



شرکت پتروشیمی جهرم (سهامی عام)

صورت‌های مالی (حسابرسی شده)

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۰۴/۰۳/۱۳۹۴

صورت‌های مالی



قبل از مرحله بهره برداری

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

مجمع عمومی محترم صاحبان سهام

با سلام

احتراماً، به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی جهرم (سهامی عام) قبل از بهره برداری برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزا تشکیل دهنده صورت‌های مالی بقرار زیر است:

شماره صفحه

الف : صورت های مالی مجموعه

ترازنامه مجموعه الف
صورت سود و (زیان) مجموعه ب
گردش حساب سود و (زیان) انباشته مجموعه ب
صورت جریان وجوه نقد مجموعه پ

ب : صورت های مالی

ترازنامه ۱
صورت سود و (زیان) ۲
گردش حساب سود و (زیان) انباشته ۲
صورت جریان وجوه نقد ۳

پ : یادداشتهای توضیحی شامل :

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات ۴-۱۶

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۰۹/۰۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده	اعضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	احمد صادقی	شرکت سرمایه گذاری مهد امید آیین
	نائب رئیس هیأت مدیره	-	محمود افضلی
	عضو هیأت مدیره	-	محمود هراتیان نژادی
	عضو هیأت مدیره	محسن ابراهیمی جمارانی	بانک صادرات ایران
	عضو هیأت مدیره	حسین حاجیان	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر
	مدیر عامل	کیوان کتیه	شرکت پتروشیمی جهرم

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

ترازنامه مجموعه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

دارائی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده)
دارائی های جاری :			ریال	بدهی های جاری :			ریال	
موجودی نقد	۴	۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰	۶۲۱,۳۷۴,۱۹۳,۷۷۰	حسابها و اسناد پرداختنی	۱۱	۲۴,۹۳۳,۵۲۷,۰۸۴	۲۸,۹۸۳,۴۴۴,۸۳۸	
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۸۰۰,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱	۲۳۸,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱	ذخیره مالیات	۱۲	.	.	
حسابهای دریافتنی	۶	۵۱,۲۱۹,۱۳۰,۸۱۹	۶۸۲,۵۶۴,۲۰۱	سود سهام پرداختنی	۱۳	۷,۳۵۲,۸۶۷,۳۲۱	۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷	
پیش پرداخت ها	۷	۴۶۶,۷۳۹,۰۱۶,۰۱۵	۲۳۴,۱۲۶,۷۳۵,۰۳۰			.	.	
جمع دارائی های جاری		۱,۳۷۷,۸۲۲,۷۹۳,۱۹۵	۱,۰۹۴,۳۰۸,۳۷۵,۵۹۲	جمع بدهی های جاری		۳۲,۲۸۶,۳۹۴,۴۰۵	۳۰,۳۴۰,۴۴۸,۸۷۵	
دارائی های غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :				
دارائی های ثابت مشهود	۸	۱۵۶,۱۸۱,۱۹۷,۷۴۲	۱۵۶,۷۹۴,۳۷۲,۷۵۱					
دارایی های نامشهود	۹	۶۲,۹۶۴,۶۹۵,۱۲۳	۶۲,۹۱۰,۲۶۹,۴۵۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰	۱۸۵,۵۶۴,۳۰۵,۲۹۶	۱۴۸,۳۲۷,۷۶۷,۲۹۶	جمع بدهی های غیر جاری		۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	
جمع دارائی های غیر جاری		۴۰۴,۷۱۰,۱۹۸,۱۶۱	۳۶۸,۰۳۲,۴۰۹,۵۰۳	جمع بدهی ها		۳۲,۶۰۶,۵۶۹,۶۶۳	۳۰,۶۶۰,۶۲۴,۱۳۳	
				حقوق صاحبان سهام :				
				سرمایه (منقسم به ۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۸۵۳,۵۰۸,۰۰۰	
				علی الحساب افزایش سرمایه	۱۵-۱	.	۶۰۳,۶۶۵,۳۶۷,۰۰۰	
				اندوخته قانونی	۱۶	۱۳,۰۱۴,۹۸۱,۶۸۸	۹,۴۷۶,۹۳۱,۷۳۷	
				سود انباشته		۲۳۶,۹۱۱,۴۴۰,۰۰۵	۱۷۵,۶۸۴,۳۵۴,۲۲۵	
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۷۴۹,۹۲۶,۴۲۱,۶۹۳	۱,۴۳۱,۶۸۰,۱۶۰,۹۶۲	
جمع دارائی ها		۱,۷۸۲,۵۳۲,۹۹۱,۳۵۶	۱,۴۶۲,۳۴۰,۷۸۵,۰۹۵	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۷۸۲,۵۳۲,۹۹۱,۳۵۶	۱,۴۶۲,۳۴۰,۷۸۵,۰۹۵	

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

(الف)

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

صورت سود و زیان مجموعه

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷ هزینه های عمومی و اداری تشکیلاتی	(۵۷,۳۱۱,۴۷۵,۳۶۰)	(۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶)	(۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸)	(۲۳,۵۱۹,۱۰۹,۹۵۷)
(زیان) عملیاتی	(۵۷,۳۱۱,۴۷۵,۳۶۰)	(۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶)	(۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸)	(۲۳,۵۱۹,۱۰۹,۹۵۷)
۱۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۳۱,۰۳۵,۶۰۵,۲۲۷	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱
	۳۳۱,۰۳۵,۶۰۵,۲۲۷	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱
سود قبل از مالیات	۲۷۳,۸۲۴,۱۲۹,۸۶۷	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴
مالیات	(۱,۸۰۸,۲۱۰,۰۱۴)	.	.	.
سود خالص	۲۷۲,۰۱۵,۹۱۹,۸۵۳	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲۷۲,۰۱۵,۹۱۹,۸۵۳	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴
سود انباشته در ابتدای سال	.	۱۷۵,۳۴۵,۶۶۵,۸۰۱	۱۲۶,۹۴۹,۶۶۶,۱۰۱	۱۲۶,۹۴۹,۶۶۶,۱۰۱
تعدیلات سنواتی	.	۳۳۸,۶۸۸,۴۲۴	(۲,۲۸۸,۶۵۸,۱۵۲)	(۲,۰۸۸,۶۵۸,۱۵۲)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	.	۱۷۵,۶۸۴,۳۵۴,۲۲۵	۱۲۴,۶۶۱,۰۰۷,۹۴۹	۱۲۴,۸۶۱,۰۰۷,۹۴۹
سود قابل تخصیص	۲۷۲,۰۱۵,۹۱۹,۸۵۳	۲۴۶,۴۴۵,۳۵۳,۲۴۰	۱۷۱,۳۹۱,۴۶۰,۰۹۴	۱۸۵,۱۵۸,۳۲۹,۲۱۳
اندوخته قانونی	(۱۳,۰۱۴,۹۸۱,۶۸۸)	(۳,۵۳۸,۰۴۹,۹۵۱)	(۲,۳۳۶,۵۲۲,۶۰۷)	(۲,۹۹۷,۹۳۱,۶۴۲)
سود تقسیم شده	(۲۲,۰۸۹,۴۹۸,۱۶۰)	(۵,۹۹۵,۸۶۳,۲۸۴)	(۶,۴۷۶,۰۴۳,۳۴۶)	(۶,۴۷۶,۰۴۳,۳۴۶)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۳۵,۱۰۴,۴۷۹,۸۴۸)	(۹,۵۳۳,۹۱۳,۲۳۵)	(۸,۸۱۳,۵۶۵,۹۵۳)	(۹,۴۷۳,۹۷۴,۹۸۸)
سود انباشته در پایان سال	۲۳۶,۹۱۱,۴۴۰,۰۰۵	۲۳۶,۹۱۱,۴۴۰,۰۰۵	۱۶۲,۵۷۸,۸۹۴,۱۴۱	۱۷۵,۶۸۴,۳۵۴,۲۲۵
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۱۸۱	۴۷	۷۳	۴۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۸۵۴	۶۴۲,۸۵۴

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(ب)

