

بهراد مشار
موسسه حسابرسی
(حسابداران رسمی)

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) الی (۵)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۲	۲- صورتهای مالی اساسی گروه: الف) ترازنامه تلفیقی
۳	ب) صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	ج) صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	۳- صورتهای مالی اساسی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) الف) ترازنامه
۶	ب) صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	ج) صورت جریان وجوه نقد
۸ الی ۵۲	۴- یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به نام خدا

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

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

گزارش - بهراد موشار

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- به شرح یادداشتهای توضیحی ۲-۱۴ و ۱-۱-۲۷ صورتهای مالی هزینه گاز مصرفی (خوراک و سوخت) شناسایی شده شرکت در سال مالی قبل مبلغ ۴۸۰ میلیارد ریال کمتر از صورتحسابهای صادره توسط شرکت ملی گاز می باشد. مغایرت فوق ناشی از اختلاف مقدار گاز مصرفی طبق صورتحسابهای شرکت ملی گاز با گزارشات داخلی شرکت می باشد. تا تاریخ تنظیم این گزارش توافق نهایی فی مابین درخصوص مقدار و مبلغ هزینه گاز مصرفی شرکت حاصل نشده است. با توجه به مراتب فوق، به نظر این مؤسسه انجام تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است لیکن، تعیین اثرات مالی آن پس از توافق نهایی طرفین امکان پذیر می باشد.

۵- سرفصل سایر دارایی ها (یادداشت توضیحی ۱-۱۳ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۵۱ میلیارد ریال مطالبات از کارکنان در خصوص تفاوت نرخ مالیات سنوات قبل می باشد که علیرغم گذشت بیش از یکسال، تا تاریخ تنظیم این گزارش وصول نشده است. همچنین مبلغ ۳۱/۶ میلیارد ریال پرداختی بابت جریمه گران فروشی جوش شیرین در سنوات قبل به موجب حکم صادره دادگاه تجدید نظر تعزیرات حکومتی استان فارس تحت سر فصل سایر بدهکاران (یادداشت توضیحی ۴-۵-۱-۷ صورتهای مالی) منعکس شده که مدارک لازم در خصوص نحوه بازیافت آن ارائه نشده است. با توجه به مراتب فوق، به نظر این مؤسسه انجام تعدیلاتی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است لیکن، تعیین میزان آن در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکان پذیر نمی باشد.

اظهارنظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

تاکید بر مطلب خاص

۷- اظهارنظر این موسسه در اثر مفاد بندهای زیر مشروط نشده است:

۷-۱- سرفصل حسابها و اسناد دریافتنی تجاری (یادداشت توضیحی ۲-۱-۷ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۱۶۷۹ میلیارد ریال مطالبات راکد و سنواتی از شرکت بازرگانی پتروشیمی بابت فروش کود به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی می باشد که اقدامات انجام شده جهت وصول مطالبات تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به نتیجه نشده است. باز یافت مطالبات فوق منوط به انجام پیگیریهای شرکت و اقدامات مدیریت به شرح یادداشت فوق الذکر می باشد.

۷-۲- توجه استفاده کنندگان از گزارش را به یادداشتهای توضیحی ۱-۳۵ و ۲-۳۵ صورتهای مالی جلب می نماید که طی آن موضوع بدهیهای احتمالی مربوط به جرائم متعلقه از بابت یک درصد عوارض آلاینده محیط زیست و حق بیمه سازمان تامین اجتماعی مرتبط با پیمانکاران طرح اوره و آمونیاک سوم توصیف شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۸- به شرح یادداشت های توضیحی ۲-۸-۱۲ الی ۴-۸-۱۲ و بدون در نظر گرفتن آثار اعتبارات استفاده نشده بانکهای اقتصاد نوین و ملت به ترتیب حدوداً معادل ۱۰ و ۲۰ میلیون یورو، تا پایان سال مورد گزارش مبلغ ۱۹/۲ میلیون یورو و ۱۵۰ میلیارد ریال به پیمانکاران طرح اوره و آمونیاک سوم (شرکت پیدک و مشارکت هایکو متانک) بیشتر از مبالغ قراردادهای و الحاقیه های مرتبط با طرح پرداخت و به سرفصل دارایی های ثابت مشهود (پیش پرداخت های سرمایه ای) منظور شده است. با در نظر گرفتن میزان پیشرفت طرح و پیش بینی تکمیل و بهره برداری از آن در اواخر سال ۱۳۹۴، توجه مجمع محترم صاحبان سهام را به اتخاذ تدابیر لازم جهت تعیین تکلیف مبالغ مازاد پرداخت شده و نیز تامین منابع مازاد احتمالی مورد نیاز جهت تکمیل باقی مانده طرح، جلب می نماید.

۹- همانگونه که در یادداشت توضیحی ۳-۵-۱-۷ صورتهای مالی منعکس می باشد، مانده حسابهای واحد مورد گزارش بابت مطالبات ارزی از شرکت MGT مبلغ ۴۳۷ میلیارد ریال است که علیرغم گردش بالای آن طی سال، تضامین اخذ شده از این بابت صرفاً به صورت چک (۱۶۰ میلیون درهم امارات و ۷۲ میلیارد ریال) می باشد. ضمن آنکه از بابت علی الحسابها و پیش پرداختهای انجام شده به پیمانکاران طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز تضامین کافی و مناسب اخذ نشده است. با توجه به حجم مبادلات و مانده حسابهای مزبور اخذ تضامین مناسب و کافی جهت کاهش ریسک وصول مطالبات شرکت در این خصوص ضرورت دارد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

۱۰- اقدامات به عمل آمده جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۷ شرکت علاوه بر موارد مندرج در بندهای ۴ و ۷ این گزارش، در خصوص تعیین تکلیف مطالبات شرکت از سهامداران سابق (قبل از پذیرش سهام شرکت در بورس اوراق بهادار) و اخذ اسناد مالکیت آپارتمانهای معالی آباد و مدرس شیراز تا تاریخ تنظیم این گزارش منجر به نتیجه نهایی نشده است.

۱۱- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۷ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری با تأخیر رعایت شده است. مضافاً، به استثنای معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۷ صورتهای مالی که در چارچوب روابط فی مابین با شرکت فرعی صورت پذیرفته است، نظر این موسسه به شواهدی حاکی از اینکه سایر معاملات با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- در رعایت مفاد ماده ۱۷ دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران، در خصوص پرداخت سود سهام پیشنهادی به مبلغ ۲۹۸۳ میلیارد ریال (یادداشت توضیحی ۳۸ صورتهای مالی)، این موسسه به مورد خاصی برخورد ننموده است.

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۱۵- مفاد چک لیست رعایت الزامات کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این موسسه، به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت الزامات موجود برخورد ننموده است.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

۱۶- چکلیست سازمان بورس و اوراق بهادار در زمینه رعایت مقررات و ضوابط حاکم بر شرکتهای پذیرفته شده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است و به استثنای عدم افشای فوری تغییر نماینده اشخاص حقوقی در هیأت مدیره در سایر موضوعات به مواردی از عدم رعایت ضوابط و مقررات یادشده برخورد نگردیده است.

مؤسسه حسابرسی بهراد موشار

تاریخ: ۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل و بازرس قانونی
بهراد موشار
رضا یعقوبی
فرید شیرازی
حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی



شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

بسمه تعالی



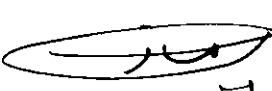
شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست، صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:
۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام):
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
	پ - یادداشت‌های توضیحی:
۸	تاریخچه فعالیت
۹	مبنای تهیه صورت‌های مالی
۹	مبنای تلفیق
۹-۱۳	خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۴- ۵۳	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) رسیده است.

ردیف	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل	به نمایندگی	سمت	امضاء
۱	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)	غلامحسین نجابت	رئیس هیأت مدیره	
۲	شرکت مدیران اقتصاد (سهامی خاص)	حمید رضا آصفی	نائب رئیس هیأت مدیره	
۳	شرکت خدمات مدیریت هامون سپاهان (سهامی خاص)	امیر حسین کریمی کائناتی	عضو هیأت مدیره	
۴	شرکت گروه سرمایه گذاری ایرانیان (سهامی عام)	یوسف مسافر	عضو هیأت مدیره	
۵	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)	رضا فرزادی	عضو هیأت مدیره	
۶	شرکت پتروشیمی پردیس (سهامی عام)	محمد رضا میر احمدی	عضو هیأت مدیره	
۷	شرکت بازرگانی ناوک آسیا کیش (سهامی خاص)	حسین آقایی تبریزی	عضو هیأت مدیره	
۸	کیانوش کاظمی	-	مدیر عامل	

پیوست گزارش

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارائی ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	میلیون ریال	میلیون ریال	یادداشت	دارائی های جاری :		
			بدهی های جاری :				دارائی های جاری :		
۲,۴۷۸,۶۳۳	۳,۴۲۶,۵۳۲	۱۴	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۹۷۰,۰۶۸	۱,۸۵۸,۳۵۰	۵	موجودی نقد		
۶۹۹,۴۹۹	۷۵۸,۹۴۳	۱۵	مالیات پرداختنی	۵,۹۱۲	۵,۹۱۲	۶	سرمایه گذارینهای کوتاه مدت		
۳,۳۹۹,۱۱۳	۱,۸۴,۳۱۴	۱۶	سود سهام پرداختنی	۲,۸۷۱,۶۱۴	۳,۵۷۷,۳۵۲	۷	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری		
۲,۹۸۱,۵۹۱	۶,۰۴۰,۰۶۳	۱۷	تسهیلات مالی	۱,۱۵۶,۲۹۰	۱,۱۶۶,۳۳۳	۸	موجودی مواد و کالا		
۶۳۶,۸۱۱	۸۰۰,۹۳۷	۱۸	ذخایر	۳۰۱,۶۶۸	۲۷۹,۹۶۱	۹	پیش پرداختها		
۲۶۸,۸۹۷	۱۵۹,۱۴۳	۱۹	پیش دریافتها						
۱۰,۳۶۴,۵۴۲	۱۱,۳۶۹,۹۳۰		جمع بدهی های جاری	۴,۴۳۲,۷۵۲	۵,۳۱۱,۳۸۳		جمع دارائی های جاری		
			بدهی های غیر جاری :				دارائی های غیر جاری :		
۱,۱۸۵,۳۱۷	۱,۱۱۸,۳۱۵	۲۰	پرداختنی های بلند مدت	۷۲,۸۵۳	۵۰,۴۶۸	۱۱	دارائی های نامشهود		
۶,۴۲۸,۰۶۳	۵,۶۵۹,۱۰۷	۱۷	تسهیلات مالی بلند مدت	۲۰,۹۷۷,۷۷۳	۲۲,۵۲۲,۳۶۱	۱۲	دارائی های ثابت مشهود		
۳۹۳,۸۰۴	۴۹۹,۸۷۶	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۱۸,۴۱۶	۱۵۲,۸۴۸	۱۳	سایر دارائی ها		
۸۰۰۷,۱۸۳	۷,۳۷۷,۳۹۸		جمع بدهی های غیر جاری				جمع دارائی های غیر جاری		
۱۸,۳۷۱,۷۲۵	۱۸,۶۴۷,۳۲۸		جمع بدهی ها	۲۱,۱۲۳,۰۴۲	۲۲,۷۲۵,۶۷۷		جمع دارائی ها		
			حقوق صاحبان سهام :						
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه						
-	۲,۵۱۸,۷۷۸	۲۳	افزایش سرمایه در جریان						
۲۵۵,۲۰۰	۲۵۵,۲۰۰	۲۴	اندوخته قانونی						
۱۸۲,۶۸۸	۱۸۲,۶۸۸	۲۵	سایر اندوخته ها						
۴,۱۹۶,۱۸۱	۳,۸۸۳,۱۶۶		سود انباشته						
۷,۱۸۴,۰۶۹	۹,۳۸۹,۸۳۳		جمع حقوق صاحبان سهام						
۲۵,۵۵۵,۷۹۴	۲۸,۰۳۷,۰۶۰		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۲۵,۵۵۵,۷۹۴	۲۸,۰۳۷,۰۶۰		جمع دارائی ها		

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتبهای مالی است .

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۳۴۶,۴۰۱	۱۰,۰۱۹,۰۵۰	۲۶	درآمدهای عملیاتی
(۲,۷۶۱,۱۰۲)	(۵,۱۴۹,۴۶۵)	۲۷	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۵۸۵,۲۹۹	۴,۸۶۹,۵۸۵		سود ناخالص
(۱,۲۰۴,۴۰۵)		۲۸	هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۷۳۳)		۲۹	سایر اقلام عملیاتی
(۱,۲۰۸,۱۳۸)	(۱,۳۱۶,۹۹۰)		
۴,۳۷۷,۱۶۱	۳,۵۵۲,۵۹۵		سود عملیاتی
-		۳۰	هزینه های مالی
(۶۷,۹۴۴)		۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶۷,۹۴۴)	۲۷۱,۹۶۰		
۴,۳۰۹,۲۱۷	۳,۸۲۴,۵۵۵		سود قبل از مالیات
(۵۲۳,۳۶۸)	(۵۶۷,۵۷۰)	۱۵	مالیات بر درآمد
۳,۷۸۵,۹۴۹	۳,۲۵۶,۹۸۵		سود خالص
۱,۴۹۳	۱,۲۳۱		سود پایه و تقلیل یافته هر سهم عملیاتی - ریال
(۸)	۴۶		سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۱,۴۸۵	۱,۲۷۷		سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۳,۷۸۵,۹۴۹	۳,۲۵۶,۹۸۵		سود خالص
۴,۲۷۷,۴۴۲		۴,۱۵۴,۳۹۷	سود انباشته در ابتدای سال
۸,۷۹۰		۴۱,۷۸۴	تعدیلات سنواتی
۴,۲۸۶,۲۳۲		۴,۱۹۶,۱۸۱	سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
(۳,۸۷۶,۰۰۰)		(۳,۵۷۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
۴۱۰,۲۳۲	۶۲۶,۱۸۱		
۴,۱۹۶,۱۸۱	۳,۸۸۳,۱۶۶		سود قابل تخصیص
۴,۱۹۶,۱۸۱	۳,۸۸۳,۱۶۶		سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)				یادداشت
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فعالیت‌های عملیاتی :				
۵,۹۷۲,۵۴۶	۴,۴۵۸,۷۹۴	۳۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :				
۲۴,۲۶۲		۳۶,۴۷۳	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	
(۱۸۱,۳۳۳)		(۳۶۷,۵۲۴)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	
(۸۸۸,۸۲۹)		(۴,۳۱۳,۸۷۹)	سود سهام پرداختی	
(۱,۰۴۵,۸۰۰)	(۴,۵۴۴,۹۳۰)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		
مالیات بر درآمد:				
(۵۶۳,۸۸۲)	(۴۹۹,۷۸۳)	مالیات بر درآمد پرداختی		
فعالیت‌های سرمایه گذاری :				
(۴,۵۶۷,۷۴۳)		(۲,۹۹۴,۷۷۰)	وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود	
۶,۱۳۲		۳۰۴	وجوه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود	
(۹۰۰)		-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	
(۲۰,۳۴۵)		(۲۳,۶۱۵)	وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود	
(۴,۵۸۲,۸۵۶)	(۳,۰۱۸,۰۸۱)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		
(۲۱۹,۹۹۲)	(۳,۶۰۴,۰۰۱)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		
فعالیت‌های تأمین مالی :				
-		۴۷,۸۵۹	وجوه حاصل از افزایش سرمایه	
-		۶,۳۱۸,۳۴۸	دریافت تسهیلات مالی	
-		(۲,۶۷۳,۰۹۸)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی	
-	۳,۶۹۳,۱۰۹	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی		
(۲۱۹,۹۹۲)	۸۹,۱۰۸	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		
۳۱۶,۴۵۸	۹۷,۰۶۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال		
۶۰۲	(۲۴۱)	تأثیر تغییرات نرخ ارز		
۹۷,۰۶۸	۱۸۵,۸۳۵	مانده وجه نقد در پایان سال		
۱,۲۵۱,۹۹۵	۲,۴۸۶,۲۱۸	۳۴	مبادلات غیر نقدی	

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائی ها
میلیون ریال	میلیون ریال				میلیون ریال	میلیون ریال			
۲,۴۴۸,۳۱۱	۳,۳۷۹,۳۹۶	۱۴	بدهی های جاری :		۹۵,۴۱۹	۱۴۷,۶۰۱	۵	دارائی های جاری :	
۶۵۱,۸۷۳	۷۱۸,۶۶۲	۱۵	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری		۱۲	۱۲	۶	موجودی نقد	
۳,۲۹۹,۱۱۲	۱۸۴,۳۱۴	۱۶	مالیات پرداختنی		۲,۷۳۸,۳۱۹	۳,۴۸۱,۶۸۹	۷	سرمایه گذارهای کوتاه مدت	
۲,۹۸۱,۵۹۱	۶,۰۴۰,۰۶۲	۱۷	سود سهام پرداختنی		۱,۱۵۶,۴۹۰	۱,۳۶۲,۳۳۳	۸	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	
۶۱۰,۳۹۹	۷۵۲,۸۱۳	۱۸	تسهیلات مالی		۳۱۹,۵۸۵	۳۰۷,۱۶۳	۹	موجودی مواد و کلا	
۲۶۶,۹۵۱	۱۵۸,۸۲۰	۱۹	ذخایر					بیش پرداختنها	
			بیش دریافتها						
۱۰,۲۵۸,۱۳۷	۱۱,۲۳۴,۰۶۷		جمع بدهی های جاری		۴,۲۹۹,۸۲۵	۵,۱۹۸,۷۸۸		جمع دارائی های جاری	
۱,۱۸۵,۳۱۷	۱,۱۱۸,۳۱۵	۲۰	بدهی های غیر جاری :					دارائی های غیر جاری :	
۶,۳۲۸,۰۶۲	۵,۶۵۹,۱۰۷	۱۷	پرداختنی های بلند مدت		۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۳۸۲,۴۸۲	۴۹۹,۷۹۷	۲۱	تسهیلات مالی بلندمدت		۲۶,۸۵۳	۵۰,۴۶۸	۱۱	دارائی های نامشهود	
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۲۱,۰۰۵,۵۱۴	۲۲,۵۶۵,۷۹۷	۱۲	دارائی های ثابت مشهود	
					۱۱۵,۰۴۷	۱۵۲,۶۲۶	۱۳	سایر دارائی ها	
۷,۹۹۵,۸۶۱	۷,۲۷۷,۲۱۹		جمع بدهی های غیر جاری					جمع دارائی های غیر جاری	
۱۸,۲۵۲,۹۹۸	۱۸,۵۱۱,۲۸۶		جمع بدهی ها		۲۱,۱۴۹,۴۱۴	۲۲,۷۷۰,۸۹۱		جمع دارائی ها	
			حقوق صاحبان سهام :						
۲,۵۵۰,۰۰۰	۲,۵۵۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه						
-	۲,۵۱۸,۷۷۸	۲۳	افزایش سرمایه در جریان						
۲۵۵,۰۰۰	۲۵۵,۰۰۰	۲۴	اندرخته قانونی						
۱۸۲,۶۸۸	۱۸۲,۶۸۸	۲۵	سایر اندوخته ها						
۴,۳۰۷,۵۵۳	۳,۹۵۱,۹۲۷		سود انباشته						
۷,۱۹۵,۲۴۱	۹,۴۵۸,۳۹۳		جمع حقوق صاحبان سهام						
۲۵,۴۴۹,۲۳۹	۲۷,۹۶۹,۶۷۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲۵,۴۴۹,۲۳۹	۲۷,۹۶۹,۶۷۹		جمع دارائی ها	

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدائی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۲۲۲,۴۸۳	۹,۷۸۷,۵۳۳	۲۶ درآمدهای عملیاتی
(۲,۶۶۹,۳۳۲)	(۴,۸۹۷,۵۴۴)	۲۷ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۵,۵۵۳,۱۵۱	۴,۸۸۹,۹۸۹	سود ناخالص
(۱,۱۹۱,۵۰۶)	(۱,۲۷۶,۳۶۵)	۲۸ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳,۷۳۳)	(۱۷,۲۵۴)	۲۹ سایر اقلام عملیاتی
(۱,۱۹۵,۲۳۹)	(۱,۲۹۳,۶۱۹)	
۴,۳۵۷,۹۱۲	۳,۵۹۶,۳۷۰	سود عملیاتی
-	(۲۸۹,۲۹۸)	۳۰ هزینه های مالی
(۷۶,۹۶۲)	۵۵۸,۶۲۵	۳۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۷۶,۹۶۲)	۲۶۹,۳۷۷	
۴,۲۸۰,۹۵۰	۳,۸۶۵,۶۹۷	سود قبل از مالیات
(۴۸۵,۹۲۸)	(۵۵۱,۳۲۳)	مالیات بر درآمد
۳,۷۹۵,۰۲۲	۳,۳۱۴,۳۷۴	۱۵ سود خالص
۱,۴۹۷	۱,۲۵۳	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم عملیاتی - ریال
(۹)	۴۶	سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم غیر عملیاتی - ریال
۱,۴۸۸	۱,۳۰۰	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۳,۷۹۵,۰۲۲	۳,۳۱۴,۳۷۴	سود خالص
۴,۲۷۰,۵۷۴	۴,۱۶۸,۲۰۰	سود انباشته در ابتدای سال
۱۷,۹۵۷	۳۹,۳۵۳	۲۲ تعدیلات سنواتی
۴,۲۸۸,۵۳۱	۴,۲۰۷,۵۵۳	سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده
(۳,۸۷۶,۰۰۰)	(۳,۵۷۰,۰۰۰)	۱۶ سود سهام مصوب
۴۱۲,۵۳۱	۶۳۷,۵۵۳	
۴,۲۰۷,۵۵۳	۳,۹۵۱,۹۲۷	سود قابل تخصیص
۴,۲۰۷,۵۵۳	۳,۹۵۱,۹۲۷	سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است. یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۳۳	۴,۴۲۲,۸۴۷
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:		۵,۹۸۹,۲۵۰
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۳۳,۸۴۰	۲۳,۸۰۱
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۳۶۷,۵۲۴)	(۱۸۱,۲۳۳)
سود سهام پرداختی	(۴,۲۱۳,۸۷۹)	(۸۸۸,۸۲۹)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		(۱,۰۴۷,۲۶۱)
مالیات پرداختی:		
مالیات پرداختی بر درآمد پرداختی		(۵۵۱,۶۶۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۳,۰۰۸,۰۸۵)	(۴,۵۹۵,۰۶۴)
وجوه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود	۳۰۴	۶,۱۳۲
وجوه پرداختی جهت خرید دارائی های نامشهود	(۲۳,۶۱۵)	(۲۰,۳۴۵)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری		(۴,۶۰۹,۲۷۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی		(۲۱۸,۹۴۹)
فعالیت‌های تأمین مالی:		
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	۴۷,۸۵۹	-
دریافت تسهیلات مالی	۶,۳۱۸,۳۴۸	-
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی	(۲,۶۷۳,۰۹۸)	-
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۳,۶۹۳,۱۰۹	-
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۵۲,۵۲۱	(۲۱۸,۹۴۹)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۹۵,۴۱۹	۳۱۳,۷۶۵
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۳۳۹)	۶۰۳
مانده وجه نقد در پایان سال	۱۴۷,۶۰۱	۹۵,۴۱۹
مبادلات غیر نقدی	۳۴	۱,۲۵۱,۹۹۵
	۲,۴۸۶,۲۱۸	۲,۴۸۶,۲۱۸

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت پتروشیمی شیراز (شرکت اصلی) و شرکت فرعی خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز است. شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۴۳/۱۲/۱۸ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۹۷۹۷ مورخ ۱۳۴۴/۱/۱۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۷۲/۲/۲۶ به اداره ثبت شیراز انتقال یافته و شماره ثبت آن به ۲۴ انتقالی و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۵/۲۱ به شماره ثبت ۴۰۱۹۰ تغییر نموده است. شرکت در سال ۱۳۸۳ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر، شرکت پتروشیمی شیراز جزء واحدهای فرعی شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) بوده و کنترل کننده نهایی آن، شرکت سرمایه گذاری غدیر (سهامی عام) می باشد. مرکز اصلی شرکت و محل تاسیسات آن در شیراز، کیلومتر ۶ جاده پل خان - سد درودزن واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت و همچنین شرکتهای مشمول تلفیق آن، به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی:

احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانه صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد معدنی، شیمیایی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها.

شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز (شرکت فرعی)

ارائه خدمات فنی و مهندسی در طراحی و اجرای پروژه های صنعتی، ارائه خدمات مدیریت طرح، صدور خدمات فنی مهندسی، ارائه خدمات پیمانکاری، انجام کلیه عملیات تعمیر و نگهداری، تعمیر و پیش راه اندازی واحدهای تولیدی در صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر صنایع ساخت و نصب تجهیزات مورد نیاز صنایع و انجام بازرسی فنی و نظارت بر اجرای پروژه های فنی مهندسی و ... می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۰۳۵	۱۱۸۰	۲۲۸۷	۲۷۸۴

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 تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام) و شرکتهای مشمول تلفیق آن پس از حذف معاملات و مانده‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

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

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

۳-۴- شرکت مشمول تلفیق شامل شرکت فرعی خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز می‌باشد که سال مالی آن در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد.

۳-۵- صورتهای مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" تک تک اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیهای گروه با بکارگیری روش هایزیر تعیین می‌شود.

شرح	روش مورد استفاده
مواد اولیه	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم	میانگین موزون متحرک
یدکی	
سایر موجودیها	میانگین موزون متحرک

۴-۲- سرمایه‌گذاریها

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

۴-۳- دارایی‌های نامشهود

دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۴-۴- داراییهای ثابت مشهود

۴-۴-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۴-۴-۲، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۴-۴-۲- داراییهای ثابت مشهود طی سال ۱۳۸۰، مطابق ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و آیین‌نامه اجرائی آن که در تاریخ ۱۳۸۰/۰۳/۲۷ به تصویب هیئت وزیران رسید، براساس ارزیابی کارشناسان رسمی دادگستری منتخب مجمع عمومی صاحبان سهام مورد تجدید ارزیابی واقع و تفاوت ناشی از آن به استناد ماده قانونی فوق ابتدا تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی (افزایش سرمایه دولت) در بخش حقوق صاحبان سهام منعکس و سپس طی دو مرحله براساس مصوبات مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۳۸۳/۱۰/۱۶ و مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۴ به حساب سرمایه منتقل گردیده است. استهلاك دارایی‌های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی‌های ناشی از اجاره سرمایه‌ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷ و ۸ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ و ۱۴ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین‌آلات	۵ و ۱۲ و ۱۵ سال - ۲۵ درصد	خط مستقیم و نزولی
اثاثیه و منصوبات	۵، ۱۰، ۱۲ و ۱۴ سال - ۱۰ و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵ و ۳۰ و ۳۵ درصد	خط مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر 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.

۴-۵- مخارج تأمین مالی

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

۴-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (شامل نرخ رسمی) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز قابل دسترس (شامل نرخ رسمی) در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

الف) تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به "داراییهای واجد شرایط"، به بهای تمام شده دارایی منظور می‌شود.

ب) در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود.

۴-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان گروه براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و فوق‌العاده‌های ویژه، کارگاهی و جذب برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۴-۸- ذخیره بازنشستگی پیش از موعد کارکنان

با توجه به بازنشستگی پیش از موعد تعدادی از کارکنان رسمی شرکت در سنوات قبل (طبق قوانین و بخشنامه‌های وزارت نفت) و الزام شرکت به پرداخت حقوق و مزایای پرسنل مزبور از زمان بازنشستگی پیش از موعد تا سن قانونی برای بازنشستگی، به صندوق بازنشستگی نفت، ذخیره‌ای در ابتدای بازنشستگی افراد فوق محاسبه و در حسابهای شرکت منعکس گردیده است، که ذخیره مزبور در پایان هر سال براساس آخرین حقوق و مزایای پرسنل مشمول این موضوع محاسبه و در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی منظور می‌گردد.

۴-۹- شناسایی درآمد و هزینه پیمانهای شرکت فرعی

۴-۹-۱- درآمد و سود پیمانهای بلند مدت به روش درصد پیشرفت کار شناسایی و گزارش می‌شود. طبق این روش درآمد و سود پیمان در هر دوره مالی به نسبت پیشرفت عملیات و براساس مخارج واقعی به کل مخارج برآوردی پیمان اندازه‌گیری می‌شود. از آنجا که بکارگیری روش درصد پیشرفت کار خطر اشتباه برآورد را به همراه دارد اقلام برآوردی دائماً در طول اجرای عملیات موضوع پیمان مورد بازنگری و تجدید نظر قرار می‌گیرد. بهای تمام شده پیمان شامل هزینه‌های مستقیم نظیر مواد و مصالح مصرفی، دستمزد مستقیم و هزینه‌های غیرمستقیم مرتبط با فعالیتهای پیمانکاری می‌باشد. مبلغ قابل باز یافت پیمان که فزونی درآمد شناسایی شده بر مبالغ دریافتی از کارفرما می‌باشد در ترازنامه تحت عنوان حسابهای دریافتنی طبقه‌بندی می‌شود و مازاد کار گواهی شده که نمایانگر فزونی مبالغ دریافتی از کارفرما

نسبت به درآمد شناسایی شده می‌باشد، در سرفصل حسابهای پرداختنی طبقه‌بندی می‌گردد. بابت زیانهای قابل پیش‌بینی، با احتساب کلیه هزینه‌های اصلاحی و تضمینی و دعاوی، ذخیره لازم محاسبه و در ترازنامه تحت عنوان ذخیره زیانهای قابل پیش‌بینی منعکس می‌شود.

۲-۹-۴- شناسایی درآمد پیمانهای بلند مدتی که در مراحل اولیه پیمان قرار دارند و وضعیت آن به صورتی می‌باشد که ماحصل پیمان را نمی‌توان به گونه‌ای قابل اتکا برآورد کرد به روش سود صفر می‌باشد و معادل مخارج تحمل شده درآمد شناسایی می‌شود. هر گاه ابهامات حاکم بر اندازه‌گیری ماحصل پیمان به گونه‌ای اتکاپذیر برطرف شد، درآمد پیمان مزبور براساس بند ۱-۹-۴ شناسایی می‌شود.

۳-۹-۴- در مورد پروژه‌هایی که حق‌الزحمه موضوع خدمات ارائه شده بر مبنای نفر ساعت یا حق‌الزحمه ماهانه توافق شده یا به طور کلی در مواردی که معیار اندازه‌گیری درآمد و مطابقت درآمد با هزینه‌های انجام شده وجود دارد، متناسب با هزینه انجام شده درآمد شناسایی و در حسابها منعکس می‌گردد و در خصوص پروژه‌هایی که مطابقت درآمد و هزینه امکان‌پذیر نباشد تحت سرفصل کار در جریان به سال آتی انتقال می‌یابد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۴,۲۱۱	۱۰۲,۵۴۰	۹۵,۸۶۰	۱۴۰,۷۷۴	۵-۱	موجودی نزد بانکها
۱,۲۰۸	۱,۲۷۰	۱,۲۰۸	۱,۲۷۰	۵-۲	موجودی صندوق
-	۴۳,۷۹۱	-	۴۳,۷۹۱	۵-۴	وجوه در راه
۹۵,۴۱۹	۱۴۷,۶۰۱	۹۷,۰۶۸	۱۸۵,۸۳۵		

۵-۱- موجودی نزد بانک شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به مبلغ ۱۰۰ دلار آمریکا و ۴۴,۸۸۷ یورو می باشد (سال قبل ۱۰۰ دلار آمریکا و ۲,۰۰۵,۰۹۰ یورو) که بر اساس نرخ بانک مرکزی تسعیر شده است.

۵-۲- موجودی نزد صندوق شامل مبلغ ۱۸,۵۱۰ دلار آمریکا و ۱۱,۰۹۴ یورو (سال قبل ۶,۷۱۶ دلار آمریکا و ۲۰,۳۴۱ یورو) می باشد، که بر اساس نرخ ارز قابل دسترس (۲۳,۵۱۲ ریال و ۳۶,۸۲۸ ریال) تسعیر شده است.

۵-۳- مبلغ ۴۷,۸۵۹ میلیون ریال از موجودی نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی به دلیل افزایش سرمایه مسدود شده است که پس از ثبت افزایش سرمایه شرکت مجاز به برداشت از حساب مذکور می باشد.

۵-۴- وجوه در راه، مربوط به چک‌های تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ می باشد که برای وصول به بانک ارائه شده است. که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۷,۴۹۳ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	گروه :
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
۱۲	۱۲	-	۱۲		شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی (هلدینگ) - پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
۱۲	۱۲	-	۱۲		
۵,۹۰۰	۵,۹۰۰	-	۵,۹۰۰	۶-۱	سپردهای سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۵,۹۱۲	۵,۹۱۲	-	۵,۹۱۲		

شرکت اصلی :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	گروه :
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:
۱۲	۱۲	-	۱۲		شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی (هلدینگ) - پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار
۱۲	۱۲	-	۱۲		

۶-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت شامل سپرده سرمایه گذاری نزد بانک قوامین بصورت پنج ساله و با سود ۲۲ درصد است که تماماً مربوط به شرکت فرعی (خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز) می باشد. سرمایه گذاری مزبور به منظور استفاده بهینه از وجوه نقد مازاد صورت پذیرفته است و قصد مدیریت نگهداری کوتاه مدت آن می باشد.

شرکت پتروشیمی شراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- دریافتنی‌های تجاری و غیر تجاری
۷-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	پادداشت
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۲,۸۹۲	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	۷-۱-۱
۱۱۲,۸۹۲	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	
۱,۷۰۷,۸۰۶	۱,۷۶۹,۳۱۴	(۲۲,۴۴۰)	۱,۷۹۱,۷۵۴	۱۴۲,۰۱۰	۱,۶۴۹,۷۴۴	۷-۱-۲
۳۵۶,۴۱۹	۵۲۶,۲۵۱	-	۵۲۶,۲۵۱	-	۵۲۶,۲۵۱	۷-۱-۷
۲۰۱,۴۸۱	۱۹۸,۲۴۰	-	۱۹۸,۲۴۰	-	۱۹۸,۲۴۰	۷-۱-۳
-	۲۷۹,۷۹۳	-	۲۷۹,۷۹۳	۲۷۹,۷۹۳	-	۷-۱-۶
۳۹,۵۵۹	۱۹,۶۸۱	-	۱۹,۶۸۱	-	۱۹,۶۸۱	۲۶-۲-۱
۲۱,۹۵۴	۹۵,۵۴۹	-	۹۵,۵۴۹	-	۹۵,۵۴۹	
(۱۱۷,۷۱۰)	(۵۰,۶۱۲)	-	(۵۰,۶۱۲)	-	(۵۰,۶۱۲)	
۲,۲۰۹,۵۰۹	۲,۸۲۸,۲۱۶	(۲۲,۴۴۰)	۲,۸۶۰,۶۵۶	۴۲۱,۸۰۳	۲,۴۳۸,۸۵۳	
۲,۳۲۲,۴۰۱	۲,۹۲۳,۶۵۱	(۲۲,۴۴۰)	۲,۹۴۶,۰۹۱	۴۲۱,۸۰۳	۲,۵۲۴,۲۸۸	
-	-	-	-	-	-	
۵,۷۲۹	۱,۱۴۱	-	۱,۱۴۱	-	۱,۱۴۱	
۱,۷۵۳	۶,۷۶۲	-	۶,۷۶۲	-	۶,۷۶۲	
۱,۶۶۸	۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹	
۲۰,۲۵۸	۵,۹۶۴	-	۵,۹۶۴	-	۵,۹۶۴	
۳۸,۰۵۳	۱۰,۰۱۴	-	۱۰,۰۱۴	-	۱۰,۰۱۴	
۶۷,۴۶۱	۲۶,۹۴۰	-	۲۶,۹۴۰	-	۲۶,۹۴۰	
۱۱,۸۶۳	۳۱,۶۰۲	-	۳۱,۶۰۲	-	۳۱,۶۰۲	
۳۳۸,۱۶۴	۹۴,۷۸۰	-	۹۴,۷۸۰	-	۹۴,۷۸۰	۷-۱-۴
-	-	-	-	-	-	۲۶-۳
۱,۱۷۰	۱,۳۴۰	-	۱,۳۴۰	-	۱,۳۴۰	
۷۴,۴۱۷	۱۸,۹۶۱	-	۱۸,۹۶۱	-	۱۸,۹۶۱	
۵۶,۱۲۸	۴۸۰,۰۷۸	(۵۰,۴۱۹)	۵۳۰,۴۹۷	-	۵۳۰,۴۹۷	۷-۱-۵
۴۸۱,۷۵۲	۶۲۶,۷۶۱	(۵۰,۴۱۹)	۶۷۷,۱۸۰	-	۶۷۷,۱۸۰	
۵۴۹,۲۱۳	۶۵۳,۷۰۱	(۵۰,۴۱۹)	۷۰۴,۱۲۰	-	۷۰۴,۱۲۰	
۲,۸۷۱,۶۱۴	۳,۵۷۷,۴۵۲	(۷۲,۸۵۹)	۳,۶۵۰,۲۱۱	۴۲۱,۸۰۳	۳,۲۲۸,۴۰۸	

تجاری:
استاد دریافتنی

حسابهای دریافتنی:

شرکت سهامی خاص بازرگانی پتروشیمی ایران

منابع دفاع

شرکت پتروشیمی کارون

TRANCGLOBE

مبلغ قابل بازپشت پیمانها

سایر اشخاص

تفاوت حواله های تحویل نشده (منابع دفاع)

جمع دریافتنی های تجاری

غیر تجاری:

شرکت های گروه و تابعه نفت:

شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز

شرکت حمل و نقل پتروشیمی

شرکت پتروشیمی رازی

سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت

شرکت پتروشیمی بندر امام

سایر شرکت های گروه

کارکنان (وام مساعد)

سپرده های موقت

سود سهام دریافتنی

ودعیه ساختمان مشهد و تهران

سازمان امور مالیاتی

سایر اشخاص

جمع دریافتنی های غیر تجاری

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت شرکت اصلی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
یادداشت	ریالی	ارزی	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷-۱-۱	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵
	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵	-	۸۵,۴۳۵
۷-۱-۲	۱,۶۴۹,۷۴۴	۱۴۲,۰۱۰	۱,۷۹۱,۷۵۴	(۲۲,۴۴۰)	۱,۷۶۹,۳۱۴
۷-۱-۷	۵۲۶,۲۵۱	-	۵۲۶,۲۵۱	-	۵۲۶,۲۵۱
	۷۴,۵۱۳	-	۷۴,۵۱۳	-	۷۴,۵۱۳
۷-۱-۶	-	۲۷۹,۷۹۳	۲۷۹,۷۹۳	-	۲۷۹,۷۹۳
	۱۳,۳۵۷	-	۱۳,۳۵۷	-	۱۳,۳۵۷
	(۵۰,۶۱۲)	-	(۵۰,۶۱۲)	-	(۵۰,۶۱۲)
	۲,۲۱۳,۲۵۳	۴۲۱,۸۰۳	۲,۶۳۵,۰۵۶	(۲۲,۴۴۰)	۲,۶۱۲,۶۱۶
	۲,۲۹۸,۶۸۸	۴۲۱,۸۰۳	۲,۷۲۰,۴۹۱	(۲۲,۴۴۰)	۲,۶۹۸,۰۵۱
	۷۶,۷۰۷	-	۷۶,۷۰۷	-	۷۶,۷۰۷
	۱,۱۴۱	-	۱,۱۴۱	-	۱,۱۴۱
	۶,۷۶۲	-	۶,۷۶۲	-	۶,۷۶۲
	۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹	-	۳,۰۵۹
	۵,۹۶۴	-	۵,۹۶۴	-	۵,۹۶۴
	۷,۳۲۳	-	۷,۳۲۳	-	۷,۳۲۳
	۱۰۰,۹۵۶	-	۱۰۰,۹۵۶	-	۱۰۰,۹۵۶
۷-۱-۴	۲۶,۳۴۲	-	۲۶,۳۴۲	-	۲۶,۳۴۲
	۱۴,۱۹۶	-	۱۴,۱۹۶	-	۱۴,۱۹۶
۳۶-۳	۱۶۱,۸۷۶	-	۱۶۱,۸۷۶	-	۱۶۱,۸۷۶
	۱,۳۴۰	-	۱,۳۴۰	-	۱,۳۴۰
	-	-	-	-	-
۷-۱-۵	۵۲۹,۳۴۷	-	۵۲۹,۳۴۷	(۵۰,۴۱۹)	۴۷۸,۹۲۸
	۷۳۳,۱۰۱	-	۷۳۳,۱۰۱	(۵۰,۴۱۹)	۶۸۲,۶۸۲
	۸۳۴,۰۵۷	-	۸۳۴,۰۵۷	(۵۰,۴۱۹)	۷۸۳,۶۳۸
	۳,۱۲۲,۷۴۵	۴۲۱,۸۰۳	۳,۵۴۴,۵۴۸	(۷۲,۸۵۹)	۳,۴۸۱,۶۸۹

تجاری :

اسناد دریافتنی

حسابهای دریافتنی :

شرکت سهامی خاص بازرگانی پتروشیمی ایران

صنایع دفاع

شرکت پتروشیمی کارون

GLOBAL TRANSNATIONAL

سایر اشخاص

تهاتر حواله های تحویل نشده (عمدتاً صنایع دفاع)

غیر تجاری :

شرکت های گروه و تابعه نفت :

شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز

شرکت حمل و نقل پتروشیمی

شرکت پتروشیمی خلیج فارس

سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت

شرکت پتروشیمی بندر امام

سایر شرکتهای گروه

جمع دریافتنی های تجاری

کارکنان (وام مساعده)

سپرده های موقت

سود سهام دریافتنی

ودیعه ساختمان مشهد و تهران

سازمان امور مالیاتی

سایر اشخاص

جمع دریافتنی های غیر تجاری

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی عمدتاً شامل صنایع شیمیایی فارس ۳۹,۹۵۹ میلیون ریال، صنایع شیمیایی سینا ۲۵,۳۳۳ میلیون ریال و صنایع دفاع ۴,۵۲۸ میلیون ریال می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱,۶۷۶ میلیون ریال آن وصول گردیده است.

۷-۱-۲- مبلغ مزبور عمدتاً شامل ۱,۶۷۹ میلیارد ریال از مطالبات ریالی از شرکت بازرگانی پتروشیمی مرتبط با فروش محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی در سنوات قبل می باشد. با توجه به گذشت چندین سال از ایجاد مطالبات مذکور، شرکت اقدام به پیگیری وصول آن از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی و وزارت نفت و وزارت جهاد کشاورزی نموده است که تاکنون منجر به حصول نتیجه نشده است. با توجه به تکلیف مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، دادخواست تنظیم و به دادگاه تهران تقدیم و پس از آن برای داوری به شرکت ملی صنایع پتروشیمی ارسال که تاکنون منجر به نتیجه نشده است. همچنین مانده طلب ارزی از شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران در پایان سال به میزان ۱۴/۵ میلیون درهم امارت و ۲۳۱,۷۳۴ یورو می باشد. که بر اساس نرخ ارز قابل دسترس (۹,۱۵۸ ریال و ۳۶,۸۲۸ ریال) تسعیر شده است.

۷-۱-۳- مطالبات از شرکت پتروشیمی کارون بابت قراردادهای منعقدۀ توسط شرکت اصلی و شرکت فرعی بابت ارائه خدمات تامین نیروی انسانی متخصص و همچنین تعمیرات اساسی شرکت مزبور می باشد که درآمد مربوطه به شرح یادداشت ۲-۲-۲ صورتهای مالی شناسایی شده است.

۷-۱-۴- کاهش مانده حساب مزبور بابت تسویه سپرده اوراق مشارکت طرح اوره و آمونیاک سوم می باشد.

۷-۱-۵- مانده حساب سایر اشخاص مربوط به شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		یادداشت	شرح
خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مانده	خالص		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	(۲۵,۸۳۵)	۲۵,۸۳۵	-	۷-۱-۵-۱	طلب از شرکت CHEMOPROJEKT
-	(۲۴,۳۵۹)	۲۴,۳۵۹	-	۷-۱-۵-۲	مالیات سال ۱۳۸۳ شرکتهای سرمایه گذار
۴۰,۱۷۸	-	۴۳۷,۵۲۷	۴۳۷,۵۲۷	۷-۱-۵-۳	وجوه نزد شرکت MGT
۱۴,۸۹۶	(۲۲۵)	۴۱,۶۲۶	۴۱,۴۰۱	۷-۱-۵-۴	سایر اشخاص
۵۵,۰۷۴	(۵۰,۴۱۹)	۵۲۹,۳۴۷	۴۷۸,۹۲۸		

۷-۱-۵-۱- طلب از شرکت CHEMOPROJEKT بابت قراردادفسخ شده اوره منطقه ۲ می باشد و دعاوی حقوقی بر علیه شرکت مزبور و متقابلاً از طرف شرکت مزبور علیه شرکت پتروشیمی شیراز در مجامع بین المللی مطرح می باشد لیکن تاکنون منجر به حصول نتیجه نشده است.

۷-۱-۵-۲- مبلغ مزبور مربوط به مطالبات از سازمان تامین اجتماعی، صندوق بازنشستگی کشوری و آستان قدس رضوی بابت سهم شرکتهای مزبور از ما به التفاوت مالیات سال ۱۳۸۳ قبل از ورود شرکت به بورس می باشد که تاکنون به حیطه وصول درنیامده است.

۷-۱-۵-۳- مطالبات از شرکت MGT مربوط به دریافت وجوه ارزی حاصل از صادرات محصول با ایشان طبق قرارداد فی مابین می باشد. مانده مزبور در پایان دوره شامل ۲۶/۳ میلیون درهم امارات، ۴/۳ میلیون دلار امریکا، ۴/۹ میلیون ین ژاپن و ۱/۳ میلیون یورو می باشد. که با نرخ های قابل دسترس تسعیر(نرخ هر یورو ۳۷,۲۰۰ ریال، هر دلار ۲۳,۸۵۰ ریال، هر درهم ۹,۲۵۰ ریال و هر ین ۲۸۰ ریال) در صورت های مالی انعکاس یافته است.

۷-۱-۵-۴- از مانده حساب مزبور مبلغ ۳۱/۶ میلیارد ریال آن بابت وجوه واریز شده به حساب سازمان تعزیرات حکومتی استان فارس بر اساس حکم دادگاه تجدید نظر بابت جریمه گران فروشی جوش شیرین در سنوات قبل می باشد.

۷-۱-۶- مانده طلب مزبور شامل ۳۰ میلیون درهم بابت ۲۹ هزار تن اوره به مقصد کشور امارات می باشد که در فروردین ماه سال ۱۳۹۴ تسویه شده است.

۷-۱-۷- مانده حساب صنایع دفاع عمدتاً بابت فروش نیترات می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۳۱ میلیارد ریال آن به حیطه وصول درآمده است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا تماماً مربوط به شرکت اصلی و بشرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۹۴,۹۰۵	۱۴۸,۳۵۱	-	۱۴۸,۳۵۱	۸-۱	کالای ساخته شده
۹۲,۶۷۳	۱۰۹,۰۰۵	-	۱۰۹,۰۰۵		مواد اولیه و بسته بندی
۷۱۹,۲۵۲	۹۵۹,۳۱۲	(۱۲۴,۰۵۶)	۱,۰۸۳,۳۶۸	۸-۲	قطعات و لوازم یدکی
-	۳۴,۷۰۹	-	۳۴,۷۰۹	۸-۵	محصول خریداری شده
۱,۱۰۶,۸۳۰	۱,۲۵۱,۳۷۷	(۱۲۴,۰۵۶)	۱,۳۷۵,۴۳۳		
۴۹,۶۶۰	۱۰,۹۴۶	-	۱۰,۹۴۶		کالای در راه
۱,۱۵۶,۴۹۰	۱,۲۶۲,۳۲۳	(۱۲۴,۰۵۶)	۱,۳۸۶,۳۷۹		

۸-۱- کالای ساخته شده عمدتاً شامل مبلغ ۵۸,۸۳۲ میلیون ریال (مقدار ۱۵,۳۵۴ تن اوره)، مبلغ ۸,۸۵۴ میلیون ریال (مقدار ۱,۲۲۹ تن سودا آش) و مبلغ ۷۲,۵۳۴ میلیون ریال (مقدار ۷۹۴,۱۹۸ تن سنگ نمک) می باشد.

۸-۲- مبلغ ۱۲۴ میلیارد ریال کاهش ارزش انباشته موجودی قطعات و لوازم یدکی بابت کاهش کیفیت قطعات می باشد. موجودیهای مزبور در پایان سال ۱۳۹۱ توسط هیات کارشناسی رسمی دادگستری دو نفره مرکب از یک نفر کارشناس در رشته الکتروشمی و یک نفر در رشته ماشین آلات و تاسیسات کارخانجات ارزیابی شده است.

۸-۳- موجودی مواد و کالا و داراییهای ثابت شرکت (غیر از طرح) در تاریخ ترازنامه جمعاً به مبلغ ۴۶۸ میلیون یورو در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۸-۴- بخشی از موجودی کالای ساخته شده شرکت اصلی به شرح زیر نزد دیگران نگهداری می شود.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	علت	محل نگهداری	نوع موجودی
میلیون ریال	میلیون ریال	مقدار تن	مقدار تن	طرح توازن	پتروشیمی پردیس	اوره کشاورزی
۵۵,۰۶۶	۲۴,۵۸۹	۲۳,۴۸۹	۶,۱۲۶			

۸-۵- در سال مورد گزارش به میزان ۳ هزار تن جوش شیرین از کشور چین به مبلغ ۳/۶ میلیون درهم معادل ۲۸,۱۴۱ میلیون ریال خریداری نموده است. که در سال مورد گزارش ۲۷۰ تن از محصول خریداری شده به فروش رسیده است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- پیش پرداختها:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
پیش پرداختهای خارجی:					
۹,۸۷۶	۷۸۵	۹,۸۷۶	۷۸۵	۹-۱	شرکت ICT آلمان - خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی
۱۲,۴۶۷	۱۲,۴۶۷	۱۲,۴۶۷	۱۲,۴۶۷	۹-۲	شرکت SPEC - خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی
۲۰۴,۷۲۷	۱۹۵,۶۵۱	۲۰۴,۷۲۷	۱۹۵,۶۵۱	۹-۳	فروشندهگان خارجی - خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی
۲۲۷,۰۷۰	۲۰۸,۹۰۳	۲۲۷,۰۷۰	۲۰۸,۹۰۳		
پیش پرداختها:					
۱۸,۱۹۳	۲۷,۶۴۹	-	-		خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز
۱۰,۸۱۴	۷,۴۱۸	۱۰,۸۱۴	۷,۴۱۸		شرکت گلستان کیسه آذر بایجان - خرید کیسه
-	۱۳,۳۶۰	-	۱۳,۳۶۰		شرکت ملی پخش فراورده های نفتی (مجید نبوی)
۱,۱۶۳	۲,۶۳۹	۱,۱۶۳	۲,۶۳۹		شرکت صنعتی و تولیدی افزار کیمیای فارس
۳,۱۲۴	-	۳,۱۲۴	-		شرکت گونی بافی شش ستاره ایران
-	۴,۹۱۶	-	۴,۹۱۶		شرکت زرین کوهسار
۳,۶۰۵	۱۰,۰۰۰	۳,۶۰۵	۱۰,۰۰۰		ارکان شیمی جنوب
۵,۵۲۹	۶,۵۲۳	۵,۵۲۹	۶,۵۲۳		حق بیمه جامع اموال - آتش سوزی
۱۸,۱۱۴	۱۴,۸۳۶	۱۸,۱۱۴	۱۴,۸۳۶		پرداخت به فروشندهگان مواد و قطعات
۳۱,۹۷۳	۱۰,۹۱۹	۳۲,۲۴۹	۱۱,۳۶۶		سایر
۹۲,۵۱۵	۹۸,۲۶۰	۷۴,۵۹۸	۷۱,۰۵۸		
۳۱۹,۵۸۵	۳۰۷,۱۶۳	۳۰۱,۶۶۸	۲۷۹,۹۶۱		

۹-۱- پیش پرداخت به شرکت اینتراکم آلمان (نماینده شرکت بازرگانی پتروشیمی) بابت خرید قطعات، لوازم یدکی، مواد شیمیایی و کاتالیست به مبلغ ۵۲,۴۷۹ یورو می باشد.

۹-۲- پیش پرداخت به شرکت (SPEC) بابت خرید قطعات، لوازم یدکی، مواد شیمیایی و کاتالیست به مبلغ ۸۷۲,۰۰۵ یورو می باشد.

۹-۳- مبلغ مذکور عمدتاً شامل مبلغ ۱۰۲ میلیارد ریال از شرکت هندوستان پلاتینیوم و شرکت W.C. Heraeus به مبلغ ۲۸ میلیارد ریال بابت خرید توری پلاتین و شرکت ANKO به مبلغ ۱۵ میلیارد ریال بابت خرید پمپ می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- سرمایه گذارهای بلندمدت

۱۰-۱- شرکت اصلی در سال ۱۳۹۰ اقدام به تأسیس شرکت فرعی نموده است. که اطلاعات آن بشرح ذیل می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	شرکت فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۵	
۲,۰۰۰	-	۱۰۰	۱,۹۹۹,۹۹۵	

۱۱- دارایی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال	مبالغ دفتری	استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	افزایش	مانده در ابتدای سال
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	مانده در پایان سال	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در ابتدای سال

۱	۱	-	-	۱	۱
۲۷۵	۲۷۵	-	-	۲۷۵	۲۷۵
۲۰,۸۸۵	۴۴,۵۰۰	-	-	۴۴,۵۰۰	۲۰,۸۸۵
۵۹	۵۹	-	-	۵۹	۵۹
۵,۶۳۳	۵,۶۳۳	-	-	۵,۶۳۳	۵,۶۳۳
۲۶,۸۵۳	۵۰,۴۶۸	-	-	۵۰,۴۶۸	۲۳,۶۱۵
					۲۶,۸۵۳

حقوق لیسنس افزایش ظرفیت واحد اوره

شرکت اصلی:

۱	۱	-	-	۱	۱
۲۷۵	۲۷۵	-	-	۲۷۵	۲۷۵
۲۰,۸۸۵	۴۴,۵۰۰	-	-	۴۴,۵۰۰	۲۰,۸۸۵
۵۹	۵۹	-	-	۵۹	۵۹
۵,۶۳۳	۵,۶۳۳	-	-	۵,۶۳۳	۵,۶۳۳
۲۶,۸۵۳	۵۰,۴۶۸	-	-	۵۰,۴۶۸	۲۳,۶۱۵
					۲۶,۸۵۳

حقوق لیسنس افزایش ظرفیت واحد اوره

پیتوست گزارش
 به اداره منار

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود

الف - جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه به شرح زیر می باشد:

شرح	هالی تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مبلغ در ابتدای سال	حقی سال مالی	دارایی‌های اضافه شده	دارایی‌های فروش رفته	نقل و تحولات و سایر تعدیلات	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	استهلاک سال مالی	مبلغ در پایان سال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
زمین	۱۷۷,۹۹۳	-	-	-	-	۱۷۷,۹۹۳	-	-	۱۷۷,۹۹۳	۱۷۷,۹۹۳
ساختمان	۱۱۱,۷۴۳	۱۸۹	-	-	۱۰,۱۳۳	۱۲۲,۰۶۴	۵۹,۰۹۰	۳,۱۵۶	۵۹,۸۱۸	۵۲,۶۵۳
تجهیزات	۳,۵۴۸,۵۲۶	-	-	-	-	۳,۵۴۸,۵۲۶	۲,۹۱۲,۳۴۶	۳۶۹,۱۴۱	۳,۲۸۱,۶۸۷	۲,۶۶۸,۸۰
ماشین آلات و تجهیزات	۱۳۷,۶۶۳	-	(۱,۵۸)	(۳۴۶)	۲۶,۹۳۴	۱۵۴,۴۳۸	۶۹,۵۰۲	۱۱,۷۲۴	۷۳,۲۵۲	۵۸,۱۶۱
آلات و وسعوات	۵۳,۹۵۸	۱,۰۷۷	-	-	۶,۱۰۱	۶۰,۷۹۲	۳۱,۱۸۴	۴,۴۱۴	۲۵,۳۶۳	۲۲,۷۷۴
ابزار آلات	۴,۰۹۶	-	-	-	۵۳۸	۴,۶۳۴	۹۰۱	۲۲	۹۲۳	۳,۱۹۵
وسایل نقلیه	۳۶,۲۷۵	۵۴	-	(۲۲۹)	۲۸۴	۳۶,۳۳۴	۲۴,۸۷۲	۳,۵۷۶	۲۸,۳۷۱	۱۱,۳۵۳
کتابخانه	۵۸,۰۱۹	۱۹۴	-	-	-	۵۸,۲۱۳	۴۸,۵۸۸	۵,۶۶۲	۵۲,۰۵۰	۹,۴۳۱
جمع	۴,۱۱۸,۱۲۳	۱,۵۱۴	(۳۳)	-	۴۲,۹۸۹	۴,۱۶۲,۹۹۴	۳,۱۲۶,۵۸۳	۳۹۷,۵۸۵	۳,۵۲۳,۵۲۶	۲,۹۷۱,۶۴۰
دارایی‌های درست تکمیل	۱۳,۵۶۷,۲۴۴	۲,۶۱۷,۹۶۸	-	-	(۱,۴۹۴,۹۰۷)	۱۴,۷۷۹,۳۰۵	-	-	-	۱۳,۵۶۷,۲۴۴
موجودی کلای سرمایه ای	۱۳۶,۹۵۰	۱۰,۰۹۶	-	-	-	۱۳۷,۹۴۶	-	-	-	۱۳۶,۹۵۰
سفریات و بیش پرداخت‌های سرمایه ای	۶,۰۱۱,۹۳۹	۹۶۲,۹۸۷	-	-	(۲۸۶)	۶,۹۷۴,۶۴۲	-	-	-	۶,۰۱۱,۹۳۹
	۲۴,۱۱۳,۲۵۶	۳,۶۹۳,۴۶۴	(۷۲۲)	-	(۱,۴۵۱,۳۰۶)	۲۶,۰۶۵,۸۸۷	۳,۱۲۶,۵۸۳	۳۹۷,۵۸۵	۳,۵۲۳,۵۲۶	۲,۹۷۷,۷۷۳

ب- جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر می باشد.

مبلغ دفتری - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال			داراییهای اعلام شده طی سال مالی			شرح		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مقدار در پایان سال	استهلاک سال مالی	مقدار در ابتدای سال	مقدار در پایان سال	تغییرات	تغییرات و انتقال و سایر	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات	تغییرات
۱۷۱,۱۳۴	۱۷۱,۱۳۴	-	-	-	۱۷۱,۱۳۴	-	-	-	-	-	-	-	۱۷۱,۱۳۴	زمین
۵۲,۶۵۳	۵۹,۸۱۸	۶۴,۲۳۶	-	۲,۱۵۶	۵۹,۰۹۰	۱۰,۱۳۳	-	-	-	-	-	-	۱۱۱,۲۳۳	ساخت‌های
۶۳۶,۰۸۰	۲۶۶,۸۲۹	۳,۲۸۱,۶۸۷	-	۳۶۹,۲۴۱	۲,۹۱۲,۴۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۳,۵۳۸,۵۲۶	تجهیزات
۵۸,۱۶۱	۷۳,۳۵۲	۸۱,۰۸۶	(۱۴۰)	۱۱,۲۲۴	۶۹,۵۰۲	۲۶,۹۳۴	-	-	-	-	-	-	۱۲۷,۶۶۳	ماشین آلات و تجهیزات
۱۸,۵۷۸	۲۰,۵۹۶	۲۴,۲۳۹	(۳۳۵)	۴,۰۷۴	۳۰,۶۰۰	۶,۱۰۱	-	-	-	-	-	-	۴۹,۱۷۸	اثاثه و مستقرات
۳,۱۹۵	۳,۷۱۱	۹۲۳	-	۲۲	۹۰۱	۵۳۸	-	-	-	-	-	-	۴۰,۹۶	ابزار آلات
۵,۶۳۶	۴,۰۴۹	۲۴,۹۱۲	(۱۷۷)	۱,۵۳۵	۲۳,۵۵۴	-	-	-	-	-	-	-	۲۹,۱۹۰	وسایل نقلیه
۹,۳۴۱	۴,۱۶۳	۵۴,۰۵۰	-	۵,۶۶۲	۴۸,۵۸۸	-	-	-	-	-	-	-	۵۸,۰۱۹	کالکسیها
۹۵۴,۵۶۸	۶۰۳,۶۶۲	۲,۵۳۹,۲۴۳	(۶۵۱)	۲۹۵,۲۱۴	۳,۱۴۴,۶۸۱	۴۲,۷۰۵	(۷۳۳)	-	-	-	-	-	۴,۰۹۹,۵۴۹	جمع
۱۳,۸۷۵,۳۷۹	۱۴,۸۵۰,۳۸۰	-	-	-	۱۴,۸۵۰,۳۸۰	(۱,۴۹۴,۹۰۷)	-	-	-	-	-	-	۱۳,۸۷۵,۳۷۹	داراییهای مرده و تکمیل
۱۲۶,۹۵۰	۱۳۷,۹۴۶	-	-	-	۱۳۷,۹۴۶	-	-	-	-	-	-	-	۱۲۶,۹۵۰	موجودی کلای سرمایه ای
۶,۰۴۸,۳۱۷	۶,۹۷۳,۸۰۹	-	-	-	۶,۹۷۳,۸۰۹	-	-	-	-	-	-	-	۶,۰۴۸,۳۱۷	سفرهای و سایر هزینه‌های سرمایه ای
۲۱,۰۰۵,۵۱۴	۲۲,۵۶۵,۷۹۷	۲,۵۳۹,۲۴۳	(۶۵۱)	۲۹۵,۲۱۴	۳,۱۴۴,۶۸۱	(۱,۴۵۱,۱۰۷)	(۷۳۳)	-	-	-	-	-	۲۴,۱۵۰,۱۹۵	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۱- داراییهای ثابت شرکت اصلی در سال ۱۳۸۰ در اجرای ماده ۶۲ قانون برنامه سوم توسعه توسط کارشناسان منتخب مجمع عمومی مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته است.

۱۲-۲- دارائی های ثابت مشهود و موجودی مواد و کالای شرکت اصلی تارزش ۴۶۸ میلیون یورو درمقابل خطرات احتمالی ناشی ازحریق وسیل وزلزله ازپوشش بیمه ای برخورداراست .همچنین طرح اوره و آمونیاک سوم نیز دارای پوشش بیمه ای تمام خطر مجزا به مبلغ ۴۴۱ میلیون یورو و ۳۱/۴ میلیون دلار (جمعاً معادل ۴۶۶ میلیون یورو) در مقابل خطرات احتمالی می باشد.

۱۲-۳- نقل و انتقال ماشین آلات و تجهیزات شامل دستگاه جوشکاری، دستگاه فلنج فیسر، دستگاه عمودبر، دستگاه خم کن، میکرومتر و سرور کامپیوتر می باشد.

۱۲-۴- نقل و انتقال اثاثه و منصوبات شامل خرید آب گرمکن، دستگاه حضور و غیاب و شناسایی اثر انگشت، کولرگازی، تلوزیون ال سی دی، دستگاه فاکس، یخچال و می باشد.

۱۲-۵- نقل و انتقال ابزار آلات بابت خرید دریل ضربه ای می باشد.

۱۲-۶- فروش دارائی های ثابت وسود وزیان حاصل از فروش که عمدتاً بر اساس شرایط مزایده و توسط کمیته مازاد انجام شده به شرح ذیل می باشد:

شرح	بهای تمام شده/ میلیون ریال	استهلاک انباشته/ میلیون ریال	ارزش دفتری/ میلیون ریال	بهای فروش/ میلیون ریال	سود (زیان) - میلیون ریال
ماشین آلات	۱۵۹	۱۴۰	۱۹	۲۵۴	۲۳۵
اثاثیه و منصوبات	۳۴۴	۳۳۵	۹	۵۰	۴۱
وسائط نقلیه	۲۲۹	۱۷۷	۵۲	-	(۵۲)
جمع فروش دارائیه	۷۳۲	۶۵۲	۸۰	۳۰۴	۲۲۴

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۱۲- دارایی های در دست تکمیل شرکت اصلی از اقلام زیر تشکیل شده است :

تاریخ شروع به کار	تاریخ خاتمه کار	درصد پیشرفت کار	شرح	۱۳۹۲/۱۲/۲۹				۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مقاوم سازی سازه های فلزی بتنی و مخازن در مقابل زلزله				۳۲,۵۵۸	-	-	-	۳۲,۵۵۸	۳۴,۳	۳۴,۳	۱۳۸۱
احداث واحدهای آوره و آمونیاک سوم (یادداشت های ۷-۱۲ الی ۴-۷-۱۲)				۲,۲۲۵,۱۲۴	(۱,۴۵۱,۳۰۲)	۱۳,۴۴۵,۶۷۶	۹۳,۴۴	۸۳	۱۳۹۴	۱۳۸۶	
استقرار سیستم نگهداری و تعمیرات cims				۲,۳۷۴	-	۹۱,۰۷	۹۶	۹۱	۱۳۹۴	۱۳۸۸	
اجرای پروژه های رفع تنگناهای تولید در نیروگاه منطقه دو				۶,۳۷۵	-	۱۲,۱۶۹	۹۷	۷۴	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
اجرای پروژه های مرتبط با کاهش خوردگی در مبداهای واحد آمونیاک منطقه دو				۱۱۴	-	۳,۸۶۸	۸۶	۷۷	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
عملیات دفن ضایعات کلرور کلسیم				۲۱,۷۸۴	-	۴,۴۹۵	۷۰	۵۰	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
مطالعه و طراحی احداث خط ریلی مجتمع				۱,۰۴۷	-	۱۳,۹۸۶	۹۸	۸۸	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
احداث سالن آموزش				۱۵,۹۴۹	-	۸,۳۸۱	۹۵	۸۵	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
جایگزینی سیستم کنترل واحد اسید و نیترات منطقه ۲				۲۰,۴۷۴	-	۸۵,۰۵۹	۹۵	۸۸	۱۳۹۴	۱۳۹۰	
احداث ساختمان ستادی در شیراز (۱۴,۸۰۰ متر مربع)				۵۹,۸۳۸	-	۹۴,۳۳۴	۶۴	۴۵	۱۳۹۵	۱۳۹۰	
احداث واحد های آمونیاک و آوره چهارم (یادداشت ۶-۷-۱۲)				۴,۷۳۴	-	۷۶,۹۴۷	-	-	-	۱۳۹۱	
اجرای پروژه های مشاور تولید در واحد های منطقه دو				۵,۵۵۰	-	۱۰,۳۲۳	۸۴	۶۹	۱۳۹۴	۱۳۹۱	
ایجاد امکانات و تجهیزات مورد نیاز انبارهای مجتمع در بندر عباس				۶۴,۱۴۵	-	۱۳۳,۱۴۰	۶۸	۳۷	۱۳۹۴	۱۳۹۲	
پروژه CDM				۲۹,۳۸۲	-	۳۷۶	۲۰	-	۱۳۹۴	۱۳۹۲	
سایر اقلام				۲۳,۳۱۴	(۴۳,۷۰۵)	۷۲,۳۱۰					
موجودی کالای سرمایه ای				۲,۳۸۰,۹۰۴	(۱,۴۹۴,۹۰۷)	۱۴,۰۰۲,۳۲۹					
				(۱۰,۹۹۶)	-	(۱۳۶,۹۵۰)					
				۲,۴۶۹,۹۰۸	(۱,۴۹۴,۹۰۷)	۱۳,۸۷۵,۳۷۹					

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۲-۷- بر اساس توافقنامه (قرارداد اولیه) مورخ ۱۳۸۸/۰۸/۲۸ منعقد با شرکت ملی صنایع پتروشیمی، اجرای طرح واحد اوره و آمونیاک سوم توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی/ شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی از محل مطالبات و منابع شرکت پتروشیمی شیراز و واگذاری آن به شرکت پتروشیمی شیراز در پایان سال ۱۳۸۹ مورد توافق طرفین قرار گرفته است. متعاقب توافق نامه مزبور به موجب قرارداد مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ طرح فوق جمعاً به مبلغ ۵,۹۲۱ میلیارد ریال بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری از شرکت ملی صنایع پتروشیمی خریداری و طی سال ۱۳۹۰ تحویل شرکت پتروشیمی شیراز شده است. طبق مفاد قرارداد فوق بهای خرید طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز شامل بخشهای زیر می باشد:

الف) بخش نقدی به مبلغ	۲,۶۰۷	میلیارد ریال که طبق مفاد قرارداد به حساب فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی منظور می گردد.
ب) بخش فاینانس به مبلغ	۲,۵۱۸	میلیارد ریال (معادل ۱۷۱ میلیون یورو)
ج) بخش اوراق مشارکت به مبلغ	۷۹۶	میلیارد ریال
	<u>۵,۹۲۱</u>	<u>میلیارد ریال</u>

۲-۱۲-۷- به موجب قرارداد منعقد با شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی شرکت مزبور بعنوان مجری طرح و نماینده شرکت ملی صنایع پتروشیمی ادامه پروژه را برعهده گرفته است و عملیات اجرایی طرح از طریق دو پیمانکار اصلی آن شرکت (مشارکت هایکو متانک و شرکت پیدک) در جریان است. تعهدات ناشی از پرداخت و تسویه هزینه های طرح یاد شده که از محل تسهیلات بخش فاینانس (تسهیلات از محل صندوق ذخیره ارزی) و اوراق مشارکت تا پایان سال ۸۹ توسط شرکت مدیریت توسعه یا پیمانکاران مربوطه مورد استفاده قرار گرفته و بر اساس مفاد قرارداد جداگانه (قرارداد استفاده از تسهیلات ارزی و اوراق مشارکت ریالی منتشره جهت طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز) به شرکت پتروشیمی شیراز (یادداشت ۱۷ همراه صورتهای مالی) منتقل شده است. اضافات مزبور طی سال مورد گزارش عمده شامل مبلغ ۷۸۳ میلیارد ریال صورت وضعیهای شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی و پیدک بابت هزینه های طرح و مبلغ ۵۲۴ میلیارد ریال بابت هزینه های سود و کارمزد بانکی (شامل هزینه استمهال و سود اوراق مشارکت) و ۱۴۶ میلیارد ریال کارمزد تضمین مانده تسهیلات ریالی و ارزی توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران، و مبلغ ۲۷۷ میلیارد ریال اضافات از محل تسهیلات مالی و اعتبارات اسنادی اقتصاد نوین می باشد همچنین در سال مورد گزارش بر اساس اطلاعات تکمیلی دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی مبلغ ۴۱۰ میلیارد ریال از اعتبارات اوراق مشارکت که به صورت مضاعف به بدهی این شرکت و بهای تمام شده طرح در زمان انتقال منظور شده بود اصلاح گردیده است. همچنین در رعایت استاندارد های حسابداری مبلغ ۱,۰۴۱ میلیارد ریال سود ناشی از تسعیر ارز تسهیلات مالی ارزی بانک ملت ناشی از کاهش حدوداً ۲۰ درصدی نرخ برابری یورو در برابر سایر ارزهای معتبر (سال قبل ۷۶۷ میلیارد ریال زیان تسعیر ارز) از بهای تمام شده طرح کسر گردیده است.

۳-۱۲-۷- تعهدات سرمایه و مخارج برآوردی طرح اوره و آمونیاک سوم (عطف به یادداشت ۴-۳۵) به شرح ذیل می باشد:

برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	باقی مانده تعهدات
میلیارد ریال	میلیارد ریال	میلیارد ریال
۲۳,۵۹۵	۲۰,۹۳۸	۲,۶۵۷

۴-۱۲-۷- به موجب مفاد قرارداد استفاده از تسهیلات ارزی و اوراق مشارکت ریالی منتشره جهت طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز منعقد با شرکت ملی صنایع پتروشیمی ترهین رسمی بلاقید و شرط زمین محل اجرای طرح مزبور و کلیه اموال، داراییها، تجهیزات و ماشین آلات مربوطه به نام شرکت ملی صنایع پتروشیمی در تعهد این شرکت (پتروشیمی شیراز) بوده که در سال ۱۳۹۰ زمین کارخانه و کلیه متعلقات و ملحقات آن تا سقف مبلغ ۱۱,۶۶۰ میلیارد ریال در ترهین شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران قرار گرفته است.

۵-۱۲-۷- براساس آخرین برنامه زمانبندی اجرای طرح، پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ترازنامه معادل ۹۳/۴۴ درصد و زمان بهره برداری از طرح اواخر سال ۱۳۹۴ پیش بینی می شود.

۶-۱۲-۷- مبلغ مزبور در ارتباط با قرارداد منعقد با شرکت آب و فاضلاب استان فارس بابت هزینه های برقراری انشعاب و حق انشعاب طرح اوره و آمونیاک می باشد و کل مبلغ قرارداد مزبور ۹۶ میلیارد ریال می باشد که حصه پرداخت شده آن در این حساب منعکس گردیده است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۸- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های طرح اوره و آمونیاک :				
شرکت پیدک - ارزی	۲,۳۸۳,۰۷۳	۲,۲۲۱,۷۸۸	۲,۳۸۳,۰۷۳	۲,۲۲۱,۷۸۸
مشارکت هایکو متانک - ارزی	۱,۵۷۸,۶۷۶	۱,۳۲۰,۴۷۲	۱,۵۷۸,۶۷۶	۱,۳۲۰,۴۷۲
پیش پرداخت های ربائی	۱,۸۲۳,۸۱۹	۱,۱۸۱,۰۷۱	۱,۸۲۳,۸۱۹	۱,۱۸۱,۰۷۱
بانک اقتصاد نوین	۱۳۵,۲۸۵	۲۷۲,۳۸۹	۱۳۵,۲۸۵	۲۷۲,۳۸۹
پیش پرداختهای در تمهد شرکت طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز	۷۷۷,۱۶۰	۶۸۱,۴۱۹	۷۷۷,۱۶۰	۶۸۱,۴۱۹
شرکت تولیدی صنعتی فراسان	۲,۷۲۹	۴۵,۷۲۷	۲,۷۲۹	-
شرکت پشناز صنعت پارس خرم	۲,۹۶۳	۴۶,۷۹۱	۲,۹۶۳	-
شرکت خدمات فنی و مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز - قرارداد ۹۱۸۳	-	-	-	۱۴۵,۲۸۹
شرکت آذر پژوهان اندیش	-	۴,۷۰۳	-	-
	۶,۷۳۳,۷۰۵	۵,۷۸۴,۳۶۱	۶,۷۳۳,۷۰۵	۵,۸۳۲,۴۲۹
سایر پیش پرداختهای سرمایه ای :				
سازمان آب منطقه ای فارس (آبرسانی از سد درودزن)	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
شرکت بین المللی مهندسی سیستم ها و اتوماسیون - ایرسا	۱۷۴	۳,۵۰۸	۱۷۴	۳,۵۰۸
شرکت سیما چوب	۵,۷۱۱	-	۵,۷۱۱	-
انجمن صنفی کارفرمایان صنعت پتروشیمی	۳,۴۷۵	۶۲۵	۳,۴۷۵	۶۲۵
شرکت تقارن سپاهان	۱,۴۴۳	۱,۶۶۸	۱,۴۴۳	۱,۶۶۸
شرکت خدمات فنی و مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز - قرارداد اجرای ساختمان	-	-	-	۵۵,۶۶۳
شرکت خدمات فنی و مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز	-	-	-	۵۰,۴۰۰
شرکت بازرگانی ایران ترانسفو	-	۱۳,۸۷۵	-	۱۳,۸۷۵
انرژی سازه آبان	۵۵,۶۶۳	-	۵۵,۶۶۳	-
شرکت بازرگانی پترو تجهیز لیدوما صنعت	-	۳۴۲	-	۳۴۲
شرکت فولاد پایه	۱۸۱	۱۳,۴۸۷	۱۸۱	-
سایر	۱۴,۲۹۰	۲۴,۰۷۳	۱۴,۲۹۰	۲۵,۸۷۰
	۶,۹۷۴,۶۴۲	۶,۰۱۱,۸۳۹	۶,۹۷۴,۶۴۲	۶,۰۴۸,۳۱۷

۱۲-۸-۱- قسمت عمده عملیات اجرای طرح اوره و آمونیاک ۳ توسط شرکت های پیدک و مشارکت هایکو/ متانک انجام می شود. مبلغ قرارداد پیمانکار بخش واحد فرایندی (پیدک) به صورت ارزی - ربائی به ترتیب به مبلغ ۲۷۹ میلیون یورو و ۶۰۷ میلیارد ریال بوده که پس از ادعای پیمانکار در خصوص افزایش مبلغ قرارداد، طی صورتجلسه شماره ۶۲۵ مورخ ۱۳۹۲/۰۹/۱۰ مبلغ قرارداد به ترتیب به ۳۶۳ میلیون یورو و ۱,۲۰۵ میلیارد ریال افزایش یافته است. عملیات اجرای بخش بوتیلنی افسایت توسط مشارکت هایکو/ متانک انجام می گیرد که مبلغ قرارداد پیمانکار مزبور نیز به صورت ارزی به مبلغ ۶۵ میلیون یورو بوده که پس از ادعای پیمانکار در خصوص افزایش مبلغ قرارداد، طی صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۱۰/۱۵ قرارداد فوق به مبلغ ۷۸ میلیون یورو و ۴۱۱ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۱۲-۸-۲- مبلغ مذکور شامل ۱۳۲ میلیون یورو و ۱۱ میلیون درهم و ۱ میلیون دلار (معادل ۱۳۶ میلیون یورو) پرداختی به شرکت پیدک/پیمانکار ساخت واحدهای فرایندی (ی) می باشد.

۱۲-۸-۳- مبلغ مذکور شامل ۲۶ میلیون یورو و ۷۴ میلیون درهم پرداختی (معادل ۴۲ میلیون یورو) به مشارکت هایکو متانک (پیمانکار اجرای بخش نیروگاه و بوتیلنی طرح) می باشد.

۱۲-۸-۴- مبلغ مزبور عمدتاً شامل ۸۵۱ میلیارد ریال پرداختی به شرکت پیدک، ۱۶۱ میلیارد ریال پرداختی به شرکت مدیریت توسعه صنایع پترو شیمی و مبلغ ۸۰۹ میلیارد ریال پرداختی به مشارکت هایکو متانک می باشد.

۱۲-۸-۵- مبلغ مزبور شامل ۹/۲ میلیون یورو مانده دو فقره اعتبارات اسنادی گشایش یافته نزد بانک اقتصاد نوین به نفع مشارکت هایکو متانک جهت واحد های نیروگاه و بوتیلنی طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز می باشد که پس از انجام کار و تایید صورت وضعیت پیمانکار توسط مجری طرح، از اعتبارات نزد بانک استفاده و به بهای تمام شده طرح اضافه خواهد شد.

۱۲-۸-۶- مبلغ مزبور معادل ۱۸ میلیون یورو بابت خرید ۳ فقره از تجهیزات طرح (عمدتاً استریپر) می باشد که با توجه به تحریم ایران و مشکلات ایجاد شده جهت انتقال استریپر خریداری شده اصلی طرح، طبق تصمیم مدیریت این تجهیز مجدداً از تامین کننده دیگر خریداری و به عنوان جایگزین قبلی و یا در پروژه های آتی شرکت مورد استفاده قرار خواهد گرفت. همچنین پیگیری حقوقی در خصوص عدم انجام تمهد توسط تامین کننده اول در جریان می باشد.

۱۲-۸-۷- پیش پرداخت به شرکت فراسان و شرکت پشناز صنعت پارس خرم در خصوص خرید لوله و اتصالات لوله های GRP (پروژه آبرسانی به طرح اوره و آمونیاک سوم) بوده که از محل صورت وضعیتهای آتی کسر می گردد.

۱۲-۸-۸- پیش پرداخت به شرکت آذر پژوهان اندیش جهت تهیه مصالح و انجام عملیات اجرایی احداث خط انتقال گاز ۲۴ اینچ پتروشیمی و عبور از رودخانه کر در خصوص پروژه اوره و آمونیاک سوم بوده که از محل صورت وضعیتهای آتی کسر می گردد.

۱۲-۸-۹- کاهش مبلغ فوق که بر اساس قرارداد فی مابین با موضوع اجرای پروژه طراحی، خرید و نصب و راه اندازی سیستم های جایگزینی کنترل و مدیریت واحدهای اسید نیترا از بابت صورت وضعیت تایید شده در سال مورد رسیدگی می باشد.

۱۲-۸-۱۰- پیش پرداخت به سازمان آب منطقه ای فارس بابت تامین تجهیزات و لوله کشی جهت آبرسانی به طرح اوره و آمونیاک ۳ از سد درودزن می باشد.

۱۲-۸-۱۱- پیش پرداخت به شرکت انرژی سازه آبان بابت تکمیل ساختمان اداری شرکت اصلی می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر داراییها

سایر داراییها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱۱,۵۵۰	۱۵۲,۶۲۶	۱۱۱,۵۵۰	۱۵۲,۶۲۶	۱۳-۱	حصه بلند مدت بدهی کارکنان
۳,۴۹۷	-	۳,۴۹۷	-	۱۳-۲	حصه بلند مدت وام جهت اتوبوسهای اسکانیا
-	-	۳,۰۰۰	-	۱۳-۳	صندوق قرض الحسنه شهید فرصتیان
-	-	۳۶۹	۲۲۲		سایر اقلام
۱۱۵,۰۴۷	۱۵۲,۶۲۶	۱۱۸,۴۱۶	۱۵۲,۸۴۸		

۱۳-۱- مانده مزبور عمدتاً مربوط به مابه التفاوت نرخ مالیات کارکنان مشمول قانون نظام هماهنگ پرداخت دولت و سایر حقوق بگیران از سال ۱۳۹۰ تا پایان سال ۱۳۹۲ در حسابها انعکاس یافته است.

۱۳-۲- براساس مصوبه شماره ۴۱۰ هیئت مدیره شرکت در سال ۱۳۸۳ تعداد ۲۶ دستگاه اتوبوس اسکانیا مدل ۴۲۱۲ از شرکت عقاب افشان طبق قرارداد شماره ۸۳-۳۴ جهت ایاب و ذهاب پرسنل خریداری و بصورت اجاره بشرط تملیک به قیمت تمام شده و از محل کارکرد و سایل نقلیه مذکور در مدت ۱۱ سال و با دریافت مبلغ یکصد میلیون ریال به ازاء هر دستگاه به ۲۶ نفر از رانندگان واجد شرایط واگذار نموده است. وضعیت حساب مذکور در طی سال به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۸۰۲	۳۰,۸۰۲	بهای تمام شده اتوبوسهای واگذاری
(۲,۵۰۰)	(۲,۵۰۰)	مبلغ نقد دریافت شده
(۲۰,۱۹۲)	(۲۴,۸۰۵)	کسر می شود: اقساط دریافتی تاکنون
-	(۱,۱۹۰)	فروش یک دستگاه اتوبوس
۸,۱۱۰	۲,۳۰۷	
(۴,۶۱۳)	(۲,۳۰۷)	کسر می شود: حصه کوتاه مدت
۳,۴۹۷	-	

۱۳-۳- کاهش مبلغ مزبور مربوط به قطع همکاری با صندوق مزبور می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
 ۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
خالص	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		تجاری :
					حسابهای پرداختنی :
۲۷۰,۷۲۱	۹۰۱,۰۴۶	-	۹۰۱,۰۴۶	۱۴-۲	شرکت گاز استان فارس
۱,۴۹۳	۲,۹۴۱	-	۲,۹۴۱		مازاد صورت وضعیت تایید شده
-	۴,۹۱۶	-	۴,۹۱۶		ذخیره زیان قابل پیش بینی
۱۴,۱۴۶	۸,۵۷۹	-	۸,۵۷۹		سایر اشخاص
۲۸۶,۳۶۰	۹۱۷,۴۸۲	-	۹۱۷,۴۸۲		
					غیر تجاری :
					شرکت های گروه و تابعه نفت :
۶۸۰,۶۱۵	۱۴۲,۱۴۷	-	۱۴۲,۱۴۷	۱۴-۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۴۶۲,۰۸۳	۵۷۹,۳۱۰	-	۵۷۹,۳۱۰	۱۴-۴	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۲۱۷,۱۳۶	۳۲۲,۰۵۴	-	۳۲۲,۰۵۴	۱۴-۵	امور صندوقها بازنشتگی و رفاه و پس انداز کارکنان صنعت نفت
-	-	-	-		شرکت گسترش خدمات فنی مهندسی پتروشیمی شیراز
-	۴۱,۵۱۷	-	۴۱,۵۱۷	۱۴-۸	پتروشیمی پردیس
۱۲,۱۴۶	۷,۳۰۷	-	۷,۳۰۷		سایر
۱,۳۷۱,۹۸۰	۱,۰۹۲,۳۳۵	-	۱,۰۹۲,۳۳۵		
۱,۳۷۱	۶,۵۷۸		۶,۵۷۸		اسناد پرداختنی
۴۶,۶۴۱	۸۱,۹۳۵	-	۸۱,۹۳۵		سپرده حسن انجام کار
۲۸,۲۹۲	۶۵,۰۵۴	-	۶۵,۰۵۴		حق بیمه های پرداختنی
۲۳۲,۵۲۳	۱۷۴,۲۵۹	-	۱۷۴,۲۵۹		مالیاتهای تکلیفی
۱۹,۳۱۳	۵۴,۸۴۹	-	۵۴,۸۴۹	۱۴-۶	مطالبات پیمانکاران وسایر اشخاص ثالث
۴۲۷,۲۵۱	۵۸۳,۵۷۰	-	۵۸۳,۵۷۰	۱۴-۷	کارمزد تضمین تسهیلات دریافتی
۲۸,۱۴۸	۴۳۳,۴۱۲	-	۴۳۳,۴۱۲		سود پرداختنی بابت اوراق مشارکت
۳۶,۷۵۳	۱۷,۰۵۸	-	۱۷,۰۵۸		سایر اشخاص
۸۲۰,۲۹۲	۱,۴۱۶,۷۱۵		۱,۴۱۶,۷۱۵		
۲,۱۹۲,۳۷۲	۲,۵۰۹,۰۵۰	-	۲,۵۰۹,۰۵۰		
۲,۴۷۸,۶۳۲	۳,۴۲۶,۵۳۲	-	۳,۴۲۶,۵۳۲		

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت اصلی :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
خالص	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۰,۷۲۱	۹۰۱,۰۴۶	-	۹۰۱,۰۴۶	تجاری :
۲۷۰,۷۲۱	۹۰۱,۰۴۶	-	۹۰۱,۰۴۶	حسابهای پرداختنی :
				شرکت گاز استان فارس
				غیر تجاری :
				شرکت های گروه و تابعه نفت :
۶۸۰,۶۱۵	۱۴۲,۱۴۷	-	۱۴۲,۱۴۷	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۴۶۲,۰۸۳	۵۷۹,۳۱۰	-	۵۷۹,۳۱۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۲۱۷,۱۳۶	۳۲۲,۰۵۴	-	۳۲۲,۰۵۴	امور صندوقها بازنستگی و رفاه و پس انداز کارکنان صنعت نفت
-	۳۱,۶۶۳	-	۳۱,۶۶۳	شرکت گسترش خدمات فنی مهندسی پتروشیمی شیراز
-	۴۱,۵۱۷	-	۴۱,۵۱۷	پتروشیمی پردیس
۱۲,۱۴۸	۷,۳۰۷	-	۷,۳۰۷	سایر
۱,۳۷۱,۹۸۲	۱,۱۲۳,۹۹۸	-	۱,۱۲۳,۹۹۸	
۲۴,۷۷۵	۳۱,۲۴۱	-	۳۱,۲۴۱	سپرده حسن انجام کار
۴۴,۸۷۸	۵۹,۲۷۱	-	۵۹,۲۷۱	حق بیمه های پرداختنی
۲۳۰,۹۵۲	۱۷۲,۰۸۶	-	۱۷۲,۰۸۶	مالیاتهای تکلیفی
۲۱,۴۴۹	۵۴,۸۴۹	-	۵۴,۸۴۹	۱۴-۶ مطالبات پیمانکاران وسایر اشخاص ثالث
۴۲۷,۲۵۱	۵۸۳,۵۷۰	-	۵۸۳,۵۷۰	۱۴-۷ کارمزد تضمین تسهیلات دریافتی
۲۸,۱۴۸	۴۲۳,۴۱۲	-	۴۲۳,۴۱۲	سود پرداختنی بابت اوراق مشارکت
۲۸۰,۵۵	۱۹,۹۲۳	-	۱۹,۹۲۳	سایر اشخاص
۸۰۵,۵۰۸	۱,۳۵۴,۳۵۲	-	۱,۳۵۴,۳۵۲	
۲,۱۷۷,۴۹۰	۲,۴۷۸,۳۵۰	-	۲,۴۷۸,۳۵۰	
۲,۴۴۸,۲۱۱	۳,۳۷۹,۳۹۶	-	۳,۳۷۹,۳۹۶	

۱۴-۲- طی سال مورد گزارش هزینه گاز مصرفی بر اساس مقادیر مندرج در قبوض به میزان ۱۰۲۸ میلیون متر مکعب می باشد. سهم گاز سوخت و تغذیه پتروشیمی شیراز بر اساس نامه شماره ۲۸۵۷۴۵ مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۲ معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت که به معاونت وزیر و شرکت ملی گاز ایران اعلام گردیده به ترتیب ۷۰/۱۴ و ۲۹/۸۶ درصد می باشد. همچنین بر اساس تصویب نامه هیات محترم وزیران به شماره ۳۹۹۱۲ مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۱۴ نرخ گاز سوخت و تغذیه به ترتیب ۱,۳۲۰ و ۳,۴۴۵ ریال به ازاء هر متر مکعب محاسبه و در حسابها منظور شده است. لازم به ذکر می باشد که بر اساس جلسه مورخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۹ مدیران شرکت پتروشیمی شیراز و شرکت گاز استان فارس مقرر گردید مصارف مورد تایید طرفین در بازه زمانی ۱۳۹۱/۱۰/۰۱ لغایت ۱۳۹۲/۱۰/۳۰ اصلاح و مجدداً اعلام گردد.

۱۴-۳- مانده بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی عمدتاً مربوط به بدهیهای خرید طرح اوره آمونیاک سوم و بخش ارزی آن شامل ۴۰,۰۵۴,۰۹۹ یورو، ۲۶۶,۶۰۹ درهم امارات و ۲۴,۲۵۶ یوند بدهی و ۱۹,۱۵۸,۹۴۴ دلار آمریکا طلب که تماماً با نرخ رسمی ارز تسعیر شده است.

۱۴-۴- مبلغ مذکور مربوط به صورت وضعیت های دریافتی بابت هزینه های انجام شده توسط شرکت مزبور در طرح اوره و آمونیاک سوم می باشد.

۱۴-۵- مانده بدهی به امور صندوقهای بازنستگی و رفاه و پس انداز کارکنان صنعت نفت در ارتباط با صورتحسابهای دریافتی جهت بازنستگان پیش از موعد می باشد.

۱۴-۶- از مانده حساب مطالبات پیمانکاران وسایر اشخاص ثالث مبلغ ۸۱/۴ میلیون ریال آن بابت اضافه واریزی سهامداران حقیقی و حقوقی درخصوص افزایش سرمایه و همچنین مبلغ ۵۴,۱۵۹ میلیون ریال بابت مطالبات فروشندگان کالا و خدمات از شرکت پتروشیمی شیراز می باشد.

۱۴-۷- به موجب قرارداد استفاده از تسهیلات ارزی و اوراق مشارکت ریالی منتشر شده جهت طرح اوره و آمونیاک سوم، شرکت متعهد به پرداخت کارمزد تضمین معادل دو درصد و یک درصد به ترتیب بر روی مانده بدهی تسهیلات ارزی و اوراق مشارکت ریالی شده است. لذا بابت سال های ۱۳۹۰ تا پایان سال مورد گزارش، مبلغ ۵۸۳ میلیارد ریال کارمزد محاسبه و در سرفصل فوق به طرفیت بدهی تمام شده طرح اوره و آمونیاک سوم منظور شده است.

۱۴-۸- طی سال مورد گزارش حدوداً ۱۰۲ هزار تن اوره سوآپ شده است و حق الزحمه هر تن ۴۲۰ هزار ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- مالیات پرداختنی

۱۵-۱- گردش حساب ذخیره مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	ماده در ابتدای سال
۷۴۹,۹۳۸	۷۴۹,۳۴۴	تبدیل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل
(۱,۷۶۴)	(۴۱,۷۸۴)	ماده در ابتدای سال-تبدیل شده
۷۴۸,۱۷۴	۷۰۷,۵۶۰	ذخیره مالیات عملکرد
۵۳۲,۲۶۸	۵۴۷,۵۷۰	تأدیه شده طی سال
(۵۶۲,۸۸۳)	(۴۹۹,۷۸۳)	ماده در پایان سال
۷۰۷,۵۶۰	۷۷۵,۳۴۷	پیش پرداخت مالیات
(۸,۰۶۱)	(۱۶۴,۰۰۵)	
۶۹۹,۴۹۹	۷۵۸,۹۴۲	

۱۵-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت پتروشیمی به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		مالیات		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		درآمد مشمول مالیات (البراری)	سود البراری	سال مالی
	ماده ذخیره	ماده ذخیره	تأدیه شده	فقطی	تشخیصی	البراری			
رسیدگی به دفاتر - فقطی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۳۹۰
رسیدگی به دفاتر - فقطی	-	-	(۲۲۳,۶۱۸)	۲۲۳,۶۱۸	۲۶۹,۳۸۴	۳۴۰,۷۲۶	۱,۵۱۴,۳۸۲	۱,۵۸۲,۹۸۶	۱۳۹۱
رسیدگی به دفاتر - فقطی	۱۷۰,۵۱۳	-	(۵۲۲,۳۴۴)	۵۲۲,۳۴۴	۶۱۴,۶۲۶	۵۱۷,۴۱۳	۲,۳۹۹,۶۱۱	۴,۵۴۲,۷۰۸	۱۳۹۲
رسیدگی به دفاتر - فقطی	۴۸۵,۹۲۸	۱۷۱,۹۶۴	(۳۱۳,۹۶۴)	۴۸۵,۹۲۸	۵۶۶,۷۶۵	۵۲۷,۶۳۷	۲,۳۴۵,۰۵۲	۴,۷۸۰,۹۵۰	۱۳۹۳
	-	۵۵۱,۳۲۳	-	-	-	۵۵۱,۳۲۳		۳,۸۶۵,۶۹۷	
	۶۵۶,۴۴۰	۷۲۳,۲۸۷							
	(۴,۵۶۷)	(۴,۶۲۵)							
	۶۵۱,۸۷۳	۷۱۸,۶۶۲							

پیش پرداخت مالیات

۱۵-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۲ فقطی شده و بخشی از آن تسویه و بخشی دیگر تفصیلاً و در جریان پرداخت می باشد. همچنین زیان عملکرد سالهای مالی ۱۳۸۶ الی ۱۳۸۶ بر اساس برگی فقطی صادره توسط سازمان امور مالیاتی جمعا به مبلغ ۸۳,۲۰۴ میلیون ریال تعیین شده است که به دلیل عدم محاسبه معافیت مالیاتی در اسناد ارائه و ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶ مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیأت حل اختلاف مالیاتی مراحل رسیدگی می باشد که تاکنون نتیجه نهایی آن مشخص نشده است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- سود سهام پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام پرداختنی	۱۸۴,۳۱۴	۳,۲۹۹,۱۱۲
	<u>۱۸۴,۳۱۴</u>	<u>۳,۲۹۹,۱۱۲</u>

۱۶-۱- سود سهام پرداختنی شرکت اصلی به سهامداران به شرح زیر قابل تفکیک است :

	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
سود سهام سال ۱۳۹۲	۸,۵۱۵	-
سود سهام سال ۱۳۹۱	۳,۰۶۷	۳,۱۲۳,۱۸۸
سود سهام سال ۱۳۹۰	۴۷۵	۱,۹۰۶
سود سهام سال ۱۳۸۹	۳۳۳	۱,۱۲۴
سود سهام سال ۱۳۸۸ و قبل	۱۷۱,۹۲۴	۱۷۲,۸۹۴
	<u>۱۸۴,۳۱۴</u>	<u>۳,۲۹۹,۱۱۲</u>

۱۶-۲- بموجب مصوبه مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۷ مجمع عمومی عادی صاحبان سهام ، مبلغ ۳,۵۷۰,۰۰۰ ریال سود قابل تقسیم (هر سهم ۱,۴۰۰ ریال) بابت سود سهام سال ۱۳۹۲ به سهامداران اختصاص یافته است.

۱۶-۳- کاهش سود سهام پرداختنی طی سال مالی مورد گزارش از بابت افزایش سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۷ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران (یادداشت ۲۳) می باشد.

۱۷- تسهیلات مالی

تسهیلات مالی تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
جاری	بلند مدت	جمع	جاری	بلند مدت	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۰۴۰,۰۶۲	۵,۶۵۹,۱۰۷	۱۱,۶۹۹,۱۶۹	۱,۰۷۱,۳۴۴	۶,۴۲۸,۰۶۲	۷,۴۹۹,۴۰۶
-	-	-	۱,۹۱۰,۲۴۷	-	۱,۹۱۰,۲۴۷
<u>۶,۰۴۰,۰۶۲</u>	<u>۵,۶۵۹,۱۰۷</u>	<u>۱۱,۶۹۹,۱۶۹</u>	<u>۲,۹۸۱,۵۹۱</u>	<u>۶,۴۲۸,۰۶۲</u>	<u>۹,۴۰۹,۶۵۳</u>

تسهیلات دریافتی
اوراق مشارکت

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف

۱۷-۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
مبلغ ریالی	ارزی	مبلغ ریالی
میلیون ریال	یورو	میلیون ریال
۸,۰۷۰,۹۹۰	۲۶۲,۷۲۵,۵۱۱	۸,۱۹۶,۶۴۵
۷۶۷,۰۶۰	-	(۲۷۳,۸۹۵)
۸,۸۳۸,۰۵۰	۲۶۲,۷۲۵,۵۱۱	۷,۹۲۲,۷۵۰
-	۱۳,۳۲۶,۵۰۶	۷۳۳,۹۳۰
-	-	(۲۲۸,۱۸۴)
-	۱۳,۳۲۶,۵۰۶	۴۹۵,۷۴۶
-	۳۶,۷۲۱,۲۹۷	۱,۳۹۸,۰۹۸
-	-	(۳۲,۰۶۶)
-	۳۶,۷۲۱,۲۹۷	۱,۳۶۶,۰۳۲
-	-	۲,۲۵۴,۷۴۷
-	-	۸۵۶,۲۱۹
-	-	۳,۱۱۰,۹۶۶
۸,۸۳۸,۰۵۰	۳۱۲,۷۷۳,۳۱۴	۱۲,۸۹۵,۴۹۴
(۱,۳۳۸,۶۴۴)	(۴۰,۶۴۶,۷۵۴)	(۱,۵۳۶,۷۴۴)
-	۵,۹۵۷,۳۵۸	۳۴۰,۴۱۹
۷,۴۹۹,۴۰۶	۲۷۸,۰۹۳,۹۱۸	۱۱,۶۹۹,۱۶۹
۱,۹۱۰,۲۴۷	-	-
۹,۴۰۹,۶۵۳	۲۷۸,۰۹۳,۹۱۸	۱۱,۶۹۹,۱۶۹
(۶,۴۲۸,۰۶۲)	(۱۸۷,۶۶۱,۰۷۹)	(۵,۶۵۹,۱۰۷)
۲,۹۸۱,۵۹۱	۹۰,۴۳۲,۸۳۹	۶,۰۴۰,۰۶۲

تسهیلات ارزی از محل صندوق ذخیره ارزی که در سال ۱۳۸۶ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی از بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران جهت طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز دریافت شده است
تفاوت تسعیر ارز

تسهیلات ارزی از محل بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران
سود و زیان ناشی از تسعیر ارز

تسهیلات ارزی از محل MGT
سود و زیان ناشی از تسعیر ارز

تسهیلات ریالی مشارکت مدنی بانک تجارت
تسهیلات ریالی مشارکت مدنی بانک سینا

سود و کارمزد سالیانه اتی
سود کارمزد و جرائم تاخیر

اوراق مشارکت بانک ملی ایران

حصة بلندمدت

حصة جاری

۱۷-۱-۲- تسهیلات مالی به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳,۱۱۰,۹۶۶	۲۵ درصد به بالا
۸,۸۳۸,۰۵۰	۸,۴۱۸,۴۹۶	۱ تا ۱۰ درصد
-	۱,۳۶۶,۰۳۲	بدون سود و کارمزد
۸,۸۳۸,۰۵۰	۱۲,۸۹۵,۴۹۴	

۱۷-۱-۳- تسهیلات مالی به تفکیک زمان‌بندی پرداخت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۲۵,۱۵۷	۷,۲۳۶,۳۸۷	۱۳۹۴
۱,۳۶۲,۵۷۹	۱,۱۳۱,۸۲۱	۱۳۹۵
۱,۳۶۲,۵۷۹	۱,۱۳۱,۸۲۱	۱۳۹۶
۱,۳۶۲,۵۷۹	۱,۱۳۱,۸۲۱	۱۳۹۷
۲,۵۲۵,۱۵۶	۲,۲۶۳,۶۴۴	۱۳۹۸ و پس از آن
۸,۸۳۸,۰۵۰	۱۲,۸۹۵,۴۹۴	

۱۷-۱-۴- تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۸۳۸,۰۵۰	۷,۹۲۲,۷۵۰	زمین
-	۲,۷۱۷,۹۹۷	چک و سفته
-	۲,۲۵۴,۷۴۷	قسمتی از سهام پالایشگاه تبریز (متعلق به شرکت نفت و گاز پارس- سهام دار عمده)
۸,۸۳۸,۰۵۰	۱۲,۸۹۵,۴۹۴	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲- قرارداد اعتباری فاینانس شماره ۲۶۷-۸۶۲ مورخ ۸۶/۰۲/۱۶ منعقد فیما بین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و بانک ملت مربوط به تامین مالی ساخت واحد فرایندی طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز از محل حساب تسهیلات صندوق ذخیره ارزی بوده که تسهیلات مزبور و همچنین اوراق مشارکت منتشره شده توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی از طریق بانک ملی جهت اجرای طرح فوق الذکر طبق قرارداد مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ فیما بین شرکت‌های پتروشیمی شیراز و ملی صنایع پتروشیمی طی سال ۱۳۹۰ به شرکت پتروشیمی شیراز انتقال یافته است.

۱۷-۳- نرخ تسهیلات مزبور لایپور ۶ ماهه با حاشیه سود ۲ درصد می باشد. همچنین بر اساس اعلامیه واصله از بانک ملت شعبه مستقل مرکزی در آذرماه ۱۳۹۱ مبنی بر امکان پرداخت بدهی تسهیلات فوق با نرخ اتانی مبادلات (نرخ رسمی) تسهیلات مزبور با این نرخ در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است. و هزینه های تسعیر با رعایت استاندارد های حسابداری به بهای تمام شده طرح اوره و آمونیاک سوم منظور شده است. مضافاً سررسید پرداخت اقساط مزبور ۱۴ قسط ۶ ماهه تا پایان سال ۱۳۹۸ می باشد که با موافقت بانک ملت پرداخت اقساط سررسید شده تسهیلات مزبور طی سال ۱۳۹۱ بمدت ۱۸ ماه استمهال گردیده است با توجه به پایان زمان دوره استمهال در سال مورد گزارش شرکت مجدداً درخواست استمهال نموده که تاکنون از بانک ملت در خصوص قبول افزایش دوره استمهال پاسخی دریافت نگردیده است.

۱۷-۴- تسهیلات فوق الذکر توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی نزد بانک های عامل (ملت و ملی) تضمین شده است و در ازای آن شرکت نسبت به تهرین زمین کارخانه با کلیه ملحقات و متعلقات به مبلغ ۱۱,۶۶۰ میلیارد ریال (به شرح یادداشت ۳-۱۱) و واگذاری سفته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۱۱,۶۶۰ میلیارد ریال اقدام نموده است.

۱۸- ذخایر

ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده شامل اقلام زیر می باشد :

پادداشت	گروه				شرکت اصلی	
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ذخیره مستمری بازنشستگی پیش از موعد (حصة کوتاه مدت)	۲۰-۱	۱۳۴,۳۴۳	۱۱۷,۶۳۸	۱۳۴,۳۴۳	۱۱۷,۶۳۸	۱۱۷,۶۳۸
ذخیره سرانه بهداری و بهداشت کارکنان		۳۰,۹۴۵	۱۰,۳۸۱	۳۰,۹۴۵	۱۰,۳۸۱	۱۰,۳۸۱
ذخیره هزینه عوارض آلاینده محصولات تولیدی		۱۹۶,۳۳۲	۱۸۲,۹۱۰	۱۹۶,۳۳۲	۱۸۲,۹۱۰	۱۸۲,۹۱۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (حصة کوتاه مدت)	۳۱	۱۹,۳۴۹	۱۵,۲۴۲	۱۹,۳۴۹	۱۹,۳۴۹	۱۵,۲۴۲
ذخیره پاداش، بن و تطبیق		-	۱۶,۸۳۲	-	-	۱۶,۸۳۲
ذخیره خرید قطعات		۲۸,۳۰۳	-	۲۸,۳۰۳	-	-
ذخیره عوارض و مالیات بر ارزش افزوده		۱۴۲,۱۲۶	۱۴۰,۰۹۹	۱۴۲,۱۲۶	۱۲۹,۲۵۶	۱۲۱,۷۹۲
ذخیره بهای آب مصرفی		۶,۱۲۵	۵,۸۷۵	۶,۱۲۵	۶,۱۲۵	۵,۸۷۵
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان رسمی		۳۸,۲۰۴	۲۷,۱۴۰	۳۸,۲۰۴	۳۸,۲۰۴	۲۷,۱۴۰
ذخیره هزینه کارکرد پیمانکاران	۱۸-۱	۱۵,۷۷۶	۱۴,۷۴۷	۱۵,۷۷۶	۴۹,۴۰۵	۴۱,۴۰۱
ذخیره حق بیمه پیمانها		۶۴,۳۸۹	۳۱,۸۳۴	۶۴,۳۸۹	-	-
ذخیره هزینه پاداش افزایش تولید (کارانه)		۱۹,۱۶۳	۱۷,۲۰۹	۱۹,۱۶۳	۱۹,۱۶۳	۱۷,۲۰۹
ذخیره هزینه کارمزد بدهی صندوق بازنشستگی نفت		۸۱,۲۳۵	۲۶,۷۲۲	۸۱,۲۳۵	۸۱,۲۳۵	۲۶,۷۲۲
ذخیره بدهی بازنشستگی سهم کارفرما (حصة کوتاه مدت)	۲۰-۱	-	۷,۹۵۴	-	-	۷,۹۵۴
سایر		۲۴,۶۴۷	۲۲,۳۲۸	۲۴,۶۴۷	۲۰,۱۵۳	۱۹,۴۰۳
		۸۰۰,۹۳۷	۶۳۶,۸۱۱	۷۵۲,۸۱۳	۶۱۰,۳۹۹	۶۱۰,۳۹۹

۱۸-۱- ذخیره هزینه کارکرد پیمانکاران در شرکت اصلی شامل کارکرد شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز (شرکت فرعی) پیمانکار تعمیرات و بهره برداری و بارگیری و رنگ آمیزی و سایر خدماتی به مبلغ ۳۳/۶ میلیارد ریال و سایر پیمانکاران خدماتی به مبلغ ۱۵/۷ میلیارد ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- پیش دریافتها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۸,۹۳۷	۶۴,۶۸۰	۶۸,۹۳۷	۶۴,۶۸۰	شرکت خدمات حمایتی کشاورزی
۲۷,۲۹۵	۲۲,۵۲۹	۲۷,۲۹۵	۲۲,۵۲۹	صنایع دفاع
۲۴,۳۰۵	۱,۶۱۷	۲۴,۳۰۵	۱,۶۱۷	صنایع شیمیایی فارس
۱۴,۴۶۳	۲,۷۱۷	۱۴,۴۶۳	۲,۷۱۷	شرکت شیمیایی سینا
۴۹,۹۹۵	۲۰,۳۰۱	۴۹,۹۹۵	۲۰,۳۰۱	اتحادیه تعاونی روستایی کشور
۱۹۹,۶۶۶	۹۷,۵۸۸	۲۰۱,۶۱۲	۹۷,۹۱۱	سایر
(۱۱۷,۷۱۰)	(۵۰,۶۱۲)	(۱۱۷,۷۱۰)	(۵۰,۶۱۲)	تهاتر باقی مانده حواله های تحویل نشده (یادداشت ۷)
۲۶۶,۹۵۱	۱۵۸,۸۲۰	۲۶۸,۸۹۷	۱۵۹,۱۴۳	

۱-۱۹- مانده پیش دریافت از مشتریان عمدتاً بابت فروش محصولات شرکت از طریق بورس کالا می باشد. که تعهدات مربوطه بعد از دوره مورد گزارش ایفا خواهد شد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- پرداختی بلند مدت

سرفصل مزبور مربوط به بدهی شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
بدهی بابت بازنیستگان	۲۰۰۱	۱,۱۱۸,۳۱۵
	۱,۱۸۵,۳۱۷	میلون ریال
	۱,۱۸۵,۳۱۷	میلون ریال

۲۰۰۱- بدهی مزبور مربوط به ذخیره تضمین شده بابت بازنیستگی پیش از موعد کارکنان و همچنین ۱۹ درصد سهم کارفرما از بابت مرابای فوق العاده ویژه کارکنانی پرسنل قبل از سال ۱۳۸۴ می باشد که به شرح ذیل تفکیک می گردد:

مستفوی کارمندان بازنیسته پیش از موعد	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۲ سال	۱۳۹۲ سال	جمع
میلون ریال	۱۱۳,۷۸۷	۱۰۰,۴۸۵	۷,۹۵۴	۴,۹۸۰	۳,۸۵۱	۳,۷۸۶	۱۰۸,۷۵۱
مانده ابتدای سال کوتاه مدت							میلون ریال
مانده ابتدای سال بلندمدت	۹۴۶,۲۳۹	۸۷۴,۵۲۷	۱۷۸,۷۶۷	۱۳۷,۱۹۲	۶۰,۳۱۱	۵۰,۵۰۰	۱,۰۶۲,۱۲۰
تأخیر شده طی سال	۱۰۴,۲۶۱	۸۵,۰۱۴	-	۵۴,۸۳۶	۱۲,۰۴۵	۱۰,۳۷۶	۱۵۰,۲۲۶
برداشت شده طی سال	-	-	(۱۷۴,۶۵۷)	(۱۰,۳۸۸)	-	-	(۱۰,۳۸۸)
مانده پایان سال - کوتلاشت (۱۸)	(۱۳۹,۹۲۸)	(۱۱۳,۷۸۷)	-	(۷,۹۵۴)	(۳,۸۵۱)	(۳,۸۵۱)	(۱۳۴,۳۴۳)
مانده پایان سال - بلندمدت	۱,۰۳۴,۴۵۹	۹۴۶,۲۳۹	۱۲,۰۶۴	۱۷۸,۷۶۷	۷۱,۷۹۱	۶۰,۳۱۱	۱,۱۸۵,۳۱۷

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۳,۷۴۲	۳۹۷,۷۲۴	۳۰۷,۳۸۸	۴۰۹,۰۴۵	مانده در ابتدای سال
(۱۲,۵۷۴)	(۲۱,۵۹۶)	(۱۲,۵۷۴)	(۴۵,۰۳۷)	پرداخت شده طی سال
۱۱۲,۵۰۹	۱۴۳,۱۸۴	۱۲۰,۱۸۵	۱۵۵,۳۸۳	ذخیره تأمین شده طی سال
(۶,۰۳۷)	(۱۶۵)	(۶,۰۳۷)	(۱۶۵)	ذخیره کارکنان انتقالی از شرکتهای تابعه نفت
۸۴	-	۸۴	-	ذخیره کارکنان انتقالی به شرکتهای تابعه نفت
۳۹۷,۷۲۴	۵۱۹,۱۴۷	۴۰۹,۰۴۶	۵۱۹,۲۲۶	مانده در پایان سال
(۱۵,۲۴۲)	(۱۹,۳۵۰)	(۱۵,۲۴۲)	(۱۹,۳۵۰)	۱۸ حصه کوتاه مدت
۳۸۲,۴۸۲	۴۹۹,۷۹۷	۳۹۳,۸۰۴	۴۹۹,۸۷۶	حصه بلند مدت

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مبلغ ۲,۵۵۰,۰۰۰ ریال شامل ۲,۵۵۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

درصد سهام	تعداد سهام	
۵۱.۶۸٪	۱,۳۱۷,۷۳۸,۰۱۷	شرکت نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
۲۹.۸۳٪	۷۶۰,۷۳۷,۵۷۸	شرکت بازرگانی مدیران اقتصاد (سهامی خاص)
۴.۵۶٪	۱۱۶,۲۷۵,۱۷۹	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)
۲.۵۰٪	۶۳,۷۸۵,۰۰۰	صندوق بازتستنگی کشوری
۱.۷۵٪	۴۴,۶۵۱,۳۵۷	بانک تجارت
۹.۶۸٪	۲۴۶,۸۱۲,۸۶۹	سایر سهامداران کمتر از ۵ درصد
۱۰۰٪	۲,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- افزایش سرمایه در جریان

طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۰۷ از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۲,۵۵۰,۰۰۰ ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۲,۵۱۸,۷۷۸ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. در زمان تهیه صورتهای مالی مراحل ثبت افزایش سرمایه در جریان می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴- اندوخته قانونی

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

۲۵- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۰۱۶	۴,۰۱۶	۴,۰۱۶	۴,۰۱۶
۱۷۸,۶۷۲	۱۷۸,۶۷۲	۱۷۸,۶۷۲	۱۷۸,۶۷۲
۱۸۲,۶۸۸	۱۸۲,۶۸۸	۱۸۲,۶۸۸	۱۸۲,۶۸۸

اندوخته عمومی
اندوخته طرح و توسعه

۲۶- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۱۲۲,۴۸۳	۹,۷۲۵,۶۵۷	۸,۱۲۲,۴۸۳	۹,۷۲۵,۶۵۷	۲۶-۱ فروش خالص
-	-	۲۲۳,۹۱۸	۲۹۳,۳۹۳	۲۶-۲ ارائه خدمات
۱۰۰,۰۰۰	۶۱,۸۷۶	-	-	۲۶-۳ سود سرمایه گذاری ها
۸,۲۲۲,۴۸۳	۹,۷۸۷,۵۳۳	۸,۳۴۶,۴۰۱	۱۰,۰۱۹,۰۵۰	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲۶- فروش خالص

فروش خالص تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۹۲			سال ۱۳۹۳			
مبلغ / میلیون ریال	نرخ متوسط هر کیلو گرم - ریال	مقدار / تن	مبلغ / میلیون ریال	نرخ متوسط هر کیلو گرم - ریال	مقدار / تن	
						داخلی :
۱,۳۹۷,۵۶۷	۵,۲۷۸	۲۶۴,۷۷۷	۱,۶۸۶,۲۳۲	۶,۳۰۳	۲۶۷,۵۳۵	آوره
۱۴۷,۶۹۹	۵,۵۳۷	۲۶,۶۷۳	۱۳۶,۵۴۹	۶,۹۹۴	۱۹,۵۲۴	سودای سنگین
۷۷۵,۲۸۸	۹,۰۷۹	۸۵,۳۹۷	۹۸۵,۵۱۳	۸,۶۸۴	۱۱۳,۴۹۰	متانول
۷۸۷,۰۱۷	۷,۴۲۰	۱۰۶,۰۷۴	۹۹۳,۴۳۳	۸,۶۱۵	۱۱۵,۳۲۱	نیترات صنعتی
۳۱۹,۶۶۲	۵,۷۷۲	۵۵,۳۸۵	۹۰۴,۰۷۴	۶,۶۴۷	۱۳۶,۰۱۰	نیترات کشاورزی و کود مخلوط
۲۰۴,۱۰۱	۵,۲۶۸	۳۸,۷۴۲	۲۳۵,۴۹۹	۷,۲۸۱	۳۲,۳۴۵	سودای سبک
۲۲۸,۶۹۰	۸,۴۶۱	۲۷,۰۳۰	۳۹۳,۶۰۷	۱۲,۹۵۸	۳۰,۳۷۶	جوش شیرین
۵۸,۹۵۱	۱۳,۹۴۳	۴,۲۲۸	۷۱,۸۶۸	۱۴,۵۲۲	۴,۹۴۹	آرگون
۲۰۰,۴۰۰	۶,۲۰۱	۳۲,۳۱۸	۱۶۱,۶۵۵	۵,۹۹۳	۲۶,۹۷۵	اسید نیتریک
۴۳,۴۱۵	۱۰,۹۱۱	۳,۹۷۹	۶۳,۹۵۸	۱۳,۶۷۵	۴,۶۷۷	آمونیاک
۱۲,۷۶۵	۲,۷۶۷	۴,۶۱۳	۱۳,۵۹۶	۳,۳۶۲	۴,۰۴۴	محلول آمونیاک
۴,۱۷۵,۵۵۵		۶۴۹,۲۱۶	۵,۶۴۵,۹۸۴		۷۵۵,۲۴۶	جمع فروش داخلی
						صادراتی :
۱,۰۸۱	۸,۷۱۸	۱۲۴	-	-	-	گاز آمونیاک
۳,۵۳۹,۳۹۷	۱۰,۳۷۴	۳۴۱,۱۹۳	۳,۹۴۶,۳۷۰	۹,۰۰۷	۴۳۸,۱۵۹	آوره کشاورزی
۷,۲۹۱	۱۱,۳۲۱	۶۴۴	۱,۷۹۹	۱۰,۰۵۱	۱۷۹	متانول
۳۹۹,۱۵۹	۷,۱۶۱	۵۵,۷۳۹	۱۳۱,۵۰۴	۸,۷۷۷	۱۴,۹۸۳	نیترات
۳,۹۴۶,۹۲۸		۳۹۷,۷۰۰	۴,۰۷۹,۶۷۳		۴۵۳,۳۲۱	جمع فروش صادراتی
۸,۱۲۲,۴۸۳		۱,۰۴۶,۹۱۶	۹,۷۲۵,۶۵۷		۱,۲۰۸,۵۶۷	جمع فروش خالص

۱-۲۶- قیمت فروش داخلی کود آوره یارانه ای براساس مصوبات هیأت وزیران از قرار هر کیلو گرم ۳۵۰۰ ریال تا تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۷ و ۶۱۲۵ ریال از تاریخ مزبور به بعد و قیمت سایر محصولات براساس مصوبه شورای اقتصاد و با قیمت پایه FOB منهای ۵٪ در بورس کالاعرضه و تعیین قیمت گردیده است. همچنین قیمت فروش محصولات صادراتی براساس قیمت فروش جهانی (مندرج در سایت مجله FMB) و با نظر کمیسیون فروش محصولات صادراتی تعیین شده است. توضیح اینکه مبلغ ارزی فروشهای صادراتی طی سال جاری بالغ بر ۱۲۳ میلیون دلار می باشد. افزایش مبلغ فروش در سال جاری عمدتاً مربوط به افزایش مقدار فروش نسبت به سال قبل می باشد.

شرکت نیروشنی، شیراز (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی، صورت‌های مالی،
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلون ریال	میلون ریال
۶۸,۸۷۷	۸۷,۵۰۱
۱۵۵,۶۳۱	۲۰۵,۸۹۲
۲۲۳,۹۱۸	۲۲۳,۳۹۳

میلندت	سال ۱۳۹۳	میلون ریال
۲۶-۲۰-۱	۸۷,۵۰۱	میلون ریال
۲۶-۲۰-۲	۲۰۵,۸۹۲	۲۰۵,۸۹۲
	۲۲۳,۳۹۳	۲۲۳,۳۹۳

۲۶-۲۰-۲ از طرف خدمات
 درآمد از خدمات مربوط به شرکت فروش به شرح ذیل می باشد.

۲۶-۲۰-۱ درآمد حاصل از پیمانهای بلند مدت مربوط به شرکت فروش در سال جاری به شرح ذیل است :

ردیف	نام پروژه	نام کارفرما	تخصیص میلون ریال				توضیحات				تاریخ شروع کار تا پایان تسطیف سال ۱۳۹۲ - میلون ریال				سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ - میلون ریال				درصد تسطیف
			ظرفیت درآمدی	پیمان	پیمان انجام داده	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	پیمان	
۱	تهه منسجک بولر آبگرم حرارتی	هانگروستاک	۱۴۴۰۰	۱۶,۸۳۳	(۲,۶۱۲)	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۶,۸۳۳	۱۰۰٪
۲	تهه منسجک بولر آبگرم حرارتی	هانگروستاک	۱۳۸۰۰	۱۶,۶۳۷	۱,۱۶۳	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۶,۶۳۷	۱۰۰٪
۳	انجاری کله عیالیت PIPING پروژه و بوشلی پیروشنی شیدان مودنست	هانگروستاک	۷۹,۹۷۵	۱۱۱,۱۲۰	(۳۱,۱۴۵)	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۷۹,۹۷۵	۱۰۰٪
۴	خرید بولر های ظرفی ۹۳-۱۱۲	هانگروستاک	۱۰,۹۸۸	۱۴,۴۰۷	(۳,۴۲۰)	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۴,۴۰۷	۱۰۰٪
۵	ساخت ۲۴ عدد فیلتر و دریم	هانگروستاک	۶,۳۹۷	۷,۵۱۶	(۱,۱۱۹)	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۶,۳۹۷	۱۰۰٪
۶	عیالیت صب ویش راه فیلتری تجهیزات برف	هانگروستاک	۵۰,۰۰۰	۶۵,۳۰۹	(۱۵,۳۰۹)	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۶۵,۳۰۹	۱۰۰٪
۷	صب Kettle Pipe مربوط به بولر بوشلی و نیروگاه پیروشنی مودنست	هانگروستاک	۲,۶۱۵	۲,۶۱۳	۷۸۱	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۲,۶۱۵	۱۰۰٪
۸	صب COOLING TOWER مربوط به بولر بوشلی	هانگروستاک	۳,۴۶۰	۳,۴۶۷	۳۴۳	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۳,۴۶۹	۱۰۰٪
۹	تهه منسجک کیمبر	شرکت بوشلی	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۹۰۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۲,۴۵۰	۱۰۰٪
۱۰	کیمبر COX	شرکت بوشلی	۹,۰۲۰	۱,۶۵۴	۷,۳۶۶	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۹,۰۲۰	۱۰۰٪
۱۱	صب کیمبر آلتر فیلتریک ۵۲-۱۱۲	کر استان فارس	۷۰۱	۵۰۰	۲۰۰	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۷۰۱	۱۰۰٪
		جمع کل	۱۸۹,۳۰۶	۲۲۶,۵۱۶	(۲۷,۲۰۰)	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۹۸,۳۲۰	۱۰۰٪

۲۶-۲۰-۲ درآمد حاصل از سایر پیمان ها و خدمات از طرف گروه معدن مربوط به تامین نیروی انسانی تخصصی در صنعت پیروشنی برای سایر شرکت های پیروشنی از جمله پیروشنی کورن و پیروشنی شانژ می باشد.

۲۶-۲۰-۲ سود سرمایه گذاری ها
 سود حاصل از سرمایه گذاری های سهامی به مبلغ ۱۹,۸۷۶ میلون ریال متنا مربوط به سود عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت فروش خدمات فنی مهندسی گسترش پیروشنی شیراز می باشد که بر اساس صورت حساب عمومی حاصلین مبلغ مبلغ ۲۰,۷۱۲ شرکت نیروشنی، شیراز (سهامی عام) است.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت اصلی به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳

فروش خالص	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
داخلی :			
۱,۶۸۶,۲۳۲	(۱,۰۲۲,۷۴۹)	۶۶۳,۴۸۳	۳۹
۱۳۶,۵۴۹	(۱۴۸,۷۱۴)	(۱۲,۱۶۵)	(۹)
۹۸۵,۵۱۳	(۴۹۴,۱۴۵)	۴۹۱,۳۶۸	۵۰
۹۹۳,۴۳۳	(۴۵۰,۲۶۷)	۵۴۳,۱۶۶	۵۵
۹۰۴,۰۷۴	(۵۱۳,۳۶۴)	۳۹۰,۷۱۰	۴۳
۲۳۵,۴۹۹	(۲۱۹,۴۷۰)	۱۶,۰۲۹	۷
۳۹۳,۶۰۷	(۲۲۱,۷۶۶)	۱۷۱,۸۴۱	۴۴
۷۱,۸۶۸	(۴۸,۸۰۵)	۲۳,۰۶۳	۳۲
۱۶۱,۶۵۵	(۳۵,۸۵۵)	۱۲۵,۸۰۰	۷۸
۶۳,۹۵۸	(۹,۶۱۵)	۵۴,۳۴۳	۸۵
۱۳,۵۹۶	(۲,۰۷۹)	۱۱,۵۱۷	۸۵
۵,۶۴۵,۹۸۴	(۳,۱۶۶,۸۲۹)	۲,۴۷۹,۱۵۵	۴۴
صادراتی :			
۳,۹۴۶,۳۷۰	(۱,۶۷۲,۵۴۷)	۲,۲۷۳,۸۲۳	۵۸
۱,۷۹۹	(۸۵۶)	۹۴۳	۵۲
۱۳۱,۵۰۴	(۵۷,۳۱۲)	۷۴,۱۹۲	۵۶
۴,۰۷۹,۶۷۳	(۱,۷۳۰,۷۱۵)	۲,۳۴۸,۹۵۸	۵۸
۹,۷۲۵,۶۵۷	(۴,۸۹۷,۵۴۴)	۴,۸۲۸,۱۱۳	۵۰

۲۶-۵- فروش به تفکیک مشتریان به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۳

مبلغ فروش / میلیون ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش / میلیون ریال	درصد نسبت به کل
۱,۲۸۹,۰۹۲	۱۳٪	۱,۴۱۰,۷۶۹	۱۷٪
۱,۷۲۰,۷۷۰	۱۸٪	۱,۱۲۵,۵۷۷	۱۴٪
۱,۴۲۶,۳۰۷	۱۵٪	۱,۴۰۳,۴۵۸	۱۷٪

شرکت خدمات حمایتی کشاورزی

صنایع دفاع

شرکت transglobe

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷- بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰۸,۳۷۳	۱,۴۶۹,۴۰۵	۵۰۸,۳۷۳	۱,۴۶۹,۴۰۵	۲۷-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۰۸,۲۳۷	۱۲۴,۱۰۳	۱۰۸,۲۳۷	۱۲۴,۱۰۳	۲۷-۲	دستمزد مستقیم
	۳,۴۳۳	-	۳,۴۳۳	۸-۴	محصول خریداری شده (جوش شیرین)
					سربار تولید :
۶۶۸,۷۹۰	۸۲۲,۰۰۰	۶۶۸,۷۹۰	۸۲۲,۰۰۰	۲۷-۳	حقوق و دستمزد و مزایا غیر مستقیم
۲۱۹,۳۵۸	۳۸۷,۶۶۰	۲۱۹,۳۵۸	۳۸۷,۶۶۰		استهلاک
۵۷۱,۷۷۴	۱,۱۹۱,۴۹۷	۵۷۱,۷۷۴	۱,۱۹۱,۴۹۷		سوخت
۱۵۷,۳۲۹	۲۰۹,۱۱۳	۱۵۷,۳۲۹	۲۰۹,۱۱۳		مواد غیر مستقیم
۱۷۶,۶۴۴	۱۸۳,۰۲۶	۱۷۶,۶۴۴	۱۸۳,۰۲۶	۲۷-۴	تعمیر و نگهداشت
۱۴۷,۰۳۴	۱۷۴,۸۱۷	۱۳۱,۳۰۴	۱۸۳,۳۴۹	۲۷-۲	خدمات دریافتی از پیمانکاران
۲۳۰,۵۰۲	۲۵۵,۵۶۲	۲۳۰,۵۰۲	۲۵۵,۵۶۲		سایر (کمتر از ۱۰ درصد سربار)
۲,۷۸۸,۰۴۱	۴,۸۲۰,۶۱۶	۲,۷۷۲,۳۱۱	۴,۸۲۱,۱۴۸		
(۳,۷۳۳)	(۱۷,۲۵۴)	(۳,۷۳۳)	(۱۷,۲۵۴)	۲۹	هزینه جذب نشده در تولید
۲,۷۸۴,۳۰۸	۴,۸۰۳,۳۶۲	۲,۷۶۸,۵۷۸	۴,۸۱۱,۸۹۴		جمع هزینه های تولید
(۱۱۴,۹۷۶)	۹۴,۱۸۲	(۱۱۴,۹۷۶)	۹۴,۱۸۲	۲۷-۷	کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده
۲,۶۶۹,۳۳۲	۴,۸۹۷,۵۴۴	۲,۶۵۳,۶۰۲	۴,۹۰۶,۰۷۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته
-	-	۱۰۷,۵۰۰	۲۴۳,۳۸۹		بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲,۶۶۹,۳۳۲	۴,۸۹۷,۵۴۴	۲,۷۶۱,۱۰۲	۵,۱۴۹,۴۶۵		

۲۷-۱- در سال مالی مورد گزارش معادل ۴۹۱ ریال (دوره مشابه سال قبل ۴۹۱ میلیارد ریال) مواد اولیه از منابع داخلی خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک میالغ خریداری شده به شرح ذیل است.

شرکت اصلی		گروه		نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۶۴,۱۰۸	۱,۲۸۸,۳۷۴	۳۶۴,۱۰۸	۱,۲۸۸,۳۷۴	شرکت ملی گاز ایران	ایران	خرید گاز طبیعی تغذیه (متر مکعب)
۱۴۴,۳۶۵	۱۸۱,۰۳۱	۱۴۴,۳۶۵	۱۸۱,۰۳۱		ایران	مصرف کیسه و نخ (عدد)
۵۰۸,۳۷۳	۱,۴۶۹,۴۰۵	۵۰۸,۳۷۳	۱,۴۶۹,۴۰۵			جمع مواد مصرف شده
(۱۷,۴۰۰)	۲۲,۵۶۳	(۱۷,۴۰۰)	۲۲,۵۶۳			کاهش (افزایش) در موجودی کیسه خریداری و مصرف شده
۴۹۰,۹۷۳	۱,۴۹۱,۹۶۸	۴۹۰,۹۷۳	۱,۴۹۱,۹۶۸			جمع مواد خریداری شده

۲۷-۱-۱- افزایش مبلغ هزینه گاز مصرفی ناشی از افزایش نرخ مصرف گاز با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۲-۱۴ صورت‌های مالی می باشد. همچنین افزایش هزینه کیسه و نخ مصرفی عمدتاً به دلیل افزایش قیمت مواد مزبور می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۷- هزینه خدمات دریافتی از پیمانکاران طرف حساب با شرکت اصلی بشرح زیر می باشد:

نام پیمانکار	موضوع پیمان	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پارس رامتین شیراز	خدمات حراست	۶,۵۰۲	۴,۹۹۸
شرکت گسترش پتروشیمی شیراز	انجام خدمات تعمیر و نگهداری اداری آزمایشگاه تدارکات و بخش اداری و خدمات دفتر تهران و انجام فضای سبز	۲۶۶,۶۴۰	۲۱۱,۵۸۷
شرکت شایان گستر پترو پارس	بکار گیری لودر در واحد سودااش	۱,۵۸۴	۱,۴۹۱
شرکت کورش کهربا پارس	استخراج سنگ آهک	۲,۵۳۶	۳,۰۲۴
شرکت پارس پیشران کشاورز	استخراج سنگ آهک	۱۰,۶۳۳	۱۹,۳۷۸
شرکت سپهر نوید پارس	انجام خدمات حمل نمک از دریاچه به دپو نمک	۲۸۰	۲,۱۰۸
نادر تقی زاده	بابت کرایه حمل نمک	۱۵,۲۵۰	۱,۲۷۶
شرکت مهیر و شرکت کوشا پاکان	خدمات دفتر تهران	-	۱,۱۱۹
شرکت منشور سبز جنوب	خدمات لایروبی حوضچه ها و کانالها و بهره برداری شرکت پتروشیمی شیراز	۳,۳۵۲	۳,۷۷۰
وانت نیسان تعمیرات	جابجایی افراد و قطعات واحد تعمیرات	۱,۵۳۲	۱,۱۳۵
شرکت آوامهر، برید سامانه و ارتباطات دوران	بابت خرید اینترنت و اینترنت جهت کاربران پتروشیمی شیراز	۱,۷۰۴	۲,۱۸۰
شرکت پیمانکاری آرمند	کرایه حمل سود جهت واحد آب	۱,۰۸۳	۶۴۹
سایر		۳۰,۶۶۴	۱۵,۶۱۰
جمع کل هزینه های پیمانکاری		۳۴۱,۷۶۰	۲۶۸,۳۲۶
انتقال به هزینه های فروش اداری و عمومی (پاداشت ۲۸)		(۸۰,۴۸۲)	(۵۳,۱۷۴)
انتقال به حقوق و دستمزد و مزایا (مستقیم و سربار)		(۸۶,۴۶۱)	(۶۸,۱۱۷)
		۱۷۴,۸۱۷	۱۴۷,۰۳۵

۳-۲۷- افزایش حقوق و دستمزد و مزایا در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل بدلیل افزایش سالانه حقوق و دستمزد و حق تطبیق می باشد.

۴-۲۷- افزایش هزینه تعمیرات در سال مورد گزارش نسبت به سال قبل بدلیل افزایش قیمت قطعات تعمیراتی و ماشین آلات می باشد.

۵-۲۷- افزایش هزینه سوخت عمدتاً بدلیل افزایش نرخ گاز مصرفی نسبت به دوره سال قبل با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۲-۱۴ می باشد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۷-۶- مقایسه مقدار تولید محصولات عمده شرکت اصلی در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی نتایج زیر را نشان می دهد :

ردیف	نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی
			سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
۱	آمونیاک	تن	۴۳۲,۶۳۰	۴۲۱,۰۰۰	۴۶۳,۰۲۲
۲	اسید نیتریک	تن	۳۴۱,۲۲۰	۳۳۷,۰۰۰	۳۶۹,۸۹۲
۳	اوره	تن	۴۹۵,۰۰۰	۵۵۶,۰۰۰	۵۷۴,۹۳۱
۴	نیترات آمونیم کشاورزی	تن	۱۷۳,۶۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۴,۱۹۲
۵	نیترات آمونیم صنعتی	تن	۴۰,۹۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۱۰۵,۷۸۷
۶	سودای سبک	تن	۸۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۸۹,۷۱۲
۷	سودای سنگین	تن	۶۶,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۶,۵۰۱
۸	جوش شیرین	تن	۲۰,۰۰۰	۲۹,۰۰۰	۲۶,۷۵۰
۹	متانول	تن	۸۴,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۸۶,۱۶۰
۱۰	آرگون	تن	۵,۰۰۰	۴,۲۰۰	۴,۲۵۶
			۱,۷۳۸,۳۵۰	۱,۷۵۰,۲۰۰	۱,۸۷۱,۳۰۳
			۲,۰۰۴,۸۱۴		

۲۷-۶-۱- ظرفیت عملی برای ۳۳۰ روز کاری در نظر گرفته شده است.

۲۷-۷- افزایش (کاهش) حساب موجودی کالای ساخته شده بشرح زیر می باشد :

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
موجودی اول سال ناخالص	۲۹۳,۵۱۷	۲۱۳,۰۶۴	۹
کسر میشود موجودی پایان سال ناخالص	(۱۴۷,۳۳۹)	(۲۹۳,۵۱۷)	۹
تعدیلات متفرقه	۱,۳۸۸	۲,۴۴۵	
مصرف سنگ آهک از موجودی اول سال	(۲۱,۰۰۱)	(۱۲,۴۶۴)	
مصرف نمک دریاچه از موجودی اول سال	(۲۹,۷۱۹)	(۲۱,۳۵۱)	
مصرف نمک سودااش با هزینه حمل از موجودی اول سال	(۲,۶۶۴)	(۳,۱۵۳)	
کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده	۹۴,۱۸۲	(۱۱۴,۹۷۶)	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۳,۱۳۴	۱۷۳,۹۷۱	۱۴۱,۲۰۱	۱۹۰,۱۷۲	۲۸-۱ حقوق و دستمزد
۴۳,۱۸۷	۵۰,۰۸۷	۴۳,۱۸۷	۵۴,۴۴۹	۲۸-۲ سایر مزایای کارکنان
۵۳,۱۷۴	۸۰,۴۸۲	۵۳,۱۷۴	۸۱,۰۲۸	خدمات دریافتی از پیمانکاران
۲۸۲,۰۶۸	۳۰۶,۰۷۶	۲۸۲,۰۶۸	۳۰۶,۰۷۶	۲۸-۳ هزینه های صادراتی
۲۶۱,۶۰۵	۳۳۵,۶۲۹	۲۶۱,۶۰۵	۳۳۵,۶۲۹	مستمری بازنشتگان سهم کارفرما
۱۰۶,۳۰۷	۹۷,۲۵۸	۱۰۶,۳۰۷	۹۷,۲۵۸	هزینه آلاینده های محیط زیست
۱۲۲,۱۹۵	۱۰۱,۹۱۹	۱۲۲,۱۹۵	۱۰۱,۹۱۹	مالیات بر ارزش افزوده برای سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۳
۳,۳۳۳	۳,۴۰۰	۳,۳۳۳	۳,۴۰۰	پاداش هیات مدیره
۱۸۶,۵۰۳	۱۲۷,۵۴۳	۱۹۱,۳۳۵	۱۲۹,۸۰۵	سایر
۱,۱۹۱,۵۰۶	۱,۲۷۶,۳۶۵	۱,۲۰۴,۴۰۵	۱,۲۹۹,۷۳۶	

۲۸-۱- افزایش حقوق و دستمزد در سال جاری نسبت به سال ۱۳۹۲ بدلیل افزایش سالتانه حقوق و مزایا می باشد.

۲۸-۲- افزایش سایر مزایای کارکنان در سال جاری نسبت به سال ۱۳۹۲ به علت افزایش سالتانه حقوق و مزایای کارکنان می باشد.

۲۸-۳- هزینه صادراتی عمدتاً شامل هزینه های حمل محصولات به انبار بندر عباس جهت انجام صادرات و کارمزد طرح توازن با پتروشیمی پردیس می باشد که افزایش هزینه های فوق در سال مورد گزارش نسبت به سال ۱۳۹۲ عمدتاً ناشی از افزایش میزان صادرات محصولات می باشد.

۲۹- سایر اقلام عملیاتی

سایر اقلام عملیاتی تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال
(۳,۷۳۳)	(۱۷,۲۵۴)
(۳,۷۳۳)	(۱۷,۲۵۴)

هزینه های جذب نشده در تولید

۳۰- هزینه های مالی

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷۴,۲۶۶	-	۷۴,۲۶۶	تسهیلات ارزی از محل بانک ملت شعبه مستقل مرکزی تهران
-	۱۵۳,۴۴۳	-	۱۵۳,۴۴۳	تسهیلات ریالی مشارکت مدنی بانک تجارت
-	۵۶,۶۳۹	-	۵۶,۶۳۹	تسهیلات ریالی مشارکت مدنی بانک سینا
-	۴,۹۵۰	-	۴,۹۵۰	سایر
-	۲۸۹,۲۹۸	-	۲۸۹,۲۹۸	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۶۱,۳۲۱)	۵۸۱,۷۵۲	(۶۱,۳۲۱)	۵۸۱,۷۵۲
۲۲,۸۰۱	۳۳,۸۴۰	۲۴,۲۶۲	۳۶,۴۷۳
۱۵,۳۸۲	۲۰,۷۷۴	۱۵,۳۸۲	۲۰,۷۷۴
۱۱,۳۸۰	۱۱,۹۲۳	۱۱,۳۸۰	۱۱,۹۲۳
-	-	۷,۵۵۸	-
(۹۵,۳۹۰)	(۱۱۶,۴۰۶)	(۹۵,۳۹۰)	(۱۱۶,۴۰۶)
۳۰,۰۸۶	۲۶,۷۴۲	۳۰,۰۸۵	۲۶,۷۴۲
(۷۶,۹۶۲)	۵۵۸,۶۲۵	(۶۷,۹۴۴)	۵۶۱,۲۵۸

سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهی های ارزی
سودسپرده بانکی
فروش اجناس مازاد و ارائه خدمات به شرکتهای گروه
فروش سنگ ریزه سنگ شکن
درآمد (زیان) بالاسری ماموریت کارکنان پتروشیمی کارون
مستمری بازنشستگی پیش از موعد
سایر اقلام

۳۲- تعدیلات سنواتی

سرفصل مزبور از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۸۶۲	-	۵,۸۶۲	-
(۴,۹۳۱)	(۲,۳۵۶)	(۴,۹۳۱)	(۲,۳۵۶)
-	-	۸۳۳	۲,۴۳۱
-	۴۱,۷۰۹	-	۴۱,۷۰۹
۱۷,۰۲۶	-	۱۷,۰۲۶	-
-	-	(۱۰,۰۰۰)	-
۱۷,۹۵۷	۳۹,۳۵۳	۸,۷۹۰	۴۱,۷۸۴

بابت تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
بابت تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ شرکت اصلی
بابت تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ شرکت فرعی
بابت تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
اصلاح سود سهام پرداختنی
تعدیل ذخیره حق بیمه پیمانها- سال ۱۳۹۱ شرکت فرعی

۳۲-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود و وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی بشرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۵۷,۹۱۲	۳,۵۹۶,۳۷۰	۴,۳۷۷,۱۶۱	۳,۵۵۲,۵۹۵	سود عملیاتی
۲۲۶,۲۶۳	۳۹۵,۲۱۴	۲۲۷,۸۰۶	۳۹۷,۵۹۵	هزینه استهلاک
۸۷,۹۴۳	۱۱۷,۳۱۵	۹۵,۶۱۹	۱۰۶,۰۷۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۷۶۶,۰۰۲	(۱,۰۱۵,۹۴۹)	۶۰۷,۹۰۰	(۹۶۵,۱۷۰)	کاهش (افزایش) حساب دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
(۲۴۶,۴۳۹)	(۱۰۵,۸۳۳)	(۲۴۶,۴۳۹)	(۱۰۵,۸۳۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۷,۹۲۴)	۱۲,۳۶۴	(۳۴,۹۸۹)	۱۳,۳۶۲	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۸۳۸,۸۷۴	۱,۰۰۶,۵۹۶	۹۳۱,۵۸۰	۱,۰۴۵,۰۲۵	افزایش حساب پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱۱۳,۱۰۵	(۱۰۸,۱۳۱)	۱۱۲,۸۳۷	(۱۰۹,۷۵۳)	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
(۱۰۶,۴۸۶)	۵۲۴,۹۰۱	(۹۸,۹۳۹)	۵۲۴,۹۰۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<u>۵,۹۸۹,۲۵۰</u>	<u>۴,۴۲۲,۸۴۷</u>	<u>۵,۹۷۲,۵۴۶</u>	<u>۴,۴۵۸,۷۹۴</u>	

۳۴- مبادلات غیرنقدی

مبادلات غیرنقدی عمده طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۵۱,۹۹۵	۲۴۰,۳۹۹	۱,۲۵۱,۹۹۵	۲۴۰,۳۹۹	تحصیل داراییهای ثابت مشهود در قبال تسهیلات مالی دریافتی
-	(۲۲۵,۰۰۰)	-	(۲۲۵,۰۰۰)	تسویه اوراق مشارکت از محل سپرده باز خرید اوراق مشارکت
-	۲,۴۷۰,۹۱۹	-	۲,۴۷۰,۹۱۹	افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده سهام داران
<u>۱,۲۵۱,۹۹۵</u>	<u>۲,۴۸۶,۲۱۸</u>	<u>۱,۲۵۱,۹۹۵</u>	<u>۲,۴۸۶,۲۱۸</u>	

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۵-۱- بر اساس برگ مطالبه صادره از سوی سازمان امور مالیاتی مبلغ ۱٫۱۵۰ میلیارد ریال بابت اصل و جرایم عوارض آلاینده‌گی محیط زیست سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ شرکت (شامل ۱٫۰۹۷ میلیارد ریال جریمه) تعیین گردیده است. که پرداخت بخشی از بدهی و مذاکره جهت بخشودگی جرایم در جریان می باشد ضمناً برای سالهای ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۲ برگه قطعی صادر گردیده که شرکت ضمن احتساب ذخایر لازم از این بابت نسبت به آن اعتراض نموده که در هیات حل اختلاف مالیاتی تحت بررسی می باشد. به نظر مدیریت، شرکت از این بابت متحمل تعهداتی مازاد بر مبلغ منعکس در دفاتر نخواهد شد.

۳۵-۲- دفاتر شرکت تا کنون مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است. علیرغم این موضوع مدیریت شرکت معتقد است با توجه به رعایت قوانین و مقررات مربوطه توسط شرکت و همچنین توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی (مجری طرح اوره و آمونیاک سوم شیراز) در خصوص پیمانکاران مربوطه، شرکت متحمل تعهدات با اهمیتی مازاد بر مبلغ منعکس شده در دفاتر نخواهد بود.

۳۵-۳- سایر بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه مربوط به مبلغ ۱۱۶۶۰ میلیارد ریال چک و سفته های ارائه شده به شرکت ملی صنایع پتروشیمی جهت تضمین بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی (موضوع یادداشت ۱۷ صورت‌های مالی) می باشد.

۳۵-۴- تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ ترازنامه عمدتاً مربوط به تکمیل واحد اوره و آمونیاک سوم شرکت اصلی می باشد که هزینه های باقیمانده طرح مزبور جمعاً بالغ بر ۲٫۶۵۷ میلیارد ریال توسط مدیریت برآورد شده است همچنین سایر تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	
۱۳۰٫۰۷۸	طراحی، تدارکات (با مصالح) و اجرای پروژه احداث ساختمان اداری پتروشیمی شیراز
۵۸٫۱۸۰	خرید تجهیزات خارجی پروژه گاز رسانی به طرح
۱۲٫۲۹۵	انجام نظارت کارگاهی و عالی بر قراردادهای منعقد پتروشیمی شیراز با پیمانکاران مجری در اراضی و انبارهای بندر عباس
۷٫۵۷۲	اجرای سیستم صوت و نور و تصویر سالن آمفی تاتر
۶٫۹۱۰	خدمات طبقه بندی و مکانیزه کالا و کد نمودن قطعات طرح اوره و آمونیاک سوم
۶٫۳۵۲	تعهد ارزی بابت قرارداد شرکت CHEMOPROJEKT
۵٫۶۱۹	خرید لوله و اتصالات مورد نیاز پروژه خطوط ارتباطی مجتمع با طرح آمونیاک سوم
۵٫۵۱۸	ارائه خدمات نظارت بر معماری و مکانیک و برق ساختمان انبار بندر عباس براساس قانون نظام مهندسی و شهرداری
۴٫۸۰۰	بازسازی و مرمت سازه های بتنی و فلزی دیوی نمک دریاچه مهارلو
۴٫۳۵۲	اجرای کابل گذاری خطوط تلفن و فیبر نوری بین مجتمع و طرح آمونیاک سوم
۴٫۲۳۰	تعهد ارزی بابت قرارداد شرکت CN.C.C.C
۴٫۱۴۵	جمع آوری و ورود اطلاعات طرح آمونیاک سوم در سیستم نگهداری و تعمیرات CMMS
۳٫۸۵۹	احداث خط لوله آمونیاک سرد بین مخازن ذخیره طرح با آمونیاک منطقه دو
۳٫۸۵۰	اجرای کارهای دکوراتیو و اکوستیکی سالن آمفی تاتر
۳٫۸۳۸	اجرای عملیات پروژه روسازی اراضی ملکی پتروشیمی شیراز
۳٫۳۸۰	احداث کانال و کابل کشی بین نیروگاه منطقه دو با نیروگاه طرح آمونیاک سوم
۳٫۱۰۹	ارائه خدمات نظارت بر سازه ۴۶۴۷۱ متر مربع ساختمان انبار بندر عباس براساس قانون نظام مهندسی و شهرداری
۳٫۰۰۰	طراحی و ساخت یکدستگاه مبدل خنک کننده گاز CO ₂ واحد اوره منطقه دو
۲۲٫۷۲۸	سایر
۲۹۳٫۸۱۵	

رویدادهای که در دوره بعد از تاریخ بازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و افشای آن در متن صورت های مالی هستند بخلاف است

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

تبعه تیرتیر وکیل

سال ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲

شرح مسئله	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید سایر	فروش سایر	تعلیل انطباقی کرایه ای	ارزش مسئله
-----------	------------------	-------------	-------------------	-------------------	-----------	-----------	------------------------	------------

۲۳۰۰۰۰۰۰	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت	گسترش نفت و گاز پارسیان						
۴۰ میلیون سهم پارسینه گسترش	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت	گسترش نفت و گاز پارسیان						
۱۰۰۲۸۶۶۴	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت	گسترش نفت و گاز پارسیان						
۶	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت	گسترش نفت و گاز پارسیان						

۲۸,۴۵۱	عضو هیات مدیره	پتروشیمی پردیس	۴۱,۵۱۷					
--------	----------------	----------------	--------	--	--	--	--	--

۶۶,۲۸۲			-					
۶۶,۳۳۴	۵۲,۶۸۵							
۶۶۵		۲۱۸						
۱۱۰,۳۸۷		-						
۵۸		-						

-	۱۳۸							
-	۷۸۰							

۱۳۱								
	۱۵۰							

۱۳۵								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

۱,۸۷۵								
-------	--	--	--	--	--	--	--	--

	۱۹۲	۳۳						
--	-----	----	--	--	--	--	--	--

۹۳۵,۸۸۱			۲,۷۱۰,۳۳۵					
---------	--	--	-----------	--	--	--	--	--

شرح مسئله	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید سایر	فروش سایر	تعلیل انطباقی کرایه ای	ارزش مسئله
-----------	------------------	-------------	-------------------	-------------------	-----------	-----------	------------------------	------------

وام کمک مالی بوروی	ام بانک تجارت	ام بانک سیمای						
--------------------	---------------	---------------	--	--	--	--	--	--

خرید	فروش	کسر در خرید و فروشن	انتقال طلب به حساب دفاع	هزینه های صورت گرفته توسط بازار گسترش پتروشیمی	انجام خدمات و ارزشی مسکن	اجاره پناه بنگ مسکن	برگزاری مسابقات ورزشی	معاملات فی سکن
------	------	---------------------	-------------------------	--	--------------------------	---------------------	-----------------------	----------------

برداشت هزینه حق الزکوة از طرف آن شرکت	تعمیم سیمای ورزشی و هزینه های مسکن	خرید گاز طبیعی						
---------------------------------------	------------------------------------	----------------	--	--	--	--	--	--

برداشت هزینه حق الزکوة از طرف آن شرکت	تعمیم سیمای ورزشی و هزینه های مسکن	خرید گاز طبیعی						
---------------------------------------	------------------------------------	----------------	--	--	--	--	--	--

۳۷-۱-۱- ارزش متصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

بازرسی‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۳۷- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	سال ۱۳۹۳		سال ۱۳۹۲	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
عضو هیات مدیره، عضو هیات مدیره مشترک و شرکت همگروه	شرکت بازرگانی پتروشیمی	۱,۷۶۹,۳۱۴			۱,۷۶۹,۳۱۴	-	۱,۷۰۷,۸۰۶	
	پتروشیمی پردیس	-	۴۱,۵۱۷		-	۴۱,۵۱۷		
	پتروشیمی پارس	-	۱,۰۸۱		-	۱,۰۸۱		۱,۲۴۰
	پتروشیمی زاگرس	-	۱۷۲		-	۱۷۲		۱۰۰
	پالایش نفت شیراز	-	۴۴		-	۴۴		۴۴
	پتروشیمی امیرکبیر	۴۶۷			۴۶۷	-	-	-
	پتروشیمی خراسان	۳			۳	-	۱,۳۳۱	
	پتروشیمی کرمانشاه					-	۱۸	
	پتروشیمی مارون	۹۰۲			۹۰۲	-	۴۵۹	
	گسترش نفت و گاز پارسیان		۶		-	۶		۱,۹۷۴,۰۷۰
	پتروشیمی اروند		-		-	-	۴۴	
	مشاور نورآبادگانی مهیا		-		-	-		
	مهندسی فن آوران	۱۳۱	-		-	۱۳۱		
	ناشر انرژی آسیا							
	نفت پاسارگاد							
	انجمن نفت ایران							
	مدیریت صنعت نکو							
	پتروشیمی لاله	-	-		-	-		
	پارس فنل	-	-		-	-		
	خدمات کیفیت آریا اس جی اس	-	-		-	-		
	قاسم ایران	-	-		-	-		
	توسعه نگین مکران	-	-		-	-		
	سرمایه گذاری تامین اجتماعی	-	-		-	-		
	توسعه اقتصادی آریا	-	-		-	-		
	پرشیا فاواگسترش	-	-		-	-		
	پتروشیمی فن آوران	-	-		-	-		
	مدیران اقتصاد	-	-		-	-		۷۹۶,۳۱۵
	خدمات مدیریت هامون سپاهان	-	-		-	-		
	سرمایه گذاری هامون سپاهان	-	-		-	-		
	بازرگانی ناواک آسیا	-	-		-	-		
	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	-	-		-	-		
	پتروشیمی نوین	-	-		-	-		
	پتروشیمی دماوند							۱,۶۳۹
	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی							۱۷۳,۰۰۰
سایر	صندوق بازنشستگی کشوری							۱۰,۰۰۰
	شرکت ملی گاز		۹۰۱,۰۴۶			۹۰۱,۰۴۶		۲۳۱,۴۰۵
جمع		۱,۷۷۰,۸۱۷	۹۴۳,۸۶۶	-	۱,۷۷۰,۸۱۷	۹۴۳,۸۶۶	۱,۷۱۹,۷۰۲	۳,۱۶۷,۷۶۹

شرکت پتروشیمی شنداد (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳-۲۷- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

مبلغ میلیون ریال

شرح معامله	نام اشخاص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید سایر	فروش سایر	تفصیل اعطای اعتباری	ارزش معامله
پروژه اجرای بخشی از خدمات طرح لوهر و آمونیاک ۳	شرکت خدمات فنی و مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز	عضو هیات مدیره و سهامدار عمده	۵۰۷,۷۲۹					۲۱۴,۸۸۲
قرارداد ارائه خدمات مورد نیاز (صدمات تامین نیروی انسانی)			۱۵۷,۶۷۸					۲۲۶,۲۰۲
پروژه اجرای ساخت ساختمان اداری			۱۰۲,۲۱۲					۶۳,۵۳۸
پرداخت مخارج توسط پتروشیمی شیراز			۶۰,۹۰۷					۵,۳۳۶
قرارداد اجرای اصلاح خط لوله آمونیاک سره ارتباطی بین محارن			۲,۰۹۱					-
قرارداد اتصال اجرای برق			۲,۶۵۸					۲,۷۰۰
قرارداد طبقه بندی و تکمیر کالای و کسبوسن فضاها طرح اوره و آمونیاک			۲,۲۱۳					-
پروژه احداث کابل کابل کشی			۱,۵۵۳					۴,۵۸۲
قرارداد اجرای خطوط ارتباطی بین شرکت			۱,۵۲۲					۳,۸۰۰
اجرای پروژه، نصب لوله های آب آتش نشانی منطقه ۲ شرکت			۹۷۹					-
قرارداد ساخت مخزن ۱۰۰۰ متر مکعبی			۵۱۲					۱۴,۰۷۸
ارایه خدمات تامین نیروی انسانی پتروشیمی کارون و زاگرس			-					۱۴,۰۷۹
پروژه ساخت و نصب pipe rack			-					۱,۹۵۲
قرارداد لوله کشی گاز از ایستگاه گاز تا طرح			-					۵,۷۶۵
قرارداد ساخت یک دستگاه خشک کننده گاز			-					۳,۰۰۰
پروژه برنانه ریزی تعمیرات			-					۴,۰۸۳
پرداخت وام به کارکنان گسترش از صندوق شهید فرحشاه			-					۱,۸۰۰
قرارداد نظارت بر تسطیح اراضی			-					۵۰
قرارداد احداث کابل بتنی و کابل فشاری			-					۱,۵۱۲
قرارداد دستگاه تیغبرکن پلیتی			-					۲۰۶
وام بانک ملت بروجین	گسترش نفت و گاز پارسپارس	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت					۲,۳۰۰,۰۰۰	
وام بانک تجارت	گسترش نفت و گاز پارسپارس	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت					۲۰ میلیون سهم پارسپارس	
وام بانک سینا ریایی	گسترش نفت و گاز پارسپارس	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت					۱۰,۲۷,۶۶۲	
هزینه شرکت کارکنان در هایش صنعت نفت و پتروشیمی	گسترش نفت و گاز پارسپارس	عضو هیات مدیره و سهامدار شرکت			۶			
کارمزد طرح سوایب کومپوز (طرح ترافیک)	پتروشیمی پردیس	عضو هیات مدیره	۴۱,۵۱۷					۲۸,۴۵۱
خرید	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو هیات مدیره مشترک و سهامدار	-					۶۶,۴۸۲
فروش			۵۲,۶۹۵					۶۶,۳۲۴
کارمزد خرید و فروش			۲۱۸					۶۶۵
انتقال طلب به صندوق دفاع			-					۱۱۰,۳۸۷
هزینه های صورت گرفته توسط بازرگانی پتروشیمی			-					۵۸
انجام خدمات و ارزیابی مسکن	پتروشیمی زاگرس	عضو مشترک هیات مدیره و شرکت همگروه				۱۳۸		-
اجاره وک و باب ساختمان						۱۸۰		-
امور کارهای مسابقات ورزشی	پتروشیمی خراسان	عضو مشترک هیات مدیره و شرکت همگروه			۱۵۰			۱۲۱
مطالبات فی مابین	پالایش نفت شیراز	عضو مشترک هیات مدیره و شرکت همگروه						۱۳۵
پرداخت هزینه حق لکاله از طرف ان شرکت	پتروشیمی کرمانشاه	عضو مشترک هیات مدیره و شرکت همگروه						۱,۸۷۵
انجام مسابقات ورزشی و هزینه غذای میهمانان	شرکت پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیات مدیره و شرکت همگروه			۳۳	۱۹۲		
خرید گاز طبیی	شرکت ملی گاز	معاملات بالای ۵۰ درصد	۲,۷۱۰,۴۲۵					۹۳۵,۸۸۱

۳-۲۷-۱ ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی یا مبلغ معامله ندارد.

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۷۰۲ - مانده حسابهای نهایی لشخاس وابسته شرکت اصلی

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	پیش پرداخت ها	پرداختی های تجاری و غیر تجاری	سود سهام پرداختی	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
						خالص طلب	خالص بدهی
شرکت های فرعی	شرکت خدمات فنی مهندسی گسترش پتروشیمی شیراز	۲۳۸,۵۸۳	۸۸,۳۵۲	۹۲۰۹۸		۲۳۲,۸۳۸	۲۳۲,۸۳۸
جمع		۲۳۸,۵۸۳				۲۳۲,۸۳۸	۲۳۲,۸۳۸
شرکت بازرگانی پتروشیمی		۱,۲۶۹,۳۱۴				۱,۷۶۹,۳۱۴	۱,۷۰۷,۸۰۶
پتروشیمی پردیس		-		۴۱,۵۱۷		-	۴۱,۵۱۷
پتروشیمی پارس		-		۱۰,۸۱۱		-	۱۰,۸۱۱
پتروشیمی زاگرس		-		۱۷۲		-	۱۷۲
پالایش نفت شیراز		-		۴۴		-	۴۴
پتروشیمی امیرکبیر		۴۶۷		-		۴۶۷	-
پتروشیمی خراسان		۳		-		۳	۱,۳۳۱
پتروشیمی کرمانشاه		-		-		-	۱۸
پتروشیمی مارون		۹۰۲		-		۹۰۲	۲۵۹
گسترش نفت و گاز پارسیان		-		۶		-	۶
پتروشیمی اروند		-		-		-	۴۴
مشاور نوبلپازگانی مهیا		-		-		-	-
مهندسی فن آوران		۱۳۱		-		۱۳۱	-
ناشر انرژی آسیا							
نفت پاسارگاد							
تجمن نفت ایران							
مدیریت صنعت نکو							
پتروشیمی لاله		-		-		-	-
پارس فنل		-		-		-	-
خدمات کیفیت آریا اس جی اس		-		-		-	-
لسم ایران		-		-		-	-
نوسه نگین مکران		-		-		-	-
سرمایه گذاری تامین اجتماعی		-		-		-	-
نوسه اقتصادی آرین		-		-		-	-
پرشیا فاواگسترش		-		-		-	-
پتروشیمی فن آوران		-		-		-	-
مدیران اقتصاد		-		-		-	۷۹۶,۳۱۵
خدمات مدیریت هامون سیاهان		-		-		-	-
سرمایه گذاری هامون سیاهان		-		-		-	-
بازرگانی ناواک آسیا		-		-		-	-
پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان		-		-		-	-
پتروشیمی نوین		-		-		-	-
پتروشیمی دماوند				۱,۶۴۰		-	۱,۶۴۰
سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی						-	-
صندوق بازتوانی کشوری						-	۱۷۳,۰۰۰
شرکت ملی گاز				۹۰۱,۰۴۶		-	۹۰۱,۰۴۶
جمع		۱,۷۷۰,۸۱۷	-	۹۲۵,۵۰۶	-	۱,۷۷۰,۸۱۷	۱,۷۱۹,۷۰۲

نظرو هیات مدیره، نظرو هیات مدیره مشترک و شرکت همگروه

شرکت پتروشیمی شیراز (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۸- تخصیص سود انباشته در پایان سال

۳۸-۱- تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

اصلی		تکلیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)
مبلغ کل	هر سهم	
میلیون ریال	ریال	
۳۳۱,۴۳۷	۶۵	تقسیم ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳
		پیشنهاد هیات مدیره
۲,۹۸۲,۹۳۷	۵۸۵	سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (۹۰٪)

۳۹- وضعیت ارزی

خالص دارائیا و بدهی های پولی ارزی به تکنیک نوع ارز در ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ که تماماً مربوط به شرکت اصلی می باشد، به شرح زیر است:

یورو	دلار	درهم	ین	پوند	
۵۵,۹۸۱	۱۸,۶۱۰	-	-	-	موجودی نقد
۱,۵۷۶,۴۴۶	۲۳,۴۸۶,۷۲۸	۷۱,۲۳۹,۲۰۳	۴,۹۴۶,۶۰۰	-	حسابهای دریافتنی
۱,۶۳۲,۴۲۷	۲۳,۵۰۵,۳۳۸	۷۱,۲۳۹,۲۰۳	۴,۹۴۶,۶۰۰	-	
۴۰,۰۵۴,۰۹۹	-	۲۶۶,۶۰۹	-	۲۴,۲۵۶	حسابهای پرداختنی
۳۱۲,۷۷۳,۳۱۴	-	-	-	-	تسهیلات مالی
۳۵۲,۸۲۷,۴۱۳	-	۲۶۶,۶۰۹	-	۲۴,۲۵۶	
(۳۵۱,۱۹۴,۹۸۶)	۲۳,۵۰۵,۳۳۸	۷۰,۹۷۲,۵۹۴	۴,۹۴۶,۶۰۰	(۲۴,۲۵۶)	خالص طلب (بدهی)

۳۹-۱- موجودی ارزی نزد بانکها به دلیل داشتن منشأ داخلی با نرخ مبادله ای بانک مرکزی و موجودی نزد صندوق، حسابهای دریافتنی و پرداختنی با نرخ قابل دسترس (بازار آزاد و مبادله ای بانک مرکزی برای بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی) و تسهیلات مالی ارزی با نرخ مبادله ای بانک مرکزی در پایان سال تسعیر شده اند.

۳۹-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداختها طی سال به شرح زیر است:

یورو	دلار	درهم	
-	-	۴۵۰,۵۳۱,۲۳۲	فروش محصولات
۹۴,۲۵۸,۰۳۳	-	-	دریافت تسهیلات
۸,۱۱۱,۵۳۷	-	-	سایر دریافت ها
۱۰۲,۳۶۹,۵۷۰	-	۴۵۰,۵۳۱,۲۳۲	
(۲۶,۲۳۶,۶۰۵)	(۲,۵۱۴,۲۱۹)	(۴۷,۶۵۴,۵۰۸)	خرید تجهیزات و پیش پرداخت سرمایه ای
(۳۶,۷۲۱,۲۹۷)	-	-	پرداخت تسهیلات
(۹,۳۳۰,۵۶۵)	-	-	سایر پرداخت ها
(۷۲,۲۸۸,۴۶۷)	(۲,۵۱۴,۲۱۹)	(۴۷,۶۵۴,۵۰۸)	
۳۰,۰۸۱,۱۰۳	(۲,۵۱۴,۲۱۹)	۴۰۲,۸۷۶,۷۲۵	