

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره	عنوان	صفحه
(۱)الی (۴)	گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای فهرست اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی :	
۲	ترازنامه تلفیقی	
۳	صورتحساب سود و زیان تلفیقی و گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	
۴	صورتحساب جریان وجوه نقد تلفیقی	
۵	ترازنامه شرکت اصلی	
۶	صورتحساب سود و زیان شرکت اصلی	
۷	صورتحساب جریان وجوه نقد اصلی	
۸الی ۵۲	یادداشت های توضیحی	

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل**به هیئت مدیره شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)****بند مقدمه**

۱. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنه بررسی اجمالی

۲. به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند 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.

بند مبنای نتیجه گیری مشروط

۳. اطلاعات مالی دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ شرکت های گسترش تجارت هامون (سهامی خاص - فرعی سرمایه گذاری هامون کیش)، نگهداشت کاران (سهامی خاص - فرعی فیر مکو)، سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیای (سهامی خاص - فرعی کرین ایران) و سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند (فرعی صنایع لاستیکی سهند) حسابرسی نشده است. تعیین آثار ناشی از تعدیلات احتمالی مورد لزوم بر صورتهای مالی تلفیقی برای این مؤسسه میسر نگردیده است. گزارش دوره میانی مشابه نیز از این بابت مشروط شده بود.

۴. همانگونه که در یادداشت توضیحی همراه شماره ۴-۱۴ ملاحظه می شود، شرکت اصلی در شرکتهای سرمایه پذیر سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص - فرعی مادر)، گاز لوله (سهامی عام بورسی - ورشکسته تأیید شده)، لوله های دو جداره قدر (سهامی خاص - فرعی گاز لوله)، سلسله آب حیات کرمان (سهامی عام غیر بورسی - اعلام ورشکستگی در سال ۱۳۹۰)، شیمیایی فرآورد قشم (سهامی عام - فرعی گاز لوله) و احداث و خودکفایی شاخص



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ۱۳۹۱
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

(سهامی خاص - فرعی مادر)، در مجموع به مبلغ ۰۷۹٫۰۱۰ ریال سرمایه گذاری نموده و معادل مبلغ ۱۳۱٫۷۰۴ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. با توجه به زیان انباشته شرکتهای مذکور در سالهای اخیر و عدم دسترسی به اطلاعات مورد نیاز، تعیین آثار مالی ناشی از این موضوع بر صورتهای مالی گروه و اصلی، در شرائط فعلی برای این مؤسسه امکانپذیر نمی باشد. گزارش سال مالی قبل و دوره میانی مشابه از این بابت مشروط شده بود.

۵. سرقفلی ترکیبی حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های مشمول تلفیق جمعاً به مبلغ ۴۷۶٫۲۰۵ میلیون ریال، مربوط به تفاوت بهای تمام شده سرمایه گذاریها نسبت به مبلغ اسمی سرمایه شرکت های مشمول تلفیق و سهم اقلیت به مبلغ ۲۲۰٫۶۶۵ میلیون ریال، مغایر با استانداردهای حسابداری براساس خالص ارزش دفتری دارایی ها، محاسبه و در صورتهای مالی انعکاس یافته است. همچنین به رغم تحصیل سرقفلی های مذکور قبل از سال ۱۳۸۶، محاسبات استهلاک مربوطه بر اساس تفاوت ارزش اسمی و بهای تمام شده سرمایه گذاریها از ابتدای سال مالی مذکور صورت گرفته است. لذا تعیین آثار مالی تعدیلات ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی برای این مؤسسه امکان پذیر نگردیده است. گزارش سال مالی قبل و دوره میانی مشابه نیز از این بابت مشروط شده بود.

۶. سرفصل حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سایر حسابها و اسناد دریافتی گروه و شرکت اصلی به شرح یادداشت های توضیحی شماره ۸ و ۷ صورتهای مالی به ترتیب شامل مبلغ ۱۰۹۲٫۴۵۰ ریال و مبلغ ۱۶۸۴٫۱۴۳ میلیون ریال مطالبات سنواتی می باشد که از بابت آنها به ترتیب مبلغ ۳۱۱٫۸۵۷ و مبلغ ۸۹۲٫۶۰۰ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است. تعیین میزان ذخیره مطالبات مشکوک الوصول آن منوط به پیگیری وصول مطالبات و برآورد احتمال عدم وصول مطالبات مزبور می باشد. لذا تعیین آثار احتمالی ناشی از این برآورد بر اقلام صورتهای مالی دوره میانی مورد گزارش، برای این مؤسسه امکان پذیر نمیشد. گزارش سال مالی قبل و دوره میانی مشابه نیز از این بابت مشروط شده بود.

بند نتیجه گیری مشروط

۷. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶ و تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.



تأکید بر مطلب خاص

۸. همانگونه که در یادداشت توضیحی ۲-۱۹ منعکس است ، مالیات عملکرد سنوات ۱۳۷۶ لغایت ۱۳۸۰ شرکت اصلی از محل پیش پرداخت های انجام شده توسط شرکت های سرمایه پذیر تهاتر شده لیکن در برگهای قطعی صادره توسط وزارت امور اقتصادی و دارایی منظور نگردیده و مفاصا حساب مالیاتی شرکت اصلی برای سنوات مزبور دریافت نشده است. همچنین لازم به ذکر است که تمامی پیش پرداخت های مالیاتی شرکت احوادث و خود کفایی صنایع شاخص (سهامی عام) مورد پذیرش قرار نگرفته ، بابت سال مالی ۱۳۹۱ و دوره میانی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ذخیره مالیاتی منظور نگردیده است . همچنین وضعیت شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام -فرعی کرین) از بابت مالیات بر ارزش افزوده از سال ۱۳۸۹ به بعد منوط به اظهار نظر سازمان امور مالیاتی بوده ذخیره مالیاتی به مبلغ ۲۴۰۰ میلیون ریال طبق برگ تشخیص عملکرد سال ۱۳۹۰ در حسابها منظور نگردیده است .

سایر الزامات گزارشگری

۹. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، به شرح زیر رعایت نشده است:

- مفاد ماده ۲۹ قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب یکم آذر ماه ۱۳۸۴ و مواد ۱۳ و ۱۴ قانون توسعه ابزارهای نهادهای مالی جدید در راستای تسهیل اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی درخصوص اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل رعایت نگردیده است.
- بند ۴ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه حسابرسی شده .
- بند ۱۰ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای صورتهای مالی میان دوره ای شش ماهه حسابرسی شده شرکتهای فرعی.
- ماده ۱۲ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص افشای جدول زمانبندی پرداخت سود.
- ماده ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان در خصوص تغییر سمت و نمایندگان حقیقی اعضای حقوقی هیئت مدیره .
- بر اساس رسیدگیهای بعمل آمده مفاد دستورالعمل کنترلهای داخلی ناشران پذیرفته شده در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران نسبت به عملیات شرکت ، رعایت نگردیده است.



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ۱۵۱امه

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

۱۰. در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به منظور اجرای مفاد دستورالعمل مزبور توسط شرکت ، اقدامات لازم بطور کامل بعمل نیامده است.

۳۰ فروردین ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

آوند (حسابداران رسمی)

علی نظاری

۸۲۱۱۴۱





مهناز آفرند

۸۶۱۴۴۵





تهران، خیابان شیراز جنوبی، به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (شرکت اصلی) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

کد پستی: ۱۴۳۶۹۵۴۱۱۱
تلفنخانه: ۸۸۰۶۷۹۹۲-۸۸۰۶۸۲۸۶
فاکس: ۸۸۰۵۲۰۲۹

شماره صفحه

الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

- | | |
|---|-------------------------------------|
| ۲ | ترازنامه تلفیقی |
| ۳ | صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۳ | گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی |
| ۴ | صورت جریان وجوه نقد تلفیقی |

ب- صورت‌های مالی اساسی سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی:

- | | |
|---|------------------------------|
| ۵ | ترازنامه |
| ۶ | صورت سود و زیان |
| ۶ | گردش حساب سود (زیان) انباشته |
| ۷ | صورت جریان وجوه نقد |

پ- یادداشت‌های توضیحی:

- | | |
|-------|---|
| ۸ | تاریخچه فعالیت |
| ۸ | مبنای تهیه صورت‌های مالی |
| ۹ | مبانی تلفیق |
| ۹-۱۲ | خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| ۱۳-۵۲ | یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۲۵ به تائید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
احمد ادیب	سرمایه گذاری صبا تامین	رئیس هیات مدیره	
فریدون فدائی دولت	سازمان (صندوق) تامین اجتماعی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
احمد شهبازیگی روزبهانی	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	عضو هیات مدیره	
جواد اوجی	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	عضو هیات مدیره	
پندار توفیقی	احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)	عضو هیات مدیره	



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

تسرازنامه تالیفی

در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۳۰

تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده			
۱۳۹۲/۰۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۲۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۳۵۹,۷۱۱	۴۶۴,۳۳۷	۱۵۰,۴۲۱	۱۹۴,۲۱۸	۵	موجودی نقد
۱۱,۸۹۱,۳۵۵	۱۰,۴۲۰,۰۱۲	۶۲۴,۹۲۹	۶۴۰,۸۲۸	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۳۷۶,۱۵۵	۱۹۲,۵۱۶	۴۶۵,۶۱۴	۱,۵۵۸,۵۶۷	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۸۵,۴۵۹	۱۰۵,۹۳۲	۵۲۵,۱۹۲	۴۷۰,۹۹۷	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۳۷۲,۰۰۲	۶۲۴,۳۷۷	۸۲۴,۴۱۲	۹۷۱,۹۷۱	۹	موجودی مواد و کالا
۱,۵۱۰,۹۲۵	۱,۷۹۰,۱۶۱	۳۱۱,۷۰۷	۳۶۱,۰۵۶	۱۰	سفارشات و پیش پرداختها
۳,۷۹۲,۶۰۷	۴,۲۳۱,۳۲۶	۲,۹۰۴,۲۸۶	۴,۱۹۷,۶۲۷		جمع داراییهای جاری
					داراییهای غیر جاری :
۸,۴۳۱	۶,۳۲۳	۱,۷۱۹,۷۶۱	۱,۸۶۸,۰۷۱	۱۱	داراییهای ثابت مشهود
۲۸۲,۳۵۰	۳۳۷,۹۶۴	۲۲,۵۹۷	۲۸,۷۰۶	۱۲	داراییهای نامشهود
۸۷,۴۰۳	۱۱۷,۱۷۷	۵۷۹,۳۷۹	۴۷۶,۲۰۵	۱۳	سرقلمی
۳۷۸,۱۸۴	۳۵۱,۴۶۴	۱,۲۰۱,۳۳۲	۱,۱۸۲,۳۵۶	۱۴	سرمایه گذارهای بلند مدت
۴,۱۷۱,۷۹۱	۴,۵۸۲,۸۰۰	۶۴,۱۱۰	۵۲,۶۸۷	۱۵	سایر داراییها
		۲,۵۸۷,۱۵۹	۲,۶۰۹,۰۲۵		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰			۲۴	سرمایه (۱۸۲۰) میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)
(۲۲,۱۶۶)	(۲۴,۰۴۴)			۲۵	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی
۳۳۹,۱۳۳	۳۲۸,۹۱۱			۲۶	اندوخته قانونی
۴۱۷	۱,۳۱۹			۲۷	سایر اندوخته ها
۳۱۷,۲۹۹	۹۷۷,۱۲۱				سود انباشته
۲,۳۴۶,۵۷۳	۳,۰۰۳,۲۰۷				جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی
۷۵۰,۸۱۱	۲۲۰,۶۶۵			۲۸	سهم اقلیت
۲,۳۱۹,۶۵۴	۲,۳۲۳,۸۷۲				جمع حقوق صاحبان سهام
۶,۴۹۱,۴۲۵	۷,۸۰۶,۶۷۱	۶,۴۹۱,۴۲۵	۷,۸۰۶,۶۷۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



جمع داراییها

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵.۲۲۲.۴۶۰	۲.۲۳۳.۲۶۴	۳.۵۹۳.۶۹۸		۲۹	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۴۰۱۱.۱۳۲)	(۱.۸۸۳.۳۹۷)	(۲.۷۸۰.۸۳۹)		۳۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱.۲۱۱.۳۲۸	۳۴۹.۸۶۷	۸۱۲.۸۵۹			سود ناخالص
۹۴.۴۸۷	۶۴.۱۳۹		۱۰۸.۲۳۰	۳۱	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۲۱۶.۱۹۹)	(۱۱۱.۷۴۰)		(۱۲۷.۲۴۴)	۳۲	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۴۲.۱۴۷)	(۹.۸۶۳)		(۲.۳۲۲)	۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۶۳.۸۵۹)	(۵۷.۴۶۴)	(۲۱.۳۳۶)			
۱.۰۴۷.۴۶۹	۲۹۲.۴۰۳	۷۹۱.۵۲۳			سود عملیاتی
(۳۱۰.۲۶۴)	(۱۵۷.۹۷۱)		(۹۴.۰۷۹)	۳۴	هزینه های مالی
(۷۵.۸۳۹)	(۱۰۳.۳۸۳)		۳۴.۱۸۸	۳۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳۸۶.۱۰۳)	(۲۶۱.۳۵۴)	(۵۹.۸۹۱)			
۶۶۱.۳۶۶	۳۱.۰۴۹	۷۳۱.۶۳۲			سود قبل از مالیات
(۷۵.۳۳۴)	(۲۴.۲۹۷)	(۹۶.۱۷۷)			مالیات بر درآمد
۵۸۶.۰۳۲	۶.۷۵۲	۶۳۵.۴۵۵			سود خالص
۲۸۳.۰۸۶	۴۶.۵۹۷	۲۷۱.۵۵۰			سهم اقلیت از سود خالص
۳۲۴	۴	۳۵۱		۳۶	سود (زیان) هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۵۸۶.۰۳۲	۶.۷۵۲	۶۳۵.۴۵۵			سود خالص
(۴۷۳.۵۳۵)	(۵۱۶.۰۵۹)		۲۱۶.۶۷۳		سود انباشته در ابتدای دوره
(۸۵.۰۶۶)	(۳۷.۳۲۴)		۶۲۶	۳۷	تعدیلات سنواتی
(۵۵۸.۶۰۱)	(۵۵۳.۳۸۳)	۲۱۷.۲۹۹			سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۷.۴۳۱	(۵۴۶.۶۳۱)	۸۵۲.۷۵۴			سود قابل تخصیص
					تخصیص سود:
(۵.۳۳۱)	(۴۲۱)		(۱۵۵)	۲۶	اندوخته قانونی
(۲۱۶.۸۶۰)	(۲۱۸.۰۱۹)		(۱۴۱.۶۵۴)	۲۰	سود سهام مصوب
(۲۲۲.۱۹۱)	(۲۱۸.۴۴۰)	(۱۴۱.۸۰۹)			سود تخصیص داده شده طی سال
(۱۹۴.۷۶۰)	(۷۶۵.۰۷۱)	۷۱۰.۹۴۵			سود انباشته کل
۴۱۲.۰۵۹	۶۴۲.۲۴۴	۲۶۶.۱۷۶		۲۸	سهم اقلیت
۲۱۷.۲۹۹	(۱۲۲.۸۲۷)	۹۷۷.۱۲۱			سود (زیان) انباشته پایان سال / دوره