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

صورت جریان وجوه نقد مجموعه

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

۲۰ (۵۳۴,۵۲۸,۶۴۲,۱۳۱) (۲۹۸,۴۴۸,۵۳۶,۳۶۰) (۴۶,۶۸۴,۱۳۸,۰۳۷) (۲۳۶,۵۱۰,۹۲۸,۶۲۱)

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

۳۰۹,۵۸۳,۷۸۸,۶۴۰	۸۴,۰۱۷,۹۷۷,۵۰۵	۵۳,۲۷۰,۷۹۳,۹۲۳	۸۳,۳۷۰,۳۶۱,۲۲۱
(۱۴,۷۳۶,۶۳۰,۸۳۹)	۰	۰	(۵,۹۶۲,۰۲۷,۴۴۵)

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورودوجه نقدناشی ازبازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

۲۹۴,۸۴۷,۱۵۷,۸۰۱

مالیات بردرآمد پرداختی

(۱,۸۰۸,۲۱۰,۰۱۴) ۰ (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) (۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود

(۱۶۳,۲۹۹,۱۶۲,۸۳۹)	(۱,۳۸۲,۹۱۳,۱۴۵)	(۱۷,۷۸۰,۲۱۲,۱۱۶)	۱۳۳,۰۳۵,۲۵۴,۵۵۳
(۸۰۰,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱)	(۵۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۲۸,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱)
(۱۷۲,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰)	(۳۷,۲۳۶,۵۳۸,۰۰۰)	۰	۰
(۶۳,۰۰۲,۹۵۸,۴۵۶)	(۶۵,۵۴۵,۰۰۰)	۰	۰

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه پرداختی جهت خریددارائی های نا مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقدناشی ازفعالیت‌های سرمایه گذاری

(۱,۱۹۸,۷۷۰,۵۴۱,۸۸۶) (۶۰۰,۶۸۴,۹۹۶,۱۴۵) (۲۶۵,۷۸۰,۳۱۲,۱۱۶) (۹۵,۰۸۹,۶۲۸,۰۳۸)

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

(۱,۴۴۰,۲۶۰,۲۳۶,۲۳۰) (۸۱۵,۱۱۵,۵۵۵,۰۰۰) (۲۶۰,۶۹۳,۵۵۶,۲۲۰) (۲۵۵,۶۹۲,۲۲۲,۸۸۳)

فعالیت‌های تأمین مالی :

وجه دریافتی حاصل از ایفای تعهد سهامداران

۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۳,۴۸۱,۱۲۵,۰۰۰	۰	۰

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰ (۵۶۱,۶۳۴,۴۳۰,۰۰۰) (۲۶۰,۶۹۳,۵۵۶,۲۲۰) ۳۴۷,۹۷۳,۱۴۴,۱۱۷

مانده وجه نقد در آغاز سال

۰ ۶۲۱,۳۷۴,۱۹۳,۷۷۰ ۲۷۳,۴۰۱,۰۴۹,۶۵۳ ۲۷۳,۴۰۱,۰۴۹,۶۵۳

مانده وجه نقد در پایان سال

۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰ ۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰ ۱۲,۷۰۷,۴۹۳,۴۳۳ ۶۲۱,۳۷۴,۱۹۳,۷۷۰

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

(ب)

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

تیرازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

دارائی ها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۷/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
دارائی های جاری :		ریال	ریال	بدهی های جاری :		ریال	ریال
موجودی نقد	۴	۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰	۶۲۱,۳۷۴,۱۹۳,۷۷۰	حسابها و اسناد پرداختنی	۱۱	۲۴,۹۳۳,۵۲۷,۰۸۴	۲۸,۹۸۳,۴۴۴,۸۳۸
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۵	۸۰۰,۱۳۴,۸۸۲,۵۹۱	۲۳۸,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱	ذخیره مالیات	۱۲	-	-
حسابهای دریافتنی	۶	۵۱,۳۱۹,۱۳۰,۸۱۹	۶۸۲,۵۶۴,۲۰۱	سود سهام پرداختنی	۱۳	۷,۳۵۲,۸۶۷,۳۲۱	۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷
پیش پرداخت ها	۷	۴۶۶,۷۳۹,۰۱۶,۰۱۵	۲۳۴,۱۲۶,۷۳۵,۰۳۰				
جمع دارائی های جاری		۱,۳۷۷,۸۲۲,۷۹۳,۱۹۵	۱,۰۹۴,۳۰۸,۳۷۵,۵۹۲	جمع بدهی های جاری		۳۲,۲۸۶,۳۹۴,۴۰۵	۳۰,۳۴۰,۴۴۸,۸۷۵
دارائی های غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :			
دارائی های ثابت مشهود	۸	۱۵۶,۱۸۱,۱۹۷,۷۴۲	۱۵۶,۷۹۴,۳۷۲,۷۵۱				
دارایی های نامشهود	۹	۶۲,۹۶۴,۶۹۵,۱۲۳	۶۲,۹۱۰,۲۶۹,۴۵۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰	۱۷۲,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰	۱۳۵,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	جمع بدهی های غیر جاری		۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸
جمع دارائی های غیر جاری		۳۹۱,۴۸۹,۴۳۰,۸۶۵	۳۵۴,۸۱۱,۶۴۲,۲۰۷	جمع بدهی ها		۳۲,۶۰۶,۵۶۹,۶۶۳	۳۰,۶۶۰,۶۲۴,۱۳۳
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (منقسم به ۱,۵۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۵	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۸۵۳,۵۰۸,۰۰۰
				علی الحساب افزایش سرمایه	۱۵-۱	۰	۶۰۳,۶۶۵,۳۶۷,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۶	۱۳,۰۱۴,۹۸۱,۶۸۸	۹,۴۷۶,۹۳۱,۷۳۷
				سود انباشته		۲۲۳,۶۹۰,۶۷۲,۷۰۹	۱۶۲,۴۶۳,۵۸۶,۹۲۹
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۷۳۶,۷۰۵,۶۵۴,۳۹۷	۱,۴۱۸,۴۵۹,۳۹۳,۶۶۶
جمع دارائی ها		۱,۷۶۹,۳۱۲,۲۲۴,۰۶۰	۱,۴۴۹,۱۲۰,۰۱۷,۷۹۹	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱,۷۶۹,۳۱۲,۲۲۴,۰۶۰	۱,۴۴۹,۱۲۰,۰۱۷,۷۹۹

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

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

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷ هزینه های عمومی و اداری تشکیلاتی	(۵۷,۳۱۱,۴۷۵,۳۶۰)	(۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶)	(۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸)	(۲۳,۵۱۹,۱۰۹,۹۵۷)
(زیان) عملیاتی	(۵۷,۳۱۱,۴۷۵,۳۶۰)	(۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶)	(۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸)	(۲۳,۵۱۹,۱۰۹,۹۵۷)
۱۸ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۱۷,۸۱۴,۸۳۷,۹۳۱	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱
	۳۱۷,۸۱۴,۸۳۷,۹۳۱	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱
سود قبل از مالیات	۲۶۰,۶۰۳,۳۶۲,۵۷۱	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴
مالیات	(۱,۸۰۸,۲۱۰,۰۱۴)	.	.	.
سود خالص	۲۵۸,۷۹۵,۱۵۲,۵۵۷	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲۵۸,۷۹۵,۱۵۲,۵۵۷	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	۴۶,۷۳۰,۴۵۲,۱۴۵	۶۰,۲۹۷,۳۲۱,۲۶۴
سود انباشته در ابتدای سال	.	۱۶۲,۱۲۴,۸۹۸,۵۰۵	۱۱۳,۷۲۸,۸۹۸,۸۰۵	۱۱۳,۷۲۸,۸۹۸,۸۰۵
تعدیلات سنواتی	.	۳۳۸,۶۸۸,۴۲۴	(۲,۲۸۸,۶۵۸,۱۵۳)	(۲,۰۸۸,۶۵۸,۱۵۳)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	.	۱۶۲,۴۶۳,۵۸۶,۹۲۹	۱۱۱,۴۴۰,۲۴۰,۶۵۳	۱۱۱,۶۴۰,۲۴۰,۶۵۳
سود قابل تخصیص	۲۵۸,۷۹۵,۱۵۲,۵۵۷	۲۲۳,۲۲۴,۵۸۵,۹۴۴	۱۵۸,۱۷۰,۶۹۲,۷۹۸	۱۷۱,۹۳۷,۵۶۱,۹۱۷
اندوخته قانونی	(۱۳,۰۱۴,۹۸۱,۶۸۸)	(۳,۵۳۸,۰۴۹,۹۵۱)	(۲,۲۳۶,۵۲۲,۶۰۷)	(۲,۹۹۷,۹۳۱,۶۴۲)
سود تقسیم شده	(۲۲,۰۸۹,۴۹۸,۱۶۰)	(۵,۹۹۵,۸۶۳,۲۸۴)	(۶,۴۷۶,۰۴۳,۳۴۶)	(۶,۴۷۶,۰۴۳,۳۴۶)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۳۵,۱۰۴,۴۷۹,۸۴۸)	(۹,۵۳۳,۹۱۳,۲۳۵)	(۸,۸۱۲,۵۶۵,۹۵۳)	(۹,۴۷۳,۹۷۴,۹۸۸)
سود انباشته در پایان سال	۲۲۳,۶۹۰,۶۷۲,۷۰۹	۲۲۳,۶۹۰,۶۷۲,۷۰۹	۱۴۹,۳۵۸,۱۲۶,۸۴۵	۱۶۲,۴۶۳,۵۸۶,۹۲۹
سود هر سهم پس از کسر مالیات	۱۷۳	۴۷	۷۳	۴۰
سرمایه (میلیون ریال)	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۴۲,۸۵۴	۶۴۲,۸۵۴

