

سهام پندار

(سهامیان، سی)

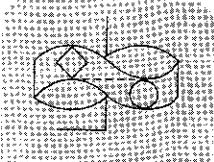
موسسه حسابرسی و خدمات میراث
محله ساز جان بورس و اوراق مبادله

شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی

اطلاعات مالی میان دوره ای

بانضمام صورت های مالی و یادداشت های توضیحی

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲



تلفن: ۰۲۰۳۶۹۶۴ تلفن: ۰۲۰۵۷۵۶۰

www.samanicpa.org

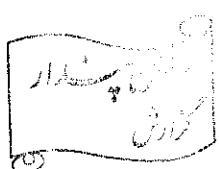
نشانی: تهران، بلوار آفریقا، ارمغان شرقی، پلاک ۲۴، طبقه دوم

E-mail: info@samanicpa.org

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرسی	
۱-۱- گزارش بررسی اجمالی	۱ الی ۳
۲- صورت های مالی	۱
۲-۱- ترازنامه	۲
۲-۲- صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته	۳
۲-۳- یادداشت های توضیحی صورت های مالی	۴ الی ۲۸



گزارش بورسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت عملیات غیر صنعتی پazar گاد (سهامی خاص)

مقدمه

- ۱- ترازname شرکت عملیات غیر صنعتی پازار گاد (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه متنه به تاریخ یاد شده، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بورسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورت های مالی

- ۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

- ۳- مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده بر اساس بورسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بورسی اجمالی

- ۴- بورسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بورسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بورسی اجمالی اطلاعات میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکار گیری روش های تحلیلی و سایر روش های بورسی اجمالی است. دامنه بورسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است آگاه می شود و از این رو اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری مقبول

- ۵- براساس بورسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، بخورد نکرده است.

(۱)

تأکید بر مطلب خاص

۶- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۳-۳ صورتهای مالی، مغایرتهای موجود فی مایین شرکت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی توضیح داده شده است که اقدامات انجام شده جهت رفع مغایرتهای مذکور تاکنون منجر به حصول نتیجه نگردیده است.

۷- به شرح یادداشت توضیحی شماره ۱۴ صورتهای مالی، وضعیت مالیاتی شرکت تشریح گردیده است. شرکت جهت عملکرد دوره مالی مورد رسیدگی با عنایت به سود ابرازی ذخیره مالیات در حسابها منظور نموده است و مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ نیز قطعی نگردیده است. مضافاً اینکه مطابق یادداشت توضیحی شماره ۲۴ صورتهای مالی، از بابت ارزش افزوده سالهای ۸۷ لغایت ۸۹ مبلغ ۹,۴۹۳ میلیون ریال بابت اصل و مبلغ ۸,۶۶۰ میلیون ریال بابت جرائم مورد مطالبه مقامات مالیاتی قرار گرفته که شرکت با عنایت به معافیت منطقه ویژه به آن اعتراض نموده است. قطعیت وضعیت مالیاتی شرکت منوط به اظهار نظر مقامات مالیاتی می باشد.

۸- با توجه به یادداشت توضیحی شماره ۱۳-۱ صورتهای مالی، مانده بدھی به شرکت پتروشیمی بندر امام به مبلغ ۲۷۰ میلیارد ریال مربوط به توافقات سه جانبه فی مایین شرکت با شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی و پتروشیمی بندر امام در خصوص انتقال مانده مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی بندر امام در سال ۱۳۸۹ می باشد. چگونگی تسویه بدھی مذکور تاکنون تعین نگردیده است.

۹- با عنایت به یادداشت توضیحی شماره ۱-۱ صورتهای مالی طبق مصوبات هیأت واگذاری، شرکت به بخش غیر دولتی واگذار شده است و مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نبوده و در چارچوب قانون تجارت و اساسنامه اداره شده است. تدوین آئین نامه های داخلی، و تطبیق با قوانین و مقررات متناسب با وضعیت موجود مورد تأکید است.



گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (لازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۵/۹)، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چهارچوب چك لیستهای ابلاغی مرجع ذیریط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت برخی از مفاد قانون مبارزه با پولشویی، آئین نامه اجرایی آن و دستورالعمل های مرتبط (از جمله آموزش کارکنان جهت آشنایی با قانون، تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در شرکت و معرفی آن به دیپرخانه ذیریط، پیش یینی محل مناسب در تمام فرمهای سربرگها و قراردادها جهت درج شماره های شناسایی معتبر و کدپستی ارباب رجوع و شناسه ملی و کدپستی شرکت)، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

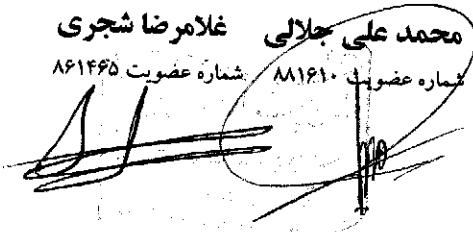
سامان پندار (حسابداران رسمی)

۱۳۹۲ آذر ماه ۲۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

محمد علی جلالی غلامرضا شجری

شماره عضویت ۸۱۶۱۰ شماره عضویت ۸۶۱۴۹۵





شماره:
۹۲/۹/۱۸
تاریخ:
پیوست:

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

صورتهای مالی

دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

جمعیت عمومی عادی صاحبان سهام
احتراماً

به پیوست صورتهای مالی شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم میگردد. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۱- ترازنامه
- ۲- صورت سود و زیان
- ۳- گردش حساب سود (زیان) انباشته
- ۴- صورت جریان وجهه نقد
- ۵- یادداشت‌های توضیحی:
- ۶- الف: تاریخچه فعالیت
- ۷- ب: مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۸- پ: خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
- ۹- ت: یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	احمد رضا حراف	رئيس هیئت مدیره و عضو غیر موظف	
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	محمد تقی ضیائی نژاد	مدیر عامل و عضو موظف	
شرکت پتروشیمی بندر امام	حمید رضا رستمی	عضو غیر موظف	
شرکت پتروشیمی مبین	قدرت الله نصیری	عضو غیر موظف	
شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	حسن شریف زاده	عضو غیر موظف	
	(1)		

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

تندیس: ۴ - ۱ - ۷۷۷۷۷۷ - ۰۷۷۷ - ۰۲۱ - ۸۸۸۱۳۰۲۰ - ۰۲۱ - ۸۸۸۱۳۰۲۰ / ۰۷۷۷ - ۷۳۲۲۲۰۰ - ۰۲۱ - ۸۸۸۱۳۰۲۰

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

دارایی ها	داداشت	ریال	تجدید ارائه شده ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	داداشت	ریال	تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
دارایی های جاری:						
موجودی نقد			۲۵,۲۸۷,۶۶۴,۶۹۰		۴	۲۵,۲۵۱,۷۴۵,۸۸۹
حساب های دریافتی تجاری			۴۳۸,۲۱۴,۰۰۹,۴۰۲		۵	۳۹۹,۰۹۸,۱۶۳,۷۴۴
سایر حساب های پرداختی			۴۲,۰۵۱,۰۶۱,۹۰۲		۶	۱۱,۶۰۵,۵۹۰,۵۵۶
موجودی مواد و کالا			۱۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۴۲		۷	۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵
پیش پرداخت ها			۱۹,۲۹۰,۹۹۵,۲۱۳		۸	۲۱,۳۶۲,۹۱۲,۶۴۸
جمع دارایی های جاری			۵۳۵,۹۳۱,۷۳۱,۲۵۱			۴۶۷,۲۵۸,۲۳۸,۳۱۲
دارایی های غیر جاری:						
دارایی های ثابت مشهود			۱۵۰,۱۱۶,۰۹۸,۰۷۷		۹	۱۵۰,۲۰۸,۸۴۲,۵۶۴
دارایی های نامشهود			۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹		۱۰	۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹
سایر دارایی ها			۹,۶۷۵,۲۵۰,۰۰۰		۱۱	۱,۹۰۵,۲۵۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری			۱۶۱,۵۵۲,۴۵۶,۴۱۶			۱۵۳,۵۷۶,۱۹۸,۹۰۳
حقوق صاحبان سهام:						
سرمایه تعداد ۸۴۳۰۰۱۹ سهم با نام ۱۰۰۰ ریالی						
تماماً پرداخت شده						
اندوفته قانونی						
سود (زیان) انباسته						
جمع حقوق صاحبان سهام						
جمع بدھی ها و حقوق صاحبان سهام			۶۹۷,۴۸۵,۱۸۵,۶۶۷			۶۲۱,۰۳۲,۶۳۷,۳۱۵
یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینک صورت های مالی است .						
جمع دارایی ها						



شirkat-e-Emaliyat-e-Ghar-e-Sanayi-e-Pazari-kad (Saham-e-Khas)

صورت سود و زیان

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

تجدید ارائه شده

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۱,۰۹۶,۷۵۳,۶۸۷,۰۰۵	۴۴۷,۳۶۵,۲۵۳,۳۱۶	۷۷۱,۳۰۰,۵۷۱,۰۰۸	۱۸ درآمد خدمات ارائه شده
(۱,۰۲۲,۹۹۹,۳۲۸,۲۹۲)	(۳۱۹,۳۶۹,۰۷۶,۶۲۲)	(۷۱۶,۷۷۹,۲۶۶,۹۱۰)	۱۹ جهای تمام شده خدمات ارائه شده
۷۱,۷۵۴,۳۵۸,۵۱۱	۲۷,۹۹۶,۱۷۶,۶۹۴	۵۴,۵۷۱,۳۰۴,۰۹۸	سود ناخالص
(۵۳۸,۰۸,۴۸۲,۹۴۸)	(۲۰,۶۱۱,۶۱۱,۰۱۳)	(۲۴,۹۰۹,۶۰۲,۳۹۸)	۲۰ هزینه های عمومی و اداری
(۵۳۸,۰۸,۴۸۲,۹۴۸)	(۲۰,۶۱۱,۶۱۱,۰۱۳)	(۲۴,۹۰۹,۶۰۲,۳۹۸)	
۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۷,۳۸۴,۵۶۵,۱۸۱	۲۹,۶۶۱,۷۰۱,۶۰۰	سود قبل از مالیات
(۵۶۶۱,۳۷۷,۸۵۸)	(۱,۸۴۶,۱۴۱,۲۹۵)	(۷,۴۱۵,۴۲۵,۴۰۰)	مالیات بر درآمد
۱۲,۲۸۴,۴۰۴,۷۰۵	۵,۵۲۸,۴۲۲,۸۸۶	۲۲,۲۴۶,۲۷۶,۲۰۰	سود خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۲,۲۸۴,۴۰۴,۷۰۵	۵,۵۲۸,۴۲۲,۸۸۶	۲۲,۲۴۶,۲۷۶,۲۰۰	سود خالص
(۲۵,۳۲۸,۱۱۷)	(۲۵,۳۲۸,۱۱۷)	۱۰,۹۳۶,۴۰۷,۱۶۱	سود(زیان) انباشته در ابتدای سال
(۲,۴۹۷,۶۷۱,۳۹۲)		(۱,۱۷۵,۰۰۱,۹۶۷)	تعديلات سنواتي
(۲,۵۲۲,۹۹۹,۰۱۱)	(۲۵,۳۲۸,۱۱۷)	۹,۷۶۱,۴۰۵,۱۹۴	زیان(سود انباشته در ابتدای سال
۹,۷۶۱,۴۰۵,۱۹۴	۰,۵۱۳,۰۹۵,۷۶۹	۲۲,۰۰۷,۶۸۱,۳۹۴	سود قابل تخصیص:
-	-	(۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵)	سود سهام مصوب(انتقال به npe)
۹,۷۶۱,۴۰۵,۱۹۴	۰,۵۱۳,۰۹۵,۷۶۹	۲۲,۱۶۴,۹۱۴,۹۴۹	درصد سود ابرازی خزانه داری

از آنجائیکه اقلام سود و زیان جامع محدود به سود سال و تعديلات سنواتي بوده، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگار (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال

فعالیتهای عملیاتی

جریان خالص ورود و (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

مالیات بردرآمد:

(۱,۴۸۵,۷۱۳,۰۶۴) - - - مالیات پرداختی

فعالیتهای سرمایه کذاری:

وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود

وجوه پرداختی پایتخت خرید دارائیهای ثابت نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه کذاری

خالص افزایش در وجه نقد

ماشه وجه نقد در ابتدای سال

ماشه وجه نقد در پایان سال

(۲۹,۱۳۶,۴۷۶,۲۲۴)	(۸,۶۶۵,۰۷۸,۸۰۰)	(۸,۱۱۹,۹۳۷,۳۲۰)
(۱,۵۷۵,۰۰۰)	-	-
(۲۹,۱۳۸,۰۵۱,۲۲۴)	(۸,۶۶۵,۰۷۸,۸۰۰)	(۸,۱۱۹,۹۳۷,۳۲۰)
۱۷,۶۸۰,۰۱۴,۲۹۴	۹,۰۶۲,۵۳۴,۵۷۱	۳۵,۹۱۸,۸۰۱
۷,۵۷۱,۱۴۱,۰۹۵	۷,۵۷۱,۱۴۱,۰۹۵	۲۵,۲۵۱,۷۴۵,۸۸۹
۲۵,۲۵۱,۷۴۵,۰۸۹	۱۶,۶۲۲,۶۷۶,۱۶۶	۲۵,۲۸۷,۶۶۴,۶۹۰
		۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵
		۲۳

مبادلات غیر نقدی:

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورتهای مالی است.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت سهامی پتروشیمی ایران (سهامی عام) در سال ۱۳۳۸ تحت شماره ۷۰۸۵ در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری تهران به ثبت رسید. در سال ۱۳۴۴ نام شرکت به شرکت شیمیایی پازارگاد (سهامی عام) تغییر نموده و پس از تغییرات متعدد در مالکیت شرکت در آذرماه ۱۳۷۴ مالکیت ۱۰۰٪ سهام شرکت به شرکت ملی صنایع پتروشیمی واکذار گردید. در جهت نیل به اهداف و برنامه های پیش بینی شده شرکت ملی صنایع پتروشیمی کارخانه شرکت شیمیایی پازارگاد به شرکت پتروشیمی آبادان واکذار گردید. از تاریخ ۱۳۷۵/۵/۳۱ فعالیت شرکت متوقف گردید. بنابر تصمیم متعدد در مجتمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۱/۴/۲ و ۱۳۸۱/۷/۲۲ اینام و نوع شرکت به شرکت خدماتی پازارگاد (سهامی خاص) تغییر و همچنین مطابق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۸۱/۴/۳۱ فعالیت شرکت مجدداً از تاریخ ۱۳۸۱/۵/۱ شروع گردید. و در جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۳/۱۱/۲۷ (آکهی ثبت صورتجلسه در تاریخ ۸۴/۱/۱۸ به شماره ۱۷۵۰۶) نام شرکت به عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص) تغییر یافته است. محل شرکت از تهران به استان بوشهر- عسلویه منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس انتقال و تحت شماره ۱۰۶۰۰۶/۱۳۸۷/۶/۱۳ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۲ مقرر گردید همچنین بر اساس مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شماره ۱۱۱/۱۳۰۳/۴/۲۱۰ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۲ مقرر گردید در راستای سیاستهای اصل ۴۴ و مصوبه شماره ۸۸/۲/۱۱۰/۱۴۸۸۷۱ / هـ ۸۸/۹/۴ هیات واکذاری وزارت امور اقتصادی و دارائی نسبت به انتقال سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی در شرکتهای زیر مجموعه هلدینگ پتروشیمی، منجمله شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد به بهای اسمی، به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) اقدام گردد. که تا تاریخ تبیه صورتهای مالی نقل و انتقال سهام در دفتر سهام ثبت گردیده است. با استناد به بند ۱۲ مصوبه مورخ ۹۰/۰۳/۲۸ هیئت واکذاری و درج نام شرکت هلدینگ خلیج فارس (شرکت مادر) در شمار شرکتهای قابل واکذاری در سال ۱۳۹۰ (پیوست قانون بودجه سال ۱۳۹۰) شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص) نیز به تبع شرکت مادر در سال ۱۳۹۰ قابل واکذاری تلقی گردیده است، لذا طبق بند ۳ ماده ۱۸ قانون اجرای سیاستهای اصل ۴۴ در دوره واکذاری مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نیست.

۱-۲- موضوع فعالیت شرکت

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

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم، موقت و مأمور شرکت بشرح زیر می باشد.

	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر		
۱۴۸	۱۵۱	کارکنان دائم	
۲۰۱	۲۱۱	کارکنان موقت	
۵	۱	کارکنان مأمور	
۳۵۴	۳۶۳		

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلك می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن و بخش‌نامه ابلاغی شماره ۲۷۶۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۰۵/۲۶ مبنی بر استهلاکات دارائیهای صنعت نفت، براساس نرخها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪ و ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
تأسیسات و تجهیزات	۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای 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 تراخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۴- شناسایی درآمدها و تسهیم هزینه
شناسایی درآمدهای براساس صدور صورتحساب بر مبنای قراردادهای منعقده و مصوبه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت عملیات غیرصنعتی پازارگاد انجام و ثبت میگردد و تسهیم هزینه ها براساس رویه سنتوات قبل و حسب نوع استفاده واحدهای سرویس گیرنده خدمات انجام گردیده است.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
.	۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	
۱۹۶,۸۶۶,۷۳۹	۱۰۱,۵۱۵,۴۴۸	
۲۵,۰۵۴,۸۷۹,۱۵۰	۲۲,۹۴۳,۱۴۹,۲۴۲	۴-۱
۲۵,۲۵۱,۷۴۵,۸۸۹	۲۵,۲۸۷,۶۶۴,۶۹۰	

۱- موجودی نزد بانکها به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴,۷۲۴,۷۵۶,۷۲۳	۳۲۰,۲۷۱,۰۱۶	بانک تجارت شعبه پتروشیمی عسلویه
۱,۳۴۶,۰۵۱,۶۱۴	۱,۳۴۶,۹۶۳,۶۱۴	بانک تجارت شعبه پتروشیمی تهران
۵۶,۲۰۴,۱۴۶	۵۶,۲۰۴,۱۴۶	بانک پارسیان
۱۰,۰۰۴,۰۸۱,۰۳۲	۱۰,۹۴۲,۲۴۰,۸۶۱	بانک سپه
۵,۳۴۳,۱۰۲,۳۹۰	۵,۳۴۳,۱۰۲,۳۹۰	بانک ملی شعبه نخل تقی
۲۳۲,۸۹۸,۰۰۸	۹۲۳,۶۸۳,۰۳۳	بانک ملی شعبه عسلویه - ۷۷۱۹
۵۶۳,۳۶۸,۶۷۳	۳,۳۲۵,۹۱۹,۴۶۷	بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین - خرید بنزین
۲,۶۸۳,۹۱۵,۵۴۴	۲,۶۷۴,۷۶۳,۷۱۵	بانک ملت شعبه پتروشیمی مبین
۲۵,۰۵۴,۸۷۹,۱۵۰	۲۴,۹۴۳,۱۲۹,۲۲۲	

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۵- حساب های دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵۵,۸۳۷,۲۵۷,۲۳۱	۲۷۳,۹۶۹,۷۸۷,۹۴۵	۵-۱
۱۴۴,۰۶۰,۹۰۶,۵۱۳	۱۶۶,۲۴۴,۲۲۱,۴۵۷	۵-۲
۳۹۹,۸۹۸,۱۶۳,۷۴۴	۴۳۸,۲۱۴,۰۰۹,۴۰۲	

شرکت های گروه نفت و پتروشیمی
ساختمان شرکت ها

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵۱,۳۱۵,۰۹۸,۳۳۷	۵۰,۷۶۹,۱۶۴,۵۳۰	شرکت پتروشیمی جم
۴۰,۵۳۳,۶۵۳,۳۸۸	۴۱,۵۷۶,۷۷۹,۱۱۰	شرکت پتروشیمی بربزیه (نوری)
۲۲,۷۷۰,۸۱۱,۳۹۰	۳۲,۶۹۷,۱۹۴,۶۰۲	شرکت پتروشیمی پردیس
۳۰,۰۵۴,۰۶۱,۰۴۸	۳۱,۰۰۶,۴۷۸,۸۷۲	شرکت پتروشیمی زاگرس
۲۲,۹۰۰,۰۹۸,۸۰۴	۲۲,۱۲۶,۵۷۱,۲۹۷	شرکت پایانه هاومخازن
۸,۰۳۹,۳۲۷,۹۸۵	۱۷,۲۹۹,۹۶۱,۹۴۴	نفت و گاز پارس
۱۲,۴۵۳,۹۲۲,۰۴۷	۱۵,۴۵۶,۷۳۰,۶۶۲	شرکت مدیریت توسعه
۶,۴۰۰,۱۸۷,۲۹۳	۱۴,۸۰۸,۱۲۹,۷۹۱	پتروشیمی بوشهر
۷,۰۵۵,۳۵۳,۲۳۲	۱۳,۴۰۰,۶۷۵,۳۸۴	پتروشیمی دماوند
۳۲,۲۰۰,۰۸۱,۲۵۱	۱۲,۶۸۲,۲۲۱,۶۸۳	شرکت پتروشیمی پارس
۲,۷۶۶,۱۳۱,۳۹۵	۲,۳۹۹,۶۳۴,۲۸۶	پایانه صادرات نفتی
۳,۲۶۶,۷۴۸,۶۲۹	۴,۱۰۰,۳۱۳,۳۴۷	حمل و نقل بازارگانی
۶,۶۲۲,۳۷۷,۸۹۵	۲,۹۷۳,۳۷۴,۴۵۵	مجتمع گاز پارس جنوبی
۲,۵۳۰,۸۷۸,۰۱۱	۲,۱۶۰,۰۷۰,۳۰۳	شرکت کالای پتروشیمی
۱,۵۲۶,۴۹۶,۳۰۰	۱,۵۲۶,۴۹۶,۳۰۰	عملیات غیر صنعتی گاز ایران
۸۶۰,۴۷۴,۴۹۶	۱,۲۰۳,۲۰۷,۴۹۵	شرکت ملی نفتکش
۶۱۹,۱۰۴,۳۳۳	۸۱۰,۹۶۴,۱۷۴	راهبران پتروشیمی
۵۷,۳۳۱,۲۸۱	۲۷۸,۰۶۰,۲۸۱	پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۳۶۵,۰۶۹,۶۱۶	۴,۵۸۳,۸,۰۹,۴۲۹	سایر
۲۵۵,۸۳۷,۲۵۷,۲۳۱	۲۷۳,۹۶۹,۷۸۷,۹۴۵	



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۵-۱- مانده مطالبات از سایر شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی کاویان	۴۰,۷۸۰,۵۳۲,۰۴۷	۴۸,۱۴۷,۳۸۸,۱۳۶
شرکت پلیمر آریاساول	۴۱,۹۶۹,۷۲۴,۰۵۱	۴۵,۶۸۱,۷۶۴,۶۲۱
شرکت پتروشیمی مروارید	۲۶,۵۵۷,۷۷۸,۹۹۲	۲۷,۷۴۹,۰۱۲,۰۵۵
شرکت پلی پروپیلن جم	۵,۸۲۹,۳۲۹,۸۲۸	۱۲,۰۳۲,۷۴۳,۵۳۸
شرکت رامپکو	۶,۱۶۸,۱۵۱,۲۴۷	۶,۱۶۸,۱۵۱,۲۴۷
شرکت پتروشیمی مهر	۵,۰۰۸,۸۶۵,۶۲۸	۵,۲۹۳,۶۰۷,۱۹۵
شرکت فریمکو	۱,۴۹۸,۰۳۲,۰۵۲	۵,۰۳۲,۹۱۰,۳۱۴
شرکت سپانیر	۰	۴,۲۵۴,۹۶۵,۷۳۴
شرکت سپکو	۰	۲,۸۱۷,۱۱۴,۰۵۰
شرکت فرسا شیمی	۳,۴۱۰,۱۰۷,۸۴۵	۲,۲۷۳,۵۳۲,۱۱۷
پالایش کاز پارسیان	۹۷۶,۹۷۰,۵۹۸	۱,۰۶۰,۶۹۴,۶۹۸
پتروشیمی مرجان	۰	۱,۱۳۸,۸۹۷,۳۱۸
شرکت کاما	۰	۷۰۴,۶۶۰,۸۰۰
سایر	۱۱,۳۶۱,۷۱۴,۲۰۵	۱,۰۷۸,۷۷۷,۶۳۴
	۱۴۴,۰۶۰,۹۰۸,۵۱۲	۱۶۴,۲۴۴,۲۲۱,۴۵۷

۵-۲-۱ لازم به توضیح است تا تاریخ تهیه این گزارش از مطالبات فوق مبلغ ۳۰ میلیون ریال توسط پتروشیمی خلیج فارس تهاتر گردیده است.

۵-۲- مانده مطالبات از شرکت‌های گروه و سایر شرکتها عمدهاً مربوط به بهای خدمات ارائه شده به شرکت‌های مذبور در شش ماهه ۹۲ شامل خدمات اسکان و اقامت، ایمنی و آتش نشانی، حراست، تامین غذای کارکنان وغیره می‌باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتی

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
بدھی کارکنان	۱,۵۸۱,۸۷۳,۴۳۷	۱۵,۲۹۶,۶۹۴,۰۸۵
سایر واحدها و روابط عمومی	۱,۲۵۸,۱۷۵,۹۲۴	۱۱,۴۹۶,۷۸۸,۳۰۵
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۱,۷۱۰,۷۳۸,۶۷۳	۱,۷۰۰,۷۳۸,۶۷۳
سایر	۷,۱۱۶,۸۰۲,۵۲۲	۱۲,۵۵۶,۸۴۰,۸۴۱
	۱۱,۶۵۵,۵۹۰,۵۵۶	۴۳,۰۵۱,۰۶۱,۹۰۴

۱- عمدهاً بابت علی الحساب دو برابر حقوق کارمندان می‌باشد و تا پایان سال نسیمه می‌گردد.

۲- عمدهاً بابت علی الحسابهای برگزاری مراسم های روابط عمومی است که تا پایان سال بین شرکت‌ها تسهیم خواهد شد.



شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

-۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵	۱۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۴۲
۹,۱۸۸,۰۲۵,۵۷۵	۱۰,۰۸۸,۰۰۰,۰۴۲

مواد و ملزومات مصرفی

-۱- موجودی های شرکت به مبلغ ۲۰ میلیون ریال به مدت یکسال تحت پوشش بیمه ای می باشد.

-۸- پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۴۱,۹۳۵,۲۵۸,۷۵۸	۴۵,۵۴۲,۰۷۹,۲۶۳	پیش پرداخت مالیات عملکرد
۱,۴۶۳,۴۴۴,۶۹۵	۲,۰۱۲,۳۵۱,۲۲۴	پیش پرداخت خرید
۶۵۶,۰۴۰,۴۲۳	۲۶,۶۶۸,۳۵۴	پیش پرداخت بیمه (بیمه اموال)
۵,۰۸۶,۶۰۰	۱,۷۲۲,۷۳۹,۶۰۰	سایر
۴۴,۰۶۰,۳۳۰,۴۷۶	۴۹,۳۰۳,۸۳۸,۴۴۱	
(۲۲,۵۹۷,۴۱۷,۸۲۸)	(۳۰,۰۱۲,۸۴۲,۲۲۸)	انتقال به ذخیره مالیات (یادداشت ۱۴ توضیحی)
۲۱,۴۶۲,۹۱۲,۶۴۸	۱۹,۲۹۰,۹۹۵,۲۱۳	

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



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

انواع ثابت مشهود

:

نام

دسته

مشهود

دسته

مشهود

شرح

ارزش دفتری - ریال	مانده در	استهلاک انباشته - ریال	نحوه انتقالات و سایر تغییرات	کاهش استهلاک سال	استهلاک دوره مالی	مانده در	استهلاک انباشته - ریال	نحوه انتقالات و سایر تغییرات	کاهش طی سال	با اینها اضافه شده طی سال	پهای تمام شده - ریال	مانده در
مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در	مانده در
۱۳۹۱/۱۲/۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	-	-	-	-	۱۳۹۱/۱۲/۰	-	-	-	-	۱۳۹۱/۱۲/۱۹
۴۰,۳۶۲,۸۲۰,۰۰۰	۴۰,۳۶۲,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۴۰,۳۶۲,۸۲۰,۰۰۰	-	-	-	-	۴۰,۳۶۲,۸۲۰,۰۰۰
۴۱,۲۲۷,۷۹۱,۹۷۲	۴۱,۲۲۷,۷۹۱,۹۷۲	۴۱,۲۱۴,۹۱۹,۷۷۷	-	-	۱,۲۲۹,۹۱۱,۶۷۹	۱۲,۱۵۵,۰۰۸,۰۷۸	۴۱,۲۱۴,۹۱۹,۷۷۷	-	-	-	-	۴۱,۲۱۴,۹۱۹,۷۷۷
۳۲,۲۷۷,۹۳۲,۱۰۴	۳۲,۲۷۷,۹۳۲,۱۰۴	۳۲,۲۶۸,۲۷۷,۵۰۷	-	-	۲,۹۲۰,۹۶۲,۸۱۷	۲۲,۶۳۳,۵۲۸,۲۱۶	۳۲,۲۶۸,۲۷۷,۵۰۷	-	-	-	-	۳۲,۲۶۸,۲۷۷,۵۰۷
۹,۷۰۵,۱۵۷,۷۳۸	۹,۷۰۵,۱۵۷,۷۳۸	۹,۷۰۵,۶۲۹,۳۷۸	-	-	۱,۰۵۹,۳۲۲,۳۲۲	۵۷,۲۷۱,۹۴۲,۸۷۶	۹,۷۰۵,۶۲۹,۳۷۸	-	-	-	-	۹,۷۰۵,۶۲۹,۳۷۸
۲۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸	۲۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸	۲۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸	-	-	۲,۴۶۲,۹۷۱,۶۷۷	۳۱,۷۲۹,۳۷۵,۸۱۲	۲۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸	-	-	-	-	۲۸,۱۰۰,۰۱۷,۷۷۸
۱۴۲,۲۴۵,۷۱۸,۹۷	۱۴۲,۲۴۵,۷۱۸,۹۷	۱۴۲,۰۹,۳۲۰,۸۶۹	-	-	۸,۲۱۲,۷۸۱,۰۰۷	۱۴۰,۹۱۹,۳۵۹,۴۱۳	۱۴۲,۰۹,۳۲۰,۸۶۹	-	-	-	-	۱۴۲,۰۹,۳۲۰,۸۶۹
۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۷,۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵,۸۲۳,۶۲۳,۳۷۷	۵,۸۲۳,۶۲۳,۳۷۷	۵,۱۶۶,۷۷۷,۱۰۸	-	-	-	-	۵,۱۶۶,۷۷۷,۱۰۸	-	-	-	-	۵,۸۲۳,۶۲۳,۳۷۷
۱۰۱,۰۸۸,۲۲۰,۵۶۴	۱۰۱,۰۸۸,۲۲۰,۵۶۴	۱۰۱,۱۱۶,۹۸,۰۷۷	-	-	۸,۲۱۲,۷۸۱,۰۰۷	۱۴۰,۹۱۹,۳۵۹,۴۱۳	۱۰۱,۰۸۸,۲۲۰,۵۶۴	-	-	-	-	۱۰۱,۰۸۸,۲۲۰,۵۶۴
		۱۰۱,۱۱۶,۹۸,۰۷۷	-	-	۸,۲۱۲,۷۸۱,۰۰۷	۱۴۰,۹۱۹,۳۵۹,۴۱۳		-	-	-	-	

را

ای های ثابت مشهود در مقابل خطرات ناشی از حوادث آتش سوزی ، انفجار ، صناعه ، سیل ، زلزله ، و طوفان تا سقف مبلغ ۱۹۰,۰۰۰ میلیون ریال به مدت یکسال تحت پوشش بیمه ای می باشد.

را برداخت سرمایه ای در اینبار

شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۹-۳- اضافات و نقل و انتقالات دارای یهای طی سال به شرح زیر می باشد:

مبلغ ریال

انانه و منصوبات

۳۴۱,۷۹۶,۰۰۰	میز و کمد اداری
۱,۳۷۳,۶۱۲,۴۰۰	کامپیووتر و پرینتر
۵۷۵,۵۸۳,۰۰۰	لوازم و اثاثیه خانگی
۶۶۸,۲۰۰,۰۰۰	کولر گازی
۸۶۴,۷۰۳,۴۰۰	وسایل صوتی و تصویری
۱۸۰,۲۰۰,۰۰۰	دستگاه کپی
۱۰۲,۹۸۰,۰۰۰	دستگاه فاکس و تلفن
۲۲۲,۳۸۵,۵۰۰	سایر
۴,۳۴۹,۴۶۰,۳۰۰	

تاسیسات و تجهیزات

پمپ و مخزن آب

لوازم آب شیرین کن

برج استادیومی

تجهیزات پمپ بنزین

لوازم آتش نشانی

بالابر هیدرولیکی

بیسیم

سایر

۱,۲۴۹,۶۶۵,۴۰۰

۶۶۰,۳۴۸,۰۰۰

۴۲۸,۰۰۰,۰۰۰

۳۷۱,۰۰۰,۰۰۰

۱۷۴,۰۲۰,۰۰۰

۱۴۷,۰۰۰,۰۰۰

۸۸,۰۹۵,۰۰۰

۲۴۹,۳۹۰,۰۰۰

۳,۳۶۷,۵۱۸,۴۰۰

وسائط نقلیه

بازسازی دو دستگاه اتوبوس

۵۹,۸۰۴,۹۸۴

۷,۷۷۶,۷۸۳,۶۸۴

شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴-۹-پیش پرداخت و اقلام سرمایه‌ای

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۸۲۲,۶۲۳,۴۷۲	۶,۱۶۶,۷۷۷,۱۰۸	۹-۴-۱
۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۴-۲
۷,۹۶۳,۶۲۳,۴۷۲	۸,۳۰۶,۷۷۷,۱۰۸	

اقلام سرمایه‌ای در انبار

-پیش پرداخت سرمایه‌ای

۴-۹-اقلام سرمایه‌ای در انبار شامل مبلغ ۱۶۷ اربیال تجهیزات ایمنی و آتش نشانی می‌باشد که هنوز مورد استفاده قرار نگرفته است.

۴-۹-۱-اقلام سرمایه‌ای در انبار ایمنی و آتش نشانی و تجهیزات از شرکت سنگین کار صنعت می‌باشد.

۴-۹-۲-پیش پرداخت بابت خرید خودرو آتش نشانی و تجهیزات از شرکت سنگین کار صنعت می‌باشد.

۱۰-دارائیهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۷۲۹,۶۳۱,۳۳۹	۱,۷۲۹,۶۳۱,۳۳۹
۳۲,۴۷۵,۰۰۰	۳۲,۴۷۵,۰۰۰
۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹	۱,۷۶۲,۱۰۶,۳۳۹

حق الامتیاز (برق و تلفن)

حق الامتیاز ۰ خط تلفن شهری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۶۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۷۵,۲۵۰,۰۰۰
۱,۶۰۵,۲۵۰,۰۰۰	۹,۶۷۵,۲۵۰,۰۰۰

۱۱-سایردارایی‌ها

ودیعه مسکن کارکنان

۱-۱-مبلغ مذکور بابت سپرده نزد کارکنان فاقد مسکن می‌باشد که براساس مصوبات هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به کارکنان پرداخت و در صورت خانه دار شدن یا قطع همکاری به هر شکل می‌باشد می‌باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاه (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای برداختنی تجاري

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲-۱	۶۰,۱۷۷,۰۸۰,۰۸۹	۹۵,۳۳۹,۲۲۹,۹۸۶
۱۲-۲	۸۱,۴۷۷,۰۵۱,۷۰۶	۴۴,۴۶۱,۰۱۵,۶۸۴
	۲۲,۰۷۷,۰۳۶,۴۱۰	۱۶,۳۵۸,۱۰۵,۳۳۸
	۲۳,۶۳۹,۳۵۲,۵۵۵	۲۰,۷۹۹,۹۱۲,۰۸۹
	۱۹۷,۳۱۱,۲۲۷,۷۶۰	۱۷۷,۴۵۸,۲۸۳,۷۷۰

شرکتهای گروه

مطلوبات پیمانکاران

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

سپرده حق بیمه پیمانکاران

۱-۱۲- بدهی به شرکت های گروه به شرح ذیل می باشد :

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۱۲-۳	۲۰,۳۹۰,۱۰۵,۹۸۳	۵۰,۱۳۷,۰۰۶,۴۶۴
۱۲-۴	۱۲,۹۰۰,۹۵۶,۳۴۰	۶,۶۸۷,۲۶۱,۶۸۶
۱۲-۵	۴,۶۱۹,۹۸۲,۵۳۰	۱,۵۱۴,۷۶۳,۷۵۱
۱۲-۶	۰	۳۶۹,۳۳۷,۳۹۵
۱۲-۷	۲۰,۲۶۶,۰۴۰,۲۲۶	۲۶,۳۵۰,۰۶۱,۶۹۰
۱۲-۸	۶۰,۱۷۷,۰۸۰,۰۸۹	۹۵,۳۳۹,۲۲۹,۹۸۶

منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس

سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت

صندوقهای بازنشستگی نفت

پتروشیمی تبریز (دريافت خدمات نیروی انسانی)

سایر

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
۱۲-۹	۶۷۶,۵۵۰,۰۰۰	۶۷۶,۵۵۰,۰۰۰
۱۲-۱۰	۱۲۸,۸۵۳,۶۶۷	۹۷۴,۷۲۶,۶۹۱
۱۲-۱۱	۱۱,۳۴۸,۸۳۰,۴۰۷	۱,۷۸۸,۹۰۱,۴۹۵
۱۲-۱۲	۱,۵۷۲,۴۰۷,۳۲۶	۲۵۲,۲۶۲,۹۸۴
۱۲-۱۳	۲,۹۲۹,۰۹۵,۲۸۵	۲,۰۲۱,۰۷۹,۷۹۱
۱۲-۱۴	۱,۳۶۹,۲۲۰,۹۹۲	۰
۱۲-۱۵	۱,۸۷۸,۷۶۰,۷۷۱	۶۶۷,۴۶۴,۲۲۳
۱۲-۱۶	۳۱۶,۹۳۰,۵۲۸	۳۱۶,۹۳۰,۵۲۸
۱۲-۱۷	۱۱,۲۷۹,۶۴۶,۸۲۸	۲,۲۸۶,۱۲۶,۲۵۵
۱۲-۱۸	۱۲۲,۰۹۰,۱۱۸	۰
۱۲-۱۹	۲,۶۴۶,۲۸,۸۲۱	۱,۱۰۰,۱۰,۸۰۱۱
۱۲-۲۰	۲,۲۲۹,۲۹۰,۹۵۷	۱,۶۳۵,۶۴۸,۱۹۰
۱۲-۲۱	۱,۲۹۹,۰۱۹,۷۶۴	۴۶۰,۳۷۰,۳۲۳
۱۲-۲۲	۶۷۴,۴۱۰,۹۸۷	۰
۱۲-۲۳	۲,۰۵۷,۱۶۰,۷۷۵	۲۷,۳۹۵,۲۹۰
۱۲-۲۴	۰	۱,۱۸۱,۶۹۰,۹۰۸
۱۲-۲۵	۳,۸۸۷,۰۹۸,۱۰۹	۵,۶۸۹,۷۴۰,۷۲۳
۱۲-۲۶	۰	۶۶,۱۲۹,۱۸۸
۱۲-۲۷	۳۱,۳۹۶,۶۴۴,۸۷۰	۱۲,۵۲۷,۰۵۶,۰۰۰
۱۲-۲۸	۱,۳۶۳,۵۴۱,۰۵۱	۱۰,۵۸۹,۷۷۹,۷۵۴
۱۲-۲۹	۸۱,۴۶۷,۰۵۱,۷۰۶	۴۴,۸۴۲,۹۵۷,۷۷۲

۱۲-۲- مطالبات پیمانکاران

آتش مهارنو (پیمانکار اینمی)

اعظم راه خلیج فارس

امید جم (نقشه)

مجید آذر ارومیه (راهبری مهمنسرها)

نوآوران نکین جنوب (فضای سبز شهری و عسلویه)

نوآوران نکین جنوب (خدمات عمومی)

دانش صنعت بوشهر (راهبری تاسیسات و تعمیرات)

سعید تابان جنوب (نقشه شهرک جم)

خارک نوین (رستوران شهرک پردیس و هتل و کمپ)

تکین کو(بازرسی جرثقیل)

شقابی اذارستان (حراست مناطق غیر صنعتی)

تکاب صنعت (امداد و راهبری خودرو آتش نشانی)

شرکت زرین کنگان (حمل آب شستشو)

سام ماشین تعمیرات خودرو

آریا دقت(راهبری مخابرات)

خارک نوین

امین ارمنان جنوب (جمع آوری و حمل زباله)

شرکت هوایمایی همراه پرواز پارس (خرید خدمات پروازی)

شرکت هوایمایی ایران ایر تور (خرید خدمات پروازی)

سایر

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱

۱۳- سایر حسابهای پرداختی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۲۷۰,۰۳۷,۲۱۸,۱۹۵	۲۷۰,۰۴۰,۶۶۶,۲۴۵	۱۲-۱
۵۳,۸۷۴,۰۷۸,۳۵۲	۶۲,۵۱۰,۸۵۸,۸۰۹	۱۲-۲
۱۹,۲۹۵,۲۷۸,۲۲۶	۲۸,۵۸۸,۵۲۷,۲۲۳	۱۲-۳
۵۷,۴۰۴,۱۶۸,۱۷۶	۷۹,۴۰۴,۱۱۰,۴۶۲	سایر
۴۰۰,۶۱۰,۹۴۲,۹۴۹	۴۲۱,۵۴۲,۱۶۲,۹۵۹	جمع:
		سایر:

۱۴,۹۸۶,۷۸۹,۱۱۸	۲۱,۹۵۲,۱۰۹,۳۹۰	۱۲-۴
۱۹,۳۱۸,۸۸۴,۶۰۳	۱۶,۰۷۳,۵۴۵,۶۷۹	۱۲-۵
۸,۵۵۵,۸۵۱,۱۳۹	۳,۳۸۶,۳۶۲,۲۵۲	مالیات تکلیفی پرداختی (پیمانکاران و اجاره مهمناسراها)
۲,۹۰۵,۴۷۶,۵۱۵	۲,۳۸۱,۶۹۴,۳۲۵	نخیره سهم کارفرمایان صندوق بازنده‌سگی
۱,۱۵۱,۲۹۳,۳۶۸	۱,۱۵۱,۲۹۳,۳۶۸	خرابه داری کل کشور -۰/۴ نسودابازی ۹۰
.	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	هزینه شهرک جم
۱,۰۲۰,۲۰۳,۸۴۶	۱,۳۱۴,۴۹۵,۳۲۷	حق بیمه کارکنان
۸۷۰,۴۸۷,۰۰۰	۸۷۰,۴۸۷,۰۰۰	نخیره مخصوصی کارکنان
۳۷۸,۳۷۰,۶۹۲	۵۱۱,۴۲۹,۳۹۵	مالیات بر درآمد کارمندان
۱۰,۱۱۶,۸۳۱,۸۹۵	۳۰,۲۶۲,۶۹۳,۷۲۶	سایر
۵۷,۴۰۴,۱۶۸,۱۷۶	۷۹,۴۰۴,۱۱۰,۴۶۲	

۱۳- عدمه مانده فوق بایت انتقال طلب شرکت npc از شرکت بر اساس تفاهم نامه تنظیم شده سه جانبی (شرکت ملی صنایع پتروشیمی npc، شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد و شرکت پتروشیمی بندر امام) به شماره ۹۴۴۶/۱-۱ ص ب مورخ ۹۲۴۶/۶/۱ به حساب پتروشیمی بندر امام میباشد.

۱۳- لازم به توضیح است تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال با بدھی کاویان، بروزیه، جم و میان تهاتر گردیده است.

۱۳- مانده بدھی عدتاً بایت ۲ درصد درآمد سهم npc، سرانه بهداری و بهداشت کارکنان و هزینه پروژه ها می باشد.

(الف) اقلام باز بهکار ثبت نشده در دفاتر شرکت ملی صنایع پتروشیمی ۱) مبلغ ۶۰۰۰ میلیون ریال بایت پرسین کیش ایر اعلامیه ۱۰۵۱ سال ۸۹-ب) مبلغ ۱۲۱۵ میلیون ریال مربوط به تهیه فیلم محمد رسول الله می باشد.

۱۳- بایت مبالغ دریافتی از شرکتهای پتروشیمی بایت بخشی از قدر السهم در خصوص پروژه بیمارستان عسلویه و روشنایی توپان جم و پروژه های شهرک پردیس می باشد.

۱۳- مانده هزینه های معوق شامل ، ۹۹۰۰ میلیون ریال اجاره مرداد و شهریور مهمناسرا، هزینه درمانگاه کمب موقد از تیر الی شهریور (اعلامیه بهداری و بهداشت) به مبلغ ۵۴۷۶ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۶ سایر

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۹۸۹,۲۰۷,۸۰۰	۲۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نخیره هزینه های پرواز
۲۸۵,۳۰۴,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	برق مهمناسرا
۸,۳۷۸,۴۸۸,۸۰۳	۴,۲۶۲,۶۹۳,۷۲۶	سایر
۶,۷۶۵,۸۶۴,۰۰۰	.	نخیره هزینه درمان بهداری و بهداشت صنعت نفت سال ۹۱
۱۹,۴۱۸,۸۶۴,۶۰۳	۳۰,۲۶۲,۶۹۳,۷۲۶	

شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

ره مالیات

درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۴ و سال ۸۶ قطعی و تسویه شده است.

سعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۳، ۱۳۸۵، ۱۳۸۷، ۱۳۸۹، ۱۳۹۰/۰۶/۳۱ ۱۳۹۲ بشرح جدول زیر میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

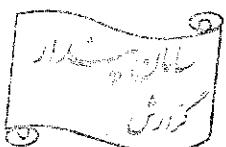
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مالیات							سود (زیان) ابرازی	ره مالیات
		مانده ذخیره	تاریخ شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات			
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
قطعی شده است	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	-	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۱,۳۴۹,۲۲۸,۱۵۹	۶۶۴,۳۱۱,۴۸۶	۲,۶۵۷,۲۲۵,۹۴۴	۲,۶۵۷,۲۲۵,۹۴۴	۱	
قطعی شده است	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	-	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۱,۸۴۴,۶۴۸,۳۰۵	۵۸۴,۵۱۲,۸۸۸	۲,۳۳۸,۰۵۱,۵۵۰	۲,۳۳۸,۰۵۱,۵۵۰	۱	
قطعی شده است	۲,۰۴۸,۱۷۹,۷۵۷	۲,۰۴۸,۱۷۹,۷۵۷	۸۲۵,۹۸۳,۰۱۶	۳,۶۷۴,۱۶۲,۷۷۳	۳,۶۷۴,۱۶۲,۷۷۳	۲,۸۴۵,۹۳۷,۰۰۰	۱۱,۳۸۳,۷۴۸,۰۰۱	۱۱,۳۸۳,۷۴۸,۰۰۱	۱	
قطعی شده است	۵,۳۹۵,۸۲۸,۶۱۲	۵,۳۹۵,۸۲۸,۶۱۲	۱۳۹,۰۲۹,۹۷۶	۵,۷۰۷,۳۸۴,۰۸۹	۵,۷۰۷,۳۸۴,۰۸۹	۲,۷۷۰,۵۴۲,۸۰۹	۱۱,۰۸۲,۱۷۱,۲۲۶	۱۱,۰۸۲,۱۷۱,۲۲۶	۱	
قطعی شده است	۲,۳۰۶,۸۱۳,۶۷۹	۲,۳۰۶,۸۱۳,۶۷۹	-	۲,۳۰۶,۸۱۳,۶۷۹	۲,۳۰۶,۸۱۳,۶۷۹	۱,۲۰۱,۴۹۴,۸۵۶	۵,۲۳۷,۴۰۹,۷۲۸	۵,۲۳۷,۴۰۹,۷۲۸	۱	
قطعی شده است	۳,۱۹۱,۲۴۸,۴۵۷	۳,۱۹۱,۲۴۸,۴۵۷	-	۲,۷۷۸,۲۴۹,۰۴۰	۲,۰۱۲,۹۷۶,۸۹۲	۱,۷۹۸,۸۹۵,۸۸۶	۷,۱۹۵,۵۸۳,۰۴۴	۷,۱۹۵,۵۸۳,۰۴۴	۱	
در حال رسیدگی	۵,۶۶۱,۴۷۰,۸۵۸	۵,۶۶۱,۴۷۰,۸۵۸	-	-	-	۴,۲۸۶,۴۶۸,۸۹۱	۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۰۶۳	۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۰۶۳	۱	
	-	۷,۴۱۵,۴۲۵,۴۰۰	-	-	-	۷,۴۱۵,۴۲۵,۴۰۰	۲۹,۶۶۱,۷۰۱,۶۰۰	۲۹,۶۶۱,۷۰۱,۶۰۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	۲۲,۰۹۷,۴۱۷,۸۷۸	۳۰,۰۱۲,۸۴۲,۲۲۸								
	(۲۲,۰۹۷,۴۱۷,۸۷۸)	(۳۰,۰۱۲,۸۴۲,۲۲۸)								

پیش پرداختهای مالیاتی (بادداشت ۸)

۹۰

بات عملکرد سالهای ۸۴ الی ۹۰ قطعی گردیده است و در نتیج پیگیری چهت تسویه حساب با فیشهای مالیاتی می باشد.

بات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ حسابی سی مالیاتی گردیده و با توجه به کزارش مالیاتی به مبلغ ۴۷۰,۴۵۸,۶۶۱ ریال، تفاوت آن ذخیره گرفته شده است.



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال بشرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۳۹۸,۸۱۴,۸۲۶	۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵	ماضده در ابتدای سال
۶,۶۹۶,۸۵۷,۹۳۹	۴,۷۵۰,۶۵۸,۳۴۵	ذخیره تامین شده طی دوره
(۱,۰۹۳,۳۷۲,۴۵۹)	(۲,۴۵۸,۹۸۸,۷۰۶)	پرداخت شده طی دوره
۴۴۴,۱۰۹,۲۲۷	۹۷۰,۹۸۴,۲۶۵	ذخیره کارکنان انتقالی از سایر شرکتها تابعه
(۴۱۷,۴۰۴,۳۳۸)	-	انتقال باخرید سالات به شرکتها تابعه
۲۳,۹۲۹,۰۰۵,۱۹۵	۲۷,۱۹۱,۶۵۹,۰۹۹	

۱۶- سرمایه

سرمایه شرکت بالغ بر ۰۰۰ ریال میلیون موقوع در ۱۹ سهم ۰۰۰ ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد. اسامی و درصد سهام هر یک از سهامداران به شرح زیر می باشد:

درصد	تعداد سهام	
۹۹/۹۹۹۸	۸۴۲۵۰۱۹	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۱۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	۱۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندر امام
	۱۰۰۰	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	۱۰۰۰	پتروشیمی مبین
	۱۰۰۰	شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
۱۰۰	۸۴۳۰۰۱۹	

با توجه به مصوبه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۹۱/۰۴/۰۵ ارزش اسمی سهام از سه هزار و سیصد و سی و چهار ریال به هزار ریال تغییر و تعداد سهام از ۰۵۲۸۵۰۲ سهم به ۱۹ ریال ۰۴۳ سهم تغییر پیدا کرد.

۱۷- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۶ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۸۴۳ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، اندوخته فوق الذکر الزامی است، اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

مد حاصل از ارائه خدمات

صل از ارائه خدمات و بهای تمام شده خدمات ارائه شده به تفکیک به شرح زیر می‌باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱			دوره مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱		
سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد حاصل از ارائه خدمات	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد حاصل از ارائه خدمات	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد حاصل از ارائه خدمات
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۴۵,۷۸۷,۱۷۷,۱۰۴	۳۳۴,۶۶۱,۵۶۰,۵۷۸	۳۸۱,۳۳۴,۷۲۷,۶۲۲	۱۱,۱۰,۷۲۶,۰۲۲	۱۲,۱۶۲,۸۰۴,۲۱۰	۱۲۱,۱۷۸,۶۲۰,۷۷۲	۳۰,۴۹۱,۸۱۱,۲۷۸	۲۲۴,۳۳۱,۷۴۵,۲۳۴	۲۷۴,۱۲۳,۵۵۶,۶۰۲
۸,۲۶۷,۸۸۹,۸۸۸	۱۵۶,۱۶۴,۸۲۴,۰۶۲	۱۶۱,۳۲۷,۷۱۴,۴۵۰	۹,۹۱۵,۶۲۲,۳۵۸	۵۸,۳۴۰,۶۸۹,۳۵۲	۶۸,۲۵۶,۳۲۱,۷۱۰	۸,۶۷۸,۷۲۴,۳۸۲	۱۱۰,۶۸۹,۹۳۳,۴۸۰	۱۱۰,۷۹۷,۷۷۷,۷۷۲
۲۷,۷۸۴,۰۹۰,۰۰۸	۱۰۷,۱۳۲,۳۲۷,۳۲۳	۱۴۲,۹۱۷,۳۲۶,۶۲۱	۸,۷۷۵,۹۷۲,۰۱۴	۲۶,۸۳۴,۷۵۱,۵۹۹	۳۵,۶۱۰,۷۱۴,۶۱۳	۱۲,۵۴۲,۹۸۶,۳۸۰	۷۷,۶۲۲,۷۲۸,۲۱۳	۸۷,۱۷۷,۸۱۴,۸۹۳
۲,۱۴۶,۳۲۱,۷۳۲	۱۱۲,۸۳۹,۳۵۲,۸۸۵	۱۱۲,۹۹۵,۶۴۶,۶۱۷	۲,۳۷۷,۳۲۷,۳۲۴	۵۷,۳۱۸,۷۲۶,۰۸۷	۵۵,۷۹۲,۱۱۴,۱۹۶	۱,۸۹۲,۳۹۵,۰۷۸	۸۰,۶۳۲,۷۶۶,۹۲۹	۸۰,۵۸۹,۲۶۲,۸۰۷
(۱۰,۰۸۹,۱۸۹,۲۱۶)	۱۰۰,۰۰۰,۷۹۷,۷۲۸	۹۵,۲۱۷,۰۰۸,۲۱۲	۸,۲۵۷,۳۱۸,۷۹۲	۵۲,۱۳۹,۷۶۲,۰۶۲	۶۲,۳۹۷,۱۸۲,۲۵۶	(۱۲,۱۲۲,۱۹۲,۲۵۲)	۷۲,۳۲۸,۰۵۲,۲۸۷	۶۱,۰۳۸,۰۸۰,۱۲۲
۱,۵۲۱,۱۲۲,۸۱۷	۸۵,۶۷۱,۰۳۲,۴۴۲	۸۷,۳۸۱,۹۵۷,۲۵۹	۲,۴۵۵,۸۲۱,۳۹۱	۲۸,۸۲۵,۷۷۱,۳۸۶	۴۱,۰۹۱,۰۰۱,۸۷۷	۹۳۵,۰۹۲,۹۶۹	۵۱,۴۹۲,۸۰۰,۱۰۲	۵۷,۹۲۸,۷۰۰,۱۲۱
(۱,۷۹۹,۶۸۷,۱۳۷)	۵۰,۳۵۱,۰۸۲,۰۵۷	۴۸,۰۵۱,۱۹۶,۰۵۰	(۱,۱۶۷,۷۴۹,۳۵۵)	۲۵,۱۵۰,۰۱۰,۹۹۹	۲۲,۹۸۷,۰۶۶,۰۲۲	۵,۳۲۳,۲۶۹,۷۲۷	۲۷,۴۰۵,۰۰۰,۱۱۷	۴۴,۷۵۹,۷۷۳,۸۰۹
۱۸,۶۸۰,۰۴۸,۲۲۰	۲۱,۴۷۸,۱۱۶,۷۰۲	۲۰,۳۵۴,۰۲۴,۹۸۲	۱۱,۴۹۱,۹۸۰,۱۰۰	۹,۴۰۰,۶۸۳,۰۸۹	۱۰,۰۹۸,۲۲۸,۷۹۹	۱۰,۷۹۲,۲۱۷,۷۹۶	۱۲,۰۰۰,۷۴۵,۰۰۶	۲۴,۶۰۰,۸۵۳,۰۰۲
۹۵۱,۰۳۲,۲۶۱	۱۲,۵۲۶,۰۵۲,۱۳۹	۱۲,۳۷۸,۳۴۷,۶۰۰	۲۲۲,۷۴۷,۷۱۹,۷۱۰	۱۲,۱۰۱,۰۱۹,۳۱۲	۱۱,۰۸۰,۰۲۱,۰۹۷	۱,۷۵۰,۰۲۷,۷۸۹	۱۰,۴۹۴,۰۴۸,۰۰۷	۱۶,۷۳۰,۷۵۰,۰۷۶
۷,۰۰۶,۰۶۱,۰۰۹	۷,۲۲۰,۰۵۸,۰۸۹	۸,۳۹۷,۰۹۹,۱۷۸	۱۰۷,۹۲۵,۰۹۸	۲,۰۷۰,۰۷۱,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۹۸,۰۹۸	۸۹۶,۰۵۱,۰۸۷	۲,۷۹۸,۷۶۶,۹۱۰	۲,۰۹۵,۰۱۷,۹۹۲
۰۵۰,۰۳۳,۰۱۷	۵,۱۵۸,۰۴۷,۰۱۷	۵,۰۷۷,۰۴۱,۰۱۱	۲۴۷,۲۴۲,۰۷۱	۲,۰۰۰,۰۹۶,۰۰۶	۲,۰۰۰,۰۹۳,۰۱۷	۲۲۹,۰۵۱,۰۷۱	۱,۰۰۰,۰۵۰,۰۳۹	۱,۰۰۰,۰۸۱,۰۹۰
۱۰۰,۰۳۲,۷۷۲	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۲,۱۱۸,۰۹۱	۵۰۳,۰۷۱,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
(۳,۴۹۱,۱۲۹,۰۵۷)	۱۰۰,۹۱۳,۷۸۰,۰۸۲	۱۰۰,۰۰۰,۰۳۲,۰۵۷	(۳,۳۷۰,۰۹۴,۰۳۷)	۸,۰۹۳,۰۰۰,۰۳۵	۳,۱۰۹,۰۰۰,۰۳۰	(۳,۳۶۰,۰۱۰,۰۲۲)	۷,۰۲۵,۰۰۰,۰۳۰	۴,۴۷۲,۰۰۰,۰۳۰
۴۰,۳۸۰,۰۴۲,۰۸۹	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۱۱۰,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۰,۰۷۱,۰۴۲,۰۷۶)	-	(۱۰,۰۷۱,۰۴۲,۰۷۶)	(۲۰,۰۷۱,۰۱۰,۰۰۰)	-	(۲۰,۰۷۱,۰۱۰,۰۰۰)	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷۱,۰۰۰,۰۳۰,۰۱۳	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰



بودن خدمات کمپ مربوط به افزایش هزینه های عمومی کمپ مثل آب و برق (به نفع از مبادلاتی محاسبه می گردد) و هزینه های پیمانکاری و... می باشد ، در حالیکه نفع اجراه در این اماکن ثابت می باشد.

بودن خدمات رستوران نسبت به دوره مشابه سال قبل مربوط به هزینه گاز مصرفی رستوران می باشد که در دوره قبل داخل نوع خذای دیده شده بود که امسال این مورد اصلاح گردیده است. (۱۸)

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۸-۱- درآمد خدمات ارائه شده بر اساس دستورالعمل نحوه ارائه خدمات به شرکتهای مستقر در منطقه عسلویه در مورخ ۱۳۸۱/۱۱/۱ و ابلاغ سوبه شماره ۱۹۴/۱۱۱/۱۲۴۷-۱ص پ مورخ ۱۳۸۸/۰۲/۲۱ که به تصویب هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی رسیده است و با توجه به نتایج مذکور و میزان خدمات دریافتی شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکتهای تابعه در عسلویه محاسبه و اعلامیه آنها مادر می گردد.

۱۸-۲- درآمد حاصل از ارائه خدمات به تفکیک شرکت های تابعه بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به			نام شرکت
	۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	ریال	
۱۲۷,۳۱۵,۶۱۷,۷۷۹	۵۴,۶۰۸,۱۴۴,۴۶۰	۸۷,۸۸۳,۳۸۰,۶۳۱		رکت پتروشیمی جم
۱۲۷,۷۵۱,۸۰۹,۲۵۲	۵۶,۳۳۲,۳۷۱,۴۸۸	۸۵,۴۱۷,۴۲۴,۰۱۱		شرکت پتروشیمی مبین
۱۰۹,۷۹۲,۹۶۷,۰۱۳	۲۸,۹۳۳,۵۳۵,۹۴۴	۷۳,۲۰۹,۵۸۵,۶۶۸		رکت پلیمر آریاساسول
۱۰۶,۴۵۵,۵۲۵,۰۰۲	۴۶,۹۳۶,۷۶۳,۴۴۶	۷۰,۴۲۶,۷۰۵,۹۸۴		رکت پتروشیمی بروزویه
۸۷,۱۶۹,۵۹۵,۸۵۸	۳۸,۶۱۶,۷۱۳,۹۵۱	۶۲,۰۱۳,۴۶۸,۳۲۴		شرکت پتروشیمی پارس
۸۳,۱۵۸,۴۳۴,۲۵۵	۳۵,۴۸۳,۶۵۵,۸۳۱	۵۴,۶۸۷,۲۴۷,۸۰۲		رکت پتروشیمی زاگرس
۷۲,۶۴۵,۹۶۰,۶۳۸	۳۱,۹۸۷,۶۹۸,۰۸۷	۵۲,۰۶۷,۳۹۶,۶۷۳		پتروشیمی پردیس
۵۴,۸۸۸,۸۶۳,۱۱۸	۲۳,۸۲۸,۳۳۰,۳۹۳	۳۸,۹۶۲,۳۳۸,۱۸۰		پتروشیمی مروارید
۵۹,۱۹۹,۴۰۳,۹۰۴	۲۷,۱۷۰,۸۱۴,۲۰۵	۳۶,۰۸۷,۵۳۵,۲۵۲		پوشیمی کاویان
۵۸,۱۲۲,۶۳۴,۴۲۶	۲۶,۶۹۲,۴۵۰,۹۲۸	۳۵,۳۸۲,۵۷۷,۸۸۰		بابانه ها و مخازن پتروشیمی
۲۱,۳۳۶,۷۱۸,۱۳۲	۸,۶۹۹,۴۰۸,۷۰۷	۲۰,۳۶۵,۰۲۵,۱۱۱		پتروشیمی دماوند
۱۸,۵۶۶,۹۹۲,۶۴۴	۴,۸۹۹,۳۲۴,۵۶۳	۱۷,۲۷۰,۴۵۲,۲۰۰		رکت نفت و گاز پارس
۲۱,۹۳۳,۴۲۴,۷۴۵	۱۰,۸۸۲,۷۷۰,۴۵۱	۱۴,۴۶۱,۱۰۶,۲۵۶		شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۲۵,۱۸۲,۸۰۲,۹۷۳	۷,۹۸۶,۵۲۰,۹۴۱	۱۱,۷۹۱,۹۹۴,۷۱۰		بنفع گاز پارس جنوبی
۱۴,۶۰۴,۸۱۲,۲۲۳	۶,۹۹۹,۴۵۴,۸۴۳	۶,۸۲۲,۲۲۳,۹۰۳		رکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۲۵,۲۵۹,۶۰۹,۴۰۹	۴۰,۳۷۹,۱۰۰,۳۳۹	۱۰۶,۸۲۳,۸۴۲,۲۶۱		سایر
۱,۱۱۵,۴۸۵,۱۷۱,۳۸۱	۴۷۰,۴۳۷,۱۶۸,۵۷۷	۷۷۳,۶۹۴,۳۰۴,۸۴۶		



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

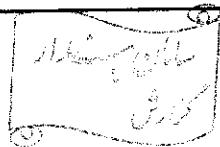
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

درآمد انتقالی سهم شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر طبق ابلاغ مصوبه هیات مدیره (NPC) طی نامه شماره ۱۱۱/۱۲۲۵/۵/۲۶۸-۱۱۱-۱۱۱-۰۸۷/۱۳۸۷ مقرر شد در قبال واگذاری بهره برداری از مهمنسرا، رستوران، کمپ‌ها و منازل سازمانی واقع در عسلویه توسط شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد معادل ۳ درصد درآمد خدمات ارائه شده به عنوان کارمزد تلقی و مازاد بهای تمام شده و کارمزد مربوطه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی انتقال یابد. ذکر است از تاریخ ۹۱/۰۷/۰۱ مهمنسرا پتروشیمی (هتل و کمپ ۲ و کمپ شیرینو و رستوران هتل) طبق قرارداد منعقده بین شرکت پازارگاد و npc مورث اجاره ای در اختیار شرکت پازارگاد قرار گرفته است.

محاسبه کارمزد درآمد انتقالی (مبالغ به ریال)

ردیف	شرح	درآمد حاصل از ارائه خدمات	بهای تمام شده خدمات	بابت ۳ درصد کارمزد	بهای تمام شده و کارمزد	خلاص درآمد انتقالی سهم ملی صنایع پتروشیمی
۱	درآمد کمپ	۶۱,۸۰۳,۸۶۰,۱۳۴	۷۳,۹۴۸,۰۵۲,۳۸۷	۱,۸۵۴,۱۱۵,۸۰۴	۷۵,۸۰۲,۱۶۸,۱۹۱	(۱۳,۹۹۸,۳۰۸,۰۵۷)
۲	درآمد تامین غذا (rstوران)	۱۶,۷۲۹,۰۶۱,۵۴۲	۹,۳۸۴,۳۳۹,۷۰۰	۵۰۱,۸۷۱,۸۴۶	۹,۸۸۶,۲۱۱,۵۴۷	۶,۸۴۲,۸۴۹,۹۹۵
۳	درآمد منازل آتی ساز	۲۴,۸۰۰,۸۶۳,۲۰۲	۱۴,۵۰۷,۶۴۵,۴۰۶	۷۴۴,۰۲۵,۸۹۶	۱۵,۲۵۱,۶۷۱,۳۰۲	۹,۵۴۹,۱۹۱,۹۰۰
	جمع کل	۱۰۳,۳۳۳,۷۸۴,۸۷۸	۹۷,۸۴۰,۰۳۷,۴۹۳	۳,۱۰۰,۰۱۳,۵۴۶	۱۰۰,۹۴۰,۰۵۱,۰۴۰	۲,۳۹۳,۷۳۳,۸۳۸



شرکت عملیات غیر صنعتی پazarگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۹- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به					اداره کمپ
	۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سهم از پشتیبانی	هزینه مستقیم	
جمع هزینه	جمع هزینه	جمع هزینه	ریال	ریال	ریال	
۱۰,۶۰۰,۱۲,۷۹۷,۶۲۸	۵۱,۷۴۴,۵۷۳,۵۶۴	۷۲,۹۴۸,۰۵۲,۳۸۷	۱,۷۱۲,۷۵۳,۲۱۷	۷۲,۲۳۵,۲۹۹,۱۷۰		اداره کمپ
۲۴۲,۶۶۱,۵۶۰,۵۳۸	۱۴۰,۱۶۲,۹۰۴,۲۱۰	۲۴۴,۴۳۱,۷۴۵,۳۳۴	۲۹۲,۶۳۷,۸۵۸	۲۲۴,۱۳۷,۱۰۷,۶۷۶		خدمات هوایی‌سازی
۵۰,۳۵۱,۰۸۳,۵۵۳	۲۵,۱۵۰,۶۱۵,۹۹۹	۴۶,۹۵۵,۹۰۴,۱۱۲	۳۱۵,۸۶۳,۳۲۰	۳۶,۶۴۰,۰۴۰,۷۹۲		تامین غذا (رستوران)
۱۱۲,۸۴۹,۳۵۲,۸۸۵	۵۲,۴۳۵,۲۳۹,۱۳۹	۸۰,۶۹۴,۷۶۶,۹۲۹	۷,۰۴۹,۱۰۳,۷۱۱	۷۳,۶۳۵,۶۹۳,۲۱۸		خدمات اینترنتی و آتش نشانی
۱۰۷,۱۳۲,۹۳۷,۸۲۳	۲۶,۸۳۴,۷۵۱,۰۹۹	۷۴,۶۲۳,۰۲۸,۲۱۳	۷,۵۹۱,۵۲۶,۲۳۴	۶۷,۰۳۲,۳۰۱,۹۷۹		خدمات مهمانسری
۵,۱۵۸,۸۴۲,۱۸۷	۲,۰۹۰,۱۸۲,۵۲۹	۱,۷۸۰,۲۵۷,۵۳۹	۶۸,۱۲۸,۴۴۴	۱,۷۱۲,۱۰۹,۱۰۵		خدمات حمل و نقل
۶,۲۴۰,۵۲۸,۰۸۹	۲,۸۴۰,۷۷۱,۵۰۰	۳,۷۹۸,۷۶۶,۹۱۰	۱۳۳,۹۱۸,۴۰۱	۳,۶۵۴,۸۴۸,۰۱۰		خدمات فضای سبز
۸۵,۰۶۱,۸۳۲,۴۴۲	۳۸,۶۳۵,۷۷۱,۳۸۸	۵۱,۹۹۲,۸۰۵,۱۰۲	۷,۸۲۳,۱۲۶,۲۹۸	۴۹,۱۶۹,۶۷۸,۸۵۴		خدمات حراست منطقه
۲۱,۴۶۸,۱۱۸,۷۵۲	۹,۳۰۵,۶۸۳,۰۸۹	۱۴,۵۰۷,۶۴۵,۴۰۶	۱,۲۸۰,۰۷۹,۳۵۵	۱۳,۲۲۷,۵۶۶,۰۵۱		خدمات مخازل آتش ساز
۱۲,۵۲۶,۵۲۴,۱۳۹	۱۲,۰۱۸,۲۱۹,۳۱۳	۱۵,۴۶۹,۶۴۸,۰۸۷	۲۲۶,۴۸۸,۱۹۹	۱۵,۲۲۳,۱۰۹,۸۸۸		خدمات بهداری و بهداشت
۱۵۶,۱۶۴,۸۲۴,۰۶۲	۵۸,۳۴۰,۰۸۹,۳۵۲	۱۱۰,۶۸۹,۹۶۳,۴۸۰	۱۰,۹۴۶,۲۱۳,۱۵۷	۹۹,۷۲۳,۷۵۰,۳۲۴		شهرک جم
۶۸۸,۴۰۰,۰۰۰	۶۵۴,۶۲۱,۲۰۹	-	-	-		حمل زیاله
۱۵,۸۹۱,۴۷۸,۰۸۴	۹,۰۵۵,۰۷۱,۷۳۳	۷,۸۲۵,۸۸۳,۳۵۰	۲۲۷,۱۴۰,۱۲۹	۷,۳۸۸,۷۲۳,۲۰۱		سایر
۱,۰۲۳,۹۹۹,۳۲۸,۳۹۲	۴۱۹,۳۸۹,۰۷۶,۸۲۲	۷۱۶,۷۲۹,۷۶۶,۹۱۰	۳۲,۹۱۸,۹۹۸,۱۴۳	۶۸۳,۸۱۰,۲۶۸,۷۹۷		



شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۹-۱- هزینه‌های مستقیم و مشترک شامل اقلام زیر است:

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به				
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱			
جمع هزینه	جمع هزینه	جمع هزینه	سهم از پشتیبانی	هزینه مستقیم	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
۶۷۱,۶۱۶,۰۳۶,۳۴۰	۲۷۴,۵۰۶,۶۹۳,۶۸۰	۴۷۱,۹۲۹,۹۴۹,۳۹۴	۱۸,۱۲۴,۶۸۳,۴۴۰	۴۵۳,۸۰۵,۲۶۵,۹۵۴	خدمات عمومی و تخصصی و حق المشاوره
۱۱۰,۶۹۹,۷۲۷,۲۰۱	۴۵,۸۴۳,۱۵۸,۰۴۵	۷۲,۴۱۴,۷۱۲,۴۱۶	۲۳۹,۱۸۳,۶۱۳	۷۲,۱۷۵,۰۲۸,۸۰۳	سوخت، آب، برق، تلفن و تلکس
۵۴,۷۷۷,۹۴۰,۰۳۲	۲۲,۰۳۲,۸۹۷,۲۴۵	۴۱,۱۵۰,۲۲۱,۲۳۹	۹,۲۴۷,۰۹۲,۹۸۷	۳۱,۹۰۲,۱۲۸,۲۵۲	حقوق و مزایای کارکنان
۱۶,۰۳۸,۳۷۹,۲۹۸	۷,۷۸۸,۶۱۳,۶۳۱	۷,۹۸۵,۵۰۷,۴۸۰	۴۲۴,۳۴۶,۰۹۶	۷,۵۶۱,۲۱۱,۳۸۴	استهلاک دارایی ثابت مشهود
۹۴,۹۲۶,۶۱۷,۵۳۸	۴۳,۴۱۹,۲۲۰,۷۱۲	۶۷,۰۵۵,۵۷۷,۶۸۲	۴,۴۲۳,۱۷۳,۴۵۰	۶۳,۶۳۲,۴۰۴,۲۳۲	مواد و کالای عمومی
(۹۹۹,۱۱۱,۴۱۷)	۲,۰۲۲,۷۶۵,۰۰۰	۵۷,۲۴۶,۰۰۰	۹۸۰,۲۷۵	۵۶,۲۴۵,۷۷۵	لوازم اینترنتی و آتش نشانی
۷,۶۲۸,۵۶۰,۰۳۷	۱,۵۶۳,۰۱۸,۰۸۲	۲,۹۹۰,۴۶۷,۶۵۲	۸۴۸,۱۰۷,۳۹۶	۳,۱۴۲,۳۶۰,۲۵۶	سایر هزینه‌های کارکنان
۷۶,۳۹۱,۷۹۹,۵۶۰	۲۲,۷۴۴,۹۳۵,۸۷۰	۵۵,۰۲۱,۳۱۷,۹۲۳	۲,۴۸۴,۱۷۱,۱۸۵	۵۱,۵۳۷,۱۴۶,۷۵۸	سایر
۱,۰۳۱,۰۷۹,۹۴۸,۵۸۹	۴۲۱,۹۲۱,۰۲۲,۰۶۵	۷۱۹,۶۰۵,۰۳۹,۸۰۶	۳۵,۷۹۱,۷۳۸,۴۴۲	۶۸۳,۸۱۲,۳۰۱,۳۶۴	
(۶,۰۳۰,۶۲۰,۰۹۵)	(۲,۵۵۱,۹۴۵,۴۴۳)	(۲,۸۷۵,۷۷۲,۸۹۶)	(۲,۸۷۵,۷۷۲,۸۹۶)		سهم هزینه‌های اداری و تشکیلاتی
۱,۰۲۴,۹۹۹,۳۲۸,۴۹۴	۴۱۹,۳۶۹,۰۷۶,۶۲۲	۷۱۶,۷۲۹,۲۶۶,۹۱۰	۳۲,۹۱۵,۹۶۵,۰۴۶	۶۸۳,۸۱۲,۳۰۱,۳۶۴	



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانه شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۰- هزینه‌های عمومی و اداری

سال مالی منتهی به	دوره مالی منتهی به	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۱۲,۶۳۷,۳۴۵,۶۷۴	۵,۱۹۹,۶۰۲,۱۲۱	۵,۹۴۶,۰۵۵,۴۱۵
۱۶,۹۱۸,۸۹۷,۲۹۲	۷,۹۲۵,۷۱۹,۰۲۸	۱۰,۷۳۶,۹۲۳,۹۵۴
۵,۸۴۰,۲۴۶,۳۳۲	۱,۲۱۰,۲۴۱,۱۳۴	۱,۹۰۱,۰۴۴,۳۱۳
۳,۶۱۱,۸۴۷,۵۲۷	۱,۸۵۶,۴۶۶,۳۷۱	۱,۲۱۴,۰۵۱,۱۱۸
۵۷۷,۷۱۶,۴۲۳	۲۶۷,۸۱۲,۶۴۱	۲۲۷,۱۲۴,۳۲۷
۶,۰۳۰,۶۲۰,۰۹۵	۲,۰۰۱,۹۴۵,۴۴۳	۲,۸۷۵,۷۷۲,۸۹۶
۸,۱۹۱,۸۰۹,۶۰۵	۱,۰۹۹,۸۲۴,۷۷۵	۲,۰۰۸,۶۳۰,۴۷۵
۵۳,۸۰۸,۴۸۲,۹۴۸	۲۰,۶۱۱,۶۱۱,۵۱۳	۲۴,۹۰۹,۶۰۲,۴۹۸
		۲۰-۱

۲۰-۱- عمدۀ مبالغ سایر هزینه‌های عمومی اداری بابت سرانه هزینه‌های بهداشت و درمان پرسنل و همچنین هزینه‌های آموزشی و فرهنگی پرسنل و ساکنین شهرک پردیس جم از شرکتهای گروه پتروشیمی میباشد.

شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴۱- تعدیلات سالانه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
(۲,۲۴۲,۱۴۵,۵۳۹)	-
(۲۵۵,۵۲۵,۸۵۵)	-
-	(۱,۱۷۵,۰۰۱,۹۶۷)
(۲,۴۹۷,۶۷۱,۳۹۴)	(۱,۱۷۵,۰۰۱,۹۶۷)

تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۸۶ طبق برگ قطعی

تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۹۰ طبق گزارش حسابرس مالياتي

تعديل ذخیره ماليات عملکرد سال ۹۱ طبق گزارش حسابرس مالياتي

۴۲- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۷,۹۴۵,۸۷۵,۵۶۳	۲۹,۵۶۱,۷۰۱,۶۰۰
۱۶,۴۰۱,۴۹۷,۱۰۲	۸,۲۱۲,۶۸۱,۸۰۷
۵,۵۳۰,۱۹۰,۳۶۹	۳,۲۶۲,۶۵۳,۹۰۴
(۶,۶۷۴,۸۶۲,۳۴۸)	(۸۹۹,۹۷۴,۴۶۷)
(۱,۳۹۷,۵۵۷,۴۰۱)	(۵,۲۴۳,۵۰۷,۹۶۵)
(۹۵,۲۹۵,۳۴۰,۳۶۹)	(۷۷,۷۸۱,۳۱۷,۰۰۶)
۱۱۱,۷۹۴,۵۶۵,۶۶۶	۵۰,۹۴۳,۶۱۸,۲۴۸
۴۸,۳۰۴,۳۶۸,۵۸۲	۸,۱۵۵,۸۵۶,۱۲۱

سود عملیاتی هزینه استهلاک

(کاهش) افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(کاهش) افزایش موجودی مواد و کالا

کاهش (افزایش) پیش پرداختها

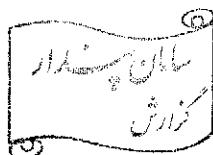
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی

۴۳- مبادلات غیر نقدی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵
-	۹,۸۴۲,۷۶۶,۴۴۵

منتظر نمودن سود سهام به حساب سهامداران (صنایع پتروشیمی خلیج فارس)



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴- تعهدات و بدهیهای احتمالی

تا تاریخ تهیه این گزارش تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت ، مربوط به مطالبه مالیات ارزش افزوده از طرف اداره دارایی به مبلغ ۷۷۶,۵۷۶ ریال اصل و مبلغ ۸۶۰ ریال جریمه جهت سالهای ۸۷ و ۸۸ و ۸۹ میباشد که طی نامه شماره ۱۲۲/۱۴۵۶۶ - ۹۱/۱۱/۰۴ مورخه ۹۱/۱۱/۰۴ مورد اعتراض واقع گردیده است اما تاکنون جوابیه ای از طرف اداره دارایی وصول نشده است.

۵- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

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

۶- تقسیم سود انباسته

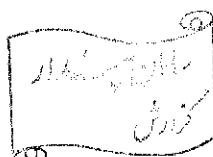
تخصیص سود انباسته مربوط به دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ در موارد زیر موقول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد.

تکلیف قانونی

مبلغ(ریال)

۲,۲۱۶,۴۹۱,۴۹۵

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۹۲ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه



۷- معاملات با اشخاص وابسته

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح خدمات ارائه شده	خدمات ارائه شده	میلیون ریال	میلیون ریال	تاریخ	مانده بدنه کار (بستانکار)
شرکت پتروشیمی بقدر امام	هیات مدیره مشترک	خدمات ارائه شده	خدمات ارائه شده	(۲۷۰,۴۰)	(۲۸,۵۷۴)	(۱۳۹۲/۰۶/۳۱)	مانده بدنه کار (بستانکار)
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	هیات مدیره مشترک	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	(۲۸,۴۲)	(۲۹,۷۰)		
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	اجاره مهمنشرا	اجاره مهمنشرا	-	(۲۹,۷۰)	(۴۳,۵۱)		
شرکت پتروشیمی مبین	عضو هیئت مدیره	خدمات پروازی و سایر	خدمات پروازی و سایر	(۲۰,۸)	(۲۰,۰۰)	(۱۵,۷۱)	
مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	هیات مدیره مشترک	دربیافت بابت بدنه کلویان	دربیافت بابت بدنه کلویان	(۱۰,۰۰)	(۱۰,۰۰)		
شرکت پتروشیمی بروزیه	هیات مدیره مشترک	دربیافت بابت بدنه بروزیه	دربیافت بابت بدنه بروزیه	(۲۰,۰۰)			
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	هیات مدیره مشترک	دربیافت بابت بدنه جم	دربیافت بابت بدنه جم	(۸۵,۴۱)	(۲۰,۰۰)	(۱۵,۷۱)	
شرکت عملیات غیر صنعتی ماهشهر	عضو هیئت مدیره	خدمات ارائه شده	خدمات ارائه شده	(۱)			
ب - سایر اشخاص وابسته:							
سازمان بهداری و بهداشت وزارت نفت	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۲۲	(۲۰,۴۰)	(۱۴,۹۰)	
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۷,۰۹	(۸۷,۸۸)	(۵۰,۷۶)	
شرکت پتروشیمی جم	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۷۳,۲۰	(۶۲,۰۱)	(۴۵,۶۸)	
شرکت پلیمر آریاساسول	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۶۲,۰۱	(۵۴,۶۸)	(۳۱,۰۰)	
شرکت پتروشیمی پارس	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۹,۶۰	(۱۷,۷۹)	(۱۷,۷۹)	
شرکت پتروشیمی زاگرس	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۵۲,۰۷	(۲۲,۶۹)	(۲,۹۷)	
شرکت نفت و گاز پارس	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۱۱,۷۹	(۲,۹۷)	(۱۳,۴۰)	
پتروشیمی پردیس	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۲۰,۳۶	(۲,۰۷)	(۲,۱۶)	
مجتمع گاز پارس جنوبی	گروه	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	اسکان، پرواز، غذا، حراست، ایمنی و...	۶۲	(۲,۰۷)	(۲,۰۷)	
شرکت پتروشیمی دماوند	گروه	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات			۸۱	
شرکت کالای پتروشیمی	گروه	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات				
شرکت ره آوران پتروشیمی	گروه	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات				
شرکت راهبران پتروشیمی	گروه	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات	دریافت خدمات آموزش و ارائه خدمات				



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

-۲۸ مقایسه بودجه و عملکرد با بودجه مصوب اصلاحی شرکت برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ به شرح زیر ارائه می‌گردد:

جدول مقایسه عملکرد با بودجه مصوب اصلاحی شرکت برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ به شرح زیر ارائه می‌گردد:

انحراف مساعد (نامساعد)	عملکرد واقعی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بودجه مصوب ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	الف- بودجه جاري
ریال	ریال	ریال	درآمدات:
۲۷,۹۹۹,۵۷۱,۰۰۸	۷۷۱,۳۰۰,۵۷۱,۰۰۸	۷۴۳,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات
<u>۲۷,۹۹۹,۵۷۱,۰۰۸</u>	<u>۷۷۱,۳۰۰,۵۷۱,۰۰۸</u>	<u>۷۴۳,۳۰۱,۰۰۰,۰۰۰</u>	جمع درآمدها
(۷,۷۴۰,۶۵۵,۱۹۳)	۵۱,۸۸۷,۱۵۵,۱۹۳	۴۶,۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰	هزینه ها:
۱,۴۸۰,۴۸۱,۲۳۰	۵,۲۰۴,۵۱۸,۷۷۰	۶,۶۸۵,۰۰۰,۰۰۰	حقوق و مزایای کارکنان
۹۳۱,۳۱۸,۱۹۳	۸,۲۱۲,۵۸۱,۸۰۷	۹,۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های کارکنان
(۲۰,۷۲۰,۵۱۵,۰۶۵)	۶۹,۵۱۸,۵۱۵,۵۶۵	۴۸,۷۹۸,۰۰۰,۰۰۰	استهلاک دارایی ثابت مشهود
۲۲,۶۱۸,۹۹۵,۱۹۱	۴۷۷,۸۷۶,۰۰۴,۸۰۹	۵۰۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰	مواد و کالای عمومی
۲,۶۹۲,۷۷۴,۰۰۰	۵۷,۲۲۶,۰۰۰	۲,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات عمومی و تخصصی و حق المشاوره
(۲۳,۸۴۰,۳۱۸,۸۴۶)	۷۱,۸۵۲,۸۱۸,۸۴۶	۴۸,۰۱۲,۵۰۰,۰۰۰	لوازم ایمنی و آتش نشانی
۱۹,۲۸۹,۰۰۱,۰۸۲	۵۷,۰۲۹,۹۴۸,۴۱۸	۷۶,۳۱۹,۵۰۰,۰۰۰	آب، برق، تلفن و تلکس
(۴,۲۸۸,۳۶۹,۴۰۸)	۷۴۱,۴۳۸,۸۶۹,۴۰۸	۷۳۷,۳۵۰,۵۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۲۳,۷۱۱,۲۰۱,۶۰۰</u>	<u>۲۹,۶۶۱,۷۰۱,۶۰۰</u>	<u>۵,۹۵۰,۵۰۰,۰۰۰</u>	جمع هزینه ها
			سود و زیان خالص

ب- بودجه هزینه های سرمایه ای:

اموال و تجهیزات سرمایه ای	(۳۹,۲۹۱,۲۱۶,۳۱۶)	۷,۷۷۶,۷۸۳,۶۸۴	۴۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰
	<u>(۳۹,۲۹۱,۲۱۶,۳۱۶)</u>	<u>۷,۷۷۶,۷۸۳,۶۸۴</u>	<u>۴۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰</u>

-۲۸-۱ توضیح اینکه مبالغ مدرج در ستون بودجه مصوب، درصد بودجه مصوب می‌باشد.

-۲۸-۲ علت انحراف هزینه حقوق و مزایای کارکنان، متفاوت بودن نحو محاسبه مزایا میان وزارت نفت و معاونت برنامه ریزی و بودجه ریاست جمهوری می‌باشد.

-۲۸-۳ علت انحراف هزینه مواد و کالای عمومی معدتاً مربوط به افزایش نرخ کالاهای می‌باشد.

-۲۸-۴ علت انحراف هزینه آب، برق، تلفن و تلکس، مربوط به افزایش نرخ آب و برق تحويلی از پتروشیمی میان می‌باشد.



شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

انحراف	عملکرد منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بودجه مصوب ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
(۳,۶۴۰,۱۹۵,۰۱۶)	۵۹,۸۰۴,۹۸۴	۳,۷۰۰,۱۰۰,۰۰۰	خرید وسائط نقلیه
-	-	-	خرید زمین و ساختمان
(۱۳,۷۳۸,۵۳۹,۷۰۰)	۴,۳۴۹,۴۶۰,۳۰۰	۱۸,۰۸۸,۰۰۰,۰۰۰	خرید اثاثه و لوازم اداری
(۲۱,۹۱۲,۴۸۱,۶۰۰)	۲,۳۶۷,۵۱۸,۴۰۰	۲۵,۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰	خرید تاسیسات و تجهیزات
(۳۹,۲۹۱,۲۱۶,۳۱۶)	۷,۷۷۶,۷۸۳,۶۸۴	۴۷,۰۶۸,۰۰۰,۰۰۰	جمع

۲۸-۵- توجیه عدم استفاده از بودجه سرمایه ای :

با توجه به اینکه شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد یکی از شرکت های در حال واگذاری می باشد و منبع تامین مالی پروژه های سرمایه ای، استفاده از تسهیلات بانکی قرارداده شده بود و تا تاریخ تهیه صورت های مالی ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ تکلیف نهایی برای این شرکت مشخص نبوده، در نتیجه چگونگی استفاده از تسهیلات مشخص نگردید و لذا درصد بسیار ناجیزی از بودجه پروژه ها مصرف گردیده است.

