اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز	سرمایه ثبت شده: 2,000
نماد: شیراز1	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
خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز

بند مقدمه

1. صورت هاي مالي شركت خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 29 اسفند 1402 و صورت هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت¬هاي توضيحي 1 تا 26 توسط اين موسسه، حسابرسي شده حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت هاي حسابرس در حسابرسي صورتهاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر مشروط، كافي و مناسب 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 واقع‌بينانه ديگري به جز موارد مذكور وجود نداشته باشد.

بند مسئوليت حسابرس

3. اهداف حسابرس شامل كسب اطمينان معقول از اينكه صورتهاي مالي، به عنوان يک مجموعه واحد، عاري از تحريف با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وي مي‌شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، درصورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي‌باشند، زماني با اهميت تلقي مي‌شوند كه به‌طور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده‌كنندگان 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 با اهميت 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 با اهميت ناشي از تقلب، بالاتر از خطر عدم كشف تحريف با اهميت 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 با اهميت در ارتباط با رويدادها يا شرايطي كه مي‌تواند ترديدي عمده نسبت به توانايي شركت به ادامه فعاليت ايجاد كند، نتيجه‌گيري مي‌شود. اگر چنين نتيجه‌گيري شود كه ابهامي با اهميت 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 كسب‌شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت بازبماند.

•كليت ارائه، ساختار و محتواي صورتهاي مالي، شامل موارد افشا، و اينكه آيا معاملات و رويدادهاي مبناي تهيه صورتهاي مالي، به گونه‌اي در صورتهاي مالي منعكس شده‌اند كه ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزيابي مي‌گردد.

افزون بر اين، زمان‌بندي اجرا و دامنه برنامه‌ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي با اهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع‌رساني مي‌شود.

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 سهام گزارش كند.

اظهار نظر مشروط

4. به نظر اين مؤسسه، به استثناي آثار احتمالي مورد مندرج در بند 2 بخش مباني اظهارنظر مشروط، صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت خدمات فني مهندسي گسترش پتروشيمي شيراز (سهامي خاص) در تاريخ 29 اسفند 1402 و عملكرد مالي و جريان هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، از تمام جنبه هاي با اهميت، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

مبانی اظهار نظر مشروط

5. پاسخ تاييديه درخواستي از يكي از وكلاي حقوقي واحد مورد گزارش (آقاي عليرضا سبزواريان) در رابطه با دعاوي حقوقي احتمالي له و يا عليه شركت تاكنون به اين موسسه واصل نگرديده است. تعيين تعديلات احتمالي ناشي از رفع محدوديت مذكور بر صورتهاي مالي مورد گزارش، در شرايط حاضر براي اين موسسه امكان پذير نمي باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

6. مفاد ماده 110 اصلاحيه قانون تجارت مبني بر معرفي شخص حقيقي توسط دو عضو از اشخاص حقوقي عضو هيات مديره، رعايت نشده است. همچنين فرآيند ثبت يكي از اشخاص حقيقي نماينده عضو حقوقي هيات مديره نزد مرجع ثبت شركتها، انجام نشده است.
7. صورتهاي مالي، گزارش فعاليت هيات مديره به مجمع عمومي و تاييديه مديران توسط 3 عضو از 5 عضو هيات مديره امضاء شده است.
8. اقدامات شركت براي انجام تكاليف مجمع عمومي عادي مورخ 17/03/1402 صاحبان سهام در خصوص موارد مندرج در بندهاي 1-6 و 4-6 اين گزارش، منجر به حصول نتيجه نهايي نگرديده است.
9. اقدامات لازم جهت معرفي اسامي صاحبان امضاي مجاز بانكي در خصوص كليه بانكهاي طرف حساب شركت صورت نپذيرفته و اعضاي قبلي هيات مديره كماكان از صاحبان امضاي مجاز نزد بانک هاي مذكور مي باشد.
10. مفاد مواد 114 و 115 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 33 اساسنامه شركت در خصوص توديع سهام وثيقه مديران نزد صندوق شركت، به طور كامل رعايت نشده است.
11. مفاد مواد 119 اصلاحيه قانون تجارت و 34 اساسنامه شركت مبني بر انتخاب رئيس و نايب رئيس هيات مديره در اولين جلسه هيات مديره حداكثر ظرف يک هفته بعد از مجمع عمومي عادي، رعايت نشده است.
12. مفاد مواد 121 و 123 اصلاحيه قانون تجارت و 37 و 39 اساسنامه شركت، مبني بر برگزاري جلسات هيات مديره با حضور بيش از نصف اعضا در خصوص صورتجلسه شماره 214 هيات مديره، رعايت نگرديده است.
13. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 23 صورتهاي مالي، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيات مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذكور، مفاد ماده فوق مبني بر كسب مجوز از هيات مديره و عدم شركت مدير ذينفع در راي گيري، رعايت شده است. مضافا ، به نظر اين موسسه، معاملات مزبور در چارچوب روابط في مابين با شركت مادر صورت گرفته است.
14. گزارش هيأت مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده 232 اصلاحيه قانون تجارت و ماده 53 اساسنامه، كه 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 با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.
15. در اجراي ماده 4 رويه اجرايي حسابرسان در ارزيابي 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 چارچوب چک ليستهاي ابلاغي مرجع ذيربط و استانداردهاي حسابرسي، در اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته، كه موارد عدم رعايت، به مركز اطلاعات مالي وزارت امور اقتصادي و دارايي ارسال شده است.

	موسسه حسابرسي بهراد مشار

سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه بهراد مشار	[Reza Yaghoubi [Sign	811098	1403/03/13 20:17:20
مدیر موسسه بهراد مشار	[Fardieh Shirazi [Sign	800458	1403/03/13 20:21:52

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	۹,۵۸۳,۱۶۷	۵,۸۵۲,۸۹۳	۶۴
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	(۹,۳۳۲,۰۴۰)	(۵,۷۰۵,۳۰۶)	(۶۴)
سود(زیان) ناخالص	۲۵۱,۱۲۷	۱۴۷,۵۸۷	۷۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۷۹,۸۱۰)	(۱۰۵,۹۴۱)	(۷۰)
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنايي)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۷,۱۴۹	۰	
سایر هزینه‌ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۹۸,۴۶۶	۴۱,۶۴۶	۱۳۶
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۶۰,۷۷۷	۴۰,۶۶۸	۴۹
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۱۵۹,۲۴۳	۸۲,۳۱۴	۹۳

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	(۳۵,۴۰۷)	(۲۰,۵۷۹)	(۷۲)
سال‌هاي قبل	(۲۰,۱۶۹)	(۶,۸۲۷)	(۱۹۵)
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۱۰۳,۶۶۷	۵۴,۹۰۸	۸۹
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۱۰۳,۶۶۷	۵۴,۹۰۸	۸۹
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملياتي (ریال)	۰	۰	۰
غيرعملياتي (ریال)	۰	۰	۰
ناشي از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشي از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم– ریال	۵۱,۸۳۴	۲۷,۴۵۴	۸۹
سرمایه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	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
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود(زیان) خالص	۱۰۳,۶۶۷	۵۴,۹۰۸	۸۹

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	۱۰۳,۶۶۷	۵۴,۹۰۸	۸۹
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	۷۸۴,۲۸۷	۹۹,۶۸۱	۳۴,۰۰۴	۶۸۷
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	۳۴,۷۱۳	۳۴,۷۱۳	۶۷۸	۰
سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ساير دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي غيرجاري	۸۱۹,۰۰۰	۱۳۴,۳۹۴	۳۴,۶۸۲	۵۰۹
داراييهاي جاري				
سفارشات و پيش‌پرداخت‌ها	۴۴,۸۳۱	۰	۰	
موجودي مواد و كالا	۰	۰	۰	۰
دريافتني‌هاي تجاري و ساير دريافتني‌ها	۱,۱۹۰,۲۷۷	۶۸۸,۰۴۸	۴۳۳,۴۵۸	۷۳
سرمايه‌گذاري‌هاي كوتاه‌مدت	۳۷۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	۶۸
موجودي نقد	۹۸,۰۳۶	۱۳۰,۴۲۳	۴۹,۴۸۲	(۲۵)
	۱,۷۰۳,۱۴۴	۱,۰۳۸,۴۷۱	۶۴۲,۹۴۰	۶۴
داراييهاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع داراييهاي جاري	۱,۷۰۳,۱۴۴	۱,۰۳۸,۴۷۱	۶۴۲,۹۴۰	۶۴
جمع داراييها	۲,۵۲۳,۱۴۴	۱,۱۷۳,۸۶۵	۶۷۷,۶۲۲	۱۱۵
حقوق مالكانه و بدهي‌ها				
حقوق مالكانه				
سرمايه	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰
افزايش سرمايه در جريان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۰
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	۱۳۱,۰۳۳	۷۶,۷۸۲	۵۵,۱۸۸	۷۱
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۱۳۳,۲۳۳	۷۸,۹۸۲	۵۷,۳۸۸	۶۹
بدهي‌ها				
بدهي‌هاي غيرجاري				
پرداختني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۳,۲۲۰	۳۲۳,۸۶۶	۱۰۶,۴۷۵	۱۸
جمع بدهي‌هاي غيرجاري	۳۸۳,۲۲۰	۳۲۳,۸۶۶	۱۰۶,۴۷۵	۱۸
بدهي‌هاي جاري				
پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها	۱,۵۸۶,۳۰۸	۵۰۰,۱۵۹	۳۲۶,۶۷۹	۲۱۷
ماليات پرداختني	۵۵,۵۷۶	۲۷,۴۸۰	۱۶,۱۹۵	۱۰۲
سود سهام پرداختني	۰	۰	۰	۰
تسهيلات مالي	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۳۶۳,۸۰۷	۲۴۲,۳۷۸	۱۷۰,۸۸۵	۵۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲,۰۰۵,۶۹۱	۷۷۰,۰۱۷	۵۱۳,۷۵۹	۱۶۰
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۲,۰۰۵,۶۹۱	۷۷۰,۰۱۷	۵۱۳,۷۵۹	۱۶۰
جمع بدهي‌ها	۲,۳۸۸,۹۱۱	۱,۰۹۳,۸۸۳	۶۲۰,۲۳۴	۱۱۸
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۲,۵۲۲,۱۴۴	۱,۱۷۲,۸۶۵	۶۷۷,۶۲۲	۱۱۵

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	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۵۵,۱۸۸	۰	۵۷,۳۸۸
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	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۵۵,۱۸۸	۰	۵۷,۳۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۵۴,۹۰۸		۵۴,۹۰۸
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	۵۴,۹۰۸	۰	۵۴,۹۰۸
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	۵۴,۹۰۸	۰	۵۴,۹۰۸
سود سهام مصوب									(۳۳,۳۱۴)		(۳۳,۳۱۴)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۷۶,۷۸۲	۰	۷۸,۹۸۲

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
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۱۰۳,۶۶۷		۱۰۳,۶۶۷
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹							۰	۰	۱۰۳,۶۶۷		۱۰۳,۶۶۷
سود سهام مصوب									(۴۹,۴۱۶)		(۴۹,۴۱۶)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه				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 در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۰۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۰۳۳	۰	۱۳۳,۲۳۳

صورت جریان‌هاي نقدي

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	
جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي:			
نقد حاصل از عملیات	(۴۹,۹۳۴)	۱۳۴,۸۱۳	--
پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد	(۲۷,۴۸۰)	(۱۶,۱۲۲)	(۷۰)

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي عملياتي	(۷۷,۴۱۴)	۱۱۸,۶۹۱	--
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود	(۴۳۶,۹۷۰)	(۶۷,۳۳۹)	(۵۴۹)
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	۰	(۳۴,۰۳۵)	--
دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۰	۰	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	۶۰,۰۰۰	--
پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۲۰,۰۰۰)	(۲۵)
پرداخت‌هاي نقدي بابت تسهيلات اعطايي به ديگران	۰	۰	۰
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	۰	۰	۰
دريافت‌هاي نقدي حاصل از سود ساير سرمايه‌گذاري‌ها	۶۰,۷۷۷	۴۰,۶۶۸	۴۹
جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري	(۵۲۶,۱۹۳)	(۱۲۰,۷۰۶)	(۳۳۶)
جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي	(۶۰۳,۶۰۷)	(۲,۰۱۵)	(۲۹,۸۵۶)
جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي:			
دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه	۰	۰	۰
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	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ حسابرسی شده	درصد تغییر
دریافت‌هاي نقدي حاصل از تسهیلات	۵۷۱,۲۲۰	۸۲,۹۵۶	۵۸۹
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌اي	۰	۰	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي تامین مالي	۵۷۱,۲۲۰	۸۲,۹۵۶	۵۸۹
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	(۳۲,۳۸۷)	۸۰,۹۴۱	--
مانده موجودي نقد در ابتداي سال	۱۳۰,۴۲۳	۴۹,۴۸۲	۱۶۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودي نقد در پایان سال	۹۸,۰۳۶	۱۳۰,۴۲۳	(۲۵)
معاملات غیرنقدي	۰	۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دریافت مقدی حاصل از تسهیلات مربوطبه تامین مالی از سوی سهامدار عمده می باشد.			
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
پتروشيمي شيراز	پتروشيمي شيراز	10530010025	محمدرضا مختاري	محمدرضا مختاري	4269450703	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	خير
شرکت بازرگاني ناوک آسيا کيش	شرکت بازرگاني ناوک آسيا کيش	14000035998	فاقد نماينده	فرزاد کريمي	2431808378	عضو هيئت مديره	موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	بله
سرمايه گذاري هامون سپاهان	سرمايه گذاري هامون سپاهان	10102886958	عبدالرحيم زارعي	عبدالرحيم زارعي	2290965901	نايب رئيس هيئت مديره	غير موظف	کارشناسي ارشد	مهندسي شيمي	بله
خدمات مديريت هامون سپاهان	خدمات مديريت هامون سپاهان	10320763050	محمد حلاج	محمد حلاج	4269596971	عضو هيئت مديره	غير موظف	دکترا	حسابداري	بله
سرمايه گذاري مدبران اقتصاد	سرمايه گذاري مدبران اقتصاد	10320354635	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير
فرزاد کريمي	فرزاد کريمي	2431808378	فاقد نماينده	فاقد نماينده		مدير عامل	موظف	کارشناسي	مهندسي شيمي	بله
بازرگاني و تجارت هامون سپاهان	بازرگاني و تجارت هامون سپاهان	14003833672	فاقد نماينده	فاقد نماينده		عضو هيئت مديره	غير موظف			خير