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

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

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

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	مانده انباشته تا ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال	ریال

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود دریافتی سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود سهام پرداختی

جریان خالص ورودوجه نقدناشی ازبازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بردرآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجوه پرداختی جهت خریددارائی های نا مشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقدناشی ازفعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

فعالیت‌های تأمین مالی :

وجوه دریافتی حاصل از ایفای تعهد سهامداران

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۱۴۰۰ آذر ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی جهرم بصورت شرکت سهامی عام بموجب مصوبه شماره ۳۷۱۹۲/۱۸۸۰۰ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۱ هیأت وزیران و مجوز شماره ۱۲۱/۶۹۶۷۸ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۱ سازمان بورس و اوراق بهادار تأسیس شده و طی شماره ۲۹۰۱۱ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۲ نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیرتجاری شیراز به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در شیراز میباشد.

جواز تأسیس شرکت به شماره ۱۰۸/۱/۶۳۷۴ مورخ ۱۳۸۷/۰۲/۲۱ توسط سازمان صنایع و معادن صادر شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

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

احداث، راه اندازی و بهره برداری مجتمع های پتروشیمی و کارخانه های صنعتی بمنظور تولید، بازاریابی مجاز، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، صادرات، واردات و تبدیل مواد شیمیائی و پتروشیمیائی و فرآورده

های فرعی و مشتقات ذریط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی، صنعتی، بازرگانی مجاز فنی و مهندسی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه .

۱-۳- وضعیت طرح

در اردیبهشت ۱۳۸۶ هیأت محترم دولت جمهوری اسلامی طبق مصوبه شماره ۳۷۱۹۲/۱۸۸۰۰ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۱۱ احداث مجموعه مجتمع های پتروشیمی خط اتیلن مرکزی بصورت مشارکتی و با تمهید تأمین خوراک

لازم از پالایشگاه گاز پارسیان را بمنظور توازن منطقه ای، مشارکت بیشتر بخش غیردولتی در طرحهای توسعه صنایع پتروشیمی و رشد شاخص اقتصادی در استان فارس مورد تصویب قرار دارد.

این پروژه یکی از طرحهای مهم وزارت نفت در استان فارس بوده که به لحاظ تمرکز زدائی صنایع پترو شیمی در مناطق جنوبی کشور ،اشتغال زائی و نزدیکی آن به مرزهای صادراتی جنوب موجه و از طرحهای ملی شناخته شده است

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

عملیاتی نمودن طرح اتخاذ گردیده است.وامید است با رفع محدودیتها وخارج شدن صنعت از تحریم وفرهام نمودن مراحل افزایش سرمایه وتوافق بعمل آمده باسیستم بانکی اجرای طرح در برنامه ریزی زمانبندی پیش بینی شده محقق گردد.

۱-۴- وضعیت اشتغال

کارکنان شرکت در دفاتر شیراز و تهران طی دوره مالی مورد گزارش ۲۴ نفر می باشند.

۱۳۹۴	۱۳۹۳
۲۴	۲۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و درموارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- سرمایه گذاریها

۱-۳-۱- نحوه ارزیابی

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	مجموعه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سرمایه گذاریهای بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)

۲-۱-۳- مبنای ارزش ویژه

توضیحات مربوط به ارزش ویژه یشرح زیر است :

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

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

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

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

۳-۱-۳- نحوه شناخت درآمد

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	مجموعه	شرکت اصلی
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	ارزش ویژه	درزمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه گذاریهای بلند مدت	درزمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	درزمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ ترازنامه)

۴-۳- دارایی های ثابت مشهود

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

نوع دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷٪	نزولی
اثاثه ومنصوبات	۵ و ۱۰ سال	خط مستقیم و نزولی
وسایل نقلیه	۲۵٪	نزولی
نرم افزار	۵ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۲۰ساله	خط مستقیم

برای دارائی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه ودر حسابها منظور می شود.در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از امادگی جهت بهره برداری به علت تعطیلی کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیردمیزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست .

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

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۶۲۱,۳۶۴,۵۶۱,۰۴۷	۵۹,۶۴۱,۸۱۵,۱۷۰	۴-۱ موجودی نزد بانکها
.	.	موجودی صندوق
۹,۶۳۲,۷۳۳	۹۷,۹۴۸,۶۰۰	۴-۲ تنخواه گردان
۶۲۱,۳۷۴,۱۹۳,۷۷۰	۵۹,۷۳۹,۷۶۳,۷۷۰	

۴-۱- موجودی نزد بانکها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۴۴۴,۸۷۵	۲,۵۶۳,۵۱۸	حساب سپرده کوتاه مدت مهر نزد بانک کشاورزی ۴۹۳۴۹۲۱۰۳
۳۲,۵۵۶,۷۵۱	۳۲,۵۵۶,۷۵۱	حساب جاری نزد بانک کشاورزی شیراز ۴۸۱۹۲۰۴۷۳
۸,۶۳۸,۰۵۲	۹,۳۱۳,۶۱۶	حساب سپرده کوتاه مدت مهر گستر نزد بانک کشاورزی ۳۳۶۸۷۷۳۳۱
۱۳۴,۱۱۸,۳۷۳	۱۴۱,۰۲۱,۱۲۰	سپرده همراه بانک رفاه کارگران شیراز ۱۴۶۹۲۷۹۰
۱۷۰,۶۹۹,۱۹۳	۳۴۶,۰۵۰,۷۲۱	حساب سپرده نزد بانک مسکن تهران ۸۷۲۸-۵۵۴
۴۲۴,۹۱۰,۱۲۵	۴۵۸,۱۴۱,۵۲۴	حساب سپرده بانک سپه میدان ونک تهران ۴۲۲۶۰۱/۵۰
۵۴,۷۷۷	۵۴,۷۷۷	حساب سپرده بانک سپه میدان ونک تهران ۱۵۷۵۸۹
۷,۴۶۷,۷۵۳	۷,۴۶۷,۷۵۳	حساب سپرده بانک سپه میدان ونک تهران ۱۷۷۸۸۰۰۱۹۰۴۱۰
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده نزد بانک مسکن تهران ۸۷۵۶-۸۴
۶,۴۷۴,۶۹۴,۳۴۲	۴,۴۳۰,۰۰۵,۰۴۶	حساب سپرده نزد بانک سپه ۲۸۱۰۶۵۵۶
۶۰۸,۵۸۳,۴۲۵,۸۸۵	۴۸,۷۰۹,۱۲۹,۴۲۳	۴-۱-۱ حساب سپرده نزد بانک سپه ۲۸۱۰۹۴۶۸
۲,۱۱۰,۹۲۰	۲,۱۱۰,۹۲۰	حساب سپرده ارزی نزد بانک مسکن تهران ۳۷۵۲
۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	۴,۵۲۳,۴۰۰,۰۰۰	حساب سپرده ارزی نزد بانک سپه تهران ۱۰۵۰۹۹۰۲۱۶
۱	۱	سایر حساب سپرده نزد بانک ها
۶۲۱,۳۶۴,۵۶۱,۰۴۷	۵۹,۶۴۱,۸۱۵,۱۷۰	

۴-۱-۱ حساب مورد نظر اختصاص یافته جهت افزایش سرمایه می باشد.