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

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸	(۶.۸۳۸)	۱.۷۸۸.۵۷۸
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۲۳.۶۷۴	۱۹.۷۹۸	۲۲.۹۴۰
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۵۴.۵۰۷)	(۱۵۷.۹۷۱)	(۳۰۶.۴۷۰)
سود سهام پرداختی	(۷۷.۲۳۵)	(۸.۸۵۳)	(۴۶.۲۱۷)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۰۸.۰۶۸)	(۱۴۷.۰۲۶)	(۳۲۹.۷۴۷)
مالیات بر درآمد :			
مالیات بر درآمد پرداختی	(۷۵.۷۰۴)	(۳۱.۸۰۳)	(۱۹.۹۹۲)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲۰۶.۸۴۲)	.	.
وجوه پرداختی بابت تحصیل/فروش سایر داراییها	۱۰۸.۴۸۸	(۹۹.۷۶۴)	(۵۷۵.۷۹۱)
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریها	(۴.۰۷۷)	(۲۶.۶۱۳)	(۱۵۲.۷۹۹)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها	.	۲۷.۱۷۱	۱.۹۵۰
وجوه حاصل از فروش داراییها	۹.۲۳۶	۱۸۷	۱.۸۷۲
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۹۳.۱۹۵)	(۹۹.۰۱۹)	(۷۲۴.۷۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۴۵.۴۵۸	(۲۸۴.۶۸۶)	۷۱۴.۰۷۱
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	۱۹۰.۲۹۵	۲۴۳.۳۱۴	۱۶.۴۲۸
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۲۹۱.۹۵۶)	.	(۸۱۷.۷۲۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی	(۱۰۱.۶۶۱)	۲۴۳.۳۱۴	(۸۰۱.۲۹۷)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۴۳.۷۹۷	(۴۱.۳۷۲)	(۸۷.۲۲۶)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۱۵۰.۴۲۱	۲۳۷.۶۴۷	۲۳۷.۶۴۷
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۹۴.۲۱۸	۱۹۶.۲۷۵	۱۵۰.۴۲۱

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

تسرازنامه

در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۳۰

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۲۳۸.۱۹۱	۲۶۴.۹۹۰	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۸.۱۵۳	۸.۲۰۳	۵	موجودی نقد
۴۱۲.۴۶۹	۴۵۷.۱۷۷	۲۰	سود سهام پیشنهادی پرداختنی	۳۲۵.۶۰۳	۳۳۶.۳۳۳	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲۸۰.۱۳۳	۲۰۷.۰۱۵	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی	۷۳۹.۰۵۸	۶۹۹.۹۹۶	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۹۳۰.۷۹۳	۹۲۹.۱۸۳		جمع بدهیهای جاری	۹۰۴.۰۴۲	۸۲۱.۱۳۰	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
			بدهیهای غیر جاری :	۱۳.۸۷۱	۱۳.۳۶۷	۱۰	سفارشات و پیش پرداختها
۴.۲۲۱	۴.۸۸۷	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱.۹۹۰.۷۲۷	۱.۸۷۹.۰۲۸		جمع داراییهای جاری
۴.۲۲۱	۴.۸۸۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۵۸.۳۴۹	۱۹۱.۲۷۰	۱۱	داراییهای غیر جاری :
۹۳۵.۰۱۴	۹۳۴.۶۹		جمع بدهیها	۰	۲۴	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام :	۱.۸۴۰.۷۸۱	۱.۸۳۷.۸۲۳	۱۴	سرمایه گذارهای بلند مدت
۱.۸۴۰.۰۰۰	۱.۸۴۰.۰۰۰	۲۴	سرمایه (۱ میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۴۱.۹۳۶	۴۱.۹۳۶	۱۵	سایر داراییها
۱۸۲.۰۰۰	۱۸۲.۰۰۰	۲۶	اندوخته قانونی	۱.۹۴۱.۰۶۷	۲.۰۷۱.۰۵۳		جمع داراییهای غیر جاری
۳۲۶	۳۲۶	۲۷	سایر اندوخته ها				
۹۹۴.۴۵۴	۱.۰۱۳.۶۸۶		سود انباشته				
۲.۹۹۶.۷۸۰	۳.۰۱۶.۰۱۲		جمع حقوق صاحبان سهام				جمع داراییها
۳.۹۳۱.۷۹۴	۳.۹۵۰.۰۸۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳.۹۳۱.۷۹۴	۳.۹۵۰.۰۸۱		

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
صورت سود و زیان
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۰.۲۰۸	۶۳.۸۶۴	۱۰۱.۵۰۹	۳۱	سود حاصل از سرمایه گذاریها
(۱۶.۴۴۸)	(۷.۵۳۳)	(۱۹.۰۸۲)	۳۲	هزینه های اداری و عمومی
۳۱۳.۷۵۹	۵۶.۳۳۱	۸۲.۴۲۷		سود عملیاتی
(۴۳.۷۱۹)	(۳۱.۲۰۶)	(۱۴.۶۰۷)	۳۴	هزینه های مالی
(۱۲۱.۳۸۸)	(۱۲۳.۵۸۸)	(۳.۰۸۹)	۳۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱۶۵.۱۰۶)	(۱۵۴.۷۹۴)	(۱۷.۶۹۶)		
۱۴۸.۶۵۳	(۹۸.۴۶۳)	۶۴.۷۳۱		سود (زیان) خالص
۸۲	(۵۴)	۳۶	۳۶	سود (زیان) هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص			
۱۴۸.۶۵۳	(۹۸.۴۶۳)	۶۴.۷۳۱	
۸۴۹.۰۰۰	۸۴۹.۰۰۰	۹۹۴.۴۵۵	سود انباشته در ابتدای سال / دوره
۸۴۹.۰۰۰	۸۴۹.۰۰۰	۹۹۴.۴۵۵	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۹۹۷.۶۵۳	۷۵۰.۵۳۷	۱.۰۵۹.۱۸۶	سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۳.۲۰۰)	۰	۰	۲۶ اندوخته قانونی
۰	۰	(۴۵.۵۰۰)	۱۹ سود سهام مصوب
(۳.۲۰۰)	۰	(۴۵.۵۰۰)	سود تخصیص داده شده طی سال / دوره
۹۹۴.۴۵۴	۷۵۰.۵۳۷	۱.۰۱۳.۶۸۶	سود انباشته در پایان سال / دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۸	۱۲۸.۹۸۹	(۱۹.۷۱۰)	(۴.۰۱۴)
---	----	---------	----------	---------

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۳۶		۳۲۰	۱.۳۶۷
سود سهام پرداختی	(۷۹۲)		(۴۶۰)	(۱.۰۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۷۵۶)	(۱۴۰)	۲۸۰

مالیات بر درآمد :

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود	(۳۴.۴۸۷)		(۱.۴۶۳)	(۱۳۶)
وجوه پرداختی بابت خرید سایر داراییها	۰		۰	(۱)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها	(۲.۸۰۰)		۰	۰
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها	۰		۱۸.۹۴۳	۱۷.۵۰۰
وجوه حاصل از فروش داراییها	۴		۱۰۵	۳۵
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۳۷.۲۸۳)	۱۷.۵۸۵	۱۷.۳۹۸
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		۹۰.۹۵۰	(۲.۲۶۵)	۱۳.۶۶۴

فعالیت‌های تامین مالی :

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۹۰.۹۰۰)		(۳۸.۹۴۴)	(۵۲.۰۲۹)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		(۹۰.۹۰۰)	(۳۸.۹۴۴)	(۵۲.۰۲۹)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۵۰		(۴۱.۲۰۹)	(۳۸.۳۶۵)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۸.۱۵۳		۴۶.۵۱۸	۴۶.۵۱۸
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۰		۰	۰
مانده وجه نقد در پایان سال	۸.۲۰۳		۵.۳۰۹	۸.۱۵۳

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و تحت شماره ۸۹۲۴۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۰۳/۰۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان شیراز جنوبی - کوچه ژاله - پلاک ۳ میباشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) طبق اساسنامه عبارتست از سرمایه گذاری در شرکتها و مجتمع ها و طرحها و واحدهای تولیدی و صنعتی عموماً و صنایع پتروشیمی خصوصاً، به منظور ایجاد، راه اندازی و یا توسعه اینگونه واحدها می باشد. ضمناً با توجه به مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۷/۲۵ سال مالی شرکت از ۳۱ خردادماه به ۳۱ اردیبهشت ماه هر سال تغییر یافته است.

موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً در رشته های پتروشیمی و صنایع وابسته به آن بشرح یادداشت ۵-۱۴ است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۲۱	۲۱	۱,۴۷۲	۸۳۸	کارکنان دائم
۰	۰	۵,۰۷۲	۴,۴۶۵	کارکنان موقت
۲۱	۲۱	۶,۵۴۴	۵,۳۰۳	

۱-۳-۱- علت کاهش کارکنان گروه عمدتاً مربوط به شرکت پیمانکاری (شاخص) میباشد که به دلیل نوع فعالیت شرکت قابل تغییر میباشد.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی" منعکس می گردد.

۳-۴- سال مالی کلیه شرکت های فرعی حداکثر ۳ ماه قبل از خاتمه سال مالی شرکت اصلی می باشد. با این حال صورت‌های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام یا گروه‌های مشابه اندازه گیری و ارزشیابی می شود. در صورت فزونی 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 بکارگیری روش‌های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون



سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴-۲- سرمایه گذاریها

نحوه ارزیابی :		تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه گذاریهای بلند مدت:			
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دایمی در ارزش سرمایه گذاری)	
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دایمی در ارزش سرمایه گذاری)	
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دایمی ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دایمی ارزش سرمایه گذاری)	
سرمایه گذاریهای جاری :			
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	
سایر سرمایه گذاریهای جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	
نحوه شناخت درآمد :			
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	
سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مستثنی از تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	
سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای 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 به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان و محوطه	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزولی
تاسیسات	۷٪، ۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۷٪، ۲۵٪ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و لوازم	۴ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل 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 داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴-۴- مخارج تامین مالی

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

۴-۵- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز رسمی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود . در رعایت استانداردهای حسابداری، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع و یا بعنوان بخشی از بهای تمام شده تحصیل دارائیه‌ها که از محل منابع ارزی ایجاد شده شناسایی می شود .

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان شرکتهای فرعی بر اساس یک ماه (به استثنای شرکت گازلوله که بر اساس ۴۵ روز محاسبه می شود) و شرکت اصلی بر اساس ۴۵ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۷- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از ارزش اسمی سرمایه در تاریخ ترازنامه به عنوان سرقفلی شناسایی می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۴-۸- سهم اقلیت

سهم اقلیت متناسب با سهم آنان از ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص واحد تجاری فرعی در تاریخ تحصیل به علاوه سهم آنان از تغییرات در حقوق صاحبان سهام پس از تاریخ تحصیل واحد تجاری فرعی ، به بعد محاسبه می شود.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۸	۲۸۶	۶۸۷	۱.۶۳۳	موجودی صندوق
۷.۸۸۵	۷.۸۴۴	۱۲۷.۷۲۶	۱۷۰.۴۶۷	موجودی نزد بانکها
۸۰	۷۳	۷۳۰	۳۰.۱۳	تنخواه گردانها
۰	۰	۳۲۰	۶.۷۰۰	وجوه در راه
۰	۰	۲۰.۹۵۸	۱۲.۴۰۵	مسکوکات و سایر اوراق بهادار نزد صندوق
۸.۱۵۳	۸.۲۰۳	۱۵۰.۴۲۱	۱۹۴.۲۱۸	

۵-۱- موجودی نقد گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۳۰ شامل وجوه ارزی به شرح زیر می باشد .

نوع ارز	گروه	شرکت اصلی
دلار آمریکا	۴۳.۱۲۰	۰
درهم امارات	۳۶.۱۷۵	۰
یورو	۷۸۱	۰

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
ناخالص	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :				
سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:				
۶-۴	۱۴۰,۸۳۹	۰	۱۴۰,۸۳۹	اوراق مشارکت
۶-۱	۱۳۹,۴۱۲	(۳۱,۹۰۲)	۶۸,۲۰۸	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
	۲۸۰,۲۵۱	(۳۱,۹۰۲)	۲۳۹,۰۴۸	
۶-۳	۱۹۶,۲۵۸	۰	۱۸۰,۵۴۴	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
	۴۷۶,۵۰۹	(۳۱,۹۰۲)	۴۱۹,۵۹۲	جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
	۱۹۶,۲۲۱	۰	۲۳۸,۶۱۶	سپرده های سرمایه گذاری
	۱۰	۰	(۳۱,۲۶۹)	سایراقلام انتقالی به سرمایه گذاری بلند مدت
	۶۷۲,۷۴۰	(۳۱,۹۰۲)	۶۴۰,۸۳۸	
شرکت اصلی :				
۶-۴	۱۴۰,۸۳۹	۰	۱۴۰,۸۴۰	اوراق مشارکت
۶-۲	۴۱,۶۷۸	(۱۸,۶۸۴)	۱۲,۲۶۳	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
	۱۸۲,۵۱۷	(۱۸,۶۸۴)	۱۵۳,۱۰۳	
۶-۳	۱۷۲,۵۰۰		۱۷۲,۵۰۰	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
	۳۵۵,۰۱۷	(۱۸,۶۸۴)	۳۳۶,۳۳۳	جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
			۳۲۵,۶۰۳	

۶-۴- اوراق مشارکت به مبلغ ۱۴۰,۸۳۹ میلیون ریال شامل ۱۰۰,۷۰۰ میلیون ریال سپرده مدت دار نزد بانک رفاه کارگران و ۲۰,۰۳۲ میلیون

ریال اوراق مشارکت مسکن مهر و ۱۲,۲۶۴ میلیون ریال صکوک اجاره امید و ۷,۸۴۳ میلیون ریال صکوک اجاره سامان میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱-۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکت‌های بورسی گروه به شرح زیر تفکیک می گردد:

	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش روز
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
نفت و گاز پتروشیمی تائین	۸۰۰۰۰۰۰۰	۲۹,۳۵۸
بسته بندی پارس	۵۰,۸۱۰,۴۰۶	۳,۷۳۰
آزمایش	۷,۳۷۱,۷۶۳	۴,۴۰۸
پتروشیمی شیراز	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۳,۹۳۱
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۶۰۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۸۹۶
پالایش نفت اصفهان	۳۲۵,۰۰۰	۱۰,۱۵۰
گروه صنعتی پیام	۱,۷۹۷,۹۵۶	۲,۳۸۳
پتروشیمی کرمانشاه	۶۲۹,۹۲۱	۵,۶۵۴
سازمان گستر اصفهان	۱,۹۰۹,۸۹۱	۳,۶۰۸
صنایع فلزی پارس	۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۴۰
پتروشیمی پردیس	۲۳۶,۹۴۸	۵,۰۳۲
پتروشیمی جم	۲۰۰,۰۰۰	۲,۹۵۴
نفت و گاز پارسیان	۲۹۰,۰۰۰	۲,۴۳۷
ایران یاسا قایر و آب	۱,۶۴۰	۴۵
ایرانول	۱۵۰,۰۰۰	۲,۵۷۳
پتروشیمی خراسان	۲۰۰,۰۰۰	۱,۸۸۵
توسعه معادن روی ایران	۱۸۱,۳۸۴	۵۷۵
سرمایه گذاری توسعه ملی	۵۷۵,۰۰۰	۱,۵۶۷
سایر		۳,۱۵۵
جمع	۱۳۹,۴۱۲	۱۳۸,۷۷۹
کسر میشود: ذخیره کاهش ارزش	(۳۱,۹۰۲)	۰
	۱۰۷,۵۱۰	۱۲۸,۷۷۹
	۲۶,۹۳۹	۶۸,۳۰۸
		(۳۱,۳۶۹)

نماد معاملاتی شرکتهای بسته بندی پارس، آزمایش، گروه صنعتی پیام، صنایع فلزی پارس از سنوات قبل در تابلوی بورس بسته بوده و ملاک ارزش گذاری آخرین نرخ تابلو سهم بوده است.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲-۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۰۸/۳۰		۱۳۹۲/۰۲/۳۱		
تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش روز	بهای تمام شده	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۲۰,۳۹۲	۲۵,۴۳۹	۲,۷۷۴	۲۵,۴۳۹	بسته بندی پارس
۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۱۳۱	۱۶,۸۹۶	۱۰,۱۳۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱,۹۰۹,۸۹۱	۵,۰۵۱	۳,۶۰۸	۵,۰۵۱	سامان گستر اصفهان
۵۷۵,۰۰۰	۶۹۹	۱,۵۶۷	۶۹۹	سرمایه گذاری توسعه ملی
	۳۵۸	۵۷۹	۳۵۸	سایر
جمع	۴۱,۶۷۸	۲۵,۴۲۴	۴۱,۶۷۸	
کسر میشود : ذخیره کاهش ارزش	(۱۸,۶۸۴)	۰	(۲۹,۴۱۵)	
	۲۲,۹۹۳	۲۵,۴۲۴	۱۲,۲۶۳	

۳-۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکت‌های غیر بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه		شرکت اصلی		
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰	پتروشیمی کارون
۲۳,۷۵۸	۸,۰۴۴	۰	۰	سایر
جمع	۱۹۶,۲۵۸	۱۸۰,۵۴۴	۱۷۲,۵۰۰	

۱-۳-۶- سایر سرمایه گذاریهای کوتاه مدت به مبلغ ۲۳,۷۵۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۲۳,۷۴۵ میلیون ریال مربوط به سرمایه

گذاری توسعه گسترش پارس و مبلغ ۱۳ میلیون ریال مربوط به توسعه صادرات صنعتی و معدنی میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		۱۳۹۲/۰۲/۲۱	
			خالص	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:						
۷-۱	۳۹۰.۲۳۱	(۳۳.۰۰۰)	۳۵۸.۲۳۱	۱۷۹.۲۷۹		
اسناد دریافتنی تجاری						
۷-۲	۱.۴۷۳.۳۷۹	(۲۷۳.۰۴۳)	۱.۲۰۰.۳۳۶	۳۸۶.۱۵۹		
حسابهای دریافتنی تجاری						
	۱.۸۶۳.۶۱۰	(۳۰۵.۰۴۳)	۱.۵۵۸.۵۶۷	۴۶۵.۴۳۸		
شرکت اصلی:						
۷-۳	۸۹.۵۸۱	(۳۲.۰۰۰)	۵۷.۵۸۱	۵۷.۵۸۱		
اسناد دریافتنی تجاری						
۷-۴	۹۷۶.۶۷۲	(۳۳۴.۲۵۷)	۶۴۲.۴۱۵	۶۸۱.۴۷۷		
حسابهای دریافتنی تجاری						
	۱.۰۶۶.۲۵۳	(۳۶۶.۲۵۷)	۶۹۹.۹۹۶	۷۳۹.۰۵۸		

۷-۱ اسناد دریافتنی تجاری گروه بابت معاملات تجاری با مشتریان بوده و سررسید آنها کوتاه مدت می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی عمدتاً وصول شده است.

۷-۲ حسابهای دریافتنی گروه شامل موارد زیر است:

یادداشت	مانده طلب	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		۱۳۹۲/۰۲/۲۱	
			خالص	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ارگانها و شرکتهای دولتی	۲۸۹.۴۲۸	(۱۱.۷۱۱)	۲۷۷.۷۱۷			
کیمیای غرب گستر	۲۳۲.۵۲۶	(۲۳۱.۶۴۳)	۸۸۳	۸۸۳		
طلب از کارفرمایان	۱۳۶.۰۱۱	(۴۶۴)	۱۳۵.۵۴۷			
شرکت ملی پالایش نفت آبادان	۱۱۸.۶۸۰	۰	۱۱۸.۶۸۰			
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۹۸.۶۸۵	۰	۹۸.۶۸۵	۱۵۹.۴۸۵		
پتروشیمی خارک	۵۸.۶۹۵	۰	۵۸.۶۹۵			
سود سهام دریافتی	۵۸.۵۳۵	۰	۵۸.۵۳۵			
پتروشیمی فن آوران	۵۴.۴۹۴	۰	۵۴.۴۹۴			
سپرده حسن انجام کار	۵۲.۵۴۵	(۱.۰۶۵)	۵۱.۴۸۰			
اشخاص حقوقی	۵۰.۲۶۰	(۸.۳۶۶)	۴۱.۸۹۴			
اشخاص حقیقی	۸.۸۰۸	(۲.۰۶۷)	۶.۷۴۱			
پلیکا	۷.۸۷۳	(۷.۴۵۳)	۴۲۰	۴۲۰		
بیمه نوین	۴.۳۵۶	۰	۴.۳۵۶	۶.۱۹۴		
سایر اشخاص	۳۰۲.۴۸۳	(۱۰.۲۷۳)	۲۹۲.۲۰۹	۱۱۹.۱۷۷		
۷-۲-۱	۱.۴۷۳.۳۷۹	(۲۷۳.۰۴۳)	۱.۲۰۰.۳۳۶	۳۸۶.۱۵۹		

۷-۲-۱ سایر اشخاص در حسابهای دریافتنی تجاری عمدتاً "مربوط به شرکت های سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران به مبلغ ۲.۹۷۰ میلیون ریال و بورس کالای ایران ۸۶۰ میلیون ریال و سامان گستر ۶۱۱ میلیون ریال والباقی مربوط به شرکتهای پلی نار، سرمایه گذاری توسعه ملی، سرمایه گذاری بهمن و پتروشیمی آبادان و سایر اشخاص میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۷-۳ اسناد دریافتنی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰			۷-۳-۱	شرکتهای عضو گروه سرمایه گذاری سهند
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۶.۹۵۶	۵۶.۹۵۶	(۳۲.۰۰۰)	۸۸.۹۵۶		
۶۲۵	۶۲۵	۰	۶۲۵		
۵۷.۵۸۱	۵۷.۵۸۱	(۳۲.۰۰۰)	۸۹.۵۸۱		

۷-۳-۱ اسناد دریافتنی از شرکتهای گروه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۳۲.۰۰۰)	۳۲.۰۰۰	کیمیای غرب کستر
۲۰.۰۰۰	۲۰.۰۰۰	۰	۲۰.۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند
۱۶.۲۲۱	۱۶.۲۲۱	۰	۱۶.۲۲۱	کربن ایران
۱۵.۴۰۰	۱۵.۴۰۰	۰	۱۵.۴۰۰	فرآورد قشم
۲.۸۳۵	۲.۸۳۵	۰	۲.۸۳۵	تکین کو
۲.۵۰۰	۲.۵۰۰	۰	۲.۵۰۰	فیرمکو پارس
۵۶.۹۵۶	۵۶.۹۵۶	(۳۲.۰۰۰)	۸۸.۹۵۶	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۷-۴ حسابهای دریافتنی تجاری شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷۹,۶۲۱	۴۱۹,۹۰۴	(۹۵,۱۶۱)	۵۱۵,۰۶۵	۷-۴-۱	شرکتهای عضو گروه
۲۰۱,۸۵۶	۲۲۲,۵۱۰	(۲۳۹,۰۹۶)	۴۶۱,۶۰۶	۷-۴-۲	سایر
۶۸۱,۴۷۷	۶۴۲,۴۱۵	(۳۳۴,۲۵۷)	۹۷۶,۶۷۲		

۷-۴-۱ - طلب از شرکتهای عضو گروه در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۹,۴۸۳	۲۰۳,۴۸۲	(۲۵,۲۹۳)	۲۲۸,۷۷۶		سرمایه گذاری هامون کیش
۶۱,۴۰۳	۶۱,۴۰۴	(۴۰,۹۴۵)	۱۰۲,۳۴۸		تولیدی گازلوله
۱۳۰,۳۹۸	۷۴,۱۳۷	۰	۷۴,۱۳۷		شیمی بافت
	۶۶۴	(۲۸,۹۲۳)	۲۹,۵۸۷		شاخص
۲۶,۷۱۹	۲۶,۷۱۹	۰	۲۶,۷۱۹		تکین کو
۱۹,۴۷۱	۱۹,۴۷۱	۰	۱۹,۴۷۱		فیرمکو پارس
۱۲,۰۹۸	۱۲,۰۹۸	۰	۱۲,۰۹۸		کربن ایران
۸,۰۷۲	۱۰,۷۷۲	۰	۱۰,۷۷۲		شیمیایی فرآورد قشم
	۶,۳۱۳	۰	۶,۳۱۳		دوده صنعتی پارس
	۴,۸۴۴	۰	۴,۸۴۴		صنایع لاستیکی سهند
۱۱,۹۷۷	۰	۰	۰		سایر
۴۷۹,۶۲۱	۴۱۹,۹۰۴	(۹۵,۱۶۱)	۵۱۵,۰۶۵		

۷-۴-۲- سایر حسابهای دریافتنی شرکت اصلی عمدتاً "مربوط به سرمایه گذاری ساختمان ایران به مبلغ ۹۸,۶۸۴ میلیون ریال و پتروشیمی خارک ۵۸,۶۹۵ میلیون ریال و پتروشیمی فن آوران ۵۴,۴۹۴ میلیون ریال و مبلغ ۲۳۲,۵۲۶ میلیون ریال مربوط به کیمیای غرب گستر میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :				
۱۶۸,۸۷۷	۸۸,۵۲۳	*	۸۸,۵۲۳	۸-۱
۲۲,۶۱۱	۲۹,۳۱۵	*	۲۹,۳۱۵	اسناد دریافتنی
۸۴,۵۱۹	۹۳,۰۴۰	*	۹۳,۰۴۰	کارکنان (وام و مساعده)
۷۸۰,۳۴	۹۰,۸۳۸	(۳)	۹۰,۸۳۳	سیرده بیمه
۴۰,۸۲۴	۴۱,۳۷۹	(۱,۳۵۷)	۴۲,۷۳۶	سیرده کمبود نزد کارفرما
*	۱۲,۷۰۵	*	۱۲,۷۰۵	سیرده سرمایه گذاری بورس و اوراق بهادار
۱۱,۶۲۳	۱۱,۶۲۳	*	۱۱,۶۲۳	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۶,۷۵۹	۱۰,۷۰۶	*	۱۰,۷۰۶	مالیات ارزش افزوده دریافتی از کارفرما
۵,۱۳۸	۵,۶۲۲	*	۵,۶۲۲	سود سهام دریافتی
۴,۶۹۴	۴,۵۵۷	*	۴,۵۵۷	مالیات مکسوره از صورت وضعیتها
۲,۴۸۸	۲,۴۸۸	*	۲,۴۸۸	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۹۹,۶۲۵	۸۰,۲۱۱	(۵,۴۴۸)	۸۵,۶۵۸	۸-۲
۵۲۵,۱۹۲	۴۷۰,۹۹۷	(۶,۸۰۸)	۴۷۷,۸۰۵	سایر

۸-۱- اسناد دریافتنی به مبلغ ۸۸,۵۲۳ میلیون ریال متشکل از مبلغ ۱۲,۵۶۱ میلیون ریال چک دریافتی از شرکت پتروشیمی طی آوران و مبلغ ۱۲,۶۶۹ میلیون ریال چک دریافتی از خدمات اقتصادی الزم اعتماد و مبلغ ۵۴,۳۱۶ میلیون ریال مربوط به چک دریافتی کرین از شرکت سپند بابت حسابهای فی ملین و مبلغ ۶,۰۰۰ میلیون ریال چک دریافتی از آقای کر بلاخلی مدیج میباشد.

۸-۲- سایر حسابهای دریافتنی گروه عمدتاً "مربوط است به ودیعه اجاره شرکت تکین کو به مبلغ ۱,۱۵۳ میلیون ریال و کرین پاسرگانه مبلغ ۱,۱۳۶ میلیون ریال و مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت آقای تهر آتچی و مبلغ ۱۰,۸۹۳ میلیون ریال سنواتی میباشد.

شرکت اصلی :

۱,۳۸۰	۲,۰۸۰	*	۲,۰۸۰	کارکنان (وام)
*	۱۲,۷۰۵	*	۱۲,۷۰۵	سیرده سرمایه گذاری بورس و اوراق بهادار
۱۱,۶۲۳	۱۱,۶۲۳	*	۱۱,۶۲۳	سرمایه گذاری ساختمان ایران
*	*	(۳۲۴,۸۵۵)	۴۲۴,۸۵۵	سرمایه گذاری هامون گیش
۳۶۸,۱۴۰	۳۳۱,۳۷۴	(۱۰۰,۰۰۰)	۴۳۱,۳۷۴	گسترش تجارت هامون
۳۸,۸۶۹	۳۸,۸۶۹	*	۳۸,۸۶۹	کرین ایران
۲۶۴,۰۹۱	۲۶۴,۰۹۱	*	۲۶۴,۰۹۱	لوله دو جداره قنبر
۱۰۵,۲۳۸	۱۰۵,۲۳۸	*	۱۰۵,۲۳۸	سلسله آب حیات کرمان
۱۱۴,۷۱۲	۴۵,۱۶۰	(۱,۴۸۹)	۴۶,۶۴۹	سایر
۹۰۴,۰۴۲	۸۲۱,۱۳۰	(۵۲۶,۳۴۴)	۱,۳۴۷,۴۷۴	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۹- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		۱۳۹۲/۰۲/۳۱	
	ذخیره کاهش ارزش		خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
کالای ساخته شده	۴۲۰.۹۷۵	۰	۴۲۰.۹۷۵	۱۹۲.۱۴۸
مواد اولیه و بسته بندی	۳۴۲.۷۱۵	۰	۳۴۲.۷۱۵	۴۵۳.۵۹۷
قطعات و لوازم یدکی	۱۲۴.۱۴۰	۰	۱۲۴.۱۴۰	۱۴۳.۱۹۳
کالای در جریان ساخت	۷۶.۲۷۸	۰	۷۶.۲۷۸	۲۴.۰۷۷
سایر موجودیها	۷.۸۶۳	۰	۷.۸۶۳	۱۱.۳۹۸
	۹۷۱.۹۷۱	۰	۹۷۱.۹۷۱	۸۲۴.۴۱۳

۹-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۵۹۹,۳۴۲ میلیون ریال در قبال خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه سیل و زلزله بیمه شده است .

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداختها :				
خرید مواد اولیه	۱۷۲.۶۷۳	۱۱۳.۲۴۹	۰	۰
سفارشات خارجی	۷۰.۵۹۶	۷۱.۹۰۳	۰	۰
پیش پرداخت مالیات	۹۷.۱۷۵	۹۸.۶۱۹	۱۲.۴۴۷	۱۲.۴۴۷
بیمه داراییها	۵.۹۳۶	۴.۱۷۸	۰	۰
سایر پیش پرداختها	۱۴.۶۷۶	۲۳.۷۵۸	۹۲۰	۱.۴۲۴
	۳۶۱.۰۵۶	۳۱۱.۷۰۷	۱۳.۳۶۷	۱۳.۸۷۱

۱۰-۱- مازاد پیش پرداخت مالیات شرکت اصلی به مبلغ ۱۲,۴۴۷ میلیون ریال مربوط به پیش پرداخت مالیاتهای مکسوره از سود نقدی تقسیم شده شرکت‌های سرمایه پذیر در سنوات قبل به مبلغ ۱۵۲,۵۴۱ میلیون ریال می باشد که توسط شرکت‌های مذکور کسر و به وزارت امور اقتصادی و دارایی پرداخت گردیده است . پیش پرداختهای مذکور از ذخیره مالیات در تاریخ ترازنامه کسر و خالص آن در این سرفصل منعکس شده است . (یادداشت ۲-۱۹)

سرمايه گذاري صنايع پتروشيمي (سهامي عام)
 يادداشتهاي توضيحي صورتهاي مالي
 دوره مياني شش ماهه منتهي به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارايي ثابت مشهود

۱۱-۱- جدول بهاي تمام شده و استهلاک انباشته داراينهاي ثابت مشهود گروه به شرح زير است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام				
		استهلاک		نقل و		دارائیهای		افزافه						
		نقل و	انباشته	انتقالات و	دارائیهای	فروخته شده	اضافه	مانده در	انتقالات و	سایر	تغییرات	طی دوره مالی	دوره مالی	مانده در
		انتقالات و	فروخته	سایر	دوره مالی	ابتدای سال	پایان سال	سایر	تغییرات	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	دوره مالی	ابتدای سال
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	پایان سال	شده	شده	سال	سال	سال	سال	سال	سال	سال	سال	سال	سال
۴۴۲,۱۴۴	۳۰۵,۴۱۷	۰	۰	۰	۰	۳۰۵,۴۱۷	(۲۷۷,۱۷۸)	(۵,۳۱۰)	۱۴۵,۷۶۲	۴۴۲,۱۴۴	زمین و مستحدثات			
۱۸۷,۶۳۹	۱۹۱,۱۷۸	۱۸۳,۶۷۸	۷۷۸	(۷۲۳)	۷,۸۳۱	۱۷۵,۷۹۲	۳۷۴,۸۵۶	۲,۵۹۲	(۱,۲۴۳)	۱۰,۰۷۶	۳۶۳,۴۳۱	ساختمان و تاسیسات		
۴۲۲,۲۷۵	۵۸۲,۱۵۰	۶۱۸,۰۵۱	۲۷,۶۳۲	۰	۳۸,۳۴۹	۵۵۲,۰۷۱	۱,۲۰۰,۲۰۲	۲۰۲,۵۸۱	۱۵,۲۲۹	۸,۰۴۶	۹۷۴,۳۴۶	ماشین آلات و تجهیزات فنی		
۴۰,۷۰۴	۲۷,۴۲۷	۲۶,۸۸۷	(۲۷,۸۵۳)	(۳۷)	۱,۷۰۴	۵۳,۰۷۳	۵۴,۳۱۵	(۳۹,۸۲۹)	(۶۴۰)	۱,۰۰۶	۹۳,۷۷۷	ابزار آلات		
۶,۳۷۶	۶,۴۰۹	۱۴,۵۸۷	۲۷۳	(۵۹)	۷۷۴	۱۳,۵۹۹	۲۰,۹۹۶	۴۲۵	(۷۸)	۷۷۴	۱۹,۸۷۵	وسایل نقلیه		
۲۷,۳۲۸	۳۰,۳۹۵	۳۹,۳۳۵	(۲۴۲)	(۱۲۵)	۲,۷۲۳	۳۶,۸۸۸	۶۹,۵۳۰	۲,۲۵۸	(۲۲۸)	۳,۲۸۴	۶۴,۲۱۶	اثاثیه و منقوبات		
۱,۱۲۶,۳۶۶	۱,۱۴۲,۸۷۸	۸۸۲,۴۳۸	۵۸۷	(۹۵۳)	۵۱,۳۸۱	۸۳۱,۴۲۳	۲,۰۲۵,۳۱۶	(۱۰۹,۱۵۱)	۷,۷۳۰	۱۶۸,۹۴۸	۱,۹۵۷,۷۸۹			
۴۷۸,۲۲۳	۵۴۸,۶۸۷						۵۴۸,۶۸۷	۷,۹۶۷	۰	۶۲,۴۹۷	۴۷۸,۲۲۳	تکمیل		
۹۵,۳۶۱	۱۴۴,۸۹۴						۱۴۴,۸۹۴	۷,۳۹۱	(۴۷۵)	۴۲,۶۱۷	۹۵,۳۶۱	سفرات و پیش برداختهای		
۱۹,۷۹۱	۳۱,۶۱۲						۳۱,۶۱۰	۲۴,۹۰۶	(۱۴,۷۵۴)	۱,۶۶۷	۱۹,۷۹۱	سرمايه اي		
۱,۷۱۹,۷۴۱	۱,۸۶۸,۰۷۱	۸۸۲,۴۳۸	۵۸۷	(۹۵۳)	۵۱,۳۸۱	۸۳۱,۴۲۳	۲,۷۵۰,۵۰۷	(۶۸,۸۸۷)	(۷,۴۹۹)	۲۷۵,۷۲۹	۲,۵۵۱,۱۶۴	اقلام سرمايه اي در انبار		

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۱-۳- داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۴۱۹۶۳ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است . مضافاً اینکه داراییهای ثابت مشهود گروه نیز تا ارزش ۲۰۷۱۲۱۴ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۱-۴- افزایش دارایی های ثابت شرکت اصلی عمدتاً بابت خرید ساختمان از شرکت سرمایه گذاری هامون کیش و سرمایه گذاری سهند می باشد .

۱۱-۵- مانده سرفصل دارایی های در جریان تکمیل گروه عمدتاً شامل دارایی های مرتبط با پروژه زیر می باشد :

نام شرکت	موضوع پروژه	درصد تکمیل	پیش بینی تاریخ تکمیل	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
شیمی تکس آریا	خط تولید MEK	۹۸,۰۰٪	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۵۰۲,۹۳۶	۴۶۴,۶۰۸

۱۲- داراییهای نامشهود

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۶۱۴	۱۰,۵۷۷	۰	۰
۱۸,۰۹۲	۱۲,۰۲۰	۲۴	۰
۲۸,۷۰۶	۲۲,۵۹۷	۲۴	۰

گروه :

حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی

سایر داراییهای نامشهود

۱۳- سرقفلی

گروه	
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۶,۵۲۶	۵۲۴,۲۸۹
۰	۲۲۲,۲۳۷
۷۴۶,۵۲۶	۷۴۶,۵۲۶
(۱۶۷,۱۴۷)	
(۱۰۳,۱۷۴)	(۱۶۷,۱۴۷)
(۲۷۰,۳۲۱)	(۱۶۷,۱۴۷)
۴۷۶,۲۰۵	۵۷۹,۳۷۹

بهای تمام شده در ابتدای دوره

سرقفلی تحویل شده طی دوره

بهای تمام شده در پایان دوره

استهلاک انباشته در ابتدای دوره

استهلاک دوره مالی و تعدیلات

استهلاک انباشته در پایان دوره

مبلغ دفتری

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به قرار زیر است :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	۵۳.۴۳۹	۵۳.۴۳۹	۱۴-۱	شرکتهای فرعی مستثنی شده از تلفیق
۳۷۱.۸۱۳	۳۷۶.۷۸۶	۹۶۳.۳۴۹	۱.۰۱۱.۳۵۹	۱۴-۲	شرکتهای بورسی
۲۰۹.۳۴۶	۲۱۲.۱۴۵	۲۸۲.۲۲۰	۲۱۵.۴۳۴	۱۴-۳	شرکتهای غیر بورسی
۱.۵۱۵.۸۸۵	۱.۵۱۵.۸۸۵	.	.	۱۴-۴	شرکتهای فرعی ووابسته
(۲۵۶.۲۶۳)	(۲۶۶.۹۹۳)	(۹۸.۰۶۹)	(۹۷.۲۶۹)		ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاریها
۱.۸۴۰.۷۸۱	۱.۸۳۷.۸۲۳	۱.۲۰۰.۹۳۹	۱.۱۸۲.۹۶۳		
.	.	۳۹۳	۳۹۳		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱.۸۴۰.۷۸۱	۱.۸۳۷.۸۲۳	۱.۲۰۱.۳۳۲	۱.۱۸۳.۳۵۶		

۱۴-۱ سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۲/۰۸/۳۰		درصد مالکیت	تعداد سهام	نام شرکت
خالص سرمایه گذاری	خالص سرمایه گذاری	ذخیره کاهش ارزش دائمی	بهای تمام شده			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
.	.	(۵۲.۵۰۲)	۵۲.۵۰۲	۷۴.۹۹	۵۲.۴۹۱.۲۵۰	شرکتهای غیر بورسی :
.	.	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴	۹.۳۶۶	کیمیای غرب گستر
.	.	(۵۳.۴۳۹)	۵۳.۴۳۹			تولیدی پلیکا (منحله)
.	.	(۵۳.۴۳۹)	۵۳.۴۳۹			جمع شرکتهای غیر بورسی
.	.	(۵۳.۴۳۹)	۵۳.۴۳۹			جمع کل

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲-۱۴ سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰					
خالص سرمایه گذاری	خالص سرمایه گذاری	ذخیره کاهش ارزش	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد سهام	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه :						
۸۲۹,۱۰۸	۸۲۹,۱۰۷	(۲۳,۹۳۸)	۸۵۳,۰۴۵	۸۵۳,۰۴۵	۲۶۸,۶۸۱,۴۳۰	سرمایه گذاری ساختمان
۷۰,۵۵۰	۷۰,۵۵۰	۰	۳۴۰,۶۵۷	۷۰,۵۵۰	۹,۷۳۱,۱۲۲	پتروشیمی فن آوران
۳۲,۴۰۶	۳۲,۴۰۶	۰	۱۵۲,۹۱۶	۳۲,۴۰۶	۳,۸۶۱,۵۲۳	پتروشیمی خارک
۱۸,۵۹۳	۱۸,۵۹۳	(۱۹,۱۰۱)	۶,۷۸۹	۳۷,۶۹۴	۱۳,۵۷۷,۵۷۳	کارخانجات صنعتی پیام
۱۱,۶۰۰	۱۱,۶۰۰	۰	۲۰,۸۳۴	۱۱,۶۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	بیمه نوین
۰	۴,۹۷۱	۰	۰	۴,۹۷۱	۰	پیش پرداخت بیمه نوین
۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۰	۶۴۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	بورس کالای ایران
۱۵	۱۵	۰	۸۰	۱۵	۲,۷۵۰	پتروشیمی فارابی
۲	۳	۰	۰	۳	۰	پتروشیمی آبادان
۹۶۳,۳۴۹	۹۶۸,۳۲۰	(۴۳,۰۳۹)	۵۲۱,۹۲۱	۱,۰۱۱,۳۵۹		
شرکت اصلی :						
۲۵۶,۱۷۲	۲۵۶,۱۷۲	۰	۳۷۰,۹۸۸	۲۵۶,۱۷۲	۸۴,۳۱۵,۴۱۱	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۷۰,۵۵۰	۷۰,۵۵۰	۰	۳۴۰,۶۵۷	۷۰,۵۵۰	۹,۷۳۱,۱۲۲	پتروشیمی فن آوران
۳۲,۴۰۶	۳۲,۴۰۶	۰	۱۵۲,۹۱۶	۳۲,۴۰۶	۳,۸۶۱,۵۲۳	پتروشیمی خارک
۱۱,۶۰۰	۱۱,۶۰۰	۰	۲۰,۸۳۴	۱۱,۶۰۰	۱۱,۶۰۰,۰۰۰	بیمه نوین
۰	۴,۹۷۱	۰	۰	۴,۹۷۱	۰	پیش پرداخت بیمه نوین
۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۰	۶۴۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵,۰۰۰	بورس کالای ایران
۱۰	۱۲	۰	۸۰	۱۲	۱,۷۵۰	پتروشیمی فارابی
۳۷۱,۸۱۳	۳۷۶,۷۸۶	۰	۸۸۶,۱۲۰	۳۷۶,۷۸۶		

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳-۱۴ سرمایه گذاری در شرکت‌های غیربورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۲/۰۸/۳۰			
ناخالص	خالص	سرمایه گذاری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
سرمایه گذاری					نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه :
۲۰۵.۷۲۱	۲۰۵.۷۲۱	*	۲۰۵.۷۲۱	۱۱.۵۱۵.۰۰۳	NPCAlliance
*	۲.۸۰۰	*	۲.۸۰۰	*	پیش پرداخت کود شیمیایی اوره هرمز
۱.۸۶۸	۱.۸۶۸	*	۱.۸۶۸	*	صنایع شیمیایی آبادانا
۱.۲۶۶	۱.۲۶۶	*	۱.۲۶۶	*	پیش پرداخت پتروشیمی ونیزان
۹۰۰	۹۰۰	*	۹۰۰	۳۰۰.۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۵۹۵	۵۹۵	*	۵۹۵	۱.۷۰۰.۰۰۰	پترو کیمیای آبادانا
۷۱.۸۷۰	۲.۲۸۴	(۷۹۱)	۳.۰۷۵		سایر
۲۸۲.۲۲۰	۲۱۵.۴۳۴	(۷۹۱)	۲۱۶.۲۲۵		
شرکت اصلی :					
۲۰۵.۷۲۱	۲۰۵.۷۲۱	*	۲۰۵.۷۲۱	۱۱.۵۱۵.۰۰۳	NPCAlliance
*	۲.۸۰۰	*	۲.۸۰۰	*	پیش پرداخت کود شیمیایی اوره هرمز
۱.۲۶۶	۱.۲۶۶	*	۱.۲۶۶	*	پیش پرداخت پتروشیمی ونیزان
۴۵۰	۴۵۰	*	۴۵۰	۱۵۰.۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۱.۹۰۹	۱.۹۰۸	(۸۰۰)	۲.۷۰۸	۱.۷۵۰	سایر
۲۰۹.۳۴۶	۲۱۲.۱۴۵	(۸۰۰)	۲۱۲.۹۴۵		

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴-۱۴ سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی و وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۲/۰۸/۳۰				نام شرکت
خالص	ناخالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	سرمایه گذاری	ارزش	شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸۸,۴۷۰	۶۹۹,۲۰۰	۶۸۸,۴۷۰	(۱۰,۷۳۰)	۶۹۹,۲۰۰	۹۹,۸۹	سرمایه گذاری هامون کیش
۱۶۹,۹۵۲	۱۶۹,۹۵۲	۱۶۹,۹۵۲	۰	۱۶۹,۹۵۲	۳۸,۹۹	کرین ایران
۷۴,۱۰۳	۱۵۵,۱۶۲	۷۴,۱۰۳	(۸۱,۰۵۹)	۱۵۵,۱۶۲	۴۸,۵۸	گازپله
۱۵۴,۶۲۴	۱۵۴,۶۲۴	۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴	۶۵,۳۹	شیمی بافت
۴,۶۰۰	۸۶,۴۴۲	۴,۶۰۰	(۸۱,۸۴۲)	۸۶,۴۴۲	۲۰,۰۰	لوپه دو چداره قدر
۳۷,۲۰۶	۳۷,۲۰۶	۳۷,۲۰۶	۰	۳۷,۲۰۶	۵۸,۳۶	تکین کو
۳۶,۴۷۳	۳۶,۴۷۳	۳۶,۴۷۳	۰	۳۶,۴۷۳	۱۳,۲۷	شرکت دوده صنعتی
۷۵۰۰	۳۰,۸۴۰	۷۵۰۰	(۳۳,۳۴۰)	۳۰,۸۴۰	۳۰,۰۰	سلسله آب حیات کرمان
۱۴,۱۴۳	۱۴,۱۴۳	۱۶,۱۴۳	(۱۵,۷۹۲)	۲۹,۹۳۵	۱۴,۹۷	شیمیایی لور آورد قشم
۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۰	۲۷,۸۲۲	۵۷,۹۵	فیرمکو پارس
۲۵,۷۹۱	۲۵,۷۹۱	۲۵,۷۹۱	۰	۲۵,۷۹۱	۷,۵۴	صنایع لاستیکی سهند
۹	۵۲,۵۰۲	۹	(۵۲,۴۹۳)	۵۲,۵۰۲	۷۴,۹۹	کیمیای غرب گستر
۰	۹۳۷	۰	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴,۰۰	شرکت پلیکا
۸,۹۹۹	۸,۹۹۹	۸,۹۹۹	۰	۸,۹۹۹	۹۰,۰۰	احداث و خودکفایی صنایع (شخصی)
۱,۲۳۹,۶۹۱	۱,۵۰۰,۹۹۳	۱,۲۳۹,۶۹۲	(۲۶۶,۱۹۳)	۱,۵۱۵,۸۸۵		

۴-۱۴ - ورشکستگی شرکت تولیدی گازپله به موجب رای قطعی مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۴ دادگاه تجدید نظر ، از تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۰۱ تأیید گردیده و تمامی هزینه های بهره و جرایم تأخیر پرداخت اقساط تسهیلات بانکی شرکت مذکور متوقف گردیده است .

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۴-۵ مشخصات شرکتهای فرعی به قرار زیر است :

ردیف	نام شرکت	درصد سرمایه گذاری			فعالیت اصلی
		گروه		شرکت اصلی	
		مستقیم شرکت فرعی	مؤثر گروه		
شرکتهای فرعی :					
۱	۱ سرمایه گذاری هامون کیش	۹۹,۹۳	۹۹,۸۹	سرمایه گذاری	
۲	۱-۱ گسترش تجارت هامون کیش	۱۰۰	۹۹,۹۳	سرمایه گذاری	
۳	۲ کرین ایران	۴۰,۱۷	۳۸,۹۹	تولید دوده	
۴	۲-۱ شرکت دوده صنعتی	۶۱,۳۱	۱۳,۲۷	تولید دوده	
۵	۲-۲ صنایع لاستیکی سهند	۶۷,۷۶	۷,۵۴	تولید تسمه و نقاله	
۶	۲-۲-۱ سرمایه گذاری لاستیکی سهند	۱۰۰	۶۷,۷۶	سرمایه گذاری	
۷	۲-۳ توسعه صنعت شیمیایی	۱۰۰	۴۰,۱۷	سرمایه گذاری	
۸	۳ گازلوله	۴۸,۵۸	۴۸,۵۸	تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن	
۹	۳-۱ لوله دو جداره قدر	۵۶,۱۳	۲۰	تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن	
۱۰	۳-۲ سلسله آب حیات کرمان	۷۱,۷۳	۳۰	تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن	
۱۱	۳-۳ شیمیایی فرآورد قشم	۴۶,۷۲	۱۴,۹۷	تولید لوله و اتصالات فیلم و شیرینک	
۱۲	۴ شیمی بافت	۶۵,۳۹	۶۵,۳۹	تولید ام تی بی ای	
۱۳	۴-۱ شیمی تکس آریا	۱۰۰	۶۵,۳۹	تولید ام ای کی	
۱۴	۵ تکین کو	۶۲,۹۲	۵۸,۳۶	بازرسی فنی	
۱۵	۶ فیرمکو پارس	۵۷,۹۵	۵۷,۹۵		
۱۶	۶-۱ نگهداشت کاران	۶۹,۶۴	۴۰,۳۶		
۱۷	۶-۲ پتروشیمی سورنا	۱۰۰	۵۷,۹۵		
۱۸	۷ احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)	۹۰	۹۰	خدمات فنی و مهندسی	
۱۹	۸ کیمیای غرب گستر	۷۵	۷۵	تولید اسید سیتریک	
۲۰	۹ پلیکا	۹۴	۹۴	تولید لوله و اتصالات	

۱۴-۵-۱ شرکت پلیکا که در حال انحلال و فاقد فعالیت بوده و مشمول تلفیق نگردیده است.

۱۴-۵-۲- اقامتگاه کلیه شرکتهای فرعی در جمهوری اسلامی ایران واقع است .

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۵- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
*	*	۱,۹۳۷	۲,۴۹۴	حمه بلند مدت وام کارکنان
۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۱۵-۱	پروژه ۱۱۲ واحدی مکو
۱۱,۴۷۰	۱۱,۴۷۰	۳۱,۷۰۷	۱۹,۷۲۷	سایر
۴۱,۹۳۶	۴۱,۹۳۶	۶۴,۱۱۰	۵۲,۵۸۷	

۱۵-۱- پروژه مکو(ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی) که به صورت مشترک با پتروشیمی غدیر احداث شده است در حالت ۸۰٪ تکمیل و متوقف گردیده است و پیگیری جهت فروش آن تا کنون به نتیجه نرسیده است .

۱۶- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

گروه

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۱,۱۶۱	۲۳۲,۳۱۴	۱۶-۱
۷۰,۱۲۸	۸۰,۳۲۹	۱۶-۲
*	۳۹,۹۶۲	۱۶-۳
۴۵,۵۲۳	۳۰,۴۳۱	۱۶-۴

اسناد پرداختنی تجاری :

اسناد پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی تجاری:

شرکت ملی نفت

پتروشیمی فن آوران

پتروشیمی بندر امام

پیمانکاران حمل

پتروشیمی امیر کبیر

صنعتکاران نادر

بازرگانی وحید حقانی

شرکت کیسه و مصنوعات کاغذی

شرکت روشاک بافت

سایر

۱۹۷,۳۸۹	۵۹,۰۹۵
۲۷۸,۵۵۰	۲۳۲,۰۲۳
۳۵۹,۷۱۱	۴۶۴,۳۳۷

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۶-۱ اسناد پرداختنی عمدتاً بابت بدهی شرکت کرین ایران می باشد .

۱۶-۲ مانده بدهی به شرکت ملی نفت بابت خرید گاز توسط شرکت کرین ایران می باشد .

۱۶-۳ مانده بدهی به شرکت پتروشیمی فن آوران بابت خرید متانول توسط شرکتهای گروه (شیمی بافت) می باشد .

۱۶-۴ مانده بدهی به شرکت پتروشیمی بند امام بابت خرید رافینت ۱ توسط شرکت شیمی بافت می باشد .

۱۷- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر حسابهای پرداختنی :				
۱۷-۱ شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲۲۲.۲۳۵	۲۲۲.۲۳۵	۲۲۱.۵۴۳	۲۲۱.۵۴۳
۱۷-۲ اشخاص وابسته	۱۸۷.۱۶۷	۱۸۴.۲۵۹	.	.
۱۷-۳ ذخیره هزینه های معوق	۱۷۴.۶۲۱	۱۴۰.۰۵۴	.	.
پرداختی به کارکنان	۷۵.۴۰۹	۴۱.۸۳۵	.	.
مالیات تکلیفی	۴۸.۶۱۸	۵۱.۳۳۶	۱۰۵	۱۵۶
مالیات پرداختنی - ارزش افزوده	۴۶.۳۸۲	۵۵.۴۳۵	.	.
بیمه پرداختنی حقوق و دستمزد	۳۱.۷۱۳	۳۴.۵۹۱	۱۳۶	۱۳۷
سپرده بیمه و حسن انجام کار	۲۹.۴۲۳	۳۰.۷۷۲	۲۴۱	۲۶۶
حقوق و دستمزد پرداختنی	۲۷.۰۴۲	۱۷.۴۶۹	.	.
مالیات پرداختنی - حقوق و دستمزد	۲۶.۱۵۹	۱۵.۳۶۲	.	.
بدهی به پیمانکاران	۱۹.۰۹۵	۴.۳۵۴	.	.
سایر	۲۷.۷۳۱	۳۳۴.۲۴۸	۴۲.۹۶۵	۱۶.۰۸۹
	۹۱۵.۵۹۶	۱.۱۳۱.۹۴۹	۲۶۴.۹۹۰	۲۳۸.۱۹۱

سایر اسناد پرداختنی :

سازمان امور مالیاتی	۵.۵۹۹	۵.۴۲۶	.	.
سایر	۱۲۱.۸۱۷	۵۱.۹۸۰	.	.
	۱۲۷.۴۱۶	۵۷.۴۰۶	۲۶۴.۹۹۰	۲۳۸.۱۹۱

سایر اسناد پرداختنی به مبلغ ۱۲۱,۸۱۷ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به شرکت کرین ایران میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۷-۱- مبلغ بدهی گروه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً بابت سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی کارون و خرید NPC Alliance بوده که توسط آن شرکت پرداخت گردیده است .

۱۷-۲- مبلغ بدهی گروه به اشخاص وابسته عمدتاً بابت بدهی گازلوله به سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی جهت تامین مواد اولیه و سرمایه در گردش می باشد.

۱۷-۳- مبلغ بدهی ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده گروه به تفکیک زیر می باشد.

نام شرکت	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گازلوله	۲,۳۵۳	۴,۰۹۷
کربن ایران	۴۷,۳۶۸	۴۷,۶۹۸
شیمی بافت	۴۶,۴۳۳	۲۷,۹۲۸
تکین کو	۱۴,۶۱۲	۲۱,۳۰۵
فیرمکو پارس	۶۳,۸۵۵	۳۹,۰۲۶
	۱۷۴,۶۲۱	۱۴۰,۰۵۴

سایر حسابهای پرداختنی به مبلغ ۲۰۸,۷۱۷ میلیون ریال عمدتاً" بابت مبلغ ۱۹,۹۱۰ میلیون ریال بدهی بابت تامین اجتماعی و دارایی ، مبلغ ۱۶,۴۴۶ میلیون ریال بابت بدهی سنواتی ،مبلغ ۱۵,۰۸۰ میلیون ریال بابت ذخیره عیدی ،مبلغ ۱۳,۹۷۶ میلیون ریال بابت سپرده ، و مبلغ ۱۰,۲۶۹ میلیون ریال بابت عوارض پرداختنی میباشد.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۸- پیش دریافتها

نام شرکت	یادداشت	گروه	
		۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
پتروشیمی اروند		۱۵,۲۴۸	۱۵,۲۴۸
پتروشیمی مروارید		۶,۴۹۲	۱,۳۸۷
پتروشیمی پردیس		۵,۹۲۳	۱۲,۲۵۵
خوارزمی		۵,۴۹۳	۶۲۵
پتروشیمی فن آوران		۵,۰۰۰	۰
پتروشیمی تحت جمشید		۴,۵۰۰	۴,۵۵۹
پتروشیمی مارون		۲,۴۶۳	۲,۴۶۳
سایر مشتریان	۱۸-۱	۱۴۸,۳۹۶	۳۳۹,۶۱۸
		<u>۱۹۳,۵۱۶</u>	<u>۳۷۶,۱۵۵</u>

۱-۱۸ مانده حساب سایر مشتریان شامل مبلغ ۷۱,۰۵۸ میلیون ریال پیش دریافت داخلی شرکت کربن از مشتریان داخلی و مبلغ ۴۱,۵۷۷ میلیون ریال پیش دریافت فروش زمین کارخانه شرکت صنایع لاستیکی سهند به شرکت سرمایه گذاری هامون کیش و مبلغ ۲۴,۰۲۲ میلیون ریال پیش دریافت شرکت گاز لوله از اشخاص، حقیقه، و حقه‌قه، میباشد

مبلغ ۱,۹۲۶ میلیون ریال مربوط به ارگانهای دولتی، مبلغ ۱,۶۸۳ میلیون ریال پتروشیمی آریا ساسول، مبلغ ۱,۵۰۵ میلیون ریال پتروشیمی تبریز، و مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال مربوط به مدیران شیمی میباشد

۱۹- ذخیره مالیات

گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای دوره	۸۵,۴۵۹	۳۷۲
ذخیره مالیات عملکرد دوره / سال جاری	۹۶,۱۷۷	۷۵,۳۳۴
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	(۴,۳۳۹)	۴۸,۱۴۶
تادیه شده طی دوره	(۵۸,۵۹۴)	(۱۹,۹۹۲)
	<u>۱۱۸,۷۰۳</u>	<u>۱۰۳,۸۶۰</u>
پیش پرداخت مالیات	(۱۲,۷۷۱)	(۱۸,۴۰۱)
	<u>۱۰۵,۹۳۲</u>	<u>۸۵,۴۵۹</u>

۱-۱۹- مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای سال ۱۳۸۷ قطعی و تسویه شده است.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۱۹-۲ خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی به شرح جدول ذیل است :

نوع تشخیص	۱۳۹۲/۰۸/۳۰									
	مالیات									
	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی	تذکره حذف از محل پیش پرداخت توسط شرکت‌های سرمایه پذیر	تاثیر شده شرکت	قطعی	تشخیص ابرازی	ترازیه شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره
رسیدگی به دلاتر	۱۳۷۶/۰۶/۳۱	۶۹,۳۰۷	۷۳,۷۸۱	۲۳,۹۸۶	۲۳,۳۳۷	۲۳,۳۳۷	۲۵,۸۲۸	۲۴,۵۳۲	۲۳,۹۸۶	۲۳,۹۸۶
رسیدگی به دلاتر	۱۳۷۷/۰۶/۳۱	۶۴,۰۴۴	۱۰۰,۱۰۵	۱۹,۷۸۹	۲۳,۵۷۴	۲۳,۵۷۴	۴۳,۱۶۰	۲۹,۱۱۶	۲۰,۶۷۳	۲۰,۶۷۳
رسیدگی به دلاتر	۱۳۷۸/۰۶/۳۱	۸۰,۶۳۴	۸۰,۶۳۴	۳۳,۳۱۸	۳۳,۹۷۰	۳۰,۱۰۱	۳۳,۹۷۰	۲۶,۵۷۷	۳۳,۳۱۸	۳۳,۳۱۸
رسیدگی به دلاتر	۱۳۷۹/۰۶/۳۱	۱۳۷۹,۱۷۵	۱۴۸,۸۱۴	۳۶,۰۹۸	۳۸,۵۴۸	۳۸,۴۳۱	۳۸,۵۴۸	۳۳,۸۷۸	۳۶,۰۹۹	۳۶,۰۹۹
رسیدگی به دلاتر	۱۳۸۰/۰۳/۳۱	۱۸۳,۸۵۵	۱۸۸,۱۱۸	۴۱,۶۷۸	۴۳,۸۹۸	۰	۴۳,۸۹۸	۳۸,۳۴۸	۴۱,۶۷۸	۴۱,۶۷۸
رسیدگی به دلاتر	۱۳۸۸/۰۳/۳۱	۴۸,۷۶۰	۱۷۴,۳۱۶	۴۴	۱۵۴	۰	۱۵۴	۴۴	۴۴	۴۴
رسیدگی به دلاتر	۱۳۸۹/۰۳/۳۱	۶۹,۶۹۴	۳۴۶,۵۹۳	۴۵	۵۲	۵۲	۵۲	۴۵	۴۵	۴۵
رسیدگی به دلاتر	۱۳۹۰/۰۳/۳۱	۳۷,۱۸۳	۲۰۰,۵۴۹	۴۱	۶,۴۴۸	۶,۴۴۸	۶,۴۴۸	۴۱	۴۱	۴۱
در حال رسیدگی	۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۲۸۱,۶۰۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
در حال رسیدگی	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۴۸,۶۵۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
رسیدگی نشده	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۶۴,۷۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
				۱۵۲,۵۴۱	۱۳,۶۸۹			۱۶۶,۳۳۰	۱۵۳,۷۸۴	۱۵۳,۷۸۴
				(۱۶۶,۳۳۰)				(۱۶۶,۳۳۰)		(۱۶۶,۳۳۰)
								(۱۳,۴۴۶)		(۱۳,۴۴۶)

۱-۱۹ مالیات عملکرد سنوات قبل از ۱۳۷۶ و ۱۳۸۱/۰۳/۳۱، ۱۳۸۲/۰۳/۳۱، ۱۳۸۳/۰۳/۳۱، ۱۳۸۴/۰۳/۳۱، ۱۳۸۴/۰۳/۳۱، ۱۳۸۴/۰۳/۳۱، ۱۳۸۵/۰۳/۳۱ و ۱۳۸۷/۰۳/۳۱ تماماً قطعی و پرداخت شده است.

۲-۱۹ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۰۶/۳۱، ۱۳۷۸/۰۶/۳۱، ۱۳۷۷/۰۶/۳۱، ۱۳۷۶/۰۶/۳۱ قطعی گردیده است و مکاتبات لازم با سازمان امور مالیاتی جهت دریافت مفصلا حسب مالیاتی انجام شده است. ولی با عنایت به اینکه پرداخت مالیات توسط شرکت‌های سرمایه پذیر هنوز به مرحله قطعیت نرسیده و در مرحله هیات حل اختلاف مالیاتی در شرف حل و فصل با دارایی می باشد، لذا مفصلا حسب مالیاتی جهت تساهلای موزر صادر نگردیده است.

۲-۱۹ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۱/۰۳/۳۱ با توجه به اعتراض شرکت به برگ تشخیص مالیاتی، پرونده مالیاتی به هیات حل اختلاف ارجاع شده است که درآمد مشمول مالیات مبلغ ۸۵,۹۷۸ میلیون ریال تعیین شده است ولیکن تا کنون برگه قطعی صادر نگردیده است.

۴-۱۹ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۳/۳۱ مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است که شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیاتی اعتراض نموده و هیات حل اختلاف درآمد مشمول مالیات را ۱۹۹ میلیون ریال تعیین نموده است لیکن تا کنون برگ قطعی واصل نشده است.

۵-۱۹ به موجب رای هیات حل اختلاف مالیاتی، بابت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۲/۳۱ درآمد مشمول مالیات مبلغ ۲۵,۷۹۰ میلیون ریال تعیین شده است

۶-۱۹ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱ مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است لیکن برگ تشخیص مالیاتی تاکنون صادر نگردیده است.

۷-۱۹ مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است.

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۰- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی گروه به قرار زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۲,۴۶۹	۴۱۲,۴۶۹	۲۴۲,۳۷۲	۲۷۲,۰۰۲	مانده ابتدای دوره
۰	۴۵,۵۰۰	۲۹,۶۳۰	۱۴۱,۶۵۴	سود سهام مصوب
۰	۰	۰	۲۹۷,۹۵۶	شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت
(۱۰,۸۷)	(۷۹۲)	(۴۶,۲۱۷)	(۷۷,۲۳۵)	پرداختی طی دوره
۴۱۲,۴۶۹	۴۵۷,۱۷۷	۲۷۲,۰۰۲	۶۳۴,۳۷۷	

۲۰-۱ مبلغ ۳۷۹,۹۰۸ میلیون ریال از سود سهام پرداختنی شرکت اصلی متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد .

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

۲۱-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است :

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰		
جمع	جمع	جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴۰,۴۴۷	۱۶۳,۶۹۲	۱,۸۴۸,۲۲۵	۲,۰۶۰,۷۰۱	۲۳۶,۸۱۰	۱,۸۲۳,۸۹۱
۳۹,۶۸۶	۴۳,۳۲۳	۳۹,۶۸۶	۴۳,۳۲۳	۴۳,۳۲۳	۰
۰	۰	(۹۴,۶۳۶)	(۸۵,۸۹۹)	۰	(۸۵,۸۹۹)
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۷۹۳,۲۷۵	۲,۰۱۸,۱۲۵	۲۸۰,۱۳۳	۱,۷۳۷,۹۹۲
۰	۰	(۲۸۲,۳۵۰)	(۲۲۷,۹۶۴)	۰	(۲۲۷,۹۶۴)
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۵۱۰,۹۲۵	۱,۷۹۰,۱۶۱	۲۸۰,۱۳۳	۱,۵۱۰,۰۲۸

بانکها	
سایر اشخاص و موسسات مالی	
کسر می شود : سود و	
کارمزد سالهای آتی	
حصه بلند مدت	

حصه بلند مدت

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱,۴۲۵,۳۸۳	۱,۷۰۴,۳۶۴	۲۵ درصد و بالاتر
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۳۶۷,۸۹۲	۳۱۳,۷۶۱	۱۰ تا ۲۵ درصد
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۷۹۳,۲۷۵	۲,۰۱۸,۱۲۵	

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۵۱۰,۹۲۵	۱,۷۹۰,۱۶۱	۱۳۹۱
۰	۰	۲۸۲,۳۵۰	۲۲۷,۹۶۴	۱۳۹۲ به بعد
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۷۹۳,۲۷۵	۲,۰۱۸,۱۲۵	

د - به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰		۱۴۸,۷۵۲	در قبال چک و سفته
۰	۰	۱,۵۱۰,۹۲۵	۱۳۳,۴۷۸	در قبال زمین ، ساختمان و ماشین آلات
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۲۸۲,۳۵۰	۳۱۰,۹۸۷	در قبال سهام
۰	۰	۰	۱,۴۲۴,۹۰۸	سایر
۲۸۰,۱۳۳	۲۰۷,۰۱۵	۱,۷۹۳,۲۷۵	۲,۰۱۸,۱۲۵	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۲- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		سایر
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	.	
.	.	۸.۴۳۱	۶.۳۲۳	
.	.	۸.۴۳۱	۶.۳۲۳	

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		مانده در ابتدای دوره تعدیلات و پرداخت شده طی دوره ذخیره تامین شده مانده در پایان دوره
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳.۶۶۱	۴.۲۲۱	۱۰۰.۱۸۰	۸۷.۴۰۳	
(۶۳۹)	(۳۹)	(۵۴.۵۸۸)	(۱۷.۳۸۲)	
۱.۱۹۹	۷۰۵	۴۱.۸۱۱	۴۷.۱۵۶	
۴.۲۲۱	۴.۸۸۷	۸۷.۴۰۳	۱۱۷.۱۷۷	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۴- سرمایه

تعداد سهام	درصد سهام	سازمان تامین اجتماعی
۶۰۱,۵۹۷,۱۲۰	۳۳,۰۵	سرمایه تامین اجتماعی
۶۵۳,۰۱۴,۳۴۱	۳۵,۸۸	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۵۶۵,۳۸۸,۵۲۹	۳۱,۰۷	سایر
۱,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱- ۲۴- سرمایه شرکت اصلی مبلغ ۱۸۸۲۰ میلیارد ریال منقسم به یک میلیارد و هشتصد و بیست میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام عادی می باشد که تماماً پرداخت شده است .

۲۵- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
ریال	ریال			ریال	ریال	
۱۶,۴۶۸	۹,۷۹۱,۰۳۶	۰,۵۴	سرمایه گذاری هامون کیش	۲۱,۷۰۲	۱۶,۴۶۸	۱۶,۴۶۸
۰	۰	۰,۰۰	گازلوله	۰	۰	۰
۵,۵۶۰	۹۵۹,۲۴۳	۰,۰۵	کرین ایران	۲,۱۰۴	۵,۵۶۰	۵,۵۶۰
۰	۰	۰,۰۰	شیعی بافت	۰	۰	۰
۲۳۶	۱۹۷,۰۹۸	۰,۰۱	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۲۳۶	۲۳۶	۲۳۶
۰	۰	۰,۰۰	تکین کو	۰	۰	۰
۲	۲,۸۸۰	۰,۰۰	فیرمکو پارس	۲	۲	۲
۲۲,۲۶۶	۱۰,۹۵۰,۳۵۷			۲۴,۰۴۴	۲۲,۲۶۶	۲۲,۲۶۶

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی و بعد از آن موضوع کردن آن اختیاری است . اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست . گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	سال مالی
شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۲۳۰.۵۲۵	۲۲۵.۱۹۴	۱۷۸.۸۰۰
اندوخته تخصیص یافته از سود دوره	۱۵۵	۵.۳۳۱	۳.۲۰۰
	۲۳۰.۶۸۰	۲۳۰.۵۲۵	۱۸۲.۰۰۰
کسر می شود :			
سهم اقلیت	(۱.۷۶۹)	(۱.۴۰۲)	
	۲۲۸.۹۱۱	۲۲۹.۱۲۳	۱۸۲.۰۰۰

۲۷- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه	
دوره مالی	سال مالی	دوره مالی	سال مالی
شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه	شش ماهه
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به
۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای دوره	۴۱۷	۱.۹۳۴	۳۲۶
تعدیلات	۸۰۲	(۱.۵۱۷)	۰
	۱.۲۱۹	۴۱۷	۳۲۶

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۸- سهم اقلیت

سهم اقلیت به شرح زیر تفکیک می گردد :

	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۴۳۷,۸۶۸	۴۴۰,۰۱۵
سود (زیان) انباشته	(۲۶۶,۱۷۶)	(۴۱۲,۰۵۹)
اندوخته قانونی	۴۸,۹۷۳	۴۶,۹۰۵
سایر	۰	۲۲۰
	<u>۲۲۰,۶۶۵</u>	<u>۷۵,۰۸۱</u>

۱-۲۸ وضعیت حقوق صاحبان سهام اقلیت به تفکیک شرکت‌های فرعی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	سرمایه	اندوخته	سود(زیان)
	میلیون ریال	میلیون ریال	انباشته
سرمایه گذاری هامون کیش	۵۰۲	۴	(۴۴۱)
گازلوله	۱۱۵,۷۰۳	۹,۶۳۹	(۶۱۲,۹۱۳)
کربن ایران	۱۴۴,۹۸۵	۲۷,۲۳۱	۱۴۶,۸۱۰
شیمی بافت	۷۶,۱۳۱	۷,۶۱۳	۱۵۴,۲۹۳
احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۴۹۳	۰	(۵۸۰)
تکین کو	۹,۷۴۲	۱,۱۱۲	۱۷,۵۹۶
فیرمکو پارس	۲۰,۱۸۲	۳,۲۷۱	۲۵,۳۳۷
کیمیای غرب گستر	۷۰,۰۰۰	۰	۰
سایر	۱۳۰	۱۰۳	۳,۷۲۲
	<u>۴۳۷,۸۶۸</u>	<u>۴۸,۹۷۳</u>	<u>(۲۶۶,۱۷۶)</u>

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۲۹- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

جدول فروش کالا و خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر است:

	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
داخل کشور :			
دودنه صنعتی	۱,۴۳۴,۷۵۴	۲۹,۹۷۶	۵۱۷,۰۵۷
دولہ و اتصالات	۸۳۹,۵۹۸	۱۹,۳۱۲	۴۶۵,۶۰۰
MTBE	۱,۳۹۸,۲۱۷	۴۴,۷۳۱	۴۷۲,۸۶۶
تسمه نقاله	۷۳۴,۶۶۵	۲,۱۶۹	۹۶,۵۴۷
سایر	۱۱۱,۳۰۷	۳۷,۹۲۸	۸۵,۴۰۰
	۴,۰۱۸,۵۴۱	۱,۵۸۹,۹۹۸	۲,۹۲۹,۷۷۱
صادراتی :			
دودنه صنعتی	۱۳۹,۷۲۱	۴,۹۶۱	۵۲,۷۴۹
سایر	*	*	*
	۱۳۹,۷۲۱	۵۲,۷۴۹	۵۲,۷۴۹
دودنه صنعتی	۴,۱۵۸,۲۶۲	۱,۶۴۲,۷۴۷	۲,۹۷۳,۵۱۰
سایر	(۳۹,۴۵۹)	(۱۵,۰۵۳)	(۲۶,۵۸۶)
	۴,۱۰۸,۸۰۳	۱,۶۲۷,۶۹۴	۲,۹۴۶,۹۲۴
دودنه صنعتی	۱,۱۱۳,۶۵۷	۶۰۵,۵۷۰	۶۴۶,۷۷۴
سایر	۵,۷۲۲,۴۶۰	۲,۳۳۳,۲۶۴	۳,۵۹۳,۶۹۸

۱-۲۹ جدول مقایسه ای فروش و درآمد شده محصولات و خدمات و بهای خدمات عمده گروه به شرح زیر است:

درصد سود	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
فروش	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹.۰۳	۲۳۷.۱۷۱	۱۰۰.۹۴۵۴	۱.۲۴۶.۶۲۵
۲۷	۱۴۱.۸۰۹	۲۸۳.۴۱۰	۵۲۵.۲۱۹
۲۶.۲۸	۲۲۵.۶۶۱	۶۳۳.۱۵۰	۸۵۸.۸۱۱
۵۷	۱۴۶.۷۴۹	۱۱۰.۷۰۶	۲۵۷.۴۵۵
۵۷	۴۸.۳۵۷	۳۷.۰۴۳	۸۵.۴۰۰
۲۷	۷۹۹.۷۴۶	۲.۱۷۳.۷۶۳	۲.۹۷۳.۵۱۰
۴	۱۹.۹۷۳	۵۲۵.۵۶۷	۵۴۵.۵۳۹
(۱۸)	(۱.۳۳۵)	۸.۹۳۲	۷.۵۹۷
۲۲	۲۱.۰۶۰	۷۲.۵۷۷	۹۳.۶۳۸
۶	۳۹.۶۹۹	۶۰.۷۰۷۶	۶۴۶.۷۷۴
	(۲۶.۵۸۶)		(۲۶.۵۸۶)
۲۳	۸۱۲.۸۶۰	۲.۷۸۰.۸۳۸	۳.۵۹۳.۶۹۸

مجموعه صنایع :
 گروه و اتصالات
 MTBE
 تسهیم انتقاله
 سایر
 خدمات :
 غیرمکمل پارکین
 شاخص
 لکین کو
 خدمات ارائه شده
 کسر میشود : برگشت از فروش و تحقیقات

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۲۸,۱۷۶	۱,۱۵۳,۳۶۸	۲,۱۳۸,۷۴۵	مواد مستقیم مصرفی
۶۵,۵۴۶	۳۲,۱۳۳	۴۸,۸۱۴	دستمزد مستقیم
۳۴۴,۳۶۵	۱۷۰,۰۹۳	۲۳۹,۵۸۲	سربار ساخت
(۴۸,۴۰۳)	(۱۲,۳۷۵)	(۱۰,۹۹۲)	تعدیلات / هزینه های جذب نشده در تولید
۲,۹۸۹,۶۸۴	۱,۳۴۳,۲۱۹	۲,۴۱۶,۱۴۹	جمع هزینه های تولید
(۷۷,۴۳۰)	(۴۴,۶۵۷)	(۲۴۵,۵۹۹)	افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان
۲۷,۰۷۰	۱۱,۸۶۴	۵,۳۹۹	محصولات خریداری شده
۲۹,۸۰۹	۵۵,۵۶۴	۷۰,۳۹۱	تعدیلات قیمت محصولات خریداری شده
۲,۹۶۹,۱۳۳	۱,۳۶۵,۹۹۰	۲,۲۴۶,۳۴۰	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱,۰۴۱,۹۹۹	۵۱۷,۴۰۷	۵۳۴,۴۹۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴,۰۱۱,۱۳۲	۱,۸۸۳,۳۹۷	۲,۷۸۰,۸۳۹	

۱-۳۰ مقایسه مقدار تولید گروه با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی به شرح ذیل می باشد:

تولید واقعی		ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	محصول	نام شرکت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰					
۶۴,۲۷۴	۳۲,۲۹۴	۷۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰	تن	MTBE	شیمی بافت
۵۶,۹۶۴	۳۴,۰۴۷	۵۴,۷۵۶	۵۰,۰۰۰	تن	رافینت ۲	شیمی بافت
۲۷,۵۳۱	۱۷,۹۲۳	۳۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	تن	کربن بلاک	کربن ایران
۲۷,۰۲۳	۱۵,۱۰۰	۲۸,۰۰۰	۳۵,۰۰۰	تن	دوده	دوده صنعتی
۲,۹۶۲	۱,۴۳۴	۴,۰۰۰	۷,۴۳۵	تن	تسمه نقاله صنعتی	لاستیکی سهند
۱,۸۷۲	۷۶۱	۶,۰۰۰	۶,۸۰۰	متر	تک جداره آبرسانی	تولیدی گازلوله
۵,۸۴۳	۳,۶۲۳	۶,۰۰۰	۶,۸۰۰	متر	تک جداره گازرسانی	تولیدی گازلوله

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۱- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

اصلی	گروه				یادداشت
	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳۱-۱
۵۰۴۰۷	۴۳۰۷۰۶	۸۷,۴۴۸	۵۹,۶۲۵	۴۶,۷۶۳	سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها
۶,۷۵۴	۶,۷۵۴	*	۶,۷۵۲	۳,۹۷۱	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۲۴۴,۹۴۰	*	*	*	*	سود سهام شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق
۲۸,۱۰۸	۱۳,۴۰۵	۱۴,۰۶۱	۲۸,۱۱۰	۱۳,۴۰۵	سود اوراق مشارکت
۳۳۰,۲۰۹	۶۳,۸۶۴	۱۰۱,۵۰۹	۹۴,۴۸۷	۶۲,۱۳۹	۱۰۸,۲۳۰

۳۱-۱- سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد :

اصلی		گروه			
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۴۶۲	۱۹,۴۶۲	۵۴,۴۹۴	۱۹,۴۶۲	۱۹,۴۶۲	۵۴,۴۹۴
۲۰,۰۸۰	۲۰,۰۸۰	۲۸,۹۶۱	۲۰,۰۸۰	۲۰,۰۸۰	۲۸,۹۶۱
*	*	*	*	*	۴,۰۰۰
۳,۷۱۲	۳,۷۱۲	۳,۱۳۲	۳,۷۱۲	۳,۷۱۲	۳,۱۳۲
۴۵۲	۴۵۲	۸۶۰	۴۵۲	۴۵۲	۸۶۰
*	*	*	*	*	۳۰۰
۶,۷۰۱	*	۱	۱۵,۹۱۹		۱
۵۰,۴۰۷	۴۳,۷۰۶	۸۷,۴۴۸	۵۹,۶۲۵	۴۶,۷۶۳	۹۱,۷۴۸

پتروشیمی فن آوران

پتروشیمی خارک

نفت و گاز پتروشیمی تامین

بیمه نوین

بورس کالای ایران

پتروشیمی ایرانول

سایر

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حقوق و دستمزد	۴۱,۴۵۹	۲۹,۷۴۴	۶۳,۳۶۰	۴,۴۸۶	۳,۵۹۰	۶,۷۶۱
کمیسیون فروش	۷۲	۹۳	۳۴۱	.	.	.
استهلاک	۵,۲۹۹	۲,۹۷۶	۹,۴۶۴	۱,۸۵۳	۵۸۴	۱,۱۶۰
حق الزحمه ، حق مشاوره و هزینه حسابرسی	۶,۶۵۲	۵,۰۵۴	۱۰,۶۷۵	۱,۱۸۱	۸۱۴	۷۱۷
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۴,۷۹۰	۳,۵۰۰	۷,۶۹۶	۶۰۴	۳۷۰	۷۶۹
مزایای پایان خدمت کارکنان	۶,۰۱۰	۳,۳۶۶	۷,۲۰۳	۷۳۱	۱۹۱	۱,۸۵۲
عیدی و پاداش	۲,۹۰۸	۱,۶۸۷	۴,۵۰۰	۱,۲۰۰	.	.
هزینه های ماموریت	۲,۲۴۹	۱,۶۹۹	۴,۱۴۷	۳۰۰	۱۸۲	۳۱۱
تعمیر و نگهداری اموال و اثاثه	۹۴۱	۱,۰۱۰	۱,۸۳۹	۲۹	۸۲	۳۴۱
اجاره محل	۳۶	۵۱	۷۴	.	.	.
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	.	۳,۷۷۳	۳,۷۷۳	.	.	.
حق حضور هیات مدیره	۴۲۷	۲,۰۶۳	۸۸۳	.	.	.
سایر	۵۶,۴۰۱	۵۶,۷۲۴	۱۰۲,۲۴۴	۸,۶۹۸	۱,۷۲۱	۴,۵۳۷
	۱۲۷,۲۴۴	۱۱۱,۷۴۰	۲۱۶,۱۹۹	۱۹,۰۸۲	۷,۵۳۳	۱۶,۴۴۸

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

	گروه		
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مازاد ذخیره کاهش ارزش	۵,۴۷۹	۵,۴۷۹	۳,۹۱۱
سود (زیان) تسعیرارز	.	۴,۴۸۱	۳,۰۳۴
هزینه های جذب نشده تولید	(۱۰,۹۹۲)	(۲۳,۳۶۷)	(۴۸,۴۰۴)
سایر	۳,۱۹۱	۳,۵۴۴	(۶۸۸)
	(۲,۳۲۲)	(۹,۸۶۳)	(۴۲,۱۴۷)

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۴- هزینه های مالی

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
سود وکارمزد تسهیلات دریافتی	۹۱.۲۸۵	۱۵۵.۵۵۵	۳۰۵.۸۱۹	۱۴.۶۰۷	۳۱.۲۰۶	۴۳.۷۱۹
سایر	۲.۷۹۴	۲.۴۱۶	۴.۴۴۵	.	.	.
	۹۴.۰۷۹	۱۵۷.۹۷۱	۳۱۰.۲۶۴	۱۴.۶۰۷	۳۱.۲۰۶	۴۳.۷۱۹

۳۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
سود گواهی سپرده و سپرده های بانکی	۲۳.۶۷۴	۱۹.۷۹۸	۴۷.۳۶۹	۳۶	۳۲۰	۱.۳۶۷
سود حاصل از فروش داراییها	۲.۶۹۰	۱۸۷	۷۸۶	۲	۱۰۵	۱۰۵
درآمد اجاره ها	۷۳۰	۱.۰۹۴	۱.۶۰۳	.	.	.
سود (زیان) تسعیر ارز	(۳۰.۸۷)	(۱۲۴.۸۶۹)	(۱۳۴.۹۹۵)	(۳.۱۲۷)	(۱۲۴.۰۱۳)	(۱۲۲.۸۵۹)
سایر	۱۰.۱۸۱	۴۰۷	۹.۳۹۹	.	.	.
	۳۴.۱۸۸	(۱۰۳.۳۸۳)	(۷۵.۸۳۹)	(۳۰.۸۹)	(۱۲۳.۵۸۸)	(۱۲۱.۳۸۸)

۳۶- سود پایه هر سهم

	گروه			اصلی		
	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
سود عملیاتی	۷۹۱.۵۲۳	۲۹۲.۴۰۳	۱.۰۴۷.۴۶۹	۸۲.۴۲۷	۵۶.۳۳۱	۳۱۳.۷۵۹
مالیات سود عملیاتی	(۹۶.۱۷۷)	(۲۴.۲۹۷)	(۷۵.۳۳۴)	.	.	.
میانگین موزون سهام	۱.۸۰۹	۱.۸۰۰	۱.۸۰۷	۱.۸۲۰	۱.۸۲۰	۱.۸۲۰
سود عملیاتی هر سهم	۳۸۴	۱۴۹	۵۳۸	۴۵	۳۱	۱۷۲
سود(زیان) غیر عملیاتی	(۵۹.۸۹۱)	(۲۶۱.۳۵۴)	(۳۸۶.۱۰۳)	(۱۷.۶۹۶)	(۱۵۴.۷۹۴)	(۱۶۵.۱۰۶)
میانگین موزون سهام	۱.۸۰۹	۱.۸۰۰	۱.۸۰۷	۱.۸۲۰	۱.۸۲۰	۱.۸۲۰
سود غیر عملیاتی هر سهم	(۳۳)	(۱۴۵)	(۲۱۴)	(۱۰)	(۸۵)	(۹۱)
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۵۱	۴	۳۲۴	۳۶	(۵۴)	۸۲

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۷- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی گروه به شرح ذیل بوده است:

	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اصلاح در آمد سنواتی	(۲.۸۰۱)	(۳)	۲۰۹۵
تعدیلات مالیات	(۶۳.۴۰۰)	(۲۳.۷۱۳)	(۶۸)
تعدیلات بیمه	(۲.۸۹۷)	(۲.۴۲۱)	(۱.۷۵۲)
سایر	(۱۵.۹۶۸)	(۱۱.۲۸۶)	۳۵۱
	(۸۵.۰۶۶)	(۳۷.۳۲۴)	۶۲۶

۱-۳۷ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً " با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

گروه:

سرفصل	مانده قبل از تجدید ارائه و طبقه بندی	طبقه بندی		طبقه بندی و تجدید ارائه شده
		بدهکار	بستانکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۴۰۷.۲۶۰	۵۸.۳۵۴	-	۴۶۵.۶۱۴
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱.۱۸۷.۸۸۶	-	۱.۴۶۹	۱.۱۸۹.۳۵۵
سود انباشته	۱۶۰.۴۱۴	۵۶.۸۸۵	-	۲۱۷.۲۹۹

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

اصلی			گروه			
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۸/۳۰	۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱۳.۷۵۹	۵۶.۳۳۱	۸۲.۴۲۷	۱.۰۴۷.۴۶۹	۲۹۳.۵۵۳	۷۹۱.۵۲۳	سود عملیاتی
۱.۱۵۹	۵۸۴	۱.۸۵۳	۲۶۹.۰۷۳	۷۱.۱۷۲	۵۱.۹۶۸	استهلاک داراییهای ثابت مشهود
۵۶۰	۱۱۵	۶۶۶	(۱۲.۷۷۷)	(۲۰۵)	۲۹.۷۷۴	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۷۶.۸۷۳)	(۹۱.۳۵۷)	۲۰.۰۴۳	(۲۱۷.۳۴۱)	(۴۴۳.۰۴۱)	(۱.۰۳۸.۷۵۸)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۰	۰	۰	(۴۰۷.۹۲۰)	(۹۱.۳۲۹)	(۱۴۷.۵۵۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۴۸)	۵۲۵	۵۰۴	(۱۱۵.۷۴۲)	(۵۲.۶۹۷)	(۴۹.۳۴۹)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی
۰	۰	۰	۲۸۱.۶۹۱	(۲۵.۲۰۰)	(۱۸۲.۶۳۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۹.۶۱۳	۱۱.۶۹۲	۲۶.۶۲۳	۹۰۵.۰۹۱	۲۴۰.۸۰۹	۹۶۰.۶۷۳	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
(۱۲۲.۸۵۹)	۲.۴۰۰	(۳.۱۲۷)	۳۹.۰۳۴	۰	۶.۷۹۱	سایر اقلام و تعدیلات
(۴.۰۱۴)	(۱۹.۷۱۰)	۱۲۸.۹۸۹	۱.۷۸۸.۵۷۸	۶.۸۳۸	۴۲۲.۴۲۵	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	۱-۳۹ شرکت اصلی
۴۱۰,۲۵۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی پتروشیمی غدیر از بانک رفاه کارگران
۲۷۵,۷۱۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک پارسیان
۷۷,۷۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک ملت
۱۰,۱۶۳	ظهنویسی سفته و چک تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک سرمایه
۴,۷۰۰	تضمین خط اعتباری ویژه وزارت کار شرکت گازلوله
۴۴۳,۲۴۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک اقتصاد نوین
۷,۶۲۳	ظهنویسی سفته تسهیلات مناقصه شرکت گاز استان گیلان بابت گازلوله
۸۵,۰۰۰	ظهنویسی تسهیلات دریافتی ماکرو اینتر نشنال از بانک صادرات ایران
۵۸,۶۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک صنعت و معدن
۶۰,۳۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک تجارت آبادان
۷۳,۲۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی سلسله آب حیات کرمان از بانک اقتصاد نوین
۱۸۰,۸۲۵	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک پاسارگاد
۵۱,۰۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک صنعت و معدن
۲۲,۸۰۰	ظهنویسی چک تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک اقتصاد نوین
۷۵,۴۰۰	ظهنویسی چک تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک اقتصاد نوین
۳۹,۰۳۴	ظهر نویسی سفته بابت خرید مواد توسط کرین ایران از پتروشیمی امیر کبیر
۱۲,۳۵۰	ظهنویسی سفته بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک صنعت و معدن
۱۰,۰۰۰	ظهنویسی سفته بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک پاسارگاد
۱۵,۵۰۰	ظهنویسی سفته بابت تسهیلات دریافتی توسط شرکت شاخص
۸,۱۹۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی تکین کو از بانک ملت
۱۰,۹۰۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی پتروشیمی کارون از بانک ملت
۲,۹۰۰	ظهنویسی گشایش اعتبار اسنادی صنایع لاستیکی سهند در بانک توسعه صادرات
۱۵,۰۰۰	ظهنویسی گشایش اعتبار اسنادی صنایع لاستیکی سهند در بانک صنعت و معدن
۷,۲۸۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی صنایع لاستیکی سهند از بانک صنعت و معدن
۳,۶۰۰	تضمین خط اعتباری ویژه وزارت کار شرکت لوله دو جداره قدر
۱۲,۰۰۰	ظهر نویسی سفته شرکت لوله دو جداره قدر
۴,۰۰۰	ظهر نویسی چک شرکت فرآورد قشم
۷,۰۰۰	ظهر نویسی چک شرکت فرآورد قشم
۴,۹۲۰	ظهر نویسی سفته شرکت کیمیای غرب گستر
۲,۶۴۹	ظهر نویسی سفته شرکت کیمیای غرب گستر
<u>۱,۹۹۱,۸۴۰</u>	

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۳۹-۲ شرکت گروه		
نام شرکت	موضوع	میلیون ریال
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت پتروشیمی فارابی	۳۸۶۹۱
تولیدی گازلوله	تضمین ضمانتنامه های شرکت تکین کو	۹۱۲۰
تولیدی گازلوله	تضمین تسهیلات مالی دریافتی از بانکها	۸۴۴.۲۰۸
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت کیمیای غرب گستر	۷۱.۲۵۸
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت هگزان شیمی	۶۰۰
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت صنایع لاستیکی سهند	۱۶۰۶
کربن ایران	اسناد تضمینی بابت تسهیلات دریافتی	۲۳۳.۶۶۳
صنایع لاستیکی سهند	تضمین تعهد ناشی از سفارشات خارجی نزد بانکها	۸.۲۲۵
صنایع لاستیکی سهند	ظهنویسی اسناد تضمینی شرکت سرمایه گذاری	۴۴.۹۳۲
صنایع لاستیکی سهند	ظهنویسی اسناد تضمینی شرکت کربن ایران	۲۳۶.۷۶۶
صنایع لاستیکی سهند	تضمین وام شرکت	۳۹.۶۹۶
صنایع لاستیکی سهند	تضمین وام سایر	۵۴.۴۷۲
شیمی بافت	اسناد تضمینی به بانکها بابت تسهیلات مالی	۱۴۵.۷۰۰
شیمی بافت	اسناد تضمینی خرید اعتباری از شرکت پتروشیمی تبریز	۳.۹۲۶
شیمی بافت	اسناد تضمینی خرید واگذاری به بانک	۱۴۵.۷۰۰
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد بانک رفاه بابت گسترش داتک	۳.۹۵۰
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد صنایع کیمیای غرب گستر	۱۱۹.۴۲۵
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد صنایع لاستیکی سهند	۴۴.۳۱۴
هامون کیش	تضمین سایر	۸.۵۸۳
فیرمکو پارس	اسناد تضمینی نزد شرکتها و شرکتهای فرعی	۱۶۶.۷۳۷
فیرمکو پارس	تضمین ظهنویسی سفته های شرکت نوآوران	۶۲.۶۲۶
فیرمکو پارس	تضمین ظهنویسی سفته های شرکت تکین کو	۹۴.۵۷۳
شاخص	تمهیدات بابت اسناد تضمینی نزد دیگران	۱۱۰.۱۶۹
شیمیایی فرآورد قشم	اسناد تضمینی نزد بانکها بابت ضمانتنامه های بانکی	۲۸۰۸
شیمیایی فرآورد قشم	اسناد تضمینی نزد شرکت تولیدی گازلوله	۶.۵۰۰
سلسله آب حیات کرمان	ضمانتنامه های نزد مشتریان	۱۹.۱۲۱
سلسله آب حیات کرمان	چکها و سفته های نزد بانکها بابت وام و ضمانتنامه	۲۸۲.۲۷۳
تکین کو	اسناد تضمینی بابت اجرای قراردادهای	۳۰۸.۳۱۳
نگهداشت کاران	تضمین شرکت در مناقصه	۲۸۰۰
نگهداشت کاران	تضمین و ضمانت حسن انجام تعهدات	۸.۱۴۳
نگهداشت کاران	اسناد تضمینی جهت اخذ ضمانتنامه	۶.۲۲۴
نگهداشت کاران	رهن ساختمان نزد بانک تجارت	۲.۳۹۵
سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	تضمین وام دوده صنعتی از بانک صنعت و معدن	۴۴۰۵۰
		۳.۱۷۱.۵۶۷

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴۰- تعهدات سرمایه ای

۴۰-۱- در تاریخ ترازنامه ، شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه ای میباشد.

۴۰-۲- تعهدات سرمایه ای گروه ناشی از قرارداد منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

نام شرکت	شرح	مبلغ -میلیون ریال
صنایع لاستیکی سهند	بابت قراردادهای شرکت سرمایه گذاری سهند	۳۵,۰۰۰
		۳۵,۰۰۰

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۴۱-۱- رویدادهای با اهمیتی در سطح شرکت اصلی گروه که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، وجود ندارد .

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته

۴۲-۱- معاملات شرکت اصلی و گروه با اشخاص وابسته (به استثناء شرکتهای مشمول تلفیق) طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۸/۳۰		۱۳۹۲/۰۲/۳۱							
نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	موضوع	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	دریافت	پرداخت	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص طلب (بدهی) در پایان دوره	خالص طلب (بدهی)
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی									
الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹:									
شاخص	فرعی عضو مشترک هیات مدیره	خرید ساختمان	گزارشگری	۰	۳۴,۹۶۵	۲۸,۹۲۲	۲۹,۵۸۷	۲۸,۹۲۳	
تولیدی گازلوله	فرعی عضو مشترک هیات مدیره	جاری فی ماهین		۰	۰	۴۰,۹۴۵	۱۰۲,۳۴۸	۱۰۲,۳۴۸	
کربن ایران	فرعی عضو مشترک هیات مدیره	جاری فی ماهین		۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۷,۱۸۸	۲۸,۳۱۹	
				۰	۱۰,۰۰۰	۴۴,۹۶۵	۶۹,۸۶۷	۱۹۹,۱۲۳	۱۵۹,۵۹۰

ب) سایر اشخاص وابسته:

سرمایه گذاری هامون کیش	فرعی	جاری فی ماهین	۰	۰	۰	۴۵۰,۱۴۸	۶۵۳,۶۳۰	۲۰۹,۴۸۲	
تکین کو	فرعی	جاری فی ماهین	۰	۰	۰	۰	۲۶,۷۱۹	۲۶,۷۱۹	
شیمی بافت	فرعی	جاری فی ماهین	۴۴۸	۰	۰	۰	۷۴,۱۲۷	۱۳۰,۳۹۸	
فیرمکو پارس	فرعی	جاری فی ماهین	۰	۰	۰	۰	۲۱,۹۷۱	۱۹,۴۷۱	
گسترش تجارت هامون	فرعی	جاری فی ماهین	۲۶۷۶۶	۱۲,۳۰۰	۵۰,۲۵۴	۱۰۰	۴۴۱,۳۷۴		

۴۲-۲ سایر شرکتهای و اشخاص وابسته شرکت اصلی که طی سال با آنها معاملهای انجام نشده به شرح ذیل است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	۱۳۹۲/۰۸/۳۰				ماتده طلب (بدهی)	سال ۱۳۹۲
		دریافت	پرداخت	مبلغ معامله	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول		
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
کیمیای غرب گستر	هم گروه	۱۶۴	۰	۰	۲۶۳,۶۴۳	۰	۲۶۴,۵۲۶
نگهداشت کاران	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شیمی تکس آریا	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰
فرآورد قشم	هم گروه	۰	۲,۷۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۱۷۲
سلسله آب حیات کرمان	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۲۲۷
نیمه نوین	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۴,۳۵۶
لوله دوجداره	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶۴,۰۹۱
سهند	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴,۸۴۴
ساختمان ایران	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۱۱۰,۳۰۸
توسعه صنعت شیمیایی	هم گروه	۰	۰	۰	۰	۰	۰

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۲

۴۳ - وضعیت ارزی

۴۳-۱ - داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه در پایان دوره مالی به شرح زیر است :

شرکت اصلی			گروه		
دلار	یورو	درهم	دلار	یورو	درهم
۴۳.۱۲۰	۳۴.۵۷۸	۳۶.۱۷۵	۲۸.۶۴۰	۳۳.۷۹۷	۰
	(۶.۲۱۱.۸۱۶)			(۶.۲۱۱.۸۱۶)	۰
۴۳.۱۲۰	(۶.۱۷۷.۲۳۸)	۳۶.۱۷۵	۲۸.۶۴۰	(۶.۱۷۸.۰۱۹)	۰

موجودی نقد و بانک ، حسابها و اسناد دریافتنی
ارزی

تسهیلات ارزی

