



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی برای سال مالی

منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۲۳	صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونیبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)گزارش نسبت به صورتهای مالیمقدمه

۱) صورتهای مالی شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲) مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه‌ای که این صورتهای، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

(۱)

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴) نتایج حاصل از بررسی حسابها و اسناد دریافتی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتی و پیش پرداخت ها (یادداشتهای ۵، ۶ و ۸ توضیحی) به شرح زیر می باشد:

۴-۱- حسابها و اسناد دریافتی تجاری (یادداشت ۵ توضیحی) شامل مبلغ ۱۳۰/۸ میلیارد ریال مطالبات انتقال یافته از سال قبل می باشد که تا تاریخ این گزارش نیز وصول نشده و عمدتاً در حال پیگیری حقوقی می باشد.

۴-۲- سایر حسابها و اسناد دریافتی (یادداشت ۶ توضیحی) شامل مبلغ ۱۵/۹ میلیارد ریال مطالبات از شرکت ضحی صنعت (از بیمانکاران شرکت) بابت برگشت بخشی از صورت وضعیتهای تأیید شده در سنوات قبل بوده که با توجه به اعتراض شرکت مزبور مراتب در حال پیگیری حقوقی است. ضمناً مانده سپردههای شرکت مزبور منعکس در سایر حسابهای پرداختی در پایان سال ۱۳۹۲ بالغ بر ۱۳/۶ میلیارد ریال می باشد.

۴-۳- مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها (یادداشت ۲-۸ توضیحی) شامل مبلغ ۲۸/۵ میلیارد ریال (معادل ۱.۷۸۰.۰۰۰ یورو به اضافه ۲.۴۰۳ میلیون ریال هزینههای پیگیری حقوقی) پیش پرداخت خرید مواد اولیه E.D.C از شرکت هلندی OPUS می باشد که بدون گشایش اعتبار اسنادی و از طریق نمایندگی آن شرکت در ایران (SKARAS) به حساب بانکی فروشنده نزد بانک فورتیس هلند واریز گردیده و به رغم پیگیریهای انجام شده و اقدامات حقوقی در رابطه با دریافت مواد اولیه و یا استرداد پیش پرداخت، تا تاریخ تنظیم این گزارش نتیجه-ای حاصل نگردیده است.

اثرات ناشی از احتساب ذخیره لازم در رابطه با موارد مزبور برای این مؤسسه مشخص نبوده و منوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی در این زمینه می باشد.

۵) سرفصل موجودی مواد و کالا شامل تعداد ۴۰۰۶۴۵ عدد موجودیهای ثبت شده به نرخ هر واحد یک ریال (عمدتاً اقلام برگشتی از محل پروژهها در سنوات قبل) می باشد. اگرچه تعدیل حسابهای موجودی مواد و کالا و دارائیهای ثابت از این بابت ضروری می باشد لیکن به دلیل فقدان مدارک و مستندات کافی، تعیین تعدیلات مقتضی برای این مؤسسه مقدور نگردیده است.

اظہار نظر مشروط

۶) به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۵ و به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۷) دارائی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش به شرح یادداشت ۹ توضیحی شامل بهای ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندرامام خمینی به مبلغ ۴۲/۳ میلیارد ریال با مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی می‌باشد. پروژه مزبور با ۸۵٪ پیشرفت فیزیکی از سال ۱۳۸۵ متوقف و از سال ۱۳۸۹ جهت فروش عرضه شده که این امر تحقق نیافته است، لذا بازیافت تمامی سرمایه گذاری مزبور در این خصوص منوط به فروش ساختمانهای فوق می‌باشد. اظهارنظر این موسسه در اینخصوص مشروط نگردیده است.

۸) همانگونه که در یادداشت ۳-۱۷ توضیحی درج گردیده به دلیل توافقات به عمل آمده با بانک رفاه کارگران مقرر شده در صورت استمهال و تسویه اصل و سود تسهیلات ارزی دریافتی از بانک مزبور ظرف مدت ۵ سال، بخشی از جرائم تأخیر مربوطه مورد بخشودگی قرار گیرد و بر همین اساس شرکت مبلغ ۴۳/۷ میلیارد ریال بابت ۵۰ درصد جرائم مربوط تا تاریخ ترازنامه را در حسابها ثبت نموده است. لذا اظهارنظر درخصوص مورد مزبور بر صورتهای مالی مورد گزارش منوط به ایفای به موقع تعهدات شرکت در آینده می‌باشد. ضمناً اظهارنظر این موسسه درخصوص مفاد این بند مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظائف بازررس قانونی

۹) مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص تقسیم حداقل ده درصد از سود ویژه سالانه شرکت بین صاحبان سهام رعایت نگردیده است.

شماره:

تاریخ:

پیوست:

(۱۰) تا تاریخ این گزارش، اقدامات انجام شده درخصوص تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۲/۳/۱۱ صاحبان سهام به شرح بندهای ۲-۴، ۳-۴، ۵ و ۷ فوق به نتیجه نهائی نرسیده است.

(۱۱) معاملات مندرج در بند «الف» یادداشت ۳۲ توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است، به نظر این موسسه شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور و همچنین معاملات با سایر اشخاص وابسته (به شرح بند «ب» یادداشت توضیحی فوق) با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگردیده باشد، جلب نگردیده است.

(۱۲) گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسان

(۱۳) گزارش مقایسه ای عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت با بودجه مصوب آن، که در یادداشت ۳۴ توضیحی منعکس می باشد، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به نتایج حاصل از بررسیهای انجام شده، به موردی که حاکی از عدم انطباق غیرمتعارف و نامشخص اطلاعات ارائه شده با بودجه مصوب و سوابق مالی مربوطه باشد، برخورد نگردیده است.

(۱۴) در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص اقدامات لازم به منظور اجرائی شدن کامل دستورالعمل مزبور در جریان می باشد، ضمن آنکه این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۵ خرداد ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

حمید خادمی
۸۶۱۴۶۲
حسین شیخی
۸۰۰۴۵۶
موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام (حسابداران رسمی)

(۴)



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم میشود

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
۲	- ترازنامه
۳	- صورت سود و زیان
۳	- گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	- صورت جریان وجوه نقد
	- یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ب - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	ن - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱/۳۱ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

نام اعضای هیات مدیره	نام نماینده حقیقی	سمت	امضا
شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)	علیرضا صدیقی زاده	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	حمید وفائی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)	محمود هاشم زاده	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)	مسعود سعیدی طاهری	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	



شماره پنجم و ششمین شماره (سپتامبر تا اکتوبر)

