

مؤسسه حسابی نوین گنرال

حسابداران رسمی
متخصصان بورس و اوراق بهادار

شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳



بسم الله الرحمن الرحيم

تهران، استاد بخت الهی
کوچه خسرو، پلاک ۲۱، طبقه دوم
تلفن: ۸۸۸۰۱۲۴۱ نامبر: ۸۸۸۰۱۳۵۳ و ۵۸

مؤسسه حسابرسی نوین نگرانا

سپاهان ری
سند سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
 شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

(۱) صورتهای مالی شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۶ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

(۳) مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالاهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی شرکت، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

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

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

اظهار نظر

(۴) به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بالهیمت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاكيد بو مطلب خاص

(۵) بر اساس برگ تشخیص صادره توسط اداره امور مالیاتی، به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۲ صورتهای مالی، مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ به مبلغ ۱۴۷۳ میلیون ریال بیش از مبلغ منظور شده در دفاتر مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. در ارتباط با مالیات سال مالی مورد گزارش، با در نظر گرفتن هزینه‌های برگشته منطبق با مفاد ماده ۱۴۸ قانون مالیاتهای مستقیم ذخیره در حسابها منظور شده است. نظر به مراتب فوق، تعیین میزان بدھی قطعی شرکت از بابت سالهای مذکور منوط به بررسی و اعلام نظر مقامات مالیاتی می‌باشد. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

(۶) اساسنامه شرکت در بدو تاسیس به عنوان یکی از شرکتهای فرعی گروه شرکت ملی صنایع پتروشیمی، در چارچوب مقررات حاکم بر گروه مذکور تنظیم و تصویب گردیده است. از جمله ماده ۲۵ اساسنامه که مقرر میدارد "نسبت به اموری که در این اساسنامه در مورد آنان ضوابطی منظور نگردیده باشد، مقررات قانون اساسنامه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و قانون تجارت معتبر خواهد بود". در این خصوص با توجه به خروج شرکت از شمول مقررات عمومی به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۱، انطباق کامل مفاد اساسنامه با مفاد اصلاحیه قانونی تجارت ضروری می‌باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

(۷) اقدامات شرکت در خصوص تکلیف مقرر در صورت خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲، راجع به تعیین تکلیف ۴۰ درصد سود سال ۱۳۹۱، موضوع جزء ۲ بند ج ماده ۲۲۴ قانون برنامه پنجم توسعه (به شرح بند ۵ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی سال مالی قبل)، نتیجه بخش نبوده است:





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

(۸) معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی ۲۶ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. به نظر این مؤسسه، معاملات مذکور که با رعایت تشریفات قانونی مربوط به کسب مجوز از هیئت مدیره صورت گرفته، بر اساس روابط خاص فیما بین شرکتهای عضو گروه هلدینگ خلیج فارس انجام شده است.

۹) گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبیان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس
۱۰) در ارتباط با اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، لازم به توجه است که مشتریان شرکت منحصر به شرکت پتروشیمی بندر امام به عنوان مشتری اصلی و در موارد محدودی سایر شرکتهای گروه بوده است.

مئسسه حسابرسی نوین نگر مانا

۱۳۹۴ آرديبهشت ۲۸

ابراهیم شمعون پژوه

محمد شادی

(ش.ع-۶۴-ن)

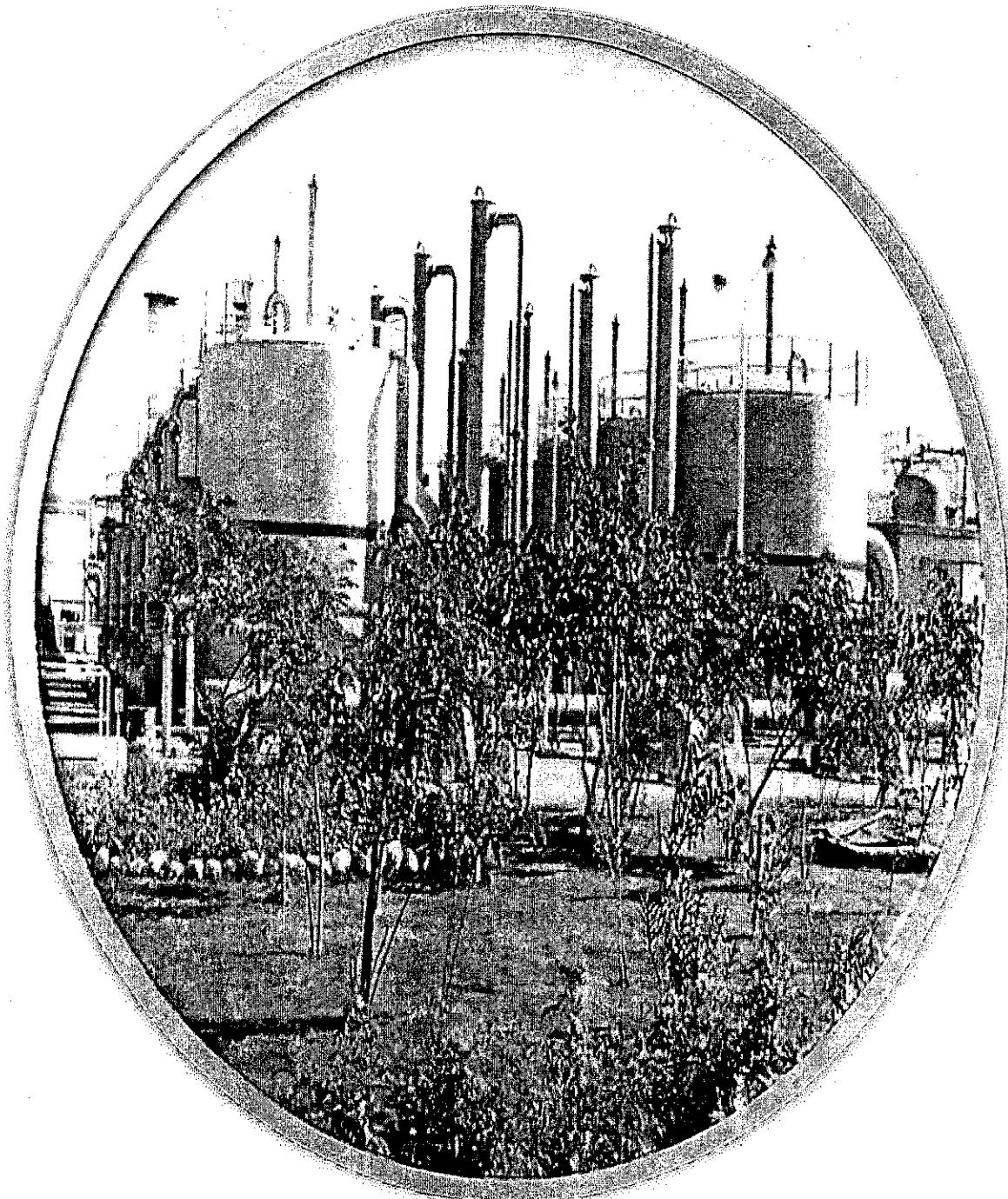
نويں نگر مانا



شرکت آب نیروی بندرامام

صورتهای مالی

شرکت آب نیروی بندرامام



سال منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹



شرکت آب نیروی بندرآمام

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

۱. ترازنامه

۲

۲. صورت سود و زیان

۳

۲-۱. گردش حساب سود (زیان) ابانته

۴

۲. صورت گردش جریان وجوده نقد

۵

۴. یادداشت‌های توضیحی:

۶

الف. تاریخچه و فعالیت

۷

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

۸

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۲۵

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

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۹/۱۳۹۴ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

پرویز صحاف زاده

رئيس هیأت مدیره

نقی قاسمیان عزیزی

مدیر عامل و نایب رئيس هیأت مدیره

علیرضا شمیم

عضو هیأت مدیره

سید ضیاء الدین آل محمد

عضو هیأت مدیره

علی رضا علی شیری

عضو هیأت مدیره

نوین نگر مانا
احسنه رسمی

شرکت اب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

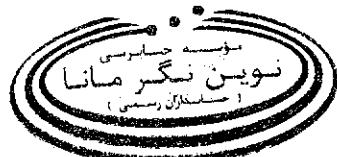
ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

دارایی ها	داداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	دارایی های جاری :
دارایی های جاری :				دارایی های جاری :
موجودی نقد	۴	۲۰,۷۶,۸۹۱,۱۶۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۷۵,۱۲۹,۵۶۴,۹۱۹
حسابهای دریافتی تجاری	۵	۵۷۳,۵۴۵,۶۸۰,۷۵۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۴۱۷,۵۶۳,۵۶۱,۰۸۷
سایر حسابهای پرداختی	۶	۲۷۱,۶۴۸,۱۴۹,۵۰۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۴۷,۲۹,۳۷۰,۷۰۵
پیش پرداختها	۷	۲۹,۳۹۳,۴۰۶,۲۹۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۸,۱۸۲,۱۵۳,۷۲۸
جمع دارایی های جاری		۱۳,۸۵۰,۰۳۳,۷۴۲		۳۱۴,۴۷۳,۵۶۰,۰۵۶
دارایی های غیر جاری :		۴۱۶,۹۰,۳۲۶۹,۶۲۲		۴۱۷,۴۷۸,۹۲۳,۸۴۷
دارایی های ثابت مشهود	۸	۷,۵۶۳,۱۲۶,۲۲۳	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۵,۸۹۴,۹۷۱,۹۶۸
سایر داراییها	۹	۳۲,۲۲۷,۳۲۲,۵۰۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۲۸,۴۳۱,۳۹۸,۷۴۲
جمع دارایی های غیر جاری		۷۰,۷۶۳,۱۲۶,۲۲۳		۱۵۰,۰۳۸,۷۱۲,۲۴۶
ذخیره بازنگشتنی پیش از موعد کارکنان		۹,۶۷۱,۳۴۶,۲۳۱		۱۵۰,۰۳۸,۷۱۲,۲۴۶
ذخیره تبدیل بازنگشتنی کارکنان - سهم کارفرما		۳۲,۲۲۷,۳۲۲,۵۰۰		۱۷,۰۳۰,۱۳۵,۰۵۵
ذخیره مراکی پایان خدمت کارکنان		۷۳,۷۴,۰۲۴۷,۵۱۶		۶۴۴,۲۹۹,۰۵۹,۴۲۲
جمع دارایی های غیر جاری		۳۹,۸۹۰,۴۴۸,۷۲۳		۴۴۸,۱۸۹,۵۲۱,۰۴۶
جمع بدهی ها		۴۲,۴۱۱,۵۹۳,۸۰۷		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
حقوق صاحبان سهام :				۱۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه	۱۶			۱۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۷			۸,۵۹۳,۱۸۶,۸۰۹
سود انباشت				۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق صاحبان سهام		۴۵۶,۷۹۳,۷۱۸,۳۵۵		۱۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۴۵۶,۷۹۳,۷۱۸,۳۵۵		۸,۵۹۳,۱۸۶,۸۰۹
جمع دارایی ها		۸۵۵,۱۱۱,۸۸۶,۵۴۸		۸,۵۹۳,۱۸۶,۸۰۹

داداشت های توضیحی همراه جزو لینفک صورتهای مالی است.



شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

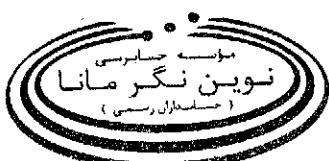
(تجدید ارائه شده)

	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
	ریال	ریال	ریال
۶۸۳,۲۵۶,۹۱۸,۷۴۲	۱۰,۴۹,۶۴۳,۳۰۷,۱۴۸	۱۸	درآمد خدمات ارائه شده
(۵۶۴,۸۸۴,۸۱۰,۴۴۰)	(۸۹۹,۷۰۷,۱۷۰,۴۸۲)	۱۹	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۱۱۸,۳۷۲,۱۰۸,۳۰۲	۱۴۹,۹۳۶,۱۳۶,۶۶۶		سود ناچالص
(۱۰۴,۹۷۴,۹۱۳,۸۱۷)	(۱۳۷,۵۳۹,۶۳۵,۱۵۵)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
-	-	۲۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۱۳,۳۹۷,۱۹۴,۴۸۵	۱۲,۳۹۶,۵۰۱,۵۱۱		سود عملیاتی
(۷,۳۲۰,۶۳۸,۰۵۷)	(۹,۴۵۶,۴۰۵,۰۴۸)	۱۲	مالیات بر درآمد
۶۰,۷۶,۵۵۵,۹۲۸	۲,۹۴۰,۰۹۶,۰۴۳		سود خالص
۶۰,۷۶,۵۵۵,۹۲۸	۲۹۴,۰۱۰		سود هر سهم

گردش حساب سود(زیان) انباشته

۸۰,۷۶,۵۵۵,۹۲۸	۲,۹۴۰,۰۹۶,۰۴۳	سود خالص
۷,۷۱۲,۴۲۷,۲۹۶	۸,۸۰۳,۱۴۵,۷۵۷	سود انباشته ابتدای سال
(۲,۷۱۶,۸۰۶,۸۵۲)	(۲۰۹,۹۵۸,۹۴۸)	تعديلات سنواتی
۴,۹۹۵,۶۲۰,۴۴۴	۸,۵۹۳,۱۸۶,۸۰۹	سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
۱۱,۰۷۲,۱۷۶,۳۷۲	۱۱,۵۳۳,۲۸۲,۸۵۲	سود قابل تخصیص
(۲,۴۷۸,۹۸۹,۵۶۳)	(۷۳۱,۴۵۵,۷۲۶)	تخصیص سود:
۸,۵۹۳,۱۸۶,۸۰۹	۱۰,۸۰۱,۸۲۷,۱۲۶	تقسیم سود سهام مصوب مجمع عمومی

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت آب نیروی بندر امام(سهامی خاص)

صورت حربان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۴,۵۹۲,۴۸۸,۱۸۲	۱۰,۸۶۴,۷۷۹,۱۷۰	۲۳

فعالیتهای عملیاتی

حریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

مالیات بر درآمد:

(۵,۲۵۶,۲۲۴,۷۸۶) (۶,۹۴۲,۵۶۷,۶۱۱)

الیات بر درآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری

(۳,۸۹۲,۵۹۹,۸۵۷)

(۳,۸۵۲,۰۰۰,۴۸۶)

۸

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

(۳,۸۹۲,۵۹۹,۸۵۷)

(۳,۸۵۲,۰۰۰,۴۸۶)

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

(۳,۵۵۶,۳۴۶,۴۶۱)

۷۰,۲۱۱,۰۷۳

حالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

۵,۵۶۳,۰۲۶,۵۴۸

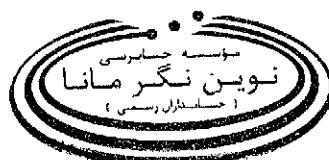
۲۰۰,۶۶۸,۰۰۸۷

LANDE WO NED در آغاز سال

۲۰۰,۶۶۸,۰۰۸۷

۲۰۰,۷۶۸,۹۱,۱۶۰

لاند وجه نقد در پایان سال



یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱ _ تاریخچه و فعالیت

۱-۱ _ کلیات

الف) در راستای ایجاد مدیریت غیر متمرکز و نیل به بهره وری بیشتر و بهره برداری مطلوب تر از امکانات مجتمع پتروشیمی بندر امام، طرح تقسیم مجتمع مذکور به پنج شرکت فرعی مطرح گردید و در همین راستا شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص) به عنوان یکی از شرکت‌های تابعه پنجگانه مذکور در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۰۱ تحت شماره ۱۷۲۸ دراداره ثبت اسناد و املاک شهرستان ماهشهر به ثبت رسید. تأسیس شرکت توسط شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص) با استفاده از مجوز قانونی تبصره ۲ قانون بودجه سال ۱۳۷۷ صورت گرفت. شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص) از آغاز سال ۱۳۸۴ با تخصیص بودجه ای جداگانه توسط سازمان مدیریت و برنامه ریزی کشور فعالیتهای عملیاتی و مالی خود را به طور مستقل آغاز نموده است. مرکز اصلی شرکت بندرامام خمینی، مجتمع پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص) می باشد.

با استناد به بند ۱۲ مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۰۳/۲۸ هیئت واگذاری و درج نام شرکت هلдинگ خلیج فارس (شرکت مادر شرکت پتروشیمی بندرامام) در شمار گروه ۲ شرکت‌های قابل واگذاری در سال ۱۳۹۰ (پیوست قانون بودجه سال ۱۳۹۰)، شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص) نیز به تبع شرکت مادر، از سال ۱۳۹۰ قابل واگذاری تلقی گردیده و طبق بند ۳ ماده ۱۸ قانون اجرای سیاستهای اصل ۴۴ در دوره واگذاری مشمول مقررات حاکم به شرکت‌های دولتی نبوده است. همچنین، با توجه به اینکه تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۷ بیش از ۵۰ درصد از سهام شرکت هلдинگ خلیج فارس در اختیار بخش غیر دولتی قرار گرفته است، لذا شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص) نیز به تبع شرکت مادر به عنوان شرکت غیر دولتی شناخته شده است.

ب) طبق اعلام سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی طی نامه شماره ۱۶۴-۱۱۰۱۶۴ ص پ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۹، شرکت پتروشیمی بندرامام از تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۰ به علت قرار گرفتن در محدوده الحاقی منطقه ویژه اقتصادی در سایت ۵، تحت پوشش بهره مندی از مزایای قانونی مناطق ویژه اقتصادی قرار گرفته است. از این رو شرکت آب نیروی بندرامام نیز به لحاظ واقع شدن در محدوده مذکور مشمول مقررات اخیر الذکر تلقی می گردد.

۱-۲ _ فعالیت اصلی شرکت

موضوع شرکت بر اساس مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارتست از زرآه اندازی، بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی از قبیل واحدهای تولید آب، بخار، برق، هواهای فشرده و انواع گازها برای استفاده واحدهای صنعتی و تولیدی پتروشیمی مستقر در مجتمع بندر امام و دریافت و بازیافت مواد زائد و بازگشتی واحدها می باشد. شرکت در حال حاضر به صورت کارمزدی، بهره برداری از واحدهای یوتیلیتی را عهده دار است.

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳ _ وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است :

نوع استخدام	۱۳۹۳	۱۳۹۲
کارکنان دائم	نفر	نفر
کارکنان موقت	۱۷۵	۱۸۲
جمع	۱۳۶	۱۴۴
	۳۱۱	۳۲۶

۲ _ مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است .

۳ _ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ _ دارایی ثابت مشهود

۱-۱-۳ داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند . 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 ، عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید یا قیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود وزیان دوره منظور میگردد .

۲-۱-۲ استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می گردد :

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات	۱۰ و ۱۲ ساله / ۲۵ درصد	مستقیم / نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
ابزار و ادوات	۱۰۰ درصد	نزولی
وسایط نقلیه	۳۵ درصد	نزولی

۴-۲ _ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

به استناد بند ۱۴-۱۲ مقررات اداری و استخدامی صنعت نفت به ازای هر سال خدمت کارکنان رسمی و پیمانی مشمول مقررات مذکور ، معادل یک ماه آخرین حقوق و فوق العاده ویژه و بدی آب و هوا و کارگاهی و ۸ درصد حق جذب و حق مقام (بر مبنای پایه شخصی) طبق مصوبه شماره ۱۴۰۲-۳۰۳۶۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۸ هیات مدیره شرکت ملی نفت ایران به عنوان ذخیره پاداش پایان خدمت محاسبه می گردد . مزایای پایان خدمت کارکنان مشمول قانون کار، براساس سی روز دستمزد به ازای هر سال سابقه خدمت محاسبه می شود .

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۳ _ مزایای بازنیستگی پیش از موعد کارکنان

مزایای بازنیستگی پیش از موعد کارکنان مشمول مقررات استخدامی صنعت نفت بر اساس آخرین مستمری ماهانه و میانگین مزایای سالانه آنان، تا سن بازنیستگی عادی محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۴ _ موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱۴۲,۸۷۴,۷۶۲	۱۴۰,۴,۱۲۶,۳۹۷
۱,۸۱۶,۳۷۱,۰۰۳	۶۲۵,۳۳۰,۴۴۲
۴۷,۴۳۴,۳۲۱	۴۷,۴۳۴,۳۲۱
۲۰۰,۶,۶۸۰,۰۸۷	۲۰,۷۶,۸۹۱,۱۶۰

بانک ملی شعبه پتروشیمی بندر امام
بانک تجارت شعبه پتروشیمی بندر امام
بانک صادرات شعبه بازار ماهشهر

۵ _ حسابهای دریافتی تجاری

مانده حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص) می باشد که مبادلات فیما بین و گردش حساب به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲۲۷,۴۶۴,۴۶۴,۵۲۲	۳۷۱,۶۴۸,۱۴۹,۵۰۱
۶۸۳,۲۵۶,۹۱۸,۷۴۲	۱۰,۴۹۶,۴۳۳,۰۷,۱۴۸
۱۳,۹۲۲,۲۷۳,۵۵۸	۲۹,۵۶۸,۱۸۹,۲۸۹
۵۴۰,۹۲,۵-۰۲۸۴	۱۲۷,۸۲۲,۴-۰۸۷۸۲
۳۵,۴۸۹,۶۶۲,۳۴۸	۲۱,۸,۰۹۷۶۴,۰۰۰
۲۱,۰۲۰,۵۹۸,۶۶۷	۸,۴۰۲,۰۳-۰۶۷
۱۱۵۷۵,۹۱۲,۴۲۴	۲۷,۵۷۶,۵۸۱,۶-۵
.	۸,۲۱۸,۱۵۲,۶۳۴
۶,۸۲۳,۵۵۰,۸۳۴	.
۴,۹۳۵,۰۷۶,۶۷۰	۱۲۰,۳۸,۰,۱۶,۷۶۸
۲,۲۳۵,۷۳۶,۵۷۶	.
۲۶۹۳,۹۱۶,۰۴	۱,۳۱۳,۰۲۱,۰۷۳۲
۱۰,۳۵۶,۹۶,۹۱۳,۷۲۹	۱۶۵۸,۰۳۹,۹۸۵,۵۲۶
۳۶۷,۶۲۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۷۷,۲۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۷۲,۵۰۰,۳۵۲,۰۱۸	۳۲۲,۲۶۴,۹۹,۶۳۸
۸۲,۱۷۴,۹۷۶,۰۱۸	۱۱۵,۰,۱۸۶,۵۹,۴۰۳
۱۲,۴۵۸,۸۶۶,۹۰۰	۱۵,۹۹۹,۸۳۶,۹۱۱
۲۱,۰۲۵,۹۰۰,۰۰۰	۲۳,۰,۰۰,۰۰,۰۰۰
۲,۷۶۳,۵۱۸,۹۵۳	۲,۰,۱۴۳,۷۲۹,۷۵۵
۱۳,۰,۰۵,۹۲۹,۹۱۱	۱۸,۸۷۱,۸۸۴,۵۲۸
۷,۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	.
.	۲,۷۱۱,۷۱۴,۸۸۷
۳,۵۵۰,۲۱۸,۴۹۸	.
۲,۴۷۸,۹۸۹,۵۶۳	۷۳۱,۴۵۵,۷۲۶
۷,۱۲۵,۹۰۲,۰۱	۶,۴۷۲,۰۳۲,۹۱۹
۶۹۲,۰,۴۸,۷۶۴,۲۲۸	۱,۰۸۴,۴۹۴,۳۰۴,۷۶۷
۳۷۱,۶۴۸,۱۴۹,۵۰۱	۵۷۳,۵۴۵,۶۸,۰,۷۵۹

الف) اقلام بدھکار :
مانده طلب از سال قبل
کارمزد خدمات رایه شده
انتقال مانده حساب مالیات برآرژش افزوده
انتقال حساب پروژه های سرمایه ای پایان سال
اسید خریداری شده
انتقال مانده بدھکاری شرکت های فراورش ، کیمیابانه ها و مخازن و کلوبان
خرید کالا و قطعات
انتقال حساب به صندوقهای بازنیستگی
ذخیره بازنیستگی قبل از سال ۸۵-سهم کارفرما
تعديل ذخیره مستمری بازنیستگان قبل از موعد
حقوق و دستمزد پرداختی
سایر
جمع
ب) اقلام بستانکار :
واریز وجه نقد
انتقال بدھی خوارزمی ، فجر، آبدان، فن آوان، سپاران، کیمیا و مناطق نفت خیز
آب خام دریافتی
هزینه درمانی
پرداخت به صندوقهای بازنیستگی
منازل و اگذاری به کارکنان
تسهیلات رفاهی، آموزشی و نفت کارت
پیش پرداخت گازوئیل
حقوق و دستمزد
پاداش EFQM
سود سهام مصوب مجمع سال های ۹۱ و ۹۲
سایر
جمع بدھی
مانده

شرکت آب نیروی پندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۵- در ارتباط با قرارداد ریالی مربوط به طراحی، خرید و نصب کلد باکس با مشارکت فلات پارس و توسعه انرژی خاورمیانه که در سالهای قبل منعقد گردیده بود، با توجه به محدودیتهای ارزی و شرایط ناشی از تحريم در سالهای اخیر، و در نتیجه ایجاد تأخیر در ایفای تعهدات پیمانکاران، در سال مالی قبل بر اساس تصویب هیئت مدیره شرکت و در سال مالی مورد گزارش طبق تصویب هیئت مدیره شرکت پتروشیمی بندر امام و هیئت مدیره شرکت و با استناد به اجازه حاصل از بند ۲ نامه شماره ۱۶۵/۱۰/۱۶/۱۳۹۰ وزیر محترم نفت، که مقرر میدارد "در قراردادهای منعقده و مبادله شده ارزی-ریالی که نحوه پرداخت بخش ارزی مربوط به کالای وارداتی به صورت ریالی در قرارداد تصریح و مورد توافق قرار گرفته، لیکن در حین اجرای کار با مشکلاتی مواجه گردیده اند، بنا به درخواست پیمانکار فروشنده و با ارائه اسناد مثبته مورد تایید، امور مالی کارفرما می تواند نسبت به پرداخت ارز به جای ریال در خارج از کشور اقدام نماید. بخشی از بهای ماشین آلات خریداری به شرح زیر، در خارج از کشور به ارز و به نرخ هر یورو ۱۲,۵۳۸ ریال (معادل نرخ رسمی در تاریخ ۱۲/۱۸/۱۳۸۷) مقارن با تاریخ اولین پیش پرداخت به مشارکت) به شرکت سازنده پرداخت و به نرخ رسمی ارز به حساب مشارکت مذکور منظور شده است. واحد مذکور در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۹۴ راه اندازی و به بهره برداری رسیده است.

مبلغ ۲,۱۵۰,۰۰۰ یورو در سال ۱۳۹۲ با رویت کالا در بندرامام خمینی

مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ یورو در سال مالی مورد گزارش پس از آغاز عملیات راه اندازی واحد

۶_ سایرحسابهای دریافتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۷۱۳,۴۲۴,۰۸۴	۴,۵۵۲,۵۵۱,۷۱۷	۶-۱
۲۱,۶۷۹,۹۸۲,۲۰۸	۱۶,۵۷۷,۴۸۴,۴۴۹	۶-۲
۲۹,۳۹۳,۴,۶۲۹۲	۲۱,۱۱۷,۰۳۶,۱۶۲	

اشخاص وابسته
سایر اشخاص

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۷,۵۸۵,۹۹۳,۱۰۷	۴,۲۹۷,۳۶۳,۷۴۷
۷۱,۶۹۶,۴۹۲	۱۹۵,۶۴۰,۰۰۰
۵۵,۷۳۴,۴۸۴	۴۸,۱۳۴,۴۸۴
۷,۷۱۳,۴۲۴,۰۸۴	۴,۵۵۲,۵۵۱,۷۱۷

شرکت فراورش بندر امام- بابت مامورین اعزامی جهت راه اندازی NFT
شرکت پایانه ها و مخازن سبات کارکنان مامور و فروش آب آشامیدنی
شرکت پتروشیمی ارونده - بابت کارکنان انتقالی
شرکت کیمیا بندر امام- بابت حساب کارکنان

۶-۱_ اشخاص وابسته

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶-۲ سایر اشخاص

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۳۶۳,۲۵۸,۹۳۵	۲,۳۳۸,۷۷۳,۰۵۶	شرکت پتروشیمی دماوند - بابت ماموران اعزامی
۱,۰۳۰,۷۶۱,۲۶۱	۲,۲۲۱,۷۸۱,۰۹۷	شرکت پetroشیمی کاویان - بابت ماموران اعزامی
۳,۹۰۴,۱۹۲,۹۰۹	۱,۹۰۴,۱۹۲,۹۰۹	شرکت پتروشیمی مروارید - بابت ماموران اعزامی
۲۶۲,۳۳۹,۱۸۱	۷۵۶,۰۰۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۷,۹۷۴,۰۹۲,۲۸۷	.	صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و تامین آتیه
۳,۷۱۶,۷۱۶,۰۶۹	۵۰,۴۶,۴۰۷,۲۷۳	حساب کارکنان
۱,۴۲۸,۶۲۱,۰۶۶	۴۰,۶۲,۵۷۳,۲۳۵	سایر
۲۱,۶۷۹,۹۸۲,۲۰۸	۱۶,۵۷۴,۴۸۴,۴۴۹	

۶-۲-۱ حساب کارکنان

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۱,۳۱۸,۵۹۸,۱۸۲	۱,۵۶۴,۲۵۰,۸۶۸
۲,۳۹۸,۰۱۷,۸۸۷	۳,۴۸۲,۱۵۶,۴۰۵
۳,۷۱۶,۷۱۶,۰۶۹	۵۰,۴۶,۴۰۷,۲۷۳

۶-۲-۲- مبلغ ۲,۵۸۳ میلیون ریال مربوط به وجود ارزی پرداختی به شرکت مشارکتی فلات پارس و توسعه انرژی خاورمیانه موضوع
یادداشت ۱-۵ و علی الحساب ریالی پرداختی می باشد که با ارائه صورت وضعیت قطعی در سال ۱۳۹۴ تسویه خواهد گردید.

۷ پیش پرداختها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
۸,۷۳۷,۸۶,۶۶۲	۸,۸۳۰,۷۸۸,۴۵۲	پیش پرداخت مالیات :
(۸,۷۳۷,۸۶,۶۶۲)	(۸,۸۳۰,۷۸۸,۴۵۲)	پیش پرداخت به اداره امور مالیاتی حوزه بندرآمام خمینی
.	.	کسر می شود : انتقال به سرفصل ذخیره مالیات عملکرد
۱۳,۸۵۵,۰۳۳,۷۴۲	۱۴,۹۵,۶۸۴,۶۵۶	پیش پرداخت خرید به فروشندها
۱۳,۸۵۵,۰۳۳,۷۴۲	۱۴,۹۵,۶۸۴,۶۵۶	

۷-۱- پیش پرداخت مالیات مربوط به مانده تسويه نشده علی الحسابهای مالیات پرداختی در اجرای ماده ۲۲۴ قانون برنامه پنجم توسعه و
مالیات کارمزد ارائه خدمات به بندرآمام و سایر شرکتها می باشد.

۷-۲- مبلغ ۱۱,۳۹۲ میلیون ریال از پیش پرداخت خرید به فروشندها مربوط به پیش پرداخت صورتحساب آب فروردین ۹۴ شرکت بهره
برداری آب جنوب شرق می باشد که با ارائه صورتحساب مذکور، کسر خواهد گردید.

شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸ - دارائیهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال			شرح
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۴۵۳,۹۴۲,۳۰۷	۲,۱۵۷,۱۰۱,۵۱۶	۱,۳۱۸,۲۵۹,۵۷۴	۲۷۸,۱۵۷,۷۹۱	۱۰۴۰,۱۰۱,۷۸۳	۳,۴۷۵,۳۶۱,۰۹۰	۹۸۱,۳۱۷,۰۰۰	۲,۴۹۴,۰۴۴,۰۹۰	ماشین آلات
۲۶۸,۱۰۲	۲۳۹,۲۷۰	۱,۷۹۰,۷۳۰	۱۲۸,۸۳۲	۱,۶۶۱,۸۹۸	۲۰۳۰,۰۰۰	۰	۲۰۳۰,۰۰۰	وسائط نقلیه
۶,۱۰۵,۶۱۵,۸۲۴	۷,۰۱۴,۰۰۵,۳۲۵	۵,۹۸۹,۰۳۶,۸۶۵	۹۴۸,۹۰۳,۹۸۵	۵,۰۰۴,۰۱۳۲,۸۸۰	۱۲,۵۰۳,۰۴۲,۱۹۰	۲,۳۵۷,۲۹۳,۴۸۶	۱۱,۱۴۵,۷۴۸,۷۰۴	اثاثیه و منصوبات
۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۲۰	۱,۰۶۲,۱۰۹,۸۶۴	۵۱۶,۵۸۹,۸۸۰	۵۴۵,۵۱۹,۹۸۴	۱,۰۶۲,۱۰۹,۹۸۴	۵۱۳,۳۹۰,۰۰۰	۵۴۸,۷۱۹,۹۸۴	ابزار و ادوات
۷,۵۶۳,۱۲۶,۲۳۳	۹,۶۷۱,۳۴۶,۲۳۱	۸,۳۷۱,۱۹۷,۰۳۳	۱,۷۴۳,۷۸۰,۴۸۸	۶,۶۲۷,۴۱۶,۵۴۵	۱۸,۰۴۲,۵۴۳,۲۶۴	۳,۸۵۲,۰۰۰,۴۸۶	۱۴,۱۹۰,۵۴۲,۷۷۸	جمع

۱- کلیه اموال مندرج در جدول فوق ، بطور متمرکز از طریق شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص) تحت پوشش بیمه ای شرکت بیمه ایران قرار گرفته است .

۲- مالکیت کلیه تاسیسات و ماشین آلات در اختیار شرکت آب نیروی بندر امام متعلق به شرکت پetroشیمی بندر امام (سهامی خاص) می باشد و در دفاتر شرکت منعکس نیست. بهره برداری از واحدهای یوتیلیتی به صورت کارمزدی به عهده شرکت است .

۳- عمدۀ افزایش اموال مربوط به خرید دوربین مدار بسته، دستگاه کپی، گاز سنج، کولر گازی ایستاده و اسپلیت، بی سیم دستی و همچنین چراغ قوه ضد انفجار می باشد .

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹ - سایر دارائیها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳۰،۱۱،۲۷۰،۹۸۱	۲۴۰،۲۵۲،۰۴۷-۵	۹-۱
۸،۷۳+،۰۰۰،۰۰۰	۸،۶۷۵،۰۰۰،۰۰۰	
۵۸۶،۰۵۱،۰۵۹	۱،۰۴۰،۰۴۲،۸۷۱	۹-۲
۳۲،۳۲۷،۰۲۲،۵۰۰	۳۲،۷۴۰،۰۴۷،۵۷۶	

حصه بلند مدت وام تملک مسکن
و دیعه مسکن منازل استیجاری کارکنان

سایر

۱-۹- حصه بلند مدت وام تملک مسکن مربوط به واگذاری منازل به ۱۱۳ نفر از کارکنان شرکت می باشد .

۹-۲- این مبلغ شامل حصه بلند مدت وامهای مددکاری هزینه فوت بستگان و اتومبیل کارکنان می باشد .

۱۰ - حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۵،۳۴۲،۵۶۶،۵۳۲	۱۹۸،۳۳۸،۲۰۲،۳۵۶	۱۰-۱
۱۰۹،۸۸۷،۰۲۵،۷۶۰	۱۳۵،۳۲۵،۰۵۹۲،۹۵۸	۱۰-۲
۶،۷۲۳،۳۵۹،۰۰۰	۲،۳۹۱،۰۲۳۸،۲۰۰	
۲۱،۱۲۱،۰۱۲،۶۲۷	۴۳،۸۸۳،۰۲۳۷،۰۵۲	۱۰-۳
۱۰،۳۵۴،۱۴۵،۰۴۴	۱۸،۵۰۰،۵۶۴۹،۷۷۷	۱۰-۴
.	۱۵،۶۹۷،۵۲۱،۱۸۰	
۱،۶۹۱،۰۴۵،۹۵۶	۳۰،۰۷۲،۰۳۵۰،۰۴۴	
.	۳۵۴،۷۸۲،۰۰۰	
۲۷۵،۱۲۹،۰۵۶۴،۹۱۹	۴۱۷،۰۵۶۳،۰۵۶۱،۰۵۶۷	

اشخاص وابسته :

شرکت خوارزمی بندر آمام

شرکت سهامی پتروشیمی فجر

شرکت پتروشیمی کارون(بابت دریافت اسید کلریدریک)

سایر اشخاص :

سپرده های پیمانکاران

مطلوبات پیمانکاران و فروشنده کالا

ذخیره محصولات خریداری شده از پتروشیمی فجر

ذخیره هزینه پیمانکاران

شرکت پتروشیمی آبادان(بابت دریافت اسید کلریدریک)

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۱_ شرکت خوارزمی بندر آمام

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۴۱۷,۷۵۶,۹۱۸	۷۹,۸۵۶,۲۷۰,۵۱۵	۱۰-۱-۱
۶۰,۴۵۷,۴۵۱,۳۶۶	۹۵,۳۱۷,۸۸۴,۵۸۵	۱۰-۱-۲
۱۵,۷۸۷,۰۱۷,۰۶۵	۱۹,۳۵۹,۳۰۷,۰۹۵	
+	۴۸۶,۳۰۲,۶۴۳	
(۲۰,۷۴,۰۳۹,۴۹۷)	(۱,۵۳۸,۵۳۵,۳۳۹)	
۱,۷۵۴,۳۸۰,۶۸۰	۴,۸۵۶,۹۷۲,۸۵۷	
۱۲۵,۳۴۲,۵۶۶,۵۳۲	۱۹۸,۳۳۸,۰۲۰,۳۵۶	

۱۰-۱-۱_ سرویس های تعمیراتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۶۲۲,۶۲۴,۷۹۲	۲۲,۲۴۷,۵۹۳,۱۶۷	تعمیرات کارگاه مرکزی
۱۲,۴۷۲,۶۷۱,۶۹۰	۱۹,۹۴۶,۱۲۴,۷۹۱	کرایه ماشین الات سنگین
۵,۷۲۵,۱۳۷,۷۷۱	۸,۰۷۲,۹۶۸,۹۱۹	تعمیرات ابزار دقیق و مخابرات
۷,۱۶۱,۵۳۷,۹۳۱	۸,۰۳۹,۱۸۶,۹۳۴	تعمیرات برق و تهویه
۴,۷۹۹,۲۲۵,۹۲۶	۷,۴۵۷,۱۶۳,۵۲۸	تعمیرات ساختمانی
۱,۴۵۴,۶۷۴,۰۰۸	۲,۱۱۵,۹۲۷,۹۴۰	تعمیرات ماشین الات حساس
۱,۱۷۱,۸۸۴,۸۰۰	۸۷۷,۳۰۰,۲۳۶	تعمیرات ماشین آلات سنگین
۴۹,۴۱۷,۷۵۶,۹۱۸	۷۹,۸۵۶,۲۷۰,۵۱۵	

۱۰-۱-۲_ سرویس های خدماتی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲۶,۱۱۲,۹۴۱,۷۹۳	۳۹,۲۶۷,۵۳۸,۴۴۹	امور رستوران
۱۷,۹۸۵,۰۹۷,۵۵۱	۳۴,۵۱۵,۹۰۴,۶۲۰	ایاب و ذهاب
۱۳,۱۴۸,۹۴۶,۷۹۶	۱۷,۳۳۳,۵۲۲,۰۴۳	خدمات عمومی - سرانه فضای سبز و تنظیفات
۱,۷۳۱,۲۹۵,۴۳۴	۲,۴۲۰,۳۲۷,۱۴۷	امور هتل، کمپ و مهمانسرا
۱,۴۷۷,۶۶۹,۷۹۲	۱,۷۸۰,۰۵۹۲,۳۲۶	سایر
۶۰,۴۵۷,۴۵۱,۳۶۶	۹۵,۳۱۷,۸۸۴,۵۸۵	

۱۰-۲- بدھی به شرکت پتروشیمی فجر بابت برق- نیتروژن و آب RO دریافتی از آن شرکت می باشد.

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۳ سپرده های پیمانکاران

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پادداشت
ریال	ریال	
۱۱,۹۲۴,۵۹۶,۵۳۴	۲۴,۵۴۲,۵۳۳,۰۰۵	۱۰-۳-۱
۹,۰۰۹,۶۵۰,۴۲۸	۱۷,۳۳۴,۴۸۲,۰۷۹	۱۰-۳-۲
۱۱۱,۳۴۰,۶۶۸	۱,۹۷۷,۵۹۶,۹۶۸	ضماننامه تقدی دریافتی از پیمانکاران
۷۵,۴۲۵,۰۰۰	۲۸,۶۲۵,۰۰۰	سایر
۲۱,۱۲۱,۰۱۲,۶۲۷	۴۳,۸۸۳,۲۳۷,۰۵۲	

۱۰-۳-۱ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران مربوط به ۵۹ پیمانکار طرف قرارداد با شرکت می باشد.

۱۰-۳-۲ سپرده بیمه پیمانکاران مربوط به ۱۰۳ پیمانکار طرف قرارداد با شرکت می باشد.

۱۰-۴ مطالبات پیمانکاران و فروشندهان کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۴,۷۸۴,۹۸۷,۷۹۷	شرکت مهندسی فرانگر صنعت(خرید آنالایزر و PH میتر)
.	۳,۵۷۲,۰۶۲,۱۸۹	شرکت لوله سازی اهواز(ساخت لوله جهت احداث خط لوله گاز)
.	۱,۰۰۰,۴۸۰,۴۹۴	شرکت قدرت اعتماد(اجرای خط لوله ۲۰ اینچ گاز)
.	۱,۴۰۴,۴۷۰,۳۴۸	شرکت سنا کنترل آریا(عمیرات دستگاههای مکانیکی)
۳۲۵,۹۱۶,۲۵۰	۱,۰۰۰,۵۷۰,۴۲۴	شرکت تعمیرات نیروگاههای خوزستان(عمیرات اساسی نیروگاه)
۱,۰۶۸,۲۱۵,۳۸۵	۸۱۷,۸۹۱,۶۵۱	شرکت سنا اندیشه(عمیرات دستگاههای مکانیکی)
۶۶۵,۶۸۸,۸۹۸	۸۰۴,۹۶۲,۷۱۳	شرکت ساخت لایه ساز(ساخت و نصب عایق توربین)
۴۵۶,۳۶۷,۲۸۶	۴۵۶,۳۶۷,۲۸۶	شرکت قطعات توربین شهریار(بازسازی پره های توربین)
۱,۰۰۰,۳۰۵,۵۹۸	۲۸۱,۲۶۹,۴۵۶	شرکت فراموج پویا(خرید،نصب و راه اندازی اتماسیونهای ثبت کننده)
۸۲,۱۰۰,۸۹۶	۸۲,۱۰۰,۸۹۶	شرکت فن آوران ماشین های دور برق(عمیرات دستگاههای مکانیکی)
۲,۹۶۹,۵۶۰,۰۰۰	.	شرکت سامان رهادرد (عمیر روتور کمپرسور)
۱,۰۵۹,۴۵۸,۰۹۱	.	شرکت مشارکت فلات پارس و توسعه انرژی خاورمیانه(مهندسی،خرید و نصب کلیدیاکس)
۵۳۱,۲۲۷,۲۰۰	.	شرکت میلاد آزادگان(لایروبی پوند شرقی)
۲,۰۹۵,۳۰۵,۴۴۰	۳,۷۹۵,۴۸۶,۵۲۳	سایر
۱۰,۳۵۴,۱۴۵,۰۴۴	۱۸,۵۰۰,۶۴۹,۷۷۷	

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱_ سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پادداشت
ریال	ریال	
۴,۴۷۸,۹۷۱,۳۴۲	۳,۹۷۵,۳۴۳,۲۸۲	۱۱-۱
۱۵,۱۱۲,۱۰۹,۷۴۸	۲۲,۴۷۳,۳۴۱,۴۴۲	۱۱-۲
۱,۵۰۵,۷۱۰,۴۲۵	۱,۵۰۵,۷۱۰,۴۲۵	۱۱-۳
۲,۰۵۰,۴۷۰,۹۵۲	۵,۲۶۰,۹۷۱,۴۰۸	۱۳
۲,۴۰۸,۲۹۴,۰۳۸	۲,۶۱۱,۳۱۴,۸۸۱	۱۱-۴
۲۰۰,۱۴۳,۷۱۶	.	۱۴
۶,۹۵۲,۰۴۱,۶۸۶	۱۱,۲۸۲,۶۸۹,۴۶۷	۱۱-۵
۳۳,۱۶۱,۸۴۱,۹۰۷	۴۷,۰۹,۳۷۰,۷۰۵	سایر

۱۱-۱_ شرکتهای زیر مجموعه شرکت ملی صنایع پتروشیمی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱,۲۸۴,۰۶۸,۷۷۶	۱,۰۳۳,۴۲۰,۷۴۲	شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب(بابت خدمات کامپیوترا)
.	۸۶۸,۲۷۹,۹۴۹	شرکت پتروشیمی مبین(بابت حساب کارکنان)
۵۳۷,۸۰۸,۲۶۳	۵۳۷,۸۰۸,۲۶۳	شرکت خطوط لوله و مخابرات شرکت نفت(بابت حساب کارکنان)
۲۸۵,۹۶۴,۷۶۶	۲۸۵,۹۶۴,۷۶۶	شرکت گاز پارس جنوبی (بابت حساب کارکنان)
۱,۱۸۹,۰۶۶	۱,۱۸۹,۰۶۶	شرکت ملی صنایع پتروشیمی (بابت حساب کارکنان)
۱,۳۷۴,۷۹۸,۳۰۷	.	شرکت نفت و گاز پارس(بابت حساب کارکنان)
۴۱۱,۱۳۴,۰۰۹	.	شرکت پالایش و پخش اصفهان(بابت حساب کارکنان)
۵۸۴,۰۰۸,۱۰۵	۱,۰۴۹,۶۸۰,۴۹۶	سایر
۴,۴۷۸,۹۷۱,۳۴۲	۳,۹۷۵,۳۴۳,۲۸۲	

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲ _ ذخیره هزینه های پرداخت نشده

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
	ریال	ریال	
ذخیره مخصوصی کارکنان	۹,۲۱۸,۰۶۳۶,۰۱	۷,۵۴۵,۷۲۰,۳۲۰	
ذخیره پاداش کارانه کارمندان	۲,۳۲۵,۶۲۳,۶۶۲	۲,۰۴۲,۴۶۵,۴۶۴	
ذخیره بودجه مددکاری	۱,۷۱۹,۵۶۲,۰۹۸	۱,۷۱۹,۵۶۲,۰۹۸	
ذخیره بابت ۵۰٪ بالاسری مامورین	۹۷۰,۴۶۷,۷۰۰	۲,۹۴۶,۰۹۲,۸۵۴	
سایر	۸,۲۳۹,۶۲۴,۱۸۱	۸,۵۷۲,۶۹۰,۱۲	۱۱-۲-۱
	۲۲,۴۷۳,۳۴۱,۲۴۲	۱۵,۱۱۲,۱۰۹,۷۴۸	

۱۱-۲-۱- مانده مذکور عمدهاً مربوط به ذخیره هزینه درمان بومیان غیر شرکتی و خدمات کامپیوترا ارائه شده از سوی شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب می باشد.

۱۱-۲-۲- شرکت از ابتدای سال ۱۳۹۰ به منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ملحق شده است. طبق مصوبه مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۰۴ هیئت وزیران، هزینه خدمات عمومی ارائه شده توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی به مأخذ یک درصد فروش کالا و خدمات شرکتهای مستقر در منطقه ویژه تعیین شده است. لیکن به دلیل این که فروش خدمات شرکتها نهایتاً در محصولات شرکت پتروشیمی بندرآمام متبلور است، و یک درصد مذکور به مأخذ فروش محصولات شرکت پتروشیمی بندرآمام محاسبه می شود، ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نگردیده است.

۱۱-۳- بر اساس جزء "۲ بند "ج" ماده ۲۲۴ قانون برنامه پنجم توسعه، شرکتهای دولتی به تناسب میزان سهام بخش دولتی، مشمول واریز ۴۰ درصد سود پیش بینی شده هر سال به حساب درآمد عمومی هستند و سهم بخش غیر دولتی از ۴۰ درصد سود ابرازی، باید توسط شرکتهای دولتی ذیربیط به سهامدار بخش یاد شده پرداخت شود. شرکت در اجرای قانون مذکور برای سال ۱۳۹۱ ۴۰ درصد مذکور را متناسب با سهم دولت در شرکت مادر، در حسابها ذخیره نموده و برای سال های ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ با توجه به واگذاری بیش از ۵۰ درصد از سهام هلدینگ خلیج فارس، از این بابت پیش بینی ذخیره و یا پرداخت صورت نگرفته است.

۱۱-۴- این مبلغ عمدهاً بابت مانده تسويه نشده قابل پرداخت به کارکنان می باشد.

۱۱-۵- مانده مذکور عمدهاً مربوط به حساب جاری فروشندها کالا و خدمات، مالیات های تکلیفی مکسوره در اسفند ماه و مالیات حقوق و حق بیمه حقوق اسفند ماه می باشد.

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲_ ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیاتی برای سالهای ۱۳۸۹ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر می باشد:

(تجدید ارائه شده)

نحوه تشخیص	۱۳۹۲/۱۲/۲۹-ریال		۱۳۹۳/۱۲/۲۹-ریال		مالیات				سود ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخصی	ابرازی					
رسیدگی به دفاتر	۲۴,۵۰۹,۰۵۰	۰	۵,۸۷۲,۹۰۸,۶۵۶	۵,۸۷۲,۹۰۸,۶۵۶	۶,۰۱۱,۸۶۶,۹۸۸	۴,۶۴۶,۷۴۶,۵۵۵	۱۳,۶۸۸,۰۱۶,۴۳۵	۱۳۸۹		
رسیدگی به دفاتر	۳,۴۷۵,۸۳۲,۱۵۰	۰	۶,۲۷۱,۱۴۳,۶۵۷	۶,۲۷۱,۱۴۳,۶۵۷	۷,۳۰۵,۰۵۱۴,۲۷۴	۳,۳۲۵,۳۷۸,۴۷۲	۷,۵۶۶,۲۰۳,۹۷۶	۱۳۹۰		
رسیدگی به دفاتر	۴,۰۹۹,۰۳۴,۶۴۳	۴,۰۹۹,۰۳۴,۶۴۳	۰	۱۰,۰۴۸,۶۱۵,۶۵۶	۴,۰۹۹,۰۳۴,۶۴۳	۹,۰۵۷,۰۱۳,۷۶۹	۹,۰۵۷,۰۱۳,۷۶۹	۱۳۹۱		
رسیدگی به دفاتر	۷,۳۲۰,۶۳۸,۵۵۷	۳,۹۷۱,۳۳۹,۹۲۶	۳,۳۴۹,۲۹۸,۵۲۱	۰	۱۵,۸۴۳,۸۳۹,۴۷۲	۷,۳۲۰,۶۳۸,۵۵۷	۱۳,۳۹۷,۱۹۴,۴۸۵	۱۳۹۲		
	۰	۹,۴۵۶,۴۰۵,۴۶۸	۰	۰	۰	۰	۱۲,۳۹۶,۵۰۱,۵۱۱	۱۳۹۳		
	۱۴,۹۲۰,۰۱۴,۴۰۰	۱۷,۵۲۶,۷۸۰,۰۴۷								
	(۸,۷۳۷,۸۶۰,۶۶۲)	(۸,۸۳۰,۷۸۸,۴۵۲)								
	۶,۱۸۲,۱۵۳,۷۳۸	۸,۶۹۵,۹۹۱,۵۹۵								

پیش پرداختهای مالیاتی (پادداشت ۷)

۱۲- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۱ اعتراض نموده و موضوع توسط هیئت حل اختلاف مالیاتی، دستور قرار رسیدگی مجدد صادر گردیده است. همچنین مالیات تشخیصی برای عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ که در سال ۱۳۹۴ واصل گردید، شرکت آب نیرو نسبت به آن در مدت قانونی اعتراض خواهد نمود.

۱۲- شرکت مالیات عملکرد سال های فوق را با توجه به هزینه های غیرقابل قبول منطبق با مواد ۱۴۷ و ۱۴۸ قانون مالیاتهای مستقیم تعیین و جملاً مبلغ ۱۷,۵۲۷ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور نموده است.

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- ذخیره بازنیستگی پیش از موعد کارکنان

ذخیره مذکور مربوط به حقوق و مزایای بازنیستگان قبل از موعد می باشد که طبق مصوبه ح ۳۱۰/م/ت ۸۱۳/۱ مورخ ۸۵/۰۲/۲۷ شرکت ملی نفت ایران براساس حقوق و مزایای اسفند ماه ۱۳۹۳ برای سالهای باقیمانده تا سن بازنیستگی آنان محاسبه و به شرح زیر در حسابها منظور شده است و هزینه مربوطه همواره به حساب شرکت پتروشیمی بندرامام منظور می شود.

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۱۶,۷۸۵,۷۳۲,۰۴۶	۱۸,۱۹۷,۵۴۲,۹۲۰	ماشه اول سال
۵,۶۸۹,۴۷۵,۰۲۶	۱۳۰,۱۷,۴۰۷,۱۲۰	تعدیلات طی سال
(۴,۲۷۷,۶۶۴,۳۶۲)	(۵۰,۱۶۲,۵۵۵,۳۳۲)	پرداخت شده طی سال
۱۸,۱۹۷,۵۴۲,۹۲۰	۲۶,۰۵۲,۳۹۴,۷۱۷	جمع
(۲,۵۰۲,۵۷۰,۹۵۲)	(۵۲۶,۹۷۱,۴-۸)	حصه جاری
۱۵,۶۹۴,۹۷۱,۹۶۸	۲۰,۷۹۱,۴۲۲,۳۰۹	ماشه پایان سال

۱۳-۱- مربوط به تعديل مستمری بازنیستگان قبل از موعد بر اساس مستمری اسفند ۹۳ با احتساب ۳۰ درصد فوق العاده ویژه و ۱۰ درصد کارگاهی می باشد که به حساب شرکت پتروشیمی بندرامام اعلامیه شده است.

۱۴- ذخیره تعديل بازنیستگی کارکنان - سهم کارفرما

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۲۳,۹۰۵,۹۳۶,۴۲۷	۲۸,۶۳۳,۵۴۲,۴۵۸	ماشه اول سال
(۲۰,۰۸۴,۶۳۷,۵۰۳)	(۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت طی سال-توسط شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
.	(۵۶۳۳,۵۴۲,۴۵۸)	پرداخت طی سال-توسط شرکت
۸,۰۴۴,۷۷۰,۹۴۸	.	تامین شده طی سال
(۱,۲۲۲,۵۲۷,۴۱۴)	.	انتقالی
۲۸,۶۳۳,۵۴۲,۴۵۸	.	جمع
(۲۰,۲,۱۴۳,۷۱۶)	.	کسر میگردد: حصه کوتاه مدت
۲۸,۴۳۱,۳۹۸,۷۴۲	.	ماشه پایان سال

۱۴-۱- ذخیره مذکور مربوط به تعديل حق بازنیستگی سهم شرکت بابت منظور شدن فوق العاده ویژه و کارگاهی در حقوق مشمول بازنیستگی کارمندان صنعت نفت برای سالهای قبل از سال ۱۳۸۵ می باشد.

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵_ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۴,۱۸۱,۲۰۸,۹۱۹	۸۹,۵۸۹,۶۰۰,۲۷۲	مانده اول سال
(۵۰,۴۵,۳۲۵,۸۲۹)	(۱,۸۵۲,۰۴۳,۴۹۶)	برداخت طی سال
۳۳,۳۰۹,۵۵۷,۳۸۸	۶۴,۱۴۱,۹۲۹,۴۶۸	ذخیره تامین شده
(۲,۸۵۵,۸۴۰,۲۰۶)	(۱,۸۳۹,۷۸۸,۳,۹۹۸)	انتقالی به سایر شرکتها
<u>۸۹,۵۸۹,۶۰۰,۲۷۲</u>	<u>۱۵۰,-۳۸,۷۱۲,۲۴۶</u>	مانده پایان سال

افزایش ذخیره تامین شده مزایای پایان خدمت کارکنان در سال ۱۳۹۳ "عمدتاً" ناشی از اثرات انبیاشه احتساب فوق العاده تخصصی شغل در شمار حقوق و مزایای مبنای محاسبه ذخیره مزایای پایان خدمت از تاریخ ۱۳۹۲/۱۱/۱۳ بوده که طبق مصوبه شماره ۵۰/۳۰/۸۰/۱-۵۰۸ ص پ مورخه ۱۳۹۲/۰۲/۰۲ هیئت مدیره محترم شرکت ملی نفت ایران انجام گرفته است.

۱۶_ سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال شامل ۱۰ هزار سهم یک هزار ریالی با نام می باشد که تماماً برداخت گردیده است و کلیه سهام متعلق به پتروشیمی بندرامام بوده و غیر قابل انتقال می باشد. تعداد ۵ برگ سهام به عنوان سهام وثیقه بنام اعضاء هیئت مدیره صادر گردیده است.

۱۷_ اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۵ اساسنامه مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سود قابل تخصیص در سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۸_ درآمد خدمات ارائه شده

خدمات ارائه شده به مبلغ ۱۴۸,۱۶۷ ریال (سال قبل ۱۰,۴۹۶,۴۳,۳۰۷ ریال) درآمد مربوط به حق الزحمه بهره برداری از تاسیسات یوتیلیتی شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص) می باشد که براساس موافقت نامه بعمل آمده شامل جیران هزینه های جاری انجام شده به اضافه ۱ درصد بالاسری می باشد.

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
۸۱,۲۵۹,۱۰,۱۶۶۰	۱۵۶,۷۸۹,۸۴۹,۸۲۵	۱۹-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۱۱,۵۲۱,۵۶۴,۷۸۸	۱۷۱,۰۵۷,۴۵۵,۴۹۶	۱۹-۲	دستمزد مستقیم
۲۲۳,۱۹۳,۱۲۵,۴۱۴	۳۴۱,۲۸۵,۶۹۲,۲۹۴	۱۹-۳	سریار
۴۱۵,۹۷۳,۷۹۱,۸۶۲	۶۶۹,۲۲۲,۹۹۷,۶۱۵	۱۹-۴	جمع هزینه های تولید
۱۴۸,۹۱۱,۰۱۸,۵۷۸	۲۳۰,۴۷۴,۱۷۲,۸۶۷		محصول خریداری شده
۵۶۴,۸۸۴,۸۱۰,۴۴۰	۸۹۹,۷۰۷,۱۷۰,۴۸۲		

۱۹-۱ _ مواد مستقیم مصرفی

در سال مورد گزارش معادل ۱۵۶,۷۹۰ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است :

۱۳۹۲	مقدار	۱۳۹۳	مقدار	نوع مواد	کشور	نام فروشنده
ریال	مترمکعب	ریال	مترمکعب			
۸۱,۲۵۹,۱۰,۱۶۶۰	۲۸,۱۱۹,۶۸۰	۱۵۶,۷۸۹,۸۴۹,۸۲۵	۲۶,۷۵۳,۴۱۶	آب مصرفی	ایران	سازمان آب جنوب شرق
۸۱,۲۵۹,۱۰,۱۶۶۰		۱۵۶,۷۸۹,۸۴۹,۸۲۵				

علت افزایش مبلغ آب مصرفی ناشی از افزایش نرخ آب بهاء از ۲,۷۶۰ ریال در سال ۱۳۹۲ به ۵,۲۵۰ ریال در ماههای عادی و ۳,۰۰ ریال در ماههای گرم سال ۱۳۹۳ می باشد .

۱۹-۲ _ دستمزد مستقیم

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
ریال	ریال		
۸۳,۵۰۰,۹۹۳,۰,۵۴	۱۱۷,۸۲۲,۷۱۶,۱۶۵	۱۹-۳-۱	حقوق و دستمزد و مزايا
۱۰,۸۰۹,۲۸۷,۸۶۰	۱۵,۶۵۰,۳۶۷,۲۵۹	۱۹-۳-۱	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۹,۹۶۶,۲۴۲,۳۸۴	۳۷,۷۹۹,۱۴۱,۹۲۶	۱۹-۳-۱	مزایای پایان خدمت
(۲,۷۵۴,۹۵۹,۵۱۰)	(۲۱۴,۷۶۹,۸۵۴)		بازیافت بابت حقوق و دستمزد مامورین
۱۱۱,۵۲۱,۵۶۴,۷۸۸	۱۷۱,۰۵۷,۴۵۵,۴۹۶		

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹-۳ سریار

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۶,۵۷۸,۹۶۴,۲۶۶	۶۶,۰۳,۹۹,۹۵۴	۱۹-۳-۱
۷,۴۴۳,۱۷۲,۳۶۰	۹,۷۰,۶,۵۷,۰۳۰	۱۹-۳-۱
۹,۱۵۲,۶۷۰,۱۳۳	۱۸,۰۷۱,۵۱۴,۲۴۲	۱۹-۳-۱
۱۱۶,۹۰۰,۲۰۷,۹۵۰	۱۷۴,۱۳۵,۰۸,۰۵۹	۱۹-۳-۲
۲۲,۹۵۱,۱۳۰,۶۶۲	۲۵,۸۵۸,۴۵۹,۵۴۸	۱۹-۳-۲-۱-۱
۱۶,۴۹۵,۹۹۲,۸۴۶	۳۱,۵۱۹,۳۴۶,۹۸۷	۱۹-۳-۲-۱-۱
۱,۵۸۷,۹۰,۵,۹۳۵	۲,۲۱۰,۲۰,۲,۲۸۲	
۸۵۴,۴۸۴,۵۲۹	۱,۲۰۸,۴۴۶,۷۴۹	
۴۰,۴,۴۲۴,۵۱۲	۱,۹۷۲,۰,۰,۱۴۶	
(۱)۷۵,۸۳۷,۷۸۰	۲۲۱,۳۸۵,۶۹۲,۲۹۴	
۲۲۲,۱۹۳,۱۲۵,۴۱۴		

بازیافت بابت حقوق و دستمزد مامورین

حقوق و دستمزد و مزایا
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
مزایای پایان خدمت
تعمیر و نگهداری
امور رستوران
ایاب و ذهاب
هتل، کمپ و مهمانسرا
استهلاک
سایر

۱۹-۳-۱ - تغییرات هزینه حقوق و دستمزد و مزایا سال مورد گزارش نسبت به سال قبل ناشی از موارد زیر است :

- اعمال اضافات عمومی حقوق و اضافات اجرای نظام ارزیابی عملکرد کارمندان شاغل در صنعت نفت طبق مصوبه شماره ۵۸۵۵۳۸/۰ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۸ اداره تدوین و هماهنگی مقررات اداری شرکت ملی نفت و اعمال افزایشات دستمزد کارگران مطابق مصوبه شورایعالی کار در سال ۱۳۹۳

- ادغام کدهای فوق العاده مخصوص جذب منطقه و فوق العاده شغل (حق مقام) و ایجاد عنوان فوق العاده تخصصی شغل و ارائه نحوه محاسبه جدید

طبق مصوبه ۱۸۶۳-۳۱۷۸۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۱ هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران

- اعمال افزایشات سالیانه و تغییر فرمول محاسبه پاداش سنتوات خدمت کارکنان و تسری افزایش از بدو استخدام

- پرداخت پاداش ۵۰ سالگی شرکت ملی صنایع پتروشیمی

۱۹-۳-۲ - تعمیر و نگهداری

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۴۹,۴۱۷,۷۵۶,۹۱۸	۷۹,۸۵۶,۲۷۰,۵۱۵	۱۹-۳-۲-۱
۲۷,۳۳۶,۷۱۰,۰۱۰	۳۹,۲۵۲,۲۶۳,۷۴۰	
۱۴,۸۱۱,۴۰۷,۸,۰۵	۲۵,۰۱۸,۲۹۶,۱۸۶	
۱۳,۹۱۰,۱۹۵,۲۸۶	۲۲,۳۴۲,۶۸۷,۷۸۸	
۱۹۰,۱۲۸,۸۳۶	۲۴۶,۶۰,۳,۷۵۵	
۱۳۷,۵۷۰,۰۰۰	۲۲۴,۶۲۰,۰,۰۰	
۱۱,۰۹۶,۴۳۹,۰۹۵	۷,۰۸۳,۳۱۸,۰۷۵	
۱۱۶,۹۰۰,۲۰۷,۹۵۰	۱۷۴,۱۳۵,۰۶۰,۰۵۹	

خدمات تعمیراتی دریافتی از خوارزمی
خدمات پیمانکاری تعمیر و نگهداری
خدمات پیمانکاری تعمیرات اساسی
خدمات پیمانکاری عمومی (متفرقه)
خدمات پیمانکاری فنی و کارشناسی
خدمات پیمانکاری بازرسی فنی
سایر

تغییرات هزینه خدمات پیمانکاری در سال مورد گزارش در نتیجه موارد زیر می باشد .
- افزایش بخش پیمانکاری تعمیر و نگهداری در سال ۹۳ ناشی از افزایشات دستمزد شورایعالی کار و انجام کارهای اضافی و اجرای طرح طبقه بندی
مشاغل کارکنان پیمانکار به میزان ۲۷٪ و مابقی ناشی از پرداخت پاداش بهره وری نفت و سایر هزینه های مرتبط می باشد .

- هزینه تعمیرات اساسی ناشی از تعمیرات انجام شده بر روی روتور توربین گازی به میزان ۳٪/نهمنین ساخت بخشی از خشک کننده های هوای ابزار دقیق واحد هوا و مابقی مربوط به تعمیرات اساسی انجام شده توربین گازی نیروگاه توسط شرکت نیروگاههای رامین و زرگان و خوارزمی می باشد .

- افزایش هزینه خدمات پیمانکاری عمومی ناشی از افزایشات دستمزد شورایعالی کار، تغییر در نحوه محاسبه حق نوبتکاری و اجرای طرح طبقه بندی مشاغل به میزان ۷٪ و مابقی ناشی از پرداخت پاداش بهره وری نفت و سایر هزینه های مرتبط می باشد .

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹-۳-۲-۱ خدمات تعمیراتی دریافتی از خوارزمی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۶,۶۳۲,۶۲۴,۷۹۲	۳۲,۳۴۷,۵۹۲,۱۶۷	تعمیرات کارگاه مرکزی
۱۲,۴۷۲,۶۷۱,۶۹۰	۱۹,۹۴۶,۱۲۴,۷۹۱	کرایه ماشین آلات صنعتی
۵,۷۲۵,۱۳۷,۷۷۱	۸,۰۷۲,۹۶۸,۹۱۹	تعمیرات ابزار دقیق و مخابرات
۷,۱۶۱,۵۳۷,۹۲۱	۸,۰۳۹,۱۸۶,۹۳۴	تعمیرات برق و تهویه
۴,۷۹۹,۲۲۵,۹۲۶	۷,۴۵۷,۱۶۲,۵۲۸	تعمیرات ساختمانی
۱,۴۵۴,۶۷۴,۰۰۸	۲,۱۱۵,۹۲۷,۹۴۰	تعمیرات ماشین آلات حساس
۱,۱۷۱,۸۸۴,۸۰۰	۸۷۷,۳۰۵,۲۳۶	ماشین آلات سنگین
۴۹,۴۱۷,۷۵۶,۹۱۸	۷۹,۸۵۶,۲۷۰,۵۱۵	

۱۹-۳-۲-۱-۱ افزایش هزینه خدمات دریافتی از شرکت خوارزمی عمدتاً ناشی از افزایش نرخ به شرح زیر می باشد :

افزایش نرخ

۵۵ درصد	خدمات تعمیراتی
۵۰ درصد	امور رستوران
۹۲ درصد	ایاب و ذهب

۱۹-۴ محصول خریداری شده

۱۳۹۲	مقدار	۱۳۹۳	مقدار	واحد اندازه گیری	نام فروشنده	کشور	شرح
ریال		ریال					
۶۵۰,۹۵,۷۲۹,۲۵۲	۱۱۶,۶۶۳,۰۱۰	۱۰۵,۵۸۰,۹۳۷,۵۶۹۶	۱۰۷,۸۸۲,۴۷۲	کیلو وات ساعت	پتروشیمی فجر	ایران	برق مصرفی
۱۵,۶۵۱,۱۵۴۵۶۱۷	۲۷۲,۹۰۴	.	.	مترمکعب	پتروشیمی راری	ایران	آب DM
۶۵,۲۰,۵۶۱۷,۷۹۴	۱,۰۸۲,۵۹۳	۱۰,۱۴۰,۸۶۹۵,۱۷۳	۱,۴۷۱,۷۳۴	مترمکعب	پتروشیمی فجر	ایران	آب RO
۲,۹۵۸,۱۲۵,۹۱۵	۱,۴۲۹,۰۰۰	۲۲,۴۸۴,۵۳۹,۹۹۸	۶۵۲۶,۹۱۹	نرمال مترمکعب	پتروشیمی فجر	ایران	نیتروژن گازی
۱۴۸,۹۱۱,۰۱۸,۵۷۸		۲۳۰,۴۷۴,۱۷۲,۸۶۷					

۱۹-۴-۱ افزایش مقدار خرید برق بدلیل انجام تعمیرات اساسی توربین گازی نیروگاه می باشد .

۱۹-۴-۲ افزایش مقدار آب RO دریافتی به علت پایین بودن کیفیت آب خام و افت کارکرد واحدهای تصفیه آب می باشد .

۱۹-۴-۳ افزایش مقدار نیتروژن گازی دریافتی به دلیل نیاز واحدهای مجتمع و افزایش مبلغ ناشی از افزایش نرخ می باشد . نظر به تکمیل پروژه واحد چهارم ازت، در قرارداد با پتروشیمی فجر خرید نیتروژن گازی پیش بینی نشده بود و عرضه این محصول توسط پتروشیمی فجر به سبب عدم انعقاد قرارداد، به نرخ دو برابر نرخ صورت گرفته است .

شرکت آب نیروی بندرآمام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹-۵ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال ۱۳۹۳ با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می دهد :

شرح	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال ۱۳۹۳	تولید واقعی سال ۱۳۹۲
بخار	تن	۱۳۰۱۴۰۰۰	۸۷۶۲۶۹۹	۹۲۵۵۶۱۸
برق	مگاوات ساعت	۲۰۲۳۳۸۰۰	۱۱۴۵۴۴۰	۹۶۵۰۸
سوخت	هزار نرمال متر مکعب	۱۰۲۰۰۰۰	۱۰۲۰۰۷۰۸	۵۰۸۰۱۴۲
نیتروژن گازی	هزار نرمال متر مکعب	۱۵۷۶۸۰	۱۵۱۴۷۲	۱۳۸۰۲۲۷
هوای فشرده	هزار نرمال متر مکعب	۹۴۱۷۰۰	۸۴۰۰۳۳۵	۷۹۴۹۶۷
آب	هزار متر مکعب	۱۸۳۹۶	۱۰۰۹	۱۰۰۸۴۱

۱۹-۵ در سال ۱۳۹۲ بخش عمده ای از واحدهای مصرف کننده گاز سوخت در مجتمع بدليل انجام تعمیرات در قسمت میترینگ ورودی از سرویس خارج بودند ولی در سال ۱۳۹۳ واحدها به صورت نرمال مشغول فعالیت بوده اند. به همین دلیل سوخت تولیدی در سال ۱۳۹۳ نسبت به ۱۳۹۲ افزایش داشته است.

۲۰-۱ هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی	یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ریال
حقوق و مزايا		۵۹۴۴۳۹۵۱۷۳۸	۴۹۸۵۹۰۵۶۰۵۲۶	
بیمه سهم کارفرما		۳۰۰۷۵۰۷۰۵۷۶۳	۲۰۰۷۵۰۷۰۵۷۶۳	
مزایای پایان خدمت		۸۰۰۲۲۹۰۰۳۳۱	۳۰۰۷۵۰۷۰۵۷۶۳	
خدمات دریافتی از شرکت خوارزمی	۲۰-۱	۲۵۰۵۰۰۴۴۹۰۳۶	۱۸۰۲۸۰۰۸۰۰۲۱۸	
خدمات دریافتی از عملیات غیر صنعتی		۱۹۰۳۵۹۰۳۰۷۰۰۹۵	۱۷۸۱۱۰۵۴۲۰۰۵۹	
بازیافت بابت حقوق و دستمزد مامورین		(۷۶۲۸۵۹۰۱۲۸)	(۸۴۰۰۲۶۶۳۶)	
سایر هزینه ها		۲۲۸۵۰۰۱۷۰۰۰۱۶	۱۳۸۷۸۰۳۲۵۰۳۹۱	۱۰۰۹۷۴۹۱۳۰۸۱۷

۲۰-۱ خدمات دریافتی از شرکت خوارزمی

۲۰-۱ خدمات دریافتی از شرکت خوارزمی	۱۳۹۳	۱۳۹۲	ریال
خدمات عمومی	۱۷۰۳۳۲۰۵۲۲۰۴۳	۱۳۰۱۴۸۹۴۶۷۹۶	
امور رستوران	۳۰۰۹۰۰۷۸۹۰۱	۲۰۱۶۲۰۸۱۱۰۱۳۰	
آیاپ و ذهب	۲۰۰۹۶۵۵۷۵۶۳۶	۱۰۴۸۹۰۴۷۰۵	
خدمات اداری	۱۰۰۱۰۱۶۵۰۸۹۵	۱۰۳۲۵۰۳۲۸۰۰۸۸	
هتل، کمپ و مهمانسرا	۲۱۰۰۱۲۴۰۸۶۵	۱۴۳۰۳۸۹۰۴۹۹	
	۲۵۰۵۰۰۴۴۹۰۳۴۰	۱۸۰۲۸۰۰۸۰۰۲۱۸	

شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱ _ سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۲۸۱۹،۲۹۸،۰۸۹	۷۱۰،۹۷۴،۹۶۲
(۲۸۱۹،۲۹۸،۰۸۹)	(۷۱۰،۹۷۴،۹۶۲)

درآمد ۵۰ درصد بالاسری بابت خدمات به شرکت های گروه هزینه از محل ۵۰ درصد بالاسری بابت خدمات به شرکت های گروه

۲۲ _ تغییلات سنواتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
(۲۲۸،۹۵۸،۳۳۲)	۲۴،۵۰،۹۰۵۰
۲،۹۴۵،۷۶۵،۱۸۴	۱۸۵،۴۴۹،۱۹۸
۲،۷۱۶،۸۰۶،۸۵۲	۲۰،۹،۹۵۸،۹۴۸

اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ -طبق برگ قطعی
اصلاح مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ -طبق برگ قطعی

۲۳ _ صورت تطبیق سود عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۳،۳۹۷،۱۹۴،۴۸۵	۱۲،۳۹۶،۵۰،۱۵۱
۲۵،۴۰،۸،۳۹۱،۳۵۳	۶،۴۴۹،۰۱۱،۹۷۴
۱،۲۸۳،۸۸۰،۴۲۳	۱،۷۴۳،۷۸۰،۴۸۸
(۱۴۰،۴۴۳،۹۰۳،۲۶۰)	(۱۹۶،۵۰،۶،۳۴۶،۱۱۳)
(۱۰،۲۳۲،۹۱۳،۶۷۱)	(۱۰،۹۵۶،۵۰،۹۱۴)
۱۱۲،۳۰۲،۹۹۱،۸۹۳	۱۵۶،۴۸۱،۵۲۵،۴۴۶
۷،۷۱۵،۰۵۵،۰۵۹	(۲۲،۳۳۴،۹۴۷،۴۰۱)
(۴،۸۳۷،۲۰۸،۰۰۰)	۷۳۰،۰۰۰،۴۶۷۹
۴،۵۹۲،۴۸۸،۱۸۲	۱۰،۸۶۴،۷۷۹،۰۱۷

سود عملیاتی
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
هزینه استهلاک
خالص (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
خالص (افزایش) پیش پرداختها
خالص افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
خالص افزایش (کاهش) بازنشستگی قبل از موعد
خالص افزایش (کاهش) سایر دارائیها

شرکت آب نیروی بندرامام (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴ _ تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

الف - تعهدات سرمایه ای :

شرکت در ارتباط با قراردادهای منعقده راجع به پروژه های در دست اجرا جهت شرکت پتروشیمی بندرامام دارای تعهدات سرمایه ای به شرح ذیل شرکت نوین مولود پارس و نیزی خاورمیانه می باشد .

نام طرف قرارداد	موضوع قرارداد	مبلغ قرارداد	مبلغ باقیمانده قرارداد	ارزی	ریالی
فراموش پویا	خرید و راه اندازی اتوماسیونهای ثبت کننده برد مرکزی	۴۹۱۴۸۵۱۸۱۴	۴۲۶,۱۹۳,۸۹۷	۰	۰
راهکار سازان آبان	چابچایی کارگاه تعمیرات	۹,۷۵۱,۷۰۰,۰۰۰	۲,۱۲۰,۵۴۴,۰۰۰	۰	۰
فرانگر صنعت	خرید ۱۱ دستگاه آنالایزر	۱۰,۰۲۲,۱۷۲,۰۰۰	۴۱۲,۵۴۱,۶۵۰	۰	۰
مهرآرت فلات پارس و نیزی خاورمیانه	مهندسی، تامین، ساختن نصب و راه اندازی کلدباس	۹۷,۶۱۲,۶۲۵,۳۷۲	۲,۸۳۳,۲۷۸,۸۴۲	۰	۰
مهندسی و نصب فیرمکو پارس	تعمیر و توسعه خطوط آب خنک کننده	۲۰,۴۹۷,۱۵۱,۶۱۸	۱۵۴,۴۵۴	€ ۳۰,۸۹۱	۱۴,۶۹۰,۷۵۴,۲۶۶
مشارکت نوین مولود پارس و نهران یاسان	بروزه UMS به روش طراحی، خرید، نصب و EPCC	۸,۴۲۶,۴۳۲,۳۲۷	\$ ۱,۷۰,۵,۶۳۶	\$ ۶,۶۱۰,۹۹۲,۷۷۷	\$ ۱,۷۰,۵,۶۳۶
پارس حساس	خرید و راه اندازی دو مداره کردن تندیه پست UT-۲	۲۲,۹۹۵,۱۷۶,۱۰۰	۱۱,۱۹۷,۳۳۶,۷۵۴	۰	۰
مشارکت شرکت سدید و پارس سفره گاز	حرایی دو لایستگاه پیگ لانچر و رسیور خط لوله ۲۰ اینچ	۱۰,۳۷۸,۳۷۲,۹۵۶	\$ ۴۷۸,۰,۸۴۷۳	۹,۲۴۹,۷-۶,۱,۰	\$ ۴۷۸,۰,۸۴۷۳
قدرت اعتماد	اجرای خط لوله ۲۰ اینچ انتقال گاز سبک	۶۵,۸۵۰,۰۰-۷,۳۴۴	۳۰,۲۰۰,۰,۲۸۲,۸۳۹	۰	۰
مهندسان مشاور پارس سفره گاز	مهندسان بر نظرارت، خرید، ساخت و نصب دو دستگاه بویلر	۴,۵۲۵,۶۷۵,۹۴۰	۲,۵۱۴,۲۶۴,۴۱۲	۰	۰
برق و تاسیسات داریان	خرید و نصب و راه اندازی دو عدد کلید ۶۶KV	۱۰,۴۶۷,۱۶۰,۰۰۰	\$ ۶۰,۱,۸۶۶	۱۰,۴۶۷,۱۶۰,۰۰۰	\$ ۶۰,۱,۸۶۶
راهکار سازان آبان	احدائی دیوارهای حایل بویلهای ۶ و ۷	۱,۵۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰

ب : تعهدات و بدهی های احتمالی :

شرکت هوشمند شرق گیلان با تقدیم دادخواست، مدعی مبالغی به شرح جدول زیر شده که موضوع در مراجع ذیربطر تحت رسیدگی می باشد .

نام پیمانکار	مبلغ مورد ادعا-ریال
هوشمند شرق گیلان	۲۸۱۸,۴۶۸,۰۸۷
	۲۸۱۸,۴۶۸,۰۸۷

دعای شرکت هوشمند شرق گیلان علیه شرکت آب نیرو در مرحله تجدید نظر می باشد. در این خصوص ناگفون رای قطعی صادر نگردیده و پرونده در مرحله تجدید نظر مجدد می باشد .

ضمناً دعوای شرکت ماشین سازی مبنی بر مطالبه طلب در مرحله رای بدوى ، قرار رد دعوای صادر گردیده است لیکن با توجه به امکان تجدید نظر خواهی شرکت مذکور تا زمان صدور رای قطعی دادگاه ، امکان بیان مبلغ وجود ندارد . در کل با توجه به سرمایه ای بودن قراردادهای فوق الذکر در صورت صدور رای دادگاه و محکومیت شرکت آب نیرو، تمام مبالغ پرداختی به حساب پتروشیمی بندرامام منظور خواهد گردید .

شرکت فاقد تعهدات موضوع مفاد ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .

۲۵ _ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی رویدادی که مستلزم افشاء در صورتهای مالی باشد، به وقوع نپیوسته است .

شرکت آب نیروی بندر امام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

-۲۶ معاملات با اشخاص وابسته

مبالغ به ریال

الف . معاملات مشمول ماده ۱۲۹ (اصلاحیه قانون تجارت)

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب(پدھی) در پایان سال ۱۳۹۳
شرکت پتروشیمی بندر امام	شرکت مادر-هیئت مدیره مشترک	به شرح معاملات یادداشت ۵	-	۵۷۳,۵۴۵,۶۸۰,۷۵۹
شرکت خوارزمی بندر امام	هیئت مدیره مشترک	به شرح معاملات یادداشت ۱۰-۱	-	(۱۹۸,۲۳۸,۲۰۲,۳۵۶)
شرکت سهامی پتروشیمی فجر	هیئت مدیره مشترک	خریدبرق، نیتروژن، آب RO	۲۴۰,۴۷۲,۱۷۲,۸۶۷	(۱۳۵,۳۲۵,۵۹۴,۹۵۸)

ب . معاملات با سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب(پدھی) در پایان سال ۱۳۹۳
شرکت فراورش بندر امام	هم گروه	خدمات ارائه شده	۴,۳۲۰,۳۶۳,۷۴۷	۴,۲۹۷,۳۶۳,۷۴۷
شرکت کیمیا بندر امام	هم گروه	ارائه خدمات	۱۱,۴۱۳,۴۸۶	۱۱,۴۱۳,۴۸۶
شرکت سهامی پتروشیمی مروارید	هم گروه	خدمات ارائه شده	-	۱,۹۰۴,۱۹۲,۹۰۹
شرکت سهامی پتروشیمی کارون	هم گروه	خرید مواد	۱۹,۱۵۲,۵۶۰,۱۰۰	(۲,۳۹۱,۲۳۸,۲۰۰)
شرکت پتروشیمی دماوند	هم گروه	خدمات ارائه شده	۲۴,۴۸۵,۸۷۹	۳,۳۳۸,۷۷۳,۰۵۶
شرکت سهامی پتروشیمی کاویان	هم گروه	خدمات ارائه شده	۱,۹۰۰,۸۲۶,۳۰۲	۲,۲۲۱,۷۸۱,۹۷۶
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	هم گروه	خدمات ارائه شده	۲۹۴,۲۸۷,۶۹۷	۱۹۰,۶۴۰,۰۰۰

معاملات مذکور براساس روابط خاص تجاری فیما بین شرکتهای گروه انجام شده است .