اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پالایش گاز هویزه خلیج فارس	سرمایه ثبت شده: 10,000
نماد: شخلیج فارس32	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	پالایش گاز هویزه خلیج فارس

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت پالايش گاز هويزه خليج فارس(سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشت هاي توضيحي 1 تا 31، توسط اين مؤسسه 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 بااهميت 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 هيچ 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 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 بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ مي‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه‌اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:خطرهاي تحريف بااهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي، 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 براوردهاي 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 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 موسسه 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 بازبماند.

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, زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي, شامل ضعف هاي با اهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است, به اركان راهبري اطلاع رساني شود.

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 مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پالايش گاز هويزه خليج فارس(سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 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 استاندارد هاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استاندارد ها در بخش مسئوليت حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت پالايش گاز هويزه خليج فارس(سهامي خاص) شامل است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است.

تاکید بر مطالب خاص

5. تداوم فعالیت

به شرح يادداشت توضيحي 1-1-4 ، صورت هاي مالي با فرض تداوم فعاليت تهيه و ارائه شده است. در اين ارتباط بخشي از ماشين آلات و تجهيزات توليد شركت مورد گزارش با شش سال تاخير از پيش بيني اوليه طرح در راه اندازي و بهره برداري، طي سال مالي مورد گزارش به بهره برداري رسيده و در اولين سال فعاليت، زيان انباشته شركت به مراتب بيش از تمامي سرمايه ثبتي آن گرديده است. در اين ارتباط برنامه هايي توسط مديريت به منظور خروج از وضعيت فعلي و كسب سودآوري عملياتي در حال تدوين و اجراء مي باشد. از نظر اين موسسه برقراري فرض تداوم فعاليت و رسيدن به سودآوري عملياتي منوط به تحقق كامل برنامه هاي پيش بيني شده در خصوص تامين مواد اوليه مورد نياز، راه اندازي كامل ماشين آلات توليد و اصلاح نرخ فروش محصولات مي باشد.

6. خصوصيات كيفي اقلام مقايسه اي صورت هاي مالي

به شرح يادداشت 3-1 شركت در سال مالي قبل در مرحله قبل از بهره برداري بوده و اقلام مقايسه اي صورت هاي مالي از قابليت مقايسه برخوردار نمي باشند .

7. وضعيت مالكيت دارايي ها

به شرح يادداشت توضيحي 1-11، پيرو نامه شماره 261917 مورخ 14 مرداد ماه 1399 معاون برنامه ريزي وزارت نفت در خصوص تخصيص زمين به طرح يادآوران، در جلسه كميسيون لوايح با واگذاري زمين پالايشگاه به صورت اجاره 99 ساله موافقت گرديده و موضوع از طريق شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس در دست پيگيري مي باشد.

8. ساير موارد

به شرح يادداشت توضيحي 1-2-15، در راستاي الحاقيه شماره 1 قرارداد احداث كارخانه گاز و گاز مايع "NGL3200" غرب كارون به روش "EPCF"به شماره قرارداد "754-91-م ت ن" معادل مبلغ 61.687.441 ميليون ريال جهت ساخت و احداث خط لوله آب مصرفي و تحصيل اراضي(ماده 9 الحاقيه)، احداث واحد جداسازي ميعانات گازي در، ورودي كارخانه و گاز مايع و نصب دستگاههاي اندازه گيري خوراك تحويلي (ماده 12 الحاقيه) و همچنين تحصيل اراضي و احداث خط لوله گاز شيرين و اتصال آن به خط لوله سراسري گاز و نيروگاه غرب كارون (ماده 16 الحاقيه)محاسبه و به حساب بدهي بلند مدت شركت ملي نفت ايران منظور شده است كه طبق قرارداد مزبور مقرر گرديده پرداخت هاي فوق الذكر توسط شركت مورد گزارش پرداخت و دارايي هاي ايجاد شده تحويل شركت ملي نفت ايران گرديده و بهاي دارايي هاي فوق از محل فروش خوراك دريافتي از شركت ملي نفت ايران مستهلک گردد. لازم به ذكر مي باشد كه فرايند ايجاد و احداث دارايي هاي مزبور توسط مهندسين مشاور ذيصلاح نظارت و تائيدگرديده است.

سایر بندهای توضیحی

9. حسابرسي سنوات قبل

صورت هاي مالي سال مالي منتهي به 29 اسفند 1401 توسط موسسه حسابرسي ديگري حسابرسي و در گزارش مورخ 22 تير ماه 1402 نسبت به آن نظر"تعديل نشده" اظهار شده است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

10. طي سال مالي مورد گزارش تعداد 10 صورتجلسه مربوط به جلسات هيا ت مديره به امضاي يک نفر از پنج نفر اعضاي هيا ت مديره نرسيده است.
11. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرردر اصلاحيه قانون تجارت، مفاد اساسنامه شرکت به شرح زير مي باشد:
11-1-مفاد ماده 141 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 60 اساسنامه مبني بر دعوت از مجمع عمومي فوق العاده صاحبان سهام جهت اتخاذ تصميم درباره انحلال يا بقاي شرکت
11. 11-2- مفاد ماده 142 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 63 اساسنامه در خصوص پيگيري هاي شرکت جهت انجام تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 27 تير ماه 1402 صاحبان سهام در خصوص بندهاي 1 و 2 قسمت صورت خلاصه مذاکرات مجمع مزبور به شرح زير به نتيجه نهايي نرسيده است:
•پيگيري واگذاري زمين پالايشگاه به صورت اجاره 99 ساله موضوع يادداشت توضيحي1-11 و تکميل وبهره برداري کامل از پروژه مطابق برنامه زمان بندي مصوب به منظور توليد اقتصادي
12. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 29، بعنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 43 اساسنامه که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده است و توسط هيات مديره شرکت به اطلاع اين موسسه رسيده است مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبني بر کسب مجوز از هيا ت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در را ي گيري رعايت شده است. مضافا معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در چارچوب روابط خاص في مابين انجام شده است.
13. گزارش هيات مديره موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده نظر موسسه به موارد با اهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيات مديره باشد جلب نشده است.
14. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري موضوع ماده (46) آئين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ، رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

24خرداد1403

موسسه حسابرسي کاراي پارس

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
شريک موسسه کاراي پارس	[Behzad Keyani [Sign	901826	1403/04/17 15:29:59
مدير موسسه کاراي پارس	Majid Nikbakhtshebani [[Sign		1403/04/17 17:08:17

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	۳۵,۹۸۶,۵۶۱	۰	
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۶,۸۲۴,۷۲۶)	۰	--
سود(زیان) ناخالص	۹,۱۶۱,۸۳۵	۰	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱,۴۱۲,۵۱۳)	(۶۴,۳۸۹)	(۲,۰۹۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	(۱۱,۲۹۹,۳۹۲)	۰	--
سود(زیان) عملیاتی	(۳,۵۵۰,۰۷۰)	(۶۴,۳۸۹)	(۵,۴۱۳)
هزینه های مالی	(۳,۳۲۶,۰۶۴)	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۲۲,۵۰۱)	۶۴,۳۸۹	--
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۰	--
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۰	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۰	--
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	(۳۵۵,۰۰۷)	(۶,۴۳۹)	(۵,۴۱۳)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
غیرعملیاتي (ریال)	(۳۳۴,۸۵۶)	۶,۴۳۹	--
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۶۸۹,۸۶۳)	۰	--
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	(۶۸۹,۸۶۳)	۰	--
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۶۸۹,۸۶۳)	۰	--
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	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	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۱	--
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	(۱)	--
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	(۱)	--
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	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	(۱)	--
سود(زیان) جامع سال	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۰	--
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	۵۶۷,۰۶۶,۲۹۸	۵۷۱,۲۳۵,۹۳۴	۳۵۰,۷۳۳,۵۴۹	(۱)
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۴۰۸,۶۷۹	۲۶۷,۳۷۲	۲۶۳,۳۰۱	۵۳
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۶۱,۶۸۷,۴۴۱	۰	۰	
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۶۲۹,۱۶۲,۴۱۸	۵۷۱,۵۰۳,۳۰۶	۳۵۰,۹۹۶,۸۵۰	۱۰
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۱,۴۳۳,۶۲۲	۱۶۸,۵۷۶	۳,۸۸۹	۷۵۰
موجودي مواد و کالا	۴۵۲,۸۴۸	۰	۰	
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۱۸,۱۵۳,۷۶۶	۱۳,۴۴۵,۵۵۵	۸,۹۸۶,۸۳۶	۳۵

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	
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۳,۴۵۹,۶۹۷	۲,۹۲۴,۴۳۸	۱,۱۶۳,۵۰۴	۱۸
	۲۳,۴۹۸,۹۳۳	۱۶,۵۳۸,۵۶۹	۱۰,۱۵۴,۲۲۹	۴۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۳,۴۹۸,۹۳۳	۱۶,۵۳۸,۵۶۹	۱۰,۱۵۴,۲۲۹	۴۲
جمع دارايي‌ها	۶۵۲,۶۶۱,۳۵۱	۵۸۸,۰۴۱,۸۷۵	۳۶۱,۱۵۱,۰۷۹	۱۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۵۵۶	۵۵۶	۵۵۶	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۶,۸۸۹,۱۸۸)	۹,۴۴۷	۹,۴۴۷	--
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	(۶,۸۷۸,۶۳۲)	۲۰,۰۰۳	۲۰,۰۰۳	--
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۱۱۸,۹۵۲,۰۷۹	۲۷۷,۰۵۳,۵۳۶	۱۷۵,۳۲۱,۲۶۵	(۵۷)
تسهيلات مالي بلندمدت	۱۳,۲۷۳,۶۲۶	۱۲,۳۵۱,۴۱۶	۱۳,۱۵۳,۰۰۲	۷
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایاي پایان خدمت کارکنان	۶۷۷,۱۳۸	۵۶۹,۴۸۸	۷۶,۰۴۷	۱۹

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	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۱۳۲,۹۰۲,۸۴۳	۲۸۹,۹۷۴,۴۴۰	۱۸۸,۵۵۰,۳۱۴	(۵۴)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۳۷۰,۹۸۳,۹۴۴	۷۴,۰۰۲,۸۳۲	۳۸,۰۸۱,۲۰۵	۴۰۱
ماليات پرداختني	۰	۰	۱	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۲۰,۵۴۲,۲۶۸	۳۸,۳۴۰,۸۹۵	۱۷,۳۵۵,۸۱۷	(۴۶)
ذخاير	۶,۳۱۴,۱۵۷	۵۱,۸۵۱,۱۱۷	۴۱,۶۵۵,۳۷۰	(۸۸)
پيش‌دريافت‌ها	۱۲۸,۷۹۶,۷۷۱	۱۳۳,۸۵۲,۵۸۸	۷۵,۴۸۸,۳۶۹	(۴)
	۵۲۶,۶۳۷,۱۴۰	۲۹۸,۰۴۷,۴۳۲	۱۷۲,۵۸۰,۷۶۲	۷۷
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۲۶,۶۳۷,۱۴۰	۲۹۸,۰۴۷,۴۳۲	۱۷۲,۵۸۰,۷۶۲	۷۷
جمع بدهي‌ها	۶۵۹,۵۳۹,۹۸۳	۵۸۸,۰۲۱,۸۷۲	۳۶۱,۱۳۱,۰۷۶	۱۲
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۶۵۲,۶۶۱,۳۵۱	۵۸۸,۰۴۱,۸۷۵	۳۶۱,۱۵۱,۰۷۹	۱۱

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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۶	۰	۰	۰	۹,۴۴۷	۰	۲۰,۰۰۳
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 ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۶	۰	۰	۰	۹,۴۴۷	۰	۲۰,۰۰۳
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											

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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۰		۰
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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود(زيان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزايش سرمايه در جريان		۰	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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۶	۰	۰	۰	۹,۴۴۷	۰	۲۰,۰۰۳
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۶,۸۹۸,۶۳۵)		(۶,۸۹۸,۶۳۵)
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	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۸۹۸,۶۳۵)	۰	(۶,۸۹۸,۶۳۵)

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									۰		۰
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	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۵۶	۰	۰	۰	(۶,۸۸۹,۱۸۸)	۰	(۶,۸۷۸,۶۳۲)

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	(۱۱۰,۹۷۴,۲۷۹)	۲,۴۷۰,۳۶۲	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۱۱۰,۹۷۴,۲۷۹)	۲,۴۷۰,۳۶۲	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۳,۱۷۲,۰۶۲)	(۱۹,۷۱۲,۶۰۲)	(۱۱۹)
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	(۱۴۶,۸۹۴)	(۴,۹۰۲)	(۲,۸۹۷)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	۲۰,۱۶۵	۱۶,۱۸۵	۲۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۳,۲۹۸,۷۹۱)	(۱۹,۷۰۱,۳۱۹)	(۱۲۰)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵۴,۲۷۳,۰۷۰)	(۱۷,۲۳۰,۹۵۷)	(۷۹۵)
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	۱۸۱,۳۷۶,۸۰۵	۲۱,۱۵۰,۶۳۸	۷۵۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۷,۷۷۱,۱۹۰)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۸,۷۵۴,۶۱۹)	(۲,۱۵۸,۴۰۳)	(۳۰۶)
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	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	۱۵۴,۸۵۰,۹۹۶	۱۸,۹۹۲,۲۳۵	۷۱۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۵۷۷,۹۲۶	۱,۷۶۱,۲۷۸	(۶۷)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲,۹۲۴,۴۳۸	۱,۱۶۳,۵۰۴	۱۵۱
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۴۲,۶۶۷)	(۳۴۴)	(۱۲,۳۰۳)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۳,۴۵۹,۶۹۷	۲,۹۲۴,۴۳۸	۱۸
معاملات غيرنقدي	۱۰۶,۸۶۷,۰۸۷	۱۹۸,۷۶۲,۵۹۱	(۴۶)
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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	محمدشريف شهرياري آتشگاه	محمدشريف شهرياري آتشگاه	5509937424	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	كريم دلجوان قدرتي	افشين كياني	1840711108	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	غلامرضا اكبرلو	عباس نري ميسا	5279760821	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
پالايش گاز بيدبلند خليج فارس	پالايش گاز بيدبلند خليج فارس	10320393117	سعيد علمداري	سيدنيما ميرفرجودلنگرودي	2709330113	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حقوق	بله
تجارت صنعت پتروشيمي خليج فارس	تجارت صنعت پتروشيمي خليج فارس	14005130131	مهدي سيفي	مهدي سيفي	0059486521	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت بازرگاني	بله
افشين كياني	افشين كياني	1840711108	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله