

شماره :
تاریخ :
پیوست :



شرکت پتروشیمی فارابی
سهام عام

شرکت پتروشیمی فارابی (سهام عام)
صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی فارابی (سهام عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- | | |
|------|---|
| ۲ | - ترازنامه |
| ۳ | - صورت سود و زیان |
| ۳ | - گردش حساب سود(زیان) انباشته |
| ۴ | - صورت جریان وجوه نقد |
| | - یادداشتهای توضیحی |
| ۵ | الف- تارخچه فعالیت |
| ۶-۸ | ب- خلاصه اعم رویه های حسابداری |
| ۹-۲۹ | پ- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۷ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است

امضاء

نام نماینده شخص حقوقی

سمت

ضمای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره

علی نظری

شرکت پتروشیمی فارابی (سهام عام)

نایب رئیس هیئت مدیره

محسن رضا مدبری

بانک رفاه کارگران

عضو هیئت مدیره

علی بااخانی سنگری

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهام عام)

عضو هیئت مدیره و مدیر عامل

فرید صیادی

شرکت سرمایه گذاری غد و گار و پتروشیمی لائین (سهام عام)

عضو هیئت مدیره و موظف

بهمن بهزادی

شرکت توسعه تجارت لائین احصای

دفتر مرکزی: تهران - میدان ونک - خیابان گلشیر شمالی - کوچه شهید ماسمی - پلاک ۱۸ - کد پستی ۱۹۶۹۳۳۴۴۱
تلفن: ۸۸۷۷۶۶۲۶ - ۸۸۷۷۶۶۲۹
فکس: ۸۸۷۷۶۶۲۸
پانزدهم خردادماه ۱۳۹۴ - سایت ۵ - شلنگ جنوبی - صندوق پستی ۱۵۳
فکس: ۶۵۲۲۴۴۲۴۸ - تلفنخانه: ۶۵۲۲۴۴۲۴۲ - ۶۵۲۲۴۴۲۴۶ - ۶۵۲۲۴۴۲۵۵
Complex@farabico.com CEO@farabico.com Website: www.farabico.com



۱-۳- تعداد کارکنان
 تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی و تولیدی شرکت را به عهده دارند در پایان دوره مالی به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴
تفر	تفر
۵۰	۴۳
۲۰۵	۲۰۸
۶۱	۷۵
۳۱۶	۳۲۶
	جمع

کارکنان رسمی

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانکاری

جمع

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی
 صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد زیر از ارزشهای جاری استفاده شده است.
 الف - سرمایه گذاری های جاری سریع معامله طبق روش افل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش برای مجموعه سرمایه گذاریها (یادداشت ۴)

۲-۲- موجودی مواد و کالا
 موجودی مواد و کالا بر مبنای افل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از اقلام یا گروه های اقلام مشابه حسب مورد اندازه گیری می شود. در صورت فروزی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ماهه التقلوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکبارگیری روش های زیر تعیین می گردند.

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک
 میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی
 مواد شیمیایی
 قطعات و لوازم بدکی
 کالای در جریان ساخت
 کالای ساخته شده

۲-۳ - سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت:

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاری های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

نحوه شناخت در آمد:

سرمایه گذاری های جاری در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تراز نامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۴ - دارائیهای نامشهود

۲-۴-۱ - دارائیهای نامشهود به مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در نهایت در حسابها ثبت می شود

۲-۴-۲ - استهلاک دارائیهای نامشهود با عمر مفید معین و با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوطه محاسبه می شود.

۲-۵ - دارائیهای ثابت مشهود

دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود مخارج بعدی مرتبط با دارائیهای ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۱ - استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
نزولی	۷.۸ و ۱۰ درصد	ساختمان
نزولی و مستقیم	۱۵.۰٪ و ۱۰ ساله	ماشین آلات
نزولی و مستقیم	۱۳.۰٪ و ۱۵ ساله	تاسیسات
نزولی	۳۰٪ و ۲۵٪	وسایل نقلیه
مستقیم	۱۰ ساله	اثاثیه و منقوبات
مستقیم	۴ ساله	ابزار آلات

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۶

۲-۵-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آماده گی بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۶- ذخایر

۱-۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود. (به استثنای پرسنل تابع مقررات و قوانین شرکت نفت، که در آن صورت مزایای پایان خدمت مربوط به سنوات قبل آنها به هنگام بازنشسته شدن و یا انتقال به سایر شرکت های تابعه نفت و پتروشیمی محاسبه و در دوره مالی که بازنشسته و یا انتقال می یابند محاسبه و به حساب هزینه همان دوره منظور می گردد).

