



شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام)

قبل از مرحله بهره برداری

صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی پیوست دوره نه‌ماهه

منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

حسابرسی نشده

دی‌ماه ۱۳۹۴



شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) قبل از مرحله بهره برداری
صورت‌های مالی حسابرسی نشده
برای دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

به پیوست، صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) قبل از بهره برداری مربوط به دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

ترازنامه - صورت سود و زیان - گردش حساب سود و (زیان) انباشته (مجموعه) ۲-۳-۴

ترازنامه - صورت سود و زیان - گردش حساب سود و (زیان) انباشته (اصلی) ۲-۳-۴

یادداشت‌های توضیحی :

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی..... ۵-۱۴

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۱۲ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	احمد صادقی	شرکت سرمایه گذاری مهد امید آرین
	نایب رئیس هیأت مدیره	محمود افضلی	شخصیت حقیقی
	عضو هیأت مدیره	محمود هراتیان نژادی	شخصیت حقیقی
	عضو هیأت مدیره	محمد شفیع جلالوند	بانک صادرات ایران
	عضو هیأت مدیره	حسین حاجیان	صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر

مدیر عامل

علی اصغر محمودی

شرکت پتروشیمی فسا

ترازنامه مجموعه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		یادداشت		دارائی ها	
ریال		ریال		ریال		ریال		دارائی های جاری :	
۱۴,۰۰۶,۱۳۹,۵۹۷		۱۳,۵۵۳,۴۸۹,۶۱۲		۸۶۹,۷۰۷,۶۲۴,۷۳۵		۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹		۴ موجودی نقد	
۱,۳۶۹,۲۹۶,۹۹۷		۱,۲۴۴,۵۴۶,۶۷۹		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۵ سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	
۰		۰		۱,۰۹۶,۲۷۲,۱۹۹		۳۲۳,۰۷۳,۵۰۴,۶۶۲		۶ حسابها و اسناد دریافتنی	
۱,۱۶۹,۳۳۷,۸۲۲		۷,۱۶۹,۳۳۷,۸۲۲		۶۴۵,۳۵۲,۶۱۰		۹۵۵,۹۵۴,۳۲۸		۷ سایر حسابها و اسناد دریافتنی	
۱۶,۵۴۴,۷۷۴,۴۱۶		۲۱,۹۶۷,۳۷۴,۱۱۳		۲۰۸,۱۱۵,۰۹۳,۸۴۶		۲۰۹,۳۲۶,۳۴۹,۲۰۷		۸ پیش پرداخت ها	
				۱,۰۸۹,۵۶۴,۳۴۳,۳۹۰		۱,۴۰۵,۱۴۵,۶۶۱,۹۴۶		جمع دارائی های جاری	

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان مجموعه

برای دوره نه ماهه منتهی به آخر ماه سال ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	سال ۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹ هزینه های عمومی و اداری	۵۴,۷۲۸,۲۰۳,۶۵۹			(۲۴,۲۵۲,۱۳۳,۴۰۷)
زیان عملیاتی	(۴۳,۸۸۱,۹۷۶,۴۶۹)	(۱۳,۵۰۰,۶۴۷,۳۵۴)	(۷,۹۶۶,۸۹۹,۵۳۵)	(۲۴,۲۵۲,۱۳۳,۴۰۷)
۲۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۲۲,۸۴۰,۱۳۱,۰۱۷	۸۷,۸۹۸,۴۵۵,۱۹۰	۵۰,۳۲۵,۵۵۸,۲۳۷	۸۰,۴۶۷,۲۴۹,۹۶۷
	۳۲۲,۸۴۰,۱۳۱,۰۱۷	۸۷,۸۹۸,۴۵۵,۱۹۰	۵۰,۳۲۵,۵۵۸,۲۳۷	۸۰,۴۶۷,۲۴۹,۹۶۷
سود قبل از مالیات	۲۶۸,۱۱۱,۹۲۷,۳۵۸	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۵۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۳۱۵,۱۱۶,۵۶۰
مالیات	(۲,۰۵۷,۵۳۱,۵۲۴)	*	*	*
سود خالص	۲۶۶,۰۵۴,۳۹۵,۸۳۴	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۵۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۳۱۵,۱۱۶,۵۶۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲۶۶,۰۵۴,۳۹۵,۸۳۴	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۵۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۳۱۵,۱۱۶,۵۶۰
سود انباشته در ابتدای سال	-	۱۶۷,۲۹۵,۸۲۳,۰۲۴	۱۲۱,۲۵۱,۹۵۶,۸۰۱	۱۲۱,۲۵۱,۹۵۶,۸۰۱
تعدیلات سنواتی	-	۹,۶۱۵,۱۱۸	(۶۵۷,۸۰۷,۴۱۷)	(۶۵۷,۸۰۷,۴۱۷)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	-	۱۶۷,۳۰۵,۲۳۸,۱۴۲	۱۲۰,۵۹۴,۱۴۹,۳۸۴	۱۲۰,۵۹۴,۱۴۹,۳۸۴
سود قابل تخصیص	۲۶۶,۰۵۴,۳۹۵,۸۳۴	۲۴۱,۷۰۳,۰۴۵,۹۷۸	۱۶۲,۹۵۲,۸۰۸,۰۸۶	۱۷۶,۸۰۹,۲۶۵,۹۴۴
اندوخته قانونی	(۹,۳۱۸,۲۱۶,۰۸۴)	*	*	(۳,۲۶۹,۲۸۵,۰۷۲)
سود تقسیم شده	(۲۰,۸۱۳,۱۳۳,۷۷۲)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)
پاداش هیات مدیره	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*
سود انباشته در پایان سال	(۳۰,۳۵۱,۲۴۹,۸۵۶)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)	(۹,۵۰۴,۰۲۷,۸۰۳)
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۲۳۵,۷۰۳,۰۴۵,۹۷۸	۲۳۵,۷۰۳,۰۴۵,۹۷۸	۱۵۶,۷۱۸,۰۶۵,۳۵۶	۱۶۷,۳۰۵,۲۳۸,۱۴۲
سرمایه	۱۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۴۷۴	۶۲۳,۴۷۴

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان دوره محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی نسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد مجموعه

برای دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۹۳/۰۹/۳۰	سال ۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۲	(۵۵۷,۱۷۹,۷۸۰,۴۲۰)	(۳۳۲,۳۱۴,۷۰۱,۶۴۱)	(۳,۵۸۳,۵۱۱,۸۱۶)	(۲۰۶,۰۹۴,۲۴۲,۷۸۵)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی				
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:				
سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۸,۵۹۱,۸۵۹,۳۰۲	۰	۴,۱۸۲,۶۵۷,۶۲۶	۴,۴۲۳,۵۲۷,۱۴۸
سود دریافتی سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۹۳,۳۵۵,۲۹۹,۹۸۵	۸۵,۱۹۳,۸۷۴,۵۱۱	۱۳,۰۸۱,۳۶۹,۲۲۳	۷۵,۴۴۷,۲۷۲,۸۱۹
سود سهام پرداختی	(۱۳,۶۴۳,۷۹۵,۹۵۰)	۰	۰	(۵,۷۵۳,۱۷۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تأمین مالی	۲۸۸,۳۰۳,۳۶۳,۳۳۷	۸۵,۱۹۳,۸۷۴,۵۱۱	۱۷,۲۶۴,۰۳۶,۸۴۹	۷۴,۱۱۷,۶۲۹,۹۶۷
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۰۵۷,۵۳۱,۵۲۴)	۰	۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
فعالتهای سرمایه گذاری:				
وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۱۲۵,۰۰۳,۹۳۲,۲۴۴)	(۴۱۴,۰۳۳,۷۵۶)	(۱,۶۲۳,۳۲۶,۳۲۲)	۱۳۹,۳۳۴,۹۴۰,۵۶۵
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۷۸,۱۱۹,۵۵۶,۰۰۰)	(۳۲,۶۸۹,۶۵۶,۰۰۰)	۰	۰
وجه پرداختی جهت خرید دارائی های نا مشهود	(۵۴,۱۵۲,۷۰۹,۳۰۰)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱,۱۶۷,۲۷۶,۱۹۷,۵۴۴)	(۸۳۳,۱۶۸,۶۸۹,۷۵۶)	(۱,۶۲۳,۳۲۶,۳۲۲)	۱۳۹,۳۳۴,۹۴۰,۵۶۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	(۱,۴۳۸,۳۱۰,۱۴۶,۱۵۱)	(۱,۰۸۰,۲۸۹,۵۱۶,۸۸۶)	۱۲,۰۵۷,۱۸۸,۷۱۱	۵,۳۵۸,۳۲۷,۷۴۷
فعالتهای تأمین مالی:				
دریافتی حاصل از ایفای تعهد سهامداران	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۳۷۱,۷۴۶,۰۰۰	۰	۶۰۴,۱۵۳,۹۸۱,۰۰۰
دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۳۷۱,۷۴۶,۰۰۰	۰	۶۰۴,۱۵۳,۹۸۱,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	(۸۰۷,۹۱۷,۷۷۰,۸۸۶)	۱۲,۰۵۷,۱۸۸,۷۱۱	۶۰۹,۵۱۲,۳۰۸,۷۴۷
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۰	۸۶۹,۷۰۷,۶۲۴,۳۵۰	۳۶۰,۱۹۵,۳۱۵,۹۸۸	۳۶۰,۱۹۵,۳۱۵,۹۸۸
مانده وجه نقد در پایان دوره	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	۳۷۲,۲۵۲,۵۰۴,۶۹۹	۸۶۹,۷۰۷,۶۲۴,۳۵۰

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی نسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۹۳/۰۹/۳۰	سال ۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۹ هزینه های عمومی و اداری	(۵۴,۷۲۸,۲۰۳,۶۵۹)	(۱۳,۵۰۰,۶۴۷,۳۵۴)	(۷,۹۹۶,۸۹۹,۵۳۵)	(۲۴,۲۵۲,۱۳۳,۴۰۷)
(زیان) عملیاتی	(۴۳,۸۸۱,۹۷۶,۴۶۹)	(۱۳,۵۰۰,۶۴۷,۳۵۴)	(۷,۹۹۶,۸۹۹,۵۳۵)	(۲۴,۲۵۲,۱۳۳,۴۰۷)
۲۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۰۸,۴۴۰,۵۶۲,۵۱۹	۸۷,۸۹۸,۴۵۵,۱۹۰	۵۰,۳۲۵,۵۵۸,۲۳۷	۸۰,۴۶۷,۲۴۹,۹۶۷
	۳۰۸,۴۴۰,۵۶۲,۵۱۹	۸۷,۸۹۸,۴۵۵,۱۹۰	۵۰,۳۲۵,۵۵۸,۲۳۷	۸۰,۴۶۷,۲۴۹,۹۶۷
سود قبل از مالیات	۲۵۳,۷۱۲,۳۵۸,۸۶۰	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۲۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۲۱۵,۱۱۶,۵۶۰
مالیات	(۲,۰۵۷,۵۳۱,۵۲۴)	*	*	*
سود خالص	۲۵۱,۶۵۴,۸۲۷,۳۳۶	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۲۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۲۱۵,۱۱۶,۵۶۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲۵۱,۶۵۴,۸۲۷,۳۳۶	۷۴,۳۹۷,۸۰۷,۸۳۶	۴۲,۳۲۸,۶۵۸,۷۰۲	۵۶,۲۱۵,۱۱۶,۵۶۰
سود انباشته در ابتدای سال	-	۱۵۲,۸۹۶,۲۵۴,۵۲۶	۱۰۶,۸۵۲,۳۸۸,۳۰۳	۱۰۶,۸۵۲,۳۸۸,۳۰۳
تعدیلات سنواری	-	۹,۴۱۵,۱۱۸	(۶۵۷,۸۰۷,۴۱۷)	(۶۵۷,۸۰۷,۴۱۷)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	-	۱۵۲,۹۰۵,۶۶۹,۶۴۴	۱۰۶,۱۹۴,۵۸۰,۸۸۶	۱۰۶,۱۹۴,۵۸۰,۸۸۶
سود قابل تخصیص	۲۵۱,۶۵۴,۸۲۷,۳۳۶	۲۲۷,۳۰۳,۴۷۷,۴۸۰	۱۴۸,۵۵۳,۲۳۹,۵۸۸	۱۶۲,۴۰۹,۶۹۷,۴۴۶
انداخته قانونی	(۹,۳۱۸,۲۱۶,۰۸۴)	*	*	(۳,۲۶۹,۲۸۵,۰۷۲)
سود تقسیم شده	(۲۰,۸۱۳,۱۳۳,۷۷۲)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)
پاداش هیات مدیره	(۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	*	*	*
	(۳۰,۳۵۱,۳۴۹,۸۵۶)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۲۳۴,۷۴۲,۷۳۰)	(۹,۵۰۴,۰۲۷,۸۰۲)
سود انباشته در پایان سال	۲۲۱,۳۰۳,۴۷۷,۴۸۰	۲۲۱,۳۰۳,۴۷۷,۴۸۰	۱۴۲,۳۱۸,۴۹۶,۸۵۸	۱۵۲,۹۰۵,۶۶۹,۶۴۴
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۱۶۸	۵۰	۶۸	۴۰
سرمایه	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۲۳,۴۷۴	۶۲۳,۴۷۴

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان دوره محدود به سود دوره و تعدیلات سنواری است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه سال ۱۳۹۴

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۹۴/۰۹/۳۰	نه ماهه منتهی به ۹۳/۰۹/۳۰	سال ۹۳
	ریال	ریال		ریال
۲۲	(۵۵۷,۱۷۹,۷۸۰,۴۲۰)	(۳۳۲,۳۱۴,۷۰۱,۶۴۱)	(۵۰,۱۴۹,۳۶۰,۹۳۷)	(۲۰۶,۰۹۴,۲۴۳,۷۸۵)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی				
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :				
سود حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۸,۵۹۱,۸۵۹,۳۰۲	۰	۴,۴۲۳,۵۲۷,۱۴۸	۴,۴۲۳,۵۲۷,۱۴۸
سود دریافتی سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت	۲۹۳,۳۵۵,۲۹۹,۹۸۵	۸۵,۱۹۳,۸۷۴,۵۱۱	۴۵,۳۰۷,۰۸۱,۰۸۹	۷۵,۴۴۷,۲۷۲,۸۱۹
سود سهام پرداختی	(۱۳,۶۴۳,۷۹۵,۹۵۰)	۰	۰	(۵,۷۵۳,۱۷۰,۰۰۰)
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالیات پر درآمد پرداختی	۲۸۸,۳۰۳,۳۶۳,۳۳۷	۸۵,۱۹۳,۸۷۴,۵۱۱	۴۹,۷۳۰,۶۰۸,۲۳۷	۷۴,۱۱۷,۶۲۹,۹۶۷
فعالیهای سرمایه گذاری :				
وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۱۲۵,۰۰۳,۹۳۲,۲۴۴)	(۴۱۴,۰۳۳,۷۵۶)	(۳,۲۸۳,۴۰۴,۲۲۷)	۱۳۹,۳۳۴,۹۴۰,۵۶۵
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	(۱۷۸,۱۱۹,۵۵۶,۰۰۰)	(۳۲,۶۸۹,۶۵۶,۰۰۰)	۰	۰
وجه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود	(۵۴,۱۵۲,۷۰۹,۳۰۰)	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	۰	۰
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱,۱۶۷,۲۷۶,۱۹۷,۵۴۴)	(۸۳۳,۱۶۸,۶۸۹,۷۵۶)	(۳,۲۸۳,۴۰۴,۲۲۷)	۱۳۹,۳۳۴,۹۴۰,۵۶۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تأمین مالی	(۱,۴۳۸,۲۱۰,۱۴۶,۱۵۱)	(۱,۰۸۰,۲۸۹,۵۱۶,۸۸۶)	(۵,۷۰۲,۱۵۶,۹۳۷)	۵,۳۵۸,۳۲۷,۷۴۷
فعالیهای تأمین مالی :				
دریافتی حاصل از ایفای تعهد سهامداران	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۳۷۱,۷۴۶,۰۰۰	۰	۶۰۴,۱۵۳,۹۸۱,۰۰۰
دریافتی بابت افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷۲,۳۷۱,۷۴۶,۰۰۰	۰	۶۰۴,۱۵۳,۹۸۱,۰۰۰
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	(۸۰۷,۹۱۷,۷۷۰,۸۸۶)	(۵,۷۰۲,۱۵۶,۹۳۷)	۶۰۹,۵۱۲,۳۰۸,۷۴۷
مانده وجه نقد در آغاز دوره	۰	۸۶۹,۷۰۷,۶۲۴,۷۳۵	۲۶۰,۱۹۵,۳۱۵,۹۸۸	۲۶۰,۱۹۵,۳۱۵,۹۸۸
مانده وجه نقد در پایان دوره	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۴۹	۲۵۴,۴۹۳,۱۵۹,۰۶۱	۸۶۹,۷۰۷,۶۲۴,۷۳۵

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات :

شرکت پتروشیمی فسا بصورت شرکت سهامی عام بموجب مصوبه شماره ۱۸۸۰۰/۳۷۱۹۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۱ هیأت وزیران و مجوز شماره ۶۹۶۷۸/۱۲۱ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تأسیس شده و طی شماره ۲۹۰۱۲ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۲ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری شیراز جواز تأسیس شرکت به شماره ۱۰۸/۲۳۷۴ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۱ توسط سازمان صنایع و معادن صادر شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت، طبق بند الف ماده ۲ اساسنامه، بشرح زیر می باشد:

اهداف، راه اندازی و بهره برداری مجتمع های پتروشیمی و کارخانه های صنعتی بمنظور تولید، بازاریابی مجاز، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، صادرات، واردات و تبدیل مواد شیمیایی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذریعہ آنها و انجام کلیه فعالیت‌های تولیدی، صنعتی، بازرگانی مجاز فنی و مهندسی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

۱-۳- وضعیت طرح :

در اردیبهشت ماه ۱۳۸۶ هیأت محترم دولت جمهوری اسلامی طبق مصوبه شماره ۱۸۸۰۰/۳۷۱۹۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۱ احداث مجموعه مجتمع های پتروشیمی خط اتیلن مرکزی بصورت مشارکتی و با تعهد تأمین خوراک لازم از پالایشگاه گاز پارسیان را بمنظور توازن منطقه ای، مشارکت بیشتر بخش غیردولتی در طرح‌های توسعه صنایع پتروشیمی و رشد شاخص اقتصادی در استان فارس مورد تصویب قرار دارد.

این پروژه یکی از طرح‌های مهم وزارت نفت در استان فارس بوده که بلحاظ تمرکززدانی صنایع پتروشیمی در مناطق جنوبی کشور، اشتغال زائی و نزدیکی آن به مرزهای صادراتی جنوب موجه و از طرح‌های ملی شناخته شده است.

اجرای این طرح در شهرستان‌های استان فارس مستلزم انتقال ماده اصلی خوراک آنها یعنی اتیلن میباشد. به همین منظور احداث خط لوله انتقال اتان از پالایشگاه پارسیان تا مجتمع تولید اتیلن در شهرستان فیروزآباد و خط لوله اتیلن از این مجتمع تا واحدهای مصرف کننده اتیلن در شهرستان‌های جهرم، فسا و داراب به عنوان یک پروژه مستقل در ردیف طرح‌های عمرانی قانون بودجه سال ۱۳۸۸ کل کشور گنجانده شده و بزودی پروژه های مورد بحث شروع خواهد شد. عملیات طرح به دلیل محدودیتهای عارض شده به فعالیتهای نظام بانکی با وقفه مواجه گردیده و به دنبال اقدامات به عمل آمده درسال مالی مورد گزارش وسال اتی تمهیدات لازم جهت عملیاتی نمودن طرح اتخاذ گردیده است. و امید است با رفع محدودیتها و خارج شدن صنعت از تحریم و فراهم نمودن مراحل افزایش سرمایه

۱-۴- تعداد کارکنان :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	تعداد کارکنان
۵	۳۱	میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است.

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- سرمایه گذاری ها :

سرمایه گذاری بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی میشود. درآمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تأاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۲- مبنای ارزش ویژه

توضیحات مربوط به ارزش ویژه بشرح زیر است :

(الف) مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت وابسته و سود و زیان آن به میزان سهم واحد سرمایه گذار از سود یا زیان خالص واحد سرمایه پذیر افزایش یا کاهش می یابد.

(ب) سهم واحد سرمایه گذار از سود یا زیان تحقق نیافته حاصل از معاملات با واحد تجاری وابسته حذف می گردد

(ج) هرگونه تفاوت بین بهای تمام شده سرمایه گذاری و سهم واحد سرمایه گذار از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی ها قابل تشخیص واحد تجاری وابسته در زمان تحصیل سرمایه گذاری، بعنوان سرقطبی، شناسایی و در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و استهلاك آن به روش مستقیم و بیست ساله محاسبه می شود.

(د) سال مالی شرکت اصلی و شرکت وابسته از ابتدای فروردین هر سال شروع و در پایان اسفند همان سال خاتمه می یابد.

۳-۳- نحوه شناخت درآمد:

شرکت اصلی	مجموعه	نحوه ارزیابی
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش اثباتشده سرمایه گذاری	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش اثباتشده سرمایه گذاری	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش اثباتشده سرمایه گذاری)	سرمایه گذاری های بلند مدت

۳-۴- دارایی های ثابت مشهود:

استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷٪ و ۸٪	نزولی
اثاثه و متعلقات	۵ و ۱۰ سال	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪ و ۳۵٪	نزولی
نرم افزار	۵ سال	خط مستقیم
تجهیزات	۸ سال	خط مستقیم

دارائی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از امدادی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۵- طی بررسی بعمل آمده مبالغ علی الحساب پرداختی به شرکت پتروشیمیای شرق که قبلاً در حساب های دریافتی ثبت شده به حساب دارایی های در جریان تکمیل (پیش پرداخت های سرمایه ای) منتقل که بدینوسیله افشاء می گردد.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

ذخیره پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

موجودی نقد:		یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۴-۱	موجودی نزد بانکها	ریال	۶۱,۶۵۶,۱۱۹,۵۷۲	۸۹,۶۸۰,۶۵۰,۳۸۱
	تتخواه گردان ریالی	ریال	۱۱۲,۶۶۸,۰۹۰	۸۰,۱۶۹,۸۶۰
	موجودی صندوق ریالی	ریال	۰	۰
	موجودی صندوق ارزی	ریال	۱۸,۹۵۷,۶۶۸	۱۸,۹۵۷,۶۶۸
			۶۱,۷۸۹,۸۵۳,۸۳۹	۸۹,۷۰۷,۶۲۴,۷۳۵

موجودی نزد بانکها		یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۴-۱	حساب سپرده کوتاه مدت مهر بانک کشاورزی شعبه ملاسدر اتهران	ریال	۲,۰۹۸,۲۸۱	۱,۹۹۲,۷۳۵
	حساب سپرده کوتاه مدت مهر گسترش بانک کشاورزی	ریال	۳,۷۵۱,۲۹۷	۳,۵۳۹,۸۴۶
	سپرده همراه بانک رفاه کارگران شیراز	ریال	۱۴۸,۷۴۴,۹۱۵	۱۳۷,۹۹۵,۹۴۸
	حساب جاری نزد بانک کشاورزی تهران	ریال	۱۲,۱۳۱,۲۰۹	۱۲,۱۳۱,۲۰۹
۴-۲	حساب سپرده شماره ۱۰۵-۷۸۵۶ مسکن	ریال	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۷۰,۰۰۰,۰۰۰
	حساب سپرده ۸۷۲۸-۵۷۷ مسکن	ریال	۴۷۰,۳۶۱,۵۱۷	۳۹۴,۴۲۵,۹۴۷
	حساب سپرده ارزی مسکن (۳۷۹۵-۸۷۴۱)	ریال	۱۴۹,۵۷۳,۷۶۰	۱۴۹,۵۷۳,۷۶۰
	حساب جاری شماره ۱۹۰۶۰۰-۱۷۷۸۸ بانک سپه ونگ تهران	ریال	۱۵۹,۷۶۹,۴۲۶	۱۵۹,۷۶۹,۴۲۶
۴-۳	حساب سپرده کوتاه مدت نزد بانک سپه ونگ تهران	ریال	۱۰,۷۳۲,۸۰۲,۳۱۰	۵۳۸,۸۹۰,۲۱۶
	حساب جاری شماره ۱۷۷۸۱۵۷۳۹۵ بانک سپه ونگ تهران	ریال	۳,۴۹۰,۰۰۵	۳,۴۹۰,۰۰۵
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۸۰۶	ریال	۰	۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۸۰۷	ریال	۰	۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴-۴	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۸۰۸	ریال	۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۸۰۹	ریال	۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۸۱۰	ریال	۰	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۲۸۱۰۷۰۷۰۴۶	ریال	۳۷,۸۰۷,۵۶۶	۳۷,۲۶۶,۷۰۱,۵۹۲
۴-۵	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۱۰۵۰۹۹۰۲۱۷	ریال	۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۲۸۱۰۹۵۷۶۱	ریال	۵۳,۳۴۲,۲۹۸,۸۳۶	۶۱۱,۳۱۸,۳۳۹,۱۴۸
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۳۵۴۰۵۴	ریال	۱	۰
	حساب بانک سپه سپرده شعبه جمال الدین اسد آبادی ۲۵۴۰۵۴	ریال	۶۱,۲۵۶,۱۲۹,۵۷۲	۸۶۹,۶۸۰,۶۵۰,۳۸۱

۴-۲	موجودی صندوق ارزی ۱۶۰۸۰ دلار می باشد که به نرخ تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.	
۴-۳	موجودی حساب ارزی نزد بانک مسکن شامل ۴۹۶۰ یورو که با نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.	
۴-۴	موجودی حساب ارزی نزد بانک سپه شامل ۱۵۰۰۰۰ یورو که با نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده است.	
۵	اسرما به گذاری کوتاه مدت:	
۵-۱	سپرده نزد بانک سپه حساب ۱۰۰۰۲۱۰	ریال
	سپرده نزد بانک سپه حساب جمال الدین	ریال
		ریال

۵-۱	در تاریخ تنظیم این گزارش سپرده نزد بانک سپه تعدیل شده است متغیاً اینکه سود تعلق گرفته به سپرده فوق در یادداشت ۲۰ صورتهای مالی همراه افشاء شده است	
۶-۱	حسابها و اسناد دریافتنی	تجدید ارئه
		۱۳۹۴/۰۹/۳۰
		۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال
		۱۳۸,۰۱۲,۳۷۰
		۷۶,۹۹۲,۴۵۰
		۲۰,۰۸۱,۵۴۲,۴۵۱
		۳۰۲,۷۷۱,۷۶۶,۱۵۱
		*
		۵,۱۹۱,۲۴۰
		۳۲۳,۰۷۳,۵۰۴,۶۶۲
		۱,۰۹۶,۲۷۲,۱۹۹

۷- سایر حسابهها و اسناد دریافتنی			
۷-۱	صندوق وام قرض الحسنه کارکنان	ریال	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰
	علی الحساب کارکنان	ریال	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
	سایر	ریال	۷۳۵,۴۵۴,۲۲۸
		ریال	۹۵۵,۹۵۴,۲۲۸

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
۲۰۰,۴۹۶,۷۵۰	۲۰۰,۵۰۰,۰۰۰
۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۴۴,۸۵۵,۸۶۰	۷۳۵,۴۵۴,۲۲۸
۶۴۵,۳۵۲,۶۱۰	۹۵۵,۹۵۴,۲۲۸

۸- پیش پرداخت ها		یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
۸-۱	پیش پرداخت هزینه های جاری	ریال	۰	۳۵,۵۵۰,۰۳۶
	شرکت پتروشیمیای شرق	ریال	۱۸,۹۱۵,۲۳۹,۹۴۷	۱۸,۹۱۵,۲۳۹,۹۴۷
	خدمات مدیریت طرح های خط اتیان مرکز	ریال	۶,۴۳۵,۴۱۶,۶۶۷	۶,۴۳۵,۴۱۶,۶۶۷
	پیش پرداخت خرید سهام	ریال	۷۳۰,۴۳۸,۷۹۹	۳۲,۶۸۹,۶۵۶,۰۰۰
۸-۲	پیش پرداخت به پیمانکاران (قرارداد خاتم الا نبیاء/ص)	ریال	۱۷۶,۶۵۰,۲۹۶,۲۷۵	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	سایر پیش پرداختها	ریال	۲۰,۲۰۷,۵۱۹	۳۸,۸۳۱,۱۹۶
		ریال	۲۰۹,۳۳۲,۳۴۹,۲۰۷	۲۰۸,۱۱۵,۰۹۳,۸۴۶

- ۸-۱ مبلغ فوق بابت پرداختهای صورت گرفته به شرکت پتروشیمیای شرق می باشد که به دلیل عدم ارائه صورت وضعیت قطعی ومشکلات به وجود آمده ناشی از تاخیر در اجرای پروژه همچنان در حساب پیش پرداخت باقی مانده است.
- ۸-۲ بابت پرداخت صورت گرفته به مدیریت طرح آقای طهماسبی موضوع قرارداد های فی مابین ارائه خدمات و پشتیبانی و راهبری (mc) می باشد که به دلیل عدم ارائه صورت وضعیت قطعی ومشکلات به وجود آمده ناشی از تاخیر در اجرای پروژه همچنان در حساب پیش پرداخت باقی مانده است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۹- دارائی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:
بهای تمام شده - ریال

استهلاک انباشته - ریال

مبلغ دفتری - ریال

شرح	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک سال	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری - ریال
ساختمان		۳۹,۹۰۸,۶۱۱,۷۹۴	۳۹,۹۰۸,۶۱۱,۷۹۴	۵,۱۱۵,۹۹۹,۳۶۷	۱,۸۳۶,۶۱۲,۱۵۳	۶,۹۴۲,۶۱۱,۵۲۱	۳۲,۹۶۶,۰۰۰,۲۷۳	۳۴,۷۹۲,۶۱۲,۴۳۶
اثاثه و منصوبات		۱,۳۱۲,۶۸۸,۱۸۳	۱,۵۲۶,۳۰۵,۱۸۳	۳۳۴,۹۴۵,۵۰۳	۱۳۰,۹۱۵,۱۱۵	۴۶۵,۸۶۰,۶۱۸	۱۰,۶۰۴,۴۴۵,۵۶۵	۹,۷۷,۷۴۲,۶۸۰
وسایل نقلیه		۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۶۵۲,۵۰۰,۰۰۰	۴۲۳,۸۹۳,۸۳۸	۱۱۷,۷۸۰,۶۷۶	۵۴۰,۶۷۴,۵۱۴	۱۱۱,۳۷۵,۴۸۶	۳۲۹,۱۵۶,۱۶۲
تجهیزات		۳۱,۴۱۰,۷۹۲,۹۸۰	۳,۳۴۲,۲۰۹,۷۳۶	۱,۱۷۷,۸۲۴,۷۷۵	۲۸۷,۴۷۴,۵۶۹	۱,۴۶۵,۲۹۹,۳۴۴	۱,۸۳۶,۹۱۰,۳۹۲	۱,۹۶۳,۹۶۸,۲۰۵
جمع		۴۵,۰۱۵,۱۴۲,۹۵۷	۴۵,۴۲۹,۱۷۶,۷۱۳	۷,۰۵۱,۶۱۳,۴۸۴	۲,۳۳۲,۷۸۲,۵۱۳	۹,۴۱۴,۴۴۵,۹۹۷	۳۶,۰۱۴,۷۳۰,۷۱۶	۳۷,۹۱۳,۴۷۹,۴۷۳
دارائیهای در دست تکمیل	۹-۱	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱	*	*	*	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱
		۱۲۴,۵۸۹,۹۸۸,۴۸۸	۱۲۵,۰۰۳,۹۳۲,۲۴۴	۷,۰۵۱,۶۱۳,۴۸۴	۲,۳۳۲,۷۸۲,۵۱۳	۹,۴۱۴,۴۴۵,۹۹۷	۱۱۵,۵۸۹,۴۷۶,۲۴۷	۱۱۷,۵۲۸,۲۳۵,۰۰۴

۹-۱- دارائی های در دست تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است:

تجدید ارائه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مبلغ - ریال
مبلغ - ریال	۱,۱۴۲,۳۷۳,۲۰۰	۷۴۹,۶۲۵,۴۷۰	۱,۱۴۲,۳۷۳,۲۰۰
اجاره سالاته زمین	۲۵۶,۹۴۹,۱۸۵	۲۵۶,۹۴۹,۱۸۵	۷۴۹,۶۲۵,۴۷۰
سایر (آزمایش خاک و بتن)	۸۸۶,۹۵۸,۱۷۳	۱۹۰,۲۵۵,۷۸۶	۲۵۶,۹۴۹,۱۸۵
خاکبرداری و تسطیح زمین	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲	۸,۴۷۱,۰۷۶,۴۹۹	۸۸۶,۹۵۸,۱۷۳
احداث خط پست هوایی و برق موقت کارگاهی	۲۸,۵۷۵,۸۴۰,۹۶۷	۱۳,۴۸۱,۷۲۹,۰۹۴	۱۹۰,۲۵۵,۷۸۶
سپویل غیر صنعتی	۲۲,۵۹۱,۲۴۰,۰۲۹	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
قرار داد خدمات مدیریت طرح (جدید)	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
مهندسی پایه و نظارت کارگاهی	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
قرارداد EPCC (عمران صنعت)	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
فعالیهای زود هنگام ساخت سوله (عمران صنعت)	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
هزینه مطالعات محیط زیست	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲۳,۵۲۶,۴۳۶	۲,۹۹۳,۴۶۰,۶۹۲
	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱	۷۹,۵۷۴,۷۵۵,۵۳۱	۲۸,۵۷۵,۸۴۰,۹۶۷

- ساختمان و اثاثه شرکت (دفتر شیراز) تا سقف ۱۹,۴۲۸ میلیون ریال در برابر خطرات زلزله و آتش سوزی بیمه شده است.

اثاثه شرکت (دفتر تهران) تا سقف ۶,۶۴۲ میلیون ریال در برابر خطرات زلزله و آتش سوزی بیمه شده است.

- مبالغ پرداختی بابت دارایی های در دست تکمیل بابت راه اندازی خط تولید پلی اتیلن می باشد که پیش بینی میشود تا پایان سال ۱۳۹۶ به بهره برداری برسد.

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۰- دارایی‌های نامشهود

نرم افزار امور سهام
نرم افزار حسابداری همکاران سیستم
حق امتیاز تلفن
حق انشعاب آب
حق انشعاب برق
حق انشعاب گاز

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۰	۶۰,۶۶۶,۶۶۷
۱۸,۰۷۲,۰۰۰	۱۱,۲۸۶,۰۰۰
۲,۵۷۵,۰۰۰	۲,۵۷۵,۰۰۰
۱۸,۴۰۷,۴۶۹,۳۰۰	۱۸,۴۰۷,۴۶۹,۳۰۰
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۳۵,۰۰۰,۰۰۰
۵۴,۰۶۳,۱۱۶,۳۰۰	۵۴,۱۱۶,۹۹۶,۹۶۷

اصلی	مجموعه
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۹۹۹,۵۶۸,۴۹۸
۲۴,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۵۷,۵۱۹,۵۵۶,۰۰۰
۱۲۵,۴۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۹,۸۲۹,۴۶۸,۴۹۸

۱۱- سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
سایر سرمایه گذاریها

یادداشت

۱۱-۱

۱۱-۲

۱۱-۱- صورت ریز محاسبه ارزش ویژه به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	ارزش اسمی	شرح	سود قابل تخصیص	درصد سرمایه گذاری	سهام ارزش ویژه	سود قابل دریافت	سود دریافت شده
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	اصل سرمایه گذاری	۰	۰.۲۷	۱۲۰,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۸۹	۷,۷۹۸,۱۵۸,۸۴۲	۰.۲۷	۱,۸۸۶,۹۴۳,۵۱۱	۰	۲۱۸,۵۵۹,۳۷۶
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۰	۳,۲۷۷,۰۱۷,۴۳۹	۰.۲۷	۷۲۴,۶۱۲,۹۵۸	۰	۱۶۰,۱۸۱,۷۵۱
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۱	۴,۲۱۴,۲۸۹,۸۵۱	۰.۳۰	۸۰۸,۸۶۷,۴۲۹	۰	۴۵۵,۴۱۹,۵۲۶
۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۲	۳۶,۵۹۷,۱۴۸,۶۶۸	۰.۳۰	۱۰,۹۷۹,۱۴۴,۶۰۰	۰	۰
			۵۱,۸۸۶,۶۱۴,۸۰۰		۱۲۴,۹۹۹,۵۶۸,۴۹۸	۰	۸۲۴,۱۶۰,۶۵۳

۱۱-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌ها به شرح زیر تفکیک میشود:

تعداد سهام	درصد	ارزش اسمی	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	خالص
۵۷,۵۱۹,۵۵۶	۳/۸۲	۱,۰۰۰	ریال	ریال	ریال	ریال
			۵۷,۵۱۹,۵۵۶,۰۰۰	۰	۵۷,۵۱۹,۵۵۶,۰۰۰	۲۴,۸۲۹,۰۰۰,۰۰۰

پتروشیمی جهرم

۱۲- حساب‌ها و اسناد پرداختنی

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
مطالبات پیمانکاران
حق بیمه پیمانکاران
حساب‌های پرداختنی شرکت‌ها
حساب‌های پرداختنی اشخاص
اسناد پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۵,۳۶۲,۶۴۵,۷۲۷	۵,۳۶۲,۶۴۵,۷۲۷
۹۵۴,۷۸۳,۵۹۱	۸۷۱,۱۲۱,۰۹۲
۳,۵۶۴,۳۵۶,۳۴۵	۳,۵۶۴,۳۵۶,۳۴۵
۳,۴۶۷,۴۸۷,۴۵۴	۳,۶۵۸,۹۰۷,۴۵۴
۹۱,۰۶۹,۱۰۰	۲۶,۹۶۹,۱۰۰
۵۶۵,۷۹۷,۴۸۰	۶۹,۴۸۹,۹۹۴
۱۴,۰۰۶,۱۳۹,۵۹۷	۱۳,۵۵۳,۴۸۹,۶۱۲

۱۲-۱ سپرده حسن انجام کار

شرکت عمران صنعت
شرکت پتروشیمی شرق
شرکت فناوری اطلاعات جنوب
مدیریت خط اتیلن مرکز (دکتر علیرضا طهماسبی)
سایر

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۳,۵۲۷,۴۵۶,۸۱۰	۳,۵۲۷,۴۵۶,۸۱۰
۱,۲۴۸,۱۶۵,۶۶۷	۱,۲۴۸,۱۶۵,۶۶۷
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰
۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۰۰۰,۰۰۰
۹۲۳,۲۵۰	۹۲۳,۲۵۰
۵,۳۶۲,۶۴۵,۷۲۷	۵,۳۶۲,۶۴۵,۷۲۷

شرکت پتروشیمی فسا (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۹۵۲,۷۸۳,۵۴۲	۸۶۸,۵۲۷,۶۴۳
۲,۰۰۰,۰۴۹	۲,۵۹۳,۴۴۹
۹۵۴,۷۸۳,۵۹۱	۸۷۱,۱۲۱,۰۹۲
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
۱,۷۶۳,۷۲۸,۴۰۶	۱,۷۶۳,۷۲۸,۴۰۶
۶۲۳,۳۴۲,۸۶۰	۶۲۳,۳۴۲,۸۶۰
۱,۱۷۵,۶۲۵,۰۰۰	۱,۱۷۵,۶۲۵,۰۰۰
۱,۶۵۹,۹۷۹	۱,۶۵۹,۹۷۹
۳,۵۶۴,۳۵۶,۲۴۵	۳,۵۶۴,۳۵۶,۲۴۵
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
ریال	ریال
.	۷۴,۴۳۶,۱۰۰
۸۲۸,۸۸۹,۰۲۵	۸۰۳,۹۱۶,۴۵۷
۱۷۲,۴۴۷,۷۵۰	.
۳۳۲,۷۹۲,۸۸۹	۳۳۲,۷۹۲,۸۸۹
۳۵,۱۶۷,۳۳۳	۳۳,۴۰۱,۲۳۳
۱,۳۶۹,۲۹۶,۹۹۷	۱,۲۴۴,۵۴۶,۶۷۹

۱۲-۲ مطالبات بیمانکاران

شرکت پتروکیمیای شرق
سایر

۱۲-۳ حق بیمه بیمانکاران

شرکت عمران صنعت
شرکت پتروکیمیای شرق
شرکت همپا انرژی
سایر

۱۳- سایر حسابها و اسناد برداختنی

سازمان تامین اجتماعی و بیمه تکمیلی پرسنل
مالیاتهای تکلیفی و مالیات حقوق اداره دارایی
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
صندوق بیمه روستائیان و عشایر
سایر