اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 49,700,000
نماد: شخلیج فارس21	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 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 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 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 واقع‌بينانه 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 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، بكارگيري 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 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 زيرپا گذاري 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.

•برمبناي شواهد حسابرسي كسب شده، در مورد مناسب بودن بكارگيري 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، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري 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. نتيجه‌گيري ها 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

•كليت ارائه، 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 ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت 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 مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 3 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 مباني اظهار نظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 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.

حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي 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 پالايش گاز بيدبلند خليج فارس (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 مشروط،كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. پاسخ تأييديه‌هاي درخواستي ازسرفصل ساير دارايي – بخشي از پيش پرداخت خوراک (يادداشت توضيحي2-15 - شركت ملي مناطق نفت خيز جنوب) به مبلغ 46ر186 ميليارد ريال تا تاريخ اين گزارش واصل نگرديده است. اين سازمان نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش‌هاي حسابرسي، آثار احتمالي ناشي از رفع مورد فوق كه برصورت‌هاي مالي ضرورت مي‌يافت را تعيين نمايد.

6. براساس برگ‌هاي تشخيص و قطعي صادره، بابت ماليات عملكرد سالهاي 1400و 1401 مبلغ 17ر610 ميليارد ريال (يادداشت توضيحي 2-26)، جرائم موضوع ماده 169 سال 1401 مبلغ 5ر850 ميليارد ريال و ماليات و عوارض برارزش افزوده سال 1401 مبلغ 11ر746 ميليارد ريال بيش از مبالغ منظور شده در دفاتر مطالبه گرديده كه به دليل اعتراض، بدهي مالياتي در حسابها منظور نشده است (يادداشت توضيحي 6-16). همچنين بابت ماليات عملكرد سال مورد گزارش به استناد ماده 132 قانون ماليات‌هاي مستقيم و اثر درآمدهاي معاف، بدهي مالياتي در حسابها منظور نگرديده است. باتوجه به مراتب فوق، احتساب بدهي مالياتي بيشتر ضروريست ليكن تعيين مبلغ قطعي آن منوط به اعلام‌نظر نهايي اداره امور مالياتي مربوطه مي‌باشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. همانگونه که در یادداشت 1-2-15درج گردیده، قرارداد منعقده با شرکت ملي مناطق نفت خیزجنوب مورخ 27 اسفند 1397 درخصوص سرمایه‌گذاري بمنظور تأمین خوراک به مبلغ 1ر109 میلیون دلار، به دلیل عدم تأمین مالي از طریق صندوق توسعه ملي (علیرغم پرداخت مبلغ 221ر826 میلیارد ریال از طرف شرکت) با تأخیر مواجه گردیده است. همچنین علیرغم به بهره برداري رسیدن سه پروژه به مبلغ 9ر412 میلیارد ریال و 9/24 میلیون یورو، شرکت مذکور پروژه‌هاي فوق را تحویل نگرفته و موضوع جهت تعیین تکلیف از طریق شرکت ملي مناطق نفت‌خیز جنوب در حال پیگیري مي‌باشد. مفاد این بند، براظهارنظر این سازمان تأثیري نداشته است.

8. سرفصل تسهیلات دریافتي (یادداشت توضیحي 7-1-24) شامل مبلغ 94ر557 میلیارد ریال مانده 20 درصد تسهیلات دریافتي از بانک ملت (شامل اصل و فرع به مبلغ 72ر821ر599 یورو و جرایم به مبلغ 141ر249ر863 یورو بابت تسهیلات معوق از سال 1398) مي‌باشد که تسویه تسهیلات فوق منوط به توافق بانک ملت با بانک مرکزي بوده و اقدامات شرکت جهت تقسیط اصل و فرع تسهیلات در حال پیگیري مي‌باشد. مفاد این بند، براظهارنظر این سازمان تأثیري نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

9. پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي ساليانه مورخ 17 تير 1402 صاحبان سهام در ارتباط با بندهاي2، 5، 6 و 11 اين گزارش و تسويه به موقع فروش محصول به شركت پتروشيمي ايلام به نتيجه قطعي نرسيده است.

10. باتوجه به عدم بهره‌برداري از پتروشيمي گچساران (از شركتهاي همگروه و مشتري عمده محصول اتان شركت طبق بودجه سال جاري)، مقدار 206ر660 تن اتان توليدي شركت به خط سراسري برگشت شده است (يادداشت توضيحي 1-2-5). لذا طبق نرخهاي مصوب فروش اتان مبلغ 18ر088 ميليارد ريال از فروش شركت محقق نشده است.

11. در سال مورد گزارش عمليات بازاريابي، حمل و فروش محصولات صادراتي براساس قرارداد منعقده به شركت كارگزار فروش (از شركتهاي همگروه و فرعي سهامدار عمده) واگذار گرديده است (يادداشت توضيحي 4-1-5). برخي از مفاد قرارداد فيمابين از جمله ارائه مستندات بابت فروش و هزينه‌ها شامل هزينه‌هاي حمل محصولات صادراتي و تبديل ارز و پرداخت به موقع وجوه ارزي رعايت نشده است.

12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-33 صورتهاي مالي، بعنوان 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 فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت‌مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري 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.

13. گزارش هيئت‌مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي‌عادي صاحبان سهام تنظيم مي شود در اختيار اين سازمان قرار گرفته است. باتوجه به بررسي‌هاي انجام شده و موارد مندرج در گزارش، نظر اين سازمان به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جهت هيئت مديره باشد جلب نشده است.

14. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت‌هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آئين‌نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک‌ليست‌هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت مشاهده نگرديده است.

	29خرداد1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Bahram Shirzad [Sign	921970	1403/05/06 14:15:43
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1403/05/06 15:31:52
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1403/05/06 15:37:24

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	۴۱۰,۷۰۶,۰۴۸	۳۲۶,۳۲۵,۲۳۴	۲۶
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۶۵,۵۱۶,۴۴۸)	(۱۰۹,۲۰۰,۴۸۱)	(۵۲)
سود(زیان) ناخالص	۲۴۵,۱۸۹,۶۰۰	۲۱۷,۱۲۴,۷۵۳	۱۳
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۲,۸۰۵,۱۲۴)	(۶۱,۴۸۳,۶۱۸)	(۱۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۵۷۸,۹۶۹	۲,۲۶۲,۹۰۳	۱۰۲
سایر هزینه‌ها	(۱۰۴,۳۱۵,۳۲۶)	(۹۱,۵۱۵,۶۲۸)	(۱۴)
سود(زیان) عملیاتی	۷۲,۶۴۸,۱۱۹	۶۶,۳۸۸,۴۱۰	۹
هزینه های مالی	(۸۵,۱۶۵,۰۹۶)	(۷۲,۶۹۷,۰۰۵)	(۱۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹,۵۱۵,۹۸۷	۲۴,۹۱۰,۴۲۲	۱۸
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۶,۹۹۹,۰۱۰	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	(۹)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳,۴۴۶,۳۲۲)	۰	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۳,۵۵۲,۶۸۸	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	(۲۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۳,۵۵۲,۶۸۸	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	(۲۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۰	۰	۰
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	۲۷۳	۳۷۴	(۲۷)
سرمایه	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	حسابرسي شده ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۱۳,۵۵۲,۶۸۸	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	(۲۷)
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
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۱۳,۵۵۲,۶۸۸	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	(۲۷)
توضیحات			

