

تاریخ:
شماره:
سوست:

بسمه تعالی



شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
(قبل از مرحله بهره برداری)
صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	ترازنامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۳	صورت جریان وجوه نقد
۴	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ و ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده است و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۸ به تائید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	الطاف کامیاب	(۱) شرکت کام یاب کام گلستان
	نایب رئیس هیئت مدیره	محمد مقامی	(۲) بانک صادرات ایران
	عضو هیئت مدیره	سعید نجد احمدی	(۳) شرکت صنایع ذوب شمال
	عضو هیئت مدیره	سید رضا قاسمی شهری	(۴) شرکت خدماتی فنی صنعتی بازرگانی پترو دشت گلستان
	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	علاء الدین حیدری	(۵) شرکت زرین باف کام گلستان

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
(قبل از مرحله بهره برداری)

توزیاع

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
			بدهیهای جاری :	۲۵	۹۹	۴	موجودی نقد
۲۹۶,۷۲۷	۱۳۰,۴۰۰	۱۱	سایر حسابهای پرداختنی	۶۳۳	۶۹۵	۵	موجودی مواد و کالا
				۱۸,۹۵۷	۴۵۰,۳۹۳	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
				۷۶۰	۲۹۳	۷	سرمایه ها و پیش پرداختها
۲۹۶,۷۲۷	۱۳۰,۴۰۰		جمع بدهیهای جاری	۲۰,۳۷۵	۴۵۱,۴۸۰		جمع داراییهای جاری
		۱۳	بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۱,۰۱۳,۱۲۳	۱,۱۳۷,۴۰۶		حسابهای پرداختنی بلند مدت	۱,۷۱۳,۵۴۷	۱,۶۴۲,۷۵۹	۸	داراییهای ثابت مشهود
۱,۰۱۳,۱۲۳	۱,۱۳۷,۴۰۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۸۷	۳۷۴	۹	داراییهای نامشهود
۱,۳۰۹,۸۴۹	۱,۱۵۰,۴۴۶		جمع بدهیها	۳۰,۰۰۰	۰	۱۰	سرمایه گذارینهای بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام :				
۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰	۱۳	سرمایه ۱۰۰٪ بهر ۱۳۳۰۰۰۰۰۰ ریال مشارکت نموده	۱,۷۴۲,۹۳۴	۱,۶۴۲,۱۲۳		جمع داراییهای غیر جاری
(۱۸,۵۴۰)	۴۷۱,۱۶۷		سود انباشته				
۴۵۴,۴۶۰	۹۴۴,۱۶۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۷۶۴,۳۰۹	۲,۰۹۴,۶۱۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۷۶۴,۳۰۹	۲,۰۹۴,۶۱۳		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزوه لایتنک مورد نیاز مالی است

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

(قبل از مرحله بهره برداری)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ انباشته از ابتدای فعالیت تا پایان ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	-	-	فروش خالص
-	-	-	-	بهای تمام شده کالای فروش رفته
-	-	-	-	سود (زیان) ناخالص
(۶,۱۳۸)	(۱,۰۵۰)	(۶۱۶)	۰	۱۴ هزینه های اداری و عمومی
(۶,۱۳۸)	(۱,۰۵۰)	(۶۱۶)	(۸۸۲)	(زیان) عملیاتی
(۴۷,۵۳۲)	۰	۰	۰	۱۵ هزینه های مالی
۵۲۹,۶۹۵	۵	۳	۴۹۰,۵۸۹	۱۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۸۲,۱۶۳	۵	۳	۴۹۰,۵۸۹	
۴۷۶,۰۲۵	(۱,۰۴۵)	(۶۱۴)	۴۸۹,۷۰۷	(زیان) سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۴۷۶,۰۲۵	(۱,۰۴۵)	(۶۱۴)	۴۸۹,۷۰۷	(زیان) سود خالص
۰	(۱۷,۴۹۵)	(۱۷,۴۹۵)	(۱۸,۵۴۰)	سود انباشته در ابتدای سال
(۴,۸۵۸)	۰	۰	۰	۱۷ تعدیلات سنواتی
۰	(۱۷,۴۹۵)	(۱۷,۴۹۵)	(۱۸,۵۴۰)	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴۷۱,۱۶۷	(۱۸,۵۴۰)	(۱۸,۱۰۹)	۴۷۱,۱۶۷	سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اعلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان سال می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

(قبل از مرحله بهره برداری)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ انباشته
از ابتدای فعالیت

