

سامان پسندار

(حابزاران رکی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

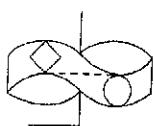
معتمد سازمان بورس اوراق بهادار

شرکت عملیات غیرصنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

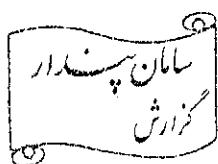
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
۲- فهرست صورتهای مالی	۱
۲-۱- ترازنامه	۲
۲-۲- صورت سود و زیان و سود و زیان ابانته	۳
۲-۳- صورت جریان وجوه نقد	۴
۲-۴- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۳۰



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، و یادداشت‌های توضیحی یک تا ۲۸ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئلیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

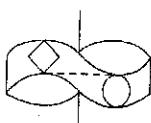
مسئلیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئلیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاد می‌کند این مؤسسه الزامات آینین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه
شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعيت مالی شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

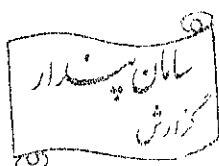
۵- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۲-۳ صورتهای مالی، مغایرت های موجود فی مایین شرکت و شرکت صنایع ملی پتروشیمی (مطابق صورت تطبیق تهیه شده) توضیح داده شده است که اقدامات لازم جهت رفع مغایرت های مذکور تاکنون منجر به حصول نتیجه نگردیده است.

۶- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۱۲-۱ و ۱۵ صورتهای مالی، مانده بدھی به شرکت پتروشیمی بندر امام (مربوط به سنت قبیل) به مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال مربوط به تواقات سه جانبه فی مایین شرکت با شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی و پتروشیمی بندر امام در خصوص انتقال مانده مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی بندر امام در سال ۱۳۸۹ می باشد. طی سال مالی مورد رسیدگی بدون تفاهم نامه ۳ جانبه مانده مذکور جهت اصلاح ساختار مالی و افزایش سرمایه از محل مطالبات مذکور به هلدینگ خلیج فارس منتقل گردیده است.

اظهار نظر این مؤسسه بر اثر مفاد بندهای تأکید بر مطلب خاص مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- شرکت در سال ۱۳۹۰ در مجموع مبلغ ۲,۱۴۰ میلیون ریال بابت خرید یکدستگاه شاسی رنوکراکس و نصب تجهیزات آتش نشانی پرداخت نموده است لیکن تاکنون خودروی مربوطه تحويل شرکت نگردیده و اسناد مالکیت آن نیز ارائه نگردیده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - آدامه

شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

-۸- در اجرای تکالیف مقرر در مجمع عمومی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۴/۸ اقدامات شرکت، درخصوص تعیین تکلیف و رفع موارد مندرج در بندهای ۵ و ۶ بندهای این گزارش به شرح فوق به نتیجه نهایی نرسیده است.

-۹ معماملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی شماره ۲۸ صورتهای مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری پس از انجام معامله صورت پذیرفته است. مضارفاً به نظر این مؤسسه معاملات مذبور بر اساس روابط خاص فی مابین شرکتهای گروه انجام گفته است و تصویب نهایی آن با مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگیهای انجام شده و موارد مطروحه در بندهای فوق نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جل نگر دیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۹۱/۵/۹)، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چهارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. این مؤسسه در رسیدگیهای خود به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، بر خورد نکرده است.

سامان یندار (حسابداران رسمی)

١٣٩٣ ماه دی خواهد

مئوسسہ حسابرسی و خدمات مدیریت

جـ ٢٣١

مکانیکی جریبی میگیرد.

سازه هایی که میتوانند از این مکانیزم برخوردار باشند، معمولاً میتوانند از این مکانیزم برخوردار باشند، معمولاً

دیوان اسرائیل

1972-1973

1000



شماره:

تاریخ:

پیوست:

شرکت ملی صنایع پتروشیمی
شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

جمعیت عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

۲

۳

۴

۵

۶

۷

۸-۳۰

۱- تراز نامه

۲- صورت سود و زیان

۳- گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴- صورت جریان وجوه نقد

۵- یادداشت‌های توضیحی:

آ: تاریخچه فعالیت

پ: مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نامندۀ

اعضا هیات مدیره

شرکت پتروشیمی بندر امام

رئیس هیات مدیره و عضو غیر موظف

محمد صفائیان

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

مدیر عامل و عضو موظف

علی محمد گودرزی

شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی

عضو غیر موظف

ناصر عزتی

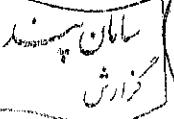
شرکت پترو شیمی مبین

عضو غیر موظف

بهمن زمانی قراقوشی

شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی

عضو غیر موظف



بوشهر، عسلویه، منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس، مجتمع طرحهای پتروشیمی، شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد

تلفن: ۰۲۱-۷۳۲۳۲۰۰ / ۰۷۷۲-۸۸۸۱۳۰۲۰ / ۰۷۷۲-۷۳۲۳۲۰۰ دورنگار: ۰۲۱-۸۸۸۱۳۰۲۱ / ۰۷۷۲-۷۳۲۳۲۰۰

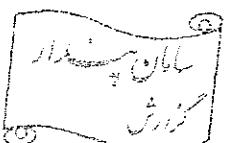
شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

تراز فاتمه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

دارایی ها	پاداشت	ریال	تجدید ارزیه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	پاداشت	ریال	تجدید ارزیه شده ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	بدهی های جاری:
موجودی نقد			۵۱۱,۲۹۸,۹۲۲,۶۲۲	۱۲	۲۱۲,۴۱۲,۷۶۸,۹۴۶	۲۵,۲۵۱,۷۳۵,۸۸۹	۲۶,۱۹۶,۲۳۲,۰۵۵	حساب های پرداختنی تجاری
حساب های دریافتی تجاری			۶۷,۱۲۱,۵۳۵,۳۲۷	۱۳	۶۸,۳۵۱,۶۵۲,۰۲۱	۲۰,۵۱۹,۸۴۰,۹۷۳	۲۲۲,۱۸۱,۷۴۶,۰۲۸	سایر حساب های پرداختنی
سایر حساب های دریافتی			*	۱۴	*	۶,۲۸۵,۱۶۰,۲۷۲	۱۳,۳۵۸,۷۷۳,۳۷۰	ذخیره مالیات
موجودی مواد و کالا						۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵	۱۲,۷۹۵,۰۵۳,۱۴۰	
پیش پرداخت ها			۵۷۸,۴۲۰,۴۵۷,۹۷۱		۲۸۱,۷۸۳,۹۲۰,۹۶۷	۲۱,۷۵۱,۹۲۹,۸۸۸	۱۲,۳۲۱,۰۳۸,۱۲	جمع بدھی های جاری
جمع دارایی های جاری			*	۱۵	۷۷۰,۰۷۲,۳۹۱,۳۲۳	۴۹۸,۰۹۶,۷۰۷,۰۹۷	۵۰۷,۸۶۲,۳۴۱,۵۲۵	بدھی های غیر جاری:
دارایی های غیر جاری:			۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵	۱۶	۳۳,۲۲۶,۶۲۱,۶۹۴	۱۵۰,۲۰۸,۸۴۲,۵۶۴	۱۵۳,۷۸۳,۷۵۰,۷۲۸	حساب های پرداختنی بلند مدت
دارایی های ثابت مشهود			۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵		۳۰,۱۰۰,۰۲۲,۳۱۷	۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹	۱,۷۶۳,۱۶۶,۳۳۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
دارایی های نامشهود			۶۰۲,۳۴۹,۴۶۳,۱۶۶		۵۸۸,۸۸۳,۹۴۴,۲۸۴	۱,۶۰۵,۰۲۵,۰۰۰	۱۱,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	جمع بدھی های غیر جاری
سایر دارایی ها						۱۵۳,۵۷۶,۱۹۸,۹۰۳	۱۶۷,۳۸۲,۱۷۷,۰۶۷	حقوق صاحبان سهام:
جمع دارایی های غیر جاری								سرمایه (تعداد ۱۹,۰۱۹ سهم با نام ویالی تمام پرداخت شده) ۱,۰۰۰
جمع دارایی ها			۸,۳۳۰,۰۱۹,۰۰۰	۱۷	۸,۳۳۰,۰۱۹,۰۰۰			۸,۳۳۰,۰۱۹,۰۰۰
			۸۴۳,۰۰۱,۹۰۰	۱۸	۸۴۳,۰۰۱,۹۰۰			۸۴۳,۰۰۱,۹۰۰
			۱۰,۰۵۰,۳۲۲,۳۳۲		۷۹,۲۰۷,۶۳۳,۷۰۷			۱۰,۰۵۰,۳۲۲,۳۳۲
			۱۹,۳۲۲,۳۲۲,۳۳۲		۸۸,۳۸۰,۶۶۲,۳۰۷			۱۹,۳۲۲,۳۲۲,۳۳۲
			۶۲۱,۶۷۲,۹۰۶,۵۰۰		۶۷۵,۳۴۴,۶۰۸,۵۹۲	۶۲۱,۶۷۲,۹۰۶,۵۰۰	جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام	جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام

پاداشت های توضیحی همراه ، جز لاینک صورت های مالی است .



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

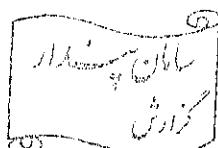
تجدید از اینه شده	سال مالی منتهی به	بادداشت	
سال مالی منتهی به	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰			
ریال	ریال	ریال	
۱,۰۹۶,۷۵۳,۶۸۷,۰۰۵	۱,۷۲۵,۲۲۸,۵۲۷,۱۴۷	۱۹	درآمد خدمات از اینه شده
(۱,۰۲۴,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۲)	(۱,۵۵۲,۲۳۵,۲۴۲,۸۵۶)	۲۰	بهای تمام شده خدمات از اینه شده
۷۱,۷۵۲,۳۵۸,۵۱۱	۱۷۲,۸۰۳,۰۸۲,۲۹۱		سود ناخالص
(۵۳۸,۰۸,۴۸۲,۹۴۸)	(۵۷,۴۶۹,۷۶۷,۷۳۳)	۲۱	هزینه های عمومی و اداری
(۵۳۸,۰۸,۴۸۲,۹۴۸)	(۵۷,۴۶۹,۷۶۷,۷۳۳)		
۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۰۵,۳۳۳,۳۱۶,۵۵۸		سود قبل از مالیات
(۵,۳۷۲,۴۵۳,۶۱۸)	(۲۶,۳۳۳,۳۲۹,۱۳۹)		مالیات بر درآمد
۱۲,۵۷۳,۴۲۱,۹۴۵	۷۸,۹۹۹,۹۸۷,۳۱۸		سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

تجدید از اینه شده	سال مالی منتهی به	بادداشت	
سال مالی منتهی به	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
۱۳۹۱/۱۲/۳۰			
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۵۷۳,۴۲۱,۹۴۵	۷۸,۹۹۹,۹۸۷,۳۱۸		سود خالص
(۲۵,۳۲۸,۱۱۷)	۱۰,۹۳۶,۳۰۷,۱۶۱		سود(زیان) انباشته در ابتدای سال
(۲,۴۹۷,۸۷۱,۳۹۲)	(۸۸۵,۹۸۴,۷۷۶)	۲۲	تعديلات سنواتی
(۲,۵۲۲,۹۹۹,۵۱۱)	۱۰,۰۵۰,۴۲۲,۴۳۴		سود (زیان) انباشته در ابتدای سال
۱۰,۰۵۰,۴۲۲,۴۳۴	۸۹,۰۵۰,۴۰۹,۸۵۲		سود قابل تخصیص :
			سود سهام مصوب
			سود تخصیص داده شده طی سال
	(۹,۸۴۲,۷۶۶,۳۴۵)		
۱۰,۰۵۰,۴۲۲,۴۳۴	۷۹,۰۵۰,۴۰۹,۸۵۷		سود(زیان) انباشته در پایان سال

از آنجایی که اقلام سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتی بوده، لذا صورت سود و زیان جامع از اینه نشده است.

بادداشت های توضیحی همراه، جز لاینک صورت های مالی است.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۱۴۹۲ اسفند ۱۴۹۱

سال مالی منتهی به ۱۴۹۱/۱۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۹۲/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	

فعالیت های عملیاتی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

مالیات بردرآمد:

مالیات پرداختی

(۲۹,۱۳۸,۲۷۶,۲۲۲)	(۲۰,۶۴۴,۸۵۸,۳۰۵)
(۱,۵۷۵,۰۰۰)	(۱,۰۸۰,۰۰۰)
(۲۹,۱۳۸,۰۵۱,۲۲۲)	(۲۰,۶۴۶,۰۱۸,۳۰۵)
۱۷,۸۸۰,۰۰۰,۲۹۴	۲۰,۹۲۲,۲۸۶,۱۶۶
۷,۵۷۱,۱۳۱,۵۹۵	۲۵,۲۵۱,۷۲۵,۸۸۹
۲۵,۲۵۱,۷۲۵,۸۸۹	۲۸,۱۹۶,۲۳۲,۰۵۵

فعالیت های سرمایه کذاری:

وجوه پرداختی چهت خرید دارایی های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه کذاری

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

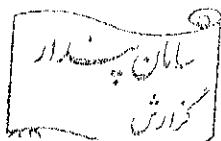
مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی:

۶۴

بادداشت های توضیحی همراه، جز لاینک صورت های مالی است.

(۲)



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت سهامی پتروشیمی ایران (سهامی عام) در سال ۱۳۲۸ تحت شماره ۷۰۸۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در سال ۱۳۴۴ نام شرکت به شرکت شیمیایی پازارگاد (سهامی عام) تغییر نمود و پس از تغییرات متعدد در مالکیت شرکت در آذرماه ۱۳۷۲ مالکیت ۱۰۰٪ سهام شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی واکذار گردید. در چهت نیل به اهداف و برنامه های پیش‌بینی شده شرکت ملی صنایع پتروشیمی کارخانه شرکت شیمیایی پازارگاد به شرکت پتروشیمی آبادان واکذار و از تاریخ ۱۳۷۵/۵/۳۱ فعالیت شرکت متوقف گردید. بنابر تصمیم متخذه در مجتمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۴/۲۲ و ۱۳۸۱/۷/۲۲ از تاریخ ۱۳۷۵/۵/۳۱ فعالیت شرکت موقتاً متوقف گردید. بنابر تصمیم متخذه در مجتمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۴/۲۳ و ۱۳۸۱/۷/۲۳ از تاریخ ۱۳۷۵/۵/۳۱ فعالیت شرکت به شرکت خدماتی پازارگاد (سهامی خاص) تغییر و همچنین مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۱/۴/۲۱ فعالیت شرکت مجدداً از تاریخ ۱۳۸۱/۵/۱ شروع گردید. در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۳/۱۱/۲۷ (آگهی ثبت ۱۳۸۱/۴/۲۱) نام شرکت به عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص) تغییر یافته است.

صورت‌گذشته در تاریخ ۸۲/۱/۱۸ به شماره ۱۷۵۰۶ (۱۳۷۵/۱۰/۶) نام شرکت به اسناد مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به محل شرکت از تهران به استان بوشهر - عسلویه - منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس انتقال و تحت شماره ۱۰۶۶ مورخ ۱۳۸۷/۸/۱۳ در اداره ثبت شهرستان کنگان به ثبت رسیده است. همچنین بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شماره ۱۱۱/۱۲۰۳/۴/۲۱ اص پ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۲ مقرر گردید در راستای سیاست‌های اصل ۴۲ و مصوبه شماره ۸۸/۹/۳ / هـ ۸۸/۲/۱۱۰/۱۲۸۸۷۱ هیات واکذاری وزارت امور اقتصادی و دارایی نسبت به انتقال سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی در شرکت‌های زیر مجموعه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)، منجمله شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد به بهای اسمی اقدام گردد. در این ارتباط نقل و انتقال سهام انجام و در دفتر سهام ثبت گردیده است.

با استناد به بند ۱۲ مصوبه مورخ ۹۰/۰۳/۲۸ هیات واکذاری و درج نام شرکت هلدینگ خلیج فارس (شرکت مادر) در شماره ۱۳۹۰ (پیوست قانون بودجه سال ۱۳۹۰) شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص) نیز به تبع شرکت مادر در سال ۱۳۹۰ قابل واکذاری تلقی گردیده است، لذا طبق بند ۳ ماده ۱۸ قانون اجرای سیاست‌های اصل ۴۲ در دوره واکذاری مشمول مقررات حاکم بر شرکت‌های دولتی نمی‌باشد.

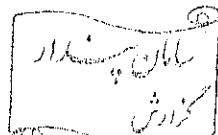
۲- ۱- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه شرکت عبارت از "اداره امور عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی در منطقه عسلویه شامل منازل سازمانی، تاسیسات شهری شرکت‌های وابسته به صنایع پتروشیمی، توسعه و ایجاد تاسیسات مورد نیاز در ارتباط با موارد بالا، ارایه خدمات به صنایع پتروشیمی شامل خدمات اداری، اجتماعی، رفاهی، بهداشتی، و نظایر آن و انجام عملیات بازرگانی و تدارکاتی در ارتباط با فعالیت شرکت و انجام هر گونه عملیات بازرگانی مجاز" می‌باشد.

۲- ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم، موقت و مامور شرکت به شرح زیر می‌باشد.

کارکنان دائم	کارکنان موقت	کارکنان مامور
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
نفر	نفر	
۱۴۹	۱۵۲	
۲۰۰	۲۰۶	
۵	۰	
۳۵۴	۳۵۸	



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲- مبنای تهیه صورتهاي مالي

صورت های مالی اساسا 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

۱- موجودی مواد و کالا

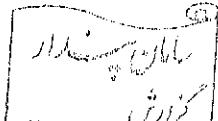
موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۲- دارایی های ثابت مشهود

۱-۲-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود. هزینه های نتهداری و تعمیرات جزیی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۳-۴- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن و بخشنامه ابلاغی شماره ۲۷۶۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۰۵/۲۶ مبنی بر استهلاکات دارایی های صنعت نفت، براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸%	نزوی
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	% ۲۵ و % ۳۰	نزوی
تأسیسات و تجهیزات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ اسفند

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می کشد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری مدتها مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی بر اساس نامه شماره ۱۳۹۰/۷/۲۶ مدیر توسعه منابع انسانی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر مبنای یک ماه آخرین پایه حقوق بعلاوه فوق العاده ویژه، فوق العاده جذب عمومی و بدی آب و هوا حسب مورد برای هر سال خدمت آنان و حداقل ۳۶ ماه محاسبه می شود. در خصوص کارکنان قراردادی به نسبت مدت کارکرد در سال ۱۳۹۲ به میزان یک ماه حقوق و مزایا محاسبه و پرداخت می گردد.

۴- شناسایی درآمدها و تسهیم هزینه

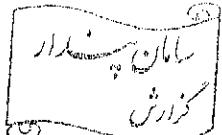
شناسایی درآمدها براساس صدور صورتحساب بر مبنای قراردادهای منعقده و مصوبه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد انجام و ثبت می گردد و تسهیم هزینه ها براساس رویه سنت و قبلي و حسب نوع استفاده واحدهای سرویس کیرنده خدمات انجام گريده است.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
ریال	ریال		موجودی نزد بانک ها
۲۵,۰۵۴,۸۷۹,۱۵۰	۴۶,۰۰۹,۰۳۰,۲۳۴	۴-۱	
۱۹۶,۸۶۶,۷۲۹	۱۸۷,۲۰۱,۸۲۱		موجودی صندوق
۲۵,۲۵۱,۷۳۵,۸۸۹	۴۶,۱۹۶,۷۳۲,۰۵۵		

۴- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		بانک سپه
۱۰,۰۰۴,۰۸۱,۰۲۲	۱۲,۳۴۳,۶۲۵,۴۲۵		بانک ملی شعبه نخل تقی
۵,۳۴۳,۱۰,۳۹۰	۱۲,۶۲۴,۳۶۵,۷۷۵		بانک تجارت شعبه پتروشیمی عسلویه
۴,۷۷۴,۷۵۶,۷۲۲	۱۴,۱۲۴,۳۷۲,۸۱۱		بانک تجارت شعبه پتروشیمی تهران
۱,۳۴۶,۵۵۱,۶۱۴	۱,۴۲۹,۳۳۱,۶۱۴		بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین
۲,۶۸۳,۹۱۵,۰۵۲	۱,۱۹۳,۲۱۹,۸۵۶		بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین - خرید بنزین
.	۱,۱۵۲,۱۵۳,۶۰۰		بانک ملت شعبه عسلویه
۳۳۲,۸۹۸,۰۱۸	۹۳۳,۶۸۲,۰۳۳		بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین - خرید بنزین
۵۶۳,۳۶۸,۶۷۳	۵۹,۸۷۳,۹۷۲		بانک پارسیان
۵۶,۲۰۴,۱۴۶	۵۶,۲۰۴,۱۴۶		
۲۵,۰۵۴,۸۷۹,۱۵۰	۴۶,۰۰۹,۰۳۰,۲۳۴		



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

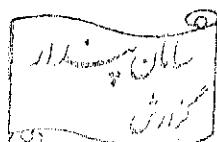
۵- حساب های دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۸۵,۵۳۱,۸۳۷,۵۳۲	۱۰۵,۹۳۹,۳۱۷,۳۰۳	۵-۱ شرکت های گروه هلینک خلیج فارس
۳۱۹,۸۸۸,۰۰۸,۴۴۱	۳۱۶,۲۲۱,۸۷۸,۶۳۵	۵-۲ سایر شرکت ها
۴۰۵,۲۱۹,۸۲۵,۹۷۳	۴۲۲,۱۸۱,۲۹۶,۰۳۸	

۵-۱- مانده مطالبات از شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴۰,۵۳۳,۶۵۳,۳۸۸	۳۰,۹۴۴,۷۸۰,۱۲۸	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
۳۲,۲۰۰,۰۸۱,۲۵۱	۲۸,۹۶۲,۳۸۱,۴۰۰	شرکت پتروشیمی پارس
۰	۲۷,۵۵۸,۹۰۹,۵۳۴	شرکت پتروشیمی مبین
۱۲,۴۵۳,۹۲۲,۰۴۷	۱۲,۷۳۶,۹۱۸,۰۴۱	شرکت مدیریت توسعه
۰	۲,۰۰۵,۵۲۰,۲۲۲	شرکت پتروشیمی بندر امام
۵۷,۳۳۱,۲۸۱	۵۷۰,۰۶۰,۲۸۱	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۰	۳۸۵,۳۹۷,۳۸۹	شرکت پetroشیمی خوزستان
۵۰,۰۲۲,۹۸۷	۲۱۸,۳۲۵,۹۰۶	شرکت پetroشیمی ارونده
۱۱۲,۲۸۴,۹۰۵	۱۹۰,۸۰۹,۲۵۲	شرکت بازرگانی پetroشیمی
۱۲۲,۵۳۹,۹۷۳	۱۸۲,۵۰۶,۱۱۷	شرکت پetroشیمی فجر
۰	۱۷۹,۷۰۹,۱۱۳	شرکت پetroشیمی شهید تندگویان
۸۵,۵۳۱,۸۳۷,۵۳۲	۱۰۵,۹۳۹,۳۱۷,۳۰۳	

(۸)



شروع کت عملیات غیر صنعتی یا زارگاد (سهامی خاص)

نادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مائی منتهی ۱۳۹۲ به ۲۹ اسفند

-۵- مانده مطالیات از سایر شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

نام و نشانه شرکت	آدرس	تلفن	مالک	کد ملی
شرکت پتروشیمی جم	شهرک پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پلیمر آریاساسول	شرکت پتروشیمی پردیس	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی کاویان	شرکت پتروشیمی مروارید	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی زاکرس	شرکت مجتمع کاز پارس جنوبی	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت پلی پروپیلن جم	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت نفت و کاز پارس	شرکت فرسا شیمی	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی مهر	شرکت رامپکو	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت سپکو	شرکت فریدمکو	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی دماوند	شرکت سپانیر	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت کالای پتروشیمی مرجان	شرکت ملی نفتکش	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت سپکو	شرکت حمل و نقل بازرگانی	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی دماوند	شرکت پایانه های صادراتی مواد نفتی ایران	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت جم صنعت کاران	شرکت عملیات غیر صنعتی کاز ایران	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پالایش کاز پارسیان	شرکت راهبران پتروشیمی	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی هنکام	شرکت پتروشیمی دنا	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سایر	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۰۶۱/۰۷۲۰	بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۵-۲-۱ پیرو موافقت نامه طرفین، بهمن رامپکو از تاریخ ۰۲/۰۶/۱۴۹۳ ماهیانه به مبلغ ۳۰۰،۰۰۰،۰۰۰ ریال تقسیط شده است که نخستین قسط آن نیز در تاریخ ۱۴۹۷/۰۲/۲۷ دریافت گردد.

۵-۲-۲-۵-مکانه مطالبات از شرکت های کروه و سایر شرکت ها عمدتاً مربوط به بهای خدمات ارائه شده به شرکت های مزبور در سال ۱۳۹۲ شامل خدمات سکان و قامات، اینمنی و آتش

^{۳-۴-۵}-تا تاریخ تنظیم این کزارش مبلغ ۱۶۵۰۰ میلیون ریال از مطالبات فوق دریافت گردیده است.

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۶- سایر حساب های دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۲۰۱,۷۴۸,۱۶۲	۵,۶۰۷,۵۴۴,۴۲۵	روابط عمومی و سایر واحدها
.	۵,۵۴۶,۸۹۶,۹۳۰	صندوقهای بازنشستگی
۱,۵۸۱,۸۷۳,۴۳۷	۲,۰۷۵,۲۸۴,۰۲۵	بدهی کارکنان
	۱,۱۲۹,۰۴۹,۰۹۰	اداره راه و شهرسازی کنکان
۱,۷۰۱,۵۳۸,۶۷۳	.	سایر
۶,۴۸۵,۱۶۰,۲۷۲	۱۲,۳۵۸,۷۷۴,۴۷۰	

۱-۶- عمدها بابت وام کارمندان انتقالی می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

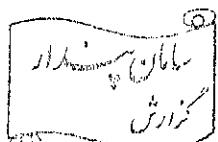
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵	۱۲,۶۹۵,۰۵۴,۱۴۰	مواد و ملزومات مصرفی
۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵	۱۲,۶۹۵,۰۵۴,۱۴۰	

۱-۷- موجودی های شرکت به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مدت یک سال تحت پوشش بیمه ای می باشند.

۸- پیش پرداخت ها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۹۲۵,۲۵۸,۷۵۸	۵۷,۷۲۳,۴۰۰,۲۰۵	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۱,۴۶۳,۴۴۴,۶۹۵	۳,۱۰۷,۹۶۰,۷۰۹	پیش پرداخت خرید
۶۵۶,۰۴۰,۴۲۳	۲۳۱,۴۵۳,۶۲۵	پیش پرداخت بیمه (بیمه اموال)
۵,۵۸۶,۰۰۰	.	سایر
۴۴,۱۶۰,۳۳۰,۴۷۶	۶۱,۰۷۲,۸۱۴,۵۳۹	
(۲۲,۳۰۸,۴۰۰,۵۸۸)	(۴۸,۶۴۱,۷۲۹,۷۲۷)	انتقال به ذخیره مالیات
۲۱,۷۵۱,۹۲۹,۸۸۸	۱۲,۴۳۱,۰۸۴,۸۱۲	

۱-۸- مانده فوق پیش پرداخت در وجه فروشگاه ها و شرکت ها جهت خرید لوازم و اثاثیه و غیره می باشد که بر اساس پیش فاکتور در وجه آنها پرداخت گردیده است.



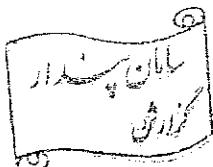
شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۹۲ اسفند ۱۳۹۲

۹- دارایی های ثابت مشهود

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

شرح	بهای تمام شده - ریال	مانده در استهلاک انباشته - ریال	مانده در استهلاک دوره - ریال	مانده در کاهش استهلاک سال	مانده در نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در از سال	مانده در نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در کاهش طی سال	مانده در افزایش طی سال	مانده در بهای تمام شده - ریال
	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۴۰,۳۶۳,۸۲۰,۰۰۰	۴۰,۳۶۳,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۳۶۳,۸۲۰,۰۰۰
ساختهای ساختمان	۲۱,۲۷۷,۷۱۱,۱۷۷	۱۸,۷۷۷,۹۸۸,۶۱۲	۱۶,۵۶۴,۸۲۱,۳۸۶	-	-	۲,۴۹۹,۸۲۴,۳۵۸	۱۲,۱۶۵,۰۰۸,۰۲۸	۲۵,۳۱۲,۸۰۰,۰۰۰	-	۴۰,۴۱۲,۸۰۰,۰۰۰
اثاثه و منصوبات	۷۷,۷۷۷,۱۳۲,۱۴۲	۷۳,۷۷۷,۳۴۲,۱۲۱	۷۳,۱۳۱,۷۷۷,۳۷۶	-	-	۵,۲۹۸,۲۱۶,۶۷۲	۴۲,۵۳۳,۵۲۸,۲۱۶	۸۸,۲۳۶,۱۳۸,۳۶۰	۱,۸۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۹۱۱,۳۲۰,۳۲۰
وسایط نقلیه	۹,۷۵۰,۱۰۷,۷۳۸	۷,۲۱۲,۳۰۳,۵۳۲	۷۰,۰۷۶,۷۰۲,۰۵۵	-	-	۳,۱۵۵,۲۰۹,۱۷۹	۵۷,۳۷۱,۳۹۲,۸۷۶	۷۷,۹۴۱,۰۰۰,۰۹۸	-	۱,۳۱۲,۳۰۳,۹۸۲
تأسیسات و تجهیزات	۷۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸	۷۰,۳۸۲,۲۸۳,۹۷۰	۳۶,۰۶۶,۷۰۵,۱۵۵	-	-	۵,۱۱۶,۷۳۹,۳۷۱	۳۱,۷۲۹,۳۲۵,۸۱۲	۷۷,۵۳۸,۵۵۹,۱۲۵	۷۱۷,۳۲۲,۰۱۲	۵۱,۸۲۹,۸۲۳,۰۱۲
پیش پرداخت سرمایه ای	۱۳۲,۲۵۰,۱۱۹,۰۹۲	۱۲۶,۵۷۷,۹۷۰,۷۶۸	۱۶۲,۸۸۹,۴۰۳,۰۷۵	-	-	۱۷,۰۷۰,۰۷۸,۱۲۱	۱۳۵,۹۱۹,۳۵۴,۹۳۲	۳۰,۹۵۸,۳۷۷,۳۳۲	۲,۶۲۹,۳۳۲,۰۱۲	۱۸,۷۸۸,۳۰۵,۳۰۰
اقلام سرمایه ای در انبار	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۷,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۱- دارایی های ثابت مشهود بر مقابل خطرات ناشی از حوادث آتش سوزی، انفجار، صناعه، سیل، زلزله، طوفان تاسیف مبلغ ۷۰۰,۷۶۹ میلیون ریال به مدت یک سال تحت بوشش بیمه ای می باشد.										
۲- لازم به توضیح است اسناد مالکیت ۱۱ دستگاه از وسایط نقلیه به نام شرکت های گروه می باشد (وسایط نقلیه توسط خود شرکت های برای این واحد خردباری و طی اعلامیه به شرکت ارسال گردیده است) اقدامات اولیه (مکاتبات) در جهت انتقال اسناد مالکیت در سال ۹۰ و ۹۲ صورت گرفته، تا پس از طی مراحل قانونی به نام شرکت گردید.										
										

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۹-۳- اضافات و نقل و انتقالات دارایی های طی سال به شرح زیر می باشد :

اثانه و منصوبات

مبلغ ریال

۳,۶۵۵,۳۰۰,۰۰۰	کولر گازی
۲,۳۶۴,۷۸۳,۴۰۰	کامپیوتر و پرینتر
۱,۶۹۳,۹۸۱,۰۰۰	لوازم و اثاثیه خانگی
۱,۴۵۰,۹۴۰,۰۰۰	وسایل ورزشی
۱,۲۴۸,۸۲۲,۴۰۰	وسایل صوتی و تصویری
۹۳۴,۸۸۸,۰۰۰	میز و کمد اداری
۱۸۰,۲۰۰,۰۰۰	دستگاه کپی
۲۱,۲۰۰,۰۰۰	دستگاه حضور و غیاب
۸۳۴,۵۶۱,۵۰۰	سایر
۱۲,۳۸۴,۶۷۸,۳۰۰	

تاسیسات و تجهیزات

۱,۱۷۲,۶۸۵,۴۰۰	پمپ و مخزن آب
۱,۸۵۷,۲۱۰,۱۲۳	لوازم آتش نشانی
۱,۲۱۰,۹۴۸,۰۰۰	تجهیزات آب شیرین کن
۴۷۵,۲۵۵,۰۰۰	بیسیم
۴۵۳,۶۸۰,۰۰۰	برج استادیومی
۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰	پمپ بنزین و گازوئیل
۱۹۲,۸۹۷,۵۰۰	لوازم آزمایشگاهی
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	کانکس
۱۱۷,۱۵۰,۰۰۰	مجموعه بازی پلی اتیلن
۲۳,۳۰۰,۰۰۰	کولر گازی و پرده هوا
۲۲,۶۵۰,۰۰۰	لوازم صوتی و تصویری
۱۶,۲۰۰,۰۰۰	کنتور آب و برق
۱۴,۷۰۰,۰۰۰	بالابر هیدروليکي
۱۸۰۱,۰۶۰,۰۰۰	سایر
۷,۶۹۸,۷۱۶,۰۳۳	

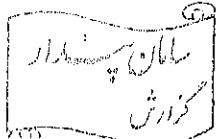
وسایط نقلیه

تجهیزات خودروی آتش نشانی

۱,۳۱۴,۴۰۴,۹۸۴

۱,۳۱۴,۴۰۴,۹۸۴

۲۱,۳۹۷,۷۹۹,۳۱۷



شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۹- پیش پرداخت و اقلام سرمایه ای

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۲۳,۶۲۳,۴۷۲	۵,۰۷۰,۷۸۰,۴۶۰	۹-۴-۱ اقلام سرمایه ای در انبار
۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۴-۲ پیش پرداخت سرمایه ای
۷,۹۶۳,۶۲۳,۴۷۲	۷,۲۱۰,۷۸۰,۴۶۰	

۹-۱ اقلام سرمایه ای در انبار شامل مبلغ ۵,۰۷۰ میلیون ریال تجهیزات اینمنی و آتش نشانی می باشد که هنوز مورد استفاده قرار نگرفته است.

۹-۲ پیش پرداخت بابت خرید خودرو آتش نشانی و تجهیزات از شرکت سنتکین کار صنعت می باشد.

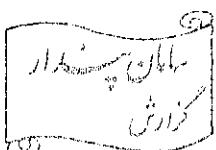
۱۰- دارایی های نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۷۲۹,۶۳۱,۳۳۹	۱,۷۶۰,۵۳۱,۳۳۹	حق امتیاز (برق و تلفن)
۳۲,۴۷۵,۰۰۰	۲,۶۳۵,۰۰۰	حق امتیاز ۵ خط تلفن شهری
۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹	۱,۷۶۳,۱۶۶,۳۳۹	

۱۱- سایر دارایی ها

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۶۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۱-۱ ودیعه مسکن کارکنان
۱,۶۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۳۵,۲۵۰,۰۰۰	

۱۱-۱ مبلغ مذکور بابت سپرده نزد کارکنان فاقد مسکن می باشد که براساس مصوبات هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به کارکنان پرداخت و در صورت خانه دار شدن یا قطع همکاری به هر شکل می باستی مسترد گردد.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۲- حساب های پرداختی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۳۵۷,۵۰۹,۸۵۴,۷۳۱	۹۳۸,۰۴,۰۱۵,۴۲۳	۱۲-۱
۱۶,۴۷۳,۱۰۵,۳۳۸	۲۵,۶۸۶,۹۸۹,۱۱۲	
۲۰,۷۹۹,۹۱۲,۰۶۹	۲۰,۷۴۶,۳۶۰,۹۱۸	
۲۵,۳۳۷,۸۱۹,۲۴۶	۲۷,۷۵۵,۰۲۱,۶۶۵	۱۲-۲
۷۱,۲۰۲,۰۹۷,۷۷۲	۱۳,۰۷۱,۲۹۸,۶۱۷	۱۲-۳
۱۹,۰۲۰,۱۳۲,۰۳۸	۱۲,۲۴۸,۳۸۲,۲۱۱	۱۲-۴
۵۱۱,۲۹۸,۹۲۲,۶۴۲	۲۱۲,۴۱۲,۲۶۸,۹۴۶	

شرکت های گروه
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
سپرده حق بیمه پیمانکاران
مطلوبات پیمانکاران
سایر شرکت های نفت و پتروشیمی
سایر

۱۲-۱- بدھی به شرکت های گروه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲۷۰,۰۳۷,۲۱۸,۱۹۵	۰
۵۲,۸۷۴,۰۷۸,۳۵۲	۸۷,۹۸۴,۳۶۱,۲۰۹
۱,۵۳۸,۷۸۳,۲۵۱	۵,۸۱۸,۵۰۶,۲۲۴
۰	۱,۱۴۷,۹۸۰
۱,۰۸۱,۵۷۵,۰۷۹	۰
۳۱,۴۲۸,۱۹۹,۸۵۲	۰
۳۵۷,۵۰۹,۸۵۴,۷۳۱	۹۳۸,۰۴,۰۱۵,۴۲۳

شرکت پتروشیمی بذر امام
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
شرکت ره آوران فنون پتروشیمی
شرکت عملیات غیر صنعتی ماشهر
شرکت پتروشیمی شهید تندکوبان
شرکت پتروشیمی مبین

۱۲-۱-۱- ۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳ ریال از مطالبات شرکت پتروشیمی بذر امام در سال جاری طی یادداشت ۱۵-۱ به شرکت ملی صنایع پتروشیمی انتقال پیدا کرد.

۱۲-۱-۲ عده مانده فوق بشرح زیر می باشد :

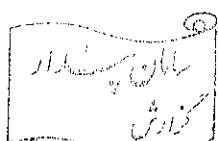
- ۱۲-۱-۳ ۴۷,۹۱۵,۰۳۵,۰۷۲ ریال مانده انتقالی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی طبق مصوبه بیست و پنجمین جلسه هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به تاریخ ۱۷/۱۲/۹۰
- ب. ۱۸۸۲,۰۵,۹۱۳ ریال بابت حق التحریر سهام انتقالی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
- ب. ۴۲۸۷,۵۰,۸۸۸ ریال هزینه درمان افراد بومی غیر شرکتی، پرداختی از طرف شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد به بهداری و بهداشت صنعت نفت
- ت. ۹۸۴۲,۷۶۶,۲۴۵ ریال واکنش از سود تصویب شده در مجمع عمومی عادی سالانه به تاریخ ۰۸/۰۷/۹۷ به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
- ث. ۳,۵۵۱,۹۵۶ ریال هزینه خدمات حراست، پرداختی از طرف شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد به حراست کل وزارت نفت
- ج. ۱۲,۶۲۰,۰۰۰ ریال هزینه درمان پرسنل شرکت، پرداختی از طرف شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد به بهداری و بهداشت صنعت نفت
- چ. ۷,۸۳۳,۰۰۰ ریال حق بیمه و حق بازنشستگی پرسنل شرکت، پرداختی از طرف شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد به صندوق های بازنشستگی

۱۲-۲- مانده مطالبات پیمانکاران به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۲,۷۷۸,۸۸۰,۲۵۰	۵,۵۲۵,۸۱۸,۴۲۲
۱,۰۸۷,۱۲۸,۴۷۳	۴,۰۴۲,۴۲۷,۴۰۰
۰	۳,۲۴۱,۳۲۶,۸۵۷
۰	۲,۹۴۰,۱۲۸,۰۵۲
۱,۷۸۸,۹۰۱,۴۹۵	۲,۵۴۲,۳۹۶,۸۱۱
۱,۱۰۰,۱۰۷,۵۱۱	۲,۰۹۵,۹۳۵,۶۱۱
۱,۶۹۰,۹۹۰,۳۱۶	۱,۱۲۸,۰۲۷,۲۹۱
۱۶,۹۱۱,۸۰۱,۲۰۱	۶,۳۰۵,۲۵۱,۱۰۱
۲۵,۳۷۷,۸۱۹,۲۴۶	۲۷,۷۵۵,۰۲۱,۶۶۵

شرکت خارک نوین (رستوران شهرک پردیس)
شرکت زرین کنکان (حمل آب شستشو)
شرکت خارک نوین (رستوران هتل)
شرکت نوآوان نکین ارم جنوب (فضای سبز شهرک و عسلوبی)
شرکت امید جم (تله)
شرکت شفایق اثارستان (حراست مناطق غیر صنعتی)
شرکت دانش صنعت بوشهر (راهبری تاسیسات)
سایر

۱۲-۲-۱- تاریخ تهیه این کزارش مبلغ ۲۲,۵۷۷ میلیون ریال از مانده بدھی به پیمانکاران تسویه گردیده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۲-۳ سایر شرکت های نفت و پتروشیمی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۹,۲۹۵,۴۷۸,۲۲۶	۵,۳۱۶,۸۳۸,۴۰۱	۱۲-۳-۱
۹,۱۰۹,۳۶۴	۵۱۹,۸۰۶,۸۱۹	شرکت پتروشیمی سبلان
۳۹۳,۹۸۳,۸۳۴	۳۹۳,۹۸۳,۸۳۴	شرکت ملی نفت ایران
۲۶۶,۱۰۷,۲۳۷	۳۰۵,۹۲۸,۱۵۹	شرکت پتروشیمی شیراز
۵۰,۱۳۷,۰۰۶,۴۶۴	۶,۵۱۳,۸۲۴,۹۰۴	سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس
۱,۱۰۱,۴۱۲,۵۹۷	۲۰,۹۱۶,۵۰۰	سایر
۷۱,۲۰۳,۰۹۷,۷۲۲	۱۳,۰۷۱,۲۹۸,۶۱۷	

۱۲-۳-۱ اقلام باز بدهکار ثبت نشده در دفاتر شرکت ملی صنایع پتروشیمی :

۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت پرسین کیش ایر اعلامیه ۱۰۵۱ سال ۱۳۸۹

ب. ۱,۱۲۵,۱۶۳,۸۹۰ ریال برای تهیه فیلم محمد رسول الله که بر اساس آخرین مکاتبات (نامه ۱/۱۲۴۷۶ ص ۴۸-۳۰/۰۲/۱۲) قرار بر تسهیم آن میان شرکت های منطقه در صورت تصویب در شورای راهبردی، و در صورت عدم تصویب پazarگاد نسبت به تقبل هزینه اقدام می کند.

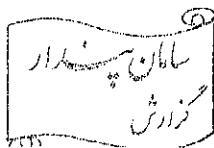
۱۲-۴ سایر

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
۰	۶,۳۸۱,۸۱۶,۳۹۰
۱۴,۵۲۷,۰۵۶,۰۰۰	۰
۴,۹۹۸,۰۷۷,۵۳۸	۶,۰۶۶,۶۶۶,۸۲۱
۱۹,۰۲۵,۱۳۳,۵۳۸	۱۲,۴۴۸,۴۸۳,۲۱۱

شرکت هوایپیمایی کیش ایر (خرید خدمات پروازی)

شرکت هوایپیمایی ایران ایرتور (خرید خدمات پروازی)

سایر



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۳- سایر حساب های پرداختنی

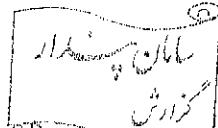
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲,۲۲۲,۰۹۷,۳۹۰	۲۵,۱۰۱,۶۳۲,۶۰۵	۱۲-۱
۶,۶۸۷,۲۶۱,۶۸۶	۱۱,۴۶۱,۵۳۲,۲۹۹	
۱۹,۴۱۸,۸۶۲,۶۰۳	۷,۰۳۳,۵۳۹,۷۰۰	۱۲-۲
۶,۵۵۵,۸۵۱,۱۳۹	۳,۳۷۶,۱۳۲,۳۹۱	ذخیره هزینه های عموق مالیات تکلیفی پرداختنی (بیمانکاران و اجاره مهمناسراها)
۲,۹۰۵,۴۷۶,۵۱۵	۲,۴۸۱,۶۹۴,۳۲۵	ذخیره سهم کارفرما از صندوق بازنیستگی
۸۷۰,۳۸۷,۰۰۰	۱,۳۱۶,۵۶۱,۰۱۹	ذخیره مرخصی کارخان
۱,۰۲۰,۲۰۳,۸۴۶	۱,۳۱۳,۵۶۱,۹۵۶	حق بیمه کارخان
۱,۱۵۱,۲۹۳,۳۶۸	۱,۱۵۱,۲۹۳,۳۶۸	خزانه داری کل کشور - ۴۰٪ سودابزاری
۳۷۸,۳۷۰,۶۹۲	۹۸,۷۵۹,۷۷۶	مالیات بر درآمد کارمندان
۱,۵۱۴,۷۶۳,۷۵۱	۰	صندوقهای بازنیستگی صنعت نفت
۱۲,۱۷۴,۸۵۵,۳۳۷	۵,۰۱۵,۹۳۰,۵۸۲	سایر
۶۷,۱۲۱,۰۳۵,۳۲۷	۶۸,۳۵۱,۶۵۲,۰۲۱	

۱۳-۱ مانده قدر السهم به شرح زیر می باشد :

- ا. ۸,۳۹۷,۵۰,۰۰۰ ریال قدر السهم پروره بیمارستان و تولیل ها که ریال آن مانده ای پایان سال ۱۳۹۱ می باشد.
- ب. ۱۲,۶۱۰,۰۷۲,۸۸۱ ریال قدر السهم پروره های شهرک پردیس جم که ریال آن مانده ای پایان سال ۱۳۹۱ می باشد.
- ب. ۷,۴۷۱,۵,۰۶,۰۰۰ ریال قدر السهم مخازن آب شهری پردیس جم که ریال آن مانده ای پایان سال ۱۳۹۱ می باشد.
- ت. ۱,۸۲۳,۰۰,۰۰۰ ریال قدر السهم احداث سرداخانه پژوهشی قانونی که از ۳,۸۷۵,۰۰,۰۰۰ ریال دریافتی از شرکت ها و ۲,۰۵۲,۰۰,۰۰۰ ریال پرداختی تشکیل می شود.
- ث. ۱۲۶,۳۹۲,۰۵۱ ریال قدر السهم قدر السهم تجهیزات سرمایه ای شهرک پردیس جم که دریافتی از شرکت ها در سال ۱۳۹۲ می باشد.
- ج. ۴۵۷۲,۱۶۱,۶۷۳ ریال قدر السهم مدرسه و خانه بهداشت مناطق زلزله زده که دریافتی از شرکت ها در سال ۱۳۹۲ می باشد.

۱۳-۲ مانده حساب ذخیره هزینه های عموق شامل اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۵۷۱,۰۷۷,۲۰۰		برق مهمناسرای شیرینو
۲۸۵,۳۰۲,۰۰۰	۱۵۰,۴۰۰,۰۰۰	برق منازل آتی ساز
۶,۷۶۵,۸۶۲,۰۰۰	۲,۳۱۲,۰۶۲,۵۱۰	ذخیره هزینه درمان بهداری و بهداشت صنعت نفت
۱۲,۳۶۷,۶۹۶,۶۰۳	۰	سایر
۱۹,۴۱۸,۸۶۲,۶۰۳	۷,۰۳۳,۵۳۹,۷۰۰	



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متدهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۴- ذخیره مالیات

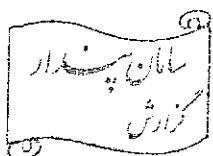
مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۸۴ و سال ۸۶ قطعی و تسویه شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سال های ۱۳۸۲، ۱۳۸۵، ۱۳۸۷، ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ تا ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ به شرح جدول زیر می باشد:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰				مالیات		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		سال
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تایید شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قطعی شده است	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۰	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۶۸۴,۳۱۱,۳۸۶	۲,۸۵۷,۲۴۵,۹۴۴	۲,۸۵۷,۲۴۵,۹۴۴	۱۳۸۴
قطعی شده است	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۰	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۵۸۴,۵۱۲,۸۸۸	۲,۳۲۸,۰۵۱,۵۵۰	۲,۳۲۸,۰۵۱,۵۵۰	۱۳۸۵
قطعی شده است	۲,۸۴۸,۱۷۹,۷۵۷	۲,۸۴۸,۱۷۹,۷۵۷	۸۲۵,۹۸۳,۰۱۶	۳,۶۷۴,۱۶۲,۷۷۳	۳,۶۷۴,۱۶۲,۷۷۳	۲,۸۴۵,۹۲۷,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۷۴۸,۰۰۱	۱۱,۳۸۳,۷۴۸,۰۰۱	۱۳۸۷
قطعی شده است	۵,۲۹۵,۸۲۸,۶۱۳	۵,۰۶۷,۸۰۴,۱۱۳	۱۳۹,۵۲۹,۹۷۶	۵,۷۰۷,۳۸۴,۰۸۹	۵,۷۰۷,۳۸۴,۰۸۹	۲,۷۷۰,۰۴۲,۰۰۹	۱۱,۰۸۲,۱۷۱,۲۳۶	۱۱,۰۸۲,۱۷۱,۲۳۶	۱۳۸۸
قطعی شده است	۲,۳۲۳,۶۴۰,۳۹۵	۲,۳۰۸,۸۱۳,۶۷۹	۰	۲,۳۰۸,۸۱۳,۶۷۹	۲,۳۰۸,۸۱۳,۶۷۹	۱,۲۰۱,۳۹۴,۸۵۶	۵,۲۳۷,۳۰۹,۷۳۸	۵,۲۳۷,۳۰۹,۷۳۸	۱۳۸۹
قطعی شده است	۲,۰۵۲,۳۲۱,۷۲۱	۲,۷۷۸,۲۴۹,۰۴۰	۰	۲,۷۷۸,۲۴۹,۰۴۰	۳,۰۱۳,۷۶۸,۸۹۴	۱,۷۹۸,۸۹۵,۸۸۶	۷,۱۹۵,۵۸۳,۵۴۴	۷,۱۹۵,۵۸۳,۵۴۴	۱۳۹۰
برگ تشخیص	۵,۳۷۲,۴۵۲,۶۱۸	۵,۳۷۲,۴۵۲,۶۱۸	۰	۰	۵,۳۷۲,۴۵۲,۶۱۸	۴,۲۸۶,۴۹۸,۸۹۱	۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۳۹۱
			۲۶,۵۷۴,۳۰۳,۰۵۶	۰	۰	۲۶,۳۷۲,۳۲۹,۱۳۹	۱۰,۵,۳۲۳,۳۱۶,۵۵۸	۱۰,۵,۳۲۳,۳۱۶,۵۵۸	۱۳۹۲
	۲۲,۳۰۸,۴۰۰,۵۸۸	۴۸,۶۴۱,۷۷۹,۷۷۷							
	(۲۲,۳۰۸,۴۰۰,۵۸۸)	(۴۸,۶۴۱,۷۷۹,۷۷۷)							

پیش پرداختهای مالیاتی (بادداشت ۸)

۱۴-۱- مالیات عملکرد سالهای ۸۴ الی ۹۱ قطعی گردیده است و در نست بیکاری جهت تسویه حساب با فیشهای مالیاتی می باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۵- بدھی های بلند مدت :

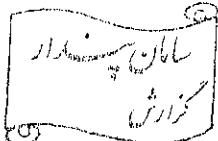
یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۱۵-۱	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	.
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۷۰,۸۷۳,۳۹۱,۶۲۳	.

۱۵- در طی سال مالی جاری و بر اساس ابلاغیه‌ی پنجاه و پنجمین مصوبه‌ی صورت جلسه‌ی هیات مدیره‌ی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، مبنی بر فراهم آوردن مقدمات برای عرضه‌ی سهام شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد در فرابورس، عملیات غیر صنعتی پازارگاد تصمیم به اصلاح ساختار مالی از طریق انتقال مطالبات پتروشیمی بندر امام، که از بابت تفاهم نامه‌ی سه جانبی میان شرکت ملی صنایع پتروشیمی، پتروشیمی بندر امام، و عملیات غیر صنعتی پازارگاد صورت پذیرفته بود، به صنایع پتروشیمی خلیج فارس نموده است تا در سال مالی پیش رو از محل این مطالبات اقدام به افزایش سرمایه نماید. این انتقال مطالبات تا لحظه‌ی تهیه این گزارش بدون امضای تفاهم نامه‌ی سه جانبی میان پتروشیمی بندر امام، صنایع پتروشیمی خلیج فارس، و عملیات غیر صنعتی پازارگاد، و تنها بر اساس تقبل بدھی عملیات غیر صنعتی پازارگاد از طرف صنایع پتروشیمی خلیج فارس صورت پذیرفته است.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵	۱۸,۳۹۸,۸۱۴,۸۲۶
ذخیره تامین شده طی سال	۹,۶۷۱,۷۲۷,۰۱۲	۶,۶۹۶,۸۵۷,۹۳۹
پرداخت شده طی دوره	(۲,۱۱۰,۷۷۲,۱۹۳)	(۱,۰۹۲,۳۷۲,۴۵۹)
ذخیره کارکنان انتقالی از سایر شرکت‌های تابعه	۲,۷۲۶,۶۷۱,۶۸۰	۳۴۴,۱۰۹,۲۲۷
انتقال بازخرید سنوات به شرکت‌های تابعه	۳۴,۲۲۶,۶۳۱,۶۹۴	(۴۱۷,۴۰۴,۳۳۸)
	۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵	۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۷- سرمایه

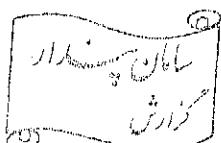
سرمایه شرکت بالغ ۸,۴۳۰,۰۱۹ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد . اسامی و درصد سهام هر یک از سهامداران به شرح زیر می باشد :

درصد	تعداد سهام	
۹۹/۹۹۹۴۱	۸,۴۲۵,۰۱۹	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰/۰۰۰۵۹	۱,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندر امام
	۱,۰۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مبین
	۱,۰۰۰	شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
	۱۰۰	
	۸,۴۳۰,۰۱۹	

با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۹۱/۰۴/۰۵ ارزش اسمی سهام از سه هزار و سیصد و سی و چهار ریال به هزار ریال تغییر و تعداد سهام از ۲,۵۲۸,۵۰۰ سهم به ۸,۴۳۰,۰۱۹ سهم تغییر پیدا کرد .

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۶ اساسنامه ، از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۸۲۲ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، اندوخته فوق الذکر الزامی است ، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاه (سهامی خاص)

پادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۹

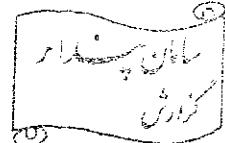
۱۹- درآمد حاصل از ارایه خدمات

۱۹-۱ درآمد حاصل از ارایه خدمات و بهای تمام شده خدمات ارایه شده به تفکیک به شرح زیر می باشد:

پادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۲۹			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰			سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	درآمد حاصل از ارایه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درآمد حاصل از ارایه خدمات	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات هوایپیمایی	۵۸۶,۴۸۹,۲۶۷,۴۰۴	۴۸۹,۹۰۹,۴۵۶,۲۹۵	۹۶,۵۷۹,۸۱۱,۱۰۹	۲۸۱,۴۴۳,۷۳۷,۶۲۲	۳۴۴,۶۶۱,۵۶۰,۵۲۸	۴۶,۷۸۲,۱۷۷,۱۰۴	
خدمات اداره مهمانسری	۲۱۲,۳۷۳,۱۲۱,۲۶۰	۱۷۵,۱۸۱,۲۳۷,۷۶۴	۳۷,۱۹۱,۸۸۳,۴۹۶	۱۴۴,۹۱۷,۰۳۶,۶۲۱	۱۰۷,۱۳۲,۹۲۷,۶۲۳		
شهرک جم	۲۷۲,۹۸۰,۲۵۵,۹۱۸	۲۵۲,۴۳۶,۱۳۶,۵۵۸	۲۰,۵۴۱,۱۱۹,۳۶۰	۱۶۱,۴۲۷,۷۱۴,۳۵۰	۱۵۶,۱۴۳,۸۲۴,۰۵۲		
خدمات منازل آتش ساز	۵۱,۷۶۳,۷۹۹,۲۰۸	۴۰,۵۴۳,۹۹۲,۱۰۲	۱۱,۲۱۹,۸۰۷,۱۰۶	۴۰,۳۵۰,۰۶۴,۹۸۲	۲۱,۴۸۸,۱۱۶,۷۰۲		
خدمات ایمنی و آتش نشانی	۱۹۹,۲۹۶,۲۲۵,۸۲۱	۱۸۹,۳۲۶,۵۴۲,۷۸۸	۹,۰۵۹,۶۸۳,۰۴۳	۱۱۴,۹۹۰,۶۹۴,۶۱۷	۱۱۲,۸۴۹,۳۵۲,۸۸۵		
خدمات حراست منطقه ای	۱۱۸,۱۳۷,۸۶۵,۹۱۱	۱۱۲,۰۰۸,۴۶۴,۰۱۹	۶,۱۲۹,۳۰۱,۱۸۹۲	۸۷,۴۳۷,۹۵۷,۲۵۹	۸۵,۸۶۱,۸۳۲,۴۴۲		
خدمات بهداری و پهداشت	۳۸,۷۴۱,۰۹۲,۴۰۵	۳۲,۰۵۸,۱۰۰,۳۶۹	۴,۲۳۲,۹۹۲,۰۳۶	۱۳,۴۷۸,۳۹۷,۶۰۰	۱۲,۵۲۶,۵۶۴,۱۳۹		
تامین غذا (روستوران)	۸۶,۵۵۴,۷۰۸,۲۱۷	۸۴,۲۴۴,۸۰۳,۳۶۱	۲,۳۰۹,۹۰۴,۸۵۱	۴۸,۵۵۱,۳۹۶,۴۵۰	۵۰,۳۵۱,۰۸۳,۰۵۳		
خدمات فضای سبز	۱۲,۰۴۵,۶۸۲,۰۵۸	۱۰,۳۶۹,۶۹۲,۲۷۶	۱,۹۷۵,۹۸۹,۷۸۲	۸,۴۹۷,۴۹۹,۱۷۸	۸,۲۴۰,۵۳۸,۰۸۹		
خدمات حمل و نقل	۳۷,۰۷۷,۷۷۷,۵۳۴	۳۲,۰۲۰,۸۸۱,۱۶۶	۲,۸۶,۸۴۶,۳۶۸	۵,۷۲۴,۸۳۱,۱۰۱	۵,۱۵۸,۸۴۲,۱۸۷		
اداره کمپ	۱۰,۸۵۷,۲۱۱,۰۵۳	۱۳۵,۷۴۹,۰۶۹,۰۲۶	(۲۶,۸۹۱,۸۵۸,۴۷۲)	۹۰,۴۱۷,۶۰۸,۲۱۲	۱۰,۰۰۳,۷۹۷,۶۲۸		
سایر	۲۲,۵۳۸,۲۱۹,۰۵۰	۲۴,۶۲۳,۰۶۶,۶۳۱	(۲,۰۸۴,۸۴۷,۰۸۱)	۱۳,۱۹۲,۴۲۲,۴۲۹	۱۶,۰۷۹,۸۷۸,۰۸۴		
خالص درآمد انتقالی سهم شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱,۷۱۳,۲۸۶,۱۷۶,۳۴۴	۱,۵۵۲,۴۳۵,۴۴۲,۸۵۶	۱۶۱,۰۵۰,۷۲۳,۴۸۸	۱,۱۱۰,۴۸۵,۱۷۱,۳۸۱	۱,۰۲۲,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۲		
۱۹-۴	۱۱,۷۵۲,۳۵۰,۸۰۳	۱۱,۷۵۲,۳۵۰,۸۰۳	۱۱,۷۵۲,۳۵۰,۸۰۳	(۱۸,۷۳۱,۴۸۴,۳۷۶)	۰		
	۱,۷۲۵,۲۲۸,۵۲۷,۱۲۷	۱,۵۵۲,۴۳۵,۴۴۲,۸۵۶	۱,۷۲۸,۰۳۰,۸۴۲۹۱	۱,۰۹۶,۷۵۳,۶۸۷,۰۰۵	۱,۰۲۴,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۲		

۱۹-۱ علت زیانده بودن خدمات اداره کمپ مربوط به افزایش هزینه های عمومی کمپ به مانند آب و برق، که به تراخ ارز مبالغه ای محاسبه می گردد و هزینه های بیمانکاری می باشد؛ حال آنکه تراخ اجاره این اماکن از سال ۱۳۸۸ ثابت می باشد.

۱۹-۲ دریافت خدمات هوایپیمایی برای هفت ماهی نخست سال ۱۳۹۲ با پائزدۀ برصد و برای پنج ماهه پایانی سال ۱۳۹۲ با هجدهه برصد تخفیف زیر قیمت هوایپیمایی کل کشور بوده است، حال آنکه ارایه آن به تراخ هوایپیمایی کل کشور به علاوه پنج برصد بالاسری محاسبه شده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاه (سهامی خاص)

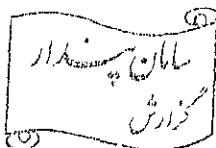
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۹-۲- درآمد خدمات ارایه شده بر اساس دستورالعمل نحوه ارایه خدمات به شرکت های مستقر در منطقه عسلویه در مورخ ۱۳۸۱/۱۱/۱ و ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۱/۱۲۴۷/۱/۹۲-ا-ص پ مورخ ۰۳/۲۱/۱۳۸۸ که به تصویب هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی رسیده است و با توجه به نزدیکی مذکور و میزان خدمات دریافتی شرکت ها محاسبه و اعلامیه صادر می گردد.

۱۹-۳- درآمد حاصل از ارایه خدمات به تکیه شرکت ها به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی میان	۱۹۴,۱۷۷,۷۸۲,۰۶۲	۱۲۷,۷۵۱,۸۰۹,۲۵۲
شرکت پتروشیمی جم	۱۹۳,۴۹۹,۵۶۴,۴۰۴	۱۲۷,۴۱۵,۶۱۷,۷۷۹
شرکت پلیمر آریاساسول	۱۶۲,۱۴۲,۷۰۳,۸۳۰	۱۰۹,۷۹۲,۹۶۷,۰۱۳
شرکت پتروشیمی بروزیه	۱۵۲,۶۶۶,۷۱۵,۸۸۸	۱۰۸,۴۵۰,۵۲۵,۰۰۲
شرکت پتروشیمی پارس	۱۲۸,۱۹۲,۷۷۴,۰۳۹	۸۷,۱۶۹,۵۹۵,۰۵۸
شرکت پتروشیمی زاگرس	۱۲۴,۶۱۰,۵۴۶,۵۴۸	۸۳,۱۵۸,۴۲۴,۲۵۵
شرکت پتروشیمی پردیس	۱۱۵,۶۷۹,۳۳۶,۰۲۸	۷۴,۶۴۵,۹۶۰,۶۳۸
شرکت پتروشیمی مروارید	۸۵,۱۹۱,۰۰۱,۳۱۵	۵۴,۸۸۸,۸۷۳,۱۱۸
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۷۹,۸۳۴,۱۰۵,۸۸۴	۵۸,۱۲۲,۶۳۴,۴۲۶
شرکت پتروشیمی کاویان	۷۸,۱۱۷,۸۲۴,۵۷۶	۵۹,۱۹۹,۴۰۲,۹۰۴
شرکت پتروشیمی دماوند	۴۹,۶۸۴,۰۵۹,۲۵۶	۲۱,۳۳۶,۷۱۸,۱۲۲
شرکت پتروشیمی بوشهر	۳۴,۹۶۸,۹۳۳,۰۱۳	۱۴,۹۰۶,۵۲۷,۰۱۵
شرکت نفت و گاز پارس	۳۱,۸۶۷,۸۵۵,۰۲۶	۱۸,۵۶۶,۹۹۲,۶۴۴
شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	۲۷,۰۱۸,۷۸۳,۰۱۱	۲۰,۱۸۲,۸۰۲,۹۷۳
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۲۶,۸۲۵,۱۸۷,۰۸۲	۲۱,۹۳۳,۴۲۴,۷۲۵
شرکت پتروشیمی مهر	۱۷,۸۱۵,۵۲۴,۳۲۳	۱۲,۰۸۴,۶۱۵,۱۱۵
شرکت پروپیلن جم	۱۴,۸۵۰,۶۴۲,۱۳۷	۹,۸۰۸,۶۱۲,۱۹۶
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	۱۳,۵۹۰,۴۱۹,۷۸۸	۱۲,۲۷۰,۷۶۶,۶۹۵
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲۲,۱۸۲,۴۵۳,۳۸۷	۱۴,۶۰۴,۸۱۲,۲۲۳
شرکت پایانه های صادراتی مواد نفتی	۶,۱۰۴,۰۱۶,۹۱۰	۲,۳۱۷,۰۷۷,۶۸۳
شرکت فرسا شیمی	۵,۲۷۶,۶۸۰,۰۸۶	۳,۶۴۱,۰۰۸,۳۸۹
شرکت کالای پتروشیمی	۴,۰۳۸,۵۸۴,۷۳۳	۴,۵۴۰,۰۴۹,۶۳۰
شرکت پالایش گاز پارسیان	۳,۷۸۲,۱۲۱,۰۹۵	۲,۶۴۶,۳۱۷,۶۸۷
شرکت حمل و نقل پتروشیمی	۱,۲۲۴,۱۲۱,۹۲۹	۲,۲۰۱,۶۹۲,۲۰۸
سایر	۱۳۹,۵۳۳,۸۹۷,۱۹۵	۶۰,۸۴۲,۹۴۰,۷۹۱
	۱,۷۲۰,۲۲۸,۵۲۷,۱۲۷	۱,۱۱۵,۴۸۵,۱۲۱,۳۸۱



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

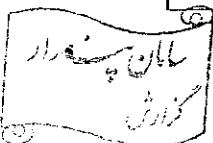
بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۴-درآمد انتقالی سهم شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر طبق ابلاغ مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی طی نامه شماره ۱۱۱/۱۲۲۵/۵/۲۶۸-۱ اص پ مورخ ۱۳۸۷/۰۸/۲۹ مقرر شد در قبال واگذاری بهره برداری از مهمنسرا، رستوران، کمپ ها و منازل سازمانی واقع در عسلویه توسط شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد معادل ۳ درصد درآمد خدمات ارایه شده به عنوان کارمزد تلقی و مازاد بهای تمام شده و کارمزد مربوطه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی انتقال یابد. لازم به ذکر است از تاریخ ۹۱/۰۷/۰۱ مهمنسرا پتروشیمی (هتل و کمپ ۲ و کمپ شیرینو و رستوران هتل) طبق قرارداد منعقده بین شرکت پازارگاد و شرکت ملی صنایع پتروشیمی، به صورت اجاره ای در اختیار شرکت پازارگاد قرار گرفته است.

محاسبه کارمزد درآمد انتقالی (متوجه به ریال)

ردیف	شرح	درآمد حاصل از ارایه خدمات	بهای تمام شده خدمات	سه درصد کارمزد	بهای تمام شده و کارمزد	خلاص درآمد انتقالی سهم شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱	درآمد کمپ	۱۰۸,۸۵۷,۲۱۱,۰۵۳	۱۳۵,۷۴۹,۰۶۹,۵۲۶	۳,۲۶۵,۷۱۶,۳۳۲	۱۳۹,۰۱۴,۷۸۵,۸۵۸	(۳۰,۱۵۷,۵۷۴,۸۰۵)
۲	خدمات مهمنسرا (معالی آباد)	۱,۸۹۸,۱۵۸,۵۰۰	۱,۴۱۸,۵۳۳,۳۴۲	۵۶,۹۴۴,۷۵۵	۱,۴۷۵,۴۷۸,۰۹۷	۱,۲۶۱,۳۰۱,۱۳۷
۳	درآمد تامین غذا(رستوران کمپ و سایت)	۳۶,۲۹۶,۹۰۳,۳۰۱	۲۷,۷۳۰,۹۳۶,۴۶۵	۱,۰۸۸,۹۰۷,۰۹۹	۲۸,۸۱۹,۸۴۳,۵۶۵	۷,۴۷۷,۰۵۹,۷۳۶
۴	درآمد منازل آتی ساز	۵۱,۷۶۴,۷۹۹,۲۰۸	۴۰,۵۴۴,۹۹۲,۱۰۲	۱,۰۵۲,۹۴۳,۹۷۶	۴۲,۰۹۷,۹۳۶,۰۷۹	۹,۶۶۶,۸۶۳,۱۲۹
جمع کل						
(۱۱,۷۵۲,۳۵۰,۸۰۳)						
۲۱۱,۴۰۸,۰۴۳,۰۹۸						
۵,۹۶۴,۵۱۲,۱۶۲						
۲۰۵,۴۴۳,۵۳۱,۴۳۶						
۱۹۸,۸۱۷,۰۷۲,۰۶۲						



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

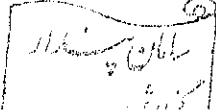
یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

- بهای تمام شده خدمات ارایه شده

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
جمع هزینه	جمع هزینه	سهم از پشتیبانی	هزینه مستقیم	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۴۴,۶۶۱,۵۶۱,۵۲۸	۴۸۹,۹۰۹,۳۵۶,۲۹۵	۸۳۲,۲۸۸,۲۸۶	۴۸۹,۰۷۵,۱۳۷,۸۰۹	خدمات هوایپیمایی
۱۰۶,۱۶۴,۸۲۴,۵۶۲	۲۵۲,۴۳۹,۱۳۶,۵۵۸	۲۵,۹۱۶,۴۵۱,۵۸۰	۲۲۶,۵۲۲,۶۸۲,۹۷۸	شهرک جم
۱۱۲,۸۴۹,۳۵۲,۸۸۵	۱۸۹,۴۲۸,۵۴۲,۷۸۸	۱۲,۱۳۷,۷۹۵,۸۴۵	۱۷۵,۲۹۸,۷۴۶,۹۴۳	خدمات اینمنی و آتش نشانی
۱۰۷,۱۳۲,۹۳۷,۶۲۳	۱۷۵,۱۸۱,۲۳۷,۷۶۴	۱۸,۳۷۷,۷۵۴,۹۶۳	۱۵۶,۸۰۸,۲۸۲,۸۰۱	خدمات مهندسرا
۱۰۶,۰۰۲,۷۹۷,۶۲۸	۱۳۵,۷۴۹,۰۶۹,۵۲۶	۵,۴۲۳,۸۴۷,۹۶۷	۱۳۰,۳۱۵,۲۲۱,۰۵۹	اداره کمپ
۸۵,۸۶۱,۸۳۲,۴۲۲	۱۱۱,۹۹۹,۹۰۴,۲۷۹	۷,۷۰۹,۴۲۲,۱۸۵	۱۰۴,۲۹۰,۴۸۲,۰۹۵	خدمات حراست منطقه
۵۰,۳۵۱,۰۸۳,۵۵۲	۸۴,۲۴۴,۸۰۳,۳۶۱	۱,۱۴۵,۴۳۸,۵۶۱	۸۳,۰۹۹,۳۶۴,۸۰۰	تامین غذا (رستوران)
۲۱,۳۶۸,۱۱۶,۷۵۲	۴۰,۰۴۴,۹۹۲,۱۰۲	۴,۷۴۴,۰۴۲,۰۱۷	۳۵,۸۰۰,۹۵۰,۰۸۵	خدمات منازل آتی ساز
۱۲,۰۲۶,۰۵۲,۱۳۹	۲۲,۵۰۸,۱۰۰,۳۶۹	۲۶۵,۳۲۴,۵۶۹	۳۴,۲۴۲,۷۷۵,۸۰۱	خدمات بهداری و بهداشت
۶,۲۲۰,۵۳۸,۰۸۹	۱۰,۳۶۹,۸۹۲,۲۷۶	۵۰۸,۳۱۴,۳۷۵	۹,۸۶۳,۳۷۷,۹۰۱	خدمات فضای سبز
۵,۱۵۸,۸۲۲,۱۸۷	۳,۳۲۰,۸۸۱,۱۶۶	۲۱۸,۷۱۷,۵۵۸	۳,۱۰۲,۱۶۳,۶۱۰	خدمات حمل و نقل
۱۶,۵۷۹,۸۷۸,۰۸۲	۲۲,۶۳۱,۶۲۶,۳۷۱	۱,۹۵۳,۸۰۹,۶۴۵	۲۲,۶۷۷,۸۱۶,۷۲۶	سایر
۱,۰۲۲,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۲	۱,۰۵۲,۴۳۵,۴۲۲,۸۵۶	۸۱,۳۳۸,۲۰۷,۷۳۹	۱,۳۷۱,۰۹۷,۲۳۵,۱۰۷	



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

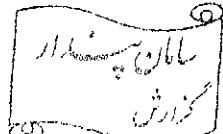
- ۲۰-۱ هزینه‌های مستقیم و مشترک شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

هزینه مستقیم	سهم از پشتیبانی	جمع هزینه	هزینه	جمع هزینه
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
خدمات عمومی و تخصصی و حق المشاوره	۴۵,۳۹۳,۱۳۵,۸۲۹	۹۸۶,۵۷۱,۸۸۴,۵۵۸	۶۷۱,۶۱۶,۰۳۶,۳۴۰	
مواد و کالای عمومی	۱۳۷,۴۹۲,۳۱۷,۷۱۳	۱۴۶,۳۰۱,۶۲۰,۵۳۶	۹۴,۹۲۶,۶۱۷,۵۳۸	
سوخت، آب، برق، تلفن و تلکس	۱۴۳,۳۳۱,۵۹۴,۳۳۵	۱۴۳,۸۲۱,۸۰۹,۹۴۷	۱۱۰,۶۹۹,۷۲۷,۲۰۱	
حقوق و مزایای کارکنان	۶۸,۰۵۰,۵۹۷,۰۳۰	۸۸,۰۶۷,۰۸۸,۹۰۰	۵۴,۷۷۷,۹۴۰,۰۳۲	
استهلاک دارابی ثابت مشهود	۲۱,۱۲۱,۰۲۲,۹۶۷	۲۲,۱۰۳,۹۱۶,۲۴۹	۱۶,۰۳۸,۳۷۹,۲۹۸	
لوازم ایمنی و آتش نشانی	۱۰,۹۵۵,۸۷۷,۱۵۳	۱۰,۹۵۶,۹۱۳,۳۶۷	(۹۹۹,۱۱۱,۴۱۷)	
سایر هزینه های کارکنان	۹,۰۰۰,۲۰۳,۳۴۴	۱۱,۹۸۲,۶۱۷,۷۰۹	۷,۶۲۸,۵۶۰,۰۳۷	
سایر	۱۳۹,۹۶۶,۸۷۸,۸۲۵	۱۵۱,۶۴۱,۳۲۱,۱۳۰	۷۶,۳۹۱,۷۹۹,۰۶۰	
	۱,۴۷۱,۰۹۷,۲۳۵,۱۰۷	۱,۵۶۱,۴۶۷,۱۷۲,۴۰۶	۱,۰۳۱,۰۲۹,۹۴۸,۰۸۹	
سهم هزینه های اداری و تشکیلاتی	۰	(۹,۰۳۱,۷۲۹,۰۵۰)	(۹,۰۳۱,۷۲۹,۰۵۰)	(۶,۰۳۰,۶۲۰,۰۹۵)
	۱,۴۷۱,۰۹۷,۲۳۵,۱۰۷	۸۱,۳۳۸,۲۰۷,۷۴۹	۱,۵۵۲,۴۳۵,۴۴۲,۸۵۶	۱,۰۲۲,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۴



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

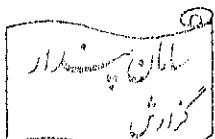
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

-۲۱- هزینه های عمومی و اداری

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۶,۹۱۸,۸۹۷,۲۹۲	۲۵,۲۲۲,۵۵۹,۶۶۴	حقوق و مزایای کارکنان
۱۲,۶۳۷,۳۴۵,۶۷۴	۱۳,۷۴۱,۷۹۵,۹۵۴	خدمات عمومی پیمانکاران
۵,۸۴۰,۲۲۶,۳۳۲	۵,۷۶۴,۲۵۹,۳۴۴	مواد و ملزومات
۳,۶۱۱,۸۴۷,۵۲۷	۴,۹۹۴,۹۲۳,۰۵۹	سایر حقوق و مزایای کارکنان
۶,۰۳۰,۶۲۰,۰۹۵	۹,۰۳۱,۷۲۹,۵۵۰	سهم از هزینه پشتیبانی
۵۷۷,۷۱۶,۴۲۳	۴۸۳,۰۹۷,۰۰۷	استهلاک
۸,۱۹۱,۸۰۹,۶۰۵	۸,۲۳۱,۴۰۳,۱۵۵	۲۱-۱
۵۳,۸۰۸,۴۸۲,۹۴۸	۶۷,۴۶۹,۷۶۷,۷۲۳	سایر

۲۱-۱-۱- عمده مبالغ سایر هزینه های عمومی و اداری بابت سرانه هزینه های بهداشت و درمان پرسنل و همچنین هزینه های آموزشی و فرهنگی پرسنل و ساکنین شهرک پردیس جم از شرکت های گروه پتروشیمی می باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۲- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال
(۲,۲۴۲,۱۴۵,۵۳۹)	.
(۲۵۵,۵۲۵,۸۵۵)	.
.	(۸۸۵,۹۸۴,۷۷۷)
(۲,۹۹۷,۶۷۱,۳۹۴)	(۸۸۵,۹۸۴,۷۷۷)

تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۸۹ طبق برگ قطعی

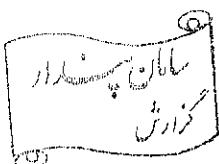
تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۹۰ طبق گزارش حسابرس مالياتي

تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۹۱ طبق برگ تشخيص مالياتي

۲۲- تغییر ارقام مقایسه‌ای

به منظور ارایه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، اقلام مقایسه‌ای مربوط به حساب‌های دریافتی و پرداختی در صورت‌های مالی اصلاح و ارایه مجدد شده است. به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای یاد شده با صورت‌های مالی ارایه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

مانده پس از تعديل	تعديلات		قبل از تعديل	شرح
	بستانکار	بدهکار		
۴۰,۵۴۱۹,۸۴۵,۹۷۳	.	۵,۵۲۱,۶۸۲,۲۲۹	۳۹۹,۸۹۸,۱۶۳,۷۴۴	حساب‌های دریافتی تجاری
۶,۴۸۵,۱۶۰,۲۷۲	(۵,۵۲۱,۶۸۲,۲۲۹)	۲۵۱,۲۵۱,۹۴۵	۱۱,۶۵۵,۵۹۰,۵۵۶	سایر حساب‌های دریافتی
(۵۱۱,۲۹۸,۹۲۲,۶۴۴)	(۳۲۳,۸۴۰,۶۵۹,۵۶۷)	.	(۱۷۷,۳۵۸,۲۶۳,۰۷۷)	حساب‌های پرداختی تجاری
(۶۷,۱۲۱,۵۳۵,۳۲۷)	(۲۲۴,۳۱۴,۸۴۵)	۳۲۲,۸۲۲,۷۲۲,۴۶۷	(۴۰۰,۶۱۰,۹۴۲,۹۴۹)	سایر حساب‌های پرداختی
(۱۶۶,۵۱۵,۴۵۱,۷۲۶)	(۳۳۹,۶۹۶,۶۵۶,۶۴۱)	۳۳۹,۶۹۶,۶۵۶,۶۴۱	(۱۶۶,۵۱۵,۴۵۱,۷۲۶)	جمع



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

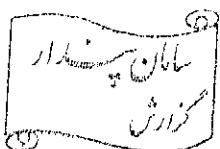
سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۱۰۵,۳۳۳,۳۱۶,۵۵۸	سود عملیاتی
۱۶,۴۰۱,۴۹۷,۱۰۲	۱۷,۰۷۰,۰۲۸,۱۴۱	هزینه استهلاک
۵,۰۳۱,۱۹۰,۳۶۹	۱۰,۲۹۷,۶۲۶,۴۹۹	افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۸,۸۷۴,۸۶۲,۳۴۸)	(۳,۰۷۰,۰۲۸,۵۶۵)	افزایش (کاهش) موجودی مواد و کالا
(۲,۸۸۳,۲۷۰,۴۶۵)	(۱۷,۰۱۲,۴۸۴,۰۶۳)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت ها
(۹۵,۶۴۶,۵۹۲,۳۱۴)	(۳۴,۹۶۵,۰۶۴,۲۷۳)	کاهش (افزایش) حساب های دریافتی عملیاتی
۱۱۲,۱۴۵,۸۱۷,۷۱۱	(۳۵,۶۲۵,۰۹۱۱,۸۲۶)	افزایش (کاهش) حساب های پرداختی عملیاتی
۴۶,۸۱۸,۶۵۵,۰۱۸	۴۱,۵۹۰,۰۵۰,۲۴۷۱	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

۲۴- مبادلات غیر نقدی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
.	۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵	منتظر نمودن سود سهام پرداختی به حساب سهام داران (صنایع پتروشیمی خلیج فارس)
.	۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵	

۱- با توجه به مصوبه هیات مدیره محترم به شماره ۱۳۸۹/۱۰/۱۱/۱۳۰۳/۲۱۰ ص پ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۲ مقرر گردید صد درصد سود شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتقل و همچنین بر اساس نامه شماره ۶۱/۴۹۱۷۷ مدیر کل دفتر امور بنگاه ها و مجامع وزارت امور اقتصادی و دارایی قطعیت و اکذاری ۶۲ درصد از سهام متعلق به دولت به بخش غیر دولتی، شامل ۴۰ درصد به شرکت های سرمایه گذاری استانی (بابت طرح توزیع سهام عدالت)، ۱۷ درصد به صندوق بازندهستکی کارکنان صنعت نفت، و ۵ درصد به منظور کشف قیمت سهام و اکذار گردد. مابقی سهام نیز در حال و اکذاری می باشد. لذا از بابت ۴۰ درصد سود بودجه ای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ و ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ هیچ مبلغی به عنوان ذخیره سهم خزانه داری در نظر گرفته نشده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹۴۲ اسفند ۱۳۹۲

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

تا تاریخ تهیه این گزارش تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت ، مربوط به هزینه هی بر ق مصرفی میهمانسرهاشی شیرینو برای سال مالی ۱۳۹۲ به مبلغ برآورده ۴۵۷۱,۲۰۷,۲۰۰ ریال می باشد ، که تاکنون مطابه نشده است .

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورت های مالی نباشد رخ نداده است .

۲۷- تقسیم سود انباسته در پایان سال

تخصیص سود انباسته پایان سال در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ (ریال)

تكلیف قانونی

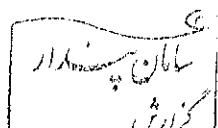
۷,۹۲۰,۷۶۴,۳۴۱

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه

پیشنهادات هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

(۲۸)



شرکت عملیات غیر صنعتی پازار کاد (سهامی خاص)

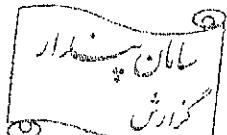
پاداشت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

-۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد کزارش به شرح زیر بوده است.

مانده بدنهای (بستانگار) ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	خدمات ارایه شده	شرح خدمات ارایه شده	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال			آ، معاملات مشمول ماده ۱۴۹ اصلاحیه قانون تجارت:
۲,۰۰۶	۱۶۹	خدمات ارایه شده	هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی بندر امام
	۱,۰۰۰	علی الحساب پرداختی		
	۲۷۰,۸۷۳	انتقال مانده به پتروشیمی خلیج فارس		
۳۵۸,۸۵۸	۴,۱۱۳	خدمات پروازی و سایر	عضو هیات مدیره	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	(۹۵,۰۰۰)	دریافت بابت بدھی کاویان		
	(۱۰,۰۰۰)	دریافت بابت بدھی برزویه		
	(۲۰,۰۰۰)	دریافت بابت بدھی جم		
	(۲۷۰,۸۷۳)	انتقال مانده از پتروشیمی بندر امام		
۲۷,۵۵۹	۱۹۴,۰۳۴	اسکان پرواز، غذا، حراست، اینمنی و...	هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی مبین
	۵۵,۰۰۰	تهاتر با منطقه ویژه		
۱۴,۷۳۷	۲۶,۷۲۳	اسکان پرواز، غذا، حراست، اینمنی و...	هیات مدیره مشترک	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	(۲۲,۶۱۶)	علی الحساب دریافتی		
۳۰,۹۴۵	۱۵۲,۴۸۰	اسکان پرواز، غذا، حراست، اینمنی و...	هیات مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی برزویه
	(۱۶۲,۷۴۶)	علی الحساب دریافتی		
۲۱۸	۷۹,۷۲۷	اسکان، پرواز، غذا، حراست، اینمنی و...	هیات مدیره مشترک	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
	(۶۷,۰۰۰)	علی الحساب دریافتی		
(۱)	۹۳۵	اسکان، پرواز، غذا، حراست، اینمنی و...	هیات مدیره مشترک	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات پتروشیمی



(۱)

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)
پادا داشت های توغیلی مورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۹۲ اسفند ۱۴۹۲

نام شرکت طرف معامله	ب : سایر اشخاص و ائمه
شرکت پتروشیمی پارس	شرکت پتروشیمی پارس
شرکت ره آوران پتروشیمی	شرکت ره آوران پتروشیمی
شرکت پتروشیمی خوزستان	شرکت پتروشیمی خوزستان
شرکت پتروشیمی اردبیل	شرکت پتروشیمی اردبیل
شرکت عملیات غیر صنعتی ماهشهر	شرکت عملیات غیر صنعتی ماهشهر
شرکت پتروشیمی فجر	شرکت پتروشیمی فجر
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	شرکت پetroشیمی بوعلی سینا
شرکت پتروشیمی تند کویان	شرکت پتروشیمی تند کویان
شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت بازرگانی پتروشیمی
سازمان بهداشت و پدایش وزارت نفت	سازمان بهداشت و پدایش وزارت نفت
سازمان منطقه ویژه اقتصادی ائرژی پارس	سازمان منطقه ویژه اقتصادی ائرژی پارس
شرکت پلیمر آریاساسو	شرکت پلیمر آریاساسو
شرکت پتروشیمی زاگرس	شرکت پتروشیمی زاگرس
شرکت نفت و گاز پارس	شرکت نفت و گاز پارس
پتروشیمی پریدیس	پetroشیمی پریدیس
مجتمع گاز پارس جنوبی	مجتمع گاز پارس جنوبی
شرکت پتروشیمی دماوند	شرکت پتروشیمی دماوند
شرکت کالای پتروشیمی	شرکت کالای پتروشیمی
شرکت راهبران پتروشیمی	شرکت راهبران پetroشیمی
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	شرکت ملی صنایع پetroشیمی
شرکت پتروشیمی کاویان	شرکت پتروشیمی کاویان
شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	شرکت حمل و نقل بازرگانی پetroشیمی
شرکت پتروشیمی مهر	شرکت پتروشیمی مهر
شرکت اسپک	شرکت اسپک
شرکت پژوهش و فناوری	شرکت پژوهش و فناوری
شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت پتروشیمی بوشهر

