## اطلاعات و صورت‌های مالی

| | |
|---|---|
| شرکت: توسعه تجارت پترو امید کیش | سرمایه ثبت شده: 1,693,000 |
| نماد: پتروامید5 | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): | اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به در تاریخ : 1404/08/30 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1404/08/30 | وضعیت ناشر: ثبت نشده نزد سازمان |

**نظر حسابرس**

| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی | |
|---|---|
| به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام | توسعه تجارت پترو امید کیش |

**بند مقدمه**

1. صورت‌هاي مالي شركت توسعه تجارت پترو اميد كيش (سهامي خاص) شامل صورت وضعيت مالي به تاريخ 30 آبان 1404 و صورت‌هاي سود و زيان، تغييرات در حقوق مالكانه و جريان‌هاي نقدي براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور و يادداشت‌هاي توضيحي 1 تا 30، توسط اين موسسه، حسابرسي شده است.

**بند مسئولیت هیئت مدیره 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 تحريف‌هاي با اهميت ناشي از تقلب يا اشتباه، بر عهده هيأت مديره است.

در تهيه صورت‌هاي مالي، هيأت 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 واقع بينانه 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 اظهار نظر وي مي شود. اطمينان معقول، سطح بالايي از اطمينان است، اما حتي با انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي ممكن است همه تحريف‌هاي با اهميت، در صورت وجود، كشف نشود. تحريف‌ها كه ناشي از تقلب يا اشتباه مي باشند، زماني با اهميت تلقي مي شوند كه بطور منطقي انتظار رود، به تنهايي يا در مجموع، بتوانند بر تصميمات اقتصادي استفاده كنندگان كه بر مبناي صورت‌هاي مالي اتخاذ ميشود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسي طبق استانداردهاي حسابرسي، بكارگيري قضاوت حرفه اي و حفظ نگرش ترديد حرفه‌اي در سراسر كار حسابرسي ضروري است، همچنين :

•خطرهاي تحريف با اهميت صورت‌هاي مالي ناشي از تقلب يا اشتباه مشخص و ارزيابي مي شود، روش‌هاي حسابرسي در برخورد با اين خطرها طراحي و اجرا، شواهد حسابرسي كافي و مناسب به عنوان مبناي اظهار نظر كسب مي شود. از آنجا كه تقلب ميتواند همراه با تباني، جعل، حذف عمدي، ارائه نادرست اطلاعات، يا زير پاگذاري 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، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشي كنترل‌هاي داخلي شركت، شناخت كافي كسب مي شود.

•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، نتيجه گيري ميشود. اگر چنين نتيجه گيري 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، اظهار نظر حسابرس تعديل ميگردد. نتيجه‌گيري‌ها مبتني بر شواهد حسابرسي كسب شده تا تاريخ گزارش حسابرس است. با اين حال، رويدادها يا شرايط آتي ممكن است سبب شود شركت، از ادامه فعاليت باز بماند.

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

افزون بر اين، زمانبندي اجرا و دامنه برنامه ريزي شده كار حسابرسي و يافته‌هاي عمده حسابرسي، شامل ضعف‌هاي بااهميت كنترل‌هاي داخلي كه در جريان حسابرسي مشخص شده است، به اركان راهبري اطلاع رساني مي شود.

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.

حسابرسي اين موسسه طبق استانداردهاي حسابرسي انجام شده است. مسئوليت‌هاي موسسه طبق اين استانداردها در بخش مسئوليت‌هاي حسابرس و بازرس قانوني در حسابرسي صورت‌هاي مالي توصيف شده است. اين موسسه طبق الزامات آيين رفتار حرفه‌اي جامعه حسابداران رسمي ايران، مستقل از شركت توسعه تجارت پترو اميد كيش (سهامي خاص) است و ساير مسئوليت‌هاي اخلاقي را طبق الزامات مذكور انجام داده است. اين موسسه اعتقاد دارد كه شواهد حسابرسي كسب شده به عنوان مبناي اظهارنظر ، كافي و مناسب است.