تیرماه

در تاریخ ۲۹ شهریور ماه ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهات
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیهات جاری:
۷۸۳,۷۳۱	۵۶۲,۰۲۱	۱۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۱۶۵,۱۴۲	۱۰۲,۶۷۳	۴	موجودی نقد
۴۰۹,۸۵۳	۳۶۰,۲۴۱	۱۴	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۳۱۶,۷۸۷	۱۵۲,۲۳۹	۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱۶۳,۶۷۱	۱۷,۴۳۰	۱۵	پیش دریافتها	۷۲,۴۸۵	۶۴,۹۴۵	۶	سایر حسابهای دریافتی
۴,۰۰۰	—	۱۶	ذخیره مالیات	۱۶۶,۷۳۱	۳۱۴,۲۵۱	۷	موجودی مواد و کالا
۷۶۲,۲۵۸	۴۲۰,۸۳۲	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی	۱۴۸,۰۷۵	۲۲۸,۰۷۵	۸	سکونتات و پیش پرداختها
۱,۱۶۲,۸۱۳	۱,۱۶۰,۷۲۴		جمع بدهیهای جاری	۸۷۱,۹۱۵	۸۶۲,۱۸۳		جمع دارائیهات جاری
			جمع بدهیهای غیر جاری:	۴۲,۴۹۲	۴۲,۳۷۲	۹	دارائیهات نگهداری شده برای فروش
			بدهیهای غیر جاری:	۹۱۳,۷۰۷	۹۰۴,۵۵۵		
۸,۹۳۳	۷۱,۶۱۰	۱۸	ذخیره موزای پاین خدمت کارکنان	۲,۱۴۲,۴۴۵	۲,۱۸۷,۶۸۸	۱۰	دارائیهات غیر جاری:
۶۳,۶۴۱	۳۷۲,۷۹۵	۱۷	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۳,۶۴۱	۱۳,۳۶۱	۱۱	دارائیهات ثابت مشمول
۷۲,۶۰۴	۳۹۴,۴۰۵		جمع بدهیهای غیر جاری	۸۳۴	۸۳۴	۱۲	دارائیهات ناموجود
۱,۵۵۵,۱۲۹	۱,۵۵۵,۱۲۹		جمع بدهیها	۲,۱۵۷,۷۲۰	۲,۲۰۱,۸۸۳		جمع دارائیهات غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۳۰۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال) تمام پرداخت شده				
—	۸,۸۱۵	۲۰	اندرخته قانونی				
۷۵,۰۱۰	۲۴۲,۴۹۴		سود (زیان) انباشته				
۱,۳۷۵,۰۱۰	۱,۵۵۱,۳۰۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۳,۰۷۱,۴۲۷	۳,۱۰۶,۴۳۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۰۷۱,۴۲۷	۳,۱۰۶,۴۳۸		جمع دارائیهات

یادداشتهای توضیحی همراه جزئیات بیشتری در پیوسته مالی است.

شماره پنجم و ششمین شماره

سپتامبر تا اکتوبر

تیرماه (سپتامبر تا اکتوبر)



گزارش عملکرد مالی (تجزیه و تحلیل)

دوره: سال ۱۳۹۱

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۴۰۹,۰۷۴	۲,۴۰۴,۹۲۱	۲۱	فروش خالص
(۱,۶۰۹,۴۴۶)	(۱,۷۳۵,۹۷۰)	۲۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۹۹,۶۲۸	۶۶۸,۹۵۱		سود ناخالص
(۷۰,۲۹۴)	(۱۲۵,۸۳۳)	۲۳	هزینه های فروش، اداری و عمومی
---	(۸۸,۲۲۸)	۲۴	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷۰,۲۹۴)	(۲۱۴,۰۶۱)		سود عملیاتی
۷۲۹,۳۳۴	۲۵۴,۸۹۰		هزینه های مالی
(۲۱۴,۵۱۸)	(۷۱,۷۶۲)	۲۵	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۹,۵۹۲	(۶,۸۲۹)	۲۶	
(۱۵۴,۹۲۶)	(۷۸,۵۹۱)		سود قبل از مالیات
۵۷۴,۴۰۸	۱۷۶,۳۹۹		مالیات بر درآمد
---	---		سود خالص
۵۷۴,۴۰۸	۱۷۶,۳۹۹		سود عملیاتی هر سهم - ریال
۵۶۱	۱۹۶		زبان غیر عملیاتی هر سهم - ریال
(۱۱۹)	(۶۰)		سود خالص هر سهم - ریال
۴۴۲	۱۳۶		
تجدید ارائه شده			گروه حساب سود (زبان) انباشته
۵۷۴,۴۰۸	۱۷۶,۳۹۹		سود خالص
(۴۹۹,۳۹۸)	---	۲۷	سود (زبان) انباشته در ابتدای سال
---	---		تعدیلات سنواتی
---	۷۵,۰۱۰		سود و زبان انباشته در ابتدای سال
۷۵,۰۱۰	۲۵۱,۳۰۹		سود (زبان) قابل تخصیص
---	---		تخصیص سود:
---	---	۲۰	اندوخته قانونی
---	(۸,۸۱۵)		
۷۵,۰۱۰	۲۴۲,۴۹۴		سود (زبان) انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سود و زبان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زبان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شماره ثبت ۱۳۵۲۹
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
مافک کام (حسابداران رسمی)



گزارش عملکرد مالی (سپاس عام)

دوره: جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ شمسی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	یادداشت	فعالیت های عملیاتی:
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۱,۹۵۵	۵۱۲,۰۶۷	۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
۹,۹۱۵	۱۳,۲۴۳		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
۲۸۶۷	---		سود سهام دریافتی
(۲۳۶,۵۸۳)	(۷۱,۷۶۳)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
---	---		سود سهام پرداختی
(۳۲۳,۸۰۱)	(۵۸,۵۲۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی
---	(۴,۰۰۰)		مالیات بر درآمد:
---	---		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت های سرمایه گذاری:
(۲۰,۵۴۷)	(۱۷,۶۲۵)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۴۳)	---		وجه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود
(۶۲۵)	---		وجه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۲۱,۲۱۵)	(۱۷,۶۲۵)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
۷۷۶,۹۳۹	۴۳۱,۹۲۲		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی
---	---		فعالیت های تأمین مالی:
			دریافت اصل تسهیلات مالی
(۷۳۴,۸۹۴)	(۴۷۰,۳۸۰)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۷۳۴,۸۹۴)	(۴۷۰,۳۸۰)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
۴۲,۰۴۵	(۳۸,۴۵۸)		خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۱۱۳,۸۸۰	۱۶۵,۱۴۲		مانده وجه نقد در آغاز سال
۹,۲۱۷	(۲۴,۰۱۱)		اثر تسعیر وجوه نقد
۱۶۵,۱۴۲	۱۰۲,۶۷۳		مانده وجه نقد در پایان سال
۱,۰۴۸,۹۶۱	۱۷۵,۵۷۸	۲۹	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لا ینفک صورتهای مالی است.

شماره ثبت ۱۳۵۲۹
موسسه حسابداری و خدمات مالی
معاونت گام (حسابداران رسمی)



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت نازگانی فرآورده کارون جنوب در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۵۵۶۹۶ مسورج ۱۳۷۸/۰۷/۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعت تهران به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مسورج ۱۳۷۹/۰۵/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده نام شرکت به شرکت فرآورده کارون جنوب و متعاقباً "به موجب صورتجلسه مسورج ۱۳۸۰/۰۹/۱۳ مجمع عمومی فوق العاده به "شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی خاص) تغییر نمود. در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۱ از شرکت سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. در حال حاضر شرکت پتروشیمی غدیر جزو شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی نفت و گاز تامین بوده و واحد تجاری نیایی گروه شرکت سرمایه گذاری تابعین اجتماعی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه شرکت در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

به موجب ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت شرکت عبارت است از:

شارک با اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و خارج از کشور، انجام عملیات تسهیل گزینی و بازرگانی در ارتباط با موضوع شرکت، انجام کلیه عملیاتی که بصورت مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد، ایجاد واحدهای آزمایشی و تحقیقاتی به منظور کسب دانش فنی و تحصیل و خرید هر گونه دانش فنی، امنیت و عقد قراردادهای مربوطه، انجام امور بررسی و ارائه خدمات مشاوره ای و مهندسی و مدیریت اجرا.

