اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: عملیات غیرصنعتي وخدمات صنایع پتروشیمي	سرمایه ثبت شده: 1,332,626
نماد: شخلیج فارس14	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 عملیات غیرصنعتي وخدمات صنایع پتروشیمي

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شركت عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي (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 28، توسط اين مؤسسه، حسابرسي شده است

بند مسئوليت هيئت مديره 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 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 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، 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، زمانبندي 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

4. به نظر اين مؤسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت عمليات غير صنعتي و خدمات صنايع پتروشيمي (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.

8. مفاد تبصره 2 ماده 28 و تبصره ماده 38 اساسنامه به ترتيب در خصوص دارا بودن مدرک تحصيلي مالي حداقل يكي از اعضاي هيئت مديره و انتصاب حكم مديرعامل منتخب هيئت مديره توسط مديرعامل شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس رعايت نشده است.

تاكيد بر مطالب خاص

5. ابهام نسبت به پيامدهاي آتي دعوي حقوقي

به شرح يادداشت توضيحي 8- 10 ، تاكنون اسناد مالكيت بخش عمده اي از زمين و ساختمان هاي شركت به دليل عدم موافقت شركت ملي صنايع پتروشيمي (مالک) به نام شركت منتقل نشده است و شركت مزبور به خريد عرصه ، به قيمت كارشناسي روز و پرداخت اجرت المثل عرصه از تاريخ 17/03/1392 (تاريخ واگذاري شركت عمليات) تأكيد دارد. اقدامات حقوقي شركت عليه شركت مذكور در اين خصوص ، تاكنون به نتيجه نرسيده است. مفاد اين بند، تأثيري بر اظهارنظر اين مؤسسه نداشته است.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

6. به شرح يادداشت 4-1-13 توضيحي، مانده علي الحساب خريد و خدمات به مبلغ 8/2 ميليارد ريال شامل مطالبات از كاركنان مي باشد كه در اين خصوص آيين نامه هاي تنخواه گردان و دستور ابلاغي هلدينگ خليج فارس شامل اخذ تضمين كافي و رعايت سقف مجاز تنخواه رعايت نگرديده است .

7. مفاد مواد 109، 119 و 124 اصلاحيه قانون تجارت و مواد 32 ، 34 و 43 اساسنامه به ترتيب در خصوص تعيين اعضاي هيئت مديره با توجه به انقضاي مدت ماموريت ايشان در تاريخ 15/12/1402 ، تعيين سمت اعضاي هيئت مديره در اولين جلسه پس از مجمع عمومي عادي در سنوات قبل و تعيين حقوق و مزاياي مدير عامل توسط هيئت مديره، رعايت نگرديده است

9. پيگيري‌هاي شركت جهت انجام تكاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 7 خرداد 1402 صاحبان سهام، نسبت به بندهاي 3، 6 و 7 اين گزارش، انجام حسابرسي عملياتي فرايند هاي سازماني ، استقرار سيستم بهاي تمام شده براي تمامي خدمات قابل تفكيک ، استقرار سامانه CRM و SRM و تهيه گزارشي جامع از عملكرد ، مشكلات و پيشنهاد در خصوص راهبري فرودگاه بندر ماهشهر ، پارک ارم و دبيري شوراي راهبردي و ارائه آن به معاونت حاكميت ، خدمات مشترک و سامانه هاي گروه شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس، به نتيجه نهايي نرسيده است.

10. 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 هيئت مديره به اطلاع اين مؤسسه 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 نشده است. مضافا نظر اين مؤسسه 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 كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده و به اين موسسه ارائه گرديده، مورد بررسي قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده نظر اين موسسه، 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 نگرديده است.

12. صورت هاي مالي ، گزارش فعاليت هيئت مديره و تاييديه مديران به تأييد، 3 عضو از 5 عضو هيئت مديره رسيده است.

