



سازمان حسابرسي

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني

شرکت صنايع پتروشيمي خليج فارس (سهامي عام)

به انضمام صورتهای مالي تلفيقي گروه و شرکت

سال مالي منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۶)	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
(۱) الی (۷۳)	۲- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت



گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱ - صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۴۳ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

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

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

مبانی اظهارنظر مشروط

۴- درخصوص دریافتنیهای تجاری و سایر دریافتنیها و پرداختنیهای تجاری و سایر پرداختنیهای شرکت و گروه به شرح یادداشتهای توضیحی ۱۸ و ۲۹، موارد به شرح زیر قابل ذکر است:

۴-۱- پاسخ تائیدیههای درخواستی و صورت تطبیقهای فیمابین شرکت حاکی از مغایرت نامساعد در سرفصل پرداختنی تجاری و سایر پرداختنیها به مبلغ ۱۳۱۴۷ میلیارد ریال (معادل ۶۸ میلیون دلار و ۲۴۶۹ میلیارد ریال) مربوط به مغایرت حساب فیمابین با شرکت ملی صنایع پتروشیمی (به شرح یادداشتهای توضیحی (۲-۴-۱۷ و ۲-۲-۲۹) از بابت مبالغ ارزی و ریالی می باشد که به دلیل عدم پذیرش هزینه وجه التزام و ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۳ الی ۱۳۹۹ قرارداد مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۵ فیمابین بابت انتقال ماندههای ارزی و ریالی ۱۵ شرکت واگذار شده به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس ایجاد گردیده است. مضافاً پاسخ تائیدیههای درخواستی بابت سرفصل دریافتنی تجاری و سایر دریافتنیهای شرکت های فرعی گروه به مبلغ ۲۰،۳۱۵ میلیارد ریال واصل نگردیده است. باتوجه به موارد مطروحه فوق تعیین تعدیلات مقتضی منوط به رفع مغایرت های فیمابین و اخذ تائیدیه های واصل نشده می باشد.

۴-۲- مانده مطالبات گروه و شرکت از شرکت بازرگانی پتروشیمی به شرح یادداشت های توضیحی ۱۸-۱-۲، ۱۸-۱-۴-۲، ۱۸-۲-۱، ۱۸-۳-۱ و ۳۴-۳ به ترتیب مبالغ ۲۷،۹۴۱ (شامل مبلغ ۴۱۰ میلیون دلار و ۴۵۶۶ میلیارد ریال) و ۱۰،۳۴۴ (شامل مبلغ ۶۵ میلیون دلار و ۴۰۲۷ میلیارد ریال) مطالبات ارزی بعد از کسر کاهش ارزش می باشد و بابت بخشی از مطالبات گروه (به شرح یادداشت ۱۸-۱-۲) مبلغ ۶۵ میلیون دلار و ۱۹۴ میلیارد ریال توسط مرکز داوری اتاق ایران و مراجع قضایی رأی صادر شده است که پیگیری های صورت گرفته جهت تسویه آن تاکنون به نتیجه نرسیده و به دلیل راکد و سنواتی بودن به نرخ تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر نگردیده است.

مضافاً صورت‌های مالی حسابرسی شده شرکت مذکور واصل نشده است. باتوجه به در دسترس نبودن مدارک و مستندات کافی و مناسب درخصوص چگونگی وصول این مطالبات، حصول اطمینان از قابلیت بازیافت آنها برای این سازمان مقدور نگردیده است.

۵ - مبلغ ۱۹۲,۷۵۳ ریال از مانده سرفصل دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌های شرکت به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۲-۱۸، مربوط به مطالبات سنواتی شرکت از شرکت‌های پتروشیمی می‌باشد، که باتوجه به رسیدگی‌های انجام شده قابلیت تسویه در کوتاه‌مدت را ندارد. همچنین مبلغ ۲۰,۷۳۵ ریال از مطالبات سایر شرکت‌های فرعی گروه راکد و سنواتی می‌باشد. به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی و مناسب درخصوص توافقات نهایی جهت چگونگی و زمان تسویه آن، تعیین آثار تعدیلاتی که بر صورت‌های مالی ضرورت می‌یابد برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.

۶ - همانگونه که در یادداشت‌های توضیحی ۱۴ و ۲۸ منعکس است، سرقتی حاصل از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های مشمول تلفیق جمعاً به مبلغ ۳۵,۵۱۴ میلیارد ریال، مربوط به تفاوت بهای تمام شده سرمایه‌گذاریها نسبت به مبلغ خالص ارزش دفتری دارایی‌های شرکت‌های مذکور و منافع فاقد حق کنترل به مبلغ ۱۱۳,۸۳۸ میلیارد ریال براساس خالص ارزش دفتری دارایی‌ها و نیز سهم سود از عملکرد بعد از تحصیل در صورت‌های مالی تلفیقی انعکاس یافته است. مضافاً، ارزش منصفانه دارایی‌های غیر پولی تحصیل شده درخصوص سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به شرح یادداشت توضیحی ۱۶ نیز تعیین نشده است. باتوجه به مراتب فوق هر چند اعمال تعدیلات از این بابت ضروریست، لیکن به دلیل نبود اطلاعات و شواهد مورد لزوم، تعیین آثار مالی قطعی ناشی از تعدیلات فوق بر صورت‌های مالی در شرایط حاضر برای این سازمان میسر نگردیده است.

اظهار نظر مشروط

۷ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بند ۶ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ صورت‌های مالی یادشده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.



تأکید بر مطلب خاص

۸- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام را به مطالب زیر جلب می‌نماید. شایان ذکر است اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد بندهای ۸-۱ و ۸-۲ مشروط نشده است:

۸-۱- با عنایت به یادداشت توضیحی ۱-۱-۳-۱۳ صورت‌های مالی، عملیات اجرای برخی از پروژه‌های شرکت‌های مشمول تلفیق از پیشرفت فیزیکی متناسب با برنامه زمان‌بندی برخوردار نبوده‌اند.

۸-۲- مبلغ ۱۳,۸۷۹ میلیارد ریال از مطالبات ارزی و مبلغ ۵,۵۶۸ میلیارد ریال از مانده سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت گروه به شرح یادداشتهای توضیحی ۱-۴-۱-۱۸ و ۱-۱-۱۷ مربوط به شرکت پتروشیمی الیانس در کشور فیلیپین می‌باشد. جمع دارایی‌های شرکت و زیان انباشته آن به ترتیب ۸,۴۶۰ میلیارد ریال و ۴,۳۸۵ میلیارد ریال است که در حال حاضر عملیات آن متوقف شده و علیرغم مصوبات هیئت‌مدیره شرکت مبنی بر خروج از سرمایه‌گذاری مذکور از طریق یکی از روشهای واگذاری سهام، انتقال تجهیزات، انحلال و ورشکستگی، لیکن به دلیل محدودیت‌های ناشی از وجود شریک خارجی و قوانین کشور مذکور تاکنون امکانپذیر نگردیده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۹- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهارنظر این سازمان نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهارنظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. درارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی اظهارنظر مشروط" در بالا توضیح داده شده است. این سازمان توجه استفاده‌کنندگان را به آثار موارد مطروحه در بند ۶ این گزارش بر "سایر اطلاعات" جلب می‌نماید. مضافاً به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم مطروحه در بندهای ۴ و ۵ این سازمان نمی‌تواند نتیجه‌گیری کند که "سایر اطلاعات" درارتباط با مورد یادشده در بند مذکور حاوی تحریف با اهمیت است یا خیر.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۰- نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام به آثار مالی مطالب مندرج در بند ۴ این گزارش جلب می‌نماید.

۱۱- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:

۱۱-۱- مفاد مواد ۱۱۰، ۲۴۰ و تبصره ۲ ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و ۳۱ اساسنامه در خصوص معرفی نماینده شخص حقیقی هیئت مدیره جهت جایگزینی عضو مستعفی، پرداخت سود سهام اشخاص حقوقی ظرف مهلت قانونی، عدم انتخاب همزمان اعضای هیئت مدیره در بیش از یک شرکت به سمت مدیرعامل یا عضو هیئت مدیره و معرفی نماینده عضو حقوقی هیئت مدیره ظرف مدت ۱۵ روز پس از مجمع.

۱۱-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۸/۷/۲۹ صاحبان سهام، در ارتباط با بندهای ۴، ۵، ۱۱-۱ و ۱۴ این گزارش و همچنین تکمیل سیستم‌های کنترلی و لجستیکی شرکت کارگزار فروش به منظور نظام جامع کنترل‌های داخلی منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۱۲- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۴۰، بعنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظراین سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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



گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۴- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح زیر رعایت نشده است:

۱-۱۴- مفاد بند ۱۰ ماده ۷ و مواد ۹، ۱۰ و ۱۳ دستورالعمل اجرایی افشاء اطلاعات شرکتها و

ابلاغیهها درخصوص ارائه صورتهای مالی سالانه و میان دورهای شش ماهه حسابرسی شده تعدادی از شرکتهای فرعی در مهلت مقرر، افشای صورت جلسه مورد تأیید هیأت رئیسه مجمع حداکثر یک هفته پس از برگزاری مجمع، افشای فوری تغییر در ترکیب اعضای هیئت مدیره، ارسال نسخه تصویربرداری مجمع به سازمان بورس و افشای فوری توثیق داراییها.

۲-۱۴- مفاد ماده ۱۱ دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص حداقل درصد سهام شناور به میزان ۱۰ درصد.

۳-۱۴- مفاد مواد ۱۱، ۱۲ و ۲۳ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکتهای پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران درخصوص ایجادساز و کار مناسب جهت جمعآوری موارد نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای قوانین، تعیین مبنای حقوق و مزایای مدیران متناسب با عملکرد آنها، تصویب منشور رویههای اجرایی هیئت مدیره.

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آئیننامهها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چکلیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. دراین خصوص این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.

۷ مهر ۱۳۹۹

سازمان حسابرسی

فلورا کریمی



احسان ایزدپناهی



تاریخ:
شماره:
پیوست:



شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- | | |
|---|---------------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان تلفیقی |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی تلفیقی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی |
| ۵ | • صورت جریان‌های نقدی |

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

- | | |
|---|--------------------------------|
| ۶ | • صورت سود و زیان |
| ۷ | • صورت وضعیت مالی |
| ۸ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۹ | • صورت جریان‌های نقدی |

۱۰-۷۳

ج - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان	محمد مهدی رحمتی	رئیس هیات مدیره	
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون	جعفر ربیعی	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه‌گذاری استان آذربایجان غربی	مسعود جعفری اصطهباناتی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه‌گذاری استان خراسان جنوبی	امیر حمزه مالیر	عضو هیات مدیره	
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سید جلال میرهاشمی	عضو هیات مدیره	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۲۷,۲۲۶,۲۳۹	۷۷۸,۵۲۹,۲۱۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳۸۹,۴۲۳,۳۶۲)	(۵۵۰,۶۴۹,۳۵۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۳۷,۸۰۲,۸۷۷	۲۲۷,۸۷۹,۸۶۲		سود ناخالص
(۲۵,۰۰۵,۸۳۸)	(۶۱,۷۶۳,۴۷۶)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳۴,۷۳۰,۷۴۵	۴۰,۰۲۴,۰۷۶	۸	سایر درآمدها
(۱۷,۲۵۵,۲۴۳)	(۲۸,۴۲۸,۷۹۶)	۹	سایر هزینه‌ها
۱۳۰,۲۷۲,۵۴۱	۱۷۷,۷۱۱,۶۶۶		سود عملیاتی
(۱۰,۱۱۳,۰۲۱)	(۲۱,۰۸۴,۴۷۶)	۱۰	هزینه‌های مالی
۲۵,۱۰۵,۷۲۶	۸۴,۱۹۹,۴۱۷	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۱۴۵,۲۶۵,۲۴۶	۲۴۰,۸۲۶,۶۰۷		سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۴۳,۴۳۰,۵۹۵	۴۸,۲۲۵,۸۵۷	۱۶-۱	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۸۸,۶۹۵,۸۴۱	۲۸۹,۰۵۲,۴۶۴		سود عملیاتی
			هزینه مالیات بر درآمد :
(۲,۴۸۸,۱۳۷)	(۱۷,۸۶۹,۵۰۹)		سال جاری
-	(۱۳۴,۹۷۸)		سال‌های قبل
۱۸۶,۲۰۷,۷۰۴	۲۷۱,۰۴۷,۹۷۷		سود خالص عملیات در حال تداوم
			قابل انتساب به
۱۳۵,۱۵۸,۷۶۴	۲۱۱,۴۴۱,۳۷۶	۱۲	مالکان شرکت اصلی
۵۱,۰۴۸,۹۴۰	۵۹,۶۰۶,۶۰۱		منافع فاقد حق کنترل
۱۸۶,۲۰۷,۷۰۴	۲۷۱,۰۴۷,۹۷۷		
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۶۵۶	۹۱۴		عملیاتی (ریال)
۲۹۴	۵۷۳		غیر عملیاتی (ریال)
۹۵۰	۱,۴۸۶	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

دارایی‌ها	یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌های غیر جاری	۱۳	۱,۳۰۵,۲۴۷,۴۰۰	۹۱۴,۲۹۰,۸۹۳
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۴	۳۵,۵۱۴,۵۵۲	۲۶,۴۳۴,۳۷۷
سرقفلی	۱۵	۷,۰۳۵,۹۲۸	۵,۳۴۵,۷۶۹
دارایی‌های نامشهود	۱۶	۶۴,۲۵۸,۱۶۶	۵۲,۹۰۷,۶۰۰
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۷	۱۵,۹۶۶,۷۲۸	۱۲,۹۷۶,۸۷۹
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۸	۹,۷۲۴,۳۳۷	۱,۸۵۴,۶۵۰
دریافتنی های بلندمدت	۱۹	۷,۷۱۶,۸۶۵	۳,۰۳۳,۶۶۶
سایر دارایی‌ها		۱,۴۴۵,۴۶۳,۹۷۶	۱,۰۱۶,۸۴۳,۸۳۴
جمع دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های جاری	۲۰	۱۹,۳۵۱,۶۹۱	۱۴,۹۶۰,۵۵۰
پیش پرداخت‌ها	۲۱	۱۲۹,۴۶۸,۷۳۱	۸۶,۷۹۷,۴۶۰
موجودی مواد و کالا	۱۸	۲۴۷,۵۶۹,۰۹۲	۲۶۲,۵۷۸,۲۴۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۲	۸۹,۴۰۹,۰۵۰	۲۷,۸۲۵,۲۳۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۳	۱۴۸,۵۳۹,۶۴۰	۵۴,۰۷۵,۸۲۱
موجودی نقد		۶۳۴,۲۳۸,۲۰۴	۴۴۶,۲۳۷,۳۰۳
جمع دارایی‌های جاری		۲,۰۷۹,۷۰۲,۱۸۰	۱,۴۶۳,۰۸۱,۱۳۷
جمع دارایی‌ها			
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه	۲۴	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۹۱,۵۰۰,۰۰۰
سرمایه	۲۵	۱۷,۷۵۲,۰۶۴	۱۱,۶۴۵,۵۲۵
اندوخته قانونی	۲۶	۹۵,۹۸۶,۷۶۳	۸,۱۷۵,۴۴۷
سایر اندوخته‌ها		۱۹۴,۵۰۳,۱۹۲	۲۰۸,۹۲۲,۶۶۹
سود انباشته	۲۷	(۲,۷۳۶,۱۱۶)	(۲,۹۹۹,۲۰۱)
سهم خزانة		۴۴۹,۰۰۵,۹۰۳	۳۱۷,۲۴۴,۴۴۰
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۲۸	۱۱۳,۸۳۸,۴۵۵	۸۳,۳۱۹,۱۸۰
منافع فاقد حق کنترل		۵۶۲,۸۴۴,۳۵۸	۴۰۰,۵۶۳,۶۲۰
جمع حقوق مالکانه			
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری	۲۹	۱۶۰,۳۸۹,۶۸۹	۱۱۸,۷۷۲,۰۱۲
پرداختنی های بلندمدت	۳۰	۳۸۶,۳۵۵,۰۳۴	۲۵۶,۰۳۴,۲۰۸
سهیلات مالی بلندمدت	۳۱	۸,۳۸۶,۸۷۲	۶,۰۵۷,۵۴۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۵۵۵,۱۳۱,۵۹۵	۳۸۰,۸۶۳,۷۶۱
جمع بدهی‌های غیر جاری			
بدهی‌های جاری	۲۹	۶۸۳,۳۱۶,۳۷۲	۵۴۳,۹۳۳,۵۶۳
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۲	۲۲,۶۸۰,۰۵۸	۴,۷۳۵,۶۰۶
مالیات پرداختنی	۳۳	۲۱,۱۹۷,۴۱۰	۱۰,۵۷۲,۷۰۲
سود سهام پرداختنی	۳۰	۱۸۳,۲۸۸,۰۰۱	۵۶,۵۲۱,۲۸۲
سهیلات مالی	۳۴	۳۴,۴۶۲,۹۸۹	۴۷,۹۴۶,۳۳۴
ذخایر	۳۵	۱۶,۷۸۱,۳۹۶	۱۷,۹۴۴,۲۶۸
پیش دریافت‌ها		۹۶۱,۷۲۶,۲۲۶	۶۸۱,۶۵۳,۷۵۶
جمع بدهی‌های جاری		۱,۵۱۶,۸۵۷,۸۲۲	۱,۰۶۲,۵۱۷,۵۱۷
جمع بدهی‌ها		۲,۰۷۹,۷۰۲,۱۸۰	۱,۴۶۳,۰۸۱,۱۳۷
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها			

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

جمع کل	منافع فاقد حق کنترل	قابل انقباض به مالکان شرکت اصلی	سهام خزانه	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۴,۱۲۸,۴۷۶	۴۵,۹۱۰,۴۱۸	۲۳۸,۲۱۸,۰۵۸	(۲,۳۹۱,۱۱۹)	۱۷۲,۲۲۱,۴۹۱	۸۰,۳۰۳,۸۶	۷,۰۷۵,۲۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۸۶,۲۰۷,۷۰۳	۵۱,۰۴۸,۹۴۰	۱۳۵,۱۵۸,۷۶۴	-	۱۳۵,۱۵۸,۷۶۴	-	-	-
(۶۵,۵۳۳,۸۵۸)	(۱۹,۳۹۱,۴۷۶)	(۴۶,۱۳۲,۳۸۲)	-	(۴۶,۱۳۲,۳۸۲)	-	-	-
-	-	-	-	(۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۴۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	(۶۰۸,۰۸۲)	۶۰۸,۰۸۲	-	-	-
۵,۱۹۵,۶۶۳	۵,۱۹۵,۶۶۳	-	-	-	-	-	-
۳۲۵,۱۳۷	۳۲۵,۱۳۷	-	-	(۴,۵۷۰,۳۲۵)	-	۴,۵۷۰,۳۲۵	-
۲۳۰,۴۹۸	۲۳۰,۴۹۸	-	-	(۷,۳۷۲,۹۶۱)	۷,۳۷۲,۹۶۱	-	-
۴۰۰,۵۶۳,۶۳۰	۸۳,۳۱۹,۱۸۰	۳۱۷,۲۴۴,۴۴۰	(۳,۹۹۹,۳۰۱)	۲۰۸,۹۲۲,۶۶۹	۸,۱۷۵,۴۴۷	۱۱,۶۴۵,۵۲۵	۹۱,۵۰۰,۰۰۰
۲۷۱,۰۴۷,۹۷۷	۵۹,۶۰۶,۶۰۱	۲۱۱,۴۴۱,۳۷۶	-	۲۱۱,۴۴۱,۳۷۶	-	-	-
(۸۹,۳۰۶,۱۶۳)	(۱۹,۹۴۶,۵۱۲)	(۶۹,۳۵۹,۶۴۱)	-	(۶۹,۳۵۹,۶۴۱)	-	-	-
-	-	-	-	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰
-	-	-	۲۶۳,۰۸۵	(۲۶۳,۰۸۵)	-	-	-
(۱۷,۱۳۷,۵۳۹)	(۸,۵۶۸,۷۶۹)	(۸,۵۶۸,۷۶۹)	-	(۸,۵۶۸,۷۶۹)	-	-	-
(۲,۳۳۳,۵۳۸)	(۵۷۲,۰۳۵)	(۱,۷۵۱,۵۰۳)	-	(۷,۸۵۸,۰۴۲)	-	۶,۱۰۶,۵۳۹	-
-	-	-	-	(۸۷,۸۱۱,۳۱۶)	۸۷,۸۱۱,۳۱۶	-	-
۵۶۲,۸۴۴,۳۵۷	۱۱۳,۸۳۸,۴۵۵	۴۴۹,۰۰۵,۹۰۳	(۲,۷۲۶,۱۱۶)	۱۹۴,۵۰۲,۰۱۹	۹۵,۹۸۵,۷۶۳	۱۷,۷۵۲,۰۶۴	۱۳۳,۵۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

مانده تجدید آرایه شده در ۱۳۹۷/۴/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سود خالص برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانه

منافع سهامداران فاقد حق کنترل از افزایش سرمایه شرکتهای فرعی

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

فروش سهام خزانه

سهم منافع فاقد حق کنترل

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۷۰,۳۲۶,۷۴۱	۲۸۶,۹۹۹,۶۱۴	۳۶
(۵,۷۰۱,۰۵۶)	(۴۱۱,۰۵۵)	نقد حاصل از عملیات
۱۶۴,۶۲۵,۶۸۵	۲۸۶,۵۸۸,۵۵۹	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
		جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱,۹۶۷,۹۲۵	۲۰۲,۴۶۵	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:
(۶۶,۵۲۷,۵۲۹)	(۷۶,۴۱۶,۵۸۹)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲,۰۳۲,۷۳۸)	(۳,۴۸۰,۶۲۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۰,۶۴۷,۶۳۱)	(۶۸,۶۸۶,۷۴۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی نامشهود
(۵,۵۷۶,۹۵۷)	(۱,۰۱۲,۰۷۷)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۹۹۸,۰۵۱	۲۰,۰۲۷,۶۶۹	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلندمدت
(۸۶,۸۱۸,۸۷۹)	(۱۲۹,۳۶۵,۹۰۷)	دریافت ها (پرداخت های) نقدی حاصل از سود (زیان) سایر سرمایه گذاری ها
۷۷,۸۰۶,۸۰۶	۱۵۷,۲۲۲,۶۵۲	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
		جریان خالص ورود نقد حاصل قبل از فعالیت های تامین مالی
۱۹,۰۰۸,۴۰۰	۴۱,۰۵۹,۹۰۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:
(۲۲,۱۶۲,۷۸۶)	(۲۹,۲۵۶,۷۹۱)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۰,۱۱۳,۰۲۱)	(۲۰,۹۳۹,۳۹۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۲۳,۳۵۷,۵۴۱)	(۳۰,۳۹۸,۵۳۵)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۲۱,۷۹۶,۰۹۸)	(۲۸,۳۳۶,۳۹۸)	پرداختی های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۷۴۹,۲۶۱	۲,۴۱۳,۹۱۰	پرداختی های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
(۵۷,۶۷۱,۷۸۵)	(۶۵,۴۵۷,۳۰۴)	دریافت های نقدی حاصل از فروش شرکت های فرعی
۲۰,۱۳۵,۰۲۱	۹۱,۷۶۵,۳۴۸	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۳۰,۴۰۷,۲۶۰	۵۴,۰۷۵,۸۲۱	خالص افزایش در موجودی نقد
۳,۵۳۳,۵۴۰	۲,۶۹۸,۴۷۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵۴,۰۷۵,۸۲۱	۱۴۸,۵۳۹,۶۴۰	تاثیر تغییرات نرخ ارز
		مانده موجودی نقد در پایان سال
۱۷۵,۸۹۵,۲۰۳	۱۳۴,۹۳۱,۹۴۵	۳۷

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۹,۵۴۸,۷۱۷	۲۱۲,۸۳۴,۵۵۵	۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۲۸,۲۸۴)	(۱,۲۴۵,۱۷۴)	۷	هزینه‌های اداری و عمومی
۹۸,۶۲۰,۴۳۳	۲۱۱,۵۸۹,۳۸۱		سود عملیاتی
(۷,۵۰۴,۵۲۳)	(۱۷,۹۰۹,۸۵۱)	۱۰	هزینه مالی
۷,۴۸۷,۰۲۶	۱۶,۰۸۴,۸۳۴	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۲۰۹,۷۶۴,۳۶۴	۱۲	سود خالص قبل از مالیات
-	(۱۳۴,۹۷۸)		مالیات بر درآمد:
-	-		سال‌های قبل
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۲۰۹,۶۲۹,۳۸۶		سود خالص
۶۸۷	۱,۴۷۴		سود پایه هر سهم:
-	(۱۳)		عملیاتی (ریال)
-	-		غیرعملیاتی (ریال)
۶۸۷	۱,۴۶۱	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۵۶,۰۰۸	۸۶۲,۷۷۵	۱۳	دارایی‌های غیر جاری
۳,۲۶۱	۷,۸۶۷	۱۵	دارایی‌های ثابت مشهود
۱۲۱,۳۹۳,۹۴۲	۱۳۴,۴۰۶,۶۹۶	۱۷	دارایی‌های نامشهود
۱۰۱,۰۸۴	۱۰۱,۰۸۴	۱۸	سرمایه گذاری‌های بلندمدت
۷۳,۸۳۶	۱,۴۰۱,۷۵۰	۱۹	دریافتنی‌های بلندمدت
۱۲۲,۴۲۸,۱۲۱	۱۳۶,۷۸۰,۱۷۲		سایر دارایی‌ها
			جمع دارایی‌های غیر جاری
			دارایی‌های جاری
۲۳۱,۲۶۷	۸۴,۶۱۱	۲۰	پیش پرداخت ها
۶۹۶,۲۵۱	۶۳۲,۳۴۴	۲۱	موجودی مواد و کالا
۴۲۹,۵۲۴,۴۰۳	۵۶۰,۱۶۹,۴۰۲	۱۸	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۰,۳۵۵,۲۲۵	۲۸,۴۳۲,۲۸۴	۲۲	سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
۵,۶۸۳,۴۳۷	۲۸,۶۸۴,۵۱۹	۲۳	موجودی نقد
۴۴۶,۴۹۰,۵۸۳	۶۱۸,۰۰۳,۱۶۰		جمع دارایی‌های جاری
۵۶۸,۹۱۸,۷۱۴	۷۵۴,۷۸۳,۳۳۲		جمع دارایی‌ها
			حقوق مالکانه و بدهی‌ها
			حقوق مالکانه
۹۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۴	سرمایه
۹,۱۵۰,۰۰۰	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۲۵	اندوخته قانونی
۶,۹۳۵,۸۹۲	۸۲,۹۸۴,۸۶۶	۲۶	اندوخته سرمایه‌ای
۱۴۵,۴۲۸,۳۳۳	۱۸۸,۸۶۸,۷۴۵		سود انباشته
۲۵۳,۰۱۴,۲۲۵	۴۲۹,۷۰۳,۶۱۱		جمع حقوق مالکانه
			بدهی‌ها
			بدهی‌های غیر جاری
۱۴,۳۰۷,۶۵۹	۸۳۰,۰۰۰	۲۹	پرداختنی‌های بلندمدت
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۴۷۶,۹۸۲	۳۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۴۲۸,۴۵۵	۵۲۳,۷۳۹	۳۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۴,۷۳۶,۱۱۴	۲۰,۸۳۰,۷۲۱		جمع بدهی‌های غیر جاری
			بدهی‌های جاری
۲۷۳,۰۱۰,۱۰۰	۲۵۳,۴۰۳,۴۷۵	۲۹	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۴۰۳,۳۵۱	۲۱,۰۴۵	۳۲	مالیات پرداختنی
۸,۳۳۸,۸۸۷	۱۰,۰۴۹,۷۱۲	۳۳	سود سهام پرداختنی
۱,۱۷۲,۵۸۶	۴۰,۳۴۷,۵۲۱	۳۰	تسهیلات مالی
۸,۲۴۳,۴۵۱	۴۲۷,۲۴۷	۳۴	ذخایر
۲۹۱,۱۶۸,۳۷۵	۳۰۴,۲۴۹,۰۰۰		جمع بدهی‌های جاری
۳۱۵,۹۰۴,۴۸۹	۳۲۵,۰۷۹,۷۲۱		جمع بدهی‌ها
۵۶۸,۹۱۸,۷۱۴	۷۵۴,۷۸۳,۳۳۲		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه	مانده در ۱۳۹۷/۰۴/۰۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۵,۹۱۱,۲۸۹	۱۲۰,۹۱۱,۲۸۹	-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۹۸,۶۰۲,۹۳۶	-	-	-	سود سهام مصوب
(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	(۲۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	افزایش سرمایه
-	(۴۱,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	۴۱,۵۰۰,۰۰۰	تخصیص به اندوخته قانونی
-	(۴,۱۵۰,۰۰۰)	-	۴,۱۵۰,۰۰۰	-	تخصیص به سایر اندوخته ها
-	(۶,۹۳۵,۸۹۲)	۶,۹۳۵,۸۹۲	-	-	مانده ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۲۵۳,۰۱۴,۲۲۵	۱۴۵,۴۲۸,۳۳۳	۶,۹۳۵,۸۹۲	۹,۱۵۰,۰۰۰	۹۱,۵۰۰,۰۰۰	
۲۰۹,۶۲۹,۳۸۶	۲۰۹,۶۲۹,۳۸۶	-	-	-	تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
(۳۲,۹۴۰,۰۰۰)	(۳۲,۹۴۰,۰۰۰)	-	-	-	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
-	(۵۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب
-	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	-	۵,۲۰۰,۰۰۰	-	افزایش سرمایه
-	(۷۶,۰۴۸,۹۷۴)	۷۶,۰۴۸,۹۷۴	-	-	تخصیص به اندوخته قانونی
۴۲۹,۷۰۳,۶۱۱	۱۸۸,۸۶۸,۷۴۵	۸۲,۹۸۴,۸۶۶	۱۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰	تخصیص به سایر اندوخته ها
					مانده سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷,۷۳۹,۹۰۳	۶۹,۲۴۲,۷۰۱	۳۶
(۲۴۰,۶۶۹)	(۳۸۲,۳۰۶)	
۲۷,۴۹۹,۲۳۴	۶۸,۸۶۰,۳۹۵	
(۹,۲۸۵)	(۱۲,۴۱۹)	
(۸۸۸)	(۴,۶۰۶)	
-	۸,۸۰۰,۴۱۳	
(۷۵۵,۴۵۹)	(۹,۱۸۲,۵۳۸)	
(۱۰,۳۵۵,۲۲۵)	(۱۵,۶۹۲,۰۶۸)	
۱,۷۰۳,۷۸۷	۱۶,۰۸۴,۸۳۴	
(۹,۴۱۷,۰۷۰)	(۶,۳۸۴)	
۱۸,۰۸۲,۱۶۴	۶۸,۸۵۴,۰۱۱	
-	۵,۰۰۰,۰۰۰	
-	(۲,۶۷۲,۵۸۶)	
(۶۱۴,۷۸۳)	(۱۷,۰۷۹,۸۵۱)	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	(۸۳۰,۰۰۰)	
(۲۳,۳۵۷,۵۴۱)	(۳۰,۳۹۸,۵۳۵)	
(۱۳,۹۷۲,۳۲۴)	(۴۵,۹۸۰,۹۷۲)	
۴,۱۰۹,۸۴۰	۲۲,۸۷۳,۰۳۹	
۱,۶۳۶,۹۰۴	۵,۶۸۳,۴۳۷	
(۶۳,۳۰۷)	۱۲۸,۰۴۳	
۵,۶۸۳,۴۳۷	۲۸,۶۸۴,۵۱۹	
-	۵۵,۶۴۴,۱۴۶	۳۷

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت

پرداخت های نقدی بابت سود اوراق مشارکت

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت:

۱-۱- تاریخچه

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

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. در تاریخ ۱۳۷۲/۰۷/۲۴ نام شرکت به بازرسان فنی ایران (سهامی خاص) و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۹/۲۴ نام شرکت به پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) تغییر نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۰۳/۳۰ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۰۲/۱۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۲۷ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده است، در حال حاضر شرکت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی می باشد و واحد تجاری نهایی گروه، شرکت صنایع پتروشیمی می باشد. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان کریم خان زند، نرسیده به میدان هفت تیر، ساختمان شماره ۳۸ می باشد.

ب- در اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران، به موجب مصوبه مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۲۴ هیات وزیران، شرکت در فهرست شرکت های مشمول واگذاری قرار گرفته است. براساس نامه معاونت حقوقی امور مجلس، استان ها و تفریغ بودجه، به شرکت 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 ۱۸۰ قانون اصلاح مآخذ قانونی فوق الذکر و اجرای سیاست های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی مصوب سال ۱۳۸۷، اسامی شرکت های دولتی که در فهرست واگذاری قرار دارند صرفا در مدت قانونی واگذاری از مقررات حاکم بر شرکت های دولتی مستثنی می باشند، که در این رابطه طبق جدول پیوست بند ۳ تصویب نامه هیات واگذاری در تاریخ ۱۳۸۷/۰۹/۰۶ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی خاص) مشمول واگذاری اعلام شده و مقرر گردید بر اساس بند (ج) ماده ۱۹ قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه، اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران انجام شود.

ج- به استناد مفاد بند ۳ مصوبه شماره ۱۴۸۸۷۱/۱۱۰/۲/۸۸ هـ - مورخ ۱۳۸۸/۰۹/۰۴ و بند یک مصوبه شماره ۱۵۵۹۷۸/۲۲۲/۲/۸۹ هـ مورخ ۱۳۸۹/۰۸/۱۹ هیات واگذاری موضوع فصل هفتم قانون اصلاح موادی از قانون برنامه چهارم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران مقرر گردید شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) با انتقال سهام شرکت های پتروشیمی ره آوران، مبین، نوری، بندر امام، بوعلی، فجر، عملیات غیر صنعتی، بازرگانی پتروشیمی، مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی، بین الملل، خوزستان، پارس، عملیات غیر صنعتی بازارگاد، اروند، تندگویان متعلق به شرکت صنایع پتروشیمی تبدیل به هلدینگ گردد و صد در صد سهام هلدینگ نیز از طریق بورس اوراق بهادار واگذار شود.

در همین خصوص به موجب مصوبه هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی، اجرای طرح الفین دوازدهم توسط شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتفی گردیده و همچنین به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۹/۱۲/۱۱ صاحبان سهام ضمن تصویب

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

اساسنامه جدید شرکت نام شرکت به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس و نوع آن به سهامی عام تغییر یافت، اساسنامه فوق به تایید سازمان بورس و اوراق بهادار رسیده و تغییرات اساسنامه شرکت در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران ثبت گردیده است.

در اجرای تصمیمات متخذه در جلسه ۱۴۴ مورخ ۱۳۸۹/۰۹/۰۸ هیات واگذاری سازمان خصوصی سازی، مالکیت سهام ۱۵ شرکت فرعی فوق الذکر پس از طی مراحل قانونی در پایان شهریورماه سال ۱۳۹۰ و به ارزش های دفتری به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) منتقل گردید. جدول زیر بیانگر تعداد و درصد سهام انتقال یافته مزبور می باشد:

ردیف	اسامی شرکت های سرمایه پذیر	تعداد کل سهام شرکت های سرمایه پذیر در زمان تحصیل	مالکیت شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	تعداد سهام قابل انتقال به پتروشیمی خلیج فارس
		سهام	درصد	سهام
۱	بندر امام	۱۳,۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۹/۳	۹,۰۷۶,۶۵۸,۲۴۱
۲	پارس	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	مبین	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	نوری	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۶/۶	۲,۲۹۶,۵۰۰,۰۰۰
۵	فجر	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۶	خوزستان	۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۲۵۲,۰۰۰,۰۰۰
۷	بوعلی	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۸	تندگویان	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵	۳,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰
۹	اروند	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹	۳۱۶,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	مدیریت توسعه	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	بازرگانی پتروشیمی	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۱,۲۴۸,۰۰۰
۱۲	اینترنشنال	۸۰,۰۰۰	۱۰۰	۸۰,۰۰۰
۱۳	عملیات غیرصنعتی	۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰	۱۰۰	۲۱۷,۵۵۸,۰۰۰
۱۴	پازارگاد	۲,۵۲۸,۵۰۰	۱۰۰	۲,۵۲۸,۵۰۰
۱۵	ره آوران	۵,۰۰۰	۱۰۰	۵,۰۰۰

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱-۲- فعالیت اصلی

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

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف- موضوع فعالیت های اصلی شرکت:

- سرمایه گذاری در سهام، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوریکه به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، موسسه یا صندوق سرمایه پذیر (اعم از ایرانی یا خارجی) که در زمینه یا زمینه های زیر فعالیت کنند:

- 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.

ب- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند الف،

- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

- تامین منابع مالی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر از منابع داخلی شرکت یا از طریق سایر منابع از جمله اخذ تسهیلات بانکی به نام شرکت یا شخص حقوقی سرمایه پذیر با تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت از طریق شرکت یا بدون تامین وثیقه یا تضمین بازپرداخت،

- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری به منظور معرفی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر،

ج- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رای آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصراً به اشخاص سرمایه پذیر یا علاوه بر اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند.

- خدمات موضوع بند ب،

- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات،

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱-۲-۲- فعالیت های شرکت های فرعی

موضوع اصلی فعالیت های شرکت های فرعی عمدتاً در رابطه با تولیدات محصولات شیمیایی و به شرح یادداشت ۱-۱۷ می باشد.

۱-۲-۳- چارچوب فعالیت

شرکت از مصادیق شرکت های مادر (هلدینگ) موضوع بند ۲۲ ماده ۱ قانون بازار اوراق بهادار و نهادهای مالی موضوع بند ۲۱ همان قانون محسوب شده و بر اساس ماده ۲۸ آن قانون، فعالیت آن تحت نظارت سازمان است و شرکت و کلیه ارکان شرکت اعم از مجامع عمومی، مدیران و بازرس شرکت مکلفند قوانین و مقررات را رعایت و اجرا نمایند. همچنین در صورتیکه شرکت در بورس یا بازار خارج از بورس پذیرفته شود، تا زمانی که نام آن در فهرست شرکت های پذیرفته شده در آن بورس یا بازار خارج از بورس درج است، شرکت و کلیه ارکان آن ملزم و متعهد به رعایت مقررات بورس یا خارج از بورس مربوطه نیز می باشند.

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

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان گروه و شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش به همراه اقلام مقایسه ای آن به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه		
سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۸۵	۱۱۱	۴,۳۳۰	۴,۳۶۶	کارکنان تابع صندوق نفت
۷۷	۷۹	۷,۶۰۴	۴,۷۴۸	کارکنان قراردادی تابع قانون کار
-	-	۶,۲۴۸	۱۰,۱۹۱	کارکنان بیمانکاری
۱۶۲	۱۹۰	۱۸,۱۸۲	۱۹,۳۰۵	

افزایش تعداد پرسنل عمدتاً بابت تحصیل و ایجاد شرکت های گچساران، پلیمر گچساران، دهدشت، بروجن، ابن سینا می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۲-۱- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده به شرح جدول زیر می باشد:

شماره	عنوان	لازم الاجرا برای صورت های مالی که شروع آن از تاریخ زیر باشد	برآورد از آثار آن بر صورت های مالی
۱۸	صورت های مالی جداگانه	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تاثیر با اهمیت ندارد.
۲۰	سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه افشا تغییر می یابد.
۳۵	مالیات بر درآمد	۱۳۹۹/۰۱/۰۱	با توجه به ماهیت فعالیت گروه و شرکت، تاثیر با اهمیت ندارد.
۳۸	ترکیب های تجاری	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	تاثیر آن در ترکیب های تجاری بر حسب ماهیت لحاظ می گردد.
۳۹	صورت های مالی تلفیقی	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه ارایه و افشا تغییر می یابد.
۴۰	مشارکت ها	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه ارایه و افشا تغییر می یابد.
۴۱	افشای منافع در واحدهای تجاری دیگر	۱۴۰۰/۰۱/۰۱	نحوه ارایه و افشا تغییر می یابد.

استاندارد ۳۵ برای واحدهای تجاری که سال مالی آنها از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ شروع می شود، لازم الاجراست و فاقد آثار با اهمیت بر صورت های مالی پیوست می باشد. لازم به ذکر است که مدیریت از تاریخ لازم الاجراشدن اقدام به کارگیری استاندارد خواهد نمود.

سایر موارد به شرح جدول بالا می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی حاصل جمع اقسام صورت های مالی شرکت و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل شرکت) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی سال مالی، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۴-۲-۳- سال مالی ۲۹ شرکت فرعی در پایان اسفند ماه هر سال و شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (شامل ۱۰ شرکت فرعی) در پایان اردیبهشت ماه خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. سال مالی شرکت در پایان خرداد ماه هر سال پایان می پذیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد، آثار ناشی از آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی، به حساب گرفته می شود. با توجه به بند ۲۹ استاندارد حسابداری شماره ۱۸، در سال مالی مورد گزارش رویدادهای واقع شده در فاصله زمانی پایان سال مالی شرکت های گروه و شرکت که تأثیر عمده ای بر صورت های مالی تلفیقی گروه داشته باشد به وقوع نپیوسته است و از این رو تعدیلی در این صورت های مالی تلفیقی به عمل نیامده است.

۵-۲-۳- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص آن ها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. در مواردی که امکان دسترسی به خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های شرکت فرعی در زمان تحصیل وجود ندارد، در محاسبه سرقفلی از خالص ارزش دفتری دارایی ها و بدهی های شرکت های فرعی در زمان تملک استفاده می شود.

۴-۳- درآمد عملیاتی

۱-۴-۳- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۲-۴-۳- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۵-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی بر اساس نرخ ارز قابل دسترس (نرخ فروش ارز ناشی از صادرات شرکت های پتروشیمی در سامانه نیما) در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر گردیده است. همچنین اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است، با نرخ ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بر حسب مورد به عنوان درآمد یا هزینه در دوره وقوع شناسایی و یا طبق بند ب- ۲۹ استاندارد حسابداری آثار تغییر در نرخ ارز، به بهای تمام شده دارایی ها اضافه و یا کسر می شود.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر ارز	دلیل استفاده از نرخ
نقد و بانک و پرداختنی های ارزی	دلار	نیمایی پتروشیمی	۱۵۷.۹۵۸ ریال
	یورو	نیمایی پتروشیمی	۱۷۶.۵۷۴ ریال
	درهم	نیمایی پتروشیمی	۴۳.۰۱۳ ریال
	یوان	نیمایی پتروشیمی	۲۲.۳۴۰ ریال
	یکصدین ژاپن	نیمایی پتروشیمی	۱۴۷.۸۱۱ ریال
	پوند	نیمایی پتروشیمی	۱۹۵.۰۷۴ ریال

۱-۵-۳- در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده میشود که جریانهای نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه میشود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکانپذیر میشود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۱-۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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 می گردد، 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 اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می شود.

۲-۳-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی های مربوط در اجرای مفاد ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم و مفاد بخشنامه ها و اصلاحیه های بعد از آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ - ۱۵ سانه	خط مستقیم
تاسیسات	۱۵ و ۱۲ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲، ۱۵، ۳۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزار آلات	۳، ۵، ۴، ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

برای دارایی های ثابتی که 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 و در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۸-۳- سایر دارایی ها و دارایی های نامشهود

سایر دارایی ها و دارایی های نامشهود به ترتیب شامل کاتالیست های با عمر مفید بیش از یک سال و حق لیسانس، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شوند.

۸-۳-۱- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
کاتالیست ها	۲ ساله	خط مستقیم
حق لیسانس	۵ ساله	خط مستقیم

۹-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام مشابه ارزشیابی شده و در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می گردد. بهای تمام شده موجودی ها با به کارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

میانگین موزون
میانگین موزون
میانگین موزون

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

۱۰-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکال پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان تابع صندوق نفت بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه به علاوه فوق العاده های ویژه و بدی آب و هوا و حق جذب برای هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت و حداکثر تا ۳۶ ماه طبق مقررات و رویه معمول در صنعت نفت محاسبه و ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان تابع قانون کار بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	اندازه گیری:
		سرمایه گذاری های بلندمدت:
	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت
		سرمایه گذاری های جاری:
روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت در آمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	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)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت و سرمایه گذاری های جاری
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۳-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

نتایج و دارایی ها و بدهی های شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی با استفاده از روش حسابداری ارزش ویژه منظور می شود. مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود. زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد. سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود.

۱۴-۳- اوراق مشارکت

اوراق مشارکت منتشر شده، به روش بهای تمام شده پس از کسر سودهای تحقق یافته در حساب ها ثبت می گردد.

۱۵-۳- سهام خزانه

۱-۱۵-۳- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه، خود شرکت هیچ سود یا زانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید به طور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد. ۲-۱۵-۳- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود. ۳-۱۵-۳- در تاریخ گزارشگری مانده بدهکار در «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۴-۱۵-۳- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز قصد نگهداشت سرمایه گذاری های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه گذاری ها جهت تعیین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت صنایع نیرویمنشی خلیج فارس (سهامی عامه)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

د- درآمدهای عملیاتی

شرکت	
سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
-	-
-	-
۲۱۲,۸۳۴,۵۵۵	۹۹,۵۴۸,۷۱۷
۲۱۲,۸۳۴,۵۵۵	۹۹,۵۴۸,۷۱۷

گروه	
سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۵۱۷,۵۸۶,۳۳۵	۷۶۵,۹۸۹,۴۵۸
۷,۶۲۱,۳۸۷	۹,۶۶۵,۴۷۸
۱۲,۳۶۹,۳۲۸	۴۸,۵۷۹,۷۸۹
۵۳۷,۵۷۶,۹۵۰	۸۲۴,۲۳۴,۷۲۵

۵-۱- فروش خالص

خالص فروش گروه به تفکیک نوع محصول گروه زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
داخلی	صادراتی
میلون ریال	میلون ریال
-	۴۴,۴۲۷,۳۱۴
۲,۷۷۳,۸۳۰	۴۱,۵۰۰,۴۰۱
۲۷,۷۴۳,۸۹۳	۷,۰۲۵,۷۶۵
۳۲,۹۶۸,۳۴۱	-
۳۱,۹۹۷,۳۴۷	-
۲۰,۴۵۳,۱۶۴	۴,۲۵۷,۳۰۹
۳,۱۴۹,۳۹۸	۲۰,۲۵۲,۳۲۹
۷,۳۰۹,۵۸۷	۱۶,۰۱۷,۶۰۲
۲۲,۷۹۴,۷۳۳	۲۲۲,۸۱۹
۲۲,۵۶۷,۹۶۰	-
۲۰,۴۱۳,۲۹۱	۶۸۶,۶۸۴
۴,۵۷۹,۶۰۸	۱۲,۵۶۷,۹۹۸
۱۶,۵۳۷,۲۶۴	-
۹,۹۵۰,۴۲۵	-
۲۲۲,۹۱۸,۷۴۱	۲۶۹,۹۸۰,۰۲۱
۲۲۲,۹۱۸,۷۴۱	۲۶۹,۹۸۰,۰۲۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
داخلی	صادراتی
میلون ریال	میلون ریال
۴۷۳,۸۲۸	۹۰,۵۴۱,۷۳۱
۵۴۰,۳۰۸,۷۲۲	۵۵,۵۶۹,۲۱۴
۳۹,۱۱۰,۳۳۰	۵۷,۱۸۶,۴۱۹
۴۷,۱۱۰,۳۸۹	۴۷,۱۱۰,۳۸۹
۳۴,۷۶۳,۸۶۸	۳۴,۷۶۳,۸۶۸
۳۱,۱۶۸,۴۱۶	۴۰,۱۳۴,۷۰۷
۲,۷۳۹,۳۶۹	۲۴,۶۸۲,۲۵۶
۸,۱۳۴,۳۷۶	۴۷,۱۴۳,۴۸۱
۳۰,۰۲۹,۷۶۹	۳۱,۷۷۹,۹۵۴
۳۷,۳۰۹,۳۱۱	۳۷,۳۰۹,۳۱۱
۲۹,۸۸۶,۸۵۰	۳۳,۳۱۰,۵۲۷
۱۵,۴۶۲,۵۴۱	۲۵,۲۵۹,۵۸۷
۳۴,۶۹۷,۲۷۲	۳۴,۶۹۷,۲۷۲
۱۲,۹۹۶,۹۹۰	۱۲,۹۹۶,۹۹۰
۳۳۱,۲۸۶,۹۸۱	۵۸۳,۴۸۵,۵۰۶
۳۳۱,۲۸۶,۹۸۱	۵۸۳,۴۸۵,۵۰۶

نام محصول

برش سنگین

پیرویلان

استاندرن متویر

برش سبک

گلار

پلی وینیل کلراید

یونان

رغومیت

گرید بطری

اتان

گرید الیاف

رافینیت

متیل تریشری

برق

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۸

	داخلی	صادراتی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۲,۹۳۸,۷۴۱	۱۴۶,۹۶۰,۰۲۱	۳۶۹,۸۹۸,۷۶۲	۳۶۹,۸۹۸,۷۶۲
۳,۶۹۸,۹۸۸	۶۰,۶۸,۷۸۴	۹,۷۶۷,۷۷۲	۹,۷۶۷,۷۷۲
۸,۶۷۳,۰۹۶	-	۸,۶۷۳,۰۹۶	۸,۶۷۳,۰۹۶
۷,۱۱۱,۸۶۶	-	۷,۱۱۱,۸۶۶	۷,۱۱۱,۸۶۶
۱,۸۴۲,۶۵۲	۴,۱۵۱,۲۰۱	۵,۹۹۳,۸۵۳	۵,۹۹۳,۸۵۳
۴,۹۵۸,۷۶۳	-	۴,۹۵۸,۷۶۳	۴,۹۵۸,۷۶۳
۹۴۲,۲۵۶	۲,۵۸۴,۳۴۷	۳,۵۲۶,۶۰۳	۳,۵۲۶,۶۰۳
-	-	-	-
۳,۵۹۲,۷۴۷	-	۳,۵۹۲,۷۴۷	۳,۵۹۲,۷۴۷
۳,۵۴۸,۸۵۳	-	۳,۵۴۸,۸۵۳	۳,۵۴۸,۸۵۳
۲,۵۵۹,۷۹۳	۶۵۱,۸۳۵	۳,۲۱۱,۶۲۸	۳,۲۱۱,۶۲۸
-	۳,۹۸۴,۱۸۳	۲,۹۸۴,۱۸۳	۲,۹۸۴,۱۸۳
-	۲,۹۱۹,۹۶۵	۲,۹۱۹,۹۶۵	۲,۹۱۹,۹۶۵
-	۳۱۲,۹۴۲	۲,۶۳۲,۲۵۹	۲,۶۳۲,۲۵۹
۲,۵۷۲,۵۴۵	۳۰,۸۱	۲,۵۷۵,۶۲۶	۲,۵۷۵,۶۲۶
۲۸۴,۸۳۵	۱,۳۰۸,۹۳۸	۱,۵۹۳,۷۷۳	۱,۵۹۳,۷۷۳
۴۴,۱۷۸,۳۲۹	۴۰,۴۱۸,۲۵۷	۸۴,۵۹۶,۵۸۶	۸۴,۵۹۶,۵۸۶
۲۰۹,۳۲۲,۷۸۱	۲۰,۸۱۶۳,۵۵۴	۵۱۷,۵۸۶,۳۳۵	۵۱۷,۵۸۶,۳۳۵
۶,۵۳۵,۹۹۱	۱,۰۹۵,۳۹۶	۷,۶۳۱,۳۸۷	۷,۶۳۱,۳۸۷
۳۱۵,۸۴۸,۷۷۲	۲۰,۹۳۵۸,۹۵۰	۵۳۵,۳۰۷,۷۲۲	۵۳۵,۳۰۷,۷۲۲

سال مالی منتهی به ۳۱/۳/۱۳۹۸

	داخلی	صادراتی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳۱,۲۶۶,۹۸۱	۲۵۲,۱۹۸,۵۲۵	۵۸۳,۴۸۵,۵۰۶	۵۸۳,۴۸۵,۵۰۶
۱۱,۹۹۱,۷۳۱	۹,۰۷۹,۴۳۰	۲۱,۰۷۱,۱۶۱	۲۱,۰۷۱,۱۶۱
۱۰,۸۵۱,۸۰۶	-	۱۰,۸۵۱,۸۰۶	۱۰,۸۵۱,۸۰۶
۹,۰۰۰,۳۶۸	-	۹,۰۰۰,۳۶۸	۹,۰۰۰,۳۶۸
۲,۴۶۴,۰۵۸	۵,۰۳۱,۴۰۴	۷,۴۹۵,۴۶۲	۷,۴۹۵,۴۶۲
۶,۴۱۳,۲۷۴	-	۶,۴۱۳,۲۷۴	۶,۴۱۳,۲۷۴
۳,۸۵۲,۷۴۱	-	۳,۸۵۲,۷۴۱	۳,۸۵۲,۷۴۱
-	-	-	-
۵,۹۶۲,۶۹۱	-	۵,۹۶۲,۶۹۱	۵,۹۶۲,۶۹۱
۴,۷۴۱,۶۷۸	-	۴,۷۴۱,۶۷۸	۴,۷۴۱,۶۷۸
۳,۴۰۱,۳۶۸	۱,۴۶۹,۳۴۱	۴,۸۷۰,۶۰۹	۴,۸۷۰,۶۰۹
-	۲,۱۷۱,۴۷۳	۳,۱۷۱,۴۷۳	۳,۱۷۱,۴۷۳
-	۶,۱۳۷,۹۳۶	۳,۷۱۶,۸۵۶	۳,۷۱۶,۸۵۶
۲,۳۸۷,۵۷۵	-	۲,۳۸۷,۵۷۵	۲,۳۸۷,۵۷۵
۳۱۱,۵۱۷	۲۹,۱۵۸,۴۰۸	۲۹,۴۶۹,۹۲۵	۲۹,۴۶۹,۹۲۵
۴۱,۹۴۸,۰۴۶	۲۱,۵۱۲,۳۵۱	۶۳,۴۶۰,۳۹۷	۶۳,۴۶۰,۳۹۷
۴۳۸,۲۳۰,۶۹۰	۳۲۷,۷۵۸,۷۶۸	۷۶۵,۹۹۹,۴۵۸	۷۶۵,۹۹۹,۴۵۸
۸,۴۴۸,۹۰۹	۱,۳۱۶,۵۵۹	۹,۶۶۵,۴۷۸	۹,۶۶۵,۴۷۸
۴۴۶,۶۷۹,۵۲۹	۳۲۸,۹۷۵,۳۳۷	۷۷۵,۶۵۴,۹۳۶	۷۷۵,۶۵۴,۹۳۶

جمع نقل از صفحه قبل

پلی اتیلن

اکسیژن

انواع آب

مخلوط زایلین

پخار

بنزن

محصول A۹۲

گاز مایع

پروپیلن

ارتوزایلین

بنزین پیرولیز

نفثای سبک

لاستیک مصنوعی

پنتان

پارایلین

سایر

درآمد ارائه خدمات

۱-۵- عملیات بازرگانی و فروش داخلی و صادراتی محصولات تولیدی گروه توسط شرکت کارگزار فروش انجام می‌شود. نرخ فروش محصولات داخلی عمدتاً براساس قیمت‌های مورد معامله در بورس کالا تعیین شده و یا براساس قراردادهای بلندمدت (بین مجتمع) و در مورد فروش‌های صادراتی عامل صدور با توجه به وضعیت جهانی قیمت محصولات تولیدی شرکت، نسبت به صادرات کالا اقدام می‌نماید.

۲-۵- نرخ تسعیر از فروش صادراتی براساس نرخ ارز در زمان انجام معاملات محاسبه و در حساب‌ها منظور شده است.

۳-۵- علت افزایش مبلغ فروش عمدتاً بابت افزایش بیش از ۸۰ درصدی نرخ ارز و افزایش مقداری فروش در اکثریت شرکت‌های تولیدی تابعه از جمله توری، پارس، تندگویان و بوعلی سینا می‌باشد.

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده مربوط به گروه برای سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ به شرح زیر است:

فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
۵۶,۱۴۳,۰۸۳	۳۷,۳۷۶,۰۶۳	۱۸,۷۶۷,۰۲۰	۰/۳۳
۹۰,۰۸۸,۸۵۷	۶۴,۶۰۹,۷۹۷	۲۵,۴۷۹,۰۶۰	۰/۲۸
۲۸,۲۷۶,۲۳۸	۱۷,۲۶۰,۰۰۲	۱۱,۰۱۶,۲۳۶	۰/۳۹
۵۷,۸۷۹,۶۷۸	۴۶,۵۱۳,۳۷۵	۱۱,۳۶۶,۳۰۳	۰/۲۰
۴۴,۴۳۷,۳۶۹	۳۴,۵۲۷,۵۰۷	۹,۹۰۹,۸۶۲	۰/۲۲
۲۱,۱۱۳,۴۸۹	۶,۴۲۹,۵۶۳	۱۴,۶۸۳,۹۲۶	۰/۷۰
۳۷,۳۰۹,۲۱۱	۲۶,۹۶۲,۶۹۵	۱۰,۳۴۶,۵۱۶	۰/۲۸
۳۱,۷۷۵,۸۷۳	۲۱,۲۸۷,۰۰۰	۱۰,۴۸۸,۸۷۳	۰/۳۳
۱۱,۸۶۲,۸۲۶	۹,۰۹۶,۰۲۸	۲,۷۶۶,۷۹۸	۰/۲۳
۵,۳۸۰,۲۳۰	۳,۹۰۷,۸۴۹	۱,۴۷۲,۳۸۱	۰/۲۷
۳۳,۲۳۱,۹۷۸	۲۵,۶۸۳,۶۹۲	۷,۵۴۸,۲۸۶	۰/۲۳
۵۶,۶۸۰,۱۷۳	۴۰,۶۶۴,۲۰۳	۱۶,۰۱۵,۹۷۰	۰/۲۸
۴۲,۲۴۵,۷۴۸	۲۹,۸۳۴,۴۰۴	۱۲,۴۱۱,۳۴۴	۰/۲۹
۳۴,۶۹۷,۲۷۲	۱۹,۴۰۶,۷۵۲	۱۵,۲۹۰,۵۲۰	۰/۴۴
۳۴,۹۹۰,۹۹۵	۲۹,۵۲۶,۲۳۸	۵,۴۶۴,۷۵۷	۰/۱۶
۱۲,۵۰۹,۱۱۳	۵,۱۳۶,۱۵۴	۷,۳۷۲,۹۵۹	۰/۵۹
۱۳,۲۷۸,۹۰۸	۶,۲۴۱,۵۳۰	۷,۰۳۷,۳۷۸	۰/۵۲
۴,۷۴۱,۶۷۸	۲,۵۴۰,۶۴۰	۲,۲۰۱,۰۳۸	۰/۴۶
۶,۹۴۸,۶۳۲	۵,۵۴۱,۵۱۳	۱,۴۰۷,۱۱۹	۰/۲۰
۴,۸۷۰,۶۰۹	۳,۳۱۷,۷۶۸	۱,۵۵۲,۸۴۱	۰/۳۲
۳۰,۹۲۳,۹۲۹	۳۰,۲۵۷,۸۵۶	۶۶۶,۰۷۳	۰/۰۲
۷,۵۷۵,۱۳۲	۸,۵۷۸,۶۳۵	(۱,۰۰۳,۵۰۳)	(۰/۱۳)
۷,۵۹۶,۴۶۰	۷,۶۰۳,۴۵۱	(۶,۹۹۱)	۰/۰۰
۴۷,۳۷۱,۳۱۷	۴۶,۸۰۴,۶۸۰	۵۶۶,۶۳۷	۰/۰۱
۴۴,۰۶۰,۶۶۰	۲۱,۵۴۱,۹۶۲	۲۲,۵۱۸,۶۹۸	۰/۵۱
۷۶۵,۹۸۹,۴۵۸	۵۵۰,۶۴۹,۳۵۷	۲۱۵,۳۴۰,۱۰۱	
خدمات	بهای تمام شده	سود ناخالص	درآمد سود (زیان) ناخالص به خدمات
۹,۶۵۰,۷۲۹	۶,۶۶۰,۳۷۵	۲,۹۹۰,۳۵۴	۰/۳۱

۵-۲-۱

درآمد ارایه خدمات

۵-۲-۱- درآمد ارایه خدمات مربوط به کارمزد و درآمد خدمات شرکت های خدماتی بازار گاد، عملیات، توسعه، اینترنتشال، تجارت و ره آوران می باشد.

۵-۳ سود حاصل از سرمایه گذاری های عملیاتی
 سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی و گروه به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه	
سال منتهی به	سال منتهی به	سال منتهی به	سال منتهی به
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۷,۸۱۴,۹۲۸	۱۱۸,۹۰۷,۲۱۷	۷۲,۶۱۸	۲۳۸,۵۶۹
۱۳,۹۳۷,۶۸۳	۱۶,۱۰۸,۰۳۷	-	-
۲۷۰,۹۱۸	۴۰۷,۳۳۱	۱,۹۴۵,۸۹۹	۲,۶۳۵,۷۱۴
۹۲,۰۱۳,۵۲۸	۱۳۵,۴۹۲,۵۷۵	۲,۰۱۸,۵۱۷	۲,۸۷۴,۲۸۳
۶,۸۳۱,۸۱۰	۷۶,۰۰۷,۳۶۸	-	-
-	۳۹,۸۳۴	-	-
۱۱۴,۰۸۳	۱,۸۷۳	-	-
۶,۹۳۵,۸۹۲	۷۶,۰۴۸,۹۷۵	-	-
۵۹۹,۲۹۷	۱,۲۹۳,۰۰۵	-	-
۹۹,۵۴۸,۷۱۷	۲۱۲,۸۳۴,۵۵۵	۲,۰۱۸,۵۱۷	۲,۸۷۴,۲۸۳

سود حاصل از فروش سهام:
 شرکت های فرعی
 شرکت های وابسته
 سایر شرکت ها
 جمع سود حاصل از فروش سهام
 سود حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
 جمع درآمد حاصل از سود و فروش سهام

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شامل بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده گروه به شرح ذیل است:

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۶۳,۶۳۳,۳۰۲	۵۰۳,۲۰۹,۳۶۲	۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۴,۹۵۰,۴۶۰	۴,۷۲۶,۹۶۵	۶-۴	دستمزد مستقیم
۶۱,۰۷۹,۹۶۸	۸۶,۱۸۳,۹۰۴	۶-۴	سربار تولید
(۵,۱۶۷,۷۰۵)	(۵,۷۸۱,۷۴۸)	۶-۲	هزینه های جذب نشده
۴۲۴,۴۹۶,۰۲۵	۵۸۸,۳۳۸,۴۸۳		جمع هزینه های تولید
۲,۸۶۸,۵۷۶	۶,۳۱۸,۷۱۴		موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۵۳۵,۶۰۹)	(۱,۱۹۵,۳۹۷)	۶-۵	ضایعات غیرعادی
(۶,۳۱۸,۷۱۴)	(۸,۷۷۹,۸۹۳)		موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۴۲۰,۵۱۰,۲۷۸	۵۸۴,۶۸۱,۹۰۷		بهای تمام شده کالای ساخته شده
۹,۸۴۴,۰۸۴	۴۰,۹۳۱,۰۰۰		موجودی کالای ساخته شده در ابتدای سال
۴۳۰,۳۵۴,۳۶۲	۶۲۵,۶۱۲,۹۰۷		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۴۰,۹۳۱,۰۰۰)	(۷۴,۹۶۳,۵۵۰)		موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۸۹,۴۲۳,۳۶۲	۵۵۰,۶۴۹,۳۵۷		بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارایه شده

۶-۱- افزایش مواد مستقیم مصرفی در سال مالی مورد گزارش عمدتاً مربوط به شرکت های نوری، بندرامام، پارس، بوعلی، مبین و تندگویان می باشد.

۶-۲- عمده هزینه های جذب نشده در تولید مربوط به شرکت های بندرامام، اروند و تندگویان بابت عدم دستیابی به ظرفیت برنامه ریزی شده می باشد.

۶-۳- جدول مقایسه ای ظرفیت اسمی و واقعی گروه به شرح زیر می باشد:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی ۹۸	تولید واقعی ۹۷
انواع گاز	متر مکعب	۱۱,۲۱۴,۸۳۷,۰۰۰	۸,۱۲۴,۲۱۹,۹۵۷	۷,۲۰۷,۲۶۵,۴۱۳	۷,۲۰۳,۳۱۱,۶۹۵
انواع آب	متر مکعب	۴,۵۲۳,۴۷۰,۷۹۰	۳,۷۱۳,۶۷۶,۵۸۹	۳,۶۶۳,۰۰۷,۵۳۷	۳,۵۰۶,۰۸۱,۵۱۱
انواع اکسیژن	متر مکعب	۲,۲۶۸,۳۷۰,۰۲۴	۱,۸۹۲,۲۹۰,۱۷۰	۱,۷۷۹,۸۸۱,۳۳۴	۱,۸۱۱,۴۱۱,۰۷۴
ازت	متر مکعب	۱,۳۵۲,۴۵۶,۰۰۰	۷۲۲,۰۲۸,۱۱۹	۶۴۱,۵۵۸,۳۵۲	۶۲۷,۴۹۵,۴۰۲
انواع بخار	متر مکعب	۳۸,۷۸۹,۲۸۰	۲۴,۳۳۴,۰۵۸	۱۵,۳۳۸,۷۳۹	۱۴,۳۶۸,۴۸۶
پروپان	تن	۸۷۰,۰۰۰	۵۷۰,۰۰۰	۷۹۹,۰۰۰	-
انواع هوا	متر مکعب	۱,۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۱,۳۲۰,۰۸۳	۸۴۵,۳۶۳,۶۵۳	۷۴۴,۷۵۳,۸۰۹
پنتان	تن	۷۶۸,۰۰۰	۵۸۵,۸۷۶	۳۴۲,۲۲۰	۴۸۹,۶۵۴
انواع برق	MW/H	۲۱,۷۲۰,۰۵۶	۱۴,۳۵۳,۷۷۸	۱۰,۲۴۲,۳۰۸	۹,۵۶۶,۳۳۳
پت	تن	۷۰۰,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰	۵۱۷,۷۸۵	۵۰۳,۴۸۳
برش سنگین	تن	۲,۴۶۸,۰۰۰	۱,۷۲۰,۳۳۵	۱,۶۴۶,۴۵۰	۱,۷۳۰,۶۴۴
اتان	تن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۴۸۰,۰۰۰	۱,۴۴۶,۰۰۰	-
نمک	تن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۸۹۷,۰۰۰	۹۶۱,۰۰۰	۹۶۲,۰۰۰
اتلین	تن	۲,۲۴۶,۰۰۰	۱,۷۸۶,۶۶۵	۱,۶۳۸,۴۸۶	۱,۰۴۴,۶۹۳
کاستیک	تن	۶۶۰,۰۰۰	۴۹۳,۰۰۰	۴۱۱,۰۰۰	۴۶۲,۰۰۰
برش سبک	تن	۷۳۰,۰۰۰	۱,۰۴۲,۷۲۱	۹۵۵,۱۴۳	۱,۰۴۲,۵۱۸
رافینت	تن	۱,۱۱۹,۰۰۰	۹۳۸,۵۸۳	۹۳۶,۲۹۴	۸۰۹,۸۱۷
پارازایلین	تن	۱,۱۵۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۸۵,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰
سایر		۸,۵۴۸,۸۶۳	۸,۲۰۱,۱۶۰	۷,۴۰۸,۱۱۲	۶,۳۶۷,۱۱۲

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

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سربار	دستمزد	یادداشت	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سربار	دستمزد	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۱۰۷,۳۳۱	۴,۹۵۰,۴۶۰	۹,۹۶۳,۱۴۱	۴,۷۲۶,۹۶۵	۶-۳-۱	حقوق، دستمزد و مزایا		
۱۵,۱۷۲,۰۹۴	-	۲۳,۶۷۹,۹۵۵	-		برق و سوخت		
۱۰,۷۱۷,۶۰۴	-	۱۴,۲۷۸,۴۲۴	-		خدمات پیمانکاران		
۱۰,۳۰۹,۶۶۴	-	۱۵,۶۵۰,۰۱۰	-		سایر		
۸,۶۹۰,۰۰۱	-	۹,۰۱۱,۱۹۹	-		قطعات یدکی و بسته بندی		
۸,۳۲۶,۹۳۳	-	۹,۶۰۱,۵۹۶	-		استهلاک		
۲,۷۷۲,۳۸۷	-	۵,۴۴۷,۵۵۹	-		مواد شیمیایی و کانالیزاسیون		
(۱,۰۱۶,۰۴۶)	-	(۱,۴۴۷,۹۸۰)	-		هزینه های انتقالی به هزینه های اداری و عمومی		
۶۱,۰۷۹,۹۶۸	۴,۹۵۰,۴۶۰	۸۶,۱۸۳,۹۰۴	۴,۷۲۶,۹۶۵				

۱-۴- افزایش حقوق و مزایا، مزایای پایان خدمت کارکنان و بیمه سهم کارفرما مربوط به افزایش سالانه حقوق طبق بخشنامه های وزارتخانه های کار و نفت می باشد.

۵-۶- مانده فوق عمدتا مربوط به شرکت های بندر امام، اروند، کارون و خوزستان می باشد.

شرکت صنایع نیرو و شیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت
سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۵,۰۷۴	۴۹۵,۵۴۶	۴۰۹۸,۵۷۶	۵,۴۵۸,۲۷۰	۷-۱
۳,۱۸۱	۵,۶۵۲	۱۴۰,۲۲۱	۳۶۰,۲۶۹	هزینه حمل، بسته بندی، توزیع و فروش
-	-	۱۲,۳۳۷,۴۱۰	۴۰,۶۹۵,۹۶۲	استهلاک
-	-	۸۰۶,۳۴۴	۱,۴۴۷,۹۸۰	حقوق، دستمزد و مزایا
۱۷۴,۲۱۳	۱۳۳,۱۱۰	۶۲۸,۸۱۷	۸۹۰,۲۳۳	سهم سایر واحدهای خدماتی
۴۷۸,۸۰۱	۸۹,۷۰۰	۱,۰۶۵,۱۳۰	۱,۱۸۹,۲۵۸	مزایای پایان خدمت
۲۹۸,۰۱۵	۵۲۱,۱۶۶	۵,۹۲۹,۳۴۰	۱۱,۷۲۱,۵۰۴	خدمات بیمه انکاران
۹۲۸,۲۸۴	۱,۲۴۵,۱۷۴	۲۵,۰۰۵,۸۲۸	۶۱,۷۶۳,۴۷۶	سایر

۷-۱- کلیه پرداخت های انجام شده بابت حقوق و دستمزد در سال ۱۳۹۸ براساس تصویر نامه ۸۷۲۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۱/۳۱ هیات وزیران و در سال ۱۳۹۹ براساس تصویر نامه شماره ۳۷۱۸ مورخ ۱۳۹۹/۰۱/۲۰ هیات وزیران صورت گرفته است.

۷-۲- مصالح مذکور عمدتاً مربوط به شرکت های بوعلی سینا، بندر امام، پارس، اروزند و توری و علت افزایش هزینه های حمل عمدتاً مربوط به تغییر رویه فروش از FOB به CFR می باشد.

۸- سایر درآمدها

سایر درآمدها گروه به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۴,۰۷۳,۵۰۲	۳۸,۲۰۵,۰۴۸	۸-۱	سود تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های عملیاتی
۷۱,۷۳۷	-		برگشت کاهش ارزش سرمایه گذاری ها
۵۸۵,۵۰۶	۱,۸۱۶,۰۲۸		سایر
<u>۳۴,۷۳۰,۷۴۵</u>	<u>۴۰,۰۲۴,۰۷۶</u>		

۸-۱- سود تسعیر ارز عمدتاً مربوط به مطالبات ارزی شرکت های پارس، بندرامام و نوری می باشد.

۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه های گروه به شرح زیر است:

سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۱۰,۳۲۰,۸۰۹	۹-۱	کاهش ارزش موجودی ها
۸,۳۱۷,۲۸۳	.		زیان حاصل از ارائه خدمات متفرقه تعدیل خوراک
۵,۱۶۷,۷۰۵	۵,۷۸۱,۷۴۸		هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۶۵۱,۳۹۶	۲,۲۷۹,۵۰۰		استهلاک سرقفلی
۹۳۷,۶۹۶	۴۵۵,۴۷۹		عوارض آلاینده گی
۵۶۷,۳۵۲	۷۶۴,۵۰۳		هزینه های محیط زیست
۵۳۵,۶۰۹	۱,۱۹۵,۳۹۷		ضایعات غیرعادی تولید
۷۸,۲۰۲	۶۳,۱۸۹		زیان ناشی از دیماند
-	۷,۵۶۸,۱۷۱		سایر
<u>۱۷,۲۵۵,۲۴۳</u>	<u>۲۸,۴۲۸,۷۹۶</u>		

۹-۱- کاهش ارزش موجودی باتوجه به کاهش جهانی قیمت نفت و براساس استعلام صورت گرفته، در خصوص موجودی محصولات ساخته شده، در جریان ساخت و مواد اولیه مربوط به شرکت های بندرامام، نوری و بوعلی می باشد.

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه	
سال منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۸,۶۲۰,۴۳۳	۲۱۱,۵۸۹,۳۸۱	۱۴۰,۶۲۳,۲۵۲	۲۲۳,۴۱۷,۱۷۲
-	-	(۱,۸۵۴,۳۵۳)	(۱۳,۹۱۶,۱۹۹)
-	-	(۳۸,۰۴۳,۵۹۴)	(۴۶,۰۷۱,۵۹۹)
۹۸,۶۲۰,۴۳۳	۲۱۱,۵۸۹,۳۸۱	۱۰۰,۷۲۵,۴۰۵	۱۶۴,۴۲۹,۳۷۵
(۱۷,۴۹۷)	(۱,۸۲۵,۰۱۷)	۴۸,۰۷۲,۵۸۹	۶۵,۶۳۵,۴۹۲
-	(۱۳۴,۹۷۸)	(۶۳۳,۸۸۴)	(۴,۰۸۸,۳۸۸)
-	-	(۱۳,۰۰۵,۳۴۶)	(۱۳,۵۳۴,۹۰۲)
(۱۷,۴۹۷)	(۱,۹۵۹,۹۹۵)	۳۴,۴۳۳,۳۵۹	۴۸,۰۱۲,۱۰۲
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۲۰۹,۷۶۴,۳۶۴	۱۸۸,۶۹۵,۸۴۱	۲۸۹,۰۵۲,۴۶۴
-	(۱۳۴,۹۷۸)	(۳,۳۸۸,۱۳۷)	(۱۸,۰۰۴,۴۸۷)
-	-	(۵۱,۰۴۸,۹۴۰)	(۵۹,۶۰۶,۶۰۱)
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۲۰۹,۶۲۹,۳۸۶	۱۳۵,۱۵۸,۷۶۴	۲۱۱,۴۴۱,۳۷۶
شرکت		گروه	
سال منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۳/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	-	(۱,۳۹۷,۰۳۹,۹۶۲)	(۱,۳۵۵,۲۷۱,۸۳۱)
۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۲,۲۰۴,۹۶۰,۰۳۸	۱۴۲,۲۴۴,۷۲۸,۱۶۹

سود عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود غیر عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیر عملیاتی

سود (زیان) غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
سود خالص
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام خزانه (از جمله سهام شرکت در مالکیت شرکت های فرعی)
میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود
۱۳-۱- کم‌رود

بهایی، نظام جدید:

[illegible]

۱-۳-۱۰ - درایه‌های ثابت مشهود و وجودی مواد و کلاسترکتهای گروه به مبلغ ۱۴٫۶۸۱ میلیون یورو، معادل ۲۰۵۹۲٫۳۸۳ میلیارد ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله تحت پوشش بیمایی می‌باشد.

۱۲-۲- نیرکت

بهای تمام شده :	وسایل نقلیه	اثاثه و مستوفات	جمع	پیش برداشت‌های سرمایه‌ای	جمع
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۴۸۱	۲۸,۱۸۷	۲۹,۶۶۸	۸۴۱,۴۳۳	۸۷۱,۱۰۱
افزایش	-	۱۲,۴۱۹	۱۲,۴۱۹	-	۱۲,۴۱۹
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱,۴۸۱	۴۰,۶۰۶	۴۲,۰۸۷	۸۴۱,۴۳۳	۸۸۳,۵۲۰
استهلاک انباشته و کالشی ارزش انباشته	۱,۰۱۹	۱۰,۸۹۳	۱۱,۹۱۲	-	۱۱,۹۱۲
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۱۵۴	۳,۰۳۷	۳,۱۸۱	-	۳,۱۸۱
استهلاک	۱,۱۷۳	۱۳,۹۲۰	۱۵,۰۹۳	-	۱۵,۰۹۳
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۷۷	۵,۵۷۵	۵,۶۵۲	-	۵,۶۵۲
استهلاک	۱,۲۵۰	۱۹,۲۹۵	۲۰,۷۴۵	-	۲۰,۷۴۵
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۳۲۱	۲۱,۱۱۱	۲۱,۴۳۲	۸۴۱,۴۳۳	۸۶۲,۷۷۵
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۲/۲۸	۳۰۸	۱۴,۲۶۷	۱۴,۵۷۵	۸۴۱,۴۳۳	۸۵۶,۰۰۸

۱۳-۲-۱ عمده افزایش اثاثه مربوط به خرید کامپیوتر و لوازم جانبی آن می‌باشد.

۱۳-۲-۲ دارایی‌های ثابت مشهود تا ارزش ۱۱۵,۲۴۶ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۳-۲-۳ مبلغ ۲۶۷,۵۰۰ میلیون ریال از پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای بابت اجاره به شرط تملیک عرصه شش دانگ زمین واقع در منطقه ویژه اقتصادی پارسپان از سازمان توسعه و نوآوری ملای و صنایع معدنی ایران و مبلغ ۴۷۲,۷۹۰ میلیون ریال بابت خرید ۴۲ هکتار زمین شهر چمران از شرکت ملی صنایع پتروشیمی می‌باشد.

۱۳-۲- مانده سرفصل دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای گروه به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای
پتروش	۱۳-۳-۱	۱۹,۷۵۸,۵۷۰	۲۱,۵۵۷,۰۹۵	۲۱,۵۵۷,۰۹۵
بیدبند	۱۳-۳-۲	۵۰,۳۴۸,۷۸۰	۲۶,۳۶۳,۸۱۵	۴۲,۹۴۵,۸۹۱
یادآوران	۱۳-۳-۳	۹,۱۸۳,۶۷۲	۹,۱۸۳,۶۷۲	۱۴,۳۴۸,۵۸۳
هنگام	۱۳-۳-۴	۲۰,۶۸۵,۶۲۶	۲۰,۶۸۵,۶۲۶	۵,۴۷۳,۴۷۴
بندر امام		۷۰۵,۹۲۲	۷۰۵,۹۲۲	۲۲۵,۸۴۴
آبادانا		۶,۰۳۳,۳۷۴	۶,۰۳۳,۳۷۴	۵,۲۱۳,۷۷۵
پارس		۱۲۷,۵۵۹	-	۱۶,۱۵۰
بوعلی		۳,۶۲۹,۱۳۹	۳,۶۲۹,۱۳۹	۲,۷۸۴,۴۴۵
همت		۵۰,۷۱۳	۵۰,۷۱۳	۸۷۴
گچساران		۲,۴۹۲,۷۱۷	۲,۴۹۲,۷۱۷	-
سایر		۵۱,۷۹۰,۰۶۰	۵۱,۷۹۰,۰۶۰	۲,۱۶۵,۰۷۶
		۱۳۳,۹۴۷,۶۱۲	۱۳۳,۹۴۷,۶۱۲	۹۵,۲۵۱,۲۲۷

۱۳-۲-۱- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایه ای پتروش به شرح زیر می باشد:

گروه	تایمر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته				بر آورد تاریخ بهره برداری	بر آورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل	
		پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل			۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
ایلام - الفین و سولفور زدایی	تولید پلی اتیلن با ظرفیت سالانه ۳۰۰ هزار تن	۵,۱۶۶,۰۴۴	۱۲۵,۳۷۶,۲۹۹	۶,۲۷۶,۹۳۱	۱۹۰,۸۳۵,۸۱۹	۶,۴۷۰,۳۰۵	۱۳۹۹/۰۵	۹۷/۴۱	۹۹/۸۱
لردگان	تولید سالیانه لوره با ظرفیت ۱۰۰۷۵ تن و آمونیاک با ظرفیت ۶۷۰ هزار تن	۵,۱۷۰,۳۳۱	۱۱۶,۹۶۳,۱۶۲	۴,۱۲۱,۲۴۶	۱۱۳,۱۲۴,۳۶۳	۲,۴۷۹,۸۴۵	۱۳۹۹/۰۶	۹۴/۸۸	۹۷/۹۸
صدف	احداث خط تولید پلیمر هیدروکربنی شتاع شده با ظرفیت سالانه ۱۳۶ هزار تن	۷۹۶,۳۰۰	۱۴,۴۸۵,۹۲۱	۱۰,۲۱۸,۹۹۱	۱۸,۶۲۸,۴۹۲	۱۴,۲۱۷,۰۹۳	۱۴۰۱/۰۳	۴۲/۹۹	۴۲/۰۳
پترو ایرانیان	ایجاد ظرفیت تولید پلی پروپیلن با ظرفیت تقریبی ۱۷۰ هزار تن در سال	۲۰۳,۲۸۵	۳,۷۵۷,۹۷۶	۱۹۵,۶۰۰	۳,۹۷۶,۱۷۴	۴,۴۹۵,۵۰۵	۱۴۰۱/۰۳	۳۴/۱۹	۴۱/۵۱
دهدشت	تولید ۳۰۰ هزار تن پلی اتیلن سنگین در سال	۲۱,۷۶۹	۶۶۸,۷۴۵	۲۴,۸۲۵	-	۴۳,۳۷۵,۶۳۲	۱۴۰۱	۸/۶۱	۹/۱۷
کازرون	تولید پلی اتیلن سنگین با ظرفیت ۱۷۵ هزار تن در سال و پلی اتیلن سبک خطی با ظرفیت ۱۲۵ هزار تن در سال	-	۶۵۵,۰۵۵	-	۹۶۸,۷۶۵	۷۰۰,۰۰۰	-	۲/۹۸	۲/۹۸
ارومیه - پروژه سولفات سدیم	اجرای پروژه سولفات سدیم به ظرفیت ۴۰ هزار تن و اسید کلرید ربک به ظرفیت ۳۷ هزار تن در سال	۲۱۷,۹۰۵	۵۴۴,۸۸۳	۱۶۶,۵۶۵	۶۷۷,۷۸۸	۵۸۵,۰۰۰	۱۳۹۹/۰۳	۸۰	۸۸
ممسنی	ایجاد پروژه پلی اتیلن سنگین	۲۳,۹۵۸	۳۱۵,۹۴۲	۲۳,۸۸۹	۲۹۸,۴۱۰	۱۳,۶۷۲,۳۴۴	-	۶	۶
بروجن	تولید پلی اتیلن سنگین به ظرفیت اسمی ۳۰۰ هزار تن	۱۰,۳۱۴	۲۱۱,۰۸۹	۱۰,۱۸۴	-	۳۵,۹۱۸,۱۵۵	-	۵/۰۳	۵/۰۳
نوبین	افزایش تولید و فروش	۷,۹۴۰,۴۸۰	۱۶,۷۰۹	۷,۹۱۷,۴۳۹	۱۵,۷۸۳	۴,۱۶۲,۸۷۹	-	۰/۲۵	۰/۲۵
		۱۹,۵۵۰,۱۸۶	۲۶۲,۹۹۶,۷۸۰	۱۹,۷۵۸,۵۷۰	۳۲۸,۵۲۵,۵۹۴	۱۲۶,۰۷۶,۷۵۸			

۱-۱-۱۳-۲- پیشرفت فیزیکی عملیات اجرایی پروژه های شرکت های آبادانا، دماوند، گچساران، صدف، پترو ایرانیان، طرح های در دست اجرای بندرامام، دهدشت و هنگام و سولفات پتاسیم متناسب با زمان بندی نسبت به زمان بندی پروژه و عملیات اجرایی پروژه های شرکت های ممسنی، نوبین، بروجن، کازرون، هرمز، همت و نفتان آریا عمدتاً به دلیل محدودیت در تامین منابع مالی مورد نیاز آن ها متوقف گردیده و یا از پیشرفت فیزیکی متناسب با برنامه زمان بندی برخوردار نمی باشد.

۲-۱۳-۲- مبلغ مذکور بابت هزینه های انجام شده جهت طرح بید بلند می باشد. کل هزینه طرح معادل ۳۰۴۵ میلیون دلار برآورد گردیده است، درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، معادل ۹۶/۳۸ درصد می باشد که در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۰۱ به بهره برداری رسیده است.

۳-۱۳-۳- مخارج واقعی انجام شده جهت احداث طرح هنگام تا تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۳۲,۲۱۹ میلیارد ریال می باشد و طبق آخرین برآورد انجام شده، هزینه اجرای کامل طرح معادل ۵۲۸ میلیون یورو و زمان اتمام آن پایان سال ۱۳۹۹ می باشد. درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، معادل ۶۷/۶۲ درصد می باشد.

۴-۱۳-۳- هزینه های انجام شده جهت احداث طرح آبادانا تا تاریخ صورت وضعیت مالی معادل ۱۴,۳۸۰ میلیارد ریال می باشد. طبق آخرین برآورد انجام شده هزینه اجرای کامل طرح معادل ۳۵,۷۷۷ میلیارد ریال و زمان اتمام پروژه سال ۱۴۰۰ برآورد گردیده است. درصد پیشرفت فیزیکی تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹، معادل ۴۵/۱۱ درصد می باشد.

۵-۱۳-۳- طی سال مالی مبلغ ۹۰,۱۹۵ میلیارد ریال از زیان تسعیر بدهی های ارزی به حساب دارایی در جریان تکمیل منظور گردیده است.

۱۴- سرقفلی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۸۸۹,۱۶۸	۳۴,۵۱۰,۷۹۱	بهای تمام شده در ابتدای سال
۳,۶۲۱,۶۲۳	۱۱,۳۵۹,۶۷۵	سرقفلی تحصیل شده طی دوره
۳۴,۵۱۰,۷۹۱	۴۵,۸۷۰,۴۶۶	بهای تمام شده در پایان سال
(۶,۴۲۵,۰۱۸)	(۸,۰۷۶,۴۱۴)	استهلاک انباشته در ابتدای سال
(۱,۶۵۱,۳۹۶)	(۲,۲۷۹,۵۰۰)	استهلاک سال
(۸,۰۷۶,۴۱۴)	(۱۰,۳۵۵,۹۱۴)	استهلاک انباشته در پایان سال
۲۶,۴۳۴,۳۷۷	۳۵,۵۱۴,۵۵۲	مبلغ دفتری

۱۴-۱- سرقفلی بر اساس خالص ارزش دفتری شرکت‌های مشمول تلفیق محاسبه گردیده است.

۱۵- دارایی‌های نامشهود

۱۵-۱- گروه

جمع	سایر	نرم افزار	دانش فنی	ودایع و حوامتياز خدمات عمومی	مازاد ارزش منصفانه دارایی‌ها	
۶,۴۳۵,۸۶۲	۵۵۴,۳۴۴	۱۵۳,۳۱۹	۲,۴۵۱,۷۴۱	۹۶۰,۱۲۵	۲,۳۱۶,۳۳۳	بهای تمام شده:
۶۳۶,۱۵۱	۵۱,۹۶۲	۲۸,۹۷۸	(۱۱۹,۰۵۰)	۶۷۴,۳۶۱	-	مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
(۴,۳۲۷)	-	-	-	(۴,۳۲۷)	-	افزایش
۵,۲۰۷	(۲,۹۳۰)	۸,۱۳۷	-	-	-	واگذار شده
۷,۰۷۲,۸۹۳	۶۰۳,۳۵۶	۱۹۰,۴۲۴	۲,۳۳۲,۶۹۱	۱,۶۳۰,۰۵۹	۲,۳۱۶,۳۳۳	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۱۶۴,۴۴۷	۲۷,۲۵۹	۸۲,۴۷۴	۳۳۴,۰۲۸	۵۶۷,۳۲۸	۱۶۳,۳۴۸	مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
(۴۱۸,۲۵۴)	(۹۶,۳۸۹)	(۳,۳۴۹)	(۲۸۸,۱۲۱)	(۳۰,۳۹۵)	-	افزایش
۱,۰۰۷,۳۱۱	(۱۴,۶۱۳)	۱۴,۶۱۳	۱,۰۰۷,۳۱۱	-	-	واگذار شده
۸,۸۲۶,۳۹۷	۵۱۹,۶۳۳	۲۸۴,۱۷۲	۳,۳۷۵,۹۰۹	۲,۱۶۷,۰۰۲	۲,۴۷۹,۶۸۱	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
۱,۵۲۹,۹۶۴	-	۱۱۳,۶۲۲	۱,۴۱۳,۳۲۱	۳۰,۲۱۱	-	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱۹۷,۱۶۰	-	۲۵,۶۱۷	۱۷۱,۰۳۹	۵۰۴	-	استهلاک انباشته:
۱,۷۲۷,۱۲۴	-	۱۳۹,۳۲۹	۱,۵۸۴,۳۶۰	۳,۵۲۵	-	مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۶۷,۳۲۱	-	۲۹,۸۷۷	۳۷,۰۵۸	۳۸۶	-	استهلاک
(۳,۹۷۶)	-	(۳,۱۶۰)	-	(۱,۸۱۶)	-	مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱,۷۹۰,۴۶۹	-	۱۶۶,۹۵۶	۱,۶۲۱,۴۱۸	۲,۰۹۵	-	استهلاک
۷,۰۳۵,۹۲۸	۵۱۹,۶۳۳	۱۱۷,۲۱۶	۱,۷۵۴,۴۹۱	۲,۱۶۴,۹۰۷	۲,۴۷۹,۶۸۱	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۵,۳۴۵,۷۶۹	۶۰۳,۳۵۶	۵۱,۱۹۵	۷۴۸,۳۳۱	۱,۶۲۴,۵۲۴	۲,۳۱۶,۳۳۳	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

۱۵-۲- شرکت

جمع	علامت تجاری پتروشیمی خلیج فارس	نرم افزار	ودایع و حوامتياز خدمات عمومی	
۳,۶۶۸	۳۰۶	۳,۳۶۲	-	بهای تمام شده:
۸۸۸	-	۸۲۶	۶۲	مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۴,۵۵۶	۳۰۶	۴,۱۸۸	۶۲	افزایش
۴,۶۰۶	-	۴,۶۰۶	-	مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۹,۱۶۲	۳۰۶	۸,۷۹۴	۶۲	افزایش
۱,۲۹۵	-	۱,۲۹۵	-	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۱,۲۹۵	-	۱,۲۹۵	-	استهلاک انباشته:
۱,۲۹۵	-	۱,۲۹۵	-	مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۷,۸۶۷	۳۰۶	۷,۴۹۹	۶۲	مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۳,۲۶۱	۳۰۶	۲,۸۹۳	۶۲	مبلغ دفتری در پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۶- سرمایه گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

۱۳۹۸/۰۳/۳۱				۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/افزودن	شرح
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سهام			
-	۲۲,۰۸۴,۶۵۵	-	۲۳,۲۵۲,۴۹۲	۲۳,۲۵۲,۴۹۲	۱۹/۷۸	۱,۵۸۱,۰۳۹,۴۶۴	۱۶-۴	-	کلوان
-	۹,۱۲۴,۰۴۵	-	۹,۰۰۰,۹۰۱	۹,۰۰۰,۹۰۱	۴۰	۱,۷۶۰,۰۳۹,۰۰۰	۱۶-۱	-	پارس تامین
-	۷,۳۳۲,۶۲۳	-	۹,۴۱۲,۹۵۹	۹,۴۱۲,۹۵۹	۵۰	۲,۲۹۱,۸۸۸,۰۰۰	۱۶-۱	-	الفین نهم
-	۶,۹۵۲,۵۹۱	-	۷,۸۶۷,۸۰۳	۷,۸۶۷,۸۰۳	۲۹/۷۸	۳,۷۲۴,۷۱۱	۱۶-۳	-	دماوند
۴۴۸,۶۹۸	۳,۴۴۵,۸۹۶	۳۱,۲۰۳,۳۹۹	۴,۷۹۶,۶۹۲	۴,۷۹۶,۶۹۲	۲۲/۱۲	۷۸۰,۵۸۳,۵۸۷	۱۶-۱	✓	کرم‌شاه
-	۲,۳۳۱,۳۴۳	-	۲,۶۰۵,۸۲۹	۲,۶۰۵,۸۲۹	۴۰	۲۵,۶۳۲	۱۶-۱	-	مهر
۱,۹۵۹,۲۵۵	۹۰۱,۴۴۰	۷۴,۲۸۰,۶۵۸	۶,۴۸۰,۱۹۵	۶,۴۸۰,۱۹۵	۳۴/۲۵	۱,۷۴۶,۵۴۷,۳۴۱	۱۶-۱	✓	شیراز
-	۶۵۰,۳۵۶	-	۷۵۱,۸۷۰	۷۵۱,۸۷۰	۴۹	۴۶۰,۵۶۹۵	۱۶-۵	-	ونیران
-	۷۴,۶۵۱	-	۸۹,۴۲۵	۸۹,۴۲۵	۱۶	۴۳,۳۰۰,۰۰۰	۱۶-۶	-	پایانه‌ها و مخازن
-	-	-	-	-	۴۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۲	-	بازگانی پتروشیمی
۲,۴۰۷,۹۵۳	۵۲,۹۰۷,۶۰۰	۱۰۵,۴۸۴,۰۵۷	۶۴,۲۵۸,۱۶۶	۶۴,۲۵۸,۱۶۶					

۱- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

جمع	پایانه ها و مخازن	کلیدان	شیراز	کرمانشاه	پارس تامین	مهر	الفین بهم	بازرگانی پتروشیمی	دماوند
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۲,۲۵۵,۲۸۵	۷۴,۶۵۱	۲۲,۰۸۲,۶۹۶	۹۰۱,۴۴۰	۳,۴۴۵,۸۹۶	۹,۱۲۴,۰۴۵	۲,۳۳۱,۳۴۳	۷,۳۴۲,۶۲۳	-	۶,۹۵۲,۵۹۱
(۳۹,۰۸۵,۶۱۶)	(۸۶,۴۰۰)	(۹,۰۱۷,۶۲۵)	(۳۴۹,۳۵۰)	(۴۶۸,۳۹۵)	(۶,۶۹۹,۳۵۸)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۹,۰۲۴,۲۰۳)	-	(۴۴۰,۳۸۵)
۴۸,۲۲۵,۸۵۷	۱۰۱,۱۷۴	۱۰,۱۸۷,۴۳۰	۴,۴۲۸,۰۹۰	۱,۵۲۴,۲۴۰	۶,۵۷۶,۳۱۴	۲,۹۵۸,۶۸۳	۲۱,۰۹۴,۵۲۹	-	۱,۳۵۵,۴۹۷
۲,۱۱۰,۷۶۸	-	-	۱,۵۰۰,۰۱۵	۲۹۴,۹۵۱	-	۳۱۵,۸۰۲	-	-	-
۶۳,۵۰۶,۲۹۵	۸۹,۴۲۵	۲۳,۲۵۲,۴۹۱	۶,۴۸۰,۱۹۵	۴,۷۹۶,۹۹۲	۹,۰۰۰,۹۰۱	۲,۶۰۵,۸۲۸	۹,۴۱۲,۹۵۹	-	۷,۸۶۷,۸۰۳

تغییرات طی سال

۲- زبان شناسایی نشده بازگشتی پتروشیمی، تا پایان سال مالی قبل مجموعاً به مبلغ ۳۰۷۵۰۶۱۱ میلیارد ریال می باشد. صورتهای مالی شرکت مذکور در سال مالی مورد گزارش به این شرکت آرایه نگردیده است.

۳- شرکت اصلی دارای ۲۹/۷۸ درصد از سهام شرکت دماوند به مبلغ ۵۳۵۵۴۵۸ میلیون ریال می باشد که از این بهمت یک عضو هیات مدیره از طرف اصلی در شرکت فوق منصوب گردیده است.

۴- ۱۹/۷۸ معادل درصد از سهام شرکت کلیدان متعلق به شرکت اصلی و یک عضو هیات مدیره از طرف شرکت اصلی در شرکت فوق منصوب گردیده است.

۵- شرکت ویران فاقد فعالیت می باشد.

۶- درصد از سهام شرکت پایانه و مخازن متعلق به شرکت اصلی می باشد، همچنین یک عضو هیات مدیره از طرف این شرکت در پایانه و مخازن منصوب شده است.

۷- سال مالی شرکت بازگشتی پتروشیمی ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ و شرکت های الفین بهم، مهر، کرمانشاه و شیراز ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ و شرکت پارس تامین ۱۳۹۸/۰۹/۳۰ می باشد که در سال جاری سال مالی آن به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تغییر یافته است

۸- مبلغ فوق عمدتاً مربوط به تعدیلات سرمایه گذاری در شرکت های مذکور در صورت های مالی شرکت پترول می باشد.

۱۶- مشخصات شرکت های وابسته گروه به قرار زیر است:

درآمد سرمایه گذاری					
		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
فصلیت اصلی	انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت های گروه و خارج از گروه	اصلی	گروه	اصلی	گروه
تولید محصولات پتروشیمی	۴۵	۴۵	۴۵	ایران	ایران
سرمایه گذاری در احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی	-	۵۰	-	ایران	ایران
تولید و فروش پلی اتیلن سنگین	۴۰	۴۰	۴۰	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی - قبل از بهره برداری	-	۴۹	-	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	۱/۵	۳۲/۲۴	۱/۵	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	۴/۶۲	۳۴/۹۱	۴/۹۳	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	۲۹/۷۸	۲۹/۷۸	۲۹/۷۸	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	-	۳۵	-	ایران	ایران
تولید و فروش نمک	-	۳۵	-	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	۱۹/۷۸	۱۹/۷۸	۱۹/۷۸	ایران	ایران
تولید و فروش محصولات پتروشیمی	۱۶	۱۶	۱۶	ایران	ایران

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳۹۹/۰۳/۳۱					
		جمع درآمدها	جمع بدهی ها	جمع دارایی ها	سود خالص
سود خالص	۱۵۰۷,۷۴۴	۱,۷۷۵,۶۳۶	۵۵,۴۵۷,۹۸۹	۶۵,۳۳۰,۶۶۰	۲,۷۷۳,۳۳۷
بازرگانی پتروشیمی	۳۳,۲۳۸,۹۱۵	۵۸,۸۳۴,۳۲۰	۱۴,۸۸۸,۸۵۴	۵۳,۴۴۲,۳۶۸	۴۲,۱۸۹,۰۷۷
الفین نهم	۱۱,۳۱۹,۶۹۸	۱۰,۰۰۰,۳۷۸	۷,۹۵۱	۲۵,۰۰۵,۷۱۵	۱۴,۳۴۰,۵۳۶
پارس تاسین	۸,۶۶۹,۳۷۰	۱۹,۳۴۹,۲۵۳	۵,۲۵۱,۴۷۵	۱۵,۸۸۵,۶۹۳	۷,۳۹۶,۷۰۹
مهر	۵,۱۳۷,۵۰۶	۱۰,۳۲۶,۵۹۳	۴,۷۹۶,۸۴۶	۱۴,۷۷۱,۰۱۳	۶,۸۹۰,۷۷۷
کرمانشاه	۶,۴۴۳,۷۸۹	۲۶,۹۹۶,۳۵۷	۴۳,۳۴۸,۶۲۶	۴۹,۲۸۸,۲۹۷	۱۲,۹۲۸,۷۳۰
شیراز	۵,۶۷۱,۶۸۵	۱۴,۲۸۴,۸۸۵	۵۸,۸۴۴,۳۵۵	۷۰,۹۵۱,۱۶۶	۴,۵۵۱,۷۰۳
همالوند	۲۹,۸۹۹,۷۸۵	۷۰,۱۸۰,۶۷۰	۱۷,۳۴۴,۳۷۳	۵۹,۴۶۱,۷۳۸	۵۱,۵۰۳,۶۴۲
کویان	۱۳۵۰,۰۰۴	۱,۹۶۷,۴۸۳	۱,۹۳۴,۴۵۷	۲,۱۱۰,۰۹۴	۵۱,۵۰۳,۶۴۲
پایانه ها و مخازن					۶۳۲,۳۳۷
					۲,۲۶۰,۰۴۱
					۱,۸۹۲,۱۹۱
					۲,۸۶۸,۱۶۳

۱۶-۹- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته گروه به شرح زیر است:

۱۷- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت

شرح	۱۳۹۸/۳/۳۱		۱۳۹۹/۳/۳۱		یادداشت
	مبلغ دفتری	مبلغ ریال	مبلغ دفتری	مبلغ ریال	
گروه					
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:					
شرکت:					
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۸۸,۳۱۵,۷۳۴	۹۶,۳۵۶,۸۹۲	۱۷-۱		
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۲۹,۸۵۲,۹۵۸	۳۳,۸۷۵,۶۴۱	۱۷-۱		
سرمایه گذاری در سایر شرکت ها	۳,۳۲۵,۲۶۰	۳,۷۶۰,۷۰۳	۱۷-۱		
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۲۱,۳۹۳,۹۴۲	۱۳۳,۹۹۳,۲۳۶			
	-	۴۱۳,۴۶۰			
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار:	۱۲۱,۳۹۳,۹۴۲	۱۳۴,۴۰۶,۶۹۶	۱۷-۲		
۱۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:					
۱۳۹۸/۳/۳۱			۱۳۹۹/۳/۳۱		

گروه	شرکت های پذیرفته شده در بورس افراترین	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری بهای تمام شده	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
الف- شرکت های فرعی:							
ایلیان	-	۲۸,۶۳۵,۰۰۰	۶۰	۵,۵۶۷,۵۸۳	-	۴,۸۱۵,۸۷۳	-
ب- سایر شرکت ها:							
جم	✓	۶۵۷,۳۹۰,۱۶۷	۳/۹۷	۳,۸۶۷,۱۴۶	۲۶,۱۲۷,۳۸۴	۳,۴۹۵,۰۰۳	۹,۳۷۰,۴۲۱
کیمیای پارس	-	۳۸۹,۱۸۰,۸۰۰	۸/۰۹	۳۸۹,۱۸۱	-	۳۸۹,۱۸۱	-
زاکوس	✓	۱۹,۴۰۱,۸۳۰	۰/۴۹	۲۴۳,۱۹۸	۳,۱۵۸,۰۵۵	۲۴۲,۰۰۲	۹۶۶,۳۱۱
مزدنگری	✓	۱۵۱,۵۹۹,۸۳۰	۱/۵۳	۲۰,۶۹۹,۶	۲,۶۶۵,۵۸۰	۲۰,۱۷۷۹	۱۹۰,۱۰۶
غیر	✓	۹۴,۲۵۲,۴۹۸	۵/۰۲	۹۴,۴۵۲	۴,۵۴۷,۳۱۲	۹۴,۴۵۲	۵۷۸,۸۹۹
سایر	-	-	-	۵,۵۹۸,۱۷۲	-	۳,۳۳۸,۵۸۹	-
				۱۰,۳۹۹,۱۴۵	۳۶,۴۹۸,۱۳۱	۸,۱۶۱,۰۰۶	۱۱۰,۰۰۵,۶۳۷
				۱۵,۹۶۶,۷۲۸	۳۶,۴۹۸,۱۳۱	۱۲,۹۷۶,۸۷۹	۱۱۰,۰۰۵,۶۳۷

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

نام شرکت	شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار	تعداد سهام تحت تسلک	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
						ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
		هزار سهم	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت:									
شرکت‌های فرعی:									
پتروشیمی	✓	۱۷,۵۵۶,۵۳۵	۷۰/۲۲	۲۸,۱۴۶,۶۶۱	-	۲۸,۱۴۶,۶۶۱	۲۸,۱۴۶,۶۶۱	۱۰,۴۶۴,۲۷۲	۲۸,۱۴۶,۶۶۱
دهشت	✓	۱,۰۷۱,۷۳۶	۶۹/۱۷	۵,۰۰۰,۸۱۲	-	۵,۰۰۰,۸۱۲	۵,۰۰۰,۸۱۲	۹,۱۳۸,۶۹۱	۵,۰۰۰,۸۱۲
پارس	✓	۳,۳۶۱,۱۳۵	۵۶/۰۲	۳,۸۴۹,۱۹۳	-	۳,۸۴۹,۱۹۳	۳,۸۴۹,۱۹۳	۴۸۷,۶۳۳,۳۹۸	۳,۸۴۹,۱۹۳
مبین	✓	۱۱,۷۵۵,۳۶۷	۸۲/۴۸	۳,۳۴۷,۱۸۴	-	۳,۳۴۷,۱۸۴	۳,۳۴۷,۱۸۴	۳۵۲,۱۹۰,۷۸۴	۳,۳۴۷,۱۸۴
نوری	✓	۲,۰۵۶,۵۲۳	۶۸/۵۵	۳,۶۱۴,۴۲۵	-	۳,۶۱۴,۴۲۵	۳,۶۱۴,۴۲۵	۳۱۸,۰۴۱,۲۹۲	۳,۶۱۴,۴۲۵
گچساران	✓	۵۲۳,۲۳۲	۱۰/۴۵	۳,۲۴۹,۱۷۲	-	۳,۲۴۹,۱۷۲	۳,۲۴۹,۱۷۲	۳,۲۴۹,۱۷۲	۳,۲۴۹,۱۷۲
تندگویان	✓	۱۲,۶۹۵,۲۸۵	۵۲/۹۹	۲,۶۴۹,۵۲۹	-	۲,۶۴۹,۵۲۹	۲,۶۴۹,۵۲۹	۱۵۷,۳۰۷,۲۷۴	۲,۶۴۹,۵۲۹
فجر	✓	۳,۸۸۱,۲۴۰	۵۹/۷۲	۱,۵۶۸,۸۰۰	-	۱,۵۶۸,۸۰۰	۱,۵۶۸,۸۰۰	۱۶۳,۰۳۳,۱۹۸	۱,۵۶۸,۸۰۰
بید بلند	-	۱۹,۶۳۳,۵۲۵	۹۹/۶۶	۱۹,۶۳۳,۵۲۴	-	۱۹,۶۳۳,۵۲۴	۱۹,۶۳۳,۵۲۴	-	۱۹,۶۳۳,۵۲۴
بندر امام	-	۱۸,۱۵۳,۳۱۴	۶۹/۳۰	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰
بروجن	-	۵۵۹,۳۶۶	۵۵/۹۰	۳,۰۷۵,۳۶۶	-	۳,۰۷۵,۳۶۶	۳,۰۷۵,۳۶۶	-	۳,۰۷۵,۳۶۶
اروند	-	۳,۱۶۰,۰۰۰	۷۹	۳,۱۶۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۰,۰۰۰	۳,۱۶۰,۰۰۰	-	۳,۱۶۰,۰۰۰
هرمز	-	۹۹۰,۰۰۰	۹۹	۹۹۰,۰۰۰	-	۹۹۰,۰۰۰	۹۹۰,۰۰۰	-	۹۹۰,۰۰۰
پارارگاد	-	۸۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶
عملیات غیر صنعتی	-	۱,۳۳۲,۶۲۶	۱۰۰	۵۹۷,۵۵۸	-	۵۹۷,۵۵۸	۵۹۷,۵۵۸	-	۵۹۷,۵۵۸
بوعلی	-	۲,۴۵۰,۰۰۰	۷۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۰۰
خوزستان	-	۲۵۲,۰۰۰	۷۰	۲۵۲,۰۰۰	-	۲۵۲,۰۰۰	۲۵۲,۰۰۰	-	۲۵۲,۰۰۰
مدیریت توسعه	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
پلیمر گچساران	-	۴۹,۹۹۶,۰۰۰	۹۹/۹۹	۵۳,۹۲۳	-	۵۳,۹۲۳	۵۳,۹۲۳	-	۵۳,۹۲۳
کارگزار فروش	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۹۹۰	-	۹,۹۹۰	۹,۹۹۰	-	۹,۹۹۰
بادآوران	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
همت	-	۴۸۰,۰۰۰	۴۸	۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰	-	۴۸۰,۰۰۰
ابن سینای اندیشک	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰
ایسترنشال	-	۸۰	۱۰۰	۲۱۴	-	۲۱۴	۲۱۴	-	۲۱۴
نفتان آریا	-	۱۰۰	۹۶	۱۰۰	-	۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰
ره آوران	-	۱۲۹,۸۴۶	۱۰۰	۵	-	۵	۵	-	۵
شرکت میرزا کوچک خان	-	۹۸	۹۸	۹۸۰	-	۹۸۰	۹۸۰	-	۹۸۰
هنگام	-	-	-	-	-	-	-	-	-
آبادانا	-	-	-	-	-	-	-	-	-
				۹۶,۳۵۶,۸۹۲	-	۹۶,۳۵۶,۸۹۲	۹۶,۳۵۶,۸۹۲	۱,۵۹۵,۸۰۸,۹۱۱	۸۸,۲۱۵,۷۲۴
شرکت‌های وابسته:									
کاویان	-	۱,۵۸۲,۰۳۹	۱۹/۷۸	۲۲,۶۵۶,۸۴۰	-	۲۲,۶۵۶,۸۴۰	۲۲,۶۵۶,۸۴۰	-	۲۲,۶۵۶,۸۴۰
دماوند	-	۳۷	۲۹/۷۸	۹,۳۷۸,۱۴۱	-	۹,۳۷۸,۱۴۱	۹,۳۷۸,۱۴۱	-	۹,۳۷۸,۱۴۱
پرس نامین	-	۱,۷۶۰,۰۴۰	۴۰	۱,۷۶۰,۰۴۰	-	۱,۷۶۰,۰۴۰	۱,۷۶۰,۰۴۰	-	۱,۷۶۰,۰۴۰
پایانه‌ها و مخازن	-	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶	۶۹,۳۷۰	-	۶۹,۳۷۰	۶۹,۳۷۰	-	۶۹,۳۷۰
بازرگانی پتروشیمی	-	۱,۸۰۰,۰۰۰	۴۵	۱۱,۲۵۰	-	۱۱,۲۵۰	۱۱,۲۵۰	-	۱۱,۲۵۰
				۳۳,۸۷۵,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۵,۶۴۱	۳۳,۸۷۵,۶۴۱	-	۳۳,۸۷۵,۶۴۱
سایر شرکت‌ها:									
جم	✓	۱۶۳,۸۵۹	۱/۱۹	۱,۸۳۶,۹۳۴	-	۱,۸۳۶,۹۳۴	۱,۸۳۶,۹۳۴	۶,۵۱۳,۴۱۰	۱,۸۳۶,۹۳۴
شیراز	✓	۲۵۱,۴۷۲	۴/۹۳	۱,۴۰۲,۲۱۴	-	۱,۴۰۲,۲۱۴	۱,۴۰۲,۲۱۴	۱۰,۶۹۵,۰۹۷	۱,۴۰۲,۲۱۴
کرمانشاه	✓	۵۳,۰۰۰	۱/۵	۲۷۱,۷۲۰	-	۲۷۱,۷۲۰	۲۷۱,۷۲۰	۲,۱۰۶,۷۵۰	۲۷۱,۷۲۰
زردکلی	✓	۱۰۳,۱۶۲	۱/۱۵	۲۴۹,۴۱۹	-	۲۴۹,۴۱۹	۲۴۹,۴۱۹	۸۰۱,۰۸۰	۲۴۹,۴۱۹
نهادهای مالی بورس اوراق بهادار		۵,۰۰۰	۰/۱	۴۱۶	-	۴۱۶	۴۱۶	۱,۳۷۹	۴۱۶
				۳,۷۶۰,۷۰۳	-	۳,۷۶۰,۷۰۳	۳,۷۶۰,۷۰۳	۲۰,۱۱۷,۷۱۶	۳,۷۶۰,۷۰۳
				۱۳۳,۹۹۳,۲۳۶	-	۱۳۳,۹۹۳,۲۳۶	۱۳۳,۹۹۳,۲۳۶	۱,۶۱۵,۹۲۶,۶۲۷	۱۳۳,۹۹۳,۲۳۶
				۴۱۳,۴۶۰	-	۴۱۳,۴۶۰	۴۱۳,۴۶۰	-	۴۱۳,۴۶۰
				۴۱۳,۴۶۰	-	۴۱۳,۴۶۰	۴۱۳,۴۶۰	-	۴۱۳,۴۶۰
				۳۸					

۱۷-۲- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار:

صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس- ممتاز

۱-۱-۱۷- سال مالی شرکت آلیانس منتهی به ۱۳۹۸/۱۰/۱۰ می باشد که به دلیل نبود کنترل بر فعالیت شرکت در تلفیق لحاظ نگردیده است. جمع دارایی‌های شرکت مذکور تا تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ معادل مبلغ ۸.۴۶۰ میلیارد ریال و زیان انباشته آن به مبلغ ۴۰.۳۸۵ میلیارد ریال می‌باشد. فعالیت شرکت از سال ۱۳۹۴ متوقف شده است. همچنین طبق مصوبه هیات مدیره خروج از سرمایه‌گذاری مذکور از طریق یکی از روش‌های واگذاری سهام، انتقال تجهیزات، انحلال و ورستستگی در دست بررسی بوده، لیکن به دلیل محدودیت‌های ناشی از وجود شریک خارجی و قوانین کشور محل استقرار تانکون امکان پذیر نگردیده است.

۱-۱-۲- شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۱۴ اقدام به تحصیل ۵۵/۹۴ درصد سهام دارای حق رای شرکت بروجن، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ اقدام به تحصیل ۶۹/۲۳ درصد سهام دارای حق رای شرکت دهدشت، در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۸ اقدام به تحصیل ۱۰/۱۶۵ درصد سهام دارای حق رای شرکت گچساران و در تاریخ ۱۳۹۸/۱۰/۲۱ اقدام به تحصیل ۹۹/۹۹ درصد سهام دارای حق رای شرکت پلیمیر گچساران نموده است. بهای تمام شده تحصیل و مابه ازای واگذار شده شرکت‌های مذکور به قرار زیر است.

بروجن	دهدشت	گچساران	پلیمیر گچساران
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹,۳۵۸	۴۷۵,۲۹۰	۳۴,۳۱۲,۲۳۰	۷۵
۱۲۰,۶۵۸	۱۸۱,۲۱۹	۱۱۲,۰۷۷	۱۴۵
۱,۰۷۰,۲۴۵	۱,۳۴۴,۳۵۳	۱۶۱,۳۰۱	-
-	-	-	-
۱,۳۰۹	۸۶,۲۰۷	۱,۵۸۷,۴۸۱	۶۶
۱,۸۷۴	-	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰
۴۴۰	۲۸۴	۵,۱۱۵	-
۹۸۹	۴۱,۵۸۵	۳۶۵,۵۷۲	۷,۶۳۰
(۴۷۴,۱۶۶)	(۶۳۴,۴۷۱)	(۲۵,۲۷۷,۵۶۱)	(۳۰,۱۷)
-	-	(۶,۴۱۲,۶۲۵)	-
-	-	-	-
۸۶۰,۷۰۷	۱,۵۱۴,۴۶۷	۴,۸۵۴,۵۹۰	۱۹,۸۹۹
۳۷,۹۴۱	-	-	-
۳,۰۷۵,۴۶۶	۵,۰۰۸,۱۲۲	۳,۲۴۹,۲۷۲	۵۳,۹۲۳
(۹۸۹)	(۴۱,۵۸۵)	(۳۶۵,۵۷۲)	(۷,۶۳۰)
۳,۰۷۴,۴۷۷	۴,۹۶۶,۵۲۷	۲,۸۸۳,۷۰۰	۴۶,۲۹۳

دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های نامشهود

سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

موجودی مواد و کالا

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

پیش پرداخت‌ها

موجودی نقد

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

تسهیلات مالی

منافع فاقد حق کنترل

خالص دارایی‌های قابل تشخیص

سرقفلی

حاصل مابه ازای نقدی پرداختی

موجودی نقد تحصیل شده

چریان خالص خروج وجه نقد

۱-۱-۱۷- شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۲۱ اقدام به واگذاری ۹۹/۹۰ درصد سهام دارای حق رای شرکت آپادانا و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۰۳ اقدام به واگذاری ۹۹/۳۱ درصد سهام دارای حق رای شرکت هنگام نموده و بدین ترتیب کنترل بر آن‌ها از طریق شرکت‌های گروه حفظ شده است. مبلغ دفتری دارایی‌ها (شامل سرقفلی) و بدهی‌ها در شرکت‌های فوق به قرار زیر است:

آپادانا	هنگام
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۲۸۱,۶۹۴	۳۳,۲۲۰,۰۹۱
۲۶۷,۲۱۵	۱۸,۴۵۳
۲,۴۸۷	۱۹۸,۲۹۸
-	۶,۳۶۶
۴۱۴	-
۱۲۷,۲۰۳	۵۶۴,۱۰۵
۱,۳۸۶	۱۴۷,۱۶۱
(۱۴,۷۸۹,۸۱۸)	(۲۱,۴۶۹,۰۵۱)
(۳۱۴)	(۵,۴۸۱)
(۵۳۵,۳۸۷)	(۶۰,۴۲,۲۳۶)
۱,۳۶۴,۹۸۰	۶,۶۳۷,۶۰۶
۷,۹۵۱,۲۲۱	۲۹,۲۰۱,۳۵۸
۶,۵۵۱,۸۰۷	۲۳,۲۴۲,۵۱۴
-	-

دارایی‌های ثابت مشهود

دارایی‌های نامشهود

دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

پیش پرداخت‌ها

موجودی نقد

سرقفلی

پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

پیش دریافت‌ها

تسهیلات مالی

خالص دارایی‌ها

مابه ازای نقدی دریافتی

سود یا زیان حاصل از واگذاری

منافع فاقد حق کنترل

۱۷-۲- مشخصات شرکت های فرعی گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری

اقامتگاه	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
	گروه		شرکت		گروه		شرکت	
ایران	۶۹/۳۰	-	۶۹/۳۰	-	۶۹/۳۰	-	۶۹/۳۰	-
ایران	۹۹/۹۷	-	۹۹/۹۷	-	۹۹/۹۷	-	۹۹/۹۷	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۵۲/۹۹	۵۲/۹۹	۷۵	۷۵	۷۵	۵۶/۱۶	۵۶/۱۶	۷۵
ایران	۵۶/۰۲	۵۶/۰۲	۵۶/۱۶	۵۶/۱۶	۵۶/۱۶	۸۲/۷۷	۸۲/۷۷	۸۲/۷۷
ایران	۶۸/۵۵	۶۸/۵۵	۷۶/۵۵	۷۶/۵۵	۷۶/۵۵	۵۹/۷۲	۵۹/۷۲	۵۹/۷۲
ایران	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰
ایران	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۹	۷۰	۷۰	۷۰
ایران	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
ایران	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹	۹۹
ایران	۹۹/۳۱	-	۹۹/۳۱	-	۹۹/۳۱	-	۹۹/۳۱	-
ایران	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶	۹۹/۶۶
ایران	۷۲/۵۱	۷۰/۲۲	۶۸/۵۸	۶۸/۵۸	۶۸/۵۸	۶۸/۵۸	۶۸/۵۸	۶۸/۵۸
ایران	۹۹/۹	-	۹۹/۹	-	۹۹/۹	-	۹۹/۹	-
ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۹۵/۱۲	۱۰/۴۵	۶۵/۲۴	-	۶۵/۲۴	-	۶۵/۲۴	-
ایران	۸۲/۲	۶۹/۱۷	۵۶/۳۰	-	۵۶/۳۰	-	۵۶/۳۰	-
ایران	۷۶/۳۰	۵۵/۱۴	۶۱/۴۹	-	۶۱/۴۹	-	۶۱/۴۹	-
ایران	۹۹/۹۶	-	۹۹/۹۶	-	۹۹/۹۶	-	۹۹/۹۶	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۹۸	-	۹۸	-	۹۸	-	۹۸	-
ایران	۵۰	۴۸	۴۸	۴۸	۴۸	-	۴۸	-
ایران	۹۹/۹۸	-	۹۹/۹۸	-	۹۹/۹۸	-	۹۹/۹۸	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۷۰/۶۱	۱/۱۵	۸۱/۹۲	۸۱/۹۲	۸۱/۹۲	۱/۵	۱/۵	۱/۵
ایران	۹۷/۸۴	-	۹۶/۸۱	-	۹۶/۸۱	-	۹۶/۸۱	-
ایران	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-	۵۱	-
ایران	۶۸/۸۹	-	۷۲/۷۸	-	۷۲/۷۸	-	۷۲/۷۸	-
ایران	۶۳/۷۱	-	۶۷/۷۱	-	۶۷/۷۱	-	۶۷/۷۱	-
ایران	۹۳/۷	-	۹۳/۷	-	۹۳/۷	-	۹۳/۷	-
ایران	۵۸/۸۸	-	۵۸/۸۶	-	۵۸/۸۶	-	۵۸/۸۶	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-
ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-	۱۰۰	-

شرکت های فرعی گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان:

فعالیت اصلی	تاسیس و به کار افتادن کارخانه ها برای تولید و ذخیره نمودن، حمل و نقل، تولید و فروش مواد شیمیایی پتروشیمی
تولید و فروش محصول پتروشیمی	راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی
راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	راه اندازی و بهره برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی
طراحی مهندسی و اجرای کلیه پروژه های صنعتی، ساختمانی و اجرای امورات اداری	احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی
احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات اصلی به منظور تولید و فروش خدمات جانبی شامل آب، برق، اکسیژن، نیتروژن و بخار گاز طبیعی در منطقه عسلویه
بررسی، مطالعه و احداث و بهره برداری واحدها و تاسیسات جانبی به منظور تولید و تامین آب، برق بخار هوای فشرده نیتروژن در منطقه ویژه	احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی
اداره امور شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	نظارت، هماهنگی و کنترل طرح ها و پروژه های شرکت صنایع پتروشیمی
اداره امور شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	فعالیت بازرگانی و اقتصادی (صنعتی، تولیدی، خدماتی)
تأمین مالی از طریق بانک های خارجی جهت اجرای طرح های پتروشیمی	برنامه ریزی، طراحی و برگزاری دوره های آموزشی، تخصصی، فنی اداری و مالی و مهندسی برای کارکنان شرکت صنایع پتروشیمی شرکت های تابعه
تولید و فروش اوره و آمونیاک- قبل از بهره برداری	تولید و فروش اوره و آمونیاک- قبل از بهره برداری
انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت های گروه در فلیپین	سرمایه گذاری، طراحی، تملک، احداث، بهره برداری و نگهداری از واحدهای تولیدی
سرمایه گذاری در سهام، سهم شرکت ها و واحدهای سرمایه گذاری، صندوق ها و سایر اوراق بهادار	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
سرمایه گذاری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
سرمایه گذاری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری
تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره برداری

درصد سرمایه گذاری

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		مختصات	سایر شرکت‌ها:
شرکت	گروه	شرکت	گروه		
-	۱۰	-	۷/۲۵	ایران	غذیر
۱/۰۴	۵/۸۰	۱/۱۹	۴/۷۶	ایران	حم

فعالیت اصلی

تولید و فروش محصولات پتروشیمی

تولید و فروش محصولات پتروشیمی

۴-۱۷- سرمایه گذاری های زیر در وثیقه بدهی ها هستند:

توضیحات	اصلی		گروه		سرمایه گذاری در سهام شرکت ها:
	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکت نفت	۱۸,۱۵۳,۳۱۴,۴۸۲	۱۸,۱۵۳,۳۱۴,۴۸۲	۱۸,۱۵۳,۳۱۴,۴۸۲	۱۸,۱۵۳,۳۱۴,۴۸۲	بندر امام
ولسط مالی خرداد چهارم - شرکت سپرده گذاری مرکزی	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۸۰۴,۷۹۴	۱۶۶,۸۰۴,۷۹۴	پارس
بانک سپه - ولسط مالی خرداد چهارم	۳,۱۲۳,۸۱۹,۵۵۸	۳,۱۲۳,۸۱۹,۵۵۸	۳,۱۲۳,۸۱۹,۵۵۸	۳,۱۲۳,۸۱۹,۵۵۸	فجر
بانک تجارت - ولسط مالی خرداد چهارم - شرکت سپرده گذاری مرکزی	۳,۱۹۱,۴۱۱,۰۰۱	۳,۱۹۱,۴۱۱,۰۰۱	۳,۱۹۱,۴۱۰,۰۰۱	۳,۱۹۱,۴۱۰,۰۰۱	مبین
صنایع پتروشیمی	۲,۰۵۲,۹۲۷,۸۰۰	۲,۰۵۲,۹۲۷,۸۰۰	۲,۰۵۲,۹۲۶,۸۰۰	۲,۰۵۲,۹۲۶,۸۰۰	نوری
ولسط مالی خرداد چهارم	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شیراز
ولسط مالی خرداد چهارم	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۵۳,۰۰۰,۰۰۰	کرمانشاه
صنایع پتروشیمی - بانک سپه - ملی گاز ایران - ولسط مالی خرداد چهارم	۱۳,۴۲۹,۶۵۵,۵۵۵	۱۳,۴۲۹,۶۵۵,۵۵۵	۱۵,۵۳۷,۰۶۸,۱۹۳	۱۵,۵۳۷,۰۶۸,۱۹۳	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
ولسط مالی خرداد چهارم	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	۹۹,۴۵۰,۰۰۰	چشم
ملی گاز ایران	۱,۷۶۰,۰۰۴,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۴,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۴,۰۰۰	۱,۷۶۰,۰۰۴,۰۰۰	شرکت پارس تامین مجد
ملی گاز ایران	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بازرگانی پتروشیمی
	۴۹,۰۶۳,۶۱۸,۷۹۶	۴۹,۰۶۳,۶۱۸,۷۹۶	۴۶,۸۴۱,۳۳۳,۲۲۸	۴۶,۸۴۱,۳۳۳,۲۲۸	

۱۷-۴-۱ سهام شرکت بندر امام بابت انتقال بدهی شرکت اصلی، در وثیقه شرکت نفت می‌باشد. ضمناً بخشی از سهام شرکت های مبین وپارس از بابت انتشار اوراق اجاره در رهن شرکت سپرده‌گذاری می‌باشد.

۱۷-۴-۲ طبق سند شماره ۲۴۷۴۱ دفترخانه ۱۰۷۵ مورخ ۱۳۹۹/۰۳/۲۷ کلیه سهام، اموال و دارایی های شرکت های فجر، مبین، نوری، بوعلی، اروند، تندگو، خوزستان، توسعه، ان پی سی اینترنشنال، عملیات، بازارگاد و ره آوران فتون فک رهن شدند و مقرر گردید ۱۱ درصد از سهام فجر، ۱۵ درصد مبین و ۴۶ درصد نوری بابت بدهی قرارداد تسهیلات به توثیق مجدد شرکت ملی صنایع پتروشیمی درآید که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در وثیقه قرار نگرفته است.

۱۷-۴-۳ علی‌رغم افزایش سود خالص دوره جاری شرکت پتروشیمی خوزستان، عملیات دوره های قبل با روند نزولی انجام شده و عمدتاً با مشکلاتی همچون ساختار مالی نامناسب، کاهش سرمایه در گردش، عدم توانایی در تامین مالی مناسب مواجه بوده قابل ذکر است در سال مالی جاری شرکت فوق دارای سود عملیاتی و خالص بوده و زیان انباشته آن نسبت به سال قبل کاهش یافته است.

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱				یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰۶,۲۰۶	-	-	۲۰۶,۲۰۶	تجاری:
۵,۶۰۸,۸۴۶	۵,۸۴۳,۰۱۷	-	-	۵,۸۴۳,۰۱۷	اسناد دریافتنی:
۵,۶۰۸,۸۴۶	۶,۰۴۹,۲۲۳	-	-	۶,۰۴۹,۲۲۳	سایر مشتریان
					اسناد دریافتنی تجاری (سایر اشخاص)
					۱۸-۱-۱
					حسابهای دریافتنی:
					اشخاص وابسته:
۱۴,۹۸۷,۳۳۳	۲۴,۸۷۰,۷۲۷	(۴,۱۵۱,۲۱۹)	۲۴,۴۵۶,۲۵۸	۴,۵۶۵,۶۸۸	۱۸-۱-۲
۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۹,۳۵۸	-	-	۵,۶۹۹,۳۵۸	بازرگانی پتروشیمی
۲,۲۳۸,۵۲۵	۲,۹۶۸,۲۷۶	-	۲,۵۴۸,۱۶۹	۴۲۰,۱۰۷	پارس تامین
۱,۳۱۹,۶۰۰	۱۸۹,۶۵۴	-	-	۱۸۹,۶۵۴	دماوند
۵۶,۸۸۳	۶۰,۸۹۰	-	-	۶۰,۸۹۰	ملی صنایع پتروشیمی
۳,۴۱۹,۶۲۴	۲,۴۹۶,۵۹۱	-	-	۲,۴۹۶,۵۹۱	شیراز
۲,۸۳۸,۱۷۲	۳,۰۲۵,۶۰۶	-	-	۳,۰۲۵,۶۰۶	الفین نهم
۴,۵۶۷,۰۸۱	۱۰,۰۰۲,۹۸۶	-	۱۲۸,۳۸۹	۹,۸۷۴,۵۹۷	مهر
۴۷,۱۰۲	۱,۶۸۲,۹۹۷	-	۳۵,۹۴۹	۱,۶۴۷,۰۴۸	کاویان
۱۴,۵۴۷	۱,۵۵۵,۷۲۶	-	-	۱,۵۵۵,۷۲۶	مارون
۲,۰۱۶,۵۵۹	۱,۹۲۶,۹۵۸	-	۳۹۲,۶۶۵	۱,۵۴۴,۲۹۳	فن آوران
					سایر
					سایر اشخاص وابسته:
۲۱,۲۷۴,۳۶۹	۲۵,۰۷۴,۳۳۰	-	۸,۰۷۳,۷۲۸	۱۷,۰۰۰,۶۰۲	جم
۹,۰۶۴,۴۱۴	۸,۴۰۷,۵۲۲	-	۸,۴۰۷,۵۲۲	-	ناوک آسیا
۶,۵۲۲,۹۴۰	۱۲۲,۲۳۸	-	-	۱۲۲,۲۳۸	پردیس
۳,۸۳۲,۸۶۴	۷,۵۴۲,۷۳۸	-	-	۷,۵۴۲,۷۳۸	زاگرس
۳,۵۰۸,۴۵۳	۶,۶۴۸,۶۷۸	-	۵۰۹,۵۷۳	۶,۱۳۹,۱۰۵	امیرکبیر
۱۰۰,۴۵۸	۷۹,۵۶۵	-	-	۷۹,۵۶۵	مروارید
۳۱,۲۸۵	۵۹,۴۸۹	-	-	۵۹,۴۸۹	رازی
۸۸,۰۴۹,۰۵۵	۱۰۸,۴۷۳,۵۵۳	(۴,۱۵۱,۲۱۹)	۴۴,۵۵۲,۲۵۳	۶۸,۰۷۲,۵۱۹	
۷۸,۴۶۳,۷۴۱	۳۳,۳۲۹,۵۲۶	-	۱۹,۸۳۹,۷۴۶	۱۳,۴۸۹,۷۸۰	۱۸-۱-۳
۱۶۶,۵۱۲,۷۹۶	۱۴۱,۸۰۳,۰۷۹	(۴,۱۵۱,۲۱۹)	۶۴,۳۹۱,۹۹۹	۸۱,۵۶۲,۲۹۹	سایر مشتریان
					سایر دریافتنی ها:
۵۳,۹۸۱,۸۱۱	۴۷,۲۵۰,۳۴۰	-	۲۴,۸۳۵,۵۴۵	۲۲,۴۱۴,۷۹۵	۱۸-۱-۴
۱۰,۶۸۳,۴۳۹	۱۲,۳۴۶,۸۷۹	-	۱۰,۹۵۸,۶۶۱	۱,۳۸۸,۲۱۸	اشخاص وابسته
۶,۶۷۳,۴۶۱	۳,۹۰۴,۳۴۷	-	۲,۸۹۸,۳۰۲	۱,۰۰۶,۰۴۵	صرافی ها
۵,۶۲۱,۱۹۲	۱۰,۴۳۷,۳۶۹	-	-	۱۰,۴۳۷,۳۶۹	پیمانکاران اجرایی پروژه ها
۳,۵۰۹,۹۷۹	۳,۹۲۶,۶۴۸	-	-	۳,۹۲۶,۶۴۸	اداره دارایی
۱,۴۰۹,۶۳۴	۱,۷۱۴,۹۸۰	-	۶,۳۰۵	۱,۷۰۸,۶۷۵	مالیات بر ارزش افزوده
-	۲,۴۰۷,۵۹۶	-	-	۲,۴۰۷,۵۹۶	بدهی کارکنان
۴۱۷,۹۶۲	۷۱۹,۷۸۴	-	۳۲۳,۴۷۱	۳۹۶,۳۱۳	منابرت فی مابین شرکت های گروه
۱۳,۷۶۷,۹۶۶	۲۳,۰۵۸,۰۶۹	(۳,۵۳۰)	۴,۸۵۲,۳۵۱	۱۸,۲۰۹,۲۴۸	علی الحساب
۹۶,۰۶۵,۴۴۴	۱۰۵,۷۶۶,۰۱۲	(۳,۵۳۰)	۴۳,۸۷۴,۶۳۵	۶۱,۸۹۴,۹۰۷	سایر
۲۶۲,۵۷۸,۲۴۰	۲۴۷,۵۶۹,۰۹۲	(۴,۱۵۴,۷۴۹)	۱۰۸,۲۶۶,۶۳۴	۱۴۳,۴۵۷,۲۰۶	

۱۸-۱-۱- مانده فوق عمدها بابت فروش محصولات شرکت های آروید و پارس می باشد.

۱۸-۱-۲- مانده مطالبات ارزی گروه در سر فصل ن. باقی مانده های بخاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی شامل ۱۱۹ میلیون دلار، ۱۹۴ میلیون یورو، ۲۹ میلیون یوان و ۱۷ میلیون ژاپن و ۱۷ میلیون یوان و ۵۰ میلیون درهم (معادل ۳۲۷ میلیون دلار بر اساس نرخ روزی بانک مرکزی در تاریخ صورت وضعیت مالی) است که عمدتاً مربوط به فروش محصولات شرکت های گروه در سنوات قبل می باشد و به علت راکد و سنواتی بودن تسعیر نگردیده است. همچنین بابت مطالبات شرکت نوری از شرکت بازرگانی پتروشیمی مبلغ ۱۰۵ میلیون یورو (معادل ۱۱۸ میلیون دلار بر اساس نرخ روزی بانک مرکزی در تاریخ صورت وضعیت مالی) به عنوان ذخیره در حساب های نوری اخطا گردیده است که پس از کسر این ذخیره، خالص مطالبات گروه از شرکت مذکور معادل مبلغ ۲۰۹ میلیون دلار می باشد. مانده طلبی روزی گروه شامل ۴۰۰ میلیارد ریال که مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال آن مربوط به مطالبات شرکت اصلی از شرکت مذکور می باشد. در چارچوب قرارداد های عمیق فروش با شرکت های گروه در سنوات قبل، اتفاقات حقوقی و قضایی جهت وصول مطالبات شرکت های گروه بر اساس معهوده حیات مدیریت شرکت اصلی و شرکت های مربوطه در جریان می باشد. لازم به ذکر است معادل ریالی مانده مطالبات شرکت های گروه و شرکت اصلی از شرکت بازرگانی پتروشیمی مبلغ ۴۴۸۷۱ میلیارد ریال می باشد. تا تاریخ تأیید این گزارش، بابت بخشی از مطالبات پتروشیمی نوری به میزان ۵۶ میلیون دلار و پتروشیمی بندر امام به میزان ۱۹۴ میلیارد ریال توسط مرکز دولتی اتاق ایران و مراجع قضایی رای قطعی صادر و به شرکت بازرگانی پتروشیمی ابلاغ گردیده که در صورت عدم پرداخت توسط شرکت مذکور، اقدام قضایی در جهت اجرای حکم به عمل خواهد آمد.

۱۸-۱-۳- سایر مشتریان :

	۱۳۹۹/۳/۳۱				یادداشت
	خالص	مبلغ ریال	ارزی	مبلغ ریال	
پالایش و پخش فراورده های نفتی	۱۲,۴۹۶,۵۱۳	۳,۵۳۸,۵۹۳	-	۳,۵۳۸,۵۹۳	۱۸-۱-۳-۱
خریداران محصولات	۴۶,۵۴۴,۸۰۳	۱۸,۷۸۱,۹۰۹	۴,۳۶۶,۴۴۴	۱۴,۴۱۵,۲۶۵	۱۸-۱-۳-۲
کارگزار فروش	۳,۶۷۰,۵۸۹	۲,۶۹۰,۷۳۵	-	۲,۶۹۰,۷۳۵	
انتخاب	۱,۸۵۱,۵۷۷	۱,۳۵۵,۸۵۹	-	۱,۳۵۵,۸۵۹	
شبکه برق	۱,۵۵۷,۰۱۴	۲,۳۸۷,۵۱۹	-	۲,۳۸۷,۵۱۹	
پیمانکاران	۵۱۸,۷۵۳	۶۹۲,۳۰۰	-	۶۹۲,۳۰۰	
نفت آبادان	۲۰,۳۷	-	-	-	
سایر	۱۳,۸۳۳,۵۷۵	۶,۳۹۰,۱۹۹	۱۲,۷۸۲,۳۶۶	۱۲,۷۸۲,۳۶۶	(۶,۳۹۲,۱۶۷)
	۷۸,۴۷۵,۸۶۱	۳۶,۷۴۰,۳۹۳	۱۹,۸۳۹,۷۴۶	۱۶,۹۰۰,۵۴۶	(۳,۴۱۰,۷۶۶)
	(۱۲,۱۲۰)	(۳,۴۱۰,۷۶۶)	-	(۳,۴۱۰,۷۶۶)	
	۷۸,۴۶۳,۷۴۱	۳۳,۳۲۹,۵۲۶	۱۹,۸۳۹,۷۴۶	۱۳,۴۸۹,۷۸۰	

تجهیزات پالایش و پخش با مانده بهی به نفت

۱۸-۱-۳-۱- مانده حساب شرکت پالایش و پخش فراورده های نفتی مربوط به فروش محصولات شرکت های پتروشیمی، هم و الوین نهم طی سنوات گذشته شامل ۱۲۰,۹۴۰,۳۰۰ یورو، ۷۷۷,۷۷۴ دلار، ۵۰,۰۰۰ دلار، ۶۶۶,۶۶۶ درهم و ۲۱,۶۵۷,۱۱۳ یوان می باشد که به علت راکد و سنواتی بودن تسعیر نگردیده است.

۱۸-۱-۳-۲- مانده فوق مربوط به خریداران محصولات شرکت های پتروشیمی.

۱۸-۱-۴- اشخاص وابسته :

	۱۳۹۹/۳/۳۱				یادداشت
	خالص	مبلغ ریال	ارزی	مبلغ ریال	
الفین نهم	۱۳,۸۵۲,۴۴۴	۲,۷۸۲	-	۲,۷۸۲	۱۸-۱-۴-۱
الینس	۹,۶۲۸,۶۰۶	۱۳,۸۷۰,۴۵۳	۱۳,۸۸۸,۸۷۰	(۱۸,۴۱۸)	
بازرگانی پتروشیمی	۶,۰۰۶,۹۱۶	۴,۷۲۳,۳۹۱	۱,۳۸۵,۵۳۵	(۱,۸۶۱,۹۲۱)	۱۸-۱-۴-۲
دهدوند	۶,۰۰۶,۹۱۶	۷,۸۷۶,۹۷۶	۶,۵۳۴	۶,۵۳۴	۱۸-۱-۴-۳
کویان	-	۵۵,۰۸۹	-	۵۵,۰۸۹	
کویان	-	۱۹,۷۶۱	-	۱۹,۷۶۱	
کویان ها و مجازن	۳۰,۷۸۰	-	-	-	
صندوق نفت	۲۴۲,۱۹۶	۲۵۲,۷۴۴	۳۲۷,۳۸۵	(۳۲,۶۴۱)	
ونیزان	-	۱۰,۴۹۲۹	۱,۵۵۵	۱۰,۳۳۶	
مهر	۹۴۶,۰۷۳	-	-	-	
سایر	۳۱,۴۹۸,۴۱۸	۲۶,۸۱۸,۱۸۷	۱,۳۹۰,۰۰۶	۴۸,۷۴۵,۳۰۰	
	۳۱,۴۹۸,۴۱۸	۲۶,۸۱۸,۱۸۷	۱,۳۹۰,۰۰۶	۴۸,۷۴۵,۳۰۰	

۱۸-۱-۴-۲- مانده مطالبات ارزی گروه در سرفصل دریافتی های غیرتجاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی شامل ۵۴ میلیون دلار، ۲۴۱ میلیون درهم و ۶۰ میلیون یورو و ۱ میلیون یوان بدهی (معادل ۵۲ میلیون دلار بر اساس نرخ برابری بانک مرکزی در تاریخ صورت وضعیت مالی) که به علت راکد و سنواتی بودن تسعیر نگردیده است و بدهی ریالی گروه نیز مبلغ ۱,۸۶۲ میلیارد ریال می باشد. همچنین مانده مطالبات شرکت اصلی در سرفصل دریافتی های غیرتجاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی شامل ۵۴ میلیون دلار، ۲۳۸ میلیون درهم طلب، ۴۸ میلیون یورو و ۴۹ هزار یوان بدهی (معادل ۶۵ میلیون دلار بر اساس نرخ برابری بانک مرکزی در تاریخ صورت وضعیت مالی) و مطالبات ریالی مبلغ ۱,۲۸۳ میلیارد ریال می باشد.

۱۸-۱-۴-۳- مانده طلب از شرکت دماوند عمدتاً بابت مطالبات شرکت های اصلی و مبین می باشد.

۱۸-۲- دریافتی های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	ارزی	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:				
شرکت های گروه:				
۳۱,۳۳۷,۷۸۵	۳۱,۴۱۱,۱۲۳	-	۳۱,۴۱۱,۱۲۳	۱۸-۲-۱
۲۰,۰۹۴,۳۱۶	۲۷,۷۸۹,۴۳۷	-	۲۷,۷۸۹,۴۳۷	۱۸-۲-۱
۱۳,۲۶۰,۳۰۰	۲۰,۵۶۵,۲۰۱	-	۲۰,۵۶۵,۲۰۱	۱۸-۲-۱
۵,۲۷۸,۹۱۱	۱۴,۳۳۳,۲۷۲	-	۱۴,۳۳۳,۲۷۲	۱۸-۲-۱
۶,۲۹۷,۸۷۲	۱۰,۳۹۶,۱۳۳	-	۱۰,۳۹۶,۱۳۳	۱۸-۲-۱
۲,۸۰۴,۷۴۶	۳,۰۰۴,۹۶۶	-	۳,۰۰۴,۹۶۶	۱۸-۲-۱
۲,۲۷۴,۲۸۵	۵,۷۹۶,۴۹۸	-	۵,۷۹۶,۴۹۸	۱۸-۲-۱
۲,۲۴۶,۰۳۱	۵,۲۰۵,۰۶۷	-	۵,۲۰۵,۰۶۷	۱۸-۲-۱
۲,۱۳۵,۰۰۰	۹,۸۳۵,۳۵۰	-	۹,۸۳۵,۳۵۰	۱۸-۲-۱
۱,۷۷۴,۳۱۷	۱,۱۰۱,۲۵۰	-	۱,۱۰۱,۲۵۰	۱۸-۲-۱
۱۳۰,۱۰۰	۱,۱۳۰,۱۰۰	-	۱,۱۳۰,۱۰۰	۱۸-۲-۱
۱۲۶,۴۳۳	۴,۷۴۰,۰۳۳	-	۴,۷۴۰,۰۳۳	۱۸-۲-۱
۳۷۶	۱,۱۰۲	-	۱,۱۰۲	۱۸-۲-۱
۴۶۱	۴۶۱	-	۴۶۱	۱۸-۲-۱
۳۲۱	-	-	-	۱۸-۲-۱
شرکت های وابسته:				
۶,۶۰۰,۰۰۰	۵,۶۹۹,۳۵۸	-	۵,۶۹۹,۳۵۸	۱۸-۲-۱
۴,۱۹۱,۰۵۳	۹,۰۱۷,۶۲۵	-	۹,۰۱۷,۶۲۵	۱۸-۲-۱
۴۰۵,۰۰۰	۴,۰۲۶,۶۰۰	-	۴,۰۲۶,۶۰۰	۱۸-۲-۱
۲۳۸,۷۴۲	۳۹۳,۲۶۱	-	۳۹۳,۲۶۱	۱۸-۲-۱
۵۳,۷۲۰	۱۳۳,۱۲۰	-	۱۳۳,۱۲۰	۱۸-۲-۱
-	۱۳۵,۶۴۱	-	۱۳۵,۶۴۱	۱۸-۲-۱
-	۵۰,۲۹۴	-	۵۰,۲۹۴	۱۸-۲-۱
۳۱,۸۰۰	۳۱,۸۰۰	-	۳۱,۸۰۰	۱۸-۲-۱
۹۹,۳۸۱,۵۶۹	۱۵۴,۷۹۷,۶۹۲	-	۱۵۴,۷۹۷,۶۹۲	
سایر دریافتی ها:				
۲۹۶,۰۶۷,۵۵۸	۳۶۵,۷۶۸,۱۵۱	۳۰۷,۵۶۶,۲۰۰	۵۸,۲۰۱,۹۵۱	۱۸-۲-۲
۳۱,۴۹۸,۴۱۸	۲۸,۱۹۷,۱۹۳	۲۶,۸۱۸,۱۸۷	۱,۳۷۹,۰۰۶	۱۸-۱-۴
۲,۲۶۲,۶۰۳	۱۰,۳۱۴,۰۳۶	-	۱۰,۳۱۴,۰۳۶	
۸۹,۵۹۶	۸۵,۶۸۴	-	۸۵,۶۸۴	
۶,۲۵۹	-	-	-	
۸,۳۶۲	۸,۹۰۶	۸۴۷	۸,۰۵۹	
۲۱۰,۰۳۸	۹۹۷,۷۴۰	۵۰۱,۸۰۸	۴۹۵,۹۳۲	
۲۳۰,۱۴۲,۸۳۴	۴۰۵,۳۷۱,۷۱۰	۳۳۴,۸۸۷,۰۴۲	۷۰,۳۸۴,۶۶۸	
۴۲۹,۵۲۴,۴۰۳	۵۶۰,۱۶۹,۴۰۲	۳۳۴,۸۸۷,۰۴۲	۲۲۵,۲۸۲,۳۶۰	

۱۸-۲-۱- مبالغ مذکور مربوط به مطالبات ناشی از سود سهام از شرکت های مذکور می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

بیل مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۸-۲-۲- مانده طلب شرکت های گروه به شرکت به شرح زیر می باشد:

اسامی شرکت ها	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع
ایلام	۴,۱۰۰,۶۴۹	۱۰۷,۹۲۳,۰۹۲	۱۱۲,۰۲۳,۷۴۱	۴,۱۰۰,۳۴۳	۷۶,۰۷۶,۰۴۰	۸۰,۱۷۶,۳۸۳
پترول	(۲,۸۱۶,۱۰۷)	۴۵,۵۱۳,۵۵۳	۴۲,۶۹۷,۴۴۶	۷,۵۴۹,۶۰۹	۳۲,۱۶۷,۳۸۱	۳۹,۷۱۶,۹۹۰
بیدبلند	۲,۱۹۱,۵۰۰	۴۶,۲۰۵,۳۴۸	۴۸,۳۹۶,۸۴۸	۶۰۹,۹۶۲	۲۲,۰۰۷,۹۱۴	۲۲,۶۱۷,۸۷۶
گچساران	۳,۰۶۶,۷۸۶	۴۲,۴۴۸,۹۴۲	۴۵,۵۱۵,۷۲۸	۱۴۶,۲۰۳	۲۹,۷۷۴,۸۰۹	۲۹,۹۲۱,۰۲۲
لردگان	۲۶,۹۱۱	۳۹,۱۳۱,۶۵۴	۳۹,۱۵۸,۵۶۵	۲۲,۸۹۱	۲۷,۵۰۵,۹۰۶	۲۷,۵۲۸,۷۹۷
نوری	۲۵,۳۲۵,۶۴۹	(۱,۹۶۳,۰۸۸)	۲۳,۳۶۲,۵۶۱	-	-	-
اروند	۱۷,۰۵۸,۹۲۶	(۴۰۱,۱۶۷)	۱۶,۶۵۷,۷۵۹	۱۵,۴۵۳,۸۶۰	۴,۶۷۶,۷۹۲	۲۰,۱۳۰,۶۵۲
مدیریت توسعه	۶۹۸,۵۴۳	۱۳,۰۸۸,۶۰۱	۱۳,۷۸۷,۱۴۴	۱,۱۶۸,۶۰۰	۱۱,۱۶۴,۵۹۰	۱۲,۳۳۳,۱۹۰
هنگام	-	-	-	۳,۴۶۸,۴۰۰	۲,۴۱۷,۵۳۹	۱۰,۸۸۵,۹۳۹
اینترنشنال	۴۸۲,۴۹۸	۱۰,۳۶۳,۹۸۴	۱۰,۸۴۶,۴۸۲	۴۳۵,۲۵۲	۱۰,۳۶۳,۹۸۳	۱۰,۷۹۹,۳۳۵
آبادانا	۱۳,۸۴۲	-	۱۳,۸۴۲	۲,۶۷۹,۹۴۵	۱۱,۶۷۵,۸۱۰	۱۴,۳۵۵,۷۵۵
خوزستان	۵,۱۵۷,۵۵۷	۱۱۴,۳۲۹	۵,۲۷۱,۹۹۶	۵,۱۵۶,۴۴۸	۸۱,۵۰۰	۵,۲۳۳,۹۴۸
بندرامام	-	-	-	۱۰,۲۴۱,۵۸۰	(۵,۳۴۳,۰۵۹)	۴,۸۹۸,۵۲۱
فجر	۱۱,۱۴۱	۴,۴۲۷,۱۹۹	۴,۴۳۸,۳۴۰	(۹۲۵,۲۸۹)	۵,۳۱۲,۸۷۲	۴,۳۸۷,۵۸۳
مدبران	-	-	-	۱,۵۳۲,۹۹۳	۸۸	۱,۵۳۳,۰۸۱
هرمز	۹۳,۸۱۷	۷۶۷,۴۴۳	۸۶۱,۷۶۰	۵۰,۶۶۶	۵۴۷,۲۸۷	۵۹۷,۹۵۳
دهدشت	۶۴۹,۴۱۱	-	۶۴۹,۴۱۱	-	-	-
پلیمر گچساران	۲,۹۶۳	-	۲,۹۶۳	-	-	-
بروجن	۳۱۶,۸۸۹	-	۳۱۶,۸۸۹	-	-	-
عملیات غیر صنعتی	۴۱۱,۴۷۶	-	۴۱۱,۴۷۶	۴۴۶,۱۳۰	-	۴۴۶,۱۳۰
بازارگاد	۳۹۴,۰۶۴	-	۳۹۴,۰۶۴	۲۱۳,۸۲۶	-	۲۱۳,۸۲۶
تفتان آریا	۱۲۵,۶۹۲	-	۱۲۵,۶۹۲	۱۱۶,۵۶۵	-	۱۱۶,۵۶۵
کارون	۹۴,۵۴۱	-	۹۴,۵۴۱	۸۹,۵۹۹	-	۸۹,۵۹۹
ره آوران فنون	۱۱۴,۰۱۷	(۵۳,۳۷۱)	۶۰,۶۴۶	۷۴,۲۱۲	(۳۷,۱۷۰)	۳۷,۱۱۲
همت	۲۸۳,۸۳۱	-	۲۸۳,۸۳۱	۳۵,۰۲۸	-	۳۵,۰۲۸
یادآوران	۲۷,۳۱۷	۷۱	۲۷,۳۸۸	۸,۳۲۳	۵۰	۸,۳۷۳
ابن سینا اندیمشک	۳۷۰,۰۳۸	-	۳۷۰,۰۳۸	-	-	-
	۵۸,۲۰۱,۹۵۱	۳۰۷,۵۶۶,۲۰۰	۳۶۵,۷۶۸,۱۵۱	۵۲,۶۷۵,۲۲۶	۲۴۳,۳۹۲,۳۳۲	۲۹۶,۰۶۷,۵۵۸

۱۸-۲-۲-۱- عمده طلب شرکت اصلی از شرکت های گروه ناشی از انتقال مانده حساب فی مابین شرکت ملی صنایع پتروشیمی با شرکت های مذکور به شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۰/۱۲/۲۹ براساس مصوبه مورخ ۱۳۹۰/۱۲/۱۷ هیات مدیره می باشد. همچنین مانده بدهی شرکت های ایلام، گچساران و لردگان بابت انتقال بدهی این شرکت ها از شرکت صنایع پتروشیمی به شرکت اصلی طبق توافق نامه شماره ۵۶۴۴۲ مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ می باشد که جهت تعیین و تکلیف نحوه پرداخت بدهی شرکت های مذکور اظهارنامه رسمی از سوی شرکت برای آن ها ارسال گردیده است. لازم به توضیح است در تاریخ تایید این گزارش، کلیه مطالبات شرکت اصلی از شرکت پترول از محل خرید سهام شرکت مدبران اقتصاد تسویه شده است.

۱۸-۳- دریافتنی های بلندمدت گروه

یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	ریالی	ارزی	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر دریافتنی ها:				
بدهی کارکنان	۲,۴۰۰,۷۷۷	-	۲,۴۰۰,۷۷۷	۸۴۹,۲۰۴
سپرده ها و ودایع	-	-	-	۷۹۴,۶۹۰
بازرگانی پتروشیمی	۲۰۸,۴۵۹	۶,۲۴۰,۱۸۲	۶,۴۴۸,۶۴۱	-
سایر	۸۷۴,۹۱۹	-	۸۷۴,۹۱۹	۲۱۰,۷۵۶
	۳,۴۸۴,۱۵۵	۶,۲۴۰,۱۸۲	۹,۷۲۴,۳۳۷	۱,۸۵۴,۶۵۰

۱۸-۳-۱- مانده مطالبات گروه از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سرفصل حسابهای دریافتنی بلندمدت مربوط به شرکت بندرامام و شامل ۷۵ میلیون دلار، ۲۲۴ میلیون درهم و ۱۷ میلیون یورو (معادل ۱۵۰ میلیون دلار بر اساس نرخ برابری بانک مرکزی در تاریخ صورت وضعیت مالی) است و مانده ریالی گروه از شرکت مذکور ۲۰۸ میلیارد ریال می باشد.

۱۸-۴- دریافتنی های بلندمدت شرکت

سایر دریافتنی ها:	ریالی	ارزی	ریالی	ریالی
ستاره نفت خلیج فارس	۱۰۱,۰۸۴	-	۱۰۱,۰۸۴	۱۰۱,۰۸۴
	۱۰۱,۰۸۴	-	۱۰۱,۰۸۴	۱۰۱,۰۸۴

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۱۹- سایر دارایی ها

سایر دارایی های گروه به شرح زیر است:

شرکت		گروه		سپرده ها
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۸۳۶	۱,۴۰۱,۷۵۰	۶۳۰,۴۶۶	۴,۰۳۶,۶۴۶	کانتالیت های با عمر مفید بیش از یک سال
-	-	۵۶۹,۵۵۷	۱,۳۹۳,۴۴۰	ودیعہ مسکن نزد کارکنان
-	-	۲۳۳,۶۰۲	۲۷۱,۱۶۲	حصه بلندمدت بدهی کارکنان
-	-	۲۱۲,۱۷۷	۲۰۶,۶۴۳	سایر
-	-	۱,۳۸۷,۸۶۴	۱,۸۰۸,۹۷۴	
۷۳,۸۳۶	۱,۴۰۱,۷۵۰	۳,۰۳۳,۶۶۶	۷,۷۱۶,۸۶۵	

۲۰- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۳۰	۳,۱۱۵	۶,۳۹۳,۴۰۷	۳,۰۳۰,۵۸۲	۲۰-۲	پیش پرداخت های داخلی:
-	-	۲,۴۰۹,۸۷۷	۱,۱۸۵,۹۳۸	۲۰-۳	پیش پرداخت مالیات
-	۵,۰۰۰	۱,۱۵۸,۸۹۲	۱,۶۸۸,۰۸۰	۲۰-۱	پیش پرداخت خرید قطعات
-	-	۲,۶۸۱,۳۹۳	۲,۷۹۲,۷۴۹		پیش پرداخت خرید خدمات
۲۳۰,۴۳۷	۷۹,۶۱۱	۳,۱۱۳,۹۷۹	۲,۳۹۱,۲۹۶		پیش پرداخت خرید کالا
۲۳۱,۲۶۷	۸۷,۷۲۶	۱۵,۷۵۷,۵۴۸	۱۱,۰۸۸,۶۴۵		سایر پیش پرداخت ها
-	-	۲,۶۷۰,۹۷۰	۶,۳۴۰,۴۲۵	۲۰-۳	پیش پرداخت های خارجی:
-	-	۱,۱۴۱,۲۳۱	۱,۸۶۸,۵۱۷		قطعات و لوازم یدکی
-	-	۳۰۷,۱۵۸	۷۴۶,۹۵۸		مواد اولیه
-	-	۴,۱۱۹,۳۵۹	۸,۹۵۵,۹۰۰		سایر
-	(۳,۱۱۵)	(۴,۹۱۶,۳۵۷)	(۷۹۲,۸۵۴)		تفاوت با مالیات پرداختنی (یادداشت ۳۲)
۲۳۱,۲۶۷	۸۴,۶۱۱	۱۴,۹۶۰,۵۵۰	۱۹,۲۵۱,۶۹۱		

۲۰-۱- پیش پرداخت خرید خدمات عمدتاً مربوط به شرکت بندرامام بابت خدمات دریافتی از شرکت ها می باشد که تا پایان سال مالی بعد تسویه خواهد شد.

۲۰-۲- پیش پرداخت مالیات گروه، عمدتاً مربوط به شرکت های فرعی بندر امام به مبلغ ۸۱۹ میلیارد ریال، پارس به مبلغ ۷۶۳ میلیارد ریال، فجر به مبلغ ۶۱۷ میلیارد ریال و نوری به مبلغ ۶۱۷ میلیارد ریال می باشد.

۲۰-۳- پیش پرداخت خرید قطعات عمدتاً مربوط به خرید قطعات یدکی توسط شرکت های فجر، تندگویان، اروند و کارون می باشد.

۲۱- موجودی مواد و کالا

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	-	۱۶,۲۲۰,۷۱۴	۲۹,۸۲۹,۷۹۱	۲۱-۱	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۴۰,۹۳۱,۰۰۰	۷۴,۹۶۳,۵۵۰		کالای ساخته شده
-	-	۱۹,۹۹۸,۰۱۷	۱۸,۸۰۱,۰۲۶		مواد اولیه و بسته بندی
-	-	۶,۳۱۸,۷۱۴	۸,۷۷۹,۸۹۳		کالای در جریان ساخت
-	-	۱,۲۵۰,۷۳۳	۱,۱۵۲,۱۲۲		موجودی انبار پروژه
۶۹۶,۲۵۱	۶۳۲,۳۴۴	۷۳۵,۱۷۹	۸۶۸,۵۶۵		کالای امانی ما نزد دیگران
-	-	۲۳۲	-		موجودی مواد مازاد
-	-	۴۶۰,۹۷۵	۹۸۱,۸۶۵		کالای در راه
-	-	۸۸۱,۸۹۶	۱,۱۴۲,۵۸۸		سایر موجودی ها
-	-	-	(۷,۰۵۱,۲۶۹)		زبان کاهش ارزش موجودی ها
۶۹۶,۲۵۱	۶۳۲,۳۴۴	۸۶,۷۹۷,۴۶۰	۱۲۹,۴۶۸,۷۳۱		

۲۱-۱- موجودی کالای امانی شرکت اصلی مربوط به انتقال حساب کالای امانی شرکت صنایع پتروشیمی نزد مدیریت توسعه می باشد که بر اساس توافقات صورت گرفته به این شرکت منتقل شده است.

۲۱-۲- موجودی مواد و کالای گروه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه های کافی (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۳) برخوردار می باشند.

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
خالص	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۷۴۵,۹۲۱	۸۰,۸۸۷,۷۴۲
۹,۹۸۴,۶۴۲	۷,۱۵۸,۶۹۴
۱,۷۹۵,۶۰۶	۱,۱۰۲,۰۰۰
۱۷۳,۷۸۷	۵۸,۸۰۰
۱۲۵,۲۷۶	۲۰۱,۸۱۴
۲۷,۸۲۵,۲۳۲	۸۹,۴۰۹,۰۵۰

گروه:

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

سپرده های کوتاه مدت بانکی
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس
اوراق مشارکت
سایر

۱۰,۳۵۵,۲۲۵	۲۰,۸۴۵,۱۱۱
-	۲,۳۸۴,۹۹۱
-	۵,۱۶۳,۵۶۵
-	۳۸,۶۱۷
۱۰,۳۵۵,۲۲۵	۲۸,۴۳۲,۲۸۴

شرکت:

سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس - عادی
سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
سایر اوراق بهادار

۲۲-۱- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری و بازارگردانی بر اساس روش اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش در دفاتر نگهداری می شود.

۲۳- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۰۳,۱۷۷	۲۸,۴۳۰,۸۲۷	۲۵,۹۲۴,۸۱۲	۵۵,۹۵۶,۲۷۶
۱۶۷,۳۱۹	۲۳۸,۴۶۱	۱۲,۱۷۹,۹۳۳	۱۱,۵۲۲,۹۹۸
-	-	۱۵,۷۲۰,۰۴۵	۸۰,۸۸۷,۷۴۲
۱۲,۹۴۱	۱۵,۲۳۱	۲۵۰,۳۹۸	۱۷۱,۶۳۹
-	-	۶۳۳	۹۸۵
۵,۶۸۳,۴۳۷	۲۸,۶۸۴,۵۱۹	۵۴,۰۷۵,۸۲۱	۱۴۸,۵۳۹,۶۴۰

موجودی نزد بانک ها- ریالی

موجودی نزد بانک ها- ارزی

سپرده های کوتاه مدت بانکی

موجودی صندوق ها- ارزی و ریالی

تنخواه گردان

۲۳-۱- مانده ارزی شرکت اصلی شامل ۱.۲۸۹ هزار یورو، ۷۶ هزار دلار، ۱۳۷ هزار درهم و ۵۵۰۷ هزار ین می باشد. همچنین مانده ارزی در شرکت های گروه شامل ۲۲.۲۱۶ هزار یورو، ۲۹.۳۹۹ هزار دلار، ۲۲۳.۸۱۸ هزار ین، ۴۵۰۹.۵۶۸ هزار وون، ۱۰۷ هزار یوان و ۱۲.۴۶۶ هزار درهم می باشد.

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۳۱ مبلغ ۱۴۳.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال، شامل ۱۴۳.۵۰۰.۰۰۰ سهم عادی با نام یک هزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد.

۲۴-۱- ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۸	۳۴,۵۰۵,۰۸۲,۲۵۳	۳۷/۴۱	۵۳,۶۸۵,۹۶۵,۲۰۱	سایر شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت
۱/۷۴	۱,۵۹۴,۲۰۰,۸۸۵	۱/۴۲	۲۰,۳۰۸,۳۲۶,۰۰۷	شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت- استان آذربایجان غربی
۰/۵۵	۵۰۰,۷۱۳,۱۰۲	۱/۰۹	۱,۵۶۰,۸۱۱,۸۲۴	شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت- استان خراسان جنوبی
۱۸/۹۶	۱۷,۳۵۱,۳۲۹,۷۱۸	۱۸/۷۵	۲۶,۹۰۰,۹۴۴,۰۴۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۴/۷۱	۱۳,۴۵۷,۰۹۱,۳۱۳	۱۴/۵۸	۲۰,۹۲۷,۳۹۱,۷۸۲	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا
۱۲	۱۰,۸۶۸,۴۹۹,۹۸۰	۱۱/۸۸	۱۷,۰۴۵,۱۳۳,۹۵۴	صندوق بازنگشتگی نفت
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۵,۶۸۳,۰۰۰	شرکت مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۵,۶۸۳,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون
۷/۶۲	۶,۹۷۱,۰۷۵,۲۱۵	۷/۶۱	۱۰,۹۱۸,۱۹۰,۷۲۷	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۶/۲۴	۵,۷۱۳,۵۴۴,۲۳۶	۶/۸۰	۹,۷۶۳,۱۶۱,۹۵۳	سایر
۰/۵۷	۵۱۸,۴۵۷,۸۰۸	۰/۴۴	۶۳۶,۱۹۳,۳۰۱	سهام ترجیحی کارکنان
کمتر از ۱٪	۵,۴۹۰	کمتر از ۱٪	۸,۶۱۰	سهام وثیقه
۱۰۰٪	۹۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۴۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱۴.۳۵۰.۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و مبلغ ۳.۴۰۲.۰۶۴ میلیون ریال از شرکت های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ۱۰ درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سایر اندوخته ها

جمع		اندوخته عمومی		اندوخته سرمایه ای		
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۲,۴۸۶	۸,۱۷۵,۴۴۷	۲۳۲,۸۰۳	۶۶۹,۵۵۲	۵۶۹,۶۸۳	۷,۵۰۵,۸۹۵	گروه
۷,۳۷۲,۹۶۱	۸۷,۸۱۱,۳۱۶	۴۳۶,۷۴۹	(۳۷,۲۲۵)	۶,۹۳۶,۲۱۲	۸۷,۸۴۸,۵۴۱	مانده در ابتدای سال مالی
۸,۱۷۵,۴۴۷	۹۵,۹۸۶,۷۶۳	۶۶۹,۵۵۲	۶۳۲,۳۲۷	۷,۵۰۵,۸۹۵	۹۵,۳۵۴,۴۳۶	افزایش
						مانده در پایان سال مالی
						شرکت
				-	۶,۹۳۵,۸۹۲	مانده در ابتدای سال مالی
				۶,۹۳۵,۸۹۲	۷۶,۰۴۸,۹۷۴	افزایش
				۶,۹۳۵,۸۹۲	۸۲,۹۸۴,۸۶۶	مانده در پایان سال مالی

طبق ماده ۵۸ اساسنامه شرکت، طی سال مالی مورد گزارش مبلغ ۸۲.۹۸۴.۸۶۶ میلیون ریال که ناشی از خالص سود حاصل از فروش سهام موجود در سبد سهام شرکت بوده به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل شده است. پس از رسیدن مبلغ اندوخته سرمایه ای به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز سازمان بورس و اوراق بهادار با پیشنهاد هیأت مدیره و تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است.

۲۷- سهام خزانة - سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی

۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱		درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	بهای تمام شده	شرکت فرعی سرمایه گذار
میلیون ریال	میلیون ریال	سهام	درصد					
۱,۶۱۰,۹۱۰	۱,۶۱۰,۹۴۶	۷۹۰,۲۲۷,۲۷۹	۰/۰۰۶					مدیران
۴۸۶,۸۱۷	۳۳۸,۷۰۵	۱۵۸,۵۵۸,۰۰۰	۰/۰۰۱					مبین
۱۸۵,۶۴۷	۱۸۵,۶۴۷	۱۰۷,۳۳۷,۹۹۹	۰/۰۰۱					فجر
۱۸۴,۹۳۳	۱۸۴,۹۳۳	۹۷,۱۳۰,۵۵۷	۰/۰۰۱					بندرامام
۳۴۱,۰۲۱	۳۴۱,۰۲۱	۱۰۲,۰۱۰,۱۹۶	۰/۰۰۱					پارس
۱۸۹,۸۳۴	-	-	۰/۰۰۰					پترول
۳۹	۷۴,۸۶۴	۷,۸۰۰	۰/۰۰۰					فناوری مدیران
۲,۹۹۹,۲۰۱	۲,۷۳۶,۱۱۶	۱,۲۵۵,۲۷۱,۸۳۱						

۲۸- منافع فاقد حق کنترل

سهام منافع فاقد حق کنترل به تفکیک اقلام حقوق صاحبان سهام به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۴۷۴,۹۳۰	۳۲,۹۸۷,۳۸۱	سرمایه
۸۲۸,۰۳۰	۲,۵۳۰,۴۸۱	مازاد ارزش منصفانه تخصیص به دارایی‌ها
۱,۳۴۱,۵۶۳	۱,۹۱۸,۸۵۸	اندوخته قانونی
۴۹,۶۸۰,۳۳۳	۷۶,۴۱۶,۸۷۷	سود انباشته
(۵,۶۷۶)	(۱۵,۱۴۲)	زیان انباشته در تاریخ تحصیل
۸۳,۳۱۹,۱۸۰	۱۱۳,۸۳۸,۴۵۵	

۲۸-۱- منافع فاقد حق کنترل بر اساس ارزش دفتری خالص دارایی‌های قابل تشخیص در زمان تحصیل به علاوه سهم از تغییرات در حقوق صاحبان سهام پس از دوران تحصیل محاسبه شده است. عمده افزایش نسبت به سال قبل مربوط به شرکت‌های پارس، بندرامام و پترول می‌باشد.

۲۸-۲- مازاد تجدید ارزیابی شناسایی شده در سطح صورت‌های مالی تلفیقی مرتبط با آثار ناشی از تحصیل تدریجی با اهمیت و عمده بعد از خرید مرحله اول سهام شرکت‌های فرعی پترول می‌باشد.

۲۹- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها:

۲۹-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه:

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			خالص
	ریالی	ارزی	جمع	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:				
اسناد پرداختنی				
خصوصی سازی	۲۹-۱-۱	-	۱۲,۹۸۸,۲۴۱	۱۱,۳۹۵,۳۲۵
		-	۱۲,۹۸۸,۲۴۱	۱۱,۳۹۵,۳۲۵
حساب های پرداختنی				
اشخاص وابسته:				
نفت	۲۹-۱-۲	-	۲۷۲,۷۴۷,۷۱۵	۱۶۹,۵۱۸,۷۴۷
الفین نهم		-	-	۴,۳۹۵,۷۶۸
پایانه ها و مخازن		-	۱,۴۴۱,۱۹۷	۵۲۰,۸۸۹
کاوین		-	۴,۷۷۹,۴۱۴	۱,۹۴۹,۱۹۹
جم		۸۷۱	۴,۸۱۶,۵۰۶	۵,۵۹۲,۰۳۳
مارون		-	۱,۰۱۳,۴۹۳	۹۳۴,۱۵۴
سایر		۷۷,۹۵۲	۲,۹۷۶,۶۵۷	۲۲۹,۵۸۷
		۷۸,۸۲۳	۲۸۷,۸۵۳,۸۰۵	۱۸۳,۱۴۰,۳۷۷
سایر اشخاص:				
کارگزار فروش		۱۱,۴۳۱,۵۲۶	۴,۰۳۰,۱۵۲	۱۵,۵۰۳,۴۸۱
پارس جنوبی	۲۹-۱-۳	-	۱۱,۴۳۵,۳۷۲	۶,۴۶۶,۹۸۷
نفت آبادان		-	-	۱,۲۷۶,۴۲۲
مروارید		-	۱۳۳,۸۱۴	۱۵۳,۸۱۴
		۱۱,۴۳۱,۵۲۶	۱۵,۵۹۹,۳۳۸	۲۳,۴۰۰,۷۰۴
سایر مشتریان:				
گاز بوشهر	۲۹-۱-۴	-	۵,۳۵۳,۱۸۶	۶,۰۴۹,۹۳۴
پیمانکاران		-	۹۹۴,۶۷۱	۹۸۳,۹۱۴
سایر		-	(۱,۸۵۷,۹۳۱)	۳,۱۴۶,۲۲۹
		-	۴,۴۸۹,۹۲۶	۱۰,۱۸۰,۰۷۷
		-	(۳۰,۷۸۸,۶۷۰)	(۱۸۱,۷۶۶)
تهاتر با شرکت پالایش و پخش		۱۱,۵۱۰,۳۴۹	۲۹۰,۰۶۳,۸۱۷	۲۲۷,۹۳۴,۷۱۷
سایر پرداختنی ها:				
اسناد پرداختنی:				
سایر اسناد پرداختنی		-	۲,۳۸۶	۲۳,۹۴۰
حساب های پرداختنی:				
اشخاص وابسته	۲۹-۱-۵	۱۵۵,۷۰۰,۵۷۴	۱۴,۴۵۵,۳۷۷	۱۷۶,۳۲۱,۵۲۵
شرکت ماروبنی	۲۹-۱-۶	۳۹,۲۳۹,۲۷۷	-	۳۱,۲۲۸,۵۴۳
سپرده های پرداختنی		۴۰,۵۸۳,۴۷۷	۱۷,۸۹۶,۳۱۲	۲۳,۳۷۵,۸۷۶
اعلامیه های در راه		-	۴۱,۵۶۹,۷۳۱	۱۹,۶۲۳,۳۴۵
شرکت ایتوچو	۲۹-۱-۷	۱۵,۸۵۶,۹۹۸	-	۱۰,۹۸۸,۰۳۹
پیمانکاران		۲,۱۳۴,۹۳۶	۴,۶۲۷,۰۱۸	۹,۱۶۴,۳۴۱
		-	-	۲,۹۴۵,۰۸۸
مغایرت فی مابین شرکت های گروه		-	۹,۳۴۳,۵۸۵	۲,۴۴۵,۶۷۸
سزمان امور مالیاتی - ارزش افزوده		-	-	۱,۳۰۱,۱۸۰
انرژی سپهر		۱,۸۴۷,۵۱۰	-	۱,۰۵۷,۳۹۷
کارگزاری تمدن		-	-	۴۰۲,۹۸۲
حساب های پرداختنی کارکنان		۴,۲۹۷,۸۲۲	(۲,۰۴۲,۷۸۲)	۳۸۶,۳۶۱
حق بیمه های پرداختنی		۱۷,۹۸۱,۱۰۶	۲۰,۱۱۸,۱۷۰	۲۶,۷۳۴,۵۵۱
سایر		۲۷۷,۶۴۱,۷۱۰	۱۰۴,۱۰۰,۴۹۶	۳۱۵,۹۹۸,۸۴۷
		۲۸۹,۱۵۲,۰۵۹	۳۹۴,۱۶۴,۳۱۳	۵۴۳,۹۲۳,۵۶۳

۱-۱-۲۹- مانده فوق شامل مبلغ مربوط به چک های واگذاری شرکت به مبلغ ۴.۷۳۰.۵۱۴ میلیون ریال به سازمان خصوصی سازی بابت خرید سهام شرکت دماوند، مبلغ ۹۲۰.۸۶۸ میلیون ریال بابت سهام ترجیحی کارکنان و مبلغ ۷.۲۰۰.۰۰۰ میلیون ریال بابت تسویه سود سهام پرداختنی عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ می باشد.

۱-۲-۲۹- بدهی به شرکت نفت بابت بدهی شرکت های بوعلی به مبلغ ۵۱.۲۹۸.۶۸۸ میلیون ریال، بندرامام به مبلغ ۷۴.۱۱۶.۵۴۷ میلیون ریال و نوری به مبلغ ۱۴۷.۳۳۲.۴۸۰ میلیون ریال می باشد.

۱-۳-۲۹- مانده فوق بابت خوراک دریافتی توسط شرکت پارس از پارس جنوبی می باشد.

۱-۴-۲۹- مانده بدهی به شرکت گاز بوشهر مربوط به شرکت مبین می باشد که بر اساس قبض گاز صادره توسط شرکت گاز در آذر ۱۳۹۳ و اصلاحیه بعدی صادره طی قبض تیر ۱۳۹۴، مبلغ ۳.۱۵۵ میلیارد ریال بابت تعدیل نرخ گاز خوراک تحویلی به شرکت به عنوان خوراک از ۷۰۰ ریال به ۱۳ سنت دلار آمریکا به ازای هر متر مکعب، جهت دوره مهر ۱۳۹۱ لغایت فروردین ۱۳۹۲ و آذر ۱۳۹۲ لغایت پایان سال ۱۳۹۲ مطالبه گردیده است. شرکت ضمن اعتراض به مابه التفاوت مذکور، طی مکاتباتی با شرکت های زاگرس و پردیس، به عنوان مصرف کنندگان گاز خوراک مزبور، خواستار واریز مبلغ مطالبه شده توسط شرکت های مذکور گردیده است. پیگیری شرکت های مذکور در این خصوص تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است. همچنین به دلیل اعمال نسبت های ثابت برای تفکیک میزان گاز خوراک و سوخت تحویلی توسط شرکت گاز که با نسبت های واقعی طبق دستگاه های اندازه گیری شرکت ها متفاوت است، مانده بدهی به شرکت گاز در دفاتر شرکت در تاریخ ترازنامه، حدوداً به مبلغ ۵۳۹ میلیارد ریال کمتر از مبالغ مطالبه شده طبق صورت حساب های گاز صادره می باشد. شرکت در حال پیگیری موضوع می باشد که تاکنون به نتیجه نهایی نرسیده است.

۱-۵-۲۹- اشخاص وابسته:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	ریالی	ارزی	جمع	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۷۴۶,۲۸۳	۵۴,۴۰۹,۶۰۷	۵۴,۶۱۶,۲۰۶	(۲,۲۰۶,۵۹۹)	۲۹-۲-۲-۲	ملی صنایع پتروشیمی
۱۳۰,۰۶۴,۹۰۵	۹۴,۶۶۲,۷۴۴	۹۴,۵۱۲,۸۱۱	۱۴۹,۹۳۳	۲۹-۲-۲-۱	نفت
۶,۲۷۴,۳۹۶	۶,۷۶۴,۶۷۳	۶,۷۶۴,۶۷۳	-		پیدک
۴,۲۳۲,۹۷۳	۴,۵۲۷,۲۷۸	(۱,۳۴۴,۸۴۴)	۵,۸۷۲,۱۲۲		شرکت های فرعی بندرامام
۳,۷۵۱,۸۳۶	۳,۹۲۵,۸۳۶	(۸۴۸,۲۷۲)	۴,۷۷۴,۱۰۸		پارس تامین
-	۴,۵۸۳,۱۲۲	-	۴,۵۸۳,۱۲۲		الفین نهم
۴۳۹,۷۷۷	۲۳۵,۵۳۷	-	۲۳۵,۵۳۷		منطقه ویژه اقتصادی
۶۷,۰۳۳	۲۱۰,۹۷۸	-	۲۱۰,۹۷۸		صندوق نفت
۷۴۴,۳۲۳	۸۳۶,۱۷۶	-	۸۳۶,۱۷۶		سایر
۱۷۶,۳۲۱,۵۲۵	۱۷۰,۱۵۵,۹۵۱	۱۵۵,۷۰۰,۵۷۴	۱۴,۴۵۵,۳۷۷		

۱-۶-۲۹- مبلغ مذکور بابت قرارداد فی مابین شرکت اصلی و شرکت ماروبنی به مبلغ ۴۰.۴۶۹ میلیون ین ژاپن برای خرید تجهیزات شرکت های هنگام، بیدبلند و آپادانا می باشد که تا تاریخ تایید صورت مالی مبلغ ۱۳.۹۲۲ میلیون ین ژاپن آن پرداخت شده است.

۱-۷-۲۹- مبلغ مذکور بابت قرارداد فی مابین شرکت اصلی و شرکت ایتوچو به مبلغ ۱۱.۱۰۰ میلیون ین ژاپن بابت خرید تجهیزات شرکت های هنگام، گچساران و آپادانا می باشد.

۱-۲-۲۹- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	ریالی	ارزی	جمع	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱,۲۱۸,۱۴۶	۱۲,۹۱۱,۳۸۲	-	۱۲,۹۱۱,۳۸۲		تجاری:
۱۱,۲۱۸,۱۴۶	۱۲,۹۱۱,۳۸۲	-	۱۲,۹۱۱,۳۸۲		استاد پرداختنی:
					خصوصی سازی

سایر پرداختنی ها:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			یادداشت
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۷,۹۷۴,۸۵۸	۲۵,۹۲۵,۶۶۰	۱۶,۷۶۸,۰۲۲	۹,۱۵۷,۶۳۸	۲۹-۲-۱
۱۶۸,۳۵۷,۵۸۶	۱۵۵,۱۱۵,۶۴۹	۱۵۰,۲۸۰,۷۴۵	۴,۸۳۴,۹۰۴	۲۹-۲-۲
۳۱,۲۲۸,۵۴۳	۳۹,۲۳۹,۲۷۷	۳۹,۲۳۹,۲۷۷	-	
۱۰,۹۸۸,۰۳۹	۱۵,۸۵۶,۹۹۸	۱۵,۸۵۶,۹۹۸	-	
۱,۳۰۱,۱۸۰	۱,۸۴۷,۵۱۰	۱,۸۴۷,۵۱۰	-	
-	۸۳۰,۰۰۰	-	۸۳۰,۰۰۰	
۱,۹۴۱,۷۴۸	۱,۶۷۶,۹۹۹	-	۱,۶۷۶,۹۹۹	
۲۶۱,۷۹۱,۹۵۴	۲۴۰,۴۹۲,۰۹۳	۲۲۳,۹۹۲,۵۵۲	۱۶,۴۹۹,۵۴۱	
۲۷۳,۰۱۰,۱۰۰	۲۵۳,۴۰۳,۴۷۵	۲۲۳,۹۹۲,۵۵۲	۲۹,۴۱۰,۹۲۳	

۱-۲-۲۹- شرکت های گروه:

۲۰,۳۱۷,۲۵۴	۱۲,۹۸۶,۷۴۳	۲,۹۶۳,۶۱۰	۱۰,۰۲۳,۱۳۳	یوعلی
-	۵,۷۰۶,۸۹۰	۱۰,۴۷۷,۱۳۸	(۴,۷۷۰,۲۴۸)	بندرامام
۳۰۵,۷۴۳	۳,۷۱۵,۴۷۳	۴۱۵,۳۵۶	۳,۳۰۰,۱۱۷	پارس
۱,۸۰۷,۶۱۵	۲,۷۷۴,۷۸۲	۲,۹۱۱,۹۱۸	(۱۶۴,۱۳۶)	کارگزار فروش
۳,۳۷۷,۱۶۶	۶۹۰,۰۶۸	-	۶۹۰,۰۶۸	مبین
-	۳۴,۳۳۲	-	۳۴,۳۳۲	هنگام
۲۲,۱۵۲,۶۹۴	-	-	-	نوری
۱۴,۳۸۶	۱۴,۱۱۰	-	۱۴,۱۱۰	تندگوین
-	۳۰,۲۶۲	-	۳۰,۲۶۲	مدبران
۴۷,۹۷۴,۸۵۸	۲۵,۹۲۵,۶۶۰	۱۶,۷۶۸,۰۲۲	۹,۱۵۷,۶۳۸	

۱-۲-۲۹-۱- بدهی ارزی شرکت اصلی شامل ۴ میلیون یورو، ۵۱ هزار دلار و ۵۱ میلیون درهم می باشد.

۲-۲-۲۹- اشخاص وابسته:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱			یادداشت
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
۱۳۰,۰۶۴,۹۰۵	۹۴,۶۶۲,۷۴۴	۹۴,۵۱۲,۸۱۱	۱۴۹,۹۳۳	۲۹-۲-۱
۳۲,۹۹۶,۰۹۲	۵۶,۵۰۳,۹۴۴	۵۶,۶۱۶,۲۰۶	(۱۱۲,۲۶۲)	۲۹-۲-۲
۳,۷۵۱,۸۳۶	۳,۹۲۵,۸۳۶	(۸۴۸,۲۷۲)	۴,۷۷۴,۱۰۸	
۱,۳۸۲,۱۶۷	-	-	-	
۱۶۱,۵۸۶	۲۳,۱۲۵	-	۲۳,۱۲۵	
۱۶۸,۳۵۷,۵۸۶	۱۵۵,۱۱۵,۶۴۹	۱۵۰,۲۸۰,۷۴۵	۴,۸۳۴,۹۰۴	

۱-۲-۲۹-۲- طبق توافق نامه سه جانبه مورخ ۱۳۹۵/۰۷/۲۷ فی مابین نفت، ملی صنایع پتروشیمی و شرکت اصلی کلیه بدهی های شرکت های زیر مجموعه شرکت اصلی به ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۲.۱۵۰ میلیون دلار به نفت انتقال یافته است که تا تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۱.۵۵۲ میلیون دلار و تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۰۰ میلیون دلار آن پرداخت شده است.

۱-۲-۲۹-۳- بدهی شرکت اصلی به شرکت صنایع پتروشیمی بابت بدهی های شرکت های تابعه به شرکت مذکور است که طی قرارداد شماره ۱۰۲۹۵۴ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۵ با موضوع تقسیم مطالبات حال شده توافق نامه مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به شرکت اصلی منتقل شده است. طی سال مالی مورد گزارش بعد از مذاکرات و جلسات متعدد کارشناسی و مدیریتی، صورتجلساتی در تاریخ های ۱۳۹۸/۱۲/۰۴ و ۱۳۹۹/۰۱/۱۷ تنظیم و به تصویب هیات مدیره های طرفین رسید و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۱۸ منجر به انعقاد الحاقیه شماره یک قرارداد تقسیم مطالبات حال شده فی مابین طرفین گردید و بر اساس آن مقرر شد حتی الامکان مغایرت های فی مابین براساس مدارک و مستندات مثبت بر طرف گردد و در صورتی که مغایرتی باقی بماند جهت تعیین تکلیف نهایی به معاونت حقوقی ریاست جمهوری به عنوان حکم قراردادی ارجاع شود. در تاریخ صورت وضعیت مالی مانده بدهی شرکت اصلی معادل ۳۵۷ میلیون دلار (شامل: ۴۹۰ میلیون دلار، ۷۰ میلیون درهم بدهی و ۱۳۳ میلیون یورو و ۲ میلیون پوند طلب) و مبلغ ۳.۴۲۱ میلیارد ریال می باشد. براساس الحاقیه مذکور صورت تطبیقی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۳۹۹ فی مابین طرفین تنظیم و براساس آن مغایرت فی مابین به مبلغ ۶۸ میلیون دلار (شامل: مبلغ ۵۴ میلیون دلار، ۸ میلیون یورو، ۳ میلیون پوند و ۶ میلیون درهم بابت وجه التزام دیرکرد در پرداخت و مبلغ ۴۲۰ هزار پوند بابت خرید سهام بازل در سال ۸۳) و مبلغ ۲.۴۶۹ میلیارد ریال (شامل: ۱.۱۲۱ میلیارد ریال بابت عوارض و ارزش افزوده کارمزد تسهیلات و مبلغ ۱.۳۴۷ میلیارد ریال بابت هزینه ها و کارمزد اوراق مشارکت شرکت های تابعه هلدینگ برای قبل از سال ۹۰) بوده است.

۲۹-۳- پرداختنی های بلندمدت گروه:

گروه	یادداشت	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
		ریالی	ارزی	جمع	خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختنی ها:					
بیدبند	۲۹-۳-۱	-	۱۳۸,۶۱۹,۱۲۳	۱۳۸,۶۱۹,۱۲۳	۹۲,۵۱۳,۴۳۵
نفت		۱,۶۴۹,۵۲۷	-	۱,۶۴۹,۵۲۷	۱۲,۸۷۵,۰۵۶
یادآوران		۱,۷۱۷,۵۰۵	۱۶,۸۹۳,۹۱۷	۱۸,۶۱۱,۴۲۲	۱۱,۴۵۵,۴۹۹
صنایع پتروشیمی		۶۳,۵۱۱	-	۶۳,۵۱۱	۵۳,۴۴۵
بدهی کارکنان		-	-	-	۴۳,۴۰۷
سایر		۱,۴۴۶,۱۰۶	-	۱,۴۴۶,۱۰۶	۱,۸۳۱,۱۷۰
		۴,۸۷۶,۶۴۹	۱۵۵,۵۱۳,۰۴۰	۱۶۰,۳۸۹,۶۸۹	۱۱۸,۷۷۲,۰۱۲
شرکت					
سایر پرداختنی ها:					
نفت		-	-	-	۱۲,۸۷۵,۰۵۶
تمدن		۸۳۰,۰۰۰	-	۸۳۰,۰۰۰	۱,۴۳۲,۶۰۳
		۸۳۰,۰۰۰	-	۸۳۰,۰۰۰	۱۴,۳۰۷,۶۵۹

۲۹-۳-۱- مانده حساب شرکت بیدبند ناشی از اصل، بهره و جرایم اعتبار اسنادی گشایش شده نزد بانک های داخلی معادل ۷۹۶ میلیون یورو بابت طرح بیدبند می باشد. این مبلغ ناشی از اعتبارات اسنادی گشایش شده توسط شرکت ملی گاز ایران برای شرکت مذکور در سال ۱۳۸۶ می باشد.

۳۰- تسهیلات مالی

۳۰-۱- تسهیلات مالی به تفکیک منابع تامین کننده به شرح زیر است:

گروه	۱۳۹۹/۰۳/۳۱- میلیون ریال			۱۳۹۸/۰۳/۳۱- میلیون ریال		
	جاری	بلندمدت	جمع	جاری	بلندمدت	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی	۱۸۳,۲۸۸,۰۰۱	۳۷۲,۳۵۵,۰۳۴	۵۵۵,۶۴۳,۰۳۵	۵۶,۵۲۱,۲۸۲	۲۴۱,۹۱۳,۸۷۹	۲۹۸,۴۳۵,۱۶۱
اوراق مشارکت	-	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۴,۱۲۰,۳۲۹	۱۴,۱۲۰,۳۲۹
	۱۸۳,۲۸۸,۰۰۱	۳۸۶,۳۵۵,۰۳۴	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵	۵۶,۵۲۱,۲۸۲	۲۵۶,۰۳۴,۲۰۸	۳۱۲,۵۵۵,۴۹۰
شرکت						
تسهیلات دریافتی	۴۰,۳۴۷,۵۲۱	۹,۴۷۶,۹۸۲	۴۹,۸۲۴,۵۰۳	۱,۱۷۲,۵۸۶	-	۱,۱۷۲,۵۸۶
اوراق اجاره	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
	۴۰,۳۴۷,۵۲۱	۱۹,۴۷۶,۹۸۲	۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۱,۱۷۲,۵۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۲,۵۸۶

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

۲-۳۰- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

[illegible]

تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳-۳۰- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

شرکت	گروه	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۹۲۵,۸۹۲	۳,۸۸۶,۸۸۹	۲۵ درصد به بالا	
-	-	۵,۰۹۸,۲۴۵	۲,۱۴۴,۲۴۷	۲۰ تا ۲۵ درصد	
۱۱,۱۷۲,۵۸۶	۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۱۷,۸۹۷,۲۸۵	۹۳,۲۷۴,۵۶۰	۱۵ تا ۲۰ درصد	
-	-	۱۹۴,۸۵۹,۲۴۹	۴۶۲,۶۵۵,۵۰۶	۱ تا ۱۰ درصد	
-	-	۱۴,۲۱۶,۱۳۹	۷,۶۸۱,۸۳۳	یوروپیور + نیم درصد	
-	-	۱۳۸,۰۱۵	-	یوروپیور + ۲ درصد	
-	-	۶۳,۲۶۰,۱۱۷	-	یوان + ۷ درصد	
-	-	۱۶,۱۶۰,۵۴۸	-	۵.۷۵ درصد در سال	
۱۱,۱۷۲,۵۸۶	۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۳۱۲,۵۵۵,۴۹۰	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵		

۴-۳۰- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

شرکت	گروه	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۰,۳۴۷,۵۲۰	۱۱۲,۸۴۲,۳۱۵	۱۳۹۹	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۲۳,۹۳۱,۴۱۲	۱۴۰۰	
۹,۴۷۶,۹۸۳	۴۰,۴۹۵,۴۵۲	۱۴۰۱	
-	۹۲,۳۷۳,۸۵۶	۱۴۰۲ و پس از آن	
۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵		

۵-۳۰- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال			
-	۳۳,۰۴۹,۴۲۹			زمین، ساختمان و ماشین آلات
-	۲۹,۶۷۲,۳۳۵			چک و سفته
-	۲۶۳,۷۶۰,۱۳۶			عرصه و اعیان طرح و مجتمع های پتروشیمی
-	۳,۰۹۰,۸۸۶			تضمین توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	۲۱,۰۶۶,۹۲۹			تضمین توسط شرکت پتروشیمی خلیج فارس
۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۸۰,۵۷۶,۰۲۶			سهام شرکت های فرعی و وابسته
-	۱۳۸,۴۲۷,۲۹۴			قراردادهای لازم الاجرا
۵۹,۸۲۴,۵۰۳	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵			

۶-۳۰- مانده تسهیلات از بانک های داخلی عمدتاً مربوط به وام های دریافتی توسط شرکت های بندرامام، ایلام، فجر، شرکت اصلی و بیدیلند می باشد.

۷-۳۰- مانده تسهیلات بانک ها و منابع خارجی عمدتاً مربوط به وام های دریافتی شرکت های مدیریت توسعه، ایلام، لردگان و گچساران می باشد.

۸-۳۰- مبلغ مذکور بابت اوراق اجاره مبتنی بر سهام بابت پروژه هنگام از طریق بازار سرمایه منتشر گردیده است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۹

۹-۳۰- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

گروه	تسهیلات مالی	اوراق مشارکت	جمع
مانده در ۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۲۲۹,۰۶۷,۸۳۳	۲,۰۶۰,۱۶۴	۲۳۱,۱۲۷,۹۹۷
دریافت های نقدی	۷,۰۲۰,۳۹۷	۱۰,۶۱۴,۷۸۳	۱۷,۶۳۵,۰۸۰
سود و کارمزد و جرائم	۱۱,۰۴۱,۴۱۵	۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۴۰۱,۴۱۵
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۹,۷۵۱,۱۵۵)	-	(۹,۷۵۱,۱۵۵)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۹۳۱,۹۵۰)	(۶۱۴,۷۸۳)	(۱,۵۴۶,۷۳۳)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱,۱۴۷,۸۵۱	-	۱,۱۴۷,۸۵۱
سایر تغییرات غیرنقدی	(۳,۷۷۴,۷۴۸)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۴,۱۳۴,۷۴۸)
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۲۳۳,۸۱۹,۵۴۳	۱۲,۰۶۰,۱۶۴	۲۴۵,۸۷۹,۷۰۷
دریافت های نقدی	۴۱,۰۵۹,۹۰۰	-	۴۱,۰۵۹,۹۰۰
سود و کارمزد و جرائم	۲۶,۳۵۷,۷۳۲	۳۶۰,۰۰۰	۲۶,۷۱۷,۷۳۲
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲۹,۲۵۶,۷۹۱)	(۳۶۰,۰۰۰)	(۲۹,۶۱۶,۷۹۱)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۲۰,۹۳۹,۳۹۰)	(۸۳۰,۰۰۰)	(۲۱,۷۶۹,۳۹۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۷۵,۳۵۱,۷۷۷	-	۱۷۵,۳۵۱,۷۷۷
سایر تغییرات غیرنقدی	۱۳۲,۰۲۰,۱۰۰	-	۱۳۲,۰۲۰,۱۰۰
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۵۵۸,۴۱۲,۸۷۱	۱۱,۲۳۰,۱۶۴	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵
شرکت	تسهیلات مالی	اوراق مشارکت	جمع
مانده در ۱۳۹۷/۰۴/۰۱	۱,۱۷۲,۵۸۶	-	۱,۱۷۲,۵۸۶
دریافت های نقدی	-	۱۰,۶۱۴,۷۸۳	۱۰,۶۱۴,۷۸۳
پرداخت های نقدی بابت سود	-	(۶۱۴,۷۸۳)	(۶۱۴,۷۸۳)
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱,۱۷۲,۵۸۶	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱,۱۷۲,۵۸۶
دریافت های نقدی	۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲,۶۷۲,۵۸۶)	-	(۲,۶۷۲,۵۸۶)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱۷,۰۷۹,۸۵۱)	(۸۳۰,۰۰۰)	(۱۷,۹۰۹,۸۵۱)
سایر تغییرات غیرنقدی	(۵۵,۴۱۴,۶۵۲)	۰	(۵۵,۴۱۴,۶۵۲)
مانده در ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	(۶۸,۹۹۴,۵۰۳)	۹,۱۷۰,۰۰۰	(۵۹,۸۲۴,۵۰۳)

۳۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گروه	سال منتهی به	سال منتهی به	شرکت	سال منتهی به
سال منتهی به	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال	۶,۰۵۷,۵۴۱	۵,۱۲۶,۱۲۵	۴۲۸,۴۵۵	۳۰۴,۸۲۲
پرداخت شده طی سال	(۷۴۴,۴۱۹)	(۳۹۳,۳۶۱)	(۱۹,۷۸۷)	(۱۸,۸۹۴)
ذخیره تامین شده طی سال	۳,۰۷۵,۱۰۱	۱,۳۵۰,۵۶۵	۱۰۴,۱۳۵	۱۵۵,۱۵۷
نقل و انتقالات	(۱,۳۵۱)	(۲۵,۷۸۸)	۱۰,۹۳۶	(۱۲,۶۳۰)
مانده در پایان سال	۸,۳۸۶,۸۷۲	۶,۰۵۷,۵۴۱	۵۲۳,۷۳۹	۴۲۸,۴۵۵

۳۲- مالیات پرداختنی
۳۲-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلون ریال	میلون ریال
۱۲,۸۶۴,۸۸۲	۹,۶۵۱,۹۶۳
۲,۳۸۸,۱۳۷	۱۲,۶۶۶,۳۵۸
-	۱,۵۶۵,۶۴۶
(۵,۷۰۱,۰۵۶)	(۴۱۱,۰۵۵)
۹,۶۵۱,۹۶۳	۲۳,۳۷۲,۹۱۲
(۳,۹۱۶,۳۵۷)	(۷۹۲,۸۵۴)
۴,۷۳۵,۶۰۶	۲۲,۶۸۰,۰۵۸

کسر می‌شود: تهاجر با پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۲۰)

۳۲-۱-۱- پرونده مالیاتی شرکت‌های زیرمجموعه به شرح یادداشت‌های فرعی شماره ۴۱ می‌باشد.
۳۲-۱-۲- مالیات سال‌های قبل به مبلغ ۱,۵۶۶ میلیارد ریال در صورت سود و زیان شرکت، مربوط به عملکرد سال‌های قبل است که در سال‌های قبل به گونهای صحیح محاسبه شده بود، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۳۲-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	میلیون ریال
	میلون ریال	میلیون ریال	
	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی	مالیات پرداختنی
رسیدگی به دفاتر - اعتراض	۴۰,۳۰۵	۲۴,۱۶۰	۶۴۹,۷۶۷
رسیدگی به دفاتر - قطعی	-	-	۱۳۴,۹۷۸
رسیدگی نشده است.	-	-	-
رسیدگی نشده است.	-	-	-
رسیدگی نشده است.	-	-	-
	۴۰,۳۰۵	۲۴,۱۶۰	
	-	(۳,۱۱۵)	
	۴۰,۳۰۵	۲۱,۰۴۵	

کسر می‌شود: پیش پرداخت مالیات نقل از یادداشت ۲۰

۳۲-۲-۱- بدهی مالیاتی شرکت اصلی تا پایان سال مالی منتهی به ۱۳۹۵/۰۳/۳۱ و ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ قطعی و تسویه گردیده است.
۳۲-۲-۲- مالیات سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۳/۳۱ رسیدگی و برگ قطعی صادر و مبلغ آن تسویه گردیده است. شرکت نسبت به برگ قطعی فوق در شورای عالی مالیاتی اعتراض نموده و در دست رسیدگی است.
۳۲-۲-۳- بابت مالیات سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ به دلیل عدم وجود درآمد مشمول مالیات ابرازی و با توجه به معافیت‌های شرکت ذخیره مالیات عملکرد محاسبه نشده است.
۳۲-۲-۴- با توجه به زیان ابرازی سال جاری ذخیره ای در حساب‌ها منظور نگردیده است.

۳۳- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵۸,۱۵۰	-	۲۵۸,۱۵۰	-
۸,۰۸۰,۷۳۷	۱۶۷,۱۶۱	۸,۰۸۰,۷۳۷	۱۶۹,۰۷۰
-	۹,۸۸۲,۵۵۱	-	۹,۸۸۰,۶۴۲
۸,۳۳۸,۸۸۷	۱۰,۰۴۹,۷۱۲	۸,۳۳۸,۸۸۷	۱۰,۰۴۹,۷۱۲

شرکت

سنوات قبل

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۷

شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

پارس

فجر

مبین

شرکت پتروشیمی نوری

سایر

-	-	۵۰,۱۵۷	۱۶۴,۲۳۷
-	-	۶۵۳,۳۶۶	۷۷۴,۶۸۶
-	-	۶۷,۸۰۵	۹,۲۳۵,۳۷۲
-	-	-	۱۰۷,۲۳۴
-	-	۱,۴۶۲,۴۸۷	۸۶۶,۱۶۹
۸,۳۳۸,۸۸۷	۱۰,۰۴۹,۷۱۲	۱۰,۵۷۲,۷۰۲	۲۱,۱۹۷,۴۱۰

۳۳-۱- سود تقسیمی به ازای هر سهم در شرکت اصلی در سال مالی ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ مبلغ ۳۶۰ ریال و در سال مالی ۱۳۹۷/۰۳/۳۱ مبلغ ۴۳۰ ریال بوده است.

۳۳-۲- مانده سود سهام پرداختنی عمدتاً مربوط به سهامداران عمده می باشد که تا تاریخ تایید این گزارش مبلغ ۴۰۹۱۶۱۸ میلیون ریال آن تسویه گردیده و باقی مانده مطابق با برنامه زمانبندی توافق شده با آنها تسویه خواهد شد.

۳۴- ذخایر

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۶,۰۹۸,۸۷۹	۱۰,۹۴۱,۸۳۹	۳۴-۱
۸,۱۶۸,۸۴۴	۲۲۱,۲۰۵	۸,۱۶۸,۸۴۴	۲۴۹,۹۳۷	
-	-	۱۸,۷۲۶,۴۱۸	۱۶,۱۰۱,۶۲۹	۳۴-۲
-	-	۴,۴۸۵,۵۲۱	۴,۲۵۷,۸۶۹	۳۴-۳
۷۴,۶۰۷	۲۰۶,۰۴۲	۴۶۶,۶۷۲	۲,۹۱۱,۷۱۵	
۸,۲۴۳,۴۵۱	۴۲۷,۲۴۷	۴۷,۹۴۶,۱۳۴	۲۴,۴۶۲,۹۸۹	

ذخیره هزینه های جاری

ذخیره بهره

ذخیره هزینه های EPC - ارزی

بازرگانی پتروشیمی - ارزی

سایر

۳۴-۱- ذخیره گروه بابت عوارض آلاینده‌گی مبلغ ۱.۴۱۹ میلیارد ریال و هزینه‌های جاری شرکت‌های مبین، فجر، اروند و بوعلی به ترتیب به مبالغ ۳.۸۰۵، ۱۸۱، ۸۳ و ۱۲۱ میلیارد ریال می‌باشد.

۳۴-۲- مبلغ مذکور بابت صورت وضعیت‌های پیمانکار اصلی پروژه شرکت یادآوران می‌باشد که به تایید مشاور رسیده ولی صورت وضعیت‌ها به علت نهایی نشدن قرارداد در دفاتر ثبت شده است.

۳۴-۳- مانده فوق مربوط به بهای ارزی حمل محصولات پارس توسط بازرگانی پتروشیمی در سال‌های ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۴ می‌باشد که به دلیل عدم ارایه اسناد مثبت ذخیره در حساب‌ها منظور گردیده است.

۳۵- پیش دریافت‌ها

گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۸۳۱,۸۵۸	۱۶,۴۰۰,۴۶۸	۳۵-۱ پیش دریافت فروش محصول
۱۱۲,۴۱۰	۳۸۰,۹۲۸	سایر
۱۷,۹۴۴,۲۶۸	۱۶,۷۸۱,۳۹۶	

۳۵-۱- پیش دریافت فروش محصول عمدتاً مربوط به پیش فروش محصول توسط شرکت‌های کارگزار فروش، تندگویان، پارس، کارون، یادآوران و اروند می‌باشد.

۳۶- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸,۶۰۲,۹۳۶	۲۰۹,۶۲۹,۳۸۶	۱۸۶,۲۰۷,۷۰۴	۲۷۱,۰۴۷,۹۷۷	سود خالص
				تعدیلات:
۷,۵۰۴,۵۲۳	۱۷,۹۰۹,۸۵۱	۱۰,۱۱۳,۰۲۱	۲۱,۰۸۴,۴۷۶	هزینه های مالی
-	-	۲,۴۸۸,۱۳۷	۱۸,۰۰۴,۴۸۷	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	(۴۳,۴۳۰,۵۹۵)	(۴۸,۲۲۵,۸۵۷)	سهم گروه از سود شرکت های وابسته
۱۲۳,۶۳۳	۹۵,۲۸۴	۹۳۱,۴۱۶	۲,۳۲۹,۳۳۱	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۳,۱۸۱	۵,۶۵۲	۱۳,۳۳۵,۹۶۶	۱۴,۰۳۲,۲۵۶	استهلاك دارایی های غیر جاری
۷,۳۳۹,۹۲۳	۱۳,۴۶۹	۱۱,۰۲۱,۹۳۸	(۴۰,۴۲,۹۹۸)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۷۰۳,۷۸۶)	(۳,۵۸۸,۹۹۶)	(۵,۹۹۸,۰۵۱)	(۱۱,۷۱۴,۱۱۱)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۶,۶۳۲,۶۰۷)	(۱۲,۶۳۷,۳۵۰)	(۸,۳۶۸,۸۴۷)	(۲۰,۰۳۵,۷۳۸)	زیان تسعیر یا تسویه داراییها و بدهیهای ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱۰۵,۲۳۷,۸۱۳	۲۱۱,۴۲۷,۲۹۶	۱۶۶,۳۰۰,۶۸۹	۲۴۲,۴۷۹,۸۲۲	
۲۶,۱۸۷,۰۷۴	(۲,۷۰۴,۷۱۷)	۸۲,۲۴۵,۳۱۸	۱۰۰,۷۲۸,۹۷۱	افزایش (کاهش) حساب های پرداختنی تجاری و غیر تجاری و ذخایر
-	-	۱۳,۳۲۸,۵۲۱	(۱,۱۶۲,۸۷۲)	افزایش (کاهش) پیش دریافت ها
(۱۰۸,۱۴۹,۱۳۸)	(۱۳۸,۳۶۲,۵۲۸)	(۵۲,۵۷۱,۵۸۷)	۷,۱۳۹,۴۶۱	کاهش (افزایش) دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۹,۸۸۱	۶۳,۹۰۷	(۴۰,۹۲۹,۵۵۹)	(۴۲,۶۷۱,۲۷۱)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۴,۴۵۴,۲۷۳	۱۴۶,۶۵۷	(۱,۶۶۴,۸۹۶)	(۴,۲۹۳,۷۳۴)	کاهش (افزایش) سفارشات پیش پرداخت ها
-	(۱,۳۲۷,۹۱۴)	۳,۶۱۸,۲۵۵	(۱۵,۲۲۰,۷۶۴)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
۲۷,۷۳۹,۹۰۳	۶۹,۲۴۲,۷۰۱	۱۷۰,۳۲۶,۷۴۱	۲۸۶,۹۹۹,۶۱۴	نقد حاصل از عملیات

۳۷- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	سال منتهی به ۱۳۹۹/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۵۵,۶۴۴,۱۴۶	۱۴۶,۱۱۲,۴۷۶	۶۸,۷۴۹,۱۷۸	افزایش دارایی ناشی از تسعیر ارز حساب های پرداختنی و تسهیلات
-	-	۲۸,۳۷۸,۵۰۶	۵۲,۸۲۲,۴۶۷	تحصیل دارایی ها در ازای دریافت تسهیلات
-	-	۱,۴۰۴,۲۲۱	۱۳,۳۶۰,۳۰۰	کاهش تسهیلات در ازای افزایش حساب های پرداختنی
-	۵۵,۶۴۴,۱۴۶	۱۷۵,۸۹۵,۲۰۳	۱۳۴,۹۳۱,۹۴۵	

۳۸- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۸-۱- مدیریت سرمایه

گروه، سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند واحدهای تجاری گروه در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهند بود. استراتژی کلی گروه از سال ۱۳۹۵ بدون تغییر باقی مانده است.

ساختار سرمایه گروه، از خالص بدهی (تسهیلات به شرح یادداشت ۳۰) و سرمایه گروه (شامل سرمایه، سهام خزانه، اندوخته ها، سود انباشته و منافع فاقد حق کنترل به شرح یادداشت های ۲۴ الی ۲۸) تشکیل می شود.

گروه در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از گروه نمی باشد.

۳۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال گزارشگری به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۲,۵۵۵,۴۸۹	۵۶۹,۶۴۳,۰۳۵
(۵۴,۰۷۵,۸۲۱)	(۱۴۸,۵۳۹,۶۴۰)
۲۵۸,۴۷۹,۶۶۸	۴۲۱,۱۰۳,۳۹۵
۴۰۰,۵۶۳,۶۲۰	۵۶۲,۸۴۴,۳۵۸
۰/۶۵	۰/۷۵

جمع بدهی ها

موجودی نقد

خالص بدهی

حقوق مالکانه

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۸-۲- طبقه های ابزارهای مالی

بدهی های مالی عمدتاً شامل استقراض های بانکی، پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها است. هدف اصلی این بدهی های مالی، تامین مالی پروژه های در دست اجرای گروه است. دارایی های مالی عمدتاً شامل دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها، وجه نقد و معادل وجه نقد است که مستقیماً از طریق فعالیت های عملیاتی حاصل می شوند. گروه همچنین دارای دارایی های مالی قابل داد و ستد و دارایی های مالی تحت عنوان آماده برای فروش می باشد.

۳۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

گروه در معرض ریسک های بازار، اعتباری و نقدینگی قرار دارد. کمیته حسابرسی گروه از طریق ارزیابی گزارش کنترل های داخلی حوزه های پر ریسک گروه را شناسایی و نتایج را به هیات مدیره و مدیریت ارشد اطلاع رسانی می نماید. هیات مدیره، خط مشی های مدیریت ریسک را که در زیر خلاصه شده، بازبینی و تایید می نماید.

۳۸-۴- ریسک بازار

عبارت است از نوسانات ارزش منصفانه یا جریان های نقدی آتی یک ابزار مالی به دلیل تغییرات قیمت بازار.

قیمت بازار از سه نوع ریسک به شرح زیر تشکیل شده است:

الف) ریسک نرخ ارز

ب) ریسک نرخ بهره

پ) سایر ریسک های قیمت مانند ریسک قیمت ابزارهای مالکانه و ریسک قیمت کالاها

ابزارهای مالی که توسط ریسک بازار تحت تاثیر قرار می گیرند، عبارتند از: وام ها و تسهیلات، سپرده ها و دارایی های مالی نگهداری شده برای داد و ستد و آماده برای فروش.

۳۸-۵- مدیریت ریسک ارز

عبارت است از ریسک نوسانات ارزش منصفانه و جریان های نقدی ابزارهای مالی به دلیل تغییر در نرخ ارزهای خارجی. با توجه به اینکه تراز ارزی گروه منفی می باشد، لذا دارایی های ارزی، حفاظتی در مقابل بدهی های ارزی ناشی از تغییرات نرخ ارز نمی باشد ولیکن، با توجه به تراز عملیاتی ارزی منفی، ریسک مستقیم ناشی از نوسانات نرخ ارز قابل ملاحظه می باشد، البته لازم بذکر است عمده بدهی های ارزی شرکت های فرعی و وابسته به شرکت اصلی و سایر شرکت های فرعی می باشد.

۳۸-۵-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت در معرض نوسانات ارز خارجی قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش نسبت به ارزهای خارجی منوط را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل نفوذ پولی ارزی است و تسعیر آن ها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام های خارجی نیز است. عدد مثبت ارائه شده در جدول زیر نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن ریال به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوط تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل از مربوطه یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد.

اثر واحد پولی دلار ۱۰٪ افزایش		اثر واحد پولی دلار ۱۰٪ کاهش	
۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱
۳۱۷,۹۵۷,۷۱۰	۲۰۷,۵۶۵,۴۲۵	۲۶۰,۱۴۷,۲۱۷	۱۶۹,۸۲۶,۲۵۷
۳۱۷,۹۵۷,۷۱۰	۲۰۷,۵۶۵,۴۲۵	۲۶۰,۱۴۷,۲۱۷	۱۶۹,۸۲۶,۲۵۷

سود و زیان عملیاتی

حقوق مالکانه

به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول دوره جاری عمدتاً به دلیل تامین ارز مورد نیاز از شرکت های زیرمجموعه کاهش یافته است.

بخشی از فروش گروه، صادرات محصولات پتروشیمی (عمدتاً برش سنگین، پروپان، بوتان، استایرن، منومر و ریفرمیت) می باشد و با توجه به اینکه ۴۳ درصد فروش گروه طی سال جاری محصولات صادراتی بوده است، قسمتی از ریسک نرخ ارز مصون سازی شده است.

۲-۵-۳۸- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین شده اند. با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه گذاری های کوتاه مدت نسبت به ارزش دفتری آنها بالاتر می باشد سود سال مالی منتهی به ۹۹/۰۳/۳۱ تغییر نخواهد داشت و حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نخواهد داشت. همچنین سرمایه گذاری های شرکت عمدتاً در شرکت های زیرمجموعه می باشد که در سرمایه گذاری های بلندمدت طبقه بندی شده است، مدیریت قصد نگهداری بلندمدت دارد و از این بابت ریسکی متوجه شرکت نیست. سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت، ۳ نوع سرمایه گذاری می باشد، شامل: سپرده کوتاه مدت بانکی، اسناد خزانه اسلامی و سرمایه گذاری در واحدهای صندوق های سرمایه گذاری است که در سرفصل نخست بدون ریسک می باشند و از بابت مورد سوم، شرکت در صندوق های با درآمد ثابت و ریسک پایین سرمایه گذاری کرده و از این بابت نیز ریسکی متوجه شرکت نمی باشد و نوسان ۵ درصد بالاتر و پایین تر باعث کاهش یا افزایش عمده سود شرکت نمی شود.

۶-۳۸- مدیریت ریسک نرخ بهره

عبارت است از ریسک تغییر ارزش منصفانه و جریان های نقدی آتی ابزارهای مالی به دلیل تغییر در نرخ بهره بازار. با توجه به اینکه همه استقراض های بانکی گروه دارای نرخ بهره ثابت است، از این بابت ریسکی متوجه شرکت نمی باشد.

۷-۳۸- ریسک قیمت ابزار مالکانه

سرمایه گذاری های گروه در سهام شرکت های پذیرفته شده یا پذیرفته نشده در بورس اوراق بهادار، در معرض ریسک قیمت بازار قرار دارند که ناشی از عدم قطعیت ارزش آن سرمایه گذاری در اوراق بهادار می باشد. گروه، ریسک قیمت سهام را از طریق متنوع سازی سبد سهام خود مدیریت می کند. گزارش سبد سهام به مدیران ارشد گروه به طور منظم ارائه می شود. هیات مدیره گروه تمام تصمیمات سرمایه گذاری بر روی سهام را بازنگری و تصویب می کنند.

۸-۳۸- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای گروه شود. گروه سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک زیان مالی ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. گروه با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی می کند. آسیب پذیری گروه و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته حسابرسی گروه بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود.

ریسک اعتبار مشتری توسط هر یک از شرکت های گروه، بر اساس سیاست ها، دستورالعمل ها و کنترل مربوط به مدیریت ریسک اعتبار مشتری، مدیریت می شود. مطالبات پرداخت نشده مشتریان به صورت منظم کنترل می گردد.

الزامات ذخیره کاهش، در هر دوره گزارشگری برای هر یک از مشتریان عمده مورد بررسی قرار می گیرد. حداکثر مبلغ متصور برای ریسک اعتباری در تاریخ گزارشگری معادل ارزش دفتری هر یک از گروه دارایی های مالی می باشد. گروه هیچ وثیقه ای را به عنوان تضمین نگهداری نمی کند.

سرمایه گذاری وجوه مازاد تنها نزد بانک ها و موسسات اعتباری مجاز شمرده شده توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام می شود. از این رو، ریسک اعتباری شرکت در این حوزه بسیار پایین ارزیابی می شود.

۹-۳۸- مدیریت ریسک نقدینگی

مسئولیت نهایی برای مدیریت ریسک نقدینگی بر عهده هیات مدیره است، که یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین می کند. گروه ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و استقراض بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۳۹- وضعیت ارزی گروه

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

گروه	یادداشت	هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزار وون کره	هزار ین ژاپن	هزار یوان چین	هزار درهم امارات
موجودی نقد	۲۳	۲۹,۳۹۹	۳۲,۳۱۶	-	۴۵۰۹,۵۶۸	۳۳۳,۸۱۸	۱۰۷	۱۲,۴۶۶
دارایی‌های جاری ارزی	۱۸	۱,۵۰۹,۹۵۹	۱,۱۵۴,۹۹۳	(۳۳۳,۹۳۸)	-	۳۲,۳۰۸,۷۵۰	۶۸,۷۳۸	۱,۳۹۶,۰۰۶
نسبیلات و حساب‌ها و اسناد پرداختی ارزی	۲۰ - ۲۹	(۱,۸۸۰,۵۰۳)	(۴,۱۶۸,۵۸۵)	۶۰۴	(۴,۷۳۱,۴۶۰)	(۶۹,۵۶۱,۷۴۳)	(۳,۵۶۶,۰۵۰)	(۶۲۵,۹۰۶)
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی		(۳۴۱,۱۴۵)	(۳,۹۸۱,۳۷۷)	(۳۳۳,۳۳۴)	(۳۲۱,۸۹۱)	(۳۶,۹۲۹,۱۷۵)	(۳,۴۹۷,۳۱۵)	۶۸۲,۵۶۶
معادل ریالی، خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی (میلیون ریال)		(۵۳,۸۸۶,۶۱۳)	(۵۲۶,۴۳۳,۷۰۶)	(۶۵۰,۳۲۰,۹۳۱)	-	(۵۴,۵۵۵,۳۸۳)	(۵۶,۱۴۷,۷۸۹)	۲۹,۳۵۹,۳۳۱
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		(۱,۷۹۴,۰۳۹)	(۱,۳۶۱,۷۷۲)	۱۷۹,۳۹۴	۵۰۰	۲,۶۵۱,۱۷۵	(۳,۱۳۳,۸۷۴)	۱,۸۲۱,۴۴۰
معادل ریالی، خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)		(۱۹۹,۱۷۹,۵۹۲)	(۱۷۱,۳۴۱,۴۶۷)	۲۵,۳۱۷,۵۶۸	-	۲,۷۱۵,۴۶۶	(۷۰۰,۱۰۷۴۵)	۵۵۰,۶۷۵,۵۹۶
شرکت:								
موجودی نقد	۲۳	۷۶	۱,۳۸۹	-	-	۵۵۰۷	-	۱۳۷
دارایی‌های جاری ارزی	۱۸	۱,۳۲۷,۳۹۹	۳۰۵,۸۷۷	۶۸,۰۵۴	-	۳۱,۸۴۸,۷۳۶	-	۱,۱۷۶,۱۱۱
حساب‌ها و اسناد پرداختی ارزی	۲۹	(۸۰۱,۷۳۸)	(۳۰۰,۱۹۲)	۲۰۲۴	-	(۳۷,۲۷۴,۸۱۴)	-	(۱۶۸,۹۵۴)
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی		۴۲۵,۶۳۷	۱۰۶,۹۷۴	۷۰,۰۷۸	-	(۵,۴۳۰,۵۷۱)	-	۱۰۰۷,۲۹۴
معادل ریالی، خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی (میلیون ریال)		۶۷,۳۳۲,۷۷۳	۱۸,۸۸۸,۹۰۴	۱۳,۶۷۰,۴۳۴	-	(۸,۰۱۲,۳۰۱)	-	۴۳,۳۲۶,۷۵۳
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱		(۱۷۳,۷۶۹)	۸۸,۷۶۴	۷۰,۹۶۴	-	۴,۱۱۴,۳۲۵	-	۹۹۶,۴۳۳
معادل ریالی، خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (میلیون ریال)		(۱۹,۳۹۲,۳۵۶)	۱۱,۱۶۱,۹۸۴	۱۰۰,۲۰۶۱۴	-	۴,۳۱۴,۹۹۷	-	۳,۱۲۵,۱۵۹

۴۰- معاملات با اشخاص وابسته

۴۰-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا (میلیون ریال)	فروش کالا (میلیون ریال)
شرکت اصلی و نهایی	ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار شرکت همگروه	۴۰,۱۸۱	۱۳۵,۵۰۰
جمع				
شرکت های وابسته	بازرگانی پتروشیمی	شرکت همگروه	۲۶۹	-
	شیراز	شرکت همگروه	۳۵۰,۳۲۳	-
	دماوند	شرکت همگروه	-	۷۶۵,۴۹۰
	پایانه ها و مخازن	شرکت همگروه	۱,۲۹۵,۸۴۰	۲۵۷,۹۰۰
	کاوایان	شرکت همگروه	۴۶۶,۵۲۱	۷۸۴,۹۰۵
	الفین نهم	شرکت همگروه	۱۰,۸۱۵,۶۹۷	۳۶,۲۷۰,۷۹۹
	مهر	شرکت همگروه	۱۵,۳۳۰	۲۰۸,۱۳۶
	جمع		۱۲,۹۴۳,۹۸۰	۳۸,۲۸۷,۲۳۰
سایر شرکت های وابسته	پردیس	شرکت همگروه	-	۴۶۳,۷۱۳
	حمل و نقل بازرگانی	شرکت همگروه	۲۸,۸۶۰	-
	زاگرس	شرکت همگروه	۸۱۴,۸۴۱	۳۰,۷۶۷,۲۱۳
	طراحی و مهندسی و تأمین قطعات	شرکت همگروه	۱۰۱,۸۲۴	-
	منطقه ویژه اقتصادی	شرکت همگروه	۳,۴۰۶,۲۷۲	۷۶,۸۹۴
	شرکت پژوهش و فناوری	شرکت همگروه	۱۶	-
	شرکت Felix	شرکت همگروه	-	۲,۰۰۳,۳۳۹
	امیرکبیر	شرکت همگروه	۶۵,۳۳۷	۳,۴۳۴,۷۳۶
	بیدبلند ۲	شرکت همگروه	۱,۱۸۶	-
	کالای پتروشیمی	شرکت همگروه	-	۸۵۸
	فن آوران	شرکت همگروه	-	۱,۲۴۸,۳۷۸
	A.T	شرکت همگروه	-	۳,۱۳۹,۱۲۹
	بوشهر	شرکت همگروه	-	۵۴۱,۰۹۳
	چم	شرکت همگروه	۱۳,۶۴۸,۴۵۰	۴۶,۸۸۷,۵۷۵
	پارس جنوبی	شرکت همگروه	۶۴,۳۱۲,۱۶۳	۳۱,۲۹۰,۵۲۶
	نفت	شرکت همگروه	۲۴۳,۹۰۷,۳۶۳	-
	بهداری و بهداشت صنعت نفت	شرکت همگروه	-	۲۷۲,۸۱۶
	صندوق نفت	شرکت همگروه	۳۶۵,۵۳۳	۱۲۵,۷۴۳
	نفت و گاز پارس	شرکت همگروه	-	۷۷,۴۹۰
	گاز بوشهر	شرکت همگروه	۳۰,۸۹۸,۰۲۹	-
	شرکت فرعی کارگزار فروش	شرکت همگروه	-	۳,۹۱۰
	صندوق اختصاصی بازارگردانی	شرکت همگروه	-	۴۹۳
	پیدک	شرکت همگروه	۱,۷۰۸,۷۹۵	-
	مارون	شرکت همگروه	۳۲,۹۰۵	۴,۳۹۶,۳۷۰
	جمع		۳۵۹,۲۹۱,۵۷۴	۱۲۴,۷۲۰,۲۷۶
	جمع کل		۳۷۲,۲۷۵,۷۳۵	۱۶۳,۱۵۳,۰۰۶

رقم به میلیون ریال

۴۰۰۲ - مانده حساب‌های تجاری انباشته گروه

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۰۲/۲۱				۱۳۹۸/۰۲/۲۱			
		طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و تابعی	صنایع پتروشیمی	۱۸۹,۶۵۴	-	-	۳,۴۴۱,۸۲۵	۱۸۹,۶۵۴	۵۷,۸۵۱,۴۴۳	۱,۳۱۹,۶۰۰	۳۰,۷۴۶,۲۸۳
	جمع	۱۸۹,۶۵۴	-	-	۳,۴۴۱,۸۲۵	۱۸۹,۶۵۴	۵۷,۸۵۱,۴۴۳	۱,۳۱۹,۶۰۰	۳۰,۷۴۶,۲۸۳
	بازار گازی پتروشیمی	۲۱,۷۱۶,۹۰۴	-	-	-	۲۴,۶۹۳,۲۵۲	-	۳۹,۸۸۲,۹۹۹	۴,۴۸۵,۵۳۱
	ایلام	-	-	-	-	-	-	۶۸۰,۰۵۴	-
	صماند	۲,۹۶۸,۲۱۶	-	-	-	-	-	۸۸۴,۳۴۴	۱,۶۷۱
	کرمانشاه	-	-	-	-	-	-	۴۸۳,۹۱۷	-
	پارس تاسیس	۵,۶۹۹,۳۵۸	-	-	-	-	-	۶,۶۰۰,۰۰۰	۳,۷۵۱,۸۳۶
	گلوان	۱۰,۰۰۰,۲۰۹,۸۵	-	-	-	-	-	۳,۱۵۰,۸۳۶	۱,۹۴۹,۱۹۹
	شیراز	۶۰,۸۹۰	-	-	-	-	-	۴,۶۱۹,۴۱۴	-
	الکین هم	۲,۴۴۵,۵۹۱	-	-	-	-	-	۲۰,۳۶۰,۳۴۵	۴,۳۹۵,۷۶۸
اشخاص وابسته	پایگاهها و مخازن	۴۱,۳۱۸	-	-	-	۴۱,۳۱۸	۱,۴۴۱,۱۹۷	۸۶,۹۱۵	۵۵۵,۱۱۷
	مهر	۱۱۴,۳۲۶	-	-	-	۳,۱۳۹,۸۳۳	-	۳,۸۳۸,۱۷۲	۱۰,۲۵۰,۲
	الکین	۱۳,۸۷۰,۶۵۲	-	-	-	۱۳,۸۷۰,۶۵۲	-	۱۳,۸۵۹,۰۶۱	-
	جمع	۴۵,۹۷۰,۶۰۱	-	-	-	۸۹,۴۴۲,۲۹۰	۱۴,۷۲۹,۵۶۹	۸۸,۳۱۴,۶۳۷	۱۵,۳۱۵,۶۴۴
	سابقه ویژه اقتصادی	-	-	-	-	-	-	۱۱۴,۳۹۰	۴۳۹,۷۷۷
	نفت	-	-	-	-	-	-	-	۳۹۹,۵۸۲,۶۵۲
	وینران	-	-	-	-	۲۵۳,۷۴۴	-	۲۴۲,۱۹۶	-
	رازی	۵۹,۴۸۹	-	-	-	۵۹,۴۸۹	-	۲۰,۶,۹۵۹	۱۰۰
	پزدیس	۱۱۲,۳۳۸	-	-	-	۱۱۲,۳۳۸	-	۶,۵۲۲,۹۴۰	-
	اسیر کبیر	۶,۶۴۸,۶۷۸	-	-	-	۶,۶۴۸,۶۷۸	-	۳,۵۶۱,۷۵۹	-
سایر اشخاص وابسته	راگرس	۷,۵۴۲,۷۲۸	-	-	-	۷,۵۴۲,۷۲۸	-	۳,۸۳۴,۶۶۱	-
	زیر مجموعه بندر امام	-	-	-	-	-	-	۷۵,۳۹۰	۴,۳۴۱,۷۵
	ناوک آسیا	۸,۴۰۷,۵۱۲	-	-	-	۸,۴۰۷,۵۱۲	-	۹,۰۶۲,۴۱۴	-
	فولن آوران	۱,۵۵۵,۷۲۶	-	-	-	۱,۵۵۵,۷۲۶	-	۷۸۰,۸۹	۲۱۴,۵۹۶
	سازن	۱,۶۸۲,۹۹۷	-	-	-	۱,۶۸۲,۹۹۷	-	۶۱,۸۳۵	۹۳۴,۳۷۴
	مهرآباد	۷۹,۵۵۵	-	-	-	۷۹,۵۵۵	-	۱۳۳,۸۱۴	۱۵۳,۸۱۴
	جم	۲۵,۰۷۴,۳۳۰	-	-	-	۲۵,۰۷۴,۳۳۰	-	۴,۸۱۷,۳۷۷	۵,۵۹۳,۸۶۴
	طراحی و مهندسی و تامین قطعات	-	-	-	-	-	-	۱۸۱,۱۴۱	۱۱۷,۸۷۳
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-

برنامه مالیاتی

شرح	نام شخص وابسته	۱۳۹۹/۰۳/۳۱		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		سود سهام پرداختی	پرداختی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	دریافتی های تجاری	تفاوت	تفاوت
		طلب	بدهی	طلب	بدهی							
سایر اشخاص وابسته	پارس جنوبی	-	۱۱,۴۳۵,۳۷۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پژوهش و فناوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	فست آلمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	آلمان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	قارانی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	NG - کارگزار فرقی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزار فروش	-	۱۵,۴۶۱,۶۷۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	غذیر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	تیمبر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بازار مالی پیروشی بین المللی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	کالای پیروشی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ملی کار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پندک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پوشهر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سایر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سرمایه گذاری های سهام حالت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق نفت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع کل	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	دریافت وجه (میلیون ریال)	حقوق و مزایا (میلیون ریال)	خرید و فروش (میلیون ریال)	خرید و فروش سهام (میلیون ریال)	خدمات (میلیون ریال)	سود سهام دریافتی و (برخاسته)	تسویه و انتقال مطالبات (میلیون ریال)	تسویه ارض (میلیون ریال)	سایر (میلیون ریال)
شرکت های وابسته	بازار گازی پتروشیمی	شرکت همگروه	-	-	(۲۴۲۷)	-	-	-	(۸۱)	-	-	-
	الکترون تهم	شرکت همگروه	-	-	(۲۸۰۰۰۰۰۰)	-	-	-	۲۴۸	۱۳۸۷۲۸۱	(۹۳۴)	-
	مهر	شرکت همگروه	-	-	۸۰۰۰۳	-	-	-	۲۱۸	۱۹۸۷۸۳	۴۳۲	-
	پارس تامین مجدد	شرکت همگروه	-	-	(۲۷۷۴۰۰۰۰)	-	-	-	۶۶۹۵۰۱۹۹	-	۲۵۸۶۰۷	-
	مدیریت	عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۱۶۹۰۰۰۳)	-	-	-	-	۳۰۴۶۴۴	(۹۰۹۱۴۸)	۲۱۸۱۱۳۱	-
	کاربایان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۳۱۹۱۰۰۵۳)	۵۵۱۳	-	-	-	۹۰۱۷۶۲۵	۲۵۰۹	-	-
	ویران	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	۹۰۴۰۳	-
	فیلپین	شرکت همگروه	-	-	۲۷۵۰	-	-	۱۵۰۱۷۵	-	-	-	-
	جمع		-	(۱۴۹۱۳۰۰۵۶)	۱۶۳۴۲۷	-	-	۱۵۰۱۷۵	۱۶۰۱۷۸۵۳	۶۷۹۴۲۵	۲۶۴۹۰۷۳۹	-
	ملی نفت ایران	شرکت همگروه	-	۸۵۰۴۴۳۱۷	-	-	-	-	-	-	(۳۶۷۶۷۰۰۰)	-
سایر اشخاص وابسته	پالایش ها و مخازن پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۳۰۵۳)	۵۰۹۴۶	-	-	-	۸۶۴۰۰	-	-	-
	باینتر	شرکت همگروه	-	-	(۱۸۸۱۳)	-	-	-	-	-	-	-
	امصال	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جم	عضو مشترک هیات مدیره	✓	(۷۵۵۸۵۱۱)	۱۰۹۳۸	-	-	-	-	(۲۵۲۷۲۵)	-	-
	پارویش و فناوری	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	۳۹۲۱۶۳	-	-	-
	شیراز	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	(۳۰)	-	-	-
	سازمان بهداشت و درمان صید نفت	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	۵۰۰۲۹۴	-	-	-
	جهندی و تامین قطعات (اسیک)	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بویشهر	شرکت همگروه	-	-	(۶۶۳)	-	-	-	-	۲۶۶۳۱۱	(۳۱۷۸۹)	-
	کربلشاه	شرکت همگروه	-	(۳۱۸۰۰۰)	-	-	-	-	۳۱۸۰۰	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	خراسان	شرکت همگروه	-	(۱۶۴۰۰)	(۱۷۸)	-	-	-	-	-	-	-
	مرجان	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۱۰۰۴۸۹	-	-	-	-	-	-	-
	خوارزمی	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	سازمان منطقه ویژه	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کیان	شرکت همگروه	-	-	۱۷۴	-	-	-	-	-	-	-
	سایر	شرکت همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع		-	۸۴۰۳۳۴۵۰۶	۲۳۱۳	۲۳۸۶	-	۲۵۸۸۶	۵۶۱۷۳۷	(۶۴۱۴)	(۴۳۱۸۴۶۷۸)	۲۰۳۳۷
	سازمان دارایی	مستوفی نفت	-	۵۴۱۵۰۰۱۰	-	-	-	۲۷۸۲۸	(۳۹۱۳۰۰۹۹۳)	-	-	-
	نیزه قلی - لایحه	-	-	-	-	-	-	۲۷۸۲۸	(۳۹۱۳۰۰۹۹۳)	-	-	-
	جمع کل		-	۳۰۱۰۴۶۰۴	۴۲۰۰۷۶	۲۳۱۰۹۹۳	۱۷۸۱۸۸	۶۲۰۴۵۴	۱۰۶۰۲۵۹۳۳۸	۲۴۶۶۰۰۰۰	(۳۳۸۵۰۰۳)	۹۰۰۰۳۶

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری (میلیون ریال)	دریافتی های غیر تجاری (میلیون ریال)	سایر دریافتی ها (میلیون ریال)	پرداختی های غیر تجاری (میلیون ریال)	پرداختی های تجاری (میلیون ریال)	۱۳۹۹/۰۲/۲۱		۱۳۹۸/۰۲/۲۱	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر شرکت های وابسته	جمع	۳۲۳,۱۲۳	۱,۹۵۷	-	-	-	۳۹۵,۳۲۰	-	۷۵۵,۸۷۰	-
	کرمانشاه	۳۱,۸۰۰	-	-	-	-	۳۱,۸۰۰	-	-	-
	سازمان منطقه ویژه اقتصادی	-	۱۱۵	-	-	۱	۱۱۵	(۱)	-	(۷,۶۳۷)
	پاکت	-	۱۵,۹۴۳	-	-	-	۱۵,۹۴۳	-	-	-
	سارون	-	-	-	-	۳۲۰	-	(۳۲۰)	-	(۳۲۰)
	شیراز	۵۰,۳۹۴	-	-	-	-	۵۰,۳۹۴	-	-	-
	مسنی	-	۱,۳۳۳	-	-	-	۱,۳۳۳	-	۱,۳۳۳	-
	پرومسی و فناوری	-	۱۳۷	-	-	-	۱۳۷	-	-	-
	پارک فناوری بین المللی	-	-	-	-	۸۴	-	(۸۴)	-	(۸۴)
	کارخان بهداشت و درمان صنعت نفت	-	-	-	-	۲۰,۸۵۰	-	(۲۰,۸۵۰)	-	(۲۷,۳۳۸)
جمع کل	سایر شرکت ها	-	-	-	-	۱,۳۱۲	-	(۱,۳۱۲)	-	(۳,۸۸۵)
	جمع	۴۷۵,۳۵۷	۱۸۸,۷۰۳	-	-	۵۷,۸۷۱,۳۳۴	۱۶۹,۳۱۸	(۶۲,۳۱۹,۳۷۰)	۱۴۷,۸۸۷	(۴۱۶)
	سرمایه گذاری های سهام عدالت	-	-	۱۱,۷۳۱,۳۸۳	-	-	-	(۱۱,۷۳۱,۳۸۳)	-	-
	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	مستوفی نقد	-	-	-	-	-	۲۳۷,۸۱۳	(۲,۱۵۹,۸۵۰)	۲۳۰,۳۸۰	(۳,۶۵۵,۰۰۰)
جمع کل	جمع کل	۱۵۴,۷۹۷,۶۹۳	۳۹۴,۳۹۱,۸۵۹	۱۱,۷۳۱,۳۸۳	-	۲۳۸,۹۱۲,۳۹۷	۵۴۹,۱۸۹,۵۵۲	(۳۶۰,۶۹۳,۳۹۰)	۴۳۶,۹۴۷,۵۳۸	(۳۱۹,۹۸۷,۴۴۴)

۴-۵- عملیات با اشخاص وابسته با شرایط حاکی بر عملیات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

۴۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۱-۱- تعهدات سرمایه ای عمدتاً ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

نام شرکت	شرح تعهد	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون یورو
هرمز	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ ترازنامه	۱۹۳,۰۳۵	-	-
بروجن	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ ترازنامه	۵,۶۴۵,۱۸۰	۴۲۳	۷۴
دهدشت	تکمیل و راه اندازی پروژه های در جریان ساخت	۴۰,۸۹۶,۶۸۱	-	-
پترول	قراردادهای منعقد شده شرکت های فرعی با سایر شرکت ها	۱۱,۵۶۵,۸۶۲	-	-
یادآوران	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ ترازنامه	۲,۸۱۵,۶۹۳	۱,۴۳۸	۴۲
بیدبلند	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ ترازنامه	۱,۲۴۳	۲۸۴	-
آبادانا	مخارج برآوردی تکمیل پروژه	۳۵,۷۷۷,۰۰۸	-	-
هنگام	ساخت و تکمیل طرح پروژه اوره و آمونیاک	۳۴,۸۳۷,۷۹۶	-	-
گچساران	خرید تجهیزات	۲۴,۳۷۹,۵۲۰	-	-
بندرامام	قراردادهای منعقد شده	۸,۴۴۶,۸۴۸	-	-
بوعلی	بازسازی واحد ۸۰ تنی و شیرین سازی	۹,۱۰۰,۳۳۴	-	-
کارون	پروژه هایکو (طراحی و مهندسی صنایع انرژی)	۷,۰۲۲,۹۵۵	-	-
همت	پروژه های در جریان ساخت	۹۶۲,۴۸۰	-	-
مبین	پروژه های توسعه ای شرکت	۱,۸۹۵,۳۴۹	-	-
اروند	پروژه های در جریان ساخت	۱,۳۱۱,۶۸۷	-	-
مدیریت توسعه	پروژه های توسعه شرکت	۱۶,۵۹۵	-	-
پلیمر گچساران	قرارداد مطالعات امکان سنجی	۸۸۰	-	-
		۱۸۴,۸۶۹,۱۴۶	۲,۱۴۵	۱۱۶

۴۱-۲- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای با اهمیت می باشد.

۴۱-۳- بدهی های احتمالی

۴۱-۳-۱- بابت عملکرد بیمه ای شرکت های بازارگاد، اروند، مبین، گچساران و فجر جمعا مبلغ ۵۳۶ میلیارد ریال از طرف سازمان بیمه تامین اجتماعی مطالبه گردیده که شرکت های مذکور اعتراض خود را به سازمان تامین اجتماعی اعلام نموده اند.

۴۱-۳-۲- بابت مالیات عوارض آلاینده گی، شرکت خوزستان برای سال ۱۳۹۲ مبلغ ۴۸/۵ میلیارد ریال، شرکت مبین در رابطه با سال ۱۳۹۴ مبلغ ۲۴۰ میلیارد ریال و شرکت پارس برای سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۱۰۶۳۸ میلیارد ریال برگ مطالبه صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت های مذکور واقع شده است و تاکنون نتیجه نهایی اعلام نشده است.

۳-۴۱- شرکت اروند بابت مالیات بر ارزش افزوده سال های ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۶ مبلغ ۳.۹۹۲ میلیارد ریال، شرکت خوزستان در رابطه با سال های ۱۳۹۶ الی ۱۳۹۷ مبلغ ۲۹۲ میلیارد ریال، شرکت بوعلی بابت سال ۱۳۹۲ مبلغ ۲.۳۴۴ میلیارد ریال، شرکت بازارگاد بابت سال ۱۳۹۶ مبلغ ۲۷۴ میلیارد ریال، شرکت گچساران تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ مبلغ ۴۴ میلیارد ریال، شرکت فجر بابت سال های ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷ مبلغ ۱۷ میلیارد ریال و شرکت پارس بابت سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۱۷۱ میلیارد ریال برگ مطالبه دریافت کرده اند که شرکت اروند مبلغ ۱.۷۲۷ میلیارد ریال و شرکت بوعلی ۲۵۱ میلیارد ریال آن را پرداخت و مراتب اعتراض خود را به سازمان امور مالیاتی رسانده اند. همچنین بدهی شرکت بوعلی پس از اعتراض به مبلغ ۲۱۱ میلیارد ریال تقلیل یافت و بابت مازاد پرداختی به مبلغ ۴۰ میلیارد ریال درخواست استرداد صادر کرده است.

در رابطه با جرایم موضوع ماده ۱۶۹ مکرر شرکت هرگز بابت سال های ۱۳۹۲ تا ۱۳۹۶ جمعاً مبلغ ۲ میلیارد ریال و شرکت هنگام بابت سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۷ مبلغ ۳۰/۴ میلیارد ریال برگ مطالبه دریافت کرده اند که شرکت های مذکور به این موضوع اعتراض کرده اند.

شرکت هنگام از بابت مالیات تکلیفی سال های ۱۳۹۲، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۷ مبلغ ۳۴/۸ میلیارد ریال، شرکت پارس بابت سال های ۱۳۸۶ الی ۱۳۹۶ مبلغ ۵۸/۲ میلیارد ریال و شرکت تندگویان بابت سال ۱۳۹۰ مبلغ ۱۲ میلیارد ریال برگ مطالبه دریافت کرده که شرکت های مذکور نسبت به برگ مطالبه صادره اعتراض خود را اعلام نموده اند.

همچنین شرکت هنگام از بابت مالیات عملکرد (جرایم ماده ۱۰۷ م.م و ماده ۱۶۹ مکرر) سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۱۷ میلیارد ریال و شرکت پارس بابت مالیات حقوق و ماده ۱۶۹ مکرر سال های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ مبلغ ۱.۶۷۷ میلیارد ریال مطالبه شده است که نسبت به این مورد مراتب اعتراض خود را صادر نموده اند.

۳-۴۱- بدهی های احتمالی شرکت های زیر مجموعه پترول به شرح زیر است:

شرکت صدف از بابت بدهی مربوط به مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۲ مبلغ ۳ میلیارد ریال و بابت بدهی مربوط به ماده ۱۶۹ مکرر سال ۱۳۹۱، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶ مبلغ ۲/۵ میلیارد ریال برگ تشخیص دریافت کرده که مورد اعتراض واقع شده است.

بابت بدهی مربوط به عملکرد بیمه ای از شرکت لردگان تا سال ۱۳۹۶ مبلغ ۱/۶ میلیارد ریال، شرکت ایلام برای سال ۱۳۹۵ مبلغ ۴۵ میلیارد ریال و شرکت مدبران برای سال های ۱۳۹۳ و ۱۳۹۵ جمعاً مبلغ ۴۰۹ میلیون ریال مطالبه شده که شرکت های فوق مراتب اعتراض خود را اعلام کرده اند.

همچنین شرکت مدیریت توسعه سرمایه پترول برای سال ۱۳۹۴ بابت مالیات عملکرد مبلغ ۲/۲ میلیارد ریال مطالبه شده که شرکت فوق نیز مراتب اعتراض خود را اعلام کرده است.

۴۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده به شرح زیر است:

شرکت طبق ابلاغ مصوبه شماره ۳۰۱۱۱۶۱ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۰۲ و قرارداد مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۸ با شرکت در مزایده و اعلام برنده شدن در مزایده طبق نامه شماره ۱۹۳۳ مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان، اقدام به خرید سهم ۹۹/۹۶ درصد از سهام شرکت سرمایه گذاری مدبران اقتصاد نموده است.

با توجه به شیوع ویروس کرونا در کشور میزان تولید و فروش شرکت ها مطابق برنامه صورت پذیرفته است و در صورت بروز هرگونه رویداد با اهمیت که منجر به محدودیت در ادامه فعالیت عادی شرکت شود از طریق سامانه کدال اطلاع رسانی می گردد.

۴۳- سود سهام پیشنهادی

۱- ۴۳- پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۲۰.۹۵۱ میلیارد ریال (مبلغ ۱۴۶ ریال برای هر سهم) است.

۲- ۴۳- هیات مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمانبندی هیات مدیره، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل مطالبات در سال های گذشته، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت، این پیشنهاد را ارائه نموده است.





Audit Organization

No.7, Shahid Ahmadian St, Shahid Ahmad Ghasir Ave., Argantin Sq., Tehran, Iran.
OR: P.O.Box 14335-479, Tehran, Iran. Tel: +9821-82182100 Fax: +9821-88722435