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 1402/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	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 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 29 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 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.

تاکید بر مطالب خاص

5. وضعيت بدهي هاي احتمالي و مالياتي شرکت به تفصيل در يادداشتهاي توضيحي 19، 20 و 27 انعکاس يافته است. در اين ارتباط (الف) ماليات عملکرد، ارزش افزوده و معاملات فصلي موضوع ماده 169 مکرر ق.م.م.، سال 1401 تا تاريخ تهيه اين گزارش مورد رسيدگي مقامات مالياتي قرار نگرفته است. با توجه به عدم پرداخت ماليات بر ارزش افزوده سالهاي 1401 و 1402 (موضوع يادداشت توضيحي 5-1-19) توسط شرکت، قطعيت وضعيت بدهي هاي شرکت از بابت موارد فوق، موکول به رسيدگي و اعلام نظر مقامات ذيربط قانوني خواهد بود. علاوه بر اين وضعيت دعوي حقوقي شرکت روژان جاويد جنوب فارس (پيمانکار سابق تهيه غذا) عليه شرکت مورد گزارش و صدور راي بدوي داير بر محکوميت شرکت به پرداخت خواسته شرکت مزبور و اعتراض شرکت به راي مزبور و طرح پرونده در دادگاه تجديدنظر در يادداشت توضيحي 4-27 انعکاس يافته که آثار مالي ناشي از موضوع مزبور موکول به صدور راي قطعي توسط مراجع قانوني ذيربط مي باشد.

6. به شرح يادداشت توضيحي 7-9، در سال 1400 بر اساس 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 پيگيريهاي حقوقي مرتبط با آن در جريان مي باشد. 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.

7. سرفصل دريافتني هاي تجاري و ساير دريافتني ها شامل مبلغ 1.119 ميليارد ريال (مبلغ 879 ميليارد ريال انتقالي از سال قبل) (موضوع يادداشت توضيحي 2-2-12) مطالبات از شوراي راهبردي بابت خدمات ارايه شده توسط شرکت مورد گزارش طبق اعلاميه هاي صادره به حساب مطالبات از ايشان منظور گرديده که به شرح يادداشت مزبور پيگيريهاي شرکت مورد گزارش جهت وصول مطالبات مزبور در جريان مي باشد.

8. به شرح يادداشت توضيحي 5-5، براي بخشي از درآمدهاي ارايه خدمات شرکت مورد گزارش به کارفرمايان ذيربط (شرکتهاي گروه) قرارداد يا موافقت نامه مکتوب ارايه خدمات تنظيم نگرديده و درآمدهاي مزبور صرفا بر اساس نرخهاي توافقي فيمابين (بر پايه نرخهاي سنوات قبل) در حسابها منظور گرديده که با توجه به افزايش در بهاي خدمات تمام شده سود عملياتي شرکت در سال جاري در مقايسه با سال قبل کاهش قابل ملاحظه اي داشته است.

مفاد بندهاي (3) الي (6) بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

9. صورتهاي مالي سال مالي منتهي به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱ شرکت توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد حسابرسي قرار گرفته و در گزارش مورخ 20 ارديبهشت ۱۴۰۲ آن موسسه نسبت به صورتهاي مالي مزبور نظر " تعديل نشده" اظهار شده 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- مفاد مواد 106، 123 و 124 اصلاحيه قانون تجارت به ترتيب درخصوص ثبت صورتجلسه مجمع عمومي سالیانه مورخ 24/02/1402 صاحبان سهام، صورتجلسه هيات مديره مورخ 24/04/1402 براي انتخاب اعضاي هيات مديره در مرجع ثبت شركتها، درج اسامي مديران حاضر و غايب در ذيل صورتجلسات هيات مديره، تعيين حقوق و مزاياي وحدود اختيارات مديرعامل رعايت نگرديده است. مضافا اينكه با توجه به عدم حضور احدي از اعضاي هيات مديره در بيش از 4 جلسه در جلسات هيات مديره به صورت متوالي مراتب در اجراي ماده 31 اساسنامه در اين گزارش درج مي گردد.