**اظهار نظر**

4. به نظر اين موسسه صورت‌هاي مالي ياد شده، وضعيت مالي شركت توسعه تجارت پترو اميد كيش (سهامي خاص) در تاريخ 30 آبان 1404 و عملكرد مالي و جريان‌هاي نقدي آن را براي سال مالي منتهي به تاريخ مزبور، طبق استانداردهاي حسابداري، به نحو منصفانه نشان مي‌دهد.

**تاكيد بر مطالب خاص**

5. مفاد بندهاي 1-3 و 2-3 ذيل تأثيري بر اظهار نظراين موسسه نداشته است:

3-1- بشرح يادداشت توضيحي 1-16، شركت به موازات احتساب كاهش ارزش مطالبات از شركت روشه قشم به مبلغ 6/323 ميليارد ريال كه در نتيجه فروش كالا در سنوات قبل ايجاد و به دليل عدم دريافت تضامين كافي تاكنون به حيطه وصول در نيامده، در حال پيگيري موضوع از طريق ارجاع موضوع به محاكم قضايي مي باشد.

6. با توجه به يادداشت توضيحي 24، شركت نسبت به مبالغ ادعايي سازمان امور مالياتي از بابت عملكرد سال مالي 1400 اعتراض نموده است. با عنايت به رعايت قوانين و مقررات در اين خصوص، مديريت بدهي بااهميتي مازاد بر مبالغ ابرازي از اين بابت براي شركت متصور نمي باشد.

**گزارش در مورد ساير الزامات قانونی و قراردادی**

7. زيان انباشته در تاريخ صورت وضعيت مالي بالغ بر 135 ميليارد ريال گرديده كه با توجه به فعاليت‌هاي فعلي بر مبناي سياست‌هاي سهامدار عمده، سودآوري در سنوات اخير از كفايت لازم براي جبران زيان انباشته برخوردار نبوده است. نظر مجمع عمومي صاحبان سهام را به ارائه رهنمودهاي لازم جهت برون رفت از اين شرايط جلب مي نمايد.

8. معاملات مندرج در يادداشت توضيحي 1-28، به عنوان كليه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحيه قانون تجارت كه طي سال مالي مورد گزارش انجام شده و توسط هيأت مديره شركت به اطلاع اين موسسه رسيده، مورد بررسي قرار گرفته است. در مورد معاملات مذكور با عنايت به تركيب خاص هيأت مديره، رعايت تشريفات مقررات مقرر در ماده فوق امكان پذير نبوده است. مضافا به نظر اين موسسه، معاملات در روال‌خاص روابط في مابين اشخاص وابسته انجام گرفته است.

9. 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 بااهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هيأت مديره باشد، جلب نشده است.

20دی1404

**حسابرسي وخدمات مالي ومديريت ايران مشهود**

| سمت | امضاء کننده | شماره عضویت | زمان |
|---|---|---|---|
| شريک موسسه ايران مشهود | [Nima Jenab [Sign | 901824 | 1405/06/29 09:36:06 |
| مدير موسسه ايران مشهود | Mohammad Gholchinpour [[Sign | | 1405/06/29 09:37:14 |