تاییدیه ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۹۴۳	۱۵,۳۵۷	۴,۰۱۲	۷۳	۱۸
۸۲۸	۵	۳	۱	فعالیت‌های عملیاتی
۳۸,۴۳۳	۰	۰	۰	جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۳۰)	۰	۰	۰	بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۳۹,۱۳۱	۵	۳	۱	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
				سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت
				هزینه‌های مالی پرداختی
				جریان خالص خروج/ورود وجوه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها
				سود پرداختی بابت تأمین مالی
				فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
۲۰۰,۷۱۷	۰	۰	۰	وجوه دریافتی از همپایا بابت ابطال ضمانت نامه پیش پرداخت
(۱۱۶,۲۳۷)	۰	۰	۰	وجوه پرداختی به شرکت پتروششت بابت پیش پرداخت سرمایه‌ای
(۳۸۷)	(۲)	(۲)	۰	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۸۸۵,۶۰۰)	(۱۶,۳۷۲)	(۱,۷۳۱)	۰	وجوه خالص پرداختی جهت تحصیل داراییهای ثابت مشهود
(۳۰,۰۰۰)	۰	۰	۰	وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۵۷,۰۰۰)	۰	۰	۰	وجوه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۸۸۸,۵۰۷)	(۱۶,۳۷۴)	(۱,۷۳۳)	۰	جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۸۶,۴۳۳)	(۱۰,۱۲)	۲,۲۸۱	۷۴	جریان خالص خروج/ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی :
۳۱۳,۵۳۲	۰	۰	۰	خالص افزایش/کاهش در جاری سهامداران
۴۷۳,۰۰۰	۰	۰	۰	وجوه حاصل از سرمایه اولیه
۷۸۶,۵۳۲	۰	۰	۰	جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۹۹	(۱۰,۱۲)	۲,۲۸۱	۷۴	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۰	۱۰,۳۷	۱۰,۳۷	۲۵	مانده وجه نقد در ابتدای دوره مالی
۹۹	۲۵	۳,۳۱۸	۹۹	مانده وجه نقد در پایان دوره مالی
۱۰۳,۷۲۲	۰	۰	۰	۱۹

مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۲۷ طی جواز تاسیس شماره ۱۳۸/۲/۱۰۸۶۰ از سازمان صنایع و معادن استان گلستان، طی مجوز تاسیس شماره ۱۴ - ۱۲۵۹ اب ص ب م مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۴ از وزارت نفت و تحت شماره ۵۷۵۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی (گرگان) به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت در گرگان بلوار ناهار خوران کوچه عدالت ۹۵ میباشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

فعالیت اصلی شرکت :

موضوع شرکت عبارتست از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور میباشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

فعالیت های فرعی شرکت :

۱. تشکیل انواع شرکتها و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکت های دیگر
۲. مبادرت به شرکت در انواع مزایده و مناقصه مشاورت و ساخت و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی
۳. استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری ریالی و ارزی بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در خصوص موضوع شرکت
۴. خرید و فروش سهام شرکت های تولیدی و خدماتی
۵. خرید و فروش اوراق بهادار
۶. اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور
۷. انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
۸. ایجاد کلیه کارخانجات صنعتی و تولیدی

۱-۳- تعداد کارکنان:

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است :

کلیه کارکنان موقت بصورت مأمور از شرکت های دیگر و عمدتاً از شرکت پتروشنت گلستان می باشد.

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۳۰	۲۶	کارکنان موقت مأمور
۳۰	۲۶	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

۲-۱ صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از (ارزشهای جاری) نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و مصالح به بهای تمام شده در صورت های مالی منعکس گردیده است.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	
مواد و مصالح	میانگین موزون

۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در شرکت وابسته به بهای تمام شده اولیه در صورت های مالی منعکس شده است.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲

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

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ساختمان اداری	۷٪	نزولی
ابزارآلات	یک ساله	خط مستقیم

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واحد شرایط" است.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت فاقد نیروی انسانی مستقیم می باشد و پرسنل شرکت بصورت مامور از طرف سایر شرکتهای وابسته به صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) می باشد و لذا ذخیره ای بابت مزایای پایان خدمت کارکنان خود در حسابها منظور نمی نماید.

۳-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ تراز نامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود. در صورت کاهش افزایش شدید ارزش ریال، مابه التفاوت تسعیر مربوط به بدهیهای ارزی شرکت حسب مورد از دارائیهای مربوط به خرید آنها اضافه یا کسر خواهد شد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۸	۴-۱ بانک حسابهای جاری
۵	۷۸	۴-۲ بانک حسابهای کوتاه مدت
۲	۲	بانک حسابهای قرض الحسنه
۰	۱	صندوق و تنخواه گردانها
<u>۲۵</u>	<u>۹۹</u>	

۴-۱- موجودی نزد بانکها (حسابهای جاری)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹	۹	بانک اقتصاد نوین جاری ۳۰۰۱۲۲۰۱۴۹۳۱۱
۱	۱	بانک پاسارگاد جاری ۳۵۰۱۱۱۴۱۷۲۵۱
۳	۳	بانک صادرات جاری ۰۱۰۱۵۴۳۶۸۹۰۰۵
۲	۲	بانک توسعه صادرات جاری ۰۹۰۰۴۹۹۸۷
۳	۳	بانک توسعه صادرات جاری ۰۱۰۲۲۱۲۰۹
<u>۱۸</u>	<u>۱۸</u>	

۴-۲- حسابهای کوتاه مدت (پشتیبان)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	۱	بانک پارسیان حساب ۰۲۰۱۰۵۰۵۲۷۰۰۷
۱	۱	بانک پاسارگاد حساب ۳۵۰۱۸۱۰۴۱۷۲۵۱
۲	۲	بانک سپه حساب ۲۰۲۰۱۱۰۹ و ۳۹۴۰۰۰۲
۱	۷۴	بانک ملی حساب ۰۲۰۰۱۷۷۰۴۰۰۰۱
<u>۵</u>	<u>۷۸</u>	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۲۳	۶۹۵	۵-۱	موجودی مواد و مصالح
۶۲۳	۶۹۵		

۵-۱ عمده موجودی انبار مربوط به لوله و اتصالات پولیکا به مبلغ ۲۸۴ میلیون ریال می باشد.

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۴۴۹,۴۰۰		اسناد دریافتنی
۱۸,۷۵۷	۷۹۸		اداره دارایی (مربوط به مالیات ارزش افزوده)
۲۰۰	۱۹۵	۶-۱	اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۸,۹۵۷	۴۵۰,۳۹۳		

۱- ۶- جاری اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۸	۱۴۸		شرکت توزیع آب استان گلستان
۵۲	۴۷		سایر اشخاص (۲ مورد)
۲۰۰	۱۹۵		

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	<u>یادداشت</u>
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲	۸۳	پیش پرداخت بیمه خودروهای شرکت
۶۷	۰	پیش پرداخت بیمه مسئولیت مدنی
۱۶۹	۶۹	۷-۱ سپرده ها و ودایع
۴۷۵	۱۳۴	۷-۲ پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۷	۷	ودیعه اشتراک اینترنت
<u>۷۶۰</u>	<u>۲۹۳</u>	

۷-۱- سپرده ها و ودایع

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۰	ودیعه رهن مهمانسرا بلوط
۶۹	۶۹	ودیعه اشتراک تلفن ثابت سایت
<u>۱۶۹</u>	<u>۶۹</u>	

۷-۲- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶	۹۶	کالای شیشه محمد-آقای صالح پور
۲۰۰	۰	پیش پرداخت پرونده شرکت همپا-سعید کریمی
۱۵۰	۰	صفوی - ابوالحسن (وکیل حقوقی شرکت)
۲۹	۳۸	سایر اشخاص و شرکتها (۳مورد)
<u>۴۷۵</u>	<u>۱۳۴</u>	

شرکت صنایع پترو و شیمی گلستان (سهایی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
 دوره مالی: یک ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای ثابت مشهود
 جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل است:

استهلاک انباشته - میلیون ریال					ارزش دفتری - میلیون ریال				
شرح اتمام	تاریخات	مبلغ تعدیه از گذشته در	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه
شرح اتمام	تاریخات	مبلغ تعدیه از گذشته در	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه	در انباشه
زمین	۸-۱	۱۸۵,۶۷۹	۰	(۱۹۴,۸۱۲)	۰	۸۶۵	۰	۰	۱۸۵,۶۷۹
ساختمان	۸-۲	۴,۶۴۰	۰	(۳,۶۹۰)	۰	۰	۰	۰	۴,۶۴۰
وسائط نقلیه	۴-۸	۴,۸۰۶	۰	(۳,۶۵)	۰	۱,۸۴۱	۰	۰	۳,۰۶۵
ماشین آلات و تجهیزات	۷-۷	۷۰۷	۰	۰	۰	۷۰۷	۰	۰	۷۰۷
اثاثیه و منقوبات	۲۰۷۳۵	۲۰۷۳۵	۰	۰	۰	۲۰۷۳۵	۰	۰	۲۰۷۳۵
جمع	۲۰۷۳۵	۲۰۷۳۵	۰	(۳۰۰,۲۶۹)	۰	۷۱۳۸	۰	۰	۲۰,۷۳۵
داراییهای در جریان تکمیل	۸-۳	۹۲۵,۵۳۰	۰	۱۱,۳۷۴	۰	۱۰,۳۳۲,۰۰۹	۰	۰	۹۲۵,۵۳۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۸-۴	۵۶۶,۳۶۱	۰	۰	۰	۶۱۶,۱۳۶	۰	۰	۵۶۶,۳۶۱
جمع کل	۱,۷۱۸,۳۹۸	۱,۷۱۸,۳۹۸	۰	(۳۰۰,۲۶۹)	۰	۱,۶۴۶,۴۹۳	۰	۰	۱,۷۱۸,۳۹۸

۸-۱ ارزش در زمین بابت فروش زمین مسکونی سروش در گرگان می باشد.

۸-۲ کاهش در ساختمان بابت فروش ساختمان شرکت در گرگان می باشد.

۸-۳ افزایش در نقل انتقالات و سایر تغییرات عمدتاً بابت تسهیل ارز بدستهای ارزی می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱- زمین		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱-۱	زمین مسکونی سروش	۰	۱۹۱,۹۱۴
	زمین ساختمان عدالت ۹۵ گرگان	۰	۲,۹۰۰
	زمین ۳ هکتاری پلاک ۱۲۸/۴ اصلی	۲۱۰	۲۱۰
	زمین ۳ هکتاری حالت سقر - صحنه	۱۶۰	۱۶۰
	زمین ۳ هکتاری قطعه ۱۷-ایزدی	۱۶۵	۱۶۵
	زمین ۳ هکتاری قطعه ۱۱-ایزدی	۱۶۵	۱۶۵
	زمین ۳ هکتاری قطعه ۸-ایزدی	۱۶۵	۱۶۵
		<u>۸۶۵</u>	<u>۱۹۵,۶۷۹</u>

۸-۱-۱- زمین اصلی سایت در سرفصل زمین و دارائیهای شرکت شناسائی نشده و مقدار آن حدوداً ۲۵۰ هکتار می باشد که زمین سایت از طرف سازمان جنگلها و مراتع استان گلستان بصورت اجاره ده ساله به قرار سالانه مبلغ ۷۵,۰۰۰,۰۰۰ ریال در اختیار شرکت صنایع پتروشیمی گلستان قرار گرفته است. و دارائیهای در جریان تکمیل در آن بنا می گردد. لازم به توضیح است که زمین اصلی سایت در تاریخ تراز نامه در رهن بانک ملی ایران قرار دارد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳ دارایی های در جریان تکمیل

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	<u>یادداشت</u>	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴۳,۲۳۹	۱,۰۲۳,۲۰۹	۸-۳-۱	پروژه اوره و آمونیاک
۲,۲۸۱	۰	۸-۳-۲	پروژه مجتمع مسکونی فروش
<u>۹۴۵,۵۲۰</u>	<u>۱,۰۲۳,۲۰۹</u>		

(۸-۳-۱)

قسمتی از دارائیهای در جریان تکمیل (پروژه اوره و آمونیاک در حال احداث مرتبط با هدف اصلی شرکت) در تاریخ تراز نامه در رهن بانک ملی ایران قرار دارد. لذا با توجه به عدم گشایش اعتبار اسنادی می توان این دارائیه را منتقل و یا از رهن بانک آزاد نمود.

براساس آخرین برآورد صورت گرفته کل پیشرفت پروژه حدود ۱۸/۵ درصد می باشد که شامل Engineering ۲/۵٪ و Procurement ۳/۶٪ و Construction ۵/۳۴٪ و Supporting Services ۷/۰۱٪ می باشد. پیشرفت پروژه بدلیل عدم گشایش اعتبار اسنادی از سوی بانک عامل بمیزان ۱۸/۵ درصد می باشد. شایان ذکر است که مبلغ ۲۷۷,۳۷۷,۲۹۳ یورو از محل صندوق توسعه ملی به این پروژه اختصاص یافته و مورد تصویب قرار گرفته است. که با پیگیریهای صورت گرفته بانک ملی و ملت موافقت خود را جهت تشکیل سندیکای بانکی و عاملیت پرداخت تسهیلات اعلام نموده اند و در حال حاضر مدارک و اسناد مورد نیاز بانک ملی و ملت به عنوان بانکهای عامل تکمیل وارائه گردیده و باتوجه به عنایت مسئولان اجرایی کشور و نمایندگان مجلس در استان گلستان و باتلاش دست اندرکاران بانک مرکزی و بانک ملی و ملت، اسناد مربوطه مورد تصویب قرار گرفته و ابلاغیه صندوق توسعه ملی به بانک مرکزی در اسفند ماه ۹۱ در خصوص مسدود نمودن مبلغ فوق الذکر بابت پتروشیمی گلستان به نفع بانک عامل اخذ شده است. همچنین جهت ادامه فعالیتهای ساختمانی پروژه سایت قرارداد CIVIL&BUILDING با شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی پتروودشت گلستان منعقد گردیده است که شرکت فوق در حال ادامه فعالیت اجرایی در پروژه می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۸-۳-۱- پروژه اوره و آمونیاک
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰.۴۳۸	۶۰.۴۳۸	انبار اوره شماره یک
۳۴.۷۱۲	۳۴.۷۱۲	انبار اوره شماره دو
۷.۷۰۱	۷.۷۰۱	انبار ۴۰۰۰ متری لوازم یدکی
۵.۲۹۸	۵.۲۹۸	انبار ۲۰۰۰ متری مواد شیمیایی
۱۷.۰۶۰	۱۷.۰۶۰	واحد تعمیرگاه مرکزی-ورک شاپ
۱۱.۸۹۷	۱۱.۸۹۷	خوابگاهها
۸۷۶	۸۷۶	انبار سند بلاست ۶۲۰ متری
۱.۶۲۸	۱.۶۲۸	انبار عمومی ۱۲۰۰ متری
۷.۶۵۰	۷.۶۵۰	عملیات آب بندان
۱۴.۰۹۱	۱۴.۰۹۱	سوله آتش نشانی fire station
۱۹۲.۵۵۶	۱۹۷.۳۶۰	۸-۳-۱-۲ واحد آمونیاک
۷.۸۲۱	۷.۸۲۱	عملیات خاکی کانال کشی
۳.۲۶۱	۳.۲۶۱	عملیات فنس کشی سایت
۵.۵۶۵	۵.۵۶۵	جاده های حراستی و نگهبانی
۲۹.۷۰۱	۲۹.۷۰۱	جاده های عمومی و دسترسی
۶۶۳	۶۶۳	فنس کشی داخلی
۳۰.۴۹۱	۳۰.۴۹۱	جاده های داخلی و بستر سازی
۱۳.۲۰۸	۱۳.۲۰۸	برق رسانی و کابل کشی
۶۰.۳۸۷	۶۱.۵۸۲	محوطه سازی
۲۸.۴۵۱	۲۸.۴۵۱	شمع کوبی و بستر سازی
۳۱۲	۳۱۲	عملیات ایجاد و نگهداری فضای سبز
۱.۵۷۹	۱.۷۵۹	خدمات مدیریت (MC) پروژه
۳۰.۸۳	۳۰.۸۳	تاسیسات آبرسانی
۹۷	۹۷	واحد لوله UNDER GROUND انبار اوره
۸.۶۶۳	۸.۶۶۳	واحد ۴۰ offsite piperack area
۳۵.۰۲۷	۳۸.۸۳۸	واحد ساب استیشن اوره
۱۰.۹۳	۱۰.۹۳	واحد ایمنی و بهداشت
۶.۳۱۰	۶.۳۱۰	واحد لاکر اوره
۳۵۳.۶۲۰	۴۲۳.۶۰۰	۸-۳-۱-۱ سربار عمومی پروژه
۹۴۳.۲۳۹	۱.۰۲۳.۲۰۹	

۸-۳-۱-۱ مبلغ ۴۱۴,۸۷۸ میلیون ریال از سربار عمومی پروژه بابت ۱۳,۷۷۸,۰۰۰ یورو هزینه بهره تسهیلات ارزی دریافتی با

نرخ ۲۴٪ سالانه از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که با نرخ ارز مبادله ای محاسبه و در دفاتر منظور

گردیده است.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳-۱-۲ - واحد آمونیاک

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۳۰	۱۰,۰۳۰	پایپ رک زون ۱ الی ۴ واحد آمونیاک
۴۵,۸۸۱	۴۵,۸۸۱	فنداسیون تجهیزات آمونیاک - مخازن، تاور، درام و...
۳۴,۸۶۵	۳۴,۸۶۵	واحد اتاق کنترل control room
۳۴,۵۴۱	۳۵,۲۷۴	واحد ساب استیشن sab station
۳,۵۸۵	۳,۵۸۵	واحد آفسایت پایپ رک offsite piperack
۱,۲۹۵	۱,۲۹۵	واحد کمپرسور compressor house
۲۸,۰۷۵	۳۰,۲۴۲	ساختمانهای صنعتی - فیلد آفیس
۲۷,۵۵۶	۲۹,۴۶۰	ساختمانهای صنعتی - آزمایشگاه
۶,۷۲۸	۶,۷۲۸	واحد لاکر آمونیاک
۱۹۲,۵۵۶	۱۹۷,۳۶۰	

