

شرکت: گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار	سرمایه ثبت شده: 7,101,000
نماد: پاسارگاد92	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC):	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1402/10/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1402/10/30	وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار
بند مقدمه 1. صورت‌های مالی شرکت گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار (سهامی خاص)- در مرحله قبل بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 دي ۱۴۰۲ و صورت‌های تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا 22، توسط این موسسه حسابرسی شده است.	

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریفهای با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورتهای مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

3. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.
- در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:
- خطرهای تحریف با اهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
 - از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت‌های مالی اشاره شود، یا اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی، شامل موارد افشاء، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمانبندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع‌رسانی می‌شود.
- همچنین، این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.
- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار (سهامی خاص)- در مرحله قبل بهره‌بردار است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

4. به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت گسترش صنایع شیمیایی سینا منطقه آزاد چابهار (سهامی خاص)- قبل در مرحله بهره برداری در تاریخ 30 دی 1402 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

5. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 20، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده است و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است، در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً به استثنای معاملات انجام شده با شرکت گسترش انرژی پاسارگاد که در روال خاص معاملات فیما بین اشخاص وابسته صورت گرفته است، نظر این مؤسسه، به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
6. گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 17 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.
7. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط شامل آیین‌نامه اجرایی ماده 14 الحاقی قانون مبارزه با پولشویی در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امکان دسترسی و استفاده بخش عمده‌ای از سامانه‌ها و بسترهای مورد نیاز جهت انجام وظایف تعیین تکلیف شده در آیین‌نامه اجرایی از سوی مراجع ذیربط، به استثنای تبصره 3 ماده 37 درخصوص اخذ تأییدیه صلاحیت تخصصی، امنیتی و عمومی مسئول مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود			
زمان	شماره عضويت	امضاء كننده	سمت
1403/01/28 14:14:36	911946	Siavash Mehdipour Roshan [[Sign	شريک موسسه ايران مشهود
1403/01/28 14:16:13	800671	Mohammadreza [Golchinpour [Sign	شريک موسسه ايران مشهود
1403/01/28 14:18:16	800543	[Alireza Atoufi [Sign	مدير موسسه ايران مشهود

صورت سود و زيان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسي شده	حسابرسي شده	
عمليات در حال تداوم:			
درآمدهاي عملياتي	•	•	•
بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي	•	•	•
سود(زيان) ناخالص	•	•	•
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱)	(۱)	•
هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنائي)	•	•	•
سایر درآمدها	•	•	•
سایر هزینه ها	•	•	•
سود(زيان) عملياتی	(۱)	(۱)	•
هزینه های مالی	•	•	•

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱	۱	۰
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۰	۰	۰
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	۰	۰
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
غیرعملیاتی (ریال)	۰	۰	۰
ناشی از عملیات در حال تداوم	۰	۰	۰
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۰	۰	۰
سرمایه	۷,۱۰۱,۰۰۰	۵,۸۰۱,۰۰۰	۲۲
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره هفتگی به	حسابرسی شده	شرح
	۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۱۴۰۲/۱۰/۳۰	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۰	۱	۱	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
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 سال پس از کسر مالیات
۰	۱	۱	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
				دارایی ها
				دارایی های غیر جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
۹۷	۲۸,۵۱۰,۰۸۸	۴۷,۹۰۳,۶۲۰	۹۴,۳۹۳,۶۲۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۲۲۴,۹۳۵	۲۲۸,۳۳۰	۲۳۷,۵۶۶	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۵	۴۲,۹۵۸	۴۲,۹۶۳	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۹۷	۲۸,۷۳۵,۰۳۸	۴۸,۱۷۳,۹۰۸	۹۴,۶۶۴,۱۵۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۰	۳۹۴	۰	۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۰	۰	۰	۰	موجودی مواد و کالا
۶۷	۱,۵۶۹,۱۴۵	۳۸۳,۳۰۶	۶۳۹,۰۳۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵۷	۳۹۹,۵۵۲	۳۳۸,۷۹۱	۵۳۲,۵۹۸	موجودی نقد
۶۳	۱,۸۶۹,۰۹۱	۷۳۳,۰۹۷	۱,۱۷۱,۶۳۶	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۳	۱,۸۶۹,۰۹۱	۷۳۳,۰۹۷	۱,۱۷۱,۶۳۶	جمع دارایی‌های جاری
۹۶	۳۰,۶۰۴,۱۳۹	۴۸,۸۹۶,۰۰۵	۹۵,۸۳۵,۷۹۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۲۲	۵,۸۰۱,۰۰۰	۵,۸۰۱,۰۰۰	۷,۱۰۱,۰۰۰	سرمایه
--	۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۰	۰	۰	۰	صرف سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	اندوخته قانونی

