اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

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

بند مقدمه

1. صورت وضعيت مالي مجموعه و شركت پتروشيمي اروند (سهامي عام) در تاريخ 31 شهريورماه 1402 و صورتهاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريانهاي نقدي براي دوره مالي مياني شش ماهه منتهي به تاريخ مزبور، همراه با يادداشتهاي توضيحي 1تا 34 پيوست، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است. مسئوليت صورتهاي مالي ميان دوره اي با هيئت مديره شركت است و مسئوليت اين موسسه، بيان نتيجه گيري درباره صورتهاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده مي باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. بررسي اجمالي اين موسسه بر اساس استاندارد بررسي اجمالي 2410، انجام شده است. بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان دوره اي، شامل پرس و جو عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و به كارگيري روشهاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است. دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورتهاي مالي است و در نتيجه، اين موسسه نمي تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است، آگاه مي شود و از اين رو، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي كند.

نتیجه گیری

3. بر اساس بررسي اجمالي انجام شده، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي يادشده، از تمام جنبه هاي بااهميت، طبق استانداردهاي حسابداري باشد، برخورد نكرده است.

تاکید بر مطالب خاص

4. به شرح يادداشت توضيحي 1-1-24 بهاي سرويس هاي جانبي (يوتيليتي) دريافتي از تامين كننده در سال 1401 و دوره مالي مورد گزارش، به صورت علي الحساب و بر اساس نرخ هاي ابلاغ شده توسط شركت ملي صنايع پتروشيمي براي سال 1400 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 1402) صورت پذيرفته، ليكن اجراي مصوبه اخيرالذكر از ابتداي سال 1393 تا پايان سال 1401 الزامي شده است با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت قطعي موارد ياد شده به ترتيب منوط به اعلام نرخهاي سالهاي 1401 و 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 1402مديريت سرمايه انساني گروه صنايع پتروشيمي خليج فارس) خواهد بود.

5. به شرح يادداشت توضيحي 26، بابت ماليات عملكرد سال 1400 به موجب برگ تشخيص صادره مبلغ 9,912 ميليارد ريال ماليات به شركت ابلاغ گرديده كه ضمن پرداخت 5,500 ميليارد ريال آن، مبلغ 5,412 ميليارد ريال (بر اساس سود ابرازي) بدهي مالياتي در حسابها شناسايي شده است. ضمن اينكه به استناد بند ب ماده 159 قانون برنامه پنجم توسعه جمهوري اسلامي ايران شركت خود را مشمول معافيت موضوع ماده 132 ق.م.م و به مدت 20 سال (به دليل قرار گرفتن در فهرست مناطق كمتر توسعه يافته) دانسته و نسبت به برگ تشخيص صادره اعتراض نموده كه به موجب راي هيئت حل اختلاف مالياتي، شركت مشمول معافيت ياد شده قرار گرفته و برگ قطعي مالياتي به مبلغ صفر ريال صادر گرديده و ليكن برگ قطعي ياد شده مورد اعتراض رئيس امور حسابرسي مالياتي بندر ماهشهر قرار گرفته و از دادستاني انتظامي مالياتي درخواست طرح پرونده در شوراي عالي مالياتي و نقض راي هيئت مالياتي شده است. مضافا بابت ماليات عملكرد سال 1401 ضمن پرداخت 1,000 ميليارد ريال، مبلغ 8,053 ميليارد ريال بر اساس سود ابرازي ذخيره در حسابها شناسايي شده و بابت ماليات دوره مالي مورد رسيدگي نيز بر اساس سود ابرازي و لحاظ مبلغ 3,536 ميليارد ريال مازاد ذخيره احتمالي سال 1400 مبلغ 5,335 ميليارد ريال بدهي مالياتي و مبلغ 1,799 ميليارد ريال هزينه مالياتي در حسابها انعكاس يافته است. با توجه به مراتب فوق، تعيين وضعيت شركت از بابت موارد مذكور، منوط به انجام رسيدگي و اعلام نظر نهايي مسئولين ذيربط مالياتي مي باشد.

