

بسم الله الرحمن الرحيم

شماره ۱۲۵-۱/۲  
تاریخ ۱۴۰۲/۹  
پیوست:



جناب آقای مالمیر  
مدیریت محترم نظارت بر ناشران اوراق بهادار

با سلام و احترام



به پیوست گزارش صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ (حسابرسی نشده) که به تایید هیئت مدیره شرکت پتروشیمی خارگ رسیده جهت استحضار ارسال می گردد.

با تشکر  
محسن شاهین

مدیر عامل



مجمعنگ خوبی خارگ  
تلفن مجمعنگ: ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۲۰۹۰ - ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۲۲۱ - ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۲۲۱  
فاکس: ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۲۲۱  
تلفن FX: ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۲۰۷۸۸ - ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۱۵ - ۰۶۱-۷۷۷۷۸۲۱۵  
پست الکترونیک: kharg@khgpc.com



تهران، خیابان دیماجی شماره: خیابان درزه جو، بلاک ۷۰  
کد پستی: ۱۹۵۱۹۲۰۱۱ صندوق پستی: ۱۹۶۱۵

تلفن: ۰۶۱-۷۷۷۷۱۵ - ۰۶۱-۷۷۷۷۱۵ - ۰۶۱-۷۷۷۷۱۵ - ۰۶۱-۷۷۷۷۱۵

پست الکترونیک: kpc@khgpc.com  
 وب سایت: www.khargpetrochemical.com





شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

صورت های مالی برای سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۹۱

اردیبهشت ماه ۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام،

به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام) برای سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰ تقدیم  
می گردد. اجزاء تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

## شعاره صفحه

۱	تراز نامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سوداپاشته
۴	صورت جریان وجوده نقد
۵	تاریخچه فعالیت شرکت
۶	مبناي تهیه صورتهای مالی
۷-۷	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۷-۳۳	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی صورت های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۲/۱۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

## امضاء

## سمت

## اعضاء هیأت مدیره

## نایابدگان اشخاص حقوقی



رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)

شرکت سرمایه گذاری صندوق  
بازنشستگی کارگران صنعت نفت

آقای ناصر مالکی

  
نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)شرکت سرمایه گذاری نفت  
و گاز و پتروشیمی تامین

آقای فرشاد حیدری



عضو هیأت مدیره (غیر موظف)

صندوق های بازنشستگی، پس انداز  
و رفاه کارگران صنعت نفت

آقای محمد حسن پوندی

شرکت سرمایه گذاری  
تامین اجتماعی

آقای سید نور الدین شهنازی زاده



عضو هیأت مدیره (غیر موظف)

شرکت سرمایه گذاری صندوق  
بازنشستگی کشوری

آقای سید عبدالحمید تمربه هاشمی



مجمع جزیره خارک  
تلفن مختنع - ۹۸ ۰۴۰ ۷۷۲۲۸  
فاکس: ۰۴۰ ۷۷۷۷۸ ۲۲۲۲۱  
تلفن FX: ۰۴۰ ۷۷۷۷۸ - ۰۴۱ ۳۳۱۳ ۵۹۱۵ - ۰۴۱ ۳۳۱۱ ۵۹۱۵  
پست الکترونیک: kharg@khipc.com



تهران - خیابان دیباپی شماره خیابان دزم هو. بلاک ۴۰  
کد پستی ۱۹۵۱۹۹۲۵۱۱ مسحوق پستی ۱۹۶۱۵-۳۱۷  
تلفن ۰۲۱ ۳۳۱۱ ۵۹۱۵ - ۰۲۱ ۳۳۱۳ ۵۹۱۵ - ۰۲۱ ۳۳۱۱ ۵۹۱۵  
پست الکترونیک تهران: kpc@khipc.com  
و ب سایت: www.khargpetrochemical.com



شُرکت بَنَر و شَعْبَی خَارَج (سَهْمَانِ عَام)

406 : 1

مود تاریخ + ۳ / ۱۲ / ۱۳۹۱

یادداشت های توصیه هواه، جزء لاینک صور تهای مالی است .

## صورت سود و زبان

برای سال مالی منتهی ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

(تحدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۰ میلیون ریال	سال ۱۳۹۱ میلیون ریال	سال ۱۳۹۱ میلیون ریال	بادداشت
۷,۶۰۲,۳۲۲	۱۰,۱۲۹,۶۰۳	۲۳	فروش خالص
(۲,۲۶۹,۷۷۴)	(۲,۸۲۴,۶۱۴)	۲۴	بهای تسام شده کالای فروش رفته
۵,۳۳۲,۵۴۸	۷,۳۰۴,۹۸۹		سود ناخالص
(۶۰۱,۸۸۱)	(۱,۹۳۴,۵۳۷)	۲۵	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۰۴۱,۷۵۵	۱,۶۷۸,۹۶۷	۲۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۴۳۹,۸۷۴	(۲۵۵,۵۷۰)		
۵,۷۷۲,۴۲۲	۷,۰۴۹,۴۱۹		سود عملیاتی
۴۵۲,۴۶۸	۸۶۵,۰۷۷	۲۷	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶,۲۲۴,۸۷۰	۷,۹۱۴,۹۹۶		سود خالص قبل از مالیات
(۴۰۳,۳۶۹)	(۳۹۲,۳۵۸)	۱۵	مالیات عملکرد
۵,۸۲۱,۵۰۱	۷,۵۲۲,۶۳۸		سود خالص
۵,۷۷۲	۷,۰۴۹	۳۵	سود هرسهم- به ریال (عملیاتی)
۵۰	۴۷۴	۳۵	سود هرسهم- به ریال (غیر عملیاتی)
۵,۸۲۲	۷,۵۲۳		

## گردش حساب سود ابیاشته

۵,۸۲۱,۵۰۱	۷,۵۲۲,۶۳۸		سود خالص
۲,۸۷۹,۳۱۲	۶,۲۱۷,۶۲۳		سود ابیاشته در ابتدای سال
(۶۸۲,۲۴۰)	(۷۰۲۰۰۵۰)	۲۸	خالص تعدیلات سنتوایتی
۲,۱۹۷,۰۷۲	۵,۵۱۵,۵۷۳		سود ابیاشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۸,۰۱۸,۵۷۳	۱۳,۰۳۸,۲۱۱		سود قابل تخصیص
(۲,۵۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	۱۶	تخصیص سود:
(۳,۰۰۰)	(۳,۲۰۰)	۲۵-۲	سود سهام مصوب
۵,۵۱۵,۵۷۳	۷,۸۳۵,۰۱۱		بادداشت هیأت مدیره
			سود ابیاشته در پایان سال

از آنجا که اجزاء تشکیل دهنده صورت سودوزیان جامع محدود به سود سال و خالص تعدیلات سنتوایتی است، صورت سود وزبان جامع ارائه نشده است.

بادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

## صورت حرمان وحوه نقد

برای سال مالي منتهي به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

(تجديد ارائه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت
مليون ريال	مليون ريال	مليون ريال

## فعاليت هاي عملياتي:

۳۰۰,۱۲,۳۵۸	۷,۲۱۸,۱۹۷	۲۹	جريان خالص ورود وجه نقد ناشي از فعاليت هاي عملياتي
<b>بازده سرمایه گذاری ها و سود برداختی بابت تامین مالی :</b>			
۳۵۴,۷۷۵	۷۹۷,۷۱۹		سود حاصل از سپرده هاي سرمایه گذاري (کوتاه مدت)
۲,۴۴۲	۳,۰۱۰		سود سهام دريافتی
(۲,۴۹۱,۰۰۱)	(۵,۱۶۴,۴۶۹)		سود سهام پرداختی
(۲,۱۳۳,۸۳۴)	(۴,۳۶۳,۷۴۰)		جريان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشي از بازده سرمایه گذاری ها
			و سود پرداختی بابت تامين مالي
			<b>مالیات بود و آمد:</b>
(۴۴,۵۹۴)	(۴۱۷,۶۱۲)		مالیات پردرآمد پرداختی (شامل پيش پرداخت مالیات)

## فعاليت هاي سرمایه گذاري :

(۲۰۵,۶۲۹)	(۳۷۹,۲۱۸)		وجهه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱,۸۷۲,۰۰۰)		وجهه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت
(۸۱,۳۷۴)	(۱,۳۲۰)		وجهه دريافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱,۶۳۲)	(۳۸۵)		افزايش (کاهش) سایر دارایی ها
(۲۸۸,۶۳۵)	(۲,۲۵۲,۹۲۳)		جريان خالص (خروج) وجه نقد ناشي از فعاليت هاي سرمایه گذاري
۵۴۵,۱۹۵	۱۸۲,۹۲۲		خالص افزايش (کاهش) در وجه نقد
۱۱۹,۴۸۰	۷۲۲,۸۴۴		ماشه وجه نقد در ابتداي سال
(۳,۰۰۰)	(۳,۲۰۰)		پرداخت پاداش هيأت مدیره
۶۲,۱۶۹	(۳۷,۶۷۲)		نائزير تغبيرات نوخ ارز
۷۲۳,۸۴۴	۸۶۶,۸۹۴		ماشه وجه نقد دريابان دوره

\* بادداشت هاي توضيحی همراه، جزء لاينفك صورتهای مالي است

**۱- تاریخچه فعالیت شرکت****۱-۱- گلیان**

شرکت پتروشیمی خارگ به صورت شرکت سهامی خاص و وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی، تأسیس و تحت شماره ۱۱۵۶۹ مورخ ۱۳۴۶/۴/۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۶/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه آن در جزیره خارگ واقع است.

**۱-۲- فعالیت اصلی شرکت**

موضوع فعالیت شرکت، طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

احداث راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی بمنظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی مانند گوگرد، متان، بوتان، پروپان، بنтан و مواد نفتی سنگین تر، مтанول و هر نوع مواد حلقوی نفتی یا خطی یا هر نوع ماده شیمیائی مشابه. بهره برداری کارخانه (تولیدات گوگرد، پروپان، بوتان، بنتان) با ظرفیت اسمی ۴۳۰ هزار تن از ابتدای آبان سال ۱۳۴۸ آغاز گردید، عملیات اجرائی طرح مтанول خارگ از سال ۱۳۷۳ توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی بعنوان مجری طرح آغاز و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۵ با ظرفیت اسمی ۶۶۰ هزار تن در دو شیفت کاری به بهره برداری رسیده است. تولیدات شرکت در سال ۱۳۹۱ گوگرد، پروپان، بوتان، بنتان و مтанول بوده است.

پروانه بهره برداری (المنی) شماره ۱۱۹/۲۲۹۶۸ وزارت صنایع و معادن، بابت بهره برداری از کل تأسیسات شرکت با ظرفیت سالانه ۱,۱۳۵,۰۰۰ تن در تاریخ ۱۲/۲۳/۸۲ صادر و جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۱۹۱-۹۵۷ مورخ ۱۳۸۱/۸/۱۵ طرح مtanول گردید.

**۱-۳- وضعیت اشتغال**

تعداد کارکنان طی سال ۱۳۹۱ و سال قبل به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
نفر	نفر	
۳۵۶	۲۴۴	کارکنان مشمول قانون وزارت نفت
۲۹۷	۲۷۹	کارکنان مشمول قانون وزارت کار
۵۳۴	۵۱۶	کارکنان پیمانکاری
<b>۱,۱۸۷</b>	<b>۱,۱۳۹</b>	

**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 روش های حسابداری۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بھای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه ارزیابی می شود. در صورت فرونی بھای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بھای تمام شده موجودی ها یا بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم بدکشی

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بھای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت با عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازاردهی آنها می گردد. به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوطه مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزیی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود. هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلفی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوطه بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۰٪	نزویل
ماشین آلات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	٪ ۳۵	نزویل
اثانیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۳ و ۵ ساله	مستقیم

برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، از ابتدای ماه بعد استهلاک محاسبه می گردد. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک بذیر بس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳٪ نرخ استهلاکی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است.

۳-۲-۳- ارزش دفتری دارایی های ثابت بر مبنای بھای تمام شده به کسر استهلاک و کاهش ارزش انباشته هر یک از دارایی ها محاسبه و در ترازنامه منعکس می شود.

**۳-۳- سرمایه گذاری ها**

سرمایه گذاری های بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش در ارزش این استهه هر یک از سرمایه گذاری ها ارزش بابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاری های سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقلیمی تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها سایر سرمایه گذاری های جاری به اقلیمی تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزش بابی می شود.

در آمد حاصل از سرمایه گذاری ها در سهام سایر شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) و سود اوراق مشارکت با گذشت زمان شناسایی می شود.

**۳-۴- مخارج تأمین مالی**

مخارج تأمین مالی به عنوان هزینه سال شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ایجاد دارایی های واحد شرایط است.

**۳-۵- تعییر ارز**

اقلام پولی ارزی یا نرخ برابری ارز مربوطه در تاریخ ترازنامه تعییر می شود. تفاوت های ناشی از تعییر یا تعبیر اقلام پولی ارزی یعنوان درآمد پا هزینه های دوره وقوع شناسایی می شود.

**۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

ذخیره مزایای پایان خدمت کلیه کارکنان (اعم از کارکنان مشمول قانون وزارت نفت، کارکنان مشمول قانون وزارت کار و کارکنان قراردادی) براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

**۴- موجودی نقد**

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	نادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۲۲,۴۵۱	۸۶۵,۲۳۸	۴-۱	موجودی نزد بانک ها
۶۴۴	۶۳۰		تخواه گردان ها
۷۴۹	۱۰۴۶		وجود در راه
<b>۷۲۳,۸۴۴</b>	<b>۸۶۶,۸۹۴</b>		

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۹۱

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰					
میلیون ریال	میلیون ریال	بورو	دلار امریکا	درهم امارات	بن زاین		
۲۷,۱۲۱	۳۰,۷۴۲	-	-	-	-	حسابهای جاری (ربالی)	
۵۷,۳۹۳	۱۶۲,۳۹۸	-	-	-	-	حسابهای سپرده (ربالی)	
۱۸	۲۸	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	-	حساب های جاری (ارزی)	
۶۳۷,۹۱۹	۶۷۲,۰۷۰	۲۴,۹۸۹,۸۱۱	۳۲,۷۲۹	۳,۱۵۳,۵۴۶	۲۰,۵۳,۹۵۵,۸۹۹	حساب های سپرده (ارزی)	
۷۲۲,۴۵۱	۸۶۵,۲۲۸	۲۴,۹۹۰,۸۱۱	۳۲,۷۲۹	۳,۱۵۳,۵۴۶	۲۰,۵۳,۹۵۵,۸۹۹		

۴-۱-۱- مانده حساب های ارزی نزد بانک های داخل کشور در تاریخ ترازنامه به موجب یادداشت ۳-۵ بر مبنای نرخ مرجع تعییر و سود (زیان) ناشی از آن در یادداشت ۲۷ مندرج گردیده است.

#### ۵- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

مانده سرمایه گذاری های کوتاه مدت در بیان سال به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۱۲,۳۴۰	۳,۷۸۵,۲۴۰	۵-۱ سپرده سرمایه گذاری در بانک ها (میانگین نرخ سود ۲۲ درصد)
۶,۳۷۴	۶,۳۷۴	۵-۲ سرمایه گذاری در کارگزاری خبرگان سهام
۱,۹۱۹,۷۱۴	۳,۷۹۱,۷۱۴	

۵-۱- سود تحقق یافته سرمایه گذاری های فوق در طی سال ۱۳۹۱ به مبلغ ۷۹۷,۷۱۹ میلیون ریال در یادداشت ۲۷ مندرج است.

۵-۲- سرمایه گذاری در کارگزاری خبرگان سهام براساس مصوبه هیأت مدیره جهت افزایش سودآوری از منابع مالی شرکت، الجام شده است.

#### ۶- حساب های دریافتی تجاری

حساب های دریافتی تجاری به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۸	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی (حسابهای فیما بن ریالی- ارزی)
۲۴,۴۲۷	۲۴,۵۲۲	۶-۱ شرکت بازرگانی پتروشیمی (کنترل مشتریان- ارزی)
۲,۹۱۶,۰۱۷	۲,۹۲۹,۰۱۱	۶-۲ سایر خریداران محصولات
۷,۹۶۶	۱۲,۴۶۳	۶-۳ شرکت بازرگانی پتروشیمی (اطفالیات ارزی)
۴۶,۱۹۷	۱۳۶,۸۱۴	۶-۴ شرکت نفت فلات قاره ایران
۲۹,۹۰۰	۷۰,۳۰۴	شرکت پایانه های نفتی ایران
۳۰,۳۵,۱۶۵	۳,۱۸۴,۶۲۴	

۶-۱- مانده بدھی شرکت بازارگانی پتروشیمی ایران وهم چنین سایر خریداران محصولات و هزینه های مربوط به فروش محصولات به شرح ذیل می باشد.

شروع	نام کشته	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
شرکت بازارگانی پتروشیمی		میلیون ریال	میلیون ریال
خسارتمربوط به حمل محصول توسط کشتی	Laforge	۲۴.۵۲۲	۲۴.۴۳۷
جمع		۲۴.۵۲۲	۲۴.۴۳۷

۶-۲- سایر خریداران محصولات

نام محصول	نام کشته	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
متانول	Formosa ۱۱	۴۷.۸۸۱	میلیون ریال
متانول	Formosa ۱۱	۴۷.۵۱۲	
متانول	Falkanger	۹۲.۸۲۰	
متانول	Stealth	۱.۹۷۲	
متانول	Sealion	۵۹.۴۲۵	
متانول	SC haikou	۶۶.۷۱۸	
متانول	Tianjin	۹۵.۶۷۲	
متانول	Shantou	۱۴۲.۳۰۱	
متانول	RichSino	۶۴.۳۶۸	
متانول	Pvt eagle	۱۱۵.۵۹۰	
متانول	Tianjin	۹۵.۱۶۸	
متانول	Rich Sino	۱۴۲.۹۵۸	
متانول	Rich Sino	۹۹.۳۳۴	
متانول	Wanzhou	۸۸.۶۹۰	
متانول	Shantou	۱۴۲.۹۲۲	
متانول	Shantou	۱۴۶.۴۲۷	
متانول	Ever Rich	۸۷.۲۵۳	
متانول	Gao Cheng <sup>۳</sup>	۱۳۹.۵۹۰	
پروپان	Musashi Glory	۱۵۰.۹۸۶	
پروپان	Musashi Glory	۱۴۲.۵۶۲	
پروپان	Sapphire <sup>۱</sup>	۷۹.۱۲۶	
پروپان	Sun Rise	۶۳.۴۹۶	
بوتان	Mushashi Glory	۱۷۰.۳۵۷	
بوتان	Mushashi Glory	۶۵.۰۸	
بوتان	Mushashi Glory	۱۱۴.۳۷۱	
بوتان	sapphire <sup>۱</sup>	۳۱.۴۰۵	
بوتان	Sun Rise	۶۸.۸۰۰	
گوگرد	Valpolicella	۷	
نفتا	victory	۴۸۱	
سایر		۴۲۱.۸۱۱	
جمع		۲.۹۲۹.۵۱۱	

۶-۲-۱- سایر خریداران محصولات ، تمامًا مشتریان خارجی بوده اند.

۶-۲-۲- از مبلغ ۴۳ میلیون ریال مانده بدھی شرکت بازارگانی پتروشیمی (کنترل مشتریان) و سایر خریداران به شرح فوق تا تاریخ تهیه صورت های مالی هیچ مبلغی تسویه نگردیده است.

۶-۲-۳- تسعیر ارز حساب های دریافتی ارزی به شرح یادداشت ۳-۵ اهم رویه هایی باشد. لازم به توضیح است باتوجه به واقعیت موجود و توجه ویژه به موضوع جریان های نقدی در سال ۱۳۹۲، مدیریت شرکت از جمیع جهات، موضوع فوق را مورد بررسی قرار داده و بر مبنای نرخ مرکز مبادلات ارزی مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ تسعیر ارز را تجام داده است.

شرکت پتروشیمی خارج (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۶-۳- مطالبات ارزی عمدتاً به شرح زیر است :

نام شرکت	نوع ارز	مبلغ ارزی	تاریخ	مبلغ ریال
			۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
پتروشیمی بازرگانی آلمان ICT	یورو	۲۹۵,۲۴۴	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۵,۶۴۳
پتروشیمی بازرگانی لندن	یورو	-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۲,۳۳۶
پتروشیمی بازرگانی لندن	پوند	-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	(۱۳)
		۱۳,۴۶۳	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۷,۹۶۶

۶-۴- طلب از شرکت نفت قلات قاره عمدتاً مربوط به فروش گاز شیرین، آب شیرین و بخار به آن شرکت بوده است.

۷- سایر حساب های دریافتی

بادداشت	تاریخ	مبلغ ریال	مبلغ ریال	تاریخ	نام
۷-۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۲۶,۶۱۸	۲۲,۴۳۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	بیمانکاران
۷-۲	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۵,۵۶۸	۲۶,۳۱۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	شرکت های گروه ووابسته
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۳۲,۷۶۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	شرکت کارگزاری صباتامین
۷-۳	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۳۴,۹۱۰	-	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ذخیره سود سپرده های بانکی
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۸۸,۵۶۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	شرکت بیمه ایران
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۸,۰۶۲	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	کارکنان
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۳,۴۴۶	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	سایر
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۱۹۱,۵۸۳	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	(۷۶۰)	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	
-	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	-	۱۹۰,۸۲۳	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	

۷-۱- طلب از بیمانکاران به مبلغ ۲۶,۶۱۸ میلیون ریال عمدتاً در ارتباط باعیال الحساب پرداختی و بهای کالاهای و خدمات ارائه شده به آنها می باشد.

۷-۲- مانده طلب از شرکت های گروه وابسته به شرح ذیل می باشد:

نام	تاریخ	مبلغ ریال	تاریخ	مبلغ ریال
شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۹,۰۷۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۲۱,۸۲۵
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۴۵۳	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۴۰۹
شرکت ملی نفتکش ایران	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱,۹۲۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۸۰۱
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۵۴۴	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۴۱۷
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۴۸۵	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۷۸۷
شرکت ملی حفاری ایران	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱,۷۲۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۹۴۱
شرکت راهبران پتروشیمی	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۷۳۷	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۳۱۷
سایر شرکت های گروه وابسته	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۶۲۳	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۸۱۳
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۵,۵۶۸	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۲۶,۳۱۰

**شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال عالی منتهی نه ۱۳۹۱/۱۲/۳۰**

۷-۳- بابت سود سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت نزد بانک ها، مبلغ ۳۴,۹۱۰ میلیون ریال مربوط به اسفند ماه ۱۳۹۱ که سرسیز پرداخت آن ها در فروردین ماه ۱۳۹۲ می باشد به حساب ذخیره منظور گردیده است.

#### - موجودی مواد و کالا

بادداشت	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
کالای ساخته شده		
مواد شیمیایی		
قطعات و لوازم بدکش		
سایر موجودی ها		
جمع		
کالای در راه		

۸-۱- کالای در راه شامل بهای اقلام خریداری شده به شرح زیر می‌باشد که تاتاریخ تنظیم این نادداشت‌ها تماماً به شرکت واصل نگردیده است

مبلغ (میلیون ریال)	شرح کالا	شماره سفارش	نوع درخواست
۷۸۵	SULFUR RECOVERY	۶۲۵۴	PHS
۴۰۴	PARTS FOR KITS BALL VALVES	۶۲۴۴	PHS
۱۴.۲۲۷	قطعات GAS TURBINE	۶۶۹۲۷	PHD
۶۸۲	GAS TURBINE	۶۶۵۸-	PHD
۳۲۰	SEAL RING	۶۶۳۷۴	PHS
۲۲۲	ROTOR	۶۶۴۴-	PHS
۲۵.۳۳۶	-	۶۶۴۴۲	PHD
۲۰۶	TRANSPARENT LEVEL GAUGE	۶۶۴۵۴	PHS
۱۵۱	ست کامل توربین	۶۵۵۶۷	PHD
۴۸۹	GAS TURBINE	۶۶۵۴-	PHD
۱۶۶	ZINC OXIDE SULFUR REMOVAL CATALYST	۱۵۴۵-	PHS
۷۱۵	سود مایع	۱۰۰۵-	PHS
۲۹۸۸	قطعات بدگزی	۶۶۴۹۴	PHS
۲۳۱۲	قطعات بدگزی	۰۵۱۱۴	PHD
۲۰۱۶	قطعات بدگزی	۱۹۰۸۳	PHS
۱۹۹۹	قطعات بدگزی	۰۵۴۳۷	PHS
۱.۶۵۶	قطعات بدگزی	۱۰۴۴۸	PHS
۱.۲۸۲	قطعات بدگزی	۱۶۰۹۰	PHS
۱.۱۹۵	قطعات بدگزی	۱۵۶۵۹	PHS
۱.۱۳۹	قطعات بدگزی	۹۶۴۴-	PHS
۱.۱۱۹	قطعات بدگزی	۹۶۴۷۴	PHS
۱.۰۸۳	قطعات بدگزی	۰۵۹۴۱	PHS
۱.۰۸۲	قطعات بدگزی	۱۰۱۱۴	PHS
۱.۰۷۹	قطعات بدگزی	۰۵۴۹۷	PHS
۱.۰۷۰	قطعات بدگزی	۷۶۵۲۷	PHS
۹۷۱	قطعات بدگزی	۰۵۹۰۵	PHS
۸۹۱	قطعات بدگزی	۶۴۲۲۳	PHS
۷۶۳	قطعات بدگزی	۹۶۴۹۱	PHS
۷۲۳	قطعات بدگزی	۱۰۴۲۶	PHS
۶۲۰	قطعات بدگزی	۴۵۶۹۶	PHS
۵۸۷	قطعات بدگزی	۱۰۵۵۸	PHS
۵۲۵	قطعات بدگزی	۹۶۴۴۶	PHD
۵۱۹	قطعات بدگزی	۰۵۳۹۲	PHS
۱.۲۶۹		سایر	
۷۰.۰۰۹			

#### ۹- پیش پرداخت ها

مانده حساب پیش پرداخت ها از اقلام زیر تشکیل شده است

۱۳۹۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ میلیون ریال	نحوه پادداشت
۱۲۱.۸۸۴	۲۲۳.۲۴۲	۹-۱
۱.۴۸۲	۱.۶۱۴	پیش پرداخت بیمه تاسیسات مجتمع
۱۲۲.۲۶۶	۲۲۴.۸۵۶	خرید قطعات و لوازم بدگزی

۹-۱- خرید قطعات و لوازم که توسط ماموران خرید واحد ندارکات شرکت انجام می‌شود به شرح ذیر می‌باشد

۱۳۹۰/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ میلیون ریال	نحوه خرید	مامور خرید
۴۹.۴۸۴	۵۴.۳۵۷	خریدهای خارج از کشور (به صورت ارزی)	خانم تصدیقی
۲۵.۳۸۶	۲۲۸.۱	خرید لوازم و ملازمات اداری	آقای عبدی
۱۲.۵۵۴	۵۱.۶۴۲	خریدهای ارزی انواع ولو.کوبلینگ و کمپرسور	خانم پسندیده
۱.۰۴۰	۸۳۵	خریدهای ارزی انواع ولو.کوبلینگ و کمپرسور	خانم همایون پور
۱۶۰.۸۱	۱۸.۷۶۲	خرید آهن آلات و اتصالات	آقای صابری
۷.۷۷۷	۱۹.۹۵۷	خرید آهن آلات و اتصالات	آقای غلامشاهی
۸.۷۷۳	۳۵.۴۲۱	خرید مواد شیمیایی	آقای حسینی
۱۰.۵۴۴	۱۲۶.۰۴۹	خریدهای خارج از کشور (به صورت ارزی)	خانم مبشر
۲۸۰	۲.۴۱۸		سایر
۱۲۱.۸۸۴	۲۲۳.۲۴۲		

#### ۱- مواردی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابتدائی دارایی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد.

بهای تمام شده - میلیون ریال

استهلاک ابتدائی - میلیون ریال									
مبلغ دفتری - میلیون ریال	مقدار در	مقدار در	مقدار در	استهلاک	تلاش	مقدار در	نقل و	ناهض	افتلافات
۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱	۹۰/۱۲/۲۷/۱۱
۱۱,۸۶۴	۱,۱۶,۶۵۲	-	-	-	-	۱,۱۶,۶۵۲	-	-	۱,۱۶,۶۵۲
۷۱,۵۷۸	۷۱,۵۷۲	۱۳۱,۱۵۶	۸۰,۳	۱۲۲,۵۵۳	۷۰,۲۷۷۸۲	۷۰,۲۷۷۸۲	۲۵۲	-	۷۰,۲۷۷۸۲
۳۷۵,۴۸۱	۳۰,۲۵۰	۲,۴۹۳,۲۴۳	۷۶,۷۶۹	۲,۴۹۳,۲۴۳	۷۶,۷۶۹	۷۶,۷۶۹	۵,۸۹۸	-	۷۶,۷۶۹
۱۷۹,۲۴	۱۷۹,۵	۱۷۹,۵	۸۰,۳	۱۷۹,۵	۸۰,۳	۱۷۹,۵	۱۷۹,۵	-	۱۷۹,۵
۱,۸۵۷	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	۱,۸۵۳	-	۱,۸۵۳
۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	-	۱,۷۹۲
۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	۱,۷۴۲	-	۱,۷۴۲
۷۱۶,۵۹۴	۷۱۶,۵۸۷	۱۳۶,۵۸۷	۲۰,۸	۱,۲۳۲	۲۰,۰۲۵	۲۰,۰۲۵	۲۰,۰۲۵	۲۰,۰۲۵	۲۰,۰۲۵
۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	۱,۰۱۵,۱۵	-	۱,۰۱۵,۱۵
۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	۴۱۸,۵۲۲	-	۴۱۸,۵۲۲
۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	۴۷۳	-	۴۷۳
۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	۲,۵۳۹	-	۲,۵۳۹

- ۱- عدد افزایش اثاثه بیت خرد سرور اج بی ، DLRA و مکده آب و گاز می باشد.
- ۲- عدد افزایش ارزش ابزار آلات بات دستگاه فروز و اترجت آب گرم و اجکتر می باشد.

- ۳- افزایش ساختگان بایت خرد ۲ دستگاه کانکس می باشد.

- ۴- افزایش افزایش و سایه تقلیه بایت خرد ۱۷ دستگاه تقدیر ۹۰ و یک دستگاه کامپوت ایسوزو می باشد.
- ۵- کاهش طی دوره محبوط به فروش و سانش تقلیه بوده است.

۲-۱- دارایی های در دست تکمیل و تسویه حساب از افلام زیر تشکیل شده است:

**۱۰-۲-۱- احداث واحد جدید تصفیه فرآورده های گاز مایع و گسولین** با توجه به بالا بودن میزان ترکیبات گوگردی موجود در فرآورده های گاز مایع و نفتا از سطح قابل قبول در بازار جهانی و پایین بودن قیمت فروش فرآورده های مذکور و همچنین چلوگیری از رکود صادرات در آینده نزدیک و کاهش درآمد و اعتبار شرکت ضرورت داشت سیستم فعلی تصفیه، توسعه یابد این پروژه از سال ۱۳۸۲ با بودجه ای معادل ۱۰۸,۲۲۵ میلیون ریال آغاز بکار گردد است و در اردیبهشت ماه ۸۸ به اتمام رسید و خوبیخانه با در سرویس قرار گرفتن طرح فوق کیفیت محصولات خیلی بهتر شده است. لازم به ذکر است تسویه حساب پروژه فوق در حال اجرا می باشد.

**۱۰-۲-۲- استحصال زمین از دریا و احداث مخازن پروریان و بوتان** جهت اجرای این پروژه در طی سال ۸۴ با دریافت تسهیلات مالی به مبلغ ۱۳۴ میلیارد ریال از بانک ملی لندن (PLC) که هدف از دریافت آن ساخت مخازن جهت نگهداری بوتان و پروریان می باشد. اقدام شده است. جهت انجام کارتوسط مشاوران داخلی آقایان فامورزاده، ختمی مآب و شرکت پی کاو و دانشگاه شیراز برای به انجام رساندن این پروژه با شرکت پتروشیمی خارگ قرارداد منعقد نموده اند. پیشرفت واقعی این پروژه تا تاریخ ۹۱/۱۲/۳۰، معادل ۹۸٪ می باشد.

ضمناً با توجه به قراردادهای منعقده با قرارگاه سازندگی خاتم الایاء (موسسه دریا ساحل) شرایط خاص عملیات سوپل پروژه احداث مخزن دو منظوره در مجتمع پتروشیمی خارگ که می بایستی بتن ریزی فوندانسیون های دوگانه مخزن هر کدام بسی جرم حدود ۱,۰۰۰ متر مکعب بتن به صورت پیوسته و بلا انقطاع انجام گیرد و تجهیزات وسیعی از جمله دستگاه های بتن ساز، تامین و محل و دیو نمودن حداقل ۵۰۰ تن سیمان، تامین دستگاه های تراک میکسر برای بتن ریزی بلا انقطاع از یک طرف و محدودیتها ای از قبیل طوفانی بودن دریا، پرداخت جرائم به شناورهای حمل مصالح بدليل توقف زیاد در ارتباط با طوفانی بودن دریا اجرای استفاده خرید سیمان با ترخ آزاد بعلت منوعیت جابجایی سیمان بین استانهای کشور، افزایش قیمت مصالح بعلت تورم، الزام استفاده از پیمانکار دست دوم محلی بعلت محدودیت استفاده از نیروهای کارگری غیر بومی، عمل آنها مدت اجرای پروژه و هم هزینه آن را افزایش داد که در این مسورد مذاکرات زیادی یا پیمانکار انجام و حسب توافقات صورت گرفته ادامه پروژه های فوق از تاریخ ۹۰/۱/۲۰ در حال اجرا می باشد.

**۱۰-۲-۳- طرح متابول دوم** در خصوص عملیات اجرایی احداث واحد متابول دوم و به منظور انجام عملیات آماده سازی محل احداث پروژه قراردادی با هزینه معادل ۱۶,۹۲۲ میلیون ریال با شرکت جهاد نصر امضاء گردید. در جهت استحصال زمین از دریا نیز با قرارگاه سازندگی خاتم الایاء، قراردادی به مبلغ ۱۱۴,۸۴۳ میلیون ریال در سال ۸۴ منعقد گردید. همچنین جهت عملیات اجرایی احداث واحد متابول دوم مناقصه بین المللی انجام گرفت که تبعتاً قراردادی به مبلغ ۳۴۶ میلیون یورو با کنسرسیومی متiskل از شرکت مهندسی ناموران و شرکت توسعه شبکه های صنعتی منعقد گردیده است. با اجرای طرح فوق انتظار می رود سالانه یک میلیون و چهارصد هزارتن متابول به تولیدات این شرکت اضافه گردد. ضمناً خاطر نشان می سازد مبلغ کل سرمایه گذاری ارزی و ریالی این طرح به ترتیب مبلغ ۳۹۵ میلیون یورو و ۹۱۲ میلیارد ریال می باشد. پیشرفت واقعی این پروژه تا تاریخ ۹۱/۱۲/۳۰، معادل ۷۴٪ می باشد.

اضافه می نماید بسا توجه به اینکه قرار است گاز مصرفی واحد متابول دوم بعنوان خوراک از طریق اجرای طرح پروژه NGL خارگ تامین گردد و اجرای طرح فوق از طریق شرکت نفت فلات قاره ایران با وقته ای روپرو گردیده لذا فقط تعدادی از واحدهای متابول دوم از جمله واحد برق رسانی، ساخت مخازن جهت ذخیره نمودن محصول متابول که در اجرای طرح وجه اشتراک با واحدهای موجود مجتمع را دارد در حال انجام بوده و مناسب با پیشرفت اجرای پروژه NGL و برآورد زمانی تامین گاز مورد نیاز واحد متابول دوم از طریق واحد NGL اجرای پروژه ادامه خواهد یافت.

**شرکت بتروشمی خارگ (سهامی عام)**  
**بادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰**

۴-۲-۱- با توجه به افزایش حجم و تغییر طراحی اولیه به دلیل تغییر توربین های قابل تأمین جهت طرح متابول ۲، در سری نامه زمان بندی پر روزه و در صدوزنی فعالیت ها تجدید نظر به عمل آمده است.

۵-۱- سایر پر روزه ها شامل پر روزه های احداث اسکله جدید در شهرستان بوشهر، انعام میزی انرژی در خارگ، بررسی فرآیندهای جنداسازی مواد سنگین، سیستم تصفیه آمن برای روزین، توسعه و بازسازی ساختمان ها و محوطه بهینه سازی و فیلتراسیون شیرین سازی گازمی باشد که عملیات اجرایی این پر روزه ها در حال انجام است.

۵-۲- بیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای و اقلام در راه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳۰,۷۸۲	۹۱۹,۱۲۴	۱۰-۳-۱
۱۶۸,۷۴۰	۲۵۴,۸۹۵	۱۰-۳-۲
۹۹۹,۵۲۲	۱,۱۷۴,۰۱۹	

بیش پرداخت های سرمایه ای  
اقلام سرمایه ای در راه

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	موضوع قرارداد	طرف قرارداد
میلیون ریال	میلیون ریال			
۵۰۴,۷۲۱	۵۰۴,۷۲۱	۱۰-۳-۱-۱	خرید توربوزنتراتور گازی جهت واحد متابول ۲	OTC
۱۹۱,۱۵۰	۱۹۱,۱۵۰	۱۰-۳-۱-۲	طرح متابول دوم مجتمع خارگ	شرکت مهندسین مشاور ناموران
۸۸,۲۱۱	۱۶۸,۵۹۷	۱۰-۳-۱-۳	خرید کمپرسور جهت واحد متابول ۲	شرکت زیمنس
۲,۸۷۵	۱		استحصال (مین از دریا	قرارگاه سازندگی خاتم الانباء
۱۱۰,۲۷	۱۰,۸۸۸	۱۰-۳-۱-۴	گوگرد ذغالی برویان بوتان و نفتا	پژوهشگاه صنعت نفت
-	۶۶		اجرای عملیات ساختهای و برق ای مخازن ذوق منظوره برویان و بوتان	قرارگاه سازندگی خاتم الانباء
۸,۴۹۰	۱۴,۴۲۵		خرید تابلوهای برق متابول ۲	شرکت گرمان تابلو
۸۰,۰۵۶	۸۰,۰۵۶		ساخت و نصب بویلهای ۶ و ۵	صنایع آذربايجان
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		پهای زمین جنب اسکله بوشهر	شرکت ملی یخش فرآورده های نفتی
۳۶۵۲	-		خرید باساکت های فشار ضعیف و فشار متوسط طرح متابول ۲	شرکت لنا بزد
۷۵۱	۱,۳۴۱		احداث فونداسیون توربین و کانال های برق نیروگاه گازی واحد متابول ۲	شرکت خارگ طبلن جنوب
۱,۰۹۳	۹۴۰		احداث کanal های برق واحد LPG	شرکت خارگ طبلن جنوب
۱,۶۱۵	۱,۶۱۵		طراحی، ساخت و فروش مبدل ریوبول برج دی برویان پیز	شرکت پرگاسیران
۳,۵۸۷	۷,۱۷۳		خرید دستگاه دودکش توربین گازی	شرکت بترو صنعت اصفهان
-	۲,۳۱۲		احداث سالن استخراج مجتمع بتروشمی خارگ	شرکت قوس بن سپاهان
۲,۵۴۴	۴,۸۱۹			سایر
۸۳۰,۷۸۲	۹۱۹,۱۲۴			

۱-۱-۳-۱-۱- پرداخت بابت خرید سه دستگاه توربوزنتراتور گازی جهت تأمین جریان برق مورد نیاز واحد متابول بوده که به قصد حمل به مقصد ایران بارگیری و با توجه به شرایط روزبهی گیری جهت رسیدن آنان به جزیره خارگ ادامه دارد.

۱-۱-۳-۱-۲- بررسی کارهای مهندسی و مطالعات فنی بمنظور اجرای طرح متابول دوم و خرید ماشین آلات توسط شرکت مهندسین مشاور ناموران.

۱-۱-۳-۱-۳- خرید یک دستگاه کمپرسور افزایش دهنده فشار گاز استریمی باشد که ساخت آن در کشور سازنده به اتمام رسیده و آماده حمل می باشد.

**سازمان اسناد و کتابخانه ملی  
سازمان اسناد و کتابخانه ملی**  
**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰**

۱۰-۳-۱-۴- به منظور کاهش ترکیبات گوگردی موجود در فرآورده های گاز مایع و نفتا و افزایش کیفیت محصولات فوق که بالطبع افزایش قیمت و صادرات آن را در بی داشت پروژه ای در این مورد تعریف و کار آن انجام و به طور کامل مورد بهره برداری قرار گرفته است. بدینه است تسویه حساب آن در جریان می باشد.

۱۰-۳-۲- کالای سرمایه ای در راه به مبلغ ۲۵۴.۸۹۵ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد

شرح	بادداشت	شاره سفارش	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
ENGINEERING & PROCUREMENT FOR REFINING METHANOL	۱۰۰-۳-۲-۱	۸۲۰۰۱	۱۲۳.۸۸۹	۱۲۲.۵۴۳		
لوله و اتصالات		۹۱۰۰۵	۳۸۵	۳۸۵		۲۸۵
توربوزنتراتورهای گازی متابول		۸۱۰۰۱	۸۶۰.۷۷	۸۶۰.۷۷		۲.۲۲۰
تامین تجهیزات / نصب و راه اندازی پست برق		۹۱۰۰۲	۱۸۲۲	۱۸۲۰		۱.۸۲۰
تامین تجهیزات / نصب و راه اندازی پست برق		۹۱۰۰۱	۱.۸۱۳	۱.۷۹۴		۱.۷۹۴
Syn Gas Compressor And Turbine Driver		۷۲۰۰۲	۷۶۳	۷۳۷		۲۳۷
پمپ های محصول صادراتی		۹۲۰۰۱	۱۶۷	-		-
دستگاه جمع اوری اطلاعات و ثبت مکانیزه (لاک شیت با نرم افزار)		-۵۴۲۸	۸۷	۸۷		۸۷
دستگاه کانتکتور		-۵۴۴۵	۹	۹		۳۴
سیستم اجرای شبکه پابند گازهای قابل اشتعال و سمی واحد متابول		-۵۰۱۳	۳.۵۷۵	-		-
وسیله نقلیه		-۵۸۲۶	۱.۴۳۸	-۱.۴۳۸		-
جرثقیل ایسوزو		-۵۸۲۰	۸۸۲	-۸۸۲		-
اسپیلت		۱۵۳۵۶	۴۰۷	-۴۰۷		-
مخزن فلزی		-۵۴۰۴	۶.۴	-۶.۴		-
دستگاه تزریق فوم		۱۵۰۲۹	۴۹۱	-۴۹۱		-
کمد و صندلی		۱۵۷۷۲	۲۱۵	-۲۱۵		-
لب تاب		-۶.۲۶	۲۶	-۲۶		-
لب تاب		-۶.۰۴۷	۲۶	-۲۶		-
کمد و صندلی		۱۵۷۸۹	۴۲	-۴۲		-
نازل کف ساز - هوز جمع کن		۸۱۰۰۵	-	-۲۲.۲۰۰	۲۲.۲۰۰	۲۲.۵۳۵
TRANSFORMER OIL IMMERSED						
DC SYSTEM FOR UTILITY		۸۱-۱۵	-	-		۲.۸۶۶
مبدل حرارتی		۸۱۰۰۹	-	-		۵۷۶
میکروفون دستگاه عیوب یاب		-۵۰۱۷	-	-۱۵۲		۱۵۲
پرزنگتور		-۵۴۶۸	-	-۵۵		۵۵
اسیلوسکوپ حافظه دار		-۵۵۸۷	-	-۴۲۴		۴۲۴
دوربین سونی		-۵۸۱۲	-	-۱۱۷		۱۱۷
سایبر		-۶۰۲۴	-	-۳۹		۳۹
			۲۲.۲۰۰	۲۲.۵۳۵		۱۶۸.۷۴۰
			۲۵۴.۸۹۵	۱۶۸.۷۴۰		

۱۰-۳-۲-۱- خسربند سفارش ۱ PHM ۸۲۰۰۰۵۳ از شرکت S-TANK به مبلغ ۷۵۹۲۰۰۰۰۰۰ یورو

در جریان می باشد که در حال حاضر آماده حمل از کشور سازنده می باشد.

۱۰-۱- کلیه دارایی های ثابت موجودی مواد و کالای شرکت براساس قرارداد منعقده فیما بین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت بسمه ایران تا سقف مبلغ ۲۵۲.۷۰۸.۱۹۶ یورو تحت پوشش بیمه قرار گرفته است.

۱۰-۲- بهره برداری از زمین های مجتمع در جارچوب تفاهم نامه فی مابین باشرکت ملی نفت ایران صورت می گیرد.

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۴۰۰	۱۲,۷۲۰	بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام شرکتها - بانک پارسیان
(۳,۴۴۷)	(۳,۴۴۷)	کسر می شود - کاهش ارزش ایناشه سرمایه گذاری
۷,۹۵۳	۹,۲۷۳	

سرمایه گذاری بلند مدت مرسیوط به تعداد ۷,۹۱۹,۹۹۸ سهم بانک پارسیان بوده که ارزش روز سرمایه گذاری مذکور در تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۸ مبلغ ۱۶,۰۸۶ میلیون ریال می باشد.

۱۲- سایر دارایی ها

مانده سایر دارایی هایه شرح زیر تفصیل می گردد

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰۰	۲۰۰۰	ودیعه وام نزد اداره امور صندوقهای بازنشستگی شرکت ملی نفت ایران
۲,۹۶۱	۳,۳۴۰	سپرده نزد گمرکات و دادگستری
۲۱۴	۲۲۰	ودیعه مخابرات
۵,۲۷۵	۵,۶۶-	

۱۳- حساب های پرداختی تجاری

سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۹۴,۵۲۹	۱,۸۰۲۰۴۰	۱۳-۱	شرکت ملی نفت ایران
-	۲۳		شرکت بازرگانی پتروشیمی
۸۹۴,۵۲۹	۱,۸۰۲۰۶۳		

۱۳- بدھی به ادارات مرکزی شرکت ملی نفت ایران، بابت خرید گاز ترش (خواراک) از شرکت نفت فلات قاره ایران می باشد، که بدھی مذکور به دلیل اختلاف بر سر نرخ ریالی گاز ترش و مقدار آن، هنوز به طور کامل تسوبیه نگردیده است. (بادداشت ۱۳-۱)

**شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)**  
**نادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰**

**۱۴- سایر حساب های پرداختی**

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰۱,۲۵۳	۵۰,۶۱۱	۱۴-۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۷۵,۶۴۴	۶۷,۵۹۳	۳۰-۵	ذخیره بیمه سال های ۸۶-۱۳۷۷ به سازمان تأمین اجتماعی
۴۲,۶۷۹	۴۱,۰۹۰	۱۴-۲	سپرده حسن انجام کار و تعهدات شرکت در مناقصه
۳,۵۱۸	۳,۵۰۱		ذخیره پاداش تولید
۱۱,۱۸۲	۸,۷۴۵		مطلوبات بیمانکاران
۵۵,۷۷۷	۱۶,۵۱۵		شرکتهای گروه و وابسته
۹,۹۱۵	۱۲,۱۶۸		ذخیره مرخصی سالانه کارکنان
۷۴,۱۴۵	۲۸,۹۰۱		مالیات های تکلیفی و عوارض
۱۱,۸۵۴	۱۲,۷۷۴		حق بیمه های پرداختی
۲۵,۹۶۱	۱۷,۱۵۴		
<b>۴۱۱,۹۲۸</b>	<b>۲۵۹,۰۵۲</b>		<b>سایر</b>

۱۴-۱- صورت ریز ذخیره هزینه های تعلق گرفته به شرح زیر می باشد .

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۳۳۶	-	ذخیره پاداش عملکرد
۱۶,۰۹۸	۱۷,۲۷۳	اداره امور اقتصادی و دارایی - عوارض آلایندگی
۲۶,۲۱۳	۲,۱۳۱	شرکت پتروصنعت اصفهان - هزینه کارکنان بیمانکاری مجتمع
۴,۲۹۸	۴,۲۹۸	شرکت شناخت احداث
-	۳,۳۰۰	شرکت حمل و نقل هوایی
۳,۰۳۴	۴,۵۷۴	شهرداری خارگ
۷,۶۰۲	۱۷,۸۶۲	اتاق بازرگانی - عوارض
۷,۶۷۲	۱,۱۷۳	
<b>۱۰۱,۲۵۳</b>	<b>۵۰,۶۱۱</b>	<b>سایر</b>

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۰

۱۴-۲ - مانده سپرده های اشخاص جهت شرکت در مناقصه، حسن انجام کار و تعهدات بیمانکاران به شرح ذیل قابل تفکیک

می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۵۲۶	۱۴,۲۴۶	قرارگاه سازندگی خاتم الانبیاء
۳,۳۹۸	۳,۸۸۴	شرکت مهندسین مشاور راه شهر
۲,۸۶۴	۱,۷۳۱	شرکت فراساحل قشم (صبا)
۳,۱۷۷	۳,۴۱۲	بیمانکاری عبدالله جرخی
۱,۳۵۶	-	شرکت آسان فجر
۱,۱۸۶	۲,۶۵۷	شهرداری جزیره خارگ
۱,۱۱۶	۱,۱۴۵	بزوشنگاه صنعت نفت
-	۴,۴۱۸	شرکت پترو صنعت اصفهان
۱,۷۰۴	۲,۰۴۳	شرکت خارگ طبیعت جنوب
-	۲,۱۳۵	شرکت امواج سازه خارگ
۳,۳۴۲	۵,۴۱۹	سایر
<b>۴۲,۶۷۹</b>	<b>۴۱,۰۹۰</b>	

شirkat bayan-e-susmi kharak (sehaami tamam)  
naddaast-hai tafaghhi mabait-hai mal

سال مالي متني نه ۱۳۹۱/۱۲/۰۱

۱۵- دخمه ماليات عماکرde  
مالیات بردارد شركت برای که سال های قبل از سال ۱۳۸۹، تمامًا قطعی و تسویه شده است، خلاصه و ضمیم ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۸۷-۱۳۸۹ (النابت ۱۳۶۱ به شرح جدول زیر است) :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی		سال		تاریخ		رسول مالیات		ابزاری		تاریخ		سال مالی	
نحوه تشخیص	رسول	نحوه	رسول	نحوه	رسول	فقطی	شده	نحوه	رسول	نحوه	رسول	فقطی	شده
رسول مالیات	۱۳	رسول مالیات	-	۳۰-۵-۴	۳۰-۵-۴	۲۲۵۳۸۷-	۱۵-۷۵۹	۱۲۲-۰-۱۵	۱۸۶۵-۳۱۴	۱۳۶۵-۳۱۴	۱۳۶۵-۳۱۴	۱۳۶۵-۳۱۴	۱۳۶۵
رسول که به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۳۷۸۶-	۳۷۸۶-	۲۲۴-۹-۰	۱۶۸۶۵۶۸	۱۶۸۶۵۶۸	۱۶۸۶۵۶۸	۱۶۸۶۵۶۸	۱۶۸۶۵۶۸	۱۶۸۶۵۶۸	
رسول کی به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۱۲۳۵۵۲	۱۲۳۵۵۲	۴۷۱۱۲۱۲	۸۵-۹۳۲	۵۴۹-۲۲	۱۹۶-۹۴۴	۳۷۹-۹۶۹	۳۷۹-۹۶۹	۳۷۹-۹۶۹	
رسول کی به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۱۸۲۲۴۸	۱۸۲۲۴۸	۲۱-۰-۷۹۹	۱۹۷۵۳۶	۸-۰-۹۹۱	۹۳۶۸۸۴	۸۷۷-۹۴۲	۸۷۷-۹۴۲	۸۷۷-۹۴۲	
(۱۰۲۸۸۹)	-	رسول مالیات	-	۷۸-۴۴-	۷۸-۴۴-	۵۷-۴۵۶	۵۷-۴۵۶	۱۹-۲۰۶	۲۵۵-۳۹۶	۷۵۵-۳۹۶	۷۵۵-۳۹۶	۷۵۵-۳۹۶	
رسول کی به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۵۴۳۶۷۶	۵۴۳۶۷۶	۴۶-۰-۷۶	-	۵۴۷۶۷۶	۴-۷۶-	-	۱۹۶۷۶۷۳	۱۹۶۷۶۷۳	۱۹۶۷۶۷۳
رسول کی به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۳۶۳۵۶۹	۳۶۳۵۶۹	۳۰-۰-۹۱۹	۳۷۸۳۶۹	-	۱۱۳۷-۰-۳۶	۱۱۳۷-۰-۳۶	۱۱۳۷-۰-۳۶	۱۱۳۷-۰-۳۶	
رسول کی به دلار - ایالات بزرگ خانه و تسویه ح	-	رسول مالیات	-	۳۶۲۶۱۶	۳۶۲۶۱۶	-	-	-	۱۷۷۳۸۱۴	-	۱۷۷۳۸۱۴	۱۷۷۳۸۱۴	
	۴۵۵۰۸۴۸		۴۳۵۰۸۴۸										۱۳۹۱

۱-۱۵- کلیه بدهی های موجود به مالیات فقط عماکر سال های ۱۳۸۶-۱۳۸۷ اتفاق نداشت.

۲-۱۵- برگ تشخیص مالیات عماکر سال ۱۳۸۶ و رسول گردیده و این شركت نسبت به مبلغ مالیات تشخیص اخراج و ازایدات مالیات مذکور مبلغ ۶۷۰۰۰۰۰ میلیون ریال در دفاتر مالی ذخیره مظلوم نموده است.

۳-۱۵- باوجود به وصول برگ تشخیص مالیات عماکر سال ۱۳۸۶-۱۳۸۷ تاریخ تنظیم ترازنامه ، مبلغ ۱۳۶۳۳۳ میلیون ریال به اداره امور مالیاتی پرداخت گردیده و مبلغ ۰-۱۹۱۱۱ میلیون ریال تبرید در ظرف مالی ذخیره تائیج اخراج به برگ تشخیص مذکوم مشخص گرد.

۴-۱۵- مالیات عماکر برای سال مالی متني به تاریخ ۱۳۹۱/۱۲/۰۱ این بس از کسر معاشرت های سود سرده ها و فروش محصولات صادراتی (اکل فروش محصولات، صادراتی پوده است) مبلغ ۸۳۴۳۴ میلیون ریال ابزار شده است.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)  
نادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی ۱۴۹۱/۱۲/۳۰

-۱۶ سود سهام پرداختی

گردش حساب سود سهام پرداختی طی سال به شرح زیرمی باشد:

نادداشت	سال ۱۴۹۱	سال ۱۴۹۰
مانده در ابتدای سال	۵۶,۵۰۵	۴۷,۵۰۶
سود سهام مصوب	۱۶-۱	۲,۵۰,۰۰۰
پرداخت شده طی سال	(۵,۱۶۴,۴۶۹)	(۲,۴۹۱,۰۰۱)
مانده در پایان سال	۹۲,۰۳۶	۵۶,۵۰۵

-۱۶- طبق تصویب مجمع عمومی دال بر پرداخت مبلغ ۵,۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (به ازاء هر سهم ۵,۲۰۰ ریال) بابت سود عملکرد سال ۱۴۹۰، برنامه پرداخت سود در تاریخ ۱۴۹۱/۴/۳ به سازمان بورس ارسال و حسب آن سود اشخاص حقیقی و حقوقی به حساب ایشان واریز گردیده است.

-۱۷ تسهیلات مالی دریافتی

مبلغ ۱۴۶,۹۷۲ میلیون ریال برابر با ۹,۲۹۲,۰۲۴ یورو (معادل سنتوات قبل) بابت باقی مانده اصل و بهره تسهیلات در رابطه با فاینانس طرح متوالی یک می باشد که به موجب قرارداد منعقده مقرر شده تا در سراسر از محل صادرات شرکت تامین شود. توضیح اینکه وام فاینانس فوق با نرخ شناوریه اضافه نیم درصد توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی از کشورهای آلمان، اتریش و اسپانیا جهت طرح متوالی دریافت گردیده که عیناً اصل و فرع آن توسط شرکت پتروشیمی خارگ تقبل شده است. ضمناً نگهداری حساب های وام فاینانس (اصل و فرع اقساط وام) وهم چنین سایر اطلاعات مربوط به وام فوق الذکر در اختیار شرکت ملی صنایع پستروشیمی می باشد. مراتب تسویه مانده تسهیلات مذبور از طریق شرکت ملی صنایع پستروشیمی در حال پی گیری می باشد.

-۱۸ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر بوده است :

نادداشت	سال ۱۴۹۱	سال ۱۴۹۰
مانده در ابتدای سال	۹۹,۱۳۲	۷۸,۴۸۸
پرداخت شده طی سال	(۵,۰۶۴)	(۳,۲۶۴)
ذخیره تامین شده	۲۸,۲۶۰	۲۳,۹۰۸
مانده در پایان سال	۱۲۲,۳۲۸	۹۹,۱۳۲

## ۱۹- ذخیره مستمری کارکنان بازنشسته پیش از موعد

مبلغ ذخیره مستمری کارکنان رسمی بازنشسته پیش از موعد شرکت به موجب بخشنامه‌های صادره ازوپارت نفت (مربوط به بازنشستگی قبل از ۶۰ سال، آقایان و ۵۵ سال، خانم‌ها) بوده که شرکت‌های تابع مقررات کارکنان صنعت نفت موظف به اجرای آن می‌باشند. لذا ذخیره مزبور طبق آخرین شرایط با فرض افزایش مستمری کارکنان بازنشسته به میزان ۱۵ درصد در هرسال تعدیل و به حساب‌ها منتظر گردیده است.

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۶۹,۹۳۱	۳۵۶,۳۶۴	مانده در ابتدای سال
(۲۶,۸۳۳)	(۳۵,۲۳۳)	پرداخت شده طی سال
۱۳,۲۶۶	۴۱,۱۷۱	ذخیره تأمین شده
۲۵۶,۲۶۴	۲۶۲,۳۰۲	مانده در پایان سال
۷۴	۷۳	تعداد کارکنان بازنشسته مشمول

## ۲۰- سوابیه

سرمایه شرکت مشتمل از یک میلیارد سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد و آخرین افزایش سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۸۱/۱۲/۲۷ بوده که به موجب مجموعه معتبر مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۲۱۱,۳۲۳ میلیون ریال به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش یافته است. سهامداران عمدۀ شرکت در تاریخ تنظیم ترازنامه به شرح زیر می‌باشند:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
درصد	تعدادسهام	درصد	تعدادسهام	
۶,۱۶	۶۱,۵۸۶,۶۲۶	۶,۱۶	۶۱,۵۸۶,۶۲۶	صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۱۸,۸۸	۱۸۸,۸۱۳,۶۷۷	۰,۰۰	۱۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
۹,۷۹	۹۷,۸۵۵,۷۳۸	۰,۰۰	۵۴,۰۰۰	شرکت مدیریت سرمایه گذاری بانک ملی
۰,۰۰	۰	۰,۵۷	۵,۷۱۵,۸۹۵	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۰,۰۰	۰	۰,۶۳	۶,۲۵۷,۶۰۳	صندوق بازنشستگی وظیفه از کارآفراندگی و پس انداز کارکنان باشندگان
۹,۷۹	۹۷,۸۸۸,۱۲۳	۹,۷۹	۹۷,۸۸۸,۱۲۳	صندوق بازنشستگی کشوری
۷,۲۸	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	۷,۲۸	۷۲,۷۸۳,۲۶۹	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۲,۳۱	۳۳,۱۰۲,۳۹۶	۲۲,۱۹	۲۲۱,۹۱۵,۰۷۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲۸,۰۱	۲۸۰,۰۸۳,۸۰۵	۲۸,۸۱	۲۸۸,۰۵۵,۵۶۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۰,۰۰	-	۰,۲۸	۲,۸۲۹,۷۱۲	موسسه صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر
۱,۳۱	۱۳۰,۰۵۹,۹۲۷	۱,۳۲	۱۳۱,۱۵۶,۵۵۵	شرکت سرمایه گذاری سپه
۱,۲۶	۱۲,۵۶۸,۶۱۱	۱,۰۰	۱۰,۰۲۹,۴۶۳	شرکت سهامی بیمه ایران
۱,۰۹	۱۰,۸۶۶,۷۷۳	۶,۷۷	۶۷,۷۳۳,۲۶۹	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۰,۹۲	۹,۱۵۱,۰۷۹	۰,۰۰	۰	شرکت سرمایه گذاری ساپا
۰,۸۱	۸,۰۵۷,۲۲۶	۰,۸۶	۸,۶۲۰,۵۰۳	شرکت صبا تأمین (سهامی خاص)
۰,۴۲	۴,۳۴۷,۳۱۸	۰,۲۴	۲,۳۶۵,۰۷۳	شرکت سرمایه گذاری تدبیر
۱۰,۹۸	۱۰۹,۸۳۵,۴۲۲	۱۴,۱۰	۱۴۱,۰۰۸,۲۷۲	ساپر سهامداران
۱۰۰,۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰۰,۰۰	۱,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	

شرکت نیروشنی خارج (سهامی عام)  
بادداشت های توضیحی صورت های عالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

### ۲۱- اندوخته قانونی

به موجب مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۱ اساسنامه از محل سود سوابع گذشته

مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت اندوخته قانونی در حساب هامنظور گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده

اندوخته قانونی به ۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال سود قابل تقسیم به اندوخته فوق الذکر الزمی است. اندوخته قانونی

قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

### ۲۲- اندوخته طرح و توسعه

به منظور تقویت بنیه مالی شرکت در سال ۱۳۸۳ مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از حساب سود ابانته به حساب اندوخته طرح و

توسعه انتقال داده شد تا جهت اجرا و توسعه طرحهای در دست اقدام صرف گردد.

### ۲۳- فروش خالص

صادراتی	سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۹۱		
	میلیون ریال	هزار دلار	مقدار تن	میلیون ریال	هزار دلار	مقدار تن
گوگرد	۴۳۷۸۵۱	۲۴۰.۲۲	۱۶۶,۱۲۳	۶۲۲,۴۹۳	۲۴,۲۴۳	۱۲۹,۵۴۳
بروبان	۱,۳۵۹,۵۸۰	۹۸,۳۴۱	۱۲۷,۴۹۸	۱,۲۰۰,۵۶۴	۴۹,۵۸۵	۶۵,۰۷۱
بوتان	۱,۵۷۶,۷۸۹	۱۱۵,۷۱۳	۱۴۲,۷۸۹	۱,۳۸۵,۹۶۳	۵۸,۹۲۳	۷۶,۴۲۲
پتنان	۱۰۰,۲,۴۴۹	۷۲,۹۷-	۷۷,۷۱۷	۱,۱۵۱,۴۰۲	۴۲,۲۲-	۵۵,۲۰۲
متانول	۳,۲۲۵,۶۵۳	۲۴۷,۱۳۸	۶۵۹,۲۷۰	۵,۷۶۹,۱۸۱	۲۱۱,۲۴۱	۵۹۰,۶۸۸
جمع کل	۷۶,۰۲,۳۲۲	۵۶۸,۱۸۵	۱,۱۷۳,۳۹۷	۱۰,۱۲۹,۶۰۳	۳۸۷,۲۱۲	۹۲۶,۹۲۸

۲۳-۱- افزایش مبلغ فروش شرکت به دلیل تبدیل ارز به ریال یا لاتر از نرخ مرجع بانک مرکزی می باشد.

شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)  
نادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

-۲۳-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی در سال ۱۳۹۱ به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	فروش			برویان بوتان گسولین (پتنان) متانول گوگرد
	سودناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال	فروش میلیون ریال	
۵۵,۹۸	۶۷۲,۱۲۹	۵۲۸,۴۲۵	۱,۲۰۰,۵۶۴	برویان
۶۲,۵۴	۸۶۶,۷۶۳	۵۱۹,۲۰۰	۱,۳۸۵,۹۶۳	بوتان
۶۹,۲۶	۷۹۷,۴۵۸	۲۵۳,۹۴۴	۱,۱۵۱,۴۰۲	گسولین (پتنان)
۷۸,۳۱	۴۵۱۷,۹۲۹	۱,۲۵۱,۲۵۲	۵,۷۶۹,۱۸۱	متانول
۷۲,۴۰	۴۵۰,۷۱۰	۱۷۱,۷۸۳	۶۲۲,۴۹۳	گوگرد
۷۲,۱۲	۷,۳۰,۴۹۸۹	۲,۸۲۴,۶۱۴	۱۰,۱۲۹,۶۰۳	

-۲۳-۳- توضیح اینکه مشتریان عمده محصولات، ۷ شرکت خارجی بوده که میان ۸۰٪ فروش های شرکت را شامل شده است.

-۲۳-۴- قیمت فروش محصولات صادراتی شرکت (به جزء گوگرد) بر اساس نرخهای بین المللی تعیین گردیده و در این رابطه متوسط نرخ فروش و متوسط بهای قیمت تمام شده هر تن محصولات به شرح ذیل می باشد:

متوسط نرخ فروش محصولات در سال	متوسط قیمت تمام شده هر تن محصولات فروش رفته در سال	متوسط نرخ در سال	بهای متوسط قیمت تمام شده	
			dollar/ton	ریال
۲۰۵	۱۷۴	۱,۲۳۱,۰۴۰		گوگرد عمدها FOB
۷۷۱	۷۶۲	۸,۱۲۰,۹۰۵		برویان FOB
۸۱۰	۷۷۱	۶,۷۹۳,۷۶۴		بوتان FOB
۹۳۹	۷۸۲	۶,۴۱۱,۶۸۵		پتنان FOB
۳۷۵	۳۵۸	۲,۱۱۸,۲۹۶		متانول عمدها CFR
		۲,۶۵۷,۱۱۴		بيانگین هزینه حمل هر تن متانول

## ۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۳۱,۷۴۲	۲,۳۷۵,۲۰۹	۲۴-۱	مواد مستقیم
(۷۱,۳۹۴)	(۱۵۲,۹۹۳)	۲۴-۱	برگشت گاز شیرین به شرکت فلات قاره
۲۸,۱۱۰	۳۲,۶۷۷	۲۴-۲	دستمزد مستقیم
۸۰,۱۵۴۷	۸۷۷,۱۰۸	۲۴-۲	سربار تولید
۲,۲۹۰,۱۰۵	۳,۱۳۱,۹۵۱		جمع هزینه‌های تولید
۱۱۲,۹۱۶	۱۲۰,۰۱۱		اضافه می‌شود؛ موجودی کالای ساخته شده در اول سال
(۱۲۰,۰۱۱)	(۴۲۷,۳۴۸)		کسر می‌شود؛ موجودی کالای ساخته شده در پایان سال
(۱۴,۷۳۶)	-		ضایعات تولید
۲,۲۶۹,۷۷۴	۲,۸۲۴,۶۱۴		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۴-۱- نرخ گاز ترش مصرفي مجتمع پتروشیمی خارج در سال ۱۳۹۱ طبق صورت حساب‌های حسابداری شرکت ملی نفت در شش ماهه اول سال بر مبنای نرخ مرجع بانک مرکزی و در شش ماهه دوم بر مبنای نرخ مرکز مبادلاتی به صورت علی الحساب به حساب شرکت منظور گردیده است.

لازم به توضیح است به لحاظ نوع خاص ماده اولیه این شرکت (گازترش) که همراه نفت خام استخراج و تأمین می‌گردد، به علت عدم امکان ذخیره سازی ماده مزبور، موجودی مواد اولیه موجودی کالای در جریان ساخت در اینداویابان دوره مالی مورد محاسبه قرارنما نیست. جدول مقایسه‌ای خرید گازترش به شرح زیراست :

سال ۱۳۹۰			سال ۱۳۹۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون
هزار ریال	هزار ریال	فوت مکعب	هزار ریال	هزار ریال	فوت مکعب
۱,۵۳۱,۷۴۲	۲۹,۴۳۸	۵۲۰,۳۲	۲,۳۷۵,۲۰۹	۴۹,۷۲۰	۴۷,۷۷۲
(۷۱,۳۹۴)	۲۹,۴۳۸	(۲,۴۱۳)	(۱۵۲,۹۹۳)	۴۹,۷۲۰	(۳۰,۷۷)

برگشت گاز شیرین شرکت به فلات قاره

۲۴-۱-۱- افزایش قابل توجه هزینه مواد مستقیم مصرفي عمدتاً ناشی از افزایش نرخ تبدیل ارز به ریال می‌باشد که از طرف شرکت علی نفت ایران در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۱ از نرخ مرجع بانک مرکزی به نرخ مرکز مبادلات تغییر یافته است.

سازمان اقتصادی و اجتماعی خارج (سهامی عام)  
داداشهای توضیحی صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۲۴-۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۷,۸۵۶	۱۵۹,۲۰۷	۲۸,۱۱۰	۳۲,۶۲۷	حقوق و مزایای کارکنان
۱۶۸,۶۴۸	۱۷۵,۹۹۷	-	-	لوازم و نفعات یدکی
۹۳,۲۱۰	۷۳,۸۸۱	-	-	استهلاک
۱۰,۲۸۹۹	۱۲۳,۶۵۶	-	-	خدمات پیمانکاری
۳۹,۹۲۵	۴۹,۸۷۵	-	-	خدمات دریافتی
۱۶۳,۶۰۱	۱۹۴,۶۸۵	-	-	تعیرات و نگهداری
۱۹,۴۹۹	۲۶,۱۴۵	-	-	مواد شیمیایی
۷۳۸	۵۸۸	-	-	برق و سوخت
۳,۲۷۴	۳,۶۶۰	-	-	حق بیمه اموال
۳۵,۳۶۸	۴۶,۰۲۳	-	-	کالا و مواد مصرفی
۴۶,۶۲۹	۲۲,۳۹۱	-	-	سایر اقلام
<b>۸۰,۱۶۴۷</b>	<b>۸۷۷,۱۰۸</b>	<b>۲۸,۱۱۰</b>	<b>۳۲,۶۲۷</b>	

۲۴-۲-۱- افزایش مبلغ سربار عمدتاً به دلیل افزایش هزینه‌های عمومی می‌باشد.

۲۴-۲-۲- مقایسه مقدار تولید واقعی شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت بودجه ای به شرح زیر می‌باشد:

تولید واقعی		بودجه	ظرفیت	واحد	اندازه گیری	گوگرد
سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱		اسمی			
۱۷۲,۸۴۷	۱۴۰,۲۵۰	۱۴۵,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	متريک تن	متريک تن	پروبان
۱۳۳,۲۲۰	۷۶,۵۴۸	۷۸,۰۰۰	۱۱۵,۰۰۰	متريک تن	متريک تن	بوتان
۱۴۲,۶۳۴	۹۶,۶۵۱	۹۸,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	متريک تن	متريک تن	بنتان
۷۷,۴۲۹	۶۶,۵۵۸	۷۲,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	متريک تن	متريک تن	مناول
۶۵۴,۱۷۰	۵۷۴,۶۸۷	۵۸۰,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	متريک تن	متريک تن	
<b>۱,۱۸۰,۳۰۰</b>	<b>۹۵۲,۶۹۴</b>	<b>۹۷۴,۰۰۰</b>	<b>۱,۱۳۵,۰۰۰</b>			

## نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

## ۲۵- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	نادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۸,۵۴۵	۱,۸۲۸,۲۹۹	۲۵-۱ هزینه حمل محصولات صادراتی (متانول)
۱۶,۴۱۲	۱۹,۰۲۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱,۹۶۱	۳۷,۰۹۸	هزینه مستمری بازنیستگان پیش از موعد
۶,۸۴۵	۷,۲۲۰	خدمات بیمانکاری
۱۴,۲۳۶	-	هزینه‌های ضایعات فروش
۳,۹۶۸	۴,۹۸۸	هزینه‌های بانکی فروش محصولات
۱,۷۲۳	۲,۱۶۴	مواد و کالای عمومی
۸,۲۷۰	۱۰,۸۳۱	هزینه‌های بازرگانی محصولات صادراتی (عوارض بندی)
-	۴,۷۸۴	هزینه بیمه محصولات
۶۰۵	۶۱۱	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۶۴۴	۱,۶۸۳	خدمات دریافتی
۱۹۲	۱۸۹	سوخت، آب و برق، تلفن، فکس
۱۷,۴۸۰	۱۷,۶۴۶	سایر اقلام
<b>۶۰,۱۸۸۱</b>	<b>۱,۹۳۴,۵۳۷</b>	

۲۵-۱- افزایش هزینه حمل به دلیل افزایش نرخ جهانی هزینه حمل افزایش نرخ تبدیل ارز به ریال که در سال ۹۱ پیش از نرخ مرجع بانک مرکزی می‌باشد.

۲۵-۲- طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۹۱/۴/۱۴، باداش هیأت مدیره برای عملکرد سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۳,۲۰۰ میلیون ریال به هیأت رئیسه مجمع تفویض گردید که پس از تصویب هیأت رئیسه مجمع در سال ۱۳۹۱ به اعضاء حقوقی هیأت مدیره و مدیر عامل شرکت پرداخت گردیده است.

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

بادداشت	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	میلیون ریال
الف - خالص سایر درآمدهای عملیاتی			
درآمد حاصل از فروش گاز شیرین	۷۱,۳۹۴	۱۵۲,۹۹۳	۲۶-۱
درآمد حاصل از فروش گاز ازت و بخار	۷,۵۲۷	۱۱,۸۴۲	۲۶-۱
درآمد حاصل از فروش آب شیرین	۱,۵۶۷	۳۸,۱۶۳	۲۶-۱
سود حاصل از تسعیر نرخ ارز - عملیاتی	۱۰,۴۱,۷۵۵	۱,۶۷۸,۹۶۷	۲۶-۲
	۱,۱۲۲,۲۴۳	۱,۸۸۱,۹۶۵	
ب - خالص سایر هزینه های عملیاتی			
قیمت تمام شده فروش گاز شیرین، آب، گاز ازت و بخار	(۸۰,۴۸۸)	(۲۰,۲,۹۹۸)	
	(۸۰,۴۸۸)	(۲۰,۲,۹۹۸)	
	۱۰,۴۱,۷۵۵	۱,۶۷۸,۹۶۷	

۲۶-۱- نرخ های تعیین شده جهت آب شیرین، گاز دریافتی از شرکت ملی نفت فلات قاره و پایانه های نفتی خارک براساس نرخ های متناسب گاز دریافتی از شرکت ملی نفت ایران بوده است.

۲۶-۲- افزایش مبلغ سود تسعیر ارز ناشی از افزایش نرخ تبدیل آن به ریال بیش از نرخ مرجع بانک مرکزی و مرکز مبادلات ارزی بوده است.

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

بادداشت	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	میلیون ریال
درآمدهای غیر عملیاتی :			
درآمد حاصل از سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ها	۳۵۴,۷۲۵	۷۹۷,۷۱۹	۵-۱
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۲,۴۴۲	۳,۰۱۰	
درآمد حاصل از فروش موجودی ها	۱,۶۴۰	۸,۸۶۳	
سود (زیان) حاصل از تسعیر مانده بدھی تسهیلات ارزی (فابناس)	(۱۳,۵۴۸)	۳,۱۱۳	
سود حاصل از فروش سهام کارکنان	۴۷,۴۰۴	-	
سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی	(۲,۳۸۴)	۹۰,۵۴۴	
	۳۹۰,۲۷۹	۹۰۴,۲۴۹	
سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز مانده حساب های بانکی	۶۲,۱۶۹	(۳۷,۶۷۲)	۴-۱
جمع هزینه های غیر عملیاتی	۶۲,۱۶۹	(۳۷,۶۷۲)	
	۴۵۲,۴۴۸	۸۶۵,۵۷۷	

## ۲۸- خالص تغذیلات سنواتی

خالص تغذیلات سنواتی به شرح زیر نفیکیک می شود:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	باداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۷۵۶۴۴)	-	۳۰۵	بدهی بیمه سال های ۱۳۷۷-۸۶ به سازمان تأمین اجتماعی
(۶۲۲۴۶۰)	(۷۴۴۷۶۳)	۱۵	مالیات عملکرد سال های ۱۳۸۳-۹۰
۱۱۶۰۲۹	۸۸۵۶۸		خسارتم دریافتی از شرکت بیمه
(۲۳۳۵۲)	(۳۱۸۴۷)		مالیات تکلیفی و حقوق
(۶۷۰۲)	(۳۵۴۰۱)		عوارض آلابندگی
(۶۹۱۱)	(۶۹۱۱)		هزینه آب مصرفی سال های ۱۳۸۶-۸۹
(۵۰۰۰۰)	(۵۰۰۰۰)		پرداخت بدنه سود یکی از سهامداران عده
-	۸۲۹۱۱		برگشت مالیات ناشی از تعديل نفاوت نرخ ارز عملیاتی
-	(۴۶۰۷)		تعديل هزینه سرانه درمان کارگنان
(۱۳۲۰۰)	-		عوارض آنف بازرگانی
(۶۸۲۲۴۰)	(۷۰۲۰۵۰)		

۲۸-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و تنایج عملیات، تغییرات کلیه اقلام مقایسه ای مربوط به اصلاحات دوره های قبل (باداشت ۲۸)، صورتهای مالی مقایسه ای به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده، لذا اقلام مقایسه ای لزوماً با صورت های مالی حسابرسی شده در سال قبل مطابقت ندارد.

ماهده طبق سورنهاي مالی سال جاري	تغذیلات سنواتی		ماهده طبق سورنهاي مالی سال قبل	اقلام ترازانه
	بسانکدار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۰۳۵۱۶۵	۶۹۱۱	-	۳۰۰۴۲۰۷۶	حساب های دریافتی تجاری
۱۹۰۸۲۳	-	۸۸۵۶۸	۱۰۲۴۵۵	ساپر حساب های دریافتی
(۴۱۱۹۴۸)	۴۴۰۰۲	-	(۳۶۷۹۴۶)	ساپر حساب های پرداختی
(۹۸۰۵۲۸)	۷۳۹۷۰۵	-	(۴۴۰۸۲۲)	ذخیره مالیات عملکرد
				اقلام سود و زیان
۲۲۶۹۷۷۴	-	۲۷۹۸۵	۲۲۴۱۷۸۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۴۰۳۳۶۹	-	۱۴۷۵۲۶	۲۵۵۸۳۳	مالیات عملکرد
-	۸۲۹۱۱	-	۸۲۹۱۱	مالیات تعديل نفاوت نرخ ارز
۶۸۲۲۴۰	-	۶۰۹۴۴۰	۷۲۸۰۰	تغذیلات سنواتی
۵۱۸۸۹۰۵	۸۷۳۵۲۹	۸۷۳۵۲۹	۵۱۸۸۹۰۵	

سوبت ترویجی خارت (استعایی عام)  
نادداشت های توضیحی صورت های عالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

### ۲۹- صورت تطبیق سود عملیاتی

(تحدید ارائه شده) صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۷۷۲,۴۲۲	۷,۰۴۹,۴۱۹	سود عملیاتی
۹۲,۸۱۵	۷۴,۴۹۲	هزینه استهلاک
۲۰,۶۴۴	۲۲,۱۹۶	خالص افزایش (کاهش) اذکیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۲,۵۶۷)	۵,۹۳۸	خالص افزایش (کاهش) اذکیره مستمری کارکنان بازنشسته
(۷۳,۷۸۲)	(۴۴۷,۰۳۷)	خالص کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۸۹,۹۸۸)	(۲۰,۱,۴۹۰)	خالص کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۲,۲۹۲,۱۳۱)	(۱۴۰,۳۸۶)	خالص افزایش (کاهش) حساب های دریافتی
(۴۵۱,۷۱۵)	۷۵۴,۵۰۹	خالص افزایش (کاهش) حساب های پرداختی
۴۶,۶۶۰	۹۹,۴۰۶	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۳,۰۱۲,۳۵۸</b>	<b>۷,۲۱۸,۱۹۷</b>	

### ۳۰- تعهدات و دارایی های ویدهی های احتمالی

تعهدات و دارایی های احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

۱- شرکت در تاریخ ترازنامه قادر دارایی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲- تعهدات عدمه ناشی از انعقاد قراردادهای سرمایه ای به شرح زیر می باشد.

نام شرکت	موضوع قرارداد	ارز (یورو)	مبلغ کل پیمان	مبلغ به هزار	مبلغ ریال	با فیما نده تعهدات
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
قرارگاه سازندگی خاتم الانیاء	استحصال زمین از دریا	۲۳۱,۲۵۰	۲۰,۸۴۱			
قرارگاه سازندگی خاتم الانیاء	احداث واحدهای جانبی مخزن دو منظوره برویان و بوتان	۵۰,۲۰۶	۴۰,۱۹۱			
قرارگاه سازندگی خاتم الانیاء	اجرای عملیات ساختمان مخزن دو منظوره برویان و بوتان	۵۸,۸۰۴	۲,۵۸۰			
قرارگاه سازندگی خاتم الانیاء	صور تجلیه مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۶	۱۰۰,۰۰۰	۵۰۰			
پژوهشگاه صنعت نفت	تصییه محصولات برویان بوتان و نفتاب	۳۷۸-	۳۲,۳۰۰			
پیمانکاری عبدالله چرخی	عملیات ساختی احداث ساختمان های پست برق بوتلینه و LPG	۳۱,۱۴۵	-			
شرکت لنایزد	خرید پاسداشتگاهی فشار ضعیف و متوسط	۵,۲۱۶	-			
شرکت کرمان تابلو	خرید تابلوهای برق و لوازم بدگیری متداول ۴	۳۹,۵۷۳	۲۲,۷۳۵			
شرکت خارگ طینجنوب	احداث فونتاپیون توربین و کاتال های برق و محبوطه سازی بروگاه متداول ۴	۱۴,۱۰۹	۲,۵۰۴			
شرکت خارگ طینجنوب	احداث کاتال های برق واحد LPG	۹,۵۴۸	۷۲۲			
شرکت امواج سازه خارگ	احداث اسکله تدارکاتی شرکت پتروشیمی خارگ در خور بوشهر	۳۹,۲۸۲	۶,۹۲۵			
شرکت پترو صنعت اصفهان	حریزد سه دستگاه دودکش توربین های گازی واحد متداول ۴	۱۴,۳۴۷	۷,۱۷۵			
شرکت قوس بن سپاهان	احداث سالن استخر مجتمع پتروشیمی خارگ	۲۱,۴۹۹	۱۵,۴۱۳			
شرکت خارگ گسترشی	احداث سالن اجتماعات و آمنی تئاتر مجتمع پتروشیمی خارگ	۲۴,۰۵۶	۲۴,۰۵۶			

## شرکت پتروشیمی خارگ (سهامی عام)

### داداشهای توضیحی صورت های عالی

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰**

-۳۰-۳ در ارتباط با تعدیلات ذخیره های مستمری بازنیستگان پیش از موعد بازنیستگی سهم کارفرما (موضوع پادداشت ۱۹) بدهی های احتمالی وجود دارد که میزان آن در زمان بازنیستگی آنان مشخص خواهد شد.

-۳۰-۴ در تاریخ ترازنامه ، بدهی های احتمالی از بابت بیمه، مالیات عملکرد و تکلیفی حقوق و ارزش افزوده وجود دارد که میزان آن ، در هنگام رسیدگی مأموران مریوطه مشخص خواهد شد.

-۳۰-۵ توضیح این که در تاریخ ۸۹/۳/۸ براساس برگ اعلامیه بدهی دریافتی از سازمان تأمین اجتماعی شعبه ۲۲ تهران مبلغ ۸۴,۷۷۹ میلیون ریال بدهی بابت حق پیمه قراردادهای منعقده بایمانکاران از سال ۱۳۷۷ تا ۱۳۸۶ لغایت سال ۱۳۹۱ از شرکت مطالبه شده که پس از اعتراض نسبت به آن اعلامیه مبلغ بدهی را طی اعلامیه ای دیگر از سوی آن سازمان در تاریخ ۸۹/۱۲/۱۴ به مبلغ ۷۵,۶۴۴ میلیون ریال تقabil یافت که مجدداً این شرکت در تاریخ ۸۹/۱۲/۲۲ طی نامه ای اعتراض نموده که در نهایت مبلغ ۶۷,۵۹۳ میلیون ریال را عنوان نمودند با توجه به اعتراضات عنوان شده ، ذخیره ای معادل بدهی مذکور در حساب ها منظور گردیده و موضوع اعتراض در حال پیگیری قرار دارد.(پادداشت های شماره ۱۴ و ۲۸). قابل ذکر است موضوع از طریق دیوان عدالت اداری هم در حال پیگیری می باشد.

### -۳۱ وضعیت ارزی

-۳۱- دارایی ها و بدهی های بولی (ارزی) دریابان سال به شرح زیر می باشد						
مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
هزار کرون	هزار درهم	هزارین	هزار بیوند	هزار بیورو	هزار دلار	
-	-	-	-	(۹,۴۹۴)	-	حساب ها و استاد برداختی ارزی و تسهیلات موجودی نقد و حساب ها و استاد برداختی ارزی
۲۵,۱۵۲	۳۰,۲,۵۶۸	۲,۱۰,۸,۳۹۵	۵۱	۱۰۰,۶۰۸	۳۷,۲۹۱	
۲۵,۱۵۳	۳۰,۲,۵۶۸	۲,۱۰,۸,۳۹۵	۵۱	۹۱,۳۱۶	۳۷,۲۹۱	

-۳۱-۲ ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز جهت واردات در سال ۱۳۹۲ به شرح زیربرآورد می گردد :

مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
هزار دلار	هزار بیورو	هزار درهم	هزار کرون
۳۷۲,۲۰۰			
۶,۴۶۹			
۱۵,۵۴۱			

فروش سالانه محصولات  
خرید مواد و قطعات  
تعهدات سرمایه ای ارزی

### -۳۲ سود ابانته

-۳۲-۱ تخصیص سود ابانته یا بیان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

#### تکالیف قانونی

قسم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۱ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

مبلغ
میلیون ریال
۷۵۲,۳۰۰

پیشنهادهای مدیر  
سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

مبلغ
میلیون ریال
۶,۷۷۰,۷۰۰

بادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته، طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است

نام شرکت طرف معامله	وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مازده در	مازده در	مازده در
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۰ شرکت حمل و نقل هوایی نفت	عضو مشترک هیأت مدیره	خدمات پرواز	۴۱.۳۹۴	(۳۰.۸۸)	(۱.۴۲۰)	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ب - اشخاص وابسته						
۰ شرکت ملی نفت ایران	تأمین کننده ۱۰۰٪ ماده اولیه	خریدگازترش	۲.۳۷۷.۹۵۴	(۱.۸۰۲.۰۴۰)	(۸۹۴.۵۲۸)	
۰ با توجه به انحصاری بودن خدمات پروازی، نرخ صندلی هواییاً توسط شرکت حمل و نقل هوایی نفت تعیین می گردد.						
۰ با توجه به این که مواد اولیه موردنیاز جهت تولید محصولات این شرکت، از شرکت ملی نفت ایران (تولیدکننده انحصاری) خریداری می گردد.						
تعیین نرخ آن توسط هیأت مدیره آن شرکت تعیین می گردد.						

۳۴ - وقایع بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تأیید صورت های مالی در هیأت مدیره، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل افلام صورت های مالی و با افشاء در یادداشت های همراه آن باشد، وجود نداشته است.

۳۵ - سود هر سهم

سود هر سهم از تقسیم سود خالص پس از کسر مالیات بریک میلیارد سهم متنشره محاسبه شده است. با توجه به این که سرمایه شرکت در طی سال مالی ۱۳۹۱ تغییری نداشته محاسبه سود تقلیل یافته مورد نداشته است.