

تاریخ:
شماره:
پیوست:



شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به همراه صورت های مالی شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های 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- صورت های مالی اساسی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس:

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

پ - یادداشت های توضیحی:

۸-۱۱	تاریخچه فعالیت
۱۱	مبنای تهیه صورت های مالی
۱۱-۱۲	مبنای تلفیق
۱۲-۱۴	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۵-۵۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۱۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی از

اعضای هیات مدیره

	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	عباس شیری مقدم
	نائب رئیس هیات مدیره - غیرموظف	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	فریدون ثقفیان
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل - موظف	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی	عادل نژادسلیم
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	مصطفی امیدقائم
	عضو هیات مدیره - موظف	شرکت سرمایه گذاری استان تهران	عبدالحمید امامی

شرکت بتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	بدهیهها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
دارائیههای جاری :				بدهیههای جاری :			
موجودی نقد	۵	۱۳,۶۰۴,۸۷۵	۸,۷۶۷,۹۰۹	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۱۴	۱۸۴,۴۳۱,۸۲۵	۱۳۹,۵۳۶,۶۳۵
سرمایه گذاریههای کوتاه مدت	۶	۱,۸۹۳,۷۰۰	۱۰۷,۶۹۲	مالیات پرداختنی	۱۵	۳,۱۲۴,۴۰۱	۳,۶۴۴,۲۵۰
حسابهاواسناد دریافتنی تجاری و غیر تجاری	۷	۱۷۳,۷۴۵,۵۱۷	۱۶۶,۳۹۱,۵۸۹	سود سهام پرداختنی	۱۶	۱۶,۷۰۸,۵۴۴	۱,۷۳۴,۸۱۷
موجودی مواد و کالا	۸	۳۵,۳۹۵,۵۷۱	۳۲,۶۶۷,۴۲۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۷	۱۷,۵۳۱,۱۵۹	۱۸,۱۷۸,۴۵۵
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۱۴,۰۵۲,۷۸۵	۱۴,۱۲۰,۵۸۰	ذخایر	۱۸	۷,۶۸۹,۱۰۵	۲,۰۰۴,۲۰۸
				پیش دریافتها	۱۹	۱,۳۸۸,۳۲۶	۲,۷۴۰,۲۷۰
جمع دارائیههای جاری		۲۳۸,۶۹۲,۴۴۸	۲۲۲,۰۵۵,۱۹۹	جمع بدهی های جاری		۲۳۰,۸۷۳,۳۶۰	۱۶۷,۸۳۸,۶۳۵
دارائیههای غیر جاری :				بدهیههای غیر جاری :			
دریافتنی بلند مدت	۷	۱,۰۳۴,۴۳۸	۸۱۰,۰۱۱	پرداختنی بلند مدت	۱۴	۴۷,۶۹۲,۸۲۸	۴۱,۶۵۸,۴۸۹
سرمایه گذاریههای بلندمدت در شرکتهای وابسته	۱۰	۲۰,۶۸۳,۴۵۶	۳۳,۵۶۴,۵۳۹	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۷	۲۹,۸۵۷,۳۵۰	۳۷,۴۷۰,۱۷۳
سایر سرمایه گذاریههای بلندمدت	۱۰	۱۲,۹۴۰,۷۹۵	۳۰۲,۷۷۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۳,۷۱۵,۷۵۳	۱,۳۲۹,۳۸۳
سر قفلی ودارائیههای نامشهود	۱۱	۱۹,۲۸۹,۳۲۴	۸,۸۲۹,۳۸۴	جمع بدهیههای غیر جاری		۸۱,۲۶۵,۹۳۱	۸۰,۴۵۸,۰۴۵
دارائیههای ثابت مشهود	۱۲	۱۶۲,۳۲۹,۸۸۳	۸۷,۴۹۵,۹۰۸	جمع بدهیهها		۳۱۲,۱۳۹,۲۹۱	۲۴۸,۲۹۶,۶۸۰
سایر دارائیهها	۱۳	۴,۴۴۸,۷۰۰	۴,۲۷۳,۱۷۴	حقوق صاحبان سهام:			
جمع دارائیههای غیر جاری		۲۲۰,۷۲۶,۵۹۷	۱۳۵,۲۷۵,۷۹۲	سرمایه (۲۴.۷۸۸.۶۱۳.۹۴۰ سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۲۱	۲۴,۷۸۸,۶۱۴	۲۴,۷۸۸,۶۱۴
				سهام شرکت اصلی در اختیار شرکت فرعی		(۶۰۱,۸۰۱)	-
				اندوخته قانونی	۲۲	۲,۴۷۸,۸۶۱	۲,۴۷۸,۸۶۱
				سایر اندوخته ها		۷۸۶,۲۲۰	۲۹۱,۶۸۳
				سود انباشته		۷۶,۸۸۸,۱۱۷	۵۹,۷۰۶,۶۶۷
				جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی		۱۰۴,۳۴۰,۰۱۲	۸۷,۲۶۵,۸۲۵
				سهم اقلیت	۲۳	۴۲,۹۳۹,۷۴۱	۲۱,۷۶۸,۴۸۶
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۴۷,۲۷۹,۷۵۳	۱۰۹,۰۳۴,۳۱۱
جمع دارائیهها		۴۵۹,۴۱۹,۰۴۴	۳۵۷,۳۳۰,۹۹۱	جمع بدهیهها و حقوق صاحبان سهام		۴۵۹,۴۱۹,۰۴۴	۳۵۷,۳۳۰,۹۹۱

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۴,۹۵۳,۸۸۹	۳۰۹,۰۱۸,۰۷۱	۲۴	درآمدهای عملیاتی
(۲۰۱,۱۴۰,۷۰۲)	(۲۴۱,۳۰۵,۲۳۰)	۲۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵۳,۸۱۳,۱۸۷	۶۷,۷۱۲,۸۴۱		سود (زیان) ناخالص
-	-	۲۶	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۷,۰۸۷,۹۳۱)	(۱۲,۹۸۴,۳۰۰)	۲۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۱۶۲,۹۵۱	۳,۳۳۹,۹۸۵	۲۸	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۵,۹۲۴,۹۷۰)	(۹,۶۴۴,۳۱۵)		سود (زیان) عملیاتی
۴۷,۸۸۸,۲۱۷	۵۸,۰۶۸,۵۲۶		هزینه های مالی
(۱,۹۶۶,۸۵۷)	(۳,۴۴۶,۶۸۴)	۲۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴,۲۴۶,۵۷۲	۳,۰۵۴,۷۲۳	۳۰	
۲,۲۷۹,۷۱۵	(۳۹۱,۹۶۱)		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۵۰,۱۶۷,۹۳۲	۵۷,۶۷۶,۵۶۵		سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱۳,۴۴۲,۰۳۵	۱۵,۱۳۷,۸۰۳	۳۱	سود (زیان) قبل از مالیات
۶۳,۶۰۹,۹۶۷	۷۲,۸۱۴,۳۶۸		مالیات بر درآمد
(۲,۲۵۵,۹۹۲)	(۱,۵۳۴,۰۷۸)		سود (زیان) خالص
۶۱,۳۵۳,۹۷۵	۷۱,۲۸۰,۲۹۰		سهم اقلیت از سود خالص
۱۵,۲۱۲,۸۳۹	۱۸,۹۳۷,۳۱۷		سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۱,۲۵۵	۱,۵۱۱	۳۲	سود (زیان) هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۴۷۵	۶۰۰		سود پایه هر سهم - ریال
۱,۷۳۰	۲,۱۱۲	۳۲	
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			
۶۱,۳۵۳,۹۷۵	۷۱,۲۸۰,۲۹۰		سود (زیان) خالص
۲۸,۳۰۷,۰۷۲	۶۷,۲۸۹,۹۹۰		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۳,۴۴۴,۷۲۸)	(۴,۴۴۳,۷۲۵)	۳۳	تعدیلات سنواتی
۲۴,۸۶۲,۳۴۴	۶۲,۸۴۶,۲۶۵		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۸۶,۲۱۶,۳۱۹	۱۳۴,۱۲۶,۵۵۵		سود (زیان) قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۱,۶۷۳,۱۸۴)	(۸۷,۸۰۶)		اندوخته قانونی
(۱۱,۲۳۸,۲۸۲)	(۳۹,۸۵۸,۰۱۲)		سود سهام
(۲,۵۰۰)	(۴,۰۰۰)		پاداش هیئت مدیره
(۱۲,۹۱۳,۹۶۶)	(۳۹,۹۴۹,۸۱۸)		سود تخصیص داده شده طی دوره
۷۳,۳۰۲,۳۵۳	۹۴,۱۷۶,۷۳۷		سهم اقلیت
۱۳,۵۹۵,۶۸۶	۱۷,۲۸۸,۶۲۰		سود (زیان) انباشته در پایان دوره
۵۹,۷۰۶,۶۶۷	۷۶,۸۸۸,۱۱۷		

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

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
		۳۴	فعالیت‌های عملیاتی:
۳۶,۸۷۴,۶۵۸	۱۱۵,۲۷۲,۲۲۱		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱,۰۷۴,۴۶۱)	-		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۵,۱۹۵,۴۴۶)	(۲۳,۱۴۹,۴۶۸)		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
۴۰۱,۷۲۰	۱,۹۹۴,۱۰۶		سود سپرده بانکی و سهام دریافتی
(۵,۸۶۸,۱۸۷)	(۲۱,۱۵۵,۳۶۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها
			مالیات بر درآمد:
(۱,۱۶۲,۶۴۵)	(۱,۵۳۴,۰۷۸)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۲,۴۳۷,۰۲۱	۲,۲۴۰,۵۷۱		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۸,۷۸۶,۰۶۴)	(۷۶,۶۴۱,۱۵۱)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۱۰۷,۶۷۳)	(۱۰,۴۹۸,۹۷۸)		وجوه (پرداختی) بابت خرید دارایی نامشهود
(۱۵,۰۳۷,۱۷۰)	-		وجوه پرداختی بابت تحصیل از سرمایه‌گذاری بلندمدت
(۲۱,۴۹۳,۸۸۶)	(۸۴,۸۹۹,۵۵۸)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های
۸,۳۴۹,۹۴۰	۷,۶۸۳,۲۲۳		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
۶۲۰,۰۰۰	-		دریافت تسهیلات مالی
(۸,۳۹۱,۵۴۷)	(۲,۸۴۶,۲۵۷)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۷,۷۷۱,۵۴۷)	(۲,۸۴۶,۲۵۷)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۵۷۸,۳۹۳	۴,۸۳۶,۹۶۶		خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۸,۱۸۹,۵۱۶	۸,۷۶۷,۹۰۹		مانده وجه نقد در آغاز دوره
۸,۷۶۷,۹۰۹	۱۳,۶۰۴,۸۷۵		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
دارائیههای جاری :		میلیون ریال	میلیون ریال	بدهیهای جاری :		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نقد	۵	۲,۱۱۱,۸۷۹	۶۰۶,۹۲۹	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴		۱۹,۱۱۷,۵۰۰
حسابهای دریافتنی تجاری و غیرتجاری	۷	۱۳۶,۹۳۴,۷۲۲	۹۸,۷۰۹,۱۴۰	مالیات پرداختنی	۱۵		۵۱۰,۴۱۱
موجودی مواد و کالای امانی	۸	۷۷۸,۶۶۰	۸۲۲,۵۵۳	سود سهام پرداختنی	۱۶		۳۳,۸۶۸
پیش پرداختها	۹	-	۸۳۶	ذخایر	۱۸		۵۲,۵۷۸
جمع دارائیههای جاری		۱۳۹,۸۲۵,۲۶۱	۱۰۰,۱۳۹,۴۵۸	جمع بدهی های جاری			۱۹,۷۱۴,۳۵۷
دارائیههای غیر جاری :							
دریافتنی بلندمدت	۷	۴,۳۸۷	۱,۸۴۸	بدهیهای غیر جاری :			
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰	۴۸,۹۱۲,۳۰۶	۳۹,۷۶۵,۷۸۴	پرداختنی های بلند مدت	۱۴		۴۰,۸۹۲,۸۵۰
داراییهای نامشهود	۱۱	۱,۱۷۶	۹۵۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰		۱۰۰,۰۸۲
داراییهای ثابت مشهود	۱۲	۱۰,۱۴۱	۵,۲۶۸	جمع بدهیهای غیر جاری			۴۰,۹۹۲,۹۳۲
جمع دارائیههای غیر جاری		۴۸,۹۲۸,۰۱۰	۳۹,۷۷۳,۸۵۹	جمع بدهیها			۶۰,۷۰۷,۲۸۹
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۲۴.۷۸۸.۶۱۳ سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۲۱		۲۴,۷۸۸,۶۱۴
				اندوخته قانونی	۲۲		۲,۴۷۸,۸۶۱
				سود (زیان) انباشته			۵۱,۹۳۸,۵۵۲
				جمع حقوق صاحبان سهام			۷۹,۲۰۶,۰۲۷
جمع داراییها		۱۸۸,۷۵۳,۲۷۰	۱۳۹,۹۱۳,۳۱۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			۱۳۹,۹۱۳,۳۱۷

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۸۹۶,۶۱۲	۴۹,۱۱۸,۱۲۶	۲۴	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۲۳۸,۹۶۳)	(۴۵۴,۴۴۱)	۲۷	هزینه های اداری و عمومی
۳۰,۶۵۷,۶۴۹	۴۸,۶۶۳,۶۸۶		سود (زیان) - عملیاتی
۴,۵۵۶,۱۸۰	۱,۱۵۹,۶۵۸	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه-های غیرعملیاتی
۳۵,۲۱۳,۸۲۹	۴۹,۸۲۳,۳۴۴		سود (زیان) خالص
(۵۰۸,۵۷۵)	(۱۸۶,۳۲۱)		مالیات بر درآمد
۳۴,۷۰۵,۲۵۴	۴۹,۶۳۷,۰۲۳		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳۴,۷۰۵,۲۵۴	۴۹,۶۳۷,۰۲۳		سود (زیان) خالص
۲۵,۲۹۹,۸۸۷	۵۱,۹۳۸,۹۸۷		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۴,۶۹۲,۴۱۲)	(۴۳۵)	۳۳	تعدیلات سنواتی
۲۰,۶۰۷,۴۷۵	۵۱,۹۳۸,۵۵۲		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۵۵,۳۱۲,۷۲۹	۱۰۱,۵۷۵,۵۷۴		سود (زیان) قابل تخصیص
(۱,۵۶۴,۶۰۸)	-		اندوخته قانونی
(۱,۸۰۹,۵۶۹)	(۲۴,۷۸۸,۶۱۴)		سود سهام
۵۱,۹۳۸,۵۵۲	۷۶,۷۸۶,۹۶۰		سود (زیان) انباشته در پایان دوره

جایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۹۲,۳۹۰	۲۱,۸۳۷,۴۵۴	۳۴
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱,۷۷۵,۷۰۱)	(۱۱,۷۸۸,۲۴۰)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
۱۰۵,۴۲۸	۳۳۱,۵۶۶	سود سپرده بانکی
(۱,۶۷۰,۲۷۳)	(۱۱,۴۵۶,۶۷۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
(۱۱,۸۹۶)	(۱۳,۷۰۷)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۲,۴۰۷)	(۷,۲۹۳)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۶۵۳)	(۲۱۷)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت نامشهود
(۱۵,۰۳۷,۱۷۰)	(۸,۸۵۴,۶۱۱)	وجوه پرداختی بابت تحصیل از سرمایه گذاری بلندمدت
(۱۵,۰۴۰,۲۳۰)	(۸,۸۶۲,۱۲۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
(۶۳۰,۰۰۹)	۱,۵۰۴,۹۵۱	
۱,۲۳۶,۹۳۸	۶۰۶,۹۲۹	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۶۰۶,۹۲۹	۲,۱۱۱,۸۷۹	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و به عنوان شرکت اصلی و شرکت های فرعی آن است . سوابق و مصوبه های مربوط به تشکیل ، تغییرات و نوع فعالیت شرکت اصلی و گروه به شرح زیر می باشد :

الف- شرکت بازرسی فنی بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ تحت شماره ۸۹۲۴۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ نام شرکت به بازرسان فنی ایران (سهامی خاص) و در تاریخ ۱۳۸۳/۹/۲۴ نام شرکت به پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) تغییر نموده است . مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان کریم خان زند شماره ۳۸ می باشد .

ب - در اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران ، به موجب مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۴ هیئت محترم وزیران ، شرکت در صورت شرکت های مشمول واگذاری قرار گرفته است . بر اساس نامه معاون محترم حقوقی امور مجلس ، استان ها و تفریغ بودجه ، به معاون محترم وزیر نفت در امور پتروشیمی و مدیر عامل شرکت ملی صنایع پتروشیمی اعلام شده است که وفق بند «ج» ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۳ و بند ۳ ماده ۱۸ قانون اصلاح مأخذ قانونی فوق الذکر و اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب سال ۱۳۸۷، اسامی شرکت های دولتی که در فهرست واگذاری قرار دارند صرفاً در مدت قانونی واگذاری از مقررات حاکم بر شرکت های دولتی مستثنی می باشند ، که در این رابطه طبق جدول پیوست بند ۳ تصویب نامه هیئت واگذاری در تاریخ ۶/۹/۱۳۸۷، شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) مشمول واگذاری اعلام شده و مقرر گردید بر اساس بند (ج) ماده ۱۹ قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه ، اقتصادی ، اجتماعی ، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران انجام شود .

ج - به استناد مفاد بند ۳ مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱/۱۰/۸۸/هـ - مورخ ۱۳۸۸/۹/۴ هیئت واگذاری موضوع فصل هفتم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی ، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردید شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) با انتقال سهام شرکت های پتروشیمی ره آوران ، مبین ، نوری (برزویه) ، بندر امام ، بوعلی سینا ، فجر، عملیات غیر صنعتی ، بازرگانی پتروشیمی ، مدیریت توسعه ، پتروشیمی بین الملل ، خوزستان ، پارس ، عملیات غیر صنعتی بازارگاد ، ارونند ، تندگویان متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تبدیل به شرکت هلدینگ گردد و صد در صد سهام شرکت هلدینگ نیز از طریق بورس اوراق بهادار واگذار شود .

در همین خصوص به موجب مصوبه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، اجرای طرح الفین دوازدهم توسط شرکت پتروشیمی خلیج فارس منتفی گردیده و همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ صاحبان سهام ضمن تصویب اساسنامه جدید شرکت نام شرکت به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و نوع آن به سهامی عام تغییر یافت ، اساسنامه فوق به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده و تغییرات اساسنامه شرکت در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است .

در اجرای تصمیمات متخذه در جلسه ۱۴۴ مورخ ۱۳۸۹/۹/۸ هیئت محترم واگذاری سازمان خصوصی سازی ، مالکیت سهام ۱۵ شرکت فرعی فوق الذکر پس از طی مراحل قانونی در پایان شهریورماه سال ۱۳۹۰ و به ارزش های دفتری به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) منتقل گردید . جدول زیر بیانگر تعداد و درصد سهام انتقال یافته مزبور می باشد :

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

ردیف	اسامی شرکت های سرمایه پذیر	تعداد کل سهام شرکت های سرمایه پذیر	مالکیت شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	تعداد سهام قابل انتقال به پتروشیمی خلیج فارس
		سهام	درصد	ف.س. سهم
۱	شرکت پتروشیمی بندر امام	۱۳,۱۰۳,۰۰۰	۶۹/۳	۹,۰۷۶,۶۵۸,۲۴۱
۲	شرکت پتروشیمی پارس	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	شرکت پتروشیمی مبین	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت پتروشیمی نوری	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶/۶	۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰
۵	شرکت پتروشیمی فجر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	شرکت پتروشیمی خوزستان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۷	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	شرکت پتروشیمی تندگویان	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی اروند	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۱,۲۴۸,۰۰۰
۱۲	شرکت پتروشیمی بین الملل	۸۰۰	۱۰۰	۸۰۰
۱۳	شرکت عملیات غیر صنعتی	۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰
۱۴	شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد	۲,۵۲۸,۵۰۰	۱۰۰	۲,۵۲۸,۵۰۰
۱۵	شرکت ره آوران فنون جنوب	۵,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰
جمع				

۲-۱- فعالیت اصلی

۲-۱-۱- موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق اساسنامه :

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۱۲ که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده به شرح زیر می باشد :

الف - موضوع فعالیت های اصلی شرکت :

سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر، (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کنند :

تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت ، مشتقات نفتی ، گازهای طبیعی ، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آیند .

- خرید و تأمین مواد اولیه ، خرید ، تهیه و تولید کلیه ماشین آلات مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه ، تولید و بازرگانی محصولات بند فوق فعالیت می کنند ، از داخل یا خارج کشور .

- طراحی و مهندسی اصولی و تفصیلی پروژههای در دست اجرا و آتی سایر شرکتهای سرمایه پذیر .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

- حمل و نقل ، انبارداری ، توزیع و فروش محصولات و خدمات سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه ، تولید و بازرگانی محصولات موضوع بند فوق فعالیت می کنند .

-انجام معاملات ، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی ، فنی ، علمی ، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری در سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه ، و بازرگانی مواد و محصولات موضوع فوق فعالیت می کنند .

-ارائه خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به سایر شرکت های سرمایه پذیر .

ب موضوع فعالیت های فرعی شرکت اصلی :

- سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گران بها ، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز .

- سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها ، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع بدون کسب کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر .

- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد .

- سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی ، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی .

- ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری .

- تأمین مالی ، بازار گردانی اوراق بهادار .

- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار .

- تضمین نقدشوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار .

تبصره : ترکیب داراییهای شرکت طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین میشود ، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی های خود را (که از نصف دارایی های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل های مصوب سازمان مذکور به موضوع اصلی فعالیت خود ، اختصاص دهد . در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه گذاری ها و دارائی های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر ، شرکت موقتاً میتواند بخشی از این داراییها را به صورت داراییها و سرمایه گذاریهای موضوع فعالیت فرعی

۱-۲-۲- فعالیت های شرکت های فرعی

موضوع اصلی فعالیت های شرکت های فرعی عمدتاً در رابطه با تولیدات محصولات شیمیایی و به شرح یادداشت ۶-۱۴ می باشد .

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان داریم و موقت در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۵۱	۱۳۳	۴,۱۶۰	۶,۲۷۷	کارکنان دائمی
۳	۱۶	۲,۶۶۲	۵,۱۵۱	کارکنان قراردادی و موقت
-	-	۴,۲۹۲	۴,۳۳۳	کارکنان پیمانی
۱۵۴	۱۴۹	۱۱,۱۱۴	۱۵,۷۶۱	

مراحل بررسی و تصویب نمودار سازمانی شرکت اصلی به پایان رسیده و پیش بینی های لازم به منظور به کارگیری و جذب کارکنان مورد نیاز و منطبق با اهداف تعیین شده در دست اقدام می باشد .

۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های 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 .

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورت های مالی تلفیقی ، حاصل تجميع اقلام صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است .

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

۳-۳- سال مالی شرکت های فرعی در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد . با این حال ، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد . سال مالی شرکت اصلی در پایان خرداد ماه هر سال پایان می پذیرد . با این وجود ، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد ، آثار ناشی از آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی ، به حساب گرفته می شود با توجه به بند ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ ، در دوره مورد گزارش رویداد های واقع شده در فاصله زمانی پایان دوره مالی شرکت های گروه و شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر صورت های مالی تلفیقی گروه داشته باشد به وقوع نپیوسته است و از این رو تعدیلی در این صورت های مالی تلفیقی به عمل نیامده است .

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی ، کالای در جریان ساخت

قطعات و لوازم یدکی

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه ارزشیابی شده و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می گردد . بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می شود :

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۴-۲- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه ارزیابی :
		سرمایه گذاریهای بلند مدت :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
		سرمایه گذاریهای جاری :
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول 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 فرعی مستثنی از تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
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)	سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری

۴-۲-۱- شرکتهای زیرمجموعه شرکت پتروشیمی بندرامام (شامل شرکتهای خوارزمی ، فرآورش ، بسپاران ، کیمیا ، آب نیرو) و همچنین دو شرکت زیر مجموعه پتروشیمی بین الملل (پتروشیمی هرمز و هنگام) به دلیل کم اهمیت بودن دارایی ها و درآمدها در صورتهای مالی تلفیقی لحاظ نگردیده است .

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- 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 میگردد ، 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 اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود .

۴-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك ها موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه های آن و بخشنامه شماره ۲۷۶۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۶ ابلاغ جدول اصلاحی استهلاك دارائی های صنعت نفت) و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸، ۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات و سرویس های جانبی	۱۲ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵ ساله	خط مستقیم
اثاث و منصوبات و ابزارآلات	۴ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰، ۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
مخازن	۹ و ۱۲ ساله	خط مستقیم

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 و 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 بالاست .

۴-۴- سایر داراییها و داراییهای نامشهود

سایر داراییها و داراییهای نامشهود به ترتیب شامل کاتالیستای با عمر مفید بیش از یکسال و حق لیسانس می باشد ، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شوند . کاتالیستای مزبور طی عمر مفید و حق لیسانس طبق آیین نامه موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحی قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ از تاریخ شروع به بهره برداری به روش مستقیم و طی مدت ۳ سال تا ۶ سال مستهلک می شوند .

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز در مرکز مبادلات ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بر حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه در دوره وقوع شناسایی و یا طبق بند ۲۹ - ب استاندارد حسابداری آثار تغییر در نرخ ارز ، به بهای تمام شده دارائی ها اضافه و یا کسر می شود .

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه به علاوه فوق العاده های ویژه و بدی آب و هوا و حق جذب برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت و حداکثر تا ۳۶ ماه طبق مقررات و رویه معمول در صنعت نفت محاسبه و در حساب ها منظور می شود .

۴-۸- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. در مواردی که امکان دسترسی به خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های شرکت فرعی در زمان تحصیل وجود ندارد، در محاسبه سرقفلی از خالص ارزش دفتری دارایی ها و بدهی های شرکت های فرعی در زمان تملک استفاده می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰۶,۸۹۰	۲,۱۱۱,۸۲۰	۸,۵۶۴,۷۹۳	۱۳,۵۹۶,۲۷۵	موجودی نزد بانکها
-	-	-	-	وجوه بین راه
۳۹	۵۹	۲۰۳,۰۴۱	۸,۰۷۳	موجودی صندوق ها
-	-	-	-	موجودی های نقد ارزی
-	-	۷۵	۵۲۷	تنخواه گردان
۶۰۶,۹۲۹	۲,۱۱۱,۸۷۹	۸,۷۶۷,۹۰۹	۱۳,۶۰۴,۸۷۵	

موجودیهای نقد گروه و شرکت اصلی شامل ۲,۳۱۸ میلیون یورو ، ۵۰۰ میلیون ین و ۷,۹۳۰ میلیون درهم میباشد که با نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است .

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۸,۶۱۵	۱,۳۸۲,۰۱۰	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس
-	۳۳۸,۰۹۱	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
-	۲۱۲,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدن
-	۵۹,۸۴۶	سایر
(۹۲۳)	(۹۸,۲۴۷)	ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاری
۱۰۷,۶۹۲	۱,۸۹۳,۷۰۰	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

باداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری غیر تجاری

۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۲/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت
ختاص	خالص	ریالی	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :				
تجاری :				
۷۷,۰۳۱,۷۱۹	۷۹,۰۰۳,۵۲۲	۲۷,۵۸۰,۰۷۷	۵۱,۴۲۳,۴۴۵	۷-۱-۱ شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی
۴۸,۹۸۳,۳۴۸	۵۴,۹۳۲,۷۷۳	۳۹,۰۴۷,۴۰۶	۱۵,۸۸۵,۳۶۷	۷-۱-۲ شرکت بازرگانی پتروشیمی
۸,۰۵۳,۹۵۳	۱۰,۱۹۹,۶۰۵	۵,۷۱۲,۹۰۴	۴,۴۸۶,۷۰۱	۷-۱-۳ شرکت پتروشیمی جم
۴,۳۷۴,۳۰۴	۳,۹۶۶	۳,۹۶۶	-	۷-۱-۴ شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱,۳۳۷,۸۲۳	۷۴۳,۴۷۷	۷۳۴,۳۰۴	۹,۱۷۳	شرکت سهامی پتروشیمی مارون
۹۶۲,۲۶۹	۷۸۷,۰۷۸	۷۸۷,۰۷۸	-	شرکت مدیریت شبکه برق ایران
۲۳,۸۰۴,۷۹۱	۳۲,۲۶۷,۶۰۳	۲۲,۴۰۱,۵۳۶	۹,۸۶۶,۰۶۷	سایر
۱۶۴,۵۴۸,۲۰۷	۱۷۷,۹۳۸,۰۲۴	۹۶,۲۶۷,۲۷۱	۸۱,۶۷۰,۷۵۳	
(۴۷,۴۱۶,۰۰۱)	(۵۷,۴۴۹,۱۲۴)	(۹,۳۳۹,۱۷۹)	(۴۸,۱۰۹,۹۴۵)	تفاوت مانده پالایش و پخش با مانده بدهی به شرکت ملی نفت (یادداشت ۱۶)
۱۱۷,۱۳۲,۲۰۶	۱۲۰,۴۸۸,۹۰۰	۸۶,۹۲۸,۰۹۲	۳۳,۵۶۰,۸۰۸	
غیر تجاری :				
۴۵,۶۲۸,۱۱۵	۳۸,۸۹۶,۵۴۴	۲۶,۶۳۰,۱۲۴	۱۲,۲۶۶,۴۲۰	۷-۱-۶ مطالبات از شرکتها ، اشخاص و موسسات
۵۴۲,۷۹۶	۱۵,۷۵۱	۱۵,۷۵۱	-	سپرده های دریافتنی
۲۶۶,۰۰۸	۳۶۰,۷۵۴	۳۶۰,۷۵۴	-	بدهی کارکنان
۱۴۳,۸۴۷	۵۸,۸۰۶	۵۸,۸۰۶	-	مالیات بر ارزش افزوده
۲,۰۷۳,۳۵۵	۶,۱۵۳,۳۸۸	۶,۱۵۳,۳۸۸	-	مغایرت فی ما بین شرکتهای گروه
۶۰۵,۲۶۲	۷,۷۷۱,۳۷۴	۷,۷۷۱,۳۷۴	-	سایر
۴۹,۲۵۹,۳۸۳	۵۳,۲۵۶,۶۱۷	۴۰,۹۹۰,۱۹۷	۱۲,۲۶۶,۴۲۰	
۱۶۶,۳۹۱,۵۸۹	۱۷۲,۷۴۵,۵۱۷	۱۲۷,۹۱۸,۲۸۹	۴۵,۸۲۷,۲۲۸	
شرکت اصلی :				
تجاری :				
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی پارس
۸,۹۷۶,۸۱۵	۷,۲۶۱,۳۲۷	۷,۲۶۱,۳۲۷	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی بندرامام
۴,۵۹۳,۰۰۰	۲,۹۸۵,۴۵۰	۲,۹۸۵,۴۵۰	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی نوری
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۸,۶۹۳	۴,۸۶۸,۶۹۳	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی مبین
۸۴۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی بوعلی
۶۷۴,۸۸۰	۴,۴۰۹,۲۴۱	۴,۴۰۹,۲۴۱	-	۷-۱-۵ شرکت بازرگانی پتروشیمی
۴۲۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی فجر
۲۲۲,۷۰۰	۵۴۰,۰۸۵	۵۴۰,۰۸۵	-	شرکت پتروشیمی مدیریت توسعه
۷,۵۵۶	۱۰۱,۱۶۰	۱۰۱,۱۶۰	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی بازارگاد
-	۳,۰۳۹,۶۰۰	۳,۰۳۹,۶۰۰	-	شرکت گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان
۷۱,۲۸۷	۱,۳۱۰,۸۳۴	۱,۳۱۰,۸۳۴	-	۷-۱-۵ شرکت پتروشیمی بین الملل
۳۰,۶۰۶,۲۳۸	۴۶,۸۲۵,۳۹۰	۴۶,۸۲۵,۳۹۰	-	
غیر تجاری :				
۵۵,۳۲۹,۹۹۵	۷۹,۸۰۳,۹۱۸	۲۶,۶۸۸,۹۲۱	۵۳,۱۱۴,۹۹۸	۷-۱-۷ طلب از شرکتهای گروه - شرکتهای فرعی
۱۲,۷۲۶,۱۲۶	۹,۶۳۴,۴۹۰	۶,۳۷۴,۴۶۳	۳,۲۶۰,۰۲۸	۷-۱-۶ مطالبات از شرکتها ، اشخاص و موسسات
۱۵,۱۲۹	۳۷,۵۰۳	۳۷,۵۰۳	-	بدهی کارکنان
۲۳,۹۸۷	۲۵,۸۵۰	۲۵,۸۵۰	-	مالیات بر ارزش افزوده
۷,۶۶۵	۶۰۷,۵۷۰	۶۰۷,۵۷۰	-	سایر
۶۸,۱۰۲,۹۰۲	۹۰,۱۰۹,۳۳۱	۸۵,۰۶۵,۳۷۶	۵۶,۳۷۵,۰۲۵	
۹۸,۷۰۹,۱۴۰	۱۳۶,۹۳۴,۷۲۲	۱۳۱,۸۹۰,۷۶۷	۵۶,۳۷۵,۰۲۵	

۷-۱-۱- مانده حساب شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران عمدتاً مربوط به فروش محصولات (عمدتاً برش سنگین ، ریفرمیت و MTBE) توسط شرکت های پتروشیمی بندرامام ، نوری و بوعلی سینا به آن شرکت می باشد . طبق صورتجلسه تعیین و تکلیف بدهی شرکت های پتروشیمی که طی نامه شماره ۵۰۶۷۹۱ مورخ ۹۲/۱۱/۱۵ معاون محترم وزیر و مدیر عامل محترم شرکت ملی نفت ایران ابلاغ گردید مقرر شد که وجه محصولات تحویلی به شرکت ملی پالایش و پخش با مانده بدهی خوراک تهاتر و تسویه گردد .

۷-۱-۲- مانده حساب شرکت بازرگانی پتروشیمی در گروه عمدتاً مربوط به فروش محصولات تولیدی شرکت های گروه می باشد ضمناً مبلغ ۱.۵۲۳/۸ میلیون درهم امارات ، مطالبات ارزی شرکت پتروشیمی بندرامام از شرکت بازرگانی پتروشیمی با نرخ ارز مبادله ای با مطالبات ریالی شرکت پتروشیمی خلیج فارس از پتروشیمی بندرامام به مبلغ ۱۱۰.۵۷ میلیارد ریال تهاتر گردیده است .

۷-۱-۳- مانده حساب پتروشیمی جم عمدتاً مربوط به فروش محصولات شرکت نوری به مبلغ ۵.۶۴۸ میلیارد ریال و همچنین فروش اتان ، پروپان و پنتان توسط شرکت پتروشیمی پارس به مبلغ ۱.۴۲۳ میلیارد ریال می باشد .

۷-۱-۴- مانده حساب های دریافتنی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی مربوط به آثار مالی قطعی ناشی از طرح های ابلاغ شده از طرف آن شرکت به شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی می باشد .

۷-۱-۵- مانده حساب های دریافتنی تجاری در شرکت اصلی مربوط به سود سهام تقسیم شده مصوب مجمع شرکت های گروه میباشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷-۱-۶ مطالبات گروه از اشخاص وابسته شرکت ها ، و مؤسسات متشکل از اقلام زیر می باشد :

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۳,۳۱۶,۸۶۳	۱۶,۷۹۵,۶۶۲	۷-۱-۶-۱	شرکت پتروشیمی کارون
-	-	۷,۲۰۲,۶۶۵	۹,۵۹۳,۴۲۳	۷-۱-۶-۲	شرکت پلیمر آریا ساسول
۵,۸۵۰,۰۰۰	-	۵,۸۵۰,۰۰۰	-		گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
-	-	۲۸۲,۳۸۳	-		شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	-	-	۳,۲۶۰,۰۲۸		شرکت پارس تامین مجد
۴,۴۰۸,۴۳۸	۴,۸۲۰,۲۳۴	۴,۴۰۸,۴۳۸	۴,۸۲۰,۲۳۴	۷-۱-۶-۳	پتروشیمی فیلیپین
۲,۱۴۵,۰۰۰	-	۲,۶۶۶,۲۳۱	-		پتروشیمی هنگام
-	-	۶,۷۸۵,۶۴۹	-		اعلامیه در راه
-	-	۱,۵۵۴,۰۲۷	۶۰,۱۴۲		شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	-	-	۱,۰۲۲,۳۶۱		مدبران اقتصاد
-	-	۴۹۷,۸۱۵	۱۸۶,۸۳۲		شرکت اینتراکم
-	-	۳۹۰,۷۲۳	۳۲,۸۵۰	۷-۱-۶-۴	شرکت مهندسی و تامین قطعات
-	-	۳۲۸,۸۲۵	۴۶۶,۱۴۰		شرکت کالای پتروشیمی
-	-	۴۸۱,۹۶۳	۵۰۹,۵۵۲		پیمانکاران
-	-	۱۶۵,۱۸۲	۳۶,۶۴۷		شرکت پتروشیمی فن آوران
۳۲۲,۶۸۸	۴,۸۱۴,۲۵۶	۱,۶۹۷,۳۵۱	۲,۱۱۲,۶۷۳		سایر
۱۲,۷۲۶,۱۲۶	۹,۶۳۴,۴۹۰	۴۵,۶۲۸,۱۱۵	۳۸,۸۹۶,۵۴۴		

۷-۱-۶-۱- مبلغ فوق بابت بدهی پروژه شرکت پتروشیمی کارون می باشد که از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردیده و به حساب شرکت فرعی پتروشیمی بندرامام منظور شده است .افزایش در بدهی عمدتاً مربوط به تسعیر مطالبات ارزی مذکور می باشد .

۷-۱-۶-۲- مانده طلب از شرکت آریاساسول عمدتاً مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ شرکت پتروشیمی پارس از این شرکت می باشد .

۷-۱-۶-۳- مانده طلب شرکت فیلیپین بابت محموله های اتیلن دریافتی از شرکتهای بازرگانی پتروشیمی ، پتروشیمی جم و آریاساسول طی سالهای گذشته می باشد .

۷-۱-۶-۴- مانده مطالبات از شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات عمدتاً مربوط به پتروشیمی پارس بابت پرداختهای ارزی در سال ۱۳۹۲ به موجب قرارداد فی مابین جهت خرید قطعات یدکی مورد نیاز و سایر پرداختهای ارزی خارج از کشور شرکت پتروشیمی پارس توسط شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات (اسپک) می باشد که پس از تحویل قطعات یدکی مورد درخواست و سایر پرداختهای ارزی با ارائه اسناد مثبت تسویه میگردد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۷-۱- مانده بدهی شرکت های گروه به شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

اسامی شرکت ها	۱۳۹۴/۳/۳۱			۱۳۹۳/۳/۳۱		
	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	جمع
پتروشیمی بندرامام	۲۵,۰۰۸,۴۱۷	۱۶,۹۶۰,۳۱۰	۴۱,۹۶۸,۷۲۷	۲۶,۳۲۰,۴۰۳	۶,۲۵۵,۱۶۰	۳۲,۵۷۵,۵۶۳
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۶,۷۶۸,۲۴۰	(۳,۰۴۴,۵۹۰)	۳,۷۲۳,۶۵۰	۶,۱۰۱,۹۴۱	(۲,۵۳۴,۳۸۷)	۳,۵۶۷,۵۵۴
پتروشیمی بین الملل	۶,۵۰۶,۰۱۶	(۱,۷۰۵,۱۴۸)	۴,۸۰۰,۸۶۸	۴,۱۶۷,۰۹۰	۱,۳۱۷,۹۷۰	۵,۴۸۵,۰۶۰
شرکت پتروشیمی مبین	۵,۳۰۴,۶۹۰	۹۲۶,۹۲۶	۴,۳۷۷,۷۶۵	۴,۵۲۴,۱۰۸	۵۵,۴۶۹	۴,۵۷۹,۵۷۷
پتروشیمی فجر	۴,۲۷۸,۱۸۴	۳,۷۰۴,۰۱۹	۵۷۴,۱۶۵	۳,۶۱۹,۷۸۶	۳۳۱,۷۶۹	۳,۹۵۱,۵۵۵
پتروشیمی نوری	۲,۷۲۳,۳۸۱	۱,۵۳۴,۹۷۷	۱,۱۸۸,۴۰۴	-	-	-
پتروشیمی اروند	(۵۳۸,۵۰۲)	۸,۶۷۰,۴۰۵	۸,۱۳۱,۹۰۳	۱۷,۴۷۲	۱,۹۲۳,۹۳۳	۱,۹۴۱,۴۰۵
شرکت پتروشیمی خوزستان	۱,۹۷۸,۱۷۷	۲۲۱,۶۴۰	۲,۱۹۹,۸۱۷	۱,۶۵۹,۶۲۸	۹۵,۸۱۹	۱,۷۵۵,۴۴۷
پتروشیمی شهید تندگویان	۷۲۲,۲۳۰	۲۱۶,۷۹۶	۹۳۹,۰۲۶	۴۲۳,۳۶۴	۲۲۳,۹۶۳	۶۴۷,۳۲۷
عملیات غیر صنعتی بازارگاد		۵۲۴,۷۵۶	۵۲۴,۷۵۶	-	۳۶۹,۳۱۲	۳۶۹,۳۱۲
پتروشیمی پارس	۱۹,۲۹۸	۲,۸۵۷,۸۴۰	۲,۸۷۷,۱۳۷	۱۱,۹۹۱	۲۲۵,۱۱۲	۲۳۷,۱۰۳
عملیات غیر صنعتی پتروشیمی		۳۹۴,۶۷۸	۳۹۴,۶۷۸	-	۱۹۴,۸۰۳	۱۹۴,۸۰۳
پتروشیمی هنگام	۲۶۰,۶۸۸	۲,۷۵۹,۳۸۶	۳,۰۲۰,۰۷۴	-	-	-
پالایش بیدبلند	-	۳,۴۱۰,۸۴۳	۳,۴۱۰,۸۴۳	-	-	-
پتروشیمی هرمز	۸۴,۱۷۸	۴۱۲,۰۳۷	۴۹۶,۲۱۵	-	-	-
ره آوران فنون پتروشیمی		۲۶,۳۹۳	۲۶,۳۹۳	-	۲۵,۲۸۹	۲۵,۲۸۹
سایر	-	۱,۱۴۹,۴۹۶	۱,۱۴۹,۴۹۶			
	۵۳,۱۱۴,۹۹۸	۲۶,۶۸۸,۹۲۱	۷۹,۸۰۳,۹۱۸	۴۶,۸۴۵,۷۸۳	۸,۴۸۴,۲۱۲	۵۵,۳۲۹,۹۹۵

مده طلب از شرکت های گروه ناشی از انتقال مانده های حساب فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی با شرکت های مذکور به شرکت صنایع غایرت فی مابین شرکت های گروه عمدتاً بابت اعلامیه های بین راهی و تأخیر در ثبت حساب های فی مابین می باشد .

۷-۲- دریافتنی های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱		۱۳۹۳/۳/۳۱	
	ریالی	ارزی	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
غیر تجاری :				
سپرده ها و ودایع	۵۶۶,۶۰۶	-	۵۶۶,۶۰۶	۲۶۵,۵۴۱
بدهی کارکنان	۳۰۹,۲۲۵	-	۳۰۹,۲۲۵	۳۵۶,۸۵۰
سایر	۱۵۸,۶۰۷	-	۱۵۸,۶۰۷	۱۸۷,۶۲۰
	۱,۰۳۴,۴۳۸	-	۱,۰۳۴,۴۳۸	۸۱۰,۰۱۱
شرکت اصلی :				
غیر تجاری :				
ودایع و سپرده ها	۲,۵۳۹	-	۲,۵۳۹	-
پژوهش و فناوری پتروشیمی	۷۹۳	-	۷۹۳	۷۹۳
پتروشیمی باختر	۵۷۷	-	۵۷۷	۵۷۷
پتروشیمی بوشهر	۴۷۸	-	۴۷۸	۴۷۸
	۴,۳۸۶	-	۴,۳۸۶	۱,۸۴۸

۸- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸,۴۸۷,۱۸۶	۱۲,۳۰۶,۷۴۷	کالای ساخته شده
-	-	۱۰,۶۱۳,۷۷۷	۱۲,۶۵۹,۸۶۹	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۴,۳۹۶,۱۰۱	۳,۱۱۴,۷۵۳	مواد اولیه و بسته بندی
-	-	۱,۲۲۸,۰۷۵	۴,۳۹۸,۱۷۳	کالای در جریان ساخت
۸۲۲,۵۵۳	۷۷۸,۶۶۰	۸۲۲,۵۵۳	۱,۸۵۹,۸۱۳	کالای امانی ما نزد دیگران
-	-	۴۱۷,۹۴۹	۶۱۰,۸۴۹	کالا و تجهیزات در راه
-	-	(۳۴۵,۲۴۲)	(۴۹۶,۳۷۴)	ذخیره کاهش ارزش کالای ساخته شده
-	-	۷,۰۴۷,۰۳۰	۹۴۱,۷۴۱	سایر موجودیها
۸۲۲,۵۵۳	۷۷۸,۶۶۰	۳۲,۶۶۷,۴۲۹	۳۵,۳۹۵,۵۷۱	

۸-۱- موجودی مواد و کالای گروه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه ای کافی (به شرح یادداشت ۲-۱۱) برخوردار می باشند.

۸-۲- موجودی کالای امانی شرکت اصلی مربوط به انتقال حساب کالای امانی شرکت ملی صنایع پتروشیمی نزد شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی می باشد که بر اساس توافقات صورت گرفته به این شرکت منتقل شده است.

۹- سفارشات و پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۵,۰۷۰,۵۲۱	۳,۴۰۵,۹۴۰	۹-۱	پیش پرداخت ها:
-	-	۴,۲۳۷,۳۲۰	۴,۱۱۶,۲۵۸	۹-۲	پیش پرداخت خرید کالا
۲,۱۴۰	-	۳,۰۶۲,۹۴۰	۴,۵۴۵,۱۱۴	۹-۳	پیش پرداخت خرید خدمات
-	-	۱,۱۲۳,۹۹۵	۱,۱۶۹,۷۱۸	۹-۴	پیش پرداخت مالیات
۸۳۶	-	۲,۳۹۰,۵۷۰	۲,۶۳۳,۲۲۹		پیش پرداخت خرید قطعات
۲,۹۷۶	-	۱۵,۸۸۵,۳۴۶	۱۵,۸۷۰,۲۵۹		سایر پیش پرداخت-ها
-	-	۹۴۶,۳۱۴	۲,۴۳۵,۴۴۷		سفارشات خارجی:
-	-	-	۳۰,۸۲۲		قطعات و لوازم یدکی
-	-	۱۸۳,۲۴۱	۱,۱۶۱		مواد اولیه
-	-	۱,۱۲۹,۵۵۵	۲,۴۶۷,۴۳۰		سایر
(۲,۱۴۰)	-	(۲,۸۹۴,۳۲۱)	(۴,۲۸۴,۹۰۴)		تهاتر با ذخیره مالیات (یادداشت ۱-۱۹)
۸۳۶	-	۱۴,۱۲۰,۵۸۰	۱۴,۰۵۲,۷۸۵		

۹-۱- بخش قابل توجه ای از مواد و کالای موضوع سفارشات و پیش پرداخت ها تا تاریخ تهیه این گزارش تحویل و یا انجام گردیده و باقیمانده طبق زمان بندی صورت گرفته تحویل خواهد شد.

۹-۲- پیش پرداخت خرید خدمات عمدتاً مربوط به شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی به منظور اجرا و تکمیل طرح های در دست شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران می باشد.

۹-۳- پیش پرداخت مالیات به وزارت امور اقتصادی و دارائی گروه عمدتاً مربوط به شرکت های پتروشیمی بندر امام به مبلغ ۲.۱۳۱ میلیارد ریال، پتروشیمی پارس به مبلغ ۸۲۳ میلیارد ریال، پتروشیمی مبین ۴۱۱ میلیارد ریال و پتروشیمی بوعلی به مبلغ ۴۷۵ میلیارد ریال می باشد.

۹-۴- پیش پرداخت خرید قطعات عمدتاً مربوط به خرید قطعات یدکی توسط شرکت پتروشیمی ارون به مبلغ ۲۹۹.۳۹۵ میلیون ریال و پتروشیمی تندگویان به مبلغ ۷۸۵.۹۲۶ میلیون ریال و پتروشیمی فجر به مبلغ ۴۵.۳۶۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

شرح	سهامدار عمده				۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
	نام	درصد مشارکت	تعداد سهام	سهام از خالص کل داراییها	سهام از خالص کل داراییها	سهام از خالص کل داراییها
گروه :						
الف - شرکت‌های فرعی :						
شرکت پتروشیمی هنگام	NPCI	۹۷/۴۲	۱,۴۶۱,۳۹۰,۹۸۳	۱,۹۱۹,۲۷۴	۱,۹۱۷,۲۹۵	
شرکت پتروشیمی هرمز	NPCI	۹۹	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۰۵,۳۹۶	
				۱,۹۱۹,۲۷۴	۲,۲۲۲,۶۹۱	
ب - شرکت‌های وابسته :						
شرکت آریا ساسول	پارس	۵۰	۲۸۶,۹۰۰	۷,۶۳۲,۵۲۸	۸,۶۲۳,۸۶۸	
شرکت بازرگانی پتروشیمی	خلیج فارس	۴۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۲,۹۶۴	۴,۷۵۴,۷۳۹	
NPC Alliance	NPCI	۴۰	۲۸,۶۳۵,۰۰۰	۱,۴۵۴,۶۴۵	۱,۱۱۲,۲۷۲	
شرکت پتروشیمی مهر	NPCI	۴۰	۱۳,۶۰۰	۸۸۷,۹۷۴	۸۸۷,۰۵۸	
شرکت پتروشیمی ونیران	NPCI	۴۹	۴,۹۰۰,۰۰۰	-	۵۶۵,۵۱۱	
شرکت پتروشیمی کارون	بندر امام	۴۶	۴۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۷۸۶,۰۳۲	۴۳۰,۶۰۰	
شرکت پارس تامین مجد	خلیج فارس	۴۰	۴۰,۰۰۰	۴۰	-	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	خلیج فارس	۴۸/۲۵	۹,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸,۵۵۰,۳۵۰	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	خلیج فارس		-	-	۶,۴۱۷,۴۵۰	
				۱۸,۷۶۴,۱۸۲	۳۱,۳۴۱,۸۴۸	
ج - سایر شرکتها :						
شرکت پتروشیمی غدیر	بندر امام	۱۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	خلیج فارس	۱۶	۴۸	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰	
شرکت پتروشیمی کرمانشاه	مدیریت توسعه	۳/۵۴	۶۲,۵۸۶,۰۰۰	-	۶۳,۵۷۱	
پتروشیمی پردیس	پترول	۵/۰۳	۱۵۰,۷۶۵,۰۰۰	۳,۲۲۳,۷۴۲	-	
پتروشیمی زاگرس	پترول	۳/۱۸	۷۶,۲۸۴,۱۳۲	۹۷۹,۳۶۰	-	
پتروشیمی جم	پترول	۵/۰۸	۲۴۳,۶۲۲,۶۶۷	۲,۸۵۷,۲۱۰	-	
پتروشیمی شیراز	پترول	-	-	۳,۵۸۹,۶۹۴	-	
سایر				۲,۰۹۱,۴۱۹	۳۹,۸۳۵	
				۱۲,۹۴۰,۷۹۵	۳۰۲,۷۷۶	
				۳۳,۶۲۴,۲۵۱	۳۳,۸۶۷,۳۱۵	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

شرکت اصلی :

۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۴/۳/۳۱			
نام شرکت	میزان مشارکت	تعداد سهام تحت تملک	سرمایه شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده	
	درصد	هزار سهم	هزار سهم	میلیون ریال	
شرکت های فرعی :					
شرکت پتروشیمی بندر امام	۶۹	۹,۰۷۶,۶۵۸	۱۳,۱۰۳,۰۰۰	۹,۰۷۶,۶۵۷	
شرکت پتروشیمی شهید تندگویان	۷۵	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی پارس	۶۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی مبین	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۴۷,۸۹۲	
شرکت پتروشیمی نوری(برزویه)	۷۶	۲,۲۹۶,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۵۰۰	
شرکت پتروشیمی فجر	۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۷۰	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی اروند	۷۹	۳۱۶,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی خوزستان	۷۰	۲۵۲,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰	
شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع	۱۰۰	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸	
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۱۰۰	۲,۵۲۹	۸,۴۳۰	۸,۴۳۰	
شرکت پتروشیمی بین الملل	۱۰۰	۰.۸	۲۱۴	۲۱۴	
شرکت ره آورا ن فنون پتروشیمی	۱۰۰	۵	۵	۵	
شرکت وابسته :					
شرکت بازرگانی پتروشیمی	۴۵	۱,۷۹۹,۶۸۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰	
شرکت پتروشیمی هنگام	۹۷.۴۳	۱,۴۶۱,۳۹۰,۹۷۸	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۶۱,۳۹۰	
شرکت پتروشیمی هرمز	۹۹	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۴۸/۲۵	۹,۶۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	
پالایش بید بلند	۸۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰	
شرکت پارس تامین مجد	۴۰	۴۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۴۰	
سایر شرکت ها :					
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۱۶	۴۸	۳۰۰	۶۹,۳۷۰	
				۴۸,۹۱۲,۳۰۶	
				۳۹,۷۶۵,۷۸۴	

۱-۱۰ طبق مبایعه نامه فی مابین شرکت بازرگانی پتروشیمی و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۳/۲/۱ مقرر گردید ۵۱ درصد از سهام شرکت گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان از طریق بورس خریداری گردد که تا تاریخ صورتهای مالی ، ۴۸/۲۵ درصد از سهام شرکت گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان (۹ درصد از محل سهام و ۲۹/۲۵ درصد از محل حق تقدم) به نام شرکت اصلی منتقل گردیده است و با توجه به اینکه مابقی سهام مورد توافق به میزان ۲/۷۵ درصد معادل ۵۵۰ میلیون سهم از سهام شرکت مذکور در وثیقه بانک می باشد مقرر گردید شرکت بازرگانی پتروشیمی نسبت به آزادسازی و واگذاری الباقی (۲ درصد) طبق توافقنامه به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس اقدام نماید . تا تاریخ ترازنامه شرکت اصلی ۴ عضو هیئت مدیره در شرکت مذکور منصوب نموده و به دلیل کوتاه بودن دوره کنترل و کم اهمیت بودن آثار مالی در تلفیق لحاظ نشده است .

