



شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱. ترازنامه
۳	۲. صورت سود و زیان
۳	۲-۱. گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳. صورت گردش جریان وجوه نقد
۵	۴. یادداشت‌های توضیحی:
۶	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۷ الی ۸	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹ الی	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی
	صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	به نمایندگی از	سمت	امضاء
علی محمد بساق زاده	شرکت مدیریت توسعه	رئیس هیئت مدیره	
رضا امیری	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مدیرعامل و عضو هیئت مدیره	
منصور نوکلی	شرکت پتروشیمی نوری	عضو هیئت مدیره	
غلام رضا حیدری کرد زنگنه	کارگزاران سهام عدالت	عضو هیئت مدیره	
پرویز صحاف زاده	شرکت پتروشیمی فجر	عضو هیئت مدیره	

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
۴۱,۸۱۳,۳۰۰	۳۶,۲۵۴,۳۷۲	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۱,۰۲۳,۶۶۳	۲,۵۳۷,۱۴۳	۵	موجودی نقد
۵۵,۵۰۷,۸۲۵	۵۶,۴۶۰,۰۵۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی	۷۴,۹۰۶,۶۳۵	۶۴,۵۱۷,۳۱۹	۶	حسابهای دریافتی تجاری
۷۶۱,۵۵۴	۶۶۹,۳۴۱	۱۵	پیش دریافتها	۲۵,۰۲۸,۳۶۷	۳۱,۴۱۴,۹۹۰	۷	سایر حسابهای دریافتی
۹۵۹,۰۰۲	۱,۱۵۳,۶۳۸	۱۶	ذخیره مالیات	۸,۶۸۵,۰۷۲	۷,۵۴۶,۶۹۲	۸	موجودی مواد و کالا
۵۸۴,۹۹۶	۴,۱۱۲,۳۲۳	۱۷	سود سهام پرداختی	۶,۰۰۶,۸۲۹	۶,۸۷۵,۶۷۹	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۱,۷۶۶,۷۹۷	۷۸۲,۰۹۹	۱۸	تسهیلات مالی				
۱۰۱,۳۹۳,۴۷۴	۹۹,۴۳۱,۷۲۷		جمع بدهی های جاری	۱۱۵,۶۵۰,۵۶۶	۱۱۲,۸۹۱,۷۲۳		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
۲,۸۰۷,۵۶۷	۳,۲۷۳,۹۷۶	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۴,۹۱۳,۷۹۹	۱۴,۲۵۶,۷۸۴	۱۰	دارائیهای ثابت مشهود
۵۳,۸۸۹	۳۰,۷۸۵	۱۹	ذخیره بازنشستگی پیش از موعد کارکنان	۵۶۰,۶۵۱	۶۳۱,۳۶۳	۱۱	سرمایه گذاریهای بلندمدت
۲۸۲,۹۷۸	۴۶۱,۳۰۱	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۰۱۰,۳۰۰	۱,۷۶۸,۱۲۱	۱۲	سایر دارائیهای بلندمدت
۲۶۰,۴۴۴	۲۶۰,۴۴۴	۲۱	سایر بدهیهای بلندمدت				
۳,۴۰۴,۸۷۸	۴,۰۲۶,۴۰۶		جمع بدهیهای غیر جاری				جمع داراییهای غیر جاری
۱۰۴,۷۹۸,۳۵۲	۱۰۳,۴۵۸,۱۳۳		جمع بدهی ها	۱۷,۴۸۴,۷۵۰	۱۶,۶۵۶,۲۶۸		
			حقوق صاحبان سهام:				
۱۳,۱۰۳,۰۰۰	۱۳,۱۰۳,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۳,۱۰۳,۰۰۰ سهم هزار ریالی)				
۱,۳۱۰,۳۰۰	۱,۳۱۰,۳۰۰	۲۳	اندوخته قانونی				
۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷	۲۴	سایر اندوخته ها				
۱۳,۶۳۹,۷۳۷	۱۱,۳۹۲,۶۳۱		سود(زیان) انباشته				
۲۸,۳۳۶,۹۶۴	۲۶,۰۸۹,۸۵۸		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۳۳,۱۳۵,۳۱۶	۱۲۹,۵۴۷,۹۹۱		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۳,۱۳۵,۳۱۶	۱۲۹,۵۴۷,۹۹۱		جمع داراییها

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱					
یادداشت	فروش صادراتی	فروش داخلی	جمع	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۲۰,۸۸۷,۲۶۳	۱۵,۰۸۰,۹۶۵	۳۵,۹۶۸,۲۲۸	۲۵,۷۹۵,۶۶۳	۵۰,۹۷۶,۲۷۷
۲۶	(۱۴,۹۵۱,۹۱۳)	(۱۲,۲۰۲,۰۰۱)	(۲۷,۱۵۳,۹۱۴)	(۱۸,۵۷۷,۵۵۴)	(۳۸,۷۲۰,۳۹۹)
سود ناخالص	۵,۹۳۵,۳۵۰	۲,۸۷۸,۹۶۴	۸,۸۱۴,۳۱۴	۷,۲۱۸,۱۰۹	۱۲,۲۵۵,۸۷۸
۲۷	(۱۶۹,۵۰۱)	(۱۱۷,۹۰۹)	(۲۸۷,۴۱۰)	(۱۵۲,۲۹۹)	(۲۴۵,۲۱۰)
هزینه های توزیع و فروش	(۳۶۴,۴۲۳)	(۲۹۷,۴۰۸)	(۶۶۱,۸۳۱)	(۴۴۷,۶۶۵)	(۱,۲۴۴,۵۲۰)
۲۸	۳,۲۲۳,۹۴۵	۴۳۴,۱۹۰	۳,۶۵۸,۱۳۵	(۳۱۳,۱۶۹)	۱,۴۱۴,۰۸۷
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی	۸,۶۲۵,۳۶۱	۲,۸۹۷,۸۳۷	۱۱,۵۲۳,۱۹۸	۶,۴۰۴,۹۷۶	۱۲,۰۸۰,۲۳۵
سود عملیاتی					
۳۰	(۲۲,۱۶۶)	(۱۸,۰۸۹)	(۴۰,۲۵۵)	(۱۳۹,۵۲۳)	(۲۲۲,۴۴۲)
هزینه های مالی	(۳۲,۴۸۵)	(۲۶,۵۱۱)	(۵۸,۹۹۶)	(۱۳,۸۳۶)	(۷۲,۰۹۵)
۳۱	(۵۴,۶۵۱)	(۴۴,۶۰۰)	(۹۹,۲۵۱)	(۱۵۳,۳۵۹)	(۲۹۴,۵۳۷)
خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی					
سود قبل از مالیات	۸,۵۷۰,۷۱۰	۲,۸۵۳,۲۳۷	۱۱,۴۲۳,۹۴۷	۶,۴۵۱,۶۱۷	۱۱,۷۸۵,۶۹۸
مالیات بر درآمد	.	(۷۱۳,۳۰۹)	(۷۱۳,۳۰۹)	(۸۳۲,۲۲۹)	(۵۰۸,۷۰۲)
سود خالص	۸,۵۷۰,۷۱۰	۲,۱۳۹,۹۲۸	۱۰,۷۱۰,۶۳۸	۵,۴۱۹,۳۸۸	۱۱,۲۷۶,۹۹۶
سود هر سهم پس از کسر مالیات			۸۱۷	۴۱۴	۸۶۱
سود خالص					
سود انباشته ابتدای دوره			۱۰,۷۱۰,۶۳۸	۵,۴۱۹,۳۸۸	۱۱,۲۷۶,۹۹۶
تعدیلات سنواری			۱۳,۶۳۹,۷۳۷	۱۰,۳۸۹,۹۸۹	۱۰,۳۸۹,۹۸۹
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده			۲۴,۳۵۰,۳۷۵	۱۵,۸۰۹,۳۷۷	۲۱,۶۶۶,۹۸۵
سود قابل تخصیص					
سود سهام					
سود انباشته					

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواری است سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی به		پیشرفت
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:			
۱۲,۰۷۲,۵۱۹	۵,۲۰۸,۴۶۷	۴,۰۲۰,۱۱۳	۳۳
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۵۳,۸۸۱)	(۱۹۹,۳۰۸)	(۱۰۴,۰۸۳)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
		۸۲,۱۲۸	سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۶,۶۶۵,۵۰۰)	(۳,۴۱۰,۰۱۴)	(۱,۶۱۶,۴۵۲)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده
(۶,۹۱۹,۳۸۱)	(۳,۶۰۹,۳۲۲)	(۱,۶۳۸,۴۰۷)	سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
(۹۴۶,۸۹۵)	(۴۹۸,۳۷۲)	(۳۸۶,۵۱۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱,۲۵۵,۲۱۵)	(۱۳۲,۷۳۷)	(۴۳۹,۲۳۱)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
.	۷۱۱	.	وجوه حاصل بابت سایر داراییها
(۶۹۵)	.	.	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۶۰۳,۰۰۰)	.	۵۳۱,۰۰۰	وجوه (پرداختی) دریافتی بابت سپرده نزد بانکها
۸۹,۷۶۰	.	۳۰,۰۰۱	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱,۷۶۹,۱۵۰)	(۱۳۲,۰۲۶)	۱۲۱,۷۷۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۲,۴۳۷,۰۹۳	۹۶۸,۷۴۷	۲,۱۱۶,۹۶۵	جریان خالص ورود و (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
(۲,۷۹۱,۷۷۳)	(۱,۵۷۷,۷۲۹)	(۶۰۳,۴۸۵)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۲۰,۰۰۰	.	.	تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
(۲,۶۷۱,۷۷۳)	(۱,۵۷۷,۷۲۹)	(۶۰۳,۴۸۵)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۲۳۴,۶۸۰)	(۶۰۸,۹۸۲)	۱,۵۱۳,۴۸۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱,۲۵۸,۳۴۳	۱,۲۵۸,۳۴۳	۱,۰۲۳,۶۶۳	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۱,۰۲۳,۶۶۳	۶۴۹,۳۶۱	۲,۵۳۷,۱۴۳	مانده وجه نقد در پایان دوره
۷۷۹,۸۲۳	۷۶۱,۹۱۶	۳۸۹,۷۲۱	۳۴ مبادلات غیر نقدی:

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱_ تاریخچه فعالیت

۱-۱_ کلیات

شرکت سهامی پتروشیمی ایران- ژاپن (سهامی خاص) با مشارکت شرکت میتسوئی ژاپن و شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص) در سال ۱۳۵۲ تاسیس گردید و تحت شماره ۱۶۸۵۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است که مرکز اصلی شرکت و کارخانه های آن در بندر امام خمینی واقع است. براساس مصوبه هیات عالی واگذاری مقرر گردیده است، سهام شرکت از طریق انتقال به صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) واگذار شود لذا در سال ۱۳۹۰ سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت یاد شده منتقل و نقل و انتقالات سهام در دفاتر سهام انجام گرفته است به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۵/۱۰/۱۶، محل شرکت به استان خوزستان، بندرامام خمینی، مجتمع پتروشیمی بندرامام منتقل گردید و شماره ثبت از ۱۶۸۵۷ به شماره ۶۳۰۱ و نیز محل ثبت، از تهران به ماهشهر تغییر یافت

از سال ۱۳۵۷ لغایت ۱۳۶۸ عمدتاً به علت جنگ تحمیلی و عدم همکاری شرکت میتسوئی ژاپن عملاً فعالیت شرکت متوقف شد و به حالت تعلیق درآمد که در نهایت طبق مفارقتنامه مورخ ۱۶ مهر ماه ۱۳۶۸ فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت مزبور، کلیه سهام شرکت فوق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی انتقال یافت. متعاقب آن بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۵ اسفند ماه ۱۳۶۸ صاحبان سهام، اساسنامه جدید شرکت جایگزین اساسنامه قبلی گردید و نام شرکت به شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص) تغییر یافت و بازسازی مجتمع شروع گردید. در حال حاضر شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) است و پس از واگذاری ۴۰٪ سهام هلدینگ به سهام عدالت و نیز عرضه ۵٪ سهام شرکت مزبور جهت کشف قیمت و واگذاری ۱۷٪ آن در خرداد ۱۳۹۲ به صندوق بازنشستگی نفت از بورس و نهایتاً عرضه ۱۷٪ سهام هلدینگ در پایان سال ۱۳۹۲ عملاً شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و کلیه شرکتهای تابعه آن منجمده شرکت پتروشیمی بندرامام خصوصی گردیده اند.

۱-۲_ فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده ۲ اساسنامه عبارت است از فعالیت در امور تولیدی، بازرگانی و خدماتی در صنایع پتروشیمی و پتروشیمیایی و وابسته به آن در داخل و خارج از کشور از جمله تشکیل شرکت و مشارکت در سرمایه گذاری برای فعالیتهای مذکور، مبادرت به خرید و فروش کالا و خدمات مربوط به موضوع شرکت در داخل و خارج از کشور، اخذ تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی، انتشار اوراق مشارکت، اخذ نمایندگی و ایجاد شعب و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور، سرمایه گذاری و مشارکت در صنایع پتروشیمی با سرمایه گذاران داخلی و خارجی، انجام هر گونه عملیات که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

این شرکت از تاریخ ۱۳۵۲/۰۷/۲۸ پروانه تاسیس خود را به شماره ۳۲۵۶۲۵ و در تاریخ ۱۳۷۶/۰۴/۰۸ پروانه بهره برداری خود را به شماره ۳۵۴۶-۰۶ دریافت و در مجموع ظرفیت اسمی کلیه واحدهای این شرکت بیش از ۶ میلیون تن در سال میباشد. شرکت تا سال مالی ۱۳۷۰ در مرحله قبل از بهره برداری بوده و از سال مالی مزبور و با توجه به تکمیل واحد تفکیک مایعات گازی (NF₂) بهره برداری آزمایشی آن آغاز گردیده و در سال مالی ۱۳۷۱ مورد بهره برداری قطعی قرار گرفته است. توضیح آنکه سایر واحدهای تولیدی عمدتاً در شش ماهه اول سال مالی ۷۳ و واحدهای پلی وینیل کلراید، تفکیک مایعات گازی یک و پلی اتیلن سبک یک طی سال ۱۳۷۴ مورد بهره برداری قرار گرفته است. واحد آروماتیک پس از انجام بازسازی، از مرداد سال ۱۳۷۵ وارد مرحله تولید گردید. همچنین واحد پارازایلین در ۲۷ بهمن ماه سال ۱۳۷۹ شروع به بهره برداری نمود و واحد متیل ترسی بوتیل اتر (MTBE) از اسفند ماه ۱۳۸۱ به بهره برداری رسید.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۳_ وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره بشرح زیر بوده است :

سال ۱۳۹۳	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۴۲۳	۴۶۵	۴۱۸	کارکنان دائم
۲۳۷	۲۵۷	۲۳۲	کارکنان قراردادی
۶۶۰	۷۲۲	۶۵۰	جمع کارکنان شرکت
۳,۰۲۰	۴,۲۵۶	۲,۹۸۶	کارکنان ارکان ثالث
۳,۶۸۰	۴,۹۷۸	۳,۶۳۶	جمع کل

۲_ مبنای تهیه صورت های مالی

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

۳_ عدم ارائه صورت های مالی تلفیقی و نیاز ارزش ویژه

شرکت دارای واحد تجاری فرعی و وابسته است ، اما چون خود نیز واحد فرعی شرکت اصلی دیگری است و تمامی شرایط مندرج در بند ۶ استاندارد حسابداری شماره ۱۸ و بند ۱۳ استاندارد شماره ۲۰ را داراست، بنابراین ، صورت های مالی تلفیقی و ارزش ویژه ارائه نمی کند و صورت های مالی حاضر، صرفاً صورت های مالی شرکت پتروشیمی بندر امام می باشد

۴_ خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱_ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل" بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود . در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود . بهای تمام شده موجودی ها با پکار گیری روش های زیر تعیین می شود.

روش مورد استفاده	نوع
میانگین موزون سالیانه	مواد اولیه
اولین صادره از اولین وارده	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۴-۲_ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه کاهش در ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی) شناسایی می شود و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود

۴-۳_ دارائی ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارائی ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۳-۴، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشوند. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی یا عمر مفید دارائی های ثابت میگردد بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوط مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترسیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام میشود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میگردد.

۴-۳-۲- زمین، ساختمان، تأسیسات، ماشین آلات و وسائط نقلیه مطابق با ماده ۶۲ قانون پنج ساله سوم توسعه اقتصادی، فرهنگی، اجتماعی بر اساس دستور العمل هیأت وزیران توسط کارشناسان رسمی دادگستری منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام به تاریخ ابتدای سال ۱۳۸۰ تجدید ارزیابی و در حسابها منعکس گردیده است. عطف به نامه شماره ۲۵۵۸ / ۶ - ۱ ص پ مورخه ۸۱/۰۴/۱۳ شرکت ملی صنایع پتروشیمی دوره تناوب منوط به ابلاغ سیاست کلی دولت، مصوبه وزارت امور اقتصادی و دارائی و مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام می باشد. توضیح اینکه بر اساس نامه مورخ ۸۱/۰۴/۲۲ کارشناسان رسمی دادگستری اثاثیه و منصوبات، ابزار آلات، طرحهای سرمایه ای در دست تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای بدلیل اینکه مانده دفتری پایان سال ۱۳۷۹ با قیمت روز مغایرت فاحشی نداشت، مورد تجدید ارزیابی قرار نگرفته است.

