اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای

شرکت: پالایش نفت پایا	سرمایه ثبت شده: 2,000,000
نماد: شنفت2	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1404/03/31 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1404/09/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	
به هیئت مدیره	پالایش نفت پایا

بند مقدمه

1. 1- صورت وضعيت مالي شركت پالايش نفت پايا (سهامي عام) - مرحله قبل از بهره برداري در تاريخ 31 خرداد 1404 و صورت‌هاي سود و زيان ، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي آن براي دوره مياني 3 ماهه منتهي به تاريخ مزبور ، همراه با يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 28 پيوست ، مورد بررسي اجمالي اين موسسه قرار گرفته است . مسئوليت صورت‌هاي مالي ميان‌دوره‌اي با هيئت‌مديره شركت است . مسئوليت اين موسسه ، بيان نتيجه‌گيري درباره صورت‌هاي مالي ياد شده بر اساس بررسي اجمالي انجام شده ، است .

بند دامنه بررسی اجمالی

2. 2- بررسي اجمالي اين موسسه براساس استاندارد بررسي اجمالي 2410 ، انجام شده است . بررسي اجمالي اطلاعات مالي ميان‌دوره‌اي شامل پرس و جو ، عمدتا از مسئولين امور مالي و حسابداري و بكارگيري روش‌هاي تحليلي و ساير روشهاي بررسي اجمالي است . دامنه بررسي اجمالي به مراتب محدودتر از حسابرسي صورت‌هاي مالي است و در نتيجه ، اين موسسه نمي‌تواند اطمينان يابد از همه موضوعات مهمي كه معمولا در حسابرسي قابل شناسايي است ، آگاه مي‌شود و از اين رو ، اظهارنظر حسابرسي ارائه نمي‌كند .

نتیجه گیری

3. 3- براساس بررسي اجمالي انجام شده ، اين موسسه به موردي كه حاكي از عدم ارائه مطلوب صورتهاي مالي ياد شده در بالا ، از تمام جنبه هاي با اهميت ، طبق استاندارد هاي حسابداري باشد ، برخورد نكرده است .

تاکید بر مطالب خاص

4. 4- به شرح يادداشت توضيحي 4-1 صورتهاي مالي ، سال مالي شركت از پايان اسفند ماه هر سال به پايان آذر ماه هر سال تغيير نموده است ، لذا صورتهاي سود و زيان و جريان هاي نقدي دوره مورد گزارش با دوره مالي 6 ماهه منتهي به 1403/06/31، قابل مقايسه نمي باشد . مفاد اين بند ، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است .

5. 5- پذيرش مبلغ 674 ميليارد ريال اعتبار مالياتي سال 1403 و دوره سه ماهه 1404 (به شرح يادداشت توضيحي14-2 صورتهاي مالي) ، منوط به رسيدگي و اعلام نظر مقامات مالياتي خواهد بود . مفاد اين بند ، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است .

6. 6- به شرح يادداشت توضيحي 10-9 صورتهاي مالي ، عمليات ساخت پروژه نسبت به برنامه زمانبندي ، با تاخير مواجه است . دلايل تاخير در بهره‌برداري ، بازطراحي پروژه ، توليدات آزمايشي ، برآورد مخارج آتي و زمانبندي بهره برداري عملياتي ، در يادداشت هاي توضيحي 8-9 تا 12-9 صورتهاي مالي تشريح گرديده است . مفاد اين بند ، تاثيري بر نتيجه گيري اين موسسه نداشته است .

بندهای توضیحی

7. 7- صورتهاي مالي سال مالي منتهي به 30 اسفند 1403 و 6 ماهه منتهي به 31 شهريور 1403 شركت ، توسط موسسه حسابرسي ديگري به ترتيب مورد حسابرسي و بررسي اجمالي قرار گرفته و در گزارش مورخ 21 ارديبهشت 1404 آن موسسه ، نسبت به صورتهاي مالي نظر " تعديل نشده " و در گزارش بررسي اجمالي مورخ 14 آبان 1403 ، نتيجه گيري " تعديل نشده " ارائه گرديده است .

28مرداد1404

موسسه حسابرسي مفيد راهبر

سمت	امضاء کننده	شماره عضويت	زمان
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Abdolali Mohseni [Sign	952289	1404/06/29 13:13:06
مدير فني موسسه مفيد راهبر	[Ghasem Mohebi [Sign	800693	1404/06/29 13:15:34
مدير موسسه مفيد راهبر	[Houshang Naderian [Sign	800810	1404/06/29 13:20:11

