



شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

بسمه تعالی

تاریخ:
شماره:
سوت:

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
(قبل از مرحله بهره برداری)
صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری مربوط به دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت‌های توضیحی:
۵	الف. تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب. مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ و ۷	پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۴	ت. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده است و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۱/۰۶ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	الطغات کامیاب	۱) شرکت کام یاب کام گلستان
	نایب رئیس هیئت مدیره	محمد مقامی	۲) بانک صادرات ایران
	عضو هیئت مدیره	سعید نجد احمدی	۳) شرکت صنایع ذوب شمال
	عضو هیئت مدیره	سید رضا قاسمی شهری	۴) شرکت خدماتی فنی صنعتی بازرگانی پتروشدت گلستان
	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	علاء الدین حیدری	۵) شرکت زرین باف کام گلستان

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

(قبل از مرحله بهره برداری)

توزان نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۲۹۶,۷۲۷	۲۶۳,۷۱۱	۱۱	سایر حسابهای پرداختی	۲۵	۹۹	۴	موجودی نقد
				۶۳۳	۶۹۵	۵	موجودی مواد و کالا
				۱۸,۹۵۷	۴۵۰,۳۹۳	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتی
				۷۶۰	۲۹۳	۷	سپرده ها و پیش پرداختها
۲۹۶,۷۲۷	۲۶۳,۷۱۱		جمع بدهیهای جاری	۲۰,۳۷۵	۴۵۱,۴۸۰		جمع داراییهای جاری
		۱۲	بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۱,۰۱۳,۱۲۲	۱,۱۳۷,۴۰۶		حسابهای پرداختی بلند مدت	۱,۷۱۳,۵۴۷	۱,۸۹۳,۴۳۰	۸	داراییهای ثابت مشهود
۱,۰۱۳,۱۲۲	۱,۱۳۷,۴۰۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۸۷	۳۷۴	۹	داراییهای نامشهود
۱,۳۰۹,۸۴۹	۱,۴۰۱,۱۱۷		جمع بدهیها	۳۰,۰۰۰	۰	۱۰	سرمایه کلاریزهای بلند مدت
		۱۳	حقوق صاحبان سهام :				جمع داراییهای غیر جاری
۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰		سرمایه و ۲۲۲,۰۰۰,۰۰۰ ریال مشارکت شده	۱,۷۴۲,۹۳۴	۱,۸۹۳,۸۰۴		
(۱۸,۵۴۰)	۴۷۱,۱۶۷		سود انباشته				
۴۵۴,۴۶۰	۹۴۴,۱۶۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱,۷۶۴,۳۰۹	۲,۳۴۵,۲۸۴		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱,۷۶۴,۳۰۹	۲,۳۴۵,۲۸۴		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است




شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

(قبل از مرحله بهره برداری)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ انباشته از ابتدای فعالیت تا پایان ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	-	فروش خالص
-	-	-	-	بهای تمام شده گالای فروش رفته
-	-	-	-	سود (زیان) ناخالص
(۶,۱۳۸)	(۱,۰۵۰)	(۶۱۶)	۰	۱۴ هزینه های اداری و عمومی
(۶,۱۳۸)	(۱,۰۵۰)	(۶۱۶)	(۸۸۲)	(زیان) عملیاتی
(۴۷,۵۳۲)	۰	۰	۰	۱۵ هزینه های مالی
۵۲۹,۶۹۵	۵	۲	۴۹۰,۵۸۹	۱۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۸۲,۱۶۳	۵	۲	۴۹۰,۵۸۹	
۴۷۶,۰۲۵	(۱,۰۴۵)	(۶۱۴)	۴۸۹,۷۰۷	(زیان) سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۴۷۶,۰۲۵	(۱,۰۴۵)	(۶۱۴)	۴۸۹,۷۰۷	(زیان) سود خالص
۰	(۱۷,۴۹۵)	(۱۷,۴۹۵)	(۱۸,۵۴۰)	سود انباشته در ابتدای سال
(۴,۸۵۸)	۰	۰	۰	۱۷ تعدیلات سنوایی
۰	(۱۷,۴۹۵)	(۱۷,۴۹۵)	(۱۸,۵۴۰)	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴۷۱,۱۶۷	(۱۸,۵۴۰)	(۱۸,۱۰۹)	۴۷۱,۱۶۷	سود انباشته در پایان دوره

از آنجائیکه اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان سال می باشد . لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.





شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

(قبل از مرحله بهره برداری)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبالغ آتیافته از ابتدای فعالیت		سال ۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		یادداشت
تا پایان ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	تا پایان ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	تا پایان ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	میلیون ریال	تا پایان ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	میلیون ریال	
۶۲,۹۴۳		۱۵,۳۵۷		۴,۰۱۲		۷۳		۱۸
۸۲۸	۵	۲						فعالیت‌های عملیاتی:
۳۸,۴۳۳	۰	۰						جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۳۰)	۰	۰						بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۳۹,۱۳۱	۵	۲						سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
								سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری بلند مدت
								هزینه‌های مالی پرداختی
								جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها
								سود پرداختی بابت تامین مالی
								فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۳۰۰,۷۱۷	۰	۰						وجه دریافتی از حقیقتاً بابت ابطال ضمانت نامه پیش پرداخت
(۱۱۶,۳۳۷)	۰	۰						وجه پرداختی به شرکت پتروشفت بابت پیش پرداخت سرمایه‌ای
(۳۸۷)	(۲)	(۲)						وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های نامشهود
(۸۸۵,۶۰۰)	(۱۶,۳۷۲)	(۱,۷۳۱)						وجه خالص پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۰,۰۰۰)	۰	۰						وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۵۷,۰۰۰)	۰	۰						وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۸۸۸,۵۰۷)	(۱۶,۳۷۴)	(۱,۷۳۳)						جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۸۶,۴۳۳)	(۱,۰۱۲)	۲,۲۸۱						جریان خالص خروج/ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
								فعالیت‌های تامین مالی:
۳۱۳,۵۳۲	۰	۰						خالص افزایش/کاهش در جاری سهامداران
۴۷۳,۰۰۰	۰	۰						وجه حاصل از سرمایه اولیه
۷۸۶,۵۳۲	۰	۰						جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۹۹	(۱,۰۱۲)	۲,۲۸۱						خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۰	۱,۰۳۷	۱,۰۳۷						مانده وجه نقد در ابتدای دوره مالی
۹۹	۲۵	۳,۳۱۸						مانده وجه نقد در پایان دوره مالی
۱۰۳,۷۲۴	۰	۰						۱۹

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۸۵/۰۷/۲۷ طی جواز تاسیس شماره ۱۲۸/۲/۱۰۸۶۰ از سازمان صنایع و معادن استان گلستان، طی مجوز تاسیس شماره ۱۴ - ۱۲۵۹ پ ص ب م مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۱۴ از وزارت نفت و تحت شماره ۵۷۵۷ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی (گرگان) به ثبت رسیده است.
 مرکز اصلی شرکت در گرگان بلوار ناهار خوران کوچه عدالت ۹۵ میباشد.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

فعالیت اصلی شرکت :

موضوع شرکت عبارتست از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی بازرگانی، فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور میباشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه .

فعالیت های فرعی شرکت :

۱. تشکیل انواع شرکتها و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکتهاى دیگر
۲. مبادرت به شرکت در انواع مزایده و مناقصه مشاورت و ساخت و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی
۳. استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری ریالی و ارزی بانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی در خصوص موضوع شرکت
۴. خرید و فروش سهام شرکتهاى تولیدی و خدماتی
۵. خرید و فروش اوراق بهادار
۶. اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور
۷. انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
۸. ایجاد کلیه کارخانجات صنعتی و تولیدی

۱-۳- تعداد کارکنان:

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

کلیه کارکنان موقت بصورت مامور از شرکت های دیگر و عمدتاً از شرکت پتروشنت گلستان می باشد .

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۳۰	۲۶	کارکنان موقت مامور
۳۰	۲۶	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱ صورتهای مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از (ارزشهای جاری) نیز استفاده شده است.

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱ موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و مصالح به بهای تمام شده در صورت های مالی منعکس گردیده است.

بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	
مواد و مصالح	میانگین موزون

۳-۲ سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری در شرکت وابسته به بهای تمام شده اولیه در صورت های مالی منعکس شده است.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲

استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ساختمان اداری	۷٪	نزولی
ابزارآلات	یک ساله	خط مستقیم

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 می شود در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت فاقد نیروی انسانی مستقیم می باشد و پرسنل شرکت بصورت مامور از طرف سایر شرکتهای وابسته به صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) می باشد و لذا ذخیره ای بابت مزایای پایان خدمت کارکنان خود در حسابها منظور نمی نماید.

۳-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ تراز نامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود. در صورت کاهش/افزایش شدید ارزش ریال، مابه التفاوت تسعیر مربوط به بدهیهای ارزی شرکت حسب مورد از دارائیهای مربوط به خرید آنها اضافه یا کسر خواهد شد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸	۱۸	۴-۱ بانک حسابهای جاری
۵	۷۸	۴-۲ بانک حسابهای کوتاه مدت
۲	۲	بانک حسابهای قرض الحسنه
۰	۱	صندوق و تنخواه گردانها
۲۵	۹۹	

۴-۱- موجودی نزد بانکها (حسابهای جاری)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹	۹	بانک اقتصاد نوین جاری ۳۰۰۱۲۲۰۱۴۹۳۱۱
۱	۱	بانک پاسارگاد جاری ۳۵۰۱۱۱۴۱۷۲۵۱
۳	۳	بانک صادرات جاری ۰۱۰۱۵۴۳۶۸۹۰۰۵
۲	۲	بانک توسعه صادرات جاری ۰۹۰۰۴۹۹۸۷
۳	۳	بانک توسعه صادرات جاری ۰۱۰۲۲۱۲۰۹
۱۸	۱۸	

۴-۲- حسابهای کوتاه مدت (پشتیان)

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	۱	بانک پارسیان حساب ۰۲۰۱۰۵۰۵۲۷۰۰۷
۱	۱	بانک پاسارگاد حساب ۳۵۰۱۸۱۰۴۱۷۲۵۱
۲	۲	بانک سپه حساب ۲۰۲۰۱۱۰۹ و ۳۹۴۰۰۰۲
۱	۷۴	بانک ملی حساب ۰۲۰۰۱۷۷۰۴۰۰۰۱
۵	۷۸	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۳۳	۶۹۵	۵-۱	موجودی مواد و مصالح
۶۳۳	۶۹۵		

۵-۱ عمده موجودی انبار مربوط به لوله و اتصالات پولیکا به مبلغ ۳۸۴ میلیون ریال می باشد.

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۴۴۹,۴۰۰		اسناد دریافتنی
۱۸,۷۵۷	۷۹۸		اداره دارایی (مربوط به مالیات ارزش افزوده)
۳۰۰	۱۹۵	۶-۱	اشخاص حقیقی و حقوقی
۱۸,۹۵۷	۴۵۰,۳۹۳		

۶-۱ جاری اشخاص حقیقی و حقوقی

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۸	۱۴۸		شرکت توزیع آب استان گلستان
۵۲	۴۷		سایر اشخاص (۲ مورد)
۳۰۰	۱۹۵		

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷- سپرده ها و پیش پرداختها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	<u>یادداشت</u>
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲	۸۳	پیش پرداخت بیمه خودروهای شرکت
۶۷	۰	پیش پرداخت بیمه مسئولیت مدنی
۱۶۹	۶۹	۷-۱ سپرده ها و ودایع
۴۷۵	۱۳۴	۷-۲ پیش پرداخت خرید کالا و خدمات
۷	۷	ودیعه اشتراک اینترنت
<u>۷۶۰</u>	<u>۲۹۳</u>	

۷-۱- سپرده ها و ودایع

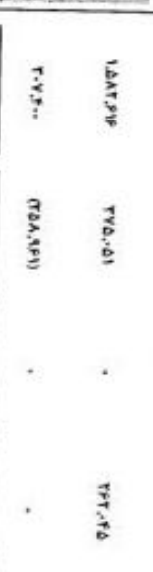
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰	۰	ودیعه رهن مهمانسرا بلوط
۶۹	۶۹	ودیعه اشتراک تلفن ثابت سایت
<u>۱۶۹</u>	<u>۶۹</u>	

۷-۲- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۶	۹۶	کالای شیشه محمد-آقای صالح پور
۲۰۰	۰	پیش پرداخت پرونده شرکت همیا-سعید کریمی
۱۵۰	۰	صفوی - ابوالحسن (وکیل حقوقی شرکت)
۲۹	۳۸	سایر اشخاص و شرکتها (۳ مورد)
<u>۴۷۵</u>	<u>۱۳۴</u>	

۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل است:

ارزش دفتری - مشهود ریال					استهلاک انباشته - مشهود ریال					بهای تمام شده - مشهود ریال					شرح اقلام
مبلغ تجدید ارزش شده	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در	مبلغ در		
۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱	۱۳۹۱/۱/۳۱		
۱۹۵,۶۷۹	۸۶۵	*	*	*	*	*	*	*	*	۸۶۵	*	(۱۹۴,۸۱۴)	*	۱۹۵,۶۷۹	۸-۱ زمین
۳,۵۶۹	*	*	۵,۵۷۳	۵۲	۱,۵۲۱	*	*	(۳,۴۹۰)	*	*	۴,۴۹۰	*	۴,۴۹۰	۸-۲ ساختمان	
۷۲۰	۵۱۷	۱,۳۲۹	*	(۸۲۱)	۷۹	۲,۰۸۶	۱,۸۴۱	*	(۱۴۵)	*	۲,۸۰۶	*	۲,۸۰۶	وسایط نقلیه	
۲۱۳	۳۳۳	۳۷۳	*	*	۷۹	۴۹۴	۷۰۷	*	*	۷۰۷	*	۷۰۷	۷۰۷	ماشین آلات و تجهیزات	
۱,۸۸۵	۱,۶۹۸	۲,۰۳۷	*	*	۱۸۷	۱,۸۵۰	۲,۱۳۵	*	*	*	۲,۱۳۵	*	۲,۱۳۵	اثاث و منسوبات	
۲۰۱,۶۶۶	۲,۶۱۲	۲,۷۳۳	*	(۳,۶۱۲)	۲۱۷	۵,۷۵۱	۷,۱۲۸	*	(۳۰۰,۳۶۹)	*	۲۰۷,۶۱۷	*	۲۰۷,۶۱۷	جمع	
۹۴۵,۵۳۰	۱,۵۸۲,۶۱۵						۱,۵۸۲,۶۱۵	۳۷۵,۰۵۱	*	*	۹۴۵,۵۳۰	*	۹۴۵,۵۳۰	داراییهای در جریان تکمیل	
۵۶۶,۳۲۱	۳۰۷,۳۰۰						۳۰۷,۳۰۰	(۳۵۸,۹۶۱)	*	*	۵۶۶,۳۲۱	*	۵۶۶,۳۲۱	پیش پرداختهای سرمایه ای	
۱,۷۷۳,۵۳۷	۱,۸۹۴,۶۳۰	۲,۷۳۳	*	(۳,۶۱۲)	۲۱۷	۵,۷۵۱	۱,۸۹۷,۹۱۴	۱۱۶,۰۹۰	(۳۰۰,۳۶۹)	۲۶۲,۰۴۵	۱,۷۱۹,۳۹۸	*	۱,۷۱۹,۳۹۸	جمع کل	

۸-۱ کاهش در زمین ثابت فروش زمین مسکونی سوره در گرگان می باشد.

۸-۳ کاهش در ساختمان ثابت فروش ساختمان شرکت در گرگان می باشد.

الزامات غیر نقل و انتقالات و سایر تعهدات بلندمدت نسبت از این داراییهای برای و ثبت صورت وضعیت شرکت می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

زمین - ۸-۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
زمین مسکونی سروش	۸-۱-۱	۰	۱۹۱,۹۱۴
زمین ساختمان عدالت ۹۵ گرگان		۰	۲,۹۰۰
زمین ۳ هکتاری پلاک ۱۲۸/۴ اصلی		۲۱۰	۲۱۰
زمین ۳ هکتاری حالت سقر - صحنه		۱۶۰	۱۶۰
زمین ۳ هکتاری قطعه ۱۷-ایزدی		۱۶۵	۱۶۵
زمین ۳ هکتاری قطعه ۱۱-ایزدی		۱۶۵	۱۶۵
زمین ۳ هکتاری قطعه ۸-ایزدی		۱۶۵	۱۶۵
		<u>۸۶۵</u>	<u>۱۹۵,۶۷۹</u>

۸-۱-۱- زمین اصلی سایت در سرفصل زمین و دارائیهای شرکت شناسائی نشده و مقدار آن حدوداً ۲۵۰ هکتار می باشد که زمین سایت از طرف سازمان جنگلها و مراتع استان گلستان بصورت اجاره ده ساله به قرار سالانه مبلغ ۷۵.۰۰۰.۰۰۰ ریال در اختیار شرکت صنایع پتروشیمی گلستان قرار گرفته است. و دارائیهای در جریان تکمیل در آن بنا می گردد. لازم به توضیح است که زمین اصلی سایت در تاریخ تراز نامه در رهن بانک ملی ایران قرار دارد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳ دارایی های در جریان تکمیل

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴۳,۲۳۹	۱,۵۸۲,۶۱۶	۸-۳-۱	پروژه اوره و آمونیاک
۲,۲۸۱	۰	۸-۳-۲	پروژه مجتمع مسکونی سروش
۹۴۵,۵۲۰	۱,۵۸۲,۶۱۶		

(۸-۳-۱)

قسمتی از دارائیهای در جریان تکمیل (پروژه اوره و آمونیاک در حال احداث مرتبط با هدف اصلی شرکت) در تاریخ تراز نامه در رهن بانک ملی ایران قرار دارد. لذا با توجه به عدم گشایش اعتبار اسنادی می توان این دارائیه را منتقل و یا از رهن بانک آزاد نمود.