۲-۷- درآمد عملیاتی
درآمد عملیاتی به ارزش متصفانه ماهه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بهای برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱-۷-۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

۲-۷-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات شناسایی می گردد.

۲-۸- مخارج تأمین مالی
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط "است".

۲-۹- تسهیل ارز
تغیلات پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترزنامه و تگلات غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ اتمام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه و یا تسعیر تگلات پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۱۳۹۲/۱۰/۱۹	۱۳۹۲/۰۹/۲۹	تفاوت
علاقه	علاقه	تفاوت
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال
۵۱,۷۷۶	۲۲۹,۵۲۶	۱۷۷,۷۵۰
-	۲,۷۲۲	۲,۷۲۲
۲۲۹,۱۹۵	۲,۷۲۲	۲,۷۲۲
۲۸,۵۱۹	۲۶,۲۶۸	۲,۲۵۱
۲,۱۳۸	۲,۵۲۲	۳۸۴
۲۲۲,۲۲۹	۲۸۲,۲۵۸	۶۰,۰۲۹

۶- افزایش کالای ساخته شده نسبت به سال قبل مربوط به تولید کالای ساخته شده در دوره مورد گزارش به میزان ۹۲ بوده که متغیر به صورت تصاعدی فروش نگرینده است .
۷- با توجه به افزایش تولید در دوره مورد گزارش مواد اولیه که مهم عمده آن در ساخت قبل شده است در این دوره جهت تولید مصرف شده است .
۸- مواد اولیه و بسته بندی
۹- خدمات و لوازم بهای
۱۰- مواد شیمیایی

۱۱- پیش پرداختها

۱۲- پیش پرداختهای داخلی

خرید مواد اولیه
پیش پرداخت مالیات
خرید خدمات
خرید خدمات و لوازم بهای
بسته های اولیه
سایر پیش پرداختها

تفاوت به خسارت مالیات (تفاوت ۱۲)

۱۳- پیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر است :

پیش پرداخت
پیش پرداخت
پیش پرداخت
پیش پرداخت
سایر

۱۴- تغییرات صورت های مالی منابع ۱۵۱ میانه از میانه دوره مورد تولید مربوط شده است.

شرکت پتروشیمی غازی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی منتهی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

د- دارایی‌های نامشهود

شرح اقلام	پهانی تمام شده - میلیون ریال			استهلاک فیصله و کاهش ارزش فیصله - میلیون ریال					مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مبلغ در ابتدای سال	اثرات مالی سال مالی	افزوده شده	نقل و انتقالات و تعدیلات	مبلغ در پایان سال	مبلغ در پایان سال	استهلاک و کاهش ارزش سال مالی	استهلاک فیصله مالی	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در ۳۱ شهریور ۱۳۹۴
انتخاب خدمات عمومی	۱,۳۶۶	۵۴	+	+	+	+	+	+	۱,۴۹۰	۱,۴۹۰
پیش پرداخت خرید نرم افزارهای مالی ^۱	۴,۱۲۷	+	+	+	+	+	+	+	۴,۱۲۷	۴,۱۲۷
	۵,۴۰۲	+	+	+	+	+	+	+	۵,۶۱۷	۵,۶۱۷

۱-۱- املیاز خرید عمومی در ارتباط با منابع گاز و تکلن و میوایل می باشد.

۱-۲- پیش پرداخت خرید نرم افزار ها بابت خرید سیستم مالی همکاران سیستم و همچنین راه اندازی پروژه پایگاه داده هوشمند می باشد که تا پایان ۹۴/۰۶/۳۱ به بهره برداری کامل نرسیده است.

