

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی آن

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	موضوع
(۱) الی (۳)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۲۸	صورت‌های مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل
به هیئت مدیره
شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است، مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، 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 می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- سرفصل تعدیلات سنواتی شامل خالص مبلغ ۱۰۸/۱ میلیارد ریال کاهش درآمد اجاره بهای شهرک ولیعصر و کمپهای واگذاری به شرکتهای استفاده‌کننده و مبلغ ۶۴/۸ میلیارد ریال کاهش هزینه اجاره بهای شهرک و کمپهای یاد شده به طرفیت شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران می‌باشد. قابل ذکر است شرکت از سنوات گذشته ۴۸۰ واحد آپارتمان متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران در شهرک ولیعصر و کمپهای مسکونی را به شرکتهای استفاده‌کننده در منطقه واگذار نموده و در قبال صورتحسابهای صادره درآمد متعلقه را شناسایی و بابت هزینه استفاده از املاک مزبور که از سنوات قبل و بدون عقد هرگونه قرارداد در اختیار شرکت مورد گزارش بوده، مبالغی را به بستانکاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی منظور می‌نموده است. در طی دوره مالی مورد گزارش شرکت



ملی صنایع پتروشیمی اعلام نموده از تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ نرخ اجرت المثل اعمال شده مورد پذیرش نبوده و می‌باید براساس نرخهای جدید که توسط کارشناسان رسمی تعیین شده، تعدیل گردد. با توجه به اینکه نرخهای اعلام شده بدون توجه به سایر مخارج نگهداری آن از قبیل نظافت، تعمیرات و نگهداری، آبرسانی، حراست و غیره و ۳ درصد کارمزد سهم شرکت برای تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۰۱ لغایت پایان اسفند ماه ۱۳۹۳ بالغ بر ۱۸۳ میلیارد ریال بوده شرکت بخشی از درآمدها و هزینه‌های شناسایی شده را به حساب تعدیلات سنواتی منظور نموده است و طی نامه‌ای به شرکتهای استفاده‌کننده از املاک مزبور اعلام نموده نرخ اجاره واحدها را براساس نرخهای جدید پرداخت نمایند. لیکن شواهدی حاکی از پذیرش نرخهای جدید ارائه نشده و اعلامیه‌های ارسالی قبلی شرکت به عنوان اقامت رفع مغایرت نشده، در صورت تطبیق تهیه شده با شرکتهای مذکور انعکاس یافته است. ضمناً از بابت دوره مالی ۶ ماهه مورد گزارش نیز صرفاً هزینه‌های مستقیم انجام شده برای شرکتها صورتحساب گردیده و از بابت مبالغ اعلام شده بابت اجاره بهاء طبق نظر شرکت ملی صنایع پتروشیمی نیز ثبتی در حسابها بعمل نیامده است. با عنایت به موارد مطروحه، تعدیل صورتهای مالی از بابت موارد مزبور ضروری بوده، لیکن میزان تعدیلات منوط به توافق نهایی با شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکتهای استفاده‌کننده از واحدها در خصوص پذیرش نرخ مورد عمل اجاره واحدها و چگونگی تسری آن به تاریخ اعلام شده فوق می‌باشد.

نتیجه‌گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- نتایج حاصل رسیدگی به وضعیت مالیات عملکرد و مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت به شرح زیر می‌باشد.

۱-۵- همانطوریکه در یادداشت ۱۴ صورتهای مالی انعکاس یافته عملکرد مالیاتی شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ تسویه و مقاصحاسب مالیاتی اخذ شده است. لیکن مبلغ ۳۴/۷ میلیارد ریال ذخیره سالهای مزبور و مبالغ قابل تعدیل از مبلغ ۶۲/۱ میلیارد ریال پیش‌پرداخت مالیاتی منعکس شده در صورتهای مالی، تاکنون تعیین وضعیت نشده است. همچنین از بابت عملکرد دوره مورد گزارش و سال مالی قبل براساس سود ابرازی مبلغ ۱۱۴/۳ میلیارد ریال ذخیره در حسابها لحاظ شده که تاکنون مورد رسیدگی مالیاتی قرار نگرفته است.



۵-۲- براساس اوراق ابلاغی و آراء هیئت‌های بدوی مالیاتی جهت عملکرد سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۲ از بابت اصل و جرایم مالیات و عوارض بر ارزش افزوده مبلغ ۶۶/۸ میلیارد از شرکت مطالبه گردیده، همانطوریکه در یادداشت ۲۵ صورتهای مالی انعکاس یافته، شرکت نسبت به مبلغ مذکور اعتراض نموده و با توجه به روال گذشته و رأی دیوان عدالت اداری در خصوص معافتهای مالیاتی داخل منطقه ویژه اقتصادی، شرکت خود را مشمول تعهدی با اهمیت از این بابت نمی‌داند.

با توجه به موارد مطروحه تعیین وضعیت مالیاتی شرکت منوط به صدور آراء نهایی و تایید قبوض مالیاتی پرداختی از سوی سازمان امور مالیاتی می‌باشد.

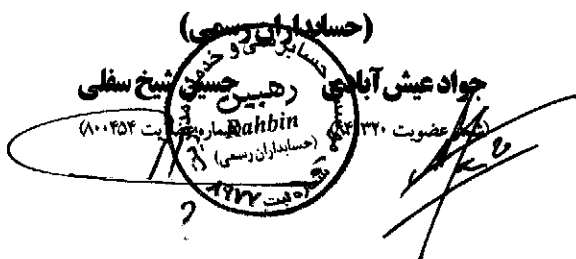
۶- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱-۱۵ صورتهای مالی مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال بدهی سنواتی و تسویه نشده به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، با هدف اصلاح ساختار مالی و افزایش سرمایه می‌باشد که علیرغم مساعی به عمل آمده از سوی شرکت و اخذ موافقت و مجوزهای لازم، تاکنون عملی نشده است.
- نتیجه‌گیری این مؤسسه بر اثر مفاد بندهای ۵ و ۶ فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۷- ضروریست با توجه به مغایرت رفع نشده انتقالی از سنوات قبل با برخی از شرکتهای تجاری نسبت به بررسی و رفع مغایرات مذکور اقدام گردد، با توجه به افزایش دوره وصول مطالبات و کاهش نقدینگی وصول مطالبات به طور مناسب‌تر پیگیری گردد. توجیهات اقتصادی استفاده از مهمانسرای شیراز و زمین پرک تهیه گردد و نسبت به عقد قرارداد فروش خدمات با تمامی شرکتهای اقدام گردد. همچنین توصیه می‌گردد وضعیت مانده بستانکاری از بابت وجوه حق‌السهم شرکتهای مختلف پروژه‌های مشترک مشخص گردد.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهبین

۱۷ آذر ماه ۱۳۹۴



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

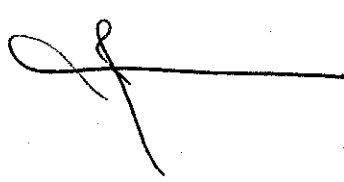
مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم میشود .
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۱-۲- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
۵	۴- یادداشت های توضیحی:
۶	الف : تاریخچه فعالیت
۶-۷	ب : مبنای تهیه صورت های مالی
۷-۲۸	پ : خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت : یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

امضا	سمت	نماینده	اعضاء هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره و عضو غیر موظف	سید علی بهشتیان	شرکت پتروشیمی بندر امام
	عضو غیر موظف	عبدالرضا غلامی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	عضو غیر موظف	علی محمد گودرزی	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	عضو غیر موظف	ناصر عزتی	شرکت پترو شیمی مبین
	عضو غیر موظف	ابراهیم حکیمی	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
	مدیر عامل		محمد صفائیان

شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تجدید ارایه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	تجدید ارایه شده ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
دارایی های جاری :		ریال	ریال	ریال		ریال	ریال
موجودی نقد	۴	۳۱,۰۴۶,۵۱۴,۵۰۹	۲۷,۳۲۲,۲۲۸,۱۲۳	بدهی های جاری :			
حساب های دریافتی تجاری	۵	۹۸۴,۰۹۲,۰۷۴,۸۷۴	۶۱۷,۰۲۱,۱۵۸,۲۲۸	حساب های پرداختی تجاری	۱۲	۶۳۷,۴۲۵,۴۶۹,۳۰۶	۴۷۱,۸۴۸,۹۷۸,۶۳۲
سایر حساب های دریافتی	۶	۷۶,۵۹۰,۴۰۹,۷۸۱	۹۶,۳۷۷,۵۵۷,۱۹۵	سایر حساب های پرداختی	۱۳	۱۱۷,۷۹۵,۴۲۹,۲۲۸	۱۱۱,۸۶۱,۶۶۸,۲۴۲
موجودی مواد و کالا	۷	۳,۶۶۹,۳۵۱,۸۸۱	۱۴,۱۱۹,۹۹۳,۳۰۶	ذخیره مالیات	۱۴	۸۹,۷۰۸,۰۳۱,۳۵۶	۲۸,۱۵۵,۰۵۳,۳۳۱
پیش پرداخت ها	۸	۱,۳۱۳,۸۲۴,۱۴۸	۷,۲۷۹,۷۰۵,۸۹۶	جمع بدهی های جاری		۸۴۴,۹۲۸,۷۲۹,۸۹۰	۶۱۱,۸۶۵,۷۰۰,۲۱۷
جمع دارایی های جاری		۱,۰۹۶,۷۱۲,۱۷۵,۱۹۳	۷۶۲,۲۳۰,۶۴۲,۷۴۸	بدهی های غیر جاری :			
دارایی های غیر جاری :				حساب های پرداختی بلند مدت	۱۵	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲۵۶,۵۲۰,۱۲۰,۳۲۰	۲۴۱,۷۷۳,۹۰۲,۹۹۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۶	۶۹,۲۲۱,۳۵۳,۵۰۷	۴۳,۰۲۹,۰۴۴,۳۰۷
دارایی های نامشهود	۱۰	۱,۷۱۸,۵۵۴,۰۸۹	۱,۷۶۳,۱۶۶,۳۳۹	جمع بدهی های غیر جاری		۳۴۰,۰۹۴,۷۴۵,۱۳۰	۳۱۳,۹۰۲,۴۳۶,۰۳۰
سایر دارایی ها	۱۱	۴۵,۶۴۱,۱۷۰,۰۵۷	۳۸,۹۲۷,۱۷۰,۰۵۷	جمع بدهی ها		۱,۱۸۵,۰۲۳,۴۷۵,۰۲۰	۹۲۵,۷۶۸,۱۳۶,۲۴۷
جمع دارایی های غیر جاری		۳,۰۳۸,۷۹۸,۳۴۴,۶۶۶	۲,۸۲,۴۶۴,۲۳۹,۳۹۲	حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (تعداد ۸,۳۳۰,۰۱۹ سهم با نام ۱,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۱۷	۸,۴۳۰,۰۱۹,۰۰۰	۸,۴۳۰,۰۱۹,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۸	۸۴۳,۰۰۱,۹۰۰	۸۴۳,۰۰۱,۹۰۰
				سود انباشته		۲۰۶,۲۹۵,۵۲۳,۷۳۹	۱۰۹,۶۶۳,۷۲۴,۹۹۳
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲۱۵,۵۶۸,۵۴۴,۶۳۹	۱۱۸,۹۳۶,۷۴۵,۸۹۳
جمع دارایی ها		۱,۴۰۰,۵۹۲,۰۱۹,۶۵۹	۱,۰۴۴,۷۰۴,۸۸۲,۱۴۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۴۰۰,۵۹۲,۰۱۹,۶۵۹	۱,۰۴۴,۷۰۴,۸۸۲,۱۴۰



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

شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

تجدید ارایه شده	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۰۶,۶۲۵,۹۳۸,۲۷۲	۱,۰۸۹,۸۸۳,۹۷۸,۱۶۸	۱,۹۱۰,۸۵۶,۸۸۵,۵۲۷	۱۹ درآمد خدمات ارایه شده
(۲,۳۲۱,۹۹۳,۳۶۶,۱۹۲)	(۹۶۹,۸۷۸,۹۲۹,۸۸۷)	(۱,۵۲۳,۳۷۷,۳۲۲,۳۱۸)	۲۰ بهای تمام شده خدمات ارایه شده
۲۸۴,۶۳۲,۵۷۲,۰۸۰	۱۲۰,۰۰۵,۰۴۸,۲۸۱	۳۶۷,۴۷۹,۵۶۳,۲۲۹	سود ناخالص
(۱۳۳,۵۲۲,۶۹۶,۱۶۶)		(۱۰۳,۷۵۷,۱۶۳,۹۰۳)	۲۱ هزینه های عمومی و اداری
(۱۳۳,۵۲۲,۶۹۶,۱۶۶)	(۵۱,۸۵۸,۹۱۳,۶۶۶)	(۱۰۳,۷۵۷,۱۶۳,۹۰۳)	
۱۵۰,۱۰۹,۸۷۵,۹۱۳	۶۸,۱۴۶,۱۳۳,۶۱۵	۲۶۳,۷۲۲,۳۹۸,۳۲۶	سود قبل از مالیات
(۲۸,۳۶۶,۹۱۵,۲۶۲)	(۱۷,۰۳۶,۵۳۳,۲۰۳)	(۶۵,۹۳۰,۵۹۹,۵۸۲)	مالیات بر درآمد
۱۰۱,۷۴۲,۹۶۰,۶۵۲	۵۱,۱۰۹,۶۰۰,۴۱۱	۱۹۷,۷۹۱,۷۹۸,۷۴۵	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۱,۷۴۲,۹۶۰,۶۵۲	۵۱,۱۰۹,۶۰۰,۴۱۱	۱۹۷,۷۹۱,۷۹۸,۷۴۵	سود خالص
۷۹,۲۰۷,۶۳۳,۲۰۷	۷۹,۲۰۷,۶۳۳,۲۰۸	۱۵۳,۰۲۱,۵۱۰,۱۲۷	سود انباشته در ابتدای سال
-		(۲۳,۳۵۷,۷۸۵,۱۳۳)	۲۲ تعدیلات سنواتی
۷۹,۲۰۷,۶۳۳,۲۰۷	۷۹,۲۰۷,۶۳۳,۲۰۸	۱۰۹,۶۶۳,۷۲۳,۹۹۳	سود انباشته در ابتدای سال
۱۸۰,۹۵۰,۶۰۳,۰۵۹	۱۳۰,۳۱۷,۲۳۳,۶۱۹	۳۰۷,۲۵۵,۵۲۳,۷۳۹	سود قابل تخصیص :
(۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶)	(۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶)	(۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	سود تخصیص داده شده طی سال
۱۰۹,۶۶۳,۷۲۳,۹۹۳	۵۹,۰۳۰,۳۵۳,۵۵۳	۲۰۶,۲۹۵,۵۲۳,۷۳۹	سود انباشته در پایان سال

از آنجایی که اقلام سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی بوده، لذا صورت سود و زیان جامع ارایه نشده است.

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



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
فعالیت های عملیاتی			
۶۶,۱۷۱,۵۱۹,۵۹۰	۲۹,۰۶۷,۳۷۲,۸۹۵	۳۱,۰۳۳,۱۱۸,۷۰۵	۲۳
	(۱۳,۷۹۲,۳۳۰,۸۳۰)	-	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			مالیات بردارآمد:
			مالیات پرداختی
فعالیت های سرمایه گذاری:			
(۸۵,۰۲۵,۵۲۳,۵۲۳)	(۱۳,۰۲۳,۹۶۲,۰۸۶)	(۲۷,۳۲۸,۸۳۲,۳۲۰)	وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
(۸۵,۰۲۵,۵۲۳,۵۲۳)	(۱۳,۰۲۳,۹۶۲,۰۸۶)	(۲۷,۳۲۸,۸۳۲,۳۲۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۸,۸۵۲,۰۰۳,۹۳۳)	۱,۲۴۹,۹۷۷,۹۶۹	۳,۷۰۲,۲۸۶,۳۸۵	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۶,۱۹۶,۲۳۲,۰۵۵	۲۶,۱۹۶,۲۳۲,۰۵۵	۲۷,۳۲۲,۲۲۸,۱۲۳	مانده وجه نقد در آغاز سال / دوره
۲۷,۳۲۲,۲۲۸,۱۲۲	۲۷,۳۲۶,۲۱۰,۰۲۳	۳۱,۰۲۶,۵۱۴,۵۰۸	مانده وجه نقد در پایان سال / دوره
۹۳,۲۲۶,۸۷۹,۰۶۶	۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶	۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳
			مبادلات غیر نقدی:

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



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱ کلیات

شرکت سهامی پتروشیمی ایران (سهامی عام) در سال ۱۳۳۸ تحت شماره ۷۰۸۵ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در سال ۱۳۴۳ نام شرکت به شرکت شیمیایی بازارگاد (سهامی عام) تغییر نمود و پس از تغییرات متعدد در مالکیت شرکت در آذرماه ۱۳۷۴ مالکیت ۱۰۰٪ سهام شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی واگذار گردید. در جهت نیل به اهداف و برنامه های پیش بینی شده شرکت ملی صنایع پتروشیمی کارخانه شرکت شیمیایی بازارگاد به شرکت پتروشیمی آبادان واگذار و از تاریخ ۱۳۷۵/۵/۳۱ فعالیت شرکت متوقف گردید. بنابر تصمیم متخذه در مجامع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۴/۲۳ و ۱۳۸۱/۷/۲۳ نام و نوع شرکت به شرکت خدماتی بازارگاد (سهامی خاص) تغییر و همچنین مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۱/۴/۳۱ فعالیت شرکت مجدداً از تاریخ ۱۳۸۱/۵/۱ شروع گردید. در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۳/۱۱/۲۷ (آگهی ثبت صورتجلسه در تاریخ ۸۴/۱/۱۸ به شماره ۱۷۵۰۶) نام شرکت به عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص) تغییر یافته است. محل شرکت از تهران به استان بوشهر - عسلویه - منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس انتقال و تحت شماره ۱۰۶۶ مورخ ۱۳۸۷/۶/۱۳ در اداره ثبت شهرستان کنگان به ثبت رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شماره ۱۰۳۰۳/۴/۲۱۰ ص پ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۲ مقرر گردید در راستای سیاست های اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۸۸/۹/۴ هـ / ۸۸/۲/۱۱۰/۱۴۸۸۷۱ هیات واگذاری وزارت امور اقتصادی و دارایی نسبت به انتقال سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی در شرکت های زیر مجموعه به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، منجمله شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد به بهای اسمی اقدام گردد. در این ارتباط نقل و انتقال سهام انجام و در دفتر سهام ثبت گردیده است.

با استناد به بند ۱۲ مصوبه مورخ ۹۰/۰۳/۲۸ هیات واگذاری و درج نام شرکت هلدینگ خلیج فارس (شرکت مادر) در شمار شرکت های قابل واگذاری شرکت مذکور و به تبع آن شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص) اوایل سال ۱۳۹۲ خصوصی شده و مشمول مقررات حاکم بر شرکت های دولتی نمی باشد.

۱-۲ موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از "اداره امور عملیات غیر صنعتی، شامل منازل سازمانی، مهمانسراها، هتلها و غیره، خدمات نیروی انسانی شامل تامین نیروی انسانی خدماتی، مالی، اداری، فنی، تدارکاتی و غیره، خدمات شهری شامل تأسیسات شهری، احداث، نوسازی، توسعه و ایجاد تأسیسات مورد نیاز بحر است، فضای سبز، آتش نشانی، ایمنی، محیط زیست، مخابراتی و غیره، خدمات عمومی شامل خدمات آموزشی، ورزشی، اداری، رستورانی، اجتماعی، رفاهی، فرهنگی، بهداشتی، فن آوری اطلاعات و غیره، خدمات مسافرتی شامل تورهای سیاحتی، تفریحی، زیارتی و غیره (داخلی، خدمات حمل و نقل شامل زمینی، هوایی، دریایی و ریلی و غیره، خدمات تدارکاتی، انبارداری، طبقه بندی کالا و غیره، خدمات بندری و گمرکی شامل ترخیص، امور واردات و صادرات و غیره، خدمات اسکله شامل تخلیه، بارگیری، انبارداری و غیره ..

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دایم، موقت و مامور شرکت به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱۵۲	۱۳۵	کارکنان دایم
۲۰۶	۲۲۷	کارکنان موقت
۳۵۸	۳۶۲	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورت های مالی اساسا بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

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

۳-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن، براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
تأسیسات و تجهیزات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول صفحه قبل است .

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی بر اساس نامه شماره ۵/۶۵۰۷۰-۱ ص پ مورخ ۱۳۹۰/۷/۲۶ مدیر توسعه منابع انسانی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر مبنای یک ماه آخرین پایه حقوق بعلاوه فوق العاده ویژه ، فوق العاده های جذب و بدی آب و هوا حسب مورد برای هر سال خدمت آنان و حداکثر ۳۶ ماه محاسبه می شود . ضمناً در خصوص کارکنان قراردادی به نسبت مدت کارکرد در سال ۱۳۹۳ به میزان یک ماه حقوق و مزایا محاسبه و پرداخت گردیده است .

۳-۴- شناسایی درآمدها و تسهیم هزینه

شناسایی درآمدها بر اساس صدور صورتحساب بر مبنای قراردادهای منعقد و مصوبات هیئت مدیره محترم شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد انجام و ثبت می گردد و تسهیم هزینه ها بر اساس رویه سنوات قبل و حسب نوع استفاده واحدهای سرویس گیرنده خدمات انجام گردیده است .

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۳۱۳,۰۷۲,۸۸۱	۲۷,۵۹۶,۶۳۶,۳۲۲	۳-۱ موجودی نزد بانک ها
۲۹,۱۵۵,۲۳۲	۱۸۹,۸۷۸,۱۸۷	موجودی صندوق
	۳,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان
۲۷,۳۳۲,۲۲۸,۱۲۳	۳۱,۰۴۶,۵۱۴,۵۰۹	

۴-۱ موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	بانک سپه
۲,۵۲۵,۷۲۳,۳۲۱	۱۸۳,۹۵۸,۷۵۹	بانک ملی شعبه نخل تقی
۱۲,۶۳۵,۷۲۳,۷۸۶	۱,۰۳۲,۱۷۶,۷۳۵	بانک تجارت شعبه پتروشیمی عسلویه
۵,۳۲۶,۴۷۹,۳۳۰	۱۳,۹۵۹,۵۴۲,۹۵۱	بانک تجارت شعبه پتروشیمی تهران
۱,۴۳۵,۴۵۴,۷۷۳	۱,۴۳۵,۴۵۴,۷۷۳	بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین
۱,۲۵۷,۰۰۷,۲۹۶	۱۰,۲۹۳,۸۸۱,۷۵۹	بانک ملی شعبه عسلویه
۲,۰۵۶,۴۷۹,۱۹۹	۶۳۵,۴۱۷,۱۹۹	بانک پارسیان
۵۶,۲۰۴,۱۴۶	۵۶,۲۰۴,۱۴۶	
۲۷,۳۱۳,۰۷۲,۸۸۱	۲۷,۵۹۶,۶۳۶,۳۲۲	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵- حساب های دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳,۰۱۳,۹۲۳,۹۲۹	۱۳۳,۷۱۲,۷۰۹,۸۰۹	۵-۱ شرکت های گروه هلدینگ خلیج فارس
۵۲۳,۰۰۶,۲۳۲,۲۹۹	۸۵۰,۳۷۹,۳۶۵,۰۶۵	۵-۲ سایر شرکت ها
۶۱۷,۰۲۰,۱۵۸,۲۲۸	۹۸۴,۰۹۲,۰۷۴,۸۷۴	

۵-۱- مانده مطالبات از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۸,۲۳۵,۵۳۳,۸۶۷	۵۵,۹۱۸,۱۳۰,۷۸۸	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
۲۷,۸۲۶,۸۳۷,۱۵۶	۲,۶۹۹,۹۲۲,۸۶۳	شرکت پتروشیمی پارس
۳,۸۳۱,۸۸۲,۴۲۶	۳۹,۱۵۵,۳۶۱,۱۵۲	شرکت پتروشیمی مبین
۲۱,۴۲۳,۹۵۳,۰۱۹	۳۳,۲۰۲,۲۶۹,۴۲۱	شرکت مدیریت توسعه
۵۵۱,۰۹۳,۷۸۷	۱,۶۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۶۲,۶۳۸,۸۸۶	۱۷۲,۳۵۸,۸۸۶	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۲۶۶,۴۱۴,۰۰۰	۴۹۹,۷۲۷,۱۱۲	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱,۳۹۱,۲۱۳,۴۷۰	۳۴,۲۴۰,۱۲۰	شرکت پتروشیمی اروند
۱۲,۹۸۱,۵۰۰	۲۰,۳۷۳,۲۸۳	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱۵۷,۶۵۷,۷۷۴	.	شرکت پتروشیمی فجر
۱۳۲,۷۱۷,۰۲۴	۶,۵۵۶,۱۶۳	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۹۳,۰۱۳,۹۲۳,۹۲۹	۱۳۳,۷۱۲,۷۰۹,۸۰۹	

۵-۱-۱- تا تاریخ رسیدگی مبلغ ۷۲۰۰۰ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول گردیده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۵- مانده مطالبات از سایر شرکت ها به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۲,۱۳۵,۳۹۸,۳۷۱	۹۶,۶۷۶,۹۴۱,۵۶۱	شرکت پتروشیمی جم
۵۳,۲۹۵,۹۴۱,۷۸۰	۳۸,۷۵۱,۲۹۶,۲۰۲	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۶۶,۳۱۱,۱۲۰,۰۱۵	۱۰۳,۲۲۲,۴۱۵,۹۶۲	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۱۳,۱۲۰,۱۱۱,۶۱۲	۲۲,۹۵۵,۴۲۰,۳۳۱	شرکت پلیمر آریاساسول
۳۹,۲۱۰,۸۴۹,۶۳۸	۸۱,۳۰۲,۱۲۲,۵۳۳	شرکت پتروشیمی پردیس
۳۳,۰۷۸,۲۰۳,۲۳۹	۲۹,۸۲۵,۴۰۸,۰۲۶	شرکت پتروشیمی کاویان
۳۶,۵۲۰,۵۷۰,۶۶۳	۸۸,۷۰۷,۶۸۹,۸۶۰	شرکت پتروشیمی مروارید
۲۸,۶۰۵,۷۷۴,۵۹۳	۶۵,۱۷۸,۱۸۸,۳۷۳	شرکت پتروشیمی زاگرس
۲,۵۶۲,۰۲۲,۹۰۰	۲,۹۳۰,۱۱۷,۲۳۳	شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی
۱۲,۷۹۳,۳۳۶,۶۱۷	۲۹,۷۷۹,۷۴۶,۴۸۱	شرکت پتروشیمی بوشهر
۹,۹۸۱,۴۷۴,۱۰۷	۱۵,۲۸۳,۶۲۵,۷۱۸	شرکت پلی پروپیلن جم
۳,۲۳۹,۰۸۷,۶۸۸	۱۳,۹۲۹,۶۳۳,۲۸۶	شرکت نفت و گاز پارس
۹,۱۹۳,۱۶۴,۳۷۶	۱۲,۶۲۸,۷۸۹,۹۳۳	شرکت پتروشیمی مهر
۳,۷۶۸,۱۵۱,۲۳۷	۳,۷۶۸,۱۵۱,۲۳۷	شرکت رامپکو
۲,۲۶۷,۹۲۱,۴۳۶	۶,۶۴۶,۹۱۷,۲۶۸	شرکت فرسا شیمی
۳,۹۳۳,۳۳۹,۳۷۶	۵,۰۲۷,۳۰۵,۰۱۲	شرکت فریمکو
۵,۷۳۹,۵۷۱,۰۳۷	۵,۱۱۶,۹۱۹,۵۳۸	شرکت سپانیر
۵,۱۰۵,۵۰۷,۲۰۱	۸,۰۰۹,۴۰۸,۹۵۱	شرکت پتروشیمی مرجان
۲,۸۱۷,۱۱۴,۰۵۰	۲,۸۱۷,۱۱۴,۰۵۰	شرکت سپکو
۵۱,۵۰۵,۸۷۵,۸۹۰	۵۵,۳۳۹,۰۵۵,۴۲۲	شرکت پتروشیمی دماوند
۲,۸۲۴,۶۵۳,۷۴۶	۲,۳۴۱,۵۱۵,۳۳۰	شرکت کالای پتروشیمی
۲,۸۶۵,۳۰۸,۰۱۰	۲,۲۳۰,۸۵۰,۵۱۶	شرکت ملی نفتکش
۱,۳۶۵,۳۱۸,۵۷۵	۱,۲۰۷,۲۸۰,۷۳۳	شرکت حمل و نقل بازرگانی
۵,۰۰۷,۸۲۹,۰۳۸	۵,۶۵۵,۲۲۵,۹۸۹	شرکت پایانه های صادراتی مواد نفتی ایران
۴,۹۷۷,۲۵۶,۶۷۹	۱۰,۳۶۸,۴۳۷,۸۹۳	شرکت جم صنعت کاران
۱,۴۷۷,۶۷۶,۸۲۳	۲,۴۸۴,۲۸۷,۴۷۹	شرکت پالایش گاز پارسیان
۱,۰۸۸,۸۷۵,۰۰۹	۱,۰۵۹,۹۰۰,۱۱۸	شرکت راهبران پتروشیمی
۱,۸۹۱,۴۷۷,۳۰۷	۲,۶۱۶,۵۱۳,۷۶۳	شرکت پتروشیمی هنگام
۱,۴۶۸,۱۶۱,۵۰۵	۱,۶۶۳,۳۱۱,۴۳۷	شرکت پتروشیمی دنا
۲۰,۷۳۳,۰۲۱,۷۳۹	۸۴,۷۳۵,۵۶۴,۵۹۹	سایر
۰	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	مطالبات مشکوک الوصول (پرسین ایر)
۵۲۳,۰۰۶,۲۳۴,۲۹۹	۸۵۰,۳۷۹,۳۶۵,۴۴۵	



۲-۵-۱ تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۲۹۲,۳۰۸ میلیون ریال از مطالبات فوق دریافت گردیده است.

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۶- سایر حساب های دریافتی

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
روابط عمومی و سایر واحدها	ریال	ریال
۶-۱	۳۳,۶۲۶,۹۹۹,۱۷۳	۲۸,۰۰۷,۱۳۰,۶۹۳
صندوقهای بازنشستگی	.	۵۹۰,۰۸۸,۹۷۵
بدهی کارکنان	۱۸,۳۳۶,۲۲۵,۸۳۱	.
سایر	۲۴,۶۲۷,۱۸۳,۷۷۷	۶۷,۸۸۰,۳۲۷,۵۲۷
۶-۲	۷۶,۵۹۰,۳۰۹,۷۸۱	۹۶,۳۷۷,۵۵۷,۱۹۵

۶-۱- عمدتاً بابت علی الحسابهای پرداختی جهت تامین مواد اولیه رستورانها و برگزاری مراسم های قرهنگی می باشد.

۶-۲- عمدتاً بابت ارائه خدمات جدید به شرکتهای می باشد که هنوز صورت وضعیتهای صادره بازارگاد تایید نشده است.

۷- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
مواد و ملزومات مصرفی (شامل مواد شوینده و بهداشتی و... می باشد)	ریال	ریال
	۳,۶۶۹,۳۵۱,۸۸۱	۱۴,۱۱۹,۹۹۳,۳۰۶
	۳,۶۶۹,۳۵۱,۸۸۱	۱۴,۱۱۹,۹۹۳,۳۰۶

۷-۱- موجودی های شرکت به مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال به مدت یک سال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

۸- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
پیش پرداخت مالیات عملکرد	ریال	ریال
پیش پرداخت خرید	۶۲,۱۶۲,۶۶۸,۹۵۹	۵۷,۷۸۵,۰۴۷,۳۹۳
سایر	۱,۳۱۳,۸۲۲,۱۲۸	۱,۲۷۹,۷۰۵,۸۹۶
	.	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
انتقال به ذخیره مالیات	۶۳,۴۷۶,۴۹۳,۱۰۷	۶۵,۰۶۴,۷۵۳,۲۸۹
۱۲	(۶۲,۱۶۲,۶۶۸,۹۵۹)	(۵۷,۷۸۵,۰۴۷,۳۹۳)
	۱,۳۱۳,۸۲۲,۱۲۸	۷,۲۷۹,۷۰۵,۸۹۶



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹- دارایی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر است:

شرح		بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		ارزش دفتری- ریال	
	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱
زمین	۷۱,۴۲۰,۸۲۰,۰۰۰	.	.	۷۱,۴۲۰,۸۲۰,۰۰۰	.	.	۷۱,۴۲۰,۸۲۰,۰۰۰
ساختمان	۶۸,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	.	.	۶۸,۵۵۲,۸۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۴,۰۰۲,۲۱۲	۱,۹۶۲,۶۰۵,۲۳۲	۲۱,۵۲۶,۶۰۷,۳۵۶
اثاثه و منصوبات	۱۲۵,۷۳۷,۵۲۱,۳۶۸	۲۵,۰۸۱,۵۳۲,۵۲۷	.	۱۵۰,۸۱۹,۰۵۳,۸۹۵	۵۷,۷۳۴,۸۳۸,۹۰۶	۶,۳۲۵,۳۵۳,۸۳۵	۶۴,۰۷۰,۳۰۲,۷۳۱
وسایط نقلیه	۶۸,۰۷۰,۵۵۵,۵۹۸	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	.	۶۸,۱۷۳,۵۵۵,۵۹۸	۶۳,۰۳۳,۹۲۸,۳۱۳	۸۳۷,۷۲۲,۱۸۰	۶۳,۸۸۲,۶۹۰,۳۹۳
تأسیسات و تجهیزات	۸۳,۵۸۷,۷۵۵,۷۲۵	۱,۰۹۹,۹۷۶,۶۶۷	۲۱۱,۹۲۳,۳۳۳	۸۵,۸۹۹,۶۵۵,۷۳۵	۴۲,۸۰۰,۹۷۳,۸۹۹	۳,۳۴۶,۸۱۳,۷۳۷	۴۶,۲۴۷,۷۸۸,۶۳۶
	۴۱۸,۳۷۹,۳۵۲,۷۱۱	۲۶,۲۸۵,۵۰۹,۱۹۲	۲۱۱,۹۲۳,۳۳۳	۴۲۴,۸۷۶,۸۸۵,۲۳۸	۱۸۳,۱۶۴,۷۷۳,۳۳۰	۱۲,۵۸۲,۶۱۳,۹۹۶	۱۹۵,۷۴۷,۳۸۹,۳۲۶
پیش پرداخت سرمایه ای	۲,۱۷۸,۸۰۰,۰۸۵	۱۰۱۳,۷۸۲,۶۰۰	.	۳,۱۹۲,۵۸۲,۶۸۵	.	.	۳,۱۹۲,۵۸۲,۶۸۵
اقلام سرمایه ای در انبار	۴,۳۸۰,۴۲۴,۵۳۰	۲۹۵۳۰,۵۲۶	(۲۱۱,۹۲۳,۳۳۳)	۴,۱۹۸,۰۲۱,۷۲۳	.	.	۴,۱۹۸,۰۲۱,۷۲۳
	۴۲۴,۹۳۸,۶۷۷,۳۲۶	۲۷,۳۲۸,۸۳۲,۳۲۰	.	۴۵۲,۲۶۷,۵۰۹,۶۴۶	۱۸۳,۱۶۴,۷۷۳,۳۳۰	۱۲,۵۸۲,۶۱۳,۹۹۶	۱۹۵,۷۴۷,۳۸۹,۳۲۶
	۲۳۱,۷۷۳,۹۰۲,۹۹۶	۲۵۶,۵۲۰,۱۲۰,۳۲۰					



۹-۱- دارایی های ثابت مشهود در مقابل خطرات ناشی از حوادث آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل، زلزله، طوفان تا سقف مبلغ ۳۲۰,۰۰۰ میلیون ریال به مدت یک سال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

۹-۲- لازم به توضیح است اسناد مالکیت ۱۷ دستگاه از وسایط نقلیه به نام شرکت های گروه می باشد (وسایط نقلیه توسط خود شرکت ها برای این واحد خریداری و طی اعلامیه به شرکت ارسال گردیده است) اقدامات اولیه (مکاتبات) در جهت انتقال اسناد مالکیت در سال ۹۰ و ۹۲ صورت گرفته، تا پس از طی مراحل قانونی به نام شرکت گردد. در پایان سال ۹۳ تعداد ۹ دستگاه از خودروهای فوق که در مالکیت پتروشیمی جم بوده بصورت وکالت بلاعزل به شرکت بازارگاد منتقل شده است.

شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳-۹- اضافات و نقل و انتقالات دارایی های طی سال به شرح زیر می باشد :

اثاثه و منصوبات

مبلغ ریال

۳,۶۶۱,۱۳۵,۰۰۰	کولر گازی
۳,۰۳۴,۶۲۷,۱۰۰	کامپیوتر و پرینتر
۲,۲۲۵,۷۳۷,۰۲۷	لوازم و اثاثیه خانگی
۵۲۹,۰۵۰,۰۰۰	وسایل صوتی و تصویری
۱,۰۰۸,۶۱۹,۰۰۰	میز و کمد اداری
۱,۹۸۵,۴۶۲,۴۰۰	تجهیزات شبکه و ایرلس
۱۲,۴۰۰,۰۰۰	تجهیزات رستوران
۸,۲۰۶,۶۳۶,۶۶۷	وسایل ورزشی و تفریحی
۲,۴۱۴,۱۰۲,۰۰۰	سایر

۲۵,۰۷۹,۷۶۹,۱۹۴

تاسیسات و تجهیزات

۳۹۱,۹۳۰,۰۰۰	تجهیزات رستوران
۱۳۹,۸۰۰,۰۰۰	تجهیزات آزمایشگاهی
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کانکس
	سایر

۱,۱۰۱,۷۳۰,۰۰۰

وسائط نقلیه

موتور سیکلت

۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰

۱۰۴,۰۰۰,۰۰۰

جمع

۲۶,۲۸۵,۵۰۹,۱۹۴



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹-۴- پیش پرداخت و اقلام سرمایه ای

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۳۸۰,۴۲۴,۵۳۰	۴,۱۹۸,۰۴۱,۷۲۳	۹-۴-۱ اقلام سرمایه ای در انبار
۲,۱۷۸,۸۰۰,۰۸۵	۳,۱۹۲,۵۸۲,۶۸۵	۹-۴-۲ پیش پرداخت سرمایه ای
۶,۵۵۹,۲۲۴,۶۱۵	۷,۳۹۰,۶۲۴,۴۰۸	

۹-۴-۱ اقلام سرمایه ای در انبار شامل مبلغ ۴,۱۹۸ میلیون ریال تجهیزات ایمنی و آتش نشانی می باشد که هنوز مورد استفاده قرار نگرفته است.

۹-۴-۲ پیش پرداخت بابت خرید خودرو آتش نشانی و تجهیزات از شرکت سنگین کار صنعت است، که در مرحله شماره گذاری میباشد.

۱۰- دارایی های نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۷۶۰,۵۳۱,۳۳۹	۱,۷۱۸,۵۵۴,۰۸۹	حق امتیاز (برق و تلفن)
۲,۶۳۵,۰۰۰	.	حق امتیاز ۵ خط تلفن شهری
۱,۷۶۳,۱۶۶,۳۳۹	۱,۷۱۸,۵۵۴,۰۸۹	

۱۱- سایر دارایی ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷,۶۲۵,۲۵۰,۰۰۰	۲۰,۶۱۱,۲۵۰,۰۰۰	ودیعه مسکن کارکنان
۲۱,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۲۸,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه مسکن (اجاره مهمانسرای شیراز)
۱,۹۲۰,۰۵۷	۱,۹۲۰,۰۵۷	سایر
۳۸,۹۲۷,۱۷۰,۰۵۷	۴۵,۶۳۹,۱۷۰,۰۵۷	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- حساب های پرداختی تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۶۲,۲۷۳,۵۲۷,۲۵۹	۳۵۶,۵۳۱,۵۶۳,۳۲۷	۱۲-۱ شرکت های گروه
۲۶,۸۸۱,۸۵۸,۲۳۱	۲۳,۱۲۰,۸۳۳,۳۰۷	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۰,۱۸۹,۲۱۱,۱۶۸	۲۵,۳۷۰,۶۰۵,۹۰۳	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۳۹,۶۹۳,۳۳۳,۱۸۲	۲۹,۰۲۰,۹۲۹,۳۷۸	مطالبات پیمانکاران
۶۹,۶۱۷,۶۱۵,۱۶۵	۱۰۳,۰۳۷,۶۵۶,۹۲۱	سایر شرکت های نفت و پتروشیمی
۱۱,۱۹۳,۲۲۲,۶۱۵	۲۰,۳۳۳,۶۸۰,۲۷۰	سایر
۲۷۱,۸۲۸,۹۷۸,۶۳۲	۶۳۷,۲۲۵,۲۶۹,۳۰۶	

۱۲-۱- بدهی به شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۶۲,۲۰۲,۷۳۹,۵۱۳	۳۵۳,۳۱۲,۸۰۶,۷۹۲	۱۲-۱-۱ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸۸,۴۸۳,۹۱۹	.	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی
۱,۹۸۲,۳۰۲,۸۲۶	۳,۲۲۸,۷۵۶,۵۳۵	شرکت عملیات غیر صنعتی ماهشهر
۲۶۲,۲۷۳,۵۲۷,۲۵۹	۳۵۶,۵۳۱,۵۶۳,۳۲۷	

۱۲-۱-۱- گردش حساب شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به شرح زیر می باشد:

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
۸۷,۹۸۲,۳۶۱,۲۰۹	۲۶۲,۲۰۲,۷۳۹,۵۱۳	مانده اول دوره
(۳,۵۵۰,۶۵۱,۹۵۶)	-	خدمات حراست مرکزی
۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶	۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام انتقالی
۱۵,۵۷۶,۲۴۹,۹۷۳	(۱۵,۵۷۶,۲۴۹,۹۷۳)	سراشته بهداری و بهداشت کارمندان
۷,۱۳۳,۳۹۳,۰۵۸	۲,۲۶۵,۸۳۲,۹۱۶	پرداخت به صندوق های بازنشستگی
۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	علی الحساب پرداختی
۲,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	.	هزینه مناطق محروم
۱,۰۲۲,۵۰۸,۱۶۳	۳,۲۶۰,۲۸۲,۳۳۶	سایر
۲۶۲,۲۰۲,۷۳۹,۵۱۳	۳۵۳,۳۱۲,۸۰۶,۷۹۲	جمع

۱۲-۲ عمدتاً بابت صورت وضعیت مرداد و شهریور پروژه نقلیه می باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲-۲ سایر شرکت های نفت و پتروشیمی :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۲-۲-۱	۸۲,۹۷۲,۳۰۲,۳۰۹	۶۹,۶۱۷,۶۱۵,۱۶۵
۱۲-۳	۲۰,۰۶۵,۳۵۲,۶۱۲	۱۱,۱۹۳,۴۲۲,۶۱۵
	۱۰۳,۰۳۷,۶۵۴,۹۲۱	۸۰,۸۱۱,۰۳۷,۷۸۰

سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس
سایر

۱۲-۳ سایر

	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
	۲۰,۰۶۵,۳۵۲,۶۱۲	۱۱,۱۹۳,۴۲۲,۶۱۵
	۲۰,۰۶۵,۳۵۲,۶۱۲	۱۱,۱۹۳,۴۲۲,۶۱۵

خرید خدمات پروازی

۱۲-۲-۱- عمدتاً بابت پرواز دریافتی از منطقه ویژه برای شهریور ماه میباشد که هنوز صورت وضعیت آن وصول نشده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳- سایر حساب های پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۳۸,۱۷۳,۴۶۳,۸۸۴	۳۱,۳۵۰,۹۳۰,۶۲۵	۱۳-۱ وجوه پرداختنی بابت قدر السهم دریافتی
۲۱,۳۰۵,۳۷۱,۳۶۵	۵۲,۵۸۸,۶۰۸,۶۲۸	۱۳-۲ سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت
۳۰,۱۲۷,۷۲۱,۰۷۲	۲۱,۸۰۰,۶۸۳,۹۸۹	۱۳-۳ ذخیره هزینه های معوق
۲,۶۵۰,۶۵۰,۹۳۴	۷,۵۲۳,۸۹۲,۳۹۷	مالیات تکلیفی پرداختنی (پیمانکاران و اجاره مهمانسراها)
۳۷۵,۶۴۶,۷۲۴	.	ذخیره سهم کارفرما از صندوق بازنشستگی
۸۷۸,۸۱۱,۵۱۲	۲۲۰,۳۰۰,۹۸۸	ذخیره مرخصی کارکنان
۱۳۳,۰۵۱,۳۸۴	۲,۸۷۷,۳۶۳,۲۶۷	حق بیمه کارکنان
۹۸,۷۳۶,۹۵۳	۱,۲۱۳,۵۲۹,۲۱۳	مالیات بر درآمد کارمندان
۸,۰۱۸,۴۲۴,۲۱۶	.	سایر
۱۱۱,۸۶۱,۶۶۸,۲۳۴	۱۱۷,۷۹۵,۳۲۹,۲۲۸	

۱۳-۱ مانده قدر السهم به شرح زیر می باشد :

آ. ۸,۴۹۷,۵۰۰,۰۰۰ ریال قدر السهم پروژه بیمارستان ونوئل ها که ۷,۸۱۲,۵۰۰,۰۰۰ ریال آن مانده ی پایان سال ۱۳۹۱ می باشد.

ب. ۶,۵۵۳,۹۶۳,۲۵۳ ریال قدر السهم پروژه های شهرک پردیس جم می باشد.

پ. ۷,۲۳۵,۷۸۳,۷۸۳ ریال قدر السهم تانکر حمل فوم hseq می باشد.

خ. ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال قدر السهم سوله ورزشی در مهمانسرای شیرینو می باشد.

۱۳-۲ افزایش مانده مطالبات بهداری بهداشت بابت هزینه های جاری درمانگاه کمپ می باشد که در شش ماهه اول ۹۳ پرداختی انجام نگرفته.

۱۳-۳ مانده حساب ذخیره هزینه های معوق شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۷۱,۰۷۷,۲۰۰	۳,۵۷۱,۰۷۷,۲۰۰	برق مهمانسرای شیرینو
۵,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۲۱	ذخیره هزینه درمان بهداری و بهداشت صنعت نفت
.	۳,۳۵۹,۲۹۰,۷۶۰	بابت ذخیره عوارض شهرداری شهرک جم
۲۹,۸۳۶,۶۲۳,۸۷۲	۳۷۰,۳۱۶,۰۰۸	سایر
۳۰,۱۲۷,۷۲۱,۰۷۲	۲۱,۸۰۰,۶۸۳,۹۸۹	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مالیات

مالیات شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۸۷، ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد:

منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱									
نحوه تشخیص	مالیات							سال	
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تایید شده	قطعی	تشخیصی	ایرازی	درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ایرازی
	۲,۸۲۸,۱۷۹,۷۵۷	۲,۸۲۸,۱۷۹,۷۵۷	۰	۳,۶۷۲,۱۶۲,۷۷۳	۳,۶۷۲,۱۶۲,۷۷۳	۲,۸۲۵,۹۳۷,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۷۲۸,۰۰۱	۱۱,۳۸۳,۷۲۸,۰۰۱	۱۳۸۷
	۲,۷۷۸,۲۲۹,۰۲۰	۲,۷۷۸,۲۲۹,۰۲۰	۰	۲,۷۷۸,۲۲۹,۰۲۰	۳,۰۱۳,۹۷۶,۸۹۳	۱,۷۹۸,۸۹۵,۸۸۶	۷,۱۹۵,۵۸۳,۵۲۳	۷,۱۹۵,۵۸۳,۵۲۳	۱۳۹۰
	۵,۳۷۲,۳۵۳,۶۱۸	۵,۳۷۲,۳۵۳,۶۱۸	۰	۵,۳۷۲,۳۵۳,۶۱۸	۵,۳۷۲,۳۵۳,۶۱۸	۳,۳۸۶,۳۶۸,۸۹۱	۱۷,۹۲۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۷,۹۲۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۳۹۱
	۲۶,۵۷۲,۳۰۳,۰۵۷	۲۶,۵۷۲,۳۰۳,۰۵۷	۰	۲۷,۱۳۰,۶۹۳,۹۹۸	۲۷,۱۳۰,۶۹۳,۹۹۸	۲۶,۳۳۳,۳۲۹,۱۲۰	۱۰۵,۳۳۳,۳۱۶,۵۵۸	۱۰۵,۳۳۳,۳۱۶,۵۵۸	۱۳۹۲
	۲۸,۳۶۶,۹۱۵,۲۶۲	۲۸,۳۶۶,۹۱۵,۲۶۲				۲۸,۳۶۶,۹۱۵,۲۶۲	۱۹۳,۳۶۷,۶۶۱,۰۲۸	۱۹۳,۳۶۷,۶۶۱,۰۲۸	۱۳۹۳
		۶۵,۹۳۰,۵۹۹,۵۸۲				۶۵,۹۳۰,۵۹۹,۵۸۲	۲۶۳,۷۲۲,۳۹۸,۳۲۶	۲۶۳,۷۲۲,۳۹۸,۳۲۶	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
	۸۵,۹۳۰,۱۰۰,۷۳۳	۱۵۱,۸۷۰,۷۰۰,۳۱۵							
	(۵۷,۷۸۵,۰۳۷,۳۹۳)	(۶۲,۱۶۲,۶۶۸,۹۵۹)							
	۲۸,۱۵۵,۰۵۳,۳۳۱	۸۹,۷۰۸,۰۳۱,۳۵۶							
بیش پرداختهای مالیاتی (یادداشت ۸)									

پیش پرداختهای مالیاتی (یادداشت ۸)



مالیات عملکرد تا سال ۱۳۹۲ قطعی و تسویه و مقاصدا حساب اخذ شده است.

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵- بدهی های بلند مدت :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	۱۵-۱
۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

۱۵-۱ بر اساس ابلاغیه ی پنجاه و پنجمین مصوبه ی صورت جلسه ی هیات مدیره ی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس ، مبنی بر فراهم آوردن مقدمات برای عرضه ی سهام شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد در فرا بورس ، شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد تصمیم به اصلاح ساختار مالی از طریق انتقال مطالبات پتروشیمی بندر امام ، که از بابت تفاهم نامه ی سه جانبه میان شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، پتروشیمی بندر امام ، و عملیات غیر صنعتی بازارگاد انجام شده بود ، به صنایع پتروشیمی خلیج فارس نموده است تا از محل این مطالبات اقدام به افزایش سرمایه نماید . در این ارتباط طرح توجیهی افزایش سرمایه مصوب هیات مدیره بانضمام گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی تهیه و مجوزات لازم از سازمان خصوصی سازی اخذ و با تصویب مجمع عمومی فوق العاده بحساب سرمایه انتقال خواهد یافت.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال / دوره	۳۴,۲۲۶,۶۳۱,۶۹۴	۴۳,۰۲۹,۰۳۴,۴۰۷
ذخیره تامین شده طی سال / دوره	۱۳,۳۵۰,۷۲۲,۳۴۲	۲۳,۷۰۵,۹۹۶,۸۰۰
پرداخت شده طی دوره سال و انتقال به سایر شرکتها	(۲,۰۸۴,۰۳۳,۴۷۵)	(۲,۱۲۷,۴۷۴,۳۰۷)
ذخیره کارکنان انتقالی از سایر شرکت های تابعه	(۲,۴۶۴,۲۷۶,۱۵۴)	۳,۶۱۳,۷۸۶,۶۰۷
	۴۳,۰۲۹,۰۳۴,۴۰۷	۶۹,۲۲۱,۳۵۳,۵۰۷



