

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ تقدیم می گردد. اجزاء تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سودانیاشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	یادداشت های توضیحی
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۵	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده ودر تاریخ ۱۳۹۴/۳/۳۱ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیأت مدیره	نمایندگان اشخاص حقوقی
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	صندوق های بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	آقای نصرت رحیمی
	نایب رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (تاپیکو)	آقای عبدالناصر همتی
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	آقای احمد فهاش بخش
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی	آقای حسین آفریده
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت	آقای جلیل ابراهیم پور

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)			(تجدید ارائه شده)				
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام :	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری :
۱.۵۰۵.۲۲۰	۲.۸۲۴.۳۲۵	۱۳	حساب های پرداختی تجاری	۱.۴۸۶.۴۴۴	۱.۴۲۳.۹۳۸	۴	موجودی نقد
۴۸۰.۵۷۴	۵۰۷.۰۲۵	۱۴	سایر حساب های پرداختی	۲.۷۵۰.۴۶۴	۱.۷۶۳.۷۵۰	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱.۳۸۶.۰۹۱	۱.۱۳۹.۹۸۴	۱۵	ذخیره مالیات عملکرد	۴.۴۱۶.۴۲۹	۵.۵۳۴.۱۴۵	۶	حساب های دریافتی تجاری
۵۹۹.۲۱۹	۱۷۹.۹۷۳	۱۶	سود سهام پرداختی	۲۷۷.۵۴۵	۴۵۸.۲۶۱	۷	سایر حساب های دریافتی
۳۲۴.۷۱۹	۲۸۰.۲۱۰	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۲۰۰.۶۱۲۰	۲.۲۷۲.۶۵۳	۸	موجودی مواد و کالا
۴.۲۹۵.۸۲۳	۴.۹۳۱.۵۱۷		جمع بدهی های جاری	۲۸۶.۶۴۹	۲۱۶.۲۹۴	۹	پیش پرداخت ها
				۱۱.۲۲۳.۶۵۱	۱۱.۶۶۹.۰۴۱		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری :				دارایی های غیر جاری :
۱۷۶.۴۵۴	۲۷۱.۷۷۰	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳.۲۳۹.۵۰۴	۳.۴۵۴.۵۷۵	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۴۰۵.۴۵۴	۴۵۸.۷۳۲	۱۹	ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته	۱۲.۷۲۰	۱۹۱.۲۲۰	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۵۸۱.۹۰۸	۷۳۰.۵۰۲		جمع بدهی های غیر جاری	۲۳۵.۴۱۷	۲۳۵.۶۰۹	۱۲	سایر دارایی ها
۴.۸۷۷.۷۳۱	۵.۶۶۲.۰۱۹		جمع بدهی ها	۳.۴۸۷.۶۴۱	۳.۸۸۱.۴۰۴		جمع دارایی های غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام :				
۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۰۰۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی بانام تمام پرداخت شده)				
-	۹۸۸.۸۵۱		افزایش سرمایه در جریان (۱۰۰۰۰ میلیون ریال سهم ۱۰۰۰۰ ریالی)				
۱۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۲۱	اندوخته قانونی				
۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۲۲	اندوخته طرح و توسعه				
۸.۶۸۳.۵۶۱	۷.۷۴۹.۵۷۵		سود انباشته				
۹.۸۳۳.۵۶۱	۹.۸۸۸.۴۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۴.۷۱۱.۲۹۲	۱۵.۵۵۰.۴۴۵		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۴.۷۱۱.۲۹۲	۱۵.۵۵۰.۴۴۵		جمع دارایی ها
۱۹۵.۰۰۰	۱۹۵.۰۰۰			۱۹۵.۰۰۰	۱۹۵.۰۰۰	۳۱-۱	حساب های انتظامی

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

پادداشت	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۳	۱۳,۲۶۹,۹۱۲	۱۴,۳۰۰,۰۸۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴	(۵,۴۳۵,۸۹۴)	(۴,۹۲۱,۷۴۶)
سود ناخالص		۷,۸۳۴,۰۱۸	۹,۳۷۸,۳۳۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۱,۸۳۴,۵۰۱)	(۱,۸۶۸,۲۳۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۲۶,۶۷۵)	۲۱۳,۸۸۴
		(۱,۸۶۱,۱۷۶)	(۱,۶۵۴,۳۴۶)
سود عملیاتی		۵,۹۷۲,۸۴۲	۷,۷۲۳,۹۹۳
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۸۹۵,۵۷۰	۱,۵۶۴,۰۲۰
سود خالص قبل از مالیات		۶,۸۶۸,۴۱۲	۹,۲۸۸,۰۱۳
مالیات عملکرد	۱۵	(۲,۳۹۸)	(۲۱۸,۴۶۷)
سود خالص		۶,۸۶۶,۰۱۴	۹,۰۶۹,۵۴۶
سود پایه هر سهم:			
سود هر سهم عملیاتی - به ریال		۳,۰۶۶	۷,۶۷۶
سود هر سهم غیر عملیاتی - به ریال		۴۵۵	۱,۳۹۴
سود هر سهم - به ریال	۲۹	۳,۵۲۱	۹,۰۷۰
میانگین موزون تعداد سهام		۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سود تقلیل یافته هر سهم:			
سود هر سهم عملیاتی - به ریال		۳,۰۲۹	
سود هر سهم غیر عملیاتی - به ریال		۴۴۹	
سود هر سهم - به ریال	۲۹	۳,۴۷۸	

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۶,۸۶۶,۰۱۴	۹,۰۶۹,۵۴۶
سود انباشته در ابتدای سال	۸,۷۵۸,۶۸۸	۷,۸۳۵,۰۱۱
خالص تعدیلات ستوانی	(۷۵,۱۲۷)	(۷۲۰,۹۹۶)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۸,۶۸۳,۵۶۱	۷,۱۱۴,۰۱۵
سود قابل تخصیص	۱۵,۵۴۹,۵۷۵	۱۶,۱۸۳,۵۶۱
تخصیص سود:		
سود سهام مصوب	۱۶	(۷,۵۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۷,۷۴۹,۵۷۵	۸,۶۸۳,۵۶۱

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و خالص تعدیلات ستوانی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

پادداشت	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی:				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۳۰	۶,۲۵۳,۲۸۱	۶,۱۷۳,۴۶۴	
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:				
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری (کوتاه مدت)	۸۴۷,۰۰۸۹		۸۰۵,۳۵۵	
سود سهام دریافتی	۱۱,۱۵۰		۱,۵۸۴	
سود سهام پرداختی	(۸,۲۱۹,۲۴۶)		(۶,۹۹۲,۸۱۷)	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۷,۳۶۱,۰۰۷)	(۶,۱۸۵,۸۷۸)	
مالیات پرداختی:				
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)		(۲۴۸,۵۰۵)	(۴۴۲,۳۷۶)	
فعالیت های سرمایه گذاری:				
وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۳۵۹,۹۰۹)		(۴۸۲,۵۲۹)	
وجه دریافتی بابت کاهش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۹۸۶,۷۱۴		۸۲۶,۲۵۰	
وجه (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۱۷۸,۵۰۰)		-	
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		۴۴۸,۳۰۵	۳۴۳,۷۲۱	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۹۰۷,۹۲۶)	(۱۱۱,۰۶۹)	
فعالیت های تامین مالی:				
وجه دریافتی بابت پذیره نویسی افزایش سرمایه		۹۸۸,۸۵۱	-	
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۸۰,۹۲۵	(۱۱۱,۰۶۹)	
مانده وجه نقد در ابتدای سال		۱,۴۸۶,۴۴۴	۸۶۶,۸۹۴	
تاثیر تغییرات نرخ ارز		(۱۴۳,۴۳۱)	۷۳۰,۶۱۹	
مانده وجه نقد در پایان سال		۱,۴۲۳,۹۳۸	۱,۴۸۶,۴۴۴	

پادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی خارک به صورت شرکت سهامی خاص و وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی، تأسیس و تحت شماره ۱۱۵۶۹ مورخ ۱۳۴۶/۴/۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۶/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران به آدرس خیابان دیباجی شمالی، خیابان دژم جسو، پلاک ۴۰ و کارخانه آن در جزیره خارک واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی بمنظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی مانند گوگرد، متان، بوتان، پروپان، پنتان و مواد نفتی سنگین تر، متانول و هر نوع مواد حلقوی نفتی یا خطی یا هر نوع ماده شیمیائی مشابه. بهره برداری کارخانه (تولیدات گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان) با ظرفیت اسمی ۴۳۰ هزار تن از ابتدای آبان سال ۱۳۴۸ آغاز گردید. عملیات اجرایی طرح متانول خارک از سال ۱۳۷۳ توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی بعنوان مجری طرح آغاز و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۵ با ظرفیت اسمی ۶۶۰ هزار تن در دو شیفت کاری به بهره برداری رسیده است. تولیدات شرکت در سال ۱۳۹۳ گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان و متانول بوده است.

پروانه بهره برداری (المنتهی) شماره ۱۱۹/۲۲۹۶۸ وزارت صنایع و معادن، بابت بهره برداری از کل تأسیسات شرکت با ظرفیت سالانه ۱.۱۳۵.۰۰۰ تن در تاریخ ۸۲/۱۲/۲۳ صادر و جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۱۹۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۱/۸/۱۵ طرح متانول گردید.

۱-۳- وضعیت اشتغال

تعداد کارکنان طی سال ۱۳۹۳ و سال قبل به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۳۲۷	۳۱۵	کارکنان مشمول قانون وزارت نفت
۲۸۲	۳۸۳	کارکنان مشمول قانون وزارت کار
۵۱۹	۴۶۶	کارکنان پیمانکاری
۱.۱۲۸	۱.۱۶۴	

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های 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 و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با یکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

FIFO

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها 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، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوطه مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مسرود انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوطه براساس نرخ ها و روش های زیر

محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰٪	نزولی
ماشین آلات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۳۵٪	نزولی
اتاقیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۳ و ۵ ساله	مستقیم

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، از ابتدای ماه بعد استهلاک محاسبه می گردد. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد میزان استهلاک آن پسرای مدت پساد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاکی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است.

۳-۲-۳- ارزش دفتری دارایی های ثابت بر مبنای بهای تمام شده به کسر استهلاک و کاهش ارزش انباشته هریک از دارایی ها

محاسبه و درترازنامه منعکس می شود.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش در ارزش اثبات شده هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در سهام سایر شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) و سود سپرده گذاری با گذشت زمان شناسایی می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارایی های واجد شرایط است.

۳-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه با تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه های دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کلیه کارکنان (اعم از کارکنان مشمول قانون وزارت نفت، کارکنان مشمول قانون وزارت کار و کارکنان قراردادی) براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱.۴۸۵.۳۵۰	۱.۴۲۲.۷۹۷	۴-۱	موجودی نزد بانک ها
۶۳۰	۶۳۰		تسهیلات گروان ها
۴۶۲	۵۱۱		وجه در راه
<u>۱.۴۸۶.۴۴۲</u>	<u>۱.۴۲۳.۹۳۸</u>		

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
میلیون ریال	میلیون ریال	یورو	دلار آمریکا	درهم امارات	بن زاین
۱۴,۵۸۵	۴,۳۴۳				حسابهای جاری (ریالی)
۹۸,۰۵۹	۱۹۵,۸۶۱				حسابهای سپرده (ریالی)
۱,۳۷۲,۷۰۶	۱,۲۲۲,۵۹۳	۲۳,۹۹۸,۲۸۵	۳۰,۸۲۳	۳,۱۶۰,۲۲۶	حساب های سپرده (ارزی)
۱,۴۸۵,۳۵۰	۱,۴۲۲,۷۹۷	۲۳,۹۹۸,۲۸۵	۳۰,۸۲۳	۳,۱۶۰,۲۲۶	۲۰,۳۸,۷۵۸,۶۹۲

۴-۱-۱- مانده حساب های ارزی نزد بانک های داخل کشور در تاریخ ترازنامه به موجب یادداشت ۳-۵ بر مبنای نرخ بانک مرکزی (قابل دسترس) تسعیر و سود (زیان) ناشی از آن در یادداشت ۲۷ مندرج گردیده است.

۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۴۴,۰۹۰	۱,۷۶۳,۷۵۰	۵-۱
۶,۳۷۴	-	
۲,۷۵۰,۴۶۴	۱,۷۶۳,۷۵۰	

۵-۱- سود تحقق یافته سرمایه گذاری در بانک ها طی سال ۱۳۹۳ به مبلغ ۸۴۷,۰۸۹ میلیون ریال در یادداشت ۲۷ مندرج است.

۶- حساب های دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۷۸۵	۷۸۸,۰۳	۶-۱
۳,۹۸۸,۵۰۴	۲,۷۶۱,۳۳۸	۶-۲
۶۰,۳۹۹	۴۰,۵۵۷	۶-۳
۱۹۷,۷۵۸	۴۱۵,۳۹۱	۶-۴
۱۸۸,۹۸۳	۲۳۷,۹۵۶	
۴,۴۱۶,۴۲۹	۵,۵۴۴,۱۲۵	

شرکت بازرگانی پتروشیمی (کنترل مشتریان-ارزی)

سایر خریداران محصولات

مطالبات ارزی (خرید سفارشات)

شرکت نفت فلات قاره ایران

شرکت پالایش های نفتی ایران

شرکت پتروشیمی خارک (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۱- مانده بدهی شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران وهم چنین سایر خریداران محصولات وهزینه های مربوط به فروش محصولات به شرح ذیل می باشد.

شرح	نام گشتی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
کسر خسارت مربوط به حمل محصول	laforge	۷۰.۷۸۵	۷۸.۸۰۳
جمع		۷۰.۷۸۵	۷۸.۸۰۳

۶-۲- سایر خریداران محصولات :

نام محصول	نام گشتی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
متانول	formosa	۵۵.۴۵۵
متانول	formosa	۶۵.۷۳۲
متانول	falkanger	۱۲۹.۷۹۸
متانول	sealion	۱۲.۲۶۵
متانول	goblen dinesty	۲۲.۸۶۶
متانول	delice	۱۹.۱۲۷
متانول	gaocheng	۲۴.۳۰۲
متانول	sealion	۵۶.۶۲۱
متانول	eagle	۲۲۵.۹۳۵
متانول	gaocheng	۱۰۷.۳۸۶
متانول	delice	۴۰.۶۵۱
متانول	north glory	۱۱۱.۹۶۳
متانول	eagle	۱۵۲.۱۴۱
متانول	eagle	۹۷.۳۲۹
متانول	delice	۱۲۷.۲۳۴
متانول	sealion	۸۹.۸۸۴
متانول	union fortune	۹۹.۶۸۳
متانول	delice	۷۱.۹۰۷
متانول	delice	۳۳.۴۷۷
متانول	heng xin	۳۸.۹۹۹
متانول	heng xin	۴۶.۷۳۵
متانول	eagle	۲۳۰.۱۳۲
متانول	eagle	۶۰.۶۱۲
متانول	sealion	۱۳۱.۶۲۸
متانول	delice	۳۱.۷۶۱
متانول	delice	۲۱.۱۷۲
متانول	delice	۲۳.۱۰۹
متانول	delice	۳۰.۸۹۳
متانول	goden covenant	۱۲۲.۰۲۵
متانول	delice	۱۰۶.۲۱۰
متانول	north glory	۱۶۰.۴۴۰
متانول	pangalon	۳۲.۰۸۲
پروپان	scoter	۱۰۵.۵۷۶
پروپان	saphive	۹۴.۸۹۵
پروپان	black pearl	۵۸.۳۹۱
پروپان	white purl	۲۳.۳۸۳
پروپان	liberty	۴۱.۶۱۲
پروپان	black pearl	۵۰.۹۲۹
پروپان	liberty	۳۲.۶۳۶
پروپان	white purl	۶۰.۳۳۷
پروپان	gas magic	۶۹.۹۸۱
پروپان	globe tanya	۳۹.۳۸۴
پروپان	white purl	۳۸.۶۱۷
پروپان	pangalon	۷۸.۷۳۸
پروپان	scoter	۱۰۷.۱۸۹
پروپان	saphive	۹۳.۴۴۱
پروپان	black pearl	۵۲.۴۲۸
پروپان	white purl	۹۱.۳۵۱
پروپان	liberty	۳۳.۹۹۸
پروپان	black pearl	۳۳.۹۸۵
پروپان	liberty	۱۹.۳۹۴
پروپان	white purl	۳۵.۵۸۶
پروپان	black pearl	۹۴.۳۵۴
پروپان	gas magic	۱۳۹.۵۹۷
پروپان	glob tanya	۲۱.۳۱۳
پروپان	white purl	۶۴.۲۵۵
پروپان	fer rich	۲۶.۰۱۱۰
پروپان	fortune son	۱۲۵.۱۸۱
پروپان	bb dokht	۱۰۱.۱۶۷
گاز گرید		۱۶۳.۹۵۵
سایر		۴.۷۶۱.۴۳۸
جمع		

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۲-۱- سایر خریداران محصولات ، تماماً مشتریان خارجی بوده اند.

۶-۲-۲- از مبلغ ۴,۷۶۱,۴۳۸ میلیون ریال مانده بدهی شرکت بازرگانی پتروشیمی (کنترل مشتریان) و سایر خریداران به شرح بالا تا تاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۲,۰۱۲,۲۶۴ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۶-۳- مطالبات ارزی به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	نوع ارز	مبلغ ارزی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال
پتروشیمی بازرگانی آلمان ICT	یورو	۱,۰۸۴,۹۲۴/۲۸	۴۰,۳۵۹	۴۶,۱۶۹
شرکت مهندسی و تامین قطعات SPEC	یورو	۵,۱۸۲/۵	۱۹۸	۱۴,۲۳۰
			۴۰,۵۵۷	۶۰,۳۹۹

۶-۴- طلب از شرکت های نفت فلات قاره و پایانه های نفتی ایران عمدتاً مربوط به تحویل گاز شیرین، آب و بخار به آن شرکتها بوده است.

سایر حساب های دریافتی	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال
پیمانکاران	۷-۱	۵۴,۰۱۶	۴۵,۷۱۰
شرکت های هم گروه (غیر وابسته)	۷-۲	۲۶,۲۴۹	۳۷,۰۰۵
سود سپرده های بانکی دریافتی	۷-۳	۱۲,۶۸۷	۳۰,۲۵۸
کارکنان		۲۳۴,۸۷۳	۵۰,۹۵۳
سایر		۱۳۱,۱۹۶	۱۱۴,۳۷۹
		۴۵۹,۰۲۱	۲۷۸,۳۰۵
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		(۷۶۰)	(۷۶۰)
		۴۵۸,۲۶۱	۲۷۷,۵۴۵

۷-۱- طلب از پیمانکاران به مبلغ ۵۴,۰۱۶ میلیون ریال عمدتاً در ارتباط با بایع الحساب پرداختی و بهای کالاها و خدمات ارائه شده به آن ها می باشد.

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال
شرکت پترو صنعت اصفهان (تامین نیروی انسانی)	-	۲۹,۳۸۰
شهرداری خارک (نگهداری فضای سبز)	۳,۶۰۸	۱۰,۹۰۳
شهرداری خارک (زیر سازی و آسفالت کاری مجتمع)	۱,۳۱۷	-
شهرداری خارک (عوارض ساختمانی مجتمع)	۱۳,۵۵۰	-
شرکت فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز (تعمیرات اساسی مجتمع در سال ۹۳)	۱۹,۲۴۲	-
شرکت جم صنعت کاران (تامین نیروی انسانی)	۶,۸۱۵	-
سایر شرکت ها	۹,۵۸۴	۵,۴۲۷
	۵۴,۰۱۶	۴۵,۷۱۰

۷-۱-۱- از مبلغ بدهی شرکت های پیمانکاری بابت صورت وضعیت های معوقه سال ۱۳۹۳ تا تاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۱۸,۲۹۸ میلیون ریال متناسب با وصول صورت وضعیت ها تسویه گردیده است.

شرکت پتروشیمی خارک (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۷-۲- مانده طلب از شرکت های گروه (غیر وابسته) به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	۱۶,۶۵۸	۲۸,۰۷۳
شرکت ملی نفتکش ایران	۴,۰۱۲	۳,۶۳۹
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۴۲۱	۹۶۷
شرکت ملی حفاری ایران	۲,۷۰۰	۷۸۵
شرکت راهبران پتروشیمی	۴۹۰	۱,۰۴۶
سایر شرکت های گروه	۱,۹۶۸	۲,۴۹۵
	۲۶,۲۴۹	۳۷,۰۰۵

۷-۲-۱- مانده طلب از شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی مربوط به هزینه های گمرکی درشش ماهه دوم سال ۱۳۹۳ بوده که اسناد مربوط به تسویه حساب آن ها تاکنون وصول نگردیده است.

۷-۳- بابت سود سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت نزد بانک ها، مبلغ ۱۲,۶۸۷ میلیون ریال مربوط به سود بانکی اسفند ماه ۱۳۹۳ می باشد که سررسید پرداخت آن ها در فروردین ماه ۱۳۹۴ بوده، لذا به حساب درآمد و پدیه کاران (بانک) منظور گردیده است.

۸- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده	۷۷۱,۴۳۴	۶۶۴,۴۶۲
مواد شیمیایی	۷۲,۰۹۲	۱۳۵,۸۴۶
قطعات و لوازم یدکی	۱,۳۹۰,۶۴۵	۱,۱۵۵,۲۳۱
سایر موجودی ها	۵,۸۹۳	۴,۲۴۷
جمع	۲,۲۴۰,۰۰۶	۱,۹۶۹,۷۸۶
کالای در راه	۳۲,۵۸۹	۳۶,۳۳۴
	۲,۲۷۲,۶۵۳	۲,۰۰۶,۱۲۰

۸-۱- کلیه موجودی مواد و کالای شرکت براساس قرارداد منعقد شده فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت بیمه ایران، تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.

شرکت نیروشنی، خاگ (سهایی عام)

یادداشت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸-۲- کتای درواه شامل بهای اقلام خریداری شده به شرح زیر می باشد که تاریخ تقیم این یادداشتها تماماً به شرکت واصل نگردیده است.

نوع درخواست	شماره سفارش	شرح TV	مبلغ (میلیون ریال)
PHD	۵۶۹۲	HrS analyzer	۲۲۱
PHD	۱۵۰۹۴	copper nickle	۳۹۵
PHD	۲۵۰۶۹	فرقه های ۲۰۰۰ متری کابل	۳۴۲
PHS	۳۵۶۲۹	داسه	۸۰۰
PHS	۵۶۸۸	pillar mechanical seals	۵۴۰
PHS	۹۵۸۷۱	pillar mechanical seals	۳۶۰
PHD	۶۴۶۵	simens gas turbine	۱,۳۹۰
PHD	۹۵۰۰۵	tube	۲۰۰۰۹
PHD	۶۳۸۱	kobe gas engine	۱۷,۶۸۶
PHS	۷۶۵۴۵	قطعات بدکی	۷۲۶
PHD	۸۶۵۵۲	delaval strok steam turbine	۸۲۷
PHD	۹۶۴۳۰	Part for tuthill steam torbine	۵۹۶
PHS	۱۶۴۵۵	flexible joint	۱,۶۷۲
PHS	۲۶۴۵۱	قطعات بدکی	۱,۶۴۴
PHS	۶۴۴۳	metachem ball valve	۹۳۰
PHS	۳۶۳۵۲	gasket	۶۰۴
PHS	۶۴۴۲	metachem ball valve	۳۶۸
PHS	۲۶۴۴۶	قطعات بدکی	۳۰۷
PHS	۳۵۳۰۵	high voltage test set	۲۷۹
PHS	۱۶۴۴۰	قطعات بدکی	۲۶۴
PHS	۶۴۶۱	قطعات بدکی	۱۷۱
PHS	۸۶۴۴۰	قطعات بدکی	۲۲۲
سایر			۲۰۴
			۳۲,۵۸۹

۹- پیش پرداخت ها

پایان	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	
خرید قطعات و لوازم بدکی	۲۱۲,۸۵۲	۲۸۳,۲۰۲	۹-۱
پیش پرداخت بیمه تکمیلیات مجتمع	۳,۶۴۴	۳,۶۴۷	
	۲۱۶,۲۹۲	۲۸۶,۸۴۹	

۹-۱- مانده حساب پیش پرداخت ها مرتبط با خرید قطعات و لوازم به شرح زیر می باشد که توسط مأموران خرید واحد تدارکات شرکت انجام می شود.

مأمور خرید	نوع خرید	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹
حاکم تصدیتی	خریدهای خارج از کشور (به صورت ارزی)	۲۰,۱۰۴	۵۶,۵۱۸
آقای عبدی	خرید لوازم و قطعات ماشین آلات	۳۶,۷۳۶	۲۰,۸۷۷
حاکم پسندیده	خریدهای ارزی انواع پانکولینگ و گبرسور	۱۹,۵۶۱	۳۷,۱۹۹
آقای کهن	خرید لوازم و قطعات ماشین آلات	۳۶,۰۹۹	۸,۹۸۸
آقای صابری	لوازم بدکی و اتصالات	۱۲,۴۶۷	۱۴,۸۰۶
آقای غلامشاهی	لوازم بدکی و اتصالات	۱۷,۱۹۰	۲۴,۵۳۰
آقای حسینی	خرید مواد شیمیایی	۲۲,۹۷۶	۱۷,۹۶۱
حاکم میسر	خریدهای خارج از کشور (به صورت ارزی)	۳۶,۷۱۳	۹۱,۶۲۷
آقای شفیعی	خرید لوازم و قطعات ماشین آلات	۱۰,۴۴۲	
سایر		۶۶۴	۱,۹۹۶
		۲۱۲,۸۵۲	۲۸۳,۲۰۲

۹-۱-۱- از مبلغ ۲۱۲,۸۵۲ میلیون ریال مانده پیش پرداخت های خرید قطعات و لوازم، تاریخ تهیه ترانزاکشن مبلغ ۲۶,۸۴۴ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			مبالغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	افزایشات	دارایی فروخته شده	نقل و انتالات	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۹,۹۶۲	-	-	-	۱۹,۹۶۲	-	۱۹,۹۶۲	-
ساختمان	۲۱۴,۰۰۰	۲۱۴	-	-	۲۱۴,۲۱۴	۱۱۸,۷۸۵	۸۶,۴۲۸	۹۵,۲۱۵
تأسیسات	۲,۸۱۲,۹۷۳	۱۷,۸۹۶	-	۵۷۷,۳۶۳	۳,۴۰۰,۸۳۲	۲,۵۶۲,۲۰۹	۷۳۹,۹۴۱	۲۵۰,۷۶۴
ماشین آلات و تجهیزات و ابزار آلات	۱۳۴,۲۲۸	۱۳,۴۵۴	-	-	۱۴۷,۷۰۲	۱۱۵,۸۲۲	۱۲۷,۸۳۵	۱۸,۴۲۶
اتاقیه و منصوبات	۶۶,۴۴۶	۱۹,۲۸۴	-	۳,۴۸۸	۸۹,۲۱۸	۴۹,۷۷۸	۲۷,۲۳۸	۱۶,۶۶۸
وسائط نقلیه	۲۳,۴۳۲	۱۲,۵۶۳	-	-	۵۵,۹۹۵	۳۱,۹۷۶	۳۷,۵۵۶	۱۱,۴۵۶
جمع	۳,۳۹۱,۰۶۱	۶۳,۴۱۱	-	۵۸۰,۸۵۱	۳,۹۳۵,۳۲۳	۲,۸۷۸,۵۷۰	۳,۰۲۳,۴۰۸	۳۱۲,۴۹۱
دارایی های در دست تکمیل ۱-۲	۱,۵۸۳,۱۹۰	۱۷۱,۶۸۶	-	(۵۷۷,۳۶۳)	۱,۱۷۷,۵۱۳	-	-	۱,۵۸۳,۱۹۰
پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای ۱-۳	۱,۲۴۲,۴۱۷	۱۲۱,۲۱۸	-	-	۱,۳۶۳,۶۳۵	-	-	۱,۲۴۲,۴۱۷
دارایی نزد انبار	۱,۴۰۶	۳,۵۹۲	-	(۳,۴۸۸)	۱,۵۱۲	-	-	۱,۴۰۶
جمع کل	۶,۱۱۸,۰۷۴	۳۵۹,۹۰۹	-	-	۶,۳۷۷,۹۸۳	۲,۸۷۸,۵۷۰	۳,۰۲۳,۴۰۸	۳,۲۳۹,۵۰۴

۱-۱- عمده افزایش تأسیسات بابت اتمام پروژه های احداث واحد تصفیه فرآورده های گاز مایع و تقطیر DMD - پروژه خرید و نصب مخزن ذخیره پروپان و بوتان و پروژه تعریف شده جهت واحدهای تولید مایعات گازی و گوگرد می باشد.

عمده افزایش ماشین آلات و تجهیزات بابت دستگاه های گاز سنج انفرادی-پمپ های عمودی و جراثیم کشی - پکیج تزریق کلرزدايي از آب ورودی آب سازی متانول و الکتروموتور می باشد.

عمده افزایش وسائط نقلیه بابت خرید مینی لودر- کامیون اسکاتیا-تجهیز خودروی آتش نشانی و لیفتراک می باشد.

۱-۲- دارایی های در دست تکمیل و یا تکمیل شده از اقلام زیر تشکیل شده است.

شرح	تاریخ شروع به کار	تاریخ انعام طبق قرارداد	پیش بینی تاریخ انعام	بودجه مصوب ۹۳	درصد پیشرفت کار		مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	تغیلات	نقل و اتصالات	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
					درصد	درصد				
طرح توسعه و بازسازی و نوسازی مجتمع عایقات گازی و گوگرد:										
تصفیه محصولات پروپان، بوتان و گسولین (یادداشت ۱-۲-۱)	مهر ۸۲	سال ۸۸	اردیبهشت ۸۸	۱۱۴,۸۱۷	۱۰۰	-	۹۹,۰۷۸	-	(۹۹,۰۷۸)	-
احداث مخازن ذخیره پروپان و بوتان (یادداشت ۱-۲-۲)	فروردین ۸۴	سال ۸۹	اسفند ۹۳	۴۰۹,۰۹۸	۱۰۰	۹۸	۴۱۷,۰۸۰	۵۰,۲۰۴	(۳۶۷,۲۸۴)	-
بازسازی نوسازی و افزایش ظرفیت واحد تولید عایقات گازی و گوگرد	بهمن ۸۵	-	-	۲۳۴,۶۹۸	۶۷/۴۴	۶۲/۴	۳۲,۱۸۷	۱,۰۴۸	(۱۱,۰۰۱)	۲۲,۲۳۴
کولینگ ظروف فرآیندی	دی ۹۲	-	فروردین ۹۶	۱۱,۰۰۰	۱۳/۵۱	-	۱,۲۷۶	-	-	۱,۲۷۶
طرح احداث ، بازسازی و نوسازی تأسیسات و ساختمان های صنعتی و نیمه صنعتی:										
احداث و تجهیز سالن سینما و باشگاه فرهنگی - ورزشی	اردیبهشت ۹۰	اردیبهشت ۹۴	شهریور ۹۴	۱۲۸,۱۰۰	۶۴/۷۶	۳۸/۷۵	۲۸,۵۰۵	۲۶,۳۳۰	-	۵۴,۸۳۵
پوشش ضد حریق سازه فلزی و دامنه ظروف LPG	شهریور ۹۰	مهر ۹۴	مهر ۹۴	۳۸,۱۱۵	۵۰/۲	-	۳۱,۴۴۰	-	-	۳۱,۴۴۰
احداث اسکله بارانداز خارک	شهریور ۹۲	-	-	۸۴,۷۵۰	۱۰/۵۲	۳	۱,۹۲۵	۱۳۳	-	۲,۰۵۸
احداث اسکله جدید پوشش ساختمان اداری و مهتابسرا	شهریور ۸۹	-	-	۱۵۰,۰۰۰	۷۵	۷۵	۶۳,۴۸۹	۱۶۱	-	۶۳,۶۵۰
احداث سالن ورزشی چند منظوره	شهریور ۹۲	-	شهریور ۹۶	۷۶,۱۰۰	۵/۷	۲/۷۲	۱۵۵	۳۵۰	-	۵۰۵
احداث ساختمان مسکونی کمپ کارمندی	شهریور ۹۲	-	آذر ۹۶	۸۸,۱۰۰	۶/۳۷	۲/۸	۲۰۸	۵۷۲	-	۷۸۰
احداث سوله جدید آببار یارک	اسفند ۹۲	-	شهریور ۹۶	۶۳,۵۰۰	۵/۸۵	۲/۱۹	۱۰۳	۳۷۶	-	۴۷۹
بازسازی دایکت پایه های نیمه تقاطع صادرات گوگرد و دیواره جاده ساحلی	مرداد ۹۳	-	خرداد ۹۵	۱۷,۰۰۰	۱۰/۴	-	۳۱۹	-	-	۳۱۹
سایر پروژه ها	-	-	-	-	-	-	۲,۸۸۸	-	-	۲,۸۸۸
جمع							۶۷۸,۶۵۳	۷۹,۱۷۴	(۵۷۷,۳۶۳)	۱۸۰,۴۶۴
هزینه های طرح متاول دوم (یادداشت ۱-۲-۳):										
استحصال زمین از دریا (یادداشت ۱-۲-۲)	فروردین ۸۵	سال ۸۹	-	۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹۹	۳۱۷,۱۴۲	۱,۴۲۸	-	۴۱۸,۵۷۰
احداث نیروگاه گازی ۷۲ مگاواتی	دی ۸۷	-	شهریور ۹۵	۱,۸۶۱,۳۶۲	۷۱/۶۲	۶۹/۶	۲۳۸,۳۵۶	۲۳,۲۰۰	-	۲۶۱,۵۵۶
احداث مخازن ذخیره و بارگیری متاول	اردیبهشت ۸۹	بهمن ۹۴	بهمن ۹۴	۸۲۹,۹۲۷	۲۷/۳۲	۳۹/۷	۱۲۵,۲۸۲	۶۱,۰۳۰	-	۱۸۶,۳۱۲
احداث پل و جاده استحصال	شهریور ۹۲	-	خرداد ۹۶	۱۲۶,۲۱۰	۶	-	-	۶,۱۴۷	-	۶,۱۴۷
پروژه متاول ۲	آذر ۸۴	-	-	-	۳۸	۳۸	۱۲۳,۷۵۷	۷۰۷	-	۱۲۴,۴۶۴
جمع							۱,۵۸۳,۱۹۰	۱۷۱,۶۸۶	(۵۷۷,۳۶۳)	۱,۱۷۷,۵۱۳

۱-۲-۱- **احداث واحد جدید تصفیه فرآورده های گاز مایع و گسولین** با توجه به بالا بودن میزان ترکیبات گوگردی موجود در فرآورده های گاز مایع و نفتا از سطح قابل قبول در بازار جهانی و پایین بودن قیمت فروش فرآورده های مذکور و همچنین جلوگیری از رکود صادرات در آینده نزدیک و کاهش درآمد و اعتبار شرکت ضرورت داشت سیستم فعلی تصفیه، توسعه یابد این پروژه از سال ۱۳۸۲ با بودجه ای معادل ۱۰۸,۲۲۵ میلیون ریال آغاز به کار کرده است. و در اردیبهشت ماه ۸۸ به اتمام رسید و خوشبختانه با در سرویس قرار گرفتن طرح فوق کیفیت محصولات خیلی بهتر شده است. لازم به ذکر است تسویه حساب پروژه فوق در حال اجرا می باشد.

۱-۲-۲- **استحصال زمین از دریا و احداث مخازن پروپان و بوتان**: جهت اجرای این پروژه در طی سال ۸۴ با دریافت تسهیلات مالی به مبلغ ۱۳۴ میلیارد ریال از بانک ملی لندن (PLC) که هدف از دریافت آن ساخت مخازن جهت نگهداری پروپان و پروپان می باشد اقدام شده است. جهت انجام کار توسط مشاوران داخلی آقایان قامورزاده، ختمی مآب و شرکت پی کاو و دانشگاه شیراز برای به انجام رساندن این پروژه با شرکت پتروشیمی خارگ قرارداد منعقد نموده اند. پیشرفت واقعی این پروژه تا تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ معادل ۱۰۰٪ می باشد.

ضمناً با توجه به قراردادهای منعقد شده با قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء (موسسه دریا ساحل) شرایط خاص عملیات سیویل پروژه احداث مخزن دو منظوره در مجتمع پتروشیمی خارگ که می بایستی بتن ریزی فونداسیون های دوگانه مخزن هر کدام به حجم حدود ۱۰,۰۰۰ متر مکعب بتن به صورت پیوسته و بلا انقطاع انجام گیرد و تجهیزات وسیعی از جمله دستگاه های بتن ساز، تلمین و محل و دپو نمودن حداقل ۵۰۰ تن سیمان، تامین دستگاه های تراب میکسر برای بتن ریزی بلا انقطاع از یک طرف و محدودیتهایی از قبیل طوفانی بودن دریا، پرداخت جراثیم به شناورهای حمل مصالح به دلیل توقف زیاد در ارتباط با طوفانی بودن دریا اجبار استفاده خرید سیمان با نرخ آزاد به علت ممنوعیت جابجایی سیمان بین استان های کشور افزایش قیمت مصالح به علت تورم الزام استفاده از پیمانکار دست دوم محلی به علت محدودیت استفاده از نیروهای کارگری غیر بومی، عملاً هم مدت اجرای پروژه و هم هزینه آن را افزایش داد که در این مورد مذاکرات زیادی با پیمانکار انجام و حسب توافقات صورت گرفته ادامه پروژه های فوق از تاریخ ۹۰/۱/۲۰ در حال اجرا می باشد.

۱-۲-۳- **طرح متاتول دوم**: در خصوص عملیات اجرایی احداث واحد متاتول دوم و به منظور انجام عملیات آماده سازی محل احداث پروژه قراردادی با هزینه معادل ۱۶,۹۲۲ میلیون ریال با شرکت جهاد نصرامضاء گردید. در جهت استحصال زمین از دریا نیز با قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء، قراردادی به مبلغ ۱۱۴,۸۴۳ میلیون ریال در سال ۸۴ منعقد گردید. همچنین جهت عملیات اجرایی احداث واحد متاتول دوم مناقصه بین المللی انجام گرفت که نتیجتاً قراردادی به مبلغ ۳۴۶ میلیون یورو با کنسرسیومی متشکل از شرکت مهندسی ناموران و شرکت توسعه شبکه های صنعتی منعقد گردیده است. با اجرای طرح فوق انتظار می رود سالانه یک میلیون و چهارصد هزار تن متاتول به تولیدات این شرکت اضافه گردد. ضمناً خاطر نشان می سازد مبلغ کل سرمایه گذاری ارزی وریالی این طرح به ترتیب مبلغ ۳۹۵ میلیون یورو و ۹۱۲ میلیارد ریال می باشد. پیشرفت واقعی این پروژه تا تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ معادل ۳۸٪ می باشد.

اضافه می نماید با توجه به اینکه قرار است گاز مصرفی واحد متاتول دوم بعنوان خوراک از طریق اجرای طرح پروژه NGL خارگ تلمین گردد و اجرای طرح فوق از طریق شرکت نفت فلات قاره ایران با وقفه ای روبرو گردیده لذا فقط تعدادی از واحدهای متاتول دوم از جمله واحد برق رسانی، ساخت مخازن جهت ذخیره نمودن محصول متاتول که در اجرای طرح وجه اشتراک با واحدهای موجود مجتمع را دارد در حال انجام بوده و متناسب با پیشرفت اجرای پروژه NGL و برآورد زمانی تامین گاز مورد نیاز واحد متاتول دوم از طریق واحد NGL اجرای پروژه ادامه خواهد یافت.

شرکت پتروشیمی خارک (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳-۱- پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای و اقلام در راه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰۱۵۰۱۷۳	۱۰۰۶۴۰۳۲۶	۱-۳-۱- پیش پرداخت های سرمایه ای
۲۲۷,۲۴۴	۲۹۹,۳۰۹	۱-۳-۲- اقلام سرمایه ای در راه
۱,۲۲۲,۲۱۷	۱,۴۶۳,۶۳۵	

۱-۳-۱-۱- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	موضوع قرارداد	طرف قرارداد
میلیون ریال	میلیون ریال			
۵۰۴,۷۳۱	۵۰۴,۸۰۰	۱-۳-۱-۱-۱	خرید توربوژنراتور گازی جهت واحد متانول ۲	شرکت توریو کپرسورفت - OTC
۱۹۱,۱۵۰	۱۹۱,۱۵۰	۱-۳-۱-۱-۲	طرح متانول دوم مجتمع خارک	شرکت مهندسين مشاور ناموران
۱۶۸,۵۹۷	۱۶۸,۵۹۷	۱-۳-۱-۱-۳	خرید کمپرسور جهت واحد متانول ۲	شرکت زینتس
-	۳۲,۷۸۴		احداث فونداسیون و دیوار حائل و پربایی مخازن متانول ۲	فرارگاه سازندگی خاتم الانبیا
۵,۶۹۵	-		احداث مخزن ذخیره و بارگیری پروپان و بوتان	شرکت پترو تک
۱۷,۳۷۱	۱۹,۰۵۰		خرید کاتال	شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی
۱۰,۸۲۲	۱۰,۷۲۸	۱-۳-۱-۱-۴	گوگرد زدایی پروپان بوتان و نفتا	پژوهشگاه صنعت نفت
۵,۶۲۸	۴,۲۷۶		احداث سالن اجتماعات	شرکت خارک گستر سدف
۲۳۳	۱,۹۳۳		خرید تابلوهای برق متانول ۲	شرکت کرمان لابلو
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		بهای زمین جنب اسکله پوشهر	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی
۱,۳۹۷	۱,۴۰۳		احداث فونداسیون توربین و کاتال های برق نیروگاه گازی واحد متانول ۲	شرکت خارک طین جنوب
۱,۶۱۵	-		طراحی، ساخت و فروش مدل دیوینر برج دی پروپانایزر	شرکت پرگاسپران
۱۱,۶۷۳	۱۳,۹۴۶		خرید دستگاه دودکش توربین گازی	شرکت پترو صنعت اصلهان
۲,۸۲۲	۲,۸۲۲		احداث سالن استخر مجتمع پتروشیمی خارک	شرکت فوس بتن سیاهان
۱,۰۷۸	-		انجرائ عملیات تکمیلی اسفندمان پست برق	شرکت آمادکو
۸۶,۵۸۸	۱۰۷,۱۲۲		انجرائ خط لوله ایوادر	شرکت توسعه پترو ایران
۲,۵۷۳	۲,۶۸۲			سایر
۱۰۰۱۵۰۱۷۳	۱۰۰۶۴۰۳۲۶			

۱-۳-۱-۱-۱- پس پرداخت بابت خریدمسه دستگاه توربوژنراتور گازی جهت تأمین جریان برق مورد نیاز واحد متانول بوده که به مجتمع تحویل گردیده و

موضوع تسویه حساب آن در جریان می باشد.

۱-۳-۱-۱-۲- بررسی کارهای مهندسی و مطالعات فنی بمنظور اجرای طرح متانول دوم و خرید ماشین آلات توسط شرکت مهندسين مشاور ناموران .

۱-۳-۱-۱-۳- خرید یک دستگاه کمپرسور افزایش دهنده فشار گاز سنتز می باشد که ساخت آن در کشور سازنده به اتمام رسیده و آماده حمل می باشد.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳-۱-۲- به منظور کاهش ترکیبات گوگردی موجود در فرآورده های گاز مایع و نفتا و افزایش کیفیت محصولات فوق که بالطبع افزایش قیمت و صادرات آن را در پی داشت پروژه ای در این مورد تعریف و کار آن انجام و به طور کامل مورد بهره برداری قرار گرفته است. بدیهی است تسویه حساب آن در جریان می باشد.

۱-۳-۲- کلای سرمایه ای در راه به مبلغ ۲۹۹,۳۰۹ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

شماره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	شرح
مشار	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱۰۰۱	۱۹۱,۰۸۵	۱۸۴,۸۶۲	توربوژنراتورهای گازی متانول
۹۱۰۰۵	۳۲۰	۲۴	لوله و اتصالات
۹۲۰۰۱	۲۹	۴۲۶	پمپ های محصول صادراتی
۸۱۰۰۵	۲۵۸	-	onload tap
۸۱۰۰۶	۳۶۶	۳۶۱	usr-swb
۸۱۰۱۴	۱,۱۶۳	۳۸۰	stack for gas turbine generators
۸۱۰۱۰	۷۹	۳۷	control valve
۱۲۰۱۰	۷۸۰	-	storage area slop drums
۷۲۰۰۲	۷۲۳	۷۴۳	syn gas compressor ancile turbine driver
۱۱۰۰۱	۵۳۰	-	earthing cable
۲۲۰۰۶	-	۵۹	اتصالات
۲۲۰۱۱	۵۲۲	-	پایپینگ
۰۵۰۱۳	۱,۹۲۹	۳,۵۷۵	سیستم اجرای شبکه پایش گازهای قابل اشتعال و سمی واحد متانول
۰۵۴۸۰	-	۲,۱۰۸	کمپرسور دیزلی هوا
۰۵۴۷۰	-	۱,۷۷۵	کمپرسور دیزلی هوا
۱۵۳۶۴	-	۵۸۳	دستگاه تست کویل
۰۵۴۲۸	۸۷	۸۷	دستگاه جمع آوری اطلاعات و ثبت مکانیزه (لاک شیت با نرم افزار)
۱۵۵۰۰	۸۴۸	-	لیفتراک ۱۰ تن و ۳ تن کوماتسو
۲۵۳۵۱	-	۶۳	کمد، کتابخانه و میز اداری
۱۵۷۷۱	۵۰۶	-	خاموش کننده CO2 چرخدار ۳۰ کیلوگرمی
۲۵۶۴۳	-	۳۷	کولر اسپیلیت
۱۵۳۷۱	۳,۳۶۰	-	خودرو
۲۵۴۶۵	-	۲۹	میز اداری و کمد و صندوق گردان
۲۶۱۸۵	۲۸۶	-	پلوک لیکا
۲۶۰۸۲	-	۲۱	نوت بوک
۶۶۴۲۷	۴۵,۵۴۱	۱۳,۶۶۸	تعمیر توربین
۲۶۱۹۰	۶۹	-	سنگ تراورتن حاجی آباد سنگ گرانیب
۸۶۴۰۰	۶,۱۰۹	۶,۱۴۲	inersoil-rand centrifugal air
	۴۴,۶۹۹	۱۲,۲۶۲	سایر
	۲۹۹,۳۰۹	۲۲۷,۲۴۴	

۱-۳-۴- کلیه دارایی های ثابت شرکت براساس قرارداد منعقد فیما بین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت بیمه ایران تا سقف مبلغ ۲۵۲,۷۰۸,۱۹۶ یورو تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.

۱-۳-۵- بهره برداری از زمین های مجتمع در چهارچوب تفاهم نامه فی مابین پاشرکت ملی نفت ایران صورت می گیرد.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۷۸.۵۰۰	۱۱-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۱۲.۷۲۰	۱۲.۷۲۰	۱۱-۲ بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکتها - بانک پارسیان
۱۲.۷۲۰	۱۹۱.۲۲۰	

۱۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت پالایش گاز خارگ مربوط به خرید ۵۱ درصد از سهام آن شرکت می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۱۷ تحصیل گردیده است.

با توجه به این که مجموع دارایی ها ، بدهی ها و عملکرد آن شرکت برای تاریخ منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ با اهمیت نمی باشد ، لذا صورت های مالی تلفیقی تهیه نگردیده است.

۱۱-۲- سرمایه گذاری بلند مدت مربوط به سرمایه گذاری در سهام بانک پارسیان بوده که در ابتدا با خرید ۱.۴۰۰.۰۰۰ سهم در سال ۱۳۸۳ ویس از آن طی چند مرحله افزایش سرمایه به تعداد ۷,۹۱۹,۹۹۸ سهم افزایش یافته است . ارزش روز سرمایه گذاری مذکور در تساریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ مبلغ ۱۸,۴۳۰ میلیون ریال می باشد.

۱۲- سایر دارایی ها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	ودیعه وام نزد اداره امور صندوقهای بازنشستگی شرکت ملی نفت ایران
۱.۷۵۲	۱.۹۴۴	سپرده نزد گمرکات و دادگستری
۴۱۵	۴۱۵	ودیعه مخابرات
۲۳۱.۲۵۰	۲۳۱.۲۵۰	ودیعه نزد بانک جهت صدور ضمانت نامه
۲۳۵.۴۱۷	۲۳۵.۶۰۹	

۱۳- حساب های پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۵۰۵.۲۱۸	۲.۸۲۴.۳۲۳	۱۳-۱ شرکت ملی نفت ایران
۲	۲	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱.۵۰۵.۲۲۰	۲.۸۲۴.۳۲۵	

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۱,۶۵۱	۷۷,۸۸۵	۱۴-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۶۶,۶۰۹	۶۶,۶۰۹	۳۱-۵ ذخیره بیمه سال های ۸۶-۱۳۷۷ سازمان تأمین اجتماعی
۵۹,۹۲۱	-	ذخیره بازنشستگی کارمندان رسمی شرکت نفت
۴۷,۸۲۲	۵۳,۹۴۴	۱۴-۲ سپرده حسن انجام کار و تعهدات شرکت در مناقصه
۲۹,۳۸۸	۹۴,۰۹۵	ذخیره پاداش تولید
۱۶,۳۲۵	۶۸,۲۲۲	مطالبات پیمانکاران
۲۰,۶۵۰	۲۴,۷۸۸	۱۴-۳ شرکتهای گروه و اشخاص وابسته
۱۹,۱۵۷	۲۷,۵۰۸	ذخیره مرخصی سالانه کارکنان
۳۹,۳۶۱	۳۷,۱۵۸	مالبات های تکلیفی وعوارض
۷,۹۱۵	۱۰,۹۵۲	پس انداز کارکنان
۲۱,۲۸۰	۲۴,۹۷۶	حق بیمه های پرداختنی
۱۰,۴۹۵	۲۰,۸۸۸	سایر
۴۸۰,۵۷۴	۵۰۷,۰۲۵	

۱۴-۱- صورت ریز ذخیره هزینه های تعلق گرفته به شرح زیر می باشد .

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴,۶۱۸	۲۹,۳۲۸	اداره امور اقتصادی و دارایی - عوارض آلاینده
-	۱۴,۶۰۵	شرکت چم صنعت کاران - نیروی انسانی پیمانکاری مجتمع
۴۴,۴۶۲	-	شرکت پتروصنعت اصفهان - نیروی انسانی پیمانکاری مجتمع
۴,۲۹۸	۴,۲۹۸	شرکت شناخت احداث
۳,۲۰۷	-	شرکت حمل و نقل هوایی
۸,۰۲۹	۶,۵۴۶	شهرداری خارگ - فضای سبز مجتمع
۲۸,۶۱۴	۱۳,۹۳۵	اتاق بازرگانی - عوارض
۸,۴۲۳	۹,۱۷۳	سایر
۱۴۱,۶۵۱	۷۷,۸۸۵	

۱۴-۱-۱- از مبلغ ۷۷,۸۸۵ میلیون ریال مانده ذخیره هزینه های تعلق گرفته ، تاتاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۴۹,۱۲۶ میلیون ریال تسویه گردیده است.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۲- مانده سپرده های اشخاص جهت شرکت در مناقصه ، حسن انجام کار و تعهدات بیمه‌گذاران به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹.۷۲۱	۱۵.۶۰۹	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء
۲.۶۱۸	۲.۸۸۱	شرکت مهندسین مشاور ره شهر
۱.۴۹۰	۵۵۳	شرکت فراساحل قسم (صبا)
-	۵.۸۲۶	شرکت جم صنعت کاران
۱.۲۸۶	۱.۶۴۱	شرکت تکین کو
۴.۱۶۶	۶.۴۴۴	شهرداری جزیره خارک
۱۰.۶۴	۱۰.۶۴	پژوهشگاه صنعت نفت
۱.۵۲۲	۵.۱۳۵	شرکت پترو صنعت اسنهان
۳.۴۲۲	۳.۵۹۰	شرکت خارک طنین جنوب
۱۰.۹۴	۱.۵۰۴	شرکت خارک گستر صدف
۳۰.۲۵	-	شرکت امواج سازه خارک
۱.۱۳۲	۱.۱۳۲	شرکت قوس بتن سپاهان
۴۹۷	۱۰.۶۶	شرکت پادیر آب پارس
۸۸۱	۱۰.۱۷	شرکت آمادکو
۵.۹۰۴	۶.۴۸۲	سایر
۴۷.۸۲۲	۵۳.۹۴۴	

۱۴-۳- مانده شرکت های گروه و اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		اشخاص وابسته :
۱۳.۵۸۵	۸.۷۳۱	صندوق بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان نفت
(۵۹۲)	۵.۵۱۵	شرکت حمل و نقل هوایی نفت
۱.۴۴۹	۱.۴۴۹	شرکت پتروشیمی امیرکبیر
		اشخاص غیر وابسته :
۵.۰۶۵	۸.۰۴۴	سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت
۱.۱۴۳	۱.۰۴۹	سایر شرکت ها
۲۰.۶۵۰	۲۴.۷۸۸	

۱۵- ذخیره مالیات عملکرد

مالیات پردرآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۸۹، تماماً قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ارقام به میلیون ریال)									
	مالیات					سود				
	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مالیات				مشمول مالیات				سال مالی
		ماده	تأخیر	قطعی	برآزی	قطعی	لشخیص	برآزی	برآزی	
	میلیون ریال	ماده	تأخیر	قطعی	برآزی	قطعی	لشخیص	برآزی	برآزی	
رسیدگی به دفاتر - استراض به برگ تشخیص	۵۴۳,۴۷۶	۵۴۳,۴۷۶	۴,۴۶۰		۵۴۷,۹۳۶	۴,۴۶۰	۲,۱۹۱,۷۴۳	۱۹,۸۲۳	۲,۳۱۲,۶۱۷	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر - استراض به برگ تشخیص	۱۹,۴۵۰	۱۹,۴۵۰	۳۸۳,۹۱۹		۴۰۳,۳۶۹	۲۵۵,۸۲۳	۱,۶۱۳,۴۷۷	۱,۱۳۷,۰۳۶	۶,۲۵۲,۸۵۵	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - استراض به برگ تشخیص	۶۲۴,۷۱۶	۶۲۴,۷۱۶	۴۲۲,۳۵۸		۱,۰۴۷,۰۷۴	۳۹۲,۳۵۸	۴,۶۵۳,۶۶۲	۱,۷۲۳,۸۱۴	۷,۹۱۴,۹۹۶	۱۳۹۱
در حال رسیدگی به دفاتر	۱۹۸,۴۴۹	-	۲۱۸,۴۶۷			۲۱۸,۴۶۷		۹۷۰,۹۶۴	۹,۳۶۳,۱۴۰	۱۳۹۲
	-	۲,۳۹۸			۲,۳۹۸			۱۰,۶۵۶	۶,۸۶۸,۴۱۲	۱۳۹۳
	-	(۵۰۰,۰۵۶)								
	۱,۳۸۶,۰۹۱	۱,۱۳۹,۹۸۴								
										پیش پرداخت مالیات سال های ۹۳-۱۳۸۹

۱۵-۱- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ وصول گردیده و این شرکت نسبت به مبلغ مالیات تشخیصی استراض و ازبابت مالیات مذکور مبلغ ۵۴۳,۴۷۶ میلیون ریال در دفاتر مالی ذخیره منظور نموده است.

۱۵-۲- باتوجه به وصول برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ تا تاریخ تنظیم ترازنامه، مبلغ ۳۸۳,۹۱۹ میلیون ریال به اداره امور مالیاتی پرداخت گردیده و مبلغ ۱۹,۴۵۰ میلیون ریال نیز در دفاتر مالی ذخیره تشخیصی استراض به برگ تشخیص مذکور مشخص گردد.

۱۵-۳- مالیات عملکرد برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ پس از کسر معافیت های سود سپرده ها و فروش محصولات صادراتی (کل فروش محصولات صادراتی بوده است) مبلغ ۴۲۲,۳۵۸ میلیون ریال برآز شده که تا تاریخ تنظیم این گزارش، مبلغ ۴۲۲,۳۵۸ میلیون ریال به اداره دارایی بابت سال های ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ به صورت علی الحساب پرداخت گردیده است.

۱۵-۴- مالیات عملکرد برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ پس از کسر معافیت های قانونی، مبلغ ۲۱۸,۴۶۷ میلیون ریال برآز شده که کل مبلغ برآزی تا پایان تیرماه ۱۳۹۳ به اداره دارایی پرداخت گردیده است.

۱۵-۵- مالیات عملکرد برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ پس از کسر معافیت های قانونی، مبلغ ۲,۳۹۸ میلیون ریال محاسبه و برآز گردیده است.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۲.۰۳۶	۵۹۹.۲۱۹		مانده در ابتدای سال
۷.۵۰۰.۰۰۰	۷.۸۰۰.۰۰۰	۱۶-۱	سود سهام مصوب
(۶.۹۹۲.۸۱۷)	(۸.۲۱۹.۲۴۶)		پرداخت شده طی سال
۵۹۹.۲۱۹	۱۷۹.۹۷۳		مانده در پایان سال

۱۶-۱- طبق تصویب مجمع عمومی دال بر پرداخت مبلغ ۷.۸۰۰.۰۰۰ میلیون ریال (به ازای ۶۱ سهم ۷.۸۰۰ ریالی) بابت سود عملکرد سال ۱۳۹۲، برنامه پرداخت سود در تاریخ ۱۳۹۳/۳/۲۲ به سازمان بورس ارسال و حسب آن، سود اشخاص حقیقی و حقوقی به حساب ایشان واریز گردیده. لذا مانده سود سهام پرداختنی در تاریخ ۹۳/۱۲/۲۹ مربوط به اشخاص می باشد که به علت عدم ارائه شماره حساب پرداخت نشده است. ضمناً تا تاریخ تهیه این ترازنامه مبلغ ۸.۳۹۴ میلیون ریال سود پرداخت شده، نتیجتاً مانده سود سهام پرداختنی به ۱۷۱.۵۷۹ میلیون ریال تقلیل یافته است.

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

مبلغ ۲۸۰.۲۱۰ میلیون ریال برابر با ۹.۲۹۲.۰۲۴ یورو (معادل سنوات قبل) بابت باقی مانده اصل و بهره تسهیلات در رابطه با فاینانس طرح متانول یک می باشد که به موجب قرارداد منعقد شده مقرر شده تا در سررسید از محل صادرات شرکت تامین شود. توضیح اینکه وام فاینانس فوق با نرخ شناور به اضافه نیم درصد توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی از کشورهای آلمان، اتریش و اسپانیا جهت طرح متانول دریافت گردیده که عیناً اصل و فرع آن توسط شرکت پتروشیمی خارگ تقبل شده است. ضمناً نگهداری حساب های وام فاینانس (اصل و فرع اقساط وام) و هم چنین سایر اطلاعات مربوط به وام فوق الذکر در اختیار شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد. مراتب تسویه مانده تسهیلات مزبور از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی در حال پی گیری می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۲.۳۲۸	۱۷۶.۴۵۴	مانده در ابتدای سال
(۱۳.۶۸۰)	(۸.۴۱۷)	پرداخت شده طی سال
۶۷.۸۰۶	۱۰۳.۷۳۳	ذخیره تامین شده
۱۷۶.۴۵۴	۲۷۱.۷۷۰	مانده در پایان سال

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته پیش از موعد

مبلغ ذخیره مستمری کارکنان رسمی بازنشسته پیش از موعد شرکت به موجب بخشنامه های صادره از وزارت نفت (مربوط به بازنشستگی قبل از ۶۰ سال ، آقایان و ۵۵ سال خانم ها) بوده که شرکت های تابع مقررات کارکنان صنعت نفت موظف به اجرای آن می باشند، لذا ذخیره مزبور طبق آخرین شرایط با فرض افزایش مستمری کارکنان بازنشسته به میزان ۱۵ درصد در هر سال تعدیل و به حساب ها منظور گردیده است .
 گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۲,۳۰۲	۴۰۵,۴۵۴	مانده در ابتدای سال
(۵۹,۴۱۰)	(۵۶,۹۹۵)	پرداخت شده طی سال
۱۰۲,۵۶۲	۱۱۰,۲۷۳	ذخیره تأمین شده
۴۰۵,۴۵۴	۴۵۸,۷۳۲	مانده در پایان سال
۶۷	۶۴	تعداد کارکنان بازنشسته مشمول

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت متشکل از یک میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد و آخرین افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۷ بوده که به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۷/۲۹ سرمایه شرکت از مبلغ ۳۱۱,۳۳۳ میلیون ریال به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته است.
 قابل ذکر است که طبق مصوبه مجمع فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۳/۳۱ ، سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته که ثبت افزایش سرمایه جدید در تاریخ ۱۳۹۴/۳/۲۷ در اداره ثبت شرکت ها ثبت گردیده است.
 سهامداران عمده شرکت به شرح زیر می باشند :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۲۴,۰۷	۲۴۰,۷۴۲,۳۳۳	۱۲,۴۰	۱۲۴,۰۰۲,۳۳۳	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۲۲,۱۹	۲۲۱,۹۱۵,۰۷۳	۲۲,۱۹	۲۲۱,۹۱۵,۰۷۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۹,۷۹	۹۷,۸۸۸,۱۲۳	۹,۷۹	۹۷,۸۸۸,۱۲۳	صندوق بازنشستگی کشوری
۷,۲۸	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	۷,۲۸	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۶,۷۷	۶۷,۷۳۳,۶۳۸	۶,۷۷	۶۷,۷۳۳,۶۳۸	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۵,۶۹	۵۶,۹۱۷,۸۲۳	۱۷,۸۱	۱۷۸,۱۱۹,۲۲۹	شرکت گروه پتروشیمی ثابان فردا
۵,۱۶	۵۱,۵۸۶,۶۲۶	۵,۱۶	۵۱,۵۸۶,۶۲۶	صندوق های بازنشستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت
۳,۲۹	۳۲,۸۵۷,۵۲۵	۳,۳۱	۳۳,۰۷۱,۹۸۵	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی
۱,۴۰	۱۳,۹۹۳,۰۸۵	۱,۱۰	۱۰,۹۷۹,۷۵۰	شرکت سرمایه گذاری سپه
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۱۴,۳۶	۱۴۳,۵۸۱,۵۰۵	۱۴,۱۹	۱۴۱,۹۱۸,۹۷۴	سایر سهامداران
۱۰۰,۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- اندوخته قانونی

به موجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه از محل سود سنوات گذشته مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت اندوخته قانونی در حساب هامنظور گردیده است. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال سود قابل تقسیم به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۲- اندوخته طرح و توسعه

به منظور تقویت بنیه مالی شرکت در سال ۱۳۸۳ مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از حساب سود انباشته به حساب اندوخته طرح و توسعه انتقال داده شد تا جهت اجرا و توسعه طرح های در دست اقدام صرف گردد.

۲۳- فروش خالص

سال ۱۳۹۲			سال ۱۳۹۳			صادراتی
مقدار تن	هزار دلار	میلیون ریال	مقدار تن	هزار دلار	میلیون ریال	
گوگرد	۱۵۸,۶۶۶	۲۱,۸۹۱	۷۱۸,۴۶۴	۱۴۶,۷۳۴	۱۷,۶۸۲	۵۷۲,۳۰۱
پروپان	۱۰۰,۲۸۶	۶۳,۹۳۴	۲۰۰,۸۴,۱۲۵	۸۶,۳۰۴	۶۶,۶۵۲	۲,۰۸۰,۷۰۸
پوتان	۱۱۶,۷۷۶	۷۶,۱۵۲	۲,۴۸۰,۷۵۷	۱۰۱,۲۷۰	۷۹,۴۱۵	۲,۴۴۲,۶۹۱
پنتان	۵۸,۱۱۰	۳۹,۴۷۹	۱,۲۹۶,۹۸۴	۶۹,۱۳۰	۵۸,۶۲۳	۱,۸۵۲,۱۴۲
متانول	۶۲۸,۱۳۶	۲۰۵,۰۹۵	۶,۶۸۹,۵۸۲	۵۴۴,۹۷۶	۲۳۲,۱۲۶	۷,۳۵۲,۲۴۳
جمع کل	۱,۰۶۱,۹۷۴	۴۰۶,۵۵۱	۱۳,۲۶۹,۹۱۲	۹۴۸,۴۱۴	۴۵۴,۴۹۸	۱۴,۳۰۰,۰۸۵

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳-۱- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی در سال ۱۳۹۳ به شرح زیر است:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰۸۴,۱۲۵	۹۵۹,۷۱۲	۱,۱۲۴,۴۱۳	۵۳,۹۵
۲,۴۸۰,۷۵۷	۱,۰۴۲,۶۹۸	۱,۴۳۸,۰۵۹	۵۷,۹۷
۱,۲۹۶,۹۸۴	۷۲۵,۱۰۳	۵۷۱,۸۸۱	۴۴,۰۹
۶,۶۸۹,۵۸۲	۲,۳۷۳,۷۱۵	۴,۳۱۵,۸۶۷	۶۴,۵۲
۷۱۸,۴۶۴	۳۳۴,۶۶۶	۳۸۳,۷۹۸	۵۳,۴۲
۱۳,۲۶۹,۹۱۲	۵,۴۳۵,۸۹۴	۷,۸۳۴,۰۱۸	۵۹,۰۴

۲۳-۲- توضیح اینکه مشتریان عمده محصولات شرکت های خارجی بوده که معادل کل فروش های شرکت را شامل شده است.

۲۳-۳- قیمت فروش محصولات صادراتی شرکت براساس نرخ های بین المللی تعیین گردیده و در این رابطه متوسط نرخ فروش و

متوسط بهای قیمت تمام شده هر متریک تن از محصولات به شرح ذیل می باشد:

بهای متوسط قیمت تمام شده	متوسط نرخ	متوسط نرخ
هر تن محصولات فروش رفته	فروش محصولات	فروش محصولات
در سال ۱۳۹۳	در سال ۱۳۹۳	در سال ۱۳۹۲
ریال	دلار/تن	دلار/تن
۲,۱۰۹,۲۴۶	۱۳۸	۱۲۱
۹,۵۶۹,۷۵۷	۶۳۸	۷۷۲
۸,۹۲۹,۰۴۰	۶۵۲	۷۸۴
۱۲,۴۷۸,۱۰۷	۶۷۹	۸۴۸
۳,۲۹۱,۷۲۵	۳۲۷	۴۲۵
۲,۳۹۵,۱۷۰		
گوگرد عمدتاً FOB		
پروپان FOB		
پوتان FOB		
پنتان FOB		
متانول عمدتاً CFR		
میانگین هزینه حمل هر تن متانول		

شرکت پتروشیمی خارک (سهایی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است :

بایدها	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم	۲۴-۱	۳,۸۴۵,۴۷۹
دستمزد مستقیم	۲۴-۲	۳۹,۴۰۷
سرشار تولید	۲۴-۲	۱,۲۷۳,۹۷۴
جمع هزینه های تولید		۵,۱۵۸,۸۶۰
اضافه می شود : موجودی کالای ساخته شده در اول سال		۴۲۷,۳۴۸
کسر می شود : موجودی کالای ساخته شده در پایان سال		(۷۷۱,۴۳۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته		۴,۹۲۱,۷۴۶
		۵,۴۳۵,۸۹۴

۲۴-۱- نرخ گاز ترش مصرفی مجتمع پتروشیمی خارک جهت سال ۱۳۹۳ بر مبنای نامه شماره م / م پ ۱۰۲۳ مورخ ۱۳۹۳/۷/۵ معاون محترم وزیر نفت سوخت هر متر مکعب ۱,۳۲۰ و خوراک هر متر مکعب ۳,۴۴۵ ریال محاسبه و مراتب به سازمان بورس جهت اطلاع رسانی اعلام گردید. هم چنین با توجه به نامه شماره م / م پ ۳۱۳ مورخ ۱۳۹۴/۳/۳ معاون محترم وزیر نفت دال بر تایید مجدد نرخ فوق لذا حساب های سال مالی ۱۳۹۳ بر این اساس تنظیم و سود شرکت مشخص گردید.

لازم به ذکر است امور مالی شرکت ملی نفت ایران صورتحساب هزینه گاز مصرفی مجتمع در سال مورد بحث را به ازاء نرخ هر مترمکعب ۱۶/۶۱ سنت جهت کل مقدار گاز مصرفی به صورت علی الحساب ارسال و خواهان دریافت هزینه گاز مصرفی از تاریخ ۱۳۹۱/۷/۱ به صورت ارز دلار در خارج از کشور می باشد که در این مورد مکاتبات زیادی با امور مالی شرکت ملی نفت ایران انجام و تا تاریخ تهیه ترازنامه صورت حساب هزینه گاز مصرفی به صورت قطعی از طرف امور مالی شرکت ملی نفت ایران به این شرکت واصل نگردیده است که توجه سهامداران را به این نکته جلب می نماید.

لازم به توضیح است به لحاظ نوع خاص ماده اولیه این شرکت (گاز ترش) که همراه نفت خام استخراج و تأمین می گردد، به علت عدم امکان ذخیره سازی ماده مزبور، موجودی مواد اولیه و موجودی کالای در جریان ساخت در ابتدایان دوره مالی مورد محاسبه قرار نمی گیرد. جدول مقایسه ای خرید گاز ترش به شرح زیر است :

	سال ۱۳۹۳			سال ۱۳۹۲		
	میلیون	متوسط نرخ خرید	میلیون ریال	میلیون	متوسط نرخ خرید	میلیون ریال
	فوت مکعب	هزار ریال		فوت مکعب	هزار ریال	
گاز ترش دریافتی (خوراک)	۳۰,۷۳۴	۹۷,۵۵۰	۲,۹۹۸,۱۰۱	۴۶,۹۷۳	۸۱,۸۶۶	۳,۸۴۵,۴۷۹
گاز ترش دریافتی (سوخت)	۲۰,۴۸۸	۳۷,۴۸۰	۷۶۵,۸۴۳	-	-	-

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است.

سریار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۴,۴۴۵	۲۷۰,۱۷۰	۳۹,۴۰۷	۴۷,۲۸۸	حقوق و مزایای کارکنان
-	۷۶۵,۸۴۳			سوخت
۲۴۵,۳۰۱	۳۳۴,۷۵۶			لوازم و قطعات یدکی
۷۶,۷۲۴	۱۴۴,۲۲۳			استهلاک
۲۰۹,۹۳۱	۳۰۳,۰۷۵			خدمات پیمانکاری
۵۲,۲۷۱	۶۹,۰۳۱			خدمات دریایی
۲۹۱,۳۸۵	۴۶۴,۳۱۷			تعمیرات و نگهداشت
۲۸,۶۱۹	۱۱۷,۸۷۱			مواد شیمیایی
۸۶۴	۱۰۰,۶۰۰			برق و سوخت
۵,۸۴۴	۷,۸۵۵			حق بیمه اموال
۵۱,۸۴۷	۵۹,۶۲۴			کالا و مواد مصرفی
۱۰۶,۷۴۳	۱۴۹,۷۷۱			سایر اقلام
۱,۲۷۳,۹۷۴	۲,۶۸۷,۵۹۶	۳۹,۴۰۷	۴۷,۲۸۸	

۳-۲۴- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت بودجه ای به شرح زیر می باشد.

تولید واقعی		بودجه	ظرفیت		واحد اندازه گیری	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		اسمی	متریک تن		
۱۳۲,۹۷۲	۱۶۳,۷۳۰	۱۲۵,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	متریک تن		گوگرد
۹۲,۳۸۱	۱۰۹,۱۹۷	۹۵,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	متریک تن		پروپان
۹۸,۰۷۵	۱۲۹,۱۲۵	۱۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	متریک تن		پنتان
۵۹,۰۰۳	۵۹,۷۹۵	۶۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	متریک تن		پنتان
۵۸۳,۶۷۰	۶۲۸,۸۳۵	۵۹۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	متریک تن		متانول
۹۶۶,۱۰۱	۱,۰۹۰,۶۸۲	۹۷۰,۰۰۰	۱,۱۳۵,۰۰۰			

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۹۳,۸۳۸	۱,۵۰۴,۴۹۲	۲۵-۱ هزینه حمل محصولات صادراتی (منازل)
۲۲,۶۹۶	۲۷,۲۳۵	حقوق و دستمزد و مزایا
۹۲,۴۵۷	۹۹,۳۴۵	هزینه مستمری بازنشستگان پیش از موعد
۸,۴۹۱	۹,۶۲۴	خدمات پیمانکاری
۳,۸۹۴	۱۰,۰۲۱	هزینه های بانکی فروش محصولات
۲,۶۴۶	۳,۳۱۸	مواد و کالای عمومی
۱۶,۱۸۲	۱۳۹,۷۶۹	۲۵-۲ هزینه بازرسی محصولات صادراتی (عوارض بندری)
۱,۶۶۱	۷۵۸	هزینه بیمه محصولات
۶۱۴	۶۱۴	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۱,۹۰۳	۲,۳۱۳	خدمات دریافتی
۲۴۲	۲۸۰	سوخت ، آب و برق ، تلفن ، فکس
۲۳,۶۰۶	۴۵,۷۳۲	سایر اقلام
<u>۱,۸۶۸,۲۳۰</u>	<u>۱,۸۳۴,۵۰۱</u>	

۲۵-۱- کاهش مبلغ هزینه حمل محصولات صادراتی در ارتباط با کاهش نرخ بین المللی هزینه حمل می باشد.

۲۵-۲- افزایش مبلغ هزینه بازرسی محصولات صادراتی و عوارض بندری مربوط به پرداخت هزینه آلاینده گی می باشد که در سال ۱۳۹۲ به هزینه عملیاتی منظور گردیده است.

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

پادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
الف سود خالص سایر درآمدهای عملیاتی:		
۲۶-۱	۱۹۰,۱۲۰	۲۸۵,۸۳۵
تحويل گاز شیرین به شرکت های نفتی		
۲۶-۱	۱۵,۴۵۷	۱۵,۶۲۵
تحويل بخار به شرکت های نفتی		
۲۶-۱	۴۷,۲۲۳	۴۳,۵۹۷
تحويل آب شیرین به شرکت های نفتی		
	(۲۶,۶۷۵)	۲۱۳,۸۸۴
سود(زیان) حاصل از تسعیر نرخ ارز - عملیاتی		
	۲۲۶,۱۲۵	۵۵۸,۹۴۱
ب خالص سایر هزینه های عملیاتی (قیمت تمام شده)		
	(۱۹۰,۱۲۰)	(۲۸۵,۸۳۵)
قیمت تمام شده تحويل گاز شیرین به شرکت های نفتی		
	(۱۵,۴۵۷)	(۱۵,۶۲۵)
قیمت تمام شده تحويل بخار به شرکت های نفتی		
	(۴۷,۲۲۳)	(۴۳,۵۹۷)
قیمت تمام شده تحويل آب شیرین به شرکت های نفتی		
	(۲۵۲,۸۰۰)	(۳۴۵,۰۵۷)
	(۲۶,۶۷۵)	۲۱۳,۸۸۴

۲۶-۱ نرخ اعمال شده جهت سرویس های پوتیلیتی به شرکت های نفتی دقیقاً مطابق با قیمت تمام شده می باشد.

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

پادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای غیر عملیاتی:		
۵-۱	۸۴۷,۰۸۹	۸۰۵,۳۵۵
درآمد حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها		
	۱۱,۱۵۰	۱,۵۸۴
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها		
۴-۱	۴۴,۵۰۹	(۱۷۷,۷۴۷)
سود (زیان) ناشی از تسعیر مانده پدهی تسهیلات ارزی (فاینانس)		
	۴,۹۹۶	۱,۳۷۸
درآمد حاصل از فروش موجودی انبار و اجناس اسقاطی		
سایر درآمدها(هزینه های) غیر عملیاتی		
	۱۳۱,۲۵۷	۲۰۲,۸۳۱
	۱,۰۳۹,۰۰۱	۸۳۳,۴۰۱
سود(زیان) ناشی از تسعیر ارز مانده حساب های بانکی داخل کشور		
	(۱۴۳,۴۳۱)	۷۳۰,۶۱۹
	(۱۴۳,۴۳۱)	۷۳۰,۶۱۹
جمع درآمدهای غیر عملیاتی		
	۸۹۵,۵۷۰	۱,۵۶۴,۰۲۰

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- خالص تعدیلات سنوائی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۲۰,۳۷۲)	-	هزینه کشتی
(۶۵۴,۷۱۶)	-	ماليات عملکرد
-	(۷۲۸)	عوارض آلايندگي
(۷,۱۱۹)	-	ماليات تکليفي و حقوق
-	(۱۳,۹۶۱)	عوارض اتاق بازرگاني
(۳۹,۸۷۷)	-	هزینه آب و برق مصرفی
(۱,۲۳۴)	(۶۰,۴۳۸)	تعدیل هزینه کارکنان
۳,۴۴۷	-	تعدیل ذخیره ارزش سهام
(۱,۱۲۵)	-	موجودی مواد و کالا
(۷۲۰,۹۹۶)	(۷۵,۱۲۷)	

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، تغییرات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به اصلاحات سال های قبل (یادداشت ۲۸)، صورتهای مالی مقایسه ای به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده ، لذا اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت های مالی حسابرسي شده در سال قبل مطابقت ندارد.

مانده طبق صورتهای	تعدیلات سنوائی		مانده طبق صورتهای
مالی سال جاری	پسنگذار	پدنگذار	مالی سال قبل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			اقلام ترازنامه :
(۴۸۰,۵۷۴)	۷۵,۱۲۷	-	(۴۰۵,۴۴۷)
			سایر حساب های پرداختنی
			اقلام سود و زیان :
۴,۹۲۱,۷۴۶	-	۷۵,۱۲۷	۴,۸۴۶,۶۱۹
۴,۴۴۱,۱۷۲	۷۵,۱۲۷	۷۵,۱۲۷	۴,۴۴۱,۱۷۲

بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت پتروشیمی خاگ (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۹- سود پایه و تقلیل هر سهم

(تجدید ارائه شده)

۲۹-۱- سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۷۲۳,۹۹۳	۵,۹۷۲,۸۴۲	سود عملیاتی
(۴۸,۱۲۴)	۶,۰۰۲	مالیات سود عملیاتی
۷,۶۷۵,۸۶۹	۵,۹۷۸,۸۴۴	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهم
۷,۶۷۶	۳,۰۶۶	سود پایه هر سهم عملیاتی
۱,۵۶۴,۰۰۲۰	۸۹۵,۵۷۰	سود غیر عملیاتی
(۱۷۰,۴۴۳)	(۸,۴۰۰)	آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی
۱,۳۹۳,۶۷۷	۸۸۷,۱۷۰	سود غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۵۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهم
۱,۳۹۴	۴۵۵	سود پایه هر سهم عملیاتی
۹,۰۷۰	۳,۵۲۱	سود پایه هر سهم

۲۹-۲- سود تقلیل یافته هر سهم

سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	
۵,۹۷۲,۸۴۲	سود عملیاتی
۶,۰۰۲	مالیات سود عملیاتی
۵,۹۷۸,۸۴۴	
۱,۹۷۴,۰۰۸۷,۲۲۲	میانگین موزون تعداد سهم
۳,۰۲۹	سود تقلیل یافته هر سهم عملیاتی
۸۹۵,۵۷۰	سود غیر عملیاتی
(۸,۴۰۰)	آثار مالیاتی سود غیر عملیاتی
۸۸۷,۱۷۰	سود غیر عملیاتی پس از آثار مالیاتی
۱,۹۷۴,۰۰۸۷,۲۲۲	میانگین موزون تعداد سهم
۴۴۹	سود پایه هر سهم غیر عملیاتی
۳,۴۷۸	سود تقلیل یافته هر سهم

۲۹-۳- محاسبه میانگین موزون سهام:

شرح اطلاعات اولیه :	
تعداد سهام عادی موجود قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
تعداد سهام عادی جدید	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
قیمت اعمال حق تقدم خرید هر سهم	۱,۰۰۰
تاریخ تصویب انتشار حق تقدم	۱۳۹۳/۳/۲۱
تاریخ اتمام پذیره نویسی	۱۳۹۳/۸/۹

محاسبه عامل تعدیل برای تمام دوره های قبل از افزایش سرمایه :	
ارزش بازار هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام	۳۸,۵۹۱
ارزش بازار نظری هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	۱۹,۷۹۶
	۱,۹۵

محاسبه ارزش بازار نظری هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	قی هر سهم	تعداد	مجموع ارزش
هوازد حاصل از اعمال حق تقدم	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ارزش بازار هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	۳۸,۵۹۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع		۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۵۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ارزش بازار نظری هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	۱۹,۷۹۶		

محاسبه میانگین موزون سهام در سود پایه	
تعداد سهام عادی موجود برای تمام دوره های قبل از انتشار حق تقدم خرید سهام	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
عامل تعدیل	۱,۹۵
میانگین موزون تعداد سهام عادی جهت محاسبه سود پایه هر سهم	۱,۹۵,۰۰۰,۰۰۰

میانگین سهام مورد عمل در محاسبه سود تقبیل یافته هر سهم	
تعداد حق تقدم منتشره	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
منابع قابل دسترس حاصل از انتشار حق تقدم	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
ارزش بازار هر سهم عادی بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام عادی	۳۸,۵۹۱
سهام قابل خرید از منابع قابل دسترس	۲۵,۹۱۳,۷۷۸
تعداد سهام مورد محاسبه در سود هر سهم تقبیل یافته	۱,۹۷۴,۰۰۸۷,۲۲۲

شرکت پتروشیمی خارک (سهایی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۷۲,۸۴۲	۷,۷۲۳,۹۹۳	سود عملیاتی
۱۲۴,۸۳۸	۷۷,۳۳۶	هزینه استهلاک
۹۵,۳۱۶	۵۴,۱۲۶	خالص افزایش/کاهش (آخره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۳,۲۷۸	۴۴,۱۵۲	خالص افزایش/کاهش (آخره مستمری کارکنان بازنشسته
(۲۶۶,۵۳۳)	(۳۹۲,۰۳۳)	خالص کاهش/افزایش موجودی مواد و کالا
۷۰,۳۵۵	۴۸,۲۰۷	خالص کاهش/افزایش (پیش پرداخت ها
(۱,۲۹۸,۲۳۲)	(۱,۳۸۷,۸۴۹)	خالص افزایش/کاهش حساب های دریافتنی
(۱۹۲)	(۱۴,۷۵۷)	خالص افزایش/کاهش سایر دارایی ها
۱,۳۴۵,۵۵۶	(۸۳,۶۷۲)	خالص افزایش/کاهش (حساب های پرداختنی
۱۴۶,۲۵۳	۴۰,۴۲۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	۷۵۴	تعدیل دارایی ثابت
۶,۲۵۳,۲۸۱	۶,۱۷۳,۴۴۴	

۳۱- تعهدات و دارایی ها و بدهی های احتمالی

تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۳۱-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۹۵,۰۰۰ میلیون ریال به نهادهای دولتی جهت انجام امور جاری شرکت تضمین پانکی ارائه نموده است.

۳۱-۲- تعهدات عمده ناشی از تعداد قراردادهای سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	موضوع قرارداد	ارز (هزار یورو)	مبلغ کل پیمان	باقی مانده تعهدات
			میلیون ریال	میلیون ریال
فرازاگاه سازندگی خاتم الانبیا	احداث فولدانسبون توربین و کاتال های برق و محوطه سازی نیروگاه متانول ۲		۲۵۷,۳۳۰	۲۱۶,۹۱۴
فرازاگاه سازندگی خاتم الانبیا	احداث واحدهای چایی مخزن دو منظوره پروپان و بوتان		۳۰۰۰۱۵	-
فرازاگاه سازندگی خاتم الانبیا	اجرای عملیات ساختمان مخزن دو منظوره پروپان و بوتان		۵۶,۲۲۴	-
فرازاگاه سازندگی خاتم الانبیا	صورتحلله مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۶ و ۹۲/۲/۱۶		۲۶۸,۵۰۸	-
شرکت پتروفرآیند انرژی	مشاوره جهت مطالعات و طراحی سیستم قار و خنک کننده خروف فرآیندی		۱۴,۶۴۴	۱۱,۷۰۶
شرکت کرمان تابلو	خرید تابلوهای برق و لوازم بدگی متانول ۲		۴۹,۴۶۷	۱۱,۶۲۵
شرکت خارک فلین جنوب	احداث فولدانسبون توربین و کاتال های برق و محوطه سازی نیروگاه متانول ۲		۱۴,۱۰۹	۲,۵۰۴
شرکت خارک فلین جنوب	احداث کاتال های برق واحد LPG		۲۹,۴۴۳	۱,۱۶۴
شرکت پترو صنعت اصفهان	خرید سه دستگاه دودکش توربین های گازی واحد متانول ۲		۱۷,۹۳۴	۳,۹۸۷
شرکت فوس بتن سپاهان	احداث سالن استخر مجتمع پتروشیمی خارک		۲۱,۳۹۹	۱۲,۸۶۰
شرکت خارک گستر صدف	احداث سالن اجتماعات و آبنی تانکر مجتمع پتروشیمی خارک		۲۴,۰۵۶	۶,۲۶۵
شرکت آمادکو	اجرای عملیات تکمیلی ساختمانی احداث ساختمان های پست برق US۲ و LPG مجتمع		۱۶,۵۵۳	-
شرکت گویا پارس لوان	احداث دیوار حالت بتن روی مسیر لوله های عبوری گسولین و محوطه سازی مخزن خوراک گسولین		۹,۴۰۴	۱,۶۳۰
شرکت ایمن پارس	اجرای سیستم مربوط به اعلام و اطفاء حریق ساختمان پست برق		۱۰,۶۲۲	۳,۱۲۸
مهندسمین مشاوره ایپه نوآندیش	خدمات مهندسی جهت مطالعات و طراحی سالن ورزشی چندمنظوره		۱,۸۶۲	۲۳۸
شرکت بهسازان توسعه آرمان	خرید پوشش های ضد حریق واحد گاز مایع	۵۳۸	۲,۱۰۰	۹۰۰
شرکت بهسازان توسعه آرمان	عملیات اجرای پوشش های ضد حریق واحد گاز مایع		۴۰,۸۷۵	۱۳,۰۱۵
شرکت مهندسی سیدا صنعت نوآوران هنر هنرم	طراحی و اجرای دکوراسیون داخلی آمفی تاتر مجتمع		۷,۲۵۱	۷,۲۵۱

شرکت نیروشیمی خاگ (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳۱- در ارتباط با تعدیلات ذخیره های مستمری بازنشستگان پیش از موعد بازنشستگی سهم کارفرما (موضوع یادداشت ۱۹) بدهی های احتمالی وجود دارد که میزان آن در زمان بازنشستگی آنان مشخص خواهد شد.

۴-۳۱- در تاریخ ترازنامه، بدهی های احتمالی ازبابت بیمه، مالیات عملکرد و تکلیفی، حقوق و ارزش افزوده وجود دارد که میزان آن، در هنگام رسیدگی مأموران مربوطه مشخص خواهد شد.

۵-۳۱- توضیح این که در تاریخ ۸/۳/۸۹ براساس برگ اعلامیه بدهی دریافتی از سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۲۲ تهران مبلغ ۸۴,۷۷۹ میلیون ریال بدهی بابت حق بیمه قراردادهای متعقد با بیمهگذاران از سال ۱۳۷۷ لغایت سال ۱۳۸۶ از شرکت مطالبه شده که پس از اعتراضی نسبت به آن اعلامیه مبلغ بدهی، طی اعلامیه ای دیگر از سوی آن سازمان در تاریخ ۱۴/۱۲/۸۹ به مبلغ ۷۵,۶۴۴ میلیون ریال تقلیل یافت که مجدداً این شرکت در تاریخ ۲۲/۱۲/۸۹ طی نامه ای اعتراض نموده که در نهایت مبلغ ۶۷,۵۹۳ میلیون ریال را عنوان نمودند با توجه به اعتراضات عنوان شده، ذخیره ای معادل بدهی مذکور در حساب هامنظور گردیده و موضوع اعتراضی در حال پیگیری قرارداد (یادداشت شماره ۱۴)، قابل ذکر است موضوع از طریق دیوان عدالت اداری هم در حال پیگیری می باشد.

دیوان عدالت اداری طی دادنامه شماره ۵۸۳/۱۰۱۲۰۰۹۹۷۰ مورخ ۲۴/۳/۹۳ حکم به نقض رای هیات تجدید نظر تشخیص مطالبات سازمان تأمین اجتماعی و رسیدگی مجدد در مرجع ذیربط صادر و اعلام نموده است.

۳۲- وضعیت ارزی

۱-۳۲- دارایی ها و بدهی های پولی (ارزی) در پایان سال به شرح زیر می باشد:

مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزارین	هزار درهم	هزار کرون
	(۹,۲۹۲)	-	-	-	-
حساب ها و اسناد پرداختی ارزی و تسهیلات	۷۸,۱۸۳	۲۲	۲۰,۳۸,۷۵۹	۲۹۱,۶۹۹	-
موجودی نقد و حساب ها و اسناد دریافتی ارزی	۲۵,۱۰۹	۶۸,۸۹۱	۲۰,۳۸,۷۵۹	۲۹۱,۶۹۹	-

۲-۳۲- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مورد نیاز جهت واردات و حمل محصولات در سال ۱۳۹۴ به شرح زیر برآورد می گردد:

مبلغ	مبلغ
هزار دلار	هزار دلار
فروش سالانه محصولات	۳۵۴,۷۰۰
خرید مواد و قطعات	۷,۶۴۷
تعهدات سرمایه ای ارزی	۱۸,۶۰۳
هزینه حمل محصولات	۳۸,۸۶۴

۳۳- سود انباشته

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

مبلغ
میلیون ریال
۶۸۶,۶۰۱

پیشنهادهای مدیر

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره (از محل سپرده های بانکی و وصول مطالبات)

مبلغ
میلیون ریال
۵,۱۴۹,۵۱۱

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

ردیف	شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سال ۱۳۹۳				سال ۱۳۹۲		
				موضوع معامله	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	سود(زیان) مطلوب (بدهی)	مطلوب (بدهی)
الف	معاملات مشمول ماده ۱۲۹	شرکت حمل و نقل هوایی نفت	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات پروازی	مصوبه هواپیمایی کشوری	۶۵۰۰۷۸	-	۵۵,۹۲۴	(۵,۵۱۵)	۵۹۲
		شرکت پتروشیمی امیرکبیر	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات پرسنلی	مقررات شرکت ملی نفت ایران	-	-	۳۳۴	(۱,۴۴۹)	(۱,۴۴۹)
		شرکت ملی نفتکش ایران	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات پروازی	مصوبه هواپیمایی کشوری	۱,۳۳۶	-	۱,۷۱۲	۴۰۰۱۲	۳,۶۳۹
ب	سایر اشخاص وابسته	شرکت ملی نفت ایران	نائبین کتنده ۱۰۰٪ ماده اولیه	خرید مواد اولیه و خدمات	مصوبه شرکت ملی نفت ایران	۳,۷۶۳,۹۴۴	-	۳,۸۴۵,۳۷۹	(۲,۸۲۴,۳۲۶)	(۱,۵۰۵,۱۹۶)

○ با توجه به انحصاری بودن خدمات پروازی، نرخ صندلی هواپیما توسط شرکت حمل و نقل هوایی نفت تعیین می گردد.

○○ با توجه به این که مواد اولیه (گاز ترش) مورد نیاز جهت تولید محصولات این شرکت، از شرکت ملی نفت ایران (تولید کننده انحصاری) خریداری می گردد تعیین نرخ آن توسط هیأت مدیره آن شرکت تعیین می گردد.

۳۵- وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی در هیأت مدیره، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه آن باشد، وجود نداشته است.