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص	۰	۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۴۶,۶۱۷)	(۴۷,۰۶۰)	(۷۰,۵۹۰)	۱
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۰	۰	۰	۰
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۴۶,۶۱۷)	(۴۷,۰۶۰)	(۷۰,۵۹۰)	۱
هزینه های مالی	(۷۸)	۰	۰	--
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲,۹۶۹	۱۱	۱۱	۲۶,۸۹۱
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۴۳,۷۲۶)	(۴۷,۰۴۹)	(۷۰,۵۷۹)	۷
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاري	۰	۰	۰	۰
سال‌هاي قبل	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	(۴۳,۷۲۶)	(۴۷,۰۴۹)	(۷۰,۵۷۹)	۷
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	(۴۳,۷۲۶)	(۴۷,۰۴۹)	(۷۰,۵۷۹)	۷
سود(زیان) پایه هر سهم:				
عملياتي (ریال)	(۶)	(۳۴)	۰	۷۵
غیرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	(۶)	(۳۴)	۰	۷۵
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) پایه هر سهم	(۶)	(۳۴)	۰	۷۵
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	(۶)	(۳۴)	(۳۵)	۷۵
سرمایه	۷,۲۸۶,۶۷۹	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
با توجه به تغییر سال مالی شرکت و توضیح حسابرس محترم در گزارش خود، دوره مقایسه ای مندرج در صورتهای مالی پیوست، دوره حسابرسی شده ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و دوره حسابرسی نشده منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ می باشد				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
سود(زیان) خالص	(۴۳,۷۲۶)	(۴۷,۰۴۹)	(۷۰,۵۷۹)	۷
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	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي	۰	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	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	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	(۴۳,۷۲۶)	(۴۷,۰۴۹)	(۷۰,۵۷۹)	۷
توضیحات				

صورت وضعیت مالي

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
دارایي‌ها				
دارایي‌هاي غیرجاري				
دارایي‌هاي ثابت مشهود	۱۹,۳۲۹,۲۶۶	۱۶,۰۱۴,۷۸۷	۱۳,۲۲۸,۳۶۲	۲۱
سرمایه‌گذاري در املاک	۰	۰	۰	۰
دارایي‌هاي نامشهود	۱۶۵,۸۱۶	۱۳۹,۳۵۳	۱۶,۱۳۹	۱۹
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارایي مالیات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارایي‌ها	۲۸۸,۰۰۰	۲۵۶,۵۰۵	۱۶۳,۸۸۴	۱۲
جمع دارایي‌هاي غیرجاري	۱۹,۷۸۳,۰۸۲	۱۶,۴۱۰,۶۴۵	۱۳,۴۰۸,۳۸۵	۲۱
دارایي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۹۳,۳۵۴	۱۲,۲۰۳	۳۳,۵۴۸	۶۶۵
موجودي مواد و کالا	۳,۰۷۹,۶۸۰	۰	۰	
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲,۷۶۳,۴۸۰	۱,۲۶۳,۵۵۰	۷۰۲,۸۷۴	۱۱۹

شرح	به تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودی نقد	۱۴۳,۷۷۷	۵۲۱,۳۶۶	۴۵,۱۸۳	(۷۲)
	۶,۰۸۰,۲۹۱	۱,۷۹۷,۱۱۹	۷۸۱,۶۰۵	۲۳۸
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی‌های جاری	۶,۰۸۰,۲۹۱	۱,۷۹۷,۱۱۹	۷۸۱,۶۰۵	۲۳۸
جمع دارایی‌ها	۲۵,۸۶۳,۳۷۳	۱۸,۲۰۷,۷۶۴	۱۴,۱۸۹,۹۹۰	۴۲
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۵,۲۸۶,۶۸۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانونی	۰	۰	۰	۰
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	(۲۴۵,۴۷۳)	(۱۸۵,۸۶۷)	(۱۱۵,۲۸۸)	(۳۲)
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۴۱,۲۰۷	۱,۸۱۴,۱۳۳	۱,۸۸۴,۷۱۲	۲۸۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۲,۵۹۳,۲۱۱	۳,۲۵۲,۱۲۸	۲,۳۵۹,۲۳۶	(۲۰)
تسهیلات مالی بلندمدت	۳,۲۳۰,۰۸۳	۳,۱۱۰,۲۹۸	۳,۸۱۰,۱۹۸	۴
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۴,۶۳۰	۴۳,۰۱۵	۳۸,۷۰۳	۷۳

