



شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی همراه

برای دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰



شرکت منابع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
صورت های مالی و یادداشتهای توضیحی
برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت های توضیحی:
۸-۱۵	الف- تاریخچه فعالیت شرکت
۸	ب- مبنای تهیه صورت های مالی
۹-۱۰	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۱-۲۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی شرکت براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۲۷ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

به نمایندگی از

اعضای هیات مدیره

	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	عباس شعری مقدم
	نائب رئیس هیات مدیره - غیرموظف	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	فریدون ثقفیان
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل - موظف	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استان خراسان رضوی	عادل نژادسلیم
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	مصطفی امیدقاسبی
	عضو هیات مدیره - موظف	شرکت سرمایه گذاری استان تهران	عبدالحمید امامی

(۱)

تهران - میدان هفت تیر - ابتدای خیابان کریم خان زند - شماره ۳۸ - شماره تلفن: ۸۸۳۰۹۰۶۰ - ۷۴ - دوتار: ۸۸۸۲۲۰۸۳

سایت اینترنتی: khalijefars@pgpic.ir

کد پستی: ۱۵۸۴۸۵۱۱۸۱

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
داراییهای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۲,۰۱۹,۰۶۴	۶۰۶,۹۲۹	سایر حسابهای پرداختنی	۱۲	۶۰,۰۲۸,۶۰۷	۶۰,۰۶۲,۹۲۹
حسابهای دریافتنی	۵	-	۳۰,۶۰۶,۲۳۸	ذخیره مالیات	۱۳	۸,۲۶۹	۵۰۹,۹۷۶
سایر حسابهای دریافتنی	۶	۹۶,۳۶۹,۶۱۳	۶۸,۱۰۴,۷۵۰	سود سهام پرداختنی	۱۴	۲۴,۶۶۲,۷۲۲	۳۳,۸۶۸
موجودی کالای امانی	۷	۸۰۳,۷۶۱	۸۲۲,۵۵۳				
پیش پرداختها	۸	۳۷۲,۷۱۰	۸۳۶				
جمع داراییهای جاری		۹۹,۵۶۵,۱۴۷	۱۰۰,۱۴۱,۳۰۶	جمع بدهیهای جاری		۸۴,۶۹۹,۵۹۸	۶۰,۶۰۶,۷۷۳
داراییهای غیر جاری :				بدهیهای غیر جاری :			
داراییهای ثابت مشهود	۹	۴,۷۳۸	۵,۲۶۸				
داراییهای نامشهود	۱۰	۹۵۹	۹۵۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۱۱۵,۷۶۱	۱۰۰,۰۸۲
سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۱۱	۳۹,۷۶۵,۷۸۴	۳۹,۷۶۵,۷۸۴				
				جمع بدهیهای غیر جاری		۱۱۵,۷۶۱	۱۰۰,۰۸۲
				جمع بدهیها		۸۴,۸۱۵,۳۵۸	۶۰,۷۰۶,۸۵۵
				حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)	۱۶	۲۴,۷۸۸,۶۱۴	۲۴,۷۸۸,۶۱۴
				اندوخته قانونی	۱۷	۲,۴۷۸,۸۶۱	۲,۴۷۸,۸۶۱
				سود (زیان) انباشته		۲۷,۲۵۳,۷۹۴	۵۱,۹۳۸,۹۸۷
جمع داراییهای غیر جاری		۳۹,۷۷۱,۴۸۰	۳۹,۷۷۲,۰۱۱	جمع حقوق صاحبان سهام		۵۴,۵۲۱,۲۶۹	۷۹,۲۰۶,۴۶۲
جمع دارائیهها		۱۳۹,۳۳۶,۶۲۷	۱۳۹,۹۱۳,۳۱۷	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۱۳۹,۳۳۶,۶۲۷	۱۳۹,۹۱۳,۳۱۷
حسابهای انتظامی	۲۷	۱,۶۶۵,۲۴۹	۱,۴۱۳,۸۳۲	طرف حسابهای انتظامی	۲۷	۱,۶۶۵,۲۴۹	۱,۴۱۳,۸۳۲

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت سودوزیان

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۲/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۸۹۶,۶۱۲	-	-	۱۸ سود حاصل از سرمایه گذاری
(۲۲۸,۹۶۳)	(۹۴,۷۴۲)	(۹۱,۲۰۲)	۱۹ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۰,۶۵۷,۶۴۹	(۹۴,۷۴۲)	(۹۱,۲۰۲)	سود(زیان) عملیاتی
۴,۵۵۶,۱۷۹	۲۶,۶۴۲	۱۹۸,۹۱۶	۲۰ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۲۵,۲۱۳,۸۲۹	(۶۸,۱۰۰)	۱۰۷,۷۱۴	سود خالص قبل از کسر مالیات
(۵۰۸,۱۴۰)	۰	(۴,۲۹۳)	مالیات
۲۴,۷۰۵,۶۸۹	(۶۸,۱۰۰)	۱۰۳,۴۲۱	سود(زیان) خالص
۱,۴۰۰	(۳)	۴	سود هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۴,۷۰۵,۶۸۹	(۶۸,۱۰۰)	۱۰۳,۴۲۱	سود (زیان) خالص
۲۵,۲۹۹,۸۸۷	۲۵,۲۹۹,۸۸۷	۵۱,۹۳۸,۹۸۷	سود(زیان) انباشته در ابتدای دوره مالی
(۴,۶۹۲,۴۱۲)	-	-	۲۱ تعدیلات سنواتی
۲۰,۶۰۷,۴۷۵	-	۵۱,۹۳۸,۹۸۷	سود و زیان انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۵۵,۳۱۳,۱۶۴	۲۵,۲۳۱,۷۸۷	۵۲,۰۴۲,۴۰۸	سود قابل تخصیص
(۱,۵۶۴,۶۰۸)	-	-	تخصیص سود:
(۱,۸۰۹,۵۶۹)	(۱,۸۰۹,۵۶۹)	(۲۴,۷۸۸,۶۱۴)	اندوخته قانونی
۵۱,۹۳۸,۹۸۷	۲۳,۴۲۲,۲۱۸	۲۷,۲۵۳,۷۹۴	سود قابل تقسیم
			سود (زیان) انباشته پایان دوره مالی

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

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	یادداشت
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی :			
۱۶,۰۹۲,۳۹۰	(۵۱۰,۳۴۲)	۱,۸۶۷,۱۸۰	۲۲ خالص جریان ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تأمین مالی:
(۱,۷۷۵,۷۰۱)	(۷,۶۱۸)	(۱۲۵,۸۹۲)	سود سهام پرداختی
۱۰۵,۴۲۸		۱۷۹,۸۳۶	سود دریافتی بابت سپرده بانکی
			مالیات بر درآمد :
(۱۱,۸۹۶)	(۱۱,۸۹۶)	(۵۰۸,۱۴۰)	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت سرمایه گذاری :			
(۲,۴۰۷)	(۱,۶۵۲)	(۸۴۸)	۹ وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۶۵۳)	-	-	۱۰ وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت نامشهود
(۱۵,۰۳۷,۱۷۰)	-	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۶۳۰,۰۰۹)	(۵۳۱,۵۰۹)	۱,۴۱۲,۱۳۵	خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱,۲۳۶,۹۳۸	۱,۲۳۶,۹۳۷	۶۰۶,۹۲۹	مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۰۶,۹۲۹	۷۰۵,۴۲۹	۲,۰۱۹,۰۶۴	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات :

الف - شرکت بازرسی فنی بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۰/۱۲/۲۷ تحت شماره ۸۹۲۴۳ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . لیکن در تاریخ ۱۳۷۲/۷/۲۴ نام شرکت به بازرسان فنی ایران (سهامی خاص)، در تاریخ ۱۳۸۳/۹/۲۴ نام شرکت به پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) و در شهریور ماه ۱۳۸۹ به سهامی عام تغییر نموده است . مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان کریم خان زند شماره ۳۸ میباشد .

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

ج - به استناد مفاد بند ۳ مصوبه شماره ۱۴۸۸۷/۱۱۰/۲/۸۸ هـ مورخ ۱۳۸۸/۹/۴ هیات واگذاری موضوع فصل هفتم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی ، اجتماعی ، و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردید شرکت پتروشیمی خلیج فارس با انتقال سهام شرکتهای پتروشیمی ره آوران ، مبین ، برزویه ، بندرامام ، بوعلی سینا ، فجر ، عملیات غیرصنعتی ، بازرگانی پتروشیمی ، مدیریت توسعه ، پتروشیمی بین الملل ، خوزستان ، پارس و عملیات غیرصنعتی بازارگاد ، ارونند ، تندگویان متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تبدیل به شرکت هلدینگ گردد. و صد در صد سهام شرکت هلدینگ نیز واگذار شود .

در همین راستا به موجب مصوبه هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، اجرای طرح الفین دوازدهم توسط شرکت پتروشیمی خلیج فارس منتفی گردیده و همچنین بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۲/۱۱ صاحبان سهام ضمن تصویب اساسنامه جدید شرکت نام شرکت به هلدینگ صنایع پتروشیمی خلیج فارس و نوع آن به سهامی عام تغییر یافت . اساسنامه فوق به تائید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده و تغییرات اساسنامه شرکت در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

در اجرای تصمیمات متخذة در یکصد و چهل و چهارمین جلسه مورخ ۱۳۸۹/۹/۸ هیات محترم واگذاری سازمان خصوصی سازی ، نقل و انتقال سهام ۱۵ شرکت فوق الذکر متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی پس از طی مراحل قانونی به نام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس انتقال یافته است .

نام شرکت	تعداد سهام کل شرکت	درصد سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی	میزان سهام قابل انتقال به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	مبلغ اسمی سهام ریال
۱. شرکت پتروشیمی بندرامام	۱۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹/۲۷٪	۹,۰۷۶,۶۵۷,۲۴۱	۹,۰۷۶,۶۵۷,۲۴۱,۰۰۰
۲. شرکت پتروشیمی پارس	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰٪	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳. شرکت پتروشیمی مبین	۱۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴. شرکت پتروشیمی برزویه	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶/۵۵٪	۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵. شرکت پتروشیمی فجر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰٪	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶. شرکت پتروشیمی خوزستان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰٪	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۷. شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰٪	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۸. شرکت پتروشیمی تندگویان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	۷۵٪	۱۷,۹۶۸,۲۴۹,۵۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۹. شرکت پتروشیمی اروند	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹٪	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۰. شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱. شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵٪	۱۱,۲۵۰,۰۰۰	۱۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۲. شرکت پتروشیمی بین الملل	۸۰۰	۱۰۰٪	۸۰۰	۲۱۳,۶۸۰,۰۰۰
۱۳. شرکت عملیات غیر صنعتی	۹۵۲,۶۲۶,۰۰۰	۱۰۰٪	۹۵۲,۶۲۶,۰۰۰	۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰
۱۴. شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۲۵۲,۸۵۰	۱۰۰٪	۲۵۲,۸۵۰	۸,۴۳۰,۰۱۹,۰۰۰
۱۵. شرکت ره آوران فنون جنوب	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	—	—	—	۲۴,۷۲۸,۶۱۳,۹۴۰,۰۰۰

۲-۱- فعالیت اصلی شرکت :

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

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه مصوب مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ که به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهران رسیده بشرح زیر میباشد :

الف- موضوع فعالیت های اصلی :

سرمایه گذاری در سهام سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت ، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر ، (اعم از ایرانی یا خارجی) در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کند :

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت ، مشتقات نفتی ، گازهای طبیعی ، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آیند .

خرید و تامین مواد اولیه ، خرید ، تهیه و تولید کلیه ماشین آلات مورد نیاز برای تهیه و تولید محصولات سایر شرکتهای سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در تهیه ، تولید و بازرگانی محصولات بند ۱ فوق فعالیت میکنند ، از داخل یا خارج کشور .

طراحی و مهندسی اصولی و تفصیلی پروژه های در دست اجرا و آتی سایر شرکتهای سرمایه پذیر

حمل و نقل ، انبارداری ، توزیع و فروش محصولات و خدمات سایر شرکت های سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه ، تولید و بازرگانی محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می کنند .

انجام معاملات ، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی ، فنی علمی ، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری در سایر شرکتهای سرمایه پذیر و سایر اشخاص (حقیقی و حقوقی) که در زمینه تهیه ، و بازرگانی مواد و محصولات موضوع بند ۱ فوق فعالیت می کنند

ارائه خدمات فنی ، مدیریتی ، اجرایی و مالی به سایر شرکتهای سرمایه پذیر .

ب (موضوع فعالیتهای فرعی شرکت :

سرمایه گذاری در مسکوکات ، فلزات گرانبهاء ، گواهی سپرده ی بانکی و سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها و موسسات مالی اعتباری مجاز .
سرمایه گذاری در سهام ، سهم الشرکه ، واحدهای سرمایه گذاری صندوقها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکتهای ، موسسات یا صندوقهای سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع بدون کسب کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه در شرکت موسسه یا صندوق سرمایه گذاری سرمایه پذیر .
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رای نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی دهد .

سرمایه گذاری در سایر داراییها از جمله داراییهای فیزیکی ، پروژه های تولیدی و پروژه های ساختمانی ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله :

۱- پذیرش سمت در صندوق های سرمایه گذاری .

۲- تامین مالی ، بازار گردانی اوراق بهادار .

۳- مشارکت در تعهد پذیره نویسی اوراق بهادار .

۴ - تضمین نقد شوندگی ، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

تبصره : ترکیب داراییهای شرکت در مقررات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار تعیین میشود ، ولی در هر حال شرکت باید اکثر داراییهای خود را (که از نصف داراییهای شرکت کمتر نخواهد بود) با رعایت حداقل های مصوب سازمان مذکور به موضوع اصلی فعالیت خود ، اختصاص دهد . در شرایط خاص و هنگام تبدیل یک نوع از سرمایه گذاریها و داراییهای موضوع فعالیت اصلی به نوعی دیگر ، شرکت موقتاً میتواند بخشی از این دارایی ها را به صورت دارایی ها و سرمایه گذاری های موضوع فعالیت فرعی نگهداری نماید .

۱- وضعیت اشتغال :

متوسط تعداد کارکنان در استخدام طی سال به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
۱۵۱	۱۵۱	کارکنان دائم
۳	۳	کارکنان رسمی
۱۵۴	۱۵۴	

ضمناً نمودار سازمانی قبلاً به تصویب رسیده و پیش بینی های لازم به منظور بکارگیری و جذب پرسنل مورد نیاز و منطبق با اهداف تعیین شده شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس ، در حال اقدام می باشد. ضمناً از تعداد ۱۵۴ نفر پرسنل شرکت، ۱۶ نفر با قرارداد مدت معین، ۱۲ نفر قرارداد مدت موقت، ۳ نفر کارگر رسمی و ۱۲۳ نفر کارکنان دائم میباشد که تعداد ۱۹ نفر از کارکنان دائم به سایر شرکتهای مأمور شده اند و ۲ نفر از سایر شرکتهای به این شرکت مأمور گردیده اند.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۱-۳- سرمایه گذاری های بلند مدت:

نحوه ارزیابی:	تلفیقی گروه
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاری بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)
نحوه شناخت در آمد:	
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۳۹۳

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود :

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

۳-۲-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط بر اساس آیین نامه استهلاكات شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تایید وزارت امور اقتصادی و دارایی رسیده است و بر اساس نرخهای جدید جدول اصلاحی استهلاك طبق تبصره ۱۳ ماده ۱۵۱ ق . م . م و روشهای زیر محاسبه میشود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثیه	۳ ، ۵ و ۱۰ ساله	مستقیم

۳-۲-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد ، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود . در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك مندرج در جدول بالا است .

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین پایه حقوق به علاوه فوق العاده های ویژه و بدی آب و هوا و کارگاهی برای هر سال خدمت آنان حداکثر ۳۶ ماه طبق مقررات و بخش نامه شرکت ملی صنایع پتروشیمی (بر اساس مجموعه مقررات اداری و استخدامی کارکنان شرکت ملی نفت ایران) محاسبه و در حساب ها منظور می شود .

۳-۴- تسعیر ارز:

اقدام پولی ارزی با نرخ مبادله ای در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ مبادله ای در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به عنوان درآمد(هزینه) در دوره وقوع شناسایی و یا به بهای تمام شده دارایی ها در جریان تکمیل (پروژه ها) منظور می شود.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۰۶,۸۹۰	۲,۰۱۸,۹۲۷	۴-۱	موجودی نزد بانکها
۳۹	۳۶	۴-۲	موجودی نزد صندوق
-	۱۰۰		تنخواه
۶۰۶,۹۲۹	۲,۰۱۹,۰۶۴		

۴-۱- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۱۱۵۴۵۸۵ دلار ، ۲۰۲۷۸۴۴/۵۶ یورو و ۶۱۳۳۸۸۳۹/۸۲ درهم میباشد .

۵- حسابهای دریافتنی تجاری:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی پارس
۸,۹۷۶,۸۱۵	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
۴,۵۹۳,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی نوری
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی مبین
۸۴۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۶۷۴,۸۸۰	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی (وابسته)
۴۲۰,۰۰۰	-	شرکت پتروشیمی فجر
۲۲۲,۷۰۰	-	شرکت مدیریت توسعه
۷۱,۲۸۷	-	شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد
۷,۵۵۶	-	شرکت پتروشیمی بین الملل
۳۰,۶۰۶,۲۳۸	-	

۶- سایر حسابهای دریافتنی :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷,۷۷۸,۴۳۳	۹۵,۸۹۸,۵۳۸	۶-۱ طلب از شرکتهای گروه-فرعی خلیج فارس
۲۷۷,۶۸۸	۲۵۸,۴۳۲	۶-۲ طلب از شرکتهای گروه نفت و گاز و پتروشیمی
۲۳,۹۸۷	۲۱,۹۳۲	مالیات بر ارزش افزوده
۱۵,۱۳۰	۱۲,۰۳۱	بدهی کارکنان
۹,۵۱۳	۱۷۸,۶۷۹	سایر
۶۸,۱۰۴,۷۵۰	۹۶,۳۶۹,۶۱۳	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱-۶- مطالبات از شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۳/۳۱
شرکتهای هم گروه:	یورو	دلار	پوند
شرکت پتروشیمی بندر امام	۳۱۰,۹۸۳,۳۴۲.۴۵	۵۵۸,۱۴۸,۳۰۹.۴۸	۵۵۷,۹۶۸.۴۱
معادل ریالی	۱۰,۲۸۴,۸۴۱	۱۵,۰۹۴,۰۰۵	۲۳,۵۸۴
شرکت پتروشیمی پارس			۴۵,۹۳۱.۹۱
معادل ریالی			۱۸,۴۲۶
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۲۲,۳۴۶,۷۰۶.۸۳	۲۱,۲۵۲,۶۶۷.۰۲	۳۷,۱۷۲,۸۳۴.۰۰
معادل ریالی	۴,۰۴۶,۲۵۰	۵۷۴,۷۳۶	۱۵,۷۱۲
شرکت پتروشیمی بین الملل	۱,۱۹۱,۰۶۱.۹۹	۱۲,۷۶۴,۹۵۰.۰۰	۷۵,۹۸۹,۵۷۷.۲۴
معادل ریالی	۳۹,۳۹۱	۳۴۵,۲۰۳	۴,۱۱۱,۹۲۱
شرکت پتروشیمی فجر	۷۵,۲۲۷,۹۷۸.۸۱		۵۶,۹۱۶.۶۶
معادل ریالی	۲,۴۸۷,۹۴۰		۲,۴۰۶
شرکت پتروشیمی اروند	۴,۶۲۴,۳۰۷.۰۸	۲۹۹,۷۷۴.۸۰	۳۰۵,۷۳۵.۸۸
معادل ریالی	۱۵۲,۹۳۵	۸,۱۰۷	۱۲,۹۲۳
شرکت پتروشیمی خوزستان	۲۰,۰۰۷,۴۷۳.۲۹		۳,۳۴۲.۹۱
معادل ریالی	۶۶۱,۶۸۷		۱۴۱
شرکت بازرگانی پتروشیمی	(۳۶۰,۴۲۹,۶۶۲.۶۳)	(۲,۶۳۵,۲۶۱.۴۸)	(۱۴۷,۰۶۳.۵۴)
معادل ریالی	(۱۱,۹۲۰,۱۳۰)	(۷۱,۲۶۵)	(۶,۳۱۶)
شرکت پتروشیمی مبین	۳,۳۱۶,۳۸۶.۸۹	۱۲۹,۶۰۸,۶۰۹.۷۲	(۴۰۳,۴۸۲.۹۹)
معادل ریالی	۱۰۹,۶۸۰	۳,۵۰۵,۰۰۶	(۱۷,۰۵۴)
شرکت پتروشیمی تندگویان	۱۱,۸۹۶,۹۶۷.۵۹		۱,۳۷۷,۴۸۰.۸۵
معادل ریالی	۳۹۳,۴۵۷		۱۰,۱۴۲
شرکت پتروشیمی برزویه	(۲۴,۲۳۴,۶۴۲.۹۱)	(۲۱,۱۴۸,۳۱۰.۷۱)	
معادل ریالی	(۸۰۱,۴۸۸)	(۵۸,۰۹۷)	
شرکت پتروشیمی فیلیپین	۱۱۸,۹۸۱,۳۳۶	۴,۲۸۴,۸۸۴	
معادل ریالی	۳,۹۳۴,۹۵۱	۱۱۵,۸۷۶	
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان			
(بابت علی الحساب سرمایه گذاری) پارس تامین مجد			
مدبران اقتصاد			
شرکت پتروشیمی هنگام			
شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی			
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد			
پتروشیمی ونیران آپادانا			
ره آوران فنون جنوب			
جمع معادل ارزی	۲۸۳,۹۱۱,۲۵۵.۳۷	۷۰۲,۵۷۵,۶۲۲.۷۲	۱۱۳,۵۸۱,۷۶۱.۴۸
جمع کل			

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲-۶- طلب از شرکتهای گروه نفت و گاز و پتروشیمی:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
شرکتهای غیر هم گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت پالایش و پخش فراوردههای نفتی ایران	۱۰۱,۴۹۳	۱۵۱,۴۹۳
شرکت پتروشیمی دماوند	۵۲,۶۵۷	۵۳,۳۹۰
پتروشیمی ایلام	۲۷,۹۴۳	۲۸,۰۵۱
شرکت پتروشیمی کاویان	۸,۷۱۹	۵,۶۲۵
شرکت پتروشیمی جم	۶۸	۱,۳۶۱
پتروشیمی اراک	۱,۰۵۴	۱,۰۴۸
شرکت پتروشیمی ممسنی	۱۳۴	۸۲۵
شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی	۷۹۳	۷۹۶
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۱,۸۰۰	۵۸۹
پتروشیمی باختر	۵۷۷	۵۷۷
پتروشیمی اصفهان	-	۴۸۶
شرکت پتروشیمی بوشهر	۴۷۸	۴۷۸
شرکت نفت مناطق مرکزی ایران	۳۶,۱۶۹	۴۰۵
پتروشیمی تبریز	-	۳۱۴
شرکت پتروشیمی مروارید	-	۲۷۵
شرکت ملی گاز ایران	-	۲۶
مشعل داران - بیستون	۶۳	۶۳
مجتمع گاز پارس جنوبی	۶	۶۹
بهداری و بهداشت	۲,۹۴۸	-
فرآورش بندرامام	۳۲۰	-
صندوق بازنشستگی	۲۲,۳۰۹	۳۱,۳۰۷
سایر	۹۰۳	۵۱۰
جمع کل	۲۵۸,۴۳۲	۲۷۷,۶۸۸

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۷- موجودی کالای امانی :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۲۲,۵۵۳	۸۰۳,۷۶۱	۷-۱
۸۲۲,۵۵۳	۸۰۳,۷۶۱	موجودی کالای امانی نزد مدیریت توسعه

۷-۱- به استناد ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۱/۱۳۵۲/۱/۲۴۱-۱ ص پ مورخ ۱۳۹۰/۸/۲ شرکت ملی صنایع پتروشیمی موجودی کالای امانی نزد شرکت مدیریت توسعه به قیمت کارشناسی به هلدینگ خلیج فارس واگذار گردیده است (مبلغ ۱۰,۳۶۰ هزار ریال آن کالای ضایعاتی بوده) که شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به عنوان کالای امانی نزد مدیریت توسعه منتقل نموده است. ضمناً نحوه اداره کالای نزد انبار شرکت مدیریت توسعه بدین صورت می باشد که شرکتها و طرحهای وزارت نفت در صورت نیاز درخواست را به شرکت مدیریت توسعه می دهند و شرکت مدیریت توسعه موضوع درخواست را به مدیریت طرحهای شرکت ملی صنایع پتروشیمی ارسال می نماید که در صورت موافقت مدیریت طرحها متقاضی نسبت به واریز وجه اقدام می نماید و یا بحساب فی مابین منظور می گردد پس از تحویل کالا صورتحساب فروش صادر می گردد، نگهداری موجودی کالا تماماً در اختیار شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی باشد.

۸- پیش پرداختها :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۱۴۰	۵۱۹,۵۳۶	پیش پرداخت مالیات شرکت
۷۶۷	-	سازمان حسابرسی
-	۱۳۵	دانشکده مدیریت دانشگاه تهران
-	۱۰۰	پوشاک کلاسیک
-	۳۶۰,۰۰۰	شرکن ونیران آپادانا
۷۰	۱,۰۷۹	سایر
۲,۹۷۶	۸۸۰,۸۵۰	جمع
(۲,۱۴۰)	(۵۰۸,۱۴۰)	۱۳
۸۳۶	۳۷۲,۷۱۰	نقل به یادداشت ذخیره مالیات

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۹- داراییهای ثابت مشهود :

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است :

مبلغ دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - ریال			بهای تمام شده - ریال				شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	کاهش دارائیه‌ها	دارائیه‌های اضافه	مانده در	
۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	پایان سال	سال مالی	ابتدای سال	پایان سال	طی سال مالی	شده طی سال مالی	ابتدای سال	
۴,۹۴۴	۴,۴۲۲	۴,۴۰۶	۱,۳۷۰	۳,۰۳۶	۸,۸۲۸	-	۸۴۸	۷,۹۸۰	اثاثه و منصوبات
۳۲۴	۳۱۶	۲۶	۹	۱۷	۳۴۱	-	-	۳۴۱.۳۰	وسایط نقلیه
۵,۲۶۸	۴,۷۳۸	۴,۴۳۲	۱,۳۷۹	۳,۰۵۳	۹,۱۷۰	-	۸۴۸	۸,۳۲۱	

کلیه اثاثیه و منصوبات توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی بیمه گردیده است.

عمده افزایش اثاثیه خرید کامپیوتر ولوازم جانبی آن ، ملزومات اداری و افزایش وسایط نقلیه خرید یک دستگاه خودروی سواری جهت استفاده شرکت می باشد.

۱۰- داراییهای نامشهود :

۱۳۹۲/۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۶	۳۰۶	برند صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۴۰	۵۴۰	خرید نرم افزار حسابداری
۱۱۳	۱۱۳	خرید نرم افزار کامفار
۹۵۹	۹۵۹	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۱ - سرمایه گذاری در سایر شرکتها :

نام شرکت	تعداد سهام کل شرکت	میزان مشارکت	تعداد سهام تحت تملک	بهای تمام شده	۱۳۹۲/۳/۳۱
	سهام	درصد	سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده
				میلیون ریال	میلیون ریال
الف) شرکت های فرعی :					
شرکت پتروشیمی بندرامام	۱۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹.۲۷	۹,۰۷۶,۶۵۸,۲۴۱	۹,۰۷۶,۶۵۷	۹,۰۷۶,۶۵۷
شرکت پتروشیمی پارس	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین	۱۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۴,۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی برزویه	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶.۵۵	۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰	۲,۲۹۶,۵۰۰	۲,۲۹۶,۵۰۰
شرکت پتروشیمی فجر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰	۱,۷۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی خوزستان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی تندگویان	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	۷۵	۱۷,۹۶۸,۲۳۵,۱۲۵	۳,۷۵۰,۰۰۰	۳,۷۵۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی اروند	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰	۳۱۶,۰۰۰
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی بین الملل	۸۰۰	۱۰۰	۲۱۳,۶۸۰	۲۱۴	۲۱۴
شرکت عملیات غیر صنعتی	۹۵۲,۶۲۶,۰۰۰	۱۰۰	۹۵۲,۶۲۶,۰۰۰	۲۱۷,۵۵۸	۲۱۷,۵۵۸
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۸,۴۳۰,۰۱۹	۱۰۰	۸,۴۳۰,۰۱۹	۸,۴۳۰	۸,۴۳۰
شرکت ره آوران فنون جنوب	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۵	۵
ب) شرکت های وابسته :					
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۱,۲۴۸,۰۰۰	۱۱,۲۵۰	۱۱,۲۵۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۵۵۰,۳۵۰	۸,۵۵۰,۳۵۰
گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (حق تقدم)	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹.۲۵	۵,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۴۱۷,۴۵۰	۶,۴۱۷,۴۵۰
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۳۰۰	۱۶	۴۸	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰
جمع				۳۹,۷۶۵,۷۸۴	۳۹,۷۶۵,۷۸۴

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۲- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۱,۰۷۷,۷۴۸	۴۱,۹۵۱,۳۸۹	۱۲-۲ شرکتهای گروه نفت و گاز و پتروشیمی
۱۸,۸۰۹,۱۶۷	۱۷,۶۷۴,۵۶۶	۱۲-۳ شرکتهای هلدینگ خلیج فارس
۵۲,۵۷۸	۳۰,۸۷۲	۱۲-۱ ذخیره هزینه های پرداختنی
۴۴,۲۶۱	-	بورس کالا (اسناد پرداختنی)
۱۹,۹۵۲	۳,۱۷۰	مطالبات کارکنان
۵۲۲	۳۵۸	حق بیمه های پرداختنی
۱,۰۴۳	۶۹۶	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۵۷,۶۵۹	۳۶۷,۵۵۶	سایر
۶۰,۰۶۲,۹۲۹	۶۰,۰۲۸,۶۰۷	

۱۲-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶,۰۰۰	۲۶,۵۶۸	خدمات انبارداری کالای امانی نزد مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۵,۱۰۰	۲,۸۲۶	هزینه اجاره دفتر مرکزی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۸۴	۱۸۴	مستمری بازنشستگان قبل از موعد
۱,۲۹۴	۱,۲۹۴	سایر
۵۲,۵۷۸	۳۰,۸۷۲	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۲-۲- بدهی به شرکتهای گروه نفت و پتروشیمی از اقلام زیر تشکیل شده است:

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰							۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	یورو	دلار	پوند	درهم	ین	هم ارز ریالی	مانده ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۸۰,۵۹۹,۵۲۹.۰۰	۸۶۹,۶۱۱,۳۷۳.۸۳	۶۸,۸۲۰,۸۳۷.۰۳	۶۷۴,۰۹۱,۸۳۳.۸۰	۶,۵۸۹,۳۱۱,۳۳۳.۰۰	-	-	-	-
معادل ریالی	۵,۹۷۲,۷۸۸	۲۳,۵۱۶,۹۰۰	۲,۹۰۸,۸۵۰	۴,۹۶۳,۳۳۸	۱,۴۹۱,۰۲۹	۳۸,۸۵۲,۹۰۶	۲,۷۴۳,۴۳۲	۴۱,۵۹۶,۳۳۸	۴۰,۸۹۲,۸۵۰
پتروشیمی مروارید	-	-	-	-	-	-	۲,۷۷۴	۲,۷۷۴	-
شرکت پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۸,۰۶۰	۸,۰۶۰	۶,۷۶۲
شرکت پتروشیمی مارون	-	-	-	-	-	-	۲۲۰	۲۲۰	۲۲۰
شرکت پتروشیمی زاگرس	-	-	-	-	-	-	۸۴۹	۸۴۹	۸۴۹
شرکت ملی نفت ایران	-	-	-	-	-	-	۲۹	۲۹	۱,۵۱۴
سازمان منطقه ویژه اقتصادی	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۷۷۱	۱۷۴,۷۷۱	۱۷۴,۷۶۲
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۳۳,۱۹۶	۳۳,۱۹۶	-
شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	۱۰۳	۱۰۳	۱۰۳
بهداری و بهداشت صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	۷	۷	۱۴۲
شرکت بسپاران بندرامام	-	-	-	-	-	-	۲۹۸	۲۹۸	-
شرکت خوارزمی بندرامام	-	-	-	-	-	-	۱۹۵	۱۹۵	-
شرکت طراحی مهندسی قطعات	-	-	-	-	-	-	۱۱۶	۱۱۶	-
سایر	-	-	-	-	-	-	۱۳۴,۴۳۵	۱۳۴,۴۳۵	۵۴۵
جمع ارزی	۱۸۰,۵۹۹,۵۲۹.۰۰	۸۶۹,۶۱۱,۳۷۳.۸۳	۶۸,۸۲۰,۸۳۷.۰۳	۶۷۴,۰۹۱,۸۳۳.۸۰	۶,۵۸۹,۳۱۱,۳۳۳.۰۰				
جمع کل						۳۸,۸۵۲,۹۰۶	۳,۰۹۸,۴۸۳	۴۱,۹۵۱,۳۸۹	۴۱,۰۷۷,۷۴۸

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۳-۱۲- بدهی به شرکت‌های هلدینگ خلیج فارس از اقلام زیر تشکیل شده است :

نام شرکت	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۲/۰۳/۳۱
	یورو	دلار	پوند
	درهم	ین	وون
	هم ارز ریال	مانده ریالی	میلیون ریال
شرکت بازرگانی پتروشیمی	-	-	-
معادل ریالی	-	-	۸,۰۰۲,۳۶۰
شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)	-	-	-
معادل ریالی	-	-	۲,۱۰۱,۳۷۸
شرکت پتروشیمی مبین	-	-	-
شرکت پتروشیمی بو علی سینا	-	-	-
	-	-	-
جمع ارزی	-	-	-
جمع کل	-	-	-

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۳- ذخیره مالیات :

۱-۱۳- مالیات عملکرد سنوات قبل تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۱۲/۲۹ قطعی گردیده است .

۲-۱۳- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ لغایت ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است :

سال مالی	سود / زیان ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	درآمد مشمول مالیات طبق تشخیص	۱۳۹۳/۹/۳۰						۱۳۹۳/۳/۳۱	
				ابرازی	تشخیصی	قطعی	تادیه شده	میلیون ریال			
								مانده ذخیره	میلیون ریال		
نحوه تشخیص	مانده ذخیره										
رسیدگی به دفاتر-قطعی به موجب رای هیات حل اختلاف	۱۳۸۸	(۲,۴۰۸)	-	(۶۰)	-	۵۸۹	صفر	-	-	-	-
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۸۹/۰۳/۳۱	(۷۵۳)	-	(۶۳)	-	-	۱۶	۱۶	-	-	-
رسیدگی به دفاتر-قطعی	۹۰/۰۳/۳۱	(۴,۳۷۰)	-	(۱,۰۹۰)	-	(۴۳۷)	(۱,۰۹۰)	-	-	-	-
رسیدگی به دفاتر - هیئت تجدیدنظر	۹۱/۰۳/۳۱	۸,۰۶۴,۶۵۲	(۶۵,۷۵۴)	۱۱,۶۴۸	-	۲,۹۱۲	-	۲,۸۰۰	۱۱۲	۱۱۲	
رسیدگی نشده است.	۹۲/۰۳/۳۱	۱۸,۰۲۵,۳۹۳	۷۰,۰۴۴	-	۳,۸۶۴	-	-	-	۳,۸۶۴	۳,۸۶۴	
رسیدگی نشده است.	۹۳/۰۳/۳۱	۳۵	۲,۲۵۸,۴۰۱	-	۵۰۸,۱۴۰	-	-	-	۵۰۸,۱۴۰	۵۰۸,۱۴۰	
رسیدگی نشده است.	۹۳/۰۹/۳۰	۱۰۳,۴۲۱	۱۹,۰۸۱	-	۴,۲۹۳	-	-	-	۴,۲۹۳	۴,۲۹۳	
									۵۱۶,۴۰۹	۵۱۲,۱۱۶	
									(۵۰۸,۱۴۰)	(۲,۱۴۰)	
									۸,۲۶۹	۵۰۹,۹۷۶	

کسر می شود پیش پرداخت مالیات نقل از یادداشت ۸

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۴- سود سهام پرداختنی :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۸۶۸	۲۴,۶۶۲,۷۲۲	سود سهام پرداختنی

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	یادداشت	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۶,۶۱۰	۱۰۰,۰۸۲		مانده در ابتدای سال
۳۸,۹۰۶	۱۷,۸۲۷	۱۵-۱	ذخیره تأمین شده
۷,۶۱۴	-		انتقالی از سایر شرکتها
(۳,۰۴۸)	(۲,۱۴۸)		پرداختی به کارکنان بازنشسته
۱۰۰,۰۸۲	۱۱۵,۷۶۱		مانده در پایان دوره

۱۵-۱- دلیل افزایش ذخیره تأمین شده افزایش حقوق و مزایای پرسنل طی سال مالی می باشد که در یادداشت ۱-۱۹ توضیح داده شده است .

۱۶- سرمایه :

۱۶-۱- سرمایه شرکت به مبلغ بیست و چهار هزار و هفتصد و هشتاد و هشت میلیارد و ششصد و سیزده میلیون و نهصد و چهل هزار ریال منقسم به ۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰ سهم هزارریالی با نام که تماماً پرداخت شده می باشد .

۱۶-۲- ترکیب سهامداران باتوجه به نامه سازمان خصوصی سازی به شماره ۱۳۱۵۱ و نامه وزارت امور اقتصادی و دارائی به شماره ۴۹۱۷۷ در تاریخ ۹۲/۵/۲۲ و عرضه ۱۷ درصد سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۹۳ به شرح زیر می باشد .

سهامداران

تعداد سهام	درصد سهام	
۹,۹۱۵,۴۴۳,۵۷۶	۴۰٪	سهام عدالت
۴,۲۱۴,۰۶۴,۳۷۰	۱۷.۰٪	صندوق های بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۵,۱۴۸,۶۵۰,۹۵۸	۲۱٪	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲,۱۰۷,۱۶۲,۱۸۵	۸.۵٪	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۲,۱۰۷,۴۵۰,۰۰۰	۸.۵٪	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا
۱,۲۹۵,۸۳۷,۸۵۱	۵٪	سایر (عرضه از طریق بورس)
۵,۰۰۰	کمتر از ۱٪	سهام وثیقه
۲۴,۷۸۸,۶۱۳,۹۴۰	۱۰۰٪	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۷- اندوخته قانونی :

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۲۶ اساسنامه مبلغ ۲.۴۷۸.۸۶۱ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است به موجب مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۱۴,۲۵۳	۲,۴۷۸,۸۶۱	مانده اول دوره
۱,۵۶۴,۶۰۸	-	تخصیصی از محل سود خالص دوره
۲,۴۷۸,۸۶۱	۲,۴۷۸,۸۶۱	مانده پایان دوره

۱۸- سود حاصل از سرمایه گذاری عملیاتی:

سود حاصل از سرمایه گذاریهای عملیاتی مربوط به درآمد سرمایه گذاری شرکت اصلی به شرح ذیل می باشد :

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۰۰,۰۰۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی پارس
۸,۹۷۶,۸۱۵	-	سود سهام شرکت پتروشیمی بندرامام
۴,۵۹۳,۰۰۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی نوری
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی مبین
۸۴۰,۰۰۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۶۷۴,۸۸۰	-	سود سهام شرکت بازرگانی پتروشیمی
۴۲۰,۰۰۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی فجر
۲۹۷,۹۳۰	-	سود سهام شرکت پتروشیمی بین الملل
۲۲۲,۷۰۰	-	سود سهام شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۷۱,۲۸۷	-	سود سهام شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۳۰,۸۹۶,۶۱۲	-	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۱۹- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتهی به	
میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	میلیون ریال
۸۷,۹۳۳	۵۸,۳۶۰	حقوق و دستمزد و مزایا
۴۲,۷۶۳	۱۶۸	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵,۵۳۵	-	هزینه اجاره دفتر تهران
۱۹,۲۷۴	۳۷۲	هزینه درمان
۱۶,۹۷۴	۸,۰۴۷	هزینه خدمات پیمانکاری و قراردادی
۷,۶۶۶	۳,۳۵۷	خدمات رفاهی کارکنان
۶,۳۷۵	۶,۳۴۹	هزینه های تخصصی و حق المشاوره
۳,۸۸۱	۲,۰۹۴	تشریفات و مراسم
۲,۶۱۱	۱,۰۳۲	ماموریت های اداری
۲,۴۰۸	۷۱۴	هزینه های آموزشی
۲,۳۵۰	۱,۶۰۶	هزینه حمل و نقل
۲,۱۹۰	۲۵۷	بازنشستگی پیش از موعد
۱,۷۷۲	۱,۱۲۱	آب, برق, گاز, تلفن و پست
۱,۷۳۱	۱,۳۷۹	هزینه استهلاک
۱۵,۵۰۱	۶,۳۴۷	سایر
۲۳۸,۹۶۳	۹۱,۲۰۲	

۲۰- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی طی سال به شرح زیر می باشد :

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	منتهی به	
میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	میلیون ریال
۱۵۶,۹۷۰	۳۳,۱۱۴	سود حاصل از فروش
(۹۰,۳۱۹)	(۱۸,۷۸۲)	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
۱۰۵,۴۲۸	۱۷۹,۸۳۶	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴,۳۸۳,۵۰۰	-	سود حاصل از تسعیر ارز
۶۰۱	۴,۷۴۸	سایر اقلام
۴,۵۵۶,۱۷۹	۱۹۸,۹۱۶	جمع

سایر اقلام عمدتاً مربوط به اجاره زمین در اختیار پتروشیمی کاویان واقع در عسلویه می باشد .

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۱- تعدیلات سنواتی:

سال مالی منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	
(۲,۵۱۲,۱۵۱)	تعدیل سود سهام شرکت پارس (۴۰٪ سهم دولت سال ۹۰)
(۱,۰۲۱,۹۱۳)	تعدیل سود سهام شرکت بندرامام (سال ۹۰)
(۱,۱۵۵,۴۳۶)	تعدیل سود سهام شرکت بندرامام (سال ۹۱)
(۲,۹۱۲)	تعدیل مالیات سال ۹۱
(۴,۶۹۲,۴۱۲)	

۲۲- صورت تطبیق سود عملیاتی:

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

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه منتهی به	
۱۳۹۳/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۶۵۷,۶۴۹	(۹۱,۲۰۲)	سود (زیان) عملیاتی
۱,۷۳۱	۱,۳۷۹	هزینه استهلاک
۴۳,۴۷۲	۱۵,۶۷۹	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۱۱,۹۵۰	(۳۷۱,۸۷۴)	(افزایش) کاهش پیش پرداختها
۳۷,۸۶۲	۱۸,۷۹۲	(افزایش) موجودی کالا
(۱۰,۸۷۴,۸۰۰)	۲,۳۰۹,۶۴۷	(افزایش) کاهش حسابهاو اسناد دریافتنی
(۸,۳۳۶,۲۲۶)	(۳۴,۳۲۲)	افزایش (کاهش) حسابهاو اسناد پرداختنی
۴,۴۵۰,۷۵۲	۱۹,۰۸۱	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۱۶,۰۹۲,۳۹۰	۱,۸۶۷,۱۸۰	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۳- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی :

۲۳-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت میباشد.

۲۳-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی عمده می باشد.

۲۳-۳- شرکت در تاریخ ترازنامه هیچگونه تعهد سرمایه ای ندارد.

۲۴- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

۲۴-۱- رویداد با اهمیتی بعد از تاریخ ترازنامه که مستلزم افشا باشد اتفاق نیافتاده است

۲۵- وضعیت ارزی :

یورو	دلار	پوند	درهم	ین	وون	
۶۶۸,۵۷۵,۵۶۰.۹۱	۷۲۶,۳۵۹,۱۹۴.۹۱	۱۱۴,۱۳۲,۳۰۸.۰۱	۱,۶۹۳,۲۴۹,۸۹۳.۲۵	۶,۵۹۳,۹۶۵,۶۲۳.۵۰	۳۲۹,۱۳۶,۸۲۶,۰۰۰.۰۰	دارایی های جاری ارزی
(۵۶۵,۲۶۳,۸۳۴.۵۴)	(۸۹۳,۳۹۴,۹۴۶.۰۲)	(۶۹,۳۷۱,۳۸۳.۵۶)	(۷۵۶,۱۰۹,۷۲۹.۳۲)	(۶,۵۹۹,۹۰۱,۸۹۶.۱۶)	..	حسابهای پرداختنی ارزی
۱۰۳,۳۱۱,۷۲۶.۳۷	(۱۶۷,۰۳۵,۷۵۱.۱۱)	۴۴,۷۶۰,۹۲۴.۴۵	۹۳۷,۱۴۰,۱۶۳.۹۳	(۵,۹۳۶,۲۷۲.۶۶)	۳۲۹,۱۳۶,۸۲۶,۰۰۰.۰۰	جمع

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۶- معاملات با اشخاص وابسته :

۱-۲۶ - معاملات با اشخاص وابسته در طی سال ، به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۰۳/۳۱			۱۳۹۳/۹/۳۰						نوع وابستگی	نام شخص وابسته	
مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) ناخالص معامله	مبلغ معامله	نحوه تعیین قیمت	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق. ت می باشد؟	موضوع معامله			
(۴۰,۸۹۲,۸۵۰)	-	(۵۰,۷۴,۱۲۷)	(۴۱,۵۹۶,۳۳۸)	-	(۷۰۳,۴۸۸)	طبق قرارداد	بلی	تسعیر بدهیهای ارزی	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	شرکت مادر /سهامدار کنترل کننده
		(۲۲۹,۱۹۳)						خالص وجوه دریافتی و پرداختی			
۵,۶۲۵	-	۳,۸۲۷	۸,۷۱۹	-	۳,۰۹۴	طبق مقررات	خیر	حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	شرکت همگروه	شرکت پتروشیمی کاویان	شرکتهای هم روه/تحت کنترل واحد
۵۳,۳۹۰	-	(۴۷,۶۶۹)	۵۲,۶۵۷	-	(۷۳۲)	طبق مقررات	خیر	فروش کالا	شرکت همگروه	شرکت پتروشیمی دماوند	
		۶,۶۰۵						حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه			
۵۸۹	-	۲,۶۷۴	۱,۸۰۰	-	(۱,۲۱۱)	طبق مقررات	خیر	حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	شرکت همگروه	شرکت پایانه ها و مخازن	
(۱۰۳)	-	(۶)	(۱۰۳)	-	-	طبق تعرفه	خیر	هزینه آموزش کارکنان	شرکت همگروه	شرکت حمل و نقل بازرگانی پتروشیمی	
(۸۴۹)	-	(۸۵۲)	(۸۴۹)	-	-	طبق مقررات	خیر	حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	شرکت همگروه	شرکت پتروشیمی زاگرس	
-	-	(۲۵۱)	-	-	-	طبق مقررات	خیر	حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	شرکت همگروه	پتروشیمی لرستان	
(۳۹۹)	-	(۹۵۴)	-	-	۳۹۹	طبق مقررات	خیر	حقوق ومزایای پرسنل مامور و بالاسری مربوطه	شرکت همگروه	پتروشیمی مهر	
-	-	(۱۸۶)	(۱۱۶)	-	(۱۱۶)	-	خیر	حسابهای فی مابین عطف به مصوبه هیئت مدیره	شرکت همگروه	شرکت اسپیک	
۱۷۴,۷۶۲	-	۲۰,۴۰۷	(۱۷۴,۷۷۱)	-	(۹)	-	خیر	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	شرکت همگروه	منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	
۷۹۶	-	۱۰۸	۷۹۳	-	(۴)	-	خیر	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	شرکت همگروه	شرکت پژوهش و فناوری	
۴۷۸	-	-	۴۷۸	-	-	-	خیر	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	شرکت همگروه	شرکت پتروشیمی بوشهر	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	موضوع معامله	۱۳۹۳/۹/۳۰								۱۳۹۳/۰۳/۳۱		
				آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق. ت. می باشد؟	نحوه تعیین قیمت	مبلغ معامله	سود(زیان) ناخالص معامله	مانده طلب (بدهی)	مبلغ معامله	سود(زیان) معامله	مانده طلب (بدهی)	مانده طلب (بدهی)	سود(زیان) معامله	مانده طلب (بدهی)
واحدهای تجاری فرعی	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات	بلی	طبق تعرفه	۱۵۳,۰۳۸	-	۵۲۲,۳۵۰	۳۱۵,۱۰۷	-	۳۶۹,۳۱۲	-	۳۶۹,۳۱۲	-
	شرکت پتروشیمی خوزستان	عضو مشترک هیات مدیره	حساب فی مابین	بلی	طبق تعرفه	۱۷,۸۴۹	-	۱,۷۷۲,۲۹۶	۴۴۸,۷۱۷	-	۱,۷۵۵,۴۴۷	-	۱,۷۵۵,۴۴۷	-
	شرکت پتروشیمی اروند	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	۱,۳۳۲,۰۲۸	-	۳,۲۷۴,۴۲۲	۵۴۷,۶۶۹	-	۱,۹۴۱,۴۰۴	-	۱,۹۴۱,۴۰۴	-
	شرکت عملیات غیر صنعتی	عضو مشترک هیات مدیره	خدمات	بلی	طبق تعرفه	۱۹۹,۹۶۷	-	۳۹۴,۷۶۹	۱۵۴,۰۸۷	-	۱۹۴,۸۰۳	-	۱۹۴,۸۰۳	-
	شرکت پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیات مدیره	حساب فی مابین	بلی	طبق تعرفه	۵,۵۴۱,۴۸۵	-	۵,۷۷۸,۵۸۸	۱۸۷,۹۵۵	-	۲۳۷,۱۰۳	-	۲۳۷,۱۰۳	-
	شرکت پتروشیمی بندرامام	عضو مشترک هیات مدیره	تسعیر بدهیهای ارزی	بلی	طبق مقررات	۱۰,۶۰۰,۹۳۶	-	۴۲,۱۷۴,۴۹۸	(۱۲,۸۹۷,۲۳۱)	-	۲۲,۵۷۵,۵۶۲	-	۲۲,۵۷۵,۵۶۲	-
			خالص وجوه دریافتی و پرداختی						(۳,۰۶۱,۳۹۷)					
	شرکت پتروشیمی فجر	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	۲۳۴,۵۰۳	-	۴,۱۸۶,۰۵۸	۲,۰۰۸,۱۸۵	-	۳,۹۵۱,۵۵۵	-	۳,۹۵۱,۵۵۵	-
	شرکت پتروشیمی بین الملل	عضو مشترک هیات مدیره	حقوق و مزایای پرسنل مامور و بالای سری مربوطه	بلی	طبق مقررات	۳۴۲,۶۳۵	-	۵,۸۲۷,۶۹۶	۹۰۶,۰۷۲	-	۵,۴۸۵,۰۶۰	-	۵,۴۸۵,۰۶۰	-
	شرکت مدیریت توسعه	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۲۰۴,۷۹۷	-	۳,۷۷۲,۳۵۱	(۴۲۸,۲۰۴)	-	۳,۵۶۷,۵۵۴	-	۳,۵۶۷,۵۵۴	-
	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	(۸,۹۶۹,۱۳۷)	-	(۱۷,۶۷۴,۵۶۶)	(۷,۶۸۷,۴۸۶)	-	(۸,۷۰۵,۴۲۹)	-	(۸,۷۰۵,۴۲۹)	-
	شرکت پتروشیمی تندگویان	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	(۱۷,۱۷۰)	-	۶۳۰,۱۵۷	(۱۰۷,۷۸۴)	-	۶۴۷,۳۲۷	-	۶۴۷,۳۲۷	-
	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۱,۲۱۵	-	۲۶,۵۰۴	۱۱,۳۹۰	-	۲۵,۲۸۹	-	۲۵,۲۸۹	-
	شرکت پتروشیمی برزویه (نوری)	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۴,۵۳۹,۰۵۷	-	۲,۴۳۷,۶۷۹	۵۷۴,۰۴۸	-	(۲,۱۰۱,۳۷۸)	-	(۲,۱۰۱,۳۷۸)	-
واحدهای تجاری وابسته	شرکت پتروشیمی مبین	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابها عطف به مصوبه هیئت مدیره	بلی	-	۲,۳۳۱,۸۵۱	-	۶,۹۱۱,۴۲۸	۶,۹۱۱,۴۲۸	-	۴,۵۷۹,۵۷۷	-	۴,۵۷۹,۵۷۷	-
	شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	انتقال مانده حسابهای شرکتها عطف به مصوبه هیئت مدیره / حساب فیما بین	بلی	طبق قرارداد	۹,۸۷۷,۱۲۳	-	۱,۸۷۴,۷۷۳	۱۰,۲۱۹,۴۸۴	-	(۸,۰۰۲,۳۶۰)	-	(۸,۰۰۲,۳۶۰)	-

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۳

۲۷- حساب های انتظامی :

سال مالی منتهی به	دوره میانی شش ماهه	
۱۳۹۲/۰۳/۳۱	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۰۰۰	-	۲۷-۱ اسناد انتظامی ما نزد دیگران
۱,۳۷۸,۸۳۲	۱,۶۶۵,۲۴۹	۲۷-۲ حساب انتظامی دیگران نزد ما
۱,۴۱۳,۸۳۲	۱,۶۶۵,۲۴۹	

۲۷-۱- ضمانت نامه ارائه شده به بورس کالا

۲۷-۲- عمدتاً مربوط به ضمانت نامه دریافتی توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی از مشتریانی است که خرید مدت دار انجام می دهند.