

شرکت احداث و خود کفایی صنایع شاخص

گزارش بررسی اجمالی

برای دوره شش ماه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش بررسی اجمالی	۱ الی ۵
صورتهای مالی:	
ترازنامه	۲
صورت سود و زیان	۳
صورت گردش سود(زیان) انباشته	۳
صورت جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی	۵ الی ۴۰

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای
به هیأت مدیره
شرکت احداث و خود کفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

۱- ترازنامه شرکت احداث و خود کفایی صنایع شاخص (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

بند دامنہ پررسی اجمالی

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

بند مبنای نتیجه گیری مشروط

۳- سرفصل پروژه های در جریان موضوع یادداشت توضیحی ۹ صورتهای مالی به مبلغ ۹,۳۴۱ میلیون ریال عمدتاً "مربوط به پروژه های تعمیرات پتروشیمی، فراورش بندر امام و تغییر کاربری دو دستگاه مخزن جهت

ذخیره سازی تولوئن می باشد که موضوع پروژه های مذکور در سال ۱۳۹۱ به انجام رسیده، لیکن صورت وضعیت آنها تاکنون به تایید کارفرما نرسیده است. در رعایت استانداردهای حسابداری ضروری است درآمدهای حاصل متناسب با مقدار کار انجام شده شناسایی و در حسابها منعکس گردد که از بابت پروژه های مزبور هیچ گونه درآمدی شناسایی نشده است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین تعدیلات لازم بر صورتهای مالی مورد گزارش، برای این موسسه امکانپذیر نبوده است.

بند نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۳ ضرورت می یافت، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

بند تاکید بر مطلب خاص

۵- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی منعکس گردیده، طی دوره مالی مورد گزارش ملک واقع در خیابان شیراز جنوبی به پلاک ثبتی ۲۱/۹۶۷ به شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی (شرکت مادر) به مبلغ ۵۵۴۳۸ میلیون ریال واگذار شده و از این بابت مبلغ ۴۹,۷۷۶ میلیون ریال درآمد غیر عملیاتی در حسابها شناسایی شده است لیکن ارزش کارشناسی ملک مذکور مبلغ ۶۰,۲۰۰ میلیون ریال بوده است. در این خصوص واگذاری ملک مذکور به مبلغی کمتر از ارزش کارشناسی صورت گرفته است.

۶- در خصوص وضعیت مالیاتی شرکت، موارد زیر قابل ذکر است:

۶-۱- سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی موضوع یادداشتهای ۱-۱۵ و ۲-۱۵ صورتهای مالی شامل مبلغ ۳۰,۲۶۴ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده می باشد که تاکنون پرداخت نشده است. بنابراین علاوه بر اصل بدهی، جرائمی نیز برای شرکت متصور است.

۶-۲- با توجه به یادداشت توضیحی ۱۷ صورتهای مالی، برای عملکرد سال ۱۳۹۱ بر مبنای زیان ابرازی، ذخیره ای در حسابها لحاظ نشده است. همچنین برای دوره مالی مورد گزارش، از بابت درآمد ناشی از نقل و

انتقال املاک هیچ گونه ذخیره مالیات محاسبه و در حسابها ثبت نشده است. ضمناً مالیاتهای کسر شده از صورتحسابهای شرکت توسط کارفرمایان مبلغ ۲۸٫۹۴۱ میلیون ریال می باشد که پس از احتساب مبلغ ۵٫۳۸۴ میلیون ریال مالیات سالهای ۱۳۸۵ و ۱۳۹۰، مبلغ ۲۳٫۵۵۶ میلیون ریال تحت سرفصل پیش پرداختها (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۰ صورتهای مالی) منظور گردیده است. مضافاً اینکه مبلغ ۴٫۷۸۹ میلیون ریال از فیش های پیش پرداخت مالیات تاکنون به تایید سازمان امور مالیاتی نرسیده است. با توجه به مراتب فوق، در خصوص مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۵، ۱۳۹۰، ۱۳۹۱ و دوره مالی مورد گزارش، تعیین بدهی قطعی مالیاتی و قبول تمامی پیش پرداختهای انجام شده به مبلغ مذکور در بالا، برای این موسسه مشخص نبوده و منوط به رسیدگی و اعلام نظر از سوی سازمان امور مالیاتی می باشد. لازم به ذکر است استرداد پیش پرداخت مالیات سالهای قبل به مبلغ ۴٫۴۹۰ میلیون ریال که در سرفصل پیش پرداختها منعکس می باشد، سنواتی می باشد که پیگیری های لازم در این خصوص به عمل نیامده است.

۳-۶- مالیات حقوق و دستمزد و حق الزحمه های پرداختی به مبلغ ۱۸٫۵۳۲ میلیون ریال موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵ صورتهای مالی در موعد مقرر پرداخت نشده است. لذا علاوه بر اصل بدهی، جرائمی نیز برای شرکت متصور می باشد.

۷- اهم موارد قابل ذکر در خصوص وضعیت بیمه ای شرکت به قرار زیر است:

۱-۷- الزامات قانونی در خصوص پرداخت به موقع حق بیمه های مکسوره از پرسنل شرکت به مبلغ ۷٫۳۳۷ میلیون ریال، موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۵ صورتهای مالی رعایت نگردیده است.

۲-۷- سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتنی موضوع یادداشت توضیحی ۲-۱-۸ صورتهای مالی شامل مبلغ ۴٫۱۲۹ میلیون ریال سپرده بیمه نزد کارفرمایان می باشد که از این بابت مقاصد حساب مربوط به سپرده بیمه تعداد ۳ قرارداد خاتمه یافته به مبلغ ۸۷۷ میلیون ریال اخذ نشده است. همچنین علیرغم اخذ مقاصد حساب مربوط به تعداد ۷ قرارداد خاتمه یافته، سپرده بیمه آنها به مبلغ ۷۶۹ میلیون ریال تاکنون به حیطة وصول در نیامده است. ضمن آنکه مبلغ ۴۲۳ میلیون ریال از سپرده بیمه به دلیل صدور بازداشت نامه، توسط کارفرمایان

شرکت احداث و خود کفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

به حساب سازمان تامین اجتماعی واریز گردیده است. شایان ذکر است که از سال ۱۳۸۰ تاکنون، شرکت مورد حسابرسی بیمه ای سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است.

با توجه به مراتب فوق، تعیین بدهی قطعی بیمه ای شرکت منوط به حسابرسی از سوی سازمان تامین اجتماعی می باشد.

۸- موارد قابل توجه در مورد سپرده حسن انجام کار و ضمانت نامه بانکی نزد کارفرمایان به شرح زیر می باشد:

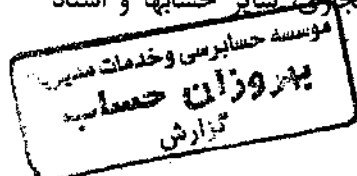
۸-۱- سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتنی موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱-۸ صورتهای مالی شامل مبلغ ۴۴۴ میلیون ریال مربوط به سپرده حسن انجام کار مربوط به ۴ فقره از قراردادهای خاتمه یافته می باشد که تاکنون وصول نگردیده است. همچنین مبلغ ۱۷۴۱ میلیون ریال از سپرده حسن انجام کار مربوط به ۲ فقره از قراردادهای به دلیل خلع ید شرکت از انجام کار، توسط کارفرمایان ضبط شده است.

۸-۲- ضمانت نامه بانکی نزد یکی از کارفرمایان (مربوط به قرارداد تعمیر و نگهداری شرکت پتروشیمی خوزستان) به مبلغ ۱۳۷۳۱ میلیون ریال، به دلیل عدم انجام تعهدات قراردادی، توسط کارفرما ضبط شده و به عنوان طلب از شرکت مذکور موضوع یادداشت ۱-۱-۷ به طرفیت سایر حسابها و اسناد پرداختنی (بانک تجارت شعبه کارگر شمالی) موضوع یادداشت ۲-۱۵ صورتهای مالی در حسابها منعکس گردیده که قابلیت وصول آن برای این موسسه محرز نمی باشد.

۸-۳- ضمانت نامه های بانکی مربوط به ۱۱ فقره قرارداد جمعا به مبلغ ۳۳,۲۸۴ میلیون ریال، علیرغم اتمام موضوع قرارداد تاکنون مسترد نشده است. در این ارتباط قابل ذکر است سپرده ضمانت نامه بانکی مربوط جمعا به مبلغ ۱,۹۴۵ میلیون ریال می باشد.

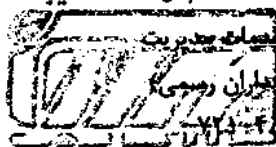
با توجه به مراتب فوق، پیگیری موثر جهت آزاد سازی سپرده ها و ضمانت نامه های بانکی نزد سایر اشخاص ضروری به نظر می رسد.

۹- سرفصل های موجودی نقد، طلب (بدهی) به شرکت مادر، طلب (بدهی) به شرکتهای گروه، حسابها و اسناد دریافتنی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتنی، حسابها و اسناد پرداختنی تجاری، سایر حسابها و اسناد



پرداختنی و سود سهام پرداختنی موضوع یادداشت های توضیحی ۴، ۵، ۶، ۷، ۸، ۱۴، ۱۵ و ۱۸ صورتهای مالی به ترتیب شامل مبالغ ۸ میلیون ریال، ۵۵۶۳ میلیون ریال (بدهی)، ۱۷۸۸ میلیون ریال (۱۳۴۴ میلیون ریال طلب و ۴۴۴ میلیون ریال بدهی)، ۲۰۳۰ میلیون ریال، ۴۳۲۸ میلیون ریال، ۱۳۵۴ میلیون ریال، ۱۴۸۸۱ میلیون ریال و ۱۰۱۷۷ میلیون ریال اقلام راكد و انتقالی از سالهای گذشته می باشد که تا تاریخ این گزارش اقدامات لازم در خصوص وصول یا تسویه آنها صورت نگرفته است. همچنین سرفصل داراییهای ثابت (موضوع یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۴۷۶ میلیون ریال بهای تمام شده سوله در دست احداث واقع در ماهشهر می باشد که از سال ۱۳۸۶ تاکنون راكد بوده و تعیین تکلیف نشده است. مضافا اینکه مبلغ ۹۶۴ میلیون ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در دفاتر به ثبت رسیده است، لیکن مستندات لازم در خصوص مبانی احتساب ذخیره مذکور به این موسسه ارائه نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت



مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

بهروزان حساب (حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۴۸-۷۲۴

۸ آبان ماه ۱۳۹۲

شهرام خالقی

بهرام همتی

شماره عضویت ۸۴۱۳۴۷

شماره عضویت ۸۱۱۰۹۵



شاخص

شرکت احداث و خود کفایی صنایع (سهامی خاص)
شماره ثبت ۱۱۸۲۲۹
سرمایه تمام پرداخت شده: یک میلیارد ریال
تهران ۱۳۱۱۹ - خیابان کارگر شمالی
خیابان هیئت - شماره ۲۲
تلفن: ۸۰۲۰۲۸۰ - ۸۰۲۵۹۷۱ - فکس: ۸۰۲۷۹۸۲

سهمداران محترم

با احترام ،

به پیوست صورتهای مالی شرکت احداث و خود کفایی صنایع (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میان دوره ای منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم میشود .
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	
۲	الف - ترازنامه
۳	ب - صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	ج - صورت جریان وجوه نقد
	د - یادداشت‌های توضیحی :
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۵	مبنای تهیه صورتهای مالی
۵ الی ۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸ الی ۴۰	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

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

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۸/۱۱ به تائید هیأت مدیره رسیده است .

امضاء	سمت	نماینده	اعضای هیأت مدیره
	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره	علی اصغر بادبان	شرکت تولیدی گازلوله (سهامی عام)
	عضو غیر موظف و عضو هیئت مدیره	مجید رمضان زاده	شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا (سهامی خاص)
	عضو غیر موظف و نایب ریس هیئت مدیره	سید فاضل هاشمی زاده	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر (سهامی خاص)
	عضو غیر موظف و عضو هیئت مدیره	همایون شهر آبادی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیئت مدیره	مهدی فارسجانی	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)



شاخص
شرکت احداث و خود کفایی صنایع

شرکت احداث و خود کفائی صنایع (شاخص) - سهامی خاص

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال	ریال
یادداشت			
بدهیهای جاری :			
۱۷,۷۴۰,۸۹۱,۰۲۸	۸,۶۰۲,۶۸۸,۶۷۱	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری
۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹	-	۵	بدهی به شرکت مادر
۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲	۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲	۶	بدهی به شرکت های گروه
۸۳,۶۲۹,۴۲۸,۲۱۱	۸۹,۶۵۲,۳۶۵,۲۷۱	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی
-	-	۱۶	پیش دریافتها
-	-	۱۷	ذخیره مالیات
۱۰,۳۹۶,۳۴۹,۰۸۱	۱۰,۳۸۷,۴۰۱,۵۸۱	۱۸	سود سهام پرداختی
۱۱۹,۷۱۶,۷۴۶,۶۶۱	۱۰۹,۱۱۱,۶۳۲,۵۱۵		جمع بدهیهای جاری
بدهیهای غیر جاری :			
۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳	۱,۳۳۸,۷۹۱,۵۵۹	۱۹	ذخیره مرابای پایان خدمت کارکنان
۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳	۱,۳۳۸,۷۹۱,۵۵۹		جمع بدهیهای غیر جاری
۱۲۳,۴۳۱,۱۵۲,۴۲۴	۱۱۰,۴۵۰,۴۱۴,۰۷۴		جمع بدهیها
حقوق صاحبان سهام :			
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	سرمایه (اسپون سهم یکبار زایی) تمام پرداخت شده
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	الذخیره قانونی
(۵۴,۴۴۵,۰۴۵,۱۵۲)	(۵۸,۰۶۷,۸۰۰,۰۶۷)		سود و زیان انباشته
(۴۳,۴۴۵,۰۴۵,۱۵۲)	۵,۱۹۲,۳۱۹,۹۳۳		جمع حقوق صاحبان سهام :
۷۹,۹۸۶,۱۰۷,۲۷۲	۱۱۵,۶۴۳,۶۳۴,۰۰۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام :

یادداشتهای همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده)
	ریال	ریال	ریال	
۲۲	۷,۵۹۶,۹۴۸,۹۳۵	۷۸,۵۵۳,۸۴۱,۰۵۵	۱۱۹,۰۸۴,۹۵۸,۱۳۸	درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری
۲۳	(۸,۹۳۱,۸۰۱,۸۲۹)	(۸۵,۶۶۱,۲۵۵,۰۸۹)	(۱۳۴,۲۸۸,۸۵۱,۳۶۶)	کسر میشود: بهای تمام شده خدمات پیمانکاری ارائه شده
	(۱,۳۳۴,۸۵۲,۸۹۴)	(۷,۱۰۷,۴۱۴,۰۳۴)	(۱۵,۲۰۳,۸۹۳,۲۲۸)	زیان ناخالص
۲۴	(۳,۴۱۴,۷۹۶,۱۶۸)	(۳,۵۵۶,۰۴۹,۵۹۳)	(۶,۲۰۹,۹۳۷,۴۵۵)	هزینه های عمومی و اداری
۲۵	--	۴۵,۴۰۰,۳۴۰	۴۵,۴۰۰,۳۴۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
	(۳,۴۱۴,۷۹۶,۱۶۸)	(۳,۵۱۰,۶۴۹,۲۵۳)	(۶,۱۶۴,۵۳۷,۱۱۵)	
	(۴,۷۴۹,۶۴۹,۰۶۲)	(۱۰,۶۱۸,۰۶۲,۲۸۷)	(۲۱,۴۶۸,۴۳۰,۳۴۲)	زیان عملیاتی
۲۶	۵۳,۳۸۷,۹۱۴,۱۴۷	۱,۰۰۴,۰۴۷,۷۵۲	۱,۳۵۲,۶۱۴,۹۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
	۴۸,۶۳۸,۲۶۵,۰۸۵	(۹,۶۱۴,۰۱۵,۵۳۵)	(۲۰,۱۱۵,۸۱۵,۴۱۸)	سود (زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
	--	--	--	مالیات سود فعالیتهای عادی
	۴۸,۶۳۸,۲۶۵,۰۸۵	(۹,۶۱۴,۰۱۵,۵۳۵)	(۲۰,۱۱۵,۸۱۵,۴۱۸)	سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	۴۸,۶۳۸,۲۶۵,۰۸۵	(۹,۶۱۴,۰۱۵,۵۳۵)	(۲۰,۱۱۵,۸۱۵,۴۱۸)	سود (زیان) خالص
	(۵۹,۹۵۳,۴۷۲,۳۱۰)	(۱,۳۸۰,۹۷۳,۵۱۵)	(۱,۳۸۰,۹۷۳,۵۱۵)	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۲۷	۵,۵۰۸,۴۲۷,۱۵۸	(۱۶,۹۹۹,۵۶۱,۴۲۸)	(۳۲,۹۴۸,۲۵۶,۲۱۹)	تعدیلات سنواتی
	(۵۴,۴۴۵,۰۴۵,۱۵۲)	(۱۸,۲۸۰,۵۳۴,۹۴۲)	(۳۴,۳۲۹,۲۲۹,۷۳۴)	سود (زیان) انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
	(۵,۸۰۶,۷۸۰,۰۶۷)	(۲۷,۹۹۴,۵۵۰,۴۷۸)	(۵۴,۴۴۵,۰۴۵,۱۵۲)	سود (زیان) قابل تخصیص
	--	--	--	تخصیص سود:
	--	--	--	سود سهام تخصیص داده شده طی دوره
	--	--	--	پاداش اعضاء هیئت مدیره
	(۵,۸۰۶,۷۸۰,۰۶۷)	(۲۷,۹۹۴,۵۵۰,۴۷۸)	(۵۴,۴۴۵,۰۴۵,۱۵۲)	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

یادداشتهای همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

از آنجا که اجزاء سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره مالی است، صورت سود و زیان جامع آرایه نشده است.

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۹۷۳,۲۱۳,۰۶۶	۴,۱۹۷,۸۳۱,۴۵۳	۵,۵۵۳,۹۲۵,۵۵۴
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود سپرده دریافتی	-	۷۳,۱۲۱,۱۳۰	۱۹۰,۳۲۲,۶۵۸
پرداخت سود سهام و پاداش	-	(۳۳,۳۰۶,۰۰۰)	-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود		۳۹,۸۱۵,۱۳۰	۱۹۰,۳۲۲,۶۵۸
پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر درآمد			
مالیات بر درآمد پرداختی (پیش پرداخت مالیات بر درآمد)	(۲۲۷,۹۰۸,۴۶۷)	(۳,۹۴۹,۷۲۶,۴۸۳)	(۵,۴۶۲,۴۶۴,۰۲۹)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود		(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۷۵,۸۲۰,۰۰۰)	(۴۲۲,۰۷۶,۵۲۶)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۵,۹۲۰,۵۱۱,۱۷۵	-	۳۶۴,۴۸۸,۱۲۹
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت	-	-	۱۳۲,۳۶۰,۰۰۰
جریان خالص خروج وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	۵,۹۱۸,۰۱۱,۱۷۵	(۲۷۶,۳۲۰,۰۰۰)	۷۴,۲۷۱,۶۰۳
جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۶,۶۶۳,۳۱۵,۷۷۴	۱۱,۶۰۰,۱۰۰	۳۵۶,۰۵۵,۷۸۶
فعالیت‌های تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	-	-	-
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	-	-	-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی			
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۶,۶۶۳,۳۱۵,۷۷۴	۱۱,۶۰۰,۱۰۰	۳۵۶,۰۵۵,۷۸۶
مانده وجه نقد در آغاز سال	۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵	۳۶,۵۰۷,۱۲۹	۳۶,۵۰۷,۱۲۹
مانده وجه نقد در پایان سال	۷,۰۵۵,۸۷۸,۶۸۹	۴۸,۱۰۷,۲۲۹	۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵

یادداشت‌های همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات :

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص) ، در تاریخ ۱۳۷۴/۹/۲۷ تحت شماره ۱۱۸۴۲۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . در حال حاضر شرکت شاخص جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی میباشد و واحد تجاری اصلی نهایی گروه ، شرکت مزبور می باشد . به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ مذکور در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است . به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۵ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و مراتب در تاریخ مذکور در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است . مجددا در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۶ به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت از سهامی عام به سهامی خاص تبدیل و مراتب در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است .

۱-۲ - موضوع فعالیت : بموجب ماده ۲ اساسنامه شرکت ، موضوع شرکت عبارت است از ارائه خدمات شناسائی ، طراحی ، محاسبات ، ساخت و تامین مواد و قطعات یدکی ، خدمات فنی در زمینه تعمیرات ، برنامه ریزی و کنترل فعالیتهای بخصوص در زمینه پتروشیمی و صنایع نفت و انجام فعالیتهای بازرگانی و تولید مرتبط می باشد .

۱-۳ - تعداد کارکنان : متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی دوره شش ماهه مورد گزارش بالغ بر ۹۱ نفر (متوسط دوره مشابه ۱۳۹۱، ۳۹۰ نفر) بوده است .

۲- 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 .

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۱-۳- موجودی مواد و کالا : موجودی مواد و کالا به بهای تمام شده خرید تک تک اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزش یابی می شوند .

۲-۳ - کار در جریان پیمانها : کار در جریان پیمانها به روش درصد پیشرفت کار ارزیابی میشود . بدین معنی که درآمد و هزینه های پیمانهای شرکت در هر دوره براساس برآورد و یا قطعیت پیشرفت عملیات هر پیمان در آن دوره ، شناسائی و در دفاتر ثبت می گردد .

۳-۳ - دارائیهای ثابت مشهود : دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت و مستهلک می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائیهای ثابت می گردد ، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوطه ، مستهلک میشود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی ، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد .



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

استهلاک دارائیهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوطه و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاک ها موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم ، براساس روشها و به نرخهای زیر محاسبه می شود :

نوع دارائیهای ثابت	روش استهلاک	نرخ سالانه استهلاک
ساختمانها	نزولی	۷ و ۱۰ درصد
تاسیسات	مستقیم - نزولی	۱۰ و ۱۵ سال - ۱۲ و ۱۵ درصد
ابزارآلات	مستقیم	۴ سال
وسائط نقلیه	نزولی	۲۵ و ۳۵ درصد
اثاثه منصوبات	مستقیم	۱۰ سال
سخت افزار سیستم های رایانه ای	مستقیم	۱۰ سال
سخت افزار رایانه های شخصی (P.C.)	مستقیم	۳ سال

استهلاک دارائیهای ثابت از ماه بعد از تاریخ خرید یا بهره برداری محاسبه میشود و در مواردی که دارائی ثابت پس از آمادگی جهت بهره برداری از آن ، بعلت تعطیل کار یا علل دیگر مورد استفاده و استعمال قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن در مدتی که مورد استفاده قرار نگرفته ، معادل ۳۰٪ استهلاک دوران بهره برداری در حسابها منعکس میشود . ضمناً با توجه به تغییر جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۲ و ابلاغیه وزارت امور اقتصادی و دارایی طی نامه شماره ۷۴-۸۷۶ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۸ اصلاحات از این بابت در نرخها و مبالغ مندرج در صورتهای مالی انجام گردیده است .

۳-۴ - ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان : ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان بر مبنای یکماه آخرین حقوق هریک از کارکنان ، برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۳-۵ - تسعیر ارز : اقلام پولی ارزی با نرخ مورد معامله دربانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله دربانک مرکزی در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

۳-۶ - سرمایه گذاریها :

- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .
- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .



شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- در آمد حاصل از سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود .

۳-۶ - مخارج تامین مالی :

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثناء "مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است .

۳-۷ - مخارج تحقیق و توسعه :

در صورتیکه انتظار رود نسبت به این گونه مخارج در آینده انتفاعی صورت پذیرد به حساب دارائی واجد شرایط منظور میگردد و در غیر این صورت به حساب هزینه دوره منظور می شود .

۳-۸ - روش شناخت درآمد پیمانها :

روش مورد عمل شرکت در خصوص شناسائی درآمد پیمانهای طی دوره و تعیین میزان تکمیل پیمان در جریان پیشرفت به شرح زیر می باشد :

۳-۸-۱ - رویه شناسائی درآمد پیمان طی دوره :

درآمد پیمان ، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال میباشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق روش مندرج در بند زیر محاسبه گردیده و در نتیجه در برگرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز میباشد ، جهت کلیه زیانهای قابل پیش بینی تا تکمیل هر پیمان ذخیره لازم محاسبه و در حسابها منظور می شود .

۳-۸-۲ - روش تعیین میزان تکمیل پیمان :

میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مقدار کار انجام شده به کل کار پیمان تعیین میشود.

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴- موجودی نقدی

مانده موجودی نقد به شرح ذیل تفکیک میگردد:

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۴-۱ موجودی صندوق	۶,۷۰۰,۳۲۱,۰۰۰	۳۲۰,۳۰۱,۰۰۰
۴-۲ موجودی نزد بانکها	۲۵۳,۷۲۴,۰۸۹	۷۰,۴۲۸,۳۱۵
۴-۳ موجودی شبه نقد	۱,۸۳۳,۶۰۰	۱,۸۳۳,۶۰۰
	<u>۷,۰۵۵,۸۷۸,۶۸۹</u>	<u>۳۹۲,۵۶۲,۹۱۵</u>

۴-۱- موجودی نزد صندوق بابت دو فقره چک رمزدار بین بانکی نزد صندوق می باشد.

۴-۲- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل تفکیک میشود:

شماره حساب	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بانک تجارت شعبه ملاصدرا	۲۴۲۱۲۳۲۰۴	۳۴,۹۲۷,۷۰۱
بانک تجارت شعبه گاندی	۲۷۵۳۴۵۰۳۲	۱۹۰,۰۰۰
بانک تجارت شعبه کارگر شمالی	۵۶۷/۵۴۹۵۴	۴,۹۷۲,۹۳۰
بانک ملت شعبه ونک پارک	۱۷۸۸۰۵۱۶۲۲	۲۱,۳۸۲
بانک تجارت شعبه پتروشیمی بندر امام	۷۱۹۶۷	۴,۶۱۱,۴۹۹
بانک ملت شعبه سرپندر	۱۳۵۰۰	۳,۲۷۶,۰۶۶
بانک توسعه صادرات ایران شعبه خالد اسلامبولی	۱۲۴۶۵	۱,۴۸۹,۲۸۴
بانک ملی شعبه کارگر شمالی	۱۵۱۹	۲۱۶,۷۸۴
بانک ملت شعبه ونک پارک	۳۲۲/۱	۷۵,۹۶۱
جمع	<u>۳۳۳,۰۷۷,۳۸۱</u>	<u>۴۹,۷۸۱,۶۰۷</u>
موجودی ارزی نزد بانکها:		
بانک توسعه صادرات شعبه خالد اسلامبولی	۸۰۱۲۳	۲۰,۶۴۶,۷۰۸
	<u>۲۵۳,۷۲۴,۰۸۹</u>	<u>۷۰,۴۲۸,۳۱۵</u>

۴-۲-۱- موجودی ارزی نزد بانک توسعه صادرات شعبه خالد اسلامبولی مبلغ ۸۵۳/۴۷ دلار آمریکا میباشد.

۴-۳- موجودی شبه نقد معادل ۲۰۰ دلار آمریکا میباشد.