صورت وضعيت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
داراييهاي ثابت مشهود	۸۹۵,۴۰۶,۰۱۷	۹۵۵,۱۳۸,۸۱۸	۶۸۶,۵۱۰,۳۹۴	(۶)
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
داراييهاي نامشهود	۴۷۵,۱۴۱	۴۸۴,۴۲۲	۱۹۲,۴۰۶	(۲)
سرمايه‌گذاريهاي بلندمدت	۱,۶۹۷,۲۱۱	۲۵,۴۷۲,۴۵۴	۵۷۵,۲۵۶	(۹۳)
دريافتنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير داراييها	۲۷۷,۵۵۰,۹۵۵	۱۶۳,۴۴۳,۷۲۸	۴۶,۲۵۴,۹۷۸	۷۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۱,۱۷۵,۱۲۹,۳۲۴	۱,۱۴۴,۵۳۹,۴۲۲	۷۳۳,۵۳۳,۰۳۴	۳
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۲,۹۰۶,۴۶۲	۲,۶۳۶,۲۹۲	۱,۰۱۱,۷۳۳	۱۰
موجودي مواد و کالا	۳۴,۳۱۴,۴۴۷	۲۸,۰۹۸,۴۱۶	۳۹,۴۹۴,۵۷۹	۲۲
دريافتنيهاي تجاري و ساير دريافتنيها	۱۳۱,۱۱۰,۸۸۰	۹۵,۴۷۱,۷۲۱	۹۱,۹۳۰,۳۲۹	۳۷
سرمايه‌گذاريهاي کوتاه‌مدت	۹۶,۰۲۰,۰۰۰	۱۲۸,۲۲۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۲۵)
موجودي نقد	۳,۹۴۳,۸۴۷	۶,۱۰۱,۴۴۸	۱۸,۴۲۶,۰۱۰	(۳۵)
	۲۶۸,۲۹۵,۶۳۶	۲۶۰,۵۲۷,۸۷۷	۲۵۰,۸۶۲,۶۵۱	۳
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۲۶۸,۲۹۵,۶۳۶	۲۶۰,۵۲۷,۸۷۷	۲۵۰,۸۶۲,۶۵۱	۳
جمع داراييها	۱,۴۴۳,۴۲۴,۹۶۰	۱,۴۰۵,۰۶۷,۲۹۹	۹۸۴,۳۹۵,۶۸۵	۳
حقوق مالکانه و بدهيها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۷۸۰,۲۳۹	۲,۱۰۲,۶۰۵	۱,۵۹۱,۶۶۰	۳۲

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۷,۸۳۱,۴۵۰	۲۵,۳۹۳,۳۹۶	۲۲,۳۰۹,۱۱۴	۱۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۸۰,۳۱۱,۶۸۹	۷۷,۱۹۶,۰۰۱	۷۳,۶۰۰,۷۷۴	۴
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۴۴,۱۱۶,۴۴۸	۴۵,۱۷۱,۶۵۶	۴۱,۰۶۶,۷۹۵	(۳)
تسهیلات مالی بلندمدت	۵۵۸,۴۷۲,۸۱۷	۷۷۹,۲۸۷,۸۳۱	۶۱۸,۱۷۳,۲۰۲	(۲۸)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۸۱,۶۳۴	۶۷۲,۲۸۰	۲۴۷,۰۲۵	۷۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶۰۳,۷۷۰,۸۹۹	۸۲۵,۱۳۱,۷۶۷	۶۵۹,۴۸۷,۰۲۲	(۲۷)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۳۵,۸۱۹,۴۴۵	۱۷۷,۲۶۸,۹۲۶	۱۶۹,۴۰۶,۳۷۳	۳۳
مالیات پرداختنی	۵۶۳,۸۷۰	۰	۰	
سود سهام پرداختنی	۱۰,۴۴۰,۷۵۱	۳,۷۵۱	۰	۲۷۸,۲۴۶
تسهیلات مالی	۵۱۲,۱۸۱,۳۱۲	۳۲۵,۱۲۳,۶۱۲	۸۱,۶۷۷,۱۱۲	۵۸
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۳۶,۹۹۴	۳۴۳,۲۴۲	۲۲۴,۴۰۴	(۲)
	۷۵۹,۳۴۲,۳۷۲	۵۰۲,۷۳۹,۵۳۱	۲۵۱,۳۰۷,۸۸۹	۵۱
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۷۵۹,۳۴۲,۳۷۲	۵۰۲,۷۳۹,۵۳۱	۲۵۱,۳۰۷,۸۸۹	۵۱
جمع بدهی‌ها	۱,۳۶۳,۱۱۳,۲۷۱	۱,۳۲۷,۸۷۱,۲۹۸	۹۱۰,۷۹۴,۹۱۱	۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱,۴۴۳,۴۲۴,۹۶۰	۱,۴۰۵,۰۶۷,۲۹۹	۹۸۴,۳۹۵,۶۸۵	۳

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۹۱,۶۶۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۰۹,۱۱۴	۰	۷۳,۶۰۰,۷۷۴
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳۹,۷۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۵۹۱,۶۶۰	۰	۰	۰	۲۲,۳۰۹,۱۱۴	۰	۷۳,۶۰۰,۷۷۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱۰,۲۱۸,۹۰۴		۱۰,۲۱۸,۹۰۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۳۸۲,۹۲۳	۰	۸,۳۸۲,۹۲۳
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	۰	۱۸,۶۰۱,۸۲۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۶۰۱,۸۲۷	۰	۱۸,۶۰۱,۸۲۷
سود سهام مصوب									(۱۵,۰۰۶,۶۰۰)		(۱۵,۰۰۶,۶۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰			۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰			۰					(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)
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					۵۱۰,۹۴۵				(۵۱۰,۹۴۵)		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
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۱۰۲,۶۰۵	۰	۰	۰	۲۵,۳۹۳,۳۹۶	۰	۷۷,۱۹۶,۰۰۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۳,۵۵۲,۶۸۸		۱۳,۵۵۲,۶۸۸
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۳,۵۵۲,۶۸۸		۱۳,۵۵۲,۶۸۸
سود سهام مصوب									(۱۰,۴۳۷,۰۰۰)		(۱۰,۴۳۷,۰۰۰)
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					۶۷۷,۶۳۴				(۶۷۷,۶۳۴)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۹,۷۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۸۰,۲۳۹	۰	۰	۰	۲۷,۸۳۱,۴۵۰	۰	۸۰,۳۱۱,۶۸۹

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:			

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	۱۵۶,۶۲۱,۸۲۳	۸۶,۸۴۱,۰۱۸	۸۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲,۸۸۲,۴۵۲)	۰	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۵۳,۷۳۹,۳۷۱	۸۶,۸۴۱,۰۱۸	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	(۲۳,۹۵۷,۸۰۰)	(۱۱,۷۲۰,۵۰۳)	(۱۰۴)
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	(۸,۵۴۹)	(۳۰۷,۱۸۷)	۹۷
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۸,۵۶۶,۴۹۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۴,۷۹۱,۲۵۱)	(۲۴,۸۹۷,۱۹۸)	۸۱
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	۳۲,۲۰۰,۰۰۰	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	(۲۸,۲۲۰,۰۰۰)	--
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	۲۹,۴۹۲,۱۹۲	۲۴,۹۴۶,۱۸۴	۱۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶۱,۵۰۱,۰۸۶	(۴۰,۱۹۸,۷۰۴)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۲۱۵,۲۴۰,۴۵۷	۴۶,۶۴۲,۳۱۴	۳۶۱
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۷۶,۸۲۵,۹۸۶	۱۳۷,۸۳۹,۰۸۶	۲۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۴۱,۳۶۷,۵۵۹)	(۱۴۵,۵۷۱,۶۸۱)	(۱۳۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۵۲,۸۵۹,۴۶۵)	(۳۶,۲۳۷,۰۴۲)	(۴۶)
دریافت‌هاي 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
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	(۱۵,۰۰۲,۸۴۹)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۲۱۷,۴۰۱,۰۳۸)	(۵۸,۹۷۲,۴۸۶)	(۲۶۹)
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲,۱۶۰,۵۸۱)	(۱۲,۳۳۰,۱۷۲)	۸۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶,۱۰۱,۴۴۸	۱۸,۴۲۶,۰۱۰	(۶۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۹۸۰	۵,۶۱۰	(۴۷)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۳,۹۴۳,۸۴۷	۶,۱۰۱,۴۴۸	(۳۵)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	محسن سعيدي نسب	محسن سعيدي نسب	2002560293	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	محمود امين نژاد	محمود امين نژاد	2800438398	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي	10860727690	عبدالرضا دبيري	عبدالرضا دبيري	2295090660	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	ملک عباس غلام زاده علم	ملک عباس غلام زاده علم	4208114541	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	10861384277	فرهاد رضانژاد	فرهاد رضانژاد	5069641451	عضو هيئت مديره	موظف	كارشناسي ارشد	مديريت صنعتي	بله