۲-۱۰ پنج شرکت زیرمجموعه شرکت پتروشیمی بندرامام (شامل شرکتهای خوارزمی ، فرآورش ، بسپاران ، کیمیا ، آب نیرو ، پتروشیمی کارون) و همچنین شرکتهای فرعی پتروشیمی بین الملل (پتروشیمی هنگام و پتروشیمی هرمز) به دلیل کم اهمیت بودن دارایی ها و درآمدها در تلفیق لحاظ نگردیده است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۱۰- سهام شرکتهای انتقال یافته (۱۴ شرکت فرعی و یک شرکت وابسته) از شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۱۳۹۰ بابت ضمانت باز پرداخت بدهی های شرکت های مذکور با تنظیم سند رسمی در دفترخانه در وثیقه شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد .

۴-۱۰ خلاصه ای از فعالیت شرکت های سرمایه پذیر به شرح زیر می باشد :

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		محل اقامت	شرکت های فرعی :
	شرکت اصلی	گروه		
تاسیس و به کار انداختن کارخانه ها برای تولید و ذخیره نمودن ،حمل و نقل و فروش مواد شیمیایی پتروشیمی	۶۹/۲۷	۶۹/۲۷	ایران	شرکت پتروشیمی بندر امام
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۵	۷۵	ایران	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۶۰	۶۰	ایران	شرکت پتروشیمی پارس
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات اصلی به منظور تولید و فروش خدمات جانبی شامل آب، برق، اگسیژن، نیتروژن بخار گاز طبیعی در منطقه پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی مبین
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۶/۵۵	۷۶/۵۵	ایران	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
بررسی، مطالعه و احداث و بهره برداری واحدها و تاسیسات جانبی به منظور تولید و تامین آب ، برق بخار هوای فشرده نیتروژن در منطقه ویژه پتروشیمی	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی فجر
احداث ، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
احداث ، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۹	۷۹	ایران	شرکت پتروشیمی اروند
احداث ، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی خوزستان
اداره امور عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
نظارت ، هماهنگی و کنترل طرحها و پروژه های شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
اداره امور عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری		محل اقامت	
	شرکت اصلی	گروه		
شرکتهای فرعی (ادامه) :				
تامین مالی از طریق بانکهای خارجی جهت اجرای طرحهای پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	انگلستان	شرکت پتروشیمی بین الملل
برنامه ریزی، طراحی و برگزاری دوره های آموزشی ، تخصصی، فنی اداری و مالی و مهندسی برای-کارکنان شرکت ملی صنایع پتروشیمی شرکت‌های تابعه	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت ره آورا ن فنون پتروشیمی
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	-	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی بسپاران بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	-	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی آب نیرو بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و اداره و توسعه کارخانجات صنعتی	-	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی فراورش بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و اداره و توسعه کارخانجات صنعتی	-	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی کیمیا بندر امام
طراحی مهندسی و اجرای کلیه پروژه های صنعتی ، ساختمانی و اجرای امورات اداری	-	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام
تولید و فروش اوره و آمونیاک	-	۹۹	ایران	شرکت پتروشیمی هرمز
تولید و فروش اوره و آمونیاک	-	۹۴	ایران	شرکت پتروشیمی هنگام
شرکتهای وابسته :				
انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت های گروه	۴۵	۴۵	ایران	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران
تولید محصول پتروشیمی	۴۸/۲۵	۴۸/۲۵	ایران	گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان
انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت‌های گروه در فلیپین	-	۵۰	ایران	شرکت آریا ساسول
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۴۰	فلیپین	NPC ALLIANCE
تولید و فروش پلی اتیلن سنگین	-	۴۰	ایران	شرکت پتروشیمی کارون
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۴۰	ایران	شرکت پتروشیمی مهر
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۴۹	ونزوئلا	شرکت پتروشیمی ون ایران
سایر شرکت ها:				
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۱۰	ایران	شرکت پتروشیمی غدیر
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۳	ایران	شرکت پتروشیمی کرمانشاه
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۸	ایران	شرکت پتروشیمی کارون
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۳۵	ایران	شرکت ارونند خوزستان
تولید و فروش محصول پتروشیمی	-	۳۵	ایران	شرکت استحصال نمک کیمیا

۱۱- سرقتی و دارائیهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸,۱۶۱,۵۴۷	۱۶,۶۸۳,۶۳۳	سرقتی
۹۵۹	۱,۱۷۶	۶۶۷,۸۳۷	۲,۶۰۵,۶۹۱	دارائیهای نامشهود
۹۵۹	۱,۱۷۶	۸,۸۲۹,۳۸۴	۱۹,۲۸۹,۳۲۴	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱-۱ سرقفلی ناشی از تلفیق، به تفکیک شرکت ها به شرح زیر می باشد :

نام شرکت	تاریخ ایجاد سرقفلی	بهای تمام شده تحصیل	ارزش دفتری خالص دارایی ها در تاریخ تملک	درصد مالکیت تحصیل شده	سهم گروه از خالص دارایی های شرکت فرعی	تخصیص به داراییهای ثابت	استهلاک انباشته سرقفلی در اول دوره	ارزش دفتری سرقفلی اول دوره	استهلاک دوره جاری	ارزش دفتری سرقفلی در پایان دوره
عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	شهریور ۹۰	۲۱۷,۵۵۹	(۱۳۵,۷۷۴)	۱۰۰٪	(۱۳۵,۷۷۴)	-	(۴۸,۵۸۴)	۳۰۴,۷۴۹	۱۷,۶۶۷	۲۸۷,۰۸۲
عملیات غیر صنعتی بازارگاد	شهریور ۹۰	۸,۴۳۰	۹,۴۳۴	۱۰۰٪	۹,۴۳۴	(۱,۰۰۴)	-	-	-	-
پتروشیمی اروند	شهریور ۹۰	۳۱۶,۰۰۰	(۲,۳۱۴,۳۳۳)	۷۹٪	(۱,۸۲۸,۳۳۳)	-	(۲۹۴,۸۴۴)	۱,۸۴۹,۴۷۹	۱۰۷,۲۱۶	۱,۷۴۲,۲۶۳
پتروشیمی بندرامام	شهریور ۹۰	۹,۰۷۶,۶۵۸	۱۶,۲۴۳,۵۹۳	۶۹٪	۱۱,۲۵۲,۱۹۷	(۲,۱۷۵,۵۳۹)	-	-	-	-
پتروشیمی بوعلی سینا	شهریور ۹۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۹۷	۷۰٪	۲۷۴,۳۹۸	-	(۱۰,۳۹۵)	۶۵,۲۰۷	۳,۷۸۰	۶۱,۴۲۷
پتروشیمی فجر	شهریور ۹۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۶۹۵	۷۰٪	۱,۱۹۱,۸۸۷	-	(۷۶,۷۴۱)	۴۸۱,۳۷۲	۲۷,۹۰۶	۴۵۳,۴۶۶
پتروشیمی خوزستان	شهریور ۹۰	۲۵۲,۰۰۰	(۲,۴۱۰,۷۲۴)	۷۰٪	(۱,۶۸۷,۵۰۷)	-	(۲۶۶,۶۸۳)	۱,۶۷۲,۸۲۴	۹۶,۹۷۵	۱,۵۷۵,۸۴۹
پتروشیمی مبین	شهریور ۹۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۶,۴۹۲	۱۰۰٪	۳,۵۷۶,۴۹۲	(۵۷۶,۴۹۲)	-	-	-	-
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	شهریور ۹۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۱۹	۱۰۰٪	۹۸,۳۱۹	-	(۲۳۱)	۱,۴۵۰	۸۴	۱,۳۶۶
پتروشیمی نوری	شهریور ۹۰	۲,۲۹۶,۵۰۰	۲,۵۷۸,۶۷۲	۷۶.۵٪	۱,۹۷۳,۶۸۴	-	(۴۴,۳۴۷)	۲۷۸,۱۸۱	۱۶,۱۲۶	۲۶۲,۰۵۵
پتروشیمی پارس	شهریور ۹۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴,۲۵۵	۶۰٪	۴,۷۱۲,۵۵۳	(۱,۱۱۲,۵۵۳)	-	-	-	-
ره آوران فنون جنوب پتروشیمی	شهریور ۹۰	۵	(۲۰,۴۸۱)	۱۰۰٪	(۲۰,۴۸۱)	-	(۲,۸۱۶)	۱۷,۶۷۰	۱,۰۲۴	۱۶,۶۴۶
پتروشیمی شهید تندگویان	شهریور ۹۰	۳,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹۶,۱۱۵)	۷۵٪	(۲۹۷,۰۸۶)	-	(۵۵۶,۴۷۳)	۳,۴۹۰,۶۱۵	۲۰۲,۳۵۳	۳,۲۸۸,۲۶۲
پتروشیمی بین الملل	شهریور ۹۰	۲۱۴	۱,۷۵۸	۱۰۰٪	۱,۷۵۸	(۱,۵۴۴)	-	-	-	-
پتروشیمی هرمز	خرداد ۹۴	۲۹۷,۰۰۰		۹۷٪	-	-	-	-	-	۹,۱۲۳
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	فروردین ۹۴	۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۴۰۸,۹۴۹	۵۱٪	۱۲,۹۵۸,۵۶۴	-	-	۹,۰۹۹,۸۴۲	۱۱۳,۷۴۸	۸,۹۸۶,۰۹۴
		۴۷,۰۱۴,۳۶۶	۵۲,۵۸۸,۷۳۷		۳۲,۰۸۰,۱۱۵	(۳,۸۶۷,۱۳۲)	(۱,۳۰۱,۱۱۴)	۱۷,۲۶۱,۳۸۹	۵۸۶,۸۷۹	۱۶,۶۸۳,۶۳۳

۱۱-۲ بر اساس استانداردهای حسابداری ، سرقفلی ناشی از تلفیق ۲۰ ساله مستهلک می شود .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۱-۳- داراییهای نامشهود

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
حق لیسانس	۱۲-۱	۱,۰۶۵,۷۳۲	۲۷۶,۰۱۰	-
ودایع و حق امتیاز از خدمات عمومی		۱,۳۸۵,۰۹۴	۳۸۵,۶۳۶	-
علامت تجاری پترو شیمی خلیج فارس		۳۰۶	۳۰۶	۳۰۶
سایر		۱۵۴,۵۵۹	۵,۸۸۵	۶۵۳
		۲,۶۰۵,۶۹۱	۶۶۷,۸۳۷	۱,۱۷۶
			۹۵۹	۹۵۹

۱۱-۳-۱- حق لیسانس شرکت‌های گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۴/۳/۳۱			۱۳۹۳/۳/۳۱		
بهای تمام شده	استهلاک	ارزش دفتری	بهای تمام شده	استهلاک	ارزش دفتری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی اروند	۱۲۰,۷۷۱	(۴۵,۸۵۸)	۷۴,۹۱۳	۱۲۰,۷۷۱	۸۹,۶۶۴
شرکت پتروشیمی تندگویان	۶۳۲,۸۸۲	(۶۴۹,۵۲۰)	۱۶,۶۳۸-	۶۳۲,۸۸۲	۷,۳۲۶
شرکت پتروشیمی خوزستان	۱۳۲,۶۱۱	(۷۱,۸۵۸)	۶۰,۷۵۳	۱۳۲,۶۱۱	۶۵,۷۰۴
شرکت سرمایه گذاری ایرانیان	۸۵۴,۸۳۹	(۱۰,۲۳۰)	۸۴۴,۶۰۹	-	-
شرکت پتروشیمی نوری	۳۱۸,۷۳۷	(۳۱۶,۷۲۳)	۲,۰۱۴	۳۱۸,۷۳۷	۳,۱۴۴
شرکت پتروشیمی پارس	۱۵۱,۳۸۴	(۵۱,۳۰۳)	۱۰۰,۰۸۱	۱۵۱,۳۸۳	۱۱۰,۱۷۲
	۲,۲۱۱,۲۲۴	(۱,۱۴۵,۴۹۲)	۱,۰۶۵,۷۳۲	۱,۳۵۶,۳۸۴	۲۷۶,۰۱۰

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۲- دارائیهای ثابت مشهود

۱۲-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

بهای تمام شده - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال					ارزش دفتری - میلیون ریال					
شرح اقلام	مانده در ابتدای دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره	داراییهای فروخته شده	نقل و انتقالات و کاهش طی دوره	تعدیلات ناشی از تلفیق	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک دوره مالی	استهلاک انباشته دارایی های فروخته شده	کاهش طی دوره	مانده در پایان دوره	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
زمین	۲,۴۰۷,۲۷۰	۲,۷۱۸,۴۷۶	(۴۸,۸۰۳)	۹۴۷	(۱,۷۳۵,۰۳۱)	۳,۳۴۲,۸۵۹	-	-	-	-	-	۳,۳۴۲,۸۵۹	۲,۴۰۷,۲۷۰
ساختمان	۴,۸۴۰,۳۹۵	۷,۰۹۳,۵۲۲	(۸۰,۳۸۸)	۳۴۳,۵۱۲	(۴,۳۷۷,۷۳۴)	۷,۹۱۹,۳۱۷	۱,۲۸۴,۰۷۸	۴۲۳,۵۶۳	(۱۶,۶۷۷)	(۲۹,۵۶۵)	۱,۶۶۱,۳۹۹	۶,۲۵۷,۹۱۸	۳,۵۵۶,۳۱۷
تاسیسات	۱۰۲,۲۴۸,۱۲۶	۴۲,۲۳۰,۱۴۰	-	۲,۸۶۶,۶۷۲	(۲۱,۵۰۳,۹۵۴)	۱۲۵,۸۴۰,۹۸۴	۳۵,۲۵۳,۹۶۴	۸,۷۰۲,۶۴۹	-	۲۳۴	۴۳,۹۵۶,۸۴۷	۸۱,۸۸۴,۱۳۷	۶۶,۹۹۴,۱۶۲
ماشین آلات	۸,۷۸۲,۴۸۰	۱,۱۷۵,۲۹۶	(۳۷۷)	۱,۵۳۹	(۸۳۰,۸۸۷)	۹,۱۲۸,۰۵۱	۳,۴۲۰,۳۵۰	۵۹۶,۷۸۷	-	(۸۱۵)	۴,۰۱۶,۳۲۲	۵,۱۱۱,۷۲۹	۵,۳۶۲,۱۳۰
ابزار آلات و قالبها	۱,۸۰۴,۲۱۰	۵۳,۷۳۴	(۲۴۹)	۵۴,۶۳۱	(۶۹۸,۲۸۴)	۱,۲۱۴,۰۴۲	۵۹۲,۴۳۱	۱۰۰,۷۲۰	-	(۲۱۹)	۶۹۲,۹۳۲	۵۲۱,۱۱۰	۱,۲۱۱,۷۷۹
وسایل نقلیه	۲۱۱,۱۲۵	۳۲,۰۰۶	(۵,۱۵۵)	۱۸۵	(۲,۱۷۶)	۲۴۰,۹۷۷	۱۷۵,۸۷۶	۱۵,۲۵۱	(۱۱۴)	(۴,۱۶۹)	۱۸۶,۹۴۴	۵۴,۰۳۳	۳۵,۲۴۹
اثاثه و منصوبات	۸۱۷,۷۸۰	۳۵۳,۷۴۴	(۲,۷۴۹)	۱۳,۴۰۴	(۶۰,۸۹۵)	۱,۱۲۱,۲۸۴	۵۷۴,۴۵۶	۹۲,۱۱۹	(۱,۸۲۰)	(۵۶)	۶۶۴,۷۰۰	۴۵۶,۵۸۴	۲۴۳,۳۳۴
سایر	۸۹۳,۰۴۲	۱,۹۶۷,۹۳۰	-	۴۸۸,۰۷	(۲۱,۹۷۲)	۲,۸۸۷,۸۰۷	۸۷۰,۲۱۹	۲۴۰,۸۷۹	۳,۲۵۳	۱,۱۱۴,۲۵۱	۱,۷۷۳,۴۵۶	۲۲,۸۲۳	-
	۱۲۲,۰۰۴,۴۲۸	۵۵,۶۲۴,۸۴۸	(۱۳۷,۷۲۱)	۳,۳۲۹,۶۹۷	(۲۹,۱۳۰,۹۲۳)	۱۵۱,۶۹۵,۳۲۱	۴۲,۱۷۱,۳۷۴	۱۰,۱۷۲,۰۶۸	(۱۸,۶۱۱)	(۳۱,۳۳۷)	۵۲,۲۹۳,۴۹۵	۹۹,۴۰۱,۸۲۶	۷۹,۸۳۳,۰۵۴
داراییهای در جریان تکمیل	۶,۳۸۹,۰۷۶	۴۷,۳۹۶,۱۴۶	(۱,۹۹۳,۱۳۶)	(۴,۳۶۵,۴۹۴)	-	۴۷,۴۲۶,۵۹۲	-	-	-	-	-	۴۷,۴۲۶,۵۹۲	۶,۳۸۹,۰۷۶
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱,۲۷۳,۷۷۸	۱۵,۱۰۰,۳۲۱	(۱۱۶,۹۱۵)	(۹۷۰,۰۹۸)	-	۱۵,۲۸۷,۰۸۶	-	-	-	-	-	۱۵,۲۸۷,۰۸۶	۱,۲۷۳,۷۷۸
موجودیهای سرمایه ای	-	۲۱۸,۴۲۸	-	(۴,۰۴۹)	-	۲۱۴,۳۷۹	-	-	-	-	-	۲۱۴,۳۷۹	-
	۷,۶۶۲,۸۵۴	۶۲,۷۱۴,۸۹۵	(۲,۱۱۰,۰۵۱)	(۵,۳۳۹,۶۴۱)	-	۶۲,۹۲۸,۰۵۷	-	-	-	-	-	۶۲,۹۲۸,۰۵۷	۷,۶۶۲,۸۵۴
	۱۲۹,۶۶۷,۲۸۲	۱۱۸,۳۳۹,۷۴۳	(۲,۲۴۷,۷۷۲)	(۲,۰۰۹,۹۴۴)	(۲۹,۱۳۰,۹۲۳)	۲۱۴,۶۲۳,۳۷۸	۴۲,۱۷۱,۳۷۴	۱۰,۱۷۲,۰۶۸	(۱۸,۶۱۱)	(۳۱,۳۳۷)	۵۲,۲۹۳,۴۹۵	۱۶۲,۳۳۹,۸۸۳	۸۷,۴۹۵,۹۰۸

۲-۲- دارائی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا شرکت های گروه در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله تحت پوشش بیمه ای می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۲ مانده سرفصل دارائی‌های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای گروه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۴/۳/۳۱		یادداشت	
پیش پرداختهای	داراییهای در	پیش پرداختهای	داراییهای در		
سرمایه ای	جریان تکمیل	سرمایه ای	جریان تکمیل		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷۸,۱۹۸	۳,۸۶۶,۸۵۲	۱۳۷,۴۷۵	۳,۵۸۹,۰۳۵	۱۲-۳-۱	شرکت پتروشیمی اروند
۲۸۱,۳۱۹	۳۳۷,۱۶۱	۱,۰۱۹,۳۸۸	۲,۲۰۴,۷۴۵	۱۲-۳-۲	شرکت پتروشیمی بندر امام
۶۱,۵۷۹	۶۸۳,۹۸۵	۱۶,۰۴۸	۱,۰۸۵,۱۳۰		شرکت پتروشیمی فجر
۴۹۹,۲۴۷	-	۵۵۴,۳۵۲	۱۴۹,۷۲۷		شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۲۴,۱۴۸	۱۸۳,۱۵۲	۴۰,۰۷۲	۱۹۴,۱۹۵		شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۷,۲۱۱	-	۲,۱۷۹	-		شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگارد
۳۴۵	۱۱,۴۸۷	۳۴۲	۳۳,۷۵۴		شرکت پتروشیمی خوزستان
۵۷,۹۱۷	۱,۱۰۴,۴۰۵	۸۴,۳۶۱	۳۱۳,۸۸۶		شرکت پتروشیمی مبین
۶۳,۸۱۴	۱۲۹,۵۱۸	۵۷,۹۰۴	۲۰۴,۳۴۲		شرکت پتروشیمی نوری
-	۷۲,۲۷۱	۴,۰۸۰	۱۴۳,۳۶۰		شرکت پتروشیمی پارس
-	-	۱۳,۲۳۶,۶۹۹	۳۷,۰۸۷,۱۵۸		شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
-	۲۴۵	-	۲۳۸		شرکت پتروشیمی عملیات غیر صنعتی
-	-	۱۳۴,۱۸۶	۲,۴۲۱,۰۲۲		سایر
۱,۲۷۳,۷۷۸	۶,۳۸۹,۰۷۶	۱۵,۲۸۷,۰۸۶	۴۷,۴۲۶,۵۹۲		

۱۲-۳-۱- مبلغ مزبور عمدتاً شامل مبالغ ۳.۶۵۷ میلیارد ریال و ۱۹ میلیارد ریال به ترتیب مربوط به طرح EPVC با ظرفیت ۴۰ هزار تن و محوطه سازی می باشد .

۱۲-۳-۲- دارایی در دست تکمیل شرکت بندرامام عمدتاً مربوط به احداث بویلر ششم بخار می باشد .

۱۲-۴- دارایی های ثابت شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به ارزش دفتری ۱۰.۱۴۱ میلیون ریال است و در بر گیرنده اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۸.۹۱۱ میلیون ریال و وسایط نقلیه به مبلغ ۱.۲۳۰ میلیون ریال می باشد .

۱۳- سایر دارایی‌ها

سایر داراییهای گروه بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۸۰,۸۱۶	۵۷۲,۳۵۴	سپرده بانکی بابت تضمین اوراق مشارکت
۱,۳۰۱,۴۵۸	۳,۲۵۱,۹۹۱	سپرده ارزی بابت تضمین اعتبارات اسنادی
۳۱۲,۷۰۸	۴۴۱,۷۰۹	حصة بلند مدت بدهی کارکنان
۱۴۲,۰۱۲	۵۶,۱۴۹	ودیعه مسکن نزد کارکنان
۶۰,۹۵۰	۲۸,۴۲۶	کاتالیستهای با عمر مفید بیش از یکسال
۱,۲۷۵,۲۳۰	۹۸,۰۷۱	سایر
۴,۲۷۳,۱۷۴	۴,۴۴۸,۷۰۰	

۱۴- حسابها و اسنادپرداختنی تجاری و غیرتجاری

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت
ختاص	خالص	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		تجاری :
		گروه :
۱۲۹,۸۶۰,۵۱۷	۱۳۴,۸۰۰,۰۶۹	۱۱۸,۱۹۹,۸۷۹ شرکت ملی نفت ایران
-	۵,۰۶۹,۴۷۳	۵,۰۶۹,۴۷۳ ۱۴-۱-۱ شرکت ملی گاز ایران
۳,۰۲۱,۹۶۳	۴,۵۱۱,۸۳۷	۴,۵۱۱,۸۳۷ ۱۴-۱-۲ شرکت پالایش نفت آبادان
۲,۳۴۷,۸۰۲	۱,۱۶۲,۵۱۰	۱,۱۶۲,۵۱۰ ۱۴-۱-۳ مجتمع گاز پارس جنوبی
۱,۹۲۲,۴۵۳	۵۳۳,۴۰۳	۵۳۳,۴۰۳ ۱۴-۱-۴ پتروشیمی مارون
۱,۰۹۴,۹۰۶	۱,۲۶۷,۷۶۰	۱,۲۶۷,۷۶۰ شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (وابسته)
۵۱۴,۵۰۴	۶۹,۱۲۰	۶۹,۱۲۰ شرکت منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس
۲۱۸,۱۷۹	۶۵۲,۷۱۱	۶۵۲,۷۱۱ پیمانکاران
۷۸,۵۶۴	۱۷۹,۵۶۶	۱۷۹,۵۶۶ شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
-	۲,۳۷۶,۶۳۶	۲,۳۷۶,۶۳۶ شرکت گاز استان بوشهر
۱,۳۵۷,۰۰۹	۲,۶۹۲,۲۳۵	۲,۶۹۲,۲۳۵ سایر
۱۴۰,۴۱۵,۸۹۷	۱۵۳,۳۱۵,۳۲۰	۱۳۶,۷۱۵,۱۳۰
(۴۷,۴۱۶,۰۰۱)	(۵۷,۴۴۹,۱۲۴)	(۵۷,۴۴۹,۱۲۴) -
۹۲,۹۹۹,۸۹۶	۹۵,۸۶۶,۱۹۶	۴۰,۸۴۸,۹۳۴- ۱۳۶,۷۱۵,۱۳۰

تهاتر با شرکت ملی پالایش و پخش (یادداشت ۷)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

				غیر تجاری :
				گروه :
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱			
ختاص	خالص	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۰۱۳,۰۹۷	۸۶۳,۶۰۱	-	۸۶۳,۶۰۱	مطالبات سایر شرکتها و اشخاص
۴,۷۵۴,۵۴۹	۴,۲۳۹,۸۵۸	-	۴,۲۳۹,۸۵۸	٪۴۰ سود ابرازی قوانین بودجه و خزانه
۱,۰۳۰,۵۷۸	۲,۲۴۳,۴۲۰	-	۲,۲۴۳,۴۲۰	سپرده های پرداختنی
۱,۵۷۷,۱۶۰	۸۹۴,۵۷۸	-	۸۹۴,۵۷۸	مالیات بر ارزش افزوده
۷۵۴,۴۰۰	۱۳۷,۰۱۷	-	۱۳۷,۰۱۷	اسناد پرداختنی غیر تجاری
۸۳,۵۸۲	۱۵۶,۲۸۳	-	۱۵۶,۲۸۳	مالیاتهای تکلیفی
۳۹,۴۲۰	۵۲,۶۶۷	-	۵۲,۶۶۷	حسابهای پرداختنی کارکنان
۱۶,۱۸۹	۸۶,۸۴۶	-	۸۶,۸۴۶	حق بیمه های پرداختنی
-	۲,۳۵۳	-	۲,۳۵۳	عوارض پرداختنی
-	۵۱,۸۳۴,۵۲۸	۱۰,۶۶۹,۴۰۳	۴۱,۱۶۵,۱۲۵	بدهی به شرکتهای گروه
۱۸,۷۰۹,۷۱۶	۷,۲۷۷,۰۸۸	-	۷,۲۷۷,۰۸۸	اعلامیه های در راه
۳,۵۵۸,۰۴۸	۲۰,۷۷۷,۳۹۰	-	۲۰,۷۷۷,۳۹۰	سایر
۴۶,۵۳۶,۷۳۹	۸۸,۵۶۵,۶۲۹	۱۰,۶۶۹,۴۰۳	۷۷,۸۹۶,۲۲۶	
۱۳۹,۵۳۶,۶۳۵	۱۸۴,۴۳۱,۸۲۵	(۳۰,۱۷۹,۵۳۱)	۲۱۴,۶۱۱,۳۵۶	
شرکت اصلی :				
۱۸,۹۹۴,۰۶۴	۲۶,۳۵۱,۱۶۵	۹,۶۶۴,۴۸۵	۱۶,۶۸۶,۶۸۱	۱۴-۲ اشخاص وابسته
-	-	-	-	بورس کالا (اسناد پرداختنی)
۱۹,۹۵۱	۱۱,۸۸۰	-	۱۱,۸۸۰	مطالبات کارکنان
۵۲۲	۵۱۹	-	۵۱۹	حق بیمه های پرداختنی
۱,۰۴۳	۱,۵۶۹	-	۱,۵۶۹	سپرده حسن انجام کارپیمانکاران
۱۰۱,۹۲۰	۳,۲۱۰,۲۸۱	-	۳,۲۱۰,۲۸۱	سایر
۱۹,۱۱۷,۵۰۰	۲۹,۵۷۵,۴۱۴	۹,۶۶۴,۴۸۵	۱۹,۹۱۰,۹۳۰	

۱-۱-۱۴- مانده بدهی به شرکت ملی گاز ایران مربوط به بهای خرید گاز خوراک در ۶ ماهه اول سال ۹۳ توسط پتروشیمی پارس می باشد کلیه صورت حسابهای شرکت ملی گاز به صورت ارزی صادر میگردد ولی طبق نامه شماره م/م ب ۱۱۶۶ مورخ ۹۳/۰۷/۲۹ معاون محترم برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربونی وزارت نفت ، نرخ خوراک مجتمع های پتروشیمی صرفنظر از فروش داخلی یا صادراتی بر مبنای ریال معادل ارز به نرخ اتاق مبادلات ارزی محاسبه گردیده است .

۱-۲-۱۴- مانده مبلغ فوق بابت نفتای دریافتی شرکت بوعلی سینا و بندرامام از شرکت پالایش نفت آبادان می باشد .

۱-۳-۱۴- مانده بدهی فوق مربوط به بهای خرید گاز خوراک پتروشیمی پارس در سال ۱۳۹۲ می باشد .

۱-۴-۱۴- مانده بدهی شرکت مارون عمدتاً بابت تامین مواد اولیه منو اتلین گلایکول و دی اتیلن گلایکول شرکت تندگویان میباشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۴-۲ مطالبات سایر اشخاص و شرکت ها از اقلام زیر تشکیل می گردند :

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۵۶۶,۴۴۲	۴۵,۶۸۹,۷۵۲	۲۷,۱۲۸,۳۰۴	۱۴-۱-۶	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۸,۷۰۵,۴۲۹	۱۶,۰۷۷,۴۰۷	-	-		شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۸,۰۰۲,۳۶۰	۹,۶۶۴,۴۸۵	۸,۴۹۱,۶۴۴	۲۳,۲۸۰,۰۲۵	۱۴-۱-۷	شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	-	-	-		صورت حسابهای ارزی شرکت اوده و سازه
-	-	۷۰۰	-		مجتمع پارس جنوبی
-	-	۶۴۸,۴۲۹	۱,۲۴۱,۸۱۵		مطالبات پیمانکاران
۱۷۴,۷۶۲	-	۶۳۶,۱۶۲	۱۶۵,۶۷۱		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
-	-	-	-		صورت وضعیت پیمانکاران داخلی
-	-	۲۹۱,۳۶۶	-		شرکت پتروشیمی فرآورش بندر امام
-	-	۱۰۵,۰۴۹	۱۰,۷۶۹		صندوقهای بازنشستگی نفت
-	-	-	-		شرکت پتروشیمی غدیر
۶,۷۶۲	-	۶,۷۶۸	۷,۰۴۱		شرکت پتروشیمی شیراز
۲,۱۰۴,۷۵۱	۴۲,۸۳۲	۱,۵۲۳,۰۱۲	۹۰۳		سایر
۱۸,۹۹۴,۰۶۴	۲۶,۳۵۱,۱۶۵	۵۷,۳۹۲,۸۸۲	۵۱,۸۳۴,۵۲۸		

۱۴-۳ - پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۴/۳/۳۱		ریالی	ارزی	جمع
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۸۹۲,۸۵۰	۴۶,۷۱۴,۸۸۰	۳۹,۱۲۶,۶۵۳	۷,۵۸۸,۲۲۷			
۴۸۶,۹۳۵	۴۰۵,۶۴۷	-	۴۰۵,۶۴۷			
۲۷۸,۷۰۴	۵۷۲,۳۰۱	-	۵۷۲,۳۰۱			
۴۱,۶۵۸,۴۸۹	۴۷,۶۹۲,۸۲۸	۳۹,۱۲۶,۶۵۳	۸,۵۶۶,۱۷۵			
۴۰,۸۹۲,۸۵۰	۴۱,۷۳۷,۴۰۷	۳۹,۱۲۶,۶۵۳	۲,۶۱۰,۷۵۳			
-	۱۰۳	-	۱۰۳			
۴۰,۸۹۲,۸۵۰	۴۱,۷۳۷,۵۱۰	۳۹,۱۲۶,۶۵۳	۲,۶۱۰,۸۵۶			

غیر تجاری :

گروه :

شرکت ملی صنایع پتروشیمی
ذخیره مستمری بازنشستگان قبل از موعد
سایر

شرکت اصلی :

شرکت ملی صنایع پتروشیمی
ذخیره مستمری بازنشستگان قبل از موعد

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۵- ذخیره مالیات

۱۵-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است:

گروه		شرح
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۸۹,۴۳۵	۱,۸۸۶,۷۹۴	ذخیره مالیات عملکرد سنوات قبل
۲,۷۴۹,۱۳۶	۱,۵۳۴,۰۷۸	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۶,۵۳۸,۵۷۱	۳,۴۲۰,۸۷۲	
(۲,۸۹۴,۳۲۱)	(۲۹۶,۴۷۱)	کسر می شود : تهاتر با پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱۰)
۳,۶۴۴,۲۵۰	۳,۱۲۴,۴۰۱	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۱۵- بدهی مالیاتی شرکت اصلی تا پایان سال منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ قطعی گردیده است و خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی برای سال های بعد از سال مالی مزبور بشرح زیر است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱ – میلیون ریال						درآمد مشمول مالیات تشخیصی	درآمد (زیان) مشمول مالیات ابرازی	سود(زیان) ابرازی	دوره مالی منتهی به
	میلیون ریال	مالیات									
		مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی					
رسیدگی به دفاتر – قطعی به موجب رای هیات حل اختلاف	–	–	–	–	–	–	(۶۰)	–	(۲,۴۰۸)	۱۳۸۸	
رسیدگی به دفاتر – قطعی	–	–	۱۶	۱۶	–	–	(۶۳)	–	(۷۵۳)	۱۳۸۹/۳/۳۱	
رسیدگی به دفاتر – قطعی	–	–	–	(۱,۰۹۰)	(۴۳۷)	–	(۱,۰۹۰)	–	(۴,۳۷۰)	۱۳۹۰/۳/۳۱	
رسیدگی به دفاتر – هیئت تجدید نظر	۵۴۷	–	۲,۸۰۰	–	۲,۹۱۲	–	۱۱,۶۴۸	(۶۵,۷۵۳)	۸,۰۶۴,۶۵۲	۱۳۹۱/۳/۳۱	
رسیدگی به دفاتر – قطعی	۳,۸۶۴	–	۱۱,۸۹۶	–	–	۱۵,۷۶۰	–	۷۰,۰۴۴	۱۸,۰۲۵,۳۹۴	۱۳۹۲/۳/۳۱	
رسیدگی نشده است	۵۰۸,۱۴۰	–	–	–	–	۵۰۸,۱۴۰	–	۲,۲۵۸,۴۰۱	۳۵,۲۱۳,۸۲۹	۱۳۹۳/۳/۳۱	
	–	۱۸۶,۳۲۱	–	–	–	۱۸۶,۳۲۱	–	۸۲۸,۰۹۳	۴۹,۶۳۷,۰۲۴	۹۴/۰۳/۳۱	
	۵۱۲,۵۵۱	۱۸۶,۳۲۱									
	(۲,۱۴۰)	(۱۳,۷۰۷)									
	۵۱۰,۴۱۱	۱۷۲,۶۱۴									

کسر میشود پیش پرداخت مالیات نقل از یادداشت ۱۰

کسر میشود پیش پرداخت مالیات نقل از یادداشت ۱۰

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۱۶- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-
۳۳,۸۶۸	۱۳,۰۰۰,۳۷۴	۳۳,۸۶۸	۱۳,۰۰۰,۳۷۴
-	-	-	-
-	-	-	-
-	-	۱,۱۱۵,۹۵۳	۵۷۴,۲۷۲
-	-	۵۸۴,۹۹۶	۲,۲۶۷,۳۲۳
-	-	-	۵۶۲,۸۰۰
-	-	-	۳۰۳,۷۷۵
۳۳,۸۶۸	۱۳,۰۰۰,۳۷۴	۱,۷۳۴,۸۱۷	۱۶,۷۰۸,۵۴۴

شرکت اصلی

سال ۱۳۹۲

شرکتهای فرعی

شرکت پتروشیمی پارس

شرکت پتروشیمی بندرامام

شرکت پتروشیمی نوری

سایر

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

۱-۱۷- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک منابع تامین کننده به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۴/۳/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۲۲۲,۷۰۶	۱۹,۰۸۸,۴۰۹	-	۱۹,۰۸۸,۴۰۹
۱۶,۹۵۹,۴۱۷	۲۰,۵۵۳,۴۲۹	۲۰,۵۵۳,۴۲۹	-
۶,۷۲۶,۳۱۱	-	-	-
۳,۵۴۹,۹۱۴	۲,۷۵۶,۱۷۵	-	۲,۷۵۶,۱۷۵
۲,۶۴۶,۶۸۲	۵,۷۵۴	-	۵,۷۵۴
-	۵,۱۹۶,۶۶۷	-	۵,۱۹۶,۶۶۷
۵۶,۱۰۵,۰۳۰	۴۷,۶۰۰,۴۳۴	۲۰,۵۵۳,۴۲۹	۲۷,۰۴۷,۰۰۵
(۴۵۶,۴۰۲)	(۲۱۱,۹۲۵)	-	(۲۱۱,۹۲۵)
۵۵,۶۴۸,۶۲۸	۴۷,۳۸۸,۵۰۹	۲۰,۵۵۳,۴۲۹	۲۶,۸۳۵,۰۸۰
(۳۷,۴۷۰,۱۷۳)	(۲۹,۸۵۷,۳۵۰)	(۱۶,۳۳۹,۶۷۶)	(۱۳,۵۱۷,۶۷۴)
۱۸,۱۷۸,۴۵۵	۱۷,۵۳۱,۱۵۹	۴,۲۱۳,۷۵۳	۱۳,۳۱۷,۴۰۶

بانکهای داخلی

بانکها و منابع خارجی

اوراق مشارکت

شرکت صنایع ملی پتروشیمی

اقساط و هزینه های اعتبارات فاینانس

سایر

سود سالهای آتی

حصة بلند مدت

حصة کوتاه مدت

۲-۱۷- شرکت اصلی فاقد تسهیلات مالی دریافتی می باشد .

۱۸- ذخایر

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	۹۴۸,۱۰۵
-	-	-	۲,۰۵۵,۸۲۸
-	-	-	۱,۶۸۷,۹۳۶
-	-	-	۱,۲۱۱,۳۲۳
-	-	۵۶۶,۰۰۰	۳۰۷,۹۳۰
-	-	۱۳۹,۳۰۲	-
-	-	۸۴,۴۶۷	-
-	-	۶۷,۷۱۸	-
-	-	۵۵,۸۰۳	-
-	-	۳۶,۵۶۵	-
۵۲,۵۷۸	۴۶,۶۴۷	۱,۰۵۴,۳۵۳	۱,۴۷۷,۹۸۳
۵۲,۵۷۸	۴۶,۶۴۷	۲,۰۰۴,۲۰۸	۷,۶۸۹,۱۰۵

ذخیره خرید خوراک (بندرامام و نوری)

شرکت ملی گاز ایران

شرکت بازرگانی پتروشیمی

سهم ۴۰ درصد سود ابرازی

ذخیره عوارض آلودگی محیط زیست

ذخیره کارمزد و بهره تسهیلات

ذخیره هزینه های جاری

کارکرد پیمانکاران

ذخیره هزینه حمل و کارمزد فروش

یک در هزار فروش سهم اتاق بازرگانی

سایر

۱۹- پیش دریافت ها

پیش دریافت ها گروه ، در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می گردد :

یادداشت	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
پیش دریافت فروش محصول	۱۹-۱	۵۲۷,۷۱۳
سایر	۸۶۰,۶۱۳	۲,۳۳۷,۴۲۱
	۱,۳۸۸,۳۲۶	۵۰۲,۸۴۹
	۲,۷۴۰,۲۷۰	

۱۹-۱- پیش دریافت فروش محصول عمدتاً مربوط به پیش فروش محصول توسط شرکت پتروشیمی بندر امام به مبلغ ۴۰۶.۱۴۷ میلیون ریال و ا روند به مبلغ ۱۲۱.۵۶۶ میلیون ریال می باشد .

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره به شرح زیر است :

گروه	شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول دوره	۱,۳۲۹,۳۸۳
پرداخت شده طی دوره مالی	(۱۹۴,۹۸۷)
ذخیره تامین شده طی دوره مالی	۲,۶۲۵,۰۳۱
نقل و انتقالات	(۴۳,۶۷۴)
مانده در پایان دوره	۳,۷۱۵,۷۵۳
	۱,۳۲۹,۳۸۳
	۱۶۶,۲۷۶
	۱۰۰,۰۸۲
	۷,۶۱۴
	۳۸,۹۰۶
	(۳,۰۴۸)
	۵۶,۶۱۰

۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲۴.۷۸۸.۶۱۴ میلیون ریال منقسم به ۲۴.۷۸۸.۶۱۳.۹۴۰ سهم عادی با نام هزار ریالی تماماً پرداخت شده می باشد اسامی سهامداران شرکت و تعداد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد :

اسامی سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
سهام عدالت	۹,۹۱۵,۴۴۳,۵۷۶	۴۰٪
صندوق های بازنشستگی کارکنان صنعت نفت	۴,۲۱۴,۰۶۴,۳۷۰	۱۷.۰٪
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴,۹۵۹,۳۷۴,۶۶۸	۲۰٪
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین	۲,۱۰۷,۱۶۲,۱۸۵	۹٪
شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	۲,۱۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۹٪
سهام ترجیحی کارکنان	۱۸۹,۲۷۶,۲۹۰	۰.۸٪
سایر (عرضه از طریق بورس)	۱,۲۹۵,۸۳۷,۸۵۱	۵٪
سهام وثیقه	۵,۰۰۰	کمتر از ۱٪
	۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰	۱۰۰٪

در راستای اجرای مفاد تصویب نامه شماره ۱۸۷۴۳۶ / ت / ۴۴۶۱۹ مورخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۹ هیات محترم وزیران و بخشنامه شماره ۲۶۰۰۹۷ - ۲۸/۱ مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۵ وزیر محترم نفت، نمایندگان سهام عدالت جهت عضویت در هیات مدیره شرکت، توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی منصوب گردیده اند.

۲۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود . به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۳- حقوق سهامداران اقلیت

۱- ۲۳ سهم سهامداران اقلیت به تفکیک شرکت های فرعی و به تفکیک اقلام حقوق صاحبان سهام به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۴/۳/۳۱							
شرح	درصد مالکیت اقلیت	سرمایه	اندوخته ها	سهم اقلیت از سود		سود انباشته	جمع	سهم سود دوره	سهم اقلیت
				انباشته در تاریخ	انباشته در تاریخ				

- سهم سهامداران اقلیت بر اساس درصد مالکیت سهامداران اقلیت در تاریخ تملک توسط شرکت اصلی محاسبه شده و خالص سود (زیان) حاصله بعد از تاریخ تملک نیز بر همین اساس اختصاص یافته است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۴- درآمدهای عملیاتی

خالص درآمدهای عملیاتی به تفکیک نوع محصول گروه به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱			نام محصول
جمع	فروش خارجی	فروش داخلی	جمع	فروش خارجی	فروش داخلی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۷۹۷,۹۲۸	۱۰,۳۱۹,۳۱۷	۳۶,۴۷۸,۶۱۱	۳۱,۹۳۳,۶۶۷	۴,۸۹۳,۰۷۲	۲۷,۰۴۰,۵۹۵	برش سنگین
۲۷,۳۸۵,۶۶۰	-	۲۷,۳۸۵,۶۶۰	۷,۹۲۳,۰۳۲	۲,۹۰۱,۱۱۹	۵,۰۲۱,۹۱۳	ریفرمیت
۲۱,۱۷۰,۹۸۳	-	۲۱,۱۷۰,۹۸۳	۱۲,۸۷۰,۲۶۴		۱۲,۸۷۰,۲۶۴	برش سبک
۲۰,۴۶۳,۷۶۹	۱۶,۸۶۰,۵۱۹	۳,۶۰۳,۲۵۰	۱۷,۰۳۳,۶۰۳	۱۶,۳۸۱,۵۸۶	۶۵۲,۰۱۷	پروپان
۱۹,۶۶۲,۰۰۱	۱۵,۱۰۱,۶۱۹	۴,۵۶۰,۳۸۲	۱۹,۱۵۱,۴۱۴	۱۴,۲۸۸,۲۱۷	۴,۸۶۳,۱۹۷	استایرن منومر
۱۸,۵۲۵,۷۴۴	۷,۵۹۴,۹۹۶	۱۰,۹۳۰,۷۴۸	۲۴,۷۲۳,۲۱۹	۱۴,۲۹۴,۴۲۱	۱۰,۴۲۸,۷۹۸	پارازیلین
۱۴,۱۸۰,۹۵۲	۱۳,۷۲۵,۴۳۳	۴۵۵,۵۱۹	۸,۴۳۲,۰۴۹	۸,۳۸۱,۶۳۲	۵۰,۴۱۷	بوتان
۱۳,۷۵۶,۲۷۰	۶۸۱,۰۲۶	۱۳,۰۷۵,۲۴۴	۹,۸۶۰,۶۵۷	۲,۳۵۵,۳۱۱	۷,۵۰۵,۳۴۶	بنزن
۹,۵۹۹,۸۰۷	۲,۱۲۸,۵۷۲	۷,۴۷۱,۲۳۵	۱۰,۷۲۹,۵۴۳	۲,۵۱۴,۷۶۷	۸,۲۱۴,۷۷۶	پلی اتیلن
۶,۵۲۴,۱۱۳	-	۶,۵۲۴,۱۱۳	۳,۹۲۲,۷۹۳		۳,۹۲۲,۷۹۳	برق
۵,۶۱۵,۹۴۸	۵۸۷,۷۸۳	۵,۰۲۸,۱۶۵	۵,۷۰۳,۴۴۶	۵,۴۲۵,۰۰۴	۲۷۸,۴۴۲	رافینیت
۴,۱۹۳,۸۶۳	۲,۲۶۸,۹۶۳	۱,۹۲۴,۹۰۰	۴,۷۰۲,۴۹۶	۲,۹۴۴,۴۱۴	۱,۷۵۸,۰۸۲	پنتان
۴,۱۱۰,۶۳۱	-	۴,۱۱۰,۶۳۱	۴,۳۸۳,۵۹۳		۴,۳۸۳,۵۹۳	اکسیژن
۳,۹۶۶,۰۰۶	-	۳,۹۶۶,۰۰۶	۳,۷۴۸,۲۴۵		۳,۷۴۸,۲۴۵	انواع آب
۳,۶۸۷,۹۱۶	-	۳,۶۸۷,۹۱۶	۳,۶۵۴,۰۹۳		۳,۶۵۴,۰۹۳	بخار
۳,۳۴۳,۱۸۲	-	۳,۳۴۳,۱۸۲	۸۳,۳۳۳,۳۴۶		۸۳,۳۳۳,۳۴۶	اتان
۳,۱۴۱,۰۴۲	-	۳,۱۴۱,۰۴۲	۱۵,۸۲۸,۱۸۷		۱۵,۸۲۸,۱۸۷	گاز
۲۲۶,۱۲۵,۸۱۵	۶۹,۲۶۸,۲۲۸	۱۵۶,۸۵۷,۵۸۷	۲۶۷,۹۳۳,۶۴۷	۷۴,۳۷۹,۵۴۳	۱۹۳,۵۵۴,۱۰۴	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۳			سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۴			
فروش داخلی	فروش خارجی	جمع	فروش داخلی	فروش خارجی	جمع	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	جمع نقل از صفحه قبل
۱۵۶,۸۵۷,۵۸۷	۶۹,۲۶۸,۲۲۸	۲۲۶,۱۲۵,۸۱۵	۲۶۷,۹۳۳,۶۴۷	۷۴,۳۷۹,۵۴۳	۱۹۳,۵۵۴,۱۰۴	ارتوزایلین
۲,۴۳۹,۶۴۴	-	۲,۴۳۹,۶۴۴	۱,۳۶۷,۱۹۹	۴۲۶,۸۸۹	۹۴۰,۳۱۰	بنزین پیرولیز
۲۱۱,۹۵۲	۱,۷۶۸,۶۳۰	۱,۹۸۰,۵۸۲	-	-	-	لاستیک مصنوعی
۱,۸۰۷,۰۶۷	-	۱,۸۰۷,۰۶۷	۱,۷۹۱,۳۸۱	-	۱,۷۹۱,۳۸۱	پروپیلن
۱,۶۶۳,۶۸۲	-	۱,۶۶۳,۶۸۲	۱,۷۰۶,۹۸۲	-	۱,۷۰۶,۹۸۲	گاز مایع
۱,۳۰۷,۱۴۲	-	۱,۳۰۷,۱۴۲	-	-	-	سایر
۱۳,۵۵۷,۱۱۱	۳,۸۹۲,۵۴۳	۱۷,۴۴۹,۶۵۴	۹,۷۳۱,۷۴۱	-	۹,۷۳۱,۷۴۱	
۱۷۷,۸۴۴,۱۸۵	۷۴,۹۲۹,۴۰۱	۲۵۲,۷۷۳,۵۸۶	۲۸۲,۵۳۰,۹۵۰	۷۴,۸۰۶,۴۳۲	۲۰۷,۷۲۴,۵۱۸	
۲,۱۸۰,۳۰۳	-	۲,۱۸۰,۳۰۳	۲۶,۴۸۷,۱۲۱	-	۲۶,۴۸۷,۱۲۱	درآمد ارائه خدمات
۱۸۰,۰۲۴,۴۸۸	۷۴,۹۲۹,۴۰۱	۲۵۴,۹۵۳,۸۸۹	۳۰۹,۰۱۸,۰۷۱	۷۴,۸۰۶,۴۳۲	۲۳۴,۲۱۱,۶۳۹	

۱-۲۴- بخش عمده ای از عملیات بازاریابی و فروش داخلی و صادراتی محصولات تولیدی گروه توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی انجام می شود . نرخ فروش محصولات داخلی مدتهاً بر اساس قیمت های مورد معامله در بورس کالا تعیین شده و در مورد فروش های صادراتی عامل صدور با توجه به وضعیت جهانی قیمت محصولات تولیدی شرکت ، نسبت به صادرات کالا اقدام می نماید . بهای فروش محصولات براساس صورتحسابهای فروش و با لحاظ نمودن هزینه کارمزد و سایر هزینه-های مربوط بر اساس اعلامیه های صادره توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی ثبت می گردد .

۲-۲۴- نرخ تسعیر ارز فروش صادراتی براساس نرخ ارز قابل دسترس محاسبه و در حساب ها منظور شده است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳-۲۴- فروش خالص به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱		
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۵.۲٪	۸۸,۹۴۴,۹۹۲	۲۵.۳٪	۷۱,۳۸۲,۶۹۷	شرکت پتروشیمی نوری
۲۰.۲٪	۵۰,۹۷۶,۱۶۷	۲۱.۳٪	۶۰,۰۴۳,۷۲۶	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۵.۴٪	۳۸,۹۵۷,۳۳۱	۱۵.۹٪	۴۴,۸۹۸,۴۳۶	شرکت پتروشیمی پارس
۱۰.۸٪	۲۷,۳۹۶,۷۱۷	۱۲.۴٪	۳۵,۰۸۴,۴۱۰	شرکت پتروشیمی بو علی سینا
۷.۶٪	۱۹,۱۵۴,۱۸۲	۶.۳٪	۱۷,۶۶۸,۷۷۸	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۵.۱٪	۱۲,۸۶۹,۳۸۰	۱۱.۷٪	۳۲,۹۶۷,۱۶۵	شرکت پتروشیمی مبین
۲.۹٪	۷,۲۰۵,۶۳۹	۳.۶٪	۱۰,۲۷۷,۶۶۰	شرکت پتروشیمی اروند
۲.۳٪	۵,۶۹۸,۱۸۷	۳.۱٪	۸,۸۹۳,۵۵۵	شرکت پتروشیمی فجر
۰.۶٪	۱,۵۷۰,۹۹۱	۰.۵٪	۱,۳۱۴,۵۲۳	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱۰۰	۲۵۲,۷۷۳,۵۸۶	۱۰۰	۲۸۲,۵۳۰,۹۵۰	

۴-۲۴- درآمد ارایه خدمات به تفکیک شرکت های گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی ۱۳۹۳/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱		
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۵۱.۲٪	۱,۱۱۵,۵۸۹	۱۵.۶٪	۱,۸۳۱,۰۶۷	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۳۳.۵٪	۷۲۹,۶۷۲	۹.۴٪	۱,۱۰۰,۳۳۱	شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی
۸.۱٪	۱۷۷,۳۵۸	۳.۱٪	۳۶۳,۰۴۴	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۵.۶٪	۱۲۳,۰۶۱	۰.۶٪	۷۴,۹۰۶	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی
۱.۶٪	۳۴,۶۲۳	۰.۴٪	۵۲,۴۹۷	شرکت پتروشیمی بین الملل
۰.۰٪	-	۱۲.۶٪	۱,۴۷۱,۶۷۱	شرکت پتروشیمی بسپاران
۰.۰٪	-	۹.۰٪	۱,۰۴۹,۶۴۳	شرکت پتروشیمی آب نیرو
۰.۰٪	-	۱۶.۵٪	۱,۹۳۷,۹۲۰	شرکت پتروشیمی فرآورش
۰.۰٪	-	۹.۸٪	۱,۱۴۵,۹۰۳	شرکت پتروشیمی کیمیا
۰.۰٪	-	۲۳.۰٪	۲,۶۹۸,۵۰۸	شرکت پتروشیمی خوارزمی
۰.۰٪	-	۰.۰٪	-	سایر
۱۰۰	۲,۱۸۰,۳۰۳	۱۰۰	۱۱,۷۲۵,۴۹۰	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۵-۲۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی گروه به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود نا خالص	بهای تمام شده	فروش	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸.۴٪	۱۴,۹۲۸,۹۷۴	(۵,۹۶۷,۴۷۹)	۸,۹۶۱,۴۹۵	اتان
۲۷.۵٪	۴۸,۶۲۰,۳۳۷	(۱۸,۰۵۸,۰۴۸)	۳۰,۵۶۲,۲۸۹	پروپان
۱۶.۰٪	۲۸,۳۶۲,۹۵۴	(۹,۹۷۳,۹۱۹)	۱۸,۳۸۹,۰۳۵	بوتان
۴.۲٪	۷,۴۶۴,۸۷۶	(۲,۷۶۲,۳۸۰)	۴,۷۰۲,۴۹۶	پنتان
۱۸.۸٪	۳۳,۲۴۱,۵۴۵	(۱۴,۰۹۰,۱۳۱)	۱۹,۱۵۱,۴۱۴	استایرن منومر
۰.۵٪	۸۲۲,۸۷۳	(۴۶۸,۴۷۴)	۳۵۴,۳۹۹	تولوئن
۲.۰٪	۳,۶۱۱,۲۳۶	(۱,۶۹۶,۷۵۵)	۱,۹۱۴,۴۸۱	بنزن پیرولیز
۴.۶٪	۸,۲۲۱,۴۱۷	(۳,۴۳۹,۳۳۸)	۴,۷۸۲,۰۷۹	پلی اتیلن سبک
۵.۱٪	۹,۱۰۶,۰۷۶	(۴,۶۵۳,۱۱۴)	۴,۴۵۲,۹۶۲	پلی وینیل کلراید
۰.۰٪	۳,۸۳۵,۷۸۱	(۲,۰۴۴,۴۰۰)	۱,۷۹۱,۳۸۱	لاستیک مصنوعی
۰.۰٪	۱۲,۲۰۳,۹۶۷	(۶,۵۰۰,۵۲۱)	۵,۷۰۳,۴۴۶	رافینیت C4
۱.۶٪	۲,۷۵۱,۲۲۶	(۱,۰۴۴,۲۴۴)	۱,۷۰۶,۹۸۲	پروپیلن
۰.۶٪	۱,۰۴۲,۷۸۱	(۵۵۶,۹۰۲)	۴۸۵,۸۷۹	سود سوزآور
۰.۰٪	۴,۹۴۷,۵۸۱	(۲,۷۰۷,۷۴۰)	۲,۲۳۹,۸۴۱	پارازایلین
۱.۹٪	۳,۳۴۶,۹۶۲	۲۸,۵۸۶,۷۰۵	۳۱,۹۳۳,۶۶۷	محصول برش سنگین
۴.۵٪	۷,۹۸۸,۹۶۷	(۳,۶۲۵,۴۱۷)	۴,۳۶۳,۵۵۰	محصول ریفرمیت
۰.۰٪	۲۶,۷۷۷,۴۹۱	(۱۳,۹۰۷,۲۲۷)	۱۲,۸۷۰,۲۶۴	محصول برش سبک
۸.۴٪	۱۴,۷۹۳,۵۵۳	(۶,۸۴۴,۴۶۲)	۷,۹۴۹,۰۹۱	محصول بنزن
۱۲.۹٪	۲۲,۸۱۱,۷۳۸	(۹,۴۴۰,۱۴۹)	۱۳,۳۷۱,۵۸۹	محصول پارازایلین
۲.۸٪	۴,۹۸۳,۹۴۳	(۳,۶۱۶,۷۴۴)	۱,۳۶۷,۱۹۹	محصول ارتوزایلین
۰.۰٪	۰			سایر
	۲۵۹,۸۶۴,۲۷۸	(۸۲,۸۱۰,۷۳۹)	۱۷۷,۰۵۳,۵۳۹	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

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

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۷,۴۹۵,۴۵۱	۱۸۸,۵۴۶,۵۱۶	۲۵-۱ مواد اولیه مصرف شده
۱,۰۱۰,۲۷۴	۴,۰۱۸,۵۴۴	۲۵-۲ دستمزد مستقیم
۲۷,۶۹۶,۴۷۷	۵۱,۷۵۵,۲۸۰	۲۵-۲ سر بار تولید
(۳,۰۱۴,۲۲۰)	(۲,۱۴۷,۸۸۱)	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۰۳,۱۸۷,۹۸۲	۲۴۲,۱۷۲,۴۵۹	خالص هزینه های تولید
۳۳۸,۸۱۲	۳۲۴,۷۵۶	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۸۳۲,۷۸۹)	(۶۶۱,۸۳۴)	ضایعات تولید
(۱,۲۲۸,۰۷۵)	(۴۰۹,۶۶۱)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۲۰۱,۴۶۵,۹۳۰	۲۴۱,۴۲۵,۷۲۰	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۸,۱۶۱,۹۵۸	۴,۷۶۶,۶۸۶	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۲۰۹,۶۲۷,۸۸۸	۲۴۶,۱۹۲,۴۰۶	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۸,۴۸۷,۱۸۶)	(۴,۸۸۷,۱۷۶)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۲۰۱,۱۴۰,۷۰۲	۲۴۱,۳۰۵,۲۳۰	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

۲۵-۱- مصرف مواد اولیه عمدتاً مربوط به خرید خوراک (NGL و میعانات گازی) از شرکت ملی نفت ایران توسط شرکت های پتروشیمی بندر امام، پتروشیمی بوعلی و پتروشیمی نوری و خرید خوراک پتروشیمی پارس از مجتمع پارس جنوبی می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۵-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	سربار	دستمزد	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۰۴,۹۲۹	۱,۰۱۰,۲۷۴	۲,۶۷۳,۰۸۲	۴,۰۱۸,۵۴۴	۲۶-۲-۱ حقوق ،دستمزد و مزایای کارکنان
۷,۲۵۵,۶۳۳	-	۸,۹۷۳,۴۵۹	-	استهلاک
۳,۶۳۶,۳۳۹	-	۱۲,۵۷۱,۷۵۷	-	برق و سوخت
۲,۰۸۳,۸۱۱	-	۱,۲۵۹,۵۷۹	-	مواد شیمیایی و کاتالیزت
۲,۰۵۲,۵۵۸	-	۳,۱۵۹,۱۰۸	-	مواد و لوازم بسته بندی
۱,۸۲۷,۷۸۵	-	۵,۸۲۵,۴۵۶	-	خدمات پیمانکاران
۱۱۳,۹۱۸	-	۲,۷۴۲,۸۷۳	-	مواد غیر مستقیم
۹,۳۴۶,۹۷۹	-	۱۴,۵۴۹,۹۶۶	-	سایر
(۳۲۵,۴۷۵)	-	-	-	هزینه های انتقالی به دواير اداری
۲۷,۶۹۶,۴۷۷	۱,۰۱۰,۲۷۴	۵۱,۷۵۵,۲۸۰	۴,۰۱۸,۵۴۴	

۲۵-۲-۱- افزایش حقوق و دستمزد ناشی از افزایش حقوق طبق قانون می باشد .

۲۶- سود حاصل از سرمایه گذاریها عملیاتی

سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت اصلی به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	سود سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی پارس
۸,۹۷۶,۸۱۵	۷,۲۶۱,۳۲۷	سود سهام شرکت پتروشیمی بندرامام
۴,۵۹۳,۰۰۰	۲,۹۸۵,۴۵۰	سود سهام شرکت پتروشیمی نوری
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۸۶۸,۶۹۳	سود سهام شرکت پتروشیمی مبین
۸۴۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی بوعلی
۶۷۴,۸۸۰	۴,۴۰۹,۲۴۱	سود سهام شرکت بازرگانی پتروشیمی
۴۲۰,۰۰۰	۴,۳۷۵,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی فجر
-	۳,۰۳۹,۶۰۰	شرکت سرمایه گذاری ایرانیان
۲۹۷,۹۳۰	۱,۳۱۰,۸۳۴	سود سهام شرکت پتروشیمی بین الملل
۲۲۲,۷۰۰	۵۴,۰۸۵	سود سهام شرکت مدیریت توسعه صنایع
۷۱,۲۸۷	۱۰۱,۱۶۰	سود سهام شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۳۰,۸۹۶,۶۱۲	۴۶,۸۲۵,۳۹۰	

سود حاصل از فروش سهام :

-	۲,۲۹۲,۷۳۶	سود حاصل از فروش سهام پتروشیمی مبین
۳۰,۸۹۶,۶۱۲	۴۹,۱۱۸,۱۲۶	جمع درآمد حاصل از سود و فروش سهام

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۷- هزینه های اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۳۵۰	۳,۹۰۴	۱,۸۴۱,۷۷۹	۳,۳۴۱,۰۶۵	۲۷-۱	کرایه حمل ، بسته بندی و عوارض
۸۷,۹۳۳	۱۵۲,۲۳۴	۱,۰۱۸,۱۷۶	۲,۰۲۴,۸۳۱		حقوق ، دستمزد و مزایا
-	-	۶۶۶,۷۰۸	۱,۰۳۹,۷۲۰	۲۷-۲	هزینه توزیع و فروش
-	-	۴۴۳,۴۵۴	۴۱۵,۵۹۷		حق العمل کاری و کارمزد فروش
-	-	۴۳۰,۳۴۲	۹۶۹,۳۰۶		خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
-	-	۲۵۸,۵۰۴	۴۳۶,۳۷۷		بازرسی و ترخیص
۱۶,۹۷۳	۱۰,۸۷۵	۲۵۶,۳۱۰	۳۱۹,۱۹۳		خدمات پیمانکاران
۱,۷۳۰	۲,۴۲۱	۱۶۹,۱۰۶	۲۰۰,۹۰۸		استهلاک
۴۲,۷۶۳	۶۷,۴۶۴	۱۲۵,۸۱۰	۷۹۴,۵۸۸		مزایای پایان خدمت
-	-	۱۱۰,۳۳۰	۱,۶۷۹		هزینه بازنشستگی طرح الحاقی
-	-	۶۲,۰۲۰	۴۹۵,۷۵۹		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۵,۵۳۵	۳۰,۲۹۵	۳۱,۳۱۴	۴۳,۷۳۹		اجاره
۶,۳۷۵	-	-	۶۵۸		هزینه حسابرسی و کارشناسی
۵۵,۳۰۴	۱۸۷,۲۴۸	۱,۶۷۴,۰۶۸	۲,۹۰۰,۸۸۰		سایر
۲۳۸,۹۶۳	۴۵۴,۴۴۱	۷,۰۸۷,۹۲۱	۱۲,۹۸۴,۳۰۰		

۲۷-۱- افزایش در کرایه حمل ، بسته بندی و عوارض عمدتاً از بابت افزایش نرخ ارز ، تحریم خطوط کشتیرانی می باشد .

۲۷-۲- هزینه توزیع و فروش عمدتاً مربوط به حمل و نقل و اجاره مخازن در شرکت پتروشیمی بوعلی سینا و افزایش فروش صادراتی شرکت پتروشیمی اروند می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲۸- خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۸۲,۶۰۸	۳,۳۴۵,۸۷۰	۲۸-۱
(۲,۸۵۰,۲۱۴)	(۹۳۸,۹۸۱)	تسعیر ارز
۱,۴۸۴,۸۶۰	۱۸۵,۰۷۴	هزینه های جذب نشده
۶۰۵,۷۹۰	۷۸۴,۰۴۲	درآمد حاصل از ارائه خدمات متفرقه
(۴۷۳,۱۳۲)	(۵۸۶,۸۸۰)	زیان ناشی از دیماند
(۳۴۵,۲۴۲)	(۱۰۸,۳۵۲)	استهلاک سرقفلی
(۳۴۱,۷۱۹)	۶۵۹,۲۱۲	هزینه-های کاهش ارزش موجودیها
۱,۱۶۲,۹۵۱	۳,۳۳۹,۹۸۵	سایر

۲۸-۱- افزایش درآمد تسعیر نرخ نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به تسعیر دارایی ها و بدهیها به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه در پتروشیمی بندرامام و پتروشیمی پارس می باشد .

۲۹- هزینه های مالی

هزینه های مالی گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۵۱,۷۹۱	۳,۴۴۳,۴۲۹	هزینه های مالی تسهیلات دریافتی از بانکها
۹۱۵,۰۶۶	۳,۲۵۵	سایر
۱,۹۶۶,۸۵۷	۳,۴۴۶,۶۸۴	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۸۳,۵۰۰	۹۱۲,۵۳۲	۳,۱۲۷,۲۹۶	(۱,۹۲۷,۹۲۳)	۳۰-۱ سود (زیان) تسعیر ارز
۱۰۵,۴۲۸	۳۳۱,۵۶۶	۴۰۱,۷۲۰	۱,۹۹۴,۱۰۶	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۵۶,۹۷۰	۶۴,۶۵۰	۱۴۴,۹۰۵	(۲۰,۳۰۴)	درآمد حاصل از ارائه خدمات و فروش کالا
-	-	۱۳۲,۶۴۱	۱۳۶,۵۵۹	درآمد اجاره
-	-	۲۵,۵۵۰	۵,۹۹۴	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
(۹۰,۳۱۹)	(۹۵,۸۶۷)	-	-	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
-	-	-	۱,۵۲۹,۳۸۲	درآمد بخشودگی جرائم
۶۰۱	(۵۳,۲۲۲)	۴۱۴,۴۶۰	۱,۳۳۶,۹۰۹	سایر
۴,۵۵۶,۱۸۰	۱,۱۵۹,۶۵۹	۴,۲۴۶,۵۷۲	۳,۰۵۴,۷۲۳	

۳۰-۱- زیان تسعیر ارز عمدتاً مربوط به تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای شرکت‌های پتروشیمی بندرامام ، پارس ، مبین ، نوری و فجر به نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه میب‌اشد .

۳۱- سهم گروه از سود شرکت های وابسته

سهم گروه از سود شرکت های وابسته مربوط به سود سرمایه گذاری در شرکت پلیمر آریا ساسول به مبلغ ۶.۴۴۷.۳۱۹ میلیون ریال و شرکت بازرگانی پتروشیمی به مبلغ ۷.۹۵۸.۱۳۵ میلیون ریال می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۲- سود هر سهم

سود هر سهم گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۸۸۸,۲۱۷	۵۸,۰۶۸,۵۲۶	سود عملیاتی گروه
(۱۴,۵۲۱,۵۴۲)	(۱۹,۰۶۶,۰۱۲)	سهم اقلیت از سود عملیاتی
(۲,۱۵۳,۴۷۵)	(۱,۵۴۴,۵۰۴)	اثر مالیاتی
۳۱,۲۱۳,۲۰۰	۳۷,۴۵۸,۰۱۰	
۲۴,۸۷۷,۶۱۳,۴۹۰	۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۴۹۰	میانگین موزون تعداد سهام
۱,۲۵۵	۱,۵۱۱	سود هر سهم عملیاتی - ریال
۱۲,۶۱۵,۲۱۵	۱۴,۷۴۵,۸۴۲	سود (زیان) غیر عملیاتی گروه
(۶۹۱,۲۹۷)	۱۲۸,۶۹۵	سهم اقلیت از (سود) زیان غیر عملیاتی
(۱۰۲,۵۱۷)	۱۰,۴۲۵	اثر مالیاتی
۱۱,۸۲۱,۴۰۱	۱۴,۸۸۴,۹۶۲	
۲۴,۸۷۷,۶۱۳,۴۹۰	۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۴۹۰	میانگین موزون تعداد سهام
۴۷۵	۶۰۰	سود (زیان) هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۱,۷۳۰	۲,۱۱۲	سود هر سهم - ریال

۳۳- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنوات گروه بشرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۳۵)	(۴۳۵)	تعدیل مالیات سال ۱۳۹۱
-	(۱,۷۴۴,۴۳۳)	تبدیل درآمد حاصل از تسعیر ارز
-	(۳,۱۰۶,۵۳۵)	اصلاح سود سهام شرکت پتروشیمی آریاساسول
-	۴۰۷,۶۷۸	سایر
(۴۳۵)	(۴,۴۴۳,۷۲۵)	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۴- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۶۵۷,۶۴۹	۴۸,۶۶۳,۶۸۶	۴۷,۸۸۸,۲۱۷	۶۷,۷۱۲,۸۴۱	سود (زیان) عملیاتی
۱,۷۳۱	۲,۴۲۱	۸,۶۹۳,۸۸۳	۱۰,۷۵۸,۹۴۸	استهلاک داراییهای ثابت مشهود ، نامشهود و سرقفلی
۴۳,۴۷۲	۶۶,۱۹۴	۱۶۰,۳۵۶	۲,۳۸۶,۳۷۰	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۱۰,۸۷۴,۸۰۰)	(۳۸,۲۲۵,۵۸۳)	۸,۱۹۰,۰۵۵	(۷,۳۵۳,۹۲۸)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
۳۷,۸۶۲	۴۳,۸۹۴	(۹,۹۱۸,۷۴۳)	(۲,۷۲۸,۱۴۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۱۱,۹۵۰	۸۳۶	(۹,۶۵۸,۸۲۶)	۶۷,۷۹۵	کاهش (افزایش) سفارشات پیش پرداختها
-	-	(۴۱۲,۴۳۹)	(۱۷۵,۵۲۶)	کاهش (افزایش) سایر دارائیهها
(۸,۳۳۶,۲۲۶)	۱۰,۴۵۷,۹۱۴	(۱۲,۶۱۹,۷۴۳)	۴۴,۸۹۵,۱۹۰	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
-	-	۷۳۲,۵۹۶	(۱,۳۵۱,۹۴۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۴,۴۵۰,۷۵۲	۸۲۸,۰۹۳	۳,۸۱۹,۳۰۲	۱,۰۶۰,۶۱۷	سایر درآمدهزینه های غیر عملیاتی
۱۶,۰۹۲,۳۹۰	۲۱,۸۳۷,۴۵۴	۳۶,۸۷۴,۶۵۸	۱۱۵,۲۷۲,۲۲۱	

۳۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۵-۱- عمده تعهدات سرمایه ای عمدتاً ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب گروه به شرح زیر است :

نام شرکت	شرح تعهد	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی اروند	قراردادهای منعقد با پیمانکاران	۸,۲۶۵,۲۵۹
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	پروژه شیرین سازی	۱۸۳,۲۷۸
شرکت پتروشیمی مبین	پروژه های توسعه شرکت	۸۴,۱۵۹
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	قراردادهای منعقد	۷۲۶,۶۵۸
شرکت پتروشیمی نوری	قراردادهای خرید تجهیزات	۱۵,۹۳۴
شرکت پتروشیمی تندگویان	قراردادهای منعقد	۷۳,۸۹۶
		۱,۰۸۳,۹۲۵

۳۵-۲- طی سنوات سال قبل ادعایی از سوی شرکت بازرگانی پتروشیمی اف زد ای علیه شرکت پلیمر آریا ساسول (از شرکتهای وابسته به شرکت پتروشیمی پارس) یکی از خریداران قبلی محصولات پلیمری شرکت پتروشیمی پارس مبنی بر خسارات وارده ناشی از فسخ قرارداد کارگزاری فروش محصولات پتروشیمی پارس با شرکت مذکور ، مطرح گردیده است. مطلب به هیات داور و نمایندگان حقوقی طرفین ارجاع شده که نتیجه آن تا کنون مشخص نشده است .

۳۵-۳- تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت اصلی :

شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت و هر گونه بدهی احتمالی می باشد .

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

۳۶-۱- بعد از تاریخ ترازنامه و تا تاریخ تصویب صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل و یا افشای آن در صورتهای مالی باشد ، اتفاق نیفتاده است .

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب در پایان دوره
شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت وابسته	فروش محصولات گروه	۴,۶۹۸,۷۹۳	۳۱,۶۰۵,۱۷۶
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهمدار	دریافت خدمات و تسهیلات مالی	۷۶۴,۰۵۸	(۴,۳۸۵,۲۶۷)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۲-۳۷- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته در طی سال به شرح زیر است :

	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق. ت. م. باشد؟	نحوه تعیین قیمت	۱۳۹۴/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
						مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مانده طلب(بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)
اشخاص دارای کنترل مشترک یا نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	تسعیر بدهیهای ارزی	بلی	طبق قرارداد	(۱,۴۱۰,۹۹۹)	-	(۴۲,۳۰۳,۸۴۹)	(۵,۰۷۴,۱۲۷)	-	(۴۰,۸۹۲,۸۵۰)
			کارمز تسهیلات						(۲۲۹,۱۹۳)		
واحدهای تجاری فرعی	صندوق بازنشستگی نفت	عضو مشترک هیات مدیره	پرداخت وام	بلی	طبق مقررات	(۱۲,۰۷۵)	-	۱۹,۲۳۲	۳۱,۳۰۷	-	۳۱,۳۰۷
	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات	بلی	طبق تعرفه	۱۵۵,۴۴۴	-	۵۲۴,۷۵۶	۳۱۵,۱۰۷	-	۳۶۹,۳۱۲
	شرکت پتروشیمی خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	تسعیر بدهیهای ارزی	بلی	طبق تعرفه	۴۴۴,۳۷۰	-	۲,۱۹۹,۸۱۷	۴۴۸,۷۱۷	-	۱,۷۵۵,۴۴۷
	شرکت پتروشیمی اروند	عضو مشترک هیات مدیره	دریافت تسهیلات و تسعیر بدهیهای ارزی	بلی	طبق مقررات	۶,۱۹۰,۱۹۹	-	۸,۱۳۱,۶۰۳	۵۴۷,۶۶۹	-	۱,۹۴۱,۴۰۴
	شرکت عملیات غیر صنعتی	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات	بلی	طبق تعرفه	۱۹۹,۸۷۵	-	۳۹۴,۶۷۸	۱۵۴,۰۸۷	-	۱۹۴,۸۰۳
	شرکت پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل و فروش ارز و تسعیر بدهیهای ارزی	بلی	طبق تعرفه	۲,۶۴۰,۰۳۴	-	۲,۸۷۷,۱۳۷	۱۸۷,۹۵۵	-	۲۳۷,۱۰۳
	شرکت پتروشیمی بندرامام	عضو مشترک هیات مدیره	تسعیر بدهیهای ارزی و خرید خوراک	بلی	طبق مقررات	۹,۳۹۳,۱۶۴	-	۴۱,۹۶۸,۷۲۷	(۱۲,۸۹۷,۲۳۱)	-	۳۲,۵۷۵,۵۶۳
			خالص وجوه دریافتی و پرداختی						(۳,۰۶۱,۳۹۷)		
	شرکت پتروشیمی فجر	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	(۳,۳۷۷,۳۹۰)	-	۵۷۴,۱۶۵	۲,۰۰۸,۱۸۵	-	۳,۹۵۱,۵۵۵
	شرکت پتروشیمی بین الملل	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	(۶۸۴,۱۹۲)	-	۴,۸۰۰,۸۶۸	۹۰۶,۰۷۲	-	۵,۴۸۵,۰۶۰
	شرکت مدیریت توسعه	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۱۵۶,۰۹۶	-	۳,۷۲۳,۶۵۰	(۴۲۸,۲۰۴)	-	۳,۵۶۷,۵۵۴
	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	(۷,۳۷۰,۲۷۹)	-	(۱۶,۰۷۵,۷۰۸)	(۷,۶۸۷,۴۸۶)	-	(۸,۷۰۵,۴۲۹)
	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۲۹۱,۶۹۹	-	۹۳۹,۰۲۶	(۱۰۷,۷۸۴)	-	۶۴۷,۳۲۷
	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۱,۱۰۴	-	۲۶,۳۹۳	۱۱,۳۹۰	-	۲۵,۲۸۹
	شرکت پتروشیمی برزویه (نوری)	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۳,۲۸۹,۷۸۲	-	۱,۱۸۸,۴۰۴	۵۷۴,۰۴۸	-	(۲,۱۰۱,۳۷۸)
	شرکت پتروشیمی مبین	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	(۲۰۱,۸۱۲)	-	۴,۳۷۷,۷۶۵	۳,۹۵۳,۱۶۵	-	۴,۵۷۹,۵۷۷
واحدهای تجاری وابسته	شرکت پتروشیمی مهر	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	۱۸۰,۱۱	-	-	(۹۵۴)	-	(۳۹۹)
	شرکت پتروشیمی فلیپین	عضو مشترک هیات مدیره	خرید خوراک - حقوق و مزایا - تسعیر ارز	بلی	طبق مقررات	۵۱۴,۶۷۵	-	۴,۸۲۰,۲۳۴	۴,۳۰۵,۵۵۹	-	۴,۳۰۵,۵۵۹
	شرکت پتروشیمی ونیران	عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پروژه	بلی	-	۴۴۳,۸۱۵	-	۴۸۸,۸۱۵	۴۵,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰
	پتروشیمی هنگام	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	-	(۲,۱۴۵,۰۰۰)	-	-	۲,۱۴۵,۰۰۰	-	۲,۱۴۵,۰۰۰
	شرکت پارس تامین مجد	عضو مشترک هیات مدیره	علی الحساب پروژه	بلی	طبق قرارداد	۳,۲۶۰,۰۲۸	-	۳,۲۶۰,۰۲۸	-	-	-
	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابهای شرکتها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	طبق قرارداد	(۱,۶۲۴,۱۲۵)	-	(۹,۶۶۴,۴۸۵)	۱۰,۲۱۹,۴۸۴	-	(۸,۰۰۲,۳۶۰)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق. ت می باشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مانده طلب (بدهی)	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
									مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب(بدهی)
شرکت‌های هم گروه/تحت کنترل واحد	شرکت پتروشیمی کاویان	شرکت همگروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	خیر	طبق مقررات	(۲,۲۸۴)	-	۳,۳۴۱	۳,۸۲۷	-	۵,۶۲۵
	شرکت پتروشیمی دماوند	شرکت همگروه	فروش کالا	خیر	طبق مقررات	(۷۲۶)	-	۵۲,۶۶۴	(۴۷,۶۶۹)	-	۵۳,۳۹۰
			حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه				-		۶,۶۰۵		
	شرکت پایانه ها و مخازن	شرکت همگروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	خیر	طبق مقررات	۶۵۰	-	۱,۳۳۹	۲,۶۷۴	-	۵۷۹
	شرکت حمل و نقل بازرگانی	شرکت همگروه	هزینه آموزش کارکنان	خیر	طبق تعرفه	۱۰۳	-	(۶)	(۱۰۳)	-	(۱۰۳)
	شرکت پتروشیمی زاگرس	شرکت همگروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	خیر	طبق مقررات	-	-	(۴۴۴)	(۸۵۲)	-	(۸۴۹)
	پتروشیمی لرستان	شرکت همگروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	خیر	طبق مقررات	-	-	(۲۵۱)	-	-	-
	پتروشیمی ایلام	شرکت همگروه	خالص وجوه دریافتی و پرداختی	خیر	طبق مقررات	(۱۰۸)	-	۲۷,۹۴۳	۲۸,۰۵۱	-	۲۸,۰۵۱
	پتروشیمی جم	شرکت همگروه	خالص وجوه دریافتی و پرداختی	خیر	طبق مقررات	(۱,۳۰۷)	-	۵۴	۱,۳۶۱	-	۱,۳۶۱
	شرکت اسپک	شرکت همگروه	حسابهای فی مابین عطف به مصوبه هیئت مدیره	خیر	-	(۱۲۵)	-	(۱۲۵)	(۱۸۶)	-	-
	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	شرکت همگروه	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	خیر	-	(۱۷۴,۷۶۲)	-	-	۲۰,۴۰۷	-	۱۷۴,۷۶۲
	شرکت پژوهش و فناوری	شرکت همگروه	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	خیر	-	۲,۹۶۳	-	۳,۷۵۹	۱۰۸	-	۷۹۶
	شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت همگروه	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	خیر	-	--	-	۴۷۸	-	-	۴۷۸
سایر اشخاص	شرکت پالایش و پخش	شرکت همگروه	خرید خوراک	خیر	-	(۵۰,۴۰۹)	-	۱۰۱,۰۸۴	۱۵۱,۴۹۳	-	۱۵۱,۴۹۳
	شرکت نفت مناطق مرکزی	شرکت همگروه	خرید خوراک	خیر	-	۳۵,۳۵۸	-	۳۵,۷۶۳	۴۰۵	-	۴۰۵

۳۷-۳- مانده حساب اشخاص وابسته ای که طی سال ، معامله ای با آنها انجام نشده است ، به شرح زیر است :

	نوع وابستگی	۱۳۹۴/۳/۳۱			مانده طلب(بدهی)
		(دریافت) پرداخت	تعدیلات (هزینه مطالبات مشکوک الوصول و ...)	مانده طلب(بدهی)	
شرکت پتروشیمی بسپاران بندرامام	شرکت همگروه	—	—	(۲۹۸)	(۲۹۸)
شرکت پتروشیمی خوارزمی بندرامام	شرکت همگروه	—	—	(۱۹۵)	(۱۹۵)
شرکت پتروشیمی فراورش بندرامام	شرکت همگروه	—	—	۳۲۰	۳۲۰
شرکت پتروشیمی آریاساسول	شرکت همگروه	—	—	—	—
شرکت پتروشیمی مارون	شرکت همگروه	—	—	(۲۲۰)	(۲۲۰)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۸- وضعیت ارزی گروه

بده دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی گروه در پایان دوره مالی به شرح زیر می‌باشد :

هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزار وون کره	هزار ین ژاپن	هزار یوان چین	هزار فرانک	هزار درهم امارات
گروه :							
۴,۲۰۷,۶۴۰	۲,۷۳۸,۵۱۹	۱۹,۶۷۳	۴۵۹,۱۶۴,۱۰۰	۵,۳۸۱,۶۹۸	۷۷۳	-	۲,۷۷۷,۵۰۵
(۳,۶۲۳,۶۲۰)	(۲,۴۹۵,۴۲۷)	(۷۲,۰۹۷)	(۱۵۷,۷۰۶,۴۶۵)	(۲۱,۳۲۰,۱۲۷)	-۲۱۰,۳۵۲	(۱۳,۲۰۹)	(۱,۱۸۵,۵۶۵)
۵۸۴,۰۲۰	۲۴۳,۰۹۲	(۵۲,۴۲۴)	۳۰۱,۴۵۷,۶۳۵	(۱۵,۹۳۸,۴۲۹)	-۲۰۹,۵۷۹	(۱۳,۲۰۹)	۱,۵۹۱,۹۴۰

موجودی نقد و دارایی‌های جاری ارزی

تسهیلات و حسابها و اسناد پرداختنی ارزی

خالص سایر دارایی‌ها و (بدهی-های) پولی ارزی

شرکت اصلی :

۷۶۳,۳۷۲	۵۵۸,۳۸۸	۱۹۶,۳۸۴	-	۵,۲۹۲,۳۸۱	-	-	۶۳۶,۴۲۲
(۸۷۵,۹۰۴)	(۴۲۶,۶۲۰)	(۷۱,۵۵۹)	-۱۱۶,۳۹۸,۰۶۴	(۵,۹۸۷,۰۷۳)	-۶۳,۴۲۶	-	(۵۲۰,۶۱۰)
(۱۱۲,۵۳۲)	۱۳۱,۷۶۸	۱۲۴,۸۲۵	(۱۱۶,۳۹۸,۰۶۴)	(۶۹۴,۶۹۲)	-۶۳,۴۲۶	-	۱۱۵,۸۱۲

موجودی نقد و دارایی‌های جاری ارزی

تسهیلات و حسابها و اسناد پرداختنی ارزی

خالص سایر دارایی‌ها و (بدهی-های) پولی ارزی

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۴

۳۹- خلاصه عملکرد شرکت های گروه

به منظور دستیابی به یک تصویر کلی از عملکرد شرکت های گروه ، اقلام مهم تشکیل دهنده صورت سود و زیان این شرکت ها برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۳/۳۱ جهت اطلاع در ذیل ارائه شده است :

نام شرکت	فروش خالص کالا و خدمات	بهای تمام شده کالا و خدمات فروخته	سود ناخالص فروش	هزینه های اداری ، عمومی و فروش	خالص درآمدها و هزینه های عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	هزینه-های مالی	خالص هزینه-های غیر عملیاتی و مالیات	سود ویژه	درصد مالکیت شرکت اصلی	درصد مالکیت اقلیت
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
پتروشیمی بندرامام	۶۱,۷۵۸,۸۵۷	۴۸,۰۴۹,۶۲۴	۱۳,۷۰۹,۲۳۳	۲,۳۲۳,۲۴۵	۳۷۷,۱۶۸	۱۱,۷۶۳,۱۵۶	۱۸۶,۹۲۵	۲۰۲,۸۴۴	۱۱,۷۷۹,۰۷۵	۶۹/۳	۳۷/۷
پتروشیمی پارس	۵۵,۰۷۸,۰۱۲	۳۴,۲۸۱,۳۵۱	۲۰,۷۹۶,۶۶۱	۳,۱۳۸,۵۶۰	۶,۰۳۴,۶۴۸	۲۳,۶۹۲,۷۴۹	۱۳,۹۸۲	۷,۲۱۹,۸۷۱	۳۰,۸۹۸,۶۳۸	۶۰	۴۰
پتروشیمی مبین	۳۲,۹۶۷,۱۶۵	۲۳,۷۶۶,۱۳۶	۹,۲۰۱,۰۲۹	۲۸۷,۷۶۴	۳,۳۴۷	۸,۹۱۶,۶۱۲	۵۹,۱۰۵	(۱,۵۳۷,۲۲۸)	۷,۳۲۰,۲۷۹	۱۰۰	۰
پتروشیمی نوری	۸۰,۶۱۷,۴۴۶	۷۳,۶۰۰,۰۲۱	۷,۰۱۷,۴۲۵	۲,۱۷۴,۱۶۸	(۱,۵۴۵,۷۰۹)	۳,۲۹۷,۵۴۸	۷,۰۱۷	۱,۹۱۱,۷۱۷	۵,۲۰۲,۲۴۸	۷۶/۶	۲۳/۴
پتروشیمی فجر	۱۴,۷۶۱,۶۳۱	۵,۹۱۰,۰۷۲	۸,۸۵۱,۵۵۹	۲۱۳,۷۰۲	۸۷۹,۲۰۹	۹,۵۱۷,۰۶۶	۲,۰۹۳,۷۷۶	۸۹۱,۱۳۲	۸,۳۱۴,۴۲۲	۷۰	۳۰
پتروشیمی خوزستان	۱,۳۱۴,۵۲۳	۱,۷۷۸,۰۳۴	(۴۶۳,۵۱۱)	۱۷۱,۲۵۳	(۶۵۸,۹۷۵)	(۱,۲۹۳,۷۳۹)	۲۰	۱۵,۰۲۰	(۱,۲۷۸,۷۳۹)	۷۰	۳۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۵,۰۸۴,۴۱۰	۳۳,۶۷۴,۶۶۵	۱,۴۰۹,۷۴۵	۵۵۹,۴۶۷	۱۶۴,۰۷۴	۱,۰۱۴,۳۵۲	۶,۶۴۷	۳۵۴,۲۱۳	۱,۳۶۱,۹۱۸	۷۰	۳۰
پتروشیمی تندگویان	۱۷,۶۶۸,۷۷۸	۱۶,۱۵۲,۸۶۱	۱,۵۱۵,۹۱۷	۵۶۹,۵۵۲	(۳۲۶,۹۱۵)	۶۱۹,۴۵۰	۴۲۳,۳۲۸	۶۳,۴۱۸	۲۵۹,۵۴۰	۷۵	۲۵
پتروشیمی اروند	۱۰,۲۷۷,۶۶۰	۷,۹۶۱,۷۱۳	۲,۳۱۵,۹۴۷	۹۳۷,۴۵۰	(۹۹۱,۶۵۴)	۳۸۶,۸۴۳	۶۴,۹۶۸	۴۱۵,۰۴۱	۷۳۶,۹۱۶	۷۹	۲۱
مدیریت توسعه پتروشیمی	۳۶۳,۰۴۴	۰	۳۶۳,۰۴۴	۳۴۴,۴۴۲	۰	۱۸,۶۰۲	۰	۱۱۴,۹۴۵	۱۳۳,۵۴۷	۱۰۰	۰
پتروشیمی بین الملل	۵۲,۴۹۷	۰	۵۲,۴۹۷	۴۹,۹۹۷	۰	۲,۵۰۰	۰	۵۷۹	۳,۰۷۹	۱۰۰	۰
عملیات غیر صنعتی	۱,۱۰۰,۳۳۱	۱,۰۲۲,۰۵۹	۷۸,۲۷۲	۸۳,۳۷۶	۳,۶۵۲	(۱,۴۵۲)	۰	۱,۷۴۸	۲۹۶	۱۰۰	۰
عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۲,۷۱۴,۷۵۴	۲,۳۸۶,۷۶۳	۳۲۷,۹۹۱	۱۳۴,۵۲۳	۰	۱۹۳,۴۶۸	۰	۴۸,۳۶۷	۲۴۱,۸۳۵	۱۰۰	۰
ره آوران فنون	۱۸۹,۲۴۹	۱۳۹,۳۹۸	۴۹,۸۵۱	۴۲,۹۹۶	۰	۶,۸۵۵	۰	(۱,۰۹۵)	۵,۷۶۰	۱۰۰	۰
سرمایه گذاری ایرانیان	۳,۵۰۰,۴۳۹	۲,۷۹۶,۳۴۹	۷۰۴,۰۹۰	۵۰۹,۶۴۳	(۱۲)	۱۹۴,۴۳۵	۶۱۸,۳۰۶	۲۱۵,۶۸۵	(۲۰۸,۱۸۶)	۵۱	۴۹
	۳۱۷,۴۴۸,۷۹۶	۲۵۱,۵۱۹,۰۴۶	۶۵,۲۲۵,۶۶۰	۱۱,۵۴۰,۱۳۸	۳,۹۳۸,۸۳۳	۵۸,۱۳۴,۰۱۰	۳,۴۷۴,۰۷۴	۹,۹۱۶,۲۵۷	۶۴,۹۷۸,۸۱۴		