

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

به انضمام

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۸)	الف- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱ الی ۵۴	ب- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی



وزارت امور اقتصادی و دارائی  
سازمان حسابرسی

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی**  
**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

**گزارش نسبت به صورت‌های مالی**  
مقدمه

۱ - صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) شامل ترازنامه‌ها به تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۰ توسط این سازمان، حسابرسی شده است.

**مسئولیت هیئت‌مدیره در قبال صورت‌های مالی**

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

**مسئولیت حسابرس و بازرسی قانونی**

۳ - مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آئین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی کافی و مناسب است. همچنین این سازمان مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

**مبانی اظهار نظر مشروط**

۴ - سرفصل حسابهای دریافتی تجاری و غیر تجاری و پیش‌پرداخت‌های شرکت‌های فرعی و مطالبات شرکت اصلی (یادداشت‌های توضیحی ۵ و ۷) شامل مبلغ ۶۷۲۱ میلیارد ریال اقلام راکد و سنواتی می‌باشد که علی‌رغم پی‌گیری‌های حقوقی انجام شده، تاکنون تسویه نگردیده است، براساس شواهد موجود احتساب ذخیره مطالبات مشکوک‌الوصول از این بابت در حساب‌ها ضروریست، لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به نتایج نهایی حاصل از پیگیریها و توافق با طرفهای تجاری می‌باشد.

۵ - فروشهای صادراتی شرکت نفت پاسارگاد و شرکت تابعه آن (فرآورده‌های قیری هرمز پاسارگاد) باتوجه به سوابق مالیاتی موجود مشمول مالیات و عوارض ارزش‌افزوده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سنوات قبل شرکتهای فرعی براساس برگ‌های تشخیص صادره جمعاً مبلغ ۱۰۰۰ میلیارد ریال مطالبه گردیده است. از بابت موارد فوق ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. احتساب ذخیره مالیاتی از بابت موارد فوق در حسابها ضروری بوده، لیکن تعیین قطعی آن منوط به اعلام نظر اداره امور مالیاتی می‌باشد.

۶ - مغایرتهای نامساعد ناشی از تطبیق حسابهای شرکت‌های وابسته با سایر شرکت‌ها به مبلغ ۱۴۹۷۵ میلیارد ریال، کسری ذخیره مالیات به مبلغ ۵۶۲۸ میلیارد ریال و مطالبات راکد و سنواتی به مبلغ ۱۴۴۵ میلیارد ریال (جمعاً معادل مبلغ ۳۶۳۴ میلیارد ریال سهم شرکت اصلی از شرکت‌های وابسته) می‌باشد. به دلیل عدم دسترسی به مستندات و شواهد لازم، تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورت‌های مالی مورد گزارش، در شرایط حاضر برای این سازمان مقدور نمی‌باشد.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

۷ - شرکت فرعی نفت پاسارگاد طی ۶ ماهه نخست سال مالی مورد گزارش معادل ۳۵۵٫۷۹۲ تن محصول قیر به مبلغ ۵٫۴۷۰ میلیارد ریال (معادل ارزی ۱۱۳/۸ میلیون دلار) از طریق رینگ صادراتی بورس کالا عمدتاً به شرکت فرعی فرآورده‌های قیری هرمز پاسارگاد تماماً به صورت ریالی فروخته است. متعاقباً شرکت هرمز پاسارگاد محصول خریداری شده را با کارت بازرگانی شرکت نفت پاسارگاد و صدور پروانه گمرکی به نام شرکت مذکور جمعاً به مبلغ ۴٫۵۹۳ میلیارد ریال (۳۰ درصد ارزی و ۷۰ درصد ریالی) به عنوان صادرات به فروش رسانده است. با توجه به تغییرات نرخ ارز و متاثر بودن نرخهای فروش ناشی از آن و نامعلوم بودن دلیل دریافت بخشی از فروشهای صادراتی به ریال، تعیین تعدیلات احتمالی ناشی از موارد فوق در حال حاضر برای این سازمان میسر نیست.

**اظهار نظر مشروط**

۸ - به نظر این سازمان، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۶ و ۷، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

**تاکید بر مطلب خاص**

۹ - به شرح یادداشت‌های توضیحی ۳-۳۶ و ۳-۳۶-۳، بابت مابه‌التفاوت بهای گاز خوراک مصرفی شرکت‌های فرعی پتروشیمی فن‌آوران و خراسان جمعاً مبلغ ۲٫۱۳۷ میلیون ریال و همچنین بابت مالیات بر ارزش افزوده خوراک مصرفی شرکت وابسته پتروشیمی نوری مبلغ ۶٫۱۰۶ میلیارد ریال (سهام شرکت اصلی معادل مبلغ ۱٫۰۳۸ میلیارد ریال) از سوی شرکت‌های تأمین‌کننده خوراک مطالبه گردیده که مورد پذیرش قرار نگرفته است. مضافاً در شرکت‌های وابسته پتروشیمی مارون و خارک نرخ خوراک مصرفی به صورت علی‌الحساب بوده و بابت خرید گاز خوراک قرارداد منعقد نشده است. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

۱۰- به شرح یادداشت توضیحی ۵-۱-۱۴، حکم ورشکستگی شرکت گاز لوله، در فروردین ۱۳۸۵ صادر گردیده و با اعتراض بانک‌های اقتصاد نوین و ملت در مورخ ۱۳۹۷/۹/۱۰ به موجب حکم قطعی شعبه ۵۲ دادگاه تجدیدنظر استان تهران حکم ورشکستگی شرکت مذکور نقض گردیده است. شرکت گاز لوله با وجود توقف اجرای رد ورشکستگی از سوی مقام قضایی مبلغ ۱٫۸۳۷ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. مضافاً بانک اقتصاد نوین مبادرت به بازداشت تعدادی از سهام شرکتهای گروه متعلق به شرکت فرعی سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به مبلغ ۶۸۷ میلیارد ریال به عنوان ضامن تسهیلات دریافتی شرکت گاز لوله نموده است. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

۱۱- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۳۶، براساس تبصره بند ۲ تصویب نامه ۶۳۷۹۳/ت/۵۵۶۳۳-هـ مورخ ۱۳۹۷/۵/۱۶ هیات وزیران، صادر کنندگان فرآورده‌های نفتی و پتروشیمی که از تاریخ ۱۳۹۷/۱/۲۲ تا تاریخ تصویب نامه مذکور نسبت به ایفای تعهد ارزی خود اقدام ننموده‌اند، علاوه بر لزوم فروش ارز در سامانه نیما، متعهد به پرداخت مابه‌التفاوت ریالی حاصل از تفاوت ارزش صادرات مربوطه بر مبنای نرخ بازار رسمی و نرخ بازار در روز تسویه گردیده‌اند و از این بابت مبلغ ۱٫۶۹۰ میلیارد ریال ذخیره تعهدات ارزی از سوی برخی شرکتهای فرعی در حسابها انعکاس یافته است. تعیین تکلیف و رفع تعهدات ارزی شرکتهای فرعی و وابسته دارای فروش صادراتی موکول به اعلام نظر مراجع ذیصلاح خواهد بود. اظهارنظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

#### سایر اطلاعات

۱۲- مسؤلیت «سایر اطلاعات» با هیئت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهار نظر این سازمان نسبت به صورت‌های مالی در برگیرنده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی‌شود. در ارتباط با حسابرسی صورت‌های مالی، مسؤلیت این سازمان مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرت‌های با اهمیت آن با صورت‌های مالی یا شناخت کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف‌های با اهمیت است. در صورتیکه این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

**گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۳- به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۳-۲۵ طی سال مالی مورد گزارش حدود یک درصد از سهام صنایع پتروشیمی خلیج فارس (با قیمت تابلو بورس) با زیانی به مبلغ ۱۱۲۱ میلیارد ریال به صندوق بیمه اجتماعی روستاییان و عشایر (زیرمجموعه وزارت رفاه) واگذار گردیده است. توجیهات لازم در این خصوص به این سازمان ارائه نگردیده است.

۱۴- دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری (یادداشت توضیحی ۵) شامل مطالبات سود سهام سنوات قبل به مبلغ ۱۱۰۶ میلیارد ریال، علی‌الحساب پرداختی به شرکتهای فرعی و وابسته جمعاً به مبلغ ۶۶۲۳ میلیارد ریال بوده که زمان و نحوه تسویه آن تعیین تکلیف نگردیده است. مضافاً علیرغم خرید ساختمان پاسداران در سنوات قبل از شرکت فرعی نفت ایرانول سند مالکیت آن تاکنون به نام شرکت منتقل نگردیده است.

۱۵- موارد عدم رعایت مفاد اساسنامه شرکت طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می‌باشد:

شماره ماده	موضوع عدم رعایت
مواد ۳۱ و ۶۲	اخذ تائیدیه صلاحیت حرفه‌ای و تغییرات نمایندگان حقیقی اعضاء حقوقی هیئت مدیره از سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص دو نفر از اعضاء هیئت مدیره .
ماده ۳۴	معرفی فردی به نمایندگی اشخاص حقوقی عضو هیئت مدیره درخصوص شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین، سلب عضویت از عضو هیئت‌مدیره دارای بیش از چهار جلسه غیبت غیر موجه متوالی و گزارش غیبت نماینده عضو هیئت مدیره به شخص حقوقی عضو هیئت مدیره.
ماده ۴۹	اعلام اسامی آخرین صاحبان امضاء مجاز و حدود اختیارات آنها طی صورتجلسه‌ای به اداره ثبت شرکتهای جهت درج در روزنامه رسمی.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

۱۶- پیگیری‌های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۵/۳۰ صاحبان سهام، علاوه بر موارد مندرج در بندهای ۴، ۶، ۹، ۱۴، ۱۵، ۲۰، ۲۱ و ۲۳ این گزارش، در خصوص خروج از سرمایه‌گذاری زیان‌ده و تطبیق بودجه و عملکرد و توجیه دلایل انحرافات مربوطه نیز به نتیجه نرسیده است.

۱۷- نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام را هنگام تصمیم‌گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بندهای ۴ و ۵ این گزارش جلب می‌نماید.

۱۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۳۸، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت‌مدیره شرکت 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 معاملات مذکور در چارچوب روابط خاص فی‌مابین انجام شده است.

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

**گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس**

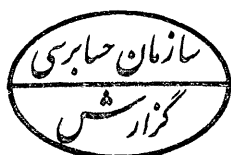
۲۰- موارد عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در سال مالی مورد گزارش (شامل دستورالعمل اجرائی و انضباطی و پذیرش اوراق بهادار) به شرح جدول مندرج در صفحه بعد می‌باشد:





**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (۱۵۱امه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

شماره ماده	موارد عدم رعایت
<b>دستورالعمل اجرایی افشا اطلاعات:</b>	
بند ۱ و ۲ ماده ۷	افشاء گزارش تفسیری، صورت‌های مالی سالانه حسابرسی شده و گزارش هیئت‌مدیره به مجمع عمومی حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع.
بند ۴ ماده ۷	ارائه صورت‌های مالی تلفیقی و گزارش تفسیری مدیریت میان دوره‌ای حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه (افشاء با یک ماه تاخیر).
تبصره ۸ ماده ۷	رعایت کامل ضوابط ابلاغی سازمان بورس در تهیه گزارش تفسیری مدیریت.
بند ۱۰ ماده ۷	افشا صورت مالی میان دوره‌ای حسابرسی شده شرکت فرعی صنعت سلولزی تامین گستر نوین حداکثر ۷۵ روز پس از پایان دوره ۶ ماهه.
ماده ۱۰	ارائه صورتجلسه مجمع عمومی مورخ ۱۳۹۷/۵/۳۰ حداکثر ظرف ۱۰ روز پس از تشکیل به مرجع ثبت شرکت‌ها.
ماده ۱۳	افشا فوری معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص خرید سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی گروه سلولزی از شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی.
<b>دستورالعمل انضباطی نلشتران</b>	
ماده ۱۸	لحاظ نمودن اثرات بندهای گزارش حسابرس مستقل و الزامات مواد ۲۴۰ و ۹۰ قانون تجارت.
<b>دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار در بورس اوراق بهادار تهران:</b>	
بند ۱۰ ماده ۲۵	اصلاح ماده ۴۲ اساسنامه در خصوص حد نصاب پاداش هیئت مدیره حداکثر معادل ۳ درصد سود سهام مصوب همان سال در راستای انطباق با ماده ۳۸ اساسنامه نمونه سازمان بورس.
<b>دستورالعمل حاکمیت شرکتی:</b>	
بند ۲ ماده ۳	حفظ حقوق سهامداران (فروش سرمایه‌گذاری بازیان)
تبصره ۵ ماده ۴	وجود حداقل یک عضو غیرموظف در ترکیب هیئت مدیره با تحصیلات مالی.
ماده ۱۵	تشکیل کمیته انتصابات در پایان سال مالی و عدم اجرای وظایف محوله.



**گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)**  
**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

۲۱- الزامات کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در خصوص تهیه گزارش ارزیابی ریسک، اتخاذ مکانیزم‌هایی برای ارزیابی اثربخشی حسابرسی داخلی توسط کمیته‌های حسابرسی گروه و شرکت اصلی، تعیین رئیس کمیته حسابرسی از اعضای مستقل یا غیرموظف مالی که در ۲ سال گذشته رابطه استخدامی با شرکت‌های گروه نداشته باشد، برگزاری حداقل دو جلسه اختصاصی در سال مالی با حسابرسان مستقل، نظارت بر اجرای عملیات حسابرسی داخلی طبق برنامه مصوب، توجه کافی کمیته حسابرسی به وظایف مندرج در فعالیت‌های کنترلی کمیته حسابرسی در سال مالی مورد گزارش رعایت نگردیده است.


۲۲- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مبارزه با پولشویی و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسی، توسط این سازمان مورد بررسی قرار گرفته است. در این خصوص به استثناء عدم درج کدپستی در قراردادهای خدمات مشاوره و شناسه ملی در سربرگ‌ها، تهیه برنامه سالانه اجرای قانون و کنترل ماهانه اجرای آن و امکان جستجو براساس شماره ملی در سیستم های مالی، این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۲۳- مفاد ماده ۳ قانون ارتقا سلامت اداری و مقابله با فساد در خصوص درج متن کلیه قراردادهای منعقد شده در پایگاه اطلاعات قراردادهای و ماده ۲۵ در خصوص بازنگری و طراحی سامانه پاسخگویی به شکایات و ارائه پاسخ به شاکی بر اساس زمان بندی معین و به صورت کتبی رعایت نگردیده است.

**سازمان حسابرسی**

۲۰ مرداد ۱۳۹۸

**وحید قاسم‌توحیدی**



**منوچهر فرشاد**





**شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

**صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸**

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز

و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

(تاپیکو)

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) - شرکت اصلی - مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام):

۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشت‌های توضیحی:

۸ الی ۱۰	تاریخچه و فعالیت
۱۱ الی ۱۵	اهم رویه‌های حسابداری
۱۶ الی ۵۴	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۲ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	محمدحسن پیوندی ثانی	سرمایه‌گذاری سیمان تامین
	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	جواد داوری آشتیانی	سرمایه‌گذاری صبا تامین
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره (موظف)	محمود مخدومی	سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
	عضو هیات مدیره (موظف)	سید پندار توفیقی	سرمایه‌گذاری صدر تامین
			سرمایه‌گذاری دارویی تامین



(تجدید آرازه شده)

**شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

**ترازنامه تلفیقی**

**در تاریخ ۱۳۱ دیماه ۱۳۹۸**

تاریخ	میلیون ریال	یادداشت	تاریخ	میلیون ریال	یادداشت	تاریخ	میلیون ریال	یادداشت
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دارایی ها	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	دارایی های جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های جاری	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نقد	میلیون ریال	میلیون ریال	موجودی نقد
۱۹,۹۷۳,۳۰۵	۲۶,۷۳۳,۳۲۷	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۴,۹۹۱,۸۰۴	۸,۳۳۸,۱۸۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۸,۳۳۸,۱۸۷	۸,۳۳۸,۱۸۷	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶,۸۸۶,۲۸۰	۷,۰۶۳,۹۵۱	مالیات پرداختنی	۳,۵۷۳,۳۹۱	۱۰,۶۰۷,۵۲۳	دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۱۰,۶۰۷,۵۲۳	۱۰,۶۰۷,۵۲۳	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۲,۱۳۳,۶۰۴	۲,۱۵۱,۰۱۱	سود سهام پرداختنی	۴۲,۱۵۲,۷۶۷	۵۷,۷۷۱,۶۹۷	موجودی مواد و کالا	۵۷,۷۷۱,۶۹۷	۵۷,۷۷۱,۶۹۷	موجودی مواد و کالا
۱۹,۱۵۲,۸۶۹	۱۶,۵۳۱,۶۱۶	تسهیلات مالی	۱۳,۶۵۶,۱۵۴	۱۹,۱۷۸,۴۰۸	پیش پرداخت ها	۱۹,۱۷۸,۴۰۸	۱۹,۱۷۸,۴۰۸	پیش پرداخت ها
۳,۳۶۱,۹۵۸	۶,۴۹۹,۸۴۳	پیش دریافت ها	۲,۷۰۵,۹۰۲	۵,۷۳۳,۳۵۱	دارایی نگهداری شده برای فروش	۵,۷۳۳,۳۵۱	۵,۷۳۳,۳۵۱	دارایی نگهداری شده برای فروش
۵۱,۵۱۸,۰۱۶	۵۸,۹۱۷۹,۷۶۸	جمع بدهی های جاری	۱۱۰,۸۵۳	۱۱۰,۸۵۳	جمع دارایی های جاری	۱۱۰,۸۵۳	۱۱۰,۸۵۳	جمع دارایی های جاری
		بدهی های غیر جاری	۶۶,۸۹۰,۸۷۱	۱۰,۶۴۱,۰۲۰	دارایی های غیر جاری	۱۰,۶۴۱,۰۲۰	۱۰,۶۴۱,۰۲۰	دارایی های غیر جاری
۸۳۹,۴۸۱	۹۶۵,۸۷۹	پرداختنی های بلند مدت	۵۱۹,۷۶۵	۵۲۲,۱۴۶	دریافتی های بلند مدت	۵۲۲,۱۴۶	۵۲۲,۱۴۶	دریافتی های بلند مدت
۴,۹۵۸,۹۵۴	۹,۴۵۳,۵۹۰	تسهیلات مالی بلند مدت	۸۵,۳۵۴,۶۹۳	۸۴,۵۷۶,۲۵۹	سرمایه گذاری های بلند مدت	۸۴,۵۷۶,۲۵۹	۸۴,۵۷۶,۲۵۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۲,۱۵۶,۲۵۱	۲,۵۹۵,۶۶۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳,۷۴۸,۴۳۸	۴,۴۱۵,۴۸۹	سوقی	۴,۴۱۵,۴۸۹	۴,۴۱۵,۴۸۹	سوقی
۷,۹۵۴,۶۸۶	۱۳,۰۱۵,۱۳۷	جمع بدهی های غیر جاری	۲۹۶,۹۵۷	۶۱۶,۶۷۹	دارایی های نامشهود	۶۱۶,۶۷۹	۶۱۶,۶۷۹	دارایی های نامشهود
۵۹,۴۷۲,۷۰۲	۷۱,۹۹۴,۸۸۵	جمع بدهی ها	۲۳,۰۰۰,۳۱۴	۲۷,۹۰۰,۲۰۳	دارایی های ثابت مشهود	۲۷,۹۰۰,۲۰۳	۲۷,۹۰۰,۲۰۳	دارایی های ثابت مشهود
		حقوق صاحبان سهام	۱,۳۱۰,۵۵۸	۲,۳۴۰,۸۲۶	سایر دارایی ها	۲,۳۴۰,۸۲۶	۲,۳۴۰,۸۲۶	سایر دارایی ها
۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه	۱۱۳,۳۳۰,۷۱۵	۱۲,۳۷۱,۶۰۲	جمع دارایی های غیر جاری	۱۲,۳۷۱,۶۰۲	۱۲,۳۷۱,۶۰۲	جمع دارایی های غیر جاری
۲۶,۰۵۶,۱۰۲	-	علی الحساب افزایش سرمایه						
(۲,۶۸۶,۹۴۵)	(۸,۹۶۷,۰۴۲)	سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی						
۴,۷۹۵,۰۵۵	۶,۶۶۶,۷۷۳	اندوخته قانونی						
۱۴,۵۰۶,۶۸۴	۱۵,۱۱۸,۵۸۹	اندوخته سرمایه ای						
۱۸۳,۷۸۵	۱۸۳,۸۱۵	سایر اندوخته ها						
۱۳,۱۶۶,۵۹۲	۲۶,۸۰۸,۴۶۴	سود انباشته						
۱۰۹,۵۲۱,۳۷۳	۱۲۱,۳۰۹,۶۰۰	جمع حقوق قابل انقباض به صاحبان سهام شرکت اصلی						
۱۱,۲۳۷,۶۱۰	۱۸,۷۰۸,۱۳۶	سهام اقلیت						
۱۲۰,۲۴۸,۸۸۴	۱۵۰,۰۱۷,۷۳۶	جمع حقوق صاحبان سهام						
۱۸۰,۳۲۱,۵۸۶	۲۲۲,۰۱۲,۶۲۲	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۸۰,۳۲۱,۵۸۶	۲۲۲,۰۱۲,۶۲۲	جمع دارایی ها	۲۲۲,۰۱۲,۶۲۲	۲۲۲,۰۱۲,۶۲۲	جمع دارایی ها



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

شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸



(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۳۱

اردیبهشت ۱۳۹۷

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۳,۲۲۶,۶۴۲	۱۳۳,۶۳۲,۶۶۰	۲۵ درآمدهای عملیاتی
(۶۱,۶۴۰,۹۹۰)	(۹۱,۶۴۹,۸۰۹)	۲۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۲۱,۵۸۵,۶۵۲	۴۱,۹۸۲,۸۵۲	سود ناخالص
(۶,۱۵۱,۷۷۵)	(۷,۶۹۴,۶۸۸)	۲۷ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۵۴۰,۳۰۱)	۹۶۰,۵۰۶	۲۸ سایر اقلام عملیاتی
(۶,۶۹۲,۰۷۶)	(۶,۷۳۴,۱۸۳)	سود عملیاتی
۱۴,۸۹۳,۵۷۶	۳۵,۲۴۸,۶۷۰	هزینه های مالی
(۴,۸۹۲,۶۴۸)	(۵,۱۳۲,۴۰۵)	۲۹
۱,۱۸۸,۵۲۳	۱,۶۳۵,۹۵۹	۳۰ سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
(۳,۷۰۴,۱۲۵)	(۳,۴۹۶,۴۴۶)	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۱,۱۸۹,۴۵۱	۳۱,۷۵۲,۲۲۴	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۱۰,۷۱۰,۳۹۹	۲۲,۶۰۳,۷۰۶	۹-۱-۳
۲۱,۸۹۹,۸۵۱	۵۴,۳۵۵,۹۳۰	سود قبل از مالیات
(۱,۳۸۴,۵۸۸)	(۱,۴۹۰,۹۰۴)	مالیات بر درآمد سال جاری
(۱۲۳,۳۱۷)	(۱,۴۴۷,۰۶۸)	مالیات بر درآمد سال قبل
۲۰,۳۹۱,۹۴۶	۵۱,۴۱۷,۹۵۸	سود خالص
۵,۹۹۰,۹۷۷	۱۳,۳۲۹,۵۶۸	سهم اقلیت از سود خالص
۱۴,۴۰۰,۹۶۹	۳۸,۰۸۸,۳۹۰	سود خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۳۰۱	۵۱۵	سود (زیان) پایه هر سهم :
(۳۶)	(۲۷)	عملیاتی - ریال
۲۶۶	۴۸۸	غیر عملیاتی - ریال
		سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود انباشته تلفیقی

۲۰,۳۹۱,۹۴۶	۵۱,۴۱۷,۹۵۸	سود خالص
۸,۳۳۰,۹۷۶	۱۷,۱۱۷,۵۷۶	سود انباشته ابتدای سال مالی
(۳,۴۹۶,۰۹۹)	(۱,۱۰۳,۶۷۵)	۳۳ تعدیلات سنواتی
۴,۸۳۴,۸۷۷	۱۶,۰۱۳,۹۰۱	سود انباشته ابتدای سال مالی - تعدیل شده
(۸,۷۳۰,۶۳۸)	(۱۷,۹۲۰,۹۰۶)	۱۶ سود سهام مصوب
(۳,۸۹۵,۷۶۱)	(۱,۹۰۷,۰۰۵)	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
(۷۴۰,۸۹)	(۱۳۳,۳۲۰)	سود قابل تخصیص
۱۶,۴۲۲,۰۹۶	۴۹,۳۷۷,۶۳۳	اندوخته قانونی
(۱۷۸,۸۴۴)	(۱,۹۸۰,۴۳۶)	۲۱
(۲۲۹,۳۵۰)	(۶۱۱,۹۰۶)	۲۲ اندوخته سرمایه ای
(۴۰۸,۱۹۴)	(۲,۵۹۲,۳۴۲)	سود انباشته در پایان سال مالی
۱۶,۰۱۳,۹۰۱	۴۶,۷۸۵,۲۹۱	سهم اقلیت از سود انباشته
۲,۸۴۷,۳۰۸	۹,۹۷۶,۸۲۷	۲۴ سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی
۱۳,۱۶۶,۵۹۲	۳۶,۸۰۸,۴۶۴	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

از آنجاکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸



سال مالی منتهی به

۱۳۹۷ اردیبهشت

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

یادداشت

میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۶۵۹,۵۴۲	۴۱,۱۲۱,۴۶۲	۳۵	فعالیت‌های عملیاتی: جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۴,۸۹۱,۲۹۸)		(۳,۷۱۴,۱۱۹)	سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
۹۶۳,۰۴۳		۲,۰۸۷,۷۸۰	سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی و اوراق مشارکت
(۲,۵۰۳,۵۱۹)		(۱۲,۲۰۶,۰۶۱)	سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی
(۴,۳۴۳,۹۸۲)		(۵,۷۰۷,۴۳۸)	سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت
(۱۰,۷۷۵,۷۵۶)	(۱۹,۵۳۹,۸۳۸)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
(۱,۶۹۷,۶۸۳)	(۲,۶۶۴,۲۸۶)		مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
۸۱,۵۸۰		۴۴,۴۸۶	وجوه دریافتی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود
(۲,۶۴۲,۸۲۶)		(۱,۴۸۶,۲۴۳)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۲۷,۶۷۲)		(۲۳۴,۷۹۶)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
(۲,۵۴۱,۸۵۵)		-	وجوه پرداختی بابت علی‌الحساب شرکت‌های تابعه
(۱,۵۹۵,۹۴۶)		(۷,۰۳۴,۱۳۲)	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
۱۱۲,۸۴۳		۲,۲۳۴,۹۱۶	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری بلند مدت
(۱,۶۴۵,۲۵۸)		-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری بلند مدت
۵,۲۲۵		-	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت فروش (تحصیل) دارایی نگهداری شده برای فروش
۲۲۶,۵۳۲		(۱,۴۴۲,۶۴۵)	وجوه دریافتی بابت فروش سایر داراییها
(۸,۰۲۷,۳۷۷)	(۷,۹۱۸,۴۱۴)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۵,۱۵۸,۷۲۶	۱۰,۹۹۸,۹۲۴		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی:
۲,۱۱۲,۶۱۲		۴۲۴,۶۴۳	وجوه حاصل از افزایش سرمایه
(۹۶,۱۰۵)		(۶,۲۸۰,۰۹۷)	تغییرات سهام اصلی در مالکیت فرعی
۱۶,۹۴۹,۳۷۰		۱۶,۰۱۰,۲۶۷	دریافت تسهیلات مالی
(۲۱,۹۸۳,۱۳۱)		(۱۷,۷۰۲,۸۰۹)	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
(۳,۰۱۷,۲۵۴)	(۷,۵۴۷,۹۹۶)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۲,۱۴۱,۴۷۳	۳,۴۵۰,۹۲۸		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۲,۵۳۰,۸۲۶	۴,۶۹۱,۸۰۴		مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی
۱۹,۵۰۲	۹۵,۴۵۴		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴,۶۹۱,۸۰۴	۸,۲۳۸,۱۸۷		مانده وجه نقد در پایان سال مالی
۳۹,۱۹۱,۹۱۵	۷,۷۹۲,۱۳۶	۳۵-۱	مبادلات غیر نقدی

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



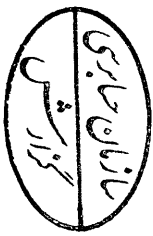
شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی، تأمین (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

یادداشت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دارایی ها
	میلیون ریال	میلیون ریال	بدهی های جاری		میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های جاری
۱۴	۲,۴۵۴,۱۴۴	۵۲۵,۱۴۷	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۳	۲,۶۸۰,۵۳۰	۱,۶۳۰,۸۵۱	موجودی نقد
۱۵	۳,۷۷۷	۱,۸۲۲	مالیات پرداختنی	۴	۳۵۲,۴۶۱	۱,۷۶۵,۷۰۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۶	۱۳۳,۷۸۹	۱۵۱,۷۲۹	سود سهام پرداختنی	۵	۲۸۰,۸۰۰,۸۹۲	۴۸,۷۶۶,۰۶۷	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۷	۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵۰,۸۹۵,۶۷۳	تسهیلات مالی	۷	۲,۷۵۴	۲,۸۲۵	پیش پرداختها
	۱۳,۰۸۹,۶۵۴	۶,۵۷۴,۳۷۱	جمع بدهی های جاری		۲۱,۱۱۶,۶۳۷	۵۲,۱۶۵,۴۴۷	جمع دارایی های جاری
	۱۰,۴۷۱	۱۳,۴۴۳	بدهی های غیر جاری		۱۱,۵۴۲	۲۵,۰۳۱	دارایی های غیر جاری
	۱,۰۴۷۱	۱۳,۴۴۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵-۲	۹۷,۲۵۴,۶۸۶	۹۴,۶۸۷,۶۵۷	دریافتنی های بلندمدت
	۱۳,۱۰۰,۱۲۵	۶,۵۸۷,۸۱۴	جمع بدهی ها	۹	۴۵۰	۴۱۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
			حقوق صاحبان سهام	۱۱	۴۲۲,۲۲۵	۱۲,۵۱۱	دارایی های نامشهود
	۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۸۱,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه	۱۲	۲۴۹,۹۰۶	۶۶۰,۱۹۶	دارایی های ثابت مشهود
	۳۶,۰۵۶,۱۰۲	-	علی الحساب افزایش سرمایه	۱۳	۹۷,۹۳۸,۸۰۹	۹۵,۳۸۵,۸۱۲	سایر دارایی ها
	۴,۳۵۰,۰۰۰	۶,۱۱۴,۳۷۸	اندوخته قانونی				جمع دارایی های غیر جاری
	۱۴,۵۰۶,۶۸۴	۱۵,۱۱۸,۵۸۹	اندوخته سرمایه های				
	۱۷,۵۴۲,۵۳۳	۲۸,۳۳۰,۴۸۰	سود انباشته				
	۱۱۵,۹۵۵,۳۱۹	۱۴۰,۹۶۳,۴۴۷	جمع حقوق صاحبان سهام				
	۱۲۹,۰۵۵,۴۴۴	۱۴۷,۵۵۱,۲۶۰	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۱۲۹,۰۵۵,۴۴۴	۱۴۷,۵۵۱,۲۶۰	جمع دارایی ها

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



شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)



صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی

به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸,۵۴۸,۵۸۱	۳۶,۸۲۷,۲۳۸		۲۵ درآمدهای عملیاتی
(۱۴۸,۹۱۶)	(۱۹۳,۷۲۲)		۲۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱۸,۳۹۹,۶۶۵	۳۶,۶۳۳,۵۱۶		سود عملیاتی
(۳,۱۸۷,۲۴۴)		(۱,۶۰۷,۵۳۹)	۲۹ هزینه های مالی
۱۸۵,۱۰۲		۳۰۰,۲۵۸	۳۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۳,۰۰۲,۱۴۲)	(۱,۳۰۷,۲۸۱)		
۱۵,۳۹۷,۵۲۳	۳۵,۳۲۶,۲۳۵		سود قبل از مالیات
(۳,۷۷۷)	(۳۱,۱۸۵)		۱۵-۲ مالیات بر درآمد
(۳,۵۰۷)	(۵,۸۲۲)		مالیات بر درآمد سال قبل
۱۵,۳۹۰,۲۳۹	۳۵,۲۸۹,۲۳۸		سود خالص
			سود پایه هر سهم :
۳۳۸	۴۴۹		عملیاتی - ریال
(۵۵)	(۱۶)		غیر عملیاتی - ریال
۲۸۳	۴۳۳		۳۱ سود پایه هر سهم - ریال
			گردش حساب سود انباشته
۱۵,۳۹۰,۲۳۹	۳۵,۲۸۹,۲۳۸		سود خالص
۶,۷۳۱,۶۴۴		۱۷,۵۴۲,۵۳۳	سود انباشته ابتدای سال مالی
۶,۷۳۱,۶۴۴		۱۷,۵۴۲,۵۳۳	سود انباشته ابتدای سال مالی - تعدیل شده
(۴,۳۵۰,۰۰۰)		(۱۲,۲۲۵,۰۰۰)	۱۶ سود سهام مصوب
۲,۳۸۱,۶۴۴	۵,۳۱۷,۵۳۳		
۱۷,۷۷۱,۸۸۳	۴۰,۶۰۶,۷۶۱		سود قابل تخصیص
-		(۱,۷۶۴,۳۷۵)	۲۱ اندوخته قانونی
(۲۲۹,۳۵۰)		(۶۱۱,۹۰۶)	۲۲ اندوخته سرمایه ای
(۲۲۹,۳۵۰)	(۲,۳۷۶,۲۸۱)		
۱۷,۵۴۲,۵۳۳	۳۸,۲۳۰,۴۸۰		سود انباشته پایان سال مالی

از آنجاکه اجزای سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.





شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸



سال مالی منتهی

به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
			فعالیت‌های عملیاتی :
			جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
			سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۱۳,۶۱۸,۵۰۶	۱۶,۶۶۷,۲۹۹	۲۶۵,۵۶۰	سود پرداختی بابت تامین مالی
			سود سهام پرداختی
۱۶۲,۱۵۰		۲,۰۶۲,۶۷۷	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۳,۳۷۹,۸۲۱)		(۱۲,۲۰۶,۰۶۱)	مالیات بر درآمد :
(۲,۵۰۳,۵۱۹)			مالیات بر درآمد پرداختی
(۵,۷۲۱,۱۹۰)	(۱۴,۰۰۳,۱۷۸)		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۴,۰۹۰)	(۳۸,۹۶۲)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
		(۵,۹۵۷)	وجوه پرداختی بابت علی‌الحساب شرکت‌های تابعه
		(۲,۸۷۷,۰۶۷)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		(۲,۳۳۶,۱۸۳)	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
		(۱,۵۲۸,۴۰۶)	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
		۶,۲۸۸,۱۱۷	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
		(۳۱۱)	وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌بلندمدت
		۱۸۴,۱۰۲	وجوه پرداختی بابت سایر دارایی‌ها
		-	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
			جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
			آورده نقدی مشارکت در افزایش سرمایه
			دریافت تسهیلات مالی
			بازپرداخت اصل تسهیلات مالی
			جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
			خالص افزایش در وجه نقد
			مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی
			مانده وجه نقد در پایان سال مالی
			مبادلات غیر نقدی
			۳۵-۱
۳۴,۴۸۶,۳۵۷	۲,۵۳۴,۰۰۸		
۲,۶۸۰,۵۳۰	۱,۶۳۰,۸۵۱		
۴۲۷,۷۸۰	۲,۶۸۰,۵۳۰		
۲,۲۵۲,۷۵۰	(۱,۰۴۹,۶۷۹)		
(۷۹۳,۶۴۶)	(۳,۳۹۹,۱۳۳)		
(۵,۶۵۸,۴۶۶)		۴۲۴,۶۴۳	
۲,۸۸۲,۰۷۱		-	
۱,۹۸۲,۷۴۹		(۳,۸۲۳,۷۷۶)	

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



## ۱- تاریخچه و فعالیت

### ۱-۱) تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و شرکتهای فرعی آن است. شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) ابتدا با نام شرکت پالایش روغن آبادان (سهامی خاص) تحت شماره ۲۲۴۶ مورخ چهارم دیماه ۱۳۸۱ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی آبادان به ثبت رسیده است. به موجب صورتجلسات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۰۱ به شرکت سرمایه‌گذاری شیمیایی و سلولزی تامین تغییر نام داده و اساسنامه جدید، جایگزین قبلی گردیده و مرکز اصلی شرکت از آبادان به تهران منتقل و تحت شماره ۲۱۴۸۸۰ و شناسه ملی ۱۰۴۲۰۲۰۵۶۹۵ ثبت شده است، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۲/۰۸/۲۷ سال مالی شرکت ابتدا به ۱۳۸۲/۰۹/۳۰ و به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۹ به ۱۳۸۳/۰۲/۳۱ تغییر یافت. به استناد مصوبات مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۸۳/۰۱/۲۰ نام شرکت از سرمایه‌گذاری شیمیایی و سلولزی تامین به سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین تغییر یافت و سال مالی شرکت از روز اول خرداد ماه هر سال آغاز و در پایان اردیبهشت ماه سال بعد به پایان می‌رسد. نوع شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل و اساسنامه جدید مشتمل بر ۷۸ ماده و ۱۶ تبصره به تصویب رسید.

پیرو اجرای سیاستهای شستا، تکلیفی در مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت بتاريخ ۱۳۹۰/۰۶/۲۳ مبنی بر ادغام شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز تامین در شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پترو شیمیایی و شیمیایی تامین معین شد و این ادغام پیرو صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۳۰ مصوب و مقرر گردید شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین به عنوان شرکت موجود باقی مانده و شرکت ادغام شونده با کلیه داراییها، مطالبات، دیون و تعهدات به قیمت دفتری (در اجرای موضوع بند "الف" لغایت "و" ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم اصلاحیه مصوب سال ۱۳۸۰) در شرکت موجود ادغام شود. پس از انجام عملیات ادغام طبق جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۷، نام شرکت از شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمیایی و شیمیایی تامین به شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) تغییر یافت و ماده مربوطه در اساسنامه اصلاح گردید. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، خیابان هویزه غربی، شماره ۱۰۱ می‌باشد همچنین از تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۷ نام شرکت به عنوان چهارصد و هفتاد و پنجمین شرکت پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران با نماد "تاپیکو" درج گردید. یادآور می‌شود شرکت اصلی و نهایی شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (شستا) می‌باشد.

## ۲-۱) فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین، سرمایه گذاری در سهام شرکتها و فعالیت شرکتهای فرعی آن عمدتاً در زمینه صنایع پتروشیمیایی، شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها می باشد. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه مصوب عبارت است از:

۱-۲-۱- سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رأی با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل یا اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر را در اختیار گرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه یابد و شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌پذیر (اعم از ایرانی و خارجی) در زمینه یا زمینه‌های زیر فعالیت کند:

۱-۲-۱-۱- تهیه و تولید انواع مواد و محصولات پتروشیمی و شیمیایی و فرآورده های فرعی آنها که از فرآوری نفت، مشتقات نفتی، گازهای طبیعی، هیدروکربن ها و سایر مواد خام اعم از آلی و معدنی بدست می آید.

۱-۲-۱-۲- سرمایه گذاری در پروژه های نفتی به منظور تهیه، تولید و پالایش نفت خام و فرآورده های آن و تامین تجهیزات مورد نیاز در صنایع نفت، گاز و انرژی.

۱-۲-۲- انجام فعالیت های زیر در ارتباط با اشخاص سرمایه پذیر موضوع بند ۱-۲-۱ فوق:

۱-۲-۲-۱- خدمات اجرایی در تهیه و خرید مواد اولیه و ماشین آلات برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۱-۲-۲-۲- خدمات طراحی و مهندسی اصولی و تضمین پروژه‌ها برای اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۱-۲-۲-۳- انجام مطالعات، تحقیقات و بررسی های تکنولوژیکی، فنی، علمی، بازرگانی و اقتصادی برای بهره برداری توسط اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۱-۲-۲-۴- تامین مالی منابع 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؛

۱-۲-۲-۵- تدوین سیاست های کلی و راهبردی و مدیریتی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۱-۲-۲-۶- شناسایی فرصت های سرمایه گذاری در خصوص بند ۱ فوق به منظور معرفی اشخاص حقوقی سرمایه پذیر؛

۱-۲-۲-۷- ارائه سایر خدمات فنی، مدیریتی، اجرایی و مالی و بازرگانی به اشخاص حقوقی سرمایه پذیر

۱-۲-۳- سرمایه گذاری با هدف کسب انتفاع و کنترل عملیات یا نفوذ قابل ملاحظه در سهام، سهم‌الشرکه و سایر اوراق بهادار دارای حق رأی آن عده از اشخاص حقوقی که خدمات زیر را منحصرأ به اشخاص سرمایه پذیر به دیگران ارائه می نمایند:

۱-۲-۳-۱- خدمات موضوع بند ۱-۲-۲ فوق؛

۱-۲-۳-۲- حمل و نقل، انبارداری، بازاریابی، توزیع و فروش محصولات.

## شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

#### ۳-۱) موضوع فعالیت‌های فرعی:

سرمایه‌گذاری در مسکوکات، فلزات گران‌بها، گواهی سپرده بانکی و سپرده‌های سرمایه‌گذاری نزد بانک‌ها و مؤسسات مالی اعتباری مجاز؛ سرمایه‌گذاری در سهام، سهم‌الشرکه، واحدهای سرمایه‌گذاری صندوق‌ها یا سایر اوراق بهادار دارای حق رای شرکت‌ها، مؤسسات یا صندوق‌های سرمایه‌گذاری با هدف کسب انتفاع به طوری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل و اشخاص تحت کنترل واحد، کنترل شرکت، مؤسسه یا صندوق سرمایه‌گذاری سرمایه‌پذیر را در اختیار نگرفته یا در آن نفوذ قابل ملاحظه نیابد؛ یا در صورت در اختیار گرفتن کنترل یا نفوذ قابل ملاحظه، شخص حقوقی سرمایه‌پذیر در موضوعات غیر از موضوعات مذکور در بندهای ۱-۲-۱ و ۱-۲-۲ این ماده فعالیت نماید؛ سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار که به طور معمول دارای حق رأی نیست و توانایی انتخاب مدیر یا کنترل ناشر را به مالک اوراق بهادار نمی‌دهد؛ سرمایه‌گذاری در سایر دارایی‌ها از جمله دارایی‌های فیزیکی، پروژه‌های تولیدی و پروژه‌های ساختمانی با هدف کسب انتفاع؛

ارائه خدمات مرتبط با بازار اوراق بهادار از جمله:

۱-۳-۱- پذیرش سمت در صندوق‌های سرمایه‌گذاری؛

۱-۳-۲- تامین مالی بازارگردانی اوراق بهادار؛

۱-۳-۳- مشارکت در تعهد پذیرهنویسی اوراق بهادار؛

۱-۳-۴- تضمین نقدشوندگی، اصل یا حداقل سود اوراق بهادار؛

شرکت می‌تواند در راستای اجرای فعالیت‌های مذکور در این ماده در حدود مقررات و مفاد اساسنامه اقدام به اخذ تسهیلات مالی یا تحصیل دارایی نماید یا اسناد اعتباری بانکی افتتاح کند و به واردات یا صادرات کالا بپردازد و امور گمرکی مربوطه را انجام دهد. این اقدامات فقط در صورتی مجاز است که در راستای اجرای فعالیت‌های شرکت ضرورت داشته باشد و انجام آنها در مقررات منع نشده باشد.

#### ۴-۱) تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه را به عهده دارند طی سال بشرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۲	۱۲	۱,۷۱۴	۱,۷۰۰	کارکنان دائم
۴۸	۵۱	۱۱,۰۷۵	۱۲,۲۲۲	کارکنان قراردادی
۶۰	۶۳	۱۲,۷۸۹	۱۳,۹۲۲	
۰	۰	۳,۵۲۴	۳,۴۲۲	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۶۰	۶۳	۱۶,۳۱۳	۱۷,۳۴۴	

۴-۱-۱) افزایش تعداد کارکنان قراردادی در گروه، مربوط به شرکت‌های پیمانکاری، شامل: نگهداشت کاران، شاخص و فیرمکو پارس بوده است.

## ۲- اهم رویه‌های حسابداری

### ۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

### ۲-۲- مبنای تلفیق

۲-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

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

۲-۲-۳- به استثنای سال مالی شرکت فرعی سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی که در ۳۱ اردیبهشت هر سال خاتمه می‌یابد سال مالی مابقی شرکت‌های فرعی ۲۹ اسفند هر سال خاتمه می‌یابد. با این حال، صورت‌های مالی مزبور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم به حساب گرفته می‌شود.

۲-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده‌اند، تهیه می‌شود.

### ۲-۳- موجودی مواد و کالا

۲-۳-۱- موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌شود:

#### روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین بهای تولید سالانه با توجه به درصد تکمیل - میانگین موزون
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده - میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

**۴-۲- سرمایه‌گذاری‌ها**

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	
		نحوه اندازه‌گیری و شناخت :
		سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت :
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
		سرمایه‌گذاری‌های جاری :
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه‌گذاری‌ها	سرمایه‌گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
		نحوه شناخت درآمد :
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر ( تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی )	مشمول تلفیق	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر ( تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی )	روش ارزش ویژه	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر ( تا تاریخ ترازنامه )	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر ( تا تاریخ ترازنامه )	سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلندمدت در سهام شرکت‌ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار

۲-۵- دارایی نگهداری شده برای فروش

۲-۵-۱- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می‌گردد، به عنوان «نگهداری شده برای فروش» طبقه‌بندی می‌شود. این شرایط تنها زمانی احراز می‌شود که دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی‌هایی مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) باشد به گونه‌ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه‌بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۵-۲- دارایی‌های غیرجاری (مجموعه‌های واحد) نگهداری شده برای فروش، به «اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه‌گیری می‌گردد.

۲-۶- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود. علاوه بر این، سرقفلی به بهای تمام شده پس از کسر استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته منعکس می‌شود.

۲-۷- دارایی‌های نامشهود

۲-۷-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود.

۲-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی-حق لیسانس	۶ ساله	خط مستقیم
نرم‌افزارهای رایانه‌ای	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۸- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۸-۱- دارایی‌های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط مستهلک می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۲-۸-۲- استهلاك دارایی‌های ثابت با توجه به آئین نامه استهلاك موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات‌های مستقیم و اصلاحات بعدی آن (به استثنای شرکت پتروشیمی فارابی که از ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب ۱۳۶۶/۱۲/۳ استفاده نموده‌اند) بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
خط مستقیم	۱۵ و ۲۵ ساله	ساختمان
خط مستقیم و نزولی	۱۲٪ و ۵ و ۸ و ۱۰ و ۱۵ ساله	تأسیسات
خط مستقیم و نزولی	۱۰٪- ۴ و ۵ و ۸ و ۱۲ و ۱۵ و ۲۰ ساله	ماشین‌آلات و تجهیزات
خط مستقیم	۳ و ۵ و ۶ ساله	اثاثه و منصوبات
خط مستقیم	۴ و ۶ و ۱۰ ساله	ابزارآلات
خط مستقیم	۴ و ۶ ساله	وسایل نقلیه

۲-۸-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیشتر از شش ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

#### ۲-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌های غیر جاری

۲-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۲-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است می‌باشد.

۲-۹-۴- 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 می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.



۱۰-۲- ذخایر

۱-۱۰-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۱۱-۲- درآمد عملیاتی

۱-۱۱-۲- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۱۱-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۳-۱۱-۲- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۱۲-۲- مخارج تامین مالی

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

۱۳-۲- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ بازار ثانویه ارز (سامانه نیما) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می‌شود. حساب‌های ارزی بطور متوسط بر اساس نرخ ارز دلار ۸۹,۸۴۶ ریال، یورو ۱۰۱,۱۰۰ ریال، درهم ۲۴,۴۸۱ ریال، یوان ۲۰,۱۰۱ ریال، ین ۱,۱۴۹ ریال و دینار ۱۱,۰۸۱ ریال (به تاریخ صورت‌های مالی شرکت‌های فرعی) تسعیر گردیده‌اند.

۱۴-۲- گزارشگری برحسب قسمت‌های مختلف

۱-۱۴-۲- قسمت‌های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می‌شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت‌ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت‌ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد، یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت‌های سود ده یا مجموع زیان‌های عملیاتی قسمت‌های زیان ده، هرکدام که قدرمطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی‌های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی‌های تمام قسمت‌ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت‌های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمد عملیاتی گروه باشد.

۲-۱۴-۲- اطلاعات قسمت‌های قابل گزارش بر اساس همان رویه‌های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت‌های مالی گروه، تهیه شده است.

۳-۱۴-۲- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت‌ها (انتقالات بین قسمت‌ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمت‌گذاری آن انتقالات، اندازه‌گیری می‌شود. هزینه‌های عملیاتی قسمت شامل هزینه‌های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه‌های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه‌های مشترک می‌باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می‌یابد.

**۳- موجودی نقد**

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۶۸۰,۵۲۰	۱,۶۳۰,۸۵۱	۴,۶۵۲,۸۱۳	۸,۱۶۰,۷۹۷
-	-	۱۹,۹۲۷	۴۹,۷۱۲
-	-	۲,۶۵۴	-
-	-	۱۶,۴۱۰	۲۷,۶۷۸
۲,۶۸۰,۵۲۰	۱,۶۳۰,۸۵۱	۴,۶۹۱,۸۰۴	۸,۲۳۸,۱۸۷

موجودی نزد بانک‌ها

موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها

اسناد در جریان وصول

سایر

۳-۱- مبالغ ارزی موجودی نقد گروه شامل ۵۶۴,۹۵۴ دلار، ۵۷۲,۲۵۸ یورو، ۳,۸۹۶,۰۶۲ درهم، ۳۵,۶۲۵ یوان، ۱,۲۷۸ یین ژاپن ۲۰۸,۰۰۰ دینار می‌باشد. موجودی نقدی ارزی گروه بطور متوسط بر اساس نرخ ارز سامانه نیما شامل، دلار ۸۹,۸۴۶ ریال، یورو ۱۰۱,۱۰۰ ریال، درهم ۲۴,۴۸۱ ریال، یوان ۲۰,۱۰۱ ریال، ۱۴۹ ریال و دینار ۱۱,۰۸۱ ریال تسعیر شده است.

**۴- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت**

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	گروه:
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار:
۴۲۱,۸۹۳	۱,۸۱۴,۰۸۰	(۱۲,۴۷۹)	۱,۸۲۶,۵۵۹	۴-۱	سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس
۷,۱۰۷	۳۶,۲۶۲	(۲۵۰,۱۳۷)	۲۸۶,۳۹۹	۴-۲	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکت‌ها
۴۲۹,۰۰۰	۱,۸۵۰,۳۴۲	(۲۶۲,۶۱۶)	۲,۱۱۲,۹۵۸		سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار:
۳,۰۹۷,۵۹۱	۸,۳۱۰,۰۸۱	-	۸,۳۱۰,۰۸۱	۴-۳	سپردهای سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی
۴۶,۸۰۰	۴۴۷,۱۰۰	-	۴۴۷,۱۰۰		اوراق مشارکت
۳,۵۷۳,۳۹۱	۱۰,۶۰۷,۵۲۳	(۲۶۲,۶۱۶)	۱۰,۸۷۰,۱۳۹		

**شرکت اصلی:**

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار:

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار:

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی

۳۰۴,۴۶۱	۱,۵۷۲,۷۰۴	-	۱,۵۷۲,۷۰۴	۴-۱
۲۰۴,۴۶۱	۱,۵۷۲,۷۰۴	-	۱,۵۷۲,۷۰۴	
۴۸,۰۰۰	۱۹۳,۰۰۰	-	۱۹۳,۰۰۰	
۲۵۲,۴۶۱	۱,۷۶۵,۷۰۴	-	۱,۷۶۵,۷۰۴	

۴-۱- سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		ارزش بازار	گروه:
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	پتروشیمی مبین
۱۹۴,۳۲۴	۸۰۶,۲۳۷	-	۸۰۶,۲۳۷	۱۰,۲۳۳,۷۵۷	پتروشیمی پردیس
۷۶,۳۸۳	۳۹۰,۴۴۷	-	۳۹۰,۴۴۷	۴۰۹,۱۴۵	پتروشیمی زاگرس
۴۵,۹۰۹	۲۹,۸۱۵	-	۲۹,۸۱۵	۵۵,۱۳۳	پالایش نفت اصفهان
۱,۸۳۹	۹,۹۲۷	(۱۰۱)	۱۰,۰۲۸	۱۰,۳۰۱	پتروشیمی شیراز
۶,۱۰۳	۹,۱۲۶	-	۹,۱۲۶	۱۳,۰۷۳	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۱۹,۲۳۲	۴,۲۶۵	-	۴,۲۶۵	۱۶,۸۸۳	پتروشیمی کرمانشاه
۴,۰۴۱	۵,۱۳۲	-	۵,۱۳۲	۸,۱۳۳	سامان گستر اصفهان
۳,۰۱۴	۵۰,۵۱	-	۵۰,۵۱	۱۲,۰۷۶	نفت و گاز پارسین
۳,۷۲۵	-	-	-	-	پالایش نفت بندرعباس
۴,۸۴۲	۳,۰۸۰	(۳,۶۸۷)	۶,۷۶۷	۵,۳۴۶	پالایش نفت تبریز
۲,۴۹۱	۴۳,۸۰۳	(۱,۴۷۲)	۴۵,۲۷۵	۴۸,۸۹۱	سایر
۵۹,۹۹۰	۵۰۷,۱۹۷	(۷,۳۱۹)	۵۱۴,۴۱۶	۵۶۵,۸۵۸	
۴۲۱,۸۹۳	۱,۸۱۴,۰۸۰	(۱۲,۴۷۹)	۱,۸۲۶,۵۵۹	۲,۱۶۸,۵۸۶	

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش بازار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکت اصلی:
۱۹۴,۳۲۴	۷۹۷,۷۷۹	-	۷۹۷,۷۷۹	۱,۰۱۳,۰۱۸	پتروشیمی مبین
۶۴,۰۶۵	۳۷۰,۷۳۴	-	۳۷۰,۷۳۴	۳۸۸,۴۸۷	پتروشیمی پردیس
۴۵,۹۰۹	۲۹,۸۱۵	-	۲۹,۸۱۵	۵۵,۱۳۳	پتروشیمی زاگرس
۷	۶	-	۶	۵۲	پالایش نفت اصفهان
۱۵۶	۳۷۴,۳۷۰	-	۳۷۴,۳۷۰	۴۱۱,۹۷۱	سایر
۳۰۴,۴۶۱	۱,۵۷۲,۷۰۴	-	۱,۵۷۲,۷۰۴	۱,۸۶۸,۶۶۱	

۴-۲- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها عمدتاً شامل مبلغ ۲.۵۳۳ میلیون ریال ( ۴۷.۴۹۰ میلیون ریال بهای تمام شده به کسر ۴۴.۹۵۷ میلیون ریال زیان کاهش ارزش ) مربوط به شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بابت بهای تمام شده سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس و مبلغ ۴۰۲ میلیون ریال ( ۱۷۲.۵۰۰ میلیون ریال بهای تمام شده به کسر ۱۷۲.۰۹۸ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش ) بابت سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی کارون می باشد .

۴-۳- سپرده سرمایه گذاری بانکی عمدتاً شامل سپرده گذاری های یکسال و کمتر از یکسال توسط شرکت های پتروشیمی فن آوران ( مبلغ ۴.۳۹۸.۰۰۰ میلیون ریال ) ، پتروشیمی خراسان (مبلغ ۱.۸۶۵.۰۰۰ میلیون ریال) و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (مبلغ ۲۶۰.۰۰۰ میلیون ریال ) می باشد .

#### ۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
					تجاری:
					اسناد دریافتنی:
۵۶,۵۹۳	۶,۱۸۰	-	-	۶,۱۸۰	اشخاص وابسته
۵,۰۰۰,۴۰۰	۴,۰۸۶,۸۴۰	(۴۵,۷۲۸)	۹,۸۳۶	۴,۱۲۲,۷۳۲	سایر اشخاص
۵۰,۵۶,۹۹۳	۴,۰۹۳,۰۲۰	(۴۵,۷۲۸)	۹,۸۳۶	۴,۱۲۸,۹۱۲	
					حسابهای دریافتنی:
۱۲,۷۰۶,۹۹۵	۲۵,۰۲۴,۰۹۵	(۱۰۷,۳۷۶)	۲,۳۹۶,۱۳۲	۲۲,۷۳۵,۲۳۹	اشخاص وابسته
۱۶,۰۳۶,۶۴۶	۱۹,۲۸۷,۸۶۵	(۱,۰۸۶,۹۲۰)	۳,۹۰۷,۶۸۲	۱۶,۴۶۵,۱۰۳	سایر اشخاص
۲۸,۷۴۳,۶۴۱	۴۴,۳۱۱,۹۶۰	(۱,۱۹۲,۱۹۶)	۶,۳۰۳,۸۱۴	۳۹,۲۰۰,۳۴۲	
۳۳,۸۰۰,۶۳۴	۴۸,۴۰۴,۹۸۰	(۱,۲۳۷,۹۲۴)	۶,۳۱۳,۶۵۰	۴۳,۳۲۹,۲۵۴	
					غیر تجاری:
۹۰,۲۸۱	۶۷,۷۶۸	(۲۸,۵۵۶)	-	۹۶,۳۲۴	اسناد دریافتنی
۵۵۷,۴۰۵	۸۸۷,۷۱۳	-	-	۸۸۷,۷۱۳	سپرده های موقت
۳,۲۷۱,۸۲۳	۳,۹۴۴,۳۹۳	-	-	۳,۹۴۴,۳۹۳	شرکتهای وابسته
۳۱۳,۷۰۴	۴۰۹,۲۸۶	-	-	۴۰۹,۲۸۶	کارکنان (وام و مساعده)
۳۴۵,۷۵۵	۳۴۸,۶۰۲	-	-	۳۴۸,۶۰۲	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲,۷۴۲,۰۷۹	۱,۹۶۰,۳۵۵	-	-	۱,۹۶۰,۳۵۵	مالیات بر ارزش افزوده
۱,۰۳۱,۰۸۵	۱,۷۴۸,۶۰۰	(۴۴۱,۳۶۱)	۱۴۰,۶۷۰	۲,۰۴۹,۲۹۱	سایر
۸,۳۵۲,۱۳۳	۹,۳۶۶,۷۱۷	(۴۶۹,۹۱۷)	۱۴۰,۶۷۰	۹,۶۹۵,۹۶۴	
۴۲,۱۵۲,۷۶۷	۵۷,۷۷۱,۶۹۷	(۱,۷۰۷,۸۴۱)	۶,۴۵۴,۳۲۰	۵۲,۰۲۵,۲۱۸	

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ارزی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۷,۵۰۰	۸۲,۶۲۶	-	-	۸۲,۶۲۶	شرکت اصلی:
۵۲,۳۰۴	-	-	-	-	تجاری:
۲۳۹,۸۰۴	۸۲,۶۲۶	-	-	۸۲,۶۲۶	اسناد دریافتنی:
۶,۴۷۵,۶۸۷	۱۳,۹۵۰,۵۶۸	-	-	۱۳,۹۵۰,۵۶۸	شرکت‌های گروه
۱۱,۰۷۸,۴۹۱	۲۰,۳۴۲,۷۷۱	-	-	۲۰,۳۴۲,۷۷۱	اشخاص وابسته
۲,۹۰۷,۰۳۱	۲,۶۴۳,۵۵۲	-	-	۲,۶۴۳,۵۵۲	سایر مشتریان
۲۰,۴۶۱,۲۰۹	۳۶,۹۳۶,۸۹۱	-	-	۳۶,۹۳۶,۸۹۱	
۲۰,۷۰۱,۰۱۳	۳۷,۰۱۹,۵۱۷	-	-	۳۷,۰۱۹,۵۱۷	
-	۴۰,۰۰۰	-	-	۴۰,۰۰۰	حسابهای دریافتنی:
۴,۳۶۰,۲۷۷	۸,۶۸۳,۴۸۵	-	-	۸,۶۸۳,۴۸۵	شرکت‌های گروه
۱۱,۴۰۰	۱۶,۵۲۲	-	-	۱۶,۵۲۲	کارکنان (وام و مساعده)
۲۵۷,۶۳۳	۲۵۷,۶۳۳	-	-	۲۵۷,۶۳۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲,۷۲۱,۶۸۴	۲,۷۲۱,۷۲۴	-	-	۲,۷۲۱,۷۲۴	شرکت‌های وابسته
۲۸,۸۸۵	۲۷,۱۸۶	-	-	۲۷,۱۸۶	سایر
۷,۳۷۹,۸۷۹	۱۱,۷۴۶,۵۵۰	-	-	۱۱,۷۴۶,۵۵۰	
۲۸,۰۸۰,۸۹۲	۴۸,۷۶۶,۰۶۷	-	-	۴۸,۷۶۶,۰۶۷	

۵-۱-۱- خالص مانده اسناد دریافتنی تجاری و طلب از سایر مشتریان به تفکیک شرکت‌های گروه، بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	
حسابهای دریافتنی	اسناد دریافتنی	حسابهای دریافتنی	اسناد دریافتنی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۹۰۷,۰۳۱	-	۲,۶۴۳,۵۵۲	-	۵-۱-۷	شرکت اصلی
۴,۰۰۸,۶۳۳	۲۸۳,۰۹۰	۹,۴۳۸,۷۸۵	۳۵۰,۱۳۸	۵-۱-۱-۱	شرکت‌های گروه پتروشیمی
۶,۷۲۴,۶۶۲	۲,۸۷۳,۷۴۸	۴,۹۰۱,۳۱۱	۲,۵۹۵,۲۴۰	۵-۱-۱-۲	شرکت‌های گروه نفت و گاز
۸۶۴,۶۱۰	۳۹۰,۷۶۵	۶۷۳,۲۶۳	۱۸۵,۴۹۱		شرکت‌های گروه چوب و کاغذ
۱,۵۳۱,۷۱۰	۱,۳۵۲,۷۹۷	۱,۶۳۰,۹۵۴	۹۵۵,۹۷۱	۵-۱-۱-۳	شرکت‌های گروه صنعت تایر خودرو
۱۶,۰۳۶,۶۴۶	۵,۰۰۰,۴۰۰	۱۹,۲۸۷,۸۶۵	۴,۰۸۶,۸۴۰		

۵-۱-۱-۱- مانده اسناد دریافتنی شرکت‌های پتروشیمی مربوط به شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی می‌باشد. همچنین طلب از مشتریان عمدتاً مربوط به گروه سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به مبلغ ۳,۲۵۳,۸۶۷ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی آبادان به مبلغ ۱,۷۳۸,۵۵۷ میلیون ریال و شرکت پتروشیمی فن آوران به مبلغ ۳,۲۷۰,۲۰۸ میلیون ریال می باشد.

۵-۱-۱-۲- مانده اسناد دریافتنی شرکت‌های نفت و گاز عمدتاً شامل مبلغ ۲,۵۶۲,۳۸۸ میلیون ریال اسناد دریافتنی شرکت نفت ایرانول و مانده طلب از مشتریان عمدتاً شامل مبلغ ۲,۲۸۶,۱۶۷ میلیون ریال مربوط به نفت پاسارگاد می‌باشد.

۵-۱-۱-۳- مانده اسناد دریافتنی و طلب از مشتریان شرکت‌های صنعت تایر خودرو عمدتاً شامل مبلغ ۹۱۳,۵۹۹ میلیون ریال و ۱,۲۵۱,۸۶۴ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز می‌باشد.

۵-۱-۲- مانده مطالبات ارزی عمدتاً شامل مبلغ ۶۷,۲۰۴,۰۰۰ درهم، ۵۲,۴۷۰,۰۰۰ دلار و ۸۶۹,۰۰۰ یورو (به ترتیب با نرخ تسعیر ۲۴,۴۸۱ ریال، ۸۹,۸۴۶ ریال و ۱۰,۱۰۰ ریال) جمعاً به مبلغ ۱,۹۴۱,۲۸۷ میلیون ریال مطالبات شرکت پتروشیمی فن آوران از شرکت ماکرو اینترنشنال (فرعی سهامدار عمده) و مبلغ ۱۵۲,۲۲۴ میلیون ریال مطالبات پتروشیمی فن آوران از شرکت پوتنزا (فرعی صندوق بازنشتگی صندوق نفت) می‌باشد. همچنین عمده مطالبات ریالی مربوط به سود سهام دریافتنی از شرکت‌های وابسته می‌باشد.

۵-۱-۳- عمده مطالبات از شرکت‌های وابسته شامل مبلغ ۲,۶۸۷,۹۳۱ میلیون ریال مطالبات از شرکت نفت ستاره خلیج فارس (شامل مبلغ ۵۰۰,۹۳۱ میلیون ریال علی الحساب پرداختی و مبلغ ۲,۱۸۷,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت بابت تسویه اوراق سلف موازی بنزین) می‌باشد.

۵-۱-۴- مانده مطالبات مالیات و عوارض ارزش افزوده گروه عمدتاً شامل مبلغ ۱,۲۳۸,۸۰۳ میلیون ریال مربوط به شرکت نفت پاسارگاد می‌باشد.

۵-۱-۵- مانده طلب شرکت اصلی از شرکت‌های گروه عمدتاً مربوط به سود سهام دریافتی می‌باشد، که بشرح زیر تفکیک می‌گردد:

شرکت اصلی		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	شرکتهای گروه:
۲,۳۷۸,۰۲۸	۷,۶۴۴,۲۱۲	پتروشیمی فن آوران
۱,۳۲۰,۲۵۵	۱,۸۲۶,۷۹۱	نفت ایرانول
۱,۰۴۲,۸۸۹	۲,۰۳۸,۸۲۰	پتروشیمی خراسان
۵۱۷,۹۶۲	۶۳۴,۴۰۳	گروه صنعتی بارز
۳۳۵,۶۶۲	۲۱۶,۷۱۲	نفت پاسارگاد
۲۷۳,۴۸۵	۲۸۷,۱۶۱	پرسی ایران گاز
۲۴۰,۴۹۲	۲۴۰,۴۹۲	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
۱۷۵,۶۵۶	۶۱۴,۸۸۱	پتروشیمی غدیر
۱۴۷,۲۹۹	۱۴۷,۲۹۹	پتروشیمی آبادان
۲۲,۰۳۴	۲۲,۰۳۴	پتروسینا
۲۱,۹۲۵	۲۱,۹۲۵	چوب و کاغذ ایران
-	۲۱۵,۰۳۸	سرمایه‌گذاری توسعه صنایع لاستیک
-	۴۰,۸۰۰	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
<b>۶,۴۷۵,۶۸۷</b>	<b>۱۳,۹۵۰,۵۶۸</b>	

۵-۱-۶- مانده شرکت‌های وابسته در شرکت اصلی تماماً مربوط به سود سهام دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	پتروشیمی مارون
۳,۱۳۰,۹۳۷	۵,۳۲۹,۲۵۵	پتروشیمی جم
۲,۷۷۸,۵۸۱	۳,۹۳۷,۲۶۷	پتروشیمی مروارید
۱,۴۱۱,۵۶۶	۲,۰۱۳,۰۳۱	پتروشیمی خارک
۱,۴۰۸,۱۵۰	۳,۷۰۵,۶۳۸	پتروشیمی برزویه
۱,۳۶۵,۱۰۰	۳,۰۷۳,۶۰۰	پتروشیمی شازند
۸۰۶,۴۰۷	۲,۰۱۶,۰۱۸	لاستیک یزد
۷۷,۸۹۴	۱۶۱,۷۸۵	نفت ستاره خلیج فارس
۵۹,۹۷۶	۵۹,۹۷۶	ایران یاسا
۳۷,۱۵۸	۴۷,۲۰۱	پتروشیمی ایلام
۲,۷۲۲	-	
<b>۱۱,۰۷۸,۴۹۱</b>	<b>۲۰,۳۴۲,۷۷۱</b>	

۵-۱-۷- مطالبات از سایر مشتریان عمدتاً شامل مبلغ ۱,۴۹۲,۵۴۴ میلیون ریال مطالبات سود سهام از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می‌باشد.

۵-۱-۸- از مجموع مبالغ سود سهام دریافتی از شرکت‌های فرعی و وابسته تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۲,۶۰۷,۹۹۷ میلیون ریال آن از شرکت‌های فرعی و وابسته وصول شده است.

۵-۱-۹- مانده طلب شرکت اصلی از شرکتهای گروه عمدتاً مربوط به علی الحساب های پرداختی به آنان می باشد که بشرح زیر تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		یادداشت	شرکتهای گروه:
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	۵-۱-۹-۱	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
۳,۰۷۲,۱۵۰	۵,۶۳۶,۱۴۹		پتروشیمی آبادان
۴۸۹,۹۵۸	۱,۸۲۷,۳۵۳		سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۳۹,۷۸۱	۴۸۴,۲۷۸		پتروشیمی غدیر
۲۰۱,۰۷۶	۳۵۲,۵۴۴		چوب و کاغذ ایران
۱۵۲,۳۰۰	۱۵۲,۳۰۰		پتروسینا
۱۱۱,۱۴۳	۱۳۶,۷۰۱		سایر
۹۳,۸۶۹	۹۴,۱۶۰		
۴,۳۶۰,۲۷۷	۸,۶۸۳,۴۸۵		

۵-۱-۹-۱- افزایش مطالبات از شرکت فرعی صنعت سلولزی تامین گستر نوین عمدتاً بابت تحویل سهام تایپکو، نفت پاسارگاد و پتروشیمی جم به مبلغ ۲,۱۰۰,۶۵۵ میلیون ریال از شرکت

سرمایه گذاری تامین اجتماعی به طرفیت تایپکو می باشد. الباقی نیز مربوط به هزینه‌های جاری و مخارج سرمایه‌های شرکت مذکور بوده است.

۵-۱-۱۰- مانده مطالبات گروه از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۳۴۸,۶۰۲ میلیون ریال شامل مطالبات شرکت اصلی به مبلغ ۲۵۷,۶۳۳ میلیون ریال مربوط به پرداخت سهم

کسری آورده قبل از بهره‌برداری برخی شرکتهای پتروشیمی بوده و مبلغ ۹۰,۹۶۹ میلیون ریال مربوط به سهم شرکت مذکور از بازخرید کارکنان رسمی شرکت پتروشیمی

قارایی می باشد.

۵-۲- دریافتهای بلند مدت

شرکت اصلی		گروه		حسابهای دریافتهای حصه بلندمدت وام کارکنان
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۱۸۹,۲۳۷	۱۳۶,۵۰۰	
۱۱,۵۴۲	۲۵,۰۳۱	۳۳۰,۵۲۸	۳۸۵,۶۴۶	
۱۱,۵۴۲	۲۵,۰۳۱	۵۱۹,۷۶۵	۵۲۲,۱۴۶	

۶- موجودی مواد و کالا

گروه		یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	خالص
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
میلیون ریال	میلیون ریال	۶-۱	۴,۷۶۰,۹۶۶	(۱۲,۳۹۹)	۴,۷۴۸,۵۶۷
۱,۲۴۳,۷۵۲	۱,۹۹۱,۵۶۳		-	-	۱,۹۹۱,۵۶۳
۴,۰۹۰,۲۴۷	۵,۶۶۰,۲۷۵	۶-۱	۵,۶۶۰,۲۷۵	-	۵,۶۶۰,۲۷۵
۴,۲۰۲,۲۱۰	۴,۲۳۹,۴۲۳		۴,۳۱۱,۰۳۴	(۷۱,۶۱۱)	۴,۲۳۹,۴۲۳
۲۷۹,۸۲۷	۱,۴۲۴,۴۵۲		۱,۴۲۴,۴۵۲	-	۱,۴۲۴,۴۵۲
۱۴۲,۶۹۵	۲۸۵,۵۵۸		۲۸۵,۵۵۸	-	۲۸۵,۵۵۸
۵۷۰,۷۳۴	۸۲۸,۵۷۰		۸۲۸,۵۷۰	-	۸۲۸,۵۷۰
۱۳,۶۵۶,۱۵۴	۱۹,۱۷۸,۴۰۸		۱۹,۲۶۲,۴۱۸	(۸۴,۰۱۰)	۱۹,۱۷۸,۴۰۸

۶-۱- موجودی کالای ساخته شده و مواد اولیه و لوازم بسته بندی به تفکیک شرکتهای گروه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		شرکتهای پتروشیمی
مواد اولیه و بسته بندی	کالای ساخته شده	مواد اولیه و بسته بندی	کالای ساخته شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	شرکتهای چوب و کاغذ
۱,۳۰۸,۷۲۸	۱,۰۸۳,۱۶۴	۱,۹۶۸,۶۳۴	۱,۳۳۱,۸۵۷	شرکتهای صنعت تایر خودرو
۱۲۹,۴۱۸	۲۰۶,۸۵۸	۱۵۸,۳۲۱	۴۴۴,۰۷۸	شرکتهای نفت و گاز
۷۳۶,۷۷۹	۱,۱۷۵,۲۰۴	۶۷۱,۲۵۸	۱,۴۶۶,۷۷۰	
۹۵۱,۷۶۴	۱,۶۲۵,۰۲۱	۱,۹۵۰,۳۵۴	۲,۴۱۷,۵۷۰	
۳,۱۳۶,۶۸۹	۴,۰۹۰,۲۴۷	۴,۷۴۸,۵۶۷	۵,۶۶۰,۲۷۵	

۶-۲- موجودی مواد و کالا تارزش ۳۱,۸۵۱,۹۱۸ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از سیل، زلزله و آتش سوزی بیمه شده است.

۷- پیش پرداخت‌ها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					پیش پرداخت‌های خارجی:
-	-	۶۳۴,۷۸۲	۱,۹۷۵,۱۹۶	۷-۱	سفارشات مواد اولیه
-	-	۵۶۶,۲۶۹	۹۵۴,۹۰۲		سفارشات قطعات و لوازم یدکی
-	-	۴۶,۶۷۴	۷۲,۰۲۰		سایر
-	-	۱,۲۴۷,۷۲۵	۳,۰۰۲,۱۱۸		
					پیش پرداخت‌های داخلی:
-	-	۷۲۴,۶۶۷	۱,۹۴۳,۱۹۷		خرید مواد اولیه و کالا
-	-	۸۰,۰۵۵	۱۸۰,۳۶۴		خرید لوازم یدکی
۲,۷۵۴	۲,۸۲۵	۲۰۷,۸۷۱	۱۹۹,۷۱۸		خرید خدمات
-	-	۴۴,۵۳۴	۷۷,۶۱۵		بیمه داراییها
-	-	۱۱۴,۷۰۸	۷۲,۸۶۷		مالیات
-	-	۲۸۶,۳۴۲	۲۵۸,۴۷۲		سایر
۲,۷۵۴	۲,۸۲۵	۱,۴۵۸,۱۷۷	۲,۷۳۲,۲۳۲		
۲,۷۵۴	۲,۸۲۵	۲,۷۰۵,۹۰۲	۵,۷۳۴,۳۵۱		

۷-۱- سفارشات خارجی مواد اولیه عمدتاً شامل مبالغ ۱,۳۸۱,۹۳۷ میلیون ریال، ۱۱۵,۴۵۰ میلیون ریال و ۴۱۲,۹۹۶ میلیون ریال به ترتیب سفارشات مواد اولیه شرکت‌های لاستیک بارز، نفت ایرانول و توسعه صنایع لاستیک می باشد.

۸- دارایی‌های نگهداری شده برای فروش

دارایی‌های نگهداری شده برای فروش به شرح زیر تفکیک می گردد:

گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۳,۵۵۶	۷۳,۵۵۶	۸-۱	پروژه ۲۲۴ واحد مسکونی ممکو
۳۷,۲۹۷	۳۷,۲۹۷		زمین و ساختمان-محصولات کاغذی لطیف
۱۱۰,۸۵۳	۱۱۰,۸۵۳		

۸-۱- دارایی‌های فوق شامل بهای زمین، مخارج احداث و تاسیسات ۲۲۴ واحد مسکونی در شهرک بعثت بندر امام خمینی با سرمایه گذاری مشترک ( بصورت مساوی ) شرکت‌های پتروشیمی غدیر و سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی می باشد که پیرو مصوبات هیات مدیره توسط کارشناسان رسمی ارزیابی و واگذاری آن اعلام شده است، لیکن تا تاریخ تهیه گزارش فروش نرسیده است.