نیزه برداری از کارخانه تولید VCM (به ظرفیت سالانه ۱۵۰۰۰ تن) و PVC (به ظرفیت سالانه ۱۲۰۰۰ تن) در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) از ابتدای سال ۱۳۸۹ آغاز شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱	۱۳۹۲
نفر	نفر
۳۳۰	۳۳۴
۲۱۲	۲۱۱
۵۴۲	۵۴۵

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانکار

جمع

شماره ثبت: ۱۳۵۲۹۰۰۰
سوسه خاوری و خدمات مالی
حافظ کام (سازگار این رسی)



۲- معنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر بنای 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 کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش	کالای در جریان ساخت
هزینههای موزون سالانه	کالای ساخته شده
هزینههای موزون سالانه	سایر موجودیها
هزینههای موزون متحرک	

۳-۲- سرمایه گذارین

سرمایه گذارین بابت بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذارین ارزشیابی می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذارین در شرکتی فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و در خصوص سایر سرمایه گذارین در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید یاقیمانده داراییهای 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 ارزشیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون اصلاح موادی از قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن سال ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۲ درصد	نزولی
اثاثه و مصنوعات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات	۱۵ ساله	خط مستقیم
تجهیزات و ابزار آلات	۲۵٪ و ۱۰٪ و ۴٪ و ۸٪	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪	نزولی

برای داراییهای 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 داراییهای استهلاک پذیر پس از آموادگی جهت بهره برداری به علت تعدیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت باقی مانده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. به استناد مفاد ماده ۱۵۱ قانون استهلاک ماشین آلات از ده سال به پانزده سال تغییر یافته است.



۴-۳- داراییهای نامشهود

داراییهای قابل تشخیص غیر پولی و فاقد ماهیت عینی که دارای منافع اقتصادی آتی بوده و قابلیت اندازه گیری داشته باشد تحت سرفصل داراییهای نامشهود منعکس می شود. داراییهای معنوی به بنای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و هر گونه کاهش ارزش انباشته در پایان هر سال ارزیابی میشود. برخی از داراییهای نامشهود دارای عمر مفید نامتناهی بوده که مستطیک نمیشود (حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی) و برخی دارای عمر مفید معین بوده که بر اساس مدت / تعداد تولید مستطیک میشود.

۵-۳- مخارج نامین مالی

مخارج نامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود نه استثنای مخارجی که مستطما قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۶-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ توانقی ارز در تاریخ توازنانه و اقدام غیر پولی که به بنای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انتظام معامله، تسعیر می شود. تفاوهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود. توضیهای تسعیر بشرح ذیل می باشد:

نوع ارز				شرح
دلار	یورو	درهم	ایین	
نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای	تسهیلات ارزی و موجودی نقد نزد بانکها
نرخ آزاد	نرخ آزاد	نرخ آزاد	نرخ آزاد	وجود نقد نزد صراف، حسابهای دریافتی

۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منکور میشود.



شرکت پتروشیمی غدایر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		موجودی بانکهای ریالی
۱۶۱,۹۰۲	۴۲,۳۲۸		موجودی بانکهای ارزی
۲۹	۱		موجودی نقد نزد صرافی ارز ایران
۲,۹۴۷	۶۰,۰۵۰	۴-۱	صندوق
۲۶۴	۲۹۴		
۱۶۵,۱۴۲	۱۰۲,۶۷۳		

۴-۱- موجودی نقد نزد صرافی ارز ایران به مبلغ ۶۰۰۵۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۸۱۰ دلار آمریکا و ۷۳۳۸۰۶۹ درهم می باشد.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		حسابهای دریافتنی تجاری
۲۴۰,۱۴۵	۱۵۲,۲۳۹	۵-۱	اسناد دریافتنی تجاری
۷۶,۶۳۷	---		
۳۱۶,۷۸۲	۱۵۲,۲۳۹		

۵-۱- حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت بازرگانی انیس قائم
۴۵,۴۳۹	۴۵,۴۳۹	۵-۱-۱	علیرضا مسلمی
۳۰,۹۸۳	۳۰,۹۸۳	۵-۱-۱	AG COMMODITIES FZC
۹,۳۵۰	۱۷,۲۱۲		شرکت زمین صنعت سدید
۱۲,۴۳۷	---		شرکت فن تجارت پارس
۱۲,۰۳۶	۱۲,۰۳۶		شرکت JS international
۱۶,۷۱۶	۶,۷۲۸		شرکت پلی سازان
۹,۷۲۲	۳,۹۱۶		حسن رضایی
۵,۵۱۴	۳,۹۱۴		شرکت مجد جی
۲,۱۴۳	۲,۲۰۱		شرکت Eect industrial
۱,۸۶۴	۱,۸۶۴		احمد الاحمدی
---	۱,۷۷۵		شرکت منتظران صالح
۱,۳۰۵	۱,۳۰۵		پلیمر بافت سما
---	۲,۱۳۳		عشمان سمایی
---	۱۰,۴۶۶		شرکت سامان فراز قشم
۱۴,۲۲۱	---		شرکت نساجی کرک پارس
۱۱,۷۸۸	---		شرکت Texno Import
۱۰,۱۵۱	---		شرکت MM9
۷,۲۰۴	۷,۲۰۴		شرکت TRESOL
۵,۹۲۳	---		سایر
۴۳,۳۴۹	۵,۰۶۳		
۲۴۰,۱۴۵	۱۵۲,۲۳۹		

۵-۱-۱- علیه شرکت بازرگانی انیس قائم، علیرضا مسلمی اقامه دعوی گردیده و تاکنون به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.



شرکت پتروشیمی شادیز (سوامی گرام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲۳,۴۵۵	۲۰,۲۹۴	۶-۱ بیمه‌کاران
	۳,۲۴۸	۴,۷۱۱	۶-۲ شرکت‌های گروه
	۲,۵۲۵	۲,۵۲۵	نفتون جم (بیمه‌کاران تامین نیرو)
	۲,۲۵۷	---	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
	۵,۵۲۰	---	بانک کارآفرین
	۳۱,۷۷۹	۳۱,۱۵۳	۶-۳ سیرده‌ها و ودایع
	۱,۱۴۸	۱,۱۴۸	۶-۴ تعاونی مسکن مهر کارکنان و وام مسکن
	۴,۵۵۳	۵,۱۱۴	سایر
	<u>۲۴,۴۸۵</u>	<u>۶۴,۹۴۵</u>	

۶-۱- مانده حساب بیمه‌کاران به شرح زیر است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۵,۹۴۵	۱۵,۹۴۵	۶-۱-۱ شرکت ضحی صنعت
	۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	مشاور گشاور طراحی مهندسی فرانکر صنعت
	۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	شرکت ارسال ساختمان
	۱۷۸	۱۷۸	اوکسین صنعت
	۴,۵۲۷	۱,۳۶۶	سایر
	<u>۲۳,۴۵۵</u>	<u>۲۰,۲۹۴</u>	

۶-۱-۱- بدهی شرکت ضحی صنعت بابت علی‌الحسابهای پرداختی برای اجرای بایستک سایت می‌باشد که بدلیل اختلافات فی‌مابین مراتب از طریق مراجع قضایی در جریان

بگیری می‌باشد. ادعای شرکت ضحی صنعت بالغ بر ۱۷ میلیارد ریال می‌باشد.

۶-۲- سیرده‌های و ودایع عمدتاً بابت ودیعه مسکن کارکنان و بخشی نیز بابت سیرده‌های نزد بانکها جهت صدور ضمانت نامه بمنظور ارائه به سازمان بورس بابت عرضه کالا در بورس کالای می‌باشد.

۶-۳- طلب از شرکتها گروه به شرح ذیل می‌باشد:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۳۲۴۰	۳,۳۵۰	۶-۲-۱ شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
	---	۶۵۱	شرکت شیمی بافت
	۷	۱	سایر
	۱	۷۰۹	تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکانوبین
	<u>۳,۲۴۸</u>	<u>۴,۷۱۱</u>	

۶-۲-۱- طلب از شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی عمدتاً بابت سهم آن شرکت از هزینه‌های نگهداری مجتمع مسکونی می‌باشد.



شرکت پتروشیمی خدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۰	۲۰,۶۴۴	موجودی کالای ساخته شده
۵۸,۳۴۲	۵۲,۵۷۳	مواد اولیه شیمیایی
۲۹,۴۶۵	۶۶,۴۷۵	انبار قطعات یدکی، ابزار آلات و ماشین آلات
۱۶,۸۱۶	۶۱,۸۳۲	انبار عمومی
۱۲,۳۱۱	۲۴,۷۹۶	انبار بسته بندی
۲۹,۲۹۲	۸۷,۹۳۱	کالای در جریان ساخت
۲۰,۲۲۵	---	مواد و کالای در جریان امانی نزد دیگران
۱۶۶,۷۳۱	۳۱۴,۲۵۱	

۷-۱- موجودی مواد و کالا (به استثنای کالای امانی نزد دیگران) در مقابل خطرات آتش سوزی جمعاً "تا سقف ۵۹۰۰۰ میلیارد ریال به صورت شناور بیمه شده است.

۷-۲- افزایش موجودی مواد و کالا عمدتاً بابت افزایش موجودی محصول و کالای در جریان ساخت و افزایش ناشی از قیمت‌های خرید قطعات و مواد بسته بندی می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

تجدید ارائه شده			موضوع پیش پرداخت		سفرات و پیش پرداختها
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت			
میلیون ریال	میلیون ریال				
-----	۱۳۸,۷۸۷	۸-۱	خرید کاتالیست		سامان فراز قسم
۲۷,۲۳۱	۲۸,۵۵۸	۸-۲	خرید EDC		شرکت skaras-opus
-----	۲۳,۴۵۲		خرید EDC		بازرگانی پتروشیمی
-----	۹,۵۴۷	۸-۱	ساخت کاتالیست		شرکت نانو پارس اسپادانا
۱۳,۰۴۲	۶,۸۹۷		خرید تجهیزات		شرکت BOITH LIMITED
۳۸	۵,۰۳۹		خرید خدمات		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۱,۹۱۲	۱,۹۱۲		خرید خدمات		عبدالرضا صالح زاده نمین
۱,۰۵۲	۱,۸۵۲		بیمه موجودیها و دارایی های ثابت		سهامی بیمه ایران
۱,۲۱۱	۱,۶۶۲		خرید تجهیزات		فولاد صنعت پشرو
-----	۱,۵۱۵		خرید تجهیزات		شرکت مهارفن ابزار
۳۵,۰۱۳	-----		خرید مواد شیمیایی		شرکت EXIR
۱۸,۴۵۹	-----		خرید مواد شیمیایی		شرکت DEE Group
۷,۴۰۸	-----		خرید اتیلن		شرکت پتروشیمی گاوایان
۷,۲۵۷	-----		خرید کلر		شرکت پتروشیمی اروند
۵,۵۷۶	-----		خرید مواد شیمیایی		شرکت ARKEMA
۵,۲۸۴	-----		خرید پاکت و جامبو		شرکت EKERLER
۲۴,۵۹۲	۸,۸۵۴				سایر
۱۴۸,۰۷۵	۲۲۸,۰۷۵				

۸-۱- مانده حساب شرکت سامان فراز قسم و نانو اسپادانا بابت خرید و ساخت کاتالیست میباشد که تا تاریخ تهیه این گزارش در شرف حمل می باشد.

۸-۲- مانده حساب شرکت OPUS جهت خرید ۱۵۰۰ تن مواد EDC پرداختی از طریق بانک تجارت شعبه گانسدی در سال ۱۳۸۸ میباشد که پیگیری های شرکت جهت دریافت کالا و یا استرداد وجه نتیجه ای نداشته است. در نتیجه با توجه به مصوبات هیئت مدیره از طریق وکلای خارجی اقدام حقوقی علیه شرکت OPUS صورت پذیرفته لیکن تاکنون منجر به نتیجه نشده و پیگیری های لازم در جریان است، افزایش طی دوره بابت هزینه دادرسی می باشد.



گزارش تروشیبی مدیریت (سهامی عام)

پانزدهمین سالگرد تأسیس شرکت ملی پتروشیمی

سال مالی منتهی به ۱۹ آذرماه ۱۳۹۲

کالا و با استرداد وجه نتیجه ای نداشته است. در نتیجه تا توجه به مصوبات هیئت مدیره از طریق وکلای خارجی اقدام حقوقی علیه شرکت OPUS صورت بدوفته لیکن تاکنون معجزه نتیجه نشده و پیگیری های لازم در جریان است، افزایش ملی دوره بابت هزینه دادرسی می باشد.

۹- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۲۲	۶,۱۲۴
۳۶,۳۶۸	۳۶,۳۶۸
۴۲,۴۹۲	۴۲,۳۷۲

زمین
هزینه احداث ساختمان

داراییهای فوق شامل زمین و ساختمان و تاسیسات مجموعه ۲۲۲ واحد مسکونی واقع در شهرک بعثت بندر امام خمینی (ره) که با سرمایه گذاری مشترک با شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی به صورت سهم مساوی احداث گردیده، پرو مصوبات هیئت مدیره شرکت توسط کارشناسان رسمی دادگستری ارزیابی و در جریان واگذاری می باشد. در ضمن بخشی از مطالب شرکت پتروشیمی نارون که عمدتاً بابت خرید اقبال می باشد بدین طریق تسویه میگردد.



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ شمسی ماه ۱۳۹۲

۱- داراییهای ثابت مشهود

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

مبلغ دفتری - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال		
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک در	استهلاک دوره مالی	مانده در	مانده در	نقل و انتقالات و تعویلات	اضافات طی دوره مالی
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک دارایی فروخته شده	دوره مالی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	---	---	---	---	۲۳,۳۰۰	---	۲۳,۳۰۰
۱۰۰,۵۹۷	۹۵,۴۷۰	۳۴,۲۱۴	---	۷,۰۴۹	۲۷,۱۶۵	۱۳۹,۶۸۴	---	۱۸۸,۸۶۲
۱۳۰,۷۳۰	۱۱۴,۸۶۰	۸۳,۵۹۷	---	۱۵,۶۷۰	۶۷,۹۲۷	۱۹۸,۴۵۷	(۲۰۰)	۱۹۸,۶۵۷
۱,۸۶۸,۳۳۰	۱,۹۲۷,۷۲۵	۹۳۸,۷۲۸	---	۱۸۴,۷۰۶	۷۵۶,۰۲۲	۲,۸۶۶,۴۶۳	۲,۰۴۴	۲,۶۲۲,۳۵۲
۲,۸۴۸	۲,۴۲۶	۴,۰۸۰	---	۸۸۶	۳,۱۹۴	۶,۵۰۶	---	۴۶۴
۱۰,۲۷۸	۱۳,۰۵۶	۷,۷۹۴	---	۱,۶۹۵	۶,۰۹۹	۱۹,۸۵۰	---	۳,۳۷۳
۴,۰۳۹	۳,۷۲۶	۲,۷۲۸	---	۴۰۴	۲,۳۳۴	۶,۳۶۴	---	۶,۳۷۳
۲,۱۴,۲۲۲	۲,۱۷۹,۵۷۳	۱,۰۷۱,۱۵۱	---	۲۱,۰۴۱۰	۸۶,۰۷۴۱	۳,۲۵۰,۷۲۴	۱,۸۴۴	۳,۲۴۷,۹۱۷
۲,۰۲۳	۲,۰۱۶	---	---	---	---	۲,۰۱۶	(۱,۸۴۴)	۱,۸۳۷
---	۶,۰۹۹	---	---	---	---	۶,۰۹۹	---	۶,۰۹۹
۲,۱۴۲,۲۴۵	۲,۱۸۷,۶۸۸	۱,۰۷۱,۱۵۱	---	۲۱,۰۴۱۰	۸۶,۰۷۴۱	۳,۲۵۸,۸۳۹	---	۳,۰۰۲,۹۸۶

- ۱- داراییهای ثابت مشهود و استهلاک انباشته بر اساس پادداشت ۳-۲ خلاصه اهرم رویه های حسابداری در حسابها منظور شده است.
- ۲- دارایی های ثابت در مقابل خطرات آتش سوزی جمعاً ۲۰۸۲ میلیارد ریال به صورت شتور بیمه شده است.
- ۳- افزایش مانع... میلیون ریال به احتساب بهای تمام شده ماشین آلات خریداری شده به نرخ ارز مبادلاتی و معافیتی مربوط به خرید تجهیزات مورد نیاز مجتمع می باشد.
- ۴- افزایش اقاله و معنوعات مربوط به خرید تجهیزات اداری مورد نیاز مجتمع و تعمیرات اساسی می باشد.
- ۵- پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به خرید ائیرشرکت تکین کو واقع در منطقه ویژه س باشد.



گزارش عملکرد مالی و عملیاتی (سهامی عام)

شرکت ملی گاز ایران

سال مالی منتهی به ۳۱ آذرماه ۱۳۹۲

۱۱- دارایی های نا مشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۳۹	۴,۱۳۹
۱۰,۱۶۵	۸,۸۹۴
۲۵۱	۲۵۱
۸۶	۷۷
۱۴,۶۴۱	۱۳,۳۶۱

حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی

حق لسان طوطی و vcm

حق امتیاز iso

حق امتیاز نرم افزار

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۰	۲۰۰
۵	۵
۴	۴
۶۲۵	۶۲۵
۸۳۴	۸۳۴

شرکت هامون گیس (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

شرکت تولیدی صنعتی پالیکای نوین (سهامی خاص)

انجمن صنفی تولید کنندگان پی وی سی

۱۲-۱- شرکت های سرمایه پذیر فوق (به استثنای انجمن صنفی پی وی سی) جز شرکت های گروه سرمایه گذاری ناصین اجتماعی بوده و جهت حفظ مناسبات تجاری به قصد استفاده مستمر در فعالیت های شرکت به مدت طولانی تکمیل می خواهد شد و میزان سهام شرکت کمتر از یک درصد کل سهام هر یک از شرکت های سرمایه پذیر می باشد.

۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۳۲۰	۲۰,۶۱۴	
۲۵,۹۱۷	۲۲,۱۲۱	
۱۷۲,۵۱۸	۲۵۶,۲۰۱	۱۳-۱
—	۸۵,۰۵۴	
۱۷,۱۶۷	۹۱,۲۳۰	
۴۶,۹۲۵	۳۱,۶۸۷	۱۳-۲
۸۸۴	۵,۰۹۴	
۲۸۳,۷۳۱	۵۶۲,۰۲۱	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (خرید اتیلن)

شرکت پتروشیمی اروند (خرید LHC و کتور)

شرکت پتروشیمی مارون (خرید اتیلن)

شرکت پتروشیمی کاویان (خرید اتیلن)

شرکت پتروشیمی بندر امام (خرید اتیلن و سود)

ذخیره خرید مواد اولیه

سایر

۱۳-۱- عملیات شرکت پتروشیمی مارون عمدتاً بابت خرید اتیلن می باشد که با توجه به مذاکرات فاسین در خصوص فروش واحدهای مسکونی ممکن به آن شرکت

مقرر گردیده تا با بقیه فروش واحدهای فوق که در جریان مذاکرات نهایی می باشد نیاز و تمهید در سال جاری پرداخت گردد.

۱۳-۲- ذخیره خرید مواد اولیه بابت مواد در ناقلی از شرکت های پتروشیمی مارون و اروند و امیرکبیر بوده که بدلیل عدم دریافت صورتحساب برآورده و

در حسابها منعکس گردیده است. که در سال مالی بعد مبالغ عیناً تسویه گردیده است.

شماره ثبت ۱۳۵۳۹
موسسه حسابرسی و خدمات مالی
مظفرآباد (مجاور شهرک صنعتی ۱۳)



گزارش عملکرد و تحولات مالی (تجزیه‌ای عام)

بخش خدمات پزشکی و دندانپزشکی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی
میلیون ریال	میلیون ریال		ذخیره هزینه های پرداختی
۱۳۷,۹۱۵	۲۲۸,۷۶۹	۱۴-۱	شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
—	۳۰,۳۳۰		اسناد پرداختی
۱۳۲,۵۰۰	۱۳,۸۱۹		مالیات بر ارزش افزوده
۳۱,۱۲۸	۱۲,۵۵۲		سپرده حسن انجام کار - بیمه‌گذاران
۲۲,۳۸۶	۲۲,۵۱۹		معلق خرید
۱۳,۲۷۰	۱۳,۱۸۶		بیمه‌گذاران
۱۲,۸۲۰	۸,۲۲۰	۱۴-۲	سپرده بیمه - بیمه‌گذاران
۹,۰۷۱	۸,۵۰۵		سازمان تامین اجتماعی (بیمه حقوق)
۲,۰۲۶	۳,۱۳۷		اداره دارایی (مالیات تکلیفی حقوق و دستمزد)
۲۹,۰۵۷	۱۶,۰۳۶		سایر
۱۸,۶۸۰	۳,۳۵۸		
۴۰۹,۸۵۳	۳۶۰,۴۴۱		

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۴-۱- ذخیره هزینه های پرداختی :
میلیون ریال	میلیون ریال		صورتحسابهای بویلیتی و دیماند پتروشیمی لجر
۹۲,۲۹۶	۱۹۰,۵۹۳	۱۴-۱-۱	سازمان منطقه ویژه
۳۵۵	۳۳,۱۱۷		هزینه خدمات انسانی - بیمه‌گذاران
۲,۹۱۱	۷۹۸		سایر
۴۲,۳۵۳	۴,۲۶۱		
۱۳۷,۹۱۵	۲۲۸,۷۶۹		

۱-۱-۱۴- بدهی به شرکت پتروشیمی فجر با توجه به اختلاف نرخ صورتحسابهای بویلیتی و دیماند ارسالی که مورد تایید قرار گرفته در حسابها برای آنها ذخیره لحاظ گردیده است.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳-۲- مانده حساب بیمه‌گذاران از اقلام زیر تشکیل شده است :
میلیون ریال	میلیون ریال	عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی (خرید پلیت هواپیما و عمکو)
۲,۸۸۸	۴,۱۰۵	صنایع گروکستر
۲,۰۷۲	—	مهندسین مشاور پینا (نظارت عالی بیمه‌گذاران ساخت)
۱,۷۰۴	۱,۷۰۴	شرکت صداقت تکین خوزستان
۹۱۱	۱,۰۳۱	سایر
۵,۳۴۴	۱,۳۹۰	
۱۲,۸۲۰	۸,۲۲۰	

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۵- پیش دریافت ها :
میلیون ریال	میلیون ریال	PVC S۶۵
۱۲۲,۷۳۳	۱۷,۴۳۰	VCM
۴۱,۲۳۸	—	
۱۶۳,۹۷۱	۱۷,۴۳۰	

مانده پیش دریافت فروش محصولات در پایان دوره عمدتاً "مربوط فروش محصولات در بورس کالا می باشد."

تاریخ: ۲۵/۱۲/۹۲
موسسه حسابرسی شماره ۱۴
مقام (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های ترمیمی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه سال ۱۳۹۲

۱- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالها قبل از سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه گردیده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۹۰ تا دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۰		سال مالی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی نشده است	۴,۰۰۰	---	۴,۰۰۰	---	۲۳,۶۳۳	۳,۰۱۶	۱۳۹۰
رسیدگی شده است	---	---	---	۸۸,۷۶۷	۴۵۵,۰۷۰	۲۳۹,۹۶۹	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	---	---	---	---	---	۱۷۶,۲۹۹	۱۳۹۲
	۴,۰۰۰	---	۴,۰۰۰	---			

۱- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۴ میلیارد ریال بطور قطعی الحاسب پرداخت و نسبت به مبلغ تشخیص شده اعتراض گردیده است.

۲- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ بدلیل عدم رعایت ماده ۱۳۲ از سوی دارایی ماهیت اعتراض گردیده است که موضوع به سازمان امور مالیاتی احوال ارجاع گردیده است.

۳- شرکت اقدام به دریافت پروانه بهره برداری شماره ۲۷۹۳۲-۶۰ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ از سازمان صنایع و معادن استان خوزستان نموده و اقدامات لازم جهت اخذ معافیت موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم در عملکرد سال ۱۳۹۰ که در هیات حل اختلاف در حال رسیدگی می باشد صورت خواهد پذیرفت.

۴- به دلیل زیان قایم شده تا پایان سال ۱۳۸۹ به مبلغ ۵۳ میلیارد ریال و به استناد ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم جهت عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ ذخیره مالیات در نظر گرفته نشده است.

شماره ثبت: ۱۳۸۱
شماره سریال: ۱۳۸۱
شماره سریال: ۱۳۸۱



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی خاص)
 داده‌های توجیهی سرورهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱-۱۳۹۲ شمسه

(جدید ارائه شده)

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

ماده در	ماده تسهیلات	ارزی در	اقساط پرداخت شده		اصل	اصل تسهیلات	تعداد اقساط	نرخ سود تعیین شده و کارمزد درصد	تاریخ سررسید	تاریخ دریافت	نوع وام	منبع تأمین کننده
			کارمزد تسهیلات	مبلغون ریال	مبلغون ریال	مبلغون ریال	مبلغون ریال					
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال در	۹۲/۱۲/۲۹	۹۲/۱۲/۲۹	۵۵۰,۸۱۶۰	۱۱,۰۶۰	۲,۰۸۷	۴,۷۷۶,۲۸۴	۱۱۵۰/۲	۹۰/۵/۲۷	۸۹/۱۱	فروش اقساطی	بانک رفاه دکترو حساسی - پورد
مبلغون ریال	مبلغون ریال	۴۷۲,۲۰۶	۱,۱۰۵,۸۳۶	۸۶۵	۱۱,۵۱۱	۱,۸۱۹	۸۷۴,۳۶۱,۱۱۵	۱۱۵۰/۲	۹۰/۵/۲۷	۸۹/۱۱	فروش اقساطی	بانک رفاه دکترو حساسی - بن
۸۹,۳۱۱	۱۹۲,۴۸۸	۱۷,۳۴۴,۲۳۷	۱۵,۷۱۲	۱۰۰,۶۰۰	۳۰,۰۰۳/۰۰۰	۱۲	۱۲	۹۱/۸/۳	۹۱/۲/۵		فروش اقساطی	بانک توسعه صادرات - درهم
۴۰۰,۳۷۲	۱۷,۵۴۸	۵۸۴,۲۴۲										
۴۵۲,۱۴۰	۹,۳۲۵											
۲۱,۷۵۸												جمع تسهیلات ارزی
۷۸,۶۰۷												بانک رفاه دکترو حساسی - ریالی
۸۱,۶۵۸												بانک کارآفرین - ریالی
۸۱,۶۵۸												بانک رفاه دکترو حساسی - ریالی
۱۲۱,۲۹۵												بانک رفاه دکترو حساسی - ریالی
۱۲,۰۴۳												بانک رفاه دکترو حساسی - ریالی
۳۹۱,۰۱۶	۹,۳۲۵											بانک رفاه دکترو حساسی - ریالی
۸۵۴,۹۵۱	۵۹۴,۰۶۷											جمع تسهیلات ریالی
(۱۸,۰۶۰)	(۳۶۰)											
۸۲۵,۸۱۹	۵۱۲,۶۲۷											کسر پیشوند سود و کارمزد سنوات آتی
۶۴,۶۴۱	۳۷۲,۷۸۵											
۷۶۲,۲۵۸	۲۲۰,۸۳۲											حجم بلند مدت

۱۷-۱- وثیقه تسهیلات چک و سفته می باشد.

۱۷-۲- اوراق تسهیلات ارزی بابت تسعیر پدیده ارزی به نرخ مورد معامله در مرکز تبادل ارز می باشد.

۱۷-۳- بانچه به توافقات بعمل آمده با بانک رفاه کارگران مشروط به پرداخت تسهیلات فوق به مدت پنج سال تمدید و جریسه ناخیر مربوطه مورد بحث نمی قرار گیرد.

گزارش حسابرسی و ضمانت مالی
 سازمان حسابرسی و ضمانت مالی

۱۳۹۱-۱۳۹۲ شمسه



۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۵,۸۹۳	۸,۹۶۳	ذخیره نامین شده
۳,۷۹۶	۱۶,۰۴۱	پرداختی طی سال
(۷۲۶)	(۳,۳۹۴)	مانده
۸,۹۶۳	۲۱,۶۱۰	

۱۹- سرمایه

صورته رفت سهامداران، تعداد، درصد و مبلغ سهام هر یک از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
مبلغ - میلیون ریال	مبلغ - میلیون ریال	تعداد سهام
۱,۱۷۰,۰۰۰	۱,۱۷۰,۰۰۰	۹۰
۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۰
---	---	۲۰
---	---	۱
---	---	۱
---	---	۱
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت سرمایه گذاری نامین اجتماعی (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی نامین (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی بندرانام (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

سرمایه گذاری صبا نامین (سهامی خاص)

شرکت توسعه تجارت نامین اجتماعی

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

۲۰- اندوخته قانونی

طبق بناد مواد ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت، یک یستم سود قابل تخصیص سال مالی مورد گزارش به اندوخته قانونی در نظر گرفته شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده نارسید

مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک یستم از سود خالص شرکت به اندوخته قونی الذکر الواجب است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام

انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شماره ثبت ۱۳۵۲۹
مهره چاپری و خدمات مالی
مهره گام (حسابداری و مالی)



گزارش عملکرد (سه ماهه) تمام

تأمین و توزیع گاز طبیعی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲

۲۱- فروش خالص

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		
مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	
				فروش داخلی:
۹۴,۷۳۰	۱,۷۳۸,۵۶۵	۵۱,۷۵۵	۱,۳۳۴,۲۳۲	pvc۶۵
۳,۷۰۹	۷۱,۹۸۸	۱,۳۸۰	۴۰,۳۹۷	pvc۵۷
۹۱۷	۹,۵۸۹	۶۶۵	۹,۷۶۹	OFF
۶,۳۹۴	۹۰,۲۵۸			VCM
۱۰۵,۶۵۰	۱,۹۱۰,۴۰۰	۵۳,۸۰۰	۱,۳۷۴,۳۸۸	
				فروش صادراتی:
۲۰۷۰۰	۴۷۳,۹۴۲	۲۷,۰۸۴	۸۳۰,۵۳۳	pvc۶۵
۹۵۰	۲۴,۷۳۲			pvc۵۷
۲۱,۶۵۰	۴۹۸,۶۷۴	۲۷,۰۸۴	۸۳۰,۵۳۳	
۱۳۷,۳۰۰	۲,۴۰۹,۰۷۴	۸۰,۸۸۴	۲,۳۰۴,۹۲۱	

۲۱-۱- بدلیل کمبود مواد اولیه و مشکلات کانتینرست تولید و فروش مورد انتظار تحقق نیافته است.

