

شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص)
در مرحله قبل از بهره برداری
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت کود شیمیایی اوره هرمنز (سهامی خاص)
در مرحله قبل از بهره برداری
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	۲- فهرست صورتهای مالی:
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب زیان انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۲۲	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

تلفن: ۰۲۱-۸۸۴۴۷۱۰۷-۸۸۴۵۸۱۳۵ فکس: ۰۲۱-۸۸۴۲۶۸۹۳
E-MAIL: ARMAN_novin_residegi@yahoo.com

شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۳
۴

۵
۷۰۶
۸ الی ۲۲

• ترازنامه

• صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشتهای توضیحی :

تاریخچه و فعالیت

اهم رویه های حسابداری

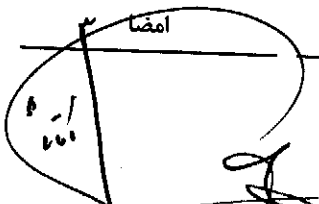
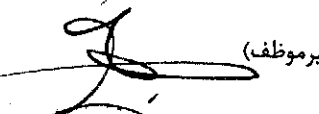
یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

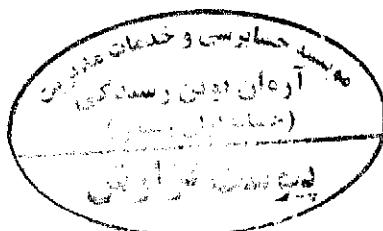
صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۳۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است .

نام نماینده اشخاص

حقوقی

اعضای هیأت مدیره

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)	شرکت ان پی سی اینتر نشنال	آقای حسین آقایی تبریزی
	نائب رئیس هیأت (غیرموظف)	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	آقای علی نیازی
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	صنایع پتروشیمی خلیج فارس	آقای ارسلان دیلم صالحی
	عضو (غیرموظف) هیأت مدیره	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	آقای سید عباس موالی
	عضو هیأت مدیره	پتروشیمی فجر	آقای محمد رضا حمیدی



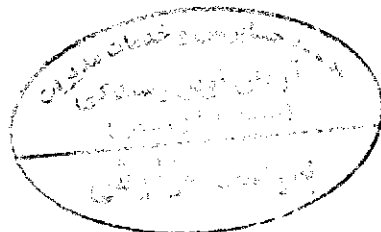
شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

داراییها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
داراییهای جاری:				بدهیهای جاری:			
موجودی نقد	۳	۱۶۴,۲۲۱,۱۱۹,۶۵۱	۸۳,۰۳۹,۲۲۹,۶۵۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۸	۷۷۲,۶۸۹,۲۲۲,۸۳۰	۵۵۴,۴۶۹,۳۰۴,۶۷۳
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۴	۲۲,۷۵۸,۵۳۴,۴۳۲	۲۸,۱۲۶,۴۱۸,۲۳۰	مالیات پرداختنی	۹	.	.
سفارشات و پیش پرداختها	۵	۵۶,۳۱۷,۷۵۱	۵۶,۳۱۷,۷۵۱	ذخایر	۱۰	۱۸,۹۵۷,۵۷۷,۸۹۷	۲۲,۱۸۵,۸۹۶,۵۲۷
جمع داراییهای جاری		۱۸۷,۰۳۵,۹۷۱,۸۳۴	۱۱۱,۲۲۱,۹۶۵,۶۳۱	جمع بدهی های جاری		۷۹۱,۶۴۶,۸۰۰,۷۲۷	۵۷۶,۶۵۵,۲۰۱,۲۰۰
داراییهای غیر جاری:				بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای نامشهود	۶	۱,۸۴۳,۸۲۴,۳۲۰	۱,۸۴۳,۸۲۴,۳۲۰	پرداختنی های بلند مدت	۹	۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
داراییهای ثابت مشهود	۷	۹۵۱,۲۸۳,۲۰۰,۶۶۶	۸۰۴,۵۰۸,۵۶۷,۴۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱	۱۱۷,۳۱۳,۵۶۸	۷۲,۵۹۱,۰۲۱
جمع داراییهای غیر جاری		۹۵۳,۱۲۷,۰۲۴,۹۸۶	۸۰۶,۳۵۲,۳۹۱,۷۵۴	جمع بدهی های غیر جاری		۵۳,۵۶۲,۳۱۳,۵۶۸	۵۳,۵۱۷,۵۹۱,۰۲۱
				جمع بدهیها		۸۴۵,۲۰۹,۱۱۴,۲۹۵	۶۳۰,۱۷۲,۷۹۲,۲۲۱
				حقوق صاحبان سهام			
				سرمایه (۳۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی تماما" پرداخت شده)	۱۲	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				سود و زیان انباشته		(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)	(۱۲,۵۹۸,۴۳۴,۸۳۶)
				جمع حقوق صاحبان سهام		۲۹۴,۹۵۳,۸۸۲,۵۲۵	۲۸۷,۴۰۱,۵۶۵,۱۶۴
جمع داراییها		۱,۱۴۰,۱۶۲,۹۹۶,۸۲۰	۹۱۷,۵۷۴,۳۵۷,۳۸۵	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱,۱۴۰,۱۶۲,۹۹۶,۸۲۰	۹۱۷,۵۷۴,۳۵۷,۳۸۵

یادداشت های توضیحی همراه . بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and date ۱۳۹۴/۰۶/۳۱.

Handwritten signature.

شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

پادداشت	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریال	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ ریال	انباشته تا ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ ریال
۱۳	(۴,۰۳۵,۲۴۳,۵۷۹)	(۳,۲۵۸,۳۰۰,۹۱۱)	(۱۲,۸۰۶,۳۷۸,۹۳۲)	(۵۳,۹۳۰,۰۵۶,۵۲۰)
۱۴	۱۱,۵۸۷,۵۶۰,۹۴۰	۷,۱۳۵,۷۹۲,۳۷۰	۳۱,۶۶۷,۵۳۴,۳۱۸	۴۸,۸۸۳,۹۳۹,۰۴۵
	۷,۵۵۲,۳۱۷,۳۶۱	۳,۸۷۷,۴۹۱,۴۵۹	۱۸,۸۶۱,۱۵۵,۳۸۶	(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)

سود (زیان) خالص

درآمد

هزینه ها:

هزینه های اداری و عمومی

زیان عملیاتی

سایر درآمدها (هزینه ها) غیر عملیاتی

گردش حساب زیان انباشته

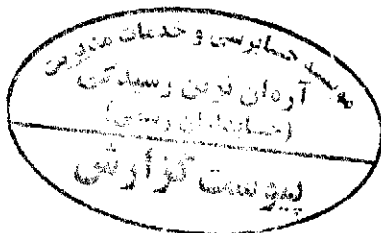
(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)	۱۸,۸۶۱,۱۵۵,۳۸۶	۳,۸۷۷,۴۹۱,۴۵۹	۷,۵۵۲,۳۱۷,۳۶۱
-	(۳۱,۴۵۹,۵۹۰,۲۲۲)	(۲۹,۳۱۶,۸۱۲,۹۱۸)	(۱۲,۵۹۸,۴۳۴,۸۳۶)
(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)	(۱۲,۵۹۸,۴۳۴,۸۳۶)	(۲۵,۴۳۹,۳۲۱,۴۵۹)	(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)

سو و (زیان) خالص سال

زیان انباشته در ابتدای سال

زیان انباشته انتقالی به سال بعد

پادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

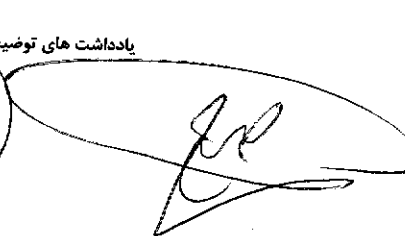
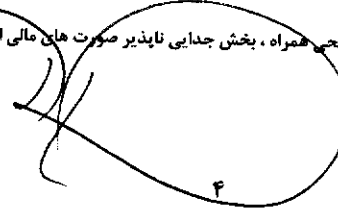
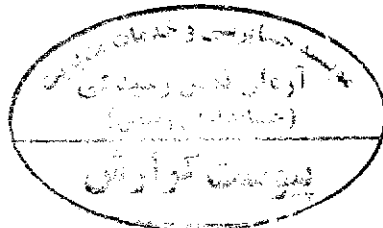
برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

تغییرات تا	سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷۹۱,۳۳۲,۴۲۴,۴۲۱	۴۱۳,۶۱۶,۷۲۳,۰۶۰	۸۶,۰۸۴,۲۶۱,۳۷۲	۲۱۶,۵۱۳,۳۵۰,۶۶۸	۱۵
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
۳۴,۱۲۲,۰۸۳,۲۸۹	۱۶,۸۵۸,۲۴۸,۱۵۴	۷,۱۲۳,۷۹۲,۳۷۰	۱۱,۵۷۵,۴۴۵,۳۴۰	
				بازده سرمایه گذار، بدها سود پرداختی، بابت تامین مالی:
				سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
				مالیات بر درآمد:
				مالیات بر درآمد پرداختی
(۹۵۲,۲۴۹,۵۶۳,۷۳۹)	(۳۳۲,۰۳۲,۲۴۶,۰۳۶)	(۴۰۸,۳۶۹,۹۲۶,۶۹۲)	(۱۴۶,۹۰۶,۸۹۶,۰۰۷)	
(۱,۸۴۴,۸۲۴,۳۲۰)		(۹۸,۲۰۱,۸۶۷)		
				فعالتهای سرمایه گذاری:
(۹۵۴,۰۹۳,۳۸۸,۰۵۹)	(۴۳۲,۰۳۲,۲۴۶,۰۳۶)	(۴۰۸,۴۶۸,۱۲۸,۵۵۹)	(۱۴۶,۹۰۶,۸۹۶,۰۰۷)	
(۱۲۸,۶۴۸,۸۸۰,۳۴۹)	(۱,۵۵۷,۲۷۴,۸۲۲)	(۳۱۵,۲۶۰,۰۷۴,۸۱۷)	۸۱,۱۸۱,۸۹۰,۰۰۱	
				وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
				وجوه پرداختی جهت خرید سایر دارائیهها
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
				جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی
۲۹۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
				فعالتهای های تامین مالی:
				وجوه حاصل از افزایش سرمایه
۲۹۲,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰		۲۷۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
۱۶۴,۲۲۱,۱۱۹,۶۵۱	(۱,۵۵۷,۲۷۴,۸۲۲)	(۳۸,۰۶۰,۰۷۴,۸۱۷)	۸۱,۱۸۱,۸۹۰,۰۰۱	
	۸۴,۵۹۶,۵۰۴,۴۷۲	۱۸۰,۸۳۳,۳۸۰,۴۹۱	۸۳,۰۳۹,۲۲۹,۶۵۰	
۱۶۴,۲۲۱,۱۱۹,۶۵۱	۸۳,۰۳۹,۲۲۹,۶۵۰	۱۴۲,۷۷۳,۳۰۵,۶۷۴	۱۶۴,۲۲۱,۱۱۹,۶۵۱	
				جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی
				خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
				مانده وجه نقد در آغاز سال مالی
				مانده وجه نقد در پایان سال مالی
۱۲۱,۱۶۶,۰۰۵,۴۸۰	۱۲۱,۱۶۶,۰۰۵,۴۸۰	۱۳۳,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰		

۱۵-۱

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی هرمز در تاریخ ۱۳۸۶/۰۷/۱۷ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۳۰۵۰۷۶ مورخ ۱۳۸۶/۰۷/۱۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان احمد قصیر (بخارست سابق) خیابان پنجم شماره ۲۲ (۵ سابق) طبقه سوم می باشد و کارخانه در عسلویه قرار خواهد گرفت. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۱۵ نام شرکت به شرکت کود شیمیایی اوره هرمز تغییر یافته که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۳ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

۱-۲-۱- موضوع فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه:

الف - احداث، تأمین مالی، تملک، اداره و نگاهداری یک کارخانه آمونیاک - اوره و نیز تاسیسات مربوطه (کارخانه) که قرار است در منطقه ویژه انرژی اقتصادی پارس در استان بوشهر یا هر محل مناسب دیگر به نحو مورد موافقت سهامداران در جمهوری اسلامی ایران (ایران) واقع گردد.

ب - تولید آمونیاک و اوره با کیفیت بالا به همراه محصولات فرعی مربوطه (محصولات) بر طبق استانداردهای مورد قبول بین المللی.

پ - تبلیغ، بازاریابی، فروش و توزیع محصولات در بازارهای داخلی و بین المللی.

ت - گسترش تجارت به منظور دستیابی به سطوح بالای بازدهی، اجرا و کارآمدی هزینه.

۱-۲-۲- فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش پیگیری موضوعات زیر بوده است:

- انعقاد قرارداد تأمین لیسانس و مهندسی اصولی با شرکت پیدک شیراز.

- شروع مهندسی اصولی طرح از شهریور ماه سال ۱۳۹۳ که تا پایان سال ۶۵ درصد پیشرفت داشته است.

- انعقاد قرارداد نظارت بر مهندسی اصولی با شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی.

- اتمام عملیات تراکم دینامیکی در دی ماه ۱۳۹۳.

- اتمام عملیات فنس کشی اطراف سایت.

- پیگیری تأمین مالی طرح از طریق صندوق توسعه با عاملیت بانک ملت:

- نامه تأیید نهایی بانک ملت به صندوق توسعه ملی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۵ ارسال و براساس اطلاعات دریافتی صندوق

تأمین مالی طرح را تأیید کرده است.

- پیگیری تأمین مالی طرح از طریق سایر منابع

الف) خط اعتباری چین:

- جلساتی با شرکت CATIC تشکیل و پیش نویس قرارداد کنسرسیوم (پیدمکو - CATIC) تهیه و به شرکتهای

CATIC و مدیریت توسعه ارسال شده است.

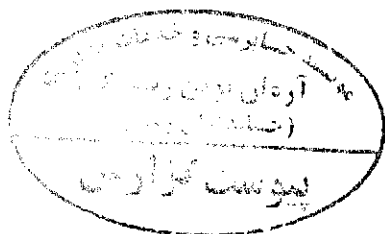
ب) مشارکت با شرکت رزنفت روسیه

- MOU با شرکت رزنفت روسیه امضاء و شرکت ان پی سی اینترنشنال در حال مذاکره با این شرکت می باشد.

ج) تأمین مالی توسط شرکت پیلار

- خرید اقلام طرح با تأمین مالی توسط شرکت پیلار و ارائه خدمات تأمین اقلام طرح توسط شرکت فرواشتال آلمان که با

هماهنگی شرکت ان پی سی اینترنشنال موضوع پیگیری می شود.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

- (د) ایجاد مشارکت با سرمایه گذاران داخلی
- دریافت مجوز تأسیس ، کارت بازرگانی و مجوز فعالیت
 - اقدام جهت انتقال سهام شرکت از ان پی سی اینترنتشال به شرکت هلدینگ خلیج فارس
 - پیگیری جهت شروع فعالیتهای قرارداد EPC و تجهیز کارگاه.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان موقت و مامور از شرکت ان .پی.سی اینترنتشال طی سال به شرح زیر بوده است .

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۸ نفر	۱۴ نفر	کارکنان قراردادی شرکت
۳ نفر	۳ نفر	کارکنان مأموران شرکت ان پی سی اینترنتشال
۱۱ نفر	۱۷ نفر	جمع

۲-۱- اهم رویه های حسابداری

۲-۱-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۲-۲- دارایی‌های نامشهود

۲-۲-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود.

۲-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۲-۳-۲- استهلاك دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك

نرخ استهلاك

خط مستقیم

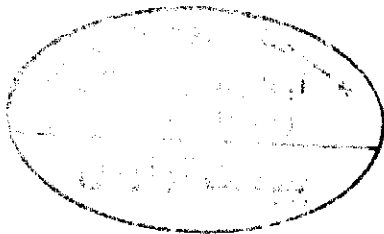
۱۰ ساله

اثاثه و منصوبات

خط مستقیم

۳ ساله

نرم افزاری وسخت افزارهای کامپیوتری



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۴- مخارج تامین مالی

۲-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط است.