6. به شرح يادداشت هاي توضيحي4-7 و 27، مطابق ماده 27 عوارض سبز ماليات ها و عوارض خاص، واحدهاي توليدي كه به تشخيص سازمان حفاظت محيط زيست، استاندارد هاي زيست محيطي را رعايت نمي كنند بر اساس نوع و مكان و ميزان آلايندگي با نرخ هاي نيم تا يک و نيم درصد مشمول عوارض سبز مي شوند با توجه به اينكه وضعيت شركت از

اين بابت مورد رسيدگي سازمان امور مالياتي قرار نگرفته و ضمن پرداخت مبلغ 62 ميليارد ريال (موضوع يادداشت توضيحي 18) مبلغ 1,455 ميليارد ريال ذخيره از اين بابت در حسابها منظور شده است. با توجه به مراتب فوق وضعيت قطعي بدهي شركت بابت عوارض ياد شده و همچنين دعاوي مطـــروحه عليه شركت به شرح يادداشـــت توضيـــحي 5-3-34 منوط به رسيدگي و اظهار نظر نهايي مراجع ذيربط خواهد بود.

سایر موارد

7. به شرح يادداشت توضيحي 1-12 و به موجب مصوبه هيئت مديره شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس مورخ 16 مرداد ماه 1402 و هيئت مديره واحد مورد رسيدگي مورخ 29 فروردين ماه 1402، تصميم به واگذاري 2 هكتار از زمين هاي شركت طبق مبايعه نامه 102-1401-3 مورخ 1 ديماه 1401 و به استناد گزارش كارشناس رسمي دادگستري به مبلغ 362 ميليارد ريال (هر متر مربع 18ر140ر000 ريال) به شركت همگروه پترو پرک پويا جهت اجراي پروژه سود پرک شده كه تا تاريخ اين گزارش خريدار به تعهدات خود عمل ننموده است. در اين رابطه توجه هيئت مديره محترم را به مفاد مواد 3 و 5 مبايعه نامه به ترتيب در خصوص تعهد خريدار مبني بر پرداخت 10 ميليارد ريال بعد از امضاي مبايعه نامه، تعهد خريدار مبني بر انجام معامله به قيمت روز در صورت عدم پرداخت ثمن معامله تا 15 خردادماه 1402 و اختيار فسخ مبايعه نامه توسط فروشنده در صورت عدم تسويه كل مبلغ معامله تا تاريخ 30 آذر ماه 1402 جلب مي نمايد. ضمن اينكه رعايت مفاد ماده 4 توسط فروشنده مبني بر اعلام موافقت نهايي هيئت مديره، تشريفات تفكيک انتقال رسمي سند امكانپذير نبوده است.

8. دريافتني هاي تجاري موضوع يادداشت توضيحي 8-1-18، شامل مبلغ 81 ميليارد ريال (معادل 8ر877 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 179 ميليارد ريال خالص طلب سنواتي ريالي و ارزي (شامل 62ر670 هزار درهم و 742 هزار دلار طلب و 8ر319 هزار يورو و 50 هزار روپيه بدهي) از شركت بازرگاني پتروشيمي (كارگزار سابق فروش) بابت فروش صادراتي مي باشد كه با توجه به صورت تطبيق حسابهاي فيمابين در تاريخ 30 اسفند ماه 1399 و عدم تاييد مبلغ 25ر610 هزار درهم (معادل 939 ميليارد ريال) از مطالبات ارزي ياد شده، مبلغ اخيرالذكر تسعير نگرديده، ضمن اينكه دليل عدم تسويه آن توسط شركت، سوابق موجود مبني بر موكول نمودن تسويه آن به وصول مطالبات شركت بازرگاني پتروشيمي از ساير شركتهاي تابعه شركت صنايع پتروشيمي خليج فارس عنوان شده است. در اين رابطه اقدامات قضايي شامل ارسال اظهارنامه به شركت مزبور مذاكرات نمايندگان طرفين و در ادامه ارجاع موضوع به امور حقوقي سهامدار عمده به منظور اقدام 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 2-33 نيز از سوي شركت ارائه شده كه تا تاريخ اين گزارش مسترد نگرديده است.