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۵- طلب از بدهی به شرکت مادر

مانده حساب طلب از شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) به مبلغ ۲۱,۵۵۵,۷۳۳,۷۱۱ ریال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
بدهی به		طلب از		
ریال	ریال	ریال	ریال	
۵,۵۷۸,۰۲۳,۶۳۶		(۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹)		مانده در ابتدای سال
	-		۵۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	اقلام بدهکار حساب شرکت مادر:
	(۱۵,۳۴۹,۸۶۵)		-	بابت فروش ساختمان شیراز جنوبی
۵,۵۶۲,۶۷۳,۷۷۱		۴۷,۹۵۶,۵۸۸,۶۵۱		پرداخت بدهی سهام گاز لوله و تکین کو
	-		۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اقلام بستانکار حساب شرکت مادر:
	۱,۸۷۵,۳۹۷,۵۷۸		۱,۳۱۰,۸۵۴,۹۴۰	علی الحساب بهای فروش ساختمان
	۴۲,۸۴۰,۰۰۰		۹۰,۰۰۰,۰۰۰	وجوه دریافتی بابت پرداخت هزینه های دفتر و پروژه ها
۱,۹۱۸,۲۳۷,۵۷۸		(۲۶,۴۰۰,۸۵۴,۹۴۰)		پرداخت مطالبات بهروزان حساب
۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹		۲۱,۵۵۵,۷۳۳,۷۱۱		مانده در پایان دوره

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی سال دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۶- طلب از ایدهی به شرکت‌های گروه

مانده حساب بدهی و طلب شرکت‌های گروه مشتمل بر مانده حساب بدهی با طلب شرکت‌هایی است که بیش از ۲۰٪ سهام آنها متعلق به گروه سرمایه گذاری پتروشیمی می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱		یادداشت	
طلب از	بدهی به	طلب از	بدهی به		
ریال	ریال	ریال	ریال	۶-۱	شرکت تولیدی گاز لوله شرکت تکین کو شرکت هامون کیش شرکت کرین ایران شرکت صنایع کیمیای غرب گستر شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند شرکت صنایع لاستیکی سهند
۲۱۱,۷۳۰,۶۶۸	-	۲۱۱,۷۳۰,۶۶۸	-		
۱۹۴,۸۹۱,۲۴۹	-	۱۹۴,۸۹۱,۲۴۹	-		
۳۴,۸۳۶,۷۹۷	-	۳۴,۸۳۶,۷۹۷	-		
۲۷,۴۴۴,۳۷۸	-	۲۷,۴۴۴,۳۷۸	-		
۱۳۲,۰۰۰	-	۱۳۲,۰۰۰	-		
۱۳۲,۰۰۰	-	۱۳۲,۰۰۰	-		
-	۱,۳۰۰,۶۵۸,۱۲۵	-	۱,۳۰۰,۶۵۸,۱۲۵	۶-۲	
-	۴۳,۰۶۸,۰۴۴	-	۴۳,۰۶۸,۰۴۴		
<u>۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲</u>	<u>۱,۳۴۳,۷۲۶,۱۶۹</u>	<u>۴۶۹,۱۶۶,۹۹۲</u>	<u>۱,۳۴۳,۷۲۶,۱۶۹</u>		

۶-۱- بدهی به شرکت گاز لوله به واسطه خرید لوله جهت پروژه انبیه و تأسیسات اشتیارد و سود سهام سال ۸۸ می باشد.

۶-۲- طلب از شرکت سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند بابت خالص صورت وضعیت شماره ۱۸ و تنمه ۱۰٪ سیرده حسن انجام کار صورت وضعیت های تایید شده در راستای اجرای قرارداد شماره ۸۴/۹۷۸ می باشد.

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

مانده حسابها و اسناد دریافتنی تجاری بشرح ذیل تفکیک می شود:

(تجدید آرایه شده)		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		ذخیره مطالبات			
یادداشت	مبلغ	مشکوک الوصول	مانده	مانده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
حسابهای دریافتنی از کارفرمایان	۲۶,۴۰۹,۷۸۴,۸۰۱	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۲۵,۹۴۶,۲۳۹,۵۸۷	۱۲,۶۲۹,۶۶۳,۸۳۹	۷-۱
سایر	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	-	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	۹۰۳,۸۳۵,۰۲۴	۷-۲
	۲۷,۵۹۳,۶۴۵,۸۰۱	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۲۷,۱۳۰,۱۰۰,۵۸۷	۱۳,۵۳۳,۴۹۸,۸۶۳	

۷-۱- مانده حسابهای دریافتنی از کارفرمایان بشرح ذیل تفکیک می شود:

(تجدید آرایه شده)		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		ذخیره مطالبات			
یادداشت	مبلغ	مشکوک الوصول	مانده	مانده	
	ریال	ریال	ریال	ریال	
شرکت پتروشیمی خوزستان	۱۳,۰۲۴,۴۵۶,۲۸۵	(۲۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۱۲,۸۰۸,۷۱۵,۴۱۵	۱,۱۱۴,۷۹۴,۲۴۸	۷-۱-۱
شرکت پتروشیمی برزویه (نوری)	۹,۷۷۶,۴۶۰,۶۵۴	-	۹,۷۷۶,۴۶۰,۶۵۴	۹,۵۵۶,۵۸۵,۹۸۵	۷-۱-۲
شرکت شیمی تکس آریا	۱,۵۵۵,۳۴۷,۶۴۳	-	۱,۵۵۵,۳۴۷,۶۴۳	-	۷-۱-۳
پتروشیمی بندر امام	۱,۱۱۹,۹۹۷,۰۸۰	(۲۲۸,۳۳۸,۳۴۴)	۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	۷-۱-۴
شرکت پتروشیمی مارون	۹۱۹,۶۶۶,۰۷۰	(۱۹,۴۶۶,۰۰۰)	۹۰۰,۲۰۰,۰۷۰	۱,۰۵۲,۷۶۷,۸۰۱	۷-۱-۵
آب نیروی بندر امام	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	-	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۷-۱-۶
	۲۶,۴۰۹,۷۸۴,۸۰۱	(۴۶۳,۵۴۵,۲۱۴)	۲۵,۹۴۶,۲۳۹,۵۸۷	۱۲,۶۲۹,۶۶۳,۸۳۹	

۷-۱-۱ مانده بدهی شرکت پتروشیمی خوزستان به شرح ذیل می باشد:

(تجدید آرایه شده)		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		ذخیره مطالبات			
مبلغ	مشکوک الوصول	مانده	مانده	ریال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۰۲۴,۴۵۶,۲۸۵	(۲۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۱۲,۸۰۸,۷۱۵,۴۱۵	۱,۱۱۴,۷۹۴,۲۴۸		پتروشیمی خوزستان - قرارداد ۹۰-۲۵-۴۰
۱۳,۰۲۴,۴۵۶,۲۸۵	(۲۱۵,۷۴۰,۸۷۰)	۱۲,۸۰۸,۷۱۵,۴۱۵	۱,۱۱۴,۷۹۴,۲۴۸		

۷-۱-۲ مانده بدهی شرکت پتروشیمی برزویه (نوری) به شرح ذیل می باشد:

(تجدید آرایه شده)		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		ریال		ریال	
پروژه برزویه قرارداد S-۸۸/۰۸	۵,۰۷۰,۹۷۶,۷۲۹	۵,۰۷۰,۹۷۶,۷۲۹			
پروژه برزویه قرارداد S-۹۰/۰۵	۴,۶۸۷,۲۸۷,۹۲۵	۴,۶۸۷,۲۸۷,۹۲۵			
پروژه برزویه قرارداد S-۸۷/۰۱	۱۸,۱۹۶,۰۰۰	۱۸,۱۹۶,۰۰۰			
	۹,۷۷۶,۴۶۰,۶۵۴	۹,۷۷۶,۴۶۰,۶۵۴			

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷-۱-۳ مانده بدهی شرکت شیمی تکس آریا به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۹۲۷,۲۴۵,۶۴۶	شیمی تکس آریا - تامین نیروی انسانی
-	۶۲۸,۱۰۱,۹۹۷	شیمی تکس آریا - تعمیرات
۰	۱,۵۵۵,۳۴۷,۶۴۳	

۷-۱-۴ مانده بدهی پتروشیمی بندرامام به شرح ذیل می باشد :

(تجدید ارایه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ذخیره مطالبات		
مانده	مانده	مشکوک الوصول
ریال	ریال	ریال
۴۶۱,۳۳۱,۵۵۲	۴۶۱,۳۳۱,۵۵۲	-
۲۸۰,۴۹۳,۲۷۹	۲۸۰,۴۹۳,۲۷۹	-
۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵	۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵	-
.	.	(۱۱۵,۳۰۸,۴۰۶)
.	.	(۱۱۰,۱۲۱,۶۳۸)
.	.	(۲,۹۰۸,۳۰۰)
۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	۸۹۱,۶۵۸,۷۳۶	(۲۲۸,۳۳۸,۳۴۴)

پروژه فراورش - قرارداد ۲۲۹ ف ۸۷	۴۶۱,۳۳۱,۵۵۲
پروژه بیمارستان فراورش	۲۸۰,۴۹۳,۲۷۹
پروژه فراورش - قرارداد ۲۲۵ ف ۸۹	۱۴۹,۸۳۳,۹۰۵
پروژه کوره های الفین بندر امام	۱۱۵,۳۰۸,۴۰۶
تمه حسن انجام کار حال شده قراردادهای قبلی	۱۱۰,۱۲۱,۶۳۸
پروژه فراورش - قرارداد ۳۴۰ ف ۸۴	۲,۹۰۸,۳۰۰
	۱,۱۱۹,۹۹۷,۰۸۰

۷-۱-۵ مانده بدهی شرکت پتروشیمی مارون به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ذخیره مطالبات		
مانده	مانده	مشکوک الوصول
ریال	ریال	ریال
۸۶۵,۷۱۵,۴۱۱	۷۱۳,۱۴۷,۶۸۰	-
۹۷,۰۰۰,۰۰۲	۹۷,۰۰۰,۰۰۲	-
۸۰,۶۷۵,۳۱۲	۸۰,۶۷۵,۳۱۲	-
.	-	(۱۴,۷۴۱,۲۲۵)
۹,۳۷۷,۰۷۶	۹,۳۷۷,۰۷۶	-
-	-	(۴,۷۲۴,۷۷۵)
۱,۰۵۲,۷۶۷,۸۰۱	۹۰۰,۲۰۰,۰۷۰	(۱۹,۴۶۶,۰۰۰)

۷-۱-۶ مانده بدهی شرکت آب نیروی بندر امام به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	شرکت آب نیروی بندر امام - قرارداد ۸۹۱۱۳۲
۱۳,۸۵۷,۰۶۹	۱۳,۸۵۷,۰۶۹	

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷-۲- مانده سایر حسابهای دریافتنی به شرح ذیل میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای علیرضا فلاح میرزایی (مشاور)
۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰	۲۳۴,۹۰۰,۰۰۰	شرکت وارگه سازه جنوب (پیمانکار اجرایی پروژه)
۱۴۳,۰۵۲,۰۰۰	۱۴۳,۰۵۲,۰۰۰	فروشگاه ایمنی البرز (علی الحساب خرید لباس کار)
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	پارس بتن (علی الحساب خرید بتن)
۱۰۳,۴۶۷,۰۳۴	۱۰۶,۹۱۶,۰۰۰	سایر
۶۹,۹۰۰,۰۰۰	۶۹,۹۰۰,۰۰۰	شرکت تولیدی بازرگانی پادجامه
۶۰,۹۷۶,۰۰۰	۶۰,۹۷۶,۰۰۰	شرکت ذغالهای صنعتی ایران
۶۰,۳۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰,۰۰۰	بورس لوازم ایمنی و آتش نشانی مهر (علی الحساب خرید کفش و کلاه)
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰	سیروس دریس (عملیات تنش زدایی)
-	۴۲,۷۷۷,۰۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی فردوس طب
۴۶,۲۰۰,۰۰۰	-	بهروز معدنیچیان (وارد کننده HGS)
۹۰۳,۸۲۵,۰۳۴	۱,۱۸۳,۸۶۱,۰۰۰	

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

سایر حسابها و اسناد دریافتنی از اقلام زیر تشکیل شده است :				
۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱		
ذخیره مطالبات				
مانده	مانده	مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۴۹۲,۴۷۶,۸۶۴	۸,۵۴۷,۷۶۹,۳۳۷	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۸,۵۵۰,۹۵۸,۴۰۱	۸-۱ سپرده کسور نزد کارفرمایان
۳,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۴	۲,۶۳۳,۵۱۵,۳۷۷	.	۲,۶۳۳,۵۱۵,۳۷۷	۸-۲ سپرده ضمانتنامه های بانکی و شرکت در مناقصات
۱,۴۱۵,۳۸۶,۵۸۶	۲,۳۱۷,۹۳۱,۷۴۳	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)	۲,۶۳۳,۰۵۱,۷۴۳	۸-۳ سایر بدهکاران
۱,۲۹۴,۵۹۸,۳۸۳	۱,۲۱۸,۸۸۰,۶۹۶	.	۱,۲۱۸,۸۸۰,۶۹۶	۸-۴ بدهی کارکنان - وام و مساعده و علی الحساب
۳۴۸,۸۲۰,۱۷۷	۹۸۱,۵۱۰,۱۴۲	.	۹۸۱,۵۱۰,۱۴۲	حسابهای مشترک با کارفرما
-	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	.	۹۶۸,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتنی
۶۷,۵۰۰,۰۰۰	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	.	۶۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نورهان صنایع
۱۶,۹۱۳,۷۷۸,۳۷۴	۱۵,۸۶۳,۹۰۷,۲۹۵	(۳۱۷,۳۰۹,۰۶۴)	۱۶,۱۸۱,۳۱۶,۳۵۹	جمع

۸-۱- مانده حساب سپرده ها و کسور پیمانها به شرح ذیل تفکیک می شود :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱		
ذخیره مطالبات				
مانده	مانده	مشکوک الوصول	مبلغ	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	
۶,۳۲۳,۶۶۲,۰۵۳	۴,۴۲۲,۴۳۱,۵۷۷	.	۴,۴۲۲,۴۳۱,۵۷۷	۸-۱-۱ سپرده حسن انجام کار نزد کارفرمایان
۴,۱۶۸,۸۱۴,۸۱۱	۴,۱۲۵,۳۳۷,۷۶۰	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۴,۱۲۸,۵۲۶,۸۲۴	۸-۱-۲ سپرده بیمه نزد کارفرمایان
۱۰,۴۹۲,۴۷۶,۸۶۴	۸,۵۴۷,۷۶۹,۳۳۷	(۳,۱۸۹,۰۶۴)	۸,۵۵۰,۹۵۸,۴۰۱	

