



موسسه حسابرسی دش و همکاران

((عبارت رسمی))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشت های توضیحی همراه آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

نشانی: بزرگراه نیایش، سردار غنچ علی، خیابان پنج تن، خیابان شهید نوروزپور (شماره ۱)، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۴۶۶۰۱ تا ۴۴۸۴۶۶۰۴ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



موسسہ حسابرسی دس و ہیکاران
((مستعاران دس))

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

نشانی: بزرگراه نیایش، سردار بختیاری، خیابان پتروشیمی، خیابان شهید نوروزی (مقابل)، جنب کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۰۲۱-۴۴۸۶۶۶۰۱ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com



مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران
«مدیران دمی»

((معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار))

«به نام خدا»

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیأت مدیره

شرکت پترو شیمی فجر (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت پترو شیمی فجر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی یک تا ۳۲ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری در باره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش های تحلیلی و سایر روش های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۵ صورت های مالی، به لحاظ عدم پذیرش نرخ فروش محصولات توسط برخی از شرکت های گروه ملی صنایع پتروشیمی، مغایرات نامساعد فی مابین، جمعاً افزون بر ۴,۸۷۶/۲ میلیارد ریال گردیده، ضمن آنکه بالغ بر ۷۴۶/۸ میلیارد ریال مطالبات از شرکت مدیریت شبکه برق، در ارتباط با فروش برق، به حیطه وصول در نیامده است. در چنین شرایطی، تعیین آثار مالی ناشی از هرگونه اصلاح لازم حساب ها ناشی از رفع مغایرات گفته شده در بالا، بر صورتهای مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر، برای این مؤسسه امکان پذیر نبوده، و منوط به توافق نهایی فی مابین در این رابطه می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

نشانی: بزرگراه نیاش، سردار، محل شغل، خیابان پنج تن، خیابان شهید نودزبور (شکله)، نبش کوچه سوم غربی، شماره ۲۴

تلفن: ۴۴۸۶۶۶۰۱۶۱۰ صندوق پستی: ۱۴۱۸۵/۴۸۷

www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت پترو شیمی فجر (سهامی خاص)

تأکید بر مطلب خاص

۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۴ صورت های مالی، شرکت مورد رسیدگی، طی دوره مالی مورد گزارش، اقدام به افتتاح حساب خزانه نزد بانک تجارت و واریز مبلغ ۳۱ میلیارد ریال وجه به آن حساب نموده است. فرآیند رفع محدودیت نسبت به استفاده از وجوه یاد شده تکمیل نگردیده است.

۶- به موجب بررسی ها، قطعات و لوازم یدکی کم گردش و بدون گردش موجود در انبار مازاد پروژه ها، به ارزش دفتری ۱۸۸ میلیارد ریال (به شرح یادداشت توضیحی شماره ۷ صورت های مالی) و به بهای ارزیابی شده توسط کارشناسان رسمی دادگستری به مبلغ ۳۶۸ میلیارد ریال، تا تاریخ این گزارش، تعیین تکلیف نگردیده است.

۷- درخصوص "دارایی های ثابت مشهود"، منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۹ صورتهای مالی، موارد زیر قابل ذکر است:

۷-۱- به موجب بررسی ها، مبلغ ۱,۹۶۸ میلیارد ریال بهای تمام شده تأسیسات آفسایت فجر (۱) و (۲)، بر حسب انواع اقلام تشکیل دهنده دارایی، تفکیک ریالی نگردیده، ضمن آنکه دارایی های مورد بحث پلاک کوبی نشده اند.

۷-۲- اسناد مالکیت حدود ۷۵,۸۱۶/۸۳ مترمربع از اراضی شرکت جمعاً به ارزش ۲۶/۹ میلیارد ریال، در اختیار حسابرس قرار نگرفته، ضمن آنکه مالکیت تعداد ۲۸ دستگاه از وسایط نقلیه دارای پلاک دولتی در اختیار شرکت، به نام شرکت منتقل نگردیده است.

۷-۳- طبق بررسی ها، بالغ بر ۴۰ میلیارد ریال دارایی های در جریان راکد و منقول از سال های گذشته (تعداد ۱۵ پروژه سرمایه ای)، تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نگردیده اند.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۹ تیرماه ۱۳۹۲ آن مؤسسه، نسبت به صورتهای مالی مذکور، نظر مشروط اظهار شده است.

حسابرس مستقل

مؤسسه حسابرسی دش و همکاران (حسابداران رسمی)

میلتن ایوان کریمیان

شماره عضویت: ۸۰۰۱۰۷

سیدحسین عرب زاده

شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸

تاریخ: ۲۶ بهمن ماه ۱۳۹۲



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده			تجدید ارائه شده			دارائیه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیه	دارائیه جاری :
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال			
۰	۱۰۱,۴۵۶	۱۲	۱,۷۵۰,۰۱۷	۲,۲۶۰,۰۵۸	۴		موجودی نقد
۳,۱۹۶,۲۳۳	۵,۱۱۸,۲۶۴	۱۳	۵,۱۶۹,۰۰۷	۷,۰۱۱,۲۷۳	۵		حسابهای دریافتی تجاری
۰	۲۸۰,۲۱۷	۱۴	۲,۲۷۵,۶۶۶	۱,۱۱۳,۰۷۳	۶		سایر حسابهای دریافتی
۴,۳۸۶,۹۶۳	۴,۱۶۹,۲۴۲	۱۵	۱,۱۰۵,۱۸۴	۱,۱۳۰,۲۶۹	۷		موجودی مواد و کالا
			۲۴۳,۵۶۰	۹۲,۹۶۱	۸		سفارشات و پیش پرداختها
۷,۵۸۳,۱۹۶	۹,۶۶۹,۱۷۹		۱۰,۵۴۳,۴۳۴	۱۱,۶۰۷,۶۳۴			جمع دارائیه جاری
							دارائیه غیر جاری :
۷,۱۰۴,۴۴۵	۵,۶۵۶,۶۸۱	۱۶	۱۲,۹۵۷,۴۴۹	۱۲,۴۹۸,۹۵۷	۹		دارائیه های ثابت مشهود
۸,۵۵۴,۸۱۵	۶,۸۳۳,۴۱۳	۱۵	۱۸۰,۵۴۳	۱۸۰,۵۴۳	۱۰		دارائیه های نامشهود
۵۴,۸۱۹	۵۳,۷۳۱	۱۷	۱۴۲,۸۶۷	۸۰,۳۴۶	۱۱		سایر دارائیه
۱۵,۷۱۴,۰۷۹	۱۲,۵۴۳,۸۲۵		۱۳,۲۸۰,۸۵۹	۱۲,۷۵۹,۸۴۶			جمع دارائیه غیر جاری
۲۳,۲۹۷,۲۷۵	۲۲,۲۱۳,۰۰۴						
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۸					
(۱,۹۷۲,۹۸۲)	(۳۴۵,۵۲۴)						
۵۲۷,۰۱۸	۲,۱۵۴,۴۷۶						
۲۳,۸۲۴,۲۹۳	۲۴,۳۶۷,۴۸۰		۲۳,۸۲۴,۲۹۳	۲۴,۳۶۷,۴۸۰			جمع دارائیه

سرمایه (۲.۵۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی تماماً " پرداخت

زیان انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهیه و حقوق صاحبان سهام

یادداشت های توضیحی همراه : جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرح	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۱
		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۱۹	۴,۳۶۶,۳۹۲	۲,۲۳۸,۷۶۸	۶,۱۱۰,۰۱۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۰	(۱,۶۰۷,۸۳۷)	(۱,۷۲۴,۶۱۶)	(۳,۳۳۷,۷۰۷)
سود ناخالص		۲,۷۵۸,۵۵۵	۵۱۴,۱۵۲	۲,۷۷۲,۳۱۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۱	(۴۲,۰۸۶)	(۲۷,۷۱۲)	(۸۳,۵۰۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۲	۲۲۱,۱۷۱	۴۹۷,۶۹۸	۹۳۲,۹۶۵
		۱۷۹,۰۸۵	۴۶۹,۹۸۶	۸۴۹,۴۶۵
سود عملیاتی		۲,۹۳۷,۶۴۰	۹۸۴,۱۳۸	۳,۶۲۱,۷۷۵
هزینه های مالی	۲۳	(۳۵۰,۳۹۵)	(۲۹۵,۱۸۳)	(۵۹۱,۴۵۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۴	(۵۴۵,۷۲۶)	۱۴۰,۹۹۶	(۴,۳۹۲,۶۹۴)
		(۸۹۶,۱۲۱)	(۱۵۴,۱۸۷)	(۴,۹۸۴,۱۴۴)
سود قبل از مالیات		۲,۰۴۱,۵۱۹	۸۲۹,۹۵۱	(۱,۳۶۲,۳۶۹)
مالیات		(۴۱۴,۰۶۱)	(۱۳۰,۵۸۱)	-
سود خالص		۱,۶۲۷,۴۵۸	۶۹۹,۳۷۰	(۱,۳۶۲,۳۶۹)

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱,۶۲۷,۴۵۸	۶۹۹,۳۷۰	(۱,۳۶۲,۳۶۹)
(زیان) انباشته در ابتدای سال	(۱,۹۵۶,۹۰۰)	(۶۱۲,۴۹۷)	(۶۱۲,۴۹۷)
تعدیلات سنواتی	۲۵	-	۱,۸۸۴
(زیان) انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	(۱,۹۷۲,۹۸۲)	(۶۱۲,۴۹۷)	(۶۱۰,۶۱۳)
(زیان) انباشته قابل تخصیص	(۳۴۵,۵۲۴)	۸۶,۸۷۳	(۱,۹۷۲,۹۸۲)
سود (زیان) انباشته در پایان سال	(۳۴۵,۵۲۴)	۸۶,۸۷۳	(۱,۹۷۲,۹۸۲)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع منحصر به سود دوره می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت پتروشیمی فخر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		یادداشت
		۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۸۳,۴۰۳	۸۰۱,۸۹۳	۳,۰۴۳,۱۱۷	۲۶	فعالیت‌های عملیاتی:
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
				بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۱۱,۹۲۵	۲,۶۵۰	۸۱,۶۲۹		سود سپرده سرمایه گذاری بانکی
(۴۷۶,۱۰۱)	(۲۴۷,۷۱۶)	(۱۷۶,۸۵۳)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۴۶۴,۱۷۶)	(۲۴۵,۰۶۶)	(۹۵,۲۲۴)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود
				پرداختی بابت تأمین مالی
				مالیات بر درآمد:
-	(۴)	-		مالیات بر درآمد پرداختی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۵۹۴,۴۰۳)	(۱۳۰,۷۵۸)	(۸۹,۲۹۹)		وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
۹۲۸	۸۷۵	-		وجوه دریافتی حاصل از فروش دارائیهای ثابت مشهود
(۵۹,۸۹۵)	۶۶۰	-		وجوه حاصل از فروش سایر دارائیها
(۶۵۲,۴۷۰)	(۱۲۹,۲۲۳)	(۸۹,۲۹۹)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱,۷۶۶,۸۵۷	۴۲۷,۶۰۰	۲,۸۵۸,۵۹۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی:
-	-	۵۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۶۵۹,۸۷۷)	(۵۱۶,۴۷۴)	(۲,۸۵۳,۳۰۳)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۶۵۹,۸۷۷)	(۵۱۶,۴۷۴)	(۲,۳۵۳,۳۰۳)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱,۱۰۶,۹۸۰	(۸۸,۸۷۴)	۵۰۵,۲۹۱		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۷۴,۴۹۲	۲۷۴,۴۹۲	۱,۷۵۰,۰۱۷		مانده وجه نقد در آغاز سال
۳۶۸,۵۴۵	-	۴,۷۵۰		تأثیرات تغییرات نرخ ارز
۱,۷۵۰,۰۱۷	۱۸۵,۶۱۸	۲,۲۶۰,۰۵۸		مانده وجه نقد در پایان دوره
۶,۲۴۷,۹۹۳	۶۰,۴۸۰	۱۱۲,۷۱۵	۲۷	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاربخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۵/۳ تحت شماره ۱۴۲۰۴۴ در اداره ثبت شرکتهای تهران تأسیس و از ابتدای سال ۱۳۷۸ فعالیت خود را شروع نموده است. به استناد آگهی تغییرات شماره ۶/۱۱۹/۲۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۳۱ مرکز اصلی شرکت به بندرامام خمینی منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت ۴ منتقل شده است که مراتب در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۹ تحت شماره ۶۶۲۹ به ثبت رسید. شرکت پتروشیمی فجر جزء شرکتهای فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران بوده که در هزار و سیصد و سومین جلسه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی در راستای سیاستهای اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱ - ۸۸/۲/۱۱۰ مورخ ۸۸/۰۹/۰۴ هیأت واگذاری وزارت اقتصاد و دارائی به مجموعه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) واگذار گردیده است. محل اجرای پروژه و عملیات در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندرامام (ره) واقع است.

۱-۲ موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه:

موضوع اصلی شرکت:

سرمایه گذاری در احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی، توسعه، نوسازی، تعمیرات و نگهداشت، تحقیقات، آزمایشات، پژوهش، بسته بندی و غیره به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محمولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی، فرآورده های فرعی، مشتقات نفتی به مواد اولیه صنایع پایین دستی و غیره و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی، صنعتی، فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

موضوع فرعی شرکت:

* تشکیل انواع شرکتهای و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکتهای دیگر در زمینه موضوع اصلی شرکت در داخل و خارج از کشور.

* مبادرت به خرید و فروش و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی مرتبط با موضوع اصلی شرکت.

* استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی.

* خرید و فروش سهام شرکتهای تولیدی، خدماتی و غیره.

* خرید و فروش اوراق بهادار.

* انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری و بازرگانی مرتبط با موضوع اصلی شرکت.

* اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.

* انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقیق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع اصلی شرکت ضرورت داشته باشد.

* سرمایه گذاری و مشارکت در صنایع منفرداً" و یا با سرمایه گذاران داخلی و خارجی در زمینه موضوع اصلی شرکت در داخل و خارج از کشور.

۱-۲-۱ نوع و مقدار محصولات تولیدی مجتمع (فجرا و ۲) بر اساس ظرفیتهای اسمی:

واحد اندازه گیری	فجرا ۱	فجرا ۲	جمع کل مقدار تولید (مجتمع)	نام محصول تولیدی
به ساعت				
Mw/hr	۸۳۵	۶۶۰	۱۴۹۵	برق
Ton/hr	۹۴۸	۸۴۰	۱۷۸۸	بخار
Nm3/hr	۲۷۰۰۰	۲۴۰۰۰	۵۱۰۰۰	ازت
Nm3/hr	۲۸۵۰۰	۱۲۰۰۰	۴۰۵۰۰	اکسیژن
Ton/hr	۳۷۵	.	۳۷۵	آرگون
Nm3/hr	۱۵۵۰۰	۱۸۰۰۰	۳۳۵۰۰	هوای ایزاردقیق
Nm3/hr	۳۶۰۰۰	۳۰۰۰۰	۶۶۰۰۰	هوای سرویس
M3/hr	۵۰۷۰	۵۴۶۰	۱۰۵۳۰	آب RO
M3/hr	۲۲۹۵	۱۴۴۰	۳۷۳۵	آب DM
M3/hr	۴۰۰	۴۰۰	۸۰۰	آب سرویس
M3/hr	۲۵۰	۱۲۵	۳۷۵	آب آشامیدنی
M3/hr	۱۳۵۰	۱۵۳۴	۲۸۸۴	آب خوراک بویلرها
M3/hr	۴۶۰	۵۲۰	۹۸۰	تصفیه خانه پساب

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۱- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان دائم و موقت در پایان سال بشرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۲۹۴	۲۸۵	کارکنان پیمانی
۳	۷	قانون کاری- قراردادی مدت معین
۱۴۳	۱۳۸	قانون کاری- قراردادی مدت موقت
۲۰۰	۱۹۹	تعداد کارکنان
۶۴۰	۶۲۹	

کاهش تعداد کارکنان نسبت به سال ۱۳۹۱ بابت نیروهای انتقالی به سایر شرکتهای زیر مجموعه وزارت نفت در سال ۱۳۹۲ میباشد.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد.

روش مورد استفاده

میانگین موزون

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی و عمومی

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود:

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحات بعدی آن و دستورالعمل استهلاک شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارایی نیز رسیده) و بر اساس نرخهای زیر محاسبه می شود.

شرح دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ - ۱۵ و ۱۲ سال	نزولی و خط مستقیم
تاسیسات	۷٪ و ۱۰٪ - ۱۳ و ۱۵ و ۲۵ سال	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۲۵٪ - ۱۰ و ۳ سال	نزولی و خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ سال	مستقیم
تجهیزات و وسائل تخصصی	۱۰٪ و ۱۵٪ - ۳ و ۴ و ۵ و ۱۰ و ۱۵ سال	نزولی و خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

برای دارائیهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری برخوردار و به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۳- دارائیهای نامشهود:

منحصراً "مخارجی که انتظار می رود در دوره های آتی برای شرکت منشاء تحصیل در آمد باشد، به حساب دارائیهای ثابت نامشهود منظور شده است. بدلیل اینکه دارائیهای شناسائی شده بابت حق الاشتراک هاست، عمر مفید آنها نامعین بوده و استهلاك پذیر نمی باشند.

۳-۴- مخارج تأمین مالی:

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز:

معاملات ارزی در زمان شناخت اولیه آن، بر اساس نرخ برابری ریال (به عنوان واحد پول عملیاتی) در تاریخ معامله، ثبت می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر ارقام پولی ارزی با نرخ قابل تبدیل ارز در تاریخ ترازنامه، به استثناء تفاوت ناشی از تسعیر ارز قابل احتساب به بهای تمام شده دارائیهای واجد شرایط، به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع، شناسایی و در صورت سود و زیان (صورت عملکرد مالی) گزارش می گردد.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت حداکثر ۳۶ ماه طبق دستورالعمل مربوطه بر اساس نامه شماره ۴۵۸/۶-۱ ص پ مورخ ۱۳۸۲/۱/۳۱ مدیریت مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۳-۷- شناسایی درآمدهای عملیاتی:

شناسائی در آمد شرکت بر اساس میزان یوتیلیتی تحویلی به شرکتهای (طبق مقادیر مصرفی کنتورهای نصب شده) و بر اساس نرخهای مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی و صورتحسابهای ارسالی در حساب منظور می شود.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی، میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	۴- موجودی نقد
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۰۶۶,۵۲۶	۱,۵۰۸,۰۸۳	۴-۱	موجودی بانکها - ریالی
۸۶,۶۶۵	۹۱,۲۱۰	۴-۲	موجودی بانکها - ارزی
۴۰	۳۲		صندوق
۵۹۶,۷۸۶	۶۶۰,۳۵۴	۴-۳	وجوه بین راهی
۰	۳۷۹		موجودی تنخواه گردان
۱,۷۵۰,۰۱۷	۲,۲۶۰,۰۵۸		

۴-۱- موجودی حساب‌های نزد بانکهای داخلی (ریالی) عمدتاً "مربوط به انتقال و تمرکز وجوه ریالی نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان و بانک ملت جهت بازپرداخت اقساط تسهیلات احیاء بدهیهای معوق نزد بانک تجارت و اقساط سررسید شده تسهیلات نیروگاه و تصفیه خانه آب ناحیه ۲ از محل صندوق ذخیره ارزی می باشد .

۴-۲- موجودی حساب‌های ارزی نزد بانکهای داخلی مربوط به مانده تسهیلات اخذ شده از بانک توسعه صادرات شعبه میرداماد تهران جهت اجرای پروژه RO REJECT معادل ۲,۷۲۶,۶۶۷,۲۷ یورو می باشد.

۳- مبلغ مذکور مربوط به پرداختهای ارزی توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی به نیابت از شرکت پتروشیمی فجر به بانکهای تجارت شعبه ارزی کریمخان و بانک ملت شعبه مستقل مرکزی به میزان ۲,۷۷۸,۰۵۲ یورو و ۱۶,۰۴۲,۶۵۵ یورو بابت بازپرداخت اقساط تسهیلات ارزی در نیمه دوم سال ۹۱ بوده است که به استناد پخشنامه صادره توسط بانک مرکزی ج.ا.ا. کلیه مبالغ ارزی واریزی با منشأ داخلی برگشت و بلائثر و در سرفصل حسابهای تمرکز وجوه نزد بانکهای مذکور به نام شرکت پتروشیمی فجر میباشد، که درخواست تصفیه اقساط بدهی های ارزی از محل وجوه مذکور به بانک تجارت ارسال و در حال پیگیری می باشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	۵- حسابهای دریافتی تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۸۷,۳۱۲	۵,۸۹۱,۴۷۲	۵-۱	بدهی شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی
۷۸۱,۶۹۵	۱,۱۱۹,۸۰۱	۵-۲	سایر اشخاص
۵,۱۶۹,۰۰۷	۷,۰۱۱,۲۷۳		

۵-۱- بدهی شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی بابت بهای خریدیوتیلتی از شرکت بوده که به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۸۶,۲۰۸	۱,۸۰۱,۱۳۸	شرکت پتروشیمی اروند
۷۱۴,۷۸۹	۱,۷۱۱,۷۱۴	شرکت پتروشیمی مارون
۲۵۲,۹۳۶	۲۴۹,۸۵۷	شرکت پتروشیمی فن آوران
۵۷۳,۸۳۳	۶۴۱,۷۹۴	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۳۱۶,۴۶۱	۶۴۰,۷۷۵	شرکت پتروشیمی تندگویان
۲۶۰,۵۲۰	۳۶۷,۶۳۱	شرکت پتروشیمی کارون
۹۰,۴۹۹	۱۶۱,۸۶۹	شرکت پتروشیمی بوعلی
۲۰۱,۵۵۰	۲۰۹,۱۲۶	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱۳۰,۴۲۰	۴۱,۲۲۳	پتروشیمی باختر
۱۴,۸۲۷	۱۱,۳۳۲	شرکت پایانه ها و مخازن صادراتی پتروشیمی
۱۱,۹۶۶	۱۴,۷۷۳	شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی
۲۴,۴۳۴	۲۵,۴۱۴	شرکت پتروشیمی آب نیرو
۵,۲۱۷	۱۸۳	شرکت خوارزمی
۴,۴۳۶	۳۱۳	شرکت ره آوران پتروشیمی
۲,۲۱۶	۷,۷۴۸	شرکت پتروشیمی اصفهان
-	۶,۵۸۲	سایر
۴,۳۸۷,۳۱۲	۵,۸۹۱,۴۷۲	جمع

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

* مانده بدهی تجاری شرکتهای گروه پتروشیمی فقط مربوط به فروش یوتیلیتی به آن شرکتهای می باشد. سایر خدمات ارائه شده به این شرکتهای از جمله درآمد حاصل از بالاسری نگهداری خطوط خوراک محصول و سایر خدمات در سرفصل سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۱-۶) ارائه شده است. افزایش بدهی شرکتهای ناشی از بازنگری و تعدیل نرخ فروش یوتیلیتی بابت افزایش بهای خوراک و سوخت ناشی از هدفمندی یارانه ها حاصل شده که پیگیریهای مستمر جهت وصول مطالبات در سال جاری در دست اقدام می باشد.

۵-۲- حسابهای دریافتنی تجاری - سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰۲,۴۶۱	۷۴۶,۸۹۲	شرکت مدیریت شبکه برق ایران
۱۷۹,۶۴۷	۲۰۸,۸۵۵	شرکت پتروشیمی غدیر
۴۳,۶۴۷	۶۸,۸۴۴	شرکت پتروشیمی رجال
۱۷,۹۹۵	۴۳,۳۲۹	شرکت صنعتی نویدزرقشیمی
۱۵,۰۵۱	۲۰,۰۲۹	شرکت لوله سازی ماهشهر
۸,۱۵۲	۱۱,۳۶۴	شرکت پوشش لوله ماهشهر
۲,۶۶۳	۴,۵۱۱	شرکت پتروپک
۴,۲۰۸	۱,۹۳۱	شرکت پتروشیمی شیمی بافت
۶,۸۱۶	۱۱,۲۳۲	شیمی تکس آریا
۴۰۷	۳۵۱	شرکت اکسیر شیمی
۶۴۸	۲,۴۶۲	شرکت پتروشیمی شهید رسولی
۷۸۱,۶۹۵	۱,۱۱۹,۸۰۱	

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۰۷۸,۸۷۳	۹۷۱,۱۷۵	۶-۱	بدهی شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی
۵۰,۹۴۹	۴۸,۰۰۸	۶-۲	بدهی سایر شرکتهای غیر گروه پتروشیمی
۴۵,۲۱۳	۴۵,۹۹۰	۶-۳	علی الحسابهای بازرگانی / فروشندگان
۸۹	۹,۴۹۹	۶-۳	بدهی و علی الحسابهای پیمانکاران جاری
۵,۴۴۲	۱۵,۶۲۷	۶-۴	بدهی کارکنان (وام و علی الحساب حقوق)
۱۱,۷۱۰	۳۷۵	۶-۵	وزارت اقتصاد و دارائی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
.	.		شرکت بیمه ایران - پیش پرداخت بیمه آتش سوزی مجتمع
۳,۱۱۹	۳,۶۸۳	۶-۶	اقساط منازل سازمانی
۸۰,۲۷۱	۱۸,۷۱۶		سایر
۲,۲۷۵,۶۶۶	۱,۱۱۴,۰۷۳		

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۶- سایر بدهی شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی در تاریخ ترازنامه مربوط به حسابهای فیما بین بوده و بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷۶,۶۷۹	۱۳۹,۷۵۰	شرکت پتروشیمی مارون
۴۲۹,۷۱۷	۲۹,۳۹۹	شرکت پتروشیمی بندرامام
۲۸۸,۲۴۶	۱۳۳,۱۸۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱۳,۲۹۹	۱۳,۴۰۸	شرکت تامین قطعات اسپک
۱۸۹,۵۷۱	۱۹۹,۰۷۸	پتروشیمی اروند
۱۴۴,۵۸۲	۱۵۴,۸۵۲	شرکت پتروشیمی فن آوران
۶۱,۸۰۶	۶۶,۶۳۰	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۴۴,۱۶۸	۴۵,۹۹۹	شرکت پتروشیمی خوزستان
۲۴,۲۲۹	۲۸,۰۵۱	شرکت پتروشیمی رازی
۲۶,۴۵۰	۳۱,۷۸۶	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۷۰,۷۸۱	۷۱,۸۴۵	شرکت پتروشیمی کارون
۱۸,۹۴۰	۳۸,۱۴۶	شرکت پتروشیمی آب نیرو بندر امام
۹,۳۴۲	۹,۶۱۷	شرکت پتروشیمی تندگویان
۴,۳۶۵	۰	شرکت پتروشیمی فرآورش بندر امام
۰	۵۳۴	شرکت عملیات غیر صنعتی
۱۵۹,۵۶۳	۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی
۰	۱,۵۳۰	شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی
۴۵	۴۵	شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی
۸۰۲	۸۰۲	شرکت کالای پتروشیمی
۱۴,۱۷۶	۴,۳۹۲	شرکت پایانه ها و مخازن صادراتی پتروشیمی
۲,۱۱۲	۲,۱۲۹	سایر
۲,۰۷۸,۸۷۳	۹۷۱,۱۷۵	

۲-۶- سایر بدهی شرکتهای غیر گروه پتروشیمی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۱۲	۲۰,۵۷۶	شرکت پتروشیمی غدیر
۱۱,۱۳۷	۹,۵۰۳	شرکت پوشش لوله ماهشهر
۷,۸۲۶	۷,۸۲۶	شرکت پتروشیمی رچال
۵,۰۴۴	۵,۰۴۴	شرکت لوله سازی ماهشهر
۳,۸۳۳	۱,۱۱۶	شرکت پتروشیمی نوید زرشیمی
۸۰۵	۵۷۸	شرکت اکسیر شیمی
۷۷۴	۱,۹۵۷	شرکت پتروشیمی شیمی بافت
۵۲۳	۵۲۳	شرکت پتروشیمی کاویان
۳۲۸	۳۲۸	شرکت شهید رسولی
۵۶۷	۵۵۶	سایر
۵۰,۹۴۹	۴۸,۰۰۸	

شرکت بتروشمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۶- مانده این حساب مربوط به علی الحسابهای پرداختی به فروشندگان کالا جهت خرید واحدهای بهره برداری و سایر پیمانکاران جاری

۴-۶- بدهی کارکنان بابت وام و علی الحساب حقوق می باشد.

۵-۶- بدهی وزارت اقتصاد و دارائی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۹۶۸	۶,۶۸۸	مالیات بر ارزش افزوده خرید
(۴,۲۵۸)	(۶,۳۱۴)	مالیات بر ارزش افزوده فروش
۱۱,۷۱۰	۳۷۵	

۶-۶- مبلغ مذکور مربوط به پرداخت به سازمان منطقه ویژه اقتصادی بابت خرید منازل سازمانی کارکنان شرکت واقع در ماهشهر می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۱,۸۰۱	۸۹۰,۳۲۲	موجودی قطعات یدکی؛ مواد شیمیائی و انبار عمومی
۱۸۱,۲۷۰	۲۱۴,۷۸۳	۷-۱ موجودی انبار طرح و پروژه
۱۹,۲۳۹	۱۹,۲۳۹	موجودی مواد اولیه
۲,۸۶۵	۵,۵۹۶	موجودی کالای ساخته شده
۰	۳۲۶	حساب واسطه اموال
۹	۴	کالای امانی نزد دیگران
۱,۱۰۵,۱۸۴	۱,۱۳۰,۲۶۹	

۱-۷- موجودی انبار طرح و پروژه مربوط به کالا و تجهیزات خریداری شده جهت پروژه های دردست اجرای فجر ۲ بوده که عمدتاً "مربوط به پروژه های آفسایت و خط پست انتقال برق به شبکه سراسری می باشد که در طی سال ۱۳۸۹ قسمتی از آنها به حساب موجودی انبار قطعات یدکی منتقل شده اند و در طی سال جاری با انجام پروژه مذکور مصرف میگردند.

۲-۷- کلیه موجودیهای مواد و کالا از پوشش بیمه ای نزد شرکت بیمه ایران (مجتمع تخصصی ولیعصر - عج) برخوردار می باشند.

۸- سفارشات و پیش پرداخت ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۶۵۴	۶۳,۴۴۰	تجهیزات و قطعات یدکی واحدها
۱۳۸,۱۸۱	۰	۸-۱ پیش پرداخت های مالیاتی
۰	۱۱,۹۷۶	شرکت بیمه ایران - پیش پرداخت بیمه آتش سوزی مجتمع
۱۷,۷۲۵	۱۷,۵۴۵	پیش پرداخت به پیمانکاران جاری
۲۴۳,۵۶۰	۹۲,۹۶۱	

۱-۸- پیش پرداخت مالیات بودجه ای سال ۱۳۹۰ بر اساس برگه اجرائی صادره از اداره امور مالیاتی ماهشهر بابت پرداخت مالیات مصوب قانون بودجه سال ۱۳۹۰ بوده است که معادل ۴۰ میلیارد ریال بصورت نقدی پرداخت شد. و مابه التفاوت با هماهنگی و توسط اداره امور مالیاتی مزبور از محل مطالبات این شرکت از شرکت مدیریت شبکه برق ایران دریافت و تسویه شده است.

۲-۸- کلیه سفارشات درراه از پوشش بیمه ای نزد شرکت بیمه ایران (مجتمع تخصصی ولیعصر - عج) برخوردار می باشند.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹- دارائیهای ثابت مشهود:

جدول بهای تمام شده؛ استهلاک انباشته و ارزش دفتری دارائیهای ثابت بشرح زیر است:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال					یادداشت	شرح
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات و سایر تعدیلات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
۸۰,۸۳۳	۸۰,۸۳۳	.	.	.	۸۰,۸۳۳	-	-	(۰)	۸۰,۸۳۳	۹-۲	زمین
۹۷,۶۹۵	۱۴۸,۸۵۸	۱۰۰,۴۱۲	۷,۲۱۴	۹۳,۱۹۸	۲۴۹,۲۶۹	۵۸,۳۷۶	-	.	۱۹۰,۸۹۳	۹-۳	ساختمانها
۱۰,۱۳۶,۶۵۳	۱۱,۵۳۱,۸۲۴	۵,۵۱۴,۶۶۷	۵۹۳,۲۱۴	۴,۹۲۱,۴۵۳	۱۷,۰۴۶,۴۹۲	۱,۱۷۷,۰۹۵	-	۱۱,۲۹۱	۱۵,۰۵۸,۱۰۶	۹-۴	تجهیزات و تاسیسات
۴۶۸	۸۴۳	۲,۱۳۲	۷۵	۲,۰۵۷	۲,۹۷۵	-	-	۴۵۰	۲,۵۲۵		ماشین آلات
۱۵,۳۰۶	۱۴,۷۸۰	۱۵,۹۳۰	۱,۵۱۸	۱۴,۴۱۲	۳۰,۷۱۰	-	-	۹۹۲	۲۹,۷۱۸		اثاثه و منصوبات
۲۴,۸۴۲	۲۴,۷۰۰	۲۳,۷۸۲	۲,۱۳۳	۲۱,۶۴۹	۴۸,۴۸۱	-	-	۱,۹۹۱	۴۶,۴۹۰		ابزار آلات و سایر تجهیزات فنی
۱,۶۶۹	۱,۷۲۲	۴,۶۹۷	۲۴۱	۴,۴۵۶	۶,۴۱۹	-	-	۲۹۴	۶,۱۲۵		وسائط نقلیه
۱۰,۳۵۷,۴۶۶	۱۱,۸۰۳,۵۳۷	۵,۶۶۱,۶۲۰	۶۰۴,۳۹۵	۵,۰۵۷,۲۲۵	۱۷,۴۶۵,۱۵۸	۲,۰۳۵,۴۷۱	-	۱۵,۰۱۸	۱۵,۴۱۴,۶۹۰		
۲,۴۹۶,۹۸۹	۵۱۵,۴۶۵				۵۱۵,۴۶۵	(۲,۰۳۵,۴۷۱)	-	۵۳,۹۴۷	۲,۴۹۶,۹۸۹	۹-۵	دارائیهای در دست تکمیل
۱۰۲,۹۹۴	۱۷۹,۹۵۵				۱۷۹,۹۵۵	-	-	۷۶,۹۶۱	۱۰۲,۹۹۴	۹-۶	پیش پرداخت و علی الحساب سرمایه ای
۱۲,۹۵۷,۴۴۹	۱۲,۴۹۸,۹۵۷	۵,۶۶۱,۶۲۰	۶۰۴,۳۹۵	۵,۰۵۷,۲۲۵	۱۸,۱۶۰,۵۷۷	-	-	۱۴۵,۹۲۶	۱۸,۰۱۴,۶۷۳		

۹-۱- کلیه دارائیهای ثابت تا سقف ۸۹۶ میلیون یورو از پوشش بیمه آتش سوزی نزد شرکت بیمه ایران (مجتمع تخصصی ولیعصر عج) برخوردار میباشند.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹-۲- بهای تمام شده زمینهای شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	
۱۱,۵۶۷	زمینهای فجر ۱ و توسعه فجر ۱
۶۹,۲۶۶	زمینهای فجر ۲
۸۰,۸۳۳	

۹-۳- بهای تمام شده ساختمانهای صنعتی و غیر صنعتی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات و سایر تعدیلات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۴,۹۶۴	۵۸,۳۷۶	۰	۰	۱۰۶,۵۸۸	ساختمانهای صنعتی
۸۴,۳۰۵	۰	۰	۰	۸۴,۳۰۵	ساختمانهای غیر صنعتی
۲۴۹,۲۶۹	۵۸,۳۷۶	۰	۰	۱۹۰,۸۹۳	

۹-۴- بهای تمام شده تجهیزات و تاسیسات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارائیهای فروخته شده طی دوره مالی	دارائیهای اضافه شده طی دوره مالی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۹۳۸,۳۵۲	-	-	۸,۵۱۱	۸,۹۲۹,۸۴۱		تجهیزات و تاسیسات واحد نیروگاه
۱,۶۱۷,۸۰۸	۱,۱۰۹,۱۵۳	-	-	۵۰۸,۶۵۵	۹-۴-۱	تجهیزات و تاسیسات واحد هوا
۴,۰۲۵,۷۵۳	-	-	۲,۷۸۰	۴,۰۲۲,۹۷۳		تجهیزات و تاسیسات واحد تصفیه خانه آب
۴۸۰,۸۹۶	۱۴۰,۷۰۹	-	-	۳۴۰,۱۸۷	۹-۴-۲	تجهیزات و تاسیسات واحد تصفیه خانه پساب
۱۵,۵۰۷	-	-	-	۱۵,۵۰۷		تجهیزات و تاسیسات واحد ایستگاه گاز
۱,۹۶۸,۰۵۲	۷۲۷,۲۳۳	-	-	۱,۲۴۰,۸۱۹	۹-۴-۳	تجهیزات و تاسیسات آفسایت و خطوط ارتباطی
۱۲۵	-	-	-	۱۲۵		سایر
۱۷,۰۴۶,۴۹۲	۱,۹۷۷,۰۹۵	-	۱۱,۲۹۱	۱۵,۰۵۸,۱۰۷		

۹-۴-۱- دارائیهای اضافه شده به تاسیسات واحد هوا از بابت تکمیل و تحویل پروژه هوا در نیمه اول سال ۹۲ میباشد.

۹-۴-۲- دارائیهای اضافه شده به واحد تصفیه خانه پساب، مربوط به تکمیل و انتقال پروژه های در جریان واحد پساب ناحیه ۲ در نیمه اول سال ۱۳۹۲ میباشد.

۹-۴-۳- دارائیهای اضافه شده به تاسیسات واحد آفسایت و خطوط ارتباطی سال مالی، مربوط به تکمیل و انتقال پروژه های در جریان واحد آفسایت در نیمه اول سال ۱۳۹۲ میباشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹-۵ - دارائیهای در دست تکمیل (پروژه های طرح فجر ۲) به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

شرح	مانده در پایان ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	افزایش طی دوره						انتقالات و تعدیلات	مانده در پایان ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی
		تجهیزات و ماشین آلات	حقوق و دستمزد	هزینه های پیمانکاران	هزینه های مالی (بهره و تسهیلات) و تسعیر ارز	سایر هزینه ها	جمع افزایش طی دوره			
پروژه های فجر ۲:										
پروژه ro reject واحد آب - فجر ۲	۳۶۴,۲۳۴	۶,۲۵۲	-	۱,۶۳۳	-	۱۴۱	۸,۰۰۴		۳۷۲,۲۳۸	۲۶.۰۸
پروژه هوا - فجر ۲	۱,۱۶۹,۴۸۰	-	-	-	-	(۱,۹۵۱)	(۱,۹۵۱)	(۱,۱۶۷,۵۲۹)	-	
پروژه آفسایت - فجر ۲	۷۱۸,۷۶۰	۴,۶۰۸	-	۳,۸۶۵	-	-	۸,۴۷۳	(۷۲۷,۲۳۳)	-	
پروژه خط و پست ۱۳۲ کیلو وات	۱۶۹	-	-	-	-	۲۴	۲۴	-	۱۹۳	
طرح توسعه واحد تصفیه پساب فجر ۱	۱۴۰,۰۵۱	-	-	-	-	۶۵۸	۶۵۸	(۱۴۰,۷۰۹)	-	
واحدهای عمومی فجر ۲	-	-	-	۲,۷۶۴	-	۷۹۰	۳,۵۵۴	-	۳,۵۵۴	
هزینه های جاری طرح فجر ۲	-		۱۹,۲۳۰	۱,۷۴۹	۲۹	۱,۲۲۸	۲۲,۲۳۶	-	۲۲,۲۳۶	
جمع	۲,۳۹۲,۶۹۴	۱۰,۸۶۰	۱۹,۲۳۰	۱۰,۰۱۱	۲۹	۸۹۰	۴۰,۹۹۸	(۲,۰۳۵,۴۷۱)	۳۹۸,۲۲۱	
سایر پروژه های سرمایه ای در دست	۱۰۴,۲۹۵	-		-	-	۱۲,۹۴۹	۱۲,۹۴۹	-	۱۱۷,۲۴۴	
جمع کل دارائیهای در جریان تکمیل	۲,۴۹۶,۹۸۹	۱۰,۸۶۰		۱۰,۰۱۱	۲۹	۱۳,۸۳۹	۵۳,۹۴۷	(۲,۰۳۵,۴۷۱)	۵۱۵,۴۶۵	

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹-۶- پیش پرداختها و علی الحسابهای سرمایه ای در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		یادداشت	
پیش پرداخت	علی الحساب	پیش پرداخت	علی الحساب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۴۴۴	-	۱۰,۴۴۴	-	۹-۶-۱	شرکت زلال ایران - پروژه RO REJECT واحد آب
۰	۴۹,۶۲۱	-	۴۹,۶۲۱		شرکت زلال ایران - پیش تصفیه آب فجر ۲
۲۱,۰۵۸	-	۲۱,۰۵۸	-	۹-۶-۲	مپنا - پرداخت ۲۵٪ بخش خرید
۰	-	۷۳,۲۱۲	-		شرکت زلال ایران - سیویل و نصب تصفیه خانه آب فجر
۶۶	-	۶۶	-	۹-۶-۳	شرکت زلال اینترنشنال - خرید تجهیزات تصفیه خانه آب فجر ۲ (ارزی)
۱۴,۰۰۰	-	۱۴,۰۰۰	-		ایران ترانسفور
۰	-	-	۸۴۱		کنسرسیوم میلاد آزادگان و نیروسازان مارون ۸۹-۱-۱۱۳
۰	-	۱,۶۹۸	-		شرکت آرمه گروه پارسیان ق ۹۱-۱-۱۴۶
۰	-	۱,۴۸۱	-		شرکت اسسکو ق ۹۰-۱-۱۱۷
۱۶۵	۴,۵۶۷	-	-		شرکت موجان - قرارداد ۵۷-۰۱-۸۸
۵۱۰	۱۳۵	-	-		شرکت مبتکران عمران سازه
۲۱۴	-	-	-		شرکت مشانیر-مشاوره نیروگاه فجر ۲
۲۳۴	۱,۹۸۰	۶,۶۷۱	۸۶۳		سایر
۴۶,۶۹۱	۵۶,۳۰۳	۱۲۸,۶۳۰	۵۱,۳۲۵		
	۱۰۲,۹۹۴		۱۷۹,۹۵۵		

۹-۶-۱- پیش پرداخت به شرکت زلال ایران بابت قرارداد پروژه RO REJECT و پیش تصفیه خانه آب ناحیه ۲ می باشد.

۹-۶-۲- مبلغ پیش پرداخت به شرکت مپنا بابت قرارداد خرید و نصب تجهیزات نیروگاه ناحیه ۲ می باشد.

۹-۶-۳- تعدیل مانده پیش پرداخت به شرکت زلال اینترنشنال بابت مبلغ کسر شده از صورت وضعیت های ارائه شده در سال ۱۳۹۰ میباشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارائیهای نامشهود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	حق الانشعاب آب خام منطقه ویژه
۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	حق الانشعاب گاز طبیعی منطقه ویژه
۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	حق انشعاب برق ۴۰ مگاوات
۴۹۵	۴۹۵	حق الامتیاز (تلفن و اینترنت)
۹۷	۹۷	حق انشعاب برق ۱۵۰ کیلو وات
۵۶	۵۶	حق انشعاب آب ۲ اینچ
۵۹,۸۹۵	۵۹,۸۹۵	حق انشعاب آب ۲ اینچ
۱۸۰,۵۴۳	۱۸۰,۵۴۳	

۱۱- سایر دارائیهای

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸,۹۹۷	۶۶,۵۹۱		منازل سازمانی کارکنان (حصه بلند مدت)
۵۸,۴۲۷	۰	۱۱-۱	سپرده نزد بانک سوسیتته جنرال بابت DSRA
۱۵,۴۳۶	۱۳,۷۴۷		بدهی کارکنان (حصه بلندمدت وامها)
۲	۲	۱۱-۲	سرمایه گذاری درسهم شرکت پتروشیمی امیر کبیر (۱,۵۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی)
۱	۱	۱۱-۲	سرمایه گذاری درسهم شرکت پتروشیمی شیراز (۱۰۰۰ سهم ۸۶۷ ریالی)
۴	۵		سایر
۱۴۲,۸۶۷	۸۰,۳۴۶		

۱۱-۱- سپرده مذکور معادل ریالی تسعیر شده مبلغ ۱,۸۴۲,۶۰۴/۰۳ یورو براساس قرارداد تامین مالی با بانک سوسیتته جنرال بمبلغ ۲۴ میلیون یورو جهت پروژه هوای فجر ۱ و تحت عنوان حساب سپرده ذخیره اقساط به بانک و معادل یک قسط و بهره مربوطه در این حساب منظور شده است که مکاتبات اداری جهت استرداد مبلغ فوق با شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی NPC و صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) طی سالجاری انجام و در حال پیگیری میباشد.

۱۱-۲ - سرمایه گذاری های مذکور عطف به نامه های خرید سهام ارسالی از امور برنامه ریزی مالی NPC و اعلامیه صادره می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

برای یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۲,۵۵۴	۱۲-۱ بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بابت آب خام
۰	۷۸,۹۰۳	۱۲-۲ بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بابت گاز طبیعی
۰	۱۰۱,۴۵۶	

۱۲-۱- در طی سالجاری مبلغ ۷۵ میلیارد ریال از مطالبات سازمان بابت آب خام مصرفی پرداخت شده است.

۱۲-۲- مبلغ مانده بدهی به سازمان منطقه ویژه عمدتاً از بابت مطالبات گاز مصرفی در سه ماهه دوم سال ۱۳۹۲ میباشد.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۰۵,۲۸۸	۳,۵۳۹,۰۳۰	۱۳-۱ بدهی به شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی
۵۸۳,۴۰۹	۱,۰۵۸,۷۱۷	۱۳-۲ ذخیره هزینه های پرداختنی
۱۰۱,۰۴۴	۹۶,۱۱۱	۱۳-۳ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۷۹,۰۴۷	۶۲,۶۳۰	۱۳-۳ سپرده حق بیمه پیمانکاران
۶۳,۷۷۷	۶۲,۶۷۵	۱۳-۴ طلب پیمانکاران
۷,۴۷۲	۲۵۳	وزارت اقتصاد و دارائی (مالیات تکلیفی و حقوق)
۵,۱۳۵	۵,۱۳۵	وزارت اقتصاد و دارائی (مالیات تکلیفی از سال ۸۵ الی ۹۰)
۱۰۵,۶۰۵	۱۵۹,۶۶۲	سازمان برق منطقه خوزستان - مصارف دیماندی
۱۲۲,۴۸۷	۱۲۲,۴۸۷	۱۳-۵ حق اشتراک یوتیلیتی
۲۳,۵۶۹	۱۱,۶۶۴	سایر
۳,۱۹۶,۲۳۳	۵,۱۱۸,۲۶۴	

۱۳-۱- بدهی به شرکتهای گروه صنایع ملی پتروشیمی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۲۸,۳۴۹	۲,۹۷۲,۸۴۸	۱۳-۱-۱ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ)
۰	۲۰۳,۳۹۴	۱۳-۱-۲ سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۳۵۴,۳۳۳	۳۶۰,۳۵۴	۱۳-۱-۳ شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۵,۴۵۴	۰	شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی
۵,۸۶۷	۰	شرکت ره آوران فنون جنوب پتروشیمی
۶,۲۷۷	۰	شرکت پتروشیمی خوارزمی - ارائه خدمات عمومی
۲,۳۰۳	۰	صندوق باز نشستگی و پس انداز
۲,۷۰۵	۲,۴۳۴	سایر شرکتهای
۲,۱۰۵,۲۸۸	۳,۵۳۹,۰۳۰	

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

برای یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳-۱-۱- بستانکاری شرکت پتروشیمی صنایع خلیج فارس بابت انتقال مانده بدهی شرکت پتروشیمی فجر بابت حساب اعتبارات بلند مدت ارزی و ریالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی طی سال ۱۳۹۰ به حساب فیما بین شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و همچنین تامین وجوه ارزی طی سال جاری بابت پرداخت اقساط ارزی به بانک تجارت شعبه کریمخان زند و سایر مطالبات می باشد.

۱۳-۱-۲- بستانکاری سازمان منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر بابت قسمتی از هزینه خطوط و خوراک محصول منطقه : خرید زمین ؛ واگذاری منازل سازمانی و سایر هزینه های متفرقه از جمله اجاره زمینها می باشد .

۱۳-۱-۳- بستانکاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی از بابت تامین وجوه ارزی بابت پرداخت اقساط بانک سوسپتته و صندوق ذخیره ارزی انتقالی از سال ۱۳۹۱ میباشد .

۱۳-۲- ذخیره هزینه های پرداختنی عمدتاً "مربوط هزینه های خوراک و مواد مصرفی، هزینه صورت وضعیتهای پیمانکاران، یک درصد سهم فروش سازمان منطقه ویژه و همچنین سایر هزینه های ثبت نشده در شش ماهه اول سال ۹۲ می باشد .

شرکت بتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۱۳- سپرده بیمه و حسن انجام کار بیمانکاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۰۷۳	۲۵,۲۰۰	۲۶,۰۷۳	۲۵,۲۰۰	شرکت زلال ایران (۳ قرارداد)
۵,۵۲۶	۱۲,۱۹۴	۲,۱۹۱	۱۲,۱۹۴	شرکت مهنا-خرید و نصب تجهیزات نیروگاه فجر ۲
۶,۶۵۹	۱۱,۴۱۵	۴,۹۱۶	۹,۹۳۰	شرکت رامپکو-تعمیرات روزمره مجتمع (۳ قرارداد)
۱۲,۸۲۱	۵,۲۴۲	۳,۰۸۶	۵,۲۴۲	شرکت فولمن-اجرای پست ۴۰۰/۱۳۲ کیلو ولت
۱,۹۰۵	۴,۹۱۷	۱,۹۱۴	۴,۹۳۴	شرکت انرشیمی (۷ قرارداد)
۲,۱۴۶	۴,۲۹۲	۲,۱۸۱	۲,۸۰۴	شرکت مشانیر
۲,۲۹۶	۴,۰۴۱	۲,۴۰۹	۴,۲۶۷	شرکت تکین کو (۱۲ قرارداد)
۱,۶۸۷	۳,۳۰۳	۱,۷۶۹	۳,۵۳۹	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۱,۱۹۸	۱,۸۳۳	۶۹۸	۱,۸۳۳	شرکت ماشین سازی پارس
۷۷۴	۱,۷۵۸	۷۷۴	۱,۷۵۸	شرکت بین المللی ارسا (۴ قرارداد)
۸۴۱	۱,۷۹۱	۷۸۲	۱,۸۲۰	شرکت انتقال نیروی خوزستان (۴ قرارداد)
۱,۱۵۷	۱,۵۹۳	۱,۱۸۱	۸۴۲	شرکت نیروسازان مارون (۴ قرارداد)
۵۸۷	۱,۴۷۲	۱,۰۰۷	۱,۳۶۲	شرکت طیف کار ماهشهر (۳ قرارداد)
۳,۳۴۸	۱,۲۱۶	۳,۳۹۵	۱,۳۱۰	شرکت موجان
۵۳۸	۱,۰۷۵	.	۱۳۶	شرکت ژئو محیط پارس (۴ قرارداد)
۲۹۳	۷۷۳	۳۲۲	۷۱۴	شرکت شفق گستر سلطان آباد (۳ قرارداد)
۸۹۲	۷۷۲	۳۵۱	۲۳۴	ایمن پرتو آروین
۱۱۶	۶۵۷	۵۳	۵۸۹	شرکت کاشف صنعت شرق
۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	۳۱۹	شرکت توسعه و پشتیبانی صنعت سازان
.	۲۵۶	.	۲۵۶	شرکت فجر پایدار اهواز (۲ قرارداد)
۱۴۷	۲۳۶	۱۴۷	۲۳۶	شرکت فرج راه شادگان (۴ قرارداد)
.	۲۱۳	۳۱۲	۶۲۵	شرکت آرمه گروه پارسیان
۷۲	۱۴۳	۱۸۷	۱۴۱	ویس ماهشهر
۹,۶۵۲	۱۶,۳۳۰	۸,۵۶۳	۱۵,۸۲۶	سایر (موارد کمتر از ۵۰۰ میلیون ریال)
۷۹,۰۴۷	۱۰۱,۰۴۴	۶۲,۶۳۰	۹۶,۱۱۱	جمع

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳-۴- بستانکاری پیمانکاران و شرکتها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۴۵۴	۳۰,۵۹۴	شرکت زلال ایران
۸,۶۸۳	۱۶,۴۷۸	شرکت مینا- خرید و نصب تجهیزات نیروگاه فجر ۲
۳,۲۲۱	۳,۲۲۱	فولمن ق ۸۷-۱-۰۱۳
۲,۵۶۸	۲,۱۸۴	شرکت ماشین سازی پارس- احداث مخازن واحد آب
۱,۹۴۱	۰	شرکت طیف کار ماهشهر- رستوران
۱,۴۳۲	۱,۴۷۷	شرکت رامپکو- خدمات تعمیراتی مجتمع
۱,۳۸۸	۱,۳۸۸	شرکت نسترن الکتریک
۱,۳۶۴	۵۰۴	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۱,۰۰۹	۰	شرکت کاشف صنعت شرق ۰۴۷-۰۸۸-۰۱
۵۸۲	۶۰۸	شرکت تکین کو
۵۳۹	۸	شرکت نیرو سازان مارون
۵۲۵	۵۲۵	توسعه و پشتیبانی صنعت سازان
۴۸۴	۶۵	پژوهشگاه صنعت نفت
۴۷۲	۴۷۲	شرکت جهانپارس
۳۰۴	۳۰۴	شرکت شفق گستر سلطان آباد- حراست
۸,۳۱۲	۴,۸۴۷	سایر
۶۳,۲۷۷	۶۲,۶۷۵	

عمده مطالبات پیمانکاران به شرح فوق بابت صورت وضعیتهای ارسالی بود که عمدتاً در نیمسال دوم سال ۱۳۹۲ تسویه می شوند.

۱۳-۵- حق اشتراک یوتیلیتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۲۴	۲,۸۲۴	شرکت شیمی تکس آریا
۱,۴۸۳	۱,۴۸۳	شرکت پتروشیمی اصفهان
۲۶,۷۱۸	۲۶,۷۱۸	اداره بنادر و دریانوردی خوزستان - بندر امام خمینی
۳۰,۶۵۶	۳۰,۶۵۶	شرکت پتروشیمی تخت جمشید
۵۹,۸۹۵	۵۹,۸۹۵	شرکت پتروشیمی اروند- حق اشتراک برق منطقه ای خوزستان
۸۱۱	۸۱۱	شرکت پتروشیمی سازند اراک
۱۲۲,۳۸۷	۱۲۲,۳۸۷	

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- ذخیره مالیات پرداختنی:

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی شده است. خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت برای سالهای ۱۳۸۹ تا پایان شهریور ماه ۱۳۹۲ بشرح زیر می باشد:

سال مالی	سود و زیان ابرازی	درآمد مشمول مالیات		ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده	مانده ذخیره		نحوه تشخیص
		تشخیصی	قطعی					۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
۱۳۸۹	۱۲۱,۴۷۳	۱۲۰,۰۷۷	-	-	۳۰,۰۱۹	-	۷۱۱	۲۹,۳۰۸	۲۹,۳۰۸	در دست رسیدگی - تشخیصی
۱۳۹۰	۹۵,۴۰۵	-	-	-	۱۱۰,۲۹۴	-	۱۵۶,۶۰۰	-	-	در دست رسیدگی
۱۳۹۱	(۱,۳۴۶,۲۸۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۲,۰۴۱,۵۱۹	-	-	۴۱۴,۰۶۱	-	-	-	۴۱۴,۰۶۱	-	رسیدگی نشده
								۴۴۳,۳۶۹	۲۹,۳۰۸	
								(۱۶۳,۱۵۲)	(۲۹,۳۰۸)	
								۲۸۰,۲۱۷	۰	

پیش پرداختهای مالیاتی سنوات ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰

۱۴-۱- مالیاتهای عملکرد قطعی سنوات ۱۳۸۳ الی ۱۳۸۸ تسویه شده اند.

۱۴-۲- بعلت وجود مانده زیان انباشته مورد تائید اداره دارائی به مبلغ ۳۰۳,۶۴۵ میلیون ریال برای سود سال ۱۳۹۰ و شش ماهه ۱۳۹۲ ذخیره ای از بابت مالیات در حسابها منظور نشده است.

۱۴-۳- در مورد مالیات تشخیصی برای سال ۱۳۹۰ به امور مالیاتی واحد ماهشهر اعتراضی طی نامه شماره ۴۲۱ س ۱-۳۲ ص پ مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۲۵ ارسال، مدارک و مستندات لازم جهت اصلاح و تعدیل مالیات تشخیصی به واحد امور مالیاتی ماهشهر ارائه شده و در حال بررسی می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	باید داشت	نوع اعتبار	مبلغ قرارداد	نوع ارز	نرخ سود	مدت بازپرداخت سال	مبلغ استفاده شده	تاریخ اولین قسط	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دریافت طی دوره	پرداخت اقساط طی دوره	تسهیلات آرز	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	حسم جاری تسهیلات
-----	-----------	------------	--------------	---------	---------	-------------------	------------------	-----------------	---------------------	----------------	----------------------	-------------	---------------------	------------------

ارزی:

بانک تجارت - شعبه ارزی کویمخان زند	۱۵-۱	احیاء بدهی های جاری	۶۹,۹۴۰	هزار فرانک	-	۵	۶۹,۹۴۰	هزار فرانک سوئیس	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	(۳۶۴,۱۷۸)	۵۳,۵۳۸	۸۴۲,۲۴۰	۳۶۰,۹۶۰
			۳۷,۱۴۰	هزار یورو	-	۵	۳۷,۱۴۹	هزار یورو	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	(۱۴۷,۷۵۶)	۳۹,۱۴۷	۵۸۱,۳۰۹	۲۲۶,۰۵۰
بانک سوسیتیه جنرال	۱۵-۲	فاباناس توسعه نیروگاه	۸۳,۳۰۴	هزار یورو	EURIBOR++/۵۰	۱۰	۸۲,۹۳۱	هزار یورو	-	-	(۱۲۱,۲۸۱)	۶۱,۲۷۳	۱,۲۱۲,۷۷۶	۲۶۲,۸۳۲
بانک ملت - صندوق ذخیره ارزی	۱۵-۳	فاباناس نیروگاه فجر ۲	۱۹۷,۲۵۰	هزار یورو	EURIBOR++/۶	۸/۵	۱۹۶,۷۷۷	هزار یورو	۲۰۰۹/۱۰/۳۱	-	(۱,۳۰۴,۰۹۲)	۳۱۷,۰۵۰	۵,۰۷۹,۸۲۰	۱,۳۵۸,۵۱۲
	۱۵-۴	فاباناس تصفیه خانه آب فجر ۲	۵۱,۳۳۳	هزار یورو	EURIBOR++/۷	۸/۵	۵۰,۳۸۷	هزار یورو	۲۰۰۹/۱۱/۳۰	-	(۷۵۰,۹۳۲)	۷۰,۴۰۲	۱,۲۰۷,۴۳۱	۲۴۹,۷۷۸
بانک توسعه صادرات - شعبه میرداماد	۱۵-۵	اوراق سپرده ارزی - پروژه RO-REJECT	۱۷,۰۰۰	هزار یورو	۶.۲٪ و ۵٪	۲	۱۶,۱۵۰	هزار یورو	۱۳۹۰/۰۲/۳۰	-	(۵۱۲,۱۰۰)	-	-	-

ریالی:

بانک تجارت - شعبه پتروشیمی	۱۵-۱	وام مشارکت - احیاء بدهی ها	۴۲۶,۶۰۰	میلیون ریال	۰	۵	۴۲۶,۶۰۰	میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	(۴۲,۶۶۲)	-	۱۹۹,۰۹۵	۸۵,۳۲۲
			۱,۹۸۰,۳۴۱	میلیون ریال	۲۲٪	۵	۱,۹۸۰,۳۴۱	میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	(۲۰۱,۱۱۷)	-	۷۶۰,۴۱۹	۶۲۱,۸۸۰
			۹۸۹,۰۴۹	میلیون ریال	۱۹٪	۵	۹۸۹,۰۴۹	میلیون ریال	۱۳۹۱/۰۲/۰۵	-	(۱۴۶,۴۴۶)	-	۱,۰۴۹,۵۱۷	۲۱۲,۸۹۶
بانک ملی - بندر امام خمینی	۱۵-۶	تسهیلات سوخت ستاد تحول اقتصادی	۹۲۲,۲۰۸	میلیون ریال	۳٪	۱	۹۶,۹۵۲	میلیون ریال	۱۳۹۰/۰۵/۲۶	-	(۷۶,۷۷۱)	-	۴۸۴	۴۸۴
بانک ملت	۱۵-۷	تسهیلات طرح مهر	۵۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	۰	-	۵۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	-	-	-	-	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
جمع														

حسم جاری تسهیلات

کسر میشود: بهره و کارمزد آتی

حسم باقیمانده تسهیلات مالی دریافتی

(۴,۱۶۹,۳۲۲)

(۴۲۰,۴۲۷)

۶,۸۲۲,۳۱۲

(۴,۳۸۶,۹۶۲)

(۵۵۱,۰۴۱)

۸,۵۵۴,۸۱۵

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۵-۱- تسهیلات مورد نظر مربوط به احیاء بدهیهای معوق ارزی و ریالی سنواتی نزد بانک تجارت بوده است که بر اساس قرارداد سه جانبه فیما بین بانک تجارت، شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی فجر که در دی ماه سال ۱۳۸۹ و بهمن ماه ۱۳۹۰ منعقد گردیده، می باشد که بر اساس آن باید در طی ۶۰ ماه بازپرداخت شود. تمام اقساط سر رسید شده تا پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۲ بازپرداخت شده است.

۱۵-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک سوسپته جنرال مربوط به فاینانس پروژه توسعه نیروگاه می باشد که مانده آن تا پایان شهریورماه سال جاری مبلغ ۳۹.۸۸۱ هزار یورو می باشد.

۱۵-۳- تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی از محل صندوق ذخیره ارزی برای اجرای پروژه نیروگاه فجر ۲ می باشد که تا پایان شهریور ماه سال جاری مبلغ ۱۹۶.۷۷۷ هزار یورو از این تسهیلات استفاده شده و تعداد ۴ قسط از این تسهیلات بازپرداخت شده است.

۱۵-۴- تسهیلات دریافتی از بانک مرکزی از محل صندوق ذخیره ارزی برای اجرای پروژه تصفیه خانه آب فجر ۲ می باشد. تا پایان شهریور ماه سال جاری مبلغ ۵۰.۳۸۷ هزار یورو از این تسهیلات استفاده و تعداد ۵ قسط از آن بازپرداخت شده است.

۱۵-۵- تسهیلات دریافت شده از بانک توسعه صادرات به صورت اوراق گواهی سپرده ارزی به مبلغ ۱۶.۱۵۰.۰۰۰ یورو و در جهت اجرای پروژه reject می باشد. که طی نیمسال اول سالجاری توسط شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس پرداخت و تسویه شده است.

۱۵-۶- تسهیلات مندرج از بابت تسهیلات یارانه مصرف انرژی (سوخت) از ستاد تحول صنایع اقتصادی در سال ۱۳۸۹ بابت جبران هزینه افزایش نرخ سوخت ناشی از اعمال هدفمندی یارانه ها می باشد که تنها ۱۰٪ از مبلغ اختصاصی طی توافق نامه با بانک ملی شعبه مرکزی سربندر معادل ۹۴ میلیارد ریال بابت تسویه طلب شرکت ملی گاز ایران از شرکت در سال ۱۳۸۹ به حساب شرکت گاز واریز و تحت عنوان تسهیلات ثبت گردیده و تا پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۲ کلیه اقساط آن بازپرداخت و شرکت در حال تسویه حساب با بانک ملی شعبه بندرامام خمینی می باشد.

۱۵-۷- تسهیلات مذکور از بابت تسهیلات دریافتی از محل طرحهای مهر ماندگار در ابتدای سال جاری به عاملیت بانک ملت می باشد. اتمام و افتتاح پروژه های مهر ماندگار در ابتدای سال جاری به عاملیت بانک ملت می باشد.

۱۶- حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۰۴,۴۴۵	۵,۶۵۶,۶۸۱	۱۶-۱
-	-	ذخیره
۷,۱۰۴,۴۴۵	۵,۶۵۶,۶۸۱	

شرکتهای گروه:

پتروشیمی بندر امام-ریالی

۱۶-۱- مبلغ بدهی مذکور بابت بدهی های انتقالی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (اعتبارات ساخت پروژه فجر یک) طی قرارداد سه جانبه به حساب پتروشیمی بندرامام می باشد که با اعلامیه صادره از npc و تأییدیه شرکت پتروشیمی بندرامام طی سال ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ بحساب مطالبات شرکت پتروشیمی بندر امام بصورت ارزی در سرفصل حسابهای پرداختنی بلند مدت ثبت و طبقه بندی گردیده بود که به استناد نامه شماره ۰۰۱-۴/۵۴۰۷ مورخ ۱۳۹۲/۳/۲۹ مدیریت محترم مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس مبالغ بدهی مزبور در پایان سال ۱۳۹۱ بصورت ریالی به حساب مطالبات شرکت پتروشیمی بندر امام از شرکت پتروشیمی فجر منظور شده است. لازم به ذکر است که براساس نظر مدیریت، با توجه به عدم توانایی شرکت در بازپرداخت بدهی فوق الذکر در کوتاه مدت، مبلغ فوق در حسابهای پرداختنی بلندمدت طبقه بندی گردیده و مبلغ ۱.۰۰۰ میلیارد ریال تا پایان شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ از این مطالبات پرداخت شده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در پایان شهریور ماه ۱۳۹۱ بشرح ذیل می باشد :

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹,۶۸۲	۵۴,۸۱۹
۱۵,۳۷۶	-
۴۹۹	-
۱,۱۸۷	-
(۱,۹۲۵)	(۱,۰۸۸)
۵۴,۸۱۹	۵۳,۷۳۱

مانده در ابتدای سال

ذخیره سنوات تأمین شده طی دوره

انتقالی از شرکتهای گروه

ذخیره مرخصی کارکنان

پرداختی طی دوره

۱۸- سرمایه :

سرمایه شرکت معادل ۲,۵۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۲,۵۰۰ میلیون سهم با نام یکهزار ریالی می باشد. اسامی سهامداران . تعداد و درصد سهام هر یک بشرح زیر می باشد :

درصد سهام	تعداد سهام	اسامی سهامداران
۷۰٪	۱,۷۴۹,۹۹۹,۹۹۷	* شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
۳۰٪	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت (۳۰ استان)
	۱	شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
	۱	شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی (سهامی خاص)
	۱	شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
۱۰۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

* به استناد تک مصوبه دویست و شصت و هفتمین جلسه هیات مدیره شرکت پتروشیمی فجر و همچنین بند ۶ مصوبه یکصد و چهل و دومین جلسه هیات واگذاری در خصوص قرارداد انتقال سهام شرکتهای زیر مجموعه شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ پتروشیمی) ؛ سهم شرکت ملی صنایع پتروشیمی در شرکت پتروشیمی فجر به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتقل شده است .

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات :

۱۹-۱- فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات برحسب محصولات به شرح زیر می باشد :

مبالغ به میلیون ریال

ردیف	نام محصول	واحد	مقدار فروش	متوسط نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش - میلیون ریال		
					دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
۱	برق - (فروش به شرکتهای منطقه)	MW/H	۱,۷۹۰,۶۰۸	۱,۲۴۳,۸۸۹	۲,۲۲۷,۳۱۷	۹۷۴,۵۹۱	۲,۸۳۳,۵۸۱
۲	برق - (فروش به مدیریت شبکه برق)	MW/H	۴۴۳,۹۶۱	۵۴۶,۴۹۴	۲۴۲,۶۲۲	۳۳۶,۴۸۰	۵۸۶,۴۳۴
۳	بخار	TON	۲,۳۳۱,۸۹۰	۲۶۱,۵۵۰	۶۰۹,۹۰۶	۳۱۰,۲۵۴	۹۸۲,۲۹۴
۴	اکسیژن	NM ^۳	۹۴,۹۰۸,۳۴۶	۸۸۵	۸۳,۹۵۸	۳۳,۰۴۰	۱۱۱,۰۳۵
۵	ازت گازی	NM ^۳	۱۱۵,۷۵۶,۱۰۸	۱,۲۸۰	۱۴۸,۱۶۳	۷۸,۷۰۲	۲۲۷,۳۶۲
۶	ازت مایع	kg	۱۱۳,۳۷۰	۲,۱۳۸	۲۴۲	۱	۱۵۷
۷	هوای ابزار دقیق	NM ^۳	۶۷,۸۵۱,۶۴۴	۷۳۸	۵۰,۰۹۷	۲۱,۵۳۲	۶۸,۹۸۶
۸	هوای سرویس	NM ^۳	۵۷,۱۹۲,۰۸۵	۶۶۰	۳۷,۷۴۳	۱۴,۵۳۵	۴۱,۹۹۶
۹	آرگون مایع	TON	۵۶۷	۱۲,۸۱۳,۹۶۳	۷,۲۶۶	۱۰,۵۵۷	۲۲,۶۹۲
۱۰	آب RO	M ^۳	۷,۰۱۵,۱۲۳	۳۲,۷۵۴	۲۲۹,۷۷۴	۱۲۰,۵۲۵	۳۱۱,۰۰۵
۱۱	آب برجهای خنک کننده	M ^۳	۷,۳۹۴,۳۶۶	۳۳,۸۴۸	۲۵۰,۲۸۴	۹۸,۲۲۵	۲۶۶,۳۵۹
۱۲	آب DM	M ^۳	۴,۳۶۳,۵۱۹	۵۳,۶۲۲	۲۳۳,۹۸۲	۱۲۴,۸۵۶	۳۳۲,۶۶۹
۱۳	آب سرویس	M ^۳	۴۵۷,۸۸۷	۳۰,۶۶۰	۱۴,۰۳۹	۷,۰۷۴	۱۷,۳۳۲
۱۴	آب آتش نشانی	M ^۳	۰	۰	۱۸,۰۰۵	۸,۶۹۴	۲۵,۷۸۷
۱۵	آب آشامیدنی	M ^۳	۵۲۰,۰۶۱	۵۷,۵۹۴	۲۹,۹۵۲	۱۳,۷۳۵	۳۲,۲۹۸
۱۶	آب خوراک بویلرها	M ^۳	۳۷۸,۷۰۹	۱۱۱,۵۰۰	۴۲,۲۲۶	۲۱,۹۴۱	۶۶,۱۲۰
۱۷	تصفیه پساب و کوره زباله سوز	M ^۳	۲,۴۳۸,۹۳۲	۵۷,۷۳۶	۱۴۰,۸۱۳	۶۴,۰۲۶	۱۸۳,۹۱۰
جمع کل فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات					۴,۳۶۶,۳۹۲	۲,۲۳۸,۷۶۸	۶,۱۱۰,۰۱۷

قیمت فروش هرواحد محصول بر اساس نامه شماره ۳۴۲۲-۲۰-۱ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ معاونت محترم مدیریت برنامه ریزی و توسعه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و جدول نرخهای یوتیلیتی که طی آن نرخهای فروش محصولات براساس افزایش نرخهای خوراک و سوخت ناشی از هدفمندی یارانه ها بازنگری شده اند محاسبه شده است .

۲-مبلغ فروش آب آتش نشانی مربوط به آبونمان دریافتی ازشرکتها درطی دوره می باشد.

۳-فروش یوتیلیتی به مجتمعهای مستقر در منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر براساس قرارداد منعقد فی مابین هریک از آنان صورت می گیرد.

۴- افزایش قیمت فروش محصولات نسبت به قیمت پایه مصوب، بابت مصرف بیش از سقف قرارداد توسط مشتریان (شرکتهای مستقر در منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر) در طی دوره جاری می باشد، که باستناد ضمیمه شماره ۳ قراردادهای فروش منعقد با مشتریان، در صورت استفاده بیش از سقف مقادیر قرارداد مبلغ فروش محصولات به ماخذ دو برابر نرخ پایه محاسبه میگردد. سقف مجاز دریافت خدمات تا ۱۵٪ بالاتر از سقف مندرج در قرارداد می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است:

ردیف	نام محصول	واحد	فروش	بهای تمام شده تولید	سود (زیان) ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
۱	برق	MW/H	۲,۴۶۹,۹۳۹	۸۶۴,۷۷۲	۱,۶۰۵,۱۶۷	۰.۶۵
۲	بخار	TON	۶۰۹,۹۰۶	۱۸۴,۰۴۸	۴۲۵,۸۵۸	۰.۷۰
۳	اکسیژن	NM۳	۸۳,۹۵۸	۳۷,۸۰۶	۴۶,۱۵۲	۰.۵۵
۴	ازت	NM۳	۱۴۸,۴۰۶	۴۶,۹۴۴	۱۰۱,۴۶۲	۰.۶۸
۵	هوای ابزار دقیق	NM۳	۵۰,۰۹۷	۱۳,۸۲۸	۳۶,۲۶۹	۰.۷۲
۶	هوای سرویس	NM۳	۳۷,۷۴۳	۳,۹۹۵	۳۳,۷۴۸	۰.۸۹
۷	آرگون مایع	TON	۷,۲۶۶	۴,۴۵۳	۲,۸۱۳	۰.۳۹
۸	آب DM	M۳	۲۳۳,۹۸۲	۱۳۷,۱۷۶	۹۶,۸۰۷	۰.۴۱
۹	آب RO	M۳	۴۸۰,۰۵۸	۲۱۶,۱۶۲	۲۶۳,۸۹۶	۰.۵۵
۱۰	آب آشامیدنی	M۳	۲۹,۹۵۲	۱۳,۷۸۷	۱۶,۱۶۶	۰.۵۴
۱۱	آب سرویس	M۳	۱۴,۰۳۹	۵,۵۰۲	۸,۵۳۶	۰.۶۱
۱۲	آب آتشنشانی	M۳	۱۸,۰۰۵	۲۰,۳۲۸	(۲,۳۲۲)	(۰.۱۳)
۱۳	آب خوراک بویلرها	M۳	۴۲,۲۲۶	۱۳,۲۹۵	۲۸,۹۳۱	۰.۶۹
۱۴	تصفیه پساب و کوره زباله سوز	-	۱۴۰,۸۱۳	۴۵,۷۴۲	۹۵,۰۷۲	۰.۶۸
	جمع		۴,۳۶۶,۳۹۲	۱,۶۰۷,۸۳۷	۲,۷۵۸,۵۵۴	۰.۶۳

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

میلیون ریال

۱۹-۳- گزارش ریالی فروش بر حسب محصولات و مشتریان به شرح زیر می باشد:

نام شرکتها	انواع آب	برق	بخار و گاز طبیعی	انواع هوا و آرگون	تصفیه سبب و زباله سوز	جمع
مارون	۲۷۹,۲۸۴	۵۷۹,۰۵۰	۲,۵۸۲	۱۲۰,۱۰۷	۵۴,۵۹۹	۱,۰۳۵,۶۲۲
اروند	۸۴,۸۷۷	۶۷۷,۰۵۸	۶۵,۶۴۶	۲۰,۴۶۶	۱۱,۷۸۷	۸۵۹,۶۳۴
مدیریت شبکه برق	.	۲۴۲,۶۲۲	.	.	.	۲۴۲,۶۲۲
امیر کبیر	۸۹,۷۳۱	۲۷۵,۹۰۹	۲۱۱,۸۳۵	۳۶,۶۱۹	۱۹,۳۸۸	۶۳۳,۴۸۲
تندکویان	۱۳۸,۷۴۶	۲۲۷,۸۲۱	۶۶,۸۲۶	۷۱,۳۲۵	.	۵۰۴,۷۱۸
فن آوران	۵۷,۸۷۷	۴۷,۲۷۱	۱۶۹,۴۲۸	۱۹,۲۷۸	۵,۴۹۶	۲۹۹,۳۵۱
بوعلی	۵۱,۹۱۱	۱۰۷,۳۴۷	۳۶,۹۱۹	۱۷,۹۵۳	۱۱,۰۰۳	۲۲۵,۱۳۴
غدير	۳۷,۴۴۴	۷۴,۱۷۶	.	۱,۶۲۰	۴,۰۴۸	۱۱۷,۲۸۷
خوزستان	۱۶,۹۴۲	۲۹,۴۲۰	۲۱,۴۷۰	۶,۷۵۲	۱۴,۴۷۲	۸۹,۰۵۶
کارون	۱۰,۸۰۸	۳۵,۵۰۵	۲۹,۶۰۲	۶,۹۵۹	۱۶,۶۶۳	۹۹,۵۳۸
نویدز ریشیمی	۱,۰۲۳	۳۰,۳۷۳	۴,۰۶۶	۳,۹۳۱	.	۳۹,۳۹۳
رجال	۵,۵۹۹	۳۶,۵۷۶	.	۴,۱۳۷	۱,۰۲۶	۴۷,۳۳۸
دازی	.	.	.	۵,۰۹۹	.	۵,۰۹۹
پژوهش	۱,۸۶۹	۳,۴۱۲	۶۹۹	۷۳۰	۱,۰۹۸	۷,۸۰۷
پتروشیمی باختر	.	۷۶,۲۳۰	.	.	.	۷۶,۲۳۰
پایانه ها	۳,۰۸۶	۳,۲۵۴	.	۲,۴۳۵	۸۹۳	۹,۶۶۷
پوشش لوله	.	۸,۲۱۲	.	.	.	۸,۲۱۲
شیمی بافت	۲,۳۵۵	۳,۱۳۷	.	.	۱۷۲	۵,۶۶۵
پترویک	.	۳,۴۶۷	.	.	.	۳,۴۶۷
لوله سازی	.	۲,۱۲۵	.	.	.	۲,۱۲۵
آب نیرو	۳۱,۹۷۹	.	.	۲,۳۲۰	.	۳۴,۲۹۹
خوارزمی	.	۱,۱۱۳	.	.	.	۱,۱۱۳
ره آوران	۱,۰۴۷	.	.	.	۱۶۸	۱,۲۱۴
اکسیر شیمی	۵۹۲	۵۸۲	.	۹۳	.	۱,۲۶۷
شیمی تکس	۱,۴۲۳	۱,۵۶۹	.	.	.	۲,۹۹۱
سازمان	۳۵۲	۳,۴۴۷	.	.	.	۳,۷۹۹
متفرقه	۶	.	.	۷,۵۰۸	.	۷,۵۱۴
شهید رسولی	۸۸۷	.	۸۳۵	۱۱۲	.	۱,۸۳۴
پتروشیمی اصفهان	۴۲۴	۲۶۱	.	۲۲۵	.	۹۱۰
جمع	۸۱۸,۲۶۳	۲,۴۶۹,۹۳۹	۶۰۹,۹۰۶	۳۲۷,۴۷۰	۱۴۰,۸۱۳	۴,۳۶۶,۳۹۲

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده :

۲۰-۱- گزارش بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد:

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مواد اولیه :
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۲۲,۳۱۷	۶۹۹,۵۸۷	۶۹۱,۹۶۸	گاز مصرفی نیروگاه
۱۵۶,۴۴۷	۹۱,۲۴۳	۸۶,۸۲۷	آب خام مصرفی واحد آب
۹,۹۶۳	۱,۲۷۸	۵,۷۱۳	برق مصرفی نیروگاه
۲۰,۱۷۶	۱,۳۲۷	۱۰,۰۲۶	گازوئیل مصرفی نیروگاه
۶۲,۷۴۱	۱۹,۵۲۲	۴۱,۷۶۰	سایر مواد مستقیم
۱,۵۷۱,۶۳۹	۸۱۲,۹۵۷	۸۳۶,۲۹۴	جمع مواد اولیه
۵۳,۸۲۵	۲۸,۲۳۲	۳۶,۹۷۸	دستمزد مستقیم
۱,۷۱۳,۴۱۰	۸۴۱,۰۴۹	۷۳۷,۲۹۵	سربار تولید
۳,۳۳۸,۷۷۴	۱,۷۲۴,۲۳۸	۱,۶۱۰,۵۶۷	بهای تمام شده کالای تولید شده :
	۱,۷۹۹	۲,۸۶۶	
	(۱,۴۲۱)	(۵,۵۹۶)	
(۱,۰۶۷)	۳۷۸	(۲,۷۳۰)	خالص افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده
۳,۳۳۷,۷۰۷	۱,۷۲۴,۶۱۶	۱,۶۰۷,۸۳۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته :

۲۰-۱-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید			دستمزد مستقیم			
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۶,۷۶۲	۵۹,۸۰۵	۵۵,۹۴۹	۳۴,۰۸۱	۲۶,۲۳۷	۳۵,۲۲۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۷,۸۹۵	۳,۰۸۸	۲,۵۱۲	۳,۰۰۶	۱,۹۹۵	۱,۷۵۷	مزایای پایان خدمت
۱,۰۵۲,۸۲۹	۴۵۹,۱۵۳	۶۰۲,۳۳۲	.	.	.	استهلاک
۲۱۲,۸۴۴	۱۹۰,۲۰۳	۲۱,۰۸۸	.	.	.	تعمیر و نگهداشت
۱۱۶,۲۴۲	۶۱,۰۷۵	۲۶,۲۰۶	.	.	.	مواد غیر مستقیم
۱۸۸,۳۵۳	۹۵,۵۳۴	۹۴,۸۸۵	.	.	.	خدمات پیمانکاری
۲۴,۵۱۰	۱۲,۲۸۳	۳,۱۲۹	.	.	.	مواد و کالای عمومی و مصرفی
۲۷,۴۲۶	۹,۲۹۸	۱۲,۱۹۴	.	.	.	حمل و نقل و ترخیص
۱۱۱,۱۹۳	۲۱,۵۵۹	۱۱,۷۳۴	.	.	.	سایر
(۱۱۰,۳۸۱)	(۲۸,۹۴۹)	(۹۱,۱۹۴)	.	.	.	سربار جذب نشده
(۴,۳۶۳)	-	(۱,۵۴۰)	.	.	.	سهم هزینه های عمومی و اداری از سربار تولید
۱,۷۱۳,۴۱۰	۸۴۱,۰۴۹	۷۳۷,۲۹۵	۳۷,۰۸۷	۲۸,۲۳۲	۳۶,۹۷۸	

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۱-۲- جدول مقایسه ای مقدار تولید واقعی با ظرفیت اسمی و بودجه ای محصولات اصلی بشرح زیر است:

ردیف	نام محصول	واحد	ظرفیت عملی	مقدار تولید بودجه ای دوره		مقدار تولید واقعی تا پایان شهریور ۱۳۹۲	درصد مقدار تولید واقعی به ظرفیت عملی	درصد مقدار تولید واقعی به بودجه
				سال ۱۳۹۲	دوره ۶ ماهه ۱۳۹۲			
۱	برق	MW/H	۶,۹۹۳,۹۸۴	۶,۶۰۰,۱۵۶	۳,۳۰۰,۰۷۸	۲,۳۹۳,۸۳۲	۰.۳۴	۰.۷۳
۲	بخار	TON	۱۰,۹۹۳,۸۰۰	۴,۶۱۰,۲۴۴	۲,۲۰۵,۱۲۲	۲,۶۹۹,۸۱۹	۰.۲۵	۱.۱۷
۳	اکسیژن گازی	NM ^۳	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸۳,۹۶۰,۰۰۰	۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۱۱۴,۷۶۴,۲۸۸	۰.۵۵	۱.۲۵
۴	اکسیژن مایع	TON	۸,۴۰۰	۲۰,۸۳۱	۱۰,۴۱۶	۶,۵۹۹	۰.۷۹	۰.۶۳
۵	ازت گازی	NM ^۳	۲۲۶,۸۰۰,۰۰۰	۲۱۱,۶۹۹,۶۴۴	۱۰۵,۸۴۹,۸۲۲	۱۳۳,۶۱۷,۷۳۲	۰.۵۹	۱.۲۶
۶	ازت مایع	ton	۲۶,۳۷۶	۵۰	۲۵	۱۰,۲۲۹	۰.۳۹	۴۰۹.۱۶
۷	هوای ابزار دقیق	NM ^۳	۱۳۵,۷۸۰,۰۰۰	۱۳۵,۷۸۰,۰۰۰	۶۷,۸۹۰,۰۰۰	۷۴,۶۷۳,۶۹۰	۰.۵۵	۱.۱۰
۸	هوای سرویس	NM ^۳	۳۱۵,۳۶۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۳۷,۰۴۴	۱۳۲,۰۱۸,۵۲۲	۱۵۰,۳۸۹,۲۴۴	۰.۴۸	۱.۱۴
۹	آرگون	TON	۲,۸۸۰	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۵۰	۰.۳۶	۱.۰۵
۱۰	آب DM	M ^۳	۱۲,۸۷۷,۲۰۰	۱۶,۱۴۶,۹۶۰	۸,۰۷۳,۴۸۰	۷,۵۱۰,۱۵۸	۰.۵۸	۰.۹۳
۱۱	آب RO	M ^۳	۳۷,۵۸۰,۴۰۰	۲۹,۱۲۴,۶۰۶	۱۴,۵۶۲,۳۰۳	۲۱,۱۹۴,۲۵۰	۰.۵۶	۱.۴۶
۱۲	آب آشامیدنی	M ^۳	۱,۰۹۵,۰۰۰	۹۳۱,۸۸۸	۴۶۰,۹۴۴	۵۵۱,۹۰۶	۰.۵۰	۱.۲۰
۱۳	آب سرویس	M ^۳	۳,۵۰۴,۰۰۰	۱,۵۳۰,۴۶۸	۷۶۵,۲۳۴	۴۷۷,۸۸۷	۰.۱۴	۰.۶۲
۱۴	آب BFW	M ^۳	۸,۷۶۰,۰۰۰	۵,۴۴۱,۵۳۲	۲,۷۲۰,۷۶۶	۲,۸۹۷,۳۴۳	۰.۳۳	۱.۰۶
۱۵	آب زلال	M ^۳	۶۱,۳۲۰,۰۰۰	۶۱,۵۷۹,۳۲۸	۳۰,۷۸۹,۶۶۴	۲۷,۸۶۱,۰۸۳	۰.۴۵	۰.۹۰

۲-۱-۲- اختلاف مقادیر تولید واقعی در سال مورد گزارش نسبت به تولید عملی و بودجه ای؛ ناشی از عدم بهره برداری کامل شرکتهای فرایندی منطقه

(مشتریان محصولات تولیدی) در ظرفیت پیش بینی شده و در نتیجه عدم استفاده کامل شرکت پتروشیمی فجر از ظرفیت واحدهای تولیدی بوده

است. بر همین اساس قسمتی از هزینه های تولیدی تحت عنوان سربار جذب نشده در تولید از حساب بهای تمام شده تولید خارج و بحساب سایر

هزینه های عملیاتی منظور شده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۷۴۳	۱۵,۰۳۳	۲۱,۵۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۲,۱۱۶	۵,۴۴۴	۵,۸۲۳	هزینه های فرهنگی اجتماعی کارکنان
۲,۹۷۸	۱,۴۸۴	۸۵۸	خدمات پیمانکاری
۲,۶۴۷	۶۲۵	۱,۴۰۲	استهلاک
۰	۴۲	۲۶۷	هزینه حمل و نقل و ترخیص
۳,۹۲۸	۸۱۷	۱,۸۴۷	مواد و کالای مصرفی
۰	۴۱۷	۷۲۷	کارمزد حق ثبت و آگهی
۱۱,۷۰۱	۳,۸۵۰	۸,۰۴۹	سایر هزینه ها
۳,۰۲۴	۰	۰	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۴,۳۶۳	۰	۱,۵۴۰	هزینه های خدماتی سهم واحد های ستادی
۸۳,۵۰۰	۲۷,۷۱۲	۴۲,۰۸۶	

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی:

	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت	
سال ۱۳۹۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۱۰,۳۸۱)	(۲۸,۹۴۹)	(۹۱,۱۹۴)	۲۲-۱	سربار جذب نشده
۹۵۲,۱۷۱	۳۷۳,۴۵۲	۳۴۲,۳۹۵	۲۲-۲	دیماند حاصل از فروش محصولات
۹۱,۱۷۵	۱۵۳,۱۹۵	(۳۰,۰۳۰)	۲۲-۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۹۳۲,۹۶۵	۴۹۷,۶۹۸	۲۲۱,۱۷۱		

۲۲-۱- سربار جذب نشده براساس هزینه های ظرفیتهای بلااستفاده عملکرد واقعی نسبت به ظرفیت بودجه ای می باشد.

۲۲-۲- دیماند حاصل از فروش محصولات مطابق قرارداد و بر اساس مابه التفاوت ۸۰ درصد نرمال مقادیر قراردادی با مصارف واقعی یوتیلیتی توسط شرکتهای در طی دوره و بر اساس نامه شماره ۳۴۲۲-۲۰ مورخ ۱۳۹۰/۰۱/۱۶ معاونت محترم مدیریت برنامه ریزی و توسعه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و جدول نرخهای یوتیلیتی که طی آن نرخهای فروش محصولات براساس افزایش نرخهای خوراک و سوخت ناشی از هدفمندی یارانه ها بازنگری شده اند محاسبه شده است.

۲۲-۳- سایر درآمدها و هزینه ها مربوط به دریافت بالاسری حاصل از خطوط خوراک محصول از شرکتهای منطقه و بالاسری انتقال برق خط پست شبکه به شرکتهای رازی و بندرامام می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۳- هزینه های مالی:

هزینه های مالی به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
هزینه بهره پرداختی به بانکهای داخلی	۱۲۸,۶۰۳	۱۸۷,۶۳۷	۳۵۴,۲۱۶
هزینه های تسهیلات فینانس	۱۵۷,۷۲۸	۶۹,۲۷۸	۲۰۷,۵۰۹
هزینه کارمزد بانکی و خدمات	۶۴,۰۶۴	۳۸,۲۶۸	۲۹,۷۲۵
۲۳-۱	۳۵۰,۳۹۵	۲۹۵,۱۸۳	۵۹۱,۴۵۰

۲۳-۱- رقم عمده هزینه کارمزد بابت کارمزد پرداخت اقساط تسهیلات صندوق ذخیره ارزی مربوط به نیروگاه و تصفیه خانه آب فجر ۲ در شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ و همچنین کارمزد تامین مالی پرداختی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و npc میباشد.

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
سود (زیان) حاصل از تسعیر بدهیهای ارزی	(۶۲۴,۶۴۹)	۱۷۳,۹۹۸	(۴,۹۵۹,۸۲۵)
جرائم کاهش تولید فجر ۱	-	(۳۷,۱۱۵)	-
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۷۸,۹۲۳	۴,۱۱۳	۵۶۷,۱۳۱
۲۴-۲	(۵۴۵,۷۲۶)	۱۴۰,۹۹۶	(۴,۳۹۲,۶۹۴)

۲۴-۱- هزینه حاصل از تسعیر بدهیهای ارزی شامل تسعیر بدهیهای ارزی به شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی و صنایع پتروشیمی خلیج فارس، تسهیلات مالی دریافتی از صندوق ذخیره ارزی به عاملیت بانک ملت شعبه مستقل ارزی و همچنین تسهیلات ارزی احیاء شده نزد بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان می باشد که براساس نرخ مبادله ای ابلاغی مدیریت محترم مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی (نرخ مرجع بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران) از نرخ دلار از ۲۴,۵۸۰ ریال؛ یورو از ۳۱,۷۰۹ ریال؛ فرانک از ۲۶,۰۲۷ ریال و درهم ۶,۶۹۲ ریال در پایان اسفند ماه سال ۱۳۹۱ به دلار ۲۴,۷۲۹ ریال، یورو ۳۳,۴۵۱ ریال، فرانک ۲۷,۱۶۳ ریال و درهم ۶,۷۳۳ ریال در پایان شهریور ماه ۱۳۹۲ تسعیر شده اند.

۲۴-۲- سایر درآمدها عمدتاً "مربوط به هزینه های فرهنگسرای فجر و در آمد حاصل از سود سپرده های بانکی و همچنین فروش ضایعات و اقلام مازاد می باشد

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

		۲۵- تعدیلات سنواتی
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲,۸۱۵)	-	تعدیل مالیات عملکرد ۸۸ براساس برگ قطعی صادره
۵,۲۲۲	-	تعدیل مالیات عملکرد ۸۶ براساس برگ قطعی صادره
۹,۴۸۴	-	تعدیل مالیات تکلیفی ۸۴ براساس پرداخت مالیات تکلیفی بهره وامهای خارجی
(۱۳,۷۷۵)	-	تعدیل مالیات تکلیفی سال ۸۹ براساس برگ قطعی صادره
-	(۱۶,۰۸۲)	تعدیل مابه التفاوت دیباند سال ۸۹ شرکت نوید زرشیمی
(۱,۸۸۴)	(۱۶,۰۸۲)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح

۱-۲۵- و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً "با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل بشرح زیر مطابقت ندارد.

مانده اصلاح شده	اصلاحات و تعدیلات		مانده در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	شرح
	بستانکار	بدهکار		
در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۱۶۹,۰۰۷	۱۶,۰۸۲		۵,۱۸۵,۰۸۹	حسابهای دریافتنی تجاری
۱,۹۷۲,۹۸۲		۱۶,۰۸۲	۱,۹۵۶,۹۰۰	سود و زیان انباشته در ابتدای سال
	۱۶,۰۸۲	۱۶,۰۸۲		

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۲,۹۳۷,۶۴۰	۹۸۴,۱۳۸	۳,۶۲۱,۸۵۷
هزینه استهلاک	۶۰۴,۳۹۵	۴۵۹,۷۴۹	۱,۰۵۶,۷۰۱
خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۸	۱۱,۰۱۵	۱۵,۱۳۷
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	۵-۶-۱۱	(۱,۲۲۷,۱۹۷)	(۲,۰۵۳,۹۲۷)
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	۷	۲۷۹,۵۳۳	(۲۴,۶۱۴)
کاهش (افزایش) سفارشات	۸	(۶۵,۱۲۵)	(۴۴۲)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی	۱۲-۱۳-۱۶	۵۹,۰۳۵	(۲۵۷,۸۵۰)
سایر درآمدها و هزینه‌ها غیر عملیاتی	۲۴	۱۳۸,۳۴۶	۵۲۶,۵۴۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳,۰۴۳,۱۱۷	۸۰۱,۸۹۳	۲,۸۸۳,۴۰۳

۲۷- مبادلات غیر نقدی:

مبادلات غیر نقدی مربوط به افزایش در دارائیهای ثابت مشهود و موجودیهای مواد و کالا از محل ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات فاینانس پروژه نیروگاه و تصفیه خانه آب فجر ۲ (صندوق ذخیره ارزی)	۱۵	-	۲۲۷,۱۳۴
پرداخت اقساط نیروگاه فجر ۱ توسط بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان زند	۱۵	-	(۱۶۹,۶۱۴)
بازپرداخت تسهیلات فاینانس پروژه توسعه نیروگاه	۱۵	-	(۱۱۸,۴۵۰)
بازپرداخت تسهیلات ارزی بانک تجارت شعبه پتروشیمی توسط هلدینگ خلیج فارس	(۵۱۱,۹۳۴)	-	(۱۱۸,۴۵۰)
جمع مبادلات غیر نقدی مربوط به افزایش در دارائیهای ثابت مشهود	(۵۱۱,۹۳۴)	-	(۱۷۹,۳۸۰)
مبادلات غیر نقدی مربوط به هزینه های جاری بشرح زیر می باشد:	۲۳	۶۰,۴۸۰	۵۵,۹۳۸
ذخیره بهره تسهیلات دریافتی	۲۴	-	۶,۳۷۱,۴۳۵
هزینه تسعیر نرخ ارز	۶۲۴,۶۴۹	-	۶,۴۲۷,۳۷۳
جمع مبادلات غیر نقدی مربوط به هزینه های جاری	۶۲۴,۶۴۹	۶۰,۴۸۰	۶,۴۲۷,۳۷۳
جمع کل	۱۱۲,۷۱۵	۶۰,۴۸۰	۶,۲۴۷,۹۹۳

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۸- تعهدات و بدهیهای احتمالی:

۲۸-۱- شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ می باشد.

۲۸-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

الف) عطف به نامه شماره ۷۸۴۹/۴۰ مورخ ۱۳۹۱/۰۲/۰۹ معاونت محترم برنامه ریزی و نظارت راهبردی رئیس جمهور جلسه ای به منظور بررسی دلایل توجیهی ارائه شده توسط مجری طرح (شرکت پتروشیمی فجر) بابت افزایش هزینه های واقعی اجرای طرح فجر ۱ و توسعه از بودجه مصوب اولیه تشکیل و از آنجائیکه در زمان ارسال گزارش اصلاح سقف و افزایش سرمایه گذاری طرح فجر ۱ بررسی و تصویب مجوزات به کارگروه تخصصی وزارت نفت محول شده بود مقرر شد مراتب در کارگروه مزبور مطرح و کارسازی شود.

ب) مصوبه کل سرمایه گذاری طرح فجر ۲ طی نامه شماره ۶۹۳۸/۴۷۹۰۱ مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۰۷ معاون اول محترم رئیس جمهوری اخذ شده است.

جدول مقایسه ای برآورد کل سرمایه گذاری طرح با هزینه های انجام شده و تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد و تاریخ ترازنامه بشرح ذیل می باشد.

شرح	برآورد کل هزینه های طرح	تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده تعهدات ناشی از قراردادهای منعقد در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
طرح های فجر ۱ و توسعه	۷,۱۰۴,۵۶۳	۷,۱۰۴,۵۶۳	۷,۱۰۴,۵۶۳	۰
طرح فجر ۲	۸,۷۴۲,۶۰۶	۸,۷۴۲,۶۰۶	۸,۵۰۴,۳۲۱	۲۳۸,۲۸۵
	۱۵,۸۴۷,۱۶۹	۱۵,۸۴۷,۱۶۹	۱۵,۶۰۸,۸۸۴	۲۳۸,۲۸۵

۱- برآورد کل هزینه های طرح توسعه بر اساس عملکرد واقعی پروژه های به بهره برداری رسیده می باشد. همچنین برآورد کل هزینه های طرح فجر ۲ بر اساس قراردادهای منعقد شده و برآورد سایر هزینه های جانبی می باشد.

۲۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۰ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات عمده انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ارقام به میلیون ریال

ردیف	شرح	نوع وابستگی	شرح معامله	مانده اول سال ۱۳۹۲	معاملات طی سال		خدمات طی سال		گردش وجوه		سایر/انتقالی	مانده پایان شهریور ۱۳۹۲
					خرید	فروش	دریافتی	ارایه شده	دریافت	پرداخت		
الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:												
۱	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس -ارزی	شرکت مادر و عضو هیات مدیره	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات	(۱,۵۶۷,۰۴۹)	-	-	(۱,۲۹۴,۶۱۱)	-	-	-	-	(۲,۸۶۱,۶۶۰)
	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات		(۱۶۱,۳۰۰)	-	-	(۵۰)	۱۶۲	-	-	۵۰,۰۰۰	(۱۱۱,۱۸۸)	
۲	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	همگروه و عضو هیات مدیره مشترک	تامین کالای طرح	۱,۵۲۵	-	-	-	۵	-	-	-	۱,۵۳۰
۳	شرکت پتروشیمی بندرامام		اعتبارات و تسهیلات انتقالی از npc	(۶,۶۹۱,۵۲۵)	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۸۴۴	(۵,۶۵۶,۶۸۱)
۳	شرکت پتروشیمی بندرامام		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱۶,۷۹۷	-	-	(۱۶۶)	۸,۳۲۰	-	-	۴,۴۴۸	۲۹,۳۹۹
۴	شرکت پتروشیمی مبین		فی مابین	(۲۸۲)	-	-	-	-	-	-	-	(۲۸۲)

ب : خلاصه معاملات با سایر اشخاص /شرکتهای وابسته:

۱	شرکت پتروشیمی اروند	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱,۸۷۳,۷۷۹	-	۱,۰۶۷,۰۹۴	-	۸,۹۵۷	(۹۴۹,۶۱۴)	-	-	۲,۰۰۰,۲۱۶
۲	شرکت پتروشیمی مارون	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱,۲۹۱,۴۶۸	-	۱,۰۴۷,۲۲۶	(۱)	۱۲,۶۷۰	(۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۱,۸۵۱,۴۴۲
۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	همگروه	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات	(۵۶۳,۰۸۵)	-	-	(۷,۴۴۴)	-	-	۱۹۰	۲۰۹,۹۸۵	(۲۶۰,۳۵۴)
۴	شرکت پتروشیمی خوزستان	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۴۵,۷۱۸	-	۹۶,۸۴۱	(۳)	۱,۸۳۴	(۸۹,۲۶۵)	-	-	۲۵۵,۱۲۴
۵	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱۵۲,۳۰۵	-	۲۶۱,۵۴۰	(۱)	۴,۸۲۵	(۱۹۰,۱۷۱)	-	-	۲۲۸,۴۹۹
۶	شرکت پتروشیمی امیرکبیر	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۶۰۰,۲۸۲	-	۶۸۷,۹۶۱	-	۵,۳۲۷	(۶۲۰,۰۰۰)	-	-	۶۷۳,۵۸۱
۷	شرکت پتروشیمی تندگویان	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۳۲۵,۸۰۲	-	۵۳۷,۱۵۴	(۱۲)	۲۸۷	(۲۱۲,۸۴۰)	-	-	۶۵۰,۳۹۱
۸	شرکت پتروشیمی کارون	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۳۱,۳۰۱	-	۱۰۸,۱۱۱	-	۱,۰۶۴	(۱,۰۰۰)	-	-	۴۳۹,۴۷۶
۹	شرکت پتروشیمی فن آوران	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۴۹۷,۵۱۹	-	۳۰۱,۹۲۰	(۵۹)	۱۰,۳۲۸	(۴۰۵,۰۰۰)	-	-	۴۰۴,۷۰۹
۱۰	شرکت پتروشیمی آب نیرو بندرامام	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۴۳,۳۷۴	-	۵۴,۹۲۳	-	۹۷	-	-	(۲۴,۸۴۴)	۶۳,۵۶۰
۱۱	شرکت تامین قطعات و موادشیمیائی پتروشیمی (spec)	سایر اشخاص	تامین کالا و مواد	۱۳,۲۹۹	-	-	-	۱۰۹	-	-	-	۱۳,۴۰۸
۱۲	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	همگروه	مزین خرید آب و گاز مصرفی مجتمع و خدمات زیربنایی	۱۵۹,۵۶۳	(۶۲۱,۷۶۲)	۳,۸۵۸	(۹۱۴)	۹۷	-	۱۷۶,۲۴۶	-	(۲۸۲,۹۱۱)
۱۳	شرکت پایانه ها و مخازن صادراتی پتروشیمی	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۸,۰۰۲	-	۱۴,۴۴۴	-	۱,۱۳۸	(۲۷,۸۶۱)	-	-	۱۵,۷۲۵
۱۴	شرکت بازرگانی پتروشیمی	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۸۸,۲۴۶	-	۱,۰۲۲,۵۲۶	(۵۰,۷۵۵,۵۷۹)	۴,۹۷۹,۳۰۴	(۹۳۲,۵۳۶)	-	(۲۲۵,۱۵۱)	(۱۳۳,۱۸۰)
۱۵	شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی	همگروه	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	(۵,۴۵۴)	-	-	(۱۱,۸۰۰)	۳۸۸	-	۱۷,۴۰۰	-	۵۳۴

شرکت نیروشیمی فجر (سهامی خاص)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۱- وضعیت ارزی

۳۱-۱- دارائیه‌ها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

یورو	درهم	فرانک
€ ۲,۷۲۶,۶۶۷.۰۰	AED ۱۶۷,۲۴۸,۷۷۴.۴۵-	SFr.-۳۱,۰۰۶,۸۸۸.۵۶
€ ۲۹۱,۷۴۷,۱۹۴.۷۹-	AED ۱۶۷,۲۴۸,۷۷۴.۴۵-	SFr.-۳۱,۰۰۶,۸۸۸.۵۶
€ ۲۸۶,۲۹۳,۸۶۰.۷۹-		

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی
 تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختی ارزی:

۳۲- تطبیق اهداف کمی عملکرد بودجه:

تطبیق اهداف کمی (مقداری) عملکرد بودجه فروش

نام محصول تولیدی یا خدماتی	واحد سنجش	بودجه مقداری فروش سال ۹۲ طبق بودجه مصوب	بودجه مقداری فروش شش ماهه اول سال ۹۲ طبق بودجه مصوب	عملکرد	درصد عملکرد نسبت به بودجه	دلایل انحراف	نظر بازرس
برق	MW/H	۵,۹۸۶,۹۵۶	۲,۹۹۳,۴۷۸	۲,۲۳۴,۵۶۹	-۰.۲۵	برنامه ریزی براساس قراردادهای موجود و نیازهای مجتمعهای منطقه بوده لیکن عدم راه اندازی کلیه واحدهای شرکتهای طرف قرارداد و در نتیجه عدم دریافت کامل یونیلیتی تولیدی فخر طبق قرارداد از طرف شرکتهای مذکور علت اصلی انحرافات موجود میباشد.	
بخار	TON	۳,۹۵۳,۲۴۴	۱,۹۷۶,۶۲۲	۲,۳۳۱,۸۹۰	-۰.۱۸		
اکسیژن	NM۳	۱۸۳,۹۶۰,۰۰۰	۹۱,۹۸۰,۰۰۰	۹۴,۹۰۸,۳۴۶	-۰.۰۳		
ازت	NM۳	۲۰۷,۳۱۹,۶۴۴	۱۰۳,۶۵۹,۸۲۲	۱۱۵,۷۵۶,۱۰۸	-۰.۱۲		
هوای ابزار دقیق	NM۳	۱۲۹,۴۲۹,۹۲۴	۶۴,۷۱۴,۸۶۲	۶۷,۸۵۱,۶۴۴	-۰.۰۵		
هوای سرویس	NM۳	۱۱۵,۴۷۷,۰۴۴	۵۷,۷۳۸,۵۲۲	۵۷,۱۹۲,۰۸۵	-۰.۰۱		
آرگون	TON	۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۶۷	-۰.۰۰		
آب DM	M۳	۱۰,۲۲۳,۶۲۸	۵,۱۱۱,۸۱۴	۴,۳۶۳,۵۱۹	-۰.۱۵		
آب RO	M۳	۱۴,۲۳۱,۵۶۸	۷,۱۱۵,۷۸۴	۷,۰۱۵,۱۲۳	-۰.۰۱		
آب جبرانی گولینگ	M۳	.	.	۷,۳۹۴,۳۶۶	-۰.۰۰		
آب آشامیدنی	M۳	۸۳۴,۲۸۸	۴۱۷,۱۴۴	۵۲۰,۰۶۱	-۰.۲۵		
آب سرویس	M۳	۱,۴۴۲,۸۶۸	۷۲۱,۴۳۴	۴۵۷,۸۸۷	-۰.۳۷		
آب خوراک یوگرها	M۳	۸۳۱,۲۸۸	۴۱۵,۶۴۴	۳۷۸,۷۰۹	-۰.۰۹		
تصفیه پساب HTDS	M۳	.	.	۳۵۶,۱۸۹	-۰.۰۰		
تصفیه پساب LTDS	M۳	.	.	۱,۸۲۰,۹۷۱	-۰.۰۰		
تصفیه پساب بهداشتی	M۳	.	.	۲۶۱,۷۴۲	-۰.۰۰		