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

**صورت سود و زیان**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| عملیات در حال تداوم: | | | |
| درآمدهاي عملياتي | ۶,۳۳۹,۹۱۴ | ۵,۷۵۵,۸۴۱ | ۱۰ |
| بهای تمام شده درآمدهاي عملياتي | (۶,۱۹۳,۲۰۹) | (۵,۷۱۷,۶۷۰) | (۸) |
| سود(زیان) ناخالص | ۱۴۶,۷۰۵ | ۳۸,۱۷۱ | ۲۸۴ |
| هزینه های فروش، اداری و عمومی | (۲۲,۸۷۹) | (۱۶,۸۷۹) | (۳۶) |
| هزینه کاهش ارزش دریافتني ها (هزینه استثنایي) | ۰ | (۲۳,۴۵۰) | -- |
| سایر درآمدها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر هزینه‌ها | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) عملیاتی | ۱۲۳,۸۲۶ | (۲,۱۵۸) | -- |
| هزینه های مالی | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی | ۱۰۴,۷۵۷ | ۴,۳۲۸ | ۲,۳۲۰ |
| سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات | ۲۲۸,۵۸۳ | ۲,۱۷۰ | ۱۰,۴۳۴ |
| هزینه مالیات بر درآمد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سال جاري | (۳۰,۹۹۷) | ۰ | -- |
| سال‌هاي قبل | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم | ۱۹۷,۵۸۶ | ۲,۱۷۰ | ۹,۰۰۵ |
| عملیات متوقف شده: | | | |
| سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص | ۱۹۷,۵۸۶ | ۲,۱۷۰ | ۹,۰۰۵ |
| سود(زیان) پایه هر سهم: | | | |
| عملیاتي (ریال) | ۱۱۷ | ۱ | ۱۱,۶۰۰ |
| غیرعملیاتي (ریال) | ۰ | ۰ | ۰ |
| ناشي از عملیات در حال تداوم | ۱۱۷ | ۱ | ۱۱,۶۰۰ |
| ناشي از عملیات متوقف شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) پایه هر سهم | ۱۱۷ | ۱ | ۱۱,۶۰۰ |
| سود (زیان) خالص هر سهم– ریال | ۱۱۷ | ۱ | ۱۱,۶۰۰ |
| سرمایه | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | | | |

**صورت سود و زیان جامع**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سود(زیان) خالص | ۱۹۷,۵۸۶ | ۲,۱۷۰ | ۹,۰۰۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد: | | | |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| مازاد تجديد ارزيابي دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعير ارز عمليات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير | ۰ | ۰ | ۰ |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | 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 |
| ماليات بر درآمد اقلام فوق | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |
| ساير اقلام سود و زيان جامع سال پس از كسر ماليات | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زيان) جامع سال | ۱۹۷,۵۸۶ | ۲,۱۷۰ | ۹,۰۰۵ |
| توضيحات | | | |

**صورت وضعيت مالي**

كليه مبالغ به ميليون ريال است

| شرح | به تاريخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | تجديد ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دارايي‌ها | | | | |
| دارايي‌هاي غيرجاري | | | | |
| دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۴,۳۶۷ | ۰ | ۹۴۶ | |
| سرمايه‌گذاري در املاک | ۱,۵۸۲,۲۰۱ | ۱,۵۸۲,۲۰۱ | ۱,۵۸۲,۲۰۱ | ۰ |
| دارايي‌هاي نامشهود | ۹۴۰ | ۹۴۰ | ۹۸۶ | ۰ |
| سرمايه‌گذاري‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۲۳,۴۵۰ | ۰ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| دريافتني‌هاي بلندمدت | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دارايي مالیات انتقالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر دارایی‌ها | ۵۰۷ | ۷۱ | ۷۱ | ۶۱۴ |
| جمع دارايي‌هاي غيرجاري | ۱,۵۸۸,۰۱۵ | ۱,۵۸۳,۲۱۲ | ۱,۶۰۷,۶۵۴ | ۰ |
| دارايي‌هاي جاري | | | | |
| سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها | ۲,۰۱۲,۵۵۷ | ۱,۰۰۳,۲۵۵ | ۲,۶۴۸ | ۱۰۱ |
| موجودي مواد و کالا | ۴۷,۰۱۶ | ۹۵,۷۹۱ | ۰ | (۵۱) |
| دريافتني‌هاي تجاري و سایر دریافتنی‌ها | ۱۱۴,۵۱۵ | ۶۳,۴۳۰ | ۶,۳۱۰ | ۸۱ |
| سرمایه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | ۱۴,۰۸۷ | ۱۳۶ | ۱۲۵ | ۱۰,۲۵۸ |
| موجودي نقد | ۲۶۶,۳۶۵ | ۱۰,۴۶۵ | ۳۳۸,۵۸۹ | ۲,۴۴۵ |
| | ۲,۴۵۴,۵۴۰ | ۱,۱۷۳,۱۷۷ | ۳۴۷,۶۷۲ | ۱۰۹ |
| دارايي‌هاي نگهداري شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع دارايي‌هاي جاري | ۲,۴۵۴,۵۴۰ | ۱,۱۷۳,۱۷۷ | ۳۴۷,۶۷۲ | ۱۰۹ |
| جمع دارایی‌ها | ۴,۰۴۲,۵۵۵ | ۲,۷۵۶,۲۸۹ | ۱,۹۵۵,۳۲۶ | ۴۷ |
| حقوق مالکانه و بدهي‌ها | | | | |
| حقوق مالکانه | | | | |
| سرمایه | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| صرف سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| اندوخته قانوني | ۱۱,۴۲۷ | ۱۱,۴۲۷ | ۱۳,۷۴۷ | ۰ |
| سایر اندوخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مازاد تجدیدارزیابي دارايي‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) انباشته | (۱۳۵,۲۱۲) | (۳۳۲,۷۹۸) | (۳۳۷,۲۸۸) | ۵۹ |

| شرح | به تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع حقوق مالکانه | ۱,۵۶۹,۲۱۵ | ۱,۳۷۱,۶۲۹ | ۱,۳۶۹,۴۵۹ | ۱۴ |
| 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 | ۷۸۶ | ۵۲۸ | ۱,۶۳۱ | ۴۹ |
| جمع بدهي‌هاي غيرجاري | ۷۸۶ | ۵۲۸ | ۱,۶۳۱ | ۴۹ |
| بدهي‌هاي جاري | | | | |
| پرداختني‌هاي تجاري و ساير پرداختني‌ها | ۲,۴۲۸,۴۷۹ | ۱,۱۱۴,۷۶۴ | ۵۶۳,۲۳۸ | ۱۱۸ |
| ماليات پرداختني | ۴۴,۰۷۵ | ۱۳,۵۷۸ | ۲۰,۹۹۸ | ۲۲۵ |
| سود سهام پرداختني | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تسهيلات مالي | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ذخاير | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پيش‌دريافت‌ها | ۰ | ۲۵۵,۸۹۰ | ۰ | -- |
| | ۲,۴۷۲,۵۵۴ | ۱,۳۸۴,۲۳۲ | ۵۸۴,۲۳۶ | ۷۹ |
| بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بدهي‌هاي جاري | ۲,۴۷۲,۵۵۴ | ۱,۳۸۴,۲۳۲ | ۵۸۴,۲۳۶ | ۷۹ |
| جمع بدهي‌ها | ۲,۴۷۳,۳۴۰ | ۱,۳۸۴,۷۶۰ | ۵۸۵,۸۶۷ | ۷۹ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها | ۴,۰۴۲,۵۵۵ | ۲,۷۵۶,۲۸۹ | ۱,۹۵۵,۳۲۶ | ۴۷ |

**صورت تغييرات 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 تسعير ارز عمليات خارجي | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۷۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳۷,۲۸۸) | ۰ | ۱,۳۶۹,۴۵۹ |
| 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 تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۹/۰۱ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۳,۷۴۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳۷,۲۸۸) | ۰ | ۱,۳۶۹,۴۵۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌هاي مالي سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | | | | | | | | | ۲,۱۷۰ | | ۲,۱۷۰ |
| 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 |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۷۰ | ۰ | ۲,۱۷۰ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۲,۱۷۰ | ۰ | ۲,۱۷۰ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| 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 | | | | | (۲,۳۲۰) | | | | ۲,۳۲۰ | | ۰ |
| تخصیص به سایر اندوخته‌ها | | | | | | ۰ | | | ۰ | | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۳۲,۷۹۸) | ۰ | ۱,۳۷۱,۶۲۹ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | | | | | | | | | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | | | | | | | | | ۱۹۷,۵۸۶ | | ۱۹۷,۵۸۶ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | | | | | | | ۰ | ۰ | | | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | | | | | | | ۰ | ۰ | ۱۹۷,۵۸۶ | | ۱۹۷,۵۸۶ |
| سود سهام مصوب | | | | | | | | | ۰ | | ۰ |
| 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 ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | ۱,۶۹۳,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱,۴۲۷ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۳۵,۲۱۲) | ۰ | ۱,۵۶۹,۲۱۵ |

**صورت جریان‌هاي نقدي**

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جریانهاي نقدي حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي: | | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۸۵۸,۷۴۳ | ۲۴۷,۴۱۹ | ۲۴۷ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت مالیات بر درآمد | (۵۰۰) | (۷,۴۲۰) | ۹۳ |
| جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌هاي عملیاتي | ۸۵۸,۲۴۳ | ۲۳۹,۹۹۹ | ۲۵۸ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغییر |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از فروش دارايي‌هاي ثابت مشهود | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي خريد دارايي‌هاي ثابت مشهود | (۴,۴۷۲) | ۰ | -- |
| 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 | ۰ | ۰ |
| 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 | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي براي تحصيل سرمايه‌گذاري‌هاي کوتاه‌مدت | (۱۳,۹۵۱) | (۱۱) | (۱۲۶,۷۲۷) |
| 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 | ۹۹,۷۹۵ | ۶۵۱ | ۱۵,۲۲۹ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي سرمايه‌گذاري | ۸۱,۳۷۲ | ۶۴۰ | ۱۲,۶۱۴ |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعاليت‌هاي تامين مالي | ۹۳۹,۶۱۵ | ۲۴۰,۶۳۹ | ۲۹۰ |
| جريانهاي نقدي حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي: | | | |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از افزايش سرمايه | ۱۲,۵۰۹,۰۰۰ | ۵,۰۶۹,۹۰۰ | ۱۴۷ |
| 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 |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |

| شرح | دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | تجديد ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | درصد تغيير |
|---|---|---|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود تسهيلات | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق مشاركت | ۰ | ۰ | ۰ |
| دريافت‌هاي نقدي حاصل از انتشار اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اوراق خريد دين | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت اصل اقساط اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود اجاره سرمايه‌اي | ۰ | ۰ | ۰ |
| پرداخت‌هاي نقدي بابت سود سهام | (۱۳,۱۹۲,۸۷۷) | (۵,۶۳۸,۷۴۰) | (۱۳۴) |
| جريان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليت‌هاي تامين مالي | (۶۸۳,۸۷۷) | (۵۶۸,۸۴۰) | (۲۰) |
| خالص افزايش (كاهش) در موجودي نقد | ۲۵۵,۷۳۸ | (۳۲۸,۲۰۱) | -- |
| مانده موجودي نقد در ابتداي سال | ۱۰,۴۶۵ | ۳۳۸,۵۸۹ | (۹۷) |
| تاثير تغييرات نرخ ارز | ۱۶۲ | ۷۷ | ۱۱۰ |
| مانده موجودي نقد در پايان سال | ۲۶۶,۳۶۵ | ۱۰,۴۶۵ | ۲,۴۴۵ |
| معاملات غيرنقدي | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۴/۰۸/۳۰ | | | |
| | | | |
| دلايل تغييرات اطلاعات واقعي دوره منتهي به ۱۴۰۳/۰۸/۳۰ | | | |

| 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | |
| پترو امید آسیا | پترو امید آسیا | 10320170885 | امیر ملکي نژادقره تپه | امیر ملکي نژادقره تپه | 1729863493 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | دکترا | علوم اقتصادي | بله |
| سرمایه گذاري توسعه گوهران امید | سرمایه گذاري توسعه گوهران امید | 10102823179 | سیدعلیرضا بهبهاني | سیدعلیرضا بهبهاني | 0310209031 | مدیر عامل | موظف | دکترا | مدیریت | بله |
| انرژي آسماري کیش | انرژي آسماري کیش | 14000094099 | ابوالفضل شهابي وش | ابوالفضل شهابي وش | 0492761272 | عضو هیئت‌مدیره | غیر موظف | دکترا | سایر | بله |