9. واحد استحصال و شستشوي نمک مصرفي در توليد، بموجب قرارداد اجاره سه ساله منعقده در سال 1386 با سازمان مسكن و شهرسازي استان خوزستان، در زميني به مساحت 58 هكتار كه 33 هكتار آن متعلق به اداره منابع طبيعي است، احداث شده و با استقرار مستحدثاتي از قبيل تاسيسات، كارگاه هاي استحصال نمک، ساختمان كانكس اداري و فنس كشي با بهاي تمام شده اي بمبلغ 1ر881 ميليارد ريال (ارزش دفتري 1ر145 ميليارد ريال) تجهيز شده، ليكن با اقدام قضايي سازمان مزبور عليه شركت، در سال 1396 راي قطعي مبني بر رفع تصرف شركت از اراضي ياد شده و همچنين تخريب تاسيسات صادر گرديده و اقدامات شركت مبني بر خريد زمين مذكور نيز تا تاريخ اين گزارش به نتيجه نرسيده است. علاوه بر موارد فوق، يک واحد ساختمان فرهنگسرا (موضوع يادداشت توضيحي 2-12) در شهرستان ماهشهر تا تاريخ اين گزارش به نام شركت منتقل نشده است.

	موسسه حسابرسي و خدمات مديريت آزموده كاران

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1402/09/13 14:12:47
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1402/09/13 14:36:14

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۸۵,۹۴۹,۰۵۴	۹۴,۸۲۵,۴۵۳	۱۸۸,۱۶۰,۹۲۴	(۹)
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۴۷,۲۰۰,۱۳۱)	(۴۳,۰۴۸,۵۱۲)	(۹۱,۷۲۹,۲۴۷)	(۱۰)
سود(زیان) ناخالص	۳۸,۷۴۸,۹۲۳	۵۱,۷۷۶,۹۴۱	۹۶,۴۳۱,۶۷۷	(۲۵)
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴,۹۲۶,۷۴۳)	(۴,۰۴۱,۴۶۸)	(۹,۶۶۷,۴۱۲)	(۲۲)
هزينه كاهش ارزش دريافتني ها (هزينه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۱,۹۷۶,۹۴۵	۳,۱۲۹,۹۵۵	۴,۲۷۴,۶۹۳	(۳۷)
سایر هزینه‌ها	(۴۶۶,۷۲۰)	(۱,۰۸۰,۱۲۶)	(۵۷۱,۹۹۸)	۵۷
سود(زیان) عملیاتی	۳۵,۳۳۲,۴۰۵	۴۹,۷۸۵,۳۰۲	۹۰,۴۶۶,۹۶۰	(۲۹)
هزینه های مالی	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴,۷۶۲,۵۳۹	۳,۸۶۳,۶۰۰	۶,۸۳۶,۸۳۷	۲۳

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	
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۰,۰۹۴,۹۴۴	۵۳,۶۴۸,۹۰۲	۹۷,۳۰۳,۷۹۷	(۲۵)
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	(۱,۷۹۸,۷۸۸)	(۱۱,۱۳۷,۲۹۸)	(۹,۰۵۳,۱۸۱)	۸۴
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳۸,۲۹۶,۱۵۶	۴۲,۵۱۱,۶۰۴	۸۸,۲۵۰,۶۱۶	(۱۰)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۷,۳۵۴	۰
سود(زیان) خالص	۳۸,۲۹۶,۱۵۶	۴۲,۵۱۱,۶۰۴	۸۸,۲۵۷,۹۷۰	(۱۰)
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملیاتي (ریال)	۲,۷۹۶	۳,۲۳۵	۶,۷۹۱	(۱۴)
غیرعملیاتي (ریال)	۳۹۵	۳۰۸	۵۶۳	۲۸
ناشي از عملیات در حال تداوم	۳,۱۹۱	۳,۵۴۳	۷,۳۵۴	(۱۰)
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۳,۱۹۱	۳,۵۴۳	۷,۳۵۴	(۱۰)
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۳,۱۹۱	۳,۵۴۳	۷,۳۵۵	(۱۰)
سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	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	۳۸,۲۹۶,۱۵۶	۴۳,۵۱۱,۶۰۴	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۱۰)
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	۳۸,۲۹۶,۱۵۶	۴۳,۵۱۱,۶۰۴	۸۸,۲۵۰,۶۱۸	(۱۰)
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	۵۱,۴۲۳,۲۶۱	۴۸,۸۳۴,۵۵۱	۴۷,۸۶۶,۸۷۶	۵

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	
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارايي‌هاي نامشهود	۱۱۵,۷۱۸	۱۱۹,۲۵۹	۱۲۶,۲۷۳	(۳)
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۴,۴۰۰,۳۷۷	۳,۴۰۰,۳۳۱	۳,۴۰۰,۳۳۱	۲۹
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی‌ها	۱,۰۵۸,۷۸۶	۷۵۵,۲۶۳	۷۸۲,۶۰۰	۴۰
جمع دارایی‌هاي غیرجاري	۵۶,۹۹۸,۱۴۲	۵۳,۱۰۹,۴۰۴	۵۲,۱۷۶,۰۸۰	۷
دارایی‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۷,۰۸۴,۷۷۳	۵,۴۸۲,۸۲۴	۴,۵۵۶,۵۴۶	۲۹
موجودي مواد و کالا	۲۵,۴۶۴,۴۳۴	۲۰,۰۶۹,۵۳۴	۱۱,۹۱۴,۵۳۰	۲۷
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۳۲,۱۸۸,۳۹۸	۲۲,۳۵۴,۶۷۳	۲۰,۰۶۲,۲۹۴	۴۴
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۲۷,۹۲۵,۲۷۷	۱۹,۶۹۹,۹۴۳	۹۹۹,۹۸۷	۴۲
موجودي نقد	۱۶,۴۴۱,۲۷۳	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	۵۰,۵۴۲,۲۳۵	(۵۶)
	۱۰۹,۱۰۴,۱۵۵	۱۰۵,۳۷۵,۸۶۴	۸۸,۰۷۵,۵۹۲	۴
دارایي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌هاي جاري	۱۰۹,۱۰۴,۱۵۵	۱۰۵,۳۷۵,۸۶۴	۸۸,۰۷۵,۵۹۲	۴
جمع دارایی‌ها	۱۶۶,۱۰۲,۲۹۷	۱۵۸,۴۸۵,۲۶۸	۱۴۰,۲۵۱,۶۷۲	۵
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	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
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	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	۵۷,۲۶۷,۴۰۱	۹۰,۹۷۱,۲۴۴	۶۸,۷۲۰,۶۲۶	(۳۷)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالكانه	۷۰,۴۶۷,۴۰۱	۱۰۴,۱۷۱,۲۴۴	۸۱,۹۲۰,۶۲۶	(۳۲)
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	۲,۲۲۹,۷۷۷	۱,۴۴۷,۳۲۷	۸۰۷,۸۹۲	۵۴
جمع بدهيهاي غيرجاري	۲,۲۲۹,۷۷۷	۱,۴۴۷,۳۲۷	۸۰۷,۸۹۲	۵۴
بدهيهاي جاري				
پرداختنيهاي تجاري و ساير پرداختنيها	۲۹,۲۴۷,۳۸۴	۱۹,۶۵۷,۰۴۷	۲۸,۸۲۳,۳۹۳	۴۹
ماليات پرداختني	۱۸,۸۰۰,۳۲۲	۲۲,۵۰۱,۵۳۴	۱۴,۷۵۹,۶۲۱	(۱۶)
سود سهام پرداختني	۳۵,۵۰۰,۰۰۰	۰	۰	
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخاير	۴,۹۱۳,۰۲۸	۴,۰۲۶,۴۲۹	۲,۳۱۰,۶۱۰	۲۲
پيشدريافتها	۴,۹۴۴,۳۸۵	۶,۶۸۱,۶۸۷	۱۱,۶۲۹,۵۳۰	(۲۶)
	۹۳,۴۰۵,۱۱۹	۵۲,۸۶۶,۶۹۷	۵۷,۵۲۳,۱۵۴	۷۷
بدهيهاي مرتبط با داراييهاي نگهداريشده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهيهاي جاري	۹۳,۴۰۵,۱۱۹	۵۲,۸۶۶,۶۹۷	۵۷,۵۲۳,۱۵۴	۷۷
جمع بدهيها	۹۵,۶۳۴,۸۹۶	۵۴,۳۱۴,۰۲۴	۵۸,۳۳۱,۰۴۶	۷۶
جمع حقوق مالكانه و بدهيها	۱۶۶,۱۰۲,۲۹۷	۱۵۸,۴۸۵,۲۶۸	۱۴۰,۲۵۱,۶۷۲	۵

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	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
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	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۰,۹۷۱,۲۴۴	۰	۱۰۴,۱۷۱,۲۴۴
تغييرات حقوق مالكانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زيان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۳۸,۲۹۶,۱۵۷		۳۸,۲۹۶,۱۵۷
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	۳۸,۲۹۶,۱۵۷	۰	۳۸,۲۹۶,۱۵۷
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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵۷,۲۶۷,۴۰۱	۰	۷۰,۴۶۷,۴۰۱

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	۲۹,۴۶۹,۲۱۷	۲۶,۴۴۸,۲۹۴	۶۹,۶۹۸,۸۱۱	۱۱
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	(۳۱۱,۲۶۸)	(۱,۳۱۱,۲۷۰)	(۱,۶۶۷)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲۳,۹۶۹,۲۱۷	۲۶,۱۳۷,۰۲۶	۶۸,۳۸۷,۵۴۱	(۸)
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	(۳,۸۹۹,۵۸۹)	(۱,۷۶۱,۱۸۳)	(۳,۳۳۹,۴۸۱)	(۱۲۱)
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	۰	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	(۱,۰۰۰,۰۴۶)	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	۲۹,۹۵۴,۱۱۸	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۷۰۰,۰۰۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۳۸,۱۷۹,۴۵۲)	(۶۷,۷۰۰,۰۰۰)	(۷۲,۳۹۹,۹۵۶)	۴۴
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	(۵۸,۰۰۰)	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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۴,۳۹۷,۹۲۵	۳,۹۵۴,۴۵۶	۶,۷۹۸,۹۶۷	۱۱
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸,۷۸۵,۰۴۴)	(۳۵,۵۰۶,۷۲۷)	(۱۵,۲۴۰,۴۷۰)	۷۵
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱۵,۱۸۴,۱۷۳	(۹,۳۶۹,۷۰۱)	۵۳,۱۴۷,۰۷۱	--
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	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	۰	۰	۰	۰
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	(۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳)
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۳۶,۵۰۰,۰۰۰)	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۴۳)
خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد	(۲۱,۳۱۵,۸۲۷)	(۲۴,۳۶۹,۷۰۱)	(۱۲,۸۵۲,۹۲۹)	۱۳
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	۵۰,۵۴۲,۲۳۵	۵۰,۵۴۲,۲۳۵	(۲۵)
تاثير تغييرات نرخ ارز	(۱۱,۷۹۰)	(۵,۴۹۵)	۷۹,۵۸۴	(۱۱۵)
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۶,۴۴۱,۲۷۳	۲۶,۱۶۷,۰۳۹	۳۷,۷۶۸,۸۹۰	(۳۷)
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
محمدرضا کریمي	محمدرضا کریمي	4621595881	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله
پتروشیمي بندرامام	پتروشیمي بندرامام	10860723760	سیدحمید زارع	سیدحمید زارع	5489774703	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	مهندسي شیمي	بله
صنایع پتروشیمي خلیج فارس	صنایع پتروشیمي خلیج فارس	10101336301	محمدرضا کریمي	محمدرضا کریمي	4621595881	نایب رئیس هیئت مدیره	موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت بازرگاني	بله
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمي	10101336340	محمدسعید اعتباري	محمدسعید اعتباري	1283698838	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي	حسابداري	بله
فجر انرژي خلیج فارس	فجر انرژي خلیج فارس	10860730192	محمد حسیني	محمد حسیني	4131046326	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	اقتصاد	بله
توسعه نفت و گاز صبا کارون	توسعه نفت و گاز صبا کارون	14004678984	ابراهیم افشنگ	محمد قرجه	2239551496	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالي	بله