۹- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده/ارزش ویژه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه:
۳۶,۶۹۸,۱۲۷	۴۰,۶۷۸,۱۷۹	-	۴۰,۶۷۸,۱۷۹	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته (یادداشت ۱-۹)
۴۷,۰۲۲,۶۳۸	۴۱,۹۷۳,۷۴۶	-	۴۱,۹۷۳,۷۴۶	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های بورسی (یادداشت ۲-۹)
۱,۴۵۰,۹۳۷	۱,۸۰۵,۲۶۳	(۲۸۱,۰۶۸)	۲,۰۸۶,۳۳۱	سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها (یادداشت ۳-۹)
۸۵,۱۷۱,۷۰۲	۸۴,۴۵۷,۱۸۸	(۲۸۱,۰۶۸)	۸۴,۷۲۸,۲۵۶	سرمایه‌گذاری در سهام شرکت‌ها
۱۸۲,۹۹۱	۱۱۹,۰۷۱	-	۱۱۹,۰۷۱	سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
۸۵,۳۵۴,۶۹۳	۸۴,۵۷۶,۲۵۹	(۲۸۱,۰۶۸)	۸۴,۸۵۷,۳۲۷	
شرکت اصلی:				
۱۴,۷۰۹,۹۰۵	۱۴,۴۹۲,۱۲۷	-	۱۴,۴۹۲,۱۲۷	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی (یادداشت ۴-۹)
۳۴,۵۱۸,۱۵۱	۳۵,۸۸۷,۸۴۹	-	۳۵,۸۸۷,۸۴۹	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته (یادداشت ۵-۹)
۴۸,۰۲۶,۶۳۰	۴۴,۳۰۷,۶۸۱	-	۴۴,۳۰۷,۶۸۱	سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها (یادداشت ۶-۹)
۹۷,۲۵۴,۶۸۶	۹۴,۶۸۷,۶۵۷	-	۹۴,۶۸۷,۶۵۷	

۹-۱- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس	
ارزش ویژه	ارزش بازار	ارزش ویژه	ارزش بازار				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	۱۰,۶۸۹,۸۵۴	-	۸,۹۲۱,۳۴۵	۴۹.۰۰	۶۲۴,۷۵۰,۰۰۰	-	نفت ستاره خلیج فارس
۲۸,۴۵۰,۸۹۲	۷,۸۴۵,۶۸۰	۴۹,۳۱۲,۹۲۵	۸,۱۳۶,۸۵۱	۱۶.۶۵	۱,۳۳۲,۲۱۳,۶۴۴	✓	پتروشیمی مارون
-	۳,۲۵۲,۳۳۹	-	۳,۸۲۲,۱۸۱	۱۷.۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی نوری (برزویه)
۱۶,۰۶۷,۲۴۱	۳,۱۵۲,۰۲۳	۲۱,۴۵۳,۵۰۹	۶,۱۲۱,۲۹۵	۱۶.۷۶	۱,۶۰۹,۰۵۳,۳۷۸	✓	پتروشیمی جم
-	۳,۰۹۵,۰۵۲	-	۳,۰۸۷,۹۵۱	۳۳.۰۰	۲,۸۳۷,۹۹۹,۹۹۵	-	پتروشیمی مرجان
-	۲,۱۹۷,۱۲۳	-	۲,۴۲۱,۷۳۷	۱۷.۰۲	۲,۷۲۱,۷۷۴,۳۴۷	-	پتروشیمی ایلام
۳,۹۸۴,۹۶۰	۱,۹۱۲,۹۱۳	۹,۴۵۷,۷۲۸	۲,۰۱۰,۲۷۷	۱۶.۶۷	۱,۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	✓	پتروشیمی سازند
۱۱,۰۷۸,۱۶۳	۱,۶۵۰,۹۳۱	۲۴,۰۸۸,۳۶۴	۲,۹۲۹,۴۰۸	۲۳.۱۸	۴۶۳,۵۴۰,۸۵۱	✓	پتروشیمی خارک
-	۱,۰۵۳,۵۷۱	-	۱,۱۱۴,۹۶۵	۱۷.۰۰	۸۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی مروارید
-	۴۵۵,۶۹۶	-	۳۸۶,۸۰۸	۳۳.۲۰	۲۳,۳۰۰,۸۰۰	-	پالایش نفت آناهیتا
-	۳۵۰,۰۲۵	-	۴۰۴,۹۸۴	۳۶.۱۷	۱۸۴,۴۷۱,۹۵۶	-	لاستیک یزد
۵۰۷,۳۳۲	۲۰۷,۲۵۷	۲,۰۹۷,۰۹۲	۲۸۳,۵۱۷	۳۲.۰۹	۱۶۰,۴۲۶,۲۷۱	✓	نیرو کلر
۱۱۴,۷۹۹	۹۴,۸۰۹	۵۸۰,۲۲۴	۱۱۹,۴۳۰	۱۶.۷۴	۱۰۰,۴۳۶,۹۴۰	✓	ایران یاسا
-	-	-	۲۰۶,۷۹۲	۲۱.۴۶	۱۰,۳۹۶,۲۸۵	-	کربن سیمرغ
-	-	-	۴۲,۰۱۹	۳۳.۴۱	۶۰,۸۹۱,۹۲۵	✓	کارتین ایران
۵۸۹,۶۲۹	۷۴۰,۸۶۳	۱,۶۹۴,۳۸۶	۶۴۸,۶۱۹	۲۵.۴۰	۲۷۶,۹۵۰,۹۲۵	✓	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۶۰,۷۹۳,۰۱۵	۳۶,۶۹۸,۱۲۷	۱۰۸,۶۸۴,۳۲۹	۴۰,۶۷۸,۱۸۰				

۹-۱-۱ در شرکت وابسته چوب و کاغذ مازندران بدلیل زیان سنواتی و صفر شدن سرمایه‌گذاری روش ارزش ویژه متوقف شده است.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸

۹-۱-۲- خلاصه اطلاعات مالی مربوط به شرکت‌های وابسته طی سال مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

سود(زیان) خالص سال	درآمد	بدهی‌ها	دارایی‌ها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۱,۱۵۳,۹۳۱	۱۴۱,۵۳۶,۷۲۶	۶۴,۴۵۷,۵۷۳	۱۰۲,۲۸۲,۲۷۰	پتروشیمی نوری (برزویه)
۲۷,۰۳۹,۴۸۵	۹۴,۰۰۲,۳۵۳	۳۵,۰۷۵,۵۵۷	۹۰,۱۵۰,۳۴۵	پتروشیمی جم
۳۷,۷۶۶,۹۶۱	۸۹,۸۳۷,۳۱۲	۱۳,۹۸۳,۱۸۹	۶۳,۸۷۹,۶۸۳	پتروشیمی مارون
۱,۳۳۳,۰۸۵	۳۱۵,۸۹۴,۰۴۹	۵۰۶,۷۵۷,۵۸۷	۵۲۹,۳۷۰,۴۳۲	نفت ستاره خلیج فارس
۱۳,۸۱۱,۵۱۶	۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۱۴,۷۷۰,۴۵۵	۳۸,۷۰۷,۰۹۲	پتروشیمی شازند
۱۵,۶۱۳,۶۱۵	۳۱,۷۹۱,۱۵۹	۸,۶۱۰,۸۵۴	۳۰,۹۶۶,۹۱۰	پتروشیمی مروارید
۲۵,۴۸۸,۱۸۷	۲۹,۶۲۲,۱۱۰	۱۲,۲۰۸,۵۰۸	۴۴,۱۹۳,۳۸۶	پتروشیمی خارک
۶۴۹,۰۸۰	۱۰,۶۳۰,۵۶۴	۱۰۷,۲۲۹,۲۶۳	۱۲۱,۳۶۴,۴۵۷	پتروشیمی ایلام
۴۰۷,۸۵۱	۴,۱۶۳,۵۴۹	۲,۹۰۴,۹۴۷	۴,۲۴۹,۷۹۰	لاستیک یزد
۲۷,۳۵۳	۷,۵۵۳,۳۸۲	۵۳,۴۷۴,۱۵۲	۶۲,۱۶۴,۳۲۰	پتروشیمی مرجان
(۱۵۹,۳۱۳)	-	۲,۰۶۶,۴۵۶	۱,۹۳۴,۳۱۷	پالایش نفت آناهیتا
(۴۶۸,۶۶۵)	۵۳۲,۹۵۶	۸,۳۹۸,۶۶۲	۱۱,۰۲۷,۸۹۱	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۱۴۱,۶۶۳,۰۸۶	۷۷۸,۵۶۵,۷۵۳	۸۳۹,۹۳۷,۲۰۳	۱,۱۰۰,۲۹۰,۸۹۳	

۹-۱-۳- گردش سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت گروه در شرکت‌های وابسته به قرار زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
سهام از خالص کل داراییها	سهام از خالص کل داراییها	سرقفلی	سهام از خالص داراییها	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵,۲۵۱,۴۵۹	۳۶,۶۹۸,۱۲۶	۷,۶۹۹,۰۶۳	۲۸,۹۹۹,۰۶۳	مانده در ابتدای سال مالی
۱,۴۶۰,۷۵۵	۹۶۹,۱۵۴	-	۹۶۹,۱۵۴	افزایش سرمایه
-	۴۱,۶۶۷	-	۴۱,۶۶۷	انتقال از فرعی
۲۸۷,۵۵۹	۲,۴۲۵,۱۱۵	۱,۷۹۷,۴۹۳	۶۲۷,۶۲۲	تحصیل طی سال
(۷۱,۴۲۶)	(۱۹۳,۵۳۸)	(۳۴,۵۴۹)	(۱۵۷,۹۸۹)	واگذاری طی سال
۱۱,۲۲۷,۰۵۷	۲۳,۲۰۳,۷۰۲	-	۲۳,۲۰۳,۷۰۲	سهام از سود شرکت‌های وابسته طی سال مالی
(۱۰,۹۴۰,۶۲۱)	(۲۱,۸۶۷,۰۵۰)	-	(۲۱,۸۶۷,۰۵۰)	سود سهام دریافتی و دریافتی طی سال مالی
(۵۱۶,۶۵۸)	(۵۹۹,۹۹۶)	(۵۹۹,۹۹۶)	-	استهلاک سرقفلی
۳۶,۶۹۸,۱۲۶	۴۰,۶۷۸,۱۸۰	۸,۸۶۲,۰۱۱	۳۱,۸۱۶,۱۶۸	

۹-۱-۳-۱- علی الحساب افزایش سرمایه عمدتاً شامل مبلغ ۱,۰۲۷,۷۴۰ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی بابت مشارکت در افزایش سرمایه پتروشیمی جم و ایلام می‌باشد.

۹-۲- سرمایه گذاری گروه در شرکت‌های بورسی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱				
ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش بازار	ارزش دفتری	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۱,۴۹۹,۸۸۴	۴۷,۰۱۴,۳۲۷	۳۶,۷۲۳,۶۲۴	۴۱,۸۹۹,۶۸۷	۷.۶۲	۶,۹۷۱,۰۷۵,۲۱۵	✓ صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۸,۳۱۱	۸,۳۱۱	۷۴,۰۵۹	۷۴,۰۵۹			✓ سایر
۲۱,۵۰۸,۱۹۵	۴۷,۰۲۲,۶۳۸	۳۶,۷۹۷,۶۸۳	۴۱,۹۷۳,۷۴۶			

۹-۳ - سرمایه گذاری در سایر شرکت‌ها به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس	
ارزش بازار	ارزش دفتری	ارزش بازار	ارزش دفتری				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
-	۶۲,۰۱۵	-	۶۲,۰۱۵	۱۶,۰۰	۴۸	-	پایانه ها و مخازن پتروشیمی
-	۶۸۷,۲۹۰	-	۶۸۷,۲۹۰	۵,۰۰	۵۴۵,۴۶۶,۵۴۹	-	پتروشیمی باختر
-	۴۰,۰۶۰	-	۴۰,۰۶۰	۲,۸۵	۳۳,۷۵۵,۴۰۰	-	نفت نیک قشم (بین المللی قشم)
-	۶۸,۳۱۷	-	۶۸,۳۱۷	۱۱,۵۵	۱۲,۲۱۰,۴۹۱	-	صنایع کاغذ مراغه
-	۱۳۰,۰۰۰	-	۱۳۰	۱۳,۰۰	۱۳۰,۰۰۰	-	پالایشگاه گاز خارک
-	۱۳۰,۰۰۰	-	۱۳۰,۰۰۰	۱۲,۰۰	۱,۳۰۰	-	زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف
-	۹۰,۲۸۰	-	۹۰,۲۸۰	۲۱,۴۶	۸,۳۸۴,۵۳۵	-	شرکت کرین سیمرغ
-	۱۶,۳۴۵	-	۱۶,۳۴۵	۱۱,۷۷	۱,۴۸۵,۴۲۳	-	شرکت بازرگانی صنایع لاستیک سیمرغ
-	۵۹,۹۸۰	-	۵۹,۹۸۰	۵۹,۹۸	۵۹,۹۸۰,۰۰۰	-	پترو الفین فن آوران
-	۱۶,۱۷۰	-	۱۶,۱۷۰	۴۹,۰۰	-	-	شرکت‌های تولید و فرآوری قیر
-	۱۶,۴۲۰	-	۱۶,۴۲۰	۴۰,۰۰	۱,۶۲۰,۰۰۰	-	ماکرو اینترنشنال
-	۱۴۴,۰۶۰	-	۶۲۸,۲۵۶	-	-	-	سایر شرکت‌ها
-	۱,۴۵۰,۹۳۷	-	۱,۸۰۵,۲۶۳				

۹-۴ - سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت‌های فرعی به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
							پذیرفته شده در بورس :
۱۳,۸۲۸,۲۲۳	۳,۴۵۱,۸۷۰	۳۰,۶۳۰,۳۶۵	۳,۵۷۰,۱۶۲	۵۰,۴۵	۴۷۷,۷۶۲,۳۶۴	✓	پتروشیمی فن آوران
۵,۱۳۹,۹۵۲	۱,۵۲۶,۸۷۷	۱۲,۷۷۳,۵۸۴	۱,۶۵۸,۴۹۸	۴۲,۵۲	۷۵۵,۱۱۸,۴۹۰	✓	پتروشیمی خراسان
۹۱۹,۳۳۹	۸۳۳,۲۷۰	۱,۷۹۷,۶۶۰	۸۲۸,۶۶۴	۳۴,۶۰	۶۲۹,۶۵۲,۱۶۵	✓	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۵,۳۴۲,۲۱۱	۱,۳۷۴,۹۳۶	۱۱,۰۴۴,۵۷۶	۱,۳۷۳,۹۱۰	۴۹,۳۸	۹۸۶,۱۲۲,۸۶۸	✓	نفت ایرانول
۳,۴۵۱,۹۴۷	۱,۳۲۳,۷۹۰	۸,۰۹۶,۶۱۶	۱,۳۲۴,۶۱۰	۵۰,۱۶	۱,۳۰۳,۶۰۸,۰۲۰	✓	نفت پاسارگاد
۸۵۴,۹۵۸	۶۰۴,۶۰۸	۲,۶۵۴,۴۳۰	۵۶۱,۶۳۵	۵۴,۰۶	۱,۹۰۲,۸۱۷,۴۱۴	✓	پتروشیمی آبادان
۳,۱۲۴,۳۶۴	۱,۱۸۲,۰۳۰	۷,۳۹۳,۶۵۴	۱,۲۱۴,۶۴۸	۴۹,۳۲	۱,۲۷۹,۶۲۱,۵۸۳	✓	گروه صنعتی بارز
-	۱,۸۵۰,۸۰۳	۵,۶۹۷,۸۸۰	۱,۳۹۱,۱۱۱	۶۷,۵۷	۸۷۸,۳۵۳,۵۹۰	✓	پتروشیمی غدیر
۹,۲۴۷	۱۲,۲۰۰	۳۲,۰۸۶	۹,۳۶۹	۰,۰۱	۲۶,۱۰۷,۵۵۵	✓	پتروشیمی فارابی
۳۲,۶۸۰,۲۴۱	۱۲,۱۶۰,۴۸۴	۸۰,۱۲۰,۸۵۱	۱۱,۹۳۲,۶۰۷				سایر شرکتها :
-	۲۰۹,۷۱۶	-	۲۰۹,۷۱۶	۵۰,۰۰	۹۹,۹۹۷,۳۳۳	-	پرسی ایران گاز
-	۱۹۳,۲۵۶	-	۱۹۳,۲۵۶	۵۳,۰۰	۲,۷۰۹,۳۶۰,۰۰۰	-	چوب و کاغذ ایران (چوکا)
-	۱۶۱,۳۱۵	-	۱۶۱,۳۱۵	۵۱,۲۰	۵۱۱,۹۹۴,۴۴۰	-	سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک
-	۶۷,۰۰۱	-	۶۷,۰۰۱	۱۰۰	۴۹,۹۱۷	-	پترو سینا
-	۱,۷۰۰,۶۰۰	-	۱,۷۰۰,۶۰۰	۱۰۰	۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	گروه صنعت سلولزی گستر نوین
-	۱۶,۵۱۴	-	۱۶,۵۱۴	۱۰۰	۱۴,۹۹۹,۸۰۰	-	توسعه نفت و گاز آریا
-	۲,۳۴۸,۳۰۲	-	۲,۳۴۸,۳۰۱				علی الحساب افزایش سرمایه :
-	۲۰۱,۲۱۹	-	۲۱۱,۲۱۹				توسعه نفت و گاز آریا
-	۲۰۱,۲۱۹	-	۲۱۱,۲۱۹				
۳۲,۶۸۰,۲۴۱	۱۴,۷۰۹,۹۰۵	۸۰,۱۲۰,۸۵۱	۱۴,۴۹۲,۱۲۷				

۹-۴-۱ -

شرکت توسعه نفت و گاز آریا مجری احداث پالایشگاه میعانات گازی به ظرفیت ۶۰ هزار بشکه در روز (یک واحد از ۸ پالایشگاه طرح فراگیر پالایش سیراف) واقع در میدان گازی پارس جنوبی می باشد. مضافاً شرکت فوق ۱۲٪ از سهام زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف (تامین کننده خوراک، بوتیلیتی و خدمات عمومی هشت واحد پالایشگاه های منطقه سیراف) را دارا می باشد.

۹-۵- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته به شرح زیر است :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس	
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				پذیرفته شده در بورس :
۲۸,۴۵۰,۸۹۲	۹,۱۸۸,۵۲۰	۴۹,۳۱۲,۹۲۵	۹,۱۸۸,۵۲۰	۱۶.۶۵	۱,۳۲۲,۳۱۲,۶۴۴	✓	پتروشیمی مارون
۱۶,۰۶۷,۲۴۱	۲,۳۵۱,۷۴۵	۲۰,۴۶۴,۲۲۳	۲,۶۵۲,۲۸۹	۱۶.۲۷	۱,۵۷۰,۹۳۲,۹۹۲	✓	پتروشیمی جم
۳,۹۸۴,۹۹۶	۱,۸۷۸,۹۴۱	۹,۴۵۷,۸۱۴	۱,۸۷۸,۹۴۱	۱۶.۶۷	۱,۳۴۴,۰۱۲,۳۲۲	✓	پتروشیمی سازند
۸,۸۵۶,۱۵۲	۸۱۰,۷۶۳	۱۸,۹۶۸,۱۵۲	۸۱۰,۷۶۳	۱۸.۵۳	۳۷۰,۵۶۵,۸۰۵	✓	پتروشیمی خارک
۱۱۴,۷۹۹	۹۲,۶۹۴	۵۸۰,۲۲۴	۹۲,۶۹۴	۱۶.۷۴	۱۰۰,۴۲۶,۹۴۰	✓	ایران یاسا تایر و رابر
۵۰۷,۳۳۲	۸۶,۸۵۸	۲,۰۹۷,۲۵۳	۱۱۸,۹۴۳	۳۲.۰۹	۱۶۰,۴۲۶,۲۷۱	✓	نیرو کلر
۵۷,۹۸۱,۴۱۲	۱۴,۲۰۹,۵۲۱	۱۰۰,۸۸۰,۵۹۱	۱۴,۷۴۲,۱۵۰				علی الحساب افزایش سرمایه :
-	۳۲,۰۸۴	-	-			✓	نیروکلر
-	-	-	۶۸۷,۲۹۲			✓	پتروشیمی جم
-	۳۲,۰۸۴	-	۶۸۷,۲۹۲				
۵۷,۹۸۱,۴۱۲	۱۴,۲۴۱,۶۰۵	۱۰۰,۸۸۰,۵۹۱	۱۵,۴۲۹,۴۴۳				سایر شرکتها :
-	۱۲,۵۸۵,۱۳۶	-	۱۲,۵۸۵,۱۳۶	۴۹.۰۰	۶۲۴,۷۵۰,۰۰۰	-	نفت ستاره خلیج فارس
-	۲,۷۴۲,۱۷۵	-	۲,۷۴۲,۱۷۴	۱۷.۰۲	۲,۷۲۱,۷۷۴,۳۴۷	-	پتروشیمی ایلام
-	۱,۶۸۸,۱۰۰	-	۱,۶۸۸,۱۰۰	۱۷.۰۰	۸۴۱,۵۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی مروارید
-	۹۶۶,۳۲۳	-	۹۶۶,۳۲۳	۱۷.۰۰	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی برزویه
-	۸۳۳,۴۲۵	-	۱,۵۱۳,۴۲۵	۱۷.۰۰	۱,۶۶۲,۰۰۰,۰۰۰	-	پتروشیمی مرجان
-	۱۰۱,۷۶۸	-	۱۰۱,۷۶۸	۳۶.۱۷	۱۸۴,۴۷۱,۹۵۶	-	لاستیک یزد
-	۳۵,۳۵۲	-	۳۵,۳۵۲	۳۳.۲۰	۲۳,۲۹۹,۰۰۰	-	پالایش نفت آناهیتا
-	۱۸,۹۵۲,۲۷۹	-	۱۹,۶۳۲,۲۷۸				علی الحساب افزایش سرمایه :
-	۶۸۰,۰۰۰	-	-				پتروشیمی مرجان
-	-	-	۳۴۰,۴۴۶				پتروشیمی ایلام
-	۹۸,۸۷۳	-	۹۸,۸۷۳				پتروشیمی برزویه
-	۴۴۵,۲۹۴	-	۳۸۶,۸۰۸				پالایش نفت آناهیتا
-	۱,۲۲۴,۲۶۷	-	۸۲۶,۱۲۷				
-	۲۰,۱۷۶,۵۴۶	-	۲۰,۴۵۸,۴۰۵				
۵۷,۹۸۱,۴۱۲	۳۴,۵۱۸,۱۵۱	۱۰۰,۸۸۰,۵۹۱	۳۵,۸۸۷,۸۴۸				

۹-۶- سرمایه‌گذاری در سایر شرکت‌ها

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	یادداشت
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده			
۲۱,۴۹۹,۸۸۴	۴۷,۰۱۴,۳۲۷	۳۶,۷۲۳,۶۲۴	۴۱,۸۹۹,۶۸۷	۷.۶۲	۶,۹۷۱,۰۷۵,۳۱۵	پدیرفته شده در بورس:
۲,۸۵۴	۲,۸۵۴	۱,۵۴۰,۱۱۸	۱,۵۴۰,۱۱۸			۹-۶-۱ صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۰	۰	۱۵,۰۰۴	۲,۸۵۵			۹-۶-۲ سیدگردان و صندوق سرمایه‌گذاری سایر
۲۱,۵۰۲,۷۳۸	۴۷,۰۱۷,۱۸۱	۳۸,۲۷۸,۷۴۶	۴۳,۴۴۲,۶۶۰			
سایر شرکت‌ها:						
-	۶۸۷,۲۹۰	-	۶۸۷,۲۹۰	۴.۵۵	۵۴۵,۴۶۶,۵۴۹	پتروشیمی باختر
-	۶۲,۰۱۵	-	۶۲,۰۱۵	۱۶.۰۰	۴۸	پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی
-	۱۳۰,۰۰۰	-	۱۳۰	۰.۰۰	۱۳۰,۰۰۰	پالایشگاه گاز حارک (در حال تعادل)
-	۴۰,۰۶۰	-	۴۰,۰۶۰	۱۰.۷۰	۳۳,۷۵۵,۴۰۰	نفت نیک قشم
-	۶۸,۳۱۷	-	۶۸,۳۱۷	۱۱.۵۵	۱۲,۲۱۰,۴۹۱	صنایع کاغذ مراغه
-	۲۱,۷۶۷	-	۷,۲۰۹			سایر شرکت‌ها
۰	۱,۰۰۹,۴۴۹	۰	۸۶۵,۰۲۱			
۲۱,۵۰۲,۷۳۸	۴۸,۰۲۶,۶۳۰	۳۸,۲۷۸,۷۴۶	۴۴,۳۰۷,۶۸۱			

۹-۶-۱- شرکت در سنوات قبل اقدام به خرید ۸.۵ درصد از سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس نمود، هدف شرکت از سرمایه‌گذاری مزبور بهبود زنجیره ارزش تولیدات از طریق تسهیل در تامین خوراک مصرفی شرکتهای فرعی، دستیابی به سهم بازار بیشتر و کنترل عرضه محصولات تولیدی مشابه می باشد. در سال مالی جاری بدلیل اهمیت موضوع شرکت اقدام به ارزش گذاری فوق از طریق یکی از شرکتهای تامین سرمایه نمود، گزارش دریافتی در راستای ارزش ذاتی و تحلیل بنیادی قیمت سهام و به سه روش قیمت گذاری شده است، روش اول براساس ارزش بازار شرکتهای بورسی و برآوردی شرکتهای غیربورسی، روش دوم قیمت سهام براساس NAV و اعمال ضریب صرف بلوک ناشی از تعداد کرسی هیات مدیره و ضریب کسر نقد شوندگی و روش سوم براساس قیمت سهام براساس NAV و اعمال ضریب صرف بلوک ناشی از تعداد کرسی هیات مدیره که به ترتیب منجر به مبلغ ۹.۸۱۹،۰۷۰۰۹ و ۹.۵۵۹ ریال ارزش ذاتی هر سهم شده است، اطلاعات مزبور حاکی از ارزش ذاتی و بنیادی سهم و عدم ضرورت احتساب ذخیره کاهش ارزش بوده و مدیریت شرکت معتقد است ضرورتی به احتساب کاهش ارزش نسبت به سرمایه‌گذاری مزبور نمی باشد.

۹-۶-۲- طی سال مالی و در راستای حمایت از سهامداران خرد، صندوق بازارگردانی تاپیکو و همچنین صندوق با درآمد ثابت با مدیریت شرکت کارگزاری صبا تامین آغاز به کار کرده است. عمده سهام موجود در پرتفوی سیدگردان، سهام شرکت وابسته پتروشیمی جم به مبلغ ۷۰۲.۴۵۲ میلیون ریال، سهام شرکتهای فرعی پتروشیمی فن آوران و پتروشیمی خراسان به ترتیب به مبلغ ۸۴.۸۰۶ میلیون ریال و ۷۹.۲۱۷ میلیون ریال بوده و همچنین مبلغ ۳۸۸.۷۰۴ میلیون ریال نیز سرمایه‌گذاری در صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تامین (اوستا) می باشد.

۹-۷- سرمایه‌گذاری شرکت اصلی در شرکتهای فرعی و وابسته بشرح زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
تولید محصولات پتروشیمی	۵۰.۰۶	۵۱.۰۹	۵۰.۴۵	۵۱.۶۱	ایران	پتروشیمی فن آوران
تولید محصولات پتروشیمی	۴۱.۶۲	۴۱.۶۲	۴۲.۵۲	۴۳.۰۱	ایران	پتروشیمی خراسان
سرمایه‌گذاری	۳۴.۷۹	۳۵.۵۴	۳۴.۶۰	۳۵.۴۰	ایران	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
تولید فرآورده های نفتی	۴۹.۵۲	۴۹.۵۲	۴۹.۳۸	۴۹.۳۸	ایران	نفت ایرانول
تولید فرآورده های نفتی	۵۰.۱۵	۵۰.۶۹	۵۰.۱۶	۵۰.۸۱	ایران	نفت پاسارگاد
تولید محصولات پتروشیمی	۵۸.۱۹	۶۳.۶۲	۵۴.۰۶	۵۴.۰۶	ایران	پتروشیمی آبادان
تولید سایر	۵۰.۳۱	۵۰.۳۴	۵۰.۶۸	۵۰.۶۸	ایران	گروه صنعتی بارز (لاستیک کرمان)
تولید محصولات پتروشیمی	۱.۳۰	۲۶.۱۸	۰.۰۱	۲۶.۲۰	ایران	پتروشیمی فارابی
مواد اولیه تایلر	۵۱.۲	۵۱.۲۰	۵۱.۲۰	۵۱.۲۰	ایران	سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک
تولید محصولات پتروشیمی	۰	۹۰.۰۰	۶۷.۵۷	۶۷.۵۷	ایران	پتروشیمی غدیر
توزیع گاز مایع	۵۰	۵۰.۰۰	۵۰.۰۰	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایرانگاز
هدینگ سلولزی	۱۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	گروه صنعت سلولزی گستر تامین
تولید کاغذ تیشو	-	۹۹.۸۰	-	۹۹.۸۰	ایران	محصولات کاغذی لطیف
تولید کاغذ	-	۶۵.۹۶	-	۶۵.۹۶	ایران	صنایع کاغذ سازی کاوه
تولید کاغذ	-	۳۳.۷۶	-	۳۳.۴۱	ایران	کارتن ایران
تولید چوب	-	۱۰۰.۰۰	-	۱۰۰.۰۰	ایران	فیبر بابلسر
تولید کاغذ	۵۳	۵۳.۰۰	۵۳.۰۰	۵۳.۰۰	ایران	چوب و کاغذ ایران
تولید ام دی اف	-	۱۰۰.۰۰	۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	صنایع چوب خزر کاسپین
عملیات پیمانکاری ساخت	۹۹.۸۳	۹۹.۹۹	۱۰۰.۰۰	۹۹.۹۹	ایران	پتروسینا
پالایشگاه میعانات گازی	۱۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	۱۰۰.۰۰	ایران	توسعه نفت و گاز آریا

نام شرکت	اقامتگاه	درصد سرمایه گذاری		فعالیت اصلی	
		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		
		گروه	شرکت اصلی	شرکت اصلی	گروه
<b>شرکتهای فرعی گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی:</b>					
کرین ایران	ایران	۱۵.۰۶	-	تولید دوده صنعتی	-
دوده صنعتی پارس	ایران	۱۵.۹۲	-	تولید دوده صنعتی	-
صنایع لاستیکی سپند	ایران	۱۷.۰۷	-	تولید قطعات لاستیکی	-
تکین کو	ایران	۱۷.۷۹	-	بازرسی فنی	-
شاخص	ایران	۳۱.۸۶	-	خدمات فنی و مهندسی	-
فیبرمکو پارس	ایران	۲۰.۹۳	-	خدمات فنی و مهندسی	-
تولیدی گاز لوله	ایران	۱۵.۳۸	-	تولید لوله پلی اتین	-
شیمی بافت	ایران	۲۳.۱۵	-	پروژه ام تی بی ای	-
کیمیورزان مهر غرب	ایران	۳۵.۴۰	-	پروژه اسید سیتریک	-
سرمایه گذاری هامون کیش	ایران	۳۵.۳۷	-	سرمایه گذاری	-
لوله دو جداره قدر	ایران	۱۶.۷۲	-	تولید لوله	-
شیمیایی فرآورد قشم	ایران	۱۸.۰۸	-	محصولات شیمیایی	-
سرمایه گذاری لاستیکی سپند	ایران	۳۵.۴۰	-	سرمایه گذاری	-
سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	ایران	۳۵.۴۰	-	سرمایه گذاری	-
گسترش تجارت هامون	ایران	۳۵.۴۰	-	خدمات بازرگانی	-
سلسله آب حیات کرمان	ایران	۲۳.۳۵	-	آبرسانی	-
مهندسی پتروشیمی سورنا	ایران	۳۵.۴۰	-	خدمات فنی و مهندسی	-
نگهداشت کاران	ایران	۲۴.۶۵	-	خدمات فنی و مهندسی	-
شیمی تکس آریا	ایران	۳۵.۴۰	-	تولید MEK	-
صنایع کیمیای غرب گستر	ایران	۳۵.۴۰	-	-	-
تولیدی پولیکا	ایران	۳۳.۱۵	-	-	-
<b>شرکتهای فرعی گروه صنعتی بارز:</b>					
مجتمع صنایع لاستیک سیرجان	ایران	۵۰.۴۶	-	تولید سیم طوقه و روکتر	-
سامان بارز	ایران	۵۰.۶۶	-	بازرگانی	-
لاستیک بارز کردستان	ایران	۴۵.۶۱	-	تولید تایر	-
بارز تراهر کرمان	ایران	۵۰.۴۱	-	حمل و نقل	-
باشگاه فرهنگی ورزشی بارز	ایران	۴۷.۶۱	-	ورزشی	-
<b>شرکتهای فرعی گروه پتروشیمی آبادان:</b>					
تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین	ایران	۵۲.۱۳	-	تولید لوله پلیکا	-
پتروگام اطلس ارونند	ایران	۴۸.۶۵	-	عمران و کشاورزی	-
<b>شرکتهای فرعی گروه کاغذ سازی کاوه:</b>					
صنایع کاغذ بسته بندی بیستون تامین	ایران	۵۹.۸۷	-	تولید کاغذ بسته بندی	-
<b>شرکتهای فرعی گروه لطیف:</b>					
حریر خوزستان	ایران	۹۹.۴۲	-	تولید کاغذ تیشو	-
<b>شرکتهای فرعی گروه نفت پاسارگاد:</b>					
فرآورده های قیری سروش پاسارگاد	ایران	۵۰.۸۱	-	تولید قیر	-
فرآورده های قیری هرمز پاسارگاد	ایران	۵۰.۸۱	-	تولید قیر	-
<b>شرکتهای فرعی پتروشیمی فن آوران:</b>					
پتروالفین فن آوران	ایران	۵۹.۹۸	-	پروژه	-
کیمیا فن آوران ماهشهر	ایران	۵۹.۰۰	-	پروژه	-
<b>شرکت فرعی نفت ایرانول:</b>					
روانکاران احیا سپاهان	ایران	۱۰۰.۰۰	-	روغن	-

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرس سیلندر
توزیع گاز مایع	-	۴۹.۰۰	-	۴۹.۰۰	ایران	ایران سیلندر
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایران گاز خوزستان
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایران گاز هرمزگان
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایران گاز اصفهان
توزیع گاز مایع	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	پرسی ایران گاز تهران
-	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	حمل و نقل پرس گاز
-	-	۵۰.۰۰	-	۵۰.۰۰	ایران	مهندسی پرس گاز ایران

شرکت‌های فرعی گروه پرس ایران گاز:

\* شمول تلفیق بر شرکت‌هایی که میزان سهام گروه در آنها کمتر از ۵۰ درصد بوده، ناشی از برخورداری از حق کنترل بوده است.

فعالیت اصلی	درصد سرمایه‌گذاری				اقامتگاه	نام شرکت
	۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱			
	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی	گروه		
تولید محصولات پتروشیمی	۱۶.۶۵	۱۶.۶۵	۱۶.۶۵	۱۶.۶۵	ایران	پتروشیمی مارون
تولید محصولات پتروشیمی	۱۶.۶۷	۱۶.۶۷	۱۶.۶۷	۱۶.۶۷	ایران	پتروشیمی سازند
تولید محصولات پتروشیمی	۱۸.۵۳	۲۳.۱۸	۱۸.۵۳	۲۳.۱۸	ایران	پتروشیمی خارک
تولید محصولات پتروشیمی	۱۶.۶۹	۱۶.۶۹	۱۶.۳۷	۱۶.۳۷	ایران	پتروشیمی جم
تولید محصولات پتروشیمی	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	ایران	پتروشیمی مروارید
تولید محصولات پتروشیمی	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	ایران	پتروشیمی مرجان
تولید محصولات پتروشیمی	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	ایران	پتروشیمی برزویه
تولید محصولات پتروشیمی	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	۱۷.۰۰	ایران	پتروشیمی ایلام
تولید سایر	۱۶.۷۴	۱۶.۷۴	۱۶.۷۴	۱۶.۷۴	ایران	ایران یاسا تایر و رابر
تولید سود برگ و کلر	۳۲.۰۹	۳۲.۰۹	۳۲.۰۹	۳۲.۰۹	ایران	نیرو کلر
تولید سایر	۳۶.۱۷	۳۶.۱۷	۳۶.۱۷	۳۶.۱۷	ایران	لاستیک یزد
تولید کاغذ	۰.۰۰	۱۷.۹۷	۰.۰۰	۱۷.۹۷	ایران	چوب و کاغذ مازندران
پالایش میمات گاز	۴۹.۰۰	۴۹.۰۰	۴۹.۰۰	۴۹.۰۰	ایران	نفت ستاره خلیج فارس
پالایش میمات گاز و نفت	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	۳۳.۰۰	ایران	پالایش نفت آنهایتا
هدایت ساختن ایران	۰.۰۰	۲۵.۴۰	۰.۰۰	۲۵.۴۰	ایران	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران

ب - شرکت‌های وابسته:

\* شمول ارزش ویژه نسبت به شرکت‌هایی که میزان مالکیت گروه در آنها کمتر از ۲۰ درصد می‌باشد، ناشی از برخورداری از نفوذ موثر (عضو هیات مدیره) است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	۱۰- سرقفلی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۵۵۲,۲۶۹	۶,۲۳۰,۳۲۵				بهای تمام شده در ابتدای سال
۷۸۰,۸۸۳	۱,۰۷۰,۱۶۰	۱-۱			سرقفلی تحصیل شده طی سال
(۲,۸۲۷)	(۱۰۳,۳۴۵)				کاهش بابت واگذاری
۶,۳۳۰,۳۲۵	۷,۲۹۷,۱۴۰				بهای تمام شده در پایان سال
۲,۲۸۶,۲۷۴	۲,۵۸۱,۸۹۷				استهلاک انباشته در ابتدای سال
۲۹۷,۱۲۸	۳۵۳,۶۷۰				استهلاک سال
(۱,۵۰۵)	(۵۳,۹۱۶)				کاهش بابت واگذاری
۲,۵۸۱,۸۹۷	۲,۸۸۱,۶۵۱				استهلاک انباشته در پایان سال
۳,۷۴۸,۴۲۸	۴,۴۱۵,۴۸۹				مبلغ دفتری

۱۰-۱ سرقفلی تحصیل شده عمدتاً شامل مبلغ ۲۴۸,۷۹۹ میلیون ریال و مبلغ ۲۹۴,۱۸۱ میلیون ریال به ترتیب بابت تحصیل سهام پتروشیمی فن آوران و سهام پتروشیمی خراسان می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

۱۱- دارایی های نامشهود

مبلغ دفتری

استهلاک انباشته

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷

بهای تمام شده

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	مانده در پایان دوره	استهلاک	مانده در ابتدای دوره	میلون ریال	مانده در پایان دوره	افزایش	مانده در ابتدای دوره	یادداشت
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۵۳,۲۹۸	۱۷۹,۲۸۲	۲۱۱,۷۰۴	(۵,۴۴۰)	۲۱۷,۱۴۴	۳۹۰,۹۸۶	۱۲۰,۵۴۴	۲۷۰,۴۴۲	۱۱-۱	گروه: دانش فنی
۴۳,۶۱۶	۶۷,۰۳۴	۵۹,۸۴۶	۱۳,۸۳۹	۴۶,۰۰۷	۱۲۶,۸۸۰	۳۷,۲۵۷	۸۹,۶۲۳		نرم افزارهای رایانه ای
۴۵,۵۵۷	۳۸,۸۸۲	۹۶,۶۳۸	۶,۶۷۵	۸۹,۹۵۳	۱۳۵,۵۱۰	-	۱۳۵,۵۱۰		سرفل محل کسب
۷۵۴,۴۸۶	۳۳۱,۴۸۱	-	-	-	۳۳۱,۴۸۱	۷۶,۹۹۵	۲۵۴,۴۸۶		حق الامتیازها
۲۹۶,۹۵۷	۶۱۶,۶۷۹	۳۶۸,۱۷۸	۱۵,۰۷۴	۲۵۳,۱۰۴	۹۸۴,۸۵۷	۲۳۴,۷۹۶	۷۵۰,۰۶۱		شرکت اصلی:
۴۳۰	۳۹۷	۶۸۷	۳۴۵	۳۴۲	۱,۰۸۴	۴۱۲	۷۷۲		نرم افزارهای رایانه ای
۲۰	۲۰	-	-	-	۲۰	-	۲۰		حق الامتیازها
۴۵۰	۴۱۷	۶۸۷	۳۴۵	۳۴۲	۱,۱۰۴	۲۱۲	۷۹۲		

۱۱-۱- مانده دانش فنی و حق لیسانس طرحها به تفکیک شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	استهلاک انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	میلون ریال	میلون ریال	
میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	میلون ریال	
۹۵۷	۱۳۳,۴۱۲	۹۰,۱۱۴	۲۲۳,۵۲۶	۱۱-۱-۱
-	۱	-	۱	۱۱-۱-۲
۱	-	۷۵,۶۱۹	۷۵,۶۱۹	۱۱-۱-۳
۱۶,۲۳۴	۱۴,۶۱۱	۱,۶۲۳	۱۶,۲۳۴	
۳,۸۱۲	۲,۵۴۱	۱,۰۶۵	۱۲,۷۰۶	
۲۳,۲۹۴	۲۸,۷۱۷	۳۴,۱۸۳	۶۲,۹۰۰	
۵۳,۲۹۸	۱۷۹,۲۸۲	۲۱۱,۷۰۴	۳۹۰,۹۸۶	

- ۱۱-۱-۱- مانده دانش فنی گروه صنعتی باز مربوط به بهای تحصیل دانش فنی تولید رادیال باری و سواری از شرکت کیتیناتال آلمان است.
- ۱۱-۱-۲- مانده دانش فنی شرکت سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک مربوط به تحصیل دانش فنی از شرکت لورگی زیر آلمان است.
- ۱۱-۱-۳- مانده حق لیسانس شرکت پتروشیمی فن آوران مربوط به هم ارز ریالی وجوه ارزی برداشتی به شرکت اسنم پروجنی (بابت حق لیسانس متانول و متو اکسید کربن) و شرکت ساز کیتز (حق لیسانس اسید استیک) می باشد.

**نیرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

**تاواریت‌های توجیهی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۳۹۸ در بهمن‌ماه ۱۳۹۸**

**۱۲- دارایی‌های ثابت مشهود**

۱۲-۱- گروه:

مبلغ دفتری - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال						مبلغ دفتری - میلیون ریال					
۱۳۹۷/۰۷/۳۱	۱۳۹۸/۰۷/۳۱	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال	توضیح	
۱,۲۰۱,۸۶۲	۷۸۳,۵۴۶	-	(۶,۵۳۹)	(۳۱۸)	۲۵۳,۲۶۱	۱,۳۶۷,۱۴۸	۷۸۳,۵۴۶	(۴۱۳,۷۰۸)	(۱۰۰,۸۲)	۵,۸۴۴	۱,۲۰۱,۸۶۲	زمین	
۲,۱۵۳,۶۹۰	۲,۷۴۱,۴۴۳	۱,۶۱۳,۸۶۲	(۱۱,۸۷۵)	(۳۱۸)	۵۴۹,۷۷۶	۲,۳۵۳,۳۰۶	۲,۳۵۳,۳۰۶	۷۵۱,۵۶۲	(۳,۴۱۷)	۸۶,۳۲۳	۲,۵۱۹,۸۳۸	ساخت‌ها	
۲,۳۴۳,۹۳۰	۳,۳۷۷,۱۷۱	۷,۸۵۳,۹۲۷	(۱۱,۸۷۵)	(۳۱۸)	۸۸۰,۵۸۳	۸,۰۸۳,۹۸۳	۸,۰۸۳,۹۸۳	۳,۷۳۰,۳۷۳	(۳,۹۹۴)	۴,۱۹۱,۸۵۳	۱۳,۲۸۲,۹۰۷	تاسیسات	
۵,۱۹۸,۹۲۴	۱۲,۳۳۵,۷۵۹	۸,۸۶۴,۳۷۹	(۹۵,۴۵۲)	(۴,۸۳۵)	۴۴,۳۴۲	۲۳۹,۱۰۰	۴۲۵,۸۶۷	۷,۲۱۴	(۹,۵۲۴)	۵۶,۷۵۷	۳۷۱,۴۲۰	ماشین‌آلات و تجهیزات	
۱۳۲,۳۱۹	۱۵۵,۶۵۵	۳۷۰,۳۱۱	(۸,۵۵۲)	(۴,۶۷۹)	۱۳۰,۸۱۳	۶۱۷,۷۷۶	۱,۱۸۸,۳۳۳	۸۷,۶۷۹	(۶,۱۶۹)	۱۳۷,۵۶۰	۹۶۹,۲۵۳	وسایل نقلیه	
۳۵۱,۴۷۷	۴۸۸,۱۶۱	۷۰۰,۱۶۲	(۳۲,۷۲۰)	(۵,۷۰۶)	۲۰,۴۸۸	۷,۹۸۱	۲۶,۳۶۵	(۶,۸۷۰)	-	-	۳۳,۳۳۵	اتاقه و محصولات	
۲۵,۲۵۴	۱۶,۳۳۶	۱۰۰,۴۹	-	-	۱۱۸,۷۷۰	۴۱۳,۸۵۳	۱,۳۷۶,۷۵۲	۳۰۳,۷۷۶	(۲,۶۴)	۳۶۱,۶۱۱	۸۱۱,۶۲۹	سایر اموال	
۳۹۸,۷۷۶	۸۱۱,۶۷۵	۵۶۵,۰۷۷	۲۳,۵۶۶	(۱۱۲)	۱۸۸,۷۷۰	۴۱۳,۸۵۳	۱,۳۷۶,۷۵۲	۳۰۳,۷۷۶	(۲,۶۴)	۳۶۱,۶۱۱	۸۱۱,۶۲۹	ابزار آلات	
۱۱,۸۰۵,۳۳۳	۲۰,۶۰۹,۷۴۶	۱۹,۸۷۷,۵۴۸	(۱۳۱,۵۶۲)	(۱۵,۵۵۰)	۱,۹۷۹,۷۹۱	۱۸,۰۴۴,۸۶۷	۲۰,۴۸۷,۲۹۵	۵,۷۷۱,۳۴۵	(۳۳,۶۵۰)	۴,۹۴۹,۳۰۰	۲۹,۸۵۰,۰۹۹	جمع	
۵,۱۲۹,۰۱۳	۵,۳۱۵,۳۳۹	-	-	-	-	-	۵,۳۱۵,۳۳۹	(۶۶۲,۱۰۸)	(۵,۲۶۳)	۸۵۳,۵۹۷	۵,۱۲۹,۰۱۳	دارایی در جریان تکمیل	
۴,۳۷۳,۴۴۲	۴۴۴,۹۲۲	-	-	-	-	-	۴۴۴,۹۲۲	(۵,۱۲۱,۶۴۸)	(۳۸۳)	۱,۱۹۳,۵۱۱	۴,۳۷۳,۴۴۲	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	
۶۹۲,۶۲۷	۱,۵۳۰,۲۹۶	-	-	-	-	-	۱,۵۳۰,۲۹۶	۲۶۷,۳۹۹	(۷۱۸)	۴۷۰,۹۸۸	۶۹۲,۶۲۷	اقلام سرمایه‌ای در انبار	
۲۲,۰۰۰,۳۱۴	۲۷,۹۰۰,۴۰۳	۱۹,۸۷۷,۵۴۸	(۱۳۱,۵۶۲)	(۱۵,۵۵۰)	۱,۹۷۹,۷۹۱	۱۸,۰۴۴,۸۶۷	۲۰,۴۸۷,۷۵۳	۲۰,۴۸۸	(۳۹,۸۱۴)	۷,۴۶۷,۳۹۶	۲۰,۴۸۵,۱۸۱		

۱۲-۱-۱- واگذاری ساختمان شامل مبلغ ۲,۶۱۱ میلیون ریال مربوط به نفت ایرانول می‌باشد.

۱۲-۱-۲- افزایش ماشین‌آلات و تجهیزات عمدتاً شامل مبلغ ۴,۰۸۶,۲۹۵ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز بوده و از بابت اثر تسعیر ارز ناشی از تسهیلات مالی دریافتی از این بابت می‌باشد.

۱۲-۱-۳- افزایش تاسیسات شامل مبلغ ۳۸,۲۴۰ میلیون ریال و ۱۰,۷۵۸۳ میلیون ریال به ترتیب مربوط به پتروشیمی آبادان و گروه صنعتی بارز (بازکردن) می‌باشد.

۱۲-۱-۴- افزایش ابزار آلات عمدتاً شامل مبلغ ۲۶۱,۶۵۷ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز می‌باشد.



**شرکت سر ماهه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی زاگرس (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸**

۱۲-۲- شرکت اصلی :

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال			
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	مانده در پایان سال	تعمیل طبقه‌بندی	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	تعمیل طبقه‌بندی	افزایش	مانده در ابتدای سال
۱۳۷,۸۴۳	-	-	-	-	-	-	(۱۳۷,۸۴۳)	-	۱۳۷,۸۴۳
۲۷۷,۹۲۰	-	-	(۴,۲۳۷)	-	۴,۳۳۷	-	(۲۸۲,۱۵۷)	-	۲۸۲,۱۵۷
۱,۸۳۹	۴,۳۴۵	۲,۱۷۲	-	۵۹۴	۱,۵۷۸	۴,۵۱۷	-	۳,۱۰۰	۳,۴۱۷
۴,۶۲۳	۸,۱۶۶	۱۰,۴۶۶	-	۲,۴۱۴	۸,۰۵۲	۱۸,۶۳۲	-	۵,۹۵۷	۱۲,۶۷۵
۴۲۲,۲۲۵	۱۲,۵۱۱	۱۲,۶۳۸	(۴,۲۳۷)	۳,۰۰۸	۱۳,۸۶۷	۲۵,۱۴۹	(۴۲۰,۰۰۰)	۹,۰۵۷	۴۳۶,۰۹۲

۱۲-۲-۱- بابت انتقال ساختمان پاسداران به سرفصل سایر دارایی‌ها می‌باشد.

۱۲-۳- داراییهای ثابت مشهود گروه تا ارزش ۲۰۸.۵۰۹.۸۹۶ میلیون ریال و شرکت اصلی تا حدود مبلغ ۱۷۰.۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۴- مانده دارایی‌های در جریان تکمیل و سفارشات و پیش پرداخت سرمایه‌ای به تفکیک شرکت‌های گروه بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت
سفرشات و پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	سفرشات و پیش پرداخت سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۸۷۱	۱,۵۲۷,۶۰۰	۲,۷۱۵	۲,۱۲۲,۵۱۸	پتروشیمی آبادان
۴,۱۰۰,۸۲۵	۱,۴۵۱,۷۵۰	۱۵۷,۸۷۴	۱,۵۵۰,۵۹۱	گروه صنعتی بارز
۱۳۹,۰۹۲	۷۹۸,۵۴۶	۸۱,۹۷۲	۲۹۲,۵۸۴	ایرانول
۲۶,۲۷۲	۵۱۷,۷۶۶	۱۴,۶۶۴	۵۶۰,۵۹۷	صنعت سلولزی گستر تامین
۱۰,۰۶۲	۳۵۹,۹۱۱	۸,۵۶۷	۳۵۸,۷۱۱	نفت پاسارگاد
۱۷,۴۲۴	۱۵۳,۷۶۰	۶۲,۴۲۱	۵۷,۴۸۸	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۳,۵۹۴	۱۰,۶۰۳	۲,۹۰۹	۳۳,۹۱۹	چوب و کاغذ ایران
۷۴,۳۰۲	۳۰۹,۰۷۷	۱۱۳,۸۰۰	۳۲۸,۸۳۱	سایر
۴,۳۷۳,۴۴۲	۵,۱۲۹,۰۱۳	۴۴۴,۹۲۲	۵,۳۱۵,۲۳۹	

۱۲-۴-۱- مانده دارایی‌های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

نام شرکت	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پروژه لاستیک بارز کردستان	۹۹	۹۸	۱۳۹۷	۳۳,۴۴۰	۱,۱۲۲,۶۵۴	۱,۴۲۹,۳۳۸
انبار ذخیره محصول نفت پاسارگاد	۹۹	۹۹	۱۳۹۷	-	۲۸۷,۰۷۵	۲۸۷,۰۷۵
کاهش روغن در واگس نفت ایرانول	۸	۸	۱۳۹۸	۱,۸۳۲,۱۲۲	۱۶۸,۰۵۶	۱۶۸,۰۵۶
پایانه واردات صادرات روغن پایه نفت ایرانول	۱۰۰	۹۸	۱۳۹۷	-	۱,۰۹۹,۱۳۵	۵۳۷,۳۴۰
پروژه کاغذ سازی بیستون تامین	۲۲	۲۲	۱۳۹۷	۱,۷۰۷,۴۵۵	۴۷۱,۳۸۱	۴۴۵,۹۴۹
پروژه ریومپ پتروشیمی آبادان	۹۶	۹۴	۱۳۹۷	۴۳,۸۲۱	۱,۱۹۴,۴۴۰	۸۹۱,۰۹۶
سایر پروژه های پتروشیمی آبادان	۴۳	۳۰	۱۳۹۷	۱,۲۱۴,۴۸۴	۹۲۸,۰۷۸	۶۳۶,۵۰۴
بازسازی کارخانه چوکا	-	-	۱۳۹۷	-	۲۳,۹۱۹	۱۰,۶۰۳
سایر	-	-	۱۳۹۷	-	۱۰,۵۰۱	۷۲۳,۰۵۲
				۴,۸۳۱,۳۲۲	۵,۳۱۵,۲۳۹	۵,۱۲۹,۰۱۳

۱۲-۴-۲- سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه‌ای گروه صنعتی بارز عمدتاً مربوط به پیش پرداخت خرید ماشین آلات شرکت فرعی بارز کردستان و تکمیل پروژه می باشد.

۱۲-۵- زمین و املاک شرکت‌های گروه تا سقف ۱۲.۷۴۵.۱۰۰ میلیون ریال بابت تضمین تسهیلات دریافتی از بانک‌ها در وثیقه می باشد.

۱۳- سایر دارایی‌ها

یادداشت	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین و املاک	۱۳-۱	۵۶۷,۶۷۹	۱۵۷,۴۸۲	۱۷۲,۰۰۶
اموال کارخانه اسید سیتریک	۱۳-۲	۸۵۶,۴۳۸	۸۵۷,۷۸۶	-
سپرده های بانکی	۱۳-۳	۷۴۰,۰۶۲	۲۷۱,۶۱۱	۶۱,۴۰۰
سایر		۱۷۶,۶۴۷	۲۳,۶۷۹	۱۶,۵۰۰
		۲,۳۴۰,۸۲۶	۱,۳۱۰,۵۵۸	۲۴۹,۹۰۶

۱۳-۱- زمین و املاک عمدتاً مربوط به شرکت اصلی و شامل املاک خیابان نفت شمالی و سعادت آباد می باشد که در حساب های گروه پس از کسر سود تحقق نیافته می باشد. به دلیل عدم استفاده از ساختمان پاسداران، حساب مذکور به این سرفصل منتقل گردیده است.

۱۳-۲- اموال کارخانه اسید سیتریک مربوط به گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی بوده که در سال ۱۳۹۳ از شرکت خدمات مهر ۷۸ بانک کشاورزی تحصیل شده و بدلیل رای ورشکستگی دادگاه از ابتدای سال ۱۳۹۱ برای شرکت فوق مراتب استرداد اموال مذکور در دست پیگیری می باشد.

۱۳-۳- سپرده های بانکی عمدتاً شامل مبالغ ۴۰۴.۵۲۳ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی فن آوران (بابت سپرده نقدی ضمانتنامه) می باشد.

**۱۴- پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری**

۱۴-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۴,۸۵۴	۴۹۷,۲۴۷	-	۴۹۷,۲۴۷	۱۴-۱-۱
۳۵۴,۸۵۴	۴۹۷,۲۴۷	-	۴۹۷,۲۴۷	
۲,۶۸۱,۰۵۲	۸۹۴,۵۷۴	-	۸۹۴,۵۷۴	۱۴-۱-۲
۶,۸۹۸,۳۱۶	۹,۵۳۶,۹۳۶	۱,۳۷۴,۰۷۵	۸,۱۶۲,۸۶۱	۱۴-۱-۳
۹,۵۷۹,۳۶۸	۱۰,۴۳۱,۵۱۰	۱,۳۷۴,۰۷۵	۹,۰۵۷,۴۳۵	
۹,۹۳۴,۲۲۲	۱۰,۹۲۸,۷۵۷	۱,۳۷۴,۰۷۵	۹,۵۵۴,۶۸۲	
۶۴۵,۳۶۱	۵۵۲,۵۳۱	-	۵۵۲,۵۳۱	۱۴-۱-۴
۱۶۹,۵۲۴	۱۴۴,۶۸۶	-	۱۴۴,۶۸۶	
۸۴۵,۰۸۴	۹۰۱,۵۵۳	-	۹۰۱,۵۵۳	
۴۶۲,۴۵۵	۵۶۲,۷۱۸	-	۵۶۲,۷۱۸	
۸۳۱,۹۹۶	۱,۱۶۳,۶۶۵	-	۱,۱۶۳,۶۶۵	
۴,۴۲۶,۰۱۳	۹,۱۱۸,۲۱۳	-	۹,۱۱۸,۲۱۳	۱۴-۱-۵
۴۲۳,۲۸۶	۴۸۲,۸۵۱	-	۴۸۲,۸۵۱	
۱۱۵,۱۵۹	۷۴,۶۹۴	-	۷۴,۶۹۴	
۲۸۷,۸۰۳	۷۲,۱۲۱	-	۷۲,۱۲۱	۱۴-۱-۶
۱,۸۳۲,۴۰۲	۲,۷۳۱,۵۳۸	۸۱۶,۳۹۴	۱,۹۱۵,۱۴۴	
۱۰,۰۳۹,۰۸۳	۱۵,۸۰۴,۵۷۰	۸۱۶,۳۹۴	۱۴,۹۸۸,۱۷۶	
۱۹,۹۷۳,۳۰۵	۲۶,۷۳۳,۳۲۷	۳,۱۹۰,۴۶۹	۲۴,۵۴۲,۸۵۸	
-	-	-	-	
-	-	-	-	
۲,۲۰۱,۸۲۰	۸۶,۵۷۳	-	۸۶,۵۷۳	۵-۱-۹-۱
۸۴,۶۹۵	۳۲۵	-	۳۲۵	
۲,۲۸۶,۵۱۵	۸۶,۸۹۸	-	۸۶,۸۹۸	
۲,۲۸۶,۵۱۵	۸۶,۸۹۸	-	۸۶,۸۹۸	
۰	۲۲۴,۳۶۰	-	۲۲۴,۳۶۰	۱۴-۱-۴
۱,۸۲۸	-	-	-	
۵۰,۰۰۰	-	-	-	
۵۲۴	۷۹۵	-	۷۹۵	
۱,۱۶۷	۱,۶۸۵	-	۱,۶۸۵	
۳,۰۱۲	۴,۵۴۳	-	۴,۵۴۳	
۱۱۱,۰۹۸	۱۰۶,۸۶۶	-	۱۰۶,۸۶۶	
۱۶۷,۶۲۹	۴۳۸,۲۴۹	-	۴۳۸,۲۴۹	
۲,۴۵۴,۱۴۴	۵۲۵,۱۴۷	-	۵۲۵,۱۴۷	

گروه:

تجاری:

اسناد پرداختی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختی:

اشخاص وابسته

سایر اشخاص

غیر تجاری:

اسناد پرداختی

اشخاص وابسته

وزارت دارایی- مالیاتهای تکلیفی، حقوق، ارزش افزوده

حق بیمه‌های پرداختی

سپرده‌های پرداختی

ذخیره هزینه‌های پرداختی

گروه صندوق بازنشستگی صنعت نفت

بدهی کارکنان

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

سایر

شرکت اصلی:

اسناد پرداختی:

سایر اشخاص

حسابهای پرداختی:

شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی

سایر اشخاص

غیر تجاری:

حسابهای پرداختی:

اسناد پرداختی

شرکت های گروه

اشخاص وابسته

وزارت دارایی- مالیاتهای تکلیفی و حقوق

حق بیمه‌های پرداختی

ذخیره هزینه‌های پرداختی

سایر

- ۱۴-۱-۱- اسناد پرداختی سایر اشخاص عمدتاً شامل مبالغ ۳۲۳.۶۶۵ میلیون ریال و ۱۴۵.۲۷۳ میلیون ریال به ترتیب مربوط به گروه صنعتی بارز و گروه سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی بابت اسناد پرداختی به فروشندگان کالا و خدمات می باشد.
- ۱۴-۱-۲- کاهش بدهی به اشخاص وابسته عمدتاً بابت تبدیل مطالبات شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی به افزایش سرمایه از مبلغ ۴۳.۵۰۰ میلیارد ریال به ۸۱.۵۰۰ میلیارد ریال می باشد.
- ۱۴-۱-۳- مانده بدهی ریالی به سایر اشخاص در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل مبالغ ۶۹۸.۴۹۶ میلیون ریال، ۳.۸۲۵.۷۲۶ میلیون ریال، ۱.۱۰۳.۱۶۸ میلیون ریال، ۲۷۰.۴۸۴ میلیون ریال و ۲۷۲.۲۷۸ میلیون ریال به ترتیب مانده بدهی شرکت‌های نفت پاسارگاد، پتروشیمی آبادان (عمدتاً بابت خرید مواد اولیه از پالایشگاه آبادان و پتروشیمی اروند)، شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی، پتروشیمی غدیر و پتروشیمی فن آوران می باشد. مانده بدهی ارزی به فروشندگان کالا و خدمات نیز عمدتاً مربوط به گروه صنعتی بارز به مبلغ ۱.۲۶۳.۲۳۷ میلیون ریال می‌باشد.
- ۱۴-۱-۴- اسناد پرداختی غیر تجاری شامل مبالغ ۱۴.۵۱۷ میلیون ریال، ۸۸.۹۹۹ میلیون ریال و ۴۷.۵۳۴ میلیون ریال به ترتیب مربوط به شرکت چوکا، سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی و گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین می‌باشد.
- ۱۴-۱-۵- ذخیره هزینه‌های پرداختی در تاریخ ترازنامه عمدتاً شامل مبلغ ۱.۱۵۱.۷۰۵ میلیون ریال مربوط به شرکت نفت پاسارگاد (شامل مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال ذخیره تعهد ارزی مربوط به فروش‌های صادراتی)، مبلغ ۳.۱۲۳.۱۲۲ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی فن آوران شامل مبلغ ۷۷۰ میلیارد ریال تعهد ارزی و همچنین شامل ذخیره سرویس‌های جانبی و خدمات دریافتی از شرکت پتروشیمی فجر، مبلغ ۲۲۷.۷۶۱ میلیون ریال مربوط به گروه صنعتی بارز و مبلغ ۳.۲۲۲.۴۱۵ میلیون ریال مربوط به گروه سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی می‌باشد. در اینخصوص لازم به ذکر است که حکم ورشکستگی شرکت گازلوله، از فروردین ۱۳۸۵ صادر گردیده است. با اعتراض بانک‌های اقتصادنوین و ملت در مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۰ به موجب حکم قطعی شعبه ۵۲ دادگاه تجدید نظر استان تهران حکم ورشکستگی شرکت مذکور نقض گردیده است. شرکت گازلوله با وجود توقف اجرای رد ورشکستگی از سوی مقام قضایی مبلغ ۱.۸۳۷ میلیارد ریال ذخیره در حساب‌ها منظور نموده است. مضافاً بانک اقتصادنوین مبادرت به بازداشت تعدادی از سهام شرکت‌های گروه متعلق به شرکت فرعی سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی به مبلغ ۶۸۷ میلیارد ریال به عنوان ضامن تسهیلات دریافتی گازلوله نموده است.
- ۱۴-۱-۶- با توجه به دعاوی مطروحه شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) علیه شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (PIIC) در مراجع قضایی، احکام اجراییه بر علیه شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی صادر گردیده است. بر همین اساس و به منظور رعایت استانداردهای حسابداری، نسبت به احتساب ذخیره برای جرائم تأخیر معادل مبلغ اعلام شده در اجراییه صادره اقدام شده است.

۱۴-۲- پرداختی‌های بلند مدت

گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۴-۲-۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	اسناد پرداختی	
۵۰۴.۳۹۸	۵۲۶.۳۵۱	اشخاص وابسته	
۲۸۳.۶۰۲	۳۷۳.۶۰۲	سایر اشخاص	
۵۱.۴۸۱	۶۵.۹۲۶		
۸۳۹.۴۸۱	۹۶۵.۸۷۹		

- ۱۴-۲-۱- اسناد پرداختی موسسه مهر ۷۸ مربوط به گروه سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی بابت تحصیل اموال کارخانه اسید سیتریک کرمانشاه طی قرارداد با بانک کشاورزی می باشد. مانده فوق شامل ۴ فقره اسناد پرداختی بلندمدت جمعاً مبلغ ۴۱۵.۲۰۰ میلیون ریال (از سال ۱۳۹۸ تا سال ۱۴۰۱) می باشد.

۱۵- مالیات پرداختی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
جمع	اسناد پرداختی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختی	ذخیره
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶.۸۸۶.۳۸۸	۲۱.۳۲۴	۶.۸۵۵.۰۶۴	۷.۰۶۳.۹۵۱	۱۵.۲۸۸	۷.۰۴۸.۶۶۳
۳.۷۷۷	-	۳.۷۷۷	۱.۸۲۲	-	۱.۸۲۲

- ۱۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختی گروه به شرح زیر است:

گروه		مانده در ابتدای سال مالی	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ذخیره مالیات عملکرد	سایر تعدیلات
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵.۹۵۱.۲۶۲	۶.۸۸۶.۲۸۰		
۱.۵۰۷.۹۰۵	۲.۹۳۷.۹۷۲		
۱.۰۱۶.۸۷۹	(۹۶.۰۱۵)		
(۱.۵۸۹.۷۶۶)	(۲.۶۶۴.۲۸۶)		
۶.۸۸۶.۲۸۰	۷.۰۶۳.۹۵۱		

- ۱۵-۱-۱- طی سال جاری مبلغ ۲.۶۶۴.۲۸۶ میلیون ریال مالیات بر درآمد پرداخت شده که شامل مبلغ ۴۷.۲۹۵ میلیون ریال اسناد پرداختی سال قبل می باشد.

**شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)**

**یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی**

**سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸**

۱۵-۲- خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت اصلی

نحوه تشخیص	۱۳۹۷/۰۲/۳۱ - میلیون ریال	مالیات						سال / دوره مالی	
		مالیه پرداختنی	مالیه پرداختی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی		درآمد مشمول مالیات ابرازی
قطعی	-	-	۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۱,۰۶۷	۴,۷۴۳	۲۵,۵۴۴,۳۸۷	۱۳۹۴/۰۲/۳۱
قطعی	-	-	۲,۷۱۱	۲,۷۱۱	۲,۷۱۱	۶۵۴	۲,۸۷۳	۹,۹۵۸,۳۴۴	۱۳۹۵/۰۲/۳۱
قطعی	-	-	۳۱,۱۸۵	۳۱,۷۶۸	۳۱,۷۶۸	۵۸۳	۲,۷۹۴	۱۲,۹۵۲,۶۵۷	۱۳۹۶/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	-	-	۲,۷۷۷	-	-	۲,۷۷۷	۱۵,۹۰۳	۱۵,۳۹۷,۵۲۳	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
رسیدگی نشده	۲,۷۷۷	۱,۸۲۳	۴,۰۰۰	-	-	۵,۸۲۳	۲۴,۵۱۴	۲۵,۳۲۶,۳۳۵	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	۲,۷۷۷	۱,۸۲۳							

۱۵-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶/۰۲/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

**۱۶- سود سهام پرداختی**

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۶۰۸,۷۰۴	۱۳۲,۷۸۹	۴,۷۵۲,۷۶۷	۲,۱۴۳,۶۰۴
۴,۳۵۰,۰۰۰	۱۲,۲۲۵,۰۰۰	۸,۷۳۰,۶۳۸	۱۷,۹۲۰,۹۰۶
(۵,۸۲۵,۹۱۵)	(۱۲,۲۰۶,۰۶۰)	(۱۱,۳۴۰,۸۰۱)	(۱۷,۹۱۳,۴۹۹)
۱۳۲,۷۸۹	۱۵۱,۷۲۹	۲,۱۴۳,۶۰۴	۲,۱۵۱,۰۱۱

مانده در ابتدای سال مالی  
سود سهام مصوب  
پرداخت/ انتقال به افزایش سرمایه

۱۶-۱- مانده سود سهام پرداختی به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۳۹۷/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
جمع	استاد پرداختی	مانده پرداخت نشده	جمع	استاد پرداختی	مانده پرداخت نشده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۴,۸۳۳	-	۸۴,۸۳۳	۷۲,۳۲۰	-	۷۲,۳۲۰
۴۷,۹۵۶	-	۴۷,۹۵۶	۱۰,۱۲۸	-	۱۰,۱۲۸
-	-	-	۶۹,۲۸۱	-	۶۹,۲۸۱
۱۳۲,۷۸۹	-	۱۳۲,۷۸۹	۱۵۱,۷۲۹	-	۱۵۱,۷۲۹
۲,۲۳۱,۸۱۵	۲۲۱,۰۰۰	۲,۰۱۰,۸۱۵	۱,۹۹۹,۲۸۲	-	۱,۹۹۹,۲۸۲
۲,۳۶۶,۶۰۴	۲۲۱,۰۰۰	۲,۱۴۳,۶۰۴	۲,۱۵۱,۰۱۱	-	۲,۱۵۱,۰۱۱

شرکت اصلی :  
سال ۱۳۹۵/۰۲/۳۱ به قبل  
سال ۱۳۹۶/۰۲/۳۱  
سال ۱۳۹۷/۰۲/۳۱  
گروه :  
شرکت‌های فرعی - متعلق به اقلیت

۱۶-۲- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۷-۱۳۹۶ مبلغ ۱۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۶-۱۳۹۵ مبلغ ۱۰۰ ریال است.

۱۶-۳- مانده سود سهام پرداختی مربوط به سهامداران خرد بوده که علی رغم اطلاع رسانی، تاکنون به بانک عامل پرداخت کننده سود سهام (بانک پارسیان) مراجعه ننموده‌اند.

**۱۷- تسهیلات مالی**

۱۷-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف :

۱۷-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ارزی	ریالی
جمع	جمع	جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۷۶۰,۵۹۱	۶,۲۸۶,۷۶۰	۲۲,۳۵۷,۶۰۳	۲۷,۴۴۶,۸۱۵	۶,۹۳۵,۰۳۸	۲۰,۵۱۱,۷۷۷
-	-	۶۴۲,۱۳۴	۶۴۲,۱۳۴	۶۴۲,۱۳۴	-
۲,۳۶۶,۱۵۳	-	۲,۳۶۶,۱۵۳	۷۴,۵۱۵	-	۷۴,۵۱۵
(۳۰۰,۰۰۰)	(۲۵۰,۲۰۰)	(۴۵۹,۱۷۰)	(۷۶۹,۹۲۹)	-	(۷۶۹,۹۲۹)
(۳۲۷,۸۰۰)	(۱۴۰,۸۸۷)	(۷۹۴,۸۹۷)	(۱,۴۰۸,۳۲۹)	-	(۱,۴۰۸,۳۲۹)
۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵,۸۹۵,۶۷۳	۲۴,۱۱۱,۸۲۳	۲۵,۹۸۵,۲۰۶	۷,۵۷۷,۱۷۲	۱۸,۴۰۸,۰۳۴
-	-	(۴,۹۵۸,۹۵۴)	(۹,۴۵۳,۵۹۰)	(۶۴۲,۱۳۴)	(۸,۸۱۱,۴۵۶)
۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵,۸۹۵,۶۷۳	۱۹,۱۵۲,۸۶۹	۱۶,۵۳۱,۶۱۶	۶,۹۳۵,۰۳۸	۹,۵۹۶,۵۷۸

۱۷-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۴۴,۳۱۲	-	۱,۶۹۴,۳۲۵	۲۳,۰۶۵
۵,۲۶۶,۸۶۴	۲,۴۳۲,۵۶۱	۶,۱۲۹,۰۲۲	۳,۶۱۹,۸۷۱
۳,۷۹۷,۷۶۸	۳,۴۶۳,۱۱۲	۱۱,۸۴۲,۱۱۲	۱۲,۵۳۵,۸۲۳
-	-	۲۳۷,۷۳۸	۱۰۴,۲۸۰
-	-	۴,۲۰۸,۶۲۶	۹,۷۰۲,۱۶۷
۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵,۸۹۵,۶۷۳	۲۴,۱۱۱,۸۲۳	۲۵,۹۸۵,۲۰۶

از ۲۵ تا ۳۰ درصد

از ۲۰ تا ۲۵ درصد

از ۱۵ تا ۲۰ درصد

از ۱۰ تا ۱۵ درصد

از ۵ تا ۱۰ درصد

۱۷-۱-۲-۱- نرخ بهره موثر تسهیلات دریافتی گروه و شرکت اصلی به ترتیب ۱۸٪ و ۲۱٪ بوده است.

۱۷-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

شرکت اصلی	گروه
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۶۹,۱۷۱
۵,۸۹۵,۶۷۳	۱۴,۳۹۰,۵۸۵
-	۱۱,۶۲۵,۴۵۰
۵,۸۹۵,۶۷۳	۲۵,۹۸۵,۲۰۶

۱۳۹۵

۱۳۹۶

۱۳۹۷ و پس از آن

۱۷-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	-	۶,۷۳۸,۰۴۲	۱۲,۷۴۵,۱۰۰
-	-	۱,۱۹۳,۴۹۴	۶۰۳,۵۹۲
۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵,۸۹۵,۶۷۳	۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۶,۰۷۵,۶۷۳
-	-	۱۱۸,۰۶۰	۳۰۲,۷۵۳
-	-	۵,۵۴۴,۲۰۴	۶,۲۵۸,۰۸۸
-	-	۱۸,۹۷۹	-
۱۰,۴۹۸,۹۴۴	۵,۸۹۵,۶۷۳	۲۴,۱۱۱,۸۲۳	۲۵,۹۸۵,۲۰۶

در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات

در قبال قرارداد لازم الاجرا

در قبال سرمایه‌گذاری‌های بورسی

در قبال سپرده

در قبال چک و سفته

سایر

۱۷-۱-۵- تعداد ۱,۹۲۶ میلیون سهم پتروشیمی جم و ۱۶۳ میلیون سهم پتروشیمی مارون در توثیق بانک‌ها برای دریافت تسهیلات می‌باشد.

#### ۱۸- پیش دریافت‌ها

گروه		گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	ارزی	ریالی	
جمع	جمع	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۲۱۱,۷۵۸	۱,۵۰۶,۷۹۸	۱۷۶,۱۶۹	۱,۳۳۰,۶۲۹	۱۸-۱-۱
۱,۹۱۴,۹۳۹	۳,۸۸۱,۳۰۷	۳۲۱,۹۲۸	۳,۵۵۹,۳۷۹	شرکت‌های پتروشیمی
۱۲۹,۹۴۸	۲۳۱,۵۷۷	-	۲۳۱,۵۷۷	شرکت‌های نفت و گاز (شرکت‌های فرعی)
۱۰۵,۳۱۳	۸۸۰,۱۶۱	۲,۲۸۴	۸۷۷,۸۷۷	شرکت‌های چوب و کاغذ (شرکت‌های فرعی)
۲,۳۶۱,۹۵۸	۶,۴۹۹,۸۴۳	۵۰۰,۳۸۱	۵,۹۹۹,۴۶۲	گروه صنعتی بارز و سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک

۱۸-۱-۱- مانده مذکور شامل مبلغ ۳۶,۸۷۸ میلیون ریال مربوط به پیش دریافت از شرکت‌های وابسته و مابقی مربوط به پیش دریافت از سایر مشتریان شرکت‌های فرعی می‌باشد.

#### ۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸,۰۵۲	۱۰,۴۷۱	۱,۷۰۸,۲۵۶	۲,۱۵۶,۲۵۱
(۱,۳۶۳)	(۱,۹۱۹)	(۲۱۲,۵۲۵)	(۳۰۶,۲۸۹)
۳,۷۸۲	۴,۸۹۱	۶۹۴,۰۷۵	۷۹۵,۷۴۲
-	-	(۳۳,۵۵۵)	(۵۰,۰۳۶)
۱۰,۴۷۱	۱۳,۴۴۳	۲,۱۵۶,۲۵۱	۲,۵۹۵,۶۶۸

مانده در ابتدای سال مالی

پرداخت شده طی سال مالی

ذخیره تامین شده

تعدیلات

مانده در پایان سال مالی

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ مبلغ ۸۱.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۸۱.۵۰۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۸۱.۶۴	۳۵.۵۱۴.۷۸۱.۷۲۶	۷۶.۳۸	۶۲.۲۴۶.۸۲۶.۹۳۹	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی
۶.۷۹	۲.۹۵۵.۰۰۰.۰۰۰	۵.۵۷	۴.۵۳۶.۹۱۸.۱۰۷	شرکت آینده سازان رفاه پردیس
۱.۹۰	۸۲۷.۳۸۴.۵۲۷	۳.۸۹	۳.۱۷۰.۱۵۷.۲۱۲	صندوق بیمه اجتماعی روستائیان و عشایر
۱.۵۱	۶۵۷.۵۵۰.۸۸۵	۰.۰۸	۶۶.۵۸۲.۵۳۶	شرکت سرمایه‌گذاری صبا تامین
۰.۰۰	۰	۳.۲۴	۲.۶۴۳.۴۰۱.۰۴۸	شرکت پتروشیمی فن آوران
۳.۸۱	۱.۶۵۶.۸۶۹.۰۶۴	۲.۹۳	۲.۳۸۴.۳۹۶.۰۶۱	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
۰.۰۰	۱.۵۰۰	۰.۰۰	۲.۸۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری دارویی تامین
۰.۰۰	۱.۵۰۰	۰.۰۰	۲.۸۱۰	شرکت سرمایه‌گذاری سیمان تامین
۰.۰۰	۱.۵۰۰	۰.۰۰	۱.۵۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صدر تامین
۲.۳۸	۱.۰۳۶.۷۷۲.۷۴۰	۵.۷۷	۴.۷۰۲.۰۲۰.۶۷۷	سایر سهامداران حقوقی
۱.۹۶	۸۵۱.۶۳۶.۵۵۸	۲.۱۵	۱.۷۴۹.۶۹۰.۳۰۰	سایر سهامداران حقیقی
۱۰۰.۰۰	۴۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰	۸۱.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰	

۲۰-۱ طی مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۰۶/۲۹، سرمایه شرکت از مبلغ ۴۳.۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۸۱.۵۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات به مبلغ ۳۶.۰۱۷.۲۵۱ میلیون ریال و آورده نقدی سهامداران به مبلغ ۱.۹۸۲.۷۴۹ میلیون ریال افزایش یافته و در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۵ در اداره ثبت شرکت‌ها به ثبت رسیده است.

۲۰-۲ سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	
۲.۵۵۲.۵۲۲	۱.۷۳۳.۹۹۶.۰۶۱	۳.۷۶۴.۸۲۲	۲.۳۸۴.۳۹۶.۰۶۱	شرکت گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
۰	۰	۵.۱۳۸.۵۹۲	۲.۶۴۳.۴۰۱.۰۴۸	پتروشیمی فن آوران
۱۳۴.۴۲۳	۶۹.۸۶۹.۰۰۰	۶۳.۶۲۷	۲۵.۵۲۱.۲۹۷	سایر شرکتهای گروه
۲.۶۸۶.۹۴۵	۱.۸۰۳.۸۶۵.۰۶۱	۸.۹۶۷.۰۴۲	۵.۰۵۳.۳۱۸.۴۰۶	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۶.۶۶۶.۷۷۳ میلیون ریال (سال مالی مورد گزارش مبلغ ۱.۹۸۰.۴۳۶ میلیون ریال) از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- اندوخته سرمایه ای

در اجرای مفاد ماده ۵۸ اساسنامه شرکت خالص سود حاصل از فروش سرمایه‌گذاریها در هر سال به حساب اندوخته سرمایه ای منتقل و پس از رسیدن به نصف سرمایه ثبت شده شرکت و اخذ مجوز از سازمان بورس، بنا به پیشنهاد هیات مدیره و با تصمیم مجمع عمومی فوق العاده قابل تبدیل به سرمایه است. در سال مالی جاری مبلغ ۶۱۱.۹۰۶ میلیون ریال به میزان ۸۰ درصد سود حاصل از فروش سهام به سرفصل اندوخته سرمایه‌ای منتقل شده است.

۲۳- سایر اندوخته‌ها

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
مانده در ابتدای سال	افزایش	کاهش	مانده در پایان سال	
۸۲.۵۱۶	-	(۹۷۰)	۸۱.۵۴۶	افزایش سرمایه شرکتهای فرعی از محل سود انباشته
۱۰۱.۲۶۹	-	-	۱۰۱.۲۶۹	اندوخته طرح و توسعه
۱۸۳.۷۸۵	-	(۹۷۰)	۱۸۲.۸۱۵	

۲۴- سهم اقلیت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
۷.۶۳۳.۱۱۸	۷.۸۸۶.۳۴۸	سرمایه
۷۲۶.۴۲۳	۸۲۵.۰۱۹	اندوخته‌ها
۲۰.۷۶۱	۱۹.۹۴۲	علی الحساب افزایش سرمایه
۲.۸۴۷.۳۰۸	۹.۹۷۶.۸۲۷	سود انباشته
۱۱.۲۳۷.۶۱۰	۱۸.۷۰۸.۱۳۶	جمع



۲۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۲۵-۱	فروش خالص
-	-	۷۹,۲۹۱,۸۵۰	۱۲۶,۰۸۴,۰۵۴	۲۵-۲	درآمد ارائه خدمات
-	-	۱,۴۸۶,۵۳۸	۳,۳۲۴,۶۴۴	۲۵-۳	سود سرمایه گذارها
۱۸,۵۴۸,۵۸۱	۲۶,۸۲۷,۲۳۸	۲,۴۴۸,۲۵۴	۴,۲۲۳,۹۶۳		
۱۸,۵۴۸,۵۸۱	۲۶,۸۲۷,۲۳۸	۸۳,۲۲۶,۶۴۲	۱۳۳,۶۲۲,۶۶۰		
<b>۲۵-۱- فروش خالص</b>					
<b>گروه:</b>					
<b>داخلی:</b>					
		۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
		میلیون ریال	میلیون ریال		
		۱۵,۵۱۲,۰۳۴	۲۸,۳۲۱,۱۴۸	محصولات پتروشیمی	
		۷,۹۳۱,۹۷۷	۱۰,۱۰۱,۷۲۳	قیمر ( نفت پاسارگاد)	
		۹,۹۵۷,۱۸۱	۱۸,۱۲۳,۰۴۲	روغن صنعتی و موتور ( نفت ایرانول)	
		۱۰,۹۳۸,۸۹۶	۱۶,۸۶۷,۹۷۷	تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن	
		۳,۳۸۱,۵۴۱	۵,۲۹۱,۱۴۲	چوب و کاغذ	
		۳,۸۲۷,۸۷۵	۳,۸۱۶,۰۷۳	گاز مایع ( پرسی ایران گاز)	
		۵۱,۴۴۹,۵۰۴	۸۲,۵۲۱,۱۰۴		
<b>صادراتی:</b>					
		۱۵,۵۷۲,۴۹۱	۲۹,۴۵۳,۴۲۵	محصولات پتروشیمی	
		۹,۶۴۵,۰۹۲	۱۱,۷۸۱,۷۲۸	قیمر ( نفت پاسارگاد)	
		۴,۳۸۰,۵۹۰	۳,۳۸۲,۷۶۴	روغن صنعتی و موتور ( نفت ایرانول)	
		۳۶۴,۹۷۲	۳۲۸,۲۹۴	تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن	
		۹,۶۰۶	۱۰۶,۷۸۳	چوب و کاغذ	
		۲۹,۹۷۲,۷۵۱	۴۵,۰۵۲,۹۹۴		
		۸۱,۴۲۲,۲۵۵	۱۲۷,۵۷۴,۰۹۸		
		(۲,۱۳۰,۴۰۵)	(۱,۴۹۰,۰۴۴)		
		۷۹,۳۹۱,۸۵۰	۱۲۶,۰۸۴,۰۵۴		

برگشت از فروش و تخفیفات

۲۵-۱-۱- فروش چوب و کاغذ (شامل کاغذ تیشو) توسط شرکتهای کاغذ کاوه، لطیف، کارتن ایران و صنایع چوب خزر کاسپین و همچنین فروش محصولات پتروشیمی توسط شرکتهای پتروشیمی آبادان، فارابی، فن آوران، غدیر، خراسان و سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی، فروش تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن توسط گروه صنعتی بارز و شرکت سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک، فروش انواع قیر توسط شرکت نفت پاسارگاد و فروش روغن توسط شرکت نفت ایرانول صورت گرفته است.

۲۵-۱-۲- نرخ‌های فروش داخلی محصولات گروه عمدتاً از طریق هیات مدیره شرکت‌ها و در مواردی فروش از طریق بورس کالا بر اساس نرخ‌های کشف شده در تالار معاملات تعیین می‌گردد.

۲۵-۱-۳- معادل ارزی مبالغ فروش صادراتی در یادداشت ۲-۴۰، افشا گردیده است.

۲۵-۱-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		فروش خالص	
سود ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده		
درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	محصولات پتروشیمی
۳۴	۴۶	۲۶,۲۶۸,۹۹۶	۳۱,۳۸۳,۴۶۸	۵۷,۶۵۲,۴۶۴	قیمر (نفت پاسارگاد)
۹	۹	۱,۸۵۶,۱۳۴	۱۹,۷۹۳,۶۳۸	۲۱,۶۴۹,۷۷۲	روغن صنعتی و موتور (نفت ایرانول)
۳۰	۲۲	۴,۶۰۵,۱۲۱	۱۶,۰۷۶,۳۰۷	۲۰,۶۸۱,۴۲۸	تایر و مواد اولیه و لوازم جنبی تولید آن
۲۲	۲۰	۳,۴۵۹,۳۲۱	۱۳,۴۳۹,۵۹۶	۱۶,۸۹۸,۹۱۷	چوب و کاغذ
(۰)	۱۱	۵۹۶,۱۸۶	۴,۷۸۹,۲۱۵	۵,۳۸۵,۴۰۱	گاز مایع (پرسی ایران گاز)
۱۷	۲۰	۷۵۶,۵۳۳	۳,۰۵۹,۵۴۰	۳,۸۱۶,۰۷۳	
۲۴	۳۰	۳۷,۵۴۲,۲۹۰	۸۸,۵۴۱,۷۶۴	۱۲۶,۰۸۴,۰۵۴	

۲۵-۲- درآمد ارائه خدمات

درآمد ارائه خدمات شامل درآمد خدمات مهندسی و نصب، بازرسی فنی و کنترل خوردگی توسط شرکتهای گروه سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (شرکتهای فیرمکو پارس، شاخص و تکین کو) می‌باشد.

**۲-۲۵- سود سرمایه گذاری‌ها**

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۵۹۶,۶۳۶	۱۲,۷۲۶,۰۷۹	-	-	۲۵-۳-۱	سود سهام شرکت‌های فرعی
۱۰,۵۶۹,۵۵۰	۲۰,۵۹۸,۷۳۰	-	-	۲۵-۳-۱	سود سهام شرکت‌های وابسته
۲,۰۹۵,۷۰۵	۲,۶۸۰,۲۱۷	۲,۱۱۰,۲۰۰	۳,۰۸۳,۴۰۲	۲۵-۳-۱	سود سهام سایر شرکت‌ها
۱۸,۲۶۱,۸۹۱	۳۶,۰۰۵,۰۲۶	۲,۱۱۰,۲۰۰	۳,۰۸۳,۴۰۲		
۲۸۶,۶۹۰	۸۲۲,۲۱۲	۳۳۸,۰۵۴	۱,۱۴۰,۵۶۱	۲۵-۳-۲	سود فروش سهام
۱۸,۵۴۸,۵۸۱	۳۶,۸۲۷,۲۳۸	۲,۴۴۸,۲۵۴	۴,۲۲۳,۹۶۳		

**۲-۲۵-۱- درآمد حاصل از سود سرمایه گذاری‌ها بشرح زیر می باشد:**

شرکت اصلی		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۷۸,۰۲۱	۷,۶۴۴,۱۹۸	شرکت‌های فرعی:
۱,۰۴۲,۸۸۹	۲,۰۳۸,۸۲۰	پتروشیمی فن آوران
۹۹۰,۳۹۹	۱,۴۲۹,۸۷۸	پتروشیمی خراسان
۵۰۸,۴۴۰	۳۱۹,۹۰۵	شرکت نفت ایرانول
۳۰۰,۹۰۲	۲۱۶,۷۱۲	گروه صنعتی بارز
۱۷۵,۵۰۰	۶۱۴,۸۴۵	شرکت نفت پاسارگاد
۱۶۲,۴۹۵	۱۹۹,۹۹۵	پتروشیمی غدیر
-	۲۲۰,۹۲۶	شرکت پرسی ایرانگاز
-	۴۰,۸۰۰	سرمایه‌گذاری و توسعه صنایع لاستیک
۳۷,۹۸۹	-	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین
۵,۵۹۶,۶۳۵	۱۲,۷۲۶,۰۷۹	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۳,۱۳۰,۹۳۷	۵,۳۲۹,۲۵۵	شرکت‌های وابسته:
۲,۵۶۳,۰۶۹	۳,۷۱۰,۹۸۰	پتروشیمی مارون
۱,۴۰۸,۱۵۴	۳,۷۰۵,۶۳۸	پتروشیمی جم
۱,۲۷۵,۰۰۰	۲,۹۸۳,۵۰۰	پتروشیمی خارک
۱,۲۶۲,۲۵۰	۲,۶۹۲,۸۰۰	پتروشیمی برزویه
۸۰۶,۴۰۷	۲,۰۱۶,۰۱۸	پتروشیمی مروارید
۷۷,۸۹۴	۹۰,۳۹۱	پتروشیمی شازند
۲۶,۹۵۲	۵۹,۳۵۸	لاستیک یزد
۱۸,۸۸۷	-	نیرو گلر
-	۱۰,۷۹۰	پتروشیمی مرجان
۱۰,۵۶۹,۵۵۰	۲۰,۵۹۸,۷۳۰	سایر
۱,۷۰۱,۷۳۲	۱,۶۳۸,۰۱۲	سایر شرکت‌ها:
۳۳۵,۴۶۳	۹۲۰,۴۶۴	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵۸,۵۱۱	۱۳۱,۷۴۱	پتروشیمی باختر
۲,۰۹۵,۷۰۶	۲,۶۸۰,۲۱۷	سایر
۱۸,۲۶۱,۸۹۱	۳۶,۰۰۵,۰۲۶	

۲-۲-۲۵- سود و زیان حاصل از فروش سرمایه گذاری‌ها به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷		سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۸		یادداشت	
خالص سود	خالص سود	بهای تمام شده	فروش		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۳۹,۸۶۹	-	-	-		شرکت اصلی:
-	۱,۴۵۲,۹۱۹	۱۳۴,۲۴۰	۱,۵۸۸,۱۵۹	۲۵-۳-۲-۱	پتروشیمی فن آوران
۳۵,۴۷۰	-	-	-		پتروشیمی جم
-	(۱,۱۲۰,۸۲۴)	۵,۱۱۴,۶۴۰	۳,۹۹۳,۸۱۶	۲۵-۳-۲-۱	پتروشیمی شازند
۱۱۱,۳۵۱	۴۸۹,۱۱۷	۶۰۳,۷۷۲	۱,۰۳۴,۸۴۱		صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۲۸۶,۶۹۰	۸۲۲,۳۱۲	۵,۸۵۲,۶۵۲	۶,۶۱۶,۸۱۶		سایر
۶۵۰,۲۶۲	۴۲,۵۶۰	۷۰۲,۴۴۹	۷۴۵,۰۰۹		جمع شرکت اصلی
(۵۹۸,۸۹۸)	۲۷۵,۷۸۹	(۲۷۵,۷۸۹)	-		سایر شرکتهای گروه
۳۳۸,۰۵۴	۱,۱۴۰,۵۶۱	۶,۲۷۹,۳۱۲	۷,۳۶۱,۸۲۵		آثار تلفیق فروش سرمایه گذاری‌ها - عمدتاً درون گروهی
					جمع گروه

۲-۲-۲۵-۱- فروش سرمایه گذاری‌ها مربوط به واگذاری حدود ۱ درصد از سهام شرکت‌های پتروشیمی جم و صنایع پتروشیمی خلیج فارس به موسسه صندوق بیمه اجتماعی کشاورزان، روستائیان و عشایر (زیر مجموعه وزارت کار، تعاون و رفاه اجتماعی) می باشد.

### ۲-۲-۲۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		یادداشت	
جمع	جمع	ارائه خدمات	فروش		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه:
۴۷,۶۰۸,۵۷۲	۷۵,۴۸۲,۸۵۰	-	۷۵,۴۸۲,۸۵۰	۲۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۳,۶۲۷,۳۵۶	۵,۲۲۰,۰۰۱	۲,۶۴۳,۲۸۳	۲,۵۷۶,۶۱۸		دستمزد مستقیم
					سربار ساخت:
۴,۵۸۱,۳۲۳	۵,۸۸۶,۸۷۵	۱۳۶,۶۳۷	۵,۷۵۰,۲۳۸		دستمزد غیر مستقیم
۳,۰۴۲,۹۴۲	۳,۸۷۵,۶۵۰	۶۹,۶۸۱	۳,۸۰۵,۹۶۹		مواد غیر مستقیم
۱,۷۴۵,۹۵۹	۱,۸۶۱,۵۲۱	۴,۸۷۶	۱,۸۵۶,۶۴۵		استهلاک
۱,۵۰۲,۶۳۲	۲,۰۲۴,۲۰۴	۶,۹۵۰	۲,۰۱۷,۲۵۴		تعمیر و نگهداشت
۱,۵۸۱,۸۶۱	۱,۶۷۱,۳۱۰	۳,۱۳۱	۱,۶۶۸,۰۷۹		برق و سوخت
۲,۲۵۹,۱۲۹	۳,۰۲۶,۷۴۵	۹۱۵,۳۳۲	۲,۱۱۱,۴۱۳		سایر
۶۵,۹۴۹,۷۷۴	۹۹,۰۴۹,۰۵۶	۳,۷۷۹,۹۹۰	۹۵,۲۶۹,۰۶۶		هزینه های جذب نشده
(۵۶۳,۸۶۸)	(۴۳۵,۴۷۵)	-	(۴۳۵,۴۷۵)		جمع هزینه های ساخت
۶۵,۳۸۵,۹۰۶	۹۸,۶۱۳,۵۸۱	۳,۷۷۹,۹۹۰	۹۴,۸۳۳,۵۹۱		کاهش (افزایش) در موجودی های در جریان ساخت
(۲۸۹,۰۸۸)	(۷۴۷,۸۱۱)	-	(۷۴۷,۸۱۱)		ضایعات غیر عادی
(۶,۲۱۹)	(۵۹,۳۵۲)	-	(۵۹,۳۵۲)		بهای تمام شده ساخت
۶۵,۰۹۰,۵۹۹	۹۷,۸۰۶,۴۱۸	۳,۷۷۹,۹۹۰	۹۴,۰۲۶,۴۲۸		تعدیلات (سایر مصارف و ...)
(۳,۷۴۰,۶۰۷)	(۵,۱۸۲,۱۳۵)	(۶۷۱,۹۴۵)	(۴,۵۱۰,۱۹۰)		خرید کالای ساخته شده
۵۸۵,۳۲۳	۶۴۷,۴۰۴	-	۶۴۷,۴۰۴		کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
(۲۹۴,۳۲۵)	(۱,۶۲۱,۸۷۸)	-	(۱,۶۲۱,۸۷۸)		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶۱,۶۴۰,۹۹۰	۹۱,۶۴۹,۸۰۹	۳,۱۰۸,۰۴۵	۸۸,۵۴۱,۷۶۴		

۲۶-۱- افزایش دستمزد مستقیم گروه عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق و دستمزد اعلامی وزارت کار و همچنین افزایش تعداد پرسنل تولیدی می باشد.

۲-۲۶- در سال مالی مورد گزارش معادل ۷۷.۰۵۲.۸۷۸ میلیون ریال مواد اولیه و بسته بندی توسط گروه خریداری شده است. تامین کنندگان عمده داخلی و خارجی به تفکیک مواد اولیه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱		کشور	مواد اولیه
نسبت به کل	مبلغ خرید	نسبت به کل	مبلغ خرید		
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۳۷.۹۷	۱۵,۵۰۴,۷۰۲	۲۹.۴۱	۲۲,۶۶۱,۹۰۱	ایران	وکیوم باتوم
۱۰.۸۵	۴,۴۳۲,۶۰۹	۱۱.۱۳	۸,۵۷۶,۸۶۱	ایران	لوبنکات
۱۰۰.۲	۴,۰۹۰,۱۸۳	۱۱.۸۶	۹,۱۴۰,۳۴۹	ایران	گاز طبیعی
۵.۸۸	۲,۴۰۰,۳۳۲	۲.۹۶	۲,۲۷۹,۹۸۵	ایران	گاز بالک
۴.۹۴	۲,۰۱۶,۸۸۰	۳.۷۳	۲,۸۷۳,۳۹۹	ایران	آخال و کاغذ
۴.۱۵	۱,۶۹۴,۸۴۰	۲.۰۵	۱,۵۷۶,۷۴۹	مالزی چین سنگاپور	کاتوچوی طبیعی
۳.۸۶	۱,۵۷۷,۳۲۵	۲.۳۳	۱,۷۹۸,۰۰۳	ایران	اتیلن
۳.۲۶	۱,۳۳۰,۴۰۳	۲.۸۶	۲,۲۰۵,۵۲۷	خارج از کشور	مواد افزودنی - خارج
۳.۰۵	۱,۲۴۵,۲۱۹	۲.۴۴	۱,۸۸۱,۷۲۹	کره امارات مالزی	کاتوچوی مصنوعی
۲.۹۴	۱,۱۹۹,۸۳۰	۳.۳۴	۲,۵۷۷,۱۹۶	ایران	مواد شیمیایی
۲.۱۴	۸۷۵,۷۷۱	۲.۱۳	۱,۶۳۹,۵۸۰	ایران	ای دی سی و وی سی ام
۱.۸۲	۷۴۴,۵۵۴	۲.۰۴	۱,۵۶۸,۸۵۶	ایران	دوده
۱.۶۸	۶۸۶,۳۷۹	۱.۲۵	۹۶۰,۵۸۷	ایران	منواکسید کربن
۱.۴۰	۵۷۳,۵۰۲	۰.۵۶	۴۳۳,۰۳۶	ایران	مواد بسته بندی
۱.۱۷	۴۷۵,۹۳۰	۰.۸۷	۶۷۱,۱۷۷	ایران	بید وایر
۱.۱۱	۴۵۵,۳۳۴	۰.۸۴	۶۴۲,۹۴۳	چین	یارن پلی استر و چیپس نایلون
۰.۷۹	۳۲۲,۲۵۳	۰.۳۸	۲۹۲,۶۵۵	ایران	کلر
۰.۶۷	۲۷۴,۶۱۲	۰.۷۴	۵۶۷,۵۶۵	ایران	ارتوزایلین
۰.۶۶	۲۶۸,۸۲۲	۰.۰۰	۰	آلمان و امارات	نمک نایلون
۰.۵۷	۲۳۲,۱۶۸	۰.۶۴	۴۹۴,۳۴۹	ایران	متانول
۰.۴۴	۱۷۸,۴۲۴	۰.۳۴	۲۶۲,۳۱۸	روسیه	یارن پلی استر و چیپس نایلون
۰.۳۸	۱۵۶,۰۵۵	۰.۳۶	۲۸۰,۳۷۷	ایران	دی اکسید کربن
۰.۲۵	۱۰۲,۲۴۷	۰.۱۳	۱۰۰,۰۱۱	ایران	ورق
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	ایران	سایر سلولزی
۰.۰۰	۰	۰.۰۰	۰	ایران	کاغذ - کره

۲-۲۶- مقایسه مقدار تولید شرکتهای گروه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

الف - شرکتهای پتروشیمی:	نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال
پتروشیمی غدیر	محصول PVC	تن	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۱۲,۱۶۴
پتروشیمی فن آوران	متانول	تن	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۲۰,۰۰۰	۹۳۷,۱۶۲
	اسید استیک	تن	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۹,۳۱۱
	منو اکسید کربن	تن	۱۴۰,۰۰۰	۹۵,۰۰۰	۷۵,۴۳۷
	هیدروژن	تن	-	۶۹,۰۰۰	۷۴,۸۳۳
			۱,۲۹۰,۰۰۰	۱,۱۸۴,۰۰۰	۱,۱۸۶,۷۲۳
پتروشیمی فارابی:	دی اکتیل فتالات	تن	۸۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۲,۷۱۵
	انیدرید فنالیک پرک	تن	۱۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۱۱,۵۸۰
			۹۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۵
شرکتهای گروه پتروشیمی آبادان:	محصول PVC	تن	۱۱۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۲۹,۲۸۹
	دی دی بی	تن	۱۰,۰۰۰	۸,۲۵۰	۲,۸۲۳
	سود سوز آور	تن	۲۹,۰۰۰	۳۳,۴۲۰	۹,۲۱۶
			۱۴۹,۰۰۰	۱۱۶,۶۷۰	۴۱,۳۲۸
سایر شرکتهای گروه:	لوله	تن	۴,۴۵۰	۲,۰۰۰	۸۴۳
	گرانول	تن	۲,۵۰۰	۱,۷۵۰	۰
	کامپاند	تن	۴,۲۰۰	۴,۲۰۰	۲۴۹
			۱۱,۱۵۰	۷,۹۵۰	۱,۰۹۲
گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی:	MTBE	تن	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۷,۵۶۶
	رافینیت ۲	تن	۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۷۷,۷۷۴
	MEK	تن	۵,۰۰۰	۴,۰۰۰	۲,۰۰۸
	دوده	تن	۶۶,۰۰۰	۶۴,۰۰۰	۶۲,۵۴۱
	تسمه نقاله صنعتی	تن	۷,۴۳۵	۴,۶۵۸	۲,۴۶۵
	لوله آب، گاز و فاضلاب	متر	۶۷,۲۵۰	۲۶,۳۷۹	۱۴,۹۳۷
	شرینگ و کیسه	تن	۱۱,۶۰۰	۵,۶۰۰	۴,۶۰۸
			۲۱۸,۴۳۵	۲۱۲,۶۵۸	۲۴۱,۸۹۹
پتروشیمی خراسان:	اوره	تن	۴۹۵,۰۰۰	۵۹۵,۰۲۵	۶۲۱,۲۰۶
	امونیاک	تن	۳۳۰,۰۰۰	۳۴۹,۴۹۹	۳۶۳,۰۶۹
	کریستال ملامین	تن	۲۰,۰۰۰	۲۰,۵۸۶	۲۱,۱۶۷
			۸۴۵,۰۰۰	۹۶۵,۱۱۰	۱,۰۰۵,۴۴۲
ب - شرکتهای تولید چوب، کاغذ و کارتن:	کاغذ	تن	۱۵۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰	۲۳,۷۳۷
	کاغذ بهداشتی-تیشو	تن	۳۰,۵۰۰	۲۵,۵۰۰	۳۲,۱۵۲
	کارتن	تن	۶۴,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۱۱,۹۸۰
	ام دی اف	تن	۶۹,۰۰۰	۶۱,۷۲۸	۵۵,۴۹۴
ج - شرکتهای نفت و گاز:	انواع قیر	تن	۳,۸۱۶,۷۱۰	۱,۷۲۵,۱۲۰	۱,۱۲۷,۱۵۳
شرکت نفت پاسارگاد:	انواع روانکار	مترمکعب	۶۳۴,۰۰۰	۵۸۰,۷۱۳	۵۸۴,۶۱۰

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی) تولید واقعی سال
فابریک	تن	۱۱,۰۰۰	۹,۵۰۲
گریج	تن	۳۰۰	۰
یارن	تن	۵۰۰	۲۴
سایر	تن	۶,۲۰۰	۱,۶۶۶
		۱۸,۰۰۰	۱۱,۱۹۲
تایر	تن	۸۴,۴۰۰	۷۳,۳۹۶

د- شرکتهای تولید تایر و مواد و لوازم جانبی آن :  
سرمایه گذاری و توسعه صنایع لاستیک :

گروه صنعتی بارز :

۲۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه			
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
۲۷-۱	۲,۰۱۵,۵۹۲	۱,۷۱۲,۷۵۷	۸۷,۸۱۹	۶۹,۰۵۸
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۴۴,۹۱۷	۱۲۹,۲۷۳	۱۳,۰۸۰	۹,۸۵۵
بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری	۱۰۱,۹۶۸	۷۲,۴۴۳	۹,۶۲۸	۸,۵۳۶
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱,۸۰۸,۶۴۶	۱,۰۶۷,۸۲۱	۴۵۲	۲۰۸
حمل و نقل	۹۶۲,۱۳۵	۹۷۸,۲۴۹	-	-
هزینه های توزیع و فروش	۴۲۹,۶۲۹	۳۵۷,۱۰۰	۲۱,۴۱۷	۱۲,۶۹۴
۲۷-۲	۱۳۳,۸۰۴	۱۳۱,۱۲۸	۱۲,۲۸۹	۱۱,۲۲۵
خرید خدمات	-	۴۲,۰۶۱	-	-
استهلاک	۳۷,۰۸۰	۳۴,۲۰۴	۱,۵۸۶	۲,۲۲۲
مطالبات مشکوک الوصول	۴۰,۴۹۶	۲۲,۳۸۰	۸,۹۲۲	۹۶۴
سفر و فوق العاده ماموریت	۱۲,۶۲۵	۲۰,۹۵۰	۴,۶۴۱	۴,۱۷۲
تعمیر و نگهداری	۴۳۳,۴۲۷	۳۷۲,۹۰۰	-	-
یادادش و حق حضور هیئت مدیره	۱,۵۷۴,۳۶۹	۱,۲۱۰,۵۰۹	۳۳,۸۸۸	۲۹,۹۸۱
سهم از سایر دوایر	۷,۶۹۴,۶۸۸	۶,۱۵۱,۷۷۵	۱۹۳,۷۲۲	۱۴۸,۹۱۶
سایر				

۲۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد گروه عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق و دستمزد اعلامی وزارت کار می باشد .

۲۷-۲- کاهش هزینه‌های توزیع و فروش عمدتاً مربوط به شرکت نفت ایرانول بابت تبدیل فروش FOB به EXWORK می باشد .

۲۷-۳- افزایش در هزینه خرید خدمات گروه عمدتاً ناشی از افزایش سالانه حقوق و دستمزد اعلامی وزارت کار پرسنل پیمانکار و در شرکت اصلی مربوط به هزینه‌های کارشناسی و ارزیابی سهام برخی از شرکت‌های تابعه می‌باشد .

۲۷-۴- افزایش در سایر هزینه‌ها عمدتاً شامل مبلغ ۱۷۲.۲۰۲ میلیون ریال مربوط به سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی بابت هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول می‌باشد .

۲۸- سایر اقلام عملیاتی

یادداشت	گروه	
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
۲۸-۱	۲,۶۳۲,۴۲۲	۲۵۷,۸۸۴
سود حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای ارزی عملیاتی	۱۰۹,۹۵۳	۱۴۶,۰۲۲
فروش ضایعات	(۴۳,۹۸۲)	(۶,۲۱۹)
ضایعات غیر عادی	۸۳,۲۲۰	(۱۱,۲۹۱)
زیان کاهش ارزش موجودیها	۷,۴۸۳	(۳۳,۸۳۵)
درآمد اجاره	(۳۵۳,۶۷۰)	(۲۹۷,۱۲۸)
استهلاک سرفقلى	(۴۳۵,۴۷۵)	(۵۶۳,۸۶۸)
هزینه های جذب نشده در تولید	(۱,۰۳۹,۴۴۵)	(۳۱,۸۶۶)
سایر	۹۶۰,۵۰۶	(۵۴۰,۳۰۱)

۲۸-۱- مبلغ مذکور عمدتاً شامل سود ناشی از تسعیر ارز شرکت‌های پتروشیمی فن آوران و نفت ایرانول به ترتیب به مبلغ ۱.۲۷۶.۸۵۲ میلیون ریال و ۵۳۹.۴۲۳ میلیون ریال در تاریخ ترازنامه بوده است.

۲۸-۲- مبلغ مذکور عمدتاً شامل اقلام استثنایی شناسایی شده در گروه صنعتی بارز و نفت پاسارگاد به ترتیب شامل زیان تسعیر ارز ناشی از خریدهای اعتباری و هزینه مطالبات مشکوک‌الوصول می‌باشد.

۲۹- هزینه‌های مالی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	کارمزد تضمین شده تسهیلات مالی دریافتی
۲,۶۳۱,۸۸۵	۱,۳۹۳,۲۰۰	۴,۲۶۳,۰۹۸	۴,۸۷۵,۷۸۵	کارمزد تامین مالی یا ابزارهای بازار سرمایه
۵۴۴,۲۷۲	۶۷,۰۶۴	۵۴۴,۲۷۲	۶۷,۰۶۴	سایر - کارمزد, تمبر سفته, جرائم تاخیر تادیه و ...
۱۱۰,۸۷	۱۴۷,۲۷۵	۸۵,۲۷۸	۱۸۹,۵۵۶	
۳,۱۸۷,۲۴۴	۱,۶۰۷,۵۳۹	۴,۸۹۲,۶۴۸	۵,۱۳۲,۴۰۵	

۲۹-۱ افزایش هزینه‌های مالی در گروه عمدتاً مربوط به تسعیر تسهیلات ارزی گروه صنعتی بارز بوده است. همچنین کاهش هزینه‌های مالی شرکت اصلی عمدتاً بدلیل تسویه قسمتی از تسهیلات دریافتی از بانک‌ها می‌باشد.

۳۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود فروش داراییهای ثابت مشهود
-	-	۱۷۷,۶۳۹	۳۴,۷۶۲	سود اوراق مشارکت, سهام و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۱۶۲,۱۵۰	۲۶۵,۵۶۰	۹۶۳,۰۴۱	۲۰,۸۷,۷۸۱	زیان حاصل از تسعیر داراییها و بدهیهای غیر عملیاتی
-	-	(۵۸۹)	۱۱۵,۰۶۶	ماهه التفاوت کسور بازنشستگی کارکنان
-	-	(۱۵۰,۷۴۹)	(۱۴۴,۳۲۶)	درآمد ناشی از چکهای مدت دار دریافتی از مشتریان
-	-	۵۲,۶۰۹	۶۲,۹۱۲	سایر
۲۲,۹۵۲	۳۴,۶۹۸	۱۴۶,۵۷۲	(۵۲۰,۲۳۶)	
۱۸۵,۱۰۲	۳۰۰,۲۵۸	۱,۱۸۸,۵۲۳	۱,۶۳۵,۹۵۹	

۳۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی و سهم گروه از سود شرکتهای وابسته
۱۸,۳۹۹,۶۶۵	۳۶,۶۳۳,۵۱۶	۲۵,۶۰۲,۹۷۸	۵۷,۸۵۲,۳۷۶	اثر مالیاتی
-	-	(۲,۴۶۹,۰۹۰)	(۳,۵۸۷,۷۶۴)	سهم اقلیت از سود عملیاتی
-	-	(۶,۷۹۶,۸۲۹)	(۱۴,۰۶۷,۵۳۳)	سود عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
۱۸,۳۹۹,۶۶۵	۳۶,۶۳۳,۵۱۶	۱۶,۳۳۸,۰۵۹	۴۰,۱۹۷,۰۷۹	میانگین موزون تعداد سهم (میلیون سهم)
۵۴,۴۰۴	۸۱,۵۰۰	۵۴,۲۰۹	۷۸,۰۷۱	سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال
۳۳۸	۴۴۹	۳۰۱	۵۱۵	سود (زیان) غیر عملیاتی
(۳,۰۰۲,۱۴۲)	(۱,۳۰۷,۲۸۱)	(۳,۷۰۴,۱۲۵)	(۳,۴۹۶,۴۴۶)	صرفه جویی مالیاتی (مالیات سود غیر عملیاتی)
(۳,۷۷۷)	(۳۱,۱۸۵)	۹۶۱,۱۸۵	۶۴۹,۷۹۲	سهم اقلیت از سود (زیان) غیر عملیاتی
-	-	۸۰۵,۸۵۲	۷۳۷,۹۶۵	سود (زیان) غیر عملیاتی پس از کسر مالیات و سهم اقلیت
(۳,۰۰۵,۹۱۹)	(۱,۳۳۸,۴۶۶)	(۱,۹۳۷,۰۸۸)	(۲,۱۰۸,۶۸۹)	میانگین موزون تعداد سهم (میلیون سهم)
۵۴,۴۰۴	۸۱,۵۰۰	۵۴,۲۰۹	۷۸,۰۷۱	سود (زیان) خالص هر سهم غیر عملیاتی - ریال
(۵۵)	(۱۶)	(۳۶)	(۲۷)	سود پایه هر سهم (خالص) - ریال
۲۸۳	۴۳۳	۲۶۶	۴۸۸	

۳۱-۱ میانگین موزون تعداد سهام عادی برای سال مالی جاری با توجه به سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
۵۴,۴۰۴,۳۹۹,۸۶۴	۸۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تعداد سهام شرکت - سهم
(۱۹۵,۰۴۵,۵۶۳)	(۳,۴۲۸,۵۹۱,۷۳۴)	سهام اصلی در مالکیت فرعی
۵۴,۲۰۹,۳۵۴,۳۰۲	۷۸,۰۷۱,۴۰۸,۲۶۷	میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال

۳۱-۲ میانگین موزون تعداد سهام عادی در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ با توجه به عنصر جایزه حق تقدم تعدیل و تجدید ارائه گردیده است. محاسبات مربوط به میانگین موزون تعداد سهام عادی سال مالی مزبور بشرح زیر می‌باشد:

محاسبه ارزش بازار نظری هر سهم بلافاصله پس از تصویب انتشار حق تقدم خرید سهام

مجموع موارد حاصل از اعمال حق تقدم + مجموع ارزش بازار سهام موجود بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم = ارزش بازار نظری هر سهم بلافاصله پس از تصویب انتشار حق تقدم

تعداد سهام قبل از اعمال حق تقدم \* عامل تعدیل = میانگین موزون تعداد سهام عادی

$$= \frac{(1.754 \times 43.500.000.000) + (1.000 \times 38.000.000.000)}{43.500.000.000 + 38.000.000.000} = 1.402$$

$$54.404.399.864 = 1/25 * 43.500.000.000$$

محاسبه عامل تعدیل:

$$\frac{1.754}{1.402} = 1.25$$

ارزش بازار هر سهم بلافاصله قبل از تصویب انتشار حق تقدم = ۱.۷۵۴  
ارزش بازار نظری هر سهم بلافاصله پس از تصویب انتشار حق تقدم = ۱.۴۰۲





۳۳- تعدیلات سنواتی

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	(۱۷,۷۶۳)	اصلاح هزینه های مالی
-	-	(۲,۷۶۲,۹۴۳)	(۸۰۸,۵۸۳)	کسری ذخیره مالیات سنوات قبل
-	-	(۴۰۴,۹۱۲)	(۴۶,۹۸۱)	اصلاح بدهی بابت حق بیمه پرداختنی، مالیاتهای تکلیفی و عوارض پرداختنی
-	-	(۱۶۴,۶۹۵)	-	تعدیل بهای تمام شده-شرکتهای نفت ایرانول، پتروشیمی آبادان، پتروشیمی فارابی و گروه سلولزی
-	-	(۱۶۳,۵۴۹)	(۲۳۰,۳۴۸)	سایر
-	-	(۳,۴۹۶,۰۹۹)	(۱,۱۰۳,۶۷۵)	
-	-	(۲,۶۷۶,۱۰۱)	(۷۹۴,۹۱۶)	سهم اقلیت

۳۳-۱- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال قبل مطابقت ندارد:

مانده اصلاح شده در ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	طبقه بندی		تعدیلات		مانده در ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	یادداشت	گروه:
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		ترازنامه تلفیقی:
۱۹,۹۷۳,۳۰۵	-	-	۲۷۷,۳۲۹	-	۱۹,۶۹۵,۹۷۶	۱۴	پرداختنی های تجاری و غیرتجاری
۶,۸۸۶,۲۸۰	-	-	۸۰۸,۵۸۳	-	۶,۰۷۷,۶۹۷	۱۵	مالیات پرداختنی
۱۹,۱۵۲,۸۶۹	-	-	۱۷,۷۶۳	-	۱۹,۱۳۵,۱۰۶	۱۷	تسهیلات مالی
۱۳,۱۶۶,۵۹۲	-	-	-	۳۰۸,۷۵۹	۱۳,۴۷۵,۳۵۲		سود انباشته
۱۱,۲۲۷,۶۱۰	-	-	-	۷۹۴,۹۱۶	۱۲,۰۲۲,۵۲۶	۲۴	سهم اقلیت
-	-	-	۱,۱۰۳,۶۷۵	۱,۱۰۳,۶۷۵			سود و زیان تلفیقی:
۸,۳۳۰,۹۷۶	-	-	-	۱,۱۰۳,۶۷۵	۹,۴۳۴,۶۵۱		سود انباشته ابتدای سال
-	-	-	-	۱,۱۰۳,۶۷۵			

۳۴- انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام

تغییرات سهم اقلیت از سود انباشته ابتدای سال شرکت‌های فرعی، واگذاری سایر سرمایه گذاری‌های فرعی و از دست دادن سهم اقلیت از سود انباشته ابتدای سال آنها می‌باشد.



۳۸ - معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است:

شرح	نام اشخاص وابسته	بوع وابستگی	برداشت عملی الحساب	خرید کالا و خدمات	سود سهام	مطالبات از دولت	فروش کالا	بهار سود سهام یا مطالبات از دولت	فروش کالا	تسهیل ارز به ریال	فروش سرمایه‌گذاری‌ها	وجه دریافتی	تسهیل اعتباری	انتقال مانده حساب	بازرودانک فرج تسهیلات	تسهیل دریافتی
<b>شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین:</b>																
مدیران اصلی واحد تجاری	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۱۰,۶۸۳,۵۷۷	۶۸۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت وابسته	سندوی پسته ایرانی، تهرانه، دشتستان و سمنان	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۲۲۲,۵۲۴	-	۵,۵۸۱,۹۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت وابسته	نفت ستاره، ظفر فارسی	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	بانک رفاه کارگران	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ماتین ساری پارس	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>شرکت نفت پاسارگاد:</b>																
شرکت‌های تحت کنترل	تعاونی آئینه داران زمین پاسارگاد	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مشترک	فراوده های نفتی آذر پاسارگاد	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری باهنر	همگروه	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>شرکت گروه صنعتی ماز:</b>																
شرکت‌های تحت کنترل	مهندسی و تحقیقات صنایع لاستیک	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۳,۵۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مشترک	بازارگانی لاستیک سیموگ	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۱,۱۷۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	گرن سیموگ	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۵۳۲,۶۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت وابسته	پتروشیمی جازای آراک	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۴۲۱,۵۵۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت ساختمان سده و تأسیسات سایر همگروه	همگروه	-	-	۶۴,۳۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	دوده فام	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۶۷,۸۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	خدمات مسافرتی تامین	همگروه	-	-	۱۲۰,۷۲۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>شرکت پتروشیمی گلپایه:</b>																
سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی بندر امام	سهامدار	-	-	۳۹۵,۵۰۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی موزارند	همگروه	-	-	۱۲۵,۳۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی مازون	همگروه	-	-	۲۲۷,۹۲۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>شرکت سرمایه گذاری توسعه صنایع لاستیک:</b>																
اشخاص وابسته	ایران پاسا تایر و رابر	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۱۲۳,۲۱۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صنایع لاستیک پرد	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۲۱۶,۷۹۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>گروه صنعتی سلولزی تامین گستر نوین:</b>																
اشخاص وابسته	صنایع چوب و کاغذ مازندران	سهامدار و عضو هیات مدیره	-	-	۸۱,۷۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارین البرز	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۶۷۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارین ایران	عضو هیات مدیره مشترک	-	-	۲۳,۵۳۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	کارگزاری صبا تامین	همگروه	-	-	۱,۷۵۱,۸۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع نقل به صفحه بعد			۱۲۳,۷۸۴	۳,۷۲۵,۲۷۷	۱۰,۹۱۶,۱۰۱	۶۸۶,۰۰۰	۲۳۹,۳۰۱	۵,۵۸۱,۹۷۵	۱۲,۰۹۲۵	۵,۶۸۱,۳۶۰	۲,۸۰۴,۶۲۸	۱۲,۰۹۲۵	۱۲,۰۹۲۵	۱۲,۰۹۲۵	۱۲,۰۹۲۵	۱۲,۰۹۲۵

(۴۹)



شرح	نام انحصاری وابسته	دریافتی‌های تجاری	دریافتی‌های غیر تجاری	پیش‌دریافت‌ها	برداشتی‌های تجاری	برداشتی‌های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۳۹۸/۷/۳۱		۱۳۹۷/۲/۳۱	
								خالص	طلب	خالص	طلب
شرکت های تحت کنترل مشترک	ناکو انترنشنال	۲۱,۹۴۵,۵۵۳	۲۲,۳۱۰	-	-	(۵,۶۹۱)	-	۲,۱۳۹,۹۶۳	-	۲۱۴,۶۷۷	-
	کارگزاری باهر	-	-	-	-	(۵,۶۹۱)	-	-	-	-	-
انحصاری وابسته	پتروشیمی مازان	۵,۳۹۹,۳۴۴	۸,۸۸۳	-	(۳۷۴,۷۳۳)	-	-	۹۶,۵۳۶	-	۶۶,۶۹۹	-
	پتروشیمی خارک	۲,۷۱۳,۶۷۴	۷,۳۵۳	-	(۳,۰۸۶)	-	-	۱۶۲,۶۷۹	-	۱۶۲,۶۷۹	-
	پتروشیمی مازان	۲,۱۶۰,۱۸	۲,۰۰۶	-	(۷۷,۰۵۱)	-	-	۳۲,۹۹۹	-	۳۲,۹۹۹	-
	پتروشیمی جم	۲,۹۳۷,۵۰۹	۷,۹۰۱	-	-	-	-	۱۱,۶۰۶	-	۱۱,۶۰۶	-
	پتروشیمی بزرویه	۲,۰۷۳,۶۰۰	-	-	-	-	-	۲۲,۴۳۷	-	۲۲,۴۳۷	-
	پتروشیمی موزابند	۲,۰۱۳,۰۳۱	-	-	(۲۵,۹۱۶)	-	-	۹,۰۶۳	-	۹,۰۶۳	-
	نفت ستاره طلوع فارس	۵۹,۹۷۶	-	-	-	-	-	۲,۷۷۲,۹۰۷	-	۲,۷۷۲,۹۰۷	-
	پتروشیمی ایلام	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	ایران پالسا	۴۶,۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صنایع لاستیک بود	۲۱,۵۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی بون	۳۲,۹۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروالین فن آوران	۱۲,۶۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-
جوب و آنگه مازندران	۲,۴۸۶	۱۶۶,۸۷۳	۲۶۱	-	(۱,۵۵۱)	-	-	۱۶۹,۶۱۹	-	۹۰,۶۳۷	
گوبن سیرنگ	-	-	-	(۳۳,۰۳۳)	-	-	-	-	-	-	
لاستیک البرز	۳۲,۱۳۴	۴۰۳	-	-	-	-	-	۲۲,۴۳۷	-	۶,۵۷۱	
پتروشیمی بندر امام	-	-	-	(۱,۵۶۳)	-	-	-	-	-	-	
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱۲,۹۷۸	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۸	-	۵۳,۳۷۹	
پتروشیمی پردیس	-	۵۰	-	-	-	-	-	۵۰	-	-	
پتروشیمی شیراز	-	۸	-	-	-	-	-	۸	-	-	
استرق نفت و گاز پارسان	۲۰,۹۱۹	۱۷,۲۰۴	-	-	-	-	-	۳۸,۱۳۳	-	۳۵۳,۶۶۰	
مدیریت توسعه انرژی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پونزا	۱۵۲,۲۳۴	-	-	-	-	-	-	۱۵۲,۲۳۴	-	-	
پتروشیمی فجر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی کارون	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
پتروشیمی کارون	۲۱۳,۳۴۰	-	-	-	-	-	-	۲۱۳,۳۴۰	-	-	
پتروشیمی بندر امام	۵۴۴,۸۷۱	-	-	-	-	-	-	۵۴۴,۸۷۱	-	-	
پتروشیمی کرمانشاه	-	۱,۶۰۷	-	-	-	-	-	۱,۶۰۷	-	-	
جمع نقل به صفحه بعد	۲۳,۵۸۹,۷۹۶	۷۸,۰۲۳	۲۶۱	(۲۱۴,۳۶۹)	(۹,۲۶۰)	-	-	۲۳,۸۷۰,۳۷۱	(۶۳۳,۶۲۹)	۱۵,۷۳۴,۱۹۰	(۵۶۱,۸۱۴)

(۵۱)

شیرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (سهامی عامی)

یادداشت‌های توجیهی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱ و منتهی ۱۳۹۸

۳۸-۳ - مانده حسابهای نهایی انحصاری وابسته گروه

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	۱۳۹۸/۰۷/۳۱		۱۳۹۷/۰۷/۳۱		سود سهام پرداختنی	برداختنهای غیر تجاری	برداختنهای تجاری	پیش دریاختها	دریاختنهای غیر تجاری	دریاختنهای تجاری	نام انحصاری وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی								
جمع کل از صفحه قبل	۱۵,۷۳۴,۱۱۰	(۲۳۳,۶۳۶)	۲۳,۸۸۱,۷۳۱	(۳۶۶,۷۰۹)	-	(۹۱۲۰)	(۲۱۲,۶۳۶)	۲۶۱	۲۸۰,۹۱۴	۲۳,۵۸۱,۷۳۶	پتروشیمی تندکوبان	جمع کل از صفحه قبل
	۱۱۵,۶۴۸	(۸۶۱)	۲۴۶,۷۰۹	(۳,۰۰۰)	-	-	-	-	-	۲۴۶,۷۰۹	عملیات غیر صنعتی	
	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱۷۹	۲۶,۸۸۰	بازگانی پتروشیمی ایران	
	۱۴,۸۱۹	-	۷,۶۶۱	-	-	-	-	-	-	۷,۶۶۱	خدمات مدیریت صیبا تاملین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱,۰۵۰,۶۸۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی گلر پارسی	
	(۲۸,۷۶۸)	(۹,۷۸۸)	۱,۰۵۰,۶۸۰	(۹,۷۸۸)	-	-	-	-	-	-	کلر پارسی	انحصاری وابسته
	(۰,۴۴۶)	(۱,۹۹)	-	-	-	-	-	-	۹۱۵	-	تعاونی آبنده داران مین پارساگان	
	(۲۰,۳۹)	۱۳۳	-	۹۱۵	-	-	-	-	-	-	فرآورده های فوری آذر پاسارگاد	
	-	۵۵۳	(۲۶)	-	-	-	-	-	۶,۰۰۰	۸,۵۷۶	کارین البرز	
	۱۶,۹۱۳	-	۱۴,۵۷۶	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی پارسی	
	(۷۵۵)	(۲۶,۸۸۴)	(۷,۷۳۰)	۷۷,۰۳۴	-	-	-	۶۸۰	۲۶,۵۴۴	۴۰,۰۰۰	شرکت ملی نفت کش	
	-	-	(۱۳۳,۶۳۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازینستگي كسوي	
	-	-	(۶,۵۵۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت	
	-	-	(۹)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری نفت	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی تانل فرنا	
	(۳۳,۳۶۶)	-	(۳۳,۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صندوق بازینستگي نفت	سهامداران دارای نفوذ قابل ملاحظه
	(۲۸,۷۶۸)	۹۴۹	(۲۸,۷۶۸)	(۲,۲۶۶)	(۲۵,۵۰۴)	(۳,۲۶۶)	-	-	۹۴۹	-	صندوق بازینستگي كسوي	
	(۳۱,۶۳۹)	-	(۴۰,۳۳۷)	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	
	(۳۱,۰۰۰)	-	(۳۳,۸,۵۷۷)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
	(۳۲۰,۸۸۴)	-	(۸۶,۵۷۶)	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری صیبا تاملین	
	(۳۳۸,۰۶۸۲)	-	(۱,۷۷۸,۴۹۲)	۲۵,۳۹۶,۷۳۴	(۳۶۹,۶۳۰)	(۵۱۸,۳۸۸)	(۸۹۳,۵۷۶)	۷۲۱	۳۳۵,۸۰۱	۲۵,۰۷۰,۱۹۳	جمع	معاملات شرکت اصلی

(ارقام به میلیون ریال)

۳۸-۴ - معاملات شرکت اصلی انحصاری وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر است :

شرح	۱۳۹۸/۰۷/۳۱		۱۳۹۷/۰۷/۳۱		سود سهام پرداختنی	برداختنهای غیر تجاری	برداختنهای تجاری	پیش دریاختها	دریاختنهای غیر تجاری	دریاختنهای تجاری	نام انحصاری وابسته	شرح
	طلب	بدهی	طلب	بدهی								
تفاسیم اصلی - بر روی	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی غدیر	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت آذر انزل	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه نفت و گاز آریا	شرکت های فرعی
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی باز	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعت سلولزری تاملین گستر تونین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی آبادان	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	نفت ستاره طلوع فارس	شرکت وابسته
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک رفاه کارگران	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	ماشین سازی پارسی	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	کارگزاری صیبا تاملین	سایر انحصاری وابسته
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مدیریت توسعه انرژی تاملین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	صندوق بیمه کارگران و دستمندان و مشاور	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	خدمات مدیریت صیبا تاملین	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	همگروه	مختصون صنعتی و معدنی
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	سهمدار و عضو هیات مدیره	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی	
تفاسیم اصلی - بر روی	۵,۵۸۹,۳۶۰	۱,۰۹۱,۱۰۱	۱۷۵,۸۳۵	۳۳۳,۰۵۵	۵,۵۹۳,۳۷۵	۶۸۶,۰۰۰	۸,۷۸۶	۲,۰۱۰,۹۶۵	۲۵,۶۷۴	۳,۰۶۱,۳۳۸	جمع	تفاسیم اصلی به نقل ستاره طلوع فارس بات دریاخت ۲۶۰ میلیون برآورد از صندوق توسعه ملی بات تکمیل پروژه با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی و سرمایه گذاری صندوق بازینستگي صنعت نفت بصورت مشترک انجام شده است.

۳۸-۶ - تفاسیم اصلی به نقل ستاره طلوع فارس بات دریاخت ۲۶۰ میلیون برآورد از صندوق توسعه ملی بات تکمیل پروژه با شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی و سرمایه گذاری صندوق بازینستگي صنعت نفت بصورت مشترک انجام شده است.

۳۸-۶ - تعیین قیمت مرادفات با انحصاری وابسته تماماً بر اساس ارزش بازار فعال دارای مربوطه بوده است.

۳۹- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

مبلغ کل	هر سهم
میلیون ریال	ریال
۳.۵۲۸.۹۲۳	۴۳
۲۴.۷۰۲.۴۶۰	۲۰۳

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۸

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۴۰- وضعیت ارزی

۴۰-۱- شرکت اصلی فاقد دارایی ها و بدهی های پولی ارزی می باشد، دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی گروه در پایان سال به شرح زیر است:

یادداشت	دلار	یورو	درهم امارات	یوان	دینار	ین
گروه:						
۳ موجودی نقد	۵۶۴.۹۵۴	۵۷۲.۳۵۸	۳.۸۹۶.۰۶۲	۳۵.۶۲۵	۲۰۸.۰۰۰	۱.۲۷۸
۵ دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴۵.۳۹۳.۶۳۵	۴.۶۹۹.۱۰۲	۲۶۱.۱۳۲.۲۰۸	۴.۴۸۸.۲۱۰	-	-
جمع دارایی های پولی ارزی	۴۵.۹۵۸.۵۸۹	۵.۲۷۱.۴۶۰	۲۶۵.۰۱۸.۲۷۰	۴.۵۲۳.۸۳۵	۲۰۸.۰۰۰	۱.۲۷۸
۱۲ پرداختی های تجاری و غیر تجاری	(۱۴.۸۴۷.۵۱۶)	(۱۶.۴۳۹.۵۴۸)	(۱۱۰.۶۰۰.۳۶۸)	(۴۹.۲۹۸)	-	(۳۰.۶۹۶)
۱۵ تسهیلات مالی	-	(۱۲۹.۰۱۵.۵۵۶)	-	-	-	-
جمع بدهی های پولی ارزی	(۱۴.۸۴۷.۵۱۶)	(۱۶۵.۴۵۵.۱۰۴)	(۱۱۰.۶۰۰.۳۶۸)	(۴۹.۲۹۸)	-	(۳۰.۶۹۶)
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۳۱.۱۱۱.۰۷۳	(۱۴۰.۱۸۳.۶۴۴)	۱۵۴.۴۱۷.۹۰۲	۴.۴۷۴.۵۳۷	۲۰۸.۰۰۰	(۲۹.۴۱۸)
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۴۵.۴۱۳.۵۰۹	(۱۰۷.۷۶۸.۳۵۹)	۸.۵۷۵.۲۰۰	۳۵.۶۲۵	-	(۲۹.۶۹۱)
تعهدات سرمایه ای ارزی	-	-	-	-	-	-

۴۰-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

گروه:	دلار	یورو	درهم امارات	یوان	روپل	روپیه	وون
فروش محصول و ارائه خدمات	۳۴۹,۱۰۸,۱۲۵	۷۱,۶۹۹	۱۶۸,۰۷۳,۲۷۲	-	-	-	-
خرید مواد اولیه	۸۹,۹۱۳,۶۱۹	۱۰,۷۶۵,۸۶۹	۴,۲۲۰,۳۵۴	۵۱,۵۵۲,۳۱۷	۱,۰۴۵,۹۵۲,۲۱۱	۷۳,۰۰۴,۸۰۰	۵۹۱,۵۷۸,۲۰۰