۲-۵- تسعیر ارز

۲-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ رایج ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلامی پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

الف- تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به دارایی‌های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۲-۶- ذخائر

۲-۶-۱- 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 می‌شود.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸۲,۷۰۶,۰۵۴,۲۴۴	۱۶۳,۸۱۱,۷۱۳,۸۴۵	۳-۱
۳۳۳,۱۷۵,۴۰۶	۳۴۱,۲۵۸,۲۰۰	
.	۱۸,۲۲۹,۶۰۶	
.	۴۹,۹۱۸,۰۰۰	
۸۳,۰۳۹,۲۲۹,۶۵۰	۱۶۴,۲۲۱,۱۱۹,۶۵۱	

بانکها - تماماً ریالی

موجودی صندوق ارزی - شامل ۷۲ دلار و ۸۷۷۷ یورو

موجودی صندوق

تنخواه گردانها

۳-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۹,۴۹۶,۴۹۱,۰۲۶	۱۵۰,۲۳۳,۰۱۵,۳۵۳
.	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۷۱۴,۶۶۱,۰۶۶	۱,۳۵۷,۲۴۰,۴۲۸
۳۰,۰۰۰	۲۸۱,۸۳۹,۶۷۳
۱,۲۴۲,۲۳۴,۵۳۴	۲۳۱,۰۸۲,۵۱۴
۲۵۰,۶۳۷,۶۱۸	۷,۵۳۵,۸۷۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸۲,۷۰۶,۰۵۴,۲۴۴	۱۶۳,۸۱۱,۷۱۳,۸۴۵

بانک ملت حساب کوتاه مدت ۵۱۸۲۹۸۳۷۱۱

بانک پاسارگاد

بانک پاسارگاد شعبه احمد قصیر ۱۰۶۰۱۰۱

بانک ملت حساب جاری ۵۱۸۳۲۲۴۰۰۶

بانک تجارت حساب ۲۸۴۷۵۱۶۷۱

بانک تجارت شعبه پتروشیمی

بانک پارسیان حساب ۲۱۲۱۲۸۱۷



یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۴ - دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۱۱,۸۱۶,۳۸۳,۱۳۹
.	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۷,۸۴۸,۶۸۱,۲۷۴	.
۲۷۷,۷۳۶,۹۵۶	۹۴۲,۱۵۱,۲۹۳
۲۸,۱۲۶,۴۱۸,۲۳۰	۲۲,۷۵۸,۵۳۴,۴۳۲

۴-۱

حسابهای غیر تجاری :
شرکتهای وابسته - مانده بدهی شرکت ان پی سی اینترنشنال - ریالی
علی الحساب
مالیات و عوارض ارزش افزوده دریافتنی
سایر

۴-۱ - گردش حساب های غیر تجاری شرکت ان پی سی اینترنشنال در سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۸,۹۷۹,۷۲۰,۳۳۹)	(۱۲,۸۵۹,۸۸۵,۳۴۶)
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۸۵۹,۸۸۵,۷۱۸
.	۱۱,۸۷۹,۹۹۹,۸۴۰
.	۴۳۳,۸۲۱,۰۹۴
.	(۴۳۳,۸۲۱,۰۹۴)
.	(۳۷۴,۷۵۵,۱۲۶)
.	۲۶۵,۳۴۲,۶۶۴
.	۴۵,۷۹۵,۳۸۹
(۴,۹۱۰,۰۳۳,۰۰۷)	.
۲۹,۸۶۸,۰۰۰	.
(۱۲,۸۵۹,۸۸۵,۳۴۶)	۱۱,۸۱۶,۳۸۳,۱۳۹

مانده در ابتدای سال
پرداخت بدهی شرکت ان پی سی اینترنشنال
بابت مالیات انتقال سهام
بابت انتقال سهم سرانه بهداشت کارکنان رسمی
بابت انتقال سهم سرانه بهداشت کارکنان رسمی
دریافتی
پرداخت حقوق عیسایی و دیلم صالحی فروردین
اصلاحات طی سال
اعلامیه های بدهکار
سایر

۵ - پیش پرداختها

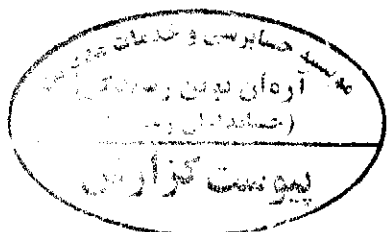
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۳۳,۱۶۴,۰۰۰
۵۶,۳۱۷,۷۵۱	۲۳,۱۵۳,۷۵۱
۵۶,۳۱۷,۷۵۱	۵۶,۳۱۷,۷۵۱

پیش پرداخت هزینه ها
سایر

۶ - داراییهای نامشهود

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۸۳۹,۳۲۴,۳۲۰	۱,۸۳۹,۳۲۴,۳۲۰
۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰
۱,۸۴۳,۸۲۴,۳۲۰	۱,۸۴۳,۸۲۴,۳۲۰

حق انشعاب برق پروژه
حق امتیاز تلفن
جمع



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

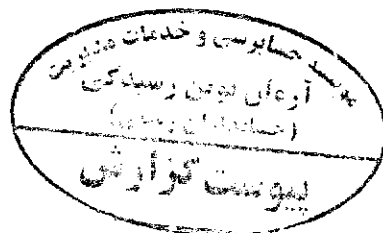
۷- داراییهای ثابت مشهود

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

شرح دارایی ثابت	یادداشت	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	افزایش دارایی ها طی دوره مالی	کاهش دارایی ها طی دوره مالی	بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
					مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	داراییهای فروخته شده	استهلاک طی دوره مالی	مانده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۷-۱	۲۶۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۶۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲۶۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۷,۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰
تأسیسات		۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰
اثاثیه و منصوبات	۷-۲	۱,۶۶۲,۳۴۵,۵۰۰	۱۵۸,۷۴۶,۰۵۶	-	۱,۸۲۱,۰۹۱,۵۵۶	۸۳۴,۱۰۰,۲۹۸	۱۳۲,۲۶۲,۷۷۵	-	۹۶۶,۳۶۳,۰۷۳	۸۵۴,۷۲۸,۴۸۳
		۲۷۰,۴۷۴,۹۴۵,۵۰۰	۱۵۸,۷۴۶,۰۵۶	-	۲۷۰,۶۳۳,۶۹۱,۵۵۶	۸۳۴,۱۰۰,۲۹۸	-	۱۳۲,۲۶۲,۷۷۵	۹۶۶,۳۶۳,۰۷۳	۲۶۹,۶۴۰,۸۴۵,۲۰۲
داراییها در دست تکمیل	۷-۳	۴۹۶,۷۸۳,۷۲۰,۰۱۴	۱۲۶,۹۴۹,۹۵۸,۱۹۶	-	۶۲۳,۷۳۳,۶۷۸,۲۱۰	-	-	-	-	۶۲۳,۷۳۳,۶۷۸,۲۱۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۷-۴	۳۸,۰۸۴,۰۰۲,۲۱۸	۱۹,۷۹۸,۱۹۱,۷۵۵	-	۵۷,۸۸۲,۱۹۳,۹۷۳	-	-	-	-	۵۷,۸۸۲,۱۹۳,۹۷۳
		۸۰۵,۳۴۲,۶۶۷,۷۳۲	۱۴۶,۹۰۶,۸۹۶,۰۰۷	-	۹۵۲,۲۴۹,۵۶۳,۷۳۹	۸۳۴,۱۰۰,۲۹۸	-	۱۳۲,۲۶۲,۷۷۵	۹۶۶,۳۶۳,۰۷۳	۹۵۱,۲۸۳,۲۰۰,۶۶۶

۷-۱- مانده سرفصل زمین بابت بهای تمام شده یک قطعه زمین خریداری شده از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مساحت ۲۵/۴۵ هکتار جهت سایت پروژه واقع در منطقه ویژه اقتصادی پارس در فاز ۲ براساس قرارداد واگذاری زمین مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۳ می باشد که در مهرماه ۱۳۹۲ تحویل شرکت گردیده است. بهای خرید زمین مزبور براساس گزارش هیأت کارشناسان رسمی دادگستری تعیین شده است.

۷-۲- اثاثیه و منصوبات شرکت در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، زلزله ، سیل و آتش سوزی از پوشش بیمه ای برخوردار است.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۷-۳-۱ داراییهای در دست تکمیل طرح اوره و آمونیاک به شرح زیر می باشد:

شرح	درصد پیشرفت	ماتده در ۱۳۹۴/۰۱/۰۱	یادداشت	هزینه های مستقیم	سر بار مستقیم	نقل و انتقالات	ماتده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
آماده سازی زمین پروژه	۱۰۰٪	۲۸۳,۲۰۷,۰۴۴,۹۱۹		۲,۹۷۵,۵۱۹,۷۴۰	-	-	۲۸۶,۱۸۲,۵۴۴,۶۵۹
تأمینات مخایراتی	۱۰۰٪	-		۱,۳۱۰,۲۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۳۱۰,۲۰۰,۰۰۰
قفس کشی سایت پروژه	۹۴٪	۹,۳۹۸,۹۲۹,۵۴۵		۵۶۶,۶۰۶,۹۵۵	-	-	۹,۹۶۵,۵۳۶,۵۰۰
نظارت بر خدمات مهندسی پایه	۵۵٪	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰		۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۶۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سر بار مستقیم		۲۲,۶۰۰,۲۰۷,۴۲۴		۴۴۱,۴۶۲,۲۹۲	-	-	۲۳,۰۴۱,۶۶۹,۷۱۶
حق کیسانس	۶۸٪	۱۲۳,۴۹۴,۲۶۱,۰۰۶	۷-۳-۱	۲۹,۸۳۸,۵۲۲,۱۱۶	-	-	۱۵۳,۳۳۲,۷۸۳,۱۲۲
مهندسی پایه	۶۳٪	۵۳,۶۸۳,۲۷۷,۱۲۰	۷-۳-۲	۴۹,۱۳۸,۰۶۸,۴۹۳	-	-	۱۰۲,۸۲۱,۳۴۵,۶۱۳
مسترد حقوق مهندس دیام مالی و محاسبی		-		۳,۸۲۵,۷۰۲,۶۵۹	-	-	۳,۸۲۵,۷۰۲,۶۵۹
زبان نثی از تیمبر ارض		-		۸,۱۴۱,۱۸۶,۴۶۱	-	-	۸,۱۴۱,۱۸۶,۴۶۱
هزینه های مربوط به مالیات بر ارزش افزوده		-		۲۸,۳۱۲,۶۸۹,۴۸۰	-	-	۲۸,۳۱۲,۶۸۹,۴۸۰
		۲۹۶,۷۸۳,۷۳۰,۰۱۴	۷-۳-۳	۱۲۶,۵۰۸,۴۹۵,۹۰۴	۴۴۱,۴۶۲,۲۹۲	-	۶۲۳,۷۳۳,۶۷۸,۲۱۰

۷-۳-۱-۱ حق کیسانس طرح اوره و آمونیاک به شرح زیر می باشد:

مبلغ قرارداد	ماتده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	ماتده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ین	ین	ین	ریال
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۶۱۲,۰۰۰	-	۱۲۱,۴۱۲,۲۱۱,۷۵۰
۶۱۴,۰۳۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰	-	۳۱,۹۲۰,۵۷۱,۳۷۲
۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۸۶۸,۲۲	-	۱۵۳,۳۳۲,۷۸۳,۱۲۲
۶۱۴,۰۳۰,۰۰۰	۱,۳۴۸,۸۶۸	-	

حق کیسانس
هزینه مالی (کار مزد حواله وجه)

۷-۳-۲ مهندسی پایه طرح اوره و آمونیاک به شرح زیر می باشد:

مبلغ قرارداد	ماتده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	ماتده در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ین	ین	ین	ریال
۱,۱۳۴,۰۰۰	۱۲۹,۸۷۸,۱۰۰	۵۱,۰۳۰	۷۱,۲۶۶,۹۰۰,۲۷۶
۴۲۲,۹۲۷,۰۰۰	۳۴۰,۲۰۰	-	۳۱,۵۵۴,۲۴۵,۳۲۷
۱,۱۳۴,۰۰۰	۲۷,۸۹۰,۸۸	-	۱۰۲,۸۲۱,۳۴۵,۶۱۳
۴۲۲,۹۲۷,۰۰۰	۳۶۸,۰۹۱	-	

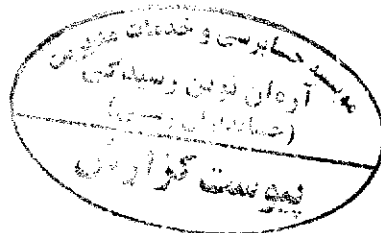
مهندسی پایه
هزینه مالی (کار مزد حواله وجه)

۷-۳-۳ هزینه های مالیات بر ارزش افزوده

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	انباشته تا
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۸,۶۲۶,۵۳۳,۹۲۲	۰	۰	۱۸,۶۲۶,۵۳۳,۹۲۲
۹,۶۸۶,۱۳۵,۵۵۸	۰	۰	۹,۶۸۶,۱۳۵,۵۵۸
۲۸,۳۱۲,۶۸۹,۴۸۰	۰	۰	۲۸,۳۱۲,۶۸۹,۴۸۰

یک و نیم درصد مالیات بر ارزش افزوده
یک و نیم درصد عوارض

بر اساس نامه شماره ۱۹۳۰ مورخ ۹۴/۴/۱۳ دریافتی از سازمان امور مالیاتی مالیات بر ارزش افزوده سنوات گذشته قبل استرداد نبوده لذا بتوان هزینه های قابل قبول حوزه مالیاتی در حسلهای لحاظ گردید.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۷-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر می باشد:

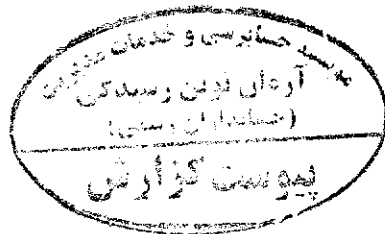
یادداشت	یورو	ین	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		ریال
			معادل ریالی		
۷-۴-۱	-	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - علی الحساب epc					
۷-۴-۲	۳۰۰,۰۰۰	۶۱۴,۰۳۰,۰۰۰	۱۸,۹۶۸,۴۲۹,۴۰۵	۱۸,۹۶۸,۴۲۹,۴۰۵	
شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک) - پیش پرداخت حق لیسانس					
۷-۴-۳	۱۱۳,۴۰۰	۴۳۲,۹۲۷,۰۰۰	۸,۰۴۷,۲۸۸,۹۱۱	۱۲,۴۲۸,۵۱۰,۸۷۱	
شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک) - پیش پرداخت مهندسی پایه					
شرکت پتروشیمی دماوند - پیش پرداخت حق انشعاب گاز	-	-	۱۰,۸۶۶,۴۷۵,۶۵۷	۶,۶۸۷,۰۶۱,۹۴۲	
جمع	۴۱۳,۴۰۰	۱,۰۴۶,۹۵۷,۰۰۰	۵۷,۸۸۲,۱۹۳,۹۷۳	۳۸,۰۸۴,۰۰۲,۳۱۸	

۷-۴-۱- بر اساس آخرین پیش بینی (ابتدای سال ۱۳۹۴) بعمل آمده (که به تصویب هیات مدیره شرکت رسیده است) قیمت تمام شده سایت مبلغ ۴۱۹,۴۴۰,۰۰۰ یورو (بصورت ارزی) و مبلغ ۹۵۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال (بعنوان ریالی) تعیین شده است. در این خصوص زمان اتمام پروژه ۴۴ ماه (۳۹ ماه از زمان موثر شدن قرارداد EPCC) می باشد. از طرفی یکی از شروط زمان موثر شدن این است که شرکت بتواند حدود مبلغ ۳۶ میلیون یورو بعنوان پیش پرداخت اولیه بصورت یکجا به شرکت Pidmco (شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی) پرداخت نماید. که متأسفانه بدلیل عدم تأمین نقدینگی تا کنون این امر میسر نشده است.

۷-۴-۲- در حال حاضر زمین سایت جهت آغاز عملیات ساخت پروژه تسطیح و آماده سازی شده و اطراف آن نیز فنس گذاری گردیده است. در این خصوص با عنایت به مطالب فوق اقدام های بعدی منوط به پیش پرداخت اولیه به شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی می باشد که در این خصوص مبلغ ۲۰ میلیارد ریال بابت تجهیز کارگاه و شروع عملیات مهندسی خدمات خرید در وجه شرکت فوق پرداخت گردیده است.

۷-۴-۳- برای اخذ لیسانس از لیسانسورهای توپو ژاپن و کاراله سوییس و تهیه مهندسی اصولی جهت کارخانه اوره و آمونیاک قراردادی با شرکت پیدک منعقد گردیده که تا کنون ۹۵ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است. (۴ درصد از کل پروژه) و در مرداد ماه ۹۴ مهندسی تفصیلی و خدمات خرید قرارداد EPCC با شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی شروع شده است

تا پایان شهریور ۱۳۹۴ درصد پیشرفت فیزیکی کل پروژه ۶.۴۶ درصد می باشد.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۸- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

یادداشت

۸-۱ پرداختنی های کوتاه مدت

غیر تجاری :

شرکتهای وابسته

حسابهای پرداختنی پیمانکاران

سپرده بیمه پیمانکاران

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

سازمان امور مالیاتی

سایر

۸-۱-۱

۸-۱-۲

۸-۱-۴

۸-۱-۳

۸-۲ پرداختنی های بلند مدت

غیر تجاری :

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

۸-۲-۱

۸-۱-۱ مانده بدهی به شرکتهای وابسته به شرح ذیل می باشد:

یادداشت

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت ان پی سی اینترنشنال - ارزی

شرکت ان پی سی اینترنشنال - ریالی

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد

۸-۱-۱-۱

۸-۱-۱-۲

.

.

.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

ریال

۴۰۸,۵۲۱,۹۱۷,۴۱۴

۷۱۶,۴۹۳,۵۳۲,۵۳۱

۱۰۵,۷۵۹,۵۰۸,۸۲۵

۳۲,۱۳۳,۳۶۹,۳۴۶

۲۳,۵۸۶,۹۳۱,۲۴۴

۱۶,۷۸۸,۴۷۰,۵۹۱

۱۰,۲۷۳,۳۳۱,۵۳۹

۳,۸۱۷,۴۰۷,۸۹۹

۶,۲۶۲,۰۹۲,۲۳۴

۲,۰۵۶,۶۰۳,۲۹۷

۶۵,۵۲۳,۴۱۷

۱,۳۹۹,۸۳۹,۱۶۶

۵۵۴,۴۶۹,۳۰۴,۶۷۳

۷۷۲,۶۸۹,۲۲۲,۸۳۰

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

ریال

ریال

۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰

۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

جمع

جمع

ارزی

ریالی

ریال

۲۹۵,۸۳۷,۹۹۱,۹۸۵

۶۱۳,۲۷۲,۲۱۹,۵۶۴

۸۸,۷۵۰,۰۰۵

۲,۷۶۴,۰۰۳

۱۲۹,۸۲۲,۷۵۹,۸۱۰

۴۸۳,۴۴۹,۴۵۹,۷۵۴

۹۹,۶۶۶,۰۰۵,۴۸۰

۱۰۳,۲۲۱,۳۱۲,۹۶۷

۲۳۳,۴۷۱,۴۱۱

۹۲۱,۸۸۲

.

.

۱۲,۸۵۹,۸۸۵,۳۴۶

.

.

.

.

.

۱۵۸,۰۳۴,۶۰۳

.

.

.

.

.

۴۰۸,۵۲۱,۹۱۷,۴۱۴

۷۱۶,۴۹۳,۵۳۲,۵۳۱

۲۲۲,۲۲۱,۴۶۶

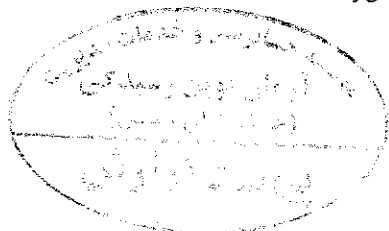
۳,۶۸۵,۸۸۵

۱۲۹,۸۲۲,۷۵۹,۸۱۰

۴۸۳,۴۴۹,۴۵۹,۷۵۴

۸-۱-۱-۱-مانده حساب پرداختنی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بابت وجوه دریافتی از شرکت فوق الذکر بصورت علی الحساب بوده که شامل ۲,۷۶۴,۰۰۳ یورو و ۸۸,۷۵۰,۰۳۵ ین می باشد که طبق اعلامیه های بدهکار دریافتی از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در حسابها منظور شده است.

۸-۱-۱-۲-مانده حساب پرداختنی ارزی به شرکت ان پی سی اینتر نشنال بابت وجوه ارزی حواله شده به حساب شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک) بابت قراردادهای حق لیسانس و خدمات مهندسی پایه شامل ۹۲۱۸۸۲ یورو و ۲۳۳۴۷۱۴۱۱ ین بوده که در پایان سال براساس نرخ ارز قابل دسترس (هر یورو ۳۸,۶۰۰ ریال و هر یکصد ین ژاپن ۲۸,۹۷۰ ریال) تسعیر شده است



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی مبنای شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۸-۱-۲- مانده حسابهای پرداختنی پیمانکاران به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ارزی	ریالی	ریالی	جمع
۸-۱-۲-۱ شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی - حق لیسانس	۹۶,۰۰۰	۱۹,۶۴۸,۹۶۰	۸,۸۹۴,۸۱۶,۵۹۲	۶۷,۱۹۶,۲۳۰,۸۰۰
۸-۱-۲-۱ شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی - خدمات مهندسی پایه	۲۷,۲۱۶	۱۰,۳۹۰,۲۴۸	۳,۷۴۰,۱۶۲,۸۶۸	۲۴,۰۲۰,۴۴۰,۹۲۰
شرکت ره گستر نفت - عملیات بهسازی زمین	-	-	۹,۹۱۶,۳۸۱,۰۷۳	۹,۹۱۶,۳۸۱,۰۷۳
شرکت اسپک - کارمزد انتقال وجه	۱۶۰,۴۴۶,۱	-	۶,۰۶۰,۰۴۷,۴۷۹	۲,۸۵۵,۴۳۸,۵۲۰
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - خدمات نظارت بر مهندسی پایه	-	-	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۳۳۶,۰۰۰,۰۰۰
حسابهای پرداختنی پیمانکاران	-	-	۱,۹۶۱,۳۳۴	-
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - نظارت بر عملیات بهسازی زمین	-	-	-	۴۳۵,۰۱۷,۵۱۲
	۲۸۳,۶۶۲	۳۰,۰۳۹,۲۰۸	۲۲,۱۳۳,۳۶۹,۳۴۶	۱۰۵,۷۵۹,۵۰۸,۸۲۵

۸-۱-۲-۱- مانده حساب پرداختنی به شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (پیدک) بابت قراردادهای حق لیسانس و خدمات مهندسی پایه بوده که در پایان سال با نرخ ارز آزاد هر یورو ۳۸,۶۰۰ ریال و هر یکصد ین ژاپن (۲۸,۹۷۰ ریال) تسعیر شده است.

۸-۱-۳- مانده سیرده حسن انجام کار پیمانکاران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۰۳۳,۱۹۹,۲۴۰	۲,۰۳۳,۱۹۹,۲۴۰	۲,۰۳۳,۱۹۹,۲۴۰	۲,۰۳۳,۱۹۹,۲۴۰
۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۹۸,۲۷۶,۸۲۶	۴۹۸,۲۷۶,۸۲۶	۹۳۹,۸۹۲,۹۵۵	۹۳۹,۸۹۲,۹۵۵
۴۱۴,۵۹۰,۴۰۰	۴۱۴,۵۹۰,۴۰۰	-	-
۱۵۱,۰۲۳,۳۲۴	۱۵۱,۰۲۳,۳۲۴	۱۲۸,۰۹۱,۵۵۲	۱۲۸,۰۹۱,۵۵۲
۲۲,۰۷۳,۱۱۶	۲۲,۰۷۳,۱۱۶	۳۰,۰۱۰,۳۷۱	۳۰,۰۱۰,۳۷۱
۱۸,۲۴۴,۹۹۳	۱۸,۲۴۴,۹۹۳	-	-
-	-	۶,۷۰۲,۱۳۷,۴۲۱	۶,۷۰۲,۱۳۷,۴۲۱
۳,۸۱۷,۴۰۷,۸۹۹	۳,۸۱۷,۴۰۷,۸۹۹	۱۰,۲۷۳,۳۳۱,۵۳۹	۱۰,۲۷۳,۳۳۱,۵۳۹