۴-۳-۳- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و دستورالعمل استهلاک شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارائی رسیده و براساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می گردد:

شرح	نرخ استهلاک		روش استهلاک
	مستقیم (سال)	نزولی (درصد)	
ساختمان		۷٪ - ۸٪ - ۱۰٪	نزولی
کاتالیست	بیش از ۱ سال		خط مستقیم
تأسیسات	۱۲-۱۵		خط مستقیم
ماشین آلات	۴-۵-۸-۱۰-۱۳	۲۵٪ - ۱۲٪ - ۱۰٪	نزولی و خط مستقیم
وسایل تخصصی، مخابراتی، آتش نشانی و پمپ بتزین	۵-۱۰		خط مستقیم
وسائط نقلیه		۱۵٪ - ۲۵٪ - ۳۰٪ - ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵-۱۰		خط مستقیم
ابزار و ادوات		۱۰۰٪	

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود در مواردیکه هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نمی گیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۴-۵_ تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز بازار آزاد) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می گردد. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود. در ضمن فروشهای صادراتی در تاریخ انجام معامله به نرخ ارز قابل دسترس در دفاتر ثبت میگردد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۴ _ مخارج تأمین مالی

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

۴-۶ _ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان و حداکثر تا ۳۶ ماه برای کلیه کارگران مشمول قانون کار و کلیه کارمندان رسمی، پیمانی و قراردادی بر اساس نامه شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

۵ _ موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۲۲,۸۵۰	۲,۵۳۴,۴۸۳	۵-۱ موجودی نزد بانکها
۰	۱,۶۵۵	تنخواه گردانها
۸۱۳	۱,۰۰۵	موجودی صندوق -ارزی
۱,۰۲۳,۶۶۳	۲,۵۳۷,۱۴۳	

۵-۱- موجودی نزد بانکها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۰۷,۳۴۸	۲,۵۱۹,۰۱۱	موجودی ریالی
۱۵,۵۰۲	۱۵,۴۷۲	۵-۱-۱ موجودی ارزی
۱,۰۲۲,۸۵۰	۲,۵۳۴,۴۸۳	

۵-۱-۱- موجودی ارزی نزد بانک سامان شامل ۱۶۳,۱۲۱/۱۵ درهم امارات ۱۹/۱۴ دلار آمریکا، ۵۰۰,۰۰۰ دین ژاپن و ۲۲۹/۱۲ یورو می باشد. که به نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۶_ حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۷۹۴,۹۶۰	۴۷,۶۶۰,۱۸۸	۶-۱ شرکتهای گروه
۲۰,۴۸۷,۲۳۹	۱۴,۸۵۱,۰۸۶	۶-۲ سایر اشخاص وابسته
۶۲۴,۴۳۶	۲,۰۰۵,۹۴۵	۶-۳ سایر اشخاص
۷۴,۹۰۶,۶۳۵	۶۴,۵۱۷,۲۱۹	

۶-۱_ طلب از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۵۵۱,۳۸۴	۱۴,۲۸۰,۳۹۸	۶-۱-۱ شرکت سهامی پتروشیمی اروند
۲۳,۲۸۱,۸۵۴	۱۹,۵۷۸,۹۶۸	۶-۱-۲ شرکت بازرگانی پتروشیمی
۷,۷۵۸,۱۰۶	۷,۶۱۷,۳۷۵	۶-۱-۱ شرکت سهامی پتروشیمی تندگویان
۴,۹۴۶,۲۲۳	۴,۹۰۵,۵۳۶	۶-۱-۱ شرکت پتروشیمی بوعلی
۲,۸۱۰,۹۹۴	۱,۰۰۰,۷۴۸	۶-۱-۱ شرکت سهامی پتروشیمی فجر
۳۲۲,۵۲۱	۲۲۹,۶۴۶	۶-۱-۳ شرکت سهامی پتروشیمی امیر کبیر
۱۲۲,۸۶۴	۴۶,۳۱۱	۶-۱-۳ شرکت سهامی پتروشیمی مارون
۰	۱,۳۲۶	شرکت سهامی پتروشیمی شیراز خرید خوراک متانول
۱,۰۱۴	۰	شرکت سهامی پتروشیمی تبریز - فروش بوتان
۵۳,۷۹۴,۹۶۰	۴۷,۶۶۰,۱۸۸	

۶-۱-۱- طلب از شرکتهای فوق عمدتاً بابت بدهی آنها به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده که به استناد پانصد و چهل و یکمین جلسه هیات مدیره مورخ ۹۲/۰۴/۱۰ و نامه شماره ۵۹۰۷ مورخ ۹۲/۰۴/۰۹ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به این شرکت منتقل گردیده است. تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال و ۱۶۴۲ میلیارد ریال به ترتیب از شرکتهای پتروشیمی بوعلی و فجر دریافت شده، ضمناً مطالبات ارزی از شرکتهای (اروند، تندگویان و بوعلی) جمعاً به مبلغ ۲۰۸۶۱۹/۳ هزار دلار، ۲۸۵/۵۸۷ هزار یورو و ۳۸۰ هزار پوند انگلیس و ۱۵/۸۵۹ هزار درهم امارات بوده که در تاریخ ترازنامه به نرخ ارزشمبادله ای تسعیر شده اند.

۶-۱-۲- مانده حساب شرکت بازرگانی پتروشیمی به مبلغ ۱۹,۵۷۹ میلیارد ریال عمدتاً شامل مطالبات ارزی بوده که در پایان دوره مالی به نرخ ارز آزاد تسعیر شده و ضمناً مبلغ ۱,۵۲۳/۸ میلیارد درهم امارات با نرخ ارز مبادله ای، جهت تسویه مطالبات ریالی شرکت پتروشیمی خلیج فارس تهاتر گردیده است و مانده شرکت مذکور در ارتباط با فروش کلیه محصولات شرکت و خرید قطعات شرکت می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۱-۶- طلب از شرکت پتروشیمی امیرکبیر ومارون عمدتاً بابت فروش محصولات اتان ، پروپان،هگزان و پلی اتیلن به آن شرکت ها می باشد.

۲-۶- طلب از سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۱۲۲,۹۹۳	۱۴,۷۱۹,۴۵۶	۶-۲-۱ شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۸۲,۶۷۲	۱۳۱,۵۰۲	۶-۲-۲ شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
۱۲۸	۱۲۸	شرکت پالایش نفت تبریز
۲۸۱,۴۴۶	.	شرکت پالایش نفت آبادان
۲۰,۴۸۷,۲۳۹	۱۴,۸۵۱,۰۸۶	

۱-۲-۶- مبلغ ۱۴,۷۱۹ میلیارد ریال طلب از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران عمدتاً بابت فروش ام تی بی ای، پروپان و گاز ال پی جی به شرکت یاد شده می باشد ضمناً طلب از شرکت یاد شده با بدهی این شرکت به شرکت ملی نفت ایران پس از اخذ مجوزهای لازم، تهاتر خواهد شد.

۲-۲-۶- طلب از شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب عمدتاً بابت پروپان تحویلی به شرکت یاد شده، می باشد ضمناً بدهی شرکت یاد شده از طریق خرید خوراک پنتان به تدریج تسویه خواهد شد.

۳-۶- طلب از سایر اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۴۶۸,۰۰۶	شرکت سهامی پتروشیمی اصفهان
۴۵۲,۰۸۳	۴۵۶,۹۱۸	شرکت سهامی پتروشیمی رجال-فروش پروپیلن
.	۳۸۶,۱۳۴	شرکت راهبران هلدینگ
.	۲۹۶,۹۵۸	شرکت آرکن
۹۸,۰۰۱	۱۵۱,۷۸۳	شرکت سهامی پتروشیمی آبادان-فروش ای دی سی و نمک
.	۱۱۷,۷۹۹	شرکت شیمی یافت
۳۰,۹۰۴	۴۷,۱۹۳	شرکت سهامی پتروشیمی اراک
۳۳,۱۰۹	۲۳,۱۰۹	شرکت البرز گاز
۱۰,۳۳۹	۵۸,۰۴۴	سایر
۶۲۴,۴۳۶	۲,۰۰۵,۹۴۴	

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷_ سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۴۳۰,۹۷۷	۲۷,۱۶۹,۴۹۶	۷-۱ طلب از شرکت های گروه
۱,۵۱۷,۰۳۵	۴,۱۶۷,۳۰۹	۷-۲ طلب از سایر اشخاص وابسته
۷۸,۷۳۹	۷۶,۵۶۹	۷-۳ بدهی کارکنان
۱,۶۱۶	۱,۶۱۶	سایر اشخاص
۲۵,۰۲۸,۳۶۷	۳۱,۴۱۴,۹۹۰	

۷-۱_ طلب از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۳۱۰,۵۴۰	۱۶,۴۹۶,۵۴۹	۷-۱-۱ شرکت پتروشیمی کارون
۴,۹۲۵,۶۶۷	۵,۳۶۱,۵۸۷	۷-۱-۲ شرکت سهامی پتروشیمی برزویه-نوری
۴,۲۹۷,۱۲۶	۴,۲۹۷,۱۶۷	۷-۱-۲ شرکت سهامی پتروشیمی خوزستان
۴۴۱,۹۶۷	۴۲۳,۲۹۳	۷-۱-۲ شرکت ره آوران فنون پتروشیمی
۴۷,۶۱۵	۱۶۹,۲۹۱	۷-۱-۳ شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۹۸,۱۶۶	۱۳۷,۰۶۱	۷-۱-۴ شرکت پتروشیمی غدیر
۱۳۷,۳۱۹	۱۰۲,۵۷۷	۷-۱-۲ شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی
۱۷۲,۵۷۷	۱۸۱,۹۷۱	سایر
۲۳,۴۳۰,۹۷۷	۲۷,۱۶۹,۴۹۶	

۷-۱-۱- مبلغ ۱۶,۴۹۶ میلیارد ریال طلب از شرکت پتروشیمی کارون عمدتاً مربوط به بدهی زمان پروژه آن شرکت میباشد که از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردیده و به حساب پتروشیمی بندرامام منظور شده است و علت افزایش نسبت به سال ۱۳۹۲ عمدتاً بابت پرداخت تسهیلات دریافتی شرکت یادشده و تامین نقدینگی جهت تکمیل فاز ۲ آن شرکت بوده، ضمناً مطالبات از شرکت یاد شده شامل مبلغ ۲۰ میلیون یورو و ۳,۹۴۱ میلیارد ریال می باشد که مبالغ ارزی به نرخ ارز آزاد در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۷-۱-۲- طلب از شرکتهای مزبور (به استثناء مطالبات ارزی شرکت پتروشیمی برزویه جمعا ب مبلغ ۲,۶۴۶ هزار دلار و ۴۵,۳۳۷ هزار یورو می باشد که به نرخ از مبادله ای دردفاتر تسعیر شده است) عمدتاً بابت بدهی آنها به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده که به این شرکت منتقل شده اند، ضمناً مطالبات ارزی از شرکتهای مزبور جمعا به مبلغ ۲,۵۶۶,۹۷ هزار دلار طبق مصوبه شماره ۵۴۱ هیات مدیره شرکت به تاریخ ۹۲/۰۴/۱۰ تبدیل به ریال شده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۳ مبلغ ۱۶۹ میلیارد ریال طلب از شرکت مدیریت توسعه عمدتا بابت طرح ان اف ۳ می باشد که پس از وصول اعلامیه های شرکت یاد شده به تدریج تسویه خواهد شد.

۷-۱-۴ مبلغ ۱۳۷ میلیارد ریال طلب از شرکت پتروشیمی غدیر بابت فروش محصول اتیلن دی کلراید و آب ژاول به شرکت یاد شده است.

۷-۲ از مبلغ ۴۰۱۶۷ میلیارد ریال بدهی شرکتهای عضو گروه نفت و گاز مبلغ ۳۰۹۵۰ میلیارد ریال مربوط به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت مطالبات ارزی به مبلغ ۱۲۹ میلیون دلار و ۱۴۷ میلیون درهم در سال ۱۳۸۸ می باشد، مبلغ ۹۹ میلیارد ریال مربوط به بدهی شرکت نفت و گاز گچساران بابت مشارکت درمخارج تاسیسات تولید ان جی ال واحدهای ۱۲۰۰ و ۱۳۰۰ می باشد که طرح فوق به بهره برداری رسیده و قرار است در سال ۹۳ با مطالبات شرکت ملی نفت ایران بابت خوراک تهاتر میگردد.

۷-۳ مانده بدهی کارکنان به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۹۹۹	۶۹,۶۴۵	۷-۳-۱ کارکنان (وام)
۵,۶۷۲	۹,۸۱۹	۷-۳-۲ وامهای در اختیار مدیریت
۲,۶۸۸	۶,۰۳۶	۷-۳-۳ مساعده حقوق
۲,۷۲۹	۳,۰۴۰	۷-۳-۴ بدهی موقت اشخاص بابت منازل واگذاری
۴۳,۳۱۸	(۵۱,۰۶۶)	۷-۳-۵ حصه جاری بدهی کارکنان بابت سهام ترجیعی
۹,۳۳۳	۳۹,۰۹۵	۷-۳-۶ سایر
۷۸,۷۳۹	۷۶,۵۶۹	

۷-۳-۱ مبلغ ۶۹ میلیارد ریال طلب از کارکنان بابت حصه کوتاه مدت اقساط منازل واگذاری جنوب به آنها میباشد.

۷-۳-۲ مبلغ فوق عمدتا "شامل ۸ ریال وام مددکاری کارکنان که بصورت اقساط ماهیانه کسر و مبلغ ۱۸ میلیارد ریال وام مدیریت که با مجوز مدیر عامل تا پایان سال تسویه می شود.

۷-۳-۳ مبلغ ۶ میلیارد ریال به استناد پانصد و پنجاهمین جلسه هیات مدیره مورخ ۹۳/۰۳/۰۳ بابت پاداش بازنشستگی به کارمندانی که در همان سال به بازنشستگی عادی نائل میگردند، پرداخت شده است.

۷-۳-۴ مبلغ ۳ میلیارد ریال بدهی موقت اشخاص بابت ۷۰ دستگاه منزل خریداری شده از سازمان منطقه ویژه اقتصادی می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قرارداد اجاره به شرط تملیک منازل فوق با کارکنان خریدار صادر نشده است.

۷-۳-۵ مبلغ ۵۱ میلیارد ریال مانده حساب کارکنان بابت سهام ترجیحی اعطایی به آنها می باشد که به دلیل تقسیم سود و پرداخت کارانه به آنها بستانکار شده است.

۷-۳-۶ مبلغ فوق عمدتا بابت وام های دوبرابر حقوق اعطایی به کارمندان می باشد که در پایان سال جاری تسویه خواهند شد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸_ موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۰۶۹,۸۸۰	۳,۲۹۰,۹۵۰	(۳۴۵,۲۴۲)	۳,۶۳۶,۱۹۲	۸-۱ کالای ساخته شده
۸۱۴,۸۲۱	۷۳۹,۹۶۴	.	۷۳۹,۹۶۴	۸-۲ مواد اولیه
۳,۶۸۰,۹۳۳	۳,۶۲۲,۷۹۰	.	۳,۶۲۲,۷۹۰	۸-۳ قطعات و لوازم بدکی و مواد شیمیایی
۷۱,۳۹۱	۷۱,۴۶۳	.	۷۱,۴۶۳	۸-۴ موجودی انبار مازاد
۸,۶۳۷,۰۲۵	۷,۷۲۵,۱۶۷	(۳۴۵,۲۴۲)	۸,۰۷۰,۴۰۹	جمع
۶۰۲	(۳۷,۴۵۲)	.	(۳۷,۴۵۲)	۸-۵ کنترل موجودی قطعات و لوازم بدکی
۳,۳۹۷	(۲۰۳,۷۱۷)	.	(۲۰۳,۷۱۷)	۸-۵ کنترل موجودی مواد شیمیایی
۹۳	۹۳	.	۹۳	کالای در راه خارج از کشور
۴۳,۹۵۵	۶۲,۶۰۱	.	۶۲,۶۰۱	مواد بسته بندی
۸,۶۸۵,۰۷۲	۷,۵۴۶,۶۹۲	(۳۴۵,۲۴۲)	۷,۸۹۱,۹۳۴	

بخشی از موجودیهای قطعات در حدود یک هزار میلیارد ریال به ارزش دفتری بصورت راکد و غیر فعال می باشند که بررسی های لازم جهت تعیین تکلیف اینگونه موجودی در دست بررسی است.

کلیه موجودیهای جنسی موجود در مجتمع پتروشیمی بندر امام از طریق انعقاد قرارداد بیه نامه ارزی شماره ۹۳/۳۱۱/۳۷۱/۳۱۲۸/۱۶ با شرکت بیمه ایران به ارزش ۲,۹۰۳,۷۲۶,۷۷۵ یورو معادل ۳۸,۸۶۰,۵۷۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸-۱ موجودی کالای ساخته شده در پایان دوره بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲			۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
مبلغ	بهای واحد	مقدار	مبلغ	بهای واحد	مقدار	
میلیون ریال	ریال	متریک تن	میلیون ریال	ریال	متریک تن	
۱۵۸,۱۲۸	۲۱۰,۲۸۷	۷۵۱,۹۶۱	۱۹۷,۷۱۰	۱۸۲,۹۱۵	۱,۰۸۰,۸۷۲	نمک
۵۷۶,۳۴۲	۱۲,۳۶۸,۳۴۳	۴۶,۵۹۸	۱۹۷,۱۱۵	۱۳,۵۴۹,۳۰۵	۱۴,۵۴۸	بوتان
۶۷,۲۹۴	۶,۰۷۸,۳۸۸	۱۱,۰۷۱	۳۴,۰۰۰	۶,۷۱۳,۳۰۱	۵,۰۶۵	سود سوزاور
۸۷۹,۱۰۹	۴۷,۹۴۹,۶۵۵	۱۸,۳۳۴	۶۹۴,۰۹۶	۴۴,۹۲۶,۳۳۴	۱۵,۴۵۰	پارازایلین
۶۰,۸۲۵	۱۲,۴۱۰,۸۳۸	۴,۹۰۱	۴۹۶,۸۵۸	۱۳,۷۱۵,۸۵۲	۳۶,۲۲۵	پنتان
۱۶,۸۲۱	۲۲,۵۴۷,۶۹۰	۷۴۶	۶۴,۷۳۰	۲۱,۸۰۹,۴۱۱	۲,۹۶۸	وینیل کلراید منومر
۱,۲۴۳,۴۸۸	۱۴,۱۵۰,۹۸۴	۸۷,۸۷۳	۵۷۲,۷۱۰	۱۴,۷۱۴,۶۲۳	۳۸,۹۲۱	پروپان
			۴۱,۱۷۰	۴۳,۱۰۹,۹۸۰	۹۵۵	بنزن
۱۸۴,۶۲۲	۱۸,۰۸۴,۲۸۰	۱۰,۲۰۹	۱۲۹,۱۶۴	۲۰,۶۹۱,۵۷۳	۶,۲۴۲	بنزین پیرولیز
۱۷۷,۴۴۴	۲۷,۵۹۷,۰۷۷	۶,۴۳۰	۳۳۲,۳۴۷	۲۹,۰۵۲,۵۹۱	۷,۹۹۷	پلی وینیل کلراید
۱۶۰,۳۸۱	۱۲,۴۷۶,۱۵۸	۱۲,۸۵۵	۹۰,۱۰۴	۱۳,۵۵۹,۷۱۸	۶,۶۴۵	اتیلن دی کلراید
			۲۴۲,۳۱۱	۵۵,۹۶۳,۶۷۱	۴,۳۲۸	مخلوط زایلین ها
۴۲,۱۹۲	۲۱,۵۴۸,۵۱۴	۱,۹۵۸				اتیلن
۴۲۱,۸۲۶	۲۷,۰۹۹,۵۲۴	۱۵,۵۶۶	۲۶۰,۹۵۲	۳۰,۷۵۹,۵۳۱	۸,۴۸۴	پلی اتیلن سنگین
۱۰۸,۹۷۵	۲۹,۰۵۴,۷۹۹	۳,۷۵۱	۶۸,۲۰۸	۳۵,۸۳۰,۲۸۲	۱,۹۰۴	پلی اتیلن سبک
۱۳۶,۹۲۱	۴۸,۸۸۲,۸۶۸	۲,۸۰۰	۱۱۱,۴۴۰	۵۳,۹۹۲,۴۰۸	۲,۰۶۴	لاستیک مصنوعی
۴,۷۳۸	۱۳,۱۹۷,۵۸۸	۳۵۹	۷,۱۵۳	۱۵,۱۸۳,۳۰۱	۴۷۱	ترکیبات چهار کربنه
۱۴۰,۰۰۷	۱۷,۵۰۹,۶۷۲	۷,۹۹۶	۷۷,۵۸۶	۱۸,۳۶۵,۸۹۶	۴,۲۲۴	MTBE
۹,۲۹۰	۲۸,۷۶۰,۶۵۱	۳۲۳	۹,۲۶۳	۳۰,۳۶۹,۹۶۱	۳۰۵	بوتادین
۴,۴۲۸	۱۴,۱۰۰,۷۶۶	۳۱۴	۸,۱۴۶	۱۳,۸۰۸,۶۸۲	۵۹۰	پروپیلن پلیمر گرید
۱,۸۹۸	۹۶۰,۸۳۶	۱,۹۷۵	۱۱,۱۱۲	۱۰,۷۶,۳۲۷	۱,۰۳۲	اسید کلریدریک
			۱۷,۶۵۶	۲۰,۴۳۴,۸۵۵	۸۶۴	رافینیت C ۵
۲۰,۳۹۳	۷,۶۰۹,۴۳۰	۲,۶۸۰	۸۲,۴۶۱	۱۳,۴۱۹,۱۳۶	۶,۱۴۵	سایر
۴,۴۱۵,۱۲۲			۳,۶۴۶,۱۹۲			جمع
۴,۴۱۵,۱۲۲			۳,۶۴۶,۱۹۲			خالص موجودی کالای ساخته شده

کاهش مبلغ موجودی کالای ساخته شده شش ماهه اول سال نسبت به سال ۹۲ به دلیل کاهش مقادیر موجودی کالای ساخته شده (به جز محصول نمک) می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸-۲- موجودی مواد اولیه در پایان دوره به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	میلیون ریال	کیلوگرم	
۱۴,۸۷۶	۹,۷۱۸	۸۵۰,۰۰۰	مایعات گازی
.	۲۲۸,۵۳۵	۹,۸۲۴,۷۹۰	نفتا
۱۴۳,۳۱۳	۲۲۱,۱۵۲	۲۴,۶۷۴,۰۰۰	متانول
۳۷,۵۳۰	۱۲۹,۹۸۵	۳,۱۹۲,۶۶۳	استایرین منومر
۶۱۹,۲۰۲	۱۳۲,۵۱۳	۳۰,۰۰۹,۷۷۴	مخلوط زایلین
	۱۸,۰۶۱	۱,۷۶۷,۰۰۰	اتیلن دی کلراید
۸۱۴,۸۲۱	۷۳۹,۹۶۴		

۸-۳- موجودی قطعات یدکی و مواد شیمیائی در پایان دوره به شرح زیر میباشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۲۱,۹۴۴	۲,۱۶۰,۰۲۹	موجودی قطعات و لوازم یدکی انبار اصلی
۱,۳۷۸,۷۰۱	۱,۲۸۳,۲۲۲	موجودی مواد شیمیائی انبار اصلی
۵,۷۸۰	۵,۷۵۳	موجودی قطعات و لوازم یدکی انبار قدیم
۱۷۴,۵۰۸	۱۷۳,۷۸۶	موجودی انبار توسعه باهنر
۳,۶۸۰,۹۳۳	۳,۶۲۲,۷۹۰	

۸-۴- مبلغ ۷۱ میلیارد ریال مربوط به کالا و مواد مازادی است که توسط کمیته کالای مازاد طی جلسات مختلف مورد بررسی قرار گرفته و پس از تأیید از انبار اصلی خارج و جهت فروش به انبار کالا و مواد مازاد انتقال یافته و سپس پرونده به کمیته قیمت گذاری که کارشناس رسمی دادگستری نیز در آن عضویت دارد راجع گردیده و کالای مازاد قیمت گذاری گردیده و طبق دستورالعمل فروش کالا و مواد مازاد طی مزایده های مختلف به فروش خواهد رسید.

۸-۵- مانده حساب کنترل موجودی قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیائی شامل تفاوت قیمت میانگین ثبت شده مواد و قطعات خریداری شده در دفاتر می باشد که پس از وصول مدارک خرید و انعکاس قیمت واقعی، مانده حساب یاد شده تعدیل می گردد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹_ سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۷۶۰,۶۶۵	۳,۴۸۸,۳۲۱	۹-۱ پیش پرداخت خرید-(مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی)
۱,۴۱۲,۸۶۲	۱,۸۲۹,۰۸۷	۹-۲ پیش پرداخت مالیات به اداره امور مالیاتی بندرامام
۱,۲۳۵,۰۳۱	۱,۴۷۰,۳۱۱	۹-۳ پیش پرداخت خرید(شرکت خوارزمی بندرامام)
۹۱۲,۹۳۰	۷۸۴,۷۲۷	۹-۴ پیش پرداخت خرید(شرکت کالای پتروشیمی)
۴۶۲,۵۲۹	۷۱۰,۰۹۶	۹-۵ شرکت اینتراکم
۳۲۷,۰۳۵	۳۲۵,۶۰۱	۹-۶ پیش پرداخت به پیمانکاران
۱۵۴,۵۲۵	۷۱,۵۸۴	۹-۷ پیش پرداخت های خرید داخلی(بازرگانی پتروشیمی)
۳۲,۲۸۸	۱۶,۶۳۶	۹-۸ حساب جاری پیمانکاران
۱۲,۹۶۳	۷,۱۳۹	۹-۹ پیش پرداخت هزینه ها
۶,۴۱۴	۱,۲۶۳	سایر
۷,۳۱۷,۲۴۲	۸,۷۰۴,۷۶۵	
(۱,۳۱۰,۴۱۳)	(۱,۸۲۹,۰۸۶)	
۶,۰۰۶,۸۲۹	۶,۸۷۵,۶۷۹	

پیش پرداخت مالیات انتقال به ذخیره مالیات

- ۹-۱ مبلغ ۳,۴۸۸ ریال طلب از شرکت مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی عمدتاً بابت ۳۶ میلیون دلار آمریکا، ۷۸ میلیون یورو اروپا، بابت خرید کالا و قطعات است.
- ۹-۲ از مبلغ ۱,۸۲۹ میلیارد ریال پیش پرداخت به اداره امور مالیاتی بندرامام خیمینی، مبلغ ۸۹ میلیارد ریال بابت مالیات سال ۱۳۸۳، مبلغ ۴۲۷ میلیارد ریال مربوط به مالیات علی الحساب جزء (۱) بند ج ماده ۲۲۴ قانون برنامه پنجم توسعه سال ۱۳۹۰، مبلغ ۱۰۶۴ میلیارد ریال بابت مالیات سال ۱۳۹۱ و مبلغ ۲۰۷ میلیارد ریال مربوط به مالیات سال ۹۲ بوده و مابقی بابت ۳ درصد مالیات موضوع ماده ۱۰۴ قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.
- ۹-۳ مبلغ ۱,۴۷۰ میلیارد ریال پرداختی به شرکت خوارزمی عمدتاً بابت خدمات دریافتی از شرکت مزبور در سال ۹۳ می باشد.
- ۹-۴ مبلغ ۷۸۵ میلیارد ریال حساب پیش پرداختهای خرید کالا و قطعات یدکی و همچنین ترخیص کالا از گمرک که توسط شرکت کالای پتروشیمی صورت می گیرد که شامل ۱۶ میلیون دلار و ۱۰۰ میلیون یورو می باشد.
- ۹-۵ مبلغ ۷۱۰ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت اینتراکم بابت پرداختهای انجام شده به شرکت یاد شده در خصوص سفارشات خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی می باشد که شامل مبلغ ۱۷ میلیون یورو می باشد.
- ۹-۶ مانده حساب فوق عمدتاً مربوط به پیش پرداخت قرارداد ۵۲/۹۲ منعقد با شرکت نهادین آرمان در ارتباط با تامین نیازهای قطعات یدکی ماشین آلات دوار و شیرهای صنعتی شرکت های نفت و گاز پتروشیمی می باشد.
- ۹-۷ حساب پیش پرداختهای خرید داخلی عمدتاً بابت خرید پالت و مواد شیمیایی می باشد
- ۹-۸ مانده حساب فوق در ارتباط با پیش پرداختهای داده شده به پیمانکاران بوده که بخشی از آن شامل پیش پرداخت شرکت شایان پلاستیک می باشد که به دلیل اقامه دعوی علیه آن شرکت تا تاریخ ترازنامه تسویه نشده است.
- ۹-۹ پیش پرداخت هزینه ها به مبلغ ۷ میلیارد ریال عمدتاً بابت پیش پرداخت بیمه تمام خطر کارخانه می باشد.

شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- دارائیهای ثابت مشهود

ارقام به میلیون ریال

بهای تمام شده دارائیهای ثابت مشهود			استهلاک انباشته		مبلغ دفتری	
شرح	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	نقل و انتقالات طی دوره	مانده در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۲۲۹,۵۶۳	۰	۰	۰	۲۲۹,۵۶۳	۲۲۹,۵۶۳
ساختمان	۱,۴۷۳,۱۴۵	۱,۵۰۲	۰	۱,۴۷۴,۶۴۷	۵۵۹,۰۳۸	۹۱۴,۱۰۷
تاسیسات	۲۶,۳۲۸,۰۳۱	۱۷۶	-	۲۸,۷۳۹,۷۱۱	۱۶,۷۸۷,۵۰۶	۹,۴۴۰,۵۲۵
ماشین آلات	۴۶۴,۰۴۸	۴,۱۷۴	۰	۴۶۸,۲۲۲	۲۸۵,۴۳۱	۱۷۸,۶۱۷
وسائط نقلیه	۵۳,۶۹۸	۰	۰	۵۳,۶۹۸	۴۷,۰۲۳	۶,۶۷۵
اثاثیه و منصوبات	۱۶۸,۹۴۸	۵,۸۷۱	۰	۱۷۴,۸۱۹	۱۰۰,۳۰۹	۶۸,۶۳۹
ابزار و ادوات	۳,۳۴۲	۱۶۰	۰	۳,۵۰۲	۳,۳۱۳	۳۰
جمع	۲۸,۶۳۰,۷۷۵	۱۱,۸۸۳	-	۳۱,۱۴۴,۱۶۲	۱۷,۷۸۲,۶۱۹	۱۰,۸۳۸,۱۵۶
دارائیهای در دست تکمیل	۳,۷۵۰,۲۲۰	۳۳۷,۹۴۱	(۱۴,۰۴۳)	(۲,۳۷۲,۵۵۳)	۱۶۰۱,۵۶۷	۳,۷۵۰,۲۲۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۲۲۵,۴۴۴	۶۳۳,۰۱۹	(۲۷۵)	(۱۳۸,۹۵۳)	۸۱۹,۲۱۶	۲۲۵,۴۳۳
جمع	۳۲,۶۹۶,۴۱۹	۸۸۲,۸۴۳	(۱۴,۳۱۷)	۳۳,۵۶۴,۹۴۵	۱۷,۷۸۲,۶۱۹	۱۴,۹۱۳,۷۹۹

۱-۱۰ دارایی های ثابت مشهود شرکت (بجز وسائط نقلیه) و کلیه موجودیهای جنسی واقع در پتروشیمی بندرامام از طریق انعقاد قرارداد بیمه نامه ارزی شماره ۹۲/۳۱۱/۳۷۱/۳۱۲۸/۱۶ با شرکت بیمه ایران به ارزش ۲۰,۱۳۹,۹۴۲,۶۲۲ یورو معادل ۷۱,۷۷۵,۵۱۵ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از سیل و زلزله و حریق دارای پوشش بیمه ای از تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۴ لغایت ۱۳۹۴/۰۶/۲۴ میباشد.

۱-۲ کلیه ساختمانها و تاسیسات خارج از مجتمع همراه با اثاثیه مربوط تحت پوشش بیمه ایران قرار گرفته اند.

۱-۳ کلیه وسائط نقلیه سبک و سنگین شرکت نیز دارای پوشش بیمه حادثه و مسئولیت میباشد.

۱-۴ بخش عمده ی زمینهای شرکت مربوط به زمین دریاچه نمک، اراضی شهرکهای بعثت و چمران، زمین مجتمع، مجتمع آفتاب چغاخور و کارگاههای متمرکز منطقه ویژه می باشد. در ارتباط با اخذ سند مالکیت زمین دریاچه نمک، عملیات تفکیک اراضی تحت فروعات ۳۲۲ و ۳۲۳ از پلاک ۶ اصلی فاز یک از طریق اداره ثبت ماهشهر اقدامات قانونی صورت گرفته و مدارک مربوط به اداره مسکن و شهر سازی استان خوزستان تحت پیگیری می باشد.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۴-۱۰- دارائیهای در دست تکمیل بشرح زیر میباشند:

ردیف	شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۲ میلیون ریال	عملیات طی سال مالی			درصد پیشرفت کار	مانده ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ میلیون ریال
				افزایش	کاهش	نقل و انتقالات		
۱	احداث بویلر ششم بخار	۱۰-۴-۱	۳۴۲,۹۳۴	۱۵,۸۶۴	-	۱۲۲,۳۹۱	۹۸	۴۸۱,۲۸۷
۲	احداث واحد چهارم تولید ازت		۱۳۵,۷۱۷	۳,۳۸۳	-		۹۸	۱۳۹,۱۹۸
۳	اجرای پروژه ممبران واحد کالر آلکالی		۱۰۴,۳۴۴	۲۴,۵۷۰	(۳۰۲)	۳,۹۳۲	۹۵	۱۳۲,۶۲۹
۴	خرید و نصب پنج دستگاه TLE مبدلهای		۸۹,۳۶۰				۹۹.۸	۸۹,۳۶۰
۵	پروژه توربین ژنراتور پنجم نیروگاه GTG		۷۲,۲۰۱				۹۸	۷۲,۲۰۱
۶	خرید و نصب ۲ عدد کنتور روی مسیر Flare		۴۳,۸۲۲				۴۵	۴۳,۸۲۲
۷	تعویض سیستم کنترل واحد PVC		۳۹,۶۵۳				۶۰	۳۹,۶۵۳
۸	خرید و نصب دستگاههای اندازه گیری		۳۴,۹۵۹				۵۰	۳۴,۹۵۹
۹	خرید و نصب on line analyzer بر روی		۳۲,۷۸۶				۸	۳۲,۷۸۶
۱۰	خوارزمی - احداث پارک جنگلی ۶۸ هکتاری			۱۹,۱۹۲	-	۵,۷۹۶		۲۴,۹۸۸
۱۱	مخزن استاینر مئومر و تجهیزات برودتی		۲۲,۴۹۰				۵۸	۲۲,۴۹۰
۱۲	هیدروژناسیون بنزین پیرولیز		۲۱,۸۸۶				۸	۲۱,۸۸۶
۱۳	خرید میترهای جدید برای ترمینال متمرکز		۱۹,۰۶۲	۳۵۱	-		۹۵	۱۹,۵۰۸
۱۴	تکمیل و راه اندازی واحد HID/PP		۱۶,۵۴۸				۴۵	۱۶,۵۴۸
۱۵	استفاده از آب سرریز سانتریفیوژها جهت		۱۱,۵۹۶	۲,۹۸۷	-	۶۳۸	۹۴	۱۵,۳۱۵
۱۶	تعمیرات اساسی ترانس رکتیفایر CA		۱۵,۲۰۰				۹	۱۵,۲۰۰
۱۷	اصلاح و تکمیل جریان سنج های مربوط به			۱۳,۴۸۹	-		۵۰	۱۳,۴۸۹
۱۸	طراحی، خرید و نصب سیستم تولید اسید		۱۰,۰۵۰	۲,۳۶۷	-		۲۰	۱۲,۴۱۷
۱۹	توسعه شبکه آب آتش نشانی واحد OL		۱۰,۹۱۲				۱۰۰	۱۰,۹۱۲
۲۰	احداث سوله ورزشی چند منظوره در		۱۰,۵۵۵				۹۳	۱۰,۵۵۵
۲۱	نصب و راه اندازی دو دستگاه جیلر جذبی		۱۰,۴۶۶				۹۸.۹	۱۰,۴۶۶
۲۲	ساماندهی کارگاههای تعمیراتی شرکت		۱۰,۱۸۲				۹۸.۲	۱۰,۱۸۲
۲۳	اجرای فاز دوم مجموعه آفتاب (جغاخور)			۹,۶۲۴	-		۲	۹,۶۲۴
۲۴	خرید و نصب سیستم کلاریفایر و اسمز معکوس		۸,۵۶۸				۹۹.۸	۸,۵۶۸
۲۵	خرید پمپ های مورد نیاز واحد آروماتیک		۸,۴۲۲					۸,۴۲۲
۲۶	پروژه های زیر ۸ میلیارد (۱۸۱ مورد)		۲۲۳,۱۱۱	۸۲,۰۶۰	(۵,۷۹۴)	۶,۱۹۵		۲۰۵,۵۷۲
۲۷	پروژه های خاتمه یافته (طرح nft۳)	۱۰-۴-۲	۲,۴۵۵,۳۹۵	۶۴,۰۵۴	(۷,۹۴۶)	(۲,۵۱۱,۵۰۳)		-
	جمع		۳,۷۵۰,۲۱۹	۲۳۷,۹۴۱	(۱۴,۰۴۲)	(۲,۳۷۲,۵۵۱)		۱۶۰۱,۵۶۷

۴-۱۰ _ افزایش مبلغ ۱۳۸,۲۵۶ میلیون ریال در پروژه احداث بویلر ششم بخار عمدتاً ناشی از خرید قطعات و تجهیزات جهت اجرای پروژه می باشد.

۴-۱۰ _ پروژه های خاتمه یافته شامل پروژه nft۳ می باشد .

شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۰-۵- پیش پرداخت های سرمایه ای به مبلغ ۸۱۹ میلیارد ریال به شرح ذیل می باشد:

ارقام به: میلیون ریال

ردیف	شرح	یادداشت	مانده ۱۳۹۲	عملیات طی سال مالی			مانده ۹۳/۰۶/۳۱
				افزایش	کاهش	نقل و انتقالات	
۱	شرکت فرآنگر صنعت ق ۸۵/۹۲		۵۹۳,۰۱۲	۵۹۳,۰۱۲			۵۹۳,۰۱۲
۲	شرکت مهر ماهشهر ق ۹۲/ب/۴۳		۲۸,۷۸۳	.			۲۸,۷۸۳
۳	شرکت لوله سازی اهواز ق ۹۲/ب/۷۳		۲۷,۱۴۰	.			۲۷,۱۴۰
۴	شرکت پیرگاسیران ق ۹۲/ف/۸۳		۲۷,۰۴۳	.			۲۷,۰۴۳
۵	شرکت طراحی ومهندسی فرآنگر صنعت ق ۸۹/ب/۶۴		۱۴,۷۵۸	.			۱۴,۷۵۸
۶	شرکت کوشش ورزان ق ۹۰/ف/۱۲۱		۱۰,۹۳۲	.			۱۰,۹۳۲
۷	شرکت ایده گلوبال کیش ق ۹۱/ب/۵۹		۱۰,۸۸۰	.			۱۰,۸۸۰
۸	شرکت پارس حساس ق ۹۱/۱۴		۱۲,۳۰۶	.		(۳,۹۳۲)	۸,۳۷۴
۹	شرکت فرآنگر ق ۹۰/ف/۱۵۰		۷,۷۶۶	.			۷,۷۶۶
۱۰	شرکت نیرورسان سهند ق ۹۲/ب/۱۴۵		۶,۱۶۷	۱,۸۰۱		(۹۹۵)	۶,۹۷۳
۱۱	شرکت قدرت اعتماد ق ۹۳/ب/۶۴		.	۶,۵۸۵			۶,۵۸۵
۱۲	شرکت متراژساز شیراز ق ۹۰/ف/۱۲۳		۶,۴۵۵	.			۶,۴۵۵
۱۳	شرکت فرآنگر صنعت ارزی ق ۹۱/ف/۶۶		۵,۶۵۰	۱۰۵			۵,۷۵۵
۱۴	شرکت پارس حساس ق ۹۳/ب/۲۰		۵,۰۸۰	۵,۰۸۰			۵,۰۸۰
۱۵	شرکت پتروبی ق ۶۸/۸۹		۴,۹۴۹	.			۴,۹۴۹
۱۶	شرکت صنایع فلزی کوشا ق ۹۲/ف/۱۰۸		۴,۶۹۰	.			۴,۶۹۰
۱۷	شرکت صنایع گرما گستر ق ۹۱/ف/۳۷		۴,۲۸۹	.			۴,۲۸۹
۱۸	شرکت ساختمانی ست و مهندسی مشاور لار ق		۴,۱۹۱	.			۴,۱۹۱
۱۹	شرکت نوین مولد پارس ق ۹۲/ف/۱۵۴		.	۴,۱۳۳			۴,۱۳۳
۲۰	گروه اطلس ساروان ق ۹۲/خ/۴۲		۳,۹۴۷	.			۳,۹۴۷
۲۱	شرکت پایساز ق ۹۲/ک/۲۶		۴,۲۳۵	.		(۴۵۶)	۳,۷۷۹
۲۲	شرکت پایاصنعت خاوران ق ۹۱/ب/۱۳۳		۳,۲۴۷	.			۳,۲۴۷
۲۳	شرکت پایاصنعت خاوران ق ۹۳/ب/۶۱		.	۳,۲۱۳		(۳۴۵)	۲,۸۶۸
۲۴	شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس ق ۹۲/ب/۱۲۲		.	۲,۳۵۰		(۳۱۲)	۲,۰۳۸
۲۶	شرکت کوشش ورزان ماهشهر ق ۹۳/ب/۱۴۲		۲,۰۰۰	۲,۰۰۰			۲,۰۰۰
۲۷	سایر پیش پرداختها (۴۳مورد)		۱۳۷,۹۹۶	۱۴,۷۴۰	(۲۷۵)	(۱۳۲,۹۱۲)	۱۹,۵۴۹
جمع			۳۲۵,۴۲۴	۶۳۳,۰۱۹	(۲۷۵)	(۱۳۸,۹۵۲)	۸۱۹,۲۱۶

۱۰-۵-۱ - مبلغ ۵۹۳,۰۱۲ میلیون ریال معادل ۱۴,۳۷۶ هزار یورو پیش پرداخت به شرکت فرآنگر صنعت درقبال قرارداد ارزی و مربوط به قرارداد پروژه تغییر فرآیند واحد CA از جیوه به ممبران میباشد.

۱۰-۵-۲ - مبلغ ۲۸,۷۸۳ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت مهر ماهشهر شامل ۸۹۳ هزار یورو و ۱۳,۴۳۸ میلیون ریال مربوط به قرارداد پروژه FFC روی خطوط بسته بندی واحد PVC میباشد

۱۰-۵-۳ - مبلغ ۲۷,۱۴۰ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت لوله سازی اهواز شامل ۲۱,۶۰۹ معادل ۸۷۱ هزار دلار آمریکا و مبلغ ۵,۵۳۱ میلیون ریال ، مربوط به پروژه احداث خط لوله ۲۰ اینچ جهت انتقال گاز سوخت از شرکت گاز استان خوزستان به مجتمع میباشد.

۱۰-۵-۴ - مبلغ ۲۷,۰۴۳ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت پیرگاسیران ، مربوط به قرارداد ساخت دو دستگاه مبدل واحد آروماتیک میباشد.

۱۰-۵-۵ - مبلغ ۱۴,۷۵۸ میلیون ریال پیش پرداخت به شرکت فرآنگر صنعت شامل ۳۸۳ هزار یورو و مبلغ ۱۷۹۲ میلیون ریال مربوط به پروژه خرید و نصب سیستم اعلان و اطفاء حریق واحد الفین شرکت فرآورش میباشد .

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۱_ سرمایه گذاریهای بلندمدت

شرح فعالیت	خالص	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				تعداد سهام	درصد
		خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	سرمایه گذاری		
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
تولید مواد ایزوسیاناتها	۴۳۰,۶۰۰	۵۰۱,۳۱۲	۵۰۱,۳۱۲	۵۰۱,۳۱۲	۴۶%	۴۳۰,۶۰۰,۰۰۰	۱۱-۱
تولید مواد پلیمری	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲
	۵۱	۵۱	۵۱	۵۱	۱۰۰%		۱۱-۳
	۵۶۰,۶۵۱	۶۳۱,۳۶۳	۶۳۱,۳۶۳	۶۳۱,۳۶۳			

۱۱-۱- مشارکت پتروشیمی بندرامام به میزان ۴۶٪ در پتروشیمی کارون بوده که فاز اول شرکت پتروشیمی کارون در سال ۱۳۸۸ به بهره برداری رسید ولی فاز دوم این شرکت هنوز در مرحله قبل از بهره برداری میباشد با عنایت به استاندارد شماره ۱۸، سرمایه گذاری شرکت یادشده از شرایط تلفیق معاف است همچنین به استناد بند ۱۳ استاندارد حسابداری شماره ۲۰ صورتهای مالی شرکت مذکور براساس ارزش ویژه تهیه نشده است. براساس قرارداد سه جانبه مقرر گردیده شرکت پتروشیمی بندرامام ۳۰ درصد از سهام شرکت کماتور به مبلغ ۴۲۵ میلیارد ریال را خریداری نماید که از این محل تاکنون مبلغ ۷۰ میلیارد ریال به شرکت یاد شده پرداخت شده است. ضمناً داراییهای این شرکت در رهن شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد. با توجه به اینکه شرکت پتروشیمی کارون در حال حاضر مشمول ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت می باشد و طبق قرارداد مزبور سهامدار عمده آن، شرکت پتروشیمی بندرامام گردیده، اقدامات ذیل جهت اصلاح ساختار مالی شرکت و برون رفت از ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در دست اقدام می باشد:

الف- افزایش سرمایه شرکت از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۷۸۴ میلیارد ریال به مبلغ ۱۷۰۰۰ میلیارد ریال.

ب- تجدید ارزیابی دارایی های ثابت شرکت به مبلغ ۲۵۰۰۰ میلیارد ریال.

پ- پیگیری و تسریع در بهره برداری هر چه سریعتر فاز دوم این شرکت جهت رسیدن به سود آوری.

۱۱-۲- پتروشیمی بندرامام در طرح تولید پی وی سی شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی غدیر در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی مشارکت نموده و ۱۰٪ از سهام شرکت پتروشیمی غدیر را خریداری نموده است.

۱۱-۳- شرکت پتروشیمی بندرامام در راستای اصلاح ساختار و با توجه به گستردگی عملیات مجتمع، اقدام به تاسیس پنج شرکت فرعی صد درصدی (شرکتهای فرآورش، کیمیا، آب نیرو، بسپاران و خوارزمی بندرامام) در تاریخ ۱۳۷۷/۰۱/۰۱ با سرمایه هریک به مبلغ ۱۰ میلیون ریال نموده است و از تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۰۱ این شرکتها به صورت مستقل شروع به فعالیت نموده اند و با توجه به اینکه ۶۹.۲۷٪ سهام پتروشیمی بندرامام متعلق به هلدینگ صنایع پتروشیمی خلیج فارس میباشد و نظر به اینکه صورتهای مالی تلفیقی توسط شرکت هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس تهیه می گردد در راستای بند ۱۶ استاندارد حسابداری ۱۸ این شرکت اقدام به تهیه صورتهای مالی تلفیقی نموده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲_ سایر دارائیهها

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۷,۲۷۶	۱,۰۷۹,۱۵۲	۱۲-۱ تامین مالی طرح NGL۳۲۰۰
۲۶۰,۴۴۴	۲۶۰,۴۴۴	۱۲-۲ حصه بلند مدت بدهی کارکنان بابت سهام ترجیحی
۲۲۵,۰۰۰	۱۶۹,۰۰۰	۱۲-۳ سپرده تنخواه گردان اوراق مشارکت بانک ملی ایران
۵۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۱۲-۴ سپرده های تضمینی نزد بانک تجارت
۶۰,۹۵۰	۶۰,۹۵۰	۱۲-۵ کاتالیستهای با عمر مفید بیش از یکسال
۴۷,۰۲۰	۴۷,۰۲۰	حق انشعاب
۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۲-۴ سپرده ضمانتنامه شرکت کالای بورس ایران - نزد بانک ملی ایران
.	۲۵,۰۰۰	۱۲-۴ سپرده ضمانتنامه شرکت کالای بورس ایران - نزد بانک ملت ایران
۱۴,۷۵۰	۱۵,۱۸۰	۱۲-۶ ودیعه مسکن استیجاری به کارکنان
۵۳,۰۴۱	۱۹۳	حصه بلند مدت وامهای کارکنان
۸,۸۱۹	۸,۱۸۲	سایر
۲,۰۱۰,۳۰۰	۱,۷۶۸,۱۲۱	

۱۲-۱- تسهیلات اعطایی به شرکت مهندسی توسعه نفت به مبلغ ۱,۰۷۹ میلیارد ریال بابت طرح ان جی ال ۳۲۰۰ جهت تامین خوراک پتروشیمی بندرامام می باشد که پتروشیمی بندرامام تامین ۷۰ درصد از هزینه را بصورت ریالی وارزی تعهد نموده و ضمناً مبلغ قرارداد معادل ۱,۳۳۸,۰۰۰ هزار دلار و ۲,۲۱۰ میلیارد ریال می باشد و مدت قرارداد از تاریخ ۹۶ ماهه و دوره پرداخت تسهیلات ۴۸ ماه از تاریخ موثر شدن قرارداد می باشد که شروع دوره بازپرداخت تسهیلات یادشده از تاریخ اولین پرداخت ۴۸ ماه یا باره اندازی اولین فاز هر کدام که زودتر باشد صورت خواهد پذیرفت ضمناً علت افزایش نسبت به ابتدای سال بابت پرداختهای انجام شده بوده است .

۱۲-۲- مبلغ ۲۶۰ میلیارد ریال مربوط به اقساط بلند مدت سهام واگذاری به کارکنان این شرکت می باشد که بایستی طبق قرارداد با سازمان خصوصی سازی طی ۱۰ سال مستهلک گردد.

۱۲-۳- مبلغ مزبور بابت ۱۵٪ سپرده تنخواه گردان (نزد بانک ملی) جهت انتشار ۱۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت بانک ملی جهت تکمیل طرح ان اف ۳ پتروشیمی بندرامام می باشد.

۱۲-۴- مبالغ مزبور مربوط به سپرده های تضمین شرکت بابت تحویل به موقع محصولات عرضه شده در بورس کالا می باشد.

۱۲-۵- این کاتالیستها جهت استفاده در واحدهای بهره برداری مجتمع مورد استفاده قرار می گیرد و طی عمر مفید آنها به روش خط مستقیم که بیش از یکسال می باشد مستهلک می شوند

۱۲-۶- مبلغ مزبور بابت ودیعه مسکن پرداختی به کارکنان فاقد مسکن شرکت می باشد که در صورت تسویه، انتقال و یا واگذاری مسکن به کارکنان مزبور حساب یاد شده تسویه می شود.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳_ حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۰۷,۳۱۹	۶۸		شرکتهای عضو گروه
۴۱,۶۰۵,۴۱۶	۳۶,۲۳۰,۷۴۶	۱۳-۱	سایر اشخاص وابسته
۵۶۵	۲۳,۵۵۸	۱۳-۲	سایر اشخاص
۴۱,۸۱۳,۳۰۰	۳۶,۲۵۴,۳۷۲		

۱۳-۱_ سایر اشخاص وابسته به شرح زیر می باشند:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲,۳۴۴,۹۲۷	۴۰,۷۲۴,۵۰۳	۱۳-۱-۱	شرکت ملی نفت ایران - حسابداری مرکزی
(۷۳۹,۵۱۱)	(۶,۵۳۴,۲۳۳)		شرکت ملی نفت ایران - خوراک ان جی ال آماک
۰	۲,۰۴۰,۴۷۶		شرکت پالایش نفت آبادان
۴۱,۶۰۵,۴۱۶	۳۶,۲۳۰,۷۴۶		

۱۳-۱-۱- مانده حساب فوق عمدتاً در ارتباط با خرید مایعات گازی (ان جی ال) و خدمات مخزن داری میعانات گازی پتروشیمی ایلام از شرکت ملی نفت ایران می باشد.

۱۳-۲_ سایر اشخاص به شرح زیر می باشند:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲۳,۲۲۶		شرکت سهامی پتروشیمی تبریز - فروش بوتان
۵۶۵	۳۳۲		سایر
۵۶۵	۲۳,۵۵۸		

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴_ سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۰۶۷,۳۲۷	۴۷,۶۴۲,۴۵۶	۱۴-۱ شرکت های گروه
۱,۱۵۸,۶۲۹	۱,۰۷۴,۷۹۶	۱۴-۲ سایر اشخاص وابسته
۵,۳۳۸,۴۰۳	۴,۰۸۱,۹۴۹	۱۴-۳ ۴۰٪ سود ابرازی قانون بودجه و قانون برنامه پنجم توسعه
۹۷۴,۱۳۶	۲,۴۷۳,۲۳۶	۱۴-۴ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۶۷۰,۳۳۸	۶۹۹,۴۶۰	۱۴-۵ مالیات بر ارزش افزوده-مالیاتهای تکلیفی
۷۴,۷۶۸	۹۵,۱۸۱	سپرده های مکسوره از پیمانکاران
.	۶۰,۰۰۰	ذخیره هزینه تخلیه و بارگیری محصولات در اسکله ها
۴,۰۳۳	۳,۹۰۷	سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه های پرداختنی
۲,۱۸۵	.	ذخیره مطالبات پیمانکاران داخلی
۲۱۷,۵۳۱	۳۲۹,۰۶۹	۱۴-۶ سایر حسابهای پرداختنی
۵۵,۵۰۷,۳۵۰	۵۶,۴۶۰,۰۵۴	

۱۴-۱- از بدهی به شرکت های گروه مبلغ ۴۶.۱۶۶ میلیارد ریال مربوط به مانده مطالبات شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس شامل ۴۷۲ میلیون دلار آمریکا، ۲۱۱ میلیون یورو، ۵۱۲ میلیون درهم امارات، ۱۸۸ هزار پوند و ۱۳.۶۹۸ میلیارد ریال می باشد که به موجب مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۷ آن شرکت کل مطالبات حساب فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی به پتروشیمی خلیج فارس منتقل شده و مطالبات ارزی در تاریخ ترازنامه با نرخ ارز مبادله ای تسعیر شده است. ضمناً ۱.۴۷۶ میلیارد ریال از مانده فوق مربوط به بدهی شرکت های تابعه بندرامام است که عمدتاً بابت کارمزد تولید، سایر هزینه های تولید و همچنین ارائه سرویسهای جانبی از سوی شرکت های یاد شده می باشد.

۱۴-۲- مانده فوق عمدتاً شامل مبلغ ۱.۰۶۹ میلیارد ریال بدهی به شرکت پتروشیمی پارس، ۱۳۹ میلیارد ریال شرکت گاز استان خوزستان و مابقی بابت خدمات دریافتی از شرکت های عضو گروه صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۴-۳- مانده فوق مربوط به ۴۰ درصد سود ابرازی سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۱ به موجب ماده ۲۲۴ قانون پنجم توسعه و قانون بودجه سال ۱۳۸۹ بوده که ۴۰ درصد سود ابرازی سالهای ۱۳۸۳ الی ۱۳۸۶ تماماً تسویه شده است.

۱۴-۴- ذخیره هزینه های تعلق گرفته عمدتاً مربوط به ۱.۴۰۲ میلیارد ریال ذخیره خوراک و ۵۶۵ میلیارد ریال عوارض آلودگی محیط زیست می باشد.

۱۴-۵- مبلغ ۷۰۰ میلیارد ریال بابت خالص بدهی مالیات بر ارزش افزوده خرید و فروش کالا و خدمات می باشد که طی اظهارنامه های سه ماهه به اداره امور مالیاتی تحویل می گردد.

۱۴-۶- مانده فوق عمدتاً شامل مبلغ ۶۶ میلیارد ریال حسابداری پیمانکاران، ۱۰۴ میلیارد ریال ودیعه پالت فلزی فروش محصولات و ۱۱۳ میلیارد ریال مربوط به ذخایر و مانده مطالبات تسویه نشده کارمندان می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵ - پیش دریافتها

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲,۲۹۶	۱۰,۶۷۲	پیش دریافتهای فروش داخلی از شرکت بازرگانی پتروشیمی
۶۰۵,۲۱۴	۶۱۷,۶۶۱	پیش دریافتهای فروش داخلی از طریق بورس کارگزار آگاه
۵۴,۰۴۴	۴۰,۹۰۸	پیش دریافت فروش مستقیم داخلی
۷۶۱,۵۵۴	۶۶۹,۲۴۱	

مانده حساب فوق بابت فروش به مشتریان داخلی از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی و یا کارگزار بورس و دربرخی موارد فروش مستقیم شرکت بوده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۶_ ذخیره مالیات

ارقام به :میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۲		۱۳۹۳/۰۶/۳۱					عملکرد سال
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	۳۱,۱۰۹	۳۱,۱۰۹	۳۸۶,۷۷۱	۴۳۱,۷۶۲	۴۱۹,۲۵۷	-	-	۲,۸۸۴,۹۰۱
رسیدگی به دفاتر	.	.	۳۲۳,۱۲۰	۴۰۰,۶۹۰	۵۲۸,۰۶۰	۱۳۷,۸۹۰	۵۵۱,۵۵۹	۴,۲۳۳,۹۶۳
رسیدگی به دفاتر	۵۳۶,۷۰۳	۵۳۶,۷۰۳	۴۲۶,۵۷۱	.	۶۵۷,۰۵۶	-	زیان فروش داخلی	۵,۶۴۸,۲۶۹
رسیدگی به دفاتر	۱,۱۹۲,۹۰۱	۱,۱۹۲,۹۰۱	۸۸۳,۸۴۲	.	۳,۷۳۹,۳۱۳	۱,۱۹۲,۹۰۱	۵,۳۴۱,۴۷۵	۱۳,۹۳۶,۵۷۱
رسیدگی نشده	۵۰۸,۷۰۲	۵۰۸,۷۰۲	.	.	.	۵۰۸,۷۰۲	۳,۲۵۱,۵۸۴	۱۱,۷۸۵,۶۹۸
رسیدگی نشده	-	۷۱۳,۳۰۹	.	.	.	۷۱۳,۳۰۹	۲,۵۸۳,۷۳۱	۱۰,۸۲۴,۱۹۶
	۲,۲۶۹,۴۱۵	۲,۹۸۲,۷۲۴						
	(۱,۳۱۰,۴۱۳)	(۱,۸۲۹,۰۸۶)						
	۹۵۹,۰۰۲	۱,۱۵۳,۶۳۸						

تهاتر با پیش پرداختها

۱-۱۶-مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی و تسویه شده است.

۲-۱۶- به دلیل معافیت فروش صادراتی از مالیات و زیان ده بودن فروشهای داخلی، ذخیره ای از بابت مالیات عملکرد ۱۳۹۰ در نظر گرفته نشده است ولی طبق برگ تشخیص مورخ ۹۲/۰۴/۳۱ مالیات عملکرد سال مذکور به مبلغ ۶۵۷ میلیارد ریال تعیین شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده لیکن تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است.

۳-۱۶-مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ بر مبنای سود ابرازی و در نظر گرفتن معافیت فروش صادراتی محاسبه شده است. بر طبق برگ تشخیص مورخ ۹۳/۰۴/۳۱ مالیات عملکرد سال یاد شده به مبلغ ۳,۷۳۹ میلیارد ریال تعیین شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده لیکن تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است.

۴-۱۶-مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ بر مبنای سود ابرازی و در نظر گرفتن معافیت فروش صادراتی و فروش از طریق بورس محاسبه شده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۲۴۴,۲۳۴	۱۲,۹۵۷,۷۴۴	۱۷-۲	۱۳۹۱
(۳,۷۳۲,۰۶۷)	(۹,۴۳۰,۴۱۷)		۱۳۹۲
۲,۰۷۲,۸۲۹	۵۸۴,۹۹۶	۱۷-۱	سود سهام پرداختنی
۵۸۴,۹۹۶	۴,۱۱۲,۳۲۳		سالهای قبل از ۱۳۹۰

۱۷-۱- مانده سود سنوات قبل بابت سود سالهای گذشته شرکت کارگزاری سهام عدالت می باشد که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۳۶۰ میلیارد ریال آن پرداخت شده است.

۱۷-۲- به استناد صورتجلسه مجمع عمومی عادی عملکرد سال ۱۳۹۲ در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۲۹، مقرر شد معادل ۹۵ درصد سود قابل تقسیم به مبلغ ۱۲,۹۵۷ میلیارد ریال بین سهامداران تقسیم شود که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۹,۰۷۰ میلیارد ریال آن پرداخت شده است.

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

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

الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲-میلیون ریال			۱۳۹۳/۰۶/۳۱-میلیون ریال			
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
۳,۵۴۹,۹۱۴	۳,۵۰۴,۸۴۶	۴۵,۰۶۸	۳,۶۹۱,۱۱۱	۳,۵۵۴,۵۳۴	۱۳۶,۵۷۷	شرکتهای هم گروه
۳۶۹,۸۶۹	.	۳۶۹,۸۶۹	۴۲,۷۹۵	.	۴۲,۷۹۵	بانک ها
۶۵۴,۵۸۱	.	۶۵۴,۵۸۱	۳۲۲,۱۶۹	.	۳۲۲,۱۶۹	اوراق مشارکت
۴,۵۷۴,۳۶۴	۳,۵۰۴,۸۴۶	۱,۰۶۹,۵۱۸	۴,۰۵۶,۰۷۵	۳,۵۵۴,۵۳۴	۵۰۱,۵۴۱	
(۲,۸۰۷,۵۶۷)	(۲,۴۳۶,۴۴۶)	(۳۷۱,۱۲۱)	(۳,۲۷۳,۹۷۶)	(۳,۲۵۴,۳۸۲)	(۱۹,۵۹۴)	حصة بلند مدت
۱,۷۶۶,۷۹۷	۱,۰۶۸,۴۰۰	۶۹۸,۳۹۷	۷۸۲,۰۹۹	۳۰۰,۱۵۲	۴۸۱,۹۴۷	حصة جاری

ب- به تفکیک اصل و فرع

جمع	شرکت های صنایع پتروشیمی	اوراق مشارکت	بانکها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۰۶,۰۱۸	۳,۶۹۱,۱۱۱	۳۷۲,۱۱۲	۴۲,۷۹۵	اصل تسهیلات
۴۳,۱۶۵	.	۴۱,۳۷۸	۱,۸۸۷	سود، تسهیلات
۴,۱۴۹,۱۸۳	۳,۶۹۱,۱۱۱	۴۱۳,۳۹۰	۴۴,۶۸۲	جمع
(۹۳,۱۰۸)	.	(۹۱,۳۲۱)	(۱,۸۸۷)	کسر می شود :
.	.	.	.	سود کارمزد سالهای آتی
۴,۰۵۶,۰۷۵	۳,۶۹۱,۱۱۱	۳۲۲,۱۶۹	۴۲,۷۹۵	خالص تسهیلات

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۴۹,۹۱۴	۳,۶۹۱,۱۱۱	۳ تا ۶ درصد
۱,۰۲۴,۴۵۰	۳۶۴,۹۶۴	۱۶ تا ۲۵ درصد
۴,۵۷۴,۳۶۴	۴,۰۵۶,۰۷۵	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۶۶,۷۹۷	۱,۶۰۰,۰۳۵	۱۳۹۳
۲,۸۰۷,۵۶۷	۲,۴۵۶,۰۴۰	۱۳۹۴ و پس از آن
۴,۵۷۴,۳۶۴	۴,۰۵۶,۰۷۵	

د- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸۶,۸۷۰	۱۸۷,۴۱۴	در قبال پروژه MTBE
۳,۲۶۵,۰۰۴	۳,۵۰۳,۶۹۷	در قبال طرح توسعه NF۳
۱,۰۲۲,۴۹۰	.	در قبال ضمانت شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۴,۵۷۴,۳۶۴	۳,۶۹۱,۱۱۱	

- ۱۸-۲- مانده حساب تسهیلات مالی شرکت صنایع پتروشیمی مربوط است به پروژه MTBE که توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی در مجتمع پتروشیمی بندر امام اجرا گردید و قسمتی از ارز مورد نیاز پروژه بوسیله شرکت ملی صنایع پتروشیمی از طریق اخذ تسهیلات فاینانس از بانک اسپانیایی سنترال هیسپانو تامین مالی گردیده که طبق قراردادی جدید با بانک تجارت در تاریخ ۸۹/۱۰/۱۳ طی ۶۰ قسط متوالی ماهیانه از قرار هر قسط ۱۰۴,۹۶۸ دلار و ۱۷۸,۷۹۵,۲۸۰ یورو به بانک پرداخت خواهد شد. مانده تسویه نشده آن معادل مبلغ ۶۴ میلیارد ریال و ۳۰۴۴ هزار دلار و ۵۱۸۵ هزار یورومی باشد. که در تاریخ ترازنامه به نرخ ارز آزاد تسعیر شده است.
- ۱۸-۳- در سال ۱۳۸۸ این شرکت به منظور تامین بخشی از نقدینگی خود درخواست ۳۰۰ میلیارد ریال وام از بانک تجارت را نمود که پس از طی مراحل قانونی در اذر ۸۸ معادل ۷۰٪ وام به مبلغ ۲۱۰ میلیارد ریال در اختیار این شرکت قرار گرفته است. مانده تسهیلات فوق به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال می باشد
- ۱۸-۴- در سال ۱۳۸۷ این شرکت به منظور تامین بخشی از نقدینگی خود درخواست ۳۵۰ میلیارد ریال وام از بانک پاسارگاد نموده که در اسفند ۱۳۸۷ از مبلغ فوق مبلغ ۵۰ میلیارد ریال و در فروردین ۱۳۸۸ مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال در اختیار این شرکت قرار گرفت همچنین در سال ۱۳۸۹ مبلغ ۲۵۰ میلیارد ریال دیگر از بانک پاسارگاد وام اخذ گردید. که در شش ماهه اول سال تماماً تسویه شده اند.
- ۱۸-۵- در سال ۱۳۸۸ این شرکت به منظور تامین بخشی از نقدینگی خود درخواست ۱۰۰۰ میلیارد ریال وام از بانک ملی را نمود که پس از طی مراحل قانونی در اختیار این شرکت قرار گرفت. که تمام در شش ماهه اول سال ۹۲ تسویه شده است.
- ۱۸-۶- مانده حساب تسهیلات مالی دریافتی پروژه NF۳ که توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی در مجتمع پتروشیمی بندرامام اجرا گردید و ارز مورد نیاز پروژه بوسیله شرکت ملی صنایع پتروشیمی از طریق اخذ تسهیلات فاینانس از بانک فورتیس بلژیک تامین مالی گردیده که مانده حساب ارزی آن تا پایان سال ۱۳۹۲ معادل ۸۲,۴۳۸ هزار یورو می باشد.
- ۱۸-۷- در تاریخ ۱۳۸۹/۰۹/۱۳ مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت مربوط به طرح NF۳، به عاملیت بانک ملی ایران توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی به نرخ سود ۱۷٪ و نرخ باز خرید قبل از سررسید ۱۶/۵٪ منتشر گردید، و در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۵ نرخ سود اوراق مذکور به ۲۰٪ تغییر یافت. که تاریخ سررسید اوراق مذکور ۱۳۹۳/۰۹/۱۳ می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۹_ ذخیره بازنشستگی پیش از موعد کارکنان

گردش حساب مزبوره شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۴,۱۴۹	۵۳,۸۸۹
۶,۹۵۶	۷,۷۱۳
(۵۹,۵۰۳)	(۳۰,۸۱۷)
۶۱,۶۰۲	۳۰,۷۸۵
(۷,۷۱۳)	.
۵۳,۸۸۹	۳۰,۷۸۵

مانده ابتدای دوره

ذخیره ایجاد شده طی دوره

پرداختی طی دوره

حصه جاری

مبالغ پرداختی براساس اعلامیه های صندوقهای بازنشستگی جهت مستمري ماهانه کارکنان می باشد که پیش از موعد بازنشسته گردیده اند و ذخیره ایجادى جهت کارکنانى می باشد که در دوره مورد گزارش به سن بازنشستگی می رسند

۲۰_ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره به شرح زیر می باشد

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۱,۲۰۰	۲۸۲,۹۷۸
۱۰۷,۷۷۴	۱۸۵,۶۶۲
(۱۵,۹۹۶)	(۷,۴۳۹)
۲۸۲,۹۷۸	۴۶۱,۲۰۱

مانده ابتدای دوره

ذخیره تامین شده طی دوره

پرداختی طی دوره

۲۱_ سایر بدهیهای بلندمدت

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶۰,۴۴۴	۲۶۰,۴۴۴ (یادداشت ۱۲-۲)
۲۶۰,۴۴۴	۲۶۰,۴۴۴

حصه بلند مدت بدهی به سازمان خصوصی سازی بابت سهام ترجیحی

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲ - سرمایه

۲۲-۱ - سرمایه ثبت شده در ابتدا تاسیس شرکت بالغ بر ۵۰ میلیارد ریال بوده که از ۵۰.۰۰۰ سهم با نام یک میلیون ریالی تشکیل میگردید طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۱/۲۰ سرمایه شرکت به مبلغ ۱۳.۰۵۳ میلیارد ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی افزایش یافت که مشتمل بر ۱۳۱۰۳ میلیون سهم بانام هزار ریالی بوده است.

۲۲-۲ - طبق مصوبه ۱۸/۰۷/۱۳۸۸ هیات واگذاری، این شرکت مشمول واگذاری به بخش غیر دولتی شده و به استناد بند ۳ ماده ۱۸ قانون اجرای سیاستهای کلی اصل ۴۴ قانون اساسی از زمان آخرین تصویب در هیات واگذاری، مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نبوده و در چارچوب قانون تجارت اداره می شود. در این راستا سهام شرکت از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت هلدینگ صنایع پتروشیمی خلیج فارس در سال ۱۳۹۰ انتقال یافته است.

۲۲-۳ - سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

درصد سهام	تعداد سهام	
۶۹.۴۷٪	۹۰.۷۶.۶۵۳.۲۴۱	۱ - شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۳.۰۵٪	۳۹۹.۷۹۷.۵۴۷	۲ - شرکت سرمایه گذاری استان تهران (سهامی خاص)
۲.۴۴٪	۳۱۹.۱۱۷.۰۴۶	۳ - شرکت سرمایه گذاری استان خراسان رضوی (سهامی خاص)
۲.۰۷٪	۲۷۰.۶۰۲.۵۵۷	۴ - شرکت سرمایه گذاری استان فارس (سهامی خاص)
۱.۸۸٪	۲۴۶.۷۱۸.۵۸۲	۵ - شرکت سرمایه گذاری استان اصفهان (سهامی خاص)
۱.۸۴٪	۲۴۱.۵۱۶.۲۳۲	۶ - شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان (سهامی خاص)
۱.۵۶٪	۲۰۳.۸۵۸.۵۴۹	۷ - شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان شرقی (سهامی خاص)
۱.۴۵٪	۱۹۰.۱۸۹.۲۰۲	۸ - شرکت سرمایه گذاری استان مازندران (سهامی خاص)
۱.۴۲٪	۱۸۵.۴۱۲.۸۵۷	۹ - شرکت سرمایه گذاری استان کرمان (سهامی خاص)
۱.۳۱٪	۱۷۱.۵۹۲.۰۲۸	۱۰ - شرکت سرمایه گذاری استان گیلان (سهامی خاص)
۱.۱۳٪	۱۴۸.۵۹۶.۵۰۰	۱۱ - شرکت سرمایه گذاری استان آذربایجان غربی (سهامی خاص)
۱.۰۹٪	۱۴۳.۴۳۲.۷۲۸	۱۲ - شرکت سرمایه گذاری استان سیستان و بلوچستان (سهامی خاص)
۰.۹۹٪	۱۲۹.۷۳۴.۶۶۸	۱۳ - شرکت سرمایه گذاری استان کرمانشاه (سهامی خاص)
۰.۹۴٪	۱۲۳.۳۱۸.۰۳۹	۱۴ - شرکت سرمایه گذاری استان لرستان (سهامی خاص)
۰.۸۳٪	۱۰۸.۳۸۲.۷۳۲	۱۵ - شرکت سرمایه گذاری استان گلستان (سهامی خاص)
۰.۷۹٪	۱۰۳.۹۸۹.۱۱۶	۱۶ - شرکت سرمایه گذاری استان همدان (سهامی خاص)
۰.۷۳٪	۹۶.۲۵۱.۳۵۴	۱۷ - شرکت سرمایه گذاری استان هرمزگان (سهامی خاص)
۰.۷۳٪	۹۵.۴۴۲.۷۵۹	۱۸ - سهام ترجیحی کارکنان
۰.۳۸٪	۸۹.۰۰۹.۵۴۳	۱۹ - شرکت سرمایه گذاری استان کردستان (سهامی خاص)
۰.۵۹٪	۷۷.۸۹۰.۸۱۰	۲۰ - شرکت سرمایه گذاری استان مرکزی (سهامی خاص)
۰.۵۷٪	۷۵.۲۵۳.۱۹۵	۲۱ - شرکت سرمایه گذاری استان اردبیل (سهامی خاص)
۰.۴۹٪	۶۴.۷۸۴.۹۵۵	۲۲ - شرکت سرمایه گذاری استان قزوین (سهامی خاص)
۰.۴۹٪	۶۴.۴۵۸.۶۳۲	۲۳ - شرکت سرمایه گذاری استان بوشهر (سهامی خاص)
۰.۴۷٪	۶۱.۵۹۸.۱۳۱	۲۴ - شرکت سرمایه گذاری استان چهارمحال و بختیاری (سهامی خاص)
۰.۴۵٪	۵۹.۳۳۹.۸۶۶	۲۵ - شرکت سرمایه گذاری استان یزد (سهامی خاص)
۰.۴۳٪	۵۵.۷۹۰.۵۷۰	۲۶ - شرکت سرمایه گذاری استان زنجان (سهامی خاص)
۰.۴۳٪	۵۵.۷۳۱.۴۴۵	۲۷ - شرکت سرمایه گذاری استان کهگیلویه و بویراحمد (سهامی خاص)
۰.۴۱٪	۵۳.۷۳۱.۷۰۸	۲۸ - شرکت سرمایه گذاری استان خراسان جنوبی (سهامی خاص)
۰.۴۰٪	۵۳.۰۶۴.۲۵۵	۲۹ - شرکت سرمایه گذاری استان خراسان شمالی (سهامی عام)
۰.۴۰٪	۵۲.۳۷۲.۵۹۰	۳۰ - شرکت سرمایه گذاری استان ایلام (سهامی خاص)
۰.۳۳٪	۴۳.۸۴۴.۲۸۱	۳۱ - شرکت سرمایه گذاری استان قم (سهامی خاص)
۰.۳۲٪	۴۲.۵۱۷.۲۹۲	۳۲ - شرکت سرمایه گذاری استان سمنان (سهامی خاص)
۰.۰۰٪	۵۰.۰۰۰	۳۳ - سهام وثیقه مدیران
۱۰۰٪	۱۳۰.۱۰۳۰۰۰۰۰۰	

تعداد ۵۰۰۰ سهام وثیقه اعضاء هیئت مدیره (به عنوان اشخاص حقوقی) به نام آقایان علی محمد بساق زاده، رضا امیری، غلامرضا حیدری کرد زنگنه، غلامرضا جوکار، منصور توکلی به ترتیب به نمایندگی (به عنوان اشخاص حقوقی) از شرکتهای مدیریت توسعه، صنایع پتروشیمی خلیج فارس، کارگزاران سهام عدالت، پتروشیمی فجر و پتروشیمی توری اختصاص یافته است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲۳_ اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت مبلغ ۱,۳۱۰/۳ میلیارد ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی تا 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.

۲۴- سایر اندوخته ها

مانده سایر اندوخته ها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۰,۴۰۹	۳۱۰,۴۰۹
(۲۶,۶۷۵)	(۲۶,۶۷۵)
۱۹۳	۱۹۳
۲۸۳,۹۲۷	۲۸۳,۹۲۷

اندوخته سرمایه ای

بند ق تبصره ۲ بودجه سال ۱۳۷۸

مازاد تجدید ارزیابی

از مانده سایر اندوخته ها مبلغ ۱۹۴ میلیارد ریال مربوط به اجرای تبصره ۲۷ قانون بودجه سال ۱۳۷۱ و مبلغ ۸۹ میلیارد ریال مربوط به سود سال ۱۳۸۸ می باشد که در دفاتر شرکت منظور شده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵_ فروش خالص

یادداشت	دوره مالی شش ماهه منتهی به					
	۱۳۹۳		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۲۵-۱	فروش خارجی					
	۲۶,۳۱۵,۹۰۸	۱,۹۰۲,۶۰۲	۱۰,۳۲۴,۸۸۳	۴۹۴,۹۳۳	۲۱,۶۷۹,۷۴۰	۹۱۲,۸۱۲
۲۵-۲	فروش داخلی					
	۲۵,۳۲۵,۲۲۹	۱,۱۴۲,۹۱۵	۱۵,۸۶۶,۰۳۲	۱,۴۸۴,۶۸۲	۱۵,۰۸۰,۹۶۵	۶۱۰,۶۷۸
۲۵-۴	جمع فروش					
	۵۱,۶۴۱,۱۳۷	۳,۰۴۵,۵۱۷	۲۶,۱۹۰,۹۱۵	۱,۹۷۹,۶۱۵	۳۶,۷۶۰,۷۰۵	۱,۵۲۳,۴۹۰
۲۵-۳	مابه التفاوت فروش هزینه حمل CFR					
	(۶۶۴,۸۶۰)	۰	(۳۹۵,۲۵۲)	۰	(۷۹۲,۴۷۷)	۰
	۵۰,۹۷۶,۲۷۷	۳,۰۴۵,۵۱۷	۲۵,۷۹۵,۶۶۳	۱,۹۷۹,۶۱۵	۳۵,۹۶۸,۲۲۸	۱,۵۲۳,۴۹۰
	فروش خالص					

۲۵-۱- نرخ فروش خارجی با توجه به قیمت روز بازار جهانی تعیین می گردد. فروش صادراتی شرکت ۱۲,۵۱۴ میلیارد ریال معادل ۵۷٪ آن توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی ۸,۴۸۱ میلیارد ریال معادل ۳۹٪ آن توسط امور بین الملل نفت و تنها ۶۸۳ میلیارد ریال معادل ۳٪ توسط این شرکت انجام شده است.

۲۵-۲- علت افزایش ۴۰ درصدی فروش در شش ماهه اول سال ۱۳۹۳ نسبت به مدت مشابه سال قبل بدلیل تغییر مبنای نرخ گذاری محصولات در بورس از مبادلاتی به نرخ ارز آزاد و همین طور در مورد فروشهای صادراتی تغییر نرخ تسعیر به نرخ ارز آزاد بوده است. لازم بذکر است در شهریور ماه سال ۹۲ مقدار ۷۵۶,۸۶۵ تن مربوط به فروش نمک بوده است که بدون احتساب این میزان تناژ فروش شش ماهه اول ۹۳ نیز نسبت به مدت مشابه سال قبل افزایش داشته است.

۲۵-۳- مبلغ ۷۶۲ میلیارد ریال بابت هزینه حمل فروش محصولات صادراتی می باشد که به روش CFR فروش رفته است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۲۵- فروش بر حسب انواع محصولات به شرح زیر است:

نام محصول	دوره مالی شش ماهه منتهی به										سال ۱۳۹۲
	۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳										
	داخلی					خارجی					
	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	جمع	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	جمع	
متریک تن	میلیون ریال	متریک تن	میلیون ریال	متریک تن	میلیون ریال	متریک تن	میلیون ریال	متریک تن	میلیون ریال	متریک تن	میلیون ریال
متیل ترپری بوتیل اتیل	۱۴۱,۳۴۸	۳,۹۳۰,۱۶۶	۱۰,۸۱۵	۲۵۸,۰۱۴	۱۵۳,۰۶۳	۴,۱۸۸,۱۸۰	۱۸۷,۴۷۱	۴,۹۴۹,۰۹۶	۲۷۴,۱۵۸	۷,۱۷۳,۲۸۹	۱۱,۳۶۲,۸۹۹
پارازالین	-	-	۲۱,۹۷۶	۹۰۴,۹۸۹	۲۱,۹۷۶	۹۰۴,۹۸۹	۱۷,۲۶۰	۶۳۳,۳۳۶	۴۱,۰۵۶	۱,۴۸۱,۴۹۱	۱۱,۳۶۲,۸۹۹
پروپان	۶,۳۱۳	۱۲۲,۶۳۲	۴۰۱,۰۹۵	۸,۹۲۴,۹۲۴	۴۰۷,۳۰۸	۹,۰۴۷,۵۵۶	۲۶۹,۱۹۵	۴,۹۳۳,۷۶۹	۵۷۰,۵۶۶	۸,۰۰۱,۲۸۲	۱۱,۳۶۲,۸۹۹
بوتان	۱۲,۵۳۸	۲۶۹,۵۸۴	۲۳۹,۹۰۴	۵,۴۱۵,۳۰۶	۲۵۲,۴۴۲	۵,۶۸۴,۸۹۰	۱۵۹,۴۶۰	۲,۹۳۷,۷۵۳	۳۹۵,۸۹۶	۸,۰۰۱,۲۸۲	۱۱,۳۶۲,۸۹۹
گاز مایع	۲۸,۵۵۲	۴۷۵,۲۷۲	-	-	۲۸,۵۵۲	۴۷۵,۲۷۲	۴,۶۲۵	۹۳,۸۴۶	۱۱,۷۶۹	۲۲۶,۷۸۰	۲۲۶,۷۸۰
پنتان پلاس	-	-	۷۹,۱۷۲	۱,۹۰۷,۲۳۶	۷۹,۱۷۲	۱,۹۰۷,۲۳۶	۱۲۵,۹۱۱	۳,۶۶۳,۰۳۸	۱۴۱,۲۴۷	۲,۹۸۲,۵۴۰	۲,۹۸۲,۵۴۰
پروپیلن	۳۹,۳۰۵	۱,۰۰۳,۸۸۷	-	-	۳۹,۳۰۵	۱,۰۰۳,۸۸۷	۳۴,۱۰۱	۷۹۲,۳۳۲	۶۸,۲۷۲	۱,۶۶۳,۶۸۲	۱,۶۶۳,۶۸۲
پلی پروپیلن	-	-	-	-	-	-	۲	۶۱	-	-	-
پلی وینیل کلراید	۷۷,۰۵۷	۲,۲۱۳,۴۷۴	۳,۳۴۷	۱۱۱,۴۹۶	۸۰,۴۰۴	۲,۳۲۴,۹۷۰	۶۴,۱۸۱	۱,۶۱۳,۱۱۴	۱۳۵,۶۲۴	۳,۵۰۲,۸۸۲	۳,۵۰۲,۸۸۲
لاستیک مصنوعی	۲۱,۴۶۱	۱,۰۴۵,۶۰۱	-	-	۲۱,۴۶۱	۱,۰۴۵,۶۰۱	۱۷,۲۷۷	۸۰۸,۱۹۳	۲۹,۱۸۲	۱,۸۰۷,۰۶۷	۱,۸۰۷,۰۶۷
پلی اتیلن سبک	۵۵,۵۹۴	۲,۴۹۸,۲۵۴	-	-	۵۵,۵۹۴	۲,۴۹۸,۲۵۴	۵۹,۶۶۳	۲,۱۸۴,۹۳۱	۱۱۷,۷۶۸	۴,۴۷۱,۸۴۵	۴,۴۷۱,۸۴۵
پلی اتیلن سنگین	۴۵,۱۳۰	۱,۸۶۲,۰۹۲	۳۶,۰۱۵	۱,۶۸۲,۷۳۱	۸۱,۱۴۵	۳,۵۶۴,۸۲۳	۶۹,۴۱۴	۲,۴۵۳,۸۲۳	۱۴۱,۲۶۲	۵,۱۲۷,۹۶۲	۵,۱۲۷,۹۶۲
سود سوز آور	۷۴,۰۳۲	۲۵۵,۸۵۲	۲۴,۷۲۲	۱۰۹,۲۷۶	۹۸,۷۵۴	۳۶۵,۱۲۸	۷۰,۵۲۲	۲۳۳,۲۹۵	۹۸,۵۷۰	۳۲۶,۶۰۷	۳۲۶,۶۰۷
بنزین پیرولیز	۴۷	۱,۳۹۲	۴۶,۵۱۳	۱,۱۸۳,۵۹۴	۴۶,۵۶۰	۱,۱۸۴,۹۸۶	۴۳,۶۵۰	۹۵۹,۲۱۶	۸۸,۵۳۸	۱,۹۸۰,۵۸۳	۱,۹۸۰,۵۸۳
C۴ رافینیت	۷۰,۰۲۶	۱۵۵,۹۵۱	-	-	۷۰,۰۲۶	۱۵۵,۹۵۱	۳,۵۳۳	۷۱,۹۷۲	۷,۳۴۱	۱۶۵,۹۴۵	۱۶۵,۹۴۵
اتیلن دی کلراید	۱۸,۵۱۱	۲۳۰,۷۶۷	۴,۰۱۸	۵۶,۵۸۳	۲۲,۵۲۹	۲۸۷,۳۵۰	۲۸,۳۰۹	۱۸۳,۰۴۳	۲۸,۲۲۷	۱۸۳,۳۱۹	۱۸۳,۳۱۹
وینیل کلراید منوسر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۸,۲۵۴	۴۸,۲۵۴
برش هگزان	۳,۷۳۱	۱۳۵,۱۸۴	-	-	۳,۷۳۱	۱۳۵,۱۸۴	۶۰,۵۶	۲۰۵,۱۹۹	۸۸۲۷	۳۱۱,۷۶۱	۳۱۱,۷۶۱
برش سنگین نفتالین دار	۵,۲۰۸	۷۷,۵۳۸	۴۲۲	۷,۸۸۷	۵,۶۳۰	۸۵,۴۲۵	۵,۲۳۲	۴۴,۱۵۵	۱۰,۵۳۰	۱۱۲,۷۱۱	۱۱۲,۷۱۱
اتان	۵۹,۵۷۲	۳۷۲,۶۹۱	-	-	۵۹,۵۷۲	۳۷۲,۶۹۱	۵۵,۲۴۰	۱۹۸,۴۷۷	۱۰۴,۰۳۲	۴۰۹,۹۲۴	۴۰۹,۹۲۴
ریفرمیت	۱۵,۰۰۰	۴۳۰,۶۴۷	۴۴,۸۱۳	۱,۱۱۷,۷۰۴	۵۹,۸۱۳	۱,۵۴۸,۳۵۱	-	-	-	-	-
سایر محصولات	۴۵۲	۹۸۱	-	-	۴۵۲	۹۸۱	۷۵۸,۶۱۳	۲۳۱,۲۵۶	۷۶۰,۴۵۸	۱۹۶,۱۱۵	۱۹۶,۱۱۵
جمع فروش	۶۱۰,۶۷۸	۱۵,۰۸۰,۹۶۵	۹۱۲,۸۱۲	۲۱,۶۷۹,۷۴۰	۱,۵۲۳,۴۹۰	۳۶,۷۶۰,۷۰۵	۱,۹۷۹,۶۱۵	۲۶,۱۹۰,۹۱۶	۳,۰۴۵,۵۱۸	۵۱,۶۴۱,۱۳۶	۵۱,۶۴۱,۱۳۶

مبلغ ارز فروشهای خارجی در شش ماهه اول ۹۳ به شرح زیر می باشد:

نوع ارز	۹۳/۰۶/۳۱	۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
میلیون دلار	۶۳۱	۳۵۵	۸۶۸
میلیون یورو	۴۱	۴۴	۱۰۴
میلیون درهم	۲۰۷	۷	۳۱

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۲۵- جدول مقایسه ای قیمت فروش و بهای تمام شده هر کیلو از محصولات اصلی فروخته شده به قرار زیر است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به						
سال ۱۳۹۲		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
بهای تمام شده	متوسط قیمت فروش	بهای تمام شده	متوسط قیمت فروش	بهای تمام شده	متوسط قیمت فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۳,۶۷۲	۲۰,۰۹۴	۱۲,۶۴۶	۱۸,۳۳۵	۱۴,۴۵۶	۲۲,۱۳۶	پروپان
۱۲,۰۵۸	۲۰,۱۸۹	۱۱,۳۰۰	۱۸,۴۶۶	۱۲,۶۵۱	۲۲,۰۳۲	بوتان
۱۲,۰۴۶	۲۱,۱۱۶	۱۱,۲۴۸	۲۱,۱۴۲	۱۳,۶۳۸	۲۴,۰۹۰	پنتان به بالا
۹,۹۴۷	۳,۹۴۰	۹,۲۴۳	۳,۵۹۳	۹,۸۶۶	۶,۲۵۶	اتان
۲,۹۷۱	۳,۳۱۳	۲,۱۵۸	۳,۳۰۸	۳,۲۸۷	۳,۶۹۷	سود سوزآور
۱۲,۴۸۷	۶,۴۹۲	۱۰,۵۸۳	۶,۴۸۹	۱۲,۴۹۴	۱۲,۷۵۵	اتیلن دی کلراید
۲۲,۰۱۹	۲۱,۱۳۶	.	.	.	.	وینیل کلراید منومر
۲۶,۴۷۲	۳۶,۳۰۱	۲۴,۲۶۴	۳۵,۳۵۱	۳۰,۰۷۴	۴۳,۷۳۶	پلی اتیلن سنگین
۱۴,۷۰۰	۲۴,۳۶۸	۱۳,۱۹۴	۲۳,۲۳۵	۱۳,۷۶۹	۲۵,۵۱۵	پروپیلن پلیمر گرید
۱۷,۹۹۵	۲۲,۳۷۰	۱۷,۱۳۶	۲۱,۹۷۵	۲۰,۲۱۱	۲۵,۴۵۱	بنزین پیرولیز
۲۸,۸۸۶	۳۷,۹۷۲	۲۸,۸۳۶	۳۶,۶۲۱	۳۵,۳۹۳	۴۴,۸۶۴	پلی اتیلن سبک
۴۸,۶۳۸	۴۶,۱۲۰	۴۵,۲۹۱	۴۶,۷۸۰	۵۳,۳۰۶	۴۸,۷۲۰	لاستیک مصنوعی
۲,۶۷۱	۱۰,۷۰۴	۲,۵۹۷	۸,۸۲۲	۲,۹۸۰	۱۵,۱۷۱	نفت کوره
۲۷,۴۱۱	۲۵,۸۲۸	۲۵,۰۵۷	۲۵,۱۳۴	۲۸,۹۵۲	۲۸,۹۱۵	پلی وینیل کلراید
۹,۵۹۵	۲۲,۹۱۷	۹,۷۸۵	۲۰,۳۷۳	۱۰,۱۲۹	۲۲,۱۹۷	رافینیت C۴
۴۸,۳۹۹	۳۶,۰۸۴	۵۰,۶۱۲	۳۶,۶۹۴	۴۸,۱۸۴	۴۱,۱۸۰	پارازایلین
۱۷,۴۰۴	۲۶,۱۶۶	۱۵,۰۳۲	۲۶,۳۹۹	۱۸,۳۳۱	۲۷,۵۴۲	MTBE

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵-۶_ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

درصد سود ناخالص به فروش			بهای تمام شده		فروش
سود (زیان) ناخالص			سود (زیان) ناخالص		
سال	دوره مالی شش ماهه منتهی به	دوره مالی شش ماهه منتهی به	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱			
۳۲٪	۳۱٪	۳۵٪	۳,۱۷۱,۹۸۹	۵,۹۷۰,۶۲۱	۹,۱۴۲,۶۱۰
۳۹٪	۳۹٪	۴۳٪	۲,۵۸۲,۵۰۶	۳,۴۸۲,۶۰۲	۶,۰۶۵,۱۰۸
۴۳٪	۴۷٪	۴۳٪	۸۲۷,۴۶۳	۱,۰۷۹,۷۷۳	۱,۹۰۷,۲۳۶
-۱۵۲٪	-۱۵۷٪	-۵۸٪	(۲۱۵,۰۶۴)	۵۸۷,۷۵۵	۳۷۲,۶۹۱
۲۰٪	۲۲٪	۲۱٪	۲۴۳,۹۵۶	۹۴۱,۰۳۰	۱,۱۸۴,۹۸۶
۲۴٪	۲۱٪	۲۱٪	۵۳۰,۶۲۹	۱,۹۶۷,۶۲۶	۲,۴۹۸,۲۵۵
۲۷٪	۳۱٪	۳۱٪	۱,۱۰۴,۴۹۱	۲,۴۴۰,۳۳۱	۳,۵۴۴,۸۲۲
-۶٪	۳٪	-۰.۱٪	(۲,۸۸۰)	۲,۳۲۷,۸۵۰	۲,۳۲۴,۹۷۰
-۵٪	۳٪	-۹٪	(۹۸,۴۱۶)	۱,۱۴۴,۰۱۷	۱,۰۴۵,۶۰۱
۵۸٪	۵۳٪	۵۴٪	۸۴,۷۸۶	۷۱,۱۶۵	۱۵۵,۹۵۱
۴۰٪	۴۳٪	۴۶٪	۴۵۹,۷۴۳	۵۴۳,۱۴۴	۱,۰۰۲,۸۸۷
۱۰٪	۳۵٪	۱۱٪	۴۰,۵۳۱	۳۲۴,۵۹۷	۳۶۵,۱۲۸
-۹۳٪	-۶۳٪	-۲٪	(۴,۴۶۷)	۲۹۱,۷۱۷	۲۸۷,۳۵۰
-۴٪	-۳۸٪	-۱۷٪	(۱۵۳,۹۲۱)	۱,۰۵۸,۹۱۰	۹۰۴,۹۸۹
-۳۴٪	۴۳٪	۳۳٪	۱,۴۰۰,۷۳۴	۲,۷۸۷,۴۴۶	۴,۱۸۸,۱۸۰
۳۳٪	۵۴٪	-۲۱٪	(۳۶۵,۳۸۹)	۲,۱۳۵,۳۳۰	۱,۷۶۹,۹۴۱
			(۷۹۲,۴۷۷)	۰	(۷۹۲,۴۷۷)
۲۰٪	۱۹٪	۲۵٪	۸,۸۱۴,۳۱۵	۲۷,۱۵۳,۹۱۳	۳۵,۹۶۸,۲۲۸

افزایش سود ناویژه بعضی از محصولات در شش ماهه ۹۳ نسبت به دوره مشابه سال قبل به دلیل افزایش نرخ فروش محصولات

و همچنین افزایش نرخ تسعیر ارز بوده است.

دلیل زیان برخی از محصولات به دلیل بیشتر بودن نرخ بهای تمام شده آنها نسبت به نرخ فروش جهانی است و در محصول اتان به

دلیل نرخ پایین محصول یادشده در بازار داخل می باشد.

خریداران عمده در طی دوره به شرح زیر می باشد:

نام خریدار	مبلغ (میلیارد ریال)	درصد
شرکت پالایش و پخش فراورده های نفتی	۴۱۰۰	۲۷٪
شرکت سهامی پتروشیمی امیرکبیر	۷۹۰	۵٪
شرکت سهامی پتروشیمی رجال	۱۰۰۲	۷٪
خریداران بورس کالا	۷۶۵۰	۵۱٪

ضمناً "خریداران خارجی محصولات شرکت عمدتاً" شامل کشورهای چین، مصر، عراق و امارات می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته از اقلام زیر تشکیل شده است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به			
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۵۲۹,۰۸۴	۱۵,۸۲۱,۳۴۷	۱۹,۸۷۴,۷۴۴	مواد مستقیم مصرفی
۹,۸۷۶,۹۰۲	۴,۴۳۷,۱۷۹	۶,۸۲۰,۳۴۷	۲۶-۱ هزینه های تبدیل
(۷۵,۷۲۶)	(۱۱۱,۱۳۳)	(۵۲,۶۵۶)	۲۹-۱ کسرمیشود: هزینه جذب نشده در تولید
(۳۳۱,۳۴۳)	(۲۱۰,۴۳۱)	(۱۱۶,۶۵۶)	۲۹-۳ هزینه های توقف تولید
(۷۲۵,۲۳۸)	(۴۸۴,۱۵۴)	(۱۵۰,۷۹۵)	ضایعات غیر عادی
۴۰,۲۷۳,۶۷۹	۱۹,۴۵۲,۸۰۸	۲۶,۳۷۴,۹۸۴	جمع هزینه های تولید
۲,۸۶۱,۸۴۲	۲,۸۶۱,۸۴۲	۴,۴۱۵,۱۲۲	۸ اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۴,۴۱۵,۱۲۲)	(۳,۷۳۷,۰۶۶)	(۳,۶۳۶,۱۹۲)	۸ کسرمیشود: موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۲۸,۷۲۰,۳۹۹	۱۸,۵۷۷,۵۸۴	۲۷,۱۵۳,۹۱۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته

مواد مستقیم مصرفی عمدتاً شامل ۱۵.۳۰۰ میلیارد ریال آن جی ال، ۷۸۰ میلیارد ریال مخلوط زایلین، ۴۸۷ میلیارد ریال ام.تی.بی.ای و ۹۷۷ میلیارد ریال گاز سوخت می باشد درضمن افزایش بهای مواد مستقیم مصرفی درشش ماهه اول سال ۹۳ عمدتاً ناشی از خرید نفتای مورد نیاز واحد آروماتیک به میزان ۲.۷۹۰ میلیارد ریال است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- ۲۶- هزینه های تبدیل از اقلام زیر تشکیل شده است:

هزینه تبدیل			
دوره مالی شش ماهه منتهی به			
۱۳۹۲	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۳,۵۰۸	۷۷,۷۰۳	۱۰۷,۸۹۲	۲۶-۱-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۲۲,۲۰۷	۱۰,۸۳۷	۱۸,۷۰۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۹۱	۰	۵۹۴	مزایای پایان خدمت
۱,۴۲۴,۲۳۵	۵۲۶,۰۳۶	۹۰۱,۷۹۱	۲۶-۱-۴ مواد غیرمستقیم
۱,۹۶۰,۶۳۲	۱,۱۹۵,۱۳۱	۱,۴۹۴,۳۰۵	استهلاک
۹,۲۳۱	۳,۳۰۰	۱۱,۵۷۴	تعمیر و نگهداشت
۹۱۷,۲۵۵	۴۱۳,۱۹۲	۱,۰۰۹,۳۷۷	برق و سوخت
۸۰۳,۱۲۷	۳۳۵,۷۸۸	۴۵۶,۷۸۶	قطعات یدکی
۳,۵۷۷,۵۷۸	۱,۵۹۰,۷۳۳	۲,۵۰۷,۱۹۹	۲۶-۱-۲ کارمزد بهره برداری
۹۹۹,۰۳۸	۲۸۴,۴۵۹	۳۱۲,۱۲۹	۲۶-۱-۳ سایر
۹,۸۷۶,۹۰۲	۴,۴۳۷,۱۷۹	۶,۸۲۰,۳۴۷	

۱-۱- ۲۶- علت افزایش در سرفصل حقوق و دستمزد و مزایا به دلیل اضافات عمومی سالانه (افزایش ۲۵ درصدی حقوق پایه) بوده است.

۱-۲- ۲۶- با توجه به اینکه بهره برداری تولید محصولات بعهدہ شرکتهای تابعه بندر امام می باشد لذا هزینه حقوق و دستمزد مستقیم در سرفصل کارمزد بهره برداری منظور گردیده است.

۱-۳- ۲۶- سایر هزینه های تبدیل شامل خدمات دریافتی به مبلغ ۲۱۳ میلیارد ریال، هزینه های متفرقه به مبلغ ۵۰ میلیارد ریال، پیمانکاری به مبلغ ۱۵ میلیارد ریال و هزینه های حمل و بارگیری، بیمه، عوارض به مبلغ ۲۷ میلیارد ریال می باشد،

۱-۴- ۲۶- علت افزایش در سرفصل مواد غیرمستقیم و قطعات یدکی به دلیل افزایش نرخ ارز، کارمزد بهره برداری بدلیل افزایش عمومی قیمت ها و هزینه استهلاک به دلیل منظور نمودن هزینه استهلاک طرح ان اف ۳ بوده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۲۶-۳- در دوره مورد گزارش معادل ۲۰.۸۵۹ میلیارد ریال مواد اولیه (خوراک تولید) خریداری شده است.

تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

نام خوراک	نام فروشنده (شرکت)	دوره مالی شش ماهه منتهی به		
		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
NGL	شرکت ملی نفت ایران	۱۲,۹۷۹,۹۹۸	۱۴,۱۲۲,۶۴۲	۲۴,۹۲۶,۵۰۰
NGL آماک	شرکت ملی نفت ایران - بین الملل	۵۳۵,۴۶۰	۱,۱۷۱,۸۱۵	۱,۵۵۱,۴۷۵
پنتان	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران	۵۱۹,۲۵۳	۲۱۴,۱۴۸	۲۷۷,۳۷۶
متانول	پتروشیمی فن آوران	۵۲۷,۱۰۴	۵۱۱,۱۷۶	۹۵۱,۵۸۲
متانول	پتروشیمی زاگرس و شیراز		۵۴,۰۵۹	۱۳,۵۰۲
EDC	پتروشیمی اروند و غدیر	۲۶,۳۵۱	۱۸,۰۶۱	۲۷۷,۰۷۴
Vcm	پتروشیمی غدیر و اروند	۵۹,۹۵۱	۱۵,۱۲۰	۱۳۰,۴۱۲
LPG	پتروشیمی بوعلی سینا	.	۵,۲۱۶	۴,۵۰۲
استایرن منومر	بازرگانی پتروشیمی	۱۴۰,۳۲۱	.	۲۹۸,۹۳۹
برش سبک نفتا	پتروشیمی بوعلی سینا	۸۴,۰۳۵	.	۱۱۸,۷۳۸
استایرن منومر	پتروشیمی پارس	.	۲۴۰,۷۷۶	.
کلر	پتروشیمی اروند	۹۷,۵۹۲	۱۱۰,۷۶۶	۱۷۰,۲۶۹
گاز سوخت	گاز استان خوزستان	.	۱,۰۴۹,۲۶۱	۸۵۵,۰۵۸
اتیلن	پتروشیمی جم	.	.	۱۲۳,۳۸۱
نفتا	پالایش نفت آبادان	.	۳,۰۱۸,۴۰۹	.
اتیلن	پتروشیمی مارون	۱۳,۷۱۲	۱۱,۶۸۷	۲۸,۰۳۱
اتیلن	پتروشیمی کاویان و امیرکبیر	.	.	۹۰,۸۴۰
کاستیک	پتروشیمی اروند و آبادان	.	.	۲۲,۷۹۷
بوتادین ۱ و ۲	پتروشیمی امیر کبیر	۱۳,۵۳۰	۱۱,۹۲۸	۲۲,۱۷۰
پروپیلن	پتروشیمی کاویان	.	.	۷,۰۹۶
برش چهار کربنه	پتروشیمی اراک	۵۳۲	.	۷,۴۰۸
مخلوط زایلین	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	.	.	۳۸۸,۷۵۱
مخلوط زایلین	بازرگانی پتروشیمی	۱,۲۹۳,۵۷۱	۳۰۴,۲۵۵	۲,۹۰۴,۷۸۵
اتیلن	پتروشیمی باختر	۷۵,۵۵۴	.	.
		۱۶,۳۶۶,۹۶۴	۲۰,۸۵۹,۳۱۹	۳۳,۱۷۰,۶۸۶

قیمت گذاری خوراک ان جی ال دریافتی از شرکت ملی نفت ایران بر مبنای موافقتنامه ۹۰/۰۹/۰۵ که باحضور معاون محترم وزیر در شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت ملی نفت ایران و معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری در دفاتر ثبت می گردد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۴-۲۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی به شرح زیر می باشد.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱		ارقام به تن		ارقام به تن		ارقام به تن	
نام محصول	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی دوره شش ماهه منتهی به ۹۳/۰۶/۳۱	تولید واقعی دوره شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱	تولید واقعی دوره شش ماهه منتهی به ۹۲/۰۶/۳۱	درصد تولید واقعی به ظرفیت معمول (عملی)	واقعی به ظرفیت معمول (عملی)
اتیلن	۲۳۱,۶۵۵	۱۶۰,۸۹۱	۱۹۱,۱۸۷	۱۷۴,۷۱۴	۳۵۱,۸۲۷	۱.۱۹	
پروپیلن	۳۶,۰۷۳	۳۰,۶۷۹	۳۹,۷۸۷	۳۴,۳۸۷	۶۸,۶۴۵	۱.۳۰	
پلی اتیلن سبک	۵۱,۰۶۰	۶۰,۶۸۶	۵۲,۵۷۰	۵۷,۸۴۴	۱۱۶,۱۲۵	۰.۸۷	
پلی اتیلن سنگین	۸۴,۵۴۵	۴۲,۷۳۶	۷۳,۰۰۶	۶۸,۳۴۲	۱۳۹,۷۰۹	۱.۷۱	
گازمایع	۱,۱۲۶,۱۴۶	۸۳۳,۶۴۶	۷۷۷,۷۱۲	۷۱۶,۱۰۹	۱,۳۸۴,۶۷۶	۰.۹۳	
پنتان به بالا	۴۳۲,۸۷۳	۳۶۰,۲۹۳	۳۱۶,۵۹۲	۳۲۰,۵۱۵	۵۳۰,۰۰۰	۰.۸۸	
اتان	۳۱۸,۴۵۵	۲۰۴,۹۵۹	۱۹۳,۴۵۴	۱۹۶,۷۷۵	۳۷۱,۱۸۸	۰.۹۴	
بنزن پیرولیز	۶۳,۹۷۳	۴۷,۳۹۵	۴۶,۰۱۲	۴۶,۰۱۹	۹۵,۱۱۸	۰.۹۷	
ترکیبات چهارکربنه	۴۵,۰۹۱	۲۸,۴۵۳	۲۸,۸۱۱	۲۵,۹۹۴	۵۳,۷۳۴	۱.۰۱	
سود سوزآور	۱۴۰,۹۰۹	۶۶,۵۷۴	۷۴,۵۴۵	۶۹,۱۰۳	۱۱۲,۷۵۸	۱.۱۲	
اتیلن دی کلراید مستقیم	۱۶۹,۰۹۱	۸۹,۲۵۹	۱۱۷,۴۶۰	۱۰۴,۶۰۸	۱۷۴,۰۷۴	۱.۳۲	
وینیل کلراید منومر	۱۰۱,۴۵۵	۶۶,۵۷۶	۸۸,۰۸۶	۶۳,۷۰۵	۱۳۵,۷۱۲	۱.۳۲	
لاستیک مصنوعی	۲۲,۵۴۶	۱۹,۲۴۳	۲۰,۱۴۱	۱۷,۴۲۰	۳۸,۳۸۶	۱.۰۵	
پلی وینیل کلراید	۹۸,۶۳۶	۶۸,۲۷۶	۸۱,۷۱۸	۶۶,۶۵۲	۱۳۴,۷۸۵	۱.۲۰	
بنزن	۱۲۹,۶۳۶	۵۷,۱۲۷	۶۴,۱۸۶	۱۱۲,۵۷۲	۲۴۷,۰۲۷	۱.۱۲	
مخلوط زایلینها	۷۸,۹۰۹	۳۴,۲۰۰	۵۱,۱۰۳	۷۲,۱۶۱	۱۴۷,۰۴۰	۱.۴۹	
پارا زایلین	۱۰۱,۴۵۵	۱۰,۶۹۷	۱۹,۴۳۹	۲۵,۱۵۹	۶۰,۲۶۵	۱.۸۲	
متیل ترسی بوتیل اتر	۲۸۱,۸۱۸	۱۴۴,۵۵۴	۱۴۸,۲۹۲	۱۸۶,۲۱۲	۲۷۴,۳۸۴	۱.۰۳	
رافینیت C۵	۱۳۵,۸۳۶	۷۲,۲۵۶	۱۰۱,۳۶۳	۱۱۴,۰۴۶	۲۲۷,۶۸۷	۱.۴۰	
سایر	۱۸۰,۴۲۱	۱۲۳,۴۶۴	۱۳۵,۶۴۲	۱۱۱,۸۱۶	۲۲۸,۹۱۷	۱.۱۰	
جمع کل	۳,۸۳۰,۵۸۳	۲,۵۲۱,۹۶۰	۲,۶۲۱,۱۰۶	۲,۵۸۴,۱۵۳	۴,۸۹۲,۰۵۷	۱.۰۴	

_ ظرفیت معمول (عملی) براساس متوسط تولید واقعی چهار دوره گذشته محصولات محاسبه شده است.

علت انحراف ظرفیت معمول به اسمی عمدتاً به دلیل کمبود خوراک مصرفی واحدهای تولیدی بوده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۷_ هزینه های توزیع و فروش

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۱۳	۶,۲۱۰	۸,۴۴۷	۲۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۶	-	۳۹	مزایای پایان خدمت
۱,۸۱۶	۸۸۸	۱,۵۰۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۲۹,۷۷۲	۶۳,۲۶۶	۸۵,۷۶۰	۲۷-۲ حق العمل کاری و کمیسیون فروش
۳۴,۳۰۴	۱۶,۷۳۶	۱۸,۸۶۶	استهلاک دارائی ثابت مشهود
۴۹,۵۱۶	۲۲,۲۶۴	۲۸,۴۴۸	بسته بندی، حمل، عوارض
۱۱۶,۹۸۳	۴۲,۹۳۵	۱۴۴,۱۵۰	۲۷-۳ سایر
۳۴۵,۲۱۰	۱۵۲,۲۹۹	۲۸۷,۴۱۰	

۲۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا نسبت به سال قبل به دلیل اضافات عمومی (افزایش ۲۵ درصدی حقوق پایه) سال ۹۳ بوده است.

۲۷-۲- مبلغ ۸۶ میلیارد ریال بابت حق العملکاری کمیسیون فروش محصولات، مربوط به کارمزد فروشهای داخلی و صادراتی و همچنین کارمزد فروش داخلی از طریق بورس طبق قرارداد منعقد شده با شرکت بازرگانی پتروشیمی می باشد.

۲۷-۳- سایر هزینه های توزیع و فروش عمدتاً شامل ۱۳۴ میلیارد ریال هزینه های خدمات دریافتی مربوط به خدمات تخلیه و بارگیری محصولات توسط شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی می باشد.

۲۸_ هزینه های عمومی و اداری

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۵,۱۲۱	۱۵۳,۵۸۱	۲۳۲,۳۳۰	۲۸-۱ حقوق و دستمزد و مزایا
۱۱۰,۲۵۱	۴۸,۱۵۱	۱۵,۶۶۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۴۴,۵۷۰	۵۸,۶۲۱	۱۸۶,۵۸۸	مزایای پایان خدمت
۲۶,۰۹۲	۱۳,۰۸۹	۱۳,۲۳۰	استهلاک دارائی ثابت مشهود
۶۳,۲۲۱	۳۱,۱۱۳	-	کارمزد NPC
۵۷,۹۱۷	۲۶,۷۲۲	۳۶,۸۶۱	بیمه، حمل، بارگیری و عوارض
۳۹۷,۳۴۸	۱۱۶,۳۸۸	۱۷۷,۱۶۴	سایر
۱,۲۴۴,۵۲۰	۴۴۷,۶۶۵	۶۶۱,۸۴۱	

۲۸-۱- افزایش در سرفصل حقوق و دستمزد و مزایا بابت اضافات عمومی (افزایش ۲۵ درصدی حقوق پایه) سال ۹۳ بوده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۹_ خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۴۰۷,۰۶۹)	(۳۲۱,۵۶۳)	(۱۶۹,۳۱۲)	۲۹-۱ هزینه جذب نشده و توقف تولید
۵,۴۹۹	۹,۶۰۳	.	درآمد حاصل از اصلاح حواله های سال قبل
(۳۴۵,۲۴۲)	.	.	تعدیل ذخیره کاهش ارزش موجودی ها
۲,۴۴۶,۰۰۰	۳۷۹,۱۶۶	۴,۴۴۵,۱۲۵	۲۹-۲ درآمد/هزینه ناشی از تسعیر داراییها بدهیهای ارزی
۴۹۲,۳۰۱	۲۴۰,۸۵۰	۶۰,۴۸۲	کارمزد تولید ریفورمیت
(۱۹۷,۲۲۸)	(۹۹,۵۱۷)	(۱۴۹,۳۴۵)	نیم /یک درصد مبلغ فروش بابت عضویت در منطقه ویژه اقتصادی
(۷۲۵,۲۳۸)	(۴۸۴,۱۵۵)	(۱۵۰,۷۹۶)	ضایعات غیرعادی
۱۴۵,۰۶۴	۶۲,۴۴۷	(۳۷۷,۸۱۹)	۲۹-۳ درآمدها (هزینه های) متفرقه
۱,۴۱۴,۰۸۷	(۲۱۳,۱۶۹)	۳,۶۵۸,۱۳۵	

۲۹-۱_ هزینه های جذب نشده و توقف تولید به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	توقف تولید	جذب نشده (استهلاک)	
جمع	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶۷,۲۷۲	۲۱۵,۱۲۰	۸۰,۱۱۱	۸۰,۱۱۱	.	آروماتیک
۲,۰۵۸	۱,۰۱۵	۴,۶۱۸	.	۴,۶۱۸	پلی اتیلن سبک
۱,۸۲۳	۱,۸۲۲	.	.	.	بوتادین
۵۴,۲۸۰	۵۳,۹۶۲	۴۸,۰۳۸	.	۴۸,۰۳۸	تفکیک مایعات گازی
۱,۶۸۴	۳,۳۲۱	.	.	.	لاستیک مصنوعی
.	۴,۴۴۳	.	.	.	وینیل کلراید منومر
۶۴,۰۷۱	۲۹,۸۹۸	۳۶,۵۴۵	۳۶,۵۴۵	.	پلی پروپیلن
.	۵,۶۴۸	.	.	.	پلی وینیل کلراید
۱۵,۸۸۱	۶,۳۳۴	.	.	.	کلرالکالی
۴۰۷,۰۶۹	۳۲۱,۵۶۳	۱۶۹,۳۱۲	۱۱۶,۶۵۶	۵۲,۶۵۶	جمع کل

۲۹-۱- عدم تحقق تولید مطابق برنامه مصوب عمدتاً بدلیل کمبود خوراک دریافتی، قطع برق و مشکلات فرآیندی و تعمیراتی بوده است.

هزینه جذب نشده بر مبنای مقایسه بین تولید واقعی و ظرفیت عملی واحدهای تولیدی محاسبه شده است.

۲۹-۲- مبلغ ۳.۸۴۵ میلیارد ریال بابت تسعیر ارز داراییها و بدهیهای ارزی با نرخ ارز آزاد بوده است.

۲۹-۳- هزینه های متفرقه عمدتاً مربوط به هزینه قطعات یدکی و مواد شیمیایی و سالهای قبل می باشد که در سال ۹۳ تسویه گردیده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۰_ هزینه های مالی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۲,۴۴۲	۱۳۹,۵۲۳	۴۰,۲۵۵
۲۲۲,۴۴۲	۱۳۹,۵۲۳	۴۰,۲۵۵

سود و کارمزد تسهیلات داخلی

علت کاهش نسبت به دوره قبل بابت تسویه تسهیلات دریافتی از بانکهای پاسارگاد، ملی ملت و سامان می باشد.

۳۱_ خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۲۷۱	۰	۸۲,۱۲۸
(۱,۳۷۲)	(۱,۶۰۹)	۳۰,۰۰۱
۶۳,۲۸۰	۰	۲۰,۵۳۷
۱۵,۵۳۳	۷,۵۹۷	۲۰,۰۸۹
۳۹,۱۸۶	۱۴,۹۱۷	۱۵,۰۸۲
۸,۸۱۲	۰	۹,۴۲۵
(۶۱,۰۰۰)	(۶۰,۹۹۱)	۸,۰۸۷
۵,۰۷۶	۵,۰۱۷	۳,۵۸۲
۲۴,۳۹۳	۰	۲,۱۴۷
۲۹۱	۲۹۱	۳۲۰
۵۲۷	۰	۰
(۱,۷۰۰)	(۱,۰۴۹)	(۳۸۷)
(۲۸۴,۵۳۴)	۰	(۲۹۰,۰۵۹)
۱۱۶,۱۴۲	۲۱,۹۹۱	۴۰,۰۵۲
(۷۲,۰۹۵)	(۱۳,۸۳۶)	(۵۸,۹۹۶)

سود حاصل از سپرده های بانکی

سود (زیان) حاصل از فروش دارائیه

درآمد حاصل از مخزن داری میعانات گازی پالایشگاه ایلام

درآمد حاصل از خدمات تحویلی به پتروشیمی بوعلی سینا

خدمات تخلیه بارگیری و صدور محصولات شرکتهای گروه

درآمد حاصل از خدمات اتیلن صادراتی پتروشیمی مارون و امیرکبیر

زیان ناشی از آتش سوزی پروژه واحد HD

درآمد حاصل از کارمزد فروش اعتباری محصولات داخلی

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکتهای تابعه

درآمد حاصل از خدمات سود کالستیک وارداتی شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران

درآمد حاصل از خدمات ایمنی و آتش نشانی

هزینه های پایگاه بسیج مجتمع پتروشیمی بندرامام

زیان تسعیر ارز تسهیلات مالی دریافتی

سایر

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۲ _ صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد

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

۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۸۰,۲۳۵	۶,۴۰۴,۹۷۶	۱۱,۵۲۳,۱۹۸	سود عملیاتی
۲,۰۷۱,۶۶۵	۱,۲۲۴,۴۲۵	۱,۵۲۵,۵۴۳	هزینه استهلاک
۳۱,۵۱۷	۳۱,۲۳۱	۱۵۵,۱۱۷	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۳,۴۰۹,۶۰۷)	(۱,۵۰۳,۷۷۰)	۱,۱۳۸,۳۸۰	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۹۱۸,۴۵۰)	(۲۴۸,۲۹۵)	(۲,۲۳۶,۵۶۳)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۱۱,۸۲۵,۰۲۷)	(۹,۷۲۱,۷۹۱)	۴,۰۳۲,۱۶۷	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۱۵,۴۵۷,۰۲۹	۸,۹۶۵,۵۲۲	(۱۲,۳۲۶,۲۸۱)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۲۳۱,۸۴۵	(۸۱,۶۴۱)	(۹۲,۳۱۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۳۵۳,۳۱۲	۱۳۷,۸۱۰	۳۰۰,۸۶۵	خالص سایر درآمدها و هزینه ها
۱۲,۰۷۲,۵۱۹	۵,۲۰۸,۴۶۷	۴,۰۲۰,۱۱۳	جریان خالص ورود و (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

۳۳ _ مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر است :

دوره مالی شش ماهه منتهی به			
۱۳۹۲	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳۷,۲۷۵	۷۵۶,۰۹۶		بروژه NGL۲۲۰۰
۴۲,۵۴۸	۵,۸۲۰	۳۸۹,۷۲۱	تسهیلات دریافتی npc بابت طرح mtbe
۷۷۹,۸۲۳	۷۶۱,۹۱۶	۳۸۹,۷۲۱	

۳۴ _ تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و سایر بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه می باشد. در ضمن تعهدات سرمایه ای ناشی از قرار دادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۸۱۶,۱۱۸ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۵ _ رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و نیاز به تعدیل صورت های مالی و یا افشا داشته باشد وجود نداشته است.

۳۶ _ معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

_ الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله میلیون ریال	مانده طلب(بدهی) میلیون ریال
شرکت پتروشیمی خلیج فارس	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات فنی اداری و خرید خارج	۶۶۵,۶۵۹	(۴۶,۱۶۶,۰۱۳)
شرکت پتروشیمی کارون	عضو مشترک هیئت مدیره	پرداخت بابت جبران کمبود نقدینگی	۳,۱۸۶,۰۰۹	۱۶,۴۹۶,۵۴۹
شرکت عملیات غیر صنعتی	عضو مشترک هیئت مدیره	انتقال مانده از NPC	۳۴,۷۴۱	۱۰۲,۵۷۷
شرکت پتروشیمی جم	عضو مشترک هیئت مدیره	مراودات فی مابین	۱۷,۲۲۶	۱,۹۲۹
مهندسی قطعات و مواد شیمیایی	عضو مشترک هیئت مدیره	تحویل برش هگزان و تامین قطعات	۷۲۷,۷۰۳	۳,۴۸۸,۳۱۴
پتروشیمی تندگویان	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۷۸,۸۱۸	۷,۶۱۷,۳۷۴
شرکت پتروشیمی اروند	عضو مشترک هیئت مدیره	انتقال مانده از NPC	۱,۷۸۸,۷۵۸	۱۶,۳۴۰,۱۴۲
شرکت پتروشیمی خوارزمی	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات ارائه شده	۲۳۵,۲۸۰	۱,۴۷۰,۲۹۰
شرکت پتروشیمی نوری	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات ارائه شده	۱,۴۶۸,۹۹۶	۵,۳۶۱,۵۸۷
شرکت پتروشیمی آب نیرو	عضو مشترک هیئت مدیره	خدمات ارائه شده	۲۶,۸۷۰	(۳۴۴,۷۷۸)
شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش محصولات	۸,۲۹۰,۷۱۵	۱۴,۲۸۰,۲۹۸

معاملات فوق بر مبنای ارزش منصفانه انجام شده است.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

ب: معاملات با سایر اشخاص وابسته

معاملات با سایر اشخاص وابسته (شرکتهای هم گروه و تابعه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و نفت) به شرح زیر می باشد:

شرح	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت کالای پتر و شیمی	شرکت هم گروه	خرید مواد شیمیایی و قطعات یدکی	۱۲۸۰۰۷۶	۷۸۳۰۷۲۷
منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۸۳۰۸۳۳	۶۰۹
شرکت ملی نفت ایران	شرکت هم گروه	خرید مواد اولیه	۱۱۰۲۱۷۰۰۰۹	(۳۰۴۳۰۸۵۷)
شرکت پالایش و پخش	شرکت هم گروه	خرید و فروش مواد اولیه	۵۰۴۰۳۰۵۳۷	۱۴۰۷۱۹۰۴۵۶
اداره وام و بازنگشتگی	شرکت هم گروه	بازنگشتگی و پی انداز	۱۳۰۷۸۳	۳۰۳۳۳
سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت	شرکت هم گروه	خدمات بهداشت و درمان	۷۱۴	۳۰۷۲۲
پترو شیمی بو علی سینا	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۹۳۱۰۴۱۶	۵۰۸۷۷۰۶۳۹
پالایش نفت آبادان	شرکت هم گروه	خرید مواد اولیه	۲۰۳۲۱۰۹۲۳	(۲۰۰۴۰۰۴۷۶)
شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب	شرکت هم گروه	خرید N.G.L و خدمات ارائه شده	۴۸۰۸۳۰	۱۳۱۰۵۰۲
پترو شیمی اصفهان	شرکت هم گروه	خرید و فروش محصولات پتروشیمی	۲۶۴۰۰۹۹	۴۶۸۰۰۰۶
پتروشیمی فن آوران	شرکت هم گروه	خرید و فروش محصولات پتروشیمی	۱۷۳۰۶۴۷	-
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده و واگذاری انبار پروژه	۱۲۱۰۶۷۶	۱۶۹۰۳۹۱
شرکت پتروشیمی امیرکبهر	شرکت هم گروه	فروش مواد	۹۲۰۸۷۵	۲۳۹۰۶۴۶
شرکت پتروشیمی مارون	شرکت هم گروه	خدمات بارگیری و مخزن داری اتیل مادرانی	۷۶۰۵۵۳	۳۳۰۳۱۱
ره آوران فنون پتروشیمی	شرکت هم گروه	آموزش و مشاوره	۱۸۰۶۷۴	۴۲۳۰۳۹۳
شرکت پتروشیمی راهبران	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۵	(۱۰۲)
شرکت پتروشیمی پارس	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۱۹۲۰۶۳۷	(۸۰۵۰۹۴۳)
شرکت پتروشیمی رازی	شرکت هم گروه	فروش محصولات	۳۰۵۵۲	(۱۶۰۴۱۷)
شرکت پتروشیمی خوزستان	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۴۱	۳۰۲۹۷۰۱۶۷
شرکت خدماتی بازارگاد	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۱	(۱۰۷۰۷)
شرکت پتروشیمی اراک	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۶۰۲۸۹	۴۷۰۱۹۳
شرکت پتروشیمی زاگرس	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۵۴۰۰۹۶	-
شرکت پژوهش و فناوری	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۹	۱۳۰
شرکت پتروشیمی کنیا	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۵۱۰۶۴۱	(۳۰۳۰۷۰)
شرکت پتروشیمی فجر	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۱۸۱۰۰۲۶۵	۱۰۰۰۰۷۳۸
شرکت پتروشیمی غدیر	شرکت هم گروه	فروش محصول	۳۸۰۸۹۵	۱۳۷۰۰۶۱
شرکت مهندسی توسعه نفت	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۶۲۰۱۳۹	-
شرکت گاز استان خوزستان	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۸۷۰۲۷۳	(۱۳۹۰۱۳۱)
شرکت انتقال گاز ایران	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۰۴۵۶	۵۰۹۹۲
شرکت پتروشیمی شیراز	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۳۰۰۱۹۸	۱۰۳۲۶
شرکت اینتراکم	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۲۴۷۰۵۶۷	۷۱۰۰۰۹۶
شرکت پتروشیمی کاویان	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۴۰۷۳۵	-
شرکت بازرگانی بین الملل	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۲۵۰۳۱۳	۱۶۵۰۶۷۷
شرکت حمل و نقل بازرگانی بین الملل	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۵۰۹۷۲	(۱۰۸۷۸)
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۴۱۰۸۹۷	(۱۰۵۱۹)
شرکت بازرگانی کالای باختر	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۱۴۰۷۲۳	(۶۸)
شرکت نفت و گاز گچساران	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۸	۹۸۰۰۰۱
شرکت پتروشیمی باختر	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	-	۲۰۴۸۱
شرکت پتروشیمی مبین	شرکت هم گروه	انتقال مانده از NPC	۲۳۳	(۳۳۲)
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	شرکت هم گروه	خدمات فنی و اداری - خرید خارج	۶۸۰۳۳۷	۸۹۶۰۲۱۵
شرکت پتروشیمی فراورش	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۳۸۰۶۵۳	(۳۹۷۰۵۷۹)
شرکت پتروشیمی بسیاریان	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۹۸۰۲۰۰	(۴۳۹۰۲۹۲)
سایر	شرکت هم گروه	خدمات ارائه شده	۲۰۹۴۹۰۲۷۷	۳۰۵۳۰۸۱۱

سایر معاملات عمدتاً با شرکت سهامی بازرگانی بین الملل پتروشیمی، شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی و شرکت نفت و گاز آغاچری می باشد.

شرکت پتروشیمی بندرامام (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳۷_ وضعیت ارزی:

۳۷-۱- داراییها و بدهیهای پولی و ارزی درتاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

دلار	یورو	پوند	وون کره	بن ژاپن	درهم امارات	یوان چین
۲,۹۶۱,۷۱۶,۶۷۹.۱۳	۷۱۷,۱۲۴,۶۳۵.۲۴	۱۶۳,۴۳۱.۴۵	۴۶۷,۹۹۵,۴۷۳,۴۴۶.۱۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۹۶,۹۳۹,۳۲۴.۶۷	۰.۰۰۰
(۲,۷۸۹,۰۰۳,۷۵۵.۲۵)	(۶۳۴,۳۸۹,۹۱۰.۶۲)	(۳۳۲,۷۹۷.۹۲)	۰.۰	(۲,۲۴۰,۶۶۴,۲۴۴.۹۲)	(۵۱۶,۳۰۲,۲۳۷.۲)	(۱۴۶,۳۸۰,۲۵۱.۵۲)
۱۷۲,۷۱۲,۹۲۳.۸۸	۸۲,۷۳۴,۷۲۴.۶۲	(۱۶۹,۳۶۶.۴۷)	۴۶۷,۹۹۵,۴۷۳,۴۴۶.۱۰	(۲,۲۴۰,۶۶۴,۲۴۴.۹۲)	۱,۴۸۰,۶۳۷,۰۸۷.۵۲	(۱۴۶,۳۸۰,۲۵۱.۵۲)

۳۷-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است:

دلار	
۱,۲۴۱,۷۴۴,۰۰۰.۰۰	فروش و ارائه خدمات - سالانه
(۳۵۵,۲۴۳,۰۰۰)	خرید مواد اولیه - سالانه
(۱۳۱,۳۷۰,۰۰۰)	تمهیدات سرمایه ای ارزی - تاریخ ترازنامه
۷۵۵,۱۳۱,۰۰۰.۰۰	