اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي گچساران	سرمایه ثبت شده: 10,155,526
نماد: شخلیج فارس36	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	پتروشيمي گچساران

بند مقدمه

1. 1 -صورتهاي مالي شركت پتروشيمي گچساران (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري 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 26، توسط اين سازمان، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. 7 -مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي ، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي براي تهيه صورتهاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه ، برعهده 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 واقع بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورتهاي مالي

8 -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 به‌طور 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 نگرشترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف بااهميت 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 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 صورتهاي 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 بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشاء 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 برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به ارکان 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 مديريت گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين سازمان، به استثناي آثار مورد مندرج در بند 2 و همچنين به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 3، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت پتروشيمي گچساران (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبههاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي دهد.

- حسابرسي اين سازمان طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي سازمان طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس و بازرس قانوني درحسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين سازمان طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي سازمان حسابرسي، مستقل از شركت پتروشيمي گچساران (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري است و ساير مسئوليتهاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين سازمان اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهار نظر مشروط، كافي و مناسب است.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. 2-سرفصل ساير دريافتنيها و پيشپرداختهاي سرمايه اي (يادداشتهاي توضيحي 6 و 10). به ترتيب شامل مبالغ 19٫032 و 3٫053 ميليارد ريال اقلام راكد و انتقالي از سنوات قبل بوده كه اقدام موثري جهت تعيين تكليف آنها به عمل نيامده و كاهش ارزش از اين بابت در حسابها منظور نگرديده است. تعديل حسابها از اين بابت ضروري است، ليكن تعيين مبلغ آن در حال حاضر براي اين سازمان امكانپذير نمي باشد.

6. 3-پاسخ تأييديه‌هاي درخواستي در خصوص دريافتني‌هاي تجاري به مبلغ 9٫991 ميليارد ريال و پرداختني‌هاي تجاري به مبلغ 4٫561 ميليارد ريال و پيش پرداختها به مبلغ 2٫999 ميليارد ريال و تعداد 3 فقره از حسابهاي بانكي تا تاريخ اين گزارش واصل نشده و اين سازمان نيز نتوانسته است از طريق اجراي ساير روش هاي حسابرسي آثار احتمالي ناشي از دريافت تأييديههاي مزبور بر صورت هاي مالي مورد گزارش را تعيين كند. تعيين تعديلات احتمالي ناشي از دريافت تأييديههاي واصل نشده كه بر صورتهاي مالي ضرورت مييافت، در شرايط حاضر براي اين سازمان امكانپذير نميباشد.

تاکید بر مطالب خاص

7. تاکید بر مطلب خاص

5-ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعاوي حقوقي و خوراک دريافتي از شرکت گاز بيدبلند

توجه مجمع عمومي عادي صاحبان سهام را به توضيحات مندرج در يادداشت هاي توضيحي 1-13 و 1-4-6 صورتهاي مالي در خصوص نحوه افزايش سرمايه شرکت در سال 1399 و شکايت جمعي از سهامداران از شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس و شرکت سرمايهگذاري گروه مالي سپهر (از سهامداران اصلي) و خوراک دريافتي از شرکت پالايش گاز بيد بلند به مبلغ 16،892 ميليارد ريال و عدم توليد محصول و ايجاد درآمد از اين بابت، جلب مينمايد. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است.

8. 6-پوشش بيمهاي داراييهاي ثابت مشهود

بهشرح يادداشت توضيحي 6، داراييهاي ثابت مشهود به بهاي تمام شده 376،466 ميليارد ريال تا ارزش 350،500 ميليارد ريال در مقابل خطرات احتمالي ناشي از حريق، سيل و زلزله از پوشش بيمهاي برخوردار است. مفاد اين بند، تاثيري بر اظهار نظر اين سازمان نداشته است .

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. 9-موارد مرتبط با الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

9-1-عدم رعايت مفاد تبصره 2 قانون اصلاح ماده 241 لايحه قانوني اصلاح قسمتي از قانون تجارت مبني بر عضويت همزمان اعضاء هيئت مديره در بيش از يک شركت كه تمام يا بخشي از سرمايه آن متعلق به دولت يا نهادها يا موسسات عمومي غيردولتي است .

9. 2-9-پيگيريهاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 01/03/1402 صاحبان سهام، در خصوص بند هاي 2، 5، 6، 1-9 و 13 اين گزارش و همچنين برنامه ريزي در جهت اجراي پروژه طبق برنامه زمانبندي مصوب و رعايت سقف مجاز بودجه مصوب و هزينه مسئوليتهاي اجتماعي و طرحهاي حمايتي به نتيجه نرسيده است.

