اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي هرمز خليج فارس	سرمایه ثبت شده: 11,000,000
نماد: شخلیج فارس22	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 هرمز خليج فارس

بند مقدمه

1. صورت‌هاي مالي شركت پتروشيمي هرمز خليج فارس(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 آن براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 28 توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي مؤسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورت هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين اخلاق و رفتار حرفه اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروشيمي هرمز خليج فارس(سهامي خاص)- قبل از مرحله بهره برداري است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب است.مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورت هاي مالي طبق استانداردهاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ كنترل هاي داخلي لازم براي تهيه صورت هاي مالي عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه برعهده هيئت مديره است.
در تهيه صورت هاي مالي، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شركت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با 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. 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 با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت 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 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 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 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. 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 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 مؤسسه 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 مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهار نظر مشروط، صورتهاي مالي يادشده، وضعيت مالي شركت پتروشيمي هرمز خليج فارس(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 جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. دارايي هاي غير جاري شركت به شرح يادداشت هاي توضيحي 1-8 و 1-4-7، به ترتيب شامل مبالغ 1.400 و 51 ميليارد ريال مخارج شناسايي شده عمدتا مربوط به حق ليسانس و مهندسي پايه و مخارج انجام شده مرتبط با ساختمان و خوراک طرح اوره و آمونياک مي‌باشد. براساس مصوبات مجمع عمومي عادي صاحبان سهام و هيئت مديره شركت، پروژه مذكور از سال 1394 متوقف گرديده و از سال 1399 طرح توليد الفين و پلي الفين جايگزين گرديده است. براساس شواهد موجود امكان فروش حق ليسانس به خارج از گروه وجود ندارد و تا زمان تصميم گيري سهامداران مبني بر استفاده در طرح‌هاي جديد، به صورت حق امتياز و مدارک مهندسي براي اين شركت محفوظ خواهد ماند. به دليل عدم دسترسي به اطلاعات مربوط به ارزش بازيافتني دارايي‌هاي مذكور، تعيين آثار مالي ناشي از رفع محدوديت هاي يادشده بر صورتهاي مالي ميسر نشده است.

تاکید بر مطالب خاص

6. توجه مجمع عمومي صاحبان سهام را به يادداشت هاي توضيحي 2-7 و 3-7 صورتهاي مالي درخصوص وضعيت مالكيت زمين هاي مورد استفاده شركت جلب مي نمايد. مفاد اين بند بر اظهارنظر اين موسسه تاثيري نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. صورتهاي مالي شركت براي سال منتهي به 29 اسفند 1401 توسط حسابرس ديگري حسابرسي شده است و در گزارش مورخ 23 ارديبهشت 1402 حسابرس مذكور، اظهارنظر مشروط ارائه شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. موارد عدم رعايت الزامات قانوني مقرر در اصلاحيه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شركت به شرح زير است:

8-1) مفاد مواد 110 و 119 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر معرفي يک نفر شخص حقيقي به نمايندگي از اشخاص حقوقي عضو هيئت مديره و تعيين سمت اعضاي هيئت مديره در اولين جلسه پس از انتخاب اعضاي هيئت مديره.

8-2) مفاد مواد 124 و 128 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 27 و30 اساسنامه شركت مبني بر انتخاب مديرعامل و تعيين حدود اختيارات و مدت تصدي ايشان پس از برگزاري مجمع عمومي عادي بطور فوق‌العاده مورخ 18/11/1402 و ارسال نسخه اي از صورتجلسه هيئت مديره مزبور به مرجع ثبت شركت‌ها.

8. 3-8) مفاد ماده 240 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 38 اساسنامه مبني بر پرداخت سود سهام در موعد مقرر قانوني.

9. پيگيري هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 25/02/1402 صاحبان سهام، درخصوص بندهاي 4، 8 و 13 اين گزارش به نتيجه نرسيده است.

10. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-25، 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 موسسه 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 راي گيري رعايت شده است. به استثناي تامين مالي انجام شده توسط سهامدار اصلي، نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

11. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 37 اساسنامه كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين مؤسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

12. صورتهاي مالي و تاييديه مديران شركت به امضاء دو نفر از اعضاء هيئت مديره شركت نرسيده است.

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) آئين 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 موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	11ارديبهشت1403

	موسسه حسابرسي و خدمات مالي ارقام نگر آريا

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه ارقام نگر آریا	Mostafa Mansourikhah [[Sign	952246	1403/03/26 16:16:19
شریک موسسه ارقام نگر آریا	[Mohsen Asadi [Sign	901828	1403/03/26 16:21:18
مدیر موسسه ارقام نگر آریا	Mohammadtaghi Rezaei [[Sign		1403/03/26 16:28:45

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	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۴,۰۰۳)	(۱۷,۶۵۵)	(۹۳)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۳۴,۰۰۳)	(۱۷,۶۵۵)	(۹۳)
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	۳۷۱,۷۵۳	۱,۳۶۴,۲۵۰	(۷۳)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۳۷,۷۵۰	۱,۳۴۶,۵۹۵	(۷۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۲۹,۴۲۷)	(۲۰۸,۶۸۱)	۸۶
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۰۸,۳۲۳	۱,۱۳۷,۹۱۴	(۷۳)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۳۰۸,۳۲۳	۱,۱۳۷,۹۱۴	(۷۳)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	(۳)	(۲)	(۵۰)
غیرعملیاتي (ریال)	۳۲	۱۰۵	(۷۰)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۲۹	۱۰۳	(۷۲)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۲۹	۱۰۳	(۷۲)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۲۸	۱۰۳	(۷۳)
سرمایه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	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	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	۳۰۸,۳۲۳	۱,۱۳۷,۹۱۴	(۷۳)
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	۳۰۸,۳۲۳	۱,۱۳۷,۹۱۴	(۷۳)
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				

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	۴۸,۴۱۸,۰۷۶	۱۴,۴۹۷,۲۷۸	۲,۷۰۹,۱۶۸	۲۳۴
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۴۰۵,۴۸۶	۱,۴۰۱,۳۴۰	۱,۴۰۱,۰۱۰	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۱,۲۱۰	۳,۵۹۱,۱۹۹	۷۰۳	(۱۰۰)
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۴۹,۸۲۴,۷۷۲	۱۹,۴۸۹,۸۱۷	۴,۱۱۰,۸۸۱	۱۵۶
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۲۴	۵,۵۲۱	۳۳,۸۳۴	(۹۲)
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۳۳۹,۸۷۹	۴۶۶,۲۳۰	۱۷۸,۱۶۳	۱۸۷
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۲۹۳,۷۵۴	۱۸۳,۲۳۹	۸,۳۰۵,۷۸۶	۶۰
	۱,۶۳۴,۰۵۷	۶۵۴,۹۹۰	۸,۵۱۷,۷۸۳	۱۴۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱,۶۳۴,۰۵۷	۶۵۴,۹۹۰	۸,۵۱۷,۷۸۳	۱۴۹
جمع دارايي‌ها	۵۱,۴۵۸,۸۲۹	۲۰,۱۴۴,۸۰۷	۱۲,۶۲۸,۶۶۴	۱۵۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	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	۸۱,۲۷۹	۶۵,۸۶۳	۸,۹۶۷	۲۳

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	۳۰۰,۵۹۵	۱,۲۱۷,۶۸۸	۱۵۲,۰۷۰	(۷۵)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۱,۳۸۱,۸۷۴	۱۲,۲۸۳,۵۵۱	۱۱,۱۶۱,۰۳۷	(۷)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۵۳,۴۴۵	۵۳,۴۴۵	۵۳,۴۴۵	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۶,۶۰۹,۷۸۲	۰	۰	
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۴,۱۱۲	۵۰,۰۷۲	۲۶,۲۹۶	۴۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۶,۷۳۷,۳۳۹	۱۰۳,۵۱۷	۷۹,۷۴۱	۶,۴۰۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۳,۸۷۶,۴۲۳	۱,۴۶۰,۷۶۰	۱,۲۷۵,۰۲۴	۱,۵۳۵
مالیات پرداختنی	۷۶,۹۵۴	۱۲۷,۹۷۶	۰	(۴۰)
سود سهام پرداختنی	۱,۲۱۳,۱۴۵	۱۵,۴۰۰	۰	۷,۷۷۸
تسهیلات مالی	۶,۱۳۲,۸۰۲	۵,۷۹۲,۷۲۵	۰	۶
ذخایر	۲,۰۴۰,۲۹۲	۳۶۰,۸۷۸	۱۱۲,۸۶۲	۴۶۵
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۳۳,۳۳۹,۶۱۶	۷,۷۵۷,۷۳۹	۱,۳۸۷,۸۸۶	۳۳۰
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۳۳,۳۳۹,۶۱۶	۷,۷۵۷,۷۳۹	۱,۳۸۷,۸۸۶	۳۳۰
جمع بدهی‌ها	۴۰,۰۷۶,۹۵۵	۷,۸۶۱,۲۵۶	۱,۴۶۷,۶۲۷	۴۱۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۵۱,۴۵۸,۸۲۹	۲۰,۱۴۴,۸۰۷	۱۲,۶۲۸,۶۶۴	۱۵۵

