اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي اروند	سرمایه ثبت شده: 12,000,000
نماد: شخلیج فارس11	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 اروند

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت پتروشيمي اروند (سهامي عام) شامل صورت هاي وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفندماه 1402و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه، و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 34، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

بند مسئوليت هيئت مديره در قبال صورتهای مالی

2. مسئوليت تهيه و ارائه منصفانه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شرکت طبق استاندارد هاي حسابداري و همچنين طراحي، اعمال و حفظ کنترل هاي 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 مجموعه و جداگانه شرکت، هيئت مديره مسئول ارزيابي توانايي شرکت به ادامه فعاليت و حسب ضرورت، افشاي موضوعات مرتبط با ادامه فعاليت و مناسب بودن بکارگيري مبناي حسابداري تداوم فعاليت است، مگر اينکه قصد انحلال شرکت يا توقف عمليات آن وجود داشته باشد، يا هيچ راهکار واقع بينانه ديگري به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. حسابرسي اين مؤسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي مؤسسه 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 مجموعه است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب‌شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، عاري از تحريف بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه به طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده¬كنندگان كه بر مبناي صورتهاي مالي اتخاذ مي شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرشترديد حرفه اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين:

•خطرهاي تحريف با اهميت صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، و شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهارنظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب مي تواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زيرپا گذاري

كنترل هاي داخلي باشد، خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت ناشي از اشتباه است.

•از كنترل هاي داخلي مرتبط با حسابرسي به منظور طراحي روش هاي حسابرسي مناسب شرايط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشي كنترل هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•مناسب بودن رويه هاي حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهاي حسابداري و موارد افشاي مرتبط ارزيابي مي شود.

•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 مي تواند ترديد عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه گيري مي شود. اگر چنين نتيجه گيري 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 مي گردد. نتيجه گيري ها 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.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي مجموعه و جداگانه شركت، به گونه اي در صورتهاي مالي منعكس شده اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي گردد.

افزون بر اين، زمان¬بندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف هاي بااهميت كنترل هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي 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 محترم سهام گزارش كند.

اظهار نظر

4. به نظر اين موسسه، صورتهاي مالي ياد شده، وضعيت مالي مجموعه و شركت در تاريخ 29 اسفندماه 1402و عملكرد مالي و جريانهاي نقدي مجموعه و شركت را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. بهاي سرويس هاي جانبي (يوتيليتي) دريافتي از تامين كننده در سال مالي مورد گزارش به شرح يادداشت توضيحي 1-1-24، به صورت علي الحساب و بر اساس نرخ هاي ابلاغ شده براي سال 1401 توسط شركت ملي صنايع پتروشيمي، در حساب ها منظور شده و تا تاريخ اين گزارش، نرخ قطعي سرويس هاي مزبور از طرف شركت ياد شده تعيين و ابلاغ نگرديده است، همچنين به شرح يادداشت توضيحي 2-6، افزايش در هزينه هاي حقوق و دستمزد، علاوه بر افزايش عمومي آن در رعايت مصوبات شوراي عالي كار، عمدتا بدليل افزايش فوق العاده تخصص شغل كاركنان تابع صندوق بازنشستگي نفت (پرسنل رسمي) به ميزان 30 درصد و همچنين اجراي مصوبه 143115 مورخ 24 خردادماه 1402 وزارت نفت در خصوص اجراي ماده 10، صرفا براي سال مالي 1402 در حسابها اعمال شده، ليكن اجراي مصوبه اخيرالذكر از ابتداي سال 1393 الزامي گرديده است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي موارد ياد شده به ترتيب منوط به اعلام نرخ هاي سال 1402 توسط شركت ملي صنايع پتروشيمي و ابلاغ آن توسط شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس به شركت مورد گزارش جهت اعمال آن (در قالب عقد قرارداد با شركت تامين كننده سرويس هاي جانبي و مشتريان محصول كلر و كاستيک) و همچنين تعيين تكليف نحوه محاسبات مصوبه فوق توسط وزارت نفت (به استناد بند 7 نامه شماره 261103/2-001 ص پ مورخ 8 آبان ماه 1402 مديريت سرمايه انساني گروه صنايع پتروشيمي خليج فارس) خواهد بود.

6. دريافتني هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 8-1-18، شامل مبلغ 81 ميليارد ريال (معادل 8٫877 هزار درهم) طلب از شركت خارجي WARE WOLF بابت فروش صادراتي در سال 1393 در قبال دريافت دو فقره چک مي باشد كه به دنبال برگشت چكهاي مذكور، پيگيري هاي شركت از جمله اقدامات قضايي در كشور هند تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است. مضافا سرفصل فوق به شرح يادداشت توضيحي 2-1-18 شامل مبلغ 230 ميليارد ريال خالص طلب سنواتي ريالي و مبلغ 1٫598 ميليارد ريال مطالبات ارزي (شامل 61٫522 هزار درهم و 741 هزار دلار طلب و8٫324 هزار يورو و 50 هزار روپيه بدهي) از شركت بازرگاني پتروشيمي بابت فروش صادراتي مي باشد كه بعلت نامشخص بودن چگونگي تسويه آن، مبلغ 23٫972 هزار درهم (معادل 879 ميليارد ريال) از مطالبات ارزي ياد شده تسعير نگرديده است. در اين رابطه اقدامات انجام شده شامل ارسال اظهارنامه به شركت مزبور، مذاكرات نمايندگان طرفين و در ادامه ارجاع موضوع به امور حقوقي سهامدار عمده به منظور اقدامات قضايي، به نتيجه نرسيده است. شايان ذكر است در رابطه با فروش صادراتي توسط شركت بازرگاني پتروشيمي، مبلغ 537 ميليارد ريال تضمين موضوع يادداشت توضيحي 2-32 نيز از سوي شركت ارائه شده كه تا تاريخ اين گزارش مسترد نگرديده است.

گزارش در مورد ساير اطلاعات

7. مسئوليت "ساير اطلاعات" با هيئت مديره شركت است. "ساير اطلاعات" شامل گزارش تفسيري مديريت است.
اظهارنظر اين موسسه نسبت به صورت هاي مالي، به "ساير اطلاعات" تسري ندارد و لذا اين موسسه نسبت به آن هيچ اطمينانی اظهار نمي كند.
مسئوليت اين موسسه، مطالعه "ساير اطلاعات" به منظور تشخيص مغايرتهاي بااهميت بين ساير اطلاعات و صورت¬هاي مالي يا شناخت كسب شده توسط حسابرس در جريان حسابرسي، و يا مواردي است كه به نظر مي رسد تحريف¬ بااهميت در ساير اطلاعات وجود دارد. در صورتي كه اين موسسه، بر اساس كار انجام شده، به اين نتيجه برسد كه تحريف بااهميت در "ساير اطلاعات" وجود دارد، بايد آن را گزارش كند. در اين خصوص مطلب قابل گزارشي وجود ندارد.

گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی

8. پيگيري هاي شرکت در خصوص تکاليف مقرر در مجمع عمومي عادي مورخ 10 خرداد ماه 1402 صاحبان سهام علاوه بر مواردي که مجددا در بند 11 مطرح گرديده و همچنين انجام مخارج مرتبط با مسئوليت هاي اجتماعي بيش از مبلغ مصوب، در خصوص تعيين تکليف طلب سنواتي از شرکت پتروشيمي اميرکبير به مبلغ 692 ميليارد ريال معادل 1ر706 هزار دلار (موضوع اختلاف در نرخ هاي فروش و ارز خريد اتيلن از پتروشيمي جم و فروش آن به شرکت پتروشيمي اميرکبير) که در جريان پيگيري قضايي ميباشد و ساير دعاوي مطروحه عليه شرکت موضوع يادداشت هاي توضيحي 6-1-18 و 4-3-32 به نتيجه نرسيده است.

9. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 32، بعنوان کليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت که طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شرکت از طريق صورتهاي مالي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذکور، (به استثناي معاملات با شرکت مديريت توسعه خليج فارس و تحصيل سهام شرکت پترو پرک از شرکت گروه سرمايه گذاري و توسعه صنايع تکميلي پتروشيمي خليج فارس که با عنايت به ترکيب اعضاي هيئت مديره آن، امکان رعايت مفاد ماده فوق در خصوص آن فراهم نبوده)، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص کسب مجوز از هيئت مديره و عدم شرکت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به شواهدي حاکي از اينکه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.

10. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت که به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد بااهميتي که حاکي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيئت مديره باشد، جلب نشده است.

11. به شرح يادداشت توضيحي 4-4-3-32، واحد استحصال و شستشوي نمک مصرفي در توليد، بموجب قرارداد اجاره سه ساله منعقده در سال 1386 با سازمان مسکن و شهرسازي استان خوزستان، در زميني به مساحت 58 هکتار که 33 هکتار آن متعلق به اداره منابع طبيعي است، احداث شده و با استقرار مستحدثاتي از قبيل تاسيسات، کارگاه هاي استحصال نمک، ساختمان کانکس اداري و فنس کشي با بهاي تمام شده اي بمبلغ 1ر881 ميليارد ريال (ارزش دفتري 1ر115 ميليارد ريال) تجهيز گرديده، ليکن با اقدام قضايي سازمان مزبور عليه شرکت، در سال 1396 راي قطعي مبني بر رفع تصرف شرکت از اراضي ياد شده و همچنين تخريب تاسيسات صادر گرديده و اقدامات شرکت مبني بر خريد زمين مذکور و همچنين نتيجه دعواي مطروحه از سوي اداره منابع طبيعي در مراجع قضايي تا تاريخ اين گزارش منجر به نتيجه نگرديده است. علاوه بر موارد فوق، سند مالکيت رسمي ساختمان فرهنگسرا (موضوع يادداشت توضيحي2-12) در شهرستان ماهشهر تا تاريخ اين گزارش به نام شرکت منتقل نشده است.

12. به استناد نامه شماره 182/37236 مورخ 2 اسفندماه 1402 شرکت بورس اوراق بهادار تهران، با پذيرش سهام شرکت در تابلوي اصلي بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران مشروط به انجام برخي اقدامات موافقت شده است. لذا در اين رابطه توجه مجمع عمومي محترم صاحبان سهام را در صورت وجود تصميم به پذيرش در بازار بورس، به ايجاد سازوکارهاي لازم به منظور رعايت ضوابط و مقررات تعيين شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار جلب مي نمايد.

13. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان درارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شرکت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده (14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي ،رعايت مفاد قانون و مقررات مذکور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است که موارد عدم رعايت به مرکز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/03/13 16:34:19
شریک موسسه آزموده کاران	[Ali Asghar Farokh [Sign	800592	1403/03/13 16:37:52
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/03/13 17:31:49

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	۱۹۵,۲۹۵,۹۹۴	۱۸۸,۱۶۰,۹۲۴	۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۱۴۰,۰۲۶,۵۵۷)	(۹۱,۷۲۹,۲۴۶)	(۵۳)
سود(زیان) ناخالص	۵۵,۲۶۹,۴۳۷	۹۶,۴۳۱,۶۷۸	(۴۳)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۲,۴۱۷,۷۹۸)	(۹,۶۶۷,۴۱۲)	(۲۸)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۴,۳۱۲,۸۸۴	۴,۲۷۴,۶۹۴	۱
سایر هزینه‌ها	(۲۷۶,۳۷۸)	(۵۷۱,۹۹۸)	۵۲
سود(زیان) عملیاتی	۴۶,۸۸۸,۱۴۵	۹۰,۴۶۶,۹۶۲	(۴۸)
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	۷,۰۵۶,۴۷۷	۶,۸۳۶,۸۳۷	۳
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۵۳,۹۴۴,۶۲۲	۹۷,۳۰۳,۷۹۹	(۴۵)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاري	(۵,۸۷۱,۲۴۰)	(۹,۰۵۳,۱۸۱)	۳۵
سال‌هاي قبل	(۱,۹۲۰,۴۴۰)	۰	--
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۶,۱۵۲,۹۴۲	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۴۸)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۴۶,۱۵۲,۹۴۲	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۴۸)
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتي (ریال)	۳,۲۶۲	۶,۷۹۱	(۵۲)
غیرعملیاتي (ریال)	۵۸۴	۵۹۱	(۱)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۸۴۶	۷,۳۸۲	(۴۸)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۸۴۶	۷,۳۸۲	(۴۸)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۸۴۶	۷,۳۵۴	(۴۸)
سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	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	۴۶,۱۵۲,۹۴۲	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۴۸)
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	۴۶,۱۵۲,۹۴۲	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۴۸)
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	۵۷,۹۰۴,۲۸۹	۴۹,۷۳۹,۹۱۳	۴۷,۸۶۶,۸۷۶	۱۶
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱۳,۶۳۹	۱۱۹,۲۵۹	۱۲۶,۲۷۳	(۵)
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۸۱۶,۶۳۱	۳,۴۰۰,۳۳۱	۳,۴۰۰,۳۳۱	۴۲
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۱,۲۷۰,۱۱۰	۷۵۵,۲۶۳	۷۸۲,۶۰۰	۶۸
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۶۴,۱۰۴,۶۶۹	۵۴,۰۱۴,۷۶۶	۵۲,۱۷۶,۰۸۰	۱۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۱۴,۱۳۸,۲۱۲	۵,۴۸۲,۸۲۴	۴,۵۵۶,۵۴۶	۱۵۸
موجودي مواد و کالا	۲۷,۵۴۶,۲۴۳	۱۹,۱۶۴,۱۷۲	۱۱,۹۱۴,۵۳۰	۴۴
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۵۰,۲۰۴,۱۸۲	۲۲,۳۵۴,۶۷۳	۲۰,۰۶۲,۲۹۴	۱۲۵
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۱۰,۱۴۹,۹۴۵	۱۹,۶۹۹,۹۴۳	۹۹۹,۹۸۷	(۴۸)
موجودي نقد	۱۰,۶۸۹,۰۹۶	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	۵۰,۵۴۲,۲۳۵	(۷۲)
	۱۱۲,۷۲۷,۶۷۸	۱۰۴,۴۷۰,۵۰۲	۸۸,۰۷۵,۵۹۲	۸
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۱۱۲,۷۲۷,۶۷۸	۱۰۴,۴۷۰,۵۰۲	۸۸,۰۷۵,۵۹۲	۸
جمع دارايي‌ها	۱۷۶,۸۳۲,۳۴۷	۱۵۸,۴۸۵,۲۶۸	۱۴۰,۲۵۱,۶۷۲	۱۲
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	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	۶۵,۱۲۴,۱۸۶	۹۰,۹۷۱,۲۴۴	۶۸,۷۲۰,۶۲۶	(۲۸)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷۸,۳۲۴,۱۸۶	۱۰۴,۱۷۱,۲۴۴	۸۱,۹۲۰,۶۲۶	(۲۵)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۳۲۳,۹۲۰	۱,۴۴۷,۳۲۷	۸۰۷,۸۹۲	۶۱
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲,۳۲۳,۹۲۰	۱,۴۴۷,۳۲۷	۸۰۷,۸۹۲	۶۱
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶۳,۱۷۲,۱۲۴	۱۹,۶۵۷,۰۴۷	۲۸,۸۲۳,۳۹۳	۲۲۱
مالیات پرداختنی	۲۲,۷۹۳,۲۱۴	۲۲,۵۰۱,۵۳۴	۱۴,۷۵۹,۶۲۱	۱
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۳,۸۷۹,۹۴۱	۴,۰۲۶,۴۲۹	۳,۳۱۰,۶۱۰	(۴)
پیش‌دریافت‌ها	۶,۳۳۸,۹۶۲	۶,۶۸۱,۶۸۷	۱۱,۶۲۹,۵۳۰	(۵)
	۹۶,۱۸۴,۲۴۱	۵۲,۸۶۶,۶۹۷	۵۷,۵۲۳,۱۵۴	۸۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۹۶,۱۸۴,۲۴۱	۵۲,۸۶۶,۶۹۷	۵۷,۵۲۳,۱۵۴	۸۲
جمع بدهی‌ها	۹۸,۵۰۸,۱۶۱	۵۴,۳۱۴,۰۲۴	۵۸,۳۳۱,۰۴۶	۸۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۷۶,۸۳۲,۳۴۷	۱۵۸,۴۸۵,۲۶۸	۱۴۰,۲۵۱,۶۷۲	۱۲

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	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۷۲۰,۶۲۶	۰	۸۱,۹۲۰,۶۲۶
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	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۸,۷۲۰,۶۲۶	۰	۸۱,۹۲۰,۶۲۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸۸,۲۵۰,۶۱۸		۸۸,۲۵۰,۶۱۸
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	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	۰	۸۸,۲۵۰,۶۱۸
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	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	۰	۸۸,۲۵۰,۶۱۸
سود سهام مصوب									(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)		(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)
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

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 اندوخته قانوني					۰				۰		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۹۷۱,۲۴۴	۰	۱۰۴,۱۷۱,۲۴۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۴۶,۱۵۲,۹۴۲		۴۶,۱۵۲,۹۴۲
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	۴۶,۱۵۲,۹۴۲	۰	۴۶,۱۵۲,۹۴۲
سود سهام مصوب									(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)		(۷۲,۰۰۰,۰۰۰)
افزايش سرمايه	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	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۱۲۴,۱۸۶	۰	۷۸,۳۲۴,۱۸۶

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

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده صورت‌های مالی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۳۸,۵۴۳,۰۷۶	۶۹,۶۹۸,۸۱۱	(۴۵)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۷,۵۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۱۱,۲۷۰)	(۴۷۲)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۳۱,۰۴۳,۰۷۶	۶۸,۳۸۷,۵۴۱	(۵۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۱۰,۸۱۷,۰۷۴)	(۳,۳۳۹,۴۸۱)	(۲۲۴)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۱۱۱)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۱,۴۱۶,۳۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱۵,۰۵۰,۰۰۰	۵۳,۷۰۰,۰۰۰	(۷۲)
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۵,۵۰۰,۰۰۱)	(۷۲,۳۹۹,۹۵۶)	۹۲
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۶,۵۵۲,۰۶۸	۶,۷۹۸,۹۶۷	(۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۳,۸۶۷,۵۸۲	(۱۵,۲۴۰,۴۷۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۳۴,۹۱۰,۶۵۸	۵۳,۱۴۷,۰۷۱	(۳۴)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	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	
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	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰
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	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۶
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۷,۰۸۹,۳۴۲)	(۱۲,۸۵۲,۹۲۹)	(۱۱۱)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	۵۰,۵۴۲,۲۳۵	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۹,۵۴۸	۷۹,۵۸۴	(۸۸)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۰,۶۸۹,۰۹۶	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	(۷۲)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰
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
محمدرضا کريمي	محمدرضا کريمي	4621595881	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	سيدحميد زارع	سيدحميد زارع	5489774703	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	بله
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	محمدرضا کريمي	محمدرضا کريمي	4621595881	نايب رئيس هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مديريت بازرگاني	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	محمدسعيد اعتباري	محمدسعيد اعتباري	1283698838	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	محمد حسيني	محمد حسيني	4131046326	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
توسعه نفت و گاز صبا کارون	توسعه نفت و گاز صبا کارون	14004678984	محمد قرجه	محمد قرجه	2239551496	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت مالي	بله