

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

به انضمام

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۳

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۶)	الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۶۵	ب- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۵ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرهای، 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 می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه و اظهارنظر مقبول نسبت به صورتهای مالی شرکت اصلی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی 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 نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه

۴ - سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی تجاری و غیرتجاری گروه (یادداشتهای توضیحی ۷ و ۸) شامل جمعاً مبلغ ۲۳۰۰ میلیارد ریال مانده‌های راکد و نقل از سنوات قبل می‌باشد که از این بابت صرفاً مبلغ ۳۵۰ میلیارد ریال زیان کاهش ارزش در حسابها منظور شده است. هرچند تعدیل حسابها از این بابت ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی تعدیلات مورد نیاز در حال حاضر برای این سازمان امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۵ - شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت فرعی) تسهیلات ارزی استثمایی دریافتی از بانک ملت (یادداشت توضیحی ۲۲) به مبلغ ۵۴/۷ میلیون یورو از منابع داخلی را با نرخ توافقی (حواله‌ای) پرداخت نموده است. لیکن بانک مذکور خواستار بازپرداخت تسهیلات ارزی از محل ارز صادراتی بوده و علیرغم دریافت وجوه واریزی شرکت، از تسویه تسهیلات مذکور خودداری نموده است. همچنین شرکت محصولات کاغذی لطیف، تسهیلات ارزی دریافتی خود از بانک رفاه کارگران به مبلغ ۲۵۱ میلیارد ریال (معادل ۱۵/۸ میلیون یورو) در سنوات قبل را، با نرخ ارز مرجع در حسابها تسعیر نموده، در حالیکه بانک مذکور درخواست تسویه تسهیلات مذکور با نرخ ارز مبادله‌ای به اضافه مبلغ یک میلیون یورو کارمزد و جریمه تأخیر و تقسیط ۶۰ ماهه با نرخ کارمزد ۲۱ درصد نموده، که مراتب مورد پذیرش شرکت قرار نگرفته است. با توجه به موارد فوق، تعدیل حسابها ضروری است، لیکن تعیین میزان قطعی تعدیلات مزبور در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۶ - پاسخ تاییدیه‌های ارسالی شرکتهای فرعی درخصوص سرفصلهای حسابها و اسناد دریافتنی، حسابها و اسناد پرداختنی و پیش‌دریافته‌ها به ترتیب به مبالغ ۵۲۴ میلیارد ریال، ۶۴۱ میلیارد ریال و ۵۶۱ میلیارد ریال، تا تاریخ این گزارش واصل نگردیده است. مضافاً پاسخ تاییدیه‌های

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

دریافتی سرفصلهای فوق حاکی از وجود مغایراتی نامساعد به مبلغ ۸۱۳ میلیارد ریال می‌باشد. همچنین شرکت فرعی نفت پاسارگاد بابت مابه‌التفاوت مقدار مواد اولیه دریافتی از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده‌های نفتی در سنوات قبل مبلغ ۱۰۲۷ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور نموده، که به دلیل نبود شواهد و مستندات کافی تاکنون تسویه نشده است. با توجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه‌های واصل نشده و همچنین رفع مغایرت‌های فیمابین و دستیابی به شواهد مربوط به صحت احتساب ذخیره فوق بر صورتهای مالی تلفیقی ضرورت می‌یافت، در شرایط حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی تلفیقی گروه

۷ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۶، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

اظهارنظر مقبول نسبت به صورتهای مالی شرکت اصلی

۸ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۹ - اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد بندهای ذیل مشروط نشده است:

۹-۱ - همانگونه که در یادداشت توضیحی ۱-۵-۲۹ منعکس می‌باشد، فروش برخی از محصولات شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت فرعی) طی سال مالی مورد گزارش توام با ۸۳۳ میلیارد ریال زیان بوده، از طرفی بدلیل عدم استفاده کامل از ظرفیتهای تولیدی، آن شرکت دارای هزینه جذب نشده معادل ۱۲۱ میلیارد ریال بوده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

۹-۲- سایر حسابهای دریافتنی گروه (یادداشت توضیحی ۵-۸) شامل مبلغ ۸۵۳ میلیارد ریال مطالبات شرکت فرعی نفت پاسارگاد از بابت اضافه پرداختی مالیات و عوارض ارزش افزوده در سال مالی مورد گزارش و سنوات قبل می‌باشد، لیکن دفاتر آن شرکت در این خصوص از سال ۱۳۹۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۹-۳- کسری ذخیره مالیات بر عملکرد شرکتهای گروه (یادداشت توضیحی ۲۰) با توجه به برگهای تشخیص و قطعی مالیاتی صادره مبلغ ۱٫۲۶۶ میلیارد ریال و عمدتاً مربوط به شرکتهای پتروشیمی امیرکبیر و خراسان (برای سالهای ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۱) می‌باشد. با توجه به ادعای برخورداری از معافیتهای مالیاتی ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم و همچنین زیان تأیید شده سنوات قبل شرکت پتروشیمی امیرکبیر و بهره‌مندی از معافیت فروش صادراتی شرکت پتروشیمی خراسان، نسبت به کلیه آرای صادره اعتراض گردیده و مراتب در هیئت‌های حل اختلاف در دست رسیدگی می‌باشد.

۹-۴- پیرو دعوی حقوقی شرکت ملی صنایع پتروشیمی، علیه شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت فرعی یادداشت توضیحی ۲-۲-۴۰) مطابق رأی دادگاه شرکت پتروشیمی امیرکبیر بابت کارمزد مالی مطالبات مورد ادعای شرکت فوق، به پرداخت مبلغ ۱۲۰٫۱۲ میلیارد ریال محکوم گردیده و آن شرکت به رای دادگاه اعتراض نموده است. تا تاریخ این گزارش دادگاه تجدیدنظر مربوطه تشکیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- سرفصلهای سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت، سایر حسابها و اسناد دریافتنی شرکت اصلی (یادداشت‌های توضیحی ۲-۱۵، و ۱-۸) به ترتیب شامل مبالغ ۱۸۶ میلیارد ریال و ۴۹۱ میلیارد ریال علی‌الحساب‌های پرداختی شرکت اصلی بابت افزایش سرمایه شرکت‌های سرمایه‌پذیر در سنوات قبل، و علی‌الحساب‌های پرداختی جهت تامین مالی و نقدینگی آنان می‌باشد که تاکنون تعیین تکلیف و تسویه نگردیده است. همچنین قابلیت بازیافت سرمایه‌گذاریهای بلند مدت شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (شرکت فرعی) در شرکتهای سرمایه‌پذیر (از جمله شرکتهای گاز لوله، لوله‌های دوجداره قدر، کیمیای غرب گستر و...) در مجموع به مبلغ ۸۹۹

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۴۰۱)
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

میلیارد ریال، با توجه به اعلام ورشکستگی برخی از شرکتهای مذکور و تداوم زیان انباشته آنها در سالهای اخیر، منوط به اتخاذ تدابیر لازم درخصوص نگهداری شرکتهای فوق و سودده نمودن عملیات آنها و یا فروش و برون رفت از وضعیت فعلی می‌باشد.

۱۱- طی سال مالی مورد گزارش شرکت اصلی، اقدام به خرید بلوک ۸/۵ درصدی سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس از سازمان خصوصی‌سازی، از طریق بورس و اوراق بهادار به ارزش ۴۶۸۸۳ میلیارد ریال (مبلغ ۱۴۰۰۰ میلیارد ریال نقد و الباقی ۸ قسط ۶ ماهه) نموده است. مدیریت شرکت اهداف بلندمدت ناشی از این سرمایه‌گذاری را بهبود زنجیره ارزش تولیدات از طریق تسهیل در تأمین خوراک مصرفی شرکتهای فرعی و دسترسی آسان به بازارهای مصرف و بهبود مناسبات تجاری از طریق استفاده از امکانات شرکتهای بازرگانی زیرمجموعه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس عنوان نموده است. تحقق اهداف یاد شده مستلزم دارا بودن نفوذ قابل ملاحظه و یا کنترل از طریق داشتن عضو هیئت مدیره در شرکت فوق‌الذکر می‌باشد، که در حال حاضر شواهدی دال بر احراز آن با توجه به میزان مالکیت فعلی، ارائه نشده است.

۱۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۲/۶/۲۴ صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بندهای ۴ الی ۶، ۳-۹، ۴-۹ و ۱۶ این گزارش، درخصوص تعیین تکلیف وضعیت سرمایه‌گذاری در پالایشگاه امیدیه نیز به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱۳- معاملات مندرج در بند (ب) یادداشت توضیحی ۲-۴۲، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت نشده است. مضافاً معاملات مذکور در روال روابط خاص فی‌مابین انجام گردیده است.

۱۴- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در سال مالی مورد گزارش، در موارد ذیل رعایت نشده است:

۱۵-۱- تصویب و به مورد اجرا گذاردن اساسنامه نمونه شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار.

۱۵-۲- مواد ۶، ۱۰ و ۱۱ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در سازمان بورس و اوراق بهادار تهران در خصوص رعایت حد نصاب ۱۰ درصدی سهام شناور در بازار دوم (سهام شناور شرکت ۵ درصد می‌باشد).

۱۵-۳- مفاد ماده ۷ دستورالعمل اجرایی در خصوص افشای اطلاعات در موارد زیر با تاخیر همراه بوده است:

- افشا اطلاعات و صورتهای مالی میان‌دوره‌ای ۶ و ۹ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع ۳ ماهه (ارائه آن به ترتیب با تاخیرهای ۴ و ۲۳ روزه بوده).

- افشای صورتهای مالی میان‌دوره‌ای ۶ ماهه حسابرسی شده شرکت‌های تحت کنترل (فرعی) پتروشیمی خراسان، فن‌آوران، نفت پاسارگاد حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان دوره ۶ ماهه و ارائه با تاخیرهای به ترتیب ۷، ۱۷ و ۲ روزه.

۱۶- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین‌نامه‌ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، با توجه به اینکه اقدامات اولیه جهت ایجاد بستر لازم برای رعایت الزامات قانونی در سال مالی مورد گزارش شروع گردیده، اقدامات مدیریت برای اجرای کامل قانون فوق‌الذکر به نتیجه قطعی نرسیده است.

۱۲ شهریورماه ۱۳۹۳

سازمان حسابرسی

مجید محرابی

اصغر جعفریان



شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز

و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

(تاپیکو)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی بقرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه :
۳	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۵	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۵	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۶	ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) :
۷	ترازنامه
۷	صورت سود و زیان
۷	گردش حساب سود انباشته
۸	صورت جریان وجوه نقد
۹	پ - یادداشت‌های توضیحی :
۱۰	تاریخچه فعالیت
۱۱	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۱۱ الی ۱۴	مبنای تلفیق
۱۵ الی ۶۵	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 سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) بر اساس استاندارد های حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۹ به تأیید هیأت مدیره شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) رسیده است.

امضاء	سمت	به نمایندگی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	سید کاظم وزیری همامنه	سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	مدیر عامل و نائب رئیس هیات مدیره (موظف)	محمود شیرینی	سرمایه گذاری صدر تامین
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	بهمن طاهریان مبارکه	سرمایه گذاری دارویی تامین
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	عباس کفاش تهرانی	سرمایه گذاری سیمان تامین
	عضو هیات مدیره (موظف)	وحید باقری خیرآبادی	سرمایه گذاری صبا تامین

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (سهامی عام)
ترازنامه تلفیقی
در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)	
۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۴۸۱,۳۱۵	۱۲,۶۰۰,۶۷۲	۲,۹۱۷,۴۲۵	۵,۱۱۳,۳۶۵
۸,۴۱۷,۹۵۵	۸,۶۷۱,۸۷۱	۴,۷۴۵,۱۰۵	۸,۵۱۶,۹۹۳
۲,۳۰۸,۴۲۳	۲,۴۹۹,۲۳۳	۲۳,۲۳۵,۷۹۰	۲۶,۵۲۸,۱۱۹
۲,۳۸۷,۳۲۰	۲,۹۹۹,۱۲۶	۷,۱۳۷,۳۴۳	۵,۱۲۹,۶۳۷
۲,۰۸۴,۲۱۷	۷۴۹,۸۸۶	۱۲,۹۱۶,۸۸۵	۱۷,۳۶۵,۶۹۹
۹,۸۱۶,۷۲۹	۱۳,۷۴۲,۴۸۸	۳,۲۱۴,۹۹۶	۳,۷۱۲,۹۶۱
۲۱,۳۹۶,۰۵۹	۴۱,۲۶۳,۲۹۵	۵۴,۲۲۷,۵۴۴	۶۶,۴۲۸,۱۸۴
		۷۸,۶۵۸	۷۲,۸۳۸
		۵۴,۳۰۶,۲۰۲	۶۶,۵۰۱,۰۲۲

۲۶۷,۳۹۷	۲۶,۷۸۵,۶۱۲	۲۳,۴۹۵,۴۲۰	۲۳,۹۴۱,۷۳۶
۴,۷۳۵,۰۳۸	۴,۱۱۹,۰۳۵	۴۸۸,۵۳۶	۴۶۵,۱۱۷
۷۱۲,۳۵۶	۹۸۴,۳۳۹	۴,۳۰۷,۶۰۰	۴,۱۸۲,۱۰۵
		۲۰,۰۴۴,۹۰۳	۲۰,۷۹۲,۹۰۱
		۲,۰۱۳,۵۷۲	۴۹,۶۸۹,۰۵۰
		۱,۷۶۳,۳۸۶	۱,۲۷۶,۵۹۱
۵,۷۱۴,۶۹۱	۳۱,۸۹۸,۹۸۶	۵۲,۲۱۲,۸۷۷	۱۰۰,۳۴۸,۵۱۰
۳۷,۱۱۰,۷۵۰	۷۳,۱۶۲,۲۸۱		

۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	بدهیهای غیر جاری
-	(۴۰۲,۵۷۸)	۲۵-۱	سروایه (۲۱ میلیارد سهم) بگزار ریالی تمام پرداخت شده
۱,۵۶۶,۵۳۵	۳,۲۹۰,۴۲۲	۲۶	سهام اصلی در مالکیت فرعی
۱۰۵,۹۴۵	۱۰۶,۲۲۲	۲۷	الذخیره قانونی
۷۶۲,۹۴۶	۷۶۲,۹۴۶		سایر اندوخته ها
۱۸,۲۶۴,۰۸۴	۳۷,۲۳۵,۷۱۷		مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
۴۹,۶۹۹,۵۱۰	۶۹,۹۹۲,۷۲۹		سود انباشته
۱۹,۷۰۸,۸۱۹	۲۳,۶۹۴,۵۲۳	۲۸	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی
۶۹,۴۰۸,۳۲۹	۹۳,۶۸۷,۲۵۱		سهام اقلیت
۱۰۶,۵۱۹,۰۷۹	۱۶۶,۸۴۹,۵۳۲		جمع حقوق صاحبان سهام
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
			یادداشتهای توضیحی همراه جزء لا ینفک صورتبای مالی است.
			(۲)

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۱

اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۹	۸۰,۱۸۴,۳۵۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۰	(۵۶,۴۴۸,۳۴۹)
سود ناخالص		۲۳,۷۳۶,۰۰۲
سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی	۳۱	۹۶۰,۸۳۹
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۳۲	(۳,۵۵۴,۱۶۵)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۳۳	۱,۳۷۳,۴۹۱
		(۲,۲۸۰,۶۷۴)
سود عملیاتی		۲۲,۴۱۶,۱۶۷
هزینه های مالی	۳۴	(۱,۴۹۳,۳۵۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۳۵	۱,۵۶۹,۷۰۰
		۷۶,۳۴۷
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته		۲۲,۴۹۲,۵۱۴
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	۱۵-۱-۵	۱۳,۴۸۰,۰۴۱
سود قبل از مالیات		۹,۰۰۷,۲۷۳
مالیات	۲۰	۳۱,۴۹۹,۷۸۷
سود خالص		(۱,۷۳۹,۳۹۹)
سهم اقلیت از سود خالص		۲۹,۷۶۰,۳۸۸
سود هر سهم - عملیاتی (ریال)	۴۳	۱۱,۱۳۶,۳۴۷
سود هر سهم - غیر عملیاتی (ریال)	۴۳	۳,۴۸۳
سود پایه هر سهم (ریال)	۴۳	۲۱
		۳,۵۰۴
گردش حساب سود انباشته تلفیقی		
سود خالص		۲۹,۷۶۰,۳۸۸
سود انباشته در ابتدای سال مالی		۴۷,۰۶۴,۴۰۶
تعدیلات سنواتی	۳۶	۲۵,۹۷۷,۶۰۸
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۲,۴۹۱,۱۵۶
سود قابل تخصیص		۲۹,۴۶۸,۷۶۴
تعدیلات سنواتی تلفیقی	۳۷	۷۶,۵۳۳,۱۷۰
تخصیص سود:		(۱۳,۳۹۳)
اندوخته قانونی	۲۶	(۱,۸۶۴,۸۴۱)
افزایش سرمایه - سهم اقلیت		(۶۲,۵۰۲)
سایر اندوخته ها		-
سود سهام مصوب		(۲۲,۵۶۴,۲۶۴)
		(۱۱,۰۳۰,۹۵۹)
سود انباشته		۲۹,۴۶۸,۷۶۴
سهم اقلیت از سود انباشته	۲۸	۱۱,۲۰۴,۶۸۰
سود انباشته پایان سال		۱۸,۲۶۴,۰۸۴
		۳۷,۲۳۵,۷۱۷

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)		
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۷۶۰,۳۸۸	۴۷,۰۶۴,۴۰۶	سود خالص سال
(۵,۱۸۰)	-	تفاوت تسعیر داراییها و بدهیهای واحد مستقل خارجی
۲۹,۷۵۵,۲۰۸	۴۷,۰۶۴,۴۰۶	سود جامع سال مالی
۸۱۹,۲۹۲	۳,۴۹۱,۱۵۶	۳۶ تعدیلات سنواتی
۱۲۹,۵۶۴	(۱۳,۳۹۳)	۳۷ تعدیلات سنواتی تلفیقی
۳۰,۷۰۴,۰۶۴	۵۰,۵۴۲,۱۶۹	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری سال قبل
۱۲,۸۲۲,۵۲۲	۱۴,۲۵۳,۵۴۳	سهم اقلیت از سود جامع سال مالی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۰۷۴۰۲۶۲	۳۰۰۶۶۷۰۲۳۹	۳۸
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی		
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی و اوراق مشارکت		
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی		
سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت		
سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی		
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:		
وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت		
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت		
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلند مدت		
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود		
وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل / فروش داراییهای نامشهود		
وجوه (پرداختی) دریافتی بابت (تحصیل) و فروش سایر داراییها		
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی		
فعالیت‌های تامین مالی:		
دریافت تسهیلات مالی از بانکها		
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی		
سهام اصلی در مالکیت فرعی		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی - سهم اقلیت		
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی		
خالص (کاهش) افزایش در موجودی نقد		
مانده وجه نقد در ابتدای سال		
تأثیر تغییرات نرخ ارز		
مانده ابتدای سال وجه نقد شرکت‌های فرعی تحصیل شده / منتقل شده		
مانده وجه نقد در پایان سال		
مبادلات غیر نقدی		
۲۵۰۰۷۰۷۷۸	۳۴۰۱۹۵۰۴۳۸	۳۹

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت	داراییها:
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری:	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری:
-	۶,۵۷۳,۰۳۶	۱۷	حسابهای پرداختی تجاری	۳۸۴,۳۲۸	۱,۲۵۳,۶۸۱	۵	موجودی نقد
۱۹۰,۱۲۵	۶,۵۷۹,۹۹۲	۱۸	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۲,۴۰۴,۶۸۸	۲۱	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۱۶	۱,۵۰۲	۲۰	ذخیره مالیات	۱۵,۹۸۶,۰۸۲	۲۵,۶۰۳,۷۴۳	۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱,۶۷۰,۰۰۰	۸۹,۶۹۴	۲۱	سود سهام پرداختی	۷۵۵,۳۷۰	۹۵۱,۱۷۳	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتی
-	۶,۰۷۲,۲۵۸	۲۲	تسهیلات مالی دریافتی	۱۳۶	۷۷	۱۰	پیش پرداختها
۱,۸۶۰,۱۴۱	۱۳,۲۹۴,۴۸۲		جمع بدهیهای جاری	۲۰,۵۳۰,۶۰۴	۲۷,۸۰۸,۶۹۵		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
-	۲۶,۴۶۸,۱۹۶	۲۳	حسابها و اسناد پرداختی بلند مدت	۳,۵۱۰	۲,۶۷۴	۱۲	داراییهای ثابت مشهود
۱,۴۳۹	۲۰,۳۸	۲۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵۰	۳۵۵	۱۳	داراییهای نامشهود
۱,۴۳۹	۲۶,۴۷۰,۲۳۴		جمع بدهیهای غیر جاری	۲۷,۳۷۲,۱۸۹	۷۹,۱۲۹,۵۳۹	۱۵	سرمایه گذارهای بلند مدت
۱,۸۶۱,۵۸۰	۳۹,۸۶۴,۷۱۶		جمع بدهیها	۲۴۴,۱۳۸	۲۹۵,۰۶۲	۱۶	سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام:	۲۷,۵۲۱,۲۸۷	۷۹,۴۲۷,۶۳۰		جمع داراییهای غیر جاری
۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	سرمایه (۲۹) میلیارد سهم یکپارچه ریالی تمام پرداخت شده)				
۱,۲۴۳,۴۷۱	۲,۹۰۰,۰۰۰	۲۶	اندراخته قانونی				
۱۵,۹۴۶,۸۴۰	۲۵,۴۷۱,۶۰۹		سود انباشته				
۴۶,۱۹۰,۳۱۱	۶۷,۳۷۱,۶۰۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴۸,۰۵۱,۸۹۱	۱۰۷,۲۳۶,۳۲۵		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴۸,۰۵۱,۸۹۱	۱۰۷,۲۳۶,۳۲۵		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(۶)

گزارش
سازمان حسابرسانی

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۶.۲۵۵.۲۲۷	۳۵.۱۲۵.۳۹۵	۳۱ درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها
(۸۵.۲۱۰)	(۴۰.۲۶۲)	۳۲ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۶.۱۷۰.۰۱۷	۳۵.۰۸۵.۱۳۳	سود عملیاتی
(۳)	(۳۹۷.۲۹۶)	۳۴ هزینه های مالی
۹۵.۴۲۹	۹۹۵.۱۰۱	۳۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۹۵.۴۲۶	۵۹۷.۸۰۵	جمع سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۶.۲۶۵.۴۴۳	۳۵.۶۸۲.۹۳۸	سود خالص قبل از کسر مالیات
(۱۶)	(۱.۶۴۰)	۲۰ مالیات
۱۶.۲۶۵.۴۲۷	۳۵.۶۸۱.۲۹۸	سود خالص
۵۶۱	۱.۲۳۰	عایدی هر سهم (EPS) - ریال

گردش حساب سود انباشته

۱۶.۲۶۵.۴۲۷	۳۵.۶۸۱.۲۹۸	سود خالص
۷.۹۹۴.۸۸۴	۱۵.۹۴۶.۸۴۰	سود انباشته در ابتدای سال مالی
۲۴.۲۶۰.۳۱۱	۵۱.۶۲۸.۱۳۸	سود قابل تخصیص
(۸۱۳.۴۷۱)	(۱.۶۵۶.۵۲۹)	تخصیص سود :
(۷.۵۰۰.۰۰۰)	(۱۴.۵۰۰.۰۰۰)	اندوخته قانونی
(۸.۳۱۳.۴۷۱)	(۱۶.۱۵۶.۵۲۹)	سود سهام مصوب
۱۵.۹۴۶.۸۴۰	۳۵.۴۷۱.۶۰۹	سود انباشته در پایان سال

از آنجاکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۸,۵۷۷,۶۶۴	۱۲,۵۱۵,۵۶۰	۳۸ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۹۵,۳۶۶	۹۸۷,۸۰۸	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری بانکی و اوراق مشارکت
(۷,۱۵۱,۰۳۳)	(۱۵,۴۳۰,۳۰۶)	سود سهام پرداختی به سهامداران
(۷,۰۵۵,۶۶۷)	(۱۴,۴۴۲,۴۹۸)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۲)	(۱۶)	مالیات بر درآمد
		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۳,۰۱۴)	(۳۰۱)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۹۸۰)	-	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۲,۹۲۱,۲۳۸)	(۱۹,۱۲۰,۸۱۰)	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت
-	۱۳,۴۱۲,۶۰۲	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
-	(۵)	وجه پرداختی بابت داراییهای نا مشهود
۱	۴۳۶	وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۱,۶۹۶,۷۴۳	۲,۵۰۴,۳۸۵	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری بلندمدت
(۱,۲۲۸,۴۸۸)	(۳,۲۰۳,۶۹۳)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۲۹۳,۴۸۷	(۵,۱۳۰,۶۴۷)	جریان ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :		
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
-	۶,۰۰۰,۰۰۰	جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲۹۳,۴۸۷	۸۶۹,۳۵۳	خالص افزایش در موجودی نقد
۹۰,۸۴۱	۳۸۴,۳۲۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۳۸۴,۳۲۸	۱,۲۵۳,۶۸۱	مانده وجه نقد در پایان سال
۲۵,۱۸۰,۲۰۴	۳۳,۲۳۴,۴۵۷	۳۹ مبادلات غیر نقدی

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و شرکتهای فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) ابتدا با نام شرکت پالایش روغن آبادان (سهامی خاص) تحت شماره ۲۲۴۶ مورخ چهارم دیماه ۱۳۸۱ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی آبادان به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۰۱ به شرکت سرمایه گذاری شیمیایی و سلولزی تغییر نام داده و اساسنامه جدید، جایگزین قبلی گردیده و مرکز اصلی شرکت از آبادان به تهران منتقل و تحت شماره ۲۱۴۸۸۰ ثبت شده است، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۲۷ سال مالی شرکت ابتدا به ۱۳۸۲/۰۹/۳۰ و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۹ به ۱۳۸۳/۰۲/۳۱ تغییر یافت. به استناد مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۰ نام شرکت از سرمایه گذاری شیمیایی و سلولزی تامین به سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین تغییر یافت و سال مالی شرکت از روز اول خرداد ماه هر سال آغاز و در پایان اردیبهشت ماه سال بعد به پایان می رسد. نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و اساسنامه جدید مشتمل بر ۷۸ ماده و ۱۶ تبصره به تصویب رسید.

پیرو اجرای سیاستهای شستا، تکلیفی در مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت بتاريخ ۱۳۹۰/۰۶/۲۳ مبنی بر ادغام شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین در شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین معین شد و این ادغام پیرو صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۳۰ مصوب و مقرر گردید شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین به عنوان شرکت موجود باقی مانده و شرکت ادغام شونده با کلیه داراییها، مطالبات، دیون و تعهدات به قیمت دفتری (در اجرای موضوع بند "الف" لغایت "و" ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه مصوب سال ۱۳۸۰) در شرکت موجود ادغام شود. پس از انجام عملیات ادغام طبق جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۷ شرکت، نام شرکت از شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین به شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) تغییر یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان هویزه غربی، شماره ۱۰۱ می باشد، یادآور می شود شرکت اصلی نهایی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) می باشد.

۱-۲- فعالیتهای اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین، سرمایه گذاری در سهام شرکتهای و فعالیتهای شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه صنایع پتروشیمیایی، شیمیایی، سلولزی می باشد.

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ آخرین اساسنامه مصوب عبارت است از:

- ۱- مدیریت، نظارت و پشتیبانی واحدها و شرکتهای صنایع مرتبط با صنایع پتروشیمیایی، شیمیایی، سلولزی.
- ۲- خرید، فروش و پذیره نویسی سهام شرکتهای بورسی و غیر بورسی و سرمایه گذاری در صنایع پتروشیمیایی، شیمیایی، سلولزی.
- ۳- ایجاد و تاسیس شرکتهای جدید به منظور تحقق اهداف شرکت به تنهایی و یا با مشارکت با سایر اشخاص حقیقی و حقوقی در چارچوب مفاد بندهای (۱) و (۲)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

- ۴- سرمایه گذاری و مشارکت در شرکتها و موسسات تولیدی، تجاری، بازرگانی، خدماتی و نهاد های مالی در چارچوب بندهای (۱) و (۲)
- ۵- آماده سازی سهام شرکت و نیز شرکت‌های سرمایه پذیر جهت ورود به سازمان بورس اوراق بهادار.
- ۶- انتشار اوراق مشارکت و اوراق قرضه داخلی.
- ۷- اخذ نمایندگی از موسسات و شرکت‌های معتبر داخلی و خارجی جهت تحقق اهداف مرتبط با موضوع فعالیت شرکت.
- ۸- ایجاد و یا حذف نمایندگی ها یا شعب در هر نقطه از ایران و یا خارج از ایران
- ۹- انجام فعالیت‌های بازرگانی و همچنین کلیه امور و فعالیت‌هایی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف و موضوع فعالیت شرکت لازم و مفید باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱ بشرح زیر بوده است:

گروه		شرکت اصلی	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
نفر	نفر	نفر	نفر
۳,۴۱۹	۳,۷۹۵	۱۰	۱۰
کارکنان دائم			
۱۱,۵۶۹	۱۲,۱۷۶	۱۹	۱۷
کارکنان موقت و قراردادی			
۲۴۵	۲۵۸	-	-
کارکنان رسمی شرکت نفت			
۷۴۷	۱,۱۴۳	-	-
کارکنان خدماتی پیمانکار			
۱۵,۹۸۰	۱۷,۳۷۲	۲۹	۲۷

کاهش تعداد کارکنان گروه عمدتاً مربوط به گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (۱,۱۸۱ نفر کاهش کارکنان عمدتاً مربوط به شرکت‌های پیمانکاری فیرمکو پارس و شاخص) با توجه به فعالیت پیمانکاری آنها می باشد.

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- مبانی تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن (شرکتهای فرعی مشمول تلفیق) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.

۳-۲- درمورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی سال، 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.

۳-۳- باستثنای شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی که سال مالی آن در ۳۱ اردیبهشت ماه هر سال خاتمه می یابد، سال مالی مابقی شرکتهای فرعی در ۲۹ اسفند ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکتهای مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکتهای فرعی، به حساب گرفته می شود.

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 زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
میانگین موزون متغیر	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین بهای تولید سالانه با توجه به درصد تکمیل	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین موزون	قطعات و لوازم یدکی

۲-۴ - سرمایه گذاریها

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

۴-۳- داراییهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۴-۳-۲ 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- شرکتهای سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک و صنایع چوب و کاغذ ایران در سال مالی ۱۳۹۰ مبادرت به تجدید ارزیابی زمین، ساختمان کارخانه و دفتر مرکزی نموده اند.

۴-۳-۳- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸، ۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲ درصد و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات	۱۲، ۱۵، ۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۴ تا ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	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- دارایی های نامشهود به بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود و استهلاك دارایی های نامشهود بر مبنای حداکثر زمانی که آن دارایی برای شرکت ایجاد منافع می نماید با روش خط مستقیم مستهلك و در حسابها منعکس می شود.

۴-۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود با استثنای مخارجی که مستقیا قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

۴-۶- تسعیر ارز

معاملات/ارزی و اقلام پولی گروه با نرخ مبادله ای ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز تسعیر و ثبت شده است. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۴-۸- سرقتی

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 بر مبنای سهم گروه از خالص ارزش دفتری داراییها و بدهیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل بعنوان سرقتی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود. با توجه به افزایش ارزش شرکتهای مشمول تلفیق و تداوم بازدهی صنعت مورد فعالیت، مفاد استاندارد شماره ۳۲ در خصوص کاهش ارزش داراییها (سرقتی) در سال مورد گزارش موضوعیت نداشته است.

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵	۳۴	۱۱,۲۳۸	۷۴,۸۶۱	موجودی صندوق
۳۸۴,۲۳۳	۱,۲۵۳,۶۴۷	۲,۹۲۳,۵۶۷	۵,۰۱۸,۳۶۸	موجودی نزد بانکها
-	-	۱۵,۵۱۱	۷,۳۰۹	تنخواه گردانها
-	-	۶,۱۵۱	۱,۰۶۳	اسناد در جریان وصول
-	-	۲۰,۹۵۸	۱۳,۱۶۳	سپرده های پشتیبان بانکی
۳۸۴,۳۲۸	۱,۲۵۳,۶۸۱	۲,۹۷۷,۴۲۵	۵,۱۱۳,۷۶۵	

۵-۱- موجودی نزد بانکها شامل مبلغ ۳۵۵,۷۵۸ میلیون ریال موجودی ارزی شرکت های گروه (عمدتاً شامل ۴,۶۵۵,۸۱۱ یورو ، ۱,۸۲۶,۱۶۸ دلار ، ۱۷,۵۲۸,۶۳۸ درهم و ۹۵۶,۲۷۹ ین که به نرخ ارزشمبادله ای در تاریخ ترازنامه تسعیر شده) می باشد .

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۰۴,۶۸۸	۲۱	۵۱,۶۷۳	۱۸۸,۷۶۶	۶-۱ سرمایه گذاری سریع معامله در بازار : سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
-	-	۶۲۳,۰۰۴	۱۹۴,۵۵۴	۶-۲ اوراق مشارکت
۳,۴۰۴,۶۸۸	۲۱	۶۷۴,۶۷۷	۳۸۳,۳۲۰	
-	-	۱۸۱,۱۰۸	۱۹۶,۸۲۲	۶-۳ سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۳,۴۰۴,۶۸۸	۲۱	۸۵۵,۷۸۵	۵۸۰,۱۵۲	جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار
-	-	۳,۸۸۴,۴۷۳	۷,۹۳۴,۷۷۸	۶-۴ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانکها
-	-	۴,۸۴۷	۲,۰۶۳	سرمایه گذاری در املاک
۳,۴۰۴,۶۸۸	۲۱	۴,۷۴۵,۱۰۵	۸,۵۱۶,۹۹۳	

۱-۶- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس به تفکیک شرکت‌های سرمایه گذار و سرمایه پذیر به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		نام شرکت سرمایه پذیر	درصد	تعداد	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده
ریال		ریال							
میلیون		میلیون		الف - شرکت اصلی :					
۳,۴۰۳,۶۸۹		-		پالایش نفت اصفهان - وابسته					
۹۹۹		۲۱		سایر					
۳,۴۰۴,۶۸۸		۲۱							
ب - گروه									
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی :									
۲۸,۲۶۶		۲۸,۲۶۶		۵,۸۱۰,۴۰۶		۴,۶۸۲		۲۸,۲۶۶	
۱۰,۱۳۱		۱۰,۱۳۱		۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۰,۱۳۱		۱۰,۱۳۱	
-		۱۰,۰۷۹		۱,۲۰۰,۰۰۰		۱۲,۱۳۱		۱۰,۰۷۹	
-		۸,۷۹۵		۳۲۵,۰۰۰		۸,۷۹۵		۸,۷۹۵	
۶,۱۵۶		۶,۲۱۳		۱,۷۹۷,۹۵۶		۲,۳۴۷		۶,۲۱۳	
۱۰,۴۱۴		۱۰,۴۲۰		۷,۳۷۱,۷۶۳		۴,۴۰۸		۱۰,۴۲۰	
-		۱۵,۵۳۹		۸۵۵,۴۴۸		۱۷,۴۵۵		۱۵,۵۳۹	
۵۰,۵۱		۵۰,۵۱		۱,۹۰۹,۸۹۱		۵۰,۵۱		۵۰,۵۱	
۸,۱۹۰		۶۲,۳۳۱		-		۶۶,۴۶۰		۶۲,۳۳۱	
۶۸,۲۰۸		۱۵۶,۸۲۵				۱۳۱,۴۶۰		۱۵۶,۸۲۵	
۱۴,۷۳۴		۶۷,۰۲۳				۵۷,۱۰۶		۶۷,۰۲۳	
۸۲,۹۴۲		۲۲۳,۸۴۸				۱۸۸,۵۶۶		۲۲۳,۸۴۸	
(۳۱,۲۶۹)		(۳۵,۰۸۲)						(۳۵,۰۸۲)	
۵۱,۶۷۳		۱۸۸,۷۶۶						۱۸۸,۷۶۶	
سایر شرکتها									
جمع									
زیان کاهش ارزش									

۲-۶- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت عمدتاً شامل مبالغ ۴۵,۰۰۰ میلیون ریال ، ۸۸,۰۰۰ میلیون ریال ، ۴۰,۱۳۹ میلیون ریال و ۸,۱۳۰ میلیون ریال به ترتیب سرمایه گذاری توسط شرکت‌های پتروشیمی فن آوران ، آبادان ، سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و پتروشیمی فارابی (عمدتاً با نرخ سود ۲۰ درصد) می باشد .

۳-۶- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به مبلغ ۱۹۶,۲۶۸ میلیون ریال عمدتاً مربوط به سرمایه گذاری در شرکت‌های زیر مجموعه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (عمدتاً سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی کارون) می باشد .

۴-۶- سپرده سرمایه گذاری بانکی شامل سپرده گذاریهای یکسال و کمتر از یکسال عمدتاً توسط شرکت‌های پتروشیمی فن آوران (مبلغ ۴,۲۷۳,۳۷۳ میلیون ریال) ، پتروشیمی خراسان (مبلغ ۱,۶۱۰,۰۰۰ میلیون ریال) ، نفت پاسارگاد (مبلغ ۳۷۵,۰۰۰ میلیون ریال) و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (مبلغ ۱۲۸,۸۶۲ میلیون ریال) می باشد که نرخ سود سپرده های مزبور عمدتاً از ۲۰ تا ۲۴ درصد در سال می باشد .

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۰,۹۶۵	۱,۳۳۲,۶۲۰	۱,۷۳۲,۵۵۲	۳,۳۲۱,۲۴۸	۷-۱	اسناد دریافتنی
۶,۸۱۵,۵۹۳	۱۱,۲۸۶,۰۳۷	-	-	۷-۲	شرکتهای گروه
۸,۸۴۷,۲۴۹	۱۲,۶۰۴,۹۳۶	۹,۱۵۳,۹۹۶	۱۲,۷۱۵,۳۷۴	۷-۳	شرکتهای وابسته
-	-	۸,۰۸۲,۰۰۱	۶,۳۹۸,۵۲۹	۷-۱	مشتریان - ریالی
-	-	۲,۶۳۰,۶۹۰	۳,۲۹۱,۶۰۷	۷-۴	مشتریان - ارزی
-	-	۱,۸۱۷,۵۸۴	۹۷۴,۲۶۴	۷-۵	شرکتهای گروه شستا
۲۰۲,۲۷۵	۳۸۰,۱۵۰	۲۰۲,۲۷۵	۴۴۷,۵۴۴	۷-۶	سود سهام دریافتنی
-	-	-	-		سایر
۱۵,۹۸۶,۰۸۲	۲۵,۶۰۳,۷۴۳	۲۳,۶۱۹,۰۹۸	۲۷,۱۴۸,۴۶۶		
-	-	(۳۸۳,۳۰۸)	(۶۲۰,۳۳۷)		کسر می شود :
۱۵,۹۸۶,۰۸۲	۲۵,۶۰۳,۷۴۳	۲۳,۲۳۵,۷۹۰	۲۶,۵۲۸,۱۲۹		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول

۷-۱- مانده اسناد دریافتنی تجاری و طلب ریالی از مشتریان به تفکیک نوع فعالیت شرکتهای گروه ، بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		یادداشت	
طلب از مشتریان	اسناد دریافتنی	طلب از مشتریان	اسناد دریافتنی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۳۶۲,۴۹۳	۳۹۵,۷۰۳	۳,۴۲۹,۳۰۴	۳۶۲,۴۳۰	۷-۱-۱	شرکتهای پتروشیمی
۲۸۸,۸۶۴	۱۶۸,۳۴۷	۳۸۱,۲۲۱	۳۷۵,۳۴۸		شرکتهای چوب و کاغذ
۶۹۸,۴۲۱	۴۶۹,۸۰۵	۷۵۹,۰۸۷	۵۲۳,۸۸۶	۷-۱-۲	شرکتهای صنعت تایر خودرو
۲,۳۵۵,۳۷۲	۵۶۴,۳۳۲	۱,۸۱۱,۲۸۸	۷۲۶,۹۶۴	۷-۱-۳	شرکتهای نفت و گاز
-	۱۲۰,۹۶۵	-	۱,۳۳۲,۶۲۰	۷-۱-۴	شرکت اصلی
۱۷,۲۸۷	۱۳,۴۰۱	۱۷,۶۳۰	-		توسعه تجارت تامین اجتماعی
۷,۷۲۲,۴۳۶	۱,۷۳۲,۵۵۲	۶,۳۹۸,۵۲۹	۳,۳۲۱,۲۴۸		

۷-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی شرکتهای پتروشیمی عمدتاً مربوط به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و پتروشیمی فارابی به ترتیب مبالغ ۱۵۸,۱۹۶ میلیون ریال و ۱۲۱,۰۴۱ میلیون ریال می باشد. همچنین طلب از مشتریان عمدتاً مربوط به شرکتهای پتروشیمی خراسان ؛ پتروشیمی فن آوران و پتروشیمی امیرکبیر به ترتیب مبالغ ۱,۱۹۷,۵۸۶ میلیون ریال و ۳۹۳,۷۰۳ میلیون ریال و ۳۰۴,۰۷۲ میلیون ریال می باشد.

۷-۱-۲- مانده اسناد دریافتنی و طلب از مشتریان شرکتهای صنعت تایر خودرو عمدتاً شامل ۴۷۴,۷۵۹ میلیون ریال و ۴۹۷,۸۸۷ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز می باشد.

۷-۱-۳- مانده اسناد دریافتنی شرکتهای نفت و گاز عمدتاً شامل مبلغ ۶۷۷,۹۹۵ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت نفت ایرانول و مانده طلب از مشتریان عمدتاً شامل ۱,۲۰۷,۳۱۰ میلیون ریال مربوط به نفت پاسارگاد می باشد.

۷-۱-۴- مانده اسناد دریافتنی شرکت اصلی عمدتاً شامل ۱,۳۲۲,۷۱۵ میلیون ریال اسناد دریافتنی بابت سود سهام سال ۱۳۹۱ شرکت پتروشیمی جم می باشد اسناد مذکور شامل ۹ فقره چک به سررسیدهای خرداد ۱۳۹۳ به بعد بوده که کاتاریخ تهیه این یادداشت تماماً وصول گردیده است.

۷-۲- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه مربوط به مبالغ ۵۹۰,۴۶۶ میلیون ریال و ۱۰۶۹۵,۵۷۱ میلیون ریال به ترتیب اسناد دریافتنی تجاری و حسابهای دریافتنی تجاری از شرکتهای گروه (عمدتا بابت سود سهام دریافتنی) می باشد که بشرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۰,۳۴۴	۱۷۴,۹۹۶	پرسی ایران گاز - سود سهام سال ۱۳۹۲
۶۶۰,۳۱۵	۱,۳۸۱,۲۸۴	پتروشیمی امیرکبیر - سود سهام سال ۱۳۹۲
۹۵۱,۰۷۳	۱,۴۶۱,۶۳۲	نفت ایرانول - سود سهام سال ۱۳۹۲
۲,۵۷۵,۸۲۹	۳,۴۴۶,۳۳۴	پتروشیمی فن آوران - سود سهام سال ۱۳۹۲
۳۷۲,۵۶۶	۱,۲۱۱,۳۲۰	نفت پاسارگاد - سود سهام سال ۱۳۹۲
۲۲۱,۹۸۴	۹۰۳,۷۳۰	گروه صنعتی بارز - سود سهام سال ۱۳۹۲
۱۸۸,۲۸۷	۲۴۵,۹۹۸	پتروشیمی آبادان - عمدتا سود سهام سال ۱۳۹۲
۱,۱۱۷,۱۱۳	۱,۵۶۸,۳۱۶	پتروشیمی خراسان - سود سهام سال ۱۳۹۲
۷۴,۹۹۹	۶۵,۵۶۱	صنایع چوب خزر - عمدتا سود سهام سال ۱۳۹۲
۳۱۲,۰۱۲	۳۳۱,۹۳۴	محصولات کاغذی لطیف - سود سهام سال ۱۳۹۲
۱۱۶,۳۹۱	۱۵۱,۵۸۰	صنایع کاغذ سازی کاوه - سود سهام سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۱ و علی الحساب پرداختی
۲۴,۹۵۴	۳۵,۱۲۵	کارتن ایران
۱۶,۹۶۶	۷۹,۲۶۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	پتروشیمی فارابی
-	۱۲۶,۰۰۰	پتروشیمی غدیر
۹,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	توسعه تجارت تامین اجتماعی - سود سهام سال ۱۳۹۲
۲۲,۰۳۵	۲۲,۰۳۴	پتروسینا - سود سهام سال ۱۳۹۰
۲۱,۹۲۵	۲۱,۹۲۵	چوب و کاغذ ایران
۶,۸۱۵,۵۹۳	۱۱,۲۸۶,۰۳۷	

۷-۳- طلب شرکت اصلی از شرکتهای وابسته (بابت سود سهام دریافتنی) به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۸۶۸,۱۰۳	۴,۰۲۵,۴۰۷	پتروشیمی مارون - سود سهام سال ۱۳۹۲
۱۵۰,۶۴۲	-	پالایش نفت اصفهان - سود سهام سال ۱۳۹۲
۷۲۲,۰۱۸	۱,۲۰۳,۳۶۴	پتروشیمی اراک - سود سهام سال ۱۳۹۲
۱,۶۶۴,۳۷۱	۱,۷۳۰,۹۴۵	پتروشیمی خارک - سود سهام سال ۱۳۹۲
۲,۵۱۱,۸۴۲	۳,۲۷۶,۵۳۶	پتروشیمی جم - سود سهام سال ۱۳۹۲
۴,۲۶۱	۱,۱۱۰,۱۰۰	پتروشیمی برزویه - سود سهام سال ۱۳۹۲
۳۱,۵۵۹	۳۰,۶۱۲	نیرو کهر - سود سهام سال ۱۳۹۲
۲۵,۹۱۰	۵۴,۵۳۵	چوب و کاغذ مازندران
۸۳۰,۰۴۶	۹۹۰,۷۰۱	پتروشیمی مروارید - سود سهام سال ۱۳۹۲
-	۱۷,۴۵۶	لاستیک یزد
۳۸,۴۹۷	۶۵,۲۸۰	ایران یاسا
۸,۸۴۷,۲۴۹	۱۲,۶۰۴,۹۳۶	

۷-۴- مانده طلب ارزی از مشتریان شامل مبالغ ۱,۰۰۲,۷۲۰ میلیون ریال، ۱,۵۷۶,۲۹۵ میلیون ریال و ۴۶۳,۱۳۹ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت‌های پتروشیمی امیرکبیر، فن آوران و نفت ایرانول بابت فروشهای صادراتی می باشد. طلب ارزی شرکت پتروشیمی امیرکبیر عمدتاً مربوط به هم ارز ریالی مبلغ ۲۹,۱ میلیون دلار و ۱۴۵۴۲۳ یورو طلب از شرکت‌های بازرگانی پتروشیمی، جم کورپوریشن، دوو، وین پلاس، گلدن ایگل و آسیا یورک می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشت مبلغ ۲۸,۸ میلیون دلار آن وصول شده است.

۷-۵- مانده طلب از شرکت‌های گروه شستا عمدتاً شامل مبلغ ۸۹۱,۴۷۹ میلیون ریال (معادل ارزی ۳۶۵ میلیون دلار ۷,۳ میلیون یورو و ۱۴,۵۷ میلیون درهم) طلب شرکت پتروشیمی فن آوران از شرکت ماکرو اینتر نشنال بابت وجه فروشهای صادراتی می باشد که در پایان سال به نرخ اتاق مبادلات ارزی تسعیر شده است.

۷-۶- مانده طلب گروه بابت سود سهام دریافتی از سایر شرکت‌ها عمدتاً مربوط به طلب شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۸,۹۱۸	۳۴۷,۹۶۵	پتروشیمی شیراز
۱۳,۳۵۷	۳۲,۱۸۵	سایر
۲۰۲,۲۷۵	۳۸۰,۱۵۰	

۸- سایر حسابها و اسناد دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۶۳,۷۱۹	۵۳۸,۳۱۹	-	-	۸-۱	شرکت‌های گروه
-	-	۱۱۱,۵۱۴	۱۱۶,۶۲۹		اسناد دریافتی
۳۵۷,۶۳۳	۲۵۷,۶۳۳	۸۳۹,۳۴۵	۹۰۸,۱۷۱	۸-۲	شرکت‌های گروه ملی صنایع پتروشیمی
۱,۹۹۰	۲,۰۵۸	۱۸۹,۳۱۴	۱۶۴,۳۹۳		پدھی کارکنان
-	-	۲۱۵,۸۸۲	۳۳۱,۲۹۴	۸-۳	سپرده های دریافتی
۵,۸۲۶	۲۲,۸۲۶	۱۰۰,۴۸۶	۱۸۷,۸۶۲		شرکت‌های وابسته
۲۰,۵۵۵	۲۹,۷۱۴	۱,۹۲۶,۴۹۱	۱۶۲,۳۵۷	۸-۴	شستا و شرکت‌های گروه شستا
-	-	۶۲۸,۳۸۲	۶۳۷,۰۸۷		بانکها
-	-	۵۷۸,۲۷۴	۱,۲۴۹,۴۶۶	۸-۵	مالیات ارزش افزوده
-	-	۱,۴۲۳,۷۷۰	۵۸۶,۷۱۲	۸-۶	مطالبات ارزی
۶,۶۴۷	۱۰۰,۶۲۳	۱,۲۲۲,۱۵۷	۱,۱۷۱,۲۷۸		سایر
۷۵۵,۳۷۰	۹۵۱,۱۷۳	۷,۲۳۵,۵۱۳	۵,۵۰۵,۳۴۹		جمع
-	-	(۹۸,۱۷۰)	(۲۱۵,۶۱۳)		ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۷۵۵,۳۷۰	۹۵۱,۱۷۳	۷,۱۳۷,۳۴۳	۵,۲۸۹,۶۳۷		

۸-۱- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه شامل مبالغ ۶۱,۴۱۹ میلیون ریال و ۴۷۶,۹۰۰ میلیون ریال به ترتیب اسناد و سایر حسابهای دریافتنی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۵,۶۲۳	۶۱,۴۱۹	اسناد دریافتنی (شرکتهای بارزو توسعه صنایع لاستیک)
۸۲,۷۹۵	۸۲,۷۴۸	چوب و کاغذ ایران
-	-	پتروشیمی غدیر
۹۴,۴۵۶	۲۶۶,۹۸۱	توسعه تجارت تامین اجتماعی
-	-	دلیو تی دی شستا
۷۴,۰۹۶	۸۲,۶۷۹	صنایع کاغذ سازی کاوه
۳۳,۹۱۱	۲۹,۵۱۸	نفت ایرانول
۲۷,۴۱۹	-	سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک
۱۴,۴۱۹	۱۴,۹۷۴	سایر
۴۶۲,۷۱۹	۵۳۸,۳۱۹	

۸-۲- مانده طلب از گروه ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً شامل مبالغ ۲۵۷,۶۳۳ میلیون ریال و ۳۷۷,۷۶۸ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت اصلی بابت علی الحسابهای پرداختی و عملیات قیامین در سنوات قبل و طلب شرکت پتروشیمی فن آوران (عمدتاً بابت سود کسر واریزی در سنوات ۱۳۸۲ لغایت ۱۳۸۷ و جریمه تاخیر در پرداخت اقساط وامهای فاینانس به بانک تجارت - بانک عامل) می باشد .

۸-۳- مانده سپرده های دریافتنی عمدتاً شامل مبلغ ۲۳۱,۳۳۰ میلیون ریال سپرده های گروه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و مبلغ ۱۹,۲۶۷ میلیون ریال سپرده های گروه صنعتی بارز می باشد

۸-۴- مانده طلب از شرکتهای گروه شستا شامل مبالغ ۱۳۲,۶۴۳ میلیون ریال و ۲۹,۷۱۴ میلیون ریال به ترتیب طلب شرکت پتروشیمی امیرکبیر از شرکت ماکرو اینتر نشنال بابت وجه فروشهای صادراتی و طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه شستا می باشد .

۸-۵- مانده مطالبات مالیات و عوارض ارزش افزوده گروه شامل مبلغ ۸۵۳ میلیارد ریال اضافه واریزی شرکت نفت پاسارگاد در سال جاری و سنوات قبل می باشد ، دفا تر شرکت از بابت مالیات و عوارض مذکور از سال ۱۳۹۰ تاکنون مورد رسیدگی قرار نگرفته است .

۸-۶- مانده طلب ارزی به مبلغ ۵۸۶,۷۱۲ میلیون ریال مربوط به طلب ارزی شرکت پتروشیمی امیرکبیر در رابطه با بهای فروش محصولات تولیدی شرکت توسط کارگزاران خارجی آن شرکت می باشد .

۹- موجودی مواد و کالا

گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۲۵,۳۰۴	۵,۰۹۹,۵۵۴	۹-۱
۶۳۵,۸۱۲	۱,۲۰۹,۴۱۴	
۳,۷۱۷,۴۶۸	۵,۵۸۷,۶۷۰	۹-۱
۳,۸۹۰,۸۴۸	۴,۷۰۳,۸۳۱	
۲۲۷,۰۶۹	۲۴۸,۳۴۳	۹-۲
۱,۲۰۱,۳۳۹	۴۵۰,۴۷۵	۹-۳
۲۱۹,۰۱۶	۱۹۶,۱۰۳	
۱۳,۱۱۶,۸۵۸	۱۷,۴۹۵,۳۸۹	
(۱۹۹,۹۷۳)	(۲۲۹,۶۹۱)	
۱۲,۹۱۶,۸۸۵	۱۷,۲۶۵,۶۹۹	

کسر می شود : زیان کاهش ارزش موجودیها

۹-۱- موجودی کالای ساخته شده و مواد اولیه و لوازم بسته بندی به تفکیک شرکتهای گروه بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
کالای ساخته شده	مواد اولیه و بسته بندی	کالای ساخته شده	مواد اولیه و بسته بندی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۳۱۳,۰۹۷	۱,۰۵۷,۶۴۷	۱,۸۹۵,۰۱۱	۱,۲۷۹,۷۰۳
۲۹,۷۹۶	۲۸۱,۸۵۶	۱۵۳,۷۸۱	۵۷۶,۳۹۵
۴۰۳,۰۷۰	۹۳۰,۶۸۹	۶۰۹,۱۸۰	۱,۳۴۹,۱۶۳
۱,۴۷۹,۳۴۰	۱,۴۴۷,۲۷۶	۲,۴۴۱,۵۸۳	۲,۳۸۲,۴۰۸
۳,۲۲۵,۳۰۴	۳,۷۱۷,۴۶۸	۵,۰۹۹,۵۵۴	۵,۵۸۷,۶۷۰

۹-۲- مانده موجودی کالای امانی نزد دیگران عمدتا شامل ۱۵۲,۲۴۴ میلیون ریال و ۴۵,۰۳۵ میلیون ریال به ترتیب کالای امانی شرکتهای نفت پاسارگاد و نفت ایرانول می باشد .

۹-۳- مانده کالای در راه عمدتا شامل ۸۶,۲۳۰ میلیون ریال و ۲۶۱,۹۲۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به پتروشیمی امیرکبیر و نفت ایرانول می باشد .

۹-۴- موجودی مواد و کالا در تاریخ ترازنامه از پوشش بیمه ای کافی در قبال خطرات احتمالی برخوردار بوده است .

۱۰- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سفارشات خارجی :					
-	-	۱,۰۴۵,۱۹۲	۱,۲۶۶,۵۱۰	۱۰-۱	مواد اولیه
-	-	۲۵۰,۵۷۶	۱۵۶,۴۹۵		قطعات و لوازم یدکی
-	-	۴۳,۷۳۳	۴۰,۸۰۲		سایر
-	-	۱,۳۳۹,۵۰۰	۱,۴۶۳,۸۰۷		
پیش پرداختها :					
-	-	۹۷۶,۰۵۲	۸۹۴,۰۸۷		خرید مواد اولیه
-	-	۱۱۴,۷۷۳	۱۰۵,۰۴۵		مالیات
-	-	۳۳,۵۸۳	۴۷,۴۰۱		بیمه
-	-	۲۳۷,۵۵۹	۸۷۹,۷۰۷		خرید لوازم یدکی
۷۱	۷۷	۱۳۷,۱۹۲	۱۶۱,۶۷۵		خرید خدمات
-	-	۱۷۰,۳۵۲	-		گروه شستا
۶۵	-	۲۱۵,۹۸۶	۱۶۲,۲۳۹		سایر
۱۲۶	۷۷	۱,۸۷۵,۴۹۶	۲,۲۵۰,۱۵۴		
۱۳۶	۷۷	۳,۲۱۴,۹۹۶	۳,۷۱۳,۹۶۱		

۱۰-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه عمدتاً شامل میالغ ۲۰۹,۲۲۵ میلیون ریال، ۵۱۰,۵۱۳ میلیون ریال، ۲۰۴,۵۰۶ میلیون ریال و ۴۳۶,۹۱۶ میلیون ریال به ترتیب سفارشات مواد اولیه شرکتهای پتروشیمی فن آوران، لاستیک بارز، نفت ایرانول و توسعه صنایع لاستیک می باشد.

۱۱- داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش

داراییهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۲,۹۵۸	۷۲,۸۳۸	۱۱-۱	شرکتهای پتروشیمی غدیر و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۵,۷۰۰	۰		سایر
۷۸,۶۵۸	۷۲,۸۳۸		

۱۱-۱- داراییهای فوق شامل بهای زمین، مخارج احداث و تاسیسات ۲۲۴ واحد مسکونی در شهرک بعثت پندر امام خمینی با سرمایه گذاری مشترک (بصورت مساوی) شرکتهای پتروشیمی غدیر و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد که پیرو مصوبات هیات مدیره توسط کارشناسان رسمی ارزیابی و در حال واگذاری می باشد.

۱۳- داراییهای ثابت مشهود

۱۳-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

شرح اقلام	استهلاک انباشته - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال			
	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	مبلغ در پایان سال
زمین	۲۰,۳۱۷,۷۰۳	۱۶۷,۸۰۷	(۴۴,۴۷۶)	(۴۴,۴۷۶)	۱۹۵۰,۷۳۵	-	-	-	۱,۹۵۰,۷۳۵	-	-	-
ساختمان و تأسیسات	۲,۳۳۴,۴۹۷	۳۰,۴۵۱۴	(۷۳,۳۱۸)	(۷۳,۳۱۸)	۷۵۶,۸۳۳	۷۰۶,۱۳۹	۹,۶۸۸,۱۹۳	۹,۶۸۸,۱۹۳	۱,۷۷۴,۳۹۳	۳,۳۱۷	(۳۳,۹۳۸)	(۳۳,۹۳۸)
تأسیسات	۲۲,۳۲۱,۳۷۸	۱۱۵,۹۸۶	(۱۳۲,۵۳۲)	(۱۳۲,۵۳۲)	۲۲,۰۱۸,۸۳۴	۲۲,۰۱۸,۸۳۴	۱۱۶,۵۳۵	۱۱۶,۵۳۵	۱۱,۱۷۵,۵۷۲	(۳۳۶,۹۴۵)	(۹۸۴)	(۹۸۴)
وسایط نقلیه	۱۷۷,۹۱۲	۳۲,۰۰۳	(۷,۳۳۷)	(۷,۳۳۷)	۲۰۹,۲۸۸	۲۰۹,۲۸۸	۱۱۶,۵۳۵	۱۱۶,۵۳۵	۷۹,۳۳۳	(۵,۸۰۰)	(۵,۸۰۰)	(۵,۸۰۰)
ماشین آلات	۸,۵۲۶,۶۴۳	۵۴۸,۴۷۸	(۱۷,۷۴۳)	(۱۷,۷۴۳)	۹,۹۵۷,۶۶۴	۹,۹۵۷,۶۶۴	۳,۹۲۲,۹۱۷	۳,۹۲۲,۹۱۷	۴,۹۵۰,۷۸۸	(۱۳,۵۶۹)	(۱۳,۵۶۹)	(۱۳,۵۶۹)
ابزار آلات و قالبها	۳۳۰,۸۸۸	۵۶,۲۵۵	(۱۰,۷۳۳)	(۱۰,۷۳۳)	۳۳۸,۲۳۲	۳۳۸,۲۳۲	۱۹۲,۱۱۷	۱۹۲,۱۱۷	۱۵۰,۳۳۰	(۵۵,۷۴۳)	(۱۸۸)	(۱۸۸)
سایر اموال	۱۰,۶۷۳	۲۳	(۱)	(۱)	۱۰,۷۷۸	۱۰,۷۷۸	۳۵۷۰	۳۵۷۰	۶,۸۳۶	(۱)	(۱)	(۱)
اثاثه و تجهیزات	۴۷۵,۵۹۳	۱۰۳,۳۸۶	(۳,۳۱۱)	(۳,۳۱۱)	۶۰۸,۵۰۰	۶۰۸,۵۰۰	۲۵۵,۳۳۱	۲۵۵,۳۳۱	۲۹۹,۸۴۷	(۱,۹۳۳)	(۱,۹۳۳)	(۱,۹۳۳)
جمع	۳۶,۱۹۸,۵۸۶	۱,۳۲۹,۴۵۱	(۳۸۰,۹۶۱)	(۳۸۰,۹۶۱)	۳۷,۵۷۷,۱۱۳	۳۷,۵۷۷,۱۱۳	۱۴,۸۸۴,۹۰۲	۱۴,۸۸۴,۹۰۲	۲۰,۳۳۲,۳۲۲	(۴,۸۶۸)	(۴,۸۶۸)	(۴,۸۶۸)
دارایی در جریان تکمیل	۱,۵۸۶,۳۶۰	۱,۰۷۶,۷۱۵	(۲۰۲,۷۷۷)	(۲۰۲,۷۷۷)	۲,۱۱۶,۹۱۲	۲,۱۱۶,۹۱۲	-	-	۲,۱۱۶,۹۱۲	-	-	-
بیش برداشت و سفارشات سرمایه ای	۳۹۴,۱۹۴	۱۰۲۰,۲۷۶	(۳۳,۵۷۲)	(۳۳,۵۷۲)	۱,۱۳۳,۶۰۶	۱,۱۳۳,۶۰۶	-	-	۱,۱۳۳,۶۰۶	-	-	-
اقلام سرمایه ای موجود در انبار	۲۰,۲۱۸,۸۲	۱۳۳,۶۰۷	-	-	۲۵۸,۸۹۴	۲۵۸,۸۹۴	-	-	۲۵۸,۸۹۴	-	-	-
جمع کل	۳۸,۳۳۸,۰۳۳	۳,۵۶۰,۰۴۹	(۵۱۸,۲۰۵)	(۵۱۸,۲۰۵)	۴۱,۱۸۱,۶۲۵	۴۱,۱۸۱,۶۲۵	۱۶,۸۸۴,۹۰۲	۱۶,۸۸۴,۹۰۲	۲۳,۹۴۲,۷۳۶	(۴,۸۶۸)	(۴,۸۶۸)	(۴,۸۶۸)

۲-۱۲- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است:

(۷۷)

۳-۱۲- داراییهای ثابت گروه تا سقف ۵۷,۶۹۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۴-۱۲- تعدیلات و نقل و انتقالات بهای تمام شده داراییهای ثابت مشهود و استهلاک انباشته بابت تغییرات دوره شرکتهای فرعی به شرح زیر می باشد :

بهای تمام شده دارایی	استهلاک انباشته
میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۲۴,۵۲۴)	-
(۱۷,۵۲۱)	-
۲,۷۰۵	۴,۸۶۸
(۲۳۹,۳۴۰)	۴,۸۶۸

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

پتروشیمی فن آوران

سایر - تغییرات دوره

جمع تغییرات شرکتهای گروه

۵-۱۲- اضافات داراییهای ثابت به تفکیک گروه های صنعت و طبقه دارایی عمدتاً به شرح جدول زیر می باشد :

گروه پتروشیمی	گروه چوب و کاغذ	گروه لاستیکی	گروه نفت و گاز	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۱,۶۱۶	۶,۳۴۳	۰	۹,۸۴۷	۱۶۷,۸۰۷
۳۰۴,۴۷۸	۱۰۲,۳۳۴	۱۳۱,۸۲۶	۱۹,۸۴۰	۵۴۸,۴۷۸
۵۳۹,۷۹۴	۴۹,۳۲۸	۳۴۵,۷۳۷	۱۴۱,۸۵۶	۱,۰۷۶,۷۱۵
۳۰۲,۶۱۶	۶۸,۰۰۴	۱۳۲,۱۵۹	۵۱۷,۴۹۸	۱,۰۲۰,۲۷۶
۶۳,۹۵۹	۹,۳۹۸	۱۹,۴۱۳	۴۰,۸۳۷	۱۳۳,۶۰۷
۳۴۸,۳۳۰	۳۷,۶۸۱	۹۶,۱۹۴	۱۳۰,۹۶۲	۶۱۳,۱۶۶
۱,۷۱۰,۷۹۲	۲۷۳,۰۸۷	۷۱۵,۳۲۹	۸۶۰,۸۴۰	۳,۵۶۰,۰۴۹

زمین

ماشین آلات

دارایی در جریان تکمیل

پیش پرداخت و سفارشات سرمایه ای

اقلام سرمایه ای موجود در انبار

سایر

جمع

۱۲-۶- مانده داراییهای در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت سرمایه ای به تفکیک شرکتهای گروه بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		یادداشت	
سفرشات و پ ب سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پ ب سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۵,۳۶۱	۴۷۸,۳۳۳	۹۳,۸۲۹	۶۳۲,۵۵۰	۱۲-۶-۱	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۸۶,۳۹۲	۳۴۸,۳۱۳	۱۹۹,۸۰۰	۶۹۶,۳۵۴	۱۲-۶-۲	گروه صنعتی بارز
۲۴,۱۵۴	۲۸۶,۳۵۱	۴۳۶,۸۷۴	۲۲۰,۹۱۳	۱۲-۶-۳	نفت پاسارگاد
۴۱,۳۰۸	۸۶,۰۶۲	۱۸۱,۹۸۸	۱۳۷,۸۹۹	۱۲-۶-۴	ایرانول
۱۹,۴۵۴	۱۷۰,۱۲۷	۲۷,۷۹۹	۱۹۶,۲۲۷	۱۲-۶-۵	صنایع کاغذ سازی کاوه
۴۶,۹۳۴	۴۵,۳۱۷	۹۹,۳۱۰	۶۱,۰۶۸		پتروشیمی امیر کبیر
۱۹,۱۸۰	۸۱,۴۶۴	۴۹,۲۱۱	۳۹,۷۱۵		پتروشیمی فن آوران
۶۰,۴۱۱	۹۰,۶۰۳	۴۵,۷۹۵	۱۳۲,۲۸۷		سایر
۳۹۳,۱۹۴	۱,۵۸۶,۳۶۰	۱,۱۳۴,۶۰۶	۲,۱۱۶,۹۱۲		

۱۲-۶-۱- داراییهای درجریان تکمیل شرکتهای گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی عمدتا مربوط به احداث خط تولید MEK در شرکت شیمی تکس آریا می باشد . پیشرفت فیزیکی پروژه مزبور ۱۰۰ درصد می باشد .

۱۲-۶-۲- مانده داراییهای درجریان تکمیل گروه بارزعمدتا شامل ۵۹۸,۲۸۵ میلیون ریال پروژه کارخانه لاستیک کردستان یا پیشرفت فیزیکی ۳۹ درصد می باشد .

۱۲-۶-۳- مانده داراییهای درجریان تکمیل شرکت نفت پاسارگاد عمدتا مربوط به کارخانه قیر دمیده آبادان و اجرای سیستم برق رسانی کارخانه می باشد . درصد تکمیل پروژه های مزبور به ترتیب ۷۹ و ۹۹ درصد و پیش بینی تاریخ بهره برداری اولیه از آنها به ترتیب آذرماه ۱۳۹۳ و خرداد ۱۳۹۳ می باشد .

۱۲-۶-۴- مانده داراییهای درجریان تکمیل شرکت ایرانول عمدتا مربوط به ساخت مخازن جدید (روغن سازی تهران) و پایانه واردات و صادرات روغن پایه بندر امام می باشد .

۱۲-۶-۵- مانده داراییهای درجریان تکمیل شرکت صنایع کاغذ سازی کاوه مربوط به شرکت کاغذ بسته بندی بیستون تامین (شرکت فرعی) می باشد . مبلغ مزبور مربوط به بهای ماشین الات دست دوم خریداری شده از ایتالیا برای پروژه کارخانه کرمانشاه و مخارج احداث ساختمانها و تاسیسات کارخانه مزبور می باشد . پیش بینی می گردد کارخانه مزبور از اسفند ماه ۱۳۹۴ مورد بهره برداری قرار گیرد .

۱۳- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵	۲۰	۱۸۶,۳۷۵	۱۹۵,۵۵۲		حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی
-	-	۷۷,۹۷۱	۶۷,۷۵۲		سرقتی اقتصادی
-	-	۲۰۵,۵۴۴	۱۷۱,۱۱۶	۱۳-۱	دانش فنی و حق لیسانس طرحها
-	-	۴,۶۴۶	۸,۰۶۶		حق کسب و پیشه
-	-	۸۸۵	۲,۴۳۵		علائم تجاری
۴۳۵	۳۳۵	۱۳,۱۱۵	۲۰,۲۰۶		سایر - عمدتا نرم افزار های مالی
۴۵۰	۳۵۵	۴۸۸,۵۳۶	۴۶۵,۱۲۷		

۱۳-۱- مانده دانش فنی و حق لیسانس طرح‌ها به تفکیک شرکت‌های گروه به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	استهلاک انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۵,۵۱۴	۷۰,۰۴۴	۳۷۵,۸۶۶	۴۴۵,۹۱۰	۱۳-۱-۱	پتروشیمی امیر کبیر
۳۰,۶۹۳	۲۵,۹۱۰	۶۴,۹۲۲	۹۰,۸۳۲	۱۳-۱-۲	گروه صنعتی بارز
۲,۸۹۱	۱,۸۳۲	۸,۵۱۶	۱۰,۳۴۷	۱۳-۱-۳	سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک
-	-	۷۵,۶۱۹	۷۵,۶۱۹	۱۳-۱-۴	پتروشیمی فن آوران
۱۸,۰۳۷	۱۸,۰۳۷	-	۱۸,۰۳۷	۱۳-۱-۵	پتروشیمی آبادان
۱۰,۱۶۵	۹,۱۴۵	۳,۵۶۱	۱۲,۷۰۶	۱۳-۱-۶	پتروشیمی غدیر
۴۴,۰۶۲	۴۱,۹۶۶	۲۰,۹۳۴	۶۲,۹۰۰		نفت ایرانول
۴,۱۸۱	۴,۱۸۲	-	۴,۱۸۲		پتروشیمی خراسان
۲۰۵,۵۴۴	۱۷۱,۱۱۶	۵۴۹,۴۱۸	۷۲۰,۵۳۴		

۱۳-۱-۱- بهای تمام شده حق لیسانس طرح‌ها در شرکت پتروشیمی امیر کبیر مربوط به هم ارز ریالی وجوه ارزی پرداختی به شرکت‌های فینده آلمان ، کروب و لورگی زیمر آلمان ، پارل و IFP فرانسه و BP انگلستان بابت طرح‌های مختلف (OL , HD , LLD , BD , B1 , LD) می باشد که از ابتدای دوره بهره برداری مطابق با جدول استهلاک آئین نامه صنعت نفت در مدت ۶ سال مستهلک می گردد .

۱۳-۱-۲- مانده دانش فنی گروه صنعتی بارز مربوط به بهای تحصیل دانش فنی تولید رادیال باری و سواری توسط شرکت گروه صنعتی بارز از شرکت کنتینانتال است .

۱۳-۱-۳- مانده دانش فنی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک مربوط به تحصیل دانش فنی از شرکت لورگی زیمر آلمان است .

۱۳-۱-۴- مانده حق لیسانس شرکت پتروشیمی فن آوران مربوط به هم ارز ریالی وجوه ارزی پرداختی به شرکت اسنم پروجنی (بابت حق لیسانس متانول و متو اکسید کربن) و شرکت سانز کیتز (حق لیسانس اسید استیک) می باشد .

۱۳-۱-۵- مانده دانش فنی پتروشیمی آبادان شامل مبلغ ۱۲,۷۵۷ میلیون ریال هزینه های دانش فنی و مبلغ ۲۸۰ میلیون ریال حق امتیاز دامنه abadan – petro می باشد .

۱۳-۱-۶- مانده حق لیسانس شرکت پتروشیمی غدیر مربوط به وجوه پرداختی در قالب یف فقره اعتبار اسنادی می باشد .

۱۴- سرقتی ناشی از تلفیق

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
بهای تمام شده :		
۴,۷۰۷,۹۷۲	۵,۷۹۳,۶۳۲	مانده در ابتدای سال مالی
۷۰۲,۴۴۷	-	سرقفلی انتقالی از شرکت وابسته
۴۱۵,۲۷۷	۱۶۷,۳۰۸	۱۴-۱ سرقتی تحصیل شده طی سال
(۳۲,۰۶۴)	(۲۱,۴۱۸)	کسورات
<u>۵,۷۹۳,۶۳۲</u>	<u>۵,۹۳۹,۵۲۲</u>	
استهلاک انباشته :		
۹۸۱,۱۷۱	۱,۳۸۶,۵۷۱	مانده در ابتدای سال مالی
۵۴,۸۱۲	-	استهلاک انباشته سرقفلی انتقالی از شرکت وابسته
۳۳۵,۵۹۷	۲۹۱,۵۰۰	۱۴-۱ استهلاک سال
۱۵,۹۱۱	۸۶,۹۷۸	تعدیلات
(۹۱۹)	(۷,۶۳۲)	کسورات
<u>(۱,۳۸۶,۵۷۱)</u>	<u>(۱,۷۵۷,۴۱۷)</u>	
<u>۴,۴۰۷,۰۶۰</u>	<u>۴,۱۸۲,۱۰۵</u>	

۱۴-۱- سرقتی تحصیل شده طی سال مربوط به شرکت اصلی و عمدتاً شامل مبالغ ۵۷,۲۲۸ میلیون ریال ، ۳۷۶۷۶ میلیون ریال ، ۴۰,۲۶۲ میلیون ریال ، ۱۰,۰۸۲ میلیون ریال و ۳۸,۵۷۹ میلیون ریال بابت تحصیل سهام شرکتهای پتروشیمی فن آوران ، آبادان ، پتروشیمی خراسان و نفت ایرانول توسط شرکت اصلی می باشد .

۱۵- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۵-۱- سرمایه گذاری های بلند مدت گروه به قرار زیر است :

الف - سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱			
سهم از خالص کل داراییها	سهم از خالص کل داراییها	سرقفلی	سهم از خالص داراییها	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰.۲۲۱.۶۱۲	۲۰.۰۴۴.۹۰۳	۶.۸۰۱.۹۸۵	۱۳.۲۴۲.۹۱۸	مانده در ابتدای سال مالی
(۱.۵۹۲.۳۸۹)	-	-	-	انتقال پتروشیمی خراسان از وابسته
-	۲۰۴.۵۰۰	-	۲۰۴.۵۰۰	افزایش سرمایه
۱.۳۵۶.۸۶۰	۴.۶۸۱.۲۶۱	-	۴.۶۸۱.۲۶۱	۱۵-۱-۲ علی الحساب افزایش سرمایه
۵۹۸.۱۸۹	۱۲.۲۴۰	۱۲.۲۴۰	-	تحصیل طی سال
(۷۰۷.۵۱۹)	(۴.۹۵۱.۸۶۳)	(۲.۱۳۳.۸۴۳)	(۲.۸۱۸.۰۱۹)	۱۵-۱-۳ واگذاری طی سال
۹.۳۹۷.۵۴۳	۱۳.۷۵۵.۶۲۹		۱۳.۷۵۵.۶۲۹	۱۵-۱-۴ سهم از سود شرکت‌های وابسته طی سال
(۸.۸۹۳.۹۳۶)	(۱۲.۶۷۸.۱۸۲)		(۱۲.۶۷۸.۱۸۲)	سود سهام دریافتی و دریافتنی طی سال
۵۴.۸۱۲	-	-	-	استهلاک انباشته سرقفلی خراسان-انتقال به فرعی
(۳۹۰.۲۷۰)	(۲۷۵.۵۸۸)	(۲۷۵.۵۸۸)		۱۵-۱-۴ استهلاک سرقفلی
۲۰.۰۴۴.۹۰۳	۲۰.۷۹۲.۹۰۱	۴.۴۰۴.۷۹۵	۱۶.۳۸۸.۱۰۷	

۱۵-۱-۱- مبلغ ۷,۳۸۱ میلیارد ریال از مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته در پایان سال مربوط به سرمایه گذاریهای پذیرفته شده در بورس می باشد که ارزش ریالی آن در تاریخ ترازنامه طبق تابلوی بورس اوراق بهادار بالغ بر ۵۴,۷۹۸ میلیارد ریال است . توضیح اینکه ارزش منصفانه سرمایه گذاریهای مزبور ممکن است به دلیل حجم بالای آنها با قیمت تابلو متفاوت باشد .

۱۵-۱-۲- علی الحساب افزایش سرمایه شرکت‌های وابسته عمدتاً شامل مبالغ ۳,۹۵۱,۹۱۳ میلیون ریال ، ۳۴۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۲۵۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت نفت ستاره خلیج فارس ، پتروشیمی ایلام و پالایش نفت آنارها می باشد .

۱۵-۱-۳- واگذاری طی سال مالی عمدتاً شامل مبالغ ۲,۲۵۵,۷۰۳ میلیون ریال و ۲۱۲,۶۱۰ میلیون ریال به ترتیب بابت فروش ۱۱,۴ درصد از سهام شرکت پالایش نفت اصفهان و عرضه ۳,۱۵ درصد از سهام شرکت پتروشیمی جم در بازار بورس اوراق بهادار بوده است .

۱۵-۱-۴- صورت اقلام تشکیل دهنده سود سرمایه گذاریها در شرکت‌های وابسته به روش ارزش ویژه به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳			
خالص سود به روش ارزش ویژه	خالص سود به روش ارزش ویژه	استهلاک سرقتی	سهم از سود شرکت‌های وابسته طی سال مالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۸۴۱.۵۲۲	۴.۴۶۵.۹۹۵	(۱۹۲.۸۱۴)	۴.۶۵۸.۸۰۹	پتروشیمی مارون
۲.۷۲۸.۴۷۵	۳.۵۵۳.۲۵۷	(۷.۷۸۳)	۳.۵۶۱.۰۴۰	پتروشیمی جم
۱.۵۲۰.۶۵۳	۱.۸۸۳.۳۱۷	(۱۸.۵۶۰)	۱.۹۰۱.۸۷۸	پتروشیمی خارک
۷۹۳.۴۴۰	۱.۱۹۹.۰۵۰	(۲۹.۰۹۴)	۱.۲۲۸.۱۴۴	پتروشیمی اراک
۱۶۹.۵۱۴	۱.۱۹۴.۳۸۶	(۲۲.۸۱۶)	۱.۲۱۷.۲۰۲	پتروشیمی برزویه
۷۳۲.۵۰۳	۷۲۲.۲۸۷	(۵۱۰)	۷۲۲.۷۹۷	پتروشیمی مروارید
۳۶.۴۳۷	۵۴.۰۹۶	(۲۲۱)	۵۴.۳۱۶	نیرو کمر
۲۴.۹۹۸	۵۰.۴۷۶	(۶۵۴)	۵۱.۱۳۰	ایران یاسا
۲۱.۱۷۵	۷۸.۲۹۹	(۸۵۷)	۷۹.۱۵۶	چوب و کاغذ مازندران
(۶۳.۹۹۱)	۱۴۰.۴۴۲	-	۱۴۰.۴۴۲	نفت ستاره خلیج فارس
(۴۴.۲۴۶)	۱۱۸.۰۱۳	(۲.۱۷۷)	۱۲۰.۱۹۱	لاستیک یزد
۳۱۷.۸۲۱	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
(۷۱.۰۲۶)	۲۰.۴۲۲	(۱۰۳)	۲۰.۵۲۵	پالایش نفت آناهیتا
۹۰۰۷.۲۷۳	۱۳.۴۸۰.۰۴۱	(۲۷۵.۵۸۸)	۱۳.۷۵۵.۶۲۹	

ب - سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت گروه :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	سایر	پذیرفته شده در بورس	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۹۷۶.۸۰۴	۴۹.۶۹۰.۴۵۱	۱.۱۱۰.۳۳۷	۴۸.۵۸۰.۱۱۳	سرمایه گذاری در سهام شرکتها :
۱.۹۷۶.۸۰۴	۴۹.۶۹۰.۴۵۱	۱.۱۱۰.۳۳۷	۴۸.۵۸۰.۱۱۳	سایر سرمایه گذاریها ۱۵-۱-۶
(۱۰۴.۴۱۹)	(۱۰۰.۵۴۵)	(۵۷.۵۰۶)	(۴۳.۰۳۹)	جمع
۱.۸۷۲.۳۸۵	۴۹.۵۸۹.۹۰۶	۱.۰۵۲.۸۳۱	۴۸.۵۳۷.۰۷۴	زیان کاهش ارزش ۱۵-۱-۷
۱۱۶.۱۳۱	۷۴.۰۶۴	۷۴.۰۶۴	-	جمع سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۲۵.۰۵۶	۲۵.۰۸۰	۲۵.۰۸۰	-	سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۲۰۱۳.۵۷۲	۴۹.۶۸۹.۰۵۰	۱.۱۵۱.۹۷۵	۴۸.۵۳۷.۰۷۴	طرح پالایشگاه امیدیه ۱۵-۱-۸
				جمع

۵-۱-۱۵- سایر سرمایه گذاری گروه به شرح زیر است :

درصد سرمایه گذاری	ارزش بازار	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف - شرکت‌های پذیرفته شده در بورس			
۸,۵۰	۳۳,۰۹۲,۹۸۲	۴۶,۸۸۵,۱۳۳	-
صنایع پتروشیمی خلیج فارس			
۴,۵۶	۹۶۴,۷۳۵	۱۲۹,۵۵۹	۱۲۹,۵۵۹
پتروشیمی شیراز			
۱,۸۱	۴,۸۴۷,۹۸۳	۶۵۲,۲۱۴	-
پالایش نفت اصفهان			
۹,۰۲	۸۵۳,۰۴۵	۸۵۳,۰۴۶	۸۵۳,۰۴۶
شرکت سرمایه گذاری ساختمان			
سایر شرکت‌های گروه	۶۰,۱۶۲	۶۰,۱۶۲	۱,۵۳۴
جمع سرمایه گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس	۳۹,۸۱۸,۹۰۷	۴۸,۵۸۰,۱۱۳	۹۸۴,۱۳۹
ب - سهام سایر شرکت‌ها :			
۱۷,۰۰		۲۷۲,۶۸۰	۲۷۲,۶۸۰
پتروشیمی مرجان			
۱۶,۰۰		۶۲۰,۱۵	-
پایانه ها و مخازن پتروشیمی			
۵,۰۰		۱۴۱,۸۱۸	۱۴۱,۸۱۸
پتروشیمی باختر			
۱۰,۰۰		۴۰,۰۶۰	۴۰,۰۶۰
نفت نیک قشم			
۱۱,۵۵		۶۸,۳۱۷	۶۸,۳۱۷
صنایع کاغذ مراغه			
۲۰,۰۰		۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱
پتروشیمی الیانس (NPC Alliance)			
۲۵		۷۱۰,۳۴	۴۶,۸۵۷
شرکت کربن سیمرغ			
۱۱,۸		۱۴,۹۳۷	۱۴,۹۳۷
شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ			
		۴,۹۰۰	۴,۹۰۰
پتروشیمی نوین			
		۵۲,۵۰۲	۵۲,۵۰۲
کیمیای غرب گستر			
		۱۸,۵۴۵	۱۸,۵۴۵
شرکت‌های تولید و فرآوری قیر			
سایر شرکت‌ها		۱۴۱,۱۱۷	۱۰۹,۶۳۶
جمع سرمایه گذاری در گروه شستا :		۱۰۹۳,۶۴۶	۹۷۵,۹۷۳
ماکرو اینترنشنال			
۱۶,۴۲۰		۱۶,۴۲۰	۱۶,۴۲۰
اپیکو			
۲۵۰		۲۵۰	۲۵۰
سایر			
۲۲		۲۲	۲۲
جمع سرمایه گذاری در گروه شستا		۱۶,۶۹۲	۱۶,۶۹۲
		۴۹,۶۹۰,۴۵۱	۱۰۹۷۶,۸۰۴

۱۵-۱-۶- زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در شرکت‌های پذیرفته شده در بورس مربوط به کاهش ارزش ایجاد شده توسط شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان و زیان کاهش ارزش سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت‌ها مربوط به کاهش ارزش ایجاد شده توسط شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی نسبت به سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های غیر بورسی می باشد.

۱۵-۱-۷- شرکت در اردیبهشت ۱۳۹۳ اقدام به خرید ۸,۵ درصد سهام هلدینگ خلیج فارس با قیمت هر سهم ۲۲,۲۱۵ ریال نموده است، با توجه به حجم بالای (۸,۵ درصد) سهام فوق، ارزش جایگزینی و برنامه های آتی آن ارزش بازار تصویر روشنی از ارزش این حجم سرمایه گذاری ارائه نمی دهد و به نظر این شرکت زیان کاهش ارزش مشمول این سرمایه گذاری نمی باشد.

۱۵-۱-۸- سرمایه گذاری در طرح پالایشگاه امیدیه مربوط به مخارج انجام شده توسط شرکت اصلی بابت بهای زمین انبار واقع در شهر اهواز، ساختمان خریداری جهت دفتر اداری در شهر امیدیه و سایر هزینه های جاری پروژه می باشد. پروژه مزبور مربوط به احداث یک واحد پالایشگاهی به ظرفیت ۱۸۰ هزار بشکه نفت در شهرستان امیدیه استان خوزستان می باشد که مقرر بود با سرمایه گذاری ارزی به مبلغ ۲۵۰۰ میلیون دلار در مدت ۴ سال اجرا شود. لیکن بدلیل عدم تامین منابع مالی در دوره قبل و در حال حاضر فعالیتی ندارد.

۱۵-۲- سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی به قرار زیر است:

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		یادداشت	
جمع	جمع	سایر	پذیرفته شده در بورس		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۶۶۵,۰۸۶	۱۰,۸۷۰,۷۴۳	۲,۷۸۸,۲۸۳	۸,۰۸۲,۴۶۰	۱۵-۲-۱	شرکت‌های فرعی
۱۵,۸۷۶,۴۷۶	۲۰,۰۳۶,۱۰۹	۱۳,۳۰۸,۳۵۶	۶,۷۲۷,۷۵۳	۱۵-۲-۲	شرکت‌های وابسته
۷۰۶,۵۷۱	۴۸,۱۹۷,۶۰۷	۶۳۸,۳۴۷	۴۷,۵۵۹,۲۶۰	۱۵-۲-۳	سایر شرکت‌ها
۲۷,۲۴۸,۱۳۳	۷۹,۱۰۴,۴۵۹	۱۶,۷۳۴,۹۸۶	۶۲,۳۶۹,۴۷۳		جمع سرمایه گذاری در سهام
۲۵,۰۵۶	۲۵,۰۸۰	۲۵,۰۸۰	-	۱۵-۱-۸	طرح پالایشگاه امیدیه
۲۷,۲۷۳,۱۸۹	۷۹,۱۲۹,۵۳۹	۱۶,۷۶۰,۰۶۶	۶۲,۳۶۹,۴۷۳		

۱-۲-۱۵- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت‌های فرعی به شرح زیر است :

درصد سرمایه گذاری	ارزش بازار	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
شرکت‌های پذیرفته شده در بورس :	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پتروشیمی فن آوران	۴۷.۹۸	۱۳,۵۵۱,۵۲۱	۲,۶۴۹,۲۲۴
پتروشیمی خراسان	۴۱.۷۳	۷,۲۸۳,۷۰۹	۱,۴۷۵,۱۵۳
پتروشیمی امیرکبیر	۳۱.۹۷	۶,۷۷۰,۵۸۹	۱,۳۷۷,۳۴۵
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۳۵.۸۷	۱,۵۵۴,۱۷۷	۸۳۲,۱۸۴
نفت ایرانول	۴۷.۵۰	۶,۶۳۷,۴۹۹	۵۸۷,۱۶۳
نفت یاسارگاد	۵۰.۴۷	۸,۶۱۵,۳۰۸	۴۱۶,۵۸۵
پتروشیمی آبادان	۵۶.۵۶	۱,۳۷۶,۶۷۲	۳۰۸,۰۸۰
گروه صنعتی بارز (لاستیک کرمان)	۵۱.۱۶	۳,۹۴۸,۲۷۴	۲۳۳,۴۶۲
کارتن ایران	۳۳.۳۶	۱۹۷,۱۱۲	۵۳,۱۲۲
صنایع کاغذ سازی کاوه	۸۳.۰۳	۷۳۸,۳۴۱	۳۳,۵۱۴
		۵۰,۶۷۳,۱۰۲	۸,۰۸۲,۴۶۰
		۷,۹۷۶,۶۱۱	
سایر شرکت‌ها :			
پتروشیمی غدیر	۹۰.۰۰	۱,۸۵۰,۷۹۴	۱,۸۵۰,۷۹۱
پرسی ایرانگاز	۵۰.۰۰	۲۰۹,۷۱۶	۲۰۹,۷۱۶
محصولات کاغذی لطیف	۹۹.۸۰	۲۱۶,۵۳۶	۱۱۶,۷۳۱
چوب و کاغذ ایران (چوکا)	۵۳.۰۰	۱۹۳,۲۵۶	۱۹۳,۲۵۶
سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	۵۱.۲۰	۱۶۱,۲۱۵	۱۶۱,۲۱۵
پتروسینا	۹۹.۸۳	۶۷,۰۰۱	۶۷,۰۰۱
صنایع چوب خزر	۱۰۰.۰۰	۵۷,۶۵۲	۵۷,۶۵۲
توسعه تجارت تامین اجتماعی	۱۰۰.۰۰	۱۵,۶۰۰	۱۵,۶۰۰
دبلیو تی دی شستا (WTD Shasta)	۰.۰۰	-	-
توسعه نفت و گاز آریا	۱۰۰.۰۰	۱۶,۵۱۳	۱۶,۵۱۳
جمع		۲,۷۸۸,۳۸۳	۲,۶۸۸,۴۷۵
		۱۰,۸۷۰,۷۴۳	۱۰,۶۶۵,۰۸۶

۱۵-۲-۲- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکت‌های وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	ارزش بازار	درصد سرمایه گذاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		شرکت‌های پذیرفته شده در بورس :
۳,۹۳۴,۲۵۸	۳,۹۳۴,۲۵۸	۱۹,۵۱۳,۶۶۵	۱۲.۵۸	پتروشیمی مارون
-	۱,۳۴۴,۸۵۶	۱۹,۶۰۷,۸۷۳	۲۲.۶۹	پتروشیمی جم
۸۷۸,۹۳۶	۸۷۸,۹۳۶	۶,۲۶۴,۲۲۹	۲۰.۰۶	پتروشیمی اراک
۵۴۳,۸۹۳	-	-		پالایش نفت اصفهان
۶۲۷,۹۷۷	۶۲۷,۹۷۷	۸,۹۹۹,۱۴۱	۲۲.۱۹	پتروشیمی خارک
۱۹,۰۴۰	۱۹,۰۴۰	۱۸۸,۸۰۱	۱۶.۷۴	ایران یاسا تایر و رابر
۲۲,۶۸۶	۲۲,۶۸۶	۲۲۴,۰۰۷	۳۲.۰۹	نیرو کالر
۶,۰۳۶,۷۹۰	۶,۷۳۷,۷۵۳	۵۴,۷۹۷,۷۱۶		
				سایر شرکت‌ها :
۳,۷۷۵,۶۳۶	۳,۷۷۵,۶۳۶		۳۸.۷۷	نفت ستاره خلیج فارس
۱,۴۱۷,۳۸۷	-			پتروشیمی جم
۱,۱۰۱,۶۰۰	۱,۴۰۷,۶۰۰		۱۷.۰۰	پتروشیمی مروارید
۹۶۶,۳۲۳	۹۶۶,۳۲۳		۱۷.۰۰	پتروشیمی برزویه
۲۱۲,۱۶۰	۱,۰۴۰,۴۰۰		۱۷.۰۰	پتروشیمی ایلام
۱۰۱,۷۶۸	۱۰۱,۷۶۸		۳۶.۱۷	لاستیک یزد
۵۷,۲۹۸	۳۵,۳۵۲		۳۳	پالایش نفت آناهیتا
۱۵۰,۲۸۳	۱۵۰,۲۸۳		۱۷.۹۷	چوب و کاغذ مازندران
۷,۷۸۲,۴۵۵	۷,۴۷۷,۳۶۲			جمع
				علی الحساب افزایش سرمایه :
۱,۱۰۰,۰۰۰	۵,۰۵۱,۹۱۳			نفت ستاره خلیج فارس
۷۸۱,۵۰۰	۳۴۰,۰۰۰			پتروشیمی ایلام
۸۶,۸۶۰	۳۳۶,۸۶۰			پالایش نفت آناهیتا
۹۸,۸۷۱	۹۸,۸۷۳			پتروشیمی برزویه
-	۳,۳۴۸			ایران یاسا تایر و رابر
۹,۸۴۹,۶۸۶	۱۳,۳۰۸,۳۵۶			
۱۵,۸۷۶,۴۷۶	۲۰,۰۳۶,۱۰۹			

۱۵-۲-۲- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام سایر شرکتها به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	درصد سرمایه گذاری	ارزش بازار	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
الف - شرکت‌های پذیرفته شده در بورس				
صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۸.۵۰	۳۳,۰۹۲,۹۸۲	۴۶,۸۸۵,۱۳۳	-
پتروشیمی شیراز	۴.۵۶	۹۶۴,۷۳۵	۱۲۹,۵۵۹	۱۲۹,۵۵۹
پالایش نفت اصفهان	۱.۸۱	۴,۸۴۷,۹۸۳	۵۴۳,۸۹۳	-
سایر		۹,۶۱۸	۶۷۵	۲۴۳
		۳۸,۹۱۵,۳۱۸	۴۷,۵۵۹,۲۶۰	۱۲۹,۸۰۲
ب - سهام سایر شرکتها:				
پتروشیمی مرجان	۱۷.۰۰		۳۲۳,۴۲۵	۳۲۳,۴۲۵
پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۱۶.۰۰		۶۲,۰۱۵	-
پتروشیمی باختر	۵.۰۰		۱۴۱,۸۱۸	۱۴۱,۸۱۸
نفت نیک قشم	۱۰.۷۰		۴۰,۰۶۰	۴۰,۰۶۰
صنایع کاغذ مراغه	۱۱.۵۵		۶۸,۳۱۷	۶۸,۳۱۷
سایر شرکتها			۲,۷۱۲	۳,۱۴۹
			۶۳۸,۳۴۷	۵۷۶,۷۶۹
			۴۸,۱۹۷,۶۰۷	۷۰۶,۵۷۱

۱۵-۲-۲-۱- شرکت در ۲۸ اسفند ۱۳۹۲ اقدام به شرکت در معامله خرید ۸.۵ درصد از سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (معادل ۲,۱۰۷,۰۳۲,۱۸۵ سهم به قیمت هر سهم ۲۲,۲۵۱ ریال) نمود . هدف شرکت از سرمایه گذاری مزبور بهبود زنجیره ارزش تولیدات از طریق تسهیل در تامین خوراک مصرفی شرکت‌های فرعی ، دستیابی به سهم بازار بیشتر و کنترل عرضه محصولات تولیدی مشابه و سرانجام دسترسی آسان به بازارهای مصرف و بهبود مناسبات تجاری از طریق استفاده از امکانات شرکت‌های زیر مجموعه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد . معامله مزبور در ۱۷ اردیبهشت ۱۳۹۳ با پرداخت ۳۰ درصد حصة نقدی معامله به مبلغ ۱۴,۰۶۵ میلیارد ریال و پرداخت ۸ فقره چک به فواصل هر ۶ ماه به مبلغ ۴۴,۸۲۴ میلیارد ریال بابت ۷۰ درصد حصة غیر نقد (با سود ۱۵ درصد) قطعی گردید .

۱۵-۳- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته بشرح زیر است :

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		شرکت اصلی	گروه	
الف - شرکتهای فرعی :				
سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	ایران	۳۶.۵۸۳	۳۵.۸۷	سرمایه گذاری
پتروشیمی آبادان	ایران	۶۲.۳۰	۵۶.۵۶	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی فن آوران	ایران	۴۹.۲۲	۴۷.۹۸	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی خراسان	ایران	۴۱.۷۲	۴۱.۷۳	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی غدیر	ایران	۹۰.۰۰	۹۰.۰۰	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی امیر کبیر	ایران	۳۱.۹۷	۳۱.۹۷	تولید محصولات پتروشیمی
محصولات کاغذی لطیف	ایران	۹۹.۸۰	۹۹.۸۰	تولید کاغذ تیشو
صنایع کاغذ سازی کاوه	ایران	۸۳.۰۳	۸۳.۰۳	تولید کاغذ
کارتن ایران	ایران	۳۳.۲۶	۳۳.۲۶	تولید کاغذ
چوب و کاغذ ایران	ایران	۵۳.۰۰	۵۳.۰۰	تولید کاغذ
صنایع چوب خزر کاسپین	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	تولید ام دی اف
پتروشیمی فارابی	ایران	۳۵.۵۴	۰.۰۰	تولید محصولات پتروشیمی
گروه صنعتی بارز (لاستیک کرمان)	ایران	۵۱.۳۱	۵۱.۱۶	تولید تایر
سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک	ایران	۵۱.۲۰	۵۱.۲۰	مواد اولیه تایر
نفت ایرانول	ایران	۴۷.۵۱	۴۷.۵۰	تولید فرآورده های نفتی
نفت پاسارگاد	ایران	۵۰.۴۹	۵۰.۴۷	تولید فرآورده های نفتی
پرسی ایرانگاز	ایران	۵۰.۰۰	۵۰.۰۰	توزیع گاز مایع
پتروسینا	ایران	۹۹.۸۳	۹۹.۸۳	عملیات پیمانکاری ساخت
توسعه نفت و گاز آریا	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	اکتشاف نفت
توسعه تجارت تامین اجتماعی	ایران	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	عملیات بازرگانی

شرکتهای فرعی گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی :

کرین ایران	ایران	۱۵.۳۷	-	تولید دوده صنعتی
دوده صنعتی پارس	ایران	۲۲.۴۳	-	تولید دوده صنعتی
صنایع لاستیکی سپند	ایران	۲۴.۷۹	-	تولید قطعات لاستیکی
تکین کو	ایران	۲۴.۸۷	-	بازرسی فنی
شاخص	ایران	۳۲.۹۲	-	خدمات فنی و مهندسی
فیرمکو پارس	ایران	۲۱.۲۰	-	خدمات فنی و مهندسی
تولیدی گاز لوله	ایران	۱۷.۷۷	-	تولید لوله پلی اتین
شیمی بافت	ایران	۲۳.۹۳	-	پروژه ام تی بی ای
کیمیای غرب گستر	ایران	۲۷.۴۳	-	پروژه اسید سیتریک
سرمایه گذاری هامون کیش	ایران	۳۶.۵۶	-	سرمایه گذاری
لوله دو جداره قدر	ایران	۲۰.۵۳	-	تولید لوله
شیمیایی فرآورد قشم	ایران	۱۷.۰۹	-	محصولات شیمیایی

ادامه در صفحه بعد

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
نقل از صفحه قبل				
سرمایه گذاری لاستیکی سهند	ایران	۳۶.۵۸	-	سرمایه گذاری
سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	ایران	۳۶.۵۸	-	سرمایه گذاری
گسترش تجارت هامون	ایران	۳۶.۵۸	-	خدمات بازرگانی
سلسله آب حیات کرمان	ایران	۲۶.۲۴	-	آبرسانی
مهندسی پتروشیمی سورنا	ایران	۳۶.۵۸	-	خدمات فنی و مهندسی
نگهداشت کاران	ایران	۲۵.۴۸	-	خدمات فنی و مهندسی
شیمی تکس آریا	ایران	۳۶.۵۸	-	پروژه MEK
شرکتهای فرعی گروه صنعتی بارز:				
مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	ایران	۵۱.۱۳	-	تولید سیم طوقه و روکش
سامان بارز	ایران	۲۵.۱۴	-	بازرگانی
لاستیک بارز کردستان	ایران	۴۶.۱۸	-	تولید تایر
شرکتهای فرعی گروه پتروشیمی آبادان:				
تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین	ایران	۶۳.۳۹	-	تولید لوله پلیکا
کشت و صنعت سبز پاسارگاد	ایران	۵۶.۰۷	-	عمران و کشاورزی
شرکتهای فرعی گروه کاغذ سازی کاوه:				
صنایع کاغذ بسته بندی بیستون تامین	ایران	۷۹.۷۱	-	تولید کاغذ بسته بندی
شرکتهای فرعی گروه لطیف:				
حریر خوزستان	ایران	۹۹.۴۲	-	تولید کاغذ تیشو
شرکتهای فرعی گروه پرسی ایران گاز:				
پرس سیلندر	ایران	۵۰.۰۰	-	توزیع گاز مایع
ایران سیلندر	ایران	۴۸.۰۰	-	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی	ایران	۴۹.۰۰	-	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز خوزستان	ایران	۴۹.۰۰	-	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز هرمزگان	ایران	۴۹.۰۰	-	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز اصفهان	ایران	۴۹.۰۰	-	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز تهران	ایران	۴۹.۰۰	-	توزیع گاز مایع

* شمول تلفیق بر شرکتهایی که میزان سهام گروه در آنها کمتر از ۵۰ درصد بوده، ناشی از برخورداری از حق کنترل بوده است.

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی
		گروه	شرکت اصلی	
ب - شرکتهای وابسته :				
پتروشیمی مارون	ایران	۱۲.۵۸	۱۲.۵۸	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی اراک	ایران	۲۰.۰۶	۲۰.۰۶	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی خارک	ایران	۲۲.۱۹	۲۲.۱۹	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی جم	ایران	۲۲.۶۹	۲۲.۶۹	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی مروارید	ایران	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی پرزویه	ایران	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	تولید محصولات پتروشیمی
پتروشیمی ایلام	ایران	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	تولید محصولات پتروشیمی
ایران یاسا تایر و رابر	ایران	۱۶.۷۴	۱۶.۷۴	تولید تایر
نیرو کلر	ایران	۳۲.۰۹	۳۲.۰۹	تولید سود پرک و کلر
لاستیک یزد	ایران	۳۶.۱۷	۳۶.۱۷	تولید تایر
چوب و کاغذ مازندران	ایران	۱۷.۹۷	۱۷.۹۷	تولید کاغذ
نفت ستاره خلیج فارس	ایران	۳۸.۷۷	۳۸.۷۷	پالایش میعانات گازی
پالایش نفت آناهیتا	ایران	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	پالایش میعانات گازی و نفت

شمول روش ارزش ویژه بر شرکت‌هایی که میزان سهام گروه در آنها کمتر از ۳۰ درصد بوده، ناشی از برخورداری از نفوذ قابل ملاحظه (دارا بودن نماینده در هیأت مدیره) می باشد.

۱۶- سایر داراییها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
حصه بلند مدت وام کارکنان	۵۰۸,۲۷۶	۲۰۷,۳۱۷	۷۰۰	۹۹۶
سپرده بلند مدت بانکی	۵۱۳,۵۸۱	۱,۳۰۹,۱۶۶	۱۹۱,۲۳۷	۷۸,۴۰۱
حسابها و اسناد دریافتی بلند مدت	۱۳۴,۲۶۲	۱۱۷,۸۳۷	۴۵۶	۵۵,۸۱۲
ورایع و سپرده های بلند مدت دریافتی	۷۸,۹۶۲	۴۷,۰۲۷	۱۵,۰۰۰	۱۴,۰۰۰
املاک	۱,۶۸۰	۳۴,۱۶۰	۸۶,۱۳۹	۹۲,۰۵۰
سایر	۳۹,۸۳۱	۴۷,۸۷۹	۱,۵۳۰	۲,۸۷۹
	۱,۲۷۶,۵۹۱	۱,۷۶۳,۳۸۶	۲۹۵,۰۶۲	۲۴۴,۱۳۸

۱۶-۱- سپرده بلند مدت بانکی عمدتاً شامل مبالغ ۱۹۷,۲۰۰ میلیون ریال، ۴۱,۵۵۲ میلیون ریال و ۱۹۱,۲۳۷ میلیون ریال به ترتیب مربوط به سپرده سرمایه گذاری شرکتهای نفت پاسارگاد، پتروشیمی امیر کبیر و شرکت اصلی می باشد. سپرده بانکی شرکت نفت پاسارگاد به عنوان وثیقه تسهیلات دریافتی نزد بانکهای صادرات و ملت می باشد. همچنین سپرده های بانکی شرکت پتروشیمی امیرکبیر عمدتاً مربوط به مبالغ ۶۵۷,۶۸۰ میلیون ریال و ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ترتیب سپرده ممتاز ویژه بانک مسکن و سپرده تضمین بانک پارسیان بابت اخذ ضمانتنامه جهت ارائه به شرکت بورس کالای ایران می باشد. ضمناً "سپرده های بلند مدت شرکت اصلی بعنوان وثایق و تضمین تسهیلات و اعتبارات اسنادی شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک و ماشین سازی پارس نزد بانکها می باشد.

۱۶-۲- حسایها و اسناد دریافتنی بلند مدت شامل مبالغ ۱۳۱,۲۳۲ میلیون ریال مربوط به شرکت پرسی ایرانگاز می باشد.

۱۶-۳- ودایع و سپرده های بلند مدت دریافتنی شرکت اصلی مربوط به سپرده تودییی نزد شرکت لاستیک بارز بابت رهن ساختمان می باشد.

۱۶-۴- مانده حساب املاک در شرکت اصلی بمبلغ ۸۶,۱۳۹ میلیون ریال مربوط به خرید ساختمان واقع در نفت شمالی از شرکت پتروشیمی آبادان می باشد که در صورتهای مالی تلفیقی به کسر مبلغ ۹۰,۰۷۹ میلیون ریال سود ناشی از رویداد مزبور، منعکس شده است.

۱۷- حسایها و اسناد پرداختنی تجاری

یادداشت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷-۱	اسناد پرداختنی تجاری	۴۵,۱۹۶,۱۳۰	۱۳۸,۱۱۱
	بانکها - اعتبارات اسنادی مدتدار	-	۷,۵۱۹
۱۷-۲	فروشنندگان کالا و خدمات - ریالی	۵,۰۹۵,۶۷۱	۵,۱۵۳,۹۴۳
	فروشنندگان کالا و خدمات - ارزی	-	۱۸۵,۱۲۹
۱۷-۳	گروه پالایش و پخش فرآورده های نفتی	۶۰۴,۱۳۶	۱,۰۰۶,۶۱۲
		۵۰,۸۹۵,۹۳۷	۶,۴۸۱,۳۱۵
	سود و کارمزد سنوات آتی	(۱۱,۸۲۷,۰۶۹)	-
۲۳	حصه بلندمدت اسناد پرداختنی به سازمان خصوصی سازی	(۲۶,۴۶۸,۱۹۶)	(۲۶,۴۶۸,۱۹۶)
		۱۲,۶۰۰,۶۷۲	۶,۴۸۱,۳۱۵
		۶,۵۷۳,۰۳۶	-

۱۷-۱- مانده اسناد پرداختنی تجاری عمدتاً شامل مبلغ ۴۴,۸۲۴ میلیارد ریال (۸ فقره چک با مقاطع ۶ ماهه) بابت خرید ۸,۵ درصد سهام صنایع پتروشیمی خلیج فارس از سازمان خصوصی سازی و از طریق بازار بورس و اوراق بهادار می باشد. یادآور می شود ۳۰ درصد بدهای معامله به شکل نقد و الباقی با نرخ سود ۱۵ درصد به شکل ۸ فقره چک شش ماهه تقسیم شده است. سررسید اولین چک ۱۳۹۳/۰۸/۱۸ بوده و باتوجه به دوره بازپرداخت مبلغ ۲۶,۴۶۸ میلیارد ریال از اسناد فوق به عنوان اسناد پرداختنی بلندمدت (یادداشت ۲۳) طبقه بندی شده است.

۱۷-۲- مانده بدهی ریالی به فروشنندگان کالا و خدمات در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل مبالغ ۲,۵۳۲,۷۹۲ میلیون ریال و ۴۲۵,۵۰۰ میلیون ریال و ۴۴۷,۵۲۳ میلیون ریال به ترتیب مانده بدهی شرکتهای پتروشیمی امیر کبیر (عمدتاً بدهی به شرکتهای بازرگانی پتروشیمی بابت خرید خوراک و پتروشیمی فجر بابت خرید یوتیلیتی)، پتروشیمی آبادان (عمدتاً بابت خرید مواد اولیه از پالایشگاه آبادان و پتروشیمی اروند) و شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۷-۳- مانده بدهی به شرکت پالایش و پخش فرآورده های نفتی شامل ۵۱۲,۳۶۸ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت نفت پاسارگاد بابت خرید و کیوم باتوم و ۹۱,۷۶۸ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۸- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های گروه	-	-	-	۴,۲۲۸
۱۸-۱ اسناد پرداختنی غیر تجاری	۲,۰۹۵,۹۰۵	۲۹۹,۱۱۳	۶۲۵,۰۰۰	-
وزارت دارایی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق	۲۴۰,۵۰۸	۲۷۶,۴۳۱	۱۹۲	۲۱۸
سازمان تامین اجتماعی - حق بیمه های پرداختنی	۱۹۲,۹۹۰	۲۶۹,۹۴۱	۲۲۶	۱۷۹
صندوق بازنشستگی کشوری	۹۲,۱۷۲	۱۰۱,۷۵۲	-	-
گروه شستا	۱۰,۹۶۰	۲۱۸,۰۹۵	۱۰,۹۶۰	۱۶۶,۰۳۱
سپرده های پرداختنی	۳۷۹,۴۹۰	۲۶۹,۴۴۲	-	-
ذخیره بدهی احتمالی	۱۱۹,۷۸۱	۶۴,۴۳۱	-	-
گروه صندوق بازنشستگی صنعت نفت	۱۸۵,۰۷۴	۱۹۸,۳۹۹	-	-
۱۸-۲ شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴۷۷,۳۲۷	۲۶۳,۰۸۹	-	-
پیمانکاران	۵۴۴,۰۹۴	۳۰۱,۶۹۸	-	-
عوارض پرداختنی	۱۳۷,۶۶۳	۱۹۹,۶۳۵	-	-
ارزش افزوده	۲۹۷,۷۵۷	۳۶۴,۵۶۹	-	-
بانکها	۲۱۰,۱۸۷	۱۱۶,۳۸۱	-	-
۱۸-۴ ذخیره هزینه های پرداختنی	۲,۹۲۴,۵۸۲	۴,۱۱۳,۳۵۵	۱,۴۶۴	۳,۳۰۸
کارکنان	۷۲,۶۱۴	۲۹,۵۸۳	-	-
جاری شرکاء	۲۱,۲۰۵	۳۱,۱۰۵	-	-
سایر	۶۶۹,۵۶۲	۱,۲۱۰,۹۳۵	۱۷,۴۵۷	۱۶,۱۶۱
	۸,۶۷۱,۸۷۱	۸,۲۱۷,۹۵۵	۶۵۷,۹۹۲	۱۹۰,۱۲۵

۱۸-۱- اسناد پرداختنی شرکت اصلی تماماً بابت چکهای سود سهام بانک رفاه کارگران می باشد.

۱۸-۲- مانده بدهی به صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت عمدتاً شامل مبالغ ۱۰۰,۶۶۹ میلیون ریال و ۴۸,۵۹۷ میلیون ریال مربوط به شرکتهای پتروشیمی آبادان و پتروشیمی فارابی می باشد.

۱۸-۳- مانده بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی شامل مبالغ ۱۸۵,۰۳۲ میلیون ریال و ۲۶۴,۹۳۶ میلیون ریال به ترتیب بدهی شرکتهای پتروشیمی امیرکبیر و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد. بدهی شرکت پتروشیمی امیرکبیر به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامدار اصلی قبلی) مربوط به آورده نقدی، انتقال مانده شرکتهای گروه و هزینه های سفارشات ارزی می باشد که متناسب با توان شرکت تسویه می شود. همچنین مانده بدهی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی مربوط به سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی کارون و بهای خرید سهام شرکت پتروشیمی الیانس بوده که توسط آن شرکت پرداخت شده است.

۱۸-۴- ذخیره هزینه های پرداختنی در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل مبلغ ۲۵۸,۹۹۲ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی امیرکبیر، مبلغ ۱,۰۶۶,۳۲۸ میلیون ریال مربوط به شرکت نفت پاسارگاد (شامل ذخیره هزینه سرویسهای جانبی از پتروشیمی فجر، ذخیره حق بیمه سالهای ۷۹ تا ۸۹ و ذخیره اختلاف مقدار گاز طبیعی)، مبلغ ۵۹۸,۸۱۴ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی فن آوران شامل ذخیره سرویسهای جانبی و خدمات دریافتی از شرکت پتروشیمی فجر و ۴۲۳,۵۰۸ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز می باشد.

۱۹- پیش دریافتها

مانده سرفصل پیش دریافتها به تفکیک شرکت‌های گروه بشرح زیر می باشد :

گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۶۰,۹۷۳	۸۴۷,۴۹۳	شرکت‌های پتروشیمی
۶۴۸,۳۹۲	۱,۳۶۵,۴۰۰	شرکت‌های نفت و گاز
۱۴۱,۴۸۴	۳۷,۶۲۴	شرکت‌های چوب و کاغذ
۲۵۷,۵۷۲	۲۴۸,۷۱۵	گروه صنعتی بارز و سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک
۲,۳۰۸,۴۲۳	۲,۴۹۹,۲۳۲	

۱۹-۱ پیش دریافت فروش محصولات، طبق ضوابط شرکت‌های گروه از مشتریان اخذ می گردد. مبالغ مزبور بر اساس برنامه زمانبندی تولید سال اتی دریافت شده و گروه در شرایط عادی قادر است تعهدات خود را در ارتباط با تولید و تحویل به موقع محصولات ایفا نماید.

۲۰- ذخیره مالیات

گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	شرکت اصلی :
۱۶	۱,۵۰۲	مانده در ابتدای سال مالی
		ذخیره ایجاد شده در سال جاری
		شرکت‌های فرعی :
۱,۰۷۴,۹۹۱	۲,۴۸۷,۴۲۰	مانده در ابتدای سال مالی
(۲,۵۰۸)	-	ذخیره مالیات ابتدای سال شرکت‌های فرعی واگذار یا منتقل شده
۱,۷۳۹,۳۹۹	۱,۹۵۱,۰۰۵	ذخیره ایجاد شده در سال جاری
۳۱۲,۹۳۴	-	کسری ذخیره سنوات قبل
(۶۳۷,۴۱۲)	(۱,۴۴۰,۷۸۱)	مالیات پرداختی
۲,۴۸۷,۴۲۰	۲,۹۹۹,۱۴۶	

۲۰-۱ بدهی شرکت اصلی بابت مالیات عملکرد تا پایان سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۱ کلا قطعی و تسویه شده است. ضمناً سود شرکت اصلی در سال مالی مورد گزارش عمدتاً ناشی از سود حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌های سرمایه پذیر بوده که بموجب تبصره ۴ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، سود سهام دریافتی از شرکت‌های سرمایه پذیر، مشمول مالیات نبوده و ذخیره مالیات مربوط به سود سایر معاملات می باشد.

۲۰-۲ وضعیت مالیات عملکرد شرکت‌های گروه به قرار زیر می باشد :

۲۰-۲-۱ شرکت نفت ایرانول : به استناد برگ‌های تشخیص صادره، مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۷، ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ جمعا مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال تعیین و به شرکت ابلاغ گردیده که با توجه به اعتراض شرکت به مبانی تشخیص مبلغ ۲۷۷ میلیارد ریال پرداخت یا ذخیره در حسابها منظور شده است.

۲۰-۲-۲ شرکت پتروشیمی امیرکبیر : بدلیل پذیرش زبان سنواتی سال های ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ شرکت به مبلغ ۱,۱۰۳ میلیارد ریال توسط حوزه مالیاتی و همچنین با توجه به معافیت ماده ۱۳۲ ق.م.م و عطف به بند ۱۰ و ۱۹ دستورالعمل شماره ۲۰۰/۲۳۷۲۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۳۰ سازمان امور مالیاتی مبنی بر ضرورت اعمال معافیت مالیاتی به مدت ۱۰ سال، بابت مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۱، لذا علیرغم صدور برگ‌های تشخیص و قطعی صادره جمعا به مبلغ ۶۶۱ میلیارد ریال و همچنین مالیات تکلیفی و جرایم به مبلغ ۴۶ میلیارد ریال (موضوع ماده ۱۰۷ قانون مالیات‌های مستقیم) مالیات تعیین گردیده لیکن شرکت مذکور به استناد معافیت قانونی به مالیات‌های تعیین شده توسط حوزه و هیئت حل اختلاف اعتراض نموده که نتایج اعتراض شرکت تا کنون مشخص نگردیده است.

۲۰-۲-۳ پتروشیمی فن آوران : مالیات عملکرد شرکت تا سال ۱۳۸۹ قطعی و تسویه شده است، مالیات عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ به استناد برگ‌های قطعی جمعا به مبلغ ۳۶۴ میلیارد ریال تعیین که ضمن اعتراض شرکت به مبانی تشخیص معادل مبلغ ۳۸۳ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده است. همچنین مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ به استناد برگ تشخیص صادره مبلغ ۳۷۹ میلیارد ریال اعلام گردیده که ضمن اعتراض شرکت معادل همین مبلغ ذخیره در حسابها منظره، شده است.

۲۰-۲-۴ نفت پاسارگاد : مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۰ قطعی گردیده است (پرداخت یا احتساب ذخیره). مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۰ طبق برگ تشخیص مبلغ ۲۵۷ میلیارد ریال تعیین گردیده که معادل همین مبلغ ذخیره در حسابها منظور و پرداخت شده است. عملکرد سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ تاکنون مورد رسیدگی قرارنگرفته و شرکت بابت مالیات ابرازی سالهای مذکور ذخیره در حسابها منظور کرده است.

۲۱- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۷۰,۰۰۰	۸۹,۶۹۴	۱,۶۷۰,۰۰۰	۸۹,۶۹۴
-	-	۴۱۴,۲۱۷	۶۶۰,۱۹۲
۱,۶۷۰,۰۰۰	۸۹,۶۹۴	۲,۰۸۴,۲۱۷	۷۴۹,۸۸۶

شرکت اصلی
شرکتهای فرعی - سهم اقلیت

۲۱-۱- مانده سود سهام پرداختنی شرکت اصلی مربوط به تتمه سود سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۲/۳۱ بوده که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی پرداخت شده است.

۲۲- تسهیلات مالی دریافتی

۲۲-۱- تسهیلات مالی دریافتی گروه و شرکت اصلی به شرح زیر تفکیک می گردد:

الف - به تفکیک اعطاء کنندگان تسهیلات:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۴,۸۸۱,۲۴۷	۳,۴۷۹,۳۱۰	۲۲-۱-۱ بانکهای خارجی
-	-	۷۸۳,۴۲۷	۸۶۰,۴۱۶	۲۲-۱-۲ صندوق ذخیره ارزی
-	۶,۴۲۰,۰۰۰	۹,۱۳۹,۸۱۷	۱۳,۵۰۰,۱۱۴	بانکهای داخلی
-	-	۲۳,۵۵۷	۳۹,۶۸۶	سایر
-	۶,۴۲۰,۰۰۰	۱۴,۸۲۸,۰۴۸	۱۷,۸۷۹,۵۲۶	جمع
-	-	۳۸۵,۱۴۱	۷۰۸,۷۸۶	اضافه می شود:
-	-	-	-	سود و کارمزد و جرائم معوق
-	-	-	-	کسر می شود:
-	(۳۴۷,۷۴۲)	(۶۶۱,۴۲۲)	(۷۱۶,۷۸۹)	سود و کارمزد سنوات آتی
-	-	(۴,۷۳۵,۰۳۸)	(۴,۱۲۹,۰۳۵)	حسم بلند مدت تسهیلات مالی دریافتی
-	۶,۰۷۲,۲۵۸	۹,۸۱۶,۷۲۹	۱۳,۷۴۲,۴۸۸	

ب - به تفکیک نرخ سود تسهیلات:

شرکت اصلی		گروه		- به تفکیک نرخ سود تسهیلات :
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶,۰۷۲,۲۵۸	۱۴۸,۵۵۹	۸,۱۲۹,۷۱۳	بیش از ۲۳ درصد
-	-	۲,۶۹۸,۳۶۹	۱,۵۴۹,۱۸۲	از ۲۰ تا ۲۳ درصد
-	-	۳,۵۹۷,۹۲۲	۲,۲۸۴,۶۲۹	از ۱۵ تا ۲۰ درصد
-	-	۱,۰۹۱,۴۲۶	۷۱۹,۰۸۷	از ۱۰ تا ۱۵ درصد
-	-	۳۸۵,۶۸۵	.	از ۵ تا ۱۰ درصد
-	-	۲۷,۱۹۶	۲۱,۱۷۶	کمتر از ۵ درصد
-	-	۶,۶۰۲,۶۱۰	۵,۱۶۷,۷۳۵	لایبور به علاوه ۰.۵ تا ۲ درصد
-	۶,۰۷۲,۲۵۸	۱۴,۵۵۱,۷۶۸	۱۷,۸۷۱,۵۲۳	

پ - به تفکیک وثایق تسهیلات :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۳,۲۰۴,۸۵۸	۱,۹۶۱,۴۴۶	زمین ، ساختمان و ماشین آلات
-	-	۲,۳۶۶,۶۲۷	۹,۱۷۵,۷۱۰	چک وسفته
-	-	۵,۶۰۲,۳۶۲	۳,۴۷۹,۳۱۰	بدون وثیقه - تضمین توسط وزارت دارایی
-	۶۰,۷۲,۲۵۸	۵۶۲,۴۸۳	۱,۷۴۵,۳۶۷	سایر داراییها
-	-	۲,۷۵۵,۶۴۴	۱,۳۱۳,۴۸۱	قرارداد لازم الاجرا
-	-	۲۴,۳۳۵	۴,۲۰۵	سپرده
-	-	۳۵,۴۵۹	۱۹۲,۰۰۴	سایر
-	۶۰,۷۲,۲۵۸	۱۴,۵۵۱,۷۶۸	۱۷,۸۷۱,۵۲۳	

۱-۲۲- تسهیلات دریافتی از بانک های خارجی عمدتاً شامل مبالغ ۲,۹۲۶,۷۴۱ میلیون ریال (معادل ارزی ۷۰,۳۵۴,۰۰۰ یورو) و ۵۵۲,۵۶۹ میلیون ریال (معادل ارزی ۷,۲۲۵,۰۰۰ یورو و ۸,۲۹۹,۰۰۰ دلار) به ترتیب مربوط به شرکت‌های پتروشیمی امیرکبیر ، فن آوران می باشد .
۲-۱-۲۲- تسهیلات دریافتی از صندوق ذخیره ارزی مربوط به گروه صنعتی بارز می باشد .

۲۳- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۶,۴۶۸,۱۹۶	-	۲۶,۴۶۸,۱۹۶	۱۷-۱ اسناد پرداختنی-سازمان خصوصی سازو
-	-	۱۰۹,۰۳۳	۱۰۹,۰۳۳	۲۳-۱ سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی نفت
-	-	۸۵,۸۲۵	۸۵,۸۲۵	۲۳-۱ سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری
-	-	۴۳,۷۳۰	۴۳,۷۳۰	۲۳-۱ صندوق بازنشتگی کشوری
-	-	۱۴,۸۶۰	۱۶,۴۰۲	۲۴-۱ صندوق پس انداز کارکنان
-	-	۱۳,۸۴۹	۶۲,۴۲۶	سایر
-	۲۶,۴۶۸,۱۹۶	۲۶۷,۲۹۷	۲۶,۷۸۵,۶۱۲	

۱-۲۳- مانده بدهی بلند مدت به شرکت‌های سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی و رفاه کارکنان صنعت نفت و صندوق بازنشتگی کشوری (سهامداران شرکت پتروشیمی امیر کبیر) بابت آورده نقدی شرکت‌های مزبور جهت مشارکت در افزایش سرمایه آتی شرکت پتروشیمی امیر کبیر می باشد .

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۷۲۳	۱.۴۳۹	۵۳۹.۳۴۵	۷۲۷.۲۱۶	مانده در ابتدای سال مالی
-	-	(۲۸.۹۱۷)	(۲۸.۹۱۷)	ذخیره کارکنان شرکتهای انتقالی
(۹۱۴)	(۳۳۳)	(۱۲۷.۹۱۸)	(۱۳۶.۷۲۱)	پرداخت شده طی سال
۶۳۰	۹۳۲	۲۴۰.۴۳۸	۴۱۵.۵۸۴	ذخیره تامین شده
-	-	۱۰۴.۲۶۹	۲۳.۵۸۱	تعدیلات
۱.۴۳۹	۲.۰۳۸	۷۲۷.۲۱۶	۱.۰۰۰.۷۴۲	
-	-	(۱۴.۸۶۰)	(۱۶.۴۰۳)	انتقال به بدهیهای بلندمدت ۲۴-۱
۱.۴۳۹	۲.۰۳۸	۷۱۲.۳۵۶	۹۸۴.۳۳۹	

۲۴-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان گروه شامل مبلغ ۱۴,۸۶۰ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۱۳,۸۳۶ میلیون ریال) سه درصد سهم کارکنان شرکت گروه صنعتی بارز در صندوق پس انداز کارکنان می باشد که سهم کارکنان از صندوق مزبور به بدهیهای بلند مدت منتقل شده است .

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت عبارت از ۲۹,۰۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماما پرداخت شده می باشد . اطلاعات مربوط به تعداد و درصد هریک از سهامداران بشرح زیر است

۱۳۹۲/۰۲/۳۱		۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	
۹۷.۰۰	۲۸,۱۲۹,۹۹۷,۰۰۰	۸۵.۶۹	۲۴,۸۴۸,۶۸۰,۲۸۷	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صدر تامین
۰.۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری سیمان تامین
۳.۰۰	۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۸۹	۵۴۷,۲۸۱,۹۹۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
۰.۰۰	۰	۶.۷۹	۱,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	آینده سازان رفاه پردیس
۰.۰۰	۰	۲.۸۵	۸۲۶,۴۱۷,۲۹۲	سایر سهامداران حقوقی
۰.۰۰	۰	۲.۷۸	۸۰۷,۶۱۷,۴۳۱	سایر سهامداران حقیقی
۱۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۵-۱- سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی به شرح زیر می باشد :

تعداد سهام	بهای تمام شده	
سهام	میلیون ریال	
۹۴,۴۹۴,۷۴۷	۴۰۲,۵۷۸	شرکتهای پتروشیمی آبادان، سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و لاستیک بارز

۲۶- اندوخته قانونی

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۰,۰۰۰	۱,۲۴۳,۴۷۱	شرکت اصلی:
۸۱۳,۴۷۱	۱,۶۵۶,۵۲۹	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۲۴۳,۴۷۱	۲,۹۰۰,۰۰۰	ایجاد طی سال
		مانده در پایان سال مالی
۲۶۶,۳۴۵	۳۲۳,۰۶۴	سهم گروه از اندوخته قانونی پس از تحصیل شرکت‌های فرعی:
۵۰,۷۶۲	۷۹,۰۵۱	مانده در ابتدای سال مالی
۵,۹۵۷	(۱۱,۶۹۳)	ایجاد طی سال مالی
۳۲۳,۰۶۴	۳۹۰,۴۲۲	تعدیلات
۱,۵۶۶,۵۳۵	۲,۲۹۰,۴۲۲	

۲۶-۱- در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مفاد اساسنامه شرکت اصلی و شرکت‌های گروه، اندوخته قانونی از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی مبالغی به سرفصل مذکور منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده، تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد.

۲۷- سایر اندوخته‌ها

گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۲۴	۱۰۵,۹۴۵	مانده در ابتدای سال مالی
۹۱,۳۲۳	-	تخصیص طی سال
۱۴,۱۹۷	۲۷۷	تعدیلات
۱۰۵,۹۴۵	۱۰۶,۲۲۲	

۲۸- سهم اقلیت

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۸۸۵,۵۶۴	۸,۱۳۷,۸۱۷	سرمایه
۶۱۸,۵۷۴	۷۶۴,۲۵۲	اندوخته‌ها
۱۱,۳۰۴,۶۸۰	۱۴,۷۹۲,۴۵۳	سود انباشته
۱۹,۷۰۸,۸۱۹	۲۳,۶۹۴,۵۲۲	

۲۹- فروش خالص گروه

فروش خالص گروه به تفکیک محصولات فروخته شده بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳		سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	
فروش ریالی	فروش ارزی	جمع	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۸,۱۶۷,۵۷۴	۱۹,۹۴۸,۴۸۴	۴۸,۱۱۶,۰۵۸	۳۹,۶۰۷,۰۰۲
محصولات پتروشیمی			
۹,۸۳۴,۲۷۳	۱۰,۴۷۰,۲۳۷	۲۰,۳۰۴,۵۱۰	۱۷,۹۳۶,۲۲۲
قیمر (نفت پاسارگاد)			
۷,۲۷۴,۳۸۶	۴,۹۳۳,۳۲۸	۱۲,۲۰۷,۷۱۴	۸,۸۳۶,۵۱۴
روغن صنعتی و موتوری (نفت ایرانول)			
۱۰,۷۹۹,۹۹۵	۱۱۴,۱۱۰	۱۰,۹۱۴,۱۰۵	۷,۴۸۶,۹۳۲
تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن			
۳,۷۱۶,۸۸۶	۶,۰۲۴	۳,۷۲۳,۹۱۰	۲,۷۲۳,۵۱۴
چوب و کاغذ			
۲,۹۹۹,۱۷۹	-	۲,۹۹۹,۱۷۹	۲,۷۶۰,۲۰۸
گاز مایع (پرسی ایران گاز)			
۶۲,۷۹۲,۲۹۳	۳۵,۴۷۲,۱۸۲	۹۸,۲۶۴,۴۷۵	۷۹,۳۵۰,۳۹۱
جمع فروش کالا			
(۴۰۶,۳۹۲)	-	(۴۰۶,۳۹۲)	(۲۰۲,۸۲۷)
برگشت از فروش و تخفیفات			
۶۲,۳۸۵,۹۰۱	۳۵,۴۷۲,۱۸۲	۹۷,۸۵۸,۰۸۳	۷۹,۱۴۷,۵۶۴
	-	۱,۲۱۵,۹۷۴	۱,۰۳۶,۷۸۶
درآمد ارائه خدمات			
۶۳,۶۰۱,۸۷۵	۳۵,۴۷۲,۱۸۲	۹۹,۰۷۴,۰۵۷	۸۰,۱۸۴,۳۵۱

۲۹-۱- فروش چوب و کاغذ (شامل کاغذ تیشو) توسط شرکتهای کاغذ کاوه، لطیف، کارتن ایران و صنایع چوب خزر کاسپین و همچنین فروش محصولات پتروشیمی توسط شرکتهای پتروشیمی آبادان، فارابی، فن آوران، امیر کبیر، غدیر، خراسان و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، فروش تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن توسط گروه صنعتی بارز (شرکت لاستیک کرمان و شرکتهای فرعی آن) و نیز شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک، فروش انواع قیر توسط شرکت نفت پاسارگاد (از طریق بورس فرآورده های نفتی) و فروش روغن توسط شرکت نفت ایرانول صورت گرفته است.

۲۹-۲- فروش صادراتی محصولات پتروشیمی عمدتاً شامل مبالغ ۷,۳۲۹,۰۰۹ میلیون ریال، ۸,۰۴۵,۹۹۶ میلیون ریال، ۷۵۶,۱۱۱ میلیون ریال و ۲,۷۹۱,۱۱۲ میلیون ریال به ترتیب هم ارز ریالی فروشهای صادراتی شرکتهای پتروشیمی امیر کبیر، پتروشیمی فن آوران، پتروشیمی آبادان و پتروشیمی خراسان می باشد. فروش صادراتی شرکت پتروشیمی امیر کبیر عمدتاً از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران و فروش مستقیم به کمپانیهای خارجی و فروش صادراتی شرکت پتروشیمی فن آوران از طریق برگزاری مزایده توسط واحد بازرگانی شرکت به صورت ماهانه و سالانه انجام شده است. فروش صادراتی قیر تماماً مربوط به شرکت نفت پاسارگاد و فروش صادراتی روغن نیز مربوط به شرکت نفت ایرانول می باشد.

۲۹-۳- درآمد ارائه خدمات شامل مبلغ ۱,۲۱۰,۱۳۳ میلیون ریال درآمد خدمات مهندسی و نصب، بازرسی فنی و کنترل خوردگی توسط شرکتهای گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (شرکتهای فیرمکو پارس، شاخص و تکین کو) می باشد.

۲۹-۴- نرخهای فروش داخلی محصولات گروه عمدتاً از طریق میات مدیره شرکتهای و در موارد فروش از طریق بورس کالا بر اساس نرخهای کشف شده در تالار معاملات تعیین می گردد.

۲۹-۵- مقایسه فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته گروه به تفکیک محصولات فروخته شده بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
چوب و کاغذ و کارتن	۳,۷۰۲,۸۸۵	۲,۸۷۷,۴۸۹	۸۲۵,۳۹۶
محصولات پتروشیمی	۴۸,۰۲۵,۸۵۳	۳۱,۸۶۶,۱۰۰	۱۶,۱۶۹,۷۵۴
تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن	۱۰,۷۸۱,۲۸۶	۷,۶۹۰,۹۲۵	۳,۰۹۰,۳۶۱
قیبر	۲۰,۳۰۴,۵۱۰	۱۵,۹۷۶,۲۸۶	۴,۳۲۸,۲۲۴
روغن صنعتی و موتور	۱۲,۰۳۴,۳۷۱	۹,۱۷۴,۸۸۵	۲,۸۵۹,۴۸۶
گاز مایع و وسایل گاز سوز	۲,۹۹۹,۱۷۹	۲,۴۱۸,۴۲۰	۵۸۰,۷۵۹
درآمد ارائه خدمات	۱,۴۱۵,۹۷۴	۱,۱۴۵,۹۰۶	۷۰,۰۶۸
	۹۹,۰۷۴,۰۵۷	۷۱,۱۵۰,۰۱۰	۲۷,۹۲۴,۰۴۷
			۲۸.۲

۲۹-۵-۱- شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت فرعی) طی سال جاری برخی از محصولات فرعی خود را با زیان بفروش رسانده و همچنین این شرکت به دلیل عدم استفاده کامل از ظرفیتهای تولیدی دارای هزینه جذب نشده به شرح یادداشت ۴-۳۰ می باشد .

۳۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده گروه

یادداشت	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۶۱,۱۴۶,۵۸۳	۴۹,۱۷۵,۰۳۹
دستمزد مستقیم	۱,۱۸۸,۱۹۳	۸۹۷,۱۸۵
سربار تولید	۱۲,۸۷۹,۰۳۸	۹,۷۵۴,۵۹۳
هزینه های جذب نشده در تولید	(۲۹۴,۶۲۲)	(۲۴۳,۹۱۷)
جمع هزینه های تولید	۷۴,۹۱۹,۱۹۱	۵۹,۵۸۲,۸۹۰
کاهش (افزایش) در موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۷۳,۶۰۳)	(۱۷,۶۴۵)
بهای تمام شده تولید	۷۴,۳۴۵,۵۹۰	۵۹,۵۶۵,۲۴۵
ضایعات غیر عادی محصول	(۱۰۷,۸۸۸)	(۱۰۷,۱۵۷)
خرید کالای ساخته شده	۵۱۰,۹۴۷	۲۹۰,۶۰۱
مصارف داخلی (عمدتا معاملات درون گروهی)	(۳,۸۰۷,۶۷۰)	(۲,۴۳۹,۴۸۸)
فروش ضایعات	(۶۲,۶۲۴)	(۲۵,۲۰۹)
کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده	(۱,۸۷۴,۲۴۹)	(۱,۸۶۱,۸۲۹)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۷۰,۰۰۴,۱۰۴	۵۵,۴۲۲,۱۶۲
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱,۱۴۵,۹۰۶	۱,۰۲۶,۱۸۷
	۷۱,۱۵۰,۰۱۰	۵۶,۴۴۸,۳۴۹

۳۰-۱- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه گروه به تفکیک شرکت‌های گروه و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است :

الف - شرکت‌های پتروشیمی :	نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	مبلغ خرید میلیون ریال
پتروشیمی امیرکبیر	برش سبک	ایران	پتروشیمی بوعلی	۶,۷۸۴,۳۲۸
پتروشیمی امیرکبیر	رافینیت ۲	ایران	پتروشیمی بوعلی	۳,۴۹۸,۸۸۶
پتروشیمی امیرکبیر	اتیلن	ایران	مارون / بندرامام / عسلویه	۲,۳۹۷,۳۳۴
پتروشیمی امیرکبیر	اتان	ایران	پتروشیمی بندر امام	۳۸۹,۹۹۴
پتروشیمی امیرکبیر	C5 - CUT	ایران	پتروشیمی بندر امام	۷۱۳,۵۶۲
پتروشیمی امیرکبیر	C3+	ایران	مارون / آریا ساسول	۶۲۶,۶۹۳
پتروشیمی امیرکبیر	OFF GASS	ایران	نوید زرشیمی	۵۰,۱۰۲
پتروشیمی امیرکبیر	نفتا	عراق	شرکت تجرآباد	۳,۷۹۴
پتروشیمی امیرکبیر	LPG	ایران	بندر امام / ابوعلی	۹۵۳,۴۸۳
پتروشیمی امیرکبیر	پروپان	ایران	پتروشیمی بندر امام	۱,۲۲۲,۴۱۶
پتروشیمی فن آوران	گاز CO2	ایران	منطقه ویژه اقتصادی	۹۷,۷۰۶
پتروشیمی فن آوران	گاز طبیعی	ایران	منطقه ویژه اقتصادی	۵۴۷,۴۶۲
پتروشیمی فن آوران	متانول	ایران	منطقه ویژه اقتصادی	۱۴۲,۳۷۶
پتروشیمی فن آوران	منوکسید کربن	ایران	منطقه ویژه اقتصادی	۲۹۷,۰۶۳
پتروشیمی غدیر	EDC	ایران	پتروشیمی اروند	۱۳۰,۸۶۱
پتروشیمی غدیر	کلر	ایران	پتروشیمی اروند	۱۶۵,۰۸۳
پتروشیمی غدیر	اتیلن	ایران	مارون / بندرامام / گاوپان	۷۹۷,۶۵۳
پتروشیمی آبادان	گاز خوراک	ایران	پالایش نفت آبادان	۳۱۰,۴۷۳
پتروشیمی آبادان	تی دی سی	ایران	پتروشیمی بندرامام	۴۰۰,۸۱۵
پتروشیمی آبادان	وی سی ام	ایران	پتروشیمی اروند	۴۱,۴۹۹
پتروشیمی آبادان	گاز پروپان	ایران	شرکت‌های مختلف	۵۷,۹۸۷
پتروشیمی آبادان	بنزن	ایران	پتروشیمی بندرامام	۸۹,۳۲۲
پتروشیمی آبادان	نمک	ایران	شرکت‌های مختلف	۱۶,۸۲۸
پتروشیمی خراسان	گاز طبیعی	ایران	شرکت ملی گاز	۱۹۶,۱۲۳
پتروشیمی فارابی	دی اتیل هگزانول	ایران	پتروشیمی اراک	۱۴۱,۴۹۵
پتروشیمی فارابی	ارتوزایلین	ایران	پتروشیمی بوعلی سینا	۳۴۲,۳۷۳
				<u>۲۰,۴۱۵,۷۱۱</u>

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	مبلغ خرید
ب - شرکتهای تولید چوب، کاغذ و کارتن:			
کاوه	ایران	برادران فتحی	۱۰۸,۹۵۵
کاوه	ایران	سایر	۱۰۸,۸۷۱
کارتن ایران	ایران	چوب و کاغذ مازندران	۴۷,۱۸۴
کارتن ایران	ایران	پردیس کاغذ نیشابور	۹۲,۶۳۵
کارتن ایران	ایران	سامان پزشکی	۲۷,۱۳۹
کارتن ایران	ایران	مختلف	۲۶۴,۹۰۲
صنایع چوب خزر کاسپین	ایران	مختلف	۱۱۳,۸۰۳
صنایع چوب خزر کاسپین	ایران	مختلف	۸۲,۷۶۵
صنایع چوب خزر کاسپین	ایران	مختلف	۳۹,۵۹۰
			۸۸۵,۸۴۴

ج - شرکتهای تولید تابر و مواد و لوازم جانبی آن:			
گروه صنعتی بارز	کائوچوی طبیعی	غیر ایرانی	بهمین تریدینگ
گروه صنعتی بارز	کائوچوی مصنوعی	ایران	بازرگانی پتروشیمی
گروه صنعتی بارز	دوده	ایران	مختلف
گروه صنعتی بارز	بیدوایر و استیل کورد	ایران	مختلف
سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	نمک نایلون	فرانسه و چین	مختلف
سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	چیپس نایلون ۶/۶	فرانسه و روسیه	مختلف
سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	یارن نایلون	چین و روسیه و فرانسه	مختلف
سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک	لاتکس	چین و کره	مختلف
			۵,۹۷۲,۱۴۴

د - شرکت نفت پاسارگاد			
وکیوم باتوم	ایران	پالایشگاههای مختلف	۱۵,۱۷۳,۹۰۵
PDA	ایران	پالایشگاه تهران	۹۵۹,۵۳۴
وکیوم سلایس	ایران	پالایشگاه بندرعباس	۲۷۷,۵۶۶
وکیوم باتوم (mc-۲۵۰)	ایران	پالایشگاه شیراز	۳۸,۷۲۸
ورق	ایران	مختلف	۲۱۳,۰۹۲
			۱۶,۶۶۲,۸۲۵

ه - شرکت نفت ایرانول			
لوبکات	ایران	پالایش نفت آبادان و تهران	۶,۱۲۰,۱۸۹
وکیوم باتوم	ایران	مختلف	۱,۳۳۲,۸۶۵
مواد افزودنی	ایران	مختلف	۶۴۱,۴۶۸
مواد بسته بندی	ایران	مختلف	۴۸۶,۸۹۴
			۸,۵۸۱,۴۱۶

و - شرکت پرسی ایران گاز			
گاز مایع	ایران	پالایشگاه های مختلف	۱,۷۲۳,۲۶۸

۲-۳۰- هزینه دستمزد مستقیم تولید گروه بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷۹,۶۹۷	۱,۰۰۹,۴۱۷
۷۵,۶۶۷	۱۰۶,۷۳۸
۴۱,۸۲۰	۷۲,۰۳۸
۸۹۷,۱۸۵	۱,۱۸۸,۱۹۳

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

هزینه مزایای پایان خدمت

۳-۳۰- هزینه سربار تولید گروه بشرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۳۸,۳۲۲	۲,۲۳۴,۸۵۶
۱۱۲,۷۷۲	۱۶۱,۲۸۶
۱۱۷,۱۷۳	۱۶۱,۵۱۵
۱,۱۶۴,۸۲۲	۲,۸۰۱,۲۶۶
۲,۱۶۷,۴۴۹	۲,۳۶۹,۸۷۰
۸۲۴,۳۱۸	۱,۳۰۷,۸۰۷
۲,۳۴۵,۹۹۵	۲,۰۶۳,۸۹۸
۴۸,۸۱۴	۷۰,۳۳۶
۳۸۳,۹۷۴	۵۵۶,۰۹۰
۹۵۰,۹۵۳	۱,۱۵۲,۱۲۵
۹,۷۵۴,۵۹۳	۱۲,۸۷۹,۰۳۸

حقوق و دستمزد و مزایا

بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

هزینه مزایای پایان خدمت

مواد غیر مستقیم

استهلاک دارای ثابت مشهود

تعمیر و نگهداری

برق و سوخت

حق بیمه اموال

حمل و اجاره

سایر

۴-۳۰- هزینه های جذب نشده در تولید گروه عمدتا مربوط به شرکت های پتروشیمی امیر کبیر (به مبلغ ۱۲۱,۷۳۱ میلیون ریال) ، پتروشیمی غدیر (به مبلغ ۸۸,۳۲۸ میلیون ریال) و پتروشیمی فن آوران (به مبلغ ۴۴,۴۲۷ میلیون ریال) می باشد .

۵-۳۰- خرید کالای ساخته شده گروه عمدتا مربوط به شرکتهای سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی ، گروه صنعتی بارز، پتروشیمی خراسان و لطیف می باشد .

۶-۳۰- مصارف داخلی گروه عمدتا شامل مبالغ ۴۳۶,۵۲۹ میلیون ریال ، ۵۰۰,۹۳۳ میلیون ریال و ۱,۸۱۴,۷۳۸ میلیون ریال به ترتیب مصارف کالای ساخته شده شرکت پتروشیمی فن آوران در سایر واحدها ، فروش کالای ساخته شده توسط شرکت گروه صنعتی بارز به شرکتهای فرعی آن و مصارف داخلی ناشی از حذف معاملات درون گروهی (عمدتا خرید مواد اولیه نفت پاسارگاد از نفت ایرانول و لاستیک بارز از صنایع لاستیک می باشد .

۳۰-۷- مقایسه مقدار تولید گروه در سال مالی جاری با ظرفیت معمول (عملی) به تفکیک شرکت‌های گروه به شرح زیر است:

تولید واقعی سال	ظرفیت معمول (عملی)	واحد اندازه گیری	نام محصول	الف - شرکت‌های پتروشیمی:
پتروشیمی غدیر				
۱۰۵,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	تن	محصول PVC	
۱۰۷,۱۰۰	۱۱۱,۱۰۰	تن	محصول VCM	
۲۱۲,۱۰۰	۲۲۱,۱۰۰			
پتروشیمی فن آوران				
۷۷۰,۷۴۳	۱,۰۰۰,۰۰۰	تن	متانول	
۱۱۵,۴۱۸	۱۵۰,۰۰۰	تن	اسید استیک	
۸۶,۴۰۲	۱۴۰,۰۰۰	تن	منو اکسید کربن	
۵۱,۸۶۰	۸۱,۳۱۹	تن	هیدروژن	
۱,۰۲۴,۴۲۳	۱,۳۷۱,۳۱۹			
پتروشیمی فارابی:				
۱۰,۹۶۲	۶۰,۰۰۰	تن	دی اکتیل فتالات	
۱۷,۲۴۷	۲۰,۰۰۰	تن	اتیلید فتالیک پرک	
۳۸,۲۰۹	۸۰,۰۰۰			
شرکت‌های گروه پتروشیمی آبادان:				
پتروشیمی آبادان:				
۶۳,۰۵۹	۷۷,۰۰۰	تن	محصول PVC	
۶,۷۲۲	۸,۲۵۰	تن	دی دی بی	
۱۸,۲۴۲	۲۳,۴۳۰	تن	سود سوز آور	
۸۸,۰۲۳	۱۰۸,۶۸۰			
سایر شرکت‌های گروه:				
۱,۶۲۸	۴,۴۵۰	تن	لوله	
۱۸۵	۲,۵۰۰	تن	گرانول	
۵۸۲	۱۸,۷۰۰	تن	کامپاند	
۲,۳۹۵	۲۵,۶۵۰			

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال
MTBE	تن	۷۰,۰۰۰	۳۲,۲۹۴
رافینیت ۲	تن	۵۴,۷۵۶	۳۴,۰۴۷
دوده	تن	۳۰,۰۰۰	۱۷,۹۲۳
دوده	تن	۲۸,۰۰۰	۱۵,۱۰۰
تسمه نقاله صنعتی	تن	۴,۰۰۰	۱,۴۳۴
لوله تک‌جداره آبرسانی	متر	۱۲,۰۰۰	۴,۳۸۴
		۱۹۸,۷۵۶	۱۰۵,۱۸۲

گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی :

سوخت کوره	تن	۱۷,۴۳۸	۱۵,۲۴۸
هیدروژن	تن	۲۷,۳۸۹	۲۷,۶۳۵
برش چهار کرانه	تن	۷۵,۶۷۰	۷۸,۲۸۸
بنزین پیرولیز	تن	۱۱۵,۵۶۱	۱۲۲,۲۹۸
پروپیلن	تن	۱۲۸,۶۱۶	۱۲۷,۵۷۴
اتیلن	تن	۳۴۷,۸۳۴	۳۰۷,۸۶۶
بوتادین	تن	۳۰,۵۲۵	۳۱,۶۷۵
رافینیت	تن	۴۲,۴۰۴	۴۴,۷۱۲
یوتن وان	تن	۱۹,۱۴۸	۱۶,۷۱۱
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۱۳,۳۴۵	۱۰۶,۵۵۸
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۱۹۳,۹۷۹	۱۴۸,۷۸۴
پلی اتیلن سبک	تن	۱۴۰,۱۹۵	۱۳۵,۵۲۹
		۱,۲۵۲,۱۰۴	۱,۱۶۲,۸۷۸

پتروشیمی امیر کبیر :

اوره	تن	۵۸۸,۰۰۶	۵۶۰,۷۲۰
امونیاک	تن	۳۴۳,۲۳۲	۳۲۳,۲۷۴
کریستال ملامین	تن	۲۱,۳۰۸	۱۹,۵۵۲
		۹۵۲,۵۴۶	۹۰۳,۵۴۶

پتروشیمی خراسان :

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال
ب - شرکت‌های تولید چوب، کاغذ و کارتن:			
صنایع کاغذ سازی کاوه:			
کاغذ	تن	۳۷,۹۲۶	۳۳,۷۰۱
صنایع چوب و کاغذ ایران:			
کاغذ	تن	۱۱۰,۰۰۰	۷۸,۲۸۷
محصولات کاغذی لطیف:			
کاغذ بهداشتی-تیشو	تن	۳۳.۲	۲۵.۲
کارتن ایران:			
کارتن	تن	۵۰,۰۰۰	۲۳,۳۶۹
ج - شرکت‌های تولید تابر و مواد و لوازم جانبی آن:			
سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک:			
فابریک	تن	۱۱,۵۰۰	۱۱,۳۵۰
گریج	تن	۷۵۰	۱,۰۹۷
یارن	تن	۱,۹۰۰	۴۲
سایر	تن	۸۵۰	۱,۱۳۳
		۱۵,۰۰۰	۱۳,۶۲۱
د - شرکت‌های نفت و گاز:			
شرکت نفت پاسارگاد:			
انواع قیر	تن	۱,۸۵۲,۱۶۶	۱,۴۵۳,۷۷۵

۳۱- سود حاصل از سرمایه گذاری‌های عملیاتی

سود حاصل از سرمایه گذاری‌های عملیاتی مربوط به درآمد سرمایه گذاری شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سود سهام:				
۶,۶۹۲,۳۸۰	۱۰,۴۱۳,۸۹۷	-	-	۳۱-۱ شرکت‌های فرعی
۸,۶۳۸,۳۳۶	۱۲,۳۳۲,۱۵۷	-	-	۳۱-۱ شرکت‌های وابسته
۱۷۹,۷۲۰	۱۸۱,۲۶۹	۲۳۲,۴۵۴	۲۳۳,۰۱۹	۳۱-۱ سایر شرکت‌ها
۱۵,۵۱۰,۳۳۶	۲۲,۹۲۶,۳۲۳	۲۳۲,۴۵۴	۲۳۳,۰۱۹	جمع سود سهام
۷۴۴,۹۰۱	۱۲,۱۹۹,۰۷۲	۷۲۸,۳۸۵	۱۱,۵۳۵,۰۷۱	سود فروش سهام
۱۶,۲۵۵,۲۳۷	۳۵,۱۲۵,۳۹۵	۹۶۰,۸۳۹	۱۱,۷۶۸,۰۹۰	

۱-۳۱- درآمد شرکت اصلی از سود سهام بشرح زیر می باشد :

شرکت اصلی		
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۹,۸۰۵	۱۳۹,۷۲۷	شرکتهای فرعی :
۱۵۴,۰۳۰	۸۷۴,۱۷۲	محصولات کاغذی لطیف
۱۲۶,۸۱۲	۱۸۰,۹۹۸	گروه صنعتی بارز
۲,۵۵۰,۱۸۴	۳,۴۲۶,۱۱۹	پتروشیمی آبادان
۱,۱۱۷,۱۱۳	۱,۵۷۰,۷۹۱	پتروشیمی فن آوران
۱۱۹,۹۹۷	۱۷۴,۹۹۵	پتروشیمی خراسان
۹۵۱,۰۷۲	۱,۰۹۶,۲۲۳	شرکت پرسی ایرانگاز
۸۴۲,۵۶۶	۱,۲۱۶,۱۱۲	شرکت نفت ایرانول
۱۰,۷۹۴	۳۵,۲۸۹	شرکت نفت پاسارگاد
۹,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	صنایع کاغذ سازی کاوه
۴۵,۹۹۹	۴۴,۰۶۱	توسعه تجارت تامین اجتماعی
۱۴,۹۵۴	۲۱,۸۳۵	صنایع چوب خزر
۱۶,۹۶۶	۶۵,۳۰۲	کارتن ایران
-	۱۳۶,۰۰۰	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۶۳۳,۰۸۸	۱,۳۸۱,۲۸۳	پتروشیمی غدیر
۶,۶۹۳,۳۸۰	۱۰,۴۱۲,۸۹۷	پتروشیمی امیرکبیر
		شرکتهای وابسته :
۲,۸۶۸,۱۰۳	۴,۰۲۵,۴۰۷	پتروشیمی مارون
۷۲۲,۰۱۸	۱,۲۰۳,۳۶۴	پتروشیمی سازند
۱۵۰,۶۴۲	-	پالایش نفت اصفهان
۳۱,۵۵۹	۳۰,۶۱۲	نیرو کتر
۱,۶۶۴,۳۷۱	۱,۷۳۰,۹۴۵	پتروشیمی خارک
۲,۴۸۰,۷۸۰	۳,۲۷۶,۵۳۶	پتروشیمی جم
۶۸۸,۵۰۰	۷۲۹,۳۰۰	پتروشیمی مروارید
۴,۳۶۱	۱,۱۴۴,۲۷۹	پتروشیمی برزویه
-	۱۷,۴۵۶	لاستیک یزد
۶,۹۰۰	۳۵,۹۴۰	چوب و کاغذ مازندران
-	۸,۱۸۷	نفت ستاره خلیج فارس
۲۱,۰۹۲	۳۰,۱۳۱	ایران یاسا تایر و رابر
۸,۶۳۸,۲۲۶	۱۳,۳۳۲,۱۵۷	
		سایر شرکتهای :
۱۷۶,۷۳۸	۱۶۲,۷۸۵	پتروشیمی شیراز
۲,۹۸۲	۱۸,۴۸۴	سایر
۱۷۹,۷۲۰	۱۸۱,۲۶۹	
۱۵,۵۱۰,۳۲۶	۲۲,۹۲۶,۳۲۳	

۳۱-۲- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	فروش	بهای تمام شده	خالص سود	خالص سود
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳.۴۱۲.۶۰۴	۳.۴۰۳.۶۸۹	۱۰.۰۰۸.۹۱۵	-	پالایش نفت اصفهان	
۲.۲۳۰.۴۰۴	۱۷۲.۷۷۵	۲۰۵۷.۶۲۹	-	پتروشیمی جم	
۱۸۳.۶۹۰	۱۲۵.۳۳۲	۵۸.۳۵۸	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	
۳۴.۸۴۵	۳۰.۶۱	۳۱.۷۸۴	۷۲.۱۲۷	نفت ایرانول	
۳۸.۰۴۴	۸.۳۴۵	۲۹.۶۹۹	-	پتروشیمی فن آوران	
۱۱.۳۶۱	۱.۰۵۹	۱۰.۳۰۲	۶.۷۸۲	گروه صنعتی بارز	
-	-	-	۲۲۵.۱۰۸	پتروشیمی خراسان	
-	-	-	۳۹۶.۷۶۰	نفت پاسارگاد	
۲۶.۲۴۹	۲۳.۸۶۴	۲.۳۸۵	۴۴.۱۲۴	سایر	
۱۵.۹۳۷.۱۹۷	۳.۷۳۸.۱۲۵	۱۲.۱۹۹.۰۷۲	۷۴۴.۹۰۱		
۲۴۷.۳۰۳	۲۰۲.۵۴۸	۴۴.۷۵۵	-	سایر شرکتهای گروه	
-	۷۰۸.۷۵۵	(۷۰۸.۷۵۵)	(۱۶.۵۱۶)	آثار تلفیقی فروش سرمایه گذاریها	
۱۶.۱۸۴.۵۰۰	۴.۶۴۹.۴۲۸	۱۱.۵۳۵.۰۷۱	۷۲۸.۳۸۵		

۳۲- هزینه های فروش اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	گروه	شرکت اصلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸۳.۵۲۱	۴۹۳.۸۴۸	۱۴.۰۰۴	۱۱.۵۴۶	حقوق و دستمزد و مزایا	
۴۳.۷۳۵	۳۸.۷۳۱	۱.۷۴۷	۱.۵۹۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	
۴۰.۹۳۷	۲۶.۵۶۸	۱.۳۵۷	۲.۳۶۹	ذخیره مزایای پایان خدمت	
۷۶.۱۸۹	۴۹.۶۵۴	۱.۲۸۵	۳۶۵	تعمیر و نگهداری	
۷۳۴.۵۱۲	۵۲۲.۳۹۴	-	-	هزینه های توزیع و فروش	
۱.۵۹۵.۸۲۰	۱.۶۱۱.۸۶۳	۱۱۰	-	حمل و نقل	
۷۵.۶۱۰	۴۹.۸۶۰	۷.۱۶۲	۸۵۸	استهلاک دارای ثابت مشهود	
۲۶.۵۱۰	۱۱.۶۷۶	۴۸۲	۴۰۱	سفر و فوق العاده ماموریت	
۱۲.۹۰۵	۵۲.۳۱۲	۷۵۰	۵۰.۷۴۲	حق مشاوره حقوقی و هزینه ثبتی	
۱۷.۵۰۳	۱۱.۲۳۱	۴.۵۷۲	۴.۳۱۵	پاداش و حق حضور هیئت مدیره	
۱۵۹.۹۱۴	۱۲۱.۳۹۹	۱.۷۷۹	۳.۳۰۵	خرید خدمات	
۱۶۸.۴۳۵	۳۰.۴۶۷	-	-	عوارض آلاینده	
۷۲۲.۹۸۹	۵۳۴.۱۶۱	۷.۰۱۴	۹.۷۱۳	سایر	
۴.۳۵۸.۵۸۱	۳.۵۵۴.۱۶۵	۴۰.۲۶۲	۸۵.۲۱۰		

۳۲-۱- سایر هزینه ها شامل ۲۲۸,۳۸۰ میلیون ریال هزینه های اختصاص یافته از هزینه های سربار تولید شرکتهای گروه می باشد .

۳۳- سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۳۳۵,۵۹۷)	(۲۹۱,۵۰۰)	۱۴ استهلاک سرقفلی
۵۴,۳۲۴	۱۰۸,۴۸۷	فروش ضایعات
۱,۵۱۰,۶۰۵	(۱,۰۴۰,۹۷۳)	۳۳-۱ سود(زیان) حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی
(۱۹۵,۵۱۴)	(۲۹۴,۶۲۲)	۳۰ هزینه های جذب نشده در تولید
(۱۵۱,۹۹۵)	(۱۶۹,۱۶۰)	دیماند و خسارت قطع مصارف جانبی فجر
(۱۰۷,۱۵۷)	(۱۰۷,۸۸۸)	۳۳-۲ ضایعات غیر عادی محصول
(۹۷,۶۳۸)	(۱۶۰,۶۹۶)	۳۳-۲ ضایعات خوراک
۲۶۴,۳۴۱	۴۵۳,۸۸۳	۳۳-۲ درآمد ناشی از چکهای مدتدار دریافتی از مشتریان
۱,۶۶۹	(۲۷,۹۰۰)	زیان کاهش ارزش موجودیها
۳۱۹,۴۰۱	۳۷۵,۹۰۰	۳۳-۳ درآمد اجاره
۱۱,۰۵۱	۶۱,۷۱۱	سایر
۱,۳۷۳,۴۹۱	(۱,۰۹۳,۷۵۶)	

۳۳-۱- زیان حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی عمدتا شامل مبلغ ۶۴۳,۸۴۱ میلیون ریال و ۴۸۱,۲۵۹ میلیون ریال زیان تسعیر ارز شرکتهای پتروشیمی فن آوران و نفت پاسارگاد می باشد .

۳۳-۲- ضایعات غیر عادی محصول و ضایعات خوراک تماما مربوط به شرکت پتروشیمی امیر کبیر و درآمد ناشی از چکهای مدتدار دریافتی از مشتریان عمدتا مربوط به شرکت نفت پاسارگاد است .

۳۳-۳- درآمد اجاره تماما مربوط به شرکت پتروشیمی فارابی بابت اجاره ۵ مخزن مواد اولیه به شرکتهای پتروشیمی اصفهان ، آریا پارفین و آپادانا پترو بازرگان می باشد .

۳۴- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۷۲,۳۵۸	۱,۳۷۰,۵۱۸	۱,۳۲۰,۸۷۱
-	۱۸۵,۶۷۰	-	۱۸۵,۶۷۰
۳	۱۳۹,۳۶۸	۱۲۲,۸۳۵	۲۳۱,۶۷۳
۳	۳۹۷,۲۹۶	۱,۴۹۳,۳۵۳	۱,۶۲۸,۲۱۴

سود تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی	
سود خرید اقساطی سرمایه گذاریها	
سایر - کارمزد , تمبر سفته , جرائم تاخیر تادیه و ...	

۳۵- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱	۳۷۸	۱۰۴,۰۳۹	۴۱۳,۰۵۱	سود (زیان) فروش داراییهای ثابت مشهود
۹۵,۳۶۶	۹۸۷,۸۰۸	۱,۱۹۵,۹۶۱	۳,۲۷۱,۱۹۷	سود اوراق مشارکت، سهام و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۶۲	۱۱	۳۰۰,۳۰۱	(۸۶۳,۱۸۸)	زیان تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات
-	-	(۱۸۰,۳۴۰)	(۱۰۱,۶۳۲)	مایه التفاوت کسور بازنشستگی کارکنان
-	۱,۶۲۵	۳,۴۶۷	۲,۹۷۵	اجاره
-	۵,۲۷۹	۱۴۶,۳۷۳	۲۰۱,۸۸۴	سایر
۹۵,۴۲۹	۹۹۵,۱۰۱	۱,۵۶۹,۷۰۰	۲,۹۲۴,۲۸۶	

۳۶- تعدیلات سنوائی

۳۶-۱- تعدیلات سنوائی گروه مربوط به اصلاح اشتباهات دوره های قبل بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکتهای فرعی:
(۴۸۰,۲۷۸)	(۳۱۳,۹۵۰)	کسری ذخیره مالیات سنوات قبل
(۲۴۷,۶۲۹)	(۴۲۴,۷۵۸)	کسری ذخیره مالیات سال قبل
(۹۸,۷۲۱)	-	اصلاح سود ارزش ویژه در شرکتهای وابسته
۲۴۴,۳۶۷	۱,۴۲۳,۱۵۵	اصلاح حسابهای دریافتی تجاری
۱,۶۶۲,۵۴۵	-	اصلاح ذخیره خرید گاز طبیعی سنوات قبل
(۱۴۴,۱۳۳)	(۹۴,۱۸۴)	اصلاح ذخیره بدهی حق بیمه و مالیاتهای تکلیفی و عوارض
-	۲,۹۶۹,۴۰۴	اصلاح تسعیر ارز تسهیلات - استاندارد ۱۶ (عمدتا شرکت پتروشیمی امیرکبیر)
(۹۵,۰۸۴)	(۹۵,۰۸۴)	سود تسهیلات ارزی
-	(۲۵,۰۹۵)	اصلاح بهای تمام شده کالای فروش رفته
۹۰,۶۰۵	۹۰,۶۰۵	اصلاح ذخیره هزینه سرمایه ای
(۱۱۳,۳۸۰)	(۳۹,۹۳۸)	سایر - عمدتا مازاد (کسری) هزینه های پرداختنی
۸۱۹,۲۹۲	۳,۴۹۱,۱۵۶	جمع
۲,۸۷۴,۱۹۰	۲,۴۰۹,۶۰۴	سهام اقلیت

۳۶-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای بابت تعدیلات سنوائی فوق اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضا با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل، مطابقت ندارد.

۳۷- تعدیلات سنواتی تلفیقی

تعدیلات سنواتی تلفیقی سال مالی جاری بمبلغ ۱۲۹,۵۶۳ میلیون ریال (سال مالی قبل مبلغ ۴۶۵,۵۹۸ میلیون ریال) مربوط به سود انباشته سهم اقلیت شرکتهای فروش رفته و خریداری شده می باشد.

گروه		یادداشت
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۵۲۲	-	سهم اقلیت از زیان انباشته شرکت دبلیو تی دی-فروش طی سال
۹,۳۰۳	-	سهم اقلیت از زیان انباشته شرکت پالایش نفت آناهیتا-انتقال به وابسته
۱۰۵,۵۹۰	-	سهم اقلیت از سود انباشته شرکت پتروشیمی خراسان
(۵,۸۵۱)	(۱۳,۳۹۳)	کاهش سهم اقلیت از سود انباشته شرکتهای فرعی بدلیل افزایش سهم گروه
۱۲۹,۵۶۴	(۱۳,۳۹۳)	جمع
۱۴۳,۳۸۹	(۱۲,۶۰۳)	سهم اقلیت

۳۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۱۷۰,۰۱۷	۳۵,۰۸۵,۱۳۳	۲۲,۴۱۶,۱۶۷	۳۴,۲۴۰,۸۰۰
۸۵۸	۷,۲۱۵	۲,۲۲۷,۷۵۵	۲,۳۹۸,۵۳۱
-	-	۳۳۵,۵۹۷	۳۹۱,۵۰۰
-	-	۶۳,۳۹۹	۴۷,۰۳۷
(۲۸۶)	۶۰۰	۱۰۶,۱۵۹	۲۷۱,۹۸۴
-	(۱۲,۱۹۹,۰۷۲)	-	(۱۱,۵۳۵,۰۷۱)
(۷,۷۶۷,۸۱۹)	(۱۰,۰۶۳,۶۴۹)	(۱۱,۰۷۵,۱۵۷)	(۱,۵۳۲,۹۶۸)
-	-	(۵,۱۷۱,۶۷۱)	(۴,۳۴۸,۸۱۴)
۹۸۴	(۸۰)	(۱,۷۳۵,۱۰۶)	(۴۹۸,۹۶۵)
-	-	۱۳,۶۲۶	۵,۸۲۰
۱۷۳,۸۵۱	(۱۸۲,۱۳۳)	۲,۹۵۲,۳۴۲	(۳۲۸,۹۱۱)
-	-	۲۴۶,۰۱۳	۱۹۰,۸۱۲
-	-	۸,۸۹۳,۹۳۶	۱۲,۶۷۸,۱۸۲
۵۹	(۱۳۲,۴۵۴)	۱,۸۰۱,۲۰۲	(۱,۳۱۲,۶۹۸)
۸,۵۷۷,۶۶۴	۱۳,۵۱۵,۵۶۰	۲۱,۰۷۴,۲۶۲	۳۰,۶۶۷,۲۳۸

۳۹- مبادلات غیر نقدی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۷,۷۷۸	-	۳۰۷,۷۷۸	-	انتقال سهام و مطالبات علی الحساب افزایش سرمایه از شستا
-	۳۳,۰۴۱,۲۳۲	-	۳۳,۰۴۱,۲۳۲	خرید غیر نقدی سرمایه گذاری از سازمان خصوصی سازی
۱۷۲,۴۲۶	۱۹۳,۲۲۵	-	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
۲۴,۷۰۰,۰۰۰	-	۲۴,۷۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده
-	-	-	۴۶۵,۲۹۵	پرداخت تسهیلات ارزی در قبال حسابهای دریافتنی
-	-	-	۶۸۸,۹۱۱	افزایش داراییهای ثابت در قبال تسهیلات
۲۵,۱۸۰,۲۰۴	۳۳,۲۳۴,۴۵۷	۲۵,۰۰۷,۷۷۸	۳۴,۱۹۵,۴۳۸	

۴۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۴۰-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۲۰	۱۲,۰۲۵,۳۱۲	تضمین اعطائی به بانکها بابت وامهای دریافتی
۱,۷۱۷,۸۰۶	۷,۶۲۰,۵۷۱	سایر تضمین های اعطائی
۱,۷۱۸,۰۲۶	۱۹,۶۴۵,۸۸۳	

۴۰-۲- سایر بدهیهای احتمالی شرکتهای گروه به شرح زیر است :

۴۰-۲-۱- بابت عدم احتساب و پرداخت ۳۰ درصد ابرازی موضوع بند ج تبصره یک بخش اول قانون بودجه سال ۱۳۸۴، شرکت فرعی پتروشیمی فن آوران براساس رای هیات حل اختلاف مالیاتی مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۵ محکوم به پرداخت مبلغ ۱۶۲ میلیارد ریال گردیده که مورد قبول شرکت واقع نشده و به آن اعتراض نموده و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است .

۴۰-۲-۲- به استناد دعوی حقوقی شرکت ملی صنایع پتروشیمی و رای دادگاه عمومی، شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت فرعی) بابت کارمزد مطالبات مورد ادعای آن شرکت محکوم به پرداخت مبلغ ۱,۰۱۲ میلیارد ریال گردیده که رای دادگاه مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و رای دادگاه تجدید نظر تاکنون مشخص نگردیده است .

۴۰-۳- شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه ای است . تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب سایر شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است

گروه	موضوع تعهد	
میلیون ریال		
۵۴۵,۸۰۰	پروژه اوره با پوشش گوگردی	پتروشیمی خراسان
۱,۰۹۳,۲۶۰	پروژه های توسعه ای و سرمایه گذاری در بارز کردستان	گروه صنعتی بارز
۶۹۶,۰۵۹	تمه بهای خرید ماشین آلات خط تولید جدید و احداث ساختمان	صنایع کاغذ سازی کاوه
۱۲۶,۹۷۴	اجرای طرح توسعه	نفت ایرانول
۹۳,۱۰۰	مشارکت در افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی نوین	پتروشیمی فن آوران
۲۸۴,۰۷۸	تکمیل پروژه های در دست اجرا و خرید تجهیزات	نفت پاسارگاد
۴۴,۷۱۰	داراییهای در جریان تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای	سایر
۲,۸۸۳,۹۸۱		

۴۱- رویدادهای پس از تاریخ ترازنامه

در فاصله تاریخ ترازنامه و تاریخ تصویب صورت‌های مالی ، رویداد قابل ملاحظه ای که بر صورت‌های مالی اثر با اهمیتی داشته و مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشاء بوده رخ نداده است .

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی، تامین (سهامی، عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته
۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (باستثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

نام شرکت طرف معامله	مشمول مفاد تاریخ	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مانده طلب(بدهی) میلیون ریال
شرکت اصلی :						
بانک رفاه کارگران	۷	عضو هیات مدیره مشترک	فروش سهام پالایش نفت اصفهان	۱۳,۴۱۲,۶۰۴	۹,۳۰۰,۱۶۰	-

گروه صنعتی بارز :

مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	۷	چاپ آگهی، خرید بودرد	(۵۷۳)	-	-	-
شرکت کرین سیمرغ	۷	عضو هیات مدیره مشترک	خرید دوده (۸۹,۱۷۴)	-	-	-
پتروشیمی اراک	۷	عضو هیات مدیره مشترک	خرید کانوچوری ممتوکی (۲۱۶,۱۸۳)	-	-	(۷۰,۹۱)
کشتیرانی جمهوری اسلامی ایران	-	همگروه	سپرده حق توقف ۱۷,۰۰۰	-	-	۲۷,۰۰۰
خدمات مسافرتی تامین	-	همگروه	تأمین بلیط (۳,۱۱۴)	-	-	-
کارگزاری بیمه آینده	-	همگروه	دریافت خدمات بیمه ای (۱,۲۶۰)	-	-	(۴۱۶)
شرکت بازرگانی لاستیک سیمرغ	۷	عضو هیات مدیره مشترک	خرید کانوچو (۱۲۳,۸۴۶)	-	-	-

شرکت پتروشیمی غدیر

پتروشیمی بندر امام	-	سهامدار شرکت	خرید اتیلن ۷۳,۸۷۶	-	-	-
پتروشیمی بندر امام	-	سهامدار شرکت	مبادله EDC ۱۱۳,۰۰۷	-	-	(۹۱,۲۳۰)

سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک :

شرکت ایران یاسا	۷	عضو مشترک هیات مدیره	فروشی محصول ۱۳۸,۶۶۲	-	-	۲,۳۸۸
کارگزاری بیمه تامین	۷	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات بیمه ای ۱,۰۴۰	-	-	-
مجموع صنایع لاستیک پرد	-	شرکت وابسته	فروشی محصول ۱۳۸,۵۸۶	-	-	۱۳,۷۶۵

پتروشیمی خراسان

پتروشیمی اراک	۷	عضو مشترک هیات مدیره	فروشی آمونیاک ۹,۳۴۳	-	-	(۳,۷۴۰)
پتروشیمی کرمانشاه	۷	عضو مشترک هیات مدیره	مأمورین اعزامی ۱,۴۶۱	-	-	۲۸۳
شرکت ماکرو اینترنشنال	-	هم گروه	فروشی محصولات ۱,۵۲۸,۵۰۹	-	-	۲۴,۵۹۸

ماددهای آموزشی، توضیحی، صورتی، مالی،

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ از ۱۳۹۳ و ۱۳۹۳ است

پٹر وئیمی فن آوران :

پترو و نیسی، امیر کبیر

۳۰۱۰۵,۳۷۵	فروش پروپیلن، ایتیلن، هیدروژن	عضو مشترک هیات مدیره	صنعتی، نوید زر شیمی
۲۷۱,۰۸۹	فروش خدمات	عضو مشترک هیات مدیره	صنعتی، نوید زر شیمی
-	دریافت بابت وصول فروش صادراتی	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ماکرو اینتر نیشنال
۱۳۲,۶۴۵	پرداخت بابت خرید کالا	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ماکرو اینتر نیشنال
-	دریافت بابت وصول فروش صادراتی	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت چم تریدینگ
-	پرداخت بابت خرید کالا	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت چم تریدینگ
۲۵,۶۶۳	امور وام و باز نسیستگی	عضو مشترک هیات مدیره	صندوق پس انداز و باز نسیستگی صنعت نفت

بهرکت نفت پارسرگاد

(54)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳

نام شرکت طرف معامله	مشمول مفاد ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله *	سود(زیان) ناخالص معامله	ماده طلب(بدهی) میلیون ریال
صنایع چوب و کاغذ ایران	✓	هیات مدیره مشترک	خرید لوله پنتی	۱,۳۹۴	-	-
تولیدی کانال پیش ساخته	✓	هیات مدیره مشترک	فسخ مبادعه نامه آبار نمان	۱,۳۵۲	۱۴۸	۱۴۸
صنایع چوب اسلام	-	شرکت سرمایه پذیر	خرید سوپلور سدیم	۴,۴۷۶	۸	۸
شرکت سوپلور سدیم	-	سهمدار مشترک	بیمه نامه آتش سوزی	۴,۱۹۳	۹۹	۹۹
کارگزاری بیمه دان	-	سهمدار مشترک	بیمه نامه وسایط نقلیه	۱,۴۴۲	-	-
کارگزاری بیمه آسیا	-	هم گروه	فروش محمول	۶۸۰	۱۵۸	-
منابع کاغذ سازی کاوه	-		خرید آخال	۱,۸۵۵	-	۲۳۳
کارتن البرز						

شرح معامله	سود(زیان) ناخالص	مبلغ معامله *	نوع وابستگی	مشمول مفاد ماده ۱۲۹	نام شرکت طرف معامله
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			
۳۳۶,۹۸۱	-	۲۷۸,۰۰۰	شرکت فرعی	✓	توسعه تجارت تامین اجتماعی
۲۳۴,۲۵۹	-	۸,۵۲۳	شرکت فرعی	✓	کاغذ سازی کاوه
۱۰۴,۶۷۳	-	۲۰,۰۰۰	شرکت فرعی	✓	چوب و کاغذ ایران
۹۳۲,۷۳۰	-	۱۲۰,۰۰۰	شرکت فرعی	✓	گروه صنعتی بارز
۲۳,۸۲۶	-	۱۷,۰۰۰	شرکت فرعی (استثنای از تلفیق)	✓	فینپر پالاسر

ب- مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

شرح معامله	سود(زیان) ناخالص	مبلغ معامله *	نوع وابستگی	مشمول مفاد ماده ۱۲۹	نام شرکت طرف معامله
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال			
-	۱۰,۰۰۸,۹۱۵	۱۳,۴۱۲,۶۰۴	فروش سهام پالایش نفت اصفهان	✓	بانک رفاه کارگران
۲۹,۷۱۴	-	۱۰,۰۹۸	تامین مالی	✓	ماشین سازی پارس

* ارزش مضفانده معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.

پ- سایر اشخاص وابسته:

طی سال مالی جاری معامله با سایر اشخاص وابسته موضوعیت نداشته است.

۴۳- محاسبه سود پایه هر سهم:

محاسبه سود پایه هر سهم به شرح جدول ذیل می باشد

۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۴۲۳,۴۴۰	۴۷,۷۲۰,۸۴۰	سود عملیاتی و سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
(۱۱,۰۶۸,۴۱۱)	(۱۱,۴۷۱,۵۴۵)	سهم اقلیت از سود عملیاتی
۲۰,۳۵۵,۰۲۹	۳۶,۲۴۹,۲۹۵	سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی
(۱,۸۴۴,۶۰۱)	(۲,۱۸۴,۶۷۲)	کسر می شود: مالیات سود عملیاتی
۱۸,۵۱۰,۴۲۸	۳۴,۰۶۴,۶۲۳	سود عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از کسر مالیات
۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲۸,۹۰۵,۵۰۵,۲۵۳	۴۳-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال
۳,۴۸۳	۱,۱۷۸	سود هر سهم عملیاتی-ریال
۷۶,۳۴۷	۱,۲۹۶,۰۷۲	سود غیرعملیاتی
(۶۷,۹۳۶)	(۳۸۴,۹۹۶)	سهم اقلیت از سود غیرعملیاتی
۸,۴۱۱	۹۱۱,۰۷۶	سود غیرعملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی
۱۰۵,۲۰۲	۲۳۲,۱۶۵	اضافه می شود: صرفه جویی مالیاتی
۱۱۳,۶۱۴	۱,۱۴۳,۲۴۱	سود غیرعملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی پس از صرفه جویی مالیاتی
۵,۳۱۵,۰۶۸,۴۹۳	۲۸,۹۰۵,۵۰۵,۲۵۳	۴۳-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال
۲۱	۴۰	سود هر سهم - غیرعملیاتی (ریال)
۳,۵۰۴	۱,۲۱۸	سود پایه هر سهم-ریال

۴۳-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای سال مالی جاری با توجه به سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	تعداد سهام شرکت - سهم
۲۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام اصلی در مالکیت فرعی
(۹۴,۴۹۴,۷۴۷)	میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال
۲۸,۹۰۵,۵۰۵,۲۵۳	

۴۴- سود انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی	مبلغ - میلیون ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ شرکت اصلی طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۳,۵۶۸,۱۳۰
پیشنهاد هیات مدیره	
سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (۵۰۰ ریال به ازای هر سهم)	۱۴,۵۰۰,۰۰۰

۴۵- وضعیت ارزی

۴۵-۱- شرکت اصلی در پایان سال مالی فاقد داراییها و بدهیهای پولی ارزی می باشد. ذمنا داراییها و بدهیهای پولی ارزی سایر شرکتهای گروه در پایان سال به شرح زیر است :

گروه	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی	ین
موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی	۱۵۷,۹۶۶,۳۱۶	۲۹,۶۹۲,۷۵۷	۲۳۳,۵۲۰,۲۸۷	۹۵۷,۵۵۷
تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختنی ارزی	(۱۹,۹۵۸,۳۴۵)	(۱۵۳,۵۸۷,۴۲۲)	(۱۶۰,۲۶۳,۵۶۲)	(۱,۱۰۵,۸۳۶,۸۶۵)
خالص داراییها (بدهیهای) پولی ارزی	۱۳۸,۰۰۷,۹۷۱	(۱۲۳,۸۹۴,۶۶۵)	۷۳,۲۵۶,۷۲۵	(۱,۱۰۴,۸۷۹,۳۰۸)

۴۵-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

گروه	دلار	یورو	درهم امارات متحده عربی	ین
فروش محصول و ارائه خدمات - سالانه	۸۱۸,۹۳۵,۶۰۰	-	-	-
خرید مواد اولیه - سالانه	(۳۳۶,۶۸۲,۷۶۴)	(۷۱,۳۱۵,۰۱۰)	۱,۲۳۶,۲۴۹	(۱۶,۷۳۴)
تعهدات سرمایه ای	(۱۱,۰۹۶,۴۰۰)	-	-	-
خالص ارز حاصل از صادرات و واردات	۴۷۱,۱۵۶,۴۳۶	(۷۱,۳۱۵,۰۱۰)	۱,۲۳۶,۲۴۹	(۱۶,۷۳۴)