۸-۳-۲ - پروژه مجتمع مسکونی سروش جنگل

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۸۱	۰	خدمات مهندسی مجتمع مسکونی
۲,۲۸۱	۰	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۷	۱۱۷		شرکت برق گرگان
۲۸۰.۱۰۵	۳۰۸.۷۳۶	۸-۴-۱	شرکت همپا
۷۲.۱۷۰	۷۶.۸۷۴	۸-۴-۲	شرکت آمونیاک کازاله سوئیس
۷۵.۴۵۳	۸۱.۴۷۰	۸-۴-۳	شرکت استامی کربن هلند
۱۲۳.۶۴۰	۱۳۷.۵۶۳	۸-۴-۴	شرکت زیمنس آلمان
۱۰.۳۴۹	۱۰.۳۴۹	۸-۴-۵	شرکت گاز استان گلستان-خوراک
۱۰.۲۷	۱۰.۲۷	۸-۴-۶	شرکت گاز استان گلستان-سوخت
۳.۵۰۰	۰		شهرداری گرگان
<u>۵۶۶.۳۶۱</u>	<u>۶۱۶.۱۳۶</u>		

- ۸-۴-۱ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت همپا بابت پیش پرداخت قرارداد #۱ Early Work Agreement بابت مهندسی ، خرید تجهیزات و ساخت و نصب کارخانه پتروشیمی گلستان می باشد.
- ۸-۴-۲ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت آمونیاک کازاله سوئیس بابت قراردادخرید دانش فنی (لیسانس) آمونیاک می باشد
- ۸-۴-۳ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت استامی کربن هلند بابت قراردادخرید دانش فنی (لیسانس) اوره می باشد.
- ۸-۴-۴ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت زیمنس آلمان بابت قراردادخرید کمپرسور کارخانه پتروشیمی گلستان می باشد.
- ۸-۴-۵ پیش پرداخت به شرکت گاز استان گلستان بابت پیمان فروش گاز طبیعی مصرف خوراک می باشد.
- ۸-۴-۶ پیش پرداخت به شرکت گاز استان گلستان بابت پیمان فروش گاز طبیعی مصرف سوخت می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

		۹- دارائیهای نامشهود
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱	۱۰	حق الامتیاز تلفن ثابت
۹	۹	حق الامتیاز تلفن همراه
۲۲۳	۲۲۳	حق الامتیاز برق سایت
۱۲	۰	حق الامتیاز برق ساختمان اداری عدالت ۹۵
۴۱	۴۱	حق الامتیاز برق چاه آب سایت
۶۰	۶۰	نرم افزار انبار و حسابداری انبار همکاران
۳۱	۳۱	نرم افزار حسابداری-شایگان
<u>۳۸۷</u>	<u>۳۷۴</u>	

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصدسهم	تعدادسهم	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۰,۰۰۰	۰	۱۸/۷۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱-۱۰ سهام شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی پتروشیم گلستان (سهامی خاص)
<u>۳۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>			

۱-۱۰ کاهش در سرمایه گذاریهای بلندمدت بابت فروش سهام شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی پتروشیم گلستان (سهامی خاص) می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۱- سایر حسابهای پرداختنی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹۲.۳۱۰	۸.۲۷۷	۱۱-۱	جاری فروشندگان داخلی
۴۱	۴۱	۱۱-۲	حسن انجام کار قراردادها
۱۰۰۶۷	۱.۲۸۰	۱۱-۳	بستانکاران غیر تجاری
۳.۲۵۵	۳.۴۴۲		بیمه و مالیات مکسوره
۵۴	.		اسناد پرداختنی غیر تجاری- بیمه آسیا
۲۹۶.۷۲۷	۱۳.۰۴۰		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۱ جاری فروشندگان داخلی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۴۰۵	۲.۴۰۵	شرکت ایستا
۲۸۹.۵۴۴	۵.۳۳۱	شرکت پتروشفت گلستان
۱۰۴	۱۰۴	شرکت اسپندان نوآور بنا
۴۹	۴۹	شرکت لوله بتن گرگان
۱۸۰	۳۶۰	شرکت مدیریت کنترل پروژه و ساخت (CCM)
۲۸	۲۸	شرکت عمران زیست آزما
۲۹۲.۳۱۰	۸.۲۷۷	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۲ - حسن انجام کار قراردادها
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱	۴۱	حسن انجام کار پیمانکاری گریگوریان
۴۱	۴۱	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۳ - بستانکاران غیر تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۴	۳۷۵	امور اراضی (مال الاجاره زمین سایت)
۱۰۴	۲۱۳	سازمان امور مالیاتی کشور
۱۰۰	۲۰۰	شرکت فرا بورس ایران (حق الدرج بازار پایه سال ۹۳ و ۹۴)
۱۴۸	۱۴۸	شرکت صنایع پتروشیمی امیرکبیر
۹۶	۱۳۸	شرکت توزیع نیروی برق استان گلستان
۶۴	۹۱	سایر بستانکاران (۵ مورد)
۸۸	۴۷	موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نواندیشان
۳۷	۳۷	شرکت کارگزاری حافظ
۲۲	۲۲	بستانکاران موقت (واریزی زیر یک میلیون ریال)
۲۱	۶	شرکت مخابرات استان گلستان
۲	۲	شرکت سهامی پتروشیمی خراسان
۱	۱	دفتر خدمات پستی ۵ آذر
۹	۰	ندا پولادی (اجاره مهمانسرا)
۱۴	۰	ذخیره هزینه برق مصرفی دفتر گرگان
۷	۰	شرکت گاز استان گلستان
۱,۰۶۷	۱,۲۸۰	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۲-۱	حسابهای پرداختنی بلند مدت
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی به سهامداران :
۱۰۱۳۰۳۵	۱۰۱۳۷۰۳۱۹		شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران
۸۷	۸۷		شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی ایران
۱۰۱۳۰۱۲۲	۱۰۱۳۷۰۴۰۶		

