

گسزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی آن
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره بوداری

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

(۱) الی (۳)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورتهای مالی مشتمل بر :

۲

خلاصه مندرجات گزارش و تأیید آن توسط هیأت مدیره

۳

ترازنامه

۴

صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته

۵

صورت جریان وجهه نقد

۶

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی شامل :

۱۰

تاریخچه و فعالیت

۱۱-۱۲

مبنای تهیه صورتهای مالی

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱۲-۱۳

توضیحات مربوط به اقلام منعکس در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

۲۵-۲۶



تاریخ:

شماره:

پیوست:

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بدره برداری

گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بدره برداری شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۳ پیوست توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.

مسئلولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئلولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئلولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براشان حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند، این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاء شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی بمنظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مقبول نسبت به صورتهای مالی کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر مقبول

۴- بنظر این مؤسسه، صورتهای مالی یادشده دربالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، بنحو مطلوب نشان می دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- طبق بررسیهای انجام شده یک فقره صورتحساب از طرف شرکت سایپم بمبلغ ۲,۵۱۶,۵۰۰ یورو (معادل ۳۷,۶ میلیارد ریال) در تاریخ ۲۰/۵/۱۲ میلادی به شرکت ارائه وليکن بدليل عدم انجام موضوع قرارداد منعقده توسط شرکت مذکور و امتناع از ادامه همکاری با شرکت مورد رسیدگی و براساس مصوبه هیأت مدیره در حسابها انعکاس نیافته و نتيجه اقدامات انجام شده تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- اسناد مالکیت زمین محل اجرای پروژه تا تاریخ این گزارش بنام شرکت انتقال نیافته است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد مواد ۳۹-۲ و ۳۹-۳ اساسنامه شرکت درخصوص تصویب بودجه پیشنهادی سال ۱۳۹۳ توسط هیأت مدیره و مجمع عمومی، رعایت نگردیده است.

۸- مسنداتی درخصوص رعایت مفاد ماده ۱۱ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۲۵ اساسنامه شرکت در خصوص حکم نهایندگی شخص حقیقی عضو هیأت مدیره، ارائه نگردیده است.

۹- اقدامات و پیگیریهای بعمل آمده توسط هیأت مدیره در رابطه با انجام تکاليف مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۹۲/۳/۱۱ و مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۷/۱۸ در خصوص تقسیم ده درصد سود

محسوس آرای پس از این
گزارش

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۴)
شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

سال قبل بر اساس مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت و عملی ساختن افزایش سرمایه تا پایان سال ۱۳۹۲ منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

-۱۰- معاملات مندرج در بند الف یادداشت ۴۲ توضیحی صورتهای مالی، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت نشده است. مضارفاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

-۱۱- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، تا تاریخ این گزارش به این مؤسسه ارائه نشده است.

گزارش درباره سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

-۱۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشوئی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مذکور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرائی مرتبط، درچارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد رسیدگی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای برخی بندهای دستورالعمل فوق از جمله تشکیل واحد مبارزه با پولشوئی، برقراری برنامه های آموزشی و ابلاغ دستورالعمل اجرائی به کارکنان، این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ ۳ خرداد ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی آریا بصیر اندیشه (حسابداران رسمی)

شماره عضویت در جامعه حسابداران رسمی ایران

عباسعلی صفائیان پور

مصطفی خادم الحسینی

۸۱۰۷

بنام خدا

صورت های مالی

شرکت پتروسیمی سخا (سهامی خاص)

در مرحله قبل از ببره برداری

(سال مالی شصت و دو هزار و سیصد و هشتاد و سه) (۱۳۹۲ ماه اسفند)

شرکت پتروشیمی هنگام(سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

جمعیت عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- | | |
|-------|--|
| ۲ | • ترازنامه |
| ۳ | • صورت سود و زیان |
| ۴ | • گردش حساب سود (زیان) آباسته |
| ۵ | • صورت جریان وجوه نقد |
| ۹ | • یادداشت‌های توضیحی : |
| ۹-۱۱ | ۱. تاریخچه فعالیت شرکت |
| ۱۱-۲۲ | ۲. مبنای تهیه صورت های مالی |
| | ۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری |
| | ۴. یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی |

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

امضاء

سمت

اعضاي هيات مدیره و مدیر عامل

رئيس هيات مدیره

شرکت ان بی سی اینترنشنال به نمایندگی
آقای جمشید سبزکار

مدیر عامل و نایب رئيس هيات مدیره

شرکت ان بی سی اینترنشنال به نمایندگی
آقای امیر مسعود جمشیدی

عضو هيات مدیره

شرکت ان بی سی اینترنشنال به نمایندگی
آقای امیر حاتمی رامشه

عضو هيات مدیره

شرکت ان بی سی اینترنشنال به نمایندگی
آقای سیدحسین ناظمی

عضو هيات مدیره

شرکت ان بی سی اینترنشنال به نمایندگی
آقای محمدجواد خوشنویس انصاری

شرکت پیشروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

تازه نامه در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | بادداشت | انباشته تا پایان سال ۱۳۹۲ | شرح |
|-------------|-------------|---------|---------------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | میلیون ریال | |
| (۱,۷۸۵) | (۳۷,۱۷۲) | ۱۵ | (۴۴,۴۲۳) | هزینه های عمومی و اداری |
| ۹۳ | ۱۴۹ | ۱۶ | ۳۹۲ | خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی |
| (۱,۶۹۲) | (۳۷,۰۲۳) | | (۴۴,۰۳۱) | زیان عملیاتی |
| ۹۸,۳۲۵ | ۱۴۰,۰۷۲ | ۱۷ | ۲۷۵,۰۳۶ | خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| ۹۶,۶۳۳ | ۱۰۳,۰۴۹ | | ۲۳۱,۳۰۵ | سود خالص |

گردش حساب سود انباشته

| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال | |
|----------------|----------------|-------------|--------------------------|
| ۹۶,۶۳۳ | ۱۰۳,۰۴۹ | ۲۳۱,۳۰۵ | سود خالص سال |
| ۳۰,۰۴۵ | ۱۲۱,۸۴۷ | - | سود انباشته ابتدای سال |
| ۱۲۶,۶۷۸ | ۲۲۴,۸۹۶ | ۲۳۱,۳۰۵ | سود قابل تخصیص |
| (۴,۸۳۱) | (۵,۱۵۲) | (۱۱,۵۶۱) | اندוחته قانونی |
| ۱۲۱,۸۴۷ | ۲۱۹,۷۴۴ | ۲۱۹,۷۴۴ | سود انباشته در پایان سال |

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

موسسه آریا پسرواندیش
کراچی

بادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورت های مالی است.

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ آسفندماه ۱۳۹۲

| آنباشتہ تا | | | | شرح |
|-------------------------|-------------|---------|-------------|---|
| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | یادداشت | پایان سال | |
| ۱۳۹۲ | | | | |
| میلیون ریال | میلیون ریال | | میلیون ریال | فعالیتهای عملیاتی: |
| ۱۱۰,۴۸۶ | ۶۲۵,۸۲۴ | ۱۸ | ۷۲۸,۹۸۹ | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی |
| ۹۸,۳۲۵ | ۱۴۰,۰۷۲ | | ۲۷۵,۰۷۳ | سود حاصل از سپرده گذاری در بازکها |
| ۹۸,۳۲۵ | ۱۴۰,۰۷۲ | | ۲۷۵,۰۷۳ | جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از سرمایه گذاریها |
| فعالیتهای سرمایه گذاری: | | | | |
| (۲۷) | (۴۰,۸,۹۷۲) | | (۴۰,۹,۳۰۵) | افزایش داراییهای ثابت |
| (۱۲۵,۰۹۲) | (۶۱۳,۴۲۱) | | (۸۰,۷,۸۵۹) | وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای در جریان تکمیل |
| (۲,۷۱۲) | (۱۷۶,۰۲۷) | | (۱۷۸,۶۳۶) | پیش پرداخت سرمایه ای جهت خرید داراییهای در جریان تکمیل |
| (۱۲۷,۸۳۲) | (۱,۱۹۸,۴۳۰) | | (۱,۳۹۵,۸۰۰) | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری |
| ۸۰,۹۷۹ | (۴۲۲,۵۲۴) | | (۳۹۱,۷۳۸) | جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی |
| فعالیتهای تأمین مالی: | | | | |
| ۳۳۱,۷۷۸ | ۷۷۵,۰۰۰ | | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | وجوه دریافتی بابت تأمین سرمایه تعهد شده |
| ۳۳۱,۷۷۸ | ۷۷۵,۰۰۰ | | ۱,۰۵۰,۰۰۰ | جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای تأمین مالی |
| ۴۱۲,۷۵۷ | ۳۴۲,۴۶۶ | | ۱,۰۱۰,۸,۲۶۲ | خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد |
| ۳۵۳,۰۴۹ | ۷۶۵,۷۹۶ | | - | ماشه وجه نقد در ابتداء سال |
| ۷۶۵,۷۹۶ | ۱,۰۱۰,۸,۲۶۲ | | ۱,۰۱۰,۸,۲۶۲ | ماشه وجه نقد در پایان سال |

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

موسسه آریا پیغمبر ابریشم
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

- ۱- شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۱۳۸۶/۰۹/۱۹ تحت شماره ۳۱۰۹۰۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . در زمان تاسیس شرکت ان بی سی اینترنشنال بمیزان ۴۹٪ و شرکت خارجی بی تی پوپوک سریوجایا اندونزی ("پوسری") بمیزان ۵۰٪ و شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بمیزان ۱٪ سهامدار شرکت بودند این نسبت در سال ۱۳۹۱ با تحقق افزایش سرمایه تغییر و در حال حاضر شرکت ان بی سی اینترنشنال حدود ۹۵٪ و شرکت خارجی بی تی پوپوک سریوجایا (پوسری) اندونزی حدود ۵٪ سهامدار شرکت می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان احمد قصیر خیابان پنجم شماره ۲۲ طبقه ۴ می باشد.
- ۲- فعالیت اصلی شرکت

هدف و موضوع شرکت عبارت است از احداث، راه اندازی و بهره برداری واحد تولید اوره و آمونیاک جهت تولید سالانه ۷۲۶,۰۰۰ تن آمونیاک و ۱۰۷۵,۰۰۰ تن اوره می باشد که حدود ۴۰۰ هزار تن از آمونیاک در تولید اوره مصرف می شود و بقیه قابل صدور است . شرکت برای نیل به اهداف خود میتواند به عملیات زیر مبادرت نماید :

- ۱-۱- بازاریابی محاز غیر هرمی و غیر شبکه ای فروش و توزيع محصولات شرکت در بازارهای داخلی و بین المللی
- ۱-۲- اشتغال به کلیه فعالیتهای تجاری بطور مستقیم و یا غیر مستقیم در چهار جوب موضوع شرکت
- ۱-۳- تاسیس شرکت و ایجاد مشارکت با دیگران در چهار جوب موضوع شرکت و همچنین دریافت اعتبار و تسهیلات از سهامداران شرکت، بانکها و یا سایر تامین کنندگان اعتبار.
- ۱-۴- انجام معاملات و عملیاتی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت مفید باشد و همچنین خرید سهام شرکتهای تولیدی و خدماتی و ایجاد دفاتر و نمایندگی در داخل و خارج از کشور
- ۱-۵- وضعیت فعلی طرح
- الف- بر اساس مبالغ قراردادهای منعقده و همچنین برآوردهای انجام شده کل سرمایه گذاری مورد نیاز جهت اجرای پروژه به شرح زیر پیش بینی می گردد:

الف-۱: منابع مالی ارزی و ریالی مورد نیاز بر اساس قراردادهای منعقد شده:

| شرح | ارزی(هزار یورو) | ریالی(میلیون ریال) | کل(هزار یورو) |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------|
| فرارداد مهندسی | ۲۶۵ | ۱۵۹,۶۵۵ | ۵,۳۰۰ |
| خرید تجهیزات | ۲۷۵,۱۲۹ | ۱,۰۹۱,۸۹۹ | ۳۰۹,۵۶۴ |
| ساختمان و نصب | ۲,۱۱۹ | ۱,۸۷۹,۰۷۵ | ۶۲,۳۷۹ |
| راه اندازی و آموزش نیروی انسانی (EPC) | ۵۶۸ | ۴۱,۹۸۳ | ۱,۸۹۲ |
| لیسانس و بسته | | | ۱۳,۳۰۰ |
| واحدهای آمونیاک و اوره | | | |
| مجموع کل | ۲۹۲,۴۳۵ | ۳,۱۷۲,۶۱۲ | |

الف-۲: برآورد سایر هزینه های مورد نیاز:

| شرح | ارزی(هزار یورو) | ریالی(میلیون ریال) | کل(هزار یورو) |
|---|-----------------|--------------------|---------------|
| خدمات مدیریت طرح | ۱,۰۰۰ | ۲۸۵,۳۸۱ | ۱۰,۰۰۰ |
| کارفرما (قبل از کاتالیست و مواد شیمیایی | ۶,۰۰۰ | - | ۶,۰۰۰ |
| بهره برداری) | - | ۴۰۰,۰۰۰ | ۱۲,۶۱۵ |

موسسه آریا پیش از پایه
گرانش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

پادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| | | | |
|---------------|---------------------|-----------------|--------------------------------------|
| ۴,۰۰۰ | ۱۱۴,۱۵۲ | ۴۰۰ | ساختمانهای غیر صنعتی |
| ۱۲,۴۷۶ | ۳۷۵,۸۰۹ | ۶۲۴ | هزینه‌های اداری و جاری |
| ۵,۰۰۰ | ۱۴۲,۶۹۱ | ۵۰۰ | تورم هزینه ساختمان و نصب |
| ۲۰,۰۹۵ | ۵۰۹,۷۷۱ | ۴,۰۱۹ | هزینه‌های پیش بینی نشده |
| ۵۰,۰۰۰ | ۳۱۷,۰۹۰ | ۴,۰۰۰ | هزینه‌های فاینانس (بهره بانکی) |
| ۱۲۰,۱۸۶ | ۲,۰۱۴,۸۹۴ | ۵۲,۵۴۳ | جمع کل |
| کل (هزاریورو) | ریالی (میلیون ریال) | ارزی (هزاریورو) | شرح |
| ۵۱۲,۶۲۱ | ۵,۳۱۷,۵۰۶ | ۳۴۴,۹۲۴ | شرح بندۀ‌های الف-۱ و الف-۲ سرمایه کل |

الف - ۳ - جدول مقایسه بودجه و عملکرد سال ۱۳۹۲ :

(ارقام ارزی به هزار بورو و ریالی به میلیارد ریال)

| موضوع | ارزی (یورو) | ریالی | نرخ تعییاراز | کل (ریال) |
|-----------------------|-------------|-------|--------------|-----------|
| بودجه مصوب سال ۱۳۹۲ | ۷۰,۳۰۹ | ۸۹۹/۷ | | ۳,۳۵۶/۷ |
| هزینه طرح در سال ۱۳۹۲ | - | ۸۶۷/۵ | | ۸۶۷/۵ |

ب- زمین

قطعه زمین تخصصی به مساحت تقریبی ۲۵ هکتار در منطقه ویژه اقتصادی - انرژی پارس جنوبی (عسلویه) در قالب قرارداد خرید ، در تیر ماه ۱۳۹۲ بین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی هنگام به پتروشیمی هنگام فروخته شد و زمین مورد اشاره به این شرکت تحويل گردید.

ت- قرارداد تامین خوراک گاز طبیعی و یوتیلیتی مجتمع :

قرارداد تامین خوراک / سوخت و یوتیلیتی بین شرکت پتروشیمی دماوند و شرکت یتروشیمی هنگام امضاء و مبادله گردید.

ث- داشتن فنی واحدهای اوره و آمونیاک:

شرکت هالدور تاپسو دانمارک جهت تأمین داشن فنی و انجام مهندسی اصولی واحد آمونیاک و شرکت سایپم (استلام بروجتی سابق) ایتالیا تأمین کننده داشن فنی و تهیه بسته مهندسی اصولی واحد اوره می باشد. شرکت هالدور تاپسو مطابق تعهدات قراردادی خود بسته کامل مهندسی واحد آمونیاک را تحويل داده است.

بدلیل انصراف شرکت سایپم از ادامه همکاری با این شرکت و به جهت جلوگیری از تاخیر بیشتر پروژه، ضمن هماهنگی با شرکت آن.بی.سی. اینترنشنال، موضوع تهیه و تکمیل بسته مهندسی واحد اوره با شرکت پیدک مطرح و قرارداد مربوطه امضاء گردید. شرکت پیدک بسته مهندسی پایه واحد اوره را تکمیل و تحويل نمود.

موسسه آراما پسپرایزر
کنارک

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

ج- قرارداد EPC جهت اجرای پروژه و احداث کارخانه

مناقصه انجام مهندسی، خرید، ساختمن و نصب و راه اندازی طرح در قالب قرارداد (EPC) برگزار گردید و پس از ارزیابی شرکتهای پیشنهاد دهنده در نهایت شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (PIDEK) انتخاب و در تاریخ ۸۸/۰۹/۲۳ قرارداد EPC امضا گردید. موثر شدن قرارداد مذکور منوط به تامین فاینانس طرح شده بود بطوریکه سهامدار خارجی در هزینه های طرح تا قبل از تامین فاینانس بهیچوجه مشارکت نمی نمود. تا اینکه بالاخره شرکت پتروشیمی هنگام در سال ۱۳۸۹ موفق شد با کمک شرکت فرواشتاپل بلژیک، قرارداد خدمات خربد را نهایی نماید که طبق آن مقرر شد از بانکهای اتریشی تا میزان ۲۰۰ میلیون یورو با پوشش بیمه ای ONDD بلژیک و ضمانت شرکت پوسری فاینانس دریافت شود. متأسفانه علیرغم هماهنگیهای قبلی، شرکت پوسری نه تنها حاضر به ارائه ضمانت نامه وام نگردید بلکه خواهان کاهش میزان سهام خود در پتروشیمی هنگام شد. بدین ترتیب زحمات طولانی شرکت برای تامین فاینانس بی نتیجه ماند. متعاقباً بدلیل توافق دو کشور ایران و چین درخصوص افتتاح خط اعتباری برای طرح های ایران که مستلزم استفاده از پیمانکار چینی بود، قرارداد EPC اصلاح و توسط کنسرسیوم از PIDEK و SEI در سال ۱۳۸۹ امضاء گردید. مطابق قرارداد اخیر زمان اجرای پروژه ۴ سال پیش بینی گردید که تاریخ موثر شدن آن منوط به تامین فاینانس پروژه می باشد. علی رغم مدت زیادی که از امضاء سه جانبی قرارداد گذشته است، پیمانکار چینی بدلیل یاره ای نگرانیهای سیاسی، پیشنهاد واگذاری امور فاینانس، به یک شرکت فرعی ثبت شده در خارج چین را مطرح نموده است که با نظر و موافقت اولیه مدیران ارشد شرکت ملی صنایع پتروشیمی، پیشنهاد طرف چینی تایید و قرارداد EPC با تنظیم و امضاء الحاقیه مربوطه به کنسرسیوم پیدک و شرکت جدید چینی واگذار گردید.

علیرغم محدودیتهای ناشی از تامین مالی (فاینانس) کل طرح، به منظور پیشبرد اهداف پروژه و بر اساس نقدینگی تامین شده توسط سهامداران، اهم فعالیتهای سال ۱۳۹۲ به شرح ذیل پیگیری شده است:

۱-۳- انتخاب مشاور (دستگاه نظارت) برای اجرای عملیات خاکی زمین طرح

با توجه به اینکه حدود ۳ هکتار از ناحیه جنوبی زمین تخصیصی شرکت نیاز به تراکم دینامیکی و خاکریزی داشت، شرکت مشاور مهندسین سازه پردازی که در این خصوص دارای تجربه کافی می باشد به عنوان طراح الگوی کوبش زمین به روش تراکم دینامیکی و همچنین ناظر بر اجرای کار انتخاب گردید.

۱-۴- انتخاب پیمانکار عملیات خاکریزی و تحکیم زمین طرح

بر اساس عرض الگوی کوبش زمین به روش تراکم دینامیکی که توسط شرکت مشاور مهندسین سازه پردازی و بر مبنای مطالعات رئوتکنیک زمین تهیه گردیده بود، از طریق برگزاری مناقصه، انجام عملیات تحکیم زمین به شرکت آذر سیماب واگذار گردید. برنامه زمانبندی انجام کار ۶ ماه پیش بینی گردیده بود که پیمانکار عملیات موضوع پیمان را حدود یکماه کمتر از زمان قراردادی به اتمام رساند.

۱-۵- انجام فعالیتهای مهندسی، خرید و ساختمن و نصب

با تنظیم الحاقیه شماره یک بر قرارداد EW (که در سال ۱۳۹۱ برای کارهای مهندسی با پیمانکار منعقد شده بود) ادامه فعالیتهای مهندسی تفصیلی، امور اجرایی مربوط به احداث اینبارهای محصول، احداث ساختمن بهره برداری، ساخت

موسسه آریا پیمراه
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله پیره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

substation های واحد، خرید و نصب بخشی از پایپ رکها و ساخت فونداسیون مخازن آمونیاک ، خرید ۷ دستگاه برج و ... با درصد وزنی حدود ۷/۱۰ از کل پروژه برای سال ۱۳۹۲ برنامه ریزی گردید.

پیشرفت فیزیکی کل پروژه تا پایان اسفند ۱۳۹۲ برابر ۱۱/۹٪ در مقابل ۸/۶٪ برنامه بوده است.

آخرین وضعیت پیشرفت هر بخش از فعالیتهای تعریف شده در قالب الحاقیه شماره یک بر قرارداد EW تا پایان اسفند ۱۳۹۲ بشرح زیر ارایه می گردد:

۱-۵-۱- انجام مهندسی تفصیلی طرح

در بخش مهندسی تفصیلی ۴۴/۹٪ پیشرفت حاصل گردید در این ارتباط پیمانکار اجرایی از مجموع ۲۹۱۲ مدرک مهندسی تفصیلی طرح حدود ۱۴۹۶ مدرک را تهیه و ارائه نمود.

۱-۵-۲- اجرایی شدن بخشی از کار ساختمان با پیمانکار EPC

با عنایت به آماده شدن مدارک مهندسی بخش سیویل و سازه طرح، مقرر گردید امور اجرایی مربوط به احداث انبارهای محصول، احداث ساختمان بهره برداری، ساخت substation های واحد، نصب پایپ رکها و ساخت فونداسیون مخازن و ... از آبان ماه ۱۳۹۲ آغاز گردید. پیشرفت واقعی این بخش از کار تا پایان اسفند ۱۳۹۲ برابر ۲/۲۶٪ در مقابل ۲/۲۶٪ برنامه بوده است.

۱-۵-۳- خرید تجهیزات داخلی دیر تحويل

اقدامات لازم جهت سفارش خرید ۷ دستگاه برج (Tower) و internals آنها انجام و قرارداد خرید و ساخت منعقد گردید. زمان تحويل تجهیزات مذکور ۱۴ ماه (اوایل سال ۱۳۹۴) می باشد.

۱-۵-۴- شروع فعالیتهای خرید تجهیزات اصلی و خارجی

با توجه به آماده شدن مدارک خرید تجهیزات پروژه، مدارک خرید کمپرسورهای پروژه جهت دریافت استعلام برای سازندگان چینی ارسال گردید. بر اساس تادل نظر و مکاتبات فنی بین سازندگان چینی و پیدک، سازندگان چینی پیشنهاد فنی / مالی خود را در اردیبهشت ۱۳۹۲ ارایه نمودند. بنا به مصوبه هیات مدیره شرکت از شرکتهای اروپایی نیز در خصوص تامین این تجهیزات استعلام بعمل آمد که هیچیک پاسخی به در خواست پتروشیمی هنگام ندادند.

طبق برنامه سفارش خرید کمپرسورهای مذکور در سال ۱۳۹۳ با سازنده منتخب نهایی خواهد شد.

در خصوص دیگر اقلام دیر تحويل (شامل ریفر مر اولیه ، راکتور اوره ، آمونیاک کنورتور) نیز استعلامهای فنی با سازندگان مربوطه بعمل آمده است که در صورت تامین نقدینگی، اقلام مذکور نیز خریداری خواهد گردید.

۱-۶-۱- انتخاب مشاور (MC) طرح

بر اساس تصمیم اتخاذ شده در هشتمین جلسه بررسی میزان پیشرفت طرحهای شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، مقرر گردید خدمات مدیریت طرح شرکت پتروشیمی هنگام به شرکت مدیریت توسعه واگذار گردد. مبنای قیمت و شرح خدمات ، مناقصه برگزار شده شرکت پتروشیمی هنگام در سال ۱۳۸۹ می باشد.

محمد آریا پیغمبر ابراهیم
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

داداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

-۷- افزایش سرمایه شرکت

علی رغم تصویب افزایش سرمایه شرکت از مبلغ ۷۲۵ میلیارد ریال به ۱,۵۰۰ میلیارد ریال در جلسه مجمع عمومی فوق العاده به تاریخ ۱۸/۰۷/۹۲، موضوع افزایش سرمایه بدلیل عدم تامین نقدینگی برای مدت حدود شش ماه مسکوت ماند. بالاخره، با تامین نقدینگی مورد نیاز، فرآیند افزایش سرمایه در اسفند ماه ۱۳۹۲ تکمیل و بدین ترتیب در حال حاضر شرکت آن.بی.سی. اینترنشنال و شرکت پوسری اندونزی به ترتیب مالک حدود ۹۷/۵ و ۲/۵ درصد از سهام پتروشیمی هنگام می باشند که مصوبه مجمع فوق در اداره ثبت شرکتها در مرحله ثبت می باشد.

تا زمان موثر شدن گشایش اعتبار استادی طرح، تلاش می شود از طریق آورده نقدی سهامداران (آن.بی.سی. اینترنشنال و شرکتهای زیر مجموعه پتروشیمی خلیج فارس) نقدینگی لازم بایست تمهدات قرارداد زودهنگام در مقابل پیمانکار و تحقق اهداف بودجه سال ۱۳۹۳ تامین گردد. بدینهی است بعد از موثر شدن گشایش اعتبار استادی، وجود پرداخت شده به پیمانکار از محل L/C به پتروشیمی هنگام عودت خواهد شد.

-۸- تامین اعتبار (فاینانس) پروژه

با پیگیریهای مستمر این شرکت و حمایتهای بیدریغ هیات مدیره محترم شرکت، مدیران محترم شرکت آن.بی.سی اینترنشنال و مدیران محترم شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، پس از تشکیل کنسرسیون بانکی (بانک پاسارگاد و بانک صنعت و معدن) و تامین بخش نقدی فاینانس (معادل ۱۵٪ قرارداد اجرایی) در روز پایانی سال ۱۳۹۲، اعتبار استادی این طرح توسط بانک عامل (بانک پاسارگاد) گشایش یافته و متن اعتبار استادی به بانک مرکزی جمهوری اسلامی و ساینشور ارسل گردید. مدت زمان لازم برای موثر شدن L/C سه ماه می باشد که لازم است با پیگیری و حمایت بانک مرکزی، تأییدیه نهایی ساینشور جهت اعلام به بانک تامین کننده فاینانس اخذ تا پیمانکار با تادیه ضمانتنامه بانکی و دریافت پیش پرداخت، قرارداد EPC را موثر نماید.

-۹- وضعیت اشتغال

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

| سال ۱۳۹۱ | سال ۱۳۹۲ | | |
|----------|----------|--|-------------------------|
| نفر | نفر | | |
| ۲ | ۳ | | کارکنان رسمی |
| ۵ | ۱۰ | | کارکنان موقت (قراردادی) |
| ۷ | ۱۳ | | جمع |

-۲- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی نیز از ارزشهاي جاري استفاده شده است.

موسسه آریا پیمراه
گزارش

شرکت پتروشیعی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارائی های ثابت مشهود

۳-۱-۱- دارائی های 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 دارائی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید دارائیهای مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنتظر حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود وزیان دوره منظور می گردد.

۳-۱-۲- استهلاک دارائی های ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارائی ها (با در نظر گرفتن جدول استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب بهمن ماه ۱۳۸۰) و بر اساس نرخهای زیر محاسبه میگردد:

| دارائی | نرخ استهلاک | روش استهلاک |
|--------------------|--------------|-------------|
| ساختمان | ۰٪ | نزولی |
| تأسیسات | ٪ ۱۲ | نزولی |
| اثاثه و منصوبات | ۱۰ و ۵٪ ساله | مستقیم |
| کامپیوتر و متعلقات | ۵ ساله | مستقیم |
| وسایط نقلیه | ٪ ۲۵ و ۳۰ | نزولی |
| جاده و محوطه سازی | ۱۰ ساله | مستقیم |
| تأسیسات واحدها | ۱۲ و ۱۵ ساله | مستقیم |
| حق لیسانس واحدها | ۱۰ ساله | مستقیم |

۳-۱-۳- برای دارائی های ثابتی که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرارمیگیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور میشود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرارنگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول فوق الذکر می باشد.

۳-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائی های واحد شرایط" است.

۳-۳- تسعیر ارز

معاملات ارزی اقلام پولی ارزی عطف به نامه ۱۰۴۰-۱-۲۱ ص پ مورخ ۹۲/۰۲/۰۸ NPCI در شش ماهه اول سال ۱۳۹۱ به نرخ مرجع و در شش ماهه دوم سال به نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی براساس روش مذکور در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه و یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

سوسس آرای پیش از این
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۲

۴-۳- مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- موجودی نقد

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | یادداشت | |
|----------------|------------------|---------|-------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۷۶۵,۷۹۵ | ۱,۱۰۸,۲۶۱ | ۱-۴ | موجودی نزد بانکها |
| ۱ | ۱ | | موجودی ارزی صندوق |
| ۷۶۵,۷۹۶ | ۱,۱۰۸,۲۶۲ | | جمع |

۴-۱- موجودی نقدی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد.

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | | |
|-------------|-------------|---------------------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۲۲,۵۱۶ | - | | بانک تجارت - سپرده کوتاه مدت |
| ۲ | - | | بانک آینده - سپرده کوتاه مدت |
| ۴ | ۱۷ | ۷۰۲۳۸۶۱۶ | بانک تجارت شعبه کریم خان - حساب پس انداز ارزی شماره |
| ۱۸۲ | ۲۰۲ | | بانک پاسارگاد - حساب پس انداز ارزی |
| ۴۰۵ | - | ۲۹۹-۱۱-۱۰۳۷۰۰-۱۱ | بانک پاسارگاد - حساب جاری شماره |
| ۳۱۱,۴۲۰ | - | ۹۹۴۵۰-۰۰۵-۰۰۱۰۲۸-۵۴ | بانک قوامیں - حساب شماره |
| ۱۱۹,۱۰۰ | - | | بانک قوامیں - سپرده یکساله |
| ۱۰,۷۸۱ | ۴۲ | ۲۹۹-۸۱۰۰-۱۰۳۷۰۰۰ | بانک پاسارگاد - حساب شماره |
| ۳۰۰,۰۰۰ | ۸۱,۴۴۵ | | بانک پاسارگاد - سپرده یکساله |
| ۰۰,۳۸۵ | ۱۹۹ | ۱۰۶۷۰۹۰ | موسسه مالی اعتباری آینده - سپرده روز شمار |
| - | ۲۶۸ | ۲۹۹-۸۶۰۰-۱۰۳۷۰۰۰ | بانک پاسارگاد - حساب شماره |
| - | ۱۶۰,۰۵۶ | ۱۲۶۱۳۷۱۴۱ | بانک تجارت - حساب شماره |
| - | - | | بانک صنعت و معدن |

موسسه مالی
اعتباری آینده
کفراری

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

| | | |
|----------------------|---------|---|
| - | ۲۰ | بانک ملت - حساب شماره ۴۷۴۷۰۰۴۷۹۰ |
| - | ۱ | بانک تجارت - حساب شماره ۱۲۶۵۵۳۰۱۳ |
| - | ۵۰۰۰ | بانک ملت - حساب شماره ۴۹۳۲۰۳۵۲۵۵ |
| - | ۱۳ | بانک پاسارگاد - حساب شماره ۱۰۳۷۰۰۰۰-۷۱۶۰-۱۰۳۷۰۰۰۰-۱۲۹۹ ارزی |
| - | ۳۴۹,۴۶۰ | بانک پاسارگاد - حساب شماره ۱۰۳۷۰۰۰۰-۹۴۷۰-۱۰۳۷۰۰۰۰-۹۴۹۹ ارزی |
| - | ۶۵۵,۵۱۷ | بانک پاسارگاد - حساب شماره ۱۰۳۷۰۰۰۰-۹۴۷۰-۱۰۳۷۰۰۰۰-۱۲۹۹ ارزی |
| <hr/> <u>۷۶۵,۷۹۵</u> | | <u>۱,۱۰۸,۲۶۱</u> |
| | | جمع |

۵- سایر حساب های دریافتی

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | بادداشت | |
|--------------------|------------------------|---------|--------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۳,۷۸۱ | ۸۷۲,۷۸۷,۱ | ۱-۵ | بانک پاسارگاد |
| ۵,۱۶۲ | ۵,۲۳۳ | ۲-۵ | شرکت آن بی سی اینترنشنال |
| ۷۳۴ | ۲۲۲ | ۳-۵ | سایر |
| <hr/> <u>۹,۶۷۷</u> | <hr/> <u>۱,۸۷۸,۲۵۲</u> | | جمع |

۱- بابت واریز ۱۵ درصد مبلغ گشایش اعتبار شرکت نزد بانک پاسارگاد و خود سپرده سرمایه گذاری از تاریخ ۹۲/۱۲/۰۵ لغایت ۹۲/۱۲/۲۹ شرکت نزد بانک پاسارگاد شعبه احمد قصیر که توسط بانک تا پایان سال ۱۳۹۲ به حساب شرکت آن بی سی اینترنشنال (موج) است. می باشد.

۲- بابت پرداخت مبلغ ۵ میلیارد ریال بصورت علی الحساب و همچنین هزینه های تجهیز ساختمان خالد اسلامبولی، هزینه های مالیات اجاره (که دفتر مرکزی شرکت در آن واقع است) به حساب های دریافتی از شرکت آن بی سی اینترنشنال (موج) منظور شده است.

محمد ابراهیم پسرزاده
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

داداشهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲اه ۱۴۹۲

۳-۵- شامل مبلغ ۱۱۱ میلیون ریال بابت جاری کارکنان (هزینه های جاری سابت) پتروشیمی هنگام و مبلغ ۸۰ میلیون ریال بابت ودبیعه اجاره ساختمان کارکنان پتروشیمی هنگام در عسلویه می باشد.

۶- پیش پرداختها

| سازمان امور مالیاتی | ۱-۶ | ۱۶,۳۸۱ | میلیون ریال | ۱۳۹۲ | میلیون ریال | ۱۳۹۱ | میلیون ریال |
|--------------------------------|-----|--------|-------------|--------|-------------|------|-------------|
| موسسه حسابرسی آریا بصیر اندیشه | ۴۵ | - | - | ۱۶,۴۲۶ | - | - | - |
| جمع | | | | | | | |

۶-۱- مبلغ ۱۶,۳۸۱ میلیارد ریال طلب از اداره مالیات بر ارزش افزوده بابت صورت وضعیت های پیمانکاران می باشد.

موسسه آریا بصیر اندیشه
گزارش

شirkت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله پنهان برداری
پاداشرت های توپیجی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۷- دارائی های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیashته دارائی های ثابت مشهود به شرح زیر می باشد :

| مانده دفتری - میلیون ریال | | استهلاک ابیashته - میلیون ریال | | بهای تمام شده - میلیون ریال | | ش ragazzo | |
|---------------------------|-----------|--------------------------------|----------|-----------------------------|----------|-----------|-----------|
| مانده در | مانده در | مانده در | مانده در | مانده در | مانده در | مانده در | مانده در |
| ۹۲/۲۱/۱۷ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ | ۹۲/۲۱/۲۳ |
| - | ۴۰,۷,۸۹۱ | - | - | - | ۴۰,۷,۸۹۱ | - | ۴۰,۷,۸۹۱ |
| ۷۱۱ | ۱۸۱ | - | - | ۱۱۴ | ۸۹۷ | - | ۷۲۲ |
| - | ۴۲۷ | ۱۸۰ | - | ۱۶۱ | ۹۱۷ | - | ۱۶۱ |
| ۵۸ | ۴,۸,۹۲۹ | ۳۶۹ | - | ۹۱ | ۲۷۵ | ۴,۰,۹۳۰,۵ | ۳۲۳ |
| ۱۹۳,۷,۱۱ | ۸۰,۷,۱۴۲ | - | - | ۸۰,۷,۱۴۲ | - | ۶۱۳,۴۲۱ | ۱۹۳,۷,۱۱ |
| ۲۷۱۲ | ۱۰,۸,۷۸۷ | ۱۰,۸,۷۸۷ | - | - | - | ۴۸۷,۱۷۸ | ۲۷۱۲ |
| ۱۹۶,۴,۸۱ | ۱,۳۹۷,۵۶۸ | ۳۶۹ | - | ۹۱ | ۲۷۵ | ۱,۳۹۷,۹۳۴ | ۱,۱۹۹,۰۱۰ |
| جمع کل | | ۱۹۶,۷۵۶ | | ۱,۱۹۹,۰۱۰ | | ۱,۱۹۹,۰۱۰ | |

موسسه آمار اقتصادی
کژارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱-۷-افزایش زمین بابت خرید زمین محل اجرای مجتمع از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۳۳۱,۱۱۱ میلیون ریال و ۷۶,۶۸۱ میلیون ریال عملیات آماده سازی زمین می باشد.

۲-۷-افزایش اثاثه و منصوبات به مبلغ ۷۲۴ میلیون ریال بابت خرید اثاثه و تجهیز محل اسکان کارمندان سایت و لوازم اداری می باشد.

۳-۷-افزایش وسائط نقلیه به مبلغ ۴۵۷ میلیون ریال بابت خرید یکدستگاه خودرو تندر ۹۰ می باشد.

۴-۷- دارایی های در جریان تکمیل

دارایی های در جریان تکمیل در تاریخ ترازنامه از اقلام ذیل تشکیل گردیده است :

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | یادداشت |
|----------------|-------------|------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۱۲۵,۲۴۶ | ۱۲۵,۲۴۶ | ۱-۴-۷ |
| ۱۲۰,۶۹ | ۱۲۰,۶۹ | ۲-۴-۷ |
| ۲,۶۹۴ | ۲,۶۹۴ | ۳-۴-۷ |
| ۳۲,۲۱۴ | ۲۹۸,۴۰ | ۴-۴-۷ |
| - | ۳,۱۷۸ | ۵-۴-۷ |
| - | ۲,۳۹۸ | ۶-۴-۷ |
| - | ۲,۳۰۸ | ۷-۴-۷ |
| - | ۸۷ | ۸-۴-۷ |
| - | ۲۱۸ | |
| - | ۱۰۹۰ | ۹-۴-۷ |
| - | ۱,۳۶۲ | ۱۰-۴-۷ |
| ۲۱,۴۸۸ | ۳۵۸,۰۹۲ | ۱۱-۴-۷ |
| ۱۹۳,۷۱۱ | | جمع |
| ۸۰۷,۱۴۲ | | |

۱-۴-۷- مبلغ ۵,۹۵۰,۳۰۹ یورو مربوط به پیش پرداخت و اقساط اول و دوم و سوم قرارداد لیسانس و مهندسی اصولی واحد آمونیاک منعقده با شرکت تاپسو می باشد.

۲-۴-۷- شامل مبلغ ۴۶۷,۵۰۰ یورو بابت پیش پرداخت و مبلغ ۴۵,۰۰۰ یورو بابت قسط اول قرارداد لیسانس و مهندسی اصولی واحد اوره منعقده با شرکت سایپم می باشد.

۳-۴-۷- شامل مبلغ ۱۲۷,۸۲۹ یورو به بانک توسعه اسلامی بابت قرارداد اعتبار سنجی ، مبلغ ۲۲,۹۲۸ یورو پرداختی به شرکت مهندسین مشاور بینا (مشاور بانکی) و مبلغ ۲۷,۹۱۷ یورو پرداختی به شرکت نورتون رز (Norton Rose) بابت مشاوره حقوقی به بانک مزبور می باشد.

موسسه آریا پیمانه
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

پاداشرت های توضیعی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۴-۷- شامل پرداخت بابت قرارداد شماره ۱۲۰۷ در خصوص تکمیل اطلاعات بسته مهندسی اصولی واحد اوره و قرارداد شماره ۱۲۰۸ بابت قرارداد پیش اجراء (Early Work) و الحاقیه قرارداد ۱۲۰۸ جهت انجام مهندسی تفصیلی طرح می باشد.

۴-۵-۷- پرداخت هزینه های خدمات دستگاه نظارت بر عملیات خاکی زمین طرح می باشد.

۶-۴-۷- پرداخت هزینه های خدمات مدیریت طرح (MC) می باشد.

۷-۴-۷- پرداخت صورت وضعیتهای خدمات برنامه ریزی و کنترل پروژه می باشد.

۸-۴-۷- پرداخت صورت وضعیتهای نقشه برداری پروژه می باشد.

۹-۴-۷- دریافت خدمات تهیه بلیط و هزینه اسکان و غذای کارکنان در هتل و رستوران شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد می باشد.

۱۰-۴-۷- پرداخت صورت وضعیتهای انتقال برق سایت پروژه می باشد.

۱۱-۴-۷- بخش عمده آن بابت پرداخت مبلغ ۳۲۴ میلیارد ریال هزینه کارمزد بانک پاسارگاد بابت گشایش ال سی می باشد.

لازم به ذکر است کلیه مخارج انجام شده تحت سرفصل دارایی های در جریان تکمیل در زمان تکمیل پروژه به حساب دارایی های ثابت منظور خواهد شد.

۵-۷- پیش پرداخت سرمایه ای بابت الحاقیه شماره ۱۲۰۸-۰۲ طبق قرارداد در وجه شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (بیدک) می باشد.

۸- سایر دارائیها

خرید نرم افزار جدید مالی همکاران سیستم می باشد.

۹- حساب های پرداختی

سرفصل فرق در برگیرنده کلیه تعهدات پرداختی مرتبط با پروژه آمونیاک و اوره به قرار ذیل قابل تفکیک می باشد:

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | پاداشرت | |
|-------------|-------------|---------|---|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۰۳۲۵۴ | ۴۷۲۶۷۲ | ۱-۹ | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس |
| ۱.۹۱۳ | ۸۲۱ | ۲-۹ | شرکت ان پی سی اینترنشنال |
| ۹.۴۸۷ | ۱۴۵۸۰ | ۳-۹ | شرکت ملی صنایع پتروشیمی |
| - | ۲۹۶ | ۴-۹ | شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (بیدک) |
| - | ۸۶۲ | ۵-۹ | شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی |
| ۵۲ | ۱۰۹۴ | ۶-۹ | شرکت مهندسی خدام جنوب |
| - | ۲۲ | ۷-۹ | شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد |
| ۱۱۴۷۰۶ | ۲۶۱۵۳۴۷ | | سایر |
| جمع | | | |

موسسه آرام پیش از زمینه
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱-۹- مانده حساب شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس واریز مبلغ ۲۰,۱۲۵ میلیارد ریال بابت گشایش اعتبار استادی می باشد.

۲-۹- مانده حساب شرکت آن. پی. سی. اینترنشنال بابت اعلامیه های شرکت مزبور و پرداخت ۲۸,۷۵۷,۰۰۰ یورو می باشد.

۳-۹- هزینه های سال ۹۱ ساختمان دفتر مرکزی شرکت طبق قرارداد فیما بین:

۴-۹- اختلاف نرخ ارز مرجع و مبالغه ای درخصوص ۴ فقره صورت وضعیت پرداخت شده در ۶ ماهه دوم سال ۹۱ مربوط به قرارداد ۱۲۰۸ می باشد.

۵-۹- مانده صورت وضعیت ها تا پایان سال ۹۲ طبق قرارداد می باشد

۶-۹- مانده صورت وضعیت ها تا پایان سال ۹۲ طبق قرارداد می باشد.

۷-۹- مانده حساب شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد بابت ارائه خدمات در منطقه عسلویه در زمان مأموریت کارکنان شرکت

۱۰- سایر حساب های پرداختنی

سرفصل فوق در برگیرنده کلیه تعهدات ناشی از مخارج جاری (هزینه ای جاری) و به قرار ذیل قابل تفکیک می باشد:

| بادداشت | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱ |
|--|-------------|-------------|
| | میلیون ریال | میلیون ریال |
| حسابهای پرداختنی حسن انجام کار | ۱۹,۷۸۱ | ۱۵,۹۸ |
| مالیاتهای تکلیفی و مالیات حقوق | ۴,۹۵۱ | ۲۹۰ |
| بیمه پرداختنی پیمانکاران و بیمه پرداختنی کارکنان | ۱۴,۱۱۴ | ۱,۰۱۶ |
| ذخیره هزینه های معوقه | ۶۹۹ | ۸۰۰ |
| سایر | ۱۰,۹۸۵ | ۱ |
| جمع | ۵۰,۵۳۰ | ۳۷,۰۵ |

۱-۱- مانده ذخیره هزینه های معوقه از اقلام زیر تشکیل می گردد:

| ذخیره هزینه های کارکرد کارکنان مأمور از شرکت ها | ۱۳۹۲ | ۱۳۹۱ |
|---|-------------|-------------|
| موسسه حسابرسی آریا بصیر اندیشه | میلیون ریال | میلیون ریال |
| ذخیره هزینه های کارکرد کارکنان مأمور از شرکت ها | ۴۱۷ | ۵۸۳ |
| موسسه حسابرسی آریا بصیر اندیشه | - | ۷۰ |
| ذخیره هزینه آب، برق، گاز و تلفن | ۲۰ | ۲۰ |
| سایر | ۲۶۲ | ۱۲۷ |
| جمع | ۶۹۹ | ۸۰۰ |

موسسه آریا بصیر اندیشه
کوارث

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبورطی سال به شرح زیر است:

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | |
|-------------|-------------|---------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۲۵۶ | ۲۸۷ | مانده در ابتدای سال |
| - | (۴) | برداخت شده طی سال |
| ۳۱ | ۱۴۶ | ذخیره تأمین شده |
| ۲۸۷ | ۴۲۹ | مانده در پایان سال |

۱۲- سرمایه

سرمایه شرکت ۷۲۵ میلیارد ریال منقسم به ۲۲۵ میلیون سهم یکهزار ریالی با نام می باشد که سرمایه توسط سهامداران نقداً برداخت شده و بخشی از محل مطالبات حال شده سهامداران می باشد. فهرست اسمی، تعداد و درصد سهام هر یک از سهامداران بشرح زیر می باشد.

| مبلغ سهام | درصد سهام | تعداد سهام | |
|-------------|-----------|-------------|----------------------------------|
| میلیون ریال | | | |
| ۶۸۶,۸۱۹ | ۹۴/۷۵ | ۶۸۶,۸۱۸,۵۶۴ | شرکت ان پی سی اینترنشنال |
| ۳۷,۷۸۱ | ۵/۲ | ۳۷,۷۸۱,۴۳۱ | شرکت پی تی پو پوک سریویجانا |
| ۴۰۰ | ۰/۰۵ | ۴۰۰,۰۰۰ | شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی |
| | | | |
| | | ۱ | جمشید سبز کار |
| | | ۱ | امیر مسعود جمشیدی |
| | | ۱ | سید حسن ناظمی |
| | | ۱ | امیر حاتمی رامشه |
| | | ۱ | محمد جواد خوشنویس انصاری |
| ۷۲۵,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰ | |

موسسه آریا پیشوازدگی
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۳- علی الحساب افزایش سرمایه

مانده حساب از مبالغ وجهه واریزی و هزینه های پرداختی توسط سهامداران به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۲

میلیون ریال

۷۷۴,۵۷۲

۴۲۸

۷۷۵,۰۰۰

شرکت ان پی سی ایسترنشنال

شرکت سرمایه گذاری صنایع

پتروشیمی

۱۴- علی الحساب افزایش سرمایه :

واریزی نقدی سهامداران بایت افزایش سرمایه می باشد که پس از ثبت صورت جلسه مجمع افزایش سرمایه به حساب سرمایه منظور می گردد.

۱۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۹ اساسنامه شرکت معادل پنج درصد از سود خالص شرکت بعنوان اندوخته قانونی منظور می گردد و بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است: اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم نمی باشد.

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | |
|-------------------------------|-------------|----------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | اندوخته ابتدای دوره |
| ۱,۵۷۸ | ۶,۴۰۹ | |
| ۴,۸۳۱ | ۵,۱۵۲ | اندوخته تخصیص یافته طی سال |
| ۶,۴۰۹ | ۱۱,۵۶۱ | جمع |
| موسسه آریا پیش راهبردی | | |
| گزارش | | |

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۲

۱۵- هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی به شرح ذیل میباشد :

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | یادداشت | شرح |
|-------------|-------------|---------|---------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱.۱۷۵ | ۲۰۹۹ | ۱-۱۵ | حقوق و دستمزد |
| ۱۰۴ | ۸۸۷ | | هزینه های کارکنان |
| ۱۵۱ | ۲۰۶۲ | ۲-۱۵ | هزینه اداری و تشکیلاتی |
| ۴۰ | ۹۱ | | هزینه استهلاک |
| ۶۲ | ۳۱،۶۵۱ | ۳-۱۵ | هزینه های عمومی |
| ۲۵۳ | ۳۸۲ | | سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی |
| ۱.۷۸۵ | ۳۷.۱۷۲ | | جمع |

۱-۱۵- شامل هزینه های حقوق و دستمزد و بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری و باخرید سنتات کارکنان می باشد.

۲-۱۵- شامل هزینه های اجاره محل دفتر مرکزی و ملزمات اداری و تعمیر و نگهداری ساختمان و وسائل نقلیه و آب و برق و تلفن و بیمه وسائل نقلیه می باشد.

۳-۱۵- مبلغ ۳۰.۳۱۵ میلیارد ریال بابت کارمزد انتقال ۲۸/۸ میلیون یورو به بانک پاسارگاد و مبلغ ۱.۴۱۰ میلیون ریال بابت هزینه مالیات افزایش سرمایه شرکت می باشد.

۱۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | |
|--------|--------|-------------------------------|
| میلیون | میلیون | |
| ۹۳ | ۲۲ | سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز |
| - | ۱۱۶ | سود و زیان ناشی از سایر اقلام |
| ۹۳ | ۱۴۹ | |

موسسه آریا پیغمبر امیری
گزارش

شوکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | سود سپرده بانکی |
|---------------|----------------|-----------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| ۹۸,۳۲۵ | ۱۴۰,۰۷۲ | |
| <u>۹۸,۳۲۵</u> | <u>۱۴۰,۰۷۲</u> | |

۱۸- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | شرح |
|----------------|----------------|--|
| میلیون ریال | میلیون ریال | |
| (۱۶۹۲) | (۳۷۰,۲۲) | سود (زیان) عملیاتی |
| ۴۰ | ۹۱ | هزینه استهلاک |
| ۳۱ | ۱۴۲ | هزینه بازخرید سالوات خدمت |
| ۱,۳۵۰ | (۱۶,۴۲۶) | (افزایش) کاهش پیش پرداختی |
| ۵۰,۲۸ | (۱,۸۶۸,۵۷۵) | (افزایش) کاهش سایر حسابهای دریافتی |
| ۱۰۲,۷۵۱ | ۲,۵۰۰,۶۴۱ | افزایش حسابهای پرداختی |
| ۲,۹۷۸ | ۴۶,۸۲۵ | افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختی |
| - | ۱۴۹ | سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی |
| <u>۱۱۰,۴۸۶</u> | <u>۶۲۵,۸۲۴</u> | خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی |

عوست آریا پسیروانی
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۹- حساب های انتظامی

حساب های انتظامی به شرح زیر تفکیک می گردد:

| ۱۳۹۱ | ۱۳۹۲ | یادداشت | شرح |
|---------------|----------------|---------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | | |
| ۱۰,۰۰۰ | ۱۳۴,۵۳۴ | ۱-۱۹ | ضمانت نامه های بانکی دیگران نزد شرکت |
| - | ۱۲۸,۴۴۶ | ۲-۱۹ | اسناد تضمینی دیگران نزد شرکت |
| - | ۴۷۵,۰۰۰ | ۳-۱۹ | اسناد تضمینی شرکت نزد دیگران |
| ۱,۵۱۶ | ۶۵ | | سایر تضمین نزد شرکت |
| ۱۱,۵۱۶ | ۷۳۸,۰۴۵ | | جمع |

۱-۱۹- دریافت ضمانت نامه های بانکی از شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (۱۳۳,۴۷۷ میلیون ریال) و شرکت همدید (۳۲۹ میلیون ریال) و شرکت عمرانی خدماتی خدام جنوب (۵۸۲ میلیون ریال) و شرکت پروژه کوروش پرشیا (۱۲۶ میلیون ریال) می باشد.

۲-۱۹- دریافت چک و سفته از شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی (۱۲۸,۴۲۰ میلیون ریال) و شرکت دانشگاهی محیط زیست (۱۶ میلیون ریال) می باشد.

۳-۱۹- بابت چک تضمین بخشی از علی الحساب واریزی پیش پرداخت گشایش اعتبار به شرکت پتروشیمی خلیج فارس ارائه گردیده است.

۲۰- تعهدات سرمایه ای

ماشه صورت حساب های شرکت تاپسو و سایپم با بت قرارداد خرید لیسانس و مهندسی اصولی و هزینه های پرداختی توسط شرکت ان پی سی اینترنشنال

۲۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت های مالی رویدادی که مستلزم تعديل اقلام صورتهای مالی یا افشاء در آن باشد واقع نشده است.

موسسه آرام پی سی اینترنشنال
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۴۲ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

| نام اشخاص طرف معامله | نوع وابستگی | شرح معامله | ارزش منصفانه | مانده طلب(بدھی) در پایان دوره |
|--------------------------------|----------------|------------|----------------------|----------------------------------|
| الف-معاملات مشمول ماده ۱۲۹ | عضو هیئت مدیره | ۱-۲۲ | میلیون ریال (۲۴۰) | میلیون ریال (۲۴۰) |
| شرکت ان بی سی اینترنشنال | شرکت سهامدار | ۲-۲۲ | (۱,۲۴۱,۹۵۰) | (۱,۲۴۱,۹۵۰) |
| شرکت ملی صنایع پتروشیمی | شرکت همگروه | ۲-۲۲ | (۸۲۱) | (۸۲۱) |
| شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس | شرکت همگروه | ۲-۲۲ | (۲,۱۲۵,۰۰۰) | (۲,۱۲۵,۰۰۰) |
| شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد | شرکت همگروه | ۲-۲۲ | (۱۰۹۴) | (۱۰۹۴) |

۱-۲۲ - اخذ خدمات حقوقی و قراردادی به صورت تمام وقت

۲-۲۲ - پرداخت مبلغ ۳,۰۷۵,۰۰۰ یورو با بت قرارداد خرید لیسانس و مهندسی به شرکت تاپسو و ۲۸,۷۵۷,۰۰۰ یورو با بت افزایش سرمایه و علی الحساب بخشی از هزینه ها و مبلغ ۷۷۷ میلیون ریال با بت اعلامیه های ارسالی شرکت ان پی سی اینترنشنال و مبلغ ۱,۹۱۳ میلیون ریال هزینه اجاره دو دستگاه آپارتمان از شرکت ملی صنایع پتروشیمی طبق قرارداد فیما بین و دریافت ۱۵ درصد پیش پرداخت گشایش انتبار اسنادی و هزینه های صدور و کارمزد دریافتی از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس مطابق جدول زیر:

| مانده پایان دوره | طلب (بدھی) مانده اول دوره | شرح | طلب (بدھی) مانده اول دوره | معاملات طی دوره | طلب (بدھی) مانده پایان دوره |
|----------------------------|------------------------------|--------------------------------|------------------------------|--------------------|--------------------------------|
| میلیون ریال (۱,۲۴۱,۹۵۰) | میلیون ریال (۹۸,۰۹۲) | شرکت ان بی سی اینترنشنال | میلیون ریال (۱,۹۱۳) | بستانکار بدھکار | میلیون ریال (۱,۱۴۹,۰۹۱) |
| (۸۲۱) | (۱,۰۹۲) | شرکت ملی صنایع پتروشیمی | - | - | ۵,۲۳۳ |
| (۱۰۹۴) | (۵۲) | شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد | ۱,۰۹۲ | ۵۲ | (۱,۰۹۴) |
| (۲,۱۲۵,۰۰۰) | - | شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس | - | - | (۲,۱۲۵,۰۰۰) |

محسسه ایران پتروشیمی
گزارش

شرکت پتروشیمی هنگام (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۲۳- تقسیم سود

طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت، تقسیم سود ۱۰ درصد از سود و بیزه سالیانه بین صاحبان سهام الزامی است.

۱۳۹۲

میلیون ریال

۱۰,۳۰۵

پیشنهاد هیئت مدیره:

مبلغ سود پیشنهادی هیئت مدیره برای تقسیم

موسسه آریا بصر ایران
گزارش