سود حسابهای سپرده کوتاه مدت نزد بانک ها تحت سرفصل درآمد غیر عملیاتی در صورت سود و زیان منعکس شده است.

۴-۲- تنخواه گردان ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۹,۶۳۲,۷۳۳	۱۷,۹۴۸,۶۰۰	تنخواه گردان دفتر شیراز
.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان دفتر تهران
.	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	تنخواه گردان دفتر سایت
۹,۶۳۲,۷۳۳	۹۷,۹۴۸,۶۰۰	

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب سپرده بانک سپه ۱۰۰۰۳۱۱
۳۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب سپرده بانک سپه ۵۰۰۰۴۲۵۴
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب سپرده بانک سپه ۵۰۰۰۴۲۵۵
۶۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب سپرده بانک سپه ۵۰۰۰۴۲۵۶
۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.	حساب سپرده بانک سپه ۵۰۰۰۴۲۵۷
۱۳۴,۸۸۲,۵۹۱	۱۳۴,۸۸۲,۵۹۱	حساب سپرده بانک سپه ۵۰۰۰۴۲۴۱
.	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب سپرده بانک سپه ۱۰۱۰۵۳
۲۳۸,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱	۸۰۰,۱۲۴,۸۸۲,۵۹۱	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۶- حسابهای دریافتنی :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی فسا	۷۵,۳۳۶,۳۲۵	۸,۳۷۵,۰۰۰
شرکت پترو شیمی داراب	۲۰,۱۳۷,۹۱۱,۳۲۵	۰
شرکت پترو شیمی فیروز آباد	۳۰,۰۷۸,۸۱۱,۳۲۵	۳۳۸,۳۸۹,۲۰۱
صندوق رفاه و پس انداز کارکنان	۵۰۰,۵۰۰,۰۰۰	۰
سایر	۴۲۶,۵۷۱,۸۴۴	۳۴۵,۹۰۰,۰۰۰
	۵۱,۲۱۹,۱۳۰,۸۱۹	۶۸۲,۵۶۴,۲۰۱

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروکیمیای شرق	۲۰,۲۶۳,۰۶۴,۱۲۷	۲۰,۲۶۳,۰۶۴,۱۲۷
هزینه های سرمایه ای خدمات مدیریت طرح های خط اتیلن مرکز(قدیم)	۶,۴۶۰,۴۱۶,۶۶۷	۶,۴۶۰,۴۱۶,۶۶۷
پیش پرداخت خرید سهام	۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷,۲۳۶,۵۳۸,۰۰۰
سایر پیش پرداخت ها	۱۵,۵۳۵,۲۲۱	۱۶۶,۷۱۶,۲۳۶
	۴۶۶,۷۳۹,۰۱۶,۰۱۵	۲۳۴,۱۲۶,۷۳۵,۰۳۰

۷-۱- مبلغ فوق بابت پرداختهای صورت گرفته به شرکت پتروکیمیای شرق موضوع قراردادهای فی مابین ارائه خدمات پشتیبانی (MC) می باشد. که به دلیل عدم ارائه صورت

وضعیت قطعی ومشکلات به وجود آمده ناشی از تاخیر در اجرای پروژه همچنان در حساب پیش پرداخت باقی مانده است.

۷-۲- مبلغ فوق بابت پرداختهای صورت گرفته به مدیریت طرح آقای علیرضا طهماسبی موضوع قراردادهای فی مابین (ارائه خدمات راهبری) می باشد. که به دلیل عدم ارائه

صورت وضعیت قطعی ومشکلات به وجود آمده ناشی از تاخیر در اجرای پروژه همچنان در حساب پیش پرداخت باقی مانده است.

۷-۳- بابت افزایش سرمایه شرکت پترو شیمی فساو داراب طبق مجمع عادی بطور فوق العاده مورخ ۹۳/۰۵/۳۱

(۶)

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۸- دارائی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده واستهلاك انباشته دارائيهای ثابت مشهود به شرح زیر می باشد:

شرح	یادداشت	بهای تمام شده -ریال		استهلاك انباشته - ریال			مبلغ دفتری - ریال	
		مانده در ابتدای سال	اضافات/تعدیلات طی دوره	مانده در پایان دوره	استهلاك دوره	مانده در پایان دوره	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ساختمان		۳۷,۳۲۱,۵۱۳,۸۳۱	۰	۳۷,۳۲۱,۵۱۳,۸۳۱	۱,۷۲۷,۶۱۲,۰۰۵	۶,۱۴۲,۳۳۰,۵۱۷	۳۱,۱۷۹,۲۸۳,۳۱۴	۳۲,۹۰۶,۸۹۵,۳۱۹
اثاثه و منصوبات		۱,۴۴۰,۲۱۴,۳۷۷	۴۷۹,۸۸۰,۶۰۰	۱,۹۲۰,۰۹۴,۹۷۷	۱۶۹,۷۱۶,۰۷۵	۲۹۱,۸۷۸,۱۳۳	۱,۶۲۸,۲۱۶,۸۴۴	۱,۲۷۰,۴۹۸,۳۰۲
وسایل نقلیه		۵۹۸,۹۹۱,۰۰۰	۳۶۷,۷۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۶۹۱,۰۰۰	۸۲,۱۶۷,۲۸۷	۳۵۲,۰۳۸,۵۳۳	۶۱۴,۶۵۲,۴۶۷	۳۲۹,۱۱۹,۷۵۴
تجهیزات		۲۴۶,۹۲۱,۵۰۰	۳۶,۹۰۰,۰۰۰	۲۸۳,۸۲۱,۵۰۰	۴۳,۳۷۵,۷۸۹	۶۲,۲۰۲,۴۰۳	۲۲۱,۶۱۹,۰۹۷	۲۰۳,۵۴۵,۷۱۱
تاسیسات		۱,۲۰۸,۵۳۸,۳۶۶	۰	۱,۲۰۸,۵۳۸,۳۶۶	۲۲۴,۲۹۵,۳۲۱	۴۵,۳۲۰,۱۹۰	۹۳۸,۹۲۲,۸۵۵	۹۸۴,۳۴۳,۰۴۵
جمع		۴۰,۸۱۶,۱۷۹,۰۷۴	۸۸۴,۴۸۰,۶۰۰	۴۱,۷۰۰,۶۵۹,۶۷۴	۵,۱۲۱,۸۷۶,۹۴۳	۷,۱۱۷,۹۶۵,۰۹۷	۳۴,۵۸۲,۶۹۴,۵۷۷	۳۵,۶۹۴,۳۰۲,۱۳۱
دارائیهای دردست تکمیل	۸-۱	۱۱۲,۴۷۳,۹۶۱,۱۷۰	۴۹۸,۴۳۲,۵۴۵	۱۱۲,۹۷۲,۳۹۳,۷۱۵	۰	۰	۱۱۲,۹۷۲,۳۹۳,۷۱۵	۱۱۲,۴۷۳,۹۶۱,۱۷۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۸-۲	۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰	۰	۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰	۰	۰	۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰	۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰
		۱۶۱,۹۱۶,۲۴۹,۶۹۴	۱,۳۸۲,۹۱۳,۱۴۵	۱۶۳,۲۹۹,۱۶۲,۸۳۹	۵,۱۲۱,۸۷۶,۹۴۳	۷,۱۱۷,۹۶۵,۰۹۷	۱۵۶,۱۸۱,۱۹۷,۷۴۲	۱۵۶,۷۹۴,۳۷۲,۷۵۱

۸-۲-پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است

۸-۱-دارائی های در دست تکمیل از اقلام زیر تشکیل شده است

مبلغ -ریال	مبلغ -ریال	یادداشت	مبلغ -ریال	مبلغ -ریال	
۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی آب فارس	۴۱,۴۱۷,۱۵۷,۷۲۳	۴۱,۴۱۷,۱۵۷,۷۲۳	هزینه های سرمایه ای احداث سویل غیر صنعتی
۶,۶۰۶,۱۰۹,۴۵۰	۶,۶۰۶,۱۰۹,۴۵۰	شرکت جی تک	۴,۵۵۴,۲۲۵,۱۴۰	۴,۵۵۴,۲۲۵,۱۴۰	هزینه های سرمایه ای ایجاد جاده دسترسی و حراستی و اجاره زمین
			۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه های سرمایه ای مطالعات زیست محیطی
			۹۴۰,۶۴۶,۵۳۷	۹۴۰,۶۴۶,۵۳۷	هزینه های سرمایه ای آزمایش آب
			۶۵,۲۶۰,۰۳۴,۹۹۴	۶۵,۲۶۰,۰۳۴,۹۹۴	هزینه های سرمایه ای مهندسی پایه و تامین کاتالیست
			۷۶,۸۹۶,۷۷۶	۵۷۵,۳۲۹,۳۲۱	سایر هزینه های سرمایه ای
۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰	۸,۶۲۶,۱۰۹,۴۵۰		۱۱۲,۴۷۳,۹۶۱,۱۷۰	۱۱۲,۹۷۲,۳۹۳,۷۱۵	

۸-۳- ساختمان و اثاثه دفاتر شیراز تا سقف ۴,۵۳۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال در برابر خطرات زلزله و آتش سوزی و وسائط نقلیه تا سقف ۱,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال در برابر تعهدات جانی و مالی بیمه شده است .

۸-۴- ساختمان و اثاثه دفاتر تهران تا سقف ۵۰۰,۷۰۰,۰۰۰ ریال در برابر خطرات زلزله و آتش سوزی بیمه شده است .

۸-۵- با توجه به برنامه زمانبندی طرح، پیش بینی می شود پروژه در اول سال ۱۳۹۷ به بهره برداری برسد .

شرکت پتروشیمی جهرم (سهایی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۶

۹- دارایی‌های نا مشهود

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
حق انشعاب آب	۲۰,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۶۸۴,۰۰۰,۰۰۰
حق انشعاب برق	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حق انشعابات گاز	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۶۰,۰۰۰,۰۰۰
حق امتیاز (لیسانس)	۱۹,۱۴۵,۵۹۸,۴۵۶	۱۹,۱۴۵,۵۹۸,۴۵۶
نرم افزار حسابداری همکاران و امور سهام	۷۲,۵۲۱,۶۶۷	۱۸,۰۹۶,۰۰۰
حق امتیاز تلفن	۲,۵۷۵,۰۰۰	۲,۵۷۵,۰۰۰
	۶۲,۹۶۴,۶۹۵,۱۲۳	۶۲,۹۱۰,۲۶۹,۴۵۶

۹-۱ گردش حساب فوق به شرح ذیل می باشد:

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
	ریال	
مانده در ابتدای سال	۴۵,۲۴۰,۰۰۰	
اضافه طی دوره	۶۵,۵۴۵,۰۰۰	
استهلاک انباشته نرم افزار	(۳۸,۲۶۳,۳۳۳)	
	۷۲,۵۲۱,۶۶۷	

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مجموعه	اصلی
		ریال	ریال	ریال	ریال
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	۱-۱۰	۱۲۱,۲۲۰,۷۶۷,۳۹۶	۱۲۱,۲۲۰,۷۶۷,۳۹۶	۱۲۱,۲۲۰,۷۶۷,۳۹۶	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر سرمایه گذاریها	۲-۱۰	۶۴,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰	۲۷,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰	۲۷,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰
		۱۸۵,۵۶۴,۳۰۵,۳۹۶	۱۴۸,۳۲۷,۷۶۷,۳۹۶	۱۴۸,۳۲۷,۷۶۷,۳۹۶	۱۳۵,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰

۱-۱۰ صورت ریز نحوه محاسبه ارزش ویژه سرمایه گذاری در شرکت پتروشیمی فیروزآباد به شرح ذیل می باشد:

تعدادسهام	ارزش اسمی	شرح	سود قابل تخصیص	درصد سرمایه گذاری	سهام ارزش ویژه	درصد قابل تخصیص	سود مصوب	سود سهم شرکت	سود دریافت شده
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	سرمایه اصلی شرکت	۳۷٪	۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰	۰	۰
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۸۹	۷,۷۹۸,۱۵۸,۸۴۲	۳۷٪	۱,۸۸۶,۹۴۳,۵۱۱	۱۰٪	۸۰۹,۴۷۹,۱۷۱	۰	۲۱۸,۵۵۹,۳۷۶
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۰	۳,۲۷۷,۰۱۷,۴۳۹	۳۷٪	۷۲۴,۶۱۲,۹۵۸	۱۰٪	۵۹۳,۲۶۵,۷۴۴	۰	۱۶۰,۱۸۱,۷۵۱
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۱	۴,۲۱۴,۲۸۹,۸۵۱	۳۷٪	۷۲۷,۹۸۰,۶۸۷	۱۰٪	۱,۵۱۸,۰۶۵,۰۸۵	۰	۴۰۹,۸۷۷,۵۷۳
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	سود سال ۹۲	۳۶,۵۹۷,۱۴۸,۶۶۸	۳۷٪	۹,۸۸۱,۲۳۰,۱۴۰	۱۰٪	۰	۰	۰
			۵۱,۸۸۶,۶۱۴,۸۰۰		۱۲۱,۲۲۰,۷۶۷,۳۹۶	۰	۲,۹۲۰,۸۱۰,۰۰۰	۰	۷۸۸,۶۱۸,۷۰۰

۲-۱۰ سرمایه گذاری در سهام سایرشرکتها به شرح زیر تفکیک میشود:

شرح	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی هر سهم	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
		ریال		ریال	ریال	ریال	ریال
پتروشیمی فسا	۵۷,۳۰۰,۶۸۰	۳.۸۲	۱,۰۰۰	۵۷,۳۰۰,۶۸۰,۰۰۰	-	۵۷,۳۰۰,۶۸۰,۰۰۰	۲۳,۸۱۷,۰۰۰,۰۰۰
پتروشیمی داراب	۷,۰۴۲,۸۵۸	۰.۴۷	۱,۰۰۰	۷,۰۴۲,۸۵۸,۰۰۰	-	۷,۰۴۲,۸۵۸,۰۰۰	۳,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰
				۶۴,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰	۰	۶۴,۳۴۳,۵۳۸,۰۰۰	۲۷,۱۰۷,۰۰۰,۰۰۰

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
ذخیره هزینه های منظور شده پرداخت نشده	۳۱,۶۴۰,۰۵۳	۲۱۱,۶۲۵,۳۰۳
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۳,۹۲۲,۶۰۸,۹۵۳	۱۳,۹۲۲,۶۰۸,۹۵۳
سپرده بیمه پیمانکاران	۲,۳۰۹,۴۶۱,۷۲۰	۲,۳۰۹,۴۶۱,۷۲۰
سایر حسابهای پرداختی به اشخاص و شرکت ها	۸,۰۱۷,۶۸۳,۵۰۷	۱۱,۸۱۵,۵۳۵,۰۳۵
اسناد پرداختی	۶۹,۷۰۴,۱۷۱	۴۱۰,۱۰۸,۰۸۷
بستانکاران - کارمزد وام	۰	۵,۴۰۰,۰۰۰
صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر	۲۷۵,۶۵۸,۲۵۴	۲۷۵,۶۵۸,۲۵۴
سایر	۳۰۶,۷۷۰,۴۲۶	۳۳,۰۴۷,۴۸۶
	۲۴,۹۲۳,۵۲۷,۰۸۴	۲۸,۹۸۳,۴۴۴,۸۳۸