۸-۱-۱ مانده سپرده حسن انجام کار نزد کارفرمایان به شرح ذیل قابل تفکیک است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۰۲۸,۲۱۷,۳۲۸	۲,۰۹۰,۷۴۷,۳۲۸	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱۶۰۳,۳۷۲,۴۲۱	۱,۵۵۴,۸۷۹,۹۲۱	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۲,۵۳۹,۹۳۸,۱۳۸	۶۲۴,۶۷۰,۱۶۲	شرکت پتروشیمی برزویه
۸۰,۹۵۲,۳۸۱	۸۰,۹۵۲,۳۸۱	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۶۶,۴۶۴,۰۳۵	۶۶,۴۶۴,۰۳۵	شرکت سهامی پتروشیمی (اتان اهواز)
۴,۷۱۷,۷۵۰	۴,۷۱۷,۷۵۰	شرکت آب نیروی بندر امام
۶,۳۲۳,۶۶۲,۰۵۳	۴,۴۲۲,۴۳۱,۵۷۷	

شرکت احداث و خودکفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۸-۱-۲ سرفصل سپرده بیمه نزد کارفرمایان از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ذخیره مطالبات		
مانده	مانده	مبلغ
ریال	ریال	ریال
۱,۲۲۷,۲۸۳,۲۵۸	۱,۳۶۳,۸۵۸,۱۷۲	۱,۳۶۳,۸۵۸,۱۷۲
۱,۱۹۸,۱۹۸,۳۲۷	۱,۱۹۸,۱۹۸,۳۲۷	۱,۱۹۸,۱۹۸,۳۲۷
۶۶۳,۹۲۲,۵۷۴	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴	۶۹۵,۱۸۷,۵۷۴
۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲	۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲	۵۲۹,۹۹۶,۶۹۲
	۲۱۲,۰۰۷,۵۳۳	۲۱۲,۰۰۷,۵۳۳
۸۰,۸۹۵,۵۲۲	۸۰,۸۹۵,۵۲۲	۸۰,۸۹۵,۵۲۲
۴۰,۴۷۶,۱۹۰	۴۰,۴۷۶,۱۹۰	۴۰,۴۷۶,۱۹۰
۴,۷۱۷,۷۵۰	۴,۷۱۷,۷۵۰	۴,۷۱۷,۷۵۰
.	.	۳,۱۸۹,۰۶۴
۴۲۳,۳۲۴,۴۹۸	.	.
۴,۱۶۸,۸۱۴,۸۱۱	۴,۱۲۵,۳۳۷,۷۶۰	۴,۱۲۸,۵۲۶,۸۲۴
		(۳,۱۸۹,۰۶۴)

۸-۲- سپرده ضمانتنامه های بانکی و شرکت در مناقصات به شرح ذیل قابل تفکیک میباشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۴۴,۱۱۴,۱۳۴	۱,۹۴۵,۶۳۳,۱۴۷	۸-۲-۱ سپرده ضمانتنامه بانکی
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۸-۲-۲ سپرده ضمانتنامه های دفتری
.	۲۱۷,۰۰۰,۰۰۰	سپرده شرکت در مناقصات
۲۵۵,۸۸۲,۲۳۰	۷۵,۸۸۲,۲۳۰	سایر سپرده ها
۳,۲۹۴,۹۹۶,۳۶۴	۲,۶۳۳,۵۱۵,۳۷۷	جمع

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	۸-۲-۱- سپرده ضمانتنامه های بانکی از اقلام زیر تشکیل شده است :
ریال	ریال	
۸۱۲,۱۷۴,۰۴۱	۸۱۲,۱۷۴,۰۴۱	ضمانتنامه ۲۷۶۱۶۲۱۴ فراورث تضمین حسن انجام تعهدات
۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۶,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۲۱ حسن انجام تعهدات پتروشیمی برزویه
۲۴۹,۸۶۹,۷۴۶	۲۴۹,۸۶۹,۷۴۶	ضمانتنامه ۲۷۶۱۷۸۴۲ حسن انجام تعهدات پتروشیمی برزویه
۲۳۶,۱۹۲,۷۹۸	۲۳۶,۱۹۲,۷۹۸	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۸۲ کسور وجه الضمان پتروشیمی برزویه
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۸۱۵ کسور وجه الضمان مارون اهواز
۸۲,۱۰۰,۰۰۰	۸۲,۱۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۸۹۶۱۸۰۸۳/۵۹ حسن انجام تعهدات پتروشیمی مارون اهواز
۵۰,۰۶۵,۸۶۰	۵۰,۰۶۵,۸۶۰	ضمانتنامه ۸۹۱۲۹۰۸۴۰/۳۷ پیش پرداخت فراورث بندر امام
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۸۲۳ کسور وجه الضمان مارون اهواز
۲۲,۶۴۶,۲۵۰	۲۲,۶۴۶,۲۵۰	ضمانتنامه ۸۹۱۳۳۵۷۷۲/۲۹ حسن انجام تعهدات پتروشیمی مارون
۱۶,۲۰۴,۳۶۹	۱۶,۲۰۴,۳۶۹	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۰۳ ادامه حسن انجام تعهدات پتروشیمی برزویه
۱۲,۵۱۶,۴۶۵	۱۲,۵۱۶,۴۶۵	ضمانتنامه ۸۹۱۲۲۳۱۶۰/۵۱ حسن انجام تعهدات فراورث بندر امام
۷,۸۶۳,۶۱۸	۷,۸۶۳,۶۱۸	ضمانتنامه ۵۶۷۴۵۳۶۱ حسن انجام تعهدات مخازن آروماتیک فراورث
۱۱,۹۲۴,۲۵۰	-	ضمانتنامه ۹۰۵۱۸۳۳/۹۴ حسن انجام تعهدات فراورث بندر امام
۶۸۶,۵۵۶,۷۳۷	-	ضمانتنامه ۵۶۷۴۶۷۴۲ خوزستان تضمین حسن انجام تعهدات
۲,۶۴۴,۱۱۶,۱۳۴	۱,۹۴۵,۶۳۳,۱۴۷	جمع

۸-۲-۲- سپرده ضمانتنامه های دفتری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی برزویه
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مارون
۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۵,۰۰۰,۰۰۰	

۸-۳- مانده سایر بدهکاران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
مانده	مانده	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
ریال	ریال	ریال
۳۴۸,۴۲۷,۱۰۰	۱,۱۵۲,۳۹۲,۷۴۲	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)
۴۰۴,۴۲۹,۶۱۵	۳۳۶,۳۸۷,۹۴۵	.
.	۱۷۴,۱۲۱,۱۸۵	.
۶۶۲,۵۲۹,۸۷۱	۶۵۵,۱۲۹,۸۷۱	.
۱,۴۱۵,۳۸۶,۵۸۶	۲,۳۱۷,۹۳۱,۷۴۳	(۳۱۴,۱۲۰,۰۰۰)

شرکت تعمیر و نگهداری صنایع پتروشیمی رامپکو

سازمان تامین اجتماعی شعبه یک بندر امام و عسلویه

احمد بلاسم

سایر

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای.

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۸-۴- سرفصل بدهی کارکنان به شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۸-۴-۱ سایر بدهی کارکنان	۱,۱۵۴,۱۶۹,۰۴۷	۱,۲۱۵,۴۴۴,۲۸۲
بدهی کارکنان حوام	۶۲,۸۶۵,۲۹۵	۶۸,۸۲۳,۶۲۸
علی الحساب حقوق کارکنان	۱,۸۴۶,۳۵۴	۱۰,۳۳۰,۴۷۲
جمع	۱,۲۱۸,۸۸۰,۶۹۶	۱,۲۹۴,۵۹۸,۳۸۲

۸-۴-۱- سایر بدهی کارکنان به شرح ذیل میباشد :

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سایر بدهی کارکنان	۸۰۰,۲۸۸,۴۳۹	۸۷۴,۳۱۷,۷۰۵
بدهی علی الحساب و مخارج پروژه	۳۵۳,۸۸۰,۶۰۸	۳۴۱,۱۲۶,۵۷۷
جمع	۱,۱۵۴,۱۶۹,۰۴۷	۱,۲۱۵,۴۴۴,۲۸۲

شرکت اصدات و خودکفا، صنایع - شاکس، (سهامی خاص)
 پانزدهمینای تودستی، صدور تایید، عالی، صنایع، دوده ای،
 دوده شش، ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۹- پروژه در جریان

وضعیت پیمانهای در جریان پیشرفت در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل است :

ماتند در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰			ماتند در ۱۳۹۲/۶/۳۱			ماتند ذخیره			هزینه های شناسایی			کل مخارج تحمل			شرح پیمان			قراردان				
ذخیره زبان قابل پیش بینی	پیمان در جریان پیشرفت	ریال	ذخیره زبان قابل پیش بینی	پیمان در جریان پیشرفت	ریال	زبان قابل پیش بینی	ماتند مخارج	ریال	شده انباشته تا تاریخ ترازنامه	ریال	شده انباشته تا تاریخ ترازنامه	ریال	شده انباشته تا تاریخ ترازنامه	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی مارون منطقه ویژه	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	-	ریال	-	۱,۰۵۷,۱۷۱,۵۳۰	ریال	-	-	ریال	۶۲,۰۶۵,۴۴۴,۵۷۱	ریال	۶۲,۱۲۲,۶۴۶,۱۰۱	-	-	ریال	۲۸-۱-۶-۲/۵۷۶	۲۳۹	۹۰	۵۵-۱-۲/۱-۵۰	۹۰	۹۰	۹۰	۲۳۴
-	۲,۶۱۴,۴۴۹,۰۵۶	ریال	-	۲,۸۷۱,۷۱۲,۱۹۸	ریال	-	-	ریال	۲۸۳,۹۳۷,۵۸۶,۵۴۵	ریال	۲۸۶,۸۰۹,۳۹۸,۷۴۳	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	۲,۳۴۲,۹۹۹,۲۶۳	ریال	-	۲,۴۴۷,۴۰۸,۴۳۸	ریال	-	-	ریال	-	ریال	۲,۴۴۷,۴۰۸,۴۳۸	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	-	ریال	-	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	ریال	-	-	ریال	۱,۱۰۲,۵۳۹,۹۳۴	ریال	۱,۱۸۸,۵۴۹,۹۳۴	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	۱,۰۶۴,۳۸۳,۷۴۲	ریال	-	۱,۰۶۴,۹۸۷,۵۵۲	ریال	-	-	ریال	-	ریال	۱,۰۶۴,۹۸۷,۵۵۲	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	۶۴۲,۵۶۲,۵۶۶	ریال	-	۸۱۳,۶۱۹,۴۹۸	ریال	-	-	ریال	-	ریال	۸۱۳,۶۱۹,۴۹۸	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	
-	۷,۶۸۵,۳۹۵,۶۲۷	ریال	-	۹,۳۴۰,۸۹۹,۷۱۶	ریال	-	-	ریال	۳۴۷,۱۰۵,۶۰۱,۰۵۰	ریال	۳۵۶,۴۴۶,۵۰۰,۳۶۶	-	-	ریال	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	تعمیرات روزمره پتروشیمی فرآورش بندر امام	پروژه تغییر کاربری مخزن جهت ذخیره سازی تریلرین	پروژه برداشتن لاین آلودگی قدیمی و فلرپکت کاری شرکت پالایش ها و مخازن پتروشیمی	پروژه بازسازی کلی ۲ مخزن واحد اروماتیک فرآورش	پروژه عملیات SEAL نمودن حوضچه های VALVEPIT	جمع	

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۰- پیش پرداختها

پیش پرداختها شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱				
مانده	مانده	مشکوک الوصول	ذخیره مطالبات	مبلغ	یادداشت
۲۲,۸۸۱,۱۲۷,۴۸۰	۲۳,۱۵۷,۵۲۸,۴۴۷	(۳۹۸,۷۵۶,۲۵۴)		۲۳,۵۵۶,۲۸۴,۷۰۱	۱۰-۱ پیش پرداخت مالیات پیمانها
۵۲۶,۷۶۹,۰۴۴	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	.		۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	۱۰-۲ پیش پرداخت قراردادهای
۳۳۷,۹۵۵,۹۷۰	۳۳۷,۹۵۵,۹۷۰	.		۳۳۷,۹۵۵,۹۷۰	پیش پرداخت هزینه ها
۳۲,۲۹۲,۷۰۹	۶۳,۹۸۰,۱۴۱	.		۶۳,۹۸۰,۱۴۱	۱۰-۳ پیش پرداخت بیمه
۲۳,۷۷۸,۱۴۵,۲۰۳	۲۳,۹۹۹,۹۶۴,۵۵۸	(۳۹۸,۷۵۶,۲۵۴)		۲۴,۳۹۸,۷۲۰,۸۱۲	

۱۰-۱- مبلغ فوق ناشی از تهاجر پیش پرداخت مالیات مکسوره توسط کارفرمایان و بدهی مالیات عملکرد سالهای ۸۶ الی ۱۳۹۲/۶/۳۱ براساس یادداشت شماره ۱۷ ذخیره مالیات می باشد .

