

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام)

قبل از مرحله بهره برداری

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی میان دوره ای

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

مقدمه

۱. ترازنامه های تلفیقی گروه و شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲. به استثنای محدودیت های مندرج در بندهای ۴ تا ۷، بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

آریان فراز

گزاره

تهران - بزرگراه همت - بعد از پل اشرفی اصفهانی - بلوار عدل - نبش حیدری مقدم شرقی - پلاک ۲۲ - واحد ۱

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳. احداث پروژه اوره و آمونیاک به دلیل عدم تامین منابع مالی مورد نیاز و توقفات مستمر ناشی از عدم دریافت تجهیزات ضروری طرح، نسبت به برنامه زمان بندی دارای تاخیر قابل توجهی داشته، بطوریکه با توجه به یادداشت توضیحی ۵-۹، درصد پیشرفت فیزیکی پروژه ۲۱ درصد که متناسب با پیش بینی های انجام شده نبوده است و برخلاف استانداردهای حسابداری مخارج تامین مالی به بهای تمام شده پروژه منظور شده است. با توجه به موارد فوق، اعمال تعدیلاتی در حساب ها ضروری است، لیکن تعیین میزان آثار ناشی از تعدیلات لازم در حال حاضر میسر نمی باشد.

۴. سرفصل سایر حساب های دریافتی شامل مبلغ ۴۱,۶۱۵ میلیون ریال مالیات ارزش افزوده پرداختی به اداره امور مالیاتی (موضوع یادداشت توضیحی ۴-۶) و مبلغ ۴,۳۰۳ میلیون ریال علی الحساب های پرداختی سنوات قبل به پیمانکاران می باشد که پیگیری های انجام شده منجر به تسویه نشده است. با توجه به مراتب فوق، حصول اطمینان از بازیافت مطالبات یاد شده، برای این موسسه امکان پذیر نیست.

۵. سرفصل سایر دارایی های شرکت اصلی به مبلغ ۱۱۲,۴۶۸ میلیون ریال بابت سرمایه گذاری در سه شرکت ظفر گستر دنیا، مهر زاگرس و قرن پلاستیک پس از احتساب مبلغ ۴۶,۶۴۲ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش می باشد. در دوره مورد گزارش مبلغ ۴۲,۸۰۳ میلیون ریال بدهی منعکس در سرفصل سایر حساب های پرداختی مرتبط با سه شرکت مذکور با دارایی های در دست تکمیل تهاثر شده است. در خصوص دادنامه دریافتی در سال ۹۱ مبنی بر استرداد وجوه مذکور در حق شرکت صنایع پتروشیمی زنجان و تهاثر مذکور، حصول اطمینان از عدم نیاز به اعمال تعدیلاتی در حساب ها در حال حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۶. بر اساس بررسی های صورت گرفته، اقلام راكد پیش پرداخت های سرمایه ای جمعا به مبلغ ۴۱۰,۰۸۴ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۹۳,۸۵۹ میلیون ریال بابت مانده علی الحساب پرداختی مربوط به صورت وضعی های تایید شده مهندسی همپا و مبلغ ۲۱۶,۲۲۵ میلیون ریال مانده راكد پیش پرداخت به شرکت زیمنس آلمان و سکو کار) بوده است. و صورت وضعیت های شرکت یاد شده (موضوع یادداشت توضیحی ۴-۹) به مبلغ ۴۲,۹۰۰,۹۱۵ یورو می باشد که کلیه صورت وضعیت های مزبور به مبلغ ۶۸۶,۴۱۵ میلیون ریال با نرخ ارز مرجع بانک مرکزی در سنوات قبل برابر با ۱۶,۰۰۰ ریال به ازاء هر یورو تسعیر و در حسابها منظور شده است. با توجه به اینکه طی دوره های گذشته و دوره مورد گزارش شرکت نسبت به تنظیم الحاقیه قرارداد و صورت تطبیق حساب های فی مابین اقدامی نکرده است، تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش در حال حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۷. با توجه به یادداشت توضیحی ۱۶، بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران بابت مبلغ ۱۲,۴۰۰,۰۰۰ یورو وجوه ارزی دریافتی در سنوات قبل جمعا به مبلغ ۳۰۹,۸۶۰ میلیون ریال می باشد که در دوره مورد گزارش مبلغ مزبور بر اساس نرخ ارز مرجع در سال دریافت وجه (سال ۱۳۸۷) به ازاء هر یورو ۸,۳۰۰,۰۰۰ ریال تسعیر و در حسابها منظور گردیده که دراین ارتباط صرفا بابت مبلغ ۸,۳۰۰,۰۰۰ یورو از وجه فوق به تسهیلات ریالی تبدیل و با نرخ سالیانه ۲۴٪ کارمزد مربوطه محاسبه شده و بابت مبلغ ۴,۱۰۰,۰۰۰ یورو مابقی وجه ارزی مذکور، کارمزد محاسبه نشده و جرایم دیر کرد بازپرداخت وجوه فوق نیز در حسابها منعکس نگردیده است. همچنین بدهی به شرکت نیکو به مبلغ ۳۱۸,۷۶۷ میلیون ریال بابت تامین مالی (در سنوات قبل) تاکنون تعیین تکلیف نشده است. باتوجه به مراتب فوق حصول اطمینان از عدم نیاز به اعمال تعدیلاتی در حسابهای شرکت میسر نگردیده است.

نتیجه گیری مشروط

۸. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالا در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۴ تا ۷ ضرورت می یافت، این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۹. شرکت های فرعی با مالکیت صد در صد سهام متعلق به شرکت (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۱۱) شامل شرکتهای سهامی خاص اوره و آمونیاک پتروشیمی زنجان و بازرگانی پتروشیمی زنجان از ابتدای تاسیس تا کنون فاقد فعالیت می باشند و شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان نیز به دلیل تاخیر در اخذ موافقت و مجوزهای لازم از سازمان ها و ادارات دولتی و همچنین پروژه اوره و آمونیاک (موضوع یادداشت توضیحی ۱-۴-۹) با توجه به کمبود منابع مالی لازم طی سال های اخیر و سال جاری از پیشرفت مناسب برخوردار نبوده است. نتیجه گیری این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر الزامات گزارشگری صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام)

۱۰. مفاد ماده ۸۹ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص برگزاری مجمع سال مورد گزارش در زمان پیش بینی شده در اساسنامه رعایت نگردیده است.

۱۱. پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در جلسه مجمع مورخ ۳۰ مرداد ماه ۱۳۹۳ در خصوص تعیین تکلیف تسهیلات ارزی از بانک ملی و صندوق توسعه ملی ظرف مدت ۱۵ روز، تجدید ارزیابی زمین مربوط به شرکت اصلی و گروه و ارایه پیشنهاد افزایش سرمایه از محل آورده نقدی سهامداران، واگذاری دارایی های غیرمولد و راکد از جمله زمین میدان شورا، ساختمان سعدی شمالی، زمین های دارای مجوز بهره برداری شرکت تابعه و شهرک های صنعتی و بخش غیرکنترلی از سهام شرکت های تابعه شامل شهرک های صنعتی، اوره و آمونیاک زنجان و پیگیری تعهدات دولت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران و ارزش افزوده از سازمان امور مالیاتی و مطالبات از شرکت های ظفرگستر، قرن پلاستیک و مهر زاگرس و فعال نمودن شرکت های تابعه طبق مصوبات قبلی هیأت مدیره به نتیجه نرسیده است.

۱۲. ضوابط و مقررات حاکم بر شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (غیر بورسی و غیر فرابورسی)، به شرح زیر رعایت نشده است :

۱۲-۱- افشای اطلاعات و صورت های مالی میان دوره ای ۳ و ۶ ماهه حسابرسی نشده ، ظرف مهلت مقرر.

۱۲-۲- افشای صورت های مالی تلفیقی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه.

۱۲-۳- بیان دلایل زیاندهی عملیات شرکت و ارایه و برنامه آتی مدیریت ظرف مدت ۲ ماه به سازمان بورس.

۱۲-۴- افشای فوری تغییرات هیئت مدیره ، دعاوی حقوقی و نتایج آرای قطعی دادگاه و مراجع قانونی.

۱۲-۵- ارائه صورت جلسه مجمع مورخ ۳۰ مردادماه ۱۳۹۳ ظرف مدت یک هفته به مرجع ثبت شرکتها.

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل - ادامه
شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

۱۲-۶- ارائه صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۳۰ مرداد ماه ۱۳۹۳ حداکثر ظرف مدت ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتها.

۱۲-۷- پرداخت سود تقسیم شده سنوات قبل ظرف مهلت قانونی و اعلام برنامه زمان بندی پرداخت سود.

۱۲-۸- ارسال گزارش حسابرسی شده مربوط به جزئیات انتشار اوراق بدهی هر ۶ ماه یکبار به سازمان بورس ظرف مهلت مقرر.

۱۳. دارایی های ثابت مشهود (عمدتا شامل دارایی های در جریان تکمیل) در مقابل خطرات احتمالی فاقد پوشش بیمه ای می باشند . همچنین اقدامات لازم به منظور پرداخت به موقع مالیات های تکلیفی به اداره امور مالیاتی ذیربط در موعد مقرر ، صورت پذیرفته است .

موسسه حسابرسی آریان فراز (حسابداران رسمی)

۲۶ اسفند ماه ۱۳۹۳

مهدی سوادلو

داریوش امین نژاد

(شماره عضویت ۸۰۰۴۰۱)

(شماره عضویت ۸۰۰۰۹۰)





شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه به همراه گزارش مالی میان دوره ای شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) قبل از مرحله بهره برداری مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده گزارش مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه:

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) اثبات شده تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - گزارش مالی میان دوره ای شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام):

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود اثبات شده
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشتهای توضیحی:
۸	تاریخچه فعالیت
۸	مبنای تهیه گزارش مالی میان دوره ای
۹	میانی تلفیق
۱۰ و ۹	خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در گزارش مالی میان دوره ای و سایر اطلاعات مالی
گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و گزارش مالی میان دوره ای شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
براساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۱۶ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای عباسعلی حقانی نسب	شرکت اسکان راهان چاوش
	نایب رئیس هیئت مدیره	آقای محمد مجلی نژاد	شرکت سرمایه گذاری توسعه سپهر فارس
	عضو هیئت مدیره	آقای احمد دودانگه و	بانک صادرات ایران
	عضو هیئت مدیره	آقای علی حاجی باقر	شرکت امین اعتماد پیشرو
	عضو هیئت مدیره	آریان فزاز گزارش	آقای فرید صباحی
	مدیر عامل - خارج از هیئت مدیره	-	آقای حسین زینالی



شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
گزارش مالی میان دوره ای
ترازنامه تلفیقی
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهی های جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		دارایی های جاری:
۶۷۵,۶۱۸	۶۴۵,۳۰۹	۱۳	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۱۳,۰۱۴	۲,۸۲۹	۵	موجودی نقد
۸,۴۷۴	۸,۴۷۴	۱۵	سود سهام پرداختنی	۴۶,۸۴۴	۴۷,۷۷۰	۶	سایر حساب ها و اسناد دریافتنی
۱,۶۶۲,۱۸۱	۱,۷۷۴,۶۸۶	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۶۰,۸۴۷	۶۱,۳۶۹	۷	پروژه در جریان ساخت
				۷۲۸	۷۹۵	۸	پیش پرداخت ها
۲,۳۴۶,۲۷۳	۲,۴۲۸,۴۶۹		جمع بدهی های جاری	۱۲۱,۴۳۳	۱۱۲,۷۶۳		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری:				دارایی های غیر جاری:
۲,۴۰۷	۲,۳۷۶	۱۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۲۷۴,۱۲۳	۲,۳۵۷,۹۷۰	۹	دارایی های ثابت مشهود
۲,۴۰۷	۲,۳۷۶		جمع بدهی های غیر جاری	۳	۳	۱۰	دارایی های نامشهود
۲,۳۴۸,۶۸۰	۲,۴۳۰,۸۴۵		جمع بدهی ها	۴۶۹,۳۲۲	۴۶۹,۲۶۳	۱۲	سرمایه گذاری بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام:				سایر دارایی ها
۵۵۶,۳۲۳	۵۵۶,۳۲۳	۱۸	سرمایه (۵۵۶,۳۲۲,۷۹۹ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۲,۸۰۷,۳۹۷	۲,۸۹۱,۱۸۵		جمع دارایی های غیر جاری
۴,۹۵۳	۴,۹۵۳	۱۹	اندوخته قانونی				
۱۸,۸۷۴	۱۱,۸۲۷		سود انباشته				
۵۸۰,۱۵۰	۵۷۳,۱۰۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۲,۹۲۸,۸۳۰	۳,۰۰۳,۹۴۸		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲,۹۲۸,۸۳۰	۳,۰۰۳,۹۴۸		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	انباشته تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
(۱۲,۲۳۱)	(۶,۳۴۴)	(۴,۴۱۸)	(۹۹,۲۶۹)	۲۰	هزینه های اداری و عمومی
(۱۲,۲۳۱)	(۶,۳۴۴)	(۴,۴۱۸)	(۹۹,۲۶۹)		(زیان) عملیاتی
(۶,۱۷۲)	(۳,۲۰۵)	(۲,۶۸۴)	(۴۱,۴۱۵)	۲۱	هزینه های مالی
۵۳۳	۱۸۳	۵۵	۱۷۳,۹۲۸	۲۲	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵,۶۳۹)	(۳,۰۲۲)	(۲,۶۲۹)	۱۳۲,۵۱۳		
(۱۷,۸۷۰)	(۹,۳۶۶)	(۷,۰۴۷)	۳۳,۲۴۴		سود (زیان) قبل از مالیات
			(۷,۱۱۹)		مالیات
(۱۷,۸۷۰)	(۹,۳۶۶)	(۷,۰۴۷)	۲۶,۱۲۵		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

(۱۷,۸۷۰)	(۹,۳۶۶)	(۷,۰۴۷)	۲۶,۱۲۵		سود (زیان) خالص
۳۶,۷۴۴	۳۶,۷۴۴	۱۸,۸۷۴	۰		سود انباشته ابتدای سال
۰	۰	۰	(۸۷۱)	۲۴	تعدیلات سنواتی
۳۶,۷۴۴	۳۶,۷۴۴	۱۸,۸۷۴	۰		سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
۱۸,۸۷۴	۲۷,۳۷۸	۱۱,۸۲۷	۲۵,۲۵۴		سود قابل تخصیص
					تخصیص سود :
۰	۰	۰	(۴,۹۵۳)	۱۹	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	(۸,۴۷۴)		سود سهام
۱۸,۸۷۴	۲۷,۳۷۸	۱۱,۸۲۷	۱۱,۸۲۷		سود انباشته در پایان سال

آریان فراز
گزارش

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

•

2

■

1

1

—

[illegible]

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
گزارش مالی میان دوره ای
ترازنامه
در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های جاری :				بدهی های جاری:			
موجودی نقد	۵	۲,۱۸۳	۱۲,۴۲۳	سایر حساب ها و اسناد پرداختنی	۱۳	۶۴۵,۶۵۴	۶۷۴,۴۱۹
سایر حساب ها و اسناد دریافتنی	۶	۱۰۳,۵۹۵	۱۰۲,۵۳۹	سود سهام پرداختنی	۱۵	۸,۴۷۴	۸,۴۷۴
پیش پرداخت ها	۸	۴۶۸	۴۰۱	تسهیلات مالی دریافتی	۱۶	۱,۷۴۸,۳۵۲	۱,۶۳۸,۵۳۱
جمع دارایی های جاری		۱۰۶,۲۴۶	۱۱۵,۳۶۳	جمع بدهی های جاری		۲,۴۰۲,۴۸۰	۲,۳۲۱,۴۲۴
دارایی های غیر جاری:				بدهی های غیر جاری:			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۲,۳۴۴,۲۳۲	۲,۲۵۸,۳۸۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۲,۳۷۶	۲,۴۰۷
دارایی های نامشهود	۱۰	۶۳,۱۹۰	۶۳,۱۹۰				
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۱	۳,۰۰۳	۳,۰۰۳				
سایر دارایی ها	۱۲	۴۶۹,۲۶۳	۴۶۹,۳۲۲	جمع بدهی های غیر جاری		۲,۳۷۶	۲,۴۰۷
جمع دارایی های غیر جاری		۲,۸۷۹,۶۸۸	۲,۷۹۳,۹۰۳	جمع بدهی ها		۲,۴۰۴,۸۵۶	۲,۳۲۳,۸۳۱
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۵۵۶,۳۲۲,۷۹۹ سهم ۱,۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۸	۵۵۶,۳۲۳	۵۵۶,۳۲۳
				اندوخته قانونی	۱۹	۴,۸۸۱	۴,۸۸۱
				سود انباشته		۱۹,۸۷۴	۲۴,۲۳۱
				جمع حقوق صاحبان سهام		۵۸۱,۰۷۸	۵۸۵,۴۳۵
جمع دارایی ها		۲,۹۸۵,۹۳۴	۲,۹۰۹,۲۶۶	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲,۹۸۵,۹۳۴	۲,۹۰۹,۲۶۶

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	انباشته تا ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۱,۷۶۷)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	(۹۷,۶۶۲)	۲۰ هزینه های اداری و عمومی
(۱۱,۷۶۷)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	(۹۷,۶۶۲)	زیان عملیاتی
۰	۰	۰	(۳۱,۹۸۷)	۲۱ هزینه های مالی
۱۵۳	۰	۰	۱۷۰,۸۴۵	۲۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۵۳			۱۳۸,۸۵۸	
(۱۱,۶۱۴)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	۴۱,۱۹۶	سود (زیان) ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات
۰	۰	۰	(۷,۱۱۹)	مالیات بر درآمد فعالیت های عادی
(۱۱,۶۱۴)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	۳۴,۰۷۷	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود انباشته

(۱۱,۶۱۴)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	۳۴,۰۷۷	سود (زیان) خالص
۳۵,۸۴۵	۳۵,۸۴۵	۲۴,۲۳۱		سود انباشته در ابتدای سال
۰	۰		(۸۴۸)	۲۴ تعدیلات سنواتی
۳۵,۸۴۵	۳۵,۸۴۵	۱۹,۸۷۴	۳۳,۲۲۹	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۲۴,۲۳۱	۲۹,۶۶۲	۱۹,۸۷۴		سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
		۰	(۴,۸۸۱)	اندوخته قانونی
		۰	(۸,۴۷۴)	سود سهام
۲۴,۲۳۱	۲۹,۶۶۲	۱۹,۸۷۴	۱۹,۸۷۴	سود انباشته در پایان سال

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورت های مالی است.

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال مالی	دوره میانی	دوره میانی	انیاشته تا	یادداشت
منتهی به	شش ماهه منتهی به	شش ماهه منتهی به	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

فعالیت های عملیاتی :

۱۰۲,۴۵۹	۲۲۷,۹۶۲	۱۰,۷۸۴	۴۹۰,۱۵۰	۲۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی
					بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۷۰,۷۱۲	۳۴,۹۰۸	۳۵,۲۰۰	۳۴۴,۹۱۷		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۸۲,۵۹۵)	(۲۵,۰۰۰)	(۴۱,۵۱۸)	(۲۲۱,۳۹۷)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۱,۸۸۳)	۹,۹۰۸	(۶,۳۱۸)	۱۲۳,۵۲۰		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
					مالیات بر درآمد :
			(۹,۵۷۱)		مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)

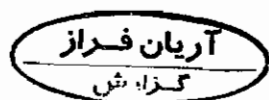
فعالیت های سرمایه گذاری :

(۱۶۳,۱۹۷)	(۲۴۱,۶۶۴)	(۲۰,۶۲۵)	(۱,۹۳۸,۸۵۷)		وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
			(۲۵۳,۰۰۳)		وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت
(۱۶)	(۱۶)		(۶۴,۱۳۴)		وجه پرداختی بابت تحصیل دارایی های نامشهود
	۵۹		۴۵,۱۰۰		وجه دریافتی بابت کاهش سایر دارایی ها
			(۲۳۹,۰۶۰)		وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۶۳,۲۱۳)	(۲۴۱,۶۲۱)	(۲۰,۶۲۵)	(۲,۴۴۹,۹۵۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری
(۷۲,۶۳۷)	(۳,۷۵۱)	(۱۶,۱۵۹)	(۱,۸۴۵,۸۵۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

فعالیت های تأمین مالی :

			۵۵۶,۳۲۳		وجود حاصل از تأمین سرمایه دریافت سرمایه تعهد شده از سهامداران
۲۲۵,۰۰۰	۵۶۴,۳۵۳	۲۴۵,۰۰۰	۲,۹۷۸,۵۲۰		دریافت تسهیلات مالی
(۲۷۳,۳۳۵)	(۵۴۹,۱۸۸)	(۲۳۹,۰۸۱)	(۱,۶۸۶,۸۰۵)		باز پرداخت تسهیلات مالی
۶۱,۶۶۵	۱۵,۱۶۵	۵,۹۱۹	۱,۸۸۸,۰۳۸		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی
(۱۰,۹۷۲)	۱۱,۴۱۴	(۱۰,۳۴۰)	۲,۱۸۳		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲۳,۳۹۵	۲۳,۳۹۵	۱۲,۴۲۳	۰		مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۲,۴۲۳	۳۴,۸۰۹	۲,۱۸۳	۲,۱۸۳		مانده وجه نقد در پایان سال
۵۸۸۵۱				۲۴	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .



شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت :

۱-۱- کلیات

هیئت مؤسس شرکت صنایع پتروشیمی زنجان در تاریخ ۱۳۸۵/۹/۱ بر اساس مصوبه هیئت دولت ، در سفر استانی رئیس جمهور محترم و هیئت وزیران با ترکیب شرکت ملی صنایع پتروشیمی و تعدادی از شرکت های معتبر استان زنجان تشکیل و سپس مؤسسين براساس اصلاحیه قانون تجارت، اقدام به تهیه طرح اساسنامه و اظهارنامه و طرح اعلامیه پذیره نویسی نمودند و با اخذ مجوز انتشار اوراق پذیره نویسی سهام از اداره ثبت شرکت های زنجان و سازمان بورس اوراق بهادار کشور و پس از انتشار آگهی در جراید کثیرالانتشار در تاریخ ۱۳۸۵/۱۱/۲۳ پذیره نویسی از متقاضیان آغاز و در تاریخ ۱۳۸۵/۱۱/۳۰ عملیات پذیره نویسی پایان یافت و مجمع عمومی مؤسس شرکت در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۶ تشکیل و شرکت صنایع پتروشیمی زنجان به صورت سهامی عام در تاریخ ۱۳۸۶/۱/۲۹ در اداره ثبت شرکت های زنجان تحت شماره ۶۹۱۷ به ثبت رسیده است. (سهام شرکت از اواخر سال ۱۳۹۲ جزء سهام شرکت های پذیرفته شده در فرابورس ایران نبوده و صرفاً معاملات آن براساس مفاد بند ب ماده ۹۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه جمهوری اسلامی ایران در این بازار انجام می پذیرد .) همچنین براساس تبصره ۱ ماده ۱۱ دستورالعمل اجرایی نحوه انجام معاملات اوراق بهادار در بازار پایه فرابورس ایران ، خریدار و فروشنده با علم و آگاهی نسبت به وضعیت مالی شرکت بر اساس اطلاعات منتشره موجود اقدام به خرید و فروش می نمایند ، لذا معاملات مربوط به سهام شرکت در بازار پایه توافقی فرابورس ایران انجام می شود. مرکز اصلی شرکت: زنجان- شهرک کارمندان- فاز یک- خیابان ششم- قطعه ۴۷۰۰ می باشد.

۱-۲- موضوع فعالیت

۱-۲-۱- شرکت اصلی: موضوع فعالیت شرکت صنایع پتروشیمی زنجان(سهامی عام)طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از: احداث، راه اندازی و بهره برداری

شهرک ها و کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش ، صدور محصولات صنعتی و پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات کلیه کالاهای مجاز صنعتی و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذی ربط آن ها و انجام کلیه فعالیت های تولیدی، صنعتی فنی، مهندسی، بازرگانی و عمرانی که به طور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد، با رعایت قوانین و مقررات مربوطه می باشد. ۱-۲-۲- شرکت های فرعی: شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه ساخت شهرک صنعتی) شرکت بازرگانی پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه خرید و فروش محصولات پتروشیمی) شرکت اوره و آمونیاک پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه تولید) می باشند. شرکت مالک ۱۰۰٪ سهام هر سه شرکت فرعی فوق می باشد که مشخصات و موضوع فعالیت هر یک در یادداشت ۱۱ توضیحی درج گردیده است .

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر
۸۱	۸۳	۶۳	۸۱	۸۳	۶۳

کارکنان دائم

کارکنان موقت

۲- مبنای تهیه گزارش مالی میان دوره ای

گزارش مالی مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

آریان فراز

گزارش

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی حاصل تجميع اقلام گزارش مالی شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری و شرکت های فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲- سال مالی تمام شرکت های فرعی آخر اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد و گزارش مالی میان دوره ای شرکت های مذکور به همان ترتیب

در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد .

[illegible]

تاریخ: ۱۳۵۵/۱۲/۱۵ و (۱) از تاریخ: ۱۳۵۵/۱۲/۱۵

[illegible]

ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው?	(እ.ኤ.አ. 1998) ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው?	(እ.ኤ.አ. 1998) ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው? ሌዊያን ስንት ሕግ ነው?
--	---	---

[illegible]

မေ့ရန် ညှိုးနွမ်း စရာ မရှိပါ။

[illegible]

၁၆၈၀ ခုနှစ်

60 کی رکتی

ॐ नमो भगवते वासुदेवाय ॥

تکملہ، میرزا محمد علی ہمدانی و تسمیۃ السجود، ترجمان احوال از مراد علی ہمدانی، پراگ، ۱۳۵۸ھ بمطابق ۱۹۷۶ء۔

جاءه في سنة ١٢٠٠ هـ

۱۳۹۴ هـ / ۲۰۱۵ م

[illegible]

၁၆၈၆ ခုနှစ်၊ ဇူလိုင်လ ၁၁ ရက်နေ့

کتابخانه عمومی و اسنادی - (مجموعه اسناد) بخش اسناد و کتابخانه عمومی

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

۴-۵- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ تراز نامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی با در نظر گرفتن مفاد استاندارد ۱۳ حسابداری ایران به بهای تمام شده دارایی در جریان ساخت و یا به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۴۲۳	۲,۱۶۶	۱۳,۰۱۴	۲,۸۱۲	۵-۱ موجودی نزد بانک ها
	۱۷	۰	۱۷	۵-۲ موجودی نزد تنخواه گردان ها
۱۲,۴۲۳	۲,۱۸۳	۱۳,۰۱۴	۲,۸۲۹	

۵-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح زیر می باشد .

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۹۷	۵۸	۴,۸۸۸	۷۰۴
۵,۷۶۱	۱,۱۰۷	۵,۷۶۱	۱,۱۰۷
۱۸۰	۱۸۷	۱۸۰	۱۸۷
۱۰۲	۱۰۷	۱۰۲	۱۰۷
۲۱۴	۲۲۶	۲۱۴	۲۲۶
۱۱۶	۱۲۹	۱۱۶	۱۲۹
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۷۷۲	۲۸	۷۷۲	۲۸
۴۷	۴۸	۴۷	۴۸
۷۶۸	۹۸	۷۶۸	۹۸
۱۴۶	۱۵۸	۱۴۶	۱۵۸
۱۲,۴۲۳	۲,۱۶۶	۱۳,۰۱۴	۲,۸۱۲

بانک تجارت شعبه خیابان خرمشهر زنجان
بانک ملی شعبه خیابان خرمشهر زنجان
بانک انصار مرکزی زنجان
بانک ملی شعبه بازار تهران
بانک پاسارگاد شعبه پایدارفرد تهران
بانک دی شعبه مرکزی زنجان
بانک اقتصاد نوین شعبه اسفندیار مرکزی تهران
بانک تجارت شعبه پتروشیمی تهران
بانک ملت مرکزی زنجان
بانک ملی شعبه شهرستان ایجرود زنجان
موسسه مهر شعبه مرکزی زنجان

۵-۲- موجودی نزد تنخواه گردان ها به شرح زیر می باشد .

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۵	۰	۵
۰	۱۲	۰	۱۲
۰	۱۷	۰	۱۷

آقای حمید قاسمی
خانم هاجر دورودیان

۶- سایر حساب ها و اسناد دریافتنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰	۶۷	۴۰	۶۷	
۵۵,۷۳۸	۵۵,۸۷۴	۰	۰	۶-۱ کارکنان (وام - مساعده) شرکت های گروه
۴۶,۷۶۱	۴۷,۶۵۴	۴۶,۸۰۴	۴۷,۷۰۳	۶-۲ شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان سایر اشخاص
۱۰۲,۵۳۹	۱۰۳,۵۲۸	۴۶,۸۴۴	۴۷,۷۷۰	

۶-۱- مانده حساب مربوط به شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال
۵۵,۷۳۸
۱۳۶
۵۵,۸۷۴

مانده در اول سال
پرداخت هزینه های جاری

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۷۸۵	۱,۷۸۵	۱,۷۸۵	۱,۷۸۵	۶-۲-۱	مؤسسه خیریه خاتم الانبیا
۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۱,۶۷۶	۶-۲-۲	شرکت صنایع پتروشیمی گلستان بابت پرداخت به MC
۱,۴۷۹	۱,۴۷۹	۱,۴۷۹	۱,۴۷۹	۶-۲-۲	شرکت صنایع پتروشیمی لردگان بابت پرداخت به MC
۲۷۴	۹۶	۲۷۴	۹۶	۶-۲-۳	صندوق قرض الحسنه کارکنان شرکت
۴۱,۲۲۱	۴۱,۵۶۶	۴۱,۲۶۴	۴۱,۶۱۵	۶-۲-۴	سازمان امور مالیاتی (مالیات بر ارزش افزوده)
۰	۲۳۹	۰	۲۳۹		شرکت مهندسی همپا
۱۹۷	۱۹۷	۱۹۷	۱۹۷		شرکت احرار
۴۷	۴۷	۴۷	۴۷		شرکت شهر یاوران
۸۲	۵۶۹	۸۲	۵۶۹		سایر
۴۶,۷۶۱	۴۷,۶۵۴	۴۶,۸۰۴	۴۷,۷۰۳		

۶-۲-۱- مبلغ مزبور بنا بر درخواست هیأت امناء مؤسسه خیریه خاتم الانبیا جهت تکمیل مصلی شهر زنجان و با موافقت هیأت مدیره شرکت به صورت قرض الحسنه در سال ۱۳۸۶ به مؤسسه فوق پرداخت گردیده است و مؤسسه مزبور از بازپرداخت آن در سرسید سرباز زد . و لاجرم موضوع از طریق مراجع قضائی در حال پیگیری است . با توجه به وجود اسناد تضمینی به نظر شرکت مبلغ مذکور قابل وصول می باشد.

۶-۲-۲- مبالغ مزبور بابت بدهی شرکت های پتروشیمی گلستان و لردگان بابت هزینه های MC شرکتهای مزبور بوده که توسط شرکت صنایع پتروشیمی زنجان پرداخت شده است .

۶-۲-۲- مبلغ مزبور جهت تقویت بنیه صندوق قرض الحسنه کارکنان که برای پرداخت وام به آنها ایجاد شده است پرداخت گردیده و مقرر شده تا پایان سال تسویه شود.

۶-۲-۴- مبلغ مزبور بابت مالیات بر ارزش افزوده پرداختی به پیمانکاران و فروشندگان کالا و خدمات می باشد که جهت استرداد آن از سازمان امور مالیاتی اقدام گردیده است .

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷- پروژه در جریان ساخت

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۶۰,۸۴۷	۶۱,۳۶۹
۰	۰	۶۰,۸۴۷	۶۱,۳۶۹

پروژه در جریان ساخت - پروژه شهرک صنعتی

۷-۱- پروژه در جریان ساخت - پروژه شهرک صنعتی مربوط به شرکت شهرک صنعتی (شرکت فرعی) به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	افزایش طی سال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۳۶	۰	۲۰,۰۳۶	خرید زمین شهرک صنعتی
۵,۵۹۱	۰	۵,۵۹۱	تسطیح زمین شهرک صنعتی
۲,۵۹۶	۰	۲,۵۹۶	فنس کشی دور زمین شهرک صنعتی
۳۰	۰	۳۰	تجهیز کارگاه شهرک صنعتی
۴,۵۳۲	۰	۴,۵۳۲	حقوق و دستمزد پرسنل شهرک صنعتی
۱,۳۱۸	۰	۱,۳۱۸	هزینه آزمایشات خاک و زیست محیطی شهرک صنعتی
۱۹,۵۳۱	۰	۱۹,۵۳۱	ساخت جاده ها و خیابانهای دسترسی
۳,۲۰۰	۰	۳,۲۰۰	طراحی تفصیلی و مطالعات شهری
۴۹۷	۰	۴۹۷	شهرک حمل و نقل پتروشیمی زنجان
۴,۰۳۸	۵۲۲	۳,۵۱۶	سایر هزینه های شهرک صنعتی
۶۱,۳۶۹	۵۲۲	۶۰,۸۴۷	

۷-۲- با توجه به اینکه شرکت مزبور در مورخه ۱۳۸۶/۳/۵ به ثبت رسیده است و هدف از تشکیل شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی

عمدتاً احداث یک شهرک صنعتی خصوصی جهت استقرار واحدهای پایین دستی پتروشیمی می باشد و باتوجه به اینکه عملاً

عملیات اجرایی شرکت از مرداد ماه سال ۱۳۸۶ آغاز گردیده و انتظار می رود در سال ۱۳۹۳ و با تأمین مالی مجدداً عملیات

عمرانی شهرک از سرگرفته شود.

پیش پرداخت انجام شده به زارعین بابت خرید زمین به مقدار ۵۶۶ هکتار جهت اجرای طرح شهرک صنعتی پتروشیمی می باشد که بر اساس قرارداد منعقد شده با روستائیان و اخذ وکالتنامه رسمی انتقال و انتقال رسمی انساب زراعی آنها در دفترخانه انجام شده است و از آنجایی که ۲۱۴ هکتار از زمین های موصوف ملی می باشد در سالهای گذشته درخواست واگذاری به منابع طبیعی استان ارسال شده و پس از طرح در کمیسیون واگذاری نسبت به تخصیص زمین موصوف اقدام گردیده و برای انتقال رسمی آن تشریفات اداری لازم بوده که یکی از الزامات، جلب نظر سازمان محیط زیست می بود که در طی ۲ سال گذشته انجام شده و پس از اخذ نظر موافق سازمان محیط زیست تمامی مدارک به اداره امور واگذاری جهاد کشاورزی استان ارسال گردیده و هم اکنون مراحل واگذاری در حال انجام می باشد.

آریان
گزاره شش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۷-۲-۱- یکی از مسائل بسیار مهم در اجرای این پروژه، خرید زمین به مقدار مورد نیاز و تملک آن بوده که قبل از تأسیس شرکت شهرک صنعتی توسط شرکت صنایع پتروشیمی زنجان خرید زمین صورت پذیرفته بود و تملک آن پس از تشکیل شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان انجام گرفت و با عقد قرارداد تسطیح و خیابان کشی و فنس کشی دور زمین با شرکت جهاد نصر زنجان انجام شده و مهم ترین قسمت عملیات اجرایی که معمولاً بسیار زمان بر می باشد، انجام شده است.

۷-۲-۲- یکی دیگر از موانع بسیار مهم در جهت اجرای پروژه اخذ موافقت سازمان ها و ادارات مختلف دولتی بوده که آن نیز با پیگیری های مستمر مدیریت و همکاران شرکت، همچنین حمایت های مقامات بلند پایه کشوری و استانی انجام شده بطوری که مجوز احداث شهرک صنعتی در وسعت ۷۵۰ هکتار توسط سازمان صنایع معادن استان صادر گردیده است، البته صدور این مجوز نیاز به استعلام از ادارات و سازمان های دیگر داشته که همگی انجام و موافقت همه آنها اخذ، سپس مجوز مذکور صادر گردیده است.

۷-۲-۳- پس از اجرای موارد مندرج در بالا بلافاصله کارگاه تجهیز و جهت جلوگیری از اتلاف وقت اقدام به خرید یک واحد مرغداری که در داخل محدوده پروژه قرار گرفته بود، گردید و از ساختمانها و تأسیسات، آب و برق واحد مذکور بعنوان تجهیز بخشی از کارگاه استفاده گردید.

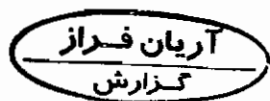
۷-۲-۴- پس از انجام موارد مذکور در بندهای فوق عملیات خاکی پروژه از اهمیت بالایی برخوردار بوده که قرارداد های مختلف با اشخاص حقیقی و حقوقی منعقد و انجام هر قسمت از کارها به اشخاص مذکور واگذار گردیده، جمله عملیات نقشه برداری برای انجام آن قرارداد های کل زمین ها و تعیین محدوده و تعیین محل احداث از تسطیح و آزمایشات ژئو تکنیک و مطالعات زیست محیطی منعقد گردیده و عملیات اجرایی آنها در سال ۱۳۸۷ به پایان رسیده است و بسیاری از کارهای زیربنایی به انجام رسیده و مابقی در حال انجام می باشد. قرارداد تسطیح و خیابان کشی حدود ۷۰ درصد پیشرفت داشته و مابقی قراردادها ۱۰۰ درصد انجام شده است همچنین در دیماه سال ۱۳۸۸ پروانه بهره برداری از فاز اول شهرک صنعتی به متراژ ۳/۵ میلیون متر مربع (۳۵۰ هکتار) از وزارت صنایع و معادن دریافت شده است. فاز اول شهرک صنعتی (طبق پروانه بهره برداری دریافت شده) به تفکیک کاربری به شرح زیر می باشد.

۷-۲-۵- با توجه به پیگیری امکانات زیربنایی برای پروژه آمونیاک و اوره و نیاز بالای پروژه مذکور به آب و گاز و برق، نیاز شهرک صنعتی نیز برآورد و توأماً با نیازهای سایت آمونیاک و اوره به صورت یکجا در حال پیگیری در شهرک صنعتی و سایت پتروشیمی تأمین خواهد گردید.

نوع کاربری	متراژ زمین های آماده برای فروش	متراژ کل شهرک صنعتی
صنعتی	۲,۴۵۰,۰۰۰	۷,۰۰۰,۰۰۰
خدماتی و معابر	۷۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
فضای سبز	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
	۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰

۷-۲-۶- طبق مذاکرات انجام شده با شرکت شهرکهای صنعتی زنجان و سازمان صنایع و معادن استان، قیمت هر مترمربع از زمین های فاز اول شهرک صنعتی بطور میانگین ۴۰۰,۰۰۰ ریال تعیین شده است.

۷-۳- تا تاریخ ترازنامه هیچگونه قراردادی جهت واگذار نمودن قطعاتی از زمین های شهرک صنعتی منعقد نگردیده است.



شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۸- پیش پرداخت ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۳۲۷	۳۲۷	۸-۱	شرکت مهندسین مشاور آرمانشهر
۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰	۲۰۰		آقای تاج محمد قجاوند
۴۷	۵۶	۴۷	۵۶	۸-۲	بیش پرداخت بیمه
۵۰	۵۰	۵۰	۵۰		آقای اصغر محبی نژاد
۱۰۴	۱۶۲	۱۰۴	۱۶۲		سایر
۴۰۱	۴۶۸	۷۲۸	۷۹۵		

۸-۱- پیش پرداخت به مهندسین مشاور آرمانشهر بابت تهیه طرح تفصیلی و آماده سازی اراضی شهرک صنعتی می باشد.

۸-۲- پیش پرداخت بیمه بابت بیمه آتش سوزی وسایر خطرات اموال می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری
 گزارش مالی میان دوره ای
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
 دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹- دارایی های ثابت مشهود

۹-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح ذیل است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال				شرح اقلام
					دارایی های نقل و انتقال				
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	بین	افزایش(کاهش	مانده در	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	پایان دوره	دوره مالی	ابتدای سال	پایان دوره	دارایی ها	طی دوره	ابتدای سال	
۳۳,۵۶۰	۳۳,۵۶۰	.	.	.	۳۳,۵۶۰			۳۳,۵۶۰	زمین
۶۰۹	۵۸۷	۲۰۱	۲۲	۱۷۹	۷۸۸			۷۸۸	محوطه سازی
۱۵,۶۰۶	۱۵,۰۲۲	۵,۵۶۲	۵۸۴	۴,۹۷۸	۲۰,۵۸۴			۲۰,۵۸۴	ساختمان
۶۶۵	۵۲۰	۲۴۹	۱۵۴	۹۵	۷۶۹		۹	۷۶۰	ماشین آلات
۶,۱۵۲	۵,۷۷۷	۳,۷۴۶	۳۷۵	۳,۳۷۱	۹,۵۲۳			۹,۵۲۳	تأسیسات
۴,۹۴۴	۴,۳۳۶	۴,۶۳۲	۶۷۳	۳,۹۵۹	۸,۹۶۸		۶۵	۸,۹۰۳	اثاثه و منصوبات
۶۹۰	۶۰۳	۱,۴۷۳	۸۷	۱,۳۸۶	۲,۰۷۶			۲,۰۷۶	وسایل نقلیه
۶۳,۷۶۲	۶۰,۴۰۵	۱۵,۸۶۳	۱,۸۹۵	۱۳,۹۶۸	۷۶,۲۶۸	.	۷۴	۷۶,۱۹۴	
۱,۷۲۳,۲۵۷	۱,۸۰۹,۹۹۴	.	.	.	۱,۸۰۹,۹۹۴		۸۶,۷۳۷	۱,۷۲۳,۲۵۷	دارایی های در جریان ساخت
۴۸۷,۱۰۴	۴۸۷,۵۶۱	.	.	.	۴۸۷,۵۶۱		۴۵۷	۴۸۷,۱۰۴	پیش پرداخت های سرمایه ای
۲,۲۷۴,۱۲۳	۲,۳۵۷,۹۷۰	۱۵,۸۶۳	۱,۸۹۵	۱۳,۹۶۸	۲,۳۷۳,۸۲۳	.	۸۷,۲۶۸	۲,۲۸۶,۵۵۵	

۹-۱-۱- هفت واحد از آپارتمان های شرکت واقع در شهرک کارمندان در وثیقه بانک تجارت و ۱۰ واحد از آپارتمان های واقع در خیابن سعدی شمالی زنجان در وثیقه بانک انصار می باشد.

۹-۱-۲- دارایی های ثابت به استثنای وسایط نقلیه فاقد پوشش بیمه ای می باشد .

آریان فراز
 گستره شش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح ذیل است :

بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال	
دارایی های اضافه (کاهش)					
مانده در	شده	نقل و انتقال	مانده در	استهلاک	مانده در
ابتدای سال	طی دوره	دارایی ها	پایان دوره	ابتدای سال	پایان دوره
شرح اقلام					
زمین	۳۳,۵۶۰		۳۳,۵۶۰	.	.
محوطه سازی	۲۶۴		۲۶۴	۱۸	۲۷
ساختمان	۱۶,۹۲۰		۱۶,۹۲۰	۳,۱۴۵	۳,۶۳۶
تأسیسات	۲,۹۴۳	۹	۲,۹۵۲	۳۰۵	۴۵۹
ماشین آلات	۷۶۰		۷۶۰	۹۵	۱۳۴
اثاثه و منصوبات	۸,۰۶۹	۵۹	۸,۱۲۸	۳,۳۲۹	۳,۹۷۴
وسایل نقلیه	۱,۶۷۵		۱,۶۷۵	۱,۰۴۴	۱,۱۲۴
	۶۴,۱۹۱	۶۸	۶۴,۲۵۹	۷,۹۳۶	۹,۳۵۴
دارایی های در جریان ساخت	۱,۷۱۵,۰۲۹	۸۶,۷۳۷	۱,۸۰۱,۷۶۶	.	.
پیش پرداخت های سرمایه ای	۴۸۷,۱۰۴	۴۵۷	۴۸۷,۵۶۱	.	.
	۲,۲۴۶,۳۲۴	۸۷,۲۶۲	۲,۳۵۳,۵۸۶	۷,۹۳۶	۹,۳۵۴

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۹- اقلام تشکیل دهنده دارایی های ثابت در دست تکمیل به شرح ذیل است :

۱۳۹۳/۰۶/۳۱	افزایش طی دوره	انتقال بین دارائیهها	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	
۲,۷۹۶	.	.	۲,۷۹۶	پروژه نگین (ساختمان های
۱۷۲	.	.	۱۷۲	اخذ پروانه ساختمان از شهرداری و سایر مجوزهای قانونی
۱,۵۴۸	.	.	۱,۵۴۸	مطالعات ژئوتکنیک و توپوگرافی
۷۰	.	.	۷۰	طراحی و نقشه کشی
۷۸	.	.	۷۸	فنس کشی دور زمین
۴,۶۶۴	.	.	۴,۶۶۴	سایر
۱۰,۶۰۹	.	.	۱۰,۶۰۹	پروژه اوره و آمونیاک :
۶۸۶,۴۱۵	.	.	۶۸۶,۴۱۵	تسطیح و آماده سازی زمین
۱۴,۱۲۴	۵۱۷		۱۳,۶۰۷	صورت وضعیت تأیید شده شرکت همپا در خصوص قرارداد
۵۰,۵۸۹	۴,۳۱۲		۴۶,۲۷۷	EPCC
۴,۷۰۱	.		۴,۷۰۱	مشاوره
۲,۲۲۶	.		۲,۲۲۶	حقوق و دستمزد
۵,۴۶۷	۹۲۲		۴,۵۴۵	مطالعات ژئوتکنیک
۳۸۵,۰۲۲	۷۰,۴۸۸		۳۱۴,۵۳۴	مطالعات انتقال آب
۱۷۴,۳۷۷	۳۶,۹۲۹	(۳۵,۲۰۰)	۱۷۲,۶۴۸	استهلاک دارایی ها
۱۴۹,۴۴۱	۱۲,۸۵۰		۱۳۶,۵۹۱	کارمزد اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری خاص
۱۳۴,۳۷۳	.	(۶,۲۳۱)	۱۴۰,۶۰۴	کارمزد تسهیلات بانکی ریالی دریافتی
۱,۸۹۲	.		۱,۸۹۲	کارمزد تسهیلات ارزی دریافتی
۱۸,۵۶۷	۲۵۸	۶۸	۱۸,۲۴۱	تفاوت تسعیر ارز ناشی از بدهی های ارزی
۲,۴۷۹	.		۲,۴۷۹	طراحی و نقشه کشی
۶۹,۱۲۱	۹۳		۶۹,۰۲۸	هزینه های MC
۲,۱۲۸	.		۲,۱۲۸	بازرسی کالا
۲۳,۱۴۸	.		۲۳,۱۴۸	محوطه سازی و خیابان کشی
۶۲,۴۲۳	۱,۷۳۱		۶۰,۶۹۲	تجهیز کارگاه اوره و آمونیاک
۱,۸۰۱,۷۶۶	۱۲۸,۱۰۰	(۴۱,۳۶۳)	۱,۷۱۰,۳۶۵	یوتیلیتی
۸,۲۲۸	-	-	۸,۲۲۸	سایر
۱,۸۰۹,۹۹۴	۱۲۸,۱۰۰	(۴۱,۳۶۳)	۱,۷۲۳,۲۵۷	سالن های نمایشگاهی شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان

آریان ذرر
گزاره

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۳-۱- بابت آخرین صورت وضعیت تأیید شده شرکت همپا درخصوص قرارداد EPCC معادل مبلغ ۴۲.۹۰۰.۹۱۵ ورو می باشد .

۹-۳-۲- بابت کارمزد پانصد میلیارد ریال اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری خاص با سود تضمین شده ۲۰ درصد می باشد .

۹-۳-۳- بابت کارمزد ۸/۳ میلیون یورو از ۱۲/۴ میلیون یورو تسهیلات دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران با سود

۲ درصد در ماه می باشد .

۹-۴- پیش پرداخت های سرمایه ای شرکت اصلی و گروه شامل موارد ذیل می باشد :

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	انتقال بین دارائیهها	افزایش طی دوره	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مهندسی همپا	۱۹۲,۴۵۹	۱,۴۰۰	۱۹۳,۸۵۹	۹-۴-۱
پیش پرداخت خرید زمین پروژه	۱۳,۵۴۷	.	۱۳,۵۴۷	۹-۴-۲
شرکت زمینس آلمان	۲۱۱,۹۴۸	.	۲۱۱,۹۴۸	۹-۴-۳
سازمان آب - تامین آب پروژه	۲,۰۰۰	.	۲,۰۰۰	
شرکت برق منطقه ای زنجان	۴۸,۳۶۴	.	۴۸,۳۶۴	
شرکت گاز استان زنجان	۱۲,۴۳۲		۱۲,۴۳۲	
شرکت سکوکار	۵,۱۵۲	(۸۷۵)	۴,۲۷۷	
شرکت مدیریت کنترل پروژه و ساخت پردیس	۹۳۰	(۶۸)	۸۶۲	
شرکت مهندسی و طراحی همپا انرژی (هدکو)	۲۷۲		۲۷۲	
	۴۸۷,۱۰۴	(۹۴۳)	۱,۴۰۰	۴۸۷,۵۶۱

۹-۴-۱- مبلغ مزبور بابت پیش پرداخت شروع زود هنگام قرارداد ساخت مجموعه اوره و آمونیاک به پیمانکار ساخت پروژه (شرکت مهندسی همپا) پرداخت گردیده است.

۹-۴-۲- مبلغ مزبور در رابطه با خرید حدود ۵۰۰ هکتار از اراضی روستاهای قره سعید و اینکه رهبری براساس قراردادهای عادی منعقد و اخذ وکالت نامه رسمی بلاعزل،

به مالکین زمین های فوق پرداخت گردیده که پس از انجام مراحل قانونی سند رسمی بنام شرکت صادر می گردد. زمین مزبور بابت احداث پروژه اوره و آمونیاک

و شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان خریداری شده است. لذا پس از مشخص شدن متراژ واقعی هر یک از پروژه ها بهای تمام شده مربوط به شهرک صنعتی به

حساب بدهی شرکت شهرک صنعتی منظور شده و اسناد مالکیت به نام شرکت شهرک صنعتی انتقال خواهد یافت.

۹-۴-۳- براساس قرارداد به جانبه منعقد با شرکت مهندسی همپا و شرکت زمینی مبلغ مزبور (معادل ۱۳,۴ میلیون یورو) بابت پیش پرداخت ساخت کمپرسورهای

مجموعه اوره و آمونیاک مستقیماً به شرکت زمینی آلمان پرداخت گردیده و تا کنون ۹۸٪ عملیات ساخت به اتمام رسیده است .

آریان هراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۵- خلاصه وضعیت طرح :

۹-۵-۱- طرح تولید اوره و آمونیاک با ظرفیت سالانه ۱۷۵۰ هزار تن از تیرماه سال ۱۳۸۶ شروع و دوره راه اندازی طرح در ابتدا حدود ۵۴ ماه تعیین گردیده بود. طبق گزارش امکان سنجی مجدد طرح، سرمایه گذاری ارزی طرح به مبلغ ۳۶۳ میلیون یورو تا مهر ماه ۱۳۹۷ تعیین گردیده است، شایان ذکر است علیرغم انجام پیگیری های مکرر، شرکت تا کنون موفق به تأمین مالی مورد نیاز مطابق با برنامه اولیه نشده و پروژه تا کنون ۲۱ درصد پیشرفت فیزیکی داشته که متناسب با پیش بینی های انجام شده نبوده است. بیش بینی سرمایه گذاری طرح و برنامه زمان بندی اجرای پروژه در جدول زیر و صفحات بعدی همین گزارش آمده و پیشرفت فیزیکی پروژه در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل گزارش می گردد .

ردیف	شرح	فاکتور وزنی	مدت زمان بر اساس	تاریخ		درصد پیشرفت تجمعی	
				شروع	پایان	برنامه	واقعی

	کل پروژه	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۵۳	۸۶/۰۴/۱۰	۹۷/۰۷/۱۰	۶۲.۲۴	۲۱.۰۰
۱	فعالیت های محدوده کارفرما	۲۰.۷۴	۱۰۰.۵۳	۸۶/۰۴/۱۰	۹۷/۰۵/۱۴	۵۶.۹۱	۲۲.۷۳
۱-۱	مطالعات و فعالیت های مقدماتی، خدمات عمومی و رفاهی و انتخاب و تملک زمین، آموزش و تجهیز نیروی انسانی	۴.۰۹	۸۸.۳۶	۸۶/۱۲/۲۰	۹۵/۰۷/۱۳	۸۲.۴۶	۷۶.۶۰
۱-۲	واحدهای سرویس جانبی و خطوط ارتباطی	۱۲.۴۳	۶۸.۶۰	۸۷/۰۷/۲۰	۹۶/۱۲/۱۱	۵۲.۶۸	۷.۱۵
۱-۳	پروژه پشتیبانی	۴.۲۲	۸۸.۳۰	۸۶/۰۴/۱۰	۹۶/۰۵/۱۴	۴۴.۶۲	۱۶.۴۳

۲	فعالیت های محدوده قرارداد EPCC	۷۸.۹۸	۹۶.۴۷	۸۶/۱۰/۲۵	۹۷/۰۷/۱۰	۶۳.۸۶	۲۰.۶۱
۲-۱	واحد آمونیاک	۴۷.۲۷	۹۴.۵۷	۸۶/۱۰/۲۵	۹۷/۰۷/۱۰	۶۸.۷۱	۲۵.۲۷
۲-۱-۱	لیسانس، مهندسی پایه و تفصیلی	۳.۱۷	۷۰.۴۰	۸۷/۱۲/۲۴	۹۵/۱۰/۰۹	۸۴.۹۴	۶۱.۴۴
۲-۱-۲	تدارکات و امور کالا	۲۶.۷۴	۷۷.۵۰	۸۷/۱۲/۲۴	۹۶/۸/۱۱	۸۹.۳۹	۲۱.۷۴
۲-۱-۳	اجرا و پیش راه اندازی	۱۶.۱۹	۸۵.۸۳	۸۶/۱۰/۲۵	۹۷/۰۷/۱۰	۳۶.۳۴	۲۵.۸۵
۲-۱-۴	راه اندازی	۱.۱۷	۳.۱۰	۹۵/۰۷/۱۸	۹۷/۰۷/۰۹	۰.۰۰	۰.۰۰

۲-۲	واحد اوره	۳۱.۷۱	۸۸.۰۰	۸۶/۱۲/۰۸	۹۷/۰۷/۱۰	۵۶.۶۴	۱۳.۶۷
۲-۲-۱	لیسانس، مهندسی پایه و تفصیلی	۲.۳۱	۶۳.۲۷	۸۷/۰۵/۱۳	۹۴/۱۲/۰۹	۸۲.۳۶	۶۱.۹۸
۲-۲-۲	تدارکات و امور کالا	۱۷.۸۳	۷۸.۰۴	۸۶/۱۲/۲۳	۹۶/۸/۲۱	۶۹.۱۲	۵.۲۷
۲-۲-۳	اجرا و پیش راه اندازی	۱۰.۷۹	۸۵.۹۰	۸۶/۱۲/۲۳	۹۷/۰۷/۱۰	۳۴.۶۰	۱۸.۱۹
۲-۲-۴	راه اندازی	۰.۷۸	۳.۱۰	۹۵/۰۷/۱۹	۹۷/۰۷/۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰

۳	پیش بینی نشده	۰.۲۸	-	۹۵/۰۹/۱۰	۹۷/۰۷/۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰
---	---------------	------	---	----------	----------	------	------

با توجه به عدم تأمین منابع مالی بر اساس برنامه زمان بندی اولیه، عملاً تاریخ پایان فعالیت ها به درازا کشیده شده و برنامه زمان بندی طرح مورد بازنگری قرار گرفته است.

آریان هسراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۵-۲-جدول کل برآورد سرمایه گذاری ثابت به شرح زیر قابل ذکر می باشد.

ردیف	شرح	سرمایه گذاری ریالی	سرمایه گذاری ارزی	جمع کل
		میلیون ریال	یورو	میلیون ریال
۱	زمین	۵۶,۰۰۰	.	۵۶,۰۰۰
۲	ساختمان و محوطه سازی	۵۵۵,۸۰۵	.	۵۵۵,۸۰۵
۱,۲	محوطه سازی	۲۷۱,۷۸۰	.	۲۷۱,۷۸۰
۲,۲	ساختمان سازی	۲۸۴,۰۲۵	.	۲۸۴,۰۲۵
۳	تاسیسات زیربنایی	۲۷۷,۷۰۳	.	۲۷۷,۷۰۳
۴	ماشین آلات و تجهیزات اصلی	۷۶۷,۰۶۷	۳۰۱,۹۰۷,۱۴۵	۱۰,۲۳۱,۸۵۶
۵	ساختمان و نصب	۳,۱۴۷,۳۷۸	.	۳,۱۴۷,۳۷۸
۶	دانش فنی و مهندسی و نظارت	۴۲۳,۹۴۸	۱۶,۱۹۶,۰۰۰	۹۳۱,۶۹۳
۷	وسایل نقلیه، اثاثیه و ملزومات	۲۵,۱۵۰	.	۲۵,۱۵۰
۸	هزینه های قبل از بهره برداری	۱,۳۴۳,۴۴۴	.	۱,۳۴۳,۴۴۴
۹	متفرقه و پیش بینی نشده	۲۶۳,۸۶۰	۱۲,۷۲۴,۱۲۷	۶۶۲,۷۶۱
	مجموع	۶,۸۶۰,۳۵۵	۳۱۴,۶۳۱,۲۷۲	۱۷,۷۸۷,۵۹۵
			۹,۸۶۳,۶۹۰	

نرخ تسعیر ارز برای هر یورو ۳۱.۳۵۰ ریال محاسبه شده و قیمت کاتالیست و مواد شیمیائی در تجهیزات اصلی دیده شده است.

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۹-۵-۳- جدول زمانبندی اجرای طرح به شرح زیر می باشد. (کل زمان برای احداث طرح ۴۲ ماه پیش بینی شده است)

ردیف	شرح	شش ماه اول	سال دوم	سال سوم	سال چهارم	جمع کل
		در صد	در صد	در صد	در صد	در صد
۱	زمین	۷۰.۳۱٪	۲۹.۶۹٪	۰	۰	۱۰۰٪
	محوطه سازی	۷۸٪	۷٪	۷.۵٪	۷.۵٪	۱۰۰٪
	احداث ساختمان های صنعتی	۳۰.۸٪	۲۳.۲٪	۲۳٪	۲۳٪	۱۰۰٪
۲	تجهیزات اصلی	۱۱.۹۴٪	۲۰.۰۶٪	۳۹٪	۲۹٪	۱۰۰٪
۳	تاسیسات زیر بنائی و سرویس های جانبی	۱۶.۴۳٪	۲۵.۵۷٪	۳۶٪	۲۳٪	۱۰۰٪
	نصب تجهیزات شامل تجهیزات اصلی ، لوله ها،					
۵	برق و ابزار دقیق	۱۳.۳۴٪	۱۰.۶۶٪	۳۰٪	۴۶٪	۱۰۰٪
۶	خرید کاتالیست ها و مواد شیمیایی	۰٪	۰٪	۰٪	۱۰۰٪	۱۰۰٪
۸	دانش فنی و مهندسی	۵۸.۳۵٪	۱۸.۶۵٪	۱۵٪	۸٪	۱۰۰٪

لازم به ذکر است که برنامه زمانبندی فوق برای شرایط نرمال و تأمین منابع مالی در مواعد مشخص شده صادق است و باتوجه به

عدم تأمین منابع مالی طی زمان برآوردی احداث پروژه ، تأخیر قابل ملاحظه در پیشرفت و ساخت آن صورت یافته است.

- درصد پیشرفت فوق به منزله پیشرفت فیزیکی برآوردی بوده و الزاماً با میزان درصد هزینه های قطعی و پیشرفت فیزیکی واقعی

پروژه مطابقت ندارد.

آریان فسراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۰- دارایی های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰	۲۰	۲۲	۲۲	حق امتیاز خط تلفن ثابت
۱۴	۱۴	۲۲	۲۲	حق امتیاز ۶ خط تلفن همراه
۱۵	۱۵	۱۵	۱۵	یک خط تلفن ثابت E1
۳	۳	۳	۳	انشعاب موقت آب پروژه نگین
۵۴,۴۰۳	۵۴,۴۰۳	۵۴,۴۰۳	۵۴,۴۰۳	حق لیسانس پروژه اوره
۸,۷۲۰	۸,۷۲۰	۸,۷۲۰	۸,۷۲۰	حق لیسانس پروژه آمونیاک
۵	۵	۵	۵	انشعاب فاضلاب
۰	۰	۴۹	۴۹	امتیاز برق موقت سایت
۰	۰	۷۰۰	۷۰۰	امتیاز برق ۱۰۰۰ کیلو وات
۶۳,۱۹۰	۶۳,۱۹۰	۶۳,۹۴۹	۶۳,۹۴۹	

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		۱۱-۱
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰	۰	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
۳	۳	۳	۳	سرمایه گذاری در سایر شرکت ها - پتروشیمی گلستان
۳,۰۰۳	۳,۰۰۳	۳	۳	

۱۱-۱- سرمایه گذاری های فوق شامل سرمایه گذاری در ۱۰۰ درصد سهام شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه ساخت شهرک های صنعتی) شرکت بازرگانی پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه خرید و فروش محصولات پتروشیمی) شرکت اوره و آمونیاک پتروشیمی زنجان (فعالیت در حوزه تولید و عرضه اوره و آمونیاک) می باشند. شرکت های فرعی با مالکیت ۱۰۰ درصد سهام متعلق به شرکت شامل شرکت های سهامی خاص اوره و آمونیاک پتروشیمی زنجان و بازرگانی پتروشیمی زنجان از ابتدای تأسیس تاکنون فاقد فعالیت می باشند و همچنین شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان به دلیل تأخیر در اخذ موافقت و مجوزهای لازم از سازمان ها و ادارات دولتی و کمیود منابع مالی لازم طی سال های اخیر و سال جاری از پیشرفت مناسب برخوردار نبوده است.

۱۲- سایر دارایی ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۴,۲۶۰	۱۱۴,۲۶۰	۱۱۴,۲۶۰	۱۱۴,۲۶۰	الف - اصل مبلغ مشارکت:
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سرمایه گذاری در عملیات بازرگانی شرکت ظفر گستر دنیا
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	سرمایه گذاری در عملیات بازرگانی شرکت مهرزاگرس
۱۲۹,۲۶۰	۱۲۹,۲۶۰	۱۲۹,۲۶۰	۱۲۹,۲۶۰	سرمایه گذاری در عملیات بازرگانی شرکت قرن پلاستیک
۲۴,۴۸۶	۲۴,۴۸۶	۲۴,۴۸۶	۲۴,۴۸۶	ب - سود مشارکت:
۳,۸۱۰	۳,۸۱۰	۳,۸۱۰	۳,۸۱۰	شرکت ظفر گستر دنیا
۱,۵۵۴	۱,۵۵۴	۱,۵۵۴	۱,۵۵۴	شرکت مهرزاگرس
۲۹,۸۵۰	۲۹,۸۵۰	۲۹,۸۵۰	۲۹,۸۵۰	شرکت قرن پلاستیک
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰	ج - سپرده های سرمایه گذاری:
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	سپرده های سرمایه گذاری بلندمدت نزد بانک تجارت
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملی
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	د - سایر حسابهای دریافتی:
۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	۶,۵۰۰	بانک ملی
۵۱۵,۶۱۰	۵۱۵,۶۱۰	۵۱۵,۶۱۰	۵۱۵,۶۱۰	
(۴۶,۶۴۲)	(۴۶,۶۴۲)	(۴۶,۶۴۲)	(۴۶,۶۴۲)	کاهش ارزش انباشته سایر داراییها
۴۶۸,۹۶۸	۴۶۸,۹۶۸	۴۶۸,۹۶۸	۴۶۸,۹۶۸	
۳۵۴	۲۹۵	۳۵۴	۲۹۵	هزینه های قبل از بهره برداری
۴۶۹,۳۲۲	۴۶۹,۳۲۲	۴۶۹,۳۲۲	۴۶۹,۳۲۲	

۱۲-۱- مبالغ فوق طی سال ۱۳۸۶ بابت مشارکت در عملیات بازرگانی شرکت های مزبور طی قراردادهای جداگانه به شرکت های قید شده پرداخت گردید و متوسط سود سالانه

آنها ۲۰٪ بود. اما متأسفانه علیرغم عدم تعدید قراردادهای شرکت های طرف قرارداد به علت مشکلات نقدینگی توان باز پرداخت مبالغ مشارکت و سود متعلقه را نداشته اند و بناچار موضوع از طریق احاله به دادگستری و بازداشت و زندانی کردن مدیران شرکت ظفر گستر دنیا و توقیف اموال آنان انجام پذیرفته است. احکام صادره قطعی شده میزان طلب شرکت مبلغ ۴۶,۶۴۲ میلیون ریال کاهش پیدا کرده که بابت این موضوع ذخیره لازم درحسابها منظور شده است. همچنین پرونده شرکت مهر زاگرس و قرن پلاستیک که تاکنون رأی نهایی صادر نشده و لیکن اموال شرکت های مزبور توقیف شرکت می باشد.

۱۲-۲- سرمایه گذاری های بلند مدت پنج ساله نزد بانک تجارت خیابان خرمشهر زنجان و سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ملی خیابان خرمشهر زنجان که سود تضمین شده آنها ۲۰ درصد در سال می باشد در قبال دریافت تسهیلات بانکی در رهن بانک تجارت و ملی و مسدود می باشد.

۱۲-۳- مبلغ ۶,۵۰۰ میلیون ریال فوق بر طبق قرارداد منعقد شده جهت اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری خاص نزد بانک ملی می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حساب ها و اسناد پرداختنی

یادداشت		گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال	
۴,۲۷۹	۹,۵۲۹	۴,۲۷۹	۹,۵۲۹	۴,۲۷۹	۹,۵۲۹
۴,۲۷۹	۹,۵۲۹	۴,۲۷۹	۹,۵۲۹	۴,۲۷۹	۹,۵۲۹
۵۵۲	۵۵۲	۵۵۲	۵۵۲	۵۵۲	۵۵۲
۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱	۲۱
۳۱۸,۷۶۷	۳۲۴,۹۹۸	۳۱۸,۷۶۷	۳۲۴,۹۹۸	۳۱۸,۷۶۷	۳۲۴,۹۹۸
۸۱,۸۳۹	۸۲,۲۳۲	۸۱,۸۳۹	۸۲,۲۳۲	۸۱,۴۶۹	۸۱,۴۱۸
۶۱,۸۹۶	۶۲,۷۰۸	۶۱,۸۹۶	۶۲,۷۰۸	۶۱,۷۵۱	۶۲,۵۶۳
۳۳,۱۸۱	۳۳,۱۰۸	۳۳,۱۸۱	۳۳,۱۰۸	۳۳,۱۸۱	۳۳,۱۰۸
۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۱,۴۳۴	۱,۴۳۴
۰	۳۷,۳۴۹	۰	۳۷,۳۴۹	۰	۳۷,۳۴۹
۰	۵,۴۵۴	۰	۵,۴۵۴	۰	۵,۴۵۴
۱,۴۶۰	۸۱۴	۱,۴۶۰	۸۱۴	۱,۴۶۰	۸۱۴
۴۵۲	۷۲۴	۴۵۲	۷۲۴	۳۷۳	۵۳۶
۳۱۶	۳۱۶	۳۱۶	۳۱۶	۳۱۶	۳۱۶
۱	۱	۱	۱	۱	۱
۱۵۰	۲۵۰	۱۵۰	۲۵۰	۱۵۰	۲۵۰
۸۰۵	۸۰۵	۸۰۵	۸۰۵	۸۰۵	۸۰۵
۸۲	۸۲	۸۲	۸۲	۸۲	۸۲
۲	۲	۲	۲	۲	۲
۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱
۲۶۱	۲۳۳	۲۶۱	۲۳۳	۲۶۱	۲۳۳
۱۴,۳۱۸	۱۴,۲۱۷	۱۴,۳۱۸	۱۴,۲۱۷	۱۴,۲۶۷	۱۴,۱۶۶
۵,۷۴۴	۱۹	۵,۷۴۴	۱۹	۵,۷۴۴	۱۹
۱۸۷	۰	۱۸۷	۰	۱۸۷	۰
۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷	۵۱۷
۹	۹	۹	۹	۹	۹
۹۴	۵۶	۹۴	۵۶	۹۴	۵۶
۱۳,۱۶۸	۱۴,۲۶۶	۱۳,۱۶۸	۱۴,۲۶۶	۱۳,۱۶۸	۱۴,۲۶۶
۲	۸۷۷	۲	۸۷۷	۲	۸۷۷
۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۲,۱۳۵	۲,۱۳۵
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
۰	۷۰۸	۰	۷۰۸	۶۷۰	۷۰۸
۰	۴۶۳	۰	۴۶۳	۴۱۱	۴۶۳
۳۰	۲۶	۳۰	۲۶	۳۰	۲۶
۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸
۲۰,۹۵۹	۰	۲۰,۹۵۹	۰	۲۰,۹۵۹	۰
۳,۷۷۹	۲,۸۴۴	۳,۷۷۹	۲,۸۴۴	۳,۶۸۸	۲,۸۴۳
۶۴۱,۰۳۰	۶۶۶,۰۸۹	۶۴۱,۰۳۰	۶۶۶,۰۸۹	۶۴۱,۳۷۵	۶۶۴,۸۹۰
۶۴۵,۳۰۹	۶۷۵,۶۱۸	۶۴۵,۳۰۹	۶۷۵,۶۱۸	۶۴۵,۶۵۴	۶۷۳,۴۱۹

۱۳-۱- مانده بدهی ارزی به شرکت نیکو (یکی از شرکتهای وابسته به شرکت نفت) بابت دریافت مبلغ ۹,۳۰۰,۰۰۰ یورو از شرکت نیکو و پرداخت آن به زمینس آلمان بابت قه

از نمن ساخت توربینها و کمپرسورها می باشد.

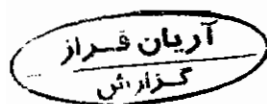
۱۳-۲- مانده بدهی به شرکت بلکا شرق و شرکت تندیس خلیج ، با توجه به رعایت مفاد ماده ۳۵ قانون تجارت توسط شرکت صنایع پتروشیمی زنجان و اطلاع رسانی

و عدم واريز بدهی سهام تعهدی در مهلت مقرر ، سهام شرکت های بلکا شرق و شرکت تندیس خلیج از طریق مزایده در فرابورس به فروش رسیده و هزینه ها و

دیرکرد از مانده واريز شده کسر و تسویه گردید .

۱۳-۳- مانده بدهی به شرکت توسعه معادن روی ایران بابت پرداخت وجوه مربوط به تسهیلات سررسید گذشته از حساب بانکی شرکت مذکور ، توسط بانک انصار بر

ارائه شده آن شرکت می باشد .



شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- ذخیره مالیات

با توجه به معافیت درآمد شرکتهای فرعی در سالهای اخیر و زیان ابرازی ، مالیات عملکرد صرفاً در مورد شرکت اصلی موضوعیت داشته که به شرح زیر ارایه می گردد .
خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر است .

نحوه تشخیص	۱۳۹۲/۱۲/۲۹ میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱ - میلیون ریال				
		مالیات			درآمد مشمول مالیات تشخیصی	سود (زیان) ابرازی
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأذیه شده	قطعی	ابرازی
رسیدگی شده	-	-	۸	۸	۸	-
در حال رسیدگی						
						(۴۸,۳۳۶)
						(۱۱,۶۱۴)
						(۴,۳۵۷)
						۱۳۹۱
						۱۳۹۲
						۱۳۹۳

۱-۴- مالیات عملکرد تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی شده و تسویه شده است.

۲-۱۴- با توجه به زیان ابرازی در خصوص عملکرد ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ ذخیره ای در حسابها لحاظ نشده است.

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۵- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۴۷۴	۸,۴۷۴	۸,۴۷۴	۸,۴۷۴
-	-	-	-
۸,۴۷۴	۸,۴۷۴	۸,۴۷۴	۸,۴۷۴

سود سهام پرداختنی در ابتدای سال

سود سهام پرداختنی در سال ۱۳۹۱

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات بشرح زیر است .

الف - به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۵,۶۴۲	۲۷۵,۸۱۰	۳۱۳,۸۰۹	۳۰۳,۹۷۷
۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲
۱۸۶,۱۶۸	۱۹۰,۰۷۵	۱۸۶,۱۶۸	۱۹۰,۰۷۵
۷۹,۰۵۷	۸۸,۲۵۵	۷۹,۰۵۷	۸۸,۲۵۵
۵۹۸,۹۰۴	۵۴۷,۹۴۵	۵۹۸,۹۰۴	۵۴۷,۹۴۵
۲۹۷,۰۱۰	۳۰۹,۸۶۰	۲۹۷,۰۱۰	۳۰۹,۸۶۰
۱,۷۲۶,۱۱۳	۱,۶۹۱,۲۷۷	۱,۷۵۴,۲۸۰	۱,۷۱۹,۴۴۴
(۱۶۲,۵۸۲)	(۸۴,۳۷۲)	(۱۶۷,۰۹۹)	(۸۶,۲۰۵)
۱,۵۶۳,۵۳۱	۱,۶۰۶,۹۰۵	۱,۵۸۷,۱۸۱	۱,۶۳۳,۲۳۹
۷۵,۰۰۰	۱۴۱,۴۴۷	۷۵,۰۰۰	۱۴۱,۴۴۷
۱,۶۳۸,۵۳۱	۱,۷۴۸,۳۵۲	۱,۶۶۲,۱۸۱	۱,۷۷۴,۶۸۶

بانکها :

بانک تجارت خیابان خرمشهر زنجان (ریالی)

بانک ملی خیابان خرمشهر زنجان (ریالی)

بانک انصار شعبه مستقل بنیاد (ریالی)

بانک پاسارگاد شعبه پایدارفرد تهران (ریالی)

اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری خاص (ریالی)

سایر اشخاص وابسته :

شرکت ملی صنایع پتروشیمی (ارزی)

جمع

کسر می شود : سود و کارمزد ستوات آتی

حصه جاری

اضافه می شود: سود، کارمزد و جرائم معوق

جمع حصه جاری

ب - به تفکیک سود و کارمزد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸۵,۶۴۲	۲۷۵,۸۱۰	۲۸۵,۶۴۲	۲۷۵,۸۱۰
.	.	۲۸,۱۶۷	۲۸,۱۶۷
۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲	۲۷۹,۳۳۲
۱۶۰,۵۶۸	۱۶۴,۴۷۵	۱۶۰,۵۶۸	۱۶۴,۴۷۵
۲۵,۶۰۰	۲۵,۶۰۰	۲۵,۶۰۰	۲۵,۶۰۰
۶۷,۶۷۱	۷۵,۴۵۳	۶۷,۶۷۱	۷۵,۴۵۳
۱۱,۳۸۶	۱۲,۸۰۲	۱۱,۳۸۶	۱۲,۸۰۲
۵۹۸,۹۰۴	۵۴۷,۹۴۵	۵۹۸,۹۰۴	۵۴۷,۹۴۵
۲۴۱,۶۶۰	۲۵۴,۵۱۰	۲۴۱,۶۶۰	۲۵۴,۵۱۰
۵۵,۳۵۰	۵۵,۳۵۰	۵۵,۳۵۰	۵۵,۳۵۰
۱,۷۲۶,۱۱۳	۱,۶۹۱,۲۷۷	۱,۷۵۴,۲۸۰	۱,۷۱۹,۴۴۴

بانک تجارت خیابان خرمشهر زنجان (ریالی) ۲۲٪

بانک تجارت خیابان خرمشهر زنجان (ریالی) ۲۳٪

بانک ملی خیابان خرمشهر زنجان (ریالی) ۱۷٪

بانک انصار شعبه بنیاد (ریالی) ۲۶.۵٪

بانک انصار شعبه انقلاب زنجان (ریالی) ۲۸٪

بانک پاسارگاد شعبه پایدارفرد تهران (ریالی) ۲۵.۵٪

بانک پاسارگاد شعبه پایدارفرد تهران (ریالی) ۲۷.۵٪

اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری خاص (ریالی) ۲۰٪

شرکت ملی صنایع پتروشیمی (ارزی) ۲۴٪

شرکت ملی صنایع پتروشیمی (ارزی) ۰٪

ج - به تفکیک زمان بندی پرداخت :

میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۴۸,۳۵۲	۱,۷۷۴,۶۸۶
۱,۷۴۸,۳۵۲	۱,۷۷۴,۶۸۶

سال ۱۳۹۳

د - به تفکیک نوع وثیقه :

میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
۲۳۹,۶۲۵	۲۴۶,۵۳۲
۱,۱۱۸,۷۲۷	۱,۱۳۸,۱۵۴
۱,۷۴۸,۳۵۲	۱,۷۷۴,۶۸۶

در قبال زمین و ساختمان

در قبال سپرده سرمایه گذاری شرکت

در قبال سپرده سرمایه گذاری سهامداران

در قبال چک و سفته

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۰۶۹	۲,۴۰۷	۲,۰۶۹	۲,۴۰۷	مانده در ابتدای سال
(۷۵۹)	(۳۸۹)	(۷۵۹)	(۳۸۹)	پرداخت شده طی سال
۱,۰۹۷	۳۵۸	۱,۰۹۷	۳۵۸	ذخیره تأمین شده
۲,۴۰۷	۲,۳۷۶	۲,۴۰۷	۲,۳۷۶	مانده در پایان سال

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۵۵۶,۳۲۲,۷۹۹ ریال متشکل از ۵۵۶,۳۲۲,۷۹۹ سهم عادی ۱,۰۰۰ ریال تماماً پرداخت شده و

سهام داران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

درصد سهام	تعداد سهام	
۱۵.۶۶	۸۷,۱۲۲,۷۲۳	بانک صادرات ایران
۷.۳۱	۴۰,۶۴۱,۴۶۸	شرکت سرمایه گذاری دانایان پارس
۷۷.۰۳	۴۲۸,۵۵۸,۶۰۸	سایرین (کمتر از ۲ درصد به تعداد ۹۸۰۰۰ نفر سهامدار حقیقی و حقوقی)
۱۰۰	۵۵۶,۳۲۲,۷۹۹	

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۲ اساسنامه از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل و سال ۱۳۹۱ شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق-الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهام داران نیست.

آریان فراز
گزارش

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های اداری و عمومی

گروه	شرکت اصلی				گروه	شرکت اصلی			
	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	اتیافته		۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	اتیافته
حقوق و دستمزد و مزایا	۵,۷۳۶	۹,۳۱۸	۱۷,۳۹۵	۴۹,۹۲۳	۵,۷۳۶	۹,۳۱۸	۱۷,۳۹۵	۴۹,۹۲۳	۴۹,۹۲۳
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۹۳۹	۱,۲۵۷	۲,۲۴۷	۶,۸۸۳	۹۳۹	۱,۲۵۷	۲,۲۴۷	۶,۸۸۳	۶,۸۸۳
مزایای پایان خدمت	۳۴۵	۸۴۲	۱,۲۸۲	۳,۴۰۴	۳۴۵	۸۴۲	۱,۲۸۲	۳,۴۰۴	۳,۴۰۴
باز خرید مرخصی استفاده نشده	۰	۲۲	۳	۷۸۷	۰	۲۲	۳	۷۸۷	۷۸۷
عوارض	۷	۱	۲۲	۱۵۳	۷	۱	۲۲	۱۵۳	۱۵۳
هزینه های تأسیس	۵۹	۵۹	۱۱۸	۶۴۹	۵۹	۵۹	۱۱۸	۶۴۹	۶۴۹
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۴۶,۶۴۲	۰	۰	۰	۴۶,۶۴۲	۴۶,۶۴۲
استیلاک دارایی های ثابت مشهود	۱,۸۹۵	۱,۹۶۹	۳,۸۷۱	۱۰,۴۶۸	۱,۸۹۵	۱,۹۶۹	۳,۸۷۱	۱۰,۴۶۸	۱۰,۴۶۸
کمک های نقدی و هدایا	۵۷	۲۱	۲۹	۱,۶۸۴	۵۷	۲۱	۲۹	۱,۶۸۴	۱,۶۸۴
غذا پرسنل	۱۵۴	۷۲۸	۱,۳۴۶	۲,۳۰۴	۱۵۴	۷۲۸	۱,۳۴۶	۲,۳۰۴	۲,۳۰۴
آب و برق و گاز و سوخت و تلفن	۲۴۶	۲۷۳	۷۷۸	۲,۱۸۵	۲۴۶	۲۷۳	۷۷۸	۲,۱۸۵	۲,۱۸۵
تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت	۲۶۸	۱۶۷	۴۰۲	۱,۴۶۸	۲۶۸	۱۶۷	۴۰۲	۱,۴۶۸	۱,۴۶۸
مازومات و نوشت افزار	۱۱۷	۱۶۴	۳۳۴	۲,۱۱۷	۱۱۷	۱۶۴	۳۳۴	۲,۱۱۷	۲,۱۱۷
آبدارخانه و پذیرائی	۱۲۸	۲۹	۹۱	۷۰۸	۱۲۸	۲۹	۹۱	۷۰۸	۷۰۸
آگهی و تبلیغات	۱۵۶	۸۸	۹۳	۷,۴۳۸	۱۵۶	۸۸	۹۳	۷,۴۳۸	۷,۴۳۸
نرم افزار کامپیوتر و اینترنت	۲۶۹	۱۸۲	۴۵۱	۱,۷۷۹	۲۶۹	۱۸۲	۴۵۱	۱,۷۷۹	۱,۷۷۹
هزینه نمایشگاه	۰	۰	۰	۶۴۱	۰	۰	۰	۶۴۱	۶۴۱
بستی	۳۶	۳۷	۹۱	۵۵۶	۳۶	۳۷	۹۱	۵۵۶	۵۵۶
هزینه های بوری	۱	۱	۱۲۹	۵۶۴	۱	۱	۱۲۹	۵۶۴	۵۶۴
ایاب و ذهاب	۵۰۴	۴۸۵	۱,۲۰۰	۲,۸۶۹	۵۰۴	۴۸۵	۱,۲۰۰	۲,۸۶۹	۲,۸۶۹
هزینه ورزش	۰	۰	۱	۵۰۸	۰	۰	۱	۵۰۸	۵۰۸
هزینه اجاره	۱۴	۸۸۶	۲,۷۹۲	۵,۶۴۹	۱۴	۸۸۶	۲,۷۹۲	۵,۶۴۹	۵,۶۴۹
مراسم مجامع و جشنها	۸۳	۲۲	۲۴	۲۵۱	۸۳	۲۲	۲۴	۲۵۱	۲۵۱
حسابرسی	۲۳۴	۱۰۵	۷۶۵	۲,۷۷۳	۲۳۴	۱۰۵	۷۶۵	۲,۷۷۳	۲,۷۷۳
مشاوره	۷۹۶	۳۳	۱۶۰	۴,۲۰۷	۷۹۶	۳۳	۱۶۰	۴,۲۰۷	۴,۱۹۹
ثبتي و حقوقی	۶	۳	۱۲۵	۱۳۷	۶	۳	۱۲۵	۱۳۷	۱۳۷
آمورش	۱۳	۱۵	۴۴	۲۱۵	۱۳	۱۵	۴۴	۲۱۵	۲۱۵
اسکان و اقامت	۲۵	۳۸	۱۲۰	۳۰۱	۲۵	۳۸	۱۲۰	۳۰۱	۳۰۱
پوشاک و لوازم ایمنی	۵	۱۹	۱۵۵	۴۳۶	۵	۱۹	۱۵۵	۴۳۶	۴۳۶
کارمزد خدمات بانکی	۱	۱	۶۵	۴۸۸	۱	۱	۶۵	۴۸۸	۴۸۸
هزینه های کارشناسی و ارزیابی بانکی	۰	۱۳۰	۳۲۰	۱,۹۲۸	۰	۱۳۰	۳۲۰	۱,۹۲۸	۱,۹۲۸
سایر	۱۸۸	۳۵۷	۴۹۴	۴,۰۶۰	۱۸۸	۳۵۷	۴۹۴	۴,۰۶۰	۳,۶۵۱
انتقال به دارایی در جریان ساخت	۱۲,۲۸۲	۱۷,۲۵۲	۳۴,۹۴۷	۱۶۴,۱۷۵	۱۲,۲۸۲	۱۷,۲۵۲	۳۴,۹۴۷	۱۶۴,۱۷۵	۱۶۰,۲۱۶
	(۷,۸۶۴)	(۱۰,۹۰۸)	(۲۲,۷۱۶)	(۶۴,۹۱۵)	(۷,۸۶۴)	(۱۰,۹۰۸)	(۲۲,۷۱۶)	(۶۴,۹۱۵)	(۶۲,۵۵۴)
	۴,۴۱۸	۶,۳۴۴	۱۲,۲۳۱	۹۹,۲۶۰	۴,۴۱۸	۶,۳۴۴	۱۲,۲۳۱	۹۹,۲۶۰	۹۷,۶۶۲

۲۰-۱- هزینه های انتقال یافته به پروژه، حقوق و مزایای و سایر هزینه های کارکنان می باشد که مستقیماً در پروژه شرکت فعالیت داشته اند .

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی برحسب تأمین کنندگان تسهیلات به قرار زیر است.

شرکت اصلی				گروه			
انباشته	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	انباشته	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹۸,۳۱۲	۶۰,۹۴۰	۲۶,۶۰۰	۳۱,۹۱۹	۲۰۷,۷۵۱	۶۷,۱۱۲	۲۹,۸۰۵	۲۴,۶۰۲
۷۲,۴۴۱	۳۳,۱۵۰	۱۶,۸۹۳	۱۶,۸۹۳	۷۲,۴۴۱	۳۳,۱۵۰	۱۶,۸۹۳	۱۶,۸۹۳
۹۶,۸۶۷	۴۵,۰۰۴	۲۴,۹۸۷	۲۱,۱۹۵	۹۶,۸۶۷	۴۵,۰۰۴	۲۴,۹۸۷	۲۱,۱۹۵
۲۰,۸۲۲	۱۱,۰۹۷	۳,۱۱۳	۹,۷۲۵	۲۰,۸۲۲	۱۱,۰۹۷	۳,۱۱۳	۹,۷۲۵
۳۸۵,۰۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷۰,۴۸۸	۳۸۵,۰۲۲	۱۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۷۰,۴۸۸
۱۰۶,۴۸۸	۲۵,۲۱۷	۳۳,۹۵۶	۱۲,۸۵۰	۱۰۶,۴۸۸	۲۵,۲۱۷	۳۳,۹۵۶	۱۲,۸۵۰
۸۷۹,۹۵۳	۲۷۵,۴۰۸	۱۵۵,۵۴۹	۱۶۳,۰۷۰	۸۸۹,۳۹۱	۲۸۱,۵۸۰	۳۱۰,۷۹۴	۱۶۵,۷۵۴
(۸۴۷,۹۶۶)	(۲۷۵,۴۰۸)	(۱۵۵,۵۴۹)	(۱۶۳,۰۷۰)	(۸۴۷,۹۶۶)	(۲۷۵,۴۰۸)	(۳۰۷,۵۸۹)	(۱۶۳,۰۷۰)
۳۱,۹۸۷	۰	۰	۰	۴۱,۴۱۵	۶,۱۷۲	۳۲۰۵	۲,۶۸۴

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک تجارت
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک ملی
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک انصار
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی بانک پاسارگاد
سود و کارمزد گواهی سپرده خاص
سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی

کسر می شود :

انتقال به دارایی های در جریان ساخت

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی				گروه			
انباشته	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	انباشته	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۹۲,۰۸۷	۷۰,۷۱۲	۳۴,۹۰۸	۳۵,۲۰۰	۲۹۵,۱۷۵	۷۱,۰۹۲	۳۵,۰۹۱	۳۵,۲۵۵
۰	۰	۰	۰	(۵)	۰	۰	۰
۵۲,۷۳۸	۰	۰	۰	۵۲,۷۳۸	۰	۰	۰
۲۸۵	۱۵۳	۰	۰	۲۸۵	۱۵۳	۰	۰
۳۴۵,۱۱۰	۷۰,۸۶۵	۳۴,۹۰۸	۳۵,۲۰۰	۳۴۸,۱۹۳	۷۱,۲۴۵	۳۵,۰۹۱	۳۵,۲۵۵
(۱۷۴,۲۶۵)	(۷۰,۷۱۲)	(۳۴,۹۰۸)	(۳۵,۲۰۰)	(۱۷۴,۲۶۵)	(۷۰,۷۱۲)	(۳۴,۹۰۸)	(۳۵,۲۰۰)
۱۷۰,۸۴۵	۱۵۳	۰	۰	۱۷۳,۹۲۸	۵۳۳	۱۸۳	۵۵

درآمد حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
ریان حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
سود حاصل از سرمایه گذاری و مشارکت با اشخاص ثالث
سایر درآمدها

کسر می شود : انتقال به دارایی های در جریان ساخت

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی	گروه			شرکت اصلی	گروه			تأیید شده
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زیان عملیاتی	(۹۷,۶۶۲)	(۱۱,۷۶۷)	(۶,۱۸۳)	(۴,۳۵۷)	(۹۹,۲۶۹)	(۱۲,۲۳۱)	(۶,۳۴۴)	(۴,۴۱۸)
هزینه استهلاک	۹,۳۵۴	۲,۹۰۸	۱,۴۷۸	۱,۴۱۸	۱۵,۸۶۳	۳,۸۷۲	۱,۹۶۹	۱,۸۹۵
افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲,۳۷۷	۳۲۸	۷۲۱	(۲۱)	۳,۳۷۷	۳۲۸	۷۲۱	(۳۱)
افزایش حساب های دریافتی عملیاتی	(۱۳۱,۱۵۳)	(۱۶,۷۱۵)	(۳,۳۹۱)	(۱,۰۵۶)	(۱۳۰,۳۵۶)	(۱۶,۰۱۰)	(۲,۹۵۳)	(۹۲۶)
افزایش پروژه در جریان ساخت	-	-	-	-	(۴۱,۳۷۹)	(۱,۵۸۲)	(۷۶۷)	(۵۲۴)
کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی	(۴۶۸)	۴۰۶	۳۱۸	(۶۷)	(۷۹۵)	۲۷۳	۳۲۳	(۶۷)
افزایش (کاهش) افزایش حساب های پرداختی عملیاتی	۷۰۷,۵۰۹	۱۳۷,۱۳۶	۲۳۴,۹۱۹	۱۴,۸۷۷	۷۳۸,۷۴۰	۱۲۷,۵۴۵	۲۲۵,۰۱۲	۱۴,۸۵۹
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۱۹۳	۱۵۳	-	-	۲۷۵	۱۵۲	۱۸۳	-
	۴۹۰,۱۵۰	۱۰۳,۴۵۹	۲۲۷,۹۶۲	۱۰,۷۸۴	۴۶۵,۶۵۶	۱۰۲,۴۵۷	۲۲۸,۱۴۴	۱۰,۷۹۰

۲۴- معاملات غیر نقد

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۸,۸۵۱		۵۸,۸۵۱	۵۸,۸۵۱		۵۸,۸۵۱

شرکت صنایع پتروشیمی زنجان (سهامی عام) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱ شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد و تضمین های صادره به شرح زیر می باشد :

شرکت اصلی			گروه		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۵۵,۶۰۵	۲,۲۲۲,۶۰۵		۲,۲۵۵,۶۰۵	۲,۲۵۵,۶۰۵	۲,۲۵۵,۶۰۵
۲,۲۲۲,۶۰۵	۲,۲۲۲,۶۰۵	۰	۲,۲۵۵,۶۰۵	۲,۲۵۵,۶۰۵	۲,۲۵۵,۶۰۵
۷۶۰۵	۷۶۰۵	۷۶۰۵	۷۶۰۵	۷۶۰۵	۷۶۰۵
۶,۲۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۰,۰۰۰	۶,۲۶۰,۰۰۰
۶,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۶۷,۶۰۵	۶,۲۶۷,۶۰۵

اسناد تضمینی نزد بانک ها بابت تسهیلات مالی دریافتی

۲۵-۲ تعهدات سرمایه ای گروه به شرح زیر می باشد :

تعهدات تکمیل پروژه شهرک صنعتی
تعهدات بابت تکمیل پروژه اوره و آمونیاک

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تهیه صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء آن در صورتهای مالی باشد، رخ نداده است.

۲۷- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مابده حسابها	ماتده حسابها
			میلیون ریال	در ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
			میلیون ریال	طلب (بدهی)	طلب (بدهی)
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :					
شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان	عضو مشترک هیئت مدیره و تحت کنترل	دریافت و پرداخت وجه نقد	۱۲۶	۵۵۸۷۴	
شرکت اوره و آمونیاک پتروشیمی زنجان	عضو مشترک هیئت مدیره و تحت کنترل	دریافت و پرداخت وجه نقد	۵۲	(۴۱۱)	(۴۶۳)
شرکت مازنگانی پتروشیمی زنجان	عضو مشترک هیئت مدیره و تحت کنترل	دریافت و پرداخت وجه نقد	۷۸	(۵۷۰)	(۷۰۷)

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد .

۲۸- وضعیت ارزی

۲۸-۱ دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است .

گروه	شرکت اصلی
یورو	یورو
۰	۰
۳۱,۵۱۳,۱۰۱	۳۱,۵۱۳,۱۰۱
۳۱,۵۱۳,۱۰۱	۳۱,۵۱۳,۱۰۱

دارایی های پولی ارزی

حساب های پرداختی و تسهیلات

خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی