



شرکت ملی صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳



شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) به همراه صورت های مالی شرکت اصلی مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب- صورت های مالی اساسی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس:

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشت های توضیحی:

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورت های مالی

مبنای تلفیق

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) براساس استانداردهای

حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۹ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره

به نمایندگی از

سمت

امضاء

عباس شعری مقدم

سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی

رئیس هیات مدیره - غیرموظف

فریدون ثقفیان

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

نائب رئیس هیات مدیره - غیرموظف

عادل نژادسلیم

شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی

عضو هیات مدیره و مدیرعامل - موظف

مصطفی امیدقائم

شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان

عضو هیات مدیره - غیرموظف

عبدالحمید امامی

شرکت سرمایه گذاری استان تهران

عضو هیات مدیره - موظف

تهران - میدان هفت تیر - ابتدای خیابان کریم خان زند - شماره ۲۸ - شماره تلفن: ۸۸۳۰۱۰۶۰ - ۷۴ - دورنگار: ۸۸۸۳۲۰۸۲

سایت اینترنتی: khalijefars@pgpic.ir

کد ملی: ۱۵۴۸۵۱۱۸۱

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه)				(تجدید ارائه)			
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	دارائیهها
میلیون ریال	میلیون ریال		بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال		دارائیههای جاری :
۱۱۲,۰۶۳,۷۲۵	۹۲,۹۹۶,۵۳۶	۱۶	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۸,۱۸۹,۵۱۶	۸,۷۶۱,۱۹۲	۵	موجودی نقد
۸۳,۴۰۱,۵۴۶	۹۴,۸۰۴,۲۱۰	۱۷	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	-	۱۰۷,۶۹۲	۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۲,۰۰۷,۶۷۴	۲,۷۴۰,۲۷۰	۱۸	پیش دریافتها	۱۵۳,۲۷۸,۰۷۹	۱۱۷,۹۴۲,۲۱۷	۷	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری
۲,۵۱۳,۳۱۲	۳,۱۵۳,۲۷۰	۱۹	ذخیره مالیات	۳۰,۹۵۲,۰۷۶	۴۹,۸۲۹,۷۳۳	۸	سایر حسابها و اسناد دریافتنی
۳,۳۷۳,۶۰۶	۱,۷۳۴,۸۱۷	۲۰	سود سهام پرداختنی	۲۲,۷۴۸,۶۸۶	۳۲,۶۶۷,۴۲۹	۹	موجودی مواد و کالا
۲۱,۲۲۵,۴۵۲	۱۸,۱۷۸,۴۵۵	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی	۴,۴۶۱,۷۵۴	۱۴,۱۱۶,۲۱۶	۱۰	بفارسات و پیش پرداختها
۲۲۴,۵۸۵,۳۱۵	۲۱۳,۶۰۷,۵۵۸		جمع بدهی های جاری	۲۱۹,۶۳۰,۱۱۱	۲۲۳,۴۲۴,۴۷۹		جمع دارائیههای جاری
			بدهیهای غیر جاری :				دارائیههای غیر جاری :
۳۵۳,۸۰۵	۲۷۸,۷۰۵	۲۲	سایر حسابهای پرداختنی بلند مدت	۸۸,۶۷۱,۲۷۶	۸۷,۵۹۵,۵۲۶	۱۱	دارائیههای ثابت مشهود
۴۶,۶۱۵,۴۳۷	۳۷,۴۷۰,۱۷۳	۲۱	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۵۹۵,۱۲۸	۱,۷۴۸,۱۸۱	۱۲	دارائیههای نامشهود
۱,۱۶۹,۰۲۷	۱,۳۲۹,۳۸۳	۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۸,۶۳۴,۶۷۵	۸,۱۶۱,۵۴۷	۱۳	سرقفلی
۴۸,۱۳۸,۲۶۹	۳۹,۰۷۸,۲۶۱		جمع بدهیهای غیر جاری	۹,۷۹۲,۴۷۹	۱۷,۱۵۰,۵۵۸	۱۴	سرمایه گذارهای بلندمدت در شرکتهای وابسته
۲۷۲,۷۲۳,۵۸۴	۲۵۲,۶۸۵,۸۱۹		جمع بدهیها	۱۹۹,۱۶۶	۱۵,۲۷۰,۵۷۷	۱۴	سایر سرمایه گذارهای بلندمدت
			حقوق صاحبان سهام:	۳,۸۶۰,۷۳۵	۳,۱۹۲,۸۳۰	۱۵	سایر دارائیهها
			سرمایه (۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰ سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۱۱,۷۵۳,۴۵۹	۱۳۳,۱۱۹,۲۱۹		جمع دارائیههای غیر جاری
۲۴,۷۸۸,۶۱۴	۲۴,۷۸۸,۶۱۴	۲۴	اندوخته قانونی				
۱,۱۳۹,۱۴۳	۲,۷۷۰,۲۲۴	۲۵	سود انباشته				
۱۳,۷۸۱,۷۳۰	۵۶,۱۶۲,۵۸۲		جمع حقوق صاحبان سهام اصلی				
۳۹,۷۰۹,۴۸۷	۸۳,۷۲۱,۴۲۰		سهم اقلیت				
۱۸,۹۵۰,۵۰۰	۲۰,۱۳۶,۴۶۰	۲۶	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۸,۶۵۹,۹۸۷	۱۰۳,۸۵۷,۸۸۰		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۳۱,۳۸۳,۵۷۰	۳۵۶,۵۴۳,۶۹۸		جمع دارائیهها
۳۳۱,۳۸۳,۵۷۰	۳۵۶,۵۴۳,۶۹۸						

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت
فروش خالص و درآمد ارائه خدمات	۲۰۰,۹۰۹,۱۸۷	۲۶۴,۴۱۵,۰۲۸	۲۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده	(۱۵۸,۳۲۴,۹۲۶)	(۲۱۰,۸۳۹,۹۳۷)	۲۸
سود (زیان) نا خالص	۴۲,۵۸۴,۲۶۱	۵۳,۵۷۵,۰۹۱	
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۴,۴۸۴,۷۳۲)	(۷,۰۸۱,۰۵۱)	۳۰
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	(۲,۸۴۳,۲۲۵)	۱,۱۶۲,۴۱۵	۳۱
سود (زیان) عملیاتی	(۷,۳۲۷,۹۵۷)	(۵,۹۱۸,۶۳۶)	
هزینه های مالی	۳۵,۲۵۶,۳۰۴	۴۷,۶۵۶,۴۵۵	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۳,۰۷۶,۲۵۵)	(۱,۹۶۶,۸۵۷)	۳۲
سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	(۱۰,۹۰۵,۱۹۴)	(۱۳۶,۹۲۸)	۳۳
سهم گروه از سود شرکتهای وابسته	(۱۳,۹۸۱,۴۴۹)	(۲,۱۰۳,۷۸۵)	
سود (زیان) قبل از مالیات	۲۱,۲۷۴,۸۵۵	۴۵,۵۵۲,۶۷۰	
مالیات بر درآمد	۵,۵۳۳,۱۷۷	۱۲,۷۶۷,۰۳۵	۳۴
سود (زیان) خالص	۲۶,۸۰۸,۰۳۲	۵۸,۳۱۹,۷۰۵	
سهم اقلیت از سود خالص	(۳,۳۲۳,۲۵۴)	(۱,۷۶۲,۹۰۲)	۱۹
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال	۲۳,۴۸۴,۷۷۸	۵۶,۵۵۶,۸۰۳	
سود (زیان) هر سهم غیر عملیاتی - ریال	۱۰,۷۷۱,۴۶۲	۱۳,۴۱۲,۸۹۶	
سود پایه هر سهم - ریال	۲۵۱۱	۱,۴۱۷	۳۵
	(۳۵۷)	۳۱۷	
	۲,۱۵۴	۱,۷۳۴	۳۵
گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی			
سود (زیان) خالص	۲۳,۴۸۴,۷۷۸	۵۶,۵۵۶,۸۰۳	
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره	۶,۴۹۸,۵۷۱	۲۹,۶۹۵,۲۰۸	
تعدیلات سنواتی	(۲,۰۴۲,۲۵۹)	(۵,۱۷۲,۰۹۸)	۳۶
سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده	۴,۴۵۶,۳۱۲	۲۴,۵۲۳,۱۱۰	
سود (زیان) قابل تخصیص	۲۷,۹۴۱,۰۹۰	۸۱,۰۷۹,۹۱۳	
تخصیص سود :			
اندوخته قانونی	(۹۱۸,۷۰۳)	(۱,۶۷۳,۱۸۴)	
سود سهام	(۲,۴۹۹,۲۷۷)	(۱۱,۴۴۵,۹۰۲)	
پاداش هیئت مدیره	-	(۲,۵۰۰)	
سود تخصیص داده شده طی دوره	(۳,۴۱۷,۹۸۰)	(۱۳,۱۲۱,۵۸۶)	
سهم اقلیت	۲۴,۵۲۳,۱۱۰	۶۷,۹۵۸,۳۲۷	
سود (زیان) انباشته در پایان دوره	(۱۰,۷۴۱,۳۷۹)	۱۱,۷۹۵,۷۴۴	
	۱۳,۷۸۱,۷۳۱	۵۶,۱۶۲,۵۸۳	

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .
یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵,۵۸۴,۴۶۵	۴۶,۵۲۲,۶۱۰	۳۷
		فعالیت‌های عملیاتی:
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۳,۴۶۰,۵۵۰)	(۱,۷۴,۴۶۱)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱,۵۲۵,۷۴۴)	(۱۴,۸۸۷,۸۲۳)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۴,۹۸۶,۲۹۵)	(۱۵,۹۶۲,۲۸۴)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
	(۱,۷۶۲,۹۰۲)	مالیات بر درآمد:
(۱,۴۵۷,۳۳۳)		مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۳۵,۴۵۶	۲,۴۳۲,۳۷۸	وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱۶,۰۹۲,۶۱۰)	(۲۰,۴۹۵,۲۱۱)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۹۱۳,۶۲۸)	(۱,۱۵۳,۰۵۳)	وجوه (پرداختی) بابت خرید دارایی نامشهود
(۱۶,۹۷۰,۷۸۰)	(۱۹,۲۱۵,۸۸۶)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷,۸۲۹,۹۴۴)	(۹,۵۸۱,۵۳۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
		فعالیت‌های تامین مالی:
۱۷,۸۲۲,۹۹۰	۶۲۰,۰۰۰	دریافت تسهیلات مالی
(۵,۳۵۷,۸۶۷)	(۹,۶۲۹,۸۶۲)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۲,۴۶۵,۱۲۳	(۹,۰۰۹,۸۶۲)	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۴,۶۳۵,۱۸۰	۵۷۱۶۷۶	خالص افزایش (کاهش) در وجوه نقد
۳,۵۵۴,۳۳۶	۸,۱۸۹,۵۱۶	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۸,۱۸۹,۵۱۶	۸,۷۶۱,۱۹۲	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

در تاریخ ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶,۹۹۵,۳۴۹	۳۴,۴۴۰,۱۱۲	۲۹	سود حاصل از سرمایه گذاریها - عملیاتی
(۱۱۱,۵۰۰)	(۲۳۸,۹۶۳)	۳۰	هزینه های اداری و عمومی
۱۶,۸۴۳,۸۴۹	۳۴,۲۰۱,۱۴۹		سود (زیان) - عملیاتی
۱۸۱,۵۴۴	۱۷۲,۶۸۰	۳۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۷,۰۲۵,۳۹۳	۳۴,۳۷۳,۸۲۹		سود (زیان) خالص
(۱۵,۷۶۰)	(۱۵,۱۳۲)	۱۹	مالیات بر درآمد
۱۷,۰۰۹,۶۳۳	۳۴,۳۵۸,۶۹۷		سود خالص
۶۸۸	۱,۳۸۹		سود هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱۷,۰۰۹,۶۳۳	۳۴,۳۵۸,۶۹۷	سود (زیان) خالص
۸,۰۴۳,۰۷۱	۲۵,۲۹۹,۸۸۷	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
(۳,۵۳۶,۹۷۶)	(۴,۶۹۲,۴۱۲)	تعدیلات سنواتی
۴,۵۰۶,۰۹۵	۲۰,۶۰۷,۴۷۵	سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
۲۱,۵۱۵,۷۲۸	۵۴,۹۶۶,۱۷۲	سود (زیان) قابل تخصیص
(۹۰۸,۲۵۳)	(۱,۵۶۴,۶۰۸)	اندوخته قانونی
-	(۱,۸۰۹,۵۶۹)	سود سهام
۲۰,۶۰۷,۴۷۵	۵۱,۵۹۱,۹۹۵	سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجایی که اجزاء تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		فعالیت‌های عملیاتی:
۱,۰۴۰,۱۲۵	۱۶,۱۹۷,۸۱۸	۳۷ جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
-	(۱,۷۷۵,۷۰۱)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت
-	(۱,۷۷۵,۷۰۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
-	(۱۱,۸۹۶)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۲,۴۱۰)	(۲,۴۰۷)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
-	(۶۵۳)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت نامشهود
-	(۱۵,۰۳۷,۱۷۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل از سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۲,۴۱۰)	(۱۵,۰۴۰,۲۳۰)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۰۳۷,۷۱۵	(۶۳۰,۰۰۸)	
۱۹۹,۲۲۲	۱,۲۳۶,۹۳۸	مانده وجه نقد در آغاز دوره
۱,۲۳۶,۹۳۷	۶۰۶,۹۲۹	مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و به عنوان شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی آن است. سوابق و مصوبه‌های مربوط به تشکیل، تغییرات و نوع فعالیت شرکت اصلی و گروه به شرح زیر می‌باشد :

الف- شرکت بازرسی فنی بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ تحت شماره ۸۹۲۴۳ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ نام شرکت به بازرسان فنی ایران (سهامی خاص) و در تاریخ ۱۳۸۳/۹/۲۴ نام شرکت به پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) تغییر نموده است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان کریم خان زند شماره ۴۶ می‌باشد.

ب- در اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، به موجب مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۴ هیئت محترم وزیران، شرکت در صورت شرکت‌های مشمول واگذاری قرار گرفته است. بر اساس نامه معاون محترم حقوقی امور مجلس، استان‌ها و تفریغ بودجه، به معاون محترم وزیر نفت در امور پتروشیمی و مدیر عامل شرکت ملی صنایع پتروشیمی اعلام شده است که وفق بند «ج» ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مصوب سال ۱۳۸۳ و بند ۳ ماده ۱۸ قانون اصلاح مآخذ قانونی فوق‌الذکر و اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب سال ۱۳۸۷، اسامی شرکت‌های دولتی که در فهرست واگذاری قرار دارند صرفاً در مدت قانونی واگذاری از مقررات حاکم بر شرکت‌های دولتی مستثنی می‌باشند، که در این رابطه طبق جدول پیوست بند ۳ تصویب نامه هیئت واگذاری در تاریخ ۱۳۸۷/۹/۶، شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) مشمول واگذاری اعلام شده و مقرر گردید بر اساس بند (ج) ماده ۱۹ قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه، اقتصادی، اجتماعی، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران انجام شود.

ج- به استناد مفاد بند ۳ مصوبه شماره ۱۴۸۸۷/۱۱۰/۲/۸۸ هـ- مورخ ۱۳۸۸/۹/۴ هیئت واگذاری موضوع فصل هفتم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردید شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) با انتقال سهام شرکت‌های پتروشیمی ره آوران، مبین، نوری (برزویه)، بندر امام، بوعلی سینا، فجر، عملیات غیر صنعتی، بازرگانی پتروشیمی، مدیریت توسعه، پتروشیمی بین‌الملل، خوزستان، پارس، عملیات غیر صنعتی بازارگاد، اروند، تندگویان متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تبدیل به شرکت هلدینگ گردد و صد در صد سهام شرکت هلدینگ نیز از طریق بورس اوراق بهادار واگذار شود.

در همین خصوص به موجب مصوبه هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی، اجرای طرح الفین دوازدهم توسط شرکت پتروشیمی خلیج فارس منتفی گردیده و همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ صاحبان سهام ضمن تصویب اساسنامه جدید شرکت نام شرکت به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و نوع آن به سهامی عام تغییر یافت، اساسنامه فوق به تأیید

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده و تغییرات اساسنامه شرکت در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است.

در اجرای تصمیمات متخذه در جلسه ۱۴۴ مورخ ۱۳۸۹/۹/۸ هیئت محترم واگذاری سازمان خصوصی سازی، مالکیت سهام ۱۵ شرکت فرعی فوق‌الذکر پس از طی مراحل قانونی در پایان شهریورماه سال ۱۳۹۰ و به ارزش‌های دفتری به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) منتقل گردید.

جدول زیر بیانگر تعداد و درصد سهام انتقال یافته مزبور می‌باشد:

ردیف	اسامی شرکت‌های سرمایه پذیر	تعداد کل سهام شرکت‌های سرمایه پذیر	مالکیت شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	تعداد سهام قابل انتقال به پتروشیمی خلیج فارس	مبلغ اسمی سهام
		سهام	درصد	سهام	میلیون ریال
۱	شرکت پتروشیمی بندر امام	۱۳,۱۰۳	۶۹/۲۷	۹۰,۷۶/۶	۹,۰۷۶,۶۵۷
۲	شرکت پتروشیمی پارس	۶,۰۰۰	۶۰	۳,۶۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
۳	شرکت پتروشیمی مبین	۳,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
۴	شرکت پتروشیمی نوری	۳,۰۰۰	۷۶/۵۵	۲,۲۹۶/۵	۲,۲۹۶,۵۰۰
۵	شرکت پتروشیمی فجر	۲,۵۰۰	۷۰	۱,۷۵۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
۶	شرکت پتروشیمی خوزستان	۳۶۰	۷۰	۲۵۲	۲۵۲,۰۰۰
۷	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰	۷۰	۳۵۰	۳۵۰,۰۰۰
۸	شرکت پتروشیمی تندگویان	۵,۰۰۰	۷۵	۳,۷۵۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
۹	شرکت پتروشیمی اروند	۴۰۰	۷۹	۳۱۶	۳۱۶,۰۰۰
۱۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰
۱۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی	۲۵	۴۵	۱۱/۲۳	۱۱,۲۵۰
۱۲	شرکت پتروشیمی بین‌الملل	۰/۰۰۰۸	۱۰۰	۰/۰۰۰۸	۲۱۴
۱۳	شرکت عملیات غیر صنعتی	۲۱۸	۱۰۰	۲۱۷/۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸
۱۴	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۳	۱۰۰	۲/۵۵۲۸	۸,۴۳۰
۱۵	شرکت ره‌آوران فنون جنوب	۰/۰۰۵	۱۰۰	۰/۰۰۵	۵
	جمع				۲۴,۷۲۸,۶۱۴

۲-۱- فعالیت اصلی

۲-۱-۱- موضوع فعالیت شرکت اصلی طبق اساسنامه:

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ

۱۳۸۹/۱۲/۱۱ که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده به شرح زیر می‌باشد:

الف - موضوع فعالیت‌های اصلی شرکت:

- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار

دارای حق‌رای با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت،

موسسه یا صندوق سرمایه پذیر، (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه‌های زیر

فعالیت کنند:

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

- تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده‌های فرعی آن‌ها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن‌ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می‌آیند.
 - خرید و تأمین مواد اولیه، خرید، تهیه و تولید کلیه ماشین‌آلات مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه، تولید و بازرگانی محصولات بند فوق فعالیت می‌کنند، از داخل یا خارج کشور.
 - طراحی و مهندسی اصولی و تفصیلی پروژه‌های در دست اجرا و آتی سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر.
 - حمل و نقل، انبارداری، توزیع و فروش محصولات و خدمات سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه، تولید و بازرگانی محصولات موضوع بند فوق فعالیت می‌کنند.
 - انجام معاملات، تحقیقات و بررسی‌های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره‌برداری در سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه، و بازرگانی مواد و محصولات موضوع فوق فعالیت می‌کنند.
 - ارائه خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به سایر شرکت‌های سرمایه‌پذیر.
- ب - موضوع فعالیت‌های فرعی شرکت اصلی :
- سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده‌ی بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز.
 - سرمایه‌گذاری در سهام، سهم الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع بدون کسب کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت موسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر.
 - سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد.
 - سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی.
 - ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :
 - پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری.
 - تأمین مالی، بازار گردانی اوراق بهادار.
 - مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار.
 - تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار.
- تبصره : ترکیب دارایی‌های شرکت طبق مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین می‌شود، ولی در هر حال شرکت باید اکثر دارایی‌های خود را (که از نصف دارایی‌های شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل‌های مصوب سازمان مذکور به موضوع اصلی فعالیت خود،

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

اختصاص دهد. در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه‌گذاری‌ها و دارائی‌های موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر، شرکت موقتاً می‌تواند بخشی از این دارایی‌ها را به صورت دارایی‌ها و سرمایه‌گذاری‌های موضوع فعالیت فرعی نگهداری نماید.

۱-۲-۲- فعالیت‌های شرکت‌های فرعی

موضوع اصلی فعالیت‌های شرکت‌های فرعی عمدتاً در رابطه با تولیدات محصولات شیمیایی و به شرح یادداشت ۱۲-۳ می‌باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دایم و موقت در سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۴۴	۱۵۱	۴,۳۹۵	۴,۱۶۰	کارکنان دائمی
۳	۳	۲,۶۲۸	۲,۶۶۲	کارکنان قراردادی و موقت
-	-	۲۶۱	۴,۲۹۲	کارکنان پیمانی
۱۴۷	۱۵۴	۷,۲۸۴	۱۱,۱۱۴	

مراحل بررسی و تصویب نمودار سازمانی شرکت اصلی به پایان رسیده و پیش بینی‌های لازم به منظور به‌کارگیری و جذب کارکنان مورد نیاز و منطبق با اهداف تعیین شده در دست اقدام می‌باشد.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- مبنای تلفیق

۳-۱- صورت‌های مالی تلفیقی، حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (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 فی‌مابین است.

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

۳-۳- سال مالی شرکت‌های فرعی در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی شرکت‌های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. سال مالی شرکت اصلی در پایان خرداد ماه هر سال پایان می‌پذیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد، آثار ناشی از آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی، به حساب گرفته می‌شود با توجه

به بند ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۱۸، در دوره مورد گزارش رویدادهای واقع شده در فاصله زمانی پایان دوره مالی شرکت‌های گروه و شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر صورت‌های مالی تلفیقی گروه داشته باشد به وقوع نپیوسته است و از این رو تعدیلی در این صورت‌های مالی تلفیقی به عمل نیامده است.

۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه‌های اقلام مشابه ارزشیابی شده و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌گردد. بهای تمام شده موجودی‌ها با به‌کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون سالیانه

میانگین متغیر

مواد اولیه و بسته بندی، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۴-۲- سرمایه گذار بها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذار بهای بلندمدت:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری)

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری)

سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دایمی در ارزش سرمایه‌گذاری)

بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه‌گذاری)

سرمایه گذار بهای جاری:

سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاریها

سایر سرمایه گذار بهای جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه‌گذاریها

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

تلفیق	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
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 بلندمدت و سرمایه گذاریهای جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

۴-۲-۱- شرکتهای زیرمجموعه شرکت پتروشیمی بندرامام (شامل شرکتهای خوارزمی ، فراورش ، بسپاران ، کیمیا ، آب نیرو) به دلیل کم اهمیت بودن داراییها و درآمدها در صورتهای مالی تلفیقی لحاظ نگردیده است .

۴-۲-۲- داراییهای ثابت مشهود

۴-۲-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود ، به استثنای مورد مندرج در یادداشت ۴-۳-۲ ، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود . مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد ، 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 اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود .

۴-۲-۲-۲- داراییهای ثابت شرکتهای فرعی پتروشیمی مبین ، بندرامام ، تندگویان و ره آوران متشکل از زمین ، ساختمان ، تاسیسات و مخازن آن بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی توسط کارشناسان رسمی دادگستری در حسابها ثبت شده است و تجدید ارزیابی در اجرای آیین نامه اجرای بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ با استفاده معافیت مالیاتی انجام شده است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۳-۳- استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی‌های مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاك‌ها موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و اصلاحیه‌های آن و بخشنامه شماره ۲۷۶۵۴ مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۶ ابلاغ جدول اصلاحی استهلاك دارائی‌های صنعت نفت) و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات و سرویس‌های جانبی	۱۲ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزارآلات	۴ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰، ۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی

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

۴-۴- سایر داراییها و داراییهای نامشهود

سایر داراییها و داراییهای نامشهود به ترتیب شامل کاتالیستای با عمر مفید بیش از یکسال و حق‌لیسانس می‌باشد ، بر مبنای بهای تمام شده در حساب‌ها ثبت می‌شوند . کاتالیستای مزبور طی عمر مفید و حق‌لیسانس طبق آیین‌نامه موضوع ماده ۱۵۱ اصلاحی قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ از تاریخ شروع به بهره برداری به روش مستقیم و طی مدت ۳ سال تا ۶ سال مستهلك می‌شوند .

۴-۵- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به ساخت دارایی‌های واجد شرایط است .

۴-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز در مرکز مبادلات ارزی) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است ، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می‌شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بر حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه در دوره وقوع شناسایی و یا طبق بند ۲۹ - ب استاندارد حسابداری آثار تغییر در نرخ ارز ، به بهای تمام شده دارائی‌ها اضافه و یا کسر می‌شود .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه به علاوه فوق‌العاده‌های ویژه و بدی آب و هوا و حق جذب برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت و حداکثر تا ۳۶ ماه طبق مقررات و رویه معمول در صنعت نفت محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۳۶,۹۳۷	۶۰۶,۹۲۹	۷,۱۳۶,۴۲۴	۸,۵۵۸,۲۰۷	موجودی نزد بانکها
-	-	۵۹۶,۷۸۶	-	وجوه بین راه
-	-	۱,۲۸۵	۲۰۲,۹۱۰	موجودی صندوق‌ها
-	-	۴۵۵,۰۲۱	-	موجودی‌های نقد ارزی
-	-	-	۷۵	تنخواه‌گردان
۱,۲۳۶,۹۳۷	۶۰۶,۹۲۹	۸,۱۸۹,۵۱۶	۸,۷۶۱,۱۹۲	

موجودی‌های نقد ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (نرخ ارز در مرکز مبادلات ارزی) در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۶- سرمایه‌گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه‌گذاری کوتاه مدت مربوط به سرمایه‌گذاری شرکت پتروشیمی پارس در سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۷- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

یادداشت	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه :		
۷-۱ شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی	۷۷,۰۳۱,۳۴۸	۱۰۸,۹۴۱,۵۸۷
۷-۲ شرکت بازرگانی پتروشیمی	۴۸,۹۸۳,۳۴۸	۴۲,۸۹۷,۰۷۱
شرکت پتروشیمی جم	۸,۰۵۳,۹۵۳	۶,۲۹۷,۴۶۹
۷-۳ شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴,۳۷۴,۳۰۴	۲۶,۵۲۳,۴۹۳
شرکت سهامی پتروشیمی مارون	۱,۳۳۷,۸۲۳	۷۱۸,۱۰۵
شرکت مدیریت شبکه برق ایران	۹۶۲,۲۶۹	۵۹۵,۶۶۵
سایر	۲۴,۶۱۵,۱۷۲	۱۳,۴۵۰,۹۱۲
	۱۶۵,۳۵۸,۲۱۷	۱۹۹,۴۲۴,۳۰۲
	(۴۷,۴۱۶,۰۰۰)	(۴۶,۱۴۶,۲۲۳)
	۱۱۷,۹۴۲,۲۱۷	۱۵۳,۲۷۸,۰۷۹
تهاتر مانده پالایش و پخش با مانده بدهی به شرکت ملی نفت (یادداشت ۱۵)		
شرکت اصلی :		
شرکت پتروشیمی پارس	۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۴۶,۶۵۱
شرکت پتروشیمی بندرامام	۸,۹۷۶,۸۱۵	۶,۸۷۵,۲۴۲
شرکت پتروشیمی نوری	۴,۵۹۳,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی مبین	۴,۰۰۰,۰۰۰	-
۷-۲ شرکت بازرگانی پتروشیمی	۶۷۴,۸۸۰	۳,۵۵۴,۷۷۵
شرکت پتروشیمی فجر	۴۲۰,۰۰۰	-
شرکت پتروشیمی مدیریت توسعه	۲۲۲,۷۰۰	-
سایر	۷۸,۸۴۳	۵۹۷,۴۴۰
	۲۹,۷۶۶,۲۳۸	۲۴,۳۷۴,۱۰۸

۷-۱- مانده حساب شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی ایران عمدتاً مربوط به فروش محصولات (عمدتاً برش سنگین ، ریفرمیت و MTBE) توسط شرکت‌های پتروشیمی بندرامام ، نوری و بوعلی‌سینا به آن شرکت می‌باشد .

۷-۲- مانده حساب شرکت بازرگانی پتروشیمی عمدتاً مربوط به فروش محصولات تولیدی شرکت‌های گروه می‌باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش عمدتاً وصول گردیده است .

۷-۳- مانده حساب‌های دریافتنی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً مربوط به آثار مالی قطعی ناشی از طرح‌های ابلاغ شده از طرف آن شرکت به شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی می‌باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸- سایر حساب‌ها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	یادداشت
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه:				
۲۵,۷۹۷,۲۳۱	۴۵,۶۲۸,۱۱۵	-	۴۵,۶۲۸,۱۱۵	۸-۱ مطالبات از شرکتها، اشخاص و موسسات
۴۱۲,۲۸۷	۵۴۲,۷۹۶	-	۵۴۲,۷۹۶	سپرده های دریافتنی
۲۰۸,۵۸۵	۲۶۶,۱۸۲	-	۲۶۶,۱۸۲	بدهی کارکنان
۴۹,۵۸۲	۱۴۳,۸۴۷	-	۱۴۳,۸۴۷	مالیات بر ارزش افزوده
۲,۰۸۵,۷۸۴	۲,۱۵۷,۷۷۲	-	۲,۱۵۷,۷۷۲	۸-۴ مغایرت فی ما بین شرکتهای گروه
۲,۳۹۸,۶۰۷	۱,۰۹۱,۰۲۱	۳۴,۰۶۳	۱,۱۲۵,۰۸۴	سایر
۳۰,۹۵۲,۰۷۶	۴۹,۸۲۹,۷۳۳	۳۴,۰۶۳	۴۹,۸۶۳,۷۹۶	
شرکت اصلی:				
۶۵,۱۱۵,۸۴۹	۵۷,۸۷۷,۳۹۶	-	۵۷,۸۷۷,۳۹۶	۸-۲ طلب از شرکتهای گروه - شرکتهای فرعی
۴۶۵,۰۵۱	۱۷,۷۰۶,۹۱۵	-	۱۷,۷۰۶,۹۱۵	۸-۳ طلب از شرکتهای گروه نفت و گاز و پتروشیمی
۶,۸۱۴	۱۵,۳۰۴	-	۱۵,۳۰۴	بدهی کارکنان
۳۲,۸۵۷	۲۳,۹۸۷	-	۲۳,۹۸۷	مالیات بر ارزش افزوده
۴,۶۱۱	۹,۱۷۱	-	۹,۱۷۱	سایر
۶۵,۶۲۵,۱۸۲	۷۵,۶۳۲,۷۷۳	-	۷۵,۶۳۲,۷۷۳	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸-۱- مطالبات گروه از شرکت‌ها، اشخاص و مؤسسات متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۶۵۶,۶۸۰	۱۳,۳۱۶,۸۶۳	۸-۱-۱	شرکت پتروشیمی کارون
۶,۶۱۵,۷۵۳	۷,۲۰۲,۶۶۵		شرکت پلیمر آریا ساسول
-	۵,۸۵۰,۰۰۰		گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲,۷۴۴,۰۹۲	۵,۲۶۳,۱۷۲	۸-۱-۲	شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	۴,۴۰۸,۴۳۸		پتروشیمی فیلیپین
-	۲,۵۸۲,۲۷۰		پتروشیمی هنگام
-	۲,۴۰۲,۱۴۹		اعلامیه در راه
۸۴۴,۹۰۹	۱,۵۴۴,۰۲۷		شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۷,۴۷۷	۴۹۷,۸۱۵		شرکت اینتراکم
۱۳,۲۹۹	۳۹۰,۷۲۳		شرکت مهندسی و تامین قطعات
۱۸۲,۵۳۳	۳۲۸,۸۲۵		شرکت کالای پتروشیمی
۳۹۵,۸۰۸	۲۰۷,۶۷۹		پیمانکاران
۱۴۴,۵۸۳	۱۶۵,۱۸۲		شرکت پتروشیمی فن آوران
۳,۱۸۲,۰۹۷	۱,۴۶۸,۳۰۷		سایر
۲۵,۷۹۷,۲۳۱	۴۵,۶۲۸,۱۱۵		

۸-۱-۱- مبلغ فوق بابت بدهی پروژه شرکت پتروشیمی کارون می‌باشد که از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردیده و به حساب شرکت فرعی پتروشیمی بندرامام منظور شده است. افزایش در بدهی عمدتاً مربوط به تسعیر مطالبات ارزی مذکور می‌باشد.

۸-۱-۲- مانده طلب از شرکت بازرگانی پتروشیمی عمدتاً مربوط به مطالبات شرکت‌های گروه از بابت فروش محصولات بوده که بر اساس دستورالعمل‌های کمیته مالی به شرکت اصلی منتقل شده است.

۸-۲- مانده بدهی شرکت‌های گروه به شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱		۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱		اسامی شرکت‌ها
جمع	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۵۲۴,۱۹۱	۹,۲۴۹,۷۵۵	۳۹,۲۸۴,۴۳۶	۳۲,۵۸۴,۳۶۴	۶,۲۶۳,۹۶۱	۲۶,۳۲۰,۴۰۳	پتروشیمی بندرامام
۶,۱۵۷,۰۰۳	-	۶,۱۵۷,۰۰۳	۶,۱۰۱,۹۴۱	-	۶,۱۰۱,۹۴۱	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۴,۵۷۸,۹۸۹	۸۶۰,۲۴۲	۳,۷۱۸,۷۴۷	۵,۴۸۵,۰۶۰	۱,۳۱۷,۹۷۰	۴,۱۶۷,۰۹۰	پتروشیمی بین الملل
۲۰۹,۰۰۷	-	۲۰۹,۰۰۷	۴,۵۷۹,۵۷۷	۵۵,۴۶۹	۴,۵۲۴,۱۰۸	شرکت پتروشیمی مبین
۱,۹۴۳,۳۷۰	۱۶۵,۷۶۰	۱,۷۷۷,۶۱۰	۳,۹۵۱,۵۵۵	۳۳۱,۷۶۹	۳,۶۱۹,۷۸۶	پتروشیمی فجر
۱,۳۹۳,۷۳۵	۱,۲۵۴,۵۸۲	۱۳۹,۱۵۳	۱,۹۴۳,۰۸۷	۱,۹۲۵,۶۱۵	۱۷,۴۷۷	پتروشیمی اروند
۱,۳۰۶,۷۳۱	۵۹,۷۹۸	۱,۲۴۶,۹۳۳	۱,۷۵۳,۴۵۰	۹۳,۸۳۲	۱,۶۵۹,۶۲۸	شرکت پتروشیمی خوزستان
۷۵۵,۱۱۱	۳۵۵,۲۸۲	۳۹۹,۸۲۹	۶۵۵,۶۴۵	۲۳۲,۲۸۱	۴۲۳,۳۶۴	پتروشیمی شهید تندگویان
۶۴,۰۴۸	۶۴,۰۴۸	-	۳۶۹,۳۱۲	۳۶۹,۳۱۲	-	عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۱۲۸,۸۹۲	-	۱۲۸,۸۹۲	۲۳۳,۳۱۳	۲۳۱,۳۲۲	۱۱,۹۹۱	پتروشیمی پارس
۳۰,۸۷۳	۳۰,۸۷۳	-	۱۹۴,۸۰۳	۱۹۴,۸۰۳	-	عملیات غیر صنعتی پتروشیمی
۱۳,۸۹۹	۱۳,۸۹۹	-	۲۵,۲۸۹	۲۵,۲۸۹	-	ره آوران فنون پتروشیمی
۶۵,۱۱۵,۸۴۹	۱۲,۰۵۴,۲۳۹	۵۳,۰۶۱,۶۱۰	۵۷,۸۷۷,۳۹۶	۱۱,۰۳۱,۶۱۳	۴۶,۸۴۵,۷۸۳	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۸-۲-۱- عمده طلب از شرکت‌های گروه ناشی از انتقال مانده‌های حساب فی‌مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی با شرکت‌های مذکور به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ بر اساس مصوبه ۲۵ هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۷ می‌باشد.

۸-۳- مانده بدهی شرکت‌های گروه نفت و گاز و پتروشیمی به شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵,۸۵۰,۰۰۰	گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان
-	۴,۹۸۰,۷۸۹	شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	۴,۴۰۸,۴۳۸	شرکت پتروشیمی فیلیپین
-	۲,۱۴۵,۰۰۰	شرکت پتروشیمی هنگام
۱۵۱,۴۹۳	۱۵۱,۴۹۳	شرکت پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۳۱۳,۵۵۸	۱۷۱,۱۹۵	سایر
۴۶۵,۰۵۱	۱۷,۷۰۶,۹۱۵	

۸-۴- مغایرت فی‌مابین شرکت‌های گروه عمدتاً بابت اعلامیه‌های بین راهی و تأخیر در ثبت حساب‌های فی‌مابین می‌باشد.

۹- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۸,۴۴۹,۳۴۸	۱۲,۳۹۱,۷۴۲	کالای ساخته شده
-	-	۶,۸۰۲,۳۶۹	۱۰,۶۱۳,۷۷۷	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۲,۱۶۸,۷۵۷	۴,۳۹۶,۱۰۱	مواد اولیه و بسته بندی
-	-	۳,۲۷۹,۰۲۶	۴,۲۳۰,۷۲۳	کالای در جریان ساخت
۸۶۰,۴۱۶	۸۲۲,۵۵۳	۱,۰۲۸,۶۴۰	۸۲۲,۵۵۳	کالای امانی ما نزد دیگران
-	-	۶۵۰,۱۸۱	۴۱۷,۹۴۹	کالا و تجهیزات در راه
-	-	-	(۳۴۵,۲۴۲)	ذخیره کاهش ارزش کالای ساخته شده
-	-	۳۷۰,۳۶۵	۱۳۹,۸۲۶	سایر موجودیها
۸۶۰,۴۱۶	۸۲۲,۵۵۳	۲۲,۷۴۸,۶۸۶	۳۲,۶۶۷,۴۲۹	

۹-۱- موجودی مواد و کالای گروه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه و زلزله از پوشش بیمه‌ای کافی (به شرح یادداشت ۱-۲) برخوردار می‌باشند.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۹-۲- رویه ارزیابی موجودی مواد و کالای ساخته شده بعضی از شرکت‌های تابعه اولین صادره از اولین وارده بوده (عمدتاً شرکت پتروشیمی فجر به مبلغ ۲۲ میلیارد ریال) که به دلیل جزئی بودن در تهیه صورتهای مالی تلفیقی تعدیل صورت نپذیرفته است.

۹-۳- موجودی کالای امانی شرکت اصلی مربوط به انتقال حساب کالای امانی شرکت ملی صنایع پتروشیمی نزد شرکت مدیریت توسعه پتروشیمی می‌باشد که بر اساس توافقات صورت گرفته به این شرکت منتقل شده است.

۱۰- سفارشات و پیش پرداخت‌ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۷۳۰,۹۳۰	۵,۰۷۰,۵۲۱	۱۰-۱	پیش پرداخت‌ها:
۱,۵۷۱	-	۲,۲۰۵,۷۹۶	۴,۲۳۷,۳۲۰	۱۰-۲	پیش پرداخت خرید کالا
۱۷۲	۲,۱۴۰	۲,۴۰۵,۱۳۵	۳,۰۶۲,۹۴۰	۱۰-۳	پیش پرداخت خرید خدمات
-	-	-	۱,۱۲۳,۹۹۵		پیش پرداخت مالیات
۱۱۱,۲۱۵	۱,۰۰۳	۸۸۸,۲۵۹	۲,۳۲۵,۵۵۹		پیش پرداخت خرید قطعات
۱۱۲,۹۵۸	۳,۱۴۳	۶,۲۳۰,۱۲۰	۱۵,۸۲۰,۳۳۵		سایر پیش پرداخت‌ها
-	-	۳۳۳,۱۹۲	۹۴۶,۳۱۴	۱۰-۴	سفارشات خارجی:
-	-	۱۶,۸۵۴	-		قطعات و لوازم یدکی
-	-	۹,۱۲۶	۱۸۳,۲۴۱		مواد اولیه
-	-	۳۵۹,۱۷۲	۱,۱۲۹,۵۵۵		سایر
-	-	(۲,۱۲۷,۵۳۸)	(۲,۸۳۳,۶۷۴)	۱۹-۱	تهاتر با ذخیره مالیات
۱۱۲,۹۵۸	۳,۱۴۳	۴,۴۶۱,۷۵۴	۱۴,۱۱۶,۲۱۶		

۱۰-۱- بخش قابل توجه‌ای از مواد و کالای موضوع سفارشات و پیش پرداخت‌ها به پیمانکاران تا تاریخ تهیه این گزارش تحویل و یا انجام گردیده و باقیمانده طبق زمان‌بندی صورت گرفته تحویل خواهد شد.

۱۰-۲- پیش پرداخت خرید خدمات عمدتاً مربوط به شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی به منظور اجرا و تکمیل طرح‌های در دست شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران می‌باشد.

۱۰-۳- پیش پرداخت مالیات به وزارت امور اقتصادی و دارائی گروه عمدتاً مربوط به شرکت‌های پتروشیمی بندر- امام به مبلغ ۱,۴۱۳ میلیارد ریال، پتروشیمی پارس به مبلغ ۶۴۶ میلیارد ریال، پتروشیمی مبین ۴۱۱ میلیارد ریال و پتروشیمی بوعلی به مبلغ ۲۹۷ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۰-۴- سفارشات خارجی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً مربوط به شرکت پتروشیمی مبین می‌باشد که تا تاریخ گزارش عمدتاً دریافت و به انبارهای شرکت تحویل شده است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائیهای ثابت مشهود

۱۱-۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود گروه به شرح زیر است :

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال					بهای تمام شده - ریال						شرح اقلام
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	مانده در پایان دوره	کاهش طی دوره	استهلاک انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	تعدیلات ناشی از تلفیق	نقل و انتقالات و کاهش طی دوره	دارائیهای فروخته شده	دارائیهای اضافه شده طی دوره	مانده در ابتدای دوره	
۳,۳۲۷,۴۳۹	۳,۱۴۲,۳۳۹	-	-	-	-	-	۳,۱۴۲,۳۳۹	(۱۶۴,۰۲۱)	-	(۲۱,۰۷۹)	-	۳,۳۲۷,۴۳۹	زمین
۳,۳۷۰,۸۵۳	۳,۳۰۴,۴۶۲	۱,۵۰۲,۸۵۹	(۳۲,۵۰۷)	(۱۷,۵۷۶)	۳۰۴,۴۷۴	۱,۲۴۸,۴۶۸	۴,۸۰۷,۱۲۱	(۳,۱۰۶,۱۰۰)	۳,۰۷۱,۶۹۸	(۵۱,۳۶۱)	۲۷۳,۵۶۳	۴,۶۱۹,۳۲۱	ساختمان
۶۵,۶۳۴,۵۶۰	۵۷,۹۳۳,۱۹۴	۳۳,۳۱۱,۴۸۲	(۲,۷۱۹,۹۹۶)	-	۶,۹۶۱,۹۹۴	۲۹,۰۶۹,۴۸۴	۹۱,۲۴۴,۶۷۶	(۱۷,۳۷۷,۴۶۹)	۱۲,۵۱۶,۶۵۹	(۳۰,۷۳۸)	۱,۳۳۲,۱۸۰	۹۴,۷۰۴,۰۴۴	تاسیسات
۶,۶۷۷,۷۵۴	۵,۳۶۲,۱۳۰	۳,۴۳۰,۳۵۰	(۷,۷۶۲)	-	۵۸۲,۱۹۸	۲,۸۴۵,۹۱۴	۸,۷۸۲,۴۸۰	(۸۳,۰۸۶)	۴۷۶	(۱۶۴)	۸۹,۲۸۶	۹,۵۲۳,۶۶۸	ماشین آلات
۱,۰۰۱,۹۱۸	۱,۲۰۹,۰۹۷	۵۹۲,۴۳۱	(۵۳۹,۰۴۶)	(۵۱۱)	۹۰,۸۶۶	۱,۰۴۱,۱۲۲	۱,۸۰۱,۵۲۸	(۲۶۹,۱۶۶)	۲,۱۱۶	(۸۱۹)	۲۶,۳۵۷	۲,۰۳۳,۰۴۰	ابزارآلات و قالبها
۴۱,۹۱۱	۳۴,۹۷۱	۱۷۵,۸۷۶	(۶,۵۴۲)	(۱,۷۳۹)	۱۲,۹۲۵	۱۷۱,۳۲۲	۲۱۰,۸۴۷	(۷۲۷)	-	(۱۰,۹۷۹)	۹,۴۲۰	۲۱۳,۱۳۳	وسایل نقلیه
۳۰۱,۶۵۶	۳۴۱,۶۵۱	۴۷۴,۴۵۶	۸,۱۹۸	(۱۰,۹۱۱)	۷۰,۳۱۱	۳۹۷,۰۳۸	۸۱۶,۱۰۷	(۷,۰۶۹)	۱۳,۹۱۴	(۱,۵۹۴)	۱۱۲,۱۶۲	۶۹۸,۶۹۴	اثاث و منسوبات
۵۳۱,۴۰۰	۷۰۰,۱۸۵	۱۹۲,۸۵۷	(۲۵۱,۶۱۰)	-	۱۹۷,۹۸۳	۲۴۶,۴۸۴	۸۹۳,۰۴۲	۵۱۵,۷۰۳	(۴۰۶,۰۶۱)	-	۵,۵۱۶	۷۷۷,۸۸۴	سایر
۸۰,۸۸۷,۴۹۱	۷۲,۰۲۷,۸۳۰	۳۹,۶۷۰,۳۱۰	(۳,۵۴۹,۲۶۶)	(۲۰,۹۰۷)	۸,۲۲۰,۷۵۱	۲۵,۰۱۹,۷۳۲	۱۱۱,۶۹۸,۱۴۰	(۲۱,۱۳۹,۷۳۵)	۱۵,۱۹۸,۸۰۲	(۱۱۶,۷۳۴)	۱,۸۴۸,۵۸۴	۱۱۵,۹۰۷,۲۲۳	
۶,۴۸۴,۹۲۰	۱۲,۹۶۹,۸۴۰	-	-	-	-	-	۶,۴۸۴,۹۲۰	(۸۷۵,۸۵۱)	(۶,۳۶۵,۹۷۱)	(۲,۱۳۰,۹۹۳)	۵,۹۴۵,۸۶۰	۹,۹۱۱,۸۷۵	دارائیهای در جریان تکمیل
۱,۳۹۸,۸۶۵	۲,۵۹۷,۸۵۶	-	-	-	-	-	۱,۳۹۸,۸۶۵	۴۸۱۴۱	(۵۹۴,۳۷۰)	(۱۸۴,۶۵۱)	۹۹۱,۶۲۰	۱,۰۳۸,۱۳۵	پیش پرداختهای سرمایه ای
-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۸۵۳)	-	-	-	۲۰,۸۵۳	موجودیهای سرمایه ای
۷,۷۸۳,۷۸۵	۱۵,۵۶۷,۶۹۶	-	-	-	-	-	۷,۷۸۳,۷۸۵	(۸۴۸,۵۶۳)	(۶,۹۶۰,۳۴۱)	(۲,۳۱۵,۶۴۴)	۶,۹۲۷,۴۸۰	۱۰,۹۷۰,۸۵۳	
۸۸,۶۷۱,۳۲۶	۸۷,۵۹۵,۵۲۶	۳۹,۶۷۰,۳۱۰	(۳,۵۴۹,۲۶۶)	(۲۰,۹۰۷)	۸,۲۲۰,۷۵۱	۲۵,۰۱۹,۷۳۲	۱۱۹,۴۸۱,۹۲۵	(۲۱,۹۸۸,۳۹۸)	۸,۳۳۸,۴۶۱	(۲,۴۳۲,۳۷۸)	۸,۷۸۶,۰۶۴	۱۳۶,۸۷۸-۷۶	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۱-۲- دارائی‌های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالا شرکت‌های گروه به مبلغ ۲۲۹,۴۹۲,۶۵۷ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله تحت پوشش بیمه‌ای برخوردار می‌باشد.

۱۱-۳- مانده سرفصل دارائی‌های در جریان تکمیل و پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای گروه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱		۱۳۹۳/۳/۳۱		یادداشت	
پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	دارایی‌های در جریان تکمیل		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۷۳,۲۳۱	۵,۸۰۱,۴۸۷	۲۷۸,۱۹۸	۳,۸۶۶,۸۵۲	۱۱-۳-۱	شرکت پتروشیمی اروند
۱۳۷,۱۱۸	-	۳۰۶,۴۰۶	۴۳۳,۰۰۵		شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۰۲,۹۹۵	۲,۴۹۶,۹۸۹	۶۱,۵۷۹	۶۸۳,۹۸۵		شرکت پتروشیمی فجر
۱۲۱,۴۲۴	-	۴۹۹,۲۴۷	-		شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۷۷,۳۹۱	۶۵,۲۴۴	۲۴,۱۴۸	۱۸۳,۱۵۲		شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۲,۱۴۰	۳,۱۴۵	۷,۲۱۱	-		شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگارد
۶۰۱	۱۳,۵۶۵	۳۴۵	۱۱,۴۸۷		شرکت پتروشیمی خوزستان
۴۶,۴۱۷	۸۶۸,۴۱۹	۵۷,۹۱۷	۱,۱۰۴,۴۰۵		شرکت پتروشیمی مبین
۷۵,۹۸۸	۶۴۲,۹۷۹	۶۳,۹۴۰	۱۲۹,۵۱۸		شرکت پتروشیمی نوری
۸۲۰	۲۰,۰۴۷	-	۷۲,۲۷۱		شرکت پتروشیمی پارس
-	-	-	۲۴۵		شرکت پتروشیمی عملیات غیر صنعتی
۱,۰۳۸,۱۲۵	۹,۹۱۱,۸۷۵	۱,۲۹۸,۹۹۱	۶,۴۸۴,۹۲۰		

۱۱-۳-۱- مبلغ مزبور شامل مبالغ ۳,۸۵۷ میلیارد ریال و ۱۰ میلیارد ریال به ترتیب مربوط به طرح EPVC با ظرفیت ۴۰ هزار تن و محوطه سازی می‌باشد.

۱۱-۴- دارایی‌های ثابت شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به ارزش دفتری ۵,۲۶۸ میلیون ریال است و در بر گیرنده اثاثیه و منصوبات به مبلغ ۴,۹۴۴ میلیون ریال و وسایط نقلیه به مبلغ ۳۲۴ میلیون ریال می‌باشد.

۱۲- دارایی‌های نامشهود

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۲۶۳,۵۰۲	۲,۳۵۶,۳۸۴	حق لیسانس
-	-	۳۲۳,۳۳۱	۳۸۵,۶۳۶	ودایع و حق امتیاز از خدمات عمومی
۳۰۶	۳۰۶	۳۰۶	۳۰۶	علامت تجاری پتروشیمی خلیج فارس
-	۶۵۳	۷,۹۸۹	۵,۸۵۵	سایر
۳۰۶	۹۵۹	۵۹۵,۱۲۸	۱,۷۴۸,۱۸۱	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۳- سرقفلی

۱-۱۳- سرقفلی ناشی از تلفیق، به تفکیک شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

تاریخ ایجاد سرقفلی	بهای تمام شده تحصیل	ارزش دفتری خالص دارایی ها در تاریخ تملك	درصد مالکیت تحصیل شده	سهم گروه از خالص دارایی های شرکت فرعی	تخصیص به داراییهای ثابت	استهلاک انباشته سرقفلی در اول دوره	ارزش دفتری سرقفلی اول دوره	استهلاک دوره جاری	ارزش دفتری سرقفلی در پایان دوره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۰ شهریور	۲۱۷,۵۵۹	(۱۳۵,۷۷۴)	%۱۰۰	(۱۳۵,۷۷۴)	-	(۳۰,۹۱۷)	۳۲۲,۴۱۶	۱۷,۶۶۷	۳۰۴,۷۵۱
۹۰ شهریور	۸,۴۳۰	۹,۴۳۴	%۱۰۰	۹,۴۳۴	(۱,۰۰۴)	-	-	-	-
۹۰ شهریور	۳۱۶,۰۰۰	(۲,۳۱۴,۳۳۳)	%۷۹	(۱,۸۲۸,۳۲۳)	-	(۱۸۷,۶۲۸)	۱,۹۵۶,۶۹۵	۱۰۷,۲۱۶	۱,۸۴۹,۴۷۹
۹۰ شهریور	۹,۰۷۶,۶۵۸	۱۶,۲۴۳,۵۹۳	%۶۹,۲	۱۱,۲۵۳,۱۹۷	(۲,۱۷۵,۵۳۹)	-	-	-	-
۹۰ شهریور	۳۵۰,۰۰۰	۳۹۱,۹۹۷	%۷۰	۲۷۴,۳۹۸	-	(۶,۶۱۵)	۶۸,۹۸۷	۳,۷۸۰	۶۵,۲۰۷
۹۰ شهریور	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۰۲,۶۹۵	%۷۰	۱,۱۹۱,۸۸۷	-	(۴۸,۸۳۵)	۵۰۹,۲۷۸	۲۷,۹۰۶	۴۸۱,۳۷۲
۹۰ شهریور	۲۵۲,۰۰۰	(۲,۴۱۰,۷۲۴)	%۷۰	(۱,۶۸۷,۵۰۷)	-	(۱۶۹,۷۰۸)	۱,۷۶۹,۸۰۰	۹۶,۹۷۵	۱,۶۷۲,۸۲۵
۹۰ شهریور	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۷۶,۴۹۲	%۱۰۰	۳,۵۷۶,۴۹۲	(۵۷۶,۴۹۲)	-	-	-	-
۹۰ شهریور	۱۰۰,۰۰۰	۹۸,۳۱۹	%۱۰۰	۹۸,۳۱۹	-	(۱۴۷)	۱,۵۳۴	۸۴	۱,۴۵۰
۹۰ شهریور	۲,۲۹۶,۵۰۰	۲,۵۷۸,۶۷۲	%۷۶,۵	۱,۹۷۳,۹۷۳	-	(۲۸,۲۲۱)	۲۹۴,۳۰۶	۱۶,۱۲۶	۲۷۸,۱۸۰
۹۰ شهریور	۳,۶۰۰,۰۰۰	۷,۸۵۴,۲۵۵	%۶۰	۴,۷۱۲,۵۵۳	(۱,۱۱۲,۵۵۳)	-	-	-	-
۹۰ شهریور	۵	(۲۰,۴۸۱)	%۱۰۰	(۲۰,۴۸۱)	-	(۱,۷۹۲)	۱۸,۶۹۴	۱,۰۲۴	۱۷,۶۷۰
۹۰ شهریور	۲,۷۵۰,۰۰۰	(۳۹۶,۱۱۵)	%۷۵	(۲۹۷,۰۸۶)	-	(۳۵۴,۱۲۰)	۳,۶۹۲,۹۶۵	۲۰۳,۳۵۳	۳,۴۹۰,۶۱۲
۹۰ شهریور	۲۱۴	۱,۷۵۸	%۱۰۰	۱,۷۵۸	(۱,۵۴۴)	-	-	-	-
	۲۴,۷۱۷,۳۶۶	۲۷,۱۷۹,۷۸۸		۱۹,۱۲۱,۸۴۰	(۳,۸۶۷,۱۳۲)	(۸۲۷,۹۸۳)	۸,۶۳۴,۶۷۵	۴۷۳,۱۳۲	۸,۱۶۱,۵۴۷

۲- ۱۳- بر اساس استانداردهای حسابداری، سرقفلی ناشی از تلفیق ۲۰ ساله مستهلاک می‌شود.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۴- سرمایه‌گذاریهای بلند مدت

۱۴-۱- سرمایه‌گذاریهای بلند مدت گروه به شرح ذیل است :

شرح	نام	درصد مشارکت	سهامدار عمده		سهم از خالص کل داراییها	۱۳۹۲/۳/۳۱
			تعداد سهام	سهم از خالص کل داراییها		
				میلیون ریال	میلیون ریال	
الف - شرکت‌های وابسته :						
شرکت آریا ساسول	پارس	۵۰	۲۸۶,۹۰۰	۸,۶۲۳,۸۶۸	۵,۸۴۰,۷۰۸	
شرکت بازرگانی پتروشیمی	خلیج فارس	۴۵	۱۱,۲۴۹,۰۰۰	۴,۰۷۹,۷۳۹	۱۹۱,۵۷۹	
شرکت پتروشیمی هنگام	NPCI	۹۴		۱,۶۰۸,۴۵۵	۱,۰۱۸,۴۸۲	
NPC Alliance	NPCI	۴۰	۲۶,۷۰۱,۳۳۵	۹۳۳,۱۰۶	۹۹۱,۳۴۱	
شرکت پتروشیمی مهر	NPCI	۴۰	۲۱,۲۹۴,۸۴۷	۷۴۴,۱۷۰	۷۹۰,۶۱۴	
شرکت پتروشیمی ونیران	NPCI	۴۹	۱۳,۵۷۵,۷۴۲	۴۷۴,۴۱۸	۵۰۴,۰۲۷	
شرکت پتروشیمی کارون	بندر امام	۴۰	۴۳۰,۶۰۰	۴۳۰,۶۰۰	۴۳۰,۶۰۰	
شرکت پتروشیمی هرمز	NPCI	۹۹	۶۳۳,۶۳۷	۲۵۶,۲۰۲	۲۵,۱۲۸	
				۱۷,۱۵۰,۵۵۸	۹,۷۹۲,۴۷۹	
ب - سایر شرکتها :						
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	خلیج فارس	۱۹	-	۸,۵۵۰,۳۵۰	-	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (حق تقدم)	خلیج فارس	۲۹/۲۵	-	۶,۴۱۷,۴۵۰	-	
شرکت پتروشیمی غدیر	بندر امام	۱۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	
شرکت پتروشیمی کرمانشاه	مدیریت توسعه	۳	۶۲,۵۸۶,۰۰۰	۶۳,۵۷۱	۶۳,۵۷۱	
سایر				۱۰۹,۲۰۶	۵,۵۹۵	
				۱۵,۲۷۰,۵۷۷	۱۹۹,۱۶۶	
				۳۲,۴۲۱,۱۳۵	۹,۹۹۱,۶۴۵	

۱۴-۱-۱- سرمایه‌گذاری در شرکت بازرگانی پتروشیمی (وابسته) بر اساس ارزش ویژه شناسایی شده است . جهت رعایت استانداردهای حسابداری سهم گروه از مازاد ارزش خالص دارایی‌های شرکت مذکور بر بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در تاریخ تحصیل به مبلغ ۲۳۸ میلیارد ریال به دارایی‌های غیر پولی آن شرکت تخصیص یافته است .

۱۴-۲- پنج شرکت زیرمجموعه شرکت پتروشیمی بندرامام (شامل شرکت‌های خوارزمی ، فراورش ، بسپاران ، کیمیا ، آب نیرو) به دلیل کم اهمیت بودن دارایی‌ها و درآمدها در تلفیق لحاظ نگردیده است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳-۱۴- سرمایه‌گذارها در شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد.

۱۳۹۳/۳/۳۱

نام شرکت	میزان مشارکت	تعداد سهام تحت تملک	سرمایه شرکت سرمایه پذیر	بهای تمام شده
	درصد	هزار سهم	هزار سهم	میلیون ریال
شرکت های فرعی :				
شرکت پتروشیمی بندر امام	۶۹/۳	۹,۰۷۶,۶۵۸	۱۳,۱۰۳,۰۰۰	۹,۰۷۶,۶۵۷
شرکت پتروشیمی شهید تندگویان	۷۵	۳,۷۵۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی پارس	۶۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)	۷۶/۶	۲,۲۹۶,۵۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۵۰۰
شرکت پتروشیمی فجر	۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۷۰	۳۵۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی ارون	۷۹	۳۱۶,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰
شرکت پتروشیمی خوزستان	۷۰	۲۵۲,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰
شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۱۰۰	۲,۵۲۹	۸,۴۳۰	۸,۴۳۰
شرکت پتروشیمی بین الملل	۱۰۰	۰/۸	۲۱۴	۲۱۴
شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	۱۰۰	۵	۵	۵
شرکت وابسته :				
شرکت بازرگانی پتروشیمی	۴۵	۱۱,۲۴۸	۲۵,۰۰۰	۱۱,۲۵۰
سایر شرکت ها :				
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۱۹	۳,۸۰۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۳۵۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (حق تقدم)	۲۹/۲۵	۵,۸۵۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۷,۴۵۰
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۱۶	۴۸	۳۰۰	۶۹,۳۷۰
				<u>۳۹,۷۶۵,۷۸۴</u>

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۱۴- خلاصه‌ای از فعالیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر به شرح زیر می‌باشد:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری		محل اقامت	شرکت
	گروه	شرکت اصلی		
تاسیس و به کار انداختن کارخانه ها برای تولید و ذخیره نمودن، حمل و نقل و فروش مواد شیمیایی پتروشیمی	۶۹/۲۷	۶۹/۲۷	ایران	شرکت پتروشیمی بندر امام
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۵	۷۵	ایران	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۶۰	۶۰	ایران	شرکت پتروشیمی پارس
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات اصلی به منظور تولید و فروش خدمات جانبی شامل آب، برق، اگسیژن، نیتروژن بخار گاز طبیعی در منطقه عسلویه	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی مبین
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۶/۵۵	۷۶/۵۵	ایران	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
بررسی، مطالعه و احداث و بهره برداری واحدها و تاسیسات جانبی به منظور تولید و تامین آب، برق بخار هوای فشرده نیتروژن در منطقه ویژه	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی فجر
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۹	۷۹	ایران	شرکت پتروشیمی اروند
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	۷۰	۷۰	ایران	شرکت پتروشیمی خوزستان
اداره امور عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی
نظارت، هماهنگی و کنترل طرح‌ها و پروژه های شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
اداره امور عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری		محل اقامت	شرکت‌های فرعی (ادامه) :
	شرکت اصلی	گروه		
تامین مالی از طریق بانکهای خارجی جهت اجرای طرحهای پتروشیمی	۱۰۰	۱۰۰	انگلستان	شرکت پتروشیمی بین الملل
برنامه ریزی، طراحی و برگزاری دوره های آموزشی ، تخصصی، فنی اداری و مالی و مهندسی برای کارکنان شرکت ملی صنایع پتروشیمیو شرکتهای تابعه	۱۰۰	۱۰۰	ایران	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی بسیاران بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی آب نیرو بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و اداره و توسعه کارخانجات صنعتی	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی فراورش بندر امام
راه اندازی و بهره برداری و اداره و توسعه کارخانجات صنعتی	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی کیمیا بندر امام
طراحی مهندسی و اجرای کلیه پروژه های صنعتی ، ساختمانی و اجرای امورات اداری	۰	۱۰۰	ایران	شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام
شرکتهای وابسته :				
انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت های گروه	۴۵	۴۵	ایران	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران
تولید محصول پتروشیمی	۰	۵۰	ایران	شرکت آریا ساسول
انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت‌های گروه در انگلستان	۰	۴۰	انگلستان	NPC ALLIANCE
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۴۰	ایران	شرکت پتروشیمی کارون
تولید و فروش پلی اتیلن سنگین	۰	۴۰	ایران	شرکت پتروشیمی مهر
تولید و فروش اوره و آمونیاک	۰	۴۹	ایران	شرکت پتروشیمی هنگام
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۴۹	ونزوئلا	شرکت پتروشیمی ون ایران
تولید و فروش اوره و آمونیاک	۰	۴۹	ایران	شرکت پتروشیمی هرمز
سایر شرکت ها:				
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۱۰	ایران	شرکت پتروشیمی غدیر
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۳/۴	ایران	شرکت پتروشیمی کرمانشاه
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۸	ایران	شرکت پتروشیمی کارون
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۳۵	ایران	شرکت اروند خوزستان
تولید و فروش محصول پتروشیمی	۰	۳۵	ایران	شرکت استحصال نمک کیمیا
	۱۹	۱۹	ایران	گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان
	۲۹/۲۵	۲۹/۲۵	ایران	گروه سرمایه گذاری پتروشیمی ایرانیان

(حق تقدم)

۱۵- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌های گروه بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۸۰,۷۵۹	۱,۱۸۰,۸۱۶	سپرده بانکی بابت تضمین اوراق مشارکت طرحها
۱,۳۷۶,۰۸۷	۱,۳۰۱,۴۵۸	سپرده ارزی بابت تضمین اعتبارات اسنادی دریافتی
۵۶۸,۲۴۴	۳۱۲,۷۰۸	حصة بلند مدت بدهی کارکنان
۱۴۳,۴۵۵	۱۴۲,۰۱۲	ودیعه مسکن نزد کارکنان
۱۱۲,۷۵۸	۶۰,۹۵۰	کاتالیستهای با عمر مفید بیش از یکسال
۴۷۹,۴۳۲	۱۹۴,۸۸۶	سایر
۳,۸۶۰,۷۳۵	۳,۱۹۲,۸۳۰	

۱۶- حساب‌ها و اسنادپرداختنی تجاری

مانده حسابهای پرداختنی تجاری گروه به شرح ذیل قابل تفکیک می‌باشد :

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۸,۰۱۲,۲۳۸	۱۲۹,۸۶۰,۵۱۷	شرکت ملی نفت ایران
۹۸۵,۸۰۶	۳,۰۲۱,۹۶۳	شرکت پالایش نفت آبادان
۳,۷۲۲,۸۷۲	۲,۳۴۷,۸۰۲	مجتمع گاز پارس جنوبی
۱۷۴,۳۱۶	۱,۹۲۲,۴۵۳	پتروشیمی مارون
۶۲۳,۲۲۳	۱,۰۹۴,۹۰۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (وابسته)
۵۰,۱۳۷	۵۱۴,۵۶۴	شرکت منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس
۱۵۰,۱۵۰	۲۱۸,۱۷۹	پیمانکاران
۵۸,۰۰۵	۷۸,۵۶۴	شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی
۲۳۹,۱۳۲	-	شرکت گاز استان بوشهر
۴,۱۹۴,۰۶۹	۱,۳۵۳,۵۸۹	سایر
۱۵۸,۲۰۹,۹۴۸	۱۴۰,۴۱۲,۵۳۷	
(۴۶,۱۴۶,۲۲۳)	(۴۷,۴۱۶,۰۰۱)	تهاتر با شرکت ملی پالایش و پخش (یادداشت ۶)
۱۱۲,۰۶۳,۷۲۵	۹۲,۹۹۶,۵۳۶	

۱۷- سایر حساب‌ها و اسناد پرداختنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۴,۵۸۵,۶۷۸	۵۴,۰۶۰,۸۹۷	۷۲,۰۲۹,۸۲۱	۶۲,۳۷۳,۶۷۱	۱۷-۱	مطالبات سایر شرکتها و اشخاص
-	-	۱,۱۱۱,۸۱۴	۴,۷۵۴,۵۴۹	۱۷-۲	۴۰٪ سود ابرازی قوانین بودجه و خزانه
۱۳,۹۲۱	۵۲,۶۹۰	۴,۳۱۰,۰۳۵	۲,۰۸۲,۱۲۰	۱۷-۳	ذخیره هزینه های پرداختنی
۹۱	۱,۰۴۳	۱,۴۳۸,۷۵۸	۱,۰۳۰,۵۸۰	۱۷-۴	سپرده های پرداختنی
-	-	۱,۰۱۶,۱۳۵	۱,۵۷۷,۱۶۰		مالیات بر ارزش افزوده
-	-	۲,۰۵۳,۲۳۲	۷۵۴,۴۰۰	۱۷-۵	اسناد پرداختنی غیر تجاری
-	-	۵۰۰,۴۵۳	۸۳,۵۸۲		مالیاتهای تکلیفی
۱,۱۲۰	۱۹,۹۵۱	۱۹,۵۵۴	۳۹,۴۲۰		حسابهای پرداختنی کارکنان
۶۱	۵۲۲	۲۱,۲۲۶	۱۶,۱۸۹		حق بیمه های پرداختنی
-	-	۱۳,۴۱۱	-		عوارض پرداختنی
۵,۹۳۹,۹۳۲	۱۳,۳۳۷,۷۶۹	-	-	۱۷-۶	بدهی به شرکت‌های گروه
-	-	-	۱۸,۷۰۹,۷۱۶		اعلامیه های در راه
۱۳,۳۷۳	۱۱۸,۳۵۹	۸۸۷,۱۰۷	۳,۳۸۲,۸۲۳		سایر
۷۰,۵۶۰,۴۰۰	۶۷,۵۹۱,۲۳۱	۸۳,۴۰۱,۵۴۶	۹۴,۸۰۴,۲۱۰		

۱۷-۱- مطالبات سایر اشخاص و شرکت‌ها از اقلام زیر تشکیل می‌گردند:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۶,۱۹۶,۱۷۰	۴۰,۸۹۲,۸۵۰	۴۱,۹۴۱,۹۳۴	۴۵,۶۸۹,۷۵۲	۱۷-۱-۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۸,۲۲۱,۸۴۴	۱۲,۹۸۳,۱۴۹	۱۸,۲۲۱,۸۴۴	۱۳,۴۷۲,۴۳۳		شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	-	۱,۳۷۰,۸۷۳	-		صورت حسابهای ارزی شرکت اوده و سازه
-	-	۱,۷۹۹,۵۹۱	۷۰۰		مجتمع پارس جنوبی
-	-	۴۱۲,۷۲۷	۶۴۸,۴۲۹		مطالبات پیمانکاران
۱۵۴,۳۵۵	۱۷۴,۷۶۲	۴۸۸,۳۹۰	۶۳۶,۱۶۲		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
-	-	۳۱۷,۱۱۶	-		صورت وضعیت پیمانکاران داخلی
-	-	۳۰۸,۳۲۵	۲۹۱,۳۶۶		شرکت پتروشیمی فراورش بندر امام
-	-	۱۲۱,۱۹۹	۱۰۵,۰۴۹		صندوقهای بازنشستگی نفت
-	-	۸۸,۰۱۲	-		شرکت پتروشیمی غدیر
۶,۷۸۷	۶,۷۶۲	۱۴,۳۹۲	۶,۷۶۸		شرکت پتروشیمی شیراز
۶,۵۲۲	۳,۳۷۴	۶,۹۴۵,۴۱۸	۱,۵۲۳,۰۱۲		سایر
۶۴,۵۸۵,۶۷۸	۵۴,۰۶۰,۸۹۷	۷۲,۰۲۹,۸۲۱	۶۲,۳۷۳,۶۷۱		

۱۷-۱-۱- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً مربوط به راهاندازی پروژه‌ها و طرح‌های شرکت‌های گروه و همچنین خرید مواد اولیه توسط شرکت‌های گروه می‌باشد.

۱۷-۲- ذخیره ۴۰ درصد سود ابرازی قانون بودجه مربوط به سنوات قبل تا پایان سال ۱۳۸۹ می‌باشد. طبق قانون بودجه سالانه، شرکت‌های دولتی موظفند ۴۰ درصد سود قبل از کسر مالیات خود را به دولت پرداخت نمایند.

۱۷-۳- ذخیره هزینه‌های پرداختنی از اقلام ذیل تشکیل می‌گردد.

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۵۶۶,۰۰۰	ذخیره عوارض آلودگی محیط زیست
-	-	۳۹,۶۰۳	۱۳۹,۳۰۲	ذخیره کارمزد و بهره تسهیلات
-	-	-	۸۴,۴۶۷	ذخیره هزینه های جاری
-	-	۴۵۸	۶۷,۷۱۸	کارکرد پیمانکاران
-	-	۴,۹۸۰	۵۵,۸۰۳	ذخیره هزینه حمل و کارمزد فروش
-	-	-	۳۶,۵۶۵	یک در هزار فروش سهم اطلاق بازرگانی
۱۳,۹۲۱	۵۲,۶۹۰	۴,۲۶۵,۳۶۸	۱۱۳,۲۶۵	سایر
۱۳,۹۲۱	۵۲,۶۹۰	۴,۳۱۰,۰۳۵	۲,۰۸۲,۱۲۰	

۱۷-۴- سپرده‌های پرداختنی عمدتاً مربوط به سپرده حسن انجام کار و سپرده حق بیمه قراردادهای پیمانکاری در دست انجام توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی می‌باشد.

۱۷-۵- اسناد پرداختنی غیر تجاری مربوط به اسناد تحویلی به اداره دارایی بندر امام بابت ۴۰ درصد سودهای ابرازی سال‌های ۱۳۸۳ لغایت ۱۳۸۶ (اقساط ۳۶ ماهه) و مالیات عملکرد ۱۳۸۹ و مالیات بر ارزش افزوده پاییز ۱۳۹۰ می‌باشد.

۱۷-۶- بدهی شرکت اصلی به شرکت‌های گروه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۲۱,۲۲۱	۸,۷۰۳,۵۳۶	شرکت پتروشیمی بو علی سینا
۲,۱۶۱,۲۴۵	۲,۵۳۴,۳۸۷	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۲,۶۸۰,۰۳۶	۲,۰۹۹,۸۴۶	شرکت پتروشیمی نوری
۱۶,۲۸۷	-	شرکت پتروشیمی مبین
۶۱,۱۴۳	-	سایر
۵,۹۳۹,۹۳۲	۱۳,۳۳۷,۷۶۹	

۱۸- پیش دریافت‌ها

پیش دریافت‌ها گروه ، در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل تفکیک می گردد :

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۹۹۲,۹۵۵	۲,۲۳۷,۴۲۱	۱۸-۱	پیش دریافت فروش محصول
۱۴,۷۱۹	۵۰۲,۸۴۹		سایر
۲,۰۰۷,۶۷۴	۲,۷۴۰,۲۷۰		

۱۸-۱- پیش دریافت فروش محصول عمدتاً مربوط به پیش فروش محصول توسط شرکت پتروشیمی بندر امام به مبلغ ۷۷۸,۰۶۷ میلیون ریال ، تندگویان به مبلغ ۹۴۳,۴۴۴ میلیون ریال و ارونند به مبلغ ۵۱۵,۹۱۰ میلیون ریال می باشد .

۱۹- ذخیره مالیات

۱۹-۱- گردش حساب ذخیره مالیات گروه به شرح زیر است:

گروه		شرح
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۱۷,۵۹۶	۴,۲۸۲,۵۴۹	ذخیره مالیات عملکرد سنوات قبل
۳,۳۲۳,۲۵۴	۱,۷۶۲,۹۰۲	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۴,۶۴۰,۸۵۰	۶,۰۴۵,۴۵۱	
(۲,۱۲۷,۵۳۸)	(۲,۸۹۲,۱۸۱)	کسر می شود : تهاتر با پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱۰)
۲,۵۱۳,۳۱۲	۳,۱۵۳,۲۷۰	

۱۹-۲- جمع مبالغ ذخیره مالیات عملکرد ، تکلیفی و ارزش افزوده تعدادی از شرکتهای فرعی که مورد رسیدگی حوزه مالیاتی قرار گرفته ، به ترتیب معادل ۹۵۹,۰۰۲ میلیون ریال ، ۶۱۳,۶۷۵ میلیون ریال و ۶۹۹,۱۷۷ میلیون ریال می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۱۹-۳- بدهی مالیاتی شرکت اصلی تا پایان سال منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ قطعی و تسویه گردیده است و خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی برای سال‌های

بعد از سال مالی مزبور بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۳/۳۱ - میلیون ریال										
دوره مالی منتهی به	سود (زیان) ابرازی	درآمد (زیان) مشمول مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات تشخیصی	مالیات			ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداخت شده
				مانده ذخیره	مانده ذخیره	نحوه تشخیص				
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	(۲,۴۰۸)	-	(۶۰)	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۸۹/۱۲/۳۰	(۷۵۳)	-	(۶۳)	-	-	۱۶	-	۱۶	-	-
۱۳۹۰/۳/۳۱	(۴,۳۷۰)	-	(۱,۰۹۰)	-	-	-	-	-	-	-
۱۳۹۱/۳/۳۱	۸,۰۶۴,۶۵۲	(۶۵,۷۵۳)	۱۱,۶۴۸	-	۲,۹۱۲	-	۲,۸۰۰	۱۱۲	-	-
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۷,۰۲۵,۳۹۴	۷۰,۰۴۴	-	۱۵,۷۶۰	-	۱۱,۸۹۶	۳,۸۶۴	۱۵,۷۶۰	-	۱۵,۷۶۰
۱۳۹۳/۳/۳۱	۳۴,۴۴۰,۱۱۲	۱۷۲,۶۸۰	-	۱۵,۱۳۲	-	۱,۹۳۱	۱۵,۱۳۲	-	-	-
								۱۵,۷۶۰	۱۸,۹۹۶	

۲۰- سود سهام پرداختنی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۳۳,۸۶۸	۳,۳۷۳,۶۰۶	۳۳,۸۶۸
شرکت اصلی سال ۱۳۹۲			
-	-	-	۱,۱۱۵,۹۵۳
-	-	-	۵۸۴,۹۹۶
-	۳۳,۸۶۸	۳,۳۷۳,۶۰۶	۱,۷۳۴,۸۱۷
شرکتهای فرعی شرکت پتروشیمی پارس شرکت پتروشیمی بندرامام			

۲۱- تسهیلات مالی دریافتی

۲۱-۱- تسهیلات مالی دریافتی گروه به تفکیک منابع تامین کننده به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۷۳,۶۸۱	۲۶,۹۵۹,۶۶۴	بانکهای داخلی
۵۲,۱۰۷,۱۰۹	۱۷,۹۲۲,۴۵۹	بانکها و منابع خارجی
۸,۳۹۶,۷۳۰	۵,۰۲۶,۳۱۱	اوراق مشارکت
۷,۲۲۴,۶۶۹	۳,۵۴۹,۹۱۴	شرکت صنایع ملی پتروشیمی
-	۲,۶۴۶,۶۸۲	اقساط و هزینه های اعتبارات فینانس
۶۹,۵۰۲,۱۸۹	۵۶,۱۰۵,۰۳۰	
(۱,۶۶۱,۳۰۰)	(۴۵۶,۴۰۲)	سود سالهای آتی
۶۷,۸۴۰,۸۸۹	۵۵,۶۴۸,۶۲۸	
(۴۶,۶۱۵,۴۳۷)	(۳۷,۴۷۰,۱۷۳)	حصة بلند مدت
۲۱,۲۲۵,۴۵۲	۱۸,۱۷۸,۴۵۵	حصة کوتاه مدت

۲۱-۲- شرکت اصلی فاقد تسهیلات مالی دریافتی می باشد.

۲۲- سایر حساب‌های پرداختنی بلند مدت

سایر حساب‌های بلند مدت به مبلغ ۲۷۸,۷۰۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به بدهی شرکت پتروشیمی بندرامام به سازمان خصوصی سازی از بابت سهام ترجیحی کارکنان آن شرکت می باشد که طبق قرارداد با سازمان خصوصی سازی طی ده سال پرداخت خواهد شد.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره به شرح زیر است :

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱,۰۶۳	۵۶,۶۱۰	۹۷۱,۰۰۸	۸۸۵,۳۸۷	مانده در اول دوره
(۴,۸۴۳)	(۳,۰۴۸)	(۱۵۰,۲۹۱)	(۵۶,۷۰۰)	پرداخت شده طی دوره مالی
۱۶,۹۳۲	۳۸,۹۰۶	۳۲۵,۹۵۹	۵۰۲,۳۰۰	ذخیره تامین شده طی دوره مالی
۳,۴۵۸	۷,۶۱۴	۲۲,۳۵۱	(۱,۶۰۴)	نقل و انتقالات
۵۶,۶۱۰	۱۰۰,۰۸۲	۱,۱۶۹,۰۲۷	۱,۳۲۹,۳۸۳	مانده در پایان دوره

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه به مبلغ ۲۴,۷۸۸,۶۱۴ میلیون ریال منقسم به ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰ سهم عادی با نام هزار ریالی تماماً پرداخت شده می‌باشد. اسامی سهامداران شرکت و تعداد سهام هریک در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می‌باشد :

۱۳۹۳/۳/۳۱		اسامی سهامداران
درصد سهام	تعداد سهام	
۴۰	۹,۹۱۵,۴۴۳,۵۷۶	شرکتهای سرمایه گذاری استانی (سهام عدالت)
۲۵/۵	۶,۳۲۱,۰۹۵,۵۵۵	صندوقهای باز نشستگی کارکنان صنعت نفت
۲۱	۵,۲۰۵,۶۰۶,۹۲۷	شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران
۸/۵	۲,۱۰۷,۰۳۲,۱۸۵	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۵	۱,۲۳۹,۴۳۰,۶۹۷	سایر (عرضه از طریق بورس)
-	۵,۰۰۰	سهام وثیقه
۱۰۰	۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰	

۲۵- 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 می‌شود. به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد. لازم به ذکر است که مانده اندوخته تلفیقی برابر اندوخته شرکت اصلی به اضافه سهم گروه از اندوخته شرکت‌های فرعی پس از تاریخ تملک می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۶- حقوق سهامداران اقلیت

۱- ۲۶- سهم سهامداران اقلیت به تفکیک شرکت‌های فرعی و به تفکیک اقلام حقوق صاحبان سهام به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۲/۳/۳۱		۱۳۹۳/۳/۳۱					
شرح	درصد مالکیت اقلیت	سرمایه	اندوخته ها	سهم اقلیت از		سود سود دوره	سهم اقلیت
				سود انباشته در تاریخ تحصیل	سود انباشته		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پتروشیمی اروند	۲۱	۸۴,۰۰۰	-	(۵۷۰,۰۱۰)	۱۵۱,۷۴۹	(۳۳۴,۲۶۱)	۱۵۱,۷۴۹
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	(۴۵,۲۶۱)	(۵۲۷,۶۱۹)	(۴۰۷,۸۸۰)	(۵۳۲,۶۱۳)
پتروشیمی بندر امام	۳۰/۷	۴,۰۲۶,۳۴۲	۴۸۹,۸۸۰	۴۷۵,۱۷۴	۲,۳۶۶,۵۷۸	۷,۳۵۷,۹۷۴	۲,۳۶۶,۵۸۱
پتروشیمی فجر	۳۰	۷۵۰,۰۰۰	-	(۲۳۹,۱۹۲)	۵۲۴,۶۶۲	۱,۰۳۵,۴۷۰	۴۷۰,۵۴۸
پتروشیمی خوزستان	۳۰	۱۰۸,۰۰۰	-	(۸۳۱,۲۱۷)	(۳۳۵,۰۲۳)	(۱,۰۵۸,۲۴۰)	(۳۳۵,۰۲۳)
پتروشیمی نوری	۲۳/۵	۷۰۳,۵۰۰	۷۰,۳۵۰	(۹۸,۸۰۱)	۱,۱۷۶,۱۶۰	۱,۸۵۱,۲۰۹	۱,۱۶۵,۷۱۰
پتروشیمی تندگویان	۲۵	۱,۲۵۰,۰۰۰	-	(۱,۳۴۹,۰۲۹)	۷۲۰,۷۴۷	۶۲۱,۷۱۸	۷۲۰,۷۴۷
پتروشیمی پارس	۴۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	۶۴۲,۴۲۵	۷,۷۸۸,۰۴۵	۱۱,۰۷۰,۴۷۰	۷,۷۸۸,۰۴۵
		۹,۴۷۱,۸۴۲	۸۱۰,۸۲۳	(۲,۰۱۵,۹۱۱)	۱۱,۸۶۵,۲۹۹	۲۰,۱۳۶,۴۶۰	۱۱,۷۹۵,۷۴۴
							۱۶,۶۰۰,۵۲۰

- سهم سهامداران اقلیت بر اساس درصد مالکیت سهامداران اقلیت در تاریخ تملک توسط شرکت اصلی محاسبه شده و خالص سود (زیان) حاصله بعد از تاریخ تملک نیز بر همین اساس اختصاص یافته است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۷- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

خالص فروش به تفکیک نوع محصول و درآمد خدمات ارائه شده گروه به شرح زیر می باشد :

نام محصول	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		
	فروش داخلی	فروش خارجی	جمع	فروش داخلی	فروش خارجی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
برش سنگین	۳۶,۴۷۸,۶۱۱	۱۰,۳۱۹,۳۱۷	۴۶,۷۹۷,۹۲۸	۳۴,۲۲۱,۱۰۴	۱,۹۹۷,۱۷۳	۳۵,۸۸۸,۲۷۷
ریفرمیت	۲۷,۳۸۵,۶۶۰	-	۲۷,۳۸۵,۶۶۰	۱۹,۷۷۸,۱۸۳	-	۱۹,۷۷۸,۱۸۳
برش سبک	۲۱,۱۷۰,۹۸۳	-	۲۱,۱۷۰,۹۸۳	۱۳,۴۰۲,۰۶۵	-	۱۳,۴۰۲,۰۶۵
پروپان	۳,۶۰۳,۲۵۰	۱۶,۸۶۰,۵۱۹	۲۰,۴۶۳,۷۶۹	۳,۵۵۲,۴۱۷	۱۳,۶۲۱,۹۴۱	۱۷,۱۷۴,۳۵۸
استایرن منومر	۴,۵۶۰,۳۸۲	۱۵,۱۰۱,۶۱۹	۱۹,۶۶۲,۰۰۱	۲,۱۰۶,۵۹۰	۱۲,۲۳۵,۶۹۶	۱۴,۳۴۲,۲۸۶
پارازیلین	۱۰,۹۳۰,۷۴۸	۷,۵۹۴,۹۹۶	۱۸,۵۲۵,۷۴۴	۹۱۵,۰۷۸	۴,۵۲۲,۴۵۳	۵,۴۳۷,۵۳۱
بوتان	۴۵۵,۵۱۹	۱۳,۷۲۵,۴۳۳	۱۴,۱۸۰,۹۵۲	۲,۱۵۱,۵۲۰	۱۰,۰۷۰,۷۳۷	۱۲,۲۲۲,۲۵۷
بنزن	۱۳,۰۷۵,۲۴۴	۶۸۱,۰۲۶	۱۳,۷۵۶,۲۷۰	۹,۲۷۰,۹۸۵	۲,۰۴۷,۹۷۰	۱۱,۳۱۸,۹۵۵
پلی اتیلن	۷,۴۷۱,۲۳۵	۲,۱۲۸,۵۷۲	۹,۵۹۹,۸۰۷	۶,۱۷۱,۰۵۶	۴۴۲,۹۱۴	۶,۶۱۳,۹۷۰
برق	۶,۵۲۴,۱۱۳	-	۶,۵۲۴,۱۱۳	۳,۵۳۲,۶۷۹	-	۳,۵۳۲,۶۷۹
رافینیت	۵,۰۲۸,۱۶۵	۵۸۷,۷۸۳	۵,۶۱۵,۹۴۸	۳,۴۹۳,۳۳۰	۱,۱۱۲,۱۰۵	۴,۶۰۵,۴۳۵
پنتان	۱,۹۲۴,۹۰۰	۲,۲۶۸,۹۶۳	۴,۱۹۳,۸۶۳	۱,۰۵۵,۳۴۳	-	۱,۰۵۵,۳۴۳
اکسیژن	۴,۱۱۰,۶۳۱	-	۴,۱۱۰,۶۳۱	۲,۲۴۰,۳۳۰	-	۲,۲۴۰,۳۳۰
انواع آب	۳,۹۶۶,۰۰۶	-	۳,۹۶۶,۰۰۶	۲,۰۳۰,۸۰۳	-	۲,۰۳۰,۸۰۳
بخار	۳,۶۸۷,۹۱۶	-	۳,۶۸۷,۹۱۶	۱,۷۲۹,۷۶۵	-	۱,۷۲۹,۷۶۵
اتان	۳,۳۴۳,۱۸۲	-	۳,۳۴۳,۱۸۲	۲,۹۸۶,۸۷۰	-	۲,۹۸۶,۸۷۰
گاز	۳,۱۴۱,۰۴۲	-	۳,۱۴۱,۰۴۲	۲,۸۸۸,۱۷۴	-	۲,۸۸۸,۱۷۴
جمع نقل به صفحه بعد	۱۴۷,۷۱۷,۴۵۵	۶۸,۹۰۸,۲۸۶	۲۱۶,۶۲۵,۷۴۱	۱۰۵,۴۷۴,۰۸۵	۴۵,۶۰۸,۰۷۵	۱۵۱,۰۸۲,۱۶۰

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱			
جمع	فروش خارجی	فروش داخلی	جمع	فروش خارجی	فروش داخلی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۱,۰۸۲,۱۶۰	۴۵,۶۰۸,۰۷۵	۱۰۵,۴۷۴,۰۸۵	۲۱۶,۶۲۵,۷۴۱	۶۸,۹۰۸,۲۸۶	۱۴۷,۷۱۷,۴۵۵	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۷۷۵,۱۲۸	۱۲۴,۷۸۳	۱,۶۵۰,۳۴۵	۲,۴۳۹,۶۴۴	-	۲,۴۳۹,۶۴۴	ارتوزایلین
-	-	-	۱,۹۸۰,۵۸۲	۱,۷۶۸,۶۳۰	۲۱۱,۹۵۲	بنزین پیرولیز
۱,۸۴۸,۶۱۴	-	۱,۸۴۸,۶۱۴	۱,۸۰۷,۰۶۷	-	۱,۸۰۷,۰۶۷	لاستیک مصنوعی
۹۸۴,۸۳۶	-	۹۸۴,۸۳۶	۱,۶۶۳,۶۸۲	-	۱,۶۶۳,۶۸۲	پروپیلن
۲,۳۷۴,۸۵۵	-	۲,۳۷۴,۸۵۵	۱,۳۰۷,۱۴۲	-	۱,۳۰۷,۱۴۲	گاز مایع
۳۴,۸۱۸,۳۸۵	۵,۰۹۲,۶۵۶	۲۹,۸۷۳,۵۳۴	۲۶,۹۱۰,۷۹۳	۳,۸۹۲,۵۴۳	۲۳,۰۱۸,۲۵۰	سایر
۱۹۹۳۷۹,۰۹۸	۵۱,۲۶۸,۴۲۸	۱۴۸,۲۵۸,۴۷۶	۲۶۲,۲۳۴,۷۲۵	۷۴,۹۲۹,۴۰۱	۱۸۷,۳۰۵,۳۲۴	
۱,۵۳۰,۰۸۸	-	۱,۵۳۰,۰۸۸	۲,۱۸۰,۳۰۳	-	۲,۱۸۰,۳۰۳	درآمد ارائه خدمات
۲۰۰,۹۰۹,۱۸۷	۵۱,۲۶۸,۴۲۸	۱۴۹,۷۸۸,۵۶۴	۲۶۴,۴۱۵,۰۲۸	۷۴,۹۲۹,۴۰۱	۱۸۹,۴۸۵,۶۲۷	

۲۷-۱- بخش عمده‌ای از عملیات بازاریابی و فروش داخلی و صادراتی محصولات تولیدی گروه توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی انجام می‌شود. نرخ فروش محصولات داخلی عمدتاً بر اساس قیمت‌های مورد معامله در بورس کالا تعیین شده و در مورد فروش‌های صادراتی عامل صدور با توجه به وضعیت جهانی قیمت محصولات تولیدی شرکت، نسبت به صادرات کالا اقدام می‌نماید. بهای فروش محصولات براساس صورتحسابهای فروش و با لحاظ نمودن هزینه کارمزد و سایر هزینه‌های مربوط بر اساس اعلامیه‌های صادره توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی ثبت می‌گردد.

۲۷-۲- نرخ تسعیر ارز فروش صادراتی براساس نرخ ارز در مرکز مبادلات ارزی محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲-۲۷- فروش خالص به تفکیک شرکت‌های گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱		
درصد	مبلغ	درصد	مبلغ	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۳۶/۲	۷۲,۲۱۳,۹۴۳	۳۷/۵	۹۸,۴۰۶,۱۳۱	شرکت پتروشیمی نوری
۱۷/۵	۳۴,۷۳۹,۵۱۰	۱۹/۴	۵۰,۹۷۶,۱۶۷	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۸/۲	۳۶,۲۲۷,۴۶۹	۱۴/۹	۳۸,۹۵۷,۳۳۱	شرکت پتروشیمی پارس
۱۱/۷	۲۳,۲۵۰,۰۱۵	۱۰/۴	۲۷,۳۹۶,۷۱۷	شرکت پتروشیمی بو علی سینا
۷	۱۴,۰۴۱,۲۸۱	۷/۳	۱۹,۱۵۴,۱۸۲	شرکت پتروشیمی شهید تندگویان
۴/۵	۸,۹۴۲,۶۳۸	۴/۹	۱۲,۸۶۹,۳۸۰	شرکت پتروشیمی مبین
۲/۵	۵,۰۷۴,۸۳۵	۲/۷	۷,۲۰۵,۶۳۹	شرکت پتروشیمی اروند
۲	۳,۹۲۹,۹۵۲	۲/۲	۵,۶۹۸,۱۸۷	شرکت پتروشیمی فجر
۰/۴	۹۵۹,۴۵۵	۰/۶	۱,۵۷۰,۹۹۱	شرکت پتروشیمی خوزستان
۱۰۰	۱۹۹,۳۷۹,۰۹۸	۱۰۰	۲۶۲,۲۳۴,۷۲۵	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴-۲۷- درآمد ارایه خدمات به تفکیک شرکت‌های گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱		
مبلغ	درصد	مبلغ	درصد	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۷۵۳,۴۴۳	۴۹/۲	۱,۱۱۵,۵۸۹	۵۱/۲	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۳۳۱,۳۱۵	۲۱/۷	۷۲۹,۶۷۲	۳۳/۵	شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی
۱۵۷,۲۷۶	۱۰/۳	۱۷۷,۳۵۸	۸/۱	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۵۵,۱۳۳	۳/۶	۱۲۳,۰۶۱	۵/۶	شرکت ره‌آوران فنون پتروشیمی
۳۱,۰۴۰	۲	۳۴,۶۲۳	۱/۶	شرکت پتروشیمی بین‌الملل
۲۰۱,۸۸۱	۱۳/۲	-	-	سایر
۱,۵۳۰,۰۸۸	۱۰۰	۲,۱۸۰,۳۰۳	۱۰۰	

۵-۲۷- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی گروه به شرح زیر است :

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۰)	(۳۳۰,۸۲)	۳,۶۷۴,۰۰۸	۳,۳۴۳,۱۸۲	اتان
۳۲	۶,۶۲۰,۸۹۹	۱۳,۸۴۲,۸۷۰	۲۰,۴۶۳,۷۶۹	پروپان
۳۹	۵,۵۲۴,۷۷۸	۸,۶۵۶,۱۷۴	۱۴,۱۸۰,۹۵۲	بوتان
۳۸	۱,۵۷۵,۱۰۶	۲,۶۱۸,۷۵۷	۴,۱۹۳,۸۶۳	پنتان
۲۸	۵,۵۹۱,۷۱۹	۱۴,۰۷۰,۲۸۲	۱۹,۶۶۲,۰۰۱	استایرن منومر
(۱۶)	(۵۶,۱۵۷)	۴۱۲,۹۲۹	۳۵۶,۷۶۹	تولون
۲۰	۳۸۷,۳۷۱	۱,۵۹۳,۲۱۱	۱,۹۸۰,۵۸۲	بنزن پیرولیز
۲۶	۲,۴۵۸,۴۵۵	۷,۱۴۱,۳۵۲	۹,۵۹۹,۸۰۷	پلی اتیلن سبک
(۶)	(۲۱۴,۷۲۷)	۳,۷۱۷,۶۰۹	۳,۵۰۲,۸۸۲	پلی وینیل کلراید
(۵)	(۹۸,۶۸۱)	۱,۹۰۵,۷۴۸	۱,۸۰۷,۰۶۷	لاستیک مصنوعی
(۷)	(۴۱۸,۷۶۷)	۶,۰۳۴,۷۱۵	۵,۶۱۵,۹۴۸	رافینیت C۴
۴۰	۶۶۰,۰۹۰	۱,۰۰۳,۵۹۲	۱,۶۶۳,۶۸۲	پروپیلن
۴۰	۶۶۰,۰۹۰	۱,۰۰۳,۵۹۲	۱,۶۶۳,۶۸۲	سود سوزآور
۵۰	۹,۲۰۵,۳۷۶	۹,۳۲۰,۳۶۸	۱۸,۵۲۵,۷۴۴	پارازایلین
۱۲	۵,۷۲۹,۱۸۵	۴۱,۰۶۸,۷۴۳	۴۶,۷۹۷,۹۲۸	محصول برش سنگین
۸	۲,۲۲۷,۹۹۲	۲۵,۱۵۷,۶۶۸	۲۷,۳۸۵,۶۶۰	محصول ریفرمیت
(۳)	(۶۲۱,۸۳۸)	۲۱,۷۹۲,۸۲۱	۲۱,۱۷۰,۹۸۳	محصول برش سبک
۳۶	۴,۹۶۷,۹۹۲	۸,۷۸۸,۲۷۸	۱۳,۷۵۶,۲۷۰	محصول بنزن
۲۹	۲,۰۵۱,۰۰۰	۴,۹۲۲,۰۰۰	۶,۹۷۳,۰۰۰	محصول پارازایلین
۱۰۰	۲,۴۳۸,۶۴۵	۹۹۹	۲,۴۳۹,۶۴۴	محصول ارتوزایلین
(۲۱)	(۲۰۰,۴۹۴)	۱,۱۵۸,۴۸۵	۹۵۷,۹۹۱	مایع LPG

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

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

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

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۴,۳۳۶,۵۳۹	۱۸۷,۱۹۴,۶۸۶	۲۸-۱ مواد اولیه مصرف شده
۶۸۷,۴۳۶	۱,۰۱۰,۲۷۴	۲۸-۲ دستمزد مستقیم
۱۹,۹۶۶,۳۴۱	۲۷,۶۹۶,۴۷۷	۲۸-۲ سربار تولید
(۲,۸۷۶,۰۶۰)	(۳,۰۱۴,۲۲۰)	۲۸-۳ هزینه های جذب نشده در تولید
۱۶۲,۱۱۴,۲۵۶	۲۱۲,۸۸۷,۲۱۷	خالص هزینه های تولید
۱,۵۹۸,۰۵۹	۳۳۸,۸۱۲	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای دوره
(۵۹,۴۴۲)	(۸۳۲,۷۸۹)	ضایعات تولید
(۳,۸۶۰,۳۱۰)	(۱,۲۲۸,۰۷۵)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
۱۵۹,۷۹۲,۵۶۳	۲۱۱,۱۶۵,۱۶۵	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۳,۵۷۷,۵۶۸	۸,۱۶۱,۹۵۸	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
۱۶۳,۳۷۰,۱۳۱	۲۱۹,۳۲۷,۱۲۳	بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۵,۰۴۵,۲۰۵)	(۸,۴۸۷,۱۸۶)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۵۸,۳۲۴,۹۲۶	۲۱۰,۸۳۹,۹۳۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۸-۱- مصرف مواد اولیه عمدتاً مربوط به خرید خوراک از شرکت ملی نفت ایران توسط شرکت‌های پتروشیمی بندر امام، پتروشیمی بوعلی و پتروشیمی نوری و خرید خوراک پتروشیمی پارس از مجتمع پارس جنوبی می‌باشد.

۲۸-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱		
سربار	دستمزد	سربار	دستمزد	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۲۱,۰۵۰	۶۸۷,۴۳۶	۱,۷۰۴,۹۲۹	۱,۰۱۰,۲۷۴	حقوق، دستمزد و مزایای کارکنان
۵,۲۱۴,۴۴۶	-	۷,۲۵۵,۶۳۳	-	استهلاک
۱,۱۸۷,۳۶۸	-	۳,۶۳۶,۳۳۹	-	برق و سوخت
۱,۴۵۹,۷۴۱	-	۲,۰۸۳,۸۱۱	-	مواد شیمیایی و کاتالیست
۲,۴۸۱,۴۹۷	-	۲,۰۵۲,۵۵۸	-	مواد و لوازم بسته بندی
۹۶۳,۱۲۷	-	۱,۸۲۷,۷۸۵	-	خدمات پیمانکاران
۶۹,۳۶۷	-	۱۱۳,۹۱۸	-	مواد غیر مستقیم
۸,۰۰۲,۱۶۱	-	۹,۳۴۶,۹۷۹	-	سایر
(۱۵۲,۷۱۳)	-	(۳۲۵,۴۷۵)	-	هزینه های انتقالی به دوائر اداری
(۱۷۹,۷۰۳)	-	-	-	سایر اقلام انتقالی
۱۹,۹۶۶,۳۴۱	۶۸۷,۴۳۶	۲۷,۶۹۶,۴۷۷	۱,۰۱۰,۲۷۴	

۲۸-۳- هزینه‌های جذب نشده عمدتاً مربوط به عدم استفاده از تمامی ظرفیت عملی شرکت‌های پتروشیمی بندر امام، شهیدتندگویان و خوزستان می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۲۹- سود حاصل از سرمایه‌گذاری‌ها - عملیاتی

سود حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت اصلی به شرح زیر می‌باشد :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۷۲۴,۳۸۶	۱۵,۱۸۳,۵۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی پارس
۵,۱۸۲,۰۶۲	۸,۹۷۶,۸۱۵	سود سهام شرکت پتروشیمی بندرامام
۵۸۳,۳۱۱	۴,۵۹۳,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی نوری
-	۴,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی مبین
۴۵۲,۰۸۳	۶۷۴,۸۸۰	سود سهام شرکت بازرگانی پتروشیمی
-	۴۲۰,۰۰۰	سود سهام شرکت پتروشیمی فجر
۳,۲۷۸	۲۹۷,۹۳۰	سود سهام شرکت پتروشیمی بین الملل
۳۸۶	۲۲۲,۷۰۰	سود سهام شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۹,۸۴۳	۷۱,۲۸۷	سود سهام شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
<u>۱۶,۹۵۵,۳۴۹</u>	<u>۳۴,۴۴۰,۱۱۲</u>	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۰- هزینه‌های اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲,۳۵۰	۷۵۳,۶۵۷	۱,۸۴۱,۷۷۹	کرایه حمل ، بسته بندی و عوارض
۵۲,۶۵۱	۸۷,۹۳۳	۷۶۹,۴۷۰	۱,۰۱۸,۱۷۶	حقوق ، دستمزد و مزایا
-	-	-	۶۶۶,۷۰۸	هزینه توزیع و فروش
-	-	۳۱۳,۷۵۴	۴۴۳,۴۵۴	حق العمل کاری و کارمزد فروش
-	-	-	۴۳۰,۳۴۲	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
-	-	-	۲۵۸,۵۰۴	بازرسی و ترخیص
۲,۳۲۳	۱۶,۹۷۳	۲۱۸,۴۴۱	۲۵۶,۳۱۰	خدمات پیمانکاران
۹۹۵	۱,۷۳۰	۱۳۱,۶۰۵	۱۶۹,۱۰۶	استهلاک
۷۶۶	۴۲,۷۶۳	۱۰۲,۴۸۸	۱۲۵,۸۱۰	مزایای پایان خدمت
-	-	-	۱۱۰,۳۳۰	هزینه بازننشستگی طرح الحاقی
-	-	۴۹,۸۶۹	۶۲,۰۲۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۶,۵۷۶	۲۵,۵۳۵	۲۸,۴۹۰	۳۱,۳۱۴	اجاره
۱,۶۴۹	۶,۳۷۵	-	-	هزینه حسابرسی و کارشناسی
۳۶,۵۴۰	۵۵,۳۰۴	۲,۱۱۳,۵۹۷	۱,۶۶۷,۱۹۸	سایر
۱۱۱,۵۰۰	۲۲۸,۹۶۳	۴,۴۸۴,۷۳۲	۷,۰۸۱,۰۵۱	

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۱- خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) عملیاتی

خالص سایر درآمدها و (هزینه‌های) عملیاتی گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵۶۶,۳۶۱)	۳,۰۸۲,۶۰۸	تسعیر ارز
(۲,۸۷۶,۰۶۰)	(۲,۸۵۰,۲۱۴)	هزینه‌های جذب نشده
۸۶۲,۹۰۵	۱,۴۸۴,۸۶۰	درآمد حاصل از ارائه خدمات متفرقه
۱,۴۳۷,۱۳۹	۶۰۵,۷۹۰	درآمد ناشی از دیماند
(۴۷۳,۱۳۳)	(۴۷۳,۱۳۲)	استهلاک سرقفلی
۲۷۰,۵۲۰	(۳۴۵,۲۴۲)	هزینه‌های کاهش ارزش موجودیها
(۱,۴۹۸,۲۳۵)	(۳۴۲,۲۵۵)	سایر
(۲,۸۴۳,۲۲۵)	۱,۱۶۲,۴۱۵	

۳۲- هزینه‌های مالی

هزینه‌های مالی گروه از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۹۵۸,۳۳۳	۱,۰۵۱,۷۹۴	هزینه‌های مالی تسهیلات دریافتی از بانکها
۱۱۷,۹۲۲	۹۱۵,۰۶۳	سایر
۳,۰۷۶,۲۵۵	۱,۹۶۶,۸۵۷	

هزینه مالی تسهیلات دریافتی از بانکها عمدتاً مربوط به شرکت پتروشیمی فجر ، بندر امام ، تندگویان ، ارونند و پارس بابت تسهیلات مالی دریافتی می‌باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۱۱,۷۱۷,۴۴۰)	(۱,۲۵۶,۲۰۴)	سود (زیان) تسعیر ارز
-	۱۰۵,۴۲۸	-	۴۰۱,۷۲۰	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۸۱,۵۴۴	۱۵۶,۹۷۰	۷۹,۶۴۷	۱۴۴,۹۰۵	درآمد حاصل از ارائه خدمات و فروش کالا
-	-	۱۳۸,۵۷۲	۱۳۲,۶۴۱	درآمد اجاره
-	-	۳,۰۸۶	۲۵,۵۵۰	سود حاصل از فروش داراییهای ثابت
-	(۹۰,۳۱۹)	-	-	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
-	۶۰۱	۵۹۰,۹۴۱	۴۱۴,۴۶۰	سایر
۱۸۱,۵۴۴	۱۷۲,۶۸۰	(۱۰,۹۰۵,۱۹۴)	(۱۳۶,۹۲۸)	

۳۴ - سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته

سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته مربوط به سود سرمایه گذاری در شرکت پلیمر آریا ساسول به مبلغ ۸,۸۷۸,۸۷۴ میلیون ریال و در شرکت بازرگانی پتروشیمی به مبلغ ۳,۸۸۸,۱۶۱ میلیون ریال می‌باشد.

۳۵ - سود هر سهم

سود هر سهم گروه به شرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۷۲۷,۳۰۸	۴۷,۶۵۶,۴۵۵	سود عملیاتی گروه
(۱۲,۵۵۷,۶۱۷)	(۱۰,۹۶۰,۴۶۵)	سهم اقلیت از سود عملیاتی
(۲,۳۱۷,۹۱۶)	(۱,۴۴۰,۵۷۱)	اثر مالیاتی
۲۰,۸۵۱,۷۷۶	۳۵,۲۵۵,۴۱۹	
۸,۳۰۲,۸۷۱,۳۱۳	۲۴,۸۷۷,۶۱۳,۴۹۰	میانگین موزون تعداد سهام
۲,۵۱۱	۱,۴۱۷	سود هر سهم عملیاتی - ریال
(۵,۰۸۱,۷۳۹)	۱۰,۶۶۳,۲۵۰	سود (زیان) غیر عملیاتی گروه
۱,۷۸۶,۱۵۵	(۲,۴۵۲,۴۳۱)	سهم اقلیت از (سود) زیان غیر عملیاتی
۳۲۹,۶۹۳	(۳۲۲,۳۳۱)	اثر مالیاتی
(۲,۹۶۵,۸۹۰)	۷,۸۸۸,۴۸۸	
۸,۳۰۲,۸۷۱,۳۱۳	۲۴,۸۷۷,۶۱۳,۴۹۰	میانگین موزون تعداد سهام
(۳۵۷)	۳۱۷	سود (زیان) هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۲,۱۵۴	۱,۷۳۴	سود هر سهم - ریال

۳۶ - تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنوات گروه بشرح زیر است :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	
۲,۷۱۶,۲۲۶	تفاوت تسعیر نرخ ارز تسهیلات ارزی - شرکت پترو شیمی تندگویان
(۲,۰۴۰,۵۷۳)	کسری ذخیره مالیات سنوات قبل - شرکت پترو شیمی نوری
(۳۸۲,۲۲۲)	ذخیره مالیات - شرکت پترو شیمی نوری
(۴,۶۹۲,۴۱۲)	۴۰ درصد سهم دولت برای سال ۹۰ و ۹۱ (پارس و بندرامام)
(۷۷۳,۱۱۷)	سایر
(۵,۱۷۲,۰۹۸)	

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۶-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و عملکرد مالی، برخی از اقلام مقایسه‌ای مندرج در صورتهای مالی سال منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱ در ارتباط با تعدیلات سنواتی فوق و حذف سرقفلی (بشرح یادداشت) اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای مزبور بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. موارد یاد شده به شرح ذیل می‌باشد:

عناوین حسابها	طبق صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	بدهکار	بستانکار	ارقام مقایسه ای مندرج در صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱
داراییهای ثابت مشهود	۸۵,۹۶۵,۵۵۱	۲,۷۴۸,۲۳۸	۴۲,۵۱۳	۸۸,۶۷۱,۲۷۶
حسابهای دریافتنی	۱۵۷,۳۲۹,۸۳۶	۵۲۱,۹۳۶	۴,۵۷۳,۶۹۳	۱۵۳,۲۷۸,۰۷۹
حسابهای پرداختنی تجاری	۱۰۹,۶۶۴,۵۲۶		۲,۳۹۹,۱۹۹	۱۱۲,۰۶۳,۷۲۵
ذخیره مالیات	۱,۱۷۸,۲۸۱		۱,۳۳۵,۰۳۱	۲,۵۱۳,۳۱۲
سود (زیان) انباشته	۱۸,۹۵۴,۳۰۰	۸,۳۲۹,۶۲۰	۳,۱۵۷,۰۵۰	۱۳,۷۸۱,۷۳۱
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۳۱,۰۵۴,۶۲۶	۱۲۰,۰۸۱	۲۲۲,۶۳۱	۳۰,۹۵۲,۰۷۶
موجودی مواد و کالا	۲۲,۶۵۹,۱۳۷	۱۲۳,۹۴۴	۳۴,۳۹۵	۲۲,۷۴۸,۶۸۶
سفارشات و پیش پرداخت ها	۴,۶۶۴,۱۰۲	۷۶,۱۵۹	۲۷۸,۵۰۷	۴,۴۶۱,۷۵۴
سرمایه گذاری بلند مدت	۱۹۹,۱۶۳	۳		۱۹۹,۱۶۶
سایر دارائیهها	۳,۸۶۲,۲۰۳		۱,۴۶۸	۳,۸۶۰,۷۳۵
سایر حسابهای پرداختنی	۸۳,۵۴۵,۷۱۱	۱۹۴,۶۷۹	۵۰,۵۱۴	۸۳,۴۰۱,۵۴۶
سایر حسابهای پرداختنی بلندمدت	۳۲۸,۵۵۹		۲۵,۲۴۶	۳۵۳,۸۰۵
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۱۷۴,۶۱۴	۵,۵۸۷		۱,۱۶۹,۰۲۷
		<u>۱۲,۱۲۰,۲۴۷</u>	<u>۱۲,۱۲۰,۲۴۷</u>	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۳۷- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۹۹۹,۲۸۵	۳۴,۲۰۱,۱۴۹	۳۵,۷۲۷,۳۰۸	۴۷,۶۵۶,۴۵۵	سود (زیان) عملیاتی
۹۹۵	۱,۷۳۱	۷,۵۸۷,۹۱۷	۸,۶۹۳,۸۸۳	استهلاک داراییهای ثابت مشهود و سرقفلی
۱۵,۵۴۶	۴۳,۴۷۲	۲۰۳,۶۰۶	۱۶۰,۳۵۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۴۹,۶۹۱,۰۰۱)	(۱۵,۳۹۹,۷۲۱)	(۱۱۵,۹۲۳,۵۷۹)	۱۶,۴۵۸,۲۰۵	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
(۸۶۰,۴۱۵)	۳۷,۸۶۲	(۶,۶۶۲,۵۱۲)	(۹,۹۱۸,۷۴۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۱۱,۸۳۴)	۱۰۹,۸۱۵	(۷۴۸,۸۶۱)	(۹,۶۵۴,۴۶۲)	کاهش (افزایش) سفارشات پیش پرداختها
-	-	-	۶۶۷,۹۰۵	کاهش (افزایش) سایر دارائیهها
۳۳,۵۰۶,۰۰۳	(۲,۹۶۹,۱۶۹)	۹۴,۶۲۵,۶۷۵	(۷,۶۶۴,۵۲۵)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
-	-	(۳۴,۲۴۸)	۷۳۲,۵۹۶	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۸۱,۵۴۵	۱۷۲,۶۸۰	۸۰۹,۱۶۰	(۱۳۶,۹۲۸)	سایر درآمدها و هزینههای غیر عملیاتی
۱,۰۴۰,۱۲۶	۱۶,۱۹۷,۸۱۸	۱۵,۵۸۴,۴۶۵	۴۶,۵۲۲,۶۱۰	

۳۸- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۸-۱- عمده تعهدات سرمایه‌ای عمدتاً ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب گروه به شرح زیر است :

نام شرکت	شرح تعهد	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی اروند	قراردادهای منعقد با پیمانکاران	۸,۲۶۵,۲۵۹
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	پروژه شیرین سازی	۱۸۳,۲۷۸
شرکت پتروشیمی مبین	پروژه های توسعه شرکت	۸۴,۱۵۹
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	قراردادهای منعقد	۷۲۶,۶۵۸
شرکت پتروشیمی نوری	قراردادهای خرید تجهیزات	۱۵,۹۳۴
شرکت پتروشیمی تندگویان	قراردادهای منعقد	۷۳,۸۹۶
		۹,۳۴۹,۱۸۴

۳۸-۲ طی سنوات سال قبل ادعایی از سوی شرکت بازرگانی پتروشیمی اف زد ای علیه شرکت پلیمر آریا ساسول (از شرکتهای وابسته به شرکت پتروشیمی پارس) یکی از خریداران قبلی محصولات پلیمری شرکت پتروشیمی پارس مبنی بر خسارات وارده ناشی از فسخ قرارداد کارگزاری فروش محصولات پتروشیمی پارس با شرکت مذکور ، مطرح گردیده است. مطلب به هیات داوری و نمایندگان حقوقی طرفین ارجاع شده که نتیجه آن تا کنون مشخص نشده است .

۳۸-۴- تعهدات و بدهی های احتمالی شرکت اصلی :

شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت و هر گونه بدهی احتمالی می باشد .

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته (به استثنای شرکت های مشمول تلفیق) طی دوره مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب در پایان دوره
شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت وابسته	فروش محصولات گروه	۲۴,۹۴۷,۸۸۴	۵۰,۰۸۲,۳۵۴
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار	دریافت خدمات و تسهیلات مالی	۴,۸۷۷,۰۷۷	۱۰,۰۳۳,۷۰۰

۲-۳۹- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
معاملات مشمول ماده ۱۲۹			میلیون ریال	میلیون ریال
الف - شرکتهای مشمول تلفیق				
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	شرکت گروه	خدمات سایت	۳۱۵,۱۰۷	۳۶۹,۳۱۲
شرکت پتروشیمی خوزستان	شرکت گروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری پرواز	۴۴۶,۷۱۹	۱,۷۵۳,۴۵۰
شرکت عملیات غیر صنعتی	شرکت گروه	خدمات پرواز	۱۵۴,۰۸۷	۱۹۴,۸۰۳
شرکت پتروشیمی بندر امام	شرکت گروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری پرواز	(۱۵,۹۴۹,۸۲۷)	۳۲,۵۸۴,۳۶۴
شرکت پتروشیمی فجر	شرکت گروه	"	۲,۰۰۸,۱۸۵	۳,۹۵۱,۵۵۵
شرکت پتروشیمی اروند	شرکت گروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری پرواز	۵۴۹,۳۵۱	۱,۹۴۳,۰۸۷
شرکت پتروشیمی بین الملل	شرکت گروه	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالاسری پرواز	۹۰۶,۰۷۲	۵,۴۸۵,۰۶۰
شرکت مدیریت توسعه	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	(۴۲۸,۲۰۴)	۳,۵۶۷,۵۵۴
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	(۷,۶۸۵,۵۹۳)	(۸,۷۰۳,۵۳۶)
شرکت پتروشیمی تندگویان	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	(۹۹,۴۶۵)	۶۵۵,۶۴۵
شرکت پتروشیمی ره آوران	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	۱۱,۳۸۹	۲۵,۲۸۹
شرکت پتروشیمی برزویه	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	۵۷۵,۵۷۹	(۲,۰۹۹,۸۴۶)
شرکت پتروشیمی مبین	شرکت گروه	انتقال مانده حسابها	(۴,۳۷۶,۱۴۳)	۴,۵۷۹,۵۷۷

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱				سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۳/۳۱			
		موضوع معامله	آیا مشمول ماده ۱۳۹ ق.ت. میباشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	سود (زیان) معامله	مانده طلب (بدهی)
شرکت مادر / سهامدار / کنترل کننده	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	تسعیر بدهی های ارزی	بلی	طبق قرارداد	(۵,۳۰۳,۳۲۰)	(۴۰,۸۹۲,۸۵۰)	(۱۷,۹۲۲,۴۴)	-	(۴۶,۱۹۶,۱۷۰)
		خالص وجوه دریافتی و پرداختی	بلی	-	-	-	۵۶۶,۱۴۴	-	-
		خالص سایر مبادلات انجام شده	بلی	-	-	-	۹۳۴,۷۷۴	-	-
شرکت های هم گروه / تحت کنترل واحد	شرکت پتروشیمی گاولیان	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	۳,۸۲۷	۵,۶۲۵	(۳,۱۵۷)	-	۱,۷۹۸
	شرکت پتروشیمی دماوند	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	(۴۱,۰۶۴)	۵۳,۳۹۰	۱۱,۹۳۹	-	۱۲,۳۲۶
	شرکت پایانه ها و مخازن	شرکت همگروه	بلی	طبق مقررات	۲,۲۷۴	-	۳,۲۲۵	-	۳,۲۶۳
	شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	شرکت همگروه	بلی	طبق تعرفه	(۶)	(۱۰۳)	(۳۰)	-	(۹۷)
	شرکت پتروشیمی زاگرس	شرکت همگروه	بلی	طبق مقررات	(۸۵۲)	(۸۴۹)	۷۴	-	۲
	شرکت پتروشیمی لرستان	شرکت همگروه	بلی	طبق مقررات	(۲۵۱)	-	(۱۶۶)	-	۲۵۱
	شرکت پتروشیمی مهر	شرکت همگروه	بلی	طبق مقررات	(۹۵۴)	(۳۹۹)	۳۴۴	-	۵۵۶
	شرکت اسپک	شرکت همگروه	بلی	-	(۱۸۶)	-	۷۷	-	۱۸۶
	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	شرکت همگروه	بلی	-	-	۱۷۴,۷۶۲	(۱۵۴,۴۲۴)	-	(۱۵۴,۳۵۵)
	شرکت پژوهش و فناوری	شرکت همگروه	بلی	-	۱۰۸	۷۹۶	۶۶۵	-	۶۸۹
واحدهای تجاری فرعی	شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت همگروه	بلی	-	-	۴۷۸	-	-	۴۷۸
	شرکت عملیات غیر صنعتی بازار گاد	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق تعرفه	۳۱۵,۱۰۷	۳۶۹,۳۱۲	۶,۴۲۰	-	۵۴,۲۰۵
	شرکت پتروشیمی خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق تعرفه	۴۴۶,۷۱۹	۱,۷۵۳,۴۵۰	۱,۳۶۱,۸۶۶	-	۱,۳۰۶,۷۳۱
	شرکت پتروشیمی اروند	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	۵۲۹,۳۵۱	۱,۹۴۳,۰۸۷	۸۴۱,۹۲۰	-	۱,۳۹۳,۷۳۵
	شرکت عملیات غیر صنعتی	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق تعرفه	۱۵۴,۰۸۷	۱۹۴,۸۰۲	۱۹۰,۷۹	-	۴۰,۷۱۶
	شرکت پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق تعرفه	۲۳۲,۳۱۳	(۲۱,۵۴۲)	(۲۱,۵۴۲)	-	۱۲۸,۸۹۲
	شرکت پتروشیمی بندرامام	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	(۱۵,۹۴۹,۸۲۷)	۳۲,۵۸۴,۳۶۴	(۱۲,۲۷۴,۴۲۱)	-	۴۸,۵۳۴,۱۹۱
	شرکت پتروشیمی فجر	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	۲,۰۰۸,۱۸۵	۳,۹۵۱,۵۵۵	۳۷۴,۱۲۲	-	۱,۹۴۳,۲۷۰
	شرکت پتروشیمی بین الملل	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق مقررات	۹۰۶,۰۷۲	۵,۴۸۵,۰۶۰	۱,۸۱۵,۱۵۴	-	۴,۵۷۸,۹۸۹
	شرکت مدیریت توسعه	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	-	(۴۲۸,۲۰۴)	۳,۵۶۲,۵۵۴	۲,۴۴۲,۰۰۴	-	۳,۹۹۵,۷۵۸
واحدهای تجاری وابسته	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	(۷,۶۸۵,۵۹۳)	(۸,۷۰۳,۵۴۴)	(۸۵۲,۱۰۲)	-	(۱۰,۱۷,۹۴۳)
	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	(۹۹,۴۴۵)	۶۵۵,۶۴۵	۴۷۸,۹۵۰	-	۷۵۵,۱۱۱
	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	۱۱,۳۸۹	۲۵,۲۸۹	۵,۲۰۶	-	۱۳,۸۹۹
	شرکت پتروشیمی پرزویه	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	۵۷۵,۵۷۹	(۲,۰۹۹,۸۴۴)	۲۵۳,۸۷۰	-	(۳,۶۷۵,۴۴۶)
	شرکت پتروشیمی مبین	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	(۴,۳۷۶,۱۴۳)	۴,۵۷۹,۵۷۷	۸۰۷,۱۹۶	-	(۵,۵۷۳)
	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	بلی	طبق قرارداد	۵,۱۳۸,۶۹۵	(۱۲,۹۸۳,۱۴۹)	(۹,۳۴۱,۵۹۳)	-	(۱۸,۳۲۱,۸۴۴)
	شرکت ملی نفت ایران	-	-	-	-	-	(۶۰۲)	-	(۳۹۳)
	شرکت ملی پالایش و پخش	-	-	-	-	-	-	-	۱۵۱,۴۹۲
	شرکت ملی پالایش و پخش	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت ملی پالایش و پخش	-	-	-	-	-	-	-	-

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام می‌باشد :

مبلغ
میلیون ریال
۳,۵۱۹,۸۷۰

تکالیف قانونی

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

۲۴,۶۳۹,۰۸۸

پیشنهاد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره معادل ۹۹۶ ریال برای هر سهم

۴۱- وضعیت ارزی گروه

عمده دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی گروه در پایان دوره مالی به شرح زیر می‌باشد :

هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزار وون کره	هزار ین ژاپن	هزار یوان چین	هزار فرانک	هزار درهم امارات
۳,۸۶۳,۳۱۸	۲,۶۶۳,۷۰۳	۱۱۱,۳۰۲	۸۰۹,۹۰۵,۹۳	۲۲,۵۶۶,۲۷۹	۴۹۰,۳۶۵	-	۵,۰۲۹,۹۹۲
(۴,۳۰۲,۰۰۸)	(۲,۴۳۵,۵۱۸)	(۷۵,۶۴۰)	(۱۳۷,۶۱۶,۱۴۴)	(۲۳,۶۳۶,۸۹۴)	(۶)	(۲۵,۴۷۰)	(۶,۱۲۹,۹۲۰)
(۴۳۸,۶۹۰)	۲۲۸,۱۸۵	۳۵,۶۶۲	۶۷۲,۲۸۸,۹۴۹	(۱۰,۷۰,۶۱۵)	۴۹۰,۳۵۹	(۲۵,۴۷۰)	(۱۰,۹۹,۹۲۸)

موجودی نقد و دارایی‌های جاری ارزی

تسهیلات و حسابها و اسناد پرداختی ارزی

خالص سایر دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۳

۴۲- خلاصه عملکرد شرکت‌های گروه

به منظور دستیابی به یک تصویر کلی از عملکرد شرکت‌های گروه، اقلام مهم تشکیل دهنده صورت سود و زیان این شرکت‌ها برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱ جهت اطلاع در ذیل ارائه شده است :

نام شرکت	فروش خالص کالا و خدمات	بهای تمام شده کالا و خدمات فروخته	سود ناخالص فروش	هزینه های اداری، عمومی و فروش	درآمدها و هزینه های عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	هزینه های مالی	خالص هزینه های غیر عملیاتی و مالیات	سود ویژه	درصد مالکیت شرکت اصلی	درصد مالکیت اقلیه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
پتروشیمی بندرامام	۵۰.۹۷۶,۲۷۷	(۳۸,۷۲۰,۳۹۹)	۱۲,۲۵۵,۸۷۸	(۱,۵۸۹,۷۳۰)	۱,۴۱۴,۰۸۷	۱۲,۰۸۰,۲۳۵	(۲۲۲,۴۴۲)	(۵۸۰,۷۹۷)	۱۱,۲۷۶,۹۹۶	۶۹/۳	۷/۷
پتروشیمی پارس	۳۹,۳۳۹,۸۹۱	(۲۷,۸۱۸,۶۸۹)	۱۱,۵۲۱,۲۰۲	(۱,۸۹۱,۸۳۵)	۱,۶۸۲,۵۲۳	۱۱,۳۱۱,۸۹۰	(۱۹,۸۳۳)	(۶,۶۰۴,۶۴۳)	۱۷,۸۹۶,۷۰۰	۶۰	۶۰
پتروشیمی مبین	۱۵,۴۹۷,۰۴۰	(۸,۴۱۵,۲۰۴)	۷,۰۸۱,۸۳۶	(۱,۲۵۰,۰۶۴)	۲۸۰,۳۲۲	۶,۹۸۴,۸۰۴	۳۱,۳۸۱	(۴۱۴,۶۱۵)	۶,۵۳۸,۸۰۸	۱۰۰	-
پتروشیمی نوری	۱۰۰,۸۵۳,۳۵۴	(۹۱,۵۸۶,۴۶۸)	۹,۲۶۶,۷۸۶	(۹۱۸,۸۲۴)	(۳۹۵,۸۴۹)	۷,۹۵۲,۱۱۳	(۴۰۲,۵۷۶)	(۱,۳۴۳,۶۲۶)	۷,۹۷۲,۲۹۵	۷۶/۶	۲/۴
پتروشیمی فجر	۷,۶۶۲,۱۱۹	(۳,۶۴۴,۶۷۶)	۴,۰۱۷,۴۴۳	(۱۶۹,۸۲۷)	(۵۴۰,۴۸۷)	۳,۳۰۷,۱۲۹	(۶۱۴,۳۴۰)	۳,۴۵۱	۱۵,۲۰۰	۷۰	۰
پتروشیمی خوزستان	۱,۵۷۱,۰۷۴	(۱,۶۳۹,۴۷۵)	(۶۸,۴۰۱)	(۱۲۸,۸۳۸)	۲۳۶,۹۷۳	۳۹,۷۳۴	(۲۷,۹۸۵)	(۶۹۷,۸۳۲)	۳,۵۵۹,۹۸۴	۷۰	۰
پتروشیمی بوعلی سینا	۳۸,۲۶۸,۵۷۹	(۳۴,۳۲۷,۶۴۶)	۳,۹۴۰,۹۳۳	(۴۹۸,۵۷۵)	۸۳۹,۴۷۲	۴,۲۸۱,۸۳۰	(۲۴,۰۱۴)	(۵۲,۳۰۴)	۱,۹۱۲,۷۸۵	۷۵	۵
پتروشیمی تندگویان	۱۹,۱۵۴,۳۱۸	(۱۶,۵۴۱,۸۷۷)	۲,۶۱۲,۳۴۱	(۵۸۶,۳۰۹)	۴۳۰,۰۸۰	۲,۴۵۶,۱۱۲	(۴۹۱,۰۳۳)	-	۲,۳۹۷,۴۱۵	۷۹	۱
پتروشیمی اروند	۷,۷۹۲,۷۹۳	(۵,۵۵۳,۸۹۱)	۲,۲۳۸,۹۰۲	(۶۲۹,۶۶۶)	۹۲۱,۴۴۲	۲,۵۳۰,۶۷۸	(۱۳۳,۲۶۳)	-	۹۹,۲۸۹	۱۰۰	-
مدیریت توسعه پتروشیمی	۱۷۹,۷۴۹	-	۱۷۹,۷۴۹	(۱۹۳,۲۶۹)	-	(۱۳,۵۲۰)	-	(۴۲۷)	۴,۳۵۹	۱۰۰	-
پتروشیمی بین الملل	۳۴,۶۲۳	-	۳۴,۶۲۳	(۳۵,۷۶۴)	(۳,۷۹۱)	(۳,۹۳۲)	-	۲۶,۹۵۷	(۱۱۲,۵۲۵)	۱۰۰	-
عملیات غیر صنعتی	۸۲۶,۹۵۰	(۷۹۰,۶۵۷)	۳۶,۲۹۳	(۱۷۴,۱۴۷)	(۱,۶۲۸)	(۱۳۹,۴۸۳)	-	(۲۶,۳۳۳)	۷۹,۰۰۰	۱۰۰	-
عملیات غیر صنعتی بزرگراه	۱,۷۲۵,۲۳۸	(۱,۵۵۲,۴۳۵)	۱۷۲,۸۰۳	(۶۷,۴۷۰)	-	۱۰۵,۳۳۳	-	(۳,۶۰۰)	۱۵,۵۱۵	۱۰۰	-
ره آوران فنون	۱۷۲,۶۶۵	(۱۱۰,۲۲۳)	۶۲,۴۴۲	(۴۳,۳۲۷)	-	۱۹,۱۱۵	-	-	۵۲,۹۹۶,۲۶۶	-	-
	۲۸۴,۰۵۴,۴۷۰	(۵۳,۳۵۲,۸۳۰)	۵۳,۳۵۲,۸۳۰	(۷,۰۵۲,۶۴۵)	۴,۶۱۱,۸۵۴	۵۰,۹۱۲,۰۳۹	(۱۹۶۶,۸۵۷)	(۴۰,۵۱۰,۰۸۴)			