۱۰-۲- پیش پرداخت قراردادهای به شرح ذیل قابل توضیح است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اندیشه پردازان سرآمد
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت فن آوران صنعت ماهشهر
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	احمد نورانی شالو
۱۸,۵۰۰,۰۰۰	۱۸,۵۰۰,۰۰۰	دفتر مشاوره نظم ایران
۸۶,۲۶۹,۰۴۴	-	مرکز بهداشت شهرستان ماهشهر
۵۲۶,۷۶۹,۰۴۴	۴۴۰,۵۰۰,۰۰۰	

۱۰-۳- پیش پرداخت بیمه به شرح ذیل قابل تفکیک است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۴۴,۰۷۳,۰۰۰	شرکت کارگزاری تامین آینده
۱۰,۷۱۴,۱۴۱	۱۹,۹۰۷,۱۴۱	بیمه ایران - بیمه آتش سوزی و بدنه و شخص ثالث
۲۰,۴۲۵,۰۰۰	-	بیمه ایران - جابجایی خرید بیمه عمر و بیمه مسئولیت مدنی
۱,۱۵۳,۵۶۸	-	بیمه ملت - نمایندگی ۲۱۵۴ معتمد
۳۲,۲۹۲,۷۰۹	۶۳,۹۸۰,۱۴۱	

شرکت احداث و خودکارسازی صنایع - شاعصر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی دوره اول

نمودار شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۳/۳۱

۱۱- داراییهای ثابت

صورت خلاصه بهای تمام شده و استهلاک اموال، ماشین آلات و تجهیزات در تاریخ ترازنامه و معین تغییرات آن طی دوره مالی که بر اساس بند است ۲-۲ خلاصه اهم روزه های حسابداری در صورت‌های مالی منعکس شده، به شرح ذیل میباشد:

شرح اقلام	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بهای تمام شده				استهلاک تجمیعی				مبالغ رفتاری			
		داراییهای اصلاح شده طی دوره	داراییهای فروخته شده طی دوره	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	استهلاک دوره	داراییهای فروخته شده	اصلاحات و تعدیلات	مانده در ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۳/۳۱	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
زمین	۶,۰۵۴,۳۱۰,۴۸۵	-	(۵,۳۱۰,۵۴۹,۲۸۵)	-	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	-	-	-	-	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	-	۶,۰۵۴,۳۱۰,۴۸۵	-
ساختمنها	۱,۵۹۹,۰۷۸,۱۹۲	-	(۱,۱۲۲,۵۸۸,۹۹۲)	-	۴۷۶,۴۸۹,۲۰۰	۹۰,۲۳۷,۲۴۱	۲۱,۵۴۹,۰۰۰	(۲۲۲,۸۸۲,۷۹۲)	-	۲۰۱,۳۳۱,۵۵۹	۱۵۵,۱۳۲,۹۴۱	۶۹۶,۹۰۰,۸۵۱	-
تجهیزات	۲۶,۲۲۲,۲۰۰	-	-	-	۲۶,۲۲۲,۲۰۰	۲۶,۲۲۲,۲۹۵	-	-	-	۳۶,۲۲۲,۲۹۵	۵	۵	۵
وسایل نقلیه	۱,۰۴۹,۸۵۸,۴۰۶	-	-	-	۱,۰۴۹,۸۵۸,۴۰۶	۶۵۳,۷۷۱,۸۶۱	۲۳,۵۴۴,۰۱۴	-	-	۶۷۷,۳۵۵,۸۷۵	۳۷۲,۵۰۲,۵۳۱	۳۶۰,۸۶۵,۲۶۵	-
اثاث و منقولات	۲,۴۷۲,۴۸۲,۹۸۲	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۲۱۷,۴۳۹,۰۰۰)	-	۲,۷۵۵,۰۴۳,۹۸۲	۲,۱۸۴,۸۱۵,۲۲۲	۷۸,۶۸۳,۲۶۰	(۱۱۳۹,۱۱۱,۶۰۰)	-	۲,۱۳۶,۴۸۷,۷۵۲	۲,۱۳۱,۲۲۷,۲۲۹	۲,۲۸۷,۶۶۶,۶۲۹	-
ایزولات	۷,۹۱۹,۷۱,۸۵۴	-	-	-	۷,۹۱۹,۷۱,۸۵۴	۵,۶۳۱,۳۲۴,۱۱۲	۱۷,۰۱۶۷,۵۰۲	-	-	۵۸۰,۱۳۹,۱۷۴	۲,۱۱۷,۵۵۰,۱۴۰	۲,۲۸۷,۶۶۶,۶۲۹	-
ماشین آلات	۵,۸۸۴,۵۸۱,۰۷۸	-	-	-	۵,۸۸۴,۵۸۱,۰۷۸	۲,۴۱۸,۶۶۶,۳۰۷	۵۶,۱۰۹,۰۱۸	-	-	۲,۴۷۴,۷۷۱,۳۲۵	۱,۴۰۹,۸۰۹,۷۵۳	۱,۴۵۸,۹۱۸,۷۷۱	-
جمع	۲۷,۰۱۵,۵۶۷,۲۹۷	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۰,۵۰۷,۱۷۷)	-	۲۰,۷۴۷,۵۶۰,۱۲۰	۱۳,۸۲۷,۴۴۲,۳۵۹	۲۵۰,۱۱۳,۱۶۴	(۸۴۹,۹۹۶,۰۰۲)	-	۱۳,۳۲۷,۵۵۱,۵۲۱	۶,۴۲۰,۰۰۸,۵۹۹	۱۳,۳۸۸,۱۳۲,۸۲۸	-
داراییهای در دست ساخت و تکمیل	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	-	-	-	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	-	-	-	-	-	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	۱,۴۷۵,۹۸۴,۹۹۹	-
جمع کل	۲۸,۴۹۱,۵۵۲,۲۹۶	۲,۵۰۰,۰۰۰	(۶,۷۷۰,۵۰۷,۱۷۷)	-	۲۱,۷۲۳,۵۴۵,۱۱۹	۱۳,۸۲۷,۴۴۲,۳۵۹	۲۵۰,۱۱۳,۱۶۴	(۸۴۹,۹۹۶,۰۰۲)	-	۱۳,۳۲۷,۵۵۱,۵۲۱	۸,۳۴۵,۹۹۳,۵۹۸	۱۴,۸۶۴,۱۱۷,۸۲۷	-

شرکت احداث و خودکفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۱-۱- داراییهای ثابت شرکت بالغ بر ۱۲,۷۴۹ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق ، سیل و زلزله و صاعقه از پوشش بیمه ای برخوردار است .

۱۱-۲- ساختمان دفتر مرکزی به دلیل اخذ تضامین بانکی از تاریخ ۸۸/۴/۱۶ در رهن بانک تجارت شعبه کارگر شمالی می باشد .

۱۱-۳- مبلغ ۲۵۰,۱۱۳,۱۶۴ ریال افزایش استهلاک انباشته دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ به هزینه های عمومی و اداری و به بهای تمام شده پروژه ها منظور شده است .

۱۱-۴- بهای تمام شده زمین های شرکت در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بهای ۹۲۵۰ متر مربع زمین در منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰
بهای عرصه ساختمان واقع در خیابان شیراز	۰	۵,۳۱۰,۵۴۹,۴۸۵
جمع	۷۴۳,۷۶۱,۰۰۰	۵,۳۱۰,۵۴۹,۴۸۵

۱۱-۴- براساس مفاد مبایعه نامه یکدستگاه ساختمان واقع در خیابان شیراز جنوبی براساس گزارش کارشناس رسمی دادگستری به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی واگذار ولیکن انتقال قطعی سند مالکیت موکول به فک رهن سند ساختمان از وثیقه بانک تجارت کارگر شمالی گردید.

۱۱-۵- بهای تمام شده ساختمان شرکت در تاریخ تراز نامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
دو واحد ساختمان مسکونی (آپارتمان) شهرک بعثت شهرستان ماهشهر	۳۵۶,۴۴۹,۵۰۰	۷۱۲,۸۹۹,۰۰۰
ساختمان اداری	-	۸۸۶,۱۳۹,۱۹۲
جمع	۳۵۶,۴۴۹,۵۰۰	۸۸۶,۱۳۹,۱۹۲

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۲- داراییهای نامشهود

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۳۴۵,۰۷۴,۲۷۰	۳۴۵,۰۷۴,۲۷۰	۱۲-۱	حق الامتیازها
۳۴۵,۰۷۴,۲۷۰	۳۴۵,۰۷۴,۲۷۰		

۱۲-۱- حق الامتیازها بابت ۱۱ خط تلفن منصوبه در ساختمان شیراز جنوبی و ۳ خط تلفن ثابت در ساختمان شرکت کرین ایران و ۳ خط تلفن همراه و حق انشعاب آب متعلق به شرکت می باشد .

۱۳- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	
ریال	ریال		
۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	۱۳-۱	سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۷۱۷,۴۵۲,۰۰۰	.		سپرده بلند مدت
۱,۳۲۹,۸۰۷,۹۱۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴		جمع

شیرکت اعدادات و خود کفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱-۱۳- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح ذیل تفکیک می شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱					
خالص	خالص	ذخیره کاهش دائمی ارزش	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سهام سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			
۲۳۵,۹۲۶,۳۰۶	۲۳۵,۹۲۶,۳۰۶	(۱,۱۶۰,۵۹۳,۶۷۱)	۱,۳۴۵,۵۱۸,۹۷۷	۱۹۷,۰۹۸,۰۰۰	۰/۰۰۱۲	۱۹۷,۰۹۸	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۳۱,۴۸۵,۳۶۰	۳۱,۴۸۵,۳۶۰	(۱۴۱,۳۴۲,۰۰۳)	۱۷۲,۸۲۷,۱۶۳	۱۹,۹۴۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۷	۱۹,۹۴۰	شرکت کرین ایران
۳۱۸,۵۰۳,۶۲۸	۳۱۸,۵۰۳,۶۲۸	(۱,۷۱۱,۳۵۷,۳۳۲)	۲,۰۲۹,۷۶۰,۹۵۰	۱۹۳,۷۳۷,۰۰۰	۰/۰۰۰۹	۱۹۳,۷۳۷	شرکت تولیدی گازرله
۲۱,۷۷۵,۲۰۰	۲۱,۷۷۵,۲۰۰	(۱۱۲,۳۳۳,۹۷۹)	۱۳۴,۰۰۹,۱۷۹	۱۷,۳۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۳	۱۷,۳۰۰	شرکت صنایع لاستیکی سپند
۴,۶۶۵,۵۲۰	۴,۶۶۵,۵۲۰	-	۴,۶۶۵,۵۲۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۹	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فارابی
۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	۶۱۲,۳۵۵,۹۱۴	(۳,۱۲۵,۴۲۵,۹۷۵)	۴,۷۳۷,۷۸۱,۸۸۹	۴۲۸,۹۷۵,۰۰۰			

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

حسابهای پرداختنی به اشخاص حقیقی و حقوقی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۵۶۵,۶۵۶,۸۹۴	۳,۵۶۵,۶۵۶,۸۹۴	شرکت صنعتکاران نادر
۷۵۵,۳۹۰,۰۰۰	۷۵۵,۳۹۰,۰۰۰	شرکت اندیشه پردازان سرآمد
۳۶۳,۱۲۱,۲۰۰	۳۶۳,۱۲۱,۲۰۰	فروشگاه فلکس ابزار
۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت زرین نشان صنعت
۶۹۶,۰۸۴,۲۵۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	صنایع نفت گستر
۱۵۷,۹۶۵,۶۰۰	۱۵۷,۹۶۵,۶۰۰	شرکت میلاد آزادگان
۴۵۵,۷۶۳,۳۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه ابزار کاوه
۱۴۷,۹۵۵,۴۰۰	۱۴۷,۹۵۵,۴۰۰	فروشگاه گام صنعت
۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایمن فجر جنوب
۳۴۷,۰۰۹,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	کالای برق پادنا
۴۲۱,۲۶۶,۰۰۰	۱۳۵,۰۰۰,۰۰۰	فروشگاه ابزار ایمنی سلامت
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت برسد سازان کیمیا
۱۲۷,۵۱۵,۰۰۰	۱۲۷,۵۱۵,۰۰۰	فروشگاه چوب و فلز ایده آل
۱۱۷,۰۲۱,۴۲۶	۱۱۷,۰۲۱,۴۲۶	شرکت نوید آوران ماهشهر
۱۱۴,۳۵۶,۴۳۸	۱۳۲,۹۸۹,۷۶۸	داود حسن پور
۱۱۱,۲۴۰,۰۰۰	۱۱۱,۲۴۰,۰۰۰	محمد امین عبدالله زاده
۱۰۴,۰۳۵,۰۰۰	۱۰۴,۰۳۵,۰۰۰	فروشگاه ابزار ملت
۱۰۳,۳۰۵,۷۳۲	۱۰۳,۳۰۵,۷۳۲	شرکت توسعه مهندسی جنوب
۹۲,۵۰۰,۰۰۰	۹۲,۵۰۰,۰۰۰	فعال صنعت اروند
۸۵,۵۲۰,۰۰۰	۸۵,۵۲۰,۰۰۰	صنایع چوب و فلز تکنوسستم
۷۹,۵۵۷,۳۰۸	۷۹,۵۵۷,۳۰۸	شرکت خدمات فنی پوشش لاستیکی جنوب
۷۸,۲۴۹,۶۰۰	۷۸,۲۴۹,۶۰۰	جهش نوآوران امواز
۶۶,۲۸۹,۶۰۰	۶۶,۲۸۹,۶۰۰	شرکت صنعتی تولیدی کفش نگهبان
۶۶,۲۰۰,۰۰۰	۶۶,۲۰۰,۰۰۰	شرکت طراحی مهندسی اورانوس
۶۵,۴۳۳,۳۷۶	۶۵,۴۳۳,۳۷۶	الناز طهمورسی
۶۲,۳۲۴,۰۰۰	۶۲,۳۲۴,۰۰۰	کارخانه یخ سازی سلطانیان
۶۰,۳۴۰,۰۰۰	۶۰,۳۴۰,۰۰۰	ایمن ابزار مهر
۵۰,۷۵۰,۰۰۰	۵۰,۷۵۰,۰۰۰	گروه صنعتی اشناب پارسین
۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	شرکت خدماتی بهداشتی فردوس طب شفاء
۴۷,۸۸۲,۵۰۰	۴۰,۳۸۲,۵۰۰	فروشگاه مسعود
۷۹,۳۵۳,۱۵۷	۳۹,۳۵۳,۱۵۷	تعمیرگاه خودروهای گازویلی - برادران حلفی
۳۰,۵۶۸,۵۰۰	۳۰,۵۶۸,۵۰۰	فروشگاه خواروبار و لبنیات حسن حیدری
-	۳۰,۵۵۸,۹۷۶	صنایع کنترل دقیق پارت
۲۸,۱۸۹,۴۷۴	۲۸,۱۸۹,۴۷۴	شرکت ارجان اوج پیم
۲۸,۱۶۲,۸۰۰	۲۸,۱۶۲,۸۰۰	بچینگ اعتماد
۹۶,۶۴۵,۳۰۰	۲۷,۲۷۴,۵۰۰	شرکت تولیدی اکسیژن یاران
-	۲۳,۷۲۰,۷۴۷	درب و پنجره سلطانی نژاد
۹,۲۶۱,۶۵۰,۸۵۵	۸,۰۲۲,۵۷۰,۵۵۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۲۶۱,۶۵۰,۸۵۵	۸,۰۲۲,۵۷۰,۵۵۸	جمع نقل از صفحه قبل
۲۲,۵۹۱,۶۸۰	۲۲,۵۹۱,۶۸۰	شرکت بهسازان فرید
۵۰,۹۰۶,۰۰۰	۲۰,۹۰۶,۰۰۰	فروشگاه موج سوم
۱۵,۷۳۲,۰۰۰	۱۵,۷۳۲,۰۰۰	یحیی کرمی - اجاره مزدا دو کابین
۱۵,۳۶۸,۷۵۰	۱۵,۳۶۸,۷۵۰	فروشگاه نیک ابزار
۱۸,۱۴۹,۳۰۰	۱۴,۵۹۷,۸۰۰	اندیشه نگار
۱۳,۸۹۵,۰۰۰	۱۳,۸۹۵,۰۰۰	شرکت سقف کاران الماس
۲۲,۶۱۰,۰۰۰	۱۲,۶۱۰,۰۰۰	کارگاه صنعتی صفا
۱۲,۲۴۶,۲۸۸	۱۲,۲۴۶,۲۸۸	شرکت نامیکاران
۴۸,۲۷۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	پشتیبانی هواداد ابزار
۲,۹۵۵,۱۳۳,۱۲۵	.	بانک تجارت شعبه کارگر شمالی
۱,۸۳۰,۹۳۴,۲۰۰	.	فروشگاه کاراگستر
۹۲۴,۲۰۶,۲۸۵	.	شرکت پتروشیمی خوزستان قرارداد ۹۰-۲۵-۴۰
۷۲۵,۳۷۱,۸۹۱	.	شرکت لاله دز جنوب
۲۲۷,۷۰۲,۳۰۰	.	فروشگاه تک ابزار
۱۷۷,۸۲۴,۵۵۸	.	محمد علیزاده کارکرد جرتقیل
۱۰۱,۸۵۰,۰۰۰	.	لفته عبادی - اجاره جرتقیل
۵۲,۵۰۰,۰۰۰	.	شرکت میعاد صنعت کوشان
۳۴,۶۳۴,۴۰۰	.	ابزار و مصالح یاران
۲۵,۶۴۸,۵۰۰	.	رضا شریفی - اجاره جرتقیل
۱,۲۰۳,۶۶۵,۸۹۶	۴۵۰,۱۰۰,۵۹۵	سایر
۱۷,۷۴۰,۸۹۱,۰۲۸	۸,۶۰۲,۶۸۸,۶۷۱	جمع