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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۹۶۷	۰	۰	۰	۱۵۲,۰۷۰	۰	۱۱,۱۶۱,۰۳۷
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	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۹۶۷	۰	۰	۰	۱۵۲,۰۷۰	۰	۱۱,۱۶۱,۰۳۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۱,۱۳۷,۹۱۴		۱,۱۳۷,۹۱۴
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	۱,۱۳۷,۹۱۴	۰	۱,۱۳۷,۹۱۴
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	۱,۱۳۷,۹۱۴	۰	۱,۱۳۷,۹۱۴
سود سهام مصوب									(۱۵,۴۰۰)		(۱۵,۴۰۰)
افزایش سرمایه	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	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					۵۶,۸۹۶				(۵۶,۸۹۶)		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	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۸۶۳	۰	۰	۰	۱,۲۱۷,۶۸۸	۰	۱۲,۲۸۳,۵۵۱
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۰۸,۳۲۳		۳۰۸,۳۲۳
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	۳۰۸,۳۲۳	۰	۳۰۸,۳۲۳
سود سهام مصوب									(۱,۲۱۰,۰۰۰)		(۱,۲۱۰,۰۰۰)
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					۱۵,۴۱۶				(۱۵,۴۱۶)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸۱,۲۷۹	۰	۰	۰	۳۰۰,۵۹۵	۰	۱۱,۳۸۱,۸۷۴

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	۹۳۵,۹۷۵	۳۵۴,۶۳۲	۱۶۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۸۰,۴۴۹)	(۳۶,۷۸۰)	(۱۱۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۸۵۵,۵۲۶	۳۱۷,۸۵۲	۱۶۹
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۱۹,۹۴۰,۵۴۲)	(۶,۰۰۹,۵۳۲)	(۲۳۲)
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	(۴,۱۴۶)	(۸۹۹)	(۳۶۱)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳,۶۰۹,۲۱۳	۰	
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	(۳,۵۹۰,۴۹۶)	--
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	۱۶۶,۷۶۹	۱,۱۲۶,۳۵۲	(۸۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۱۶,۱۶۸,۷۰۶)	(۸,۴۷۴,۵۷۵)	(۹۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱۵,۳۱۳,۱۸۰)	(۸,۱۵۶,۷۲۳)	(۸۸)
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	۲۴,۸۵۳,۹۵۰	۳۳,۱۴۸	۷۴,۸۷۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	(۸,۰۴۴,۰۸۶)	۰	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	(۱,۳۷۴,۲۶۶)	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	(۱۲,۲۵۵)	۰	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۱۵,۴۲۳,۳۴۳	۳۳,۱۴۸	۴۶,۴۲۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۱۰,۱۶۳	(۸,۱۲۳,۵۷۵)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۸۳,۲۳۹	۸,۳۰۵,۷۸۶	(۹۸)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۵۲	۱,۰۲۸	(۶۶)
مانده موجودي نقد در پایان سال	۲۹۳,۷۵۴	۱۸۳,۲۳۹	۶۰
معاملات غیرنقدي	۶,۵۳۵,۱۷۰	۵,۷۹۲,۷۲۵	۱۳
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
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي	10101336340	اردلان صداقت زاده	اردلان صداقت زاده	3520803704	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شیمي	بله
صنایع پتروشیمي خلیج فارس	صنایع پتروشیمي خلیج فارس	10101336301	امیرمسعود جمشیدي	امیرمسعود جمشیدي	0045922071	مدیر عامل	موظف	دکترا	مهندسي شیمي	بله
شرکت عملیات غیر صنعتي پازارگاد	شرکت عملیات غیر صنعتي پازارگاد	10861384277	شاکر عبرتاوي	شاکر عبرتاوي	4723455450	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
فجر انرژي خلیج فارس	فجر انرژي خلیج فارس	10860730192	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف			خیر
سي ان پي سي اینترنشنال لیمیتد	سي ان پي سي اینترنشنال لیمیتد	10100195143	فاقد نماینده	فاقد نماینده		عضو هیئت مدیره	غیر موظف			خیر