13. در اجراي ماده (4) رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تأمين مالي تروريسم در شركتهاي تجاري و موسسات غيرتجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشوئي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چارچوب چک ليست¬هاي 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 دارائي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي هادي حساب تهران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شريک موسسه هادي حساب تهران	Akbar Dadgar Namini [[Sign	800286	1403/03/23 15:59:28
شريک موسسه هادي حساب تهران	Majid Mehrabi Jirhandeh [[Sign	800695	1403/03/23 16:04:51
مدير موسسه هادي حساب تهران	[Ali Keyhani [Sign	921998	1403/03/23 16:08:00

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	۳۳,۶۶۶,۸۹۱	۱۳,۵۱۲,۱۵۶	۱۴۹
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۳۰,۸۲۶,۱۹۶)	(۱۲,۳۷۶,۶۹۲)	(۱۴۹)
سود(زیان) ناخالص	۲,۸۴۰,۶۹۵	۱,۱۳۵,۴۶۴	۱۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۳۴,۵۹۴)	(۴۷۳,۷۱۸)	(۵۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۲۶۳,۱۰۴	۸,۴۸۸	۳,۰۰۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۲,۳۶۹,۲۰۵	۶۷۰,۲۳۴	۲۵۳
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	(۱,۰۱۱,۱۲۷)	(۶۳۱,۶۱۵)	(۶۰)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱,۳۵۸,۰۷۸	۳۸,۶۱۹	۳,۴۱۷
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۳۳۹,۴۴۰)	(۳,۶۷۷)	(۹,۱۳۱)
سال‌هاي قبل	(۱۷۹,۵۱۱)	(۹۴,۱۵۹)	(۹۱)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۸۳۹,۱۲۷	(۵۹,۲۱۷)	--
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۸۳۹,۱۲۷	(۵۹,۲۱۷)	--
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	۶۳۰	(۴۴)	--
سرمایه	۱,۳۳۲,۶۲۶	۱,۳۳۲,۶۲۶	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	۸۳۹,۱۲۷	(۵۹,۲۱۷)	--
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	۸۳۹,۱۲۷	(۵۹,۲۱۷)	--
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	۷,۲۵۹,۴۳۴	۷,۰۹۴,۲۲۹	۷,۲۰۸,۴۶۸	۲
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۲۶,۴۱۲	۲۴,۳۴۹	۱۱,۲۴۰	۸
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲,۰۸۵	۲,۰۲۲	۲,۰۲۲	۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۹۷,۷۸۹	۳۷,۸۳۳	۵۰,۸۰۳	۱۵۸
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۷,۳۸۵,۷۲۰	۷,۱۵۸,۴۳۳	۷,۲۷۲,۵۳۳	۳
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۰۸,۹۵۷	۱۵۱,۰۱۱	۸,۵۷۰	(۲۸)
موجودي مواد و کالا	۱۸,۵۳۸	۱۳,۰۰۲	۹,۵۸۳	۴۳
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۴,۳۶۳,۹۸۹	۱۰,۰۹۰,۹۳۸	۶,۱۹۵,۲۷۵	۴۲
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۵۲۳	۱۸۵,۵۲۳	--
موجودي نقد	۱۶۷,۲۱۴	۵۲,۳۴۱	۲۲۹,۶۶۳	۲۱۹
	۱۴,۶۵۸,۶۹۸	۱۰,۳۰۷,۸۱۵	۶,۶۲۸,۶۱۴	۴۲
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۴,۶۵۸,۶۹۸	۱۰,۳۰۷,۸۱۵	۶,۶۲۸,۶۱۴	۴۲
جمع دارايي‌ها	۲۲,۰۴۴,۴۱۸	۱۷,۴۶۶,۲۴۸	۱۳,۹۰۱,۱۴۷	۲۶
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱,۳۳۲,۶۲۶	۱,۳۳۲,۶۲۶	۱,۳۳۲,۶۲۶	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۳۲	۲۳۲	۲۳۲	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	۱۹۳	۱۹۳	۱۹۳	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	(۴۸,۸۰۲)	(۸۸۷,۹۲۹)	(۸۲۸,۷۱۲)	۹۵
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱,۲۸۴,۲۴۹	۴۴۵,۱۲۲	۵۰۴,۳۳۹	۱۸۹
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۱,۱۷۰,۳۱۴	۳,۳۴۰,۶۲۸	۳,۵۱۰,۹۴۱	(۵۰)
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۶۲,۳۲۳	۵۵۳,۸۰۳	۵۳۱,۲۹۶	۲
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱,۷۳۲,۶۳۷	۳,۸۹۴,۴۳۱	۴,۰۴۲,۲۳۷	(۴۰)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۱۸,۶۰۸,۵۵۱	۱۴,۱۱۹,۱۴۲	۹,۲۶۸,۰۵۲	۳۲
مالیات پرداختنی	۴۱۸,۹۸۱	۷,۵۵۳	۸۶,۵۱۹	۵,۴۴۷
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۱۹,۰۲۷,۵۳۲	۱۴,۱۲۶,۶۹۵	۹,۳۵۴,۵۷۱	۳۵
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۱۹,۰۲۷,۵۳۲	۱۴,۱۲۶,۶۹۵	۹,۳۵۴,۵۷۱	۳۵
جمع بدهی‌ها	۲۰,۷۶۰,۱۶۹	۱۷,۰۲۱,۱۲۶	۱۳,۳۹۶,۸۰۸	۲۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۲,۰۴۴,۴۱۸	۱۷,۴۶۶,۲۴۸	۱۳,۹۰۱,۱۴۷	۲۶

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 دارايي‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۳۳۲,۶۲۶	۰	۰	۰	۲۳۲	۱۹۳	۰	۰	(۸۲۸,۷۱۲)	۰	۵۰۴,۳۳۹
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	۱,۳۳۲,۶۲۶	۰	۰	۰	۲۳۲	۱۹۳	۰	۰	(۸۲۸,۷۱۲)	۰	۵۰۴,۳۳۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									(۵۹,۲۱۷)		(۵۹,۲۱۷)
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	(۵۹,۲۱۷)	۰	(۵۹,۲۱۷)
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	(۵۹,۲۱۷)	۰	(۵۹,۲۱۷)
سود سهام مصوب									۰		۰
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

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	۱,۳۳۲,۶۲۶	۰	۰	۰	۲۳۲	۱۹۳	۰	۰	(۸۸۷,۹۲۹)	۰	۴۴۵,۱۲۲
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۸۳۹,۱۲۷		۸۳۹,۱۲۷
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	۸۳۹,۱۲۷		۸۳۹,۱۲۷
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	۱,۳۳۲,۶۲۶	۰	۰	۰	۲۳۲	۱۹۳	۰	۰	(۴۸,۸۰۲)	۰	۱,۲۸۴,۲۴۹

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	
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	
نقد حاصل از عمليات	۷۷۰,۷۳۸	(۷,۸۹۷)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۹۶,۹۸۵)	(۱۶۰,۹۶۵)	۴۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۶۷۳,۷۵۳	(۱۶۸,۸۶۲)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۳۶,۹۹۷	--
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۵۵۲,۱۳۰)	(۲۴۱,۰۵۰)	(۱۲۹)
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	(۷,۴۱۱)	(۱۳,۳۱۸)	۴۴
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	۵۲۳	۱۸۵,۰۰۰	(۱۰۰)
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	۱۳۸	۲۳,۹۱۱	(۹۹)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۵۸,۸۸۰)	(۸,۴۶۰)	(۶,۵۰۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۱۴,۸۷۳	(۱۷۷,۳۲۲)	--
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	
دریافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰
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	۱۱۴,۸۷۳	(۱۷۷,۳۲۲)	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۵۲,۳۴۱	۲۲۹,۶۶۳	(۷۷)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۱۶۷,۲۱۴	۵۲,۳۴۱	۲۱۹
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	شاپور ياوري	شاپور ياوري	1880868271	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	علوم ارتباطات اجتماعي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	محسن آتش زمزم	محسن آتش زمزم	1288080468	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي صنايع	بله
شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	شركت عمليات غير صنعتي پازارگاد	10861384277	مهرداد عظيمي	مهرداد عظيمي	1754898882	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دكترا	علوم سياسي	خير
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	محمداسماعيل متيني	محمداسماعيل متيني	0829285369	عضو هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي	مهندسي مكانيک	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	علي عسگر سنگ تراش	علي جابري	1754451799	عضو هيئت مديره	غير موظف	دكترا	مديريت دولتي	خير