

شرکت: پتروشیمی ابن سینای اندیمشک	سرمایه ثبت شده: 26,991,000
نماد: شخلیج فارس38	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	پتروشیمی ابن سینای اندیمشک
بند مقدمه 1. صورتهای مالی شرکت پتروشیمی ابن سینای اندیمشک (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند ماه 1402 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 26 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 تحریف بااهمیت 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 بکارگیری 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. حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های

حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آئین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت پتروشیمی ابن سینا اندیمشک (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری 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. اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدورگزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده-کنندگان 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 بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرها طراحی و اجرا، و 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 زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت 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 اثربخشی 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 بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردید عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت 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 افشا، 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، زمان-بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبردی اطلاع رسانی 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 محترم سهام گزارش کند.

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی ابن سینای اندیمشک (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ 29 اسفند ماه 1402 و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. سرفصل دارایی های ثابت موضوع یادداشت توضیحی 4-7 مربوط به مخارج دارایی در جریان تکمیل طرح تولید اتیلین اکساید خالص و محصولات پایین دستی آن در شهرستان اندیمشک (یادداشت توضیحی 4-1) می باشد که عملیات ساخت آن از سال 1398 آغاز و پیش بینی شده در پایان سال 1405 به بهره برداری برسد. همچنین طبق آخرین پیش بینی های انجام شده توسط شرکت شباهنگ برکت، کلیه مخارج طرح بمبلغ 185,191 میلیارد ریال (شامل 56,233 میلیارد ریال و 318 میلیون دلار) برآورد گردیده در حالی که تا تاریخ صورت وضعیت مالی 6/01 درصد (سال مالی قبل 3/02 درصد) پیشرفت فیزیکی داشته است. با توجه به مراتب فوق، لزوم برنامه ریزی و اتخاذ راهکارهای موثر در جهت تسریع در انجام پروژه و دسترسی به منابع مالی لازم را در جهت حفظ توجیهات اقتصادی و کاهش ریسک سرمایه گذاری طرح خاطرنشان می سازد. مفاد این بند تاثیری بر اظهار نظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال منتهی به 29 اسفندماه 1401 شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته که در گزارش مورخ 24 فروردین ماه 1402 آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مذکور، نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

7. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام تصویبی سال 1401 (مضوب 12 اردیبهشت 1402) ظرف مدت هشت ماه پس از تصویب، رعایت نگردیده است.
8. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-23، بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت از طریق صورتهای مالی مورد رسیدگی به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.
9. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 41 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
10. به شرح یادداشت توضیحی 1-7 طبق صورتجلسه تخصیص تنظیم شده، 90 هکتار از اراضی ملی، زمین از طرف فرمانداری شهرستان اندیمشک بابت اجرای پروژه در سال 1397 به شرکت تخصیص داده شده که در این رابطه توجه مجمع عمومی عادی صاحبان محترم سهام را به اهمیت انعقاد قرارداد در خصوص زمین یاد شده جهت مشخص شدن تعهدات و مسئولیت های طرفین و پیشگیری از مشکلات آتی جلب می نماید.
11. توجه مجمع عمومی صاحبان محترم سهام را به اهمیت استقرار واحد کنترل پروژه به منظور نظارت بر خدمات دریافتی از مجری اجرای قرارداد (MC) و پیمانکار طرح (EPC) و همچنین بهبود سیستم هزینه یابی دارایی در جریان ساخت شرکت (پروژه تولید اتیلن اکساید) به منظور تفکیک صحیح درصد تکمیل و مخارج ساخت واحدهای فرآیندی، تاسیسات یوتیلتی و آفسایت، ساختمان، تاسیسات و تجهیزات فنی مربوطه جلب می نماید.
12. در اجرای ماده 4 رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده (46) آیین نامه اجرایی ماده (14) الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون و مقررات مذکور در چهارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است که موارد عدم رعایت به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت آزموده کاران			
سمت	امضاء کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه آزموده کاران	Amirhosein Abdolmaleki [[Sign	861452	1403/02/19 16:01:28
مدیر موسسه آزموده کاران	Masoud Bakhtiari [Sojebalaghi [Sign	800119	1403/02/19 16:05:26

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی		۰	۰	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		۰	۰	۰
سود(زیان) ناخالص		۰	۰	۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۷۴,۶۶۶)		(۳,۵۳۳)	(۳,۰۱۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰		۰	۰
سایر درآمدها	۰		۰	۰
سایر هزینه ها	۰		۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	(۷۴,۶۶۶)		(۳,۵۳۳)	(۳,۰۱۴)
هزینه های مالی	۰		۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۷,۹۷۷,۳۳۳		۳۷,۰۱۲,۰۳۰	۴
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۳۷,۹۰۲,۶۵۶		۳۷,۰۰۸,۴۹۸	۳

