اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پتروشيمي بندرامام	سرمایه ثبت شده: 26,195,424
نماد: شخلیج فارس10	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پتروشيمي بندرامام

بند مقدمه

1. صورت‌هاي وضعيت مالي و جداگانه شركت پتروشيمي بندرامام (سهامي عام) به تاريخ 31 شهريور 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي آن براي دوره مياني شش‌ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1 تا 40 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين سازمان قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است. مسئوليت اين سازمان، بيان نتيجه‌گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده براساس بررسي اجمالي انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به استثناي محدوديت هاي مندرج در بندهاي 5 و 2-6، بررسي اجمالي اين سازمان براساس استاندارد "بررسي اجمالي 2410" انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس‌وجو، عمدتا از مسئولين امورمالي و حسابداري و بكارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به‌مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي‌است و درنتيجه، اين سازمان نمي‌تواند اطمينان يابد كه از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي‌شود و از اين‌رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. باتوجه به يادداشت‌توضيحي 18، سرفصل دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌هاي گروه و شركت شامل مبلغ 15ر500 ميليارد ريال اقلام راكد و سنواتي عمدتا شامل شركت‌هاي بازرگاني پتروشيمي، اطلس اوشن و كارگزار فروش شركت بابت فروش‌هاي سال‌هاي قبل به شركت اوشن انرژي مي‌باشد كه عليرغم پيگيريهاي صورت گرفته از جمله طرح دعوي در محاكم حقوقي، تسويه نشده است. هرچند احتساب كاهش ارزش در حسابها ضروريست ليكن بدليل فقدان اطلاعات كافي تعيين مبلغ آن در حال حاضر امكانپذير نمي‌باشد.

4. خوراک مصرفي (مايعات گازي) دريافتي از شركت ملي نفت ايران به مبلغ 105ر145 ميليارد ريال با نرخ صورتحساب‌هاي اسفند 1401 در حسابها منظور شده است (يادداشت توضيحي 6-1). ليكن مطابق نرخ‌هاي قطعي شده در تاريخ تهيه اين گزارش مبلغ 16ر129 ميليارد ريال بهاي خوراک مصرفي مزبور بيشتر محاسبه شده است. در صورت اصلاح حسابها سود دوره مورد گزارش و پرداختني‌هاي تجاري معادل مبلغ فوق به ترتيب افزايش و كاهش خواهد يافت.

5. صورت تطبيق تهيه شده با شركت پالايشگاه آبادان حاكي از مغايرت نامساعدي به مبلغ 21ر053 ميليارد ريال ناشي از تفاوت اعمال نرخ نيمايي توسط شركت مورد گزارش و نرخ بانک مركزي توسط خريدار در تسعير بهاي ارزي محصولMTBE فروخته شده به شركت مذكور مي‌باشد(يادداشت توضيحي 2-2-18). همچنين صورت تطبيق تنظيم شده با شركت ملي نفت ايران بيانگر مبلغ 102ر588 ميليارد ريال مغايرت نامساعد ناشي از عدم ثبت بهاي فروش ريفورميت توسط آن شركت مي‌باشد(يادداشت توضيحي 1-1-28). با توجه به مراتب فوق، تعيين آثار احتمالي ناشي از چگونگي حل و فصل مغايرتهاي فوق در حال حاضر براي اين سازمان امكانپذير نمي‌باشد.

6. موارد زير درخصوص ماليات بر ارزش افزوده موضوع يادداشت توضيحي 4-2-18 قابل ذكر است:

بابت ماليات بر ارزش افزوده سال‌هاي 1399 و 1400 مبلغ 16ر940 ميليارد ريال مطابق برگ هاي تشخيص دريافتي، بيش از مبالغ منظور شده در دفاتر مطالبه گرديده، هر چند اين موضوع مورد اعتراض شركت قرار گرفته ليكن به نظر اين سازمان احتساب بدهي مالياتي بيشتر ضروري است اما تعيين مبلغ قطعي آن منوط به اعلام نظر نهايي اداره مالياتي مربوط مي‌باشد.