براساس آخرین برآورد صورت گرفته کل پیشرفت پروژه حدود ۱۸/۵ درصد می باشد که شامل **Supporting Services ۷/۰٪ و Construction ۵/۳۴٪ و Procurement ۳/۶٪ و Engineerig ۲/۵٪** می باشد. پیشرفت پروژه بدلیل عدم گشایش اعتبار اسنادی از سوی بانک عامل بمیزان ۱۸/۵ درصد می باشد. شایان ذکر است که مبلغ ۲۷۷,۳۷۷,۲۹۳ یورو از محل صندوق توسعه ملی به این پروژه اختصاص یافته و مورد تصویب قرار گرفته است. که با پیگیریهای صورت گرفته بانک ملی و ملت موافقت خود را جهت تشکیل سندیکای بانکی و عاملیت پرداخت تسهیلات اعلام نموده اند و در حال حاضر مدارک و اسناد مورد نیاز بانک ملی و ملت به عنوان بانکهای عامل تکمیل و ارائه گردیده و باتوجه به عنایت مسئولان اجرایی کشور و نمایندگان مجلس در استان گلستان و باتلاش دست اندرکاران بانک مرکزی و بانک ملی و ملت، اسناد مربوطه مورد تصویب قرار گرفته و ابلاغیه صندوق توسعه ملی به بانک مرکزی در اسفند ماه ۹۱ در خصوص مسدود نمودن مبلغ فوق الذکر بابت پتروشیمی گلستان به نفع بانک عامل اخذ شده است. همچنین جهت ادامه فعالیتهای ساختمانی پروژه سایت قرارداد **CIVIL&BUILDING** با شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی پتروشدت گلستان منعقد گردیده است که شرکت فوق در حال ادامه فعالیت اجرایی در پروژه می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۸-۳-۱- پروژه اوره و آمونیاک
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۰,۴۳۸	۶۰,۴۳۸	انبار اوره شماره یک
۳۴,۷۱۲	۳۴,۷۱۲	انبار اوره شماره دو
۷,۷۰۱	۷,۷۰۱	انبار ۴۰۰۰ متری لوازم یدکی
۵,۲۹۸	۵,۲۹۸	انبار ۲۰۰۰ متری مواد شیمیایی
۱۷,۰۶۰	۱۷,۰۶۰	واحد تعمیرگاه مرکزی-ورک شاپ
۱۱,۸۹۷	۱۱,۸۹۷	خوابگاهها
۸۷۶	۸۷۶	انبار سند بلاست ۶۲۰ متری
۱,۶۲۸	۱,۶۲۸	انبار عمومی ۱۲۰۰ متری
۷,۶۵۰	۷,۶۵۰	عملیات آب بتان
۱۴,۰۹۱	۱۴,۰۹۱	سوله آتش نشانی fire station
۱۹۲,۵۵۶	۱۹۷,۳۶۰	۸-۳-۱-۲ واحد آمونیاک
۷,۸۲۱	۷,۸۲۱	عملیات خاکی کانال کشی
۳,۲۶۱	۳,۲۶۱	عملیات فنس کشی سایت
۵,۵۶۵	۵,۵۶۵	جاده های حراستی و نگهبانی
۲۹,۷۰۱	۲۹,۷۰۱	جاده های عمومی و دسترسی
۶۶۳	۶۶۳	فنس کشی داخلی
۳۰,۴۹۱	۳۰,۴۹۱	جاده های داخلی و بستر سازی
۱۳,۲۰۸	۱۳,۲۰۸	برق رسانی و کابل کشی
۶۰,۳۸۷	۶۱,۵۸۲	محوطه سازی
۲۸,۴۵۱	۲۸,۴۵۱	شمع کوبی و بستر سازی
۳۱۲	۳۱۲	عملیات ایجاد و نگهداری فضای سبز
۱,۵۷۹	۱,۷۵۹	خدمات مدیریت (MC) پروژه
۳,۰۸۳	۳,۰۸۳	تاسیسات آبرسانی
۹۷	۹۷	واحد لوله UNDER GROUND انبار اوره
۸,۶۶۳	۸,۶۶۳	واحد ۴۰ offsite piperack area
۳۵,۰۲۷	۳۸,۸۳۸	واحد ساب استیشن اوره
۱,۰۹۳	۱,۰۹۳	واحد ایمنی و بهداشت
۶,۳۱۰	۶,۳۱۰	واحد لاکر اوره
۰	۳۷۰,۵۲۵	۸-۳-۱-۳ ساختمان و نصب
۰	۱۸۸,۸۸۲	۸-۳-۱-۴ خدمات مهندسی
۳۵۳,۶۲۰	۴۲۳,۶۰۰	۸-۳-۱-۱ سربار عمومی پروژه
۹۴۳,۲۳۹	۱,۵۸۲,۶۱۶	

۸-۳-۱-۱ مبلغ ۴۱۴,۸۷۸ میلیون ریال از سربار عمومی پروژه بابت ۱۳,۷۷۸,۰۰۰ یورو هزینه بهره تسهیلات ارزی دریافتی با نرخ ۲۴٪ سالانه از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که با نرخ ارز مبادله ای محاسبه و در دفاتر منظور گردیده است.

۸-۳-۱-۳ افزایش در ساختمان و نصب با توجه به ثبت صورت وضعیت قطعی شرکت همپا میباشد.

۸-۳-۱-۴ افزایش در خدمات مهندسی با توجه به ثبت صورت وضعیت قطعی شرکت همپا میباشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۳-۱-۲- واحد آمونیاک

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۰۳۰	۱۰,۰۳۰	پایپ رک زون ۱ الی ۴ واحد آمونیاک
۴۵,۸۸۱	۴۵,۸۸۱	فنداسیون تجهیزات آمونیاک - مخازن، تاور، درام و...
۳۴,۸۶۵	۳۴,۸۶۵	واحد اتاق کنترل control room
۳۴,۵۴۱	۳۵,۲۷۴	واحد ساب استیشن sab station
۳,۵۸۵	۳,۵۸۵	واحد افسایت پایپ رک offsite piperack
۱,۲۹۵	۱,۲۹۵	واحد کمپرسور compressor house
۲۸,۰۷۵	۳۰,۲۴۲	ساختمانهای صنعتی - فیلد آفیس
۲۷,۵۵۶	۲۹,۴۶۰	ساختمانهای صنعتی - آزمایشگاه
۶,۷۲۸	۶,۷۲۸	واحد لاکر آمونیاک
<u>۱۹۲,۵۵۶</u>	<u>۱۹۷,۳۶۰</u>	

۸-۳-۲- پروژه مجتمع مسکونی سروش جنگل

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۸۱	۰	خدمات مهندسی مجتمع مسکونی
<u>۲,۲۸۱</u>	<u>۰</u>	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۷	۱۱۷		شرکت برق گرگان
۲۸۰,۱۰۵	۰	۸-۴-۱	شرکت همپا
۷۲,۱۷۰	۷۶,۸۷۴	۸-۴-۲	شرکت آمونیاک کازاله سوئیس
۷۵,۴۵۳	۸۱,۴۷۰	۸-۴-۳	شرکت استامی کربن هلند
۱۲۳,۶۴۰	۱۳۷,۵۶۳	۸-۴-۴	شرکت زیمنس آلمان
۱۰,۳۴۹	۱۰,۳۴۹	۸-۴-۵	شرکت گاز استان گلستان خوراک
۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	۸-۴-۶	شرکت گاز استان گلستان سوخت
۳,۵۰۰	۰		شهرداری گرگان
<u>۵۶۶,۳۶۱</u>	<u>۳۰۷,۴۰۰</u>		

۸-۴-۱ کاهش در پیش پرداختهای سرمایه ای شرکت همپا با توجه به ثبت صورت وضعیتهای قطعی شده شرکت همپا میباشد.

۸-۴-۲ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت آمونیاک کازاله سوئیس بابت قرارداد خرید دانش فنی (لیسانس) آمونیاک می باشد

۸-۴-۳ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت استامی کربن هلند بابت قرارداد خرید دانش فنی (لیسانس) اوره می باشد.

۸-۴-۴ پیش پرداختهای سرمایه ای به شرکت زیمنس آلمان بابت قرارداد خرید کمپرسور کارخانه پتروشیمی گلستان می باشد.

۸-۴-۵ پیش پرداخت به شرکت گاز استان گلستان بابت پیمان فروش گاز طبیعی مصرف خوراک می باشد.

۸-۴-۶ پیش پرداخت به شرکت گاز استان گلستان بابت پیمان فروش گاز طبیعی مصرف سوخت می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

		۹- دارائیهای نامشهود
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱	۱۰	حق الامتیاز تلفن ثابت
۹	۹	حق الامتیاز تلفن همراه
۲۲۳	۲۲۳	حق الامتیاز برق سایت
۱۲	۰	حق الامتیاز برق ساختمان اداری عدالت ۹۵
۴۱	۴۱	حق الامتیاز برق چاه آب سایت
۶۰	۶۰	نرم افزاز انبار و حسابداری انبار همکاران
۳۱	۳۱	نرم افزار حسابداری-شایگان
<u>۳۸۷</u>	<u>۳۷۴</u>	

۱۰- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	درصد سهام	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۰,۰۰۰	۰	۱۸/۷۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰-۱
<u>۳۰,۰۰۰</u>	<u>۰</u>			

سهام شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی، پتروششت گلستان (سهامی خاص)

۱۰-۱ کاهش در سرمایه گذاریهای بلندمدت بابت فروش سهام شرکت خدماتی، فنی، صنعتی و بازرگانی پتروششت گلستان (سهامی خاص) می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۱- سایر حسابهای پرداختنی
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹۲,۳۱۰	۸,۲۷۷	۱۱-۱	جاری فروشندگان داخلی
۴۱	۵۵,۹۸۲	۱۱-۲	حسن انجام کار قراردادهای
۱,۰۶۷	۸۵,۹۷۵	۱۱-۳	بستانکاران غیر تجاری
۳,۲۵۵	۱۱۳,۴۷۷		بیمه و مالیات مکسوره
۵۴	.		اسناد پرداختنی غیر تجاری- بیمه آسیا
۲۹۶,۷۲۷	۲۶۳,۷۱۱		

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۱- جاری فروشندگان داخلی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۰۵	۲,۴۰۵	شرکت ایستا
۲۸۹,۵۴۴	۵,۳۳۱	شرکت پتروشدت گلستان
۱۰۴	۱۰۴	شرکت اسپندان نوآور بنا
۴۹	۴۹	شرکت لوله بتن گرگان
۱۸۰	۳۶۰	شرکت مدیریت کنترل پروژه و ساخت (CCM)
۲۸	۲۸	شرکت عمران زیست آزما
۲۹۲,۳۱۰	۸,۲۷۷	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۲-۱	حسن انجام کار قراردادهای
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۵۵,۹۴۱	۱۱-۲-۱	حسن انجام کار شرکت همپا
۴۱	۴۱		حسن انجام کار پیمانکاری گریگوریان
۴۱	۵۵,۹۸۲		

۱۱-۲-۱- حسن انجام کار شرکت همپا با توجه به ثبت صورت وضعیت قطعی شرکت همپا میباشد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۱-۳	بستانکاران غیر تجاری
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵۴	۳۷۵		امور اراضی (مال الاجاره زمین سایت)
۱۰۴	۲۱۳		سازمان امور مالیاتی کشور
۱۰۰	۲۰۰		شرکت فرابورس ایران (حق الدرج بازار پایه سال ۹۴ و ۹۳)
۰	۸۴,۶۹۵	۱۱-۳-۱	شرکت همپا
۱۴۸	۱۴۸		شرکت صنایع پتروشیمی امیرکبیر
۹۶	۱۳۸		شرکت توزیع نیروی برق استان گلستان
۶۴	۹۱		سایر بستانکاران (۵ مورد)
۸۸	۴۷		موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت نوآندیشان
۳۷	۳۷		شرکت کارگزاری حافظ
۲۲	۲۲		بستانکاران موقت (واریزی زیر یک میلیون ریال)
۲۱	۶		شرکت مخابرات استان گلستان
۲	۲		شرکت سهامی پتروشیمی خراسان
۱	۱		دفتر خدمات پستی ۵ آذر
۹	۰		ندا پولادی (اجاره مهمانسرا)
۱۴	۰		ذخیره هزینه برق مصرفی دفتر گرگان
۷	۰		شرکت گاز استان گلستان
۱,۰۶۷	۸۵,۹۷۵		

۱۱-۳-۱- افزایش مطالبات شرکت همپا با توجه به ثبت صورت وضعیت قطعی شرکت همپا میباشد

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۲-۱	حسابهای پرداختنی بلند مدت
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی به سهامداران :
۱,۰۱۳,۰۳۵	۱,۱۳۷,۳۱۹		شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران
۸۷	۸۷		شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی ایران
۱,۰۱۳,۱۲۲	۱,۱۳۷,۴۰۶		

۱۲-۱ مبلغ ۴۶۲,۲۷۹ میلیون ریال از بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت ۱۳,۷۷۸,۰۰۰ یورو هزینه بهره تسهیلات ارزی با نرخ ۲۴٪ سالانه می باشد که با نرخ ارز مبادله ای تسعیر و در دفاتر منظور گردیده است. اصل تسهیلات مبلغ ۸,۳۰۰,۰۰۰ یورو می باشد که از طرف شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت همپا پرداخت شده است. شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) به نرخ بهره و نحوه بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات معترض می باشد. قابل ذکر آنکه الباقی بدهی بابت اصل تسهیلات ارزی وریالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۳- سرمایه

سرمایه شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام) در پایان سال ۴۷۳ میلیارد ریال منقسم به ۴۷۳ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی بوده است که تماماً پرداخت شده است

۱۳-۱ سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ سهام میلیون ریال	تعداد سهام	درصد سهام	
۶۰,۴۱۷	۶۰,۴۱۶,۵۵۴	۱۲/۷۷	بانک صادرات ایران
۵۴,۸۶۴	۵۴,۸۶۳,۸۵۷	۱۱/۶۰	شرکت پتروشنت گلستان
۳۳,۳۹۰	۳۳,۳۹۰,۱۱۵	۷/۰۶	شرکت بازرگانی کامیاب کام گلستان
۶,۰۳۳	۶,۰۳۳,۸۴۹	۱/۲۸	شرکت صنایع غذایی عالیا گلستان
۳,۰۲۲	۳,۰۲۲,۴۲۳	۰/۶۴	شرکت تعاونی تولیدی توزیعی اعتماد فرهنگیان گنبد
۵۸۳	۵۸۳,۰۰۰	۰/۱۲	شرکت شیمیایی گل سم گرگان
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	شرکت صنایع ذوب شمال
۵۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۵۰	۵۰,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۳۳	۳۳,۰۰۰	۰/۰۱	شرکت زرین باف کام گلستان
۳۱۴,۴۵۸	۳۱۴,۴۵۸,۲۰۲	۶۶/۴۸	سایر سهامداران
۴۷۳,۰۰۰	۴۷۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷	۵	۴۷۸
۱۲۳	۱۲۰	۱۰۰
۱۷۴	۱۳۹	۶۵
۱۴۱	۷۷	۶۳
۱۵۶	۶۴	۴۷
۷۶	۵۲	۴۳
۴۶	۴۶	۲۸
۶	۳	۱۹
۲۴	۱۸	۱۸
۹۱	۵۴	۱۱
۱۱	۶	۴
۱۹	۱۱	۳
۰	۰	۳
۱۷۴	۲۰	۰
۱	۰	۰
۱	۱	۰
۱,۰۵۰	۶۱۶	۸۸۲

هزینه ثبت و اسناد
هزینه های بورسی
هزینه هتل و اقامت
هزینه آب و برق و گاز اداری
هزینه پذیرایی و ابدارخانه
هزینه بیمه خودرو
هزینه خدمات کامپیوتر
هزینه های مطبوعاتی
هزینه تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات
هزینه های ایاب و ذهاب و پستی
هزینه ملزومات و نوشت افزار
هزینه مکالمات تلفن ثابت اداری
هزینه کارشناسی
هزینه حسابرسی
هزینه کارمزد بانکی
هزینه کمیسیون

۱۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰
۰	۰	۰

۱۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره ۶ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵	۲	۱
۰	۰	۴۶۰,۴۸۸
۰	۰	۳۰,۱۰۰
۵	۲	۴۹۰,۵۸۹

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت
سود حاصل از فروش سهام

۱۶-۱ سود حاصل از فروش دارائیهای ثابت بابت فروش زمین مسکونی سروش و ساختمان شرکت در گرگان و فروش وسیله نقلیه مازاد می باشد.
۱۶-۲ سود حاصل از فروش سهام بابت فروش سهام شرکت پتروشدت گلستان می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی گنستان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی (قبل از مرحله بهره برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- تعدیلات سنواتی

یادداشت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰
۰	۰	۰

۱۸- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص خروج/ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱,۰۵۰)	(۶۱۶)	(۸۸۲)
۵۶۰	۵۲۹	(۶۲)
۲,۵۵۶	۳,۷۲۱	۱۱۷
۲۵,۷۸۲	(۲,۶۰۶)	۱۷,۹۶۴
(۱۳,۴۸۲)	۳,۴۹۲	(۱۷,۴۶۱)
۹۹۱	۴۹۲	۳۹۷
۰	۰	۰
۱۵,۳۵۷	۴,۰۱۲	۷۳

(زیان) عملیاتی

کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداختها و سپرده ها

کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی

افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی

هزینه استهلاک

خالص سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی

۱۹-

مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰
۰	۰	۰

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره‌برداری)

نورده مالی ۹ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۰-۱ بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۳۷ شرکت در تاریخ تراز نامه به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۵۰,۰۰۰	۱,۰۵۰,۰۰۰
۱,۰۹۴,۳۴۰	۱,۰۹۴,۳۴۰
۲,۱۴۴,۳۴۰	۲,۱۴۴,۳۴۰

سفته تضمینی در وجه شرکت طراحی و مهندسی اسپیک بابت اخذ تسهیلات مالی
شش فقره چک تضمینی در وجه شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت تضمین ۱۰٪ تسهیلات مصوب بانک ملی (صندوق توسعه ملی)

۲۰-۲ اسناد تضمینی ما نزد دیگران به شرح ذیل است :

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۲,۰۰۰	۱۳۲,۰۰۰
۱۵,۶۹۲	۱۴,۶۹۲
۱۴۷,۶۹۲	۱۴۶,۶۹۲

چک تضمینی در وجه شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران بابت وجوه دریافتی
سایر

شرکت صنایع پتروشیمی گلستان (سهایی، علم)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی (قبل از مرحله بهره‌برداری)

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰-۲ شرکت در تاریخ ترازنامه تعهدات سرمایه‌ای به شرح ذیل داشته است :

۲۰-۳-۱ تعهدات سرمایه‌ای ارزی

مبلغ معادل ریالی		مبلغ برادانی		کل قرارداد	
مبلغ معادل ریالی	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو	مبلغ به یورو
۸۳,۳۷۵	۲,۴۸۴,۹۵۶	۳,۵۱۵,۰۴۴	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۳,۱۵۶,۰۰۰	شرکت آموپاک کاراله سونیس
۱۴۵,۹۹۰	۴,۳۵۱,۱۶۳	۳,۳۶۴,۸۳۷	۷,۷۱۶,۰۰۰		شرکت استانی کرین هلند
۹۲۱,۳۲۵	۲۸,۰۵۶,۰۰۰	۴,۱۰۰,۰۰۰			شرکت زمینس آلمان

قبل نکر اینکه ماده تعهدات سرمایه‌ای ارزی به نرخ مبدله‌ای در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ (هر یورو ۳۲,۵۵۲ ریال) محاسبه شده است.

۲۰-۳-۲ تعهدات سرمایه‌ای ریالی

مبلغ قرارداد		کل قرارداد	
مبلغ قرارداد	مبلغ برادانی	مبلغ برادانی	مبلغ ریالی
۸۸,۵۷۱	۱۰,۳۴۹	۱۰,۳۴۹	۹۸,۹۲۰
۸,۷۹۳	۱,۰۲۷	۱,۰۲۷	۹,۸۲۰

شرکت گاز استان گلستان-خوراک
شرکت گاز استان گلستان-سخت
روبناد های بعد از تاریخ ترازنامه

روبنادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی که مستلزم تعدیل و یا افشای آن باشد، اتفاق نیفتاده است.

۲۱-

معاملات با اشخاص وابسته

۲۲- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	نوع معامله	مبلغ معامله	پرداخت ها	ماده به میلیون ریال
شرکت پتروشنت گلستان	سهامدار عمده	خرید کالا و مصالح ایتروشت	۳,۰۵۹	۷,۴۱۹	(۵,۳۳۱)
		پرداخت به پتروشنت		۸۰,۹۲۰	
		فروش دارایی ثابت به پتروشنت	(۶۶۴,۱۷۱)		
شرکت بازرگانی کلباب کام گلستان	سهامدار عمده	فروش سهام	(۶۰,۱۰۰)		