

تاریخ:  
شماره:  
پیوست:



شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

سازمان بورس و اوراق بهادار

با احترام

به پیوست پیش بینی سود و زیان تلفیقی گروه به همراه پیش بینی سود و زیان شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (شرکت اصلی) برای دوره مالی منتهی به ۳۱ خردادماه سال ۱۳۹۵ براساس عملکرد واقعی سه ماهه شامل اجزای زیر ارائه می شود:

شماره صفحه

۲

پیش بینی سود (زیان) تلفیقی گروه

۳

پیش بینی سود (زیان) شرکت اصلی

یادداشت‌های توضیحی:

۴

الف) مبانی و اهم رویه های حسابداری

۷

ب) مفروضات اساسی در تهیه بودجه

۱۰

ج) یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت اطلاعات مالی آتی و سایر اطلاعات مالی آتی

در راستای بند ۶ ماده ۷ دستور العمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس اوراق بهادار اطلاعات مالی آتی براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ پیوست درتاریخ ۱۳۹۴/۷/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی از

اعضای هیات مدیره

رئیس هیات مدیره - غیرموظف

سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی

عباس شعری مقدم

نائب رئیس هیات مدیره - غیرموظف

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

فریدون ثقفیان

عضو هیات مدیره و مدیرعامل - موظف

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

عادل نژادسلیم

عضو هیات مدیره - غیرموظف

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان

مصطفی امیدقائم

عضو هیات مدیره - موظف

شرکت سرمایه گذاری استان تهران

عبدالحمید امامی

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پیش بینی سود و زیان تلفیقی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

| شرح                                           | یادداشت | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ |
|-----------------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| فروش و درآمد حاصل از خدمات                    | ۹       | میلیون ریال<br>۳۰۳.۱۲۳.۰۶۹                           | میلیون ریال<br>۶۵.۹۰۰.۱۸۷                                 | میلیون ریال<br>۳۰۰.۸۴۱.۰۰۶                               |
| بهای تمام شده کالا و خدمات فروش رفته          | ۱۰      | (۲۳۰.۱۱۲.۱۷۴)                                        | (۵۰.۵۳۷.۷۹۰)                                              | (۲۳۴.۹۱۱.۲۵۷)                                            |
| سود ناویژه                                    |         | ۷۳.۰۱۰.۸۹۶                                           | ۱۵.۳۶۲.۳۹۷                                                | ۶۵.۹۲۹.۷۴۹                                               |
| سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها               | ۱۱      | ۳.۷۵۰.۰۰۰                                            | ۱.۹۹۲.۴۴۸                                                 | ۲.۵۴۵.۱۰۰                                                |
| هزینه های اداری عمومی و توزیع و فروش          | ۱۲      | (۱۰.۳۶۴.۶۸۵)                                         | (۲.۴۸۳.۴۶۳)                                               | (۱۲.۰۱۱.۹۳۱)                                             |
| خالص استهلاک سرقفلی                           | ۶-۸     | (۲۱۵.۳۲۴)                                            | (۵۳.۸۳۱)                                                  | (۲۱۵.۳۲۴)                                                |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی         | ۱۳      | ۹۸۵.۲۶۱                                              | ۶۳۵.۵۷۹                                                   | ۳.۹۲۶.۸۴۵                                                |
| سود عملیاتی                                   |         | ۶۷.۱۶۶.۱۴۷                                           | ۱۵.۴۵۳.۱۳۱                                                | ۶۰.۱۷۴.۴۳۹                                               |
| هزینه های مالی                                |         | (۱.۶۲۳.۸۹۵)                                          | (۵۴۷.۵۰۲)                                                 | (۳.۴۴۲.۳۲۸)                                              |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی          | ۱۴      | ۸۸.۲۱۶                                               | ۱.۱۲۴.۸۲۸                                                 | ۳.۳۶۵.۶۵۵                                                |
| سود قبل از احتساب سهم گروه از شرکت های وابسته |         | ۶۵.۶۳۰.۴۶۸                                           | ۱۶.۰۳۰.۴۵۷                                                | ۶۰.۰۹۷.۷۶۶                                               |
| سهم گروه از سود شرکت های وابسته               | ۱۵      | ۶.۲۴۴.۵۰۴                                            | -                                                         | ۷.۸۶۶.۱۳۰                                                |
| سود قبل از مالیات                             |         | ۷۱.۸۷۴.۹۷۲                                           | ۱۶.۰۳۰.۴۵۷                                                | ۶۷.۹۶۳.۸۹۶                                               |
| مالیات                                        |         | (۴۰.۷۵.۳۹۷)                                          | (۶۲۰.۲۳۴)                                                 | (۱.۵۲۱.۱۳۸)                                              |
| سود خالص گروه قبل از کسر سهم اقلیت            |         | ۶۷.۷۹۹.۵۷۵                                           | ۱۵.۴۱۰.۲۲۲                                                | ۶۶.۴۴۲.۷۵۸                                               |
| سهم اقلیت از سود خالص                         | ۷-۶     | (۱۷.۸۷۱.۴۳۰)                                         | (۳.۸۰۶.۹۹۸)                                               | (۱۵.۲۱۲.۸۳۹)                                             |
| سود خالص گروه پس از کسر سهم اقلیت             |         | ۴۹.۹۲۸.۱۴۵                                           | ۱۱.۶۰۳.۲۲۵                                                | ۵۱.۲۲۹.۹۱۹                                               |
| تعداد سهام                                    |         | ۲۴.۷۸۸.۶۱۳.۹۴۰                                       | ۲۴.۷۸۸.۶۱۳.۹۴۰                                            | ۲۴.۷۸۸.۶۱۳.۹۴۰                                           |
| سود هر سهم                                    |         | ۲.۰۱۴                                                | ۴۶۸                                                       | ۲.۰۶۷                                                    |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**پیش بینی سود و زیان تلفیقی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس**

| شرح                                    | یادداشت | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| سود انباشته در ابتدای دوره             |         | ۱۳۳,۸۷۱,۵۴۰                                          | ۱۳۰,۶۲۱,۲۰۶                                               | ۷۳,۳۰۲,۳۵۳                                               |
| تعدیلات سنواتی                         |         | -                                                    | ۲۰                                                        | -                                                        |
| سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده |         | ۱۳۳,۸۷۱,۵۴۰                                          | ۱۳۰,۶۲۱,۲۲۶                                               | ۷۳,۳۰۲,۳۵۳                                               |
| سود خالص                               |         | ۶۷,۷۹۹,۵۷۵                                           | ۱۵,۴۱۰,۲۲۲                                                | ۷۳,۴۸۳,۱۵۳                                               |
| سود قابل تخصیص                         |         | ۲۰۱,۶۷۱,۱۱۶                                          | ۱۴۶,۰۳۱,۴۴۸                                               | ۱۴۶,۷۸۵,۵۰۶                                              |
| اندوخته قانونی                         |         | (۶۰۳,۲۲۰)                                            | -                                                         | (۱,۶۷۳,۱۸۴)                                              |
| سود سهام                               |         | (۱۳,۶۶۶,۱۴۴)                                         | (۱۱,۳۸۰,۷۲۰)                                              | (۱۱,۲۴۰,۷۸۲)                                             |
| سود انباشته پایان دوره تلفیقی گروه     |         | ۱۸۷,۴۰۱,۷۵۲                                          | ۱۳۴,۶۵۰,۷۲۸                                               | ۱۳۳,۸۷۱,۵۴۰                                              |
| سود اقلیت                              |         | (۱۷,۲۹۲,۸۸۳)                                         | (۳,۸۰۶,۹۹۸)                                               | (۱۳,۵۹۵,۶۸۷)                                             |
| سود انباشته پایان دوره                 |         | ۱۷۰,۱۰۸,۸۶۹                                          | ۱۳۰,۸۴۳,۷۳۱                                               | ۱۲۰,۲۷۵,۸۵۳                                              |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**پیش بینی سود و زیان شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)**

| شرح                                   | یادداشت | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ |
|---------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| درآمد سرمایه گذاری در شرکت های گروه   |         | ۴۲,۱۹۱,۶۶۶                                           | ۱۴۸,۱۹۵                                                   | ۴۷,۳۳۵,۴۷۶                                               |
| سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها       |         | ۳,۷۵۰,۰۰۰                                            | ۲,۲۱۳,۴۸۲                                                 | ۲,۵۴۵,۱۰۰                                                |
| هزینه های اداری عمومی و توزیع و فروش  |         | (۳۵۲,۰۰۰)                                            | (۶۴,۹۵۴)                                                  | (۴۷۱,۷۹۳)                                                |
| خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |         | -                                                    | -                                                         | -                                                        |
| سود عملیاتی                           |         | ۴۵,۵۸۹,۶۶۶                                           | ۲,۲۹۶,۷۲۳                                                 | ۴۹,۴۰۸,۷۸۳                                               |
| هزینه های مالی                        |         | -                                                    | -                                                         | -                                                        |
| سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی  |         | -                                                    | ۱۰۱,۱۴۷                                                   | ۱,۶۱۸,۵۴۹                                                |
| سود قبل از مالیات                     |         | ۴۵,۵۸۹,۶۶۶                                           | ۲,۳۹۷,۸۷۰                                                 | ۵۱,۰۲۷,۳۳۲                                               |
| مالیات                                |         | -                                                    | -                                                         | (۲۸۹,۵۷۱)                                                |
| سود خالص                              |         | ۴۵,۵۸۹,۶۶۶                                           | ۲,۳۹۷,۸۷۰                                                 | ۵۰,۷۳۷,۷۶۱                                               |
| تعداد سهام                            |         | ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰                                       | ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰                                            | ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰                                           |
| سود هر سهم                            |         | ۱,۸۳۹                                                | ۹۷                                                        | ۲,۰۴۷                                                    |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پیش بینی سود و زیان شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

| شرح                                    | یادداشت | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ |
|----------------------------------------|---------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| سود انباشته در ابتدای دوره             |         | میلیون ریال<br>۷۹,۰۵۸,۴۴۱                            | میلیون ریال<br>۷۷,۸۵۰,۵۶۳                                 | میلیون ریال<br>۵۱,۹۳۸,۹۸۷                                |
| تعدیلات سنواتی                         |         | -                                                    | -                                                         | (۳۷,۵۷۱)                                                 |
| سود انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده |         | ۷۹,۰۵۸,۴۴۱                                           | ۷۷,۸۵۰,۵۶۳                                                | ۵۱,۹۰۱,۴۱۶                                               |
| سود خالص                               |         | ۴۵,۵۸۹,۶۶۶                                           | ۲,۲۴۹,۶۷۵                                                 | ۵۰,۷۳۷,۷۶۱                                               |
| سود قابل تخصیص                         |         | ۱۲۴,۶۴۸,۱۰۷                                          | ۸۰,۱۰۰,۲۳۸                                                | ۱۰۲,۶۳۹,۱۷۷                                              |
| اندوخته قانونی                         |         | -                                                    | -                                                         | -                                                        |
| سود سهام                               |         | (۲۵,۹۵۴,۰۳۴)                                         | -                                                         | (۲۴,۷۸۸,۶۱۴)                                             |
| سود انباشته پایان دوره                 |         | ۹۸,۶۹۴,۰۷۳                                           | ۸۰,۱۰۰,۲۳۸                                                | ۷۷,۸۵۰,۵۶۳                                               |

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## تاریخچه فعالیت

### ۱. کلیات

گروه شامل شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. سابقه ثبتی و مصوبه های مربوط به تشکیل، تغییرات و نوع فعالیت شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

**الف.** شرکت بازرسی فنی بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ تحت شماره ۸۹۲۴۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. لیکن در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ نام شرکت به بازرسان فنی ایران (سهامی خاص) و در تاریخ ۱۳۸۳/۹/۲۴ نام شرکت به پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) تغییر نموده است. همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۲/۱۱ صاحبان سهام ضمن تصویب اساسنامه جدید، نام شرکت به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و نوع آن به سهامی عام تغییر یافت. اساسنامه فوق به تأیید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده و تغییرات اساسنامه شرکت در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان کریم خان زند شماره ۳۸ می باشد.

**ب.** به استناد مفاد بند ۳ مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱/۱۱۰/۲/۸۸ هـ مورخ ۱۳۸۸/۹/۴ هیئت واگذاری موضوع فصل هفتم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردید شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس با انتقال سهام شرکت‌های پتروشیمی ره آوران، مبین، نوری (برزویه)، بندرامام، بوعلی سینا، فجر، عملیات غیرصنعتی، بازرگانی پتروشیمی، مدیریت توسعه، پتروشیمی بین الملل، خوزستان، پارس، عملیات غیرصنعتی بازارگاد، اروند، تندگویان متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تبدیل به شرکت هلدینگ گردد و صد در صد سهام شرکت هلدینگ نیز از طریق بورس اوراق بهادار واگذار شود.

در اجرای تصمیمات متخذه در جلسه ۱۴۴ مورخ ۱۳۸۹/۹/۸ هیئت محترم واگذاری، مالکیت سهام ۱۵ شرکت فرعی فوق الذکر پس از طی مراحل قانونی در پایان شهریورماه سال ۱۳۹۰ و به ارزش‌های دفتری به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) منتقل گردید. جدول زیر بیانگر تعداد و درصد سهام انتقال یافته می باشد:

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| نام شرکت                  | تعداد کل سهام شرکت | درصد مالکیت هلدینگ خلیج فارس | تعداد سهام تحت تملک شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
|---------------------------|--------------------|------------------------------|---------------------------------------------------|
| پتروشیمی بندرامام         | ۱۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۶۹,۲۷٪                       | ۹,۰۷۶,۶۵۸,۲۴۱                                     |
| پتروشیمی پارس             | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۶۰٪                          | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                     |
| پتروشیمی مبین             | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰٪                         | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                     |
| پتروشیمی نوری             | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۷۶/۵۵٪                       | ۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰                                     |
| پتروشیمی فجر              | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۷۰٪                          | ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                     |
| پتروشیمی خوزستان          | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۰٪                          | ۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| پتروشیمی بوعلی سینا       | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۰٪                          | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| پتروشیمی تندگویان         | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۷۵٪                          | ۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰                                     |
| پتروشیمی اروند            | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۷۹٪                          | ۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| مدیریت توسعه صنایع        | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰٪                         | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                                       |
| بازرگانی پتروشیمی         | ۲۵,۰۰۰,۰۰۰         | ۴۵٪                          | ۱۱,۲۴۸,۰۰۰                                        |
| پتروشیمی بین الملل        | ۸۰۰                | ۱۰۰٪                         | ۸۰۰                                               |
| عملیات غیر صنعتی ماهشهر   | ۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰        | ۱۰۰٪                         | ۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰                                       |
| عملیات غیر صنعتی بازارگاد | ۲,۵۲۸,۵۰۰          | ۱۰۰٪                         | ۲,۵۲۸,۵۰۰                                         |
| ره‌آوران فنون پتروشیمی    | ۵۰۰۰               | ۱۰۰٪                         | ۵۰۰۰                                              |

پ. شرکت در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۶ در فهرست شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درج و سهام آن در تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۲۷ در بورس اوراق بهادار عرضه گردید. هم اکنون سهام شرکت با نماد معاملاتی " فارس " در بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران مورد معامله قرار می گیرد.

## ۲. فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده به شرح زیر می باشد :

### الف. موضوع فعالیت های اصلی :

سرمایه گذاری در سهام سهم شرکت، واحدهای سرمایه صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر، (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند:

۱ - تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربنها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آیند.

۲ - خرید و تأمین مواد اولیه، خرید، تهیه و تولید کلیه ماشین آلات مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه، تولید و بازرگانی محصولات بند ۱ فوق فعالیت می کنند، از داخل یا خارج کشور.

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳ - طراحی و مهندسی اصولی و تفصیلی پروژه های در دست اجرا و آتی سایر شرکت های سرمایه پذیر حمل و نقل، انبارداری، توزیع و فروش محصولات و خدمات سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه، تولید و بازرگانی محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می کنند.

۴ - انجام معاملات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری در سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه، و بازرگانی مواد و محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می کنند.

۵ - ارائه خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به سایر شرکت های سرمایه پذیر.

### **ب. موضوع فعالیت های فرعی شرکت:**

۱ - سرمایه گذاری در مسکوکات، فلزات گران بها، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانک ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.

۲ - سرمایه گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت ها، مؤسسات یا صندوق های سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع بدون کسب کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر.

۳ - سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد.

۴ - سرمایه گذاری در سایر دارایی ها از جمله دارایی های فیزیکی، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی

۵ - ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری.
- تأمین مالی، بازار گردانی اوراق بهادار.
- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.
- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.

تبصره: ترکیب دارایی های شرکت در مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین می شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی های خود را (که از نصف دارایی های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل های مصوب سازمان مذکور به موضوع اصلی فعالیت خود، اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه گذاری ها و دارائی های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتاً می تواند بخشی از این دارایی ها را به صورت دارایی ها و سرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگهداری نماید.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳. وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر می باشد:

| نوع استخدام                  | گروه       |            | شرکت اصلی  |            |
|------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                              | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ | ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |
| کارکنان دائمی                | ۶,۰۳۱      | ۴,۱۰۷      | ۱۱۱        | ۱۱۰        |
| کارکنان قراردادی و مشاوره ای | ۲,۳۱۲      | ۴,۳۴۷      | ۲۸         | ۳۰         |
| کارکنان پیمانی               | ۱,۹۸۶      | ۲,۴۸۳      | ۲          | ۳          |
| جمع                          | ۱۰,۳۲۹     | ۱۰,۹۳۷     | ۱۴۱        | ۱۴۳        |

۴. ترکیب صاحبان سهام

ترکیب صاحبان سهام در تاریخ تهیه گزارش بشرح جدول زیر می باشد:

| درصد مالکیت | تعداد سهام     | اسامی سهامداران                                     |
|-------------|----------------|-----------------------------------------------------|
| ۴۰          | ۹,۹۱۵,۴۴۵,۵۷۶  | شرکت های سرمایه گذاری استانی                        |
| ۲۰          | ۴,۹۵۹,۳۷۴,۶۶۸  | شرکت ملی صنایع پتروشیمی                             |
| ۱۷          | ۴,۲۱۴,۰۶۴,۳۷۰  | صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان شرکت ملی نفت |
| ۸,۵۰        | ۲,۱۰۷,۴۵۰,۰۰۰  | گروه پتروشیمی تابان فردا                            |
| ۸,۵۰        | ۲,۱۰۷,۰۳۲,۱۸۵  | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین             |
| ۰,۷۶        | ۱۸۹,۲۷۶,۲۹۰    | سهام ترجیحی کارکنان                                 |
| ۵,۲         | ۱,۲۹۵,۸۳۷,۸۵۱  | سایر (عرضه از طریق بورس)                            |
| کمتر از ۱٪  | ۵,۰۰۰          | سهام وثیقه                                          |
| ۱۰۰         | ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰ | جمع                                                 |

## ۵. مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

### ۵-۱. مبانی تلفیق

- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی‌مابین است.
- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.
- سال مالی شرکت‌های فرعی جز شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان که پایان اردیبهشت ماه می باشد در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. سال مالی شرکت اصلی در پایان خرداد ماه هر سال پایان می‌پذیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی، به حساب گرفته می‌شود.

## ۶. خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۶-۱. موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه ارزشیابی شده و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت بعنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می‌گردد. بهای تمام شده موجودی‌ها با به‌کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

#### روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه  
میانگین متغیر

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

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### ۶-۲. سرمایه گذاری های بلندمدت

| نحوه ارزیابی:                                               | تلفیقی گروه                                                                               | شرکت اصلی                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| سرمایه گذاری در شرکت های<br>فرعی مشمول تلفیق                | مشمول تلفیق                                                                               | بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش<br>انباشته سرمایه گذاری)                                            |
| سرمایه گذاری در شرکت های<br>وابسته                          | ارزش ویژه                                                                                 | بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش<br>انباشته سرمایه گذاری)                                            |
| سایر سرمایه گذاری های<br>بلندمدت                            | بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته<br>سرمایه گذاری)                                  | بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش<br>انباشته سرمایه گذاری)                                            |
| <b>نحوه شناخت درآمد:</b>                                    |                                                                                           |                                                                                                     |
| سرمایه گذاری در شرکت های<br>فرعی مشمول تلفیق                | مشمول تلفیق                                                                               | در زمان تصویب سود توسط مجمع<br>عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه<br>پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) |
| سرمایه گذاری در شرکت های<br>وابسته                          | روش ارزش ویژه                                                                             | در زمان تصویب سود توسط مجمع<br>عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه<br>پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) |
| سایر سرمایه گذاری های<br>بلندمدت و سرمایه گذاری های<br>جاری | در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی<br>صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ-<br>ترازنامه) | در زمان تصویب سود توسط مجمع<br>عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه<br>پذیر (تا تاریخ ترازنامه)            |

#### ۶-۳. دارایی های ثابت مشهود

۶-۳-۱. دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

۶-۳-۲. استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط (و بادر نظر گرفتن آیین نامه استهلاک ها موضوع قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و بخشنامه شماره ۲۷۶۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۶ ابلاغ جدول اصلاحی استهلاک دارائی های صنعت نفت) و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود.

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| دارایی                       | نرخ استهلاك      | روش استهلاك |
|------------------------------|------------------|-------------|
| ساختمان‌ها                   | ۷،۸ و ۱۰ درصد    | نزولی       |
| تأسیسات و سرویس‌های جانبی    | ۱۲ ساله          | خط مستقیم   |
| ماشین آلات و تجهیزات         | ۱۵ ساله          | خط مستقیم   |
| اثاثیه و منصوبات و ابزارآلات | ۴ و ۱۰ ساله      | خط مستقیم   |
| وسایل نقلیه                  | ۳۰،۲۵ و ۳۵ درصد  | نزولی       |
| انواع کاتالیستها             | عمر مفید هر کدام | نقصانی      |

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

۳-۳-۶. طرح‌های در دست اجرا به صورت کارگزاری و به نمایندگی از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی انجام می‌گیرد و آثار مالی قطعی عملیات نیز در پایان سال به حساب شرکت مذکور منظور می‌شود. کلیه منابع مالی مورد نیاز این طرح‌ها توسط شرکت‌ها و یا شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس تأمین می‌شود.

### **۴-۶. حق لیسانس**

حق لیسانس طبق آیین نامه موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ از تاریخ شروع به بهره برداری به روش مستقیم و بین ۳ تا ۶ سال مستهلک می‌گردد.

### **۵-۶. مخارج تأمین مالی**

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

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

#### **۶-۶. تسعیر ارز**

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (به استثنای موارد توافقی که با نرخ توافق شده تسعیر گردیده) و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به عنوان درآمد (هزینه) در دوره وقوع شناسایی و یا بهای تمام شده دارائی ها در جریان تکمیل (پروژه ها) منظور می شود.

در تهیه پیش بینی اخیر شرکت جهت تسعیر ارز حاصل از محصولات صادراتی از نرخ ارز قابل دسترس و برای تسعیر ارز خوراک خریداری شده از نرخ ارز رسمی بانک مرکزی (مبادله ای) طبق مصوبه شماره م/ب/م ۵۸۵ معاون برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری ریاست جمهوری استفاده نموده است.

#### **۶-۷. ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق پایه به علاوه فوق العاده های ویژه کارگاهی و بدی آب و هوا برای هریک از کارکنان برای هرسال خدمت و حداکثر تا ۳۶ ماه طبق مقررات محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

#### **۶-۸. سرقفلی**

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. در مواردی که امکان دسترسی به خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های شرکت فرعی در زمان تحصیل وجود ندارد، در محاسبه سرقفلی از خالص ارزش دفتری دارایی ها و بدهی های شرکت های فرعی در زمان تملک استفاده می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

### ۷. مفروضات تهیه پیش‌بینی تلفیقی گروه

۷-۱- اطلاعات مورد استفاده در تهیه پیش‌بینی سود و زیان تلفیقی گروه بشرح زیر است:

| شرکت سرمایه پذیر                               | اطلاعات استفاده شده در پیش‌بینی تلفیقی |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|
| شرکت های مشمول تلفیق (شرکت های فرعی)           |                                        |
| پتروشیمی بندرامام                              | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  |
| پتروشیمی پارس                                  | "                                      |
| پتروشیمی مبین                                  | "                                      |
| پتروشیمی نوری                                  | "                                      |
| پتروشیمی فجر                                   | "                                      |
| پتروشیمی خوزستان                               | "                                      |
| پتروشیمی بوعلی سینا                            | "                                      |
| پتروشیمی تندگویان                              | "                                      |
| پتروشیمی اروند                                 | "                                      |
| مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی                    | "                                      |
| پتروشیمی بین‌الملل                             | "                                      |
| عملیات غیرصنعتی ماهشهر                         | "                                      |
| عملیات غیر صنعتی پازارگاد                      | "                                      |
| ره‌آوران فنون پتروشیمی                         | "                                      |
| گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان            | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۲/۳۱  |
| شرکت های مشمول روش ارزش ویژه (شرکت های وابسته) |                                        |
| پلیمر آریا ساسول                               | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  |
| پارس تامین مجد                                 | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹  |
| بازرگانی پتروشیمی                              | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱  |

۷-۲- برای سایر شرکت‌های زیرگروه (بسپاران، فرآورش، کیمیا و خوارزمی) شرکت‌های فرعی به صورت ترکیب در شرکت پتروشیمی بندرامام برآورد انجام شده است.

نرخ خوراک گاز (مواد اولیه) و گاز سوخت براساس مصوبه وزارت نفت محاسبه و اعمال گردید، نرخ خوراک مصرفی مجتمع های پتروشیمی براساس قراردادهای منعقد و برای یوتیلیتی مصرفی براساس نرخهای اعلامی شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و اعمال گردیده است.

۷-۳- افزایش دستمزد کارمندان و کارگران بر مبنای حقوق و دستمزد پایه عملکرد سال ۱۳۹۳ به اضافه ۲۵٪ افزایش بابت اضافات عمومی و شایستگی و ترفیعات محاسبه شده است. در خصوص سایر هزینه های کارکنان بر مبنای اعلام امور صندوق های بازنشستگی صنعت نفت محاسبه شده است.

۷-۴- کارمزد خدمات فروش بازرگانی پتروشیمی بر مبنای مصوبات موجود محاسبه و در نظر گرفته شده است.

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

#### برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

#### براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۵- نرخ تبدیل ارز ( دلار به ریال ) جهت فروش محصولات صادراتی و خریدهای خارجی ۳۴,۰۰۰ ریال و برای مبادلات و فروش های داخلی مجتمع ها ۲۸,۵۰۰ ریال مبنای محاسبه قرار گرفته است.

۷-۶- سهم اقلیت از سود بودجه سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۵، بر مبنای درصد مالکیت پایان سال ۱۳۹۳ و شرکت پتروشیمی فجر و نوری براساس تغییرات طی سال ۱۳۹۴ از سود گروه کسر شده است.

۷-۷- گروه در پایان شهریور ماه ۱۳۹۰ شکل گرفته و مالکیت ۱۴ شرکت فرعی و ۱ شرکت وابسته در پایان ماه مزبور به شرکت مادر انتقال یافته است. باتوجه به تهیه و ارائه ترازنامه تلفیقی در زمان تشکیل گروه (۳۱ شهریور ۱۳۹۰) و حسابرسی اطلاعات مالی موصوف، سرقفلی حاصل از تلفیق به مبلغ ۹,۴۶۲,۶۵۷ میلیون ریال شناسایی شده است. استهلاك سرقفلی ناشی از تلفیق بر مبنای روش توصیف شده در بند ۸-۶ در بودجه برآوردی لحاظ شده است. ضمناً مبلغ ۳,۸۶۷,۱۳۲ میلیون ریال مبلغ تخصیص یافته به حساب بستانکار دارایی های ثابت (عمدتاً ماشین آلات و تجهیزات) براساس اطلاعات مالی حسابرسی شده زمان تشکیل گروه نیز در محاسبه سود تلفیقی بودجه شده، بر مبنای استهلاك طبقه مزبور (خط مستقیم ۱۵ ساله) از هزینه استهلاك گروه برگشت داده شده است.

#### ۸. پیش بینی تولید محصولات:

مقادیر تولید برای پیش بینی سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵ توسط شرکت های گروه در مقایسه با ظرفیت اسمی به ترتیب زیر می باشد:

| نام شرکت            | واحد | ظرفیت اسمی | پیش بینی<br>حسابرسی شده   | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده |
|---------------------|------|------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|
|                     |      |            | سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴    | سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴   |
| پتروشیمی بندر امام  | تن   | ۶,۸۵۵,۶۰۰  | ۵,۵۷۱,۰۰۰                 | ۱,۳۳۲,۹۴۱                    | ۴,۹۳۵,۷۶۸                   |
| پتروشیمی پارس       | تن   | ۴,۴۸۱,۰۰۰  | ۳,۴۹۹,۸۰۰                 | ۸۴۱,۰۰۰                      | ۳,۶۰۸,۰۰۰                   |
| پتروشیمی نوری       | تن   | ۴,۴۷۹,۰۰۰  | ۴,۰۰۲,۰۰۰                 | ۱,۰۶۲,۰۰۰                    | ۳,۷۰۶,۰۰۰                   |
| پتروشیمی بوعلی سینا | تن   | ۱,۷۴۰,۰۰۰  | ۱,۵۵۸,۰۰۰                 | ۷۲,۹۷۸                       | ۱,۵۶۴,۵۵۹                   |
| پتروشیمی اروند      | تن   | ۲,۸۳۴,۲۰۰  | ۱,۹۶۴,۰۳۰                 | ۶۶۵                          | ۲,۳۷۵,۰۰۰                   |
| پتروشیمی تندگویان   | تن   | ۱,۵۰۸,۵۰۰  | ۱,۱۴۳,۱۱۵                 | ۱۹۸,۸۱۹                      | ۱,۰۷۷,۲۸۰                   |
| پتروشیمی خوزستان    | تن   | ۶۵,۰۰۰     | ۵۶,۰۰۰                    | ۴,۶۲۲                        | ۴۰,۲۱۸                      |
|                     |      | ۲۱,۹۶۳,۳۰۰ | ۱۷,۷۹۳,۹۴۵                | ۳,۵۱۳,۰۲۵                    | ۱۷,۳۰۶,۸۲۵                  |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹. ریز فروش و درآمد حاصل از خدمات گروه به تفکیک شرکت های زیرمجموعه به شرح صفحه بعد است:

| پیش بینی فروش سال مالی ۱۳۹۵          |           |            |                           |             |              |                   |           |           |                           |            |             | نام شرکت                             |
|--------------------------------------|-----------|------------|---------------------------|-------------|--------------|-------------------|-----------|-----------|---------------------------|------------|-------------|--------------------------------------|
| عملکرد واقعی سه ماهه فروش ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ |           |            |                           |             |              |                   |           |           |                           |            |             |                                      |
| مقادیر (برحسب تن)                    |           |            | مبالغ (برحسب میلیون ریال) |             |              | مقادیر (برحسب تن) |           |           | مبالغ (برحسب میلیون ریال) |            |             |                                      |
| داخلی                                | صادراتی   | مجموع      | داخلی                     | صادراتی     | مجموع        | داخلی             | صادراتی   | مجموع     | داخلی                     | صادراتی    | مجموع       |                                      |
| ۱.۲۰۳.۳۰۰                            | ۲.۱۶۶.۱۰۰ | ۳.۳۶۹.۴۰۰  | ۲۵.۸۹۲.۴۰۵                | ۴۵.۰۱۴.۳۳۷  | ۷۰.۹۰۶.۷۴۳   | ۲۴۴.۱۵۴           | ۴۶۹.۹۳۱   | ۷۱۴.۰۸۵   | ۵۰۱.۰۶۳۲                  | ۷.۶۱۰.۱۳۶  | ۱۳.۱۱۱.۷۶۸  | پتروشیمی بندرامام                    |
| ۱.۹۱۴.۸۸۰                            | ۱.۵۸۵.۰۰۰ | ۳.۴۹۹.۸۸۰  | ۱۹.۴۵۶.۹۹۸                | ۳۶.۷۴۱.۲۱۶  | ۵۶.۱۹۸.۲۱۴   | ۳۵۶.۶۹۵           | ۴۴۷.۱۸۲   | ۸۰۳.۸۷۷   | ۳.۴۲۱.۲۱۹                 | ۸.۵۹۴.۰۹۸  | ۱۲.۰۱۵.۳۱۷  | پتروشیمی پارس                        |
| ۲.۸۹۷.۸۰۰                            | ۱.۱۰۴.۲۰۰ | ۴.۰۰۲.۰۰۰  | ۵۱.۱۸۷.۵۲۲                | ۲۶.۸۹۶.۸۰۱  | ۷۸.۰۸۴.۳۲۳   | ۴۱۱.۰۱۸           | ۶۶۶.۷۱۶   | ۱.۰۷۷.۷۳۴ | ۶.۲۸۷.۴۰۰                 | ۱۲.۹۶۴.۵۲۶ | ۱۹.۲۵۱.۹۲۶  | پتروشیمی نوری                        |
| ۱.۵۵۸.۰۰۰                            | ۰         | ۱.۵۵۸.۰۰۰  | ۳۰.۱۶۰.۱۸۹                | ۰           | ۳۰.۱۶۰.۱۸۹   | ۱۷۰.۶۹۷           | ۱۰۱.۹۶۳   | ۲۷۲.۶۶۰   | ۳.۱۷۶.۷۵۰                 | ۲.۰۶۸.۰۸۱  | ۵.۲۴۴.۸۳۱   | پتروشیمی بوعلی سینا                  |
| ۶۵۲.۷۰۰                              | ۳۷۵.۰۰۰   | ۱.۰۲۷.۷۰۰  | ۶.۸۰۳.۶۲۵                 | ۶.۵۰۲.۵۰۰   | ۱۳.۳۰۶.۱۲۵   | ۱۰۰.۹۷۱           | ۱۳۲.۸۹۰   | ۲۳۳.۸۶۱   | ۱.۱۹۰.۱۴۶                 | ۱.۵۶۰.۳۵۰  | ۲.۷۵۰.۴۹۶   | پتروشیمی اروند                       |
| ۴۵۰.۹۰۰                              | ۲۷۱.۵۰۰   | ۷۲۲.۴۰۰    | ۱۴.۶۷۲.۱۶۲                | ۸.۴۳۸.۳۴۴   | ۲۳.۱۱۰.۵۰۶   | ۱۰۳.۲۸۴           | ۲۵.۲۶۳    | ۱۳۸.۵۴۷   | ۳.۳۵۹.۵۲۱                 | ۹۵۵.۸۷۳    | ۴.۳۱۵.۳۹۴   | پتروشیمی تندگویان                    |
| ۱۶.۳۶۰                               | ۱۶.۱۴۰    | ۳۲.۵۰۰     | ۱.۳۱۲.۱۰۰                 | ۱.۱۱۴.۴۵۲   | ۲.۳۲۶.۵۵۲    | ۱.۱۸۶             | ۳۲۰       | ۱.۵۰۶     | ۹۳.۳۵۸                    | ۱۳.۷۷۲     | ۱۰۷.۱۳۰     | پتروشیمی خوزستان                     |
| -                                    | -         | -          | ۱۴.۷۶۷.۴۱۸                | -           | ۱۴.۷۶۷.۴۱۸   | -                 | -         | -         | ۳.۸۷۷.۹۴۸                 | -          | ۳.۸۷۷.۹۴۸   | پتروشیمی فجر                         |
| -                                    | -         | -          | ۳۶.۴۱۸.۰۲۰                | -           | ۳۶.۴۱۸.۰۲۰   | -                 | -         | -         | ۹۰.۶۱۰.۴۰۰                | -          | ۹۰.۶۱۰.۴۰۰  | پتروشیمی مبین                        |
| -                                    | -         | -          | ۵۲۸.۴۷۱                   | -           | ۵۲۸.۴۷۱      | -                 | -         | -         | ۵۸.۲۸۶                    | -          | ۵۸.۲۸۶      | مدیریت توسعه                         |
| -                                    | -         | -          | ۱.۳۷۲.۸۸۸                 | -           | ۱.۳۷۲.۸۸۸    | -                 | -         | -         | ۲۹۷.۷۵۱                   | -          | ۲۹۷.۷۵۱     | عملیات غیر صنعتی                     |
| -                                    | -         | -          | ۴.۵۴۷.۵۲۹                 | -           | ۴.۵۴۷.۵۲۹    | -                 | -         | -         | ۹۸۷.۸۴۱                   | -          | ۹۸۷.۸۴۱     | پازارگاد                             |
| -                                    | -         | -          | ۲۶۱.۳۰۷                   | -           | ۲۶۱.۳۰۷      | -                 | -         | -         | ۳۴.۳۸۶                    | -          | ۳۴.۳۸۶      | راه آوران فنون                       |
| -                                    | -         | -          | ۸۲.۳۳۷                    | -           | ۸۲.۳۳۷       | -                 | -         | -         | ۱۶.۷۲۴                    | -          | ۱۶.۷۲۴      | پتروشیمی بین الملل                   |
| -                                    | -         | -          | ۲.۵۳۷.۵۲۲                 | -           | ۲.۵۳۷.۵۲۲    | -                 | -         | -         | -                         | -          | -           | گروه پترو شیمی سرمایه گذاری ایرانیان |
| ۸.۶۹۳.۹۴۰                            | ۵.۵۱۷.۹۴۰ | ۱۴.۲۱۱.۸۸۰ | ۲۰۹.۹۰۰.۴۹۲               | ۱۲۴.۷۰۷.۶۵۱ | ۳۳۴.۶۰۸.۱۴۳  | ۱.۳۸۸.۰۰۵         | ۱.۸۵۴.۲۶۵ | ۳.۲۴۲.۲۷۰ | ۳۷.۳۶۴.۳۶۲                | ۳۳.۷۶۶.۸۳۶ | ۷۱.۱۳۱.۱۹۸  | مجموع فروش و درآمدها                 |
| -                                    | -         | -          | (۳۱.۴۸۵.۰۷۴)              | -           | (۳۱.۴۸۵.۰۷۴) | -                 | -         | -         | (۵.۲۳۱.۰۱۱)               | -          | (۵.۲۳۱.۰۱۱) | مبادلات درون گروهی                   |
| ۸.۶۹۳.۹۴۰                            | ۵.۵۱۷.۹۴۰ | ۱۴.۲۱۱.۸۸۰ | ۱۷۸.۴۱۵.۴۱۸               | ۱۲۴.۷۰۷.۶۵۱ | ۳۰۳.۱۲۳.۰۶۹  | ۱.۳۸۸.۰۰۵         | ۱.۸۵۴.۲۶۵ | ۳.۲۴۲.۲۷۰ | ۳۲.۱۳۳.۳۵۱                | ۳۳.۷۶۶.۸۳۶ | ۶۵.۹۰۰.۱۸۷  | جمع                                  |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰. پیش بینی های صورت گرفته برای بهای تمام شده محصولات فروش رفته به ترتیب زیر است:

| عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی |                                    |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|
| ۳۱ خرداد ۱۳۹۴                           | ۳۱ شهریور ۱۳۹۴                          | ۳۱ خرداد ۱۳۹۵                       |                                    |
| میلیون ریال                             | میلیون ریال                             | میلیون ریال                         |                                    |
| ۴۸.۰۴۹.۶۲۴                              | ۱۰.۱۳۸.۵۴۳                              | ۵۵.۹۳۶.۱۸۲                          | شرکت پتروشیمی بندرامام             |
| ۳۴.۲۸۱.۳۵۱                              | ۷.۲۷۰.۸۲۳                               | ۳۶.۷۱۳.۷۸۱                          | شرکت پتروشیمی پارس                 |
| ۷۳.۶۰۰.۰۲۱                              | ۱۷.۵۹۷.۴۵۷                              | ۶۸.۷۳۶.۱۹۴                          | شرکت پتروشیمی نوری                 |
| ۳۳.۶۷۴.۶۶۵                              | ۵.۰۰۲.۹۰۴                               | ۲۷.۹۱۲.۰۶۳                          | شرکت پتروشیمی بوعلی سینا           |
| ۷.۹۶۱.۷۱۳                               | ۲.۲۵۴.۲۵۲                               | ۱۱.۴۴۸.۰۳۵                          | شرکت پتروشیمی اروند                |
| ۱۶.۱۵۲.۸۶۱                              | ۴.۲۴۶.۴۱۱                               | ۲۰.۵۳۷.۱۴۰                          | شرکت پتروشیمی تندگویان             |
| ۱.۷۷۸.۰۳۴                               | ۱۳۵.۸۵۶                                 | ۲.۷۲۷.۷۳۸                           | شرکت پتروشیمی خوزستان              |
| ۵.۹۱۰.۰۷۲                               | ۱.۷۶۴.۰۶۴                               | ۶.۲۹۱.۹۳۰                           | شرکت پتروشیمی فجر                  |
| ۲۳.۷۶۶.۱۳۶                              | ۶.۳۳۱.۲۹۴                               | ۲۵.۸۲۳.۷۱۶                          | شرکت پتروشیمی مبین                 |
| ۱۰.۲۲.۰۵۹                               | ۲۶۷.۹۳۰                                 | ۱.۲۶۳.۷۱۸                           | عملیات غیر صنعتی ماهشهر            |
| ۲.۳۸۶.۷۶۳                               | ۷۲۳.۳۰۷                                 | ۴.۰۱۴.۸۴۹                           | عملیات غیر صنعتی بازارگاد          |
| ۱۳۹.۳۹۹                                 | ۳۵.۹۶۰                                  | ۱۹۱.۹۰۲                             | راه آوران فنون جنوب                |
| -                                       | -                                       | -                                   | مدیریت توسعه                       |
| ۲۵۱.۵۱۹.۰۴۷                             | ۵۵.۷۶۸.۸۰۱                              | ۲۶۱.۵۹۷.۲۴۷                         | جمع                                |
| (۱۶.۶۰۷.۷۹۰)                            | (۵.۲۳۱.۰۱۱)                             | (۳۱.۴۸۵.۰۷۴)                        | تعدیلات درون گروهی                 |
| ۲۳۴.۹۱۱.۲۵۷                             | ۵۰.۵۳۷.۷۹۰                              | ۲۳۰.۱۱۲.۱۷۴                         | خالص بهای تمام شده کالای فروش رفته |

## شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

### پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱. هزینه های تولیدی به تفکیک عناصر هزینه به شرح زیر می باشد:

| عملکرد واقعی       | عملکرد واقعی      | پیش بینی           |                           |
|--------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|
| حسابرسی شده        | حسابرسی نشده      | حسابرسی شده        |                           |
| سال مالی           | سه ماهه           | سال مالی           |                           |
| ۳۱ خرداد ۱۳۹۴      | ۳۱ شهریور ۱۳۹۴    | ۳۱ خرداد ۱۳۹۵      |                           |
| میلیون ریال        | میلیون ریال       | میلیون ریال        |                           |
| ۲۰۱,۰۴۲,۵۹۸        | ۴۳,۲۱۷,۷۶۳        | ۲۰۳,۰۸۷,۳۲۳        | مواد اولیه                |
| ۴,۳۲۷,۹۲۹          | ۶۲۹,۸۲۰           | ۱۴,۹۴۰,۵۸۳         | دستمزد مستقیم             |
| ۱۳,۴۸۶,۳۷۸         | ۳,۲۷۴,۰۵۴         | ۱۴,۷۳۳,۴۶۵         | سرویسهای جانبی            |
| ۹,۶۰۰,۹۰۰          | ۲,۶۳۲,۹۱۶         | ۸,۷۵۸,۷۴۱          | هزینه استهلاك             |
| ۷,۰۲۹,۴۱۵          | ۱,۴۴۳,۷۹۴         | ۷,۴۲۴,۴۵۴          | قطعات یدکی و مواد شیمیایی |
| ۷,۲۰۹,۲۲۱          | ۲,۱۷۰,۸۱۳         | ۱۰,۹۱۱,۵۹۲         | تعمیرات و نگهداری         |
| ۸,۸۲۲,۶۰۶          | ۲,۳۹۹,۶۴۱         | ۱,۷۴۱,۰۸۸          | سایر                      |
| <b>۲۵۱,۵۱۹,۰۴۷</b> | <b>۵۵,۷۶۸,۸۰۱</b> | <b>۲۶۱,۵۹۷,۲۴۷</b> | <b>جمع</b>                |

۱-۱-۱۰. افزایش دستمزد مستقیم عمدتاً به دلیل افزایش حق جذب کارکنان معادل میانگین ۵۰ درصد حقوق پایه و فوق العاده ویژه و ۲۵

درصد افزایش حقوق سالیانه نفت و تبدیل وضعیت کارکنان پیمانکاری به قراردادی می باشد.

۱-۱-۲۰. قیمت یوتیلیتی بر مبنای نرخهای جدید اعلامی توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی و براساس قراردادهای منعقد شده شرکتهای

پتروشیمی مبین و فجر با شرکتهای گروه محاسبه می شود .

### ۱۱. سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها:

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ۱۰٪ از سهام شرکت پتروشیمی مبین به مبلغ ۳,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال برای سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۳/۳۱ شناسایی و پیش بینی می گردد بخشی از سهام شرکت پتروشیمی فجر در سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ واگذار گردد

لذا مبلغ ۳,۷۵۰,۰۰۰ میلیون ریال سود حاصل از فروش شرکت مذکور برآورد شده است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲. هزینه های عمومی و اداری، توزیع و فروش به شرح زیر می باشد:

| عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ |                    |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|--------------------|
| میلیون ریال                                              | میلیون ریال                                               | میلیون ریال                                          |                    |
| ۴,۷۱۰,۲۹۲                                                | ۱۹۱,۵۲۰                                                   | ۲,۵۹۰,۴۲۷                                            | هزینه حمل و صادرات |
| ۱,۶۷۵,۲۶۲                                                | ۱,۳۲۸,۱۲۴                                                 | ۳,۰۰۶,۴۸۹                                            | خدمات پیمانکاری    |
| ۵۴۴,۵۰۳                                                  | ۱۱۷,۹۳۷                                                   | ۹۹۴,۷۶۹                                              | کارمزد             |
| ۲,۷۱۹,۸۸۱                                                | ۶۲۳,۵۲۳                                                   | ۲,۴۲۱,۰۳۰                                            | حقوق و دستمزد      |
| ۲,۳۶۱,۹۹۳                                                | ۲۲۲,۳۵۸                                                   | ۱,۳۵۱,۹۷۱                                            | سایر               |
| ۱۲,۰۱۱,۹۳۱                                               | ۲,۴۸۳,۴۶۳                                                 | ۱۰,۳۶۴,۶۸۵                                           |                    |

۱۳. خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی به شرح زیر می باشد:

| عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | شرح                                 |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| میلیون ریال                                              | میلیون ریال                                               | میلیون ریال                                          |                                     |
| ۳۷۷,۱۶۸                                                  | (۶۷,۰۲۹)                                                  | (۴۶۶,۴۱۲)                                            | پتروشیمی بندر امام                  |
| ۶,۰۳۴,۶۴۸                                                | ۱۷۱,۷۲۶                                                   | ۹۰۰,۰۰۰                                              | پتروشیمی پارس                       |
| (۱,۵۴۵,۷۰۹)                                              | ۴۹۷,۲۷۲                                                   | -                                                    | پتروشیمی نوری                       |
| ۱۶۴,۰۷۴                                                  | ۲۰۷,۱۳۷                                                   | (۶۵۹,۹۸۸)                                            | پتروشیمی بو علی سینا                |
| (۹۹۱,۶۵۴)                                                | (۱۸۱,۳۰۷)                                                 | -                                                    | پتروشیمی اروند                      |
| (۳۲۶,۹۱۵)                                                | (۲۹۳,۸۶۱)                                                 | -                                                    | پتروشیمی تندگویان                   |
| (۶۵۸,۹۷۵)                                                | (۹۷,۹۳۶)                                                  | -                                                    | پتروشیمی خوزستان                    |
| ۸۷۹,۲۰۹                                                  | ۲۴۶,۶۹۸                                                   | ۱,۰۴۱,۹۴۰                                            | پتروشیمی فجر                        |
| ۳,۳۴۷                                                    | ۴,۴۴۳                                                     | (۳۰,۲۷۹)                                             | پتروشیمی مبین                       |
| ۳,۶۵۲                                                    | ۱۳                                                        | -                                                    | عملیات غیر صنعتی                    |
| (۱۲,۰۰۰)                                                 | ۲۲۸                                                       | ۲۰۰,۰۰۰                                              | گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان |
| ۳,۹۲۶,۸۴۵                                                | ۴۸۷,۳۸۴                                                   | ۹۸۵,۲۶۱                                              | جمع                                 |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴. سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی به شرح زیر می باشد:

| شرح                                 | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
| پترو شیمی بندر امام                 | میلیون ریال<br>۲۳۷,۴۵۸                               | میلیون ریال<br>۱۰۰,۵۱۸                                    | میلیون ریال<br>۱,۱۷۱,۶۳۰                                 |
| پتروشیمی پارس                       | -                                                    | ۲۱۲,۷۷۷                                                   | ۴۰۷,۷۳۴                                                  |
| پترو شیمی نوری                      | -                                                    | ۴۰۹,۸۸۳                                                   | ۱,۹۱۱,۷۱۷                                                |
| پترو شیمی بوعلی                     | (۱۵۲,۶۸۴)                                            | (۸۲,۸۸۲)                                                  | (۳۰۸,۴۹۵)                                                |
| پترو شیمی اروند                     | -                                                    | ۱۳۵,۴۷۸                                                   | ۴۱۵,۰۴۱                                                  |
| پترو شیمی تند گویان                 | -                                                    | ۱۷۷,۱۹۵                                                   | ۶۳,۴۱۸                                                   |
| پترو شیمی خوزستان                   | -                                                    | ۳,۳۸۲                                                     | ۱۵,۰۲۰                                                   |
| پترو شیمی فجر                       | -                                                    | ۶۳,۵۴۵                                                    | (۸۹۱,۱۳۲)                                                |
| پترو شیمی مبین                      | (۱۱۵,۶۳۰)                                            | (۹,۵۶۳)                                                   | (۱,۳۷۵,۵۷۷)                                              |
| شرکت مدیریت توسعه                   | ۱۱۹,۰۷۲                                              | ۱۱,۸۹۰                                                    | ۱۱۹,۶۰۴                                                  |
| ره آوران فنون جنوب                  | -                                                    | -                                                         | ۷۱۳                                                      |
| عملیات غیر صنعتی                    | -                                                    | (۱۱,۰۰۰)                                                  | ۱,۷۴۸                                                    |
| گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان | -                                                    | ۱۲,۴۵۸                                                    | ۲۱۵,۶۸۵                                                  |
| صنایع پتروشیمی خلیج فارس            | -                                                    | ۱۰۱,۱۴۷                                                   | ۱,۶۱۸,۵۴۹                                                |
| جمع                                 | ۸۸,۲۱۶                                               | ۱,۱۲۴,۸۲۸                                                 | ۳,۳۶۵,۶۵۵                                                |

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱۵ - سهم گروه از سود شرکت های وابسته :**

| عملکرد واقعی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۴ | عملکرد واقعی<br>حسابرسی نشده<br>سه ماهه<br>۳۱ شهریور ۱۳۹۴ | پیش بینی<br>حسابرسی شده<br>سال مالی<br>۳۱ خرداد ۱۳۹۵ |                        |
|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|------------------------|
| میلیون ریال                                              | میلیون ریال                                               | میلیون ریال                                          |                        |
| ۱,۰۵۳,۹۹۳                                                | -                                                         | ۸۳۹,۷۰۴                                              | شرکت بازرگانی پتروشیمی |
| ۴,۰۸۷,۲۸۲                                                | -                                                         | ۳,۲۴۲,۸۸۰                                            | آریاساسول              |
| ۲,۷۲۴,۸۵۵                                                | -                                                         | ۲,۱۶۱,۹۲۰                                            | پارس تأمین مجد         |
| <b>۷,۸۶۶,۱۳۰</b>                                         | <b>-</b>                                                  | <b>۶,۲۴۴,۵۰۴</b>                                     |                        |

**۱۵-۱-** سهم گروه از سود شرکت بازرگانی پتروشیمی به دلیل معاملات فی مابین ناشی از فروش سهام شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان بین آن شرکت و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس حذف گردید.

**۱۵-۲-** سود شرکت وابسته به شرکت پتروشیمی پارس (دارنده ۵۰ درصد از سهام شرکت پلیمر آریاساسول) بر مبنای بودجه مصوب شرکت موصوف محاسبه شده است. با توجه به اینکه شرکت پتروشیمی خلیج فارس دارنده ۶۰ درصد از سهام پتروشیمی پارس می باشد لذا به طور غیر مستقیم صاحب ۳۰ درصد از شرکت پلیمر آریاساسول از طریق شرکت مذکور می باشد.

**۱۵-۳-** سود شرکت وابسته به شرکت پتروشیمی پارس تأمین مجد (دارنده ۵۰ درصد از سهام شرکت پلیمر آریاساسول) بر مبنای بودجه مصوب شرکت موصوف محاسبه شده است. با توجه به اینکه شرکت پتروشیمی خلیج فارس دارنده ۴۰ درصد از سهام پتروشیمی پارس تأمین مجد می باشد لذا به طور غیر مستقیم صاحب ۲۰ درصد از شرکت پلیمر آریاساسول از طریق شرکت مذکور می باشد.

**۱۶. مفروضات تهیه بودجه سود و زیان شرکت اصلی:**

روش نگهداری حساب سرمایه گذاری های بلند مدت در دفاتر شرکت مادر، روش بهای تمام شده است. سال مالی شرکت مادر در پایان خرداد ماه خاتمه می پذیرد. بر همین اساس به منظور برآورد درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، بودجه شرکت های مزبور مشتمل بر برآورد عملکرد تولید و فروش سال آینده با در نظر گرفتن سیاست های کلی تصویب و ابلاغ شده و نیز لحاظ نمودن خط مشی تقسیم سود برآوردی شرکت مادر لحاظ شده است. بدیهی است که در این خصوص به درصد مالکیت شرکت مادر و همچنین وضعیت سود (زیان) انباشته پایان سال مالی شرکت های فرعی توجه شده است. با توجه به تاریخ خاتمه سال مالی شرکت های وابسته و عدم کنترل خط و مشی شرکت مزبور توسط هلدینگ برای شرکت های وابسته سود تقسیمی برآوردی سال مالی شرکت های ذیربط ملاک شناسایی درآمد در دفاتر شرکت مادر قرار گرفته است.

# شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

## پیش بینی سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۵

براساس عملکرد واقعی سه ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-سود سرمایه گذاری در شرکت های گروه:

| پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۳/۳۱ |                      |            |             | پیش بینی سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ |                      |            |             | وضعیت پرتفوی  |             | تعداد سهام متعلق شرکت اصلی | تعداد سهام کل  | نام شرکت                                 |
|---------------------------------------|----------------------|------------|-------------|---------------------------------------|----------------------|------------|-------------|---------------|-------------|----------------------------|----------------|------------------------------------------|
| وضعیت سودآوری                         |                      |            |             | وضعیت سودآوری                         |                      |            |             | قیمت تمام شده | سرمایه      |                            |                |                                          |
| سهام شرکت اصلی                        | سود تقسیم شده هر سهم | سود هر سهم | درصد مالکیت | سهام شرکت اصلی                        | سود تقسیم شده هر سهم | سود هر سهم | درصد مالکیت | میلیون ریال   | میلیون ریال |                            |                |                                          |
| ۷,۵۵۱,۳۳۳                             | ۸۳۲                  | ۹۲۴        | ۶۹٪         | ۷,۰۴۶,۵۴۶                             | ۷۷۹                  | ۸۶۶        | ۶۹٪         | ۹,۰۷۶,۶۵۸     | ۱۳,۱۰۳,۰۰۰  | ۹,۰۷۶,۶۵۸,۲۴۱              | ۱۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰ | پتروشیمی بندرامام                        |
| ۱۹,۱۴۱,۲۵۶                            | ۵,۳۱۷                | ۵,۵۹۷      | ۶۰٪         | ۱۳,۴۰۶,۰۸۳                            | ۳,۷۲۴                | ۳,۹۲۰      | ۶۰٪         | ۳,۶۰۰,۰۰۰     | ۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی پارس                            |
| ۳,۵۸۴,۷۱۹                             | ۱,۵۶۱                | ۱,۷۳۴      | ۷۷٪         | ۵,۱۴۹,۸۸۲                             | ۲,۲۲۹                | ۲,۴۷۷      | ۷۷٪         | ۲,۲۹۶,۵۰۰     | ۳,۰۰۰,۰۰۰   | ۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰              | ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی نوری (برزویه)                   |
| ۷۵۷,۰۸۱                               | ۲,۱۶۳                | ۲,۴۰۳      | ۷۰٪         | ۳۳۲,۰۱۲                               | ۹۴۹                  | ۱,۰۵۴      | ۷۰٪         | ۳۵۰,۰۰۰       | ۵۰۰,۰۰۰     | ۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | پتروشیمی بوعلی سینا                      |
| -                                     | -                    | ۲,۴۳۸      | ۷۹٪         | -                                     | -                    | ۲,۳۰۸      | ۷۹٪         | ۳۱۶,۰۰۰       | ۴۰۰,۰۰۰     | ۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰                | ۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | پتروشیمی اروند                           |
| -                                     | -                    | ۵          | ۷۵٪         | -                                     | -                    | ۶۱         | ۷۵٪         | ۳,۷۵۰,۰۰۰     | ۲۳,۹۵۷,۶۶۶  | ۱۷,۹۶۸,۲۴۹,۵۰۰             | ۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰ | پتروشیمی تندگویان                        |
| -                                     | -                    | (۱,۸۴۵)    | ۷۰٪         | -                                     | -                    | (۱,۱۹۹)    | ۷۰٪         | ۲۵۲,۰۰۰       | ۳۶۰,۰۰۰     | ۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰                | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰    | پتروشیمی خوزستان                         |
| ۳,۴۹۰,۲۶۳                             | ۱,۹۹۴                | ۲,۲۱۶      | ۷۰٪         | ۳,۷۱۴,۴۱۴                             | ۲,۴۷۶                | ۲,۶۰۷      | ۶۰٪         | ۱,۷۵۰,۰۰۰     | ۲,۵۰۰,۰۰۰   | ۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰              | ۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | پتروشیمی فجر                             |
| ۴,۴۶۵,۷۷۶                             | ۳۴۸                  | ۴۹۷        | ۹۰٪         | ۸,۱۷۹,۲۸۷                             | ۶۳۸                  | ۶۷۱        | ۹۰٪         | ۳,۰۰۰,۰۰۰     | ۱۴,۲۵۲,۰۰۰  | ۱۲,۸۲۶,۷۹۶,۴۰۰             | ۱۴,۲۵۱,۹۹۶,۰۰۰ | پتروشیمی مبین                            |
| ۱۱,۵۲۹                                | ۱۱۵                  | ۱۲۸        | ۱۰۰٪        | ۱۴۶,۳۴۵                               | ۱,۴۶۳                | ۱,۶۲۶      | ۱۰۰٪        | ۱۰۰,۰۰۰       | ۱۰۰,۰۰۰     | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰                | ۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰    | مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی              |
| -                                     | -                    | (۶۱)       | ۱۰۰٪        | -                                     | -                    | ۴          | ۱۰۰٪        | ۲۱۷,۵۵۸       | ۹۵۲,۶۲۷     | ۹۵۲,۶۲۳,۰۸۹                | ۹۵۲,۶۲۳,۰۸۹    | عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی   |
| ۹۶,۵۴۲                                | ۱۱,۴۵۲               | ۱۲,۷۲۵     | ۱۰۰٪        | ۲۲۰,۸۶۱                               | ۲۶,۱۹۹               | ۲۹,۱۱۰     | ۱۰۰٪        | ۸,۴۳۰         | ۸,۴۳۰       | ۸,۴۳۰,۰۱۹                  | ۸,۴۳۰,۰۱۹      | عملیات غیرصنعتی بازارگاد                 |
| ۱,۸۰۲                                 | ۱۴                   | ۱۵         | ۱۰۰٪        | ۱۳,۳۲۲                                | ۱۰۳                  | ۱۱۴        | ۱۰۰٪        | ۵             | ۱۲۹,۸۵۰     | ۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰                | ۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰    | ره آوران فنون پتروشیمی                   |
| ۱۴۲,۲۳۲                               | ۱,۷۷۷,۹۰۰            | ۱,۹۷۵,۴۴۴  | ۱۰۰٪        | ۲,۶۴۷                                 | ۳۳,۰۸۲               | ۳۶,۷۵۷     | ۱۰۰٪        | ۲۱۴           | ۲۱۴         | ۸۰,۰۰۰                     | ۸۰,۰۰۰         | پتروشیمی بین الملل                       |
| ۴,۳۹۱,۰۲۴                             | ۲,۴۴۰                | ۳,۰۵۰      | ۴۵٪         | ۶۷۱,۷۶۳                               | ۳۷۳                  | ۴۶۷        | ۴۵٪         | ۱۱,۲۴۸        | ۴,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۷۹۹,۶۰۰,۰۰۰              | ۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | بازرگانی پتروشیمی                        |
| ۱,۹۲۰,۰۰۰                             | ۲۰۰                  | ۳۸۹        | ۴۸٪         | ۱,۱۴۶,۵۸۶                             | ۱۱۲                  | ۱۲۵        | ۵۱٪         | ۲۲,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۰,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰             | ۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان |
| ۳,۲۹۰,۶۳۶                             | -                    | -          | ۴۰٪         | ۲,۱۶۱,۹۲۰                             | -                    | -          | ۴۰٪         | ۴۰            | ۱۰۰         | ۴۰,۰۰۰                     | ۱۰۰,۰۰۰        | شرکت پارس تامین مجد                      |
| -                                     | -                    | -          | -           | -                                     | -                    | -          | ۱۶٪         | ۶۹,۲۱۴        | ۳           | ۴۸                         | ۳۰۰            | شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی          |
| ۴۸,۸۴۴,۱۹۳                            |                      |            |             | ۴۲,۱۹۱,۶۶۶                            |                      |            |             | ۴۶,۷۹۷,۸۶۷    |             |                            |                | جمع                                      |