10. 10-ممنوعيت پرداخت حقوق و مزاياي مستمر و مزاياي غير مستمر و ساير پرداختي‌ها از هر محل و تحت هر عنوان به برخي از پرسنل، مازاد بر مبلغ 3/610 ميليون ريال (ازجمله پاداش) رعايت نشده است.

11. 11-معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-24 ، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره به اطلاع اين سازمان رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي‌گيري 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.

12. 12-گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده و در نظر داشتن موارد مندرج در بند 2 اين گزارش، نظر اين سازمان به موارد بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت‌مديره باشد، جلب نشده است.

13. ساير مسئوليت‌هاي قانوني و مقرراتي حسابرس

13-در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين سازمان مورد ارزيابي قرارگرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	26خرداد1403

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مديرفني سازمان حسابرسي	[Ghafour Falakdin [Sign		1403/04/03 13:13:34
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Iraj Kahrari [Sign	861440	1403/04/03 14:19:03
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Faraj Lotfallahi [Sign	811066	1403/04/04 07:04:36

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	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	(۶۶۳,۸۷۹)	(۱۶۰,۱۱۰)	(۳۱۵)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۶۶۳,۸۷۹)	(۱۶۰,۱۱۰)	(۳۱۵)
هزینه های مالی	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	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۷۱,۶۶۶	۱۴۷,۹۰۰	(۵۲)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۲,۲۱۰)	(۴,۷۵۰)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۲,۲۱۰)	(۴,۷۵۰)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۲,۲۱۰)	(۴,۷۵۰)
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	(۵۸)	(۱)	(۵,۷۰۰)
سرمایه	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	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	دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره مالي شش ماهه منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۲,۲۱۰)	(۴,۷۵۰)
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	(۵۹۲,۲۱۳)	(۱۲,۲۱۰)	(۴,۷۵۰)
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	۳۸۰,۹۱۰,۳۷۴	۲۶۷,۸۳۱,۸۵۷	۱۶۱,۹۵۴,۴۰۵	۴۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۵۹۴,۹۶۱	۴۷۳,۱۲۸	۴۵۲,۷۷۶	۲۳۷
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۶۶,۶۰۳	۲۶۶,۵۹۳	۲۶۶,۵۹۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۳۵,۰۶۴	۳۵,۰۶۴	۳۵,۰۶۴	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۳۸۲,۸۰۷,۰۰۲	۲۶۸,۶۰۶,۶۴۲	۱۶۲,۷۰۸,۸۳۸	۴۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۳۰۰,۹۰۸	۱۴,۳۴۷	۵,۷۹۰	۱,۹۹۷
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۳۲,۴۸۷,۰۷۲	۱۹,۶۳۴,۴۹۲	۸,۲۹۹,۸۰۴	۶۶
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
موجودي نقد	۲,۴۸۴,۷۳۷	۱,۳۷۱,۴۸۰	۱,۲۳۰,۷۴۷	۸۱
	۳۵,۲۷۳,۷۱۷	۲۱,۰۱۱,۳۱۹	۹,۵۳۷,۳۴۱	۶۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۵,۲۷۳,۷۱۷	۲۱,۰۱۱,۳۱۹	۹,۵۳۷,۳۴۱	۶۸
جمع دارايي‌ها	۴۱۸,۰۸۰,۷۱۹	۲۸۹,۶۱۷,۹۶۱	۱۷۲,۲۴۶,۱۷۹	۴۴
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	۳,۶۰۸	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	
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	(۶۰۰,۷۴۴)	(۸,۵۳۱)	۱۳,۸۳۳	(۶,۹۴۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۹,۵۵۸,۳۹۰	۱۰,۱۵۰,۶۰۳	۱۰,۱۷۳,۹۶۷	(۶)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۹۵,۷۱۳,۹۲۶	۱۳۱,۷۳۷,۲۳۷	۶۳,۳۱۶,۲۰۳	(۲۷)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۶,۴۸۱	۴۵,۴۳۰	۲۳,۹۷۵	۲۴۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹۵,۸۷۰,۴۰۷	۱۳۱,۷۸۲,۶۵۷	۶۳,۳۴۰,۱۷۸	(۲۷)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۸۹,۴۵۵,۶۸۳	۱۲۰,۷۳۲,۴۶۵	۶۸,۴۱۶,۱۸۳	۵۷
مالیات پرداختنی	۰	۰	۱,۳۶۲	۰
سود سهام پرداختنی	۲,۶۷۳	۷,۸۹۷	۸۸۷	(۶۶)
تسهیلات مالی	۱۲۳,۱۹۳,۵۶۶	۲۶,۹۴۴,۳۳۹	۳۰,۳۱۴,۶۰۲	۳۵۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۱۲,۶۵۱,۹۲۲	۱۴۷,۶۸۴,۷۰۱	۹۸,۷۳۳,۰۳۴	۱۱۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۱۲,۶۵۱,۹۲۲	۱۴۷,۶۸۴,۷۰۱	۹۸,۷۳۳,۰۳۴	۱۱۲
جمع بدهی‌ها	۴۰۸,۵۲۲,۳۲۹	۲۷۹,۴۶۷,۳۵۸	۱۶۲,۰۷۳,۲۱۲	۴۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۴۱۸,۰۸۰,۷۱۹	۲۸۹,۶۱۷,۹۶۱	۱۷۳,۲۴۶,۱۷۹	۴۴