۱۱-۱ - حساب سپرده حسن انجام کار به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۳,۴۲۱,۷۸۳,۵۱۳	۳,۴۲۱,۷۸۳,۵۱۳	شرکت عمران صنعت
۱,۱۹۳,۱۸۵,۴۴۰	۱,۱۹۳,۱۸۵,۴۴۰	شرکت پترو کیمیای شرق
۰	۰	شرکت هراز راه
۸,۷۵۹,۰۴۰,۰۰۰	۸,۷۵۹,۰۴۰,۰۰۰	شرکت جی تک
۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	۵۴۷,۵۰۰,۰۰۰	تیم مدیریت طرحهای خط اتیلن مرکزی
۱,۱۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۰,۰۰۰	سایر
۱۳,۹۲۲,۶۰۸,۹۵۳	۱۳,۹۲۲,۶۰۸,۹۵۳	

۱۱-۲ - حساب سپرده بیمه پیمانکاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۱,۷۱۰,۸۹۱,۷۵۵	۱,۷۱۰,۸۹۱,۷۵۵	عمران صنعت
۵۹۸,۰۱۹,۹۶۵	۵۹۸,۰۱۹,۹۶۵	پترو کیمیای شرق
۵۵۰,۰۰۰	۵۵۰,۰۰۰	سایر
۳,۳۰۹,۴۶۱,۷۲۰	۳,۳۰۹,۴۶۱,۷۲۰	

۱۱-۳ - حساب اشخاص به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲,۳۷۳,۶۵۹,۲۸۹	۲,۳۷۳,۶۵۹,۲۸۹	عمران صنعت
۱,۱۲۵,۶۹۴,۴۳۶	۱,۰۲۵,۶۳۲,۷۰۸	پترو کیمیای شرق
۴,۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰	۴,۱۳۶,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی آب فارس
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	شرکت سهامی برق فارس
۱۷۹,۳۸۱,۳۱۰	۴۸۱,۵۹۱,۵۱۰	سایر
۱۱,۸۱۵,۵۳۵,۰۳۵	۸,۰۱۷,۶۸۳,۵۰۷	

۱۱-۴ - حساب اسناد پرداختی به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۲۴۶,۵۸۴,۴۸۶	۶,۶۰۰,۰۰۰	امور مالیاتی کشور
۵۵,۳۲۳,۶۰۱	۰	هزینه بیمه کارکنان در اسفند ماه
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۷۰۴,۱۷۱	سپرده نزد صندوق رفاه و پس انداز کارکنان
۵۸,۲۰۰,۰۰۰	۰	تعمیرات ساختمان
۰	۱۵,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره
۰	۱۸,۹۰۰,۰۰۰	حق حضور هیئت مدیره
۴۱۰,۱۰۸,۰۸۷	۶۹,۷۰۴,۱۷۱	

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مالیات

وضعیت مالی شرکت تا قبل از سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده می باشد.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰					
		مالیات					
سال مالی	سود (زیان) ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره نحوه تشخیص
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	-	ریال
۱۳۹۰	۶,۵۰۷,۰۱۳,۴۰۵	-	۷,۳۸۱,۲۹۶	۷,۳۸۱,۲۹۶	۷,۳۸۱,۲۹۶	-	-
۱۳۹۱	۴۵,۶۸۹,۸۱۲,۸۴۴	-	۱,۸۰۰,۸۲۸,۷۱۸		۱,۸۰۰,۸۲۸,۷۱۸	-	-
۱۳۹۲	۵۸,۳۷۵,۱۶۱,۷۰۴	-				-	رسیدگی
۱۳۹۳	۵۹,۹۵۸,۶۳۲,۸۴۰	-				-	رسیدگی نشده
۱۳۹۴	۷۰,۷۶۰,۹۹۹,۰۱۵	-				-	رسیدگی نشده
					۱,۸۰۸,۲۱۰,۰۱۴	+	+

۱۳- سود سهام پرداختنی

به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۴/۳۰ مجمع عمومی عادی سالیانه مقرر شد ۱۰٪ سودقابل تقسیم سال مالی ۱۳۸۹ معادل ۱۳۴۹,۴۳۴,۳۴۹ ریال و همچنین به موجب مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۱۸ مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۳۹۰ معادل ۲,۵۷۱,۴۱۴,۰۳۲ ریال به موجب مصوبه ۱۳۹۲/۰۴/۲۶ مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۳۹۱ معادل ۵,۱۴۲,۸۲۸,۰۶۴ ریال و همچنین به موجب مصوبه ۱۳۹۳/۰۴/۰۴ مجمع عمومی عادی سالیانه ۱۳۹۲ معادل ۶,۴۳۳,۴۷۶,۰۴۳ ریال بین سهامداران تقسیم شود که به دلیل عدم دسترسی به نشانی و تلفن تماس، این مبلغ به بستانکاری سایر سهامداران منظور و مابقی در مهلت مقرر پرداخت شده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	ریال	ریال
۰	۲,۶۱۱,۵۴۶,۳۲۰	۰	۲,۶۱۱,۵۴۶,۳۲۰
۰	۱,۱۹۱,۷۱۶,۴۰۵	۰	۱,۱۹۱,۷۱۶,۴۰۵
۰	۳۸۳,۷۳۵,۲۵۰	۰	۳۸۳,۷۳۵,۲۵۰
۰	۱۸۱,۵۹۱,۹۱۵	۰	۱۸۱,۵۹۱,۹۱۵
۰	۲۲۸,۶۶۸,۸۵۹	۰	۲۲۸,۶۶۸,۸۵۹
۰	۱,۱۲۴,۲۳۰,۴۷۰	۰	۱,۱۲۴,۲۳۰,۴۷۰
۰	۷,۴۶۱,۵۶۰	۰	۷,۴۶۱,۵۶۰
۰	۳۰,۶۸۵,۶۶۹	۰	۳۰,۶۸۵,۶۶۹
۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷	۱,۵۹۳,۲۳۰,۸۷۳	۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷	۱,۵۹۳,۲۳۰,۸۷۳
۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷	۷,۲۵۲,۸۶۷,۳۲۱	۱,۳۵۷,۰۰۴,۰۳۷	۷,۲۵۲,۸۶۷,۳۲۱

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
ریال	ریال	
۵۵,۶۰۸,۳۳۴	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	مانده در ابتدای دوره
۰	۰	پرداخت شده طی دوره
۲۶۴,۵۶۶,۹۲۴	۰	تامین شده طی دوره
۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	مانده در پایان دوره

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۵- سرمایه

پیرو مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۵/۳۰ در خصوص افزایش سرمایه شرکت از محل آورده نقدی سهامداران از مبلغ ۴۲,۸۵۳,۵۰۸,۰۰۰ ریال به ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته است و تعداد و درصد سهامداران به تاریخ ترازنامه بشرح زیرمی باشد:

تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ اسمی هر سهم	سال ۱۳۹۴	
۶۵۳,۳۳۷,۰۲۵	۴۳.۵۶	۱,۰۰۰	۶۵۳,۳۳۷,۰۲۵,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری مهد امید آرین
۲۹۸,۱۳۴,۶۵۱	۱۹.۸۸	۱,۰۰۰	۲۹۸,۱۳۴,۶۵۱,۰۰۰	بانک صادرات
۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۶.۴۰	۱,۰۰۰	۹۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر
۴۵,۴۲۹,۳۰۰	۳.۰۳	۱,۰۰۰	۴۵,۴۲۹,۳۰۰,۰۰۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱,۸۶۶,۶۷۷	۰.۱۲	۱,۰۰۰	۱,۸۶۶,۶۷۷,۰۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پترو شیمی
۵۷,۲۰۶,۶۵۶	۳.۸۱	۱,۰۰۰	۵۷,۲۰۶,۶۵۶,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فسا
۷,۶۷۶,۷۱۰	۰.۵۱	۱,۰۰۰	۷,۶۷۶,۷۱۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی داراب
۲۸۱,۲۵۱,۵۲۷	۱۸.۷۵	۱,۰۰۰	۲۸۱,۲۵۱,۵۲۷,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فیروز آباد
۵۹,۰۹۷,۴۵۴	۳.۹۴	۱,۰۰۰	۵۹,۰۹۷,۴۵۴,۰۰۰	سایر سهامداران
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد (۱۴۰ و ۲۳۸) اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۱۴.۹۸۱.۶۸۸ ریال از محل سود خالص تا پایان دوره مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به حساب اندوخته قانونی منتقل شده است بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت انتقال ۵٪ سود خالص شرکت به اندوخته قانونی اجباری می باشد.

۱۷- هزینه های عمومی واداری و تشکیلاتی

مانده انباشته تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال
هزینه های حقوق و مزایای نیروهای متخصص	۱۹,۸۲۰,۰۲۸,۲۸۵	۸,۲۱۲,۱۶۴,۵۵۵	۵,۱۷۹,۸۸۴,۳۴۵
هزینه عیدی و پاداش	۶۱۲,۹۲۵,۳۳۳	-	۲۸۳,۰۴۶,۸۳۳
هزینه های کارکنان	۳,۸۳۸,۵۵۳,۲۸۳	۱,۷۱۸,۰۰۲,۵۱۵	۱,۵۸۰,۴۲۸,۱۶۰
هزینه های عملیاتی	۱,۱۸۶,۲۱۹,۹۶۷	۳۶۴,۷۰۸,۱۰۷	۳۹۳,۶۴۹,۱۳۰
هزینه استهلاک	۷,۱۵۶,۲۲۸,۴۳۰	۲,۰۰۷,۲۰۷,۴۸۷	۲,۷۲۵,۸۷۶,۵۶۴
هزینه بازار یابی و فروش (نمایشگاه)	۲۱۲,۷۰۷,۲۵۴	۶۷,۱۷۱,۴۰۰	۱۰۶,۸۳۲,۰۷۹
هزینه های مالی	۱۲,۴۵۰,۱۹۲,۵۳۵	۱,۸۸۴,۲۵۴,۴۶۰	۸,۸۳۰,۹۵۰,۰۶۶
هزینه حق الزحمه حسابرسی	۵۴۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۲,۲۰۰,۰۰۰
هزینه حق حضور اعضای هیئت مدیره	۵۴۱,۷۳۳,۳۳۳	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۱,۷۰۰,۰۰۰
هزینه آگهی در روزنامه	۷۰۵,۸۴۴,۷۵۸	۴۸,۲۹۲,۵۰۰	۴۷۹,۱۱۹,۱۱۸
هزینه بورس و خصوصی سازی	۴۵۵,۳۴۵,۷۱۴	۱۱۱,۹۳۱,۶۲۰	۱۲۲,۲۱۴,۰۹۴
هزینه ضریب افزایش تعرفه شرکت آب	۲,۷۷۱,۶۵۶,۰۰۰	-	-
هزینه های دفتر تهران (آب، برق، گاز،.....)	۱۹۷,۸۵۱,۸۹۵	-	۱۹۷,۸۵۱,۸۹۵
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۳,۱۴۱,۱۶۸,۵۸۷	۹۶۵,۴۱۸,۸۵۲	۹۴۵,۹۸۹,۱۲۱
هزینه مشاوره و کارشناسی	۳,۳۷۸,۱۳۱,۲۷۶	۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۸,۹۳۳,۲۵۲
زیان ناشی از تسعیر ارز	۲۰۰,۴۸۸,۷۱۰	-	۲۰۰,۴۳۵,۳۰۰
۵۷,۲۱۱,۴۷۵,۳۶۰	۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶	۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸	۲۳,۵۱۹,۱۰۹,۹۵۷

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۸- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

مجموعه				اصلی			
سال ۱۳۹۳	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده انباشته	سال ۱۳۹۳	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده انباشته
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵,۲۷۹,۷۷۰	۱۵,۲۲۰,۱۵۲	۱۹۳,۴۳۲	۳۹,۶۷۴,۵۸۷,۵۸۲	۱۵,۲۷۹,۷۷۰	۱۵,۲۲۰,۱۵۲	۱۹۳,۴۳۲	۳۹,۶۷۴,۵۸۷,۵۸۲
۲۷,۱۴۴,۷۹۰	۲۶,۹۳۷,۵۴۲	۶۷۵,۵۶۴	۶۳۳,۵۲۷,۹۹۲	۲۷,۱۴۴,۷۹۰	۲۶,۹۳۷,۵۴۲	۶۷۵,۵۶۴	۶۳۳,۵۲۷,۹۹۲
۶,۷۱۵,۷۷۴,۰۴۹	۶,۶۶۷,۶۵۵,۹۴۸	۱۵۵,۳۵۱,۵۲۸	۳۱,۲۲۰,۱۹۸,۶۰۲	۶,۷۱۵,۷۷۴,۰۴۹	۶,۶۶۷,۶۵۵,۹۴۸	۱۵۵,۳۵۱,۵۲۸	۳۱,۲۲۰,۱۹۸,۶۰۲
۵,۱۵۴,۶۵۰,۳۵۶	۴,۷۳۰,۲۴۱,۴۹۴	۳۳,۲۳۱,۳۹۹	۷۰,۹۲۳,۸۴۳,۴۴۵	۵,۱۵۴,۶۵۰,۳۵۶	۴,۷۳۰,۲۴۱,۴۹۴	۳۳,۲۳۱,۳۹۹	۷۰,۹۲۳,۸۴۳,۴۴۵
۱۱,۹۹۴,۴۳۹	۸,۷۴۱,۹۰۷	۶,۹۰۲,۷۴۷	۴۱,۰۲۱,۱۲۰	۱۱,۹۹۴,۴۳۹	۸,۷۴۱,۹۰۷	۶,۹۰۲,۷۴۷	۴۱,۰۲۱,۱۲۰
۲,۳۹۹,۳۴۸	۲,۳۹۹,۳۴۸	.	۹۴۷,۴۷۶,۰۶۵	۲,۳۹۹,۳۴۸	۲,۳۹۹,۳۴۸	.	۹۴۷,۴۷۶,۰۶۵
۶۹۲,۷۳۵,۳۳۰	۶۹۲,۷۳۵,۳۳۰	.	۱۱,۵۷۱,۱۲۷,۸۶۰	۶۹۲,۷۳۵,۳۳۰	۶۹۲,۷۳۵,۳۳۰	.	۱۱,۵۷۱,۱۲۷,۸۶۰
۵۳,۹۴۶,۸۹۹,۲۲۲	۴۱,۱۲۶,۸۶۲,۲۰۲	۴۸۲,۰۴۶,۷۹۱	۵۴,۴۲۸,۹۴۶,۰۱۳	۵۳,۹۴۶,۸۹۹,۲۲۲	۴۱,۱۲۶,۸۶۲,۲۰۲	۴۸۲,۰۴۶,۷۹۱	۵۴,۴۲۸,۹۴۶,۰۱۳
۱۶,۸۰۳,۴۸۳,۹۱۷	.	۸۳,۳۳۹,۵۷۶,۰۴۴	۱۰۰,۱۴۳,۰۵۹,۹۶۱	۱۶,۸۰۳,۴۸۳,۹۱۷	.	۸۳,۳۳۹,۵۷۶,۰۴۴	۱۰۰,۱۴۳,۰۵۹,۹۶۱
.	.	.	۱۰,۲۳۱,۸۹۰,۴۲۱	.	.	.	۱۰,۲۳۱,۸۹۰,۴۲۱
.	.	.	۱,۴۳۲,۸۳۰	.	.	.	۱,۴۳۲,۸۳۰
۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۱۷۳,۰۰۶	۲,۸۵۸,۴۴۷,۸۹۵	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۱۷۳,۰۰۶	۲,۸۵۸,۴۴۷,۸۹۵
۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	.	۷۲,۳۸۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	۳۲,۹۰۰,۰۰۰	.	۷۲,۳۸۰,۰۰۰
۲۳۸,۱۷۰,۰۰۰	۲۳۸,۱۷۰,۰۰۰	.	۵۳۷,۴۰۳,۴۸۴	۲۳۸,۱۷۰,۰۰۰	۲۳۸,۱۷۰,۰۰۰	.	۵۳۷,۴۰۳,۴۸۴
.	.	.	۱۴,۰۰۹,۳۸۵,۹۹۶	.	.	.	۷۸۸,۶۱۸,۷۰۰
.	.	.	(۲۷,۰۶۸,۹۶۰)	.	.	.	(۲۷,۰۶۸,۹۶۰)
.	.	.	(۶,۲۳۲,۰۵۵,۰۷۹)	.	.	.	(۶,۲۳۲,۰۵۵,۰۷۹)
۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۳۳۱,۰۳۵,۶۰۵,۲۲۷	۸۳,۸۱۶,۴۳۱,۲۲۱	۵۳,۷۱۶,۸۶۳,۹۲۳	۸۶,۴۳۸,۱۵۰,۵۱۱	۳۱۷,۸۱۴,۸۳۷,۹۳۱