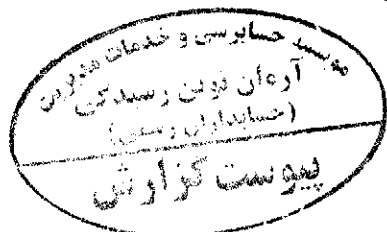
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - نظارت بر عملیات بهسازی زمین
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - خدمات نظارت بر مهندسی اصولی
شرکت امین ابنیه جم
خدمات فنی و مهندسی اوره و آمونیاک پیدک
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - کارمزد نظارت بر عملیات بهسازی زمین
شرکت پروژه کاران کوروش پرشیا
شرکت ترابر راه شقایق
شرکت ره گستر نفت
شرکت احداث نیرو صنعت جنوب

۸-۱-۴- مانده سیرده بیمه پیمانکاران به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
معادل ریالی	ریال	معادل ریالی	ریال
۱۰,۴۶۱,۲۳۵,۵۸۷	۱۰,۴۶۱,۲۳۵,۵۸۷	۶,۰۷۰,۶۱۰,۵۸۷	۶,۰۷۰,۶۱۰,۵۸۷
۵,۰۲۲,۶۶۷,۷۴۴	۵,۰۲۲,۶۶۷,۷۴۴	۲,۶۲۴,۷۶۱,۵۶۴	۲,۶۲۴,۷۶۱,۵۶۴
۱۰,۱۶۵,۹۹۹,۶۱۸	۱۰,۱۶۵,۹۹۹,۶۱۸	۱۰,۱۶۵,۹۹۹,۶۱۹	۱۰,۱۶۵,۹۹۹,۶۱۹
۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۱۳۰,۷۹۷,۰۶۸,۵۵۱	۱۳۰,۷۹۷,۰۶۸,۵۵۱
۱۴۷,۹۶۷,۶۴۲	۱۴۷,۹۶۷,۶۴۲	۵۷۵,۲۵۲,۶۲۳	۵۷۵,۲۵۲,۶۲۳
۱۶,۷۸۸,۴۷۰,۵۹۱	۱۶,۷۸۸,۴۷۰,۵۹۱	۲۳,۵۸۶,۹۳۱,۲۴۴	۲۳,۵۸۶,۹۳۱,۲۴۴

شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی - حق لیسانس
شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی - خدمات پایه مهندسی
شرکت سازه پردازی
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - خدمات نظارت بر مهندسی اصولی
شرکت ره گستر نفت
سایر

۸-۲-۱- مبلغ فوق بابت ۲۰ درصد باقیمانده بهای خرید زمین سایت پروژه از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که طبق قرارداد مربوطه همزمان با تحویل و انتقال سند مالکیت به شرکت در وجه شرکت مذکور قابل پرداخت می باشد.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منبانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات عملکرد برای سالهای ۱۳۸۶ الی ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به شرح جدول زیر است :

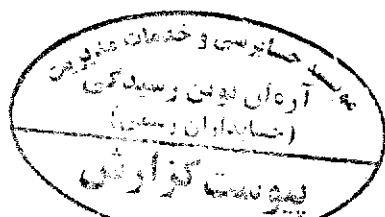
سال مالی	سود (زیان) ابرازی	زیان تأیید شده توسط مقامات مالیاتی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	تادیه شده	مالیات		نحوه تشخیص
							مانده ذخیره	مانده ذخیره	
۱۳۸۶	(۲,۴۵۲,۷۴۴,۲۹۴)	(۱,۸۵۵,۳۴۹,۳۸۲)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۷	(۶,۷۸۰,۲۴۰,۰۲۵)	(۲,۱۲۰,۷۴۴,۲۱۸)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۸	(۵,۹۸۶,۵۵۷,۸۲۵)	(۵,۱۵۲,۱۸۲,۳۲۶)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۹	(۴,۸۵۴,۱۰۹,۵۹۳)	(۴,۸۵۴,۱۰۹,۵۹۳)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۰	(۳,۵۹۰,۴۲۳,۶۷۰)	(۳,۶۰۱,۹۴۳,۲۷۰)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱	(۴,۲۷۵,۳۹۸,۱۹۶)	(۴,۲۶۴,۵۸۰,۱۹۶)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲	(۳,۵۲۰,۱۱۶,۶۱۹)	(۳,۵۰۰,۳۵۸,۴۲۰)	.	—	—	—	.	.	رسیدگی نشده
۱۳۹۳	۱۸,۸۶۱,۱۵۵,۳۸۶	.	.	.	.	.	.	.	
۱۳۹۴	۷,۵۵۲,۳۱۷,۳۶۱	.	.	.	.	.	.	.	
	(۵,۰۴۶,۱۱۷,۴۷۵)	(۲۵,۳۴۹,۲۶۷,۴۰۵)							

۹-۱- شرکت با توجه به زیان ابرازی و در مرحله قبل از بهره برداری بودن بابت سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ ذخیره ای از بابت مالیات بر درآمد در حسابها منظور ننموده است .

۹-۲- بر اساس برگ تشخیص صادره بابت مالیات حقوق سال ۱۳۸۶ مبلغ ۱۳۴/۵ میلیون ریال از شرکت مطالبه شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده در هیأت حل اختلاف مالیاتی بدوی در جریان رسیدگی می باشد.

۹-۳- دفاتر شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است که طبق اعلام اداره امور مالیاتی ذیربط مبلغ ۴/۲۶۵ میلیون ریال از زیان ابرازی شرکت مورد پذیرش واقع گردیده است.

۹-۴- دفاتر شرکت برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ توسط مقامات مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته است که طبق اعلام اداره امور مالیاتی ذیربط مبلغ ۳,۵۰۰ میلیون ریال از زیان ابرازی شرکت (طبق برگه قطعی مورخ ۱۳۹۴/۴/۲۱ مورد پذیرش واقع گردیده است.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۰- ذخایر

ذخایر در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل گردیده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۵,۷۵۰,۰۰۰	۱۵۵,۷۵۰,۰۰۰
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	.
۲۶۰,۱۴۶,۵۲۷	۲۴۱,۸۲۷,۸۹۷
<u>۲۲,۱۸۵,۸۹۶,۵۲۷</u>	<u>۱۸,۹۵۷,۵۷۷,۸۹۷</u>

هزینه خدمات عمومی زیربنایی و زیرساختی منطقه ویژه اقتصادی

انرژی پارس

اجاره ساختمان

هزینه تعمیر و نگهداری

هزینه حسابرسی

سایر ذخایر

۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

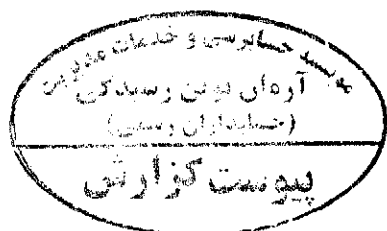
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
.	۷۲,۵۹۱,۰۲۱
.	(۱۱,۷۴۴,۹۰۹)
۷۲,۵۹۱,۰۲۱	۵۶,۴۴۷,۴۵۶
<u>۷۲,۵۹۱,۰۲۱</u>	<u>۱۱۷,۳۱۳,۵۴۸</u>

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده در طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه

۱۲-۱- سرمایه شرکت مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۳۰۰ هزار سهم بانام می باشد که تماما پرداخت شده است و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
درصد سهام	تعداد سهام	ریال	درصد		
			سهام	تعداد سهام	
۹۹	۲۹۶,۹۹۹,۹۹۶	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹	۲۹۶,۹۹۹,۹۹۶	
۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۳,۰۰۰,۰۰۰	
.	۱	.	.	۱	
.	۱	.	.	۱	
.	۱	.	.	۱	
.	۱	.	.	۱	
۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
حسین آقایی تبریزی
عباس موالی
ارسلان دیلم صالحی
محمدرضا حمیدی

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

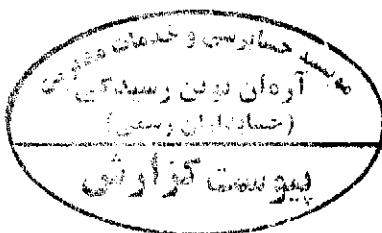
حسین آقایی تبریزی

عباس موالی

ارسلان دیلم صالحی

محمد رضا حمیدی

کلیه سهام شرکت ان پی سی اینترنشنال بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۹۳/۱۰/۹ به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس انتقال یافته است.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳ - هزینه های اداری و عمومی

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	انباشته تا
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۱۷۸,۵۳۳,۲۵۳	۸۷۶,۱۰۱,۴۱۳	۱,۷۳۴,۷۲۳,۷۲۶	۵,۹۵۷,۲۹۷,۰۴۱
۷۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۷۷۸,۷۵۰,۰۰۰	۱,۸۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۶۴۱,۰۷۸,۴۶۴
۴۱۱,۲۸۴,۵۰۰	۱۶۴,۳۵۲,۰۰۰	۶۵۷,۷۹۳,۰۰۰	۲,۳۵۹,۸۹۰,۲۰۶
۳۰۷,۶۳۲,۰۰۰	.	۲۶۲,۰۰۰,۲۱۲	۵۶۹,۶۳۲,۲۱۲
۲۵۸,۱۲۰,۹۶۴	.	۱,۴۱۷,۷۷۲,۹۷۱	۳,۷۸۰,۴۵۴,۰۵۷
۲۲۲,۴۲۱,۱۵۹	۱۲۹,۲۵۷,۲۶۶	۴۱۸,۲۳۲,۲۵۱	۱,۹۹۱,۰۶۴,۷۸۷
۱۹۸,۶۴۷,۲۳۱	۸۵,۵۴۷,۷۰۳	۳۱۱,۲۰۰,۲۶۱	۱,۹۷۷,۱۴۷,۸۶۰
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۲,۳۶۹,۹۸۱	۱,۵۰۴,۵۷۲,۱۷۲
۱۰۴,۷۶۲,۷۷۵	۷۱,۳۳۵,۱۰۲	۱۵۱,۵۸۸,۰۴۸	۱,۳۱۸,۶۴۱,۵۹۷
۸۴,۳۲۵,۰۸۷	.	.	۸۴,۳۲۵,۰۸۷
۶۵,۲۱۰,۰۰۰	۳۵,۶۸۱,۴۰۰	۹۵,۲۵۷,۰۰۰	۵۸۴,۰۰۳,۹۱۲
۴۱,۳۸۱,۷۰۰	۴۳,۶۱۷,۲۸۰	۷۷,۲۳۴,۸۸۰	۶۲۸,۸۱۴,۰۵۱
۲۸,۵۶۶,۸۵۳	۴۰,۳۲۷,۰۴۵	۸۵,۹۰۶,۰۹۶	۵۰۵,۱۲۱,۸۹۲
۳۷,۴۱۳,۰۰۰	۱۸۱,۲۱۰,۱۳۰	۲۸۲,۵۹۴,۵۲۷	۱,۵۳۶,۹۴۸,۱۵۳
۲۵,۰۷۸,۰۰۰	.	۱۱,۹۹۸,۳۶۸	۳۷,۰۷۶,۳۶۸
۲۱,۳۲۰,۰۰۰	۲۴۴,۴۹۸,۹۳۰	۵۲۸,۵۳۸,۷۲۵	۱,۱۴۲,۶۹۸,۳۶۳
۳۹,۶۰۷,۰۰۰	۱۲۲,۵۱۰,۰۰۰	۱۵۲,۶۶۰,۰۰۰	۳۷۳,۳۷۹,۵۹۰
.	۳۵۰,۵۸۶,۷۱۵	۲,۲۲۳,۹۷۸,۵۴۱	۱۵,۲۱۴,۱۹۴,۱۸۷
.	.	.	۵۶۰,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	۲۵۶,۱۴۵,۶۷۳
.	.	.	۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	۱,۵۵۵,۲۰۰	۶,۹۲۴,۲۲۴
۱۰۴,۱۸۱,۰۵۷	۱۲۴,۵۲۵,۹۲۷	۶۵۱,۹۷۴,۱۲۵	۲,۶۸۵,۶۴۵,۶۴۴
۴,۰۳۵,۲۴۳,۵۷۹	۳,۲۵۸,۳۰۰,۹۱۱	۱۲,۸۰۶,۳۷۸,۹۳۲	۵۳,۹۳۰,۰۵۶,۵۲۰

حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان شرکتی
اجاره دفتر شرکت
حق الزحمه حسابرسی و مشاوره های مالی و وکیل
مزایای غیرنقدی و نهار حق الزحمه بهره وری
مزایای بازخرید سنوات خدمت و مرخصی و عیدی
بیمه سهم کارفرما
هزینه های تعمیر و نگهداری ساختمان و اموال
حق حضور و پاداش سالانه کارکنان و هیأت مدیره
استهلاک دارائیهای ثابت مشهود
هزینه اجاره خودرو
هزینه های ملزومات و کپی و کامپیوتر
هزینه های تشریفات و پذیرایی
هزینه های برق ، آب ، تلفن ، اینترنت و گازویست
آژانس و بیک
بیمه تکمیلی کارکنان
سفر و فوق العاده ماموریت (داخلی و خارجی)
هزینه آموزش و نشریات و ترجمه و آگهی
حقوق و دستمزد و مزایای کارکنان رسمی شرکت
مالیات افزایش سرمایه
هزینه های قبل از تاسیس
هزینه مطالعاتی و ارزیابی اثرات محیط زیست
بیمه اموال
سایر

۱۴ - سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	انباشته تا
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۱,۵۷۵,۴۳۵,۳۴۰	۷,۱۲۳,۷۹۲,۳۷۰	۱۶,۸۵۸,۲۴۸,۱۵۴	۳۴,۱۲۲,۰۸۳,۲۸۹
۱۲,۳۱۶,۰۰۰	.	۱۴,۷۹۷,۹۲۳,۸۸۴	۱۴,۸۱۵,۱۴۴,۲۳۲
.	.	.	(۱۹۱,۰۸۶,۱۹۶)
.	.	.	۹۲,۸۵۰,۰۰۰
.	.	(۶۳۷,۷۲۰)	(۴,۱۰۰,۰۸۶)
(۱۹۱,۰۰۰)	.	.	۳۷,۰۴۷,۸۰۶
.	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۱,۵۸۷,۵۶۰,۹۴۰	۷,۱۲۵,۷۹۲,۳۷۰	۲۱,۶۶۷,۵۳۴,۳۱۸	۴۸,۸۸۳,۹۳۹,۰۴۵

سود سپرده بانکی
سود و زیان تسعیر ارز
زیان حاصل از کنار گذاری و واگذاری دارائیهای ثابت مشهود
خسارت دریافتی از بیمه البرز بابت آتش سوزی
کارمزد بانکی
درآمد حاصل از فروش اثاثیه مهمانسرای شرکت
سایر

شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به	انباشته تا
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
(۴۰,۳۵,۲۴۳,۵۷۹)	(۱۲,۸۰۶,۳۷۸,۹۳۲)	(۳,۲۵۸,۳۰۰,۹۱۱)	(۵۳,۹۳۰,۰۵۶,۵۲۰)
۱۳۲,۶۲۲,۷۷۵	۱۵۱,۵۸۸,۰۴۸	۹۸,۸۳۵,۱۰۲	۹۶۶,۳۶۲,۰۷۳
.	۹۱,۰۷۱,۰۰۰	(۱۰۰,۷۰۱,۳۸۲)	(۵۶,۳۱۷,۷۵۱)
۵,۳۶۷,۸۸۳,۷۹۸	(۲۸,۰۶۰,۲۳۴,۰۷۹)	(۳,۴۱۹,۲۵۸,۶۱۳)	(۲۲,۷۵۸,۵۳۴,۴۲۲)
۲۱۴,۹۹۱,۵۹۹,۵۲۷	۴۳۹,۳۵۸,۷۹۹,۸۳۸	۹۲,۷۵۱,۶۸۷,۱۷۶	۸۴۵,۰۹۱,۸۰۰,۷۲۷
۴۴,۷۲۲,۵۴۷	۷۲,۵۹۱,۰۲۱	-	۱۱۷,۲۱۳,۵۶۸
.	.	.	۲۴,۸۷۷,۵۰۴
۱۲,۱۲۵,۶۰۰	۱۴۸,۰۹۲,۸۶,۱۶۴	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۶۶,۹۷۸,۲۵۲
۳۱۶,۵۱۳,۳۵۰,۶۶۸	۴۱۳,۶۱۶,۷۲۳,۰۶۰	۸۶,۰۸۴,۲۶۱,۳۷۲	۷۹۱,۳۲۲,۴۲۴,۴۲۱

زیان عملیاتی

هزینه استهلاک

کاهش (افزایش) پیش پرداختها

کاهش (افزایش) سایر حسابها و اسناد دریافتی

افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختی و ذخایر

افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

هزینه اسقاط دارایی های ثابت

خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

۱۵-۱ معاملات غیرنقدی از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره میانی شش ماه منتهی به	دوره میانی شش ماه منتهی به	سال مالی منتهی به	انباشته تا
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
.	.	.	۵۳,۴۴۵,۰۰۰,۰۰۰
.	.	.	۸۰,۱۶۷,۵۰۰,۰۰۰
.	.	۹۹,۶۶۶,۰۰۵,۴۸۰	.
.	.	۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	.
.	.	۱۲۱,۱۶۶,۰۰۵,۴۸۰	۱۳۳,۶۱۲,۵۰۰,۰۰۰

بدهی بلند مدت خرید زمین سایت پروژه

اسناد پرداختی مربوط به خرید زمین سایت پروژه

بدهی به شرکت ان پی سی اینترنشنال بابت پرداخت وجه صورت

وضعیت پیمانکاران پروژه

هزینه خدمات عمومی زیربنایی و زیر ساختی منطقه ویژه اقتصادی

انرژی پارس

۱۶- تعهدات سرمایه ای ارزی

۱۶-۱ مانده بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به
۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۷,۵۸۷,۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۸۷,۱۵۰,۰۰۰	۷,۵۸۷,۱۵۰,۰۰۰

اسناد تضمینی شرکت نزد شرکت ان پی سی اینترنشنال

۱۶-۲ دفاتر شرکت از بدو تأسیس تا پایان سال ۱۳۹۲ توسط حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته است. لکن گزارشی تا کنون به این شرکت ارائه نشده است.

۱۶-۳ تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

یورو	پن	میلیون - ریال
.	.	۶۰۲
.	.	۳۶۰۰
.	.	۱۰۰,۰۳۱
۱۶۲۰,۰۰۰	۳۳۱,۵۷۱,۲۰۰	.
۷۱۴,۴۲۰	۲۷۲,۷۴۴,۰۱۰	.
۴,۴۳۴,۴۲۰	۶۰۴,۳۱۵,۲۱۰	۱۴,۲۳۳

فنس کشی پیرامون زمین سایت

نظارت بر مهندسی پایه

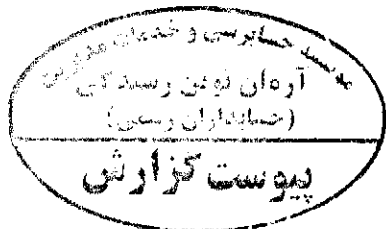
حق انشعاب گاز

حق لیسانس طرح اوره و آمونیاک

مهندسی پایه طرح اوره و آمونیاک

۱۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه:

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل صورت‌های مالی و یا افشاء در صورت‌های مالی باشد، رخ نداده است.



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی.

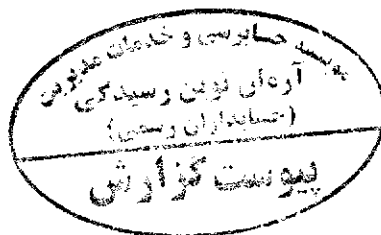
دوره مالی منتهی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۸- معاملات با اشخاص وابسته

۱۸-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تضمین اعطایی/ دریافتی	...
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج		ii	۳۱۷,۴۳۴,۲۲۷,۵۷۹							
	جمع			۳۱۷,۴۳۴,۲۲۷,۵۷۹							
			ii								
شرکتهای وابسته											
	جمع										
			ii								
شرکتهای تحت کنترل مشترک											
	جمع										
			ii								
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت توسعه صنایع پتروشیمی			۵,۹۰۱,۳۲۶,۵۱۹							
	شرکت ان پی سی اینتر نیشنال		ii								
			ii								
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن											
سایر اشخاص وابسته			ii								
	جمع			۵۹۰۱۳۲۶۵۱۹							
	جمع کل			۳۲۲,۳۳۵,۵۵۴,۰۹۸							

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.



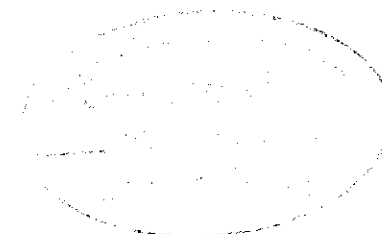
شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی.

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۱۸- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های تجاری	۱۳۹۴		۱۳۹۳	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج			۶۱۳,۲۷۲,۲۱۹,۵۶۴	۶۱۳,۲۷۲,۲۱۹,۵۶۴		۲۹۵,۸۳۷,۹۹۱,۹۸۵	
	جمع		۰	۶۱۳,۲۷۲,۲۱۹,۵۶۴	۶۱۳,۲۷۲,۲۱۹,۵۶۴	۰	۲۹۵,۸۳۷,۹۹۱,۹۸۵	۰
شرکت های وابسته	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد			۴۴۲,۳۸۹,۸۴۷	۴۴۲,۳۸۹,۸۴۷		۱۵۸,۰۳۴,۶۰۳	
	شرکت های تحت کنترل مشترک							
سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	جمع	۰	۰	۴۴۲,۳۸۹,۸۴۷	۴۴۲,۳۸۹,۸۴۷	۰	۱۵۸,۰۳۴,۶۰۳	۰
	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۲۰,۸۲۶,۳۵۰	۳۱,۸۹۳,۴۰۸,۰۹۳	۳۱,۸۹۳,۴۰۸,۰۹۳	۳۱,۹۱۴,۲۳۴,۴۴۳		۲۶,۰۱۲,۹۰۷,۹۲۴	
	شرکت آن پی سی اینتر نیشنال		۱۱۵,۰۳۷,۶۹۶,۱۰۶	۱۱۵,۰۳۷,۶۹۶,۱۰۶	۱۱۵,۰۳۷,۶۹۶,۱۰۶		۱۱۲,۵۲۵,۸۹۰,۸۲۶	
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن	مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن							
	سایر							
	جمع	۰	۲۰,۸۲۶,۳۵۰	۱۴۶,۹۳۱,۱۰۴,۱۹۹	۱۴۶,۹۵۱,۹۳۰,۵۴۹	۰	۱۳۸,۵۳۸,۷۹۸,۷۵۰	۰
جمع کل		۰	۲۰,۸۲۶,۳۵۰	۷۶۰,۶۴۵,۷۱۳,۶۱۰	۷۶۰,۶۶۶,۵۳۹,۹۶۰	۰	۴۳۴,۵۳۴,۸۲۵,۳۳۸	۰



شرکت کود شیمیایی اوره هرمز (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۹- وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار آمریکا	یورو	پوند انگلستان	درهم امارات	ین	
۳	۷۲	۸,۷۷۷	۰	۰	۰	موجودی نقد - صندوق
۴	۰	۴۱۳,۴۰۰	۰	۰	۱۰۴,۶۹۵,۷۰۰	دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری - پیش پرداخت
	۷۲	۴۲۲,۱۷۷	۰	۰	۱۰۴,۶۹۵,۷۰۰	جمع دارایی‌های پولی ارزی
۸	۰	(۳,۸۰۹,۱۰۱)	۰	۰	(۳۵۲,۲۶۰,۶۵۴)	پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری
	۰	(۳,۸۰۹,۱۰۱)	۰	۰	(۳۵۲,۲۶۰,۶۵۴)	جمع بدهی‌های پولی ارزی
	۷۲	(۳,۳۸۶,۹۲۴)	۰	۰	(۲۴۷,۵۶۴,۹۵۴)	خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی
						خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ
۱۷		۲,۳۳۴,۴۲۰			۶۰۴,۳۱۵,۲۱۰	تعهدات سرمایه‌ای ارزی