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	۰	(۲۸,۸۴۵)	--
سالهای قبل	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۲
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۲
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	۱,۰۳۴	۱,۰۰۰	۳
سرمایه	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های 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	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی 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	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۳
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

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
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیر جاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۷,۸۶۶,۹۵۲	۲,۱۸۹,۹۸۴	۲,۰۲۲,۰۰۹	۱,۱۷۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	۰

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	درصد تغيير
حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارايي‌هاي نامشهود	۱,۳۸۱,۶۶۳	۱,۳۳۲,۱۸۵	۱,۳۷۱	۱۲
سرمایه‌گذاري‌هاي بلندمدت	۳۲,۶۶۰,۹۴۵	۳۲,۶۵۹,۳۴۳	۳۲,۶۵۹,۳۴۳	۰
دریافتني‌هاي بلندمدت	۰	۰	۰	۰
دارايي ماليات انتقالي	۰	۰	۰	۰
سایر دارايي‌ها	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي غيرجاري	۵۱,۹۰۹,۵۶۰	۳۶,۰۸۱,۵۱۲	۳۴,۶۸۲,۷۲۳	۹۹
دارايي‌هاي جاري				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۰	۰	۰	۰
موجودي مواد و کالا	۰	۰	۰	۰
دریافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتني‌ها	۲۸,۴۴۲,۴۷۵	۲۸,۵۴۹,۰۵۹	۲۹,۴۸۱,۳۹۱	۰
سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت	۰	۰	۰	۰
موجودي نقد	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۱۶۵,۲۰۸	۱۱۹
	۳۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۲۹,۶۴۶,۵۹۹	۱
دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع دارايي‌هاي جاري	۳۹,۳۲۵,۹۷۱	۲۸,۹۵۲,۹۵۴	۲۹,۶۴۶,۵۹۹	۱
جمع دارايي‌ها	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۵۴,۳۲۹,۳۲۲	۴۸
حقوق مالکانه و بدهي‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳۶,۹۹۱,۰۰۰	۳۶,۹۹۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۳۶,۹۹۰,۰۰۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
اندوخته قانوني	۳,۶۹۹,۱۰۰	۱,۳۵۰,۵۲۵	۱۰۰	۱۰۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	۰
مازاد تجدیدارزيابي 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 تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۲
سهام خزانه	۰	۰	۰	۰
جمع حقوق مالکانه	۵۶,۲۴۵,۷۶۶	۵۴,۳۶۲,۴۳۳	۵۳,۸۸۷,۹۴۲	۳
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۴,۳۹۳,۲۸۶	۴۳۱,۴۸۹	۱۲۶,۶۲۸	۹۴۲
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۴۲۶	۲,۲۰۱	۱,۶۲۹	۵۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۴,۳۹۶,۷۱۲	۴۳۳,۶۹۰	۱۲۸,۲۵۷	۹۳۸
بدهی‌های جاری				
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۶,۰۱۹,۴۶۷	۲۱۹,۴۹۸	۳۱۳,۱۲۳	۲,۶۴۲
مالیات پرداختنی	۰	۲۸,۸۴۵	۰	--
سود سهام پرداختنی	۱۴,۰۱۹,۳۳۴	۰	۰	
تسهیلات مالی	۵۵۴,۲۶۲	۰	۰	
ذخایر	۰	۰	۰	۰
پیش‌دریافت‌ها	۰	۰	۰	۰
	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۳۱۳,۱۲۳	۸,۱۹۲
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی‌های جاری	۲۰,۵۹۳,۰۵۳	۲۴۸,۳۴۳	۳۱۳,۱۲۳	۸,۱۹۲
جمع بدهی‌ها	۲۴,۹۸۹,۷۶۵	۶۷۳,۰۳۳	۴۴۱,۳۸۰	۳,۶۱۹
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۸۱,۲۳۵,۵۳۱	۵۵,۰۳۴,۴۶۶	۵۴,۳۲۹,۳۲۲	۴۸

