

شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به انضمام

صورت‌های مالی میان دوره‌ای و یادداشت‌های همراه

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

(۱) و (۲)

۱ الی ۲۲

عنوان

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شماره:

تاریخ:

پیوست:

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### مقدمه

۱- ترازنامه شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

### دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد حسابرسی بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

### مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳- نتایج حاصل از بررسی حسابها و اسناد دریافتی تجاری، سایر حسابها و اسناد دریافتی و پیش پرداخت ها (یادداشتهای ۵، ۶ و ۸ توضیحی) به شرح زیر می باشد:

۳-۱- حسابها و اسناد دریافتی تجاری (یادداشت ۵ توضیحی) شامل مبلغ ۱۴۳/۴ میلیارد ریال مطالبات انتقال یافته از سنوات قبل (شامل ۱ میلیون دلار آمریکا) می باشد که تا تاریخ این گزارش نیز وصول نشده و عمدتاً در حال پیگیری حقوقی می باشد.

۳-۲- سایر حسابها و اسناد دریافتی (یادداشت ۶ توضیحی) شامل مبلغ ۱۵/۹ میلیارد ریال مطالبات از شرکت ضحی صنعت (از پیمانکاران شرکت) بابت برگشت بخشی از صورت وضعیت‌های تأیید شده در سنوات قبل بوده که با توجه به اعتراض شرکت مزبور مراتب در حال پیگیری حقوقی است. ضمناً مانده سپرده‌های شرکت مزبور منعکس در سایر حسابهای پرداختی بالغ بر ۱۲/۸ میلیارد ریال می‌باشد.

شماره: .....

تاریخ: .....

پیوست: .....

## گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل به هیات مدیره شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) - ادامه

۳-۳- مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها (یادداشت ۲-۸ توضیحی) شامل مبلغ ۲۹/۴ میلیارد ریال (معادل ۱.۷۸۰.۰۰۰ یورو به اضافه ۳.۲۱۹ میلیون ریال هزینه‌های پیگیری حقوقی) پیش پرداخت خرید مواد اولیه E.D.C از شرکت هلندی OPUS می‌باشد که بدون گشایش اعتبار اسنادی و از طریق نمایندگی آن شرکت در ایران (SKARAS) به حساب بانکی فروشنده نزد بانک فورتیس هلند واریز گردیده و به رغم پیگیری‌های انجام شده و اقدامات حقوقی در رابطه با دریافت مواد اولیه و یا استرداد پیش پرداخت، تا تاریخ تنظیم این گزارش نتیجه‌ای حاصل نگردیده است. اگرچه احتساب ذخیره در رابطه با موارد مزبور ضروری است، لیکن تعیین آن منوط به دستیابی به اطلاعات تکمیلی در این زمینه می‌باشد.

### نتیجه گیری مشروط

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثناء آثار مورد مندرج در بند ۳، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نموده است.

### تاکید بر مطلب خاص

۵- دارائی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش به شرح یادداشت ۹ توضیحی شامل بهای ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندرامام خمینی به مبلغ ۴۲/۳ میلیارد ریال با مشارکت شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی می‌باشد. پروژه مزبور با ۸۵٪ پیشرفت فیزیکی از سال ۱۳۸۵ متوقف و از سال ۱۳۸۹ جهت فروش عرضه شده که این امر تحقق نیافته است، لذا بازیافت تمامی سرمایه گذاری مزبور در این خصوص منوط به فروش ساختمانهای فوق می‌باشد. اظهارنظر این موسسه در اینخصوص مشروط نگردیده است.

۶- مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار تهران درخصوص انتشار صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی نشده شرکت حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع در سال ۱۳۹۳ رعایت نگردیده است.

۲۹ مهر ماه ۱۳۹۳

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام  
مهدی آقاجانی  
سازمان بورس و اوراق بهادار  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ گام (حسابدار رسمی)  
حسین شیخی  
۸۰۰۴۵۶



# شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم میشود  
اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

### عنوان

### شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵

۶

۵-۶

۷-۲۲

- ترازنامه

- صورت سود و زیان

- گردش حساب سود (زیان) انباشته

- صورت جریان وجوه نقد

- یادداشتهای توضیحی:

الف- تاریخچه فعالیت

ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی

پ- خلاصه اهم رویه های 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 ۱۳۹۳/۷/۲۸ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده حقوقی	نام اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	علیرضا صدیقی زاده	شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	حمید وثایی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	محمود هانم زاده	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	هادی درفش	شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	مسعود سعیدی ظاهری	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی خاص)

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
 حافظ کام (سهامداران رسمی)  
 شماره صفحه ۱:



بنک ملی ایران  
شعبه تهران

**شُرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)**  
**ترازنامه**  
**برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

پاداشت	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پاداشت	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
دارائیا	۱,۶۴۳,۱۱۴	۱,۱۶۰,۷۲۴	دارائیا	۱,۳۳۶,۸۴۴	۹۰۴,۵۵۵
دارائیا جاری :			دارائیا غیر جاری :		
موجودی نقد	۸۲۶,۸۹۲	۵۶۲,۰۲۱	دارائیا ثابت منبذ	۴۲,۳۷۲	۴۲,۳۷۲
حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۵۶۷,۸۷۳	۳۶۰,۴۴۱	دارائیا نامشود	۱,۳۳۶,۸۴۴	۱,۳۳۶,۸۴۴
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۸۹,۵۱۷	۱۷,۳۳۰	سرمایه گذاری بلند مدت	۸۳۶	۸۳۶
پیش دریافتها	---	---	جمع دارائیا غیر جاری	۲,۰۰۷,۹۲۰	۲,۲۰۱,۸۸۳
ذخیره مالیات	---	---	جمع دارائیا	۳,۳۴۴,۷۶۴	۳,۱۰۶,۳۳۸
ذخیره مالیات	---	---			
تسهیلات مالی دریافتی	۱۵۸,۸۳۲	۲۲۰,۸۳۲			
جمع بدهیهای جاری	۱,۶۴۳,۱۱۴	۱,۱۶۰,۷۲۴			
بدهیهای غیر جاری :					
ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۲۶,۷۶۵	۲۱,۶۱۰	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۲,۱۸۷,۶۸۸	۱,۹۹۳,۵۱۷
تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۷۸,۵۶۳	۳۷۲,۷۹۵	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۳,۳۶۱	۱۳,۵۶۷
جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۹۲۱,۶۷۷	۱,۵۵۵,۱۲۹	جمع بدهیها	۲,۲۰۱,۸۸۳	۲,۰۰۷,۹۲۰
حقوق صاحبان سهام :			حقوق صاحبان سهام :		
سرمایه (۱۳۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱,۳۰۰,۰۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰	سرمایه (۱۳۰ میلیون سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱,۹۹۳,۵۱۷	۱,۹۹۳,۵۱۷
اندرجته قانونی	۸,۸۱۵	۸,۸۱۵	اندرجته قانونی	۱۳,۵۶۷	۱۳,۵۶۷
سود ( زیان ) انباشته	۱۱۴,۷۷۲	۲۴۲,۴۹۴	سود ( زیان ) انباشته	۸۳۶	۸۳۶
جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۴۲۳,۰۸۷	۱,۵۵۱,۳۰۹	جمع حقوق صاحبان سهام	۲,۰۰۷,۹۲۰	۲,۰۰۷,۹۲۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۳۴۴,۷۶۴	۳,۱۰۶,۳۳۸	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳,۳۴۴,۷۶۴	۳,۱۰۶,۳۳۸

پاداشتهای ترفیعی همراه جزو لاینفک صورتی مالی است .

جمع دارائیا

شماره ثبت ۱۵۰۹۰۲۵۰  
**گروه حسابری و خدمات مالی**  
**محل نظام احاطه در ایران**  
 شماره صفحه : ۲



## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۰۴,۹۲۱	۱,۳۸۹,۰۱۴	۱,۱۲۴,۴۲۵		۲۱ فروش خالص
(۱,۷۳۵,۹۷۰)	(۹۳۴,۲۴۴)	(۱,۰۶۱,۶۳۶)		۲۲ نهای تمام شده کلای فروش رفته
۴۶۸,۹۵۱	۴۵۴,۷۷۰	۶۲,۷۸۹		سود ناخالص
(۱۲۵,۸۳۳)	(۵۳,۲۸۳)		(۳۸,۵۸۰)	۲۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۸,۲۲۹)	-		۶۹۰	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۲۱۴,۰۶۱)	(۵۳,۲۸۳)	(۳۷,۸۹۰)		سود عملیاتی
۲۵۴,۸۹۰	۶۰۱,۴۸۷	۲۴,۸۹۹		هزینه های مالی
(۷۱,۷۶۲)	(۴۸,۴۵۷)		(۹,۵۳۴)	۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۸۲۹)	(۱۱۵,۵۲۶)		(۳,۵۸۷)	۲۶ سود قبل از مالیات
(۷۸,۵۹۱)	(۱۶۳,۹۸۳)	(۱۳,۱۲۱)		مالیات تو در آمد
۱۷۶,۲۹۹	۲۳۷,۵۰۳	۱۱,۷۷۸		سود خالص
---	(۹,۵۶۶)			سود عملیاتی هر سهم - ریال
۱۷۶,۲۹۹	۲۲۷,۹۳۷	۱۱,۷۷۸		زیان غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۱۹۶	۳۰۹	۱۹		سود خالص هر سهم - ریال
(۶۰)	(۱۲۶)	(۱۰)		
۱۳۶	۱۷۵	۹		
				گردش حساب سود (ریال) امانت
جدید ارائه شده				سود خالص
۱۷۶,۲۹۹	۲۲۷,۹۳۷	۱۱,۷۷۸		سود (ریال) امانت در ابتدای سال
۲۰۲,۴۶۴	۲۰۲,۴۶۴		۲۴۲,۴۶۴	تعدیلات سوابق
(۱۲۷,۲۵۴)			---	سود و زیان امانت در ابتدای سال
۷۵,۰۱۰	۲۰۲,۴۶۴	۲۴۲,۴۶۴		سود (ریال) قابل تخصیص
۲۵۱,۳۰۹	۴۳۰,۴۰۰	۲۵۲,۲۷۲		تخصیص سود:
				سود سهام پرداختی
		(۱۴۰,۰۰۰)		اندوخته قانونی
۸,۸۹۵				۴۰ سود (ریال) امانت در پایان سال
۲۴۲,۴۶۴	۴۳۰,۴۰۰	۱۱۴,۲۷۲		

از آنجائیکه اجراء تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره و تعدیلات سوابق است، صورت سود و زیان جامع ارائه شده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شماره ثبت ۱۴۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (سهامداران رسمی)



شرکت پتروشیمی خدایر  
(سهامی عام)

## شرکت پتروشیمی خدایر (سهامی عام)

### صورت جریان وجه نقد

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۱۲,۰۶۷	۴۹۸,۲۹۴	۳۱۱,۶۴۶	۲۷
۱۳,۲۴۳	۴,۹۸۵	۵,۸۸۰	فعالیت‌های عملیاتی:
---	---	---	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۷۱,۷۶۳)	(۲۹,۴۵۷)	(۹,۵۳۴)	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
---	---	---	سود دریافتی بابت سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۵۸,۵۲۰)	(۲۴,۴۷۲)	(۳,۶۵۴)	سود سهام دریافتی
---	---	---	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
---	---	---	سود سهام پرداختی
(۴,۰۰۰)	---	---	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری
---	---	---	و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۷,۶۲۵)	(۵۰,۱۸۴)	(۷۳,۵۵۵)	مالیات بر در آمد:
---	---	---	مالیات بر در آمد پرداختی
---	---	---	فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱۷,۶۲۵)	(۵۰,۱۸۴)	(۷۳,۵۵۵)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
---	---	(۲۰۸)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارائیهای نامشهود
---	---	---	وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۷,۶۲۵)	(۵۰,۱۸۴)	(۷۳,۷۶۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۴۳۱,۹۲۲	۴۲۳,۶۳۸	۲۳۴,۲۲۹	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
---	---	---	فعالیت‌های تأمین مالی:
(۴۷۰,۳۸۰)	(۸۲,۲۵۰)	(۱۸۲,۹۹۷)	دریافت اصل تسهیلات مالی
(۴۷۰,۳۸۰)	(۸۲,۲۵۰)	(۱۸۲,۹۹۷)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۸,۴۵۸)	۴۴۱,۳۸۸	۵۱,۲۳۲	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
۱۶۵,۱۴۲	۱۶۵,۱۴۲	۱۰۳,۶۷۳	خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
(۲۴,۰۱۱)	(۲۲,۳۰۴)	---	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۰۲,۶۷۳	۴۸۴,۲۲۶	۱۵۳,۹۰۵	اثر تسعیر وجوه نقد
۱۷۵,۵۷۸	(۱۹۵,۹۲۹)	۱۶۳,۵۴۴	مانده وجه نقد در پایان سال
---	---	---	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شماره ثبت ۱۱۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی غدیر  
(سهامی عام)

## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۱- تاریخچه فعالیت

##### ۱-۱- کلیات

شرکت بازرگانی فرآورده کارون جنوب در تاریخ ۱۳۷۸/۰۶/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و طی شماره ۱۵۵۶۹۶ مورخ ۱۳۷۸/۰۷/۲۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۷۹/۰۵/۲۵ مجمع عمومی فوق العاده نام شرکت به شرکت فرآورده کارون جنوب و متعاقبا به موجب صورتجلسه مورخ ۱۳۸۰/۰۹/۱۳ مجمع عمومی فوق العاده به "شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی خاص) تغییر نمود. در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۱۱ از شرکت سهامی خاص به سهامی عام تبدیل گردید. در حال حاضر شرکت پتروشیمی غدیر جزء شرکتهای فرعی شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی نفت و گاز تامین بوده و واحد تجاری نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران و کارخانه شرکت در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) واقع است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

به موجب ماده ۴ اساسنامه موضوع فعالیت شرکت عبارت است از:

مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی در داخل و یا خارج از کشور، انجام عملیات ناسداری و بازرگانی در ارتباط با موضوع شرکت، انجام کلیه عملیاتی که بصورت مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد، ایجاد واحدهای آزمایشی و تحقیقاتی به منظور کسب دانش فنی و تحویل و خرید هر گونه دانش فنی، امتیاز و عقد قراردادهای مربوطه، انجام امور بررسی و ارائه خدمات مشاوره ای و مهندسی و مدیریت اجرا.

بیره برداری از کارخانه تولید VCM (به ظرفیت سالانه ۱۵۰۰۰ تن) و PVC (به ظرفیت سالانه ۱۲۰۰۰ تن) در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام خمینی (ره) از ابتدای سال ۱۳۸۹ آغاز شده است.

##### ۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳
نفر	نفر
۳۳۴	۵۴۵
۲۱۱	---
۵۴۵	۵۴۵

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانکار

جمع

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



# شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

## یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

### ۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

#### ۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک ارقام ارزشیابی میشود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، عا به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالیانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون سالیانه	سایر موجودیها
میانگین موزون متحرک	

#### ۳-۲- سرمایه گذارین

سرمایه گذارینهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دایمی در ارزش هر یک از سرمایه گذارین ارزشیابی می شود. در آمد حاصل از سرمایه گذارین در شرکت‌های فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی) و در خصوص سایر سرمایه گذارین در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

#### ۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

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

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون اصلاح موادی از قانون مالیاتهای مستقیم مصوب بهمن سال ۱۳۸۰ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمان
نزولی	۱۲ درصد	تأسیسات
خط مستقیم	۱۰ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۱۵ ساله	ماشین آلات
نزولی و خط مستقیم	۲۵٪، ۱۰٪، ۴٪، ۱۰ ساله	تجهیزات و ابزار آلات
نزولی	۴۵٪، ۳۰٪، ۳۵٪ سال	وسایل نقلیه

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علت دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. به استناد ماده ۱۵۱ قانون استهلاک ماشین آلات از ده سال به پانزده سال تغییر یافته است.

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



# شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

## یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۴-۳- داراییهای نامشهود

داراییهای قابل تشخیص غیر بولی و فایده ماهیت عینی که دارای منافع اقتصادی آتی بوده و قابلیت اندازه گیری داشته باشد تحت سرفصل داراییهای نامشهود منعکس می شود. داراییهای مزبور به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و هر گونه کاهش ارزش انباشته در پایان هر سال ارزیابی میشود. برخی از داراییهای نامشهود دارای عمر مفید نامعین بوده که مستهلک نمیشود (حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی) و برخی دارای عمر مفید معین بوده که بر اساس مدت/ تعداد تولید مستهلک میشود.

### ۵-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

### ۶-۳- تسعیر ارز

اقدام بولی ارزی با نرخ توافقی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر بولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است یا نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی میشود. نرخهای تسعیر بشرح ذیل می باشد:

شرح	نوع ارز			
	دلار	یورو	درهم	این
تسهیلات ارزی و موجودی نقد نزد بانکها و جوه نقد نزد صرافی، حسابهای دریافتی	نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای	نرخ مبادله ای
	نرخ آزاد	نرخ آزاد	نرخ آزاد	نرخ آزاد

### ۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت محاسبه و در حسابها منظور میشود.

شماره ثبت ۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابدارین رسمی)



شرکت پتروشیمی غدیر  
(سهامی عام)

## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲,۳۲۸	۵۸,۹۴۹	
۱	۳۹	
۶۰,۰۵۰	۹۳,۹۹۷	۴-۱
۲۹۴	۹۲۰	
<u>۱۰۲,۶۷۳</u>	<u>۱۵۳,۹۰۵</u>	

موجودی بانکهای ریالی  
موجودی بانکهای ارزی  
موجودی نقد نزد صرافی ارز ایران  
سندوق

۴-۱- موجودی نقد نزد صرافی ارز ایران شامل مبلغ ۵۵۹,۱۳۳ دلار آمریکا و ۸,۸۵۴,۸۳۴ درهم می باشد.

#### ۵- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۲,۳۳۹	۲۰۲,۷۱۰	۵-۱
---	۹,۹۲۰	
<u>۱۵۲,۳۳۹</u>	<u>۲۱۲,۶۳۰</u>	

حسابهای دریافتی تجاری  
اسناد دریافتی تجاری

۵-۱- حسابهای دریافتی تجاری از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵,۴۳۹	۴۵,۴۳۹	۵-۱-۱
---	۵۱,۱۴۱	
۳۰,۹۸۳	۳۰,۹۸۳	۵-۱-۱
۱۷,۲۱۲	۱۷,۲۱۲	
۱۲,۰۳۶	۱۲,۰۳۶	۵-۱-۱
۱۰,۴۶۶	۱۰,۴۶۶	۵-۱-۱
۶,۷۲۸	۶,۷۴۳	
۳,۹۱۴	۳,۹۱۴	۵-۱-۱
۲,۷۷۰	۲,۳۶۵	
۲,۱۳۳	۲,۱۳۳	
۲,۲۰۱	۲,۰۸۰	
۱,۸۶۴	۱,۸۶۴	
۱,۷۷۵	۱,۷۷۵	
۱,۴۸۴	۱,۴۸۴	
۱,۳۰۵	۱,۳۰۵	
۱,۱۴۱	۱,۱۴۱	
۳,۹۱۶	۲۸۶	
۶,۸۷۲	۱۰,۳۵۳	
<u>۱۵۲,۳۳۹</u>	<u>۲۰۲,۷۱۰</u>	

شرکت بازرگانی انیس قائم  
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)  
علیرضا مسلمی  
AG COMMODITIES FZC  
بین الملل فن تجارت پارس شرق کبکان  
عثمان سمعی  
شرکت JS international  
حسن رضایی  
شرکت MM ۹  
پلیمر یافت سما  
شرکت معجد جی  
شرکت Eect industrial  
احمد الاحمدی  
Hs General Trading LLO  
شرکت منتظران صالح  
صداقت کالای سینا  
شرکت پلی سازان  
سایر

۵-۱-۱- علیه شرکت بازرگانی انیس قائم، علیرضا مسلمی، عثمان سمعی، حسن رضایی، بین الملل فن تجارت پارس شرق کبکان اقامه دعوی گردید است طبق صورتجلسه تنظیمی وکیل شرکت های فوق ظرف مدت پنج ماه متعهد به پرداخت بدهی شرکتی گردیده است که تا تاریخ تهیه این یادداشت‌های زمان مقرر به پایان نرسیده است.

شماره ثبت ۲۵۲۹  
موسسه حسابداری و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲,۸۱۹	۲۲,۷۶۷	۶-۱	بیمانکاران
۴,۷۱۱	۴,۷۱۱	۶-۲	شرکت های گروه
۳۱,۱۵۳	۳۲,۳۱۳	۶-۳	سپرده ها و ودایع
۱,۱۴۸	۲۰,۷۱۷	۶-۴	تعاونی مسکن مهر کارکنان و وام مسکن و جاری کارکنان
۵,۱۱۴	۱,۸۲۰		سایر
۶۴,۹۴۵	۸۲,۳۲۸		

۶-۱- مانده حساب بیمانکاران به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۹۴۵	۱۵,۹۴۵	۶-۱-۱
۲,۵۲۵	۲,۵۲۵	
۱,۵۴۸	۱,۵۴۸	
۱,۲۵۷	۱,۲۵۷	
۱۷۸	۱۷۸	
۱,۳۶۶	۱,۳۱۴	
۲۲,۸۱۹	۲۲,۷۶۷	

۶-۱-۱- بدهی شرکت ضحی صنعت بابت علی الحسابهای پرداختی برای اجرای پایبند سایت می باشد که بدلیل اختلافات فیما بین مراتب از طریق مراجع قضایی در جریان پیگیری می باشد. ادعای شرکت ضحی صنعت بالغ بر ۱۷ میلیارد ریال می باشد.

۶-۳- طلب از شرکتها گروه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۵۰	۳,۳۵۰	۶-۳-۱
۶۵۱	۶۵۱	
۱	۱	
۷۰۹	۷۰۹	
۴,۷۱۱	۴,۷۱۱	

۶-۳-۱- طلب از شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی عمدتاً بابت سهم آن شرکت از هزینه های نگهداری مجتمع مسکونی می باشد.

۶-۴- سپرده های و ودایع عمدتاً بابت ودیعه مسکن کارکنان و بخشی نیز بابت سپرده های نزد بانکها جهت صدور ضمانت نامه بمنظور ارائه به سازمان بورس بابت عرضه کالا در بورس کالای می باشد.

۶-۴- افزایش حسابهای دریافتنی از کارکنان بابت پرداخت مساعده به کارکنان و کسر بصورت ماهیانه می باشد که تا پایان سال مساعده پرداختی مستهلک خواهد گردید.

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی غدیر  
تاسیس: ۱۳۵۲

## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشتهای میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		موجودی کالای ساخته شده
۲۰,۶۴۴	۱۴۵,۱۶۵		مواد اولیه شیمیایی
۵۲,۵۷۳	۴۲,۲۶۳		انبار قطعات یدکی، ابزار آلات و ماشین آلات
۶۶,۴۷۵	۲۴۵,۷۲۲		انبار عمومی
۶۱,۸۳۲	۷۲,۲۰۲		انبار بسته بندی
۲۴,۷۹۶	۱۵,۳۰۶		کالای در جریان ساخت
۸۷,۹۳۱	۱۴۹,۱۵۵	۷-۱	
<u>۳۱۴,۲۵۱</u>	<u>۶۷۰,۸۱۳</u>		

- ۷-۱- افزایش موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً بابت خرید VCM از پتروشیمی اروند و تامین ذخیره احتیاطی جهت حفظ ظرفیت تولید می باشد.  
 ۷-۲- موجودی مواد و کالا (به استثنای کالای امانی نزد دیگران) در مقابل خطرات آتش سوزی جمعاً "تا سقف ۵۹۰۰۰ میلیارد ریال به صورت شناور بیمه شده است.  
 ۷-۳- افزایش موجودی مواد و کالا عمدتاً بابت افزایش موجودی محصول و افزایش ناشی از قیمت‌های خرید قطعات و مواد بسته بندی می باشد.  
 ۷-۴- مبلغ ۱۶۳۵۴۴ میلیون ریال از افزایش انبار قطعات یدکی، ابزار آلات و ماشین آلات مربوط به ارزشیابی موجودیهای یک ریالی می باشد.

#### ۸- سفارشات و پیش پرداختها

تجدید ارائه شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	موضوع پیش پرداخت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۳۸۷۸۷	۱۲۷۸۴۱	۸-۱	خرید کاتالیست	سامان فراز قشم	
۲۸,۵۵۸	۲۹,۳۷۴	۸-۲	خرید کاتالیست	شرکت staras-opus	
۶۱۰۰	---		خرید تجهیزات	بازرسی فنی و کنترل خوردگی (تکنین گو)	
---	۱۹۶۳		خرید مواد شیمیایی	شرکت ARKEMA	
---	۱۹۵۰		خرید تجهیزات	GREEN FIELD	
۱۶۶۲	۱۶۶۰		خرید تجهیزات	فولاد صنعت یسرو	
۱۸۵۲	۱۳۸۹		بیمه موجودیها و دارایی های ثابت	سهامی بیمه ایران	
---	۱۲۸۸		خرید تجهیزات	میشونی ژاپن	
۱۹۱۲	۹۱۲		خرید خدمات	عبدالرضا صالح زاده نسین	
---	۶۳۴		خرید تجهیزات	شرکت کمبرسور سازی هواکاران صنعت	
۱۵۱۵	۱۸۶		خرید تجهیزات	شرکت مهارفن ابزار	
۲۳۴۵۲	۲۲		خرید EDC	بازرگانی پتروشیمی	
۹۵۴۷	---		ساخت کاتالیست	شرکت نانو پارس اسپادانا	
۶۸۹۷	---		خرید تجهیزات	شرکت BOITH LIMITED	
۷,۷۹۳	۷,۵۷۷			سایر	
<u>۲۲۸,۰۷۵</u>	<u>۱۷۴,۷۹۶</u>				

- ۸-۱- مانده حساب شرکت سامان فراز قشم عمدتاً بابت خرید و ساخت کاتالیست میباشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تحویل گردیده است.  
 ۸-۲- مانده حساب شرکت OPUS جهت خرید ۱۵۰۰۰ تن مواد EDC پرداختی از طریق بانک تجارت شعبه کانسبدی در سال ۱۳۸۸ میباشد که پیگیری های شرکت جهت دریافت کالا و یا استرداد وجه نتیجه ای نداشته است. در نتیجه با توجه به مصوبات هیئت مدیره از طریق وکلای خارجی اقدام حقوقی علیه شرکت OPUS صورت پذیرفته لیکن تاکنون منجر به نتیجه نشده و پیگیری های لازم در جریان است، افزایش طی دوره بابت هزینه دادرسی می باشد.

شماره ثبت ۲۵۲۹  
 موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
 حافظ کام (حابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی غدیر  
سهامی عام

## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۹- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۲۴	۶,۱۲۴
۳۶,۲۴۸	۳۶,۲۴۸
۴۲,۳۷۲	۴۲,۳۷۲

زمین  
هزینه احداث ساختمان

داراییهای فوق شامل زمین و ساختمان و تاسیسات مجموعه ۲۲۴ واحد مسکونی واقع در شهرک بعثت بندر امام خمینی (ره) که با سرمایه گذاری مشترک با شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بصورت سهم مساوی احداث گردیده ، بپروعضویات هیئت مدیره شرکت توسط کارشناسان رسمی دادگستری ارزیابی و در جریان واگذاری می باشد . در ضمن بخشی از مطالبات شرکت پتروشیمی مارون که عمدتاً بابت خرید اتیلن می باشد بدین طریق تسویه میگردد.

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



**شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

۱- داراییهای ثابت مشهود

جدول مالی تمام شده و استهلاک انجام شده داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

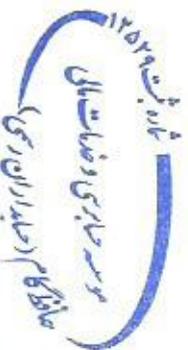
میلون ریال - میلیون ریال	میلون ریال			میلون ریال			میلون ریال			شرح اقلام
	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	استهلاک انباشته	استهلاک دارایی	استهلاک دوره مالی	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲۳,۳۰۰	۲۳,۳۰۰	---	---	---	---	۲۳,۳۰۰	---	---	زمین
ماده در	۹۵,۴۷۰	۹۴,۴۸۹	۳۷,۵۹۷	---	۳,۳۸۳	۳۴,۲۱۴	۱۳۲,۰۸۶	---	۲,۴۰۲	ساختمان
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۱۴,۸۶۰	۱۰۷,۹۶۸	۹۰,۴۸۹	---	۶,۸۹۲	۸۳,۵۹۷	۱۹۸,۴۵۷	---	---	تاسیسات
ماده در	۱,۹۲۷,۷۳۵	۱,۷۳۶,۴۴۵	۱,۰۳۱,۱۳۷	---	۹۲,۴۰۹	۹۳۸,۷۲۸	۲,۷۶۷,۳۸۲	(۱۶۳,۵۴۴)	۶۴,۴۶۳	ماشین آلات
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲,۴۲۶	۲,۱۲۶	۴,۴۲۶	---	۳۴۶	۴,۰۸۰	۶,۵۵۲	---	۴۶	وسایل نقلیه
ماده در	۱۲,۰۵۶	۱۳,۴۹۲	۸,۷۵۸	---	۹۶۴	۷,۷۹۴	۲۲,۲۵۰	---	۲,۴۰۰	اثاثیه و مصنوعات
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳,۷۲۶	۴,۵۴۱	۲,۹۲۶	---	۱۸۸	۲,۷۳۸	۶,۴۶۷	---	۳	ابزار آلات و تجهیزات
ماده در	۲,۱۷۹,۵۷۳	۱,۹۸۱,۱۶۱	۱,۱۷۵,۳۳۳	---	۱۰۴,۱۸۲	۱,۰۷۱,۱۵۱	۳,۱۵۶,۴۹۴	(۱۶۳,۵۴۴)	۶۹,۳۱۴	جمع
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲,۰۱۶	۲,۷۱۴	---	---	---	---	۲,۷۱۴	---	۶۹۸	دارایی در جریان ساخت
ماده در	۶,۰۹۹	۹,۶۴۲	---	---	---	---	۹,۶۴۲	---	۳,۵۴۳	پیش پرداخت سرمایه ای
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۲,۱۸۷,۶۸۸	۱,۹۹۳,۵۱۷	۱,۱۷۵,۳۳۳	---	۱۰۴,۱۸۲	۱,۰۷۱,۱۵۱	۳,۱۶۸,۸۵۰	(۱۶۳,۵۴۴)	۷۳,۵۵۵	۳,۲۵۸,۸۳۹

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود و استهلاک انجام شده بر اساس یادداشت ۳-۳ خلاصه امر روزه مالی حسابداری در حسابها منظور شده است.

۱-۲- دارایی مالی ثابت در مقابل خطرات آتش سوزی جمعاً تا سقف ۳۰۸۲ میلیارد ریال به صورت شتاب بیمه شده است.

۱-۳- تعداد ماشین آلات ثابت ارزنازی، توزیع و قطعات یک ریالی مانده از پروژه و افزایش آن ثابت کاراییست واحد وی سی ام بی بانک.

۱-۴- افزایش اوراق و سهامات مربوط به خرید تغییرات اوراق مورد نیاز متوجه می باشد.





## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۱۱- دارایی های نا مشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
۴,۱۳۹	۴,۳۴۵	حق لیسانس طرح pvc و vcm
۸,۸۹۴	۸,۸۹۴	حق امتیاز iso
۲۵۱	۲۵۱	حق امتیاز نرم افزار
۷۷	۷۷	
<b>۱۳,۳۶۱</b>	<b>۱۳,۵۶۷</b>	

### ۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت هامون کیش (سهامی خاص)
۲۰۰	۲۰۰	شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
۵	۷	شرکت تولیدی صنعتی پولیکای نوین (سهامی خاص)
۴	۴	انجمن صنی تولیدکنندگان پی وی سی
۶۲۵	۶۲۵	
<b>۸۳۴</b>	<b>۸۳۶</b>	

۱۲-۱- شرکتهای سرمایه پذیر فوق (به استثنای انجمن صنی pvc) جز شرکتهای گروه سرمایه گذاری تامین اجتماعی بوده و جهت حفظ مناسبات تجاری به قصد استفاده مستمر در فعالیتهای شرکت به مدت طولانی نگهداری خواهد شد و میزان سهام شرکت کمتر از یک درصد کل سهام هر یک از شرکتهای سرمایه پذیر میباشد.

### ۱۳- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت پتروشیمی امیر کبیر (خرید اتیلن)
۲۰,۶۱۴	۲۰,۶۱۴		شرکت پتروشیمی اروند (خرید EDC و کلر)
۷۲,۱۴۱	۱۸۶,۶۷۹	۱۳-۱	شرکت پتروشیمی مارون (خرید اتیلن)
۲۵۶,۲۰۱	۲۳۱,۹۱۷		شرکت پتروشیمی گازیان (خرید اتیلن)
۸۵,۰۵۴	۱۲۹,۹۲۳		شرکت پتروشیمی بندر امام (خرید اتیلن و سود)
۹۱,۲۳۰	۱۴۰,۹۲۳		شرکت پتروشیمی مرارید (خرید اتیلن)
---	۱۱۶,۶۷۷		سایر
۳۶,۷۸۱	۱۵۹		
<b>۵۶۲,۰۲۱</b>	<b>۸۲۶,۸۹۲</b>		

۱۳-۱- مطالبات شرکت پتروشیمی مارون عمدتاً ناشی از خرید اتیلن می باشد که با توجه به مذاکرات فیما بین در خصوص فروش واحدهای مسکونی منگوبه آن شرکت مقرر گردیده تا با بهای فروش واحدهای فوق که در جریان مذاکرات نهایی می باشد تهاور و قتمه در سالجاری پرداخت گردد.

شماره ثبت ۱۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ گام (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی و خدمات مهندسی  
مهندسی عمران

## شرکت پتروشیمی و خدمات مهندسی (سهامی عام)

یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۸,۷۶۸	۲۹۲,۵۹۴	۱۴-۱
۳۰,۳۲۰	---	
۱۳,۸۱۹	۷,۲۱۲	
---	۱۲۶,۶۷۴	
۱۲,۵۵۲	۵۵,۳۱۱	
۲۲,۵۱۹	۲۳,۳۰۹	
۱۳,۱۸۶	۹,۰۸۳	
۸,۳۳۰	۲۱,۱۱۰	۱۴-۲
۸,۵۰۵	۹,۳۹۲	
۳,۱۳۷	۴,۰۱۵	
۱۶,۰۳۶	۱۳,۶۹۰	
۳,۳۵۹	۵,۴۸۳	
<u>۳۶۰,۴۴۱</u>	<u>۵۶۷,۸۷۳</u>	

ذخیره هزینه های پرداختی  
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)  
اسناد پرداختی  
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین  
مالیات بر ارزش افزوده  
سپرده حسن انجام کار - پیمانکاران  
عطف خرید  
پیمانکاران  
سپرده بیمه - پیمانکاران  
سازمان تامین اجتماعی (بیمه حقوق)  
اداره دارایی (مالیات تکلیفی حقوق و دستمزد)  
سایر

### ۱۴-۱- ذخیره هزینه های پرداختی :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۰,۵۹۳	۱۷۲,۰۷۳	۱۴-۱-۱
۳۳,۱۱۶	۲۹,۵۹۳	
۷۹۸	۲۴,۰۷۶	
۴,۲۶۱	۶۵,۸۵۲	
<u>۲۲۸,۷۶۸</u>	<u>۲۹۲,۵۹۴</u>	

صورتحسابهای بویلتی و دیماند - پتروشیمی فجر  
سازمان منطقه ویژه  
هزینه خدمات انسانی - پیمانکاران  
سایر

۱۴-۱-۱- بدهی به شرکت پتروشیمی فجر با توجه به اختلاف نرخ صورتحسابهای بویلتی و دیماند ارسالی که مورد تایید قرار گرفته در حسابها برای آنها ذخیره لحاظ گردیده است.

۱۴-۲- مانده حساب پیمانکاران از اعلام زون تشکیل شده است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۱۰۵	۲,۲۰۸
۱,۷۰۴	۱,۷۰۴
۱,۰۳۱	۲,۹۶۵
۱,۳۹۰	۱۴,۲۳۳
<u>۸,۲۳۰</u>	<u>۲۱,۱۱۰</u>

عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی (خرید لیبث هواپیما و سمکس)  
مهندسين مشاور بينا (نظارت عالی پیمانکاران ساخت)  
شرکت صداقت تکین خوزستان  
سایر

### ۱۵- پیش دریافت ها :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۴۳۰	۸۹,۵۱۷
<u>۱۷,۴۳۰</u>	<u>۸۹,۵۱۷</u>

PVC Sp5

مانده پیش دریافت فروش محصولات در پایان دوره عمدتاً مربوط به فروش محصولات در بورس کالا می باشد.

شماره ثبت ۱۷۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حابداران رسی)



گروه تخصصی امور مالی

## شرکت پترو شیمی غدیر (سهامی عام)

پاداشتهای ترحیمی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالها قبل از سال ۱۳۸۹ قطعی و نسوبه گردیده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۹۰ تا دوره مالی مورد گزارش به شرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۲۹		۱۳۹۰/۰۶/۳۱		سال مالی
	میلیون ریال	میلون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدهگی شده است	---	---	۴,۰۰۰	---	۵,۹۰۵	۲۲,۶۲۳	۱۳۹۰
رسیدهگی نشده است	---	---	---	---	۸۸,۲۶۷	۲۲۹,۹۶۹	۱۳۹۱
رسیدهگی نشده	---	---	---	---	---	۱۷۶,۲۹۹	۱۳۹۲
	---	---	---	---	---	---	

۱-۱۶- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ مبلغ ۴ میلیارد ریال بطور طی الحساب پرداخت و نسبت به مبلغ تشخیص شده اعتراض گردیده است.

۱-۱۶-۲- بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ بدلیل عدم رعایت ماده ۱۳۲ از سوی دارایی ماهیتو اعتراض گردیده است که موضوع به سازمان امور مالیاتی اجواز ارجاع گردیده است.

۱-۱۶-۳- شرکت اقدام به دریافت پروانه بهره برداری شماره ۲۲۹۳۲-۰۶-مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۲ از سازمان صنایع و معادن استان خوزستان نموده و اقدامات لازم جهت اخذ معافیت موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیاتیهای مستقیم در عملکرد سال ۱۳۹۰ که در حیات حل اختلاف در حال رسیدگی می باشد صورت خواهد پذیرفت.

۱-۱۶-۴- به دلیل زیان تأیید شده تا پایان سال ۱۳۸۹ به مبلغ ۶۵۳ میلیارد ریال و به استناد ماده ۱۳۲ قانون مالیاتیهای مستقیم جهت عملکرد سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و شش ماهه ۱۳۹۳ ذخیره مالیات در نظر گرفته نشده است.

تاریخ: ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی و خدمات مالی

حافظ کام (حسابداران رسمی)



**شرکت چتر و شیمی غدیر (سهامی عام)**  
**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**  
**دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳**

**۱۷- تسهیلات مالی دریافتی**

ماده در	ماده تسهیلات -		ماده تسهیلات ارزی در	اقساط پرداخت شده		تعداد اقساط	نرخ سود	تاریخ سررسید	تاریخ دریافت / استیصال	نوع وام	منبع تأمین کننده
	ریال در	میلیون ریال		کارمزد تسهیلات	اصل						
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۹۲/۱۲/۲۹	۹۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - پورد
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - بن
۱۹۲,۴۸۸	۲۲۱,۱۶۴	۹۰۲,۷۸۰,۲۰۴	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - بن
۲۲۳,۷۰۶	۲۲۱,۱۶۴	۹۰۲,۷۸۰,۲۰۴	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - بن
۱۸۸,۵۴۸	۶۲,۱۲۲	۸,۵۶۱,۴۳۱	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - بن
۵۸۴,۷۴۲	۴۰۸,۲۵۶	۳,۶۰۰,۵۹۴	۳,۶۰۰,۵۹۴	۱۶,۱۸۸	۱,۲۸۰,۸۳۳	۶۰	Dor+۲	۹۸/۲/۱۵	۹۳/۳	فروش انعطافی	بانک رفاه دکتو حساسی - بن
۹,۳۲۵	۳,۱۰۸	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۹,۳۲۵	۳,۱۰۸	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۵۹۴,۰۶۷	۴۱۱,۸۶۴	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
(۴۴۰)	(۱,۲۳۴)	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۵۹۳,۶۲۷	۴۱۰,۶۳۰	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۳۷۲,۷۹۵	۲۵۱,۲۹۸	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---
۲۲۰,۸۳۳	۱۵۸,۸۳۲	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

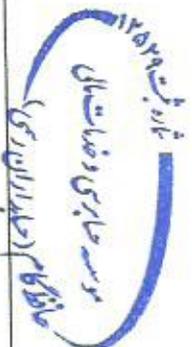
گسر میشود سود و کارمزد سبوبات آتی

حجمه بلند مدت

۱- ۱۷- و طبق تسهیلات دریافتی چک و سفته می باشد.

۲- ۱۷- به بانک توسعه صادرات یا بشودگی، جو انیم تا پایان سال مالی مورد گزارش استیصال گردیده است.

۳- ۱۷- بانچه به تقاضات بعمل آمده با بانک رفاه کارگران، مقرر گردید تسهیلات فوق بحدت پنج سال تمدید و جریمه تاخیر مربوطه مورد بخشودگی قرار گیرد.





# شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

## ۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۹۶۳	۲۱,۶۱۰
۱۶,۰۴۱	۸,۸۵۴
(۳,۳۹۴)	(۳,۶۹۹)
۲۱,۶۱۰	۲۶,۷۶۵

مانده در ابتدای سال  
ذخیره تامین شده  
پرداختی طی سال  
مانده

## ۱۹- سرمایه

صورت ریز سهامداران، تعداد، درصد و مبلغ سهام هر یک از آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۶/۳۱	
مبلغ - میلیون ریال	درصد سهام	تعداد سهام
---	---	۱
۱,۱۷۰,۰۰۰	۹۰	۱,۱۶۹,۹۹۹,۹۷۶
۱۳۰,۰۰۰	۱۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰
---	---	۲۰
---	---	۱
---	---	۱
---	---	۱
۱,۳۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (سهامی عام)  
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)  
شرکت پتروشیمی بندر امام (سهامی عام)  
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)  
سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی خاص)  
شرکت توسعه تجارت تامین اجتماعی  
شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

## ۲۰- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجسارت، یک بیستم سود قابل تقصیم سال مالی مورد گزارش به اندوخته قانونی در نظر گرفته شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تأسیس مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (سهامداران رسمی)



شرکت پتروشیمی شادیر  
تاسیس ۱۳۵۲

# شرکت پتروشیمی شادیر (سهامی عام)

## یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

### ۲۱- فروش خالص

سال ۱۳۹۲	دوره مالی شش ماهه منتهی				فروش داخلی:	
	۱۳۹۲/۶/۳۱		۱۳۹۳/۶/۳۱			
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۱,۳۲۴,۲۲۲	۵۱,۷۵۵	۸۱۶,۰۵۲	۳۲,۱۸۵	۵۴۴,۸۸۳	۱۹,۱۲۱	pvc۶۵
۴۰,۳۹۷	۱,۳۸۰	۲,۹۲۹	۲۰۱	۱۸۵,۰۳۰	۶,۳۷۸	pvc۵۷
۹,۷۶۹	۶۶۵			۸,۳۸۵	۵۰۲	OFF
				۷۶,۹۵۸		EDC
۱,۳۷۴,۳۸۸	۵۳,۸۰۰	۸۱۸,۹۸۱	۳۲,۳۸۶	۸۱۵,۲۵۶	۲۵,۹۰۱	
						فروش صادراتی:
						pvc۶۵
۸۳۰,۵۳۳	۲۷,۰۸۴	۵۷۰,۰۳۳	۱۸,۳۷۸	۳۰۹,۱۶۹	۹,۵۴۰	
۸۳۰,۵۳۳	۲۷,۰۸۴	۵۷۰,۰۳۳	۱۸,۳۷۸	۳۰۹,۱۶۹	۹,۵۴۰	
۲,۲۰۴,۹۲۱	۸۰,۸۸۴	۱,۳۸۹,۰۱۴	۵۰,۷۶۴	۱,۱۲۴,۴۲۵	۳۵,۴۴۱	

۲۱-۱- بدلیل مشکلات تامین کاتالیست، تولید و فروش مورد انتظار تحقق نیافته است.

۲۱-۲- جدول مقایسه فروش و بهای تمام شده محصولات بشرح زیر می باشد:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۸۱۵,۲۵۶	۷۷۵,۸۶۵	۳۹,۳۹۱	۴.۸
۳۰۹,۱۶۹	۲۸۵,۷۷۱	۲۳,۳۹۸	۷.۶
۱,۱۲۴,۴۲۵	۱,۰۶۱,۶۳۶	۶۲,۷۸۹	۵.۶

با توجه به یادداشت ۲-۲۲ تولید در حد برنامه پیش بینی شده در ابتدا سال نبوده و زمان تصورات دوره ای از پایان سال به شش ماهه اول انتقال یافته است. لذا سود ناخالص در شش ماهه اول دارای کاهش بوده و در شش ماهه دوم این کاهش جبران میگردد.

۲۱-۳- طی سال مورد گزارش فروش داخلی شرکت از طریق بورس کالا و بر اساس نرخ های تعیین شده توسط ستاد تنظیم بازار و فروش صادراتی بر اساس مزایده برگزار شده صورت پذیرفته است.

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی		یادداشت
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۹۳,۵۹۷	۵۹۲,۶۴۲	۵۳۰,۳۱۲	۲۲-۱
۴۳,۳۱۲	۱۹,۶۳۹	۲۹,۳۱۰	۲۲-۲
۷۶۶,۲۹۳	۳۹۶,۷۹۵	۴۲۰,۷۷۱	۲۲-۲
(۸۸,۲۲۸)			
۱,۸۱۴,۹۷۴	۱,۰۰۹,۰۷۵	۹۸۰,۳۳۲	
۲۹,۲۹۱	۲۹,۲۹۱	۸۷,۹۳۱	
(۸۷,۹۳۱)	(۷,۴۲۶)	(۱۴۹,۱۵۵)	
		۲۶۷,۰۳۹	۲۲-۱
۱,۷۵۶,۳۳۴	۱,۰۳۰,۹۴۰	۱,۱۸۶,۱۵۷	
۲۸۰	۲۸۰	۲۰,۶۴۴	
(۲۰,۶۴۴)	(۹۶,۹۷۶)	(۱۴۵,۱۶۵)	
۱,۷۳۵,۹۷۰	۹۳۴,۲۴۴	۱,۰۶۱,۶۳۶	

مواد مستقیم مصرفی

دستمزد مستقیم

سریار تولید

جذب نشده در تولید

جمع هزینه های تولید

اضافه میشود: موجودی کالای در جریان ساخت اول سال

کسر میشود: موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال

خرید کالای نیمه ساخته

بهای تمام شده کالای تولید شده

اضافه میشود: موجودی کالای ساخته شده اول سال

کسر میشود: موجودی کالای ساخته شده پایان سال

بهای تمام شده کالای فروش رفته

شماره ثبت ۱۷۵۲۹  
موسسه حسابداری و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



## شرکت پتروشیمی خدیو (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۲-۱- در دوره مالی مورد گزارش مواد اولیه مصرفی از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲		۱۳۹۳		
مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	اتیلن
۳۲,۰۴۱	۷۹۷,۶۵۳	۱۷,۳۰۴	۴۴۱,۷۰۲	کلر
۳۸,۵۶۹	۱۶۵,۰۸۳	۲۱,۸۷۲	۸۸,۶۱۰	
۷۰,۶۱۰	۹۶۲,۷۳۶	۳۹,۱۷۶	۵۳۰,۳۱۲	
---	---	۹,۳۱۹	۲۲۴,۵۲۰	وینیل کلراید منومر (VCM)
۱۶,۶۴۹	۱۳۰,۸۶۱	۳,۲۹۲	۴۲,۵۱۹	اتیلن دی کلراید (EDC)
۱۶,۶۴۹	۱۳۰,۸۶۱	۱۲,۵۱۱	۲۶۷,۰۳۹	
۸۷,۲۵۹	۱,۰۹۳,۵۹۷	۵۱,۶۸۷	۷۹۷,۳۵۱	

۲-۲- هزینه های حقوق و دستمزد مستقیم و سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سریار تولید			دستمزد مستقیم			
دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به			دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به			
سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	سال ۱۳۹۲	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۲۲۷	۳۴,۷۶۸	۳۹,۷۵۳	۲۲,۸۳۸	۹,۹۵۶	۲۰,۲۲۴	حقوق و دستمزد مزایا
۲۰,۹۷۵	۴,۶۲۱	۴,۴۹۶	۶,۵۴۶	۲,۸۸۴	۴,۴۹۶	بیمه سهم کارفرما
۴,۷۵۳	۵,۱۳۹	۵,۸۴۵	۳,۶۷۴	۲,۴۶۸	۲,۴۳۰	مزایای پایان خدمت
۵,۴۸۱	---	۲,۵۷۸	---	---	---	پاداش بهره وری
۱۰,۳۵۶	۴,۴۴۳	۳,۵۶۹	---	---	---	غذا، پذیرایی، ابدار خانه
۱۰,۶۶۴	۳,۰۴۱	۱۳,۶۳۲	---	---	---	تعمیر و نگهداری دارایی های ثابت
۲۶,۰۶۴۷	۱۱۷,۹۴۱	۱۱۴,۴۶۱	---	---	---	آب، برق، گاز، سوخت، تلفن
۲۰۴,۱۴۶	۱۵۰,۰۳۳	۱۰۴,۲۳۵	---	---	---	استهلاك دارایی های ثابت
۸۳,۴۳۴	۵۹,۲۸۳	۶۰,۲۴۴	---	---	---	لوازم، ابزار، ملزومات، قطعات مصرفی
۲,۵۲۲	۱,۵۳۹	۱,۴۵۵	---	---	---	هزینه بیمه دارایی ها
۴۷,۱۱۵	۴۰۴	۳,۷۹۷	---	---	---	حق الزحمه مشاورین و خرید خدمات
۷,۱۸۰	۴,۰۴۸	۲,۹۴۳	---	---	---	هزینه بساب صنعتی
۹۲,۹۹۶	۱۱,۵۳۵	۶۳,۷۱۳	۱۰,۲۵۴	۴۳۳۱	۲,۱۶۰	سایر
۷۶۶,۲۹۳	۳۹۶,۷۹۵	۴۲۰,۷۲۱	۴۳,۳۱۲	۱۹,۶۳۹	۲۹,۳۱۰	

افزایش هزینه های پرسنلی و هزینه های آب و برق و گاز، لوازم و قطعات مصرفی عمدتاً بابت افزایش نرخ مصرف می باشد و سایر هزینه ها شامل ۱۵ میلیارد ریال کاتالیست مصرفی در واحد وی سی ام می باشد.

۲-۲- مقایسه تلفریت اسمی و تولید واقعی به شرح زیر می باشد:

تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	تولید بودجه سال ۱۳۹۳	تلفریت عملی	تلفریت اسمی	واحد اندازه گیری	
۳۹,۶۰۴	۸۹,۶۰۴	۱۱۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	تن	PVC
۳۱,۹۹۱	۷۸,۵۹۳	۱۱۱,۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	تن	VCM
۷۱,۵۹۵	۱۶۸,۱۹۷	۲۲۱,۱۰۰	۲۷۰,۰۰۰		

بدلیل مشکلات تامین کاتالیست زمان تعمیرات دوره ای (اورهال) از بیمن ماه به تیرماه تغییر یافته لذا با توجه تغییر برنامه زمان پیش بینی شده جهت تعمیرات صرف تولید خواهد گردید و با توجه به تغییر ایجاد شده شرکت به میزان برنامه پیش بینی شده دست خواهد یافت.

شماره ثبت ۱۲۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



شرکت پتروشیمی شادیر  
(سهامی عام)

## شرکت پتروشیمی شادیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸,۱۹۱	۱۳,۸۶۸	۷,۷۸۲	حقوق و دستمزد و مزایای پرسنلی
۲,۶۵۵	۱,۳۴۲	۱,۶۲۸	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۸۴	۱,۱۹۹	۹۸۱	مزایای پایان خدمت
۴,۳۷۸	۵۱۸	۶۳۹	سفر و علموریت
۳,۹۶۷	۱,۳۰۲	۱,۳۸۴	شده پذیرایی، ابدارخانه
۵۹۶	۱,۵۵۸	۱,۹۲۵	ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۴۱,۴۴۵	۲,۱۶۸	۴,۵۳۲	کارمزد فروش بازرگانی و بورس
۷۵۳	۳۸۶	۱۲۰	آب، برق، گاز، سوخت، تلفن
۱,۰۲۰	۲,۵۳۹	۵۲۸	لوازم، ابزار، ملزومات، تملعات مصرفی
۱,۴۳۰	۹۳۱	۲,۳۳۹	حق الزحمه مشاورین و حسابرسی
۱,۴۸۸	۱,۲۱۱	۸۹۳	استهلاک داراییهای ثابت
۵,۸۵۷	۴,۴۶۷	۳,۲۳۶	هزینه گمرک، ترخیص، بیمه
۶,۱۵۶	۶,۵۸۱	۳,۵۵۳	سایر هزینه های پرسنلی
۲۶,۱۱۲	۱۵,۲۱۳	۹,۰۴۰	سایر
<b>۱۲۵,۸۳۳</b>	<b>۵۳,۲۸۳</b>	<b>۳۸,۵۸۰</b>	

۲۳-۱- کاهش هزینه های حقوق، دستمزد و مزایا عمدتاً ناشی از اصلاح طبقه بندی و اصلاح مراکز هزینه شرکت می باشد.

۲۳-۲- هزینه گمرک، ترخیص و بیمه عمدتاً مربوط به فروش صادراتی P.V.C می باشد.

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی به مبلغ ۶۹۰ میلیون ریال عمدتاً بابت فروش ضایعات (سال قبل ۸۸ میلیارد ریال هزینه جذب نشده در تولید) می باشد.

#### ۲۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۲	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به		هزینه های بانکی و تامین مالی
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۸۴۵	۴۸,۴۴۰	۹,۵۰۵	هزینه های بانکی و تامین مالی
۹۱۷	۱۷	۲۹	هزینه کارمزد بانک
<b>۷۱,۷۶۲</b>	<b>۴۸,۴۵۷</b>	<b>۹,۵۳۴</b>	

شماره ثبت ۱۱۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)



## شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)

### یادداشت‌های میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۱	دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۳/۶/۳۱
سود سبده های بانکی	۵۸۷۹	۴,۹۸۵
سود (زیان) حاصل از تسعیر ارز	(۱,۵۰۰)	(۱۱۸,۳۸۹)
سایر	(۷,۹۶۶)	(۲,۱۲۲)
	(۳,۵۸۷)	(۱۱۵,۵۲۶)

#### ۲۷- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

۲۷-۱ صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سود عملیاتی
۲۵۴,۸۹۰	۲۵,۳۱۹	هزینه استهلاك (دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود)
۲۱۰,۴۱۰	۱۰۴,۱۸۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۲,۶۴۷	۵,۱۵۵	کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی عملیاتی
۱۷۴,۰۸۳	(۷۷,۷۷۴)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
(۸۰,۰۰۰)	۴۸,۲۴۰	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۴۷,۵۲۰)	(۱۹۳,۰۱۸)	کاهش (افزایش) دارائیهای نگهدارنده برای فروش
۱,۲۸۰	-	افزایش (کاهش) حسابها و اسناد پرداختنی عملیاتی
۲۲۸,۸۷۸	۳۳۶,۹۲۲	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۴۶,۵۴۱)	۷۲,۰۸۷	سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی
۳,۹۳۹	(۹,۴۶۶)	
۵۱۲,۰۶۷	۳۱۱,۶۴۷	

#### ۲۸- مبادلات غیر نقدی:

مبادلات غیر نقدی عمده طی سال بشروح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	احساب تفاوت تسعیر تسهیلات مالی
۱۴۹,۰۹۵	---	تعدیل دارائیهای ثابت
۲۶,۴۸۳	۱۶۳,۵۴۴	
۱۷۵,۵۷۸	۱۶۳,۵۴۴	

#### ۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و تعهدات سرمایه ای ناشی از قرار دادهای منعقد و منسوخ عمده ای در ترازنامه موضوعیت نداشته است.

#### ۳۰- رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

شماره ثبت ۱۱۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)  
شماره صفحه ۲۱:



شرکت پتروشیمی خدیر  
(سهامی عام)

## شرکت پتروشیمی خدیر (سهامی عام)

### باداشتهای میان دوره ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

#### ۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	بادداشت	خالص طلب (بدهی) در دوره مالی
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت پتروشیمی آبادان	عضو هیات مدیره	فروش EDC	۱۴	۵۱,۱۳۱ میلیون ریال
ب) سایر اشخاص وابسته:				
شرکت پتروشیمی بندر امام	سهامدار شرکت	خرید اتیلن و edc	۱۳	(۱۴۰,۹۲۳)

معاملات فوق به ارزش منصفانه انجام پذیرفته است.

#### ۳۲- وضعیت ارزی

۳۲-۱- دارائینها و بدهیهای بولی ارزی در پایان سال شرح زیر می باشد:

موجودی نقد	درهم	دلار	یورو	ین
حسابها و اسناد دریافتی ارزی	۸,۸۵۴,۸۳۴	۵۵۹,۱۱۳	---	---
تسهیلات	---	۲,۱۸۰,۷۵۶	---	---
خالص دارائینها و (بدهی) های ارزی	۸,۵۶۱,۴۳۱	---	۳,۶۶۰,۵۹۴	۹۰۲,۷۸۰,۲۰۴
	۱۷,۴۱۶,۲۶۵	۲,۷۳۹,۸۶۹	۳,۶۶۰,۵۹۴	۹۰۲,۷۸۰,۲۰۴

۳۲-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات و پرداخت اقساط تسهیلات ارزی طی شش ماه آتی به شرح زیر است:

فروش	دلار
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
واردات	(۱,۰۰۰,۰۰۰)
	۹,۰۰۰,۰۰۰

#### ۳۳- مقایسه سود و زیان واقعی سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ با پیش بینی

مقایسه عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۳ با پیش بینی سود و زیان دوره مالی مزبور شرح زیر می باشد.

عملکرد	آخرین پیش بینی	فرصت پوشش
شش ماهه منتهی سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش خالص	۱,۱۲۴,۴۲۵	۴۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۱,۰۶۱,۶۳۶)	۴۴
سود ناویژه	۶۲,۷۸۹	۲۲
خالص هزینه های عملیاتی	(۳۷,۸۹۰)	۲۶
سود (زیان) عملیاتی	۲۴,۸۹۹	۱۸
هزینه های مالی	(۹,۵۳۴)	۵۰
درآمد (هزینه) متفرقه	(۳,۵۸۷)	۴,۲۲۰
سود(زیان) قبل از کسر مالیات	۱۱,۷۷۸	۱۰
مالیات	-	-
سود(زیان) خالص پس از کسر مالیات	۱۱,۷۷۸	۱۰
سود خالص هر سهم - ریال	۹	۹۴

شماره ثبت ۱۱۷۵۲۹  
موسسه حسابرسی و خدمات مالی  
حافظ کام (حسابداران رسمی)