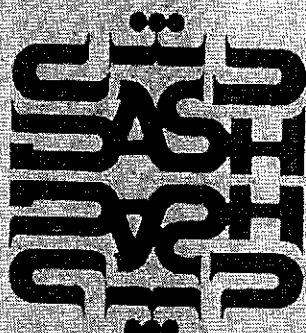
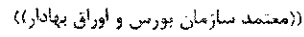




مؤسسه حسابرسی
دش و همکاران

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



www.dashiacpa.com Email: info@dashiacpa.com

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- علی رغم پذیرش نرخ فروش محصولات شرکت توسط مشتریان (شرکت های گروه و وابسته)، مانده مطالبات از نامبردگان منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۵ صورت های مالی، در مقایسه با پاسخ تأییدیه های دریافتی از آنان، جمعاً از مغایرات نامساعد ۴۹۹ میلیارد ریالی برخوردار بوده. ضمن آنکه با توجه به مکانیزم وصول مطالبات (دوره وصول شش ماهه مطالبات) مبلغ ۷۸۷ میلیارد ریال مطالبات ناشی از فروش برق به شرکت "مدیریت شبکه برق" (حدود ۴۴۴ میلیارد ریال آن انتقالی از سال گذشته است)، تا پایان سال مالی مورد گزارش، به حیطه وصول در نیامده است. در چنین شرایطی، آثار مالی هرگونه تعدیل احتمالی ناشی از رفع مغایرات پیش گفته، بر صورت های مالی مورد گزارش، برای این مؤسسه مشخص نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۴، صورت های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۶- درخصوص "تبدیل بدهی ارزی شرکت به شرکت پتروشیمی بندر امام (انتقالی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی) در ابتدای سال مالی مورد گزارش، به نرخ ارز قابل دسترس (درمقطع پایان سال جاری برابر با ۳۳۸۵۰ ریال)، موضوع صورتجلسه سه جانبه تنظیمی با شرکت های صنایع پتروشیمی خلیج فارس و پتروشیمی بندر امام، که مفاد آن متعاقباً طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۴/۳/۱۲ هیأت مدیره شرکت مورد رسیدگی، مورد موافقت قرار گرفته است" و نیز "شناسایی کارمزد، دیرکرد و وجه التزام مترتب بر تسهیلات ارزی (براساس اعلامیه بدهکار مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام، طبق اعلام هلدینگ خلیج فارس) در حساب ها"، که شرایط افزایش تعهدات شرکت را فراهم نموده است، توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مندرجات یادداشت های توضیحی شماره ۱-۲-۱۱-۳ و ۲۲-۳ صورت های مالی جلب می نماید.

۷- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲ صورت های مالی، مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال مالی ۱۳۹۱ به استثنای سال ۱۳۸۹، قطعی و تسویه شده است. از بابت مالیات عملکرد سال های ۱۳۸۹ (به موجب برگ تشخیص مالیات، صادره توسط سازمان امور مالیاتی بالغ بر ۲۴/۵ میلیارد ریال) و ۱۳۹۲ بر اساس سود ابرازی، ذخیره در حساب ها لحاظ گردیده، ضمن آنکه از بابت مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش، با استناد به نامه شماره ۱۳۲۶۵۹ مورخ ۱۳۹۴/۲/۲۳ اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان، موضوع (گواهی امکان برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم) ذخیره ای در حساب ها لحاظ نشده است. به علاوه، مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت، تاکنون مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. در شرایط گفته شده، تعیین میزان قطعی تعهدات شرکت در این ارتباط، منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۶ و ۷ بالا، مشروط نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت پترو شیمی فجر (سهامی خاص)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۶-۱۰ صورت های مالی، قرارداد شماره ۰۰۱-۹۰-۰۳۹ مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۰ با موضوعیت شناسایی، تأمین قطعات و انجام بازدید مسیرهای گازداغ (HGPI) دو دستگاه توربین GE-FRAM9EDNLI و نیز عملیات اجرایی و بازسازی قطعات به ترتیب به مبلغ ۳۱,۰۴۹,۷۵۱/۶۶ درهم امارات متحده عربی و ۹/۱ میلیارد ریال، با شرکت مدیریت پروژه های نیروگاهی ایران (مینا) منعقد شده است. در این رابطه ضمن آنکه قطعات خریداری شده توسط پیمانکار، مستقیماً تحویل پروژه شده اند، براساس صورتجلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۲ تنظیمی، ضمن اعلام خاتمه موضوع تعمیرات توربین ها، بهای تمام شده قطعات مصرف نشده، بالغ بر ۳۰,۴۸۶,۶۶۴ درهم برآورد گردیده است.

در چنین شرایطی، رعایت صرفه و صلاح شرکت در خرید مازاد اشاره شده، برای این مؤسسه احراز نگردیده، ضمن آنکه بالغ بر ۲۵۳ میلیارد ریال موجودی انبار مازاد پروژه ها در سال های گذشته (منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۶ صورت های مالی) نیز تا تاریخ این گزارش، تعیین تکلیف نشده است.

۹- پی گیری های شرکت در جهت اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۰ صاحبان سهام، در ارتباط با انتقال اسناد مالکیت ۷۵,۸۱۶/۸۳ مترمربع از اراضی شرکت و بند ۴ این گزارش، به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۲۹ صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه، به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- گزارش هیأت مدیره در باره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب، برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳، مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۲ صورت های مالی تهیه شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. در این خصوص، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

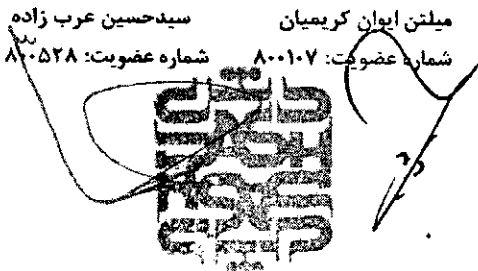
۱۳- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذی ربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقرارت یاد شده بر خورد نکرده است.

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مؤسسه حسابرسی دانش و همکاران (حسابداران رسمی)

تاریخ: ۶ تیر ماه ۱۳۹۴

میلتن ایمان کریمیان
شماره عضویت: ۸۰۰۱۰۷
سیدحسین عرب زاده
شماره عضویت: ۸۰۰۵۲۸



info@fajrco.com :تلفن الکترونیکی

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

تسرازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۷۶۱,۳۹۹	۳,۶۷۷,۶۲۴	۱۱	۱,۲۷۹,۹۹۹	۸۲۵,۹۹۳	۳	۱۱,۸۳۱,۶۱۲	۷,۳۱۷,۰۴۱
۵۶۰,۶۵۷	۵۵۴,۱۹۳	۱۲	.	۱۴۷,۲۸۰	۴		
۳,۳۴۲,۲۶۶	۲,۹۰۵,۲۸۸	۱۳	۸,۳۴۰,۹۷۹	۸,۱۸۵,۹۹۲	۵		
۲۶۷,۲۹۰	۱۷۹,۹۳۶	۱۴	۱,۴۳۴,۹۲۳	۱,۶۸۴,۲۹۳	۶		
			۱۱۲,۷۲۶	۷۷,۵۱۸	۷		
			۱۱,۱۶۸,۶۲۶	۱۰,۹۲۱,۰۷۶			
۱,۵۱۷,۶۰۳	۴,۹۴۲,۰۷۵	۱۱	۸۹,۹۴۱	۱۰۲,۱۵۴	۵		
۶,۹۶۴,۱۲۶	۵,۴۸۵,۳۱۵	۱۳	۳	۵	۸		
۸۱,۸۸۴	۱۴۷,۲۳۶	۱۵	۱۸۰,۵۴۳	۱۸۰,۵۴۱	۹		
			۱۲,۱۰۵,۶۷۶	۱۵,۷۶۹,۶۱۱	۱۰		
۸,۵۶۳,۶۱۳	۱۰,۵۷۴,۶۲۶		۱۲,۳۷۶,۱۶۳	۱۶,۰۵۲,۳۱۱			
۲۰,۳۹۵,۲۲۵	۱۷,۸۹۱,۶۶۷						
۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۶					
۳۲,۶۸۰	۲۵۰,۰۰۰	۱۷					
۶۱۶,۸۸۳	۶,۳۳۱,۷۲۰						
۳,۱۴۹,۵۶۳	۹,۰۸۱,۷۲۰						
۲۳,۵۴۴,۷۸۹	۲۶,۹۷۳,۳۸۷		۲۳,۵۴۴,۷۸۹	۲۶,۹۷۳,۳۸۷			
۱۵۰,۱۰۶	۱۰۶	۲۷	۱۵۰,۱۰۶	۱۰۶	۲۷		

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخشی جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

۲

۲

۲

شرکت تروشمی فجر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده

شرح	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	سال ۱۳۹۲
درآمدهای عملیاتی	۱۸	۱۴,۷۶۱,۶۳۱	۷,۶۸۰,۹۴۸	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۹	(۵,۹۱۰,۰۷۲)	(۳,۶۵۷,۴۷۸)	
سود ناخالص		۸,۸۵۱,۵۵۹	۴,۰۲۳,۴۷۱	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۰	(۲۱۳,۷۰۲)	(۱۶۹,۸۲۷)	
سایر اقلام عملیاتی	۲۱	۸۷۹,۳۰۹	۵۹۱,۹۱۳	
سود عملیاتی		۶۶۵,۵۰۷	۴۲۲,۰۸۶	
هزینه های مالی	۲۲	(۲,۰۹۳,۷۷۶)	(۶۰۵,۳۵۰)	
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۳	(۸۹۱,۱۳۲)	(۶۹۴,۰۸۸)	
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		(۲,۹۸۴,۹۰۸)	(۱,۲۹۹,۴۳۸)	
مالیات بر درآمد	۱۲	-	(۶۴۹,۵۳۸)	
سود خالص عملیات در حال تداوم		۶,۵۳۲,۱۵۸	۲,۴۹۶,۵۸۱	
سود خالص (زیان) عملیات متوقف شده		-	-	
سود خالص		۶,۵۳۲,۱۵۸	۲,۴۹۶,۵۸۱	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۶,۵۳۲,۱۵۸	۲,۴۹۶,۵۸۱	
سود (زیان) انباشته ابتدای سال	۶۲۰,۹۲۹	(۱,۹۵۶,۹۰۰)	
تعدیلات سنواتی	۲۴	(۴,۰۴۶)	۱۰۹,۸۸۳
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۶۱۶,۸۸۳	(۱,۸۴۷,۰۱۷)	
سود سهام مصوب	(۶۰۰,۰۰۰)	-	
سود قابل تخصیص		۱۶,۸۸۳	(۱,۸۴۷,۰۱۷)
تخصیص سود:		۶,۵۴۹,۰۴۰	۶۴۹,۵۶۳
انداخته قانونی	۱۷	(۲۱۷,۳۲۰)	(۳۲,۶۸۰)
سود تخصیص داده شده طی سال		(۲۱۷,۳۲۰)	(۳۲,۶۸۰)
سود (زیان) انباشته دریابان سال		۶,۳۳۱,۷۲۰	۶۱۶,۸۸۳

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع منحصر به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جذابی ناپذیر صورت های مالی است.

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل
مهر و امضاء مدیر عامل

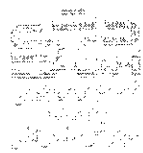
شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده		یادداشت	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		۲۵	
بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:			
سود سپرده سرمایه‌گذاری بانکی			۱۷۶,۵۲۱
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی			(۷۰۴,۱۳۸)
سود سهام پرداختی			(۶۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			(۱,۱۲۷,۶۱۶)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی			-
فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود			(۴۱۸,۳۸۳)
وجوه پرداختی جهت سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت			(۱۴۷,۲۸۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری			(۵۶۵,۶۶۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی			۱,۹۴۹,۸۱۱
فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی			-
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی			(۲,۴۰۳,۸۲۱)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی			(۲,۴۰۳,۸۲۱)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد			(۴۵۴,۰۱۰)
مانده وجه نقد در آغاز سال			۱,۲۷۹,۹۹۹
تأثیرات تغییرات نرخ ارز			۴
مانده وجه نقد در پایان دوره			۸۲۵,۹۹۳
مبادلات غیر نقدی		۲۶	۶,۵۸۷,۷۶۳

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



مهر و امضای مدیر عامل

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۵/۳ تحت شماره ۱۴۲۰۴۴ در اداره ثبت شرکت های تهران تأسیس و از ابتدای سال ۱۳۷۸ فعالیت خود را شروع نموده است. به استناد آگهی تغییرات شماره ۶۱۱۹/ت ۳۲ مورخ ۱۳۸۶/۰۲/۳۱ مرکز اصلی شرکت به بندرامام خمینی منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت ۴ منتقل شده است که مراتب در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۹ تحت شماره ۶۶۲۹ به ثبت رسید. شرکت پتروشیمی فجر جزء شرکتهای فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران بوده که در هزارو سیصدو سومین جلسه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی در راستای سیاست های اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۸۸/۲/۱۱۰/ ۱۴۸۸۷۱ مورخ ۸۸/۰۹/۰۴ هیات واگذاری وزارت اقتصاد و دارائی به مجموعه هلدینگ خلیج فارس واگذار گردیده است. محل اجرای پروژه و عملیات در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندرامام (ره) واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، سرمایه گذاری در احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی، توسعه، نوسازی، تعمیرات و نگهداشت، تحقیقات، آزمایشات، پژوهش، بسته بندی و غیره به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محمولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی، فرآورده های فرعی، مشتقات نفتی به مواد اولیه صنایع پایین دستی و غیره و انجام کلیه فعالیت های تولیدی، صنعتی، فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه مربوطه می باشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و توزیع یونیتلی (برق، بخار، انواع آبهای صنعتی، آشامیدنی و ...) در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) بوده است.

۱-۲-۱- نوع و مقدار محصولات تولیدی مجتمع (فجر ۱ و ۲) بر اساس ظرفیتهای اسمی:

نام محصول تولیدی	واحد اندازه گیری به ساعت	فجر ۱	فجر ۲	جمع کل مقدار تولید
برق	Mw/hr	۸۳۵	۶۶۰	۱,۴۹۵
بخار	Ton/hr	۹۴۸	۸۴۰	۱,۷۸۸
ازت	Nmr/hr	۲۷,۰۰۰	۲۴,۰۰۰	۵۱,۰۰۰
اکسیژن	Nmr/hr	۲۸,۵۰۰	۱۲,۰۰۰	۴۰,۵۰۰
آرگون	Ton/hr	۳۷۵		۳۷۵
هوای ابزار دقیق	Nmr/hr	۱۵,۵۰۰	۱۸,۰۰۰	۳۳,۵۰۰
هوای سرویس	Nmr/hr	۳۶,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰
آب RO	Mr/hr	۵,۰۷۰	۵,۴۶۰	۱۰,۵۳۰
آب DM	Mr/hr	۲,۲۹۵	۱,۴۴۰	۳,۷۳۵
آب سرویس	Mr/hr	۴۰۰	۴۰۰	۸۰۰
آب آشامیدنی	Mr/hr	۲۵۰	۱۲۵	۳۷۵
آب خوراک بویلرها	Mr/hr	۱,۳۵۰	۱,۵۳۴	۲,۸۸۴
تصفیه خانه پساب	Mr/hr	۴۶۰	۵۲۰	۹۸۰

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خد سانی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۲	۱۳۹۳
نفر	نفر
۲۷۹	۲۸۳
۹	۵
۱۳۷	۱۳۵
۱۹۴	۱۸۹
۶۱۹	۶۱۲
۵۷۸	۵۷۸
۱,۱۹۷	۱,۱۹۰

کارکنان رسمی

کارکنان پیمانی

قراردادی مدت معین

قراردادی مدت موقت

کارکنان شرکت های خدماتی



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲-۲- موجودی مواد و کالا

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده یا خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام/گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیرتعیین می گردد.

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی و عمومی
میانگین موزون - متحرک	

۲-۳- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاریهای بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری در املاک

سرمایه گذاریهای جاری :

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت درآمد :

سرمایه گذاریهای جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها

ارزش بازار

اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۴- دارایی های نامشهود

۲-۴-۱- دارای های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت میشود.

۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود

۲-۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک میشود. مخارج روز مره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام میشود، در زمان وقوع به هزینه شناسایی میگردد.

۲-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس دستورالعمل استهلاك شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارایی نیز رسیده) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرح دارایی	روش استهلاك	نرخ استهلاك
ساختمانها	نزولی و خط مستقیم	۷٪ و ۸٪ و ۱۰٪ و ۱۲٪ - ۱۵ و ۱۲ سال
تاسیسات	نزولی و خط مستقیم	۷٪ و ۱۰٪ - ۳ و ۱۵ و ۲۵ سال
ماشین آلات	نزولی و خط مستقیم	۲۵٪ - ۳ و ۱۰ سال
اثاثه و منصوبات	مستقیم	۳ و ۵ و ۱۰ سال
تجهیزات و وسائل تخصصی	نزولی و خط مستقیم	۱۰٪ و ۱۵٪ - ۴ و ۵ و ۱۰ و ۱۵ سال
وسایط نقلیه	نزولی	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪

۳-۵-۲- برای دارائیهایی ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهایی استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار و یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۲-۶- ذخایر

۱-۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور می شود

۲-۷- درآمد عملیاتی

شناسایی درآمد شرکت بر اساس میزان یوتیلیتی تحویلی به شرکت ها (طبق مقادیر مصرفی کنتورهای نصب شده) و بر اساس نرخ های مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی و صورت حساب های ارسالی در حساب منظور می شود.

۲-۸- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۲-۹- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی یا نرخ رسمی ارز (قابل دسترس) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ رسمی (قابل دسترس) در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲- موجودی نقد

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۸۴,۶۶۲	۸۲۵,۸۸۱	۳-۱	موجودی بانکها - ریالی
۹۵,۲۸۶	۶۶	۳-۲	موجودی بانکها - ارزی
۵۱	۴۷		صندوق
۱,۲۷۹,۹۹۹	۸۲۵,۹۹۳		

۳-۱- موجودی بانکها - ریالی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴۰,۹۲۳	۳۴۰,۲۸۶	۳-۱-۱	بانک ملت شعبه پتروشیمی فجر
۶۲۹,۲۷۷	۲۳۲,۷۴۲	۳-۱-۱	بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان
۱۳۱,۲۴۹	۱۱۳,۸۸۴		بانک ملت شعبه مستقل مرکزی
۷۱,۳۴۹	۷۲,۳۴۷		بانک تجارت شعبه پتروشیمی
۰	۲۴,۶۵۱		بانک قرض الحسنه مهر ایران
۴,۶۸۷	۲۴,۶۸۷		بانک ملی مرکزی بندر امام خمینی
۱۷,۱۳۵	۷,۲۴۷		بانک مسکن مرکزی ماهشهر
۳۷	۳۷		بانک صادرات شعبه منطقه ویژه
۵	۲		بانک توسعه صادرات - میرداماد
۱,۱۸۴,۶۶۲	۸۲۵,۸۸۱		

۳-۱-۱ - موجودی حساب جاری نزد بانکهای داخلی (ریالی) عمدتاً مربوط به وجوه واریزی توسط شرکتهای بدهکار در طی سال جاری می باشد.
تمرکز وجوه ریالی نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی و بانک ملت جهت بازپرداخت اقساط تسهیلات احیاء بدهیهای معوق نزد بانک تجارت و اقساط ارزی تسهیلات واحد آب و نیروگاه فجر ۲ از محل صندوق ذخیره ارزی می باشد.

۳-۲- موجودی بانکها - ارزی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۵,۲۸۶	۶۶	۳-۲-۱	بانک توسعه صادرات - میرداماد
۹۵,۲۸۶	۶۶		

۳-۲-۱ - موجودی نزد بانک توسعه صادرات معادل ۱۷۶۵.۲۸ یورو که با نرخ هر یورو ۳۷.۲۰۰ ریال در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ تسعیر گردیده است.

۴- سرمایه گذارهای کوتاه مدت :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
خالص	خالص	
۰	۱۴۷,۲۸۰	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
۰	۱۴۷,۲۸۰	سرمایه گذاری در سهام هندینگ خلیج فارس

۴-۱ - تعداد سهام خریداری شده ۱۴,۱۰۰,۰۰۰ سهم ، معادل ۰.۰۵۶ درصد سهام شرکت هندینگ خلیج فارس، ارزش هر سهم در پایان سال ۱۰.۵۱۷ ریال و قیمت خرید هر سهم ۱۰.۴۴۵ ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهایی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- حسابهای دریافتنی تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

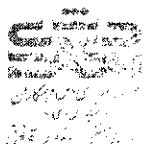
یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
				مطلوبات مشکوک الوصول	خالص	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری :							
حسابهای دریافتنی :							
۵-۱-۱	۳,۰۱۱,۲۴۳	-	۳,۰۱۱,۲۴۳	-	۳,۰۱۱,۲۴۳	-	۳,۲۷۵,۶۹۰
انشخاص وابسته							
۵-۱-۲	۴,۰۲۱,۰۲۰	-	۴,۰۲۱,۰۲۰	-	۴,۰۲۱,۰۲۰	-	۳,۴۴۱,۲۱۸
سایر مشتریان							
	۷,۰۳۲,۲۶۳	-	۷,۰۳۲,۲۶۳	-	۷,۰۳۲,۲۶۳	-	۶,۷۱۶,۹۰۸
غیر تجاری:							
۵-۱-۳	۲۵۰,۴۹۰	-	۲۵۰,۴۹۰	-	۲۲۱,۶۲۳	-	۱,۱۳۵,۴۹۸
انشخاص وابسته							
۵-۱-۴	۴۱۶,۰۵۲	-	۴۱۶,۰۵۲	-	۳۴۰,۸۱۱	-	۴۱۵,۲۲۴
سایر مشتریان							
۵-۱-۵	۱۳۰,۷۲۵	-	۱۳۰,۷۲۵	-	۱۳۰,۶۷۸	-	۳۵,۸۲۰
علی الحسابهای بازرگانی / فروشندگان							
۵-۱-۵	۲۴,۲۰۸	-	۲۴,۲۰۸	-	۲۴,۲۰۸	-	۶,۵۵۵
بدهی و علی الحسابهای بیمه‌گذاران جاری							
۵-۱-۶	۴,۸۹۶	-	۴,۸۹۶	-	۴,۸۹۶	-	۷,۴۷۳
بدهی کارکنان (وام و علی الحساب حقوق)							
۵-۱-۷	۵۸,۷۹۴	-	۵۸,۷۹۴	-	۵۸,۷۹۴	-	۶,۴۹۳
وزارت اقتصاد و دارائی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده							
۵-۱-۸	۳,۷۱۸	-	۳,۷۱۸	-	۳,۷۱۸	-	۱۳,۹۳۸
شرکت بیمه ایران - پیش پرداخت بیمه آتشی سوزی مجتمع							
۵-۱-۹	۹۵,۰۴۵	۲۶۶,۳۵۶	۳۶۱,۴۰۱	-	۲۶۷,۰۵۶	-	۲,۶۸۴
اقساط منازل سازمانی (حصه جاری)							
علی الحساب پرداختی به بانک ملت جهت تسویه اقساط ارزی							
سایر	۱,۹۴۶	-	۱,۹۴۶	-	۱,۹۴۶	-	۱,۳۸۵
	۹۸۵,۸۷۳	۲۶۶,۳۵۶	۱,۲۵۲,۲۲۹	-	۱,۱۵۳,۷۲۹	-	۱,۶۲۴,۰۷۱
	۸,۰۱۸,۱۳۶	۲۶۶,۳۵۶	۸,۲۸۴,۴۹۲	-	۸,۱۸۵,۹۹۲	-	۸,۳۴۰,۹۶۹

۵-۱-۱- بدهی شرکت‌های گروه صنایع پتروشیمی خلیج فارس به شرح زیر می باشد:

ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
			مطلوبات مشکوک	خالص	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی اروند	-	۱,۲۰۵,۱۵۳	-	۱,۲۰۵,۱۵۳	-	۱,۷۸۲,۴۸۱
شرکت پتروشیمی تندگوین	-	۷۸۴,۷۰۶	-	۷۸۴,۷۰۶	-	۶۴۹,۵۶۰
شرکت پتروشیمی خوزستان	-	۴۷۰,۰۸۳	-	۴۷۰,۰۸۳	-	۱۸۸,۸۱۰
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	-	۴۶۵,۴۷۱	-	۴۶۵,۴۷۱	-	۱۴۸,۰۳۰
شرکت پتروشیمی آب نیرو بندرامام	-	۸۵,۷۵۵	-	۸۵,۷۵۵	-	۲۴,۸۸۴
شرکت ره اوران فنون پتروشیمی	-	۷۵	-	۷۵	-	۶,۹۵۴
شرکت پتروشیمی کارون	-	-	-	-	-	۲۶۷,۱۳۲
شرکت خوارزمی بندرامام	-	-	-	-	-	۷,۸۲۹
	-	۳,۰۱۱,۲۴۳	-	۳,۰۱۱,۲۴۳	-	۳,۲۷۵,۶۹۰

۵-۱-۱-۱- مانده بدهی تجاری شرکت های گروه پتروشیمی فقط مربوط به فروش یوتیلیتی به آن شرکت ها می باشد. سایر خدمات ارائه شده به این شرکتها از جمله درآمد

حاصل از بالاسری نگهداری خطوط خوراک محصول و سایر خدمات در سر فصل سایر حسابهای دریافتنی (یادداشت ۷-۱) ارائه شده است.



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱-۲- حسابهای دریافتنی تجاری - سایر مشتریان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع
خالص	خالص	ارزی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۵,۱۰۳	۸۷۲,۳۸۴	۸۷۲,۳۸۴
۹۸۱,۰۹۸	۷۸۷,۰۷۸	۷۸۷,۰۷۸
۱,۱۵۶,۳۵۸	۶۷۳,۱۷۹	۶۷۳,۱۷۹
۴۱۲,۶۹۲	۴۶۹,۶۲۲	۴۶۹,۶۲۲
۱۱۵,۸۷۶	۳۷۳,۱۷۹	۳۷۳,۱۷۹
۲۱۸,۴۸۰	۲۸۷,۴۱۶	۲۸۷,۴۱۶
۲,۱۲۵	۷۴,۵۲۵	۷۴,۵۲۵
۲۱,۲۱۰	۴۹,۶۲۰	۴۹,۶۲۰
۱۹,۲۱۸	۴۸,۷۱۲	۴۸,۷۱۲
۷۱,۹۱۹	۲۶,۲۸۴	۲۶,۲۸۴
۱۱,۳۸۴	۲۳,۰۵۷	۲۳,۰۵۷
۱۳,۱۷۰	۱۹,۶۲۱	۱۹,۶۲۱
۱۰,۱۰۳	۱۵,۹۴۵	۱۵,۹۴۵
۱۷,۲۸۶	۱۴,۲۹۴	۱۴,۲۹۴
۱,۳۳۴	۱۲,۹۴۳	۱۲,۹۴۳
۵۰,۶۴۰	۹,۰۶۹	۹,۰۶۹
۱,۶۷۹	۸,۳۱۵	۸,۳۱۵
۱,۵۲۴	۷,۸۵۸	۷,۸۵۸
۱۹	۲۴۷,۹۱۹	۲۴۷,۹۱۹
۳,۴۴۱,۳۱۸	۴,۰۲۱,۰۲۰	۴,۰۲۱,۰۲۰

۵-۱-۲-۱ - مانده بدهی تجاری شرکت مدیریت شبکه برق ایران (۷۸۷ میلیارد ریال) شامل ۳۴۳ میلیارد ریال مربوط به برق تحویلی سال ۱۳۹۳ و ۴۴۴ میلیارد ریال مربوط به سنوات گذشته می باشد.

۵-۱-۳- حسابهای دریافتنی غیر تجاری اشخاص وابسته:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
خالص	مشکوک الوصول	جمع
خالص	خالص	ارزی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴۰,۳۵۵	۷,۶۱۰	۷,۶۱۰
۱۹۵,۰۵۸	۱۳۲,۷۴۱	۱۳۲,۷۴۱
۸۵,۰۰۳	۶۵,۳۳۲	۶۵,۳۳۲
۴۷,۱۸۵	۲۳,۴۲۰	۲۳,۴۲۰
۶۷,۹۷۰	۲۱,۱۰۱	۲۱,۱۰۱
۷۳,۰۴۵	۷۱,۱۳۳	۷۱,۱۳۳
۶۶	۱۴۵	۱۴۵
۵۹	۱۴۲	۱۴۲
۲۱۵,۳۳۹	.	.
۹,۸۸۸	.	.
۱,۵۳۰	.	.
۱,۱۳۵,۴۹۸	۳۲۱,۶۲۴	۳۲۱,۶۲۴

۵-۱-۳-۱- بدهی شرکت پتروشیمی بندرامام از بابت وجوه پرداختی جهت تامین معادل ریالی ارز مورد تقاضا بابت پرداخت تسهیلات و خریدهای ارزی می باشد که طی تفاهاتنامه فی مابین منعقد با پتروشیمی بندر امام در سال ۱۳۹۳ معادل ریالی ارز مورد درخواستی به حساب آن شرکت واریز و پتروشیمی بندر امام نسبت به تامین ارز مورد درخواست اقدام و پس از پرداخت، نسبت به صدور اعلامیه بدهکاری به شرکت پتروشیمی فجرمبادرت ننماید. مانده مبلغ مذکور از بابت عدم دریافت اعلامیه بدهکاری

از پتروشیمی بندر امام در حساب فوق منعکس شده است.

۵-۱-۳-۲- بدهی شرکتهای پتروشیمی اروند، بوعلی و خوزستان از بابت هزینه استهلاک خطوط و خوراک و خدمات آموزشی فرهنگسرا میباشد.

۵-۱-۳-۳- بدهی شرکت پتروشیمی آبنرو بندرامام از بابت هزینه ترانزیت برق تحویلی از شرکت توانیر و همچنین هزینه های آموزشی فرهنگسرا میباشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۱-۵- حساب‌های دریافتی غیر تجاری سایر مشتریان :

یادداشت	ریالی	ارزی	ذخیره مطالبات			خالص
			جمع	مشکوک الوصول	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۱-۴-۱ شرکت اینتراکم - ICT - حساب جاری اینتراکم	-	۱۸۳,۸۶۷	۱۸۳,۸۶۷	-	۱۸۳,۸۶۷	-
شرکت پتروشیمی فن آوران	۳۶,۶۴۷	-	۳۶,۶۴۷	-	۳۶,۶۴۷	۱۶۵,۱۸۲
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۳۰,۳۶۴	-	۳۰,۳۶۴	-	۳۰,۳۶۴	۳۸,۴۸۱
شرکت پتروشیمی رازی	۲۷,۳۱۰	-	۲۷,۳۱۰	-	۲۷,۳۱۰	۳۴,۹۵۵
شرکت پتروشیمی غدیر	۲۰,۸۱۰	-	۲۰,۸۱۰	-	۲۰,۸۱۰	۲۰,۸۰۸
شرکت پوشش لوله ماهشهر	۹,۵۰۳	-	۹,۵۰۳	-	۹,۵۰۳	۹,۵۰۳
شرکت پتروشیمی رچال	۷,۸۲۶	-	۷,۸۲۶	-	۷,۸۲۶	۷,۸۲۶
شرکت پایانه ها و مخازن صادراتی پتروشیمی	۶,۸۵۷	-	۶,۸۵۷	-	۶,۸۵۷	۴,۹۶۲
شرکت لوله سازی ماهشهر	۵,۰۴۴	-	۵,۰۴۴	-	۵,۰۴۴	۵,۰۴۴
شرکت پتروشیمی دماوند	۴,۳۴۹	-	۴,۳۴۹	-	۴,۳۴۹	-
شرکت اکسیر شیمی	۱,۵۵۲	-	۱,۵۵۲	-	۱,۵۵۲	۹۵۲
شرکت پتروشیمی شیمی بافت	۱,۳۰۹	-	۱,۳۰۹	-	۱,۳۰۹	۸۰۴
پترو شیمی زنجان	۱,۱۰۷	-	۱,۱۰۷	-	۱,۱۰۷	۱,۱۰۷
شرکت شهید رسولی	۳۲۸	-	۳۲۸	-	۳۲۸	۳۲۸
مهندسی تامین قطعات اسپک	-	-	-	-	-	۸,۸۰۴
شرکت پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	۱۰۲,۶۳۹
صندوق بازنشستگی نفت	-	-	-	-	-	۱۰,۴۳۹
شرکت پتروشیمی نوید زر شیمی	-	-	-	-	-	۲۳۹
شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی	-	-	-	-	-	۷۷
سایر	۳,۹۳۷	-	۳,۹۳۷	-	۳,۹۳۷	۳,۰۸۳
	۱۵۶,۹۴۳	۱۸۳,۸۶۷	۳۴۰,۸۱۱	-	۳۴۰,۸۱۱	۴۱۵,۲۲۴

۴-۱-۵-۱ بدهی شرکت اینتراکم (icl) از بابت علی الحساب پرداختی جهت خرید قطعات بدکی مورد نیاز تعمیرات اورهال توربینهای GT نیروگاه ناحیه یک از شرکت آلتوم میباشد که مانده ارزی آن معادل ۴,۹۴۲,۶۷۳ یور با نرخ ۳۷,۲۰۰ ریال در تاریخ ۲۹ اسفند تسعیر و ثبت گردیده است .

۴-۱-۵-۲ سایر بدهی شرکتهای غیر گروه پتروشیمی در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل هزینه های خطوط و خوراک ، آموزش و سایر خدمات فی مابین می باشد .

۴-۱-۵-۳ مانده این حساب مربوط به پرداخت به فروشندگان کالا جهت خرید واحدهای بهره برداری و سایر پیمانکاران جاری می باشد .

۴-۱-۵-۴ بدهی کارکنان بابت وام و علی الحساب حقوق می باشد .

۴-۱-۵-۵ بدهی وزارت اقتصاد و دارائی بشرح زیر می باشد :

	۱۳۹۳	۱۳۹۲
مالیات بر ارزش افزوده خرید	۵۸,۷۹۴	۲۰,۵۸۲
مالیات بر ارزش افزوده فروش	-	(۱۴,۰۸۹)
	۵۸,۷۹۴	۶,۴۹۳

۴-۱-۵-۶ مبلغ مذکور بابت حصه جاری اقساط منازل واگذاری به پرسنل میباشد که در سال ۱۳۹۴ از حساب پرسنل کسر خواهد گردید .

۴-۱-۵-۷ علی الحساب پرداختی به بانک ملت از بابت تامین ارز مورد نیاز جهت تسویه اقساط ارزی تسهیلات صندوق ذخیره ارزی معادل ریالی ۷,۱۶۰,۱۰۰ یورو که با نرخ ۳۷,۲۰۰ ریال در تاریخ ۲۹ اسفند تسعیر شده است. این مبلغ در روز های پایانی سال ۹۳ به حساب بانک واریز گردید ولی بانک ملت شعبه مستقل مرکزی در فروردین ماه سال ۹۴ نسبت به تسویه اقساط ارزی اقدام نموده است .

تایید و امضاء مدیر عامل
تایید و امضاء مدیر عامل
تایید و امضاء مدیر عامل

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲- دریافتنی‌های بلند مدت :

یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات	
				مشکوک الوصول	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵-۲-۱	۷۵,۳۷۰	۰	۷۵,۳۷۰	۰	۷۵,۳۷۰
	۲۶,۷۷۹	۰	۲۶,۷۷۹	۰	۲۶,۷۷۹
۵-۲-۲	۵	۰	۵	۰	۵
	۱۰۲,۱۵۴	۰	۱۰۲,۱۵۴	۰	۱۰۲,۱۵۴

غیر تجاری:

۵-۲-۱- منازل سازمانی کارکنان (حصه بلند مدت)

بدی کارکنان (حصه بلندمدت وامها)

سایر

۵-۲-۱- مبلغ مذکور از بابت مانده بدهی تمام شده منازل سازمانی تحویلی به پرسنل شاغل در شرکت بصورت اجاره به شرط تملیک می باشد.

۵-۲-۲- مبلغ ذکر شده از بابت سپرده تودیع شده نزد شرکت بوثان بابت دریافت خدمات می باشد.

۶- موجودی مواد و کالا

یادداشت	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	
			میلیون ریال	میلیون ریال
	۹۵۱,۹۹۱	۰	۹۵۱,۹۹۱	۹۳۲,۱۴۵
۶-۱	۶۹۷,۶۱۹	۰	۶۹۷,۶۱۹	۴۷۳,۱۴۰
	۲۵,۲۳۰	۰	۲۵,۲۳۰	۱۳,۴۴۶
	۸,۷۵۳	۰	۸,۷۵۳	۶,۳۳۰
	۶۶۴	۰	۶۶۴	۸,۸۶۲
	۳۶	۰	۳۶	۰
	۱,۶۸۴,۲۹۳	۰	۱,۶۸۴,۲۹۳	۱,۴۳۴,۹۲۳

موجودی قطعات یدکی ، مواد شیمیایی و انبار عمومی

موجودی انبار طرح و پروژه

موجودی مواد اولیه

موجودی کالای ساخته شده

حساب واسطه اموال

کالای امانی نزد دیگران

۶-۱- موجودی انبار طرح و پروژه عمدتاً مربوط به موجودی قطعات یدکی بابت تعمیرات اساسی (اورهال) نیروگاه فجر یک و همچنین تجهیزات خریداری شده جهت پروژه های در دست

اجرای فجر ۲ بوده که عمدتاً مربوط به پروژه TO- TEGC1 و خط پست انتقال برق به شبکه سراسری می باشد .

۶-۲- کلیه موجودی های مواد و کالا تا سقف مبلغ ۱,۶۴۶,۸۳۴ میلیون ریال نزد شرکت بیمه ایران مجتمع تخصصی ولعصر (عج) بیمه میباشند .

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱	۴۵,۳۶۵	۱۰۱,۰۳۱
۷-۲	۱۴,۸۲۰	۱۱,۶۹۵
۷-۳	۱۲,۹۰۰	۰
۷-۴	۴,۳۳۴	۰
	۷۷,۵۱۸	۱۱۲,۷۲۶

پیش پرداختهای داخلی :

پیش پرداخت خرید تجهیزات و قطعات یدکی واحدها

پیش پرداخت به پیمانکاران جاری

پیش پرداخت بیمه

پیش پرداخت خرید خوراک (آب و گاز مصرفی)

۷-۱- پیش پرداخت های انجام شده از بابت سفارشات خرید سایر واحدهای فعال در شرکت می باشد که هنوز فعالیت خرید و ثبت این درخواستها به صورت کامل انجام نگرفته و در حان

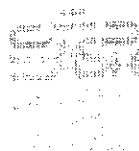
خرید می باشند.

۷-۲- پیش پرداخت به پیمانکاران جاری مربوط به پرداخت قسمتی از تعهدات قراردادهای منعقد با پیمانکاران طی سال جاری و عمدتاً مربوط به علی الحساب پرداختی به شرکت تعمیرات

نیروگاهی ایران جهت قرارداد تعمیرات جاری واحد نیروگاه می باشد.

۷-۳- پیش پرداخت بیمه از بابت حق بیمه پرداختی سال ۱۳۹۳-۱۳۹۴ مربوط به حق بیمه نیمه اول سال ۱۳۹۴ میباشد.

۷-۴- پیش پرداخت به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) از بابت پیش خرید آب و گاز مصرفی فروردین ماه سال ۱۳۹۴ می باشد.



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- سرمایه گذاریهای بلندمدت

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱	۵	۳
	۵	۳

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۸-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر است:

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	۱۳۹۲
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸-۱-۱	۱۵۰۰	۰	۳	۰	۳	۲
۸-۱-۱	۱۰۰۰	۰	۲	۰	۲	۱
	۲,۵۰۰	۰	۵	۰	۵	۳

سرمایه گذاری های سریع المعامله (بورسی و فرابورسی):

سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی امیرکبیر (۱,۵۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی)

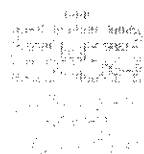
سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی شیراز (۱,۰۰۰ سهم ۸۶۷ ریالی)

۸-۱ - سرمایه گذاری های مذکور در ارتباط با نامه های خرید سهام ارسالی از امور برنامه ریزی مالی NPC و اعلامیه صادره از طرف آن شرکت می باشد.

شرکت نیروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



۹- دارائیهای نامشهود

یادداشت	بهای تمام شده			استهلاک و کاهش ارزش انباشته			مبلغ دفتری	
	مانده ابتدای دوره	افزایش	فروخته شده / تعدیلات	مانده در پایان سال	استهلاک و کاهش ارزش	فروخته شده	مانده در پایان سال	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹-۱	۱۸۰,۵۴۳	۰	(۲)	۱۸۰,۵۴۱	۰	۰	۱۸۰,۵۴۱	
	۱۸۰,۵۴۳	۰	(۲)	۱۸۰,۵۴۱	۰	۰	۱۸۰,۵۴۱	

حق امتیاز خدمات عمومی

۹-۱- حق امتیاز خدمات عمومی بشرح زیر است:

یادداشت	مانده ابتدای دوره	افزایش	فروخته شده / تعدیلات	مانده در پایان سال	مانده در ابتدای سال	استهلاک و کاهش ارزش	فروخته شده	مانده در پایان سال	مبلغ دفتری	
									میلیون ریال	میلیون ریال
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
حق انشعاب آب خام منطقه ویژه	۴۴,۰۰۰	۰	۰	۴۴,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
حق انشعاب گاز طبیعی منطقه ویژه	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰
حق انشعاب برق ۴۰ مگاوات	۴۹۵	۰	(۲)	۴۹۳	۰	۰	۰	۰	۴۹۳	۴۹۵
حق الامتیاز (تلفن و اینترنت)	۹۷	۰	۰	۹۷	۰	۰	۰	۰	۹۷	۹۷
حق انشعاب برق ۱۵۰ کیلو وات	۵۶	۰	۰	۵۶	۰	۰	۰	۰	۵۶	۵۶
حق انشعاب آب ۲ اینچ	۵۹,۸۹۵	۰	۰	۵۹,۸۹۵	۰	۰	۰	۰	۵۹,۸۹۵	۵۹,۸۹۵
حق انشعاب برق ۴۰۰ کیلو ولت ناحیه ۲	۱۸۰,۵۴۳	۰	(۲)	۱۸۰,۵۴۱	۰	۰	۰	۰	۱۸۰,۵۴۱	۱۸۰,۵۴۳

حق امتیاز خدمات عمومی

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)		بهای تمام شده			استهلاک انباشته			مبلغ دفتری	
شرح	یادداشت	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سده طی سال مالی	نقل و انتقالات و سایر تعدیلات	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	استهلاک سال مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۰-۲	۸۰,۸۳۳	۰	-	۸۰,۸۳۳	۰	۰	۸۰,۸۳۳	۸۰,۸۳۳
ساختمانها	۱۰-۳	۲۵۶,۰۷۶	۳,۱۱۶	۸,۷۰۳	۲۶۷,۸۹۵	۱۰۸,۸۹۴	۱۲۳,۴۶۸	۱۴۴,۴۲۷	۱۴۷,۱۸۲
تجهیزات و تاسیسات	۱۰-۴	۱۷,۲۶۶,۰۶۰	۴,۹۵۱,۴۵۱	۳۹,۳۶۲	۲۲,۲۵۶,۸۷۳	۶,۱۷۵,۵۹۸	۷,۸۵۷,۱۶۱	۱۴,۳۹۹,۷۱۲	۱۱,۰۹۰,۴۶۲
ماشین آلات		۲,۹۷۵	۷	-	۲,۹۸۲	۲,۲۳۶	۲,۴۲۱	۵۶۰	۷۳۹
اثاثه و منصوبات		۳۲,۹۰۸	۳,۶۰۹	۵۰۴	۳۷,۰۲۱	۱۷,۲۶۴	۲۰,۵۲۶	۱۶,۴۸۵	۱۵,۶۴۴
ابزار آلات و سایر تجهیزات فنی		۴۸,۹۹۱	۳,۲۳۳	۲۴۹	۵۲,۴۷۳	۲۵,۴۴۷	۲۹,۷۹۵	۲۲,۶۷۸	۲۳,۵۴۴
وسائط نقلیه		۶,۶۳۳	۲۰۱۵	۷۱۰	۹,۳۴۸	۴,۹۱۵	۵,۶۱۱	۳,۷۳۷	۱,۷۰۸
		۱۷,۶۹۴,۴۶۶	۴,۹۶۳,۴۳۱	۴۹,۵۲۸	۲۲,۷۰۷,۴۲۴	۶,۳۳۴,۳۵۴	۸,۰۳۸,۹۹۲	۱۴,۶۶۸,۴۳۲	۱۱,۳۶۰,۱۱۲
دارائیهای در دست تکمیل	۱۰-۵	۵۵۷,۰۴۷	۳۲۵,۱۳۰	(۳,۹۹۷)	۸۷۸,۱۸۰			۸۷۸,۱۸۰	۵۵۷,۰۴۷
اقدام سرمایه ای نزد انبار	۱۰-۶	۱۲۶,۹۳۸	۸۰,۰۱۴	-	۲۰۶,۹۵۲			۲۰۶,۹۵۲	۱۲۶,۹۳۸
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۰-۷	۶۱,۵۷۹	-	(۴۵,۵۳۱)	۱۶,۰۴۸			۱۶,۰۴۸	۶۱,۵۷۹
		۱۸,۴۴۰,۰۳۰	۵,۳۴۸,۵۷۵	-	۲۳,۸۰۸,۶۰۳	۶,۳۳۴,۳۵۴	۸,۰۳۸,۹۹۲	۱۵,۷۶۹,۶۱۱	۱۲,۱۰۵,۶۷۶

۱۰-۱- کلیه دارائیهای ثابت تا سقف مبلغ ۸۹۶ میلیون یورو نزد شرکت بیمه ایران (مجمع تخصصی و لیمصر عج) از پیشش بیمه ای برخوردار می باشد.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۲- بهای تمام شده زمینهای شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	زمینهای فجر ۱ و توسعه فجر ۱
میلیون ریال	زمینهای فجر ۲
۱۱,۵۶۷	
۶۹,۲۶۶	
۸۰,۸۳۳	

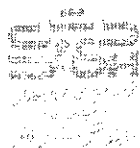
۱۰-۳- بهای تمام شده ساختمانهای صنعتی و غیر صنعتی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	تعدیل دارائیهها	۱۳۹۳	ساختمانهای صنعتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ساختمانهای غیر صنعتی
۱۷۱,۷۷۲	۹۲	۷,۶۰۴	۱۷۹,۴۶۸	
۸۴,۳۰۴	۳,۰۳۴	۱,۰۹۹	۸۸,۴۲۷	
۲۵۶,۰۷۶	۳,۱۱۶	۸,۷۰۳	۲۶۷,۸۹۵	

۱۰-۴- بهای تمام شده تجهیزات و تاسیسات به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی	تعدیل دارائیهها	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	۱۳۹۳	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۰۶۲,۱۵۱	۳,۹۴۸,۶۲۸	-	۵,۷۹۲	۱۲,۰۱۶,۵۷۱	تجهیزات و تاسیسات واحد نیروگاه
۱,۶۳۶,۷۴۲	-	-	۲,۰۰۶	۱,۶۳۸,۷۴۸	تجهیزات و تاسیسات واحد هوا
۴,۱۷۱,۱۰۴	۱,۸۸۱,۶۹۳	-	۵,۶۴۷	۶,۰۵۸,۴۴۴	تجهیزات و تاسیسات واحد تصفیه خانه آب
۴۸۱,۶۶۴	۱۲۱,۱۲۸	-	۲۰,۴۵۱	۶۲۳,۲۴۳	تجهیزات و تاسیسات واحد تصفیه خانه پساب
۱۵,۵۰۷	-	-	۱,۵۲۰	۱۷,۰۲۷	تجهیزات و تاسیسات واحد ایستگاه گاز
۱,۸۹۸,۷۶۷	-	-	۳,۹۴۷	۱,۹۰۲,۷۱۴	تجهیزات و تاسیسات افسایت و خطوط ارتباطی
۱۲۵	-	-	-	۱۲۵	سایر
۱۷,۲۶۶,۰۶۰	۴,۹۵۱,۴۵۰	-	۳۹,۳۶۳	۲۲,۲۵۶,۸۷۳	

افزایش تجهیزات و تاسیسات از بابت تعدیل بدهی به شرکت پتروشیمی بندر امام در سال ۱۳۹۱ به صورت ارزی به مبلغ ۴.۹۵۰.۱۹۲ میلیون ریال می باشد که پس از درخواست شرکت نامبرده و تصویب در جلسه هیأت مدیره به شماره ۳۴۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ مبلغ بدهی تا پایان سال ۱۳۹۱ معادل ۲۲۹.۲۸۱.۶۹۴ دلار (ارزی) تبدیل و با نرخ ارز در پایان سال ۱۳۹۳ برای هر دلار ۲۳.۸۵۰ ریال جمعاً به مبلغ ۷.۷۶۱.۱۸۵ میلیون ریال تسعیر و در حسابها منظور و مقرر گردید به شرکت پتروشیمی بندر امام پرداخت گردد.



شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱۰- دارائیهای در دست تکمیل (پروژه های طرح فجر ۲) به شرح زیر می باشد :

ارقام به میلیون ریال

شرح	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۳	افزایش طی دوره					کاهش طی دوره	مانده در پایان سال ۱۳۹۳
		تجهیزات و ماشین آلات	هزینه های پیمانکاران	حقوق و دستمزد	هزینه های مالی (بهره و تسهیلات) و تسعیر ارز	سایر هزینه ها	جمع افزایش طی دوره	

پروژه های فجر ۲ :

پروژه reject - ro واحد آب - فجر ۲	۴۳۸,۱۱۲	۶۱,۷۱۳	۳۵,۹۲۵	۹,۹۲۰	-	۹۸۰	۱۰۸,۵۳۸	۵۴۶,۶۵۰
پروژه خط و پست ۱۳۲ کیلو وات	۵۳,۵۴۶	۱۵۴,۱۰۳	۱۳,۳۵۸	۱۷,۰۲۶	-	۱,۹۱۰	۱۸۶,۲۹۷	۲۳۹,۸۴۳
واحد افسایت فجر ۲	-	۳,۵۹۹	۵,۹۶۵	-	-	-	۹,۵۶۴	۹,۵۶۴
جمع	۴۹۱,۶۵۸	۲۱۹,۴۱۵	۵۵,۱۴۸	۲۶,۹۴۶	-	۲,۸۹۰	۳۰۴,۳۹۹	۷۹۶,۰۵۷
سایر پروژه های سرمایه ای در دست اجرای فجر ۱	۶۵,۳۸۹	-	-	-	-	۱۶,۷۳۴	۱۶,۷۳۴	۸۲,۱۲۳
جمع	۶۵,۳۸۹	-	-	-	-	۲۰,۷۳۱	۲۰,۷۳۱ (۳,۹۹۷)	۸۲,۱۲۳
جمع کل دارائیهای در جریان تکمیل	۵۵۷,۰۴۷	۲۱۹,۴۱۵	۵۵,۱۴۸	۲۶,۹۴۶	-	۲۳,۶۲۱	۳۲۵,۱۳۰	۸۷۸,۱۸۰

۶-۱۰- مبلغ ۲۰۶,۹۵۲ میلیون ریال اقلام موجود در انبار بابت لوازم یدکی و قطعات خریداری شده جهت تعمیرات اورهال توربین های الستوم توسط شرکت مهنا می باشد.

شرکت نیروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰-۷- پیش پرداختها و علی الحسابهای سرمایه ای در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت	
پیش پرداخت	علی الحساب	پیش پرداخت	علی الحساب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵,۷۱۰	۱,۰۴۵	۶,۶۴۰	۳۷۳	۱۰-۷-۱	شرکت اسسکو ق ۹۰-۱-۱۱۷
-	-	۲,۵۳۲	۰		فراموج پویا ۰۰۱-۹۳-۰۲۱
-	-	۲,۲۷۸	۰		شرکت صنعت پردازان ثمین ۹۲-۱-۱۶۸
۳,۱۴۴	-	۱,۳۷۹	۰		شرکت صنعت پردازان ثمین ۰۰۱-۹۲-۰۳۸
۵,۲۰۰	-	۸۰۰	۰		شرکت ایران ترانسفو
۷,۲۲۴	-	۴۳۰	۰	۱۰-۷-۲	مینا ق ۰۰۱-۹۰-۰۳۹
۷,۲۰۲	-	۴۲۷	۰	۱۰-۷-۳	شرکت مشایع ق ۹۱-۱-۱۵۲
-	-	۲۰۰	۰		شرکت صنعت پردازان ثمین ۹۲-۱-۱۶۷
۶۶	-	۶۶	۰		شرکت زلال اینترنشنال-خرید تجهیزات تصفیه خانه آب فجر ۲ (ارزی)
۲,۹۷۰	-	۰	۰		شرکت لیان ویژن البرز ق ۹۱-۳-۱۳۹
۱,۵۵۴	-	۰	۰		شرکت صنایع پمپ ایران ق ۹۱-۳-۱۳۱
۲,۹۵۰	-	۰	۰		شرکت اریس اوکسین
۱,۳۵۹	-	۰	۰		شرکت آرمه گروه پارسیان ق ۹۱-۱-۱۵۳
-	۲۸۰	۰	۰		شرکت مبتکران عمران سازه
-	-	۰	۰		فراموج پویا ۰۰۲-۹۳-۰۲۱
۱,۸۵۳	۱,۰۲۱	۲۱۱	۷۱۲		سایر
۵۹,۲۳۳	۲,۳۴۶	۱۴,۹۶۳	۱,۰۸۵		
۶۱,۵۷۹		۱۶,۰۴۸			

۱۰-۷-۱- پیش پرداخت به شرکت اسسکو بابت ۲۵٪ قرارداد شماره ۹۰-۱-۱۱۷ بخش خرید ، قرارداد احداث پست برق ۱۳۲ کیلو ولت در در ناحیه ۲ می باشد .

۱۰-۷-۲- پیش پرداخت انجام شده به شرکت مینا بابت ۲۵٪ قرارداد خرید و نصب تجهیزات نیروگاه ناحیه ۲ می باشد.

۱۰-۷-۳- پیش پرداخت انجام شده به شرکت مشایع بابت ۲۵٪ قرارداد شماره ۹۱-۱-۱۵۲ اجرای عملیات برق واحد ro-reject می باشد.

تایید و امضاء مدیر عامل
تایید و امضاء مدیر عامل
تایید و امضاء مدیر عامل

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱ - پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۱-۱ - پرداختنی‌های کوتاه مدت :

۱۳۹۲	۱۳۹۳			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۰,۵۱۱	.	.	.	۱۱-۱-۱
				سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
				غیر تجاری :
۵,۲۱۵,۵۵۱	۲,۳۸۸,۲۵۵	۲,۳۵۱,۴۷۱	۲۶,۷۸۴	۱۱-۱-۲
				اشخاص وابسته
۱,۰۶۴,۱۷۸	۷۱۰,۰۱۳	۵۵۱,۰۸۰	۱۵۸,۹۳۲	۱۱-۱-۳
				سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۳۴۴,۸۵۹	۱۲۸,۹۷۷	.	۱۲۸,۹۷۷	
				سازمان برق منطقه خوزستان-مصارف دیماندی
۲۱۴,۹۹۹	۱۷,۱۲۵	.	۱۷,۱۲۵	
				اعلامیه های معلق
۱۰۱,۴۱۴	۱۱۷,۰۰۰	.	۱۱۷,۰۰۰	۱۱-۱-۴
				سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۴۲,۳۲۴	۵۵,۶۲۹	.	۵۵,۶۲۹	۱۱-۱-۵
				سپرده حق بیمه پیمانکاران
۴۸,۵۱۷	۴۲,۰۳۹	.	۴۲,۰۳۹	۱۱-۱-۶
				طلب پیمانکاران
۱۲۲,۳۸۷	۱۲۲,۵۳۶	.	۱۲۲,۵۳۶	۱۱-۱-۷
				حق اشتراک یوتیلیتی مشتریان
۴۶۰۵	۳,۸۴۰	.	۳,۸۴۰	
				وزارت اقتصاد و دارائی(مالیات تکلیفی و حقوق)
۵,۱۳۵	۵,۲۰۳	.	۵,۲۰۳	
				وزارت اقتصاد و دارائی(مالیات تکلیفی از سال ۸۵ الی ۹۰)
۸۲,۲۲۶	۸۲,۰۲۸	.	۸۲,۰۲۸	
				وزارت اقتصاد و دارائی- ما به التفاوت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
.	۱,۹۹۴	.	۱,۹۹۴	
				سازمان تامین اجتماعی
.	۹۹۰	.	۹۹۰	
				شرکت کالای پتروشیمی
۴,۶۹۴	۱,۹۹۵	.	۱,۹۹۵	
				سایر
۷,۷۶۱,۳۹۹	۳,۶۷۷,۶۲۴	۲,۹۰۲,۵۵۱	۷۷۵,۰۷۲	

۱۱-۱-۱ - سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۶۳۵	.	.	.
۵۰۳,۸۷۶	.	.	.
۵۱۰,۵۱۱	.	.	.

بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بابت آب خام

بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بابت گاز طبیعی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۱۷,۶۰۳	۱,۶۴۷,۳۵۸	۱,۶۴۷,۳۵۸	۰	۱۱-۱-۲-۱	شرکت پتروشیمی بندر امام - حصه جاری بدهی های بلند مدت
۳,۶۷۶,۳۸۳	۵۶۲,۴۴۹	۵۶۲,۴۴۹	۰	۱۱-۱-۲-۲	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ)
۰	۱۵۷,۹۰۸	۱۴۱,۶۶۴	۱۶,۲۴۴		شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱۰,۳۵۲	۱۴,۳۳۲	۰	۱۴,۳۳۲		شرکت پتروشیمی خوارزمی - ارائه خدمات عمومی
۱,۷۳۱	۲,۲۶۳	۰	۲,۲۶۳		شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی
۰	۱,۸۴۶	-	۱,۸۴۶		شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۰	۱,۶۰۱	۰	۱,۶۰۱		شرکت پتروشیمی کیمیا بندرامام
۰	۳۳۹	-	۳۳۹		شرکت پتروشیمی مبین
۰	۱۵۸	۰	۱۵۸		شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۹,۵۸۲	۰	۰	۰		شرکت ره آوران فنون جنوب پتروشیمی
۵,۲۱۵,۵۵۱	۲,۳۸۸,۲۵۵	۲,۳۵۱,۴۷۱	۳۶,۷۸۴		

۲-۱-۱۱- بستانکاری شرکت پتروشیمی صنایع خلیج فارس عمدتاً "بابت تامین مالی ارزی و ریالی طرحهای در دست اجراء می باشد که این مبلغ شامل بدهی ارزی معادل ۷۹ میلیون یورو و ۱۵۲ میلیون درهم که با نرخ هر یورو ۳۷.۲۰۰ و هر درهم ۹.۲۵۰ ریال در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ تسعیر گردیده جمعا" به مبلغ ۴.۴۳۷.۰۸۵ میلیون ریال ثبت شده اند مبلغ مندرج در جدول فوق پس از کسر بدهی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس از بابت تهران و انتقال بدهی شرکتهای ارون و تندگویان به مبلغ ۳.۷۸۴.۶۳۱ میلیون ریال منعکس شده است.

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۱۰,۳۶۰	۶۰۱,۹۲۱	۵۵۱,۰۸۰	۵۰,۸۴۱	۱۱-۱-۳-۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲۵۲,۱۵۴	۲۷,۲۱۳	.	۲۷,۲۱۳		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
.	۷۳,۰۳۶	.	۷۳,۰۳۶		شرکت تامین قطعات پدکی spec
.	۴,۸۹۴	.	۴,۸۹۴		صندوق بازنشتگی نفت
۱,۶۶۴	۲,۹۴۹	-	۲,۹۴۹		سایر شرکتها
۱,۰۶۴,۱۷۸	۷۱۰,۰۱۳	۵۵۱,۰۸۰	۱۵۸,۹۳۲		

٢٠

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۱-۱۱- سپرده بیمه و حسن انجام کار پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۴۰۶	۲۵,۵۰۷	۲,۳۴۳	۳۲,۳۱۶	شرکت مینا-خرید و نصب تجهیزات نیروگاه فجر ۲
۱۰,۷۲۸	۱۸,۳۳۵	۱۱,۰۱۲	۵,۶۰۲	شرکت زلال ایران (۳ قرارداد)
۴,۲۱۴	۸,۵۴۲	۵,۱۳۳	۱۲,۸۱۲	شرکت رامپکو-تعمیرات روزمره مجتمع (۳ قرارداد)
۹۲۷	۴,۲۹۲	۹۵۲	۷۱۶	شرکت انرژیمی (۷ قرارداد)
۳,۲۳۸	۳,۹۶۹	۴,۷۹۱	۱,۷۱۸	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
۲,۴۲۵	۳,۴۳۷	۳۷۵	۲,۸۶۴	شرکت تکین کو (۱۲ قرارداد)
۹۰۱	۱,۸۰۲	۵,۰۱۴	۱۰,۰۲۸	شرکت اسسکو-احداث خط ۴۰۰ کیلو ولت
۱,۱۵۲	۲,۳۰۳	۵۴۴	۳۶۰	شرکت آرمه گروه پارسیان
۸۸۳	۲,۰۷۷	۲۸۱	۲,۰۵۴	شرکت انتقال نیروی خوزستان (۴ قرارداد)
۷۷۴	۱,۷۵۸	۷۷۴	۱,۷۵۸	شرکت بین المللی ارسا (۴ قرارداد)
۰	۵۵۷	۲,۱۴۷	۱,۷۳۰	شرکت طیف کار ماهشهر (۳ قرارداد)
۱,۶۰۷	۱,۳۱۰	۱,۳۰۷	۱,۳۱۰	شرکت موجان
۶۱	۱,۰۸۶	۷۱	۱,۱۰۶	شرکت مشانیر
۱,۲۸۱	۹۷۳	۱,۴۹۸	۸۲۲	ایمن پرتو آروین
۱۱۴	۶۶۹	۱۵۸	۷۱۸	شرکت کاشف صنعت شرق
۰	۵,۲۷۱	۰	۲۷۱	شرکت فولمن-اجرای پست ۴۰۰/۱۳۲ کیلو ولت
۷۲	۱۴۴	۵۰۳	۴۹۴	ویس ماهشهر
-	۲۵۶	۰	۲۵	شرکت فجر پایدار اهواز (۲ قرارداد)
۱۴۷	۲۳۶	۱۴۷	۱۸۰	شرکت فرج راه شادگان (۴ قرارداد)
۰	۲۱۵	۰	۱۰۳	شرکت نیروسازان مارون (۴ قرارداد)
۱,۱۵۷	۰	۲۲	۱,۲۵۳	کنسرسیوم میلاد آزادگان
۰	۱۷۱	۰	۱۷۰	شرکت شفق گستر سلطان آباد (۳ قرارداد)
۷۸۰	۵۲۴	۰	۰	امید اندیشه یاران
۱,۱۰۰	۲,۲۰۰	۴,۰۱۰	۸,۰۳۰	ایران ترانسفو
۰	۰	۱,۵۰۶	۳,۰۱۳	مشایع
۵۳۴	۱,۰۶۸	۵۹۶	۱,۱۸۹	مقداد دریای خوزستان
۱۱۶	۲۳۳	۲,۲۱۵	۲,۶۸۱	صنعت پردازان ثمین
۳,۷۰۷	۱۴,۴۸۰	۱۰,۲۳۰	۲۲,۶۸۷	سایر
۴۲,۳۲۴	۱۰۱,۴۱۴	۵۵,۶۲۹	۱۱۷,۰۰۰	

تاریخ: ۲۹ اسفند ۱۳۹۳
محل: تهران
شماره: ۱۳۹۳/۱۳۲
موضوع: توضیحی صورتهای مالی

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۱-۶- بستنکاری پیمانکاران و شرکتهای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۵۴	۴,۰۲۴	شرکت مپنا-خرید و نصب تجهیزات نیروگاه فجر ۲
۱,۱۳۱	۵۸۴	شرکت لیان ویژن البرز ق ۱۳۹-۳-۹۱
۹,۱۰۰	.	شرکت اسسکو ق ۹۰-۱-۱۱۷
۲,۶۶۵	۶۰۱	شرکت صنایع پمپ ایران ق ۹۱-۳-۱۳۱
۴	۵,۰۸۴	شرکت زلال ایران
.	۸۶۴	شرکت اریس اوکسین
.	۴۴۸	انرشیمی ق ۹۰-۲-۱۲۸
۱,۴۳۴	.	شرکت امید اندیشه پاران ق ۰۰۱-۹۲-۰۰۹
۱,۳۸۸	۱,۳۸۸	شرکت نسترن الکتریک
.	۲,۳۰۱	شرکت مشایع
۹۶۱	.	شرکت تکین کو
۴۷۲	۴۷۲	شرکت جهانپارس
۵,۸۹۴	۲,۷۱۷	شرکت طیف کار ماهشهر-رستوران
۱۴۰	.	شرکت نیرو سازان مارون
۴۱	۶۵	پژوهشگاه صنعت نفت
۵۱	۱,۱۷۷	شرکت کاشف صنعت شرق ۰۱-۸۸-۰۰۴۷
۴۷۰	.	شرکت نیرو کلر
۲,۸۹۱	۲,۵۳۸	شرکت ایمن پرتو آروین ۰۰۲-۹۲-۰۰۲۶
۵۰۴	.	شرکت تعمیرات نیروگاهی ایران
.	۵۲۵	مبتکران عمران سازه ۸۹-۱-۱۰۲
۵۶۳	۴۸۶	شرکت ویس ماهشهر ۰۰۵-۹۲-۰۰۴۷
۵,۴۹۴	۶,۵۷۰	شرکت رامپکو-خدمات تعمیراتی مجتمع
۹,۲۶۰	۱۳,۱۹۵	سایر
۴۸,۵۱۷	۴۴,۰۳۹	

عمده مطالبات پیمانکاران به شرح فوق بابت صورت وضعیتهای ارسالی بود که عمدتاً در طی سال جاری تسویه می شوند.

۱۱-۱-۷- حق اشتراک یوتیلیتی دریافتی از شرکتهای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۲۴	۲,۹۳۴	شرکت شیمی تکس آریا
۱,۴۸۳	۱,۴۸۳	شرکت پتروشیمی اصفهان
۲۶,۷۱۸	۲۶,۷۱۸	اداره بنادر و دریانوردی خوزستان - بندر امام خمینی
۳۰,۶۵۶	۳۰,۶۵۶	شرکت پتروشیمی تخت جمشید
۵۹,۸۹۵	۵۹,۸۹۵	شرکت پتروشیمی اروند- حق اشتراک برق منطقه ای خوزستان
۸۱۱	۸۱۱	شرکت پتروشیمی شازند اراک
.	۴۹	شرکت خدمات بندری پلی اکریل ماهشهر
۱۲۲,۳۸۷	۱۲۲,۵۳۶	

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲		۱۳۹۳		یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۵۱۷,۶۰۳	۴,۹۴۲,۰۷۵	۴,۹۴۲,۰۷۵	.	۱۱-۱-۲-۱
۱,۵۱۷,۶۰۳	۴,۹۴۲,۰۷۵	۴,۹۴۲,۰۷۵	.	

۱-۲-۱۱- افزایش مانده بدهی مذکور نسبت به سال قبل از بابت تعدیل و اصلاح بدهی انتقالی به پتروشیمی بندر امام در سال ۱۳۹۱ به صورت ارزی می باشد که پس از درخواست پتروشیمی بندرامام و تصویب در جلسه هیئت مدیره شماره ۳۴۶ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۱۶ مبلغ بدهی که طی تفاهم نامه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۷ به نرخ ارز مرجع تسعیر گردیده بود تا پایان سال ۹۱ معادل ۲۲۹.۲۸۱.۶۹۴ دلار به صورت ارزی تبدیل و با نرخ ارز پایان سال ۱۳۹۳ برای هر دلار ۳۳.۸۵۰ ریال ، جمعاً به مبلغ ۷.۷۶۱.۱۸۵ میلیون ریال در حسابها منظور و مقرر گردید که طی چهار (۴) سال بدهی به شرکت پتروشیمی بندر امام پرداخت گردد. مبلغ فوق بدهی بلندمدت می باشد. در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۱.۷۹۵.۵۸۶ میلیون ریال از این بدهی به شرکت پتروشیمی بندر امام پرداخت شده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- مالیات پرداختنی

سال مالی	سود و زیان ابرازی	درآمد مشمول مالیات		مالیات - مبالغ به میلیون ریال					
		تشخیصی	قطعی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده در سنوات قبل		
							مانده ذخیره		
							۱۳۹۲	۱۳۹۳	نحوه تشخیص
۱۳۸۹	۱۲۱,۴۷۳	۱۲۰,۰۷۷	-	-	۲۴,۵۵۴	-	-	۲۴,۵۵۴	دردست رسیدگی
۱۳۹۰	۹۵,۴۰۵	۴۴۱,۱۷۸	۲۵۹,۷۶۲	-	۱۱۰,۲۹۵	۶۴,۹۴۱	-	-	رسیدگی شده
۱۳۹۱	(۱,۳۴۶,۲۸۶)	-	-	-	(۱,۲۷۸,۳۲۳)	-	-	-	دردست رسیدگی
۱۳۹۲	۳,۱۴۶,۱۱۹	-	-	۶۴۹,۵۳۸	-	-	۶۴۹,۵۳۹	۶۴۹,۵۳۹	-
۱۳۹۳	۶,۵۳۲,۱۵۸	-	-	-	-	-	-	-	-
							۶۷۴,۰۹۳	۶۷۴,۰۹۳	
							(۱۱۳,۴۳۶)	(۱۱۹,۸۹۹)	
							۵۶۰,۶۵۷	۵۵۴,۱۹۳	

ش پرداختهای مالیاتی سال های ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰

پیش پرداختهای مالیاتی سال های ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۸ و ۱۳۹۰

۱-۱۲- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ (به استثنای سال ۱۳۸۹) قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۲- از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ معادل مالیات مطالبه شده (برگ تشخیص) ذخیره در حسابها منظور گردیده و همچنین به رای صادره توسط هیات حل اختلاف مالیاتی از بابت مبلغ مالیات تشخیصی اعتراض گردیده و در حال پیگیری می باشد.

۳-۱۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ در سال ۱۳۹۱ از محل پیش پرداخت های انجام شده تسویه گردید.

۴-۱۲- از بابت مالیات عملکرد سال ۹۱ برگ تشخیص مالیات (شماره ۶۵۹۷۰۲۸ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۳۰) به شرکت ارسال شده است که مبلغ زیان سال ۹۱ معادل ۱,۲۷۸,۳۲۳ میلیون ریال توسط اداره امور مالیاتی محاسبه و ارائه گردیده است از این بابت شرکت نسبت به برگه تشخیص مالیات اعتراض و با اداره امور مالیاتی مکاتبات لازم را انجام داده و در حال پیگیری می باشد.

۵-۱۲- از بابت مالیات سود عملکرد سال ۱۳۹۲، مانده زیان انباشته مورد تائید اداره دارائی به مبلغ ۳۰۳,۶۴۵ میلیون ریال و سود سپرده بانکی به مبلغ ۷۹,۵۱۵ میلیون ریال از کل سود مشمول مالیات کسر و برای مابقی مالیات ذخیره منظور گردیده است .

۶-۱۲- از بابت مالیات سود عملکرد سال ۱۳۹۳ باستناد پیگیری و مکاتبات انجام شده با اداره امور مالیاتی جهت استفاده از معافیت مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم که اذعان میدارد "شرکتهای تولیدی که پروانه بهره برداری از وزارت خانه مربوطه دریافت نموده اند به میزان ۸۰٪ و به مدت ۴ سال و در مناطق کمتر توسعه یافته به میزان صد در صد و به مدت ۱۰ سال از مالیات موضوع ۱۰۵ این قانون معاف هستند." ذخیره ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت بروشمی فیر (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳ - تسهیلات مالی

۱۳۹۲ - میلیون ریال			۱۳۹۳ - میلیون ریال			یادداشت
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
۱۰,۲۰۶,۳۹۲	۶,۹۶۴,۱۲۶	۳,۲۴۲,۲۶۶	۸,۳۹۰,۶۰۳	۵,۴۸۵,۳۱۵	۲,۹۰۵,۲۸۸	۱۳-۱
۱۰,۲۰۶,۴۹۲	۶,۹۶۴,۱۲۶	۳,۲۴۲,۲۶۶	۸,۳۹۰,۶۰۳	۵,۴۸۵,۳۱۵	۲,۹۰۵,۲۸۸	

تسهیلات دریافتی

۱۳-۱ - تسهیلات مالی دریافتی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	یادداشت	مبلغ قرارداد	نوع ارز	نرخ سود	مدت بازپرداخت سال	مبلغ استفاده شده	تاریخ اولین قسط	مانده در ابتدای سال	بهره احیاء بدهی	پرداخت اقساط طی دوره	تسعیر نرخ ارز	مانده در پایان سال	حصة جاری تسهیلات
-----	---------	--------------	---------	---------	-------------------	------------------	-----------------	---------------------	-----------------	----------------------	---------------	--------------------	------------------

ادامه:

بانک تجارت - شعبه ارزی کریمخان زند	۱۳-۱-۱	۶۹,۹۴۰	هزار فرانک	-	۵	۶۹,۹۴۰	هزار فرانک	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	۷۳۱,۶۷۵	(۴۰۰,۰۶۰)	۱۲۱,۴۵۲	۴۵۳,۰۶۷
		۳۷,۱۴۰	هزار یورو	-	۵	۳۷,۱۴۰	هزار یورو	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	۵۶۷,۰۴۱	(۳۴۷,۸۰۶)	۴۵,۹۷۶	۲۶۵,۳۱۱
بانک سوسیته جنرال	۱۳-۱-۲	۸۳,۳۰۴	هزار یورو	EURIBOR+۰.۱۵۰	۱۰	۸۲,۹۳۱	هزار یورو	-	-	۱,۰۱۳,۵۸۴	(۲۴۷,۹۵۰)	۴۳,۵۸۶	۲۶۹,۷۴۰
		۱۹۷,۲۵۰	هزار یورو	EURIBOR+۰.۲٪	۸/۵	۱۹۶,۷۷۷	هزار یورو	۲۰۰۹/۱۱/۳۱	-	۴,۸۹۲,۱۱۷	(۵۴۴,۱۳۲)	۲۴۵,۳۰۳	۴,۷۰۳,۲۸۸
بانک ملت - صندوق ذخیره ارزی	۱۳-۱-۴	۵۱,۳۳۳	هزار یورو	EURIBOR+۰.۲٪	۸/۵	۵۰,۳۸۷	هزار یورو	۲۰۰۹/۱۱/۳۰	-	۱,۱۷۱,۶۷۸	(۲۲۶,۷۲۷)	۷۵,۵۲۸	۱,۰۲۰,۴۷۸
		جمع - تسهیلات ارزی											
						۸,۳۷۶,۰۹۵			-	(۱,۷۵۶,۶۷۵)		۷,۲۵۱,۲۶۴	۲,۰۸۰,۳۲۱

ریالی:

بانک تجارت	۱۳-۱-۵	۴۲۶,۶۰۰	میلیون ریال	۰	۵	۴۲۶,۶۰۰	میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	۱۵۶,۴۳۲	(۸۵,۳۱۷)	-	۷۱,۱۰۵	۷۱,۱۰۵
		۱,۹۸۰,۳۴۱	میلیون ریال	۲۲٪	۵	۱,۹۸۰,۳۴۱	میلیون ریال	۱۳۸۹/۱۱/۱۲	-	۵۷۳,۷۷۳	(۳۵۲,۹۳۴)	-	۲۲۰,۸۳۹	۲۲۰,۸۳۹
		۹۸۹,۰۴۹	میلیون ریال	۱۹٪	۵	۹۸۹,۰۴۹	میلیون ریال	۱۳۹۱/۰۲/۰۵	-	۹۰۳,۰۷۲	(۳۹۶,۰۶۷)	-	۶۱۰,۱۸۱	۲۲۲,۳۲۹
بانک ملت	۱۳-۱-۶	۵۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	۲۸٪	۲۱ ماه	۵۰۰,۰۰۰	میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۵/۱۸	۱۳۸,۱۶۲	۵۰۰,۰۰۰	(۶۰,۷۷۸)	-	۳۹۵,۰۵۲	۳۱۰,۶۹۵
جمع - تسهیلات ریالی														
جمع کل														
						۲,۱۳۳,۲۷۷			۱۳۸,۱۶۲	(۸۹۵,۰۹۶)		-	۱,۳۱۵,۲۶۹	۸۲۴,۹۶۸
						۱۰,۵۰۹,۳۷۱			۱۳۸,۱۶۲	(۲,۶۵۱,۷۷۱)		۶۳۱,۸۴۵	۸,۵۶۶,۵۳۲	۳,۹۰۵,۲۸۸

کسر میشود: بهره و کارمزد آتی

حصة جاری تسهیلات

حصة بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی

(۱۷۵,۹۳۰)

(۳۰۲,۹۸۰)

(۲,۹۰۵,۲۸۸)

(۳,۲۴۲,۲۶۶)

۵,۴۸۵,۳۱۵

۶,۹۶۴,۱۲۶

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۱۳-۱-۱- تسهیلات مذکور بابت احیاء بدهی های تسهیلات معوق ارزی نزد بانکهای کردیت سوئیس اعتبار ۱۴۰۹ و کردیت ایتالیا اعتبار ۱۳۹۹ مربوط به فاینانس نیروگاه ناحیه ۱ می باشد که در تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۳ طی یک الحاقیه متمم قرارداد سه جانبه بین بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان و شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی فجر احیاء و مقرر گردید که طی ۶۰ قسط مساوی ماهیانه مبلغ ۱.۱۰۷.۳۸۸/۸۸ فرانک و ۵۸۸.۰۴۸/۷۴ یورو و همچنین بابت سود و خسارت ریالی تسهیلات معوق ماهیانه مبلغ ۷.۱۱۰ میلیون ریال طی ۶۰ قسط مساوی پرداخت گردد. که تا پایان اسفند ماه کلیه اقساط ریالی تامین و پرداخت شده است.
- ۱۳-۱-۲- تسهیلات مالی دریافتی از بانک سوسیته جنرال مربوط به فاینانس پروژه توسعه نیروگاه می باشد که مانده آن تا پایان اسفند ماه سال ۱۳۹۳ مبلغ ۲۱۷۵۳ هزار یورو می باشد.
- ۱۳-۱-۳- تسهیلات دریافتی از بانک ملت از محل صندوق ذخیره ارزی بانک مرکزی برای اجرای پروژه نیروگاه فجر ۲ به مبلغ ۱۹۶.۷۷۷ هزار یورو می باشد، کلیه اقساط سر رسید شده آن تا پایان اسفند ماه سال جاری پرداخت و تسویه شده است، مانده تسهیلات تا پایان اسفند ماه معادل ۱۲۶.۴۳۲ هزار یورو می باشد.
- ۱۳-۱-۴- تسهیلات دریافتی از بانک ملت از محل صندوق ذخیره ارزی بانک مرکزی برای اجرای پروژه تصفیه خانه آب فجر ۲ به مبلغ ۵۰.۸۶۷ هزار یورو می باشد، کلیه اقساط سر رسید شده تسهیلات مذکور تا پایان اسفند ماه ۱۳۹۳ پرداخت و تسویه شده است. مانده تسهیلات تا پایان اسفند ماه ۹۳ مبلغ ۲۷.۴۳۲ هزار یورو می باشد.
- ۱۳-۱-۵- مطالبات بانک تجارت شعبه پتروشیمی بابت بدهیهای احیاء شده اوراق مشارکت منتشره مرحله اول و دوم می باشد که مانده بدهی اوراق مشارکت مرحله اول، منتشره در سال ۸۴ و همچنین قسمتی از سود کوپنها و وجه التزام اوراق مشارکت مرحله دوم منتشره در سال ۱۳۸۶ تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۳ طی یک قرارداد مشارکت مدنی به مبلغ ۱.۹۸۰.۳۴۱ میلیون ریال با نرخ ۲۲٪ و به مدت ۶۰ ماه احیاء گردید که کلیه اقساط آن تا پایان اسفند ماه ۹۳ پرداخت و تسویه شده است. همچنین بابت احیاء مانده بدهی اصل اوراق و وجه التزام اوراق مشارکت مرحله دوم منتشره در سال ۸۶ در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۱۵ طی یک قرارداد مشارکت مدنی کالای سرمایه ای جمعاً به مبلغ ۹۸۹.۰۴۹ میلیون ریال با نرخ ۱۹٪ به مدت ۵ سال طی ۶۰ قسط احیاء شده و تا پایان اسفند ماه سال جاری اقساط آن تامین و به صورت منظم پرداخت شده است.
- ۱۳-۱-۶- بدهی مذکور مربوط به تسهیلات ویژه طرحهای مهر ماندگار ریاست محترم جمهوری اسلامی ایران و جهت تکمیل پروژه های در جریان ساخت بوده است که در فروردین ماه سال ۱۳۹۲ به صورت قرارداد مشارکت مدنی سرمایه در گردش به عاملیت بانک ملت شعبه مستقل مرکزی با نرخ ۲۳٪ و به سررسید فروردین ۹۳ دریافت گردیده است و در سال ۱۳۹۳ با توجه به سررسید پرداخت تسهیلات مذکور مکاتبات با بانک ملت جهت تبدیل تسهیلات به فروش اقساطی انجام گرفته و پس از گذشت سه ماه دوره تنفس طی قرارداد فروش اقساطی با مدت زمان پرداخت ۲۱ ماهه و نرخ ۲۸٪ احیاء و تمام اقساط سر رسید شده آن تا پایان اسفند ماه ۹۳ پرداخت و تسویه گردیده است.
- ۱۳-۱-۷- تضمین بازپرداخت تمام تسهیلات ذکر شده فوق توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده که بعد از واگذاری سهام شرکت، تعهد مذکور نیز به شرکت پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) منتقل شده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف:

۱۳-۲-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

میلیون ریال ۱۳۹۲			میلیون ریال ۱۳۹۳			بانکها
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۱۰,۵۰۹,۳۷۲	۸,۳۷۶,۰۹۵	۲,۱۳۳,۲۷۷	۸,۵۶۶,۵۳۲	۷,۲۵۱,۲۶۴	۱,۳۱۵,۲۶۹	
۱۰,۵۰۹,۳۷۲	۸,۳۷۶,۰۹۵	۲,۱۳۳,۲۷۷	۸,۵۶۶,۵۳۲	۷,۲۵۱,۲۶۴	۱,۳۱۵,۲۶۹	
(۲۹۱,۱۵۹)	.	(۲۹۱,۱۵۹)	(۱۷۵,۹۳۰)	.	(۱۷۵,۹۳۰)	سود و کارمزد سالهای آتی
۱۰,۲۱۸,۲۱۳	۸,۳۷۶,۰۹۵	۱,۸۴۲,۱۱۸	۸,۳۹۰,۶۰۲	۷,۲۵۱,۲۶۴	۱,۱۳۹,۳۳۹	
(۶,۹۷۵,۹۴۷)	(۶,۳۳۶,۸۹۰)	(۶۳۹,۰۵۷)	(۲,۹۰۵,۲۸۸)	(۲,۰۸۰,۳۲۱)	(۸۲۴,۹۶۸)	حصة بلند مدت
۳,۲۴۲,۲۶۶	۲,۰۳۹,۲۰۵	۱,۲۰۳,۰۶۱	۵,۴۸۵,۳۱۴	۵,۱۷۰,۹۴۳	۳۱۴,۳۷۱	حصة جاری

۱۳-۲-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	بیش از ۲۵ درصد ۲۰ تا ۲۵ درصد ۱۵ تا ۲۰ درصد ۱۰ تا ۱۵ درصد ۱ تا ۱۰ درصد
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۲۹۱,۸۷۶	
۷۸۲,۶۱۴	۲۲۰,۸۳۸	
۹۰۳,۰۷۲	۵۵۵,۵۱۹	
.	.	
.	.	
۷,۰۷۷,۳۷۹	۶,۵۲۲,۹۸۵	تسهیلات ارزی بر اساس نرخ EURIBOR
۱,۴۵۵,۱۴۸	۷۸۹,۳۸۳	بدون سود و کارمزد
۱۰,۳۱۸,۲۱۳	۸,۳۹۰,۶۰۲	

۱۳-۲-۳- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۳۹۲	۱۳۹۴ ۱۳۹۵ ۱۳۹۶ ۱۳۹۷ ۱۳۹۸ و پس از آن
۲,۷۲۹,۳۵۸	
۱,۶۸۶,۸۲۰	
۱,۵۸۴,۳۷۲	
۱,۵۸۴,۳۷۲	
۸۰۵,۶۸۱	
۸,۳۹۰,۶۰۲	

۱۳-۲-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۳۹۲	تسهیلات بدون وثیقه
۸,۳۹۰,۶۰۲	
۸,۳۹۰,۶۰۲	

۱۳-۲-۴-۱ تمامی تسهیلات دریافتی با ضمانت شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد و شرکت مستقیماً

هیچ گونه وثیقه ای به بانکها ارائه نداده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴ - ذخایر		
یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره هزینه های پرداختنی	۱۷۹,۹۳۶	۲۶۷,۲۹۰
۱۴-۱	۱۷۹,۹۳۶	۲۶۷,۲۹۰
۱۴-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی متشکل از اقلام زیر می باشد:		
یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره هزینه خطوط و خوراک سال ۹۳ - سهم سازمان منطقه ویژه	۹۷,۷۵۹	۰
ذخیره هزینه بهره تسهیلات دریافتی روزهای مانده تا پایان سال	۲۲,۷۵۵	۲۹,۹۷۳
ذخیره کارمزد ۲٪ تضمین تسهیلات ریالی سال ۹۲	۱۰,۸۱۰	۲۰,۰۳۲
ذخیره کارانه	۱۰,۶۹۲	۵,۵۶۰
ذخیره مرخصی پایان خدمت کارکنان	۹,۶۳۸	۷,۰۰۱
ذخیره کارمزد تعهد قسط شماره ۷ تسهیلات ارزی بانک ملت مستقل	۳,۹۹۰	۰
ذخیره صورت وضعیت پیمانکاران	۳,۰۳۰	۱,۸۱۱
ذخیره هزینه حسابرسی پایان سال ۹۲	۹۰۰	۷۵۰
ذخیره هزینه استهلاك خطوط و خوراک سال ۹۲ سهم پتروشیمی فجر	۰	۸,۱۵۲
ذخیره کارمزد و بهره تسهیلات طرح مهر ماندگار دریافتی از بانک ملت	۰	۱۰۹,۳۲۹
ذخیره بازنشتگی سهم کارفرما	۰	۴,۰۸۸
ذخیره هزینه سود کاستیک ۱۸٪ دریافتی از پتروشیمی اروند	۰	۳۶,۴۰۹
ذخیره سهم سازمان منطقه ویژه از فروش (خدمات عمومی)	۰	۳۹,۰۰۸
ذخیره جریمه تاخیر پرداخت تسهیلات بانک تجارت	۵۰,۵۹	۰
سایر ذخیره ها	۱۴,۳۰۲	۵,۱۷۷
۱۱-۱-۴-۲	۱۷۹,۹۳۶	۲۶۷,۲۹۰

۱-۱-۴-۱- بابت ۲٪ تضمین قراردادهای تسهیلات دریافتی از بانک تجارت شعبه پتروشیمی و شعبه ارزی کریمخان زند مربوط به احیاء بدهی اوراق مشارکت مرحله اول و دوم و بهره احیاء بدهی های ارزی تا تاریخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۴ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) ۲-۱-۴-۱- سایر ذخیره ها از بابت ذخیره هزینه خریدهای پایان سال ۱۳۹۳ میباشد که در فروردین ماه سال ۱۳۹۴ از حساب مربوطه کسر و تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در پایان اسفند ماه ۱۳۹۳ بشرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۲۳۲	۸۱,۸۸۴	مانده در ابتدای سال
۳۵,۹۷۴	۶۷,۸۱۴	ذخیره سنوات تأمین شده طی سال
(۳,۳۲۲)	(۲,۴۶۲)	پرداختی طی سال
۸۱,۸۸۴	۱۴۷,۲۳۶	مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. اسامی سهامداران، ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		اسامی سهامداران
تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	
۱,۷۴۹,۹۹۷,۰۰۰	۰.۶۹۹۹۹۸۸	۱,۷۴۹,۹۹۷,۰۰۰	۰.۶۹۹۹۹۸۸	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰۰۰۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۳۰۰۰۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت (۳۰ استان)
۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)
۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۰۰۰۴	شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	

شرکت پتروشیمی فجر جزء شرکتهای فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران بوده که در هزار و سیصد و سومین جلسه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و در راستای سیاستهای اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱-۱/۱۱۰/۸۸ ه مورخ ۸۸/۰۹/۰۴ هیأت واگذاری وزارت امور اقتصاد و دارائی به مجموعه هلدینگ خلیج فارس واگذار گردیده است.

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۲ اساسنامه، مبلغ ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، 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.

تأیید شده است
رئیس هیئت مدیره
رئیس هیأت مدیره
رئیس هیأت مدیره

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲		۱۳۹۳		۱۸- درآمدهای عملیاتی	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	فروش خالص:	واحد ستجش
میلیون ریال		میلیون ریال		داخلی:	
۴,۰۰۹,۷۴۱	۴,۰۱۱,۷۷۱	۶,۹۸۴,۹۱۴	۳,۹۱۷,۴۴۲	محصول برق	MW/H
۱,۳۴۷,۹۲۵	۴,۶۶۲,۴۸۴	۳,۰۸۸,۸۳۳	۵,۰۴۸,۴۹۳	محصول بخار	TON
۶۷۱,۶۲۶	۷۱۹,۰۷۵,۶۹۸	۱,۱۱۲,۰۲۸	۷۶۱,۵۷۴,۳۴۷	گروه محصولات انواع گاز و هوا	NM ^۳
۱,۳۲۶,۶۹۰	۳۶,۳۱۶,۰۶۵	۳,۱۰۳,۹۸۷	۳۹,۲۳۸,۷۱۰	گروه محصولات انواع آب	M ^۳
۲۸,۷۷۸	۲,۰۸۰	۲۷,۵۵۱	۱,۸۱۳	محصول آرگون	TON
۴۵۳	۲۱۱,۹۷۰	۴,۹۵۲	۱,۹۴۱,۰۸۵	محصول ازت مایع	kg
۷,۳۸۵,۲۱۳		۱۴,۳۲۱,۲۶۶		صادراتی:	
				فروش ناخالص	
۷,۳۸۵,۲۱۳		۱۴,۳۲۱,۲۶۶		برگشت از فروش و تخفیفات	
				فروش خالص	
۷,۳۸۵,۲۱۳		۱۴,۳۲۱,۲۶۶		درآمد ارائه خدمات - پساب و کوره زباله سوز	
۲۹۵,۷۳۵		۴۴۰,۳۶۵			
۷,۶۸۰,۹۴۸		۱۴,۷۶۱,۶۳۱			

۱۸-۱- جدول فروش و درآمد حاصل از ارائه خدمات به شرح زیر است:

ردیف	نام محصول	واحد	مقدار فروش	توسط نرخ فروش (ریال)	مبلغ فروش - میلیون ریال
				سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
۱	برق - (فروش به شرکتهای منطقه)	MW/H	۳,۴۶۲,۹۱۸	۱,۹۱۸,۰۹۳	۳,۵۴۷,۸۲۴
۲	برق - (فروش به مدیریت شبکه برق)	MW/H	۴۵۴,۵۲۴	۷۵۴,۰۱۲	۴۶۱,۹۰۷
۳	بخار	TON	۵,۰۴۸,۴۹۳	۶۱۱,۸۳۳	۱,۳۴۷,۹۲۵
۴	اکسیژن	NM ^۳	۳۰۴,۳۳۹,۹۱۹	۱,۴۰۴	۱۷۷,۴۸۳
۵	ازت گازی	NM ^۳	۲۸۲,۰۸۷,۶۲۶	۲,۰۳۸	۳۲۳,۵۹۰
۶	ازت مایع	kg	۱,۹۴۱,۰۸۵	۲,۵۵۱	۴۵۳
۷	هوای ابزار دقیق	NM ^۳	۱۵۱,۸۷۱,۰۲۳	۱,۰۵۹	۱۰۲,۷۵۵
۸	هوای سرویس	NM ^۳	۱۲۳,۳۷۵,۶۷۹	۷۲۵	۶۷,۷۹۸
۹	آرگون مایع	TON	۱,۸۱۳	۱۵,۲۰۰,۶۳۴	۲۸,۷۷۸
۱۰	آب RO	M ^۳	۱۲,۹۱۲,۴۸۳	۶۳۶,۰۲	۳۶۱,۲۴۷
۱۱	آب برجهای خنک کننده	M ^۳	۱۴,۹۷۶,۷۱۲	۶۱,۲۰۰	۴۰۶,۷۷۵
۱۲	آب DM	M ^۳	۸۶۳۹,۹۵۶	۱۱۵,۰۰۳	۳۷۷,۷۸۶
۱۳	آب سرویس	M ^۳	۹۴۶,۳۴۱	۵۸,۷۷۶	۲۰,۷۰۸
۱۴	آب آتش نشانی	M ^۳			۳۷,۵۵۰
۱۵	آب بهداشتی	M ^۳	۹۵۶,۸۱۲	۸۲۶,۰۸	۴۹,۴۵۱
۱۶	آب خوراک بویلرها	M ^۳	۸۰۶,۴۰۶	۲۴۴,۷۲۲	۷۳,۱۷۳
۱۷	تصفیه پساب LTDS	M ^۳	۳,۵۱۶,۸۷۴	۵۰,۸۹۷	۱۳۱,۰۹۷
۱۸	تصفیه پساب HITDS	M ^۳	۱۰,۱۴۶,۰۸	۱۱۷,۰۹۰	۶۳,۴۱۰
۱۹	تصفیه پساب بهداشتی	M ^۳	۵۳۴,۱۲۷	۲۲۰,۸۰۵	۸۱,۴۱۰
۲۰	کوره زباله سوز	TON	۹۲		۱۹,۸۱۸
جمع کل فروش خالص و درآمد حاصل از ارائه خدمات				۱۴,۷۶۱,۶۳۱	۷,۶۸۰,۹۴۸

۱۸-۱-۱- قیمت فروش هر واحد محصول: مطابق قرارداد فروش فیما بین با مشتریان بر اساس توافق طرفین و مطابق افزایش هزینه های تولید بوتیلیتی، سوخت و خوراک با تاثیر نرخ ارز و تورم بازرگاری، مصوب و اجرائی شود. در همین راستا و با عنایت به پیگیریهای بعمل آمده مقرر شد مراتب از طریق کارگروهی متشکل از نمایندگان انجمن صنفی کارفرمایی پتروشیمی (نمایندگان مشتریان)، نمایندگان شرکت پتروشیمی فجر، شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس تدوین و مصوب شود که این مهم در طی شش ماهه اول سال ۱۳۹۳ انجام شده است و پس از نهائی شدن و ابلاغ در حسابها ثبت گردیده است.

۱۸-۱-۲- مبلغ فروش آب آتش نشانی مربوط به آیینمان دریافتی از شرکتهای در طی دوره می باشد.

۱۸-۱-۳- با توجه به مزاد فروش محصول (اضافه بر دیماند قرارداد) به شرکتهای خریدار طی سال، باعث شده است که مقدار فروش محصول افزایش و به تبع آن نرخ فروش محصول با مازاد دو برابر نرخ مصوب محاسبه و در حسابها ثبت گردد که این امر باعث شده است میانگین نرخ فروش بعضی از محصولات از نرخ مصوب سال بیشتر نمایش داده شود.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درصد نسبت به کل		
میلیون ریال	میلیون ریال				
۲,۹۱۳,۰۳۲	۵,۸۸۷,۸۵۷	۳۸٪	۴۰٪	۱۸-۲-۱	اشخاص وابسته
۴,۷۶۷,۹۱۶	۸,۸۷۳,۷۷۴	۶۲٪	۶۰٪	۱۸-۲-۱	سایر مشتریان
<u>۷,۶۸۰,۹۴۸</u>	<u>۱۴,۷۶۱,۶۳۱</u>				

۱۸-۲-۱- فروش محصولات شرکت به تفکیک مشتریان به شرح زیر می باشد:

نام شرکتها	انواع آب	برق	بخار	انواع هوا و آرگون	تصفیه پساب و زباله سوز	جمع
اشخاص وابسته:						
اروند	۴۰۷,۳۵۲	۲,۰۸۵,۱۷۳	۲۸۶,۴۰۴	۸۱,۷۹۶	۲۰,۷۲۵	۲,۸۸۱,۴۵۰
تندگویان	۵۲۲,۱۶۶	۶۴۶,۲۳۷	۲۵۱,۶۸۸	۱۹۹,۸۰۹	-	۱,۶۰۹,۹۰۰
بوعلی	۲۲۲,۸۶۳	۲۳۲,۲۰۹	۲۷۸,۷۸۱	۶۲,۶۲۹	۲۹,۱۳۰	۹۲۶,۶۱۲
خوزستان	۶۲,۲۵۱	۸۱,۵۱۸	۹۹,۵۵۱	۲۱,۹۳۲	۵۸,۲۸۲	۳۲۳,۵۳۴
آبنیرو	۱۰۰,۹۴۳	-	-	۲۲,۶۰۹	-	۱۲۳,۵۵۲
بازرگانی PCC	-	-	-	۱۷,۹۳۱	-	۱۷,۹۳۱
خوارزمی	۲۸۶	۲,۷۴۲	-	-	-	۳,۰۲۸
ره اوران	۱,۵۹۵	-	-	-	۲۵۶	۱,۸۵۱
سایر مشتریان:						
مارون	۹۶۲,۷۹۸	۱,۶۲۱,۱۶۵	۳۸,۲۴۵	۴۴۲,۲۸۵	۱۸۷,۰۵۲	۳,۲۵۲,۵۴۵
امیر کبیر	۳۲۳,۶۳۹	۸۵۷,۰۴۹	۱,۱۹۴,۷۹۳	۱۱۷,۴۶۸	۴۶,۹۱۶	۲,۵۲۹,۸۶۵
فن اوران	۲۱۱,۵۲۰	۱۴۸,۷۰۱	۷۳۸,۰۴۹	۴۸,۰۶۵	۱۵,۶۵۷	۱,۱۶۱,۹۹۲
کارون	۸۱,۳۱۸	۱۶۸,۴۲۰	۱۷۰,۷۲۸	۳۹,۶۱۰	۵۸,۲۲۸	۵۱۸,۳۰۴
غدیر	۱۲۳,۷۱۳	۲۱۱,۹۳۹	-	۱۶,۲۰۱	۷,۰۸۴	۳۴۸,۹۳۶
مدیریت شبکه برق	-	۳۴۲,۷۱۷	-	-	-	۳۴۲,۷۱۷
رجال	۱۵,۰۶۸	۱۰۲,۵۲۸	-	۱۷,۷۳۸	۲,۵۲۰	۱۳۷,۸۵۵
نویدزوشیمی	۲,۸۳۲	۸۱,۵۱۲	۱۹,۴۵۵	۱۳,۵۸۵	-	۱۱۷,۳۸۴
پتروشیمی باختر	-	۱۰۸,۶۱۴	-	-	-	۱۰۸,۶۱۴
رازی	-	۶۹,۵۹۷	-	۱۵,۶۷۲	-	۸۵,۲۶۹
تخت جمشید	۲۵,۷۴۸	۳۴,۰۹۷	-	۹۴۲	۳,۸۶۱	۶۴,۶۴۸
پژوهش	۷,۰۸۰	۱۰,۲۶۵	۷,۵۱۹	۳,۳۶۲	۷,۸۲۳	۳۶,۰۴۸
شیمی تکس	۴,۳۵۳	۵,۰۹۶	-	۱۴,۵۷۲	-	۲۴,۰۲۱
پوشش لوله	-	۲۲,۹۶۵	-	-	-	۲۲,۹۶۵
پایانه ها	۴,۷۸۸	۸,۴۵۴	-	۴,۸۱۴	۲,۴۱۴	۲۰,۴۷۱
سازمان	۱,۵۱۶	۱۶,۵۱۵	-	-	-	۱۸,۰۳۰
شیمی یافت	۶,۹۳۰	۱۰,۹۸۲	-	-	۴۱۸	۱۸,۳۳۱
لوله سازی	-	۱۲,۳۳۴	-	-	-	۱۲,۳۳۴
شهید رسولی	۲,۰۰۳	۲,۶۷۲	۳,۶۲۱	۱,۲۱۶	-	۹,۵۱۱
پترویک	-	۸,۱۸۶	-	-	-	۸,۱۸۶
اکسیر شیمی	۱,۲۰۹	۱,۴۶۱	-	۵۳۶	-	۳,۲۰۶
پتروشیمی اصفهان	۹۳۹	۷۶۹	-	۷۵۹	-	۲,۴۶۷
متفرقه	۷۸	-	-	-	-	۷۸
جمع	۳,۱۰۲,۹۸۸	۶,۹۸۴,۹۱۵	۳,۰۸۸,۸۳۴	۱,۱۴۴,۵۳۳	۴۴۰,۳۶۶	۱۴,۷۶۱,۶۳۱

این گزارش بر اساس صورت‌های مالی تهیه شده است و به منظور اطلاع رسانی به ذینفعان ارائه می‌گردد.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

١٣٩٢	١٣٩٣
میلیون ریال	میلیون ریال
١٣١,٠٩٧	١٧٨,٩٩٩
٦٣,٤١٠	١١٨,٨٠٠
٨١,٤١٠	١١٧,٩٣٨
١٩,٨١٨	٢٤,٦٢٨
٢٩٥,٧٣٥	٤٤٠,٣٦٥

کورہ زبالہ سوز

۱۳۹۲		۱۳۹۳	
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص میلیون ریال	بهای تمام شده میلیون ریال
۵۲٪	۵۸٪	۴,۰۲۳,۴۷۴	(۲,۹۶۱,۴۴۰)
۶۶٪	۶۹٪	۲,۱۳۱,۹۵۷	(۹۶۶,۸۷۶)
۴۲٪	۵۰٪	۵۶۱,۴۸۶	(۵۵۵,۴۹۴)
۴۳٪	۶۰٪	۱,۸۶۳,۹۹۵	(۱,۲۳۸,۹۹۲)
۶۳٪	۵۷٪	۱۵,۸۳۴	(۱۱,۷۱۸)
۵۲٪	۶۰٪	۸,۵۸۶,۷۴۶	(۵,۷۳۴,۵۲۰)

محصول آرگون

تصفیہ پساب و گورہ زبالہ سوز

8%	8%	299,110	(170,001)	FF-299
8%	8%	299,110	(170,001)	FF-299
0%	8%	1,101,090	(0,911,711)	1F,191,379

ردیف	نام محصول	واحد	فروش	بهای تمام شده تولید	سود (زیان) ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
۱	برق	MW/H	۶,۹۸۴,۹۱۴	۲,۹۶۱,۴۴۰	۴,۰۲۳,۴۷۴	۵۸٪
۲	بخار	TON	۳,۰۸۸,۸۳۳	۹۶۶,۸۷۶	۲,۱۲۱,۹۵۷	۶۹٪
۳	اکسیژن	NM۳	۲۸۶,۷۷۶	۱۸۹,۸۸۴	۹۶,۸۹۲	۳۴٪
۴	ازت	NM۳	۵۷۹,۹۵۹	۲۵۵,۶۷۸	۳۲۴,۲۸۰	۵۶٪
۵	هوای ابزار دقیق	NM۳	۱۶۰,۸۵۲	۸۶,۸۷۲	۷۳,۹۸۱	۴۶٪
۶	هوای سرویس	NM۳	۸۹,۳۹۴	۲۳,۰۶۰	۶۶,۳۳۴	۷۴٪
۷	آرگون مایع	TON	۲۷,۵۵۱	۱۱,۷۱۸	۱۵,۸۳۳	۵۷٪
۸	آب DM	M۳	۹۹۳,۶۲۴	۴۶۶,۴۰۴	۵۲۷,۲۲۰	۵۳٪
۹	آب RO	M۳	۱,۷۳۷,۸۲۹	۵۸۵,۰۶۱	۱,۱۵۲,۷۶۸	۶۶٪
۱۰	آب بهداشتی	M۳	۷۹,۰۴۰	۲۷,۳۳۶	۴۱,۷۰۴	۵۳٪
۱۱	آب سرویس	M۳	۵۵,۶۲۲	۳۴,۶۹۱	۲۰,۹۳۱	۳۸٪
۱۲	آب آتشنشانی	M۳	۳۹,۵۱۸	۷۸,۵۶۸	(۳۹,۰۵۰)	-۹۹٪
۱۳	آب خوراک بویلرها	M۳	۱۹۷,۳۵۴	۳۶,۹۳۲	۱۶۰,۴۲۲	۸۱٪
۱۴	تصفیه پساب و کوره زباله سوز	۰	۴۴۰,۴۶۵	۱۷۵,۵۵۱	۲۶۴,۸۱۵	۶۰٪
			۱۴,۷۶۱,۶۳۱	۵,۹۱۰,۰۷۱	۸,۸۵۱,۵۶۰	۶۰٪

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۹-۱- گزارش بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲			۱۳۹۳			یادداشت
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۲۱,۹۹۳	۱۷۴	۱,۸۲۱,۸۱۹	۳,۲۴۴,۲۶۴	۴۹	۳,۲۴۴,۲۱۵	مواد مستقیم مصرفی
۸۶,۱۶۵	۱۸,۰۴۰	۶۸,۱۲۵	۱۴۱,۷۵۰	۲۴,۱۰۲	۱۱۷,۶۴۸	دستمزد مستقیم
						۱۹-۱-۱
						سربار ساخت :
۱۳۸,۷۸۳	۷,۰۳۰	۱۳۱,۷۵۳	۲۱۸,۹۳۶	۱۱,۰۸۹	۲۰۷,۸۴۷	دستمزد غیر مستقیم
۱۴۱,۶۰۰	۲,۲۸۵	۱۳۹,۳۱۵	۱۴۱,۶۰۰	۳,۴۴۱	۱۳۸,۱۵۹	مواد غیر مستقیم
۱,۲۷۳,۹۲۱	۲۹,۷۲۰	۱,۲۴۴,۲۰۱	۱,۷۰۰,۶۰۴	۴۰,۰۶۶	۱,۶۶۰,۵۳۸	استهلاک
۹۴,۴۵۳	۱۰,۹۹۰	۸۳,۴۶۳	۲۸۶,۹۶۸	۱۱,۲۸۹	۲۷۵,۶۷۹	خدمات پیمانکاری
۲۲۰,۴۶۱	۱,۹۸۰	۲۱۸,۴۸۱	۹۰,۲۰۸	۵,۳۷۸	۸۴,۸۳۰	تعمیر و نگهداشت
۴۶,۱۳۸	۲,۳۳۷	۴۳,۸۰۱	۱۹۰,۲۳۴	۹,۶۳۶	۱۸۰,۵۹۸	سایر
۳,۸۲۳,۵۱۴	۷۲,۵۵۶	۳,۷۵۰,۹۵۸	۶,۰۱۴,۵۵۴	۱۰۵,۰۵۱	۵,۹۰۹,۵۰۳	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱۶۲,۱۸۵)	(۹,۰۹۹)	(۱۵۳,۰۸۶)	(۱۰۲,۰۵۹)	(۱۳,۷۴۳)	(۸۸,۳۱۶)	هزینه های جذب نشده
۳,۶۶۱,۳۲۹	۶۳,۴۵۷	۳,۵۹۷,۸۷۲	۵,۹۱۲,۴۹۵	۹۱,۳۰۸	۵,۸۲۱,۱۸۷	جمع هزینه های ساخت
(۳,۸۵۱)	-	(۳,۸۵۱)	(۲,۴۲۳)	-	(۲,۴۲۳)	افزایش (کاهش) موجودی کالای ساخته شده
۳,۶۵۷,۴۷۸	۶۳,۴۵۷	۳,۵۹۴,۰۲۱	۵,۹۱۰,۰۷۲	۹۱,۳۰۸	۵,۸۱۸,۷۶۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۹-۱-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۴,۷۵۹	۱۷۶,۵۰۳	۷۳,۶۰۰	۱۱۸,۹۸۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۴,۰۲۴	۴۲,۴۲۳	۱۲,۵۶۵	۲۲,۷۷۰	مزایای پایان خدمت
۱,۲۷۳,۹۲۱	۱,۷۰۰,۶۰۴	-	-	استهلاک
۲۲۰,۴۶۱	۹۰,۲۰۸	-	-	تعمیر و نگهداشت
۱۱۳,۹۱۸	۱۴۱,۶۰۰	-	-	مواد غیر مستقیم
۹۴,۴۵۳	۲۸۶,۹۶۸	-	-	خدمات پیمانکاری
۱۳,۴۶۵	۱۱,۴۰۳	-	-	مواد و کالای عمومی و مصرفی
۲۴,۴۲۲	۴۶,۱۷۹	-	-	حمل و نقل و ترخیص خدمات پساب و تولید
۵۸,۷۱۹	۱۶۱,۵۴۳	-	-	سایر
(۱۶۲,۱۸۵)	(۱۰۲,۰۵۹)	-	-	سربار جذب نشده
(۳۲,۷۸۶)	(۲۸,۸۹۱)	-	-	سهم هزینه های عمومی و اداری از سربار تولید
۱,۷۵۳,۱۷۱	۲,۵۲۶,۴۸۱	۸۶,۱۶۵	۱۴۱,۷۵۰	

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱-۲- در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۳,۸۲۸,۵۶۵ میلیون ریال (سال قبل ۲,۱۱۴,۰۰۵ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است.

نوع مواد اولیه	کشور	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
		میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
گاز مصرفی	ایران	۲,۷۹۹,۷۳۳	۷۳٪	۱,۵۵۰,۶۰۶	۷۳٪
آب مصرفی	ایران	۳۵۷,۵۱۹	۹٪	۱۵۹,۴۳۰	۸٪
برق مصرفی	ایران	۲۹۴,۱۱۹	۸٪	۲۳۸,۵۵۴	۱۱٪
گازوئیل	ایران	۱۵۹,۷۵۲	۴٪	۸۰,۱۲۴	۴٪
میعانات برگشتی	ایران	۲۱۷,۴۴۲	۶٪	۸۵,۲۹۱	۴٪

۱۹-۲- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی ۱۳۹۳ با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی سال ۱۳۹۳	درصد مقدار تولید واقعی به ظرفیت عملی
برق	MW/H	۱۳,۰۹۶,۲۰۰	۶,۹۹۵,۰۰۰	۴,۳۰۰,۸۳۷	۰.۶۱
بخار	TON	۱۵,۶۶۲,۸۸۰	۱۰,۹۹۵,۰۰۰	۵,۷۹۳,۸۲۲	۰.۵۲
اکسیژن گازی	NM ^۳	۳۵۴,۷۸۰,۰۰۰	۳۱۲,۲۴۰,۰۰۰	۲۲۷,۸۸۰,۴۸۵	۰.۷۳
اکسیژن مایع	NM ^۳	۲۰,۸۳۱	۸,۴۰۰	۱۱,۳۴۳	۱.۳۵
ازت گازی	NM ^۳	۴۴۶,۷۶۰,۰۰۰	۴۳۱,۲۸۰,۰۰۰	۳۲۶,۶۲۹,۹۲۲	۰.۷۶
ازت مایع	NM ^۳	۴۷,۲۱۶	۴۵,۵۴۶	۲۴,۵۱۶	۰.۵۴
هوای ابزار دقیق	NM ^۳	۲۹۳,۴۶۰,۰۰۰	۲۹۳,۴۶۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۱۲,۸۵۵	۰.۵۷
هوای سرویس	NM ^۳	۵۷۸,۱۶۰,۰۰۰	۵۷۸,۱۶۰,۰۰۰	۳۱۴,۹۲۴,۹۳۰	۰.۵۴
آرگون	TON	۳,۲۷۶	۲,۸۸۰	۲,۰۲۹	۰.۷۰
آب DM	M ^۳	۳۲,۷۱۸,۶۰۰	۳۲,۷۲۰,۰۰۰	۱۵,۴۱۷,۶۶۷	۰.۴۷
آب RO	M ^۳	۹۲,۲۴۲,۸۰۰	۷۸,۵۸۰,۰۰۰	۴۱,۲۲۸,۸۳۰	۰.۵۲
آب بهداشتی	M ^۳	۳,۲۸۵,۰۰۰	۲,۱۹۰,۰۰۰	۱,۰۶۴,۳۵۶	۰.۴۹
آب سرویس	M ^۳	۸,۵۸۴,۸۰۰	۸,۵۸۵,۰۰۰	۱,۰۹۰,۷۱۵	۰.۱۳
آب BFW	M ^۳	۲۵,۲۷۲,۶۰۰	۱۹,۷۱۰,۰۰۰	۶,۳۹۱,۴۴۸	۰.۳۲
آب زلال	M ^۳	۱۴۷,۱۶۸,۰۰۰	۶۳,۰۵۵,۰۰۰	۵۴,۹۷۷,۱۷۱	۰.۸۷

۱۹-۳-۱- اختلاف مقادیر تولید واقعی در سال مورد گزارش نسبت به تولید عملی، ناشی از عدم بهره برداری کامل شرکت‌های فرایندی منطقه (مشتریان محصولات تولیدی) در ظرفیت پیش بینی شده و در نتیجه عدم استفاده کامل شرکت از ظرفیت واحدهای تولیدی بوده است. بر همین اساس قسمتی از هزینه های تولیدی تحت عنوان سربار جذب نشده در تولید از حساب بهای تمام شده تولید خارج و به حساب سایر هزینه های عملیاتی منظور شده است.

شرکت بتروشمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۴۶۳	۹۷,۸۹۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۹,۷۱۹	۱۶,۸۷۲	هزینه های فرهنگی اجتماعی کارکنان
۵,۸۵۸	۱۷,۴۴۳	خدمات پیمانکاری
۲,۸۶۲	۲,۹۷۱	استهلاک
۷,۲۱۰	۱۶,۳۹۲	مواد و کالای مصرفی
۱۲,۰۵۷	۲۳,۶۵۷	سایر هزینه ها
۲۸,۸۷۲	۹,۵۸۱	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۳۲,۷۸۶	۲۸,۸۹۱	هزینه های خدماتی سهم واحد های ستادی
۱۶۹,۸۲۷	۲۱۳,۷۰۲	

۲۱- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۶۲,۱۸۵)	(۱۰۲,۰۵۹)	۲۱-۱	سربار جذب نشده
۷۰۸,۵۸۰	۹۷۷,۳۸۴	۲۱-۲	دیمانده حاصل از فروش محصولات
۴۵,۵۱۸	۳,۸۸۴	۲۱-۳	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۵۹۱,۹۱۳	۸۷۹,۲۰۹		

۲۱-۱- سربار جذب نشده براساس هزینه های ظرفیتهای بلااستفاده عملکرد واقعی نسبت به ظرفیت بودجه ای می باشد.

۲۱-۲- دیمانده حاصل از فروش محصولات مطابق قرارداد و بر اساس مابه التفاوت ۸۰ درصد نرمال مقادیر قراردادی با مصارف واقعی بوتیلینی

توسط شرکتهای در طی دوره محاسبه شده است .

۲۱-۳- سایر درآمدها و هزینه ها مربوط به دریافت بالاسری حاصل از بالاسری انتقال برق خط پست شبکه به شرکتهای رازی و بندرامام و

همچنین سهم سازمان منطقه ویژه از فروش محصولات تولیدی می باشد .

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲- هزینه های مالی

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
وامهای دریافتی:		
۲۲-۱ هزینه بهره پرداختی به بانک داخلی	۲۹۰,۸۹۲	۲۵۶,۵۳۹
۲۲-۲ هزینه های تسهیلات فاینانس	۱۹۲,۴۴۵	۱۶۵,۴۸۶
	۴۸۳,۳۳۶	۴۲۲,۰۲۵
۲۲-۳ هزینه کارمزد بانکی و خدمات	۱,۶۱۰,۴۴۰	۱۸۳,۳۲۵
	۲,۰۹۳,۷۷۶	۶۰۵,۳۵۰

- ۲۲-۱- هزینه بهره پرداختی به بانکهای داخلی مربوط به بهره تسهیلات احياء شده بدهی های معوق نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی بابت اقساط پرداختی طی سال جاری می باشد.
- ۲۲-۲- هزینه های تسهیلات فاینانس مربوط به بهره پرداختی به بانک ملت شعبه مستقل مرکزی بابت بازپرداخت تسهیلات ارزی فاینانس صندوق ذخیره ارزی و بانک سوسیته جنرال بابت تسهیلات توسعه نیروگاه فجریک می باشد.
- ۲۲-۳- هزینه مورد اشاره عمدتاً "مربوط به کارمزد بانکی پرداخت اقساط تسهیلات دریافتی از بانک ملت مستقل مرکزی و بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان زند به اضافه سایر کارمزدهای پرداخت شده، از جمله هزینه مالی اعلامیه بدهکار مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۸ شرکت پتروشیمی بندر امام با موضوعیت کارمزد و دیرکرد و وجه التزام باز پرداخت مطالبات ارزی به مبلغ ۱,۳۸۹,۶۲۱ میلیون ریال می باشد.

۲۳- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

یادداشت	۱۳۹۳	۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳-۱ سود (زیان) حاصل از تسعیر بدهیهای ارزی	(۱,۰۷۰,۹۰۴)	(۸۸۴,۱۹۳)
۲۳-۲ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۷۹,۷۷۱	۱۹۰,۱۰۵
	(۸۹۱,۱۳۲)	(۶۹۴,۰۸۸)

- ۲۳-۱- هزینه های مربوطه شامل تسعیر بدهیهای ارزی به بانک ملت شعبه مستقل ارزی (تسهیلات مالی دریافتی از صندوق ذخیره ارزی)، تسهیلات ارزی احياء شده نزد بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان زند می باشد که بر اساس نرخ ارز آزاد در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ از قرار هر دلار معادل ۳۳,۸۵۰ ریال، یورو معادل ۳۷,۲۰۰ ریال، پوند معادل ۵۱,۵۰۰ ریال، فرانک معادل ۳۴,۳۰۰ ریال و درهم امارات معادل ۹,۲۵۰ ریال نسبت به نرخ هر دلار معادل ۲۵,۱۰۲ ریال، یورو معادل ۳۴,۹۴۶ ریال، پوند معادل ۴۱,۶۵۶ ریال، فرانک معادل ۲۸,۷۲۷ و درهم امارات معادل ۶,۸۳۵ ریال در پایان اسفند ماه ۹۳ تسعیر شده اند.

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴,۵۹۷)	(۴۲۹)	هزینه ضایعات غیر عادی
۱۵,۴۶۲	-	درآمد حاصل از جرایم فروش فجر ۱
۱,۰۰۷	۱۹۳	درآمد فروش اقلام مازاد
۹۹۸	۱,۴۴۴	درآمد فرهنگسرای فجر
(۱,۱۶۳)	(۳,۱۱۵)	هزینه فرهنگسرای فجر
۱۷۷,۸۷۶	۱۷۶,۵۲۱	سود سپرده های بانکی
۵۲۱	۵,۱۵۸	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۹۰,۱۰۵	۱۷۹,۷۷۱	

۱-۲-۲۳ سود سپرده های بانکی : مطابق توافقات بعمل آمده با بانکهای ملت و تجارت ، پس از افتتاح حساب سپرده کوتاه مدت پشتیبان حساب جاری، عمده و وجه واریزی مشتریان به حساب جاری ، در همان روز به حساب سپرده مورد اشاره منتقل می شود که معادل ۱۹ الی ۲۲ درصد بصورت شناور روز شمار سود سپرده در طی شش ماهه سالجاری به حساب درآمدهای این شرکت منظور شده است .

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

۲۴- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۸۸۳	(۴,۰۴۶)
۱۰۹,۸۸۳	(۴,۰۴۶)

اصلاح اشتباهات

۲۴-۱- اصلاح اشتباهات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱۲,۶۰۰
-	۱۸,۸۲۹
-	۴۵,۳۵۴
-	(۸,۹۹۰)
(۸۲,۲۲۶)	(۸۲,۲۲۶)
۷,۶۶۴	۷,۶۶۴
-	۲,۵۳۰
(۹,۲۵۸)	(۹,۲۵۸)
۱۱,۸۲۱	۱۱,۸۲۱
(۲,۳۷۱)	(۲,۳۷۱)
(۱۵,۰۸۴)	-
(۴۴,۹۲۷)	-
(۶۳,۵۶۸)	-
(۱۱۰,۲۹۴)	-
۲۸۹,۲۱۵	-
۱۰,۱۸۷	-
۱۷,۸۵۵	-
۱۴,۴۰۳	-
۸۷,۸۰۲	-
۷۳۹	-
۴,۷۵۵	-
(۶,۸۲۹)	-
۱۰۹,۸۸۳	(۴,۰۴۶)

اصلاح سند انتقال هزینه خرید قطعات توربین ۱۵ سال ۹۲
 مابه التفاوت سوخت سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱ مربوط به مدیریت شبکه برق ایران
 تعدیل مالیات عملکرد سال ۹۰ براساس رای شورای حل اختلاف شماره ۲۳۰۰۵/۳ مورخ ۹۳/۰۴/۳۱
 احتساب هزینه جریمه تاخیر پرداخت اقساط بانک تجارت - ارزی در سال ۹۲
 اصلاح و تعدیل مطالبات دارائی بابت مالیات بر ارزش افزوده سال ۹۰ و ۹۱
 مالیات عملکرد سال ۹۰ - برگشت از مالیات پرداخت شده سال ۹۰ مطابق برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ شماره ۱۰۹۸۶۸ مورخ ۹۳/۸/۱۸
 بابت بستن مانده حساب ذخیره در سال ۹۲ نقل به سود و زیان
 بازرگانی پتروشیمی - پترواروند ثبت سود کاستیک خطوط دی و بهمن ماه ۹۱ سند ۵۱۲۰۱۰۸ سال ۹۱
 تعدیل و اصلاح حساب کارمزد آتی تسهیلات ۵۰۰ میلیاردی بانک تجارت به استناد مانده جدول پرداخت اقساط
 اصلاح سند ۱۰۸۰۰۳۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۵ مالیات تکلیفی بهره بانک سوسپه جنرال سال ۹۱
 مابه التفاوت سال ۸۹ شرکت نویدز رشیمی
 هزینه کارمزد تامین وجه مالی طی سال ۱۳۹۱ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی و هلدینگ خلیج فارس
 اصلاح و تعدیل محاسبه تسعیر ارز مانده علی الحساب نزد صندوق ذخیره ارزی بانک ملت در سال ۹۱
 ثبت و شناسائی مالیات سود عملکرد سال ۱۳۹۰ بااستناد برگ تشخیص مالیات
 تعدیل و اصلاح نرخ فروش یونیلیتی در سال ۱۳۹۱
 تعدیل و برگشت هزینه بهره قسط خرداد ماه تسهیلات بانک سوسپه جنرال
 تعدیل و اصلاح حساب ذخیره سایر هزینه های پرداختنی
 اصلاح ذخیره هزینه گاز مربوط به بهمن و اسفند سال ۹۱
 اصلاح سندهای کانورت کالا در سال ۱۳۹۱
 مابه التفاوت تبدیل و تسعیر نرخ ارز مربوط به پرداختهای ارزی سال قبل PCC
 تعدیل مالیات عملکرد ۸۹ براساس برگ صادره هیات حل اختلاف مالیاتی
 اصلاح دیباند شرکت پتروشیمی مارون در سه ماهه اول سال ۹۱

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوطه در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل بشرح زیر مطابقت ندارد.

شرح	یادداشت	مانده در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	اصلاحات و تعدیلات		مانده اصلاح شده در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
			بستانکار	بدهکار	
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۵	۸,۳۳۱,۴۰۸	۱۸,۸۲۹	(۹,۲۵۸)	۸,۳۴۰,۹۷۹
سفارشات و پیش پرداختها	۷	۱۰۰,۱۲۶	۱۲,۶۰۰	-	۱۱۲,۷۲۶
ذخیره مالیات	۱۲	(۶۱۳,۶۷۵)	۵۳,۰۱۸	-	(۵۶۰,۶۵۷)
پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۱	(۷,۶۷۰,۳۴۳)	۲,۵۳۰	(۹۳,۵۸۷)	(۷,۷۶۱,۴۰۰)
تسهیلات بلند مدت دریافتی	۱۳	(۶,۹۷۵,۹۴۷)	۱۱,۸۲۱	-	(۶,۹۶۴,۱۲۶)
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال		۶۲۰,۹۲۹	(۱۰۲,۸۴۴)	۹۸,۷۹۸	۶۱۶,۸۸۳
			(۴,۰۴۶)	(۴,۰۴۶)	

شرکت نیروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		سود عملیاتی
۴,۴۴۵,۵۵۷	۹,۵۱۷,۰۶۶		هزینه استهلاک
۱,۲۷۸,۱۳۲	۱,۷۰۴,۶۳۹	۱۰	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۲,۶۵۲	۶۵,۳۵۲	۱۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۷۹,۸۸۶)	(۲۴۹,۳۷۰)	۶	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۶۴,۹۹۲	۳۵,۲۰۷	۹	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری
(۷۶۱,۳۵۲)	۱۵۴,۹۸۷	۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی تجاری و غیر تجاری
(۲,۰۵۲,۶۳۷)	(۵,۴۷۳,۳۹۶)	۱۱	افزایش (کاهش) ذخایر - ذخیره هزینه های پرداختی
-	(۸۷,۳۵۴)	۱۴	افزایش (کاهش) پرداختی های بلند مدت
-	(۱,۵۲۵,۲۲۰)	۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۸۸۰,۷۸۹)	(۴۹۸,۳۲۲)	۲۸	تعدیلات دارائی های ثابت
۳۵۴,۷۲۳	-	۱۰	
<u>۲,۱۰۱,۴۹۲</u>	<u>۳,۶۴۳,۰۸۹</u>		

۲۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی در طی سال به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱۰,۸۹۴	-	پرداخت اقساط نیروگاه فجر ۱ به بانک تجارت شعبه ارزی کریمخان زند توسط pcc و هلدینگ
-	۴,۹۵۰,۱۹۲	افزایش دارائیهای ثابت در قبال حسابهای پرداختی
۳۶۵,۲۲۶	۲۴۷,۹۵۰	بازپرداخت تسهیلات فاینانس پروژه توسعه نیروگاه به بانک سوسپنه جنرال توسط npc
۲۱۹,۵۳۸	۱,۳۸۹,۶۲۱	افزایش هزینه بهره تسهیلات/کارمزد در قبال حسابهای پرداختی
<u>۱,۲۹۵,۶۵۸</u>	<u>۶,۵۸۷,۷۶۳</u>	

۲۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۷-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت	
			سایر
۱۰۶	۱۰۶	۲۷-۱-۲	تضمین وام شرکت
۱۵۰,۰۰۰	-		
<u>۱۵۰,۱۰۶</u>	<u>۱۰۶</u>		

۲۷-۱-۲ مبلغ ذکر شده از بابت چکهای ارائه شده به شرکت کشتیرانی فروغ دریا و حمل و نقل بین المللی توشه جهت انجام عملیات ترخیص کالا در سال ۸۸ و ۹۱ ارائه شده است. که مکاتبات آزاد سازی و استرداد چک مذکور در سال جاری انجام و در حال پیگیری میباشد.

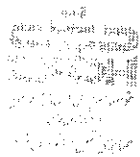
۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا تعدیل صورت‌های مالی باشد، به وقوع نپیوسته است.

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

۲۹-۱ معاملات عمده انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

ب : خلاصه معاملات با سایر اشخاص/شرکتهای وابسته:

ردیف	شرح	نوع وابستگی	شرح معامله	مانده اول سال ۱۳۹۲	معاملات طی سال		خدمات طی سال		گردش وجوه		سایر لایتنانی	مانده پایان اسفند ۱۳۹۲
					فروش	خرید	دریافتی	ارایه شده	دریافت	پرداخت		
الف : معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:												
۱	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس-ارزی	شرکت مادر و عضو هیأت مدیره	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات	(۳,۳۷۶,۱۳۹)							(۹۷۰,۹۴۶)	(۴,۳۴۷,۰۸۵)
	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات		(۳۰۰,۳۴۴)									
۲	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک	تامین کالای طرح	۱,۵۳۰	-	-	-	(۱,۸۴۶)	-	-	(۱,۵۳۰)	(۱,۸۴۶)
۳	شرکت پتروشیمی بندرامام		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	(۲,۵۹۴,۸۵۱)			(۳۰,۵۶,۴۸۸)				(۵,۳۴۹,۸۱۳)	(۶,۵۸۱,۸۲۴)
۴	شرکت پتروشیمی مبین		فی مابین	(۳۳۹)	-	-	-	-	-	-	-	(۳۳۹)
۵	شرکت پتروشیمی اروند		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱,۹۷۷,۵۳۹	-	۳۰,۳۳,۹۶۹	(۹۰,۱۵۴)	۱۹,۷۰۱	(۱,۸۰۵,۹۲۷)		(۱,۷۹۷,۲۳۴)	۱,۳۳۷,۸۹۴
۶	شرکت پتروشیمی خوزستان	عضو هیأت مدیره مشترک	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۳۵,۹۹۵	۳۴۱,۵۲۰	(۱,۷۴۴)	(۲۲,۲۶۸)	(۶۰,۰۰۰)				۴۹۳,۵۰۳
۷	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۱۶,۰۰۰	۱,۰۷۷,۴۴۱	(۲۱)	(۶,۸۴۸)	(۸۰۰,۰۰۰)				۴۸۶,۵۷۲
۸	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو هیأت مدیره مشترک	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۶۵۹,۴۴۸	۱,۷۹۱,۶۲۳	(۲۱۰)	(۸,۰۳۳)	(۷۸۹,۹۰۲)			(۸۶۸,۲۳۰)	۷۸۴,۷۰۶
۹	شرکت پتروشیمی آب نیرو بندرامام		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱۰۹,۸۸۷	۱۳۶,۷۹۴	-	۸۴,۲۹۴				(۱۷۹,۸۸۹)	۱۵۱,۰۸۶
۱۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۳۵۴,۰۳۰							(۵۱۱,۹۳۸)	(۱۵۷,۹۰۸)
۱۱	شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	(۱,۷۳۱)			(۹۴,۰۸۸)	۹۵۱		۹۳,۶۰۵	۴,۵۲۶	۲,۲۶۳
۱۲	شرکت پتروشیمی کارون	عضو هیأت مدیره مشترک	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۵۴۰,۱۷۷	۵۱۸,۷۶۰	(۴۸)	۹۵,۸۳۹				(۱,۰۸۳,۶۰۶)	۷۱,۱۳۳
۱۳	شرکت عملیات غیر صنعتی پاسارگاد		ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی									

ب: خلاصه معاملات با سایر اشخاص/شرکتهای وابسته:

۱	شرکت پتروشیمی مارون	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۱,۲۵۸,۹۸۷	-	۳,۳۰۷,۳۱۴	(۲۶)	۱۴۳,۶۰۲	(۲,۷۷۱,۵۹۹)		۶۷۳,۱۷۹	(۱,۲۶۵,۰۹۹)
۲	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سایر اشخاص	اخذ تسهیلات مالی و سایر خدمات	(۸۱۰,۳۶۰)				۲۰۸,۵۰۴				(۶۰۱,۹۴۱)
۳	شرکت پتروشیمی امیرکبیر	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۳۷۳,۵۸۵		۲,۸۱۲,۲۸۱	(۲,۳۳۹)	۱۴,۲۲۲	(۲,۳۹۵,۰۰۰)		۹۰۲,۷۴۹	
۴	شرکت پتروشیمی فن آوران	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۵۷۷,۸۷۴		۱,۱۶۶,۵۳۱	(۲۷)	۱۰۶,۵۹۲	(۱,۲۶۰,۰۰۰)		۵۰۶,۲۶۹	(۸۴,۷۰۲)
۵	شرکت تامین قطعات و موادشیمیائی پتروشیمی (spec)	سایر اشخاص	تامین کالا و مواد	۸۸۰۴							(۷۳,۰۳۶)	(۸۱,۸۴۰)
۶	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	سایر اشخاص	هزینه خرید آب و گاز مصرفی محلی و حملات زیربنایی	(۷۱۸,۶۲۱)		۱۸,۲۴۱		۴,۰۱۰,۶۲۳	(۳,۱۹۹,۹۶۸)		۲۲,۷۷۸	(۸۷,۵۰۷)
۷	شرکت پایانه ها و مخازن صادراتی پتروشیمی	سایر اشخاص	ارائه خدمات و فروش یوتیلیتی	۲۶,۱۷۲		۳۹,۱۱۷	(۷۷۱)	۵۰,۹۰	(۱۰,۷۰۷)		۵۶,۴۷۷	(۲,۴۲۳)

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

ردیف	شرح	نام واحد تجاری	نوع وابستگی	دریافتنی های جاری	دریافتنی های غیر جاری	نسبتات پرداختی	پیش پرداخت ها	پرداختنی ها (تجاری)	پرداختنی های غیر (تجاری)	سهیلات (دریافتی)	سود سهام (پرداختنی)	پیش (دریافتی)	حسابهای پرداختنی بلند مدت	۱۳۹۳ خالص
۱	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ)	شرکت مادر و عضو هیأت مدیره				-		(۵۶۲,۴۴۹)						طلب
۲	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۱,۸۴۶)						بدهی
۳	شرکت پتروشیمی بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک		۷,۶۱۰		-		(۱,۶۴۷,۳۵۸)					۷,۶۱۰	(۱,۸۴۶)
۴	شرکت پتروشیمی مبین	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۳۳۹)					(۲,۹۲۲,۰۷۵)	(۶,۵۸۹,۴۳۲)
۵	شرکت پتروشیمی اروند	عضو هیأت مدیره مشترک				-								(۳۳۹)
۶	شرکت پتروشیمی خوزستان	عضو هیأت مدیره مشترک		۱,۲۰۵,۱۵۳	۱۳۲,۷۴۱	-								۱,۳۳۷,۸۹۲
۷	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	عضو هیأت مدیره مشترک		۴۷۰,۰۸۳	۲۳,۴۲۰	-								۴۹۴,۵۰۳
۸	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو هیأت مدیره مشترک		۴۴۵,۴۷۱	۲۱,۱۰۱	-								۴۸۶,۵۷۲
۹	شرکت آب نیرو بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک		۸۵,۷۵۵	۶۵,۳۳۲	-								۷۸۴,۷۰۶
۱۰	شرکت فراورش بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک		۱۴۵		-								۱۵۱,۰۸۶
۱۱	شرکت کیمیا بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک				-								۱۴۵
۱۲	شرکت خوارزمی بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۱,۶۰۱)						(۱,۶۰۱)
۱۳	شرکت بسپاران بندرامام	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۱۴,۳۳۲)						(۱۴,۳۳۲)
۱۴	شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک				-								۱۴۲
۱۵	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک		۷۵		-		(۲,۲۶۳)						(۲,۲۶۳)
۱۶	شرکت عملیات غیر صنعتی پاسارگاد	عضو هیأت مدیره مشترک				-								۷۵
۱۷	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۱۵۸)						(۱۵۸)
۱۸	شرکت پتروشیمی کارون	عضو هیأت مدیره مشترک				-		(۵۶۲,۴۴۹)						(۵۶۲,۴۴۹)
۱۹	جمع			۳,۰۱۱,۴۴۴	۲۲۱,۶۲۳	-		(۲,۷۹۲,۷۹۵)					(۲,۹۴۲,۰۷۵)	۳,۳۳۷,۸۹۲
۲۰						-								(۷,۷۳۴,۸۷۰)

شرکت پتروشیمی فجر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۰ - سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکالیف قانونی	مبلغ
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	میلیون ریال
پیشنهاد هیات مدیره	۶۵۳,۲۱۶
سود سهام پیشنهادی هیات مدیره	۶۵۳,۲۱۶

۳۱ - وضعیت ارزی

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

یورو	درهم	دلار	فرانک	پوند
موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی :				
۱۲,۱۰۴,۵۳۸,۹۸	۳۵,۱۲۷,۸۰۲,۶۸	...	...	...
۱,۷۶۵,۲۸				
۴,۹۴۲,۶۷۲,۷۰				
۷,۱۶۰,۱۰۰,۰۰				
	۳۵,۱۲۷,۸۰۲,۶۸			
تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی :				
(۲۸۵,۳۴۷,۸۸۵,۱۲)	(۱۵۱,۷۱۴,۲۱۹,۷۵)	(۱۱۴,۶۴۰,۸۴۷,۰۰)	(۱۳,۲۰۸,۹۴۲,۸۴)	(۵۶,۹۱۶,۶۶)
۷,۱۲۹,۳۳۸,۸۰				
			۱۳,۲۰۸,۹۴۲,۸۴	
۲۱,۷۵۳,۲۲۰,۳۲				
۱۰,۶۳۰,۰۹۲,۶۰				
۱۶,۸۰۲,۰۹۹,۷۶				
۶۷,۲۲۲,۰۳۲,۵۸				
۵۹,۲۱۰,۴۴۰,۸۶				
		۱۱۴,۶۴۰,۸۴۷,۰۰		
۷۹,۰۵۳,۶۹۹,۹۲	۱۵۱,۷۱۴,۲۱۹,۷۵			۵۶,۹۱۶,۶۶
۲۳,۵۴۶,۹۶۰,۲۸				
(۲۷۲,۲۴۲,۳۴۶,۱۴)	(۱۱۴,۵۸۶,۴۱۷,۰۷)	(۱۱۴,۶۴۰,۸۴۷,۰۰)	(۱۳,۲۰۸,۹۴۲,۸۴)	(۵۶,۹۱۶,۶۶)

شرکت بتروشیمی فجر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- تطبیق اهداف کمی عملکرد بودجه

تطبیق اهداف کمی (مقداری) عملکرد بودجه فروش

نام محصول تولیدی یا خدماتی	واحد سنجش	بودجه مقداری فروش سال ۹۳ طبق بودجه مصوب	عملکرد	درصد عملکرد نسبت به بودجه	دلایل انحراف	نظر بازرس
برق	MW/H	۴,۰۱۵,۱۸۲	۳,۹۱۷,۴۴۲	-۰.۰۲	برنامه ریزی براساس قراردادهای موجود و نیازهای مجتمع های منطقه بوده لیکن عدم راه اندازی کلیه واحدهای شرکت های طرف قرارداد و در نتیجه عدم دریافت کامل یوتیلیتی تولیدی فجر طبق قرارداد از طرف شرکت های مذکور علت اصلی انحرافات موجود می باشد.	
بخار	TON	۳,۹۱۱,۴۸۴	۵,۰۴۸,۴۹۳	۰.۲۹		
اکسیژن	NM ^۳	۱۸۳,۹۶۰,۰۰۰	۲۰۴,۲۳۹,۹۱۹	۰.۱۱		
ازت	NM ^۳	۲۰۱,۵۲۲,۰۸۴	۲۸۲,۰۸۷,۶۲۶	۰.۴۰		
هوای ابزار دقیق	NM ^۳	۱۳۳,۷۹۹,۵۵۶	۱۵۱,۸۷۱,۰۲۳	۰.۱۴		
هوای سرویس	NM ^۳	۸۹,۱۷۴,۲۴۴	۱۲۳,۳۷۵,۶۷۹	۰.۳۸		
آرگون	TON	۲,۰۰۰	۲	-۱.۰۰		
آب DM	M ^۳	۸,۹۶۳,۶۶۴	۸,۶۳۹,۹۵۶	-۰.۰۴		
آب RO	M ^۳	۱۴,۰۲۸,۳۷۲	۱۲,۹۱۲,۴۸۳	-۰.۰۸		
آب جبرانی کولینگ	M ^۳	۱۳,۷۰۷,۹۹۶	۱۴,۹۷۶,۷۱۲	۰.۰۹		
آب بهداشتی	M ^۳	۷۸۹,۹۲۴	۹۵۶,۸۱۲	۰.۲۱		
آب سرویس	M ^۳	۱,۲۲۳,۴۶۰	۹۴۶,۳۴۱	-۰.۲۳		
آب خوراک بویلرها	M ^۳	۸۳۱,۲۸۸	۸۰۶,۴۰۶	-۰.۰۳		
تصفیه پساب HTDS	M ^۳	۷۱۹,۱۹۶	۱,۰۱۴,۶۰۸	۰.۴۱		
تصفیه پساب LTDS	M ^۳	۴,۷۹۰,۸۴۴	۳,۵۱۶,۸۷۴	-۰.۲۷		
تصفیه پساب بهداشتی	M ^۳	۱,۵۵۴,۱۶۸	۵۳۴,۱۲۷	-۰.۶۶		