6. شركت ملي نفت ايران طبق اعلاميه‌هاي ارسالي در سال مالي قبل، بابت ماليات بر ارزش افزوده فروش خوراک به شركت طي سالهاي 1387 تا 1400 (با توجه به راي مقامات مالياتي مبني بر شمول ماليات بر ارزش افزوده به فروش‌هاي آن شركت)، مبلغ 34ر795 ميليارد ريال مطالبه نموده كه بحساب اعتبار مالياتي و بدهي به شركت فوق منظور گرديده است. بدليل عدم ارائه اطلاعات و مدارک كافي حصول اطمينان از بازيافت آن براي اين سازمان مشخص نمي‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

7. براساس بررسي اجمالي انجام شده، به استثناي آثار موارد مندرج در بندهاي 3، 4 و 1-6 و همچنين به استثناي آثار تعديلاتي كه احتمالا در صورت نبود محدوديت‌هاي مندرج در بندهاي 5 و 2-6، ضرورت مي‌يافت، اين سازمان به مواردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده از تمام جنبه‌هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

8. وجوه پرداختي به شركت پالايش گاز هويزه خليج فارس، جمعا به مبلغ 86ر864 ميليارد ريال شامل مبلغ 1ر547 ميليارد ريال و مبلغ 833 ميليون دلار (يادداشت توضيحي 1-19) بابت تامين بخشي از منابع تكميل و راه اندازي پالايش گاز و در راستاي تامين خوراک شركت مي‌باشد و تسويه آن با صورتحسابهاي خوراک آتي و نحوه قيمت گذاري خوراک منوط به انعقاد قرارداد تامين خوراک با هماهنگي شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس شده است كه بدليل عدم انعقاد قرارداد فوق تاكنون، خوراک دريافتي طي دوره به ميزان 51ر251 تن به مبلغ 4ر911 ميليارد ريال مطابق با فرمول هاي محاسباتي خوراک مناطق نفت خيز محاسبه گرديده است.

سایر موارد

9. با توجه به يادداشت‌هاي توضيحي 3-1-5 و 2-7، فروش صادراتي شركت براساس قرارداد منعقده با كارگزار فروش (شركت وابسته) انجام مي‌شود و شركت بر مبناي اعلاميه‌هاي دريافتي به انضمام صورتحساب‌ها و برنامه‌هاي فروش اقدام به شناسايي درآمدها و هزينه‌هاي مرتبط با آن مي‌نمايد. طبق رسيدگي‌هاي انجام شده مفاد قرارداد در خصوص ارائه گزارشات مربوط به تاريخ‌هاي وصول و واريز به موقع وجوه وصول شده و تهيه صورت تطبيق ماهانه رعايت نشده است.

	25آذر1402

	سازمان حسابرسي

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
مدير گروه سازمان حسابرسي	[Sasan Habibi [Sign	8110002	1402/10/23 14:43:11
مدير ارشد سازمان حسابرسي	[Ehsan Izadpanahi [Sign		1402/10/23 14:52:03
عضو هيئت عامل سازمان حسابرسي	[Fariborz Farzadfar [Sign	841341	1402/10/23 14:56:28

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عمليات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۳۱۱,۴۰۱,۷۰۶	۲۸۰,۱۹۴,۲۶۹	۵۴۷,۰۱۳,۴۶۷	۱۱
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۲۲۱,۷۶۹,۹۹۰)	(۲۰۳,۵۸۶,۳۰۶)	(۴۱۷,۱۳۲,۷۱۸)	(۹)
سود(زيان) ناخالص	۸۹,۶۳۱,۷۱۶	۷۶,۶۰۷,۹۶۳	۱۲۹,۸۸۰,۷۴۹	۱۷
هزينه های فروش، اداری و عمومی	(۲۷,۱۱۸,۳۲۵)	(۱۷,۵۵۳,۰۸۰)	(۴۳,۳۱۸,۳۸۳)	(۵۴)
هزينه کاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
ساير درآمدها	۲,۹۶۹,۶۷۱	۷,۵۵۵,۶۰۹	۲۳,۹۶۴,۱۹۳	(۶۱)
ساير هزينه‌ها	(۶,۰۶۸,۱۵۵)	(۶,۲۴۱,۴۶۷)	(۲۶,۴۰۶,۳۵۴)	۳
سود(زيان) عملياتی	۵۹,۴۱۴,۹۰۷	۶۰,۳۶۹,۰۲۵	۸۴,۱۲۰,۲۰۵	(۲)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
هزینه های مالی	(۱,۴۴۵,۸۷۱)	(۱۶۶,۱۹۹)	(۳۸۱,۱۸۵)	(۷۷۰)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۲۳۹,۷۰۲	۵,۷۷۰,۴۷۹	۱۶,۰۳۲,۸۶۵	(۳۷)
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۶۲,۲۰۸,۷۳۸	۶۵,۹۷۳,۳۰۵	۹۹,۷۷۱,۸۸۵	(۶)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱۴,۹۸۴,۱۱۱)	(۱۶,۳۷۴,۳۲۹)	(۱۴,۴۳۹,۴۳۶)	۸
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۷,۲۲۴,۶۲۷	۴۹,۵۹۸,۹۷۶	۸۵,۳۳۲,۴۴۹	(۵)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۱,۹۲۴	۳,۲۵۸	--
سود(زیان) خالص	۴۷,۲۲۴,۶۲۷	۴۹,۶۰۰,۹۰۰	۸۵,۳۳۵,۷۰۷	(۵)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲,۲۶۸	۲,۳۰۴	۳,۲۱۲	(۲)
غیرعملیاتي (ریال)	(۴۶۵)	(۳۸۰)	۴۶	(۲۲)
ناشي از عملیات در حال تداوم	۱,۸۰۳	۱,۹۲۴	۳,۲۵۸	(۶)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱,۸۰۳	۱,۹۲۴	۳,۲۵۸	(۶)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱,۸۰۳	۱,۸۹۳	۳,۲۵۸	(۵)
سرمایه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زيان) خالص	۴۷,۲۲۴,۶۲۷	۴۹,۵۹۸,۹۷۶	۸۵,۳۳۲,۴۴۹	(۵)
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي نخواهد شد:				
مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع كه در دوره هاي آتي به صورت سود و زيان تجديد طبقه بندي خواهد شد:				
ساير	۰	۰	۰	۰
ماليات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) جامع سال	۴۷,۲۲۴,۶۲۷	۴۹,۵۹۸,۹۷۶	۸۵,۳۳۲,۴۴۹	(۵)
توضيحات				

صورت وضعيت مالي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌ها				
دارايي‌هاي غيرجاري				
دارايي‌هاي ثابت مشهود	۴۵,۳۴۴,۷۲۳	۳۶,۵۶۲,۳۳۶	۲۳,۷۸۴,۲۱۸	۲۴