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت بالغ ۸,۴۳۰,۰۱۹,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۸,۴۳۰,۰۱۹ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تماما پرداخت شده می باشد. اسامی و درصد سهام هر یک از سهامداران به شرح زیر می باشد:

درصد	تعداد سهام	
۹۹/۹۵۳	۸,۴۲۶,۰۱۹	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
{ ۰,۰۴۷ }	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندر امام
	۱,۰۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مبین
	۱,۰۰۰	شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
۱۰۰	۸,۴۳۰,۰۱۹	

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۲۶ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۸۲۳ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، اندوخته فوق الذکر الزامی است، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۹- درآمد حاصل از ارائه خدمات

۱۹-۱ درآمد حاصل از ارائه خدمات و بهای تمام شده خدمات ارائه شده به تفکیک به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱			دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
	درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات اداره مهمانسرا	۱۸۱,۵۶۲,۶۹۹,۷۹۰	۱۶۶,۲۹۹,۲۷۳,۳۶۹	۱۵,۲۶۳,۴۲۵,۴۲۱	۱۲۸,۱۷۳,۵۸۸,۲۰۱	۱۱۳,۶۵۸,۳۸۶,۱۶۲	۱۴,۵۱۶,۱۰۲,۲۳۷
خدمات هواپیمایی	۲۸۹,۲۰۳,۳۸۸,۸۱۵	۳۹۹,۲۳۵,۷۸۳,۷۹۱	۸۹,۹۵۷,۶۰۵,۰۲۳	۳۱۵,۱۷۳,۳۳۳,۸۶۶	۲۶۶,۰۹۹,۱۷۳,۶۹۵	۴۹,۰۷۳,۲۵۹,۱۷۱
خدمات نقلیه	۶۶,۳۶۹,۱۳۶,۱۱۵	۵۲,۸۶۰,۲۶۳,۹۵۰	۱۱,۵۰۸,۸۸۲,۱۶۵	۶۶,۹۹۹,۲۲۱,۷۲۹	۵,۷۴۱,۸۷۸,۳۵۲	۹۵,۷۳۳,۳۷۷
خدمات رستوران	۱۵۰,۴۴۳,۳۳۳,۶۲۵	۷۵,۳۵۶,۴۴۳,۶۶۷	۷۵,۱۰۶,۸۷۹,۹۵۸	۶۰,۳۸۰,۸۱۹,۹۴۳	۵۸,۸۸۲,۲۷۲,۵۰۵	۱,۵۹۸,۵۴۷,۴۳۸
خدمات حمل زیاله	۱۸,۵۶۶,۲۶۲,۸۳۶	۷,۸۸۶,۶۲۹,۳۰۹	۱۰,۶۷۹,۶۳۳,۵۲۷	۲,۲۱۷,۹۷۹,۵۷۵	۱,۹۲۲,۶۷۲,۶۰۷	۲۹۵,۳۰۶,۹۶۸
خدمات فضای سبز	۳۵,۳۷۰,۴۸۰,۳۰۱	۱۵,۱۰۱,۸۹۹,۷۶۵	۲۰,۳۳۵,۵۸۰,۵۳۶	۱۶,۲۹۹,۵۵۶,۹۲۸	۱۳,۷۲۶,۳۳۴,۹۸۸	۲,۵۷۳,۲۱۱,۹۴۰
خدمات حراست	۹۲,۱۲۲,۷۱۵,۳۷۸	۸۷,۲۳۵,۴۷۳,۲۷۲	۶,۸۷۷,۲۴۲,۱۰۶	۷۷,۲۷۲,۱۳۷,۸۶۵	۷۵,۶۹۰,۹۷۲,۶۶۲	۱,۵۸۱,۹۷۵,۲۰۳
ایمنی و آتش نشانی	۲۰۹,۱۲۶,۴۴۳,۱۶۷	۱۹۰,۳۷۹,۷۱۵,۶۲۷	۱۸,۷۴۶,۷۲۷,۵۴۰	۱۳۳,۶۵۵,۳۵۱,۰۲۰	۱۲۳,۰۰۷,۵۲۷,۶۳۲	۱۰,۶۲۷,۸۲۳,۳۸۶
خدمات درمانگاه	۲۶,۸۲۲,۲۳۶,۷۸۰	۲۶,۷۰۱,۵۸۶,۹۹۰	۱۲۰,۶۳۹,۷۹۰	۲۲,۷۳۶,۱۱۷,۵۵۸	۲۱,۳۸۲,۰۹۸,۷۱۸	۱,۳۵۴,۰۱۸,۸۴۰
شهرک پردیس جم	۲۳۱,۱۶۷,۳۳۸,۲۹۰	۱۷۵,۷۱۳,۱۱۳,۲۲۲	۵۵,۴۵۴,۲۲۵,۰۶۸	۱۷۵,۲۹۸,۳۳۱,۸۰۱	۱۵۲,۵۶۹,۳۰۵,۳۲۹	۲۰,۷۲۹,۰۲۶,۴۷۲
خدمات ورزشی	۱۰,۲۱۱,۷۰۵,۰۰۰	۹,۸۱۳,۹۸۵,۱۳۰	۳۹۷,۷۱۹,۸۶۰	۵,۹۲۰,۱۷۰,۹۶۱	۵,۶۱۱,۸۵۰,۳۳۱	۳۰۸,۳۲۰,۶۳۰
خدمات فرهنگی	۲۸,۳۲۸,۹۱۲,۳۲۸	۲۰,۲۹۵,۸۲۷,۲۶۱	۸,۰۳۳,۰۸۵,۱۶۷	۱۹,۲۲۶,۹۵۸,۳۶۸	۱۷,۰۲۳,۱۱۸,۵۳۰	۲,۱۵۳,۸۳۹,۸۳۸
خدمات بسیج	۳,۹۲۶,۳۵۲,۷۲۹	۳,۰۲۳,۷۶۰,۳۱۵	۹۰,۲۶۲,۵۹۲	۳,۰۱۶,۲۲۲,۷۰۲	۱,۶۷۵,۳۶۶,۶۸۹	۱,۳۴۰,۸۵۶,۰۱۳
پروژه های متفرقه	۲۹,۱۶۶,۹۰۷,۰۶۱	۱۶,۹۸۱,۰۸۵,۵۰۰	۱۲,۱۸۵,۸۱۸,۵۶۱	۲,۲۰۹,۰۵۳,۸۵۳	۸۹۳,۱۰۶,۵۶۰	۱,۳۱۵,۹۴۸,۲۹۳
شهرک ولیعصر	۵۰,۳۳۰,۶۰۷,۲۸۹	۳۳,۱۳۲,۸۷۷,۷۷۲	۱۷,۲۰۷,۷۲۹,۵۱۷	۳۶,۸۶۵,۹۶۶,۹۳۹	۳۸,۷۱۳,۹۱۷,۲۸۱	(۱,۸۴۷,۹۵۰,۳۴۲)
خدمات کمپها	۶۱,۳۷۷,۵۷۰,۲۸۰	۶۹,۵۰۵,۵۵۶,۱۷۳	(۸,۱۲۷,۹۸۵,۸۹۳)	۵۲,۵۸۵,۵۰۶,۸۱۷	۷۱,۱۰۹,۷۳۶,۸۱۳	(۱۸,۵۴۹,۲۳۰,۰۱۶)
خدمات پشتیبانی مبین	۱۸۶,۳۷۰,۳۲۹,۵۰۶	۱۳۳,۶۲۸,۶۸۰,۸۵۳	۵۲,۷۴۱,۶۴۸,۶۵۳	.	.	.
خدمات گمرکی	۱۸,۲۰۳,۳۲۶,۱۵۷	۱۷,۰۷۲,۳۲۲,۱۳۲	۱,۱۲۸,۹۸۴,۰۱۵	.	.	.
خالص (سود) زیان انتقالی به npc	۱,۹۱۰,۸۵۶,۸۸۵,۵۳۷	۱,۵۳۳,۳۷۷,۳۲۲,۳۱۸	۳۶۷,۴۷۹,۵۶۳,۲۲۹	۱,۰۸۹,۸۸۳,۱۷۷,۹۸۶	۹۶۹,۸۷۸,۹۲۹,۸۸۹	۸۸,۱۷۳,۳۱۹,۳۰۰
	۲,۴۲۱,۹۹۳,۳۶۶,۱۹۲	۲,۰۶۶,۶۵۰,۹۳۸,۲۷۲	۳۵۵,۳۴۲,۴۳۷,۹۲۰	۲,۴۲۱,۹۹۳,۳۶۶,۱۹۲	۲,۰۶۶,۶۵۰,۹۳۸,۲۷۲	۳۵۵,۳۴۲,۴۳۷,۹۲۰



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۹-۲- درآمد خدمات ارایه شده بر اساس دستورالعمل نحوه ارایه خدمات به شرکت های مستقر در منطقه عملیویه در مورخ ۱۳۸۱/۱۱/۱ و ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۱/۱۲۲۷/۱/۹۴-۱ ص پ مورخ ۱۳۸۸/۰۳/۲۱ که به تصویب هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی رسیده است و با توجه به نرخ های مندرج در مصوبه مذکور و میزان خدمات دریافتی شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت های تابعه در عملیویه محاسبه و اعلامیه آنها صادر می گردد.

۱۹-۳- درآمد حاصل از ارایه خدمات به تفکیک شرکت های تابعه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی مبین	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی جم	۱۳۱.۰۸۶.۸۷۰.۲۷۲	۴۸۷.۱۸۱.۱۴۳.۰۷۷
شرکت پلیمر آریاساسول	۱۲۳.۶۵۶.۲۳۲.۶۴۹	۱۹۴.۷۹۲.۰۸۲.۸۶۶
شرکت پتروشیمی برزویه	۹۹.۳۶۵.۲۷۹.۲۷۶	۱۴۱.۰۷۳.۸۲۳.۹۷۵
شرکت پتروشیمی پارس	۹۱.۹۶۵.۲۳۷.۱۷۲	۱۴۲.۹۴۷.۲۹۸.۷۶۸
شرکت پتروشیمی زاگرس	۹۰.۲۶۲.۶۹۳.۳۶۱	۱۳۹.۳۷۹.۳۶۷.۵۷۵
شرکت پتروشیمی پردیس	۸۱.۶۲۵.۰۸۵.۰۸۱	۱۱۹.۰۶۶.۰۰۰.۳۹۶
شرکت پتروشیمی مروارید	۷۴.۰۶۱.۵۵۵.۵۷۶	۱۰۸.۵۸۶.۹۷۰.۲۶۳
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۵۹.۱۲۶.۳۲۲.۳۲۲	۹۷.۷۰۳.۹۳۵.۵۶۸
شرکت پتروشیمی کاویان	۴۴.۶۰۷.۰۸۱.۰۸۳	۳۶.۳۳۲.۷۹۱.۹۵۸
شرکت پتروشیمی دماوند	۴۳.۹۳۵.۶۰۷.۷۸۱	۷۸.۲۶۸.۷۲۳.۴۱۳
شرکت پتروشیمی بوشهر	۳۲.۱۵۷.۹۴۱.۶۶۶	۳۹.۸۶۵.۴۱۸.۷۷۵
شرکت نفت و گاز پارس	۲۳.۴۵۴.۷۷۶.۵۵۱	۳۹.۷۵۰.۱۰۲.۶۸۰
شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	۱۴.۹۰۰.۳۶۰.۴۸۰	۲۰.۶۳۱.۲۷۱.۳۹۶
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۷.۴۱۲.۳۲۷.۶۵۳	۲۶.۶۶۰.۷۹۸.۷۰۰
شرکت پتروشیمی مهر	۱۲.۰۱۱.۱۲۷.۴۱۹	۲۲.۲۲۲.۴۹۳.۵۸۳
شرکت پروپیلن جم	۱۲.۰۸۲.۴۷۵.۱۹۰	۲۳.۲۴۲.۸۹۹.۵۲۶
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	۷.۶۵۶.۳۳۳.۱۱۳	۱۳.۹۶۶.۳۹۳.۸۸۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۸۸۸۲.۵۱۷.۱۲۶	۱۷.۱۶۷.۳۸۶.۲۸۶
شرکت پایانه های صادراتی مواد نفتی	۳۹.۸۱۲.۳۲۷.۷۹۰	۹.۴۹۹.۱۳۲.۱۹۳
شرکت فرسا شیمی	۲۰.۰۴۰.۱۱۸۱۰	۵۰.۲۳۶۲۱.۵۵۰
شرکت کالای پتروشیمی	۳.۱۴۳.۰۵۴.۳۳۵	۵.۵۵۶.۸۵۸.۲۲۵
شرکت پالایش گاز پارسیان	۲.۶۹۳.۶۷۱.۷۳۷	۱.۸۸۶.۸۶۱.۵۸۳
شرکت حمل و نقل پتروشیمی	۲.۴۹۷.۵۳۳.۹۲۳	۳.۵۰۳.۰۷۰.۶۵۲
سایر	۳۹۰.۰۲۳.۵۹۵	۶۴۲.۱۶۲.۱۵۹
	۷۱۰.۹۳۵.۰۱.۱۷۳	۱۳۵.۹۰۲.۲۵۳.۳۹۹
	۱۰۰.۸۹.۸۸۳.۹۷۸.۱۶۸	۱.۹۱۰.۸۵۶.۸۸۵.۵۳۷



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
جمع هزینه	جمع هزینه	جمع هزینه	سهم از پشتیبانی	هزینه مستقیم
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۳۶۸,۱۹۶,۰۷۵	۱۱۳,۶۵۸,۲۸۶,۱۶۲	۱۶۶,۲۹۹,۲۷۳,۳۶۹	۳۳,۷۲۹,۹۵۲,۸۳۱	۱۳۲,۵۶۹,۳۲۱,۵۳۸
۶۰۳,۳۳۷,۹۸۷,۷۰۸	۲۶۶,۰۹۹,۱۷۲,۶۹۵	۳۹۹,۲۳۵,۷۸۳,۷۹۱	۳,۲۹۷,۹۷۵,۰۶۷	۳۹۵,۹۳۷,۸۰۸,۷۲۴
۲۸,۲۲۳,۳۴۰,۵۸۶	۵,۷۳۱,۸۷۸,۴۵۲	۵۴,۸۶۰,۲۶۳,۹۵۰	-	۵۴,۸۶۰,۲۶۳,۹۵۰
۱۱۸,۱۸۳,۰۳۵,۳۹۷	۵۸,۸۸۲,۲۷۲,۵۰۵	۷۵,۳۵۶,۲۶۳,۶۶۷	۱۳,۲۶۳,۸۵۳,۷۶۳	۶۱,۸۹۲,۶۰۹,۹۰۲
۱۳,۰۸۸,۹۸۰,۰۵۲	۱,۹۲۲,۶۷۲,۶۰۷	۷,۸۸۶,۶۲۹,۴۰۹	-	۷,۸۸۶,۶۲۹,۴۰۹
۲۹,۷۲۶,۱۸۶,۰۲۹	۱۳,۷۲۶,۳۳۴,۹۸۸	۱۵,۱۰۱,۸۹۹,۷۶۵	-	۱۵,۱۰۱,۸۹۹,۷۶۵
۱۷۴,۸۱۱,۲۷۵,۶۷۵	۷۵,۶۹۰,۹۷۲,۶۶۲	۸۷,۲۴۵,۴۷۳,۲۷۲	-	۸۷,۲۴۵,۴۷۳,۲۷۲
۲۸۹,۷۳۲,۳۵۳,۵۲۷	۱۲۴,۰۰۷,۵۲۷,۶۳۴	۱۹۰,۴۷۹,۷۱۵,۶۲۷	۱۳,۵۲۳,۷۵۵,۰۰۱	۱۷۵,۹۵۵,۹۶۰,۶۲۶
۴۴,۸۸۶,۲۳۳,۸۶۵	۲۱,۴۸۲,۰۹۸,۷۱۸	۲۶,۷۰۱,۵۸۶,۹۹۰	-	۲۶,۷۰۱,۵۸۶,۹۹۰
۳۳۵,۵۹۷,۳۳۲,۴۰۵	۱۵۲,۵۶۹,۴۰۵,۳۲۹	۱۷۵,۷۱۳,۱۱۳,۲۲۲	۶,۶۵۷,۰۳۲,۱۱۶	۱۶۹,۰۵۷,۰۸۱,۱۰۶
۱۲,۱۵۸,۳۶۲,۳۵۷	۵,۶۱۱,۸۵۰,۳۳۱	۹,۸۱۳,۹۸۵,۱۴۰	۱,۱۹۲,۲۹۶,۱۸۱	۸,۶۲۱,۶۸۸,۹۵۹
۴۲,۹۰۳,۴۶۴,۲۱۰	۱۷,۰۹۲,۱۱۸,۵۳۰	۴۰,۲۹۵,۸۲۷,۲۶۱	-	۴۰,۲۹۵,۸۲۷,۲۶۱
۴,۸۲۷,۷۸۸,۱۶۴	۲,۵۶۸,۴۷۳,۲۴۹	۲۰,۰۰۲,۸۲۸,۹۱۵	۱,۳۸۵,۶۲۴,۲۷۳	۱۸,۶۱۹,۲۲۴,۵۴۲
۹۵,۸۲۲,۲۱۲,۲۳۹	۳۸,۷۱۳,۹۱۷,۲۸۱	۴۳,۱۴۲,۸۷۷,۷۷۲	۱۱,۰۱۵,۰۲۸,۲۷۷	۳۲,۱۲۷,۸۴۹,۴۹۵
۱۵۳,۶۱۷,۲۱۱,۹۰۲	۷۱,۱۰۹,۷۳۶,۸۳۳	۶۹,۵۰۵,۵۵۶,۱۷۳	۱۶,۹۳۲,۷۳۰,۹۳۷	۵۲,۵۷۲,۸۲۵,۲۳۶
۴۹,۵۱۱,۶۲۲,۳۵۲	۰	۱۳۳,۶۲۸,۶۸۰,۸۵۳	-	۱۳۳,۶۲۸,۶۸۰,۸۵۳
۱۳,۸۸۷,۷۸۰,۵۰۸	۰	۱۷,۰۷۳,۳۴۲,۱۴۲	-	۱۷,۰۷۳,۳۴۲,۱۴۲
۲,۳۲۱,۹۹۳,۳۶۶,۱۹۲	۹۶۹,۸۷۸,۹۲۹,۸۸۸	۱,۵۴۳,۳۷۷,۳۲۲,۳۱۸	۱۰۲,۱۹۸,۲۳۸,۵۴۶	۱,۴۴۱,۱۷۹,۰۰۷۳,۷۷۲

خدمات مهمانسرا

خدمات هواپیمایی

خدمات حمل و نقل

تامین غذا (رستوران)

خدمات حمل زیاده

خدمات فضای سبز

خدمات حراست منطقه

خدمات ایمنی و آتش نشانی

خدمات بهداری و بهداشت

شهرک جم

خدمات ورزشی

خدمات روابط عمومی

سایر

شهرک ولیعصر

خدمات کمپها

خدمات پشتیبانی مبین

خدمات گمرکی



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰-۱- هزینه های مستقیم و مشترک شامل اقلام زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
	جمع هزینه	سهم از پشتیبانی	هزینه مستقیم	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۳۳۹,۷۸۰,۷۰۴,۶۳۰	۱,۰۶۷,۰۸۱,۳۲۱,۶۰۶	۶۷,۲۳۰,۶۳۶,۳۳۳	۹۹۹,۶۵۰,۶۸۵,۲۶۳	خدمات عمومی و تخصصی و حق المشاوره
۲۱۴,۹۱۶,۷۰۵,۰۴۱	۱۵۳,۲۹۷,۵۸۷,۶۰۶	۱۱,۰۰۶,۵۹۸,۱۱۲	۱۳۲,۲۹۰,۹۸۹,۲۹۵	مواد و کالای عمومی
۱۵۲,۰۴۲,۲۲۶,۶۵۰	۹۸,۹۹۵,۲۵۸,۰۶۲	۷,۷۰۳,۲۸۲,۸۳۲	۹۱,۲۹۰,۷۷۳,۲۲۹	آب، برق و گاز
۲۳۰,۲۲۷,۸۱۵,۰۵۳	۹۵,۳۷۹,۱۸۰,۱۳۷	۵,۹۹۶,۸۳۸,۳۱۰	۸۹,۳۸۲,۳۳۱,۸۲۶	حقوق و مزایای کارکنان
۱۸,۹۶۳,۷۸۵,۷۸۲	۱۲,۴۰۸,۴۶۹,۲۵۵	۸۳۶,۳۴۳,۲۷۵	۱۱,۵۷۲,۱۲۵,۹۸۱	استهلاک دارایی ثابت مشهود
۱,۹۷۰,۴۱۲,۲۶۲	۲,۹۶۱,۲۰۷,۵۶۲	۲۱۴,۹۶۶,۷۶۶	۲,۷۴۶,۲۴۰,۷۹۸	لوازم ایمنی و آتش نشانی
۲۶,۳۸۹,۶۶۹,۷۳۵	۲۰,۵۱۳,۶۳۱,۳۳۲	۱,۸۰۲,۱۹۸,۹۷۷	۱۸,۷۰۹,۳۳۲,۳۵۸	سایر هزینه های کارکنان
۲۳۵,۷۰۲,۰۴۷,۰۳۷	۹۲,۶۲۰,۶۶۶,۷۵۳	۷,۲۰۳,۱۷۱,۹۳۱	۸۵,۴۳۶,۴۹۲,۸۲۳	سایر
۲,۳۲۱,۹۹۳,۳۶۶,۱۹۲	۱,۵۲۳,۳۷۷,۳۲۲,۳۱۷	۱۰۲,۱۹۸,۲۳۸,۵۴۶	۱,۳۳۱,۱۷۹,۰۷۳,۷۷۱	
۱۳۳,۵۲۲,۶۹۶,۱۶۶	۱۰۳,۷۵۷,۱۶۲,۹۰۳	۳۲,۷۴۹,۸۷۲,۵۴۵	۷۱,۰۰۷,۲۹۲,۳۵۸	سهم هزینه های اداری و تشکیلاتی
۲,۴۵۶,۵۱۶,۰۶۲,۳۵۸	۱,۶۴۷,۱۳۲,۳۸۷,۲۲۱	۱۳۲,۹۴۸,۱۲۱,۰۹۱	۱,۵۱۲,۱۸۶,۳۶۶,۱۲۹	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۱- هزینه های عمومی و اداری

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۷,۲۴۶,۷۰۴,۲۰۵	۲۶,۸۳۲,۲۲۵,۴۴۶	حقوق و مزایای کارکنان
۲۴,۰۸۶,۹۴۲,۱۶۵	۱۴,۸۲۸,۰۵۹,۰۵۸	خدمات عمومی پیمانکاران
۱۳,۶۱۱,۹۳۷,۸۱۸	۶,۸۴۴,۱۵۸,۷۳۲	مواد و ملزومات
۸,۱۲۸,۴۹۳,۸۵۲	۵,۴۲۰,۳۵۹,۲۲۳	سایر حقوق و مزایای کارکنان
	۳۲,۷۳۹,۸۷۲,۵۴۵	سهم از هزینه های پشتیبانی
۷,۳۴۰,۶۵۲,۲۲۶	۱,۸۶۷,۱۶۵,۰۴۲	آب و برق و گاز
۱,۲۳۹,۸۵۶,۵۴۷	۸۲۷,۵۹۶,۶۰۰	استهلاک
۲۲,۸۶۸,۱۰۹,۳۵۲	۱۴,۳۸۷,۵۲۸,۲۵۵	سایر
۱۳۴,۵۲۲,۶۹۶,۱۶۶	۱۰۳,۷۵۷,۱۶۴,۹۰۳	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۲- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	تعدیل در آمد اقامت شهرک ولیعصر و کمپ ها در سال ۱۳۹۳
-	(۱۱۲,۴۵۰,۰۰۵,۶۴۰)	تعدیل در آمد آب و برق شهرک ولیعصر
-	۲,۳۲۲,۲۲۰,۵۰۶	تعدیل هزینه اجاره شهرک ولیعصر و کمپ ها در سال ۱۳۹۳
-	۶۴,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۲۳,۳۵۷,۷۸۵,۱۳۳)	

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	سود عملیاتی
۱۵۰,۱۰۹,۸۷۵,۹۱۳	۲۶۳,۷۲۲,۳۹۸,۳۲۶	هزینه استهلاک
۲۰,۱۷۵,۳۷۱,۲۵۵	۱۲,۵۸۲,۶۱۳,۹۹۶	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۸۸۰۲,۳۱۲,۷۱۳	۲۶,۱۹۲,۳۰۹,۱۰۰	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱,۴۲۴,۹۳۹,۱۶۶)	۱۰,۴۵۰,۶۳۱,۳۲۵	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۱۵,۰۶۰,۴۸۳,۰۰۶)	۱,۵۸۸,۲۶۰,۱۸۲	کاهش (افزایش) حساب های دریافتنی عملیاتی
(۳۰۳,۹۵۰,۵۶۴,۹۶۲)	(۳۵۳,۸۵۳,۱۵۶,۹۸۲)	افزایش (کاهش) حساب های پرداختنی عملیاتی
۲۰۷,۵۱۹,۸۲۶,۸۲۲	۷۰,۳۵۰,۰۵۱,۶۵۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
۶۶,۱۷۱,۵۱۹,۵۹۰	۳۱,۰۳۳,۱۱۸,۷۰۵	

۲۴- مبادلات غیر نقدی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶	۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	منظور نمودن سود سهام پرداختنی به حساب سهام داران (منابع پتروشیمی خلیج فارس)
۲۳,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	افزایش ساختمان به طرأیت حسابهای پرداختنی پتروشیمی مبین
۷۱,۲۸۶,۸۷۹,۰۶۶	۱۰۱,۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

بر اساس اوراق ابلاغی از سوی سازمان امور مالیاتی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و جرایم مربوطه عملکرد سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۲ جمعا مبلغ ۶۶/۸ میلیارد ریال مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. با توجه رای دیوان عدالت اداری مبنی بر معافیت فعالان اقتصادی در منطقه ویژه اقتصادی پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و با توجه رای صادره توسط هیات حل اختلاف برای عملکرد سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۸۹ بنظر میرسد فقط فعالیتهای این شرکت در خارج از منطقه ویژه اقتصادی مشمول مالیات بر ارزش افزوده گردد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد رخ نداده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است.

مانده پدهکا (بستانکار)	خدمات ارایه شده	شرح خدمات ارایه شده	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
۹۴/۰۶/۳۱				
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲		خدمات ارایه شده علی الحساب دریافتی	هیات مدیره مشترک	۲. معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت : شرکت پتروشیمی بندر امام
۱,۸۱۷ (۸۰,۰۰۰)		خدمات پروازی و سایر علی الحساب دریافتی	عضو هیات مدیره	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۰۱,۵۹۵ (۱۲۳,۰۰۰)		اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و ... علی الحساب دریافتی	هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی مبین
۲۱,۷۱۱ (۲۱,۰۴۱)		اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و ... علی الحساب دریافتی	هیات مدیره مشترک	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۱۴۲,۵۵۴ (۲۰۲,۱۲۰)		اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و ... علی الحساب دریافتی	هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی برزویه
۲		اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و ...	هیات مدیره مشترک	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات پتروشیمی
۳,۲۲۹				



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاه (سهیمی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح خدمات ارائه شده	خدمات ارائه شده	مقدار به همکار (سانتکار)
پ: سایر اشخاص وابسته				
شرکت پتروشیمی پارس	گروه	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۱۳۸,۸۵۵ (۲۳۹,۰۰۰)	۲,۷۰۰
شرکت ره آوران پتروشیمی	گروه	دریافت خدمات آموزش واریه خدمات علی الحساب پرداختی	۵۸۷ ۹,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی خوزستان	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی علی الحساب دریافتی	۲۰۲ (۲۳۵)	۵۰۰
شرکت پتروشیمی اروند	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی	-	۲۴
شرکت پتروشیمی فجر	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی علی الحساب دریافتی	-	-
شرکت پتروشیمی بو علی سینا	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی علی الحساب دریافتی	۱۰ (۲۲۹)	۱۷۲
شرکت پتروشیمی تندگویان	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی علی الحساب دریافتی	- (۲۳۵)	۷
شرکت بازرگانی پتروشیمی	گروه	خدمات اسکان، پرواز، غذا، فرهنگی علی الحساب دریافتی	۷۷ (۲۰۲)	۲۰
سازمان بهداری و بهداشت وزارت نفت	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب پرداختی	۲۶۱ ۲۱,۰۰۰	(۵۲,۵۹۹)
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	سایر	اسکان پرواز غذا، و... تهاتر یا مبین علی الحساب پرداختی علی الحساب دریافتی	۱۷,۳۳۲ ۴۰,۰۰۰ ۱۳۲,۰۰۰ (۱۲۰)	(۸۲,۹۷۲)
شرکت پالایشه ها و مخازن پتروشیمی	هیأت مدیره مشترک	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۲۶,۱۷۱ (۳۱,۰۰۰)	۱۰۳,۲۲۲
شرکت پتروشیمی جم	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۱۹۳,۳۵۱ (۲۶۶,۷۹۳)	۹۶,۶۷۷
شرکت پتروشیمی آریاساسول	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۱۳۹,۳۳۱ (۲۳۲,۹۶۸)	۲۲,۱۵۵
شرکت پتروشیمی زکرس	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۹۷,۶۱۵ (۱۵۵,۱۹۵)	۶۵,۱۷۸
شرکت نفت و گاز پارس	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۲۰,۲۸۷ (۳۵,۶۸۵)	۱۳,۸۳۰
پتروشیمی پریس	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۱۰۸,۱۳۷ (۱۳۱,۸۹۱)	۸۱,۳۰۲
مجمع گاز پارس جنوبی	سایر	اسکان پرواز غذا و... علی الحساب دریافتی	۲۶,۳۸۷ -	۳,۹۳۰
شرکت پتروشیمی دماوند	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۳۹,۷۲۷ (۲۳,۸۸۳)	۵۵,۴۲۹
شرکت کالای پتروشیمی	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۱,۸۸۷ (۲,۵۰۰)	۲,۳۴۲
شرکت راهبران پتروشیمی	سایر	دریافت خدمات آموزش واریه خدمات	-	۱,۰۶۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سایر	اسکان پرواز غذا، و... اجاره مهمانسرا و سایر اسکان علی الحساب پرداختی علی الحساب دریافتی	۹,۵۷۵ ۲۱,۳۵۳ - (۱,۱۲۵)	-
شرکت پتروشیمی کاویان	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۷۶,۶۰۲ (۹۹,۹۱۶)	۲۹,۸۲۵
شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	سایر	اسکان پرواز غذا و... علی الحساب دریافتی	۶۴۲ (۱,۸۰۲)	۱,۲۰۷
شرکت پتروشیمی مهر	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۲۳,۲۲۲ (۲۶,۷۶۶)	۱۲,۶۲۹
شرکت پژوهش و فناوری	سایر	اسکان پرواز غذا و... علی الحساب دریافتی	- (۱۳۵)	-
شرکت پتروشیمی بوشهر	سایر	اسکان پرواز غذا، خراست، ایمنی و... علی الحساب دریافتی	۳۹,۷۲۲ (۵۳,۵۰۰)	۲۹,۷۸۰