صورت تغييرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

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
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۰	۵۳,۸۸۷,۹۴۲
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۱,۰۰۰	۲۶,۹۹۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۸۹۶,۸۴۲	۰	۵۳,۸۸۷,۹۴۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۲۶,۹۷۹,۶۵۳		۲۶,۹۷۹,۶۵۳
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه های حسابداری	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	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۰	۲۶,۹۷۹,۶۵۳
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	۲۶,۹۷۹,۶۵۳	۰	۲۶,۹۷۹,۶۵۳
سود سهام مصوب									(۲۶,۵۰۵,۱۶۲)		(۲۶,۵۰۵,۱۶۲)
افزایش سرمایه	۲۶,۹۹۰,۰۰۰		۰			۰	۰		۰		۲۶,۹۹۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان		(۲۶,۹۹۰,۰۰۰)	۰	۰		۰					(۲۶,۹۹۰,۰۰۰)
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					۱,۲۵۰,۴۲۵				(۱,۲۵۰,۴۲۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۲۵۰,۵۲۵	۰	۰	۰	۲۶,۰۲۰,۹۰۸	۰	۵۴,۲۶۲,۴۳۳

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۲۷,۹۰۲,۶۵۶		۲۷,۹۰۲,۶۵۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶	۰	۲۷,۹۰۲,۶۵۶
سود سهام مصوب									(۲۶,۰۱۹,۳۳۳)		(۲۶,۰۱۹,۳۳۳)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									۰	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					۱,۳۴۸,۵۷۵				(۱,۳۴۸,۵۷۵)		۰
تخصیص به سایر اندوخته ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۶,۹۹۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۹,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۵۵,۶۶۶	۰	۵۶,۳۴۵,۷۶۶

صورت جریان های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	(۳۵۶,۷۳۸)	(۱۳,۳۷۲)	(۲,۵۸۸)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۸,۸۴۵)	۰	--

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغيير
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	حسابرسی شده
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	(۳۸۵,۵۷۳)	(۱۳,۲۷۲)	(۲,۸۰۵)
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۰,۰۶۵,۳۷۱)	(۳۳۳,۱۴۱)	(۶,۱۰۹)
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاري نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۴۸,۵۱۴)	(۷۸۱,۱۲۸)	۸۱
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۵۰۰)	۰	--
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي تحصيل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي بابت تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	(۱,۴۶۵,۳۳۷)	--
دریافت‌های نقدي حاصل از استرداد تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود تسهیلات اعطايي به دیگران	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سهام	۲۶,۸۹۴,۶۷۱	۲۶,۸۹۶,۶۵۱	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۹۱,۵۶۸	۱۱۵,۳۷۹	۱۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۶,۹۷۱,۸۵۴	۲۴,۴۴۳,۵۳۴	(۷۱)
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالي	۶,۵۸۶,۲۸۱	۲۴,۴۲۹,۲۶۳	(۷۳)
جریانهای نقدي حاصل از فعالیت‌های تامین مالي:			
دریافت‌های نقدي حاصل از افزایش سرمایه	۰	۲,۵۶۸,۸۵۳	--
دریافت‌های نقدي حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدي حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدي براي خرید سهام خزانه	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		درصد تغییر
	حسابرسی شده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۶,۴۵۸,۳۸۴	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۲۵۴,۲۶۶)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	(۵۶۵,۰۶۴)	۰	--
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۶,۵۰۵,۱۶۳)	۵۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۶,۱۰۶,۶۸۰)	(۲۴,۱۹۰,۵۷۵)	۷۵
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۴۷۹,۶۰۱	۳۳۸,۶۸۷	۱۰۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۴۰۳,۸۹۵	۱۶۵,۲۰۸	۱۴۴
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰
مانده موجودی نقد در پایان سال	۸۸۳,۴۹۶	۴۰۳,۸۹۵	۱۱۹
معاملات غیرنقدی	۴,۳۵۸,۹۷۹	۲۹۴,۸۶۱	۱,۳۷۸
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹			

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
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	10101336301	جهانگیر علی عبدي زاده	جهانگیر علی عبدي زاده	1971412457	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتر	مدیریت صنعتی	بله
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	10101336340	وحید ترکیان	اردلان صداقت زاده	3520803704	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مدیریت	بله
پتروشیمی بندرامام	پتروشیمی بندرامام	10860723760	رحیم محمدی مهر	رحیم محمدی مهر	1930669399	مدیر عامل	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی شیمی	بله
فجر انرژی خلیج فارس	فجر انرژی خلیج فارس	10860730192	فاقد نماینده	سیدستار ماندگار	4250999882	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی HSE	بله
مبین انرژی خلیج فارس	مبین انرژی خلیج فارس	10320055865	فاقد نماینده	عباس بهاروند	1289025096	عضو هیئت مدیره	موظف	کارشناسی ارشد	مهندسی مکانیک	بله