

شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

بانضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت و یادداشتهای توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۲ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت 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 بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- در رعایت استانداردهای حسابداری نسبت به تلفیق صورتهای مالی شرکتهای بازرگانی پتروشیمی سنگاپور و پتروشیمی گچساران و تعدیل صورتهای مالی گروه از بابت ارزش ویژه سهام یک شرکت وابسته اروپایی اقدام نگردیده و بدلیل نبود اطلاعات مربوط به ارزش متعارف خالص داراییهای شرکتهای سرمایه پذیر در زمان تحصیل و تغییرات بعدی، محاسبه سرقفلی و سهم اقلیت، به نحو صحیح انجام نشده است.

۵- نتایج اعتراض شرکت به مازاد تشخیص مالیات عملکرد نسبت به ذخیره مالیات تأمین شده براساس گزارشات حسابرسی مالیاتی برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۰۶/۳۱ و سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ جمعاً بمبلغ ۲۵۷,۹۹۱ میلیون ریال و همچنین برگه های تشخیص متمم صادره در رابطه با سنوات ۱۳۸۳ و ۱۳۸۵ بشرح یادداشتهای توضیحی ۱۸-۲-۲، ۱۸-۲-۳، ۱۸-۲-۴ و ۳۷-۲ صورتهای مالی مشخص نگردیده و جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ و سال مورد گزارش نیز با توجه به درآمدهای حاصله از فعالیتهای معاف، ذخیره ای در حسابها انعکاس نیافته است. تعیین تعدیلات مورد نیاز منوط به اعلام نظر مقامات سازمان امور مالیاتی خواهد بود.

۶- نتایج بررسی مانده سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی تجاری و سایر شرکت اصلی و گروه مبین موارد ذیل می باشد.

۱-۶- متعاقب عدم تسویه ۱۵ میلیون دلار مانده مطالبات شرکت بازرگانی پتروشیمی دبی در ارتباط با مشارکت در واردات پنجاه هزار تن بنزن توسط شرکت زالوند و موافقت با تبدیل تعهدات ارزی به ریال و تسعیر بدهی به نرخ ارز مرجع بانک مرکزی در مناطق آزاد و تسویه آن در ۱۲ قسط طی مدت ۲۴ ماه، از مجموع مبلغ ۱۹۵/۸ میلیارد ریال وجه ۸ فقره چکهای دریافتی سررسید شده برگشتی تا تاریخ ترازنامه توسط واحد مورد گزارش، مبلغ ۱۰۳/۸ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است. بررسی های انجام شده در رابطه با اجرای قرارداد سه جانبه مورخ ۲۰ جولای ۲۰۱۰ فی مابین شرکتهای بازرگانی پتروشیمی امارات، سون اند سون و زالوند نیز مبین آن است که مبلغ ۱۰ میلیون دلار توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی امارات به شرکت سون اند سون پرداخت و بر تحویل ماهانه پنجاه هزار تن نفت خام جهت پالایش در کشورهای ازبکستان و قزاقستان و تحویل محصول نهایی به شرکت بازرگانی پتروشیمی امارات توافق گردیده لیکن صرفاً مقدار ۱۰۰۷۱ تن نفت خام به ارزش ۵۰۵/۷ هزار دلار به کشور ازبکستان ارسال، مبلغ ۳ میلیون دلار وجه دریافت و جهت تسویه مابقی مطالبات طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۶ به مبلغ ۷,۸۴۲,۵۵۸ دلار، یک فقره چک بمبلغ ۹۶/۸ میلیارد ریال به سررسید ۱۳۹۱/۱۲/۲۰ از آقای شاهپور پیرامون (صادره در وجه مدیرعامل شرکت سون اند سون و ظهرنویسی شده توسط ایشان) دریافت گردیده که چک دریافتی نیز به دلیل عدم تامین موجودی برگشت و از اقدامات حقوقی بعمل آمده در رابطه با وصول چک یاد شده نتیجه ای حاصل نگردیده است.

۲-۶- از پیگیری های انجام شده در رابطه با وصول مبلغ ۲۴۸ میلیارد ریال (معادل ۳۶,۸۸۹,۷۷۲ درهم امارات) متمم بدهی شرکت GutexFZE مربوط به فروش کالا توسط شرکت آپادانا پترو بازرگان در سال مالی گذشته پس از اعطای مبلغ ۶۷/۳ میلیارد ریال تخفیف در رابطه با توافق بعمل آمده بمنظور وصول وجوه حاصله از فروش به شرکت مذکور نتیجه ای حاصل نشده و نتیجه پرونده مفتوحه نزد دادسرای کارکنان دولت بابت تفاوت نرخ ارز مورد استفاده جهت تسویه محموله های صادراتی شرکت Lenkore در سال مالی گذشته به مبلغ ۱,۹۹۴ میلیارد ریال و منظور شده به حساب احدی از کارکنان تحت سرفصل سایر حسابها و اسناد دریافتی شرکت اصلی تاکنون مشخص نشده است. همچنین بدلیل مشخص نشدن نتایج اعتراض نسبت به رای صادره در محکومیت شرکت به پرداخت مابه التفاوت مطالبه شده توسط شرکت پتروشیمی خراسان بابت ۲۵ هزار تن کود آورده به مبلغ ۵۱ میلیارد ریال (اصل ادعا) و هزینه های دیرکرد و دادرسی، ذخیره ای در حسابها منظور نگردیده است.

۳-۶- سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتی و پرداختی تجاری شامل مبلغ ۳,۲۲۶ میلیارد ریال مانده مطالبات ستواتی شرکت اصلی از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی بابت فروش کود آورده بطرفیت مجتمعهای تولیدکننده می باشد. در اجرای مفاد قراردادهای فی مابین، شرکت خدمات حمایتی نسبت به واریز مطالبات شرکت بازرگانی پتروشیمی حداکثر ظرف مدت ۲ ماه از تاریخ تعیین قیمت و صدور صورت حسابها و به تبع آن تسویه تعهدات مربوطه توسط واحد مورد گزارش اقدام نشده و طبق شواهد موجود از سوی تامین کنندگان کود اقدام به طرح دعوی بر علیه شرکت بازرگانی پتروشیمی گردیده که نتایج آن تاکنون مشخص نشده است. بررسیهای این موسسه همچنین مبین عدم تعیین تکلیف و تسویه مبلغ ۸۴/۸ میلیون درهم امارات مانده دو فقره مطالبات شرکت بازرگانی پتروشیمی دبی، که در رابطه با ماهیت مبالغ مزبور و وضعیت وصول آنها علیرغم گذشت حدود ۱۸ ماه از تاریخ ایجاد، اطلاعاتی در اختیار این موسسه قرار نگرفته، می باشد.

۴-۶- در غیاب اطلاعات و مدارک مربوط به نحوه ارزیابی و تعیین بهای خرید سی درصد سهام شرکت اروپایی در سال ۱۳۹۰ توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی دبی به مبلغ ۴۰ میلیون یورو و باتوجه به نتیجه عملکرد سنوات مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۴/۰۹ و ۱۳۹۱/۰۴/۰۹ آن شرکت که حاکی از بازده سرمایه گذاری فوق بترتیب معادل ۲/۴ و ۳ درصد بوده، عدم نیاز به احتساب ذخیره در رابطه با سرمایه گذاری یاد شده برای این موسسه احراز نشده، ضمن آنکه امکان حسابرسی صورتهای مالی هیچیک از شرکتهای تابعه در خارج از کشور برای این موسسه فراهم نگردیده و صورتهای مالی شرکتهای مزبور که در راستای رعایت الزامات قانونی ناظر بر فعالیت شرکتهای توسط حسابرسان محلی انجام شده، باتوجه به عرف معمول حسابرسی، مستند رسیدگیهای این موسسه قرار گرفته است.

تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق، منوط به مشخص شدن نتایج پیگیری های بعمل آمده و توافقات احتمالی با اشخاص طرف قرارداد شرکت حسب مورد خواهد بود.

۷- تاییدیه های درخواستی در رابطه با بخشی از مانده سرفصل های سایر حساب های دریافتی، پیش پرداخت ها و علی الحساب های سرمایه ای و حساب های پرداختی شرکت پتروشیمی ایلام جمعاً به ترتیب به مبلغ ۱۲۷۳ و ۴۱۱ میلیارد ریال واصل نشده و در تاییدیه های واصله از شرکت مذکور، مانده مطالبات و بدهی های آن شرکت به ترتیب به مبلغ ۲۷۴ و ۸۶۲ میلیارد ریال کمتر و بیشتر از دفاتر حساب شرکت یاد شده اعلام گردیده، ضمن آنکه شواهدی مبنی بر موافقت با حذف مبلغ ۱۲۸ میلیارد ریال از مانده مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی از حسابهای شرکت پتروشیمی ایلام به این موسسه ارائه نگردیده است. بررسی مانده حسابهای شرکت پتروشیمی ایلام همچنین مبین آن است که مانده سرفصل های علی الحساب ها و پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به وجوه پرداختی به برخی از پیمانکاران به مبلغ ۲۸۳ میلیارد ریال در سنوات قبل به دلیل توقف عملیات ساخت پروژه در سال ۱۳۸۸ و عدم تایید صورت وضعیت ها توسط مشاور و عدم تایید الحاقیه قراردادهای مورد تعدیل قرار نگرفته و مبلغ ۱۸/۹ میلیون یورو پرداختی به بانک های خارجی توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران در سنوات قبل و منعکس تحت سرفصل سپرده ارزی نیز تعیین تکلیف نشده است. تعیین آثار ناشی از مراتب فوق و دریافت تاییدیه های بالاجواب و رفع مغایرات موجود و احتمالی و همچنین تعیین تکلیف نهایی صورت وضعیتهای پیمانکاران مجری پروژه پتروشیمی ایلام بر صورت های مالی تلفیقی پیوست توسط این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

۸- نتایج تاییدیه های درخواستی در رابطه با سرفصل حسابهای شرکت اصلی بشرح زیر است:

ردیف	شرح / سرفصل صورتهای مالی	تاییدیه های درخواستی		تاییدیه های بدون جواب		تاییدیه های دریافتی		مغایرت - میلیارد ریال	
		تعداد	میلیارد ریال	تعداد	میلیارد ریال	تعداد	میلیارد ریال	کمتر از دفاتر	بیشتر از دفاتر
۱	حسابها و اسناد دریافتی تجاری	۹۱	۱۰۵,۳۳۹	۴۵	۲۰,۷۱۹	۴۶	۵۹,۰۸۴	۲۵۶,۰۳	۶۷
۲	پیش پرداختها	۵	۸۷۳	۵	۸۷۳	۰	۰	۰	۰
۳	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۷۱	۹۸,۹۴۳	۴۱	۱۳,۳۰۱	۳۰	۵۳,۷۶۵	۳۲,۴۱۷	۵۴۰

عمده تاییدیه های بالاجواب مربوط به شرکت ملی پخش و پالایش فرآورده های نفتی ایران به مبلغ ۱۱۶۰۶ میلیارد ریال و عمده تاییدیه های دارای مغایرت مربوط به شرکت های ملی صنایع پتروشیمی، پتروشیمی بوعلی سینا، پتروشیمی پارس و صنایع پتروشیمی خلیج فارس به ترتیب به مبلغ ۱۰,۳۳۲، ۸,۶۵۰، ۷,۵۸۴ و ۴,۰۱۲ میلیارد ریال می باشد. تعیین آثار ناشی از دریافت تاییدیه های بالاجواب و رفع مغایرات موجود و احتمالی بر صورتهای مالی پیوست توسط این موسسه امکان پذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۹- به نظر این موسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار تعدیلات احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶ الی ۸، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۱۰- بخش عمده فروش محصولات صادراتی شرکت در قالب انعقاد قرارداد و اعتبارات پیش بینی شده جهت مشتریان که در تاریخ ترازنامه دارای مانده ای بالغ بر ۱۵۹,۵۲ میلیارد ریال (معادل ۶۴۵,۰۶۲ هزار دلار) می باشد انجام و تعیین قیمت فروش محصولات شرکت در چارچوب تعاریف از پیش تعیین شده در قراردادها و براساس عرف حاکم بر مبادلات بازار پتروشیمی صورت پذیرفته است. همچنین بدلیل محدودیتهای موجود در زمینه تامین تجهیزات و مواد اولیه مورد نیاز مجتمعهای پتروشیمی و فروش محصولات تولیدی آنها، تامین اقلام و فروش محصولات مذکور عمدتاً از طریق شرکتهای مختلف و بازپرداخت وجوه ارزی مربوطه باتوجه به تمهیدات پیش بینی شده در این زمینه توسط شرکتهای تابعه در داخل و خارج از کشور انجام گردیده که به تبع شرایط حاکم بر معاملات مذکور، امکان اعمال کنترلهای معمول حسابرسی در رابطه با عملیات مزبور میسر نبوده و رسیدگیهای انجام شده توسط این موسسه درخصوص تعیین قیمت و دسترسی به وجوه حاصله از فروش و منشا ارزهای دریافتی و همچنین پرداخت بهای تجهیزات و مواد اولیه خریداری باتوجه به محدودیتهای موجود درخصوص نقل و انتقالات وجوه ارزی و سایر شرایط، محدود به اسناد و مدارک قابل دسترس صورت پذیرفته است.

۱۱- اجرای پروژه‌ها در شرکت‌های پتروشیمی نوین، بروجن، ایلام، ممسنی، تخت جمشید، دهدشت، شیمیایی صدف عسلویه، کازرون، طرح توسعه پتروشیمی ارومیه و کود شیمیایی اوره لردگان، در چارچوب برنامه زمانبندی اولیه انجام نشده و عمدتاً به دلیل محدودیتهای بین المللی در تأمین دانش فنی و تجهیزات و منابع مالی مورد نیاز از پیشرفت مناسبی برخوردار نمی باشد. با توجه به تغییرات عمده بوجود آمده در نرخ برابری ارز و سایر شرایط، بازنگری در برآوردهای اولیه بمنظور اطمینان از توجیه پذیر بودن اجرای طرحها و پیش بینی تمهیدات لازم به منظور تأمین منابع مالی، به منظور جلوگیری از تحمیل هزینه های اضافی ناشی از تاخیر در راه اندازی پروژه ها ضروری به نظر می رسد.

۱۲- از نتایج اعتراض شرکت به رای کمیسیون رسیدگی به اختلافات گمرکی ابلاغی در تاریخ ۱۳۹۰/۲/۵ در خصوص مطالبه مبلغ ۱۸/۶ میلیارد ریال مابه التفاوت تعرفه حقوق گمرکی مربوط به محموله واردات ۱۸/۹ هزار تن اسید فسفریک وارداتی در سال ۱۳۸۷ بدلیل عدم ارائه پاسخ استعلام کمیسیون تجدید نظر گمرک توسط سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران و پیگیری های صورت گرفته جهت استرداد وجوه برداشت شده توسط سازمان تعزیرات حکومتی در تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۳ بمبلغ ۹۵ میلیارد ریال در ارتباط با پرونده قاچاق کالا (علیرغم نقض رای صادره به نفع شرکت توسط دیوان عدالت اداری در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۴) تا تاریخ این گزارش نتیجه ای حاصل نشده است. ضمن تاکید بر ضرورت پیگیری موارد فوق، باتوجه به عدم سود آوری مشارکتهای انجام شده توسط شرکت‌های تابعه و تأمین مالی برخی از پروژه های وارداتی از طریق شرکت‌های مذکور طی سال مورد گزارش بازنگری در سرمایه گذاری های انجام شده مورد تاکید می باشد.

گزارش در مورد سایر وظایف قانونی

۱۳- در رعایت مفاد مواد ۳۶ و ۳۷ اساسنامه و ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت بترتیب نسبت به تشکیل جلسه مجمع عمومی عادی سالیانه ظرف مدت ۴ ماه پس از پایان سال مالی و پرداخت سود سهام سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ ظرف مدت ۸ ماه پس از تاریخ مجمع عمومی اقدام نگردیده است.

۱۴- اقدامات هیئت مدیره در اجرای تکالیف مقرر از سوی مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۶ شرکت در رابطه با موارد مطروحه در بندهای ۴، ۱-۶، ۴-۶ و ۱۳ این گزارش به نتیجه نرسیده و در رابطه با موارد مندرج در بندهای ۲-۶، ۱۱ و ۱۲ و همچنین فروش سرمایه گذاریهای شرکت اقدامی صورت پذیرفته است.

۱۵- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۹ "الف" و "ب" 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. با عنایت به حجم معاملات مذکور رعایت تشریفات مقرر در ماده یاد شده، مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است. به نظر این مؤسسه، معاملات مزبور و همچنین معاملات انجام شده بشرح مندرج در بند "ب" یادداشت مزبور از مصادیق معاملات با اشخاص وابسته بوده و در چارچوب روابط خاص قیمابین با شرکت صنایع ملی پتروشیمی و شرکت‌های تابعه آن صورت پذیرفته است.

۱۶- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرسی

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. از سوی شرکت جهت راه اندازی واحدهای مبارزه با پولشویی و استقرار سایر زیرساختهای لازم پس از تاریخ ترازنامه اقدام گردیده، لیکن علیرغم انعقاد قرارداد جهت حسابرسی داخلی، گزارشهای مربوطه در اختیار مؤسسه قرار نگرفته است.

رهیافت و همکاران

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

مجید صفاتی

(۸۰۰۴۸۷)

حسن منوچهری فرد

(۸۰۰۷۷۲)

به تاریخ: ۵ اسفند ماه ۱۳۹۲



تاریخ:

شماره:

برسرتالی

شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

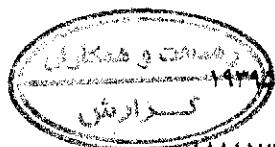
به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجرای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۵	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۶	ب- صورت‌های مالی اساسی شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص):
۶	ترازنامه
۷	صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۸	صورت جریان وجوه نقد
۹	پ- یادداشت‌های توضیحی:
۹	تاریخچه فعالیت
۱۲۵۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۴۶۵۱۳	مبنای تلفیق
	خلاصه اهم رویه های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۱۲/۴ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضای هیات مدیره - نماینده
	رئیس هیات مدیره و عضو غیرموظف	شرکت سرمایه گذاری ایران - عباس صمیمی
	عضو غیرموظف	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس - عادل نژاد سلیم
	نایب رئیس و عضو غیرموظف	شرکت کالا بازار ایرانیان - علیرضا علایی رحمانی
	عضو غیرموظف	شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران - سیدابوالحسن سید خاموشی
	عضو غیرموظف	شرکت فراساحل ایران - علی اصغر یاهی
	عضو غیرموظف	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - محمد حسین کاکویی نژاد عضو غیرموظف
	عضو غیرموظف	شرکت ان پی سی اینترنشنال - جمشید سبزکار



مزدوق پتی: ۱۹۶۹۷۱۳۱۱۳/۴۶۱۹

کد پستی: ۱۹۶۹۷۱۳۱۱۳

تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک، شماره ۲۳۹۹

تلفن: ۸۲۸۵۱ فاکس: ۸۸۸۸۱۷۲۶

E-mail: pcc@petrochem-ir.net

Web: www.irpcc.com

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

جمع داراییها

†



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

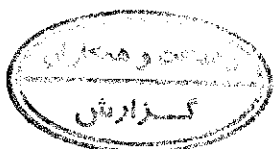
یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۷	۳۳.۴۴۳.۷۷۲
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده	۲۸	(۳۲.۰۹۸.۶۲۲)
سود ناخالص		۱.۳۴۵.۱۵۰
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۲۹	۵۴۶.۲۹۲
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۳۰	(۴۷۴.۸۱۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۱	۳۷.۶۲۸
		(۴۳۷.۱۸۲)
سود عملیاتی		۱.۴۵۴.۲۶۰
هزینه های مالی	۳۲	(۱.۳۰۶.۸۲۸)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳۳	۱۹۸.۴۰۶
		(۱.۱۰۸.۴۲۲)
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		۲۴۵.۸۳۸
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۴-۱-۱	(۲۶.۹۸۸)
سود قبل از مالیات		۲۱۸.۸۵۰
مالیات		(۱۹.۷۳۷)
سود خالص		۲۰۰.۱۱۳
سهم اقلیت از سود خالص		۵۵.۵۶۴
سود هر سهم - ریال		۱۱۵.۶۸۱

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۲.۸۹۲.۰۳۶	۴.۲۲۶.۹۴۲
سود انباشته در ابتدای سال	۲.۶۸۶.۵۱۷	۳.۷۲۹.۲۸۳
تعدیلات سنواتی	(۱.۳۳۴.۰۶۷)	(۳۹.۲۲۳)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۱.۳۵۲.۴۵۰	۳.۶۹۰.۰۶۰
سود قابل تخصیص	۴.۲۴۴.۴۸۶	۷.۹۱۷.۰۰۲
تعدیلات تلفیقی	۱۲۸.۱۶۹	۹۲۳.۵۰۵
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	(۲۱.۸۷۰)	(۱۷۶.۹۶۵)
سود سهام مصوب	(۶۴۲.۵۵۳)	(۱.۱۵۰.۲۸۵)
پاداش هیات مدیره	(۱۸.۱۷۳)	(۱۶.۵۵۶)
سود تخصیص داده شده طی سال	(۶۸۲.۵۹۵)	(۱.۳۴۳.۸۰۶)
سود انباشته در پایان سال	۳.۶۳۷.۴۱۹	۷.۳۲۲.۹۱۹
سهم اقلیت از سود انباشته	۵۲.۶۴۱	۱۷۳.۷۸۲

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، الزامی برای ارائه صورت سود و زیان جامع نبوده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء جدانشدنی صورتهای مالی است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۶۹۴,۰۳۷	۷,۹۰۰,۷۴۸	۳۵	فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱,۳۰۶,۸۲۸)	(۲,۰۲۲,۲۲۰)	۳۲	بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۹۷,۴۸۳	۲۲۵,۴۷۵	۳۳	سود پرداختی بابت تسهیلات و تامین مالی
(۳۲,۲۵۵)	(۱۳۵,۵۵۰)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری
(۴۲,۴۱۵)	(۹۰۸,۵۹۰)		سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۱,۲۸۴,۰۱۵)	(۳,۸۴۰,۸۸۵)		سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۷,۷۱۵)	(۴۹,۸۷۵)	۱۸	مالیات بر درآمد: مالیات بر درآمد پرداختی
(۲۶,۰۹۵,۵۳۶)	(۸,۷۰۴,۲۸۳)		فعالیت‌های سرمایه گذاری:
۲۲۰,۱۹۲	۵,۸۴۳		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	(۶۸,۹۶۴)		وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱,۱۷۰,۶۷۰)	(۱,۱۰۷,۱۸۴)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
۵۲۶,۹۲۶	۲,۳۲۵,۷۰۲		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۴۱۲,۹۱۵)	(۶۸۳,۸۷۷)		وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریهای بلند مدت
(۲,۲۹۳)	(۴,۸۶۹)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر داراییها
(۲۶,۹۳۴,۲۹۶)	(۸,۲۳۷,۶۳۲)		جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۹,۵۳۱,۹۸۹)	(۳,۲۲۷,۶۴۴)		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۸۸۹,۰۰۸	۱,۴۵۱,۲۴۰	۲۶	فعالیت‌های تامین مالی:
۱۳,۵۵۵,۶۰۸	۶,۴۶۹,۸۱۳		وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی - سهم اقلیت
(۴,۷۳۳,۵۸۴)	(۵,۹۷۶,۰۰۸)		دریافت تسهیلات مالی
۱۰,۷۱۱,۱۱۰	۱,۹۴۵,۰۴۵		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱,۱۷۹,۱۲۱	(۱,۲۸۲,۵۹۹)		جریان خالص ورود وجه ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱,۸۷۵,۱۳۹	۳,۴۲۱,۷۲۳		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۶۳,۷۹۳	۱۲,۷۵۶		مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰۳,۶۷۰	(۱۱۶,۳۰۷)		موجودی نقد ابتدای سال شرکتهای مشمول تلفیق در سال مالی مورد گزارش
۳,۴۲۱,۷۲۳	۲,۱۵۱,۸۸۰		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳,۴۸۶,۶۷۰	۵,۴۵۰,۴۱۷	۳۶	مانده وجه نقد در پایان سال
			مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء جدا نشدنی صورتهای مالی است.



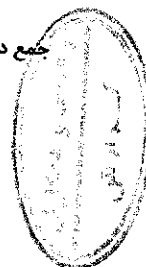
شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده		تجدید ارائه شده	
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری:
۴۷.۴۳۶.۵۴۰	۱۰۰.۰۲۵.۹۰۰	۱۵	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۹۱۰.۷۰۱	۲۰۱.۷۴۹	۵	موجودی نقد
۲.۴۲۷.۱۲۵	۲.۵۱۶.۳۰۹	۱۶	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۴۳.۹۹۴.۴۵۷	۹۸.۹۴۳.۱۵۲	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱.۷۴۴.۶۴۳	۱.۷۸۹.۸۳۰	۱۷	پیش دریافتها	۹۹۹.۵۰۵	۲.۳۲۲.۶۶۳	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
-	-	۱۸	ذخیره مالیات	۲۶۲.۸۵۲	۳۱.۵۱۰	۹	موجودی کالا
۵۹۸.۷۵۷	۷۰۵.۱۶۷	۱۹	سود سهام پرداختنی	۴.۴۶۶.۹۴۸	۲.۹۱۲.۹۶۰	۱۰	سفارشات و پیش پرداختها
۵.۷۱۷.۹۰۱	۵.۱۴۲.۳۹۴	۲۰	تسهیلات مالی دریافتی	۵۰.۶۳۴.۴۶۳	۱۰۴.۴۱۲.۰۳۴		جمع داراییهای جاری
۵۷.۹۲۴.۹۶۶	۱۱۰.۱۷۹.۶۰۰		جمع بدهیهای جاری				
			بدهیهای غیر جاری:	۱۲۲.۸۵۴	۱۲۸.۶۴۹	۱۱	داراییهای غیر جاری:
۲۴۱.۱۹۳	۵۴.۷۳۷	۲۱	حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت	۱.۱۵۸	۱.۱۵۸	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
۵۲.۰۷۴	۷۲.۵۰۹	۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱.۳۷۱.۵۷۷	۱۲.۱۴۴.۸۴۵	۱۴-۳	داراییهای نامشهود
۲۹۳.۲۶۷	۱۲۷.۲۴۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۱.۴۹۵.۵۸۹	۱۲.۲۷۴.۶۵۲		سرمایه گذارهای بلندمدت
۵۸.۲۱۸.۲۳۳	۱۱۰.۳۰۶.۸۴۶		جمع بدهیها				جمع داراییهای غیر جاری
			حقوق صاحبان سهام:				
۲۵.۰۰۰	۲۵.۰۰۰	۲۳	سرمایه (۲۵ میلیون سهم یک هزار ریالی تمام پرداخت شده)				
۲.۵۰۰	۲.۵۰۰	۲۴	اندوخته قانونی				
۳.۸۸۴.۳۱۹	۶.۳۵۲.۳۴۰		سود انباشته				
۳.۹۱۱.۸۱۹	۶.۳۷۹.۸۴۰		جمع حقوق صاحبان سهام				
۶۲.۱۳۰.۰۵۲	۱۱۶.۶۸۶.۶۸۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۶۲.۱۳۰.۰۵۲	۱۱۶.۶۸۶.۶۸۶		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء جدانشدنی صورتهای مالی است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۱۷۰,۶۱۸	۲,۰۶۷,۵۳۵	۲۷ فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۵,۴۷۶,۰۸۷)	(۱,۱۱۷,۲۹۶)	۲۸ بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۶۹۴,۵۳۰	۹۵۰,۲۳۹	سود ناخالص
۳,۷۳۶,۹۵۲	۵,۴۸۱,۱۴۱	۲۹ سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۲۵۹,۹۷۲)	(۳۵۰,۲۱۲)	۳۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۸۶,۵۳۹	(۱,۲۳۱,۴۱۴)	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۷۳,۴۳۳)	(۱,۵۸۱,۶۲۶)	سود عملیاتی
۴,۳۵۸,۰۵۰	۴,۸۴۹,۷۵۴	هزینه های مالی
(۸۶۷,۳۰۹)	(۱,۴۱۰,۸۱۴)	۳۲ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۳,۱۵۳	۴۴,۰۸۱	۳۳ سود قبل از مالیات
(۷۸۴,۱۵۶)	(۱,۳۶۶,۷۳۳)	مالیات
۳,۵۷۳,۸۹۴	۳,۴۸۳,۰۲۱	سود خالص
-	-	سود هر سهم - ریال
۳,۵۷۳,۸۹۴	۳,۴۸۳,۰۲۱	
۱۴۲,۹۵۶	۱۳۹,۳۲۱	
گردش حساب سود (زیان) انباشته		
۳,۵۷۳,۸۹۴	۳,۴۸۳,۰۲۱	سود خالص
۹۵۸,۴۳۶	۳,۸۹۰,۴۳۷	سود انباشته در ابتدای سال
(۶,۸۳۹)	(۶,۱۱۸)	۳۴ تعدیلات سنواتی
۹۵۱,۵۹۷	۳,۸۸۴,۳۱۹	سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۴,۵۲۵,۴۹۱	۷,۳۶۷,۳۴۰	سود قابل تخصیص
		تخصیص سود:
(۶۲۳,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
(۱۸,۱۷۲)	(۱۵,۰۰۰)	پاداش هیات مدیره
(۶۴۱,۱۷۲)	(۱,۰۱۵,۰۰۰)	سود انباشته در پایان سال
۳,۸۸۴,۳۱۹	۶,۳۵۲,۳۴۰	

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعدیلات سنواتی می باشد، الزامی برای ارائه صورت سود و جامع نبوده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء جدا نشدنی صورتهای مالی است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۶/۳۱

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵	۲,۳۷۸,۶۲۷	۱,۹۹۷,۸۳۴
۳۲	(۱,۴۱۰,۸۱۴)	(۸۶۷,۳۰۹)
۳۳	۳۹,۸۳۷	۴۵,۶۳۶
	(۹۰۸,۵۹۰)	(۴۲,۴۱۵)
	(۲,۳۷۹,۵۶۷)	(۸۶۴,۰۸۸)

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود پرداختی بابت تسهیلات و تامین مالی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

سود سهام پرداختی

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود

پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

وجه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاریها

جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص خروج وجه ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

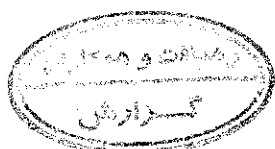
مانده وجه نقد در ابتدای سال

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیر نقدی

۲۰	۴,۸۹۱,۳۹۰	۳,۹۶۴,۷۱۱
	(۵,۴۶۶,۸۹۷)	(۴,۳۸۷,۴۹۳)
	(۵۷۵,۵۰۷)	(۴۲۲,۷۸۲)
	(۷۰۸,۹۵۲)	۹۶,۳۵۱
	۹۱۰,۷۰۱	۸۱۴,۴۵۰
	۲۰۱,۷۴۹	۹۱۰,۷۰۱
۳۶	۵۰۲,۳۴۵	۱۱,۰۶۱,۲۰۵

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء جدا نشدنی صورتهای مالی است.



۱- کلیات

۱-۱- تاریخچه فعالیت

گروه شامل شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) بعنوان شرکت اصلی و شرکتهای فرعی گروه شامل شرکتهای بازرگانی پتروشیمی انگلستان، اینتراکم، بازرگانی پتروشیمی امارات، بازرگانی پتروشیمی شانگهای، بازرگانی پتروشیمی سنگاپور، بازرگانی پترو اکسیرکیش، مهندسی حمل و نقل پتروشیمی، امتداد زنجیره پایدار، گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان، مدیران اقتصاد، کود شیمیایی اوره لردگان، شیمیایی صدف عسلویه، پتروشیمی ارومیه، مهر آوران کوی نارون، پتروشیمی نوین، پتروشیمی ممسنی، پتروشیمی ایلام، صنایع پتروشیمی دهدشت، پتروشیمی کازرون، پتروشیمی بروجن، پتروشیمی گچساران، طراحی مهندسی تامین قطعات و مواد صنایع پتروشیمی، پیتکو پی آی تی کورپوریشن، پتروشیمی تخت جمشید، آپادانا پترو بازرگان، توسعه پتروشیمی هزاره سوم و پی آی تی کیش است. شرکت بازرگانی پتروشیمی در تاریخ ۱۳۶۹/۴/۲۳ تحت شماره ۷۹۴۵۶ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و در حال حاضر، شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری ایران می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از میدان ونک نیش خیابان والی نژاد شماره ۲۴۹۹ واقع است.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از انجام هرگونه فعالیت اقتصادی (صنعتی، تولیدی و خدماتی) بازرگانی برای شرکتهای داخلی و خارجی از جمله شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکتهای فرعی و وابسته و نیز صنایع پایین دستی صنایع شیمیایی و پتروشیمیایی از قبیل:

الف - تهیه و تدارک و خرید کالا، مواد اولیه، لوازم و ماشین آلات.

ب - ترخیص، انبارداری و حمل و نقل توسط امکانات متعلق به شرکت و یا استفاده از خدمات پیمانکاری داخلی و خارجی.

ج - بازاریابی و فروش محصولات و فراورده های شیمیایی و پتروشیمیایی در بازارهای داخلی، خارجی و بین المللی.

د - سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکتهای و خرید و فروش سهام شرکتهای.

ها - تحصیل هرگونه دارایی، همچنین سرمایه گذاری مشارکت در خارج از کشور با رعایت قوانین و مقررات جاری کشور.

و - استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکی و موسسات اعتباری داخلی و خارجی برای خود و دیگران.

ز - ارائه خدمات مشاوره بازرگانی، تجاری داخلی و خارجی به مشتریان.

ح - ایجاد، تاسیس، اخذ و اعطاء نمایندگی، شعبه و شرکت فرعی در داخل و خارج از کشور

همچنین فعالیت شرکتهای فرعی به شرح یادداشت ۴ - ۱۴ می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

	شرکت اصلی		گروه	
	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
کارکنان دائم	۱۶۵	۱۴۷	۶۲۳	۱۰۴۲۱
کارکنان موقت	۱۳۴	۱۲۱	۸۳۹	۳۳۷
	۲۹۹	۲۶۸	۱۰۴۶۲	۱۰۷۵۸



۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) و شرکت‌های فرعی آن (شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق) پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

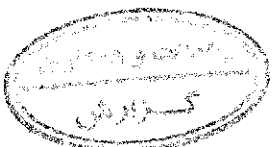
۳-۲- در مورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن بطور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان کاهش ارزش انباشته موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون	کالای خریداری برای فروش
میانگین موزون	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون متغیر	قطعات و لوازم یدکی



۲-۴- سرمایه گذاریها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	نحوه ارزیابی :
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاریهای بلند مدت : سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته دائمی در ارزش سرمایه گذاری)	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته در ارزش سرمایه گذاری)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها	سرمایه گذاریهای جاری : سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	نحوه شناخت در آمد : سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاریهای جاری



۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- 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 می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

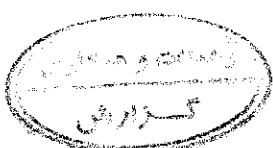
۴-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۲۷ بهمن ماه ۱۳۸۰ و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۷ تا ۱۵ درصد و ۴ تا ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۰،۵ و ۱۵ درصد و ۶ تا ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳،۵،۷ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۵ تا ۱۰ درصد و ۴ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۱۵، ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی

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 علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا ست.

۴-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود، باستثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.



۴-۵- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی به نرخ رسمی ارز (نرخ مبادلاتی) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز مربوط در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه حقوق و مزایای مستمر به ازای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

۴-۷- کارمزد حاصل از ارائه خدمات فروش و خرید محصولات و مشارکت ترید (مبادله) داخلی و خارجی

کارمزد حاصل از ارائه خدمات جهت فروش داخلی و صادراتی محصولات پتروشیمی مجتمع ها، بر اساس صورت‌حسابهای فروش صادره با نرخهای حق العمل مندرج در قراردادهای فیما بین و عمدتاً با نرخ ۳/۵ در هزار و برای فروش خوراک فیما بین مجتمع ها ۱ در هزار می باشد. ضمناً قراردادهای مشارکت ترید (مبادله) داخلی و خارجی به ترتیب با سهم مشارکت در سود ۶۰ و ۲۰ درصد می باشند.

۴-۸- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه برسهم گروه از خالص ارزش دفتری داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکت‌های وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی صندوق موجودی نزد بانکها تنخواه گردانها	۵-۱	۱۰۲,۷۵۹	۸۵,۷۵۸
		۲۰,۲۹,۹۴۴	۳,۲۴۵,۹۲۶
		۴,۹۵۱	۲,۷۹۶
وجوه در راه سپرده های کوتاه مدت بانکی اوراق بهادار اسناد در جریان وصول	۵-۲	۲,۱۷۳	۸۳,۷۲۰
		۱۲,۰۳۸	۲,۱۹۸
		۱۵	۳۲
		-	۱,۲۹۳
		۲,۱۵۱,۸۸۰	۳,۴۲۱,۷۲۳
		۹۱۰,۷۰۱	۲۰۱,۷۴۹

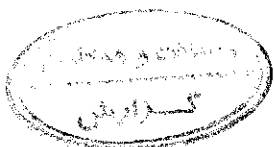
۵-۱- موجودی نزد بانکها شامل وجوه ارزی شرکت‌های گروه به مبلغ ۱۹۴,۶۴۲ میلیون ریال معادل هم ارز ریال ۷,۸۷۱ هزار دلار آمریکا می باشد. که مبلغ ۲۰,۴۰۶ میلیون ریال آن مربوط به شرکت اصلی شامل هم ارز ریالی مبالغ ۲۱ هزار دلار آمریکا، ۵۱۰ هزار یورو، ۵۵۹ هزار ین ژاپن، ۲۰۷۰ هزار درهم امارات، ۸۱۷۰ هزار وون کره جنوبی و ۳۱ هزار پوند انگلیس بابت مانده وجوه حاصل از صادرات محصولات پتروشیمی در پایان سال مالی می باشد.

۵-۲- وجوه در راه گروه شامل مبلغ ۵۰۰ میلیون ریال مربوط به شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم و مبلغ ۵۰ هزار یورو معادل ۱,۶۷۳ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بابت حواله ارسالی از طرف موسسه مالی و اعتباری توسعه به بانک سامان می باشد که در اولین روزهای مهر ماه ۱۳۹۲ وصول شده است.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	گروه	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
مشارکتهای سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها سایر	۶-۱	۳۲۷,۳۵۱	۵۰۰,۱۵۸
		۸۴,۴۹۱	۲۴,۲۰۰
		۱,۰۷۳	۵۷۲,۴۳۴
		۴۱۲,۹۱۵	۱,۰۹۶,۷۹۲

۶-۱- مشارکتهای گروه به مبلغ ۵۰۰,۱۵۸ میلیون ریال شامل مبلغ ۵,۰۰۰ میلیون ریال خرید اوراق سرمایه گذاری بانکی شرکت پتروشیمی نوین، مبلغ ۳۵۵,۶۷۴ میلیون ریال مربوط به مشارکت شرکت بازرگانی پترو اکسیر کیش، مبلغ ۷۲,۴۱۷ میلیون ریال مربوط به مشارکت شرکت پتروشیمی کازرون و مبلغ ۶۷,۰۶۷ میلیون ریال مربوط به مشارکت شرکت آپادانا پترو بازرگان در امور بازرگانی می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱
اسناد دریافتنی	۱۴۷,۱۹۵	۶۸۹,۲۱۹	۱۴۴,۴۸۳	۶۸۵,۴۶۳
مشتریان خارجی - ارزی	۳۸,۰۴۳,۵۳۵	۹,۹۲۳,۷۶۵	۱۵,۹۵۱,۷۴۰	۷,۳۸۷,۸۲۲
مشتریان داخلی - ریالی	۳,۴۸۰,۴۹۳	۷,۶۴۷,۸۴۰	۳,۴۸۶,۱۶۳	۳,۴۲۵,۵۹۸
شرکتهای گروه نفت و پتروشیمی	۶۲,۷۶۴,۶۸۲	۳۰,۲۴۴,۴۴۸	۶۲,۶۲۳,۴۱۱	۲۶,۱۴۹,۸۶۲
شرکتهای وابسته	۳۸۶,۵۹۹	۶۱۷,۷۴۶	۱۲۹,۷۰۹	۷۱,۸۶۱
شرکتهای گروه PCC	-	-	۱۶,۶۱۳,۳۱۵	۶,۲۷۹,۵۲۲
سایر	۳۱,۱۵۶,۵۷۹	۴۹۲,۱۹۸	۲	-
جمع	۱۳۵,۹۷۷,۰۸۳	۴۹,۶۱۵,۲۱۶	۹۸,۹۴۸,۸۲۳	۴۴,۰۰۰,۱۲۸
کاهش ارزش انباشته مطالبات - مشتریان داخلی	(۶,۸۵۶)	(۷,۲۱۸)	(۵,۶۷۱)	(۵,۶۷۱)
	۱۳۵,۹۷۲,۲۲۷	۴۹,۶۰۷,۹۹۸	۹۸,۹۴۳,۱۵۲	۴۳,۹۹۴,۴۵۷

۷-۱- اسناد دریافتنی شامل مبلغ ۱۴۴,۲۸۳ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بابت چکهای دریافتی از مشتریان جهت فروش اعتباری محصولات شرکت می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها مبلغ ۷۱,۰۵۵ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۷-۲- مانده حسابهای دریافتنی از مشتریان خارجی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

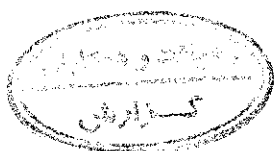
شرکت	۱۳۹۲/۶/۳۱		۱۳۹۱/۶/۳۱	
	مبلغ هزار دلار	مبلغ میلیون ریال	مبلغ هزار دلار	مبلغ میلیون ریال
ARAB MARITIME PETROLEUM TRANSPORT APMC	۶۴,۹۶۷	۱,۶۰۶,۵۷۳	۲۷,۵۲۰	۳۳۷,۳۹۹
pec shanghai (LOYAL GROUP TRADING	۴۳,۰۴۸	۱,۰۶۴,۴۴۵	۲۴,۷۰۹	۳۰۲,۹۳۰
XIANGLU PETROCHEMICALS (XIAMEN) C	۴۲,۸۲۲	۱,۰۵۸,۹۳۸	۳۳,۳۲۷	۴۰۸,۵۹۴
ALPINE INTERNATIONAL FZE	۴۱,۰۴۵	۱,۰۱۵,۰۰۶	-	-
SK GAS CO., LTD	۳۸,۷۶۵	۹۵۸,۶۲۲	۸۴,۹۸۶	۱,۰۴۱,۹۲۷
سایر (تعداد ۱۱۷ مشتری)	۳۵۸,۸۵۹	۸,۸۷۴,۲۳۵	۴۰۱,۸۶۹	۴,۹۲۶,۹۱۲
	۶۴۵,۰۶۲	۱۵,۹۵۱,۷۴۰	۶۰۲,۵۹۶	۷,۳۸۷,۸۲۲

بدهی مشتریان خارجی شرکت اصلی عمدتاً بصورت قراردادهای منعقد شده فیما بین بوده که در برخی موارد نیز بصورت اعتبارات اسنادی گشایش شده توسط مشتریان و یا حواله مدت دار بابت فروش محصولات پتروشیمی صادراتی مجتمعه می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۸,۷۱۳ میلیارد ریال معادل ۳۵۲,۳۵۲ هزار دلار آن تسویه گردیده است.

۷-۳- مانده حسابهای دریافتنی از مشتریان داخلی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت	۱۳۹۲/۶/۳۱		۱۳۹۱/۶/۳۱	
	یادداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	
خدمات حمایتی کشاورزی	۷-۳-۱	۲,۲۲۶,۵۲۰	۳,۲۲۶,۵۳۰	
مواد اولیه الیاف مصنوعی		۸۲,۰۵۶	۸۸,۴۵۳	
جهان شیمی گستر آسیا		۲۲,۰۸۴	-	
جهان پرتو پلاستیک		۳۷,۱۹۰	-	
پلی استرئوز		۲۸,۰۱۴	۲۸,۰۱۴	
پلاستیک رام		۱۶,۱۱۶	۱۶,۱۱۶	
بسیار شفاف پوشش		۱۰,۹۹۷	۱۱,۲۳۷	
لوله سازی شمال		۸,۹۲۶	۸,۹۲۶	
نیکاکیلان		۴,۴۰۹	۴,۴۰۹	
سایر (۵۳۷ قلم)		۲۹,۸۴۱	۴۱,۹۱۳	
		۳,۴۸۶,۱۶۳	۲,۴۲۵,۵۹۸	

۷-۳-۱- طلب از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (متعلق به وزارت جهاد کشاورزی) بابت بهای کود تحویلی از مجتمع های پتروشیمی شیراز، خراسان، رازی و پردیس در پایان سال مالی می باشد که متقابلاً بهای کودهای خریداری شده از مجتمع های تولیدی مذکور به پست‌انگاری آنها (به شرح یادداشت ۱۵-۲) منظور گردیده است. ضمناً اقدامات لازم به منظور وصول مطالبات مجتمع ها از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی در جریان می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۴-۷. مانده حسابهای دریافتنی شرکتهای گروه پتروشیمی و نفت شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت	۱۳۹۲/۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۱/۶/۳۱ میلیون ریال
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۲۱,۰۴۱,۶۸۰	۳,۳۳۵,۱۷۴
ملی صنایع پتروشیمی	۱۵,۸۰۳,۴۵۰	۱,۸۲۲,۹۷۶
پتروشیمی پارس	۱۱,۶۵۲,۴۲۶	۲,۹۵۷,۰۵۹
پتروشیمی بوعلی سینا	۴,۳۴۸,۸۰۴	۱,۴۷۷,۲۴۷
پتروشیمی آروند	۲,۹۳۸,۲۵۲	۹۷۰,۳۵۵
پتروشیمی نوری (برزویه)	۱,۲۶۲,۳۳۸	۳۲۰,۴۵۹
پتروشیمی خوزستان	۷۴۲,۴۲۴	۵۸۶,۹۳۰
پتروشیمی شازند اراک	۴۳۶,۳۶۶	۷۳,۶۶۸
سایر	۲,۳۹۷,۶۷۱	۱۴,۵۹۵,۹۹۴
	۶۲,۶۲۳,۴۱۱	۲۶,۱۴۹,۸۶۲

۵-۷. مانده حسابهای دریافتنی شرکتهای گروه پتروشیمی شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرکت	۱۳۹۲/۶/۳۱ میلیون ریال	۱۳۹۱/۶/۳۱ میلیون ریال
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۰,۹۵۴,۳۹۳	۲,۹۶۷,۳۸۱
بازرگانی پتروشیمی امارات	۱,۳۸۲,۷۸۱	۱,۵۱۹,۷۱۷
پیتکو پی آی تی	۶۶۰,۶۱۰	-
بازرگانی پتروشیمی شانگهای بین الملل	۵۹۸,۲۱۷	۲۲۳,۸۱۶
آپادانا پتروبازرگان	۶۰۸,۳۰۷	۵۶۹,۰۹۳
بازرگانی پترواکسیر کیش	۳۱۰,۷۹۳	۶۰,۱۳۱
اینترآکم	۲۱۲,۹۷۹	-
بازرگانی پتروشیمی انگلستان	۱۶۳,۷۱۱	۲۷۷,۶۳۱
طراحی مهندسی و تامین ق و م ش صنایع پتروش	۳۹۴,۵۶۳	۵۴۶,۶۵۸
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	۴۰۵,۳۲۸	۶۴,۹۹۶
توسعه پتروشیمی هزاره سوم	۱۶,۲۲۳	۱۷,۱۹۷
سایر	۱,۲۷۰,۲۰۰	۳۲,۹۰۲
	۱۶,۶۱۳,۳۱۵	۶,۲۷۹,۵۲۲

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۶/۳۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۶/۳۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۶/۳۱ میلیون ریال	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۱/۶/۳۱ میلیون ریال
سود سهام دریافتنی	۱,۶۳۰	-	-	۵۸۷,۴۲۰
سپرده های دریافتنی	۸۸۱,۱۰۹	۵۶۴,۳۹۵	۱۹۹,۳۷۵	۲۰۹,۶۵۹
مطالبات حقوقی	۱,۹۹۴,۲۱۷	-	۱,۹۹۴,۲۱۷	-
بدهی کارکنان	۵۲,۷۴۵	۱۹,۴۵۷	۲۶,۷۵۷	۵,۴۱۶
اسناد دریافتنی	۱۹,۹۶۰	۲۴	-	-
سایر	۳,۵۳۵,۲۲۲	۸,۴۵۶,۸۳۱	۱۰۳,۹۶۳	۱۹۸,۶۵۸
جمع	۶,۴۸۴,۸۸۳	۹,۰۴۰,۷۰۷	۲,۳۲۴,۳۱۱	۱,۰۰۱,۱۵۳
کاهش ارزش انباشته مطالبات	(۱,۸۸۵)	(۲,۹۸۲)	(۱,۶۴۸)	(۱,۶۴۸)
	۶,۴۸۲,۹۹۸	۹,۰۳۷,۷۲۵	۲,۳۲۲,۶۶۳	۹۹۹,۵۰۵

۲-۸. سپرده های دریافتنی شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به سپرده نزد بانک مهر اقتصاد بابت تسهیلات دریافتی و همچنین مبلغ ۹۵,۸۸۶ میلیون ریال سپرده نقدی جهت تودیع وثیقه نزد صندوق دادگستری بابت پرونده حقوقی آقای محمد ابراهیم محمدی (مدیر عامل وقت شرکت) بابت اتهام قاچاق سوخت در سالهای گذشته می باشد که به موجب محکومیت شرکت طبق رای دادگاه پرداخت گردیده و شرکت ضمن اعتراض به رای صادره، با توجه به پیگیری های حقوقی بعدی بر اساس رای مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۴ صادره توسط دیوان عدالت اداری، رای دادگاه نقض گردیده و پیگیری جهت وصول آن در جریان می باشد. ضمناً مابقی سپرده ها مربوط به پرونده اتهام قاچاق فرآورده های نفتی گمرک دغارون، ودیعه اجاره دفتر ترکیه، شرکت مخابرات و ضمانتنامه ارائه شده به سازمان امور مالیاتی بابت پرونده مالیات تکلیفی سال ۱۳۸۸ می باشد.

۳-۸. مطالبات حقوقی مربوط به متفاوت بودن نرخ ارز مورد استفاده جهت تسویه یک محموله صادراتی مجتمع های پتروشیمی می باشد که پرونده حقوقی به شماره کلاسه ۶/ب/۹۲۰۰۲ مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۶ نزد دادسرای کارکنان دولت مفتوح گردیده که در حال رسیدگی و در مرحله ارزیابی می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۹- موجودی مواد و کالا

یادداشت	گروه		اصلی	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۱۶۲,۲۰۷	۸۱۷,۹۳۵	۳۰۰,۳۹	۲۶۲,۰۲۹
کالای ساخته شده				
قطعات و لوازم یدکی	۱۸۹,۹۳۶	۱۹۰,۷۲	-	-
کالای در راه	-	۱,۲۵۴	-	-
مواد اولیه، لوازم بسته بندی و مواد کمکی	۷,۲۰۲	۱۷۹	۱,۴۷۱	۸۲۳
سایر موجودیها	۵۶,۱۹۰	۲۶۲,۰۲۹	۳۱,۵۱۰	۲۶۲,۸۵۲
جمع	۴۱۵,۵۳۵	۱,۱۰۰,۴۶۹	-	-
کاهش ارزش انباشته موجودیها	(۶۹)	-	-	-
	۴۱۵,۴۶۶	۱,۱۰۰,۴۶۹	۳۱,۵۱۰	۲۶۲,۸۵۲

۹-۱- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً مربوط به موجودی کالای خریداری شده توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی امارات به مبلغ ۱۲۶,۰۳۳ میلیون ریال و همچنین موجودی کالای متعلق به شرکت پتروشیمی ارومیه به مبلغ ۶,۱۳۵ میلیون ریال و موجودی کالای شرکت اصلی به مبلغ ۳۰۰,۳۹ میلیون ریال می باشد.

۹-۲- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است.

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰-۱	۱,۰۴۰,۷۰۳	۱,۱۷۳,۱۶۰	۹۵۸,۰۶۳	۸۳۸,۲۳۸
خرید کالا				
۱۰-۲	۸۸,۲۸۶	۹۰,۶۳۸	۷۳,۲۲۴	۵۸,۵۵۲
مالیات				
خرید خدمات و هزینه	۱,۰۰۱,۰۳۲	۲,۰۰۰	-	-
خرید مواد اولیه	۲,۲۸۴,۳۶۶	-	-	-
سایر	۲۰,۷۶,۵۰۷	۴۰۸,۶۱۰	۱,۸۸۱,۶۷۳	۳,۵۷۰,۱۵۸
	۶,۴۹۰,۸۹۴	۱,۶۷۴,۴۰۸	۲,۹۱۲,۹۶۰	۴,۴۶۶,۹۴۸

۱۰-۱- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات شرکت اصلی شامل مبلغ ۴۵۲,۴۸۲ میلیون ریال پرداختی بابت قرارداد مشارکت خرید و واردات محصولات پتروشیمی و مبلغ ۱۶۲,۳۶۳ میلیون ریال پرداختی بابت حمل و نقل دریایی محصولات صادراتی مجتمع های پتروشیمی می باشد که به مرور با دریافت اسناد و مدارک و تعیین مجتمع مربوطه، این هزینه ها به حساب مجتمع ها منظور می گردد. همچنین مبلغ ۳۴۰,۳۰۱ میلیون ریال از پیش پرداخت مربوط به شرکت کشتیرانی جمهوری اسلامی بابت خرید سه فروند کشتی حمل مواد پتروشیمی توسط کنسرسیومی متشکل از چند شرکت می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشتها مبلغ ۴۴,۲۴۰ میلیون ریال آنها تسویه شده است.

۱۰-۲- مالیات گروه شامل مبلغ ۷۳,۲۲۴ میلیون ریال مربوط به مانده مالیاتهای تکلیفی شرکت اصلی بابت ۵ و ۳ درصد مالیات علی الحساب مکسوره توسط اشخاص حقیقی و حقوقی از صورت وضعیت های شرکت از سال ۱۳۸۸ تا پایان شهریورماه ۱۳۹۲ می باشد که تسویه آن با نهایی شدن پرونده های مالیاتی سنوات مذکور صورت می پذیرد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۱- داراییهای ثابت مشهود

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

بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					مبلغ دفتری - میلیون ریال (تجدید ارائه شده)				
مانده در	داراییهای اضافه	داراییهای فروخته	نقل و انتقالات و	مانده در	استهلاک سال مالی	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در	مانده در	تجدید ارائه شده	تجدید ارائه شده
۱۳۹۱/۶/۳۱	شده طی سال مالی	شده طی سال مالی	سایر تغییرات	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱
۳۶۱.۰۷۱	۲۱.۲۲۳	-	-	-	-	-	-	۴۴۹.۳۸۷	۴۴۹.۳۸۷	۴۴۹.۳۸۷	۴۴۹.۳۸۷
۵۵۱.۹۶۵	۳۳.۶۳۹	۱۲.۳۹۱	۲۳.۶۴۴	۶۲۱.۶۳۹	۱۳۹.۸۵۲	۱۶.۱۵۸	۱۳.۲۸۴	۶۲۱.۶۳۹	۴۵۲.۳۵۳	۴۵۲.۳۵۳	۴۵۲.۳۵۳
۱۷۹.۳۵۷	۵۰.۱۵	-	۶.۲۴۵	۱۹۰.۶۱۷	۶۷.۳۹۸	۱۵.۷۵۴	۱۸.۱۶۳	۱۹۰.۶۱۷	۸۹.۳۴۲	۸۹.۳۴۲	۸۹.۳۴۲
۱۳.۸۹۷	۸.۷۲۷	(۲۶۲)	۱۴.۲۲۲	۳۶.۵۸۴	۸.۰۹۵	(۲۵۰)	۱.۷۸۰	۳۶.۵۸۴	۲۲.۹۵۴	۲۲.۹۵۴	۲۲.۹۵۴
۷.۴۱۴	۴۵۰	(۸)	(۳.۶۳۷)	۴.۲۱۹	۱.۳۹۶	-	(۷۲۹)	۴.۲۱۹	۳.۲۲۱	۳.۲۲۱	۳.۲۲۱
۹۳.۸۶۱	۱۸.۱۴۴	(۱.۴۳۹)	۲۹.۵۷۵	۱۴۰.۱۴۱	۴۶.۰۵۱	(۱.۳۸۴)	۷.۸۴۴	۱۴۰.۱۴۱	۷۸.۶۰۴	۷۸.۶۰۴	۷۸.۶۰۴
۱.۲۰۷.۵۶۵	۸۷.۱۹۸	۱۰.۶۸۲	۱۳۷.۱۴۲	۱.۴۴۲.۵۸۷	۲۶۲.۷۹۲	(۱.۶۸۲)	۴۰.۳۴۲	۱.۴۴۲.۵۸۷	۱.۰۹۵.۸۶۱	۱.۰۹۵.۸۶۱	۱.۰۹۵.۸۶۱
۲۱.۵۱۹.۸۵۵	۲.۷۹۵.۳۶۸	(۳.۲۵۰)	۵.۳۳۴.۹۲۴	۲۹.۶۴۶.۸۹۷	-	-	-	۲۹.۶۴۶.۸۹۷	۲۹.۶۴۶.۸۹۷	۲۹.۶۴۶.۸۹۷	۲۹.۶۴۶.۸۹۷
۴.۸۴۶.۷۱۱	۲.۸۹۹.۰۲۳	-	۵۳۹.۸۹۳	۸.۲۸۵.۶۲۷	۳.۰۴۶	-	-	۸.۲۸۵.۶۲۷	۸.۲۸۵.۶۲۷	۸.۲۸۵.۶۲۷	۸.۲۸۵.۶۲۷
-	-	-	۳.۰۴۶	۳.۰۴۶	-	-	-	۳.۰۴۶	۳.۰۴۶	۳.۰۴۶	۳.۰۴۶
۲۷.۵۷۴.۱۳۱	۵.۷۸۱.۵۸۹	۷.۴۳۲	۶.۰۱۵.۰۰۵	۳۹.۳۷۸.۱۵۷	۲۶۲.۷۹۲	(۱.۶۸۲)	۴۰.۳۴۲	۳۹.۳۷۸.۱۵۷	۳۹.۰۳۱.۴۳۱	۳۹.۰۳۱.۴۳۱	۳۹.۰۳۱.۴۳۱

۱۱-۱ داراییهای در جریان تکمیل به مبلغ ۲۹,۶۴۶ میلیارد ریال در تاریخ ترازنامه عمدتاً مربوط به شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۲۶,۳۸۲ میلیارد ریال بابت مخارج انجام شده پروژه های در جریان تکمیل از جمله واحدهای پلی اتیلن سنگین، الفین، یوتیلیتی و آفسایت، برق و بخارو ایستگاه گاز و واحد سولفور زدایی و سایر پروژه های جانبی می باشد.

۱۱-۲ داراییهای ثابت مشهود گروه از پوشش بیمه ای کافی در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله، برخوردار بوده است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۱-۳- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال					شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاک سال مالی	مانده در	مانده در	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای اضافه شده طی سال مالی	داراییهای فروخته شده طی سال مالی	مانده در	
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱			۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱				۱۳۹۱/۶/۳۱	
۲۷,۳۵۱	۲۷,۳۵۱	-	-	-	-	۲۷,۳۵۱	-	-	-	۲۷,۳۵۱	زمین
۸۶,۰۲۲	۸۲,۶۱۳	۳۵,۱۰۴	(۸)	۶,۶۶۷	۲۸,۴۴۵	۱۱۷,۷۱۷	۳,۲۵۰	-	-	۱۱۴,۴۶۷	ساختمان
۲,۴۶۹	۲,۲۱۰	۶۵۹	-	۳۲۳	۳۳۶	۲,۸۶۹	-	(۸)	۷۲	۲,۸۰۵	ابزارآلات
۴۰۶	۲۹۳	۳۶۸	(۱۷۵)	۱۰۲	۴۴۱	۶۶۱	-	(۱۸۶)	-	۸۴۷	وسایل نقلیه
۵,۴۶۷	۶,۳۵۳	۱۳,۵۲۶	(۱,۳۸۴)	۱,۶۶۳	۱۳,۲۴۷	۱۹,۸۷۹	-	(۱,۴۳۸)	۲,۶۰۳	۱۸,۷۱۴	اثاثه و منصوبات
۱۲۱,۷۱۵	۱۱۸,۸۲۰	۴۹,۶۵۷	(۱,۵۶۷)	۸,۷۵۵	۴۲,۴۶۹	۱۶۸,۴۷۷	۳,۲۵۰	(۱,۶۳۲)	۲,۶۷۵	۱۶۴,۱۸۴	داراییهای در دست تکمیل
۱,۱۳۹	۹,۸۲۹					۹,۸۲۹	(۳,۲۵۰)	-	۱۱,۹۴۰	۱,۱۳۹	
۱۲۲,۸۵۴	۱۲۸,۶۴۹	۴۹,۶۵۷	(۱,۵۶۷)	۸,۷۵۵	۴۲,۴۶۹	۱۷۸,۳۰۶	-	(۱,۶۳۲)	۱۴,۶۱۵	۱۶۵,۳۲۳	

۱۱-۳-۱- افزایش ساختمان بابت خرید تجهیزات الحاقی و تکمیل انبار شادآباد و احداث اتاق سرور در ساختمان مرکزی می باشد.

۱۱-۳-۲- نقل و انتقال محضری اسناد مالکیت ۷ دستگاه ساختمان خریداری شده از شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سنوات قبل واقع در ماهشهر، توسط امور حقوقی شرکت در دست پیگیری و اقدام است.

۱۱-۳-۳- طبق طرح تقسیم بندی و واگذاری واحدهای مسکونی شهرک بعثت ماهشهر، تعداد ۵ واحد مسکونی به شرکت اختصاص یافته و در سال ۱۳۷۸ تحویل شرکت گردیده است. لیکن علیرغم پیگیری از شرکت ملی صنایع پتروشیمی تا کنون وضعیت بهای تمام شده و اسناد مالکیت این واحدها مشخص نگردیده است.

۱۱-۳-۴- افزایش ابزار آلات بابت خرید فن کوئل و سیستم راه بند جهت ساختمان مرکزی و اضافات اثاثیه و منصوبات شامل خرید صندلی، دستگاه فاکس، کمد چوبی، میز اداری، گاو صندوق، کولر گازی، تلویزیون و گوشی موبایل می باشد. ضمناً کاهش اثاثه و منصوبات و ابزار آلات و وسایل نقلیه مربوط فروش اموال مازاد از طریق مزایده و واگذاری بخشی از آن به یکی از شرکتهای تابعه (پترواکسیر کیش) می باشد.

۱۱-۳-۵- داراییهای در دست تکمیل مربوط به مخارج انجام شده بابت پروژه ساخت ساختمان اداری در انبار شادآباد توسط شرکت طلوع گستر فراساز می باشد که تا تاریخ ترازنامه حدود ۸۸ درصد آن تکمیل شده و انتظار می رود تا اواسط سال ۱۳۹۳ به بهره برداری برسد. (تعهدات سرمایه ای یادداشت ۳-۲-۳۷)

۱۱-۳-۶- داراییهای ثابت مشهود تا ارزش ۱۶۲,۷۴۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از آتش سوزی، انفجار، زلزله، خطر شکستن شیشه، تصادفات و سرقت از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۲- داراییهای نامشهود

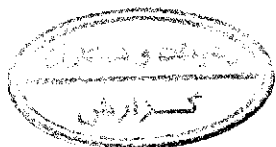
شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۱۵۸	۱.۱۵۸	۵۳.۷۰۰	۶۱.۰۲۷	حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
-	-	۵۲۹.۱۸۴	۵۹۵.۵۹۸	دانش فنی
-	-	۶.۴۶۹	۱.۶۹۲	سایر
۱.۱۵۸	۱.۱۵۸	۵۸۹.۳۵۳	۶۵۸.۳۱۷	

۱۳- سررقفلی

(تجدیدارانه شده)		یادداشت
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۸.۷۳۳	۱.۶۲۸.۱۸۱	بهای تمام شده در ابتدای سال
-	(۴۳۸.۶۲۹)	شرکتهای مستثنی از تلفیق
۱.۴۶۹.۴۴۸	۶۱.۷۵۱	سرقفلی تحصیل شده طی سال
-	۵۶.۴۳۸	تعدیلات
۱.۶۲۸.۱۸۱	۱.۳۰۷.۷۴۱	۱۳-۱ بهای تمام شده در پایان سال
۷.۹۳۷	۸۹.۵۴۳	استهلاک انباشته در ابتدای سال
-	(۲۱.۹۳۱)	شرکتهای مستثنی از تلفیق
۸۱.۶۰۶	۶۵.۳۸۷	استهلاک سال
-	۸۷.۹۸۱	تعدیلات
(۸۹.۵۴۳)	(۲۲۰.۹۸۰)	استهلاک انباشته در پایان سال
۱.۵۳۸.۶۳۸	۱.۰۸۶.۷۶۱	مبلغ دفتری

۱۳-۱- بهای تمام شده سرقفلی در پایان سال به شرح زیر می باشد:

(تجدیدارانه شده)		شرکت
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۱.۰۷۴	۶۴۲.۵۰۵	پتروشیمی ایلام
۱۹۲.۲۷۶	۱۹۲.۲۶۴	پتروشیمی ارومیه
۱۲۲.۸۷۰	۱۲۰.۴۶۳	پتروشیمی ممسنی
۹۵.۸۲۹	۷۵.۵۹۳	پتروشیمی تخت جمشید
۴۶.۲۵۰	۷۴.۹۰۷	کود شیمیایی اوره لردکان
(۳.۹۳۰)	۵۹.۲۶۳	پتروشیمی بروجن
۱۰۲۰	۴۵.۵۷۶	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲۸.۲۷۰	۲۸.۴۱۵	صنایع پتروشیمی دهدشت
۲۲.۱۳۹	۲۲.۱۶۵	شیمیایی صدف عسلویه
۱۹.۶۰۱	۱۹.۶۰۱	پتروشیمی گازرون
۱۷.۹۵۲	۱۸.۶۵۲	مهرآوران کوی نازون
۳.۶۹۸	۵.۹۵۲	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۱.۹۸۱	۱.۹۸۱	پتروشیمی نوین
۴۰۰	۴۰۰	مدبران اقتصاد
۲۳۸.۶۲۹	-	پتروشیمی کچساران
۱.۶۲۸.۱۸۱	۱.۳۰۷.۷۴۱	



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۴- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۴-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت گروه در شرکت‌های وابسته:

یادداشت	سهم از خالص داراییها	سرقفلی	سهم از خالص کل داراییها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در اول سال	۳.۲۹۸.۱۰۶	۳.۵۱۹.۱۲۱	۶.۸۱۷.۲۲۷
تحصیل طی سال	۱۳۲.۶۲۶	۱۳۴.۱۰۲	۲۶۶.۷۲۸
واگذاری طی سال	(۳.۴۹۵)	(۱۲.۹۶۰)	(۱۶.۴۵۵)
سهم از سود شرکت‌های وابسته طی سال	۴.۴۸۷.۱۶۷	-	۴.۴۸۷.۱۶۷
سود سهام دریافتی و دریافتی طی سال	(۳.۵۶۶.۵۲۵)	-	(۳.۵۶۶.۵۲۵)
استهلاک سرقفلی	-	(۱۹۲.۰۶۰)	(۱۹۲.۰۶۰)
	<u>۴.۳۴۷.۸۷۸</u>	<u>۳.۴۴۸.۲۰۳</u>	<u>۷.۷۹۶.۰۸۱</u>

۱۴-۱-۱- سهم از سود شرکت‌های وابسته مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های پتروشیمی شیراز، کرمانشاه و پردیس به روش ارزش ویژه می‌باشد.

۱۴-۲- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت:

یادداشت	پذیرفته شده در بورس	سایر	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها	۴.۸۵۰.۵۴۰	۳۳۴.۱۹۰	۵.۱۸۴.۷۳۰	۵.۴۵۹.۷۳۴
شرکت‌های مستثنی از تلفیق	-	-	-	۱۰.۴۹۸
اوراق مشارکت و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	-	۱.۷۵۹.۷۷۳	۱.۷۵۹.۷۷۳	۲۳۰.۹۷۰
	<u>۴.۸۵۰.۵۴۰</u>	<u>۲.۰۹۳.۹۶۳</u>	<u>۶.۹۴۴.۵۰۳</u>	<u>۵.۷۰۱.۱۰۲</u>

۱۴-۲-۱- شرکت‌های مستثنی از تلفیق مربوط به سرمایه‌گذاری در سهام شرکت بازرگانی پتروشیمی سنگاپور به دلیل آماده نشدن صورت‌های مالی حسابرسی شده و شرکت پتروشیمی گچساران به علت تاخیر در ارائه صورت‌های مالی حسابرسی شده بوده است.

۱۴-۳- سرمایه‌گذاری بلندمدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

یادداشت	پذیرفته شده در بورس	سایر	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت‌های فرعی	۹.۶۸۵.۴۲۰	۳۷۶.۸۶۷	۱۰.۰۶۲.۲۸۷	۲۵۲.۲۵۶
شرکت‌های وابسته	۱.۵۸۰.۲۹۳	-	۱.۵۸۰.۲۹۳	۱.۵۸۰.۲۸۶
سایر شرکت‌ها	۳۴۸.۷۵۸	۱۵۰.۱۹۳	۴۹۸.۹۵۱	۴۹۸.۹۵۷
جمع	۱۱.۶۱۴.۴۷۱	۵۲۷.۰۶۰	۱۲.۱۴۱.۵۳۱	۲.۳۳۱.۴۹۹
علی‌الحساب افزایش سرمایه	۳.۳۱۴	-	۳.۳۱۴	۹۰۴.۰۷۸
	<u>۱۱.۶۱۷.۷۸۵</u>	<u>۵۲۷.۰۶۰</u>	<u>۱۲.۱۴۴.۸۴۵</u>	<u>۱۱.۳۷۱.۵۷۷</u>

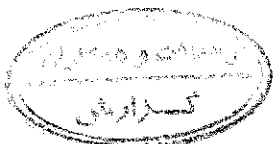


شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱-۲-۳-۱- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت شرکت اصلی به تفکیک بورسی و غیر بورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	ارزش اسمی	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	میلیون ریال	%		
میلیون ریال	میلیون ریال				
۹۱.۱۶۵	۹.۵۷۶.۸۵۰	۹.۴۹۲.۱۹۵	۹۴/۹۲	۹.۴۹۲.۱۹۵.۱۰۰	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس:
۱.۵۸۰.۲۸۶	۱.۵۸۰.۲۸۶	۵۱۰.۰۰۰	۱۷	۵۱۰.۰۰۰.۱۵۰	گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
۱۵۰.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰	۵	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی پردیس
۶.۷۱۷	۱۰۸.۵۶۴	۱۱۱.۹۵۴	۵۵/۹۸	۱۱۱.۹۶۶.۱۰۸	موسسه اعتباری توسعه
۶۰.۰۰۱	۶۰.۰۰۱	۵۸.۷۷۱	۸/۳	۵۸.۷۷۱.۴۲۹	مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۵۰.۸۰۵	۵۰.۸۰۵	۵۰.۸۰۵	۸/۱۵	۵۰.۸۰۵.۱۴۶	توسعه اقتصادی آراین
۴۵.۴۲۹	۴۵.۴۲۹	۴۵.۴۲۹	۷/۰۷	۴۵.۴۲۹.۳۰۰	پتروشیمی فسا
۳۲.۳۵۸	۳۲.۳۵۸	۳۲.۳۵۸	۴/۶۱	۳۲.۳۵۸.۰۴۷	پتروشیمی چهارم
۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۱۰.۰۰۰	۰/۵	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	پتروشیمی داراب
۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۰/۱	۱۰۰.۰۰۰	بانک گردشگری
۵۰	۵۰	۵۰	-	۵۰.۰۰۰	صنایع پتروشیمی زنجان
۹	۹	۱	-	۱.۰۰۰	صنایع پتروشیمی گلستان
۷	۷	۲	-	۲.۰۰۰	پتروشیمی زاگرس
۷	۷	۱	-	۱.۰۰۰	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
۱	۲	۲	-	۲.۰۰۰	پتروشیمی جم
۲	۲	۱	-	۱.۰۰۰	صنایع پتروشیمی دهدشت
۱	۱	۱	-	۱.۰۰۰	پتروشیمی ممسنی
۱	۱	۱	-	۱.۰۰۰	پتروشیمی امیرکبیر
۱	۱	۱	-	۱.۰۰۰	کود شیمیایی اوره لردگان
۱	۱	۱	-	۱.۰۰۰	پتروشیمی کازرون
۱	۱	۱	-	۱.۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱	۱	۱	-	۵۰۰	پتروشیمی خارک
۲۰.۲۶.۹۴۲	۱۱.۶۱۴.۴۷۵	۱۰.۴۱۱.۶۷۴			جمع
۱۰۹.۸۳۱	۲۹۹.۸۳۱	۱۰۹.۹۶۰	۹۹/۹۶	۲۹۹.۹۶۰.۰۰۰	شرکت‌های تابعه (غیربورسی):
۱۷.۵۰۰	۵۰.۰۰۰	۵۰.۰۰۰	۱۰۰	۴۹.۹۹۹.۹۹۸	طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی
۱۰.۲۹۶	۱۰.۲۹۶	۹.۹۰۰	۹۹	۹.۹۰۰.۰۰۰	بازرگانی پترو اکسیر کیش
۱۰.۲۹۶	۱۰.۲۹۶	۹.۹۰۰	۹۹	۹.۹۰۰.۰۰۰	توسعه پتروشیمی هزاره سوم
۲۰.۳۲	۲۰.۳۲	۲۰.۳۲	۱۰۰	۷۳۰.۰۰۰	آبادانا پترو بازگان
۱.۵۸۰	۱.۵۸۰	۱.۵۸۰	۱۰۰	۱	بازرگانی پتروشیمی انگلستان
۱.۴۸۳	۱.۴۸۳	۱.۴۸۳	۱۰۰	۱	بازرگانی پتروشیمی شانگهای
۸۱۸	۸۱۸	۸۱۸	۱۰۰	۱.۰۰۰	اینتراکم
۳۵۰	۳۵۰	۳۵۰	-	۱	بازرگانی پتروشیمی امارات
۱۷۵	۱۷۵	۱۷۵	۱۰۰	۱۰۰.۰۰۰	مهرآوران کوی نارون
۳	۳	۳	-	۳۷۵	بازرگانی پتروشیمی سنگاپور
۵	۳	۳	-	۱.۰۰۰	شیمیایی صدف عسلویه
-	-	-	-	۱۰۰	پتروشیمی ارومیه
۱۵۴.۳۶۹	۳۷۶.۸۶۷	۱۸۶.۳۰۳			پتروشیمی ایلام
					جمع
۱۱۰.۲۸۷	۱۱۰.۲۸۷	۶۹.۰۰۰	۸/۱	۶۹.۰۰۰	سایر شرکت‌ها:
۲۳.۵۲۴	۲۳.۵۲۴	۱۱.۰۳۴	۱۱/۰۳	۱۱.۰۳۳.۵۷۴	پتروشیمی کارون
۱۳.۰۰۰	۱۳.۰۰۰	۱۳.۰۰۰	۲۵	۱.۳۰۰.۰۰۰	مندوق توسعه صادرات فرآورده های نفتی ایران
۲.۰۰۰	۲.۰۰۰	۲.۰۰۰	۱۰		کشتیرانی پتروشیمی پارس
۷۵۰	۷۵۰	۷۵۰	۱	۷۵۰.۰۰۰	بانک نفت
۶۲۶	۶۲۶	۶۲۶	۰/۳۱	۶۲۶.۰۰۰	صنایع پتروشیمی هگمتانه
-	۱	۱	-	۱۰۰	بورس انرژی ایران
۱	۱	۱	-	۱۰۰	خدمات کیفیت آریا اس جی اس
۱۵۰.۱۸۸	۱۵۰.۱۸۹	۹۶.۴۱۲			آریا سفریک جنوب
۹۰.۴۰۰.۷۸	۳.۳۱۴	-			
۱۱.۳۷۱.۵۷۷	۱۲.۱۴۴.۸۴۵	۱۰.۶۹۴.۲۸۹			

علی الحساب سرمایه‌گذاری‌ها (یادداشت ۱-۲-۱۴)



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱-۱-۱۴- علی الحساب سرمایه گذاریهای شرکت اصلی شامل مبلغ ۳,۳۱۰ میلیون ریال بابت افزایش سرمایه در جریان صندوق توسعه صادرات فرآورده های نفتی که مراحل نهائی ثبت آن در دست اقدام است و بقیه به مبلغ ۴ میلیون ریال متعلق به علی الحساب افزایش سرمایه سایر شرکتهای می باشد.

۱-۲-۱۴- انتقال مالکیت بخشی از سهام شرکتهای سرمایه پذیر (۴۰ درصد سهام شرکت پتروشیمی ایلام و بخشی از سهام شرکتهای پتروشیمی ممسنی و ارومیه) که طی سال مالی قبل به موجب مبادعه نامه های منعقد و بر اساس گزارشات ارزیابی قیمت توسط کارشناس رسمی از شرکت اصلی به شرکت فرعی گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان به فروش رسیده در جریان می باشد.

۱۴-۴- سرمایه گذاریهای شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته به شرح زیر است:

۴-۱۴- سرمایه گذاریهای شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته به شرح زیر است:				
نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
الف - شرکتهای فرعی:				
مدیران اقتصاد	ایران	۹۵,۲۶	۰	سرمایه گذاری و بازرگانی
توسعه پتروشیمی هزاره سوم	ایران	۱۰۰	۹۹	بازرگانی
اینتراکم	آلمان	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
بازرگانی پتروشیمی امارات	امارات	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
بازرگانی پتروشیمی شانگهای	چین	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
بازرگانی پتروشیمی انگلستان	انگلستان	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
پیتکو پی آی تی کورپوریشن	کانادا	۱۰۰	۰	بازرگانی
بازرگانی پترو اکسیر کیش	ایران	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
طراحی مهندسی و تامین قطعات مواد شیمیایی	ایران	۱۰۰	۹۹,۹۸	خدمات مهندسی
مهرآوران کوی نارون	ایران	۹۲,۴	۰	بازرگانی
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	ایران	۹۵,۲۷	۹۴,۹۲	هلدینگ پتروشیمی
شیمیایی صدف عسلویه	ایران	۹۳,۰۳	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
امتداد زنجیره پایدار	ایران	۷۸	۰	حمل و نقل
پتروشیمی ارومیه	ایران	۶۶,۶۸	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
کود شیمیایی اوره لردگان	ایران	۵۸,۹	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
پتروشیمی ایلام	ایران	۵۵,۶۲	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
مهندسی حمل و نقل پتروشیمی	ایران	۵۸,۰۹	۵۵,۹۸	حمل و نقل
پتروشیمی نوین	ایران	۴۸,۵۸	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
پتروشیمی تخت جمشید	ایران	۳۹,۵۸	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
پتروشیمی ممسنی	ایران	۶۹,۱۴	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
پتروشیمی گازرون	ایران	۳۴,۵۲	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
صنایع پتروشیمی دهدشت	ایران	۴۴,۵۶	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
پتروشیمی بروجن	ایران	۵۱,۲۲	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
آپادانا پترو بازرگان	ایران	۱۰۰	۹۹	بازرگانی
پی آی تی کیش	ایران	۱۰۰	۰	بازرگانی
شرکتهای مستثنی از تلفیق:				
بازرگانی پتروشیمی سنگاپور	سنگاپور	۱۰۰	۱۰۰	بازرگانی
پتروشیمی گجساران	ایران	۸۰	۰	تولید مواد شیمیایی-قبل از بهره برداری
ب - شرکتهای وابسته:				
پتروشیمی شیراز	ایران	۳۰,۰۴	۰	تولید مواد شیمیایی
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	ایران	۲۱,۶۶	۰	تولید مواد شیمیایی
پتروشیمی پردیس	ایران	۱۷	۱۷	تولید مواد شیمیایی

* شمول تلفیق نسبت به شرکتهایی که میزان مالکیت گروه در آنها کمتر از ۵۰ درصد می باشد، ناشی از برخورداری از حق کنترل است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۵- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	-	۷۴۸,۴۴۸		اسناد پرداختنی تجاری
۳۹,۵۵۴,۵۴۷	۸۸,۹۸۳,۸۹۸	۳۹,۶۸۶,۶۱۲	۸۹,۱۸۳,۶۲۰	۱۵-۱	شرکتهای گروه پتروشیمی
۱,۸۷۳,۶۵۵	۲,۷۶۹,۰۳۷	۸,۷۷۶,۷۴۳	-	۱۵-۲	شرکتهای وابسته
۲,۲۹۴,۲۰۸	۵۳۶,۶۱۹	۲,۳۰۶,۹۳۳	۵۳۶,۶۱۹	۱۵-۳	شرکتهای گروه نفت
۳,۷۱۴,۱۳۰	۷,۷۳۶,۳۴۶	-	-		شرکتهای گروه PCC
-	-	۶,۸۸۷,۰۹۲	۵۷,۵۲۵,۷۸۶		سایر
۴۷,۴۳۶,۵۴۰	۱۰۰,۰۲۵,۹۰۰	۵۷,۶۵۷,۳۸۰	۱۴۷,۹۹۴,۴۷۳		

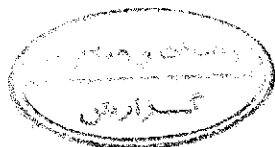
۱۵-۱- مانده حسابها و اسناد پرداختنی تجاری شرکتهای گروه پتروشیمی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	نام شرکت
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۸۸۸,۴۵۰	۳۶,۵۹۲,۱۳۱	۶,۷۳۰,۹۳۴	۳۶,۵۹۲,۱۳۱		پتروشیمی پارس
۸,۰۰۲,۸۴۵	۱۲,۹۹۹,۴۳۸	۷,۸۸۸,۴۵۰	۱۳,۰۰۲,۳۴۱		پتروشیمی بوعلی سینا
۳,۵۰۹,۶۴۲	۱۰,۲۷۹,۳۹۵	۳,۵۰۹,۶۴۲	۱۰,۴۶۱,۹۷۴		پتروشیمی بندرامام
۶,۷۳۰,۹۳۴	۷,۰۸۰,۸۲۹	۸,۰۰۲,۸۴۵	۷,۰۸۰,۸۲۹		پتروشیمی نوری (برزویه)
۱,۶۲۵,۰۷۵	۶,۰۶۲,۰۳۸	۱,۶۲۵,۰۷۵	۶,۰۶۲,۰۳۸		پتروشیمی تندگویان
۱,۰۱۲,۷۱۳	۴,۱۱۷,۶۷۶	۹۳۵,۵۲۸	۴,۱۱۷,۶۷۶		ملی صنایع پتروشیمی
۱,۹۶۵,۰۵۰	۳,۶۳۰,۳۳۵	۱,۹۶۵,۰۵۰	۳,۶۳۰,۳۳۵		پتروشیمی مارون
۶۷۰,۵۱۳	۱,۸۰۳,۱۱۱	۷۱۴,۳۴۶	۱,۸۰۳,۱۱۱		پتروشیمی اروند
-	۱,۷۹۰,۵۸۲	۱,۱۲۰,۳۲۵	۱,۷۹۰,۵۸۲		پتروشیمی مهر
۱,۱۲۰,۳۲۵	۱,۳۴۵,۲۲۴	۵۵۷,۱۱۰	۱,۳۴۵,۲۲۴		پتروشیمی جم
۳۲۲,۶۱۴	۸۰۴,۹۹۵	۷۷,۴۵۳	۸۰۴,۹۹۵		پتروشیمی خوزستان
۷۱۴,۳۴۶	۵۶۴,۷۸۵	۲۷۰,۰۹۹	۵۶۶,۵۹۷	۱۵-۲	پتروشیمی خراسان
۵۵۷,۱۱۰	۳۴۲,۶۷۳	۱,۰۱۲,۷۱۲	۳۴۲,۶۷۳		پتروشیمی زاگرس
-	۲۳۴,۲۵۵	۲,۳۱۴,۴۷۴	۲۳۴,۲۵۵		پتروشیمی فن آوران
۵,۴۳۶,۹۴۱	۱,۳۳۶,۴۳۱	۲,۹۶۲,۵۷۹	۱,۳۴۸,۸۵۹	۱۵-۲	سایر
۳۹,۵۵۴,۵۴۷	۸۸,۹۸۳,۸۹۸	۳۹,۶۸۶,۶۱۲	۸۹,۱۸۳,۶۲۰		

۱۵-۱-۱- بدهی به شرکتهای گروه شرکت اصلی شامل مطالبات ارزی شرکتهای پتروشیمی به مبلغ ۱۳,۹۵۱ میلیارد ریال (معادل ۵۶۴,۱۶۱ هزار دلار) بابت کالاهای صادراتی طی سال بوده که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۸,۷۱۳ میلیارد ریال (معادل ۳۵۲,۳۵۳ هزار دلار) از مشتریان وصول و به مجتمعه پرداخت شده و مابقی عمدتاً مربوط به فروش اعتباری محصولات مجتمع ها به مشتریان داخلی می باشد که تا تاریخ تهیه یادداشتها مبلغ ۴,۶۱۶ میلیارد ریال آن به مجتمعه پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۵-۲- بخشی از بدهی شرکت اصلی به مجتمعههای پتروشیمی شیراز و پردیس در سرفصل اشخاص وابسته و همچنین مجتمعههای پتروشیمی رازی و خراسان در سرفصل شرکتهای گروه پتروشیمی جمعاً به مبلغ ۳,۲۲۶,۵۳۰ میلیون ریال در ارتباط با طلب از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (یادداشت ۱-۳-۷) بابت بهای کود آورده تحویلی مجتمع های مذکور می باشد که پیگیری لازم جهت وصول مطالبات مجتمع ها و تسویه آنها در جریان می باشد.

۱۵-۳- مطالبات شرکتهای گروه نفت شرکت اصلی شامل مبلغ ۵۲۲ میلیارد ریال طلب شرکت ملی نفت ایران مربوط به بهای مایعات گازی تحویلی پالایش گاز هاشمی نژاد به مجتمع های پتروشیمی به مبلغ ۱۰۲ میلیارد ریال می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشتها تماماً تسویه گردیده است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۶- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

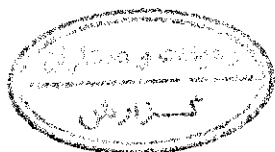
شرکت اصلی	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۱.۷۳۹	۴۱۵.۹۳۰	۹۵۰.۶۵۴	۷۳۶.۸۱۷	۱۶-۱ اسناد پرداختنی غیرتجاری
-	-	-	۱۴.۰۸۲.۹۸۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	-	۱.۴۷۳.۰۷۸	۲.۴۳۵.۸۰۳	۱۶-۲ ذخیره بدهیهای احتمالی
۱۵.۲۱۹	۹.۶۲۸	۵۲۳.۴۸۴	۸۳۷.۶۹۹	ذخیره هزینه های پرداختنی
۳۰۷.۷۸۶	۳۵۸.۲۹۲	۳۰۷.۷۸۶	۳۵۸.۲۹۲	۱۶-۳ شرکتهای کارگزاری
۲۰.۹۲۶	۱۰۰.۷۳۲	۳۰۶.۴۵۱	۴۴۰.۳۰۵	سپرده های پرداختنی
۳۹.۳۵۵	۲۴.۷۵۵	۳۴.۱۹۱	۵۳.۲۱۴	حق بیمه های پرداختنی
۱.۷۱۵	-	۲.۷۳۷	۶.۴۱۹	مالیات ارزش افزوده و عوارض پرداختنی
۲.۹۰۴	۵.۴۷۹	۳.۶۳۶	۴۲.۰۹۲	کارکنان
۲.۳۰۵	۶۸	۵.۹۰۹	۳۴.۳۴۳	مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۱۴۹.۸۱۱	۸۵.۳۴۸	-	۸۵.۳۴۸	سایر اشخاص
۹۷۵.۴۶۵	۱.۵۱۶.۰۷۷	۱۸۰.۸۰۵.۴۵۸	۱۰.۵۴۳.۵۴۸	سایر
۲.۴۲۷.۱۲۵	۲.۵۱۶.۳۰۹	۲۲.۴۱۳.۳۸۴	۲۹.۶۵۶.۸۶۳	

۱۶-۱- اسناد پرداختنی شرکت اصلی بابت خرید سهام برخی از شرکتهای پتروشیمی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۶.۴۸۷	۹۲۱.۲۱۷	واگذاری به سازمان خصوصی سازی
۳۳۴.۱۸۰	۲۶۱.۱۵۵	واگذاری به سایر اشخاص حقوقی
۴۷۰.۶۶۷	۱.۱۸۲.۳۷۲	جمع
-	(۲۹.۴۴۰)	کسر می شود: سود و کارمزد سالهای آتی مانده
۴۷۰.۶۶۷	۱.۱۵۲.۹۳۲	کسر می شود:
(۵۴.۷۳۷)	(۱۸۶.۴۵۶)	با سررسید دو سال
-	(۵۴.۷۳۷)	با سررسید سه سال
(۵۴.۷۳۷)	(۲۴۱.۱۹۳)	حصة بلند مدت
۴۱۵.۹۳۰	۹۱۱.۷۳۹	حصة جاری

۱۶-۲- ذخیره بدهیهای احتمالی مربوط به احتساب ذخیره بابت مابه تفاوت تغییر نحوه محاسبه فروش محصولات شرکت پلیمر آریا ساسول توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی امارات از خرید و فروش کالا به روش محاسبه کارمزدی از ابتدای سال ۱۳۸۸ می باشد که با توجه به ادعای شرکت مذکور محاسبه و تا حصول به توافق نهائی در صورتهای مالی تلفیقی منظور شده است.

۱۶-۳- مانده حساب فوق شامل وجوه واریزی مشتریان نزد شرکتهای کارگزاری بابت محصولات عرضه شده در بورس کالا و همچنین اضافه واریزی یا ما به تفاوت وجوه دریافتی و حواله های صادره توسط مشتریان می باشد که در سال بعد از محل صدور حواله های جدید و یا بازپرداخت نقدی تسویه می گردد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۷- پیش دریافتها

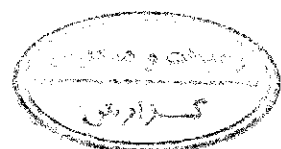
شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۴۷,۷۱۷	۱,۳۸۶,۰۹۸	۱,۵۴۷,۷۱۷	۱,۳۸۶,۰۹۸	۱۷-۱	مشتریان داخلی-ریالی
۶۶,۵۲۷	۵۹,۸۳۶	۷۱,۱۷۵	۷۱,۹۲۷	۱۷-۲	مشتریان خارجی-ارزی
۱۳۰,۳۹۹	۳۴۳,۸۹۶	۵۶۷,۷۰۳	۷۱۰,۶۰۰	۱۷-۳	شرکتهای گروه پتروشیمی و نفت
۱,۷۴۴,۶۴۳	۱,۷۸۹,۸۳۰	۲,۱۸۶,۵۹۵	۲,۱۶۸,۶۲۵		

۱۷-۱- پیش دریافت از مشتریان داخلی شرکت اصلی به مبلغ ۱,۳۸۶ میلیارد ریال بابت مانده حواله های صادره فروش محصولات پتروشیمی جهت اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱,۱۹۸ میلیارد ریال از مانده فوق تسویه شده است.

۱۷-۲- پیش دریافت از مشتریان خارجی شامل مبلغ ۵۹,۸۳۶ میلیون ریال مربوط به پیش دریافت شرکت اصلی از مشتریان (معادل ارزی ۲,۴۲۰ هزار دلار) میباشد که به موجب قرارداد فروش محصولات پتروشیمی از آنها دریافت شده و در قبال آن اقدام به تحویل محصولات صادراتی به مشتریان می گردد.

۱۷-۳- مانده پیش دریافت شرکت اصلی از شرکتهای گروه پتروشیمی و نفت بابت بهای مانده حواله های تحویل نشده بین مجتمعهها به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۲/۶/۳۱		۱۳۹۱/۶/۳۱	
	پیش دریافت فروش مجموع ها میلیون ریال	پیش دریافت ترخیص و خرید داخلی میلیون ریال	جمع میلیون ریال	جمع میلیون ریال
پتروشیمی تبریز	۲۲۹,۲۱۴	-	۲۲۹,۲۱۴	۷۲,۰۷۶
پتروشیمی تندگویان	۵,۹۷۹	۳۹,۲۹۷	۴۵,۲۷۶	۱۱,۵۰۷
پتروشیمی ایلام	۱۵,۰۶۶	-	۱۵,۰۶۶	-
پتروشیمی بیستون	۱۴,۵۳۵	-	۱۴,۵۳۵	۵,۸۹۷
پتروشیمی آبادان	۱۳,۵۵۶	-	۱۳,۵۵۶	۷۰۷
پتروشیمی بندرامام	۳,۷۱۵	-	۳,۷۱۵	۲,۸۰۹
پتروشیمی مارون	۳,۶۸۳	-	۳,۶۸۳	۳,۵۶۱
پتروشیمی خوزستان	۲,۷۱۲	-	۲,۷۱۲	۱۰,۳۳۸
پتروشیمی جم	۲,۳۶۸	-	۲,۳۶۸	۱,۳۱۷
پتروشیمی مروارید	۱,۹۷۶	-	۱,۹۷۶	۱,۵۳۹
صنایع پتروشیمی کرمانشاه	۱,۱۹۳	-	۱,۱۹۳	۲۸۴
پتروشیمی اروند	۱,۱۶۴	-	۱,۱۶۴	۲,۸۹۲
پتروشیمی فارابی	۱,۰۳۳	-	۱,۰۳۳	۱,۰۹۲
پتروشیمی فجر	۶۰۱	-	۶۰۱	۳۰۹
سایر شرکتهای	۷,۸۰۴	-	۷,۸۰۴	۱۶,۰۷۱
	۳۰۴,۵۹۹	۳۹,۲۹۷	۳۴۳,۸۹۶	۱۳۰,۳۹۹



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۸- ذخیره مالیات

۱۸-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است:

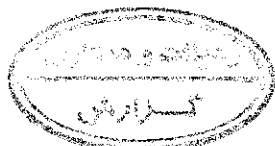
گروه		
(تجدید آرائه شده)		
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۶۱۶	۳۷,۱۴۷	مانده در ابتدای سال
۱۹,۷۳۷	۴۱,۱۷۶	ذخیره مالیات عملکرد سال
۲۰,۴۹۳	۱۷,۶۱۶	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۷,۷۱۵)	(۴۹,۸۷۵)	تادیه شده طی سال
۴۲,۱۳۱	۴۶,۰۶۴	
(۵,۹۸۴)	(۶,۱۴۸)	پیش پرداختهای مالیاتی
۳۷,۱۴۷	۳۹,۹۱۶	

۱۸-۲- خلاصه وضعیت مالیات شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.

۱۹- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹۸,۷۵۷	۷۰۵,۱۶۷	۵۹۸,۷۵۷	۷۰۵,۱۶۷	شرکت اصلی ۱۹-۱
-	-	۹۰,۳۵۴	۱۰۶,۶۴۵	سهام اقلیت از شرکتهای فرعی
۵۹۸,۷۵۷	۷۰۵,۱۶۷	۶۸۹,۱۱۱	۸۱۱,۸۱۲	

۱۹-۱- سود سهام پرداختنی به مبلغ ۷۰۵,۱۶۷ میلیون ریال مربوط به مطالبات سهامداران عمده از بابت سود سهام، شامل شرکتهای سرمایه گذاری ایران و صنایع پتروشیمی خلیج فارس بترتیب به مبالغ ۳۷۵,۲۴۷ و ۳۲۹,۹۲۰ میلیون ریال بر اساس مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۶ می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۸-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی به شرح زیر است:

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۸ قطعی و تسویه شده و برای سالهای مذکور مفاسا حساب مالیاتی اخذ گردیده است.
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۷ تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

(تجدید ارائه شده)

۱۳۹۱/۶/۳۱ - میلیون ریال

تذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۷ تا سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱ به شرح جدول زیر است:

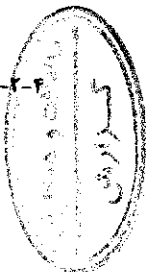
۱۳۹۲/۶/۳۱ - میلیون ریال

نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	مالیات				درآمد مشمول	سود	سال مالی
			تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات	ابرازی	
حسابرسی مالیاتی	-	-	(۹۲.۴۸۴)	۹۲.۴۸۴	۹۲.۴۸۴	۹۲.۰۷۱	۳۶۸.۲۸۳	۳۷۱.۰۶۶	۱۳۸۷
حسابرسی مالیاتی-رسیدگی به دفاتر	۲۹.۹۸۵	۲۹.۹۸۵	(۹۵.۸۸۳)	۱۲۵.۸۶۸	۱۳۱.۹۶۴	۱۱۹.۴۲۱	۵۰۳.۴۷۴	۵۱۶.۸۵۱	۱۳۸۸
حسابرسی مالیاتی	۲۲.۱۴۸	۲۲.۱۴۸	-	-	۶۹.۳۵۲	-	۸۸.۵۹۰	۱۷۳.۹۰۰	۱۳۸۹/۶/۳۱
حسابرسی مالیاتی	۷۲۱	۷۲۱	-	-	۲۱۱.۵۰۸	-	۲.۸۸۴	۹۰۸.۶۲۲	۱۳۹۰/۶/۳۱
حسابرسی مالیاتی	-	-	-	-	-	-	-	۳.۵۷۳.۸۹۴	۱۳۹۱/۶/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۳.۴۸۳.۰۲۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
	۵۲.۸۵۴	۵۲.۸۵۴							
	(۵۲.۸۵۴)	(۵۲.۸۵۴)							
	-	-							

کسر می شود: پیش پرداختهای مالیاتی

کسر می شود: پیش پرداختهای مالیاتی

- ۱۸-۲-۱- حسابرسی مالیاتی سال ۱۳۸۷ توسط سازمان حسابرسی انجام شده و پس از تعیین درآمد مشمول مالیات، به دلیل پاره ای ابهامات، پرونده در هیات موضوع بند ۳ ماده ۹۷ قانون مالیاتهای مستقیم مطرح و در مهرماه ۱۳۸۹ برگ تشخیص و در دیماه ۱۳۹۲ برگ مالیات قطعی با مانده طلب صادر گردیده و لذا درخواست مفاسا حساب مالیاتی گردیده است.
- ۱۸-۲-۲- حسابرسی مالیاتی دوره مالی شش ماهه منتهی به ۱۳۸۹/۶/۳۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران انجام شده و درآمد مشمول مالیات به مبلغ ۸۸.۵۹۰ میلیون ریال تعیین و مالیات آن به مبلغ ۲۲.۱۴۸ میلیون ریال در حسابها منظور گردیده است. در اواخر سال ۱۳۹۰ جهت عملکرد دوره مالی مزبور برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض قرار گرفته و لوایح دفاعیه تنظیم و به هیاتهای حل اختلاف بدوی و تجدیدنظر ارائه گردیده و در شهریور ماه ۱۳۹۲ برای موارد باقیمانده به شورای عالی مالیاتی اعتراض گردیده که تا کنون نتیجه آن مشخص نشده است.
- ۱۸-۲-۳- حسابرسی مالیاتی سال مالی منتهی به ۱۳۹۰/۶/۳۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران انجام شده و درآمد مشمول مالیات به مبلغ ۲.۸۸۴ میلیون ریال تعیین و مالیات آن به مبلغ ۷۲۱ میلیون ریال در حسابها منظور گردیده است. جهت عملکرد سال مالی مزبور در تاریخ ۱۳۹۱/۹/۲۹ برگ تشخیص صادر شده که مورد اعتراض قرار گرفته و لوایح دفاعیه لازم تنظیم و در فروردین ۱۳۹۲ به هیات حل اختلاف بدوی و در تیرماه ۱۳۹۲ برای موارد باقیمانده به هیات حل تجدیدنظر ارائه گردیده که تا کنون نتیجه آن مشخص نشده است.
- ۱۸-۲-۴- حسابرسی مالیاتی سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱ شرکت توسط موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت رهیافت و همکاران انجام شده که با توجه به معافیتهای مالیاتی، درآمد مشمول مالیات به مبلغ ۱۵۴.۱۹۲ میلیون ریال زیان تعیین گردیده است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵.۹۷۸.۸۴۱	۵.۵۴۴.۱۰۷	۱۵.۳۶۴.۵۳۲	۱۵.۹۶۱.۵۹۸	بانکها
(۲۶۰.۹۴۰)	(۴۰۱.۷۱۳)	(۳۶۱.۰۸۳)	(۴۶۴.۳۴۴)	سود و کارمزد سنوات آتی
۵.۷۱۷.۹۰۱	۵.۱۴۲.۳۹۴	۱۵.۰۰۳.۴۴۹	۱۵.۴۹۷.۲۵۴	
-	-	(۶.۲۷۹.۶۶۹)	(۵.۶۵۴.۷۶۱)	حصه بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی
۵.۷۱۷.۹۰۱	۵.۱۴۲.۳۹۴	۸.۷۲۳.۷۸۰	۹.۸۴۲.۴۹۳	

۲۰-۱ خلاصه وضعیت تسهیلات مالی شرکت اصلی به شرح صفحه بعد است.

۲۱- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۱.۱۹۳	۵۴.۷۳۷	۹۲۰.۶۱۸	۳۷۳.۵۵۴	۱۶-۱ اسناد پرداختنی
-	-	۱.۷۶۰.۴۰۸	۱۴۵.۵۱۲	حسابهای پرداختنی ارزی
-	-	۳۳۸.۱۴۴	۱۵۰.۵۸	سایر
۲۴۱.۱۹۳	۵۴.۷۳۷	۳.۰۱۹.۱۷۰	۵۳۴.۱۲۴	

۲۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳.۳۵۱	۵۲.۰۷۴	۷۱.۸۱۲	۱۰۳.۳۵۸	مانده در ابتدای سال
(۴.۲۳۷)	(۳.۳۵۹)	(۷.۵۳۵)	(۸.۲۵۲)	مبالغ پرداختی
۱۲.۵۸۰	۲۴.۴۰۴	۳۸.۷۰۰	۴۷.۴۱۵	ذخیره تامین شده
۳۸۰	(۶۱۰)	۳۸۱	-	تعدیلات
۵۲.۰۷۴	۷۲.۵۰۹	۱۰۳.۳۵۸	۱۴۲.۵۲۱	مانده در پایان سال



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

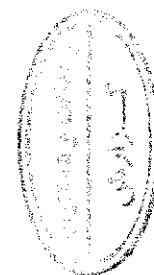
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۰-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی به شرح زیر است:

تأمین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	تاریخ دریافت	تاریخ سررسید	نرخ سود و کارمزد	اصل تسهیلات دریافتی		مانده در ۱۳۹۲/۶/۳۱		میلیون ریال
					میلیون ریال	هزار یورو	تسهیلات ریالی	تسهیلات ارزی	
بانک اقتصاد نوین - شعبه نفت	سرمایه در گردش	۱۳۸۹/۱۲/۱۶	۱۳۹۲/۱۲/۱۲	۹.۸۷	-	۳۰.۰۰۰	-	۱.۴۲۲.۰۶۴	۱.۰۲۷.۴۱۱
بانک پاسارگاد - شعبه بلوار کشاورز	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۱۲/۲۵	۱۳۹۲/۱۲/۲۳	۲۵	۷۱۸.۵۰۰	-	۸۰۸.۰۶۶	-	۸۰۵.۴۶۰
بانک اقتصاد نوین - شعبه نفت	سرمایه در گردش	۱۳۸۹/۱۰/۲۴	۱۳۹۲/۰۷/۲۳	۹.۸۷	-	۲۰.۰۰۰	-	۴۳۷.۱۴۹	۶۷۳.۳۵۶
بانک پاسارگاد - شعبه بلوار کشاورز	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۰۷/۲۸	۱۳۹۳/۰۷/۲۸	۲۵	۶۰۰.۰۰۰	-	۶۳۵.۹۲۹	-	۶۱۱.۰۵۹
بانک سامان - شعبه ونک	مضاربه	۱۳۹۱/۰۱/۱۹	۱۳۹۱/۰۷/۰۷	۶.۹۵	-	۱۹.۰۰۰	-	۹.۲۹۸	۶۰۲.۸۱۲
بانک تجارت - شعبه بلوار ناهید	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۰۸/۲۶	۱۳۹۱/۰۸/۲۶	۱۷	۳۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۵۱.۰۰۰
بانک تجارت - شعبه بلوار ناهید	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۰۸/۲۶	۱۳۹۱/۰۸/۲۶	۱۷	۳۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۵۱.۰۰۰
بانک تجارت - شعبه بلوار ناهید	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۰۹/۰۱	۱۳۹۱/۰۹/۰۱	۱۷	۳۰۰.۰۰۰	-	-	-	۲۳۹.۰۲۰
بانک توسعه صادرات - شعبه میرداماد	مشارکت مدنی	۱۳۹۰/۰۶/۲۲	۱۳۹۱/۰۹/۳۰	۷	-	۲۸.۵۰۰	-	-	۲۲۱.۸۷۱
بانک سامان - شعبه ونک	مضاربه	۱۳۹۱/۰۱/۱۹	۱۳۹۱/۰۱/۱۶	۸	-	۷.۰۰۰	-	-	۲۰۹.۴۹۸
بانک مهر اقتصاد - شعبه ونک	خرید دین	۱۳۹۱/۰۵/۰۳	۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۲۲	۳۷۰.۶۷۷	-	-	-	۲۰۸.۸۲۴
بانک گردشگری - شعبه فرشته	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۰/۱۲/۲۵	۱۳۹۱/۰۶/۲۵	۳۰	۱۸۱.۰۰۰	-	-	-	۱۱۳.۳۱۵
بانک تات - شعبه الوند	مضاربه	۱۳۹۰/۰۸/۰۸	۱۳۹۱/۰۱/۰۸	۲۷	۱۰۰.۰۰۰	-	-	-	۱۱۳.۳۱۵
بانک تات - شعبه الوند	مضاربه	۱۳۹۰/۱۱/۱۷	۱۳۹۱/۰۱/۰۸	۲۷	۱۰۰.۰۰۰	-	-	-	-
بانک گردشگری - شعبه فرشته	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۱/۰۶/۲۵	۱۳۹۱/۱۲/۲۵	۳۰	۱۶۰.۰۰۰	-	۱۴۴.۷۴۵	-	۱۴۴.۷۴۵
بانک تجارت - شعبه بلوار ناهید	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۱/۱۲/۱۳	۱۳۹۳/۰۳/۱۳	۲۴.۵	۹۰۰.۰۰۰	-	۷۷۳.۵۲۰	-	۷۷۳.۵۲۰
بانک تات - شعبه الوند	مضاربه	۱۳۹۱/۰۲/۱۰	۱۳۹۲/۰۹/۱۱	۲۷	۲۰۰.۰۰۰	-	۲۲۷.۲۲۲	-	۲۲۷.۲۲۲
بانک مهر اقتصاد - شعبه ونک	خرید دین	۱۳۹۱/۱۰/۲۶	۱۳۹۲/۰۱/۳۰	۲۴	۸۳۸.۰۶۶	-	۶۹۵.۰۰۰	-	۶۹۵.۰۰۰
بانک ملت - شعبه اسکان	سرمایه در گردش	۱۳۹۱/۰۷/۳۰	۱۳۹۲/۰۱/۳۰	۲۱	۵۰۰.۰۰۰	-	۳۵۶.۰۲۶	-	۳۵۶.۰۲۶
بانک ملت - شعبه اسکان	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۰۱	۲۳	۵۰۰.۰۰۰	-	۲۳۵.۰۸۸	-	۲۳۵.۰۸۸
بانک ایران زمین - شعبه شیخ بهایی	مشارکت مدنی بازرگانی	۱۳۹۱/۰۷/۰۴	۱۳۹۲/۱۰/۲۶	۲۸	۲۰۰.۰۰۰	-	-	-	-
					۶.۲۶۸.۲۴۳	۱۱۴.۵۰۰	۳.۶۷۵.۵۹۶	۱.۸۶۸.۵۱۱	۵.۹۷۸.۸۴۱
							(۲۳۹.۲۴۴)	(۶۲.۴۶۹)	(۲۶۰.۹۴۰)
							۳.۳۳۶.۳۵۲	۵.۱۴۲.۳۹۴	۵.۷۱۷.۹۰۱

کسر می شود: سود و کارمزد سال آتی
حصه جاری تسهیلات

۲۰-۱-۱ طی سال مالی مبلغ ۴,۸۹۱,۳۹۰ میلیون ریال تسهیلات دریافت گردیده که تا تاریخ تهیه یادداشتها از مانده اصل تسهیلات فوق مبلغ ۸۸۳,۰۸۳ میلیون ریال تسویه گردیده است. همچنین برای تضمین بازپرداخت اصل و فرع تسهیلات دریافتی فوق، حسب مورد چک تضمین و سفته با تعهد شرکت سرمایه گذاری ایران ارائه شده است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه بالغ بر ۲۵ میلیارد ریال متشکل از تعداد ۲۵ میلیون سهم یک هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده است و سهامداران شرکت در تاریخ تصویب صورت‌های مالی به شرح زیر می باشند:

ردیف	اسامی سهامداران	تعداد سهام	درصد سهام
۱	شرکت سرمایه گذاری ایران	۱۲,۷۸۱,۱۸۶	۵۱/۱۲
۲	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۱,۲۴۸,۰۰۰	۴۴/۹۹
۳	کارکنان - سهام ترجیحی - ۳۵۶ نفر	۶۶۷,۲۴۰	۲/۶۷
۴	شرکت سرمایه گذاری و تجارت غرب آسیا	۲۲۳,۶۲۵	۰/۹۰
۵	شرکت کالا بازار ایرانیان	۷۴,۹۴۶	۰/۳۰
۶	شرکت فراساحل ایران	۱,۰۰۰	۰/۰۰۴
۷	شرکت عمرانی سرمایه گذاری ایران	۱,۰۰۰	۰/۰۰۴
۸	شرکت سرمایه گذاری هزاره سوم	۱,۰۰۰	۰/۰۰۴
۹	شرکت ان پی سی اینترنشنال	۱,۰۰۰	۰/۰۰۴
۱۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱,۰۰۰	۰/۰۰۴
۱۱	سایر اشخاص حقیقی	۳	-
		<u>۲۵,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>

۲۳-۱- در اجرای قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی و مقررات اجرای اصل ۴۴ قانون اساسی، ۵۵ درصد از سهام این شرکت (تعداد ۱۳,۷۵۰,۰۰۰ سهم شامل ۱۳,۰۸۲,۷۶۰ سهام قابل واگذاری به صورت بلوکی و ۶۶۷,۲۴۰ سهام ترجیحی کارکنان) توسط سازمان خصوصی سازی طبق مزایده مورخ ۱۳۸۸/۸/۱۰ و قراردادهای تاریخهای ۲۱ و ۱۳۸۸/۹/۲۲ بطور رسمی به شرکت سرمایه گذاری ایران و کارکنان شرکت انتقال یافته است.

۲۳-۲- قابل ذکر اینکه در راستای اجرای تعهدات و الزامات قراردادی مذکور کلیه ثمن معامله در تاریخ ۱۳۹۰/۹/۲۰ از طرف شرکت سرمایه گذاری ایران در وجه سازمان خصوصی سازی پرداخت گردیده و در اسفندماه ۱۳۹۱ کلیه سهام وثیقه مربوطه آزادسازی شده است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۴- اندوخته قانونی

۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	شرکت اصلی:
۲,۵۰۰	۲,۵۰۰	مانده در ابتدای سال
		مانده در پایان سال
		سهم گروه از اندوخته قانونی شرکتهای فرعی:
۴,۱۳۷	۲۵,۶۳۶	مانده در ابتدای سال
۲۱,۴۹۹	۱۶۸,۴۶۰	اضافات
۲۵,۶۳۶	۱۹۴,۰۹۶	مانده در پایان سال
۲۸,۱۳۶	۱۹۶,۵۹۶	

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۷ اساسنامه، مبلغ ۲,۵۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته شرکت اصلی، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، احتساب اندوخته قانونی الزامی است. در ضمن اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و فقط در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران است.

۲۵- تفاوت انباشته تسعیر ارز

تفاوت انباشته تسعیر ارز به مبلغ ۱۷۵,۷۳۹ میلیون ریال (سال گذشته به مبلغ ۲۹۲,۰۴۶ میلیون ریال) ناشی از تفاوت تسعیر اقلام ترازنامه و سود و زیان شرکتهای فرعی خارج از کشور می باشد.

۲۶- سهم اقلیت

(تجدید ارائه شده)		
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۱۶,۰۸۹	۳,۳۶۷,۳۲۹	سرمایه
۱۱,۹۳۵	۲۰,۵۲۰	اندوخته ها
۱۸۳,۷۵۱	۱۷۳,۷۸۳	سود انباشته
۲,۱۱۱,۷۷۵	۳,۵۶۱,۶۳۲	



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۲۷- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

کروه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱		یادداشت	
(تجدید ارائه شده)		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱			
جمع	فروش ریالی	فروش ارزی	جمع		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷,۵۷۹,۷۳۵	۹,۰۷۶,۵۰۳	-	۹,۰۷۶,۵۰۳	۲۷-۱	فراشی، مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی
۹,۲۷۶,۵۳۲	-	۱۹,۶۶۶,۱۷۷	-		بازرگانی پتروشیمی امارات
۵,۵۶۵,۸۳۲	۹۱۳,۱۱۶	۴۸۰,۶۲۱	۱,۳۹۳,۷۳۷	۲۷-۲	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۱۳,۷۶۶	-	۲۶,۵۳۴	۲۶,۵۳۴		بازرگانی پتروشیمی شانگهای
۱۳۵,۳۶۹	۶۱۶,۹۴۵	۸۷,۸۰۵	۷۰۴,۷۵۰		سایر
۳۲,۵۷۱,۲۳۴	۱,۰۶۰,۵۶۴	۲۰,۲۶۱,۱۳۷	۳۰,۸۶۷,۶۹۱		جمع
-	(۱۶,۷۱۷)	-	(۱۶,۷۱۷)		برگشت از فروش و تخفیفات
۳۲,۵۷۱,۲۳۴	۱,۰۵۸۹,۸۴۷	۲۰,۲۶۱,۱۳۷	۳۰,۸۵۰,۹۷۴		
۸۷۲,۵۳۸	-	-	۱,۷۳۴,۱۰۵		
۳۳,۴۴۳,۷۷۲	-	-	۳۲,۵۸۵,۰۷۹	۲۷-۴	درآمد ارائه خدمات

۲۷-۱ بخشی از فروش شرکت مذکور مربوط به فروش محصولات شرکت بازرگانی پتروشیمی می باشد. توضیح اینکه طبق توافقنامه منعقد شده با شرکت بازرگانی پتروشیمی، صادرات و بازاریابی محصولات پتروشیمی تامین شده توسط آن شرکت از طریق واحد اسپیک شانگهای بر اساس نرخ و مقادیر مشخص شده توسط شرکت مذکور صورت می پذیرد.

۲۷-۲ فروش و درآمد ارائه خدمات شرکت اصلی شامل انواع محصولات شیمیایی و پتروشیمیایی طی سال به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱		فروش داخلی:
میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	
۵۵۳,۰۲۶	۲۶,۵۹۴	۳۰۱,۱۹۵	۷,۹۲۲	پلی اتیلن
-	-	۲۳۸,۶۱۶	۴,۹۵۶	زایلین مخلوط وارداتی
۷۴,۰۵۱	۲,۶۶۷	۲۲۸,۹۶۱	۴,۰۲۰	پلی استایرن
۱۸۱,۶۸۱	۱۶,۸۵۹	۱۱۴,۳۸۶	۵,۰۵۹	اسیدفسفریک
۱,۸۰۴	۸۵	۲۹,۶۹۸	۵۰۶	پوتادین استایرن
۱۰۳	۱۰	۲۶۰	۱۰	بی وی سی
۱۷۲,۶۱۰	۶۵,۵۰۳	-	-	خاک فسفات
۲,۲۴۷	۵۰۲	-	-	متانول
۹,۷۳۲	۴۲۱	-	-	پلی پروپیلن
۹۹۵,۲۵۴	۱۱۲,۶۴۱	۹۱۳,۱۱۶	۲۲,۴۷۳	جمع فروش داخلی
				فروش خارجی:
۱,۹۷۰,۱۴۱	۴۶۶,۴۹۹	۱۹۸,۱۰۶	۲۰,۸۱۶	متانول
۱,۳۹۱,۰۰۲	۷۹,۸۶۰	۲۸۲,۵۱۵	۸,۸۶۷	پلی اتیلن
۱,۱۱۳,۸۱۹	۲۲۱,۱۱۹	-	-	کود اوره
۱۱۰,۶۱۷	۸,۰۰۰	-	-	تولوین
۶۸,۴۵۹	۴,۵۰۰	-	-	پاراازایلین
۱۶,۵۴۰	۳,۱۵۰	-	-	اسید استیک
۴,۵۷۰,۵۷۸	۷۸۳,۱۲۸	۴۸۰,۶۲۱	۲۹,۶۸۳	جمع فروش خارجی
۵,۵۶۵,۸۳۲	۸۹۵,۷۶۹	۱,۳۹۳,۷۳۷	۵۲,۱۵۶	فروش خالص
۶۰۴,۷۸۶		۶۷۲,۷۹۸		درآمد ارائه خدمات (۲۷-۴)
۶,۱۷۰,۶۱۸		۲,۰۶۷,۵۳۵		



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

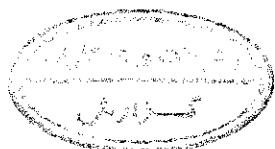
۲۷-۲-۱- فروش محصولات شیمیایی و پتروشیمیایی شرکت از طریق واردات و خرید داخلی جهت عرضه آنها در داخل کشور و همچنین طرح خارجی بابت خرید محصولات صادراتی مجتمع‌های پتروشیمی در بیرون از مرزهای کشور و فروش آن به مشتریان خارجی می‌باشد. نرخ فروش داخلی محصولات وارداتی و خرید داخلی بر اساس بهای تمام شده به اضافه درصدی از بهای تمام شده و نرخ فروشهای خارجی نیز بر اساس نرخ‌های جهانی، متناسب با شرایط بازار و حسب مورد توسط مدیرتهای بازرگانی داخلی و خارجی تعیین و با تصویب هیات مدیره اعمال می‌شود. ضمناً تغییرات در میزان فروش داخلی نیز با توجه به نیاز کشور و ضرورت‌های تنظیم بازار صورت می‌پذیرد.

۲۷-۲-۲- جدول مقایسه‌ای فروش و بهای تمام شده شرکت اصلی به شرح زیر است:

مقدار - تن	فروش خالص	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	%
داخلی:				
پلی اتیلن	۷.۹۲۲	۲۵۳.۲۹۴	۴۷.۹۰۱	۱۶
زایلین مخلوط	۴.۹۵۶	۱۹۷.۹۷۲	۴۰.۶۴۴	۱۷
پلی استایرن	۴.۰۲۰	۱۴۹.۹۹۰	۷۸.۹۷۱	۳۴
اسیدفسفریک	۵.۰۵۹	۱۰۱.۹۹۰	۱۲.۳۹۶	۱۱
بوتادین استایرن	۵.۰۶	۱۵.۶۴۵	۱۴.۰۵۳	۴۷
بی وی سی	۱۰	۲۵۷	۳	۱
	۲۲.۴۷۳	۷۱۹.۱۴۸	۱۹۳.۹۶۸	۲۱
خارجی:				
متانول	۲۰.۸۱۶	۱۱۱.۷۴۹	۸۶.۳۵۷	۴۴
پلی اتیلن	۸.۸۶۷	۱۷۸.۸۱۹	۱۰۳.۶۹۶	۳۷
	۲۹.۶۸۳	۲۹۰.۵۶۸	۱۹۰.۰۵۳	۴۰
	۵۲.۱۵۶	۱.۰۰۹.۷۱۶	۴۸۴.۰۲۱	۲۸
	۱.۳۹۳.۷۳۷			

۲۷-۳- مبنای تعیین نرخ محصولات فروش رفته در داخل و خارج از کشور طی سال به مبلغ ۷۹.۴۳۰.۵۱۴ میلیون ریال شامل فروش متعلق به شرکت بازرگانی پتروشیمی به مبلغ ۱.۳۹۳.۷۳۷ میلیون ریال (یادداشت ۲۷-۲) و فروش ناشی از عملیات کارگزاری برای مجتمع‌ها به مبلغ ۷۸۰.۳۶۷.۷۷۷ میلیون ریال (یادداشت ۲۷-۴-۱) به شرح جدول زیر انجام شده است:

ردیف	شرح	مبنای تعیین نرخ	مبلغ فروش
			میلیون ریال
۱	فروش محصولات تولیدی مجتمع‌ها جهت خوراک فیما بین مجتمع‌های پتروشیمی	قیمتهای جهانی و مصوبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲۸۰.۹۳۰.۴۸۱
۲	فروش انواع کود نیما به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی (وزارت جهاد کشاورزی)	تصویب نامه مورخ ۱۳۸۷/۲/۱۸ هیات دولت و از مردادماه ۱۳۸۹ به قیمت‌های جهانی	۴۹.۹۴۳.۲۹۷
۳	فروش محصولات تولیدی مجتمع‌های پتروشیمی و مواد پتروشیمیایی از طریق بورس کالا	قیمتهای جهانی و کشف قیمت در بورس کالا	۷۸۷.۷۸۲
۴	فروش طرح وارداتی از طریق بورس کالا	قیمتهای جهانی و کشف قیمت در بورس کالا	۸۵.۹۲۹
۵	فروش خرده فروشی	قیمت پایه تعیین شده توسط بورس کالا	۳۹.۴۰۵
۶	فروش کالاهای وارداتی	قیمت تمام شده بعلاوه درصدی به عنوان حاشیه سود	۴۸۰.۶۲۰
			۷۹.۴۳۰.۵۱۴



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

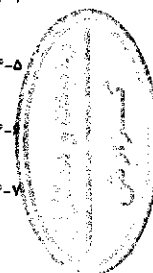
۲۷-۴- درآمد حاصل از خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد:

گروه	شرکت اصلی		گروه		یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
کارمزد فروش صادراتی	۲۷-۴-۱و۲	۲۵۴.۴۹۰	۲۹۰.۱۰۴	۲۵۴.۴۹۰	
کارمزد فروش داخلی	۲۷-۴-۱و۲	۱۹۵.۵۰۴	۱۲۵.۷۶۰	۱۹۵.۵۰۴	
کارمزد پیش خرید محصولات	۲۷-۴-۴	۷۶.۳۰۳	۱۱۶.۲۸۱	۷۶.۳۰۳	
کارمزد خرید داخلی	۲۷-۴-۵	۳۱.۷۶۶	۱۳.۱۱۹	۳۱.۷۶۶	
درآمد مشارکت ترید خارجی	۲۷-۴-۶	۸۲.۶۲۶	۵۹.۵۲۲	۸۲.۶۲۶	
درآمد مشارکت ترید داخلی	۲۷-۴-۷	۳۳.۱۶۲	-	۳۳.۱۶۲	
کارمزد خدمات شرکتهای فرعی		-	۲۶۷.۷۵۲	۱۰۶۰.۲۵۴	
کارمزد واردات		-	-	-	
		۶۷۳.۷۹۸	۸۷۲.۵۳۸	۱.۷۳۳.۱۰۵	
		۶۰۴.۷۸۶	-	-	

۲۷-۴-۱ کارمزد شرکت اصلی حاصل از فروش محصولات تولیدی مجتمعها به شرح زیر است:

شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	
	کارمزد فروش صادراتی	فروش صادراتی مجتمعها	کارمزد فروش داخلی	فروش داخلی مجتمعها	کارمزد فروش صادراتی	فروش صادراتی مجتمعها
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پتروشیمی پارس	۹۱.۷۱۱	۲۶.۲۰۲.۰۲۴	۱۸.۲۷۵.۷۵۴	۶۳.۹۶۵	۱۸.۲۷۵.۷۵۴	۶۳.۹۶۵
پتروشیمی بندرامام	۵۰.۰۶۱	۱۴.۳۰۲.۰۶۸	۱۴.۸۳۰.۱۳۹	۵۱.۹۰۶	۱۴.۸۳۰.۱۳۹	۵۱.۹۰۶
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۷.۸۵۶	۱۰.۸۱۵.۹۷۰	۶.۹۱۵.۲۴۴	۲۴.۲۰۳	۶.۹۱۵.۲۴۴	۲۴.۲۰۳
پتروشیمی نوری (برزویه)	۱۷.۴۶۰	۴.۹۸۸.۶۸۸	۲۶.۴۲۶.۷۲۵	۹۲.۴۹۲	۲۶.۴۲۶.۷۲۵	۹۲.۴۹۲
پتروشیمی جم	۴.۸۳۷	۹۶۷.۴۵۶	۱.۸۴۳.۳۳۶	۱۶.۹۵۱	۱.۸۴۳.۳۳۶	۱۶.۹۵۱
پتروشیمی تندگویان	۷.۱۲۷	۲.۰۴۱.۹۲۱	۲.۳۶۹.۲۹۴	۸.۲۹۳	۲.۳۶۹.۲۹۴	۸.۲۹۳
پتروشیمی اروند	۷.۵۵۲	۱.۵۱۰.۳۷۶	۱.۰۲۵.۵۱۳	۵.۱۲۸	۱.۰۲۵.۵۱۳	۵.۱۲۸
سایر	۳۷.۸۶۶	۴.۴۹۱.۴۶۳	۴.۲۴۷.۵۹۷	۲۷.۱۶۴	۴.۲۴۷.۵۹۷	۲۷.۱۶۴
	۲۵۴.۴۹۰	۶۵.۳۲۱.۹۶۶	۷۵.۹۳۳.۶۱۲	۲۹۰.۱۰۴	۷۵.۹۳۳.۶۱۲	۲۹۰.۱۰۴
			۱۹۵.۵۰۴	۷۸.۰۳۶.۷۷۷		
			۲۵.۷۶۰	۱۲۵.۷۶۰		
			۱۱.۴۳۲.۳۲۰	۱۴.۰۹۵		
			۱۲.۴۲۵	۲.۷۰۴.۰۴۸		
			۲۳.۲۶۳	۱۰.۱۵۲		
			۱۵.۸۹۷.۳۳۰	۴.۳۱۷.۵۹۰		
			۵۵.۶۴۱	۱۳.۲۷۶		
			۴۵.۲۸۷	۱۹.۵۴۵.۹۵۷		
			۱۲.۸۲۹	۵.۳۶۱.۵۹۰		
			۵.۷۹۰	۳.۱۴۳.۹۲۲		

- ۲۷-۴-۲ طبق مصوبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی، کارمزد صادرات و فروش داخلی محصولات پتروشیمی عمدتاً معادل ۳/۵ در هزار می باشد. کارمزد فروش خوراک قیما بین مجتمع های پتروشیمی ۱ در هزار بهای کالای فروش رفته می باشد. ضمن کارمزد فروش صادراتی محصولات شرکت پلیمیر آریا ساسول ۳ درصد و برای شرکتهای پتروشیمی فن آوران، جم، اصفهان، خارک و رازی برای محصولات پلیمری ۱ درصد و غیر پلیمری ۰/۵ درصد می باشد.
- ۲۷-۴-۳ با توجه به دو دهه فعالیت شرکت، مشتریان خارجی محصولات جزو مشتریان معتبر از کشورهای مختلف بوده که نحوه آشنایی با آنها عمدتاً از طریق نمایشگاهها و همایشهای داخلی و خارجی، معرفی توسط وزارتخانه صنعت، معدن و تجارت، سازمان توسعه تجارت، ارتباط با دفاتر و شرکتهای تابعه در خارج از کشور و همچنین مراجعه به سایت اینترنتی و نشریات تخصصی پتروشیمی داخلی و خارجی می باشد. نحوه فروش و توافقات با مشتریان عمدتاً بر اساس روش مذاکره بوده و تمامی مدارک و مکاتبات مربوط نگهداری و مستند می گردد. در ضمن برای مشتریان داخلی پس از ارائه پروانه بهره برداری و سایر مدارک و طی شدن مراحل لازم حواله صادر می شود.
- ۲۷-۴-۴ کارمزد فوق بابت پیش خرید ارزی محصولات از برخی مجتمع های پتروشیمی می باشد که بر اساس قراردادهای منعقد شده در سال ۱۳۸۸ شرکت اقدام به پیش خرید مقدار مشخصی از محصولات مجتمع ها نموده و این شرکت قبل از تحویل محصولات نسبت به مانده پیش خریدهای تحویل نشده اقدام به اخذ درصدی به عنوان کارمزد پیش خرید می نماید که طی سال مالی مورد گزارش آخرین پیش خرید محصولات مربوط به شرکت پتروشیمی کاویان تماماً تسویه گردیده است.
- ۲۷-۴-۵ خرید داخلی اقلام مورد نیاز برخی مجتمعهای پتروشیمی (عمدتاً خرید کیسه و لوازم بسته بندی محصولات) از سالهای قبل توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی صورت پذیرفته و از بابت خریدهای داخلی کارمزدی به میزان ۱ درصد و برای خرید میعانات گازی جهت پتروشیمی شازند اراک به میزان ۴ درصد اخذ شده است.
- ۲۷-۴-۶ درآمد مشارکت ترید خارجی بابت مشارکت در فروش و بازاریابی محصولات شرکتهای خارجی از جمله شرکتهای بازرگانی پتروشیمی امارات و بازرگانی پتروشیمی شانگهای در خارج از کشور می باشد که سهم مشارکت در سود به میزان ۲۰ درصد می باشد.
- ۲۷-۴-۷ درآمد مشارکت ترید داخلی بابت مشارکت در فروش و بازاریابی محصولات با شرکت جهان شیمی گستر آسیا می باشد که سهم مشارکت در سود به میزان ۶۰ درصد می باشد.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

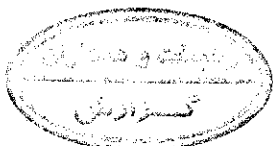
۲۸- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸۳.۵۵۸	۳۷۹.۷۱۴	مواد مستقیم مصرفی
-	-	۸.۹۵۳	۱۲.۸۱۸	دستمزد مستقیم
-	-	۴۴.۴۳۸	۹۷.۷۴۹	سربار تولید
-	-	-	۳۹۴.۲۵۲	هزینه های مستقیم کالا
-	-	۱۳۶.۹۴۹	۸۸۴.۵۳۵	بهای تمام شده تولید
۵.۲۵۸.۵۱۷	۷۷۷.۷۲۶	۳۱.۶۶۲.۷۴۱	۱۸.۶۳۱.۴۴۴	خرید کالا
۱۴۷.۱۰۰	۲۳۱.۹۹۱	۱۵۰.۳۶۴	۱.۶۶۲.۳۳۷	افزایش (کاهش) در موجودی کالای ساخته/خریداری شده
۵.۴۰۵.۶۱۷	۱.۰۰۹.۷۱۷	۳۱.۸۱۳.۱۰۵	۲۱.۱۷۹.۳۱۶	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۷۰.۴۷۰	۱۰۷.۵۷۹	۱۴۸.۵۶۸	۹.۳۰۱.۲۳۵	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۵.۴۷۶.۰۸۷	۱.۱۱۷.۲۹۶	۳۲.۰۹۸.۶۷۲	۳۰.۴۸۰.۵۵۱	

۲۸-۱- مواد اولیه خریداری شده توسط شرکت اصلی به تفکیک فروشندگان به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱		کشور	نوع کالا
درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید دوره	میلیون ریال		
-	-	۲۵	۱۹۷.۹۷۲	هنگ کنگ	طرح واردات:
۳	۱۵۹.۳۸۵	۲۲	۱۶۹.۳۱۶	قطر - عربستان	زایلین مخلوط
۱	۴۵.۶۴۲	۱۹	۱۴۶.۹۶۴	چین	پلی اتیلن
-	-	۱۳	۱۰۱.۹۹۰	چین	پلی استایرن
-	-	۲	۱۴.۴۹۸	کره جنوبی	اسید فسفریک
۳	۱۶۷.۷۲۶	-	-	-	بوتادین استایرن
-	۵۰.۳۷	-	-	-	خاک فسفات
-	-	-	-	-	پلی پروپیلن
۷	۳۳۱.۹۱۰	۱۳	۱۰۲.۷۴۱	ایران	طرح خرید داخلی:
-	۱.۷۸۳	۰/۴	۳.۰۲۹	ایران	پلی اتیلن
-	-	۰/۲	۱.۱۵۱	ایران	پلی استایرن
-	۱۰۲	-	۲۵۷	ایران	بوتادین استایرن
۱	۱۷۷.۵۱۹	-	-	-	پی وی سی
-	۱۷.۳۵۸	-	-	-	اسید فسفریک
-	۲.۲۵۶	-	-	-	پلی استایرن
-	-	-	-	-	متانول
۲۱	۱.۰۸۴.۳۵۰	۴	۳۰.۰۶۳	چین	طرح فروش خارجی:
۳۸	۱.۹۹۳.۱۹۴	۱/۴	۹.۷۴۵	چین	پلی اتیلن
۲۱	۱.۰۸۸.۰۱۶	-	-	-	متانول
۲	۱۰۱.۵۱۶	-	-	-	کود اوره
۲	۶۶.۵۱۸	-	-	-	تولوتن
۱	۱۶.۲۰۴	-	-	-	پارازایلین
۱۰۰	۵.۴۵۸.۵۱۷	۱۰۰	۷۷۷.۷۲۶	-	اسید استیک



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

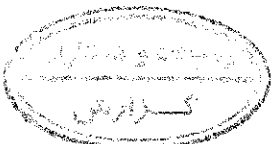
۲۹- سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی
 سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی مربوط به درآمد سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق به شرح زیر می باشد:

گروه		(تجدید ارائه شده)		سود سهام:	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	۲۹-۱	شرکتهای فرعی
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	-	-
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۹-۲	شرکتهای وابسته
۸۳۸,۳۹۶	۳,۷۰۸,۷۳۶	-	-	-	-
۹۵۲,۰۲۵	۱,۷۱۶,۳۲۱	-	-	-	-
۵۵۱	۳,۲۱۰	۵۳۵,۳۸۶	۱,۲۷۷,۰۶۳	-	-
۱,۷۹۰,۹۷۲	۵,۴۳۸,۲۶۷	۵۳۵,۳۸۶	۱,۲۷۷,۰۶۳	-	-
۱,۹۴۵,۹۸۰	۵۲,۸۷۴	۱۰,۹۰۶	۱۹۵,۰۸۶	۲۹-۳	سود (زیان) فروش و انتقال سهام
۳,۷۳۶,۹۵۲	۵,۴۸۱,۱۴۱	۵۴۶,۲۹۲	۱,۴۷۲,۱۴۹		

۲۹-۱- مبلغ ۳,۷۰۸,۷۳۶ میلیون ریال مربوط به سود سهام مصوب مجامع شرکت‌های سرمایه پذیر شامل مبلغ ۲,۹۹۷,۳۱۱ میلیون ریال بابت سود سهام مجامع دو سال اخیر شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان، مبلغ ۲۷۹,۵۵۷ میلیون ریال مربوط به شرکت بازرگانی پتروشیمی امارات، مبلغ ۳۷۹,۹۴۹ میلیون ریال مربوط به شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی، مبلغ ۱۹,۷۱۴ میلیون ریال سود سهام شرکت بازرگانی پترواکسیر کیش، مبلغ ۱۳,۸۶۰ میلیون ریال مربوط به شرکت آپادانا پترو بازرگان، مبلغ ۱۲,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام شرکت پتروشیمی ممسنی و مابقی به مبلغ ۶,۳۴۵ میلیون ریال مربوط به سایر سرمایه گذاریها می باشد.

۲۹-۲- مبلغ ۱,۷۱۶,۳۲۱ میلیون ریال بابت سود سهام مصوب شرکت پتروشیمی پردیس برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۹/۳۰ می باشد.

۲۹-۳- سود ناشی از فروش و انتقال سرمایه گذاریهای شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:			
سود ناشی از فروش	بهای تمام شده	بهای فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۰,۲۲۸	(۱۰۰,۷۹۰)	۱۵۱,۰۱۸	فروش ۹۹,۹۰۰,۰۰۰ سهم شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲,۵۷۲	(۱,۱۶۹)	۳,۷۴۱	فروش ۲,۲۳۷,۹۹۰ سهم شرکت مهندسی حمل و نقل پتروشیمی
۷۴	-	۷۴	فروش ۱,۰۰۰,۰۰۰ حق تقدم شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۵۲,۸۷۴	(۱۰۱,۹۵۹)	۱۵۴,۸۳۳	



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۳۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۲۲۵.۳۶۱	۱۳۸.۸۲۴	۹۳.۰۹۰	۷۸.۸۹۱
۳۰-۲ هزینه های توزیع، فروش و بازاریابی	۱۹۲.۱۱۱	۱۰۹.۷۶۶	۱۷۰.۶۰۶	۱۰۸.۵۲۹
۳۰-۳ خدمات پیمانکاری و تخصصی	۱۷.۷۵۸	۴۶.۱۹۷	۱۷.۵۶۴	۱۴.۲۳۶
مزایای پایان خدمت و بیمه و بازنشستی سهم کارفرما	۲۰.۳۰۹	۹.۶۳۸	۲۶.۳۸۷	۱۷.۲۷۹
استهلاک داراییهای ثابت مشهود	۸.۴۲۵	۱۲.۳۸۳	۵.۹۶۵	۸.۳۷۲
سفر و فوق العاده ماموریت	۳.۲۹۸	۴.۶۵۰	۵.۵۴۹	۴.۰۹۸
اجاره ساختمان و انبار	۸.۴۲۵	۴.۸۴۷	۴۱۵	۴۸۸
سایر	۴۶۰.۵۱۳	۱۴۸.۵۰۵	۳۰.۶۳۶	۲۸.۰۸۹
	۹۳۶.۴۰۰	۴۷۴.۸۱۰	۳۵۰.۲۱۲	۲۵۹.۹۷۲

۳۰-۱ افزایش حقوق و مزایای کارکنان رسمی و قراردادی ناشی از افزایش سالتانه اعلام شده از سوی شرکت ملی نفت ایران و دولت و در چارچوب ضوابط و مقررات مربوطه شرکت می باشد.

۳۰-۲ هزینه بازاریابی و فروش شرکت اصلی مربوط به پرداخت کارمزد ۴/۵ در هزار فروشهای صادراتی می باشد که بازاریابی آنها توسط شرکتهای خارجی و دفاتر خارج از کشور انجام گردیده است.

۳۰-۳ هزینه خدمات پیمانکاری و تخصصی شرکت اصلی عمدتاً شامل قراردادهای خدمات تخصصی و حق مشاوره تمام وقت و پاره وقت و همچنین بابت قرارداد خدمات حمل و نقل با شرکت راه پیمان نسیم و خدمات عمومی تعمیر و نگهداشت منعقد با شرکت همیاران پاک ساز کوشا می باشد.

۳۰-۴ اقلام عمده سایر هزینه های شرکت اصلی عمدتاً مربوط به هزینه های نوشت افزار، ورزش و مسابقات، بیمه ساختمان و تاسیسات، کارمزد بانکی حواله های وجوه ارزی، تعمیرات و ایاب و ذهاب میباشد.

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود(زیان) حاصل از تسعیر داراییها و	(۱۰۴۸.۶۸۷)	۲۴۶.۰۱۵	(۱.۲۴۷.۹۰۶)	۱۶۷.۳۷۶
بدهیهای ارزی عملیاتی	(۶۵.۳۸۷)	(۸۱۶.۰۶)	-	-
استهلاک سرقفلی	۱۳۵.۳۳۵	(۱۲۶.۷۸۱)	۱۶.۶۹۲	۱۹.۱۶۳
سایر	(۹۷۸.۷۳۹)	۳۷.۶۲۸	(۱.۲۳۱.۴۱۴)	۱۸۶.۵۳۹

۳۲- هزینه های مالی

گروه		شرکت اصلی	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۸۲,۲۵۸	۱,۲۹۵,۸۰۸	۱,۳۹۴,۲۸۷	۸۵۶,۳۰۹
۳۹,۹۶۲	۱۱,۰۲۰	۱۶,۵۲۷	۱۱,۰۰۰
۲,۰۲۲,۲۲۰	۱,۳۰۶,۸۲۸	۱,۴۱۰,۸۱۴	۸۶۷,۳۰۹

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی
سایر - کارمزد، تعمیر سفته، جرائم تاخیر تادیه و...



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۵,۶۳۶	۳۹,۸۳۷	۹۷,۴۸۳	۲۲۵,۴۷۵
۲۱	۹۳	۱۷۲	۹۳
۳۷,۴۹۶	۴۰,۱۵۱	۱۰۰,۷۲۹	۱۰۷,۹۲۶
۸۳,۱۵۳	۴۴,۰۸۱	۱۹۸,۴۰۶	۳۳۳,۴۹۴

سود اوراق مشارکت، سهام و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
سود ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
سایر

۳۴- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی	گروه
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
(۶,۳۹۲)	(۶,۳۹۲)
۲۷۲	۲۷۲
-	(۳۳,۱۰۵)
(۶,۱۱۸)	(۳۹,۲۲۳)

تنه ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹
تنه ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹
سایر اقلام

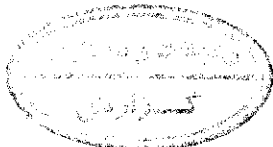
۳۴-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، بخشی از اقلام مقایسه ای مربوط به گروه و شرکت اصلی در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل به شرح زیر مطابقت ندارد.

گروه		ماتده طبق صورت‌های مالی		ماتده پس از تجدید ارائه	
یادداشت	۱۳۹۱/۶/۳۱	تعدیلات	طبقه بندی	۱۳۹۱/۶/۳۱	یادداشت
نام سرفصل	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف - گزاینده تلفیقی:					
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۱۹,۳۷۱,۵۷۲	(۸,۰۲۴)	۳۰,۲۴۴,۴۴۸	۴۹,۶۰۷,۹۹۸	۷
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۳۹,۰۸۲,۳۷۴	(۲۰۱)	(۳۰,۲۴۴,۴۴۸)	۹,۰۳۷,۷۲۵	۸
داراییهای ثابت مشهود	۲۷,۳۰۷,۴۰۹	-	۲,۹۳۰	۲۷,۳۱۱,۳۳۹	۱۱
سرقفلی	۱,۵۴۲,۵۶۸	-	(۳,۹۳۰)	۱,۵۳۸,۶۳۸	۱۳
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	(۲۲,۴۰۰,۰۰۲)	(۱۳,۳۸۲)	-	(۲۲,۴۱۳,۳۸۴)	۱۶
ذخیره مالیات	(۱۹,۵۳۱)	(۱۷,۶۱۶)	-	(۳۷,۱۴۷)	۱۸
سود انباشته	(۳,۶۸۹,۵۰۱)	۳۹,۲۲۳	۱۲,۸۵۹	(۳,۶۳۷,۴۱۹)	
سهام اقلیت	(۲,۰۹۸,۹۱۶)	-	(۱۲,۸۵۹)	(۲,۱۱۱,۷۷۵)	۲۶
ب - صورت سود و زیان تلفیقی:					
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	(۳۳,۳۹۲,۲۷۴)	۸,۰۲۴	(۵۹,۵۲۲)	(۳۳,۴۴۲,۷۷۲)	۲۷
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	(۵۴۶,۴۹۳)	۲۰۱	-	(۵۴۶,۲۹۲)	۲۹
هزینه های فروش و اداری و عمومی	۴۶۱,۴۲۸	۱۳,۳۸۲	-	۴۷۴,۸۱۰	۳۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۹۷,۱۵۰)	-	۵۹,۵۲۲	(۳۷,۶۲۸)	۳۱
تعدیلات سنواتی	۱,۴۱۶,۴۵۱	۱۷,۶۱۶	-	۱,۴۳۴,۰۶۷	
		۳۹,۲۲۳	-	-	
		۳۹,۲۲۳	-	-	

خالص اثرات سود و زیان سال قبل

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۹۹۴,۴۵۷	۳۲,۵۰۱,۲۴۵	-	۱۱,۴۹۳,۳۱۲
۹۹۹,۵۰۵	(۳۵,۹۳۲,۹۵۹)	-	۳۶,۹۳۲,۴۶۲
۴,۴۶۶,۹۴۸	۳,۴۳۳,۷۱۴	(۶,۱۱۸)	۱۰,۳۹۰,۳۵۲
(۳,۸۸۴,۳۱۹)	-	۶,۱۱۸	(۳,۸۹۰,۴۳۷)
(۶,۱۷۰,۶۱۸)	(۵۹,۵۲۲)	-	(۶,۱۱۰,۹۱۶)
(۱۸۶,۵۳۹)	۵۹,۵۲۲	-	(۲۴۶,۰۶۱)
	-	-	-

حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
سایر حسابها و اسناد دریافتنی
سفارشات و پیش پرداختها
سود انباشته
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۳۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۳۵۸,۰۵۰	۴,۸۴۹,۷۵۴	۱,۴۵۴,۲۶۰	۱,۶۶۱,۷۳۸
۸,۳۷۲	۸,۷۵۵	۳۹,۸۴۱	۴۵,۲۷۴
۸,۷۲۳	۲۰,۴۳۵	۳۱,۵۴۶	۳۹,۱۶۳
-	-	۸۱,۶۰۶	۶۵,۳۸۷
۱,۸۵۹,۶۳۴	(۵۵,۵۰۳,۹۱۵)	(۱,۶۰۵,۷۵۱)	(۸۶,۳۶۴,۲۲۹)
(۲۷,۰۲۸,۵۲۸)	(۱,۳۲۳,۱۵۸)	(۳۲,۱۱۳,۸۵۰)	۲,۵۵۴,۷۲۷
۱۴۷,۰۸۰	۲۳۱,۳۴۲	۱۶۲,۱۰۳	۶۸۵,۰۰۳
۱,۲۳۳,۴۹۱	۱,۵۵۳,۹۸۸	۹۱۷,۶۹۵	(۴,۸۱۶,۴۸۶)
۲۲,۳۳۹,۵۹۰	۵۲,۵۸۹,۳۶۰	۲۹,۵۰۹,۹۸۵	۹۰,۳۳۷,۰۹۳
(۱,۹۰۱,۵۶۸)	(۹۷,۲۷۲)	۱۶,۷۰۳,۴۱۳	(۶۹۱,۹۸۴)
-	-	۲,۵۶۵,۹۳۵	۴,۲۹۵,۱۰۶
۹۳۵,۴۹۴	۴۵,۱۸۷	۸۴۶,۵۰۵	(۱۷,۹۷۰)
۳۷,۴۹۶	۴,۱۵۱	۱۰۰,۷۴۹	۱۰۷,۹۲۶
۱,۹۹۷,۸۳۴	۲,۳۷۸,۶۲۷	۱۸,۶۹۴,۰۳۷	۷,۹۰۰,۷۴۸

سود عملیاتی

استهلاک داراییهای ثابت مشهود

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

استهلاک سرقفلی

کاهش (افزایش) حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

کاهش (افزایش) سایر حسابها و اسناد دریافتنی

کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی تجاری

افزایش (کاهش) سایر حسابها و اسناد پرداختنی

سود سهام دریافتی از شرکتهای وابسته

افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

۳۶- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی طی سال به شرح زیر است:

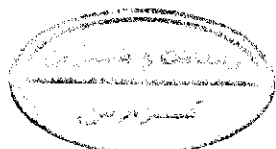
شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۰۶۱,۲۰۵	۵۰۲,۳۴۵	۲۲۷,۷۳۳	۲,۳۹۸,۴۴۸
-	-	۳,۲۰۵,۳۸۴	۳,۰۵۱,۹۶۹
-	-	۵۳,۱۱۰	-
-	-	۴۴۳	-
۱۱,۰۶۱,۲۰۵	۵۰۲,۳۴۵	۳,۴۸۶,۶۷۰	۵,۴۵۰,۴۱۷

خالص افزایش در سرمایه گذاری ها از محل مطالبات حال شده

تحصیل غیر نقدی داراییهای ثابت مشهود

تحصیل غیر نقدی داراییهای نامشهود

سایر



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۷-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	۱۳۹۱/۶/۳۱	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۸۴۹,۱۹۴	۲۲,۵۰۶,۰۰۶	۴۲,۰۴۵,۲۵۰	۵۰,۲۲۶,۸۷۵
۴,۱۶۴,۸۹۳	۹,۳۶۴,۴۰۳	۴,۱۶۴,۸۹۳	۹,۳۶۴,۴۰۳
۵۸,۱۱۸	۵۸,۱۱۸	۵۸,۱۱۸	۵۸,۱۱۸
۱,۷۰۵,۷۶۱	۲,۲۸۲,۵۴۳	۵۷۹,۵۲۴	۱۰,۵۷۷,۲۷۳
۱۸,۷۷۷,۹۶۶	۳۴,۲۱۲,۰۷۰	۴۶,۸۴۷,۷۸۵	۷۰,۲۲۶,۶۶۹

۳۷-۲- جهت عملکرد سالهای ۱۳۸۳ و ۱۳۸۵ شرکت اصلی طبق برگهای تشخیص متمم صادره به ترتیب به مبلغ ۳۲,۶۸۴ و ۱۷۹,۸۹۱ میلیون ریال بدهی احتمالی دارد. لذا کلیه اسناد و مدارک درخواستی تهیه و لوایح مالیاتی مربوطه به هیات های حل اختلاف مالیاتی بدوی ارائه گردیده و در حال حاضر پرونده در مرحله اجرای قرار در دست بررسی است.

۳۷-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

شرکت اصلی	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۲۰,۷۴۲,۹۶۶
۱,۲۰۲	۱,۲۰۲
-	۳,۳۷۲,۰۰۰
۱,۲۰۲	۲۴,۱۱۶,۱۶۸

۳۷-۳-۱- تعهدات سرمایه ای گروه مربوط به پروژه های مصوب و طرحهای در دست اجرا شرکت های فرعی عمدتاً شامل مخارج ارزی و ریالی بابت تکمیل پروژه های الفین، پلی اتیلن سنگین، یوتیلیتی و آفاسیت، برق و بخار، سولفور زدایی و خوراک و خط لوله اتیلن جمعاً به مبلغ ۳,۰۰۲ میلیارد ریال مربوط به شرکت پتروشیمی ایلام و مبلغ ۵,۳۳۵ میلیارد ریال جهت خرید تجهیزات و لیسانس پتروشیمی نوین و شرکت کود شیمیایی اوره لردگان بابت تنه قراردادهای منعقد پروژه بابت احداث خط تولید محصولات اوره و آمونیاک و خرید لیسانس و دانش فنی مربوطه به مبلغ ۱۱,۳۹۰ میلیارد ریال می باشد.

۳۷-۳-۲- تعهدات باقیمانده فوق بابت قرارداد منعقد در سال ۱۳۹۱ جهت احداث ساختمان اداری در انبار شادآباد به شرح یادداشت ۵-۳-۱۱ می باشد که تا اواسط سال بعد به اتمام می رسد.

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره مالی بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی اتفاق افتاده، اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن باشد، به وقوع نپیوسته است.



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکتهای مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح و مبلغ معامله										ماتده در
		فروش داخلی حواله	فروش خارجی بازرگانی شده	خرید داخلی	خرید خارجی	پیش دریافتها	پیش پرداختها	کارمزد خدمات دریافتی	کارمزد پرداختی	خرید از مجتمعا	سایر	
ملی صنایع پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶,۰۶۵,۴۸۲	۱۳۹۲/۶/۳۱
سرمایه گذاری ایران	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵,۵۹۲,۷۰۷	
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۰,۱۷۲	
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۰۲۵,۲۳۶	
پتروشیمی فجر	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۴,۸۰۷	
پتروشیمی مبین	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۲,۶۹۹	
پتروشیمی خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۶	
عملیات غیر صنعتی بازار گاد	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۰۹۰	
پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۴۰۶	
پتروشیمی بندر امام	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۶,۶۲۲	
پتروشیمی تندگویان	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۸۶	
پتروشیمی نوری (برزویه)	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۳	
پتروشیمی اروند	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹۸	
عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۴,۷۲۵,۷۷۲	
پتروشیمی بوعلی سینا	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۵۶۴	
بازرگانی پتروشیمی سنگاپور	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳,۸۶۴,۴۴۹	
پتروشیمی کارون	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۰۷,۵۴۷	
پتروشیمی آریا	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۹۰۱	
پتروشیمی جم	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۴۰۳,۴۴۲	
پتروشیمی زاگرس	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۲۵	
پایانه ها و مخازن پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی خراسان	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی مارون	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی شازند اراک	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی آبادان	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی رازی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی خارک	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی فارابی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی امیرکبیر	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی آریا ساسول	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی مروارید	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی خوارزمی بندر امام	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی فراورشی بندر امام	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی لاله	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
ان پی سی النابلس	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی کاویان	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی مهر	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی بیستون	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
پتروشیمی فن آوران	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
راهبران پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
بازرگانی پتروشیمی بین الملل	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	
کالای پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷,۱۰۴	

شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

مبالغ به میلیون ریال

نام طرف معامله	نوع وابستگی	شرح و مبلغ معامله									
		فروش داخلی حواله های صادره	فروش خارجی بارگیری شده	خرید داخلی	خرید خارجی	پیش دریافتها	کارمزد پرداختها	کارمزد خدمات دریافتی	کارمزد پرداختی	خرید از مجتمعا	سایر
پتروشیمی تبریز	گروه پتروشیمی	۱,۱۸۶,۳۶۳	۲۶,۱۸۲	-	-	-	۳۸,۴۳۱	۴,۷۸۹	-	۲,۶۹۷,۳۳۷	۴,۹۳۰
پتروشیمی غدیر	گروه پتروشیمی	۸۱۷,۸۹۶	-	-	-	-	۱۰,۴۳۱	۲,۴۱۹	-	-	۲۵
ملی نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۹۶,۲۳۱	۸۲۲
ملی مناطق نفت خیز جنوب	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۲۵	۱۹۰
امور صندوقهای بازنشستگی پس انداز نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷۰,۴۳۲
سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰
مجمع گاز پارس جنوبی	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۹۹	۳۶,۰۳۲
پالایش نفت بندر عباس	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۹۷	-
پالایش نفت تهران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۸۰	-
پالایش نفت شیراز	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۰	۸۳
پالایش نفت اصفهان	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۶۷	۶۱۶
پالایش گاز فجر جم	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۲۱	-
نفت فلات قاره	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶
پالایشگاه سازنداراک	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۳۶۳	۲۰۲
ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۳۳,۷۲۴	۳۰
پالایش نفت کرمانشاه	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۶	۴۸
بهره برداری نفت و گاز گچساران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۸	۳۳
شرکت بهره برداری نفت و گاز شرق	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸	-
ملی گاز ایران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پالایش گاز ایلام	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ره اوران فنون پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پژوهش و فناوری پتروشیمی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت هواپار	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
پتروشیمی گچساران	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
توسعه صنعت تجارت پویا	عضو گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سابین	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
خدمات عمومی و خدمات درمانی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ملی نفت - مناطق مرکزی	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
گاز استان ایلام	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
فراساحل ایران	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
برج اوران	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مهندسی همپا	سهامدار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نفت و گاز پارسپان	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری غدیر	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سرمایه گذاری هامون سپاهان	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیریت هامون سپاهان	عضو هیئت مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

مبالغ به میلیون ریال

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح و مبلغ معامله										مانده در
		فروش داخلی حواله های صادره	فروش خارجی بازگیری شده	خرید داخلی	خرید خارجی	پیش درافتها	پیش پرداختها	کارمزد خدمات دریافتی	کارمزد پرداختی	خرید از مجتمعها	سایر	
پتروشیمی مارون	گروه پتروشیمی	۲,۲۰۰,۷۵۳	-	-	-	-	۱,۵۸۷	۲,۳۸۰	-	۴۱,۲۲۰	-	۱۳۹۲/۶/۳۱ (۳,۵۹۴,۷۰۱)
پتروشیمی شازند اراک	گروه پتروشیمی	-	-	۶۹۶,۲۳۱	-	-	۳۰,۱۴۹	-	-	-	-	۴۳۶,۲۸۷
پتروشیمی آبادان	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۰,۰۷۹	-	(۱۳,۹۹۳)
پتروشیمی رازی	گروه پتروشیمی	۷,۶۸۰	-	-	-	-	-	۲۸	-	۱۶,۵۶۷	۱۶,۱۵۶	۴۲,۰۹۸
پتروشیمی اصفهان	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۰۴	(۳,۷۵۰)
پتروشیمی خارک	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۸	(۱۷۹,۴۱۶)
پتروشیمی فارابی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۵۴۴)
پتروشیمی امیرکبیر	گروه پتروشیمی	۱,۷۳۶,۹۳۶	-	-	-	-	۲۳۳	۱,۷۳۷	-	۷,۲۳۳,۵۵۱	-	(۴۶,۸۴۹)
پلیمر آریا ساسول	گروه پتروشیمی	۲۴۲,۵۱۲	۱۶۱,۹۷۶	-	-	-	-	۶,۴۳۰	-	-	۱۲۲,۰۵۹	(۸۹,۶۷۶)
پتروشیمی مروارید	گروه پتروشیمی	۱۱۸,۰۶۶	-	-	-	-	-	۱۱۸	-	۵,۵۶۱	۱۵۵,۴۷۱	(۹۱,۴۷۶)
خوارزمی بندر امام	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۴	(۱۴۹)
فراورش بندر امام	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۳۲	-
پتروشیمی لاله	گروه پتروشیمی	۱,۳۷۱,۹۱۷	-	-	-	-	-	۴,۸۱۷	-	-	۱۰,۵۱۲	۱۶,۶۱۸
ان پی سی آلیانس	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱,۶۴۵	-	-	۱۵,۰۰۱	۴۸,۵۵۲
پتروشیمی گویان	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۷۶۶	۶,۸۸۸	۱۵,۱۱۶
پتروشیمی مهر	گروه پتروشیمی	۱,۳۱۷,۱۰۴	۱۷۵,۹۹۹	-	-	-	-	۵,۲۸۲	۳۰,۲۹۳	۶۳	۱,۵۰۷,۲۳۵	(۱,۷۶۰,۳۵۲)
پتروشیمی بیستون	گروه پتروشیمی	۵۷۵,۴۹۸	۵۸۷,۲۳۹	-	-	-	-	۴,۰۹۵	۴۴,۵۰۵	-	-	(۲۳۴,۲۵۵)
پتروشیمی فن آوران	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵	(۲۶۱)
راهبران پتروشیمی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۹۸۹	(۳,۸۴۲)
بازرگانی پتروشیمی بین الملل	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰۴	(۱,۰۸۸)
کالای پتروشیمی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۵۹۷,۳۳۷	-	(۱۱۲,۲۰۰)
پتروشیمی تبریز	گروه پتروشیمی	۱,۱۸۶,۳۶۳	۲۶,۱۸۲	-	-	-	-	۴,۷۸۹	۲۸,۴۳۱	-	-	(۱۲,۶۹۵)
پتروشیمی غدیر	گروه پتروشیمی	۸۱۷,۸۹۶	-	-	-	-	-	۲,۴۱۹	۱۰,۴۳۱	-	-	(۴۸,۶۹۹)
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۱۹۴,۲۵۴)
پتروشیمی دماوند	گروه پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۹۶,۲۳۱	۶۲۷	(۳۱۶,۳۴۰)
ملی نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۰,۲۲۵	۱۹۰	(۱,۴۲۴)
ملی مناطق نفت خیز جنوب	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴,۳۸۵	(۱۷۵)
امور صندوقهای بازنشستگی پس انداز نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰	(۲۸)
سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۹,۴۹۹	-	(۴,۸۶۶)
مجتمع گاز پارس جنوبی	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۵۹۷	-	(۸۱۰)
پالایش نفت بندر عباس	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۵۸۰	-	(۲۴۶)
پالایش نفت تهران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۳۶۰	-	(۸۳)
پالایش نفت شیراز	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۲,۹۶۷	-	(۶۱۶)
پالایش نفت اصفهان	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۴,۶۳۱	-	-
پالایش گاز فجر جم	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۶	(۶)
نفت فلات قاره	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰,۴۶۳	-	(۲۰۲)
پالایشگاه شازند اراک	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۸,۷۳۳,۷۲۴	۳۰	۳,۵۴۶,۴۰۸
ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۶۳۶	-	(۴۸)
پالایش نفت کرمانشاه	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۲۸	-	(۲۳)
بهره برداری نفت و گاز گچساران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۸	-	(۰)
شرکت بهره برداری نفت و گاز شرق	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷۰)
ملی گاز ایران	گروه نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴۰- گزارش تطبیق عملکرد با بودجه مصوب

بودجه مصوب سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ شرکت در راستای اصول کلی برنامه ها و اهداف صنعت پتروشیمی کشور و بر اساس برنامه تولید و مقادیر قابل فروش مجتمع های زیرمجموعه شرکت هلدینگ صنایع پتروشیمی خلیج فارس و همچنین سایر مقادیر فروش طبق برنامه های اعلام شده توسط شرکت های پتروشیمی خصوصی که توسط مدیریتهای بازرگانی شرکت برای فروش و بازاریابی قابل جذب باشد تهیه گردیده است. خلاصه تطبیق عملکرد شرکت با بودجه مصوب سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

تطبیق عملکرد و بودجه (اقلام جاری و سرمایه ای)

تغییرات عملکرد نسبت به بودجه مصوب					
درصد افزایش (کاهش)	مبلغ	عملکرد	بودجه مصوب	یادداشت	عناوین سرفصلهای بودجه
%	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		منابع وجوه:
(۳۱)	(۹۲۸.۷۳۶)	۲.۰۶۷.۵۳۵	۲.۹۹۶.۲۷۱		فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۵۰)	۱.۱۳۵.۳۵۹	(۱.۱۱۷.۲۹۶)	(۲.۲۵۲.۶۵۵)		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۲۸	۲۰۶.۶۲۳	۹۵۰.۳۳۹	۷۴۳.۶۱۶		سود ناخالص
۵۵	۱.۹۱۸.۵۰۵	۵.۴۲۸.۲۶۷	۳.۵۰۹.۷۶۲		درآمد حاصل از سرمایه گذاریها
(۲.۱۴۴)	(۱.۱۸۹.۹۶۶)	(۱.۱۳۴.۴۶۰)	۵۵.۵۰۶	۴۰-۱	سایر درآمدها
۵	(۱۶.۸۸۴)	(۳۵۰.۲۱۲)	(۲۳۳.۳۲۸)	۴۰-۲	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۰)	۲۵۰.۹۴۳	(۱.۴۱۰.۸۱۴)	(۱.۷۶۱.۷۵۷)		هزینه های مالی
۵۷	۱.۲۶۹.۲۲۲	۳.۴۸۳.۰۲۱	۲.۲۱۳.۷۹۹		سود قبل از مالیات
۳	۲۲۷	۸.۷۵۵	۸.۵۲۸		استهلاک
۸۴	۱۱.۶۸۵	۲۵.۶۴۶	۱۳.۹۶۱		مزایای پایان خدمت کارکنان
۱	۳۱.۳۹۰	۴.۸۹۱.۳۹۰	۴.۸۶۰.۰۰۰		تسهیلات مالی
	۱.۳۱۲.۵۲۴	۸.۴۰۸.۸۱۲	۷.۰۹۶.۲۸۸		
مصارف وجوه:					
					مخارج سرمایه ای:
۱۶۲	۷.۳۷۹	۱۱.۹۴۰	۴.۵۶۱		ساختمان
۱۶۲	(۴.۳۶۲)	۲.۶۰۳	۶.۹۶۵		اثاث اداری و تجهیزات رایانه ای
(۱۰۰)	(۳۳)	۰	۳۳		وسایل نقلیه
	۲.۹۸۴	۱۴.۵۴۳	۱۱.۵۵۹		
(۳)	(۲۷.۲۵۸)	۱.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۲۷.۲۵۸		سود سهام
(۸۲)	(۱.۷۴۵.۸۲۹)	۳۷۲.۸۸۲	۲.۱۱۸.۷۱۱		مشارکت و سرمایه گذاری در سایر شرکتها
۷۸	۳.۰۸۲.۶۲۷	۷.۰۲۱.۳۸۷	۳.۹۳۸.۷۶۰		پرداخت دیون و تعهدات
	۱.۳۰۹.۵۴۰	۸.۳۹۴.۲۶۹	۷.۰۸۴.۷۲۹		
	۱.۳۱۲.۵۲۴	۸.۴۰۸.۸۱۲	۷.۰۹۶.۲۸۸		

۴۰-۱- انحراف نامساعد سایر درآمدها و هزینه ها ناشی از زیان تسعیر اقلام پولی ارزی به دلیل استفاده از نرخ مبادلاتی تسعیر ارز می باشد.

