷,۱۷۷,۷۱۰	۱۸,۲۹۴,۳۰۳	۱۵,۶۹۵,۲۱۹	۴۹
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۷,۵۲۰,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
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	سپهدار انصاري نيک	سپهدار انصاري نيک	5999638593	مدير عامل	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	بله
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	حميد حسيني	1860492118	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	خير
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