

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



بسم الله الرحمن الرحيم

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجود نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۵ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از تبود تحریف بالهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مطالبات سنتی ارزی از شرکت ملی پتروشیمی (NPC) موضوع یادداشت ۱-۶ توضیحی، شامل مبلغ ۵,۱۹۷ میلیارد ریال (در حدود مبالغ ۲۶۸ میلیون یورو و ۷۸ میلیون دلار) مرتبط با وجود فروش صادراتی شرکت طی سالهای مالی ۱۳۸۶ تا ۱۳۸۸ بوده که توسط شرکت NPC از خریداران مربوطه دریافت شده و بر اساس مدارک موجود، مطالبات مذبور بمیزان حدود مبلغ ۴,۳۵۲ میلیارد ریال (معادل ۲۶۴ میلیون یورو و ۶۸ میلیون دلار) مورد قبول آن شرکت قرار گرفته است. از طرفی علیرغم تفاوتات صورت گرفته در سنتیات قبل که مقرر بوده قسمتی از این وجوده ارزی صرف بازپرداخت اقساط تسهیلات فاینانس بانک تجارت بمیزان حدود ۹۱ میلیون یورو گردد، با توجه به عدم پرداخت اقساط مربوطه توسط شرکت یاد شده، منجر به ایجاد جرایمی گردیده که مورد ادعای شرکت مورد رسیدگی می باشد و به تائید شرکت NPC نرسیده است. با توجه به مراتب فوق و شواهد موجود، انجام تعديلاتی از این بابت در حسابهای شرکت ضروری است، لیکن بدليل عدم دسترسی به اطلاعات لازم از جمله پاسخ تائیدیه درخواستی از شرکت یاد شده (با عنایت به بدھی ریالی شرکت عمده در رابطه با تامین نقدینگی بمیزان ۴۰۰ میلیارد ریال) و همچنین عدم حصول تفاوتات نهایی، آثار مالی ناشی از موارد فوق براقلام صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

۵- در خصوص قرارداد منعقده با شرکت پتروشیمی مبین تامین کننده گازخوارک، گاز سوخت، امکانات و مایحتاج تولیدی موارد ذیل حائز اهمیت است:

(الف) جهت تامین نیازهای فاز دوم مجتمع تا پایان مرداد ماه سال ۱۳۹۲ قراردادی منعقد نگردیده، لیکن در شهریور ماه سال مذکور قراردادی با امضاء مدیر عامل وقت شرکت مورد رسیدگی با شرکت یاد شده به امضاء رسیده که قادر مصوبه هیئت مدیره می باشد و در آن تاریخ اجرای قرارداد و نرخ سرو یشهای جانبی مشخص نگردیده و بنابراین تمامی صورتحسابها بصورت علی الحساب از شرکت فوق دریافت شده و لذا تعديلات نهایی لازم در آن بعمل نیامده است.

(ب) علیرغم انعقاد قرارداد مذبور، صورتحسابهای ارسالی شرکت پتروشیمی مبین در رابطه با فازهای یک و دو مجتمع نیز بصورت علی الحساب بوده و تا تاریخ تنظیم این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. با عنایت به عدم تائید برخی از صورتحسابهای مذبور توسط شرکت، مبالغ پرداختی و بدھی ها به صورت مجزا ثبت می گردد که باعث تورم داراییها و بدھی ها در پایان سال مورد گزارش به مبلغ حدود ۸,۱۸۷ میلیارد ریال شده است. مضافاً شرکت پتروشیمی مبین در صورتحسابهای سال مالی ۱۳۹۳ جماعت مبلغ ۲۲۳ میلیارد ریال مالیات و عوارض ارزش افزوده مطالبه نموده که مبلغ ۵۳۵ میلیارد ریال آن در حساب شرکت مذکور بصورت مجزا ثبت گردیده و مبلغ ۱۸۸ میلیارد ریال آن به حساب طلب از وزارت امور اقتصادی و دارانی (موضوع یادداشت ۱-۷ توضیحی) منظور شده که با عنایت به نامشخص بودن وضعیت قطعی مالیات و عوارض ارزش افزوده مذبور، صحت عمل شرکت محرز نگردیده است.

(ج) بر اساس اطلاعات ارائه شده توسط شرکت و بررسیهای بعمل آمده، ذخیره ای جهت حدود ۲,۸۷۹ میلیارد ریال از مبلغ صورتحسابهای سنتیات قبل شرکت پتروشیمی مبین (عمده در رابطه با دیماند و تعديلات نرخ ارز مرجع به میادله ای) بدليل عدم تائید شرکت مورد رسیدگی در حسابها منظور نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

با توجه به مراتب فوق و بررسیهای انجام شده، اعمال تعدیلاتی از بابت موارد یاد شده در حسابهای ضرورت دارد، لیکن بدلیل عدم دریافت پاسخ تاییدیه درخواستی و سایر اطلاعات مورد لزوم، آثار مالی ناشی از موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نگردیده است.

۶- پاسخ تاییدیه های درخواستی در رابطه با مبلغ ۵۲۲ میلیارد ریال از سرفصل حسابهای دریافتی تجاری (موضوع یادداشت ۶ توضیحی) واصل نگردیده، ضمن اینکه سرفصل مذکور شامل مبلغ ۹۷۷ میلیارد ریال اقلام راکد و سناواتی بوده که عمدتاً بدلیل شرایط تحریم اقتصادی، اقدامات انجام شده در جهت وصول آن منجر به نتیجه نهایی نشده است. با توجه به مراتب مذکور و عدم امکان اعمال سایر روشهای حسابرسی از جمله بررسی صورت تطبیق حسابهای فیما بن و نامشخص بودن نتایج اقدامات انجام شده در جهت پیگیری وصول مطالبات عموق، آثار احتمالی ناشی از موارد مذکور بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۷- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار مالی موارد مندرج در بند ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مشرووحه در بند ۶، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذکور، از تمام جنبه‌های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

موارد تأکید بر مطلب خاص

۸- همانطور که در یادداشت های ۱۰-۶، ۱۰-۷ و ۱۱ توضیحی منعکس می باشد، اسناد مالکیت زمینهای شرکت به مبلغ ۴۶ میلیارد ریال به مساحت ۳۱۱ هزار متر مربع و واحدهای مسکونی به مبلغ ۴۵/۵ میلیارد ریال که از شرکت ملی صنایع پتروشیمی خریداری شده است بنام شرکت منتقل نگردیده، همچنین وضعیت ۵۵ هزار متر مربع از این اراضی که در شهریور ماه ۱۳۸۶ توسط شرکت ستاره آمونیاک تصرف شده، تا تاریخ ترازنامه علیرغم اقدامات حقوقی انجام شده بمنظور اخذ اسناد مالکیت و استرداد زمین مذکور، منجر به نتیجه نگردیده است. ضمن اینکه شرکت مورد رسیدگی در زمین تحت تصرف شرکت اخیرالذکر مبلغ ۱۶/۱ میلیارد ریال جهت پروژه واحد مهندسی در سالهای قبل سرمایه گذاری نموده است که بدلیل عدم تعیین وضعیت مالکیت، قابلیت بازیافت آن مشخص نبوده و منوط به پیگیریهای شرکت میباشد. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مقادیر این بند تعديل نشده است.

۹- همانگونه که در یادداشت ۶-۲-۱ توضیحی منعکس شده، مبلغ ۶ میلیون درهم معادل ۷۰ میلیارد ریال در سال ۱۳۹۱ جهت تاسیس دفاتر خارج از کشور پرداخت گردیده که طبق اطلاعات و اصله، سه شرکت از چهار شرکت مذکور منحل شده، لیکن تا تاریخ تنظیم این گزارش در خصوص بدھی آخرين شرکت باقیمانده (ثبت شده در شارجه) بمبلغ ۳۳۶/۵ میلیارد ریال بابت مبالغ پرداختی جهت خرید کشتی و تعمیرات مربوطه (یادداشت ۷-۳ توضیحی) که تحت تصرف و استفاده شرکت می باشد، تعیین تکلیف نگردیده است. لازم به ذکر است صورتهای مالی شرکت مذکور و شرکت دیگر فرعی ثبت شده در خارج از کشور موضوع (یادداشت ۱۲-۲ توضیحی) بدلیل کم اهمیت بودن در صورتهای مالی مورد گزارش تلفیق نشده است. اظهارنظر این مؤسسه در اثر مقادیر این بند تعديل نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

۱۰- همانگونه که در یادداشت ۱۲-۱ توضیحی منعکس گردیده، طی سال مالی مورد گزارش سرمایه گذاری انجام شده در ۳۴ درصد سهام شرکت پتروشیمی مرجان- قبل از بهره برداری به مبلغی در حدود ۱۱۹۶/۸ میلیارد ریال بر اساس گزارشات ارزیابی سهام و از طریق بازار فرابورس بفروش رسیده است. مستند رسیدگیهای این موسسه در این خصوص، گزارشات یاد شده بوده است. اظهار نظر این موسسه در اثر مقاد این بند تعديل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۱۱- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ شرکت، توسط حسابرس مستقل دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته که در گزارش مورخ ۲۵ فروردین ماه ۱۳۹۳، نسبت به صورتهای مالی مزبور، نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- طی بررسیهای بعمل آمده نرخهای فروش شرکت بر اساس قیمت‌های جهانی و صادرات شرکت بدون گشایش اعتبار اسنادی صورت گرفته و با توجه به عدم امکان دریافت مبالغ فروش از طریق سیستم بانکی، ارزهای حاصله در خارج از کشور از طریق خدمات صرافی خارج از کشور و با برگزاری مزایده به فروش رسیده است. در این خصوص مستند بررسیهای انجام شده در رابطه با انتخاب شرکتهای صرافی، تضامین اخذ شده و نرخهای فروش ارز، مصوبات کمیته‌های فروش ارز و محصول و تایید مدیریت شرکت و مدارک ارائه شده به این موسسه بوده است.

۱۳- اقدامات انجام شده در خصوص تکالیف مقرر توسط مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۴ صاحبان سهام در رابطه با حل و فصل اختلافات با NPC و پتروشیمی مبین، تسویه مطالبات راکد، پیگیری و حل و فصل پرونده‌های مالیاتی، اخذ اسناد مالکیت زمین ۵/۵ هکتاری و واحدهای مسکونی خریداری شده از NPC به نتیجه نرسیده است.

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت ۳۲ توضیحی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته و نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

۱۶ - در رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت، توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به مفاد بندهای ۴ و ۵ این گزارش در رابطه با تصمیم گیری در خصوص تقسیم سود سال مالی مورد گزارش جلب می نماید.

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

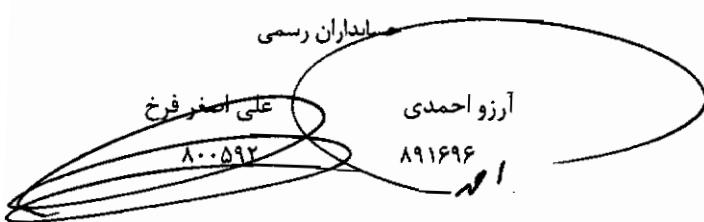
۱۷- طی بررسیهای انجام شده، مقررات تعیین شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص ارائه اطلاعات لازم به سازمان مذکور رعایت شده است. مضافاً توجه مجمع عمومی محترم صاحبان سهام را به لزوم تصویب مبلغ کمکهای بلاعوض برای سال مالی ۱۳۹۴ جلب مینماید.

۱۸- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چك لیست های ابلاغی مورد بررسی قرار گرفته و به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مندرج در فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان مزبور، برخورد نشده است.

۱۹- در اجرای دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرائی مرتبط، در چارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه، مورد ارزیابی قرار گرفته و به مواردی با اهمیتی که قوانین و مقررات مزبور رعایت نشده باشد، برخورد نگردیده است.

۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

آزموده کاران





شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
ZAGROS PETROCHEMICAL CO.

شرکت پetroشیمی زاگرس (سهامی عام)

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

جمعیت عمومی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم

می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

صفحة	شرح
۲	۱- ترازname
۳	۲- صورت سود و زیان گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد ۴- یادداشت‌های توضیحی:
۵-۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۷	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۷-۸	ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۳۴	د- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری، تهیه و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضای هیأت مدیره	نامهندگان اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
۱	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	آقای افشنین بنایی	رئیس هیات مدیره - عضو موظف	
۲	شرکت گروه صنعتی شیمی پوشینه	آقای محمد حسین مغازه‌ای	نایب رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
۳	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان	آقای عادل نژاد سلیم	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۴	شرکت سرمایه گذاری صندوقهای بازنیستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	آقای صدرعلی اسدی	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۵	شرکت الیاف صنعتی مروارید	آقای محمود مجتبی	عضو غیر موظف هیات مدیره	
۶	-	آقای محمد رضا میراحمدی	مدیر عامل خارج از اعضاء	



(تحدید ارائه شده)
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

(تحدید ارائه شده)
۱۳۹۳/۱۲/۲۹

بدهیها و حقوق صاحبان سهام
باداشت میلیون ریال

بدهیها و حقوق صاحبان سهام
باداشت میلیون ریال

بدهیها جاری:

دارایهای جاری:

دارایهای:

مواردی نقد	حسابهای پرداختنی تجاری	سایر حسابهای پرداختنی	ذخیره مالیات	سودسهام پرداختنی	تسهیلات مالی دریافتی	موجودی مواد و کالا	سفرارشات ویسیش پرداختها	جمع دارایهای جاری
۴۵۲,۱۰۵	۲,۳۱۲,۵۴۶	۳۵,۲۰۰	۴,۵۹۳,۶۱۲	۸۸۵,۷۹۵	۱,۱۸۲,۷۷۴	۸,۵۴۳,۴۳۴	۱۸,۰۳۱,۸۷۶	۱۵,۱۷۶,۴۴۴
۴۴۷,۲۰۰	۹,۶۷۲,۳۶۵	(۱۴)	۴,۵۹۳,۲۳۲	(۱۵)	۴,۵۸۷,۳۶۳	۵۹۳,۲۳۲	(۳۱)	۵۹۳,۲۳۲
۴۴۷,۲۰۰	۴,۵۹۳,۶۱۲	(۱۵)	۴,۵۹۳,۶۱۲	(۳۱)	۴,۵۹۳,۶۱۲	۴,۵۹۳,۶۱۲	(۶)	۴,۵۹۳,۶۱۲
۴۴۷,۲۰۰	۳۵,۲۰۰	(۱۴)	۳۹,۸۷۲	(۱۶)	۱۳,۶۷۱	۱۳,۶۷۱	(۷)	۱۳,۶۷۱
۴۴۷,۲۰۰	۴,۵۹۳,۶۱۲	(۱۶)	۱۱,۸۱۹	(۱۷)	۱۰,۳۸۰,۸۶۳	۱۰,۳۸۰,۸۶۳	(۸)	۱۰,۳۸۰,۸۶۳
۴۴۷,۲۰۰	۴,۵۹۳,۶۱۲	(۱۷)	۱۱,۸۱۹	(۱۸)	۱۱,۸۱۹	۱۱,۸۱۹	(۹)	۱۱,۸۱۹
۴۴۷,۲۰۰	۳۹,۸۷۲	(۱۸)	۱۱,۸۱۹	(۱۹)	۱۱,۸۱۹	۱۱,۸۱۹	(۱۰)	۱۱,۸۱۹
۴۴۷,۲۰۰	۳۹,۸۷۲	(۱۹)	۱۱,۸۱۹	(۲۰)	۱۱,۷۱۵,۶۶۴	۱۱,۷۱۵,۶۶۴	(۱۱)	۱۱,۷۱۵,۶۶۴
۴۴۷,۲۰۰	۳۹,۸۷۲	(۲۰)	۱۱,۷۱۵,۶۶۴	(۲۱)	۱۱,۶۰۲,۸۲۱	۱۱,۶۰۲,۸۲۱	(۱۲)	۱۱,۶۰۲,۸۲۱
۴۴۷,۲۰۰	۳۹,۸۷۲	(۲۱)	۱۱,۶۰۲,۸۲۱	(۲۲)	۲۲,۹۸۳,۶۸۴	۲۲,۹۸۳,۶۸۴	(۱۳)	۲۲,۹۸۳,۶۸۴
۴۴۷,۲۰۰	۳۹,۸۷۲	(۲۲)	۱۱,۶۰۲,۸۲۱	(۲۳)	۲۱,۰۲۲,۳۷۰	۲۱,۰۲۲,۳۷۰	(۱۴)	۲۱,۰۲۲,۳۷۰

حقوق صاحبان سهام:
برسمایه ۱۲,۰۰۰ میلیون سهم بدهیار ریال تعلق
دارایهای تابع مشهود
دارایهای نامشهود
سرمایه گذاری های بلند مدت
سایر داراییها
جمع دارایهای غیر جاری

بدهیهای غیر جاری:

۴,۸۵۴,۹۹۶	۵,۱۳۱,۷۶۶	۴۳,۱۶۱	۴۱,۰۷۴۱	۱۱,۱۸۱	۴۹,۰۸۵	۳۵,۷۵۹	۴,۹۵۱,۸۰۸	۵,۸۴۰,۹۳۶
۴,۸۵۴,۹۹۶	۵,۱۳۱,۷۶۶	(۱۰)	(۱۱)	(۱۲)	(۱۳)	(۱۴)	(۱۵)	(۱۶)
۴,۸۵۴,۹۹۶	۴۳,۱۶۱	(۱۱)	(۱۲)	(۱۳)	(۱۴)	(۱۵)	(۱۶)	(۱۷)
۴,۸۵۴,۹۹۶	۴۳,۱۶۱	(۱۲)	(۱۳)	(۱۴)	(۱۵)	(۱۶)	(۱۷)	(۱۸)
۴,۸۵۴,۹۹۶	۴۳,۱۶۱	(۱۳)	(۱۴)	(۱۵)	(۱۶)	(۱۷)	(۱۸)	(۱۹)

حقوق صاحبان سهام:
برداشت شده
اندوخته قانونی
رسودات ایشانه

جمع حقوق صاحبان سهام
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

باداشتهای توضیحی همراه، جزو لاینفک صورتهای مالی است.



صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

(تجددیارانه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۰۵۵,۳۸۸	۲۹,۱۱۳,۹۳۴	(۲۱)	فروش خالص
(۵,۰۳۹,۴۳۰)	(۱۵,۵۰۷,۱۶۶)	(۲۲)	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۹,۰۱۵,۹۵۸	۱۳۶,۶,۷۶۸		سود ناخالص
(۵,۰۶۸,۲۷)	(۵,۵۵۱,۶۸۲)	(۲۳)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۱,۲۰۸,۱۸۵)	(۳۴۴,۲۲۷)	(۲۴)	سایر در آمدها و هزینه های عملیاتی
(۶,۶۱۵,۰۱۲)	(۵,۸۹۵,۹۰۹)		سود عملیاتی
۱۲,۴۰۰,۹۴۶	۷,۷۱۰,۸۵۹		هزینه های مالی
(۵۹۶,۰۴۷)	(۱۴۱,۵۳۶)	(۲۵)	خالص سایر در آمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۸۸,۵۹۹)	۱,۲۲۷,۸۳۴	(۲۶)	
(۷۸۴,۵۴۶)	۱,۰۹۶,۲۹۸		سود قبل از مالیات
۱۱,۶۱۶,۳۰۰	۸,۸۰۷,۱۵۷		مالیات بر درآمد
.	.	(۳۱)	سود خالص
۱۱,۶۱۶,۳۰۰	۸,۸۰۷,۱۵۷		سود پایه و تقلیل یافته هر سهم عملیاتی
۵,۱۶۷	۲,۲۱۳	(۳۵)	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم غیرعملیاتی
(۳۲۷)	۴۵۷	(۳۵)	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم غیرعملیاتی
۴,۸۴۰	۳,۶۷۰	(۳۵)	

گردش حساب سود ابانته

۱۱,۶۱۶,۳۰۰	۸,۸۰۷,۱۵۷		سود خالص
۹,۹۴۸,۳۹۴	۱۱,۷۲۲,۴۱۷		سود ابانته در ابتدای سال
(۹,۰۳۰)	(۶,۷۵۳)	(۲۷)	خالص تعديلات سنواتی
۹,۹۳۹,۳۶۴	۱۱,۷۱۵,۶۶۴		سود ابانته ابتدای سال - تعديل شده
۲۱,۵۵۵,۶۶۴	۲۰,۵۲۲,۸۷۱		سود قابل تخصیص
(۹,۸۴۰,۰۰۰)	(۱۰,۵۶۰,۰۰۰)	(۱۶)	تخصیص سود:
(۹,۸۴۰,۰۰۰)	(۹,۹۶۲,۸۷۱)		سودسهام مصوب
۱۱,۷۱۵,۶۶۴			جمع سود تخصیص داده شده طی سال
			سود ابانته در پایان سال

با توجه به اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و خالص تعديلات سنواتی می باشد لذا صورت سود(زیان) جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک سورتهای مالی است.

(۳)



شرکت پتروشیمی زاگرس(سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی متده به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۷۴۷,۲۳۸	۸,۷۲۰,۱۵۷	۲۸
۲۶۳,۵۳۱	۴۰۲,۱۶۰	
(۱,۳۹۹,۱۳۱)	(۶۵,۴۸۸)	
۲,۰۵۱	۳۴,۵۰۳	
(۹,۸۳۰,۱۲۸)	(۱۰,۵۶۰,۲۵۰)	۱۶
(۱۰,۹۶۳,۶۷۷)	(۱۰,۱۸۹,۰۷۵)	

فعالیتهای عملیاتی :

جریان خالص ورودوجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی :

بازد ۵ سرمایه گذاریها و سودپرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سودپرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام دریافتی

سود سهام پرداختی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و

سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات پردرآمد :

مالیات پردرآمد پرداختی

فعالیتهای سرمایه گذاری :

وجه پرداختی جهت ایجاد دارایی ثابت مشهود

وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

خلاص وجهه (پرداختی) جهت سایر دارایی ها

وجه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

فعالیتهای تامین مالی :

بازپرداخت اصل

تسهیلات مالی دریافتی

سپرده ترهیبی جهت اخذ تسهیلات

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی

خلاص افزایش (کاهش) دروجه نقد

مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در بیان سال

(۱۲۱,۱۶۸)	(۲۸۴,۰۶۱)	
(۱۷۰,۰۰۰)	۱,۱۸۹,۳۰۱	
(۷,۳۷۴)	۱۴,۰۴۶	
(۵,۲۰۰)	(۴۱۲,۰۰۰)	
(۳۰۳,۷۹۲)	۵۰۷,۲۸۶	
۶,۴۷۹,۸۱۹	(۹۶,۶۳۲)	

۱,۱۹۴,۵۰۴	(۱,۶۶۰,۳۹۰)	
۱,۱۱۸,۰۴۲	۲,۳۱۲,۵۴۵	
۲,۳۱۲,۵۴۵	۶۵۲,۱۵۵	

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ آسفند ماه

تاریخچه فعالیت شرکت

۱- کلیات

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۳ با نام شرکت کالا آوران پتروشیمی تأسیس و تحت شماره ۱۴۸۳۴۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مورخه ۱۳۷۹/۳/۷ مجمع عمومی فوق العاده ، نام شرکت از پتروشیمی کالا آوران به پتروشیمی زاگرس(سهامی خاص) تغییر کرده است. مرکز اصلی شرکت تهران - میدان ونک خیابان شهید خدامی - نبش کوچه شیدا پلاک ۸۸ و کارخانه (سایت) واقع در منطقه عسلویه می باشد . لازم به ذکر است شرکت طی مراحل قانونی در سال ۱۳۹۰ از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید و به استناد مجوز شماره ۱۳۹۰/۲/۲۶ امورخ ۱۰۸۶۱ در فرابورس (سی و هفتمین نماد معاملاتی) پذیرفته شده است .

۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه آن عبارتست از احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره و صادرات و تبدیل کننده مواد پتروشیمی و پتروشیمیابی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربسط آنها و کلیه فعالیتهای تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد .

۳- خلاصه ای از مشخصات و وضعیت طرح

طرح متنالول چهارم یکی از طرحهای برنامه سوم توسعه می باشد که اجرای آن طبق مصوبه ۱۳۷۹/۳/۷ هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) واگذار گردیده که پس از اتمام در تاریخ ۱۱/۱۶/۸۶ به بهره برداری رسیده است .

بر اساس برنامه های توسعه ای شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، احداث واحدی مشابه با واحد اول در دستور کار قرار گرفت و در جلسه ۱۰۰۹ هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی در تاریخ ۱۸/۹/۸۲، شرکت پتروشیمی زاگرس بعنوان مجری انتخاب و انعقاد قرارداد با کتسرسیوم لورگی پیدک به تصویب رسیده که پس از اتمام طرح، واحد دوم در تاریخ ۷/۴/۸۸ به بهره برداری رسید.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی به ۱۳۹۳ اسفند ماه

۱-۴- وضعیت پروانه بهره برداری و معافیت مالیاتی

پروانه بهره برداری دائم به شماره ۱۸۷۳۲/۱۱/۱۷ ۱۳۸۹/۱۱/۱۹ به تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۳ با مشخصات زیر صادر گردیده است :

تاریخ بهره برداری	تعداد شیفت محصولات	ظرفیت سالانه
۱۳۸۵/۱۲/۲۳	۳	متانول ۳۰۰,۰۰۰ لتر
	بخار آب ۱۱۸,۲۵۳,۰۰۰ مترمکعب	

و همچنین گواهینهایی امکان برخورداری از معافیت ماده ۱۳۲ ق.م برای محصولات متانول و بخار در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۶ به شماره ۱۲۱/۴۲۸۸ ص برای عملکرداز ۱۳۸۵/۱۲/۲۴ لغایت ۱۳۹۵/۱۲/۲۳ به میزان ۱۰۰ درصد درامد مشمول مالیات ابرازی ناشی از فعالیتهای تولیدی و معدنی، موضوع پروانه بهره برداری مذکور صادر شده است. فروش خارجی شرکت مشمول معافیت صادراتی غیر نفتی بوده و فروش داخلی مشمول معافیت ماده ۱۳۲ ق.م میباشد.

۵-۱- وضعیت استغال

در تاریخ ترازنامه تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۳۶۷	۴۶۶	کارکنان دائم*
۴۶۸	۴۴۰	کارکنان مدت معین
۸۳۵	۸۰۶	

*کارکنان از لحاظ شرایط استخدامی تعداد ۸۸ نفر تابع مقررات استخدامی شرکت ملی نفت و تعداد ۷۱۸ نفر بصورت رسمی و قرارداد مدت معین طبق مقررات وزارت کار مشغول انجام وظیفه می باشند. ضمناً کاهش تعداد کارکنان مدت معین بدليل اتمام قرارداد و عدم تمدید آن میباشد.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متمی به ۱۳۹۳ اسفند ماه

۲- مبنای تبیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد کالا

موجودی مواد و کالاهای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش "گروه های اقلام مشابه" ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود.

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش در ارزش ابانته هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود . درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای غیرفرعی در زمان تصویب سودتوسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- داراییهای 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می شود.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفند ماه

۳-۲-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط بر اساس آئین نامه استهلاکات شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تایید وزارت امور اقتصادی و دارائی نیز رسیده است، بر اساس نرخها و روش‌های مندرج در ذیل محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد:

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۷۸	نزولی ۱۰ درصد
تأسیسات	۱۵ و ۱۲	مستقیم ساله
ماشین آلات	۴ الی ۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسانط نقلیه	۱۵، ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
ابزارآلات	۱ ساله	مستقیم

در ضمن براساس استعلام اخذشده از سازندگان، کاتالیستها با نرخ ۳ ساله مستقیم مستهلك شده است.

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای 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.

۳-۳-۳- ارزش دفتری داراییهای ثابت و نامشهود بر مبنای بهای تمام شده پس از کسر استهلاک و کاهش ارزش انباشته هر یک از داراییها، محاسبه و در ترازنامه منعکس می‌شود.

۴-۳- داراییهای نامشهود

حق لیسانس بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره برداری طبق آئین نامه استهلاکات شرکت ملی صنایع پتروشیمی موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ طی مدت ۶ سال و به روش مستقیم مستهلك می‌گردد. ارزش دفتری داراییهای نامشهود به روش مذکور در بادداشت ۳-۳-۳ فوق محاسبه می‌گردد.

۵-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" باشد به حساب قیمت تمام شده دارائی مربوط، منظور و در غیر این صورت به عنوان هزینه جاری شناسایی می‌گردد.

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان تابع صندوق نفت بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت طبق دستور العمل شماره ۴۵۸/۶ ص ب مورخ ۱۳۸۲/۱/۳۱ و کارکنان تابع قانون کار بر اساس دستور العمل ۱۳۵۷/۱۶ م مورخ ۱۳۷۰/۸/۲۶ شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.



۷ - ۳ - تسعیر ارز
اقلام بولی ارزی با نرخهای قابل بازیافت و قابل تسوبه در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده اند. اقلام غیر بولی که به بیان تمام شده تاریخی بر حسب ارز نبت شده است با نرخ تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسوبه یا تسعیر اقلام بولی ارزی بعنوان درآمد و یا هزینه دوره وقوع شناسائی می گردد.

۴ - موجودی نقد
موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	موجودی ریالی و ارزی نزد بانکها
میلیون ریال	میلیون ریال		صندوق
۲,۳۱۰,۱۹۶	۶۴۹,۵۶۶	۴-۱	جمع کل
۲,۳۴۹	۲,۵۸۹		
۲,۳۱۲,۵۴۵	۶۵۲,۱۵۵		

۱ - ۴ - موجودی ریالی نزد بانکها بشرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بانک سینا
میلیون ریال	میلیون ریال	بانک مسکن جاری کوتاه مدت
.	۱۷۵,۰۰۴	بانک ملت شعبه هفت تیر (جاری)
۱,۴۹۱,۹۴۷	۲۸,۸۲۲	بانک ملت نخل تقی (جاری و پشتیبان)
۴۹۹,۷۵۸	۶۴,۳۲۸	بانک تجارت شعبه نخل تقی (پشتیبان)
۹۷,۷۱۶	۵,۴۴۴	بانک تجارت شعبه هفت تیر (جاری و پشتیبان)
۸۲,۵۰۷	۵۲,۹۶۵	بانک تجارت شعبه نخل تقی (پشتیبان)
۶۷,۳۹۴	۱۶۸,۲۳۵	بانک تجارت شعبه هفت تیر سپرده کوتاه مدت
۲۱,۹۹۷	۱۰۰,۳۸۶	بانک اقتصاد نوین شعبه نفت شمالی (جاری و پشتیبان)
۲۰,۷۷۰	۲۸۲۱۵	بانک سامان (کوتاه مدت مرکزی)
۷,۶۵۱	۱۶۸	بانک ملت شعبه هفت تیر (ارزی)
۵,۳۹۸	۶,۰۱۸	بانک تجارت شعبه نخل تقی (جاری)
۴,۵۰۱	۴,۶۴۴	بانک اقتصاد نوین شعبه نفت شمالی حساب ارزی
۴,۲۰۳	۳,۹۶۳	بانک تجارت (سهامداران حقیقی)
۳,۰۰۲	۶,۶۲۷	بانک پاسارگاد شعبه میدان و نک حساب ارزی
۱,۰۶۶	۱,۱۷۷	بانک سامان شعبه میدان و نک حساب ارزی
۷۱۴	۹۲۰	بانک تجارت شعبه کریمخان شعبه ارزی
۶۲۴	۶۶۰	بانک پارسیان شعبه سپهبد قرنی (جاری و پشتیبان)
۵۶۵	۶۰۵	بانک توسعه صادرات شعبه میدان میرداماد
۲۲۱	۲۲۱	بانک سامان شعبه میدان و نک (جاری و پشتیبان)
۲۹	۲۲	بانک پارسیان حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی (بورسی بدرهم، بین)
۱۳	۱۲	جمع
۲,۳۱۰,۱۹۶	۶۴۹,۵۶۶	

۱ - ۴ - موجودی نقد در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ شامل وجود ارزی معادل ۱۱.۵۷۲ میلیون ریال میباشد که طبق رویه ۳-۷ فوق تسعیر شده است.

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	اوراق مشارکت
میلیون ریال	میلیون ریال		سپرده نزد بانک سینا
.	۳۰۰,۰۰۰	۵-۱	سپرده نزد بانک ملت
.	۱۰۰,۰۰۰		سپرده نزد بانک اقتصاد نوین
۲۵,۰۰۰	۲۷,۰۰۰		سپرده نزد بانک تجارت
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		
۲۰۰	۲۰۰		
۲۵,۲۰۰	۴۴۷,۲۰۰		

۱ - ۵ - اوراق مشارکت فوق مربوط به خرید ۱۵۰ میلیارد ریال اوراق اجاره مینا و ۱۵۰ میلیارد ریال اوراق اجاره بانک سامان به نرخ ۲۷٪ و مدت زمان عماه از ۱۵/۰۹ تا ۱۵/۰۹ میباشد.

۲ - ۵ - مبالغ فوق مربوط به سپرده گذاری نزد بانکها جهت بهره برداری از سود سپرده با نرخ میانگین ۲۲٪ می باشد.



۶ - حسابهای دریافتمنی تجاری:

بادداشت	ریالی	ارزی	جمع - خالص	خالص	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC)	میلیون ریال				
مشتریان خارجی	(۴,۲۰۰,۲۴۱)	۵,۱۹۷,۵۵۶	۹۹۷,۳۱۵	۹۹۷,۵۷۸	۶-۱
	۰	۵,۳۱۲,۲۰۳	۵,۳۱۲,۲۰۳	۳,۵۹۴,۸۲۴	۶-۲
	(۴,۲۰۰,۲۴۱)	۱۰,۵۰۹,۷۵۹	۶,۳۰۹,۵۱۸	۴,۵۹۲,۴۱۲	

۱ - ۶ - مطالبات ارزی سنتوای از شرکت NPC شامل ۲۶۸ میلیون یورو و ۷۸ میلیون دلار و مرتبط با وجوده ارزی فروش صادراتی است که طبق قرارداد سه جانبه بین بانک تجارت (بانک عامل تامین کننده فاینانس برای پروژه های شرکت) و NPC و شرکت مقرر بوده قسمتی از این وجوده ارزی به حساب مخصوص نزد بانک تجارت واریز شودتا از محل آن ابتدا اقساط فاینانس پرداخت و مازاد وجه ارزی در اختیار شرکت باشد شرکت NPC به تعهدات خود از تاریخ آیان ۱۳۸۶ عمل ننموده و مبالغ مذبور تماماً مربوط به فروش صادراتی سنتوات ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۸ می باشد. متناظراً بانک تجارت اقساط تسهیلات را همراه با سود و کارمزد و جرائم مالی از شرکت مطالبه نموده است. (یادداشت ۲-۱)

از طرف دیگر مطالبات ریالی NPC از شرکت در پایان سال ۴,۲۰۱ میلیارد ریال مشتمل بر: الف- تامین وجوده ریالی برای طرح ب- وجوده ریالی بابت معاملات خرید مواد اولیه، یوتیلیتی و پرداخت بدھیهای ریالی شرکت می باشد.

با عنایت به اینکه در سنتوات قبل از ۱۳۹۱ نوسانات نرخ ارز رسمی نوع اول (مرجع) با نرخ ارز رسمی نوع دوم (توافقی نزد صراف) مبلغ جزئی بوده و تعديل تسعیر ارز در پایان سال قبل از ۱۳۹۱ اقابل احتساب نبوده و در ارائه ترازنامه پایان سالهای قبل از ۱۳۹۱ هم ارز ریالی مطالبات ارزی افشا و سپس با بدھی ریالی تهاوار و خالص مطالبات ریالی دریاداشتهای صورتهای مالی افشا شده است.

پیگیریهای شرکت در چارچوب توصیه مجامع سالانه برای الزام شرکت NPC به بازپرداخت وجوده ارزی حاصل از فروش صادراتی به نتیجه نرسیده است. و بدليل وجود شرایط گوناگون تاکنون اقدام حقوقی صورت نگرفته است. از نیمه دوم سال ۱۳۹۰ و سپس در تداوم آن در سال ۱۳۹۱ و سال ۱۳۹۲ پس از معرفی ارز رسمی نوع سوم به نرخ اتفاق مبادلات و قیمت دوبرابری آن در مقایسه با نرخ مرجع، تعییرات نرخ ارز قبل توجه بوده است. با توجه به پیگیریهای مکرر این شرکت، مدیریت شرکت مذکور مدعی شده است که طلب ریالی سنتوات قبل NPC نیز باید بر اساس نرخ ارز در مقاطع سالهای قبل به ارزمحاسبه و معادل ارزی این طلب از بدھی ارزیابشان کسر شود در همین رابطه شرکت مذکور در فروردین ماه ۱۳۹۲، با ارسال اعلامیه و جدول محاسباتی پس از تبدیل مطالبات ریالی خود به ارز و تهاوار آن با مطالبات این شرکت، مانده خالص مطالبات ارزی زاگرس معادل ۴۱۳ میلیون یورو و ۱۰/۳ میلیون دلار اعلام نموده است هم ارز آنرا نیز با نرخ ارز مبادله ای مبلغ ۳۸۷ میلیارد ریال اعلام نموده است (در مقابل مطالبات ارزی فوق الذکر شرکت) این ادعا توسط هیئت مدیره پذیرفته نشده است.

مطالبات ریالی که ادعا شده، بخشی مربوط به تامین مالی طرحها در سنتوات گذشته بوده است، بخشی مطالبات سود بوده که پس از خرید سهام NPC توسط سرمایه‌گذاری غدیر، این مطالبات ریالی به سهامدار جدید پرداخت شده است و اینکه در سنتوات قبل هنگام عرضه سهام توسط خصوصی سازی در مزایده و عرضه سهام در فرابورس، هیچگونه افشای درخصوص قابل تبدیل بودن مطالبات ریالی NPC به ارز، نشده است. هیئت مدیره براین عقیده است که این ادعا غیر مسموع است.

ضمن اینکه به شرح یادداشت ۴-۷، شرکت NPC می‌بایست از محل وجوده فروش ارز صادراتی نسبت به تسویه اقساط تسهیلات فاینانس اقدام می‌نمود که بازپرداخت تسهیلات مذبور توسط NPC انجام نشده و شرکت متحمل پرداخت وجه التزام و تفاوت افزایش نرخ تسویه ارز (از نرخ مرجع به ارز منشا داخل) گردیده است. بر این اساس با ارسال نامه به هیئت مدیره شرکت NPC اعلام شده که بایستی ضرر و زیان حاصله از جانب NPC جبران گردد.

پیگیریهای شرکت برای نهایی گردن اختلافات فوق با شرکت NPC تا تاریخ تهیه این صورتهای مالی در جریان می‌باشد. با توجه به مراتب فوق و شرایط موجود، وصول مطالبات تاکنون ممکن نگردیده است و لذا تفاوت تسعیر ارز نیز در محاسبات منتظر نشده است.



۶-۲ - مشتریان خارجی عبارت از ۲۸ شرکت خارجی می‌باشد.

۶-۲-۱ - مانده حسابهای دریافتی خارجی شامل ۴،۹۴۰،۱۱۲ میلیون ریال فروش محصول و مبلغ ۳۶۸،۰۹۰ میلیون ریال مطالبات از مشتریان است که وصول آن از طریق صرافی‌های کارگزار شرکت انجام می‌پذیرد که معادل ارزی مبالغ فوق شامل ۴۵۵ میلیون یورو، ۴۶۰ میلیون دلار و ۹۴۰ میلیون درهم می‌باشد.

لازم به ذکر است از مطالبات فوق مطالبات سه مشتری خارجی به ترتیب مبالغ ۱۳۴،۴۵۶ میلیارد ریال به دلیل شرایط تحريم در نقل و انتقال وجه در جریان وصول است.

ضمناً بابت تاسیس دفاتر خارج از کشور جهت انتقال وجه ارزی و انجام خریدهای خارجی شرکت، مبلغ ۶ میلیون درهم پرداخت گردیده که با توجه به عدم نیاز، مراحل اتحلال سه شرکت به اتمام رسیده است.

۶-۲-۲ - لازم به ذکر است فروش به مشتریان فوق رأساً توسط خود شرکت صورت پذیرفته و عمدهاً مانده مشتریان خارجی مربوط به آن بخش از فروش صادراتی بوده که سرسید نشده است.

۶-۲-۳ - تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۱۱۸،۸۴۶ میلیون ریال از مشتریان خارجی وصول گردیده است.

۷ - سایر حسابهای دریافتی:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۶،۹۵۸	۴۶۰،۴۸۸	(۷-۱)
۲۱،۰۵۲	۲۷،۴۸۷	(۷-۲)
۲۴۰،۶۹۳	۲۹۷،۸۲۰	(۷-۳)
۵۲۸،۷۰۳	۸۸۵،۷۹۵	

لازم به ذکر است تاریخ تنظیم صورتهای مالی مبلغ ۹۶۴۴ میلیون ریال از مبالغ فوق تسویه شده است.

۷ - بدهکاران:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۵،۴۳۹	۲۲۵،۰۲۷	علی الحساب تدارکات و بازارگانی
۸،۵۵۸	۲۱۰،۰۲۷	اداره امور مالیاتی (مالیات و عوارض ارزش افزوده)
۱۲،۹۶۱	۲۵،۲۵۴	سایر
۱۷۶،۹۵۸	۴۶۰،۴۸۸	

۷ - مانده بدهی کارکنان (وام - مساعده) بشرح ذیل می‌باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳،۳۴۶	۱۸،۷۲۰	وام علی الحساب حقوق
۱،۹۲۶	۴۷۹	وام اضطراری
۲،۱۹۸	۲،۸۲۶	ودیعه مسکن
۲،۵۷۲	۵،۴۶۲	سایر
۲۱،۰۵۳	۲۷،۴۸۷	جمع کل

۷ - مبلغ مذکور عمدها مربوط به پرداختهای انجام شده به مبلغ ۹/۲ میلیون دلار بابت خرید کشتی و مبلغ ۵/۹ میلیون دلار بابت هزینه تعمیرات اساسی کشتی بوده که در اختیار شرکت و مالکیت دفتر خارج از کشور می‌باشد.



۸ - موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۰,۹۱۸	۷۹۹,۱۴۶	قطعات یدکی و تجهیزات
۲۵۵,۳۰۹	۲۲۷,۲۳۸	موجودی کالای ساخته شده(متانول)
۲۸,۹۷۵	۴,۶۹۲	کالای ساختمانی وابزار آلات
۷۱,۴۳۷	۹۴,۴۵۱	کالا و مواد مصرفی
۱۱۴,۰۴۳	۴۳,۵۰۴	مواد شیمیایی
۵,۵۲۹	۹,۸۵۶	موجودی کار در جریان ساخت (واحد ۲۰۰)
۲,۴۸۴	۳,۸۸۷	لوازم اینمنی و آتش نشانی
۱,۰۹۸,۶۹۵	۱,۱۸۲,۷۷۴	جمع کل

پوشش بیمه ای بشرح یادداشت ۱۰-۸ میباشد.

۹ - سفارشات و پیش پرداختها:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶,۵۴۰,۴۲۴	۸,۴۸۵,۳۸۸	(۱۴-۱)	شرکت پتروشیمی مبین (خرید خوراک و یوتیلیتی)
۱۲,۶۰۸	۱۱,۷۳۶	(۹-۱)	شرکت بازرگانی پتروشیمی (دفتر آلمان و لندن)
۴۴,۸۵۷	۵۷,۳۱۰		سایر
۶,۵۹۸,۸۸۹	۸,۵۵۴,۴۳۴		جمع کل

۱ - ۹ مبلغ مذبور مربوط به وجوده واریزی نزد دفتر آلمان بابت خریدهای خارجی شرکت طبق رویه سال‌های قبل می باشد.

* لازم بذکر است از مبالغ فوق مبلغ ۳۲۱,۸۷۳ میلیون ریال تاریخ تنظیم صورتهای مالی تسویه گردیده است.



بيانات تفاصيلية - ملايين ريال										بيانات تفاصيلية - ملايين ريال	
استهلاك البترول					استهلاك الكهرباء					نفط	غاز
نفط	غاز	استهلاك الكهرباء	استهلاك البترول	نفط	غاز	استهلاك الكهرباء	استهلاك البترول	نفط	غاز	نفط	غاز
١٣٢,٦٠١	١٦٣,٥٤١	-	-	١٣٢,١٢٩	١٣٢,١٢٩	١٣٢,٧٦٩	١٣٢,٧٦٩	١٣٢,٦٠١	١٣٢,٦٠١	١٣٢,٦٠١	١٣٢,٦٠١
٥٣٦,٣٢٨	٧٤٧,٧١٩	٦٦٩,٩٧٢	-	-	-	٥٠,١١٩	٦٧٦,٣٦٣	٩١,٦٦١	-	-	١١٦,٦٩١
٣,٨٧٤,٢٥	٣,٥٧٨,٥١	٣,٣٧٤,٦٦٢	-	-	-	٣٨٣,٥١	٣,٤١٧,٥١	٩,٩١٥,٢٣٣	-	-	٩,٧٧١,٥٩٦ (١-١)
٢٤,٨٧٤	٢٤,٧٥١	٢١,٥٣٢	-	-	-	٥,٥٣٩	٣٥,٩٣٢	٤٠,٦٧٣	-	-	٥,٧٦٢ (١-٢)
٢٦,٦٧٣	٢٦,٦٣	٢٦,٦٣	-	-	-	٢٦,٦٣	٢٦,٦٣	٢٦,٦٣	-	-	٢٦,٦٣ (١-٣)
٢,٥٩١	٢,٥٩١	٢,٥٩١	-	-	-	٢,٥٩١	٢,٥٩١	٢,٥٩١	-	-	٢,٥٩١ (١-٤)
٧٦,٦٩٢	٧٦,٦٩٢	٧٦,٦٩٢	-	-	-	٧٦,٦٩٢	٧٦,٦٩٢	٧٦,٦٩٢	-	-	٧٦,٦٩٢ (١-٥)
٤,٦١٦,٥٧٧	٤,٦١٦,٥٧٧	٤,٦١٦,٥٧٧	-	-	-	٤,٦١٦,٥٧٧	٤,٦١٦,٥٧٧	٤,٦١٦,٥٧٧	-	-	٤,٦١٦,٥٧٧ (١-٦)

(17)



- ١ - المؤذن مع تجهيزات الماء خروج كالناليست به مبلغ ٢٠,٣٠٠,٠٠,٠٠ دينار و خروج دارم, B, A, ٢٠٣٠٠ سايت يك به مبلغ ٣,٦٣,٠٠ دينارين رال ميپاشد نقل و انتقال در تجهيزات بابت انتقال ١٥٠,٥٥٠ ميليون رال كالناليست از اقامه سراسریه اى زندبار و ١٧,٩١,٠٠ ميليون رال ببابت خروطه لمه کولشک تاواز اداراني درجست تكميل و پيشاند.
- ٢ - المؤذن مع ملشين آلت بابت خود تجهيزات العاده گيري و اهد ابزار هفچ و انتقال ٠٠,٣٠٠,٠٠ دينارين رال آثاره و مندوبات بابت خروج مدد عصاشهي نشسي و آتشنشاني . تحوير کاميسيه از تقویتون و غيره پيشاند.
- ٣ - المؤذن در ابزار بابت خروج ميل ابزار کاريکه و ابزار الت هشدار دهنده و پيروه پيشاند.

۱- ۱۰- دارالی در جویان تکمیل واحد احوال شامل (تعمیه) جایگاه بارگیری متولی با ۶۰ عدد صندوق و پیش بینی بهوده بوداری در سال ۹۶ با برآورد مخارج آنی به مبلغ ۱۹۰،۰۰۰ اصلیون ریال برآورد شده است. کاهش در دارالی درست تکمیل بات انتقال هزینه های جزو از حساب کشتنی به حساب هزینه مبادله (ظرفی بروزه کمپ مسکونی سیرا) آغاز گردیده و در حال پیگیری مبادله.

۲- ۱۰- دارالی در جویان تکمیل واحد احوال شامل ساختمان سردهنله در اداره شعبه با ۱۰ اراده بیشتر و سیستم تهیه ساختمان سردهنله در محله بزرگواری مناقشه جهت خود و اجرا توسعه پیمانکار با برآورد مخارج آنی به مبلغ ۱۰۰،۰۰۰ اصلیون ریال برآورد شده است. کاهش در دارالی درست تکمیل بات انتقال هزینه های جزو از حساب کشتنی به حساب هزینه مبادله (ظرفی بروزه کمپ مسکونی سیرا) آغاز گردیده و در حال پیگیری مبادله.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
بادداشت‌های تخصصی صورتگیری مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

- ۸ - ۱۰ - کلیه اموال، موجودیهای انبار و ماشین آلات و تجهیزات شرکت تا ارزش ۶۰۴ میلیون بورو نزد بیمه ایران تحت پوشش بیمه جامع تمام خطر می باشد .
لازم ی ذکر است ساختمانهای شرکت در تهران، منازل مسکونی شهرک پردیس جم و اموال و اثاثیه در کمب وقت و دفتر تهران جمعاً به ارزش ۹۲,۱۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه زلزله و طوفان و آتش سوزی میباشد .

۹ - ۱۰ - پیش پرداختها و سفارشات و علی الحسابهای سرمایه ای بشرح زیر میباشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱,۵۵۶	۴۹,۵۰۷	(۱۰-۹-۱)	پیش پرداختهای سرمایه ای
۸,۲۳۴	۱۵۲,۲۶۹	(۱۰-۹-۲)	علی الحسابهای سرمایه ای
۲۹,۷۹۰	۲۰۱,۷۷۶		

* از مانده مبلغ علی الحساب های سرمایه ای مبلغ ۱۲,۹۴۳ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم صورتگاهی مالی تسویه شده است .

۱ - ۹ - ۱۰ - پیش پرداختهای سرمایه ای بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	موضوع پیمان	نام پیمانکار
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۴۸,۹۶۵	ساخت مبدل حرارتی E-۱۰۰۳	فاتح صنعت کیمیا
۲۱,۰۱۴	-	ساخت مبدل حرارتی	فاتح صنعت کیمیا
۵۴۲	۵۴۲		سایر
۲۱,۵۵۶	۴۹,۵۰۷		

۲ - ۹ - ۱۰ - مانده علی الحساب و سفارشات سرمایه ای به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	موضوع پیمان	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸,۲۲۴	۱۵۲,۲۶۹	کاتالیست	خرید اقلام سرمایه ای
۸,۲۳۴	۱۵۲,۲۶۹		



۱۱- دارایی‌های نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	باداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰,۰۱۰	۱,۲۶۸	(۱۱-۱)
۰,۳۷۰	۰,۵۷۰	(۱۱-۲)
۳۳,۳۳۴	۳۳,۳۳۴	
۴۳۶۱۴	۳۹۰۸۷	

ارزش دفتری حق لیسانس واحد در
حق لیسانس دی ام ای
حق انتساب کار
جمع

۱۱-۱ حق لیسانس واحد در هم به شرح زیر می باشد:

مانده اول سال / میلیون ریال	منتهی ایام ای استهلاک ایام ای اول دوره			
	۲۲,۵۰۱	۲۲,۵۰۱	۲۲,۵۰۱	۲۲,۵۰۱
	۱۷,۳۴۱	۳۰,۳۴۲	۳۱,۱۸۳	۱,۵۸۸

۱۱-۲ حق لیسانس دی ام ای به شرح زیر می باشد:

منتهی ایام ای استهلاک ایام ای اول دوره				
۰	۰	۰	۰	۰
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
۰,۱۱۹	۰,۱۱۹	۰,۱۱۹	۰,۱۱۹	۰,۱۱۹
۱۰۱	۰	۰	۰	۰
۰,۳۷۰	۰,۳۷۰	۰,۳۷۰	۰,۳۷۰	۰,۳۷۰
۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰	۴۳۰,۰۰۰

جمع کل

(۱۱)



۴.۱.۲

شرکت پتروشیمی رازگوی (سهامی عام)
بادداشتی توپوسی صودنایر، مالک
سال مالی منتهی مه ۱۳۹۲ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت :

تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بادداشت	میلیون ریال
۰	۵۴,۵۹۹	۲	(۱۶)
۱۰۰	۱۱,۱۷۲	۱۰۰۰	(۱۶-۲)
۹	۹	۲۰۰۰	
		-	
			۱۱,۱۸۱
			۱۱,۱۷۰,۶۱

۱-۱۲- طبق تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۲ به هیات مدیره مقرر گردید نسبت به واگذاری سهام شرکت پتروشیمی مرجان اقدام گردد که در این راستا تعداد ۹۹,۹۹۹,۹۹۸ هزار سهم معادل ۱۱,۱۷۰,۶۱ ریال بر اساس ارزیابی سهام انجام شده، از طریق بازار سوم فرابورس بصورت یکجا عرضه و به فروش رسید که سود حاصل از عملیات مذکور در بادداشت ۲۶ این گزارش افشاء گردیده است.

۲-۱۲- توجه به کم اهمیت بودن مبلغ سرمایه گذاری در شرکت خارجی صورنهای مالی تلفیقی ارائه نشده است.
(۱۷)



۱۳ - سایر دارائیها :

۱۳۹۲/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۳/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۵/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۶/۱۲/۳۹	میلیون ریال

باداشت	میلیون ریال
سپرده نزد پانک تجارت جهت اخذ ضمانتنامه	۶۱۸
سپرده نزد پانک، ملت جهت اخذ ضمانتنامه	۴۷,۸۵۰
سایر	۱,۳۳۷
جمع	۴۹,۸۰۵
	۳۵,۷۵۹

۱۳-۱- مبلغ سپرده گذاری موجود به اخذ یک قدره ضمانتنامه به مبلغ ۳۰۰۰ میلیون ریال به سررسید ۱۳۹۴/۵/۱۵ به سازمان بورس و اوراق بهادار جهت تضمین فروش متابول داخلی در بورس آفریزی از طریق آن سازمان می‌باشد که با توجه به استمرار فروش داخلی در بورس کالا و اتوژی در سرفصل فوق طبقه بندی شده است.

۱۴ - حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۳۹	باداشت
۱۳۹۳/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۵/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۶/۱۲/۳۹	میلیون ریال

ذخیره هزینه های گاز و یوگنیتی نیمه دوم اسفند ۹۳
ذخیره هزینه های معوق - مبالغ مازاد بر نرخهای قرارداد فايزیک یوتیلیتی میان و دیناند
شرکت پایانه ها و مغازن پتروشیمی (بابت بارگیری و توخیص و تخلیه متابول)
مشتریان (عمده) محدود به مطالبات پتروشیمی خارک بابت متابول تحويلی به شرکت زاگرس
سایر
(۱۴-۳)

۱۳۹۲/۱۲/۳۹	باداشت
۱۳۹۳/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۴/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۵/۱۲/۳۹	میلیون ریال
۱۳۹۶/۱۲/۳۹	میلیون ریال

۱۴-۱- به دلیل اختلاف حساب فی مابین شرکتهای پتروشیمی زاگرس و سروشی های جانی، مبلغ ۷۲۲,۶۰۲ میلیون ریال از صورتحسابهای ارسالی شرکت پتروشیمی میبن به حساب ذخیره ممنظور شده است که اقدامات لازم جهت تعیین تکلیف موارد فوق در دست اقدام میباشد.

۱۴-۲- مبلغ مزبور بابت هزینه بارگیری متابول در بهمن و اسفند ماه است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۴-۳- مبلغ مزبور محدود به ذخیره هزینه حمل متابول صادراتی بارگیری شده در پایان اسفند ماه می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی تسویه شده است.



ساختمانی بود اختنی:

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تحددی از اله	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
میلیون ریال		میلیون ریال	
۲۸,۰۴۴	۲۸,۰۴۴	۱۱,۵۶۳	۱۶,۵۵۸
(۱۵-۲)	(۱۵-۲)	۲۳,۳۲۳	۴۲,۱۱۶
(۱۵-۱)	(۱۵-۱)	۵,۴۵۸	۱۴,۰۰۳
خالص کارگرد پیمانکاران	۲,۹۵۵	۱,۰۸۰	۳۸۲,۲۹۸
شرکتهای گروه	۴۹۱,۵۵۶	۴۵۲,۴۴۶	
سامان	۵۹۳,۵۳۲		
جمع			

۱ - عدتاً مربوط به ذخیره اورصد عوارض آلیندگی به مبلغ ۲۴۰ میلیون ریال ، ذخیره هرزینه خدمات عمومی از اله شده توسط منطقه ویژه اقتصادی انرژی پاری به مبلغ ۹۷,۰۰۰ میلیون ریال . ذخیره هرزینه خدمات از اله شده توسط شرکت خدمات غیر صنعتی بازارگار به مبلغ ۱۱,۵۴۵ میلیون ریال ، ذخیره یک در هزار سهم اتفاق بازگانی به مبلغ ۱۱,۵۶۳ میلیون ریال . خدمات پیمانکاران به مبلغ ۷۷۰,۸۱۵ میلیون ریال ، مالیات تکلیفی اسفند ماه به مبلغ ۴۹,۴۹۰ میلیون ریال باست بیمه اسفند هاه و سازی هرزینه ها میباشد.

لزد بذکر است از مبالغ فوق مبلغ ۳۲۰,۹۷ میلیون ریال تا تاریخ تنظیم صورتی مالی پرداخت شده است.



شرکت پتروشیمی زاگرس(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۵ - سپرده حسن انجام کار و حق بیمه پیمانکاران بشرح زیر می‌باشد :

سپرده حق بیمه پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۸۱۰	۳۴,۲۵۰	۰	۰
۰	۱,۱۵۶	۰	۲,۳۱۱
۰	۲۲۰	۰	۶۶۰
۱,۲۱۴	۱,۵۳۷	۲,۴۲۳	۳,۰۵۹
۰	۰	۳,۰۱۴	۰
۷۷۱	۰	۱,۵۴۳	۰
۰	۲,۷۹۲	۰	۵,۵۸۵
۷,۵۲۸	۲,۰۵۱	۴,۴۸۳	۲,۹۴۳
۲۲,۳۲۳	۴۲,۱۱۶	۱۱,۴۶۳	۱۴,۵۵۸
جمع کل		ساختمانها و مخازن	
مجموع		عملیات غیر صنعتی بازارگار	
سایر		آمید جم	
ایمن سفر ایرانیان		شرکت پارس پیام آور عسلویه	
فاتح صنعت کیمیا		شرکت ماشین سازی اراک	
سایر		ایمن سفر ایرانیان	
جمع کل		فاطح صنعت کیمیا	

۱۶ - سود سهام پرداختنی :

صورت ریز به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۰۱	۵,۲۳۹
۹,۹۲۰	۷,۴۳۲
۱۲,۹۲۱	۱۲,۶۷۱

از مانده فوق مبلغ ۵,۸۹۸ و ۷۷۳,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به سود سال ۹۲ و سنتوات قبل می‌باشد.

۱۶- گردش حساب سود سهام پرداختنی بشرح ذیل می‌باشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۴۹	۱۲,۹۲۱	مانده اول سال
۹,۸۴۰,۰۰۰	۱۰,۵۶۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
(۹,۸۳۰,۱۲۸)	(۱۰,۵۶۰,۲۵۰)	پرداخت شده طی دوره مالی
۱۲,۹۲۱	۱۲,۶۷۱	مانده



٧١ = تسلیمات ماله : در بافت

مکالمہ احمدیہ

تغایریں ارائه شدہ بابت تسلیلات ریالی دریافتی از بانک سامان مطابق یادداشت ۱-۰۳میں گواہش میباشد۔



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفند ماه

۱۷-۱-براساس دو فقره قرارداد سه جانبه فی مابین بانک تجارت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی زاگرس تسهیلات لازم به این شرکت به شرح زیر تخصیص یافته است : تسهیلات مالی واحد اول متنالو ب Mizan ۱۴۱,۴۷۸,۹۲۹ یورو و واحد دوم متنالو ب Mizan ۱۴۲,۷۳۶,۱۷۴ یورو که براساس قرارداد سه جانبه فوق الذکر طی چهار فقره اعتبار استادی به شماره های ۱۵۵۳ و ۲۷۴۰ و ۲۷۵۱ و ۲۷۶۸ از طریق بانک تجارت شعبه کریم خان زندگشایش و تامین شده است.

۱۷-۲-باقیه به دستور العمل مدیر محترم مالی وقت شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۸۶ جهت پرداخت اقساط و بدھی های تسهیلات دریافتی مقرر گردیده بود که شرکت بازرگانی پتروشیمی وجود حاصل از فروش محصولات شرکت پتروشیمی زاگرس را در اختیار شرکت ملی صنایع پتروشیمی قرار دهد لیکن آن شرکت نسبت به پرداخت اقساط مربوطه عمل ننموده است و نتیجتاً Mizan ۱۳۸ میلیون یورو از اصل و فرع تسهیلات فوق پرداخت نگردیده بود که جهت حل و فصل موضوع علیرغم پیگیری های مکرر نتیجتاً در سال ۱۳۹۱ توسط شرکت با بانک مذکور توافق گردید که بدھیهای معوق فوق با ارز منشاء داخلی تسوبه گردد (مصوبه آن در تاریخ های ۱۳۹۱/۱۲/۹ و ۱۳۹۲/۲/۱۱) به این شرکت ابلاغ شده است که تا ۱۱۱ مرداد ۱۳۹۲ تمدید شده بود که از این بابت مبلغ ۲۴ میلیون یورو تا پایان سال ۹۱ تسوبه گردیده است و مابقی نیزه مبلغ ۱۱۴ میلیون یورو در سال ۹۲ تسوبه گردیده است. ضمناً وجه التزام اقساط مذکور جمماً به مبلغ ۱,۲۴۵,۰۰۰ میلیون ریال بوده که کلاً به همراه اصل اقساط معوق، به بانک تجارت پرداخت و تسوبه شده است. (مبلغ ۳۲۴,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۹۱ و مبلغ ۹۲۱,۰۰۰ میلیون ریال در سال ۹۲).

۱۷-۳-به شرح قرارداد فی مابین برای راه اندازی پروژه، تسهیلات فاینانس بانک مرکزی به عاملیت بانک تجارت تعهد شده که ارز مورد نیاز پروژه از طریق حساب تحت کنترل بانک بوسیله LC استفاده شود و شرکت ملی صنایع پتروشیمی متعهد شده کلیه ارز حاصل از صادرات به این حساب نزد بانک مرکزی واریز تا از محل آن کلیه اقساط و هزینه های مرتبط با آن که طبق شرایط قرارداد توسط بانک تعیین می شود را از این حساب برداشت نماید از طرف دیگر طبق قرارداد شرکت بازرگانی پتروشیمی با شرکت پتروشیمی زاگرس کل صادرات این شرکت از تاریخ ۸۶/۰۱/۰۱ به صورت انحصاری در اختیار شرکت بازرگانی پتروشیمی (تابعه ۱۰۰ درصد شرکت ملی صنایع پتروشیمی در آن زمان) قرار گرفته است. که امور صادرات، فروش کالا، وصول مطالبات و انتقال وجود ارزی صادرات را به حساب شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی زاگرس واریز نماید. لیکن علیرغم واریز کلیه وجود فوجه فوق به حساب شرکت ملی صنایع پتروشیمی، شرکت مذکور از واریز وجود به حساب مربوطه بانک مرکزی خودداری نموده و بانک عامل نسبت به پرداخت اقساط و سود تسهیلات اقدام نموده و بابت مطالبات ارزی در سراسید پرداخت اقساط، اعلامیه هایی به شرکت ارسال نموده است.

۱۷-۴-تسهیلات دریافتی از بانک سامان عبارت از یک فقره تسهیلات بصورت قرارداد مضاربه بمبلغ ۵۰ میلیون یورو با تاریخ ۹۳/۰۴/۲۷ که بمدت عمده بوده و سراسید آن آبان ماه سال ۹۳ بود که با توافق طرفین قرارداد مذکور به مدت ۳ ماهه دیگر تمدید گردید و در سراسید مقرر اصل و بهره تسهیلات مذکور به حساب بانک واریز و بطور کامل تسوبه حساب گردید.

۱۷-۵-یک فقره تسهیلات ریالی نیز به مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بصورت جعله از بانک مذکور در اواخر اسفند ماه ۹۳ اخذ گردیده وطی دو قسط ۶ ماهه تسوبه خواهد شد که با تاریخ ۱۷ درصد بوده و تاریخ اولین قسط آن ۹۴/۰۶/۲۴ می باشد.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی دوره عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵,۴۶۰	۹۱,۸۱۹	مانده در ابتدای سال
۵۲,۱۸۷	۵۶,۵۷۹	ذخیره تامین شده طی دوره
(۵,۶۹۷)	(۷,۶۲۴)	پرداختی طی سال
(۱۲۱)	۱,۳۱۲	ذخیره کارکنان انتقالی به شرکتهای گروه پتروشیمی
۹۱,۸۱۹	۱۴۲,۰۷۶	مانده در پایان سال

۱۹ - سرمایه :

- ۱ - ۱۹ - سرمایه اولیه شرکت مبلغ ۳ میلیون ریال منقسم به ۳۰۰ سهم ۵ هزار ریالی بوده که طی چندین مرحله افزایش یافته و آخرین آن طبق مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۲/۱۰ مجمع عمومی فوق العاده از مبلغ ۱۵۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲.۴۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام، که تماماً پرداخت شده افزایش یافته است.

۲ - ۱۹ - اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک بشرح زیر ارائه می‌گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۲۶.۱۳	۸۶۷,۰۳۶,۸۴۹	۲۶.۱۳	۸۶۷,۰۳۶,۸۴۹	شرکت سرمایه گذاری گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
۱۷.۸۴	۴۲۸,۲۶۲,۷۸۹	۱۷.۸۴	۴۲۸,۲۶۲,۷۸۹	شرکت سرمایه گذاری صنعتی مروارید (سهامی خاص)
۱۷.۷۸	۴۲۶,۷۲۹,۷۸۹	۱۷.۷۸	۴۲۶,۷۲۹,۷۸۹	شرکت گروه صنعتی شیمی پوشینه (سهامی خاص)
۱۲.۶۸	۲۰۴,۲۸۳,۹۱۴	۲۰.۹۵	۵۰۲,۸۰۰,۰۰۰	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)
۶.۸۳	۱۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰	۰	صندوق های بازنشستگی پس اندازور فاه کارکنان صنعت نفت
۳.۱۸	۷۶,۴۲۷,۸۲۰	۳.۱۸	۷۶,۲۸۴,۱۲۲	شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۰.۳۶	۸,۷۴۴,۹۳۴	۰.۳۶	۸,۷۴۴,۹۳۴	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)
۰.۱۹	۴,۶۲۲,۴۷۱	۰.۲۹	۶,۹۸۷,۱۶۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)
۰.۲۷	۶,۴۹۷,۰۲۲	۰.۲۷	۶,۴۹۷,۰۲۲	شرکت بازرگانی مدبران اقتصاد (سهامی خاص)
۰.۱۳	۳,۰۵۷,۰۲۵	۰.۱۵	۳,۶۵۷,۰۳۵	شرکت سرمایه گذاری تدبیر گران آتیه ایرانیان
۰.۱۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	۰.۱۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه نوردنا (سهامی خاص)
۰.۱۳	۳,۱۵۰,۰۰۰	۰.۱۷	۴,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه مرکزی ایران
۰.۱۳	۳,۰۶۹,۴۰۵	۰.۰۸	۱,۸۰۲,۰۳۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان بانک
۰.۰۰	۶۲,۰۴۵	۰.۰۵	۱,۲۸۷,۵۸۶	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان
۰.۰۱	۱۹۹,۰۵۳	۰.۰۰	۲,۱۷۰	سهامی ترجیحی
۱.۸۲	۴۲,۶۱۵,۷۳۱	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۲.۲۴	۵۶,۲۴۰,۱۳۳	۲.۵۸	۶۱,۹۰۷,۵۰۳	سایر
۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل



سال مالی پنجم به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۳۰- اندوخته قالوں

طبق ماده ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۱۳۹ اساسنامه شرکت، هیئت مدیره مکلف است هر سال یک بیست آزاد خالص را بعوان اندوخته قانونی موضوع نماید.
به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیست آزاد خالص به اندوخته فرق الذریم است.
اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و خذار هدیه اتحاد شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۳۱- فروش خالص :

داخلی:	واحد	مقدار	نرخ متوسط	میلیون رویال	سال ۱۳۹۳
متانول	تن	۷۰,۷۷۶	۸,۴۸۹,۸۳۸	۶۴۳,۳۲۴	۸۲۷,۵۳۱
بنخار	تن	۱۷۳,۰۱۵	۱۸۴,۴۰۵	۱۳۶,۹۴	۹۶,۹۴
		۵۷۱,۸۵۹			
		۹۲۴,۵۷۱			
		۷۸۸,۰۲۰			

جمع فروش داخلی

صادراتی:	متانول	صادراتی:	متانول	واحد	مقدار	نرخ متوسط	میلیون رویال	سال ۱۳۹۳
				۱۰	۱,۲۵,۳۱۰	۱۲,۸۷۵,۳۲۸	۱۲۸,۸۱۷	۳۳,۱۲۸,۸۱۷
				۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۹۱۴	۲۸,۳۵۷,۹۱۴
				۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۱۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۱۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۱۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۱۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۱۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۱۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۱۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۱۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۱۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۱۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۲۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۲۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۲۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۲۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۲۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۲۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۲۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۲۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۲۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۲۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۳۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۳۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۳۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۳۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۳۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۳۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۳۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۳۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۳۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۳۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۴۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۴۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۴۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۴۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۴۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۴۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۵۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۵۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۵۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۵۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۵۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۵۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۶۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۶۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۶۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۶۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۶۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۶۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۷۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۷۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۷۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۷۶	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷۷	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۷۸	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۷۹	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۸۰	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۸۱	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۸۲	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۸۳	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
				۸۴	۲۶۵,۷۹۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳	۲۸,۳۵۷,۶۸۳
				۸۵	۲۶۵,۷۹۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳	۱۰,۵۷۴,۸۳
</								

۲۱- مشتریان عمده متأنول و بخار بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		نام محصول
درصد به کل فروش	درصد به کل فروش	درصد به کل فروش	مبلغ فروش	
میلیون ریال		میلیون ریال		متأنول صادراتی :
۹۶.۱۵%	۲۲,۱۲۸,۸۱۷	۹۷.۲۹%	۲۸,۳۲۵,۹۱۴	مشتریان خارجی
۹۶.۱۵%	۲۲,۱۲۸,۸۱۷	۹۷.۲۹%	۲۸,۳۲۵,۹۱۴	جمع
فروش متأنول : (ار طریق بورس ائری) :				
۰.۴۹%	۱۱۸,۷۱۳	۰.۴۲%	۱۲۲,۰۱۳	شرکت اهتمام جم
۰.۲۵%	۶۰,۵۹۱	۰.۰۵%	۱۴,۸۳۹	شرکت سینا
۱.۳۴%	۳۲۱,۴۲۲	۰.۷۸%	۲۲۷,۸۳۷	صنایع شیمیایی سامد
۰.۳۹%	۹۴,۴۲۸	۰.۳۸%	۱۱,۲۱۷	چسب ساز
۰.۱۱%	۲۵,۴۴۸	۰.۰۱%	۲,۴۲۱	شرکت میلاد پگاه
۰.۰۳%	۷,۱۹۰	۰.۰۷%	۱۹,۲۵۷	شرکت ائری سازان فرآورده
۰.۱۵%	۳۶,۳۰۹	۰.۰۷%	۱۹,۰۹۷	شرکت صنایع شیمیایی شیراز
۰.۶۸%	۱۶۳,۵۲۰	۰.۴۴%	۱۲۷,۶۴۵	سایر
۳.۴۴%	۸۲۷,۶۳۱	۲.۴۱%	۶۴۳,۳۲۶	جمع
بخار :				
۰.۴۱%	۹۸,۹۴۰	۰.۵۰%	۱۴۴,۶۹۴	شرکت پتروشیمی میان
۱۰۰%	۲۴,۰۵۵,۳۸۸	۱۰۰%	۲۹,۱۱۳,۹۳۴	جمع کل فروش

۴- ۲۱- نرخ فروش بخار به شرکت پتروشیمی میان بر اساس توافق بعمل آمده معادل ۷۰ درصد نرخ فروش بخار شرکت پتروشیمی میان به شرکت پتروشیمی زاگرس تعیین گردیده است .

۵- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح ذیل است :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		متانول
درصد سود	درصد سود	بهای تمام شده	فروش	
ناخالص به فروش	ناخالص به فروش	سود ناخالص	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۶.۵۲	۴۶.۵۶	۱۳,۴۸۹,۴۵۹	۱۵,۴۷۹,۷۸۱	۲۸,۹۶۹,۲۴۰
۸۱.۰۹	۸۱.۰۷	۱۱۷,۳۰۹	۲۷,۳۸۵	۱۴۴,۶۹۴
۷۹.۰۵	۴۶.۷۴	۱۳,۶۰۶,۷۶۸	۱۵,۵۰۷,۱۶۶	۲۹,۱۱۳,۹۳۴
بخار				
جمع				



شرکت پتروشیمی زاگرس(سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

- ۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳,۶۳۷,۹۷۱	۱۲,۹۷۷,۴۵۳	(۲۲-۱)	مواد مستقیم
۳۷,۴۶۹	۵۱,۳۸۳	(۲۲-۳)	دستمزد مستقیم
۱,۸۹۶,۱۱۹	۲,۴۵۴,۵۸۶	(۲۲-۳)	سریار ساخت
(۳۴۸,۸۶۸)	.		سریار جذب نشده
۵,۲۲۲,۶۹۱	۱۵,۴۸۳,۴۲۲		جمع هزینه های تولید
(۳,۷۰۱)	(۴,۳۲۷)	(۷)	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۵,۲۱۸,۹۹۰	۱۵,۴۷۹,۰۹۵		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱۷۹,۵۶۰)	۲۸,۰۷۱	(۷)	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۵,۰۳۹,۴۳۰	۱۵,۵۰۷,۱۶۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته

- ۲۲- مبلغ خرید هریک از مواد اولیه به شرح زیر است :

نوع مواد اولیه - واحد اندازه گیری - مقدار	کشور - نام فروشنده	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	میلیون ریال
* گاز طبیعی SM ³ ۲,۴۵۶,۸۲۱,۱۷۸	ایران-شرکت مبین	۹,۴۱۴,۵۴۸	۱,۴۰۵,۰۹۱	
** گاز اکسیژن NM ³ ۱,۰۶۹,۰۵۳,۸۹۷	ایران-شرکت مبین	۳,۵۶۲,۸۰۵	۲,۳۳۲,۸۸۰	

* تا پایان سال ۱۳۸۸ با نرخ ۱۹۸/۵ ریال ، تا ۱۳۸۹/۹/۲۷ با نرخ ۱۳۸۹/۹/۲۶ ریال ، از ۱۳۸۹/۹/۲۸ تا پایان دوره شش ماهه اول ۱۳۹۱ با نرخ ۷۲۵ ریال و از عماهه

دوم سال ۱۳۹۱ تا پایان سال ۹۲ با نرخ ۷۷۴ ریال و از اول سال ۹۳ با نرخ ۳۴۴۵ ریال خرید گازبرای هر استاندارد متر مکعب انجام شده است .

** به شرح قرارداد منعقده با پتروشیمی مبین (بادداشت ۱۴-۱) وصورتحسابهای ارسالی پتروشیمی مبین میباشد .

(۲۶)



شرکت تروشیس راگرس (اسهام عالم)

بادلشناک توپیسی صورتی مالی

سال مالی متنه به ۱۳۹۲ سنت ماه ۱۳۹۳

۲ - ۲۲ - مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد غزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت محصول (عملی) و تولید طبق برنامه، نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی

طرفیت عمل	واحد اندازه گیری	تعداد شیفت	طرفیت اسمی	میانگین تولید سنت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
متانول	تن	۳	۲,۷۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۸,۲۴۱	۱,۹۴۰,۳۵۳	
بخار	متوجه	۳	۱۱۸,۲۵۳,۰۰۰	۵,۲۸۹,۲۸۴	۴,۳۱۸,۴۳۴	
			۵,۷۷۳,۱۷۶	۵,۲۰۵,۸۹۵		

(۳۷)



-۲۲- هزینه‌های دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سریار تولید	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	دستمزد مستقیم	بادداشت
	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۲,۱۳۲	۴۳۵,۵۶۴	۲۶,۹۶۲	۳۷,۸۴۶	حقوق پایه کارکنان رسمی
۹۶,۹۰۲	۱۱۵,۱۹۷	۱۰,۵۰۷	۱۲,۵۳۷	ساختمانی های کارکنان
۱۳۸,۳۹۵	۱۶۹,۳۴۰			مواد و کالای مصرفی
۵,۵۹۸	۶,۴۶۷			لوازم ایمنی و اتش نشانی
۹۲,۶۵۰	۱۵۶,۵۴۱		۲۲-۳-۱	خدمات بیمانکاری
۲۸,۹۳۵	۲۹,۸۸۱			ابزار و لوازم الحاقی و قطعات یدکی
۶,۷۵۶	۴,۳۹۴			آب مصرفی
۵,۶۸۱	۳,۹۱۰			برق مصرفی
۱,۲۵۷	۶۶۷			گازسوزن مصرفی و حق اشتراک
۵۶۹,۹۴۲	۵۶۴,۵۷۲			استهلاک دارایی‌ها
۸۳,۱۰۸	۱۱۹,۵۶۷			ساختمانی های
۷۳,۸۰۹	۱۸۳,۵۱۷		۲۲-۳-۲	خدمات اشخاص ثالث
(۸۰,۵۳۴)	(۱۴۳,۶۵۵)			سهمی هزینه فروش، اداری و عمومی
۵۳۹,۴۸۸	۸۰۸,۵۲۳		۲۲-۳-۳	۰ یوتیلیتی مصرفی
۱,۸۹۶,۱۱۹	۲,۴۵۴,۵۸۵	۳۷,۴۶۹	۵۱,۳۸۳	جمع

- ۲۲-۳-۱ افزایش هزینه خدمات بیمانکاری شامل ۱۰,۷۷۹ میلیون ریال افزایش حقوق کارگران پارس پیام آور ، مبلغ ۱۶,۳۱۸ میلیون ریال بابت افزایش قرارداد ایاب و ذهاب با شرکت بازارگاد و مبلغ ۱۶,۴۴۷ میلیون ریال حقوق کارگران اووهال و سایر قراردادها می باشد .
- ۲۲-۳-۲ افزایش خدمات اشخاص ثالث عمدتاً مربوط به خدمات دریافتی از سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس به مبلغ ۹۷,۰۰۰ میلیون ریال و در رابطه با خدمات زیربنایی ، بهداشتی وغیره میباشد .
- ۲۲-۳-۳ افزایش هزینه یوتیلیتی عمدتاً در رابطه با افزایش تولید می باشد .

۲۳- هزینه‌های فروش اداری و عمومی :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۸۰۲	۷۰,۳۳۹	حقوق پایه کارکنان رسمی
۱۸,۲۷۱	۳۲,۰۵۹	ساختمانی های کارمندان
۲,۳۸۷	۴,۵۵۳	مواد و کالای مصرفی
۸,۸۶۵	۱۸,۶۹۹	خدمات بیمانکاری
۴,۷۲۹,۹۲۰	۴,۷۷۶,۳۴۸	هزینه حمل و نقل دریایی
۲۲,۴۲۲	۲۴,۹۲۰	بیمه
۸۰,۵۳۴	۱۴۳,۶۵۵	سهمی از سریار ساخت
۱۵۸,۶۳۷	۴۲۶,۸۳۶	خدمات دریافتی از گروه نفت
۲۹۱,۳۶۴	۴۶,۸۰۴	ساختمانی های
۴۳,۶۱۵	۷,۳۶۹	عوارض بندری
۰,۴۰۶,۸۷۷	۰,۵۵۱,۶۸۲	جمع

- ۲۳-۱ بدليل کاهش قیمت سوخت و همچنین کاهش نرخ قراردادهای حمل علیرغم افزایش صادرات متوال نسبت به سال قبل هزینه‌های حمل افزایش نداشته است .
- ۲۳-۲ افزایش خدمات دریافتی از گروه نفت بدليل افزایش نرخ بارگیری محصول توسط شرکت پایانه‌ها و مخازن می باشد .



-۲۴ سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۲۸۸,۰۲۹)	۲۱,۱۱۸	۲۴-۱	سود حاصل از تسعیر داراییهای ارزی عملیاتی
(۵۷۱,۲۸۸)	(۳۶۵,۳۴۵)	۲۴-۲	زیان حاصل از تغییر نرخ ارز
(۳۴۸,۸۶۸)	-		هزینه های جذب نشده در تولید
(۱,۲۰۸,۱۸۵)	(۳۴۴,۲۲۷)		

-۱- مربوط به تسعیر مطالبات ارزی بازارگانی پتروشیمی ایران و مشتریان خارجی می باشد.

-۲- زیان حاصل از تغییر نرخ ارز طی سال عمدتاً مربوط به کاهش نرخ یورو در زمان فروش نسبت به دریافت آن از مشتریان و همچنین برآورد نرخ ارز دریافتی از خریداران خارجی بوده است .

-۲۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۱,۰۳۳	۵,۳۶۹		بهره پرداختی تسهیلات فاینانس
۴۳۷,۵۰۶	-		بهره پرداختی مشارکت مدنی
-	۶۰,۱۱۹		بهره تسهیلات بانک سامان
۱۶۷,۵۰۸	۷۶,۰۴۸		سایر هزینه های بانکی
۵۹۶,۰۴۷	۱۴۱,۵۳۶		

-۱- با توجه به تسویه تسهیلات مالی دریافتی طی سال ۱۳۹۳ ، هزینه های مالی کاهش یافته است .

-۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	بادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۴۵۵,۱۷۲)	۲۱۰,۴۴۳		سود (زیان) حاصل از تسويه بدھیهای ارزی بانکهای سامان و تجارت
۲۶۳,۵۳۱	۳۵۱,۴۸۲		سود سپرده نزد بانکها
-	۵۸۹,۷۴۱	(۱۲-۱)	سود حاصل از فروش سهام شرکت پتروشیمی مرjan درآمد متفرقه
۹۹۱	۹۸۷		سود سهام و باداش هیات مدیره شرکت پetroشیمی مرjan
۲۰۵۱	۳۴,۵۰۳		سود اوراق مشارکت
-	۵۰,۶۷۸		
(۱۸۸,۵۹۹)	۱,۲۳۷,۸۲۴		

-۲۷- خالص تعدیلات سنواتی :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۰,۳۸۸)	(۶,۷۵۳)		پرداخت مالیات تکلیفی و حقوقی
(۴,۴۲۰)	-		یک در هزار سهم اتاق بازارگانی
۵,۷۷۸	-		برگشت مالیات سال ۱۴۹۴ شرکت لورگی
(۹,۰۳۰)	(۶,۷۵۳)		

(۲۹)



۱ - ۲۷ - تجدید ارائه :

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه‌ای تجدیدارانه شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده اصلاح شده صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بستانکار	بدهکار	اقلام مقایسه‌ای		سرفصل صورتهای مالی
			صورتهای مالی ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	میلیون ریال	
۹,۰۳۰		۶,۷۵۳	۲,۲۷۷		تعدیلات سنواتی
۴۵۲,۴۴۶	۶,۷۵۳		۴۴۵,۶۹۳		سایر حسابهای پرداختنی
۵۳۸,۷۰۳		۳۳۲,۰۸۷	۲۰۶,۶۱۶		سایر حسابهای دریافتی
۵,۱۴۱,۷۶۶	۳۳۲,۰۸۷		۵,۴۷۳,۸۵۳		دارایی‌های ثابت مشهود
		۳۳۸,۸۴۰	۳۳۸,۸۴۰		

۲۸ - صورت تطبیق سود عملیاتی :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۰۰,۹۴۶	۷,۷۱۰,۰۵۹	هزینه استهلاک دارانهای ثابت مشهود
۵۶۵,۵۳۹	۵۶۰,۸۳۱	هزینه استهلاک دارانهای نا مشهود
۳,۷۷۲	۳,۷۴۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۴۶,۳۵۹	۵۰,۲۵۷	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲۹۷,۱۰۴)	(۸۴,۰۷۹)	(افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۵,۵۸۷,۷۱۶	(۲,۰۶۴,۱۹۸)	افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی
۱,۴۶۸,۹۳۷	۴,۳۶۲,۹۰۸	(افزایش) پیش پرداختها
(۳,۰۰۵,۱۱۴)	(۱,۹۵۵,۵۴۵)	سایر درآمدها و هزینه‌ها
(۲۳,۸۱۳)	۱۳۵,۳۸۲	
۱۷,۷۴۷,۲۳۸	۸,۷۲۰,۱۵۷	

۲۹ - تمهدات و بدھیهای احتمالی :

۱ - ۲۹ - بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه بشرح ذیل میباشد:

یک فقره چک به مبلغ ۱۵۰,۰۰۰ میلیارد ریال بابت خسارت تسهیلات دریافتی به بانک سامان و دو فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۲۶,۱۲۵ میلیون ریال بابت خسارت مالیات نکلفی و عملکرد سال ۹۶ امور مالیاتی عسلویه داده شده است.

(۳۰)



۲ - ۳۹ - بدهیهای احتمالی به شرح زیر می باشد:

- ۱ - ۲۹ - مالیات حقوق و تکلیفی سال ۱۳۸۹ موسسه هشیاریه‌مند حسابریسی مالیاتی شده و به ترتیب مبالغ ۵۹۱،۵۹۳ و ۷۸۲ میلیون ریال تعیین گردیده که برای تشخیص آن صادر گردیده که در نهایت مالیات حقوقی و تسویه شده است ولی برای تشخیص مالیات تکلیفی به مبلغ ۱۰۴ میلیارد ریال بوده که شرکت به آن اعتراض نموده و طبق رای هیأت حل اختلاف مالیاتی مبلغ مذکور ۱۱ امیلیارد ریال تعیین شده که شرکت مجدداً به آن اعتراض نموده که در حال پیگیری است.
- ۲ - ۲۹ - مالیات بارزش افزوده سالهای ۸۷ تا ۸۹ بس از لازمه دفعات می‌باشد و بعد از نظر منجز به صدور بروک قطعی و در ترتیبه پرداخت و تسویه حساب نهایی گردید.
- در خصوص سال ۹۰ رأی اکثریت بدفع شرکت صادر شده و دارای عسلویه به رأی مربوطه اعتراض نموده است. در خصوص سال ۹۱ لایحه دفاعیه تقديم هیأت بدوی گردید و رأی اکثریت نیز بنفع اینشرکت صادر شد ولی رأی هنوز به شرکت ابلاغ نشده است. در خصوص سال ۹۲ رأی هنوز به شرکت ابلاغ نشده است. در خصوص سال ۹۳ به مبلغ ۲۶۹ میلیارد ریال به شرکت ابلاغ گردیده و اینشرکت مراتب اعتراض خود را به دارایی اعلام و ثبت نموده است.

۳ - ۲ - شرکت از سال ۱۳۸۹ تاکنون مورد رسیدگی توسط سازمان تامین اجتماعی قرار نکرفته است.

۴ - ۳۹ - تعهدات سرمایه‌ای به شرح زیر می باشد:

تعهدات باقیمانده	عملکرد پردازه تاریخ	برآورد	هزینه های بروزه
تعهدات	۱۳۹۳ اسفند	میلیون ریال	میلیون ریال
واحد	DME	۵۵۴,۰۰۰	۱۶,۰۹۵
جمع کل		۵۳۷,۹۰۵	۱۶,۰۹۵

۱ - ۲ - ۲۹ - برآورده تعهدات سرمایه‌ای ناشی از اجرای بروزه ها تا شروع بروزه بداری پسرخ زیر است:



۳۰ - ذخیره مالیات عملکرد

خلاصه وضعيت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است:

نحوه کوچه و پردازشیں		میلیون ریال		میلیون ریال		(ارقام به میلیون ریال)	
درآمد مشمول	سود ریال ابرازی	سال مالی	سود ریال ابرازی	مالیات	درآمد ابرازی	نحوه کوچه	پردازشیں و میلیون ریال
۲۴۰,۷۴	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۸۹	۷۱,۱۴۰	۸۱,۰۳۵۶	۰,۰۵۱۹	امرازی	مانده ذخیرہ
۷,۱۳۲,۵۲۸	۰,۰۸۴۶۸۲	۱۳۹۰	۱۳۶,۹۴۶	۱۳۶,۹۴۶	۰,۰۵۱۹	تشغیصی	مانده ذخیره
۵۰,۸۶۹۴۴	۰,۰۸۴۶۸۲	۱۳۹۱	۲۱,۱۶۶,۷۱۹	۱۳۶,۹۴۶	۰,۰۵۱۹	قطضی	تاریخ شدہ
۷۱,۱۴۰	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۹۲	۱۳۶,۹۴۶	۱۳۶,۹۴۶	۰,۰۵۱۹	مالیات ابرازی	مالیات ابرازی
۰,۰۵۱۹	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۹۳	۱۱,۷۲۳	۱۱,۷۲۳	۰,۰۵۱۹	رسیدگی به دفاتر احداث حل اختلاف	رسیدگی به دفاتر احداث حل اختلاف
۰,۰۵۱۹	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۹۴	-	-	۰,۰۵۱۹	رسیدگی به دفاتر امور طالبیں بورسیں نشده است.	رسیدگی به دفاتر امور طالبیں بورسیں نشده است.
۰,۰۵۱۹	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۹۵	-	-	۰,۰۵۱۹	توسط ادارہ امور طالبیں بورسیں نشده است.	توسط ادارہ امور طالبیں بورسیں نشده است.
۰,۰۵۱۹	۶,۱۴۶,۷۵۵	۱۳۹۶	-	-	۰,۰۵۱۹	در حال ارسال اطلاعیہ زامہ	در حال ارسال اطلاعیہ زامہ

۳۰-۱ - شرکت به طرح توپیکی پادشاهیت سود مادرات غیربرقی برای فروشگاهی خارجی و معاملات محدود از سال ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۵ حدود میلیارد ایزو ۱۰۰٪

۳-۲ - مالیات بر آحمد شرکت برای سالهای قلیل از ۱۳۸۹-۱۴۰۰ میلادی قطعی و تسویه شده است.
در امد مشغول مالیات ابوزی بخوردار میباشد.

۳-۴-۳ - ریال تعیین مگردیده است که برای نشستن و قطعنی آن به مبلغ ۱۳۹ میلیارد سال ۱۳۹۰ در اجرای ماده ۲۲ توسط اداره امورهای اقتصادی ریال توسط انتشار کت پرداخت و تسویه شده است. ضمناً بابت جرایمه اخراج نموده و تنظیم تابحال مشخص نمی باشد.

مبلغ ۲۶۵ میلیون ریال توسط شرکت در خواسته پیشنهادی از اداره امور ملایم شد که ناگفون ترتیبه مشخص نشده است.

۰-۵-۲ - عملکرد سال ۱۳۹۱ یافده هر گروهی در مدد متمم مالیات افراد از پذیره دار و حسنیه ای که در حسنیه ای درستی اجرای ماده ۲۷۷ قلم ۴۰ عملکرد سال ۱۳۹۱ اوضاع موسسه حسایرسی هدود ۸۸۹ میلیارد هوشیار بجهت مور و سینه‌گی فرا گرفته که در گزارش مربوطه عملکرد اینشرکت را باقی در مدهمشمول مالیات تشخصیں داده است و زبان نایین شده توسعه موسسه حسایرسی هدود ۸۸۹ میلیارد

۱۳۹۲ فاقد هر گونه درآمد مشمول مالیات بوده. لذا دخترهایی در حسابها علاوه نشده است.



رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعداز تاریخ ترازنامه تاریخ تایید صورتیابی مالی، اتفاقی که مستلزم تعديل و یا افشاء اقدام صورتیابی مالی گردد، حادث نشده است.

- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طبق دروهر مالی مورد موارض باشخاص وابسته به شرح زیر می باشد (از قام به پیغام دیل)

نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله	موضوع معامله		سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
		سود (از بانک) خالص	مبلغ معامله	سال	مبلغ معامله	سود (از بانک) خالص	مبلغ معامله
الف - معاملات ماله ۱۳۹۳ اصلاحیه قانون تجارت:	-	-	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-	۵۰۰۰۰۰۰۰۰	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	عنفو هیات مدیره	نتمسین بابت اخذ تسهیلات فرازد مشارک (بورو)	-	۱۰۰۰۰۰	-	-	-
شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان	عنفو هیات مدیره	نتمسین بابت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی و جعله	-	-	-	-	-
شرکت گروه صنعتی شیشه بوشهریه	عنفو هیات مدیره	نتمسین بابت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی	-	-	-	-	-
شرکت سرمایه گذاری صنعتی هوازد	عنفو هیات مدیره	نتمسین بابت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی	-	-	-	-	-
به معاملات با اشخاص وابسته:	عضو هیات مدیره	نتمسین بابت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی	-	-	-	-	-
ستودهای بازنشستگی رسی الداڑو رله کارکنان نفت	سهامدار	نتمسین بابت اخذ تسهیلات مشارکت مدنی	-	-	-	-	-
شرکت بازرگانی تبرو شیشه ایوان	سهامدار	فروش محصول	۱,۱۹۰,۱۶۰	۴,۳۹۵,۵۱۰	۲,۱۳۶,۰۳۰	۳,۹۳۵,۰۵۹	۲,۳۳۳,۸۷۳
شرکت پتروشیمی میهن	خرید مواد اولیه و پویانی	تحصیری	-۶۱۶,۴۱۲	۱۳,۷۲۵,۹۷۶	-	۶,۱۷۵,۵۶۹	۲,۱۰۰,۰۰۰
	خرید ۱۰۰ اورسومداد اولیه		-	-	-	-	۱,۵۱۶,۴۷۶

* تضمین توسط سهامدار بابت اخذ تسهیلات بعمرت فرازد مشارک به مبلغ ۱۰ میلیارد ریال از بانک سامان به شرح یادداشت ۱۷ صورتیابی مالی میباشد.

. با توجه به احتصاری بودن مواد اولیه و پویانی، تعیین نرخ از سوی هیات مدیره این شرکت میباشد که توضیحات تفصیلی در یادداشت ۱۶-۱ میباشد.

** با توجه به احتصاری بودن مواد اولیه و پویانی، تعیین نرخ از سوی هیات مدیره این شرکت میباشد که توضیحات تفصیلی در یادداشت است.



۳۳ - وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

هزار وون کره جنوبی	هزارین	هزاردرهم	هزارپوند	هزاریورو	هزاردلار	
-	۱۹,۶۵۵	۲۱۰,۱۶۴	۰	۳۲۴,۱۳۷	۱۲۳,۵۸۱	موجودی نقدوحسابها و استناد ریافتی ارزی
(۲,۶۷۶,۷۶۴)	۰	(۲,۰۹۴)	(۱,۱۶۱)	(۱,۵۲۶)	(۸۶)	موجودی نقدوحسابها و استناد پرداختی ارزی
(۲,۶۷۶,۷۶۴)	۱۹,۶۵۵	۲۰۸,۰۷۰	(۱,۱۶۱)	۳۲۲,۵۱۱	۱۲۳,۴۹۵	خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی

۳۳-۱ - برآورد ارز حاصل از صادرات واردات و سایر پرداخت‌ها برای سال مالی آتی به شرح زیر است:

هزاردلار	صادرات
۷۸۳,۷۵۰	
۱۹۱,۸۰۰	خریدهای ارزی

۳۴ - سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ - میلیون ریال	تکالیف قانونی
۸۸۰,۷۱۶	تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
۷,۹۲۶,۴۴۱	پیشنهاد هیات مدیره

۳۵ - سود پایه هر سهم

با توجه به اینکه شرکت افزایش سرمایه نداشته است سود پایه و تقلیل یافته هر سهم برابر است.