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی به شرح ذیل می باشد:

(تجدید آرایه شده)

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سایر حسابهای پرداختنی	۵۸,۲۰۸,۴۱۰,۲۵۶	۷۱,۴۰۶,۸۹۶,۵۶۱
سایر اسناد پرداختنی	۳۱,۴۴۳,۹۵۵,۰۱۵	۱۲,۲۲۲,۵۳۱,۶۵۰
	۸۹,۶۵۲,۳۶۵,۲۷۱	۸۳,۶۲۹,۴۲۸,۲۱۱

۱۵-۱- سرفصل فوق از اقلام ذیل تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(تجدید آرایه شده)
مالیات پرداختنی - ارزش افزوده	۲۲,۶۸۵,۴۷۹,۲۷۷	۲۸,۲۱۶,۴۲۸,۷۲۷	ریال
مالیتهای پرداختنی حقوق و دستمزد	۱۵,۰۷۰,۰۶۹,۳۴۶	۱۴,۹۷۳,۷۳۶,۷۶۶	ریال
حسابهای پرداختنی کارکنان	۶,۲۰۴,۷۷۳,۸۴۰	۲,۸۱۶,۲۷۲,۹۱۴	
حسابهای پرداختنی بلند مدت تامین اجتماعی	۴,۸۹۳,۴۴۷,۷۴۷	-	
سپرده های مکسوره از بیمانکاران	۳,۴۹۳,۲۹۳,۳۶۴	۳,۴۴۰,۳۰۸,۲۶۹	۱۵-۱-۱
بیمه های پرداختنی حقوق و دستمزد	۲,۴۴۳,۶۲۲,۶۷۹	۸,۷۸۹,۱۹۹,۵۱۴	
حقوق و دستمزد پرداختنی	۱,۴۱۱,۷۶۳,۳۴۱	۹۹۴,۶۳۶,۸۳۱	۱۵-۱-۲
مالیات تکلیفی حق الزحمه ای	۷۷۲,۹۷۰,۴۰۰	۷۷۰,۹۰۵,۲۵۸	
ذخیره هزینه های معوق	۴۸۹,۵۱۰,۴۵۷	۴۸۹,۵۱۰,۴۵۷	
ذخیره عیدی و پاداش پرداختنی	۲۴۴,۵۰۵,۷۶۸	-	
حسابهای پرداختنی اشخاص حقوقی و حقیقی	۲۱۹,۴۳۵,۴۳۱	۲۸۷,۵۷۴,۹۹۹	۱۵-۱-۳
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان	۱۱۹,۵۹۷,۰۵۱	۴۶۷,۱۴۹,۲۷۲	
سازمان امور اقتصادی و دارایی - تقسیط	۵۷,۷۴۸,۶۱۵	۵۷,۷۴۸,۶۱۵	
سایر حسابهای پرداختنی	۲,۱۹۲,۹۴۰	۳,۴۲۴,۹۳۹	
	۵۸,۲۰۸,۴۱۰,۲۵۶	۷۱,۴۰۶,۸۹۶,۵۶۱	

۱۵-۱-۱- مانده سپرده کسور پیمانها به شرح ذیل تفکیک میگردد:

	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
مالیات پرداختنی	۲,۶۳۰,۷۳۹,۸۹۱	۲,۶۱۱,۱۳۸,۶۶۶
حسن انجام کار پرداختنی	۴۴۴,۱۲۴,۳۵۳	۴۶۵,۲۰۷,۱۵۳
سپرده بیمه های پرداختنی	۴۱۸,۴۲۹,۱۲۰	۲۶۳,۹۶۲,۴۵۰
	۳,۴۹۳,۲۹۳,۳۶۴	۳,۴۴۰,۳۰۸,۲۶۹

شرکت اجدات و خودکفای صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱-۱۵- حقوق و دستمزد پرداختنی کارکنان به تفکیک پروژه های فعال به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۵۸۴,۷۲۷,۸۳۵	پروژه شیمی تکس آریا بهره برداری
-	۳۰۲,۷۸۴,۱۱۵	پروژه شیمی تکس آریا - تعمیرات
۹۸,۵۴۷,۰۳۱	۳۲۲,۱۴۷,۷۹۷	دفتر مرکزی (تهران)
۹۳,۳۲۵,۵۰۴	۸۵,۹۲۲,۸۸۱	پروژه فیلتر کنار گذر و valve pit
۳۳,۳۹۹,۳۸۶	۲۴,۰۴۵,۳۸۶	کلیه اورهالها (تعمیرات اساسی)
۲۴,۱۵۸,۷۹۹	۲۳,۳۷۱,۵۰۸	پروژه محوطه سازی مارون اهواز
۳۵,۲۵۴,۹۳۲	۲۱,۱۷۹,۵۵۳	پروژه مخازن تولون
۲۰,۵۵۷,۷۷۲	۱۶,۸۳۹,۷۷۲	پروژه مارون بالا و پایین دستی و کارگاه مرکزی
۵,۷۶۷,۴۱۳	۵,۷۶۷,۴۱۳	پروژه مارون کارگاه مرکزی
۵,۱۶۲,۰۶۵	۵,۱۶۲,۰۶۵	پروژه فرآورش - بیمارستان
۴,۳۶۲,۷۵۱	۴,۳۶۲,۷۵۱	پروژه مارون پایین دستی
۳۵۲,۶۹۵,۶۳۲	۴,۱۴۸,۰۷۸	پروژه پتروشیمی خوزستان
۳۱۶,۳۱۱,۶۳۳	۳,۸۷۹,۵۸۲	پروژه تعمیرات برزویه
۱۸۵,۴۸۷	۳,۴۰۶,۵۷۷	پروژه بسیاران - سرویسهای تعمیراتی
-	۲,۴۹۶,۲۶۳	پروژه فرآورش بندر امام
۱۵۰۱,۸۴۹	۱,۳۳۶,۳۷۸	پروژه اتان مارون اهواز
۳,۴۰۶,۵۷۷	۱۸۵,۴۸۷	پروژه برق و مکانیک بسیاران
۹۹۴,۶۳۶,۸۳۱	۱,۴۱۱,۷۶۳,۳۴۱	

۱-۱۵-۳- حسابهای پرداختنی به اشخاص حقوقی و حقیقی به شرح ذیل قابل تفکیک است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۹۵,۴۰۰,۰۰۰	موسسه حسابرسی بهروزان حساب
۲۳۸,۸۳۰,۰۴۷	۸۸,۲۹۰,۴۷۹	سایر
۳۵,۷۴۴,۹۵۲	۳۵,۷۴۴,۹۵۲	سندوق قرض الحسنه بندر امام
۳۸۷,۵۷۴,۹۹۹	۲۱۹,۴۳۵,۴۳۱	

شرکت احداث و خودکفای صنایع شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی منان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۵-۲- سرفصل اسناد پرداختی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۳,۰۶۵,۳۹۹,۹۶۰	۱۵-۲-۱ بانک تجارت شعبه کارگر شمالی
۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	۷,۵۷۸,۵۵۵,۰۵۵	۱۵-۲-۲ اداره کل مالیات بر ارزش افزوده
۱,۱۰۲,۵۳۱,۶۵۰	-	شرکت کارگزاری تامین آینده
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت نفت گستر
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	فروشگاه موج سوم
۱۲,۲۲۲,۵۳۱,۶۵۰	۳۱,۴۴۳,۹۵۵,۰۱۵	

۱۵-۲-۱- یک فقره ضمانتنامه حسن انجام تعهدات به مبلغ ۱۳,۷۳۱ میلیون ریال به دلیل فسخ قرارداد فیما بین توسط پتروشیمی خوزستان ضبط و توسط بانک تجارت شعبه کارگر شمالی در وجه کارفرما پرداخت گردید. جهت بازپرداخت و احیاء پرونده اعتباری شرکت نزد بانک تجارت یک فقره قرارداد در قالب تسهیلات سرمایه در گردش با بانک تجارت منعقد و سه فقره چک با سررسیدهای سه ماهه به بانک مذکور ارائه گردید.

۱۵-۲-۲- در راستای تسویه بدهی مالیات ارزش افزوده براساس برگ قطعی صادره از بابت عملکرد سالهای ۸۷ لغایت ۹۰ جمعا چهار فقره چک به سررسیدهای یکماهه در وجه سازمان ارزش افزوده صادر و مبلغ فوق بابت دو فقره چک به سررسیدهای ۹۲/۰۷/۲۰ و ۹۲/۰۸/۲۰ می باشد.

۱۶- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی برزویه قرارداد S-۹۰/۰۵
۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	

ثبت کت اعداد و خود کفای مصالح، مصالح، مصالح خاصه،
 یادداشت‌های توضیحی، صورتحساب، مالی، مدارک دوره ای،
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۷- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت برای عملکرد سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۲/۶/۳۱ به شرح مندرجات ذیل میباشد:

(تجدید ارزیاب شده)									
۱۳۹۱/۱۲/۳۰									
۱۳۹۲/۶/۳۱									
نوعه تشخیص	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
در حال رسیدگی	۱,۸۱۵,۰۷۶,۳۲۸	۱,۸۱۵,۰۷۶,۳۲۸	-	-	۱,۸۱۵,۰۷۶,۳۲۸	-	-	(۲,۶۲۳,۸۳۷,۱۴۳)	۱۳۸۵
رسیدگی شده	-	-	۲,۱۴۰,۴۵۷,۳۲۸	۲,۱۴۰,۴۵۷,۳۲۸	۲,۱۴۰,۴۵۷,۳۲۸	۱,۱۹۶,۷۲۶,۷۹۴	۴,۷۸۶,۹۰۷,۱۷۶	۵,۱۶۹,۵۴۴,۱۸۸	۱۳۸۶
رسیدگی شده	-	-	۳,۸۵۶,۴۰۸,۵۰۵	۳,۸۵۶,۴۰۸,۵۰۵	۳,۸۵۶,۴۰۸,۵۰۵	۲,۲۹۵,۸۶۶,۸۴۰	۹,۶۱۶,۹۸۲,۹۲۹	۱۳,۵۴۰,۰۴۴,۰۵۶	۱۳۸۷
رسیدگی شده	-	-	۲,۲۲۳,۸۵۴,۹۸۳	۲,۲۲۳,۸۵۴,۹۸۳	۲,۲۲۳,۸۵۴,۹۸۳	۱,۷۳۶,۰۲۰,۷۹۵	۶,۹۴۴,۰۸۳,۱۷۸	۷,۲۸۰,۱۸۹,۴۵۲	۱۳۸۸
رسیدگی شده	۲,۱۷۷,۵۹۳,۷۹۶	-	۲,۱۷۷,۵۹۳,۷۹۶	۲,۱۷۷,۵۹۳,۷۹۶	۲,۱۷۷,۵۹۳,۷۹۶	۱,۴۵۵,۸۳۶,۰۶۳	۸,۷۱۰,۳۲۵,۱۸۵	۶,۱۰۹,۱۵۴,۳۴۰	۱۳۸۹
رسیدگی شده	۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	-	-	-	۳,۵۶۹,۳۰۰,۰۸۰	۶۶,۵۶۶,۵۴۹	۱۴,۲۷۷,۳۰۰,۳۲۲	۱۴,۳۰۸,۸۹۶,۲۶۳	۱۳۹۰
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۸۹۴۰,۱۱۶,۹۹۲)	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	۷,۵۶۱,۹۷۰,۱۰۴	۵,۳۸۴,۳۷۶,۳۰۸	-	-	-	-	-	۶۸,۶۳۸,۳۶۵,۰۸۵	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	(۷,۵۶۱,۹۷۰,۱۰۴)	(۵,۳۸۴,۳۷۶,۳۰۸)	-	-	-	-	-	-	

کسر میشود پیش پرداخت های مالیاتی

الف- حسابات عملکرد برای سالهای ۸۲ تا ۸۴ برابر ۷ قطعی و با استناد حساب شماره ۴۷۸۸۸۱۷ مورخ ۹۱/۰۱/۱۲ بپردازان و تسویه گردیده است.

ب- طی لایحه اعتراض به شماره ۸۰۰۸/۱۶۰۰/۱۱۱۰ مورخ ۸۷/۶/۹ و لایحه تنظیمی در رابطه با برگ مالیات تشخیص عملکرد سال ۱۳۸۵ درخواست تجدید نظر شده و با توجه به اینکه در جلسه هیئت حل اختلاف مالیاتی نظر شرکت تأمین نگر دیدن لذا پرونده مالیاتی به پیشنهاد هیئت تقاضای کارشناسی گردید.

ج- مانده پیش پرداخت مالیات با مانده بدهی به دارایی بابت مالیات عملکرد سالهای ۸۵ و ۸۸ انبایت ۹۲ بپردازن گردیده که مابه التفاوت در موضوع یادداشت ۹-۱ درج گردیده است.

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختنی

مانده حساب سود سهام پرداختنی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰,۱۷۶,۶۱۶,۵۸۱	۱۰,۱۷۶,۶۱۶,۵۸۱	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۱۹,۷۳۲,۵۰۰	۲۱۰,۷۸۵,۰۰۰	سایر سهامداران
<u>۱۰,۳۹۶,۳۴۹,۰۸۱</u>	<u>۱۰,۳۸۷,۴۰۱,۵۸۱</u>	

مانده طلب شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی در ۹۲/۶/۳۱ بابت سهم سود آن شرکت از سنوات قبل و سهامداران به شرح فوق می باشد.

۱۹- ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان

ذخیره مزایای سنوات خدمت کارکنان طبق یادداشت خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و در حسابها منظور شده و گردش عملیات حساب مزبور طی دوره مالی به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۹,۴۸۰,۰۷۲,۴۱۲	۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳	مانده در ابتدای دوره
(۱۸,۷۰۲,۹۱۵,۸۰۳)	(۳,۶۷۰,۵۲۹,۱۶۶)	مبالغ پرداخت شده طی دوره
<u>۷۷۷,۱۵۶,۶۰۹</u>	<u>۴۳,۸۷۶,۵۹۷</u>	باقیمانده ذخیره انتقال یافته از سال قبل
۲,۹۳۷,۲۴۹,۱۵۴	۱,۲۹۴,۹۱۴,۹۶۲	مبالغ اضافه شده طی دوره
<u>۳,۷۱۴,۴۰۵,۷۶۳</u>	<u>۱,۳۳۸,۷۹۱,۵۵۹</u>	مانده در پایان دوره

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ده میلیارد ریال منقسم به ده میلیون سهم با نام و هزار ریالی عادی تمام پرداخت شده می باشد .
 ترکیب سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۶/۳۱		درصد سهام	سمت	سهامداران
مبلغ (ریال)	تعداد سهام	مبلغ (ریال)	تعداد سهام			
۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	٪۸۹/۹۹۶	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	٪۰/۰۰۱	رئیس هیئت مدیره	شرکت سرمایه گذاری هامون کیش
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	٪۰/۰۰۱	نایب رئیس مدیره	شرکت تولیدی گاز لوله
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	٪۰/۰۰۱	عضو هیئت مدیره	شرکت مهندسی پتروشیمی سورنا
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	٪۰/۰۰۱	عضو هیئت مدیره	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰	٪۷/۵		کارکنان شرکت شاخص و اعضای هیئت مدیره
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	٪۲/۵		آقای سید مرفعی میرهاشمی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪		

۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی و در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قسمتی از اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۵ اساسنامه مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت احداث و خودکفائی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲- درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری

درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری در دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ به شرح ذیل بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
.	.	۴,۲۴۰,۱۵۰,۶۵۶	۲۲-۱ شرکت شیمی تکس آریا
۵۵,۸۰۱,۶۱۵,۱۴۵	۳۵,۲۸۲,۵۲۳,۳۵۵	۲,۷۳۱,۴۹۸,۲۷۹	پتروشیمی پرزویه S-۹۰/۱۰۵
۳۱,۵۱۳,۷۳۵,۶۸۹	۱۵,۴۰۴,۶۶۴,۱۷۹	۶۲۵,۳۰۰,۰۰۰	پروژه های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع پتروشیمی خوزستان ق ۱۰-۲۵-۴۰
۲۹,۸۰۷,۷۷۳,۵۲۱	۲۷,۸۶۶,۶۵۳,۵۲۱		پروژه شرکت سهامی مارون منطقه ویژه قرارداد ۳۸-۱۰۶-۲/۵۷۶
۹۰۱,۹۸۰,۶۷۵	-	-	پروژه های تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع پتروشیمی بندر امام (۲۲۹ ف ۸۷)
۸۰۹,۵۲۳,۸۰۸	-	-	پروژه شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (۱۰۵۰/۲-۱-۵۵)
۲۵۰,۳۲۹,۳۰۰	-	-	فراورش بندر امام - فیلتر کنار گذر برج خنک کننده واحد آرومانیک ق ۲۲۵ ف ۸۹
۱۱۹,۰۸۴,۹۵۸,۱۳۸	۷۸,۵۵۳,۸۴۱,۰۵۵	۷,۵۹۶,۹۴۸,۹۳۵	جمع

۲۲-۱- درآمد ناشی از پروژه های فیما بین با شیمی تکس آریا به شرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۲,۵۷۸,۸۲۲,۰۸۷	قرارداد تامین نیروی انسانی ق ۹۲/۰۱/۶۱۷
-	-	۱,۶۶۱,۳۲۸,۵۶۹	قرارداد انجام تعمیرات ۹۲/۰۲۱/۴۱۶
.	.	۴,۲۴۰,۱۵۰,۶۵۶	جمع

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۳- بهای تمام شده خدمات پیمانکاری ارائه شده :

(تجدید ارائه شده)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	نام پروژه
	ریال	ریال	ریال	
	۵۳,۷۷۰,۵۵۷,۱۴۳ ✓	۳۵,۱۷۶,۹۶۲,۳۸۸ ✓	۴,۵۹۲,۶۵۳,۷۸۹ ✓	شرکت سهامی پتروشیمی برزویه (S-۹۰/۰۵)
	-	-	۲,۵۹۱,۳۶۶,۱۶۳ ✓	پروژه شیمی تکس آریا (بهره برداری) - قرارداد ۹۲/۰۱/۶۱۷
	-	-	۱,۵۶۵,۲۱۸,۷۷۳ ✓	پروژه شیمی تکس آریا (تعمیرات) - قرارداد ۹۲/۰۱/۴۱۶
	۳۵,۱۶۸,۰۲۸,۴۸۶ ✓	۳۳,۱۸۵,۳۱۱,۷۴۳ ✓	۱,۰۵۷,۱۷۱,۵۳۰ ✓	پروژه شرکت سهامی مارون منطقه ویژه قرارداد ۲/۵۷۶-۱۰۶-۳۸
	۱۶۶,۱۳۷,۷۴۲ ✓	-	۸۹۸,۸۴۹,۸۱۰ ✓	پروژه بازسازی مخازن آروماتیک مجتمع پتروشیمی بندرامام (۹۰-۴۶۶)
	۲,۵۴۳,۳۷۷,۶۵۷ ✓	-	۲۵۷,۲۶۳,۱۴۲ ✓	پروژه تعمیرات روزمره و اساسی مجتمع پتروشیمی بندر امام (۸۷-۲۲۹)
	۳۶,۰۸۶,۴۳۱,۲۳۲ ✓	۱۷,۲۶۹,۴۳۶,۸۹۹ ✓	۱۸۲,۵۶۳,۱۰۴ ✓	پروژه پتروشیمی خوزستان (۹۰-۲۵-۴۰)
	۶۴۲,۵۶۳,۵۶۶ ✓	۲۰۳,۳۲۱,۰۳۲ ✓	۱۷۱,۰۵۵,۹۳۲ ✓	پروژه اجرای سیل نمودن حوضچه فرآورش (۹۰-۳۳۴)
	۳,۳۶۳,۹۹۹,۲۶۳ ✓	۲,۳۹۱,۹۷۲,۰۰۱ ✓	۸۳,۴۰۹,۱۷۵ ✓	پروژه تغییر کاربری مخازن تولوئن فرآورش (۹۰-۳۳۲)
	۱,۶۷۱,۶۵۴,۶۷۲ ✓	۳۲۰,۸۱۸,۵۰۸ ✓	۸۶,۰۰۰,۰۰۰	پروژه عایقکاری لاین ۱۶ اینچ پایانه ها و مخازن پتروشیمی
	۲۶۲,۳۵۰,۳۰۷ ✓	۲۹,۵۴۴,۰۵۹ ✓		فرآورش بندر امام-فیلترکنارگذر برج خنک کننده واحد آروماتیک ق
				۸۹ ف ۲۲۵
	۱۳۳,۶۷۵,۱۰۰,۰۶۴	۸۸,۵۷۷,۳۶۶,۶۳۰	۱۱,۴۸۵,۵۵۱,۴۱۸	جمع هزینه های دوره
				اضافه یا (کسر) میشود :
	۸۰۷,۵۲۷,۲۰۷ ✓	-	-	نقل از پروژه در جریان دوره قبل بندر امام - فرآورش ق ۲۲۹ ف ۸۷
	-	-	۲۵۷,۲۶۳,۱۴۲ ✓	نقل به پروژه در جریان دوره بعد بندر امام - فرآورش ق ۲۲۹ ف ۸۷
	(۱۶۶,۱۳۷,۷۴۲) ✓	-	(۸۹۸,۸۴۹,۸۱۰) ✓	نقل به پروژه در جریان دوره بعد پتروشیمی بندر امام (۹۰-۴۶۶)
	(۳,۳۶۳,۹۹۹,۲۶۳) ✓	(۲,۳۹۱,۹۷۲,۰۰۱) ✓	(۸۳,۴۰۹,۱۷۵) ✓	نقل به پروژه در جریان دوره بعد مخزن ذخیره سازی تولوئن (۹۰-۳۳۲)
	(۶۴۲,۵۶۳,۵۶۶) ✓	(۲۰۳,۳۲۱,۰۳۲) ✓	(۱۷۱,۰۵۵,۹۳۲) ✓	نقل به پروژه در جریان دوره بعد پتروشیمی بندر امام (۹۰-۳۳۴)
		(۳۲۰,۸۱۸,۵۰۸)	(۸۶,۰۰۰,۰۰۰)	نقل به پروژه در جریان دوره بعد پروژه لاین امونیاک پایانه ها و مخازن
	-	-	-	نقل از پروژه در جریان دوره قبل بندر امام - فرآورش متمم ق ۲۲۹ ف ۸۷
	-	-	-	نقل به پروژه در جریان دوره بعد فرآورش بندر امام قرارداد ۲۲۵ ف ۸۹
	-	-	-	نقل از پروژه در جریان دوره قبل مارون اهواز ۲/۵۷۶-۱۰۶-۳۸
	۳,۸۹۱,۵۸۷,۳۳۲ ✓	-	(۱,۰۵۷,۱۷۱,۵۳۰) ✓	نقل از پروژه در جریان دوره قبل مارون منطقه ویژه ق ۲/۵۷۶-۱۰۶-۳۸
	۱۸۷,۳۲۷,۳۴۰ ✓	-	-	نقل از پروژه در جریان دوره بعد پتروشیمی برزویه S-۹۰/۰۵
	-	-	-	نقل از پروژه در جریان دوره قبل پتروشیمی برزویه S-۸۸/۰۸
	۷۱۳,۷۵۱,۳۰۲	(۲,۹۱۶,۱۱۱,۵۴۱)	(۲,۵۵۳,۷۴۹,۵۸۹)	
	۱۳۴,۳۸۸,۸۵۱,۳۶۶	۸۵,۶۶۱,۲۵۵,۰۸۹	۸,۹۳۱,۸۰۱,۸۲۹	جمع

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۴- هزینه های عمومی واداری

هزینه های عمومی واداری برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱,۴۱۳,۵۸۲,۳۲۹	۷۱۹,۹۱۶,۸۲۵	۸۵۰,۶۹۳,۹۷۹	هزینه حقوق وحق جذب
۹۰,۷۰۷,۹۴۹	۱۳۹,۹۴۹,۱۲۶	۴۲۷,۸۴۱,۵۴۱	بازخريد سنوات خدمت
۷۲۶,۶۴۰,۷۷۳	۳۱۳,۰۶۲,۳۳۸	۳۱۴,۴۱۰,۱۴۳	كمك‌های غيرنقدي
۳۰۹,۱۴۸,۴۳۲	۲۲۹,۲۱۳,۷۷۸	۲۵۸,۹۴۶,۳۰۵	ماموریت
۳۷۹,۲۲۶,۰۲۸	۲۰۵,۴۵۶,۴۶۸	۲۱۵,۳۲۶,۰۷۳	حق بیمه سهم کارفرما
۴۳۷,۵۳۶,۰۰۱	۲۰۰,۲۶۹,۲۴۰	۲۲۳,۱۶۸,۹۶۰	سایر هزینه های پرسنلی
۱۶۶,۵۴۶,۸۲۷	۴۶,۶۵۴,۴۳۴	۲۰۸,۰۸۸,۱۵۹	اضافه کار
۱۵۷,۰۲۴,۲۴۴	۸۶,۳۷۶,۳۲۵	۱۳۱,۴۵۹,۰۶۰	عیدی وپاداش
۱۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حقوق ومزایای مدیران
۳,۸۷۲,۴۱۲,۵۸۲	۲,۰۰۰,۸۹۸,۵۳۴	۲,۶۸۹,۹۳۴,۲۲۰	جمع هزینه های پرسنلی
۲۴۵,۳۰۴,۴۵۵	۸۶,۰۳۷,۵۴۳	۲۲۸,۰۹۳,۳۳۳	سایر هزینه های اداری
۲۰۹,۰۴۰,۳۵۹	۱۹۱,۶۱۹,۱۸۲	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	حسابرسی وخدمات مالی
۵۲۹,۹۴۵,۹۱۴	۸۳,۲۵۰,۰۰۰	۷۸,۵۶۲,۲۰۳	هزینه خدمات مشاوره ای
۱۱۴,۲۰۸,۰۰۰	۹۰,۳۶۵,۰۰۰	۷۳,۲۶۵,۰۰۰	مواد وملزومات مصرفی اداری
۷۹,۵۶۷,۹۷۵	۲۶,۱۲۸,۲۸۱	۶۹,۱۲۲,۸۰۰	هزینه تعمیروتنگهداری داراییهای ثابت
۱۰۸,۵۹۶,۲۵۷	۶۱,۱۴۶,۶۴۱	۴۳,۰۵۵,۶۱۲	استهلاک داراییهای ثابت
۵۵,۱۴۲,۰۰۰	۳۰,۰۴۳,۰۰۰	۳۸,۳۷۴,۰۰۰	هزینه مسافرت و ماموریت
۳۱,۸۵۰,۲۵۰	۲۲,۶۹۱,۷۵۰	۱۴,۳۸۹,۰۰۰	تبلیقات واگهی وچاپ ونشریات
۹۶۳,۸۶۹,۶۶۲	۹۶۳,۸۶۹,۶۶۲	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۲,۳۳۷,۵۲۴,۸۷۲	۱,۵۵۵,۱۵۱,۰۵۹	۷۲۴,۸۶۱,۹۴۸	جمع سایر هزینه ها
۶,۲۰۹,۹۳۷,۴۵۵	۳,۵۵۶,۰۴۹,۵۹۳	۳,۴۱۴,۷۹۶,۱۶۸	جمع کل

شرکت احداث و خودکفایی صنایع شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
۴۵,۴۰۰,۳۴۰	۴۵,۴۰۰,۳۴۰	-
۴۵,۴۰۰,۳۴۰	۴۵,۴۰۰,۳۴۰	-

ده درصد بالاسری خریدهای در تعهد کارفرما

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
ریال	ریال	ریال
-	-	۴۹,۷۷۵,۵۴۸,۲۹۰
-	-	۱,۹۸۷,۷۵۲,۱۰۰
۱,۶۰۲,۹۶۰,۰۰۰	۱,۰۹۴,۳۲۰,۰۰۰	۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	۶۹۵,۵۸۹,۸۴۱
(۱۹۳,۰۴۰,۳۹۳)	-	۱۸۹,۷۴۲,۲۱۰
-	-	۱۸۱,۱۳۷,۵۰۰
(۴۱۷,۲۱۰,۸۹۳)	(۱۶۳,۳۹۳,۳۷۸)	(۱۷۱,۸۵۵,۷۹۴)
۱۵۹,۳۳۵,۰۰۰	-	-
۱۴۷,۲۵۴,۶۱۴	۷۳,۱۲۱,۱۳۰	-
۴۳,۰۶۸,۰۴۴	-	-
۱۰,۳۴۸,۵۵۳	-	-
۱,۳۵۲,۶۱۴,۹۲۵	۱,۰۰۴,۰۴۷,۷۵۲	۵۲,۳۸۷,۹۱۴,۱۴۷

سود حاصل از فروش ساختمان شیراز جنوبی

سود حاصل از فروش ساختمان شهرک بعثت در ماهشهر

درآمد حاصل از اجاره اموال

تخفیقات دریافتی از فروشگاهها و پیمانکاران

سودلزیان (ناشی از فروش اموال

بابت فروش اقلام مصرفی و شبه اموال به رامپکو

استهلاک داراییهای کنار گذاری شده پروژه های خاتمه یافته

درآمد صورتوضعیت مسیر خط آتش نشانی

سود حاصل از سپرده گذاریها

سود حاصل از سرمایه گذاریها

سود ناشی از تسعیر ارز

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

مادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۷- تعدیلات سنواتی

اقلام تشکیل دهنده تعدیلات سنواتی به شرح ذیل می باشد :

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
-	-	۷,۲۶۰,۰۱۷,۸۱۳	بابت دریافت مالیات ارزش افزوده سالهای ۸۷ تا ۹۰ از کارفرمایان
-	-	(۱,۱۷۵,۶۹۸,۴۲۶)	بابت جرایم دیرکرد پرداخت لیست بیمه پروژه خوزستان
(۲,۸۹۶,۹۸۴,۰۶۲)	(۲,۳۲۱,۰۹۱,۸۳۳)	(۵۷۵,۸۹۲,۲۲۹)	بابت جرایم دیرکرد پرداخت لیست بیمه پروژه مارون
(۱۹,۰۳۲,۴۵۱,۱۲۰)	(۱۱,۹۱۲,۵۸۳,۵۰۲)	-	تعدیل ناشی از برگ قطعی مالیات ارزش افزوده سالهای ۸۷ و ۹۰
(۴,۱۶۹,۹۲۵,۴۲۳)	-	-	اعمال ماده ۱۹۷ و ۱۹۹ مالیات حقوق و پیمانکاران تشخیص سال ۹۰
(۳,۵۱۷,۷۴۸,۵۳۱)	-	-	تعدیل مالیات تشخیص عملکرد و حقوق و تکلیفی سال ۱۳۹۰
(۱,۹۸۹,۰۳۷,۹۷۸)	(۱,۹۸۹,۰۳۷,۹۷۸)	-	تعدیل درآمد فرآورش بابت مابه التفاوت اورهال در واحدهای OLNFAR در سال ۹۰
(۸۶۹,۳۳۵,۱۵۲)	(۸۹۰,۰۷۶,۳۱۰)	-	تعدیل مالیات عملکرد و حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۹
(۴۷۲,۸۷۳,۹۵۳)	(۴۷۲,۸۷۳,۹۵۳)	-	تعدیل ناشی از اعمال ماده ۱۹۷ و ۱۹۹ مالیات پیمانکاران سال ۸۹
-	(۱,۷۳۴,۹۸۹,۶۸۵)	-	تعدیلات مربوط به هزینه های سال ۹۰ پروژه فرآورش
(۳۲,۹۴۸,۲۵۶,۲۱۹)	(۱۶,۹۹۹,۵۶۱,۴۲۸)	۵,۵۰۸,۴۲۲,۱۵۸	سایر

۲۷-۱- به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای به شرح ذیل اصلاح و رایه مجدداً شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای مزبور با صورتهای مالی رایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

سرفصل تجدید ارایه شده	ماده طبق صورتهای مالی قبلی	اثرات تجدید ارائه	ماده طبق صورتهای مالی
بد هکار (بستانکار)	بد هکار (بستانکار)	بستانکار	بد هکار (بستانکار)
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۵ سایر حسابها و اسناد پرداختنی	(۸۶,۶۴۲,۰۹۰,۰۷۸)	-	۱,۷۵۱,۵۹۰,۶۵۵
۲۷ تعدیلات سنواتی	۳۹,۶۳۲,۳۸۱,۸۰۳	۵۷۵,۸۹۲,۲۲۹	۳۲,۹۴۸,۲۵۶,۲۱۹
۲۳ بهای تمام شده	۱۳۳,۲۱۳,۱۵۲,۹۴۰	-	۱۳۴,۳۸۸,۸۵۱,۳۶۶
۶ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶,۲۷۳,۴۸۱,۰۵۰	-	۱۳,۵۳۳,۴۹۸,۸۶۲
	۹۲,۴۷۶,۹۲۵,۷۱۵	۹,۰۱۱,۶۰۸,۴۶۸	۹۲,۴۷۶,۹۲۵,۷۱۵

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۲۰,۲۹۲,۷۳۱,۹۱۷)	(۱۰,۶۱۸,۰۶۳,۲۸۷)	(۴,۷۴۹,۶۴۹,۰۶۲)	سود (زیان) عملیاتی
۱,۰۲۶,۰۶۳,۲۰۲	۶۵۷,۰۷۶,۱۴۹	۳۵۰,۱۱۳,۱۶۴	هزینه استهلاک
(۱۵,۷۶۵,۶۶۶,۶۴۹)	(۱۵,۲۷۶,۰۴۴,۸۴۹)	(۲,۳۷۵,۶۱۴,۲۰۴)	خالص افزایش ذخیره بازخرید کارکنان
(۱۳,۰۱۲,۰۴۴)	-	-	کاهش (افزایش) طلب از شرکتهای گروه
-	-	(۲۱,۵۵۵,۷۳۳,۷۱۱)	کاهش (افزایش) طلب از شرکت مادر
۳۳,۹۱۴,۴۶۲,۵۰۵	۲۰,۴۱۳,۲۶۳,۵۳۵	(۱۲,۵۴۶,۷۳۰,۶۴۵)	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی
۱,۷۲۸,۲۸۸,۹۷۸	(۳,۰۶۹,۷۷۸,۳۵۷)	(۱,۶۵۵,۵۰۳,۵۸۹)	کاهش (افزایش) پروژه در جریان
۶,۱۸۶,۱۳۵,۵۱۹	۵,۴۳۲,۹۴۷,۹۷۱	۶,۰۸۹,۱۱۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
-	-	۷۱۷,۴۵۲,۰۰۰	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۳,۷۶۴,۲۶۱,۳۱۷)	۶,۲۸۸,۱۶۶,۰۳۴	(۳,۱۱۵,۲۶۵,۲۹۷)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱,۹۰۲,۸۸۷,۷۱۳	(۱۵,۳۴۹,۸۶۵)	(۷,۴۸۰,۹۱۱,۳۴۹)	افزایش (کاهش) بدهی به شرکت مادر
۳۴,۷۰۴,۷۹۷	.	.	افزایش (کاهش) بدهی به شرکتهای گروه
(۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۵۳,۲۳۷,۵۰۰)	(۳۳,۳۱۲,۵۰۰)	(۸,۹۴۷,۵۰۰)	افزایش (کاهش) سود سهام پرداختنی
۱,۱۶۲,۲۹۲,۲۶۷	۹۳۰,۹۲۶,۶۲۲	۵۳,۳۸۷,۹۱۴,۱۴۷	سایر هزینه ها و درآمد های غیر عملیاتی
۵,۵۵۳,۹۲۵,۵۵۴	۴,۱۹۷,۸۳۱,۴۵۳	۹۷۳,۲۱۳,۰۶۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

تعهدات و بدهیهای احتمالی

تعهدات احتمالی شرکت بابت اسناد تضمینی نزد دیگران به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۷,۹۸۷,۴۲۶,۷۶۷	۴۷,۹۸۷,۴۲۶,۷۶۷	بانک تجارت شعبه کارگر شمالی - جاری ۵۶۷۵۴۹۵۴
۲۴,۶۶۹,۵۰۳,۳۲۵	۲۴,۶۶۹,۵۰۳,۳۲۵	شرکت فرآورش بندر امام
-	۱۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	۱۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	اداره کل مالیات بر ارزش افزوده شهر تهران
۷,۵۸۲,۶۶۹,۱۴۳	۷,۵۸۲,۶۶۹,۱۴۳	شرکت پتروشیمی برزویه
۴,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۲۲۰,۷۵۷,۵۰۰	بانک ملت شعبه ونک پارک
۳,۴۸۳,۹۶۳,۹۹۳	۳,۴۸۳,۹۶۳,۹۹۳	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۲,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۲۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مارون اهواز
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی مارون (منطقه ویژه)
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی شعبه ۲ بندر امام
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی فن آوران
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی رازی
۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۹۷,۰۰۰,۰۰۰	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۳۲۶,۴۶۲,۵۰۰	۳۲۶,۴۶۲,۵۰۰	شرکت پتروشیمی مارون
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۱۳,۷۳۱,۱۳۴,۷۲۶	-	شرکت پتروشیمی خوزستان
۴۳,۷۸۱	۴۳,۷۸۱	سایر
۱۱۰,۱۶۹,۲۰۴,۲۳۵	۱۲۶,۹۴۸,۸۲۷,۰۰۹	جمع اسناد تضمینی ما نزد دیگران
۵,۳۱۰,۴۴۹,۴۴۰	۷,۱۳۹,۹۸۶,۹۴۲	اسناد تضمینی دیگران نزد ما
۱۱۵,۴۷۹,۶۵۳,۶۷۵	۱۳۴,۰۸۸,۸۱۳,۹۵۱	جمع حسابهای انتظامی

شرکت احداث و خودکفایی صنایع - شاخص (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ۱۳۹۲)

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

از تاریخ تراز نامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیلات در اقلام صورتهای مالی و یا افشاء آن بوده باشد به وقوع نپیوسته است .

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح ذیل بوده است :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (پدهی)
			ریال	در پایان دوره ریال
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامدار و عضو هیات مدیره	بهای فروش ساختمان شیراز جنوبی	۵۵,۴۳۷,۵۰۰,۰۰۰	۲۱,۵۵۵,۳۳۷,۷۱۱
		پرداخت هزینه های دفتر مرکزی	(۱,۴۰۰,۸۵۴,۹۴۰)	

۳۱- مبلغ معاملات انجام شده با ارزش منصفانه آنها یکسان می باشد .

۳۱- شرکت اصلی که صورتهای مالی جهت استفاده عمومی تهیه می کند ، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد .