

# موسسه حسابرسی شناختن اندیشان (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تهران، نعت شمالی، بخش کوچه نهم، پلاک ۳۹، طبقه ۶، واحدهای ۲۲ و ۲۳

تلفن واحد ۲۱ : ۰۲۶۹۰۴۴۸۴ - ۰۲۶۹۰۴۴۸۴

تلفن واحد ۲۳ : ۰۲۶۹۰۴۱۹۹ - ۰۲۶۹۰۴۲۰۰

فاکس : ۰۲۶۷۲۱۹۰

**شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**  
**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**  
**به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

## شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان                             |
|------------|-----------------------------------|
| ۱ الی ۴    | گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی |
| ۲          | ترازنامه                          |
| ۳          | صورت سود و زیان                   |
| ۳          | گردش حساب سود(زیان) انباشته       |
| ۴          | صورت جریان وجوه نقد               |
| ۵ الی ۳۱   | یادداشت‌های توضیحی:               |

**بسمه تعالی****گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی****به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام****شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی****مقدمه**

۱- صورتهای مالی شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی**

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده 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 یا اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

**مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی**

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر 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 هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرسی 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 سالانه صاحبان سهام گزارش نماید.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**  
**شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**

**اظهار نظر**

۴- به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحو مطلوب نشان می دهد.

**تاکید بر مطلب خاص**

۵- ضمن جلب توجه استفاده کنندگان محترم به نتایج عملیات جاری و انباشته شرکت، یادآور می گردد که شرکت مورد گزارش به دلیل مشکلات اساسی در طراحی و اجرا از امکان تولید کیفی و رقابتی در سطح ظرفیت پیش بینی شده و جذب کامل هزینه های ثابت تبدیل در بهای تمام شده تولید برخوردار نمی باشد. ضعفهای برشمرده و تولید محصولات نامرغوب، شرکت را از دسترسی به بازار فروش مناسب محروم نموده است. به نحویکه حجم موجودی محصولات در پایان سال مالی مورد گزارش، به شرح یادداشت ۱- ۷ به میزان ۲,۸۸۵,۶۳۸ کیلوگرم و معادل ۷۴/۵ درصد نسبت به سال مالی قبل افزایش یافته و نتایج عملیات به مبلغ حدود ۱,۲۹۳ میلیارد ریال زیان در سال مالی مورد گزارش (زیان انباشته مبلغ حدود ۵,۲۸۲ میلیارد ریال) منجر گردیده است. همچنین فزونی بدهیهای جاری بر دارائیهای جاری به مبلغ حدود ۲,۵۶۳ میلیارد ریال، شرکت را از امکان استفاده از اهرمهای مالی محروم نموده است. لذا ضرورت می نماید تصمیمات مقتضی در خصوص چگونگی برون رفت از وضعیت فعلی در دستور کار واقع گردد.

۶- سایر حسابهای دریافتی موضوع یادداشت ۶ همراه صورتهای مالی، شامل مبلغ حدود ۱۴۳/۱ میلیارد ریال از بابت هم ارز ریالی حدود مبلغ ۴/۲ میلیون دلار امریکا مطالبات از بانک صادرات از بابت درخواست ضبط باقیمانده ۵۰ درصد مبلغ ضمانتنامه شرکت ناموران (نماینده و شریک تجاری شرکت نوبی والسینا) می باشد که با درخواست شرکت مورد گزارش، مبنی بر آزادسازی آن در سنوات قبل موافقت بعمل نیامده است. تا تاریخ صدور این گزارش اقدامات بعمل آمده منتج به صدور رای دادگاه تجدید نظر مبنی بر تایید نظریه هیات کارشناسی هفت نفره مبنی بر پرداخت وجه الباقی ضمانتنامه بانضمام خسارت تاخیر و سایر هزینه های داورى گردیده است. لیکن رای صادره مورد اعتراض بانک طرف حساب واقع و رسیدگی در مرحله تجدید نظر ادامه دارد و متعاقبا شرکت مورد گزارش هم پرداخت بخشی از تعهدات مرتبط از بابت بخشی از قسط آخر بدهی تسهیلات فاینانس ارزی دریافتی از بانک مزبور به مبلغ ۱۵۴ میلیارد ریال معادل ۴/۱ میلیون یورو و مبلغ ۸۸ میلیارد ریال جریمه دیرکرد که بارقم مورد ادعای بانک حدود مبلغ ۱۲۷ میلیارد ریال مغایرت نامساعد دارد. (موضوع یادداشتهای ۲-۱۵ و ۳-۱۵ همراه صورتهای مالی) را تا تعیین تکلیف موضوعات مورد

## **گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**

### **شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**

مورد اختلاف و صدور رای قطعی دادگاه متوقف نموده است. لازم به توجه است که هم اکنون با شکایت شرکت نوی والسینا پرونده ای در این خصوص بر علیه شرکت مطرح می باشد.

۷- باتوجه به یادداشت ۶-۷ همراه صورتهای مالی، موجودی مواد و کالا از پوشش بیمه ای کافی در مقطع پایان سال مالی مورد گزارش برخوردار نمی باشد.

۸- نظراین موسسه به توافقات درخصوص شرایط و زمان تسویه، مبلغ حدود ۴,۲۹۹ میلیارد ریال تعهدات موضوع یادداشت ۱۵ همراه صورتهای مالی، موضوع تسهیلات مالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی که طی نامه شماره ۰۰۱/۱/۳۰۹ ص ب مورخ ۱۹ مهرماه در اجرای قرارداد فیما بین شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامدار عمده) و شرکت ملی صنایع پتروشیمی به سهامدار عمده انتقال یافته است، جلب نگردیده است.

۹- از بابت عملکرد و تکلیفی سنوات ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ جمعا به مبلغ ۱۶/۷ میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده، که مورد اعتراض شرکت مورد گزارش واقع و پرونده به هیات حل اختلاف ارجاع گردیده است. همچنین به دلیل زیان ابرازی سال مالی قبل و سال مالی مورد گزارش ذخیره ای از این بابت در دفاتر شناسایی نگردیده است.

اظهار نظر این موسسه درخصوص بندهای فوق تعدیل نگردیده است.

### **سایر بندهای توضیحی**

۱۰- صورتهای مالی سال مالی قبل شرکت، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ خرداد ماه ۱۳۹۳ آن موسسه نسبت به صورتهای مالی نظر مطلوب اظهار شده است.

### **گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**

#### **گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۱۱- نظر مجمع عمومی محترم را باتوجه به مندرجات بند ۵ همین گزارش، درخصوص وقوع زیان انباشته به مبلغ ۵,۲۸۲ میلیارد ریال و معادل ۱۴/۶ برابر سرمایه ثبت و پرداخت شده جلب می نمایم. لذا ضرورت می نماید در رعایت مفاد ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص وضعیت شرکت تصمیم گیری بعمل آید.

۱۲- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت، مفاد اساسنامه و مجامع عمومی شرکت به شرح زیر است:

۱۲-۱- اقدامات هیات مدیره درخصوص برخی از تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۴/۱۷ صاحبان سهام، در

خصوص بند ۵، ۶ و تأیید اصالت نرم افزار مورد استفاده توسط شورای عالی انفورماتیک به نتیجه نهایی نرسیده است.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی**  
**شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**

۱۳- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ همراه صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده و در چارچوب روابط فیما بین شرکت پتروشیمی خلیج فارس صورت پذیرفته است.

۱۴- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که بمنظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. باتوجه 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 مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مراجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۷ خرداد ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

کوروش شایان

۸۰۰۴۹۹

بیژن گیاه جانی

۸۶۱۴۶۰



شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
شرکت پتروشیمی خوزستان

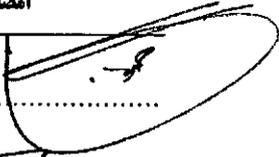
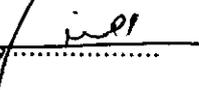
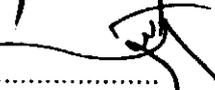
## مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

| شماره صفحه |  |
|------------|--|
| ۲          | ۱- ترازنامه  |
| ۳          | ۲- صورت سود و زیان   |
| ۳          | ۲-۱- گردش حساب سود و زیان انباشته                                      |
| ۴          | ۳- صورت جریان وجوه نقد   |
|            | ۴- یادداشتهای توضیحی:  |
| ۵          | الف- تاریخچه فعالیت شرکت   |
| ۵          | ب- مبنای تهیه صورتهای مالی   |
| ۵-۶        | پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری   |
| ۷-۳۱       | ت- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۳/۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

| اعضا  | سمت                               | نماینده قانونی              | اعضای هیأت مدیره                 |
|---|-----------------------------------|-----------------------------|----------------------------------|
|  | رئیس هیأت مدیره (غیرموظف)         | آقای مهندس حمید وفائی       | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی |
|  | مدیر عامل و عضو هیأت مدیره (موظف) | آقای مهندس سیدمحمد احمدزاده | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس    |
|  | عضو هیأت مدیره (غیرموظف)          | آقای مهندس سعید باغبانی     | شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان  |
|  | عضو هیأت مدیره (غیرموظف)          | آقای مهندس رضا محتشمی پور   | شرکت سرمایه گذاری استان فارس     |
|  | عضو هیأت مدیره (غیرموظف)          | آقای عبدالله مقدم           | شرکت پتروشیمی نوری               |

آدرس دفتر مرکزی: تهران - میدان هفت تیر - ابتدای بلوار کریم خان زند - ساختمان شرکت ملی صنایع پتروشیمی - پلاک ۳۸ طبقه دوم  
آدرس سایت: استان خوزستان - بندر امام خمینی - منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت چهار

تلفن: ۵۲۱۷۰۱۱۸ - ۵۲۱۷۰۰۱۷ (۰۶۱) | فکس: ۸۸۱۴۰۱۵ (۰۲۱) | دورنویس: ۵۲۱۷۰۰۰۲ - ۳ (۰۶۱)



وب سایت: www.kzpc.ir

پست الکترونیکی: info@kzpc.ir

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

|  |  |         |  | (تجدید ارائه شده)                                  |  |            |  |
|--|--|---------|--|--|--|------------|--|
|  |  | یادداشت |  | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹   |  | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ |  |
|  |  |         |  | ریال   |  | ریال       |  |
|  |  |         |  | <b>داراییها</b>                                    |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>داراییهای جاری:</b>                             |  |            |  |
|  |  |         |  | موجودی نقد   |  |            |  |
|  |  |         |  | اسناد دریافتنی تجاری                               |  |            |  |
|  |  |         |  | سایر حسابهای دریافتنی                              |  |            |  |
|  |  |         |  | موجودی مواد و کالا                                 |  |            |  |
|  |  |         |  | سفارشات و پیش پرداختها                             |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع داراییهای جاری</b>                          |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>داراییهای غیر جاری:</b>                         |  |            |  |
|  |  |         |  | داراییهای ثابت مشهود                               |  |            |  |
|  |  |         |  | داراییهای نامشهود                                  |  |            |  |
|  |  |         |  | سایر داراییها                                      |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع داراییهای غیر جاری</b>                      |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع داراییها</b>                                |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>                   |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>بدهیهای جاری:</b>                               |  |            |  |
|  |  |         |  | حسابهای پرداختی تجاری                              |  |            |  |
|  |  |         |  | سایر حسابهای پرداختی                               |  |            |  |
|  |  |         |  | پیش دریافتها                                       |  |            |  |
|  |  |         |  | تسهیلات مالی دریافتی                               |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع بدهیهای جاری</b>                            |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>بدهیهای غیر جاری:</b>                           |  |            |  |
|  |  |         |  | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت                       |  |            |  |
|  |  |         |  | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                    |  |            |  |
|  |  |         |  | ذخیره بازنشستگی پیش از موعد کارکنان                |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع بدهیها</b>                                  |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>حقوق صاحبان سهام:</b>                           |  |            |  |
|  |  |         |  | سرمایه (۳۶۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده) |  |            |  |
|  |  |         |  | زیان انباشته                                       |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>                        |  |            |  |
|  |  |         |  | <b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>               |  |            |  |

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)  
 صورت سود و زیان  
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| تجدید ارائه شده)    |                     | سال ۱۳۹۳          |      | پایان داشت |   |
|---------------------|---------------------|-------------------|------|------------|---|
| سال ۱۳۹۲            | ریال                | ریال              | ریال |            |   |
| ۱,۵۷۱,۰۷۳,۹۳۱,۳۸۱   | ۱,۳۱۴,۵۲۳,۲۳۶,۶۹۹   |                   |      | ۱۹         | فروش خالص                                 |
| (۱,۷۶۶,۰۱۷,۲۰۶,۴۰۴) | (۱,۷۷۸,۰۳۴,۳۶۲,۱۴۰) |                   |      | ۲۰         | بهای تمام شده کلای فروش رفته              |
| (۱۹۴,۹۴۳,۲۷۵,۰۲۳)   | (۴۶۳,۵۱۱,۱۲۵,۴۴۱)   |                   |      |            | زیان ناخالص                               |
| (۱۲۸,۸۳۸,۳۷۲,۶۷۰)   |                     | (۱۷۱,۲۵۲,۵۶۷,۷۷۶) |      | ۲۱         | هزینه های فروش ، اداری و عمومی            |
| (۱۶۲,۷۴۰,۸۷۱,۳۱۷)   |                     | (۶۵۸,۹۷۵,۲۹۱,۳۰۱) |      | ۲۲         | خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی     |
| (۲۹۱,۵۷۹,۲۴۳,۹۸۷)   | (۸۳۰,۲۲۷,۸۵۸,۹۷۷)   |                   |      |            | زیان عملیاتی                              |
| (۴۸۶,۵۲۲,۵۱۹,۰۱۰)   | (۱,۲۹۳,۷۳۸,۹۸۴,۴۱۸) |                   |      |            | زیان عملیاتی                              |
| (۲۷,۹۹۱,۹۵۶,۸۱۲)    |                     | (۲۰,۰۲۵,۹۳۵)      |      | ۲۳         | هزینه های مالی                            |
| ۳,۴۵۳,۳۲۹,۵۸۹       |                     | ۱۵,۰۱۹,۶۱۹,۲۲۹    |      | ۲۴         | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| (۲۴,۵۳۸,۶۲۷,۲۲۳)    | ۱۴,۹۹۹,۵۹۳,۲۹۴      |                   |      |            | زیان خالص                                 |
| (۵۱۱,۰۶۱,۱۴۶,۲۳۳)   | (۱,۲۷۸,۷۳۹,۳۹۱,۱۲۴) |                   |      |            | زیان هر سهم                               |
| (۱,۴۲۰)             | (۳,۵۵۲)             |                   |      |            |   |

گردش حساب زیان انباشته

|                     |                     |                     |    |  |  |
|---------------------|---------------------|---------------------|----|--|--|
| (۵۱۱,۰۶۱,۱۴۶,۲۳۳)   | (۱,۲۷۸,۷۳۹,۳۹۱,۱۲۴) |                     |    |  | زیان خالص                              |
| (۳,۴۸۹,۴۳۴,۴۹۸,۳۲۴) |                     | (۳,۹۵۱,۴۵۲,۱۱۶,۰۶۶) |    |  | زیان انباشته در ابتدای سال             |
| (۳,۲۶۶,۹۸۷,۹۸۰)     |                     | (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱)    | ۲۵ |  | تعدیلات سنواتی                         |
| (۳,۴۹۲,۷۰۱,۴۸۶,۳۰۴) | (۴,۰۰۳,۷۶۲,۶۳۲,۵۳۷) |                     |    |  | زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده |
| (۴,۰۰۳,۷۶۲,۶۳۲,۵۳۷) | (۵,۲۸۲,۵۰۲,۰۲۳,۶۶۱) |                     |    |  | زیان انباشته در پایان سال              |

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع، محدودیه زیان سال و تعدیلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شاخص اندیشان  
 گزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)  
 صورت جریان وجوه نقد  
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

| (تجدید ارائه شده)<br>سال ۱۳۹۲ | سال ۱۳۹۳         |      | یادداشت   |
|-------------------------------|------------------|------|---|
|                               | ریال             | ریال |   |
| ۲۲,۰۲۰,۵۲۵,۵۴۸                | ۶۶,۹۵۷,۹۹۶,۰۱۰   | ۲۶   | فعالیت‌های عملیاتی :<br>جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی                     |
| ۳۷۴,۹۴۸,۲۰۶                   | ۱۲,۰۵۹,۱۶۴,۷۱۳   |      | بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :<br>سود دریافتی بابت حسابهای کوتاه مدت نزد بانکها |
| (۴,۸۳۳,۱۵۰,۰۸۴)               | (۲۸,۵۳۹,۶۶۲,۳۶۲) |      | فعالیت‌های سرمایه گذاری :<br>وجه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود                                |
| ۱۷,۵۶۲,۳۲۳,۶۷۰                | ۵۰,۴۷۷,۴۹۸,۳۶۱   |      | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی   |
| ۱۷,۵۶۲,۳۲۳,۶۷۰                | ۵۰,۴۷۷,۴۹۸,۳۶۱   |      | خالص افزایش وجه نقد   |
| ۴۹,۴۵۱,۱۰۷,۵۷۰                | ۶۷,۰۱۳,۴۳۱,۲۴۰   |      | مانده وجه نقد در آغاز سال   |
| ۶۷,۰۱۳,۴۳۱,۲۴۰                | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱  |      | مانده وجه نقد در پایان سال  |

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت‌های مالی است .

شاخص اندیشان  
 گزارش

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۶ تحت شماره ۱۳۸۹۱۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و با توجه به انتقال دفتر مرکزی شرکت به شهرستان ماهشهر، شرکت تحت شماره ۶۳۲۳ در اداره ثبت شرکتها شهرستان ماهشهر در مورخ ۱۳۸۶/۷/۱۲ به ثبت رسیده است. درحال حاضر شرکت پتروشیمی خوزستان جزء شرکتهای فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام (ره) واقع است. واحدهای اپوکسی رزین و بیس فنل آ در سال ۱۳۸۳، واحد تولیدی پلی کربنات در دیماه ۱۳۸۶ راه اندازی گردیده است. ضمناً با توجه به درج نام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (در اجرای بند ماده ۱۸ قانون اجرای سیاستهای اصل ۴۴ قانون اساسی) در شمار گروه ۲ شرکتهای قابل واگذاری در سال ۱۳۹۰ (پیوست قانون بودجه ۱۳۹۰) و به استناد بند ۱۲ صورتجلسه شماره ۲۰۰ مورخ ۱۳۹۰/۳/۲۸ هیئت واگذاری شرکت مذکور در سال ۱۳۹۰ مشمول واگذاری به بخش غیردولتی شده و به تبع آن پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) نیز درحال واگذاری تلقی و براساس قانون تجارت اداره گردیده است. در سال ۱۳۹۱ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس واگذار شده تلقی شده و به بورس اوراق بهادار وارد گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی بازرگانی فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه :

شرکت برای نیل به اهداف خود می تواند به عملیات زیر مبادرت نماید:

- تشکیل انواع شرکتهای و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکتهای دیگر
- مبادرت به خرید و فروش اموال و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی
- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و مؤسسات اعتباری
- خرید و فروش سهام شرکتهای تولیدی و خدماتی
- خرید و فروش اوراق بهادار
- انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری غیربانکی و بازرگانی درخصوص موضوع شرکت
- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور
- انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
- درحال حاضر شرکت به تولید محصولات پلی کربنات، اپوکسی رزین مایع و اپوکسی رزین جامد اشتغال دارد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی سال شرح زیر بوده است :

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------|------------|
| نفر        | نفر        |
| ۲۴۵        | ۲۴۰        |
| ۴          | ۰          |
| ۲۲         | ۲۲         |
| ۲۷۱        | ۲۶۲        |

کارکنان رسمی  
کارکنان پیمانی  
کارکنان قرارداد معین

۱-۳-۱- طی سال ۱۳۹۲ تعداد ۸ نفر به شرکتهای دیگر منتقل شده اند، یک نفر نیز بازنشسته گردیده اند.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های 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 می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده  
میانگین موزون متحرک  
میانگین موزون سالیانه  
میانگین موزون متحرک  
میانگین موزون متحرک  
میانگین موزون سالیانه

مواد اولیه و بسته بندی  
کالای ساخته شده  
مواد شیمیایی و کاتالیستها  
قطعات و لوازم یدکی  
کالای در جریان ساخت

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

## ۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک میشود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استناد دارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میشود.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود با توجه به عمر مفید برآوردی طبق تبصره ۱۳ ذیل جدول اصلاحی استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ که مقرر می‌دارد موسسات میتوانند مدت یا نرخ استهلاک داراییها را حسب مورد افزایش یا کاهش دهند لذا با عنایت به تبصره فوق الذکر و استفاده این شرکت از سیستمهای نوین نگهداری و تعمیرات از جمله CBM و تعمیرات پیشگرا PM که تاثیر شگرف در افزایش طول عمر تجهیزات و تاسیسات دارد طی نامه شماره ۱۰۱۶/۱-۲۵ ص پ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۳ از اداره محترم دارایی شهرستان ماهشهر درخواست افزایش طول عمر داراییهای غیرمنقول و نامشهود خود را طبق جدول ذیل نموده که طی نامه شماره ۳۰۰-۲۹۸۳/۱۶-۱۶ مورخ ۱۳۸۹/۱۱/۲۱ مورد موافقت آن اداره محترم قرار گرفته است.

| روش استهلاک | نرخ استهلاک    | دارایی            |
|-------------|----------------|-------------------|
| نزولی       | ۳/۵ درصد       | ساختمان           |
| خط مستقیم   | ۳۰ ساله        | ماشین آلات        |
| خط مستقیم   | ۳۰ ساله        | تاسیسات           |
| نزولی       | ۲۵ و ۳۵ درصد   | وسائط نقلیه       |
| خط مستقیم   | ۳، ۵ و ۱۰ ساله | اثاثه و منصوبات   |
| خط مستقیم   | ۴ ساله         | ابزار آلات        |
| خط مستقیم   | ۲۰ ساله        | داراییهای نامشهود |

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمدگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا است.

## ۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل التساب به ساخت داراییهای واجد شرایط است.

## ۳-۴- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز مورد معامله در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (نرخ ارز در دسترس) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

## ۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین پایه حقوق به علاوه فوق العاده‌های ویژه و بدی آب و هوا و همچنین حق جذب عمومی برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۴- موجودی نقد

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت |
|----------------|-----------------|---------|
| ریال           | ریال            |         |
| ۱۴,۰۰۰,۰۰۰     | .               |         |
| ۶۶,۹۹۹,۴۳۱,۲۴۰ | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱ | ۴-۱     |
| ۶۷,۰۱۳,۴۳۱,۲۴۰ | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱ |         |

موجودی صندوق

موجودی نزد بانکها

۴-۱- مانده موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت  |
|----------------|-----------------|--|
| ریال           | ریال            |  |
| ۲۵,۳۷۶,۲۷۵     | ۲۴,۴۵۹,۱۰۲,۶۳۰  | بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان- جاری ۲۷۷۰۰                 |
| ۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۵,۲۶۱,۱۹۷,۲۵۵  | ۴-۱-۱ بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان- حساب سپرده کوتاه مدت |
| ۱۸۶,۳۶۱,۹۹۳    | ۲۲۹,۵۲۸,۸۳۶     | بانک تجارت شعبه پتروشیمی مارون (ارزی) جاری ۷۱۷۱۵             |
| ۱۶۱,۲۷۱,۰۰۰    | ۸۹۹,۴۲۷,۰۰۰     | بانک ملت حساب و کالتی بورس                                   |
| ۸۹۷,۰۵۵,۶۲۲    | ۸۷۱,۳۷۹,۴۲۳     | بانک ملت شعبه منطقه ویژه- حساب جاری                          |
| ۲۰,۳۷۱,۶۲۸,۵۷۶ | ۲۴,۶۳۸,۵۰۱,۶۵۲  | ۴-۱-۱ بانک ملت شعبه منطقه ویژه- حساب سپرده کوتاه مدت         |
| ۱,۲۲۹,۹۵۸,۷۲۷  | ۳,۲۸۶,۸۹۰,۴۲۸   | بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران                              |
| ۴,۱۲۷,۶۹۷,۰۴۷  | ۱۷,۸۴۴,۹۰۴,۳۵۵  | ۴-۱-۱ بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران- سپرده کوتاه مدت       |
| ۸۲,۰۰۰         | .               | بانک ملی (رابط تمركز وجوه درآمد)                             |
| ۶۶,۹۹۹,۴۳۱,۲۴۰ | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱ |  |

۴-۱-۱- حسابهای مذکور بصورت روزشمار بوده و پشتیبان حسابهای جاری مربوطه می‌باشد.

۵- اسناد دریافتی تجاری

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت   |
|---------------|-----------------|---|
| ریال          | ریال            |   |
| ۴,۸۷۵,۵۳۸,۹۰۰ | ۲۰,۵۳۳,۵۰۰,۰۰۰  | شرکت نوآوران شانی پلاستیک (فروش پلی کربنات)     |
| .             | ۱۰,۵۹۷,۵۸۵,۲۰۵  | شرکت مواد مهندسی مکرر (فروش رزین مایع و جامد)   |
| .             | ۲,۳۴۹,۹۹۵,۹۶۸   | شرکت نیلی فام (فروش رزین مایع)                  |
| .             | ۱,۵۵۰,۳۲۱,۹۴۲   | شرکت مانا پلیمر (فروش رزین جامد)                |
| .             | ۳۱,۶۱۰,۵۳۳,۵۰۰  | شرکت صنعت پلاس پارس لیان (فروش پلی کربنات)      |
| ۳,۹۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۴۱,۸۰۲,۳۴۵,۰۰۰  | شرکت نوآوران آیدا پلاست (فروش پلی کربنات)       |
| .             | ۲,۳۳۴,۳۱۱,۸۶۲   | شرکت سپهر رزین ایرانیان (فروش رزین مایع و جامد) |
| .             | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | شرکت MATCO (فروش پلی کربنات)                    |
| .             | ۵,۰۵۸,۳۹۹,۳۶۲   | شرکت طراحی و مهندسی قطعات                       |
| .             | ۳۵,۱۳۳,۳۴۵,۰۰۰  | شرکت ورق شانار پلاستیک آذر (فروش پلی کربنات)    |
| .             | ۱,۹۶۴,۰۳۵,۸۲۶   | سایر اشخاص                                      |
| ۴,۸۷۵,۵۳۸,۹۰۰ | ۲۱,۰۷۳۴,۳۷۴,۶۶۵ | ۵-۱   |

تا پایان اردیبهشت ماه ۹۴ مبلغ ۵۶,۴۷۶ میلیون ریال از اسناد دریافتی سال ۹۳ وصول شده است.

۵-۱- طلب مذکور بابت فروش محصول بصورت اعتباری به شرکتهای صنعت گستر پارمیدا (پلی کربنات)، رخشان رزین تهران (رزین جامد)، صبا شیمی آریا و آریانا پلیمر (رزین مایع) می‌باشد.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۶- سایر حسابهای دریافتنی

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       | یادداشت                                      |
|------------------|------------------|--|
| ریال             | ریال             |  |
| ۱۰۶,۱۵۰,۹۲۷,۵۲۶  | ۱۴۲,۱۴۵,۸۳۶,۶۸۶  | ۶-۱ طلب از بانک صادرات                       |
| ۴۴,۶۲۴,۸۲۹,۵۵۲   | ۴۱,۵۳۲,۹۱۴,۱۴۷   | ۶-۲ طلب از کارکنان بابت واگذاری منازل مسکونی |
| ۲۰,۷۶۱,۲۲۳,۹۳۵   | ۳۲,۳۷۸,۸۲۲,۲۱۲   | ۶-۳ طلب از شرکتهای گروه                      |
| ۴,۹۷۴,۹۹۶,۰۷۱    | ۵,۴۲۵,۹۵۳,۳۷۸    | ۶-۴ کارکنان (وام خرید ائانه و علی الحساب)    |
| ۱۱,۱۲۱,۱۸۸,۴۶۵   | ۱۲,۶۲۵,۹۸۲,۱۰۳   | طلب از بیماتکاران                            |
| ۱۶۳,۱۲۴,۶۲۱      | ۱۶۳,۱۲۴,۶۲۱      | طلب از اداره دارایی بابت مالیات تکلیفی       |
| ۱۸۷,۷۹۶,۲۹۰,۱۷۰  | ۲۳۵,۳۵۴,۶۳۳,۱۴۷  |  |
| (۴۳,۷۶۴,۸۴۳,۳۳۵) | (۳۹,۵۲۵,۹۰۴,۹۸۱) | ۱۱ کسر می شود: حصه بلند مدت وام کارکنان      |
| ۱۴۴,۰۳۱,۴۴۶,۸۳۵  | ۱۹۵,۸۲۸,۷۲۸,۱۶۶  |  |

۶-۱- طلب از بانک صادرات بابت درخواست ضبط مابقی ۵۰ درصد ضمانت نامه شرکت نوبی والسینا می باشد.

۶-۲- طلب از کارکنان بابت منازل واگذار شده به ایشان در شهرک بهشت می باشد.

۶-۳- مطالبات از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | یادداشت                           |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                   |
| ۶,۳۲۲,۸۵۲,۳۶۲  | ۹,۷۱۴,۲۰۸,۷۳۸  | ۶-۳-۱ پتروشیمی کارون              |
| ۲,۴۹۱,۴۸۲,۳۹۰  | .              | شرکت پژوهش و فناوری               |
| .              | ۲۵۰,۰۴۹,۳۰۳    | شرکت نفت و گاز اروندان            |
| ۲,۶۷۱,۱۴۰,۴۹۱  | ۱,۳۹۴,۲۷۴,۶۵۹  | ۶-۳-۲ شرکت ملی صنایع پتروشیمی     |
| ۴,۳۴۳,۵۲۱,۰۵۵  | ۸,۷۰۶,۸۱۶,۳۴۱  | ۶-۳-۱ پتروشیمی دماوند             |
| ۱,۸۴۱,۳۳۰,۰۷۵  | ۱,۷۲۹,۳۱۶,۶۳۷  | شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام (ره) |
| ۱,۲۵۲,۲۲۹,۱۸۷  | ۸,۵۳۵,۶۳۸,۹۴۰  | ۶-۳-۳ امور صندوق ها و بازنستگی    |
| ۲۸۲,۳۴۴,۶۰۳    | .              | نفت و گاز پارس                    |
| ۹۵۶,۵۱۵,۹۹۷    | .              | شرکت خدمات عمومی بهداشت نفت       |
| .              | ۱,۱۰۴,۵۰۸,۸۶۸  | ۶-۳-۱ پتروشیمی کاویان             |
| ۵۹۹,۸۱۷,۹۷۳    | ۱,۰۴۴,۰۰۸,۷۲۶  | سایر                              |
| ۲۰,۷۶۱,۲۲۳,۹۳۵ | ۳۲,۴۷۸,۸۲۲,۲۱۲ |                                   |

۶-۳-۱- طلب از شرکتهای کارون، دماوند و کاویان بابت هزینه حقوق و مزایای مأمورین و خدمات دریافتی ایشان در منطقه بوده است.

۶-۳-۲- طلب از شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت مالیات سود و کارمزد تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی از ایشان طبق رای هیات مالیاتی شهرستان ماهشهر می باشد.

۶-۳-۳- طلب از صندوق بازنستگی بابت پرداخت علی الحساب حقوق بازنستگان پیش از موعد و همچنین پرداخت علی الحساب تعدادی وام مسکن به پرسنل این شرکت میباشد.

۶-۴- طلب از کارکنان بابت علی الحسابهای اعطایی به ایشان و همچنین وام خرید ائانه بوده است.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارشش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

تجدید ارائه شده

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | خالص              | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹       | ذخیره کاهش ارزش   | بهای تمام شده | مقدار   | یادداشت                            |
|-----------------|-------------------|------------------|-------------------|---------------|---------|------------------------------------|
|                 | ریال              | ریال             | ریال              | ریال          | کیلوگرم |                                    |
| ۲۳۲,۸۷۰,۷۸۴,۸۱۸ | ۵۰,۹۳۰,۵۲۱,۷۰۸۷   | (۱۶,۶۵۳,۵۷۱,۵۵۵) | ۵۲۵,۹۵۸,۷۸۸,۶۴۲   | ۶,۷۵۶,۴۰۲     | ۷-۱     | موجودی کالای ساخته شده             |
| ۵۴,۶۳۴,۴۸۶,۵۷۷  | ۵۵,۸۸۴,۶۵۲,۴۴۲    | (۹۶۰,۹۶۰,۰۰۰)    | ۵۶,۸۴۵,۶۱۴,۴۴۲    | .             | ۷-۲     | کالای در جریان ساخت (کتر بیل فن آ) |
| ۲۹۲,۳۴۱,۰۶۶,۵۰۶ | ۲۸,۰۹۲۳,۸۰۱,۵۷۴   | (۲۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰) | ۳۰۶,۰۸۸,۸۰۱,۵۷۴   | .             | ۷-۳     | مواد اولیه و بسته بندی             |
| ۵۷,۶۷۶,۲۷۲,۱۱۱  | ۸۳,۶۷۲,۴۱۳,۸۵۷    | .                | ۸۳,۶۷۲,۴۱۳,۸۵۷    | .             | ۷-۴     | مواد شیمیایی و کاتالیستها          |
| ۱۲۸,۰۷۱,۰۴۴,۴۶۳ | ۱۵۰,۳۸۹,۴۲۱,۶۱۲   | .                | ۱۵۰,۳۸۹,۴۲۱,۶۱۲   | .             | ۷-۵     | قطعات و لوازم یدکی                 |
| ۴۱,۷۹۲,۰۶۴,۳۳۷  | ۴۱,۲۴۶,۷۱۸,۴۹۲    | .                | ۴۱,۲۴۶,۷۱۸,۴۹۲    | .             |         | سایر موجودیها                      |
| ۸۰۷,۳۸۵,۷۸۰,۷۱۲ | ۱,۱۲۱,۴۲۲,۲۲۸,۰۶۴ | (۴۲,۷۷۹,۵۳۱,۵۵۵) | ۱,۱۶۴,۲۰۱,۷۵۹,۶۱۹ | ۶,۷۵۶,۴۰۲     |         | جمع                                |

۷-۱- موجودی کالای ساخته شده به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | مقدار- کیلوگرم | مبلغ-ریال        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | مقدار- کیلوگرم | مبلغ-ریال                       |
|-----------------|----------------|------------------|------------|----------------|---------------------------------|
| ۲۵,۳۹۶,۶۹۰,۷۲۳  | ۵۱۷,۱۸۴        | ۱۷۷,۸۱۳,۴۶۶,۹۷۳  | ۱,۹۹۵,۱۲۵  | ۴,۲۱۸,۹۷۲      | اپوکسی رزین مایع                |
| ۱۱۳,۸۳۴,۷۰۴,۸۱۰ | ۲,۰۳۶,۶۵۲      | ۲۹۵,۶۶۳,۳۴۴,۶۶۱  | ۴,۲۱۸,۹۷۲  | ۵۴۲,۳۰۵        | اپوکسی رزین جامد                |
| ۸۳,۶۴۲,۳۸۹,۳۸۵  | ۱,۳۱۶,۹۲۸      | ۵۲,۶۸۲,۱۷۹,۰۰۸   | ۵۴۲,۳۰۵    | .              | پلی کرنات                       |
| .               | .              | (۱۶,۶۵۳,۵۷۱,۵۵۵) | .          | .              | ذخیره کاهش ارزش کالای ساخته شده |
| ۲۳۲,۸۷۰,۷۸۴,۸۱۸ | ۳,۸۷۰,۷۶۶      | ۵۰۹,۳۰۵,۲۱۷,۰۸۷  | ۶,۷۵۶,۴۰۲  |                |                                 |

۷-۱-۱- مبلغ ذخیره کاهش پلی کرنات ۲۶۰۶ میلیون ریال و رزین مایع ۸۰۸۶ میلیون ریال می باشد.

۷-۱-۲- افزایش مقداری موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره نسبت به سال قبل ناشی از کاهش فروش نسبت به سال قبل می باشد.

۷-۲- موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال شامل ۸۳۵,۶۲۴ کیلوگرم بیل فنل آ به مبلغ ۵۶,۸۲۵ میلیون ریال و مقدار ۲,۴۲۱ کیلوگرم کتر به مبلغ ۲۰ میلیون ریال می باشد. که ذخیره کاهش ارزش بیل فنل آ به مبلغ ۹۶۰ میلیون ریال می باشد.

۷-۳- موجودی مواد اولیه و بسته بندی به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹       | مقدار- کیلوگرم | مبلغ-ریال        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | مقدار- کیلوگرم | مبلغ-ریال            |
|------------------|----------------|------------------|---------------|----------------|----------------------|
| ۷۳,۸۵۴,۰۵۴,۲۲۲   | ۲,۰۵۰,۱۶۹      | ۱۹۷,۲۸۳,۶۰۵,۰۰۰  | ۴,۵۳۱,۰۲۳     | ۱۶۹,۰۹۱۱       | فنل                  |
| ۱۲۹,۵۳۰,۷۸۹۰,۷۳۸ | ۳,۶۷۵,۶۸۲      | ۶۶,۶۵۲,۷۰۹,۲۶۷   | ۱,۶۹۰,۹۱۱     | ۷۰۸,۰۵۶        | استن                 |
| ۷۶,۷۴۱,۷۰۱,۲۷۳   | ۲,۱۵۷,۹۲۳      | ۳۷,۳۶۰,۸۷۲,۴۸۹   | ۲,۵۹۱,۶۱۵,۰۱۸ | .              | آبی کلروهیدرین       |
| ۱۲,۳۳۷,۴۲۰,۲۷۲   | .              | ۲,۵۹۱,۶۱۵,۰۱۸    | .             | .              | بسته بندی            |
| .                | .              | (۲۵,۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰) | .             | .              | ذخیره کاهش ارزش مواد |
| ۲۹۲,۳۴۱,۰۶۶,۵۰۶  | ۷,۸۸۳,۷۷۴      | ۲۸۰,۹۲۳,۸۰۱,۵۷۴  | ۶,۹۲۹,۹۹۰     |                |                      |

۷-۴- مواد شیمیایی و کاتالیستها شامل سود کاستیک، اسید کلریدریک، ایزوپروپانول، تولوئن، پلی کرنات، و سایر مواد شیمیایی و کاتالیستها که در فرآیند تولید به مقدار جزئی مصرف می شود.

۷-۵- موجودی قطعات و لوازم یدکی شامل اقلام مصرفی و مورد نیاز واحدهای صنعتی مجتمع به مبلغ ۱۵۰,۳۸۹ میلیون ریال می باشد.

۷-۶- کلیه موجودی های شرکت بمبلغ ۲۳ میلیون يورو (معادل ۸۰۸ میلیارد ریال) به صورت تمام خطر نزد کنسرسیوم به رهبری بیمه ایران تحت پوشش بیمه آتش سوزی می باشد.

۸- سفارشات و پیش پرداختها

| (تجدید ارائه شده) |                |
|-------------------|----------------|
| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
| ریال              | ریال           |
| ۱۴۷,۵۱۴,۹۶۵,۸۱۳   | ۳۰,۸۲۱,۹۲۷,۱۰۹ |
| ۲,۵۹۷,۰۴۷,۹۰۵     | ۱۰۲,۱۷۷,۸۵۸    |
| ۴,۱۰۰,۰۰۰         | .              |
| ۱۵۰,۱۱۶,۱۱۳,۷۱۸   | ۳۰,۹۲۴,۱۰۴,۹۶۷ |
| ۳,۱۳۸,۴۲۸,۲۷۲     | ۲,۴۱۰,۲۷۶,۶۷۹  |
| .                 | ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۲,۸۲۷,۴۱۸,۴۶۶     | ۱,۶۵۷,۸۲۳,۳۸۳  |
| ۱,۱۶۰,۶۴۱,۴۰۰     | ۹۱۴,۸۹۳,۲۸۰    |
| ۸۰۷,۵۰۰,۰۰۰       | .              |
| ۴۹۸,۰۱۲,۴۰۰       | .              |
| .                 | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    |
| ۲,۰۱۵,۹۹۱,۰۰۰     | ۹۶۴,۶۰۳,۵۷۵    |
| ۱۰,۴۴۷,۹۹۱,۳۳۸    | ۷,۵۱۷,۵۹۷,۹۱۷  |
| ۱۶۰,۵۶۴,۱۰۵,۰۵۶   | ۳۸,۴۴۱,۷۰۲,۸۸۴ |

سفارشات :

سفارشات خارجی - مواد شیمیایی و خوراک

سفارشات خارجی - قطعات یدکی (ارزی)

سفارشات داخلی - بشکه و پالت

پیش پرداختها :

بیمه آتش سوزی دارائیهای شرکت - بیمه ایران

شرکت ملی نفت ایران (محمود آباد)

تدارکات کالا

خدمات امور اداری

شرکت تعاونی امید عمران تالش

شرکت دقیق آرتین پارسبان

پیشگامان الکترونیک فارس

سایر

جمع

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۹- داراییهای ثابت مشهود

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

| شرح اقلام                           | بهای تمام شده - ریال                       |                                    | استهلاک انباشته - ریال           |                       | مبلغ دفتری - ریال   |   |                       |
|-------------------------------------|--|------------------------------------|----------------------------------|-----------------------|---------------------|---|-----------------------|
|                                     | تجدید آرایه شده)<br>مانده در<br>ابتدای سال | داراییهای اضافه شده<br>طی سال مالی | نقل و انتقالات و<br>سایر تغییرات | مانده در<br>پایان سال | استهلاک<br>سال مالی | استهلاک انباشته<br>درقیتهای فروخته<br>شده | مانده در<br>پایان سال |
| زمین                                | ۶,۰۳۴,۳۵۲,۴۹۱                              | -                                  | -                                | ۶,۰۳۴,۳۵۲,۴۹۱         | -                   | -   | ۶,۰۳۴,۳۵۲,۴۹۱         |
| ساختمان                             | ۷۶,۵۷۳,۳۳۷,۶۰۷                             | -                                  | -                                | ۷۶,۵۷۳,۳۳۷,۶۰۷        | ۲۸,۶۹۹,۶۶۱,۰۹۲      | -   | ۴۷,۸۷۳,۶۷۶,۵۱۵        |
| تاسیسات                             | ۷۸۶,۷۴۳,۵۵۷,۶۷۸                            | -                                  | ۴۰۳,۶۵۷,۰۷۷                      | ۷۸۷,۱۶۷,۲۱۴,۷۵۵       | ۱۵۴,۷۸۰,۶۶۸,۷۹۹     | -   | ۶۳۱,۹۸۲,۸۸۸,۸۷۹       |
| ماشین آلات و تجهیزات                | ۱,۷۶۱,۷۱۴,۹۹۰,۸۳۹                          | -                                  | -                                | ۱,۷۶۱,۷۱۴,۹۹۰,۸۳۹     | ۲۹۶,۸۱۲,۴۱۵,۲۰۵     | -   | ۱,۴۶۴,۹۰۲,۵۷۵,۶۳۴     |
| ابزار آلات                          | ۱۳,۸۷۰,۴۹۱,۹۶۹                             | ۱,۳۵۳,۹۱۵,۴۱۲                      | -                                | ۱۵,۲۲۴,۴۰۷,۳۸۱        | ۸,۹۲۳,۴۴۰,۱۲۲       | -   | ۶,۹۴۷,۰۵۱,۸۴۷         |
| مستحقات                             | ۱۸,۸۹۷,۲۷۷,۰۸۰                             | -                                  | -                                | ۱۸,۸۹۷,۲۷۷,۰۸۰        | ۱۰,۹۴۶,۲۱۸,۷۹۴      | -   | ۷,۹۵۱,۰۵۸,۲۸۶         |
| اثاثه و منصوبات                     | ۱۷,۲۹۰,۳۸۹,۱۵۳                             | ۲,۵۶۰,۷۹۸,۰۰۰                      | ۲۷۲,۶۷۶,۰۰۰                      | ۱۹,۵۷۷,۵۱۱,۱۵۳        | ۹,۹۹۷,۶۶۲,۷۴۷       | ۱,۵۲۸,۲۳۳,۹۵۸                             | ۷,۲۹۲,۷۲۶,۴۰۶         |
| وسائط نقلیه                         | ۷,۳۶۲,۱۲۸,۳۵۹                              | ۱,۸۹۵,۵۷۰,۰۰۰                      | -                                | ۹,۲۵۷,۶۹۸,۳۵۹         | ۶,۳۰۱,۷۱۱,۹۹۸       | ۴۴۸,۸۳۸,۰۵۷                               | ۱,۰۶۰,۴۱۷,۱۶۱         |
| جمع                                 | ۲,۶۸۸,۵۰۶,۵۲۶,۱۷۶                          | ۵,۸۰۹,۳۸۳,۴۱۲                      | ۴۰۳,۶۵۷,۰۷۷                      | ۲,۶۹۴,۳۴۵,۷۹۰,۶۶۵     | ۷۱۶,۴۶۱,۷۷۷,۹۵۷     | ۷۶,۴۴۲,۵۲۲,۱۸۵                            | ۱,۹۷۲,۰۴۴,۷۴۸,۳۱۹     |
| داراییهای در دست تکمیل              | ۱۱,۴۸۶,۸۶۵,۰۸۹                             | ۲۲,۷۱۹,۳۳۵,۹۵۰                     | (۴۵۱,۵۵۴,۰۷۶)                    | ۳۳,۷۵۴,۵۴۶,۹۶۳        | -                   | -   | ۱۱,۴۸۶,۸۶۵,۰۸۹        |
| سفرشات و پیش<br>پرداختهای سرمایه ای | ۳۴۳,۸۱۷,۰۰۰                                | ۱۱,۱۴۲,۰۰۰                         | (۱۲,۳۱۷,۰۰۰)                     | ۳۴۲,۶۴۲,۰۰۰           | -                   | -   | ۳۴۳,۸۱۷,۰۰۰           |
|                                     | ۲,۷۰۰,۳۳۷,۲۰۸,۳۶۵                          | ۲۸,۵۳۹,۶۶۲,۳۶۲                     | (۶۰,۲۱۳,۹۹۹)                     | ۲,۷۲۸,۵۲۲,۹۸۰,۶۲۸     | ۷۱۶,۴۶۱,۷۷۷,۹۵۷     | ۷۶,۴۴۲,۵۲۲,۱۸۵                            | ۱,۹۸۲,۸۷۵,۴۳۰,۳۰۸     |