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	درصد تغيير
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
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	(۱۵,۱۶۵)	(۱۵,۱۶۵)	(۱۵,۱۶۵)	۰
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۷,۰۸۵,۸۳۵	۷,۰۸۵,۸۳۵	۵,۷۸۵,۸۳۵	۰
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۱۲,۷۰۳	۲۵,۴۰۷	--
تسهیلات مالی بلندمدت	۲۸,۶۳۹,۶۳۱	۴۰,۰۰۷,۷۵۴	۲۳,۳۰۵,۱۹۷	(۲۸)
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱,۴۷۶	۲,۴۷۰	۰	۳۶۵
جمع بدهی‌های غیرجاری	۲۸,۶۴۱,۱۰۷	۴۰,۰۳۲,۹۲۷	۲۳,۳۳۰,۶۰۴	(۲۸)
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲,۰۳۷,۹۳۸	۱,۱۶۹,۱۴۰	۱,۰۱۴,۱۵۳	۷۳
مالیات پرداختنی	۰	۰	۰	۰
سود سهام پرداختنی	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۵۸,۰۸۰,۹۱۰	۶۱۸,۱۰۳	۴۷۳,۵۳۷	۹,۳۹۷
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۶۰,۱۰۸,۸۴۸	۱,۷۸۷,۳۴۳	۱,۴۸۷,۶۹۰	۳,۳۶۳
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۶۰,۱۰۸,۸۴۸	۱,۷۸۷,۳۴۳	۱,۴۸۷,۶۹۰	۳,۳۶۳
جمع بدهی‌ها	۸۸,۷۴۹,۹۵۵	۴۱,۸۱۰,۱۷۰	۲۴,۸۱۸,۲۹۴	۱۱۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۹۵,۸۳۵,۷۹۰	۴۸,۸۹۶,۰۰۵	۳۰,۶۰۴,۱۲۹	۹۶

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۵,۸۰۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۱۶۵)	۰	۵,۷۸۵,۸۳۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۰/۱۱/۰۱	۵,۸۰۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۱۶۵)	۰	۵,۷۸۵,۸۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰									۰		۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۱,۳۰۰,۰۰۰		۰		۰					۱,۳۰۰,۰۰۰
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 قانونی					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	۵,۸۰۱,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	(۱۵,۱۶۵)	•	۷,۰۸۵,۸۳۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰									•		•
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•	•
سود سهام مصوب									•		•
افزایش سرمایه	۱,۳۰۰,۰۰۰		•						•		۱,۳۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	•	(۱,۳۰۰,۰۰۰)									(۱,۳۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه				•						•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				•			•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته ها						•			•		•
مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	۷,۱۰۱,۰۰۰	•	•	•	•	•	•	•	(۱۵,۱۶۵)	•	۷,۰۸۵,۸۳۵

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
نقد حاصل از عملیات	(۱,۷۸۵,۱۸۴)	۱,۴۰۴,۶۳۲	--
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۱,۷۸۵,۱۸۴)	۱,۴۰۴,۶۳۲	--
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۳۶۳,۶۳۴)	(۴,۱۶۴,۵۴۷)	(۵۳)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۷۱)	(۳,۶۸۷)	۹۵
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۳۶۳,۸۰۵)	(۴,۱۶۸,۲۳۴)	(۵۳)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۸,۱۴۷,۹۸۹)	(۳,۷۶۳,۶۱۲)	(۱۹۵)
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰	حسابرسی شده
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از تسهیلات	۵۸,۹۹۹,۶۱۰	۲,۸۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۷
پرداخت‌های نقدي بابت اصل تسهیلات	(۳۷,۳۸۹,۷۱۸)	۰	--
پرداخت‌های نقدي بابت سود تسهیلات	(۱۳,۳۷۱,۰۴۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت سود سهام	۰	۰	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	۸,۳۳۸,۸۵۲	۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹۸
خالص افزایش (کاهش) در موجودي نقد	۱۹۰,۸۶۳	۳۶,۳۸۸	۴۲۵
مانده موجودي نقد در ابتدای سال	۳۳۸,۷۹۱	۲۹۹,۵۵۲	۱۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۲,۹۴۴	۲,۸۵۱	۳
مانده موجودي نقد در پایان سال	۵۳۲,۵۹۸	۳۳۸,۷۹۱	۵۷
معاملات غیرنقدي	۲۹,۴۶۳,۴۵۰	۹,۹۹۷,۶۶۸	۱۹۵
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۰/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۰/۳۰			

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره 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
مرتضی ابراهیمی	مرتضی ابراهیمی	1199778591	فاقد نماینده	فاقد نماینده		مدیر عامل	موظف			بله
گسترش انرژی پاسارگاد	گسترش انرژی پاسارگاد	10103597356	علیرضا صادق آبادی	حمید شاه پوری	1819166074	نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مالی	خیر
خدمات مهندسی پژواک انرژی	خدمات مهندسی پژواک انرژی	10102612337	مرتضی ابراهیمی	مرتضی ابراهیمی	1199778591	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مالی	بله
پترو دانیال کیش	پترو دانیال کیش	10862135318	غلامحسین رمضان پورابگرمی	غلامحسین رمضان پورابگرمی	2549376900	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مالی	خیر
توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	توسعه صنایع تابان انرژی پاسارگاد	10320254113	ناصر وکیلی پیهانی	ناصر وکیلی پیهانی	3932519507	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مالی	بله
تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم	تجهیز و توسعه صنایع هنگام قشم	14005216212	افشین شرفی	افشین شرفی	1750400480	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مالی	بله