10-2- مفاد ماده 114 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص اخذ سهام وثيقه از مديران (براي يكي از اعضاي هيات مديره) رعايت نگرديده است.

10. 3-10- مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب سال 1401 و سنوات قبل حداكثر ظرف مهلت 8 ماه پس از تصويب مجمع عمومي صاحبان سهام

10. 4-10- پيگيريهاي تكاليف مجمع عمومي عادي مورخ 24/02/1402 صاحبان سهام عليرغم پيگيريهاي انجام شده در مواردي منجر به نتيجه نگرديده كه عينا در بندهاي (4)، (1-10)، (3-10)، (14)، ثبت صورتجلسه مجمع عمومي (مرتبط با تصويب حسابهاي سال 1400) و همچنين عدم استقرار سيستم بهاي تمام شده خدمات ارايه شده در شركت مورد گزارش، منجر به نتيجه نگرديده است.

11. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-26، 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 .38اساسنامه، 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.

13. صورتهاي مالي پيوست و گزارش فعاليت هيات مديره به تاييد 4 عضو هيات مديره رسيده است.

14. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي هشيار بهمند

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هشیار بهمند	[Mohammadali Nazeri [Sign	831252	1403/04/19 18:55:56
مدیر موسسه هشیار بهمند	Mohammad Sakhaee Far [[Sign	811022	1403/04/19 19:04:49

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	۴۳,۷۵۷,۱۰۹	۲۹,۴۸۲,۶۸۲	۴۸
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۹,۰۲۴,۸۳۹)	(۲۳,۰۵۷,۳۲۲)	(۶۹)
سود(زیان) ناخالص	۴,۷۳۲,۲۷۰	۶,۴۲۵,۳۶۰	(۲۶)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵,۱۶۰,۶۹۹)	(۳,۲۷۰,۱۵۱)	(۵۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۲۸,۴۲۹)	۳,۱۵۵,۲۰۹	--
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۱۴۶,۹۹۱	۴۸۲,۰۲۹	۳۴۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۷۱۸,۵۶۲	۳,۶۳۷,۲۳۸	(۵۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	(۴۲۴,۸۸۵)	(۶۳۱,۲۳۷)	۳۳
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱,۲۹۳,۶۷۷	۳,۰۰۶,۰۰۱	(۵۷)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱,۲۹۳,۶۷۷	۳,۰۰۶,۰۰۱	(۵۷)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (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	۱,۶۱۷	۳,۷۵۸	(۵۷)
سرمایه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱,۲۹۳,۶۷۷	۳,۰۰۶,۰۰۱	(۵۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۱,۲۹۳,۶۷۷	۳,۰۰۶,۰۰۱	(۵۷)
توضیحات			

صورت وضعیت 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				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱,۳۶۵,۸۲۷	۹۰۱,۹۸۱	۱,۲۶۷,۱۱۱	۵۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰

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 نامشهود	۹,۴۹۰	۱۱,۱۷۱	۱۱,۱۴۰	(۱۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۶۰,۰۱۸	۳	۳	۲,۰۰۰,۵۰۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۱۴,۲۸۰	۱۹,۵۲۹	۲۱,۸۸۵	(۲۷)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱,۴۴۹,۶۱۵	۹۳۲,۶۸۴	۱,۳۰۰,۱۳۹	۵۵
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۸۳۶,۵۸۱	۱۹۳,۶۴۵	۴۵,۹۹۲	۳۳۲
موجودي مواد و كالا	۲۴۸,۶۱۷	۱۳۰,۲۵۷	۱۰۱,۹۸۲	۹۱
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۰,۰۲۶,۲۷۱	۱۲,۱۸۴,۸۰۵	۶,۲۱۱,۹۹۶	۶۴
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۷۰۴,۰۵۳	۹۲۳,۹۲۲	۱,۰۷۷,۴۲۲	(۲۴)
	۲۱,۸۱۵,۵۲۲	۱۳,۴۳۲,۶۲۹	۷,۴۳۷,۳۹۲	۶۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۱۱۵,۷۷۲	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۱,۸۱۵,۵۲۲	۱۳,۴۳۲,۶۲۹	۷,۵۵۳,۱۶۴	۶۲
جمع دارايي‌ها	۲۳,۲۶۵,۱۳۷	۱۴,۳۶۵,۳۱۳	۸,۸۵۳,۳۰۳	۶۲
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	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
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰

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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۲,۷۹۰,۷۳۰	۳,۲۹۷,۰۵۳	۲,۰۹۱,۰۵۲	(۱۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۳,۶۷۰,۷۳۰	۴,۱۷۷,۰۵۳	۲,۹۷۱,۰۵۲	(۱۲)
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۲۱۹,۲۶۶	۱۲۱,۷۰۱	۲۰۶,۲۰۷	۸۰
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۲۱۹,۲۶۶	۱۲۱,۷۰۱	۲۰۶,۲۰۷	۸۰
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱۰,۰۶۰,۴۰۶	۴,۷۰۴,۱۸۷	۳,۵۱۰,۴۷۷	۱۱۴
ماليات پرداختني	۱,۲۸۸,۴۰۵	۸۶۶,۷۷۶	۴۶۰,۵۶۷	۴۹
سود سهام پرداختني	۴,۸۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۶۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۳,۲۲۶,۳۳۰	۱,۴۹۵,۵۹۶	۰	۱۱۶
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۹,۳۷۵,۱۴۱	۱۰,۰۶۶,۵۵۹	۵,۱۷۱,۰۴۴	۹۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۵۰۵,۰۰۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۹,۳۷۵,۱۴۱	۱۰,۰۶۶,۵۵۹	۵,۶۷۶,۰۴۴	۹۲
جمع بدهي‌ها	۱۹,۵۹۴,۴۰۷	۱۰,۱۸۸,۲۶۰	۵,۸۸۲,۲۵۱	۹۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۳۳,۲۶۵,۱۳۷	۱۴,۳۶۵,۳۱۳	۸,۸۵۳,۳۰۳	۶۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابي دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۱,۰۵۲	۰	۲,۹۷۱,۰۵۲
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	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۹۱,۰۵۲	۰	۲,۹۷۱,۰۵۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۳,۰۰۶,۰۰۱		۳,۰۰۶,۰۰۱
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۰۰۶,۰۰۱	۰	۳,۰۰۶,۰۰۱
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	۳,۰۰۶,۰۰۱	۰	۳,۰۰۶,۰۰۱
سود سهام مصوب									(۱,۸۰۰,۰۰۰)		(۱,۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
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					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳,۲۹۷,۰۵۳	۰	۴,۱۷۷,۰۵۳

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱,۲۹۳,۶۷۷		۱,۲۹۳,۶۷۷
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	۱,۲۹۳,۶۷۷		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
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۷۹۰,۷۳۰	۰	۳,۶۷۰,۷۳۰

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:			
نقد حاصل از عمليات	(۱,۷۷۷,۲۲۲)	(۷۸,۸۳۹)	(۲,۱۵۴)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۴۱۰,۰۴۶)	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱,۷۷۷,۲۲۲)	(۴۸۸,۸۸۵)	(۲۶۴)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۲,۱۲۶,۴۳۰	۴۰۰,۵۰۱	۴۳۱
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۸۸,۰۵۷)	(۱۴۴,۶۸۴)	(۳۰۶)
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	(۴۲)	(۹۸۵)	۹۶
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	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	۱۹,۰۲۲	۸۰,۵۵۳	(۷۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۱,۵۵۷,۳۵۳	۳۳۵,۳۸۵	۳۶۴
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۲۱۹,۸۶۹)	(۱۵۳,۵۰۰)	(۴۳)
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

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 تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
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	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۰	۰	۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۲۱۹,۸۶۹)	(۱۵۳,۵۰۰)	(۴۳)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۹۲۳,۹۲۲	۱,۰۷۷,۴۲۲	(۱۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۷۰۴,۰۵۳	۹۲۳,۹۲۲	(۲۴)
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
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	محمود انجو	محمود انجو	2291625561	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت تكنولوزي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	محمد مجاورشيخان	مهدي قرباني	1287028047	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	خير
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	ابوالفضل كرمي	ابوالفضل كرمي	1532704372	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	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