۹-۱- داراییهای ثابت مشهود تاسف ۲۲۶ میلیون يورو (معادل ۷/۷۳۵ میلیارد ریال) طی سال مالی ۱۳۹۳ به صورت تمام خطر به انضمام خطر شکست ماشین آلات نزد کنسرسیومی به رهبری بیمه ایران تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

شاخص اندیشیان  
پیوست گزارش

۱۰- دارائیهای نامشهود

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |                | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |                 |   |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|---|
| خالص           | خالص           | استهلاک انباشته | بهای تمام شده   |   |
| ریال           | ریال           | ریال            | ریال            |   |
| ۴۷,۴۵۰,۹۱۷,۶۷۸ | ۲۴,۰۲۰,۷۳۰,۸۵۸ | ۳۶,۸۷۲,۰۲۲,۶۷۳  | ۸۰,۸۹۲,۷۵۳,۵۳۱  | حق لیسانس سهم واحد ۵۰                   |
| ۹,۸۲۸,۸۲۰,۵۸۳  | ۹,۰۰۹,۷۵۲,۲۰۱  | ۱۸,۸۲۸,۵۷۱,۷۸۶  | ۲۷,۸۴۸,۲۲۳,۹۸۷  | حق لیسانس سهم واحد ۴۰                   |
| ۸,۴۲۲,۷۰۳,۳۶۵  | ۷,۷۲۲,۶۴۴,۷۴۴  | ۱۶,۱۴۷,۳۴۸,۱۰۱  | ۲۳,۸۶۹,۹۹۲,۸۴۵  | حق لیسانس سهم واحد ۶۰                   |
| ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸  | ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸  | .               | ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸   | حق امتیاز خطوط تلفن، موبایل پیجر        |
| ۲              | ۲              | .               | ۲               | حق اختراع پلی کربنات و رزین فوران (۱-۱) |
| ۶۷,۱۶۴,۱۳۱,۴۵۶ | ۶۲,۲۱۴,۸۱۷,۶۳۳ | ۷۱,۸۵۷,۹۲۲,۵۶۰  | ۱۳۴,۰۰۷,۷۶۰,۱۹۳ |   |

۱۰-۱ - حق اختراع پلی کربنات و رزین فوران مربوط به دو پروژه تولید پلی کربنات و رزین می باشد که مخارج مربوط به پروژه های مذکور در سنوات قبل به حساب

هزینه منظور گردیده بود.

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     |                | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |      | یادداشت     | ۱۱- سایر دارائیهها        |
|----------------|----------------|------------|------|-------------|---------------------------|
| ریال           | ریال           | ریال       | ریال |             |                           |
| ۴۲,۷۶۴,۸۴۳,۴۳۵ | ۳۹,۵۲۵,۹۰۴,۹۸۱ |            |      | ۱۱-۱ و ۱۱-۲ | حصه بلند مدت وام کارکنان  |
| ۱۰,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰  |            |      | ۱۱-۲        | ودیه مسکن                 |
| ۶,۴۱۷,۷۴۰,۷۳۶  | ۴,۵۹۰,۷۱۶,۶۱۱  |            |      | ۱۱-۳        | منازل واگذارنشده به پرسنل |
| ۶۱,۰۱۲,۵۸۴,۰۷۱ | ۵۴,۰۵۶,۶۲۱,۵۹۲ |            |      |             |                           |

۱۱-۱ - حصه بلندمدت وام کارکنان شامل وام های خرید اتاناه، مسکن و قرض الحسنه می باشد.

۱۱-۲ - ودیه مسکن کارکنان طبق دستورالعمل آرسالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت می شود.

۱۱-۳ - حساب منازل واگذارنشده به پرسنل بابت دو واحد منزل مسکونی دریافتی از طرف سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و دو واحد منزل مسکونی از طرف

پتروشیمی بندرامام خمینی می باشند که تا کنون به پرسنل واجد شرایط واگذار نشده است.

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری

مانده حسابهای پرداختی تجاری شامل شرکتهای گروه به شرح ذیل می باشد:

(تجدید ارائه شده)

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        |                   | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |      |   |
|-------------------|-------------------|------------|------|---|
| ریال              | ریال              | ریال       | ریال |   |
| ۱,۶۹۰,۰۹۳,۴۷۷,۶۹۳ | ۲,۱۹۸,۳۷۲,۵۳۵,۶۲۸ |            |      | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (خرید خوراک)                      |
| ۱۱۴,۴۰۵,۳۵۰,۹۷۲   | ۹۳,۹۲۲,۸۶۴,۷۶۴    |            |      | شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (خرید خوراک، مواد شیمیایی و قطعات) |
| ۵,۸۲۷,۸۹۴,۵۶۲     | ۱۰,۵۶۲,۵۷۶,۳۴۱    |            |      | شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل - بابت خرید خوراک              |
| ۲۰۹,۴۰۳,۶۱۲,۶۷۸   | ۴۸۵,۱۳۱,۹۷۵,۲۳۲   |            |      | شرکت پتروشیمی فجر - بابت سرویسهای جانبی                         |
| ۳۳,۵۳۳,۰۵۵,۴۳۲    | ۶۴,۷۷۶,۵۱۱,۷۵۲    |            |      | شرکت پتروشیمی بوعلی (مواد شیمیایی)                              |
| ۵,۱۷۸,۷۸۴,۱۰۲     | ۱۵,۹۷۳,۱۲۸,۳۹۶    |            |      | شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (اجاره مخازن)                   |
| ۲,۰۷۵,۹۵۹,۱۹۲     | ۵۸,۴۹۳,۶۷۷,۶۴۳    |            |      | شرکت پتروشیمی اروند (خرید کله)                                  |
| ۴۶,۱۲۲,۹۸۳,۳۰۳    | .                 |            |      | شرکت طراحی و مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی پتروشیمی       |
| ۲,۱۰۶,۶۴۱,۱۱۷,۹۳۴ | ۳,۷۹۷,۲۳۵,۴۶۹,۷۵۶ |            |      |   |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

(تجدید ارائه شده)

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت   |
|-----------------|-----------------|---|
| ریال            | ریال            |   |
| ۱۷,۸۴۴,۶۳۹,۴۷۹  | ۳۱,۷۲۷,۶۸۲,۲۹۸  | ۱۳-۱ شرکت‌های گروه نفت و پتروشیمی                                   |
| ۱۵۶,۹۷۰,۶۵۲,۴۱۱ | ۸۸,۹۵۸,۳۲۱,۵۹۲  | ۱۳-۲ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده سپرده بیمه پیمانکاران |
| ۷,۵۸۲,۵۴۹,۷۴۵   | ۹,۱۵۱,۱۸۳,۷۷۲   | ۱۳-۳ مطالبات پیمانکاران بابت صورت وضعیها                            |
| ۱۸,۸۱۵,۷۱۳,۴۶۴  | ۲۹,۱۵۹,۸۵۸,۹۱۴  | ۱۳-۴ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران                                 |
| ۸,۸۸۶,۶۴۷,۷۰۱   | ۱۰,۸۵۸,۷۹۲,۱۲۷  | مالیاتهای تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده                            |
| ۶,۰۲۰,۱۳۸,۳۷۱   | ۱۹,۵۲۴,۲۶۴,۹۶۴  | سایر  |
| ۱۱,۰۲۷,۱۲۷,۰۸۵  | ۱۵,۵۳۴,۵۸۵,۰۶۳  |   |
| ۲۲۷,۱۴۷,۴۸۸,۲۵۶ | ۲۰۴,۹۳۴,۶۸۸,۷۳۰ |   |

۱۳-۱ - بدهی به شرکت‌های گروه نفت و پتروشیمی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | یادداشت                                   |
|----------------|----------------|---|
| ریال           | ریال           |   |
| ۷,۵۳۳,۶۲۰,۵۳۲  | ۱۶,۷۲۴,۶۶۰,۸۱۶ | ۱۳-۱-۱ شرکت عملیات غیرصنعتی پتروشیمی      |
| .              | ۳۰۸,۴۳۷,۷۴۵    | شرکت پتروشیمی برزویه                      |
| ۲,۳۳۷,۳۸۶,۰۱۹  | ۴,۵۵۶,۴۹۳,۴۰۴  | ۱۳-۱-۲ سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی |
| ۵,۴۰۶,۳۳۹,۸۸۹  | ۵,۱۴۲,۵۴۳,۸۲۵  | ۱۳-۱-۳ شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام    |
| ۴۰۶,۱۲۵,۲۰۰    | ۴۰۶,۱۲۵,۲۰۰    | شرکت پتروشیمی بندر امام                   |
| ۲۷۸,۹۲۵,۹۶۵    | .              | شرکت خدمات صنعتی توربین                   |
| ۳۰۲,۲۱۸,۴۲۷    | ۳۲۵,۷۹۰,۰۲۰    | شرکت خدماتی بازارگاد                      |
| ۱,۰۷۷,۰۰۷,۳۹۶  | ۲,۲۱۴,۹۳۶,۸۹۱  | شرکت ره آوران فنون پتروشیمی - آموزش       |
| .              | ۵۳۷,۷۵۲,۸۸۰    | شرکت کالای پتروشیمی                       |
| .              | ۴۲۵,۰۱۱,۷۸۴    | ادارات مرکزی شرکت ملی نفت ایران           |
| ۵۰۳,۱۱۶,۰۵۱    | ۱,۰۸۵,۹۳۹,۷۲۳  | سایر                                      |
| ۱۷,۸۴۴,۶۳۹,۴۷۹ | ۳۱,۷۲۷,۶۸۲,۲۹۸ |   |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۱۳-۱-۱ - بدهی به شرکت عملیات غیرصنعتی پتروشیمی بابت خدمات پروازی، مهمانسرا، روشنایی، برق و نظافت و اجاره واحدهای مسکونی پرسنل از آن شرکت می باشد.

۱۳-۱-۲ - بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی بابت منازل واگذاری و سایر خدمات عمومی می باشد.

۱۳-۱-۳ - بدهی به شرکت خوارزمی بندر امام بابت ارائه خدمات در مهمانسراها و همچنین اجاره ماشین آلات می باشد.

۱۳-۲ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | یادداشت   |
|-----------------|----------------|---|
| ریال            | ریال           |   |
| ۷۱,۳۲۰,۲۶۰,۷۶۳  | ۵۲,۴۱۹,۰۰۱,۹۳۵ | ۱۳-۲-۱ شرکت ناموران                               |
| ۴۰,۹۳۹,۳۱۹,۳۱۵  | .              | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس                     |
| ۱۰,۶۴۱,۱۸۸,۱۶۱  | ۲,۸۶۴,۰۹۲,۶۰۰  | ۱۳-۲-۲ شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی             |
| ۸,۸۳۰,۲۶۰,۵۰۲   | .              | ذخیره بازنگستی سهم کارفرما                        |
| ۱۵,۸۶۶,۳۹۲,۵۰۰  | ۹,۵۸۷,۰۲۴,۴۱۱  | ۱۳-۲-۳ ذخیره صورت وضعیتهای اسفندماه               |
| ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۷ ذخیره حقوق بازنگستان قبل از موعد - حصه جاری    |
| ۲,۳۳۹,۵۸۸,۰۵۰   | ۲,۱۵۳,۲۸۸,۰۵۰  | ذخیره قوانین بودجه - هزینه های پژوهشی             |
| ۱,۶۵۵,۴۳۵,۰۱۲   | .              | ذخیره اعلامیه های شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی |
| ۱,۹۰۰,۰۰۰       | ۱,۱۵۰,۱۰۳,۴۰۴  | ۱۳-۲-۴ سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی         |
| .               | ۱۲,۷۶۶,۳۰۷,۴۱۰ | ذخیره سرانه بهداشت و درمان                        |
| .               | ۹۳۸,۲۳۰,۰۰۰    | ذخیره شرکت پتروشیمی ره آوران فنون                 |
| .               | ۲۴۹,۵۲۴,۹۵۰    | ذخیره شرکت پتروشیمی خوارزمی                       |
| ۱۳,۷۶۰,۰۰۰      | ۹۵۳,۰۷۵,۷۸۲    | شرکت پتروشیمی فجر                                 |
| ۲,۸۶۲,۶۲۸,۱۰۸   | ۳,۰۷۷,۶۵۳,۰۲۸  | سایر ذخیره های اعلامیه شرکت های گروه              |
| ۱۵۶,۹۷۰,۶۵۲,۴۱۱ | ۸۸,۹۵۸,۳۲۱,۵۹۲ |   |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۱-۲-۱۳ - قرارداد بین شرکت پتروشیمی خوزستان و شرکت ناموران و نوی والسینا ایتالیا (شرکتهای مشارکتی) بابت مهندسی تفضیلی و خرید تجهیزات صورت گرفته است که از مبلغ مذکور ۵۷.۵۹۴ میلیون ریال متعلق به طلب ناموران و ۵.۳۷۵ میلیون ریال متعلق به بدهی شرکت نوی والسینا می باشد و با عنایت به ادعاهای هر دو شرکت جلسات کارشناسی متعددی برگزار گردید که نهایتاً طی صورتجلسه ای در سال ۸۶ که به تصویب هیات مدیره شرکت پتروشیمی خوزستان رسیده است مقرر گردید مبلغ ۳ میلیون دلار به شرکت مذکور پرداخت گردد، لذا با توجه به توافق بعمل آمده مبنی بر عمل به رأی هیات داورى شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بین طرفین و صدور رأی داورى به نفع شرکت ناموران تعهد این شرکت با پرداخت بخشی از بدهی و تسعیر باقیمانده آن به نرخ ارز مبادله‌ای (طبق توافق) در پایان سال ۱۳۹۳ بمبلغ ۵۲.۴۱۹.۰۰۱.۹۳۵ ریال تغییر یافته است. که کلاً بدهی مزبور در سال ۱۳۹۴ تسویه شده است.

۲-۲-۱۳ - ذخیره بابت هزینه های مربوط به خدمات دریافتی از شرکت عملیات غیر صنعتی می باشد.

۳-۲-۱۳ - ذخیره صورت وضعیتهای اسفند ماه:

| شرح                     | موضوع                  | مبلغ                 |
|-------------------------|------------------------|----------------------|
| بهداشت و درمان صنعت نفت | خدمات اورژانس درمانگاه | ۱,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| شرکت پیام پازنان        | حراست                  | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰        |
| شرکت تلاشکاران ماهر     | خدمات                  | ۴,۸۹۲,۹۲۴,۴۱۱        |
| شرکت تیم                | بیگرالی خطوط لوله      | ۵۸۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| شرکت گل خنگک            | حمل و نقل              | ۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰          |
| سایر پیمانکاران         | متفرقه                 | ۱,۵۱۴,۱۰۰,۰۰۰        |
|                         |                        | <u>۹,۵۸۷,۰۲۴,۴۱۱</u> |

۴-۲-۱۳ - ذخیره بابت هزینه اعلامیه های مربوط به خدمات دریافتی از سازمان منطقه ویژه می باشد.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارشش

۱۳-۳ - مطالبات پیمانکاران بابت صورت وضعیتها بشرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹            | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹            | یادداشت | موضوع قرارداد                              |
|-----------------------|-----------------------|---------|--|
| ریال                  | ریال                  |         |  |
| .                     | ۱,۵۷۲,۹۰۲,۸۵۹         |         | تعمیر و نگهداری شرکت رامپکو                |
| ۴۶۸,۹۱۱,۰۱۴           | ۳۵۳,۰۱۶,۰۳۵           |         | رستوران شرکت پرتو طلوع                     |
| ۵۰۷,۶۰۳,۴۶۶           | ۵۸۴,۹۱۴,۸۲۹           |         | حمل و نقل شرکت معراج گستر                  |
| ۱۴۰,۱۲,۳۷۹,۷۹۰        | ۱۴۰,۱۲,۳۷۹,۷۹۰        | ۱۳-۳-۱  | تعمیر و نگهداری شرکت شاخص                  |
| ۳۷۵,۸۷۴,۷۱۲           | ۳۷۵,۸۷۴,۷۱۲           |         | طبخ غذا و نظیفات شرکت ره آوران سازه زیدون  |
| ۲۳۶,۰۰۰,۰۰۰           | ۷۶,۰۰۰,۰۰۰            |         | خدمات آموزشی شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی |
| ۸۶۲,۳۰۰,۴۰۰           | ۵۷۰,۰۰۰,۴۰۰           |         | درمانگاه اورژانس بهداشت و درمان صنعت نفت   |
| ۱۷۷,۷۵۵,۱۳۰           | ۱۷۷,۷۵۵,۱۳۰           |         | حمل و نقل موادشیمیایی پیمانکاری دریگی      |
| .                     | ۴,۷۶۵,۱۹۴,۹۶۸         |         | ساخت مبدل حرارتی شرکت فاتح صنعت کیمیا      |
| .                     | ۱,۰۰۵,۰۹۳,۳۶۰         |         | خرید بشکه شرکت البرز جلیک                  |
| ۲۴۹,۴۹۶,۰۳۸           | ۳,۴۱۶,۴۸۶,۹۰۲         |         | تعمیر و نگهداری شرکت پیشگام فراصنعت        |
| ۴۵۱,۳۳۵,۹۵۵           | ۳۲,۴۱۹,۰۶۸            |         | خدمات عمومی و نظیفات شرکت پیکار پرشین      |
| ۱,۴۷۴,۱۵۶,۹۵۹         | ۲,۲۱۷,۷۸۰,۸۶۱         |         | سایر                                       |
| <u>۱۸,۸۱۵,۷۱۴,۴۶۴</u> | <u>۲۹,۱۵۹,۸۵۸,۹۱۴</u> |         |  |

۱۳-۳-۱ - مبلغ ۱۳/۷ میلیارد ریال از مبلغ مذکور بابت بلوکه نمودن ضمانت نامه شرکت شاخص بدلیل عدم انجام تعهدات طبق قرارداد می باشد.

۱۳-۴ - سپرده حسن انجام کار پیمانکاران از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹           | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹            | موضوع قرارداد                           |
|----------------------|-----------------------|---|
| ریال                 | ریال                  |   |
| ۹۰۹,۱۷۹,۹۵۳          | ۹۰۹,۱۷۹,۹۵۳           | تعمیر و نگهداری شرکت شاخص               |
| ۳۳۰,۳۷۷,۴۰۹          | ۶۲۵,۱۴۵,۱۹۴           | حمل موادشیمیایی پیمانکاری دریگی         |
| .                    | ۲۹۵,۷۰۷,۵۵۹           | خدمات عمومی و نظیفات شرکت تلاشگران ماهر |
| ۳۵۴,۲۷۸,۵۷۳          | ۳۵۴,۲۷۸,۵۷۳           | خدمات و نظیفات شرکت زهره عمران          |
| .                    | ۲,۵۷۶,۹۳۴,۸۱۵         | تعمیر و نگهداری شرکت رامپکو             |
| .                    | ۸۸۲,۴۴۳,۵۱۳           | ساخت مبدل شرکت فاتح صنعت کیمیا          |
| ۲۳۶,۲۹۶,۸۴۵          | .                     | حمل موادشیمیایی شرکت همیار گستر خوزستان |
| ۲۴۴,۰۴۷,۰۲۶          | ۹۰۲,۳۳۶,۰۴۶           | خدمات عمومی و نظیفات شرکت پیکار پرشین   |
| ۳۶۵,۶۷۸,۰۷۱          | ۱,۷۸۲,۷۸۵,۷۹۰         | رستوران شرکت پرتو طلوع فجر              |
| ۴,۱۵۷,۱۸۷,۲۴۲        | .                     | تعمیر و نگهداری شرکت پیشگام فراصنعت     |
| ۱,۰۰۵,۲۶۴,۱۷۵        | ۱,۱۱۰,۵۳۴,۱۵۸         | نقلیه شرکت معراج گستر ماهشهر            |
| ۱,۱۸۴,۳۳۹,۴۰۷        | ۱,۴۱۹,۴۳۶,۵۲۶         | سایر                                    |
| <u>۸,۸۸۶,۶۴۷,۷۰۱</u> | <u>۱۰,۸۵۸,۷۹۲,۱۲۷</u> |   |

۱۴- پیش دریافتها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹    |
|----------------|---------------|
| ریال           | ریال          |
| ۲,۲۶۰,۹۲۵,۰۰۴  | ۰             |
| ۸,۱۰۶,۹۸۶,۰۰۰  | ۱۳۰,۵۳۴,۶۲۸   |
| ۶۵۹,۳۸۶,۹۹۲    | ۰             |
| ۵۶۱,۲۸۵,۹۰۰    | ۰             |
| ۷۱۵,۵۰۶,۱۰۵    | ۰             |
| ۰              | ۱,۲۶۸,۹۲۹,۴۱۱ |
| ۰              | ۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰   |
| ۵۳۶,۵۵۸,۳۴۳    | ۲۲۰,۱۴۶,۷۵۰   |
| ۱۲,۸۴۰,۶۴۸,۳۸۰ | ۱,۹۰۰,۴۱۰,۸۰۹ |

شرکت بازرگانی پتروشیمی - اپوکسی رزین مایع و جامد  
 شرکت مواد مهندسی مکرر - تار  
 شرکت پارس البرز پوشش-رزین مایع  
 شرکت ستاره پدیده شفق - پلی کربنات  
 شرکت پلیمر ایران - پلی کربنات  
 شرکت شیمیایی سمن - اپوکسی رزین مایع و جامد  
 شرکت ایران استابلایزر - بیسفنل  
 سایر

شاخص اندیشان  
 پیوست گزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح ذیل است :

الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹          |                  |                     | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹          |                  |                     | یادداشت |   |
|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------|---|
| جمع                 | ارزی             | ریالی               | جمع                 | ارزی             | ریالی               |         |   |
| ریال                | ریال             | ریال                | ریال                | ریال             | ریال                |         |   |
| ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   | .                | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   | .                | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   | ۱۵-۱    | شرکت پتروشیمی خلیج فارس                     |
| ۱۴۴,۷۴۶,۳۳۲,۰۰۰     | ۱۴۴,۷۴۶,۳۳۲,۰۰۰  | .                   | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰     | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰  | .                   | ۱۵-۲    | باتکها                                      |
| ۴,۴۴۳,۶۴۰,۵۵۷,۸۲۶   | ۱۴۴,۷۴۶,۳۳۲,۰۰۰  | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   | ۴,۴۵۲,۹۷۶,۶۲۵,۸۲۶   | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰  | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶   |         | جمع   |
| (۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶) | .                | (۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶) | (۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶) | .                | (۴,۲۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶) |         | کسر میشود: حصه بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی |
| ۱۴۴,۷۴۶,۳۳۲,۰۰۰     | ۱۴۴,۷۴۶,۳۳۲,۰۰۰  | .                   | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰     | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰  | .                   |         | حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی               |
| .                   | .                | .                   | .                   | .                | .                   |         | اضافه میشود: سود و کارمزدمعوق               |
| ۸۷,۹۲۱,۷۴۳,۱۴۸      | ۸۷,۹۲۱,۷۴۳,۱۴۸   | .                   | ۸۷,۹۲۱,۷۴۳,۱۴۸      | ۸۷,۹۲۱,۷۴۳,۱۴۸   | .                   | ۱۵-۳    | جرائم تاخیر تادیه اقساط سررسید شده          |
| ۲۳۲,۶۶۸,۰۰۷۵,۱۴۸    | ۲۳۲,۶۶۸,۰۰۷۵,۱۴۸ | .                   | ۲۴۲,۰۰۰۴,۱۴۳,۱۴۸    | ۲۳۲,۰۰۰۴,۱۴۳,۱۴۸ | .                   |         |   |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

## ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | یادداشت |                                |
|-------------------|-------------------|---------|--------------------------------|
| ریال              | ریال              | ۱۵-۱    | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس  |
| ۴,۳۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶ | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۲۲۵,۸۲۶ | ۱۵-۲    | بانک صادرات (ارزی) ۵ تا ۸ درصد |
| ۱۴۴,۷۲۶,۳۳۲,۰۰۰   | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰   |         |                                |
| ۴,۴۴۳,۶۲۰,۵۵۷,۸۲۶ | ۴,۴۵۲,۹۷۶,۶۲۵,۸۲۶ |         |                                |

۱۵-۱- تسهیلات مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بابت انتقال تسهیلات از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که به پتروشیمی خلیج فارس منتقل گردیده است لازم به توضیح است که با توجه به زیانده بودن شرکت از بدو تاسیس تا کنون و مشکلات موجود، انتظار نمی رود بدهی مذکور در روند عادی عملیات فعلی شرکت قابل باز پرداخت باشد.

۱۵-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک صادرات مربوط به فاینانس ۸۵ درصد آن به مبلغ ۱۲۰,۷۳۳ هزار دلار به نرخ ۷/۵۸ درصد بابت بهای مهندسی تفصیلی و خرید تجهیزات دریافتی از شرکت نوبی والسینا ایتالیا میباشد که تا پایان سال مالی مبلغ ۲/۱ میلیون یورو بابت قسمتی از قسط ۱۷ تاکنون تسویه شده است. افزایش مبلغ مذکور بدلیل تغییر ارز بوده است.

۱۵-۳- قسمت عمده سود و کارمزد معوق مربوط به جرائم تاخیر در پرداخت اقساط تسهیلات مالی دریافتی از بانکهای خارجی می باشد. که در سررسید اقساط مذکور می بایست توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت و به حساب بدهی شرکت پتروشیمی خوزستان منظور میگردد و در نتیجه عدم پرداخت و همچنین تاخیر در پرداخت سبب گردید بانک صادرات اقدام به پرداخت اقساط به بانک خارجی نموده و کلیه هزینه‌ها را بحساب پتروشیمی خوزستان منظور نماید.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | یادداشت |                         |
|-----------------|-----------------|---------|-------------------------|
| ریال            | ریال            |         |                         |
| ۳۲,۸۹۴,۴۶۰,۵۱۹  | ۴۳,۹۶۸,۵۲۵,۵۷۱  |         | مانده در ابتدای سال     |
| (۲,۷۱۳,۷۱۳,۸۱۵) | (۵۷۶,۲۰۳,۳۸۲)   | ۱۶-۱    | پرداخت شده طی سال       |
| (۳,۴۵۷,۱۶۰,۲۱۰) | (۲,۲۴۱,۳۱۱,۸۰۶) | ۱۶-۱    | انتقالی به سایر شرکتها  |
| ۱۷,۲۴۴,۹۳۹,۰۷۷  | ۳۷,۷۲۱,۸۱۳,۰۴۹  | ۱۶-۲    | ذخیره تأمین شده و تعدیل |
| ۴۳,۹۶۸,۵۲۵,۵۷۱  | ۷۸,۸۷۲,۸۲۲,۴۳۲  |         | مانده در پایان سال      |

۱۶-۱- مبلغ ذخیره کسر شده بابت مزایای پایان خدمت ۸ نفر پرسنل انتقالی به شرکت‌های دیگر و ۱ نفر بازنشسته می‌باشد.

۱۶-۲- مبلغ ذخیره تأمین شده بابت مزایای پایان خدمت ۲۶۲ نفر پرسنل می‌باشد.

۱۷- ذخیره بازنشستگی پیش از موعد کارکنان

| ۱۳۹۲/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |  |
|-----------------|-----------------|--|
| ریال            | ریال            |  |
| ۲۰,۰۰۶,۲۰۴,۲۱۹  | ۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | صندوق بازنشستگی و پس انداز شرکت ملی نفت - بابت بازنشستگی پیش از موعد |
| (۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | کسر می‌شود: حصة جاری   |
| (۶,۲۱۰,۱۴۶,۵۵۲) | (۲,۴۹۳,۱۳۷,۶۶۰) | پرداخت شده طی سال  |
| ۱۰,۰۲۰,۹۴۲,۳۳۳  | ۱۸,۷۲۴,۵۲۷,۱۲۵  | ذخیره تأمین شده  |
| ۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۴,۷۳۱,۳۷۹,۴۶۵  |  |

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۳۶۰ میلیارد ریال منقسم به ۳۶۰ میلیون سهم هزارریالی با نام که تماماً پرداخت شده می‌باشد.

۱۸-۲- اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه شرح زیر می‌باشد:

| درصد سهام | تعداد سهام  |   |
|-----------|-------------|---|
| ۷۰        | ۲۵۱,۹۹۸,۰۰۰ | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس                 |
|           | ۱۰۰۰        | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - سهام وثیقه |
|           | ۱۰۰۰        | شرکت پتروشیمی نوری - سهام وثیقه               |
| ۳۰        | ۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت‌های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت       |
| ۱۰۰       | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |   |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۱۹- فروش خالص

فروش خالص بر حسب انواع محصولات فروش رفته به شرح زیر قابل تفکیک میباشد:

| سال ۱۳۹۲          |                 | سال ۱۳۹۳          |                 |                        |
|-------------------|-----------------|-------------------|-----------------|------------------------|
| ریال              | مقدار (کیلوگرم) | ریال              | مقدار (کیلوگرم) |                        |
|                   |                 |                   |                 | داخل کشور:             |
| ۲۹۳,۶۴۳,۰۵۰,۲۸۵   | ۵,۰۲۳,۸۲۰       | ۴۵۶,۸۴۶,۹۰۲,۸۰۰   | ۶,۸۸۴,۳۳۰       | پلی کربنات             |
| ۲۱۰,۰۲۰,۹۷۹,۲۸۵   | ۲,۹۵۸,۲۹۹       | ۱۸۷,۲۷۹,۹۶۶,۳۵۸   | ۲,۳۰۸,۰۲۵       | اپوکسی رزین مایع       |
| ۱۳۲,۰۰۴,۰۴۱۸,۲۷۵  | ۲,۱۹۲,۶۴۳       | ۱۴۰,۲۸۲,۵۱۳,۳۵۲   | ۲,۰۵۸,۵۸۹       | اپوکسی رزین جامد       |
| ۱۹,۷۵۹,۳۰۴,۲۱۶    | ۳۸۵,۹۸۹         | ۱۲,۰۹۵,۴۰۰,۰۰۰    | ۲۰۶,۶۱۰         | بیس فنل آ              |
| ۶۵۵,۶۵۲,۵۶۵,۶۶۱   | ۱۰,۵۶۰,۷۵۱      | ۷۹۶,۵۰۴,۷۸۲,۶۱۲   | ۱۱,۴۵۷,۵۶۴      | جمع فروش کالای داخلی   |
|                   |                 |                   |                 | صادراتی:               |
| ۳۶۰,۰۰۵۶,۷۳۵,۳۸۷  | ۷,۱۵۱,۳۵۰       | ۲۱۳,۰۴۸,۴۰۰,۹۷۵   | ۳,۷۵۲,۶۹۶       | پلی کربنات             |
| ۲۴۷,۸۳۷,۳۲۹,۹۵۶   | ۴,۱۲۰,۱۶۰       | ۱۲۰,۸۱۳,۱۴۹,۰۴۸   | ۲,۰۵۳,۰۲۰       | اپوکسی رزین مایع       |
| ۱۹۸,۰۰۲۴,۷۴۸,۷۴۱  | ۳,۷۲۶,۸۰۰       | ۹۸,۷۸۱,۵۹۱,۰۲۰    | ۱,۷۱۶,۰۰۰       | اپوکسی رزین جامد       |
| ۱۰۹,۴۹۲,۴۵۱,۶۳۶   | ۲,۵۲۸,۰۰۰       | ۶۵,۳۷۵,۳۱۳,۰۲۴    | ۱,۳۹۲,۰۰۰       | بیس فنل آ              |
| ۹۱۵,۴۲۱,۳۶۵,۷۲۰   | ۱۷,۵۲۶,۳۱۰      | ۵۱۸,۰۱۸,۴۵۳,۰۸۷   | ۸,۹۱۳,۷۳۶       | جمع فروش کالای صادراتی |
| ۱,۵۷۱,۰۷۲,۹۳۱,۳۸۱ | ۲۸,۰۸۷,۱۶۱      | ۱,۳۱۶,۵۲۳,۲۳۶,۶۹۹ | ۲۰,۳۷۱,۴۰۰      | فروش خالص              |

۱۹-۱- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده سال ۹۲ به شرح ذیل است:

| درصد سود/زیان ناخالص به متوسط نرخ فروش | سود/زیان ناخالص | متوسط نرخ فروش - کیلو |        |                  |
|--|-----------------|-----------------------|--------|------------------|
|  |                 | ریال                  | ریال   |                  |
| (۱۸)                                   | (۱۳,۸۹۳)        | ۸۹,۱۲۴                | ۷۵,۲۳۲ | اپوکسی رزین مایع |
| (۱۱)                                   | (۶,۶۹۷)         | ۷۰,۰۳۲                | ۶۳,۲۳۵ | اپوکسی رزین جامد |
| (۵۲)                                   | (۳۲,۵۲۹)        | ۹۵,۵۰۷                | ۶۲,۹۷۸ | پلی کربنات       |
| (۴۰)                                   | (۱۹,۵۴۲)        | ۶۸,۰۰۳                | ۴۸,۴۶۱ | بیس فنل آ        |

فروش از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی و بورس کالا و به صورت مستقیم توسط پتروشیمی خوزستان صورت می گیرد.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارشش

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته  
جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

| سال ۱۳۹۲          | سال ۱۳۹۳          | یادداشت   |
|-------------------|-------------------|---|
| ریال              | ریال              |   |
| ۱,۰۷۰,۲۶۲,۷۲۱,۲۴۴ | ۱,۲۴۴,۹۷۲,۱۹۰,۲۴۰ | ۲۰-۱ مواد مستقیم مصرفی                          |
| ۶۱,۰۰۶,۵۸۵,۰۰۵    | ۸۹,۲۹۵,۱۳۰,۶۲۴    | ۲۰-۲ دستمزد مستقیم                              |
| ۷۹۱,۴۴۱,۵۰۶,۳۹۱   | ۹۳۹,۸۱۵,۲۶۳,۰۶۴   | ۲۰-۲ سربار تولید                                |
| (۱۸۴,۷۱۸,۰۰۸,۲۱۷) | (۱۴۲,۳۵۶,۶۲۸,۹۷۵) | ۲۰-۳ کسر میشود: هزینه های جذب نشده در تولید     |
| ۱,۷۳۷,۹۹۲,۸۰۴,۴۲۳ | ۲,۱۳۱,۷۲۵,۹۵۴,۹۵۳ | جمع هزینه های تولید                             |
| ۳۰,۱۱۳,۵۳۱,۴۸۵    | ۵۴,۶۳۲,۴۸۶,۵۷۷    | اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت اول سال |
| (۵۴,۶۳۲,۴۸۶,۵۷۷)  | (۵۴,۸۲۵,۶۱۴,۴۲۲)  | کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت آخر سال   |
| (۵۷,۴۸۰,۰۶۹,۱۲۸)  | (۵۴,۵۷۱,۳۱۳,۲۸۸)  | ضایعات تولیدی                                   |
| ۱,۶۵۵,۹۹۱,۷۸۰,۲۰۳ | ۲,۰۷۲,۹۲۳,۵۱۴,۸۰۰ | بهای تمام شده کالای تولید شده                   |
| ۳۴۲,۸۹۶,۲۱۱,۰۱۹   | ۲۳۲,۸۷۰,۷۸۴,۸۱۸   | اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال     |
| (۲۳۲,۸۷۰,۷۸۴,۸۱۸) | (۵۲۵,۹۵۸,۷۸۸,۶۴۲) | کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده آخر سال       |
| .                 | (۳,۸۲۱,۱۴۸,۸۳۶)   | ۲۰-۴ کسر میشود: پلی کربنات تبدیل شده به OPC     |
| ۱,۷۶۶,۰۱۷,۲۰۶,۴۰۴ | ۱,۷۷۸,۰۳۴,۳۶۲,۱۴۰ | بهای تمام شده کالای فروش رفته                   |

۲۰-۱ - در سال مالی مورد گزارش معادل ۱,۲۶۶,۷۷۵ میلیون ریال مواد اولیه (سال قبل ۱,۰۵۶,۸۷۶ میلیون ریال) خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش

از ۱۰ درصد خرید) به تکنیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

| سال ۱۳۹۲    | سال ۱۳۹۳    | نام فروشنده | کشور      | نوع مواد        |
|-------------|-------------|-------------|-----------|-----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |             |           |                 |
| ۶۴۷,۵۲۱     | ۹۲۹,۰۱۷     | spec        | تایوان    | فنل             |
| ۲۱۷,۰۸۴     | ۱۲۵,۲۷۰     | spec        | کره جنوبی | استن            |
| ۱۹۲,۲۷۱     | ۲۱۲,۴۸۸     | spec        | کره جنوبی | ایی کلروهایدرین |
| ۱,۰۵۶,۸۷۶   | ۱,۲۶۶,۷۷۵   |             |           |                 |

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۲۰-۲ - هزینه های مستمردستمیزم و سربرای تولید از اقلام زیرتشکیل شده است:

(تجدید ارائه شده)

| سریار تولید      |                  | دستمزد مستقیم  |                | یادداشت                              |
|------------------|------------------|----------------|----------------|--------------------------------------|
| سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳         | سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       |                                      |
| ریال             | ریال             | ریال           | ریال           |                                      |
| ۸۶,۶۶۵,۳۷۲,۶۷۸   | ۱۱۳,۱۰۲,۳۷۰,۹۷۶  | ۵۱,۹۹۴,۰۱۷,۲۶۰ | ۷۱,۲۵۶,۰۰۶,۷۲۹ | ۲۰-۲-۱ حقوق و دستمزد مزایا           |
| ۴,۲۴۴,۸۳۲,۲۲۴    | ۵,۹۰۵,۰۲۸,۰۹۹    | ۳,۵۹۹,۹۲۴,۴۱۲  | ۵,۱۹۷,۵۴۲,۹۰۹  | بیمه سهم کارفرما بیمه بیکاری         |
| ۷,۸۱۲,۷۰۸,۵۵۳    | ۱۷,۵۲۱,۴۷۶,۰۴۲   | ۵,۴۱۲,۶۴۱,۳۳۳  | ۱۲,۸۴۱,۵۸۰,۹۸۶ | ۲۰-۲-۲ مزایای پایان خدمت کارکنان     |
| ۱۹۵,۹۰۲,۵۰۸,۳۱۴  | ۱۵۹,۷۷۴,۰۶۲,۳۷۸  | -              | -              | مواد غیر مستقیم                      |
| ۱۰۷,۵۹۵,۰۳۳,۷۵۱  | ۷۹,۴۶۵,۱۵۱,۶۱۹   | -              | -              | استهلاک                              |
| ۱۱۹,۶۴۱,۱۸۸,۱۴۰  | ۱۵۸,۴۳۷,۷۶۶,۳۲۵  | -              | -              | خدمات پیمانکاری                      |
| ۷۳۴,۲۸۶,۹۰۹      | ۶۰۲,۷۲۸,۸۸۱      | -              | -              | برق و سوخت                           |
| ۷,۰۷۹,۰۵۷,۶۵۲    | ۹,۴۴۵,۵۴۷,۰۶۰    | -              | -              | ماموریت اداری / آموزشی               |
| ۲۲۷,۸۴۴,۱۸۳,۴۳۱  | ۳۶۲,۱۴۹,۷۹۳,۹۷۶  | -              | -              | ۲۰-۲-۳ خدمات دریافتی از شرکتهای گروه |
| ۴۰,۹۷۶,۸۲۶,۱۷۸   | ۴۰,۹۶۱,۴۱۲,۳۸۶   | -              | -              | مواد و کالای عمومی مصرفی             |
| ۵,۴۶۱,۴۳۶,۸۱۹    | ۷,۲۲۸,۱۲۸,۷۶۰    | -              | -              | بیمه تاسیسات و ماشین آلات و اموال    |
| ۶,۷۳۰,۵۹۸,۳۷۳    | ۱۷,۲۹۱,۴۳۲,۱۰۲   | -              | -              | سایر                                 |
| ۸۱۰,۶۸۸,۰۳۳,۰۲۲  | ۹۷۱,۸۸۴,۸۹۸,۶۰۴  | ۶۱,۰۰۶,۵۸۵,۰۰۵ | ۸۹,۲۹۵,۱۳۰,۶۲۴ |                                      |
| (۱۹,۲۴۶,۵۲۶,۶۳۱) | (۲۲,۰۶۹,۶۳۵,۵۴۰) | -              | -              | کسر میشود :                          |
|                  |                  |                |                | سهم هزینه های اداری                  |
|                  |                  |                |                | از هزینه های سریار ( یادداشت ۲۱ )    |
| ۷۹۱,۴۴۱,۵۰۶,۳۹۱  | ۹۳۹,۸۱۵,۲۶۳,۰۶۴  | ۶۱,۰۰۶,۵۸۵,۰۰۵ | ۸۹,۲۹۵,۱۳۰,۶۲۴ |                                      |

دلایل افزایش و کاهش :

۲۰-۲-۱ - حقوق و دستمزد و مزایا : به دلیل افزایش حقوق و مزایای سال ۱۳۹۳ نسبت به سال ۱۳۹۲ طبق دستورالعمل ارسالی از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد.

۲۰-۲-۲ - افزایش هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان به دلیل افزایش فوق العاده جذب تخصصی شغل کارکنان که مشمول کسورات بازنشستگی گردیده است.

۲۰-۲-۳ - افزایش قیمت یوتیلیتی علیرغم استفاده بهینه از یوتیلیتی در واحدهای تولیدی باعث افزایش خدمات دریافتی از شرکتهای گروه شده است.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارشش

۲۰-۳. مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی تولید و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

| واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی | ظرفیت بودجه شده | تولید واقعی سال ۱۳۹۳ | تولید واقعی سال ۱۳۹۲ |
|------------------|------------|-----------------|----------------------|----------------------|
| بیس فنل آ        | تن         | ۲۷,۵۰۰          | ۱۸,۰۷۱               | ۲۰,۷۰۲               |
| اپوکسی رزین مایع | تن         | ۵,۰۰۰           | ۵,۸۳۹                | ۵,۸۲۹                |
| اپوکسی رزین جامد | تن         | ۵,۰۰۰           | ۵,۹۵۷                | ۵,۸۰۲                |
| پلی کریئات       | تن         | ۲۵,۰۰۰          | ۱۰,۳۵۱               | ۱۰,۹۵۲               |

با مقایسه تولید واقعی سال ۱۳۹۳ نسبت به ظرفیت برنامه‌ای تولید، مبلغ ۱۴۲,۳۵۷ میلیون ریال از هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید به عنوان هزینه های جذب نشده در

تولید تحت سرفصل سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی منظور شده است.

۲۰-۴. مبلغ ۳,۸۲۱,۱۴۸,۸۳۶ ریال بابت بهای تمام شده پلی کریئات تبدیل شده به OPC می‌باشد که از کلای ساخته شده خارج و با توجه به مورد استفاده جزء موجودی مواد

شیمیایی لحاظ شده است.

۲۰-۳-۱. مقایسه هزینه های جذب نشده به تولیدیه شرح زیر می‌باشد:

| سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        |                                     |
|-----------------|-----------------|-------------------------------------|
| ریال            | ریال            |                                     |
| ۱۴۰,۴۶۴,۹۸۲,۴۴۲ | ۹۳,۲۹۹,۱۸۳,۳۷۱  | هزینه های جذب نشده تولید پلی کریئات |
| ۴۴,۲۵۳,۰۲۵,۷۷۵  | ۴۹,۰۵۷,۴۲۵,۶۰۴  | هزینه های جذب نشده تولید بیس فنل آ  |
| ۱۸۴,۷۱۸,۰۰۸,۲۱۷ | ۱۴۲,۳۵۶,۶۲۸,۹۷۵ |                                     |

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        | یادداشت  |
|-----------------|-----------------|--|
| ریال            | ریال            |  |
| ۱۶,۶۱۱,۵۵۶,۸۸۶  | ۲۳,۶۵۲,۶۸۸,۹۳۸  | ۲۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایا                                     |
| ۳,۴۵۸,۴۰۶,۸۹۰   | ۲,۱۴۵,۸۰۰,۵۵۳   | بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری                                 |
| ۹,۴۹۱,۶۸۰,۵۳۴   | ۲۴,۸۸۰,۴۹۹,۱۴۰  | مزایای پایان خدمت کارکنان                                      |
| ۳,۱۶۰,۱۷۶,۶۹۷   | ۴,۶۷۰,۲۱۸,۸۴۳   | کمک‌های بهداشتی فرهنگی   |
| ۶۷,۶۳۸,۳۳۵,۶۸۰  | ۷۰,۹۷۶,۷۶۴,۳۴۰  | ۲۱-۲ هزینه های توزیع فروش                                      |
| ۱,۹۳۳,۹۱۶,۹۳۲   | ۱,۹۵۰,۶۸۴,۳۸۱   | استهلاک داراییها   |
| ۳,۰۹۱,۱۶۴,۰۸۹   | ۴,۴۳۶,۲۳۵,۹۱۲   | خدمات پیمانکاری  |
| ۱۴۴,۶۵۶,۹۱۵     | ۷۷,۸۱۲,۵۲۳      | سفر و فوق العاده ماموریت اداری و آموزشی                        |
| ۱,۹۱۳,۰۹۶,۱۵۳   | ۲,۹۸۳,۷۹۵,۶۵۰   | سوخت آب، برق، تلفن   |
| ۱۶۱,۸۸۲,۵۹۳     | ۱۴۴,۶۴۶,۳۱۸     | بیمه تاسیسات و ماشین آلات و اموال                              |
| ۱,۶۹۴,۵۹۷,۲۸۹   | ۲,۵۵۰,۶۸۶,۰۰۰   | خدمات دریافتی از سازمان منطقه ویژه                             |
| ۲۹۲,۷۴۵,۵۸۱     | ۷۱۱,۲۸۹,۶۲۸     | سایر   |
| ۱۰۹,۵۹۱,۸۴۶,۰۳۹ | ۱۳۹,۱۸۲,۹۳۲,۲۳۶ |  |
| ۱۹,۲۴۶,۵۲۶,۶۳۱  | ۳۲,۰۶۹,۶۳۵,۵۴۰  | اضافه میشود:   |
| ۱۲۸,۸۳۸,۳۷۲,۶۷۰ | ۱۷۱,۲۵۲,۵۶۷,۷۷۶ | سهم هزینه های عمومی اداری از سربار تولید (نقل از یادداشت ۲۰-۲) |

۲۱-۱. علت افزایش حقوق و دستمزد افزایش سالیانه و پاداش بهره وری کلیه کارکنان شرکت همچنین افزایش ضریب منطقه بوده است.

شخص اندیشان  
پیوست گزارش

۲-۲۱- هزینه های توزیع فروش به شرح زیر می باشد:

| سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳       |                                   |
|----------------|----------------|-----------------------------------|
| ریال           | ریال           |                                   |
| ۱,۱۴۰,۷۹۳,۰۲۲  | ۸,۷۹۸,۹۵۸      | خدمات فنی، اداری و مالی از NPC    |
| ۱۲,۹۸۸,۷۹۰,۴۴۲ | ۱۷,۵۸۳,۳۸۹,۰۰۶ | هزینه حمل                         |
| ۲,۶۷۷,۵۱۳,۱۲۱  | ۴۴۵,۹۸۱,۳۳۳    | کارمزد فروش سهم PCC               |
| ۲,۸۴۸,۴۲۸,۸۶۵  | ۲,۰۵۲,۱۸۳,۴۵۱  | هزینه پست، ترخیص و کوتاژ          |
| ۶۵۷,۳۹۹,۹۲۲    | ۱,۰۰۵,۰۲۹,۸۷۶  | هزینه کارمزد بانکی، بیمه و بازرسی |
| ۴۷,۳۲۵,۴۲۰,۰۸۶ | ۴۷,۸۷۹,۳۸۱,۶۷۶ | هزینه های بسته بندی محصولات       |
| ۶۷,۶۳۸,۳۴۵,۴۸۰ | ۷۰,۹۷۶,۷۶۴,۳۴۰ |                                   |

۲۲-۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| (تجدید ارائه شده) |                   | یادداشت |   |
|-------------------|-------------------|---------|---|
| سال ۱۳۹۲          | سال ۱۳۹۳          |         |   |
| ریال              | ریال              |         |   |
| ۱۷,۵۹۶,۶۰۵,۹۵۵    | ۲۱,۹۶۲,۶۹۰,۹۴۴    | ۲۲-۱    | فروش ضایعات   |
| ۲,۳۶۲,۲۴۱,۲۹۸     | (۴۰۹,۱۴۵,۵۳۳,۳۰۹) | ۲۲-۲    | سود(زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی |
| (۵۷,۴۸۰,۰۶۹,۱۳۸)  | (۵۴,۵۷۱,۳۱۲,۲۸۸)  |         | ضایعات غیرعادی تولید                                    |
| (۱۸۴,۷۱۸,۰۰۸,۲۱۷) | (۱۴۲,۳۵۶,۶۲۸,۹۷۵) | ۲۰-۳-۱  | هزینه های جذب نشده در تولید                             |
| (۱۶,۹۸۰,۶۷۲,۱۷۶)  | (۲۲,۹۹۷,۵۰۷,۵۲۲)  |         | زیان ناشی از عدم استفاده از ظرفیت یوتیلیتی (دیماند)     |
| .                 | (۵,۴۶۷,۱۹۱,۸۰۸)   | ۲۲-۳    | زیان ناشی از انحراف مصرف مواد                           |
| .                 | (۳,۶۲۰,۲۷۶,۶۸۸)   |         | اضافه/کسری موجودی مواد                                  |
| ۷۶,۴۷۹,۰۰۰,۹۵۱    | .                 |         | اصلاح حساب بازرگانی سنوات گذشته                         |
| .                 | (۴۲,۷۷۹,۵۳۱,۵۵۵)  | ۷       | ذخیره کاهش ارزش موجودیها                                |
| (۱۶۲,۷۴۰,۸۷۱,۳۱۷) | (۶۵۸,۹۷۵,۳۹۱,۳۰۱) |         |   |

۲۲-۱- درآمد ناشی از فروش ضایعات عمدتاً مربوط به فروش پلی کربنات و بیس فلن ضایعاتی بوده است.

۲۲-۲- زیان مربوطه بابت افزایش نرخ تسعیر ارز از مبادله‌ای به نرخ در دسترس بدهی ارزی به شرکت‌های صنایع پتروشیمی خلیج فارس و بازرگانی پتروشیمی می‌باشد.

۲۲-۳- زیان مربوط به انحراف مصرف مواد شیمیایی و خوراک بصورت زیان غیر عادی لحاظ میگردد.

## ۲۳- هزینه های مالی

| سال ۱۳۹۲       | سال ۱۳۹۳   |
|----------------|------------|
| ریال           | ریال       |
| ۲۷,۹۹۱,۹۵۶,۸۱۲ | ۲۰,۰۲۵,۹۳۵ |
| ۲۷,۹۹۱,۹۵۶,۸۱۲ | ۲۰,۰۲۵,۹۳۵ |

کارمزدهای بانکی

## ۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| سال ۱۳۹۲        | سال ۱۳۹۳        |
|-----------------|-----------------|
| ریال            | ریال            |
| (۱,۱۴۱,۹۴۰,۸۶۲) | ۰               |
| ۰               | ۱۲,۰۵۹,۱۶۴,۷۱۳  |
| ۰               | ۳,۰۷۳,۰۸۵,۸۹۱   |
| ۳,۵۵۲,۹۴۶,۹۵۱   | ۸۶۸,۹۱۳,۶۲۵     |
| ۱,۰۴۲,۳۲۳,۵۰۰   | (۹۸۱,۵۴۵,۰۰۰)   |
| ۲,۴۵۳,۳۲۹,۵۸۹   | ۱۵۰,۱۹۶,۱۹۰,۲۲۹ |

هزینه بیمه و جرائم اعلام شده بر اساس حسابرسی سازمان تامین اجتماعی

سود سپرده های بانکی

کارمزد فروش اعتباری

سایر درآمدها و هزینه ها

اصلاح و تعدیل ارزش منزل واگذاری به کارکنان

## ۲۵- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

| سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳         | یادداشت |
|------------------|------------------|---------|
| ریال             | ریال             |         |
| (۱۰,۵۳۸,۳۸۸,۳۷۳) | ۰                |         |
| ۰                | (۹۳,۳۴۶,۶۵۶,۳۸۲) | ۲۵-۱    |
| ۰                | ۷۶,۴۷۹,۰۳۰,۹۵۱   | ۲۵-۲    |
| ۰                | (۲,۲۴۶,۹۲۱,۹۷۵)  | ۲۵-۳    |
| ۷,۲۷۱,۴۰۰,۳۹۴    | (۱۳,۹۴۰,۳۰۴,۷۰۸) | ۲۵-۴    |
| ۰                | (۱۹,۲۵۵,۶۶۴,۳۵۷) | ۲۵-۵    |
| (۳,۲۶۶,۹۸۷,۹۷۹)  | (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱) |         |

هزینه های یوتیلیتی قطعی شده سال ۹۱ اعلامی از پتروشیمی فجر

اصلاح حساب موجودی اول دوره

اصلاح حساب خریدهای شرکت بازرگانی پتروشیمی

اصلاح فروشهای ضایعاتی

اصلاح استهلاك محاسبه شده سنوات قبل

اصلاح حساب سفارشات

۲۵-۱- تعدیل مذکور بابت اصلاح هزینه خوراک مصرفی محاسبه شده توسط سیستم حسابداری کالا می باشد که بر اثر رعایت نکردن تقدم و تأخر در ثبت اسناد انبار صورت گرفته است.

۲۵-۲- عمده تعدیل مذکور بابت مابالتفاوت تغییرات در ثبت نرخ ارز و ثبت دوبله بعضی از اعلامیه های شرکت بازرگانی پتروشیمی مربوط به سنوات گذشته می باشد.

۲۵-۳- تعدیل مذکور در رابطه با اصلاح ضایعات واحد ۵۰ بدلیل تعدیل ریالی موجودی پایان دوره خوراک و مواد شیمیایی مربوط به بند ۱-۲۵ می باشد.

۲۵-۴- مبلغ فوق بابت اشتباه تخصیص استهلاك تأسیسات پایان دوره ۹۲ توسط سیستم اموال بوده که در ابتدای سال ۹۳ اصلاح و تعدیل گردید.

۲۵-۵- بابت اصلاح حساب مانده سفارشات مواد شیمیایی مربوط به سنوات گذشته می باشد.

۲۵-۶- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و

ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

تعدیلات

| ماده قبل از تجدید ارائه | بستانکار       | بدهکار         | ماده بعد از تجدید ارائه | شرح                    |
|-------------------------|----------------|----------------|-------------------------|------------------------|
| ۹۰۲,۹۷۹,۳۵۹,۰۶۷         | ۹۵,۵۹۳,۵۷۸,۳۵۵ |                | ۸۰۷,۳۸۵,۷۸۰,۷۱۲         | موجودی مواد و کالا     |
| ۱۷۹,۸۱۹,۷۶۹,۴۱۳         | ۱۹,۲۵۵,۶۶۳,۳۵۷ |                | ۱۶۰,۵۶۴,۱۰۵,۰۵۶         | سفارشات و پیش پرداختها |
| ۱,۹۹۷,۸۱۵,۷۳۵,۰۱۶       | ۱۳,۹۴۰,۳۰۶,۷۰۸ |                | ۱,۹۸۳,۸۷۵,۴۳۰,۳۰۸       | دارایی ثابت مشهود      |
| ۲,۰۱۸۳,۱۲۰,۱۶۸,۸۸۵      |                | ۷۶,۴۷۹,۰۳۰,۹۵۱ | ۲,۰۱۰۶,۶۴۱,۱۱۷,۹۳۴      | حسابهای پرداختی تجاری  |
| ۲۲۷,۱۴۲,۶۴۲,۱۶۷         | ۴,۸۴۶,۰۸۹      |                | ۲۲۲,۲۹۶,۵۹۶,۰۷۸         | سایر حسابهای پرداختی   |
| ۳,۹۵۱,۴۴۷,۲۶۹,۹۷۹       |                | ۵۲,۳۱۵,۳۶۲,۵۵۸ | ۴,۰۰۳,۷۶۲,۶۳۲,۵۳۷       | سود و زیان انباشته     |

۲۶- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است (تجدید ارائه شده)

| سال ۱۳۹۲          | سال ۱۳۹۳            |  |
|-------------------|---------------------|--|
| ریال              | ریال                |  |
| (۴۸۶,۵۲۲,۵۱۹,۰۱۰) | (۱,۲۹۳,۷۳۸,۹۸۴,۴۱۸) | زیان عملیاتی                                   |
| ۱۰۹,۵۲۸,۹۵۰,۶۸۳   | ۸۱,۴۱۵,۸۳۶,۰۰۰      | هزینه استهلاک                                  |
| ۶۰,۷۰۳,۵۳۸,۱۵۹    | ۴۸,۱۳۵,۶۷۷,۳۲۶      | خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان |
| ۴۹,۱۲۹,۲۵۹,۰۷۶    | (۳۱۲,۰۳۶,۴۴۷,۳۵۲)   | (افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا               |
| (۱۲۵,۴۱۹,۵۹۵,۵۱۵) | ۱۲۲,۱۲۲,۴۰۲,۱۷۲     | (افزایش) کاهش سفارشات و پیش پرداختها           |
| (۱۱,۸۸۳,۹۵۸,۶۱۸)  | (۲۵۳,۶۸۱,۱۱۶,۰۹۶)   | (افزایش) کاهش حسابهای دریافتی عملیاتی          |
| ۴۹۲,۲۲۹,۹۷۲,۳۴۰   | ۱,۶۷۷,۷۱۷,۴۲۰,۲۹۶   | افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی          |
| ۱,۶۵۹,۰۷۷,۵۶۷     | (۱۰,۹۴۰,۲۳۷,۵۷۱)    | افزایش (کاهش) پیش دریافت‌های عملیاتی           |
| ۱,۵۱۸,۵۶۸,۲۵۴     | ۶,۹۵۵,۹۶۲,۴۷۹       | (افزایش) کاهش سایر داراییها                    |
| (۶۸,۹۲۲,۷۶۷,۳۸۸)  | ۳,۰۰۷,۴۸۳,۱۷۴       | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی      |
| ۲۲,۰۲۰,۵۲۵,۵۴۸    | ۶۶,۹۵۷,۹۹۶,۰۱۰      |  |

۲۷- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- بدهیهای احتمالی:

شرکت در تاریخ ترازنامه فائده بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ میبازد.

همچنین به دلیل عدم انعقاد قرارداد با شرکت پتروشیمی بندرامام، تعهدات احتمالی مربوط به احتساب سود تضمین شده و کارمزد بدهی به آن شرکت مشخص نمی باشد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

هیچ گونه رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه به وقوع پیوسته و مستلزم اصلاح و افشاء در صورت‌های مالی نباشد وجود ندارد.

شاخص اندیشان  
پیوست گزارش

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته در طی سال به شرح ذیل است:

ارقام به میلیون ریال

| نام شخص وابسته   | نوع وابستگی ۱ | موضوع معامله                           | سال ۱۳۹۳                               |  |                  |                               | سال ۱۳۹۲            |             |
|--|---------------|--|--|--|------------------|-------------------------------|---------------------|-------------|
|  |               |  | آبامشمول مقادیر<br>۱۲۹<br>ق ت می باشد؟ | نرخه تعیین<br>قیمت ۲   | مبلغ معامله<br>۳ | سود(زیان)<br>ناخالص<br>معامله | مقدره طلب<br>(بدهی) | مبلغ معامله |
| شرکت مادر سهامدار<br>کنترل کننده<br>اشخاص دارای کنترل<br>مشترک | شرکت مادر     | مسوین و حقوق مدیرعامل و خریدهای خارجی  |  | هیات مدیره   | -۵۰۸,۲۸۱         | -۲,۱۹۸,۳۷۴                    | -۹۱۵,۸۳۵            | -۱,۶۹۰,۰۹۳  |
| پتروشیمی نوری  |               | مامورین و هزینه های انتقالی            |  |  | -۳۲۹             | -۳۰۸                          |                     | ۲۱          |
| ملی صنایع پتروشیمی   |               | طرح تعمیرات و مسویرت طرح و تهیه دفترین |  |  | -۱,۲۷۶           | ۱,۳۹۴                         | -۱,۰۵۵              | ۲,۶۷۱       |
| سازمان منطقه ویژه  |               | منازل و گذاری و یک درصد فروش           |  |  | -۲۳۹             | -۴,۵۵۶                        | ۴,۰۸۵               | -۱,۱۶۵      |
| پتروشیمی بندرامام  |               | انتقال تسهیلات از ملی صنایع پتروشیمی   |  |  | -۱۱۲             | -۴,۲۹۷,۵۷۱                    | -۴۵۲                | -۴,۲۹۷,۴۵۹  |
| شرکت عملیات غیرصنعتی   |               | اسکان پروژوئیر                         |  |  | -۸۳-۶            | -۱۶,۷۲۴                       | ۱,۱۸۳               | -۷,۵۲۳      |
| پتروشیمی بوعلی سینا  |               | خدمات فرهنگسرا-خزید(زایان)             |  |  | -۲۱,۲۴۲          | -۶۴,۷۷۶                       | -۱۰,۲۶۱             | -۳۲,۵۳۲     |
| پتروشیمی کنگوگان   |               | خدمات فرهنگسرا و مهد کودک              |  |  | -۲۹              | -۱۶                           | ۳۰                  | ۱۵          |
| پتروشیمی فجر   |               | سرویسهای چینی                          |  |  | -۲۷۵,۷۲۸         | -۴۸۵,۱۳۱                      | ۹,۳۰۴               | -۲۰۹,۴۰۳    |
| ره آورن شون پتروشیمی   |               | آموزش کارکنان                          |  |  | -۱,۱۳۷           | -۲,۲۱۴                        | -۱,۰۶۴              | -۱,۰۷۷      |
| پتروشیمی کویان   |               | ماموریت کارکنان                        |  |  | ۱,۱-۴            | ۱,۱-۴                         | -                   | -           |
| پتروشیمی اروند   |               | ماموریت کارکنان و خرید کاردوسود        |  |  | -۵۶,۴۱۷          | -۵۸,۴۹۲                       | ۴۴                  | -۲,۰۷۶      |
| پتروشیمی مین   |               | مزایای پایان خدمت مامورین              |  |  | -                | -                             | -۱۵۷                | -           |
| شرکت نفت و گاز اروندان   |               | ماموریت کارکنان                        |  |  | ۲۵۰              | ۲۵۰                           | -                   | -           |
| شرکت پلاستین نفت تبریز   |               | ماموریت کارکنان                        |  |  | -۴۶۹             | -۴۶۹                          | -                   | -           |
| شرکت پلاستی گاز میبند  |               | ارزقه پفکاه                            |  |  | -۶               | -۶                            | -                   | -           |
| بازرگانی بین قاملان  |               | خرید خوراک                             |  |  | -۴,۷۲۴           | -۱۰,۵۶۲                       | ۱۹۷,۹۴۳             | -۵,۸۲۸      |
| ادارات مرکزی شرکت ملی نفت                                      |               | خدمات کامپیوتر و مجموعه های ورزشی      |  |  | -۴۲۵             | -۴۲۵                          | ۱۵۱                 | -           |
| بهداشت و درمان صنعت نفت  |               | هزینه های درمان و کارکنان مامور        |  |  | ۷۱۸              | ۱,۶۲۴                         | ۷۰۸                 | ۹۵۶         |
| لمورصد و چابو بلائستنگی  |               | ولهای پس انداز غیره                    |  |  | ۷,۲۸۳            | ۸,۵۲۵                         | ۱۲۷                 | ۱,۲۵۲       |
| پتروشیمی رازی  |               | خرید بشکه و آتالی و ساکن ورزشی         |  |  | -۲۹              | -۲۴                           | ۵۲                  | ۴           |
| پتروشیمی اسفهان  |               | خرید مواد و مامورین                    |  |  | -۲               | -۲                            | ۶۹                  | ۲۰۷         |
| پتروشیمی فن آوران  |               | خدمات فرهنگسرا و خرید مواد             |  |  | -                | -                             | ۴۴                  | -           |
| شرکت حمل و نقل پتروشیمی  |               | هزینه حمل محصولات                      |  |  | ۲۴۶              | -۱۵۰                          | -۷۵                 | -۲۹۷        |
| شرکت طراحی و مهندسی  |               | خرید مواد و کارمندان آن                |  |  | ۴۶,۲۷۷           | ۵۰,۵۸                         | -۳۶,۲۷۲             | -۴۱,۱۶۹     |
| پتروشیمی امیر کبیر   |               | خدمات فرهنگسرا و خرید هیدرژون          |  |  | ۵۴               | -۱۶                           | -۶۵                 | -۷۱         |
| خدمات رفاهی نفت  |               | خدمات باشگاههای کارکنان                |  |  | ۱۷۱              | -۲۵                           | -۸۲                 | -۱۹۷        |
| خوارزمی بندرامام   |               | خدمات باشگاه و استخر و سرویس و خواب    |  |  | ۲۶۳              | -۵,۱۴۲                        | -۲,۵۱۸              | -۵,۴۰۶      |
| پتروشیمی دماوند  |               | ماموریت کارکنان                        |  |  | ۴,۲۶۳            | ۸,۷۰۶                         | ۱,۹۰۷               | ۴,۲۴۳       |
| راهبران پتروشیمی   |               | آموزش کارکنان                          |  |  | -۱۱۲             | -۱۲۸                          | -۹                  | -۲۶         |
| پتروشیمی مارون   |               | خرید خدمات و تعمیرات                   |  |  | ۱۳۸              | ۱۱۰                           | -۲۲                 | -۲۷         |
| پتروشیمی پردیس   |               | کارکنان انتقالی                        |  |  | ۱۴۶              | ۱۸۴                           | ۴۷                  | ۳۸          |
| پایانه هاروخازن پتروشیمی                                       |               | لواحه بنای مخازن                       |  |  | -۱۰,۷۹۴          | -۱۵,۸۷۳                       | ۷۶                  | -۵,۱۷۹      |
| پتروشیمی کارون   |               | ماموریت کارکنان و خرید مواد            |  |  | ۴,۳۹۱            | ۹,۷۱۴                         | ۶۷۷                 | ۶,۲۷۳       |
| پتروشیمی کازرون  |               | ماموریت کارکنان                        |  |  | ۴۰               | ۴۸                            | -۳۴۵                | ۸           |
| پتروشیمی بازرگانی  |               | خرید و فروش محصولات                    |  |  | -۷۷۲,۸۸۷         | -۹۶۳,۷۷۱                      | ۱۹۳,۶۱۸             | -۱۹۰,۲۷۳    |
| شرکت نفت و گاز پارس  |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -۳۱۳             | -۳۱                           | -۵۵۹                | ۲۸۲         |
| شرکت خطوط لوله و صنایع نفت                                     |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -۲۷۷             | -۹۰                           | ۱۸۷                 | ۱۸۷         |
| پژوهشگاه صنعت نفت  |               | هزینه هتل                              |  |  | -                | ۲                             | -                   | ۲           |
| شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی                                  |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -                | -                             | -۱۷۵                | -           |
| شرکت ملی حفاری ایران   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | ۱                | -                             | -۱                  | -۱          |
| پتروشیمی تبریز   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -۱۱              | -                             | ۱۱                  | ۱۱          |
| گالوی پتروشیمی   |               | خرید بشکه و خدمات گذرگاری قیاب         |  |  | -۳۹۷             | -۵۲۷                          | -۱۴۰                | -۱۴۰        |
| عملیات غیر صنعتی پتروشیمی                                      |               | خدمات هتل و پرواز                      |  |  | -۲۳              | -۳۲۵                          | -۳۰۲                | -۳۰۲        |
| شرکت نفت مناطق مرکزی ایران                                     |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -                | -                             | ۵۲                  | -           |
| شرکت گاز پارس  |               | ماموریت و انتقال کارکنان               |  |  | ۲۲۲              | ۲۲۹                           | -                   | ۶           |
| پتروشیمی شوبراز  |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -                | ۶۷                            | ۶۸                  | ۶۸          |
| شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب                                     |               | انتقال کارکنان                         |  |  | ۱۰               | -                             | -۱۰                 | -۱۰         |
| شرکت نفت و گاز آغاجاری   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -                | -                             | ۸۸                  | -           |
| شرکت پلاستین نفت تهران   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | ۱۵۳              | ۱۷۳                           | ۲۰                  | ۲۰          |
| خدمات م و بت صنعتی آذربایجان                                   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | ۲۷۸              | -                             | -۲۷۹                | -۲۷۹        |
| شرکت پژوهش و فناوری  |               | خرید مواد                              |  |  | -۲,۷۱۷           | -۲۲۵                          | ۲,۳۸۱               | ۲,۴۹۱       |
| شرکت گاز گویان   |               | انتقال کارکنان                         |  |  | -                | ۱۰                            | ۱۰                  | ۱۰          |
| شرکت مجتمع گازی پارس   |               | ماموریت و انتقال کارکنان               |  |  | -۱۲              | -۴۰                           | -۲۵۰                | -۲۸         |
| پتروشیمی بافخر   |               | ماموریت و انتقال کارکنان               |  |  | -                | -                             | -۵۰                 | -           |
| واحدهای تجاری قرعی   |               |  |  |  |                  |                               |                     |             |
| واحدهای تجاری وابسته   |               |  |  |  |                  |                               |                     |             |
| مشاورکنتهای خاص  |               |  |  |  |                  |                               |                     |             |
| اعضای هیئت مدیره و<br>مدیران ارشد اجرایی                       |               | پتروشیمی خلیج فارس<br>پتروشیمی نوری    |  | مسوین و حقوق مدیرعامل و خریدهای خارجی<br>مامورین و هزینه های انتقالی | -۵۰۸,۲۸۱<br>-۳۲۹ | -۲,۱۹۸,۳۷۴<br>-۳۰۸            | -۹۱۵,۸۳۵            | -۱,۶۹۰,۰۹۳  |
| سایر اشخاص وابسته  |               |  |  |  |                  |                               |                     |             |

پست گزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰- مانده حساب اشخاص وابسته ای که طی سال، معامله ای با آنها انجام نشده، به شرح ذیل می باشد:

| سال ۱۳۹۲         | سال ۱۳۹۳         |   |                 | نوع وابستگی | نام اشخاص وابسته            |
|------------------|------------------|---|-----------------|-------------|-----------------------------|
| مانده طلب (بدهی) | مانده طلب (بدهی) | تعدیلات (هزینه مطالبات مشکوک الوصول و...) | دریافت (پرداخت) |             |                             |
| .                | .                | .   | .               | هیات مدیره  | مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی |
|                  |                  |   |                 |             |                             |

شاخص اندیشان  
 پیوست گزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

### ۳۱- وضعیت ارزی

۳۱-۱- دارائیه‌ها و بدهیهای بولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

| دلار      | یورو         | درهم          | ین          | یوان     | پوند    |
|-----------|--------------|---------------|-------------|----------|---------|
| ۶۷۲,۴۲۲   | ۱۷,۸۹۴,۸۱۶   | .             | .           | .        | .       |
| (۵۲۶,۶۸۰) | (۲۰,۱۹۴,۵۲۰) | (۳۱۴,۰۵۷,۰۱۱) | (۵,۳۴۰,۳۴۵) | (۵۹,۷۴۹) | (۳,۴۷۸) |
| ۱۴۵,۷۴۲   | (۲,۲۹۹,۷۰۴)  | (۳۱۴,۰۵۷,۰۱۱) | (۵,۳۴۰,۳۴۵) | (۵۹,۷۴۹) | (۳,۴۷۸) |

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی

تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) بولی ارزی

۳۱-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات بشرح زیر است:

| دلار       |                           |
|------------|---------------------------|
| ۳۲,۷۷۸,۰۰۰ | فروش و ارائه خدمات-سالانه |
| ۳۸,۵۰۲,۰۰۰ | خرید مواد اولیه-سالانه    |

وضعیت مالیاتی  
 مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.  
 خلاصه وضعیت مالیاتی (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

| دوره مالی | سود (زیان) ابرازی |                   | درآمد مشمول مالیات |      | ۱۳۹۳ - ریال |             | ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - ریال |                  |
|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|------|-------------|-------------|-------------------|------------------|
|           | تشریحی            | قطعی              | تشریحی             | قطعی | تاریخ شده   | ماده نخبیره | ماده ذخیره        | نحوه تشخیص       |
| ۱۳۸۹      | ۹,۴۵۳,۰۰۳,۱۲۲     | -                 | ۲,۴۱۳,۲۵۰,۷۸۰      | -    | -           | -           | -                 | هیات حل اختلاف   |
| ۱۳۹۰      | ۸,۷۸۷,۸۶۷,۰۶۰     | -                 | ۲,۱۹۶,۹۶۶,۷۶۵      | -    | -           | -           | -                 | هیات حل اختلاف   |
| ۱۳۹۱      | -                 | (۱۴۴,۲۵۲,۰۹۹,۲۴۵) | -                  | -    | -           | -           | -                 | برگ قطعی صادر شد |
| ۱۳۹۲      | -                 | -                 | -                  | -    | -           | -           | -                 | رسیدگی نشده      |
| ۱۳۹۳      | -                 | -                 | -                  | -    | -           | -           | -                 | رسیدگی نشده      |

بابت عملکرد سال مالی ۹۰ و ۸۹ برگ تشخیص مالیاتی صادر گردیده که توسط شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و موضوع در هیات حل اختلاف مطرح شده و تاکنون نتیجه نهایی حاصل نگردیده است.  
 مالیات عملکرد سال های ۱۳۸۹ طبق رای هیات حل اختلاف مالیاتی بدوی، مبلغ حدود ۲/۴ میلیارد ریال و مالیات عملکرد سال ۹۰ طبق قرار رسیدگی مبلغ ۲/۲ میلیارد ریال تعدیل و به شرکت ابلاغ گردیده که با اعتراض شرکت پرونده به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع شده است. علیرغم تشکیل جلسات هیات مذکور، آرای آن تاکنون به شرکت اعلام نگردیده است.

مالیات های تکلیفی سنوات ۱۳۸۹، ۱۳۹۰، ۱۳۹۱، طبق آرای هیات حل اختلاف بدوی به ترتیب مبلغ حدود ۲/۴ میلیارد ریال، ۱/۲ میلیارد ریال و ۱۰۰۸ میلیارد ریال تعیین و ابلاغ گردیده است. به استثنای مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۱ که مورد پذیرش شرکت قرار گرفته، سایر آرای صادره مورد اعتراض واقع و پرونده به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع شده که علیرغم برگزاری جلسات هیات مذکور، آرای آن تاکنون به شرکت اعلام نگردیده است.

بموجب برگ قطعی صادره، مالیات حقوق سال ۱۳۹۰ به مبلغ حدود ۷/۱ میلیارد ریال از بابت اصل و ۱/۴ میلیارد ریال جریمه تعیین و اقدام به صدور برگ اجرایی وصول مالیات گردیده که با اعتراض شرکت مبنی بر رعایت تشریفات قانونی اعتراض به برگ تشخیص مالیات در مهلت مقرر، و پذیرش آن از سوی سازمان امور مالیاتی، اقدامات اجرایی متوقف و پرونده به هیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده که علیرغم برگزاری جلسه هیات مذکور، رای آن تاکنون به شرکت ابلاغ نگردیده است.

راه های برون رفت از وضعیت موجود و خروج از مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در راستای تکاوم فعالیت:

در راستای اجرای ماده بند دو تکالیف مجمع مقرر از سوی سهامداران محترم شرکت در مجمع عمومی عادی سالیانه بخصوص بند شش گزارش حسابرس و بزرگترین قوتونی گزارش جامع فنی، مالی و عملیاتی پتروشیمی خوزستان تهیه و در این گزارش راههای برون رفت از وضعیت ماده ۱۴۱ قانون تجارت به شرح ذیل ارائه گردیده است:

- |  |  |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>- تولید پلی کربنات سفید</li> <li>- سرمایه گذاری در صنایع پالایش نفتی یا صنایع ایجاد ارزش افزوده بالاتر</li> <li>- الحاق</li> <li>- ادغام با پتروشیمی بندر امام</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>- اخذ وام های ارزان قیمت</li> <li>- افزایش سرمایه و اصلاح ساختار مالی از محل بدیهی بلندمدت</li> <li>- فرایند واحد آفل و استن</li> <li>- خرید واحد دست دوم آفل و استن</li> <li>- فرایند رزین اپوکسی و پنبه استن</li> <li>- تولید PC-ABS</li> </ul> |
|--|--|

شاخص اندیشان  
 پیوست گزارش