شرح	به تاريخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۵,۸۹۷,۹۲۴	۶,۴۰۵,۴۴۱	۶,۲۰۸,۱۳۷	(۸)
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۴,۱۸۵,۹۱۹	۳,۵۴۰,۵۷۲	۸۲۹,۳۲۲	۱۸
ماليات پرداختني	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۵,۹۹۹,۶۶۶	۶,۳۱۵,۰۱۳	۵,۰۹۲,۴۷۲	(۵)
ذخاير	۸۶,۸۹۸	۱۱۵,۴۲۸	۱۷۵,۳۴۷	(۲۵)
پيش‌دريافت‌ها	۲,۶۵۱,۷۵۹	۱۷,۱۷۷	۰	۱۵,۳۳۸
	۱۲,۹۲۴,۲۴۲	۹,۹۸۸,۱۹۰	۶,۰۹۷,۱۴۱	۲۹
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۱۲,۹۲۴,۲۴۲	۹,۹۸۸,۱۹۰	۶,۰۹۷,۱۴۱	۲۹
جمع بدهي‌ها	۱۸,۸۲۲,۱۶۶	۱۶,۳۹۳,۶۳۱	۱۲,۳۰۵,۲۷۸	۱۵
جمع حقوق مالكانه و بدهي‌ها	۲۵,۸۶۳,۳۷۳	۱۸,۲۰۷,۷۶۴	۱۴,۱۸۹,۹۹۰	۴۲

صورت تغييرات در حقوق مالكانه

كليه مبالغ به ميليون ريال است

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 در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۲۸۸)	۰	۱,۸۸۴,۷۱۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغيير در رويه‌هاي حسابداري	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجديد ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱۵,۲۸۸)	۰	۱,۸۸۴,۷۱۲
تغييرات حقوق مالكانه در سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰											

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
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰									(۷۰,۵۷۹)		(۷۰,۵۷۹)
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 ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۵۷۹)	۰	(۷۰,۵۷۹)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷۰,۵۷۹)	۰	(۷۰,۵۷۹)
سود سهام مصوب									۰		۰
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
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸۵,۸۶۷)	۰	۱,۸۱۴,۱۳۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱									(۵۹,۶۰۶)		(۵۹,۶۰۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۹,۶۰۶)	۰	(۵۹,۶۰۶)

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
سود سهام مصوب									۰		۰
افزايش سرمايه	۰		۰			۰			۰		۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۵,۲۸۶,۶۸۰									۵,۲۸۶,۶۸۰
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 ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۶,۶۸۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۴۵,۴۷۳)	۰	۷,۰۴۱,۲۰۷

صورت جريان‌هاي نقدي

كليه مبالغ به ميليون ريال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي:				
نقد حاصل از عمليات	۲,۲۴۷,۵۶۵	(۴۲,۹۰۰)	۱,۶۱۳,۰۰۷	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	۰	۰	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	۲,۲۴۷,۵۶۵	(۴۲,۹۰۰)	۱,۶۱۳,۰۰۷	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:				
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۲,۴۲۱	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۸۵۶,۲۸۴)	(۱,۲۲۴,۴۷۵)	(۲,۴۱۶,۱۷۹)	۳۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي غيرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي نامشهود	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي نامشهود	(۲,۶۳۵)	(۴۳,۰۰۰)	(۱۲۷,۶۲۲)	۹۴
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۱۲۳	۱۱	۶۲	۱,۰۱۸
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۸۵۸,۷۹۶)	(۱,۲۶۷,۴۶۴)	(۲,۵۴۱,۳۱۸)	۳۲
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	۱,۳۸۸,۷۶۹	(۱,۳۱۰,۳۶۴)	(۹۲۸,۳۱۱)	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:				
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	۲۳۵,۷۴۳	۳,۵۶۲,۰۸۷	۶,۰۰۰,۲۴۹	(۹۳)
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات	(۱,۱۸۰,۶۷۵)	(۱,۴۶۸,۰۰۲)	(۳,۰۲۳,۷۰۹)	۲۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات	(۹۱۳,۹۲۱)	(۸۰۹,۳۷۵)	(۱,۵۷۲,۰۴۶)	(۱۳)
دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	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	۰	۰
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۱,۸۵۸,۸۵۳)	۱,۲۸۴,۷۱۰	۱,۴۰۴,۴۹۴	--
خالص افزايش (کاهش) در موجودي نقد	(۴۷۰,۰۸۴)	(۲۵,۶۵۴)	۴۷۶,۱۸۳	(۱,۷۳۲)
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۶۱۳,۳۷۱	۴۵,۱۸۳	۴۵,۱۸۳	۱,۲۵۸
تاثير تغييرات نرخ ارز	۴۹۰	۰	۰	
مانده موجودي نقد در پايان سال	۱۴۳,۷۷۷	۱۹,۵۲۹	۵۲۱,۳۶۶	۶۳۶
معاملات غيرنقدي	۵,۲۸۶,۶۷۹	۱,۴۵۸,۳۰۹	۴,۲۰۱,۲۵۳	۲۶۳
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				
دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰				

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

نفت پارس	نفت پارس	10100302746	رامين پرتوي شال	رامين پرتوي شال	0060296798	رئيس هيئت مديره	غير موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
گروه توسعه انرژي تدبير	گروه توسعه انرژي تدبير	10103669614	اسماعيل پارسي	اسماعيل پارسي	1754374451	مدير عامل	موظف	كارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله