

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
همراه با صورتهای مالی
سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹

موسسه حسابرسی هشتیار بهمند

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

سال منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹



“بسمه تعالی”

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۸۹ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد حسابرسی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأت‌مدیره شرکت و مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور، براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت می‌باشد.

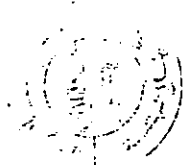
۲- به استثنای محدودیت مندرج در بندهای (۳) الی (۶) زیر، حسابرسی این مؤسسه براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند که این مؤسسه، حسابرسی را چنان برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتیبان و مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه‌های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأت‌مدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می‌کند.

۳- وضعیت درخواست تأییدیه از اشخاص طرف حساب با شرکت و پاسخهای دریافتی در یادداشت ۳۶ صورتهای مالی، توضیح داده شده است. باتوجه به مفاد یادداشت مذکور، از اثرات عدم مطابقت احتمالی حسابهای فیمابین شرکت با اشخاص طرف حساب که حسب مورد پاسخ آنها واصل نشده و یا پاسخهای واصله دارای مغایرت بوده و وضعیت مغایرتها هنوز روشن نگردیده، بر ارقام صورتهای مالی پیوست، اطلاعی در دست نمی‌باشد.

۴- وضعیت مطالبات شرکت پتروشیمی زاگرس از شرکت ملی صنایع پتروشیمی، اختلاف حسابهای موجود و دعاوی مربوطه به تفصیل در یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. به علت مشخص نشدن وضعیت قطعی رأی دادگاه، تعیین میزان تعدیلات احتمالی که در صورت رفع مغایرت‌های فیمابین بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می‌یافت، امکان پذیر نمی‌باشد.



- ۵- وضعیت مطالبات شرکت پتروشیمی مبین، قرارداد منعقد و نحوه اعمال صورتحسابهای ارسالی به تفصیل در یادداشتهای ۸ و ۱-۱۳ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. در این خصوص قابل ذکر است:
- الف- شرکت پتروشیمی مبین برخلاف مفاد قرارداد منعقد، مبلغ ۳۴۷ میلیارد ریال مازاد بر نرخهای مندرج در قرارداد یوتیلیتی فاز یک، برای پتروشیمی زاگرس صورتحساب قطعی صادر نموده است که مورد اعتراض شرکت می‌باشد.
- ب - وضعیت قرارداد مربوط به فاز دو (تاریخ بهره‌برداری ۱۳۸۸/۴/۷) تا بحال مشخص نشده و صرفاً براساس صورتحسابهای ارسالی پتروشیمی مبین عملیات در دفاتر انعکاس یافته است.
- ج - شرکت پتروشیمی مبین طبق مفاد قرارداد، بابت دیماند زمان توقف تولید و قصور در مصرف یوتیلیتی برای سالهای ۱۳۸۷ الی ۱۳۸۹ مبلغ ۲۲۰ میلیارد ریال و از بابت جریمه دیرکرد وصول صورتحسابهای فروش از خرداد ۱۳۸۹ مبلغ ۱۹/۷ میلیارد ریال، به موجب صورتحساب صادره از شرکت مطالبه نموده که موارد فوق به علت عدم پذیرش توسط پتروشیمی زاگرس در دفاتر ثبت نشده و تا تاریخ تهیه این گزارش نیز اختلافات فوق تعیین تکلیف قطعی نگردیده است.
- در غیاب دسترسی به مستندات کافی، آثار احتمالی ناشی از موضوعات فوق بر اقلام صورتهای مالی پیوست، مشخص نمی‌باشد.
- ۶- وضعیت بدهیهای شرکت بابت اوراق مشارکت منتشر شده، اقساط معوق تسهیلات فاینانس (پرداخت شده توسط بانک تجارت) و توافقات انجام شده با شرکت ملی صنایع پتروشیمی به تفصیل در یادداشتهای ۱-۱۴ و ۲-۱۶ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. براساس مستندات موجود، بانک تجارت از بابت اقساط معوق فاینانس پرداختی و اوراق مشارکت تا پایان سال ۱۳۸۹، بترتیب مبالغ ۷۲۶ و ۹۴ میلیارد ریال سود و کارمزد و جرایم مطالبه نموده که ذخیره‌ای از این بابت در حسابها منظور نشده است.
- براساس بررسیهای انجام شده، انجام تعدیلات از بابت موارد فوق در حسابهای شرکت ضروری می‌باشد، لیکن بدلیل عدم دسترسی به اسناد و مدارک مورد لزوم و رفع اختلافات حسابهای فیمابین با شرکت ملی صنایع پتروشیمی (به شرح بند ۴ این گزارش) تعیین میزان قطعی آن در حال حاضر امکان پذیر نمی‌باشد.
- ۷- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار تعدیلات احتمالی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بندهای (۳) الی (۶) فوق ضرورت می‌یافت، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۸۹ و نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.
- ۸- صورتهای مالی سال ۱۳۸۸ توسط حسابرس مستقل دیگری مورد رسیدگی قرار گرفته که منجر به صدور گزارش مشروط به تاریخ ۱۷ خرداد ۱۳۸۹ گردیده است.
- ۹- وضعیت فروش محصولات شرکت به تفصیل در یادداست ۲-۲۰ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. در این خصوص قابل ذکر اینکه:



الف- در شش ماهه اول سال ۱۳۸۹ براساس دستور کار (قرارداد منعقدہ فیما بین)، کلیه عملیات مربوط به فروش محصولات توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (به عنوان عامل فروش) انجام گرفته است که بر این اساس فروش انجام شده، هزینه حمل و کارمزد فروش به ترتیب مبالغ ۴,۹۱۸، ۹۱۷ و ۱۷ میلیارد ریال بوده است. در غیاب مبنای مقایسه‌ای مرتبط با درآمد فروش، هزینه حمل و حق الزحمه، مستند رسیدگی‌های این مؤسسه، قراردادهای منعقدہ، اعلامیه‌ها و صورتحسابهای دریافتی از شرکت مزبور بوده است.

ب - در شش ماهه دوم سال ۱۳۸۹، با تصمیم مدیریت شرکت (در اجرای تکلیف مجمع)، عملیات فروش به صورت مستقیم توسط خود شرکت انجام شده که فروشهای شرکت براساس نرخهای جهانی و با اعمال ضریب یریمیوم (Premium) و شرایط اعتباری باتوجه به شرایط حاکم بر بازار عرضه و تقاضا بوده است. این اسناد و مدارک، مستند رسیدگی این مؤسسه بوده است.

۱۰- وضعیت مالیات عملکرد، تکلیفی و حقوق به تفصیل در یادداشت‌های ۲-۲۹ و ۳۰ صورتهای مالی مندرج است. در این خصوص قطعیت موارد فوق منوط به اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی و دریافت برگ قطعی مالیات می‌باشد.

۱۱- زمین شرکت به مساحت ۳۱۱ هزار مترمربع که از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی واگذار شده، فاقد سند مالکیت می‌باشد. مقدار حدود ۵۵ هزار مترمربع از این اراضی مجدداً توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت سناره آمونیاک‌آریا بصورت اجاره ۲۵ ساله واگذار گردیده است و در اختیار شرکت نمی‌باشد. همچنین اسناد مالکیت واحدهای مسکونی خریداری شده از شرکت ملی صنایع پتروشیمی (۷۷ واحد در سنوات قبل به بهای تمام شده ۸۰ میلیارد ریال و ۲۷ واحد در سال مالی جاری به بهای ۴۲ میلیارد ریال) نیز تا تاریخ این گزارش به نام شرکت انتقال نیافته است. ضمن اینکه قیمت ۲۷ واحد مزبور توسط فروشنده (شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران) تعیین شده است.

۱۲- نحوه اعمال حساب نرخ گاز خریداری شده از شرکت پتروشیمی مبین در سنوات قبل و دوره مالی مورد گزارش بشرح زیر بوده است:

الف- به استناد جزو (ب) بند ۷ قانون بودجه سال ۱۳۸۷، نرخ گاز ۶۹۰ ریال و نرخ اعلامی وزیر محترم نفت ۱۹۸/۵ ریال بوده است که مبنای محاسباتی در دفاتر و پرداختی به پتروشیمی مبین ۱۹۸/۵ ریال بوده است.

ب - در سال ۱۳۸۸، نرخ گاز خریداری براساس صورتحسابهای ارسالی پتروشیمی مبین معادل ۱۹۸/۵ ریال در دفاتر انعکاس یافته است.

ج - به استناد جزو (ب) بند ۴ قانون بودجه سال ۱۳۸۹، نرخ گاز ۹۰۰ ریال و تا ۱۳۸۹/۹/۲۷ براساس صورتحسابهای ارسالی شرکت مبین ۲۲۶ ریال و بعد از آن ۷۳۵ ریال بوده که مبنای محاسباتی در دفاتر و پرداختی، ۲۲۶ ریال و ۷۳۵ ریال بوده است.

قطعیت موارد فوق منوط به اعلام نظر نهایی مراجع ذیربط می‌باشد.

۱۳- براساس توافق منعقدہ میان شرکت ملی صنایع پتروشیمی ایران و شرکت بیمه ایران، کلیه دارائیهای شرکت تحت پوشش بیمه جامع تمام خطر قرار گرفته است که موارد زیر قابل ذکر می‌باشد:



الف- باتوجه به اینکه توافق فوق به صورت مستقیم از سوی شرکت پتروشیمی زاگرس نبوده و ذینفع مستقیم شرکت NPC می‌باشد، بررسی موارد حقوقی موضوع فوق به منظور استفاده از پوشش بیمه‌ای در صورت بروز خطرات احتمالی آتی توصیه می‌گردد.

ب- مبالغ حق بیمه پرداختی از سوی شرکت NPC به شرکت بیمه ایران انجام و برای پتروشیمی زاگرس اعلامیه ارسال می‌شود. ضمن اینکه مطابق اعلامیه ارسالی شرکت NPC، مبلغ ۱۳ میلیارد ریال تحت عنوان تخفیفات دریافتی از شرکت بیمه ایران مربوط به بیمه جامع تمام خطر سال قبل به پتروشیمی زاگرس ارسال شده که مستندات رسیدگی این مؤسسه، صرفاً اعلامیه‌های فوق بوده است.

۱۴- وضعیت سرمایه‌گذاری انجام شده در شرکت قبل از بهره‌برداری پتروشیمی مرجان در یادداشت ۱۱ صورتهای مالی درج شده است. گزارش حسابرسی و صورتهای مالی سال ۱۳۸۹ به منظور اعمال برخی کنترل‌های متداول حسابرسی در اختیار قرار نگرفته است.

۱۵- وضعیت خرید یکدستگاه ساختمان به تفصیل در یادداشت ۱-۱۰-۹ صورتهای مالی مندرج می‌باشد. مستند رسیدگی این مؤسسه، مصوبه هیأت‌مدیره و گزارش کارشناس رسمی بوده است.

۱۶- فروش شرکت در سال جاری نسبت به سال قبل ۶۴ درصد افزایش داشته است که این افزایش ناشی از افزایش مقدار فروش به میزان ۳۷ درصد و افزایش نرخ فروش به میزان ۲۰ درصد بوده است. قیمت تمام شده کالای فروش رفته معادل ۳۷ درصد افزایش داشته که عمدتاً ناشی از افزایش مقدار کالای فروش رفته و تأثیر افزایش نرخ خرید مواد و سایر هزینه‌ها بوده بطوریکه نسبت سود ناویژه به فروش، ۶۵ درصد (معادل سال قبل) حاصل شده است. باتوجه به افزایش سطح عمومی هزینه‌ها و کاهش هزینه مالی (بدلیل استفاده از منابع داخلی و کاهش تسهیلات) سود خالص نسبت به فروش در مقایسه با سال قبل ۵ درصد افزایش داشته است.

۱۷- موارد مرتبط با عدم رعایت مفاد اصلاحیه قانون تجارت و اساسنامه شرکت به شرح زیر می‌باشد:

- مفاد ماده ۱۱ و ۱۴ اساسنامه در خصوص تصویب تحصیل سرمایه‌گذارانها و املاک و تصویب بودجه سال مالی بعد در مجمع عمومی عادی، به دلیل تفویض اختیارات در مجمع عمومی عادی سالیانه (که قاعدتاً می‌بایستی مصوبه مجمع فوق‌العاده داشته باشد) رعایت نشده است.

- طبق مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۳۱ تیرماه ۱۳۸۸، شرکت متانول پوشینه به عنوان عضو هیئت‌مدیره شرکت انتخاب شده است، لیکن در رعایت مفاد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت یک نفر را به نمایندگی خود جهت انجام وظایف مدیریت معرفی نکرده است.

- مفاد ماده ۱۸ اساسنامه در خصوص تشکیل جلسات هیأت‌مدیره حداقل ماهی یکبار و مفاد ماده ۱۲۳ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص درج اسامی حاضر و غایب در صورتجلسات هیأت‌مدیره رعایت نشده است. رعایت مقررات مورد توصیه است.

- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام ظرف ۸ ماه از تصویب مجمع در ارتباط با مبلغ ۴۸۱ میلیارد ریال سود سهام مصوب سال ۱۳۸۶ رعایت نشده است. دلایل مربوطه در یادداشت ۱-۵ صورتهای مالی توضیح داده شده است.



- مبالغ پرداختی به اعضای هیأت‌مدیره در یادداشت ۳-۲۲ صورتهای مالی توضیح داده شده است. مراتب جهت تنفیذ در این گزارش درج شده است.

- پرداخت مبلغ ۶۵۰ میلیارد ریال علی‌الحساب سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۸ و مبلغ ۸۱۴ میلیارد ریال علی‌الحساب سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۹ (براساس مصوبه هیأت‌مدیره)، قبل از تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، در انطباق با مفاد ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت نبوده و ضمن اینکه در این پرداختها اصل تساوی حقوق صاحبان سهام در پرداخت مبالغ مزبور متناسب با مبلغ سرمایه رعایت نشده است. باتوجه به توضیحات واصله، علت اختلاف مبلغ پرداختی پایان سال، روند کردن مبالغ و تسعیر نرخ ارز بوده است.

۱۸- در رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت توجه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تقسیم سود به بندهای ۵، ۶ و ۱۰ این گزارش جلب می‌نماید.

۱۹- طبق مندرجات یادداشت ۳۲ صورتهای مالی و تأییدیه مدیران ارائه شده، شرکت در طی سال مالی جاری معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت نداشته است.

۲۰- گزارش هیأت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده مرتبط با عملیات سال ۱۳۸۹ از جانب هیأت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

۲۱- اقدامات شرکت در خصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۸۹/۴/۳۰ در قسمت ۱۲ گزارش هیأت‌مدیره درج شده است که عمدتاً منجر به نتیجه نگردیده و موارد فوق عیناً یا با اندکی تغییر در بندهای ۴، ب-۵، ۶ و ۱۱ این گزارش آمده است.

۲۷ فروردین ۱۳۹۰

مؤسسه حسابرسی هشیار بهمند

مصطفی بافقو عباس هشی





شرکت پتروشیمی زاگرس
ZAGROS PETROCHEMICAL CO.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ اسفندماه ۱۳۸۹

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است

شماره	شرح	صفحه
۱-	ترازنامه	۲
۲-	صورت سود و زیان	۳
۳-	صورت جریان وجوه نقد	۴
۴-	یادداشت‌های توضیحی :	
	الف - تاریخچه فعالیت شرکت	۵-۶
	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی	۷
	ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۷-۸
	د- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی	۹-۳۵

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری، تهیه و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۱/۲۱ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	اعضای هیات مدیره	سمت	امضاء
۱	شرکت سرمایه گذاری غدیر به نمایندگی آقای مهندس مرتضی عزیزی	رئیس هیات مدیره	
۲	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت به نمایندگی آقای مهدی آقاجانی	نایب رئیس هیات مدیره	
۳	شرکت توسعه الوند غدیر به نمایندگی آقای مهندس عادل نژاد سلیم	عضو هیات مدیره	
۴	صندوق‌های بازنشستگی و رفاه کارکنان صنعت نفت به نمایندگی آقای مهدی تیبیان	عضو هیات مدیره	
۵	شرکت گروه شیمی پوشینه به نمایندگی آقای محسن نجفی	عضو هیات مدیره	
۶	شرکت سرمایه گذاری صنعتی مروارید به نمایندگی آقای حسین اتفاق	عضو هیات مدیره	
۷	آقای احمد بارول	مدیر عامل	

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

بدهیها و حقوق صاحبان سهام			دارائیهها		
(تجدید آرايه شده)			(تجدید آرايه شده)		
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
بدهیهای جاری :			دارائیههای جاری :		
۳۷۳,۴۴۳	۹۹۸,۸۵۸	(۱۳)	۹۱,۳۳۳	۴۸۸,۱۰۰	(۴)
۳۳۰,۶۵۷	۴۷۷,۸۴۷	(۱۴)	۲,۷۸۱,۴۱۸	۲,۴۰۱,۵۸۵	(۵)
۴۸۱,۰۰۰	۴۸۱,۰۰۰	(۱۵)	۸۹,۰۶۵	۸۶۰,۶۱۱	(۶)
۱,۷۹۰,۰۰۹	۱,۸۶۶,۶۶۷	(۱۶)	۶۳۲,۴۶۳	۶۷۹,۱۶۶	(۷)
			۶۶,۵۰۶	۱,۰۰۵,۸۶۶	(۸)
۲,۹۷۵,۱۰۹	۳,۸۲۴,۳۷۲		۳,۶۶۰,۷۸۵	۵,۴۳۵,۳۲۸	
بدهیهای غیر جاری :			دارائیههای غیر جاری :		
۱,۴۸۳,۴۱۲	۹۶۵,۳۱۰	(۱۶)	۶,۴۰۸,۵۵۴	۶,۰۹۱,۶۴۲	(۹)
۱۸,۶۰۷	۲۲,۳۱۴	(۱۷)	۶۹,۵۴۴	۶۲,۱۷۲	(۱۰)
۱,۵۰۲,۰۱۹	۹۸۷,۶۲۴		۸,۵۸۵	۳۲,۳۰۷	(۱۱)
۴,۴۷۷,۱۲۸	۴,۸۱۱,۹۹۶		۱۷,۶۹۴	۲۲,۴۳۶	(۱۲)
			۶,۵۰۴,۳۷۷	۶,۲۰۸,۵۵۷	
حقوق صاحبان سهام :			جمع دارائیههای غیر جاری		
۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰	(۱۸)	دارائیههای ثابت مشهود		
۲۴۰,۰۰۰	۲۴۰,۰۰۰	(۱۹)	دارائیههای نامشهود		
۳,۰۴۸,۰۳۴	۴,۱۹۱,۸۸۹		سرمایه گذاری های بلند مدت		
۵,۶۸۸,۰۳۴	۶,۸۳۱,۸۸۹		سایر دارائیهها		
۱۰,۱۶۵,۱۶۲	۱۱,۶۴۳,۸۸۵		جمع دارائیهها		
			۱۰,۱۶۵,۱۶۲	۱۱,۶۴۳,۸۸۵	
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام			جمع دارائیهها		
۱۰,۱۶۵,۱۶۲	۱۱,۶۴۳,۸۸۵		۱۰,۱۶۵,۱۶۲	۱۱,۶۴۳,۸۸۵	

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

(تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۸۹		یادداشت
سال ۱۳۸۸	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۳۰۰,۷۳۴	(۱,۸۶۶,۷۸۲)	۸,۷۴۹,۶۳۶	(۳,۰۴۵,۱۶۶)	(۲۰) فروش خالص
۳,۴۳۳,۹۵۲	(۱,۲۶۷,۱۷۲)	۵,۷۰۴,۴۷۰	(۱,۰۷۰,۹۷۱)	(۲۱) بهای تمام شده کلای فروش رفته
۲۵۵,۷۷۰	(۱,۰۱۱,۴۰۲)			سود ناخالص
			۴۰۷,۲۴۸	(۲۲) هزینه های فروش، اداری و عمومی
				(۲۳) سایر درآمدهای عملیاتی
۲,۴۲۲,۵۵۰	(۹۴,۶۸۰)	۴,۴۰۱,۹۹۷	(۴۲,۵۶۳)	سود عملیاتی
	(۸۷,۹۹۷)		(۲۱۲,۶۷۹)	(۲۴) هزینه های مالی
	(۱۸۲,۶۷۷)			(۲۵) خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۲۳۹,۸۷۳		۴,۱۴۶,۷۵۵		سود خالص
۹۳۳		۱,۷۲۹		سود هر سهم
				گردش حساب سود انباشته
۲,۲۳۹,۸۷۳		۴,۱۴۶,۷۵۵		سود خالص
۱,۷۳۰,۱۴۱			۳,۰۲۷,۱۳۰	سود انباشته در ابتدای سال
۵۵۵,۲۰۲			۲۰,۹۰۴	خالص تعدیلات سنواری
۲,۲۸۵,۳۳۳		۳,۰۴۸,۰۳۴		سود انباشته ابتدای سال - تعدیل شده
۴,۵۲۵,۲۱۶		۷,۱۹۴,۷۸۹		سود قابل تخصیص
				تخصیص سود:
				سود سهام مصوب
				پاداش هیات مدیره
				اندوخته قانونی
				جمع سود تخصیص داده شده طی سال
				سود انباشته در پایان سال

با توجه به اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) سال و خالص تعدیلات سنواری می باشد لذا صورت سود (زیان) جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

تجدید ارائه شده)		سال ۱۳۸۹		یادداشت
سال ۱۳۸۸	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۴۴,۷۹۰	۴,۸۳۴,۸۵۹	۲۷		فعالیت‌های عملیاتی : جریان خالص ورود وجوه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی :
۶۳,۲۳۱		۱۶,۵۰۶		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
(۴۸,۳۵۳)		(۲۴,۱۴۰)		سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۲,۰۵۹,۰۰۰)		(۳,۵۹۶,۵۰۰)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۲,۰۴۴,۱۲۲)	(۳,۶۰۴,۱۳۴)			سود سهام پرداختی
				جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی
				فعالیت‌های سرمایه گذاری :
(۲۱۱,۴۸۹)		(۱۸۱,۱۳۳)		وجوه پرداختی جهت خرید و ایجاد دارایی ثابت مشهود
(۸,۵۸۵)		(۲۳,۷۲۲)		وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت
۳۵۸,۰۰۰		۰		خالص وجوه (پرداختی) جهت سایر دارایی ها
۱۳۷,۹۲۶	(۲۰۹,۵۸۷)			وجوه دریافتی (پرداختی) بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۴۳۸,۵۹۴	۱,۰۲۱,۱۳۸			جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
				جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				فعالیت‌های تامین مالی :
(۳۷۱,۸۱۴)		(۶۳۱,۶۷۸)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۳۷۱,۸۱۴)	(۶۳۱,۶۷۸)			جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۶۶,۷۸۰	۳۸۹,۴۶۰			خالص افزایش در وجه نقد
۲۵,۸۴۳	۹۱,۳۳۳			مانده وجه نقد در ابتدای سال
(۱,۲۹۰)	۷,۴۰۷			تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹۱,۳۳۳	۴۸۸,۱۰۰			مانده وجه نقد در پایان سال
۳۸۰,۳۳۲	۵۵,۵۸۷	۲۸		مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۲/۳ با نام شرکت کالآوران پتروشیمی تأسیس و تحت شماره ۱۴۸۳۴۴ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و به موجب صورتجلسه مورخه ۱۳۷۹/۳/۷ مجمع عمومی فوق العاده، نام شرکت از پتروشیمی کالآوران به پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) تغییر کرده است. ضمناً شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) فاقد شرکت تحت پوشش است. مرکز اصلی شرکت تهران - خیابان شیخ بهایی - خیابان دانشور غربی - کوچه منصور - پلاک ۱۵ و کارخانه (سایت) واقع در منطقه عسلویه می باشد.

بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵، با تصدور و بدیه فراپرس شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تغییر شخصیت داده و اساسنامه جدید مصوب و جهت ثبت در اداره ثبت شرکتها در دست پیگیری می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه آن عبارتست از احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی ذخیره و صادرات و تبدیل کننده مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و کلیه فعالیت‌های تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد.

۱-۳- خلاصه ای از مشخصات و وضعیت طرح

طرح متانول چهارم یکی از طرحهای برنامه سوم توسعه می باشد که اجرای آن طبق مصوبه ۱۳۷۹/۳/۷ هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص) واگذار گردیده که پس از اتمام طرح در تاریخ ۸۶/۱/۱ به بهره برداری رسیده است.

بر اساس برنامه های توسعه ای شرکت ملی صنایع پتروشیمی، احداث واحدی مشابه با واحد اول در دستور کار قرار گرفت و در جلسه ۱۰۰۹ هیئت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی در تاریخ ۸۲/۹/۱۸، شرکت پتروشیمی زاگرس بعنوان مجری انتخاب و انعقاد قرارداد با کنسرسیوم لورگی پیدک به تصویب رسیده که پس از اتمام طرح در تاریخ ۸۸/۰۴/۷ به بهره برداری رسید.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹

۴-۱- وضعیت پروانه بهره برداری

پروانه بهره برداری به شماره ۱۱۹/۲۵۹۶۷ مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۲۴ برای واحداول متانول با مشخصات زیر صادر گردید :

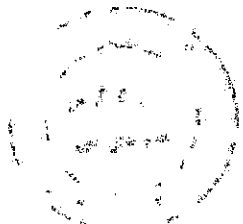
<u>تعداد شیفت</u>	<u>محصول</u>	<u>ظرفیت سالیانه</u>
۳	متانول	۱,۶۵۰,۰۰۰ تن

سپس بر این اساس گواهی امکان برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م در تاریخ ۱۳۸۷/۰۴/۲۵ از معاونت عملیاتی سازمان امور مالیاتی مبنی بر تایید تعلق معافیت فوق از سال ۱۳۸۶ تا پایان سال ۱۳۹۵ برای شرکت صادر گردید.

باتوجه به آغاز بهره برداری واحددوم متانول از تاریخ ۱۳۸۸/۴/۷ اقدامات لازم جهت اخذ پروانه بهره برداری برای واحد دوم را بعمل آورده وهمچنین به علت عدم درج بخاردر پروانه اولیه درخواست اضافه شدن آن را به پروانه بهره برداری تقاضا نموده است و نهایتا پروانه بهره برداری دائم شماره ۱۱۹/۱۸۷۳۲ به تاریخ ۱۳۸۹/۱۱/۱۷ بامشخصات زیر صادر گردیده است :

<u>تاریخ بهره برداری</u>	<u>تعداد شیفت</u>	<u>محصولات</u>	<u>ظرفیت سالانه</u>
۱۳۸۵/۱۲/۲۳	۳	متانول	۳,۳۰۰,۰۰۰ تن
		بخار آب	۱۱۸,۲۵۳,۰۰۰ مترمکعب

و جهت اخذ گواهی امکان برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ ق.م.م اقدامات لازم در دست اقدام می باشد .



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹

۱-۵- وضعیت اشتغال

در تاریخ ترازنامه تعداد کارکنان دائم و موقت به شرح زیر می باشد.

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹
نفر	نفر
۳۹۹	۳۸۶
۲۲۵	۱۹۳
۶۲۲	۵۷۹

کارکنان دائم*
کارکنان مدت معین

* کارکنان از لحاظ شرایط استخدامی تعداد ۹۵ نفر تابع مقررات استخدامی شرکت ملی نفت و تعداد ۴۸۴ نفر بصورت رسمی و پیمانی طبق مقررات وزارت کار مشغول انجام وظیفه می باشند.

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش "گروه های اقلام مشابه" ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود . بهای تمام شده موجودیها بابتکارگیری روش های زیر تعیین می شود.

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین موزون سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون سالانه	کالای ساخته شده
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی

۲-۳- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش ارزش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود. درآمد حاصل از سرمایه گذاری بلندمدت در شرکتهای غیر فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۳- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۳۸۹

۲-۳-۳- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط بر اساس آئین نامه استهلاكات شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تایید وزارت امور اقتصادی و دارائی نیز رسیده است، بر اساس نرخها و روشهای مندرج در ذیل محاسبه و در حسابها منظور می گردد:

نوع دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانها	۸،۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۴ الی ۱۰ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد	نزولی
ابزار آلات	۱ساله	مستقیم

درضمن براساس اعلام اخذشده از سازندگان، کاتالیستها با نرخ ۳ساله مستقیم مستهلك شده است. برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۴-۳- دارائیهای نا مشهود

حق لیسانس بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره برداری طبق آئین نامه استهلاكات شرکت ملی صنایع پتروشیمی موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ با نرخ ۶ سال و به روش مستقیم مستهلك میگردد.

۵-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائیهای واجد شرایط" باشد به حساب قیمت تمام شده دارائی مربوط، منظور و در غیر این صورت به عنوان هزینه جاری شناسایی می گردد.



۶-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران در تاریخ ترازنامه (هر دلار آمریکا، یورو، پوند، درهم، یکصدین ژاپن و یکهزار وون کره جنوبی به ترتیب معادل ۱۰۳۶۴ و ۱۴۶۹۴ و ۱۶۸۲۸ و ۲۸۲۲ و ۱۲۸۵۷ و ۹۲۰۹ ریال) و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است به نرخ تاریخ انجام معامله تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد و یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌گردد.

۷-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان تابع صندوق نفت بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت طبق دستور العمل شماره ۶۴۵۸/۶۳ پ مورخ ۱۳۸۲/۱/۳۱ و کارکنان تابع قانون کار بر اساس دستور العمل ۱۳۵۷/ت ه م / ۱۶ - ۳۱۲ مورخ ۱۳۷۰/۸/۲۶ شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
موجودی ریالی نزد بانکها	۴۸۷,۳۹۴	۹۱,۳۱۰
صندوق	۷۰۶	۱۲۳
جمع کل	۴۸۸,۱۰۰	۹۱,۳۳۳

۱-۴- موجودی ریالی نزد بانکها بشرح ذیل می‌باشد:

	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
بانک اقتصاد نوین شعبه نفت شمالی حساب ارزی	۱۷۴,۴۷۵	۰
بانک سامان شعبه میدان ونک حساب ارزی	۹۶,۵۵۳	۰
بانک تجارت شعبه کریمخان شعبه ارزی	۷۲,۱۲۱	۱۹,۳۱۱
بانک تجارت شعبه نخل تقی	۵۲,۰۲۳	۳۴,۹۹۲
بانک تجارت شعبه پتروشیمی سپرده کوتاه مدت	۲۲,۸۸۲	۲,۷۲۳
موسسه اعتباری توسعه شعبه میدان مادر	۲۱,۷۱۸	۵,۵۴۹
بانک ملت شعبه هفت تیر سپرده کوتاه مدت	۲۰,۳۷۳	۰
بانک سامان شعبه میدان ونک (جاری و پشتیبان)	۱۱,۷۸۵	۰
بانک اقتصاد نوین شعبه نفت شمالی (جاری و پشتیبان)	۵,۳۷۶	۱۰۰
بانک ملت شعبه هفت تیر (ارزی)	۳,۴۷۷	۳
بانک پاسا رگاد شعبه ولیعصر سپرده کوتاه مدت	۳,۱۱۲	۲,۵۵۲
بانک تجارت شعبه پتروشیمی	۱,۶۰۳	۲۵,۶۵۰
بانک پارسیان شعبه سپهد قرنی (جاری و پشتیبان)	۱,۰۲۹	۰
بانک پارسیان حساب ارزی شعبه سپهد قرنی (یورویی، درهم، یین)	۶۶۷	۰
بانک ملت شعبه هفت تیر	۱۴۴	۳۲۸
بانک توسعه صادرات شعبه میدان میرداماد	۵۶	۰
بانک پاسا رگاد شعبه ولیعصر (جاری)	۰	۱
بانک ملت جام شعبه هفت تیر	۰	۱
جمع	۴۸۷,۳۹۴	۹۱,۳۱۰

۱-۴-۱- در سال مالی جاری بعلت سهولت در امر حوالجات خارج از کشور حسابجاری های جدید افتتاح شده است.

۱-۴-۱- موجودی نقد در تاریخ ۸۹/۱۲/۲۹ شامل وجوه ارزی معادل ۳۶۹,۰۱۱ میلیون ریال میباشد.

۵ - حساب‌های دریافتی تجاری

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت
خالص	جمع - خالص	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۵۹,۷۷۹	۱,۲۸۶,۲۱۱	۲,۷۶۰,۰۱۷
۱,۸۱۸,۹۲۶	۳۱۷,۷۸۳	۳۱۸,۵۲۳
.	۷۹۷,۵۸۲	۷۹۷,۵۸۲
۲,۷۱۳	۹	۹
۲,۷۸۱,۴۱۸	۲,۴۰۱,۵۸۵	۵,۸۷۶,۱۳۱
		(۳۴۷۴۵۴۶)

۱ - ۵ - براساس اختلاف موجود مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت سرمایه گذاری غدیر درخصوص درصد مالکیت سهام شرکت پتروشیمی زاگرس در سنوات ۸۶ و ۸۷ و برداشت مبالغ ۷۳۱ و ۴۹۰ میلیارد ریال از وجوه متعلق به شرکت پتروشیمی زاگرس نزد شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت سود سهام سال‌های فوق‌الذکر، نهایتاً توسط شرکت سرمایه گذاری غدیر پرونده ای در دادگاه مفتوح که تاکنون رای نهایی صادر نگردیده است.

۲ - ۵ - مانده حساب بازرگانی پتروشیمی شامل ۲۶۳۱۳ میلیون ریال مربوط به مانده حساب‌های در جریان وصول بوده که در راستای اجرای قرارداد های منعقد بابت فروش محصولات با موضوع بازاریابی و صادرات محصول متانول تولیدی مجتمع پتروشیمی زاگرس می باشد و مبلغ ۲۹۱,۴۷۰ میلیون ریال مربوط به فروش متانول به آن شرکت بوده که راساً توسط خود شرکت صورت پذیرفته است و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی ۱۴۶,۰۷۸ مبلغ میلیون ریال وصول شده است.

۳ - ۵ - مربوط به فروش متانول در سال ۱۳۸۹ به شرکت‌های Mitsubishi به مبلغ ۲۷۵,۸۶۱ میلیون ریال، LG ۱۶۲,۲۹۴ میلیون ریال Daewoo ۱۰۳,۳۱۹ میلیون ریال، سنگاپور ۹۸,۴۹۵ میلیون ریال، سامسونگ ۵۳,۶۴۶ میلیون ریال، Bksales ۲۸,۲۱۳ میلیون ریال و سایر مشتریان به مبلغ ۴,۷۵۴ میلیون ریال می باشد که راساً توسط خود شرکت صورت گرفته است و در تاریخ تهیه صورت‌های مالی ارقامی که تاریخ اعتبار آن رسیده وصول شده است و مابقی نیز در روال معمول عملیات وصول خواهد شد.

۶ - سایر حساب‌های دریافتی

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۰,۱۱۰	۸۴۱,۴۵۶	(۶-۱)
۷,۱۰۰	۶,۰۶۹	(۶-۲)
۱۱,۸۵۵	۱۳,۰۸۶	(۶-۳)
۸۹,۰۶۵	۸۶۰,۶۱۱	

۱ - ۶ - بدهکاران از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	موضوع
میلیون ریال	میلیون ریال		
.	۸۱۴,۳۲۹	(۶-۱-۱)	علی الحساب سود سهام سال ۱۳۸۹
۲۹	۹,۸۹۶		هزینه های جاری
۷,۴۳۶	۷,۸۷۲		طراحی و مهندسی واحد دوم
۵۴,۸۶۳	۴,۸۴۴		مالیات بر ارزش افزوده و مالیات لورگی
۲,۴۹۹	۲,۴۹۹		اقساط سال ۹۰ اتوبوس ها واگذار شده
۵,۲۷۳	۲,۰۱۶		سایر
۷۰,۱۱۰	۸۴۱,۴۵۶		

۱ - ۶ - پرداختی به سهامداران بابت سود سهام علی الحساب عملکرد ۱۳۸۹ به استناد صورتجلسه مصوب هیئت مدیره شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۵ می باشد.

۲ - ۶ - مانده مطالبات از شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۶۳۹	۳,۱۸۰	صندوق بازنشستگی نفت (بابت اعتبار وام مسکن پرسنل)
۹۵۵	۹۵۵	کالای پتروشیمی
.	۴۵۴	پتروشیمی شیراز
.	۳۳۶	پتروشیمی زنجان
.	۲۹۰	ره اوران فنون پتروشیمی
.	۱۳۸	فن اوران
۳,۵۰۶	۷۱۶	سایر
۷,۱۰۰	۶,۰۶۹	جمع کل

۳ - ۶ - مانده بدهی کارکنان (وام - مساعده) بشرح ذیل می باشد :

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۶۱۸	۵,۶۴۵	علی الحساب حقوق
.	۱,۷۹۰	وام اضطراری
۱,۲۶۰	۱,۲۸۵	ودیعه مسکن
۱,۵۷۶	۸۷۹	وام اتومبیل
۱,۱۳۳	۷۲۱	وام مددکاری
۸۵۶	۵۱۵	وام شرکتی
۲,۳۲۲	۲,۱۵۱	متفرقه
۱۱,۸۵۵	۱۳,۰۸۶	جمع کل

۷ - موجودی مواد و کالا

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۱,۸۸۵	۵۰۹,۸۶۲	قطعات یدکی و تجهیزات
۹۵,۸۴۴	۹۰,۳۰۸	موجودی کالای ساخته شده (متانول)
۲۷,۰۲۴	۳۴,۶۳۷	کالای ساختمانی و ابزارآلات
۳۱,۵۷۱	۲۶,۹۵۷	کالا و مواد مصرفی
۱۴,۲۹۳	۱۳,۸۲۰	مواد شیمیایی
۱۸۲	۲,۱۳۴	موجودی کار در جریان ساخت (واحد ۲۰۰)
۱,۶۶۴	۱,۴۴۷	لوازم ایمنی و آتش نشانی
۶۳۲,۴۶۳	۶۷۹,۱۶۶	جمع کل

پوشش بیمه ای بشرح یادداشت ۸-۹ میباشد.

۸ - پیش پرداختها

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
.	۹۳۷,۰۰۵	(۱۳-۱)	شرکت پتروشیمی مبین (خرید خوراک و بیوتیلیتی)
۴۰,۲۲۱	۶۴,۰۵۶	(۸-۱)	شرکت بازرگانی پتروشیمی (دفتر آلمان و لندن)
۲۱,۵۴۲	۳,۴۷۹		امور تدارکات و خرید
۴,۷۴۳	۱,۳۲۶		سایر
۶۶,۵۰۶	۱,۰۰۵,۸۶۶		جمع کل

۱ - ۸ مبلغ مزبور مربوط به وجوه واریزی نزد دفاتر لندن و آلمان بابت خریدهای خارجی شرکت طبق رویه سنوات قبلی می باشد.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۹ اسفند ۱۳۸۹

۹ - دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک اثبات‌شده دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر می‌باشد:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک اثبات‌شده - میلیون ریال			بهای تمام شده - میلیون ریال							
مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	کاهش	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	نقل و انتقالات	کاهش طی دوره	افزایش طی دوره	مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
۱۰۸,۶۶۰	۱۲۲,۷۴۸	۱۲۲,۷۴۸	.	.	۱۵,۰۸۸	۱۰۸,۶۶۰	(۹-۱)	زمین
۷۰۲,۶۵۶	۶۸۴,۹۱۳	۱۹۱,۸۴۰	.	۷۱,۶۲۴	۱۲۰,۲۱۶	۸۷۶,۷۵۲	۴,۴۷۳	.	۴۹,۴۰۸	۸۲۲,۸۷۲	(۹-۲)	ساختمان
۵,۳۹۴,۴۴۲	۴,۹۸۱,۵۶۳	۱,۳۶۵,۹۸۸	.	۴۷۳,۸۲۲	۹۲۲,۱۵۶	۶,۳۷۷,۵۵۲	۶۰,۹۵۴	.	.	۶,۳۱۶,۵۹۸	(۹-۳)	تجهیزات
۲۳,۸۱۵	۲۲,۱۰۲	۲۱,۸۲۴	.	۴,۱۲۸	۱۷,۶۹۶	۴۳,۹۲۷	۳۶۴	.	۲,۰۵۲	۴۱,۵۱۱	(۹-۴)	ماشین آلات
۲۲,۰۱۲	۲۲,۶۱۸	۱۸,۰۱۷	.	۴,۳۲۲	۱۳,۶۹۵	۴۰,۶۳۵	.	(۲۴)	۴,۹۵۲	۳۵,۷۰۷	(۹-۵)	اثاثه و منصوبات
۲,۱۱۵	۲,۸۳۶	۶,۲۹۵	.	۱,۴۴۲	۴,۸۵۳	۱۰,۱۳۱	۹۰	.	۳,۰۷۳	۶,۹۶۸	(۹-۶)	ابزار آلات
۳,۰۸۰	۱,۹۸۵	۴,۱۱۸	(۲,۴۶۰)	۷۰۲	۵,۸۷۵	۶,۱۰۲	.	(۲,۹۹۴)	۱۴۲	۸,۹۵۵	(۹-۹)	وسائط نقلیه
۶,۲۵۶,۷۸۰	۵,۸۴۰,۷۶۶	۱,۶۳۸,۰۸۲	(۲,۴۶۰)	۵۵۶,۰۵۱	۱,۰۸۴,۴۹۱	۷,۴۷۸,۸۴۹	۶۵,۸۸۱	(۳۰۱۸)	۷۴,۷۱۵	۷,۳۴۱,۲۷۱		جمع کل
۸۹,۰۴۶	۹۲,۰۴۴					۹۲,۰۴۴	(۵۲,۱۲۲)	.	۵۵,۱۲۱	۸۹,۰۴۶		اقلام سرمایه ای نزد آتبار
۵۴,۰۹۹	۵۹,۶۷۶					۵۹,۶۷۶	(۱۰,۳۴۶)	(۲۲)	۱۵,۹۴۵	۵۴,۰۹۹	(۹-۷)	دارائی های در دست تکمیل
۸,۶۲۹	۹۹,۱۵۶					۹۹,۱۵۶	(۳,۴۱۲)	(۷۲۰)	۹۴,۶۵۹	۸,۶۲۹	(۹-۱۰)	بیش برداختها و سفارشات و علی الحسابهای سرمایه ای
۶,۴۰۸,۵۵۴	۶,۰۹۱,۶۴۲	۱,۶۳۸,۰۸۲	(۲,۴۶۰)	۵۵۶,۰۵۱	۱,۰۸۴,۴۹۱	۷,۷۲۹,۷۲۵	.	(۳,۷۶۰)	۲۴۰,۴۴۰	۷,۴۹۳,۰۴۵		جمع کل

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۸۹

- ۱ - ۹- افزایش طی دوره زمین بابت ۲۷ واحد مسکونی شهرک پردیس جم میباشد که بر اساس قرارداد منعقد در ۱۳۸۹/۰۵/۲۵ با شرکت ملی صنایع پتروشیمی خریداری شده است . کل بهاء خرید ۴۲ میلیارد ریال بوده است.
- ۲ - ۹- افزایش طی دوره ساختمان بابت انتقال مانده علی الحساب شرکت ایستافر ۲۷ واحد مسکونی پردیس به شرح فوق، صورت وضعیت نهایی محورسازان پارتیشن بندی ساختمان ادین و انتقال از دارایی در دست تکمیل می باشد.
- ۳ - ۹- افزایش طی دوره تجهیزات بابت کاتالیست های استفاده شده جهت اورهال واحد اول و دوم و انتقال از دارایی در دست تکمیل می باشد.
- ۴ - ۹- افزایش ماشین آلات عمدتاً مربوط به خرید جارو برقی صنعتی ، دانسیته متر دیجیتال ، دستگاه اکسیژن آنالیزر، وینچ برقی ، تیوب کلینر و انتقال از دارایی در دست تکمیل می باشد .
- ۵ - ۹- افزایش اثاثیه و منصوبات عمدتاً شامل خرید لوازم شبکه، انواع کولر، سرور کامپیوتر ، کامپیوتر و لوازم جانبی و غیره میباشد .
- ۶ - ۹- افزایش در ابزار آلات مربوط به خرید انواع آچار هیدرولیک ، پمپ ، بالابر، کولیس و دریل و سایر ابزار آلات و غیره جهت استفاده در سایت عسلویه و انتقال از دارایی در دست تکمیل می باشد
- ۷ - ۹- دارائیهای در دست تکمیل بشرح جدول زیر می باشد :

(ارقام به میلیون ریال)	نقل و انتقالات	دارائیهای اضافه شده طی سال مالی			مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	یادداشت	شرح
		جمع افزایش / کاهش	هزینه های غیر مستقیم	هزینه های مستقیم			
	به دارایی	طی سال					
	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹						
							واحد DME :
۵,۸۱۵	۰	۰	۰	۰	۵,۸۱۵		مهندسی
۵,۰۱۰	۰	۰	۰	۰	۵,۰۱۰		هزینه های عمومی و طرحهای زیربنایی
۱۰,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۱۰,۸۲۵		جمع:
۱۰,۱۴۶	۱۱,۵۲۲	۷,۸۰۲	۰	۷,۸۰۲	۱۳,۸۶۶	(۹-۷-۱)	RTS (واحد اول)
۳۸,۷۰۵	-۱,۱۷۶	۸,۱۲۱	۰	۸,۱۲۱	۳۹,۴۰۸	(۴۵-۱)	RTS (واحد دوم شامل مخزن ۱)
۴۸,۸۵۱	۱۰,۳۴۶	۱۵,۹۲۳	۰	۱۵,۹۲۳	۴۳,۲۷۴	(۹-۷-۲)	
۵۹,۶۷۶	۱۰,۳۴۶	۱۵,۹۲۳	۰	۱۵,۹۲۳	۵۴,۰۹۹		جمع کل :

۱- ۷- ۹- دارائیهای در جریان تکمیل واحداول شامل جایگاه بارگیری متانول ،لوله کشی هوای فشرده ،ساختمان کارگاه ،ساختمان حراست ،احداث سوله یاد، احداث مخزن نیتروژن و پروژه مخزن آب آتشنشانی می باشد در صد پیشرفت هر کدام به ترتیب ۹۲درصد ، ۹۰درصد ، ۹۵درصد ، ۹۸درصد ، ۴۰درصد ، ۹۷درصد و ۳۰درصد می باشد

۲- ۷- ۹- دارائیهای در جریان تکمیل واحد دوم : عمدتاً شامل عملیات ساخت مخازن واحد دوم متانول و ساختمان سرد خانه می باشد .میباشد . با توجه به موضوع فونداسیون و برداشتن کورس ۱ الی ۷ در صد پیشرفت عملیات ساخت مخزن ۵۲در صد می باشد.

۸- ۹- کلیه اموال ، ماشین آلات و تجهیزات طرح تا ارزش ۵۷۵ میلیون یورو نزد بیمه ایران تحت پوشش بیمه جامع تمام خطر می باشد .

لازم بذکر است ساختمانهای شرکت در تهران، شیراز، منازل مسکونی شهرک پردیس جم و اموال و اثاثیه در کمپ موقت دفاتر شیراز و تهران جمعاً به ارزش ۷۷,۴۲۰ میلیون ریال تحت پوشش بیمه زلزله و طوفان و آتش سوزی میباشد .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اسفند ۱۳۸۹

۹ - ۹ - صورت ریز وسائط نقلیه فروش رفته :

شرح	بهای تمام شده	استهلاك اثباته	ارزش دفتری	بهای فروش	مورد (زبان) فروش توقام به میلیون ریال
اتوبوس بنز ۲۱ع۴۸۷	۶۶۹	۵۴۴	۱۲۵	۱۰۱	(۲۴)
اتوبوس بنز ۲۱ع۴۸۶	۶۶۹	۵۴۴	۱۲۵	۱۰۵	(۲۰)
اتوبوس بنز ۲۱ع۴۸۵	۶۶۹	۵۴۴	۱۲۵	۱۱۰	(۱۵)
کاروان ۲۸۵ص ۶۹	۱۵۱	۱۰۴	۴۷	۲۸	(۱۹)
اتوبوس بنز ۲۲ع۵۲۳	۶۸۵	۶۲۰	۶۵	۲۲۲	۱۵۷
کاروان ۲۸۶ص ۶۹	۱۵۱	۱۰۴	۴۷	۳۲	(۱۵)
	۲,۹۹۴	۲,۴۶۰	۵۳۴	۵۹۸	۶۴

۱۰ - ۹ - پیش پرداختها وسفارشات و علی الحسابهای سرمایه ای بشرح زیر میباشد :

یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
پیش پرداختهای سرمایه ای	۲۴,۷۹۴	۵,۴۲۴
علی الحسابهای سرمایه ای	۷۴,۳۶۲	۳,۲۰۵
جمع کل	۹۹,۱۵۶	۸,۶۲۹

۱ - ۱۰ - ۹ - پیش پرداختهای سرمایه ای بشرح زیر می باشد :

نام پیمانکار	موضوع پیمان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
آقای علی اصغر بازاریار	خرید ساختمان	۲۰,۰۰۰	۰
شرکت ماشین سازی اراک	مخزن ۴۵۰۱	۲,۲۳۲	۳,۳۴۷
سایر		۱,۵۶۲	۲,۰۷۷
جمع کل		۲۴,۷۹۴	۵,۴۲۴

در پایان سال ۱۳۸۹ بر اساس مبادیه نامه تنظیمی واخذ نظریه کارشناس رسمی دادگستری، یک دستگاه ساختمان نو ساز پنج طبقه در خیابان خدای تهران بمنظور استفاده دفتر مرکزی شرکت به بهای ۵۲ میلیارد ریال خریداری شده است. بر این اساس معادل ۳۸ درصد آن پیش پرداخت شده و مابقی آن همزمان با نقل وانتقال سند در محضر پرداخت خواهد شد.

۲ - ۱۰ - ۹ - مانده علی الحسابها وسفارشات سرمایه ای بشرح ذیل می باشد :

نام پیمانکار	موضوع پیمان	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
جانسون متی	علی الحساب خرید کاتالیست	۷۱,۷۱۷	۰
پیدک	طراحی ومهندسی	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰
سایر		۶۴۵	۱,۲۰۵
		۷۴,۳۶۲	۳,۲۰۵

دارائیهای نامشهود

۱۰ -

یادداشت	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۰-۱)	۷,۳۳۲	۱۰,۹۷۲
(۱۰-۲)	۱۶,۲۳۵	۱۹,۹۶۷
(۱۰-۳)	۵,۲۷۰	۵,۲۷۰
حق لیسانس دی ام ای	۳۳,۳۳۵	۳۳,۳۳۵
حق انشعاب گاز		
جمع	۶۲,۱۷۲	۶۹,۵۴۴

۱۰ - ۱ - حق لیسانس واحد اول به شرح زیر می باشد.

شرح	مانده اول سال میلیون ریال	افزایش طی دوره	مانده پایان دوره	استهلاک انباشته اول دوره	استهلاک طی دوره	استهلاک انباشته پایان دوره	مبلغ دفتری/میلیون ریال
لیسانس	۲۱,۹۰۴	۰	۲۱,۹۰۴	۱۰,۹۲۲	۳,۶۴۰	۱۴,۵۷۲	۷,۳۳۲

۱۰ - ۲ - حق لیسانس واحد دوم به شرح زیر می باشد.

شرح	مانده اول سال/ میلیون ریال	افزایش طی سال	مانده پایان سال	استهلاک انباشته اول سال	استهلاک طی سال	استهلاک انباشته پایان سال	مبلغ دفتری/میلیون ریال
لیسانس	۲۲,۴۵۱	۰	۲۲,۴۵۱	۲,۴۸۴	۲,۷۲۲	۶,۲۱۶	۱۶,۲۳۵

۱۰ - ۳ - حق لیسانس دی ام ای به شرح زیر می باشد.

شرح	مبلغ قرارداد	مانده اول سال	افزایش طی سال	مانده پایان سال
لیسانس (شرکت پژوهش و فن آوری)	۷۲۵,۰۰۰	۵,۱۱۹	۴۳۵,۰۰۰	۵,۱۱۹
سهام از تفاوت نرخ ارز	۰	۱۵۱	۰	۱۵۱
جمع کل	۴۳۵,۰۰۰	۵,۲۷۰	۴۳۵,۰۰۰	۵,۲۷۰

۱۱ - سرمایه گذاریهای بلند مدت :

	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹
خرید سهام شرکت مرجان	۱۰,۰۸۵	۸,۵۸۵
پیش پرداخت ۶۵ درصد سهم صاحبان سهام شرکت مرجان	۱۱,۰۵۰	۰
پیش پرداخت سرمایه گذاری در شرکت در شرف تاسیس یورو مکس	۱۱,۱۷۲	۰
	۳۲,۳۰۷	۸,۵۸۵

۱۱ - ۱ - بموجب مبادعه نامه مورخ ۸۸/۱۲/۱۷ تعداد ۱۷ میلیون سهم معادل ۱۷ درصد از کل سهام شرکت پتروشیمی مرجان (سهامی خاص) در مرحله قبل از بهره برداری تولید متانول از گاز طبیعی در فاز ۲ عسلویه از شرکت گروه صنعتی انرژی تدبیر به بهای هرسهم ۵۰۵ ریال (معادل ۳۵ درصد مبلغ اسمی هرسهم ۱۰۰۰ ریالی) خریداری گردیده است. تغییرات نسبت به اول دوره بابت پرداخت ما به التفاوت سهام پتروشیمی مرجان به میزان ۱۵۰۰ میلیون ریال و پرداخت تعهد صاحبان سهام میباشد.

۱۱ - ۲ - با عنایت به اینکه تا تاریخ تهیه این صورت‌های مالی تعهد صاحبان سهام شرکت مرجان روزنامه رسمی نشده، لذا بعنوان پیش پرداخت تلقی شده است.

۱۱ - ۳ - شرکت به جهت تسهیل روال پرداختها و دریافت های ارزی خود طی سال مالی اقدامات لازم جهت تاسیس یک شرکت در کشور سوئیس به عمل آورده و مبلغ مذکور بابت پیش پرداخت سرمایه شرکت که بنام یورو مکس می باشد پرداخت گردیده و اقدامات لازم جهت ثبت شرکت مذکور در دست اقدام می باشد.

۱۲- سایر دارائیه‌ها

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۰,۴۴۳	۱۶,۳۵۰	۱۲-۱	سپرده نزد بانک تجارت جهت اخذ ضمانتنامه
۵۸۳۰	۳,۱۲۳		راندگان شرکت (بابت واگذاری اتوبوسهای شرکت)
۵۰۰	۱,۸۸۰	۱۲-۲	سپرده دادگاه عسلویه
۹۲۱	۱,۰۸۳		سایر
۱۷,۶۹۴	۲۲,۴۳۶		جمع

۱۲-۱- مبلغ سپرده گذاری مربوط به اخذ یک فقره ضمانت نامه به سررسید ۱۳۹۰/۱۰/۰۴ جهت سازمان بورس و اوراق بهادار تهران جهت تضمین فروش متانول داخلی در بورس کالا از طریق آن سازمان می باشد. با توجه به استمرار فروش متانول داخلی در بورس کالا در سر فصل فوق طبقه بندی شده است.

۱۲-۲- سپرده نزد دادگاه عسلویه به مبلغ ۱,۸۸۰ میلیون ریال مربوط است به شکایت آقای جان نثار که نقص عضو گردیده است.

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۱۶,۲۵۲	۹۶۶,۰۰۶	(۱۳-۱)	ذخیره هزینه های معوق - مبالغ مازاد بر نرخهای قرارداد فازی یک بوتیلیتی مبین
۲۵,۲۹۹	۲۶,۵۸۷		شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (بابت بارگیری و ترخیص و تخلیه متانول)
۱۳۱,۸۹۲	.		شرکت پتروشیمی مبین (خرید مواد اولیه و بوتیلیتی)
.	۶,۲۶۵		مشتریان
۳۷۳,۴۴۳	۹۹۸,۸۵۸		

۱۳-۱- بر اساس قرارداد منعقد در پایان سال ۱۳۸۵ با شرکت پتروشیمی مبین مقرر گردیده که بوتیلیتی فاز یک و اکسیژن مصرفی مجتمع زاگرس با نرخهای مندرج در قرارداد که از سال ۱۳۸۱ تا پایان سال ۱۳۸۵ ثابت بوده و پس از آن حسب نوع مواد مصرفی هر سال ۳ یا ۵ درصد افزایش یابد (مدت قرارداد ۲۵ سال). شرکت پتروشیمی مبین تا پایان سال ۱۳۸۸ برای فاز یک با نرخهای قرارداد صورت حساب صادر در دفاتر ثبت شده است ولی چون در سال ۱۳۸۸ توافقی برای فاز ۲ حاصل نشده بود و قرارداد منعقد نگردیده بود بر اساس نرخهای اعلامی شرکت مبین عین مبالغ در دفاتر ثبت گردید و تفاوت با نرخهای فاز یک بمبلغ ۲۱۶ میلیارد ریال در ذخائر منعکس شده است.

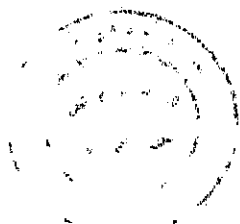
در سال ۱۳۸۹ شرکت پتروشیمی مبین صورت حسابهای خود برای فاز یک را با نرخهای متفاوت بیشتر از نرخهای مندرج در قرارداد برای شرکت ارسال و همچنین برای فاز ۲ نیز (که همچنان فاقد قرارداد می باشد) صورت حساب ارسال نموده که شرکت تماما صورت حساب را ثبت ولی نرخهای مندرج در قرارداد که بر این اساس مبلغ ۳۴۷ میلیارد ریال مازاد بر نرخهای قرارداد صورت حساب شده است و نرخهای فاز یک را ملاک برای فاز دوم قرارداد و مبالغ مازاد بر نرخهای قرارداد فاز یک که طی سال ۱۳۸۹ مبلغ ۷۵۰ میلیارد شده در حساب ذخائر ثبت نموده تا در دوره آتی تعیین تکلیف قطعی گردد. همچنین از این بابت مبالغ پرداختی به شرکت مبین در سال ۱۳۸۹ مبلغ ۹۳۷ میلیارد ریال بوده که تا تاریخ تهیه این صورتهای کلیه وجوه ذخیره شده پرداخت شده است (یادداشت ۸)

۱۴ - سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۶۶,۳۰۵	۱۶۶,۳۰۵	(۱۴-۱)	بانک تجارت شعبه پتروشیمی (اوراق مشارکت)
۲۷,۸۴۷	۲۷,۸۹۱	(۱۴-۲)	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۱۸,۱۲۶	۱۶,۵۹۹	(۱۴-۳)	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۲۵,۶۳۲	۱۵,۰۲۹	(۱۴-۳)	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۱۰,۸۱۹	۱۱,۴۸۵		خالص کارکرد پیمانکاران
۱۸,۲۲۸	۴,۳۷۴	(۱۴-۴)	شرکتهای گروه
۱۳	۱۳	(۱۴-۲)	شرکت گروه صنعتی شیمی پوشینه
۶۳,۶۸۷	۲۳۶,۱۵۱	(۱۴-۵)	سایر (عمدتا ذخایر)
۳۳۰,۶۵۷	۳۷۷,۸۴۷		جمع

۱۴-۱ - مبلغ مزبور مانده پرداخت نشده ۵۰۰ میلیارد ریال اوراق مشارکت بی نام سه ساله است که در سال ۱۳۸۳ طبق مجوز بانک مرکزی از طریق بانک تجارت صادر شده است که مقرر شده بود اوراق مزبور در سررسید توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی بعنوان متعهد از محل وجوه فروش محصول شرکت پرداخت شود لیکن شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سررسید کل بدهی از بابت اوراق مشارکت را به بانک تجارت در سررسید اقساط پرداخت نکرده است. لازم بذکر است طبق صورتجلسه مورخ ۱۸/۲/۸۹ فی مابین امور مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی و پتروشیمی زاگرس کلیه سود و جرایم دیر کرد تادیه تسهیلات اوراق مشارکت از تاریخ سررسید تا پایان مرداد ماه ۱۳۸۸ بعهده شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد. ضمناً مقرر گردید در صورتیکه رای دادگاه (یادداشت ۱-۵) بتفع شرکت سرمایه گذاری غدیر صادر گردد کلیه سود و جرایم از پایان مرداد ۸۸ تا زمان تسویه حساب کامل بعهده شرکت ملی صنایع پتروشیمی خواهد بود. لذا با عنایت به اینکه رای قطعی دادگاه صادر نشده است وضعیت دیون فوق مشخص نمی باشد.

۱۴-۲ - مانده پستانکاری شرکت سرمایه گذاری وپس انفاذ صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت و شرکت گروه صنعتی شیمی پوشینه بابت سود اضافه واریزی در سال ۸۶ و ۸۷ از بابت تفاهم نامه نحوه تامین مالی طرح شرکت منعقد یا شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳ - ۱۴ - سپرده حسن انجام کار و حق بیمه پیمانکاران بشرح زیر می باشد

سپرده حق بیمه پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		
۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۴۳۳	۶,۵۷۴	۶,۸۶۵	۷,۳۴۰	شرکت فیرمکو پارس
۵۶۶	۵۴۱	۱,۲۲۳	۱,۲۲۳	شرکت صنعت سازه لیان
۸,۱۹۳	۱,۱۰۰	۰	۰	شرکت محورسازان
۴,۲۳۵	۱,۲۲۴	۲۴۲	۲,۱۲۳	شرکت پارس پیام آور عسلویه
۹۹۸	۱,۴۷۲	۱,۹۹۶	۲,۹۴۳	شرکت ماشین سازی اراک
۳,۹۳۱	۰	۴,۱۱۴	۰	شرکت فرابرد
۴,۲۷۶	۴,۱۱۸	۳,۶۸۶	۲,۹۷۰	سایر
۲۵,۶۳۲	۱۵,۰۲۹	۱۸,۱۲۶	۱۶,۵۹۹	جمع کل

۴ - ۱۴ - مانده بدهی به شرکت‌های گروه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	شرح خدمات	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳,۷۰۴	۳,۰۰۹	بابت انجام کارهای خدماتی	شرکت خدماتی بازارگاد
۷	۳۰	انتقال پرسنل	مجتمع گاز پارس جنوبی
۳۳۶	۳۵۰	هزینه های حقوق نیروهای انتقالی	پتروشیمی پارس
۴,۱۸۱	۶۲۵		سایر
۱۸,۲۲۸	۴,۲۷۴		جمع

۵ - ۱۴ - عمدتاً مربوط به ذخیره خریدهای جاری به مبلغ ۲۰۱,۵۴۴ میلیون ریال ، صورت وضعیت پیمانکاران به مبلغ ۸,۲۳۶ میلیون ریال ، ۶,۰۲۰ میلیون ریال ذخیره بازنشستگی سهم کارفرما، ۵,۴۸۲ میلیون ریال مانده حسابهای حقوقی کارکنان و ۹,۲۶۷ میلیون ریال مانده کارانه و غیره می باشد.
(۱۹)



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۵ - سود سهام پرداختی :

سود سهام پرداختی عبارت از مطالبات سود سهام عملکرد سال ۱۳۸۶ شرکت سرمایه گذاری غدیر که به شرح یادداشت ۱-۵ صورت‌های مالی تا بحال پرداخت نشده است. سود سهام مصوب سال ۱۳۸۸ به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال در موعد مقرر پرداخت شده است.

۱۶ - تسهیلات مالی دریافتی :

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر می باشد :

نام اعتبار دهندگان	نوع تسهیلات	مبلغ قرارداد	نوع ارز	مدت بازپرداخت	نرخ سود و کارمزد	تاریخ اولین قسط	مانده ارزی در ابتدای سال	مانده ریالی در ارزی طی دوره	بازپرداخت افزایش طی بازپرداخت (کاهش) طی دوره	تفاوت نرخ ارز	مانده ارزی در پایان سال	مانده ریالی در پایان سال	حصة جاری
		یورو-ریال	سال	سال	درصد		هزار یورو	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ارزی :													
بانک تجارت	فاینانس	۱۴۱,۴۷۸,۹۲۹	یورو	۸/۵	Libor+%/۵	۲۰۰۴/۰۸/۱۶	۴۲,۱۷۷	۵۶۹,۳۹۴	(۱۶۸۷۱)	۳۴,۴۰۱	۲۵,۳۰۶	۳۷۱,۸۵۳	۲۴۷,۹۰۲
بانک تجارت	فاینانس	۱۴۲,۷۳۶,۱۷۴	یورو	۷/۵	Libor+%/۵	۲۰۰۷/۱۱/۱۵	۹۵,۴۳۱	۱,۲۸۸,۳۲۰	(۱۹۰۸۶)	۹۱,۰۵۱	۷۶,۳۴۵	۱,۱۲۱,۸۱۲	۲۸۰,۴۵۳
بانک تجارت - اقساط	موق فاینانس به مبلغ ۹۱۰۷۹,۸۲۲ یورو						۹۱,۰۷۹	۱,۲۲۹,۵۶۵	.	۱۰۸,۷۴۷	۹۱,۰۷۹	۱,۳۳۸,۳۱۲	۱,۳۳۸,۳۱۲
ریالی :													
بانک تجارت	فروش اقساطی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	۵	۱۵	۱۳۸۶/۰۸/۱۰		۱۴۲,۱۷۷	۳۲,۸۸۲	(۱۷۵,۰۵۹)	.	.	.
جمع							۲۲۸,۶۸۷	۳,۲۲۹,۴۵۶	(۳۵۹۵۷)	۲۳۴,۱۹۹	۱۹۲,۷۳۰	۲,۸۳۱,۹۷۷	۱,۸۶۶,۶۶۷
حصة جاری							(۱,۷۹۰,۰۰۹)					(۱,۸۶۶,۶۶۷)	
حصة بلندمدت													۹۶۵,۳۱۰

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹

۱-۱۶:- براساس دوفقره قراردادسه جانبه فی مابین بانک تجارت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی زاگرس تسهیلات لازم به این شرکت به شرح زیر تخصیص یافته است: تسهیلات مالی واحد اول متانول بمیزان ۱۴۱,۴۷۸,۹۲۹ یورو و واحد دوم متانول بمیزان ۱۴۲,۷۳۶,۱۷۴ یورو که براساس قراردادسه جانبه فوق الذکر طی چهار فقره اعتباراسنادی به شماره های ۲۷۶۸ و ۲۷۵۱ و ۲۷۴۴ و ۷۰/۸۰۸۰۲ و ۷۰/۱۵۵۳ و ۷۰/۸۳۸۰۱ از طریق بانک تجارت شعبه کریم خان زند گشایش و تامین شده است. لازم بذکر است که تسهیلات مالی فوق الذکر براساس قرارداد های مالی فی مابین بانک تجارت و بانک H.V.B آلمان و باتضمین وزارت اموراتقتصادی و دارایی از طرف دولت جمهوری اسلامی ایران تامین گردیده است.

۲-۱۶- با توجه به دستورالعمل مدیر محترم مالی وقت شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۸۶ جهت پرداخت اقساط و بدهی های تسهیلات دریافتی مقرر گردیده بود که شرکت بازرگانی پتروشیمی وجوه حاصل از فروش محصولات شرکت پتروشیمی زاگرس در اختیار شرکت ملی صنایع پتروشیمی قرار دهد لیکن آن شرکت نسبت به پرداخت اقساط مربوطه عمل ننموده است و نتیجتا میزان ۹۱,۰۷۹ هزار یورو از اصل و فرع تسهیلات فوق پرداخت نگردیده که بانک تجارت بابت پرداختهای فوق مطالبه سود و کارمزد نموده است که با عنایت به اسناد و مدارک مثبت موجود شرکت ملی صنایع پتروشیمی مکلف به پرداخت بوده و علیرغم پیگیریهای شرکت پتروشیمی زاگرس متاسفانه تاکنون شرکت ملی صنایع پتروشیمی به تعهدات خود عمل ننموده است.

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۷ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۱,۹۷۲	۱۸,۶۰۷	ذخیره تامین شده طی دوره
۷,۸۶۵	۶,۵۹۴	پرداختی طی سال
(۱,۸۲۲)	(۳,۵۳۲)	ذخیره کارکنان انتقالی به شرکت‌های تابعه
(۳۱۲)	(۱,۵۸۵)	ذخیره کارکنان انتقالی از شرکت‌های تابعه
۹۰۴	۲,۲۳۰	مانده در پایان سال
۱۸,۶۰۷	۲۲,۳۱۴	

۱۸ - سرمایه

۱ - ۱۸ - سرمایه اولیه شرکت مبلغ ۳ میلیون ریال منقسم به ۳۰۰ سهم ده هزار ریالی بوده که طی چندین مرحله افزایش یافته و آخرین آن طبق مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۲/۱۰ مجمع عمومی فوق العاده از مبلغ ۱,۱۵۰ به ۲,۴۰۰ میلیارد ریال شامل ۲,۴۰۰ میلیون سهم یکهزار ریالی با نام که تماماً پرداخت شده افزایش یافته است.

۲ - ۱۸ - اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک بشرح زیر ارائه می گردد.

تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱	۳۸.۷۰	۹۲۸,۷۷۲,۴۰۸	شرکت توسعه الوند غدیر
۳۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۸.۷۸	۴۵۰,۷۲۷,۷۸۹	شرکت سرمایه گذاری صنعتی مروارید
۳۹۵,۹۹۸,۰۰۰	۱۸.۷۸	۴۵۰,۷۲۵,۷۸۹	شرکت گروه صنعتی شیمی پوشینه
۴۰۷,۹۹۹,۰۰۱	۱۷.۰۰	۴۰۷,۹۹۹,۰۰۱	شرکت صندوق های بازنشستگی پس اندازورفاه کارکنان صنعت نفت
.	۳.۶۰	۸۶,۴۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بازرگانی
۱,۰۰۰	۲.۳۵	۵۶,۳۸۷,۲۰۷	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
.	۰.۷۹	۱۸,۹۸۵,۸۰۰	سهام کارکنان (۵۵۲ نفر)
۲,۰۰۰	۰.۰۰	۲,۰۰۰	شرکت متانول پوشینه
۸۱۵,۹۹۹,۹۹۹	۰.۰۰	۲	شرکت سرمایه گذاری غدیر
.	۰.۰۰	۲	سرمایه گذاری هامون سپاهان
.	۰.۰۰	۲	سرمایه گذاری آبان
۳۸۳,۹۹۹,۹۹۹	.	.	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع کل

براساس اطلاعیه سازمان خصوصی سازی تعداد ۳۸۳,۹۹۹,۹۹۹ سهم متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی براساس آگهی پس از کسر ۱۸,۹۸۵,۸۰۰ سهم ترجیحی از طریق شرکت فرابورس بصورت مزایده به شرکت‌های سهامدار فروخته شده است.



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۹- اندوخته قانونی

طبق مفاد ماده ۱۴۰ و ۱۳۸ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۲۹ اساسنامه شرکت هیئت مدیره مکلف است هر سال یک بیستم از سود خالص شرکت را بعنوان اندوخته قانونی موضوع نماید. به موجب مفاد 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.

۲۰- فروش خالص :

سال ۱۳۸۸			سال ۱۳۸۹			
مقدار	نرخ متوسط	میلیون ریال	مقدار	نرخ متوسط	میلیون ریال	واحد
۲۲,۸۹۲	۱,۷۵۵,۵۰۴	۴۰,۱۸۷	۱۵,۲۱۲	۲۹۷,۴۷۵	۴۵,۲۵۲	تن
۹۱۲,۵۶۹	۳۹,۳۵۶	۳۵۹۱۵	۱,۱۸۸,۸۴۷	۵۸,۸۶۲	۶۹,۹۷۷	تن
		۷۶,۱۰۲			۱۱۵,۲۲۹	جمع فروش داخلی صادراتی :
۲,۰۳۲,۷۱۲	۲,۵۷۰,۲۷۷	۵,۲۲۴,۶۳۲	۲,۸۰۲,۵۱۹	۳,۰۸۰,۹۴۵	۸,۶۳۴,۴۰۷	تن
		۵,۳۰۰,۷۳۴			۸,۷۴۹,۶۳۶	فروش

۱- ۲۰ فاز دوم شرکت به شرح یادداشت ۳-۱ در ۱۳۸۸/۴/۷ به بهره برداری رسیده است. لذا فروش و هزینه های شرکت دارای افزایش چند درصدی نسبت به سال ۱۳۸۸ از این بابت می باشد.

۲- ۲۰ لازم بذکر است فروش صادراتی شرکت همانند سایر شرکتهای گروه پتروشیمی تا تاریخ ۱۸۹/۶/۳۱ از طریق شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران و در شش ماهه دوم از طریق خود شرکت بانرخیهای توافق شده بر مبنای نرخهای جهانی متانول با شرکتهای خریدار صورت پذیرفته است.

۳- ۲۰ افزایش مبلغ فروش متانول در سال جاری نسبت به سال گذشته بمیزان ۶۴ درصد حاصل افزایش مقدار فروش بمیزان ۳۷ درصد و افزایش نرخ فروش بمیزان ۲۰ درصد میباشد.

۴- ۲۰- مشتریان عمده متانول و بخار بر اساس صورتحسابهای صادره بشرح زیر است :

سال ۱۳۸۸		سال ۱۳۸۹		نام محصول	مشتری عمده
درصد به کل فروش	مبلغ فروش میلیون ریال	درصد به کل فروش	مبلغ فروش میلیون ریال		
متانول صادراتی :					
۹۸.۵۶%	۵,۲۲۴,۶۳۲	۶۶.۵۳%	۵,۸۲۰,۹۷۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی	
.	.	۱۶.۲۴%	۱,۴۲۰,۸۴۵	Mitsubishi	
.	.	۳.۸۴%	۳۳۶,۶۴۰	Daewoo	
.	.	۲.۷۷%	۲۴۱,۸۰۳	vitol	
.	.	۲.۵۲%	۲۲۰,۷۱۵	LG	
.	.	۲.۲۷%	۱۹۸,۴۷۱	Hazel	
.	.	۴.۵۱%	۳۹۴,۹۵۷	سایر	۲۰-۴-۱
۹۸.۵۶%	۵,۲۲۴,۶۳۲	۹۸.۶۸%	۸,۶۳۴,۴۰۷	جمع	
متانول فروش داخل :					
۰.۶۰%	۳۱,۶۲۳	۰.۲۳%	۲۰,۲۵۴	شرکت سینا	۲۰-۴-۲
۰.۰۶%	۳,۳۳۶	۰.۲۲%	۱۸,۸۳۷	صنایع شیمیایی سامد	
		۰.۰۵%	۴,۲۰۸	چسب ساز	
۰.۱۰%	۵,۲۲۸	۰.۰۲%	۱,۹۵۳	سایر	
۰.۷۶%	۴۰,۱۸۷	۰.۵۲%	۴۵,۲۵۲	جمع	
بخار :					
۰.۶۸%	۳۵,۹۱۵	۰.۸۰%	۶۹,۹۷۷	شرکت پتروشیمی مبین	۲۰-۴-۳
۱۰۰%	۵,۳۰۰,۷۳۴	۱۰۰%	۸,۷۴۹,۶۳۶	جمع کل فروش	

۱- ۴- ۲۰- سایر مشتریان شامل شرکت های B.K.sals مبلغ ۳۵,۳۷۳ میلیون ریال organic مبلغ ۲۸,۱۸۶ میلیون ریال پتروشیمی سنگاپور مبلغ ۱۶۱,۳۸۱ میلیون ریال

شرکت samsung مبلغ ۹۱,۰۸۴ میلیون ریال sojits به مبلغ ۶۰۶۳۲ میلیون ریال و Networks به مبلغ ۱۸,۳۰۱ میلیون ریال می باشد .

۲- ۴- ۲۰- عمده فروش داخلی متانول از طریق بورس کالا صورت پذیرفته است .

۳- ۴- ۲۰- بر اساس توافق بعمل آمده معادل ۷۰ درصد نرخ فروش بخار پتروشیمی مبین به پتروشیمی زاگرس برای فروش بخار از طرف پتروشیمی زاگرس به پتروشیمی مبین در نظر گرفته میشود .

۵- ۲۰- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح ذیل است :

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۶۷۹,۶۵۹	۳,۰۱۲,۶۲۵	۵,۶۶۷,۰۳۴	متانول
۶۹,۹۷۷	۳۲,۵۴۱	۳۷,۴۳۶	بخار
۸,۷۴۹,۶۳۶	۳,۰۴۵,۱۶۶	۵,۷۰۴,۴۷۰	جمع

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۹۸,۲۲۶	۱,۹۷۶,۶۹۶	(۲۱-۱)	مواد مستقیم
۳۲,۵۵۰	۲۸,۴۶۵	(۲۱-۳)	دستمزد مستقیم
۹۴۱,۱۴۲	۱,۰۳۶,۴۲۱	(۲۱-۳)	سربار ساخت
۱,۸۷۱,۹۱۸	۳,۰۴۱,۵۸۲		جمع هزینه های تولید
۸,۴۹۷	(۱.۹۵۲)	(۷)	افزایش موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۱,۸۸۰,۴۱۵	۳,۰۳۹,۶۳۰		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱۳,۶۳۳)	۵,۵۳۶	(۷)	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱,۸۶۶,۷۸۲	۳,۰۴۵,۱۶۶		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱- ۲۱- در دوره مالی مورد گزارش معادل ۱,۹۵۹,۶۷۲ میلیون ریال (سال قبل ۸۸۸,۸۳۵ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است .

مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	کشور - نام فروشنده	نوع مواد اولیه
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹۴,۳۱۷	۸۹۰,۰۶۴	ایران- شرکت مبین	گاز طبیعی *
۴۹۴,۵۱۸	۱,۰۶۹,۶۰۸	ایران- شرکت مبین	اکسیژن

* تا پایان سال ۱۳۸۸ با نرخ ۱۹۸/۵ ریال تا ۱۳۸۹/۹/۲۷ با نرخ ۲۲۶ ریال و از ۱۳۸۹/۹/۲۸ تا پایان سال با نرخ ۷۳۵ ریال خرید گاز

انجام شده است .

افزایش قابل توجه خرید مواد اولیه به دلیل افزایش تولید و افزایش نرخ به شرح فوق بوده است .



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۲ - ۲۱ - مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و تولید طبق برنامه ، نتایج زیر را نشان می دهد :

تولید واقعی	تولید واقعی	طبق برنامه	ظرفیت اسمی	تعداد شیفت	واحد اندازه گیری	
سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹					
۲,۰۹۰,۳۵۳	۲,۷۹۵,۲۱۷	۲,۷۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳	تن	متانول
۱,۴۷۸,۳۶۱	۱,۹۷۹,۰۱۴	۱,۶۲۰,۰۰۰	۳,۲۴۷,۲۰۰		تن	بخار

* توضیح اینکه فاز دوم در تاریخ ۱۳۸۸/۴/۷ به بهره برداری رسیده است .

۳- ۲۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سربار تولید		دستمزد مستقیم		یادداشت	
سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹		
	ریال	ریال	ریال		
۱۰۲,۶۳۸	۱۰۵,۰۷۵	۲۶,۱۳۹	۲۴,۲۷۷	۲۱-۳-۱	حقوق پایه کارکنان رسمی
۲۰,۲۴۲	۱۷,۰۱۱	۶,۴۱۱	۴,۱۸۸	۲۱-۳-۱	سایر هزینه های کارکنان
۴۰,۶۶۱	۱۵,۸۶۲				مواد و کالای مصرفی
۴,۰۰۱	۴۲۳				لوازم ایمنی و آتش نشانی
۱۰۴,۰۲۱	۱۰۷,۴۸۵				خدمات پیمانکاری
۲۷,۸۹۷	۲۵,۵۹۶				ابزار و لوازم الحاقی و قطعات یدکی کارخانه
۱,۹۲۵	۱,۸۵۹				آب مصرفی
۱,۹۴۹	۱,۵۵۸				برق مصرفی
۱۸۴	۴۲۷				گاز سوخت مصرفی و حق اشتراک
۵۰۸,۹۰۵	۵۶۳,۴۴۴				استهلاک دارایی غیر منقول
۲۹,۶۱۰	۴۵,۸۱۲				سایر هزینه ها
(۳۵۹)	(۷۲۵)				باز یافت خدمات از اشخاص ثالث
(۳۱,۸۶۲)	(۲۴۳۴۵)				سهم هزینه فروش، اداری و عمومی
۱۳۱,۳۳۰	۱۷۶,۹۲۸			۲۱-۳-۲	یوتیلیتی مصرفی
۹۴۱,۱۴۲	۱,۰۲۶,۴۲۱	۲۲,۵۵۰	۲۸,۴۶۵		جمع

۳-۱- ۲۱- کاهش هزینه حقوق و دستمزد کارکنان ناشی از کاهش نیروی انسانی به دلیل تسویه حساب نیروهای مدت معین و انتقال پرسنل رسمی به سایر شرکتهای میباید .

۳-۲- ۲۱- افزایش یوتیلیتی مصرفی ناشی از افزایش تولید و افزایش نرخ یوتیلیتی واحد اول و دوم به شرح یادداشت ۱-۱۳ می باشد.

۲۲- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت	
ریال	ریال		
۱۹,۴۵۳	۲۳,۴۲۴	۲۲-۱	حقوق پایه کارکنان رسمی
۵۶۰۹	۱۱,۶۲۸	۲۲-۱	سایر هزینه های کارمندان
۲۳۰	۱,۴۴۱		مواد و کالای مصرفی
۳۳,۲۸۹	۲۱,۳۰۶		خدمات پیمانکاری
۱,۰۲۸,۳۱۳	۱,۴۳۶,۵۷۶	۲۲-۲	هزینه حمل و نقل دریایی
۱۰,۵۶۷	۵,۹۰۳		بیمه محصولات
۱۴,۹۰۲	۱۱,۷۳۳	۲۲-۳	سایر هزینه ها
۳۱,۸۶۲	۳۴,۳۴۵		سهم از سر بار ساخت
۹۴,۷۴۳	۱۵۶,۱۴۸		خدمات دریافتی از گروه نفت
۱۸,۲۰۴	۱۷,۲۱۷		خدمات دریافتی از PCC
۱,۲۶۷,۱۷۲	۱,۷۰۹,۷۲۱		جمع

۳-۱- ۲۲- افزایش هزینه حقوق و دستمزد کارکنان ناشی از افزایش حقوق پایه کارکنان بر مبنای بخشنامه وزارت کار و تأمین نامه استخدامی در سال ۸۹ بوده است .

۳-۲- ۲۲- در ۶ ماهه اول سال ۱۳۸۹ حمل محصول توسط شرکت PCC انجام شده و بر اساس صورتهای ارسالی هزینه حمل به مبلغ ۹۱۶,۸۰۳ میلیون ریال در دفتر انعکاس یافته است . در ۶ ماهه دوم سال عملیات فروش و حمل محصولات را سا توسط خود شرکت انجام شده است، هزینه حمل به مبلغ ۵۱۹,۷۷۳ میلیون ریال بوده است .

۳-۳- ۲۲- سایر هزینه ها شامل مبالغ پرداختی به هیات مدیره از باب حق حضور در جلسات و هزینه مسافرت و مأموریت در چهارچوب مقررات شرکت ملی صنایع پتروشیمی و حق الزحمه استفاده از خدمات تخصصی مشاوره ای یکی از اعضاء هیات مدیره میباید .

۲۳- سایر درآمدهای عملیاتی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۵۳,۱۲۷	۴۰۷,۲۴۸	۲۳-۱	سود حاصل از تسعیر دارائیهای ارزی عملیاتی
۲,۶۴۳	.		درآمد متفرقه
۲۵۵,۷۷۰	۴۰۷,۲۴۸		

۱- ۲۳- مبلغ مزبور مربوط به تسعیر مطالبات ارزی از شرکتهای ملی صنایع پتروشیمی، بازرگانی پتروشیمی ایران و مشتریان خارجی می باشد.

۲۴- هزینه های مالی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۳,۲۰۹	۲۰,۲۹۷	۲۴-۱	بهره پرداختی تسهیلات فاینانس
۳۹,۱۱۸	۱۲,۲۴۳		بهره پرداختی مشارکت مدنی
۴,۹۸۸	۱۰,۰۲۳		سایر هزینه های بانکی
۷,۳۶۵	.		کارمزد پیش فروش اسناد صادراتی
۹۴,۶۸۰	۴۲,۵۶۳		

۱- ۲۴- علت کاهش هزینه بهره بدلیل تسویه تسهیلات و کاهش نرخ بهره (LIBOR) به جهت رکود بازارهای جهانی میباشد

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹		
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۲۱۹,۲۳۸)	(۲۳۸,۳۷۳)		سود (زیان) حاصل از تسعیر بدهیهای ارزی
۱۵,۱۶۴	۷۳۰۷		سود حاصل از تسعیر موجودی نقد
۶۳,۳۳۱	۱۶,۵۰۶		سود سیرده نزد بانکها
۵۲,۹۴۶	-		برگشت اضافه پرداختی مالیات لورگی مربوط به سال ۱۳۸۴
.	۱,۸۸۱		درآمد متفرقه
(۸۷,۹۹۷)	(۲۱۲,۶۷۹)		

۲۶- خالص تعدیلات سنواتی :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
(۶۶,۴۵۰)	۵۲,۹۴۶	۲۶-۱	مالیات سال ۸۵ و ۸۴ شرکت لورگی
(۲۰,۸۴۳)	(۴۳,۹۶۵)		سود دوران مشارکت مدنی تسهیلات
.	۱۲,۸۳۱		تخفیف نرخ بیمه جامع مهندسی
.	(۹۰۸)		هزینه های ایمنی سال ۱۳۸۸
۶۵۲,۹۸۱	.		تعدیل نرخ فروش گاز در سال ۱۳۸۷
(۱۰,۴۸۶)	.		تعدیل نرخ فروش بخار به مبین
۵۵۵,۲۰۲	۲۰,۹۰۴		

- ۱ - ۲۶ - طبق رای شورای عالی مالیاتی به تاریخ ۸۸/۰۶/۲۵ و ۸۸/۰۶/۱۵ شرکت به استناد قرارداد قیامین مکلف به پرداخت مالیات سال ۸۴ و ۸۵ شرکت لوگمی شده است لذا ضمانت نامه های بانکی صادره نزد اداره دارایی به مبلغ ۲۵۰۴۱ میلیون ریال ضبط و از بابت مابقی مالیات و جرائم مطالبه شده مبلغ ۲۱۰۴۰۹ میلیون ریال جمعاً ۶۶۰۴۵۰ میلیون ریال در سال ۸۸ پرداخت شده است که در سال ۸۹ طبق رای کمیسیون ماده ۲۵۱ مکرر مبلغ ۵۲۰۹۴۶ میلیون ریال مربوط به سال ۱۳۸۴ توسط اداره دارایی به شرکت برگشت شده است .
- ۲ - ۲۶ - تجدید ارائه و طبقه بندی :

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای تجدید ارائه و تجدید طبقه بندی شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بنسب با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

ماده اصلاح شده صورت‌های مالی ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	اصلاح طبقه بندی		تعدیلات سنواتی و تجدید ارائه		اقلام مقایسه ای صورت‌های مالی ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	سرفصل صورت‌های مالی
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۶,۵۰۶	-	۲۱,۵۴۲	-	-	۴۴,۹۶۴	پیش پرداخت ها
۸۹,۰۶۵	-	۱,۸۹۹	-	۵۲,۹۴۶	۳۴,۲۲۰	سایر حسابهای دریافتی
۶,۴۰۸,۵۵۴	-	۶۵,۶۰۵	-	-	۶,۳۴۲,۹۴۹	دارائیهای ثابت مشهود
۶۳۲,۴۶۳	۸۹,۰۴۶	-	-	-	۷۲۱,۵۰۹	موجودی مواد کالا
۳۳۰,۶۵۷	-	-	۹۰۸	-	۳۲۹,۷۴۹	سایر حسابهای پرداختی
۱,۸۶۶,۷۸۲	-	-	۱۱,۹۲۳	-	۱,۸۷۸,۷۰۵	قیمت تمام شده کالای فروش رفته
۲,۷۸۱,۴۱۸	-	-	-	۱۲,۸۳۱	۲,۷۶۸,۵۸۷	حسابهای دریافتی تجاری
۱,۴۸۲,۴۱۲	-	-	۴۳,۹۶۵	-	۱,۴۳۹,۴۴۷	تسهیلات مالی باندمدت
۹۴,۶۸۰	-	-	-	۲۳,۱۲۲	۷۱,۵۵۸	هزینه های مالی
۸۷,۹۹۷	-	-	۵۲,۹۴۶	-	۱۴۰,۹۴۳	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۵۵,۲۰۲	-	-	-	۲۰,۸۴۳	۵۷۶-۲۵	تعدیلات سنواتی
	۸۹,۰۴۶	۸۹,۰۴۶	۱۰۹,۷۴۲	۱۰۹,۷۴۲		

۲۷ - صورت تطبیق سود عملیاتی :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۲۲,۵۵۰	۴,۴۰۱,۹۹۷
۵۰۲,۷۵۴	۵۵۳,۵۹۱
۶,۱۲۵	۷,۳۷۲
۶,۶۳۵	۳,۷۰۷
(۱۲۰,۹۶۵)	(۴۶,۷۰۳)
(۱۰۰,۸۴,۳۹۵)	۳۳۷,۸۲۲
۳۶۲,۱۹۸	۶۳۳,۰۵۶
۲۳۹,۹۸۸	(۹۳۹,۳۶۰)
-	(۱۱۶,۶۲۳)
۲,۳۴۴,۷۹۰	۴,۸۳۴,۸۵۹

۲۸ - مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی بشرح ذیل می باشد :

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵,۶۶۶	-
۴۸,۳۹۱	۵۵,۵۸۷
۲۵۴,۲۷۵	-
۴۲,۰۰۰	-
۳۸۰,۳۳۲	۵۵,۵۸۷

تحصیل دارائیهای ثابت مشهود از محل تسهیلات مالی دریافتی (فاینانس)

خرید غیر نقد دارائیهای ثابت مشهود

پرداخت اقساط تسهیلات فاینانس توسط بانک تجارت

واگذاری بخشی از گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک پاسارگاد به شیمی پوشینه

۲۹ - تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱ - ۲۹ - شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۲۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۲ - ۲۹ - بدهیهای احتمالی به شرح زیر می باشد :

- ۱- ۲ - ۲۹ - مالیات تکلیفی قطعی شده برای سال ۱۳۸۴ بمبلغ ۲۵ میلیارد ریال (عمدتاً بابت صورت وضعیتهای پیمانکاری) بوده که به شوریعالی مالیاتی اعتراض شده و شوریعالی مالیاتی پس از بررسی، رای به ارسال پرونده به هیات حل اختلاف مالیاتی همعرض نموده که در لایحه دفاعیه تقدیم و تاکنون نتیجه مشخص نشده است .
- ۲- ۲ - ۲۹ - برگ مطالبه مالیات تکلیفی بمبلغ ۱۱ میلیارد ریال و برگ تشخیص مالیات حقوق به مبلغ ۱،۱۴۳ میلیون ریال برای سال ۱۳۸۵ صادر شده که با اعتراضهای شرکت نهایتاً رای هیات حل اختلاف مالیاتی صادر و شرکت را مشمول ۱۰/۷ میلیون ریال مالیات حقوق مبلغ ۷۲/۵ میلیون جرائم دانسته که مورد تأیید شرکت قرار گرفته است
- ۳- ۲ - ۲۹ - برای عملکرد سال ۱۳۸۶ ، برگ مطالبه مالیات تکلیفی بمبلغ ۷۸ میلیارد ریال و برگ تشخیص مالیات حقوق بمبلغ ۸۰۵ میلیون ریال صادر شده که شرکت به آنها اعتراض کرده و تا کتون نتیجه مشخص نشده است .
- ۴- ۲ - ۲۹ - برای عملکرد سال ۱۳۸۷ ، برگ مطالبه مالیات تکلیفی بمبلغ ۲/۸ میلیارد ریال و برگ تشخیص مالیات حقوق بمبلغ ۹/۷ میلیارد ریال صادر شده که شرکت به موارد فوق اعتراض نموده و تا کتون نتیجه مشخص نشده است .
- ۵- ۲ - ۲۹ - عملکرد سال ۱۳۸۸ توسط سازمان حسابرسی (در اجرای ماده ۲۷۲ ق . م . م) رسیدگی شده که مالیات تکلیفی و مالیات حقوق به ترتیب به مبلغ ۲/۳ و ۲/۸ میلیارد ریال تعیین شده که نتیجه رسیدگی اداره امور مالیاتی مشخص نشده است .
- ۳ - ۲۹ - بیمه تامین اجتماعی شرکت تا پایان سال ۱۳۸۵ قطعی و تسویه شده و از بابت عملکرد سنوات ۱۳۸۶ تا به حال مورد رسیدگی قرارنگرفته که قطعیت آن موکول به بررسیهای موسسه حسابرسی سازمان تامین اجتماعی می باشد .
- ۴ - ۲۹ - مالیات بر ارزش افزوده شرکت از ۱۳۸۷/۷/۱ تا به حال از سوی اداره امور مالیاتی رسیدگی نشده است و وضعیت قطعی بدهی احتمالی تا رسیدگی ماموران مالیاتی مشخص نمی باشد .
- ۵ - ۲۹ - شرکت بااستناد نامه ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ مدیر کل حفاظت محیط زیست استان بوشهر ، خود را مشمول ۱٪ عوارض آلاینده ۳۸ قانون VAT نمیداند.
- ۶ - ۲۹ - تعهدات سرمایه ای به شرح زیر می باشد :
- ۱- ۶ - ۲۹ - بر آورد تعهدات سرمایه ای ناشی ازاجرای پروژه هاتا شروع بهره برداری بشرح زیر است :

عملکرد پروژه		
برآورد هزینه های پروژه	تا تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹	تعهدات باقیمانده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مخزن واحد دوم متانول	۳۸,۰۳۸	۲۲,۳۶۲
واحد DME	۱۶,۰۹۵	۵۳۷,۹۰۵
جمع کل	۵۴,۱۳۳	۵۶۰,۲۶۷

۲- ۶ - ۲۹ - تعهدات سرمایه ای ساختمان خیابان خدای (یادداشت ۱۰-۳۲) میلیارد ریال می باشد .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳- ذخیره مالیات عملکرد

مالیات بر درآمد شرکت برای سالهای قبل از ۱۳۸۵ در سنوات قبل قطعی و تسویه شده است

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۸۸/۱۲/۲۹		۱۳۸۹/۱۲/۲۹				درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	میلیون ریال		میلیون ریال						
	ماتده ذخیره	ماتده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر- هیات حل اختلاف بدوی	۰	۰	—	—	۵۹۱	—	۰	۲,۵۱۹,۵۴۴	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر- هیات حل اختلاف بدوی	۰	۰	—	—	۸۴۳,۸۰۶	—	۰	۱,۶۰۹,۵۶۶	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر/ برگ تشخیص ابلاغ نشده است	۰	۰	—	—	—	—	۰	۲,۱۹۸,۱۲۶	۱۳۸۸
اظهاری نامه ارائه نشده است	۰	۰	—	—	—	—	۰	۴,۱۶۲,۱۵۳	۱۳۸۹
	۰	۰	—	—	—	—	۰	—	—

۳-۱ - لازم بذکر است باتوجه به پروانه بهره برداری مآخوذه جهت تولید متانول و بخار از واحداول و دوم و بر اساس گواهی دریافتی از سازمان امور مالیاتی طبق ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم، ۱۰۰ درصد درآمد مشمول مالیات ابرازی ناشی از تولیدات شرکت از سال ۱۳۸۶ تا پایان سال ۱۳۹۵ بمدت ۱۰ سال مشمول مالیات نمی باشد .

۳-۲ - شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیات عملکرد ۱۳۸۶ به مبلغ ۵۹۱ میلیون ریال اعتراض نموده و تاکنون نتیجه آن مشخص نشده است. (مربوط به فروش بخار بوده است)

۳-۳ - عملکرد سال ۱۳۸۷ توسط سازمان حسابرسی در اجرای ماده ۲۷۲ بررسی شده که شرکت را مشمول مالیات ندانسته (معافیت صادراتی) اما اداره امور مالیاتی با اعمال مجدد و برگشت کلیه هزینه های قیمت تمام شده برگ تشخیص به مبلغ ۸۴۳ میلیارد ریال صادر نموده که شرکت به آن اعتراض نموده و پرونده تحت بررسی می باشد .

۳-۴ - عملکرد سال ۱۳۸۸ توسط سازمان حسابرسی در اجرای ماده ۲۷۲ بررسی شده که درآمد مشمول مالیات ۵۲ میلیارد ریال تعیین شده است و تاکنون نتیجه رسیدگی اداره امور مالیاتی مشخص نشده است .

۳-۵ - برای سال ۱۳۸۹ به دلیل فروش صادراتی و معافیت ماده ۱۳۲ برای فروش داخلی ذخیره ای در حسابها اعمال نشده است .

شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

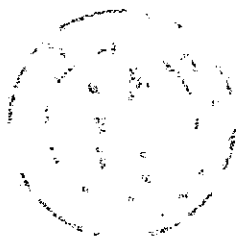
۳۱ - رویداد های بعد از تاریخ ترازنامه

بجز موضوع تغییر نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام که در سال ۱۳۹۰ در حال پیگیری برای ثبت می باشد (به شرح یادداشت ۱-۱) رویدادهای دیگری که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل یا افشاء اقلام صورتهای مالی نبوده اتفاق نیافتاده است.

۳۲ - معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد: (ارقام به میلیون ریال)

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده در پایان دوره بد(بس)
معاملات با اشخاص وابسته:				
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار	خرید واحدهای مسکونی	(۴۲۰۱۲)	
		تهاتر حساب پتروشیمی خلیج فارس	۱,۱۴۵	۱,۲۸۶,۳۱۱
		تخفیف نرخ بیمه جامع مهندسی	۱۲,۸۳۰	
		حق بیمه کمپرسور	۱۲,۱۳۳	
		حق بیمه آتش سوزی	(۶,۸۵۸)	
صندوق بازنشستگی نفت	سهامدار-عضو هیات مدیره	وام بازنشستگی	۵۴۱	۳,۱۸۰
		فروش محصول	(۵,۸۲۰,۹۷۶)	۳۱۷,۷۸۳
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	سهامدار	هزینه های حمل و کارمزد	۹۳۴,۰۲۰	
		دریافت سرویسهای جانبی و خوراک	۱,۰۵۸,۸۹۶	۳۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی مبین	سهامدار مشترک	خرید سیمان و میلگرد	۲۷	۱۸۰
		خدمات خرید کالا	۲,۸۲۲	۲۱,۲۹۹
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	سهامدار مشترک	دریافت خدمات	۲۱,۰۱۳	۴۲,۷۵۷
		خدمات دریافتی	۹,۷۸۷	(۳۰۰۹)
شرکت پتروشیمی بازرگانی لندن	سهامدار مشترک	بارگیری محصول	۸,۷۱۲	(۲۶,۵۸۷)
		ارائه خدمات	(۱۶)	۱۴۶
شرکت پتروشیمی شیراز	سهامدار مشترک	تبادل نیرو	۱,۳۱۳	۴۵۴
		تبادل نیرو	۱۲۰۱	۰
شرکت پتروشیمی خارک	سهامدار مشترک	خدمات دریافتی	۰	۰
		آموزش پرسنل	۳۶۸	۲۹۰
SPEC	سهامدار مشترک	بلیط کارکنان	۲	۴
		آموزش پرسنل	(۱۵۵)	(۱۷۴)
شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	سهامدار مشترک	ارائه خدمات	(۱۵)	(۳۵۰)
		تبادل نیرو	۱۴۸۱	۰
شرکت پتروشیمی برزویه	سهامدار مشترک	تبادل نیرو	(۲۸)	۰
		تبادل نیرو		
شرکت راهبران پتروشیمی	سهامدار مشترک			
شرکت پتروشیمی پارس	سهامدار مشترک			
پتروشیمی خوارزمی	سهامدار مشترک			
شرکت عملیات غیرصنعتی ماهشهر	سهامدار مشترک			



شرکت پتروشیمی زاگرس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳۴ - وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ به شرح زیر است:

هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزار درهم	هزارین	هزار وون کره جنوبی
۲۲۶,۳۵۲	۹۱۰,۹۵۸	۰	۴۲۰,۳۸۴	۱۲,۶۲۳,۱۰۰	۵,۹۸۷,۶۳۸
(۵۷۷۶۲)	(۸۰۷۳۶۲)	(۱۱۶۱)	(۳۵۲۲۰۶)	(۱۲۲۰۴۱۱۵)	۰
۱۶۸,۵۹۰	۱۰۳,۵۹۶	(۱۱۶۱)	۶۸,۱۷۸	۴۱۸,۹۸۵	۵,۹۸۷,۶۳۸

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی

موجودی نقد و حسابها و اسناد پرداختی ارزی

خالص داراییهای (بدهیهای) پول ارزی

۳۵ - سود انباشته در پایان سال

پیشنهاد هیات مدیره

مبلغ
میلیون ریال
۳,۷۳۲,۰۷۹

سود پیشنهادی هیات مدیره

وضعیت تائیدیه های ارسالی و مقایسه آن با پاسخ های واصله در اجرای درخواست حسابرس مستقل شرکت، فرم اعلام وضعیت مانده حسابهای فیما بین (تائیدیه) برای اشخاص طرف حساب ارسال شده که وضعیت آن بشرح زیر در این یادداشت درج می گردد.

۳۶-۱- پاسخ های واصله از شعب بانکهای که شرکت نزد آنها دارای حساب جاری بانکی بوده و یا تسهیلات دریافت و اوراق مشارکت منتشر شده واصل و از تطابق لازم با سوابق دفتری برخوردار بوده است.

۳۶-۲- برای سرمایه گذاری در سهام شرکت مرجان تائیدیه ارسال و پاسخ واصله از انطباق لازم با دفاتر برخوردار است.

۳۶-۳- وضع تائیدیه های ارسالی و پاسخ های واصله برای حسابهای دریافتی و حسابهای پرداختی بشرح زیر است:

حسابهای پرداختنی		حسابهای دریافتنی		
تعداد	مبلغ - میلیون ریال	تعداد	مبلغ - میلیون ریال	
۵	۵۵۲.۴۰۱	۱۹	۱.۹۸۰.۴۱۹	کل تائیدیه های ارسالی
(۱)	(۳.۰۰۹)	(۱۰)	(۷۹۷.۵۸۴)	تائیدیه هائی که پاسخ آنها واصل نشده
۴	۵۴۹.۳۹۲	۹	۱.۱۸۲.۸۳۵	تائیدیه هائی که پاسخ آنها واصل شده
(۳)	(۵۲۱.۵۰۱)	(۶)	(۷۱۱.۸۳۹)	پاسخهای بدون مغایرت
<u>۱</u>	<u>۲۷.۸۹۱</u>	<u>۳</u>	<u>۴۷۰.۹۹۶</u>	پاسخهای واصله دارای مغایرت

۳۶-۳-۱- خلاصه وضعیت تائیدیه های ارسالی که پاسخ آنها واصل نشده

حسابهای پرداختنی		حسابهای دریافتنی (تماماً مشتریان خارجی محصولات)	
میلیون ریال	شرکت:	میلیون ریال	شرکتهای:
۳.۰۰۹	پازارگاد	۲۷۵.۸۶۱	Mitsubishi
<u>۳.۰۰۹</u>		۱۶۳.۲۹۵	LG
		۶.۱۶۶	Vitol
		۹۸.۴۹۶	P. Singapore
		.	Networks
		۵۳.۶۴۶	Samsung
		۱۰۳.۳۱۹	Daewoo
		۳۰.۵۲۱	Hazel
		۲۸.۰۶۷	Organic
		<u>۳۸.۲۱۳</u>	B.H sales
		<u>۷۹۷.۵۸۴</u>	

با توجه به مهلت زمانی تهیه حسابهای برای هفته اول اردیبهشت، اخذ این تائیدیه ها به راحتی امکان پذیر نبوده و اقدامات برای دریافت پاسخ تائیدیه ها در جریان می باشد.

۲-۳-۳۶ - پاسخهای دارای مغایرات به شرح زیر می باشد:

(ارقام به میلیون ریال)

حسابهای دریافتنی:

مغایرت	مانده طبق تائیدیه	مانده طبق دفاتر	
۳.۱۸۰	۱۶۰.۰۰۰	۱۶۳.۱۸۰	شرکتهای صندوق بازنشستگی و سرمایه گذاری صندوق نفت
۱۱.۰۵۹	۱۴۰.۱۱۴	۱۵۱.۱۷۳	گروه صنعتی شیمی پوشینه
۱۴.۳۰۴	۱۴۲.۳۳۹	۱۵۶.۶۴۳	شرکت مروارید
<u>۲۸.۵۴۳</u>	<u>۴۸۲.۴۵۳</u>	<u>۴۷۰.۹۹۶</u>	

حسابهای پرداختنی:

(میلیون ریال)

مغایرت	مانده طبق تائیدیه	مانده طبق دفاتر	
<u>۱۳۸.۴۸۷</u>	<u>۱۶۶.۳۷۸</u>	<u>۲۷.۸۹۱</u>	شرکتهای صندوق بازنشستگی و سرمایه گذاری صندوق نفت