شرکت پتروشیمی فارابی (سهایی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی نشانی درج شده درج ذیل به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	بهمناسبات تمام شده - میلیون ریال					استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته - میلیون ریال					مبلغ نظیری - میلیون ریال	
	مبلغ در ابتدای سال	شده طی سال مالی	داراییهای انباشته	تاریخهای فروخته شده طی سال مالی	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	انباشته مالی	انباشته مالی	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال
زمین	۷,۲۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷,۲۷۲	۷,۲۷۲
ساختمان	۱۰,۹۷۵	۸۲۷	۰	۰	۰	۱۱,۸۰۲	۱,۹۲۷	۲۶۷	۰	۰	۱۲,۰۶۹	۱۰,۹۷۵
تجهیزات و مقابرات	۵۸,۸۹۱	۲	۰	۰	۰	۵۸,۸۹۳	۳۹,۸۷۱	۲۲۷	۰	۰	۶۰,۰۹۱	۵۸,۸۹۱
ماشین آلات و تجهیزات	۹,۸۹۰	۴۲	۰	۰	۰	۹,۹۳۲	۶,۳۷۳	۲۰۶	۰	۰	۱۰,۱۳۸	۹,۸۹۰
وسایط نقلیه	۹,۸۵۰	۲۶۷	(۷۲۲)	۰	۰	۹,۳۹۵	۱,۳۵۵	۲۶۰	(۲۱۹)	۰	۹,۴۳۶	۹,۸۵۰
آلات و منصوبات	۱۲,۸۱۱	۲۲۷	۰	۰	۰	۱۳,۰۳۸	۵,۶۲۹	۲۲۷	۰	۰	۱۳,۲۶۵	۱۲,۸۱۱
لوازم آزمایشگاهی	۶۵۵	۰	۰	۰	۰	۶۵۵	۲۶۵	۲۷	۰	۰	۶۸۲	۶۵۵
	۱۱۲,۵۵۴	۱,۷۵۰	(۷۲۲)	۰	۰	۱۱۳,۵۸۲	۵۹,۴۵۸	۲,۳۵۱	(۲۱۹)	۰	۱۱۵,۷۱۴	۱۱۲,۵۵۴
داراییهای در دست تکمیل	۷۸,۷۹۲	۶,۶۴۴	۰	۰	۰	۸۵,۴۳۶	۰	۰	۰	۰	۸۵,۴۳۶	۷۸,۷۹۲
	۱۹۱,۳۴۶	۸,۳۹۴	(۷۲۲)	۰	۰	۱۹۹,۰۱۸	۵۹,۴۵۸	۲,۳۵۱	(۲۱۹)	۰	۲۰۳,۹۸۲	۱۹۱,۳۴۶

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۶۵,۷۲۰ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- افزایش طی سال ساختمانیها بابت انتقال مالکیت ۶ باب مغازه بر اساس ضمیمه نامه های متعلقه از شرکت ملی نفت ایران بدون کارشناسی می باشد.

۹-۳- افزایش طی سال وسایط نقلیه بابت خرید یک دستگاه خودروی سواری پژو می باشد.

۹-۴- افزایش در آلات و منصوبات بابت خرید میزو صندلی و چند دستگاه کامپیوتر می باشد.

شرکت مهندسی، طراحی، نصب و راهی

پاداشتهای، توضیحات، صورت‌های مالی

دوره مالی مالی، شش ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹-۵- جاریایی در جریان تکمیل

پایان داشت	درصد تکمیل		برآورده شمرده	برآورده شمرده	مخارج انباشته		تأثیر پروژه بر
	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			میلیون ریال	میلیون ریال	
۹-۵-۱	۹۱	۸۴	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۲۰,۰۰۰	۶۱,۷۸۱	۵۸,۲۰۰	افزایش ظرفیت و درآمد اجاره مخازن
۹-۵-۲	۹۰	۵۰	۱۳۹۲/۰۴/۰۱	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	۸,۰۰۰	ساخت برج خنک کننده
۹-۵-۳	۸۰	۸۰	۱۳۹۲/۰۵/۰۱	۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	تعویض تسمیسات و لوله های آب سرد
					۷۹,۷۸۱	۷۶,۲۰۰	

۹-۵-۱- احداث دو دستگاه مخزن ۷۲۰۰ مترمکعبی در سال ۱۳۹۲ بر اساس قرارداد به شماره ۴۶۴۸ مورخ ۹۲/۰۶/۰۱ توسط شرکت ماشین سازی پارس و مدیریت پیمان شرکت پتروسینا به مدت ۶ ماه شمسی منعقد گردیده و با توجه به پیشرفت ۹۱ درصدی به دلیل عدم تقدیمی کافی، پروژه مذکور در تاریخ تراز نامه عملاً متوقف شده و مقرر گردیده شرکت خود نسبت به اتمام پروژه مذکور اقدامات لازم را انجام دهد، علناً "مخارج اتمام پروژه به شرح زیر برآورد گردیده است.

لوازم تجهیزات ابزار دقیق ۸,۰۰۰ میلیون ریال - محوطه سازی ۴,۵۰۰ میلیون ریال - اتصال پانز کینگ آتلی نشانی به مجموعه و مخازن ۶,۰۰۰ میلیون ریال - سایر قطعات و تجهیزات انتقال لوله ۱,۵۰۰ میلیون ریال و در مجموع مبلغ برآورد اتمام پروژه ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال می باشد

۹-۵-۲- ساخت برج خنک کننده توسط شرکت پرتوان تابگردان ۷۹۰ پیشرفت کار داشته و به دلیل مشکلات تحریعها امکان تأمین تجهیزات دوار مورد نیاز از خارج وجود نداشته است و با استفاده از تجهیزات قدیمی در مدار قرار گرفته و در حال بهره برداری می باشد.

۹-۵-۳- در ارتباط با پروژه تعویض تسمیسات و لوله های آشنشانی ۸۰ درصد پیشرفت فیزیکی حاصل گردیده و طبق اطلاعات دریافتی از واحد های مجری پروژه در ۴ ماه آینده تکمیل می گردد.

منابع تأمین مالی جاریایی های در جریان تکمیل از محل فروش محصولات و همچنین اجاره مخازن می باشد.

۹-۷- وگزارش وسائط نقلیه

بهای فروش	ارزش دفتری	سود (زیان)
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲۷	(۳۱۲)	۳۱۵
۶۲۷	(۳۱۲)	۳۱۵

چهار دستگاه خودرو سواری

۱۲- مالیات پرداختنی

سال مالی
۱۳۹۰
۱۳۹۱
۱۳۹۲
۱۳۹۳
۱۳۹۴/۰۱/۳۱

کسر میشود پیش پرداخت مالیاتی

شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)
 پایتختهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

نوعه تشخیص	۱۳۹۳/۰۱/۳۱ - میلیون ریال		مالیات	درآمد مشمول مالیات	سود از زیان
	مالیات	پیش پرداخت			
درآمد کلی به دفاتر	۹,۱۳۳	۱۲,۵۲۸	۱۳,۳۹۹	۵,۹۹۵	۹۰,۲۳۸
درآمد کلی به دفاتر	۲۵,۶۹۳	۲۲,۳۱۲	۲۸,۳۲۱	۱۲۰,۳۱۵	۲۱۹,۲۲۲
درآمد کلی به دفاتر	۲۸,۳۳۸	-	۹۰,۶۵۲	۲۵۱,۵۶۴	۲۸۸,۶۶۲
	-	-	-	-	(۵۷,۳۹۱)
	-	-	-	-	(۵۵۲,۸۹۲)
	۹۸,۱۵۲	-	-	-	-
	(۲۲,۳۸۳)	-	-	-	-
	۲۲,۳۸۳	-	-	-	-

۱۲-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است.
 ۱۲-۲ مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۰ بر اساس برگهای تشخیص صادره به ترتیب به مبلغ ۱۵۱,۵۶۴ میلیون ریال و ۹۹,۲۳۲ میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و موضوع از طریق مراجع ذیربط در حال رسیدگی می باشد.
 ۱۲-۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بر اساس سود لایزنی پس از کسر معافیتها در حسابها منظور گردیده و برگ تشخیص به مبلغ ۲۸,۳۲۱ میلیون ریال صادر گردیده است. حسابها بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش به دلیل زمان لایزنی ذخیره ای محاسبه نشده است.

۱۲-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است.
 ۱۲-۲ مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۰ بر اساس برگهای تشخیص صادره به ترتیب به مبلغ ۱۵۱,۵۶۴ میلیون ریال و ۹۹,۲۳۲ میلیون ریال تعیین گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و موضوع از طریق مراجع ذیربط در حال رسیدگی می باشد.
 ۱۲-۳ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بر اساس سود لایزنی پس از کسر معافیتها در حسابها منظور گردیده و برگ تشخیص به مبلغ ۲۸,۳۲۱ میلیون ریال صادر گردیده است. حسابها بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ و دوره مالی مورد گزارش به دلیل زمان لایزنی ذخیره ای محاسبه نشده است.

سال ۱۳۹۴ - میانگین روزی		۱۳۹۵/۱۳۹۶		۱۳۹۶/۱۳۹۷	
میانگین	میانگین - ان	میانگین	میانگین - ان	میانگین	میانگین - ان
۹۳۵,۳۶۶	۹,۵۵۳	۹۹۱,۳۶۱	۵,۲۸۹	۱۴۶,۶۶۹	۳,۷۷۹
۲۸۱,۹۷۸	۷,۲۸۰	۳۸۱,۵۵۳	۳,۵۷۷	۱۰۳,۸۵۶	۳,۵۵۱
۷۱۶,۳۸۷	۵۸۰,۵۳	۶۰۹,۸۰۸	۹,۸۰۱	۳۶۷,۸۱۳	۷,۳۷۰
۹۳,۲۷۷	۲,۵۳	۹۳,۲۱۴	۲,۵	۸,۵۸۸	۳۲۹
۱۳۰,۷۵۵	۳,۸۵۳	۷۸,۲۵۵	۱,۸۵۳	۱۱۶,۷۵۶	۳,۸۰۰
۱۳۸,۹۱۶	۲,۸۰۳	۱۰۳,۶۶۸	۲,۷۷۱	۱۲۵,۸۵۳	۳,۳۲۹
۸۷۳,۸۶۶	۱۸,۷۵۹	۵۷۵,۳۸۳	۱۵,۱۷۳	۳۳۳,۸۷۷	۱۱,۳۸۹
۸۷۳,۸۶۶	۱۸,۵۵۹	۵۷۵,۳۸۳	۱۵,۱۷۳	۳۳۳,۸۷۷	۱۱,۳۸۹

شماره نخست به عنوان کتابچه، جواز برای نام نوشتن و به نام آن کتابخانه، فهرست مخصوص آن نهاد را می‌تواند داشته باشد.

سال ۱۳۹۳		۱۳۹۲/۱۳۹۳		۱۳۹۱/۱۳۹۲	
درآمد نسبت به کل	درآمد خدشه‌ای	درآمد نسبت به کل	درآمد خدشه‌ای	درآمد نسبت به کل	درآمد خدشه‌ای
۳۸,۱۷	۱۶۷,۳۶۶	۱۸,۱۵	۱۰۰,۳۶۶	۳۰,۱۹	۳۸۰,۸۷
F	۳۳,۸۳۶	F	۳۳,۸۰۵	G	۳۳,۳۸۰
F	۳۳,۸۳۸	F	۱۸,۳۳۵	G	۱۷,۳۹۸
F	۳۵,۳۳۳	F	۷,۳۹۰	F	۸,۷۹۸
F	۳۱,۳۳۷	F	۳۵,۳۸۰	F	۳۰,۳۳۳
F	۱۸,۰۳۳	F	۱۸,۳۳۵	-	-
F	۳۰,۳۳۳	F	۸,۳۳۱	F	۵,۳۳۸
F	۳۰,۳۳۳	F	۳۰,۳۳۷	F	۳,۵۳۱
F	۳۵,۳۳۰	F	۱۸,۳۳۰	-	-
F	۳۰,۳۳۰	F	۱۷,۳۳۰	-	-
F	۳۳,۳۵۳	F	۳۰,۳۳۷	F	۸,۸۷۷
F	۳,۳۳۰	-	۳,۳۳۳	-	-
-	-	-	-	F	۳,۳۳۸
F	۱۸,۳۳۶	F	۱۷,۳۳۸	F	۳,۳۳۳
G	۳۳,۳۳۷	G	۳۰,۳۳۰	F	۳۵,۳۳۷
F	۸۳,۳۳۶	F	۵۳,۳۳۳	F	۳۳,۳۳۷

1. *طوبى* (Toby) *عبدالله* (Abdullah) *والمسلمون* (and the Muslims) *الذين* (who) *اتبعوا* (followed) *الدين* (the religion) *الذي* (which) *اوحى* (revealed) *الى* (to) *محمد* (Muhammad) *صلى* (peace be upon him) *الله* (Allah) *عليه* (and his family) *وسلم* (and he is the best of the worlds).

نام شرکت/بان	سال ساخت
دبای گروپ	۱۳۸۱
الم دین	۱۳۸۰
پولیدی پهنه	۱۳۸۰
دلیان	۱۳۸۰
ایران گیتون	۱۳۸۰
شیمیایی سازه	۱۳۸۰
پارس پیمان	۱۳۸۰
تترک شیمی شرق	۱۳۸۰
ساخت و سازه پوشش آبریز	۱۳۸۰
پولیدی تهران	۱۳۸۰
فراپد شیمی سندان	۱۳۸۰
دولتی	۱۳۸۰

[illegible]

موتلار تديرين فست فروش، داخلي، بهار غر يد مود، تقاضي، داخل و قمشه‌دار مشقه اى ICISLORده ياندا فست اوليه‌دار، صاكرات، ليز بو اسلم، قمشه‌دار، ICISLORده ياندا.

چونشال میثاقه ای، در آمدهای عطاری، و بهای تمام شده هر پونک: - ۲۰۰-۲۲

تتبعه و قد تلت ذلك
في اكتوبر، فبدأت
الطوش خاتمة:

۲۱-۲ - مقایسه مقادیر تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (اصلی) انجام زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال	تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	تولید واقعی دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	ظرفیت اسمی فصول	ظرفیت قابل دسترسی	واحد اندازه گیری	درج اتیریل تفاوت
۳,۳۴۰	۳,۳۴۱	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰	۳,۳۴۰	تن	
۱,۰۳۴,۵	۱,۰۳۴,۵	۱,۰۳۴,۵	۱,۰۳۴,۵	۱,۰۳۴,۵	کی	
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		

۲۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	توجه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	توجه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸	۱۹,۵۸۸
۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵	۲,۳۱۵
۵,۳۳۲	۵,۳۳۲	۵,۳۳۲	۵,۳۳۲	۵,۳۳۲	۵,۳۳۲	۵,۳۳۲
۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰	۲,۳۱۰
۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵	۱۲,۵۱۵
۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰	۱,۳۴۰
۵,۰۳۵	۵,۰۳۵	۵,۰۳۵	۵,۰۳۵	۵,۰۳۵	۵,۰۳۵	۵,۰۳۵
۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹	۱,۳۴۹
۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱	۱۱,۳۸۱
۷۲۵	۷۲۵	۷۲۵	۷۲۵	۷۲۵	۷۲۵	۷۲۵
۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۱,۳۴۵	۱,۳۴۵
۳۳۹	۳۳۹	۳۳۹	۳۳۹	۳۳۹	۳۳۹	۳۳۹
۲,۰۳۵	۲,۰۳۵	۲,۰۳۵	۲,۰۳۵	۲,۰۳۵	۲,۰۳۵	۲,۰۳۵
۱,۳۱	۱,۳۱	۱,۳۱	۱,۳۱	۱,۳۱	۱,۳۱	۱,۳۱
۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴
۸۲۰	۸۲۰	۸۲۰	۸۲۰	۸۲۰	۸۲۰	۸۲۰
۷,۳۳۹	۷,۳۳۹	۷,۳۳۹	۷,۳۳۹	۷,۳۳۹	۷,۳۳۹	۷,۳۳۹
۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵

حقوق و دستمزد و مزایای پرستاری
 حق بیمه سهم کارفرما
 مزایای پایان خدمت
 هزینه اقامت و مأموریت
 هزینه رفاهی کارکنان
 هزینه نیروی انسانی مستقل
 هزینه های فروش ، اداری و عمومی
 هزینه های استهلاک
 کسور و نگهداری
 هزینه های بازاریابی
 آب و برق و گاز
 هزینه مسکن
 هزینه های نرم افزار و تجهیزات مصرفی
 بیمه
 هزینه های حقوق و حقوق از حد مشاغل
 هزینه خدمات عمومی در منطقه ویژه اقتصادی
 پیمانگی
 پاداش هیأت مدیره
 سایر

تولید هزینه های اداری و پشتیبانی عمدتاً ناشی از بخشنامه وزارت کمر تر خصوصی گازپارس حقوق و دستمزد و افزایش تورم و افزایش تعداد پرسنل بوده است.

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

سال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	توجه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	توجه مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱
۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵
۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵
۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴	۱,۰۳۴
۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵	۱,۰۳۵
۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵

در آید از این حاصل از اجاره مکان
 در آید حاصل از شستن مکان
 پرداخت عوارض و سایر مطالبات متعلقه وصول
 سایر

۲۴- به دلیل عدم انجام مکان در دوره مالی مورد گزارش هزینه های واحد مادر و مکان به عنوان های تمام شده واحد مکان منظور گردیده است .

۱۲- سکن ساز ترند و عزیزان شیر عملیاتی

سود در بخشی از سیرده های مالی
سود ناشی از فروش مشارکت
در آمد حاصل از اجاره زمین
سود حاصل از تسهیل دار
سود سهام
سود و زیان فروش ضایعات
سود و زیان ناشی از فروش دارایی های ثابت
مزایه مستمری کارکنان پانزده
کاهش ارزش سرمایه گذار بها
سایر در آمد و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳- سکنی محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال	دوره مالی منتهی شده منتهی به			
	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱
سود (زیان) عملیاتی				
۶-۳	(۵۸,۸۹۶)	(۵,۷۶۰)	۹۸,۸۱۹	(۳۸,۳۶۱)
۰	۰	۰	۰	۰
۶-۳	(۵۸,۸۹۶)	(۵,۷۶۰)	۹۸,۸۱۹	(۳۸,۳۶۱)

۱۴- سکنی سود (زیان) سود سهام مالی برای مناسبه سود هر سهم: سود (زیان) منتهی شده می باشد

سود عملیاتی در حال تسهیل قبل از مالیات
مالیات بر درآمد
سودهای در حال تسهیل

۱۵- عملیات سکنی

سال	دوره مالی منتهی شده منتهی به			
	۱۳۹۸/۰۹/۳۱	۱۳۹۷/۰۹/۳۱	۱۳۹۶/۰۹/۳۱	۱۳۹۵/۰۹/۳۱
عملیات ریالی				
۶-۳	(۵۸,۸۹۶)	(۵,۷۶۰)	۹۸,۸۱۹	(۳۸,۳۶۱)
۰	۰	۰	۰	۰
۶-۳	(۵۸,۸۹۶)	(۵,۷۶۰)	۹۸,۸۱۹	(۳۸,۳۶۱)

اصلاح حساب پرتو وینا آریا
اصلاح حساب پرتو وینا آریا
اصلاح حساب پرتو وینا آریا

۱۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای معطوف به صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد.

۳۷- صورت تطبیق سودایان عملیاتی
۳۸- صورت تطبیق سودایان عملیاتی با برابری عناصر ورودی و خروجی و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۲	۱۳۹۱/۵/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۱۵۶,۸۱۶	۱۵۲,۸۳۰
۲,۵۲۲	۲,۶۵۸
۱۵,۴۷۳	۲,۶۲۵
۱۱۲,۸۷۹	۵۰,۴۹۰
۹۷,۵۳۳	(۱,۵۸۶)
۲۲,۶۹۷	۱۲,۶۲۷
۱۷۸,۸۳۹	۸۲,۰۰۹
(۵۷۲)	۱,۵۰۰
۲,۱۵۵	۱۶,۶۲۹
(۲۲,۵۳۶)	(۲۰,۶۰۶)
۲۲,۶۳۸	۸۸,۸۲۵
	(۸۵,۵۴۳)

۳۹- میلانات غیر نقدی:

سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۲	۱۳۹۱/۵/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۹۷,۶۴۹	۱۰,۰۰۰
	۷۱,۱۳۳
	۷۱,۱۳۳

۳۹- تعهدات و بدهی مالی احتمالی و دارایی مالی احتمالی
۳۹-۱- تعهدات مربوط به ایالتی از قرارداد های منعقد و مصوب در تاریخ گزارش به شرح زیر است:

اصیلاک دو دستگاه ماشین ۲۲۰۰ متر مکعبی
ساخت برج خنک کننده
تجهیز کامیسات و لوله های آنتیستاتی

۳۹-۲- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۴۵ اصلاحیه قانون تجارت:

شرکت گاز لوله - بابت تضمین ظهر نویسی اسناد تعهدات دریافتی
پالک ملت شپه میدان ۲ تیر - بابت تضمین تعهدات دریافتی
شرکت سلسله آر، حیات گردان - بابت تضمین ظهر نویسی اسناد تعهدات دریافتی
شرکت توسعه تجارت تضمین احمدی - بابت تضمین ظهر نویسی اسناد تعهدات دریافتی
شرکت پتروشیمی گردان - بابت تضمین ظهر نویسی اسناد تعهدات دریافتی
شرکت پتروشیمی مناسی پورکا - بابت تضمین ظهر نویسی اسناد تعهدات دریافتی
پالک توسعه صادرات مرگاز - بابت تضمین اعتبارات
شرکت پتروشیمی مناسی پورکا - بابت تضمین اعتبارات
سایر

تعهدات مزبور عمدتاً مربوط به تضمین تعهدات دریافتی از پتکها می باشد.
۳۹-۳- بر اساسی اطلاعات دریافتی از واحد حقوقی، گروه طرح دعوی به ترتیب ۱، شرکت دریا خدمات گارسی، بابت بدهی طلب قرارداد اجاره مکان ۲، شرکت سهامی سده ایران، بابت حق سده محل کلا ۳، شرکت کلا ۴، بابت حق اجاره ماشین آلات، بر علیه شرکت صورت گرفته که تا تاریخ تهیه صورت مالی مالی در ارتباط شرکت کلا ۴، بر حکم به نفع شرکت صادر گردیده و در مورد بدهی دعوی هنوز منتهی به نتیجه قطعی نگردیده است.
۳۹-۴- در تاریخ گزارش تعهدات مربوط به ایالتی و مورد اول شده است.

شرکت پتروشیمی قازق (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۰ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	نسبت مالک ٪	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	سهولت درمانشی	سهولت پیمانکاری	خرید	فروش	تخفیف امتیازی دریافتی	مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال
شرکت های وابسته	پتروشیمی امیرکبیر	عضویت مدیره	پله	حقوق و مزایا				۲۸,۲۰۳			۲۸,۲۰۳	
	پتروشیمی فن آوران	عضویت مدیره	پله	خرید مواد کمکی				۲۵,۶۰۶			۲۵,۶۰۶	
	پتروشیمی آبدان	عضویت مدیره	پله	خرید مواد کمکی	اجاره مخزن				۶,۹۸۵			۶,۹۸۵
	جمع							۷۳,۸۰۹	۶,۹۸۵		۷۳,۸۰۹	۶,۹۸۵
سایر اشخاص وابسته	مکسین سازی پارس	همگروه	خیر	خدمات ساخت مخزن				۵,۳۶۷	-		۵,۳۶۷	
	پتروسیتا	همگروه	خیر	خدمات پیمانکاری				۶۰۰	-		۶۰۰	
	پتروشیمی قدریر	همگروه	خیر	خدماتی فی مابین				-	-		-	
	جمع							۵,۹۶۷	-		۵,۹۶۷	
جمع کل								۷۹,۷۷۶	۶,۹۸۵		۷۹,۷۷۶	۶,۹۸۵

۳۰-۲- مانده حساب‌های اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	نوع وابستگی	بیش پرداخت ها	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	بیش پرداخت ها	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۳	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های وابسته	پتروشیمی امیرکبیر					۲,۶۹۰	۲۵,۵۰۴			۲۸,۱۹۴		۲۸,۹۰۱
	پتروشیمی فن آوران			۱۵۰		۸۷	۲۵,۶۶۹			۲۵,۵۱۹		۲۵,۵۱۹
	پتروشیمی آبدان						۲۰		۶,۹۸۵		۲۲,۸۳۹	
	جمع			۱۵۰			۷۱,۲۰۳		۶,۹۸۵	۷۳,۷۱۴		۷۳,۶۱۸
سایر اشخاص وابسته	مکسین سازی پارس			۵۳۰		۸,۵۲۰				۹,۰۵۰		
	پتروسیتا			۱۹۹		۱,۸۶۲				۲,۰۶۱		
	پتروشیمی قدریر			۱۵۴						۱۵۴		
	جمع			۸۸۳		۱۰,۳۸۲				۱۱,۲۶۵		
جمع کل				۱,۰۸۳		۱۰,۴۶۹	۷۱,۲۰۳		۶,۹۸۵	۸۴,۹۷۹		۸۴,۹۷۹

شرکت بازرگانی و صنعتی دارایی‌های مالی

برای تأمین و توزیع محصولات و خدمات

برای تأمین و توزیع محصولات و خدمات

۲۱ - وضعیت مالی

تاریخ	مبلغ	تاریخ
۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷
۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷
۱۳۸۷	۱۳۸۷	۱۳۸۷

مجموع دارایی‌های مالی

مجموع دارایی‌های مالی

مجموع دارایی‌های مالی