اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشيمي ابن سيناي انديمشک	سرمایه ثبت شده: 26,991,000
نماد: شخلیج فارس38	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 ابن سيناي انديمشک

بند مقدمه

1. صورتهاي مالي شرکت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص) - قبل از مرحله بهره برداري شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالکانه و جريانهاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشتهاي توضيحي 1 تا 26 توسط اين موسسه، 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 بااهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيات مديره است. در تهيه صورت‌هاي مالي، هيات 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. حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آئين رفتار حرفه‌اي حسابداران رسمي، مستقل از شركت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر، كافي و مناسب است. 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 صدورگزارش 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، در صورت وجود،كشف نشود. تحريف ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني بااهميت 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 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 ترديد 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 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، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورت‌هاي مالي، به گونه اي در صورت‌هاي مالي منعكس شده‌اندكه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي

مي‌گردد.

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 شركت پتروشيمي ابن سيناي انديمشک (سهامي خاص) – قبل از مرحله بهره برداري در تاريخ 29 اسفند ماه 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه‌هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

تاكيد بر مطالب خاص

5. سرفصل دارايي هاي ثابت موضوع يادداشت توضيحي 4-7 مربوط به مخارج دارايي در جريان تكميل طرح توليد اتيلين اكساييد خالص و محصولات پايين دستي آن در شهرستان انديمشک (يادداشت توضيحي4-1) مي باشد كه عمليات ساخت آن از سال 1398 آغاز و پيش بيني شده در پايان سال 1405 به بهره برداري برسد. همچنين طبق آخرين پيش بيني هاي انجام شده توسط شركت شباهنگ بركت، كليه مخارج طرح بمبلغ 185ر191 ميليارد ريال (شامل56ر233 ميليارد ريال و 318 ميليون دلار) برآورد گرديده در حالي كه تا تاريخ صورت وضعيت مالي 6/01 درصد (سال مالي قبل 3/02 درصد) پيشرفت فيزيكي داشته است. با توجه به مراتب فوق، لزوم برنامه ريزي و اتخاذ راهكارهاي موثر در جهت تسريع در انجام پروژه و دسترسي به منابع مالي لازم را در جهت حفظ توجيهات اقتصادي و كاهش ريسک سرمايه گذاري طرح خاطرنشان مي سازد. مفاد اين بند تاثيري بر اظهار نظر اين موسسه نداشته است.

ساير بندهای توضيحی

6. صورت هاي مالي سال منتهي به 29 اسفندماه 1401 شركت، توسط موسسه حسابرسي ديگري مورد رسيدگي قرار گرفته كه درگزارش مورخ 24 فروردين ماه 1402 آن موسسه، نسبت به صورت هاي مالي مذكور ، نظر"مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام تصويبي سال 1401 (مصوب 12 ارديبهشت 1402) ظرف مدت هشت ماه پس از تصويب، رعايت نگرديده است.
8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1- 23، بعنوان كليه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيئت مديره شركت از طريق صورتهاي مالي مورد رسيدگي به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. معاملات مذكور، با رعايت تشريفات مقرر در ماده قانوني ياد شده در خصوص كسب مجوز از هيئت مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري صورت پذيرفته و نظر اين موسسه به شواهدي حاكي از اينكه معاملات مزبور با شرايط مناسب تجاري و در روال عادي عمليات شركت انجام نگرفته باشد، جلب نگرديده است.
9. گزارش هيئت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام تنظيم گرديده، مورد بررسي اين مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگيهاي 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.
10. به شرح يادداشت توضيحي1-7 طبق صورتجلسه تخصيص تنظيم شده، 90 هكتار از اراضي ملي، زمين از طرف فرمانداري شهرستان انديمشک بابت اجراي پروژه در سال 1397 به شركت تخصيص داده شده كه در اين رابطه توجه مجمع عمومي عادي صاحبان محترم سهام را به اهميت انعقاد قرارداد در خصوص زمين ياد شده جهت مشخص شدن تعهدات و مسئوليت هاي طرفين و پيشگيري از مشكلات آتي جلب مي نمايد.
11. توجه مجمع عمومي صاحبان محترم سهام را به اهميت استقرار واحد كنترل پروژه به منظور نظارت بر خدمات دريافتي از مجري اجراي قرارداد (MC) و پيمانكار طرح (EPC) و همچنين بهبود سيستم هزينه يابي دارايي در جريان ساخت شركت (پروژه توليد اتيلن اكساييد) به منظور تفكيک صحيح درصد تكميل و مخارج ساخت واحدهاي فرآيندي، تاسيسات يوتيلتي و آفسايت، ساختمان، تاسيسات و تجهيزات فني مربوطه جلب مي نمايد.
12. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان درارزيابي اجراي مقررات مبارزه با پولشويي و تامين مالي تروريسم در شركت هاي تجاري و موسسات غير تجاري، موضوع ماده (46) آيين نامه اجرايي ماده(14) الحاقي قانون مبارزه با پولشويي، رعايت مفاد قانون و مقررات مذكور در چهارچوب چک ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است كه موارد عدم رعايت به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	16ارديبهشت1403

