

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

(سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴



با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (شرکت اصلی) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:	
ترازنامه تلفیقی	۲
صورت سود و زیان تلفیقی	۳
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی	۳
صورت جریان وجوه نقد تلفیقی	۴
ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی:	
ترازنامه	۵
صورت سود و زیان	۶
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۶
صورت جریان وجوه نقد	۷
پ - یادداشتهای توضیحی:	
تاریخچه فعالیت	۸
مبنای تهیه صورت‌های مالی	۸
مبانی تلفیق	۹
خلاصه اهم رویه های حسابداری	۹-۱۲
یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۱۳-۵۶

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ به تأیید هیات مدیره رسیده است.

اعضاء هیات مدیره	نماینده	سمت	امضاء
جواد اوجی	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	رئیس هیات مدیره	
فریدون فدائی دولت	سازمان (صندوق) تامین اجتماعی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
احمد شهبازیگی روزبهانی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	عضو هیات مدیره	
افشین فتح الهی	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	عضو هیات مدیره	
سید پندار توفیقی	شرکت توسعه و تجارت تامین	عضو هیات مدیره	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	داراییها
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۷۲۲,۹۸۹	۷۱۱,۹۵۲	۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۱۶۲,۷۲۵	۲۹۷,۱۵۵	۳	موجودی نقد
۸۷۶,۶۴۳	۱,۰۲۳,۵۵۷	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۵۱۶,۳۷۱	۲۶۳,۶۴۲	۴	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۵۵,۷۶۵	۵۹,۳۱۰	۱۶	پیش دریافتها	۱,۳۰۰,۵۷۶	۲,۰۱۶,۱۱۶	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱۹۳,۶۳۱	۱۴۱,۹۷۹	۱۷	ذخیره مالیات	۴۳۷,۶۹۷	۳۹۸,۴۱۷	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۵۲۳,۲۳۴	۷۶۵,۰۰۰	۱۸	سود سهام پرداختنی	۱,۱۸۵,۶۳۸	۹۴۵,۸۹۷	۷	موجودی مواد و کالا
۹۹۵,۸۵۱	۷۴۱,۰۹۷	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۲۶۱,۷۷۰	۲۵۹,۲۹۸	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۳,۳۶۸,۱۱۴	۳,۴۴۲,۸۹۵		جمع بدهیهای جاری	۳,۸۶۴,۷۷۶	۴,۱۸۰,۵۲۶		جمع داراییهای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				داراییهای غیر جاری :
۰	۶۱۵,۲۰۰	۲۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱,۸۸۰,۲۲۵	۱,۶۴۹,۷۶۳	۹	داراییهای ثابت مشهود
۱۴۶,۴۴۶	۱۲۷,۲۲۶	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۲۰,۵۴۱	۲۲,۰۰۳	۱۰	داراییهای نامشهود
۱۱۹,۰۳۷	۱۳۱,۸۰۰	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۵۵,۰۷۴	۴۸۱,۶۳۲	۱۱	سرقفلی
۲۶۵,۴۸۳	۸۷۴,۲۲۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۲۹۲,۵۹۲	۱,۳۱۳,۰۲۳	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۳,۶۳۳,۵۹۷	۴,۳۱۷,۱۲۱		جمع بدهیها	۶۶,۲۲۱	۸۱۸,۰۶۱	۱۳	سایر داراییها
			حقوق صاحبان سهام :	۳,۷۱۴,۶۵۳	۴,۲۸۴,۴۸۱		جمع داراییهای غیر جاری
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱۸۲۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)				
(۳۵,۷۵۱)	(۳۸,۹۹۰)	۲۳	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی				
۲۲۹,۶۴۴	۲۳۲,۲۷۱	۲۴	اندوخته قانونی				
۱,۲۱۹	۱,۲۱۹	۲۵	سایر اندوخته ها				
۱,۴۶۰,۹۹۰	۱,۲۰۶,۶۳۸		سود انباشته				
۳,۴۷۶,۱۰۲	۳,۲۲۱,۱۳۹		جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی				
۴۶۹,۷۳۰	۹۲۶,۷۴۸	۲۶	سهم اقلیت				
۳,۹۴۵,۸۳۲	۴,۱۴۷,۸۸۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۷,۵۷۹,۴۲۹	۸,۴۶۵,۰۰۷		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۷,۵۷۹,۴۲۹	۸,۴۶۵,۰۰۷		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

۱۳۹۳/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به

۱۳۹۴/۰۲/۳۱

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷,۱۱۷,۱۳۳	۶,۹۲۴,۰۶۵	۲۷	فروش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۵,۸۰۰,۲۹۴)	(۵,۸۷۳,۰۱۵)	۲۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده
۱,۳۱۶,۸۳۹	۱,۰۵۱,۰۵۰		سود ناخالص
۱۵۶,۷۸۹		۲۹	سود حاصل از سرمایه گذاریها
(۲۸۱,۱۸۳)		۳۰	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۳۳,۴۸۴)		۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱۵۷,۸۷۸)	(۲۸۷,۹۲۸)		
۱,۱۵۸,۹۶۱	۷۶۳,۱۲۲		سود عملیاتی
(۱۷۰,۹۹۹)		۳۲	هزینه های مالی
(۵۱,۴۵۶)		۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲۲۲,۴۵۵)	(۳۴,۵۹۲)		
۹۳۶,۵۰۶	۷۲۸,۵۳۰		سود قبل از مالیات
(۱۷۲,۷۵۲)	(۱۵۳,۴۶۹)		مالیات بر درآمد
۷۶۳,۷۵۴	۵۷۵,۰۶۱		سود خالص
۴۹۰,۶۷۵	۱۹۵,۳۷۶		سهم اقلیت از سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۴۲۳	۳۱۸	۳۴	سود هر سهم قبل از کسر سهم اقلیت
۱۵۱	۲۱۰	۳۴	سود هر سهم بعد از کسر سهم اقلیت
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			
۷۶۳,۷۵۴	۵۷۵,۰۶۱		سود خالص
۲۰۲,۴۵۶		۷۶۰,۸۴۲	سود انباشته در ابتدای سال
۶۵۴,۸۰۷		۶۶۱,۵۶۳	تعدیلات سنواتی
۸۵۷,۲۶۳	۱,۴۲۲,۴۰۵		سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
۱,۶۲۱,۰۱۷	۱,۹۹۷,۴۶۶		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۱,۹۷۹)		۲۴	اندوخته قانونی
(۸۰۰)		(۶,۹۶۶)	پاداش هیات مدیره
(۱۹۵,۸۳۳)		(۳۵۹,۵۸۵)	سود سهام مصوب
(۱۹۸,۶۱۲)	(۳۷۱,۱۴۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۱,۴۲۲,۴۰۵	۱,۶۲۶,۳۲۵		سود انباشته در پایان سال
۳۸,۵۸۵	(۴۱۹,۶۸۹)		سهم اقلیت از سود انباشته
۱,۴۶۰,۹۹۰	۱,۲۰۶,۶۳۸		سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهم شرکت اصلی

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره و تعدیلات سنواتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۴,۳۴۳	۹۱۰,۰۱۰	۳۶
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۴۷,۰۲۷	۴۳,۳۳۹	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
(۱۰۷,۰۱۰)	(۹۲,۰۶۷)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۰,۰۴۱)	(۱۱۷,۸۲۰)	سود سهام پرداختی
(۷۰,۰۲۴)	(۱۶۶,۵۴۸)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
(۶۶,۲۷۲)	(۱۵۸,۷۱۷)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۴۰۳,۷۴۶)	(۲۳۱,۳۲۷)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۱۲۴,۲۴۹	(۵۵,۴۰۹)	وجوه پرداختی بابت تحصیل/فروش سایر داراییها
۱۹,۳۰۸	(۱۶,۹۸۴)	وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاریها
۰	۷۷,۲۷۶	وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۱۰,۰۱۱	۳۶,۱۰۸	وجوه حاصل از فروش داراییها
(۲۵۰,۱۷۸)	(۱۹۰,۳۳۶)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۳۰۷,۸۶۹	۳۹۴,۴۱۰	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی:
۳۹۰,۰۲۰	۲۹۹,۶۱۶	دریافت تسهیلات مالی
(۶۸۵,۵۸۵)	(۵۵۹,۵۹۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲۹۵,۵۶۵)	(۲۵۹,۹۷۹)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۱۲,۳۰۴	۱۳۴,۴۳۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۵۰,۴۲۱	۱۶۲,۷۲۵	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۱۶۲,۷۲۵	۲۹۷,۱۵۵	مانده وجه نقد در پایان سال
۰	۷۱۵,۰۰۰	مبادلات غیرنقدی
		۱۳-۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		داراییهای جاری :
۲۸۹,۹۱۶	۴۶۱,۹۶۵	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲۰,۱۴۰	۲۴,۱۵۴	۳	موجودی نقد
۴۴۷,۹۲۷	۶۰۹,۱۹۲	۱۸	سود سهام پیشنهادی پرداختنی	۲۳۱,۱۸۳	۵۱,۵۲۱	۴	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۷۲۴,۶۶۵	۹۱۰,۶۰۲	۵	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۹۰۳,۲۰۲	۱,۱۱۸,۹۴۰		جمع بدهیهای جاری	۸۲۹,۶۰۵	۷۷۶,۳۶۲	۶	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
			بدهیهای غیر جاری :	۱۳,۸۸۹	۲۷,۵۸۰	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۰	۶۱۵,۲۰۰	۲۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱,۸۱۹,۴۸۳	۱,۷۹۰,۲۱۸		جمع داراییهای جاری
۵,۲۰۱	۷,۴۳۹	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان				داراییهای غیر جاری :
۵,۲۰۱	۶۲۲,۶۳۹		جمع بدهیهای غیر جاری	۳۴۴,۰۰۴	۳۴۶,۳۰۱	۹	داراییهای ثابت مشهود
۹۰۸,۴۰۳	۱,۷۴۱,۵۷۹		جمع بدهیها	۲۰	۲۳۴	۱۰	داراییهای نامشهود
			حقوق صاحبان سهام :	۱,۹۲۰,۷۴۲	۲,۱۰۲,۶۰۳	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (۱.۸۲۰ میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)	۴۱,۹۶۱	۸۱۰,۹۶۱	۱۳	سایر داراییها
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۴	اندوخته قانونی	۲,۳۰۶,۷۲۷	۳,۲۶۰,۰۹۹		جمع داراییهای غیر جاری
۳۲۶	۳۲۶	۲۵	سایر اندوخته ها				
۱,۲۱۵,۴۸۰	۱,۳۰۶,۴۱۳		سود انباشته				
۳,۲۱۷,۸۰۷	۳,۳۰۸,۷۳۹		جمع حقوق صاحبان سهام				
۴,۱۲۶,۲۱۰	۵,۰۵۰,۳۱۸		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۴,۱۲۶,۲۱۰	۵,۰۵۰,۳۱۸		جمع داراییها
۲,۰۳۱,۳۵۰	۲,۰۱۲,۵۲۹		طرف حساب حسابهای انتظامی	۲,۰۳۱,۳۵۰	۲,۰۱۲,۵۲۹	۳۷	حسابهای انتظامی

یادداشتهای توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۶,۱۲۳	۳۹۴,۱۶۰	۲۹	سود حاصل از سرمایه گذاریها
(۳۳,۶۰۰)	(۹۴,۸۱۹)	۳۰	هزینه های اداری و عمومی
۰	(۳۸,۴۴۸)	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۹۲,۵۲۳	۲۶۰,۸۹۳		سود عملیاتی
(۲۶,۰۱۹)		۳۲	هزینه های مالی
۲۲		۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۲۵,۹۹۷)	۱۲,۰۴۰		
۲۶۶,۵۲۶	۲۷۲,۹۳۳		سود قبل از مالیات
۰	۰		مالیات بر درآمد
۲۶۶,۵۲۶	۲۷۲,۹۳۳		سود خالص
۱۴۶	۱۵۰	۳۴	سود پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۶۶,۵۲۶	۲۷۲,۹۳۳		سود خالص
۹۹۴,۴۵۵	۱,۲۱۵,۴۸۰		سود انباشته در ابتدای سال
۱,۲۶۰,۹۸۰	۱,۴۸۸,۴۱۳		سود قابل تخصیص
			تخصیص سود :
(۴۵,۵۰۰)		۲۰	سود سهام مصوب
(۴۵,۵۰۰)	(۱۸۲,۰۰۰)		سود تخصیص داده شده طی سال
۱,۲۱۵,۴۸۰	۱,۳۰۶,۴۱۳		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال است ، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۴۵۴,۳۴۹	۲۰۴,۱۶۰	۳۶ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
۱,۷۸۳	۴,۳۰۱	سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
(۶,۴۷۱)	۰	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۰,۰۴۳)	(۲۰,۷۳۴)	سود سهام پرداختی
(۱۴,۷۳۱)	(۱۶,۴۳۲)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
۰	۰	مالیات بر درآمد :
۰	۰	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
(۲۹۰,۰۵۶)	(۳۱,۶۶۸)	وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
(۲۵)	(۵۴,۰۰۰)	وجه پرداختی بابت خرید سایر داراییها
(۷۹,۹۶۰)	۰	وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریها
۸۴,۵۷۴	۰	وجه حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۵	۳۱,۵۰۰	وجه حاصل از فروش داراییها
(۲۸۵,۴۶۲)	(۵۴,۱۶۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱۵۴,۱۵۶	۱۳۳,۵۵۹	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی :		
(۱۴۲,۱۶۹)	(۱۲۹,۵۴۵)	دریافت تسهیلات مالی
(۱۴۲,۱۶۹)	(۱۲۹,۵۴۵)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۱,۹۸۷	۴,۰۱۴	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۸,۱۵۳	۲۰,۱۴۰	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۰	۰	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۰,۱۴۰	۲۴,۱۵۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۰	۷۱۵,۰۰۰	مانده وجه نقد در پایان سال
		مبادلات غیرنقدی
		۱۳-۲

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و تحت شماره ۸۹۲۴۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۰۳/۰۸ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته و از تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۹ از تابلوی بازار دوم به تابلوی بازار اول منتقل شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان شهید امیر جهانبخش (سوم)، پلاک ۱۴ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) طبق اساسنامه عبارتست از سرمایه گذاری در شرکت‌ها و مجتمع‌ها و طرح‌ها و واحدهای تولیدی و صنعتی عموماً و صنایع پتروشیمی خصوصاً، به منظور ایجاد، راه اندازی و یا توسعه اینگونه واحدها می‌باشد. ضمناً با توجه به مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۷/۲۵ سال مالی شرکت از ۳۱ خردادماه به ۳۱ اردیبهشت ماه هر سال تغییر یافته است.

موضوع فعالیت شرکت‌های فرعی عمدتاً در رشته‌های پتروشیمی و صنایع وابسته به آن بشرح یادداشت ۵-۱۴ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۳۱	۶۵	۱,۲۹۰	۱,۷۴۸	کارکنان دائم
۰	۰	۴,۰۳۸	۴,۳۶۹	کارکنان موقت
۳۱	۶۵	۵,۳۲۸	۶,۱۱۷	

۱-۳-۱- علت افزایش کارکنان گروه عمدتاً مربوط به شرکت پیمانکاری (شاخص) می‌باشد که به دلیل نوع فعالیت شرکت قابل تغییر می‌باشد.

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- 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.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۲- مبانی تلفیق

۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی، حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) و شرکتهای فرعی مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

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

۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی" منعکس می گردد.

۲-۲-۴- سال مالی کلیه شرکت های فرعی ۲۹ اسفند ماه هر سال می باشد. با این حال صورتهای مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود در صورت وقوع هرگونه 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 شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۵- صورت های مالی تلفیق با استناد از رویه های یکسان در مورد معاملات و سایر رویه های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند تهیه می شود

۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام یا گروههای مشابه اندازه گیری و ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون / اولین صادره از اولین وارده
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴-۲- سرمایه گذاریها

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

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵-۲- داراییهای ثابت مشهود

۵-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۵-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و محوطه	۷٪، ۸٪، ۱۰٪	نزولی
تاسیسات	۷٪، ۱۰٪، ۱۲٪ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۷٪، ۲۵٪ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و لوازم	۴ ساله	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۶- مخارج تامین مالی

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

۲-۷- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز رسمی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. در رعایت استانداردهای حسابداری، تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع و یا بعنوان بخشی از بهای تمام شده تحصیل داراییها که از محل منابع ارزی ایجاد شده شناسایی می شود.

۲-۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان شرکتهای فرعی بر اساس یک ماه (به استثنای شرکت گازلوله که بر اساس ۴۵ روز محاسبه می شود) و شرکت اصلی بر اساس ۴۵ روز آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت کارکنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۲-۹- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از ارزش اسمی سرمایه در تاریخ ترازنامه به عنوان سرقفلی شناسایی می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۲-۱۰- سهم اقلیت

سهم اقلیت متناسب با سهم آنان از ارزش منصفانه خالص داراییهای قابل تشخیص واحد تجاری فرعی در تاریخ تحصیل به علاوه سهم آنان از تغییرات در حقوق صاحبان سهام پس از تاریخ تحصیل واحد تجاری فرعی، به بعد محاسبه می شود.

۲-۱۱- زیان کاهش ارزش داراییهای غیر جاری

۲-۱۱-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام میگیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی داری، برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه میگردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین میگردد.

۲-۱۱-۲- آزمون کاهش ارزش داراییهای نا مشهود با عمر مفید نا معین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود

۲-۱۲- اوراق مشارکت

اوراق مشارکت منتشر شده به کسر، بر مبنای روش ((روش ناخالص)) در حسابها ثبت می گردد. مبلغ کسر اوراق مشارکت و همچنین مخارج انتشار آن در مقاطع سررسید پرداخت سود و کارمزد براساس روش ((نرخ سود تضمین شده موثر)) مستهلک میگردد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۴	۲۷۵	۱,۲۲۸	۲,۴۳۴	موجودی صندوق
۱۹,۷۴۷	۲۳,۵۳۲	۱۴۷,۴۹۵	۲۸۸,۲۰۴	موجودی نزد بانکها (یادداشت ۳-۱)
۱۹۸	۳۴۷	۱,۸۳۹	۲,۳۱۴	تنخواه گردانها
۰	۰	۱۲,۱۶۴	۴,۲۰۳	مسکوکات و سایر اوراق بهادار نزد صندوق
۲۰,۱۴۰	۲۴,۱۵۴	۱۶۲,۷۲۵	۲۹۷,۱۵۵	

۳-۱- موجودی نزد بانکهای گروه بشرح ذیل میباشد :

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
۰	۰	۱۰,۰۷۸	۱۰۷,۶۷۷	بانک سینا شعبه ملاصدرا
۰	۰	۱۴,۶۵۳	۲۴,۶۹۲	بانک صادرات شعبه ملاصدرا
۱,۱۷۴	۲,۸۵۶	۵,۲۹۵	۱۰,۹۷۵	بانک رفاه شعبه دکتر حسابی
۰	۰	۱۷,۴۵۱	۳۵,۸۳۹	بانک مسکن شعبه شیراز جنوبی
۰	۰	۳۶,۷۰۳	۱۷,۲۹۴	بانک تجارت مرکز آبادان
۱۵,۴۶۵	۱۹,۰۷۰	۱۵,۴۶۵	۱۹,۰۷۰	بانک تجارت شعبه گاندی
۰	۰	۰	۱۳,۹۵۳	پست بانک شعبه ماهشهر
۳,۱۰۸	۱,۶۰۶	۴۷,۸۵۰	۵۸,۷۰۴	سایر
۱۹,۷۴۷	۲۳,۵۳۲	۱۴۷,۴۹۵	۲۸۸,۲۰۴	

۳-۲- موجودی نقد گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ شامل وجوه ارزی به شرح زیر می باشد که با نرخ برابری یورو ۳۱.۸۴۸ ریال و دلار آمریکا ۲۸.۶۵۰ ریال در تاریخ تراز نامه تسعیر شده است .

نوع ارز	گروه	شرکت اصلی
دلار آمریکا	۹۲,۲۶۸	۳۲,۲۷۱
درهم امارات	۳۶,۱۷۵	۰
یورو	۴۶,۵۰۴	۹,۹۹۷
لیر	۱۷۰	
ریال عمان	۷۱۵	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		
	بهای تمام شده	ذخیره کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :				
سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار:				
اوراق مشارکت	۴-۴	۴۰,۱۳۹	۰	۴۰,۱۳۹
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۴-۱	۱۸۴,۷۰۷	(۵۲,۶۴۹)	۱۵۱,۱۰۱
		۲۲۴,۸۴۶	(۵۲,۶۴۹)	۱۹۱,۲۴۱
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای	۴-۳	۲۲۰,۰۹۹	(۱۹۵,۸۴۳)	۱۹۶,۲۵۸
جمع سرمایه گذاری در اوراق بهادار		۴۴۴,۹۴۵	(۲۴۸,۴۹۱)	۳۸۷,۴۹۹
سپرده های سرمایه گذاری		۶۷,۱۷۸	۰	۶۷,۱۷۸
سایر اقلام انتقالی به سرمایه گذاری بلند مدت		۱۰	۰	۱۰
		۵۱۲,۱۳۳	(۲۴۸,۴۹۱)	۲۶۳,۶۴۲
		۵۱۶,۳۷۱		
شرکت اصلی :				
اوراق مشارکت	۴-۴	۴۰,۱۳۹	۰	۴۰,۱۳۹
سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۴-۲	۴۱,۶۷۸	(۳۰,۷۹۵)	۱۰,۸۸۳
		۸۱,۸۱۷	(۳۰,۷۹۵)	۵۱,۰۲۲
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای	۴-۳	۴۹۸	۰	۴۹۸
		۸۲,۳۱۶	(۳۰,۷۹۵)	۵۱,۵۲۱
		۲۳۱,۱۸۳		

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۴-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکت‌های بورسی گروه به شرح زیر تفکیک می گردد :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		یادداشت	
بهای تمام شده	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹,۳۵۸	۲۳,۵۰۹	۲۶,۹۲۲	۱۰,۷۲۵,۰۰۰	نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲۸,۲۶۶	۱,۲۹۹	۳۲,۱۴۱	۵,۸۱۰,۴۰۶	۴-۱-۱ بسته بندی پارس
۱۰,۴۲۰	۴,۷۳۰	۱۰,۴۲۰	۷,۳۷۱,۷۶۳	۴-۱-۱ آزمایش
۱۰,۰۷۹	۶,۲۳۶	۱۱,۲۷۹	۲,۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی شیراز
۱۰,۱۳۱	۶,۱۰۸	۱۰,۱۳۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۸,۷۹۵	۱,۰۶۹	۴,۳۳۰	۳۲۵,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
۶,۲۱۳	۱,۳۲۱	۶,۲۱۳	۱,۸۴۷,۹۵۶	۴-۱-۱ گروه صنعتی پیام
۴,۶۲۱	۳,۶۳۲	۴,۶۲۱	۵۱۰,۷۴۳	پتروشیمی کرمانشاه
۵,۰۵۱	۲,۹۹۵	۵,۰۵۱	۱,۹۰۹,۸۹۱	سامان گستر اصفهان
۵,۰۰۰	۲,۲۴۰	۲,۲۴۰	۵۰۰,۰۰۰	۴-۱-۱ صنایع فلزی پارس
۱۷,۴۵۵	۱۳,۴۱۳	۱۷,۴۵۵	۸۵۵,۴۴۸	پتروشیمی پردیس
۳,۱۴۸	۳,۲۱۷	۳,۳۴۸	۴۰۰,۰۰۰	پتروشیمی جم
۳,۹۹۶	۳,۷۵۴	۱۰,۷۹۲	۱,۵۵۷,۰۰۰	نفت و گاز پارسیان
۷۰	۷۴	۷۰	۱۶,۶۴۰	ایران یاسا تایر و رابر
۲,۳۷۹	۰	۰	۱۵۵,۰۰۰	صنعتی بهشهر
۱,۷۵۷	۰	۰	۰	پتروشیمی خراسان
۷۷۹	۲۸۷	۷۷۹	۱۸۱,۳۸۴	توسعه معادن روی ایران
۶۹۹	۱,۰۰۱	۶۹۹	۵۷۵,۰۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۵,۳۱۳	۴,۰۸۷	۲,۵۴۷	۲,۰۲۰,۱۵۱	سرمایه گذاری بهمن
۱۰,۳۱۸	۲,۴۵۲	۳,۰۰۳	۴۸,۲۹۰,۰۰۰	سرمایه گذاری غدیر
۰	۱,۴۷۲	۲,۳۳۷	۱۶۲,۶۷۰	نفت سپاهان
۲,۹۷۷	۳,۲۰۵	۲,۹۷۷	۱,۵۰۰,۰۰۰	بانک ملت
۲,۹۳۱	۱,۰۱۰	۲,۹۳۱	۲۱۵,۸۰۰	پالایش نفت بندرعباس
۱۶,۴۲۶	۱۹,۱۳۱	۲۴,۴۲۰		سایر
۱۸۶,۱۸۳	۱۰۶,۲۴۳	۱۸۴,۷۰۷		جمع
(۳۵,۰۸۲)	۰	(۵۲,۶۴۹)		کسر میشود : ذخیره کاهش ارزش
۱۵۱,۱۰۱	۱۰۶,۲۴۳	۱۳۲,۰۵۸		مبلغ دفتری

۱-۱-۶- نماد معاملاتی شرکت‌های بسته بندی پارس ، آزمایش، گروه صنعتی پیام ، صنایع فلزی پارس از سنوات قبل در تابلوی بورس بسته بوده و ملاک ارزش گذاری آخرین نرخ تابلو سهم بوده است .

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴-۲- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در شرکتهای بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			۱۳۹۳/۰۲/۳۱	
	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش روز	بهای تمام شده	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
بسته بندی پارس		۴,۳۲۰,۳۹۲	۲,۷۷۳	۲۵,۴۳۹	
سرمایه گذاری توسعه صنعتی	۴-۲-۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۵۸۵	۱۰,۱۳۱	
سامان گستر اصفهان		۱,۹۰۹,۸۹۱	۴,۲۷۲	۵,۰۵۱	
سرمایه گذاری توسعه ملی		۵۷۵,۰۰۰	۱,۹۶۰	۶۹۹	
سایر		۳۵۸	۴۹۸	۳۵۸	
جمع		۴۱,۶۷۸	۲۹,۰۸۸	۴۱,۶۷۸	
کسر میشود : ذخیره کاهش ارزش		(۳۰,۷۹۵)	۰	(۲۳,۱۳۴)	
		۱۰,۸۸۳	۲۹,۰۸۸	۱۸,۵۴۴	

۴-۲-۱- تعداد ۸.۶۰۸.۸۱۴ سهم شرکت سرمایه گذاری توسعه صنعتی بعنوان سهام وثیقه نزد بانک صادرات میباشد

۴-۳- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه در سهام شرکتهای غیر بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد :

گروه			شرکت اصلی		
بهای تمام شده	ذخیره	خالص	خالص بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷۲,۵۹۶	۱۷۲,۰۹۸	۴۹۸	۱۷۲,۵۰۰	۴۰۲	۱۷۲,۵۰۰
۴۷,۴۹۰	۲۳,۷۴۵	۲۳,۷۴۵	۲۳,۷۵۸	۰	۰
۱۳	۰	۱۳	۰	۹۶	۰
۲۲۰,۰۹۹	۱۹۵,۸۴۳	۲۴,۲۵۶	۱۹۶,۲۵۸	۴۹۸	۱۷۲,۵۰۰

پتروشیمی کارون (۱۷۲.۵۰۰ سهم)

سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (۴۷.۴۹۰.۰۰۰ سهم)

سایر

جمع

۴-۴- اوراق مشارکت به مبلغ ۴۰,۱۳۹ میلیون ریال شامل ۲۰,۰۳۲ میلیون ریال اوراق مشارکت مسکن مهر و ۱۲,۲۶۴ میلیون ریال

صکوک اجاره امید و ۷.۸۴۳ میلیون ریال صکوک اجاره سامان میباشد.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
				گروه :	
۱۲۱,۹۹۵	۲۴۸,۷۷۸	(۳۸,۵۰۶)	۲۸۷,۲۸۴	۵-۱	اسناد دریافتنی تجاری
۱,۱۷۸,۵۸۱	۱,۷۶۷,۳۳۸	(۲۸۷,۰۱۵)	۲,۰۵۴,۳۵۳	۵-۲	حسابهای دریافتنی تجاری
۱,۳۰۰,۵۷۶	۲,۰۱۶,۱۱۶	(۳۲۵,۵۲۱)	۲,۳۴۱,۶۳۷		
				شرکت اصلی :	
۶۰,۵۸۱	۸۴,۷۸۱	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۶,۷۸۱	۵-۳	اسناد دریافتنی تجاری
۶۶۴,۰۸۳	۸۲۵,۸۲۱	(۲۸۴,۰۲۱)	۱,۱۰۹,۸۴۳	۵-۴	حسابهای دریافتنی تجاری
۷۲۴,۶۶۵	۹۱۰,۶۰۲	(۳۱۶,۰۲۱)	۱,۲۲۸,۶۲۴		

۵-۱ اسناد دریافتنی تجاری گروه بابت معاملات تجاری با مشتریان بوده و سررسید آنها کوتاه مدت می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی عمدتاً وصول شده است و شامل ۳۲,۰۰۰ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت مادر از کیمیای غرب گستر میباشد که به همان میزان ذخیره منظور گردیده است و مبلغ ۲۴۱,۰۸۷ میلیون ریال اسناد دریافتنی کربن از مشتریان میباشد.

۵-۲ حسابهای دریافتنی گروه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۴۷,۶۸۵	۳۱۵,۳۳۰	(۱۱,۱۶۹)	۳۲۶,۴۹۹		ارگانها و شرکتهای دولتی
۹۶۸	۲,۹۵۹	(۲۳۴,۴۰۹)	۲۳۷,۳۶۷		شرکت کیمیای غرب کستر
۵۵,۱۷۲	۹۹,۵۵۱	.	۹۹,۵۵۱		طلب از کارفرمایان
۳۲۷,۱۷۸	۳۸۹,۷۶۵	.	۳۸۹,۷۶۵		شرکت ملی پالایش نفت آبادان
۱۰۲,۹۰۰	۱۰۰,۱۷۵	.	۱۰۰,۱۷۵		سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۸,۶۹۵	۸۴,۹۵۴	.	۸۴,۹۵۴		شرکت پتروشیمی خارک
۶۷,۳۹۴	۷۵,۷۷۱	.	۷۵,۷۷۱		سود سهام دریافتی
	۷۲,۹۸۳	.	۷۲,۹۸۳		شرکت پتروشیمی فن آوران
۵۷,۶۱۴	۱۵۰,۸۰۲	(۱,۰۶۵)	۱۵۱,۸۶۸		سپرده حسن انجام کار
۲۷,۶۷۵	۱۰۳,۴۵۷	(۲۶,۲۳۰)	۱۲۹,۶۸۷		اشخاص حقوقی
۱۲,۹۰۹	۶,۸۵۵	(۴,۵۵۵)	۱۱,۴۱۰		اشخاص حقیقی
.	.	(۸,۶۶۸)	۸,۶۶۸		شرکت پلیکا
۴,۳۵۶	۱۴,۲۹۹	.	۱۴,۲۹۹		شرکت بیمه نوین
.	۸۵,۰۵۰	.	۸۵,۰۵۰		شرکت خدمات مدیریت صبا تامین
۲۱۶,۰۳۵	۲۶۵,۳۸۷	(۹۱۸)	۲۶۶,۳۰۵	۵-۲-۱	سایر اشخاص
۱,۱۷۸,۵۸۱	۱,۷۶۷,۳۳۸	(۲۸۷,۰۱۵)	۲,۰۵۴,۳۵۳		

۵-۲-۱ سایر اشخاص در حسابهای دریافتنی تجاری عمدتاً شامل ۲۴ میلیارد ریال طلب شرکت سرمایه گذاری هامون کیش و مبلغ ۲۰۶ میلیارد ریال طلب شرکت کربن از اشخاص میباشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵-۳ اسناد دریافتنی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۹,۹۵۶	۸۴,۱۵۶	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۶,۱۵۶	۵-۳-۱	شرکتهای عضو گروه
۶۲۵	۶۲۵	۰	۶۲۵		سرمایه گذاری سه‌پند
۶۰,۵۸۱	۸۴,۷۸۱	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۶,۷۸۱		

۵-۳-۱ اسناد دریافتنی شرکت اصلی از شرکتهای گروه شامل موارد زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	(۳۲,۰۰۰)	۳۲,۰۰۰	کیمیای غرب کستر
۳,۰۰۰	۴,۱۵۰	۰	۴,۱۵۰	شاخص
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۰	۲۰,۰۰۰	صنایع لاستیکی سه‌پند
۱۶,۲۲۱	۱۶,۲۲۱	۰	۱۶,۲۲۱	کرین ایران
۱۵,۴۰۰	۱۷,۹۰۰	۰	۱۷,۹۰۰	فرآورد قشم
۲,۸۳۵	۲,۸۳۵	۰	۲,۸۳۵	تکین کو
۲,۵۰۰	۱۳,۰۵۰	۰	۱۳,۰۵۰	فیرمکو پارس
۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	سلسله آب حیات کرمان
۵۹,۹۵۶	۸۴,۱۵۶	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۶,۱۵۶	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۵-۴ - حسابهای دریافتنی تجاری شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۸۸,۷۳۱	۵۱۳,۹۶۰	(۴۰,۹۴۴)	۵۵۴,۹۰۵	۵-۴-۱	شرکتهای عضو گروه
۱۷۵,۳۵۳	۳۱۱,۸۶۱	(۲۴۳,۰۷۶)	۵۵۴,۹۳۷	۵-۴-۲	سایر
۶۶۴,۰۸۴	۸۲۵,۸۲۱	(۲۸۴,۰۲۱)	۱,۱۰۹,۸۴۳		

۵-۴-۱ - طلب از شرکتهای عضو گروه در شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷۳,۵۹۸	۵۳,۸۴۴	۰	۵۳,۸۴۴		سرمایه گذاری هامون کیش
۷۳,۳۸۸	۶۱,۵۳۲	(۴۰,۹۴۵)	۱۰۲,۴۷۶		تولیدی گاز لوله
۱۰۷,۹۳۱	۱۵۹,۱۵۶	۰	۱۵۹,۱۵۶		شیمی بافت
۴,۵۴۰	۹,۹۲۰	۰	۹,۹۲۰		شاخص
۳۲,۸۳۹	۵۱,۷۱۳	۰	۵۱,۷۱۳		تکین کو
۲۵,۳۲۲	۳۴,۶۲۸	۰	۳۴,۶۲۸		فیرمکو پارس
۳۶,۴۴۱	۴۹,۱۷۶	۰	۴۹,۱۷۶		کرین ایران
۱۳,۴۷۲	۷۱,۱۷۱	۰	۷۱,۱۷۱		شیمیایی فرآورد قشم
۹,۴۹۷	۲,۷۷۱	۰	۲,۷۷۱		دوده صنعتی پارس
۱۱,۷۰۳	۲۰,۰۴۹	۰	۲۰,۰۴۹		صنایع لاستیکی سهند
۴۸۸,۷۳۱	۵۱۳,۹۶۰	(۴۰,۹۴۴)	۵۵۴,۹۰۵		

۵-۴-۲ - سایر حسابهای دریافتنی شرکت اصلی عمدتاً" مربوط به سرمایه گذاری ساختمان ایران به مبلغ ۱۰۰.۱۷۵ میلیون ریال و پتروشیمی خارک ۸۴,۹۵۳ میلیون ریال و مبلغ ۶.۷۸۱ میلیون ریال شرکت توسعه صنعتی ایران ,مبلغ ۱۴۰.۲۹۷ میلیون ریال بیمه نوین,مبلغ ۸.۶۶۸ میلیون ریال شرکت پلیکا و مبلغ ۲۱.۵۴۱ میلیون ریال شرکت کیمیا ورزان مهر غرب می باشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۶- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده طلب	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :				
۱۰۵,۸۳۴	۲۹,۱۹۸	۰	۲۹,۱۹۸	۶-۱ اسناد دریافتنی
۲۷,۵۳۵	۳۶,۳۷۶	۰	۳۶,۳۷۶	کارکنان (وام و مساعده)
۱۰۷,۶۷۶	۱۲۱,۴۲۷	۰	۱۲۱,۴۲۷	سپرده بیمه
۶۷,۱۴۸	۱۴,۷۳۲	(۳)	۱۴,۷۳۵	سپرده کسور نزد کارفرما
۴۷,۵۲۹	۴۵,۸۷۱	(۲,۲۶۱)	۴۸,۱۳۲	سپرده ضمانتنامه های بانکی و شرکت در مناقصات
۷,۶۱۷	۲۷,۲۴۵	۰	۲۷,۲۴۵	سپرده سرمایه گذاری بورس و اوراق بهادار
۱۱,۹۸۸	۱۱,۷۰۷	۰	۱۱,۷۰۷	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۱۳,۹۳۰	۱۳,۶۳۰	۰	۱۳,۶۳۰	مالیات ارزش افزوده دریافتی از کارفرما
۶,۳۱۰	۲,۹۸۳	۰	۲,۹۸۳	سود سهام دریافتی
۳,۲۴۷	۶,۷۰۴	۰	۶,۷۰۴	مالیات مکسوره از صورت وضعيتها
۲,۴۸۸	۲,۴۸۸	۰	۲,۴۸۸	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۳۷,۳۹۷	۸۶,۰۵۶	(۷,۳۹۴)	۹۳,۴۵۰	۶-۲ سایر
۴۳۷,۶۹۷	۳۹۸,۴۱۷	(۹,۶۵۸)	۴۰۸,۰۷۵	

۶-۱- اسناد دریافتنی به مبلغ ۲۶.۵۷۸ میلیون ریال مربوط به چک دریافتی کربن از شرکت سپهند بابت حسابهای فی مابین و مبلغ ۲,۲۶۵ میلیون ریال چکهای دریافتی شرکت اصلی از اشخاص (عمدتاً از آقای محمد هادی هاشمی نسب) و مبلغ ۳۵۴ میلیون ریال اسناد دریافتنی هامون کیش میباشد.

۶-۲- سایر حسابهای دریافتنی گروه عمدتاً "مربوط است به ودیعه اجاره شرکت تکین کو به مبلغ ۱.۴۳۹ میلیون ریال و فریرمکو به مبلغ ۴۰۰۹ میلیون ریال و مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت آقای تهرانچی و مبلغ ۱۴,۰۰۰ میلیون ریال حسابهای دریافتنی فریرمکو از اشخاص و مبلغ ۱۹,۴۰۰ میلیون ریال طلب شرکت اصلی بابت سود اوراق مشارکت میباشد.

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶-۳- شرکت اصلی :				
۱,۷۹۹	۳,۱۷۸	۰	۳,۱۷۸	کارکنان (وام)
۷,۶۱۷	۲۷,۲۴۵	۰	۲۷,۲۴۵	سپرده سرمایه گذاری بورس و اوراق بهادار
۱۱,۹۸۸	۱۱,۷۰۷	۰	۱۱,۷۰۷	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۳۷۷,۰۰۵	۳۰۴,۷۱۲	(۱۰۰,۰۰۰)	۴۰۴,۷۱۲	گسترش تجارت هامون
۳۸,۸۶۹	۳۸,۸۶۹	۰	۳۸,۸۶۹	کربن ایران
۲۶۴,۰۹۱	۲۵۲,۱۴۴	۰	۲۵۲,۱۴۴	لوله دو جداره قدر
۱۰۵,۳۲۸	۱۰۵,۳۲۲	۰	۱۰۵,۳۲۲	سلسله آب حیات کرمان
۲۳,۰۰۸	۳۳,۱۸۶	(۱,۴۸۹)	۳۴,۶۷۶	سایر
۸۲۹,۶۰۵	۷۷۶,۳۶۲	(۱۰۱,۴۹۰)	۸۷۷,۸۵۲	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۱,۹۱۱	۴۴۶,۹۱۱	۰	۴۴۶,۹۱۱	کالای ساخته شده
۵۴۰,۱۹۹	۲۵۳,۴۴۶	۰	۲۵۳,۴۴۶	مواد اولیه و بسته بندی
۱۵۹,۸۷۳	۱۳۹,۴۶۵	۰	۱۳۹,۴۶۵	قطعات و لوازم یدکی
۷۳,۵۷۰	۸۶,۹۳۴	۰	۸۶,۹۳۴	کالای در جریان ساخت
۱۰,۰۸۵	۱۹,۱۴۱	۰	۱۹,۱۴۱	سایر موجودیها
۱,۱۸۵,۶۳۸	۹۴۵,۸۹۷	۰	۹۴۵,۸۹۷	

۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی ، کالای ساخته شده ، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۱,۱۸۴ میلیون ریال در قبال خطرات ناشی از آتش سوزی ، صاعقه سیل و زلزله بیمه شده است .

۸- سفارشات و پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۲۴,۶۴۰	۸۶,۴۱۱	خرید مواد اولیه
۰	۰	۹,۲۰۸	۸,۲۷۸	سفارشات خارجی
۱۲,۴۴۷	۱۲,۴۴۷	۸۹,۲۲۰	۱۱۲,۹۱۲	۸-۱ مالیات
۰	۰	۷,۴۷۴	۸,۸۲۸	بیمه داراییها
۰	۱۰,۷۴۲	۰	۰	پیش پرداخت قراردادها
۱,۴۴۲	۴,۳۹۱	۳۱,۲۲۹	۴۲,۸۶۹	سایر
۱۳,۸۸۹	۲۷,۵۸۰	۲۶۱,۷۷۰	۲۵۹,۲۹۸	

۸-۱- مانده پیش پرداخت مالیات گروه به مبلغ ۱۱۲,۹۱۲ میلیون ریال شامل مبلغ ۸۳,۶۲۹ میلیون ریال پیش پرداخت مالیاتهای مکسوره از صورت وضعیت های شرکت فرمیکو و مبلغ ۲۵,۶۱۱ میلیون ریال مالیات مکسوره از صورت وضعیت های شرکت شاخص و مبلغ ۱۲,۴۴۷ میلیون ریال مالیات شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی میباشد که مبلغ ۷۵,۶۹۷ میلیون ریال به شرح یادداشت ۱-۱۷ با ذخیره مالیات تهاتر شده است .

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۹- دارایی ثابت مشهود

۹-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال					بهای تمام شده- میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	مانده در پایان سال	انتقالات و سایر تغییرات	نقل و انتقالات	استهلاک طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	انتقالات و سایر تغییرات	نقل و انتقالات	دارائیهایی فروخته شده طی سال مالی	دارائیهایی اضافه شده طی سال مالی	مانده در ابتدای سال
۴۰۰,۸۴۲	۱۰۸,۳۹۸	.	.	.	.	.	۱۰۸,۳۹۸	(۹۹,۶۶۲)	(۲۸۵,۷۷۸)	۹۲,۹۹۸	۴۰۰,۸۴۲	زمین و مستحقات
۴۰۸,۹۹۴	۴۷۸,۲۴۶	۲۵۲,۸۷۰	.	(۲,۶۹۲)	۴۴,۲۵۷	۲۱۱,۳۰۴	۷۳۱,۱۱۵	۶۴,۰۹۸	(۶,۴۰۰)	۵۳,۱۲۰	۶۲۰,۲۹۸	ساختمان و تاسیسات
۳۹۵,۵۸۳	۶۹۲,۲۵۶	۷۵۱,۰۴۶	.	(۱۴)	۱۰۰,۱۷۷	۶۵۰,۸۸۴	۱,۴۴۳,۳۰۲	۳۷۵,۸۴۰	(۳۱)	۲۱,۰۲۷	۱,۰۴۶,۴۶۷	ماشین آلات و تجهیزات فنی
۲۷,۰۷۱	۲۸,۵۶۸	۳۰,۵۹۲	.	.	۳,۷۸۴	۲۶,۸۰۸	۵۹,۱۶۰	۹۱	.	۵,۱۹۰	۵۳,۸۷۹	ابزار آلات
۶,۷۳۱	۱۰,۹۸۴	۱۵,۵۹۷	.	(۱,۴۹۰)	۲,۰۷۷	۱۵,۰۱۰	۲۶,۵۸۱	(۱۱)	(۱,۷۴۲)	۶,۵۹۳	۲۱,۷۴۱	وسایل نقلیه
۲۸,۹۸۹	۵۷,۸۱۲	۵۱,۷۴۳	.	(۲۳۲)	۸,۱۸۲	۴۳,۷۹۳	۱۰۹,۵۵۵	۲,۲۷۶	(۳۴۰)	۲۴,۸۳۷	۸۲,۷۸۲	اثاثیه و منصوبات
۱,۲۷۸,۲۱۰	۱,۳۷۶,۲۶۵	۱,۱۰۱,۸۴۸	.	(۴,۴۲۸)	۱۵۸,۴۷۶	۹۴۷,۷۹۹	۲,۴۷۸,۱۱۲	۳۴۲,۶۳۲	(۲۹۴,۲۹۳)	۲۰۳,۷۶۵	۲,۲۲۶,۰۰۸	
۳۵۴,۷۳۶	۵۴,۵۶۹						۵۴,۵۶۹	(۳۴۵,۳۶۲)	(۷,۵۹۷)	۵۲,۷۹۲	۳۵۴,۷۳۶	داراییهای در جریان تکمیل
۱۵۳,۲۸۸	۱۱۱,۹۹۵						۱۱۱,۹۹۵	(۸۴,۹۶۸)	(۲,۹۳۳)	۴۶,۶۰۸	۱۵۳,۲۸۸	سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای
۹۳,۹۸۹	۱۰۶,۹۳۴						۱۰۶,۹۳۲	۶,۵۸۹	.	۶,۳۵۴	۹۳,۹۸۹	اقلام سرمایه ای در انبار
۱,۸۸۰,۲۲۵	۱,۶۴۹,۷۶۳	۱,۱۰۱,۸۴۸	.	(۴,۴۲۸)	۱۵۸,۴۷۶	۹۴۷,۷۹۹	۲,۷۵۱,۶۰۸	(۸۱,۱۰۹)	(۳۰۴,۸۲۳)	۳۰۹,۵۱۹	۲,۸۲۸,۰۲۲	

۹-۱-۱- دو قطعه زمین در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی با کلیه اموال و مستحقات طی وکالتنامه رسمی در قبال وام دریافتی شرکت شیمیایی فرآورده های قشم از بانک کشاورزی واگذار گردیده که تاکنون اقدامی از سوی بانک بعمل نیامده است

۹-۱-۲- از سوی منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر در خصوص استرداد یک قطعه زمین واگذاری به شرکت فیرمکو پارس حکم قضایی اخذ لیکن تا کنون به اجرا در نیامده و شرکت در صدد انعقاد تفاهم نامه و بهره برداری از زمین مذکور میباشد

۹-۱-۳- افزایش طی دوره ساختمان و تاسیسات عمدتاً شامل تغییر کاربری ساختمان شرکت اصلی به مبلغ ۲۲ میلیارد ریال میباشد

۹-۱-۴- ساختمان دفتر مرکزی شرکت فیرمکو و شرکت نگهداشت کاران به منظور استفاده از تسهیلات بانکی جهت اخذ ضمانتنامه های شرکت در مناقصات و ضمانتنامه حسن انجام تعهدات در رهن بانک تجارت میباشد (یادداشت ۱-۱۰ صورتهای مالی فیرمکو)

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۹- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر است :

مبلغ دفتری – میلیون ریال		استهلاک انباشته – میلیون ریال					بهای تمام شده– میلیون ریال					شرح اقلام
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	مانده در پایان سال	نقل و	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و	دارائیهای فروخته شده طی سال مالی	دارائیهای	مانده در ابتدای سال		
			انتقالات و سایر تغییرات	انباشته دارائیهای فروخته شده طی سال			انتقالات و سایر تغییرات		اضافه شده طی سال مالی			
۱۲۳,۵۳۴	۱۱۵,۰۳۴	۰	۰	۰	۰	۱۱۵,۰۳۴	۰	(۸,۵۰۰)	۰	۱۲۳,۵۳۴	زمین و مستحذات	
۲۱۵,۰۹۵	۲۲۲,۰۳۱	۲۱,۰۶۹	۰	(۲,۴۵۱)	۱۵,۹۹۳	۲۴۳,۰۹۹	۰	(۶,۰۰۰)	۲۶,۴۷۷	۲۲۲,۶۲۲	ساختمان و تاسیسات	
۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	۰	۰	۰	۱	ابزار آلات	
۴۹۴	۶۱۹	۳۵۴	۰	۰	۱۸۹	۹۷۳	۰	۰	۳۱۴	۶۶۰	وسایل نقلیه	
۱,۹۴۸	۸,۶۱۷	۲,۱۴۵	۰	۰	۸۶۰	۱۰,۷۶۲	۰	۰	۷,۵۲۹	۳,۲۳۳	اثاثیه و منصوبات	
۳۴۱,۰۷۱	۳۴۶,۳۰۱	۲۳,۵۶۸	۰	(۲,۴۵۱)	۱۷,۰۴۱	۳۶۹,۸۶۹	۰	(۱۴,۵۰۰)	۳۴,۳۲۰	۳۵۰,۰۴۹	پیش پرداختها	
۲,۹۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۹۳۳)	۰	۲,۹۳۳		
۳۴۴,۰۰۴	۳۴۶,۳۰۱	۲۳,۵۶۸	۰	(۲,۴۵۱)	۱۷,۰۴۱	۳۶۹,۸۶۹	۰	(۱۷,۴۳۳)	۳۴,۳۲۰	۳۵۲,۹۸۲		

۱-۲-۹- افزایش طی دوره ساختمان و تاسیسات عمدتاً شامل تغییر کاربری ساختمان شرکت اصلی به مبلغ ۲۲ میلیارد ریال میباشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۹- داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا ارزش ۱۸۱.۲۷۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است. مضافاً اینکه داراییهای ثابت مشهود گروه نیز تا ارزش ۳.۵۶۰.۳۸۰ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۰- داراییهای نامشهود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۱۵,۲۴۳	۱۷,۸۷۸
۲۰	۲۳۴	۵,۱۹۷	۴,۱۲۴
۲۰	۲۳۴	۲۰,۵۴۱	۲۲,۰۰۳

گروه :

حق امتیاز استفاده از خدمات عمومی

سایر داراییهای نامشهود

۱۱- سرقفلی

گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴۶,۵۲۶	۷۴۶,۵۲۶
۰	۴۰,۴۴۱
۷۴۶,۵۲۶	۷۸۶,۹۶۷
(۱۶۷,۱۴۷)	(۲۹۱,۴۵۲)
(۳۷,۳۲۷)	(۱۵,۱۳۵)
(۸۶,۹۷۸)	۱,۲۵۲
(۲۹۱,۴۵۲)	(۳۰۵,۳۳۵)
۴۵۵,۰۷۴	۴۸۱,۶۳۲

بهای تمام شده در ابتدای سال

سرقفلی تحصیل شده طی سال

بهای تمام شده در پایان سال

استهلاک انباشته در ابتدای سال

استهلاک سرقفلی

تعدیلات

استهلاک انباشته در پایان سال

مبلغ دفتری

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای بلند مدت به قرار زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه :
۲۱,۱۱۰	۹	(۷۴,۵۳۱)	۷۴,۵۴۰	۱۲-۱	شرکتهای فرعی مستثنی شده از تلفیق
۱,۰۱۱,۹۲۵	۱,۰۱۵,۷۹۵	(۳۹,۹۶۴)	۱,۰۵۵,۷۵۹	۱۲-۲	شرکتهای بورسی
۲۱۴,۴۰۹	۲۱۵,۴۴۳	(۸۰۰)	۲۱۶,۲۴۳	۱۲-۳	شرکتهای غیر بورسی
۴۴,۷۵۵	۴۴,۷۶۶	۰	۴۴,۷۶۶	۱۲-۵	پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۲۹۲,۱۹۹	۱,۲۷۶,۰۱۳	(۱۱۵,۲۹۵)	۱,۳۹۱,۳۰۸		
۳۹۳	۳۷,۰۱۰		۳۷,۰۱۰		سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱,۲۹۲,۵۹۲	۱,۳۱۳,۰۲۳	(۱۱۵,۲۹۵)	۱,۴۲۸,۳۱۸		
شرکت اصلی :					
۳۷۶,۷۸۵	۳۸۰,۶۵۰	۰	۳۸۰,۶۵۰	۱۲-۲	شرکتهای بورسی
۲۰۹,۷۳۰	۲۰۹,۷۳۰	(۸۰۰)	۲۱۰,۵۳۰	۱۲-۳	شرکتهای غیر بورسی
۱,۲۸۹,۴۷۲	۱,۴۴۰,۴۶۹	(۱۰۴,۴۶۶)	۱,۵۴۴,۹۳۵	۱۲-۴	شرکتهای فرعی و وابسته
۴۴,۷۵۵	۷۱,۷۵۴	۰	۷۱,۷۵۴	۱۲-۵	پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۹۲۰,۷۴۲	۲,۱۰۲,۶۰۴	(۱۰۵,۲۶۶)	۲,۲۰۷,۸۷۰		

۱۲-۱- سرمایه گذاری در شرکتهای مستثنی شده از تلفیق گروه به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱					
خالص سرمایه گذاری	خالص سرمایه گذاری	ذخیره کاهش ارزش دائمی	بهای تمام شده	درصد مالکیت	تعداد سهام	نام شرکت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
شرکتهای غیر بورسی :						
۲۱,۱۱۰	۹	(۷۳,۵۹۳)	۷۳,۶۰۳	۷۴.۹۹	۶۹,۹۹۵,۶۲۵	کیمیای غرب گستر
۰	۰	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴	۹,۳۶۶	تولیدی پلیکا (منحله)
۲۱,۱۱۰	۹	(۷۴,۵۳۱)	۷۴,۵۴۰			جمع شرکتهای غیر بورسی
۲۱,۱۱۰	۹	(۷۴,۵۳۱)	۷۴,۵۴۰			جمع کل

۱-۱۲- شرکت کیمیای غرب و شرکت تولیدی پلیکا با توجه به انحلال وتوقف فعالیتهای آنها مشمول تلفیق نشده اند

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۲-۲- سرمایه گذاری در شرکت‌های بورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱						نام شرکت
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
گروه :								
۸۵۳,۱۰۹	۸۷۲,۷۷۶	۱,۰۱۰,۲۷۰	۸۷۲,۷۷۶	(۲۰,۸۶۳)	۸۹۳,۶۳۹	۲۴/۶۳	۲۶۸,۶۸۱,۴۳۰	سرمایه گذاری ساختمان
۳۴۰,۶۵۷	۷۰,۵۵۰	۲۱۰,۴۴۵	۷۰,۵۵۰	۰	۷۰,۵۵۰	۱/۰۲	۹,۷۳۱,۱۲۲	پتروشیمی فن آوران
۱۵۲,۹۱۶	۳۲,۴۰۶	۱۳۷,۷۶۷	۳۶,۲۶۸	۰	۳۶,۲۶۸	۰/۳۹	۷,۷۲۳,۰۴۶	پتروشیمی خارک
۶,۷۸۹	۱۸,۵۲۹	۱۷,۱۱۰	۱۸,۵۲۹	(۱۹,۱۰۱)	۳۷,۶۳۰	۷/۵۲	۱۳,۵۷۷,۵۷۳	کارخانجات صنعتی پیام
۲۰,۸۳۴	۱۶,۵۷۱	۱۶,۵۷۱	۱۶,۵۷۱	۰	۱۶,۵۷۱	۴/۱۴	۱۶,۵۷۱,۴۲۸	۱۲-۲-۱ بیمه نوین
۶۴۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۰	۱,۰۷۵	۱	۱,۰۷۵,۰۰۰	بورس کالای ایران
۸۰	۱۵	۴۹	۱۹	۰	۱۹		۲,۷۵۰	پتروشیمی فارابی
۰	۲	۰	۸	۰	۸		۷,۸۷۵	پتروشیمی آبادان
۱,۳۷۵,۰۳۰	۱,۰۱۱,۹۲۵	۱,۳۹۳,۲۸۷	۱,۰۱۵,۷۹۵	(۳۹,۹۶۴)	۱,۰۵۵,۷۵۹			
شرکت اصلی :								
۳۷۰,۹۸۸	۲۵۶,۱۷۲	۲۸۰,۳۴۸	۲۵۶,۱۷۲	۰	۲۵۶,۱۷۲	۷/۷۳	۸۴,۳۱۵,۴۱۱	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۳۴۰,۶۵۷	۷۰,۵۵۰	۲۱۰,۴۴۵	۷۰,۵۵۰	۰	۷۰,۵۵۰	۱/۰۲	۹,۷۳۱,۱۲۲	پتروشیمی فن آوران
۱۵۲,۹۱۶	۳۲,۴۰۶	۱۳۷,۷۶۷	۳۶,۲۶۸	۰	۳۶,۲۶۸	۰/۳۹	۷,۷۲۳,۰۴۶	پتروشیمی خارک
۲۰,۸۳۴	۱۶,۵۷۱	۱۶,۵۷۱	۱۶,۵۷۱	۰	۱۶,۵۷۱	۴/۱۴	۱۶,۵۷۱,۴۲۸	بیمه نوین
۶۴۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۱,۰۷۵	۰	۱,۰۷۵	۱	۱,۰۷۵,۰۰۰	بورس کالای ایران
۸۰	۱۲	۴۹	۱۴	۰	۱۴		۱,۷۵۰	پتروشیمی فارابی
۸۸۶,۱۲۰	۳۷۶,۷۸۵	۶۴۶,۲۵۵	۳۸۰,۶۵۰	۰	۳۸۰,۶۵۰			

۱۲-۲-۱- به موجب اجرائیه صادره از اداره دوم اجرای اسناد رسمی شمیران در سامانه معاملات بورسی توقیف گردیده است

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۱۲- سرمایه گذاری در شرکتهای غیربورسی به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱						نام شرکت
خالص	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
سرمایه گذاری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام		
گروه :								
۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۰	۲۰۵,۷۲۱	۲۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	NPC.Alliance
۱,۸۶۸	۱,۸۶۸	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۰	۱,۷۰۰	۲۰/۱۷	۰	صنایع شیمیایی آپادانا
۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۹۰۰	۰	۹۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۵۹۵	۵۹۵	۵۹۵	۵۹۵	۰	۵۹۵	۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	پترو کیمیای آپادانا
۵,۳۲۵	۵,۳۲۵	۶,۵۲۷	۶,۵۲۷	(۸۰۰)	۷,۳۲۷			سایر
۲۱۴,۴۰۹	۲۱۴,۴۰۹	۲۱۵,۴۴۳	۲۱۵,۴۴۳	(۸۰۰)	۲۱۶,۲۴۳			
شرکت اصلی :								
۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۰	۲۰۵,۷۲۱	۲۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	NPC.Alliance
۴۵۰	۴۵۰	۴۵۰	۴۵۰	۰	۴۵۰	۰/۵	۱۵۰,۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۳,۵۵۹	۳,۵۵۹	۳,۵۵۹	۳,۵۵۹	(۸۰۰)	۴,۳۵۹		۱,۷۵۰	سایر
۲۰۹,۷۳۰	۲۰۹,۷۳۰	۲۰۹,۷۳۰	۲۰۹,۷۳۰	(۸۰۰)	۲۱۰,۵۳۰			

۳-۱۲-۱ کل سهام شرکت npc.alliance در وثیقه شرکت پتروشیمی بین الملل قرار دارد که پس از تسویه بدهی به آن شرکت نقل و انتقال متصور خواهد بود

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۲-۴- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱					
خالص	ناخالص	خالص	ذخیره کاهش	درصد	تعداد سهام	نام شرکت	
سرمایه	سرمایه	سرمایه	ارزش	بهای تمام شده	مالکیت		
گذاری	گذاری	گذاری					
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۶۹۹,۲۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۰	۶۹۹,۲۰۰	۹۹.۸۹	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری هامون کیش
۱۶۹,۹۵۲	۱۶۹,۹۵۲	۱۶۹,۹۵۲	۰	۱۶۹,۹۵۲	۳۸.۹۹	۹۷,۴۷۱,۴۸۱	کربن ایران ۱۲-۴-۱
۷۴,۱۰۳	۱۵۵,۱۶۲	۱۵۵,۱۶۲	۰	۱۵۵,۱۶۲	۴۸.۵۸	۱۰۹,۲۹۶,۷۱۸	گازلوله
۱۵۴,۶۲۴	۱۵۴,۶۲۴	۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴	۶۵.۳۹	۱۴۳,۸۶۴,۴۲۹	شیمی بافت ۱۲-۴-۳
۴,۶۰۰	۸۶,۴۴۱	۸۶,۴۴۱	۰	۸۶,۴۴۱	۲۰.۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	لوله دو جداره قدر
۳۷,۲۰۶	۳۷,۲۰۶	۳۷,۲۰۶	۰	۳۷,۲۰۶	۵۸.۳۶	۱۷,۵۰۵,۶۲۳	تکین کو
۴۴,۴۳۳	۴۴,۴۳۳	۴۴,۴۳۳	۰	۴۴,۴۳۳	۱۳.۲۷	۱۵,۹۱۸,۵۲۰	شرکت دوده صنعتی ۱۲-۴-۲
۷,۵۰۰	۳۰,۸۴۰	۳۰,۸۴۰	۰	۳۰,۸۴۰	۳۰.۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	سلسله آب حیات کرمان
۱۴,۱۴۳	۲۹,۹۳۵	۰	(۲۹,۹۳۵)	۲۹,۹۳۵	۱۴.۹۷	۲۹,۹۳۵,۲۰۰	شیمیایی فرآورد قشم
۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۲۷,۸۲۲	۰	۲۷,۸۲۲	۵۷.۹۵	۲۷,۸۱۷,۷۲۰	فیرمکو پارس
۲۵,۷۹۱	۲۵,۷۹۱	۲۵,۷۹۱	۰	۲۵,۷۹۱	۷.۵۴	۱۰,۵۵۳,۷۰۰	صنایع لاستیکی سهند
۲۱,۱۰۰	۷۳,۵۹۴	۰	(۷۳,۵۹۴)	۷۳,۵۹۴	۷۴.۹۹	۶۹,۹۹۱,۲۵۰	کیمیای غرب گستر
۰	۹۳۷	۰	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴.۰۰	۹,۳۶۶	شرکت پلیکا
۸,۹۹۹	۸,۹۹۹	۸,۹۹۹	۰	۸,۹۹۹	۹۰.۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)
۱,۲۸۹,۴۷۲	۱,۵۴۴,۹۳۶	۱,۴۴۰,۴۶۹	(۱۰۴,۴۶۶)	۱,۵۴۴,۹۳۶			

۱۲-۴-۱- تعداد ۹۷.۴۷۱.۴۸۱ سهام شرکت کربن ایران نزد بانک صادرات plc دبی و اقتصاد نوین بعنوان وثیقه میباشد

۱۲-۴-۲- تعداد ۷.۸۸۰.۰۰۰ سهام شرکت دوده صنعتی پارس نزد بانک صادرات plc دبی و اقتصاد نوین بعنوان وثیقه میباشد

۱۲-۴-۳- تعداد ۷۱.۹۵۹.۰۰۰ سهام شرکت شیمی بافت نزدادگاه عمومی و حقوقی تهران بعنوان وثیقه میباشد

۱۲-۵- پیش پرداخت سرمایه گذاری بلند مدت اصلی و گروه عمدتاً مربوط به پیش پرداخت سرمایه گذاری پتروشیمی کارون به مبلغ ۴۲,۷۰۲ میلیون ریال میباشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۲-۶- مشخصات شرکتهای فرعی به قرار زیر است :

شرکت های فرعی	نام شرکت	درصد سرمایه گذاری			فعالیت اصلی
		شرکت اصلی	گروه		
			مستقیم	موثر گروه	
۱	سرمایه گذاری هامون کیش	۹۹.۸۹	۹۹.۹۷		سرمایه گذاری
۱-۱	گسترش تجارت هامون کیش	۰	۱۰۰	۱۰۰	سرمایه گذاری
۲	کربن ایران	۳۸.۹۹	۴۰.۱۷		تولید دوده
۲-۱	شرکت دوده صنعتی	۱۳.۲۷	۶۱.۳۱		تولید دوده
۲-۲	صنایع لاستیکی سهند	۷.۵۴	۶۷.۷۶		تولید تسمه و نقاله
۲-۲-۱	سرمایه گذاری لاستیکی سهند	۰	۶۷.۷۶	۱۰۰	سرمایه گذاری
۲-۳	توسعه صنعت شیمیایی	۰	۴۰.۱۷	۱۰۰	سرمایه گذاری
۳	گازلوله	۴۸.۵۸	۴۸.۵۸		تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن
۳-۱	لوله دو جداره قدر	۲۰	۵۶.۱۳		تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن
۳-۲	سلسله آب حیات کرمان	۳۰	۷۱.۷۳		تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن
۳-۳	شیمیایی فرآورد قشم	۱۴.۹۷	۴۶.۷۲		تولید لوله و اتصالات فیلم و شیرینک
۴	شیمی بافت	۶۵.۳۹	۶۵.۴۰		تولید ام تی بی ای
۴-۱	شیمی تکس آریا	۰	۶۵.۳۹	۱۰۰	تولید ام ای کی
۵	تکین کو	۵۸.۳۶	۶۲.۹۲		بازرسی فنی
۶	فیرمکو پارس	۵۷.۹۵	۵۷.۹۵		تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۶-۱	نگهداشت کاران	۰	۴۰.۳۶	۶۹.۶۴	تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۶-۲	پتروشیمی سورنا	۰	۵۷.۹۵	۱۰۰	تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۷	احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)	۹۰	۹۰		خدمات فنی و مهندسی
۸	کیمیای غرب گستر	۷۵	۷۵		تولید اسید سیتريک
۹	پلیکا	۹۴	۹۴		تولید لوله و اتصالات

۱۲-۶-۱- اقامتگاه کلیه شرکتهای فرعی در جمهوری اسلامی ایران واقع است و سال مالی کلیه شرکتهای فرعی از اول فروردین ماه هر سال آغاز و در پایان اسفند ماه همان سال می باشد .

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۳- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۳,۱۳۱	۵,۳۹۲	حصه بلند مدت وام کارکنان
۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۱۳-۱ پروژه ۱۱۲ واحدی ممکو
۰	۷۶۹,۰۰۰	۰	۷۶۹,۰۰۰	۱۳-۲ اموال کارخانه اسید سیتريك
۱۱,۴۹۵	۱۱,۴۹۵	۳۲,۶۲۴	۱۳,۲۰۳	سایر
۴۱,۹۶۱	۸۱۰,۹۶۱	۶۶,۲۲۱	۸۱۸,۰۶۱	

۱۳-۱- پروژه ممکو(ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی) که به صورت مشترک با پتروشیمی غدیر احداث شده است در حالت ۸۰٪ تکمیل و متوقف گردیده است و پیگیری جهت فروش آن تا کنون به نتیجه نرسیده است .

۱۳-۲- بر اساس تصمیم مدیریت طی قراردادی با بانک کشاورزی اموال کارخانه اسید سیتريك به منظور راه اندازی مجدد و واگذاری کارخانه به شرکت تابعه به شرکت واگذار گردید(نقداً ۵۴۰,۰۰۰ میلیون ریال و ۷۱۵,۰۰۰ میلیون ریال اسناد پرداختنی (بلند مدت ۶۱۵,۲۰۰ میلیون ریال و کوتاه مدت ۹۹,۸۰۰ میلیون ریال))

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری

گروه		یادداشت
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۷,۲۹۹	۱۱۵,۴۳۵	۱۴-۱ اسناد پرداختنی تجاری :
		اسناد پرداختنی تجاری
		حسابهای پرداختنی تجاری:
۹۱,۷۶۸	۱۰۹,۶۱۰	۱۴-۲ شرکت ملی نفت
۴۲,۰۴۷	۳۸,۰۸۷	۱۴-۳ پتروشیمی فن آوران
۲,۶۷۲	۱۰۲,۸۳۴	۱۴-۴ پتروشیمی بندر امام
۹,۱۹۶	۵,۸۴۰	پیمانکاران حمل
۲۸,۱۳۴	۷۷,۱۷۱	پتروشیمی امیر کبیر
۵۱۰	۵۱۰	صنعتکاران نادر
۱۳,۶۶۲	۳۲,۴۴۹	شرکت پتروشیمی فجر
۳۶,۲۶۳	۱۱۴,۱۷۸	۱۴-۶ پتروشیمی آبادان (بدهی کربن)
۰	۱,۲۰۴	شرکت روشاک بافت
۲۷۷,۷۰۶	۲۹۳	۱۴-۷ شرکت ملی فرآورده های نفتی آبادان (بدهی شیمی بافت)
۱۱۳,۷۳۲	۱۱۴,۳۴۲	۱۴-۵ سایر
۶۱۵,۶۹۰	۵۹۶,۵۱۷	
۷۲۲,۹۸۹	۷۱۱,۹۵۲	

۱۴-۱ اسناد پرداختنی عمدتاً بابت بدهی شرکت کربن ایران به مبلغ ۱۱۳,۰۵۱ میلیون ریال می باشد .

۱۴-۲ مانده بدهی به شرکت ملی نفت بابت خرید گاز توسط شرکت کربن ایران می باشد .

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳-۱۴ مانده بدهی به شرکت پتروشیمی فن آوران بابت خرید متانول توسط شرکتهای گروه (شیمی بافت) می باشد .

۴-۱۴ مانده بدهی به شرکت پتروشیمی بند امام بابت خرید رافینیت ۱ توسط شرکت شیمی بافت می باشد .

۵-۱۴ مانده طلب فوق عمدتاً مربوط به مطالبات فیرمکو از اشخاص حقیقی و حقوقی به مبلغ ۸۷.۹۷۵ میلیون ریال میباشد

۶-۱۴ بدهی شرکت کربن به پتروشیمی آبادان بابت خرید مواد اولیه (روغن) میباشد

۷-۱۴ بدهی شرکت شیمی بافت به فراورده های نفتی آبادان بابت خرید مواد اولیه (رافینیت) میباشد

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶۴,۲۴۵	۲۶۴,۲۴۵	۲۶۴,۹۳۷	۲۶۴,۹۳۷	۱۵-۱	سایر حسابهای پرداختنی : شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۰	۰	۱۰۸,۲۶۷	۱۳۷,۶۸۱	۱۵-۲	ذخیره هزینه های معوق
۰	۰	۳۶,۱۲۵	۱۲,۰۴۲		پرداختی به کارکنان
۲۳	۱۴۴	۵۴,۰۷۷	۴۵,۷۴۶		مالیات تکلیفی
۰	۰	۳۰,۰۵۰	۱۳۵,۳۸۳		مالیات پرداختنی - ارزش افزوده
۲۷۳	۶۴۲	۲۴,۶۹۹	۲۸,۴۶۹		بیمه پرداختنی حقوق و دستمزد
۲۴۳	۲۵۳	۶۰,۷۴۸	۱۷,۲۹۹		سپرده بیمه و حسن انجام کار
۰	۰	۱۲,۱۸۳	۶۸,۲۰۳		حقوق و دستمزد پرداختنی
۰	۰	۶,۶۷۰	۱۶,۳۸۴		مالیات پرداختنی - حقوق و دستمزد
۰	۰	۱۰,۴۲۳	۱,۲۷۷		بدهی به پیمانکاران
۲۵,۱۳۱	۹۲,۷۴۵	۲۲۵,۳۷۲	۱۱۸,۸۰۹	۱۵-۳	سایر
۲۸۹,۹۱۶	۳۵۸,۰۲۸	۸۳۳,۵۵۲	۸۴۶,۲۳۳		

سایر اسناد پرداختنی :

۰	۴,۱۳۷	۷,۶۹۸	۴,۱۳۷		سازمان امور مالیاتی
۰	۹۹,۸۰۰	۰	۹۹,۸۰۰		بانک کشاورزی کرمانشاه
۰	۰	۳۵,۳۹۳	۷۳,۳۸۸	۱۵-۴	سایر
۰	۱۰۳,۹۳۷	۴۳,۰۹۱	۱۷۷,۳۲۵		
۲۸۹,۹۱۶	۴۶۱,۹۶۵	۸۷۶,۶۴۳	۱,۰۲۳,۵۵۷		

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱-۱۵- مبلغ بدهی گروه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً بابت سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی کارون به مبلغ ۵۹,۲۱۶ میلیون ریال و خرید NPC Alliance به مبلغ ۲۰۵,۷۲۱ میلیون ریال بوده که توسط آن شرکت پرداخت گردیده است.

۲-۱۵- مبلغ بدهی ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده گروه به تفکیک زیر می باشد.

نام شرکت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گازلوله	۲,۰۱۲	۵,۶۴۳
کربن ایران	۷۶,۴۸۲	۵۹,۴۷۴
شیمی بافت	۱۱,۳۸۶	۵,۹۹۷
تکین کو	۱۳,۳۷۳	۱۵,۹۷۸
فیرمکو پارس	۳۴,۲۶۹	۲۱,۰۱۷
شاخص	۱۵۸	۱۵۸
	۱۳۷,۶۸۱	۱۰۸,۴۶۷

۳-۱۵- سایر حسابهای پرداختنی به مبلغ ۱۱۸.۸۰۹ میلیون ریال عمدتاً" مبلغ ۳۰.۴۵ میلیون ریال بابت بدهی سنواتی، مبلغ ۱۴.۱۴۸ میلیون ریال بابت سپرده، و مبلغ ۱۴.۳۸۷ میلیون ریال بابت عوارض پرداختنی، مبلغ ۱۴.۴۳۱ میلیون ریال بدهی کربن به شرکت گاز استان مرکزی و ۳۷.۰۰۰ میلیون ریال بدهی کربن به سایر اشخاص میباشد.

۴-۱۵- سایر اسناد پرداختنی به مبلغ ۷۷.۵۲۵ میلیون ریال عمدتاً" مربوط به اسناد پرداختنی شرکت کربن ایران به شهرکتهای صنعتی خوزستان به مبلغ ۷.۳۷۷ میلیون ریال و اسناد پرداختنی شرکت گاز لوله به اشخاص به مبلغ ۴.۴۷۷ میلیون ریال و مبلغ ۵۵.۷۱۸ میلیون ریال اسناد پرداختنی شرکت شیمی بافت به سازمان امور مالیاتی، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و پتروشیمی شازند به ترتیب به مبلغ ۹.۰۰۰ میلیون ریال، ۷.۲۹۲ میلیون ریال و ۳۹.۴۲۶ میلیون ریال میباشد.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافتها

گروه		یادداشت	نام شرکت
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۳,۱۳۷		مدبران شیمی
۰	۱,۱۰۰		شرکت تعمیر و نگهداری صنایع پتروشیمی رامپکو
۱,۳۳۴	۱,۷۲۸		پتروشیمی پردیس
۵,۳۱۱	۴,۴۴۳		خوارزمی
۱,۱۲۹	۶۱۶		پتروشیمی فن آوران
۱۴,۹۱۰	۹,۱۹۳		پتروشیمی تحت جمشید
۰	۴,۴۱۹		پتروشیمی مروارید
۳۳,۰۸۰	۳۴,۶۷۴	۱۶-۱	سایر مشتریان
<u>۵۵,۷۶۵</u>	<u>۵۹,۳۱۰</u>		

۱۶-۱- مبلغ ۳۴,۶۷۴ میلیون ریال پیش دریافت عمدتاً مبلغ ۲,۴۸۳ میلیون ریال مربوط به شرکت گاز پارس جنوبی، مبلغ ۱,۳۷۳ میلیون ریال مربوط به ارگانهای دولتی، مبلغ ۷۷۷ میلیون ریال مربوط به پتروشیمی برزویه، مبلغ ۶۸۶ میلیون ریال پتروشیمی تبریز، و مبلغ ۲۲,۱۵۰ میلیون ریال مربوط به بدهی شرکت کربن به اشخاص حقیقی و حقوقی میباشد

۱۷- ذخیره مالیات

۱۷-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به قرار زیر است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۵,۴۵۹	۱۹۳,۶۳۱	مانده در ابتدای سال
۱۷۲,۷۵۳	۱۵۳,۴۶۹	ذخیره مالیات عملکرد سال جاری
۴۵,۶۵۲	۱۵,۳۲۳	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۸۵,۴۳۷)	(۱۲۳,۱۲۲)	تادیه شده طی سال
<u>۲۱۸,۴۲۷</u>	<u>۲۳۹,۳۰۰</u>	
(۲۴,۷۹۶)	(۹۷,۳۲۱)	پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۸-۱)
<u>۱۹۳,۶۳۱</u>	<u>۱۴۱,۹۷۹</u>	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲-۱۷- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت اصلی بشرح جدول ذیل است :

نحوه تشخیص	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱							درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مالیات									
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	تاندیه شده از محل پیش پرداخت توسط شرکتهای سرمایه پذیر	تاندیه شده شرکت	قطعی	تشخیص			
رسیدگی به دفاتر	۲۲,۹۸۶	۲۲,۹۸۶	۲۴,۵۴۲	۲۴,۵۴۲	۰	۲۳,۳۴۷	۲۵,۹۲۸	۲۲,۹۸۶	۷۳,۷۸۱	۶۹,۴۰۷	۱۳۷۶/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۲۰,۶۷۳	۲۰,۶۷۳	۲۹,۱۹۶	۲۹,۱۹۶	۰	۲۳,۵۷۴	۴۳,۱۶۰	۱۹,۷۸۹	۱۰۰,۱۰۵	۶۴,۰۴۴	۱۳۷۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۳۲,۲۱۸	۳۲,۲۱۸	۳۲,۲۱۸	۲۶,۵۷۷	۵,۶۴۱	۳۰,۱۰۱	۳۳,۹۷۰	۳۲,۲۱۸	۸۰,۲۰۴	۸۰,۶۲۴	۱۳۷۸/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۳۶,۰۹۹	۳۶,۰۹۹	۳۸,۴۶۶	۳۳,۸۷۸	۴,۵۸۸	۳۸,۴۳۱	۳۸,۵۴۸	۳۶,۰۹۸	۱۴۸,۸۱۴	۱۴۱,۱۷۵	۱۳۷۹/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۴۱,۶۷۸	۴۱,۶۷۸	۴۱,۶۷۸	۳۸,۳۴۸	۳,۳۳۰	۰	۴۴,۸۹۸	۴۱,۶۷۸	۱۸۸,۱۱۸	۱۸۳,۸۵۵	۱۳۸۰/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۴۴	۴۴	۴۴	۰	۴۴	۰	۱۵۴	۴۴	۱۷۴,۳۱۶	۴۸,۷۶۰	۱۳۸۸/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۴۵	۴۵	۴۵	۰	۴۵	۵۲	۵۲	۴۵	۳۴۶,۵۹۲	۶۹,۶۹۴	۱۳۸۹/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۴۱	۴۱	۴۱	۰	۴۱	۶,۴۴۸	۶,۴۴۸	۴۱	۲۰۰,۵۴۹	۳۷,۱۸۴	۱۳۹۰/۰۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸۱,۶۰۷	۲۸۱,۶۰۷	۱۳۹۱/۰۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶	۰	۱۴۸,۶۵۴	۱۴۸,۶۵۴	۱۳۹۲/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۸,۴۶۸	۲۷۸,۴۶۸	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۹۳۳	۲۷۲,۹۳۳	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	۱۵۳,۷۸۴	۱۵۳,۷۸۴	۱۶۶,۲۳۰	۱۵۲,۵۴۱	۱۳,۶۸۹						
	(۱۶۶,۲۳۰)	(۱۶۶,۲۳۰)									
	(۱۲,۴۴۶)	(۱۲,۴۴۶)									

سر می شود: پیش پرداخت مالیات

یادداشت ۱-۱۰

کسر می شود: پیش پرداخت مالیات

یادداشت ۱-۱۰

۲-۱۷- مالیات عملکرد سنوات قبل از ۱۳۷۶ و سنوات ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۷ تماماً قطعی و پرداخت شده است.

۲-۱۷- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۹/۰۶/۳۱، ۱۳۷۸/۰۶/۳۱، ۱۳۷۷/۰۶/۳۱، ۱۳۷۶/۰۶/۳۱ قطعی گردیده است و مکاتبات لازم با سازمان امور مالیاتی جهت دریافت مفاصا حساب مالیاتی انجام شده است. ولی با عنایت به اینکه پرداخت مالیات توسط شرکتهای سرمایه پذیر هنوز به مرحله قطعیت نرسیده و در مرحله هیات حل اختلاف مالیاتی در شرف حل و فصل با دارایی می باشد، لذا مفاصا حساب مالیاتی جهت سالهای مزبور صادر نگردیده است.

۳-۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۰۳/۳۱، با توجه به اعتراض شرکت به برگ تشخیص مالیاتی، پرونده مالیاتی به هیات حل اختلاف ارجاع شده است که درآمد مشمول مالیات مبلغ ۸۵۹۷۸ میلیون ریال تعیین شده است ولیکن تا کنون برگه قطعی صادر نگردیده است.

۴-۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۳/۳۱، مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است که شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیاتی اعتراض نموده و هیات حل اختلاف درآمد مشمول مالیات را ۱۹۹ میلیون ریال تعیین نموده است لیکن تا کنون برگ قطعی واصل نشده است.

۵-۱۷-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۰۲/۳۱، مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است لیکن برگ تشخیص مالیاتی تاکنون صادر نگردیده است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۱۸- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی گروه به قرار زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱۲,۴۶۹	۴۴۷,۹۲۷	۲۷۲,۰۰۲	۵۲۳,۲۳۴	مانده ابتدای سال
۴۵,۵۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۹۵,۸۳۳	۳۵۹,۵۸۵	سود سهام مصوب
۰	۰	۱۳۲,۶۳۴	(۴۰,۵۸۵)	شرکتهای فرعی - متعلق به اقلیت
(۱۰,۰۴۲)	(۲۰,۷۳۵)	(۷۷,۲۳۵)	(۷۷,۲۳۵)	پرداختی طی سال
۴۴۷,۹۲۷	۶۰۹,۱۹۲	۵۲۳,۲۳۴	۷۶۵,۰۰۰	

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی

۱۹-۱- خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی مختلف بشرح زیر است :

الف- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

شرکت اصلی				گروه				
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۵,۶۷۳	۲۲,۲۷۳	۲۲,۲۷۳	۰	۱,۱۵۸,۴۷۱	۸۹۱,۰۲۱	۱۱۴,۹۰۹	۷۷۶,۱۱۲	بانکها
۳۹,۶۸۶	۲۵,۵۰۹	۲۵,۵۰۹	۰	۳۹,۶۸۶	۴۸,۴۵۰	۴۸,۴۵۰	۰	شرکت ایهاگ
۰	۰	۰	۰	(۵۵,۸۶۰)	(۷۱,۱۴۹)	۰	(۷۱,۱۴۹)	کسر می شود : سود و کارمزد سالیهای آتی
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۴۷,۷۸۲	۰	۱,۱۴۲,۲۹۷	۸۶۸,۳۲۳	۱۶۳,۳۶۰	۷۰۴,۹۶۳	
۰	۰	۰	۰	(۱۴۶,۴۴۶)	(۱۲۷,۲۲۶)	۰	(۱۲۷,۲۲۶)	حصه بلند مدت
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۴۷,۷۸۲	۰	۹۹۵,۸۵۱	۷۴۱,۰۹۷	۱۶۳,۳۶۰	۵۷۷,۷۳۷	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

ب - به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۹۷۶,۹۳۷	۷۴۱,۰۹۷	۲۵ درصد و بالاتر
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۱۶۵,۳۶۰	۰	۱۰ تا ۲۵ درصد
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۱,۱۴۲,۲۹۷	۷۴۱,۰۹۷	

ج - به تفکیک زمانبندی پرداخت :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۹۹۵,۸۵۱	۶۱۳,۸۷۱	تا ۹۴/۰۹/۳۰
۰	۰	۱۴۶,۴۴۶	۱۲۷,۲۲۶	از ۹۴/۰۹/۳۰ به بعد
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۱,۱۴۲,۲۹۷	۷۴۱,۰۹۷	

د - به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۰۵,۳۷۶	۳۶۷,۵۵۳	در قبال چک و سفته
۰	۰	۱۰۹,۹۸۶	۳۲۵,۷۶۲	در قبال زمین ، ساختمان و ماشین آلات
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۲۱۸,۹۱۱	۴۷,۷۸۲	در قبال سهام
۰	۰	۷۰۸,۰۲۴	۰	سایر
۱۶۵,۳۶۰	۴۷,۷۸۲	۱,۱۴۲,۲۹۷	۷۴۱,۰۹۷	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۰- حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت

اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۶۱۵,۲۰۰	۰	۶۱۵,۲۰۰
۰	۶۱۵,۲۰۰	۰	۶۱۵,۲۰۰

شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸

۲۰-۱- بدهی مزبور بابت ۶ فقره چک پرداختی به بانک کشاورزی از تاریخ ۱۳۹۶/۰۳/۰۱ لغایت ۱۴۰۱/۰۳/۰۱ مربوط به خرید ماشین آلات جهت شرکت کیمیای غرب گستر بر اساس قرارداد اجاره به شرط تملیک به منظور سرمایه گذاری در شرکت کیمیا ورزان غرب مندرج در یادداشت ۵-۱۲ میباشد

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی سال مورد گزارش به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۲۲۱	۵,۲۰۱	۸۷,۴۰۳	۱۱۹,۰۳۷
(۹۵)	(۱,۴۵۹)	(۳۹,۰۳۶)	(۷۰,۷۴۶)
۱,۰۷۵	۳,۶۹۷	۷۰,۶۷۱	۸۳,۵۰۹
۵,۲۰۱	۷,۴۳۹	۱۱۹,۰۳۷	۱۳۱,۸۰۰

مانده در ابتدای سال

تعدیلات و پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

مانده در پایان سال

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۲- سرمایه

تعداد سهام	درصد سهام	
۶۰۱,۵۹۷,۱۲۰	۳۳.۰۵	سازمان تامین اجتماعی
۶۵۳,۰۱۴,۳۴۱	۳۵.۸۸	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۵۶۵,۳۸۸,۵۳۹	۳۱.۰۷	سایر
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

سرمایه شرکت اصلی مبلغ ۱,۸۲۰ میلیارد ریال منقسم به یک میلیارد و هشتصد و بیست میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام عادی می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۲۳- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی

۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	ریال	تعداد سهام	درصد مالکیت	
۳۳,۱۹۱	۳۳,۱۹۱	۱۱,۶۳۷,۱۶۷	۰.۶۴	سرمایه گذاری هامون کیش
۲,۳۲۱	۵,۵۶۰	۹۵۹,۲۴۳	۰.۰۵	کربن ایران
۲۳۶	۲۳۶	۱۹۷,۰۹۸	۰.۰۱	احداث و خودکفایی صنایع شاخص
۲	۲	۲,۸۸۰	۰.۰۰	فیرمکو پارس
۳۵,۷۵۱	۳۸,۹۹۰			

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکتهای فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی و بعد از آن موضوع کردن آن اختیاری است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست. گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۲۹,۱۲۳	۲۲۹,۶۴۴
		۱,۹۷۹	۴,۵۸۹
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۳۱,۱۰۲	۲۳۴,۲۳۳
		(۱,۴۵۷)	(۱,۹۶۲)
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۲۹,۶۴۴	۲۳۲,۲۷۱

مانده ابتدای سال

اندوخته تخصیص یافته از سود سال

کسر می شود:

سهم اقلیت

۲۵- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۶	۳۲۶	۴۱۷	۱,۲۱۹
۰	۰	۸۰۲	۰
۳۲۶	۳۲۶	۱,۲۱۹	۱,۲۱۹

مانده ابتدای سال

تعدیلات

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۶- سهم اقلیت

سهم اقلیت به شرح زیر تفکیک می گردد :

	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه	۴۵۵,۹۱۲	۴۵۲,۳۴۸
(زیان) انباشته	(۳۸,۵۸۷)	۴۱۹,۶۸۹
اندوخته قانونی	۵۱,۶۹۰	۵۳,۹۹۶
سایر اندوخته ها	۷۱۵	۷۱۵
	۴۶۹,۷۳۰	۹۲۶,۷۴۸

۱-۲۶ وضعیت حقوق صاحبان سهام اقلیت به تفکیک شرکتهای فرعی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود(زیان) انباشته	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گازلوله	۱۲۳,۶۱۲	۱۱,۴۴۳	۰	(۱۰۳,۰۵۸)	۳۱,۹۹۷
کربن ایران	۲۱۶,۵۰۲	۳۰,۴۴۹	۱۳۱	۳۷۴,۳۴۹	۶۲۱,۴۳۰
شیمی بافت	۷۶,۱۲۸	۷,۶۱۳	۰	۷۷,۷۰۵	۱۶۱,۴۴۶
فیرمکو پارس	۲۳,۴۷۵	۳,۲۷۴	۵۸۴	۳۰,۷۸۹	۵۸,۱۲۳
هامون کیش	۵۰۷	۵	۰	۱۱	۵۲۳
شاخص	۱,۰۰۰	۱۰۰	۰	۸۲۹	۱,۹۲۹
تکین کوی	۱۱,۱۲۴	۱,۱۱۲	۰	۳۹,۰۶۴	۵۱,۳۰۰
	۴۵۲,۳۴۸	۵۳,۹۹۶	۷۱۵	۴۱۹,۶۸۹	۹۲۶,۷۴۸

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۷- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

جدول فروش کالا و خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر است :

	۱۳۹۳/۰۲/۳۱		۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
	مقدار	میلیون ریال	مقدار	میلیون ریال
داخل کشور :				
دوده صنعتی	۴۱,۶۴۸	۱,۶۷۲,۲۴۲	۵۰,۱۰۰	۲,۲۱۳,۳۳۶
لوله و اتصالات	۱۳,۶۵۵	۹۴۱,۷۰۲	۱۴,۳۹۳	۹۳۴,۹۱۶
MTBE	۷۳,۹۹۶	۱,۸۸۳,۵۵۰	۷۳,۵۰۲	۱,۹۳۴,۳۱۶
تسمه نقاله	۱,۹۳۰	۳۳۲,۲۱۳	۳,۰۶۲	۴۴۷,۸۳۸
سایر	۱۸۵,۶۷۹			۱۷۹,۸۰۵
	۵,۰۱۵,۳۸۶			۵,۷۱۰,۲۱۱
صادراتی :				
دوده صنعتی	۸۳۲	۲۲,۴۱۶	۱,۸۹۴	۵۶,۴۰۱
سایر	۰	۰		۰
	۲۲,۴۱۶			۵۶,۴۰۱
ناخالص فروش	۵,۰۳۷,۸۰۲			۵,۷۶۶,۶۱۲
کسر میشود : برگشت از فروش و تخفیفات	(۴۶,۸۷۲)			(۸۰,۲۰۵)
خالص فروش	۴,۹۹۰,۹۳۰			۵,۶۸۶,۴۰۷
خدمات ارائه شده	۱,۹۳۳,۱۳۵			۱,۴۳۰,۷۲۶
	۶,۹۲۴,۰۶۵			۷,۱۱۷,۱۳۳

۲۷-۱ جدول مقایسه ای فروش و درآمد خدمات و بهای تمام شده محصولات و خدمات عمده گروه به شرح زیر است :

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
محصولات :			
دوده صنعتی	۱,۶۹۴,۶۵۸	۱,۵۳۲,۰۶۹	۹.۵۹
لوله و اتصالات	۹۴۱,۷۰۲	۷۵۲,۵۱۲	۲۰
MTBE	۱,۸۸۳,۵۵۰	۱,۵۱۹,۰۱۸	۱۹.۳۵
تسمه نقاله	۳۳۲,۲۱۳	۱۵۳,۱۹۴	۵۴
سایر	۱۸۵,۶۷۹	۱۱۶,۱۷۵	۳۷
	۵,۰۳۷,۸۰۲	۴,۰۷۲,۹۶۸	۱۹
خدمات :			
فیرمکو پارس	۱,۴۴۳,۴۳۲	۱,۳۶۵,۹۱۸	۵
شاخص	۲۱۵,۰۷۸	۱۹۳,۷۱۲	۱۰
تکین کو	۳۱۳,۸۰۸	۲۴۰,۴۱۶	۲۳
خدمات ارائه شده	۱,۹۳۳,۱۳۵	۱,۸۰۰,۰۴۷	۷
کسر میشود : برگشت از فروش و تخفیفات	(۴۶,۸۷۲)		(۴۶,۸۷۲)
	۶,۹۲۴,۰۶۵	۵,۸۷۳,۰۱۵	۱۵

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

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

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
مواد مستقیم مصرفی	۳,۴۳۵,۷۳۹	۴,۱۵۸,۱۳۳
دستمزد مستقیم	۲۸-۲	۱۱۵,۸۰۵
سربار ساخت	۲۸-۳	۶۲۷,۰۸۶
تعدیلات / هزینه های جذب نشده در تولید	(۱۲۱,۱۸۵)	(۳۲,۸۲۴)
جمع هزینه های تولید	۴,۰۵۷,۴۴۵	۴,۶۸۳,۴۴۲
افزایش (کاهش) موجودی کالای در جریان ساخت	(۵۰,۷۱۱)	(۲۳۴,۱۶۵)
محصولات خریداری شده	۱۱۶,۵۷۳	۲۳,۹۸۳
تعدیلات قیمت محصولات خریداری شده	(۵۰,۳۳۹)	(۲,۷۲۹)
بهای تمام شده کالای تولید شده	۴,۰۷۲,۹۶۸	۴,۴۷۰,۵۳۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱,۸۰۰,۰۴۷	۱,۳۲۹,۷۶۳
	۵,۸۷۳,۰۱۵	۵,۸۰۰,۲۹۴

۲۸-۱ مقایسه مقدار تولید گروه با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی به شرح ذیل می باشد:

نام شرکت	محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی	
					۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱
شیمی بافت	MTBE	تن	۹۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۷۳,۹۹۶	۳۲,۲۹۴
شیمی بافت	رافینت ۲	تن	۵۰,۰۰۰	۵۴,۷۵۶	۰	۳۴,۰۴۷
کربن ایران	کربن بلاک	تن	۳۶,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۰	۱۷,۹۲۳
دوده صنعتی	دوده	تن	۳۵,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۴۲,۴۸۰	۱۵,۱۰۰
لاستیکی سهند	تسمه نقاله صنعتی	تن	۷,۴۳۵	۴,۰۰۰	۱,۹۳۰	۱,۴۳۴
تولیدی گازلوله	تک جداره آبرسانی	متر	۶,۸۰۰	۶,۰۰۰	۳,۷۳۵	۷۶۱
تولیدی گازلوله	تک جداره گازرسانی	متر	۶,۸۰۰	۶,۰۰۰	۴,۹۴۲	۳,۶۲۳

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۸-۲- اقلام تشکیل دهنده دستمزد مستقیم بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۵۴۵	۷۶,۴۹۹	حقوق دستمزد و مزایا
۲,۷۸۸	۷,۳۶۲	اضافه کاری
۱۰,۳۱۲	۱۰,۸۹۸	بیمه سهم کارفرما
۸,۸۰۴	۱۱,۶۲۵	مزایای پایان خدمت
۳,۹۰۷	۹,۴۲۱	سایر
۹۱,۳۵۶	۱۱۵,۸۰۵	

۲۸-۳- اقلام تشکیل دهنده سربار تولید بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۸,۸۷۳	۱۶۶,۸۲۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۳,۶۸۲	۱۶,۱۹۸	بیمه سهم کارفرما
۹,۱۸۲	۱۳,۸۵۸	مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۵,۴۶۸	۹۳,۸۱۹	مواد غیر مستقیم و تعمیر و نگهداری
۸۵,۳۵۴	۹۷,۰۹۹	استهلاک
۶۴,۰۵۲	۹۹,۱۰۰	آب برق و سوخت
۲,۳۳۱	۷,۱۵۸	حق بیمه
۲۲,۹۷۴	۲۱,۷۸۹	ایاب و ذهاب و رستوران
۶۴,۸۶۱	۱۱۱,۲۳۷	سایر
۴۶۶,۷۷۷	۶۲۷,۰۸۶	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۲۹- سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی

اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۵,۹۸۰	۱۳۹,۸۰۴	۱۱۵,۳۲۷	۱۸۴,۷۲۶	۲۹-۱	سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها
۲۱۱,۲۰۳	۲۴۶,۳۷۴	۲۲,۵۲۲	۲۵,۹۷۹	۲۹-۲	سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها
۱۸,۹۴۰	۷,۹۸۲	۱۸,۹۴۰	۷,۹۸۲		سود اوراق مشارکت
۳۲۶,۱۲۳	۳۹۴,۱۶۰	۱۵۶,۷۸۹	۲۱۸,۶۸۶		

۲۹-۱- سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد :

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴,۴۹۴	۷۲,۹۸۳	۵۴,۴۹۴	۷۲,۹۸۳	پتروشیمی فن آوران
۲۸,۹۶۱	۳۰,۱۲۰	۲۸,۹۶۱	۳۰,۱۲۰	پتروشیمی خارک
۰	۰	۴,۰۰۰	۵,۰۰۵	نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۳,۱۳۲	۹,۹۴۳	۳,۱۳۲	۹,۹۴۳	بیمه نوین
۱,۸۲۸	۸۰۶	۱,۸۲۸	۸۰۶	بورس کالای ایران
۰	۰	۳۰۰	۰	پتروشیمی ایرانول
۴,۲۱۶	۱۳,۴۹۰	۱۳,۸۲۳	۴۴,۳۱۲	سرمایه گذاری ساختمان ایران
۲,۵۲۰	۱,۲۹۱	۲,۵۲۰	۱,۲۹۱	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
۰	۰	۳,۶۳۶	۱,۳۷۷	پتروشیمی پردیس
۸۲۹	۱۱,۱۷۰	۲,۶۳۴	۱۸,۸۸۸	سایر
۹۵,۹۸۰	۱۳۹,۸۰۴	۱۱۵,۳۲۷	۱۸۴,۷۲۶	

۲۹-۲- سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها مربوط به فروش سرمایه گذاریهای شرکت هامون کیش شامل

مبلغ ۲۳.۷۹۱ میلیون ریال (سهام شرکت صنایع لاستیکی سهند)، مبلغ ۵۲۳ میلیون ریال سهام شرکت

سرمایه گذاری غدیر و ۱,۶۶۵ میلیون ریال سهام شرکت نفت و گاز تامین میباشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۰- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۶۰۱	۳۲,۹۲۷	۸۲,۵۹۹	۱۳۰,۴۰۴	حقوق و دستمزد
۰	۰	۲۵۵	۱۹۹	کمیسیون فروش
۰	۰	۳,۵۴۶	۷,۵۱۸	عوارض فروش منطقه ویژه
۰	۰	۱,۵۶۳	۴,۲۰۵	کامزد خدمات بانکی
۴,۳۷۹	۱۷,۱۰۹	۱۷,۷۲۶	۳۷,۹۸۷	استهلاک
۹۲	۲۲۵	۱۵,۰۴۵	۲۱,۱۸۷	حمل و نقل و ایاب وذهاب
۳,۱۸۴	۶,۶۸۸	۱۴,۴۲۲	۲۶,۷۹۶	حق الزحمه ، حق مشاوره و هزینه حسابرسی
۱,۳۷۸	۴,۰۶۱	۹,۸۷۶	۱۴,۴۷۲	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۱۱۱	۴,۵۱۴	۹,۹۷۷	۱۶,۶۴۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	۵,۷۸۹	۴,۷۸۴	عیدی و پاداش
۱۱۲	۹۵۱	۱,۰۳۶	۳,۰۴۵	لوازم مصرفی
۴۲۷	۳,۵۷۵	۴,۸۸۶	۱۰,۸۹۰	هزینه های ماموریت
۴۰۵	۳,۳۱۳	۵,۷۲۱	۷,۶۷۶	آگهی تبلیغات و بازاریابی
۴۵۶	۳,۱۲۷	۲,۷۶۱	۶,۶۷۸	تعمیر و نگهداری اموال و اثاثه
۴۲۷	۳,۵۷۵	۱,۸۷۵	۲,۷۰۹	پست تلگراف تلفن آب و برق
۱,۱۴۶	۷,۹۹۳	۳,۸۷۱	۱۲,۲۴۳	کمکهای غیر نقدی
۴۲۵	۱,۴۰۰	۱,۰۱۱	۴,۲۳۸	آبدارخانه و پزیرایی
۰	۰	۲,۴۱۲	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۰	۰	۳۷,۳۲۷	۳۳,۲۰۳	استهلاک سرقفلی
۹۰	۵۳۸	۳,۴۶۳	۴,۶۳۶	حق عضویت
۰	۰	۱,۸۷۲	۲,۰۶۱	هزینه آموزش
۲۷۵	۱,۷۸۰	۲۷۵	۵,۷۱۹	بهداشت درمان و بیمه تکمیلی
۸۸	۱۶۰	۸۸۴	۱,۳۵۲	حق حضور هیات مدیره
۱۰,۰۰۶	۲,۸۸۴	۵۳,۱۹۰	۴۲,۲۵۸	سایر
۳۳,۶۰۰	۹۴,۸۱۹	۲۸۱,۱۸۳	۴۰۰,۹۱۱	

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۲,۷۹۰	۲,۶۵۹	سود (زیان) تسعیرارز
۰	۰	(۴۵,۰۵۶)	(۱۲۱,۱۸۵)	هزینه های جذب نشده تولید ۱-۳۱
۰	۴۵۳,۹۹۰	۰	۴۵۳,۹۹۰	برگشت ذخیره م. م شرکت هامون کیش
۰	(۴۹۲,۴۳۸)	۰	(۴۵۳,۹۹۰)	زیان ناشی از کاهش ارزش سرمایه گذاری
۰	۰	۸,۷۸۲	۱۲,۸۲۳	سایر
۰	(۳۸,۴۴۸)	(۳۳,۴۸۴)	(۱۰۵,۷۰۳)	

۳۱-۱- هزینه های جذب نشده تولید مربوط به شرکت گازلوله به مبلغ ۲۵,۴۴۸ میلیون ریال ، شرکت شیمی یافت به مبلغ ۵۵,۴۷۱

میلیون ریال و شرکت کربن به مبلغ ۴۰,۲۶۶ میلیون ریال میباشد

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۲- هزینه های مالی

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۰۱۹	۱۶,۷۴۷	۱۶۶,۸۰۰	۱۷۹,۳۳۳	۳۲-۱ سود و کارمزد تسهیلات دریافتی
۰	۰	۴,۱۹۹	۶,۱۸۸	سایر
۲۶,۰۱۹	۱۶,۷۴۷	۱۷۰,۹۹۹	۱۸۵,۵۲۱	

۳۲-۱- سود کارمزد تسهیلات دریافتی گروه عمدتاً مربوط به شرکت کرین به مبلغ ۷۷.۲۶۲ میلیون ریال و شرکت گاز لوله به مبلغ ۷۵.۵۴۴ میلیون ریال میباشد

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۸۳	۴,۳۰۱	۴۷,۰۲۷	۴۳,۳۳۹	سود گواهی سپرده و سپرده های بانکی
۲	۲۷,۵۵۱	(۴۵,۳۴۴)	۳۵,۶۳۰	سود حاصل از فروش داراییها
۰	۰	۸۴۵	۱,۰۳۳	درآمد اجاره ها
(۸,۰۴۳)	۴,۵۹۶	(۱۳۰,۹۴۶)	۵۷,۰۵۵	سود (زیان) تسعیر ارز
۶,۲۸۰	(۷,۶۶۱)	۷۶,۹۶۲	۱۳,۸۷۲	سایر
۲۲	۲۸,۷۸۷	(۵۱,۴۵۶)	۱۵۰,۹۲۹	

۳۴- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۲,۵۲۳	۲۶۰,۸۹۳	۱,۱۵۸,۹۶۱	۷۶۳,۱۲۲	سود عملیاتی
۰	۰	(۱۷۲,۷۵۳)	(۱۵۳,۴۶۹)	مالیات سود عملیاتی
۲۹۲,۵۲۳	۲۶۰,۸۹۳	۹۸۶,۲۰۹	۶۰۹,۶۵۳	
۱,۸۲۰	۱,۸۲۰	۱,۸۰۸	۱,۸۰۸	۳۴-۱ میانگین موزون سهام
۱۶۱	۱۴۳	۵۴۶	۳۳۷	سود عملیاتی هر سهم
(۲۵,۹۹۷)	۱۲,۰۴۰	(۲۲۲,۴۵۵)	(۳۴,۵۹۳)	سود (زیان) غیر عملیاتی
۱,۸۲۰	۱,۸۲۰	۱,۸۰۸	۱,۸۰۸	۳۴-۱ میانگین موزون سهام
(۱۴)	۷	(۱۲۳)	(۱۹)	سود غیر عملیاتی هر سهم
۱۴۶	۱۵۰	۴۲۳	۳۱۸	سود (زیان) پایه هر سهم قبل از کسر سهم اقلیت
		(۴۹۰,۶۷۵)	(۱۹۵,۳۷۶)	سهم اقلیت
		۱,۸۰۸	۱,۸۰۸	۳۴-۱ میانگین موزون سهام
۱۴۶	۱۵۰	۱۵۱	۲۱۰	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۴- میانگین موزون سهام گروه به شرح زیر محاسبه شده است :

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام ابتدای دوره
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام انتهای دوره
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	متوسط تعداد سهام
۱۱,۷۰۵,۷۴۲	۱۲,۷۹۶,۳۸۸	سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی ابتدای سال
۱۲,۷۹۶,۳۸۸	۱۲,۷۹۶,۳۸۸	سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی انتهای سال
۱۲,۲۵۱,۰۶۵	۱۲,۷۹۶,۳۸۸	متوسط تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی
۱,۸۰۷,۷۴۸,۹۳۴	۱,۸۰۷,۲۰۳,۶۱۱	

۳۵- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی گروه به شرح ذیل بوده است:

۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶,۷۶۵	۲۱,۴۲۰	اصلاح درآمدهای سنواتی
(۳۳,۶۶۴)	(۲۱,۶۲۴)	اصلاح مالیاتی
(۱۴,۷۷۵)	(۱۰,۱۵۵)	اصلاح بیمه پیمانکاری
(۴۵,۱۲۵)	(۴۵,۱۲۵)	اصلاح هزینه بهره برداری شرکت فرعی
(۱۵,۵۴۹)	(۱۵,۵۴۹)	اصلاح استهلاک انباشته داراییها
۷,۵۸۹	۷,۵۸۹	اصلاح سایر حسابها و اسناد پرداختنی
۸۰۴,۳۳۷	۸۱۸,۴۳۲	اصلاح هزینه های مالی
(۶۹,۶۰۱)	(۶۹,۶۰۱)	اصلاح داراییهای در جریان تکمیل
(۱۷,۲۵۱)	(۱۷,۲۵۱)	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۲,۰۸۲	(۶,۵۷۱)	سایر
۶۵۴,۸۰۷	۶۶۱,۵۶۳	

۳۵-۱ به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً " با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

مانده پس از تجدید ارائه و طبقه بندی	تجدید ارائه و طبقه بندی		مانده قبل از تجدید ارائه و طبقه بندی	سرفصل
	بستانکار	بدهکار		
۱,۳۰۰,۵۷۶	۱۷,۲۵۱	۲۱,۴۲۰	۱,۲۹۶,۴۰۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۱۹۳,۶۳۱	۲۱,۶۲۴		۱۷۲,۰۰۷	ذخیره مالیات
۹۹۵,۸۵۱		۸۱۸,۴۳۲	۱,۸۱۴,۲۸۳	تسهیلات مالی
۶۵۴,۸۰۷	۸۴۷,۴۴۱	۱۸۵,۸۷۸	۶,۷۵۶	تعدیلات سنواتی
۱,۸۸۰,۲۲۵	۱۳۰,۲۷۵	۰	۲,۰۱۰,۵۰۰	دارایی ثابت
۸۷۶,۶۴۳	۱۶,۷۲۶	۷,۵۸۹	۸۶۷,۵۰۶	سایر حسابهای پرداختنی

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

اصلی		گروه		
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹۲,۵۲۳	۲۶۰,۸۹۳	۱,۱۵۸,۹۶۱	۷۶۳,۱۲۲	سود عملیاتی
۴,۳۷۹	۱۷,۱۰۸	۱۴۰,۴۰۷	۱۷۳,۶۱۲	استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود
۹۸۰	۲,۲۳۷	۳۱,۶۳۴	۱۲,۷۶۳	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰۴,۷۶۰	(۲۳۴,۴۳۷)	(۳۳۹,۱۸۳)	(۶۷۶,۲۶۰)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
۰	۰	(۳۶۱,۲۲۶)	۲۳۹,۷۴۱	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۸)	(۱۳,۶۹۱)	۴۹,۹۳۷	۲,۴۷۲	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختهای عملیاتی
۰	۰	(۳۲۰,۳۹۰)	۳,۵۴۵	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۵۱,۷۲۶	۱۷۲,۰۵۰	۴۳۲,۶۸۵	۲۸۳,۴۲۵	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۰	۰	(۹۸,۴۸۳)	۱۰۷,۵۹۰	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۵۴,۳۴۹	۲۰۴,۱۶۰	۶۹۴,۳۴۳	۹۱۰,۰۱۰	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۴/۰۲/۳۱	
۴۱۰,۲۵۰	۳۷-۱ شرکت اصلی
۲۷۵,۷۱۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی پتروشیمی غدیر از بانک رفاه کارگران
۷۷,۷۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک پارسیان
۱۰,۱۶۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک ملت
۴,۷۰۰	ظهنویسی سفته و چک تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک سرمایه
۴۴۳,۲۴۰	تضمین خط اعتباری ویژه وزارت کار شرکت گازلوله
۷,۶۲۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک اقتصاد نوین
۸۵,۰۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات مناقصه شرکت گاز استان گیلان بابت گازلوله
۱۲۳,۶۰۰	ظهنویسی تسهیلات دریافتی ماکرو اینتر نشنال از بانک صادرات ایران
۶۰,۳۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک صنعت و معدن
۱۷۴,۸۳۵	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک تجارت آبادان
۵۱,۰۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک پاسارگاد
۲۲,۸۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک صنعت و معدن
۵۸,۶۴۲	ظهنویسی چک تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک اقتصاد نوین
۳۹,۰۳۴	ظهنویسی چک تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک اقتصاد نوین
۷۰,۰۰۰	ظهر نویسی سفته بابت خرید مواد توسط کربن ایران از پتروشیمی امیر کبیر
۱۲,۳۵۰	ظهر نویسی سفته بابت خرید مواد توسط کربن ایران از شرکت نفت پارس
۱۰,۰۰۰	ظهنویسی سفته بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک صنعت و معدن
۱۰,۸۹۰	ظهنویسی سفته بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک پاسارگاد
۱۶,۷۱۷	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی تکین کو از بانک ملت
۱۰,۹۰۳	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی تکین کو از شرکت شاخص
۲,۹۰۰	ظهنویسی سفته تسهیلات دریافتی پتروشیمی کارون از بانک ملت
۳,۶۰۰	ظهنویسی گشایش اعتبار اسنادی صنایع لاستیکی سهند در بانک توسعه صادرات
۱۲,۰۰۰	تضمین خط اعتباری ویژه وزارت کار شرکت لوله دو جداره قدر
۱۱,۰۰۰	ظهر نویسی سفته شرکت لوله دو جداره قدر
۴,۹۲۰	ظهر نویسی چک شرکت فرآورد قشم
۲,۶۴۹	ظهر نویسی سفته شرکت کیمیای غرب گستر
۲,۰۱۲,۵۲۹	ظهر نویسی سفته شرکت کیمیای غرب گستر

۱-۳۷- از بابت تادیه خسارت و دیرکرد دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی علیه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بدهی احتمالی متصور بوده لیکن رقم بدهی مزبور بدلیل درجریان بودن پرونده نامعلوم است

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۷-۲ گروه		
نام شرکت	موضوع	میلیون ریال
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت پتروشیمی فارابی	۳۸,۶۹۱
تولیدی گازلوله	تضمین ضمانتنامه های شرکت تکین کو	۹,۱۲۰
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت کیمیای غرب گستر	۷۱,۲۵۸
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت هگزان شیمی	۶۰۰
تولیدی گازلوله	تضمین وام شرکت صنایع لاستیکی سهند	۱,۶۰۶
تولیدی گازلوله	ضمانتنامه های دریافتی	۴۵۴,۰۷۲
کربن ایران	اسناد تضمینی بابت تسهیلات دریافتی	۱,۲۸۲,۸۳۸
صنایع لاستیکی سهند	تضمین تعهد ناشی از سفارشات خارجی نزد بانکها	۸,۲۲۵
صنایع لاستیکی سهند	ظهنویسی اسناد تضمینی شرکت سرمایه گذاری سهند	۴۴,۹۳۲
صنایع لاستیکی سهند	ظهنویسی اسناد تضمینی شرکت کربن ایران	۱۸۵,۱۱۵
صنایع لاستیکی سهند	تضمین وام سایر	۶,۹۷۱
صنایع لاستیکی سهند	تضمین وام دریافتی بسته بندی پارس	۱۵,۰۰۰
شیمی بافت	اسناد تضمینی به بانکها بابت تسهیلات مالی	۱۱۸,۶۰۰
شیمی بافت	اسناد تضمینی خرید واگذاری به بانک	۷۰,۲۰۰
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد بانک رفاه بابت گسترش داتک	۳,۹۵۰
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد صنایع کیمیای غرب گستر	۱۱۹,۴۲۵
هامون کیش	اسناد تضمینی نزد صنایع لاستیکی سهند	۴۴,۳۱۴
هامون کیش	تضمین سایر	۸۳
فیرمکو پارس	اسناد تضمینی نزد شرکتهای و شرکتهای فرعی	۳۵۱,۰۲۸
شاخص	تعهدات بابت اسناد تضمینی نزد دیگران	۱۰۰,۷۲۱
شیمیایی فرآورد قشم	تضمین سایر	۱۷,۹۵۰
شیمیایی فرآورد قشم	اسناد تضمینی نزد بانکها بابت ضمانتنامه های بانکی	۱۴,۶۷۰
شیمیایی فرآورد قشم	اسناد تضمینی نزد شرکت تولیدی گازلوله	۷,۶۰۰
سلسله آب حیات کرمان	ضمانتنامه های نزد مشتریان	۲۸,۵۹۶
سلسله آب حیات کرمان	چکها و سفته های نزد بانکها بابت وام و ضمانتنامه	۱۵۰,۱۲۲
تکین کو	اسناد تضمینی بابت اجرای قراردادهای	۴۰۹,۵۳۵
نگهداشت کاران	تضمین شرکت در مناقصه	۲,۴۲۱
نگهداشت کاران	تضمین و ضمانت حسن انجام تعهدات	۲۱,۵۷۵
نگهداشت کاران	اسناد تضمینی جهت اخذ ضمانتنامه	۵۶,۵۱۹
نگهداشت کاران	رهن ساختمان نزد بانک تجارت	۲,۳۹۵
سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	تضمین وام دوده صنعتی از بانک صنعت و معدن	۴۴۰,۵۰۰
		۳,۶۸۲,۱۸۲

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۳۸- تعهدات سرمایه ای

۳۸-۱- در تاریخ ترازنامه ، شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه ای میباشد.

۳۸-۲- تعهدات سرمایه ای گروه ناشی از قرارداد منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل میباشد:

نام شرکت	شرح	مبلغ - میلیون ریال
صنایع لاستیکی سپند	بابت قراردادهای شرکت سرمایه گذاری سپند	۳۵,۰۰۰
		۳۵,۰۰۰

۳۹- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۳۹-۱- رویدادهای با اهمیتی در سطح شرکت اصلی گروه که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، وجود ندارد .

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۴۰- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختنی	خرید ...	فروش ...	تضامین اعطایی/دریافتی		
واحدهای تجاری اصلی و نهایی	شاخص	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	۴۸,۹۱۱ / ۱۶,۷۱۷	-	-
	تولیدی گازلوله	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	۸۱۹,۱۳۹ / ۸۱۹,۱۳۹	-	-
	کربن ایران	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۸۵۹ / ۴۱۶,۳۱۰	-	-
	جمع		-	-	-	-	-	-	۱,۸۶۸,۹۰۹ / ۱,۲۵۲,۱۶۶	-	-
شرکتهای وابسته	سرمایه گذاری هامون کیش	فرعی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تکین گو	فرعی	-	-	-	-	-	-	۲۶,۷۸۵ / ۱۰,۸۹۰	-	-
	شیمی بافت	فرعی	-	-	-	-	-	-	۳۶۶,۵۷۲ / ۱۸۳,۹۰۰	-	-
	فیرمکوپارس	فرعی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	گسترش تجارت هامون	فرعی	-	-	-	-	-	-	۳۰۰,۰۰۰ / ۰	-	-
جمع		-	-	-	-	-	-	-	۶۹۳,۳۵۷ / ۱۹۴,۷۹۰	-	-
شرکتهای تحت کنترل مشترک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مدیران اصلی شرکت و واحدهای تجاری اصلی آن	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	کیمیای غرب گستر	هم گروه	-	-	-	-	-	-	۲۳۹,۴۱۷ / ۷,۵۶۹	-	-
	نگهداشت کاران	هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شیمی تکس آریا	هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	فرآورد قشم	هم گروه	-	-	-	-	-	-	۲۶,۰۶۵ / ۱۱,۰۰۰	-	-
	سلسله آب حیات کرمان	هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بیمه نوین	هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	لوله دوجداره قدر	هم گروه	-	-	-	-	-	-	۲۷,۶۰۰ / ۱۵,۶۰۰	-	-
	لاستیکی سهند	هم گروه	-	-	-	-	-	-	۷,۲۰۰ / ۲,۹۰۰	-	-
	سرمایه گذاری ساختمان ایران	هم گروه	-	-	-	-	-	-	۰ / ۴۰۰,۰۰۰	-	-
	توسعه صنعت شیمیایی	هم گروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		-	-	-	-	-	-	-	۲۹۰,۲۸۲ / ۴۳۷,۰۶۹	-	-
جمع کل		-	-	-	-	-	-	-	۲,۸۵۲,۵۴۸ / ۱,۸۸۴,۰۲۵	-	-

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

۲-۴۰- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداختها	پیش دریافتها	سود سهام پرداختنی		۱۳۰۰		۱۳۰۰	
									خالص		خالص	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای گروه	واحدهای تجاری و اصلی و	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	شرکتهای وابسته	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر اشخاص وابسته	شرکتهای تحت کنترل	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	سهامداران دارای نفوذ	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	معاونین اصلی شرکت	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	وواحدهای تجاری وابسته	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	سایر اشخاص	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
	جمع کل	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
		.	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۴۰- ۳- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	وجوه دریافتی	تسهیلات پرداختنی	افزایش سرمایه از محل مطالبات	خرید/فروش	تضامین اعطایی / دریافتی		...
شرکتهای گروه	شرکتهای فرعی	شاخص	فرعی	۲۳,۹۲۷	*	*	*	*	*	۴۸,۹۱۱ / ۱۶,۷۱۷	*	*
	تولیدی گازلوله	فرعی	*	*	*	*	*	*	*	۸۱۹,۱۳۹ / ۸۱۹,۱۳۹	*	*
	کرین ایران	فرعی	*	*	*	*	*	*	*	۱,۰۰۰,۸۵۹ / ۴۱۶,۳۱۰	*	*
	سرمایه گذاری هامون کیش	فرعی	*	*	*	*	*	۴۹۳,۰۰۰	*	۲۶,۷۸۵ / ۱۰,۸۹۰	*	*
	جمع	*	*	*	*	*	*	*	*	۱,۸۶۸,۹۰۹ / ۱,۲۵۲,۱۶۶	*	*
سایر اشخاص وابسته	واحدهای	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	سهامدار	✓	*	۷۶,۰۰۰	*	*	*	-	*	*
	تجاری		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	اصلی و		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	جمع		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	شرکتهای وابسته		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	جمع		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	شرکتهای تحت کنترل		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	جمع		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	سهامداران		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	دارای نفوذ		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	سایر اشخاص		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	جمع		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*
	جمع کل		*	*	*	*	*	*	*	-	*	*

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴

مبالغ به میلیون ریال

۴-۴۰. مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداختها	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافتها	سود سهام پرداختی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
												خالص		خالص	
												طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحدهای تجاری و اصلی و نهایی	شاخص	-	۴,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۲۸,۹۲۲	۴۱,۰۶۸	-	-	-
	تولیدی گازلوله	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۴۰,۹۴۵	۱۰۲,۴۷۶	-	-	-
	کربن ایران	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱۰۴,۲۶۵	-	-	-
	جمع	-	۴,۱۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۶۹,۸۶۷	۲۴۷,۸۰۹	-	-	-
رکتهای وابسته	سرمایه گذاری هامون کیش	-	۱۸۵,۰۱۷	-	-	-	-	-	-	-	۰	۵۳,۸۴۴	-	-	-
	تکین کو	-	۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۵۴,۵۴۸	-	-	-
	شیمی یافت	-	۱۳۶,۰۸۴	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱۵۹,۱۵۵	-	-	-
	فیرمکوبارس	-	۱۰,۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۴۷,۶۷۸	-	-	-
	گسترش تجارت هامون	-	۱۳۶,۰۱۰	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۴۰۴,۷۱۲	-	-	-
	جمع	-	۴۷۱,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۰,۰۰۰	۷۱۹,۹۳۷	-	-	-
سرمایه های تحت کنترل		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
	جمع	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
سهمداران دارای نفوذ قابل ملاحظه مدیران اصلی شرکت و واحدهای		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
		-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	کیمیای غرب گستر	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۲۷۱,۷۵۴	-	-	-
	نگهداشت کاران	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
	شیمی تکس آریا	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
	فر آورد قشم	-	۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۸۹,۰۷۱	-	-	-
	سلسله آب حیات کرمان	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱۱۵,۳۲۱	-	-	-
	بیمه نوین	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱۴,۲۹۸	-	-	-
	لوله دوجداره قدر	-	۲۴,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۲۵۲,۱۴۴	-	-	-
	لاستیکی سپند	-	۱,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۴۰,۰۴۹	-	-	-
	سرمایه گذاری ساختمان ایران	-	۱۶,۲۱۶	-	-	-	-	-	-	-	۰	۱۰۰,۱۷۵	-	-	-
	توسعه صنعت شیمیایی	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۰	-	-	-
	جمع	-	۰	-	-	-	-	-	-	-	۰	۸۸۲,۸۱۲	-	-	-
	جمع کل	-	۴۷۵,۸۱۱	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۹,۸۶۷	۱,۸۵۰,۵۵۸	-	-	-

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

۴۱- سود انباشته در پایان سال

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

مبلغ
ریال

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

۲۷,۲۹۳

پیشنهاد هیات مدیره تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳

۴۲ - وضعیت ارزی

۴۲-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی گروه در پایان دوره مالی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه			
یورو	دلار	درهم	یورو	دلار	
۳۳,۷۹۷	۵۶۰,۲۴۶	۳۶,۱۷۵	۱,۵۴۷,۱۵۳	۱,۳۱۴,۰۳۲	موجودی نقد و بانک، حسابها و اسناد دریافتنی ارزی
(۲,۷۱۸,۷۰۷)	۰	۰	(۲,۸۴۴,۲۸۹)	(۶۰۷,۹۴۷)	حسابها و اسناد پرداختنی و تسهیلات ارزی
(۲,۶۸۴,۹۱۰)	۵۶۰,۲۴۶	۳۶,۱۷۵	(۱,۲۹۷,۱۳۶)	۷۰۶,۰۸۵	

نوع ارز	گروه	شرکت اصلی
دلار آمریکا	۹۲,۲۶۸	۳۲,۲۷۱
درهم امارات	۳۶,۱۷۵	۰
یورو	۴۶,۵۰۴	۹,۹۹۷
لیر	۱۷۰	۰
ریال عمان	۷۱۵	۰

موجودی ارزی نقد گروه و شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۱ با نرخ برابری یورو ۳۱.۸۴۸ ریال و دلار آمریکا ۲۸.۶۵۰ ریال در تاریخ ترزنامه تسعیر شده است