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۱۹- تعدیلات سنواتی

	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مالیات حقوق	۰	(۳۰۰,۸۲۸,۷۱۸)
هزینه کارمزد خدمات بانکی	۰	(۱,۷۳۲,۲۲۸,۶۳۵)
هزینه ماموریت	۰	(۹,۳۳۰,۳۰۲)
هزینه حق حضور اعضا هیئت مدیره	(۲۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۳۳,۳۳۳)
سایر حساب های دریافتی	۰	(۸۶,۵۵۰,۲۸۴)
ذخیره هزینه های پرداختی	۰	۳۳,۳۱۳,۱۲۰
اثاثیه ومنصوبات	۳۶۶,۶۳۳,۰۰۰	۰
سایر	(۶,۹۴۴,۵۷۶)	۰
	۳۳۸,۶۸۸,۴۲۴	(۲,۰۸۸,۶۵۸,۱۵۲)

۲۰- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده انباشته	
	ریال	ریال	ریال	
سود (زیان) عملیاتی	(۶,۹۸۶,۴۱۱,۷۷۸)	(۱۵,۶۷۷,۱۵۱,۴۹۶)	(۵۷,۲۱۱,۴۷۵,۳۶۰)	
هزینه استهلاک دارائی ثابت مشهود و نامشهود	۲,۰۳۲,۹۶۱,۸۷۳	۲,۰۰۷,۲۰۷,۴۸۷	۷,۱۵۶,۲۲۸,۴۳۰	
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۰	۰	۳۲۰,۱۷۵,۲۵۸	
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداخت ها	(۱,۳۶۳,۴۳۶,۳۲۱)	(۲۳۲,۶۱۲,۲۸۰,۹۸۵)	(۴۶۶,۷۳۹,۰۱۶,۰۱۵)	
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۲۵,۹۵۱,۵۰۲,۹۵۱)	(۵۰,۵۳۶,۵۶۶,۶۱۸)	(۵۱,۲۱۹,۱۳۰,۸۱۹)	
(کاهش)افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی	(۴,۸۶۱,۸۱۸,۸۵۰)	(۴,۰۴۹,۹۱۷,۷۵۴)	۲۴,۹۳۳,۵۲۷,۰۸۴	
سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی	۴۴۶,۰۷۰,۰۰۰	۲,۴۲۰,۱۷۳,۰۰۶	۸,۲۳۱,۰۴۹,۲۹۱	
	(۴۶,۶۸۴,۱۳۸,۰۲۷)	(۲۹۸,۴۴۸,۵۲۶,۳۶۰)	(۵۳۴,۵۲۸,۶۴۲,۱۳۱)	

(۱۵)

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۳

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

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۴

۲۱- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۱-۱ تعهدات سرمایه ای شرکت به شرح ذیل می باشد :

الف:

نام پیمانکار	یادداشت	موضوع پیمان	تاریخ شروع	تاریخ پایان	مبلغ قرارداد	مبلغ تعدیل (افزایش)	مبلغ پرداخت شده (میلیون)	مانده	درصد
شرکت پترو کیمیای شرق	۱	قرارداد خدمات مدیریت طرح	۱۳۸۸/۰۶/۲۵	۱۳۹۲/۰۶/۲۵	۸۳,۸۷۳	۰	ریال	ریال	۶.۷۲
قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء	۲	قرارداد EPCC طرح	۱۳۸۹/۰۳/۱۲	-	۸,۵۴۵,۵۷۵	۰	۷	۸,۴۹۱,۳۵۷	۰
شرکت سهامی آب فارس		انشعاب آب	۱۳۸۹/۰۷/۰۱	۱۴۱۴/۰۶/۳۱	۲۰,۶۸۴	۰		۱۶,۵۴۷	۴,۱۳۷
شرکت گاز استان فارس		انشعاب گاز	۱۳۸۹/۰۹/۲۳	۱۴۱۴/۰۹/۲۳	۳,۰۶۰	۰		۳,۰۶۰	۰
شرکت برق استان فارس		انشعاب برق	۱۳۹۱/۰۴/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۲۰,۰۰۰	۰		۲۰,۰۰۰	۰

۱- بعلت عدم ارائه صورت وضعیت قطعی قرارداد فوق هنوز تسویه نشده است .

۲- باتوجه به تفکیک قرارداد EPCC یکپارچه اجرای طرحهای خط اتیلن مرکز با قرارگاه خاتم الانبیاء(ص) به شماره ۸۹/۲۲۴ مورخ ۸۹/۰۳/۱۲ به چهار قرارداد مجزا با هر یک از شرکت های خط اتیلن مرکز ، انعقاد قراردادد EPCC اجرای طرح پترو شیمی جهرم با قرارگاه سازندگی خاتم الانبیا (ص) به شماره ۹۱/۸۰۲ JAPC مورخ ۹۱/۰۱/۰۱ منعقد گردید و با توجه به پرداخت مبلغ ۱۵۰میلیارد ریال به عنوان سهم پیش پرداخت این شرکت در قرارداد EPCC و تبدیل مبلغ پرداخت شده مذکور به ۷ میلیون یورو به عنوان پیش پرداخت قرارداد جدید مورد تصویب قرار گرفت .

مبلغ قرارداد با EPCC قرارگاه خاتم الانبیا که در تاریخ ۹۱/۱۰/۰۲ منعقد شده به مبلغ ۲۳۵میلیون یورو می باشد که به نرخ ارز مبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است .

ب- تعهدات به شرکت سهامی آب فارس بابت انتقال آب به سایت پترو شیمی به شرح ذیل می باشد :

مبلغ (میلیون ریال)	
۲۰,۶۸۴	مبلغ قرار داد
۱,۰۷۶	هزینه پرداخت شده ضریب افزایش تعرفه شرکت آب منطقه ای فارس تا کنون
۳,۲۲۶	هزینه ضریب افزایش تعرفه شرکت آب منطقه ای فارس سنوات آتی
۲۴,۹۸۶	

۲۱-۲ شرکت نسبت به برگ بدهی شماره ۲۲۷۹۴۸ مورخ ۹۳/۱۱/۲۷ بابت رسیدگی سازمان تامین اجتماعی جهت سال های ۸۸ لغایت ۹۱ و برگ بدهی شماره ۵۳۲۷۷ مورخ ۹۴/۰۳/۲۴ بابت سال ۹۲ جمعاً به مبلغ ۳۲.۲۴۲میلیون ریال بدهکار می باشد که در مرحله اعتراض به هیئت بدوی می باشد .

۲۱-۳ شرکت بجز مواردی که در صورت های مالی افشا گردید فاقد هرگونه بدهی های احتمالی دیگری می باشد .

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلم صورتهای مالی باشد رخ نداده است .

۲۳- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

این شرکت فاقد معاملات انجام شده مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی دوره مالی مورد گزارش می باشد .