۲۱-۲- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده محصولات به شرح زیر می باشد:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۷۴,۳۸۸	۱,۱۵۴,۶۸۴	۲۱۹,۷۰۴	۱۶
۸۳۰,۵۳۳	۵۸۱,۳۸۷	۲۴۹,۲۴۶	۳۰
۲,۲۰۴,۹۲۱	۱,۷۳۵,۹۷۰	۴۶۸,۹۵۱	۴۶

۲۱-۳- طی سال مورد گزارش فروش داخلی شرکت از طریق بورس کالا و بر اساس نرخ های تعیین شده توسط ستاد تنظیم بازار و فروش صادراتی بر اساس مزایده برگزار شده صورت پذیرفته

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

یادداشت	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۱,۰۹۳,۵۹۷	۹۴۱,۱۳۸
دستمزد مستقیم	۴۳,۳۱۲	۲۹,۱۸۵
سربار تولید	۷۶۶,۲۹۳	۵۸۳,۳۶۶
جذب نشده در تولید	(۸۸,۳۲۸)	—
جمع هزینه های تولید	۱,۸۱۴,۹۷۴	۱,۵۵۳,۶۸۹
اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت اول سال	۲۹,۲۹۱	۱۵۶,۵۳۰
کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال	(۸۷,۹۳۱)	(۲۹,۲۹۱)
دریافت کالای در جریان نیاز	—	(۸۲,۲۸۸)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۱,۷۵۶,۳۳۴	۱,۵۹۸,۶۴۰
اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال	۲۸۰	۱۲,۵۴۱
کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال	(۲۰,۶۴۴)	(۲۸۰)
بهای فروش ضایعات	—	(۱,۳۵۵)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۷۳۵,۹۷۰	۱,۶۰۹,۴۴۶



توزیع بودجه اعتباری (سپانسی گام)

پانزدهمین سالگرد تأسیس وزارت نیرو

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱- ۲۲- در سال مالی مورد گزارش مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۱		۱۳۹۲	
مبلغ - تن	میلیون ریال	مبلغ - تن	میلیون ریال
۳۱,۲۶۷	۵۷۹,۶۴۹	۳۲,۰۴۱	۷۹۷,۶۵۳
۱۶,۱۱۳	۴۳,۵۸۵	۳۸,۵۶۹	۱۶۵,۰۸۳
۷۹,۱۱۱	۳۱۷,۹۱۴	۱۶,۶۴۹	۱۳۰,۸۶۱
۱۲۶,۴۹۱	۹۴۱,۱۴۸	۸۷,۲۵۹	۱,۰۹۳,۵۹۷

اتیلن

کلر

اتیلن دی کلراید (EDC)

افزایش مواد اولیه شامل ۳۲۸ میلیارد ریال افزایش نرخ خرید می باشد.

۲- ۲۲- هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹,۱۳۹	۲۹,۲۲۷	۲۱۱۵۴	۲۲,۸۳۸
۶,۳۱۱	۷,۹۷۵	۳۰۳۳	۶,۵۴۶
۲,۲۴۹	۴,۷۵۳	۹۱۲	۳,۶۷۴
۵,۸۰۱	۵,۴۸۱	۲۶۲۷	---
۸,۴۴۳	۱۰,۳۵۶	---	---
۳,۶۰۷	۱۰,۴۶۴	---	---
۱۳۲,۹۲۱	۲۶۰,۶۴۷	---	---
۲۸۲,۳۰۵	۲۰۴,۱۴۶	---	---
۵۳,۱۸۴	۸۳,۴۳۴	---	---
۲,۷۱۴	۲,۵۲۲	---	---
۹۸۴	۴۷,۱۱۵	---	---
۹,۲۷۳	۷,۱۸۰	---	---
۱۶,۵۳۵	۹۳,۰۰۵	۱,۴۵۹	۱۰,۲۵۴
۵۸۳,۳۶۶	۷۶۶,۳۰۲	۲۹,۱۸۵	۴۳,۳۱۲

افزایش هزینه های پرسنلی و هزینه های آب و برق و گاز، لوازم و قطعات مصرفی عمده نسبت افزایش نرخ مصرف می باشد.

۲- ۲۲- مقایسه ظرفیت اسمی و تولید واقعی به شرح زیر می باشد:

تولید واقعی سال	تولید بودجه سال	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری
۱۳۹۲	۱۳۹۲			
۸۱,۸۴۶	۱۰۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تن
۸۲,۶۳۲	۱۰۷,۱۰۰	۱۱۱,۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تن
۱۶۴,۴۷۸	۲۱۲,۱۰۰	۲۲۱,۱۰۰	۲۷۰,۰۰۰	

PVC

VCM

شماره ثبت ۱۷۵۲۹
موسسه مطالعات و تحقیقات مالی
تهران - خیابان ولیعصر - پلاک ۵۵ - طبقه ۱۹
تلفن گرامر حسابداران رسمی



شرکت پتروشیمی غدایر (سهامی عام)

پاداشتهای توجیهی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۳۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	پاداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۹,۴۲۰	۲۸,۱۹۱	۲۳-۱	حقوق و دستمزد و مزایای پرسنی
۱,۴۸۱	۲,۶۵۵		بیمه سهم کارفرما
۶۴۲	۱,۷۸۴		مزایای پایان خدمت
۱,۶۱۷	۴,۳۷۸		سفر و مأموریت
۳,۱۲۶	۳,۹۶۷		غذای پذیرایی، ایدارخانه
۲,۹۰۰	۵۹۶		ایاب و دهاب و حمل و نقل
۵,۰۶۵	۴۱,۴۴۵	۲۳-۱	کارمزد فروش بازرگانی و توریس
۱,۳۵۶	۷۵۳		آب، برق، گاز، سوخت، تلفن
۱,۱۶۰	۱,۰۲۰		لوازم، ابزار، ملزومات، قطعات، مصرفی
۱,۷۲۱	۱,۴۳۰		حق الزحمه مشاورین و حسابرسی
۱,۲۹۰	۱,۴۸۸		استیلاک داراییهای ثابت
۴,۳۲۳	۵,۸۵۷	۲۳-۲	هزینه تمبرک، ترخیص، بیمه
۱۹,۶۳۷	۶,۱۵۶		سایر هزینه های پرسنی
۶,۵۵۶	۲۶,۱۱۲		سایر
۷۰,۲۹۲	۱۲۵,۸۳۳		

۳۳-۱- افزایش هزینه های فروش اداری و عمومی نسبت به سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش حقوق و دستمزد مطابق قانون کار و افزایش هزینه های پرسنل پیمانکار

بدلیل افزایش تعداد آژان و تورم عمومی جامعه می باشد. افزایش کارمزد عمدتاً مربوط یک درصد فروش سیم منطقه ویژه می باشد.

۳۳-۲- هزینه تمبرک، ترخیص و بیمه عمدتاً مربوط به فروش صادراتی ۲۰۶.۴ می باشد.

۳۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی به مبلغ ۸۸,۲۲۸ میلیون ریال (سال قبل بدون مبلغ) ثابت هزینه های جذب نشده در تولید می باشد.

۳۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱۲,۳۹۲	۷۰,۸۴۵	هزینه های بانکی و تأمین مالی
۲,۲۲۵	۹۱۷	هزینه کارمزد بانک
۲۱۴,۵۱۷	۷۱,۷۶۲	

۳۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۹۱۵	۱۳,۲۴۳	سود سپرده های بانکی
۱۴,۲۲۲	(۲۴,۰۱۱)	سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز
۲,۸۶۷	---	سود سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها و اوراق مشارکت
۳۲,۵۶۸	---	کارمزد فروش
---	۳,۹۳۹	سایر
۵۹,۵۵۲	(۶,۸۲۹)	

شماره صفحه: ۲۰

سید عباسی و خدایاری

محققان (حسابداران رسمی)



گزارش عملکرد مالی و اقتصادی (سه ماهه)

بازارهای مالی و اقتصادی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۱

۲۷- تعدیلات سنوانی

۲۷-۱- تعدیلات سنوانی به شرح زیر است:

تعدیل مالیات ساتهای ۹۰ و ۹۱	تعدیل مالیات اشخاص	تفاوت تسعیر تسهیلات بانک توسعه صادرات
۳۱,۳۷۰	۱۲۷,۴۵۴	۹۶,۰۸۴
۹۶,۰۸۴		
۱۲۷,۴۵۴		

۲۷-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی از اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی اصلاح و ارائه مجدد گردیده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای لزوماً با صورتهای مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد. ارائه مجدد اقلام مقایسه ای به شرح ذیل است:

شرح	یادداشت	ماده در ۹۱/۱۲/۳۰	بدهکار	بستانکار	تجدید ارائه شده در ۹۲/۱۲/۲۹
سایر حسابهای دریافتی	۶	۴۲,۷۰۶	۳۱,۷۷۹	---	۷۲,۴۸۵
سفارشات و پیش پرداخت ها	۸	۱۷۹,۸۵۴	---	۳۱,۷۷۹	۱۴۸,۰۷۵
سایر حسابهای پرداختی	۱۴	۲۸۲,۴۸۳	---	۲۷,۳۷۰	۴۰۹,۸۵۳
مالیات	۱۶	---	---	۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
تسهیلات مالی	۱۷	۶۶۶,۱۷۴	---	۹۶,۰۸۴	۷۶۲,۲۵۸
تعدیلات سنوانی	۲۶	---	۱۲۷,۴۵۴	---	۱۲۷,۴۵۴
			۱۵۹,۲۳۳	۱۵۹,۲۳۳	

۲۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

۲۸-۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سود عملیاتی	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱
هزینه استهلاک (دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود)	۲۵۴,۸۹۰	۷۲۹,۳۳۴
خالص افزایش در ذخیره مرایای پایان خدمت کارکنان	۲۱۰,۴۱۰	۲۸۲,۵۹۵
کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتی عملیاتی	۱۲,۶۴۷	۳,۰۶۹
کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها	۱۷۴,۰۸۳	۶۵,۹۴۳
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۸۰,۰۰۰)	(۱۱۴,۹۰۰)
کاهش (افزایش) دارائیهای نگهدارنده برای فروش	(۱۴۷,۵۳۰)	۸۵,۱۷۱
افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختی عملیاتی	۱,۲۸۰	(۶۷۷)
افزایش (کاهش) پیش دریافتها	۲۲۸,۸۷۸	(۳,۷۰۳)
سایر درآمدها (هزینه های غیر عملیاتی)	(۱۴۶,۵۴۱)	۳۶,۵۲۸
	۳,۹۳۹	۳۷,۵۹۴
	۵۱۲,۰۶۷	۱,۱۲۱,۹۵۵

شماره ثبت ۱۵۳۹۶
سازمان امور مالی و خدمات مالی



شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

پاداشتهای توفیقی صورتی مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۹- مبادلات شیو نقدی:

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۷۲,۱۵۱	۱۴۹,۰۹۵
۴۴,۳۴۰	—
۳۲,۴۷۰	۲۶,۴۸۳
۱,۰۴۸,۹۶۱	۱۷۵,۵۷۸

احساب تفاوت تسعیر تسهیلات مالی

افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده

تعدیل دارائیهای ثابت از محل تسهیلات

۳۰- تجهیزات و بدهی های اجتماعی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب عمده ای در ترازنامه موضوعیت نداشته است.

۳۱- رویداد های بلند از تاریخ تراز نامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتی مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورتی مالی نباشد به وقوع نپیوسته است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	تادداشت	خالص طلب (بدهی) دوره مالی
الف - معاملات عمده سال ۱۳۹۱ اصلاحیه قانون تجارت:				میلیون ریال
شرکت پتروشیمی آبادان	عضو هیات مدیره	فروش VCM	۱۴	(۴۰,۳۳۰)
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	عضو هیات مدیره	خرید اتیلن	۱۳	(۲۰,۶۱۴)
ب) سایر اشخاص وابسته:				
شرکت پتروشیمی بندر امام	سهامدار شرکت	خرید اتیلن و edc	۱۳	(۹۱,۲۳۰)

معاملات فوق به ارزش معافانه انجام پذیرفته است.

۳۳- وضعیت ارزی

۳۳-۱- دارائیهای و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال بشرح زیر می باشد:

دلار	یورو	پن	درهم
۲,۳۲۹	۱	—	۷,۳۴۱,۲۸۸
۲,۱۸۰,۷۵۶	—	—	—
—	۵,۵۰۸,۱۶۰	۱,۱۰۵,۸۳۶,۸۶۵	۱۷,۳۴۴,۲۴۷
۲,۱۸۳,۰۸۵	۵,۵۰۸,۱۶۱	۱,۱۰۵,۸۳۶,۸۶۵	۲۴,۶۸۵,۵۳۵

موجودی نقد

حسابها و اسناد دریافتنی ارزی

تسهیلات

خالص دارائیهای و (بدهی های) ارزی

شماره ثبت ۱۳۵۲۹
دفتر حسابرسی و خدمات مالی
شماره مجوز ۲۲



گزارش عملکرد مالی (سهامی عام)

باشگاههای ورزشی و تفریحی و ورزشهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳۳-۲ برآورد ارزش حاصل از صادرات و ارزش مورد نیاز برای واردات و پرداخت اقساط تسهیلات ارزی طی سال آتی به شرح زیر است :

دولار	فروش
۴۴,۰۰۰,۰۰۰	
(۵,۰۰۰,۰۰۰)	واردات
۳۹,۰۰۰,۰۰۰	

۳۴- مقایسه سود و زیان واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ با پیش بینی

مقایسه عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ با پیش بینی سود و زیان دوره مالی مزبور شرح زیر می باشد.

عملکرد	آخرین پیش بینی	درصد پوشش
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۰۴,۹۲۱	۲,۶۲۵,۱۵۸	۸۴
(۱,۷۳۵,۹۷۰)	(۱,۹۹۶,۳۱۸)	۸۷
۴۶۸,۹۵۱	۶۲۸,۸۴۰	۷۵
(۲۱۴,۰۶۱)	(۷۹,۸۸۵)	۲۶۸
۲۵۴,۸۸۹	۵۴۸,۹۵۵	۴۶
(۷۱,۷۶۲)	(۸۸,۹۷۸)	۸۱
(۶,۸۲۹)	(۱۱۱,۶۶۷)	۶
۱۷۶,۲۹۹	۳۴۸,۳۱۰	۵۱
-	-	-
۱۷۶,۲۹۹	۳۴۸,۳۱۰	۵۱
۱۳۶	۲۶۸	

فروش حاصل

بهای تمام شده کالای فروش رفته

سود ناویژه

خالص هزینه های عملیاتی

سود (زیان) عملیاتی

هزینه های مالی

درآمد (هزینه) غیر عملیاتی

سود (زیان) قبل از کسر مالیات

مالیات

سود (زیان) خالص پس از کسر مالیات

سود خالص هر سهم - ریال