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۹۰۷,۴۹۴	۹۱۰,۲۲۴	۸۷۶,۲۳۲	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۴,۶۰۲,۱۰۷	۳۳,۶۰۲,۱۰۷	۳۲,۶۰۲,۰۷۴	۳
دريافتني‌هاي بلندمدت	۸,۹۴۰,۳۳۰	۱۱,۷۱۳,۵۵۱	۱۷,۹۹۴,۳۹۳	(۳۴)
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۹۸,۷۸۴,۹۷۱	۸۶,۰۳۲,۴۰۶	۷۰,۶۳۴,۶۶۱	۱۵
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۱۸۸,۵۷۹,۶۲۵	۱۶۸,۸۲۰,۶۲۴	۱۴۵,۸۹۱,۵۷۸	۱۲
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۵,۵۵۲,۱۹۷	۶,۴۱۵,۸۹۸	۹,۳۵۲,۶۴۲	(۱۳)
موجودي مواد و کالا	۸۶,۹۹۵,۹۲۶	۶۸,۶۱۱,۸۶۱	۵۵,۳۲۷,۱۷۹	۲۷
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱۶۵,۱۴۰,۶۸۱	۱۰۹,۷۰۵,۳۸۱	۵۶,۹۹۶,۳۵۰	۵۱
سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۵۱,۱۵۲	۰
موجودي نقد	۱۸,۲۹۴,۳۰۲	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	۵۰,۵۴۰,۳۸۵	(۳۷)
	۲۷۶,۰۳۴,۲۵۸	۲۱۳,۸۱۸,۲۴۹	۱۷۲,۲۶۷,۷۰۸	۲۹
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۲۷۶,۰۳۴,۲۵۸	۲۱۳,۸۱۸,۲۴۹	۱۷۲,۲۶۷,۷۰۸	۲۹
جمع دارايي‌ها	۴۶۴,۶۱۳,۸۸۳	۳۸۲,۶۳۸,۸۷۳	۳۱۸,۱۵۹,۲۸۶	۲۱
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمايه	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲,۶۱۹,۵۴۲	۰
ساير اندوخته‌ها	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
مازاد تجديدارزيابي داراييها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي	۰	۰	۰	۰
سود(زيان) انباشته	۱۰۶,۰۹۲,۷۶۰	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	۹۵,۶۵۱,۷۷۳	(۲۳)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۱۳۵,۱۹۱,۶۵۳	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸	۱۲۴,۷۵۰,۶۶۶	(۱۹)
بدهيها				
بدهيهاي غيرجاري				
پرداختنيهاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخيره مزاياي پايان خدمت كاركنان	۱۴,۵۳۵,۷۵۵	۱۲,۴۹۹,۹۳۷	۱۰,۵۷۳,۶۷۴	۱۶
جمع بدهيهاي غيرجاري	۱۴,۵۳۵,۷۵۵	۱۲,۴۹۹,۹۳۷	۱۰,۵۷۳,۶۷۴	۱۶
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۱۸۵,۶۶۸,۰۷۰	۱۵۴,۸۹۳,۲۴۱	۱۵۴,۳۱۱,۸۵۰	۲۰
ماليات پرداختني	۲۶,۸۸۷,۷۱۰	۲۲,۰۵۲,۱۰۲	۲۰,۷۸۲,۰۶۵	۲۲
سود سهام پرداختني	۷۸,۵۸۶,۲۷۳	۰	۰	
تسهيلات مالي	۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵,۲۵۰,۰۰۰	۲,۳۲۲,۰۰۶	(۲۵)
ذخاير	۰	۰	۰	۰
پيشدريافتها	۱۲,۲۴۴,۴۲۲	۱۱,۳۹۰,۲۹۵	۵,۴۱۹,۰۲۵	۷
	۳۱۴,۸۸۶,۴۷۵	۲۰۳,۵۸۵,۶۳۸	۱۸۲,۸۳۴,۹۴۶	۵۵
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۳۱۴,۸۸۶,۴۷۵	۲۰۳,۵۸۵,۶۳۸	۱۸۲,۸۳۴,۹۴۶	۵۵
جمع بدهيها	۳۲۹,۴۲۲,۲۳۰	۲۱۶,۰۸۵,۵۷۵	۱۹۳,۴۰۸,۶۲۰	۵۲
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۴۶۴,۶۱۳,۸۸۳	۳۸۲,۶۳۸,۸۷۳	۳۱۸,۱۵۹,۲۸۶	۲۱

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	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۰۸,۰۳۴,۷۷۵	۰	۱۳۷,۱۳۳,۶۶۸
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲,۳۸۳,۰۰۲)	۰	(۱۲,۳۸۳,۰۰۲)
تغییر در رویه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۹۵,۶۵۱,۷۷۳	۰	۱۲۴,۷۵۰,۶۶۶
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۸۵,۳۳۲,۴۴۹		۸۵,۳۳۲,۴۴۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۶۱۷,۱۳۳)	۰	(۱,۶۱۷,۱۳۳)
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	۸۳,۷۱۵,۳۱۶	۰	۸۳,۷۱۵,۳۱۶
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	۸۳,۷۱۵,۳۱۶	۰	۸۳,۷۱۵,۳۱۶
سود سهام مصوب									(۴۱,۹۱۲,۶۸۴)		(۴۱,۹۱۲,۶۸۴)
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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						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
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۳۷,۴۵۴,۴۰۵	۰	۱۶۶,۵۵۳,۲۹۸
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۴۷,۲۲۴,۶۲۷		۴۷,۲۲۴,۶۲۷
ساير اقلام سود و زيان جامع پس از كسر ماليات							۰	۰			۰
سود (زيان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۷,۲۲۴,۶۲۷	۰	۴۷,۲۲۴,۶۲۷
سود سهام مصوب									(۷۸,۵۸۶,۲۷۲)		(۷۸,۵۸۶,۲۷۲)
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲۶,۱۹۵,۴۲۴	۰	۰	۰	۲,۶۱۹,۵۴۲	۲۸۳,۹۲۷	۰	۰	۱۰۶,۰۹۲,۷۶۰	۰	۱۳۵,۱۹۱,۶۵۳

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲۷,۲۶۱,۵۴۳	۱,۸۰۷,۸۰۶	۴۶,۰۶۸,۴۲۲	۱,۴۰۸
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۱۰,۱۴۸,۵۰۳)	(۳,۹۸۳,۱۶۱)	(۱۳,۵۲۷,۷۹۱)	(۱۵۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۱۷,۱۱۳,۰۴۰	(۲,۱۷۵,۳۵۵)	۳۲,۵۴۰,۶۳۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۲۲,۱۶۲,۱۲۱)	(۱۱,۰۷۲,۵۹۲)	(۳۲,۰۶۶,۷۶۷)	(۱۰۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۳۸,۰۳۷)	(۲۹,۳۸۰)	(۷۱,۶۵۱)	(۲۹)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۳۳	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از استرداد تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود سهام	۰	۰	۱,۲۸۴,۸۶۷	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۵۲۶,۴۸۷	۴,۳۳۰,۷۱۷	۵,۷۹۰,۱۶۲	(۸۸)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۲۲,۶۷۳,۶۷۱)	(۶,۷۷۱,۲۵۵)	(۲۴,۰۶۳,۳۵۶)	(۲۳۵)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۵۶۰,۶۳۱)	(۸,۹۴۶,۶۱۰)	۸,۴۷۷,۲۷۵	۳۸
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۷,۵۰۰,۰۰۰	
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱۳,۷۵۰,۰۰۰)	(۱,۸۳۳,۸۰۱)	(۴,۵۸۳,۳۳۳)	(۶۵۰)
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۱,۴۴۵,۸۷۱)	(۱۶۶,۱۹۹)	(۳۸۰,۸۷۴)	(۷۷۰)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	(۴۱,۹۱۲,۶۸۴)	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۵,۱۹۵,۸۷۱)	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۹,۳۷۶,۸۹۱)	(۱۶۰)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۱۰,۷۵۶,۵۰۲)	(۱۰,۹۴۶,۶۱۰)	(۲۰,۸۹۹,۶۱۶)	۲
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	۵۰,۵۴۰,۳۸۷	۵۰,۵۴۰,۳۸۶	(۴۳)
تاثير تغييرات نرخ ارز	۱۶,۸۴۷	۴۸۰,۰۳۶	(۶۰۶,۸۱۳)	(۹۶)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۸,۲۹۴,۳۰۲	۴۰,۰۷۳,۸۱۳	۲۹,۰۳۳,۹۵۷	(۵۴)
معاملات غيرنقدي	۰	۰	۰	۰
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				

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
صنايع پتروشيمي خليج فارس	صنايع پتروشيمي خليج فارس	10101336301	سپهدار انصاري نيک	سپهدار انصاري نيک	5999638593	مدير عامل	موظف	دکترا	مديريت دولتي	بله
مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	مديريت توسعه صنايع پتروشيمي	10101336340	علي امرائي	علي امرائي	4070501071	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	مديريت تکنولوزي	خير
پتروشيمي نوري	پتروشيمي نوري	10320059990	حجت الله ديناروند	حجت الله ديناروند	4131492652	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	بله
سرمايه گذاري سهام عدالت استان خراسان رضوي	سرمايه گذاري سهام عدالت استان خراسان رضوي	10380430077	حميد حسيني	حميد حسيني	1860492118	عضو هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	حسابداري	خير
فجر انرژي خليج فارس	فجر انرژي خليج فارس	10860730192	مجتبي طاهري نجف آبادي	مجتبي طاهري نجف آبادي	2291605437	رئيس هيئت مديره	غير موظف	دکترا	شيمي	بله