۱۲-۱ مبلغ ۴۶۲,۲۷۹ میلیون ریال از بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت ۱۳,۷۷۸,۰۰۰ یورو هزینه بهره تسهیلات ارزی با نرخ ۲۴٪ سالانه می باشد که با نرخ ارز مبادله ای تسعیر و در دفاتر منظور گردیده است. اصل تسهیلات مبلغ ۸,۳۰۰,۰۰۰ یورو می باشد که از طرف شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت همپا پرداخت شده است. شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) به نرخ بهره و نحوه بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات معترض می باشد. قابل ذکر آنکه الباقی بدهی بابت اصل تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۳- سرمایه

سرمایه شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) در پایان سال ۴۷۳ میلیارد ریال منقسم به ۴۷۳ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی بوده است که تماما پرداخت شده است

۱۳-۱ سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ سهام میلیون ریال	تعداد سهام	درصد سهام	
۶۰,۴۱۷	۶۰,۴۱۶,۵۵۴	۱۲/۷۷	بانک صادرات ایران
۵۴,۸۶۴	۵۴,۸۶۳,۸۵۷	۱۱/۶۰	شرکت پتروشنت گلستان
۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰,۱۱۵	۷/۰۶	شرکت پارزگانی کامیاب کام گلستان
۶۰,۳۳	۶۰,۳۲,۸۴۹	۱/۲۸	شرکت صنایع غذایی عالیا گلستان
۳۰,۲۲	۳۰,۲۲,۴۲۳	۰/۶۴	شرکت تعاونی تولیدی توزیعی اعتماد فرهنگیان گنبد
۵۸۳	۵۸۳,۰۰۰	۰/۱۲	شرکت شیمیایی گل سم گرگان
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۲	شرکت صنایع ذوب شمال
۵۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۵۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۳۳	۳۳,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت زرین باف کام گلستان
۳۱۴,۴۵۸	۳۱۴,۴۵۸,۲۰۲	۶۶/۴۸	سایر سهامداران
۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- هزینه های اداری و عمومی			
سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷	۵	۴۷۸	هزینه ثبت و اسناد
۱۲۳	۱۲۰	۱۰۰	هزینه های بورسی
۱۷۴	۱۳۹	۶۵	هزینه هتل و اقامت
۱۴۱	۷۷	۶۳	هزینه آب و برق و گاز اداری
۱۵۶	۶۴	۴۷	هزینه پذیرایی و ابدارخانه
۷۶	۵۲	۴۳	هزینه بیمه خودرو
۴۶	۴۶	۲۸	هزینه خدمات کامپیوتر
۶	۳	۱۹	هزینه های مطبوعاتی
۲۴	۱۸	۱۸	هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
۹۱	۵۴	۱۱	هزینه های ایاب و ذهاب و پستی
۱۱	۶	۴	هزینه ملزومات و نوشت افزار
۱۹	۱۱	۳	هزینه مکالمات تلفن ثابت اداری
۰	۰	۳	هزینه کارشناسی
۱۷۴	۲۰	۰	هزینه حسابرسی
۱	۰	۰	هزینه کارمزد بانکی
۱	۱	۰	هزینه کمیسیون
۱۰۰۵۰	۶۱۶	۸۸۲	

۱۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰
۰	۰	۰

۱۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵	۲	۱	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
۰	۰	۴۶۰,۴۸۸	سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
۰	۰	۳۰,۱۰۰	سود حاصل از فروش سهام
۵	۲	۴۹۰,۵۸۹	

۱۶-۱ سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت بابت فروش زمین مسکونی سروش و ساختمان شرکت در گرگان و فروش وسیله نقلیه مازاد می باشد.

۱۶-۲ سود حاصل از فروش سهام بابت فروش سهام شرکت پتروشدت گلستان می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۷- تعدیلات سنواتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	.		
.	.	.		

۱۸- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۰۰۵۰)	(۶۱۶)	(۸۸۲)	(زیان) عملیاتی
۵۶۰	۵۲۹	(۶۲)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
۲۰۵۵۶	۲۰۷۲۱	۱۱۷	کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سپرده ها
۲۵۰۷۸۲	(۲۰۶۰۶)	۱۷۰۹۶۴	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
(۱۲۰۴۸۲)	۳۰۴۹۲	(۱۷۰۴۶۱)	افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
۹۹۱	۴۹۲	۳۹۷	هزینه استهلاک
.	.	.	خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی
۱۵۰۳۵۷	۴۰۰۱۲	۷۳	

۱۹-

مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	.
.	.	.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

نورده مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۰-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳ سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰۵۰۰۰۰	۱۰۰۵۰۰۰۰
۱۰۰۹۴۰۳۴۰	۱۰۰۹۴۰۳۴۰
۲۰۱۴۴۰۳۴۰	۲۰۱۴۴۰۳۴۰

سفته تضمینی در وجه شرکت طراحی و مهندسی اسپیک بابت اخذ تسهیلات مالی
شن فقره چک تضمینی در وجه شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت تضمین ۱۰٪ تسهیلات مصوب بانک ملی (صدوق توسعه ملی)

۲۰-۲ اسناد تضمینی مانده دیگران به شرح ذیل است :

۱۳۹۳ سال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۲۰۰۰۰	۱۳۲۰۰۰۰
۱۵۰۰۰۰	۱۴۰۰۰۰
۱۴۷۰۰۰۰	۱۴۶۰۰۰۰

چک تضمینی در وجه شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران بابت وجوه دریافتی
سایر

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره‌برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰۳ شرکت در تاریخ ترازنامه تعهدات سرمایه‌ای به شرح ذیل داشته است :

۲۰۳-۱ تعهدات سرمایه‌ای ارزی

مبلغ معادل ریالی	مبلغ قرارداد	مبلغ پرداختی	کل قرارداد
میلیون ریال	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو
۸۳.۳۷۵	۲,۴۸۴,۹۵۶	۳,۵۱۵,۰۴۴	۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۴۵,۹۹۰	۴,۳۵۱,۱۶۳	۳,۳۶۴,۸۳۷	۷,۷۱۶,۰۰۰
۹۴۱,۳۳۵	۲۸,۰۵۶,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۶,۰۰۰
شرکت آمونیاک کازاله سوئیس			
شرکت استامی کربن هلند			
شرکت زمینس آلمان			
قبل ذکر آنکه ملته تعهدات سرمایه‌ای ارزی به نرخ مبدله‌ای در ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (هر یورو ۳۳,۵۵۲ ریال) محاسبه شده است.			

۲۰۳-۲ تعهدات سرمایه‌ای ریالی

مبلغ قرارداد	کل قرارداد	مبلغ پرداختی	میلیون ریال
مبلغ قرارداد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۸,۵۷۱	۹۸,۹۲۰	۱۰,۳۴۹	۹۸,۹۲۰
۸,۷۹۳	۹,۸۲۰	۱,۰۲۷	۹,۸۲۰

۲۰۱ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی که مستلزم تعدیل و یا افشای آن باشند، اتفاق نیفتاده است.

۲۲- معاملات با اشخاص وابسته

۲۲-۱ معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح ذیل می‌باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	نوع معامله	مبلغ معامله	پرداخت‌ها	ملته به میلیون ریال
شرکت پتروشنت گلستان	سهامدار عمده	خدمات	۳,۰۵۹	۳,۰۵۹	(۵,۳۳۱)
		خرید کالا و مصالح ایتروودشت	۷,۴۱۹	۷,۴۱۹	
		پرداخت به پتروودشت			
شرکت بازرگانی کامیاب کام گلستان	فروش سهام	فروش دارایی ثابت به پتروودشت	(۶۶۳,۱۷۱)	(۶۶۳,۱۷۱)	۸,۰۹۲۰
		فروش سهام	(۴۰,۱۰۰)	(۴۰,۱۰۰)	