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	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۳	۰	۱۰,۱۷۲,۹۶۷
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	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	۱۳,۸۳۳	۰	۱۰,۱۷۲,۹۶۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۱۲,۲۰۹)		(۱۲,۲۰۹)
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	(۱۲,۲۰۹)	۰	(۱۲,۲۰۹)
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	(۱۲,۲۰۹)	۰	(۱۲,۲۰۹)
سود سهام مصوب									(۱۰,۱۵۵)		(۱۰,۱۵۵)
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

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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۸,۵۳۱)	۰	۱۰,۱۵۰,۶۰۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									(۵۹۲,۲۱۳)		(۵۹۲,۲۱۳)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹۲,۲۱۳)	۰	(۵۹۲,۲۱۳)
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۰,۱۵۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۶۰۸	۰	۰	۰	(۶۰۰,۷۴۴)	۰	۹,۵۵۸,۳۹۰

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			

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	۵۵,۱۴۴,۰۶۳	(۲,۰۷۰,۵۱۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	(۱,۳۶۲)	--
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۵۵,۱۴۴,۰۶۳	(۲,۰۷۱,۸۷۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۰,۹۷۳,۸۰۲)	(۱۰,۷۱۹,۷۲۶)	(۲۸۲)
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	(۱,۱۲۹,۹۷۷)	(۲۲,۲۷۶)	(۴,۹۷۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱۰)	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	۲۶,۰۴۷	۴۶,۸۸۴	(۴۴)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۳۰,۴۶۵	۲۵,۴۳۶	۲۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۴۲,۰۴۷,۲۷۷)	(۱۰,۶۶۹,۶۸۲)	(۲۹۴)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۳,۰۹۶,۷۸۶	(۱۲,۷۴۱,۵۵۴)	--
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 خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۱۲,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۷۳,۱۳۱	(۵۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸,۲۳۰,۲۸۵)	(۳,۷۶۶,۵۲۷)	(۱۱۹)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۶,۲۶۲,۷۸۸)	(۱۰,۹۷۹,۹۴۶)	(۴۸)
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	(۱۷۹,۵۰۷)	--
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	(۵,۲۲۴)	(۳,۱۴۵)	(۶۶)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	(۱۱,۹۹۸,۲۹۷)	۱۲,۸۴۴,۰۰۶	--
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱,۰۹۸,۴۸۹	۱۰۲,۴۵۲	۹۷۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱,۲۷۱,۴۸۰	۱,۲۳۰,۷۴۷	۱۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴,۷۶۸	۳۸,۲۸۱	(۶۱)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲,۴۸۴,۷۳۷	۱,۲۷۱,۴۸۰	۸۱
معاملات غیرنقدي	۷۲,۴۸۰,۹۷۷	۱۲,۵۸۲,۲۸۲	۴۷۶
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
پتروشيمي كازرون	پتروشيمي كازرون	10860256731	محمد رحيمي پور	محمد رحيمي پور	1860600956	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	حسابداري	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	يداله مصدقي فرد	يداله مصدقي فرد	3520173611	مدير عامل	موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله
صنايع پتروشيمي دهدشت	صنايع پتروشيمي دهدشت	10680070150	جواد سرائي	جواد سرائي	0532534719	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
پتروشيمي بروجن	پتروشيمي بروجن	10103310477	حسين رفيع زاده	حسين رفيع زاده	1950608344	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
پتروشيمي ممسني	پتروشيمي ممسني	10103519478	سيدضياء محمدي	سيدضياء محمدي	1819159507	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي شيمي	بله