

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
به انضمام صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سازمان حسابرسی

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	(۱) الی (۹)
صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه	۱ الی ۱۰۵

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی
سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)**

**گزارش حسابرسی صورتهای مالی
اظهار نظر**

۱ - صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) شامل صورتهای وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۴، توسط این سازمان، حسابرسی شده است. به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی گروه و شرکت در تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ 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 منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهارنظر

۲ - حسابرسی این سازمان طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های سازمان طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این سازمان طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای سازمان حسابرسی، مستقل از گروه است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳ - منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهارنظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. مسائل عمده مندرج به شرح صفحه بعد، به عنوان مسائل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی می‌شود، تعیین شده است:

مسائل عمده حسابرسی

۳-۱- محیط کنترلی مربوط به فرآیند گزارشگری مالی و سیستم‌های اطلاعاتی مربوط به آن

محیط کنترلی مرتبط با فناوری اطلاعات و همچنین سیستم‌های اطلاعاتی مبتنی بر فناوری اطلاعات (IT) بر فرآیند گزارشگری مالی تأثیرگذار است. از آنجاکه کنترل‌های مربوط به فناوری اطلاعات در ایجاد و حفظ محیط کنترلی تأثیر قابل توجهی دارد، لذا در صورت قابل اتکا بودن اینگونه کنترل‌ها، داده‌های مالی موجود در سیستم‌های اطلاعاتی نیز قابل اتکا خواهد بود. فراهم بودن این چنین شرایطی در رویکرد حسابرسی اتخاذ شده توسط حسابرس تأثیر مستقیم دارد.

باتوجه به اینکه صورت‌های مالی براساس تعدادی پایگاه داده مربوط به چندین سیستم اطلاعاتی تهیه شده است، لذا محیط کنترلی مرتبط با فرآیند گزارشگری مالی و سیستم‌های اطلاعاتی به عنوان یک مسئله عمده حسابرسی تلقی شده است.

۳-۲- مالیات پرداختنی

برآورد بدهی مالیات بر درآمد گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۷۸,۳۲۸ میلیارد ریال می‌باشد (یادداشت ۶-۳۳ صورت‌های مالی) براساس برگ‌های تشخیص و قطعی صادره از طرف سازمان امور مالیاتی، که این موضوع توسط مدیریت مورد اعتراض قرار گرفته و در حال حاضر در سطوح مختلف، توسط مقامات مالیاتی در حال رسیدگی می‌باشد.

مدیریت واحد مورد رسیدگی براساس نظر مشاوران مالیاتی گروه و تفسیر خود از قوانین و مقررات مالیاتی، معتقد است گروه ملزم به پرداخت مازاد مالیات مطالبه شده از طرف

نحوه برخورد حسابرس

فرآیند گزارشگری مالی و محیط کنترلی مربوط به آن ازجمله محیط کنترلی مربوط به سیستم‌های اطلاعاتی مورد ارزیابی قرار گرفت.

• آزمون اثربخشی کنترل‌ها شامل کنترل‌های عمومی مربوط به فناوری اطلاعات انجام گرفت.

• رویه‌های حسابرسی شامل ارزیابی خط مشی‌های کنترلی مربوط به دسترسی افراد مختلف به سیستم‌های اطلاعاتی بوده است.

• روش‌های حسابرسی به کار گرفته شده شامل رویه‌ها و روش‌های بنیادی حسابرسی و همچنین بررسی تحلیلی داده‌های مربوط به مانده حساب‌های بااهمیت صورت سود و زیان و صورت وضعیت مالی بوده است.

• کسب شناخت از رویه‌های اجرایی و کنترل‌های داخلی شرکت در رابطه با ارزیابی‌ها و محاسبات صورت گرفته بابت بدهی مالیات.

• بررسی جزئیات سوابق مالیاتی واحد مورد رسیدگی و مذاکره با مدیریت و مشاوران مالیاتی واحد تجاری درخصوص ارزیابی آنها از آخرین وضعیت مالیات‌های مطالبه شده و معوق.

• اخذ مستندات قانونی و مقرراتی که مدیریت براساس آنها مازاد مالیات مطالبه شده را شناسایی نکرده است.

• مکاتبات صورت گرفته با سازمان امور مالیاتی مورد بررسی

سازمان امور مالیاتی نخواهد بود. لذا طبق قضاوت و برآورد مدیریت از بابت مازاد مالیات مطالبه شده، بدهی در حسابها منظور نشده است. باتوجه به مبالغ قابل توجه بدهی احتمالی بابت مالیات و همچنین وجود ابهام درخصوص نتیجه نهایی اینگونه موضوعات و وجود برآوردها و قضاوت‌های مهم انجام شده توسط مدیریت در این رابطه، این موضوع به عنوان مسئله عمده حسابرسی در نظر گرفته شده است.

قرار گرفت.

- احکام و آراء صادره درخصوص موضوع مورد اختلاف شرکت با مقامات مالیاتی یا موضوعات مشابه مورد ارزیابی قرار گرفت.
- نتیجه‌گیری‌ها و قضاوت‌های مدیریت در مورد مسائل مالیاتی، مورد ارزیابی افراد متخصص حوزه مالیات در درون سازمان قرار گرفت و همسو بودن نتایج حاصل از این ارزیابی‌ها با دیدگاه‌های مدیریت و مشاوران مالیاتی واحد مورد رسیدگی بررسی شد.

- کفایت افشای صورت گرفته درخصوص مالیات بردرآمد شرکت و بدهی‌های احتمالی بابت مالیات طبق الزامات استانداردهای حسابداری مورد ارزیابی قرار گرفت.

تأکید بر مطلب خاص

۴ - وضعیت مطالبات ارزی

۴-۱ - مانده مطالبات گروه و شرکت از شرکت بازرگانی پتروشیمی به شرح یادداشت های توضیحی ۱-۱-۱۸، ۳-۱۰-۱۸، ۲-۱۸ و ۱-۳-۱۸ به مبلغ ۲۰۰٫۱۶۹ میلیارد ریال (شامل ۴۲۲ میلیون دلار و ۶۶٫۹۳ میلیارد ریال) بعد از کسر کاهش ارزش می‌باشد. در این خصوص بابت بخشی از مطالبات گروه (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۸) مبلغ ۲۷۶/۵ میلیون دلار توسط مرکز داوری اتاق ایران و مراجع قضایی رای صادر شده و پیگیری حقوقی شرکت و شرکتهای فرعی در جریان می‌باشد. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

۴-۲ - طبق یادداشت توضیحی ۱-۹-۱۸، سرفصل دریافتنی‌های تجاری به مبلغ ۱۳۴٫۱۸۴ میلیارد ریال (شامل مبلغ ۳۹ میلیون دلار و ۱۴/۵ میلیون درهم) طلب ارزی کارگزار فروش از شرکتهای خارجی در رابطه با فروش محصولات پتروشیمی می باشد که با توجه به مسدود شدن حساب های بانکی مشتری و عدم وصول مطالبات، اقدامات حقوقی توسط کارگزار فروش در دست پیگیری بوده و وضعیت نهایی مطالبات یاد شده منوط به نتایج اقدامات حقوقی صورت گرفته است. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

۳-۴- مبلغ ۷۵,۳۱۹ میلیارد ریال از مطالبات ارزی (معادل ۱۹۰ میلیون دلار) و مبلغ ۱۰,۷۸۵ میلیارد ریال از مانده سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت گروه به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲-۱۰-۱ و ۱۸-۱-۱ و ۱۷-۱-۱ مربوط به شرکت پتروشیمی ایانس در کشور فیلیپین می‌باشد. جمع دارایی‌های شرکت و زیان انباشته آن بر اساس آخرین صورت‌های مالی دریافتی به ترتیب ۹,۸۹۳ میلیارد ریال و ۵۷,۱۸۳ میلیارد ریال است که عملیات آن از سال ۱۳۹۴ متوقف شده است. خروج از سرمایه‌گذاری مذکور از طریق یکی از روشهای واگذاری سهام، انتقال تجهیزات، انحلال و ورشکستگی، توسط هیئت مدیره شرکت در حال بررسی می‌باشد. مفاد این بند، بر اظهارنظر این سازمان تأثیری نداشته است.

سایر اطلاعات

۵- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت‌مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این سازمان نسبت به صورت‌های مالی به "سایر اطلاعات" تسری ندارد و لذا این سازمان نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی‌کند. مسئولیت این سازمان، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور تشخیص مغایرت‌های بااهمیت بین "سایر اطلاعات" و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی و یا مواردی است که به نظر می‌رسد تحریفی بااهمیت در "سایر اطلاعات" وجود دارد. در صورتی که این سازمان براساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی بااهمیت در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیت‌های هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۶- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت‌مدیره است. در تهیه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، هیئت‌مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

۷ - اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

• خطرهای تحریف بااهمیت صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.

• از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی گروه و شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.

• مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.

• بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت و وجود یا نبود ابهامی بااهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی گروه و شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه‌گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه‌گیری شود که ابهامی بااهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد.

نتیجه‌گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود گروه یا شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

*- کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه، شامل موارد افشاء و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت، به گونه‌ای در صورت‌های مالی منعکس شده‌اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

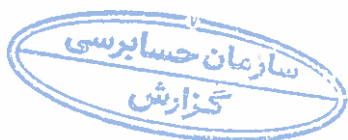
شواهد حسابرسی کافی و مناسب در مورد اطلاعات مالی شرکت‌های گروه یا فعالیت‌های تجاری درون گروه به منظور اظهارنظر مناسب نسبت به صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت کسب می‌گردد. حسابرس مسئول هدایت، سرپرستی و عملکرد حسابرسی گروه است. مسئولیت اظهارنظر حسابرس، تنها متوجه حسابرس است.

افزون بر این، زمان‌بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعف‌های بااهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع‌رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارائه می‌شود و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و در موارد مقتضی، تدابیر ایمن‌ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع‌رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسائلی که در حسابرسی صورت‌های مالی سال جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسائل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسائل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسائل منع شده باشد یا هنگامی که در شرایط بسیار نادر، سازمان به این نتیجه برسد که مسائل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع‌رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع‌رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

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



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

سایر وظایف بازرس قانونی

۸- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه به شرح زیر است:

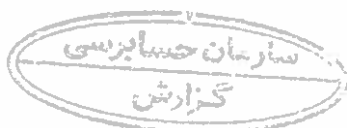
۸-۱- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مهلت مقرر قانونی پس از تصمیم مجمع عمومی رعایت نشده است.

۸-۲- مفاد ماده ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۶ اساسنامه درخصوص اخذ سهام وثیقه از اعضاء هیئت مدیره رعایت نشده است.

۸-۳- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۳۰ مهر ۱۴۰۳ صاحبان سهام درخصوص بندهای ۴-۱ الی ۴-۳، ۸-۲، ۱۱-۱ الی ۱۱-۳، ۱۱-۹ این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴۱-۳، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۰- گزارش هیئت‌مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۱ اساسنامه، 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 ازجانب هیئت‌مدیره باشد، جلب نشده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چکلیستهای ابلاغ شده آن سازمان، به شرح زیر رعایت نشده است:

ردیف	شماره بند یا ماده	موضوع
دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات:		
۱۱-۱	بند ۱ و ۲ ماده ۷	افشای صورت مالی سالانه حسابرسی شده شرکت اصلی و تلفیقی گروه و گزارش فعالیت هیئت مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
۱۱-۲	بند ۳ و ۴ ماده ۷	افشای اطلاعات و صورتهای مالی و گزارش تفسیری حسابرسی نشده میان دوره ای ظرف مهلت مقرر (حداکثر ۳۰ روز پس از مقاطع ۳ ماهه) و افشای صورتهای مالی ۶ ماهه حسابرسی شده (حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه).
۱۱-۳	بند ۱۰ ماده ۷	افشای صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه حسابرسی شده شرکتهای تحت کنترل ظرف مهلت مقرر.
۱۱-۴	بند ۵ ماده ۷	افشای صورتهای مالی و گزارش تفسیری حسابرسی نشده (حداکثر ۶۰ روز بعد از پایان سال مالی).
۱۱-۵	تبصره ۵ ماده ۷	افشای فوری صورتهای مالی سالانه و میان دوره ای حسابرسی شده پس از صدور گزارش و حسابرسی نشده بلافاصله پس از تایید صورتهای مالی.
۱۱-۶	ماده ۱۰	ارسال صورتجلسه مجمع حداکثر ۱۰ روز پس از تاریخ تشکیل مجمع به مرجع ثبت شرکتهای.

دستورالعمل انضباطی ناشران پذیرفته شده در بورس:

۱۱-۷	ماده ۵ و تبصره ۲	پرداخت سود تقسیم شده مصوب ظرف مهلت قانونی و طبق برنامه اعلام شده.
	(و تبصره ۲ ماده ۱۸)	اساسنامه نمونه)



ردیف	شماره بند یا ماده	موضوع
------	-------------------	-------

دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

۱۱-۸	ماده ۳۷	افشای اطلاعات مربوط به عضویت اعضای هیئت مدیره سایر شرکتها یا نمایندگی در پایگاه اینترنتی شرکت.
۱۱-۹	تبصره ماده ۴۰	افشاء کامل کلیه کمک های عام المنفعه و هرگونه پرداخت در راستای مسئولیت اجتماعی با جزئیات کامل بطور جداگانه در گزارش فعالیت هیئت مدیره و گزارش تفسیری مدیریت.

سازمان حسابرسی

۲۰ مهر ۱۴۰۴

احسان ایزدپناهی

فرزاد عزیزیان



سازمان حسابرسی

تاریخ:
شماره:
پیوست:



شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی

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

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

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

۱۰-۵-۱۰

پ - یادداشت‌های توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون	حسین حسین زاده	رئیس هیات مدیره	
صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	محمد شریعتمداری	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین	عبدالعلی علی عسکری	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری استان خراسان جنوبی	حسین قربان زاده	عضو هیات مدیره	
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	کیوان ایلکا	عضو هیات مدیره و دستیار مدیر عامل	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سواهی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴,۴۶۷,۳۷۹,۰۲۸	۶,۳۶۷,۳۸۰,۵۵۳	۵
(۳,۱۱۷,۰۱۶,۸۳۶)	(۴,۰۱۵,۳۸۲,۱۱۹)	۶
۱,۳۵۰,۳۶۲,۲۰۲	۲,۳۵۱,۹۹۸,۴۳۴	
(۴۱۷,۰۴۸,۸۸۱)	(۶۱۲,۴۱۵,۲۴۳)	۷
۱۶۷,۱۹۲,۸۱۷	۲۶۷,۷۱۳,۹۷۵	۸
(۷۱,۱۰۰,۴۸۳)	(۲۰۴,۹۱۸,۳۵۸)	۹
۱,۰۲۹,۴۰۵,۶۵۵	۱,۸۰۲,۳۷۸,۸۰۸	
(۱۷۰,۳۲۱,۶۴۵)	(۳۰۶,۸۱۹,۴۱۳)	۱۰
۳۳۲,۷۲۲,۸۴۱	۱۰۲,۴۷۶,۵۵۴	۱۱
۱,۱۹۲,۸۰۶,۸۵۱	۱,۵۹۸,۰۳۵,۹۴۹	
۱۷۸,۹۱۴,۵۳۱	۲۱۰,۱۲۵,۸۷۱	۱۶-۱
۱,۳۷۱,۷۲۱,۳۸۲	۱,۸۰۸,۱۶۱,۸۲۰	
(۱۳۲,۱۰۵,۰۳۸)	(۲۳۵,۲۰۳,۸۲۷)	۳۳
۱,۲۳۹,۶۱۶,۳۴۴	۱,۵۷۲,۹۵۷,۹۹۳	
۹۶۳,۵۸۷,۲۴۶	۱,۲۴۲,۷۲۸,۲۰۲	۱۲
۲۷۶,۰۲۹,۰۹۸	۳۳۰,۲۲۹,۷۹۱	
۱,۲۳۹,۶۱۶,۳۴۴	۱,۵۷۲,۹۵۷,۹۹۳	
۷۳۲	۱,۲۵۵	
۲۴۳	۵	
۹۷۵	۱,۲۶۰	۱۲

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه‌ها

سود عملیاتی

هزینه‌های مالی

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته

سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته

سود قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد

سود خالص

قابل انتساب به

مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم:

عملیاتی (ریال)

غیر عملیاتی (ریال)

سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
		دارایی‌ها
۳,۶۳۴,۱۹۵,۷۸۱	۵,۱۹۳,۴۴۱,۸۲۹	۱۳ دارایی‌های غیر جاری
۱,۴۶۰,۳۹۵	۱۹,۷۳۴,۳۳۶	۱۴ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۹,۱۳۳,۳۶۴	۲۴,۵۹۳,۳۰۰	۱۵ سرقفلی
۲۳۳,۳۳۲,۳۲۰	۲۹۳,۰۸۴,۶۵۴	۱۶ دارایی‌های نامشهود
۱۱۲,۸۹۶,۰۹۱	۱۴۷,۵۹۷,۵۱۳	۱۷ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱۱۷,۲۰۸,۰۱۲	۷۵,۵۶۰,۱۹۱	۱۸ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۳۲۷,۷۱۲,۵۰۴	۴۷۴,۱۱۱,۷۷۱	۱۹ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۴,۴۴۵,۹۳۸,۴۶۷	۶,۳۲۸,۱۲۳,۵۹۴	سایر دارایی‌ها
		جمع دارایی‌های غیر جاری
۷۲,۲۹۳,۳۶۷	۱۵۲,۳۰۰,۶۷۳	۲۰ دارایی‌های جاری
۴۲۸,۰۳۴,۰۹۲	۷۴۱,۱۱۱,۴۱۶	۲۱ پیش‌پرداخت‌ها
۱,۷۵۶,۴۲۴,۱۸۹	۲,۴۷۴,۰۲۴,۰۵۱	۱۸ موجودی مواد و کالا
۳۸۹,۸۹۴,۳۱۰	۳۷۹,۳۴۱,۵۲۳	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۳۸۵,۳۴۵,۵۶۳	۲۹۹,۰۰۸,۰۹۷	۲۲ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳,۰۳۱,۹۹۱,۵۲۱	۳,۹۴۵,۶۸۵,۷۶۰	۲۳ موجودی نقد
۷,۴۷۷,۹۲۹,۹۸۸	۱۰,۱۷۳,۸۰۹,۳۵۴	جمع دارایی‌های جاری
		جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴ حقوق مالکانه
۱۰۵,۸۵۲,۵۱۲	۱۴۷,۲۷۱,۷۶۸	سرمایه
۱۲۸,۲۶۱,۳۱۱	۴۱۲,۸۵۳,۴۶۱	۲۵ اندوخته قانونی
(۲,۲۸۶,۵۳۸)	(۴۵۴,۹۴۳)	۲۶ سایر اندوخته‌ها
۲۴,۳۹۲,۶۰۶	(۱۴۸,۸۹۶,۸۴۷)	۲۷ آثار معاملات سهام خزانه شرکت‌های فرعی
۱,۵۷۵,۱۹۴,۹۲۴	۱,۸۳۶,۹۱۱,۶۲۰	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
(۵۵,۰۶۰,۴۶۲)	(۵۱,۷۹۰,۵۶۳)	سود انباشته
۱,۸۰۲,۳۷۴	۸,۴۴۷,۴۹۲	۲۸ سهام خزانه
۲,۵۲۸,۱۵۶,۶۲۷	۳,۲۰۴,۳۴۱,۹۸۸	۲۸ صرف سهام خزانه
۳۷۵,۷۲۲,۲۳۰	۴۵۹,۳۷۹,۵۴۸	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۲,۹۰۳,۸۷۸,۸۵۷	۳,۶۶۳,۶۲۱,۵۳۶	۲۹ منافع فاقد حق کنترل
		جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
۱۰۷,۸۱۶,۵۹۷	۱۵۴,۵۱۷,۷۳۴	۳۰ بدهی‌های غیر جاری
۹۹۹,۶۸۱,۷۰۹	۱,۰۶۹,۹۲۰,۹۸۹	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۸۵۰۷,۶۴۵	۷۰,۲۳۰,۱۰۳	۳۱ تسهیلات مالی
۱,۱۵۶,۰۰۵,۹۴۱	۱,۳۹۴,۶۶۸,۸۲۶	۳۲ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
		جمع بدهی‌های غیر جاری
۱,۶۰۵,۰۲۰,۶۱۰	۲,۵۱۶,۳۲۱,۵۰۲	بدهی‌های جاری
۱۵۶,۴۷۲,۳۵۱	۲۰۵,۸۳۵,۰۸۲	۳۰ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۲۰۴,۴۸۴,۳۶۲	۴۴۶,۹۱۰,۰۶۰	۳۳ مالیات پرداختی
۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۸۷	۱,۸۰۵,۴۸۳,۳۵۵	۳۴ سود سهام پرداختی
۱۸۶,۰۴۳,۱۷۲	۱۴۸,۳۷۱,۰۹۱	۳۱ تسهیلات مالی
۷۴,۵۲۰,۸۰۸	۹۳,۶۹۸,۰۰۱	۳۵ ذخایر
۳,۴۱۸,۰۴۵,۱۹۰	۵,۳۱۵,۵۱۸,۹۹۱	۳۶ پیش دریافت‌ها
۴,۵۷۴,۰۵۱,۱۳۱	۶,۵۱۰,۱۸۷,۸۱۷	جمع بدهی‌های جاری
۷,۴۷۷,۹۲۹,۹۸۸	۱۰,۱۷۳,۸۰۹,۳۵۴	جمع بدهی‌ها
		جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

(صحنہ بہ صحنہ ریل)

[illegible]

باد و آسمان، بقیه جادایی ناپذیر صورت های مادی است.



(مبالغ به میلیون ریال)		
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت
۱,۰۹۱,۵۲۳,۱۷۵	۱,۳۵۶,۲۶۹,۶۹۸	۳۷
(۱۰۳,۰۵۶,۷۹۹)	(۱۴۱,۳۳۳,۹۴۸)	۳۳
۹۸۸,۴۶۶,۳۷۶	۱,۲۱۴,۹۳۵,۷۵۰	
۲,۱۶۸,۴۲۱	۲,۲۵۳,۸۷۸	
(۴۵۰,۵۸۱,۵۸۸)	(۶۷۴,۴۰۹,۰۵۹)	
(۲,۱۲۸,۸۹۵)	(۴,۴۸۲,۴۳۲)	
۷۸,۵۳۶,۴۶۸	۲۴۲,۶۰۳,۳۵۴	
-	۱,۵۳۰,۹۱۵	
-	(۸۵,۳۸۲,۷۷۸)	
(۱۰۶,۴۰۴,۸۴۲)	(۲۲,۳۴۳,۵۷۳)	
-	۳۴,۶۹۰,۷۸۵	
۱۱۰,۸۴۱,۳۱۳	۷۳,۶۱۶,۱۴۲	
-	۵۹,۴۵۰,۰۷۸	
(۳۶۷,۵۶۹,۱۲۳)	(۳۷۲,۴۷۲,۶۹۰)	
۶۲۰,۸۹۷,۲۵۳	۸۴۲,۴۶۳,۰۶۰	
۸,۸۵۱,۷۹۲	۱۰,۷۴۵,۹۱۶	
(۸,۸۲۶,۸۲۹)	(۵,۷۹۴,۶۴۱)	
(۷,۸۴۲,۸۲۶)	(۱,۴۲۵,۱۲۸)	
-	۸,۲۲۰,۴۶۵	
۴۲۰,۱۷۶,۲۰۷	۵۲۲,۷۲۰,۶۸۱	۳۱-۵
(۵۶۱,۴۵۸,۵۵۸)	(۸۱۸,۹۹۰,۶۸۷)	۳۱-۵
(۱۳۶,۲۸۲,۹۳۷)	(۲۱۲,۱۱۷,۸۲۰)	۳۱-۵
۸۱,۵۲۷,۷۴۶	۲,۸۳۰,۲۸۸	
(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	
(۱۳,۸۷۵,۷۰۹)	(۳۳,۶۲۵,۳۷۴)	۳۱-۵
(۲۶۲,۴۰۴,۹۹۷)	(۱۷۲,۵۴۳,۰۹۵)	
(۱۷۱,۰۷۰,۲۰۴)	(۲۱۱,۷۲۹,۶۸۲)	
(۶۵۸,۲۰۶,۳۱۵)	(۹۳۴,۷۰۹,۰۷۷)	
(۳۷,۳۰۹,۰۶۳)	(۹۲,۳۴۶,۰۱۷)	
۴۲۲,۱۹۹,۷۳۴	۳۸۵,۳۴۵,۵۶۳	
۴۵۴,۸۹۱	۵,۹۰۸,۵۵۱	۱۱-۲
۳۸۵,۳۴۵,۵۶۳	۲۹۹,۰۰۸,۰۹۷	
۳۹,۵۹۶,۴۰۷	۵۲,۹۷۴,۹۶۸	۳۸

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

صورت سود و زیان جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
۶۷۰,۰۰۸,۲۰۵	۹۳۴,۵۵۷,۱۹۴	۵	درآمدهای عملیاتی
(۱۱,۷۸۷,۶۸۹)	(۱۳,۴۵۴,۷۵۲)	۷	هزینه‌های اداری و عمومی
۶۵۸,۲۲۰,۵۱۶	۹۲۱,۱۰۲,۴۴۲		سود عملیاتی
(۱۸,۱۲۱,۲۰۰)	(۲۸,۵۶۷,۸۴۵)	۱۰	هزینه مالی
۱۴۶,۶۳۰,۵۵۳	۳۹۲,۶۷۷,۳۶۵	۱۱	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۷۸۶,۷۲۹,۸۶۹	۱,۲۸۵,۲۱۱,۹۶۲		سود قبل از مالیات
(۱۴,۳۴۲,۲۲۸)	(۲۰,۱۳۰,۹۵۳)	۳۳	هزینه مالیات بر درآمد
۷۷۲,۳۸۷,۶۴۱	۱,۲۶۵,۰۸۱,۰۰۹		سود خالص
سود پایه هر سهم:			
۶۶۳	۹۳۰		عملیاتی (ریال)
۱۱۵	۳۴۷		غیرعملیاتی (ریال)
۷۷۸	۱,۲۷۸	۱۲	سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال) ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری	۱۳	۱,۳۵۱,۲۳۸
دارایی‌های ثابت منهدم	۱۵	۱۲۵,۸۷۵
دارایی‌های نامشهود	۱۷	۳۸۶,۲۶۶,۴۶۹
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	۱۷	۱۱,۸۲۸,۴۱۶
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۱۷	۲۶,۴۱۹,۰۴۴
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۹	۲,۸۸۷,۴۹۹
سایر دارایی‌ها		۴۱۲,۳۴۳,۴۱۲
جمع دارایی‌های غیر جاری		۴۲۸,۸۷۸,۵۴۱
دارایی‌های جاری	۲۰	۴,۶۹۳,۹۸۶
پیش‌پرداخت‌ها	۲۱	۳۸۲,۳۹۱
موجودی مواد و کالا	۱۸	۲,۸۴۰,۰۹۸,۹۷۶
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۲	۲۱,۶۲۶,۴۴۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲۳	۲۴,۱۲۵,۸۴۴
موجودی نقد		۲,۹۰۰,۹۲۷,۶۳۷
جمع دارایی‌های جاری		۳,۳۳۹,۸۰۶,۱۷۸
جمع دارایی‌ها		
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه	۲۴	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه	۲۸	۹,۶۹۸,۰۴۸
صرف سهام خزانه	۲۵	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۶	۲۷۰,۴۲۶,۷۹۸
سایر اندوخته‌ها		۱,۰۹۵,۹۳۹,۶۵۱
سود انباشته	۲۸	(۳۶,۹۰۸,۷۶۵)
سهام خزانه		۱,۹۶۹,۴۴۹,۴۵۷
جمع حقوق مالکانه		۲,۸۳۴,۴۸۱,۷۴۱
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری	۳۰	۱۸,۲۵۷,۷۶۴
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۱	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تسهیلات مالی	۳۲	۲,۶۷۲,۱۲۱
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان		۸۰,۹۲۹,۸۸۵
جمع بدهی‌های غیر جاری		
بدهی‌های جاری	۳۰	۴۵,۷۳۳,۲۶۴
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۳۳	۲۰,۱۳۰,۹۵۳
مالیات پرداختنی	۳۴	۲۱۹,۴۲۷,۴۶۵
سود سهام پرداختنی	۳۱	۲۷,۹۷۱,۹۸۹
تسهیلات مالی	۳۵	۱,۱۳۰,۸۸۱
ذخایر		۱۵۸,۴۸۹,۶۵۹
جمع بدهی‌های جاری		۴۹۵,۳۳۴,۴۳۷
جمع بدهی‌ها		۳,۳۳۹,۸۰۶,۱۷۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شیرکت متانیر پتروشیمی، خلیج فارس، (سهامی عامه)

صورت تقصیرات در حقوق مالکانه جداگانه

تجاری، مالی، منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

مصرف (کسر)	سهام خزانة	سرمایه	جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندرخته قانونی	سهام خزانة	سرمایه
	(۳۱,۷۹۱,۷۲۰)	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰	۱,۵۴۲,۱۴۳,۸۳۰	۹۷۳,۵۸۰,۸۶۹	۵۹,۸۴۳,۹۳۹	۴۸,۹۵۰,۰۰۰	۲,۰۶۴,۷۴۲	۴۸۹,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	۷۷۲,۳۸۷,۶۴۱	۷۷۲,۳۸۷,۶۴۱	-	-	-	-
-	-	-	(۳۴۲,۶۵۰,۰۰۰)	(۳۴۲,۶۵۰,۰۰۰)	-	-	-	-
۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	(۲۶۰,۵۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-
-	(۳,۷۴۰,۳۳۲)	-	(۳,۷۴۰,۳۳۲)	-	-	-	-	-
-	۳۲۰,۰۳۰	-	۱,۳۰۸,۲۱۸	-	-	-	۹۸۸,۱۸۸	-
-	-	-	-	(۲۶,۰۵۰,۰۰۰)	-	۲۶,۰۵۰,۰۰۰	-	-
-	-	-	-	(۲۰,۸۲۸,۸۵۹)	۲۰,۸۲۸,۸۵۹	-	-	-
۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	(۳۵,۲۱۴,۹۳۲)	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۶۹,۴۴۹,۴۵۷	۱,۰۹۵,۹۳۹,۵۵۱	۸۰,۶۷۱,۷۹۸	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۲,۹۳۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰

مانده در ۱۴۰۳/۳/۳۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۴۰۳/۳/۳۱

۱,۳۶۵,۰۸۱,۰۰۹	۱,۳۶۵,۰۸۱,۰۰۹	-	-	-	-	-
(۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴۰۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-
-	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-	-	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۵,۷۹۴,۶۴۱)	-	-	-	-	(۵,۷۹۴,۶۴۱)	-
۱۰,۷۴۵,۹۱۶	-	-	-	۶,۶۴۵,۱۱۸	۴,۱۰۰,۷۹۸	-
-	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
-	(۲۸۹,۷۵۵,۰۰۰)	۲۸۹,۷۵۵,۰۰۰	-	-	-	-
۲,۸۳۲,۴۸۱,۷۴۱	۱,۳۹۱,۲۶۵,۶۶۰	۳۷,۰۴۶,۷۹۸	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۶۹۸,۰۴۸	(۳۶,۹۰۸,۷۶۵)	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه

خرید سهام خزانة

فروش سهام خزانة

تخصیص به اندوخته قانونی

تخصیص به سایر اندوخته ها

مانده در ۱۴۰۳/۳/۳۱

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



صورت جریان های نقدی جداگانه

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	(مبالغ به میلیون ریال)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۲۷	۲۳۳,۳۳۴,۸۱۳	۲۵۱,۷۶۸,۲۴۱
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۳۳	-	(۴۳,۸۱۲,۲۰۲)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		۲۳۳,۳۳۴,۸۱۳	۲۰۷,۹۵۶,۰۳۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود		(۲۴۱,۷۷۹)	(۲۴۹,۵۸۱)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود		(۸۴,۹۹۲)	(۵۳,۶۵۳)
دریافت های نقدی ناشی از سود سپرده سرمایه گذاری بانکی	۱۱-۱	۴,۵۴۵,۷۶۹	۵,۱۸۷,۷۶۱
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		۴,۲۱۸,۹۹۸	۴,۸۸۴,۵۲۷
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		۲۳۷,۵۵۳,۸۱۱	۲۱۲,۸۴۰,۵۶۶
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی			
دریافت های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه		۱۰,۷۴۵,۹۱۶	۱,۳۰۸,۳۱۸
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه		(۵,۷۹۴,۶۴۱)	(۳,۷۴۰,۲۳۲)
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	۳۱-۵	-	-
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۳۱-۵	(۷,۷۵۷,۳۱۶)	(۱۵,۴۹۴,۵۴۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۳۱-۵	(۵,۵۱۰,۷۴۲)	(۷,۰۴۶,۳۱۰)
دریافت های نقدی حاصل از انتشار اوراق		-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل اوراق		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
پرداخت های نقدی بابت سود اوراق	۳۱-۵	(۲۳,۰۵۷,۱۰۳)	(۱۱,۰۷۴,۸۹۰)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۱۷۲,۵۴۳,۰۹۵)	(۲۶۲,۴۰۴,۹۹۷)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		(۲۲۳,۹۱۶,۹۸۱)	(۲۳۸,۴۵۲,۷۵۱)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۳,۶۳۶,۸۳۰	(۲۵,۶۱۲,۱۸۵)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		۹,۲۲۶,۳۰۸	۳۴,۷۲۵,۳۲۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۱-۲	۱,۲۶۲,۷۰۶	۱۱۳,۱۷۳
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۲۴,۱۲۵,۸۴۴	۹,۲۲۶,۳۰۸

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 ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت:

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. سوابق و مصوبه های مربوط به تشکیل، تغییرات و نوع فعالیت گروه و شرکت 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، مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان کریم خان زند، نرسیده به میدان هفت تیر، ساختمان شماره ۳۸ می باشد.

ب- 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، پارس، خوزستان، اروند، تندگویان و شرکت های عملیات غیرصنعتی، بازرگانی پتروشیمی، مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی، اینترنشنال و عملیات غیرصنعتی بازارگاد متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تبدیل به هلدینگ گردد و ۵ درصد سهام هلدینگ نیز از طریق بورس اوراق بهادار واگذار شود.

در همین خصوص به موجب مصوبه هیات مدیره شرکت ملی 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 اساسنامه جدید، نام شرکت به 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 شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به عنوان شرکت اصلی نهایی گروه می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۲- فعالیت های اصلی

۱-۲-۱- موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۳ اساسنامه به شرح زیر می باشد:

الف- سرمایه گذاری در سهام، واحدهای سرمایه گذاری صندوق ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای با هدف کسب انتفاع به طوری که 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 به دست 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 منحصرأ 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،

۱-۲-۲- فعالیت اصلی شرکت طی دوره مورد گزارش و شرکت های فرعی عمدتاً در رابطه با تولیدات محصولات پتروشیمی و به شرح

یادداشت ۱۷-۳ می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند، طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۹۳	۸۷	۵,۳۱۱	۵,۱۶۲	کارکنان تابع صندوق بازنشستگی صنعت نفت
۲۰۹	۲۴۶	۱۰,۱۸۲	۱۱,۸۰۹	کارکنان قراردادی تابع صندوق تأمین اجتماعی
۱۰۰	۱۳۵	۱۱,۴۰۴	۱۲,۱۳۶	کارکنان بیمه‌کاری
۴۰۲	۴۶۸	۲۶,۸۹۷	۲۹,۱۰۷	

۳-۱-۱- افزایش تعداد کارکنان گروه عمدتاً بابت افزایش در شرکت های گچساران، پالایش گاز هویزه، پتروپارس و بیدبلند به علت شروع بهره برداری طرح ها و شرکت اصلی به منظور بهبود منابع انسانی موجود می باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار احتمالی آتی بااهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح ذیل است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان، که الزامات آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد. براساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تأثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳- اهم رویه های حسابداری

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

۳-۱-۱- صورت های مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه حاصل جمع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی (شرکت های تحت کنترل) 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- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- 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.

۳-۲-۴- 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 کاهشده حقوق مالکانه سهام تحت سرفصل «سهام خزانه» منعکس می گردد.

۳-۲-۵- سال مالی ۳۹ شرکت فرعی در پایان اسفند ماه هر سال و شرکت گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان (شامل ۱۴ شرکت فرعی) در پایان اردیبهشت ماه خاتمه می یابد. با این حال، صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. سال مالی شرکت اصلی در پایان خرداد ماه هر سال پایان می پذیرد. به دلیل غیر عملی بودن تهیه مجموعه دیگر از اطلاعات مالی توسط شرکت فرعی، صورت های مالی به تاریخ مذکور و به این ترتیب که بابت تاثیر معاملات و رویداد های عمده واقع شده بین آن تاریخ و تاریخ صورت های مالی تلفیقی تعدیل شده، مورد استفاده قرار گرفته است. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تاثیر 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.

۳-۲-۶- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۲-۷- تغییر منافع مالکیت در شرکت های فرعی که منجر به از دست دادن کنترل گروه بر شرکت های فرعی نمی شود، به عنوان معاملات مالکانه به حساب گرفته می شود. مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل به منظور انعکاس تغییرات در منافع نسبی آنها در شرکت های فرعی، تعدیل می شود. هر گونه تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه ما به ازای پرداخت شده یا دریافت شده به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت عنوان "آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل" شناسایی شده و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۳-۲-۸- زمانی که گروه کنترل شرکت فرعی را از دست می دهد، سود یا زیانی در صورت سود و زیان تلفیقی شناسایی می شود که از تفاوت بین الف) جمع ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی و ارزش منصفانه هر گونه منافع باقیمانده و ب) مبلغ دفتری خالص دارایی ها

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(شامل سرقفلی)، در تاریخ از دست دادن کنترل، به کسر منافع فاقد حق کنترل محاسبه و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود. همه مبالغی که قبلاً در ارتباط با آن شرکت فرعی در سایر اقلام سود و زیان جامع شناسایی شده است، به شیوه ای همانند زمانی که گروه به طور مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط به واحد تجاری فرعی را واگذار می کند، به حساب گرفته می شود. ارزش منصفانه هر گونه سرمایه گذاری باقیمانده در واحد تجاری فرعی پیشین، در زمان از دست دادن کنترل به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری محسوب می شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای)" بر "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- 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.

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

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

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ فروش ارز ناشی از صادرات شرکت های پتروشیمی در سامانه مرکز مبادله ارز و طلا ایران) در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سرفصل های مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	دلار	۶۹۷,۰۰۱	
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	یورو	۸۰۳,۹۱۱	
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	درهم	۱۸۹,۷۸۹	بر اساس دستورالعمل فروش ارز شرکت
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	یوند	۹۳۸,۲۰۱	های پتروشیمی در بازار ارز تجاری
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	ین	۴,۸۰۵	
بانک و دریافتی و پرداختی ارزی و تسهیلات	یوان	۹۷,۰۰۶	

۲-۵-۳- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.

ب- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظتی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل بازیافت، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

پ - در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد)، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

ت - در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از سهامه یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن تبدیل امکان پذیر می باشد.

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

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۷-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۲۵ - ۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵، ۱۲ و ۳۰ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزارآلات	۳، ۴، ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

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. 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 بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۸-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳ الی ۵ ساله	خط مستقیم
دانش فنی	۲ - ۳ - ۴ - ۶ - ۱۵ - ۲۰ - ۲۵ - ۳۰ ساله	خط مستقیم
حق امتیاز	۴ و ۲۵	خط مستقیم

۳-۸-۳- حق امتیازهای خدمات عمومی به دلیل عمر مفید نامعین، مستهلك نمی شود.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می شود. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می شود.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود و یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می شود مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هر یک از اقلام ارزشیابی می شود 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

کالای ساخته شده

میانگین موزون

قطعات و لوازم یدکی

میانگین موزون

مواد اولیه و بسته بندی، کالای در جریان ساخت

۳-۱۱- 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

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر 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.

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 حسابها منظور می شود.

۱۱-۳- ذخیره بازنشستگی پیش از موعد و مستمری بازنشستگان

مطابق مصوبه ۶۲۸۷۷ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۹ اداره تدوین و هماهنگی مقررات اداری استخدامی شرکت ملی نفت ایران، کلیه هزینه ها و مزایا از جمله عیدی، بن کالای اساسی، عائله مندی و حق اولاد، یارانه استفاده از تسهیلات رفاهی و همچنین پرداخت سالانه آخرین مستمری به هنگام فوت کارمندان بازنشسته تابع صندوق بازنشستگی صنعت نفت و همچنین با استناد به مصوبه ۱۳۳۳ مورخ ۱۳۸۱/۰۳/۲۱ هیئت مدیره شرکت ملی نفت ایران و الحاقیه مربوطه (موضوع تعدیل نیروی انسانی) مستمری و سایر مزایای پرداختی به بازنشستگان پیش از موعد تا تاریخ بازنشستگی عادی (آقایان با سن ۶۰ و بانوان سن ۵۵ سال) و بعد از آن تا زمان فوت بر مبنای مستمری اسفند ماه هر سال آن محاسبه و ذخیره لازم در حسابها لحاظ می گردد. هزینه مزایای بازنشستگان عادی نیز بر مبنای صورت حسابهای دریافتی از صندوق بازنشستگی صنعت نفت هر ساله پرداخت می گردد. لازم به ذکر است بخشی از هزینه های درمانی و رفاهی کارکنان بازنشسته به صورت ماهانه از سوی صندوق بازنشستگی نفت اعلامیه و در دفاتر به عنوان هزینه ثبت می شود. عمده هزینه های مذکور مربوط به مواردی است که تحت پوشش بیمارستان نفت نمی باشد. ضمناً در خصوص پرسنل بازنشسته پیش از موعد بر اساس محاسبات اکچوئری هر شرکت ذخیره و در حسابها منظور می شود.

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

شرکت	گروه	اندازه گیری:
		سرمایه گذاری های بلندمدت:
		سرمایه گذاری در شرکت های
	مشمول تلفیق	فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها		سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	روش ارزش ویژه	
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:
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	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

سایر سرمایه گذاری های جاری	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
----------------------------	---	---

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تایید صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار و سپرده های بانکی	در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود مؤثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود مؤثر)

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

- ۱-۱۳-۳ حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می شود.
- ۲-۱۳-۳ مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا 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 و مشارکت خاص، تعدیل می شود.
- ۳-۱۳-۳ 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.
- ۴-۱۳-۳ 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. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرقفی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.
- ۵-۱۳-۳ از زمانی که شناسایی سرمایه گذاری به عنوان سرمایه گذاری در شرکت های وابسته خاتمه می یابد و سرمایه گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می سازد. زمانی که گروه منافع را در شرکت های وابسته پیشین حفظ می نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه گیری می نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه گذاری در نظر گرفته می شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

شرکت های وابسته، در صورت سود و زیان شناسایی می شود. علاوه بر این، گروه تمام مبالغ قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی ها و بدهی های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می گیرد.

۳-۱۳-۶- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکت های وابسته گروه استفاده می شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته باشد، شرکت های وابسته، برای استفاده شرکت، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۳-۱۳-۷- چنانچه صورتهای مالی شرکت های وابسته گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورتهای مالی شرکت رخ می دهد، تعدیلات اعمال می شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره های گزارشگری، در دوره های مختلف، یکسان است.

۳-۱۴- اوراق اجاره

اوراق اجاره منتشر شده، بدون صرف و کسر و به روش بهای تمام شده در حساب ها ثبت می گردد.

۳-۱۵- سهام خزانه

۳-۱۵-۱- 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 ارایه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه، خود شرکت هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید به طور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۵-۲- 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.

۳-۱۵-۴- 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.

۳-۱۶- آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی

در صورتی که شرکت فرعی، سهام خود را خرید و فروش نماید، به دلیل تغییر در نسبت حقوق مالکانه نگهداری شده توسط منافع فاقد حق کنترل، مبالغ دفتری منافع دارای حق کنترل و منافع فاقد حق کنترل در صورتهای مالی تلفیقی تعدیل می شود. تفاوت بین مبلغ تعدیل منافع فاقد حق کنترل و ارزش منصفانه مابه ازای پرداختی و دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل "آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی" شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۳-۱۷- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

در صورتی که واگذاری سهام شرکت فرعی منجر به از دست دادن کنترل نشود، فروش هرگونه سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت فرعی، موجب تغییر نسبت منافع فاقد حق کنترل و منافع دارای حق کنترل می گردد. در چنین شرایطی منافع فاقد حق کنترل بابت این تغییر تعدیل می شود. تفاوت مبلغ این تعدیل با ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی، به طور مستقیم در حقوق مالکانه تحت سرفصل آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل شناسایی و به مالکان شرکت اصلی منتسب می شود.

۱۸-۳ - مالیات بر درآمد

۱۸-۳-۱ - هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند.

۱۸-۳-۲ - مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد. بدهی های مالیات انتقالی برای تفاوت های موقتی مشمول مالیات مربوط به سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت خاص شناسایی می شود، به استثنای زمانی که گروه بتواند برگشت تفاوت موقتی را کنترل کند و احتمال برگشت تفاوت موقتی، در آینده قابل پیش بینی وجود نداشته باشد. واحد تجاری برای تمام تفاوت های موقتی کاهنده مالیات ناشی از سرمایه گذاری در شرکت های فرعی، وابسته و مشارکت های خاص، دارایی های مالیات انتقالی را تنها تا میزان که تفاوت های موقتی در آینده قابل پیش بینی برگشت شود و در مقابل تفاوت های موقتی، سود مشمول مالیات قابل استفاده وجود داشته باشد، شناسایی می کند.

۱۸-۳-۳ - تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های جاری

گروه دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۱۸-۳-۴ - مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود. در صورتی که مالیات جاری و انتقالی ناشی از حسابداری اولیه ترکیب تجاری باشد، اثر مالیاتی آن در حسابداری ترکیب تجاری گنجانده می شود.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند به کارگیری رویه های حسابداری

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

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیرجاری

هیأت 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 پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تعیین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت صنایع نیروشنی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	سال مالی منتهی به	
	سال مالی منتهی به	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
	-	-
	۶۷۰.۰۰۸.۳۰۵	۹۳۴.۵۵۷.۱۹۴
	۶۷۰.۰۰۸.۳۰۵	۹۳۴.۵۵۷.۱۹۴

گروه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
	سال مالی منتهی به	یادداشت
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۵-۱
۴.۳۵۷.۰۱۸.۵۳۳	۵.۹۵۲.۱۳۹.۳۳۹	فروش خالص
۶۷.۶۴۵.۶۷۵	۸۳.۶۹۴.۵۱۸	۵-۲
۴۲.۷۱۴.۸۳۱	۳۳۱.۵۴۶.۷۹۶	درآمد از بیه خدمات
۴.۶۶۷.۳۷۹.۳۸۰.۵۵۳	-	۵-۳
	-	سود سرمایه گذاری‌ها

۵-۱- فروش خالص

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
جمع	صادراتی	داخلی
۵۸۷,۸۱۹,۶۳۴	۳۹۸,۳۶۸,۰۶۶	۱۸۹,۴۵۱,۵۶۸
۴۳۹,۴۵۷,۰۶۴	۴۳۸,۰۱۸,۵۶۸	۱,۴۳۸,۴۹۶
۱۸۱,۹۰۲,۳۴۱	-	۱۸۱,۹۰۲,۳۴۱
۱۴۰,۰۵۶,۵۸۷	-	۱۴۰,۰۵۶,۵۸۷
۱۹۳,۰۲۰,۵۱۶	-	۱۹۳,۰۲۰,۵۱۶
۱۴۸,۳۸۸,۰۹۲	۴۱۶,۷۰۷	۱۴۷,۸۷۱,۳۸۵
۲۵۳,۴۵۸,۷۳۶	۳۲۸,۳۶۹,۲۵۱	۱۵۰,۸۹۰,۴۷۵
۳۱۰,۹۱۲,۲۶۹	۴۳,۵۵۸,۰۸۰	۲۶۷,۳۵۴,۱۸۹
۱۳۸,۰۵۵,۲۹۲	-	۱۳۸,۰۵۵,۲۹۲
۱۴۳,۴۱۴,۹۷۴	-	۱۴۳,۴۱۴,۹۷۴
۱۲۸,۴۸۶,۹۷۳	-	۱۲۸,۴۸۶,۹۷۳
۱۶۱,۴۲۱,۶۶۶	۱۵۸,۷۰۶,۰۹۳	۲,۷۱۵,۵۷۳
۱۶۵,۰۷۲,۳۸۱	۱,۴۰۰,۳۶۱	۱۶۳,۶۷۳,۱۳۰
۸۹,۴۱۲,۱۰۵	-	۸۹,۴۱۲,۱۰۵
۳۰.۸۰.۷۷۸.۵۲۰	۱.۳۷۸.۸۲۷.۰۲۶	۱.۸۰.۹۴۱.۴۹۴

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱

نام محصول	داخلی	صادراتی	جمع
برش سنگین	۴۰.۲۶۸۱.۸۳۵	۱۹۴.۳۸۷.۷۶۶	۵۹۶.۹۶۹.۶۰۱
یونان	۲.۱۳۹.۳۹۲	۷۱۲.۹۲۵.۸۶۴	۷۱۵.۰۶۵.۱۵۶
استارین منومر	۳۰.۸۶۸۵.۹۷۸	-	۳۰.۸۶۸۵.۹۷۸
برش سبک	۲۴۲.۵۳۰.۰۹۴	-	۲۴۲.۵۳۰.۰۹۴
گاز	۴۸.۴۵۰.۴۴۹	-	۴۸.۴۵۰.۴۴۹
پلی وینیل کلراید	۱۸۸.۳۳۰.۱۱۰	۲.۶۱۷.۰۲۸	۱۹۰.۹۴۷.۱۳۸
یونان	۳۲.۵۳۲.۷۵۰	۳۸۱.۳۵۰.۹۲۸	۴۱۳.۸۸۵.۶۷۸
ریغومیت	۲۸۰.۶۷۱.۵۰۵	۱۶۰.۷۰۰.۳۴۸	۴۴۱.۳۷۱.۸۵۳
گرید طبری	۱۶۱.۹۹۹.۱۹۲	-	۱۶۱.۹۹۹.۱۹۲
اتان	۶۷.۵۳۱.۰۴۱	-	۶۷.۵۳۱.۰۴۱
گرید الیاف	۱۳۷.۵۱۲.۰۲۵	-	۱۳۷.۵۱۲.۰۲۵
رافینیت	۹.۸۲۲.۰۷۸	۸۰.۴۶۱.۰۶۸	۹۰.۳۸۳.۱۴۶
متیل تریشری	۱۹۵.۳۲۸.۷۸۵	۱۲.۷۱۲.۰۲۰	۲۰۷.۹۵۰.۸۰۵
برقی	۱۴۴.۵۱۴.۴۳۷	-	۱۴۴.۵۱۴.۴۳۷
جمع نقل به صفحه بعد :	۲,۲۲۲,۶۴۱,۵۷۱	۱,۴۰۰,۴۷۴,۹۲۲	۳,۶۲۳,۰۶۶,۴۹۳

شرکت صنایع تره و نسجه، خلیج فارس، (صالح، عام)

یادداشت‌های ترو نسجه، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(بالغ به سلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۳/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۳/۳۱		
جمع	صادراتی	داخلی	جمع	صادراتی	داخلی
۲,۰۸۰,۷۷۸,۵۲۰	۱,۲۷۸,۸۳۷,۰۳۶	۱,۸۰۱,۹۴۱,۴۹۴	۲,۶۲۳,۰۶۶,۴۹۳	۱,۴۰۰,۴۳۴,۱۲۲	۲,۲۲۲,۶۳۱,۵۷۱
۷۵,۷۲۷,۹۳۸	۶۰,۹۳۲,۴۴۷	۱۴,۷۹۵,۴۸۱	۷۷,۵۸۴,۳۶۶	۶۳,۸۴۵,۵۹۴	۱۴,۷۳۸,۶۷۲
۱۷۱,۳۰۷,۹۳۶	۷۱,۳۴۴,۶۱۱	۹۹,۹۶۳,۳۲۵	۲۶۸,۸۴۰,۳۸۴	۱۱۱,۹۵۸,۴۹۳	۱۵۶,۸۸۱,۸۹۱
۴۵۶۰۱,۷۳۱	-	۴۵۶۰۱,۷۳۱	۵۰,۴۷۹,۳۷۴	-	۵۰,۴۷۹,۳۷۴
۶۵۰۷۰۸۰۲	-	۶۵۰۷۰۸۰۲	۱۰۴۸۰۲۰۸۹	-	۱۰۴۸۰۲۰۴۵۳
۸۵۸۵,۶۳۴	۲,۸۶۷,۷۱۵	۵,۷۱۷,۹۰۹	۱۰,۸۸۹,۳۴۲	-	۹,۰۴۶,۳۵۴
۷۰۵۰۹,۶۰۹	-	۷۰۵۰۹,۶۰۹	۱۱۰,۵۷۹,۳۴۴	-	۱۱۰,۵۷۹,۳۴۴
۱۹,۵۳۴,۳۹۰	۴,۴۶۲,۹۹۳	۱۵,۰۷۱,۳۹۷	۱۹,۸۵۰,۹۴۸	-	۱۹,۸۵۰,۹۴۸
۱۹۷,۸۳۴,۳۷۷	-	۱۹۷,۸۳۴,۳۷۷	۷۴۰۸۳۰,۱۷۶	-	۶۶۲,۱۹۳,۸۶۷
۳۳,۳۶۰,۴۹۴	۴,۱۰۱,۶۱۷	۲۸,۱۵۸,۸۷۷	۴۴,۹۳۶,۰۰۶	۲۵۰۷,۹۸۳	۴۳,۴۲۸,۰۳۳
۳۹,۸۹۸,۸۹۶	-	۳۹,۸۹۸,۸۹۶	۴۸,۳۴۲,۳۵۰	-	۴۸,۳۴۲,۳۵۰
۳۳,۸۲۰,۳۹۶	۱,۳۹۹,۱۷۷	۳۱,۵۲۱,۲۱۹	۳۰,۳۱۱,۴۸۷	۶۱۷,۵۷۱	۲۹,۶۹۳,۹۱۶
۲۱,۸۷۳,۰۴۹	۴,۳۸۴,۰۱۴	۱۷,۵۸۹,۰۳۵	۳۴,۷۵۲,۱۹۰	۷,۱۳۸,۱۹۳	۲۷,۶۱۳,۹۹۷
۶۵,۴۶۴,۵۷۷	۵۹,۷۲۳,۴۵۱	۵,۷۴۱,۱۲۶	۸۹,۱۴۳,۹۸۱	۸۳,۴۹۲,۵۸۵	-
۱۵,۶۴۰,۳۵۹	۲,۳۸۶,۴۱۳	۱۳,۲۵۳,۸۴۶	۲۶,۳۰۸,۸۹۴	۳,۵۳۲,۱۷۴	۲۲,۷۷۵,۷۲۰
۱۴,۴۸۷,۰۷۵	-	۱۴,۴۸۷,۰۷۵	۲۳,۵۶۴,۷۵۶	-	۲۳,۵۶۴,۷۵۶
۳۴,۳۲۸,۷۰۴	۳۲,۷۰۰,۳۴۴	۱,۵۲۸,۳۶۰	۱,۳۳۸,۴۹۰	-	۱,۳۳۸,۴۹۰
۱۴۸,۹۱۲,۴۴۰	۱۲۵,۷۵۳,۱۶۰	۲۳,۱۵۹,۲۸۰	۲۵۱,۶۸۲,۳۶۸	۲۰۹,۶۵۳,۰۷۵	۴۲,۰۲۹,۲۹۳
۲۳۶,۵۸۱,۹۲۵	۴۰,۹۶۹,۲۶۳	۱۹۵,۶۱۲,۶۶۲	۳۹۴,۸۴۵,۳۰۱	۹۶,۵۳۲,۷۰۴	۲۹۸,۳۱۲,۵۹۷
۴,۳۵۷,۰۱۸,۵۳۳	۱,۶۸۹,۶۶۲,۳۳۱	۲,۶۶۷,۳۵۶,۳۰۱	۵,۹۵۲,۱۳۹,۳۳۹	۲,۰۵۹,۲۷۴,۳۲۷	۳,۸۹۲,۸۶۵,۰۱۲

جمع نقل از صفحه قبل

اوره

پلی اتیلن سبک و سنگین

اکسیژن

انواع آب

مخلوط زایلین

بخار

بنزن

معمول A۹۲

گاز مایع

بروبیلن

ارتوزایلین

بنزین پیروئیز

نفتای سبک

لاستیک مصنوعی

پنتان

پارازیلین

پنتان پلاس

سایر

۱-۵-۱ افزایش فروش عمدتا مربوط به افزایش فروش شرکت‌های پتروشیمی بندرلنگر، پارس، توری، پتلی و بیدیل به دلیل افزایش حجم و نرخ بالای فروش محصولات طی سال مورد گزارش می باشد.

۲-۵-۱ کاهش عمده فروش گاز عمدتا مربوط به کاهش فروش شرکت مبین انرژی به شرکت پتروشیمی زاگرس می باشد که از تاریخ ۱۳۷۰/۷/۱۴ قرارداد مستقل فیما بین شرکت پتروشیمی زاگرس و شرکت گاز استان بوشهر بابت فروش گاز و سوخت منتقل شده است .

۳-۵-۱ به منظور مدیریت مصرف انرژی طی سال مورد گزارش ، تولید و فروش محصول پارازیلین با محصول A۹۲ جایگزین گردیده است. بدین منظور فروش و صادرات محصول مذکور کاهش یافته است.

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

	گروه	
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱
خدمات کارمزدی	۶۱,۳۹۵,۴۷۸	۷۷,۹۱۳,۵۶۲
خدمات نظارت و مدیریت	۱,۹۳۲,۷۲۵	۲,۰۹۳,۸۵۸
خدمات آموزش	۱,۳۰۲,۲۰۰	۳۸۴,۱۳۶
سایر خدمات (اقلام کتر از ۱۰ درصد)	۳,۰۱۵,۲۷۲	۳,۳۰۲,۹۶۲
	۶۷,۶۴۵,۶۷۵	۸۳,۶۹۴,۵۱۸

۵-۲-۱- عینده درآمد ارائه خدمات شامل، خدمات مدیریت طرح، مهندسی و نظارت پروژه توسط شرکت مدیریت توسعه و خدمات فرهنگی، رفاهی و پشتیبانی توسط شرکت های عملیات غیر صنعتی و بازار گاد می‌باشد.

۵-۳- سود سرمایه‌گذاری‌ها

درآمد سود سهام	گروه		شرکت		یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
پارس	-	۳۸,۹۱۱,۷۷۶	-	۷۰,۷۵۵,۳۸۵	
مبین	-	۱۱۱,۴۷۴,۰۶۱	-	۹۰,۲۶۲,۳۹۸	
نوری	-	۱۳۳,۹۷۵,۱۸۷	-	۱۲۳,۶۱۳,۸۲۰	
فجر	-	۷۰,۲۰۹,۵۷۶	-	۵۲,۶۵۷,۱۵۶	
تندگویان	-	۸۶۱۰,۹۰۱	-	۲۴,۰۵۹,۸۷۶	
پتروش	-	۱,۶۲۴,۳۳۲	-	۷,۰۶۲,۳۱۴	
پندرامام	-	۱۳,۳۵۱,۹۲۰	-	۶۸,۹۸۲,۶۰۶	
بید بلند	-	۱۹,۸۱۲,۹۲۰	-	۱۳,۳۷۳,۷۲۲	
کارگزار فروش	-	۱۴,۹۸۹,۵۰۰	-	۱۱,۹۹۸,۸۰۰	
بوعلی	-	۶۲,۶۱۲,۲۹۷	-	۵۷,۴۳۰,۲۷۹	
آروند	-	۴۹,۰۱۱,۵۸۴	-	۳۳,۱۸۰,۰۰۰	
مدیریت توسعه	-	۳,۴۹۹,۸۶۰	-	۳۵۰,۰۰۰	
لین سینا	-	۳۳,۲۴۱,۹۶۹	-	۲۱,۵۴۹,۶۱۳	
شرکت‌های فرعی	-	۵۶۱,۲۳۵,۸۸۳	-	۵۷۵,۲۷۵,۹۶۹	
پارس تامین	-	۲۷,۹۸۴,۶۳۶	-	۱۷,۶۰۰,۴۰۰	
دماوند	-	۱۲,۰۶۸,۰۶۰	-	۴,۴۰۸,۸۶۵	
پایانه‌ها و مخازن	-	۴۲۳,۳۶۰	-	۲۷۰,۳۴۶	
شرکت‌های وابسته	-	۴۰,۴۷۶,۰۵۶	-	۲۲,۲۷۹,۶۱۱	
شرکت پتروشیمی جم	۴,۶۸۵,۳۳۱	۸۹۷,۶۶۴	۵,۳۰۳,۸۴۱	۹۹۵,۹۸۰	
سایر	۳۱,۷۸۶,۹۰۴	۳۸,۱۱۰,۳۴۶	۲۲,۴۱۲,۴۴۹	۴۶,۸۹۴,۱۰۹	
سایر شرکت‌ها	۳۶,۴۷۲,۲۳۵	۳۹,۰۰۸,۰۱۰	۲۷,۷۱۶,۲۹۰	۴۷,۸۹۰,۰۸۹	۵-۳-۱
	۳۶,۵۰۸,۸۶۶	۶۴۰,۷۰۹,۹۴۹	۲۷,۷۱۶,۲۹۰	۶۴۵,۴۴۵,۶۶۹	
سود فروش سهام	۲۹۰,۶۸۲,۷۹۳	۲۸۹,۷۵۲,۶۴۸	۹۶۵۸,۶۶۷	۲۰,۸۲۸,۸۵۹	۵-۳-۲
سایر شرکت‌ها	۲۹۰,۶۸۲,۷۹۳	۲۸۹,۷۵۲,۶۴۸	۹۶۵۸,۶۶۷	۲۰,۸۲۸,۸۵۹	
جمع سود حاصل از فروش سهام	۲۹۰,۶۸۲,۷۹۳	۲۸۹,۷۵۲,۶۴۸	۹۶۵۸,۶۶۷	۲۰,۸۲۸,۸۵۹	
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۴,۳۵۵,۱۳۷	۴,۰۹۴,۵۹۷	۵,۳۳۹,۸۷۴	۳,۷۳۳,۶۷۷	۵-۳-۳
	۳۳۱,۵۴۶,۷۹۶	۹۳۴,۵۵۷,۱۹۴	۴۲,۷۱۴,۸۳۱	۶۷۰,۰۰۸,۲۰۵	
	۲۵				

شرکت سهامی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۵-۳-۱- مبلغ فوق عمدتاً بابت شناسایی سود سهام توسط شرکت های مدیران اقتصاد و بتزول به ترتیب به مبلغ ۲۸.۴۷۷ میلیارد ریال و ۲.۱۳۱ میلیارد ریال است.

۵-۳-۲- سود حاصل از فروش سرمایه گذاری های گروه و شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش به شرح ذیل می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴			شرکت ارزش ماندگار خلیج فارس
مبلغ فروش	بهای تمام شده فروش	سود حاصل از فروش	
۲۸۹,۷۵۹,۹۹۸	۴,۹۹۸	۲۸۹,۷۵۵,۰۰۰	سایر
۵۴۲	۲,۸۹۴	(۲,۳۵۲)	
۲۸۹,۷۶۰,۵۴۰	۷,۸۹۲	۲۸۹,۷۵۲,۶۴۸	شرکت
۹۸۰,۱۵۶	۵۰,۰۱۱	۹۳۰,۱۴۵	سایر
۲۹۰,۷۴۰,۶۹۶	۵۷,۹۰۳	۲۹۰,۶۸۲,۷۹۳	جمع گروه

۵-۳-۲-۱- سهام شرکت ارزش ماندگار به مبلغ ۲۸۹.۷۶۰ میلیارد ریال به صورت نقد (۷۶.۰۸۳ میلیارد ریال) و اقساط (۲۱۳.۶۷۷ میلیارد ریال طی ۲ سال و نیم) توسط شرکت اصلی از طریق مزایده عمومی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۱۸ به آستان قدس رضوی به فروش رسیده است.

۵-۳-۳- سود حاصل از سرمایه گذاری شرکت اصلی در واحد های صندوق سرمایه گذاری می باشد.

۵-۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات گروه به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴		سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳		اشخاص وابسته
مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	
۲,۰۹۱,۸۹۲	۰.۰۳	۶,۱۶۱,۸۴۳	۰.۱۴	اشخاص وابسته
۱,۰۳۶,۵۸۶,۲۸۰	۱۷.۰۱	۱,۲۱۵,۶۵۹,۲۴۱	۲۷.۴۷	سایر اشخاص وابسته
۵,۰۰۷,۱۵۵,۵۸۵	۸۲.۹۶	۳,۲۰۲,۸۴۳,۱۲۳	۷۲.۳۹	سایر اشخاص
۶,۰۳۵,۸۲۳,۷۵۷	۱۰۰	۴,۴۲۴,۶۶۶,۲۰۷	۱۰۰	جمع وابسته

۵-۵- جدول مقایسه‌ای درآمد عملیاتی و بهای تمام‌شده :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱					
درصد سود ناخالص		درصد سود ناخالص			
به فروش	به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
۴۴	۴۰	۲۸۶,۸۷۴,۹۷۲	۴۲۸,۱۹۰,۱۸۴	۷۱۵,۰۶۵,۱۵۶	پروپان
۳۶	۲۴	۱۴۲,۴۰۴,۵۶۵	۴۵۴,۵۶۵,۰۳۶	۵۹۶,۹۶۹,۶۰۱	برش سنگین
۴۸	۴۲	۱۷۴,۹۹۲,۹۲۹	۲۳۸,۸۹۲,۷۴۹	۴۱۳,۸۸۵,۶۷۸	بوتان
۳	۵	۱۴,۰۹۸,۱۲۳	۲۹۴,۵۸۷,۸۵۵	۳۰۸,۶۸۵,۹۷۸	استایرن منومر
۲۶	۲۰	۶۰,۳۵۷,۰۵۴	۲۳۶,۳۸۴,۶۹۹	۲۹۶,۷۴۱,۷۵۳	ریفورمیت
۲۷	۳۷	۵۲,۹۹۳,۷۷۹	۹۱,۵۲۰,۶۴۸	۱۴۴,۵۱۴,۴۲۷	برق
۲۹	۴۱	۲۷,۶۱۹,۶۸۷	۳۹,۹۱۱,۳۵۴	۶۷,۵۳۱,۰۴۱	اتان
۲۵	۲۰	۳۲,۷۴۵,۶۸۷	۱۲۹,۲۵۳,۵۰۵	۱۶۱,۹۹۹,۱۹۲	گرید بطری
۱۲	۶	۱۷,۴۲۰,۱۷۴	۲۵۱,۴۲۰,۲۱۰	۲۶۸,۸۴۰,۳۸۴	پلی اتیلن
۲۸	۲۹	۶,۷۹۹,۳۳۸	۱۶,۷۶۵,۴۱۸	۲۳,۵۶۴,۷۵۶	پنتان
۲۴	۴	۵۰,۲۵۵,۵۸۱	۱۳۲,۴۸۶,۴۵۴	۱۳۷,۵۱۲,۰۳۵	گرید الیاف
۲۵	۲۲	۲۷۲,۴۶۷	۹۶۶,۰۲۳	۱,۲۳۸,۴۹۰	پارازیلین
۹	۷	۱۲,۷۱۴,۶۵۸	۱۷۸,۳۳۲,۴۸۰	۱۹۰,۹۴۷,۱۳۸	پلی وینیل کلراید
۴۰	۴۴	۲۴,۳۷۸,۸۶۳	۴۳,۲۰۵,۴۰۳	۷۷,۵۸۴,۲۶۶	اوره
۴۶	۳۷	۷۶,۷۲۰,۹۸۲	۱۳۱,۳۲۹,۸۲۳	۲۰۷,۹۵۰,۸۰۵	میتل نری
۱۷	۲۵	۴,۹۶۲,۷۳۷	۱۴,۸۸۸,۲۱۱	۱۹,۸۵۰,۹۴۸	بنزن
۴۱	۶۹	۷۵,۸۷۰,۷۶۳	۳۴,۷۰۸,۵۸۱	۱۱۰,۵۷۹,۳۴۴	بخار
۵۲	۷۳	۷۶,۴۴۲,۶۶۴	۲۸,۳۶۰,۴۲۵	۱۰۴,۸۰۳,۰۸۹	انواع آب
۰	۱۷	۸۰,۳۳,۱۵۱	۴۰,۳۰۹,۱۹۹	۴۸,۳۴۲,۳۵۰	پروپیلن
۲۵	۱۶	۱۴,۶۷۷,۷۴۱	۷۴,۴۶۶,۲۴۰	۸۹,۱۴۳,۹۸۱	نفتای سبک
۳۴	۳۴	۱۰,۲۲۹,۸۰۶	۲۰,۰۸۱,۶۸۱	۳۰,۳۱۱,۴۸۷	ارتوزایلین
۱۸	۲۷	۲۲۱,۱۸۷,۶۶۳	۶۰۹,۹۱۵,۶۵۹	۸۳۱,۱۰۳,۳۲۲	رافینیت
۱۰	۴	۸۹۴,۳۰۰	۱۹,۴۳۱,۵۴۷	۲۰,۳۲۵,۸۴۷	تولون
۱	۶	۱۴,۴۴۰,۱۱۳	۲۲۸,۰۸۹,۹۸۱	۲۴۲,۵۳۰,۰۹۴	برش سبک
۲۹	۷۴	۶۱۹,۹۵۱,۷۲۲	۲۲۲,۱۶۶,۳۵۵	۸۴۲,۱۱۸,۰۷۷	سایر
۲۹	۳۳	۱,۹۹۲,۱۰۹,۵۱۸	۳,۹۶۰,۰۲۹,۷۲۱	۵,۹۵۲,۱۳۹,۲۳۹	
۶۹	۳۴	۲۸,۳۴۲,۱۲۰	۵۵,۳۵۲,۳۹۸	۸۳,۶۹۴,۵۱۸	درآمد ارایه خدمات ۵-۵-۱
۲۹.۵۵	۳۳.۴۷	۲,۰۲۰,۴۵۱,۶۳۸	۴,۰۱۵,۳۸۲,۱۱۹	۶,۰۳۵,۸۳۳,۷۵۷	

۵-۵-۱- درآمد ارایه خدمات مربوط به کارمزد و درآمد خدمات شرکت‌های بازارگاد، عملیات غیر صنعتی، مدیریت توسعه، اینترنشنال، کارگزار فروش و رهاوران می‌باشد.

۵-۵-۲- علت کاهش درصد سود ناخالص برخی از محصولات طی سال مورد گزارش نسبت به سال مشابه قبل، عدم تناسب در افزایش نرخ فروش نسبت به افزایش نرخ خرید مواد بوده است.

۶- بهای تمام‌شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)			گروه
سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	یادداشت	
۲,۲۸۳,۱۵۳,۷۵۰	۳,۱۸۰,۳۵۸,۵۰۵	۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۵۵,۸۵۵,۵۲۸	۶۸,۴۲۷,۲۹۴	۶-۵	دستمزد مستقیم
۷۸۲,۳۵۰,۹۸۲	۱,۰۸۲,۳۲۴,۳۲۸	۶-۵	سربار ساخت
۳,۱۲۱,۳۶۰,۲۶۰	۴,۳۳۱,۱۱۰,۱۲۷		جمع هزینه های ساخت
(۳۶,۷۷۸,۰۰۳)	(۴۴,۰۲۷,۹۲۳)	۶-۲	هزینه‌های جذب نشده
۳۶,۴۳۰,۷۶۵	۳۳,۰۲۰,۷۶۱	۲۱	موجودی کالای در جریان ساخت ابتدای سال
(۱۵,۱۰۹,۳۲۳)	(۵۹,۵۴۳,۴۷۷)	۹-۲	ضایعات غیرعادی
(۳۳,۰۲۰,۷۶۱)	(۴۶,۷۷۷,۸۸۶)	۲۱	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۳,۰۷۲,۸۸۲,۹۳۹	۴,۲۱۳,۷۸۱,۶۰۲		بهای تمام شده
۲۶۷,۹۹۹,۶۲۶	۲۲۳,۸۶۵,۷۲۹	۲۱	موجودی کالای ساخته شده در ابتدای سال
۳,۳۴۰,۸۸۲,۵۶۵	۴,۴۳۷,۶۴۷,۳۳۱		بهای تمام شده کالای آماده برای فروش
(۲۲۳,۸۶۵,۷۲۹)	(۴۲۲,۲۶۵,۲۱۳)	۲۱	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳,۱۱۷,۰۱۶,۸۳۶	۴,۰۱۵,۳۸۲,۱۱۹		بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۶ افزایش در مواد مصرفی عمدتاً مربوط به شرکت‌های بندرامام، پارس، نوری و بوعلی سینا می‌باشد که بابت افزایش مقداری تولید، افزایش نرخ‌های خوراک خریداری شده و افزایش نرخ ارز می‌باشد.

۲-۶ عمده هزینه‌های جذب نشده مربوط به شرکت‌های کارون، هویزه و پترول به ترتیب به مبلغ ۱,۳۷۶,۳۴۸، ۱۷,۳۱۸,۱۱۰ و ۱۴,۶۱۸,۴۰۵ میلیون ریال می‌باشد. هزینه جذب نشده پترول برای ۲ شرکت ارومیه که به دلیل عدم راه اندازی خط تولید پلی آلومینیوم کلراید و لردگان بابت توقف تولید ناشی از تعمیرات می‌باشد.

۳-۶ در سال مورد گزارش مبلغ ۳,۷۰۵,۶۵۸,۹۸۳ میلیون ریال و در سال قبل مبلغ ۲,۲۹۹,۱۸۳,۵۹۱ میلیون ریال مواد اولیه توسط گروه خریداری شده است. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح ذیل است:

گروه		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۲۶۰	۶۰,۰۰۴,۴۵۷	۲۶۲	۸۵,۵۱۲,۶۰۲	ایران	۲۲۲۲۲۵
۰.۱۴	۳,۲۸۲,۲۰۶	۰.۲۲	۷۰,۳۴,۹۳۴	ایران	LP (
۰.۰۸	۱,۷۸۸,۵۶۴	۰.۰۶	۱,۸۶۰,۲۰۰	ایران	آب
۰.۵۱	۱۱,۶۶۱,۵۵۷	۰.۵۱	۱۶,۶۵۳,۰۵۳	ایران	آب خام
۰.۰۴	۸۴۱,۷۲۴	۰.۰۶	۱,۹۰۹,۱۶۹	چین	آبی کلروهایدرین
۳.۲۳	۷۴,۴۲۵,۵۹۱	۲.۵۷	۸۳,۷۵۱,۱۷۵	ایران	اتیلن
۰.۰۱	۲۰۴,۰۰۰	۰.۰۱	۲۳۴,۷۷۰	ایران	اسید سولفوریک
۰.۰۹	۲,۱۰۹,۰۵۳	۰.۱۱	۳,۵۰۰,۷۵۶	ایران	آمونیاک
۰.۰۸	۱,۸۰۵,۹۵۵	۰.۰۶	۲,۰۴۱,۹۵۴	ایران	انواع کاتالیست و هگزان
۰.۰۵	۱,۰۹۳,۵۶۴	۰.۰۷	۲,۲۱۷,۲۷۰	ایران	اوره صنعتی
۰.۸۰	۱۸,۳۳۷,۲۹۴	۰.۰۰	-	ایران	برش میانی
۲.۵۰	۵۷,۵۸۲,۸۹۱	۲.۷۴	۸۹,۲۷۷,۴۸۵	ایران	بنزین پیرولیز
۰.۱۵	۳,۴۶۳,۶۷۲	۰.۱۶	۵,۳۵۳,۱۲۱	کره جنوبی، تایوان	بیس فنل A
۰.۷۶	۱۷,۳۹۹,۷۸۷	۰.۵۶	۱۸,۲۹۳,۳۲۲	ایران	خوراک
۰.۰۰	۱۱۰,۵۵۵	۰.۰۰	۲۲,۵۹۹	ایران	رافینت
۲.۹۲	۶۷,۱۹۶,۸۳۹	۲.۸۵	۹۳,۷۷۷,۸۷۳	ایران	سایر مواد اولیه
۰.۰۵	۱,۱۸۷,۳۲۲	۰.۰۶	۲,۰۶۲,۵۸۴	ایران	سایر مواد و گازها
۰.۴۰	۹,۲۷۳,۶۵۱	۰.۲۸	۹,۰۶۹,۴۲۰	ایران	سوخت
۰.۰۲	۵۱۳,۶۴۹	۰.۰۳	۹۷۱,۰۹۳	ایران	قرمالین
۰.۲۹	۶,۶۷۷,۳۲۷	۰.۱۹	۶,۲۷۷,۶۰۶	ایران- چین	کلرید پتاسیم
۱۴.۹۳	۳۴۴,۰۱۸,۶۹۲	۸.۲۸	۲۶۹,۹۰۷,۶۶۲	ایران	گاز
۳.۰۶	۷,۵۱۲,۱۷۵	۶.۱۶	۲۰,۸۴۳,۳۵۳	ایران	گاز C2+
۱.۳۰	۲۹,۹۵۱,۸۰۳	۰.۹۷	۳۱,۶۰۳,۸۵۹	ایران	گاز ترش
۱۰.۹۳	۲۵۱,۷۵۳,۴۹۷	۱۲.۷۶	۴۱۵,۹۰۳,۲۵۰	ایران	گاز غنی
۰.۰۱	۲۸۷,۹۶۸	۰.۰۱	۴۵۶,۹۲۷	ایران	گوگرد
۱۰.۰۷	۲۳۱,۹۱۵,۵۶۸	۱۳.۶۴	۴۴۴,۸۳۴,۹۷۷	ایران	مایعات گازی
۰.۰۹	۲,۰۰۲,۰۲۳	۰.۰۹	۲,۹۷۴,۰۹۸	ایران	ملزومات بسته بندی
۱.۲۲	۲۸,۰۶۴,۳۸۵	۱.۵۵	۵۰,۶۹۳,۱۳۲	ایران	مونوتیلن گلایکول
۰.۰۷	۱,۶۸۶,۳۹۶	۰.۰۷	۲,۱۴۶,۳۹۱	ایران	مونوکسید کربن
۳۱.۸۹	۷۳۴,۶۱۰,۱۵۷	۲۸.۶۸	۹۳۵,۰۰۵,۲۲۰	ایران	میعانات گازی
۱۰.۸۴	۲۴۹,۹۶۴,۷۹۸	۱۲.۷۷	۴۱۶,۱۹۱,۸۷۴	ایران	نفثا
۰.۷۴	۱۷,۱۲۰,۸۳۴	۱.۷۴	۵۶,۶۷۷,۵۱۱	ایران	نفثای سنگین
۰.۱۳	۳,۰۳۱,۸۵۷	۰.۱۳	۴,۱۲۹,۳۲۳	ایران	نمک
۰.۰۰	-	۰.۰۰	۳۱,۰۱۳	ایران	هیدروژن
۱۰۰	۲,۳۰۳,۳۶۰,۹۸۱۰	۱۰۰	۳,۲۶۰,۴۱۳,۳۷۶		

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۶- جدول مقایسه‌ای ظرفیت اسمی و واقعی گروه به شرح زیر می‌باشد:

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالیانه	ظرفیت معمول (عملی) سالیانه	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	تولید واقعی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱
انواع گاز	متر مکعب	۱۱,۳۱۴,۸۳۷,۰۰۰	۱۰,۳۰۱,۷۹۵,۲۹۴	۶,۵۱۲,۵۵۸,۹۴۷	۶,۷۹۹,۷۰۹,۹۸۳
انواع آب	متر مکعب	۴,۵۲۴,۸۸۹,۵۴۸	۳,۷۶۷,۳۱۸,۹۶۱	۳,۷۷۹,۶۵۸,۱۴۰	۳,۵۸۷,۷۹۸,۳۴۸
انواع اکسیژن	متر مکعب	۲,۳۶۸,۳۷۰,۰۲۴	۱,۴۲۶,۶۸۵,۰۵۰	۱,۲۴۳,۰۰۸,۱۴۸	۱,۴۸۹,۲۹۲,۰۵۷
ازت	متر مکعب	۱,۰۵۴,۶۱۶,۰۰۰	۶۹۷,۸۱۳,۸۴۵	۶۱۳,۳۱۹,۱۷۴	۶۳۲,۴۰۴,۴۳۶
انواع بخار	متر مکعب	۳۸,۷۸۹,۲۸۰	۲۶,۵۶۹,۹۷۷	۱۸,۱۹۷,۷۳۶	۱۸,۰۲۵,۸۷۳
پروپان	تن	۱,۸۷۵,۰۰۰	۱,۳۹۱,۹۷۰	۱,۴۵۷,۷۶۹	۱,۳۸۴,۵۲۰
انواع هوا	متر مکعب	۱,۱۳۸,۸۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۶,۳۵۰,۲۸۳	۹۵۷,۴۸۴,۳۴۸	۹۵۶,۹۰۳,۶۸۸
پنتان	تن	۹۲۹,۰۰۰	۵۲۸,۴۲۵	۷۲۰,۸۸۵	۶۳۰,۵۷۵
انواع برق	MW/H	۲۰,۷۳۰,۰۵۶	۱۴,۱۳۸,۷۴۱	۱۰,۸۰۱,۲۴۸	۱۰,۰۹۹,۲۷۵
پت	تن	۱,۰۱۹,۷۰۰	۷۴۰,۳۸۱	۶۱۷,۴۰۰	۶۳۴,۵۴۶
برش سنگین	تن	۲,۴۷۹,۱۷۵	۱,۷۸۴,۱۷۵	۱,۷۱۳,۳۲۳	۴۷۳,۴۱۴
اتان	تن	۵,۹۹۸,۰۰۰	۳,۳۲۳,۲۳۴	۳,۱۳۷,۴۲۴	۲,۷۱۳,۸۶۶
نمک	تن	۱,۵۰۰,۰۰۰	۹۶۶,۰۰۰	۱,۱۷۹,۰۰۰	۱,۱۴۵,۰۰۰
کاستیک	تن	۶۶۰,۰۰۰	۴۷۷,۰۰۰	۵۱۳,۰۰۰	۵۱۹,۰۰۰
برش سبک	تن	۷۳۰,۰۰۰	۹۵۶,۷۵۰	۸۷۲,۵۱۷	۷۸۸,۳۱۲
رافینت	تن	۸۷۸,۰۰۰	۱,۱۵۲,۷۵۰	۷۸۹,۳۱۷	۸۷۵,۵۵۵
پارازایلین	تن	۱,۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۷۷,۰۰۰	۳۳۴,۴۸۱	۴۲۵,۶۰۸
انواع اتیلن	تن	۲,۱۶۹,۷۷۶	۱,۱۹۱,۲۰۸	۱,۱۲۰,۴۶۰	۷۷۸,۰۸۱
انواع پلی اتیلن	تن	۵۵۰,۰۰۰	۵۶۲,۸۸۶	۵۳۲,۷۰۸	۵۰۷,۳۶۶
بنزین پیرولیز	تن	۲۴۷,۵۰۰	۱۶۲,۶۹۷	۱۴۵,۷۲۱	۱۵۴,۴۸۲
مخلوط زایلین‌ها	تن	۱۴۰,۰۰۰	۸۳,۷۲۳	۱۰۶,۸۸۵	۸۲,۸۳۶
وینیل کلراید مونومر	تن	۵۲۳,۰۰۰	۴۵۶,۲۶۷	۴۳۰,۳۱۶	۴۶۵,۶۱۷
پلی وینیل کلراید	تن	۱۷۵,۰۰۰	۱۶۰,۷۲۲	۱۳۸,۵۱۵	۱۵۷,۴۷۱
بنزن	تن	۷۳۹,۰۰۰	۷۹۳,۲۴۰	۷۴۱,۸۹۹	۶۹۰,۴۶۰
محصول PTA	تن	۷۰۰,۰۰۰	۵۷۰,۵۰۰	۵۳۵,۵۸۳	۵۲۷,۸۱۹
سایر		۸,۹۶۶,۴۲۶	۶,۹۰۵,۰۱۹	۹,۳۳۹,۹۹۰	۸,۷۳۰,۹۹۴

یونک صنایع نیرو و شیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۶-۵- هزینه‌های مستمر دستمزد مستقیم و سربار ساخت گروه از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱		یادداشت
	سربار	دستمزد	سربار	دستمزد	
حقوق، دستمزد و مزایا	۷۳,۱۲۹,۱۸۸	۵۵,۸۵۵,۵۲۸	۸۸,۳۶۵,۲۰۱	۶۸,۴۲۷,۲۹۴	۶-۵-۱
برق و سوخت	۳۵۹,۱۰۷,۳۹۰	-	۴۶۹,۸۶۸,۴۷۷	-	۶-۵-۲
خدمات پیمانکاران	۹۷,۳۲۰,۰۱۸	-	۱۶۴,۷۳۱,۳۴۱	-	۶-۵-۳
سایر	۴۶,۹۵۰,۷۴۸	-	۱۰۱,۵۴۵,۱۶۲	-	
قطعات یدکی و بسته بندی	۶۸,۹۸۸,۴۲۴	-	۷۰,۹۳۹,۷۸۲	-	۶-۵-۴
استهلاک	۱۱۹,۱۹۹,۱۴۸	-	۱۶۸,۷۶۴,۹۸۸	-	۶-۵-۵
مواد شیمیایی و کاتالیست	۲۲,۴۳۷,۱۰۰	-	۲۴,۳۸۳,۱۰۱	-	
هزینه های انتقالی به هزینه های اداری و عمومی	(۴,۷۸۱,۰۳۴)	-	(۶,۲۷۳,۶۲۴)	-	
	۷۸۲,۳۵۰,۹۸۲	۵۵,۸۵۵,۵۲۸	۱,۰۸۲,۳۲۴,۳۲۸	۶۸,۴۲۷,۲۹۴	

۶-۵-۱- افزایش حقوق و مزایا، مزایای پایان خدمت کارکنان و بیمه سهم کارفرما مربوط به افزایش سالانه حقوق طبق بخشنامه وزارتخانه‌های کار و نفت و افزایش تعداد کارکنان در سال جاری و اصلاح سنوات خدمت پرسنل نفت می‌باشد.

۶-۵-۲- افزایش هزینه های سوخت عمدتاً مربوط به افزایش نرخ بوتیلیتی ناشی از ابلاغ نرخ های قطعی موضوع مصوبه ۶۲۱ شورای رقابت و به استناد نامه مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۲۳ معاون محترم وزیر نفت و مدیرعامل شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۶-۵-۳- خدمات پیمانکاری عمدتاً شامل خدمات نگهداری واحدهای تولیدی و خدمات تامین نیرو و سایر خدمات دریافتی از پیمانکاران می‌باشد که عمدتاً برای شرکت های بندر امام، مبین، توری فجر، تندگویان و عملیات به ترتیب به مبالغ ۳۲,۵۳۷,۳۳۳,۲۴۸, ۱۱,۶۸۱,۰۱۶۲۰, ۶,۷۲۰,۱۵۴۲۲,۱۵۳,۳۷۲,۲۵۳ میلیارد ریال می باشد.

۶-۵-۴- افزایش بهای قطعات یدکی و بسته‌بندی عمدتاً بدلیل افزایش نرخ ارز، افزایش قیمت ها در سال جاری و افزایش بهای مصرفی می‌باشد.

۶-۵-۵- افزایش هزینه استهلاک عمدتاً بابت تکمیل بخش های در جریان ساخت شرکت بیدبند خلیج فارس نسبت به دوره مشابه می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱

-	-
۴۷۵,۳۷۲	۵۴۵,۱۸۵
۱,۰۳۸,۳۳۷	۱,۳۴۱,۴۶۸
۱۵۰,۳۷۰۹	۱,۷۸۶,۶۵۳

گروه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۳/۳/۳۱	۱۴۰۴/۳/۳۱

۲۷۰,۳۸۳,۳۸۳	۴۰۳,۱۴۳,۸۷۷
۶,۲۰۶,۴۲۹	۱۹,۶۵۳,۲۱۸
۳,۱۱۹,۲۶۸	۳,۰۹۴,۳۰۹
۲۷۸,۶۰۹,۰۸۰	۴۲۴,۸۹۱,۴۰۴

یادداشت

۷-۳	۷-۱	۴۵,۲۴۵,۰۳۰	۵۶,۷۷۱,۲۰۴
۷-۵	۷-۲	۷۶,۰۸۶,۳۶۳	۸,۱۸۰,۷۷۳
۷-۶	۷-۴	۴,۷۸۱,۰۳۴	۶,۳۷۳,۶۲۴
		۷,۳۵۹,۴۳۴	۸,۳۸۴,۵۲۰
		۱۳,۲۸۲,۱۶۴	۲۲,۳۶۴,۳۱۱
		۱,۴۷۲,۱۳۷	۷,۱۳۶,۷۶۸
		۳,۳۵۶,۰۰۶	۳,۳۳۲,۷۴۳
		۵,۴۰۳,۶۴۵	۴,۳۴۸,۷۶۵
		۵,۳۱۱,۳۱۷	۲,۳۵۱,۳۰۴
		۴۰,۳۰۷۴	۲,۴۶۳,۵۴۵
		۱,۳۱۱,۵۴۵	۱,۶۵۱,۸۱۹
	۷-۷	۲۴,۵۵۸,۴۵۲	۶۴,۳۷۳,۶۶۳
		۱۳۸,۴۳۹,۸۰۱	۱۸۷,۵۲۳,۸۳۹
		۴۱۷,۰۴۸,۸۸۱	۶۱۲,۴۱۵,۲۴۳

۷- هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

هزینه‌های فروش

هزینه حمل، بسته بندی، توزیع و فروش
اجاره و انبارداری
هزینه نمایشگاه و تبلیغات

هزینه‌های اداری و عمومی

حقوق، دستمزد و مزایا
استهلاک
سهم سایر واحدهای خدماتی
مزایای پایان خدمت
خدمات پیمانکاران
هزینه محیط زیست و عوارض الایندگی
هزینه ملرومات مصرفی، چاپ و نشریات
هزینه تعمیر و نگهداری
هزینه مسئولیت اجتماعی
هزینه آب، برق، گاز و ...
هزینه فرهنگی، ورزشی و بهداشتی
سایر

۷-۱- افزایش حقوق و دستمزد علاوه بر افزایش عمومی آن در رعایت مصوبات شورای عالی کار و شورای حقوق و دستمزد صندوق بازنشستگی نفت، ناشی از افزایش تعداد کارکنان نیز می باشد. همچنین از دلایل دیگر افزایش هزینه های مذکور ناشی از هزینه سنوات خدمت پرسنل تابع صندوق نفت براساس قانون کار در سال مالی مورد گزارش است.

۷-۲- هزینه فوق عمدتا بابت افزایش دارایی های اداری و عمومی و به تبع آن افزایش استهلاك دارایی های آنها طی سال مالی می باشد.

۷-۳- هزینه های حمل، بسته بندی، توزیع و فروش عمدتا مربوط به شرکت های پتروشیمی بندرامام، پارس، تندگوپان، پترول، نوری و بیدبلند خلیج فارس می باشد.

۷-۴- افزایش هزینه مزایای پایان خدمت نسبت به مدت سال قبل بدلیل افزایش حقوق و سنوات کارکنان و افزایش تعداد کارکنان می باشد.

۷-۵- هزینه فوق عمدتا بابت هزینه اجاره شرکت های گروه پترول و بیدبلند به ترتیب به مبلغ ۲.۴۴۲ و ۱۵.۷۹۵ میلیارد ریال بابت اجاره مخازن می باشد.

۷-۶- هزینه فوق عمدتا مربوط به شرکت اصلی و شرکت پارک های افق بابت هزینه های برگزاری نمایشگاه و تبلیغات می باشد.

۷-۷- سایر عمدتا مربوط به سایر هزینه های فروش، اداری و عمومی شرکت های بندرامام، پارس، بوعلی، تندگوپان، اروند و پترول می باشد.

گروه صنعتی پتروشیمی خلیج فارس (شعبه عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

سایر درآمدهای گروه به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
۵۰,۴۳۳,۵۵۳	۱۷۸,۴۹۰,۲۴۹	۸-۱	سود ناشی از تسعیر دارایی و بدهی های ارزی عملیاتی
۹۹,۳۵۸,۳۸۳	۴۵,۹۱۱,۸۹۷	۸-۲	تعدیل نرخ فروش یوتیلیتی
۶,۸۹۹,۵۸۳	۹,۶۸۴,۹۱۰	۸-۳	کارمزد فروش اعتباری
۱,۹۸۹,۳۷۵	۳,۷۸۰,۱۹۶	۸-۴	در آمد حاصل از فروش سهام
-	۲۶,۸۶۱,۷۸۳	۸-۵	تعدیل نرخ گاز دریافتی از شرکت گاز
۷,۳۷۹,۴۰۶	-		درآمد ناشی از دیسکانت
۱,۱۳۲,۵۱۸	۲,۹۸۴,۷۴۰		سایر
۱۶۷,۱۹۲,۸۱۷	۲۶۷,۷۱۳,۹۷۵		

۸-۱- عمدتاً مربوط به سود تسعیر مطالبات ارزی شرکت های بندرامام، پارس، بوعلی، تندگویان، پیدبند به ترتیب به مبلغ ۱۷,۳۴۰، ۱۷,۳۳۹، ۴۸,۰۱۳، ۹,۷۶۲، ۶۱,۱۷۷ میلیارد ریال می باشد.

۸-۲- عمدتاً مربوط به شرکت های مبین انرژی و فجر انرژی به شرکت های خارج گروه بابت تنبیرات و اصلاحات در نرخ های فروش محصولات ملی سال های ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۳ می باشد.

۸-۳- کارمزد فروش اعتباری عمدتاً مربوط به شرکت های تندگویان و پتروشیمی اروند می باشد.

۸-۴- سود حاصل از فروش اوراق بهادار و درآمد سایر اوراق بهادار مربوط به شرکت تامین سرمایه خلیج فارس می باشد.

۸-۵- تعدیل نرخ گاز مصرفی دریافتی از شرکت گاز، بابت شرکت های فجر به مبلغ ۱۴,۰۷۱ و پید بند به مبلغ ۱۲,۷۹۱ میلیارد ریال می باشد.

۹- سایر هزینه ها

سایر هزینه های گروه به شرح زیر است:

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	یادداشت	
۳۶,۷۷۸,۰۰۳	۴۴,۰۲۷,۹۲۳	۹-۱ و ۹-۲	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۵,۱۰۹,۳۳۲	۵۹,۵۴۳,۴۷۷	۹-۲	ضایعات غیرعادی تولید
۴,۸۶۶,۶۷۵	۱,۵۷۳,۱۶۲	۹-۳	عوارض آلاینده گی
۱,۴۸۸,۶۳۸	۶,۸۵۷,۳۸۷	۹-۴	هزینه های محیط زیست
۵,۰۱۳	۵,۰۱۳		استهلاک سرفعلی
-	۹۱,۴۱۲,۰۲۱	۹-۵	زیان تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های عملیاتی
-	۱,۳۰۸,۰۰۹	۹-۶	اعتبار پذیرفته نشده ارزش افزوده
۱۲,۸۵۲,۸۳۲	۳۹۱,۳۶۶		سایر
۷۱,۱۰۰,۴۸۳	۲۰۴,۹۱۸,۳۵۸		

شرکت منابع پتروشیمی، خلیج فارس (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

- ۹-۱- هزینه‌های جذب نشده ناشی از توقف تولید و خایعات غیرعادی عمدتاً بدلیل اورهال واحدهای تولیدی و پایین دستی شرکت های زیرمجموعه پتروشیمی به مبلغ ۱۴۶۱۸ و پالایش گاز حویزه به مبلغ ۱۷,۳۱۸ میلیارد ریال می باشد.
- ۹-۲- هزینه فوق عمدتاً بابت شرکت های گجساران به مبلغ ۲۴,۸۳۰ میلیارد ریال مربوط به سوزاندن محصول اتیلن تولیدی به دلیل عدم امکان تزریق آن به خط اتیلن غرب و مبلغ ۲۵,۴۴۳ میلیارد ریال ناشی از توقف خط تولید واحد الفین پتروشیمی ایلام به دلیل مشکلات فنی بوده است.
- ۹-۳- هزینه فوق مربوط به شرکت تندگویان که مربوط به هزینه ناشی از عوارض آلودگی می باشد.
- ۹-۴- از مبلغ مورد نظر، ۶,۷۰۸ میلیارد ریال مربوط به شرکت پتروشیمی بندر امام می باشد.
- ۹-۵- مربوط است به زیان تسعیر بدهی های ارزی گروه (هزینه لجستیک فروش های صادراتی) عمدتاً مربوط به بید بلند به مبلغ ۶۴,۰۵۹ میلیارد ریال می باشد.
- ۹-۶- اختیار پذیرفته نشده ارزش افزوده برای شرکت اروند می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

هزینه های مالی گروه و شرکت از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه		شرکت		(مبالغ به میلیون ریال)
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
وام های دریافتی					
۱۰-۱ بهره تسهیلات دریافتی از بانکها	۲۶۷,۷۴۴,۷۵۷	۱۵۰,۶۸۷,۸۳۸	۵۵۱۰,۷۴۲	۷,۲۰۵,۰۲۷	
۱۰-۲ هزینه کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره	۲۲,۰۵۷,۱۰۳	۱۰,۹۱۶,۱۷۳	۲۳,۰۵۷,۱۰۳	۱۰,۹۱۶,۱۷۳	
هزینه مالی اوراق فروش تبیی	۱,۲۰۱,۹۹۸	۵,۳۴۹,۳۳۲	-	-	
۱۰-۳ کارمزد خرید اقساطی سهام	۱۲,۴۱۱,۱۵۶	۳,۳۶۸,۳۰۲	-	-	
سایر	۲,۴۰۴,۳۹۹	-	-	-	
	۳۹,۰۷۴,۶۵۶	۱۹,۶۳۳,۸۰۷	۲۳,۰۵۷,۱۰۳	۱۰,۹۱۶,۱۷۳	
	۳۰۶,۸۱۹,۴۱۳	۱۷۰,۳۲۱,۶۴۵	۲۸,۵۶۷,۸۴۵	۱۸,۱۲۱,۲۰۰	

- ۱۰-۱- مانده حساب فوق عمدتاً بابت بهره پرداختنی تسهیلات ریالی اخذ شده شرکت به مبلغ ۵۵۱۱ میلیارد ریال، شرکت بید بلند به مبلغ ۱۱۶,۷۶۲ میلیارد ریال (تسهیلات ارزی)، شرکت نوری به مبلغ ۲۲,۱۷۲ میلیارد ریال و زیرمجموعه های شرکت پتروشیمی به مبلغ ۲۸,۴۸۷ میلیارد ریال می باشد.
- ۱۰-۲- مانده فوق مربوط به شرکت و بابت شناسایی کارمزد بازارگردانی اوراق اجاره مبتنی بر سهام شرکت پتروشیمی تندگویان منتشره شده در سال ۱۴۰۳ می باشد.

- ۱۰-۳- از مبلغ فوق مبلغ ۸,۰۶۳ میلیارد ریال مربوط به شرکت پتروشیمی نوری، بابت هزینه بهره خرید سهام پتروشیمی اروند می باشد.

شرکت متانم پتروشیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۱-۱ سود حاصل از سپرده‌های بانکی	۵۹,۴۵۰,۰۷۸	۹۹,۵۲۷,۵۵۷	۴,۵۴۵,۷۶۹	۵,۱۸۷,۷۶۱
سود(زیان) تسریم دارایی‌ها و مدعی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	(۵۴,۷۸۲,۲۰۸)	۱۸۵,۴۳۹,۹۲۱	۳۸۸,۴۱۱,۴۸۴	۱۳۸,۷۶۲,۵۶۹
سود حاصل از فروش سهام	۸۳۹,۵۳۵	۱,۷۲۱,۶۹۹	-	-
سود حاصل از سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۹,۴۹۰,۵۰۷	۱۰,۵۳۶,۹۹۶	-	-
سود حاصل از سرمایه‌گذاری ها	۶۴,۱۲۵,۶۳۵	۲۴,۷۹۵,۴۳۹	-	-
هزینه اکچوئری	(۴,۷۹۲,۳۵۵)	(۹,۲۳۳,۸۶۳)	-	-
سایر	۲۸,۱۴۵,۲۶۲	۲۰,۹۳۵,۰۹۲	(۲۷۹,۸۸۸)	۲۶۸,۰۲۳
	۱۰۲,۴۷۶,۵۵۴	۲۳۳,۷۲۲,۸۴۱	۳۹۲,۶۷۷,۳۶۵	۱۴۶,۶۳۰,۵۵۳

۱۱-۱- سود سپرده بانکی گروه عمدتاً مربوط به شرکت اصلی به مبلغ ۴۵۴۶ میلیارد ریال، نوری به مبلغ ۱۸۵۲۰ میلیارد ریال، پارس به مبلغ ۶,۴۸۸ میلیارد ریال، بوعلی به مبلغ ۵,۲۱۳ میلیارد ریال، بیدبلند به مبلغ ۷,۰۵۵ میلیارد ریال، فجر به مبلغ ۴,۴۶۶ میلیارد ریال و اروند به مبلغ ۶۷۷ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۱-۲- مبلغ فوق عمدتاً شامل ۶۵,۲۱۵ و ۱۶,۹۱۹ میلیارد ریال سود تسعیر خارج از گروه شرکت اصلی و پترو و مبلغ ۱۳۳,۳۷۴ میلیارد ریال زیان تسعیر شرکت پالایش گاز بیدبلند، تسعیر موجودی نقد گروه به مبلغ ۵,۹۰۹ میلیارد ریال و موجودی نقد شرکت اصلی به مبلغ ۱,۲۶۲ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۱-۳- مبلغ فوق مربوط به سود حاصل از سرمایه‌گذاری شرکت صندوق بازارگردانی در سایر صندوق‌های سرمایه‌گذاری است.

۱۱-۴- شامل درآمد حاصل از سرمایه‌گذاری عمدتاً در شرکت های نوری، پارس، بوعلی و کارگزار فروش می‌باشد.

۱۱-۵- مبلغ فوق مربوط به هزینه اکچوئری پتروشیمی نوری می‌باشد.

۱۱-۶- سایر درآمدها عمدتاً بابت فروش دارایی ثابت توسط شرکت اروند به مبلغ ۱۱,۹۹۸ میلیارد ریال، سایر درآمدهای پتروشیمی بندر امام به مبلغ ۷,۶۸۹ میلیارد ریال بابت فروش کالا و قطعات یدکی، شرکت بوعلی به مبلغ ۵,۷۸۸ میلیارد ریال، مدیریت توسعه ۶۷۰ میلیارد ریال، و مابقی شرکت های گروه می‌باشد.

شرکت صنایع نیروی هستی، طرح فاز ۱ (سهایی عامی)
 دادداشت های تراز هفتگی، صورت های مالی.
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه	
(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۶۵۸,۲۲۰,۵۱۶	۹۲۱,۱۰۲,۴۴۲	۱,۰۲۹,۴۰۵,۶۵۵	۱,۸۰۲,۳۷۸,۸۰۸
-	-	(۹۹,۱۳۷,۹۷۰)	(۳۳۴,۴۵۱,۵۷۹)
-	-	(۲۰۷,۱۴۵,۵۰۳)	(۳۲۹,۱۷۳,۶۲۳)
۶۵۸,۲۲۰,۵۱۶	۹۲۱,۱۰۲,۴۴۲	۷۲۲,۱۲۲,۱۸۴	۱,۳۳۸,۷۵۳,۶۰۶
۱۲۸,۵۰۹,۳۵۳	۳۶۴,۱۰۹,۵۲۰	۳۴۲,۳۱۵,۷۲۷	۵,۷۸۳,۰۱۲
(۱۴,۳۴۲,۲۲۸)	(۳۰,۱۳۰,۹۵۳)	(۳۲,۹۶۷,۰۶۸)	(۷۵۲,۳۴۸)
.	.	(۶۸,۸۸۳,۵۹۶)	(۱,۰۵۶,۱۶۸)
۱۱۴,۱۶۷,۱۲۵	۳۴۲,۹۷۸,۵۶۷	۲۴۰,۴۶۵,۰۶۲	۳,۹۷۴,۵۹۶
۷۸۶,۷۲۹,۸۶۹	۱,۳۸۵,۳۱۱,۹۶۲	۱,۳۷۱,۷۲۱,۳۸۲	۱,۸۰۸,۱۶۱,۸۲۰
(۱۴,۳۴۲,۲۲۸)	(۳۰,۱۳۰,۹۵۳)	(۱۳۲,۱۰۵,۰۳۸)	(۳۳۵,۲۰۳,۸۲۷)
.	.	(۳۷۶,۰۲۹,۰۹۸)	(۳۳۰,۳۲۹,۷۹۱)
۷۷۲,۳۸۷,۶۴۱	۱,۳۶۵,۰۸۱,۰۰۹	۹۶۳,۵۸۷,۱۴۶	۱,۳۴۲,۷۲۸,۲۰۲
(مبالغ به میلیون ریال)			
شرکت		گروه	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
سند	سند	سند	سند
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۷,۷۶۴,۸۴۷,۶۰۶)	(۹,۸۰۹,۹۷۲,۹۵۹)	(۱۱,۴۶۷,۶۵۸,۵۳۵)	(۱۳,۷۶۵,۴۰۲,۶۶۳)
۹۹۲,۲۳۵,۱۵۲,۳۹۴	۹۹۰,۱۹۰,۰۲۷,۰۴۱	۹۸۸,۵۳۲,۳۴۱,۴۶۵	۹۸۶,۳۳۴,۵۹۷,۳۳۸

[illegible]

۱۳۰۲ - شرکت

(مبلغ به میلیون ریال)

جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	دارایی های در جریان تکمیل	جمع	اثاث و مصوبات	وسایل نقلیه
۱,۸۵۷,۸۱۸	۱,۳۵۵,۹۷۹	۲۶۰,۶۲۵	۳۴۱,۳۲۲	۳۲۹,۱۸۷	۱۷,۰۳۵
۲۴۹,۵۸۱			۲۴۹,۵۸۱	۲۴۹,۵۸۱	۱۰,۰۱۶
(۳۳۲,۱۹۱)	(۳۳۲,۱۹۱)	(۱۳۰,۶۱۵)	-	-	-
۱,۵۷۵,۳۰۸	۹۸۳,۲۰۵	-	۵۹۰,۸۰۳	۵۳۲,۷۵۲	۲۷,۰۵۱
۳۴۱,۷۷۹	-	-	۳۴۱,۷۷۹	۳۴۱,۷۷۹	-
(۱)	(۱)	-	-	-	-
۱,۸۱۶,۹۸۶	۹۸۳,۲۰۴	-	۸۳۲,۵۸۲	۸۰۵,۵۲۱	۲۷,۰۵۱
۱۶۹,۲۵۳	-	-	۱۶۹,۲۵۳	۱۶۲,۹۱۲	۱,۳۴۱
۱۳۰,۸۵۰	-	-	۱۳۰,۸۵۰	۱۲۷,۳۹۷	۳,۴۵۳
۲۹۵,۲۰۳	-	-	۲۹۵,۲۰۳	۲۹۰,۳۰۹	۴,۸۹۴
۱۷۰,۵۴۵	-	-	۱۷۰,۵۴۵	۱۶۶,۳۹۰	۴,۱۵۵
۲۶۵,۷۲۸	-	-	۲۶۵,۷۲۸	۲۵۶,۵۹۹	۹,۱۲۹
۱,۳۵۱,۳۲۸	۹۸۳,۲۰۴	-	۳۶۶,۸۲۴	۳۲۸,۹۲۲	۱۷,۹۰۲
۱,۲۸۰,۰۰۵	۹۸۳,۲۰۵	-	۲۹۵,۶۰۰	۲۷۳,۴۲۳	۲۲,۱۵۷

۱۳-۱۲-۱: دارایی های ثابت مشهود - شرکت تا ارس ۱۷۲۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمای بر خوردار است.

۱۳-۲-۲: اوراقی اناد و منصوبات علی سال مورد گزارش عمدتا به علت خرید دستگاه سرور، یو بی اس و سایر اثاث می باشد.

۱۳-۲-۲: عمده مبلغ پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۷۲۹ میلیارد ریال بابت پیش پرداخت شده بابت خرید اراضی ۲۲ هکتاری شهر پهنه به شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۱۳- مانده سرفصل درانی‌های در جریان تکمیل و بیش پرداخت‌های سرمایه‌ای گروه به‌شیرت زور می‌باشد:

	دوره ۱۴۰۲/۲/۲۱		دوره ۱۴۰۳/۲/۲۱		ملاحظات
	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	درانی‌های در جریان تکمیل	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	جریان تکمیل	
بهره‌برداری	۶۲۶۱۹۰۴۵	۱۸۱۰۹۱۷۵۹	۵۸۳۱۳۶۸۸	۳۶۰۴۶۷۹۱۹	۱۳-۳-۱
توسعه	۷۵۱۷۱۸۲	۷۹۰۹۷۵۴	۳۹۵۱۹۳۴۵	۷۸۰۱۵۹۳۰	۱۳-۳-۱
توسعه	۴۹۳۰۴۸۵	۸۰۰۳۳۳۹۵	۵۷۱۳۰۴۴	۱۰۷۹۳۶۱۰۹	۱۳-۳-۴
توسعه	۱۴۷۵۲۰۷۸	۱۳۰۳۱۹۳۷۰	۱۳۳۳۴۴۱۲	۱۹۴۱۴۹۳۶۴	۱۳-۳-۲
توسعه	۱۴۳۹۰۸۲۱	۳۳۰۵۷۹۰۰	۳۳۴۸۱۹۸۰	۶۸۸۴۸۳۳۸	
توسعه	۱۳۸۹۴۷۵۷	۱۳۱۰۷۷۳۸۳۱	۱۵۳۶۲۳۹۴	۱۹۸۵۴۱۳۷۴	۱۳-۳-۳
توسعه	۹۶۹۴۹۶۰	۲۵۴۸۵۸۲	۲۸۶۰۹۵۰۷	۱۴۵۸۱۱۹۸	
توسعه	۶۷۷۱۹۳	-	۴۰۰۶۲۶	-	
توسعه	۲۳۳۴۹۸۹	-	۳۵۵۶۴۶۶	-	
توسعه	۹۳۳۳۳۰۹	۱۶۱۳۳۰۶۹	۶۸۶۸۵۴۲	۳۱۹۰۸۳۴۹	
توسعه	-	۱۶۶۷۹۷	-	۳۷۱۳۷۱	
توسعه	-	۴۰۲۶۴۴۰	۷۱۶۰۴۵	۴۳۱۷۴۳۱	
توسعه	۱۵۶۰۷۹۲۳	۲۱۵۶۲۹۱۲	۲۱۳۳۹۸۳۷	۴۲۶۶۲۳۷۱	
توسعه	۱۵۶۰۷۹۲۳	۶۷۶۰۵۵	۲۱۳۳۹۸۳۷	۸۶۵۹۲۳۶۸	
توسعه	۷۰۴۸۳۳۴	۲۹۴۵۷۳۳۸	۱۴۳۶۲۶۳۲	۵۰۵۳۹۵۸۱	
توسعه	۷۰۱۹۳۳	۴۱۲۴۱۷۱	۶۹۱۰۸۴	۵۰۹۷۴۵۶۸	
توسعه	۳۷۶۴۴۱۴۶	۲۰۰۹۳۳۹۸۲	۶۷۵۹۵۴۲۸	۳۹۷۲۶۸۵۸	
توسعه	۲۱۷۷۰۱۸۹	۵۶۴۲۹۹۵	۲۵۵۸۴۳۹۱	۵۷۶۶۳۶۹۱	
توسعه	۴۵۴۹۶۸۱	۳۷۵۴۵۳۰۵۳	۹۶۸۷۵۶۰	۲۸۰۲۳۷۴	۱۳-۳-۵
توسعه	-	۱۱۰۴۷۳۷۳	-	۲۵۵۴۵۷۷۹	۱۳-۳-۶
توسعه	-	۷۹۴۴۱۷۲	-	۱۴۷۳۴۷۹۸	۱۳-۳-۷
توسعه	۷۱۰۰۰۵۷۱	۷۹۳۷۶۳۹۹	۴۲۴۱۱۳۵۸	۱۷۰۷۴۷۴۳۸	
توسعه	۳۰۳۶۴۴۰۱۹	۱۱۴۲۳۳۷۹۴۷	۴۰۸۷۹۷۹۷۴	۱۵۰۶۸۷۰۸۰۳	

تیرگیت برنامه نیروی انسانی - خطم - فارم (سالنامه عام)

مالدارخانه های نیروی انسانی - صورتحساب مالی

سال مالی: متشهر به ۱۳۱۰ خرداد ۱۴۰۴

۱-۳-۱۲- دارایی های در جریان تکمیل و پیش پرداخت های سرمایهای پتروشیمی زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

تایید پروژه بر عملیات	مخارج اثبات شده		برآورد مخارج تکمیل	برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۴۰۳/۰۴/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
تولید پلی اتیلن با ظرفیت سالانه ۳۰۰ هزار تن	۱,۷۱۳,۵۱۲	۱,۷۱۳,۵۱۲	۱۴۰۴	۷۵	۷۵	۷۵	گروه ایلام - سولفور داتی
افزایش تولید و فروش	۱,۳۳۸,۳۵۱	۳,۱۵۱,۸۶۲	۴,۳۱۰,۰۱۲	۹۹	۹۹	۹۹	ایلام - سایر واحدها
تولید سالیانه اوره با ظرفیت ۱۰۰۷۵ تن و آمونیاک با ظرفیت ۶۷۰ هزار تن	۹۹,۷۲۶	۹۲,۳۰۳	۸۴,۸۹۲	۶۶	۶۶	۶۶	گروه شیمی - گروه اوره و آمونیاک
احداث خط تولید پلیمر هیدروکربنی اشباع شده با ظرفیت سالانه ۱۳۶ هزار تن	۱۱۳,۰۳۳,۶۴۲	۲۱۳,۹۵۳,۵۹۳	۴۵,۴۳۹,۱۰۵	۹۱	۹۱	۹۵	صدف
تولید پلی اتیلن سنگین با ظرفیت ۱۷۵ هزار تن در سال و پلی اتیلن سبک خفای با ظرفیت ۱۲۵ هزار تن در سال	۱۳۵,۰۱۰	۱۴۶,۲۰۹	۱۳,۴۷۹,۱۱۴	۳	۳	۳	کارون
اجرای پروژه سولفات سدیم به ظرفیت ۴۰ هزار تن و اسید کلرید ربک به ظرفیت ۳۷ هزار تن در سال	۴,۳۳۶,۷۸۲	۷,۳۱۵,۶۹۴	۴۵۳,۶۷۹	۱۴۰۴	۸۰	۹۶	ارومیه - پروژه KCL و پلی الومینیوم کلراید
تولید محصول جدید	۱۰,۵۶۲,۵۷۱	۱۵,۰۶۶,۶۲۵	۲۰,۵۲۶,۳۱۵	۱۴۰۴	۵۷	۶۳	نکین سمنر
ایجاد پروژه پلی اتیلن سنگین	۲۰,۸۰۰,۳۷	۲۰,۸۰۰,۳۷	۱۴,۳۴۳,۴۴۴	۱۴۰۴	۶	۶	مستی
تولید و فروش	۱۱,۹۶۸,۳۹۸	۲۱,۹۵۷,۷۲۱	۳۴,۳۲۹,۷۷۶	۱۴۰۵	۵۷	۶۳	پتروشیمی اورت اوردگان
تولید و فروش	۳۶,۲۴۸,۵۸۱	۹۴,۴۱۸,۷۲۲	۶۶,۳۴۹,۵۵۰	۱۴۰۳	۹۲	۹۸	ارغوان - گستر ایلام
تولید و فروش	۱,۱۱۶,۴۴۹	۲,۱۰۵,۱۹۶	۴,۵۵۷,۰۴۱	۱۴۰۵	۲۳	۴۶	پتروشیمی بویا
تولید و فروش	۱۳۷,۶۸۱	۱۹۶,۸۷۷	۱۶,۲۸۹,۴۵۲	۱۴۰۴	۵	۵	پتروشیمی اورت اوردگان
تولید و فروش	۱۰۰,۳۰۱۱۹	۱۴۱,۵۶۸	۷,۶۵۶,۴۷۴	۱۴۰۲	۷	۷	پتروشیمی پتروشیمی خوار
	۱۸۱,۰۹۱,۷۵۹	۳۶۰,۴۶۷,۹۱۹	۲۲۷,۷۲۷,۷۵۴				

تیرکت منابع نیروی انسانی، منابع مالی،

تأمیناتهای نیروی انسانی، منابع مالی،

سال مالی، چشم انداز ۱۴۰۴

۱- ۱۳-۳-۱ افزایش فرآیند فیزیکی و عملیات اجرایی پروژه های شرکت های مسکن، جویزون و نفتان، اریا عمدتا به دلیل محدودیت در زیرساخت های پروژه های مذکور و تأمین منابع مالی مورد نیاز آن ها متوقف گردیده و بازار پیشرفت فیزیکی متناسب با برنامه زمانبندی بر خوردار نمی باشد.

۲- ۱۳-۳-۲ مخارج واقعی انجام شده جهت احداث طرح اوره هنگام تا تاریخ صورت وضعیت مالی، معادل ۱۹۴.۱۶۹ میلیارد ریال و طبق آخرین برآورد انجام شده، هزینه اجرایی کامل طرح معادل ۳۷۲ میلیون یورو و ۲۷۸.۹۰۸ میلیارد ریال و تاریخ راه اندازی پروژه شهرپور ماه سال ۱۴۰۴ و درصد پیشرفت کار تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۳، معادل ۹۶ درصد می باشد.

۳- ۱۳-۳-۳ هزینه های انجام شده جهت احداث طرح آبپاشا تا تاریخ صورت وضعیت مالی، معادل ۱۹۸.۵۴۱ میلیارد ریال می باشد. طبق آخرین برآورد انجام شده، مخارج تکمیل طرح معادل ۴۴.۱۰۶ میلیارد ریال و زمان انجام پروژه دی ماه ۱۴۰۳ برآورد گردیده است. درصد پیشرفت فیزیکی نیز تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۳، معادل ۹۴/۷۷۳ درصد می باشد.

۴- ۱۳-۳-۴ هزینه های انجام شده جهت احداث پروژه NGM۳۲۰۰ هویزه تا تاریخ صورت وضعیت مالی، معادل ۱۰۷.۹۲۶ میلیارد ریال می باشد. طبق آخرین برآورد انجام شده مخارج تکمیل طرح معادل ۶۸.۸۱۵ میلیارد ریال و زمان انجام پروژه شهرپور ۱۴۰۴ برآورد گردیده است. درصد پیشرفت فیزیکی نیز تا صورت وضعیت، معادل ۹۸ درصد می باشد.

۵- ۱۳-۳-۵ مخارج واقعی انجام شده جهت احداث طرح گچساران تا تاریخ صورت وضعیت مالی، معادل ۳۷۵.۴۵۳ میلیارد ریال به دلیل شروع بهره برداری طرح در ابتدای سال ۱۴۰۳ به دارایی های ثابت انتقال یافته است. مانده دارایی در جریان تکمیل به مبلغ ۲۸۰.۶ میلیارد ریال مربوط به صورت وضعیت های ناحیه پوتچینی و ناحیه افسایت می باشد که تا پایان سال موضوعات ذکر شده تکمیل و به دارایی ثابت انتقال پیدا خواهد کرد.

۶- ۱۳-۳-۶ دارایی در جریان تکمیل بستر گچساران مربوط به احداث واحد پلی اتیلن سنگین می باشد که تا پایان اسفند ماه سال ۱۴۰۳، ۲۷۷ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۷- ۱۳-۳-۷ دارایی در جریان بهره برداری گلستان بابت احداث واحد تولید اوره و آمونیاک می باشد که تا پایان اسفند ماه سال ۱۴۰۳، ۱۸/۶ درصد پیشرفت فیزیکی داشته است.

۸- ۱۳-۳-۸ مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده شرکت های زیرمجموعه منتقل نگردیده و انتقال رسمی اسناد مالکیت املاک به شرکت از طرف شرکت ملی منابع نیروی انسانی در حال پیگیری است.

۹- ۱۳-۳-۹ شرکت های ارزند نمک و استحصال نمک کیمیا با هدف استحصال نمک از آب دریا در سنوات گذشته تفسیس گردیدند که به دلیل متوقف بودن طرح های مزبور اقدامات شرکت جهت انحلال آنها در جریان می باشد.

مهریه های مالی	انباشته تا	اختلاف مالی سال	انباشته تا
	۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳	انباشته تا
	۱۶۴,۳۵۷,۸۲۰		۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تفاوت تسعیر تسهیلات مالی ارزی دریافتی	۴۸۳,۰۸۴,۹۳۰		۱۶۴,۳۵۷,۸۲۰
انتقال به دارایی های ثابت مشهود	(۵۲۶,۹۷۱,۸۲۶)	(۱۰,۳۹۲)	(۵۲۶,۹۸۲,۳۱۸)
تغییرات بانک ملت - ماده ۴۲ قانون رفع موانع تولید	(۱۶۳,۰۷۰,۱۷۱)		(۱۶۳,۰۷۰,۱۷۱)
		(۱۰,۳۹۲)	(۴۲,۷۰۹,۳۴۹)
			(۴۲,۶۹۹,۳۴۷)

شرکت صنایع نیروی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۴- سرقتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۲,۱۲۰,۶۸۴	۱,۹۵۳,۱۳۵	پهای تمام‌شده در ابتدای سال
-	۱۸,۳۷۸,۹۵۴	افزایش
(۱۶۷,۵۴۹)	-	تبدیل سرقتی
۱,۹۵۳,۱۳۵	۲۰,۳۳۲,۰۸۹	پهای تمام‌شده در پایان سال
(۴۸۷,۷۲۷)	(۴۹۲,۷۴۰)	استهلاک ایاب‌ته در ابتدای سال
(۵,۰۱۳)	(۵,۰۱۳)	استهلاک سال
(۴۹۲,۷۴۰)	(۴۹۷,۷۵۳)	استهلاک ایاب‌ته در پایان سال
۱,۴۶۰,۳۹۵	۱۹,۷۳۴,۳۳۶	مبلغ دفتری

۱-۱۴- اضافات طی دوره مورد گزارش بابت تحصیل باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال می‌باشد.

۱۵-۲ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)	حقوق و تعهدات		حقوق و تعهدات		حقوق و تعهدات	
	جمع	علاقمند	علاقمند	نرم افزار	حقوق و تعهدات	حقوق و تعهدات
		فائز	فائز		عمومی	عمومی
۹۴,۶۱۶	۳۰۶	۹۴,۳۰۰	۱۱۰			
۵۳,۶۵۳	-	۴۹,۶۲۶	۴,۰۲۷			
۱۴۸,۳۶۹	۳۰۶	۱۴۳,۸۲۶	۴,۵۴۳			
۸۴,۹۹۲	۲۷۳	۸۴,۷۱۹	۲۷۳			
۲۲۳,۳۶۱	۵۷۹	۲۲۸,۵۴۵	۴,۱۳۷			
۳۶,۳۲۳		۳۶,۳۲۳				
۲۷,۷۰۸		۲۷,۷۰۸				
۶۳,۹۴۱	-	۶۳,۹۴۱	-			
۴۳,۴۴۵	-	۴۳,۴۴۵	-			
۱۰۷,۳۸۶	-	۱۰۷,۳۸۶	-			
۱۲۵,۸۷۵	۵۷۹	۱۲۱,۱۵۹	۴,۷۱۶			
۸۴,۳۲۸	۳۰۶	۷۹,۸۸۵	۴,۵۴۳			

استهلاک انباشته:

مانده در ابتدای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۳۶,۳۲۳		
استهلاک	۲۷,۷۰۸		
مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۶۳,۹۴۱		
استهلاک	۴۳,۴۴۵		
مانده در پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۰۷,۳۸۶		
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۲۱,۱۵۹		
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۷۹,۸۸۵		

۱-۲-۱۵-افزایش در نرم افزار، عمدتاً به ثبت، توسعه و پیاده سازی اتوماسیون‌های اداری، کسب و کار و فناوری اطلاعات شرکت می باشد.

تیر کف صنایع پتروشیمی، صنایع قایم، صنایع عامه
 پالایشگاههای پتروشیمی، صنایعهای مالی،
 سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۶- سرمایه گذاری گروه در شرکت های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش ایستاده	ارزش ویژه	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پادداشت	شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس
سهام									
-	۳۳,۳۶۶,۸۴۳	-	۳۶,۹۴۶,۵۶۱	-	۳۶,۹۴۶,۵۶۱	۱۹,۷۸	۱,۵۸۲,۰۳۹,۴۶۴	۱۶-۱	-
-	۱۷,۴۵۵,۹۰۵	-	۱۷,۵۹۷,۱۶۵	-	۱۷,۵۹۷,۱۶۵	۴۰	۱,۷۶۰,۰۳۹,۹۹۹	۱۶-۱	-
۴۷۸,۶۶۵,۱۳۱	۲۸,۴۳۱,۵۹۹	۵۴۶,۵۱۲,۹۵۴	۳۳,۸۱۰,۶۱۵	-	۳۳,۸۱۰,۶۱۵	۴۷,۲۶	۶,۵۰۲,۳۳۶,۳۲۲	۱۶-۱	✓
-	۲۴,۵۸۸,۱۷۱	-	۲۴,۷۶۰,۸۱۰	-	۲۴,۷۶۰,۸۱۰	۲۹,۸۰	۴,۰۳۲,۶۸۵,۸۰۰	۱۶-۱	-
۳۵,۳۹۰,۹۹۸	۲۲,۵۲۲,۳۹۴	۶۲,۶۶۱,۰۵۴	۲۸,۹۲۶,۶۹۳	-	۲۸,۹۲۶,۶۹۳	۲۲,۱۲	۲,۶۶۶,۴۲۷,۸۲۷	۱۶-۱	✓
-	۳۹,۶۳۶,۸۰۵	-	۳۹,۳۰۶,۳۶۹	-	۳۹,۳۰۶,۳۶۹	۴۰	۲۵,۶۳۲	۱۶-۱	-
۱۰۰,۳۰۰,۹۸۹	۴۶,۵۹۹,۵۸۵	۱۸۳,۱۹۹,۰۶۰	۷۱,۷۶۷,۶۹۶	-	۷۱,۷۶۷,۶۹۶	۳۳,۲۳	۵,۰۸۳,۶۷۹,۱۳۲	۱۶-۱	✓
-	۱,۴۵۶,۴۴۵	-	۱,۴۵۶,۴۴۵	-	۱,۴۵۶,۴۴۵	۴۹	۴,۶۰۵,۶۹۵	۱۶-۱	-
-	۳۸۶,۷۲۹	-	-	-	-	۱۶	۴۳,۲۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	-
-	۲۸,۹۹۷,۹۴۴	-	۳۹,۶۱۲,۴۰۰	-	۳۹,۶۱۲,۴۰۰	۴۵	۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	-
۶۱۴,۳۵۷,۱۱۸	۲۳۳,۳۳۲,۳۲۰	۷۹۱,۳۷۳,۰۶۸	۳۹۳,۰۸۴,۶۵۴	-	۳۹۳,۰۸۴,۶۵۴				

باررگانی پتروشیمی

۱-۱۶- سهم گروه از خالص دارایی های شرکت های وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)									
جمع	ویران	پایانه ها و مخازن	کابین	شیراز	کرمانشاه	تأمین	مهر	آریاسرول	بازرگانی پتروشیمی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳۲,۳۳۲,۳۳۰	۱,۴۵۶,۴۴۵	۳۸۶,۷۲۹	۳۳,۲۶۶,۸۴۳	۲۶,۵۹۹,۵۸۵	۲۳,۵۲۲,۳۹۴	۱۷,۴۵۵,۹۰۵	۳۹,۳۳۶,۸۰۵	۲۸,۴۲۱,۵۹۹	۲۸,۹۹۷,۹۴۴
(۵,۰۰۲,۱۱۹)	-	-	-	(۸۵۳,۲۸۱)	(۲,۴۵۷,۴۹۹)	-	(۲)	(۱,۶۹۱,۳۳۶)	-
(۱۴۵,۳۷۱,۴۱۹)	-	(۳۸۶,۷۲۹)	(۳۷,۱۷۹,۳۰۷)	(۱,۴۷۲,۳۵۱)	(۱,۹۶۳,۷۵۰)	(۳۷,۹۸۴,۶۳۶)	-	(۶۴,۳۱۶,۵۸۶)	(۱۲,۰۶۸,۰۶۰)
۲۱۰,۱۲۵,۸۷۱	-	-	۴۰,۸۵۹,۰۲۵	۲۷,۴۹۳,۷۴۳	۱۰,۸۲۵,۶۴۸	۲۸,۱۲۵,۸۹۶	۹,۵۶۹,۴۶۶	۷۰,۳۱۶,۹۳۸	۱۰,۶۱۴,۴۵۶
۲۹۳,۰۸۴,۵۵۳	۱,۴۵۶,۴۴۵	-	۳۶,۹۴۶,۵۶۱	۷۱,۷۶۷,۶۹۶	۲۸,۹۲۶,۶۹۳	۱۷,۵۹۷,۱۶۵	۳۹,۳۰۶,۲۶۹	۳۲,۸۱۰,۶۱۵	۳۹,۶۱۲,۴۰۰
۲۹۳,۰۸۴,۵۵۳	۱,۴۵۶,۴۴۵	-	۳۶,۹۴۶,۵۶۱	۷۱,۷۶۷,۶۹۶	۲۸,۹۲۶,۶۹۳	۱۷,۵۹۷,۱۶۵	۳۹,۳۰۶,۲۶۹	۳۲,۸۱۰,۶۱۵	۳۹,۶۱۲,۴۰۰

۱-۱۶- شرکت اصلی دارای ۲۹/۸۰ درصد از سهام شرکت سهامد به مبلغ ۹۳,۳۷۸ میلیارد ریال می باشد که از این بابت یک عضو هیات مدیره از طرف شرکت اصلی در شرکت فوق منصوب گردیده است.

۱-۱۶-۱-۲- متداول ۱۹/۷۸ درصد از سهام شرکت کلویان متعلق به شرکت این سینا و یک عضو هیات مدیره از طرف شرکت اصلی در شرکت فوق منصوب گردیده است.

۱-۱۶-۱-۳- شرکت وزیران فاقد فعالیت می باشد.

۱-۱۶-۱-۴- ۱۶ 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.

۱-۱۶-۱-۵- سال مالی شرکت های آریا سول، دماوند، پارس تامین، کرمانشاه و شیراز ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ می باشد.

۴-۱۶- اطلاعات مربوط به واحد های مجازی وابسته با اهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نسبت منابع مالکیت / حق رای (درصد)				نام شرکت وابسته	محل شرکت و فعالیت آن	فعالیت اصلی
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	گروه	اصلی	گروه			
اصلی	گروه	اصلی	گروه	ایران	ایران	انجام هرگونه فعالیت بازرگانی، برای شرکت های گروه و خارج از گروه
۴۵	۴۵	۴۵	۴۵	ایران	ایران	تولید محصولات پتروشیمی
-	۴۷،۲۶	-	۴۷،۲۶	ایران	ایران	تولید محصولات پتروشیمی
۴۰	۴۰	۴۰	۴۰	ایران	ایران	سرمایه گذاری در احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی
-	۴۰	-	۴۰	ایران	ایران	تولید و فروش پلی اتیلن سنگین
-	۴۹	-	۴۹	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی - قبل از بهره برداری
-	۴۹	-	۴۹	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی
۱۵	۲۲،۱۲	۱۵	۲۲،۱۲	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی
۴۹۴	۳۳،۲۳	۴۹۴	۳۳،۲۳	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی
۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸	۴۹۸	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی
-	۱۹۷۸	-	۱۹۷۸	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی
۱۶	۱۶	۱۶	۱۶	ایران	ایران	تولید و فروش محصولات پتروشیمی

۱۷- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت

گروه	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					توضیحات
	بدهی به سلبین ریال	بدهی دفتری	بدهی دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	بازدهی
سرمایه گذاری در سهام شرکتها						
شرکت	۱۱۲,۸۹۶,۰۹۱	۱۴۷,۵۹۷,۵۱۳	-	-	۱۴۷,۵۹۷,۵۱۳	۱۷-۱
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	۳۷۹,۷۶۴,۶۶۷	۳۸۶,۳۶۶,۴۶۹	-	-	۳۸۶,۳۶۶,۴۶۹	۱۷-۲
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱۱,۸۳۸,۴۱۶	۱۱,۸۳۸,۴۱۶	-	-	۱۱,۸۳۸,۴۱۶	۱۷-۳
سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۱۷,۳۸۸,۹۵۰	۲۶,۰۱۲,۳۹۴	-	-	۲۶,۰۱۲,۳۹۴	۱۷-۴
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	۴۰,۸۸۲,۰۳۳	۴۲۴,۱۰۷,۱۷۹	-	-	۴۲۴,۱۰۷,۱۷۹	۱۷-۵
	۴۰,۶۷۵۰	۴۰,۶۷۵۰	-	-	۴۰,۶۷۵۰	
	۴۰,۳۸۸,۷۸۳	۴۲۴,۵۱۳,۹۲۹	-	-	۴۲۴,۵۱۳,۹۲۹	

۱۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

(بدهی به سلبین ریال)
 ۱۴۰۳/۰۳/۳۱

۱۴۰۴/۰۳/۳۱

گروه	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					توضیحات
	بدهی به سلبین ریال	بدهی دفتری	بدهی دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	بازدهی
سرمایه گذاری در سهام شرکتها						
شرکت	۱۰,۷۸۴,۹۴۱	۱۰,۷۸۴,۹۴۱	۱۰,۷۸۴,۹۴۱	-	۱۰,۷۸۴,۹۴۱	۱۷-۱-۱
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۱,۷۰۴,۱۷۱	۱,۹۱۵,۰۴۸	۱۳,۴۷۷,۱۳۱	-	۱۳,۴۷۷,۱۳۱	۱۷-۱-۲
سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۱۳,۴۸۹,۱۱۳	۱۱,۹۱۵,۰۴۸	۲۴,۳۶۲,۰۶۲	-	۲۴,۳۶۲,۰۶۲	

گروه	۱۴۰۴/۰۳/۳۱					توضیحات
	بدهی به سلبین ریال	بدهی دفتری	بدهی دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده	بازدهی
سرمایه گذاری در سهام شرکتها						
شرکت	۵,۰۳۸,۴۳۳	۴,۰۶۶,۳۶۷	۴,۰۶۶,۳۶۷	-	۴,۰۶۶,۳۶۷	۱۷-۲-۱
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	۳۸۹,۰۵۳	۴۸۰,۴۵۰	۴۸۰,۴۵۰	-	۴۸۰,۴۵۰	۱۷-۲-۲
سرمایه گذاری در سایر شرکتها	۶,۹۰۴,۴۲۲	۱,۹۵۶,۷۹۹	۱,۹۳۴,۶۶۴	-	۱,۹۳۴,۶۶۴	۱۷-۲-۳
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	-	۹۴,۴۵۳	۹۴,۴۵۳	-	۹۴,۴۵۳	۱۷-۲-۴
	-	۱۰,۵۴۲,۰۰۰	۴,۱۳۴,۰۰۰	-	۴,۱۳۴,۰۰۰	
	-	۷۵,۳۴۳,۷۶۲	۱۰۰,۳۰۳,۳۶۹	-	۱۰۰,۳۰۳,۳۶۹	
	۵۷,۵۱۱,۵۳۶	۹۲,۳۹۲,۴۷۵	۱۱۳,۵۶۵,۸۹۷	-	۱۱۳,۵۶۵,۸۹۷	
	-	۸,۰۱۴,۵۵۴	۹,۷۶۹,۵۵۴	-	۹,۷۶۹,۵۵۴	
	۵۷,۵۱۱,۵۳۶	۱۱۲,۸۹۶,۰۹۱	۱۴۷,۵۹۷,۵۱۳	-	۱۴۷,۵۹۷,۵۱۳	

بیش بر راجحت سرمایه گذاری

ن

شرکت سهامی عمومی، طرح فاز ۱ (پایان عام)
 بازویشتهای توصیفی غیرتجاری قابل
 بیان قابل تشخیص در ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۳۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		گامی		ارزش بازار		مبلغ دفتری		مبلغ دفتری	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری
-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵	-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵	-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵	-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵	-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵	-	۱۱۲,۷۹۷,۰۶۵
-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴	-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴	-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴	-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴	-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴	-	۴۹,۵۳۲,۲۹۴
۱۰۴,۳۸۰,۹۱۸	۳۲,۲۷۲,۱۱۵	۱۱۲,۴۴۹,۲۴۴	۳۲,۲۷۲,۱۱۵	-	۳۲,۲۷۲,۱۱۵	۱۱۲,۴۴۹,۲۴۴	۳۲,۲۷۲,۱۱۵	-	۳۲,۲۷۲,۱۱۵	۱۱۲,۴۴۹,۲۴۴	۳۲,۲۷۲,۱۱۵
-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰	-	۱۵,۸۸۴,۱۵۰
-	۳,۵۱۹,۹۵۷	-	۳,۵۱۹,۹۵۷	-	۳,۵۱۹,۹۵۷	-	۳,۵۱۹,۹۵۷	-	۳,۵۱۹,۹۵۷	-	۳,۵۱۹,۹۵۷
۲۶۰,۴۷۷,۳۹۷	۲۱,۶۵۳,۷۷۴	۲۵۹,۳۳۸,۸۱۸	۲۱,۶۵۳,۷۷۴	-	۲۱,۶۵۳,۷۷۴	۲۵۹,۳۳۸,۸۱۸	۲۱,۶۵۳,۷۷۴	-	۲۱,۶۵۳,۷۷۴	۲۵۹,۳۳۸,۸۱۸	۲۱,۶۵۳,۷۷۴
-	۷,۴۳۵,۱۴۱	-	۷,۴۳۵,۱۴۱	-	۷,۴۳۵,۱۴۱	-	۷,۴۳۵,۱۴۱	-	۷,۴۳۵,۱۴۱	-	۷,۴۳۵,۱۴۱
۳۰,۱۰۱,۱۱۷	۵,۰۸۲,۳۷۷	۹,۷۷۶,۰۱۲	۵,۰۸۲,۳۷۷	-	۵,۰۸۲,۳۷۷	۹,۷۷۶,۰۱۲	۵,۰۸۲,۳۷۷	-	۵,۰۸۲,۳۷۷	۹,۷۷۶,۰۱۲	۵,۰۸۲,۳۷۷
۱۲۰,۷۶۰,۱۴۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	۵,۲۵۸,۴۷۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	-	۴,۵۱۵,۰۰۰	۵,۲۵۸,۴۷۰	۴,۵۱۵,۰۰۰	-	۴,۵۱۵,۰۰۰	۵,۲۵۸,۴۷۰	۴,۵۱۵,۰۰۰
۱,۰۰۷,۵۵۸,۷۴۵	۴,۴۱۱,۳۸۹	۱,۸۴۰,۵۸۲,۶۴۳	۴,۴۱۱,۳۸۹	-	۴,۴۱۱,۳۸۹	۱,۸۴۰,۵۸۲,۶۴۳	۴,۴۱۱,۳۸۹	-	۴,۴۱۱,۳۸۹	۱,۸۴۰,۵۸۲,۶۴۳	۴,۴۱۱,۳۸۹
۶۱۷,۱۱۴,۷۸۳	۴,۲۸۴,۴۰۱	۹۰۵,۱۸۵,۱۹۱	۴,۲۸۴,۴۰۱	-	۴,۲۸۴,۴۰۱	۹۰۵,۱۸۵,۱۹۱	۴,۲۸۴,۴۰۱	-	۴,۲۸۴,۴۰۱	۹۰۵,۱۸۵,۱۹۱	۴,۲۸۴,۴۰۱
۴۱۲,۱۹۸,۴۸۳	۳۷,۲۰۵,۹۲۲	۶۳۳,۸۴۲,۶۱۶	۳۷,۲۰۵,۹۲۲	-	۳۷,۲۰۵,۹۲۲	۶۳۳,۸۴۲,۶۱۶	۳۷,۲۰۵,۹۲۲	-	۳۷,۲۰۵,۹۲۲	۶۳۳,۸۴۲,۶۱۶	۳۷,۲۰۵,۹۲۲
۱۵۷,۰۲۲,۴۱۳	۴,۳۳۷,۳۳۸	۱۴۹,۳۵۱,۵۴۱	۴,۳۳۷,۳۳۸	-	۴,۳۳۷,۳۳۸	۱۴۹,۳۵۱,۵۴۱	۴,۳۳۷,۳۳۸	-	۴,۳۳۷,۳۳۸	۱۴۹,۳۵۱,۵۴۱	۴,۳۳۷,۳۳۸
۴۵۸,۷۰۴,۶۷۶	۴,۲۴۸,۶۵۹	۵۳۲,۳۱۳,۰۸۶	۴,۲۴۸,۶۵۹	-	۴,۲۴۸,۶۵۹	۵۳۲,۳۱۳,۰۸۶	۴,۲۴۸,۶۵۹	-	۴,۲۴۸,۶۵۹	۵۳۲,۳۱۳,۰۸۶	۴,۲۴۸,۶۵۹
-	۳,۰۷۵,۴۵۵	-	۳,۰۷۵,۴۵۵	-	۳,۰۷۵,۴۵۵	-	۳,۰۷۵,۴۵۵	-	۳,۰۷۵,۴۵۵	-	۳,۰۷۵,۴۵۵
-	۹,۴۷۹,۹۹۷	-	۹,۴۷۹,۹۹۷	-	۹,۴۷۹,۹۹۷	-	۹,۴۷۹,۹۹۷	-	۹,۴۷۹,۹۹۷	-	۹,۴۷۹,۹۹۷
۸,۴۷۰,۵۵۲	۴,۳۳۲,۱۰۵	۱۰,۵۹۲,۳۱۴	۴,۳۳۲,۱۰۵	-	۴,۳۳۲,۱۰۵	۱۰,۵۹۲,۳۱۴	۴,۳۳۲,۱۰۵	-	۴,۳۳۲,۱۰۵	۱۰,۵۹۲,۳۱۴	۴,۳۳۲,۱۰۵
-	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶	-	۷۹۹,۹۹۶
-	۵۸۷,۵۵۸	-	۵۸۷,۵۵۸	-	۵۸۷,۵۵۸	-	۵۸۷,۵۵۸	-	۵۸۷,۵۵۸	-	۵۸۷,۵۵۸
-	۴۵۱,۹۹۸	-	۴۵۱,۹۹۸	-	۴۵۱,۹۹۸	-	۴۵۱,۹۹۸	-	۴۵۱,۹۹۸	-	۴۵۱,۹۹۸
-	۷۹۹,۹۶۰	-	۷۹۹,۹۶۰	-	۷۹۹,۹۶۰	-	۷۹۹,۹۶۰	-	۷۹۹,۹۶۰	-	۷۹۹,۹۶۰
-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲	-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲	-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲	-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲	-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲	-	۱۰,۰۰۰,۳۷۲
-	۲,۹۹۷,۹۰۰	-	۲,۹۹۷,۹۰۰	-	۲,۹۹۷,۹۰۰	-	۲,۹۹۷,۹۰۰	-	۲,۹۹۷,۹۰۰	-	۲,۹۹۷,۹۰۰
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰
-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰	-	۱۰,۱۹۶,۰۰۰
-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰
-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰	-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰	-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰	-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰	-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰	-	۲۶,۹۳۷,۰۰۰
-	۹۸۰	-	۹۸۰	-	۹۸۰	-	۹۸۰	-	۹۸۰	-	۹۸۰
۳۰,۵۸۲,۰۳,۹۷۵	۳۷۹,۴۶۶,۶۵۴	۲,۵۲۴,۵۸۹,۸۲۵	۳۸۵,۹۶۶,۱۵۶	-	۳۸۵,۹۶۶,۱۵۶	۲,۵۲۴,۵۸۹,۸۲۵	۳۸۵,۹۶۶,۱۵۶	-	۳۸۵,۹۶۶,۱۵۶	-	۳۸۵,۹۶۶,۱۵۶

جمع تکل به صفحه بعد

شرکت

۱۷-۲ - شرکت های فرعی

شرکت گروه مالی پستگامان سرمایه خلیج فارس

بند بلند

پترول

پترو امام

هرمز

فخر

گجساران

دهدست

گلکان

نوری

باری

صیتی

تندوبان

نوعلی

پروجن

اروند

شرکت نامین سرمایه خلیج فارس

سازگار

عسلاب غیر مستقیم

خوزستان

مدیریت توسعه

پلستر گجساران

کارگزار فروش

هوپره

المانس

سازک های اقی

این ساسا

سسال

شرکت منابع نیرویی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱-۱۷- سال مالی شرکت آلیس منتهی به ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ می‌باشد که به دلیل نبود کنترل بر فعالیت شرکت در تنفیذ لحاظ نگردیده است. جمع دارایی‌های شرکت مذکور تا تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۱ معادل مبلغ ۹۸۹۳ میلیارد ریال و زیان انباشته آن به مبلغ ۵۷.۱۸۳ 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 ورستگی در دست بررسی بوده، لیکن به دلیل محدودیت‌های ناشی از وجود شرکت خارجی و مقررات شرکت فلیپین تاکنون امکان‌پذیر نگردیده است. در سال مورد گزارش بازدیدهای متعدد و مذاکرات مختلفی با خریداران صورت پذیرفته است لیکن تاکنون نتیجه قطعی از این بابت کسب نشده است.

۱-۱-۱۷- سال مالی باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال ایران منتهی به ۱۴۰۳/۰۲/۳۱ می‌باشد. زیان خالص دوره نشی ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۰/۳۰ باشگاه مذکور ۴۵۹۱ میلیارد ریال، جمع دارایی‌ها ۱۳۰۹۸ میلیارد ریال و جمع حقوق مالکانه (۳۰۹۷۹) میلیارد ریال می‌باشد.

۱-۱-۱۷- مانده فوق عمدتاً بابت سبرده بانکی شرکت‌های بندر امام، مدیریت توسعه، کارون و توسعه فناوری مدیران می‌باشد.

۱-۱-۱۷- پیش پرداخت سرمایه گذاری مربوط به پرداخت‌های سنوات قبل شرکت اصلی به شرکت اینترنشنال بابت خرید سهام شرکت‌های مهر، ونیران و آلیس می‌باشد.

۱-۲-۱۷- در رابطه با شرکت‌های گجساران ۳ عضو هیات مدیره منصوب شده و بدین ترتیب بر شرکت فوق کنترل وجود دارد. همچنین در شرکت پایانه‌ها و مخازن یک عضو هیات مدیره از طرف شرکت منصوب شده و از این بابت نفوذ قابل ملاحظه وجود دارد.

۱-۵-۱۷- صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس براساس مصوبه هیات مدیره و مجوز شماره ۱۱۶۶۴ مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار با هدف بازارگردانی سهام شرکت و شرکت‌های گروه تاسیس شده است. درصد سرمایه‌گذاری گروه در صندوق به شرح جدول زیر است:

۱۴۰۳/۰۳/۳۱					
اشخاص وابسته	نام	نوع وابستگی	نوع واحدهای سرمایه‌گذاری	تعداد واحدهای سرمایه‌گذاری	خالص ارزش دارایی‌ها برای هر واحد صندوق - ریال
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مدیران اقتصاد	مدیر صندوق	ممتاز	۲۶.۲۴۰	۵۰.۹۴۰.۳۹۴
			عادی	۷۳۲.۸۹۶	۱/۹۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	توسعه فناوری مدیران	موسس	ممتاز	۱۰	۱۰.۴۴۴.۲۵۲
			عادی	۰.۰	۰.۰٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	شرکت اصلی	موسس	ممتاز	۴۰۶.۷۵۰	۳.۴۶۱.۴۱۳
			عادی	۱۲.۲۰۴.۵۴۲	۳۳/۰۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	مبین	موسس	ممتاز	۲۶.۳۵۰	۶.۹۶۹.۸۴۰
			عادی	۲.۴۶۶.۰۴۴	۶/۶۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پترول	موسس	ممتاز	۵.۲۵۰	۳.۶۰۸.۵۵۹
			عادی	۱.۵۲۲.۷۹۶	۴/۱۷٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	فجر	موسس	ممتاز	۲۶.۳۵۰	۱۱.۹۷۷.۵۶۲
			عادی	۳.۲۱۰.۹۴۲	۸/۶۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	پارس	موسس	ممتاز	۲۶.۳۵۰	۵.۸۶۴.۸۶۴
			عادی	۲.۸۸۰.۰۳۱	۷/۷۹٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	نوری	موسس	ممتاز	۵۰۰	۱۵.۳۸۰.۹۰۶
			عادی	۶۷۹.۸۱۰	۱/۸۴٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	تندگویان	موسس	ممتاز	۵۰۰	۹۴۱.۱۱۳
			عادی	۷.۱۵۳.۰۷۴	۱۹/۳۶٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	اروند	موسس	ممتاز	۵۰۰	۹.۹۳۸.۳۴۹
			عادی	۴۷۵.۸۲۹	۱/۲۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	بوعلی سینا	موسس	ممتاز	۵۰۰	۹.۵۸۳.۶۴۱
			عادی	۱.۵۸۳.۳۳۱	۴/۲۸٪
مدیر و اشخاص وابسته به وی	سایر شرکت‌ها	موسس	ممتاز	۶۰۰۰	۰.۰٪
			عادی	۳.۴۷۸.۶۰۰	۹/۴۱٪
				۳۳.۹۲۱.۶۳۳	۱۰۰٪

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۷-۶- مشخصات شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است:

شرکت‌های فرعی:		افiliation	درصد سرمایه گذاری				
			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
			گروه	شرکت	گروه	شرکت	
فعالیت اصلی							
بندر امام	ایران	۶۹,۳۰	۶۹,۳۰	۶۹,۳۰	۶۹,۳۰	تاسیس و به کار انداختن کارخانه‌ها برای تولید و ذخیره نمودن، حمل و نقل، تولید و فروش مواد شیمیایی پتروشیمی	
کارون	ایران	۹۹,۹۸	-	۹۹,۹۸	-	تولید و فروش محصول پتروشیمی	
بیماران	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	راه‌اندازی و بهره‌برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	
آب نیرو	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	راه‌اندازی و بهره‌برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	
فراورزش	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	راه‌اندازی و بهره‌برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	
کیما	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	راه‌اندازی و بهره‌برداری و توسعه کارخانجات و تاسیسات جانبی	
خورزمی	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	طراحی مهندسی و اجرای کلیه پروژه‌های صنعتی، ساختمانی و اجرای امور اداری	
تندگویان	ایران	۶۴,۲۸	۵۲,۸۶	۶۴,۲۸	۵۲,۸۶	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
پارس	ایران	۵۱,۰۹	۵۱,۰۹	۵۳,۷۷	۵۳,۷۷	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
مبین	ایران	۸۲,۵۹	۸۲,۵۹	۸۲,۵۹	۸۲,۵۹	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات اصلی به منظور تولید و فروش خدمات جانبی شامل آب، برق، اکسیژن، نیتروژن و بخار گاز طبیعی در منطقه عملیوه	
نوری	ایران	۶۵,۶۷	۶۵,۶۷	۶۸,۶۷	۶۸,۶۷	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
فجر	ایران	۶۰,۰۱	۶۰,۰۱	۶۰,۰۱	۶۰,۰۱	بررسی، مطالعه و احداث و بهره‌برداری واحدها و تاسیسات جانبی به منظور تولید و تامین آب، برق بخار هوای فشرده نیتروژن در منطقه ویژه	
بوعلی	ایران	۵۷,۴	۵۲,۱۷	۶۲,۴	۵۷,۱۷	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
آروند	ایران	۹۹	۷۹	۹۹	۷۹	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
خوزستان	ایران	۷۰	۷۰	۷۰	۷۰	احداث، راه‌اندازی و بهره‌برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی	
عملیات غیرصنعتی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اداره امور شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	
مدیریت توسعه	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	نظارت، هماهنگی و کنترل طرح‌ها و پروژه‌های شرکت صنایع پتروشیمی	
پارارگاد	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	اداره امور شرکت عملیات غیرصنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	
کارگزار فروش	ایران	۱۰۰	۹۹,۹۳	۱۰۰	۹۹,۹۳	فناوری بازرگانی و اقتصادی (صنعتی، تولیدی، خدماتی)	
ایسترن‌ستال	انگلستان	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تامین مالی از طریق بانک‌های خارجی جهت اجرای طرح‌های پتروشیمی	

شرکت پتروشیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

افانگانه		درصد سرمایه گذاری					
		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱			
		گروه	نسبت	گروه	نسبت		
ادامه‌ی شرکت‌های فرعی:		فعالیت اصلی					
ره آوران	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	برشته‌ری، طراحی و برقراری دوره‌های آموزشی، تخصصی، فنی، فیزی و مانی و مهندسی برای گازکگل شرکت صاحب پتروشیمی شرکت های نسج	
هرمز	ایران	۹۹	۳۲	۹۹	۳۲	تولید و فروش لوره و آمونیاک- قبل از بهره‌برداری	
هنگام	ایران	۹۹.۳۱	-	۹۹.۳۱	-	تولید و فروش لوره و آمونیاک- قبل از بهره‌برداری	
الپتاس	فیلیپین	۶۰	۶۰	۶۰	۶۰	انجام هر گونه فعالیت بازرگانی برای شرکت‌های گروه در فلبین	
پدبند	ایران	۹۹.۹۸	۹۹.۶۶	۹۹.۹۸	۹۹.۶۶	سرمایه‌گذاری، طراحی، تسلط، احداث بهره‌برداری و نگهداری از واحدهای تولیدی	
پتروول	ایران	۷۳.۶۹	۷۰.۶۲	۷۳.۶۹	۷۰.۶۲	سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت‌های واحدهای سرمایه‌گذاری، صندوق‌ها و سایر اوراق بهادار	
تامین سرمایه فارسی	ایران	۶۲.۰۵	۴۵.۰۱	۶۲.۰۵	۴۵.۰۱	سرمایه‌گذاری در سهام، سهم شرکت‌های واحدهای سرمایه‌گذاری، صندوق‌ها و سایر اوراق بهادار	
آپادانا	ایران	۹۹.۹۰	-	۹۹.۹۰	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
نفتان آریا	ایران	۱۰۰	۹۶	۱۰۰	۹۶	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
هویزه	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
گچساران	ایران	۸۷.۲۴	۴۶.۳۷	۸۷.۲۴	۴۶.۳۷	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
دهدشت	ایران	۸۲.۳۴	۶۹.۴۹	۸۲.۳۴	۶۹.۴۹	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
مروجین	ایران	۸۹.۶۶	۵۵.۹۴	۸۹.۶۶	۵۵.۹۴	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
پلیمر گچساران	ایران	۱۰۰	۹۹.۹۹	۱۰۰	۹۹.۹۹	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
ایس سینا	ایران	۱۰۰	۹۹.۸	۱۰۰	۹۹.۸	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
شمال	ایران	۱۰۰	۹۸	۱۰۰	۹۸	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
الماس	ایران	۱۰۰	۵۰.۹۸	۱۰۰	۵۰.۹۸	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
گلستان	ایران	۶۰.۲۰	۶۰.۲۰	۶۰.۲۰	۶۰.۲۰	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
حمت	ایران	-	-	-	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
مدیران	ایران	۹۹.۹۶	۹۹.۹۶	۹۹.۹۶	۹۹.۹۶	سرمایه‌گذاری	
نوسه فن آوری مدیران	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	سرمایه‌گذاری	
پارک های نفت پتروشیمی	ایران	۱۰۰	۲۵	۱۰۰	۲۵	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
نوسه همکتری های سس لفت	ایران	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰		
باشگاه فرهنگی ورزشی استقلال	ایران	۸۵	۸۵	۵	۵	فعالیت های ورزشی و فوتبالی	
آرژش ماندگار	ایران	۱۰۰	۹۹.۹۶	-	-	خرید و فروش سهام	
پیشن صنعت نفت و گاز	ایران	۱۰۰	۰.۴	-	-	فعالیت های توسعه ای در حوزه بالانستی	
شرکت‌های فرعی گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان:							
مدیریت توسعه پتروول	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	سرمایه‌گذاری	
لردگان	ایران	۶۳.۷۹	۲.۱۴	۶۳.۷۹	۲.۱۴	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
صدف	ایران	۶۸.۷۵	-	۶۸.۷۵	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
نوبین	ایران	۵۰.۹۹	-	۵۰.۹۹	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
ممسنی	ایران	۷۰.۱	-	۶۸.۹۳	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
کاررون	ایران	۶۷.۲۴	-	۶۳.۹۹	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
آرغوان گستر ایلام	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
آرومیه	ایران	۵۹.۵۸	-	۵۹.۵۸	-	تولید محصولات پتروشیمی	
ایلام	ایران	۵۸.۸۷	-	۵۸.۸۷	-	تولید محصولات پتروشیمی	
پتروارمند لردگان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	
نگین سنفر	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-	تولید محصولات پتروشیمی- قبل از بهره‌برداری	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

درصد سرمایه گذاری					
		۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
		گروه	سربک	گروه	سربک
افانكگاه					
ادامه‌ی شرکت‌های فرعی گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانسان					
پترو قراز هورمان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-
پترو پرک	ایران	۶۰	-	۶۰	-
آوات اورامان	ایران	۱۰۰	-	۱۰۰	-
سایر شرکت‌ها:					
غدیر	ایران	۷۲۷	-	۷۲۷	-
شرکت پتروالایشه شهید سلیمانی	ایران	۳۰	۳۰	۳۰	۳۰
جم	ایران	۵۷۰	۱۱۹	۵۷	۱۱۹
مستودق پژوهش نفت	ایران	۱۶۵۰	۱۶۵	۱۶۵۰	۱۶۵۰
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			
تولید و فروش محصولات پتروشیمی		-			
تولید محصولات پتروشیمی - قبل از بهره‌برداری		-			

۱- ۱۷-۶-۱ - شرکت پشیران صنعت نفت و گاز خلیج فارس در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۲۴ به منظور فعالیت در حوزه نصب و راه اندازی کارخانجات تولید مواد شیمیایی و پالایشگاهی تأسیس شده است.

۲- ۱۷-۶-۲ - طی سال قبل در اجرای مفاد قانون اجرای سیاست های کلی اصل ۴۴ قانون اساسی و صورتجلسه مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۱ کارگروه اهلیت سنجی، قراردادی فی مابین سازمان خصوصی سازی به عنوان فروشنده و شرکت‌های صنایع پتروشیمی خلیج فارس، پارس، بوعلی، تندگویان و بندرامام در خصوص واگذاری تعداد ۹.۱۷۲.۴۷۷.۵۰۰ سهم معادل ۸۵ درصد از سهام شرکت فرهنگی ورزشی استقلال به قیمت هر سهم ۳۰۴۶ ریال جمعا به مبلغ ۲۷.۹۳۹ میلیارد ریال با نسبت مالکیت شرکت‌های پارس، بوعلی، تندگویان و بندرامام هر کدام ۲۰ درصد و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس ۵ درصد امضا گردید.

شمن کل معامله (مجموع نقد و اقساط و فروش قطعی) مبلغ ۲۸۲.۴۳۷ میلیون ریال که شمن نقدی آن مبلغ ۲.۷۹۴ میلیارد ریال و شمن غیر نقد آن مبلغ ۲۵.۱۴۵ میلیارد ریال و سود فروش اقسالی ۲۳ درصد می‌باشد. در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۹ مجمع عادی به طور فوق‌العاده جهت تغییر اعضای هیات مدیره برگزار گردید.

۱۷-۷ - سرمایه‌گذاری‌های زیر در وثیقه بدهی‌ها هستند:

گروه		اصلی	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم	هزار سهم
سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها:			
۶۲,۳۳۵,۷۷۷	۶۲,۳۳۵,۷۷۷	۶۰,۳۳۵,۷۷۷	۶۰,۳۳۵,۷۷۷
پترول			
۱۸,۱۵۳,۳۱۴	۱۸,۱۵۳,۳۱۴	۱۸,۱۵۳,۳۱۴	۱۸,۱۵۳,۳۱۴
بندرامام			
۱۶,۳۹۶,۵۵۱	۱۶,۳۹۶,۵۵۱	۱۶,۳۹۶,۵۵۱	۱۶,۳۹۶,۵۵۱
پارس			
۹,۱۴۵,۰۰۳	۹,۱۴۵,۰۰۳	۹,۱۴۵,۰۰۳	۹,۱۴۵,۰۰۳
فجر			
۲۲,۸۸۳,۸۴۳	۲۲,۸۸۳,۸۴۳	۷,۰۹۸,۱۸۰	۷,۰۹۸,۱۸۰
مسین			
۴,۱۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰	۴,۱۴۰,۰۰۰
نوری			
۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۰,۰۰۰
مازرگانی پتروشیمی			
۱,۷۶۰,۰۴۰	۱,۷۶۰,۰۴۰	۱,۷۶۰,۰۴۰	۱,۷۶۰,۰۴۰
پارس تامین			
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
تامین سرمایه فارس			
۳۸,۱۸۵	۳۸,۱۸۵	-	-
توسعه معادن روی ایران			
۱۹,۳۸۲	۱۹,۳۸۲	-	-
زاگرس			
۴,۳۲۹,۰۰۰	۴,۳۲۹,۰۰۰	-	-
شیراز			
۷۲۷,۵۸۲	۷۲۷,۵۸۲	-	-
کرمانشاه			
۵۵۷,۸۳۳	۵۵۷,۸۳۳	-	-
جم			
۱۳,۰۴۸	۱۳,۰۴۸	-	-
توسعه معدنی و صنعتی میناور			
۱۴۲,۳۰۱,۰۵۸	۱۴۲,۳۰۱,۰۵۸	۱۱۸,۷۳۰,۳۶۵	۱۱۸,۷۳۰,۳۶۵

۱- ۱۷-۷-۱ - سهام شرکت بندر امام بابت انتقال بدهی شرکت اصلی. در وثیقه شرکت نفت می‌باشد. ضمناً بخشی از سهام شرکت‌های تندگویان و پارس بابت انتشار اوراق اجاره در رهن شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۸-۱- دریافتنی‌های کوتاه‌مدت گروه

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				(مبالغ به میلیون ریال)
	ریالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص	
تجاری:					
اسناد دریافتنی:					
سایر مشتریان	۴۵,۴۴۶,۱۰۰	-	-	۴۵,۴۴۶,۱۰۰	۱۴,۲۴۸,۲۷۴
	۴۵,۴۴۶,۱۰۰	-	-	۴۵,۴۴۶,۱۰۰	۱۴,۲۴۸,۲۷۴
حساب‌های دریافتنی:					
اشخاص وابسته:					
بازرگانی پتروشیمی	۱,۴۲۲,۸۴۰	۱۲۲,۹۲۵,۱۱۷	(۵,۰۲۸,۱۵۷)	۱۱۹,۳۱۹,۸۰۰	۱۱۲,۱۹۵,۱۲۷
پارس تامین	۲۷,۹۸۴,۶۳۶	-	-	۲۷,۹۸۴,۶۳۶	۱۵,۵۷۵,۰۶۵
دماوند	۲۷,۹۷۸,۶۴۵	۱,۱۸۰,۲۰۳	-	۲۹,۱۵۸,۸۴۸	۱۸,۳۲۹,۰۱۴
ملی صنایع پتروشیمی	۲۸۰,۳۶۲	-	-	۲۸۰,۳۶۲	۶۷,۷۸۴
شیراز	۲۳,۰۵۱,۴۹۵	-	-	۲۳,۰۵۱,۴۹۵	۱۶,۷۰۷,۰۷۰
آریاساسول	۵۵,۵۳۹,۲۳۷	-	-	۵۵,۵۳۹,۲۳۷	۳۸,۸۱۱,۶۶۹
مهر	۲۰,۰۰۰,۸۵۹	-	-	۲۰,۰۰۰,۸۵۹	۲۰,۳۹۹,۳۱۳
کاویان	۸۹۳,۷۵۷	-	-	۸۹۳,۷۵۷	۷۷۲,۶۱۸
مارون	۵۳,۰۵۳,۹۱۱	-	-	۵۳,۰۵۳,۹۱۱	۴۷,۱۲۲,۱۹۹
فن‌آوران	۲۲,۹۶۸,۴۳۶	-	-	۲۲,۹۶۸,۴۳۶	۱۲,۴۸۳,۳۹۷
سایر	۱۹,۱۵۰,۵۷۸	-	-	۱۹,۱۵۰,۵۷۸	۱۵,۶۴۱,۶۰۰
سایر اشخاص وابسته:					
جم	۱۷۹,۴۳۶,۷۶۷	۵,۰۷۸,۹۸۷	-	۱۸۴,۵۱۵,۷۵۴	۱۲۳,۹۱۷,۷۲۱
ناوک آسیا	۶۸,۲۶۰	۹۹,۹۷۱	-	۱۶۸,۲۳۱	۱۲۷,۲۳۸
پردیس	۱۰۶,۹۶۶,۱۰۶	-	-	۱۰۶,۹۶۶,۱۰۶	۳۸,۱۰۲,۸۹۹
زاگرس	۴۳,۸۸۹,۲۰۰	-	-	۴۳,۸۸۹,۲۰۰	۱۰۴,۴۰۰,۶۷۰
امیرکبیر	۵۹,۳۰۳,۳۹۱	۱,۱۷۲,۹۱۸	-	۶۰,۴۷۶,۳۰۹	۳۷,۶۶۰,۲۲۹
مروارید	۸۹۲,۹۲۰	-	-	۸۹۲,۹۲۰	۵۵۵,۳۲۳
رازی	۹۲۳,۶۰۷	-	-	۹۲۳,۶۰۷	۶۷۰,۶۲۴
	۶۷۰,۳۵۱,۱۰۷	۱۳۰,۴۵۷,۱۹۶	(۵,۰۲۸,۱۵۷)	۷۹۵,۶۸۰,۱۴۶	۶۲۷,۷۸۷,۸۳۴
سایر مشتریان	۳۰۷,۳۵۰,۳۴۱	۱۳۸,۸۶۶,۵۲۸	-	۴۴۶,۲۱۶,۸۶۹	۳۷۸,۷۷۹,۱۷۰
	۹۷۷,۶۰۱,۴۴۸	۲۶۹,۳۲۳,۷۲۴	(۵,۰۲۸,۱۵۷)	۱,۲۴۱,۸۹۷,۰۱۵	۱,۰۰۶,۵۶۷,۰۰۴
سایر دریافتنی‌ها:					
اشخاص وابسته					
پیمانکاران اجرایی پروژه‌ها	۹,۳۵۶,۷۲۴	۸,۸۲۹,۵۸۲	-	۱۸,۱۸۶,۳۰۶	۲۱,۶۶۶,۶۵۲
کاویان	۳۷,۲۳۷,۲۶۱	-	-	۳۷,۲۳۷,۲۶۱	۲۷,۷۲۶,۵۶۲
اعلامیه‌های در راه	۱۱,۱۱۷,۲۴۰	-	-	۱۱,۱۱۷,۲۴۰	۲۰,۴۵۲,۵۱۰
صرافی‌ها	۲۱,۴۴۹,۲۳۷	۶۲,۰۷۵,۷۴۱	-	۸۳,۵۲۴,۹۷۸	۵۰,۶۱۸,۶۴۴
اداره دارایی	۸۶۸۳,۳۳۹	-	-	۸۶۸۳,۳۳۹	۷۶,۸۳۱,۱۵۱
مالیات بر ارزش افزوده	۳۰۸,۸۸۸,۴۲۱	-	-	۳۰۸,۸۸۸,۴۲۱	۲۳۹,۲۸۳,۱۸۰
بدهی کارکنان	۳۴,۳۶۰,۸۶۰	۹۶,۷۶۶	-	۳۴,۳۵۷,۶۲۶	۱۸,۴۸۷,۱۱۲
مفاویرت فی‌مابین شرکت‌های گروه	۱۴,۴۷۴,۰۲۰	-	-	۱۴,۴۷۴,۰۲۰	۸,۰۴۱,۵۹۲
علی الحساب	۷,۵۹۶,۶۳۶	۷۱,۶۳۴,۷۹۸	-	۷۹,۲۳۱,۴۳۴	۲۳,۲۷۶,۹۴۴
سپرده‌ها و ودایع	۷,۱۹۵,۹۶۹	۷۱۸,۵۷۸	-	۷,۹۱۴,۵۴۷	۸,۲۳۴,۹۸۱
سایر	۳۳۸,۱۷۷,۱۵۰	۴۳,۰۷۱,۵۶۱	-	۳۸۱,۲۴۸,۷۱۱	۷۶,۵۹۰,۳۰۲
	۸۶۶,۵۵۷,۶۳۴	۳۶۵,۵۶۹,۴۰۲	-	۱,۲۳۲,۱۲۷,۰۳۶	۷۴۹,۸۵۷,۱۸۵
	۱,۸۴۴,۱۵۹,۰۸۲	۶۳۴,۸۹۳,۱۲۶	(۵,۰۲۸,۱۵۷)	۲,۴۷۴,۰۲۴,۰۵۱	۱,۷۵۶,۴۲۴,۱۸۹

شرکت صنایع پتروشیمی، خلیج فارس، (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱-۱۸- مانده مطالبات ارزی گروه از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سرفصل دریافتی‌های تجاری بعد از کسر بدهی ۳۳ میلیون درهمی گروه به شرکت مذکور، معادل ۳۲۷ میلیون دلار (شامل: ۱۱۹ میلیون دلار، ۱۸۸ میلیون یورو، ۳۷ میلیون ین ژاپن، ۱۷ میلیون یوان و ۳۰ هزار یوند) می‌باشد. مانده مطالبات عمدتاً مربوط به فروش محصولات شرکت‌های گروه در سنوات قبل بوده که با نرخ ۱۴۰۲/۰۲/۳۱ تسعیر گردیده است. طی سال ۱۳۹۵ شرکت نوری بابت مطالبات از شرکت بازرگانی پتروشیمی مبلغ ۱۰۵ میلیون یورو (معادل ۱۲۲ میلیون دلار) ذخیره کاهش ارزش در حساب‌های خود منظور نموده است. مانده مطالبات ریالی گروه از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سرفصل دریافتی‌های تجاری به میزان ۱.۴۲۳ میلیارد ریال می‌باشد. مانده مطالبات ارزی گروه در سرفصل دریافتی‌های تجاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی عمدتاً مربوط به شرکت‌های نوری، پارس، تندگویان و اروند است که در چارچوب قراردادهای عاملیت فروش شرکت‌های یاد شده با شرکت مذکور بوده، طی سال مالی جاری مطالبات کارون از شرکت بازرگانی پتروشیمی تسویه گردیده است. مانده مطالبات گروه و شرکت به شرح جدول زیر و همچنین اقدامات حقوقی و قضایی لازم جهت وصول مطالبات به شرح زیر انجام شده و یا در جریان است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت ها	دلار	یورو	درهم	یوند	ین	یوان	جمع معادل دلاری	ریالی
شرکت اصلی	-	-	-	-	-	-	-	۴,۰۲۶,۶۰۰
پارس	۵۶,۶۹۲,۲۹۸	۴۹,۴۷۲,۲۹۴	۷۲,۵۱۸,۴۶۱	۲۲,۲۳۵	۲,۴۵۴,۹۹۰	۱۷,۴۴۵,۱۹۶	۱۳۳,۵۶۱,۹۸۶	-
نوری	۶۱,۰۰۹,۳۹۲	۱۴۶,۵۷۶,۳۴۲	(۱۵۹,۰۸۸,۷۳۸)	-	۲۶,۷۷۰,۰۰۰	(۷۵,۱۵۰۰)	۱۸۶,۹۳۴,۱۲۳	(۱۰,۶۳۵)
بوعلی	۱۴۳,۳۵۷	(۹,۷۳۱)	(۱۳,۳۶۷,۳۳۸)	-	۷,۴۰۰,۰۰۰	(۶,۸۴۷)	(۳,۴۵۶,۶۹۶)	۱۹,۸۴۲
تندگویان	-	۵۷۰,۶۹۵	۵۵۳۱,۹۸۸	-	-	-	۲,۱۶۱,۸۳۴	۲۱۱,۵۲۰
اروند	۷۴۱,۰۰۰	(۸,۳۲۳,۰۰۰)	۶۱,۵۵۲,۰۰۰	-	-	-	۷,۸۹۹,۸۰۴	۱۷۱,۰۸۹
انترنشنال	-	(۱۰,۸۱۸)	-	(۳,۳۳۵)	-	-	(۱۵,۶۲۰)	۱۰۸
عملیات	-	-	-	-	-	-	-	۶۵۶
بترول	-	-	-	-	-	-	-	(۳,۹۹۶,۳۴۰)
مجموع گروه	۱۱۸,۵۸۶,۰۲۷	۱۸۸,۲۷۴,۷۸۲	(۳۳,۸۶۳,۶۲۷)	۲۹,۸۹۰	۳۶,۶۲۴,۹۹۰	۱۷,۲۶۳,۱۹۹	۳۲۷,۰۸۵,۴۳۱	۱,۴۲۳,۸۴۰

الف- در خصوص شرکت پارس؛ دادخواست داور با خواسته اصل مطالبات به انضمام جرایم و خسارات قراردادی در سال ۱۳۹۶ به مرکز داورى اتاق ایران (مرجع حل اختلاف مندرج در قرارداد) تقدیم گردیده که پس از تشکیل جلسات متعدد رای هیات داورى در مورخ ۱۳۹۹/۱۱/۲۵ مبنی بر محکومیت شرکت بازرگانی پتروشیمی صادر گردید. رای مذکور با اعتراض شرکت بازرگانی در مرجع قضایی مطرح و در نهایت مرجع قضایی بدوی درخصوص رای صادره از مرجع داورى اصل مطالبات به مبلغ ۱۱۵ میلیون دلار را تایید کرده است در این رابطه بر سه اجرای جهت توقیف اموال و حساب‌های بانکی آن شرکت صادر شده است. همچنین پیرونامه شماره ۳۹-۱۷/۵ ص پ مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۰۷ در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۰۵ رای اتاق داورى در خصوص محکومیت شرکت بازرگانی پتروشیمی در شعبه ۱۸ دادگاه تجدیدنظر استان تهران ابطال گردیده است لیکن درخواست رسیدگی در چارچوب ماده شماره ۴۴۷ قانون آیین دادرسی درحال رسیدگی است. همچنین در تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۹ رای قطعی از شعبه ۷۹ دادگاه تجدیدنظر استان تهران مبنی بر محکومیت شرکت بازرگانی پتروشیمی به پرداخت مبلغ ۲۲,۵۷۳,۲۰۲ دلار بابت کرایه های حمل های نامتعارف صادر گردید. شایان ذکر است وصول مبلغ مذکور از طریق مراجع ذی صلاح در دستور کار شرکت قرار گرفته است.

ب- در خصوص شرکت نوری؛ دادخواست داورى با خواسته اصل مطالبات ۶۵ میلیون دلار به انضمام جرایم و خسارات قراردادی در سال ۱۳۹۶ به مرکز داورى اتاق ایران (مرجع حل اختلاف مندرج در قرارداد) تقدیم شده که پس از تشکیل جلسات متعدد رای هیات داورى در سال ۱۳۹۹ به نفع شرکت پتروشیمی نوری صادر گردیده است. ابطال رای مذکور توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی از مرجع قضایی به عمل آمده و مرجع قضایی بدوی رای صادره از هیات داورى را در خصوص اصل مطالبات به مبلغ ۶۵ میلیون دلار را پذیرفته است. همچنین دادخواست مطالبه حدود مبلغ ۱۰۰ میلیون دلار از شرکت بازرگانی پتروشیمی در مرجع قضایی دادگاه های تجاری تهران رسیدگی و رای به نفع پتروشیمی نوری صادر شد و شرکت بازرگانی پتروشیمی بعد از رد دعوای ابطال رای داورى از دادگاه تجدیدنظر، مجدداً درخواست بدوی جهت ابطال رای داورى و مهم تر از آن دستور موقت را تقدیم دادگاه نموده است. مطابق دستور، دادگاه قرار توقف اجرای مزایده ساختمان بازرگانی پتروشیمی را صادر نموده است و در نهایت رای داورى صادره به نفع شرکت لغو گردیده است و مورد تجدیدنظرخواهی شرکت قرار گرفته است. همچنین طبق حکم دادگاه عمومی حقوقی شرکت بازرگانی پتروشیمی محکوم به پرداخت مبلغ ۸۵ میلیون یورو به همراه پرداخت خسارت تاخیر تادیه از تاریخ تقدیم دادخواست ۱۳۹۹/۱۱/۱۴ تا تاریخ اجرای حکم و پرداخت هزینه دادرسی و حق الوکاله وکیل و هزینه کارشناسی به شرکت پتروشیمی نوری گردیده است. پرونده به شعبه ۶۵ دادگاه تجدیدنظر تهران ارجاع و براساس رای شعبه ۶۵ دادگاه تجدیدنظر در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۷ رای شعبه ۸۲ دادگاه عمومی حقوقی، مبنی بر بطلان داورى را تایید نمود. موضوع در واحد حقوقی شرکت در حال بررسی می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (صنایع عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

ج- در خصوص شرکت تندگویان، دادخواست داوری با خواسته اصل مطالبات شامل ۵۷۱ هزار یورو و ۵ میلیون درهم، به مرکز داوری اتاق بازرگانی (مرجع حل اختلاف مندرج در قرارداد) تقدیم گردید و پرونده در حال پیگیری می‌باشد که رای هیات کارشناسی به نفع شرکت پتروشیمی تندگویان صادر گردید و توسط اتاق داوری نیز ابلاغ رسمی گردیده است که در بخش ریالی مورد اعتراض این شرکت قرار گرفته است. با توجه به جلسات برگزار شده یا شرکت مذکور، توافقنامه تسویه مطالبات ارزی و ریالی تنظیم گردیده و در هیئت مدیره دو شرکت تصویب شده و تا تاریخ تهیه گزارش شرکت تندگویان مبلغ ۵۰ میلیارد ریال از مطالبات ریالی واریز و تسویه شده است.

د- مبلغ ۵۴ میلیون دلار و ۱.۲۸۷ میلیارد ریال از مطالبات شرکت از بازرگانی پتروشیمی در مرجع قضایی بدوی متجر به صدور رای به نفع این شرکت گردیده است. (یادداشت ۱۰-۳-۱۸-۱)

۱۸-۱-۲- مانده فوق مربوط به طلب سود سهام از پتروشیمی شیراز به مبلغ ۲۳.۰۵۱ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۸-۱-۳- مبلغ مورد نظر عمدتاً شامل ۳۱.۹۰۲، ۲۳.۶۱۲، ۲۲ میلیارد ریال مطالبات شرکت های پارس، مبین و بازارگاد شرکت آریاسول می باشد.

۱۸-۱-۴- مانده فوق عمدتاً بابت مطالبات شرکت فجر از شرکت مارون به مبلغ ۵۰.۷۰۷ میلیارد ریال بابت فروش یوتیلیتی به آن شرکت و مطالبات عملیات غیر صنعتی و بید بلند به ترتیب به مبالغ ۱.۲۳۳ و ۱.۰۴۷ میلیارد ریال می باشد.

۱۸-۱-۵- مطالبات گروه از شرکت جم به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۸-۱-۵-۱- شامل مبلغ ۷۹.۹۵۶ میلیارد ریال طلب شرکت نوری از شرکت جم. ماحصل معاملات با آن شرکت شامل فروش و خرید بنزین بیرولیز و هیدروژن از آن شرکت می‌باشد که از طریق خط لوله انجام می شود.

۱۸-۱-۵-۲- مبلغ ۴۳.۰۲۰ میلیارد ریال طلب شرکت مبین انرژی خلیج فارس از شرکت پتروشیمی جم عمدتاً مربوط به اعمال نرخ های یوتیلیتی سال ۱۴۰۱ می باشد که با توجه به تعیین تکلیف نهایی نرخ های فروش سال ۱۴۰۱ توسط شورای رقابت و ابلاغ شرکت ملی صنایع پتروشیمی است.

۱۸-۱-۵-۳- مطالبات شرکت پارس، خلیج فارس، بازارگاد و پترول به ترتیب شامل مبالغ ۵۸.۴۵۸، ۱.۲۴۱، ۱.۰۷۴ و ۷۶۵ میلیارد ریال می باشد.

۱۸-۱-۶- از مبلغ مورد نظر، ۱۰۶.۰۹۱ میلیارد ریال مربوط به مطالبات پتروشیمی مبین از پردیس می باشد. که از این مبلغ ۴۱.۴۲۲ میلیارد آن مربوط به فروش گاز بوده و مابقی آن مربوط به اعمال نرخ های یوتیلیتی سال ۱۴۰۱ می‌باشد که با توجه به تایید نهایی نرخ‌های مذکور توسط شورای رقابت، پیگیری جهت وصول وجوه آن در حال انجام است.

۱۸-۱-۷- از مبلغ مورد نظر، مبلغ ۴۲.۱۶۸ میلیارد ریال طلب شرکت مبین انرژی خلیج فارس از شرکت زاگرس می‌باشد که مربوط به اعمال نرخ‌های یوتیلیتی سال ۱۴۰۱ می باشد که با توجه به تایید نهایی نرخ های مذکور توسط شورای رقابت، پیگیری جهت وصول وجوه آن در حال انجام است.

۱۸-۱-۸- مبلغ مورد نظر عمدتاً شامل طلب شرکت های فجر، بوعلی، اروند، عملیات، بیدبلند، گچساران به ترتیب به مبلغ ۳۶.۴۲۱، ۹.۲۶۸، ۱.۳۷۵، ۱.۲۲۷، ۴.۵۶۲ و ۷.۵۰۲ میلیارد ریال می باشد.

شرکت سهامی عمومی معتمد (سهامی عام)
 پانصدتسهای نوین معتمد و نوین معتمد
 سال مالی منتهی به ۱۳۰۴ خورشیدی

۱-۹-۱۸- سایر مستمر مان

(مبلغ به میلیون ریال)

۱۳۰۳/۳/۳۱		۱۳۰۴/۳/۳۱		ماده ۱۸-۱-۹-۱	پایان و پیش فرآورده های نقدی
خالص	خالص	کاهش ارزش	آوری		
۱۹,۱۸۸	۴۰,۶۳۲	-	-	۴۰,۶۳۲	خریداران محصولات
۳۶۱,۹۴۵,۳۱۵	۷۸۸,۳۵۴,۰۲۵	-	۱۳۷,۶۴۵,۴۸۲	۲۵۰,۷۰۸,۵۴۳	کارگزار فروش
۱۲۰,۲۶	۱۳۸,۸۱۵	-	-	۱۳۸,۸۱۵	انتخاب
۱۰۰,۷۶,۹۱۴	۳۹,۳۴۸,۶۰۴	-	-	۲۹,۳۴۸,۶۰۴	بیمالکالان
۳۸۴۹,۷۵۳	۲۰,۹۷,۱۲۹	-	۱,۳۲۱,۰۴۶	۱,۸۷۶,۰۸۳	تفاوت با پیش دریافت ها
-	(۴,۵۱۹,۵۶۴)	-	-	(۴,۵۱۹,۵۶۴)	سایر
۲,۸۷۴,۹۵۴	۲۹,۷۵۷,۳۲۸	-	-	۲۹,۷۵۷,۳۲۸	
۳۷۸,۷۷۹,۱۷۰	۴۴۶,۲۱۶,۸۶۹	-	۱۳۸,۸۶۶,۵۲۸	۳۰۷,۳۵۰,۳۴۱	تفاوت مانده بالایش و پیش با مانده بدهی به نقل
-	-	-	-	-	
۳۷۸,۷۷۹,۱۷۰	۴۴۶,۲۱۶,۸۶۹	-	۱۳۸,۸۶۶,۵۲۸	۳۰۷,۳۵۰,۳۴۱	

۱-۹-۱۸-۱- مانده فوق عمدتا شامل مبلغ ۱۳۴,۱۸۲ میلیارد ریال مطالبات شرکت کارگزار فروش از مشتریان محصولات، مبلغ ۲۲,۲۸۸ میلیارد ریال بدهی مشتریان به شرکت بندر امام بابت فروش محصول می باشد. مبلغ ۵۲۷۴۲ میلیارد ریال طلب شرکت پیرویشی از روند عمدتا بابت فروش داخلی ال سی می باشد. مبلغ ۳۲,۱۲۱ میلیارد ریال مطالبات شرکت پیرویشی سبب از سایر مشتریان می باشد. همچنین مبلغ ۱۳۴,۱۸۲ میلیارد ریال مربوط به مطالبات کارگزار فروش می باشد که شامل مبلغ ۲۹ میلیون دلار و ۳۴/۵ میلیون درهم از مطالبات شرکت کارگزار فروش مربوط به مطالبات توسط شرکت صاحب محصول تاکنون ۲۰ میلیون درهم آن وصول و نسبت به الباقی مطالبات اقدام حقوقی صورت پذیرفته است.

۱-۹-۱۸-۱-۲- مبلغ ۲۹۲۴۹ میلیارد ریال طلب شرکت پارس از شرکت انتخاب بابت بهای فروش محصول استایرون متور طی سال مورد گزارش می باشد.

۱۸-۱-۱۰- اشخاص وابسته :

(مبلغ به میلیون ریال)

شرکت				گروه				یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	خالص	خالص	ارزی	ریالی	
۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	۱۳۰۳/۳/۳۱	
۸۷,۶۹۴	۰	-	-	۲۶,۸۵۸,۰۷۵	۵,۱۲۵,۰۸۷	۴,۵۲۶,۱۳۱	۶۹۸,۹۵۶	۱۸-۱-۱۰-۱
۳۹,۸۵۰,۵۹۹	۶۹,۵۱۵,۸۹۲	-	۰	۲۹,۹۶۱,۱۹۴	۶۶,۵۵۸,۳۳۱	-	۶۶,۵۵۸,۳۳۱	۱۸-۱-۱۰-۴
۶۳,۷۵۳,۵۵۶	۷۵,۳۱۹,۴۲۲	۶۹,۵۸۰,۶۰۶	(۶۲,۷۱۴)	۶۲,۷۵۲,۵۵۶	۶۹,۶۴۹,۹۳۴	۷۵,۳۱۵,۸۲۳	۶۹,۳۲۸	۱۸-۱-۱۰-۳
۲۳,۰۲۷,۸۸۶	۲۵,۹۳۳,۰۵۷	۲۲,۶۴۲,۵۰۲	۳,۵۹۹	۲۳,۵۶۰,۰۳۹	۲۵,۹۴۱,۹۲۲	۲۴,۶۹۷,۴۶۰	۳,۵۹۹	۱۸-۱-۱۰-۳
۲۵۳,۷۴۴	۲۵۳,۷۴۴	۳۲۷,۴۸۵	(۷۳,۶۴۱)	۲۵۳,۷۴۴	۲۵۳,۷۴۴	۳۲۷,۴۸۵	(۷۳,۶۴۱)	
۱۳۱,۶۲۰	۱۲۴,۴۲۹	۷,۵۲۴	۱۱۶,۹۰۵	۱۳۱,۶۲۰	۱۲۴,۴۲۹	۷,۵۲۴	۱۱۶,۹۰۵	
۳۹,۲۱۶	۵۹,۳۳۴	-	۵۹,۳۳۴	-	-	-	-	
۲۶,۰۸۶	۳۱,۸۶۹	-	۳۱,۸۶۹	۱۹۱,۶۷۳	۶۲,۸۲۳	-	۶۲,۸۲۳	
-	-	-	-	۳,۸۲۷,۶۵۲	۴,۱۰۲,۰۲۶	۲,۶۸۷,۴۴۷	۲۵,۵۳۵	
۱۳۷,۱۶۰,۵۰۱	۱۷۱,۳۳۷,۷۴۷	۱۶۹,۸۷۲,۸۴۰	۱,۳۶۳,۹۰۷	۱۷۸,۶۴۷,۵۵۵	۲۲۷,۴۶۳,۱۵۳	۱۷۹,۱۲۲,۳۷۶	(۵۸۵,۴۲۱)	
							۶۸,۱۲۰,۷۷۷	

شرکت صنایع پتروشیمی، صنایع گاز و پتروشیمی (سهامی عامه)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۱-۱۸- مانده مورد نظر شامل مبلغ ۶۶۵۵۸ میلیارد ریال طلب شرکت پارس از شرکت آریاسول بابت سود سهام است.

۲-۱-۱۸- مانده پهنی شرکت آلیانس عمدتاً بابت محموله‌های انیون دریافتی از شرکت‌های بازرگانی پتروشیمی، جم و آریاسول طی سنوات گذشته شامل ۱۳۱ میلیون یورو، ۵ میلیون دلار، ۵۲۶ هزار درهم و ۲۲ میلیون پوند (معادل ۱۹۰ میلیون دلار) می‌باشد. که با نرخ ارز ۲۱۰۲۱۰۲۱/۱۴۰۲۱۰ تسعیر گردیده است.

۳-۱-۱۸- مانده مطالبات ارزی گروه در سرفصل دریافتی‌های غیرتجاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی بعد از کسر پهنی ۵۲ میلیون یورو و یک میلیون یوان، معادل ۶۸ میلیون دلار به شرح جدول صفحه زیر می‌باشد. مانده مطالبات شرکت اصلی در سرفصل دریافتی‌های غیرتجاری از شرکت بازرگانی پتروشیمی بعد از کسر پهنی ۲۷ میلیون یورو و ۲۹ هزار یوان، معادل ۷۳ میلیون دلار (شامل ۵۴ میلیون دلار، ۲۶۸ میلیون درهم و ۵۰۰۰۰ یون) می‌باشد که با نرخ ۱۴۰۲۱۰/۱۴۰۲۱۰ تسعیر گردیده است. مانده مطالبات ریالی گروه از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سرفصل دریافتی‌های غیرتجاری به میزان ۱۲۴۴ میلیارد ریال می‌باشد. جهت وصول مطالبات مذکور اقدامات حقوقی لازم از جمله انتخاب وکیل صورت پذیرفته و در مرحله مستعدسازی برای اقدام قضایی می‌باشد.

نام شرکت	دلار	یورو	درهم	یوان	جمع معادل دلاری	ریالی
شرکت اصلی	۵۴,۱۳۵,۴۵۹	(۴۶,۶۴۷,۱۶۳)	۲۶۸,۰۴۴,۳۷۷	(۴۹,۴۴۷)	۷۳,۳۳۰,۰۸۳	۱,۲۹۰,۵۵۵
فهر	-	-	-	-	-	-
چین	-	-	-	-	-	۸,۸۴۵
پرتغال	(۵۰۵,۳۳۷)	(۴,۹۶۷,۹۲۴)	۲,۷۵۴,۸۸۸	(۸۲۳,۳۸۴)	(۵,۴۸۵,۳۵۷)	-
خوزستان	-	-	-	-	-	(۵۴,۹۵۸)
بنادر امام	-	-	-	-	-	-
مجموع کل غیرتجاری	۵۳,۶۳۰,۱۲۳	(۵۱,۶۷۱۵,۰۹۷)	۲۷۰,۷۹۹,۲۶۵	(۸۷۳,۸۳۱)	۶۷,۸۴۴,۸۲۷	۱,۳۴۴,۴۶۲

شرکت منابع نیروی انسانی، حقوق کارمندان (حسابی اعلام)

باید استهکاف نیروی انسانی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۱-۱-۴- مبلغ مورد نظر عمدتاً بابت مطالبات ارزی شرکت از تیر و ششمی دیوانه سال ۶۹،۵۱۶ میلیارد ریال شامل ۷۸۳،۴۴۰،۸۶۴ یورو و ۲۰،۴۲۶،۴۲۰ دلار و ۹،۵۲۳ درهم می‌باشد.

۱۸-۱-۱۱- مطالب ۳۷،۶۵۵ میلیارد ریال مطالبات ارزی شرکت کارگزار فروش از صرافی‌ها بابت واریز وجوه حاصل فروش محصولات به حساب آن‌ها و مطالبات مربوط به کارگزاران جهت انجام امور کارگزاری و نقل و انتقال ارز می‌باشد.

۱۸-۱-۱۲- مانده مطالبات از پیمانکاران عمدتاً شامل مطالبات ارزی شرکت پالایش گاز پتروپالیند خلیج فارس از شرکت کسرسیم سازه و تجهیزات سال ۷۶ میلیون یورو بابت سوره بیمه و حسن انجام کار متعلق به صورت حسابهای شرکت مشکوک می‌باشد که مطابق با مفاد الحاقیه شماره ۷ قرارداد فی مابین در ازای دریافت ضمانت نامه های بانکی از صورتحساب های مربوطه کسر نگردیده و آزادسازی این تضمین پس از انجام نهیخت قراردادی کسرسیم و تجهیزات و ارائه مامایا حساب بیمه انجام خواهد شد. مانقی مبلغ ۱۸ میلیون یورو (۲،۹۱۸ میلیارد ریال) مربوط به مطالبات کارفرما از کسرسیم قبل از کارسازی اعتبارات استادی میباشد.

۱۸-۱-۱۳- مانده مذکور عمدتاً مربوط به شرکت پتروپالیند می باشد، مطالبات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۵ لغایت شهریور ۱۴۰۱ فعلی گردیده است و اقدامات لازم جهت استرداد آن در حال انجام می باشد.

۱۸-۱-۱۴- با توجه به قانون جدید مالیات بر ارزش افزوده سیمی بر لئو پرداخت مطالبات بر ارزش افزوده در مناطق ویژه اقتصادی از تاریخ ۱۳ دی ۱۴۰۰ مبلغ ۱۹۲،۸۸۷ میلیارد ریال مزاد پرداختی مالیات بر ارزش افزوده پرداختی (مانده طلب شرکت های بنتر امام و پارس و پوعلی و توری بابت مالیات و ارزش افزوده به ترتیب به مبلغ ۲۴،۱۳۹،۲۴۰،۲۷ و ۵۵،۲۰۷،۵۵۱۴ میلیارد ریال می باشد) بابت خرید خوراک نسبت به مالیات و عوارض ارزش افزوده ایجاد شده بر اساس اظهارنامه های ارزش افزوده و بر اساس استعلام از دفتر فنی سازمان امور مالیاتی به حسب طلب از سازمان امور مالیاتی متکثر گردیده است. همچنین مبلغ ۵۱،۳۵۷ میلیارد ریال طلب شرکت های زیر مجموعه پتروش بابت مالیات بر ارزش افزوده عمدتاً مربوط به شرکت ایلام بابت اعتبار خرید سولت گذشته بوده که بر اساس برگ های فعلی صادر شده تا پایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۶،۱۳۹ میلیارد ریال آن مورد تأیید واقع گردیده است.

۱۸-۱-۱۵- مانده فوق عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتی این سیتا اندیستک از کاربان به مبلغ ۳۷،۱۷۷ میلیارد ریال می باشد.

۱۸-۱-۱۶- مانده اعلامیه های در راه به مبلغ ۱۱،۱۱۷ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به تأخیر در ارسال اعلامیه های کارگزار فروش می باشد که در تاریخ تهیه صورت های مالی کلیه اعلامیه های فی مابین ارسال شده است.

۱۸-۱-۱۷- بدهی به کارکنان عمدتاً برای شرکت های بنتر امام، پتروپالیند، موبیز و توری به ترتیب به مبلغ ۱۱،۱۱۶، ۴،۷۶۴، ۲،۷۱۳، ۲،۰۸۹ میلیون ریال می باشد.

شرکت منابع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۲- دریافتنی‌های کوتاه مدت شرکت:

(مبالغ به میلیون ریال)						
۱۴۰۳/۰۳/۳۱						
یادداشت	رمالی	ارزی	خاص ارزی	خالص	خالص	
	۲۶۲,۰۶۲,۳۹۲	-	-	۲۶۲,۰۶۲,۳۹۲	۱۵۹,۵۸۸,۳۳۱	
	۱۹۵,۶۸۹,۲۸۴	-	-	۱۹۵,۶۸۹,۲۸۴	۱۲۳,۶۱۴,۰۹۸	
	۳۸,۹۱۱,۸۳۹	-	-	۳۸,۹۱۱,۸۳۹	۷۰,۷۵۵,۴۰۵	
	۴۹,۰۱۱,۵۸۴	-	-	۴۹,۰۱۱,۵۸۴	۲۳,۱۸۰,۰۰۰	
	۱۱۶,۸۸۲,۳۹۱	-	-	۱۱۶,۸۸۲,۳۹۱	۷۲,۷۷۲,۸۱۵	
	۶۷,۲۳۴,۵۲۶	-	-	۶۷,۲۳۴,۵۲۶	۶۸,۹۸۲,۶۰۶	
	۶۱,۱۲۴,۷۹۹	-	-	۶۱,۱۲۴,۷۹۹	۴۶,۴۰۱,۳۴۰	
	۲۸,۷۵۴,۲۹۳	-	-	۲۸,۷۵۴,۲۹۳	۳۵,۳۸۳,۱۱۶	
	۸,۶۱۰,۷۱۰	-	-	۸,۶۱۰,۷۱۰	۲۴,۰۵۹,۶۸۵	
	۶۸,۸۱۰,۹۰۶	-	-	۶۸,۸۱۰,۹۰۶	۳۵,۵۶۸,۹۳۷	
	۱۵,۹۰۹,۱۱۱	-	-	۱۵,۹۰۹,۱۱۱	۱۲,۹۹۷,۶۰۰	
	۴۰,۵۸۸,۴۲۵	-	-	۴۰,۵۸۸,۴۲۵	۲۳,۷۷۵,۵۰۵	
	۱۱,۵۵۴,۱۷۲	-	-	۱۱,۵۵۴,۱۷۲	۸,۰۵۴,۳۱۲	
	۱,۹۹۹,۳۱۳	-	-	۱,۹۹۹,۳۱۳	۲۰,۳۹۹,۳۱۳	
	۶,۷۱۹,۹۹۰	-	-	۶,۷۱۹,۹۹۰	۴,۹۵۹,۹۹۹	
	۴۱۹,۸۶۵	-	-	۴۱۹,۸۶۵	۴۱۹,۸۶۴	
	۱,۰۶۰,۵۸۸	-	-	۱,۰۶۰,۵۸۸	۱,۰۴۰,۱۹۶	
	۷۴۲,۶۰۳	-	-	۷۴۲,۶۰۳	۱,۲۶۰,۲۳۱	
	۶۹,۳۰۰	-	-	۶۹,۳۰۰	۶۹,۳۰۰	
	۱,۹۸۵,۶۰۷	-	-	۱,۹۸۵,۶۰۷	۷۲,۹۷۵	
	۱۱,۷۳۵	-	-	۱۱,۷۳۵	۱۱,۷۳۵	
	۱,۲۳۲	-	-	۱,۲۳۲	۱,۱۰۰	
	۲۶,۰۳۴,۵۸۷	-	-	۲۶,۰۳۴,۵۸۷	۲۴,۴۱۰,۳۵۵	
	۱,۷۱۹,۰۸۲	-	-	۱,۷۱۹,۰۸۲	-	
	۶,۰۳۰	-	-	۶,۰۳۰	۱۵,۰۵۰	
	۱۳۵,۰۰۰	-	-	۱۳۵,۰۰۰	۲۲,۵۰۰	
	۷۵,۰۰۰	-	-	۷۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	
	۲۷,۹۸۴,۶۳۶	-	-	۲۷,۹۸۴,۶۳۶	۱۵,۵۷۵,۰۶۵	
	۴,۰۲۶,۶۰۰	-	-	۴,۰۲۶,۶۰۰	۴,۰۲۶,۶۰۰	
	۱,۲۷۲,۳۵۱	-	-	۱,۲۷۲,۳۵۱	۲,۴۷۹,۰۰۹	
	۱,۳۴۱,۰۵۷	-	-	۱,۳۴۱,۰۵۷	۱,۳۳۹,۳۷۲	
	۱۷,۶۴۰,۵۷۷	-	-	۱۷,۶۴۰,۵۷۷	۵,۵۷۲,۵۱۷	
	۵۵۸,۰۸۰	-	-	۵۵۸,۰۸۰	۱,۰۶۰,۰۰۰	
	۷۱۹,۰۷۰	-	-	۷۱۹,۰۷۰	۳۴۹,۰۶۳	
	۱۴۸,۲۹۹	-	-	۱۴۸,۲۹۹	۳۱,۱۳۹	
۱۸-۲-۱	۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۲۴	-	-	۱,۰۵۹,۹۱۵,۰۲۴	۷۸۷,۳۷۹,۱۳۳	

شرکت منابع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

یادداشت	وبالی	لرزی	کامی ارزس	خالص	خالص
۱۸-۲-۲	۴۸۰,۹۵۸,۳۸۳	۸۹۱,۴۶۰,۹۰۵	-	۱,۳۷۳,۴۱۹,۳۸۸	۸۵۰,۴۵۲,۸۲۰
۱۸-۱-۱۰	۱,۳۶۳,۹۰۷	۱۶۹,۸۷۳,۸۲۰	-	۱۷۱,۳۳۷,۷۲۷	۱۲۷,۱۶۰,۵۰۱
	۶,۹۵۴	۲,۳۱۷,۶۶۷	-	۲,۳۲۴,۶۲۱	۱,۳۳۶,۳۹۰
	۲,۷۹۹,۶۰۶	۳۰,۸۲۹	-	۲,۸۳۰,۴۳۵	۱,۶۹۹,۹۳۸
	۶۷۰,۴۹۷	-	-	۶۷۰,۴۹۷	۳۲۷,۲۹۵
	-	-	-	-	-
	۲۳۰,۷۰۱,۳۶۶	-	-	۲۳۰,۷۰۱,۳۶۶	۱۷۰,۱۵۰
	۷۱۶,۵۰۰,۷۱۳	۱,۰۶۳,۶۸۳,۲۴۱	-	۱,۷۸۰,۱۸۳,۹۵۲	۹۸۱,۱۶۷,۰۹۴
	۱,۷۷۶,۴۱۵,۷۳۷	۱,۰۶۳,۶۸۳,۲۴۱	-	۲,۸۴۰,۰۹۸,۹۷۶	۱,۷۶۸,۴۴۶,۲۲۷

سایر دریافتی‌ها

حسابهای دریافتی

شرکت‌های گروه

سایر اشخاص وابسته

سایر اشخاص

مدعی کسب‌کنان

مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

علی‌الحساب

سایر

۱۸-۲-۱- مبالغ مذکور مربوط به مطالبات ناشی از سود سهام از شرکت‌های مذکور می‌باشد

۱۸-۲-۲- مانده مطالبات شرکت اصلی از شرکت‌های گروه به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)
۱۴۰۳/۰۳/۳۱

اسامی شرکت‌ها	یادداشت	وبالی	لرزی	جمع	وبالی	لرزی	جمع
ایلام	۱۸-۲-۲=۱	۴,۶۵۹,۹۳۱	۴۷۷,۱۸۴,۳۳۸	۴۸۱,۸۴۴,۲۴۹	۴,۶۵۹,۹۳۱	۴۷۷,۱۸۴,۳۳۸	۴۸۱,۸۴۴,۲۴۹
گجستان	۱۸-۲-۲=۱	۵۲,۱۹۹,۴۲۱	۱۸۸,۰۶۳,۳۸۳	۲۴۰,۲۶۲,۸۰۴	۴۲,۲۰۴,۵۲۸	۱۱۵,۱۹۰,۹۳۲	۱۵۷,۳۹۵,۴۶۰
لردگان		۲,۳۸۸,۱۷۹	۱۷۳,۶۹۶,۰۴۳	۱۷۵,۰۸۲,۲۲۲	۲۸۱,۲۳۴	۱۰۶,۳۵۸,۹۱۱	۱۰۶,۷۴۰,۱۴۵
مدیریت توسعه		۲,۶۴۷,۵۵۰	۴۷,۳۸۹,۳۷۰	۵۰,۰۳۶,۹۲۰	۲,۴۸۸,۷۴۴	۲۷,۲۰۹,۵۱۹	۲۹,۶۹۸,۲۶۳
هویزه	۱۸-۲-۲=۲	۲۵۷,۶۵۳,۶۹۷	۲۲۲	۲۵۷,۶۵۴,۰۱۹	۱۸۶,۷۶۶,۶۳۸	۱۸۴	۱۸۶,۷۶۶,۸۱۲
دهدشت		۳۵,۸۲۴,۳۸۸	۳۸۹	۳۵,۸۲۴,۶۷۷	۱۷۶,۰۳,۳۹۸	-	۱۷۶,۰۳,۳۹۸
خوزستان		۲,۱۹۲,۲۰۵	-	۲,۱۹۲,۲۰۵	۵,۱۸۳,۴۷۲	-	۵,۱۸۳,۴۷۲
کارگزاری فروش		-	-	-	۳۳۰,۴۳۴	۳۳۸,۲۱۵	۶۶۸,۶۴۹
مدیران		۳,۵۳۹,۸۱۴	-	۳,۵۳۹,۸۱۴	۳,۴۹۶,۵۹۷	-	۳,۴۹۶,۵۹۷
هرمز		۲۵,۷۸۸,۳۳۲	-	۲۵,۷۸۸,۳۳۲	۸,۵۱۹,۴۹۴	-	۸,۵۱۹,۴۹۴
عملیات غیرمنتظره		۴,۴۱۴,۵۴۱	-	۴,۴۱۴,۵۴۱	۴,۴۹۱,۱۷۵	-	۴,۴۹۱,۱۷۵
پلیمر گجستان		۴۵,۶۷۲,۲۲۲	-	۴۵,۶۷۲,۲۲۲	۸,۸۸۶,۲۰۳	-	۸,۸۸۶,۲۰۳
ایلام		۱,۰۰۰,۰۴۶	۲,۰۹۳,۴۳۵	۳,۰۹۳,۴۸۱	۱۱۷,۵۷۵	۱,۱۸۳,۴۲۰	۱,۳۰۰,۹۹۵
نشان اربا		۲,۹۷۷,۵۷۰	-	۲,۹۷۷,۵۷۰	۲,۱۹۴,۲۴۸	-	۲,۱۹۴,۲۴۸
آب‌نشر نشان		۱,۰۴۲,۷۷۷	۲۴۳,۷۲۲	۱,۲۸۶,۴۹۹	۸۶۳,۸۶۴	۲۲۰,۳۶۶	۱,۰۸۴,۱۳۰
هنگام		۷۹۵,۸۷۰	۶۲۰,۸۵۵	۱,۴۱۶,۷۲۵	۴۵۶,۶۸۶	۳۵۰,۹۷۰	۸۰۷,۶۵۶
پارلر تاد		۵۲۴,۵۶۲	-	۵۲۴,۵۶۲	۵۲۸,۶۸۰	-	۵۲۸,۶۸۰
بندر امام		۶۳۵,۴۵۳	۹۶۵	۶۳۶,۴۱۸	۵۰۶,۴۸۴	۵۵۳	۵۰۷,۰۳۷
مبین		۵۴۹,۷۵۰	-	۵۴۹,۷۵۰	۴۴۶,۰۹۰	-	۴۴۶,۰۹۰
پروختن		۶۴۵,۶۶۲	-	۶۴۵,۶۶۲	۴۵۲,۰۲۲	-	۴۵۲,۰۲۲
بوعلی		-	-	-	۱۹۸,۱۳۰	-	۱۹۸,۱۳۰
ره‌آوران فنون		۱۸۹,۲۵۴	-	۱۸۹,۲۵۴	۱۰۸,۰۸۴	-	۱۰۸,۰۸۴
کارون		۱۴۹,۶۳۶	۱,۳۱۲,۵۳۹	۱,۳۶۲,۱۷۵	۱۳۳,۵۶۰	۳۱۸	۱۳۳,۸۷۸
پارس		۳۷۴,۰۳۹	۲۱۶,۴۳۳	۵۹۰,۴۷۲	۳۱,۱۵۲	۱۲۴,۱۲۸	۱۵۵,۳۰۰
توسعه فناوری مدیران		-	-	-	۵۶,۴۴۶	-	۵۶,۴۴۶
نوری		-	-	-	۷,۰۵۱,۲۸۲	-	۷,۰۵۱,۲۸۲
فجر		-	-	-	۱۷,۵۱۳	۴۴۳	۱۷,۹۵۶
شمال		۱۰,۸۹۱	-	۱۰,۸۹۱	۶,۸۳۲	-	۶,۸۳۲
ناتین سرمایه فارس		۳۴,۰۹۳	-	۳۴,۰۹۳	-	-	-
گلستان		۱,۹۵۱,۹۶۲	-	۱,۹۵۱,۹۶۲	۷۵,۵۹۷	-	۷۵,۵۹۷
ابن سینا		۱۸,۶۶۷,۰۴۹	-	۱۸,۶۶۷,۰۴۹	۵,۰۰۱,۶۳۹	-	۵,۰۰۱,۶۳۹
الماس ماهشهر		۳,۴۱۰,۳۲۰	-	۳,۴۱۰,۳۲۰	-	-	-
پارک‌های الفی خلیج فارس		۳,۱۸۵,۹۹۹	۲,۷۹۸	۳,۱۸۸,۷۹۷	۳,۱۵۲,۶۲۵	۸۳۰	۳,۱۵۳,۴۵۵
استقلال		۷,۴۴۵,۷۶۸	۱,۷۳۳,۳۶۵	۹,۱۹۹,۱۱۳	۲۷,۰۵۹	-	۲۷,۰۵۹
توسعه همکارهای بین‌الملل		۲۵۸,۳۵۸	۲۸۰	۲۵۸,۶۳۸	۸,۰۲۰	-	۸,۰۲۰
تندکوبان		۱۰۷,۰۵۴	-	۱۰۷,۰۵۴	-	-	-
		۴۸۰,۹۵۸,۳۸۳	۸۹۱,۴۶۰,۹۰۵	۱,۳۷۳,۴۱۹,۳۸۸	۳,۰۶,۷۵۳,۳۱۶	۵۴۳,۶۹۷,۵۰۴	۸۵۰,۴۵۲,۸۲۰

۱۸-۲-۱- مانده مطالبات شرکت از شرکت‌های ایلام به مبلغ (۴۴۵۰۳) هزار دلار، ۲۶۳۲۹ هزار یورو، ۳۴۶۶۸ هزار درهم و ۴۶۶۰ میلیارد ریال، گجستان به مبلغ (۵۶۰۰) هزار یورو، ۲۵۶۴۱۱ هزار دلار، ۲۳۵۷۷ هزار درهم و ۷۶۵۹۹ هزار یورو، لردگان به مبلغ (۱۰۱۰) هزار یورو، ۲۴۰۶۵۹ هزار دلار و ۲۱۸۳۹ هزار درهم، ملت نفتال مدعی شرکت‌های مذکور از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ به ترتیب طی توافق‌نامه‌های شماره ۱۵۵۶۶۴۲، ۱۵۴۴۴۱ و ۱۵۰۶۸۶ می‌باشد جهت تعیین تکلیف نحوه وصول مطالبات از طرف شرکت برای شرکت‌های مذکور اظهارنامه رسمی ارسال گردیده است

۱۸-۲-۲- مانده مطالبات شرکت از هویزه عمدتاً شامل ناتین مالی مستند آن به مبلغ ۱۷۳,۲۰۲ میلیارد ریال و هم‌چنین ۸۴,۴۵۲ میلیارد ریال ناتین مالی غیرمستقیم توسط شرکت های گروه می‌باشد

شرکت صنایع پتروشیمی، خلیج فارس (سولیس هاف)

یادداشت‌های ترمیمی صورت‌های مالی

بسال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱۸-۳- دریافتنی‌های بلندمدت گروه

سایر دریافتنی‌ها	۱۴۰۴/۰۳/۳۱				
	یادداشت	وبالی	ارزی	کاهش ارزش	خالص
حسابهای دریافتنی		۱۰,۱۴۰,۷۴۳	-	-	۳,۳۹۹,۴۹۳
بدهی کارکنان		-	-	-	۶۱,۶۸۷,۴۴۱
ملی نفت		-	-	-	۵۰,۸۸۱,۳۹۹
بازرگانی پتروشیمی	۱۸-۳-۱	-	۵۰,۸۸۱,۳۹۹	-	۱۴,۵۳۸,۰۴۹
سایر		۲۴,۶۷۸,۷۹۲	۵۰,۸۸۱,۳۹۹	-	۱۱۷,۲۰۸,۰۱۲
					۷۵,۵۶۰,۱۹۱

۱-۱۸-۳- مانده مطالبات ارزی و ریالی گروه از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سرفصل حسابهای دریافتنی بلندمدت مربوط به مطالبات شرکت بندرامام از شرکت مذکور بعد از کسر ۲۵۶ هزار یورو و ۸۹ هزار یوان، معادل ۱۴۹ میلیون دلار (شامل ۷۵ میلیون دلار، ۲۷۳ میلیون درهم و ۱۷ میلیون یمن ژاپن) می‌باشد. دادخواست داوری شرکت بندرامام با خواسته اصل مطالبات به مبلغ ۱۰۵ میلیون دلار و ۷ میلیون درهم امارات و ۴۵ میلیون دلار به انضمام جرایم و خسارات قراردادی در سال ۱۳۹۶ به مرکز داوری اتاق ایران (مرجع حل اختلاف مندرج در قرارداد) تقدیم شده که پس از تشکیل جلسات متعدد رای هیات داوری بر علیه شرکت بندرامام صادر گردیده و شرکت بندرامام ابطال رای مذکور را از مرجع قضایی درخواست نموده که در حال رسیدگی است.

۱۸-۴- گردش حساب کاهش ارزش دریافتنی‌های گروه به شرح زیر است:

مانده در ابتدای سال	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
برگشت (شناسایی) کاهش ارزش‌های شناسایی شده طی سال	-	۹,۴۸۰,۱۶۷
مانده در پایان سال	۵۰,۲۸۱,۱۵۷	(۹,۴۸۰,۱۶۷)
	۵۰,۲۸۱,۱۵۷	-

سایر دارایی‌های گروه به شرح زیر است:

سایر	گروه		یادداشت
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
پیش پرداخت خرید خوراک	۳۷۳,۹۴۲,۴۹۹	۲۷۷,۲۹۱,۰۵۵	۱۹-۱
سپرده‌ها	۴۲,۸۵۲,۳۲۴	۲۱,۳۶۵,۳۱۳	۱۹-۲
ودیه مسکن نزد کارکنان	۲۰,۰۸۸,۶۷۲	۴,۵۲۹,۷۴۳	
کانتینرهای با عمر مفید بیش از یک سال	۲,۴۰۳,۵۲۷	۹۰۹,۱۴۸	
حصة بلندمدت بدهی کارکنان	۴,۴۶۲	۸۴,۳۵۸	
سایر	۳۴,۸۲۰,۳۸۷	۲۳,۵۳۲,۸۸۷	
	۴۷۴,۱۱۱,۷۷۱	۳۲۷,۷۱۲,۵۰۴	

۱-۱۹- طبق قرارداد شماره ۷۳۵۳ ۳۲ ۹۰ به تاریخ ۲۷/۱۲/۱۳۹۷ منعقد فی مابین شرکت پالایش گاز بیدیلند خلیج فارس با شرکت ملی مناطق نفت‌خیز جنوب بابت بهینه سازی و افزایش ظرفیت خوراک پالایشگاه مقرر گردید، هزینه جمع آوری گازهای مشعل توسط شرکت پالایش گاز بیدیلند خلیج فارس پرداخت و پس از راه اندازی و تکمیل آن از محل بهای خوراک دریافتی از شرکت نفت تهران و تسویه شود این مبالغ به عنوان پیش پرداخت خوراک در دفاتر ثبت و نگهداری می‌گردد.

شرکت صنایع پتروشیمی، حمل و نقل، (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹-۲ مبلغ ۲۳۸۰۵ میلیارد ریال از اوراق سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت نوری به عنوان وثیقه اخذ وام تکمیل پروژه پتروشیمی هنگام منظور گردیده است. همچنین مبلغ ۳۶۱۷ میلیارد ریال مربوط به سپرده مذکور مربوط به وجود مسدودی نزد بانک ها توسط شرکت بندرامام و پتروشول مبلغ ۸۵۵۰ میلیارد ریال و ددشت مبلغ ۲۸۸۰ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۰- پیش برداخت‌ها

(مبلغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت	شرکت	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		
					پیش برداخت‌های خارجی
-	-	۱۱,۴۱۵,۱۳۵	۱۷,۸۵۹,۶۶۵	۲۰-۱	قطعات و لوازم یدکی
-	-	۵,۸۷۷,۶۵۸	۱۲,۱۶۷,۵۲۵	۲۰-۲	مواد اولیه
-	-	۱,۵۷۳,۶۷۹	۳۶۰۲,۳۲۵		سایر
-	-	۱۸,۸۶۶,۴۷۲	۳۲,۶۴۹,۵۱۵		
					پیش برداخت‌های داخلی
۱,۵۰۰	-	۳,۶۰۱,۵۲۶	۱,۹۰۸,۵۱۷	۲۰-۳	پیش برداخت خرید خدمات
۳,۱۱۵	۴,۴۹۸,۱۱۵	۷,۹۱۵,۵۸۷	۶۷,۷۶۴,۸۶۵	۲۰-۴	پیش برداخت مالیات
-	-	۱۰,۲۸۸,۰۸۶	۴۲,۸۹۰,۸۳۵	۲۰-۱	پیش برداخت خرید کالا و قطعات
-	-	۳۰,۹۴۵,۶۴۱	۴۶,۱۴۳,۳۳۳	۲۰-۵	پیش برداخت به پیمانکاران
۲۱۱,۱۱۷	۱۹۵,۸۷۱	۷,۵۹۸,۳۸۴	۱۳,۳۹۲,۹۸۵		سایر پیش برداخت‌ها
۲۱۵,۷۳۲	۴,۶۹۳,۹۸۶	۶۰,۳۴۹,۲۲۴	۱۷۱,۱۰۰,۵۳۵		
		(۶,۹۲۲,۳۳۹)	(۵۱,۴۲۹,۳۷۷)		تفاوت با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۳)
۲۱۵,۷۳۲	۴,۶۹۳,۹۸۶	۷۲,۳۹۳,۲۶۷	۱۵۲,۳۰۰,۶۷۳		

۲۰-۱= مانده عمدتاً مربوط به مبلغ ۷۱۵۵ میلیارد ریال و شرکت پتروشول به مبلغ ۲,۹۲۹ میلیارد ریال بابت خرید کالاها و قطعات یدکی و همچنین پیش برداخت خرید قطعات یدکی شرکت های پارس به مبلغ ۱۶۳۹ میلیارد ریال، اروند به مبلغ ۳,۷۷۵ میلیارد ریال و بوعلی به مبلغ ۴۱۳ میلیارد ریال و تندگویان ۱۰۳۹ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۰-۲ از مبلغ فوق ، مبلغ ۹,۳۴۸ میلیارد ریال از پیش برداخت مواد مربوط به پرداخت‌های ارزی تندگویان به مبلغ ۷۴۱,۱۳۷ دلار، ۷,۴۸۱,۷۶۲ یورو و ۱۴,۹۱۹,۱۴۶ درهم بابت خرید مواد شیمیایی می‌باشد.

۲۰-۳ خدمات دریافتی عمدتاً مربوط به پیش برداخت شرکت پتروشیمی هویره به مبلغ ۲۲۷ میلیارد ریال و پتروشول به مبلغ ۱,۴۳۱ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۰-۴ مبلغ ۳۴,۷۲۴ میلیارد ریال پیش برداخت مالیات شرکت پتروشیمی پارس برای سال ۱۴۰۱ و همچنین پرداخت دو درصد علی الحساب بابت مالیات درآمد حاصل از صادرات مواد پتروشیمی براساس قانون بودجه سال ۱۴۰۲ می‌باشد. نمایان ذکر است قانون مذکور سال ۱۴۰۳ لغو گردید. همچنین مبلغ ۱۹,۴۹۴ میلیارد ریال پیش برداخت مالیات سال‌های ۱۴۰۲، ۱۴۰۳ شرکت نوری می‌باشد.

۲۰-۵ پیش برداخت به پیمانکاران عمدتاً بابت شرکت اروند به مبلغ ۴,۴۲۵ میلیارد ریال، مبلغ ۵,۱۹۲ میلیارد ریال شرکت مبین انرژی، مبلغ ۲۸۰۷ میلیارد ریال شرکت پتروشیمی بوعلی سینا، مبلغ ۱,۴۱۱ میلیارد ریال سایر پیمانکاران پتروشول، شرکت پتروشیمی بندرامام ۱۳,۷۸۳ میلیارد ریال و همچنین مبلغ ۶,۰۶۳ میلیارد ریال مربوط به پیمانکاران پتروشیمی پارس می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی، پلیمر فارسی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

بیلان مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۱- موجودی مواد و کالا

گروه	مادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		خالص
				خالص	(مبالغ به میلیون ریال)	
۲۱-۱	کالای ساخته شده	۳۹۹,۰۳۱,۰۸۶	-	۳۹۹,۰۳۱,۰۸۶	۳۱۹,۴۳۹,۵۱۰	۳۱۹,۴۳۹,۵۱۰
۲۱-۲	کالای در جریان ساخت	۴۶,۷۷۷,۸۸۶	-	۴۶,۷۷۷,۸۸۶	۳۳,۰۲۰,۷۶۱	۳۳,۰۲۰,۷۶۱
۲۱-۳	قطعات و لوازم یدکی	۱۷۳,۳۷۰,۰۸۴	-	۱۷۳,۳۷۰,۰۸۴	۱۱۵,۱۲۵,۹۷۶	۱۱۵,۱۲۵,۹۷۶
۲۱-۴	مواد اولیه و بسته بندی	۶۷,۷۲۲,۴۷۹	-	۶۷,۷۲۲,۴۷۹	۴۶,۱۱۱,۷۱۶	۴۶,۱۱۱,۷۱۶
	موجودی انبار پروژه	۷۴۵,۲۷۸	-	۷۴۵,۲۷۸	۷۸۱,۳۱۹	۷۸۱,۳۱۹
۲۱-۵	کالای امانی ما نزد دیگران	۲۳,۲۳۴,۱۲۶	-	۲۳,۲۳۴,۱۲۶	۴,۴۲۶,۳۱۹	۴,۴۲۶,۳۱۹
۲۱-۶	کالای در راه	۱۳,۰۴۹,۴۶۳	-	۱۳,۰۴۹,۴۶۳	۱۱۵,۰۷۵	۱۱۵,۰۷۵
	سایر موجودی‌ها	۱۷,۱۸۱,۰۱۴	-	۱۷,۱۸۱,۰۱۴	۹,۰۱۳,۵۱۶	۹,۰۱۳,۵۱۶
		۷۴۱,۱۱۱,۴۱۶	-	۷۴۱,۱۱۱,۴۱۶	۴۲۸,۰۳۴,۰۹۲	۴۲۸,۰۳۴,۰۹۲
شرکت						
	کالای امانی ما نزد دیگران	۳۸۲,۳۹۱	-	۳۸۲,۳۹۱	۳۸۲,۳۹۱	۳۸۲,۳۹۱
		۳۸۲,۳۹۱	-	۳۸۲,۳۹۱	۳۸۲,۳۹۱	۳۸۲,۳۹۱

۲۱-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به شرکت‌های نوری ۹۶,۹۰۸ میلیارد ریال، بندرامام به مبلغ ۱۳۳,۴۰۴ میلیارد ریال، پارس به مبلغ ۱۹,۹۱۵ میلیارد ریال، بوعلی به مبلغ ۷۹,۳۷۵ میلیارد ریال، اروند به مبلغ ۲۰,۴۶۶ میلیارد ریال، پتروشیمی به مبلغ ۹۰,۰۶۱ میلیارد ریال و تبدلند به مبلغ ۱۰۰,۰۸۷ میلیارد ریال و عمده افزایش نسبت به سال قبل بدلیل افزایش بهای تمام شده تولید و افزایش نرخ خوراک شرکت ها می باشد.

۲۱-۲- مانده کالای در جریان ساخت عمدتاً مربوط به شرکت‌های تندگویان به مبلغ ۳,۳۱۲ میلیارد ریال، بوعلی به مبلغ ۶,۵۹۴ میلیارد ریال، پارس به مبلغ ۳,۵۲۰ میلیارد ریال و توری به مبلغ ۳۱,۲۰۷ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۱-۳- موجودی قطعات یدکی عمدتاً مربوط به شرکت‌های تبدلند به مبلغ ۲۶,۵۰۲ میلیارد ریال، بندرامام به مبلغ ۲۸,۵۵۶ میلیارد ریال، مبین به مبلغ ۱۹,۸۹۰ میلیارد ریال، پارس به مبلغ ۱۶,۷۱۹ میلیارد ریال، کارون به مبلغ ۳,۴۰۶ میلیارد ریال، اروند به مبلغ ۱۵,۷۱۳ میلیارد ریال، تندگویان به مبلغ ۱۹,۵۲۱ میلیارد ریال و پتروشیمی نوری به مبلغ ۱۲,۲۶۵ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۱-۴- مانده مواد اولیه عمدتاً مربوط به شرکت‌های تندگویان به مبلغ ۱۷,۱۶۳ میلیارد ریال، بوعلی به مبلغ ۱۳,۹۴۸ میلیارد ریال، بندرامام به مبلغ ۱۰,۸۴۸ میلیارد ریال، اروند به مبلغ ۸,۰۱۱ میلیارد ریال، خورستان به مبلغ ۲,۴۷۰ میلیارد ریال می‌باشد.

۲۱-۵- موجودی کالای امانی شرکت اصلی مربوط به انتقال حساب کالای امانی شرکت صنایع پتروشیمی نزد مدیریت توسعه می‌باشد که بر اساس توافقات صورت گرفته به این شرکت منتقل شده است که عمدتاً شامل لوازم و قطعات یدکی می باشد.

۲۱-۶- مبلغ فوق عمدتاً برای موجودی کالا در راه، شرکت بوعلی به مبلغ ۱۲,۲۹۱ میلیارد ریال می باشد

۲۱-۷- موجودی مواد و کالای گروه در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله از پوشش بیمه‌ای کافی (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۳) برخوردار می‌باشند.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
گروه	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌ال معامله در بازار	۲۲-۱ صندوق اختصاصی بازارگردانی خلیج فارس- عادی	۱۳,۴۸۰,۴۵۴	-	۱۳,۴۸۰,۴۵۴	۱۷,۴۱۰,۳۲۴
	۲۲-۲ سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۸۷,۴۷۹,۲۶۳	-	۸۷,۴۷۹,۲۶۳	۸۶,۷۳۸,۲۱۶
	۲۲-۳ سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس	۲۴,۷۵۲,۹۹۹	-	۲۴,۷۵۲,۹۹۹	۲۱,۰۷۹,۲۷۸
	اوراق مشارکت	۱۴,۳۷۴,۷۹۳	-	۱۴,۳۷۴,۷۹۳	۳,۱۰۴,۳۰۷
	سایر	۳,۶۶۹,۴۲۴	-	۳,۶۶۹,۴۲۴	۴,۳۶۹,۴۱۴
		۱۴۳,۷۵۶,۹۳۳	-	۱۴۳,۷۵۶,۹۳۳	۱۳۲,۷۰۱,۵۲۹
سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی	۲۲-۴	۱۳۵,۴۸۴,۵۹۰	-	۱۳۵,۴۸۴,۵۹۰	۲۵۷,۱۹۲,۷۷۱
		۲۷۹,۲۴۱,۵۲۳	-	۲۷۹,۲۴۱,۵۲۳	۳۸۹,۸۹۴,۳۱۰
شرکت:					
سرمایه‌گذاری‌های سریع‌ال معامله در بازارگردانی خلیج فارس- عادی	۲۲-۱	۱۳,۴۸۰,۴۵۴	-	۱۳,۴۸۰,۴۵۴	۱۷,۴۱۰,۳۲۴
	سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری	۱۶,۰۹,۴۵۸	-	۱۶,۰۹,۴۵۸	۳,۴۳۲,۹۹۰
	سایر اوراق بهادار	-	-	-	-
		۱۵,۰۸۹,۹۱۲	-	۱۵,۰۸۹,۹۱۲	۲۰,۸۴۳,۳۱۴
سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت بانکی		۱۶,۵۳۶,۵۲۸	-	۱۶,۵۳۶,۵۲۸	۴۵۰۰,۰۰۰
		۳۱,۶۲۶,۴۴۰	-	۳۱,۶۲۶,۴۴۰	۲۵,۳۴۳,۳۱۴

۲۲-۱ مبلغ مذکور مربوط به خرید واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری خلیج فارس (تخل) با درآمد ثابت و صندوق سرمایه‌گذاری بخشی خبره خلیج فارس می‌باشد.

۲۲-۲ سرمایه‌گذاری در صندوق‌های سرمایه‌گذاری بر اساس بهای تمام‌شده در دفاتر نگهداری می‌شود.

۲۲-۳ مانده فوق شامل مبلغ ۱۸۸۰۳ میلیارد ریال، مبلغ ۱,۲۴۴ میلیارد ریال و مبلغ ۳,۶۱۲ میلیارد ریال مربوط به خرید سهام شرکت‌های خارج از گروه به ترتیب توسط شرکت های مدیران، توسعه فناوری مدیران و گروه پتروش می‌باشد.

۲۲-۴ مانده سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت عمدتاً مربوط به شرکت‌های نوری ۴۵,۱۶۰ میلیارد ریال (بانک صادرات، تجارت، ملت، ملی، اقتصادنوین، خاورمیانه، شهر و سپه)، پیدبلند ۳,۱۰۱ (ملت، تجارت و اقتصادنوین) و بوعلی ۱۲,۶۰۳ میلیارد ریال (صادرات، ملت و بانک شهر) و همچنین مبلغ ۱۶,۵۳۷ میلیارد ریال برای شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می‌باشد.

۲۲- موجودی نقد (مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
		شرکت	گروه	شرکت	گروه
موجودی نزد بانک‌ها- ریالی		۲۱۱,۱۹۴,۳۴۳	۲۸۹,۰۱۵,۱۵۷	۴۱,۲۸۳,۳۷۴	۷,۵۱۳,۳۱۵
	۲۳-۱	۸۷,۰۲۴,۴۴۱	۹۵,۸۶۱,۲۷۲	۲,۶۴۶,۱۷۳	۱,۵۰۶,۳۰۲
موجودی نزد بانک‌ها- ارزی		۷۶۵,۰۷۴	۴۴۳,۲۳۹	۱۹۷,۲۹۶	۲۰۷,۷۹۱
	۲۳-۱	۲۴,۲۳۹	۲۵,۸۹۵	۱	-
موجودی صندوق‌ها- ارزی و ریالی		۲۹۹,۰۰۸,۰۹۷	۳۸۵,۳۴۵,۵۶۳	۲۴,۱۲۵,۸۴۴	۹,۲۲۶,۳۰۸
تخوایدگردان		-	-	-	-

۲۳-۱ مانده ارزی شرکت شامل: ۱,۳۱۴ هزار یورو، ۱۹۸ هزار دلار، ۱۲۷۰ هزار درهم و ۳۳۷,۸۳۹ هزار ین می‌باشد. همچنین مانده ارزی در شرکت‌های گروه شامل: ۱۲,۸۱۴

هزار یورو، ۹۸,۹۶۵ هزار دلار، ۶۵۶,۱۵۰ هزار ین، ۶۸ هزار یوان، ۲۳,۹۷۹ هزار درهم می‌باشد.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۷ اساسنامه، مبلغ ۱۰۰.۰۰۰ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص شرکت به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۶- سایر اندوخته‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

اندوخته سرمایه ای	اندوخته عمومی		جمع	
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
ممانده در ابتدای سال	۱۲۸,۳۶۱,۵۳۱	۹۵,۹۸۸,۷۳۵	۱۲۸,۳۶۱,۵۳۱	۹۶,۰۱۳,۳۸۱
افزایش	۲۸۴,۵۹۲,۲۵۰	۳۲,۳۷۳,۷۹۶	۲۸۴,۵۹۲,۲۵۰	۳۲,۳۴۸,۸۳۰
کاهش	-	-	-	-
مانده در پایان سال	۴۱۲,۸۵۳,۷۸۱	۱۲۸,۳۶۱,۵۳۱	۴۱۲,۸۵۳,۴۶۱	۱۲۸,۳۶۱,۲۱۱
شرکت	۸۰,۶۷۱,۷۹۸	۵۹,۸۴۲,۹۳۹	۸۰,۶۷۱,۷۹۸	
افزایش	۲۸۹,۷۵۵,۰۰۰	۲۰,۸۲۸,۸۵۹	۲۸۹,۷۵۵,۰۰۰	
مانده در پایان سال	۳۷۰,۴۲۶,۷۹۸	۸۰,۶۷۱,۷۹۸	۳۷۰,۴۲۶,۷۹۸	

شرکت سهامی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳

۲۷- آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل

مابده ابتدای سال	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		مادداشت
	بهای تمام شده	(خالص به میلیون ریال) ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	
اروند	۲۴,۳۹۲,۶۰۶	۱۷,۳۵۹,۲۹۴	۲۷-۱
بوعلی	(۱۷۳,۲۸۹,۴۵۳)	-	
فجر	-	۴۶۹,۱۷۵	
صیبن	-	۶۵,۳۵۲	
نوری	-	۱۸۹,۵۰۸	
پارس	-	۲,۱۸۰,۹۴۴	
تندگویان	-	۲,۹۹۱,۵۴۱	
بترول	-	۱,۱۳۳,۶۰۰	
	-	۳,۱۹۲	
	(۱۴۸,۸۹۶,۸۴۷)	۲۴,۳۹۲,۶۰۶	

۲۷-۱- ۲۰ درصد از سهام شرکت پتروشیمی اروند (۷۹ درصد متعلق به شرکت اصلی) از طریق مزایده توسط شرکت نوری خریداری شده است و مبلغ ۱۷۳,۲۸۹ میلیارد ریال مابه التفاوت مبلغ پرداخت شده با ارزش دفتری منافع فاقد حق کنترل، تحت عنوان آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل مستقیماً در صورت تغییرات در حقوق مالکانه در سود ناشسته منعکس گردیده است

۲۸- سهام خزانه

گروه	۱۴۰۳/۰۳/۳۱				مادداشت
	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	
سهام خزانه شرکت	۳۵,۲۱۴,۹۲۲	۷,۷۶۴,۸۴۷,۶۰۶	۳۶,۹۰۸,۷۶۵	۹,۸۰۹,۹۷۲,۹۵۹	۲۸-۱
سهام خزانه شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی					
پتروشیمی پارس	۴,۵۰۵,۷۹۱	۸۴۰,۷۸۹,۵۷۳	۴,۰۱۴,۹۶۳	۱,۰۶۷,۱۳۶,۰۴۰	
صیبن انرژی خلیج فارس	۳,۰۸۶,۳۹۸	۵۷۵,۹۰۹,۴۴۷	۱,۹۷۱,۰۷۵	۵۲۳,۸۹۱,۶۹۶	
بالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۱,۱۰۷,۰۲۷	۲۰۶,۵۷۳,۵۳۱	۹۸۶,۴۳۶	۲۶۲,۱۸۴,۵۶۶	
پتروشیمی اروند	۱,۴۴۱,۱۳۷	۲۶۸,۹۱۷,۲۳۳	۱,۳۱۴,۴۹۲	۳۲۲,۷۹۹,۴۶۱	
پتروشیمی بندر امام	۱,۱۱۳,۴۷۰	۲۰۷,۷۷۵,۸۴۶	۹۹۲,۱۷۷	۲۶۳,۷۱۰,۵۶۵	
فجر انرژی خلیج فارس	۷,۶۴۸,۸۷۱	۱,۴۲۷,۳۹۴,۶۳۵	۴,۸۵۸,۰۲۷	۱,۲۹۱,۲۱۳,۹۴۵	
پتروشیمی نوری	۴۶۳,۵۳۵	۸۶,۴۹۶,۷۱۶	۴۱۳,۰۴۲	۱۰۹,۷۸۲,۲۴۰	
سرمایه گذاری مدیران اقتصاد	۴۷۹,۴۲۱	۸۹,۰۵۳,۹۶۰	۴۳۱,۵۸۶	۱۱۴,۷۱۱,۱۹۱	
	۵۵,۰۶۰,۴۶۲	۱۱,۴۶۷,۶۵۸,۵۳۵	۵۱,۷۹۰,۵۶۳	۱۳,۷۶۵,۴۰۳,۶۶۲	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۸-۱- سهام خزانه شرکت

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	سهام	
۳۱,۷۹۴,۷۳۰	۴,۴۹۸,۵۴۲,۶۱۳	۳۵,۲۱۴,۹۳۲	۷,۷۶۴,۸۴۷,۶۰۶	مانده ابتدای سال
۳,۷۴۰,۲۳۲	۳,۴۸۶,۸۱۲,۶۰۵	۵,۷۹۴,۶۴۱	۳,۶۳۷,۰۵۸,۲۷۱	خرید طی سال
(۳۲۰,۰۳۰)	(۲۲۰,۵۰۷,۶۱۲)	(۴,۱۰۰,۷۹۸)	(۱,۵۹۱,۹۳۲,۹۱۸)	فروش طی سال
۳۵,۲۱۴,۹۳۲	۷,۷۶۴,۸۴۷,۶۰۶	۳۶,۹۰۸,۷۶۵	۹,۸۰۹,۹۷۲,۹۵۹	مانده پایان سال

۱-۱-۲۸- با عنایت به مصوبه مورخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۰ شورای عالی بورس مبنی بر لزوم داشتن رکن بازارگردانی موثر از سوی ناشر و سهامداران شرکت ها (ابلاغی طی نامه شماره ۹۸۱۹۹/۱۸۱ مورخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ شرکت بورس و اوراق بهادار تهران) اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازار گردانی خلیج فارس در تاریخ ۱۴۰۰/۰۸/۲۶ نموده است. همچنین منابع مورد نیاز در اختیار بازارگردان قرار گرفته و برابر ضوابط و مقررات و برنامه اعلامی بازارگردانی سهام شرکت به نحو مناسبی انجام شده است.

۱-۲-۲۸- آثار معاملات سهام خزانه شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، شامل مبلغ ۱۸۳۱.۵۹۵ میلیون ریال قابل انساب به مالکان شرکت و مبلغ ۸۴۷.۷۵۰ میلیون ریال قابل انساب به منافع فاقد حق کنترل طی سال مورد گزارش می باشد.

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

سهام منافع فاقد حق کنترل به تفکیک اقلام حقوق مالکانه به شرح زیر می باشد:

(مبلغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۴۷,۷۸۰,۲۱۲	۵۷,۴۸۰,۲۱۲	سرمایه
۴,۷۰۴,۱۳۳	۵,۰۴۱,۹۱۸	اندوخته قانونی
۳۳۱,۵۰۴,۰۲۶	۴۰۴,۱۷۵,۸۰۹	سود انباشته
(۸,۲۴۱,۵۷۲)	(۷,۳۹۳,۸۲۲)	آثار معاملات سهام خزانه فرعی
(۲۴,۵۶۹)	(۲۴,۵۶۹)	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل- واگذاری
۳۷۵,۷۲۲,۲۳۰	۴۵۹,۲۷۹,۵۴۸	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت گروه

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			(مبالغ به میلیون ریال)
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
تجاری				
استاد پرداختنی	۱,۰۲۷,۵۹۷	-	۱,۰۲۷,۵۹۷	۷۲۱,۵۷۹
خصوصی‌سازی	-	-	-	-
سایر استاد پرداختنی	۱,۰۲۷,۵۹۷	-	۱,۰۲۷,۵۹۷	۷۲۱,۵۷۹
حساب‌های پرداختنی				
اشخاص وابسته				
۳۰-۱-۱ ملی نفت ایران	۸۹۵,۷۲۷,۵۴۳	-	۸۹۵,۷۲۷,۵۴۳	۷۰۰,۸۰۱,۸۴۰
ملی صنایع پتروشیمی	۳,۹۱۰,۵۳۴	-	۳,۹۱۰,۵۳۴	۳,۱۱۹,۹۲۷
الفین نهم	۶۵۸	-	۶۵۸	-
پایانه‌ها و مخازن	۲,۸۴۹,۹۹۳	-	۲,۸۴۹,۹۹۳	۶۷۷,۹۹۳
کاوایان	۱,۶۸۷,۳۰۸	-	۱,۶۸۷,۳۰۸	۸,۱۱۱,۵۵۴
جم	۲۲,۵۳۴	-	۲۲,۵۳۴	۸,۳۵۱
۳۰-۱-۲ مارون	۲۱,۳۸۲,۶۹۳	-	۲۱,۳۸۲,۶۹۳	۶,۹۸۴,۰۵۸
سایر	۱۵,۷۶۱,۵۳۵	۱۱۷,۱۷۰	۱۵,۸۷۸,۷۰۵	۲۸,۱۳۰,۷۹۴
	۹۴۱,۳۴۳,۷۹۸	۱۱۷,۱۷۰	۹۴۱,۴۵۹,۹۶۸	۷۴۷,۸۳۴,۵۱۷
سایر اشخاص				
کارگزار فروش	۸۰,۴۳۱,۹۳۶	-	۸۰,۴۳۱,۹۳۶	۱۸,۸۷۹,۰۱۸
پارس جنوبی	۱۸۹,۰۴۰,۶۴۸	-	۱۸۹,۰۴۰,۶۴۸	۸۵,۳۷۸,۴۱۴
فن ایران	۷,۷۰۳,۲۲۴	-	۷,۷۰۳,۲۲۴	۳,۹۸۵,۴۱۴
	۲۷۷,۱۷۵,۸۰۸	-	۲۷۷,۱۷۵,۸۰۸	۱۰۸,۲۴۲,۸۴۶
سایر مشتریان				
ملی گاز	۲۲۴,۲۹۳,۴۱۸	-	۲۲۴,۲۹۳,۴۱۸	۱۹۱,۳۳۲,۵۵۳
پیمانکاران	۱۵,۹۴۶,۱۱۶	-	۱۵,۹۴۶,۱۱۶	۷,۰۴۳,۶۸۹
تامین کنندگان کالا و خدمات	۱۶,۳۴۰,۰۱۲	-	۱۶,۳۴۰,۰۱۲	۹,۱۱۳,۱۵۵
سایر	۳۸,۰۴۰,۲۰۴	۶۹,۷۹۹,۶۵۸	۱۰۷,۸۳۹,۸۶۲	۲۵,۰۸۶,۸۸۳
	۲۹۴,۶۱۹,۷۵۰	۶۹,۷۹۹,۶۵۸	۳۶۴,۴۱۹,۴۰۸	۲۳۲,۵۷۶,۲۸۰
تجارت با شرکت ملی پالایش و پخش فراورده‌های نفتی	۱,۵۱۴,۱۶۵,۹۵۳	۶۹,۹۱۶,۸۲۸	۱,۵۸۴,۰۸۲,۷۸۱	۱,۰۸۹,۳۷۵,۲۲۳
سایر پرداختنی‌ها				
استاد پرداختنی	۱۲,۳۸۴,۹۹۲	-	۱۲,۳۸۴,۹۹۲	۴,۰۹۷,۵۵۹
سایر استاد پرداختنی				
حساب‌های پرداختنی				
اشخاص وابسته	۶۹,۶۴۴,۹۵۵	۲۵,۳۸۷,۶۱۴	۹۴,۹۳۲,۵۶۹	۵۷,۴۹۳,۵۳۲
سپرده‌های پرداختنی	۱۱۲,۱۲۵,۳۵۴	۲۰۸,۷۶۱,۲۹۲	۳۲۰,۸۸۶,۶۴۶	۱۸۶,۵۵۰,۷۴۲
هزینه‌های پرداختنی	۵۴,۱۸۲,۰۵۹	-	۵۴,۱۸۲,۰۵۹	-
ملی گاز ایران	۱۴۸۰۸,۳۰۲	-	۱۴۸۰۸,۳۰۲	-
پیمانکاران	۵۵۶۰۳,۲۳۴	۴۲,۹۱۱,۴۲۵	۹۸,۵۱۴,۶۵۹	۱۱۶,۹۶۸,۵۷۹
سازمان امور مالیاتی- ارزش افزوده	۴۰,۹۰۳,۳۸۸	-	۴۰,۹۰۳,۳۸۸	۲۳,۷۳۵,۵۲۷
حساب‌های پرداختنی کارکنان	۹,۲۳۱,۱۱۶	-	۹,۲۳۱,۱۱۶	۱,۶۶۵,۹۴۰
حق بیمه‌های پرداختنی	۳,۶۵۷,۶۵۴	۳۸۷,۱۴۷	۴,۰۴۴,۸۰۱	۷,۲۳۱,۵۴۹
سایر فروشنده‌ها و تامین کنندگان کالا و خدمات	۹۷,۶۱۴,۹۷۸	۱۸۶۰۸,۵۰۴	۱۱۶,۲۲۳,۴۸۲	۴۰,۴۴۰,۵۲۳
سایر	۱۳۱,۰۶۸,۱۳۷	۳۵,۰۵۹,۶۷۱	۱۶۶,۱۲۷,۸۰۸	۷۷,۴۶۱,۴۳۷
	۶۰۱,۲۲۳,۰۶۸	۲۳۱,۰۱۵,۶۵۳	۹۳۲,۲۳۸,۷۲۱	۵۱۵,۶۴۵,۳۸۸
	۲,۱۱۵,۳۸۹,۰۲۱	۴۰۰,۹۳۲,۴۸۱	۲,۵۱۶,۳۲۱,۵۰۲	۱,۶۰۵,۰۲۰,۶۱۰

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۱-۳۰- مانده فوق عمدتاً شامل ۱۶۷.۵۳۰ میلیارد ریال بدهی شرکت بندرامام، مبلغ ۲۶۳.۸۹۰ میلیارد ریال بدهی شرکت نوری، مبلغ ۱۰۳.۷۵۹ میلیارد ریال بدهی شرکت پتروشیمی بوعلی سینا و مبلغ ۳۱۸.۷۶۹ میلیارد ریال بدهی شرکت بیدبلند بابت خرید مواد اولیه نفت طی سال جاری و سنوات قبل از شرکت ملی نفت ایران می‌باشد.

۲-۳۰-۱- مبلغ ۷۲۰ میلیارد ریال بابت خرید مواد اولیه نفتا و بنزین پیرولیز توسط شرکت بوعلی سینا و مبالغ ۱۹.۲۸۶، ۲۳۳ و ۱.۱۴۳ میلیارد ریال بدهی شرکت تندگویان، پتروشیمی اروند و گروه پترول به شرکت مارون می‌باشد.

۳-۳۰-۱- مانده فوق بابت بدهی شرکت پتروشیمی پارس به شرکت مجتمع پارس جنوبی بابت تمه بهای خوراک گاز غنی دریافتی به صورت ریالی می‌باشد.

۴-۳۰-۱- مانده فوق عمدتاً در ارتباط با بدهی شرکت‌های مبین انرژی، گروه پترول و پالایش گاز بیدبلند به شرکت گاز بوشهر می‌باشد.

۵-۳۰-۱- مانده فوق عمدتاً بابت بدهی شرکت‌های بوعلی، عملیات، اروند و کارون به ترتیب به مبالغ ۱۴.۷۴۸، ۱۸۳ و ۴۶ و ۶۲۳ میلیارد ریال به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات می‌باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰-۱-۶- اشخاص وابسته:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			(مبالغ به میلیون ریال)
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
ملی صنایع پتروشیمی	۹,۵۸۷,۳۲۲	۲۴۷,۷۹۴	۹,۸۳۵,۱۱۶	۲,۲۱۸,۶۸۶
ملی نفت	۱۵۷,۰۰۰	(۱)	۱۵۶,۹۹۹	۱۵۶,۲۱۲
پیدک	۳,۷۳۶,۲۷۷	۹,۲۰۳,۳۱۷	۱۲,۹۳۹,۵۹۴	۸,۶۲۵,۰۸۲
پارس تامین	۹,۰۲۷,۲۳۷	۱۴۵,۹۲۹	۹,۱۷۳,۱۶۶	۸,۳۱۴,۴۶۹
بازرگانی پتروشیمی	۳,۱۵۷,۶۳۵	-	۳,۱۵۷,۶۳۵	۲,۱۹۵,۹۰۵
مجمع گاز پارس جنوبی	۳۱,۲۵۶,۲۴۹	-	۳۱,۲۵۶,۲۴۹	۱۱,۴۹۸,۰۱۱
مارون	۲۲۰	-	۲۲۰	۲۲۰
منطقه ویژه اقتصادی	۵,۲۳۴,۹۱۳	-	۵,۲۳۴,۹۱۳	۱,۴۲۴,۱۳۵
صندوق نفت	۴۲۲,۷۱۷	-	۴۲۲,۷۱۷	۱,۶۲۹,۳۴۴
سایر	۷,۰۵۵,۳۸۵	۱۵,۶۹۰,۵۷۵	۲۲,۷۴۵,۹۶۰	۲۱,۴۳۱,۴۶۸
	۶۹,۶۴۴,۹۵۵	۲۵,۲۸۷,۶۱۴	۹۴,۹۳۲,۵۶۹	۵۷,۴۹۳,۵۳۲

۳۰-۱-۶-۱- مانده فوق عمدتاً بابت بدهی شرکت بیدیلند به شرکت پیدک به مبلغ ۱۱.۵۷۶ میلیارد ریال می باشد.

۳۰-۱-۶-۲- از مبلغ فوق، مبلغ ۹.۱۷۳ میلیارد ریال بدهی شرکت اصلی به شرکت پارس تامین عمدتاً شامل اضافه پرداختی‌های آن شرکت بابت سودسهم به شرکت اصلی می‌باشد.

۳۰-۱-۶-۳- مبلغ ۳۱.۲۵۰ میلیارد ریال مربوط عدم دریافت صورتحساب شرکت پتروشیمی پارس از مجمع گاز پارس جنوبی بابت مصرف گاز سوخت دریافتی می باشد.

۳۰-۱-۷- مبلغ مذکور عمدتاً مربوط به بدهی شرکت‌های هویزه، بیدیلند، گچساران، بندرامام، کارون و آپادانا به ترتیب مبالغ ۱۲۳.۲۳۰، ۷۷.۲۳۶، ۱۶.۰۷۹، ۱۶.۱۲۸ و ۵.۸۶۴ میلیارد ریال بابت سپرده حسن انجام کار و سپرده بیمه پیمانکاران می‌باشد. همچنین شامل مبلغ ۸.۰۵۰ میلیارد ریال بدهی شرکت کارگزار فروش بابت سپرده‌های پرداختی و دریافت سپرده نقدی ضمانت قرارداد از کارگزاران به مبلغ ۲۷ میلیون درهم، ۲۰ میلیون یورو و ۱ میلیون دلار و مبلغ ۲۳.۰۳۷ میلیارد ریال بدهی شرکت‌های پترول بابت سپرده ها می‌باشد.

۳۰-۱-۸- مانده بدهی به پیمانکاران عمدتاً مربوط به پیمانکاران ساخت پروژه شرکت‌های بیدیلند، هویزه و گچساران به ترتیب به مبالغ ۱۹.۰۹۴، ۳۶.۷۶۷ و ۱۲.۵۷۹ میلیارد ریال طی سال می‌باشد.

۳۰-۱-۹- مالیات بر ارزش افزوده پرداختی عمدتاً مربوط به شرکت‌های مبین، عملیات غیر صنعتی و بازارگاد به ترتیب به مبالغ ۱۸.۴۴۱، ۴.۶۵۳، ۶.۳۷۲ میلیارد ریال می باشد.

۳۰-۱-۱۰- از مبلغ فوق، بدهی شرکت‌های پارس، بوعلی سینا، آپادانا، فجر و ابن سینا به ترتیب، ۲.۷۳۸، ۳۰.۵۰۲، ۱۰.۱۶۷ و ۵۶.۸۷۷ و ۱۵.۳۷۷ میلیارد ریال به سایر فروشندگان و تامین کنندگان کالا و خدمات می باشد.

شرکت صنایع نیروشیمی، خلیج فارس، (سهایی، عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰-۲- پرداختنی‌های کوتاه‌مدت شرکت

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			(مبالغ به میلیون ریال)
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
تجاری				
اسناد پرداختنی	۱,۰۲۷,۵۹۷	-	۱,۰۲۷,۵۹۷	۷۲۱,۵۷۹
سازمان خصوصی سازی	۱,۰۲۷,۵۹۷	-	۱,۰۲۷,۵۹۷	۷۲۱,۵۷۹
سایر پرداختنی‌ها				
حساب‌های پرداختنی				
شرکت‌های گروه	۲۰,۹۳۲,۲۸۱	۴,۲۵۶,۷۴۴	۲۵,۱۸۹,۰۲۵	۵,۲۱۳,۱۷۷
سایر اشخاص وابسته	۱۰,۳۲۰,۴۶۷	۳۹۳,۷۲۲	۱۰,۷۱۴,۱۸۹	۹,۷۸۹,۸۴۰
سایر	۵,۸۳۰,۹۷۶	۲,۹۷۱,۴۷۷	۸,۸۰۲,۴۵۳	۲,۳۱۲,۰۴۰
	۳۷,۰۸۳,۷۲۴	۷,۶۲۱,۹۴۳	۴۴,۷۰۵,۶۶۷	۱۷,۳۱۵,۰۵۷
	۳۸,۱۱۱,۳۲۱	۷,۶۲۱,۹۴۳	۴۵,۷۳۳,۲۶۴	۱۸,۰۳۶,۶۳۶

۳۰-۲-۱- مانده حسابهای پرداختنی شرکت‌های گروه به شرح زیر است:

یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			(مبالغ به میلیون ریال)
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
الماس ماهشهر	-	-	-	۲,۰۳۶,۵۹۹
ابن سینا	-	-	-	-
نوری	۱۵,۲۹۵,۶۴۵	-	۱۵,۲۹۵,۶۴۵	-
بوعلی	۳,۹۵۵,۲۱۲	-	۳,۹۵۵,۲۱۲	-
اروند	۶۲,۴۱۸	-	۶۲,۴۱۸	۵۷۴,۹۳۲
تندگویان	-	-	-	۲۳۸,۸۶۶
بندرامام	-	-	-	-
فجر	۱۸,۹۵۷	(۷۷۲)	۱۸,۱۸۵	-
پارس	-	-	-	-
کارگزار فروش	(۲۷,۰۸۴۴)	۳,۴۸۳,۹۲۰	۳,۲۱۳,۰۷۶	-
توسعه فناوری مدبران	۵۸,۲۹۴	-	۵۸,۲۹۴	-
تامین سرمایه	-	-	-	۱۱,۱۴۹
بید بلند	۱,۸۱۲,۵۹۹	۷۷۳,۵۹۶	۲,۵۸۶,۱۹۵	۲,۲۶۱,۶۳۱
	۲۰,۹۳۲,۲۸۱	۴,۲۵۶,۷۴۴	۲۵,۱۸۹,۰۲۵	۵,۲۱۳,۱۷۷

شرکت منابع پتروشیمی، خلیج فارس، (شعاع، عام)

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۲۰۰ مانده حسابهای پرداختنی شرکت‌های وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
۸,۳۱۴,۴۶۹	۹,۱۷۳,۱۶۶	۱۴۵,۹۲۹	۹,۰۲۷,۲۳۷	شرکت پارس تاسیج
-	۵,۵۷۵	-	۵,۵۷۵	شرکت پردیس
۱۵۱,۷۹۲	۱۵۱,۷۹۲	(۱)	۱۵۱,۷۹۳	شرکت ملی نفت
۱,۳۱۸,۰۳۶	۱,۳۲۰,۸۰۱	۲۴۷,۷۹۴	۱,۰۷۳,۰۰۷	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۵,۵۴۳	۶۲,۸۵۵	-	۶۲,۸۵۵	سایر
۹,۷۸۹,۸۴۰	۱۰,۷۱۴,۱۸۹	۳۹۳,۷۲۳	۱۰,۳۲۰,۴۶۷	

شرکت منابع پتروشیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۰-۳- پرداختنی‌های بلندمدت گروه:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			یادداشت	
خالص	جمع	ارزی	ریالی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
۵,۴۲۹,۴۱۸	۲۶,۷۵۳,۸۲۵	-	۲۶,۷۵۳,۸۲۵	۳۰-۳-۱	سازمان خصوصی سازی	
					سایر پرداختنی‌ها:	
۱۸,۹۷۵,۳۹۲	۱۸,۹۷۵,۳۹۲	-	۱۸,۹۷۵,۳۹۲		پیمانکار اجرایی هویزه	
۹,۳۱۷,۲۳۶	۱۱,۸۴۳,۵۴۲	-	۱۱,۸۴۳,۵۴۲		شرکت ملی صنایع پتروشیمی	
۲۸,۷۸۵,۲۳۲	۴۳,۲۱۰,۲۳۵	-	۴۳,۲۱۰,۲۳۵		بدهی کارکنان	
۳۶,۷۴۳,۶۲۳	۴۴,۸۰۶,۷۲۴	-	۴۴,۸۰۶,۷۲۴		تایان فردا	
۲,۰۰۰,۰۰۱	۱,۶۴۷,۳۸۱	-	۱,۶۴۷,۳۸۱		آخره مستمری بازبینی‌شده قبل از موعد	
۶,۵۶۵,۶۹۵	۷,۳۸۰,۶۳۵	۱۱۳,۱۱۱	۷,۱۶۷,۵۲۴		سایر	
۱۰۷,۸۱۶,۵۹۷	۱۵۴,۵۱۷,۷۳۴	۱۱۳,۱۱۱	۱۵۴,۴۰۴,۶۲۳			
					شرکت	
					اسناد پرداختنی:	
۴,۰۳۰,۰۶۸	۲,۷۴۷,۴۵۶	-	۲,۷۴۷,۴۵۶	۳۰-۳-۲	سازمان خصوصی سازی	
۴,۰۳۰,۰۶۸	۲,۷۴۷,۴۵۶	-	۲,۷۴۷,۴۵۶			
					سایر پرداختنی‌ها:	
					اسناد پرداختنی:	
۲۷۷,۸۰۸	-	-	-		شرکت تامین سرمایه تمدن	
۲۷۷,۸۰۸	-	-	-			
					حساب‌های پرداختنی:	
۱۴,۳۴۹,۱۰۶	۱۴,۳۰۵,۶۰۹	-	۱۴,۳۰۵,۶۰۹	۳۰-۳-۳	شرکت پتروش	
۱۴۹,۵۸۹	۱,۲۰۴,۶۹۹	-	۱,۲۰۴,۶۹۹		سایر	
۱۴,۴۹۸,۶۹۵	۱۵,۵۱۰,۳۰۸	-	۱۵,۵۱۰,۳۰۸			
۱۸,۸۰۶,۵۷۱	۱۸,۲۵۷,۷۶۴	-	۱۸,۲۵۷,۷۶۴			

۳۰-۳-۱- مانده فوق عمدتاً بابت خرید سهام باشگاه استقلال توسط شرکت‌های گروه می‌باشد.

۳۰-۳-۲- مانده فوق بابت خرید سهام شرکت دماوند به مبلغ ۴.۱۲۷ میلیارد ریال از سازمان خصوصی‌سازی می‌باشد که طی ۸ قسط و تا تاریخ ۱۴۰۷/۱۲/۰۸ تسویه خواهد شد. همچنین بابت خرید سهام باشگاه استقلال به مبلغ ۲۵۶۶ میلیارد ریال طی ۱۰ قسط که تا تاریخ ۱۴۰۹/۰۲/۰۵ تسویه خواهد شد.

۳۰-۳-۳- مانده فوق مربوط به بدهی شرکت بابت خرید سهام شرکت مدیران اقتصاد از شرکت پتروش می‌باشد.

شرکت منابع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۱- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۰۳/۳۱			۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
۲,۱۹۱,۱۸۵,۷۹۶	۹۹۹,۶۸۱,۷۰۹	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۸۷	۲,۸۷۵,۴۰۴,۲۴۴	۱,۰۶۹,۹۲۰,۹۸۹	۱,۸۰۵,۴۸۳,۲۵۵
گروه					
تسهیلات دریافتی					
شرکت					
۳۵,۷۲۹,۳۰۵	۷,۳۲۶,۱۸۲	۲۸,۴۰۳,۱۲۳	۲۷,۹۷۱,۹۸۹	-	۲۷,۹۷۱,۹۸۹
۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۱۵,۷۲۹,۳۰۵	۶۷,۳۲۶,۱۸۲	۴۸,۴۰۳,۱۲۳	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۷۱,۹۸۹

تسهیلات دریافتی از طریق بانک‌ها
اوراق اجاره

۳۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۱-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۸۳,۰۴۵,۷۲۲	-	۴۰۴,۳۱۷,۵۷۹	۵۰۱,۱۷۸,۶۱۹
-	۵۵,۲۸۸,۴۱۶	۵۲۲,۳۹۰,۹۳۴	۵۲۹,۶۹۲,۶۴۸
۳۲,۶۸۳,۵۷۲	۳۲,۶۸۳,۵۷۲	۳۲,۶۸۳,۵۷۲	۳۲,۳۳۲,۹۳۸
-	-	۱,۲۳۱,۱۲۸,۸۶۲	۱,۸۱۰,۰۶۹,۹۶۷
-	-	۶۶۴,۸۴۸	۱,۱۳۰,۰۷۲
۱۱۵,۷۲۹,۳۰۵	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	۲,۱۹۱,۱۸۵,۷۹۶	۲,۸۷۵,۴۰۴,۲۴۴

۲۰ تا ۲۵ درصد
۱۵ تا ۲۰ درصد
۱۰ تا ۱۵ درصد
زیر ۱۰ درصد
یوریبور + ۲ درصد

۳۱-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۲۷,۹۷۱,۹۸۹	۱,۷۷۳,۲۱۹,۹۷۸
۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۶,۵۴۷,۹۲۸
-	۴۲۵,۶۳۶,۳۲۸
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۸۷,۹۷۱,۹۸۹	۲,۸۷۵,۴۰۴,۲۴۴

۱۴۰۴
۱۴۰۵
۱۴۰۶
۱۴۰۷ و پس از آن

۱-۳-۴- به تفکیک تامین کنندگان سهیلان:

شرکت		گروه		
ریالی	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	ریالی	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	ریالی
۴۱,۱۶۹,۳۵۹	۲۷,۹۷۱,۹۸۹	۲,۶۵۸,۳۱۷,۴۷۳	۱,۸۴۴,۱۹۱,۷۷۶	۱,۱۹۹,۳۶۱,۸۲۱
۱۱۱,۹۰۶,۷۸۳	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۳۷۵,۳۵۴	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۵۳,۰۷۶,۱۴۲	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	۲,۴۰۶,۶۹۲,۸۲۷	۱,۸۴۴,۱۹۱,۷۷۶	۱,۲۵۹,۳۶۱,۸۲۱
(۳۷,۳۴۶,۸۳۷)	-	(۳۱۳,۵۰۷,۰۳۱)	-	(۳۲۸,۱۴۹,۳۵۳)
۱۱۵,۷۲۹,۳۰۵	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	۲,۱۹۱,۱۸۵,۷۹۶	۱,۸۴۴,۱۹۱,۷۷۶	۱,۰۳۱,۲۱۲,۴۶۸
(۶۷,۳۳۶,۱۸۲)	(۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۹۹۹,۶۸۱,۷۰۹)	(۷۱۹,۴۸۰,۰۵۸)	(۳۵۰,۴۴۰,۹۳۱)
۴۸,۴۰۳,۱۲۳	۲۷,۹۷۱,۹۸۹	۱,۱۹۱,۵۰۴,۰۸۷	۱,۱۳۲,۷۱۱,۷۱۸	۶۸۰,۷۷۱,۵۳۷

سود و کارمزد سال های آتی

حصة بلندمدت

حصة جاری

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۱-۳۱- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)		
گروه	شرکت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۱,۵۹۹,۴۴۵,۴۷۰	-	زمین، ساختمان و ماشین آلات
۶۷۹,۰۷۵,۹۷۸	-	چک و سفته
۳۵,۴۲۹,۷۸۱	-	تضمین توسط نوری، جهت تسهیلات شرکت های فرعی
۳۴,۲۷۶,۰۵۷	-	تضمین توسط هلدینگ جهت تسهیلات شرکت‌های فرعی
۳۷۰,۰۰۳,۰۵۱	-	سهام شرکت های فرعی و وابسته
۲۵۷,۱۷۳,۹۰۷	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	قراردادهای لازم الاجرا
۲,۸۷۵,۴۰۴,۲۴۴	۸۷,۹۷۱,۹۸۹	

۴-۱-۳۱- مانده تسهیلات از بانک‌های داخلی عمدتاً مربوط به تسهیلات دریافتی توسط شرکت‌های، نوری، بیدیلند، پترول، گچساران، آبادانا، هنگام و شرکت می‌باشد.

۴-۱-۳۱- مانده تسهیلات بانک‌ها و منابع خارجی عمدتاً مربوط به تسهیلات دریافتی شرکت‌های مدیریت توسعه، ایلام، لردگان می‌باشد.

۴-۱-۳۱- اوراق اجاره مبتنی بر سهام شرکت تندگویان به ارزش ۶۰,۰۰۰ میلیارد ریال بابت تاسین مالی پروژه‌های در دست اجرای گروه و بازپرداخت بدهی با نرخ ۲۳ درصد و با سررسید سال ۱۴۰۷ از طریق بازار سرمایه منتشر گردیده است.

۴-۱-۳۱- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)				
تسهیلات مالی	اعتبارات اسنادی	جمع	اوراق	جمع کل
گروه				
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۱,۹۰۹,۹۲۸,۵۹۱	۱,۹۲۲,۲۶۰,۹۳۸	۷۴,۷۰۶,۲۹۸	۱,۹۹۶,۹۶۷,۲۳۶
دریافت‌های نقدی	۴۱۳,۶۲۲,۱۵۵	۴۲۰,۱۷۶,۲۰۷	۸۱,۵۲۷,۷۴۶	۵۰۱,۷۰۳,۹۵۳
سود و کارمزد و جرانم	۲۱۴,۹۴۴,۰۲۳	۴۰۹,۸۲۱,۱	۲,۵۰۶,۰۴۴	۲۲۲,۳۵۸,۳۷۸
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۵۵۹,۴۷۴,۴۷۲)	(۵۶۱,۴۵۸,۵۵۸)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۶۸,۴۵۸,۵۵۸)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱۳۶,۰۵۸,۶۷۱)	(۱۳۶,۲۸۲,۹۳۷)	(۱۳,۸۷۵,۷۰۹)	(۱۵۰,۱۵۸,۶۴۶)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۳۶,۷۵۶,۵۱۱	-	۳,۱۵۵,۰۸۳	۱۳۹,۹۱۱,۵۹۴
سایر تغییرات غیرنقدی	۷۴,۳۱۵,۳۹۶	(۱۵,۴۵۳,۴۵۷)	-	۵۸,۸۶۱,۹۳۹
مانده در ۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۲,۰۴۴,۰۳۳,۵۳۳	۲,۰۵۰,۱۶۶,۳۳۴	۱۴۱,۰۱۹,۴۶۲	۲,۱۹۱,۱۸۵,۷۹۶
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۲,۰۴۴,۰۳۳,۵۳۳	۲,۰۵۰,۱۶۶,۳۳۴	۱۴۱,۰۱۹,۴۶۲	۲,۱۹۱,۱۸۵,۷۹۶
دریافت‌های نقدی	۵۱۹,۰۳۶,۱۹۵	۵۲۲,۷۲۰,۶۸۱	۲,۸۳۰,۲۸۸	۵۲۵,۵۵۰,۹۶۹
سود و کارمزد و جرانم	۲۹۷,۲۷۸,۷۲۶	۲۹۹,۳۹۷,۷۲۲	۴۱,۲۳۹,۰۰۷	۳۴۰,۶۳۶,۷۲۹
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۸۱۰,۹۹۰,۹۶۳)	(۸۱۸,۹۹۰,۶۸۷)	(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۸۴۱,۹۹۰,۶۸۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۲۱۱,۸۹۰,۷۶۱)	(۲۱۲,۱۱۷,۸۲۰)	(۳۳,۶۲۵,۳۷۴)	(۲۴۵,۷۴۳,۱۹۴)
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۷۸۸,۴۴۲,۶۸۱	-	۳۰,۴۱۱,۷۲۵	۸۱۸,۸۵۴,۴۰۶
سایر تغییرات غیرنقدی	۳۹,۰۳۸,۵۸۰	۳۹,۰۳۸,۵۸۰	۴۷,۸۷۱,۶۴۵	۸۶,۹۱۰,۲۳۵
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲,۶۶۴,۹۴۷,۹۹۱	۲,۶۶۸,۶۵۷,۴۹۱	۲۰۶,۷۴۶,۷۵۳	۲,۸۷۵,۴۰۴,۲۴۴

۴-۱-۳۱-۱- سایر تعادلات غیر نقدی عمدتاً برای شرکت بالایش گار بیدیلند بابت تسویه صورت وضعیت های پروژه مشتمل از محل تسهیلات به مبلغ ۳۹,۰۳۸ میلیارد ریال و اوراق مرابحه ارزی به مبلغ ۳۱ میلیون یورو می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	تسهلات مالی	اوراق	جمع
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۴۰,۱۴۸,۹۵۵	۳۱,۰۷۴,۸۹۰	۷۱,۲۲۳,۸۴۵
دریافت های نقدی	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد و جرایم	۱۸,۱۲۱,۲۰۰	-	۱۸,۱۲۱,۲۰۰
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۱۵,۴۹۴,۵۴۰)	-	(۱۵,۴۹۴,۵۴۰)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۷,۰۴۶,۳۱۰)	(۱۱,۰۷۴,۸۹۰)	(۱۸,۱۲۱,۲۰۰)
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۳۵,۷۲۹,۳۰۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۷۲۹,۳۰۵
مانده در ۱۴۰۳/۰۴/۰۱	۳۵,۷۲۹,۳۰۵	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۵,۷۲۹,۳۰۵
سود و کارمزد و جرایم	۵,۵۱۰,۷۴۲	۲۳,۰۵۷,۱۰۳	۲۸,۵۶۷,۸۴۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل	(۷,۷۵۷,۳۱۶)	(۲۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۷۵۷,۳۱۶)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۵,۵۱۰,۷۴۲)	(۲۳,۰۵۷,۱۰۳)	(۲۸,۵۶۷,۸۴۵)
مانده در ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۲۷,۹۷۱,۹۸۹	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۹۷۱,۹۸۹

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
مانده در ابتدای دوره	۳۷,۴۵۵,۱۳۵	۴۸,۵۰۷,۶۳۵
پرجاخت شده طی دوره	(۶,۹۸۶,۵۲۱)	(۸,۶۷۵,۴۰۲)
ذخیره تامین شده طی دوره	۱۸,۱۲۸,۵۹۳	۳۰,۳۵۰,۲۸۷
نقل و انتقالات	(۸۹,۵۷۲)	۴۷,۵۸۳
مانده در پایان دوره	۴۸,۵۰۷,۶۳۵	۷۰,۳۳۰,۱۰۳

۳۲-۱- افزایش ذخیره تامین شده عمدتاً بابت افزایش تعداد کارکنان طی سال مورد گزارش به علت راه اندازی برخی از طرح ها و افزایش حقوق و دستمزد می باشد.

شرکت سهامی تیرا شینس، علیرضا لاریج، اسحاق علیا
 پادشاهی، نورالرضا، صدورنگی، پادشاهی
 پادشاهی، به ۲۱ خرداد ۱۴۰۴

۲۲- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		۱۴۰۴/۰۳/۳۱		گروه شرکت
	استاد پرداختنی	دخیره	جمع	استاد پرداختنی	دخیره
جمع	-	۱۵۶,۴۷۲,۲۵۱	۲۰,۵۸۳,۰۸۲	-	۲۰,۵۸۳,۰۸۲
۱۵۶,۴۷۲,۲۵۱	-	-	-	-	-
-	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳

۲۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی

(مستحق به سکتور دارایی)

شرکت

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۳۷,۱۵۴,۹۷۴	-
-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳
۱۶,۳۴۲,۱۳۸	-
(۴۳,۸۱۲,۴۰۲)	-
(۷,۶۸۵,۰۰۰)	(۴,۴۹۵,۰۰۰)
-	۱۵,۶۳۵,۱۵۳
-	۴,۴۹۵,۰۰۰
-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳

گروه

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
به ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
۱۴۲,۰۳۱,۳۴۱	۱۶۳,۳۹۴,۵۸۰
۹۳,۶۱۹,۴۴۰	۱۷۸,۵۵۶,۸۵۹
۳۷,۴۸۵,۵۹۸	۵۶,۶۴۴,۹۵۸
(۱۰۳,۰۵۶,۷۹۹)	(۱۴۱,۳۳۳,۹۴۸)
(۷,۶۸۵,۰۰۰)	-
۱۶۳,۳۹۴,۵۸۰	۲۵۷,۳۶۴,۴۵۱
(۶,۹۳۲,۳۲۱)	(۵۱,۴۲۹,۳۷۷)
۱۵۶,۴۷۲,۲۵۱	۲۰,۵۸۳,۰۸۲

حائذ اعتبار ندارد

دفعه مالیات عملکرد دوره

تبدیل دفعه مالیات عملکرد سال های قبل

برپایه عملی دوره

پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت مالیات

پیش پرداخت مالیات (بازمانده ۲۰)

۱-۲۳- طبق قوانین مالیاتی، شرکت های زیر در سال مورد گزارش از معافیت استفاده ننموده اند:

نام شرکت	نوع معافیت
شرکت اصلی	استاد از معافیت افزایش سرمایه از محل سود خالص (قانون تفسیر مالی تولید و زیر ساخت ها)
پتروشیمی بوعلی سینا	معافیت فروش کالا در بورس، معافیت سود تفاوت نرخ تسعیر ارز حاصل از صادرات
پتروشیمی بوعلی سینا	مطلق با معافیت بند ج ماده ۳۷ قانون برنامه هفتم توسعه
پالایش گاز پید بلند	معافیت نرخ صفر از شروع تاریخ بهره برداری تا مدت ۵ سال

۲-۳۳. خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

نوعه تشخیص و مرحله رسیدگی	مطابقت پرونده‌ها	مالیات			درآمد (زبان) مسئول	مبلغ ارزیابی	سال مالی
		پروانه	فصلی	انفرادی			
رسیدگی به دفاتر - دیوان عدالت اداری	-	۳,۱۵۲,۷۶۵	۵,۱۴۶,۶۹۲	۵,۱۹۱,۴۴۴	(۲,۶۴۹,۵۶۷)	۹۸۶-۲,۹۲۴	۱۳۹۸-۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر - قضایی - اعتراض از طریق دیوان عدالت اداری	-	۶,۹۰۱,۰۲۸	۶,۹۰۱,۰۲۸	۳۲۶۱۹,۳۰۸	(۶,۶۵۱,۸۷۷)	۲۰,۹۶۲,۳۸۶	۱۳۹۹-۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر - قضایی - اعتراض از طریق دیوان عدالت اداری	-	۶,۸۲۵,۸۷۸	۶,۸۲۵,۸۷۸	۱۴,۳۷۲,۸۶۴	(۱۵,۱۴۶,۴۶۲)	۳۸۶,۷۱۲,۹۲۹	۱۴۰۰-۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر - قضایی - اعتراض از طریق شورای عالی قضایی	-	۱۵,۵۷۸,۳۶۵	۱۵,۵۷۸,۳۶۵	۲۰,۳۶۴,۱۲۵	-	۵۷۱,۶۵۲,۶۴۸	۱۴۰۱-۲/۳۱
رسیدگی به دفاتر - اعتراض به برگ قضایی در جهت حل اختلاف قضایی	-	۳۳,۷۸۲,۶۷۲	۳۶,۱۷۷,۳۳۷	۲۴,۳۶۶,۳۳۳	۱۴۸,۴۱۸,۴۶۰	۷۱۸,۱۳۷,۶۹۲	۱۴۰۲-۲/۳۱
رسیدگی تشدید	-	-	-	-	-	۷۸۶,۷۲۹,۸۶۹	۱۴۰۳-۲/۳۱
	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	۱۰۰,۵۹۲,۹۵۳	۱,۴۶۵,۰۸۱,۰۰۹	۱۴۰۴-۲/۳۱
	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	-	-
	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	-	-

شرکت صایع پروتیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۲-۳۳-۶- جمع مبالغ پرداختی و پرداختی گروه و شرکت در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۷۸,۳۲۷,۷۳۲ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آنها در حساب ها منظور نشده است

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات پرداختی و	مالیات تشخیصی /	مازاد مورد مطالبه
پرداختنی	قطعی	اداره امور مالیاتی
۳۳,۷۸۲,۶۷۲	۳۶,۱۷۷,۲۳۷	۲,۳۹۴,۵۶۵
۱۶۹,۳۶۴,۶۰۲	۲۴۵,۲۹۷,۷۶۹	۷۵,۹۳۳,۱۶۷
۲۰۳,۱۴۷,۲۷۴	۲۸۱,۴۷۵,۰۰۶	۷۸,۳۲۷,۷۳۲

شرکت

شرکت های فرعی

گروه

۲-۳۴-۷- اجرای عمده هزینه مالیات بردرآمد به شرح زیر است:

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		شرکت	
۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
۱۷۸,۵۵۶,۸۶۹	۹۴,۶۱۹,۴۴۰	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-
۵۶,۶۴۶,۹۵۸	۳۷,۴۸۵,۵۹۸	-	۱۴,۳۴۲,۳۲۸
۲۳۵,۲۰۳,۸۲۷	۱۳۲,۱۰۵,۰۳۸	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	۱۴,۳۴۲,۳۲۸

هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری

هزینه مالیات بر درآمد دوره قبل

۲-۳۳-۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود حسابداری قبل از مالیات		۱۸۰۸,۱۶۱,۸۲۰	۱,۳۷۱,۷۲۱,۳۸۲
هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد		۴۵۲,۰۴۰,۴۵۵	۳۴۲,۹۳۰,۳۴۵
اثر درآمدهای معاف از مالیات:			
درآمد سرمایه گذاری در سهام		(۳۶,۵۰۸,۸۶۶)	(۲۷,۷۱۶,۲۹۰)
درآمد فروش سهام		(۲۹۰,۶۸۲,۷۹۳)	(۹,۶۵۸,۶۶۷)
درآمد ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری		(۴,۳۵۵,۱۳۷)	(۵,۳۳۹,۸۷۴)
سایر	۳۳-۲-۸-۱	(۲۷۹,۳۹۱,۹۴۵)	(۹۴۲,۸۱۳,۳۸۶)
جمع درآمدهای معاف از مالیات		(۸۱۰,۹۳۸,۷۴۱)	(۹۸۵,۵۲۸,۲۱۷)
درآمد مشمول مالیات		۹۹۷,۲۲۳,۰۷۹	۳۸۶,۱۹۳,۱۶۵
هزینه مالیات بر درآمد		۱۷۸,۵۵۶,۸۶۹	۹۴,۶۱۹,۴۴۰

۲-۳۳-۸-۱- سایر معافیت ها عمدتاً بابت استفاده از معافیت افزایش سرمایه از محل سود خالص (قانون تأمین مالی تولید و زیر ساخت ها) در شرکت اصلی، معافیت فروش کالا در بورس کالا، معافیت سود تفاوت نرخ تسعیر ارز حاصل از صادرات و سایر معافیت ها طی سال مورد گزارش می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهایی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود حسابداری قبل از مالیات	۱,۲۸۵,۳۱۱,۹۶۲	۷۸۶,۷۲۹,۸۶۹
هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده مانده مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد	۳۲۱,۳۰۲,۹۹۱	۱۹۶,۶۸۲,۴۶۷
اثر درآمدهای معاف از مالیات	(۶۴۰,۷۰۹,۹۴۹)	(۶۴۵,۴۴۵,۶۶۹)
درآمد سرمایه گذاری در سهام	(۲۸۹,۷۵۲,۶۴۸)	(۲۰,۸۲۸,۸۵۹)
درآمد فروش سهام	(۴۰,۹۴,۵۹۷)	(۳,۷۲۳,۶۷۷)
درآمد ناشی از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	(۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱۶,۷۲۱,۶۶۴)
سایر (عطف به یادداشت ۵-۲۳)	(۱,۱۸۴,۵۵۷,۱۹۴)	(۷۸۶,۷۲۹,۸۶۹)
جمع درآمدهای معاف از مالیات	۱۰۰,۶۵۴,۷۶۸	-
درآمد مشمول مالیات	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-
هزینه مالیات بر درآمد	-	-

۳۴- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳ و سنوات قبل	-	-	۱۲,۹۷۹,۲۷۱	-	-	-
سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۳	-	-	۳۰۶,۴۴۸,۱۹۴	-	-	۹۱,۴۸۹,۵۸۶
	-	-	۳۱۹,۴۲۷,۴۶۵	-	-	۹۱,۴۸۹,۵۸۶
شرکت‌های فرعی - متعلق به منافع فاعد حق کنترل	-	-	-	-	-	-
فجر	-	-	۳۷,۲۶۵,۶۵۳	-	-	۳۶,۶۴۱,۴۸۸
مین	-	-	۱۸,۱۳۲,۸۲۹	-	-	۲۹,۸۴۷,۶۸۱
بوعلی سینا	-	-	۱۲,۳۰۰,۳۵۵	-	-	۱۸,۶۶۰,۵۰۰
پارس	-	-	۱۰۰,۹۹۸	-	-	۹۸,۸۹۷
نوری	-	-	۹,۳۴۵,۱۹۲	-	-	۲۰,۳۶۵۳
تندگومان	-	-	-	-	-	-
پندرامام	-	-	۲۵,۰۳۲,۵۱۵	-	-	۲۱,۵۳۲,۴۸۲
مدبران	-	-	۱۰,۸۸۸,۳۳۱	-	-	۶,۰۰۹,۹۷۵
سایر	-	-	۱۴,۴۱۶,۷۳۲	-	-	-
	-	-	۴۴۶,۹۱۰,۰۶۰	-	-	۲۰۴,۴۸۴,۲۶۲

۳۴-۱- سود تقسیمی به ازای هر سهم در شرکت اصلی برای سال مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، ۵۴۰ ریال و برای سال مالی ۱۴۰۳/۰۳/۳۱، ۷۰۰ ریال بوده است.

شرکت منابع نیرویی، هلیکس فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
-	-	۱۳۱,۱۴۸,۹۲۴	۳۵-۲	ذخیره هزینه‌های جاری
-	-	۵,۱۸۲,۰۸۰	۳۵-۳	ذخیره هزینه‌های EPC-ارزی
-	-	۱۰,۵۶۶,۷۲۳		ذخیره خرید کالا و خدمات
-	-	۳۶۶۰۱,۸۲۰	۳۵-۴	ذخیره اکچوئری
۵۶۰,۳۱۴	۱,۱۳۰,۸۸۱	۱۳,۱۱۰,۳۴۸	۳۵-۵	سایر
۵۶۰,۳۱۴	۱,۱۳۰,۸۸۱	۱۸۶,۰۴۳,۱۷۲		

۱- ۳۵- گردش حساب ذخایر گروه به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۴۰۴/۰۳/۳۱			
۱۴۰۳/۰۳/۳۱		مانده ابتدای سال	افزایش	کاهش	مانده پایان سال
۱۳۱,۱۴۸,۹۲۴	۷۷,۰۸۱,۱۵۵	(۲۰۷,۸۴۲,۷۵۷)	۱۵۳,۷۷۴,۹۸۸		۱۳۱,۱۴۸,۹۲۴
۵,۱۸۲,۰۸۰	۵,۱۸۷,۲۹۱	(۷,۷۹۸,۷۲۲)	۷,۸۰۳,۹۲۳		۵,۱۸۲,۰۸۰
-	۱۰,۵۶۶,۷۲۳	(۲۲۴,۰۰۰)	۱۱,۰۰۰,۷۴۳		-
۳۶۶۰۱,۸۲۰	۱۴,۰۰۰,۱۳۶	(۲۷,۳۹۳,۹۳۹)	۴,۷۹۲,۲۵۵		۳۶۶۰۱,۸۲۰
۱۳,۱۱۰,۳۴۸	۴۱,۴۳۵,۷۶۶	(۱۴,۱۶۲,۷۰۹)	۴۲,۴۸۸,۱۲۷		۱۳,۱۱۰,۳۴۸
۱۸۶,۰۴۳,۱۷۲	۱۴۸,۲۷۱,۰۹۱	(۳۵۷,۶۳۲,۱۲۷)	۲۱۹,۸۶۰,۰۴۶		۱۸۶,۰۴۳,۱۷۲

۲- ۳۵- مانده فوق عمدتاً مربوط به ذخیره هزینه‌های جاری شرکت‌های مبین، بیدلند و آروند می‌باشد.

۳- ۳۵- مبلغ مذکور بابت صورت وضعیت‌های بیمه‌کار اصلی پروژه شرکت هوپزد می‌باشد که به تایید مشاور رسیده ولی صورت وضعیت‌ها به علت نهایی نشدن قرارداد در دفاتر ثبت نشده است.

۴- ۳۵- ذخیره فوق بابت ذخیره اکچوئری کارکنان شاغل و بازنشسته تابع صندوق نفت می‌باشد که بر اساس هزینه‌های درمان و سرانه رفاهی بر مبنای ماه‌های مانده به سن هفتاد و هشت سالگی (سن امید به زندگی) در حساب‌های شرکت‌های زیرمجموعه منظور گردیده است.

۵- ۳۵- از مبلغ فوق مبلغ ۳۷۶۸۵ میلیارد ریال ذخیره شرکت فجر بابت تعدیل گاز مصرفی دریافتی از منطقه ویژه اقتصادی و در شرکت اصلی عمدتاً بابت ذخیره هزینه اجاره دفتر مرکزی و ذخیره سرانه درمان کارکنان می‌باشد.

۳۶- پیش‌دریافت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه	یادداشت		
	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۷۳,۸۶۶,۵۴۶	۹۲,۰۲۴,۹۶۶	۳۶-۱	پیش‌دریافت فروش محصول
۶۵۴,۲۶۲	۶۷۳,۰۳۵		سایر
۷۴,۵۲۰,۸۰۸	۹۲,۶۹۸,۰۰۱		

۱- ۳۶- پیش‌دریافت فروش محصول عمدتاً مربوط به پیش‌فروش محصول توسط شرکت‌های تندگوپان، پارس، کارون، بندرامام، نوری و آروند می‌باشد.

۳۷- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)	شرکت		گروه		یادداشت	
	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به		
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱		
۷۷۲,۳۸۷,۶۴۱	۱,۳۶۵,۰۸۱,۰۰۹	۱,۳۲۹,۶۱۶,۳۴۴	۱,۵۷۲,۹۵۷,۹۹۳		سود خالص	
					تعدیلات:	
۱۸,۱۲۱,۲۰۰	۲۸,۵۶۷,۸۴۵	۱۷۰,۳۲۱,۶۴۵	۳۰۶,۸۱۹,۴۱۳		هزینه‌های مالی	
۱۴,۳۴۲,۳۲۸	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	۱۳۲,۱۰۵,۰۳۸	۳۲۵,۲۰۲,۸۲۷	۳۳-۱	هزینه مالیات بر درآمد	
-	-	(۱۷۸,۹۱۴,۵۳۱)	(۳۱۰,۱۲۵,۸۷۱)	۱۶-۱	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته	
۷۸۸,۵۱۵	۷۸۶,۶۰۶	۱۱۰,۵۲۵,۰۰	۲۱,۷۲۲,۴۶۸		خالص افزایش در ذخیره مرابای پایان خدمات کارکنان	
۱۵۸,۵۷۷	۲۱۳,۹۹۰	۱۳۹,۵۵۲,۸۷۴	۲۴۴,۳۹۲,۴۳۶		استهلاک دارایی‌های غیر جاری	
(۵,۱۸۷,۷۶۱)	(۴,۵۴۵,۷۶۹)	(۱۱۰,۸۴۱,۳۱۳)	(۱۳۳,۰۶۶,۲۲۰)		سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سیرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی	
(۱۱۳,۱۷۳)	(۳۸۸,۴۱۱,۴۸۴)	(۴۵۴,۸۹۱)	۵۴,۷۸۲,۲۰۸		زیان (سود) تسمیر یا تسویه دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیات	
۸۰۰,۴۹۷,۳۲۷	۹۲۱,۸۲۳,۱۵۰	۱,۴۰۲,۳۳۷,۶۶۶	۲,۰۹۲,۵۸۷,۲۵۴			
۴,۷۹۶,۰۶۳	۳۷,۱۴۷,۸۲۱	۲۹۸,۵۶۵,۰۰۹	۴۹۸,۷۱۳,۳۷۱		افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی تجاری و غیر تجاری	
-	-	(۱۸۸,۳۵۹,۹۸۸)	۱۸,۱۷۷,۱۹۳		افزایش (کاهش) پیش‌دریافت‌ها	
-	۵۷۰,۵۶۷	-	(۳۷,۷۷۲,۰۸۱)		کاهش در ذخایر	
(۵۴۲,۷۴۵,۶۸۹)	(۶۸۹,۰۲۲,۹۹۶)	(۴۵۸,۵۰۳,۸۱۲)	(۶۷۵,۹۵۲,۰۴۱)		افزایش (کاهش) دریافتی‌های تجاری و سایر تجاری	
۲۰,۵۹	-	۳۲,۹۰۵,۳۱۱	(۳۱۳,۰۷۷,۳۲۴)		کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	
(۱۱۳,۶۲۶)	(۴,۴۷۸,۲۵۴)	(۳۲,۲۴۶,۱۳۲)	(۸۰,۰۰۷,۳۰۶)		افزایش (کاهش) سفارشات پیش‌پرداخت‌ها	
(۴۴۲,۷۴۵)	(۱,۱۹۷,۲۰۳)	(۱۳۲,۷۹۸,۸۶۸)	(۱۴۶,۳۹۹,۲۶۷)		کاهش (افزایش) سایر دارایی‌ها	
(۱۰,۳۲۵,۰۳۷)	(۳۱,۵۰۸,۲۷۲)	-	-		افزایش (کاهش) سرمایه‌گذاری‌ها	
۲۵۱,۷۶۸,۳۴۱	۳۳۲,۳۲۴,۸۱۳	۱,۰۹۱,۵۳۳,۱۷۵	۱,۳۵۶,۲۶۹,۶۹۸		نقد حاصل از عملیات	
				۸۹		

شرکت مسایر پتروشیمی، کلیم (ا.ا.س) (صاحب عام)

پادشاهی، نورفصل، صورت های ملکی

سال مالی، منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۸- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده گروه ملی دوره به شرح زیر است:

تحصیل دارایی ها در ازای دریافت تسهیلات و بدهی

گروه		دستایع به میلیون ریال	
		۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
		۵۲,۹۷۴,۹۶۸	۳۹,۵۹۶,۴۰۷
		۵۲,۹۷۴,۹۶۸	۳۹,۵۹۶,۴۰۷

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۹- مدیریت سرمایه و ریسک‌های گروه

۳۹-۱- مدیریت سرمایه

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

ساختار سرمایه شرکت، از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود و شرکت در معرض هیچ‌گونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نمی‌باشد.

۳۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال گزارشگری به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	
۲۴۶,۵۰۷,۹۳۷	۴۹۵,۳۳۴,۴۳۷	۲,۵۷۴,۰۵۱,۱۳۱	۶,۵۱۰,۱۸۷,۸۱۷	جمع بدهی‌ها
(۹,۳۲۶,۳۰۸)	(۲۴,۱۲۵,۸۴۴)	(۳۸۵,۳۴۵,۵۶۳)	(۲۹۹,۰۰۸,۰۹۷)	موجودی نقد
۲۳۷,۲۸۱,۶۱۹	۴۷۱,۱۹۸,۵۹۳	۴,۱۸۸,۷۰۵,۵۶۸	۶,۲۱۱,۱۷۹,۷۲۰	خالص بدهی
۱,۹۶۹,۴۴۹,۴۵۷	۲,۸۳۴,۴۸۱,۷۴۱	۲,۹۰۳,۸۷۸,۸۵۷	۳,۶۶۳,۶۲۱,۵۳۶	حقوق مالکانه
۱۳	۱۷	۱۴۴	۱۷۰	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می‌دهد.

۳۹-۳- ریسک بازار

عبارتست از نوسانات ارزش منصفانه یا جریان‌های 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 ریسک‌های قیمت مانند ریسک قیمت ابزارهای مالکانه و ریسک قیمت کالاها

۳۹-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت اصلی فاقد معاملات ارزی می‌باشد ولی دارای مطالبات و بدهی‌های ارزی و تراز ارزی مثبت است و گروه علاوه بر مطالبات و بدهی‌های ارزی معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد و دارای تراز ارزی منفی که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. مبالغ دفتری دارایی‌های بولی ارزی و بدهی‌های بولی ارزی شرکت در یادداشت ۱۸ و ۳۰ ارائه شده است.

شرکت منابع پتروشیمی، خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴-۱-۳۹- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

گروه در معرض نوسانات ارز خارجی قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت گروه نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش نسبت به ارزش‌های خارجی مربوطه را نشان می‌دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی گروه است و نشان‌دهنده ارزیابی از احتمال معقول تغییر در نرخ‌های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آن‌ها در پایان سال به ارای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت شامل وام‌های خارجی نیز است. عدد مثبت ارائه شده در جدول زیر نشان‌دهنده 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 مانده‌های زیر منفی خواهد شد.

(مبالغ به میلیون ریال)

	اثر واحد پولی دلار ۱۰٪ افزایش		اثر واحد پولی دلار ۱۰٪ کاهش	
	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱۴۰۳/۰۳/۳۱
سود	۱,۹۸۸,۹۷۸,۰۰۲	۱,۲۱۲,۴۲۸,۹۲۲	۱,۶۲۷,۳۴۵,۶۳۸	۹۹۱,۹۸۷,۳۰۰
حقوق مالکانه	۱,۹۸۸,۹۷۸,۰۰۲	۱,۲۱۲,۴۲۸,۹۲۲	۱,۶۲۷,۳۴۵,۶۳۸	۹۹۱,۹۸۷,۳۰۰

به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب‌پذیری در پایان سال مالی متعکس کننده آسیب‌پذیری در طی سال مالی نمی‌باشد. حساسیت گروه به نرخ‌های ارز در طول سال مالی جاری عمدتاً به دلیل تأمین ارز مورد نیاز از شرکت‌های صادراتی زیرمجموعه کاهش یافته است. همچنین بخشی از فروش محصولات پتروشیمی گروه به‌صورت صادراتی است، که موجب مصون‌سازی قسمتی از ریسک نرخ ارز گروه شده است.

۴-۲-۳۹- ریسک سایر قیمت‌ها

گروه در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در گروه به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می‌شود. گروه به‌طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین گروه سایر سرمایه‌گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۴-۳-۳۹- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

تجزیه و تحلیل حساسیت بر اساس آسیب‌پذیری از ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان سال تعیین شده‌اند. با توجه به اینکه ارزش بازار سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت نسبت به ارزش دفتری آن‌ها بالاتر می‌باشد و حساسیت شرکت نسبت به قیمت‌های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر با اهمیتی نخواهد داشت. همچنین سرمایه‌گذاری‌های شرکت عمدتاً در شرکت‌های زیرمجموعه می‌باشد که در سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت طبقه بندی شده است، مدیریت قصد نگهداری بلندمدت دارد و از این بابت ریسکی متوجه شرکت نیست. سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت شامل: سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی، سرمایه‌گذاری در واحدهای صندوق‌های سرمایه‌گذاری، سهام شرکت‌های پذیرفته‌شده در بورس و صندوق اختصاصی بازارگردانی است که از این بابت نیز ریسکی متوجه شرکت نمی‌باشد و نوسان ۵ درصد بالاتر و پایین‌تر باعث کاهش یا افزایش عمده سود شرکت نمی‌شود.

۴-۵-۳۹- مدیریت ریسک نرخ بهره

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

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۳۹-۶- ریسک قیمت ابزار مالکانه

سرمایه‌گذاری‌های گروه در سهام شرکت‌های پذیرفته شده یا پذیرفته نشده در بورس اوراق بهادار، در معرض ریسک قیمت بازار دارند که ناشی از عدم قطعیت ارزش آن سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار می‌باشد. گروه، ریسک قیمت سهام را از طریق متنوع‌سازی سبد سهام خود مدیریت می‌کند. گزارش سبد سهام به مدیران ارشد گروه به طور منظم آرایه می‌شود. هیأت مدیره گروه تمام تصمیمات سرمایه‌گذاری بر روی سهام را بازنگری و تصویب می‌کند.

۳۹-۷- 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 طرف‌های 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 رتبه‌بندی می‌کند. آسیب‌پذیری گروه و رتبه‌بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می‌یابد. آسیب‌پذیری اعتباری از طریق محدودیت‌های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته حسابرسی گروه بررسی و تایید می‌شود، کنترل می‌شود.

ریسک اعتبار مشتری توسط هر یک از شرکت‌های گروه، براساس سیاست‌ها، دستورالعمل‌ها و کنترل مربوط به مدیریت ریسک اعتبار مشتری، مدیریت می‌شود. مطالبات پرداخت نشده مشتریان به صورت منظم کنترل می‌گردد.

الزامات ذخیره کاهش، در هر دوره گزارشگری برای هر یک از مشتریان عمده مورد بررسی قرار می‌گیرد. حداکثر مبلغ متصور برای ریسک اعتباری در تاریخ گزارشگری معادل ارزش دفتری هر یک از گروه دارایی‌های مالی می‌باشد.

سرمایه‌گذاری وجود مازاد تنها نزد بانک‌ها و موسسات اعتباری مجاز شمرده شده توسط بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران انجام می‌شود. از این رو، ریسک اعتباری شرکت در این حوزه بسیار پایین ارزیابی می‌شود.

۳۹-۸- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سیره کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۳/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	بیشتر از ۵ سال	جمع
پرداختی‌های تجاری	-	-	۱,۰۲۷,۵۹۷	-	-	۱,۰۲۷,۵۹۷
سایر پرداختی‌ها	-	-	۸۸,۰۲,۴۵۳	۳۵,۹۰۳,۲۱۴	-	۴۴,۷۰۵,۶۶۷
پرداختی‌های بلند مدت	-	-	-	۱۸,۲۵۷,۷۶۴	-	۱۸,۲۵۷,۷۶۴
تسهیلات مالی	-	۳,۳۰۲,۹۱۳	۲۴,۶۶۹,۰۷۶	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۸۷,۹۷۱,۹۸۹
مالیات پرداختی	-	-	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳	-	۲۰,۱۳۰,۹۵۳
سود سهام پرداختی	-	-	۳۱۹,۴۲۷,۴۶۵	-	-	۳۱۹,۴۲۷,۴۶۵
جمع	-	۳,۳۰۲,۹۱۳	۲۵۳,۹۲۶,۵۹۱	۱۳۴,۲۹۱,۹۳۱	-	۴۹۱,۵۲۱,۴۳۵

۴- وضعیت ارزی گروه

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

گروه	هزار دلار	هزار یورو	هزار پوند	هزار وون کره	هزار یین ژاپن	هزار یوان چین	هزار درهم امارات	تعداد
موجودی نقد	۹۸,۹۶۶	۱۳,۸۱۲	-	-	۶۵۶,۱۵۰	۶۸	۲۳,۹۷۹	۲۳
دارایی‌های جاری و غیر جاری ارزی	۲,۴۹۹,۳۰۵	۸۰۳,۵۰۳	۲۷,۱۳۹	-	۱,۳۸۴,۸۴۸	۲۹۱,۳۸۷	۱,۵۱۲,۸۰۲	۱۸
سهامانیت، حساب‌ها و اسناد پرداختی ارزی	(۵۱۰,۱۹۸)	(۱,۵۴۸,۴۳۳)	(۴,۹۶۸)	-	(۳,۸۴۵,۹۳۸)	(۲,۵۰۷,۹۶۷)	(۴۱۱,۳۳۸)	۳۰-۳۱
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(۳,۵۵۳,۳۳۱)	(۷۳۲,۱۱۹)	۲۲,۱۷۳	-	(۸۰۹,۹۴۰)	(۳,۲۱۶,۶۱۲)	(۱,۳۰۵,۳۴۳)	
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(۳,۵۵۳,۳۳۱)	۵۶۰,۵۶۵	۲۵,۹۱۱	۴,۵۰۹,۵۶۸	(۱۸,۸۳۳,۰۸۰)	(۱,۱۳۶,۳۷۷)	(۱,۲۳۸,۳۳۳)	
ماندل ریالی خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی	(۱,۷۴۴,۶۱۱,۷۸۴)	(۵۸۸,۵۵۸,۳۲۵)	۲۰,۸۰۱,۳۸۴	-	(۳,۸۴۷,۷۳۷)	(۳۱۵,۰۲۴,۶۵۷)	(۲۳۸,۷۹۸,۷۹۱)	
ماندل ریالی خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	(۱,۰۹۵,۳۴۹,۵۹۷)	(۲۵۸,۴۹۲,۹۳۱)	۱۴,۱۴۳,۷۸۹	۱,۳۷۲,۶۴۱	(۵۱,۱۵۰,۶۴۶)	(۵۹,۴۰۸,۶۶۸)	(۲۰,۳۰۶۱,۵۵۰)	
موجودی نقد	۲۰۰	۱,۳۱۲	-	-	۳۳۷,۸۴۹	-	۱۳۷	۲۳
دارایی‌های جاری ارزی	۱,۳۰۴,۰۹۹	۳۱۴,۹۴۸	۲۷,۰۶۶	-	۶۴۱,۴۸۸	-	۲۵۲,۹۲۶	۱۸
حساب‌ها و اسناد پرداختی ارزی	(۴,۱۹۱)	(۵۰,۹۴۸)	-	-	(۳۳۲,۳۶۶)	(۴۹)	(۲,۳۶۷)	۳۰
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۱۹۹,۳۰۸	۲۶۵,۳۱۲	۲۷,۰۶۶	-	۶۵۶,۰۶۱	(۴۹)	۲۵۰,۶۹۷	
خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۱,۱۹۹,۳۰۸	۲۶۴,۳۲۹	۲۷,۰۵۱	-	۶۵۶,۰۳۰	(۴۹)	۲۵۵,۹۵۶	
ماندل ریالی خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی	۸۳۵,۹۱۸,۶۹۶	۲۱۳,۲۸۷,۳۸۸	۲۵,۳۹۲,۷۹۲	-	۳,۱۵۳,۳۷۵	(۵۶۸)	۶۶,۵۵۸,۳۴۴	
ماندل ریالی خالص دارایی‌ها و (بدهی‌های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۵۱۴,۵۲۹,۳۰۷	۱۲۱,۳۸۳,۱۹۲	۱۴,۷۶۶,۰۷۴	-	۱,۷۸۱,۷۷۷	(۵۶۸)	۴۱,۵۸۰,۶۵۳	

شرکت

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴۰-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات گروه ملی سال مورد گزارش به شرح ذیل است:

	گروه		
	دلار	یورو	درهم
فروش و ارائه خدمات	۳,۳۰۰,۴۶۶,۱۴۸	۲۷۶,۱۲۶,۴۹۸	۱,۳۲۵,۰۱۴,۵۳۵
خرید مواد اولیه	۱,۸۴۵,۹۶۷	۱۲,۰۸۴,۲۴۲	۴۰,۵۳۰,۴۱۲
سایر پرداخت‌ها	(۲۲۳,۸۹۶,۱۵۸)	۶,۹۵۶,۰۴۷	(۴۳۰,۰۶۸,۲۸۳)

۴۰-۱- تعهدات ارزی گروه به شرح ذیل است:

نوع ارز: یورو

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
تعهدات سرمایه‌ای	۱,۲۹۶,۰۷۲,۷۱۳	۲۶۸,۹۷۱,۰۰۵	۱,۰۲۷,۱۰۱,۷۰۸	۱,۸۸۳,۵۸۷,۹۷۱	۷۸۶,۲۱۷,۰۱۱	۱,۰۹۷,۳۷۰,۹۶۰
واردات	۳,۰۹۷,۰۵۹	.	۳,۰۹۷,۰۵۹	۹۶۷,۸۸۵	۹۶۷,۸۸۵	.
صادرات	.	.	.	.	.	.

نوع ارز: درهم

	۱۴۰۴/۰۳/۳۱			۱۴۰۳/۰۳/۳۱		
	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
تعهدات سرمایه‌ای	.	.	.	.	.	.
واردات	۲۵۲,۰۰۰	.	۲۵۲,۰۰۰	.	.	.
صادرات	.	.	.	.	.	.

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴۱- معاملات با اشخاص وابسته

۴۱-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت اصلی و نیایی	ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار شرکت همگروه	۷,۵۰۵,۷۹۱	۶۵۴,۶۵۱
جمع			۷,۵۰۵,۷۹۱	۶۵۴,۶۵۱
شرکت‌های وابسته	بازرگانی پتروشیمی	شرکت همگروه	۵۴,۷۱۸	-
	شیراز	شرکت همگروه	۲,۱۴۰,۱۱۷	-
	کرمانشاه	شرکت همگروه	۱۶,۴۰۵	۲,۵۹۹
	دماوند	شرکت همگروه	-	۷۴,۱۹۹
	پایانه‌ها و مخازن	شرکت همگروه	۸,۸۷۷,۶۹۶	۱,۱۴۷,۰۴۰
	کاوپان	شرکت همگروه	۵,۰۰۴,۸۰۷	۷۵۷,۰۰۸
	مهر	شرکت همگروه	۱۴۵,۳۵۴	۱۱۱,۰۴۶
	جمع		۱۶,۳۳۹,۰۹۷	۲,۰۹۱,۸۹۲
سایر شرکت‌های وابسته	پردیس	شرکت همگروه	-	۱۸۱,۷۰۳,۸۴۵
	زاگرس	شرکت همگروه	-	۴۸,۹۳۷,۱۰۸
	منطقه ویژه اقتصادی	شرکت همگروه	۱۵۶,۱۳۳,۷۹۰	۲۷۰,۹۲۳
	شرکت پژوهش و فناوری	شرکت همگروه	-	-
	امیرکبیر	شرکت همگروه	۱,۳۵۱	۲۳,۱۸۳,۲۰۴
	شهید رسولی	شرکت همگروه	-	-
	فن‌آوران	شرکت همگروه	۲,۱۸۷,۶۵۳	-
	رازی	شرکت همگروه	۲,۳۸۹,۱۷۳	-
	بوشهر	شرکت همگروه	-	۴۸۵,۹۴۰
	چم	شرکت همگروه	۶۸,۳۳۱,۴۳۴	۲۹۳,۲۰۵,۴۶۰
	پارس جنوبی	شرکت همگروه	۴۳۲,۳۷۴,۳۶۵	۳,۶۴۹,۷۱۶
	ملی نفت	شرکت همگروه	۶۴۴,۵۹۸,۰۹۹	۱۳۷,۴۳۶,۹۲۸
	بهداری و بهداشت صنعت نفت	شرکت همگروه	۱۲۸,۲۰۸	-
	صندوق بازنگشتگی نفت	شرکت همگروه	۴۴۳,۵۷۷	-
	توسعه صنایع پایین دستی پترو ایرانیان	شرکت همگروه	-	-
	صدف	شرکت همگروه	-	۳,۱۷۰,۵۷۸
	شرکت گاز	شرکت همگروه	۳۶۹,۹۰۷,۶۶۲	-
	پالایش و پخش	شرکت همگروه	-	۲۶۵,۵۰۵,۷۳۳
	مارون	شرکت همگروه	-	۹,۹۱۱,۸۴۸
	بیدک	شرکت همگروه	۶,۱۰۲,۴۸۷	-
	سایر شرکت‌ها	شرکت همگروه	۱,۳۴۸,۰۵۳,۲۳۶	۶۹,۱۴۴,۹۸۷
	جمع		۲,۹۳۰,۵۵۰,۹۳۵	۱,۰۲۶,۵۸۶,۲۸۰
	جمع کل		۲,۹۵۴,۲۹۵,۸۲۳	۱,۰۲۹,۳۳۲,۸۲۳

۴۱-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۱۴۰۳/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب	
۵,۳۳۸,۶۱۳	۶۷,۷۸۴	۱۳,۷۴۵,۶۵۰	۵۵,۰۵۴۴۹	شرکت اصلی و نهایی
۵,۳۳۸,۶۱۳	۶۷,۷۸۴	۱۳,۷۴۵,۶۵۰	۵۵,۰۵۴۴۹	صنایع نیروی انسانی
۲,۱۹۵,۹۰۵	۱۳۵,۷۵۵,۱۶۶	۳,۱۵۷,۶۳۵	۱۴۵,۲۶۱,۷۳۳	جمع
	۵۸,۳۹۰,۳۰۸		۹۸,۸۰۸,۷۸۲	یارگیری نیروی انسانی
۸,۳۱۴,۴۶۹	۱۵۵,۷۵۰,۶۵	۹,۱۷۳,۱۶۶	۳۷,۹۸۲,۶۳۶	خدمات
۸,۱۱۱,۵۵۴	۷۷۲,۶۱۸	۱,۶۸۷,۳۰۸	۸۱۳,۷۵۷	پارس تاسیس
	۱,۶۷۰,۷۰۷		۳۲,۰۵۱,۴۹۵	کلانپار
۱۱,۴۹۸,۰۱۱	۸۵,۶۶۹,۷۴۴	۳۱,۲۵۶,۹۰۷	۱۳۲,۰۹۷,۶۶۸	شیراز
۶۷۷,۹۱۳	۱۹۱,۶۷۳	۲,۸۴۹,۹۹۳	۶۲,۸۲۳	آریاساسول
	۲۰,۵۲۰,۹۳۳		۲,۱۲۵,۲۸۸	پایانه‌ها و مخازن
	۶۲,۷۵۳,۵۵۶		۷۵,۳۱۹,۲۲۲	مهر
۳۰,۷۷۷,۹۳۳	۳۱۷,۳۴۰,۰۳۳	۲۸,۱۲۵,۰۰۹	۴۹۵,۶۰۵,۳۹۳	آلیانس
۱,۴۴۴,۱۳۵		۵,۳۳۴,۹۱۳		جمع
۷۰۰,۹۵۸,۰۵۲		۸۹۵,۸۸۴,۵۲۲		منطقه ویژه اقتصادی
	۲۵۲,۷۴۴		۲۵۲,۷۴۴	نفت
	۶۷۰,۶۳۴		۹۱۲,۶۰۷	وینر
	۳۸,۱۰۰,۲۸۹		۱۰۶,۹۶۶,۱۰۶	وزاری
	۳۷,۶۶۰,۳۲۹		۶۰,۴۷۶,۳۰۹	پودیس
	۱۰۴,۴۰۰,۶۷۰		۴۲,۸۸۹,۲۰۰	امیرکبیر
				راگرم
				زیر مجموعه پدرا سلام
	۱۲۷,۲۳۸		۱۶۸,۳۳۱	ناوک آسیا
	۱۳,۴۸۳,۳۲۷		۲۲,۹۶۸,۴۳۶	فناوران
۶,۹۸۴,۰۵۸	۴۷,۱۲۲,۱۹۹	۲۱,۳۸۲,۶۹۳	۵۳,۰۵۳,۹۱۱	سازون
	۵۵۳,۳۳۳		۸۱۲,۹۲۰	مروارید
۸,۳۵۱	۱۳۲,۹۱۷,۷۲۱	۲۲,۵۳۴	۱۸۴,۵۱۵,۷۵۲	جمع

۲۱-۲ - مقادیر حساب‌های نهایی اسفند و اسفندگرد

درج شده به صورت زیر

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	برداشت های تجاری	سایر برداشتی ها	۱۴۰۲/۰۴/۲۱		۱۴۰۲/۰۴/۲۱	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	پارس جتوی	۰	۰	۱۸۹,۰۴۰,۶۴۸	۰	۰	۱۸۹,۰۴۰,۶۴۸	۰	۰
	کارگزار فروش	۰	۰	۸۰,۴۳۱,۹۳۶	۰	۰	۰	۰	۰
	بیدک	۰	۰	۰	۱۲,۹۳۹,۵۹۴	۰	۱۲,۹۳۹,۵۹۴	۰	۰
	سایر	۱۹,۱۵۰,۵۷۸	۴,۱۰۲,۰۲۶	۲۳,۵۸۱,۹۲۹	۲۲,۷۴۵,۹۴۰	۲۳,۳۵۲,۶۰۴	۴۶,۳۳۷,۵۸۹	۱۹,۵۸۹,۳۵۴	۵۳,۵۴۷,۸۹۶
جمع	جمع	۴۹۲,۰۰۵,۰۵۲	۴,۳۵۵,۷۷۰	۱,۳۱۰,۱۸۷,۲۸۳	۴۱,۰۷۷,۴۶۶	۴۹۶,۳۶۰,۸۲۳	۱,۱۷۰,۸۳۳,۸۱۳	۳۹۴,۵۸۳,۳۹۸	۸۷۵,۵۰۵,۰۰۶
	سرمایه گذاری های سیستم عامل	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه	مستوفی نفت	۰	۲۵,۵۳۵	۰	۲۳۲,۷۱۷	۰	۲۳۲,۷۱۷	۰	۱,۶۲۹,۳۴۴
	سایر	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع کل	جمع	۷۵۰,۲۳۴,۰۴۶	۲۴۷,۱۶۳,۱۵۳	۱,۳۱۸,۵۴۵,۷۷۶	۹۴,۹۳۲,۳۴۹	۹۹۷,۳۷۱,۶۶۴	۱,۴۳۳,۱۳۶,۱۸۹	۷۹۲,۱۸۷,۱۱۵	۹۱۳,۵۷۰,۸۹۵

ردیف	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مسئول	دریافت پرداخت (درآمد)	حقوق و مزایا	تکلیف مالی	بابت نقل و انتقال	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش سهام	پرداخت تسهیلات	مابقی	شرح
۱	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	✓	۱۳,۸۷۸,۶۱۹	-	-	-	۱۷۱,۳۲۴	-	-	۹۴,۸۱۴	۴,۲۰۰	شرکت اصلی و تابعی
۲	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	۱۳,۸۷۸,۶۱۹	-	-	-	۱۷۱,۳۲۴	-	-	۹۴,۸۱۴	۴,۲۰۰	شرکت اصلی و تابعی
۳	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	۶۵,۰۰۰	۲۲,۵۲۸	-	-	۱۷۱,۳۲۴	-	-	۹۴,۸۱۴	۴,۲۰۰	شرکت اصلی و تابعی
۴	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۲,۹۲۵	-	-	۱۷۱,۳۲۴	-	-	۹۴,۸۱۴	۴,۲۰۰	شرکت اصلی و تابعی
۵	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۱,۰۶۶	-	-	۱۷۱,۳۲۴	-	-	۹۴,۸۱۴	۴,۲۰۰	شرکت اصلی و تابعی
۶	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۳۲,۵۱۵	۴۰۰,۰۰۰	-	۶۳۸,۹۱۷	-	-	۲,۳۲۷	۶,۷۱۳	شرکت اصلی و تابعی
۷	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۲,۶۹۳	-	-	۱۱۵	-	-	۲,۳۲۷	۶,۷۱۳	شرکت اصلی و تابعی
۸	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۳,۰۵۲	-	-	۱۱۵	-	-	۲,۳۲۷	۶,۷۱۳	شرکت اصلی و تابعی
۹	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۴,۳۲۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۱۰	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۱۷,۵۸۹	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۱۱	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۱۷,۵۸۹	۵۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۱۲	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۱۱۳,۴۰۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۱۳	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۳,۴۷۲	-	-	۶۸۸	-	-	۲,۳۲۷	۶,۷۱۳	شرکت اصلی و تابعی
۱۴	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۳۶,۸۵۶	۳۰,۰۰۰	-	۷۱,۶۷۲	-	-	۱,۶۲۷	۱,۶۲۷	شرکت اصلی و تابعی
۱۵	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	✓	-	۱۰,۳۸۵	-	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۱۶	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۲,۶۸۷	۲۲۰,۰۷۷	-	-	-	-	۵۲,۵۶۶	۵۲,۵۶۶	شرکت اصلی و تابعی
۱۷	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۷,۲۴۷	۱,۵۷۶,۰۰۰	۱۵,۶۲۲,۱۷۲	-	-	-	۱۱,۵۱۹	۱۱,۵۱۹	شرکت اصلی و تابعی
۱۸	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۹,۰۶۲	-	-	۱۴	-	-	۵۷,۰۹	۵۷,۰۹	شرکت اصلی و تابعی
۱۹	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۹,۰۹۰	۸۱۳,۷۸۲	-	-	-	-	۳۸,۳۷۸	۳۸,۳۷۸	شرکت اصلی و تابعی
۲۰	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۲,۵۲۰	-	-	-	-	-	۲,۰۲۹	۲,۰۲۹	شرکت اصلی و تابعی
۲۱	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۵,۸۱۹	-	۷,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۶,۰۲۶۶۸	۶,۰۲۶۶۸	شرکت اصلی و تابعی
۲۲	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۱,۷۵۲	-	-	-	-	-	۱,۰۰۹,۰۷۷	۱,۰۰۹,۰۷۷	شرکت اصلی و تابعی
۲۳	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۵۹,۱۱۵	۶۷,۲۴۲,۱۲۱	-	-	-	-	۱۳,۵۰۲	۱۳,۵۰۲	شرکت اصلی و تابعی
۲۴	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۸,۹۹۰	-	-	-	-	-	۷۹۲	۷۹۲	شرکت اصلی و تابعی
۲۵	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۳۵,۴۲۰	۵۹۷,۷۹۸	۱۴۸,۱۹۵	-	-	-	۱,۲۲۵	۱,۲۲۵	شرکت اصلی و تابعی
۲۶	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۶۷,۰۰۸	۴,۷۵۰,۰۰۰	۸,۸۶۶,۳۲۲	-	-	-	۵۹	۵۹	شرکت اصلی و تابعی
۲۷	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	-	۴,۰۰۰	-	-	-	-	۲۲,۸۵۰	۲۲,۸۵۰	شرکت اصلی و تابعی
۲۸	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۴۱,۶۷۰	۵,۳۶۱,۳۶۵	-	-	-	-	۳,۲۲۲,۷۰۵	۳,۲۲۲,۷۰۵	شرکت اصلی و تابعی
۲۹	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۷۱,۰۲۵	۷,۷۵۹,۷۱۵	-	-	-	-	۱,۰۰۹,۵۶۰۲	۱,۰۰۹,۵۶۰۲	شرکت اصلی و تابعی
۳۰	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۲۷,۸۷۸	۲۶,۶۵۹,۱۶۱	-	-	-	-	۳,۰۲۴	۳,۰۲۴	شرکت اصلی و تابعی
۳۱	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۴۶,۴۲۸	۱۸,۲۱۸,۴۶۷	-	-	-	-	۵,۴۲۰	۵,۴۲۰	شرکت اصلی و تابعی
۳۲	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۳۸,۱۱۷	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۳۳	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۹,۱۶۲	۲۵۹,۱۶۲	شرکت اصلی و تابعی
۳۴	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	-	۸,۶۷۰,۱۵۵	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۳۵	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	-	۱,۹۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	شرکت اصلی و تابعی
۳۶	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۱,۳۹۱,۹۷۱	۱۲۵,۲۵۷,۷۴۱	۲۷,۵۰۲	۹۱۸,۴۲۱	-	-	۶,۳۱۱,۷۵۶	۶,۳۱۱,۷۵۶	شرکت اصلی و تابعی
۳۷	شرکت اصلی و تابعی	شرکت اصلی و تابعی	-	-	۳۱۵,۷۱۲,۶۸۱	۳۱۵,۷۱۲,۶۸۱	۲۷,۵۰۲	۹۱۸,۴۲۱	-	-	۶,۳۱۱,۷۵۶	۶,۳۱۱,۷۵۶	شرکت اصلی و تابعی

(مبلغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	در قالب (برواغص) وجه	حقوق و مزایا	تأمین مالی	بابت نقل و انتقال فی مابین	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	فروش سهام	برداشت نهایی	سایر
اشخاص وابسته	شرکت های وابسته	دارزلفی توسعه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		اراسمبول	✓	(۱۳,۳۱۳)	-	-	-	-	-	-	۲۰,۳۹	(۴,۳۳۴)
		مهر	-	(۴۰,۴۰۰,۰۰۰)	(۵۹۵)	-	-	-	-	-	۲۵۷	-
	شرکت های وابسته	پارس تاسین	-	(۲,۴۲۵,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	۱,۲۳۷	-
		مساروند	✓	-	-	-	-	-	-	-	۵۵۰	-
		کاوایان	✓	-	۲۰,۵۵۵	-	-	-	-	-	۱۲۸	-
	شرکت های وابسته	ویران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		فلیبین	-	(۳,۴۲۷)	۳,۵۹۹	-	-	-	-	-	۷۸۷,۴۶۰	-
		بانه ها و محان	✓	(۵۳,۳۵۲)	۷,۷۸۶	-	-	-	-	-	۹۹	(۳,۰۰۰)
	جمع	جمع	-	(۳۶,۹۸۴,۳۸۱)	۳۱,۴۲۵	-	-	-	-	-	۷۹۴,۵۶۰	(۶,۶۷۷)
		ملی رقت ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		حم	✓	(۹۵,۹۸۱)	-	-	-	-	-	-	۲۴۰	-
اشخاص وابسته	سایر اشخاص وابسته	شرکت همگروه	-	(۳,۳۰۹,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	۱۹۸	۳۶۰۰
		شرکت همگروه	-	-	۴,۰۷۹	-	-	-	-	-	۳۰۷,۰۴۹	-
		شرکت همگروه	✓	-	-	-	-	-	-	-	۵۷۲	-
	جمع	جمع	-	(۳,۴۷۴,۵۹۱)	۴,۰۷۹	-	-	-	-	-	۱,۰۱۰	۳۶۰۰
		سهمدار	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		سرمایه گذاری سهام عدالت	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	جمع کل	تابل فردا	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		قابل ملاحظه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		جمع کل	-	(۳۲,۴۹۲,۳۳۴)	۱,۳۷۷,۴۹۵	۱۴۵,۲۵۷,۷۴۱	(۳۴,۵۵۴)	۱,۳۱۶,۷۹۴	-	-	۷,۲۱۲,۳۴۰	۲۴,۸۷۴

۱۴۰۲ - عملیات با اشخاص وابسته با سرایت حاکم بر معاملات حقوقی تفاوت با اهمیت نداشته است.

مبلغ به میلیون ریال

شرح	۱۳۹۳/۰۳/۳۱		۱۳۹۴/۰۳/۳۱		سود سهام پرداختی	برونقشی های بلندمدت	سایر برونقشی ها	برونقشی های جاری	سایر برونقشی ها	برونقشی های جاری	نام حقوقی وابسته	شرح
	پیش	طلب	پیش	طلب								
شرکت های گروه	-	۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰	-	۲۶۲.۶۱۲.۱۲۲	-	-	-	-	۵۴۹.۷۵۰	۲۶۲.۰۰۰.۰۰۰	سین	واحد های بخاری گرم
	-	۱.۴۶۸.۷۸۴	-	۷۷۵.۸۷۱	-	-	-	-	۳۳.۳۶۸	۷۲۶.۰۰۰	تلفن سرمایه	
	-	۱۳۳.۸۷۸	-	۱.۴۶۲.۱۷۵	-	-	-	-	۱.۳۶۹.۱۷۵	-	کارون	
	-	۷۸۶.۷۶۶.۸۱۳	-	۲۵۷.۶۵۴.۰۱۹	-	-	-	-	۲۵۷.۶۵۴.۰۱۹	-	غوبره	
	-	۲.۱۹۴.۲۴۸	-	۲.۸۸۴.۵۱۳	-	-	-	-	۲.۹۷۷.۵۷۰	۵.۹۵۲	تنگان آریا	
	-	۵۴۱	-	۵۴۱	-	-	-	-	۵۴۱	-	هست	
	-	۱۵۷.۴۵.۱۴۰	-	۲۴۰.۳۶۴.۸۰۶	-	-	-	-	۲۴۰.۳۶۴.۸۰۶	-	گستران	
	-	۵۶.۴۰۸	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت توسعه انرژی سبز خلیج فارس	
	-	۳.۱۵۴.۵۱۷	-	۳.۲۶۲.۹۹۷	-	-	-	-	۳.۱۸۸.۷۹۷	۷۵.۰۰۰	موتورخانه های پیرودشت، خلیج فارس	
	-	۲۷.۰۵۹	-	۹.۱۹۹.۱۱۳	-	-	-	-	۹.۱۹۹.۱۱۳	-	پالایشگاه فرودگاهی ارواحی استخر	
	-	۸۰.۲۰	-	۲۵۸.۴۵۹	-	-	-	-	۲۵۸.۴۵۹	-	شرکت سیم و سازه های بنیادی خلیج فارس	
	-	۹۰.۴۹۷	-	۱.۸۵۷.۹۸۲	-	-	-	-	۱.۹۵۱.۹۶۲	۶۰.۲۰	شرکت سامان پیرودشت، گلستان	
	-	-	-	۳.۴۴۱	-	-	-	-	۳.۴۴۱	-	شرکت گازگازی خلیج فارس	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گازگازی پیرودشت، خلیج فارس	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گازگازی پیرودشت، خلیج فارس	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گازگازی پیرودشت، خلیج فارس	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت گازگازی پیرودشت، خلیج فارس	
شرکت های وابسته	-	۲۳.۵۰۰	-	۱۳۵.۰۰۰	-	-	-	-	-	۱۳۵.۰۰۰	پارک ملی پیرودشت	شرکت های وابسته
	-	۱۰.۶۷۲.۱۴۵	-	۱۷۵.۸۴.۴۴۲	-	-	-	-	۱۷۵.۸۴.۴۴۲	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱.۵۶۸.۳۴۴.۸۴	-	۲.۳۵۲.۴۱۱.۳۴۵	-	-	-	-	۲.۳۵۲.۴۱۱.۳۴۵	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۷.۵۴.۵۸۵	-	۲۹.۸۵۴.۵۸۷	-	-	-	-	۲۹.۸۵۴.۵۸۷	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۰.۵۴۰.۹۴۳	-	۱۴۴.۷۴۲	-	-	-	-	۱۴۴.۷۴۲	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۷.۴۰.۵۸۶	-	۱۸.۸۱۱.۴۷۰	-	-	-	-	۱۸.۸۱۱.۴۷۰	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۵.۴۴۴.۱۱۶	-	۸۷.۱۵۶.۴۴۴	-	-	-	-	۸۷.۱۵۶.۴۴۴	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۷۵.۱۴۹	-	۷۵.۸۴۹	-	-	-	-	۷۵.۸۴۹	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۹.۴۴۴	-	۵۹.۴۴۴	-	-	-	-	۵۹.۴۴۴	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۲۵۴.۷۴۴	-	۲۵۴.۷۴۴	-	-	-	-	۲۵۴.۷۴۴	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۶۴.۷۵۴.۵۴	-	۷۵.۴۴۴.۴۴۴	-	-	-	-	۷۵.۴۴۴.۴۴۴	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۸۷.۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۸۷.۷۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱۰.۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱۰.۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱۰.۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱۰.۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	
	-	۱۰.۴۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پارک ملی پیرودشت	

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴۲- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۴۲-۱- شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای بوده و تعهدات سرمایه‌ای گروه عمدتاً ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

نام شرکت	شرح تعهد	میلیون ریال	میلیون دلار	میلیون یورو
پارس	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۸۴,۴۹۱,۵۸۲	-	۳۳۵
پلیمر گجساران	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۱۲۴,۰۳۷,۶۰۰	-	۴۱
پترول	قراردادهای منعقد شرکت‌های فرعی با سایر شرکت‌ها	۵۰,۶۲۹,۲۵۹	-	۶۵
آبادانا	مخارج برآوردی تکمیل پروژه	۲۰,۲۹۶,۹۳۵	-	۳۲
نوری	قرارداد احداث پروژه‌ها	۱۲,۶۵۷,۳۹۳	-	-
دحدشت	تکمیل و راه اندازی پروژه های در جریان ساخت	۷۸,۶۴۶,۸۸۷	-	۱۸۴
هنگام	ساخت و تکمیل طرح پروژه اوره و آمونیاک	۱۲۴,۳۴۹,۰۰۰	-	۳۷۲
بندرامام	قراردادهای منعقد	۱۰۹,۲۹۸,۹۳۶	-	۱۱۰
بیدپلند	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۱۳۳,۳۰۶,۳۸۸	-	۹۴۰
کارون	پروژه هایکو (طراحی و مهندسی صنایع انرژی)	-	-	۱۳
پازارگاد	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۲۴۳,۵۸۸	-	-
هرمز	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۴۸۷,۳۱۲,۳۹۶	-	-
اروند	پروژه‌های در جریان ساخت	۳۳۵,۹۵۲,۱۴۲	-	-
تندگویان	پروژه های سرمایه‌گذاری	۱۴,۲۷۵,۴۰۴	-	-
هویزه	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۳۰۲,۴۸۸	-	۶,۰۰۰,۷۶۵
گلستان	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۲۷,۱۵۴,۲۸۸	-	۰
مدیریت توسعه	پروژه‌های توسعه شرکت	۱۶,۵۹۵	-	-
بروجن	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	-	-	۳
الماسی	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۳۹,۴۷۹,۵۷۰	-	۶۱۵
ارزش آفرین و پارک ها	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۱۵۱,۸۹۴	۳	-
ابن سینا	قرارداد منعقد شده و مصوب در تاریخ صورت وضعیت	۸۵,۰۰۹,۸۹۴	-	-
		<u>۱,۷۲۷,۷۱۳,۲۳۹</u>	<u>۳</u>	<u>۶,۰۰۳,۴۷۵</u>

۴۲-۲- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۳/۰۳/۳۱	۱۴۰۴/۰۳/۳۱
	<u>۱,۶۲۶,۴۲۹,۸۱۶</u>	<u>۱,۴۵۳,۲۴۷,۳۳۹</u>
تضامین شرکت های گروه		

۴۲-۲-۱- تضامین شرکت های گروه عمدتاً مربوط به ضمانت شرکت پترول جهت تسهیلات دریافتی شرکت‌های زیرمجموعه به مبلغ ۵۴۴.۱۰۹ میلیارد ریال، تضامین بندرامام به مبلغ ۱۱۲.۱۹۰ میلیارد ریال، مبلغ ۱۲۵.۷۲۷ میلیارد ریال بابت گشایش اعتبار اسنادی و تسهیلات بانکی شرکت هویزه و تضمین تسهیلات دریافتی شرکت گجساران به مبلغ ۴۴۸.۷۵۷ میلیارد ریال، و مابقی شرکت های گروه به مبلغ ۲۲۲.۴۶۴ میلیارد ریال عمدتاً بابت ضمانت تسهیلات اخذ شده می باشد. مضافاً تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ برای این شرکت موضوعیت ندارد.

شرکت صنایع پتروشیمی، خلیج فارس، (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۴

۴۲-۳- بدهی‌های احتمالی

۴۲-۳-۱- بابت عملکرد بیمه ای پتروشول جمعا مبلغ ۲۴۱ میلیارد ریال از طرف سازمان بیمه تامین اجتماعی مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت‌های مذکور قرار گرفته و پرونده‌های مربوطه نزد سازمان تامین اجتماعی در دست رسیدگی است.

۴۲-۳-۲- بابت عوارض آلاینده‌گی شرکت پارس، برای سال‌های ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ به ترتیب مبالغ ۹۳۰ میلیارد ریال، ۱.۴۴۵ میلیارد ریال و ۳۸۱ میلیارد ریال از طرف سازمان امور مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته است که با توجه به نامه شماره ۹۸/۳۰۰/۴۰۰۰ مورخ ۹۸/۳۰۰/۱۱/۱۳۹۸ سازمان محیط زیست، این شرکت در فهرست شرکت‌های آلاینده نبود، لذا مبالغ مطالبه شده مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در حیات تجدید نظر در حال پیگیری است.

۴۲-۳-۳- در رابطه با مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت بازارگاد بابت سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ مبلغ ۲.۹۷۳ میلیارد ریال، شرکت ره‌آوران بابت سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳۷۰ میلیارد ریال و شرکت مبین نیز بابت سال‌های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲، ۲۱.۸۴۷ میلیارد ریال برگ مطالبه دریافت نموده‌اند که مورد اعتراض شرکت‌های مذکور واقع شده و تاکنون منجر به نتیجه نهایی نشده است. مضافا شرکت بوعلی سینا بابت ارزش افزوده ۱۱.۴۲۸ میلیارد ریال بدهی و شرکت پلیمیر مچگران از بابت مالیات ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۱ مبلغ ۳۷ میلیارد ریال بدهی دارد و شرکت‌های مذکور نسبت به برگ مطالبه صادره اعتراض خود را اعلام نموده‌اند.

۴۲-۳-۴- بدهی‌های احتمالی شرکت‌های زیر مجموعه پتروشول به شرح زیر است:
شرکت ایلام بابت مالیات ماده ۱۶۹ تا پایان سال ۱۴۰۱ جمعا ۵۲۱ میلیارد ریال بدهی دارد که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. شرکت لردگان بابت مالیات بر ارزش افزوده سال‌های ۱۳۹۶ الی ۱۴۰۰ جمعا مبلغ ۲.۸۲۹ میلیارد ریال، برگ تشخیص دریافت نموده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است. همچنین بابت عملکرد بیمه ای سال ۱۴۰۰، مبلغ ۲۵۶ میلیارد ریال مطالبه گردیده است که مورد اعتراض شرکت لردگان می باشد. از شرکت پتروشیمی ایلام بابت رسیدگی بیمه ای سال مالی ۱۳۹۹ برگ تشخیص به مبلغ ۸۴ میلیارد ریال مطالبه شده است. از شرکت پتروشیمی نوین نیز بابت عملکرد سال ۱۳۹۹ مبلغ ۹ میلیارد ریال مطالبه شده است که مورد اعتراض شرکت می باشد.

۴۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که از تاریخ پایان گزارشگری تا تایید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی نباشد، رخ نداده است.

۴۴- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود مبلغ ۹۵.۰۳۲۶۰۱ میلیون ریال (مبلغ ۹۵ ریال برای هر سهم) است.