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران	

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/02/19 16:01:28
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/02/19 16:05:26

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	(۷۴,۶۶۶)	(۳,۵۳۲)	(۲,۰۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۷۴,۶۶۶)	(۳,۵۳۲)	(۲,۰۱۴)
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۷,۹۷۷,۳۲۲	۲۷,۰۱۲,۰۳۰	۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۷,۰۰۸,۴۹۸	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزينه ماليات بر درآمد:			
سال جاري	۰	(۲۸,۸۴۵)	--
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص عمليات در حال تداوم	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳
عمليات متوقف شده:			
سود (زيان) خالص عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) خالص	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳
سود(زيان) پايه هر سهم:			
عملياتي (ريال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ريال)	۰	۰	۰
ناشي از عمليات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عمليات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زيان) پايه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زيان) خالص هر سهم – ريال	۱,۰۳۴	۱,۰۰۰	۳
سرمايه	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلايل تغييرات 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(زيان) خالص	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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(زیان) جامع سال	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳
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	۲۷,۸۶۶,۹۵۲	۲,۱۸۹,۹۸۴	۲,۰۲۲,۰۰۹	۱,۱۷۲
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	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	
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۳۸۱,۶۶۳	۱,۲۳۲,۱۸۵	۱,۳۷۱	۱۲
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۲۲,۶۶۰,۹۴۵	۲۲,۶۵۹,۳۴۳	۲۲,۶۵۹,۳۴۳	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۱,۹۰۹,۵۶۰	۲۶,۰۸۱,۵۱۲	۲۴,۶۸۲,۷۲۳	۹۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۲۸,۴۴۲,۴۷۵	۲۸,۵۴۹,۰۵۹	۲۹,۴۸۱,۳۹۱	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۱۶۵,۲۰۸	۱۱۹
	۲۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۲۹,۶۴۶,۵۹۹	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۲۹,۶۴۶,۵۹۹	۱
جمع دارايي‌ها	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۵۴,۳۲۹,۳۲۲	۴۸
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۲۶,۹۹۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۶۹۹,۱۰۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۱۰۰	۱۰۰
ساير اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجديدارزيابي دارايي‌ها	۰	۰	۰	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	
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۶,۲۴۵,۷۶۶	۵۴,۳۶۲,۴۳۳	۵۳,۸۸۷,۹۴۲	۳
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۴,۳۹۳,۲۸۶	۴۲۱,۴۸۹	۱۲۶,۶۲۸	۹۴۲
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۳,۴۲۶	۲,۲۰۱	۱,۶۲۹	۵۶
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۴,۳۹۶,۷۱۲	۴۲۳,۶۹۰	۱۲۸,۲۵۷	۹۳۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۶,۰۱۹,۴۶۷	۲۱۹,۴۹۸	۳۱۳,۱۲۳	۲,۶۴۲
ماليات پرداختني	۰	۲۸,۸۴۵	۰	--
سود سهام پرداختني	۱۴,۰۱۹,۳۲۴	۰	۰	
تسهيلات مالي	۵۵۴,۲۶۲	۰	۰	
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيش‌دريافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۳۱۳,۱۲۳	۸,۱۹۲
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۳۱۳,۱۲۳	۸,۱۹۲
جمع بدهي‌ها	۲۴,۹۸۹,۷۶۵	۶۷۲,۰۳۳	۴۴۱,۳۸۰	۳,۶۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۵۴,۳۲۹,۳۲۲	۴۸

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	۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۰	۵۳,۸۸۷,۹۴۲
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	۲۶,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۰	۵۳,۸۸۷,۹۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۶,۹۷۹,۶۵۳		۲۶,۹۷۹,۶۵۳
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	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۰	۲۶,۹۷۹,۶۵۳
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	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۰	۲۶,۹۷۹,۶۵۳
سود سهام مصوب									(۲۶,۵۰۵,۱۶۲)		(۲۶,۵۰۵,۱۶۲)
افزایش سرمایه	۲۶,۹۹۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۶,۹۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۶,۹۹۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۲۶,۹۹۰,۰۰۰)
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					۱,۳۵۰,۴۲۵				(۱,۳۵۰,۴۲۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۰	۰	۰	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۰	۵۴,۳۶۲,۴۳۳

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
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زيان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۷,۹۰۲,۶۵۶		۲۷,۹۰۲,۶۵۶
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	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶
سود سهام مصوب									(۲۶,۰۱۹,۳۲۳)		(۲۶,۰۱۹,۳۲۳)
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					۱,۳۴۸,۵۷۵				(۱,۳۴۸,۵۷۵)		۰
تخصيص به ساير اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۰	۵۶,۲۴۵,۷۶۶

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	(۳۵۶,۷۲۸)	(۱۳,۲۷۲)	(۲,۵۸۸)
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۲۸,۸۴۵)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۳۸۵,۵۷۳)	(۱۳,۲۷۲)	(۲,۸۰۵)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۰,۰۶۵,۳۷۱)	(۳۲۳,۱۴۱)	(۶,۱۰۹)
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	(۱۴۸,۵۱۴)	(۷۸۱,۱۲۸)	۸۱
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۵۰۰)	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	(۱,۴۶۵,۲۲۷)	--
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	۲۶,۸۹۴,۶۷۱	۲۶,۸۹۶,۶۵۱	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۲۹۱,۵۶۸	۱۱۵,۳۷۹	۱۵۳
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	۶,۹۷۱,۸۵۴	۲۴,۴۴۲,۵۳۴	(۷۱)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۶,۵۸۶,۲۸۱	۲۴,۴۲۹,۲۶۲	(۷۳)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۲,۵۶۸,۸۵۳	--
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

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۶,۴۵۸,۳۸۴	۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	(۲۵۴,۲۶۶)	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۵۶۵,۰۶۴)	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	(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۰۵,۱۶۲)	۵۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶,۱۰۶,۶۸۰)	(۲۴,۱۹۰,۵۷۵)	۷۵
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	۴۷۹,۶۰۱	۲۳۸,۶۸۷	۱۰۱
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۴۰۳,۸۹۵	۱۶۵,۲۰۸	۱۴۴
تاثير تغييرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پايان سال	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۱۱۹
معاملات غيرنقدي	۴,۳۵۸,۹۷۹	۲۹۴,۸۶۱	۱,۳۷۸
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
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	جهانگير علي عبدي زاده	جهانگير علي عبدي زاده	1971412457	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت صنعتي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	وحيد ترکيان	اردلان صداقت زاده	3520803704	رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مديريت	بله
پتروشيمي بندرامام	پتروشيمي بندرامام	10860723760	رحيم محمدي مهر	رحيم محمدي مهر	1930669399	مدير عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	فاقد نماينده	سيدستار ماندگار	4250999882	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي HSE	بله
مبين انرژي خليج فارس	مبين انرژي خليج فارس	10320055865	فاقد نماينده	عباس بهاروند	1289025096	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي مکانيک	بله