

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

### فهرست مندرجات

| شماره صفحه | عنوان                           |
|------------|---------------------------------|
| ۱ و ۲      | گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل |
| ۲          | ترازنامه                        |
| ۳          | صورت سود و زیان                 |
| ۳          | گردش حساب سود و زیان انباشته    |
| ۴          | صورت جریان وجوه نقد             |
| ۵ الی ۲۷   | ج) یادداشتهای توضیحی:           |

**بسمه تعالی****گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل****به هیات مدیره****شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)****گزارش نسبت به صورتهای مالی میان دوره ای:****مقدمه**

۱- ترازنامه شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۱ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است.

**دامنه بررسی اجمالی:**

۲- به استثنای محدودیت مندرج در بند ۳، 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 به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند 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.

**مبانی نتیجه گیری مشروط:**

۳- با عنایت به یادداشت ۶، همراه صورتهای مالی، سایر حسابهای دریافتنی شامل مبلغ حدود ۵/۳ میلیارد ریال از بابت ضمانت پیش پرداخت خرید مهندسی تفضیلی و تجهیزات از شرکت نوبی والسینا و مبلغ حدود ۱۴۳/۱ میلیارد ریال از بابت هم ارز ریالی حدود مبلغ ۴/۲ میلیون دلار امریکا مطالبات از بانک صادرات و معادل یاقیمانده ۵۰ درصد مبلغ ضمانتنامه شرکت نوبی والسینا می باشد که در سنوات قبل بانک مذکور با درخواست شرکت مورد گزارش، به منظور آزادسازی آن موافقت ننموده است. و اقدامات حقوقی بعمل آمده، تاکنون منتج به نتیجه نهایی نگردیده است. متعاقباً شرکت مورد گزارش هم پرداخت بخشی از تعهدات از بابت بخشی از قسط آخر بدهی تسهیلات فاینانس ارزی دریافتی از بانک مزبور به مبلغ ۱۵۴ میلیارد ریال معادل ۴/۱ میلیون یورو و مبلغ ۸۸ میلیارد ریال جریمه دیرکرد (موضوع یادداشتهای ۲-۱۵ و ۳-۱۵ همراه صورتهای مالی) را تا تعیین تکلیف موضوعات مورد اختلاف و صدور رای قطعی دادگاه متوقف نموده است. لازم به توجه است که هم اکنون با شکایت شرکت نوبی والسینا پرونده ای در این خصوص بر علیه شرکت مطرح می باشد. باتوجه به موارد فوق و در غیاب اطلاعات و اسناد و مدارک کافی از جمله عدم وصول پاسخ تاییدیه درخواستی، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از حل و فصل موارد فوق در حال حاضر میسر نمی باشد.

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

## شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

### نتیجه گیری:

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی میان دوره‌ای یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

### تاکید بر مطلب خاص:

۵- ضمن جلب توجه استفاده کنندگان محترم به نتایج عملیات دوره میانی جاری و زیان انباشته شرکت، یادآور می‌گردد که مشکلات اساسی در طراحی و اجرا، شرکت را از امکان تولید کیفی و رقابتی در سطح ظرفیت پیش بینی شده و جذب کامل هزینه‌های ثابت تبدیل در بهای تمام شده تولید محروم نموده است. همچنین نظر این موسسه به بررسیهای اقتصادی و مالی درخصوص تناسب ظرفیت نصب شده با سرمایه گذاری بعمل آمده و در نتیجه امکان بهره‌مندی از عایدی مناسب از سرمایه گذاریهای بعمل آمده با فرض رفع مشکلات فنی جلب نگردیده است. لذا ضرورت می‌نماید باتوجه به کاهش حجم فروش و افزایش حجم موجودی محصول در مقطع گزارشگری به میزان ۱۰,۸۹۰,۱۸۱ کیلوگرم و معادل ۱۶۱ درصد نسبت به سال مالی قبل و تحمل مبلغ حدود ۳۱۸ میلیارد ریال زیان در دوره مالی مورد گزارش (زیان انباشته مبلغ حدود ۵,۵۷۵ میلیارد ریال) و فزونی بدهیهای جاری بر داراییهای جاری به مبلغ حدود ۲,۷۹۳ میلیارد ریال و در نتیجه افزایش ریسک عملیات جاری تصمیمات مقتضی درخصوص چگونگی برون رفت از وضعیت فعلی در دستور کار واقع گردد.

۶- با عنایت به یادداشت ۱۵ همراه صورتهای مالی، نظراین موسسه درخصوص شرایط و زمان تسویه، مبلغ حدود ۴,۲۹۹ میلیارد ریال تعهدات ناشی از تسهیلات مالی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی که طی نامه شماره ۰۰۱/۱۳۰۹ ص ب مورخ ۱۹ مهرماه در اجرای قرارداد فیما بین شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامدار عمده) و شرکت ملی صنایع پتروشیمی به سهامدار عمده و نهایتاً به شرکت پتروشیمی بندرامام انتقال یافته است، جلب نگردیده است.

۷- از بابت مالیات عملکرد و تکلیفی و حقوق سنوات ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ و ۱۳۹۲ جمعا مبلغ حدود ۲۴/۷ میلیارد ریال مالیات مطالبه گردیده است. اما بدلیل اعتراض شرکت مورد گزارش به مبانی تشخیص، کلیه پرونده‌ها به هیاتهای حل اختلاف ارجاع گردیده است. که بنا به اظهار شرکت تاکنون آرای هیاتهای فوق اعلام نگردیده است.

نتیجه گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق مشروط نشده است.

تاریخ: ۹ آذر ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شاخص اندیشان

(حسابداران رسمی)

کوروش شایان

۸۰۶۴۱۹

بیژن گیاه جانی

۸۶۱۴۶۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

|                                                                         |      |
|-------------------------------------------------------------------------|------|
| ۱-ترازنامه                                                              | ۲    |
| ۲- صورت سود و زیان                                                      | ۳    |
| ۲-۱- گردش حساب سود و زیان انباشته                                       | ۳    |
| ۴- صورت جریان وجوه نقد                                                  | ۴    |
| ۵- یادداشت های توضیحی:                                                  |      |
| الف- تاریخچه فعالیت شرکت                                                | ۵    |
| ب- مبنای تهیه صورتهای مالی                                              | ۵    |
| پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری                                          | ۵-۶  |
| ت- یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی | ۷-۳۰ |

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده

اعضای هیات مدیره

نماینده قانونی

سمت

شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی

آقای مهندس وفایی

رئیس هیات مدیره (غیر موظف)

شرکت سرمایه گذاری استان فارس

آقای مهندس رضا محشمی پور

عضو هیات مدیره (غیر موظف)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

آقای مهندس سید محمد احمدزاده

مدیر عامل و عضو هیات مدیره (موظف)

شرکت سرمایه گذاری استان خوزستان

آقای مهندس سعید باغبانی

عضو هیات مدیره (غیر موظف)

شرکت پتروشیمی نوری

آقای عبدالله مقدم

عضو هیات مدیره (غیر موظف)

Central Office : No.38, KarimKhan Zand Ave. Hafte Tir Sg. Tehran - Iran

نشانی دفتر مرکزی: تهران - میدان هفت تیر - ابتدای کریم خان زند - شماره ۳۸ - طبقه دوم تلفکس: ۸۸۸۱۲۰۱۵ (۰۲۱)

Cod No.1584851184 Tel-Fax:(021)88813013

نشانی سایت: استان خوزستان - منطقه ویژه اقتصادی بندر امام خمینی (ره) - سایت ۲ تلفن: ۷۰۱۱۸ // ۵۲۱۷۰۱۰۰ (۰۶۱)

Address: Site4, Pet.Zone, Bandar Imam Khomeini, Khouzestan, Iran

دور نویس: ۳-۵۲۱۷۰۰۰۲ (۰۶۱)

Tel: (061)521 70100 & 70118 Fax: (061)521 70002 & 70003

Email: info@Kzpc.ir Web: www.kzpc.ir

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

قرارداد

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| (تجدید ارائه شده)   |                     | (تجدید ارائه شده) |                                                   | (تجدید ارائه شده)  |                     |
|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------------------------------------|--------------------|---------------------|
| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹          | ۱۳۹۴/۵/۳۱           | یادداشت           | بدهیها و حقوق صاحبان سهام                         | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹         | ۱۳۹۴/۵/۳۱           |
| ریال                | ریال                |                   |                                                   | ریال               | ریال                |
|                     |                     |                   | بدهیهای جاری:                                     |                    | داراییهای جاری:     |
| ۳,۷۸۰,۴۱۵,۴۷۷,۹۳۸   | ۴,۳۱۴,۴۳۶,۷۳۸,۰۲۴   | ۱۲                | حسابهای پرداختی تجاری                             | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱    | ۲۴,۶۴۷,۱۱۳,۸۰۱      |
| ۲۱۰,۳۰۹,۴۵۰,۶۲۹     | ۲۳۷,۳۵۸,۳۱۵,۸۸۲     | ۱۳                | سایر حسابهای پرداختی                              | ۲۱۰,۷۳۴,۳۷۳,۶۶۵    | ۷۹,۱۰۳,۶۱۳,۰۹۸      |
| ۱,۹۰۰,۴۱۰,۸۰۹       | ۸,۶۳۶,۸۱۰,۸۱۲       | ۱۴                | پیش دریافتها                                      | ۲۰۱,۳۰۳,۴۹۰,۰۶۵    | ۳۲۹,۷۵۶,۹۱۷,۳۳۲     |
| ۲۴۲,۰۰۴,۱۴۳,۱۴۸     | ۲۴۲,۰۰۴,۱۴۳,۱۴۸     | ۱۵                | تسهیلات مالی دریافتی                              | ۱۱,۱۲۱,۴۳۲,۳۲۸,۰۶۴ | ۱,۴۸۵,۹۵۴,۱۰۵,۸۱۰   |
|                     |                     |                   |                                                   | ۳۸,۴۴۱,۷۰۳,۸۸۴     | ۸۹,۹۴۱,۰۹۶,۹۷۰      |
|                     |                     |                   | جمع بدهیهای جاری                                  |                    | جمع داراییهای جاری  |
| ۴,۲۳۴,۶۲۹,۴۸۲,۵۲۴   | ۴,۷۰۲,۴۳۶,۰۰۷,۸۶۶   |                   | بدهیهای غیر جاری:                                 | ۱,۶۸۹,۲۹۲,۷۲۴,۲۷۹  | ۱,۹۰۹,۴۰۲,۸۴۷,۰۱۱   |
|                     |                     |                   | تسهیلات مالی دریافتی بلندمدت                      |                    | داراییهای غیر جاری: |
| ۴,۲۹۸,۸۹۴,۳۵۵,۸۲۶   | ۴,۲۹۸,۸۹۴,۳۵۵,۸۲۶   | ۱۵                | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان                   | ۱,۹۳۵,۸۸۳,۵۱۵,۹۰۰  | ۱,۸۹۸,۴۰۶,۵۵۶,۰۸۶   |
| ۷۸,۸۷۲,۸۳۳,۴۳۲      | ۹۹,۱۱۶,۰۳۹,۸۱۶      | ۱۶                | ذخیره باز نشستگی پیش از موعد کارکنان              | ۶۲,۳۱۲,۸۱۷,۶۳۳     | ۵۹,۷۳۷,۱۶۰,۷۲۵      |
| ۲۴,۷۳۱,۳۷۹,۱۶۵      | ۲۵,۷۳۵,۳۹۰,۹۹۰      | ۱۷                | جمع بدهیهای غیر جاری                              | ۵۴,۰۵۶,۶۲۱,۵۹۲     | ۵۲,۸۳۲,۹۵۳,۵۷۰      |
| ۴,۴۱۲,۴۹۸,۴۲۸,۷۲۳   | ۴,۴۳۲,۷۴۵,۵۴۶,۶۳۲   |                   | جمع بدهیها                                        |                    |                     |
| ۸,۶۴۷,۱۲۷,۹۱۱,۲۴۷   | ۹,۱۳۶,۱۸۱,۵۵۴,۴۹۸   |                   | حقوق صاحبان سهام:                                 | ۲,۰۵۲,۱۵۲,۹۵۵,۱۲۵  | ۲,۰۱۰,۹۷۴,۷۷۰,۳۸۱   |
|                     |                     |                   | سرمایه ۲۶۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده) |                    |                     |
| ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۸                | زبان انباشته                                      |                    |                     |
|                     |                     |                   | جمع حقوق صاحبان سهام                              |                    |                     |
| (۵,۴۶۵,۶۸۲,۲۳۱,۸۴۳) | (۵,۵۷۵,۸۰۳,۹۳۷,۱۰۶) |                   | جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام                     |                    |                     |
| (۴,۹۰۵,۶۸۲,۲۳۱,۸۴۳) | (۵,۲۱۵,۸۰۳,۹۳۷,۱۰۶) |                   |                                                   |                    |                     |
| ۳,۷۴۱,۴۴۵,۶۷۹,۴۰۴   | ۳,۹۲۰,۳۷۷,۶۱۷,۳۹۲   |                   |                                                   |                    |                     |
|                     |                     |                   | جمع داراییها                                      |                    |                     |
|                     |                     |                   |                                                   |                    |                     |

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء اینفک صورتیهای مالی است.

شخص انیدشان  
کزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| یادداشت                                      | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۶/۳۱ | (تجدید آرائه شده)<br>سال ۱۳۹۳ |
|----------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|                                              | ریال                          | ریال                          | ریال                          |
| ۱۹ فروش خالص                                 | ۲۱۴,۴۴۵,۷۴۰,۵۴۰               | ۶۰۳,۰۹۱,۷۵۸,۴۰۷               | ۱,۳۱۴,۵۲۳,۲۳۶,۶۹۹             |
| ۲۰ بهای تمام شده کالای فروش رفته             | (۲۵۶,۸۹۵,۰۹۶,۰۹۷)             | (۶۴۵,۷۹۵,۴۸۵,۰۰۴)             | (۱,۷۷۲,۰۷۲,۴۹۷,۱۸۶)           |
| سود (زیان) ناخالص                            | (۴۲,۴۴۹,۳۵۵,۵۵۷)              | (۴۲,۷۰۳,۷۲۶,۵۹۷)              | (۴۵۷,۵۴۹,۲۶۰,۴۸۷)             |
| ۲۱ هزینه های فروش، اداری و عمومی             | (۷۰,۹۴۳,۱۷۴,۹۵۲)              | (۷۲,۷۲۵,۴۱۶,۳۸۴)              | (۱۷۰,۵۹۰,۱۳۸,۳۳۷)             |
| ۲۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی     | (۲۰۵,۴۶۱,۹۳۵,۱۶۳)             | (۱۶۰,۰۴۲,۷۸۵,۰۴۶)             | (۶۵۸,۹۷۵,۲۹۱,۲۰۱)             |
| زیان عملیاتی                                 | (۲۷۶,۴۰۵,۱۱۰,۱۱۵)             | (۲۲۳,۷۷۸,۲۰۱,۴۳۰)             | (۸۲۹,۵۶۵,۴۲۹,۵۳۸)             |
| هزینه های مالی                               | (۳۱۸,۸۵۴,۴۶۵,۶۷۲)             | (۲۷۶,۴۸۱,۹۲۸,۰۲۷)             | (۱,۲۸۷,۱۱۴,۶۹۰,۰۲۵)           |
| ۲۳                                           | -                             | (۱۰,۴۱۷,۰۰۰,۰۰۰)              | (۲۰,۰۲۵,۹۳۵)                  |
| ۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی | ۸,۷۳۲,۷۶۰,۴۰۹                 | ۶,۸۲۶,۰۹۹,۴۷۳                 | ۱۵,۰۱۹,۶۱۹,۲۲۹                |
| زیان خالص                                    | ۸,۷۳۲,۷۶۰,۴۰۹                 | (۳,۵۹۰,۹۰۰,۵۲۷)               | ۱۴,۹۹۹,۵۹۳,۲۹۴                |
| زیان هر سهم                                  | (۳۱۰,۱۳۱,۷۰۵,۲۶۳)             | (۲۸۰,۰۷۲,۸۲۸,۵۵۴)             | (۱,۲۷۲,۱۱۵,۰۹۶,۷۳۱)           |
|                                              | (۸۶۱)                         | (۷۷۸)                         | (۳,۵۳۴)                       |

گردش حساب سود (زیان) انباشته

|                                        |                     |                     |                     |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| زیان خالص                              | (۳۱۰,۱۳۱,۷۰۵,۲۶۳)   | (۲۸۰,۰۷۲,۸۲۸,۵۵۴)   | (۱,۲۷۲,۱۱۵,۰۹۶,۷۳۱) |
| زیان انباشته در ابتدای سال             | (۵,۲۸۲,۵۰۲,۰۲۳,۶۶۱) | (۳,۹۵۱,۴۵۲,۱۱۶,۰۶۶) | (۳,۹۴۱,۲۵۶,۶۱۸,۶۴۱) |
| تعدیلات سنواتی                         | ۱۶,۸۱۹,۷۹۱,۸۱۸      | (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱)    | (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱)    |
| زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده | (۵,۲۶۵,۶۸۲,۲۳۱,۸۴۳) | (۴,۰۰۳,۷۶۲,۶۳۲,۵۳۷) | (۳,۹۹۳,۵۶۷,۱۳۵,۱۱۲) |
| زیان انباشته در پایان سال              | (۵,۵۷۵,۸۰۳,۹۳۷,۱۰۶) | (۴,۲۸۳,۸۳۵,۴۶۱,۰۹۱) | (۵,۲۶۵,۶۸۲,۲۳۱,۸۴۳) |

از آنجائیکه اجزای سود و زیان جامع، محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شاخص اندیشان  
کنزارش

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

| سال ۱۳۹۳         | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۳/۶/۳۱ | شش ماهه منتهی به<br>۱۳۹۴/۶/۳۱ | یادداشت |
|------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------|
| ریال             | ریال                          | ریال                          |         |
| ۶۶,۹۵۷,۹۹۶,۰۱۰   | (۱۱,۷۴۰,۶۵۷,۴۷۸)              | (۹۷,۱۹۳,۴۳۳,۱۱۸)              | ۲۶      |
| ۱۲,۰۵۹,۱۶۴,۷۱۳   | ۶,۸۲۱,۲۳۳,۰۱۵                 | ۶,۹۸۹,۸۵۹,۰۰۱                 |         |
| ۱۲,۰۵۹,۱۶۴,۷۱۳   | ۶,۸۲۱,۲۳۳,۰۱۵                 | ۶,۹۸۹,۸۵۹,۰۰۱                 |         |
| (۲۸,۵۳۹,۶۶۲,۳۶۲) | (۶,۷۴۰,۸۹۹,۴۰۷)               | (۲,۶۴۰,۲۴۱,۶۸۳)               |         |
| (۲۸,۵۳۹,۶۶۲,۳۶۲) | (۶,۷۴۰,۸۹۹,۴۰۷)               | (۲,۶۴۰,۲۴۱,۶۸۳)               |         |
| ۵۰,۴۷۷,۴۹۸,۳۶۱   | (۱۱,۷۴۰,۶۵۷,۴۷۸)              | (۹۲,۸۴۳,۸۱۵,۸۰۰)              |         |
|                  | (۱۱,۷۴۰,۶۵۷,۴۷۸)              | (۹۲,۸۴۳,۸۱۵,۸۰۰)              |         |
| ۶۷,۰۱۳,۴۳۱,۲۴۰   | ۶۷,۰۱۳,۴۳۱,۲۴۰                | ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱               |         |
| ۱۱۷,۴۹۰,۹۲۹,۶۰۱  | ۵۵,۲۷۲,۷۷۳,۷۶۲                | ۲۴,۶۴۷,۱۱۳,۸۰۱                |         |

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود دریافتی بابت حسابهای کوتاه مدت نزد بانکها

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

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

فعالیت‌های تامین مالی :

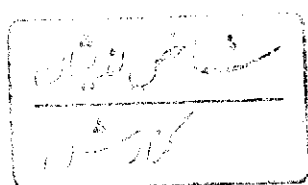
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



## ۱- تاریخچه فعالیت

### ۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۱۲/۲۶ تحت شماره ۱۳۸۹۱۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و باتوجه به انتقال دفتر مرکزی شرکت به شهرستان ماهشهر، شرکت تحت شماره ۶۳۳۴ در اداره ثبت شرکتها شهرستان ماهشهر در مورخ ۱۳۸۶/۷/۲ به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی خوزستان جزء شرکتهای فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد. مرکز اصلی شرکت و کارخانه در بندر امام منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی واقع است. واحدهای اپوکسی رزین و بیس فنل آ در سال ۱۳۸۳، واحد تولیدی پلی کربنات در دیماه ۱۳۸۶ راه اندازی گردیده است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق اساسنامه عبارتست از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلبه مواد پتروشیمی و پتروشیمیانی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد. با رعایت قوانین و مقررات مربوطه: شرکت برای نیل به اهداف خود می تواند به عملیات زیر مبادرت نماید:

- تشکیل انواع شرکتها و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکتهای دیگر
  - مبادرت به خرید و فروش اموال و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی
  - استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکها و مؤسسات اعتباری
  - خرید و فروش سهام شرکتهای تولیدی و خدماتی
  - خرید و فروش اوراق بهادار
  - انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری غیربانکی و بازرگانی درخصوص موضوع شرکت
  - اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور
  - انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
- در حال حاضر شرکت به تولید محصولات پلی کربنات، اپوکسی رزین مایع و اپوکسی رزین جامد اشتغال دارد.

### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی سال بشرح زیر بوده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۴/۶/۳۱ |
|------------|-----------|
| نفر        | نفر       |
| ۲۴۰        | ۲۳۲       |
| ۲۲         | ۲۱        |
| ۸۱         | ۸۱        |
| ۳۴۳        | ۳۳۴       |

کارکنان رسمی

کارکنان قرارداد معین

کارکنان مدت موقت

## ۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

## ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش "تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

| روش مورد استفاده         |                       |
|--------------------------|-----------------------|
| مواد اولیه و بسته بندی   | میانگین موزون متحرک   |
| کالای ساخته شده          | میانگین موزون سالیانه |
| مواد شیمیایی و کاتالیزها | میانگین موزون متحرک   |
| قطعات و لوازم یدکی       | میانگین موزون متحرک   |
| کالای در جریان ساخت      | میانگین موزون سالیانه |

شماره ۱۳۹۴/۶/۳۱

## ۲-۳- داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

۲-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. 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 مستهلک میشود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عمکردارزایی شده اولیه دارایی انجام میشود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور میشود.

۲-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود بر اساس نرخها و روشهای مندرج در قانون مالیاتهای مستقیم صورت می پذیرد. در رابطه با استهلاک ساختمانها، ماشین آلات، تاسیسات و دارائیهای نامشهود با توجه به عمر مفید برآوردی طبق تبصره ۱۳ ذیل جدول اصلاحی استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ که مقرر می دارد مؤسسات می توانند مدت یا نرخ استهلاک دارائیها را حسب مورد افزایش یا کاهش دهند، لذا با عنایت به تبصره فوق الذکر استفاده این شرکت از سیستم های نوین نگهداری و تعمیرات از جمله CBM و تعمیرات پیشگیرانه PPM که تاثیر شگرفی در افزایش طول عمر، تجهیزات و تاسیسات دارد، طی نامه شماره ۱۰۱۶/۱-۲۵ ص پ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۴ از اداره محترم دارائی شهرستان ماهشهر درخواست افزایش طول عمر دارائیهای غیرمنقول و نامشهود خود را طبق جدول ذیل نموده که طی نامه شماره ۱۶-۲۹۸۳/۴۳۰۰ مورخ ۱۳۸۹/۱/۲۱ مورد موافقت آن اداره محترم قرار گرفته است.

| روش استهلاک | نرخ استهلاک      | دارایی            |
|-------------|------------------|-------------------|
| نزولی       | ۲/۵ درصد         | ساختمان           |
| خط مستقیم   | ۲۰ ساله          | ماشین آلات        |
| خط مستقیم   | ۲۰ ساله          | تاسیسات           |
| نزولی       | ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد | وسایل نقلیه       |
| خط مستقیم   | ۵، ۱۰ و ۱۵ ساله  | اثاثه و منصوبات   |
| خط مستقیم   | ۴ ساله           | ابزار آلات        |
| خط مستقیم   | ۲۰ ساله          | دارائیهای نامشهود |

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هریک 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 یادشده معادل ۴۰ درصد نرخ استهلاک مندرج در جدول بالا است.

## ۳-۳- مخارج تأمین مالی

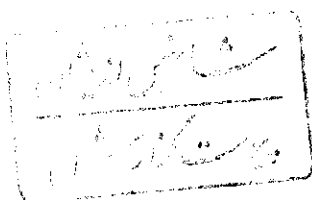
مخارج تأمین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

## ۴-۳- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران (نرخ ارز در دسترس) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است نیز با نرخ مورد معامله در بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

## ۵-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین پایه حقوق به علاوه فوق العاده های ویژه، کارگاهی و بدی آب و هوا و همچنین حق جذب عمومی برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.



## ۴- موجودی نقد

| یادداشت           | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
|-------------------|----------------|-----------------|
| موجودی نزد بانکها | ریال           | ریال            |
| ۴-۱               | ۲۴,۳۲۲,۱۱۳,۸۰۱ | ۱۱۷,۴۹۰,۸۲۹,۶۰۱ |
| موجودی صندوق      | ۸۰,۰۰۰,۰۰۰     | .               |
| تنخواه گردانها    | ۲۳۵,۰۰۰,۰۰۰    | .               |
|                   | ۲۴,۶۴۷,۱۱۳,۸۰۱ | ۱۱۷,۴۹۰,۸۲۹,۶۰۱ |

۴-۱- مانده موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:

| یادداشت                                               | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
|-------------------------------------------------------|----------------|-----------------|
| بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان-جاری ۲۷۷۰۰           | ریال           | ریال            |
| ۴-۱-۱                                                 | ۴,۶۸۶,۱۹۹,۷۴۹  | ۲۴,۴۵۹,۱۰۲,۶۳۰  |
| بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان-حساب سپرده کوتاه مدت | ۱۲,۵۴۰,۴۷۸,۸۶۱ | ۴۵,۲۶۱,۱۹۷,۲۵۵  |
| بانک تجارت شعبه پتروشیمی مارون (ارزی) جاری ۷۱۷۱۵      | ۲۲۹,۵۲۸,۸۳۶    | ۲۲۹,۵۲۸,۸۳۶     |
| بانک ملت حساب وکالتی بورس                             | ۸۸۰,۳۲۷,۰۰۰    | ۸۹۹,۴۲۷,۰۰۰     |
| بانک ملت شعبه منطقه ویژه-حساب جاری                    | ۲,۲۵۱,۶۱۲,۳۹۲  | ۸۷۱,۳۷۹,۴۲۳     |
| ۴-۱-۱                                                 | ۱,۰۰۳,۷۷۹,۳۰۴  | ۲۴,۶۳۸,۵۰۱,۶۵۴  |
| بانک ملت شعبه منطقه ویژه-حساب سپرده کوتاه مدت         | ۷۹۹,۸۷۵,۷۲۴    | ۳,۲۸۶,۸۹۰,۴۴۸   |
| بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران                       | ۱,۹۴۰,۴۱۱,۸۳۵  | ۱۷,۸۴۴,۹۰۲,۳۵۵  |
| ۴-۱-۱                                                 | ۲۴,۳۳۲,۱۱۳,۸۰۱ | ۱۱۷,۴۹۰,۸۲۹,۶۰۱ |

۴-۱-۱- حسابهای مذکور بصورت روز شمار بوده و پشتیبانی حسابهای جاری مربوطه می باشند.

## ۵- اسناد دریافتی تجاری

| یادداشت                                         | ۱۳۹۴/۶/۳۱       | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      |
|-------------------------------------------------|-----------------|-----------------|
| شرکت نوآوران شانی پلاستیک (فروش پلی کربنات)     | ریال            | ریال            |
| ۵-۱                                             | ۳,۶۵۶,۹۵۰,۰۰۰   | ۲۰,۵۳۲,۵۰۰,۰۰۰  |
| شرکت مواد مهندسی مکرر (فروش رزین مایع و جامد)   | ۴۱۷,۵۹۲,۵۱۶     | ۱۰,۵۹۷,۵۸۵,۲۰۵  |
| شرکت نیلی فام (فروش رزین مایع)                  | ۸۹۸,۳۱۷,۶۵۸     | ۲,۲۴۹,۹۹۵,۹۶۸   |
| شرکت مانا پلیمر (فروش رزین جامد)                | ۴,۷۱۶,۱۷۰,۵۸۰   | ۱,۵۵۰,۳۲۱,۹۴۲   |
| شرکت صنعت پلاس پارس لیان (فروش پلی کربنات)      | ۹,۰۳۱,۵۸۱,۰۰۰   | ۳۱,۶۱۰,۵۳۳,۵۰۰  |
| شرکت پارسیفام                                   | ۳,۱۲۹,۱۹۸,۱۶۰   | ۴۱,۸۰۲,۳۴۵,۰۰۰  |
| شرکت سپهر رزین ایرانیان (فروش رزین جامد و مایع) | ۲,۲۵۰,۴۱۳,۷۸۲   | ۲,۲۳۴,۳۱۱,۸۶۲   |
| شرکت MATCO (فروش پلی کربنات)                    | ۲۹۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۵۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| شرکت جهان الکتریک                               | ۲,۷۲۷,۸۱۲,۵۰۰   | ۵۰,۵۸۳,۹۹۹,۳۶۲  |
| شرکت ورق شانار پلاستیک آذر                      | ۷,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۳۵,۱۳۳,۳۴۵,۰۰۰  |
| سایر اشخاص                                      | ۱۴,۶۶۵,۵۷۶,۹۰۲  | ۱,۹۶۴,۰۳۵,۸۲۶   |
| جمع کل                                          | ۷۹,۱۰۳,۶۱۳,۰۹۸  | ۲۱۰,۷۳۴,۲۷۳,۶۶۵ |

۵-۱- عمده طلب مذکور بابت فروش پلی کربنات به شرکت الکتروسازه (۱,۳۶۶ میلیون ریال) و فروش رزین به شرکت های رنگ سازی بازاک (۱,۵۶۴ میلیون ریال)

شرکت ماهلا (۲,۲۱۷ میلیون ریال), شرکت پارس شیمین (۱,۵۲۱ میلیون ریال), شرکت رانا کیمیا (۱,۴۷۷ میلیون ریال) می باشد. که تا تاریخ تهیه این گزارش حدود ۲۰,۶۰۴

میلیون ریال از آنان واصل شده است. جمع اقلام واصل شده از بابت سایر اقلام این حساب مبلغ ۷,۱۴۹ میلیون ریال می باشد.

شماره  
پشت

۶- سایر حسابهای دریافتی

| تجدید ارائه شده)<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ | یادداشت<br>۱۳۹۴/۶/۳۱ | ریال |
|--------------------------------|----------------------|------|
| ریال                           | ریال                 |      |
| ۱۴۳,۱۲۵,۸۳۶,۶۸۶                | ۱۴۳,۱۲۵,۸۳۶,۶۸۶      | ۶-۱  |
| ۴۱,۵۳۴,۹۱۴,۱۴۷                 | ۳۶,۷۰۶,۹۹۸,۷۵۰       | ۶-۳  |
| ۳۲,۴۷۸,۸۲۲,۲۱۲                 | ۴۰,۵۸۳,۹۸۵,۰۹۰       | ۶-۴  |
| ۵,۴۲۵,۹۵۳,۳۷۸                  | ۱۹,۶۴۰,۵۹۵,۸۷۶       |      |
| ۱۲,۶۲۵,۹۸۲,۱۰۳                 | ۱۷,۵۵۳,۷۶۸,۱۸۸       |      |
| ۱۶۳,۱۲۴,۶۲۱                    | ۱۶۳,۱۲۴,۶۲۱          |      |
| ۵,۳۷۴,۷۶۱,۸۹۹                  | ۵,۳۷۴,۷۶۱,۸۹۹        | ۶-۲  |
| ۲۴,۰۷۲۹,۳۹۵,۰۴۶                | ۲۶۳,۱۴۹,۰۷۱,۱۱۰      |      |
| (۳۹,۵۲۵,۰۴۹,۹۸۱)               | (۳۳,۳۹۲,۱۵۳,۷۷۸)     | ۱۱   |
| ۲۰,۱۲۰,۴۰۴,۹۰۰,۶۵              | ۲۲۹,۷۵۶,۹۱۷,۳۳۲      |      |

کسر می شود: حصه بلند مدت وام کارکنان

- ۶-۱- طلب از بانک صادرات بابت درخواست ضبط مابقی ۵۰ درصد ضمانت نامه حسن انجام کار شرکت نوبت والسینا می باشد.
- ۶-۲- طلب از بانک صادرات بابت مانده ضمانت نامه پیش پرداخت به مبلغ ارزی ۱۵۸.۷۸۱/۷۴ دلار شرکت نوبت والسینا می باشد.
- ۶-۳- طلب از کارکنان بابت منازل واگذار شده به پرسنل در شهرک بعثت می باشد که با شرایط اقساطی ۱۵ ساله مستهلک می شود.
- ۶-۴- مطالبات از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | یادداشت<br>۱۳۹۴/۶/۳۱ | ریال  |
|----------------|----------------------|-------|
| ریال           | ریال                 |       |
| ۹,۷۱۴,۲۰۸,۷۳۸  | ۲۵,۳۰۰,۷۵۸,۹۹۵       | ۶-۳-۱ |
| ۲۵۰,۰۴۹,۳۰۳    | ۵۴۴,۲۴۶,۵۴۵          |       |
| ۱,۳۹۴,۲۷۴,۶۵۹  | ۹۹۰,۶۹۳,۵۱۹          | ۶-۳-۲ |
| ۸,۷۰۶,۸۱۶,۳۴۱  | ۸,۷۴۴,۰۴۴,۱۳۳        | ۶-۳-۱ |
| ۱,۷۲۹,۳۱۶,۶۳۷  | ۲,۰۶۷,۰۸۱,۶۶۶        |       |
| ۸,۵۳۵,۶۳۸,۹۴۰  |                      |       |
|                | ۴۹۷,۰۵۵,۹۶۱          |       |
| ۱,۱۰۴,۵۰۸,۸۶۸  | ۱,۵۱۰,۱۵۴,۳۹۲        | ۶-۳-۱ |
| ۱,۰۴۴,۰۰۸,۷۲۶  | ۹۲۹,۹۴۹,۸۷۹          |       |
| ۳۲,۴۷۸,۸۲۲,۲۱۲ | ۴۰,۵۸۳,۹۸۵,۰۹۰       |       |

- ۶-۳-۱- طلب از شرکتهای کارون، دماوند و کاویان بابت هزینه حقوق و مزایای پرسنل مامور و خدمات دریافتی ایشان در منطقه بوده است.
- ۶-۳-۲- طلب از شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت مالیات سود و کارمزد ارزی و ریالی دریافتی از ایشان طبق رای هیات مالیاتی شهرستان ماهشهر می باشد

مهر و امضاء مدیر عامل

۸- سفارشات و پیش پرداختها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | یادداشت |                                           |
|----------------|----------------|---------|-------------------------------------------|
| ریال           | ریال           |         |                                           |
| ۳۰,۸۲۱,۹۲۷,۱۰۹ | ۶۲,۲۰۲,۸۵۱,۱۵۰ | ۸-۱     | سفارشات :                                 |
| ۱۰۲,۱۷۷,۸۵۸    | ۶۰,۸۷,۹۱۸      |         | سفارشات خارجی - مواد شیمیایی و خوراک      |
| .              | ۱,۱۸۰,۳۷۶,۰۰۰  |         | سفارشات خارجی - قطعات یدکی                |
|                |                |         | سفارشات داخلی - خرید بشکه و پالت          |
| ۳۰,۹۲۴,۱۰۴,۹۶۷ | ۶۳,۳۸۹,۳۱۵,۰۶۸ |         | جمع                                       |
|                |                |         | پیش پرداختها :                            |
| ۳,۴۱۰,۲۷۶,۶۷۹  | ۴,۸۲۹,۳۲۳,۶۰۰  |         | بیمه آتش سوزی دارائیهای شرکت - بیمه ایران |
| ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰    |         | شرکت ملی نفت ایران (محمود آباد)           |
| ۱,۶۵۷,۸۲۳,۳۸۳  | ۱۸,۶۹۳,۰۳۴,۲۰۲ |         | تدارکات کالا                              |
| ۹۱۴,۸۹۴,۲۸۰    | ۴۸۴,۶۸۴,۶۰۰    |         | خدمات امور اداری                          |
| .              | ۶۰۷,۳۳۹,۵۰۰    |         | شرکت تعاونی امید عمران تالش               |
| .              | ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰    |         | شرکت آریا بنیز                            |
| ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    | ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰    |         | شرکت پیشگامان الکترونیک فارس              |
| ۹۶۴,۶۰۳,۵۷۵    | ۱,۱۳۷,۴۰۰,۰۰۰  | ۸-۲     | سایر                                      |
| ۷,۵۱۷,۵۹۷,۹۱۷  | ۲۶,۵۵۱,۷۸۱,۹۰۲ |         | جمع                                       |
| ۳۸,۴۴۱,۷۰۲,۸۸۴ | ۸۹,۹۴۱,۰۹۶,۹۷۰ |         | جمع کل                                    |

۸-۱- سفارشات مذکور بابت مواد اولیه و مواد شیمیایی مصرفی در فرایند تولید محصول می باشد.

۸-۲- پیش پرداخت های مذکور بابت خریدهای معمول شرکت می باشد.

تأیید شده است  
رئیس هیئت مدیره

شرکت نیرو و صنعت، خوزستان (سهامی عام)  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی  
 دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

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

| شرح اقلام                            | مانده در<br>ابتدای دوره | داراییهای اضافه شده<br>طی دوره مالی | داراییهای فروخته شده<br>طی دوره مالی | تغییرات<br>تغییرات | مانده در<br>پایان دوره | تجدید ارائه شده<br>مانده در<br>ابتدای دوره | استهلاک<br>دوره مالی | مانده در<br>پایان دوره | مانده در<br>مانده در | مبلغ دفتری - ریال | ریال              |
|--------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|------------------------|--------------------------------------------|----------------------|------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
|                                      |                         |                                     |                                      |                    |                        |                                            |                      |                        |                      |                   |                   |
| زمین                                 | ۶,۰۳۴,۳۵۳,۴۹۱           | *                                   | *                                    | ۱۵,۰۵۰,۰۰۰         | ۶,۰۳۴,۳۵۳,۴۹۱          | *                                          | *                    | *                      | *                    | ۶,۰۳۴,۳۵۳,۴۹۱     | ۶,۰۳۴,۳۵۳,۴۹۱     |
| ساختمان                              | ۷۶,۵۷۴,۳۳۷,۶۰۷          | *                                   | *                                    | ۱۵,۰۵۰,۰۰۰         | ۷۶,۵۸۸,۳۸۷,۶۰۷         | ۳۰,۳۷۵,۳۳۹,۷۶۳                             | ۸۰۸,۷۳۰,۰۹۶          | ۳۱,۱۸۳,۹۶۹,۸۵۹         | ۴۵,۴۰۴,۴۱۷,۷۴۸       | ۴۵,۴۰۴,۴۱۷,۷۴۸    | ۴۵,۴۰۴,۴۱۷,۷۴۸    |
| تاسیسات                              | ۷۸۷,۱۶۷,۳۱۴,۷۵۵         | *                                   | *                                    | ۶۱,۶۰۴,۴۰۰         | ۷۸۷,۳۲۸,۸۱۹,۱۵۵        | ۱۷۶,۹۳۳,۳۲۱,۵۸۶                            | ۱۱,۴۱۸,۳۶۰,۰۸۲       | ۱۸۸,۳۵۰,۴۸۱,۶۶۸        | ۵۸۸,۸۷۸,۳۳۷,۴۸۷      | ۵۸۸,۸۷۸,۳۳۷,۴۸۷   | ۵۸۸,۸۷۸,۳۳۷,۴۸۷   |
| ماشین آلات و تجهیزات                 | ۱,۷۶۱,۷۱۴,۹۹۰,۸۳۹       | *                                   | *                                    | ۲۲,۶۰۰,۰۰۰         | ۱,۷۶۱,۷۳۷,۵۹۰,۸۳۹      | ۵۴۴,۴۹۳,۹۰۰,۳۶۰                            | ۲۵,۱۷۴,۳۳۹,۳۶۵       | ۲۵,۱۷۴,۳۳۹,۳۶۵         | ۱,۱۹۲,۰۷۰,۳۱۱,۴۳۴    | ۱,۱۹۲,۰۷۰,۳۱۱,۴۳۴ | ۱,۱۹۲,۰۷۰,۳۱۱,۴۳۴ |
| ابزار آلات                           | ۱۵,۳۲۳,۴۰۷,۳۸۱          | ۵۵۰,۷۷۱,۲۲۴                         | *                                    | ۱۱,۱۴۴,۰۰۰         | ۱۵,۷۸۵,۳۲۱,۷۲۳         | ۱۰,۶۳۶,۹۵۴,۷۰۳                             | ۸۷۸,۴۳۳,۷۴۴          | ۱۱,۵۳۵,۳۸۸,۴۴۷         | ۴,۳۴۹,۹۳۳,۳۷۶        | ۴,۳۴۹,۹۳۳,۳۷۶     | ۴,۳۴۹,۹۳۳,۳۷۶     |
| تاسیسات و مستحقات                    | ۱۸,۸۹۷,۳۷۷,۰۸۰          | *                                   | *                                    | *                  | ۱۸,۸۹۷,۳۷۷,۰۸۰         | ۱۲,۳۰۲,۵۳۳,۷۷۰                             | ۶۴۹,۹۰۱,۳۳۶          | ۱۲,۸۳۴,۴۴۷,۰۰۶         | ۶,۰۶۴,۸۳۰,۰۷۴        | ۶,۰۶۴,۸۳۰,۰۷۴     | ۶,۰۶۴,۸۳۰,۰۷۴     |
| اثاثیه و منقوبات                     | ۱۹,۵۷۷,۵۱۱,۱۵۳          | ۸۰۶,۷۰۶,۰۰۰                         | *                                    | *                  | ۲۰,۳۸۴,۲۱۷,۱۵۳         | ۱۱,۳۶۹,۰۶۱,۳۹۱                             | ۸۷۵,۹۹۴,۰۳۷          | ۱۲,۱۴۵,۰۵۵,۳۱۸         | ۸,۳۳۹,۱۶۱,۸۳۵        | ۸,۳۳۹,۱۶۱,۸۳۵     | ۸,۳۳۹,۱۶۱,۸۳۵     |
| وسایل نقلیه                          | ۹,۳۵۷,۶۹۸,۳۵۱           | *                                   | *                                    | *                  | ۹,۳۵۷,۶۹۸,۳۵۱          | ۴,۷۵۰,۵۴۹,۳۵۵                              | ۴۱۳,۳۹۵,۰۶۷          | ۷۰,۶۴۴,۹۴۲,۳۲۲         | ۲,۱۹۲,۷۵۴,۰۳۷        | ۲,۱۹۲,۷۵۴,۰۳۷     | ۲,۱۹۲,۷۵۴,۰۳۷     |
| جمع                                  | ۲,۶۹۴,۴۴۵,۷۹۰,۶۶۵       | ۱,۳۵۸,۳۷۷,۳۴۲                       | *                                    | ۱۱۰,۳۹۷,۴۰۰        | ۲,۶۹۵,۹۱۳,۶۶۵,۴۰۷      | ۷۹۲,۶۵۹,۴۴۴,۷۳۸                            | ۴۰,۱۱۹,۱۰۱,۴۹۷       | ۸۳۲,۷۷۸,۵۶۶,۳۲۵        | ۱,۸۶۴,۱۱۳۵۰۹۹,۱۸۲    | ۱,۸۶۴,۱۱۳۵۰۹۹,۱۸۲ | ۱,۸۶۴,۱۱۳۵۰۹۹,۱۸۲ |
| داراییهای در دست<br>تکمیل            | ۳۳,۷۵۴,۵۴۶,۹۶۳          | ۱,۳۷۷,۶۱۴,۳۴۱                       | *                                    | (۹۹,۳۵۴,۴۰۰)       | ۳۴,۹۳۳,۹۰۶,۹۰۴         | *                                          | *                    | *                      | ۳۴,۹۳۳,۹۰۶,۹۰۴       | ۳۴,۹۳۳,۹۰۶,۹۰۴    | ۳۴,۹۳۳,۹۰۶,۹۰۴    |
| سپارشات و پیش<br>پرداختهای سرمایه ای | ۳۴۴,۶۴۴,۰۰۰             | ۵۱۵,۰۰۰                             | *                                    | (۱۱,۱۴۳,۰۰۰)       | ۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰            | *                                          | *                    | *                      | ۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰          | ۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰       | ۳۳۶,۶۵۰,۰۰۰       |
|                                      | ۲,۷۲۸,۵۴۲,۹۸۰,۶۲۸       | ۲,۶۴۰,۳۱۶,۸۳                        | *                                    | *                  | ۲,۷۲۱,۸۸۳,۳۳۳,۳۱۱      | ۷۹۲,۶۵۹,۴۴۴,۷۳۸                            | ۴۰,۱۱۹,۱۰۱,۴۹۷       | ۸۳۲,۷۷۸,۵۶۶,۳۲۵        | ۱,۸۹۸,۴۰۴,۶۵۵,۰۸۶    | ۱,۸۹۸,۴۰۴,۶۵۵,۰۸۶ | ۱,۸۹۸,۴۰۴,۶۵۵,۰۸۶ |
|                                      | ۱,۹۱۳,۸۸۳,۵۵۵,۹۰۰       |                                     |                                      |                    |                        |                                            |                      |                        |                      |                   |                   |

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود تا سقف ۲۵۴ میلیون يورو (معادل ۹,۷۵۸ میلیارد ریال) دوره مالی ۹۵/۶ به صورت تمام خنجر به انضمام خنجر شکست ماشین آلات نزد کسرسیمو به رهبری هیئت مدیره ای گرفته است.

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۰- دارائیهای نامشهود

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | بهای تمام شده   | استهلاک انباشته | خالص           |
|----------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| ریال           | ریال           | ریال            | ریال            | ریال           |
| ۴۲,۰۲۰,۷۳۰,۵۵۸ | ۴۲,۳۰۵,۶۳۷,۴۴۸ | ۸۰,۸۹۲,۷۵۳,۵۳۱  | ۳۸,۵۸۷,۱۱۶,۰۸۳  | ۴۲,۳۰۵,۶۳۷,۴۴۸ |
| ۹,۰۰۰,۹۷۵,۲۰۱  | ۸,۶۰۰,۴۱۸,۰۱۰  | ۲۷,۸۴۸,۳۲۳,۹۸۷  | ۱۹,۲۴۸,۱۰۵,۹۷۷  | ۸,۶۰۰,۴۱۸,۰۱۰  |
| ۷,۷۲۲,۶۴۴,۷۴۴  | ۷,۳۷۱,۶۱۵,۴۳۷  | ۲۳,۸۶۹,۹۹۲,۸۴۵  | ۱۶,۴۹۸,۳۷۷,۴۰۸  | ۷,۳۷۱,۶۱۵,۴۳۷  |
| ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸  | ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸  | ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸   | .               | ۱,۴۵۹,۶۸۹,۸۲۸  |
| ۲              | ۲              | ۲               | .               | ۲              |
| ۶۲,۲۱۲,۸۱۷,۶۳۳ | ۵۹,۷۳۷,۱۶۰,۷۲۵ | ۱۳۴,۰۷۰,۷۶۰,۱۹۳ | ۷۴,۳۳۲,۵۹۹,۴۶۸  | ۵۹,۷۳۷,۱۶۰,۷۲۵ |

حق لیسانس سهم واحد ۵۰ - پلی کریبات

حق لیسانس سهم واحد ۴۰ - بیس فتل آ

حق لیسانس سهم واحد ۶۰ - ابوکسی رزین

حق الامتیاز خطوط تلفن، موبایل پیجر

حق الاختراع پلی کریبات و رزین فوران (۱-۱۰)

۱۰-۱- حق الاختراع پلی کریبات و رزین فوران مربوط به دو پروژه تولید پلی کریبات و رزین می باشد که مخارج مربوط به پروژه های مذکور در سنوات قبل به حساب هزینه منظور گردیده بود.

## ۱۱- سایر دارائیه

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | یادداشت | ریال                      |
|----------------|----------------|---------|---------------------------|
| ریال           | ریال           |         |                           |
| ۳۹,۵۲۵,۹۰۴,۹۸۱ | ۳۳,۳۹۲,۱۵۳,۷۷۸ | ۱۱-۱    | حصه بلند مدت وام کارکنان  |
| ۹,۹۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۱۱,۶۸۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۱-۲    | ودیه مسکن                 |
| ۴,۵۹۰,۷۱۶,۶۱۱  | ۱,۳۵۲,۱۲۰,۰۹۵  | ۱۱-۳    | منازل واگذار شده به پرسنل |
| .              | ۶,۴۰۸,۶۷۹,۶۹۷  |         | سایر                      |
| ۵۴,۰۵۶,۶۲۱,۵۹۲ | ۵۲,۸۳۲,۹۵۳,۵۷۰ |         |                           |

۱۱-۱- حصه بلند مدت وام کارکنان شامل وام های خرید اثاثه، مسکن و قرض الحسنه می باشد.

۱۱-۲- ودیه مسکن کارکنان طبق دستورالعمل ارسالی شرکت پتروشیمی خلیج فارس پرداخت می شود.

۱۱-۳- مانده حساب منازل واگذار شده به پرسنل بابت دو واحد منزل مسکونی دریافت شده از طرف سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و دو واحد منزل مسکونی از طرف پتروشیمی بندرامام خمینی می باشد، که تا کنون به پرسنل واگذار نشده است.

## ۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

مانده حسابهای پرداختنی تجاری شامل شرکتهای گروه به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹        | ۱۳۹۴/۶/۳۱         | یادداشت | ریال                                                             |
|-------------------|-------------------|---------|------------------------------------------------------------------|
| ریال              | ریال              |         |                                                                  |
| ۲,۱۸۱,۵۵۴,۷۴۳,۸۱۰ | ۲,۴۱۵,۲۰۹,۰۴۷,۹۲۴ |         | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس ( خرید خوراک)                      |
| ۹۶۳,۹۲۲,۸۶۴,۷۶۴   | ۹۳۸,۲۸۹,۵۳۴,۹۵۸   | ۱۲-۵    | شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران ( خرید خوراک، مواد شیمیایی و قطعات) |
| ۱۰,۵۶۲,۵۷۶,۳۴۱    | ۱۰,۶۵۶,۱۸۸,۵۳۹    |         | شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل - بابت خرید خوراک               |
| ۴۸۵,۱۳۱,۹۷۵,۳۳۲   | ۶۲۰,۳۹۳,۳۲۵,۱۸۱   | ۱۲-۱    | شرکت پتروشیمی فجر - بابت سروسهای جانبی                           |
| ۶۴,۷۷۶,۵۱۱,۷۵۲    | ۶۷,۶۴۴,۴۱۹,۲۰۰    | ۱۲-۲    | شرکت پتروشیمی بوعلی (مواد شیمیایی)                               |
| ۱۵,۹۷۳,۱۲۸,۳۹۶    | ۲۷,۹۸۲,۰۵۳,۸۹۱    |         | شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (اجاره مخازن)                    |
| ۵۸,۴۹۳,۶۷۷,۶۴۳    | ۷۸,۹۱۱,۰۶۸,۲۷۸    | ۱۲-۳    | شرکت پتروشیمی اروند (خرید سود و کلر)                             |
| .                 | ۳۶,۳۲۰,۹۶۸,۲۶۰    |         | شرکت پتروکم - بابت خرید ابی کلر و هیدرین                         |
| .                 | ۷۸۱,۵۳۲,۹۷۳       |         | شرکت حمل و نقل پتروشیمی - بابت حمل مواد شیمیایی                  |
| .                 | ۱۸,۲۴۸,۵۹۸,۸۲۰    | ۱۲-۴    | شرکت طراحی و مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی پتروشیمی        |
| ۳,۷۸۰,۴۱۵,۴۷۷,۹۳۸ | ۴,۲۱۴,۴۳۶,۷۳۸,۰۲۴ |         |                                                                  |

۱۲-۱- مانده بدهی به شرکت پتروشیمی فجر بابت خدمات دریافتی شامل خرید انواع آب، برق، بخار، نیتروژن، هوای ایزاردقیق و هوای سرویس می باشد.

۱۲-۲- مربوط به خرید زایلین از پتروشیمی بوعلی می باشد.

۱۲-۳- بابت خرید کلر و سود مایع از پتروشیمی اروند می باشد.

۱۲-۴- مربوط به خرید خوراک و تامین قطعات توسط شرکت اسپک می باشد.

۱۲-۵- طبق صورتجلسه پتروشیمی خلیج فارس مبنی بر تهاتر حسابهای ارزی در پایان سال ۱۳۹۳، شرکت بازرگانی پتروشیمی اقدام به تهاتر حساب های ارزی شرکت های گروه با نرخ ارز مبادله ای نمود. با توجه به اینکه دفاتر پتروشیمی خوزستان با ارز آزاد محاسبه گردید، موجب تفاوت در ضریب تبدیل ارز هر دو شرکت گردید. با توجه به عدم رسیدن به یک عملکرد واحد توسط هر دو شرکت، موضوع جهت حل و فصل و داوری طی نامه نگاری به پتروشیمی خلیج فارس ارجاع شد.

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

| یادداشت                                  | ۱۳۹۴/۶/۳۱       | تجدید ارائه شده)<br>۱۳۹۳/۱۲/۲۹ |
|------------------------------------------|-----------------|--------------------------------|
| شرکتهای گروه نفت و پتروشیمی              | ریال            | ریال                           |
| ۱۳-۱                                     | ۵۸,۳۳۱,۴۶۵,۵۹۷  | ۳۱,۷۴۷,۶۸۲,۲۹۸                 |
| سپرده حسن انجام کار پیمانکاران           | ۱۰,۰۴۳,۹۱۰,۳۹۷  | ۱۰,۸۵۸,۷۹۲,۱۲۷                 |
| ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده | ۱۲۱,۱۸۰,۹۴۹,۹۹۳ | ۹۴,۳۳۳,۰۸۳,۴۹۱                 |
| ۱۳-۲                                     | ۲۸,۸۹۳,۳۵۴,۴۷۳  | ۲۹,۱۵۹,۸۵۸,۹۱۴                 |
| مطالبات پیمانکاران بابت صورت وضعیتها     | ۹,۳۵۵,۱۷۲,۲۶۳   | ۹,۱۵۱,۱۸۳,۷۷۲                  |
| سپرده بیمه پیمانکاران                    | ۵,۵۸۲,۸۵۶,۹۴۶   | ۱۹,۵۲۴,۲۶۴,۹۶۴                 |
| مالیتهای تکلیفی و مالیات بر ارزش افزوده  | ۳,۹۷۰,۶۰۶,۲۱۳   | ۱۵,۵۳۴,۵۸۵,۰۶۳                 |
| سایر                                     | ۲۳۷,۳۵۸,۳۱۵,۸۸۲ | ۲۱۰,۳۰۹,۴۵۰,۶۲۹                |

۱۳-۱ - بدهی به شرکتهای گروه نفت و پتروشیمی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| یادداشت                            | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی     | ریال           | ریال           |
| ۱۳-۱-۱                             | ۱۹,۵۵۴,۲۸۱,۲۳۷ | ۱۶,۷۴۴,۶۶۰,۸۱۶ |
| شرکت پتروشیمی برزویه               | ۳۰۸,۴۳۷,۷۳۵    | ۳۰۸,۴۳۷,۷۳۵    |
| سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی | ۳,۳۴۰,۰۶۸,۱۰۰  | ۴,۵۵۶,۴۹۳,۴۰۴  |
| ۱۳-۱-۲                             | ۷,۱۵۲,۱۶۷,۹۳۸  | ۵,۱۴۲,۵۴۳,۸۲۵  |
| شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام    | ۴۰۶,۱۲۵,۲۰۰    | ۴۰۶,۱۲۵,۲۰۰    |
| شرکت پتروشیمی بندر امام            | ۴۹۴,۵۲۸,۳۹۹    | ۳۲۵,۷۹۰,۰۲۰    |
| شرکت خدماتی بازار گاد              | ۴,۹۱۹,۴۶۴,۳۸۵  | ۲,۲۱۴,۹۳۶,۸۹۱  |
| شرکت ره آوران فنون پتروشیمی        | ۸۸۵,۴۸۱,۳۸۰    | ۵۳۷,۷۵۲,۸۸۰    |
| شرکت کالای پتروشیمی                | ۱,۴۰۴,۰۴۹,۱۳۸  | ۴۲۵,۰۱۱,۷۸۴    |
| ادارات مرکزی نفت                   | ۳,۷۳۴,۹۵۱,۹۱۸  | .              |
| ۱۳-۱-۳                             | ۱۶,۱۳۱,۹۱۰,۱۶۷ | ۱۰,۸۵,۹۲۹,۷۴۳  |
| صندوق بازنشتگی و پس انداز          | ۵۸,۳۳۱,۴۶۵,۵۹۷ | ۳۱,۷۴۷,۶۸۲,۲۹۸ |
| سایر                               |                |                |

۱۳-۱-۱ - بدهی به شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی بابت خدمات پروازی، خدمات باشگاههای غذا و مهمانسراها و غیره پرسنل از آن شرکت می باشد.

۱۳-۱-۲ - بابت خدمات عمومی دریافتی از سازمان منطقه ویژه می باشد.

۱۳-۱-۳ - بدهی به صندوق بازنشتگی و پس انداز نفت بابت کسورات بازنشتگی، پس انداز و وام کارکنان می باشد.

شماره ثبت شرکت  
پست سازمانی

۲-۱۳ - سرده حسن انجام کار پیمانکاران از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۶/۳۱      | موضوع قرارداد    |                        |
|----------------|----------------|------------------|------------------------|
| ریال           | ریال           |                  |                        |
| ۹۰۹,۱۷۹,۹۵۳    | ۹۰۹,۱۷۹,۹۵۳    | تعمیر و نگهداری  | شرکت شاخص              |
| ۶۲۵,۱۲۵,۱۹۴    | ۳۷۴,۱۷۸,۱۳۵    | حمل مواد شیمیایی | پیمانکاری دریگی        |
| ۲۹۵,۷۰۷,۵۵۹    | ۱,۰۸۱,۸۷۸,۳۵۱  | خدمات و نظیفات   | شرکت تعاونی تلاش گران  |
| ۳۵۴,۲۷۸,۵۷۳    | .              | خدمات و نظیفات   | شرکت زهره عمران        |
| ۲,۵۷۶,۹۲۴,۸۱۵  | ۴,۸۷۷,۱۴۱,۴۱۵  | تعمیر و نگهداری  | شرکت رامپکو            |
| ۸۸۲,۴۴۳,۵۱۳    | ۸۸۲,۴۴۳,۵۱۳    | ساخت مبذل        | شرکت فاتح صنعت کیمیا   |
| ۹۰۲,۳۲۶,۰۴۶    | .              | خدمات و نظیفات   | شرکت پیکارپرشین        |
| ۱,۷۸۲,۷۸۵,۷۹۰  | .              | خدمات رستوران    | شرکت پرتولوع فجر       |
| ۱,۱۱۰,۵۳۴,۱۵۸  | ۲۶۰,۶۴۷,۹۰۹    | حمل و نقل        | شرکت معراج گستر ماهشهر |
| .              | ۲۵۱,۴۶۷,۸۱۳    | بازرسی فنی       | شرکت فلات پژواک        |
| .              | ۱,۳۶۸,۵۳۱,۴۴۹  | خدمات رستوران    | شرکت صداقت نگین        |
| ۱,۴۱۹,۴۴۶,۵۲۶  | ۳۸,۶۴۱,۸۵۹     |                  | سایر                   |
| ۱۰,۸۵۸,۷۹۲,۱۲۷ | ۱۰,۰۴۳,۹۱۰,۳۹۷ |                  |                        |

۲-۱۳ - ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده به شرح ذیل تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹     | ۱۳۹۴/۶/۳۱       | یادداشت |                                              |
|----------------|-----------------|---------|----------------------------------------------|
| ریال           | ریال            |         |                                              |
| ۵۷,۵۹۳,۷۶۳,۸۳۴ | .               | ۱۳-۳-۴  | شرکت ناموران                                 |
| ۲,۸۶۴,۰۹۲,۶۰۰  | ۵,۰۰۷,۵۶۴,۱۲۸   | ۱۳-۳-۱  | شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی               |
| ۹,۵۸۷,۰۲۴,۴۱۱  | ۲۶,۱۴۶,۹۵۰,۰۰۰  | ۱۳-۳-۲  | ذخیره صورت وضعیتهای پیمانکاران               |
| ۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۷,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰   |         | ذخیره حقوق بازنشستگان قبل از موعد - حصه جاری |
| ۲,۱۵۳,۲۸۸,۰۵۰  | ۲,۱۵۳,۲۸۸,۰۵۰   |         | ذخیره قوانین بودجه - هزینه های پژوهشی        |
| ۱,۱۵۰,۰۱۰,۳۰۴  | ۴,۴۴۸,۴۷۳,۲۳۴   |         | ذخیره اعلامیه های سازمان منطقه ویژه اقتصادی  |
| ۱۲,۷۶۶,۳۰۷,۴۱۰ | ۴,۴۴۱,۰۱۰,۲,۵۳۸ |         | ذخیره سرانه بهداشت و درمان                   |
| ۹۳۸,۲۳۰,۰۰۰    | ۶۶۹,۷۱۳,۳۳۴     |         | ذخیره شرکت پتروشیمی ره اوران فنون            |
| ۲۴۹,۵۴۴,۹۵۰    | ۱,۲۷۶,۷۸۹,۵۰۲   |         | ذخیره اعلامیه های خوارزمی بندرامام           |
| ۹۵۳,۰۷۵,۷۸۴    | ۳۳,۹۴۲,۴۵۰,۵۷۹  | ۱۳-۳-۳  | ذخیره اعلامیه های پتروشیمی فجر               |
| .              | ۴,۸۲۹,۳۲۳,۶۰۰   |         | ذخیره بیمه جامع مهندسی آتش سوزی اموال        |
| ۳,۰۷۷,۶۵۳,۰۴۸  | ۳۰,۲۷۷,۲۹۵,۰۲۸  |         | سایر ذخیره های اعلامیه شرکت های گروه         |
| ۹۴,۳۳۳,۰۸۳,۴۹۱ | ۱۲۱,۱۸۰,۹۴۹,۹۹۳ |         |                                              |

۱-۳-۳-۱ - مربوط به خدمات پرواز ، هتل و باشگاه می باشد.

۲-۳-۳-۱ - ذخیره مربوط به صورت وضعیت های پیمانکاری طی مرداد و شهریور می باشد.

۳-۳-۳-۱ - افزایش مبلغ مربوط به اعلامیه های یوتیلیتی و تعمیرات خطوط شهریور ماه و همچنین دیماند سه ماهه دوم سال جاری است , که تحت بررسی می باشد.

۴-۳-۳-۱ - قرارداد بین شرکت پتروشیمی خوزستان و شرکت ناموران بابت مهندسی تفصیلی و خرید تجهیزات صورت گرفته و مبلغ ۵۷,۵۹۴ میلیون ریال با عنایت به ادعاهای هر دو شرکت جلسات کارشناسی متعددی برگزار گردید که نهایتا طی صورتجلسه ای مبلغ مذکور در سال ۸۶ که به تصویب هیات مدیره پتروشیمی خوزستان رسید, لذا با توجه به توافق بعمل آمده مبنی بر عمل به رای هیات داوری شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بین طرفین و صدور رای داوری به نفع شرکت ناموران, شرکت پتروشیمی خوزستان در سال جاری مانده بدهی را تسویه نمود.

شاهین

۱۴- پیش دریافتها

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹    | ۱۳۹۴/۶/۳۱     |                                     |
|---------------|---------------|-------------------------------------|
| ریال          | ریال          |                                     |
| .             | ۳,۳۶۲,۴۴۷,۶۲۸ | شرکت رنگین ذره                      |
| .             | ۲۹۴,۳۰۰,۰۰۰   | پیماتکاری دریکی - آب ژاول           |
| ۱۳۰,۵۳۴,۶۴۸   | ۱۳۰,۵۳۴,۶۴۸   | شرکت مواد مهندسی مکرر - تار         |
| .             | ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | شرکت مانا پلیمر                     |
| .             | ۴۹,۶۸۰,۸۹۸    | شرکت آرنک شیمی                      |
| .             | ۷۳۸,۵۸۴,۰۰۰   | شرکت رانا کیمیا فام                 |
| .             | ۵۵,۱۵۴,۰۰۰    | شرکت کویر                           |
| ۱,۲۶۸,۹۲۹,۴۱۱ | .             | شرکت شیمیایی سمن - رزین مایع و جامد |
| ۲۸۰,۸۰۰,۰۰۰   | .             | شرکت ایران استابلایزر - بیسفنل      |
| .             | ۷۲۵,۹۴۰,۰۰۰   | شرکت سنگ پاسارگاد                   |
| .             | ۲,۰۷۵,۰۰۰,۰۰۰ | شرکت پیشگامان توسعه یاوران          |
| ۲۲۰,۱۳۶,۷۵۰   | ۶۰۳,۱۶۹,۶۳۸   | سایر                                |
| ۱,۹۰۰,۴۱۰,۸۰۹ | ۸,۶۳۶,۸۱۰,۸۱۲ |                                     |

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)

لایحه‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح ذیل است:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹         |                 |                    |                    | ۱۳۹۴/۶/۳۱       |                    |                    |                 |
|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|-----------------|
| جمع                | تسهیلات ارزی    | تسهیلات ریالی      | جمع                | تسهیلات ارزی    | تسهیلات ریالی      | جمع                | تسهیلات ارزی    |
| ریال               | ریال            | ریال               | ریال               | ریال            | ریال               | ریال               | ریال            |
| ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۰               | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۰               | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۰               |
| ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۰                  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۰                  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۰               |
| ۴,۴۵۲,۹۷۶,۵۲۵,۸۲۶  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۴,۴۵۲,۹۷۶,۵۲۵,۸۲۶  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶   | ۴,۴۵۲,۹۷۶,۵۲۵,۸۲۶  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ |
| (۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶) | ۰               | (۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶) | (۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶) | ۰               | (۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶) | (۴,۳۹۸,۸۹۴,۳۵۸,۲۶) | ۰               |
| ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۰                  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰ | ۰                  | ۱۵۴,۰۸۲,۴۰۰,۰۰۰    | ۰               |
| ۸۷,۹۳۱,۷۳۳,۱۴۸     | ۸۷,۹۳۱,۷۳۳,۱۴۸  | ۰                  | ۸۷,۹۳۱,۷۳۳,۱۴۸     | ۸۷,۹۳۱,۷۳۳,۱۴۸  | ۰                  | ۸۷,۹۳۱,۷۳۳,۱۴۸     | ۰               |
| ۲۴۲,۰۰۴,۱۳۳,۱۴۸    | ۲۴۲,۰۰۴,۱۳۳,۱۴۸ | ۰                  | ۲۴۲,۰۰۴,۱۳۳,۱۴۸    | ۲۴۲,۰۰۴,۱۳۳,۱۴۸ | ۰                  | ۲۴۲,۰۰۴,۱۳۳,۱۴۸    | ۰               |

شرکت پتروشیمی بندر امام

بانکها

جمع

گرمی شود: حقه بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی

حقوق جاری تسهیلات مالی دریافتی

اصالة میشود: جوهر الم تاثیر داده اقساط سرسید شده (۲-۱۵)

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۶/۳۱       | یادداشت |                        |
|-----------------|-----------------|---------|------------------------|
| ریال            | ریال            |         | مانده در ابتدای دوره   |
| ۳۳,۹۶۸,۵۲۵,۵۷۱  | ۷۸,۸۷۲,۸۲۳,۴۳۲  |         | پرداخت شده طی دوره     |
| (۵۷۶,۲۰۳,۳۸۲)   | -               |         | انتقالی به سایر شرکتها |
| (۲,۲۴۱,۳۱۱,۸۰۶) | (۱,۷۰۸,۰۴۰,۲۵۲) |         | ذخیره تأمین شده        |
| ۳۷,۷۲۱,۸۱۳,۰۴۹  | ۲۱,۹۵۱,۷۸۳,۱۸۶  | ۱۶-۱    | مانده در پایان دوره    |
| ۷۸,۸۷۲,۸۲۳,۴۳۲  | ۹۹,۱۱۶,۰۲۹,۸۱۶  |         |                        |

۱۶-۱- مبلغ تأمین شده بابت مزایای پایان خدمت ۲۳۲ نفر پرسنل می باشد.

۱۷- ذخیره بازنشتگی پیش از موعد کارکنان

| ۱۳۹۳/۱۲/۲۹      | ۱۳۹۴/۶/۳۱       |                                                                           |
|-----------------|-----------------|---------------------------------------------------------------------------|
| ریال            | ریال            | صندوق بازنشتگی و پس انداز شرکت ملی نفت- بابت بازنشتگی پیش از موعد کارکنان |
| ۲۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۷,۷۳۱,۳۷۹,۴۶۵  | پرداخت شده طی سال                                                         |
| (۲,۴۹۳,۱۴۷,۶۶۰) | (۳,۹۹۳,۵۱۴,۴۲۲) | ذخیره تأمین شده                                                           |
| ۱۸,۷۲۴,۵۲۷,۱۲۵  | ۹,۹۸۵,۴۲۵,۹۴۷   |                                                                           |
| ۳۷,۷۳۱,۳۷۹,۴۶۵  | ۴۳,۷۲۳,۸۹۰,۹۹۰  | کسر می شود: حصه جاری                                                      |
| (۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰) | (۷,۹۸۸,۰۰۰,۰۰۰) |                                                                           |
| ۳۴,۷۳۱,۳۷۹,۴۶۵  | ۳۵,۷۳۵,۸۹۰,۹۹۰  |                                                                           |

۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۴۶۰ میلیارد ریال منقسم به ۴۶۰ میلیون سهم هزارریالی با نام که تماماً پرداخت شده میباشد.

اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد:

| درصد سهام | تعداد سهام  |                                              |
|-----------|-------------|----------------------------------------------|
| ۶۹/۹۹۹۴۴  | ۲۵۱,۹۹۸,۰۰۰ | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس                |
| ۳۰        | ۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰ | شرکتهای سرمایه گذاری استانی سهام عدالت       |
|           | ۱۰۰۰        | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی- سهام وثیقه |
| ۰/۰۰۰۵۶   | ۱۰۰۰        | شرکت پتروشیمی نوری- سهام وثیقه               |
| ۱۰۰       | ۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰ |                                              |

مهر و امضاء مدیر عامل

۴-۲۰- مقایسه هزینه های جذب نشده در تولید به شرح زیر می باشد:

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | سال ۱۳۹۳        |
|------------------|------------------|-----------------|
| ۱۳۹۴/۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۶/۳۱        | ریال            |
| ریال             | ریال             | ریال            |
| ۲۰,۳۲۶,۴۷۷,۹۶۵   | ۱۵,۹۲۸,۸۵۶,۶۵۶   | .               |
| ۲۳,۹۶۴,۰۷۲,۵۷۹   | ۳۸,۹۸۲,۹۴۴,۶۶۸   | ۹۳,۲۹۹,۱۸۳,۳۷۱  |
| ۲۱,۶۹۵,۲۹۱,۱۵۸   | ۱۵,۹۵۵,۰۷۶,۵۸۷   | ۴۹,۰۵۷,۴۲۵,۶۰۴  |
| ۱۴,۴۸۶,۹۰۸,۶۹۵   | .                | .               |
| ۸۰,۴۹۲,۷۵۰,۴۹۷   | ۷۰,۸۸۶,۸۷۷,۹۱۱   | ۱۴۲,۳۵۶,۶۲۸,۹۷۵ |

هزینه های جذب نشده تولید واحدهای ۱۰، ۲۰، ۳۰ و کمر  
هزینه های جذب نشده تولید واحد پلی کربنات  
هزینه های جذب نشده تولید واحد پت  
هزینه های جذب نشده واحد رزین اپوکسی

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| یادداشت                                 | شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | سال ۱۳۹۳ (تجدید ارائه شده) |
|-----------------------------------------|------------------|------------------|----------------------------|
| ۱۳۹۴/۶/۳۱                               | ۱۳۹۳/۶/۳۱        | ریال             | ریال                       |
| حقوق و دستمزد و مزایا                   | ۱۳,۹۶۸,۳۱۶,۷۵۲   | ۱۳,۸۳۰,۹۷۵,۹۷۲   | ۲۳,۶۵۲,۴۸۸,۹۲۸             |
| بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری          | ۱۰,۲۶,۱۲۳,۸۲۲    | ۷۵۱,۵۲۷,۶۱۱      | ۲,۱۲۵,۸۰۰,۵۵۲              |
| مزایای پایان خدمت کارکنان               | ۱۳,۶۸۵,۷۲۴,۱۲۲   | ۲۰,۸۶۲,۴۴۱,۸۴۴   | ۲۴,۸۸۰,۴۹۹,۱۴۰             |
| کمکهای بهداشتی فرهنگی                   | ۹۸۵,۱۱۲,۵۳۹      | ۱,۱۷۲,۴۹۲,۸۳۸    | ۴,۶۷۰,۲۱۸,۸۴۳              |
| هزینه های توزیع فروش                    | ۲۰,۴۲۵,۴۰۹,۸۴۲   | ۲۰,۵۰۳,۵۹۹,۰۹۸   | ۷۰,۹۷۶,۷۶۴,۲۴۰             |
| استهلاک داراییها                        | ۹۷۰,۳۳۵,۲۲۵      | ۹۷۷,۲۶۲,۰۳۶      | ۱,۹۵۰,۶۸۲,۳۸۱              |
| خدمات پیمانکاری                         | ۱,۳۸۶,۶۳۷,۱۰۴    | ۹۵۹,۸۴۶,۴۵۳      | ۴,۴۲۶,۲۴۵,۹۱۲              |
| سفر و فوق العاده مأموریت اداری و آموزشی | ۲۲,۲۶۲,۵۹۶       | ۲۲,۳۲۵,۳۲۲       | ۷۷,۸۱۲,۵۲۳                 |
| سوخت، آب، برق، تلفن                     | ۱,۴۳۰,۵۸۷,۸۰۳    | ۱۰,۶۶۱,۵۸۸,۴۶۸   | ۲,۹۸۳,۷۹۵,۶۵۰              |
| بیمه تأسیسات و ماشین آلات و اموال       | ۷۳,۴۱۷,۷۵۶       | ۶۳,۲۱۷,۰۶۷       | ۱۴۴,۶۴۶,۳۱۸                |
| خدمات دریافتی از سازمان منطقه ویژه      | ۲,۸۰۶,۰۳۱,۰۲۶    | ۱,۲۵۲,۴۹۰,۰۰۰    | ۲,۵۵۰,۶۸۶,۰۰۰              |
| سایر                                    | ۱,۹۱۵,۵۰۹,۱۰۰    | ۱,۲۹۸,۶۱۲,۶۹۷    | ۷۱۱,۲۸۹,۶۳۸                |
|                                         | ۵۹,۸۳۵,۲۶۶,۶۹۰   | ۶۲,۹۸۵,۶۴۹,۳۰۹   | ۱۳۹,۱۸۲,۹۳۲,۲۳۶            |
|                                         | ۱۱,۱۰۷,۸۰۸,۸۲۲   | ۱۰,۷۴۹,۷۶۷,۰۷۵   | ۳۱,۴۰۷,۲۰۶,۱۰۱             |
|                                         | ۷۰,۸۴۲,۸۷۴,۹۵۲   | ۷۳,۷۳۵,۴۱۶,۳۸۴   | ۱۷۰,۵۹۰,۱۳۸,۴۲۷            |

افزایش می شود:  
سهم هزینه های عمومی اداری از سر بار تولید

۱-۲۱- هزینه های توزیع فروش به شرح زیر می باشد:

| شش ماهه منتهی به | شش ماهه منتهی به | سال ۱۳۹۳       |
|------------------|------------------|----------------|
| ۱۳۹۴/۶/۳۱        | ۱۳۹۳/۶/۳۱        | ریال           |
| ریال             | ریال             | ریال           |
| .                | ۸,۷۹۸,۹۵۸        | ۸,۷۹۸,۹۵۸      |
| ۲,۰۰۵,۹۲۲,۱۹۳    | ۵,۶۲۷,۴۰۵,۰۵۸    | ۱۷,۵۸۳,۳۸۹,۰۴۶ |
| ۵۷,۶۳۶,۱۵۹       | ۳۶۷,۹۵۲,۴۴۷      | ۴۴۵,۹۸۱,۳۳۳    |
| ۳,۱۳۳,۹۲۵,۳۷۱    | ۱,۵۷۵,۴۴۷,۶۷۰    | ۴,۰۵۴,۱۸۳,۳۵۱  |
| ۳۰,۸۰۶,۵۵۹       | ۶۸۹,۵۲۵,۰۱۷      | ۱,۰۰۵,۰۲۹,۸۷۶  |
| ۱۵,۰۱۹,۶۴۰,۱۶۰   | ۱۲,۲۳۴,۵۶۹,۹۲۸   | ۴۷,۸۷۹,۳۸۱,۶۷۶ |
| ۲۰,۴۲۵,۴۰۹,۸۴۲   | ۲۰,۵۰۳,۵۹۹,۰۹۸   | ۷۰,۹۷۶,۷۶۴,۲۴۰ |

خدمات فنی، اداری و مالی از NPC  
هزینه حمل  
کارمزد فروش سهم PCC  
هزینه پست، ترخیص و کونتاژ  
هزینه کارمزد بانکی و بیمه  
هزینه های بسته بندی محصولات

۲۵- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

| سال ۱۳۹۳         | ۱۳۹۳/۶/۳۱        | ۱۳۹۴/۶/۳۱      |
|------------------|------------------|----------------|
| ریال             | ریال             | ریال           |
| (۵۲,۹۴۰,۳۰۴,۷۰۸) | (۵۲,۹۴۰,۳۰۴,۷۰۸) | -              |
| -                | -                | ۱۶,۸۱۹,۷۹۱,۸۱۸ |
| ۷۶۴۷۹,۳۰۹,۵۱     | ۷۶,۴۷۹,۰۳۰,۹۵۱   | -              |
| (۹۳,۳۴۶,۶۵۶,۳۸۲) | (۹۳,۳۴۶,۶۵۶,۳۸۲) | -              |
| (۹,۲۵۵,۶۶۴,۳۵۷)  | (۹,۲۵۵,۶۶۴,۳۵۷)  | -              |
| (۲,۳۴۶,۹۳۱,۹۷۵)  | (۲,۳۴۶,۹۳۱,۹۷۵)  | -              |
| (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱) | (۵۲,۳۱۰,۵۱۶,۴۷۱) | ۱۶,۸۱۹,۷۹۱,۸۱۸ |

تعدیل هزینه استهلاک

کاهش هزینه های مصوبات استانی (یادداشت ۱-۲۵)

اصلاح حساب بازرگانی مربوط به سنوات گذشته

تعدیل ریالی موجودی اول دوره

تعدیل حساب سفارشات و پیش پرداخت ها

فروشهای ضایعاتی

۲۵-۱- مبلغ فوق بابت کاهش هزینه های مصوبات مشترک استانی سهم پتروشیمی خوزستان به علت مانده بالای زیان انباشته تا پایان سال ۱۳۹۳ می باشد.

۲۶- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی شرح زیر است:

| (تجدید ارائه شده)   | شش ماهه منتهی به  | شش ماهه منتهی به  |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| سال ۱۳۹۳            | ۱۳۹۳/۶/۳۱         | ۱۳۹۴/۶/۳۱         |
| ریال                | ریال              | ریال              |
| (۱,۲۹۳,۷۳۸,۹۸۴,۳۱۸) | (۲۷۶,۴۸۱,۹۲۸,۰۲۷) | (۳۱۸,۵۴۴,۴۶۵,۶۷۴) |
| ۸۱,۴۱۵,۸۳۶,۰۰۰      | ۴۷,۷۰۸,۳۰۸,۸۳۰    | ۴۲,۵۹۴,۷۵۸,۲۰۵    |
| ۴۸,۱۳۵,۶۷۷,۳۲۶      | ۲۱,۸۴۴,۴۳۶,۷۷۹    | ۲۱,۳۲۷,۱۱۷,۹۰۹    |
| (۳۱۴,۰۰۳,۴۴۷,۳۵۲)   | (۲۱۱,۷۹۵,۵۳۲,۳۲۶) | (۲۶۴,۵۳۱,۸۷۷,۷۴۶) |
| ۱۲۲,۱۲۲,۴۰۲,۱۷۲     | ۴۰,۵۱۴,۶۸۳,۴۵۹    | (۵۱,۴۹۹,۳۹۴,۰۸۶)  |
| (۲۵۳,۶۸۱,۱۱۶,۰۹۶)   | (۷۸,۷۴۲,۴۲۲,۰۲۲)  | ۱۰۳,۰۷۷,۳۳۳,۴۰۰   |
| ۱,۶۷۷,۷۱۷,۵۲۰,۳۹۶   | ۴۷۲,۶۵۳,۲۰۸,۵۱۳   | ۴۶۱,۰۷۰,۱۲۵,۳۳۹   |
| (۱۰,۸۴۰,۲۳۷,۵۷۱)    | (۸,۱۶۸,۱۵۶,۳۳۳)   | ۶,۷۳۶,۳۰۰,۰۰۳     |
| ۶,۹۵۵,۹۶۲,۴۷۹       | ۷۲۴,۵۷۷,۲۰۱       | ۱,۲۲۳,۶۶۸,۰۲۲     |
| ۳,۰۰۷,۴۸۳,۱۷۴       | ۴,۸۶۶,۴۵۸         | ۱,۷۴۲,۸۰۱,۴۰۸     |
| ۶۶,۹۵۷,۹۹۶,۰۱۰      | (۱۱,۷۴۰,۶۵۷,۴۷۸)  | (۹۷,۱۹۳,۴۳۳,۱۱۸)  |

زیان عملیاتی

هزینه استهلاک

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(افزایش) موجودی مواد و کالا

(افزایش) سفارشات و پیش پرداختها

(افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی

افزایش حسابهای پرداختنی عملیاتی

افزایش پیش دریافتهای عملیاتی

کاهش سایر داراییها

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۲۷- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- تعهدات سرمایه ای:

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

۲۷-۲- بدهیهای احتمالی:

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و سایر بدهیهای احتمالی میباشد.

**شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

هیچ گونه رویداد با اهمیتی که بعد از تاریخ ترازنامه به وقوع پیوسته و مستلزم اصلاح و افشاء در صورت‌های مالی باشد وجود ندارد.

**۲۹- معاملات با اشخاص وابسته**

معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته بشرح زیر می‌باشد:

**الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹:**

| نام شرکت طرف معامله | نوع وابستگی    | شرح معامله              | مبلغ معامله               | مانده طلب (بدهی) در پایان دوره |
|---------------------|----------------|-------------------------|---------------------------|--------------------------------|
| پتروشیمی خلیج فارس  | عضو هیئت مدیره | تأمین مالی (خرید خوراک) | ریال<br>(۱۸۳,۵۸۴,۳۲۳,۷۲۲) | ریال<br>(۲,۴۱۵,۲۰۹,۰۴۷,۹۲۴)    |
| پتروشیمی برزویه     | عضو هیئت مدیره | ماموریت کارکنان         | .                         | (۳۰۸,۴۳۷,۷۲۵)                  |

**ب- سایر اشخاص وابسته به گروه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس:**

| نام شرکت طرف معامله              | نوع وابستگی   | شرح معامله                                            | مبلغ معامله       | مانده طلب (بدهی) در پایان دوره |
|----------------------------------|---------------|-------------------------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| شرکت پتروشیمی بندرامام           | شرکت عضو گروه | انتقال مانده حساب شرکت ملی صنایع پتروشیمی به بندرامام | ۳۳۷,۷۶۵,۰۲۹       | (۴,۲۹۷,۲۳۲,۲۶۹,۳۶۰)            |
| شرکت پتروشیمی فجر                | شرکت عضو گروه | خدمات درمانی سرویسهای جانبی یوتیلیتی                  | (۱۳۵,۲۶۱,۳۴۹,۹۴۹) | (۶۲۰,۳۹۳,۲۲۵,۱۸۱)              |
| شرکت عملیات غیر صنعتی            | شرکت عضو گروه | اسکان - پرواز و اجاره منازل                           | (۳,۷۱۴,۶۲۰,۴۲۱)   | (۱۹,۵۵۴,۲۸۱,۲۳۷)               |
| شرکت پتروشیمی شهید تندگویان      | شرکت عضو گروه | ارائه خدمات فرهنگسرا                                  | (۱۸,۳۶۷,۴۰۰)      | (۳۲,۵۴۱,۲۳۲)                   |
| پتروشیمی پارس                    | شرکت عضو گروه | ماموریت کارکنان                                       | (۲۰۶,۷۷۹,۹۶۹)     | (۲۰۶,۷۷۹,۹۶۹)                  |
| پتروشیمی اروند                   | شرکت عضو گروه | ماموریت کارکنان - خرید خوراک                          | (۲۰,۴۱۷,۳۹۰,۶۳۵)  | (۷۸,۹۱۱,۰۶۸,۲۷۸)               |
| پتروشیمی بوعلی سینا              | شرکت عضو گروه | خدمات آموزشی - خرید خوراک                             | (۲,۸۶۷,۹۰۷,۴۴۸)   | (۶۷,۶۴۴,۴۱۹,۲۰۰)               |
| شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل | شرکت عضو گروه | خرید مواد اولیه و خوراک                               | .                 | (۱۰,۶۵۶,۱۸۸,۵۳۹)               |
| شرکت پتروشیمی ره آوران فنون جنوب | شرکت عضو گروه | هزینه آموزش و اسکان کارکنان                           | (۲,۷۰۴,۵۲۷,۴۹۴)   | (۴,۹۱۹,۴۶۴,۳۸۵)                |

شخص مسئول  
پیوست گزارش

**شرکت پتروشیمی خوزستان (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**ج - اشخاص وابسته :**

| نام شرکت طرف معامله                | نوع وابستگی    | شرح معامله                                       | مبلغ معامله<br>ریال | مانده طلب (بدهی) در پایان دوره<br>ریال |
|------------------------------------|----------------|--------------------------------------------------|---------------------|----------------------------------------|
| شرکت ملی صنایع پتروشیمی            | شرکت عضو گروه  | حقوق مدیرعامل و مامورین و اجاره دفتر تهران       | (۳۹۳,۸۷۹,۰۴۰)       | ۹۹۰,۶۹۳,۵۱۹                            |
| پتروشیمی اصفهان                    | شرکت عضو گروه  | انتقال کارکنان                                   | (۱۵۰,۸۸۶,۱۰۰)       | ۵۴,۰۹۷,۰۵۱                             |
| شرکت پتروشیمی رازی                 | شرکت عضو گروه  | خدمات مواد شیمیایی و بشکه مستعمل                 | ۴۴,۳۸۸,۳۶۴          | ۱۹,۶۰۷,۸۸۳                             |
| پتروشیمی امیرکبیر                  | شرکت عضو گروه  | خدمات آموزشی فرهنگی                              | (۵۱,۱۳۹,۵۴۴)        | (۶۷,۵۵۰,۲۵۲)                           |
| خدمات رفاهی نفت                    | شرکت عضو گروه  | خدمات فرهنگی و باشگاه                            | .                   | (۲۵,۵۹۱,۶۵۰)                           |
| راهبران پتروشیمی                   | شرکت عضو گروه  | آموزش                                            | .                   | (۱۳۸,۷۸۵,۶۸۳)                          |
| پتروشیمی مارون                     | شرکت عضو گروه  | خرید مواد شیمیایی                                | (۴۸۵,۶۵۱,۰۱۹)       | (۳۷۵,۰۲۱,۲۲۲)                          |
| شرکت خطوط لوله و مخازن             | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۵,۵۶۷,۹۳۸)         | (۹۶,۱۵۷,۹۶۰)                           |
| شرکت بهداشت و درمان صنعت نفت       | شرکت عضو گروه  | هزینه‌های درمانی و سرانه درمانی کارکنان          | (۱۱,۷۷۷,۸۰۹,۳۱۰)    | (۱۰,۱۰۳,۰۱۴,۱۸۲)                       |
| شرکت نفت مناطق مرکزی ایران         | شرکت عضو گروه  | ارائه خدمات باشگاه و سیستم نفت                   | (۹۷۹,۰۲۷,۳۵۴)       | (۱,۴۰۴,۰۴۹,۱۳۸)                        |
| شرکت نفت و گاز پارس                | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | (۳۱,۶۲۲,۰۹۱)                           |
| خوارزمی بندرامام                   | شرکت عضو گروه  | خدمات رفاهی                                      | (۳,۰۰۹,۶۲۴,۱۱۳)     | (۷,۱۵۲,۱۶۷,۹۳۸)                        |
| پتروشیمی پردیس                     | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۵۲۹,۰۶۷,۳۷۰)       | (۳۴۴,۰۹۱,۴۷۷)                          |
| پتروشیمی کازرون                    | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۴۲,۹۵۷,۲۳۱)        | ۵,۴۵۰,۰۰۰                              |
| شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی       | شرکت عضو گروه  | ارائه خدمات و کالا                               | ۲۱۴,۵۸۵,۵۷۲         | (۱۱,۱۴۰,۰۳۷)                           |
| شرکت پتروشیمی کارون                | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۱۵,۵۸۶,۵۵۰,۲۵۷      | ۲۵,۳۰۰,۷۵۸,۹۹۵                         |
| شرکت گاز فارس                      | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | ۲۳۹,۲۰۳,۹۱۱                            |
| شرکت گاز گیلان                     | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | ۱۰,۱۱۳,۳۴۵                             |
| شرکت مجتمع گاز پارس عسلویه         | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | (۴۰,۴۲۸,۳۴۰)                           |
| شرکت پایانه هارمخازن پتروشیمی      | شرکت عضو گروه  | اجاره مخازن مواد اولیه                           | (۱۲,۰۰۸,۹۲۵,۴۹۵)    | (۲۷,۹۸۲,۰۵۳,۸۹۱)                       |
| صندوقهای بازنشستگی و پس انداز      | شرکت عضو گروه  | پس انداز و بازنشستگی واقساط وام کارکنان          | (۱۲,۲۷۰,۵۹۰,۸۵۸)    | (۳,۷۲۴,۹۵۱,۹۱۸)                        |
| پتروشیمی دماوند                    | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۳۷,۲۲۷,۷۹۲          | ۸,۷۴۴,۰۴۴,۱۲۳                          |
| شرکت بازرگانی پتروشیمی             | شرکت عضو گروه  | خرید مواد اولیه و فروش محصولات                   | ۱۳,۶۸۰,۹۲۲,۹۵۱      | (۹۳۸,۲۸۹,۵۳۴,۹۵۸)                      |
| شرکت حمل و نقل پتروشیمی            | شرکت عضو گروه  | حمل و نقل محصولات و خوراک                        | ۶۳۰,۶۲۴,۷۸۷         | (۷۸۱,۵۳۲,۹۷۳)                          |
| شرکت طراحی مهندسی قطعات            | شرکت عضو گروه  | تامین قطعات و خوراک                              | (۱۲,۱۵۶,۷۴۷,۹۸۷)    | (۸۸,۲۴۸,۵۹۸,۸۲۰)                       |
| سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی | عضو هیئت مدیره | دریافت خدمات عمومی و منازل خریداری شده جهت پرسنل | (۱,۸۳۵,۴۴۹,۶۹۶)     | (۲,۳۴۰,۰۶۸,۱۰۰)                        |
| شرکت نفت و گاز اروندان             | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۲۹۴,۱۹۷,۲۴۲         | ۵۴۴,۲۴۶,۵۴۵                            |
| مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی        | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۳۹,۴۰۲,۸۸۶)        | (۲۹,۴۰۲,۸۸۶)                           |
| شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب        | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۱۹۴,۸۷۶,۸۵۰)       | (۱۹۴,۸۷۶,۸۵۰)                          |
| شرکت پالایش نفت تهران              | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | (۱۴۷,۸۴۹,۵۴۸)       | ۲۶,۰۷۲,۵۴۷                             |
| شرکت پالایش نفت کرمانشاه           | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۲۷۳,۵۰۷,۳۹۶         | ۲۷۳,۵۰۷,۳۹۶                            |
| شرکت حفاری شمال                    | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۴۹۷,۰۵۵,۹۶۱         | ۴۹۷,۰۵۵,۹۶۱                            |
| شرکت خدماتی بازارگاد               | شرکت عضو گروه  | خدمات هتل و پرواز                                | (۱۶۸,۷۳۸,۳۷۹)       | (۴۹۴,۵۲۸,۳۹۹)                          |
| پتروشیمی بوشهر                     | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۲۲۳,۱۴۴,۴۲۳         | ۲۲۳,۱۴۴,۴۲۳                            |
| پتروشیمی کاویان                    | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | ۴۰۵,۶۴۵,۵۲۴         | ۱,۵۱۰,۱۵۴,۳۹۲                          |
| پژوهشگاه صنعت نفت                  | شرکت عضو گروه  | خدمات فرهنگی و آموزشی                            | .                   | ۲,۲۲۸,۰۰۰                              |
| شرکت پتروشیمی شیراز                | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | ۶۷,۷۰۷,۹۵۳                             |
| شرکت پالایش نفت تبریز              | شرکت عضو گروه  | ماموریت کارکنان                                  | .                   | (۴۴۹,۴۹۷,۱۹۰)                          |
| شرکت کالای پتروشیمی                | شرکت عضو گروه  | ارائه خدمات مشاوره ای                            | .                   | (۸۸۵,۴۸۱,۳۸۰)                          |
| شرکت پالایش گاز بیدبلند            | شرکت عضو گروه  | ارائه خدمات غذا و باشگاه                         | .                   | (۶,۰۰۳,۰۰۰)                            |

۱-۲۹- مبلغ معامله با ارزش منصفانه معامله هیچگونه تفاوتی ندارد.

شاخص انرژی  
پیوست گزارش

معاملات با اشخاص وابسته در طی سال به شرح ذیل است:

| نام شخص وابسته                                                            | نوع وابستگی                 | موضوع معامله                          | آیا مشمول ماده ۱۲۹ ق.ت.م.ی. باشد؟ | نحوه تعیین قیمت | مبلغ معامله | سود (زیان) ناخالص | مبلغ طلب (بدهی) | سال ۹۳/۱۲/۲۹ |                          |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------|-----------------------------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------|--------------|--------------------------|
|                                                                           |                             |                                       |                                   |                 |             |                   |                 | مبلغ معامله  | سود (زیان) ناخالص معامله |
| شرکت مادر سهامدار کنترل کننده اشخاص دارای کنترل مشترک یا نقول قابل ملاحظه | پارویشی کلج فارس            | مأمورین و حقوق مدیریت و مدیران خاص    |                                   | مهرات مدیره     | ۱۸۳,۵۸۴     | ۲,۳۸۱,۹۵۹         | ۵۰۸,۲۸۱         |              | ۲,۱۹۸,۳۷۴                |
| شرکتهای همگروه تحت کنترل واحد                                             | پارویشی انوری               | مأمورین و هزینه های انتظامی           |                                   |                 |             |                   |                 | ۳۰۸          |                          |
|                                                                           | مالی صنایع پارویشی          | خرید مواد مصرفی جهت ساخت و تولید      |                                   |                 | ۳۹۴         | ۱,۰۰۰             | ۱,۲۷۶           |              | ۱,۳۷۴                    |
|                                                                           | سازمان منطقه ویژه           | مخازن و انباری و یک قسمت فروش         |                                   |                 | ۱۸,۲۵۰      | ۲,۳۲۰             | ۳۲۹             |              | ۱۵,۰۴۰                   |
|                                                                           | پارویشی پارس                | انتقال کسب و کار از مال صنایع پارویشی |                                   |                 | ۲۳۸         | ۹,۲۹۷,۲۲۲         | ۱۱۲             |              | ۹,۲۹۷,۲۲۲                |
|                                                                           | شرکت خدمات غیر صنعتی        | استان و پارویشی                       |                                   |                 | ۳,۷۱۵       | ۱۹,۵۵۴            | ۸,۲۰۶           |              | ۱۵,۸۴۹                   |
|                                                                           | پارویشی موهلی سینا          | خدمات فرهنگی و تفریحی                 |                                   |                 | ۲,۸۶۸       | ۶۷,۶۴۴            | ۳,۱۲۲           |              | ۶۴,۷۷۶                   |
|                                                                           | پارویشی اندکوان             | خدمات فرهنگی و تفریحی                 |                                   |                 | ۱۸          | ۲۲                | ۲۹              |              | ۱۴                       |
|                                                                           | پارویشی فجر                 | سرویس های کلی                         |                                   |                 | ۱۲۵,۲۶۱     | ۶۲,۳۴۳            | ۲۷۵,۲۸۸         |              | ۲۸۵,۱۳۱                  |
|                                                                           | ره آوران فنون پارویشی       | آموزش کارکنان                         |                                   |                 | ۲,۷۰۴       | ۹,۹۱۷             | ۱,۱۳۷           |              | ۲,۳۷۴                    |
|                                                                           | پارویشی گایان               | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | ۴۰۶         | ۱,۵۱۰             | ۱,۰۰۴           |              | ۱,۱۰۴                    |
|                                                                           | پارویشی اروند               | مأموریت کارکنان و خرید کاروسود        |                                   |                 | ۲۰,۴۱۷      | ۷۸,۸۱۱            | ۵۶,۴۱۷          |              | ۵۸,۴۹۲                   |
|                                                                           | شرکت طاقی شمال              | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | ۲۹۷         | ۵۴۴               | ۲۵۰             |              | ۲۵۰                      |
|                                                                           | شرکت نفت و گاز اروندان      | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | ۲۹۴         | ۲۶۹               | ۲۶۹             |              | ۲۶۹                      |
|                                                                           | شرکت پالایش نفت تبریز       | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | -           | -                 | -               |              | -                        |
|                                                                           | شرکت پالایش گاز بیدبلند     | ارائه بشکاف                           |                                   |                 | -           | -                 | -               |              | -                        |
|                                                                           | پارویشی بین المللی          | خرید خوراک                            |                                   |                 | -           | -                 | -               |              | -                        |
|                                                                           | انبار مرکزی شرکت ملی نفت    | خدمات کامپیوتر و مجموعه های ورزشی     |                                   |                 | ۹۷۹         | ۱۰,۵۶۳            | ۹,۲۲۲           |              | ۱۰,۵۶۳                   |
|                                                                           | بهداشت و درمان صنعت نفت     | هزینه های درمان کارکنان مشور          |                                   |                 | ۱۱,۷۷۸      | ۱۰,۰۰۳            | ۷۱۸             |              | ۱۲,۷۴۴                   |
|                                                                           | انورسود و پالایش نفت        | واریزهای پس انداز و غیره              |                                   |                 | ۱۲,۲۷۰      | ۲,۷۲۵             | ۷,۲۸۳           |              | ۸,۵۵۵                    |
|                                                                           | پارویشی رای                 | در زمینه و آمار و اطلاعات و ورزشی     |                                   |                 | ۲۴          | ۲۰                | ۲۹              |              | ۲۴                       |
|                                                                           | پارویشی اصفهان              | در زمینه و امور عمومی                 |                                   |                 | ۱۵۱         | ۵۴                | ۲               |              | ۲۰۴                      |
|                                                                           | پارویشی پارس                |                                       |                                   |                 | ۲۰۷         | ۲۰۷               | ۲               |              | ۲۰۷                      |
|                                                                           | شرکت حمل و نقل پارویشی      | هزینه حمل محصولات                     |                                   |                 | ۲۳۱         | ۷۸۱               | ۲۴۶             |              | ۱۵۰                      |
|                                                                           | شرکت طراحی و چاپ سی         | خرید مواد و کارهای آن                 |                                   |                 | ۱۲,۱۵۷      | ۷,۰۰۸             | ۴۶,۲۲۷          |              | ۵۰,۵۸۰                   |
|                                                                           | پارویشی امیرکبیر            | خدمات فرهنگی و تفریحی                 |                                   |                 | ۵۱          | ۶۷                | ۵۴              |              | ۱۶                       |
|                                                                           | خدمات رفاهی نفت             | خدمات با شکاف های کارکنان             |                                   |                 | -           | -                 | -               |              | -                        |
|                                                                           | خوارزمی پارس                | خدمات بهداشتی و رفاهی                 |                                   |                 | ۲۰,۰۰۰      | ۷,۱۵۲             | ۱۷۱             |              | ۱۹                       |
|                                                                           | پارویشی دماوند              | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | ۲۷          | ۸,۲۴۴             | ۲,۳۲۲           |              | ۸,۲۴۴                    |
|                                                                           | رهبران پارویشی              | آموزش کارکنان                         |                                   |                 | -           | ۱۳۹               | ۱۱۲             |              | ۸,۲۰۶                    |
|                                                                           | پارویشی مامون               | خرید و خدمات و تعمیرات                |                                   |                 | ۲۸۶         | ۳۷۵               | ۱۳۸             |              | ۱۳۸                      |
|                                                                           | پارویشی پردیس               | کارکنان انتظامی                       |                                   |                 | ۵۲۹         | ۳۴۴               | ۱۴۶             |              | ۱۱۰                      |
|                                                                           | پایانه هارمونیک پارویشی     | اجاره بیای مخزن                       |                                   |                 | ۱۲,۰۰۰      | ۲۷,۹۸۲            | ۱۰,۲۹۴          |              | ۱۸۴                      |
|                                                                           | پارویشی کارون               | مأموریت کارکنان و خرید مواد           |                                   |                 | ۱۵,۵۸۶      | ۲۵,۳۰۱            | ۲,۳۹۱           |              | ۱۵,۱۷۳                   |
|                                                                           | پارویشی کارون               | مأموریت کارکنان                       |                                   |                 | ۲۳          | ۵                 | ۴۰              |              | ۹,۷۱۴                    |
|                                                                           | پارویشی بارزگانی            | خرید و فروش محصولات                   |                                   |                 | ۱۳,۶۸۱      | ۹۲۹               | ۷۷۲,۸۸۷         |              | ۲۸                       |
|                                                                           | شرکت نفت و گاز پارس         | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | ۲۲                | ۳۱۳             |              | ۱۶۳,۲۶۰                  |
|                                                                           | شرکت خطوط لوله و صنایع نفت  | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | ۹۶                | ۲۷۷             |              | ۲۱                       |
|                                                                           | پارویشی صنعت نفت            | هزینه هتل                             |                                   |                 | -           | ۲                 | -               |              | ۹۰                       |
|                                                                           | مأموریت توسعه صنایع پارویشی | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | ۲۹          | ۲۹                | -               |              | ۲                        |
|                                                                           | پارویشی تبریز               | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | -                 | -               |              | -                        |
|                                                                           | کلای پارویشی                | خرید و خدمات و کارهای دیگر            |                                   |                 | ۲۴۸         | ۸۸۵               | ۳۹۷             |              | ۵۳۷                      |
|                                                                           | عملیات غیر صنعتی پارویشی    | خدمات هتل و پرواز                     |                                   |                 | ۱۶۹         | ۴۹۴               | ۲۳              |              | ۲۳۵                      |
|                                                                           | شرکت گاز فارس               | مأموریت و انتقال کارکنان              |                                   |                 | -           | ۲۳۹               | ۲۳۲             |              | ۲۳۹                      |
|                                                                           | پارویشی شیراز               | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | ۶۸                | -               |              | ۶۷                       |
|                                                                           | شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب  | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | ۱۹۵         | -                 | ۱۹۵             |              | -                        |
|                                                                           | شرکت پالایش نفت کرمانشاه    | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | ۲۷۳         | ۲۷۳               | -               |              | -                        |
|                                                                           | شرکت پالایش نفت تهران       | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | ۱۲۸         | ۲۶                | ۱۵۲             |              | ۱۷۳                      |
|                                                                           | خدمات م. و ت. صنعتی تبریز   | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | -                 | ۲۷۸             |              | -                        |
|                                                                           | شرکت پژوهش و فناوری         | خرید مواد                             |                                   |                 | ۲۱۴         | ۱۱                | ۲,۷۱۷           |              | ۲۲۵                      |
|                                                                           | شرکت گاز گیلان              | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | -           | ۱۰                | -               |              | ۱۰                       |
|                                                                           | شرکت مجتمع گاز پارس         | مأموریت و انتقال کارکنان              |                                   |                 | -           | ۲۰                | ۱۲              |              | ۲۰                       |
|                                                                           | پارویشی بوشهر               | انتقال کارکنان                        |                                   |                 | ۲۲۳         | ۲۲۳               | -               |              | -                        |
| واحدهای تجاری فرعی                                                        |                             |                                       |                                   |                 |             |                   |                 |              |                          |
| واحدهای تجاری وابسته                                                      |                             |                                       |                                   |                 |             |                   |                 |              |                          |
| مشارکتهای خاص                                                             |                             |                                       |                                   |                 |             |                   |                 |              |                          |
| اعضای هیئت مدیره و مدیران ارشد اجرایی                                     | پارویشی کلج فارس            | مأمورین و حقوق مدیریت و مدیران خاص    |                                   | مهرات مدیره     | ۱۸۳,۵۸۴     | ۲,۳۸۱,۹۵۹         | ۵۰۸,۲۸۱         |              | ۲,۱۹۸,۳۷۴                |
|                                                                           | پارویشی انوری               | مأمورین و هزینه های انتظامی           |                                   | مهرات مدیره     | -           | -                 | ۳۲۹             |              | ۳۰۸                      |
| سایر اشخاص وابسته                                                         |                             |                                       |                                   |                 |             |                   |                 |              |                          |

شماره ۱۳۸۳  
تاریخ ۱۳۸۳/۰۶/۰۶

۳۰- مانده حساب اشخاص وابسته ای که طی سال، معامله ای با آنها انجام نشده، به شرح ذیل می باشد:

| سال ۱۳۹۳ | شش ماهه سال ۱۳۹۴ |                                           |                 | نوع وابستگی | نام اشخاص وابسته            |
|----------|------------------|-------------------------------------------|-----------------|-------------|-----------------------------|
|          | مانده طلب (بدهی) | تعدیلات (هزینه مطالبات مشکوک الوصول و...) | دریافت (پرداخت) |             |                             |
|          |                  |                                           |                 | هیأت مدیره  | مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی |
|          |                  |                                           |                 |             |                             |

رشد شخصی از ایشان

در صورت گزارش

۱-۳۱- دارائینها و بدهیهای بزرگی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

۲-۳۱- بر آورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات بشروح زیر است:

خرید مواد اولیه سالانه

وضعیت مالیاتی

مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت مالیاتی (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۴/۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

| نحوه تشخیص        | ۱۳۹۴/۶/۳۱ - ریال |            | ۱۳۹۳ - ریال        |            | دوره مالی         |                     |
|-------------------|------------------|------------|--------------------|------------|-------------------|---------------------|
|                   | مالیات           |            | درآمد مشمول مالیات |            | سود (زیان) ابرازی |                     |
|                   | ماده ذخیره       | ماده ذخیره | ماده ذخیره         | ماده ذخیره | ماده ذخیره        | ماده ذخیره          |
| هیئت حل اختلاف    | ۰                | ۰          | ۲,۲۱۳,۲۵۰,۰۷۸۰     | ۰          | ۹,۵۵۳,۰۰۲,۱۲۳     | (۳۰,۵۷۶۶,۱۳۶,۱۳۳)   |
| هیئت حل اختلاف    | ۰                | ۰          | ۲,۱۹۶,۹۶۶,۷۶۵      | ۰          | ۸,۸۷۲,۵۶۷,۰۶۰     | (۳۶۷,۵۳۷,۵۵۸,۶۲۱)   |
| برگ قطعی صادر شد  | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | (۷۵۹,۰۵۹,۱۵۴,۴۰۱)   |
| برگ تشخیص صادر شد | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | (۳۵۸,۲۳۵,۷۸۳,۶۷۶)   |
| برگ تشخیص صادر شد | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | (۱,۲۷۸,۲۳۹,۳۹۱,۱۲۴) |
| رسیدگی نشده       | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | (۳۱۰,۱۳۱,۲۰۵,۲۶۳)   |
| رسیدگی نشده       | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | ۱۳۹۴/۶/۳۱           |
| رسیدگی نشده       | ۰                | ۰          | ۰                  | ۰          | ۰                 | ۱۳۹۴/۶/۳۱           |

بابت عملکرد سال مالی ۹۰ و ۹۱ برگ تشخیص مالیاتی صادر گردیده که توسط شرکت مورد اعتراض قرار گرفته و موضوع در هیات حل اختلاف مطرح شده و تاکنون نتیجه نهایی واصل نگردیده است.

مالیات عملکرد سال های ۱۳۸۹ طبق رای هیات حل اختلاف مالیاتی بدوی، مبلغ حدود ۲/۴ میلیارد ریال و مالیات عملکرد سال ۹۰ طبق قرار رسیدگی مبلغ ۲/۲ میلیارد ریال تعدیل و به شرکت ابلاغ گردیده که با اعتراض شرکت پرونده به هیات حل اختلاف تجدید نظر ارجاع شده است. علیرغم تشکیل جلسات هیات مدکور، آرای آن تاکنون به شرکت اعلام نگردیده است.

مالیات های تکلیفی سنوات ۱۳۸۹، ۱۳۹۰ طبق آرای هیات حل اختلاف بدوی به ترتیب مبلغ حدود ۲/۲ میلیارد ریال، ۱/۲ میلیارد ریال، ۱/۲ میلیارد ریال و ۱/۴ میلیارد ریال جریمه تعیین و اقدام به صدور برگ اجرایی وصول مالیات گردیده که با اعتراض شرکت منتهی به برگ تشخیص هیات مدکور، آرای آن تاکنون به شرکت اعلام نگردیده است.

بموجب برگ قطعی صادره، مالیات حقوق سال ۱۳۹۰ به مبلغ حدود ۷/۱ میلیارد ریال از بابت اصل و ۱/۴ میلیارد ریال جریمه تعیین و اقدام به صدور برگ اجرایی وصول مالیات گردیده که با اعتراض شرکت منتهی به رعایت تشریفات قانونی اعتراض به برگ تشخیص مالیات در مهلت مقرره و پذیرش آن از سوی سازمان امور مالیاتی، اقدامات اجرایی متوقف و پرونده به هیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده که علیرغم برگزاری جلسه هیات مدکور، رای آن تاکنون به شرکت ابلاغ نگردیده است.

برگ تشخیص مالیات حقوق سال ۱۳۹۱ هنوز صادر نگردیده است و همچنین برگ تشخیص حقوق و جرائم سال ۱۳۹۲ به مبلغ ۱۸ میلیارد ریال مطالبه گردیده که مورد اعتراض واقع شده و پرونده به هیات حل اختلاف بدوی ارجاع شده است.

مختص امور مالیاتی  
رئیس کارشناس

شرکت پتروشیمی خوزستان (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

در راستای اجرای مفاد بند دو تکالیف مجتمع مقررات سوابد اربابان محترم شرکت در مجمع عمومی عادی سالیانه در خصوص بند شش گزارش حسابرس و بازرس قانونی گزارش خوزستان تهیه و در این گزارش راههای برون رفت از وضعیت ماده ۱۳۱ قانون تجارت به شرح ذیل ارائه گردیده است:

راهکارهای ارائه شده:

- افزایش سرمایه و اصلاح ساختار مالی از محل پدیده‌های بلندمدت
- اجرای طرح جدید با ارزش افزوده بالا و خوراک‌های
- خرید محصول پتس فلز T به جای تولید
- رزین‌های پودری
- تولید PC-ABS و سایر کمپاندها

- تولید پلی کربنات سفید
- سرمایه گذاری در صنایع پایین دستی باهدف ایجاد ارزش افزوده بالاتر
- اتصال
- ادغام با پتروشیمی بندرامام