

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میاندوره ای

به هیئت مدیره

سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی(سهامی‌عام) در تاریخ 30 آبان‌ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دورهمیانی شش‌ماهه منتهی‌به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای

توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی‌اجمالی این‌مؤسسه قرار گرفته‌است. مسئولیت صورتهای‌مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است و مسئولیت این‌مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای‌مالی یادشده، براساس بررسی‌اجمالی انجام‌شده.

می‌باشد.

بند دامنه بررسی اجمالی

2. به‌استثنای محدودیت مندرج در بند 10، بررسی‌اجمالی این‌مؤسسه، براساس استاندارد بررسی‌اجمالی 2410 انجام شده‌است. بررسی‌اجمالی اطلاعات‌مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امورمالی و حسابداری و بکارگیری

روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی‌اجمالی است. دامنه بررسی‌اجمالی، به‌مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای‌مالی است و در نتیجه، این‌مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است

آگاه شده و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	نماد: وپترو	شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال

3. دریافتنی های تجاری و غیرتجاری و پیش پرداختها در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (یادداشت های 5 و 7 صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبالغ 111,556 میلیون ریال و 299,628 میلیون ریال (جمعا در گروه مبلغ 411,184 میلیون ریال) عمد

اقدام راكد و انتقالی از سالهای قبل و چكهای برگشتی می باشد كه از این بابت ذخیره مطالبات مشکوكل الوصول در حسابها منظور نشده است. مضافا بابت طلب از پالایشگاه آبادان به مبلغ 726,793 میلیون ریال در شرکت فرعی شیمی بافت،

صورت تطبیق در تاریخ ترازنامه تهیه نشده و همچنین بابت ادعای طلب صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت نفت از شرکت فرعی کرین ایران به مبلغ 128,000 میلیون ریال، ذخیره های در حسابها منظور نشده است. به علاوه موجودی مواد و کالای

گروه (یادداشت 6 صورتهای مالی) شامل مبلغ 28,317 میلیون ریال اقلام راكد و انتقالی از سنوات قبل بوده كه اقدامات انجام شده جهت فروش یا مصرف آنها، به نتیجه نرسیده است. انجام تعدیلات درخصوص موارد یادشده ضروری است، لیكن به دلیل

عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین میزان دقیق آن ممكن نگردیده است.

4. سرمایه گذاری بلندمدت شرکت اصلی در شرکت N.P.C ALLIANCE به مبلغ 205,721 میلیون ریال است كه عملیات شرکت یادشده در سالهای اخیر منجر به زیان شده و در این خصوص، محاسبات لازم بابت تعیین بازده اقتصادی و قابلیت با

سرمایه گذاری مذکور در سالهای آتی، تهیه و ارائه نگردیده است. اعمال تعدیلات بابت مورد یادشده ضروری است، لیكن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین میزان تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی، امکان پذیر

نمی باشد.

5. داراییهای در جریان تکمیل گروه شامل مبالغ 74,200 میلیون ریال و 26,700 میلیون ریال به ترتیب بابت بهای تمام شده ماشین آلات ساخت پالت فرعی و بهای تمام شده دارایی در حال تکمیل (کارخانه صنایع پلیمر پارسیان مهر) می باشد كه فرآیند

تکمیل و بهره برداری از داراییهای مذکور در شرکت شیمیایی فرآورد قسم، امکان پذیر نگردیده است. همچنین بخشی از اقلام سرمایه ای، مربوط به ماشین آلات تولید PVC مستقر در شرکت تولیدی لوله های دوجداره قدر می باشد كه اقدامات صورت گ

جهت استفاده یا فروش دارایی مذکور تا تاریخ این گزارش، به نتیجه نرسیده است. اعمال تعدیلات و احتساب کاهش ارزش بابت داراییهای در جریان تکمیل یادشده ضروری است، لیكن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، ارائه پیشنهاد انجام تعدی

لازم، میسر نشده است.

6. ارزش منصفانه داراییها و بدهی های قابل تشخیص بخشی از سرمایه گذاریها در شرکتهای فرعی (یادداشت 9 صورتهای مالی)، در زمان تحصیل، تعیین و اندازه گیری نشده و برخلاف استانداردهای حسابداری، سرقفلی ناشی از تلفیق و سهم اقلیت د

حقوق صاحبان سهام (یادداشت های 1-10 و 23 صورتهای مالی) بر اساس تفاوت بهای تمام شده سرمایه گذاریها و ارزش اسمی سرمایه و یا ارزش دفتری خالص داراییهای قابل تشخیص شرکتهای سرمایه پذیر در زمان تحصیل، محاسبه نگردیده و آرمو

کاهش ارزش نیز بابت مانده سرقفلی در تاریخ ترازنامه، انجام نشده است. همچنین بابت خالص سرمایه گذاری در شرکت وابسته سرمایه گذاری ساختمان ایران به مبلغ 872,775 میلیون ریال، روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی، اعمال نشده ا،

در این شرایط، تعدیل سرفصلهای مرتبط با موارد فوق ضروری است، لیكن به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، تعیین تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، امکان پذیر نگردیده است.

7. به شرح یادداشت 2-12 صورتهای مالی، بابت اموال کارخانه اسید سیتریك مبلغ 857,876 میلیون ریال شامل 769,000 میلیون ریال بهای خرید مجدد کارخانه و 88,786 میلیون ریال مخارج بعدی انجام شده، در سرفصل سایر داراییها و بابت بد

کوتاه مدت و بلندمدت ناشی از خرید مجدد کارخانه جمعا مبلغ 585,200 میلیون ریال در سرفصل پرداختی های تجاری و غیرتجاری منعكس می باشد. به موجب حكم صادره در سال 1396 مبنی بر ورشكستگی شرکت کیمای غرب گستر (ایجادكن

بهره بردار اولیه کارخانه) از ابتدای سال 1391، در دوره مورد گزارش تقاضای ابطال معاملات صورت گرفته در زمان ورشكستگی شامل توقیف و تملیک کارخانه مذکور توسط بانک كشاورزی و انتقالات بعدی آن به شرکت خدمات پشتیبانی مهر

(وابسته به بانک كشاورزی) و نهایتا انتقال آن به صورت اجاره به شرط تملیک به شرکت مورد گزارش، از دستگاه قضایی شده است. شایان ذكر است کارخانه مذکور در حال حاضر در اختیار شرکت مورد گزارش بوده و بابت حفظ و نگهداری آن

قراردادی با مبلغ سالانه 6,930 میلیون ریال با شرکت نگهداشت کاران (شرکت فرعی) منعقد شده است. همچنین بابت عملکرد سالهای 1392 و 1393 مبلغ 115,264 میلیون ریال مالیات توسط سازمان امور مالیاتی از شرکت کیمای غرب گستر مط

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

شده‌است که تحت تأثیر حکم ورشکستگی صادرشده قرار دارد. با توجه به مطالب فوق و همچنین مالکیت 100 درصد سهام شرکت کیمیای غرب گستر به شرکت مورگزارش، اعمال تعدیلات در حسابها ضروري است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات

مستندات کافی، از جمله نتیجه اقدامات هیئت تصفیه در راستای حکم ورشکستگی شرکت کیمیای غرب گستر و عکس العمل بانک کشاورزی در این ارتباط، ارائه تعدیلات مقتضی امکانپذیر نگردیده‌است.

8. نتایج حاصل از رسیدگی به مالیات عملکرد و ارزش افزوده گروه به شرح زیر است:

1-8. براساس برگه‌های تشخیص و آرای هیئت‌های حل اختلاف مالیاتی، بابت مالیات عملکرد سالهای 1392 لغایت 1395 برخی از شرکتهای فرعی، جمعا مبلغ 33,982 میلیون ریال بیش از مالیات پرداختی و ذخیره منظور شده در حسابها مطالبه

گردیده که اعتراضات انجام شده در هیئت‌های اختلاف مالیاتی در حال بررسی است. بعلاوه عملکرد شرکتهای فرعی بعضا در سالهای قبل و دوره مورگزارش مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و براساس سوابق قبلی، مطالبه مبالغ

اضافی بابت مالیات عملکرد سنوات مذکور محتمل است. مضافا مالیاتهای مکسوره و واریزی توسط کارفرمایان در سالهای قبل منعکس در سرفصل پیش پرداخت‌ها و همچنین تهاتر شده با ذخیره مالیات (یادداشت‌های 1-7 و 1-14 صورتهای مالی)،

عمدتا تعیین تکلیف نشده‌است.

2-8. بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای 1391 لغایت 1394 در شرکت فرعی کرین مبلغ 27,000 میلیون ریال بیشتر از مبالغ پرداختی قبلی مطالبه شده که اعتراض انجام شده از این بابت در حال بررسی است. ضمنا در شرکتهای فرعی

شیمی بافت و شاخص بابت جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای قبل جمعا مبلغ 95,691 میلیون ریال مطالبه شده که باتوجه به امکان اخذ بخشودگی در صورت تسویه اصل بدهی، ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده‌است. مضافا

اظهارنامه‌های مالیات و عوارض ارزش افزوده برخی از سالهای قبل و سال مورگزارش در شرکتهای فرعی، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و باتوجه به سوابق قبلی، مطالبه مبالغ اضافی محتمل است.

اعمال تعدیلات از بابت موارد یادشده و احتساب ذخیره اضافی در حسابها ضروري است، لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به اعلام نظر و توافق نهایی با سازمان امور مالیاتی است.

9. با توجه به یادداشت 16 صورتهای مالی، بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی گروه در شیمی تکس آریا در سنوات قبل، در سررسید تسویه نشده، لیکن از این بابت به استناد آیین‌نامه اجرایی ماده 20 قانون رفع موانع تولید، ضد

پرداخت 7,138 میلیون ریال به بانک صنعت و معدن در سال قبل به طور علی الحساب، هزینه مالی ناشی از تأخیر در تأدیه اقساط و همچنین زیان ناشی از تسعیر ارز، شناسایی نشده‌است. باتوجه به مطالب یادشده، اعمال تعدیلات در حسابها از این بابند

ضروري بوده، لیکن به دلیل عدم ارائه مستندات لازم، از جمله تأییدیه درخواستی از بانک صنعت و معدن و اعلام پذیرش درخواست شرکت توسط مراجع ذی ربط، تعیین تعدیلات مورد نیاز، امکانپذیر نگردیده‌است.

10. صورتهای مالی حسابرسی شده یکی از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق (شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص) تا تاریخ این گزارش ارائه نشده‌است.

نتیجه گیری مشروط

11. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای 3 الی 9 و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند 10 ضرورت می یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب

صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده‌است.

تاکید بر مطالب خاص

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: وپترو
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

12. به شرح یادداشت 2-33 صورتهای مالی، باتوجه به دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی نزد مراجع قضایی، شرکت موردگزارش، به پرداخت اصل بدهی قبلی، خسارت تأخیر و حق الوکاله وکیل، محکوم شده و از این بابت مبلغ 215,086

میلیون ریال از مطالبات شرکت موردگزارش از شرکت پتروشیمی خارک و فن آوران به موجب حکم مراجع قضایی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی واریز شده و همچنین سهام شرکت شیمی بافت نیز در ارتباط با دعوی فوق توقیف می باشد. مضافاً

شرکت ملی صنایع پتروشیمی علاوه بر طرح ادعای فوق مبادرت به طرح دعوی دیگری بابت مطالبه 19 میلیون دلار اصل و همچنین کارمزد متعلقه به اخذ 3 درصد ماهانه در خصوص موضوع افزایش سرمایه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروش

در شرکت Npc Alliance نموده که بعد از یک مرحله صدور رأی مبنی بر عدم قبول ادعای مذکور با اعتراض انجام شده از طرف Npc مجدداً رسیدگی به این امر در دستورکار دستگاه قضایی قرار گرفته است. شایان ذکر است، محکومیت

در خصوص دعاوی فوق، مورد اعتراض شرکت بوده و اقدامات لازم جهت مذاکره و مصالحه با شرکت یادشده، از طریق سهامدار عمده (تاپیکو) در حال انجام است، لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش، مشخص نشده است.

13. به شرح یادداشت 7-5 صورتهای مالی، طلب از سازمان امور مالیاتی به مبلغ 48,365 میلیون ریال، وجوه برداشت شده در بهمن و اسفندماه سال 1396 از حسابهای شرکت اصلی بابت بدهی مالیاتی شرکت منحل به استعیندی پارس به لحاظ عضویت

شرکت موردگزارش در هیئت مدیره آن شرکت در سالهای قبل بوده است. اعتراض و اقدامات لازم جهت استرداد مبلغ فوق در حال انجام بوده، لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش، مشخص نشده است.

14. دفاتر شرکت فرعی فیرمکو بابت سالهای 1389 و 1390، مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و اعلامیه بدهی به تاریخ 16/11/1395 به شرح یادداشت 8-1-33 صادر شده است. اعتراض شرکت یادشده مبنی بر تعیین غیرمنط

بدهی اعلام شده، مورد تأیید هیئت بدوی تشخیص مطالبات قرار گرفته و رسیدگی مجدد توسط سازمان مذکور در حال انجام می باشد. احتساب ذخیره از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان تأمین اجتماعی است.

15. با توجه به یادداشت 3-1-33 صورتهای مالی، طبق رأی مورخ 4 آبان ماه 1392 دادگاه تجدیدنظر، برای شرکت گازلوله از یکم فروردین ماه 1385 حکم ورشکستگی صادر گردیده است. در اجرای مراحل قانونی امور ورشکستگی، اداره تصف

نسبت به تصدیق صورت طبقه بندی بستانکاران در 30 خردادماه 1394 اقدام و بر این اساس مانده بدهی به بانکها بابت سود و کارمزد تسهیلات به مبلغ 115,295 میلیون ریال در حسابهای شرکت یادشده مورد تعدیل قرار گرفت. متعاقباً اعتراض

بانک ملت و اقتصادنوین در مراجع قضایی مطرح گردیده و نهایتاً به موجب حکم 10/09/1397 شعبه 52 دادگاه تجدیدنظر حکم قبلی ورشکستگی گازلوله باطل اعلام شده است. این موضوع مورد اعتراض شرکت موردگزارش قرار گرفته، لیکن ت

تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است.

شایان ذکر است، نتیجه گیری این مؤسسه در اثر بندهای 12 الی 15 فوق، مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

16. مسئولیت سایر اطلاعات "هیئت مدیره شرکت است"، سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن، صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه ب

این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای عدم ارائه گزارش تفسیری توسط شرکتهای فرعی غیربهره و موارد مندرج در بندهای این گزارش، نکته با اهمیت

قابل گزارش وجود نداشته است.

سایر موارد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

17. در اجرای ابلاغیه چکلیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چکلیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. در این خصوص اقداماتی که درخصوص تدوین دستورالعمل حسابرس

داخلی، انجام آزمونهای کنترلی و محتوی، انجام آموزشهای حرفه ای لازم، اقدامات انضباطی برای مدیران و کارکنان و تصویب دستورالعمل استفاده از کامپیوتر، در حال انجام است.

18. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، عمدتاً در موارد زیر، رعایت نشده است:

- افشای به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت اصلی و شرکتهای فرعی، گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام و جدول زمانبندی پرداخت سود سهامداران سال مالی قبل حداکثر ظرف 10 روز پیش از زمان برگزاری مجمع عم

عادی صاحبان سهام،

- ارائه به موقع اطلاعات و صورتهای مالی سه و شش ماهه شرکت اصلی و همچنین صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده شرکت اصلی ویرخی از شرکتهای فرعی،

19. تا تاریخ این گزارش صورت خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی مورخ 02/05/1397 به این مؤسسه ارائه نشده و بر همین اساس بررسی و پیگیری تکالیف مجمع عمومی محترم صاحبان سهام مقدور نشده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۳۹۷ دی ۳۰

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریا روش (حسابداران رسمی)

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک مؤسسه داریا روش	سید علی شیرازی	۸۰۱۱۰۳۷	۱۳:۲۸:۱۵ ۱۳۹۷/۱۱/۱۴
شریک مؤسسه داریا روش	محمد جعفر دهقان طرز جانی		۱۳:۳۱:۲۱ ۱۳۹۷/۱۱/۱۴
مدیر مؤسسه داریا روش	شهریار دیلم صالحی	۸۰۰۳۱۱	۱۳:۳۵:۱۰ ۱۳۹۷/۱۱/۱۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۱۸,۷۶۵	۳۱,۸۹۶	(۴۱)	پرداختی های تجاری	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۷۹,۱۶۷	۲۹,۶۷۳	۵۰۴	پرداختی های غیر تجاری	۵۶۶,۲۸۵	(۴)
دریافتنی های تجاری	۴۸۵,۵۸۲	۵۷۸,۱۷۸	(۱۶)	مالیات پرداختنی	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۷۱۱,۳۷۷	۷۸۱,۹۹۰	(۹)	سود سهام پرداختنی	۸۹۰,۶۵۲	۱۰
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۰,۴۸۵	۱۸,۵۵۵	۱۰	تسهیلات مالی	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	۲۸۷,۸۲۵	۲۸۷,۸۲۵	*	ذخایر	*	--
جمع دارایی های جاری	۱,۷۰۳,۲۰۱	۱,۷۲۸,۱۱۷	(۱)	پیش دریافت های جاری	*	--
دارایی های غیر جاری			--	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دریافتنی های بلندمدت	۷۹۹,۱۴۳	۷۴۲,۹۲۷	۸	جمع بدهی های جاری	۱,۴۵۶,۹۳۷	۴
سرمایه گذاری های بلندمدت	۱,۷۶۸,۹۶۷	۱,۷۷۳,۴۰۲	*	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پرداختی های بلندمدت	۴۱۵,۲۰۰	*
دارایی های نامشهود	۵۵۱	۶۹۲	(۲۰)	پیش دریافت های غیر جاری	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۲۵,۶۵۴	۲۳۰,۰۶۴	(۲)	تسهیلات مالی بلندمدت	*	--
سایر دارایی ها	۸۸۸,۲۵۲	۸۸۸,۲۵۲	*	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷,۹۳۶	۱۷
جمع دارایی های غیر جاری	۳,۶۸۲,۵۶۷	۳,۶۳۵,۳۳۷	۱	جمع بدهی های غیر جاری	۴۳۳,۱۳۶	۱
				جمع بدهی ها	۱,۹۵۴,۳۹۱	۴
				حقوق صاحبان سهام		--
				سرمایه	۱,۸۲۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	--
				سهام خزانه	*	--
				اندوخته قانونی	۱۸۲,۰۰۰	*

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

				سایر اندوخته ها	۳۲۶	۳۲۶	+
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	+	+	--
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	+	+	--
				تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری	+	+	--
				اندوخته تسعیر ارز دارایی ها و بدهی های شرکت های دولتی	+	+	--
				سود (زیان) انباشته	۱,۴۲۹,۰۵۱	۱,۴۷۳,۶۹۲	(۳)
				جمع حقوق صاحبان سهام	۳,۴۳۱,۳۷۷	۳,۴۷۶,۰۱۸	(۱)
جمع دارایی ها	۵,۳۸۵,۷۶۸	۵,۳۶۳,۴۵۴	+	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵,۳۸۵,۷۶۸	۵,۳۶۳,۴۵۴	+

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰+ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰+ میلیون ریال

صورت سود و زیان	واقعی دوره ۶ ماهه		درصد تغییر	واقعی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰		
سود (زیان) خالص			---	
درآمدهای عملیاتی			---	
درآمد سود سهام	۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	(۹۱)	۱۹۱,۷۱۳
درآمد سود تضمین شده	۷۲۰	۰	---	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹۲,۰۰۱	۱۳,۹۳۷	۵۶۰	۳۶۳,۸۸۹
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	---	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۰	۰	---	۰
جمع درآمدهای عملیاتی	۹۶,۳۸۸	۵۴,۶۰۹	۷۷	۵۵۵,۶۰۲
هزینه های عملیاتی			---	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۹,۷۱۹)	(۵۶,۵۹۳)	۶	(۱۵۸,۵۶۱)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	(۶,۱۲۴)	---	(۶,۱۲۴)
جمع هزینه های عملیاتی	(۵۹,۷۱۹)	(۶۲,۷۱۷)	(۵)	(۱۶۴,۶۸۵)
سود (زیان) عملیاتی	۳۶,۶۶۹	(۸,۱۰۸)	---	۳۹۰,۹۱۷
هزینه های مالی	۰	۰	---	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۶۹۰	۱۵,۴۹۴	(۳۷)	۲۹,۲۹۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۵۲۸	۴۲۰,۲۰۷
مالیات بر درآمد	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۵۲۸	۴۲۰,۲۰۷
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	---	۰
سود (زیان) خالص	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۵۲۸	۴۲۰,۲۰۷
سود (زیان) پایه هر سهم			---	
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۲۰	(۴)	---	۲۱۵
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی	۵	۸	(۳۸)	۱۶
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	---	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۲۵	۴	۵۲۵	۲۳۱
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			---	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	---	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی		نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	---	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	۰	---	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				---	
سود (زیان) خالص	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۵۲۸	۴۲۰,۲۰۷	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره	۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۰۷۱,۶۸۵	۳۸	۱,۰۷۱,۶۸۵	
تعدیلات سنواتی	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده	۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۰۷۱,۶۸۵	۳۸	۱,۰۷۱,۶۸۵	
سود سهام مصوب	(۹۱,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۰)	۴۰۰	(۱۸,۲۰۰)	
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته	۱,۳۸۲,۶۹۲	۱,۰۵۳,۴۸۵	۳۱	۱,۰۵۳,۴۸۵	
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام	۰	۰	---	۰	
سود قابل تخصیص	۱,۴۲۹,۰۵۱	۱,۰۶۰,۸۷۱	۳۵	۱,۴۷۳,۶۹۲	
انتقال به اندوخته قانونی	۰	۰	---	۰	
انتقال به سایر اندوخته ها	۰	۰	---	۰	
سود (زیان) انباشته پایان دوره	۱,۴۲۹,۰۵۱	۱,۰۶۰,۸۷۱	۳۵	۱,۴۷۳,۶۹۲	
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲۵	۴	۵۲۵	۲۳۱	
سرمایه	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۷	واقعی دوره ۶ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۶	درصد تغییر	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۷
فعالیت‌های عملیاتی			---	
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	(۶۴,۲۰۷)	۷۱,۲۲۳	--	۷,۵۹۳
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	(۶۴,۲۰۷)	۷۱,۲۲۳	--	۷,۵۹۳
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---	
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	--	۰
سود سهام پرداختی	(۵,۹۷۱)	(۸,۷۹۰)	(۳۲)	(۱۱,۸۰۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(۵,۹۷۱)	(۸,۷۹۰)	(۳۲)	(۱۱,۸۰۸)
مالیات بر درآمد			---	
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	--	۰
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---	
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	--	۶
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۸۲)	(۷۶۷)	(۸۹)	(۶,۱۰۵)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۸۴۲)	--	۰
تسهیلات اعطایی به اشخاص	(۸۸,۸۱۰)	(۷۰,۲۷۳)	۲۶	(۱۱۰,۶۸۹)
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۱۴۵,۹۳۹	۹,۸۱۱	۱,۳۸۸	۱۹,۴۰۱
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	۵۷,۰۴۷	(۶۲,۰۷۱)	--	(۹۷,۳۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	(۱۳,۱۳۱)	۳۶۲	--	(۱۰۱,۶۰۲)
فعالیت‌های تأمین مالی			---	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی		نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	۰	--	۰
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	۰	--	۴۱,۰۵۰
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	۰	--	۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	۰	--	۴۱,۰۵۰
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۱۳,۱۳۱)	۳۶۲	۳۶۲	--	(۶۰,۵۵۲)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۳۱,۸۹۶	۹۱,۴۰۳	۹۱,۴۰۳	(۶۵)	۹۱,۴۰۳
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	۰	--	۱,۰۴۵
موجودی نقد در پایان دوره	۱۸,۷۶۵	۹۱,۷۶۵	۹۱,۷۶۵	(۸۰)	۳۱,۸۹۶
مبادلات غیرنقدی	۰	۰	۰	--	۸۸,۹۴۴

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورت های مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

صورتحلاصه سرمایه گذاریها

شرح سرمایه گذاری	پذیرفته شده در بورس									خارج از بورس			جمع سرمایه گذاری					
	ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره			ابتدای دوره			تغییرات			انتهای دوره		
	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد شرکت
استخراج کانه های فلزی	۰	۰	۰	۱۴	۱۷	۱	۱۴	۱۷	۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴	۰۰۱	۱
محصولات کاغذی	۱	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰	۱	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۵,۴۳۹	۰۰۰	۱
فرآورده های نفتی کک و سوخت هسته ای	۰	۰	۰	۰	۲۸,۷۳۴	۲	۳۷,۵۳۶	۳۷,۵۳۶	۲۸,۷۳۴	۰	۰	۰	۰	۲۵,۸۸	۲	۳۷,۵۳۶	۳۷,۵۳۶	۲
مواد و محصولات شیمیایی	۵	۲۵۸,۵۵۴	۵۹۸,۰۷۰	۱	۷۱۰,۰۴۷	۶	۲۵۸,۵۵۵	۱,۳۰۸,۱۱۷	۶۲۱,۱۶۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵	۸۷۹,۷۱۵	۳۴,۶۵	۱۵
لاستیک و پلاستیک	۲	۱۸۵,۸۱۸	۱۰۵,۹۵۲	(۴,۶۲۴)	۶۰۲,۹۴۷	۲	۱۸۱,۱۹۴	۷۰۸,۸۹۹	۱۴۸,۱۵۴	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۵	۶	۳۳۳,۹۷۲	۳۳۳,۹۷۲	۶
تامین وجوه بیمه و بازنشستگی به جز تامین اجتماعی اجباری	۱	۱۶,۵۷۱	۱۵,۵۷۷	(۱,۰۰۰)	۰	۱	۱۵,۵۷۱	۲۱,۷۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۵,۵۷۱	(۰,۶۹)	۱
فعالیت های جنبی واسطه گری های مالی	۱	۱,۰۷۵	۱,۲۸۶	۰	۲۸,۰۴۰	۱	۱,۰۷۵	۲۹,۳۲۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱,۰۷۵	۰۰۴	۱
تامین برق، گاز، بخار و آب گرم	۰	۰	۰	۰	۸,۸۴۶	۱	۷,۱۸۲	۸,۸۴۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۷,۱۸۲	۴,۹۵	۱
واسطه گری مالی ورژن 4	۱	۱۲,۷۱۰	۱۳,۹۵۹	۵۱,۹۶۳	۵۱,۷۵۷	۲	۶۴,۶۷۳	۶۵,۷۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۱۲,۷۱۰	۰,۵۳	۱
رادیو تلویزیون و وسایل ارتباطی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰۰۰	۰
شرکتهای معظم چند رشته ای صنعتی	۰	۰	۰	۰	۲۲,۴۰۹	۱	۲۲,۴۰۹	۱۹,۱۵۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۲۲,۴۰۹	۱۵,۴۵	۱
واسطه گری های مالی	۳	۱۱,۵۱۱	۲۰,۴۵۳	(۲,۶۹۴)	۹۵۲	۴	۸,۸۱۷	۲۱,۴۰۵	۶۹۹,۵۴۲	۰	۰	۰	۰	۲۹,۷۱	۷	۷۱۱,۰۵۳	(۲,۶۹۴)	۸
انبوه سازی املک و مستغلات	۲	۲۶۱,۲۲۳	۱۸۲,۵۲۰	۰	۷۹,۵۷۲	۲	۲۶۱,۲۲۳	۲۶۲,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲	۲۶۱,۲۲۳	۰۰۰	۲
خدمات فنی و مهندسی	۱	۷۶,۷۳۲	۵۱۱,۸۴۴	۱,۱۸۸	۲۰۴,۷۸۰	۱	۷۷,۹۲۰	۷۱۶,۶۲۴	۷۵,۲۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۱۵۱,۹۴۴	۰,۸۲	۴
سایر صنایع	۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۸۳	۱	۳۲,۰۸۳	۳۲,۰۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱	۳۲,۰۸۳	۲۲,۰۸۱	۱
جمع سرمایه گذاری در سهام	۱۷	۸۴۹,۶۳۳	۱,۴۵۱,۸۲۱	۱۴۵,۰۵۸	۱,۷۷۳,۸۸۶	۲۶	۹۹۴,۶۹۱	۳,۲۲۵,۷۰۷	۱,۵۴۴,۰۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷	۲,۳۹۳,۷۰۱	۱۴۵,۰۵۸	۴۶

ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریها ۳۰۲۸۰۲ میلیون ریال

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های پذیرفته شده در بورس در پایان دوره

انتتهای دوره						تغییرات			ابتدای دوره					
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	تعداد سهام	بهای تمام شده	ارزش بازار	سرمایه	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	نام شرکت
سرمایه گذاری ساختمان ایران	۱,۰۹۰,۳۹۶	۱,۰۰۰	۸۴,۳۱۵,۴۱۱	۲۵۶,۱۷۲	۱۷۹,۵۰۷	۰	۰	۷۹,۳۴۱	۷,۷۳	۲۵۶,۱۷۲	۲۵۸,۸۴۸	۳,۰۳۸	۳,۰۷۰	۲,۶۷۶
کرین ایران	۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۷,۹۹۰,۵۳۰	۱۷۵,۹۹۰	۴۸۶,۰۳۳	۰	۰	۶۰۲,۸۳۷	۳۹,۲۰	۱۷۵,۹۹۰	۱,۰۸۸,۸۷۰	۱,۷۹۶	۱۱,۱۱۲	۹۱۲,۸۸۰
تولیدی گاز لوله	۲۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰۸,۷۷۵,۶۸۸	۱۵۴,۷۵۰	۶۰,۰۴۴	(۳,۲۵۱,۲۱۳)	(۴,۶۲۶)	۵۶۶,۵۶۰	۴۶,۹۰	۱۵۴,۷۵۰	۶۲۶,۶۰۴	۱,۴۲۳	۵,۹۲۸	۴۷۶,۴۸۰
دوده صنعتی پارس	۱۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۱۷۳,۲۹۵	۸۰,۷۶۸	۱۰۴,۷۴۵	۰	۰	۱۰۰,۵۳۲	۲۱,۸۱	۸۰,۷۶۸	۲۰۵,۲۷۷	۳,۰۸۶	۷,۸۴۳	۱۲۴,۵۰۹
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۹۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۱,۳۳۳,۳۳۷	۷۶,۷۳۲	۵۱۱,۸۴۴	(۲,۹۳۸,۹۳۰)	۱,۱۸۸	۲۰۴,۷۸۰	۵۳,۷۷	۷۶,۷۳۲	۷۱۶,۶۲۴	۱,۶۱۰	۱۴,۸۰۸	۶۳۸,۷۰۴
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان (ETF)	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۶۹۵,۸۰۰	۱۲,۷۱۰	۱۳,۹۵۹	۱,۳۰۴,۲۰۰	۳۱,۱۴۸	۳۰,۵۲۱	۲۰,۰۰	۱۲,۷۱۰	۴۴,۴۸۰	۲۱,۹۲۹	۲۲,۲۴۰	۶۲۳
صنایع لاستیکی سهند	۳۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۶,۳۸۴,۲۵۰	۳۱,۰۶۸	۴۵,۹۰۸	۱,۰۰۰	۲	۳۶,۳۸۷	۷,۵۴	۳۱,۰۶۸	۸۲,۴۹۵	۱,۱۷۸	۳,۱۱۹	۵۱,۲۲۵
بسته بندی پارس	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۴,۳۲۰,۳۹۲	۲۵,۴۳۹	۲,۱۶۰	۰	۰	۰	۱۴,۴۰	۲۵,۴۳۹	۲۵,۴۳۹	۵,۸۸۸	۵۰۰	(۲۳,۲۷۹)
پالایش نفت تبریز	۳,۸۸۴,۲۱۱	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۶۶۴	۱۷,۲۴۶	۰,۰۳	۰	۲۳,۶۶۴	۲۳,۶۶۴	۱۷,۲۴۶	(۶,۴۱۸)
سرمایه گذاری غدیر	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۴۰۹	۱۹,۱۵۰	۰,۰۱	۰	۲۲,۴۰۹	۲,۲۴۱	۱,۹۱۵	(۳,۲۵۹)
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان صبا تامین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۸۱۵	۲۱,۲۳۶	۲۰,۰۰	۰	۲۰,۸۱۵	۲۱,۲۳۶	۱۰,۴۰۸	۴۲۱
بیمه نوین	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۶,۵۷۱,۴۲۸	۱۶,۵۷۱	۱۵,۵۷۷	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰)	۶,۱۹۱	۱,۰۴	۱۶,۵۷۱	۲۱,۷۶۸	۱,۰۰۰	۱,۳۹۸	۶,۱۹۷
شرکت پالایش نفت تهران	۲۴,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۷۲	۱۱,۴۸۸	۰,۰۱	۰	۱۳,۸۷۲	۶,۹۳۶	۵,۷۴۴	(۲,۳۸۴)
پتروشیمی مبین	۱۴,۲۵۲,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۹۷۹,۲۷۹	۷,۱۸۲	۸,۸۴۶	۰,۰۱	۰	۷,۱۸۲	۷,۳۳۴	۹,۰۳۴	۱,۶۶۴
سامان گستر اصفهان	۲۲۱,۹۴۱	۱,۰۰۰	۱,۹۰۹,۸۹۱	۵,۰۵۱	۳,۰۱۳	۰	۰	۲۳۱	۰,۸۶	۵,۰۵۱	۳,۲۴۴	۲,۶۴۵	۱,۶۹۹	(۱,۸۰۷)
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۱,۹۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۲,۵۷۴,۲۹۰	۱۰,۱۲۵	۱۹,۲۳۸	(۷,۲۷۶,۸۲۸)	(۵,۸۵۸)	(۲,۵۲۰)	۰,۲۸	۱۰,۱۲۵	۱۶,۷۱۸	۸۰۵	۳,۱۵۶	۱۲,۴۵۱
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۶۸۹,۹۲۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۷۵,۰۰۰	۳,۱۶۴	۲,۶۳۱	۰,۰۱	۰	۳,۱۶۴	۴۲,۱۸۷	۳۴,۹۵۳	(۵۴۳)
پتروشیمی فن آوران	۹۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳۱,۱۲۲	۱,۶۷۶	۶,۷۲۴	۰	۰	۶,۱۷۰	۰,۰۲	۱,۶۷۶	۱۲,۸۹۴	۷,۲۵۲	۵۵,۷۹۰	۱۱,۲۱۸
بورس کالای ایران	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۶۷۵,۰۰۰	۱,۰۷۵	۱,۲۸۶	۳,۶۵۵,۰۰۰	۰	۲۸,۰۴۰	۱,۰۸	۱,۰۷۵	۲۹,۳۲۶	۸۱	۲,۲۰۰	۲۸,۲۵۱
سرمایه گذاری توسعه ملی	۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸۶۲,۵۰۰	۹۸۶	۹۶۷	۰	۰	۶۶۹	۰,۰۲	۹۸۶	۱,۶۳۶	۱,۱۴۳	۱,۸۹۷	۶۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی														نماد: وپترو		شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲		کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳		سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال							
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)														سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال											
سرمایه گذاري بهمن														۲,۷۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۴۵,۸۰۳	۴۰۰	۲۴۸	۰	۰	۱۸۲	۰.۰۱	۴۰۰	۴۳۰	۱,۱۵۷	۱,۲۴۵	۳۰
پتروشیمی خارک														۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۳,۰۴۶	۱۰۷	۵۵۰	۰	۰	۵۰۶	۰.۰۰	۱۰۷	۱,۰۵۶	۴,۶۴۳	۴۵,۸۵۴	۹۴۹
سنگ آهن گهر زمین														۱۲,۳۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۲	۱۴	۱۷	۰.۰۰	۱۴	۱۷	۶,۷۲۴	۸,۲۶۴	۳
پتروشیمی فارابی														۱۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵,۲۵۰	۱۳	۱۸	۰	۰	۱	۰.۰۰	۱۳	۱۹	۲,۴۷۶	۳,۷۷۰	۶
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر														۳۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲۵	۱	۱	۰.۰۰	۱	۱	۸,۰۰۰	۱۳,۱۸۱	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس														۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۴۳۶	۳۳,۰۸۳	۳۲,۸۵۳	۰.۰۰	۳۳,۰۸۳	۳۲,۸۵۳	۰	۱,۰۱۲,۸۶۵	(۲۳۰)
جمع																	۸۴۹,۶۳۳	۱,۴۵۱,۸۲۱	۱۴۵,۰۵۸	۱,۷۷۳,۸۸۶	۹۹۴,۶۹۱	۳,۲۲۵,۷۰۷			۲,۲۳۱,۰۱۶.۰۰		

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعاتیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

وضعیت پورتفوی سهام شرکت های خارج از بورس

مبلغ به میلیون ریال									
انتتهای دوره			تغییرات		ابتدای دوره				
نام شرکت	سرمایه (میلیون ریال)	ارزش اسمی هر سهم (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	بهای تمام شده سهم (ریال)
سرمایه گذاري هامون کیش	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۰	۰	۹۹,۸۹	۶۹۹,۲۰۰	۱,۰۰۰
پتروشیمی لیانس	۴۷,۷۲۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	۲۰۵,۷۲۲	۰	۰	۲۰,۰۰	۲۰۵,۷۲۲	۲۱,۵۵۳
پتروشیمی کارون	۱۶,۸۶۹,۰۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰	۰	۰	۱۰,۰۲	۱۷۲,۵۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
شیمی بافت	۲۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴۳,۸۶۴,۴۲۹	۱۵۴,۶۲۴	۰	۰	۶۵,۳۹	۱۵۴,۶۲۴	۱,۰۷۵
تولیدی لوله های دوجداره قدر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۰۰	۸۶,۴۴۲	۰	۰	۲۰,۰۰	۸۶,۴۴۲	۴,۳۲۲
صنایع کیمیای غرب گستر	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹,۹۹۱,۲۵۰	۷۳,۵۹۴	۰	۰	۹۹,۹۹	۷۳,۵۹۴	۱,۰۵۱
مهندسی و نصب فیرمکو پارس	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۴,۷۳۰	۶۵,۰۶۹	۰	۰	۵۹,۱۵	۶۵,۰۶۹	۱,۰۰۰
سلسله آب حیات کرمان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۸۴۰	۰	۰	۳۰,۰۰	۳۰,۸۴۰	۲,۰۵۶
شیمیایی فرآورد قشم	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۹۳۵,۲۰۰	۲۹,۹۳۵	۰	۰	۱۴,۹۷	۲۹,۹۳۵	۱,۰۰۰
پتروشیمی هرمز	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰
احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۹۰,۰۰	۹,۰۰۰	۱,۰۰۰
پتروشیمی هنگام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳,۳۷۴,۴۹۵	۳,۳۷۴	۰	۰	۰,۰۶	۳,۳۷۴	۱,۰۰۰
بازرسی فنی مستقل آتی	۱۲۲,۵۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۱۴,۳۳۳	۱,۱۴۳	۰	۰	۰,۹۳	۱,۱۴۳	۹,۹۹۷
تولیدی پلیکا	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹,۳۶۶	۹۳۷	۰	۰	۹۳,۶۶	۹۳۷	۱۰۰,۰۴۳
شرکت پتروشیمی ارگ (سهامی خاص)	۳۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۸	۸۰۰	۰	۰	۰,۰۰	۸۰۰	۴۴,۴۴۴,۴۴۴
صنایع کربنات کلسیم اهوان	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۴۵۰	۰	۰	۰,۵۰	۴۵۰	۳,۰۰۰
توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱,۲۴۰	۱۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۰	۰	۱۲,۹۰	۱۶۰	۱۰,۰۰۰
سرمایه گذاری اتحاد	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	۱۳۸	۰	۰	۱,۰۰	۱۳۸	۹,۲۰۰
کیمیا ورزان مهر غرب	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶	۹۶	۰	۰	۹۶,۰۰	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری بوشهر	۳۵,۲۰۵	۱,۰۰۰	۵۲,۲۲۸	۴۴	۰	۰	۰,۱۵	۴۴	۸۴۲
جمع				۱,۵۴۴,۰۶۸	۰			۱,۵۴۴,۰۶۸	

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت ریز معاملات سهام - تحصیل شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده پذیرفته شده در بورس	کل مبلغ بهای تمام شده خارج از بورس
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۵۳,۸۸۱	۴۹,۷۷۸	۰
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۱۰,۱۳۱	۷,۰۴۰	۰
صنایع لاستیکی سپند	۲,۰۰۰	۲	۰
بورس کالای ایران	۰	۰	۰
پتروشیمی فجر	۶,۴۶۳	۱۲,۹۲۷	۰
پالایش نفت تبریز	۲۳,۶۶۴	۲۳,۶۶۴	۰
پتروشیمی مبین	۷,۳۳۴	۷,۳۳۴	۰
بانک ملت	۲,۱۱۰	۲۱,۱۰۵	۰
پالایش نفت اصفهان	۷,۲۰۵	۷,۲۰۵	۰
گروه مپنا	۶,۰۱۸	۱۲,۰۳۷	۰
مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان	۴۲,۱۸۶	۳,۱۶۴	۰
شرکت پالایش نفت تهران	۶,۹۳۶	۱۳,۸۷۲	۰
پالایش نفت بندرعباس	۱۳,۳۶۵	۲۶,۷۳۰	۰
سرمایه گذاری غدیر	۲,۲۴۰	۲۲,۴۰۹	۰
بانک تجارت	۱,۰۹۵	۸,۲۱۳	۰
صندوق سرمایه گذاری اندیشه ورزان سبا تامین	۱۰,۴۰۷	۲۰,۸۱۵	۰
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(□□□)	۲۱,۹۲۹	۴۳,۸۵۸	۰
خدمات ارتباطی رایتل	۱,۰۱۹,۹۴۶	۰	۳۳,۰۸۳
تولیدات پتروشیمی قائد بصیر	۸,۰۰۰	۱	۰
سنگ آهن گهر زمین	۶,۷۲۴	۱۴	۰
جمع		۲۸۰,۱۶۸	۳۳,۰۸۳

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	نماد: وپترو	شماره اطلاعیه: ۵۰۶۶۲۲	کد صنعت: ۲۴۲۹۰۳	سرمایه ثبت شده: ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی میاندوره ای ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

صورت ریز معاملات سهام – واگذار شده

نام شرکت	بهای تمام شده هر سهم (ریال)	کل مبلغ بهای تمام شده	(قیمت واگذاری هر سهم (ریال)	کل مبلغ واگذاری	سود (زیان) واگذاری
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۱۸,۷۲۸	۱۶,۶۹۵	۲۱,۳۸۵	۱۹,۰۶۳	۲,۳۶۸
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو	۱,۶۱۰	۵,۸۵۲	۱۵,۷۶۳	۵۷,۲۸۲	۵۱,۴۳۰
تولیدی گازلوله	۱,۴۲۲	۴,۶۲۶	۷,۴۳۹	۲۴,۱۸۹	۱۹,۵۶۳
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران	۸۰۵	۵,۸۵۸	۱,۹۴۵	۱۴,۱۵۴	۸,۲۹۶
بیمه نوین	۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۴۲۳	۱,۴۲۳	۴۲۳
پتروشیمی فجر	۶,۴۶۳	۱۲,۹۲۷	۷,۳۱۳	۱۴,۶۲۶	۱,۶۹۹
پتروشیمی مبین	۷,۳۳۵	۱۵۲	۸,۹۷۶	۱۸۶	۳۴
بانک ملت	۲,۱۱۰	۲۱,۱۰۵	۲,۵۷۶	۲۵,۷۶۷	۴,۶۶۲
پالایش نفت اصفهان	۷,۲۰۵	۷,۲۰۵	۸,۱۹۱	۸,۱۹۱	۹۸۶
گروه مپنا	۶,۰۱۸	۱۲,۰۳۷	۶,۰۷۶	۱۲,۱۵۳	۱۱۶
پالایش نفت بندرعباس	۱۳,۳۶۵	۲۶,۷۳۰	۱۴,۱۱۵	۲۸,۲۳۰	۱,۵۰۰
بانک تجارت	۱,۰۹۵	۸,۲۱۳	۱,۲۱۸	۹,۱۳۷	۹۲۴
صندوق سرمایه گذاری اعتماد آفرین پارسیان(□□□)	۱۸,۲۶۶	۱۲,۷۱۰	۱۸,۲۶۶	۱۲,۷۱۰	۰
خدمات ارتباطی رایتل	۱,۰۱۹,۹۴۶	۳۳,۰۸۳	۱,۰۱۹,۹۴۶	۳۳,۰۸۳	۰
جمع		۱۶۸,۱۹۳		۲۶۰,۱۹۴	۹۲,۰۰۱

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام

صورتهای مالی میان دوره ای

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

داریا روش

(حسابداران رسمی)

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان مطالب
(۱) الی (۶)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۶۷	صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

مقدمه

۱. ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است و مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده، براساس بررسی اجمالی انجام شده، می باشد.

دامنه بررسی اجمالی

۲. به استثنای محدودیت مندرج در بند ۱۰، بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی، به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه شده و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳. دریافتنی های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداختها در شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (یادداشتهای ۵ و ۷ صورتهای مالی) به ترتیب شامل مبالغ ۱۱۱,۵۵۶ میلیون ریال و ۲۹۹,۶۲۸ میلیون ریال (جمعاً در گروه مبلغ ۴۱۱,۱۸۴ میلیون ریال) عمدتاً اقلام راکد و انتقالی از سالهای قبل و چکهای برگشتی می باشد که از این بابت ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور نشده است. مضافاً بابت طلب از پالایشگاه آبادان به مبلغ ۷۲۶,۷۹۳ میلیون ریال در شرکت فرعی شیمی بافت، صورت تطبیق در تاریخ ترازنامه تهیه نشده و همچنین بابت ادعای طلب صندوق بازنشستگی کارکنان وزارت نفت از شرکت فرعی کربن ایران به مبلغ ۱۲۸,۰۰۰ میلیون ریال، ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. به علاوه موجودی مواد و کالای گروه (یادداشت ۶ صورتهای مالی) شامل مبلغ ۲۸,۳۱۷ میلیون ریال اقلام راکد و انتقالی از سنوات قبل بوده که اقدامات انجام شده جهت فروش یا مصرف آنها، به نتیجه نرسیده است. انجام تعدیلات درخصوص موارد یادشده ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مستندات کافی، تعیین میزان دقیق آن ممکن نگردیده است.





۴. سرمایه‌گذاری بلندمدت شرکت اصلی در شرکت **N.P.C ALLIANCE** به مبلغ ۲۰۵,۷۲۱ میلیون ریال است که عملیات شرکت یادشده در سالهای اخیر منجر به زیان شده و در این خصوص، محاسبات لازم بابت تعیین بازده اقتصادی و قابلیت‌باز یافت سرمایه‌گذاری مذکور در سالهای آتی، تهیه و ارائه نگردیده‌است. اعمال تعدیلات بابت مورد یادشده ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به مستندات کافی، تعیین میزان تعدیلات مورد نیاز بر صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی، امکان پذیر نمی باشد.

۵. داراییهای در جریان تکمیل گروه شامل مبلغ ۷۴,۲۰۰ میلیون ریال و ۲۶,۷۰۰ میلیون ریال به ترتیب بابت بهای تمام شده ماشین آلات ساخت پالت فرعی و بهای تمام شده دارایی در حال تکمیل (کارخانه صنایع پلیمر پارسیان مهر) می باشد که فرآیند تکمیل و بهره‌برداری از داراییهای مذکور در شرکت شیمیایی فرآورد قشم، امکان پذیر نگردیده‌است. همچنین بخشی از اقلام سرمایه‌ای، مربوط به ماشین آلات تولید **PVC** مستقر در شرکت تولیدی لوله‌های دوجداره قدر می باشد که اقدامات صورت گرفته جهت استفاده یا فروش دارایی مذکور تا تاریخ این گزارش، به نتیجه نرسیده‌است. اعمال تعدیلات و احتساب کاهش ارزش بابت داراییهای در جریان تکمیل یادشده ضروری است، لیکن به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی، ارائه پیشنهاد انجام تعدیلات لازم، میسر نشده‌است.

۶. ارزش منصفانه داراییها و بدهی‌های قابل تشخیص بخشی از سرمایه‌گذاریها در شرکتهای فرعی (یادداشت ۹ صورتهای مالی)، در زمان تحصیل، تعیین و اندازه‌گیری نشده و برخلاف استانداردهای حسابداری، سرقتی ناشی از تلفیق و سهم اقلیت در حقوق صاحبان سهام (یادداشت‌های ۱-۱۰ و ۲۳ صورتهای مالی) براساس تفاوت بهای تمام شده سرمایه‌گذاریها و ارزش اسمی سرمایه و یا ارزش دفتری خالص داراییهای قابل تشخیص شرکتهای سرمایه‌پذیر در زمان تحصیل، محاسبه نگردیده و آزمون کاهش ارزش نیز بابت مانده سرقتی در تاریخ ترازنامه، انجام نشده‌است. همچنین بابت خالص سرمایه‌گذاری در شرکت وابسته سرمایه‌گذاری ساختمان ایران به مبلغ ۸۷۲,۷۷۵ میلیون ریال، روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلفیقی، اعمال نشده‌است. در این شرایط، تعدیل سرفصلهای مرتبط با موارد فوق ضروری است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، تعیین تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی تلفیقی گروه، امکان پذیر نگردیده‌است.

۷. به شرح یادداشت ۲-۱۲ صورتهای مالی، بابت اموال کارخانه اسید ستریک مبلغ ۸۵۷,۸۷۶ میلیون ریال شامل ۷۶۹,۰۰۰ میلیون ریال بهای خرید مجدد کارخانه و ۸۸,۷۸۶ میلیون ریال مخارج بعدی انجام شده، در سرفصل سایر داراییها و بابت بدهی کوتاه مدت و بلندمدت ناشی از خرید مجدد کارخانه جمعاً مبلغ ۵۸۵,۲۰۰ میلیون ریال در سرفصل پرداختی‌های تجاری و غیرتجاری منعکس می باشد. به موجب حکم صادره در سال ۱۳۹۶ مبنی بر ورشکستگی شرکت کیمای غرب گستر (ایجادکننده و بهره‌بردار اولیه کارخانه) از ابتدای سال ۱۳۹۱، در دوره مورد گزارش تقاضای ابطال معاملات صورت گرفته در زمان ورشکستگی شامل توقیف و





تملیک کارخانه مذکور توسط بانک کشاورزی و انتقالات بعدی آن به شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸ (وابسته به بانک کشاورزی) و نهایتاً انتقال آن به صورت اجاره به شرط تملیک به شرکت مورد گزارش، از دستگاه قضایی شده است. شایان ذکر است کارخانه مذکور در حال حاضر در اختیار شرکت مورد گزارش بوده و بابت حفظ و نگهداری آن قراردادی با مبلغ سالانه ۶,۹۳۰ میلیون ریال با شرکت نگهداشت کاران (شرکت فرعی) منعقد شده است. همچنین بابت عملکرد سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ مبلغ ۱۱۵,۲۶۴ میلیون ریال مالیات توسط سازمان امور مالیاتی از شرکت کیمیای غرب گستر مطالبه شده است که تحت تأثیر حکم ورشکستگی صادر شده قرار دارد. با توجه به مطالب فوق و همچنین مالکیت ۱۰۰ درصد سهام شرکت کیمیای غرب گستر به شرکت مورد گزارش، اعمال تعدیلات در حسابها ضروری است، لیکن به دلیل فقدان اطلاعات و مستندات کافی، از جمله نتیجه اقدامات هیئت تصفیه در راستای حکم ورشکستگی شرکت کیمیای غرب گستر و عکس العمل بانک کشاورزی در این ارتباط، ارائه تعدیلات مقتضی امکانپذیر نگردیده است.

۸. نتایج حاصل از رسیدگی به مالیات عملکرد و ارزش افزوده گروه به شرح زیر است:

۸-۱. براساس برگ‌های تشخیص و آرای هیئت‌های حل اختلاف مالیاتی، بابت مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۲ لغایت ۱۳۹۵ برخی از شرکتهای فرعی، جمعاً مبلغ ۳۳,۹۸۲ میلیون ریال بیش از مالیات پرداختی و ذخیره منظور شده در حسابها مطالبه گردیده که اعتراضات انجام شده در هیئت‌های اختلاف مالیاتی در حال بررسی است. بعلاوه عملکرد شرکتهای فرعی بعضاً در سالهای قبل و دوره مورد گزارش مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و براساس سوابق قبلی، مطالبه مبالغ اضافی بابت مالیات عملکرد سنوات مذکور محتمل است. مضافاً مالیاتهای مکسوره و واریزی توسط کارفرمایان در سالهای قبل منعکس در سرفصل پیش پرداخت‌ها و همچنین تها ترشده با ذخیره مالیات (یادداشت‌های ۷-۱ و ۱۴-۱ صورتهای مالی)، عمدتاً تعیین تکلیف نشده است.

۸-۲. بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۱ لغایت ۱۳۹۴ در شرکت فرعی کربن مبلغ ۲۷,۰۰۰ میلیون ریال بیشتر از مبالغ پرداختی قبلی مطالبه شده که اعتراض انجام شده از این بابت در حال بررسی است. ضمناً در شرکتهای فرعی شیمی بافت و شاخص بابت جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده سالهای قبل جمعاً مبلغ ۹۵,۶۹۱ میلیون ریال مطالبه شده که با توجه به امکان اخذ بخشودگی در صورت تسویه اصل بدهی، ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است. مضافاً اظهارنامه‌های مالیات و عوارض ارزش افزوده برخی از سالهای قبل و سال مورد گزارش در شرکتهای فرعی، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته و با توجه به سوابق قبلی، مطالبه مبالغ اضافی محتمل است.





اعمال تعدیلات از بابت موارد یادشده و احتساب ذخیره اضافی در حسابها ضروری است، لیکن تعیین میزان دقیق آن منوط به اعلام نظر و توافق نهایی با سازمان امور مالیاتی است.

۹. با توجه به یادداشت ۱۶ صورتهای مالی، بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی گروه در شیمی تکس آریا در سنوات قبل، در سررسید تسویه نشده، لیکن از این بابت به استناد آیین‌نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید، ضمن پرداخت ۷,۱۳۸ میلیون ریال به بانک صنعت و معدن در سال قبل به‌طور علی‌الحساب، هزینه مالی ناشی از تأخیر در تأدیه اقساط و همچنین زیان ناشی از تسعیر ارز، شناسایی نشده است. با توجه به مطالب یادشده، اعمال تعدیلات در حسابها از این بابت ضروری بوده، لیکن به دلیل عدم ارائه مستندات لازم، از جمله تأییدیه درخواستی از بانک صنعت و معدن و اعلام پذیرش درخواست شرکت توسط مراجع ذی ربط، تعیین تعدیلات مورد نیاز، امکانپذیر نگردیده است.

۱۰. صورتهای مالی حسابرسی شده یکی از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق (شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص) تا تاریخ این گزارش ارائه نشده است.

نتیجه‌گیری مشروط

۱۱. براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ الی ۹ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که در صورت نبود محدودیت مندرج در بند ۱۰ ضرورت می‌یافت، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تأکید بر مطلب خاص

۱۲. به شرح یادداشت ۱-۲-۳۳ صورتهای مالی، با توجه به دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی نزد مراجع قضایی، شرکت مورد گزارش، به پرداخت اصل بدهی قبلی، خسارت تأخیر و حق‌الوکاله وکیل، محکوم شده و از این بابت مبلغ ۲۱۵,۰۸۶ میلیون ریال از مطالبات شرکت مورد گزارش از شرکت پتروشیمی خاوارک و فن‌آوران به موجب حکم مراجع قضایی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی واریز شده و همچنین سهام شرکت شیمی بافت نیز در ارتباط با دعوی فوق توقیف می‌باشد. مضافاً شرکت ملی صنایع پتروشیمی علاوه بر طرح ادعای فوق مبادرت به طرح دعوی دیگری بابت مطالبه ۱۹ میلیون دلار اصل و همچنین کارمزد متعلقه به اخذ ۳ درصد ماهانه در خصوص موضوع افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی در شرکت *Npc Alliance* نموده که بعد از یک مرحله صدور رأی مبنی بر عدم قبول ادعای مذکور با اعتراض انجام شده از طرف *Npc* مجدداً رسیدگی به این امر در دستور کار دستگاه قضایی قرار گرفته است. شایان ذکر است، محکومیت در خصوص دعاوی فوق، مورد اعتراض شرکت بوده و اقدامات لازم جهت مذاکره و مصالحه با



شرکت یادشده، از طریق سهامدار عمده (تاپیکو) در حال انجام است، لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش، مشخص نشده است.

۱۳. به شرح یادداشت ۵-۷ صورتهای مالی، طلب از سازمان امور مالیاتی به مبلغ ۴۸,۳۶۵ میلیون ریال، وجوه برداشت شده در بهمن و اسفندماه سال ۱۳۹۶ از حسابهای شرکت اصلی بابت بدهی مالیاتی شرکت منحل شده است. پارس به لحاظ عضویت شرکت مورد گزارش در هیئت مدیره آن شرکت در سالهای قبل بوده است. اعتراض و اقدامات لازم جهت استرداد مبلغ فوق در حال انجام بوده، لیکن نتیجه آن تا تاریخ این گزارش، مشخص نشده است.

۱۴. دفاتر شرکت فرعی فیرمکو بابت سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰، مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و اعلامیه بدهی به تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۶ به شرح یادداشت ۸-۱-۳۳ صادر شده است. اعتراض شرکت یادشده مبنی بر تعیین غیرمنطقی بدهی اعلام شده، مورد تأیید هیئت بدوی تشخیص مطالبات قرار گرفته و رسیدگی مجدد توسط سازمان مذکور در حال انجام می باشد. احتساب ذخیره از این بابت منوط به رسیدگی و اعلام نظر نهایی سازمان تأمین اجتماعی است.

۱۵. با توجه به یادداشت ۳-۱-۳۳ صورتهای مالی، طبق رأی مورخ ۴ آبان ماه ۱۳۹۲ دادگاه تجدیدنظر، برای شرکت گازلوله از یکم فروردین ماه ۱۳۸۵ حکم ورشکستگی صادر گردیده است. در اجرای مراحل قانونی امور ورشکستگی، اداره تصفیه نسبت به تصدیق صورت طبقه بندی بستانکاران در ۳۰ خردادماه ۱۳۹۴ اقدام و بر این اساس مانده بدهی به بانکها بابت سود و کارمزد تسهیلات به مبلغ ۱۱۵,۲۹۵ میلیون ریال در حسابهای شرکت یادشده مورد تعدیل قرار گرفت. متعاقباً اعتراض دو بانک ملت و اقتصادنوین در مراجع قضایی مطرح گردیده و نهایتاً به موجب حکم ۱۳۹۷/۰۹/۱۰ شعبه ۵۲ دادگاه تجدیدنظر حکم قبلی ورشکستگی گازلوله باطل اعلام شده است. این موضوع مورد اعتراض شرکت مورد گزارش قرار گرفته، لیکن تا تاریخ این گزارش نتیجه آن مشخص نشده است.

شایان ذکر است، نتیجه گیری این مؤسسه در اثر بندهای ۱۲ الی ۱۵ فوق، مشروط نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۱۶. مسئولیت سایر اطلاعات "هیئت مدیره شرکت است"، سایر اطلاعات شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.



در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این مؤسسه مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرتهای بااهمیت آن، صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در سایر اطلاعات وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص، به استثنای عدم ارائه گزارش تفسیری توسط شرکتهای فرعی غیربورسی و موارد مندرج در بندهای این گزارش، نکته با اهمیت قابل گزارش وجود نداشته است.

سایر الزامات گزارشگری

۱۷. در اجرای ابلاغیه چکلیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چکلیست مزبور مورد بررسی و تکمیل قرار گرفته است. در این خصوص اقداماتی که درخصوص تدوین دستورالعمل حسابرسی داخلی، انجام آزمونهای کنترلی و محتوی، انجام آموزشهای حرفهای لازم، اقدامات انضباطی برای مدیران و کارکنان و تصویب دستورالعمل استفاده از کامپیوتر، در حال انجام است.

۱۸. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، عمدتاً در موارد زیر، رعایت نشده است:

- افشای به موقع صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت اصلی و شرکتهای فرعی، گزارش هیئت مدیره به مجمع عمومی صاحبان سهام و جدول زمانبندی پرداخت سود سهامداران سال مالی قبل حداکثر ظرف ۱۰ روز پیش از زمان برگزاری مجمع عمومی عادی صاحبان سهام،

- ارائه به موقع اطلاعات و صورتهای مالی سه و شش ماهه شرکت اصلی و همچنین صورتهای مالی میان دوره ای حسابرسی شده شرکت اصلی و برخی از شرکتهای فرعی،

۱۹. تا تاریخ این گزارش صورت خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۰۲ به این مؤسسه ارائه نشده و بر همین اساس بررسی و پی گیری تکالیف مجمع عمومی محترم صاحبان سهام مقدور نشده است.

۳۰ دی ماه ۱۳۹۷

مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت داریاروش

(حسابداران رسمی)

میدعلی شیرازی
عضویت: ۸۱۱۰۳۷

محمدجعفر دهقان طرزجانی
عضویت: ۸۰۰۳۰۸

داریاروش
(حسابداران رسمی)



۱۳۷۰

شرکت سرمایه گذاری

صنایع پتروشیمی

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و شرکت اصلی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه به همراه صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) - شرکت اصلی، مربوط به دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه:

۲	ترازنامه تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی
۴	صورت جریان وجوه نقد تلفیقی
	ب- صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی:
۵	ترازنامه
۶	صورت سود و زیان
۶	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۷	صورت جریان وجوه نقد
۸	یادداشت های توضیحی:
	تاریخچه و فعالیت
۸ الی ۱۲	اهم رویه های حسابداری
۱۳ الی ۶۷	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی
	صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی گروه و صورت های مالی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۰ دی ماه ۱۳۹۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	آقای ولی رعیت	رئیس هیات مدیره - غیر موظف	
گروه صنعت سلونزی تامین گستر نوین	آقای حسن عموزاده	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	آقای مصطفی فیض اردکانی	عضو هیات مدیره - موظف	
شرکت کاغذ سازی کاوه	آقای حمید رضا حقیقت پژوه	عضو هیات مدیره - غیر موظف	
شرکت پتروشیمی فارابی	آقای عباس حق نظر	عضو هیات مدیره - موظف	



تهران، خیابان سید جمال الدین اسد آبادی، خیابان شهید امیر جهانبخش (سوم)، پلاک ۱۴ کدپستی: ۱۴۳۳۶۱۳۴۶۳

شناسه ملی: ۱۰۱۰۱۳۳۶۳۲۰

کد اقتصادی: ۴۱۱۱۳۷۷۱۹۵۵

پایگاه اینترنتی: www.piicgroup.com

فاکس: ۸۸۹۶۴۲۲۰

تلفن: ۸۸۹۹۳۵۴۳ - ۸۸۹۹۳۵۴۹

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
ترازنامه تلفیقی
در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

(تجدید آراء شده)

(تجدید آراء شده)

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی های جاری:							
۳,۶۲۸,۶۷۴	۳,۶۲۸,۶۵۰	۱۳	پرداختی های غیر تجاری	۳۳۰,۱۹۶	۸۵۲,۷۹۶	۳	دارایی های جاری:
۱۸۷,۸۴۳	۲۷۸,۰۵۰	۱۴	مالیات پرداختی	۳۹۰,۰۲۹	۶۰۷,۵۶۲	۴	موجودی نقد
۱,۰۳۸,۲۹۸	۱,۰۲۳,۵۵۰	۱۵	سود سهام پرداختی	۳,۵۷۵,۸۱۵	۴,۰۵۹,۵۷۸	۵	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۴۲۲,۹۲۵	۴۲۸,۵۴۰	۱۶	تسهیلات مالی	۱,۰۲۳۶,۸۵۵	۱,۰۲۷۴,۴۸۷	۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۳۲۷,۶۲۸	۳۲۳,۱۰۸	۱۷	پیش دریافت ها	۳۵۹,۲۲۳	۳۹۲,۰۶۴	۷	موجودی مواد و کالا
۵,۳۳۳,۳۷۸	۵,۸۹۲,۸۹۸		جمع بدهی های جاری	۵,۸۹۲,۷۱۸	۷,۱۸۶,۴۸۷		جمع دارایی های جاری
بدهی های غیر جاری:							
۴۱۵,۰۲۰	۴۱۵,۰۲۰	۱۳	پرداختی های بلند مدت	۷,۷۳۶	۱۵۰,۰۰۳	۵	دریافتی های بلند مدت
۹۵,۴۱۹	۱۵۱,۷۸۷	۱۶	تسهیلات مالی بلند مدت	۱,۳۲۸,۰۲۸	۱,۰۲۵۶,۷۰۸	۹	سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۹۰,۴۳۴	۲۴۱,۲۶۴	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۸۳,۸۹۴	۳۹۲,۸۶۲	۱۰	سرقتی و دارایی های ناشهود
۷۰۱,۰۵۳	۸۰۸,۲۵۱		جمع بدهی های غیر جاری	۱,۳۷۷,۵۲۷	۱,۳۹۷,۰۲۹	۱۱	دارایی های ثابت مشهود
۶,۰۳۴,۴۳۱	۶,۷۰۱,۱۴۹		جمع بدهی ها	۹۰۱,۸۷۰	۹۳۲,۸۱۶	۱۲	سایر دارایی ها
حقوق صاحبان سهام:							
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱۹	سرمایه (۱۸۲,۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی برداشت شده)	۳,۹۹۹,۱۸۷	۴,۱۲۹,۶۸۵		جمع دارایی های غیر جاری
۲۴۵,۷۸۶	۲۴۳,۴۳۳	۲۰	اندرخته قانونی				
۱۱۰,۶۳۳	۱۱۰,۶۳۳	۲۱	سایر اندرخته ها				
۸۰۵,۴۴۰	۱,۳۲۳,۹۸۲		سود انباشته				
(۴۱,۳۸۲)	(۴۵,۹۴۹)	۲۲	سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی				
۲,۹۴۰,۴۷۷	۳,۴۵۲,۰۸۹		جمع حقوق قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی				
۹۱۶,۹۹۷	۱,۱۶۲,۹۳۴	۲۳	سهم اقلیت				
۳,۸۵۷,۴۷۴	۴,۶۱۵,۰۲۳		جمع حقوق صاحبان سهام				
۹,۸۹۱,۹۰۵	۱۱,۳۱۶,۱۷۲		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۹,۸۹۱,۹۰۵	۱۱,۳۱۶,۱۷۲		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر گزارش مالی میان دوره ای است.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
درآمدهای عملیاتی	۲۴	۷,۳۰۱,۴۸۴	۴,۵۴۹,۳۷۸	۹,۹۲۳,۰۸۹	۱,۴۸۰,۸۱۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۵	(۵,۶۷۶,۸۱۹)	(۳,۷۶۰,۱۱۷)	(۸,۴۴۲,۲۷۲)	(۱,۴۸۰,۸۱۷)
سود ناخالص		۱,۶۲۴,۶۶۵	۷۸۹,۲۶۱	(۶۵۷,۱۹۲)	(۶۵۷,۱۹۲)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	۲۶	(۳۹۵,۷۹۳)	(۲۹۶,۳۸۸)	(۲۳۷,۹۷۹)	(۲۳۷,۹۷۹)
سایر اقلام عملیاتی	۲۷	(۱۲۹,۲۶۹)	(۱۴۰,۶۳۷)	(۸۹۵,۱۷۱)	(۸۹۵,۱۷۱)
سود عملیاتی		۱,۰۹۹,۶۰۳	۳۵۲,۲۳۶	۵۸۵,۶۴۶	۵۸۵,۶۴۶
هزینه‌های مالی	۲۸	(۵۳,۸۱۸)	(۵۵,۱۴۸)	(۹۵,۶۹۴)	(۹۵,۶۹۴)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۲۹	۸۵,۴۷۶	۲۶,۳۵۶	۹۵,۳۰۱	۹۵,۳۰۱
		۳۱,۶۵۸	(۲۸,۷۹۲)	(۳۹۳)	(۳۹۳)
سود قبل از مالیات		۱,۱۳۱,۲۶۱	۳۲۳,۴۴۴	۵۸۵,۲۵۳	۵۸۵,۲۵۳
مالیات بر درآمد		(۱۶۳,۶۵۵)	(۷۱,۵۸۳)	(۱۵۲,۰۲۸)	(۱۵۲,۰۲۸)
سود (زیان) خالص		۹۶۷,۶۰۶	۲۵۱,۸۶۱	۴۳۳,۲۲۵	۴۳۳,۲۲۵
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص		۳۵۸,۰۶۴	۱۷۱,۹۰۱	۳۴۲,۲۰۶	۳۴۲,۲۰۶
سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی		۶۰۹,۵۴۲	۷۹,۹۶۰	۹۱,۰۱۹	۹۱,۰۱۹
سود (زیان) پایه هر سهم:					
عملیاتی		۳۲۱	۴۴	۳۴	۳۴
غیر عملیاتی		۱۷	(۱۵)	۱۷	۱۷
سود (زیان) پایه هر سهم	۳۰	۳۳۷	۲۹	۵۰	۵۰

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود (زیان) خالص	۹۶۷,۶۰۶	۲۵۱,۸۶۱	۴۳۳,۲۲۵
سود انباشته در ابتدای سال مالی / دوره	۱,۱۹۶,۲۹۸	۹۹۱,۳۹۱	۹۹۱,۳۹۱
تعدیلات سنواتی	(۷۰,۷۰۶)	(۲۲۲,۸۵۱)	(۲۲۲,۸۵۱)
سود انباشته در ابتدای سال مالی / دوره - تعدیل شده	۱,۱۲۵,۵۹۲	۷۶۸,۵۴۰	۷۶۸,۵۴۰
سود سهام مصوب	(۲۳۵,۴۵۴)	(۷۰,۹۰۴)	(۷۰,۹۰۴)
سود قابل تخصیص	۸۹۰,۱۳۸	۶۹۷,۶۳۶	۶۹۷,۶۳۶
تخصیص سود:	۱,۸۵۷,۷۴۴	۹۴۹,۴۹۷	۱,۱۳۰,۸۶۱
انتقال به اندوخته قانونی	۲۰	۰	(۵,۲۶۹)
سود انباشته پایان سال مالی / دوره	۱,۸۵۷,۷۴۴	۹۴۹,۴۹۷	۱,۱۲۵,۵۹۲
سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته	۲۳	۵۳۳,۷۶۲	۳۲۰,۱۵۲
سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی	۱,۳۲۳,۹۸۲	۸۳۷,۹۵۰	۸۰۵,۴۴۰

به دلیل اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره / سال مالی و تعدیلات سنواتی است،

صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر گزارش مالی میان دوره‌ای است.



[Handwritten signature and official stamp]

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره‌ای

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷ اردیبهشت ماه
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

فعالیت‌های عملیاتی :

۳۲

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده‌های سرمایه‌گذاری

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی به سهامداران شرکت اصلی

سود سهام پرداختی به سهامداران اقلیت

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :

وجوه پرداختی بابت خرید دارائی‌های ثابت مشهود

وجوه حاصل از فروش دارائی‌های ثابت مشهود

وجوه پرداختی بابت خرید سایر دارائی‌ها (بخشی از بدهی اموال کارخانه اسید سترک)

وجوه پرداختی بابت خرید دارائی‌های نامشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین

دریافت اصل تسهیلات مالی

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

خالص افزایش وجه نقد طی سال مالی / دوره

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی / دوره

مانده وجه نقد در پایان سال مالی / دوره



یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی‌ناپذیر گزارش مالی میان دوره‌ای است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره‌ای

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	دارایی‌ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال			
			بدهی‌های جاری:					دارایی‌های جاری:
۵۶۶,۲۸۵	۵۴۵,۵۷۴	۱۳	پرداختی‌های غیر تجاری	۳۱,۸۹۶	۱۸,۱۶۵	۳	وجودی نقد	
۰	۰	۱۴	مالیات پرداختی	۲۹,۶۷۳	۱۷۹,۱۶۷	۴	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	
۸۹۰,۶۵۲	۹۷۵,۶۸۱	۱۵	سود سهام پرداختی	۱,۳۶۰,۱۶۸	۱,۰۱۹۶,۹۵۹	۵	دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری	
۱,۴۵۶,۹۳۷	۱,۵۲۱,۲۵۵		جمع بدهی‌های جاری	۱۸,۵۵۵	۲۰,۴۸۵	۷	پیش پرداخت‌ها	
				۷۸۷,۸۲۵	۷۸۷,۸۲۵	۸	داراییهای نگه‌داری شده برای فروش	
				۱,۷۲۸,۱۱۷	۱,۷۰۳,۲۰۱		جمع دارایی‌های جاری	
۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰	۱۳	بدهی‌های غیر جاری:				دارایی‌های غیر جاری:	
۱۵,۲۹۹	۱۷,۹۳۶	۱۸	پرداختی‌های بلند مدت	۷۴۲,۹۲۷	۷۹۹,۱۴۳	۵	دریافتی‌های بلند مدت	
۴۳۰,۴۹۹	۴۳۳,۱۳۶		ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱,۷۷۳,۴۰۲	۱,۷۶۸,۹۶۷	۹	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	
۱,۸۸۷,۴۳۶	۱,۹۵۴,۳۹۱		جمع بدهی‌های غیر جاری	۶۹۲	۵۵۱	۱۰	دارایی‌های نامشهود	
			جمع بدهی‌ها	۲۳۰,۰۹۴	۲۲۵,۶۵۴	۱۱	دارایی‌های ثابت مشهود	
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام:	۸۸۸,۲۵۲	۸۸۸,۲۵۲	۱۲	سایر دارایی‌ها	
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۰	سرمایه (۱۸۲,۰۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی پرداخت شده)	۳,۶۳۵,۳۳۷	۳,۶۸۲,۵۶۷		جمع دارایی‌های غیر جاری	
۳۲۶	۳۲۶	۲۱	انداخته قانونی					
۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۴۲۹,۰۰۱		سایر اندوخته‌ها					
۳,۴۷۶,۰۱۸	۳,۴۳۱,۳۷۷		سود انباشته					
۵,۳۶۳,۴۵۴	۵,۳۸۵,۷۶۸		جمع حقوق صاحبان سهام	۵,۳۶۳,۴۵۴	۵,۳۸۵,۷۶۸		جمع دارایی‌ها	

یادداشت‌های توضیحی بخش جدایی ناپذیر گزارش مالی میان دوره‌ای است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمد های عملیاتی	۹۶,۳۸۸	۵۴,۶۰۹	۵۵۵,۶۰۲
هزینه های اداری و عمومی	(۵۹,۷۱۹)	(۵۶,۵۹۳)	(۱۵۸,۵۶۱)
سایر اقلام عملیاتی	.	(۶,۱۲۴)	(۶,۱۲۴)
	(۵۹,۷۱۹)	(۶۲,۷۱۷)	(۱۶۴,۶۸۵)
سود (زیان) عملیاتی	۳۶,۶۶۹	(۸,۱۰۸)	۳۹۰,۹۱۷
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۶۹۰	۱۵,۴۹۴	۲۹,۲۹۰
سود خالص	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۴۲۰,۲۰۷
سود (زیان) پایه هرسهم:	۲۰	(۴)	۲۱۵
عملیاتی	۵	۸	۱۶
غیر عملیاتی	۲۵	۴	۲۳۱
سود (زیان) پایه هرسهم	۳۰		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود (زیان) خالص	۴۶,۳۵۹	۷,۳۸۶	۴۲۰,۲۰۷
سود انباشته در ابتدای سال مالی / دوره	۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۰۷۱,۶۸۵	۱,۰۷۱,۶۸۵
تعدیلات سنواتی	.	.	.
سود انباشته در ابتدای سال مالی / دوره	۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۰۷۱,۶۸۵	۱,۰۷۱,۶۸۵
سود سهام مصوب	(۹۱,۰۰۰)	(۱۸,۲۰۰)	(۱۸,۲۰۰)
	۱,۳۸۲,۶۹۲	۱,۰۵۳,۴۸۵	۱,۰۵۳,۴۸۵
سود انباشته پایان سال مالی / دوره	۱,۴۲۹,۰۵۱	۱,۰۶۰,۸۷۱	۱,۴۷۳,۶۹۲



به دلیل اینکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دوره / سال مالی است صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر گزارش مالی میان دوره ای است.

۶

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۶
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲	(۶۵,۰۹۶)	۶۳,۳۷۴	(۲,۵۸۶)
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سپرده بانکی	۸۸۹	۷,۸۴۹	۱۰,۱۷۹
سود سهام پرداختی	(۵,۹۷۱)	(۸,۷۹۰)	(۱۱,۸۰۸)
		(۹۴۱)	(۱,۶۲۹)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۵,۰۸۲)		
فعالیت های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود	(۸۲)	(۷۶۷)	(۱,۷۵۷)
وجوه پرداختی بابت خرید سایر دارائیهایی (بخشی از بدهی اموال کارخانه اسید سترک)	.	.	(۴,۳۴۸)
وجوه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود و نامشهود	.	.	۶
وجوه پرداختی بابت قرض الحسنه به شرکتهای گروه	(۸۸,۸۱۰)	(۷۰,۲۷۳)	(۱۱۰,۶۸۹)
وجوه دریافتی بابت بازپرداخت قرض الحسنه به شرکتهای گروه	۱۴۵,۹۳۹	۹,۸۱۱	۱۹,۴۰۱
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی های نامشهود	.	(۸۴۲)	.
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۵۷,۰۴۷	(۶۲,۰۷۱)	(۹۷,۳۸۷)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۱۳,۱۳۱)	۳۶۲	(۱۰۱,۶۰۲)
فعالیت های تامین مالی:			
قرض الحسنه دریافتی از شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	.	.	۴۱,۰۵۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	.	.	۴۱,۰۵۰
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد طی سال مالی / دوره	(۱۳,۱۳۱)	۳۶۲	(۶۰,۵۵۲)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	.	.	۱,۰۴۵
مانده وجه نقد در ابتدای سال مالی / دوره	۳۱,۸۹۶	۹۱,۴۰۳	۹۱,۴۰۳
مانده وجه نقد در پایان سال مالی / دوره	۱۸,۷۶۵	۹۱,۷۶۵	۳۱,۸۹۶
مبادلات غیر نقدی	.	.	۸۸,۹۴۴

۳۲-۱



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

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی - سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در تاریخ ۲۷ اردیبهشت ماه ۱۳۷۰ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۸۹۲۴۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده دارای شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۳۶۳۲۰ است. شرکت در تاریخ ۸ خرداد ماه ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده و از تاریخ ۲۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ از تابلوی دوم به تابلوی بازار اول منتقل شده است. در حال حاضر، شرکت جز واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و واحد تجاری نهایی گروه آن، شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران خیابان سید جمال الدین اسدآبادی خیابان امیر جهانبخش (سوم) پلاک ۱۴ واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از سرمایه گذاری در شرکت ها و مجتمعها و طرحها و واحدهای تولیدی و صنعتی عموماً و صنایع پتروشیمی خصوصاً به منظور ایجاد، راه اندازی و یا توسعه اینگونه واحدها می باشد. فعالیت شرکت اصلی طی دوره مورد گزارش عبارت است از سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتهای سرمایه اوراق مشارکت و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های پتروشیمی و صنایع وابسته و به شرح یادداشت ۷-۸ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره میانی مورد گزارش، دوره مشابه سال قبل و سال مالی قبل به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	
۶۴	۶۷	۶۲	۷۱۳	۷۳۶	۷۷۳	کارکنان رسمی
۰	۰	۰	۳,۴۵۰	۳,۸۹۷	۴,۲۲۱	کارکنان قراردادی
۶۴	۶۷	۶۲	۴,۱۶۳	۴,۶۳۳	۴,۹۹۴	
۰	۰	۰	۹۶	۱۰۴	۱۰۳	کارکنان شرکت های خدماتی
۶۴	۶۷	۶۲	۴,۲۵۹	۴,۷۳۷	۵,۰۹۷	



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲- اهمیت رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از جمله ارزیابی سرمایه گذارها جاری سریع معامله از روش ارزش بازار استفاده شده است.

۲-۲- مبنای تلفیق

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

۲-۲-۲- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی" منعکس می گردد.

۲-۲-۳- سال مالی کلیه شرکت های فرعی در ۲۹ اسفندماه هر سال خاتمه می یابد و صورت های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

۲-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی به استثنای موضوع یادداشت ۲-۳-۲ صورت های مالی، با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۲- موجودی مواد و کالا

۳-۲-۱- موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از گروه های اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

۳-۲-۲- لازم به ذکر است روش تعیین بهای تمام شده موجودی مواد اولیه و بسته بندی در شرکت فرعی کربن ایران، اولین صادره از اولین وارده است که آثار مالی آن با روش مورد استفاده گروه با اهمیت نمی باشد.

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	بهای تمام شده مواد و سهم مناسبی از هزینه های دستمزد و سربار
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۴-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی	تلفیقی گروه	اندازه گیری:
		سرمایه گذاری های بلند مدت:
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
		سرمایه گذاری های جاری:
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری
		شناخت درآمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مستثنی تلفیقی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها
در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲-۵- دارایی های نامشهود

۲-۵-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

۲-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۶-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید بر آوردی دارایی های مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی) براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷، ۸، ۹، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰ و ۱۲ درصد و ۳، ۴، ۱۰ و ۱۵ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	مقدار تولید ۱۵، ۱۶، ۴، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵، ۳۰ و ۳۵ درصد و ۴، ۶ ساله	نزولی و خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۲، ۳، ۶، ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات و قالبها	۱۰، ۱۵، ۱۶، ۴ ساله و ۱۰، ۱۶، ۴، ۳ درصد	نزولی و خط مستقیم
اجاره سرمایه ای	۱۰ ساله	خط مستقیم

برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت های فرعی براساس یک ماه (به استثنای شرکت اصلی که براساس ۴۵ روز محاسبه می شود)، آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۲-۸- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۲-۹- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۲-۱۰- سرقتی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق و شرکت های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل، به عنوان سرقتی شناسایی می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود. سرقتی ناشی از تحصیل شرکت های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلندمدت در شرکت های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳- موجودی نقد

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۴۸۹	۱۸,۴۳۱	۳۱۶,۷۵۱	۸۰۹,۵۴۰
۲۱۸	۲۷۶	۱۰,۳۷۷	۴۰,۶۱۶
۱۸۹	۵۸	۳,۰۶۸	۲,۶۴۰
۳۱,۸۹۶	۱۸,۷۶۵	۳۳۰,۱۹۶	۸۵۲,۷۹۶

موجودی نزد بانک‌ها
موجودی تنخواه گردان‌ها
موجودی صندوق وسایر اوراق بهادار

۴- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۸/۳۰		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵,۹۰۱	۲۱۳,۳۷۰	(۷,۸۷۳)	۲۲۱,۲۴۳	۴-۱
۱۲,۷۱۰	۹۷,۷۵۷	.	۹۷,۷۵۷	سهم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس صندوق سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت
۱۰۸,۶۱۱	۳۱۱,۱۲۷	(۷,۸۷۳)	۳۱۹,۰۰۰	
۲۰,۸۷۹	۳۶,۰۰۰	(۲۵۱,۱۲۸)	۲۸۷,۱۲۸	۴-۳
۲۶۱,۲۳۹	۲۶۰,۴۳۵	.	۲۶۰,۴۳۵	سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها سپرده‌های سرمایه‌گذاری
۳۹۰,۷۲۹	۶۰۷,۵۶۲	(۲۵۹,۰۰۱)	۸۶۶,۵۶۳	

شرکت اصلی:

۱۶,۵۶۱	۸۱,۰۰۸	.	۸۱,۰۰۸	۴-۲
۴۰۲	۴۰۲	(۱۹۷,۵۳۷)	۱۹۷,۹۳۹	۴-۳
۱۲,۷۱۰	۹۷,۷۵۷	.	۹۷,۷۵۷	
۲۹,۶۷۳	۱۷۹,۱۶۷	(۱۹۷,۵۳۷)	۳۷۶,۷۰۴	

سهم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس
سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها
صندوق سرمایه‌گذاری و اوراق مشارکت



سرت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۴-۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه در سهام شرکت های بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
بهای تمام شده	خالص ارزش	بهای تمام شده	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵,۶۹۹	۲۲,۹۶۵	۲۳,۰۳۹	۱۰,۲۲۵,۰۰۰ سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۹۹۲	۱,۲۴۴	۹۹۲	۱۵۸,۶۰۰ پتروشیمی فجر
۱۱,۲۷۹	۶,۴۲۰	۴,۶۹۹	۱,۰۰۰,۰۰۰ پتروشیمی شیراز
۱۰,۱۲۴	۱۶,۷۱۹	۴,۲۶۶	۵,۲۹۷,۴۶۲ سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۴,۳۳۰	۳,۰۷۷	۴,۳۳۰	۲۸۴,۴۰۶ پالایش نفت اصفهان
۶,۷۶۳	۶,۷۱۶	۵,۱۳۲	۱,۰۲۱,۴۸۶ پتروشیمی کرمانشاه
۵,۰۵۱	۳,۲۴۵	۵,۰۵۱	۱,۹۰۹,۸۹۱ سامان گستر اصفهان
۱۸,۳۱۱	۲۵,۵۲۱	۱۸,۸۳۹	۱,۵۰۰,۰۰۰ پتروشیمی پردیس
.	۱۶,۴۶۱	۱۵,۷۳۸	۳,۰۰۰,۰۰۰ فولاد مبارکه
۵,۸۵۱	۱,۶۶۷	۱,۰۰۷	۳۴۳,۵۰۰ گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴۴	۱,۵۴۷	۳۴۴	۵۷۷,۵۷۳ ایران یاسا تایر
۱,۶۱۱	۴۵۲	۱,۶۱۱	۱۵۵,۰۰۰ صنعتی بهشهر
۱,۱۱۴	۱,۱۲۱	۱,۱۱۴	۸۹,۸۲۰ صنایع دریایی سینا
۹۸۶	۲,۰۳۹	۹۸۶	۱,۰۷۵,۰۰۰ سرمایه گذاری توسعه ملی
۳,۸۱۳	۲۸,۱۵۰	۳۱,۳۶۳	۱۴,۶۹۹,۹۹۹ سرمایه گذاری غدیر
.	۱۰,۱۸۰	۱۰,۸۲۸	۱۰,۲۰۰,۰۰۰ سرمایه گذاری خوارزمی
۴,۴۹۴	۱۷,۷۳۱	۱۳,۶۸۹	۷,۱۶۹,۸۷۵ بانک ملت
۲,۵۲۹	۲,۰۸۶	۲,۵۲۹	۱,۰۰۰,۰۰۰ بانک انصار
۱,۹۰۷	۲,۳۹۷	۱,۹۰۷	۶۹۰,۷۶۳ تراکتور سازی ایران
۴,۰۵۲	۱۹۲	۲,۹۳۱	۱۵,۸۰۰ پالایش نفت بندرعباس
.	۱۵,۱۷۱	۱۲,۵۸۶	۱,۶۷۹,۲۷۹ پتروشیمی مبین
.	۱۱,۴۸۸	۱۳,۸۷۲	۲,۰۰۰,۰۰۰ پالایش نفت تهران
۳,۷۷۶	۱,۵۱۶	۳,۷۷۶	۹۵۰,۰۰۰ پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۲,۷۶۷	۳,۱۷۶	۲,۷۶۷	۲۲۹,۷۹۷ شرکت نفت پارس
۲,۷۰۸	۱,۱۳۷	۲,۷۰۸	۳۶۵,۵۰۰ حفاری شمال
.	۱۷,۲۴۶	۲۳,۶۶۴	۱,۰۰۰,۰۰۰ پالایش نفت تبریز
۱۸,۲۴۱	۱۱,۴۷۵	۱۱,۴۷۵	سایر
۱۳۶,۷۴۲	۲۳۱,۱۳۹	۲۲۱,۲۴۳	جمع
(۴۰,۸۴۱)		(۷,۸۷۳)	کسر می شود:
۹۵,۹۰۱		۲۱۳,۳۷۰	کاهش ارزش انباشته
			ارزش دفتری

۴-۱-۱- بهای تمام شده پرتفوی سرمایه گذاری های کوتاه مدت گروه در سهام شرکت های بورسی مبلغ ۷۸۷۳ میلیون ریال کمتر از ارزش بازار می باشد که بابت آن ذخیره کاهش ارزش در حسابها لحاظ شده است.



یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در سهام شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	بهای تمام شده	ارزش روز	بهای تمام شده	تعداد سهام
بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
•	۱۷,۲۴۶	۲۳,۶۶۴	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•
•	۱۹,۱۵۰	۲۲,۴۰۹	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•
•	۱۱,۴۸۸	۱۳,۸۷۲	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	•	•
•	۸,۸۴۶	۷,۱۸۲	۹,۷۹,۲۷۹	•	•
۱۰,۱۲۵	۱۶,۷۱۸	۴,۲۶۶	۵,۲۹۷,۴۶۲	•	•
۵,۰۵۱	۳,۰۲۴	۵,۰۵۱	۱,۹۰۹,۸۹۱	•	•
۹۸۶	۱,۶۳۶	۹۸۶	۸۶۲,۵۰۰	•	•
۳۹۹	۴۳۰	۳۹۹	۳۴۵,۸۰۳	•	•
•	۲,۶۳۹	۳,۱۷۹	•	•	•
۱۶,۵۶۱	۸۱,۳۹۷	۸۱,۰۰۸	•	•	•

جمع

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت گروه و شرکت اصلی در سهام سایر شرکت‌های غیر بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	بهای تمام شده	بهای تمام شده
خالص	خالص	خالص	خالص	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	۱۷۲,۵۰۰	۱۷۲,۵۰۰
•	•	•	•	۷۸,۲۶۶	۷۸,۲۶۶
•	•	•	•	۴۷,۴۹۰	۴۷,۴۹۰
•	•	•	•	۵۰۹۰	۵۰۹۰
•	•	•	•	۳۲,۷۵۵	۳۲,۷۵۵
•	•	•	•	۱۰,۲۷	۱۰,۲۷
۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	۲۰,۸۷۹	۲۰,۸۷۹

پتروشیمی کارون (۱۷۲,۵۰۰ سهم)

بسته بندی پارس (۷۸,۲۶۶ سهم در گروه)

سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (۴۷,۴۹۰ سهم)

صنایع بسته بندی فلزی (پارس قوطی)

گسترش صنایع پیام

سایر

شرکت اصلی

گروه

۴-۳-۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در سهام سایر شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می گردد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۵ - دریافتنی تجاری و غیر تجاری
۵-۱ - دریافتنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				گروه:
				تجاری:
				اسناد دریافتنی:
۴۶,۶۳۱	۱۲۲,۸۰۲	۰	۱۲۲,۸۰۲	۵-۳ اوراق خزانه
۳۰۹,۷۸۹	۲۴۶,۲۷۲	(۴,۲۶۷)	۲۵۰,۵۳۹	۵-۴ سایر مشتریان
۹۲۶	۲۲,۶۱۷	۰	۲۲,۶۱۷	اشخاص وابسته
۳۵۷,۳۴۶	۳۹۱,۶۹۱	(۴,۲۶۷)	۳۹۵,۹۵۸	
				حساب‌های دریافتنی:
۶۹,۳۱۰	۸۵,۲۴۴	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۷,۲۴۴	۵-۵ اشخاص وابسته
۱,۹۹۲,۱۸۳	۲,۲۴۵,۹۱۶	(۴۹,۲۱۹)	۲,۲۹۵,۱۳۵	۵-۶ سایر اشخاص
۶۲,۲۶۰	۱۷۷,۱۰۸	۰	۱۷۷,۱۰۸	مبلغ قابل بازپایمان
۲۳۳,۶۹۷	۳۲۱,۸۳۰	۰	۳۲۱,۸۳۰	سپرده حسن انجام کار
۰	۱,۴۱۱	۰	۱,۴۱۱	سود اوراق اجاره و مشارکت
۲,۳۵۷,۴۵۰	۲,۸۳۱,۵۰۹	(۸۱,۲۱۹)	۲,۹۱۲,۷۲۸	
۲,۷۱۴,۷۹۶	۳,۲۲۳,۲۰۰	(۸۵,۴۸۶)	۳,۳۰۸,۶۸۶	
				غیر تجاری:
۵,۵۰۶	۳,۲۱۲	۰	۳,۲۱۲	اسناد دریافتنی
۷۹,۶۵۵	۷۱,۱۰۰	۰	۷۱,۱۰۰	کارکنان
۲۱۷,۳۶۶	۲۰۷,۸۸۲	۰	۲۰۷,۸۸۲	سپرده بیمه
۱۵۵,۳۵۶	۱۳۲,۰۰۴	(۳,۰۷۱)	۱۳۵,۰۷۵	سپرده ضمانتنامه‌های بانکی و شرکت در مناقصات
۷,۴۳۳	۶,۵۹۹	۰	۶,۵۹۹	مالیات مکسوره از صورت وضعیتها
۱۱۷,۴۶۶	۱۲۵,۵۰۹	۰	۱۲۵,۵۰۹	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۴۸,۳۶۵	۴۸,۳۶۵	۰	۴۸,۳۶۵	۵-۶-۲ سازمان امور مالیاتی (شرکت بسته بندی پارس)
۲,۴۸۸	۲,۴۸۸	۰	۲,۴۸۸	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۱۳,۰۲۶	۱۳,۴۵۸	(۲۳۷,۸۷۰)	۲۵۱,۳۲۸	کیمیای غرب گستر (شرکت ورشکسته)
۹۸,۴۴۱	۸۳,۵۴۲	۰	۸۳,۵۴۲	۵-۸ سایر اشخاص - فیتکو
۱۱۵,۹۱۷	۱۴۲,۲۱۹	(۷,۹۷۷)	۱۵۰,۱۹۶	۵-۹ سایر
۸۶۱,۰۱۹	۸۳۶,۳۷۸	(۲۴۸,۹۱۸)	۱,۰۸۵,۲۹۶	
۳,۵۷۵,۸۱۵	۴,۰۵۹,۵۷۸	(۳۳۴,۴۰۴)	۴,۳۹۳,۹۸۲	



۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
خالص	خالص			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹,۰۰۰	۵۸,۰۰۰	۰	۵۸,۰۰۰	شرکت اصلی:
				تجاری:
				اسناد دریافتنی:
				اشخاص وابسته
				حساب های دریافتنی:
۵۲۴,۲۸۳	۴۱۲,۶۰۶	(۳۲,۰۰۰)	۴۴۴,۶۰۶	۵-۱۰ اشخاص وابسته
۱۴,۸۹۵	۱۳,۵۶۵	۰	۱۳,۵۶۵	۵-۱۱ سایر اشخاص
۰	۱,۴۱۱	۰	۱,۴۱۱	سود اوراق اجاره و مشارکت
۵۳۹,۱۷۸	۴۲۷,۵۸۲	(۳۲,۰۰۰)	۴۵۹,۵۸۲	
۵۷۸,۱۷۸	۴۸۵,۵۸۲	(۳۲,۰۰۰)	۵۱۷,۵۸۲	
				غیر تجاری:
۱۰,۳۸۲	۱۳,۹۶۶	۰	۱۳,۹۶۶	۵-۱۲ کارکنان
۴۸,۳۵۶	۴۸,۳۵۶	۰	۴۸,۳۵۶	۵-۷ سازمان امور مالیاتی (شرکت بسته بندی پارس)
				شرکتهای فرعی:
۳۹,۸۶۶	۳۸,۸۶۱	۰	۳۸,۸۶۱	کربن ایران
۶,۵۸۳	۶,۷۳۹	۰	۶,۷۳۹	سرمایه گذاری هامون کیش
۵۷۷	۱,۱۷۱	(۱۲,۰۰۰)	۱۳,۱۷۱	تولیدی گاز لوله
۰	۲۲۷	(۲۴,۵۹۷)	۲۴,۸۲۴	کیمیای مهرورزان غرب
۹۴,۰۸۳	۲۶,۲۴۱	(۱۰۰,۰۰۰)	۱۲۶,۲۴۱	احداث و خود کفایی صنایع شاخص
۴,۰۱۰	۴,۶۵۰	۰	۴,۶۵۰	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
۰	۱,۴۰۳	۰	۱,۴۰۳	شیمی بافت
۱۲,۶۵۴	۱۷,۳۱۲	۰	۱۷,۳۱۲	مهندسی و نصب فیرمکوپارس
۰	۴۳۲	(۲۳۷,۸۷۰)	۲۳۸,۳۰۲	کیمیای غرب گستر
۰	۰	(۸,۶۵۳)	۸,۶۵۳	شرکت پلیکا
				شرکتهای گروه:
۱۱۰,۶۹۸	۱۱۰,۲۳۸	۰	۱۱۰,۲۳۸	شیمیایی فرآورده های قشم
۲۲۶,۷۶۱	۲۲۶,۷۶۸	۰	۲۲۶,۷۶۸	لوله دو جداره قدر
۱۰۳,۸۵۳	۱۰۲,۷۳۵	۰	۱۰۲,۷۳۵	سلسله آب حیات کرمان
۹۷,۹۹۸	۸۲,۹۹۸	۰	۸۲,۹۹۸	۵-۸ سایر اشخاص - فیتکو
۰	۱,۶۹۳	۰	۱,۶۹۳	نگهداشت کاران
۳,۶۸۹	۳,۸۶۷	۰	۳,۸۶۷	شیمی تکس
۳,۰۰۱	۳,۳۵۶	۰	۳,۳۵۶	سرمایه گذاری سهند
۵,۶۱۳	۱,۰۸۳	۰	۱,۰۸۳	دوده صنعتی پارس
۴,۲۰۹	۳,۴۳۲	۰	۳,۴۳۲	صنایع لاستیکی سهند
۹,۶۵۷	۱۵,۸۴۹	(۱,۵۰۵)	۱۷,۳۵۴	سایر
۷۸۱,۹۹۰	۷۱۱,۳۷۷	(۳۸۴,۶۲۵)	۱,۰۹۶,۰۰۲	
۱,۳۶۰,۱۶۸	۱,۱۹۶,۹۵۹	(۴۱۶,۶۲۵)	۱,۶۱۳,۵۸۴	



۲-۵- دریافتنی های بلند مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱۴۲,۱۱۵	۰	۱۴۲,۱۱۵
۷,۷۳۶	۷,۸۸۸	۰	۷,۸۸۸
۷,۷۳۶	۱۵۰,۰۰۳	۰	۱۵۰,۰۰۳
۷۳۱,۰۳۲	۷۸۷,۲۴۸	۰	۷۸۷,۲۴۸
۱۱,۸۹۵	۱۱,۸۹۵	۰	۱۱,۸۹۵
۷۴۲,۹۲۷	۷۹۹,۱۴۳	۰	۷۹۹,۱۴۳

گروه:

غیر تجاری:

اوراق مشارکت و اسناد خزانه اسلامی

کارکنان (وام)

شرکت اصلی:

گسترش تجارت هامون

سرمایه گذاری هامون کیش

۵-۱۳

۳-۵- مبلغ اوراق خزانه اسلامی (بدون سود)، عمدتاً شامل مبلغ ۷۴,۰۰۰ میلیون ریال دریافتی از کارفرمایان دولتی توسط شرکت گاز لوله و مبلغ ۴۳,۰۰۰ میلیون ریال دریافتی از شرکت آبفای استان هرمزگان و زنجان و آب منطقه ای آذربایجان شرقی توسط شرکت سلسله آب حیات کرمان می باشد که سررسید تمامی اوراق یکساله از تاریخ صدور و قابل تنزیل و نقد شدن قبل از سررسید می باشد.

۴-۵- اسناد دریافتنی تجاری گروه بابت معاملات تجاری با مشتریان بوده که عمدتاً شامل اسناد دریافتنی تجاری به مبلغ ۲۴۳,۶۰۹ میلیون ریال و ۲,۶۶۳ میلیون ریال به ترتیب اسناد دریافتنی شرکت های تولیدی کربن ایران و گاز لوله از مشتریان می باشد.

۵-۵- مانده حساب اشخاص وابسته گروه متشکل از اقلام ذیل است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	(۳۲,۰۰۰)	۳۲,۰۰۰
۵۳,۴۷۹	۶,۴۷۹	۰	۶,۴۷۹
۱۳,۹۰۱	۴۷,۵۸۸	۰	۴۷,۵۸۸
۱,۸۵۳	۳۱,۰۵۲	۰	۳۱,۰۵۲
۷۷	۱۲۵	۰	۱۲۵
۶۹,۳۱۰	۸۵,۲۴۴	(۳۲,۰۰۰)	۱۱۷,۲۴۴

کیمیای غرب گستر (شرکت ورشکسته)

شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران - شرکت وابسته

شرکتهای هم گروه:

شرکت پتروشیمی خارک

شرکت پتروشیمی فن آوران

سایر اشخاص

۱-۵-۵- مطالبات از اشخاص وابسته در تاریخ ترازنامه، عمدتاً بابت سود سهام می باشد که تاریخ تصویب صورتهای مالی، به حیطه وصول درنیامده

است.



۵-۶- مانده حساب دریافتی سایر اشخاص گروه متشکل از اقلام ذیل است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۱,۳۱۵	۳۸۸,۸۵۳	(۱۷,۵۳۸)	۴۰۶,۳۹۱	۵-۶-۱ ارگانها و شرکتهای دولتی
۱۷۸,۰۴۱	۳۲۹,۱۷۴	.	۳۲۹,۱۷۴	۵-۶-۱ طلب از کارفرمایان
۱۳,۱۴۱	۲۰,۱۸۳	.	۲۰,۱۸۳	سود سهام دریافتی از سایر شرکتها
۸۰۲,۶۷۴	۷۵۷,۵۰۵	.	۷۵۷,۵۰۵	شرکت پالایشگاه نفت آبادان
۴۴,۶۵۲	۴۳,۶۳۰	.	۴۳,۶۳۰	شرکت نفت ستاره خلیج فارس
۴۱,۵۲۲	۱۶,۷۷۷	.	۱۶,۷۷۷	شرکت کویر تایر
۶۳,۴۹۹	۶۳,۸۲۵	.	۶۳,۸۲۵	۵-۶-۲ شرکت خدمات مدیریت صبا تامین
۱۹,۳۳۴	۵۲,۸۰۳	.	۵۲,۸۰۳	سرمایه گذاری سیراف انرژی
۴,۵۹۳	۲,۵۳۷	.	۲,۵۳۷	سنگ آهن مرکزی
۱۶,۶۸۵	۳۱,۱۸۳	.	۳۱,۱۸۳	پالایشگاه نفت اصفهان
۱۰۳,۸۹۳	۲۴,۶۵۳	.	۲۴,۶۵۳	گروه صنعتی بارز
۱۷,۴۷۱	۲۱,۱۴۷	.	۲۱,۱۴۷	پتروشیمی صدف عسلویه
۶۳,۹۵۴	۶۴,۰۴۳	.	۶۴,۰۴۳	یوسف خرسند رفتار
۳۰,۷۶۵	۴۲,۴۲۱	.	۴۲,۴۲۱	پتروشیمی بوشهر
۸,۱۴۲	۲۶,۱۴۲	.	۲۶,۱۴۲	گازپارس جنوبی
۲,۳۸۶	۸۵۴	.	۸۵۴	تسمه سپهر
۳,۶۸۳	۷,۹۲۱	.	۷,۹۲۱	مهندسی و توسعه سروک آذر
۹,۹۰۷	۹,۹۰۷	.	۹,۹۰۷	پترو امید آسیا
۱۰,۴۶۴	۹,۴۲۷	.	۹,۴۲۷	قرارگاه خاتم الانبیا
۹,۳۱۲	۳۱۴	.	۳۱۴	علی رضا زرینی
۳۵۶,۷۵۰	۳۳۲,۶۱۷	(۳۱,۶۸۱)	۳۶۴,۲۹۸	۵-۶-۳ سایر اشخاص
۱,۹۹۲,۱۸۳	۲,۲۴۵,۹۱۶	(۴۹,۲۱۹)	۲,۲۹۵,۱۳۵	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۵-۶-۱- طلب از ارگانها و شرکتهای دولتی بابت فروش محصولات شرکت تولیدی گازلوله و طلب از کارفرمایان مربوط به خدمات پیمانکاری شرکتهای احداث و خودکفایی شاخص و مهندسی و نصب فیرمکو پارس است.

۵-۶-۲- مبلغ ۶۳/۴ میلیارد ریال طلب شرکت گسترش تجارت هامون از شرکت خدمات مدیریت صبا تامین مربوط به تنمه بهای فروش زمین جاده مخصوص کرج می باشد که همزمان با نقل و انتقال سند مالکیت، توسط شرکت خدمات مدیریت صبا تامین (عامل فروش) از خریدار نهایی وصول می گردد. شایان ذکر است کلیه حقوق و عوارض مربوط به ملک موصوف از جمله قطع اشجار زمین، متراژ مازاد اعیانی ملک، عوارض پسماند جمعاً به مبلغ ۳،۸۶۲ میلیون ریال نسبت به تاریخ مالکیت زمین بین شرکت گسترش تجارت هامون، شرکت صنایع لاستیکی سهند و شرکت کشت و صنعت گلداران تسهیم و پرداخت گردیده است.

۵-۶-۳- عمده طلب از سایر اشخاص مربوط به شرکتهای گازلوله، کربن ایران و بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی به ترتیب به مبلغ ۱،۴۵،۷۴۱، ۷۱،۲۰۰ و ۹۷،۷۹۶ میلیون ریال است.

۵-۷- شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی با دارا بودن ۱۴ درصد سهام شرکت بسته بندی پارس (منحل شده) دارای عضو هیات مدیره در آن شرکت بوده که در تاریخ ۱۷ بهمن ماه ۱۳۹۶ به موجب نامه شماره ۲۶/۲۶۷۸۳ از ریاست امور مالیاتی وصول و اجرا اداره کل امور مالیاتی استان قزوین در خواست شد که به استناد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت بدهی مالیاتی بسته پارس به مبلغ ۵۹،۶۰۰ میلیون ریال پرداخت گردد که متعاقب آن در تاریخ ۲۹ بهمن ۱۳۹۶، مبلغ ۴۶،۶۰۰ میلیون ریال و در تاریخ ۲۰ اسفندماه ۱۳۹۶ مبلغ ۱،۷۵۶ میلیون ریال (مجموعاً ۴۸،۳۵۶ میلیون ریال) از حسابهای شرکت برداشت شده است. در راستای وصول مبلغ برداشت شده شرکت بلافاصله اقدامات لازم جهت طرح دعای ورشکستگی علیه شرکت بسته بندی پارس، مدیران تصفیه شرکت بسته بندی پارس، هیات داوری سازمان بورس و نیز اعتراض نسبت به عملیات اداره وصول و اجرا سازمان امور مالیاتی استان قزوین در کمیسیون موضوع ماده ۲۱۶ ق م م را انجام داده، که باتوجه به رای صادره در کمیسیون مذکور، مراتب اعتراض مجدد به شورای عالی مالیاتی تقدیم گردیده است.

۵-۸- مانده حساب دریافتی از شرکت فیتکو عمدتاً بابت موضوع تامین مالی آن شرکت در سنوات قبل جهت خرید قیر، (سه فقره چک به مبلغ ۹۶،۵۳۰ میلیون ریال به شرکت فرآورده های قیرپاسارگاد پرداخت شده) می باشد که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۳،۱۸۰ میلیون ریال آن تسویه و مبلغ ۷۳،۵۳۰ میلیون ریال نیز تحت سرفصل اسناد پرداختی در حسابها منعکس گردیده است. در این راستا، شرکت فیتکو براساس قرارداد منعقد شده با شرکت بین المللی فروغ ماهان امین (به نمایندگی آقای فقیه) قیرهای یادشده را در قبال دریافت مبلغ ۳،۵۳۴ میلیون ریال نقد و ۴ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۰۱،۳۵۵ میلیون ریال، واگذار نموده که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، چکهای مذکور برگشت شده و اقدامات حقوقی نزد مراجع قضایی صورت گرفته که منجر به اخذ حکم جلب ایشان گردیده است. با اقدامات صورت گرفته آقای فقیه در تاریخ ۱۹ شهریور ماه ۱۳۹۷ در محل شرکت حضور یافته وبا پرداخت ۵،۵۰۰ میلیون ریال از بدهی خود نسبت به پرداخت مابقی تا پایان سال ۱۳۹۷ تعهد نموده است.

۵-۹- سایر حسابهای دریافتی غیر تجاری گروه عمدتاً مربوط به ودیعه اجاره شرکت تکین کو به مبلغ ۳،۱۶۹ میلیون ریال و شرکت فیرمکو به مبلغ ۵،۳۴۳ میلیون ریال و مبلغ ۲،۰۰۰ میلیون ریال بابت آقای تهرانچی، مبلغ ۵۰،۱۳۴ میلیون ریال طلب شرکت تولیدی گازلوله از بانک، مبلغ ۱۱،۰۱۸ میلیون ریال طلب شرکت مهندسی و نصب فیرمکو از سازمان امور مالیاتی بابت اضافه پرداختی مالیات سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ و مابقی آن مربوط به طلب شرکتهای کربن ایران، مهندسی و نصب فیرمکو پارس، تولیدی گاز لوله و شرکت اصلی از اشخاص می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۵-۱۰- طلب شرکت اصلی از شرکت‌های وابسته به شرح ذیل می‌باشد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
ریالی	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای فرعی:			
۳۶,۴۶۵	۰	۳۶,۴۶۵	۵۱,۷۲۷
سرمایه‌گذاری هامون کیش			
۵۲,۱۴۸	۰	۵۲,۱۴۸	۵۲,۱۴۸
احداث و خودکفایی صنایع شاخص			
۱۳۰,۱۶۱	۰	۱۳۰,۱۶۱	۱۳۰,۲۳۵
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنیک کوی			
۲۷,۵۸۳	۰	۲۷,۵۸۳	۲۷,۵۸۳
مهندسی و نصب فیرمکو پارس			
۷۱,۲۵۵	۰	۷۱,۲۵۵	۱۱۸,۷۳۶
کربن ایران			
۲۸,۴۹۵	۰	۲۸,۴۹۵	۵۰,۲۲۴
شیمی بافت			
۳۲,۰۰۰	(۳۲,۰۰۰)	۰	۰
کیمیای غرب گستر - در حال انحلال			
شرکت وابسته:			
۶,۴۷۹	۰	۶,۴۷۹	۱۵,۰۰۹
سرمایه‌گذاری ساختمان ایران			
شرکتهای گروه:			
۰	۰	۰	۴,۶۸۳
دوده صنعتی پارس			
۴۵,۳۴۰	۰	۴۵,۳۴۰	۴۶,۶۰۱
صنایع لاستیکی سهند			
۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سلسله آب حیات کرمان			
۲۸۰۰	۰	۲۸۰۰	۲۸۰۰
لوله دو جداره قدر			
شرکتهای هم‌گروه:			
۱,۷۹۲	۰	۱,۷۹۲	۶۳۶
پتروشیمی پتروشیمی فن آوران			
۸۸	۰	۸۸	۱۳,۹۰۱
پتروشیمی خارک			
۴۴۴,۶۰۶	(۳۲,۰۰۰)	۴۱۲,۶۰۶	۵۲۴,۲۸۳

۵-۱۱- حسابهای دریافتی تجاری از سایر اشخاص در شرکت اصلی عمدتاً مربوط به مبلغ ۲,۰۶۸ میلیون ریال طلب از شرکت سامان گستر

اصفهان و مبلغ ۲,۴۳۸ میلیون ریال طلب از شرکت سرمایه‌گذاری توسعه ملی می‌باشد.

۵-۱۲- مانده بدهی کارکنان عمدتاً بابت وامهای پرداختی برابر آیین نامه وام شرکت می‌باشد.

۵-۱۳- مانده مطالبات از شرکت گسترش تجارت هامون کیش بابت انتقال وام دریافتی از بانک اقتصاد نوین و نقل آن به حساب آن شرکت و نیز

علی الحسابهای پرداختی در سنوات قبل می‌باشد و افزایش سال جاری نسبت به سال قبل مربوط به واگذاری سهام شرکتهای پتروشیمی

خارک و پتروشیمی فن آوران می‌باشد که طی توافق نامه ای مقرر گردید از محل سود سهام دریافتی سنوات آتی تسویه گردد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۶- موجودی مواد و کالا

	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		
کالای ساخته شده	۴۸۰,۸۰۴	۳۳۰,۲۹۵
مواد اولیه و بسته بندی	۴۳۵,۱۰۰	۵۷۶,۰۸۳
قطعات و لوازم یدکی	۲۰۷,۶۲۸	۱۸۶,۹۱۰
کالای در جریان ساخت	۱۳۵,۸۹۸	۱۳۳,۷۰۶
سایر موجودیها	۱۵,۰۵۷	۹,۷۶۱
	<u>۱,۲۷۴,۴۸۷</u>	<u>۱,۲۳۶,۷۵۵</u>

۶-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا ارزش ۱,۵۶۳ میلیارد ریال در قبال خطرات ناشی از آتش سوزی، صاعقه سیل و زلزله بیمه شده است.

۷- پیش پرداخت ها

یادداشت	گروه	شرکت اصلی		
	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت های خارجی:				
سفارشات مواد اولیه	۱۶,۱۲۹	۳۱,۰۶۰	۰	۰
پیش پرداختهای داخلی:				
خرید مواد اولیه	۲۳۶,۷۸۳	۱۸۰,۵۲۴	۰	۰
بیمه داراییها	۱۱,۲۷۴	۱۴,۲۱۴	۰	۰
مالیات	۷۲,۶۲۴	۹۴,۹۴۶	۱۲,۴۴۷	۱۲,۴۴۷
سایر	۵۵,۲۵۴	۳۸,۴۷۹	۶,۱۰۸	۸,۰۳۸
	<u>۳۷۵,۹۳۵</u>	<u>۳۲۸,۱۶۳</u>	<u>۲۰,۴۸۵</u>	<u>۱۸,۵۵۵</u>
	<u>۳۹۲,۰۶۴</u>	<u>۳۵۹,۲۲۳</u>	<u>۲۰,۴۸۵</u>	<u>۱۸,۵۵۵</u>

۷-۱- مانده پیش پرداخت مالیات گروه به مبلغ ۷۲,۶۲۴ میلیون ریال شامل مبالغ ۳۵,۳۹۰ میلیون ریال پیش پرداخت مالیاتهای مکسوره از صورت وضعیت های شرکت مهندسی و نصب فرمیکو پارس، مبلغ ۱۲,۴۴۷ میلیون ریال پیش پرداخت مالیات شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، مبلغ ۲۲,۴۶۲ پیش پرداخت مالیاتهای مکسوره از صورت وضعیت های شرکت احداث و خود کفایی صنایع شاخص و مبلغ ۲,۳۲۵ میلیون ریال پیش پرداخت سایر شرکتهای گروه می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۸- داراییهای آماده برای فروش				
۱۳۹۷/۰۸/۳۰				
۱۳۹۷/۰۲/۳۱				
شرکت اصلی:	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ارزش بازار
			میلیون ریال	میلیون ریال
سرمایه گذاری در شرکت کرین ایران	۹۷,۹۹۰,۵۳۰	۳۹,۲۰	۱۷۵,۹۹۰	۱,۰۸۸,۸۷۰
سرمایه گذاری در شرکت دوده صنعتی پارس	۲۶,۱۷۳,۲۹۵	۲۱,۸۱	۸۰,۷۶۷	۲۰۵,۲۷۷
سرمایه گذاری در شرکت صنایع لاستیکی سهند	۲۶,۳۸۵,۲۵۰	۷,۵۴	۳۱,۰۶۸	۸۲,۲۹۵
			۲۸۷,۸۲۵	۱,۳۷۶,۴۴۲
			۲۸۷,۸۲۵	۲۸۷,۸۲۵

۸-۱- براساس سیاستهای کمیته ساماندهی شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) و مصوبه هیئت مدیره مورخ ۱۳۹۶/۹/۷

شرکت اصلی، مبنی بر واگذاری سهام شرکتهای زیرمجموعه کرین ایران، دوده صنعتی پارس، صنایع لاستیکی سهند و سرمایه گذاری ساختمان ایران مطابق ضوابط ومقررات بورس اوراق بهادار، و براساس ارزش گذاری سهام ابتدا اقدام به آگهی فراخوان عرضه سهام نموده است که تا تاریخ گزارش صرفاً سهام شرکت دوده صنعتی پارس از طریق آگهی عرضه سهام به صورت عمده (کنترلی) در بورس اقدام شده است. باتوجه به مراتب یادشده و همچنین اقدامات انجام گرفته مدیریت شرکت براین باور هست که در یکسال آینده سرمایه گذاریهای مذکور (به استثنای شرکت سرمایه گذاری ساختمان) به فروش خواهند رسید لذا سرمایه گذاریهای فوق تحت سرفصل داراییهای آماده برای فروش طبقه بندی شده است. ضمناً ارزش بازار سرمایه گذاریهای فوق الذکر بیش از بهای تمام شده می باشد و ازاین بابت کاهش ارزشی متصور نیست. لازم به توضیح است تعداد ۱۷,۰۰۰,۰۰۰ سهم از سهام شرکت کرین ایران نزد بانک اقتصاد نوین بابت وثیقه تسهیلات توسط شرکت تولیدی گازلوله در سنوات قبل می باشد که مدیریت درصدد جایگزینی سهام وثیقه کرین ایران به دلیل واگذاری سهام آن شرکت است.

قابل ذکر است درخصوص واگذاری سهام شرکت سرمایه گذاری ساختمان، به دلیل عدم اقدامات لازم از جمله انجام ارزیابی قیمت سهام، مدیریت شرکت اعتقاد دارد در یکسال آینده سرمایه گذاری در شرکت یادشده واگذار نخواهد شد، به همین دلیل تحت سرفصل داراییهای آماده برای فروش طبقه بندی نشده است.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۹- سرمایه‌گذاری بلندمدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		گروه:
۹	۹	(۷۴,۵۳۰)	۷۴,۵۳۹	۹-۱	شرکت‌های فرعی مستثنی شده از تلفیق
۱۲۸,۷۳۲	۱۲۷,۷۳۲	۰	۱۲۷,۷۳۲	۹-۲	شرکت‌های بورسی
۲۲۵,۵۷۴	۲۲۵,۷۱۷	(۸۰۰)	۲۲۶,۵۱۷	۹-۳	شرکت‌های غیر بورسی
۸۷۲,۷۷۵	۸۷۲,۷۷۵	(۲۰,۸۶۴)	۸۹۳,۶۳۹	۹-۵	شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران (وابسته)
۵۰,۲۱۴	۰	۰	۰		اوراق مشارکت طرح‌های عمرانی انتفاعی دولت
۱,۲۷۷,۳۰۴	۱,۲۲۶,۲۳۳	(۹۶,۱۹۴)	۱,۳۲۲,۴۲۷		
۵۰,۹۷۶	۳۰,۴۷۵	۰	۳۰,۴۷۵		سپرده سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت بانکی
۱,۳۲۸,۲۸۰	۱,۲۵۶,۷۰۸	(۹۶,۱۹۴)	۱,۳۵۲,۹۰۲		
شرکت اصلی:					
۱۹,۴۴۴	۱۸,۴۴۴	۰	۱۸,۴۴۴	۹-۲	شرکت‌های بورسی
۲۲۱,۰۳۲	۲۲۱,۰۳۲	(۸۰۰)	۲۲۱,۸۳۲	۹-۳	شرکت‌های غیر بورسی
۱,۲۷۶,۷۵۴	۱,۲۷۳,۳۱۹	(۱۰۴,۴۶۵)	۱,۳۷۷,۷۸۴	۹-۴	شرکت‌های فرعی و گروه
۲۵۶,۱۷۲	۲۵۶,۱۷۲	۰	۲۵۶,۱۷۲	۹-۵	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران (وابسته)
۱,۷۷۳,۴۰۲	۱,۷۶۸,۹۶۷	(۱۰۵,۲۶۵)	۱,۸۷۴,۲۳۲		



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۹-۱- سرمایه گذاری در شرکت های مستثنی شده از تلفیق گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹	۹	(۷۳,۵۹۴)	۷۳,۶۰۳	۱۰۰	۶۹,۹۹۱,۲۵۰
۰	۰	(۹۳۶)	۹۳۶	۹۳,۶۶	۹۳۶۶
۹	۹	(۷۴,۵۳۰)	۷۴,۵۳۹		

گروه:

کیمیای غرب گستر-در حال انحلال
تولیدی پلیکا

۹-۱-۱- شرکت های فوق به دلیل توقف عملیات و در حال تصفیه بودن در صورت های مالی تلفیقی گروه لحاظ نشده اند.

۹-۲- سرمایه گذاری در شرکت های بورسی به شرح ذیل می باشد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰					
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	تعداد سهام
گروه:						
۲۸۳,۱۳۷	۷۳,۰۹۳	۵۴۲,۸۹۹	۷۳,۰۹۳	۰	۷۳,۰۹۳	۱/۰۲
۱۸۴,۵۷۳	۳۷,۹۶۶	۳۵۴,۱۳۳	۳۷,۹۶۶	۰	۳۷,۹۶۶	۰/۳۹
۱۵,۵۷۷	۱۶,۵۷۱	۲۱,۷۶۸	۱۵,۵۷۱	۰	۱۵,۵۷۱	۲/۰۷
۱,۰۲۸۷	۱,۰۷۵	۲۹,۳۲۶	۱,۰۷۵	۰	۱,۰۷۵	۱,۰۸
۲۲	۱۹	۱۹	۱۹	۰	۱۹	۶,۲۵۰
۱۸	۸	۱۸	۸	۰	۸	۷,۸۷۵
۴۸۴,۶۱۴	۱۲۸,۷۳۲	۹۴۸,۱۶۳	۱۲۷,۷۳۲	۰	۱۲۷,۷۳۲	

شرکت اصلی:

۶,۷۲۵	۱,۶۷۶	۱۲,۸۹۴	۱,۶۷۶	۰	۱,۶۷۶	۰/۰۲۴
۵۵۱	۱۰۸	۱,۰۵۸	۱۰۸	۰	۱۰۸	۰/۰۰۱
۱۵,۵۷۷	۱۶,۵۷۱	۲۱,۷۶۸	۱۵,۵۷۱	۰	۱۵,۵۷۱	۱,۱
۱,۰۲۸۷	۱,۰۷۵	۲۹,۳۲۶	۱,۰۷۵	۰	۱,۰۷۵	۱,۰۸
۲۲	۱۴	۱۹	۱۴	۰	۱۴	۵,۲۵۰
۲۴,۱۶۲	۱۹,۴۴۴	۶۵,۰۶۵	۱۸,۴۴۴	۰	۱۸,۴۴۴	



۹-۳- سرمایه گذاری در شرکت های غیر بورسی به شرح زیر است.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰					
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۰	۲۰۵,۷۲۱	۲۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	۹-۳-۱ NPCAlliance
۰	۰	۰	۰	۰	۰	کارخانجات صنعتی پیام
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی کود شیمیایی اوره هرمز
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۰	۱,۷۰۰	۲۰/۱۷	۴,۸۵۷,۱۴۳	۹-۳-۲ صنایع شیمیایی آبادانا
۹۰۰	۹۰۰	۰	۹۰۰	۱	۳۰۰,۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۵۹۵	۵۹۵	۰	۵۹۵	۶	۱,۷۰۰,۰۰۰	پترو کیمیای آبادانا
۳,۳۷۵	۳,۳۷۵	۰	۳,۳۷۵	۰/۰۶	۳,۲۷۴,۴۹۵	پتروشیمی هنگام
۳,۲۸۳	۳,۴۲۶	(۸۰۰)	۴,۲۲۶			سایر
۲۲۵,۵۷۴	۲۲۵,۷۱۷	(۸۰۰)	۲۲۶,۵۱۷			

شرکت اصلی:

۲۰۵,۷۲۱	۲۰۵,۷۲۱	۰	۲۰۵,۷۲۱	۲۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	۸-۳-۱ NPCAlliance
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۱۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	پتروشیمی کود شیمیایی اوره هرمز
۳,۳۷۵	۳,۳۷۵	۰	۳,۳۷۵	۰/۰۶	۳,۲۷۴,۴۹۵	پتروشیمی هنگام
۴۵۰	۴۵۰	۰	۴۵۰	۰/۵	۱۵۰,۰۰۰	صنایع کربنات کلسیم آهوان
۱,۴۸۶	۱,۴۸۶	(۸۰۰)	۲,۲۸۶			سایر
۲۲۱,۰۳۲	۲۲۱,۰۳۲	(۸۰۰)	۲۲۱,۸۳۲			

۹-۳-۱- با توجه به ادعای شرکت ملی صنایع پتروشیمی که توضیحات بیشتر در یادداشت ۲-۱-۳۲ منعکس است، کل سهام شرکت npc.alliance در حال حاضر در اختیار شرکت ملی صنایع پتروشیمی است که پس از حل و فصل دعوای مطروحه انتقال مالکیت صورت خواهد گرفت. قابل ذکر است، علی رغم داشتن ۲۰ درصد سرمایه گذاری در شرکت مذکور به دلیل عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه، روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری یادشده اعمال نشده است.

۹-۳-۲- سرمایه گذاری در شرکت صنایع شیمیایی آبادانا مربوط به سهام تحصیل شده شرکت شیمی بافت در شرکت یادشده است. در حال حاضر فعالیت شرکت مذکور از ابتدای سال ۱۳۹۲ متوقف شده و براساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت که مربوط به سال مالی ۳۰ آذرماه ۱۳۹۱، جمع داراییهای آن شرکت ۶۸۸۷ میلیون ریال می باشد. قابل ذکر است به دلیل عدم فعالیت شرکت صنایع شیمیایی آبادانا، سرمایه گذاری مذکور به روش ارزش ویژه اعمال نشده است.



۴-۹- سرمایه گذاری شرکت اصلی در شرکت های فرعی و گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰				
تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های فرعی :					
شرکت های بورسی:					
تولیدی گازلوله	۱۰۵,۵۲۴,۴۷۵	۴۷	۱۵۰,۱۲۶	۰	۱۵۰,۱۲۶
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنیکو	۴۸,۳۹۴,۴۰۷	۵۴	۷۷,۹۲۲	۰	۷۷,۹۲۲
شرکت های غیر بورسی:					
شیمی بافت	۱۴۳,۵۶۴,۴۲۹	۶۵,۳۹	۱۵۴,۶۲۴	۰	۱۵۴,۶۲۴
سرمایه گذاری هامون کیش	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۹۹,۸۹	۶۹۹,۲۰۰	۰	۶۹۹,۲۰۰
مهندسی و نصب فیرمکو پارس	۶۵,۰۶۴,۷۳۰	۵۹,۱۵	۶۵,۰۶۹	۰	۶۵,۰۶۹
احداث و خود کفایی صنایع شاخص	۸,۹۹۹,۶۰۰	۹۰,۰۰	۸,۹۹۹	۰	۸,۹۹۹
کیمیاورزان مهر غرب	۹۶	۹۶	۹۶	۰	۹۶
کیمیای غرب گستر - در حال انحلال	۶۹,۹۹۱,۲۵۰	۹۹,۹۹	۷۳,۵۹۴	(۷۳,۵۹۴)	۰
شرکت پلیکا - در حال انحلال	۹,۳۶۶	۹۳,۶۶	۹۳۶	(۹۳۶)	۰
شرکت های گروه:					
لوله دوجداره قدر	۱۹,۹۹۹,۹۰۰	۲۰,۰۰	۸۶,۴۴۳	۰	۸۶,۴۴۲
سلسله آب حیات کرمان	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰	۳۰,۸۴۰	۰	۳۰,۸۴۰
شیمیایی فرآورد قشم	۲۹,۹۳۵,۲۰۰	۱۴,۹۷	۲۹,۹۳۵	(۲۹,۹۳۵)	۰
	۱,۳۷۷,۷۸۴		(۱۰۴,۴۶۵)		۱,۲۷۳,۳۱۹
					۱,۲۷۶,۷۵۴

۵-۹- خلاصه وضعیت شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد. لازم به ذکر است سال مالی شرکت مذکور ۳۱ شهریور ماه هر سال می باشد. ارزش هر سهم سهام مذکور در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰ مبلغ ۳,۰۰۴ ریال می باشد که تفاوت با اهمیتی با بهای تمام شده آن در شرکت اصلی و گروه ندارد.

تاریخ آخرین صورتهای مالی	درصد سرمایه گذاری شرکت اصلی	درصد سرمایه گذاری مؤثر در گروه	خالص ارزش داراییها	سهم سرمایه گذار از خالص ارزش	موضوع فعالیت
	درصد	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۷,۷	۲۵,۴	۲,۷۹۶,۳۲۰	۷۱۰,۲۶۵	فعالتهای ساختمانی



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۹-۶- مشخصات شرکتهای تحت کنترل به قرار زیر است.

درصد سرمایه‌گذاری

شرکت های فرعی	نام شرکت	گروه			فعالیت اصلی
		مستقیم شرکت های فرعی	موثر گروه	شرکت اصلی	
۱	سرمایه گذاری هامون کیش		۹۹.۹	۹۹.۹	سرمایه گذاری
۱-۱	گسترش تجارت هامون کیش	۱۰۰	۹۹.۹	۰	سرمایه گذاری
۲	کربن ایران		۴۲.۳	۳۹.۲۰	تولید دوده
۲-۱	شرکت دوده صنعتی پارس	۲۲.۲۶	۴۰.۰۸	۲۱.۶۸	تولید دوده
۲-۲	صنایع لاستیکی سهند	۴۱.۰۰	۶۷.۷۶	۷.۵۴	تولید تسمه و نقاله
۲-۲-۱	سرمایه گذاری لاستیکی سهند	۱۰۰	۶۸.۲۲	۰	سرمایه گذاری
۲-۳	توسعه صنعت شیمیایی	۹۹.۲۳	۹۹.۲۳	۰	سرمایه گذاری
۳	تولیدی گازلوله		۴۶.۹۰	۴۶.۹۰	تولید لوله و اتصالات پلی اتیلن
۳-۱	لوله دو جداره قدر	۴۴.۹۷	۵۶.۱۳	۲۰	تولید لوله های تک جداره و دو جداره پلی اتیلن
۳-۲	سلسله آب حیات کرمان	۵۹.۷۵	۶۹.۱۱	۳۰	تولید پالت و شرینگ
۳-۳	شیمیایی فرآورد قشم	۷۱	۵۶.۴۰	۱۴.۹۷	تولید لوله و اتصالات فیلم و شبرینگ
۴	شیمی بافت		۶۲.۰۰	۶۲.۰۰	تولید ام تی بی ای
۴-۱	شیمی تکس آریا	۸۵.۵	۶۱.۵۰	۰	تولید ام ای کی
۵	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی		۶۵.۶۰	۵۳.۷۷	بازرسی فنی
۶	مهندسی و نصب فیرمکو پارس		۵۹.۱۵	۵۹.۱۵	تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۶-۱	نگهداشت کاران	۶۹.۵	۴۰.۳۳	۰	تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۶-۲	پتروشیمی سورنا	۷۸.۵	۴۵.۴۹	۰	تعمیرات اساسی و نگهداری صنایع پتروشیمی
۷	احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)		۹۰	۹۰	خدمات فنی و مهندسی
۸	کیمیای غرب گستر-در حال انحلال		۹۹.۹	۹۹.۹	تولید اسید سیتربک
۹	پلیکا-در حال انحلال		۹۴	۹۳.۶۶	تولید لوله و اتصالات
۱۰	کیمیاورزان مهر غرب		۹۸.۷۲	۹۶	تولید مواد شیمیایی

۹-۶-۱- اقامتگاه کلیه شرکت‌های فرعی در کشور جمهوری اسلامی ایران واقع است و سال مالی کلیه شرکت‌های فرعی، شامل دوازده ماه منتهی به اسفند ماه هر سال می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۰- سرقتی و دارایی نامشهود

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۳۵۷,۱۹۱	۳۶۵,۹۸۸	۱۰-۱	سرقفتی
۶۹۲	۵۵۱	۲۶,۷۰۳	۲۶,۸۷۴	۱۰-۲	دارایی نامشهود
۶۹۲	۵۵۱	۳۸۳,۸۹۴	۳۹۲,۸۶۲		

۱۰-۱- سرقتی

دوره میانی شش ماهه	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷۰,۹۶۷	۷۶۷,۳۳۳	بهای تمام شده در ابتدای سال مالی/ دوره
۱۴,۱۵۸	(۷,۶۱۶)	تعدیلات
۱۱,۳۶۵	۱۱,۲۵۰	سرقفتی تحصیل شده طی سال مالی/ دوره
۷۹۶,۴۹۰	۷۷۰,۹۶۷	بهای تمام شده در پایان سال مالی/ دوره
(۴۱۳,۷۷۶)	(۳۸۱,۱۷۱)	استهلاک انباشته در ابتدای سال مالی/ دوره
(۱۶,۷۲۶)	(۳۲,۶۰۵)	استهلاک سرقفتی
(۴۳۰,۵۰۲)	(۴۱۳,۷۷۶)	استهلاک انباشته در پایان سال مالی/ دوره
۳۶۵,۹۸۸	۳۵۷,۱۹۱	مبلغ دفتری

۱۰-۱-۱- مانده حساب سرقفتی مربوط به شرکت‌های فرعی کربن ایران، شیمی بافت، بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی و شرکت دوده صنعتی پارس و شرکت‌های زیر مجموعه شرکت‌های فرعی می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۰- دارایی‌های نامشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده- میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			مبلغ دفتری- میلیون ریال	
	مانده در ابتدای دوره	افزایش	تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک	مانده در پایان دوره	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
گروه:								
حق امتیاز خدمات عمومی	۱۹,۰۵۸	۴	۰	۱۹,۰۶۲	۰	۰	۰	۱۹,۰۵۸
نرم افزار ها	۱۳,۹۹۸	۱,۶۵۷	۰	۱۵,۶۵۵	۶,۳۵۳	۱,۴۹۰	۷۸۴۳	۷,۶۴۵
	۳۳,۰۵۶	۱,۶۶۱	۰	۳۴,۷۱۷	۶,۳۵۳	۱,۴۹۰	۷۸۴۳	۲۶,۷۰۳
شرکت اصلی:								
حق امتیاز خدمات عمومی	۵۹	۰	۰	۵۹	۰	۰	۰	۵۹
نرم افزار ها	۱,۵۸۶	۰	۰	۱,۵۸۶	۹۵۳	۱۴۱	۱,۰۹۴	۶۳۳
	۱,۶۴۵	۰	۰	۱,۶۴۵	۹۵۳	۱۴۱	۱,۰۹۴	۶۹۲



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
 دوره میانی ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

مبالغ به میلیون ریال

۱۱- دارایی های ثابت مشهود
 ۱۱-۱ گروه

شرح اقلام	بهای تمام شده						استهلاکی انباشته						مبالغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	اثرات	فروخته شده	تقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاکی	فروخته شده	تقل و انتقالات و تعدیلات	مانده در پایان دوره	مانده در	پایان دوره	۱۳۹۷/۰۲/۲۹	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
زمین و مستطقات	۱۲۴,۵۰۸	۰	۰	۰	۱۲۴,۵۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۵۰۸	۱۲۴,۵۰۸
ساختمان و تاسیسات	۶۶۱,۷۸۹	۲۰,۳۳۴	۰	۱۷,۵۲۶	۶۶۱,۶۳۹	۶۶۱,۶۳۹	۳۷۸,۴۸۷	۲۱۰,۸۰۰	۰	۳۹۹,۵۶۷	۳۹۹,۵۶۷	۰	۲۶۱,۷۸۲	۲۶۱,۷۸۲
ماشین آلات و تجهیزات فنی	۱,۵۵۲,۱۱۸	۱۱,۵۹۹	(۸۱۹)	۵,۱۹۲	۱,۵۵۸,۱۹۰	۱,۵۵۸,۱۹۰	۱,۰۲۵,۸۸۷	۳۵۰,۷۵۰	(۸۱۹)	۱,۰۶۰,۰۱۴۳	۱,۰۶۰,۰۱۴۳	۰	۵۰۸,۴۰۷	۵۲۴,۲۳۱
ابزار آلات	۱۲۳,۷۰۴	۷۸۱	۰	۷۲۱	۱۲۵,۲۰۶	۱۲۵,۲۰۶	۶۳,۱۶۶	۴۱,۴۳۲	۰	۶۷,۴۰۸	۶۷,۴۰۸	۰	۵۷,۷۹۸	۶۰,۴۳۸
وسایل نقلیه	۴۲,۸۴۸	۲,۳۳۴	(۹۴۸)	۳	۴۴,۲۳۱	۴۴,۲۳۱	۲۴,۷۶۱	۲,۵۲۰	(۹۳۳)	۲۶,۳۵۸	۲۶,۳۵۸	۰	۱۷,۷۷۳	۱۸,۰۸۷
اثاثیه و منقوبات	۱۵۹,۱۲۹	۷,۸۷۲	(۱۳)	۳,۵۷۴	۱۷۰,۵۷۲	۱۷۰,۵۷۲	۹۳,۹۴۰	۸,۱۲۷	(۱۳)	۱۰۱,۹۸۱	۱۰۱,۹۸۱	(۷۳)	۶۸,۶۹۱	۶۵,۱۹۹
جمع	۲,۵۶۴,۱۰۶	۲۴,۷۲۰	(۱,۷۸۰)	۲۷,۱۱۰	۲,۵۹۴,۱۵۶	۲,۵۹۴,۱۵۶	۱,۵۵۶,۲۴۱	۷۰,۹۵۴	(۱,۷۶۵)	۱,۵۵۵,۴۵۷	۱,۵۵۵,۴۵۷	(۷۳)	۱,۰۲۸,۶۹۹	۱,۰۵۷,۷۶۵
داراییهای در جریان تکمیل	۱۵۳,۲۶۰	۷,۳۵۴	۰	(۴,۳۱۳)	۱۵۶,۳۰۱	۱۵۶,۳۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۳۰۱	۱۵۳,۲۶۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۱۷,۴۳۴	۲۷,۰۸۰	۰	۱۴,۲۳۷	۵۸,۷۴۱	۵۸,۷۴۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۴۱	۱۷,۴۳۴
اقلام سرمایه ای نزد انبار	۱۴۸,۵۷۸	۱۶,۴۰۸	۰	(۲۱,۷۳۱)	۱۴۳,۰۵۵	۱۴۳,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۳,۰۵۵	۱۴۸,۵۷۸
جمع	۳۱۹,۷۶۲	۵۰,۵۴۲	۰	(۱,۸۰۷)	۳۵۸,۵۹۷	۳۵۸,۵۹۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۵۸,۵۹۷	۳۱۹,۷۶۲
جمع کل	۲,۹۲۳,۸۶۸	۷۵,۳۶۲	(۱,۷۸۰)	۱۵,۵۳۰	۲,۰۵۲,۵۵۳	۲,۰۵۲,۵۵۳	۱,۵۵۶,۲۴۱	۷۰,۹۵۴	(۱,۷۶۵)	۱,۵۵۵,۴۵۷	۱,۵۵۵,۴۵۷	(۷۳)	۱,۲۹۷,۲۹۶	۱,۳۷۷,۵۲۷

۱۱-۱-۱ داراییهای ثابت گروه به شرح موارد زیر، بابت دریافت تسهیلات مالی و ضمانتنامه مالی بانکی در زمین بانک ملی می باشد:

ه دفتر مرکزی گروه شرکت کربن ایران در خیال تسهیلات مالی دریافتی در زمین بانک توسعه صادرات است.

ه اسناد مالکیت زمین، ساختمان و ماشین آلات گروه شرکت تولیدی گاز لوله (شامل شرکت اصلی گاز لوله و شرکت های وابسته) در زمین بانک ملی می باشد.

ه زمین بانک ملت شعبه ملاصدرا بابت صدور ضمانتنامه است.

ه سه دستگاه آپارتمان واقع در ساختمان دفتر مرکزی شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنیک کوی در خیال تضمین ضمانتنامه مالی دریافتی از بانکها در وثیقه سیستم بانکی است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

مبالغ به میلیون ریال

۱۱-۲ شرکت اصلی

شرح اقلام	بهای تمام شده			استهلاک انباشته			مبلغ دفتری	
	مانده در ابتدای دوره	افزایش	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک سال مالی	مانده در پایان دوره	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
زمین و مستحقات	۷۸,۷۶۲	۰	۷۸,۷۶۲	۰	۰	۰	۷۸,۷۶۲	۷۸,۷۶۲
ساختمان و تاسیسات	۱۸۴,۱۰۰	۰	۱۸۴,۱۰۰	۳۹,۴۳۶	۲,۷۱۱	۴۳,۱۴۷	۱۴۰,۹۵۳	۱۴۰,۹۵۳
ابزار آلات	۱	۰	۱	۱	۰	۱	۰	۰
وسایل نقلیه	۴,۳۷۳	۰	۴,۳۷۳	۲,۰۴۵	۲۵۵	۲,۴۰۰	۱,۹۷۳	۲,۳۲۸
اثاثیه و منسوبات	۱۲,۳۲۱	۸۲	۱۲,۴۰۳	۸,۰۱۱	۴۲۶	۸,۴۳۷	۳,۹۶۶	۴,۳۱۰
	۲۷۹,۵۵۷	۸۲	۲۷۹,۶۳۹	۴۹,۴۹۳	۴,۴۹۲	۵۳,۹۸۵	۲۲۵,۶۵۴	۲۳۰,۰۶۴

مرکزی تفکیک نشده است.

- ۱-۲-۱ اسناد مالکیت زمین و ساختمان دفتر مرکزی و ساختمان گاندی جنوبی شرکت اصلی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به نام شرکت مورد گزارش نشده است. همچنین زمین و ساختمان دفتر
۱-۲-۲ داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی به استثنای وسایل نقلیه که دارای پوشش بیمه شخص ثالث و بدنه می باشد تا ارزش ۹,۹۴۲,۹۹۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله
از پوشش بیمه ای برخوردار است.



۱۲- سایر داراییها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	۱۲-۱	پروژه ۱۱۲ واحدی ممکو
۸۵۷,۷۸۶	۸۵۷,۷۸۶	۸۵۷,۷۸۶	۸۵۷,۷۸۶	۱۲-۲	اموال کارخانه اسید سیتریک
.	.	۳,۶۴۶	۳,۶۴۶		دارایی کارخانه قشم
.	.	۶,۷۴۴	۳۷,۸۱۸		وجوه مسدود شده توسط بانک
.	.	۳,۱۰۸	۳,۱۰۰		سایر
۸۸۸,۲۵۲	۸۸۸,۲۵۲	۹۰۱,۷۵۰	۹۳۲,۸۱۶		

۱۲-۱- پروژه ممکو (ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی)، که به صورت مشترک با پتروشیمی غدیر احداث شده که در حالت ۸۰ درصد تکمیل متوقف گردیده است و پیگیری جهت فروش آن تا کنون به نتیجه نرسیده است. قابل ذکر است که براساس آخرین گزارش کارشناسی اعلام شده در تاریخ ۱۴ دی ماه ۱۳۹۲ ارزش ۱۱۲ واحد سهم شرکت مبلغ ۴۵,۴۵۵ میلیون ریال ارزیابی و اعلام شده است.

۱۲-۲- براساس تصمیم مدیریت در سال ۱۳۹۳ طی قرارداد اجاره به شرط تملیک با شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸ (از شرکتهای زیر مجموعه بانک کشاورزی) کلیه اموال شرکت کیمیای غرب گستر (کارخانه اسید سیتریک) که در سنوات قبل توسط بانک مذکور توقیف گردیده بود به منظور راه اندازی کارخانه تحصیل گردید، علی رغم اخذ مجوز طی نامه شماره ۹۵/۱۲/۱۰۸۳ مورخ ۱۸ خرداد ماه ۱۳۹۵ از شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸ که امکان انتقال کلیه اموال و ماشین آلات به شرکت کیمیا ورزان مهر غرب را مقدور می نمود. بدلیل نداشتن توجه اقتصادی تولید و راه اندازی کارخانه مذکور این انتقال صورت نپذیرفته است. براساس مفاد قرارداد تاکنون مبلغ ۱۸۳,۸۰۰ میلیون ریال پرداخت شده و مابه التفاوت به مبلغ ۵۸۵,۲۰۰ میلیون ریال تحت سرفصل پرداختنی های غیر تجاری و اسناد پرداختنی بلند مدت شناسایی شده است. قابل ذکر است در تاریخ ۲۸ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴ به موجب رای دادگاه بدوی به شماره ۹۴۰۹۹۷۰۲۲۹۵۰۰۱۷۰ حکم ورشکستگی شرکت کیمیای غرب گستر از ابتدای سال ۱۳۹۱ صادر و علی رغم اعتراض و تجدید نظر خواهی بانک مذکور و براساس نظریه سه نفره کارشناسی حکم دادگاه بدوی را مبنی بر قطعیت ورشکستگی شرکت صنایع کیمیای غرب گستر با اعلام تاریخ توقف از ۱ فروردین ماه ۱۳۹۱ را عیناً تاکید نمود متعاقب آن شرکت در تاریخ ۲۵ بهمن ماه ۱۳۹۶ نامه ای به مدیر عامل شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸ ارسال و ضمن ممانعت از کارسازی و استرداد چکهای نزد شرکت مذکور، درخواست استرداد مبلغ ۱۸۳,۸۰۰ میلیون ریال پرداختی بعلاوه کلیه هزینه های انجام شده جهت بهره برداری از شرکت مذکور نموده است. با توجه به مراتب یادشده، در سال مالی قبل کلیه مخارج انجام شده توسط شرکت فرعی کیمیاورزان مهر غرب به شرکت مورد گزارش منتقل شده و به حساب داراییهای مذکور منظور شده است.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۳-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۰,۹۳۲	۴۹,۴۸۶	۱۳-۳
		گروه:
		تجاری:
		اسناد پرداختنی
۱,۵۷۶,۲۷۷	۱,۴۷۱,۰۴۹	۱۳-۴
۱,۵۷۶,۲۷۷	۱,۴۷۱,۰۴۹	حساب‌های پرداختنی:
۱,۶۹۷,۲۰۹	۱,۵۲۰,۵۳۵	سایر اشخاص
		غیر تجاری:
۲۳۷,۱۱۰	۱۵۲,۹۳۶	۱۳-۵
		اسناد پرداختنی
۶۳,۰۵۹	۴۹,۱۵۸	۱۳-۶
		شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲۴۰,۹۱۱	۲۳۹,۹۹۱	۱۳-۷
		سهامدار اصلی - شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰	شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸
۶۵,۸۸۲	۱۸۹,۷۲۱	حقوق پرداختنی
۸۹,۶۱۵	۱۰۲,۰۰۷	حق بیمه‌های پرداختنی
۱۳۳,۸۷۵	۱۳۴,۱۳۱	سازمان امور مالیاتی (حقوق و تکلیفی)
۹۱,۶۳۴	۱۱۷,۹۷۶	مالیات بر ارزش افزوده
۷۳,۳۸۳	۱۰۳,۵۱۶	سپرده بیمه و حسن انجام کار
۳۶۳,۷۲۵	۶۴۰,۲۸۶	۱۳-۸
		هزینه‌های پرداختنی
۱۵,۲۴۲	۱۴,۴۰۲	۱۳-۹
		حق تقدم پرداختنی به سهامداران
۱۱۵,۰۲۹	۱۹۳,۹۹۱	سایر
۱,۶۵۹,۴۶۵	۲,۱۰۸,۱۱۵	
۳,۳۵۶,۶۷۴	۳,۶۲۸,۶۵۰	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

یادداشت	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت اصلی:		
غیر تجاری:		
اسناد پرداختی	۷۳,۳۵۰	۷۳,۳۵۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴۹,۱۵۸	۶۳,۰۵۹
سهمدار اصلی - شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۲۳۹,۹۹۱	۲۴۰,۹۱۱
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۱۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
حقوق پرداختی	۰	۸,۰۰۰
حق بیمه‌های پرداختی	۱,۴۷۰	۱,۴۹۰
سازمان امور مالیاتی (حقوق و تکلیفی)	۸۶۵	۷۶۶
سپرده‌های بیمه و حسن انجام کار	۳۶۳	۳۵۱
سایر اشخاص	۱۰,۳۷۷	۸,۳۵۸
	۵۴۵,۵۷۴	۵۶۶,۲۸۵
	۵۴۵,۵۷۴	۵۶۶,۲۸۵

۱۳-۲ - پرداختی‌های بلندمدت

یادداشت	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه و شرکت اصلی:		
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰
۱۳-۲-۱		

۱۳-۲-۱ - بدهی مزبور بابت ۵ فقره چک پرداختی به بانک کشاورزی مربوط به کارخانه اسید سیتریک (سایر داراییهای شرکت
 کیمیای غرب گستر - در حال انحلال)، براساس قرارداد اجاره به شرط تملیک می باشد که توضیحات بیشتر در یادداشت ۲-
 ۱۲ درج شده است.

۱۳-۳ - اسناد پرداختی گروه عمدتاً بابت بدهی شرکت های کربن ایران و شاخص به سایر اشخاص می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳-۴- حسابهای پرداختی تجاری سایر اشخاص گروه به شرح ذیل تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۲۳,۵۷۹	۷۲۲,۲۴۰	۱۳-۴-۱ پتروشیمی بندر امام خمینی
۱۸۱,۵۹۰	۱۹۸,۱۵۱	۱۳-۴-۱ پتروشیمی امیر کبیر
۱۴۴,۶۱۲	۱۳۷,۹۵۷	۱۳-۴-۲ شرکت ملی نفت
۱۹۸	۲۳,۵۷۵	کارگزاری صبا تامین
۱۲۱,۱۷۷	.	پالایش نفت آبادان (بدهی کربن)
۲۰,۳۰۸	.	شرکت نفت سپاهان
۷۵,۲۸۷	۸۵,۵۱۷	شرکت پتروشیمی فجر
۲۲,۱۸۵	۱۱,۲۵۴	کرایه ماشین آلات و پیمانکاران
۱۴۷,۹۰۸	۱۲۵,۱۴۹	۱۳-۴-۳ پتروشیمی فن آوران
۳,۸۴۱	.	عوارض آلایندگی پرداختی
۱۴,۳۶۴	۸,۴۸۷	پیمانکاران حمل
۳,۲۳۲	.	سرمایه‌گذاری و توسعه لاستیک
۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	گسترش صنعت نو آوران
۷,۹۵۸	۲,۹۴۸	شرکت پرتوان ماهشهر
۳۶,۲۱۵	۳,۹۹۹	پتروشیمی تبریز
.	۸,۴۰۰	فروشگاه ابزار ایمن سلامت
۵,۶۰۸	۵,۶۰۸	عملیات غیر صنعتی پاسارگاد
۴,۰۴۵	۱,۷۱۹	گسترش صنعت فامور
۱۶۲,۱۹۱	۱۳۴,۰۶۶	۱۳-۴-۴ سایر
۱,۵۷۶,۲۷۷	۱,۴۷۱,۰۴۹	

۱- ۱۳-۴- مانده بدهی گروه به شرکت های پتروشیمی بندر امام و پتروشیمی امیر کبیر بابت خرید رافینت یک توسط شرکت شیمی بافت می باشد.

۲- ۱۳-۴- مانده بدهی به شرکت ملی نفت بابت خرید گاز توسط شرکت کربن ایران می باشد.

۳- ۱۳-۴- مانده بدهی به شرکت پتروشیمی فن آوران بابت خرید متانول توسط شرکتهای گروه (شیمی بافت) می باشد.

۴- ۱۳-۴- سایر حسابهای پرداختی تجاری عمدتاً مربوط به بدهی شرکت های مهندسی و نصب فیرمکو پارس و شیمی بافت واحداث

و خود کفایی صنایع شاخص به فروشندگان مواد و کالا و ارائه کننده خدمات می باشد.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳-۵- اسناد پرداختی غیر تجاری به شرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۳,۳۵۰	۷۳,۳۵۰	۷۳,۳۵۰	۷۳,۳۵۰
.	.	۱۶۳,۷۶۰	۷۹,۵۸۶
۷۳,۳۵۰	۷۳,۳۵۰	۲۳۷,۱۱۰	۱۵۲,۹۳۶

شرکت فرآورده های قیری هرمز پاسارگاد
سایر

۱۳-۶- مبلغ بدهی شرکت اصلی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت سهم شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از افزایش سرمایه شرکت پتروشیمی کارون به مبلغ ۵۹,۲۱۶ میلیون ریال و خرید سهام شرکت NPC Alliance به مبلغ ۱۳۲,۰۴۶ میلیون ریال بوده که توسط آن شرکت پرداخت گردیده است در حال حاضر بدلیل عدم تسویه بدهی مذکور بر علیه شرکت اقامه دعوی شده که توضیحات بیشتر در یادداشت ۲-۱-۳۳ صورتهای مالی درج شده است. ضمناً به موجب رای دادگاه شعبه ۴۷ تهران مبلغ ۲۱۵,۰۶۸ میلیون ریال سود سهام پتروشیمی خارک و فناوران به حساب شرکت ملی صنایع پتروشیمی واریز گردیده است.

۱۳-۷- مانده بدهی به شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی عمدتاً بابت تامین وجه مربوط به مخارج جاری و سرمایه ای شرکتهای گروه در سنوات قبل است.

۱۳-۸- مانده حساب هزینه های پرداختی به شرح زیر تفکیک می شود.

گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۷,۴۹۴	۲۸۵,۵۷۹	۱۳-۸-۱ کربن ایران
۸۴,۸۹۴	۲۲۶,۵۲۴	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
۳۳,۵۵۳	۵۲,۰۵۵	احداث و خود کفایی صنایع شاخص
۲۳,۳۶۶	۳۳,۷۲۴	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۶,۳۵۶	۲۳,۴۳۸	شیمی بافت
۹,۶۱۰	۱۸,۹۲۴	تولیدی گازلوله
۶۲۶	۱۷	سرمایه گذاری هامون کیش
۷,۸۲۶	۲۵	کیمیا ورزان مهر غرب
۳۶۳,۷۲۵	۶۴۰,۲۸۶	

۱۳-۸-۱- هزینه های پرداختی شرکت کربن عمدتاً بابت حقوق پرسنل مامور از شرکت ملی نفت مربوط به دوران خدمت پیش از موعد بازنشستگی تا موعد بازنشستگی می باشد که توسط شرکت ملی نفت به صورت اعلامیه ماهیانه به شرکت کربن اعلام می گردد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۳-۹- حق تقدم پرداختنی به سهامداران مربوط به فروش حق تقدم استفاده نشده سهامداران شرکت های تکین کوی و کربن ایران در سنوات قبل که در افزایش سرمایه شرکت نکرده بودند.

۱۴- مالیات پرداختنی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۸۷,۸۴۳	۲۷۸,۰۵۰	۱۴-۱
۱۸۷,۸۴۳	۲۷۸,۰۵۰	گروه

۱۴-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۲,۵۴۹	۲۸۹,۶۵۷	مانده در ابتدای سال مالی/ دوره
۱۶۳,۶۵۵	۱۵۲,۰۲۸	ذخیره مالیات عملکرد سال مالی/ دوره
(۲,۰۲۸)	۱۲,۹۷۰	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۱,۸۰۲)	۰	تسویه مالیات عملکرد از محل قبوض مالیاتهای تکلیفی
(۵۵,۸۷۴)	(۱۵۲,۱۰۶)	پرداختنی طی سال مالی/ دوره
۴۰۶,۵۰۰	۳۰۲,۵۴۹	
(۱۲۸,۴۵۰)	(۱۱۴,۷۰۶)	پیش پرداخت های مالیاتی
۲۷۸,۰۵۰	۱۸۷,۸۴۳	



۲-۱۴- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت اصلی

۱۳۹۷/۰۸/۳۰										۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
نوعه تشخیص	مبالغه	مالیات						سود (زیان)	سال مالی منتهی به		
		پرو داخشی	مبالغه پرو داخشی	پرو داخشی	تکلیف شده از محل فروش مالیات عین	تکلیف شده مهرت	قطعی			تشخیصی	ابراز
رسیدگی به دفاتر	۴۹۸	۴۹۸	۲۳,۳۳۷	۲۳,۳۳۷	*	۲۳,۳۳۷	۲۵,۹۷۸	۲۲,۹۸۶	۷۳,۷۸۱	۶۹,۴۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۲۳,۵۷۴	۲۳,۵۷۴	*	۲۳,۵۷۴	۴۳,۱۶۰	۱۹,۷۸۹	۱۰۰,۰۱۰	۶۴,۰۴۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۲۰,۰۱۰	۲۴,۴۶۰	۵,۴۵۱	۳۰,۰۱۰	۳۳,۹۷۰	۳۲,۲۱۸	۸۰,۰۲۴	۸۰,۰۲۴	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۲۳,۷۸۷	۲۳,۷۸۷	۳۸,۴۴۱	۳۳,۸۴۳	۴,۵۹۸	۳۸,۴۴۱	۳۸,۵۴۸	۳۶,۰۹۸	۱۴۸,۸۱۴	۱۴۱,۱۷۵	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	۲۵,۷۸۳	۲۵,۷۸۳	۹,۱۱۵	۵,۷۸۵	۳,۳۳۰	*	۴۴,۸۹۸	۴۱,۵۷۸	۸۵,۹۷۸	۱۸۳,۵۵۵	۱۳۸۰/۰۳/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۴۴	*	۴۴	*	۱۵۴	۴۴	۱۷۴,۳۱۶	۴۸,۷۶۰	۱۳۸۸/۰۴/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۴۵	*	۴۵	۵۲	۵۲	۴۵	۳۴۶,۵۸۲	۶۹,۶۹۴	۱۳۸۹/۰۴/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۶,۴۴۸	*	۶,۴۴۸	۶,۴۴۸	۶,۴۴۸	۴۱	۲۰۰,۵۴۹	۳۷,۱۸۴	۱۳۹۰/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۲۸۱,۵۰۷	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۲۶	*	۲۶	۲۶	۲۶	*	*	۱۴۸,۵۵۴	۱۳۹۱/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۲۷۸,۴۶۸	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۱,۵۷۸	*	*	*	۱,۵۷۸	*	۴,۵۹۶	۲۷۲,۹۳۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۲,۴۰۰	*	*	۲,۴۰۰	۸,۵۰۰	*	*	۱۴۸,۰۰۹	۱۳۹۵/۰۶/۳۱
رسیدگی به دفاتر	*	*	۲۳۳	*	۲۳۳	۲۳۳	۲۳۳	*	۱,۱۱۶۹	۲۴,۶۹۳	۱۳۹۶/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۴۲,۰۲۰۷	۱۳۹۷/۰۶/۳۱
رسیدگی نشده	*	*	*	*	*	*	*	*	*	۴۶,۳۵۹	۱۳۹۷/۰۶/۳۰
۷۰,۰۶۸	۷۰,۰۶۸										
(۷۰,۰۶۸)	(۷۰,۰۶۸)										
*	*										

کسر می شود: پیش برداخت های مالیاتی

کسر می شود: پیش پرداخت های مالیاتی

١-٢-١٤ - مبالغ عملكم و سنوات قبل از ١٣٧٦ و سنوات ١٣٨١ الي ١٣٨٧ و ١٣٩٣ و ١٣٩٤ تماما قطعي و پرداخت شده است.

۱۲۰- مالیات عملکرد و سود قبل از مالیات و سود و زیان: در صورتی که شرکت مالیات عملکرد را به صورت فصلی (یکبار در هر سه ماه) پرداخت کند، می‌تواند از پرداخت مالیات در پایان سال معاف شود. در صورتی که شرکت مالیات عملکرد را به صورت فصلی (یکبار در هر سه ماه) پرداخت نکند، باید در پایان سال مالیات عملکرد را به صورت فصلی (یکبار در هر سه ماه) پرداخت کند. در صورتی که شرکت مالیات عملکرد را به صورت فصلی (یکبار در هر سه ماه) پرداخت نکند، باید در پایان سال مالیات عملکرد را به صورت فصلی (یکبار در هر سه ماه) پرداخت کند.

۲-۱۴-۱۳: مالیات عملکرد سال منتهی به ۱۳۸۶/۰۱/۱۳، با توجه به اعتراض شرکت به برگ تشخیص مالیاتی، پرونده مالیاتی به هیات حل اختلاف ارجاع شده است که در آمد مشمول مالیات مبلغ ۸۵۰۷۸۰ پلیرین ریال تعیین شده است. و یکس تا کسرن برگ قطعی صادر میگردد و دیده است.

[illegible]

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۵- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکت اصلی:
۰	۹۰,۱۳۹	سال ۱۳۹۶
۱۷,۹۵۷	۱۶,۱۰۵	سال ۱۳۹۵
۱۰۷,۷۵۹	۱۰۶,۳۲۳	سال ۱۳۹۴
۱۷۷,۲۰۵	۱۷۶,۱۶۱	سال ۱۳۹۳
۲۰۷,۸۲۳	۲۰۷,۰۴۵	سال ۱۳۹۲ و سنوات قبل
۳۷۹,۹۰۸	۳۷۹,۹۰۸	شرکت npc - مربوط به سنوات قبل
۸۹۰,۶۵۲	۹۷۵,۶۸۱	
		گروه:
۱۴۷,۶۴۶	۲۵۸,۸۶۹	شرکت های فرعی - متعلق به اقلیت
۱,۰۳۸,۲۹۸	۱,۲۳۴,۵۵۰	

۱۶- تسهیلات مالی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱			۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۸,۳۵۴	۹۵,۴۱۹	۴۲۲,۹۳۵	۵۸۰,۳۲۷	۱۵۱,۷۸۷	۴۲۸,۵۴۰	گروه:
۵۱۸,۳۵۴	۹۵,۴۱۹	۴۲۲,۹۳۵	۵۸۰,۳۲۷	۱۵۱,۷۸۷	۴۲۸,۵۴۰	تسهیلات دریافتی از بانکها



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱- تسهیلات دریافتی گروه برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است.

۱۶-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	بانکها
۵۳۸,۸۵۰	۶۶۵,۵۳۳	۹۵,۷۰۵	۵۶۹,۸۲۸	
۵۳۸,۸۵۰	۶۶۵,۵۳۳	۹۵,۷۰۵	۵۶۹,۸۲۸	
(۶۴,۲۰۲)	(۸۷,۰۹۷)	۰	(۸۷,۰۹۷)	سود و کارمزد سال‌های آتی
۴۷۴,۶۴۸	۵۷۸,۴۳۶	۹۵,۷۰۵	۴۸۲,۷۳۱	
۴۳,۷۰۶	۱,۸۹۱	۰	۱,۸۹۱	سود و کارمزد و جرائم معوق
۵۱۸,۳۵۴	۵۸۰,۳۲۷	۹۵,۷۰۵	۴۸۴,۶۲۲	
(۹۵,۴۱۹)	(۱۵۱,۷۸۷)	۰	(۱۵۱,۷۸۷)	حصة بلندمدت
۴۲۲,۹۳۵	۴۲۸,۵۴۰	۹۵,۷۰۵	۳۳۲,۸۳۵	حصة جاری



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۶-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۲,۳۴۵	۵۸۰,۳۲۷	۱ تا ۲۰ درصد
۸۶,۰۰۹	۰	۲۱ درصد و بالاتر
۵۱۸,۳۵۴	۵۸۰,۳۲۷	

۱۶-۱-۳- به تفکیک زمانبندی پرداخت

گروه	
۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	
۴۲۸,۵۴۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
۱۵۱,۷۸۷	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ و بعد آن
۵۸۰,۳۲۷	

۱۶-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه

گروه		
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶۱,۵۱۷	۳۱۷,۶۰۱	در قبال چک و سفته
۳۵۶,۸۳۷	۲۶۲,۷۲۶	در قبال زمین، ساختمان و ماشین آلات
۵۱۸,۳۵۴	۵۸۰,۳۲۷	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۷- پیش دریافتها

گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷,۹۸۴	۶۹,۶۸۶	پیش دریافت فروش خدمات
۳۰۹,۶۴۴	۲۵۳,۴۲۲	۱۷-۱ پیش دریافت فروش کالا
۳۲۷,۶۲۸	۳۲۳,۱۰۸	

۱۷-۱- مبلغ ۲۵۳,۴۲۲ میلیون ریال پیش دریافت فروش کالا شامل مبلغ ۸۸,۷۷۸ میلیون ریال ۱۰۰,۰۲۴ میلیون ریال و ۶۴,۶۲۰ میلیون ریال دریافتی توسط شرکتهای شیمی بافت، کربن ایران و تولیدی گاز لوله از اشخاص حقیقی و حقوقی می باشد.

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۰۱۸	۱۵,۲۹۹	۱۶۷,۰۲۴	۱۹۰,۴۳۴	مانده در ابتدای سال مالی/دوره
(۱,۶۷۷)	۰	(۴۵,۱۷۳)	(۲۳,۴۸۲)	پرداخت شده طی سال مالی/دوره
۴,۹۵۸	۲,۶۳۷	۶۸,۵۸۳	۷۴,۳۱۲	ذخیره تامین شده
۱۵,۲۹۹	۱۷,۹۳۶	۱۹۰,۴۳۴	۲۴۱,۲۶۴	مانده در پایان سال مالی/دوره



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل یک میلیارد و هشتصد و بیست میلیون سهم هزار ریالی با نام تمام پرداخت شده می‌باشد.

۱۹-۱- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
تعداد سهام	درصد سهام	
۶۲۹,۶۵۱,۱۶۵	۳۵	سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۶۰۱,۵۹۶,۱۲۰	۳۳	سازمان تامین اجتماعی
۲۹,۰۰۱,۰۰۰	۲	شرکت آوای پردیس سلامت
۵۵۹,۷۵۱,۷۱۵	۳۱	سهامداران با کمتر از ۱ درصد سهام
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۲۰- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ پنج درصد سود خالص از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت انتقال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی و بعد از آن موضوع کردن آن اختیاری است. اندوخته قانونی، قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست. گردش حساب اندوخته قانونی بشرح زیر می‌باشد.

شرکت اصلی		گروه	
دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۴۱,۴۵۸	۲۴۵,۷۸۶
۰	۰	۰	(۲,۳۶۳)
۰	۰	۴,۳۲۸	۰
۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۲۴۵,۷۸۶	۲۴۳,۴۲۳

مانده ابتدای سال مالی / دوره

اندوخته قانونی سهام واگذار شده شرکت فرعی

اندوخته تخصیص یافته از سود سال مالی / دوره



۲۱- سایر اندوخته ها

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰	۱۳۹۶/۰۲/۳۱	۱۳۹۶/۰۸/۳۰
۳۲۶	۳۲۶	۱,۲۱۹	۱,۲۱۹
۰	۰	۱۰۹,۴۱۴	۱۰۹,۴۱۴
۳۲۶	۳۲۶	۱۱۰,۶۳۳	۱۱۰,۶۳۳

اندوخته احتیاطی

افزایش سرمایه شرکت فرعی از محل سود انباشته

۲۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت های فرعی

۱۳۹۷/۰۲/۳۱		۱۳۹۷/۰۸/۳۰		شرکت فرعی سرمایه گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۴,۴۲۳	۳۸,۹۹۰	۱۶,۲۸۹,۰۱۷	۰,۸۹	سرمایه گذاری هامون کیش
۵,۵۶۰	۵,۵۶۰	۹۵۹,۲۴۳	۰,۰۵	کرین ایران
۱,۳۹۶	۱,۳۹۶	۱۹۷,۰۹۸	۰,۰۱	احداث و خود کفایی صنایع شاخص
۳	۳	۲۸۸۰	۰,۰۰۰۲	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۴۱,۳۸۲	۴۵,۹۴۹	۱۷,۴۴۸,۲۳۸		

۲۳- سهم اقلیت

۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳۰,۷۲۲	۵۶۰,۶۵۳	افزایش سرمایه در جریان
۶,۵۸۰	۶,۵۸۰	اندوخته قانونی
۵۸,۸۲۷	۶۱,۲۲۳	سایر اندوخته ها
۷۱۶	۷۱۶	سود انباشته
۳۲۰,۱۵۲	۵۳۳,۷۶۲	
۹۱۶,۹۹۷	۱,۱۶۲,۹۳۴	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۴- درآمدهای عملیاتی

یادداشت	گروه			شرکت اصلی		
	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴-۱ فروش خالص	۵,۴۵۹,۳۷۲	۳,۴۲۸,۶۰۳	۷,۷۸۱,۲۴۶	۰	۰	۰
۲۴-۲ درآمد ارائه خدمات	۱,۶۰۲,۳۵۹	۱,۰۶۱,۹۰۸	۲,۰۶۲,۲۳۲	۰	۰	۰
۲۴-۳ سود سرمایه گذاری ها	۲۳۹,۷۵۳	۵۸,۸۶۷	۷۹,۶۱۱	۵۴,۶۰۹	۵۵۵,۶۰۲	۵۵۵,۶۰۲
	۷,۳۰۱,۴۸۴	۴,۵۴۹,۳۷۸	۹,۹۲۳,۰۸۹	۹۶,۳۸۸	۵۴,۶۰۹	۵۵۵,۶۰۲

۲۴-۱- فروش خالص

	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	
	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال
گروه:						
داخلی:						
دوده صنعتی	۲۷,۸۵۲	۱,۴۶۸,۷۱۱	۲۶,۵۱۳	۱,۰۴۴,۰۶۰	۵۴,۲۵۰	۲,۰۲۰,۳۴۷
لوله و اتصالات	۷,۷۵۰	۸۰۰,۴۲۸	۱۲,۷۸۷	۷۸۹,۸۰۶	۲۴,۳۸۵	۱,۵۴۶,۷۸۹
MTBE	۳۳,۳۷۰	۱,۳۲۱,۱۱۳	۳۶,۷۰۳	۸۵۷,۶۲۲	۸۱,۱۷۶	۲,۰۸۹,۹۸۷
رافینت ۲	۲۴,۹۶۹	۶۱۳,۰۳۴	۱۴,۱۴۵	۱۳۴,۸۶۷	۲۷,۳۳۴	۱۳۲,۵۳۶
MEK	۸۱۲	۱۳۶,۳۲۷	۱,۰۲۵۳	۶۱,۷۴۱	۲,۰۲۷۵	۳۹۶,۵۸۹
تسمه نقاله	۱,۰۸۸	۲۳۹,۰۴۲	۶۸۳	۱۱۸,۶۱۳	۱,۵۲۷	۲۵۴,۵۰۹
کیسه سه لایه پلی اتیلن	۲,۳۳۷	۱۶۹,۱۴۴	۲,۶۵۲	۱۲۸,۷۶۸	۳,۵۸۰	۱۸۲,۳۲۰
سایر	۶۴,۹۸۰			۲۲,۰۲۰۵		۱۶۶,۴۶۹
	۴,۸۱۲,۷۷۹			۳,۱۵۷,۶۸۲		۶,۹۷۱,۵۴۶
صادراتی:						
دوده صنعتی	۲,۰۵۸	۱۲۵,۱۵۹	۳,۵۰۱	۱۰۰,۴۲۹	۸,۶۱۶	۲۹۷,۴۴۶
MTBE	۴,۴۱۳	۲۶۶,۷۲۷	۱,۴۵۹	۳۳,۳۴۵	۳,۲۱۸	۹۳,۱۶۵
رافینت ۲	۱۷,۶۸۱	۲۹۶,۵۶۸	۱۸,۰۸۵	۱۹۰,۳۰۷	۴۴,۷۹۸	۵۲۰,۸۰۵
فروش نرمال بوتان	۱۷۴	۲,۴۴۸	۱,۰۰۴	۹,۸۷۱	۲,۱۳۸	۲۵,۵۶۶
	۶۹۰,۹۰۲			۳۳۳,۹۵۲		۹۳۶,۹۸۲
جمع فروش ناخالص	۵,۵۰۳,۶۸۱			۳,۴۹۱,۶۳۴		۷,۹۰۸,۵۲۸
برگشت از فروش و تخفیفات	(۴۴,۳۰۹)			(۶۳,۰۳۱)		(۱۲۷,۲۸۲)
فروش خالص	۵,۴۵۹,۳۷۲			۳,۴۲۸,۶۰۳		۷,۷۸۱,۲۴۶

۱-۲۴ برگشت از فروش و تخفیفات تماماً مربوط به شرکت فرعی گروه کربن مربوط است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۴-۲- درآمد ارائه خدمات

گروه		
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۰۲,۸۷۶	۵۱۲,۰۴۰	۱,۰۸۶,۲۸۱
۲۷۷,۶۷۵	۲۹۵,۲۴۸	۴۶۰,۱۱۱
۳۲۱,۸۰۸	۲۵۴,۶۲۰	۵۱۵,۸۴۰
۱,۶۰۲,۳۵۹	۱,۰۶۱,۹۰۸	۲,۰۶۲,۲۳۲

خدمات پیمانکاری شرکت فرمکو پارس
خدمات پیمانکاری شرکت شاخص
خدمات نظارت و بازرسی شرکت تکین کوی

۲۴-۳- سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی			گروه			یادداشت
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۵۸۵	۴۴,۹۳۰	۵۳,۷۵۱	۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	۱۹۱,۷۱۳	۲۴-۳-۱ سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها
۱۴۹,۴۴۸	۱۳,۹۳۷	۲۵,۸۶۰	۷۲۰	۱۳,۹۳۷	۳۶۳,۸۸۹	۲۴-۳-۲ سود حاصل از فروش سرمایه گذاری
۷۲۰	۰	۰	۷۲۰	۰	۰	سود اوراق مشارکت
۲۳۹,۷۵۳	۵۸,۸۶۷	۷۹,۶۱۱	۹۶,۳۸۸	۵۴,۶۰۹	۵۵۵,۶۰۲	

۲۴-۳-۱- سود سهام حاصل از سرمایه گذاری ها به شرح زیر می باشد.

شرکت اصلی			گروه		
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸,۶۵۶	۲۶,۷۶۱	۲۶,۷۶۱	۱,۱۵۶	۲۶,۷۶۱	۲۶,۷۶۱
۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۴۷
۲۹,۳۴۸	۱۳,۹۰۱	۱۳,۹۰۱	۸۸	۱۳,۹۰۱	۱۳,۹۰۱
۱,۵۳۴	۱,۰۲۲	۱,۰۲۲	۰	۰	۰
۲,۴۱۹	۰	۰	۲,۴۱۹	۰	۰
۰	۰	۱,۱۳۳	۰	۰	۱,۱۳۳
۰	۰	۷۹۶	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۵۶,۱۰۷
۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۵۵
۰	۰	۰	۰	۰	۶۲,۷۱۳
۴۸۰	۰	۷۰۶	۰	۰	۰
۴۹۸	۷۰۷	۴۵۴	۰	۰	۰
۶,۶۵۰	۲,۵۳۹	۸,۹۷۸	۴	۱۰	۴,۲۹۶
۸۹,۵۸۵	۴۴,۹۳۰	۵۳,۷۵۱	۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	۱۹۱,۷۱۳

پتروشیمی فن آوران
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
پتروشیمی خارک
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
بورس کالای ایران
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
پتروشیمی پردیس
شیمی بافت
صنایع لاستیکی سهند
شرکت کرین ایران
پتروشیمی جم
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه
سایر



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲-۲۴ سود ناشی از فروش سهام در گروه و شرکت اصلی به شرح ذیل می‌باشد:

سال مالی منتهی به

۱۳۹۷/۰۲/۳۱

سال مالی منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۷

نام شرکت	تعداد	بهای فروش	بهای خرید	سود (زیان) فروش سهام	سود (زیان) فروش سهام
گروه:	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
چادر ملو	۱,۳۶۷,۲۵۰	۳,۸۳۷	۲,۸۰۷	۱,۰۳۰	۱
نفت سپاهان	۱۵۰,۰۰۰	۳,۴۴۲	۲,۳۳۷	۱,۰۱۰۵	۰
پتروشیمی جم	۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۹۶	۲,۶۳۴	۱,۷۶۲	۲۶۲
پتروشیمی کرمانشاه	۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۴۱	۱,۶۳۱	۴۱۰	۰
بازرسی فنی و کنترل خوردگی نکین کو	۳,۸۱۹,۶۹۴	۵۹,۱۱۳	۶,۳۹۳	۵۲,۷۲۰	۱۹,۰۳۴
کربن ایران	۲,۵۶۶,۷۶۵	۲۵,۷۴۴	۱۱,۴۷۲	۱۴,۲۷۲	۳,۲۴۶
گاز لوله	۳,۲۵۱,۲۱۳	۲۴,۱۸۸	۴,۶۲۵	۱۹,۵۶۳	۱,۹۷۸
دوده صنعتی پارس	۳,۰۰۵,۹۲۹	۳۸,۸۹۱	۶,۰۲۲	۳۲,۸۶۹	۹۱
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی	۷,۲۷۶,۸۲۸	۱۴,۱۵۵	۵,۸۵۹	۸,۲۹۶	۶
صندوق اعتماد ایرانیان	۸۹۱,۴۰۰	۱۹,۰۶۳	۱۶,۶۹۵	۲,۳۶۸	۴۱
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۲۱	۴,۸۱۲	(۱,۴۹۱)	۰
صنایع لاستیکی سهند	۴,۵۵۹,۴۷۰	۱۰,۸۷۷	۷,۷۱۲	۳,۱۶۵	۰
بانک ملت	۱۰,۱۲۵,۰۰۰	۲۵,۸۸۲	۲۱,۳۰۹	۴,۵۷۳	۰
نفت بندرعباس	۲,۲۰۰,۰۰۰	۲۹,۷۹۸	۲۷,۸۵۱	۱,۹۴۷	۰
سایر	۷۰,۵۶۷	۶۳,۷۰۸	۶,۸۵۹	۱,۲۰۱	۰
	۴۱,۹۱۳,۵۴۹	۳۳۵,۳۱۵	۱۸۵,۸۶۷	۱۴۹,۴۴۸	۲۵,۸۶۰

شرکت اصلی:

بازرسی فنی و کنترل خوردگی نکین کو	۳,۶۳۳,۷۹۴	۵۶,۹۳۵	۵,۵۰۵	۵۱,۴۳۰	۱۹,۰۳۴
کربن ایران	۰	۰	۰	۰	۳,۲۴۶
گاز لوله	۳,۲۵۱,۲۱۳	۲۴,۱۸۸	۴,۶۲۵	۱۹,۵۶۳	۱,۹۷۸
دوده صنعتی پارس	۰	۰	۰	۰	۹۱
سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی	۷,۲۷۶,۸۲۸	۱۴,۱۵۵	۵,۸۵۹	۸,۲۹۶	۶
صندوق اعتماد ایرانیان	۸۹۱,۴۰۰	۱۹,۰۶۳	۱۶,۶۹۵	۲,۳۶۸	۴۱
پالایش نفت اصفهان	۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۲	۷,۲۰۶	۹۸۶	۰
بانک ملت	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۷	۲۱,۱۰۵	۴,۶۶۲	۰
نفت بندرعباس	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۰	۲۶,۷۳۰	۱,۵۰۰	۰
پتروشیمی فجر	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۲۶	۱۲,۹۲۷	۱,۶۹۹	۰
بیمه نوین	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳	۱,۰۰۰	۴۲۳	۰
سایر	۲۱,۴۷۷	۲۰,۴۰۳	۱,۰۷۴	۳۳۹,۴۹۳	۰
	۳۰,۰۵۳,۲۳۵	۲۱۴,۰۵۶	۱۲۲,۰۵۵	۹۲,۰۰۱	۳۶۳,۸۸۹



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

جدول مقایسه ای فروش و درآمد ارائه خدمات و بهای تمام شده محصولات و خدمات عمده گروه به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱/۰۲/۱۳۹۷						دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰/۰۸/۱۳۹۷					
درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱	۵۳۳,۱۴۴	(۱,۹۶۶,۶۴۹)	۲,۴۹۹,۷۹۳	۲۱	۳۳۳,۶۸۸	(۱,۲۶۰,۱۸۳)	۱,۵۹۳,۸۷۰				
۱۵	۲۲۸,۹۵۰	(۱,۳۱۷,۸۳۹)	۱,۵۴۶,۷۸۹	۲۵	۲۴۶,۷۵۷	(۷۲۲,۸۱۵)	۹۶۹,۵۷۲				
۵	۱۱۷,۶۸۳	(۲,۰۵۵,۴۶۹)	۲,۰۱۸۳,۱۵۲	۱۶	۲۵۳,۰۹۱	(۱,۳۳۴,۷۴۹)	۱,۵۸۷,۸۴۰				
۴۷	۱۲۰,۵۸۷	(۱۳۳,۹۲۲)	۷۵۴,۵۰۹	۴۱	۹۸,۴۸۲	(۱۴۰,۵۶۰)	۲۳۹,۰۴۲				
۲۵	۲۵۴,۹۵۵	(۱,۰۶۹,۲۳۰)	۱,۴۲۴,۲۸۵	۳۷	۴۰۸,۵۷۴	(۷۰۴,۷۸۳)	۱,۱۱۳,۳۵۷				
۰	(۱۲۷,۲۸۲)	۰	(۱۲۷,۲۸۲)	۰	(۴۴,۳۰۹)	۰	(۴۴,۳۰۹)				
۱۶	۱,۲۲۸,۰۳۷	(۶,۵۵۳,۲۰۹)	۷,۷۸۱,۲۴۶	۲۴	۱,۲۹۶,۲۸۳	(۴,۱۹۳,۰۸۹)	۵,۴۵۹,۵۷۲				
۶	۶۸,۷۵۳	(۱,۰۱۷,۵۲۸)	۱,۰۸۶,۲۸۱	۵	۵۰,۶۲۳	(۹۵۲,۲۵۳)	۱,۰۰۲,۸۷۶				
()	(۹۶۶)	(۴۶۱,۰۷۷)	۴۶۰,۱۱۱	(۶)	(۱۶,۳۶۶)	(۲۹۴,۰۴۱)	۲۷۷,۶۷۵				
۲۰	۱۰۵,۳۸۲	(۴۱۰,۴۵۸)	۵۱۵,۸۴۰	۱۷	۵۴,۳۷۲	(۲۶۷,۴۳۶)	۳۲۱,۸۰۸				
۸	۱۷۳,۱۶۹	(۱,۵۸۹,۰۶۳)	۲,۰۶۲,۲۳۲	۶	۸۸,۶۲۹	(۱,۵۱۳,۷۳۰)	۱,۶۰۲,۳۵۹				
۱۴	۱,۴۰۱,۲۰۶	(۸,۴۴۲,۲۷۲)	۹,۸۴۳,۴۷۸	۲۰	۱,۳۸۴,۹۱۲	(۵,۶۷۶,۸۱۹)	۷,۰۶۱,۷۳۱				

محصولات:
دوده صنعتی
لوله و اتصالات و کیسه سه لایه
MTBE
تسمه نقاله
سایر

کسر می شود:
برگشت از فروش و تخفیفات

خدمات:

خدمات پیمانکاری شرکت فیرمکو پارس
خدمات پیمانکاری شرکت شاخص
خدمات نظارت و بازرسی شرکت تکین کوی
خدمات ارائه شده
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۵- پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰			دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰		
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۵۴,۸۳۴	۰	۵,۵۵۴,۸۳۴	۱,۲۵۴,۵۵۵	۰	۲,۴۳۹,۵۷۸	۳,۶۹۳,۳۸۴	۰	۳,۶۹۳,۳۸۴
۱,۵۵۴,۹۹۹	۱,۳۳۹,۳۷۸	۲۲۵,۵۲۱	۱,۰۰۹,۵۰۴	۷۳۹,۴۹۷	۸۹,۵۱۴	۱,۳۱۴,۱۸۷	۱,۱۷۰,۹۴۲	۱۴۳,۲۴۵
۵۶,۰۳۱	۴۴,۵۱۶	۱۱,۴۱۵	۴۱,۴۵۱	۳۰,۵۲۳	۶,۲۰۲	۲۵,۵۶۳	۳۰,۸۲۷	۴,۹۳۶
۴۰,۸۰۷	۹۴,۱۳۲	۳۴۶,۵۷۵	۱۸۴,۱۷۴	۵۷,۳۹۳	۱۸۵,۷۹۷	۷۷۹,۲۷۰	۶۹,۲۶۴	۲۱۰,۰۰۷
۸۶,۱۲۵	۴۴,۷۹۵	۴۱,۴۳۰	۳۶,۹۲۲	۱۳,۵۹۵	۸۰,۹۶	۵۳,۴۴۲	۲۹,۳۲۵	۲۴,۱۱۷
۱۳۳,۸۴۵	۹۷,۱۵۳	۲۶,۵۹۲	۷۷,۳۰۶	۴۵,۵۳۴	۱۱,۵۵۹	۴۷,۸۴۰	۳۶,۸۸۴	۱۰,۴۵۶
۱۲۲,۵۳۳	۸۰,۲۳۸	۱۱۴,۳۹۵	۷۳,۰۳۳	۵۰,۱۸۸	۶۱,۱۴۵	۵۶,۱۴۶	۱۰,۸۷	۵۵,۰۵۹
۲۱,۳۳۴	۲۱,۳۳۴	۰	۳۳,۹۷۲	۱۰,۸۴۷	۶,۰۳۰	۱۶,۳۵۸	۷,۳۷۲	۸,۵۵۶
۶۰,۳۴۵	۶۰,۳۴۵	۰	۵۶,۴۷۱	۲۶,۷۷۷	۰	۳۹,۱۷۶	۳۹,۱۷۶	۰
۱۰۰,۵۱۲	۱۱,۵۷۵	۸۸,۹۳۷	۳۶,۵۲۹	۲,۳۱۸	۴۱,۵۵۵	۲۵,۹۵۹	۹,۳۸۸	۱۶,۵۷۱
۱۳۳,۷۱۵	۴,۷۷۵	۱۶۸,۹۹۰	۷۳,۲۵۴	۲,۳۸۹	۸۷,۵۷۷	۹۲,۱۵۸	۲,۳۹۱	۸۹,۸۶۷
۴۸,۷۷۷	۴۴,۸۷۶	۳,۹۰۱	۲۴,۸۳۱	۲۳,۹۳۷	۴,۹۷۵	۷۷,۹۹۵	۲۶,۱۹۰	۱,۸۰۵
۱۱,۲۶۵	۱۱,۲۶۵	۰	۱۰,۰۳۶	۱,۱۴۰	۰	۶,۰۳۲	۶,۰۳۲	۰
۲۱۰,۸۰۲	۹۶,۵۳۱	۱۱۴,۱۷۱	۶۰,۹۷۹	۶,۰۸۰	۵۵,۱۷۹	۱۵۳,۸۹۵	۸۵,۱۵۳	۶۸,۷۳۲
۸,۶۰۶,۰۲۴	۱,۵۸۹,۰۶۳	۶,۷۱۶,۹۶۱	۲,۹۶۴,۰۴۵	۹۶۶,۵۳۸	۲,۹۹۷,۵۰۷	۵,۸۴۰,۹۰۵	۱,۵۱۳,۷۳۰	۴,۳۳۷,۱۷۵
(۱۳۲,۱۷۲)	۰	(۱۳۲,۱۷۲)	(۶۶,۵۴۲)	۰	(۶۶,۵۴۲)	(۷۵,۹۴۵)	۰	(۷۵,۹۴۵)
۸,۴۷۳,۵۵۲	۱,۵۸۹,۰۶۳	۶,۵۸۴,۷۹۹	۳,۵۹۷,۵۰۳	۹۶۶,۵۳۸	۲,۹۳۰,۹۶۵	۵,۷۶۴,۹۶۰	۱,۵۱۳,۷۳۰	۴,۲۵۱,۲۳۰
(۳۳,۱۶۷)	۰	(۳۳,۱۶۷)	(۲۹,۸۵۶)	۰	(۲۹,۸۵۶)	(۲,۱۹۲)	۰	(۲,۱۹۲)
۲۸,۱۲۰	۰	۲۸,۱۲۰	۲۱,۰۸۰	۰	۲۱,۰۸۰	۷۷,۵۲۶	۰	۷۷,۵۲۶
(۶,۲۱۹)	۰	(۶,۲۱۹)	(۶,۵۸۷)	۰	(۶,۵۸۷)	(۱۳,۰۶۲)	۰	(۱۳,۰۶۲)
۸,۴۶۲,۵۵۶	۱,۵۸۹,۰۶۳	۶,۵۵۳,۵۲۳	۳,۵۸۲,۱۳۰	۹۶۶,۵۳۸	۲,۹۱۵,۵۹۲	۵,۸۱۷,۳۳۲	۱,۵۱۳,۷۳۰	۴,۳۱۳,۶۰۲
(۰,۳۱۴)	۰	(۰,۳۱۴)	(۱۲۲,۰۱۳)	۰	(۱۲۲,۰۱۳)	(۱۵۰,۵۱۳)	۰	(۱۵۰,۵۱۳)
۸,۴۴۲,۲۷۲	۱,۵۸۹,۰۶۳	۶,۵۵۳,۲۰۹	۳,۷۶۰,۱۱۷	۹۶۶,۵۳۸	۲,۷۹۳,۵۷۹	۵,۶۷۶,۸۱۹	۱,۵۱۳,۷۳۰	۴,۱۶۳,۰۸۹

۰

گروه:

مواد مستقیم مصرفی

دستورالعمل مستقیم

مزایای پایان خدمت

سوزان ساخت:

دستورالعمل غیر مستقیم

مواد غیر مستقیم

آب و ذهاب و فوق العاده ماموریت

استهلاک

غذا و سورتوران

اجاره ماشین آلات و خوابگاه

تعمیر و نگهداری

آب، برق، تلفن و سوخت

حق بیمه اموال و درمان

حق بیمه قرضه‌ها

سایر

هزینه های جذب نشده

جمع هزینه های ساخت

کاهش (انزایش) موجودی های در جریان ساخت

محصولات خریداری شده

فضایات غیر عادی

جمع هزینه های ساخت

کاهش (انزایش) موجودی های ساخته شده

پهای تمام شده درآمدهای عملیاتی



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۱ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۵-۱ افزایش هزینه حقوق و مزایا و سایر هزینه های مرتبط عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق ضوابط قانون کار و تغییرات تعداد نیروی انسانی و اصلاح حقوق و مزایای پرسنل شرکت های فرعی می باشد.

۲۵-۲ هزینه تعمیر و نگهداری عمدتاً مربوط به شرکت های شیمی بافت واحداث و خورد کفای شاخص و کربن ایران می باشد.

۲۵-۳ مقایسه مقدار تولید اصلی گروه در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد.

نام شرکت - محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی		
				دوره ۱ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره ۱ ماهه مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۹
شیمی بافت	تن	۹۰۰۰۰	۷۵۰۰۰	۳۹,۸۰۸	۳۸,۵۸۴	۸۲,۸۳۱
شیمی بافت	تن	۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۴۴,۰۲۱	۳۱,۹۷۵	۷۷,۵۸۴
شیمی نکس - گروه شیمی بافت	تن	۵۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۸۴۶	۱,۲۱۷	۲,۲۲۸
کربن ایران - کربن بلاک	تن	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۱۹,۹۳۴	۱۸,۴۴۱	۳۷,۷۲۸
دوده صنعتی - گروه کربن ایران	تن	۳۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۱۱,۱۵۷	۱۳,۶۶۲	۲۵,۲۴۲
صنایع لاستیکی سهند	تن	۷,۷۰۰	۴,۶۵۸	۱,۱۳۵	۸۰۹	۲,۰۲۵
تولیدی گاز لوله	متر	۸,۵۵۰	۵,۲۵۰	۳,۵۳۴	۴,۲۲۸	۸,۶۹۵
تولیدی گاز لوله	متر	۸,۵۵۰	۵,۲۵۰	۱,۴۳۲	۱,۷۳۱	۳,۶۹۹
لوله های دوجداره قدر - گروه گاز لوله	تن	۲۹,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱,۵۰۳	۳,۱۰۲	۵,۳۹۳
سلسله آب حیات کرمان - گروه گاز لوله	تن	۱۲,۰۰۰	۵,۰۰۰	۹۳۴	۲,۳۴۷	۳,۲۷۷
سلسله آب حیات کرمان - گروه گاز لوله	تن	۸,۵۵۰	۴,۰۰۰	۱۷۳	۲۱۹	۵۵۵
شیمیایی فراورده های قشم - گروه گاز لوله	تن	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۹۴۰	۱,۲۳۸	۲,۴۸۸
شیمیایی فراورده های قشم - گروه گاز لوله	تن	۶,۰۰۰	۶,۰۰۰	۱,۶۵۷	۱,۶۶۳	۳,۵۷۹

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت اصلی			گروه				
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۷,۳۳۸	۲۷,۰۸۱	۳۰,۴۱۸	۲۸۵,۲۴۸	۱۳۴,۶۵۸	۱۷۱,۷۶۳	۲۶-۱	حقوق و دستمزد
.	.	.	۷,۶۴۵	۷,۶۴۵	۱۱,۷۱۸		پاداش هیات مدیره
۷,۸۱۹	۳,۷۴۱	۴,۷۴۳	۲۹,۰۵۴	۱۷,۳۵۳	۱۸,۷۰۷		بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۷۱۷	۱,۹۸۰	.	۶,۲۴۵	۴,۶۷۸	۱,۶۸۵		عیدی و پاداش
.	.	.	۳۱,۰۱۳	۵,۱۰۰	۸,۸۹۳		عوارض فروش منطقه ویژه
.	.	.	۳,۰۲۳	۱,۰۴۲	۲,۱۸۴		کامزد خدمات بانکی
۹,۳۹۸	۴,۷۸۲	۴,۶۳۳	۲۵,۳۶۴	۱۷,۱۴۸	۱۳,۶۷۱		استهلاک
۵۶۷	۱۶۸	۲۴۰	۴۷,۵۰۲	۲۵,۰۴۹	۲۱,۰۸۵	۲۶-۲	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۲,۷۸۸	۷۴۰	۲,۸۲۹	۲۰,۵۱۲	۶,۲۵۳	۱۴,۹۵۵		حق الزحمه، حق مشاوره
۵,۶۲۷	۳,۹۸۴	۲,۶۳۶	۱۷,۶۹۸	۱۰,۱۵۵	۱۰,۳۰۰		مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۰۶۷	۷۶۱	۷۲۲	۲,۷۳۰	۱,۴۳۲	۱,۲۸۰		لوازم و ملزومات مصرفی
.	.	.	۱۱,۸۹۲	۱,۵۵۷	۲,۳۰۱	۲۶-۳	هزینه صادرات
۷۸۲	۴۵۲	۹۰۹	۳,۳۶۳	۲,۳۵۳	۲,۴۱۷		هزینه های ماموریت
۴۴۱	۱۳۰	۳۲۲	۲,۹۸۷	۱,۱۲۸	۳,۶۰۲		آگهی تبلیغات و بازاریابی
۱,۰۷۴	۴۱۶	۵۷۳	۵,۱۳۴	۲,۵۱۲	۲,۷۷۴		تعمیر و نگهداری
۸۷۳	۵۷۴	۵۵۱	۳,۶۸۵	۱,۴۶۳	۱,۳۹۵		پست تلگراف تلفن آب و برق
۱,۲۲۳	۶۴۸	۸۰۲	۲,۲۸۵	۱,۳۹۷	۱,۲۶۸		آبدارخانه و پذیرایی
۴۰,۰۵۸	.	.	۲۲,۳۲۸	.	.		هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۴,۶۸۶	۲,۰۳۰	۱,۴۳۲	۸,۵۳۵	۲,۷۳۹	۱۱,۸۵۰		بهداشت درمان و بیمه تکمیلی
۲۳,۱۰۳	۹,۱۰۶	۸,۹۰۹	۱۲۰,۹۴۹	۵۲,۷۲۶	۹۳,۹۴۵	۲۶-۴	سایر
۱۵۸,۵۶۱	۵۶,۵۹۳	۵۹,۷۱۹	۶۵۷,۱۹۲	۲۹۶,۳۸۸	۳۹۵,۷۹۳		

۲۶-۱ افزایش هزینه حقوق و مزایا و سایر هزینه های مرتبط با آن در شرکت اصلی عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و دستمزد طبق ضوابط قانون کار و همچنین بازنگری احکام حقوق می باشد.

۲۶-۲ مانده هزینه صادرات مربوط به شرکت کرین می باشد



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۷- سایر اقلام عملیاتی

شرکت اصلی			گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
•	•	•	(۳۲,۶۰۵)	(۱۶,۴۵۴)	(۱۶,۷۲۶)	استهلاک سرقفلی
•	•	•	۱,۷۰۴	۳۳	۱۹,۳۴۳	سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
•	•	•	(۱۳۲,۱۷۲)	(۶۶,۵۴۲)	(۷۵,۹۴۵)	هزینه های جذب نشده تولید
(۶,۱۲۴)	(۶,۱۲۴)	•	(۳۸,۲۲۷)	(۵۱,۷۸۴)	۳۲,۹۶۸	کاهش (افزایش) ارزش انباشته سرمایه گذاری های کوتاه مدت
•	•	•	(۳۵,۲۸۴)	•	(۹۱,۰۸۱)	تغییر نرخ خرید رافینت ۱ از پایشگاه آبادان
•	•	•	•	(۶,۵۸۷)	(۱۱,۹۶۶)	بهای تمام شده ضایعات غیر عادی
•	•	•	۳,۹۳۸	۱,۴۰۶	۱,۵۸۰	بهای فروش ضایعات غیر عادی
•	•	•	(۳۶)	۵۸۵	(۸۰۰)	سود عملیات کارمزدی
•	•	•	(۵,۲۹۷)	(۱,۲۹۴)	۱۳,۰۵۸	سایر
(۶,۱۲۴)	(۶,۱۲۴)	•	(۲۳۷,۹۷۹)	(۱۴۰,۶۳۷)	(۱۲۹,۲۶۹)	

۱- ۲۷- هزینه های جذب نشده تولید مربوط به شرکت گازلوله به مبلغ ۲۰,۷۱۴ میلیون ریال، شرکت شیمی بافت به مبلغ ۱۹,۹۶۱ میلیون ریال و شرکت کربن به مبلغ ۳۵,۲۷۰ میلیون ریال می باشد.



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۲۸- هزینه های مالی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۹۵,۶۹۴	۵۵,۱۴۸	۵۳,۸۱۸
۰	۰	۰	۹۵,۶۹۴	۵۵,۱۴۸	۵۳,۸۱۸

وامهای دریافتی:

بانکها

۲۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۱۷)	۰	۰	۳,۰۱۷	۱۵۷	۲,۲۰۱
۱۰,۱۷۹	۷,۸۴۹	۸۸۹	۸۸,۰۱۳	۲۳,۹۲۲	۶۸,۸۸۴
۰	۰	۰	۲,۹۱۱	۱,۷۶۱	۲,۲۵۶
۱,۰۴۵	۰	۰	۵,۳۴۵	۱,۷۵۴	۲,۷۰۱
۱۸,۲۸۳	۷,۶۴۵	۸,۸۰۱	(۳,۹۸۵)	(۱۱,۲۳۸)	۹,۴۳۴
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰	۹۵,۳۰۱	۲۶,۳۵۶	۸۵,۴۷۶

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

سود سپرده های بانکی و سرمایه گذاری

درآمد اجاره

سود (زیان) تسهیل دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

سایر



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت اصلی			گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۹۰,۹۱۷	(۸,۱۰۸)	۳۶,۶۶۹	۵۸۵,۶۴۶	۳۵۲,۲۳۶	۱,۰۹۹,۶۰۳
.	.	.	(۳۵۲,۶۸۱)	(۱۸۶,۸۰۲)	(۳۴۸,۰۴۴)
۳۹۰,۹۱۷	(۸,۱۰۸)	۳۶,۶۶۹	۲۳۲,۹۶۵	۱۶۵,۴۳۴	۷۵۱,۵۵۹
.	.	.	(۱۷۱,۹۱۹)	(۸۵,۶۹۴)	(۱۷۲,۰۳۱)
۳۹۰,۹۱۷	(۸,۱۰۸)	۳۶,۶۶۹	۶۱,۰۴۶	۷۹,۷۴۰	۵۷۹,۵۲۸
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۱۷۰	۱,۸۰۷,۲۰۴	۱,۸۰۶,۸۰۶
۲۱۵	(۴)	۲۰	۳۴	۴۴	۳۲۱
سود (زیان) عملیاتی					
سود (زیان) عملیاتی قابل انتساب به صاحبان سهام عادی					
مالیات سود عملیاتی					
سود (زیان) عملیاتی قابل انتساب به سهام عادی پس از کسر مالیات					
میانگین موزون تعداد سهام عادی طی دوره (هزار سهم)					
سود هر سهم عملیاتی - ریال					
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰	(۳۹۳)	(۲۸,۷۹۲)	۳۱,۶۵۸
.	.	.	۱۰,۴۷۶	۱۴,۹۰۰	(۱۰,۰۲۰)
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰	۱۰,۰۸۳	(۱۳,۸۹۲)	۲۱,۶۳۸
.	.	.	۱۹,۸۹۱	۱۴,۱۱۱	۸,۳۷۶
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰	۲۹,۹۷۴	۲۱۹	۳۰,۰۱۴
۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۰۷,۱۷۰	۱,۸۰۷,۲۰۴	۱,۸۰۶,۸۰۶
۱۶	۸	۵	۱۷	(۱۵)	۱۷
۲۳۱	۴	۲۵	۵۰	۲۹	۳۳۷
سود (زیان) پایه هر سهم - ریال					
متوسط تعداد سهام					
متوسط تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی - ابتدای سال					
متوسط تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی - تحصیل شده طی دوره					
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)	(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)	(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)	(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)	(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)	(۱۲,۷۹۶,۳۸۸)
(۳۳,۳۴۷)	.	.	(۳۶۳,۸۲۰)	(۳۶۳,۸۲۰)	(۳۶۳,۸۲۰)
۱,۸۰۷,۱۷۰,۲۶۵	۱,۸۰۷,۲۰۳,۶۱۲	۱,۸۰۶,۸۰۶,۴۴۵	۱,۸۰۷,۱۷۰,۲۶۵	۱,۸۰۷,۲۰۳,۶۱۲	۱,۸۰۶,۸۰۶,۴۴۵

۳۰-۱ با توجه به اینکه تعداد سهام در ابتدا و پایان دوره یکسان است لذا میانگین تعداد سهام معادل تعداد سهام در پایان سال مالی است همچنین مقدار سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی از ابتدای سال مالی بدون تغییر بوده لذا میانگین آن معادل تعداد سهام در پایان سال مالی است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳۱- تعدیلات سنواتی

گروه			
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۲۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اصلاح اشتباه:
(۵,۸۴۷)	(۵,۸۴۷)	(۱,۳۴۲)	درآمدهای سنواتی
(۵۹,۹۵۳)	(۵۹,۹۵۳)	(۴,۷۶۹)	ذخیره مالیات سنوات قبل
۴۳,۹۸۴	۴۳,۹۸۴	(۹,۰۳۹)	تعدیل مالیات ارزش افزوده سنوات قبل
(۱۲,۷۰۸)	(۱۲,۷۰۸)	۰	اصلاح حسابها و اسناد دریافتنی
(۸,۰۹۱)	(۸,۰۹۱)	(۸,۰۹۱)	بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵
(۴۲,۳۰۴)	(۴۲,۳۰۴)	(۱۱,۷۲۶)	تعدیل ۴ درصد بیمه سخت و زیان اور
(۵,۹۲۷)	(۵,۹۲۷)	(۱,۰۲۶)	مالیات حقوق و تکلیفی
(۳۴,۹۷۵)	(۳۴,۹۷۵)	(۳,۸۶۴)	تعدیل استهلاک انباشته
(۱۲,۲۶۸)	(۱۲,۲۶۸)	(۶,۸۷۹)	اصلاح سود انباشته ابتدای سال تلفیقی
(۱۲,۹۵۶)	(۱۲,۹۵۶)	(۱۲,۹۵۶)	اصلاح سهام شرکت اصلی در مالکیت فرعی
(۲۲,۸۵۰)	(۲۲,۸۵۰)	(۴,۷۲۰)	اصلاح حسابها و اسناد پرداختنی
(۱۶,۲۲۴)	(۱۶,۲۲۴)	۰	جرائم دیرکرد به شرکت آراین شیمی ایرسا
(۳۲,۷۳۲)	(۳۲,۷۳۲)	(۶,۲۹۴)	هزینه های سنوات قبل
(۲۲۲,۸۵۱)	(۲۲۲,۸۵۱)	(۷۰,۷۰۶)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورت های مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل، اقلام مقایسه ای بعضاً با صورت های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. قابل ذکر است تغییرات مبالغ صورتهای مالی سال قبل با اقلام مقایسه ای سال مالی مورد گزارش ناشی از تجدید ارائه و تجدید طبقه بندی به شرح صفحه بعد است.



یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

ماده اعلام مقایسه‌ای صورتهای مالی ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷	طبقه بندی				ماده طبق صورتهای مالی ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۷	سرفصل
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۹۰,۷۲۹	•	۱۴۰,۲۱۱	•	•	۳۷۶,۷۰۸	گروه:
۳,۵۷۵,۸۱۵	•	•	۱,۳۳۳	•	۳,۵۷۷,۱۵۸	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۳۵۹,۲۲۳	•	۳,۱۹۹	•	•	۳۵۶,۰۲۶	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
۱,۳۳۶,۷۵۵	•	•	۵,۰۰۰	•	۱,۳۴۱,۷۵۵	پیش پرداخت ها
۱,۳۳۸,۲۸۰	۱۷,۴۲۰	•	•	•	۱,۳۴۵,۵۰۰	موجودی کالا
۳۸۳,۸۹۴	•	•	۶,۵۷۹	•	۳۹۰,۷۷۳	سرمایه گذاری بلند مدت
۱,۳۷۷,۵۲۷	•	•	۳,۵۶۴	•	۱,۳۸۱,۳۹۱	سرقطبی و داراییهای نامشهود
۳,۰۳۵,۶۷۴	•	•	۳۷۸,۰۴۰	•	۳,۳۳۸,۸۷۰	داراییهای ثابت مشهود
۱۸۷,۸۴۳	•	•	۱۲,۵۶۰	•	۱۷۴,۹۸۳	بردارتی های تجاری و غیر تجاری
۹۱۶,۹۹۷	•	۲۸,۷۲۰	۱۲,۹۵۶	•	۹۳۲,۷۶۱	مالیات بردارختی
۹,۹۲۳,۰۸۹	•	•	•	۱,۳۴۳	۹,۹۲۴,۴۳۲	سهم اقلیت
۸,۴۴۲,۲۷۲	•	•	•	۵,۰۰۰	۸,۴۳۷,۲۷۲	درآمدهای عملیاتی
(۳۳۷,۹۷۹)	•	•	•	۶,۵۷۹	(۳۳۱,۱۰۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
(۲۲۲,۵۵۱)	•	•	•	۵۷,۴۸۴	(۱۶۵,۳۶۷)	سایر اقلام عملیاتی
۳۲۰,۱۵۲	۲۸,۷۲۰	•	•	•	۳۴۸,۸۷۲	تعدیلات سنواتی
	۴۵,۹۴۰	۴۵,۹۴۰	۷۰,۷۰۶	۷۰,۷۰۶		سهم اقلیت از سود انباشته
۱۸,۵۵۵	۳,۱۹۹	۳,۱۹۹	•	•	۱۵,۳۵۶	جمع
۱,۷۷۳,۴۰۲	۳,۱۹۹	۳,۱۹۹	•	•	۱,۷۷۶,۶۰۱	شیرکت اصلی:
						پیش پرداخت ها
						سرمایه گذاری بلند مدت
						جمع

۵۷



۳۲- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجوه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی به شرح زیر است :

گروه			شرکت اصلی		
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود عملیاتی	۱,۰۹۹,۶۰۳	۳۵۲,۲۳۶	۵۸۵,۶۴۶	۳۶,۶۶۹	۳۹۰,۹۱۷
استهلاک داراییها	۸۹,۱۷۰	۹۹,۹۴۵	۱۸۸,۰۳۸	۴,۶۲۳	۹,۳۹۸
افزایش (کاهش) ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۵۰,۸۳۰	۳۱,۷۸۴	۲۳,۴۱۰	۲,۶۳۷	۳,۲۸۱
کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی	(۶۵۷,۰۹۶)	(۶۴۱,۵۴۳)	(۷۳۶,۱۸۲)	۴۹,۸۶۴	(۳۱۶,۵۱۲)
کاهش (افزایش) سرمایه گذاریهای عملیاتی	(۱۴۵,۲۶۱)	(۷۹,۷۴۹)	(۶۴,۱۲۰)	(۱۴۵,۰۵۹)	۵۰,۲۴۲
کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا	(۳۷,۷۳۲)	(۹۹,۳۳۷)	(۳۳۱,۰۲۳)	.	.
کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	(۶۵,۹۱۷)	(۳۱,۲۴۹)	(۳۳,۸۷۵)	(۱,۹۳۰)	(۱۵۳)
افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی	۲۷۱,۹۷۶	۵۳۴,۵۴۰	۴۶۹,۱۳۷	(۲۰,۷۱۱)	۷۰,۰۷۴
افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	(۴,۵۲۰)	۹۵,۴۱۱	۲۰۸,۱۴۸	.	.
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱۱,۶۹۰	(۲,۷۹۷)	(۳,۶۳۵)	۸,۸۰۱	۷,۶۴۵
	۶۱۲,۷۴۳	۲۵۹,۲۴۱	۳۰۵,۵۴۴	(۶۵,۰۹۶)	۶۳,۳۷۴
					(۲,۵۸۶)

۳۲-۱- مبادلات غیر نقدی

گروه			اصلی		
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
.	.	.	.	.	۸۴,۴۳۸
.	.	.	.	.	۴,۵۰۶
.	.	.	.	.	۸۸,۹۴۴

مخارج انجام شده کارخانه اسید ستریک توسط کیمیا ورزان مهر غرب

سود سهام پرداختنی با سود سهام دریافتی از شرکت فرعی



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳۳- تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی

۳۳-۱- بدهیهای احتمالی :

۳۳-۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

شرکت اصلی	گروه	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۳,۲۴۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک اقتصاد نوین
۴۱۰,۲۵۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی پتروشیمی غدیر از بانک رفاه کارگران
۲۷۵,۷۱۳	.	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک پارسیان
۱۹۷,۲۹۲	.	تضمین تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک پاسارگاد
۱۲۳,۶۰۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک صنعت و معدن
۸۱,۴۴۲	.	تضمین تسهیلات دریافتی کرین ایران از بانک اقتصاد نوین
۷۷,۷۰۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک ملت
۶۰,۳۰۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک تجارت آبادان
۳۹,۰۳۴	.	تضمین بابت خرید مواد توسط کرین ایران از پتروشیمی امیر کبیر
۱۶,۷۱۷	.	تضمین تسهیلات دریافتی تکین کو از شرکت شاخص در بانک حکمت ایرانیان و بانک تجارت
۱۲,۰۰۰	.	تضمین گشایش اعتبار اسنادی شرکت لوله دو جداره قدر در بانک پاسارگاد
۴۷,۰۰۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فرآورد قشم در بانک کار آفرین وسینا
۱۰,۹۰۳	.	تضمین تسهیلات دریافتی پتروشیمی کارون از بانک ملت
۱۰,۸۹۰	.	تضمین تسهیلات دریافتی تکین کو از بانک ملت
۱۰,۱۶۳	.	تضمین تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک سرمایه
۲۱۹,۱۰۰	.	تضمین بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک پاسارگاد
۷,۶۲۳	.	تضمین تسهیلات مناقصه شرکت گاز استان گیلان بابت گازلوله
۷,۵۶۹	.	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت کیمیای غرب گستر در بانک کشاورزی
۱۱۹,۲۲۵	.	تضمین جهت ضمانت نامه و شرکت در مناقصه شرکت شرکت تکین کو
۴,۷۰۰	.	تضمین خط اعتباری ویژه وزارت کار شرکت گازلوله
۳۷,۰۰۵	.	تضمین جهت ضمانت نامه حسن انجام تعهدات شرکت نگهداشت کاران
۵۴,۷۶۲	.	تضمین ضمانت نامه شرکت در مناقصه و حسن انجام تعهدات شرکت شاخص
۳,۶۰۰	.	تضمین خط اعتباری ویژه وزات کار شرکت لوله دو جداره قدر
.	۷۵۸,۴۹۰	تضمین جهت ضمانت نامه شرکت تکین کو
.	۱۱۹,۴۲۵	هامون کیش - اسناد تضمینی نزد صنایع کیمیای غرب گستر
.	۳۸,۹۶۱	تولیدی گازلوله - تضمین وام شرکت پتروشیمی فارابی
.	۷۰,۲۰۰	شیمی بافت - تضمین قرارداد پخش و پالایش
.	۶۵,۳۰۰	شیمی بافت - بدهی مالیات بر ارزش افزوده
.	۱۵,۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند - تضمین وام دریافتی بسته بندی پارس
.	۴,۴۵۵	صنایع لاستیکی سهند - تضمین تعهد ناشی از سفارشات خارجی نزد بانکها
.	۳,۹۵۰	هامون کیش - اسناد تضمینی نزد بانک رفاه بابت گسترش داتک
.	۶۰۰	تولیدی گازلوله - تضمین وام شرکت هگزان شیمی
۲,۲۶۹,۸۲۸	۱,۰۷۶,۳۸۱	



شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۷

۲-۱-۳۳- براساس دعوی مطروحه در مراجع قضایی از طرف شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) بر علیه شرکت اجراییه ای در تاریخ ۹۴/۶/۲۲ مبنی بر پرداخت اصل خواسته بانضمام خسارت تاخیر تادیه، هزینه دادرسی و حق الوکاله و کیل جمعاً به مبلغ ۱,۶۰۹,۷۷۲ میلیون ریال صادر گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. قابل ذکر است بخشی از بدهی تسویه نشده به شرکت مذکور بابت انتقال سهام شرکت‌های N.P.C ALLIANCE و پتروشیمی کارون می‌باشد که از زمان انتقال سهام، زیانده و فاقد بازده اقتصادی بوده‌اند و احتساب جرائم تاخیر بابت بدهیهای موصوف منطقی به نظر نمی‌رسد. علی‌ایحال تعیین آثار مالی ناشی از دعاوی مطروحه منوط به مذاکرات فیما بین سهامدار عمده شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین (تاپیکو) با شرکت ملی صنایع پتروشیمی است. در این راستا شرکت پیش‌بینی می‌نماید که از طریق مصالحه با شرکت ملی صنایع پتروشیمی اقدام به تسویه بدهی خود به مبلغ ۴۲۹,۰۶۸ میلیون ریال نماید. در حال حاضر با توجه به قانون بودجه مصوب سال ۱۳۹۷ که امکان تهاثر دیون موسسات عمومی غیر دولتی (از جمله سازمان تامین اجتماعی) و شرکت‌های تابعه آن با دیون دولت پیش‌بینی شده، شرکت در صدد برگزاری جلسه ای با مدیران شرکت NPC هست که می‌تواند در جهت عملیاتی نمودن این مهم ثمر ثمر باشد. البته قابل ذکر است در سالهای قبل و دوره مورد گزارش مجموعاً مبلغ ۲۱۵,۰۸۶ میلیون ریال سود سهام شرکت‌های پتروشیمی خارک و فناوران که به استناد اجراییه دادگاه بابت مطالبات شرکت NPC مسدود شده بود به حساب شرکت مذکور واریز گردید ضمناً، در این راستا، سهام شرکت شیمی بافت در توقیف شرکت NPC قرار گرفته است. مضافاً شرکت ملی صنایع پتروشیمی، علاوه بر طرح ادعای فوق مبادرت به طرح دعوی دیگری بابت مطالبه مبلغ ۱۹ میلیون دلار اصل و همچنین کارمزدمتعلقه به مازد ۳ درصد ماهانه در خصوص موضوع افزایش سرمایه شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی در شرکت N.P.C ALLIANCE مطرح نموده که طرح دعوی مذکور از سوی مجتمع قضایی شهید بهشتی، منجر به صدور رأی بدوی مبنی بر عدم قبول ادعای شرکت یادشده، گردید و باتوجه به اعتراض صورت گرفته از طرف NPC موضوع به دادگاه تجدیدنظر ارجاع و در تاریخ ۹۷/۸/۲۹ دادگاه تجدید نظر رد دعوی خواهان (NPC) را موافق مقررات ندانسته و ضمن نقض قرار صادره، پرونده را برای رسیدگی در ماهیت به شعبه ۱۲ دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی ارجاع نموده که هنوز شعبه ۱۲ در خصوص تعیین وقت برای رسیدگی اقدام ننموده است.

۳-۱-۳۳- با تصویب هیأت مدیره وقت شرکت گازلوله در جلسه مورخ ۱۸ اسفند ماه ۱۳۹۱ دادخواست «اعلام ورشکستگی» شرکت مزبور به طرفیت «بانکهای سپه، اقتصاد نوین و پارسیان» مطرح شد. طبق رأی بدوی شرکت مزبور از تاریخ یکم فروردین ماه ۱۳۸۵ ورشکسته اعلام گردید و مجدداً با اعتراض خواندگان، رأی مزبور در تاریخ ۴ آبان‌ماه ۱۳۹۲ توسط دادگاه تجدیدنظر قطعی شد. شرکت تولیدی گازلوله به موجب رأی شعبه ۳۵ دادگاه عمومی مدنی تهران از تاریخ یکم فروردین ماه ۱۳۸۵ ورشکسته اعلام گردید و از اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ با انتصاب ناظر زیر نظر اداره امور تصفیه فعالیت خود را ادامه داد. در اجرای مراحل قانونی امور ورشکستگی، اداره تصفیه نسبت به تصدیق طلب در تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۴ اقدام نمود و مانده بدهی متعلق به بانکها را مبلغ ۱۱۵,۲۹۵ میلیون ریال منظور نمود. اما دو بانک اقتصاد نوین و ملت به این مورد اعتراض کرده و اقدام به طرح دعوی خود در شعبه ۱۹ دادگاه عمومی حقوقی تهران نمودند. دعوی ایشان در مرحله بدوی رد و پس از تجدیدنظر خواهی به شعبه ۵۲ دادگاه تجدیدنظر ارجاع گردید که جلسه آن در تاریخ ۲۶ شهریور ماه ۱۳۹۶ برگزار گردید. ضمناً شایان توجه است که بانک اقتصاد نوین نسبت به رأی قطعی یافته ورشکستگی در شعبه ۵۲ دادگاه تجدیدنظر استان تهران درخواست اعاده دادرسی را مطرح و تقاضای نقض رأی را نمودند که پس از طرح دعوی مزبور، جلسه رسیدگی در مورخ ۲۶ شهریور ماه ۱۳۹۶ برگزار شد. دادگاه پس از استماع اظهارات طرفین دعوی، قرار ارجاع امر به هیأت ۷ نفره کارشناسی را صادر نمود. لازم به ذکر است پس از ارجاع پرونده به هیأت کارشناسان، قاضی محترم شعبه ۵۲ دادگاه تجدیدنظر، رسیدگی به دعوی اعتراض به تصدیق طلب را نیز متوقف نموده تا بدو وضع دعوی خواهان

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۷

دادرسی نیز مشخص شود. نهایتاً در تاریخ ۹۷/۹/۱۰ به موجب حکم قطعی شعبه مربوطه، دادنامه مورد اعاده دادرسی نقض و درخصوص دعوی "ورشکستگی گازلوله" مبنی بر صدور حکم ورشکستگی حکم بطلان دعوی صادره و اعلام گردید که از نظر این شرکت رای صادره مبنا و استدلال فاقد قانونی و حقوقی بوده و اساساً خلاف اصول دادرسی است. موضوع در جلسه مورخ ۹۷/۹/۲۵ شورای حقوقی شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی مطرح و لایحه ای اعتراضی در راستای اعمال ماده ۴۷۷ قانون آیین دادرسی کیفری (اعاده دادرسی به جهت خلاف بین شرع بودن) تنظیم و به امضای وزیر محترم کار، تعاون و رفاه اجتماعی خطاب به ریاست قوه قضاییه به شماره ۱۱۲۹۱۱ مورخ ۱۳۹۷/۱۰/۲۲ ارسال گردیده است.

۳۳-۴-۱- شرکت صنایع لاستیکی سهند (سهامی عام) در سال ۱۳۸۳ اقدام به تضمین وام شرکت بسته بندی پارس نزد بانک اقتصاد نوین شعبه آفریقا نموده که طی سال ۱۳۹۲ بانک مذکور ادعا نموده به دلیل عدم پرداخت اقساط توسط وام گیرنده ضامنین می‌بایست نسبت به پرداخت آن اقدام نمایند. ضمانت شرکت صنایع لاستیکی سهند صرفاً به میزان ۱,۴۰۰,۰۰۰ سهم از سهام بسته بندی پارس را نزد بانک مذکور است. طبق نظر وکیل شرکت اگر مطابق رویه معمول سیستم بانکی از محل قرارداد مشارکت مدنی (تسهیلات جدید) بدهی وام مضاربه (تسهیلات سابق) تصفیه شده باشد تعهدات قرارداد مضاربه منتفی و مسئولیت شرکت صنایع لاستیکی سهند به عنوان ضامن (به سبب تبدیل تعهد) ساقط شده، لیکن ممکن است حسب روال معمول بانک‌ها، بانک اقتصاد نوین از رهن سهام شرکت رفع اثر نکند. انهایه قانوناً حق استفاده از سهام وثیقه را ندارد و اقدام احتمالی بانک در این خصوص قابل شکایت می‌باشد، لذا باتوجه به فروش سهام مزبور در سال ۱۳۸۴ از طریق مبیعه نامه و عدم وجود مخاطرات احتمالی علیه شرکت، هرگونه اقدام حقوقی علیه بانک اقتصاد نوین به دلیل هزینه بر بودن آن غیر قابل توجیه به نظر می‌رسد. همچنین باتوجه به استعلام‌های اخذ شده از وکیل شرکت و همچنین بانک اقتصاد نوین مشخص شد قرارداد مزبور تسویه و قرارداد جدیدی در سال ۱۳۹۳ بین بانک و شرکت بسته بندی پارس به ضمانت ضامنین جدید منعقد گردیده است.

۳۳-۵-۱- شرکت فرعی کیمیای غرب گستر، براساس رای دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید مدنی تهران، از ابتدای سال ۱۳۹۱ ورشکسته اعلام شد. بانک کشاورزی که به عنوان خواننده در پرونده حضور داشت به حکم صادره اعتراض نمود و نهایتاً شعبه ۵۱ دادگاه تجدیدنظر استان تهران در تاریخ ۱۳۹۶/۱۰/۱۷، با عدم پذیرش تجدیدنظرخواهی «بانک کشاورزی»، حکم دادگاه بدوی را مبنی بر قطعیت ورشکستگی «شرکت صنایع کیمیای غرب گستر» با اعلام تاریخ توقف ۱۳۹۱/۱۰/۰۱ عیناً تأیید نمودند. توضیح اینکه در سنوات قبل به دلیل عدم بازپرداخت تسهیلات مالی دریافتی شرکت فرعی کیمیای غرب گستر، کلیه اموال شرکت مذکور (کارخانه در دست احداث اسیدسیتریک)، توسط بانک کشاورزی طی صورتجلسه مورخ ۱۳ بهمن ماه ۱۳۹۰ توقیف و نهایتاً در تاریخ ۶ شهریورماه ۱۳۹۲، در تملک بانک مذکور قرار گرفته است و بعداً شرکت اصلی طی قرارداد اجاره به شرط تملیک، کارخانه اسید سیتریک را به مبلغ ۷۶۹,۰۰۰ میلیون ریال به صورت اقساطی خریداری و تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۱۸۳,۸۰۰ میلیون ریال پرداخت گردیده است. مع الوصف پرونده ورشکستگی شرکت مزبور توسط دادگاه صادر کننده حکم قطعی به شعبه چهارم «اداره تصفیه امور ورشکستگی» ارجاع و در حال انجام تشریفات قانونی است. در جهت ابطال عملیات مزایده بانک و ابطال قرارداد اجاره به شرط تملیک، مذاکراتی با مستشار شعبه ۴ اداره تصفیه امور ورشکستگی تهران صورت گرفت و خوشبختانه موافقت در خصوص طرح دعوی مزبور از سوی اداره تصفیه (به عنوان قائم مقام شرکت صنایع کیمیای غرب گستر) اخذ گردید که متعاقب آن اداره تصفیه امور ورشکستگی نامه ای به «بانک کشاورزی» با این مضمون ارسال نمود، "کلیه اقدامات اجرائی اعم از صدور اجرائیه و



انجام تشریفات مزایده و تملک انجام شده به لحاظ اینکه بعد از تاریخ توقف بوده باطل و بی اعتبار است. همچنین این شعبه در جهت حل و فصل موضوع پیشنهاد می‌کند با توجه به اینکه از بابت مطالبات آن بانک، این شعبه طبق مقررات قانون اداره تصفیه اظهار نظر خواهد کرد بنابراین آن بانک محترم نماینده تام الاختیار به این شعبه معرفی تا راجع به اقاله و اعاده وضع به حالت سابق و تحویل کلیه اموال تملک شده اعم از ماشین آلات و عرصه و اعیان در این شعبه حاضر گردد. ضمناً نامه ای به «مدیر عامل شرکت خدماتی پشتیبانی مهر ۷۸» ارسال گردید با این مضمون که «با توجه به صدور دادنامه مزبور، کلیه چکهای باقیمانده مربوط به «قرارداد اجاره به شرط تملیک» (مجموعاً به مبلغ ۵۸۵،۲۰۰ میلیون ریال) نزد آن بانک به صورت «امانت» بوده و صدور دستور معانعت از کارسازی و استرداد آن به شرکت، مورد درخواست قرار گرفت.» همچنین درخواست شد با توجه به کان لم یکن شدن قرارداد اجاره به شرط تملیک، نسبت به چگونگی استرداد مبلغ ۱۸۳،۸۰۰ میلیون ریال مال الاجاره پرداختی و مخارج انجام شده به مبلغ ۸۸/۷ میلیارد ریال در کارخانه مزبور تقاضای تعیین جلسه حضوری و تعیین تکلیف در این خصوص صورت گیرد.

متأسفانه بانک کشاورزی (شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸) در تاریخ ۹۷/۵/۶ نسبت به برگشت زدن چکهای این شرکت (موضوع قرارداد اجاره به شرط تملیک) جمعاً به مبلغ ۱۷۰،۰۰۰ میلیون ریال نیز اقدام نمود که بلافاصله شرکت PIIC طی نامه شماره ۹۷/۲۶-۴۸۶۵ مورخ ۹۷/۵/۱۴ و اظهارنامه شماره ۱۳۹۷۲۲۰۰۰۴۵۴۰۶۱ مورخ ۱ آبان‌ماه ۱۳۹۷ از آن بانک درخواست نمود با عنایت به «بطلان قرارداد اجاره به شرط تملیک» و «امانی بودن چکها» نزد ایشان ضمن توقف وصول و به اجرا گذاردن چکهای امانی مزبور، جلسه ای با مدیران محترم آن بانک و این شرکت برگزار تا نسبت به حل و فصل اختلافات حاصله نیز اقدام مقتضی مبذول گردد که نهایتاً اقدامات فوق منجر به تشکیل نشستی بین مدیران بانک کشاورزی، شرکت مهر ۷۸ و این شرکت در تاریخ ۹۷/۷/۱۸ گردید و با توجه به مساله تغییر مدیریت «شرکت خدماتی پشتیبانی مهر ۷۸» و ورود مدیریت جدید به این شرکت، رایزنی های لازم در این خصوص در حال انجام و پیگیری می باشد.

به موازات اقدامات فوق، این شرکت با تنظیم لایحه ای خطاب به اداره تصفیه امور ورشکستگی دفاعیات و دلایل خود را به همراه مستندات متقن مبنی بر تملک کارخانه توسط بانک کشاورزی بعد از تاریخ توقف و بطلان عملیات تملک کارخانه مزبور طی لایحه شماره ۹۷۵۷/ح در تاریخ ۹۷/۵/۷ به شعبه ارائه نموده که نهایتاً منجر به طرح دعوی توسط «اداره تصفیه امور ورشکستگی» به قائم مقامی از طرف «شرکت صنایع کیمیای غرب گستر» به طرفیت «شرکت سرمایه گذاری پتروشیمی»، «شرکت خدماتی پشتیبانی مهر ۷۸» و «بانک کشاورزی» با خواسته «ابطال عملیات اجرایی موضوع اجرائیه های شماره ۱۰۵-۵۴، ۱۰۵-۵۳ و ۱۲۴-۷۰»، «اعلام بطلان قرارداد اجاره به شرط تملیک» و «ابطال عملیات اجرایی (مزایده) نزد اداره اجرای ثبت کرمانشاه» گردید و دادخواست آن در تاریخ ۹۷/۹/۵ تحت شماره پرونده ۹۷۰۹۹۸۸۳۱۱۵۰۰۴۶۰ ثبت و به شعبه ۱۵ دادگاه عمومی حقوقی کرمانشاه ارجاع و نهایتاً برای تاریخ ۹۷/۱۲/۱۱ وقت رسیدگی تعیین گردیده است. ضمناً بعد از ارجاع پرونده ورشکستگی «شرکت صنایع کیمیای غرب گستر» به اداره تصفیه امور ورشکستگی، از تمامی شرکتهای تابعه درخواست شده که نسبت به تعیین میزان طلب خود از شرکت ورشکسته مزبور و اعلام آن به اداره تصفیه اقدام نمایند تا اداره مزبور ضمن بررسی طلب طلبکاران و تصدیق طلب آنها، درخصوص چگونگی و نحوه پرداخت هریک از آنها اتخاذ تصمیم نماید.



یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ آبان‌ماه ۱۳۹۷

۳۳-۱-۶- در سنوات قبل بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات دریافتی ارزی و ریالی گروه شیمی بافت (مربوط به شرکت شیمی تکس آریا) در سررسید تسویه نشده است. از این بابت به استناد آیین نامه اجرای ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید به منظور بخشودگی جرائم و اعمال نرخ ارز به نرخ روز گشایش، ضمن پرداخت مبلغ ۷,۱۳۸ میلیون ریال علی‌الحساب به بانک صنعت و معدن، تا تعیین تکلیف مانده نهایی تسهیلات، جرائم تاخیر و تسعیر ارز در سال مورد گزارش محاسبه نشده است.

۳۳-۱-۷- در سنوات قبل، بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات دریافتی ارزی و ریالی گروه گازلوله (مربوط به شرکت شیمیایی فرآورده قشم) در سررسید تسویه نشده است. از این بابت به استناد آیین نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید به منظور بخشودگی جرائم و اعمال نرخ ارز به نرخ روز گشایش درخواست نموده است. لازم به ذکر است در خصوص بدهی مذکور، سند زمین ماهشهر و زمین ساوه مربوط به گروه گازلوله، به عنوان وثیقه در رهن بانکها بوده و سال مورد گزارش طبق توافق مجدد با بانک، بدهی تقسیط شده و مقرر شد طی ۵ سال (اقساط یک ساله)، بازپرداخت گردد. در صورت عدم پرداخت اقساط در سررسید، اعمال نرخ متمم قرارداد فی مابین برای تسهیلات ارزی، کان لن یکن تلقی شده و می‌بایست با نرخ ارز روز بانک مرکزی محاسبه و پرداخت شود.

۳۳-۱-۸- به موجب اعلامیه بدهی صادر شده در مورخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۶ سازمان تأمین اجتماعی بابت سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ مبلغ ۲۸۹ میلیارد ریال از شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس مطالبه شده است. موضوع در هیئت حل اختلاف مطرح و اعتراض شرکت مورد تأیید هیئت قرار گرفته و قرار رسیدگی مجدد به دفاتر قانونی صادر گردید که تا تاریخ تأیید صورتهای مالی رای قطعی صادر نشده است.

۳۳-۲- تعهدات سرمایه‌ای

۳۳-۲-۱- شرکت اصلی فاقد تعهدات سرمایه‌ای است. همچنین تعهدات سرمایه‌ای گروه در تاریخ ترازنامه مربوط به شرکت صنایع لاستیکی سهند و شیمی بافت بابت قرارداد منعقد و مصوب به شرح ذیل می‌باشد:

شرح	ریالی
خرید ماشین آلات خط تولید	میلیون ریال
ساخت ساختمانهای پروژه	۳۹,۱۵۵
	۲۸,۰۰۰
	۶۷,۱۵۵



یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی دوره‌ای
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳- رویدادهای بعد از تاریخ توازن نامه
رویدادهای با ابعادی که از تاریخ توازن نامه تا تاریخ تایید صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تبدیل اقلام یا افشا صورتهای مالی باشند، رخ داده است.

۳- معاملات با اشخاص وابسته

۳- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)		(مبالغ به میلیون ریال)	
شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید مواد اولیه
شرکتهای همگروه	گروه صنعتی بارز	عضو مشترک هیئت مدیره	۲۴۲,۱۲۷
	لاستیک بارز کردستان	عضو مشترک هیئت مدیره	۷۷,۴۹۹
	شرکت نفت ابراول	عضو مشترک هیئت مدیره	۲۳۹,۴۶۷
	پتروشیمی طارند اراک	عضو مشترک هیئت مدیره	۵۸,۴۵۰
	بالایش نفت آبادان	تأمین کننده عمده مواد اولیه	۲۴۹,۹۳۴
سایر اشخاص وابسته			۵۴۸,۰۵۱
جمع کل			۲,۱۹۰,۶۲۶

۳۵- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		(مبالغ به میلیون ریال)	
شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری	دریافتی‌های غیر تجاری
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین	۰	۰
	کمیتهای غرب گستر (در حال انحلال)	۱۳,۴۵۸	۰
	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۶,۴۷۹	۰
	گروه صنعتی بارز	۲۴,۶۵۳	۰
	گروه صنعت سلولوزی تأمین	۰	۰
واحد های تجاری وابسته	پتروشیمی شازند اراک	۰	۲,۲۱۲
	پتروشیمی فن آوران	۳۱,۰۵۲	۰
	پتروشیمی آبادان	۵۱۷	۰
	پتروشیمی خارک	۴۷,۵۸۸	۰
	پالایش نفت آبادان	۷۵۷,۵۰۵	۰
سایر اشخاص وابسته بجز شرکتهای همگروه	لاستیک بارز کردستان	۲۱	۰
	پتروشیمی فارابی	۱۴	۰
	جمع	۸۶۷,۸۲۹	۲,۱۹۰,۶۲۶
	جمع	۸۶۷,۸۲۹	۲,۱۹۰,۶۲۶
	جمع	۸۶۷,۸۲۹	۲,۱۹۰,۶۲۶



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای
 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳-۳۵-۳: معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	درآمد یا کاهش مجموع	برداشت وجه	بازبرداشت وجه	تفاسیر احتمالی
واحد های تجاری فرعی	سرمایه گذاری هامون کیش	واحد تجاری فرعی		۰	۱,۷۱۴	۱,۳۵۸	۰
	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	واحد تجاری فرعی		۰	۳۲,۱۶۸	۰	۰
	تولیدی گازاروله	واحد تجاری فرعی		۰	۱,۶۸۳	۱,۰۸۷	۰
	کرین ایران	واحد تجاری فرعی		۴,۸۰۰	۴,۵۷۹	۸,۸۳۹	۶۰,۰۰۰
	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنیک کوی	واحد تجاری فرعی		۱,۳۵۰	۲,۶۱۸	۲,۴۰۱	۶۱,۱۴۸
	پهندسی و نصب فیبر نوری پارس	واحد تجاری فرعی		۰	۱۱,۶۵۸	۷۰,۰۰۰	۰
	شیمی پالنت	عضو هیات مدیره مشترک	✓	۵,۱۳۸	۱,۸۵۸	۱,۳۱۸	۰
	کیمیا و رزان مهر غرب	واحد تجاری فرعی		۰	۲۳۷	۰	۰
	جمع			۱۱,۲۹۸	۵۶,۵۰۴	۸۵,۹۰۳	۱۲۱,۱۴۸
	دودو صنعتی پارس	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۱,۱۲۸	۱,۰۱۱	۰
	نگهبانیت کاران	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۵۰۰	۱,۴۰۶	۰	۰
	گسترش تجارت هالون	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۲۲,۳۹۳	۳۹,۷۷۶	۰
شرکای همگروه / تحت کنترل غیر تعریفی	شیمیایی فراورد قشم	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۱,۱۳۸	۱,۵۹۸	۰
	لوله های دو جداره قنر	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۸۴۰	۱,۱۴۱	۱,۴۲۰	۰
	صنایع لاستیکی سپند	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۴۲۰	۱,۷۵۷	۲,۷۲۴	۰
	شیمی کس اریا	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۲,۱۷۸	۲,۰۰۰	۰
	سازه آب حیث کرمان	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۱,۱۶۵	۲,۰۵۴	۰
	سرمایه گذاری سپند	شرکت گروه عضو هیات مدیره		۰	۰	۳۵۴	۰
	جمع			۱,۷۶۰	۳۲,۳۰۶	۶۰,۰۳۶	۰
	جمع کل			۱۳,۰۵۸	۸۸,۸۱۰	۱۴۵,۹۳۹	۱۲۱,۱۴۸

تمامی معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیت نداشته است.



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 دوره منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	در یافتن های تجاری	در یافتن های غیر تجاری	پرو داختنی های غیر تجاری	سود سهام	عالمی طلب (بسی)	عالمی طلب (بسی)	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	۰	۰	۰	(۲۴۰,۴۹۱)	(۳۸۰,۴۸۳)	(۳۸۰,۴۸۳)	۱۳۹۷/۰۲/۳۱
	سرمایه گذاری هامون کیش	۲۹,۴۹۵	۱۸,۶۳۴	۰	۰	۵۵۰,۹۹	۵۵۰,۹۹	۷۰,۴۰۵
	احداث و خرید کفایتی صنایع شاخص	۵۲,۱۳۸	۲۹,۲۴۱	۰	۰	۷۸,۳۸۹	۷۸,۳۸۹	۱۵۰,۰۲۳
	تولیدی گاز لوله	۰	۱,۱۷۱	۰	۰	۱,۱۷۱	۱,۱۷۱	۱۲,۵۷۶
	کرن ایران	۷۸,۲۵۵	۳۸,۸۶۱	۰	۰	۱۱۶,۱۱۶	۱۱۶,۱۱۶	۱۹۸,۱۰۲
	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکی کوی	۱۳۰,۱۶۱	۴,۵۵۰	۰	۰	۱۳۴,۸۱۱	۱۳۴,۸۱۱	۱۵۴,۲۴۵
واحد های تجاری فرعی	شیمی بانف	۷۸,۴۹۵	۱,۴۰۳	۰	۰	۲۹,۵۹۸	۲۹,۵۹۸	۵۰,۲۲۴
	مهندسی و نصب فیر مکر بارس	۲۷,۵۸۳	۱۷,۳۱۲	۰	۰	۴۴,۹۵	۴۴,۹۵	۴۹,۱۳۸
	کیمیای غرب گستر	۰	۴۳۲	۰	۰	۴۳۲	۴۳۲	۲,۴۹۱
	کیمیا وزان مهر غرب	۰	۲۲۷	۰	۰	۲۲۷	۲۲۷	۲,۴۸۸
	جمع	۳۵۲,۱۰۷	۱۰۸,۹۳۱	۰	۰	۴۹۱,۰۳۸	۴۹۱,۰۳۸	۶۵۸,۷۶۹
	گسترش تجارت هامون	۰	۷۸۷,۲۴۸	۰	۰	۷۸۷,۲۴۸	۷۸۷,۲۴۸	۷۲۱,۰۳۲
	شیمیایی فرآورده قشم	۰	۱۱۰,۱۳۸	۰	۰	۱۱۰,۱۳۸	۱۱۰,۱۳۸	۱۱۰,۴۹۷
	سازمان آب حیات کرمان	۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۳۵	۰	۰	۱۱۲,۸۳۵	۱۱۲,۸۳۵	۱۱۳,۵۵۲
	لوله دوجداره قدر	۲,۵۰۰	۲۲۹,۷۶۸	۰	۰	۲۲۹,۵۶۸	۲۲۹,۵۶۸	۲۲۹,۵۶۱
	صنایع لاستیکی سهند	۴۵,۸۳۰	۳,۴۳۲	۰	۰	۴۸,۷۷۲	۴۸,۷۷۲	۵۰,۴۱۰
	سرمایه گذاری سهند	۰	۲,۳۵۶	۰	۰	۲,۳۵۶	۲,۳۵۶	۲,۰۰۱
	شیمی تکیس	۰	۳,۵۹۷	۰	۰	۳,۵۹۷	۳,۵۹۷	۲,۶۸۹
	نگهداشت کاران	۰	۱,۵۹۳	۰	۰	۱,۵۹۳	۱,۵۹۳	۰
	دوده صنعتی بارس	۰	۱,۰۸۳	۰	۰	۱,۰۸۳	۱,۰۸۳	۱۰,۴۹۶
	جمع	۵۸,۱۴۰	۱,۲۴۰,۴۲۰	۰	۰	۱,۲۹۸,۵۶۰	۱,۲۹۸,۵۶۰	۱,۲۵۲,۳۳۸
واحد تجاری وابسته	سرمایه گذاری ساختمان ایران	۶,۶۷۹	۰	۰	۰	۶,۶۷۹	۶,۶۷۹	۱۵,۰۰۸
	گروه صنعت سلولوزی تامین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۲)
	پتروشیمی خارک	۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳,۹۰۱
	پتروشیمی فن آوران	۱,۷۹۲	۰	۰	۰	۱,۷۹۲	۱,۷۹۲	۱۰,۴۳۶
شرکت های همگروه سایر اشخاص وابسته	پتروشیمی قارایی	۱۴	۰	۰	(۴۱)	۰	۰	(۲۷)
	پتروشیمی آبادان	۵۱۷	۰	۰	۰	۰	۰	۵۱۷
	جمع	۲,۴۱۱	۰	۰	(۶۸)	۲,۲۵۵	۲,۲۵۵	۲۴,۷۹۵
جمع کل	جمع کل	۴۱۹,۱۳۷	۱,۰۳۹,۲۵۱	(۲۳۹,۹۹۱)	(۲۴۰,۵۶۰)	۱,۰۲۸,۷۸۴	۱,۰۲۸,۷۸۴	۱,۵۰۳,۳۳۸



شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای
 دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

۳۶- وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:
 گروه:

یونان	لیبر	پوند	درهم	یورو	دلار
	۱۷۰	۰	۳۸,۵۵۰	۵۱,۹۳۸	۱۷۳,۰۸۰
۳,۹۹۸,۵۹۳	۰	۰	۰	۹۷۸,۲۰۱	۶۲۱,۸۴۸
	۰	(۶۶۰)	(۱۱۰,۲۳۳)	(۲,۱۸۳,۹۶۵)	(۵۱۷,۹۷۳)
۳,۹۹۸,۵۹۳	۱۷۰	(۶۶۰)	(۷۱,۶۹۳)	(۱,۲۰۳,۸۲۶)	۲۷۶,۵۵۵

پرداختنی های تجاری و غیر تجاری و تسهیلات مالی ارزی

در یافتنی های تجاری و غیر تجاری ارزی

موجودی نقد

اصلی:

یورو دلار

۳۳,۲۲۴	۶۵,۳۰۰
۳۳,۲۲۴	۶۵,۳۰۰

موجودی نقد



خلاصه ای از اطلاعات شرکت

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان

موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

درآمدهای عملیاتی شرکت :

شرح	سال مالی منتهی به ۹۷/۰۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۹۷/۰۸/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۱۹۱,۷۱۳	۳,۶۲۲	
سودزایی حاصل از فروش سرمایه گذاری	۲۶۳,۸۸۹	۹۲,۰۰۱	
سودسیرده بانکی	۱۰,۱۷۹	۸۸۹	
سودزایی تحصیل ذخیره نگهداری ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۵,۱۲۲)		
سودزایی تحصیل ذخیره نگهداری ارزش سرمایه گذاری های بلند مدت			
سود حاصل از سایر فعالیت ها		۷۲۵	
جمع	۵۵۹,۶۵۷	۹۷,۲۷۹	

ترکیب بای نام شده برشوی شرکت :

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۹۷/۰۲/۲۹	بهای تمام شده در تاریخ ۹۷/۰۸/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاری ها و در صورت تغییر (که دلائل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۸۹,۹۲۲	۹۹۲,۶۹۱	
سرمایه گذاری در سهام شرکت های غیر بورسی	۱,۵۲۰,۰۶۸	۱,۵۲۹,۰۶۸	
سرمایه گذاری در املاک			
سرمایه گذاری در سررده های بانکی و اوراق بدهی			
سایر سرمایه گذاری ها			
جمع	۲,۳۹۲,۷۰۱	۲,۵۲۸,۷۵۹	

وضعیت بر تفوی سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس و فرابورس

[illegible]

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب برتقوی:

توسیحات و برنامه های مدیریت در خصوص اصلاح ترکیب برتقوی و با افزایش یا کاهش سرمایه گذاری در یک شرکت، گروه صنعت و یا سرفههایی کلی (مانند سهام، عمارت و سیرده بانک)

تاریخ	۹۷/۰۲/۲۹	۹۷/۰۸/۳۰	۹۷/۰۲/۲۹
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۶۴	۶۲	
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۲,۶۵۹	۵۰۹۷	

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تکنیکالی و خالص سایر درآمدها (هزینه های عملیاتی):

سال مالی منتهی به ۹۸/۰۲/۲۹

هزینه های عمومی و اداری با نرخ رشد ۱۲ درصد پیش بینی می گردد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت:

سال مالی منتهی به ۹۸/۰۲/۲۹

مورد ندارد

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکت های فرعی و وابسته:							
طرح های متعدد در دست اجرا	نام شرکت (شرکت اصلی یا فرعی و وابسته)	هزینه های برآوردی طرح	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۵/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۹۶/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۹۷/۱۲/۲۹	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	تاریخ برآوردی بهره فعلیاتی آتی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر
به نقل از گزارش تفصیری							

سایر درآمدهای غیر عملیاتی:		
شرح	۹۷/۰۲/۲۹	۹۷/۰۸/۳۰
سود سیرده بانکی	۱۰۰,۲۲۹	۸۵۹
فروش دارایی ثابت	۰	
فروش حیات مدبره	۱۸,۳۸۳	۸,۸۰۶
تضمین ارز	۱۰,۰۴۵	
سایر		
جمع	۲۹,۲۴۰	۹,۶۹۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود:				
مبلغ سود ایداشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدبره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدبره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۱۴۲۳۶۲	۱,۸۲۰۰	۴۲۰۲۰۷	۹۱۰۰۰	۱۰٪

سایر برنامه های با اهمیت شرکت :

سال مالی منتهی به ۹۸/۰۲/۲۹

با جزئیات در گزارش تفصیری مدیریت آورده شده است

سایر توضیحات با اهمیت:

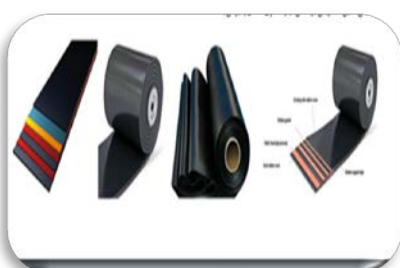
مورد ندارد

«جملات آیدمکن نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و تفاوت های قضاوتی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 1397/08/30





بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

صاحبان سهام

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

در اجرای مفاد 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 1386/5/3 و اصلاحیه های مورخ 1386/4/6، 1389/6/27 و 1396/9/14 هیات مدیره سازمان، گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 1397/08/30 به شرح پیوست تقدیم می گردد.

گزارش حاضر مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورتهای مالی بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای خود جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورتهای مالی، ارائه می نماید.

این گزارش منطبق بر ضوابط تهیه گزارش تفسیری مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار تهیه و در تاریخ 1397/10/20 به تایید هیات مدیره رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت سرمایه گذاری صبا تامین	آقای ولی رعیت	رئیس هیات مدیره- غیر موظف	
گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین	آقای حسن عموزاده	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	آقای مصطفی فیض اردکانی	عضو هیات مدیره-موظف	
شرکت کاغذ سازی کاوه	آقای حمید رضا حقیقت پژوه	عضو هیات مدیره- غیر موظف	
شرکت پتروشیمی فارابی	آقای عباس حق نظر	عضو هیات مدیره-موظف	

فهرست مطالب

1- ماهیت کسب و کار.....	6
1-1- تاریخچه و موضوع فعالیت شرکت.....	6
2-1- جایگاه شرکت در بازار سرمایه.....	6
3-1- حداقل سرمایه لازم برای تشکیل شرکت مادر (هلدینگ).....	7
4-1- شرکت های مادر (هلدینگ) ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار.....	7
5-1- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی.....	11
6-1- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی.....	12
7-1- صنایعی که شرکت در آن فعالیت می کند.....	12
8-1- محصولات (خدمات) تولیدی توسط شرکتهای سرمایه پذیر گروه.....	13
9-1- رویدادها، اتفاقات و معاملاتی که اندازه گیری اثر آن بر شرکت، همراه با ابهام عمده است.....	14
10-1- سهامداران اصلی شرکت.....	15
11-1- اطلاعات مدیران شرکت.....	16
2- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف.....	18
2-1- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف.....	18
2-2- مهمترین استراتژیها، اهداف کوتاه مدت و بلندمدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی.....	19
2-2-1 - استراتژیها و برنامه ها.....	19
الف) استراتژی : افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	19
ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی.....	20
پ) استراتژی : افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	21
ت) استراتژی : افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود.....	22
2-2-2 - اهداف کوتاه مدت شرکت اصلی.....	23
الف) اصلاح اساسنامه و افزایش سرمایه.....	23
ب) ارتقای رتبه شرکت در کیفیت افشا و اطلاع رسانی.....	24
3-2- برنامه فروش سهام شرکتهای بورسی.....	25
3- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط در گروه و شرکت اصلی.....	26
3-1- تحلیلی بر مصارف مالی شرکت اصلی.....	26

- 1-1-3- سرمایه گذاریهای شرکت اصلی به تفکیک بورسی و غیر بورسی در تاریخ 1397/08/30 صورت ریز سرمایه گذاریهای بورسی و غیر بورسی به تفکیک شرکتهای مدیریتی و غیر مدیریتی طی جداول جداگانه ای آورده شده است. 27
- 2-1-3- سرمایه گذاریهای شرکت اصلی به تفکیک صنعت 30
- 3-1-3- مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای گروه 30
- 4-1-3- پروژه ممکن 31
- 2-3- تحلیلی بر بدهی های شرکت اصلی 31
- 1-2-3- بدهی به شرکت خدمات پشتیبانی مهر 87 (موضوع ماشین آلات کارخانه اسید سیتریک) 31
- 2-3-2- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) 32
- 3-2-3- بدهی به شرکت فرآورده های قیرهرمز پاسارگاد 32
- 4-2-3- بدهی سود سهام به شرکت ملی صنایع پتروشیمی 32
- 5-2-3- بدهی سود سهام به شرکتهای هم گروه و سایر سهامداران 32
- 3-3- مهمترین ریسک های مرتبط با شرکت اصلی 32
- 4-3- مهمترین ریسک های مرتبط با شرکت های گروه 33
- 5-3- چالشهای پیش رو در هر یک از صنایع موجود در پرتفوی 34
- 1-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت خدمات فنی و مهندسی 34
- 2-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت تولید لوله های پلی اتیلنی 34
- 3-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت تولید دوده های صنعتی 35
- 4-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت تولید لاستیک و پلاستیک 35
- 5-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت تولید محصولات شیمیایی 35
- 6-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت املاک و مستغلات 36
- 4- نتایج عملیات و چشم اندازها 37
- 1-4- تحلیلی بر درآمدهای شرکت اصلی 39
- 5- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده 42

مقدمه

در اجرای مفاد 7 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار مصوب 1386/5/3 و اصلاحیه های مورخ 1386/04/6، 1389/06/27، 1396/09/14 هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار (ابلاغیه شماره 122/29386 مورخ 1396/9/29 به شماره پیگیری 39946 در سامانه کدال)، ناشران بورسی و فرابورسی مکلف به افشای " گزارش تفسیری مدیریت " در مقاطع میان دوره ای 3، 6، 9 ماهه و سالانه می باشند.

در راستای الزامات مذکور، گزارش مربوطه تنظیم و ارائه گردیده است. لازم به ذکر است که گزارش تفسیری مدیریت باید همراه با صورتهای مالی دوره مالی شش ماهه منتهی به 1397/08/30 مطالعه گردد. این گزارش شامل جملات آینده نگری است که با رویدادهای آتی عملکرد مالی آتی شرکت در ارتباط می باشد. کلماتی نظیر "پیش بینی"، "باور"، "انتظار"، "تمایل"، "خواسته"، "احتمالاً" و اصطلاحات مشابهی که توصیفی از آینده را در بر می گیرند. جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی آتی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند، لذا نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشد.

1- ماهیت کسب و کار

1-1- تاریخچه و موضوع فعالیت شرکت

- ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به به شماره ثبت 10171 و تاریخ ششم اسفند ماه 1385
- ناشر بورسی: سهام شرکت قابل معامله در تابلوی فرعی بازار اول شرکت بورس اوراق بهادار تهران
- سال مالی: 1398/02/31
- نماد معاملاتی سهام شرکت: "وپترو"
- گروه صنعت: "صنعت و محصولات شیمیایی"
- آخرین سرمایه ثبتی شرکت: 1.820 میلیارد ریال
- تعداد سهام: 1.820.000.000 سهم 1.000 ریالی
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در پایان دوره مالی شش ماهه (تاریخ 1397/08/30): 2.072 ریال
- ارزش بازار شرکت در پایان دوره مالی شش ماهه (تاریخ 1397/08/30): 3.771.040 میلیون ریال
- قیمت معاملاتی سهام شرکت در تاریخ تایید گزارش (1397/10/20): 1.997 ریال
- ارزش بازار شرکت در تاریخ تایید گزارش (1397/10/20): 3.634.540 میلیون ریال

نهاد مالی دارای مجوز: طبق اطلاعات مندرج در سامانه اطلاعاتی کدال، درحال حاضر شرکت جزء نهادهای مالی دارای مجوز از نوع "مادر (هلدینگ) (سهامی عام)" محسوب می گردد. لیکن این امر مستلزم انطباق اساسنامه شرکت با نمونه اساسنامه شرکتهای مادر (هلدینگ) مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار نیز می باشد، که تشریفات اداری آن طی شده و به زودی طی برگزاری مجمع عمومی فوق العاده تشریفات قانون تجارت و ثبتی آن نیز محقق خواهد شد.

1-2- جایگاه شرکت در بازار سرمایه

یکی از اهداف واحدهای تجاری در عرصه اقتصاد، گسترش و توسعه فعالیت واحدهای تجاری می باشد، به طوری که امروزه جهت دستیابی به رشد و توسعه پایدار، مدیران واحدهای تولیدی و تجاری، تلاش و فعالیت های گوناگونی را در زمینه های مختلف انجام می دهند.

امروزه، با توجه به گستردگی حجم فعالیت های بازرگانی، تولیدی و خدماتی اکثر موسسات و واحدهای تجاری جهت نیل به اهداف فوق از توسعه خارجی استفاده می کنند. این گونه شرکت ها عمدتاً در این گونه تلاشند که تمام فعالیت خود را از طریق تحصیل واحدهای تجاری دیگر دست یابند از این رو این شرکت ها در تلاش اند تا از طریق

تملك شرکت‌های دیگر که عموماً در صنایع مشابه فعالیت می‌نمایند یک گروه تخصصی را تشکیل داده تا بدین طریق بتوانند از مزایایی برخوردار شوند که از آن جمله می‌توان به هم‌افزایی اشاره داشت.

طبق بند 21 ماده (1) قانون بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب 1384/09/01 مجلس شورای اسلامی ایران، «نهادهای مالی»، نهادهای فعال در بازار اوراق بهادار می‌باشد که از آن جمله می‌توان به کارگزاران، کارگزاران/معامله‌گران، بازارگردانان، مشاوران سرمایه‌گذاری، موسسات رتبه‌بندی، صندوق‌های سرمایه‌گذاری، شرکت‌های سرمایه‌گذاری، شرکت‌های پردازش اطلاعات مالی، شرکت‌های تامین سرمایه و صندوق‌های بازنشتگی اشاره کرد.

از طرف دیگر طبق بند 22 ماده (1) «شرکت مادر (هلدینگ)»، شرکتی است که با سرمایه‌گذاری در شرکت سرمایه‌پذیر جهت کسب انتفاع، آنقدر حق رای کسب می‌کند که برای کنترل عملیات شرکت، هیأت مدیره را انتخاب کند و یا در انتخاب اعضای هیأت مدیره موثر باشد. این‌گونه شرکت‌ها که از مصادیق نهادهای مالی شناسایی شده طبق ماده 4 آیین‌نامه اجرایی قانون بازار اوراق بهادار می‌باشند، مادر (هلدینگ) یا شرکت مادر تخصصی نامیده می‌شوند.

1-3- حداقل سرمایه لازم برای تشکیل شرکت مادر (هلدینگ)
مطابق مصوبه مورخ 91/06/25 هیأت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار حداقل سرمایه شرکت‌های مادر (هلدینگ) به شرح زیر تعیین گردیده است:

«در اجرای ماده 29 قانون بازار اوراق بهادار، حداقل سرمایه شرکت‌های سرمایه‌گذاری و مادر (هلدینگ) مبلغ یکصد میلیارد ریال تعیین می‌گردد».

1-4- شرکت‌های مادر (هلدینگ) ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار

طبق آخرین اطلاعات مندرج در سایت رسمی سازمان بورس و اوراق بهادار¹ تا تاریخ تهیه گزارش، تعداد 51 (پنجاه و یک) شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی عام» و 24 شرکت مادر (هلدینگ) در غالب شخصیت حقوقی «سهامی خاص» جمعاً معادل 75 شرکت هلدینگ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده‌اند. جزئیات این 75 شرکت آورده شده است. همانطور که در ردیف 11 لیست مذکور آورده شده است، شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) یکی از شرکت‌های سرمایه‌گذاری از نوع مادر (هلدینگ) می‌باشد که مشخصات آن به شرح ذیل می‌باشد:

¹ <http://cfi.codol.ir/fa>

ردیف	نام	شخصیت حقوقی	ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری		ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار	
			شماره ثبت	تاریخ ثبت	شماره ثبت	تاریخ ثبت
1	توسعه سرمایه گذاری کامیار	سهامی عام	27881	1355/12/10	11146	1392/02/17
2	سرمایه گذاری ارس صبا	سهامی عام	144626	1377/07/28	11144	1392/02/10
3	سرمایه گذاری البرز	سهامی عام	11168	1345/10/03	10022	1385/12/06
4	سرمایه گذاری پارس آریان	سهامی عام	192796	1381/07/10	10804	1389/07/18
5	سرمایه گذاری توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سهامی عام	135658	1376/08/22	11265	1393/04/23
6	سرمایه گذاری توسعه و عمران کرمان	سهامی عام	3395	1376/02/28	10927	1390/08/08
7	سرمایه گذاری دارویی تأمین	سهامی عام	212898	1382/09/12	11165	1392/05/21
8	سرمایه گذاری رنا	سهامی عام	27249	1355/10/12	10180	1385/12/06
9	سرمایه گذاری سیمان تأمین	سهامی عام	151394	1378/03/12	11227	1392/11/22
10	سرمایه گذاری صدر تأمین	سهامی عام	149634	1378/10/30	11180	1392/06/27
11	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهامی عام	89245	1380/12/27	10171	1385/12/06
12	سرمایه گذاری صنعت نفت	سهامی عام	126738	1375/09/25	10341	1385/12/06
13	سرمایه گذاری غدیر	سهامی عام	86180	1370/07/24	10190	1385/12/06
14	سرمایه گذاری کوه نور	سهامی عام	25662	1384/11/17	11136	1391/12/16
15	سرمایه گذاری گروه توسعه ملی	سهامی عام	89584	1371/01/25	10175	1385/12/06
16	سرمایه گذاری گروه صنعتی سریر	سهامی عام	11607	1346/04/25	10209	1385/12/06
17	سرمایه گذاری مهاباد صنعت پارس	سهامی عام	271598	1385/03/03	10774	1389/01/16
18	سرمایه گذاری میراث فرهنگی و گردشگری ایران	سهامی عام	350282	1388/04/07	10777	1389/01/31
19	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تأمین	سهامی عام	214880	1382/08/01	11139	1391/12/19
20	سرمایه گذاری نیروگاهی ایران	سهامی عام	237110	1383/09/29	10793	1389/05/25
21	سرمایه گذاری و توسعه صنایع سیمان	سهامی عام	218006	1382/12/12	10964	1390/10/04
22	سرمایه گذاری و توسعه صنعتی نیوان ابتکار	سهامی عام	142220	1377/05/10	11423	1395/12/08
23	اقتصادی و خودکفایی آزادگان	سهامی عام	458282	1393/05/13	11300	1393/09/24
24	توسعه سرمایه و صنعت غدیر	سهامی عام	135658	1376/08/22	10440	1385/12/06
25	توسعه صنایع بهشهر	سهامی عام	14393	1353/12/14	10023	1385/12/06
26	سرمایه گذاری پارس توسعه	سهامی عام	32768	1357/06/01	10196	1385/06/12
27	سرمایه گذاری تأمین اجتماعی (شستا)	سهامی عام	59435	1365/01/06	10859	1390/02/21
28	سرمایه گذاری توسعه و معادن و فلزات	سهامی عام	1196869	1374/12/05	10277	1385/12/06
29	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	سهامی عام	70513	1367/04/25	10301	1385/12/06
30	گروه سرمایه گذاری مسکن	سهامی عام	78828	1369/02/06	10375	1385/12/06

ردیف	نام	شخصیت	ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و	ثبت نزد سازمان بورس و
------	-----	-------	----------------------------	-----------------------

حقوقی	مؤسسات غیر تجاری		اوراق بهادار		
	شماره ثبت	تاریخ ثبت	شماره ثبت	تاریخ ثبت	
سهامی عام	136946	1376/10/16	10432	1385/12/06	31
سهامی عام	310643	1386/09/17	10572	1386/04/23	32
سهامی عام	263699	1384/10/20	10707	1388/02/20	33
سهامی عام	396888	1389/11/16	10807	1389/07/21	34
سهامی عام	25673	1355/04/21	10332	1385/12/06	35
سهامی عام	185658	1381/02/14	10420	1385/12/06	36
سهامی عام	243852	1384/01/30	10926	1390/08/07	37
سهامی عام	122539	1375/04/04	10269	1385/12/06	38
سهامی عام	10346	1344/10/05	10043	1390/09/28	39
سهامی عام	185672	1381/02/04	11439	1395/04/19	40
سهامی عام	624847	1354/03/17	10096	1385/12/06	41
سهامی عام	13584	1348/09/22	10047	1385/12/06	42
سهامی عام	23313	1354/08/20	10904	1390/06/19	43
سهامی عام	239406	1383/11/04	11163	1392/04/25	44
سهامی عام	143380	1377/06/23	11063	1391/4/10	45
سهامی عام	183650	1380/11/21	10450	1385/12/06	46
سهامی عام	302496	1386/05/08	10992	1390/11/03	47
سهامی عام	11624	1374/10/07	11083	1391/05/10	48
سهامی عام	11342	1394/03/23	11342	1390/08/07	49
سهامی عام	7818	1369/12/11	10965	1390/10/04	50
سهامی عام	89243	1370/12/27	10821	1389/11/09	51

شرکتهای مادر (هلدینگ) ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (سهامی خاص)

ردیف	نام	شخصیت حقوقی	ثبت نزد اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری		ثبت نزد سازمان بورس و اوراق بهادار	
			شماره ثبت	تاریخ ثبت	شماره ثبت	تاریخ ثبت
1	سرمایه گذاری ایران	سهامی خاص	286593	1385/09/29	11116	1391/09/29
2	سرمایه گذاری ترنیا سهم	سهامی خاص	262445	1384/10/07	11422	1395/12/04
3	سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	سهامی خاص	219357	1383/01/20	11151	1392/03/12
4	سرمایه گذاری سنهد	سهامی خاص	228430	1383/05/26	11170	1392/06/05
5	سرمایه گذاری شفا دارو	سهامی خاص	237561	1383/10/06	10984	1390/10/25
6	سرمایه گذاری صندوق بازتوسعه کارکنان صنعت نفت	سهامی خاص	171336	1379/11/19	11199	1392/09/16
7	سرمایه گذاری فراست تدبیر	سهامی خاص	234991	1383/02/09	11123	1391/11/08
8	سرمایه گذاری مهرگان	سهامی خاص	236036	1383/09/16	11031	1390/12/16
9	توسعه انرژی تجارت آسیا	سهامی خاص	447280	1392/09/30	11377	1394/07/18
10	سرمایه گذاری بانک کارآفرین	سهامی خاص	260021	نامشخص	11238	1392/12/19
11	سرمایه گذاری پیشرو ایران	سهامی خاص	185475	1381/01/21	11190	1392/08/12
12	سرمایه گذاری توسعه صنایع معدنی امید	سهامی خاص	419859	1390/10/19	11039	1390/12/24
13	گروه سرمایه گذاری و مدیریت مالی میلاد شهر	سهامی خاص	418820	1390/09/02	11275	1393/05/27
14	مدیریت سرمایه گذاری آینده نگر دانا	سهامی خاص	407534	1390/04/04	11122	1391/11/08
15	عمران و حمل و نقل تأمین	سهامی خاص	329873	1378/05/14	11393	1394/09/22
16	گروه اقتصاد حکمت ایرانیان	سهامی خاص	442005	1392/06/25	11444	1395/05/10
17	گروه خدمات بازار سرمایه مفید	سهامی خاص	520476	1396/10/03	11554	1396/10/04
18	گروه دارویی برکت	سهامی خاص	377665	1389/03/30	11462	نامشخص
19	گروه سرمایه گذاری تأمین آتیه تدبیرسبز	سهامی خاص	504560	1395/10/29	11485	1395/11/20
20	گروه سرمایه گذاری کارکنان سایپاس	سهامی خاص	312499	1386/09/28	11013	1390/12/02
21	گروه صنعت سلولزی تأمین گستر نوین	سهامی خاص	84290	1370/04/04	11458	1395/07/17
22	گروه مالی توسعه تعاون	سهامی خاص	475793	1394/04/24	11361	1394/05/11
23	گروه مالی گسترش سرمایه کیان	سهامی خاص	463566	1393/08/26	11298	1393/09/12
24	مادر تخصصی مالی و سرمایه گذاری سینا	سهامی خاص	211900	1383/03/24	11118	1391/10/18

1-5- قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی
از مهمترین قوانین و مقررات و عوامل تاثیر گذار بر فعالیت شرکت می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- قانون تجارت
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قوانین و مقررات ثبتی (ثبت شرکتها، ثبت اسناد و املاک و
- قانون بازار اوراق بهادار
- مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات کار و امور اجتماعی
- قانون تامین اجتماعی
- قوانین و مقررات محیط زیست (حاکم بر فعالیتهای شرکتها سرمایه پذیر)
- قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز
- بخشنامه ها و دستورالعمل های بانک مرکزی
- سایر قوانین مربوط به دادگاههای عمومی از جمله قانون آیین دادرسی، کیفری، مدنی و ...
- اساسنامه
- استانداردهای حسابداری
- دستورالعمل و آیین نامه های نظارتی هلدینگ بالاسری (شستا و تاپیکو)
- آیین نامه های مصوب هیات مدیره

از مهمترین عوامل برون سازمانی موثر بر فعالیت و سودآوری شرکتهای سرمایه پذیر و در نهایت تاثیر گذار بر سودآوری هلدینگ می توان به موارد زیر اشاره نمود:

- سیاستهای اعتباری بانک مرکزی، نوسانات نرخ ارز، نرخ بهره تسهیلات، نرخ سود سپرده های بانکی
- سیاستهای مالی دولت در بودجه عمرانی
- معافیت های مالیاتی
- نرخ های تعرفه گمرکی و عوارض صادراتی
- نرخهای جهانی محصولات شیمیایی و فرآورده های کربن و دوده
- مسائل حاکم بر صنعت پیمانکاری
- رکود حاکم بر صنعت ساختمان
- مسائل حاکم بر جو عمومی بازار سرمایه

1-6- ساختار واحد تجاری و نحوه ارزش آفرینی

هلدینگ سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی ترکیبی از سرمایه گذاری های مدیریتی و غیر مدیریتی را در بر دارد. در واقع با در اختیار داشتن کرسی های هیات مدیره در شرکتهای بورسی و غیر بورسی به شرح جداول مذکور در بخش ترکیب سرمایه گذاریها، به راهبری عملیات شرکتهای نظارت و نقطه نظرات راهبردی خود را به امور اجرایی شرکتهای انتقال داده و با مشورت های مدیریتی، مشارکت و تسهیل تامین مالی کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت پروژه ها و طرح های توسعه شرکت های سرمایه پذیر، نقش یک هلدینگ مادر تخصصی را در صنایع مذکور ایفا و ارزش آفرینی می نماید.

1-7- صنایعی که شرکت در آن فعالیت می کند

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) دارای سبدی از سرمایه گذاریهای مختلف در سهام شرکتهای فعال در صنعت مواد و محصولات شیمیایی، واسطه گریهای مالی (سرمایه گذاری در اوراق بهادار)، لاستیک و پلاستیک، انبوه سازی املاک و مستغلات، خدمات فنی و مهندسی و می باشد. ترکیب سرمایه گذاریهای این شرکت بر اساس بهای تمام شده شرکتهای بورسی و غیر بورسی به شرح زیر می باشد.

ترکیب سرمایه گذاریهای شرکت اصلی (بهای تمام شده) به تفکیک صنعت در تاریخ 1397/08/30

1397/02/31			1397/08/30			شرح سرمایه گذاری
درصد از کل	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعداد شرکت	درصد از کل	بهای تمام شده (میلیون ریال)	تعداد شرکت	
37٪	879.714	14	35٪	879.715	15	مواد و محصولات شیمیایی
30٪	711.053	7	30٪	773.032	10	واسطه گریهای مالی
14٪	972.333	6	13٪	329.348	6	لاستیک و پلاستیک
11٪	223.261	2	10٪	261.223	2	انبوه سازی املاک و مستغلات
6٪	151.944	4	6٪	153.132	4	خدمات فنی و مهندسی
1٪	25.439	1	1٪	25.439	1	محصولات کاغذی
1٪	16.571	1	1٪	15.571	1	تامین وجوه بیمه و بازنشستگی به جز تامین اجتماعی اجباری
0٪	1.075	1	0.04٪	1.075	1	فعالیت های کمکی به نهادهای واسط
0٪	12.710	1	3.96٪	100.224	6	سایر فعالیتها
100٪	2.393.701	37	100٪	2.538.759	46	جمع

لازم به ذکر است که در جدول فوق تعداد شرکتهای اعم از شرکتهای بورسی و غیر بورسی، مدیریتی و غیر مدیریتی در نظر گرفته شده است.

1-8- محصولات (خدمات) تولیدی توسط شرکتهای سرمایه پذیر گروه محصولات (خدمات) تولیدی در هر یک از شرکتهای گروه (اعم از بورسی و غیر بورسی)، به شرح جدول زیر می باشد:

لیست شرکتهای سرمایه پذیر گروه به تفکیک صنعت و محصول (خدمات) تولیدی

ردیف	صنعت	نوع کسب و کار	فعالیت کلیدی	شرکت سرمایه پذیر	محصولات / خدمات
1	مواد و محصولات شیمیایی	تولیدی	تولید و فروش	کربن ایران دوده صنعتی پارس	انواع دوده صنعتی با گریدهای مختلف (carbon black)
				شرکت شیمی بافت شرکت شیمی تکس	متیل اتیل کتون (MEK)، نرمان بوتان، MTBE، الکل سنگین، رافینت 2
				شرکت کیمیای غرب گستر (در حال ورشکستگی) شرکت کیمیاورزان مهر غرب (در حال انحلال)	با توجه به انحلال و ورشکستگی تولید و فروش محصول ندارند.
2	لاستیک و پلاستیک	تولیدی	تولید و فروش	تولیدی گازلوله لوله دوجداره قدر سلسله آب حیات کرمان شیمیایی فرآورده های قشم	لوله های پلی اتیلنی تکجداره آبرسانی، لوله های پلی اتیلنی دوجداره گازرسانی، شرینگ سه لایه پلی اتیلنی، کیسه سه لایه پلی اتیلنی، اتصالات دوجداره فاضلابی و الکتروفیوژن
				صنایع لاستیکی سهند شرکت تولیدی پلیکا(در حال تصفیه)	انواع تسمه نقاله، کفپوشهای پلاستیکی، قطعات و اتصالات لاستیکی، ورقهای لاستیکی با توجه به توقف عملیات و در حال تصفیه بودن تولید و فروش محصول ندارند.

ردیف	صنعت	نوع کسب و کار	فعالیت کلیدی	شرکت سرمایه پذیر	محصولات / خدمات
3	انبوه سازی املاک و مستغلات	تولیدی	تولید و فروش	شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران	املاک مسکونی، اداری، تجاری
4	خدمات فنی و مهندسی	خدماتی	عقد قرارداد و ارائه خدمات (پیمان مدیریت)	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی مهندسی و نصب فیبرمکو احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)	خدمات تعمیر و نگهداری از پتروشیمی، پالایشگاهها و....، خدمات تامین نیروی انسانی، خدمات بازرسی فنی، و
5	واسطه برپهای مالی	خدماتی	خرید و فروش اوراق بهادار	سرمایه گذاری هامون کیش گسترش تجارت هامون سرمایه گذاری لاستیکی سهند سرمایه گذاری توسعه صنعت شیمیایی	خرید و فروش اوراق بهادار، و بهره مندی از نوسانات بازار اوراق بهادار، همچنین عملیات بازارسازی سهام شرکتهای گروه

9-1- رویدادها، اتفاقات و معاملاتی که اندازه گیری اثر آن بر شرکت، همراه با ابهام عمده است.
از مهمترین رویدادهایی که می تواند تاثیرات قابل ملاحظه ای بر عملکرد و وضعیت مالی شرکت داشته باشند، می توان به موارد زیر اشاره کرد:

مربوط به گروه:

1. مطالبات از آقای یوسف خرسند رفتار در شرکت دوده صنعتی پارس (سهامی عام).
2. ارزش بازیافتنی ماشین آلات ساخت پالت و کارخانه صنایع پلیمرپارسیان مهر در شرکت شیمیایی فرآورد قشم (سهامی خاص).

3. ارزش بازیافتنی ماشین آلات تولید (PVC) در شرکت لوله های دو جداره قدر (سهامی خاص)

مربوط به شرکت اصلی:

1. مطالبات از شرکت فیتکو و تعیین تکلیف اسناد دریافتنی از محمد رضا فقیه
2. حسابهای پرداختنی ریالی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) بابت سود سهام
3. حسابهای پرداختنی ریالی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) از بابت خرید سهام شرکت NPC Alliance و پتروشیمی کارون
4. مطالبات سود سهام از شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران (وساخت)
5. ورشکستگی کیمیای غرب گستر و تبعات مترتب با ماشین الات کارخانه اسید سیتریک و بدهی به بانک کشاورزی

از آنجا که در صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی شش ماهه منتهی به 1397/08/30 به تفصیل آخرین نتایج و اقدامات صورت پذیرفته مربوط به هر یک از موارد فوق الذکر پرداخته شده است، لذا از پرداختن به توضیحات اضافی خودداری گردیده است.

10-1 - سهامداران اصلی شرکت

آخرین سرمایه ثبت شده شرکت 1,820,000,000 میلیون ریال معادل 1,820,000,000 سهم 1,000 ریالی و ترکیب صاحبان سهام شرکت در تاریخ 1397/08/30 به شرح زیر می باشد :

ترکیب سهامداران به تفکیک حقیقی و حقوقی در تاریخ 1397/08/30 و مقایسه آن با سال مالی قبل

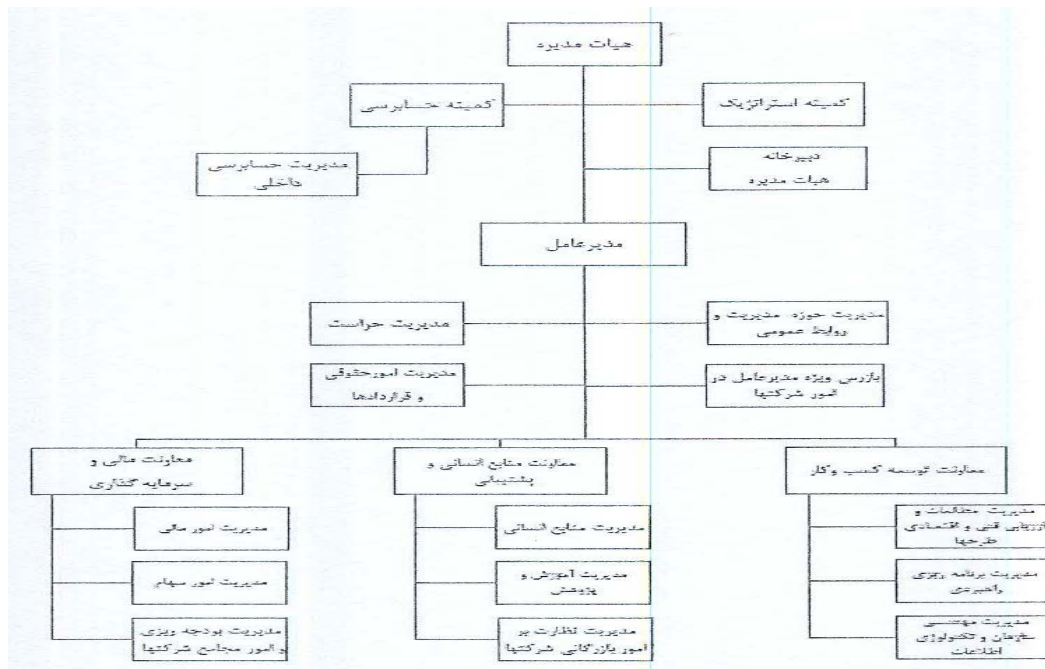
میزان مالکیت در 1397/02/31			میزان مالکیت در 1397/08/30			شرح	ردیف
درصد	تعداد سهام	تعداد (نفر)	درصد	تعداد سهام	تعداد (نفر)		
74/83	986,970,361.1	126	73/66	1,340,697,223	122	سهامداران حقوقی	1
25/17	014,029,458	891.42	26/34	479,302,777	42.963	سهامداران حقیقی	2
100	1,820,000,000		100	1,820,000,000		جمع	

ترکیب سهامداران به تفکیک میزان مالکیت در تاریخ 1397/08/30 و مقایسه آن با سال مالی قبل

میزان مالکیت در 1397/02/31		میزان مالکیت در 1397/08/30		عضو هیات مدیره	سهامدار	ردیف
درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام			
34/78	165,151,633	34/60	629,651,165	★	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	1
33/05	120,596,601	33/05	601,596,120	-	سازمان تامین اجتماعی	2
-	-	1/59	29,001,000	-	شرکت آوای پردیس سلامت (سهامی خاص)	3
1/83	751,366,33	-	-	-	شرکت تعاونی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی	4
0/98	917,837,17	0.98	17,837,917	-	سبد شرکت تعاونی وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی	5
0/84	017,389,15	0.97	17,589,017	-	شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)	6
-	000,450	-	000,450	★	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)	7
-	000,130	-	000,130	★	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	8
-	931.6	-	931.6	★	شرکت کاغذسازی کاوه (سهامی عام)	9
-	500.1	-	500.1	★	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی خاص)	10
28/46	599,070,518	28/81	523,736,350	-	سایر	11
100	1/820/000/000	100	1/820/000/000		جمع	

11-1- اطلاعات مدیران شرکت

منطبق بر چارت سازمانی مصوب هیئت مدیره، اطلاعات مدیران در برگیرنده پست و سمت سازمانی و سوابق هر یک از آنها به شرح زیر می باشد:



مدیر حسابرسی داخلی فرامرز طاهری		
آخرین مدرک تحصیلی: کارشناس ارشد سوابق قبلی: مدیر حسابرسی داخلی شرکت سایپو، مدیر حسابرسی سازمان اموال و املاک، معاون بازاریابی و فروش شرکت سایپا، مدیر مالی واداری شرکت امداد خودرو، مدیر اقتصادی شرکت سایپا یدک، مدیر عامل شرکت سکتو		
مدیر حوزه مدیریت عامل و روابط عمومی مسعود محمدی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی سوابق قبلی: رئیس دفتر مدیرعامل شرکت نیرو کلید، مسئول دفتر مدیریت شرکت فروش سایپا و رئیس دفتر مدیرعامل شرکت سایپا یدک، مدیر ارتباطات شرکت خودرو بن رو سایپا، رئیس امور مشتریان شرکت امداد خودرو سایپا	مدیر حراست محمدابراهیم نجم الدین آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی سوابق قبلی: مدیر امور حسابرسی و بازرسی شرکت سایپو، مدیر بازرسی شرکت مهرکام پارس، رئیس اداره حراست و پرسنلی شرکت ایران خودرو	مدیر امور حقوقی و قراردادها حسن خدابخشی پالندی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مشاور حقوقی شرکت توسعه صنایع بهشهر، مشاور حقوقی شرکت مهندسی و مشاور آب کرخه، مشاور حقوقی انجمن صنفی کارفرمایی سازندگان قطعات خودرو، مشاور حقوقی مهندسی مشاور رواق گستر کارون، مشاور بانک پارسیان، مدیر حقوقی شرکت های گروه سایپا، مدیر حقوقی شرکت نوسازان شهرتهران (سازمان نوسازی شهر تهران)، مدیرعامل موسسه حقوقی مدافعان نو اندیش پارس
بازرس ویژه مدیرعامل خلیل مینائی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی سوابق قبلی: مدیرعامل گروه صنعتی ملی، نائب رئیس هیأت مدیره کارگزاری بیمه، مدیر امور شرکت های شرکت آتیه صبا	معاون منابع انسانی و پشتیبانی علیرضا نبئی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیر ارتباطات سازمان گسترش ونوسازی صنایع ایران، رئیس هیأت مدیره شرکت پلیمرهای شیمیایی خلیج فارس، عضو هیأت مدیره و قائم مقام باشگاه فرهنگی سایپا، مدیر منابع انسانی و پشتیبانی شرکت نیک صنعت پارسیان	معاون توسعه کسب و کار ابوالفضل شهرامی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: معاون طرح و برنامه شرکت سایپا یدک، مشاور اجرایی مدیر عامل شرکت سایپا لجستیک، شرکت تولید خودرو بن رو، مدیر تکنولوژی اطلاعات و مدیر سیستم ها و روشهای سایپا یدک، کارشناس ارشد برنامه ریزی و تحلیل اطلاعات اداره کل تعاون استان سمنان
معاون مالی و سرمایه گذاری محمد علی ترحمی امیری آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیر عامل و عضو هیأت مدیره شرکت بازرگانی بین المللی ایدرو، عضو هیأت مدیره شرکت توسعه بازرگانی برنا، معاون مالی و اقتصادی شرکت بازرگانی سایپا یدک		

مدیر امور مالی روح اله شریفیان آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیر مالی و عضو هیأت مدیره شرکت های زیرمجموعه در شرکت تأمین آتیه سرمایه انسانی پاسارگاد، مدیر مالی شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه، مدیر سرمایه گذاری های دانش بنیان شرکت توسعه مدیریت و سرمایه صبا، تحلیل گر ارشد سرمایه گذاریها در شرکت سرمایه گذاری صنعت بیمه	---	مدیر مطالعات فنی و اقتصادی طرح ها محمود رضا خاکپور آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی سوابق قبلی: مدیر کنترل تولید PIIC، مدیر امور مجامع و امور سهام PIIC، عضو هیأت مدیره شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس، رئیس خط تولید شرکت دوده صنعتی پارس
سرپرست مدیریت امور سهام صابر شیخلو آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیر سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری هامون کیش، مدیر برنامه ریزی شرکت فنرلول ایران، نائب رئیس هیأت مدیره شرکت کیمیا گستر آرا، کارشناس بازرگانی و مالی شرکت صدرا	---	سرپرست مدیریت برنامه ریزی راهبردی علی کدخدا شهریار آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی سوابق قبلی: مدیرعامل شرکت پتروکاواندیش، عضو هیأت مدیره، مدیر مهندسی، مدیر پروژه شرکت پتروکاواندیش، معاون اجرایی شرکت موج پرداز، مدیر بخش برق شرکت نورهان صنایع، مدیر پروژه موسسه عترت
مدیر بودجه ریزی و امور مجامع شرکتها یاسر بذرگر آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیرعامل شرکت مهرآوران کوی نارون، معاون امور شرکت ها و سرمایه گذاری شرکت مدبران اقتصاد، مدیر سبد گردانی کارگزاری بانک ملت، مدیر سبد تحقیقات و توسعه کارگزاری پارس	مدیر نظارت بر بازرگانی شرکت ها عیسی غلامی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: مدیر بازرگانی سودپکو	مدیر مهندسی سازمان و اطلاعات سید حجت شیردل ملاسرائی آخرین مدرک تحصیلی: کارشناسی ارشد سوابق قبلی: کارشناس ارشد فناوری اطلاعات PIIC، مشاور فناوری اطلاعات شرکت کیان معدن پارس، مدیر هوش تجاری و داده کاوی شرکت سماء ارتباطات دیهیم، تحلیل گر سیستم شرکت طیف زمین ایران

2- اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن هدف

2-1- فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف
با توجه به حوزه فعالیت هلدینگ و در نظر گرفتن وضعیت شرکتهای سرمایه پذیر می توان فرصت ها، تهدیدها، نقاط قوت و ضعف گروه سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی را به صورت خلاصه در موارد زیر مطرح نمود:

ماتریس SWOT

نقاط ضعف:	نقاط قوت:
1. کمبود منابع مالی و نقدینگی	1. تنوع کسب و کار و زنجیره ارزش در صنایع پایین دستی پتروشیمی و تولید محصولات منحصربه فرد
2. وجود کاستی های سیستم منابع انسانی و کم ثباتی مدیریت در هلدینگ	2. بررسی بودن و برند معتبر PIIC و امکان ورود کلیه شرکت های تابعه در بورس
3. کم رنگ بودن تفکر استراتژیک در میان مدیران ارشد و کم توجهی به روش های نوین مدیریتی	3. وجود قابلیت ها و ظرفیت های مناسب به منظور حضور در بازارهای داخلی و خارجی و زمینه صادرات برخی محصولات
4. هم افزایی ناکافی بین شرکت های تابعه	4. بهره گیری نسبی از نیروهای انسانی ماهر و با تجربه در برخی حوزه ها
5. وجود برخی الزامات بروکراتیک در ورود و خروج سرمایه گذاری ها و کند بودن فرایند تصمیم گیری	5. وجود قابلیت های فنی و تخصصی در زمینه طراحی و اجرای پروژه ها در صنعت پتروشیمی
6. ورود به سرمایه گذاری های کم بازده و ناهمگون	6. امکان استفاده از توان داخلی در اجرای پروژه ها
7. ناکافی بودن تحقیقات بازار و فعالیت های تحقیق و توسعه	
8. ضعیف بودن فرهنگ سازمانی	

فرصت ها:	تهدیدها:
1. امکان بهره گیری از قابلیت ها و توانمندی های شرکت های شستا و تاپیکو	1. ورود رقبای جدید در بازار پتروشیمی کشور و واردات بی رویه
2. سیاست های حمایتی دولت از بنگاه های سرمایه گذاری در صنعت پتروشیمی به ویژه صنایع پایین دستی	2. وجود قوانین سخت گیرانه و دست و پاگیر به ویژه بی ثباتی قوانین صادرات و واردات
3. وجود حوزه های سودآور و متنوع در پایین دست و میان دست پتروشیمی	3. وجود رکود اقتصادی و پایین بودن رشد اقتصادی کشور
4. وجود حاشیه سود مناسب در صنعت پتروشیمی	4. بی ثباتی سیاسی و امنیتی در منطقه
5. امکان جذب سرمایه و تأمین منابع مالی داخلی و خارجی	5. نوسانات قیمت نفت و گاز و خوراک صنایع پتروشیمی
6. وجود بازار مناسب داخلی و خارجی جهت محصولات پایین دستی پتروشیمی	6. نوسانات نرخ ارز
7. وجود خوراک و مواد اولیه برای صنایع پتروشیمی در کشور	7. بالا بودن نرخ بهره بانکی در کشور
8. وجود زیرساخت های مناسب توسعه پتروشیمی در کشور	

2-2- مهمترین استراتژیها، اهداف کوتاه مدت و بلندمدت و اولویت آنها برای یک دوره زمانی معقول آتی

با ذکر این نکته که هدف گذاری مرتبط با آینده است و انتظار می رود که شرکت بتواند در مسیر حرکت خویش به اهداف مورد انتظار دست یابد، با توجه به سیاستگذاری شرکت در خصوص اصلاح ساختار مالی و سرمایه گذاری های شرکت، اهداف مدنظر مدیریت و راهبردهای دستیابی به آن را می توان به تفکیک به شرح ذیل خلاصه نمود:

2-2-1 - استراتژیها و برنامه ها

به طور کلی اهداف کوتاه مدت و بلند مدت در گروه و شرکت اصلی و اولویت بندی آنها، همچنین برنامه های عملیاتی برای تحقق آنها به شرح ذیل می باشد:

الف) استراتژی : افزایش بازدهی دارایی ها و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود
برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

1. اصلاح ساختار مالی شرکت اصلی و شرکت های تابعه
2. پیگیری مستمر وصول مطالبات شرکت اصلی و شرکت های تابعه از طریق کمیته وصول مطالبات
3. اصلاح سبد سرمایه گذاری شرکت اصلی و شرکتهای گروه
4. ارزیابی عملکرد بودجه شرکت های تابعه در قالب گزارشات ماهیانه و جلسات سه ماهه
5. استقرار نظام حاکمیت شرکتی و کنترل عملکرد شرکت ها در راستای اهداف تدوین شده
6. عارضه یابی و رفع مشکلات شرکت های تابعه در قالب کمیته های تخصصی
7. برگزاری مجامع سالیانه شرکت های تابعه و پیگیری مصوبات مجامع تا حصول نتیجه
8. افزایش فعالیت در بازار سرمایه
9. فعالیت مؤثر در زمینه بازارگردانی سهام شرکت های گروه

10. تقویت پورتفوی کوتاه مدت بورسی شرکت در راستای نقدشوندگی
11. انجام اقدامات لازم به منظور خروج از سرمایه گذاری های ناکارآمد و غیر سودده
12. استقرار نظام ارزیابی هیأت مدیره شرکت های تابعه
13. گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی
14. افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود
15. افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود
16. پیگیری پرونده های حقوقی از جمله مناقشه حقوقی با NPC و پرونده ورشکستگی گازلوله
17. تعیین تکلیف شرکت کیمیاورزان مهر غرب و پروژه ممکو
18. تعیین تکلیف شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران
- تعیین تکلیف و نهایی نمودن پرونده ورشکستگی گازلوله
19. تعیین تکلیف شرکت شیمی تکس آریا به دلیل ظرفیت پایین و فرسودگی ماشین آلات و زیان دهی آن
20. اصلاح ساختار شرکت گازلوله در خصوص ادغام شرکت های لوله دوجداره قدر ، گازلوله ، تعیین تکلیف شرکت سلسله آب حیات کرمان و شیمیایی فرآورد قشم

ب) استراتژی: گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

1. بازیابی بازارهای شرکت های کربن و دوده در کشورهای همجوار و ...
2. فراهم آوردن شرایط حضور شرکت های خدمات فنی و مهندسی به منظور حضور در بازارهای کشورهای همجوار از جمله عراق
3. فراهم آوردن زمینه صادرات محصولات برخی از شرکت های تولیدی تابعه
4. مطالعات بازار جهت شناخت و بررسی سهم بازار شرکت های تابعه
5. حضور و بازدید از نمایشگاه های داخلی
6. شناخت نقاط مشترک همکاری مؤثر اقتصادی با شرکت های گروه به منظور هم افزایی
7. توسعه فعالیت های شرکت بابت انتقال کارخانه کربن از اهواز بدلیل مسائل زیست محیطی
8. مدیریت بهینه خرید مواد اولیه در شرکت کربن
9. تولید حداکثری و رقابت پذیر در بازار داخلی و صادراتی در شرکت های تابعه
10. توسعه فعالیت های شرکت سهند با استفاده از بازاریابی تسمه نقاله و خمیرلاستیکی در کشورهای همسایه
11. اصلاح ساختار فروش شرکت سهند در بازار واسطه ها
12. تقویت واحد خدمات پس از فروش شرکت سهند
13. تقویت حضور شرکت سهند در بخش معدن و صنایع معدنی

14. ایجاد سبدی متنوع از محصولات با سطوح کیفیتی تحت برندها و قیمت های متفاوت در شرکت سهند
 15. نوآوری و تغییر در محصولات فعلی و ارائه محصولات جدید در شرکت سهند
 16. تجمیع و هم افزایی شرکت های گروه گازلوله در یک برند
 17. گسترش حضور شرکت شیمی بافت در بازارهای منطقه ای
 18. همکاری با شرکت های فنی و مهندسی خارجی در پروژه های داخلی و حتی خارجی در شرکتهای خدمات فنی و مهندسی
 19. فراهم آوردن شرایط ورود شرکت های گروه، به فرابورس
 20. اصلاح فرآیندهای شرکتهای خدمات فنی و مهندسی جهت شرکت در مناقصات داخلی و خارجی با آگاهی و هوشیاری کامل از شرایط مناقصه و ارائه قیمت به صورت کاملاً حرفه ای
 21. بررسی طرح افزایش سرمایه شرکت تکین کو به منظور خرید تجهیزات جدید بازرسی فنی
- پ) استراتژی : افزایش بهره وری شرکت های تابعه و استفاده بهینه از ظرفیت های موجود**
- برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:
1. تشکیل کمیته فنی در هلدینگ به منظور بررسی جامع و کامل طرح ها و پروژه های پیشنهادی شرکت های تابعه
 2. اصلاح ساختار مدیریتی و هیئت مدیره شرکت های عضو گروه
 3. فراهم آوردن شرایط ورود شرکت های گروه، به خصوص شرکت های خدمات فنی و مهندسی، به فرابورس
 4. تکمیل زنجیره ارزش در شرکت های تولیدی گروه و تولید محصولات با ارزش افزوده بالاتر
 5. تأمین روغن های مورد نیاز به صورت پیوسته برای شرکت دوده صنعتی
 6. تولید حداکثری و رقابت پذیر در بازار داخلی و صادراتی در شرکت های تابعه
 7. تولید کامپاندهای خاص که دارای ارزش افزوده بالایی هستند در شرکت سهند
 8. طرح های تولید تسمه سیمی و تسمه مواد غذایی در شرکت سهند
 9. طرح جابه جایی کارخانه کربن اهواز
 10. طرح نوسازی و افزایش ظرفیت کارخانه دوده صنعتی پارس
 11. تکمیل زنجیره ارزش محصولات گروه گازلوله پلی اتیلنی در تولید اتصالات الکتروفیوژن و اتصالات دوجداره
 12. بررسی طرح افزایش ظرفیت و طرح بهبود خطوط لوله و تکنولوژی شرکت گازلوله
 13. اجرای سیستم اعلام حریق در شرکت شیمی بافت
 14. جایگزینی محصول فعلی شرکت شیمی بافت با محصولاتی چون ایزواکتان و اتانول به دلیل مشکلات زیست محیطی
 15. افزایش ظرفیت تولید در شرکت شیمی تکس در صورت تداوم حضور این شرکت در پورتنوی PIIC

16. اصلاح فرآیندهای شرکتهای خدمات فنی و مهندسی جهت شرکت در مناقصات داخلی و خارجی با آگاهی و هوشیاری کامل از شرایط مناقصه و ارائه قیمت به صورت کاملاً حرفه ای
17. بررسی طرح افزایش سرمایه شرکت تکین کو به منظور خرید تجهیزات جدید بازرسی فنی
18. ساخت کالاهای مصرفی همچون واشرها و پمپ ها و میکروسوئیچ ها با توجه به سوابق قابل توجه این شرکت ها در زمینه خدمات فنی و مهندسی
19. تمرکز بیشتر بر فعالیت های حوزه خدمات فنی و مهندسی و گسترش فعالیت های آن ها و ایجاد زمینه های همکاری با شرکت های خارجی صاحب نظر این حوزه به خصوص در زمینه های مهندسی پایه و تفصیلی
20. تقویت واحد HSE و ایجاد کارگروه تخصصی به منظور نظارت مستمر جهت کاهش ریسک و حوادث این حوزه
21. مدیریت بهینه سازی مصرف انرژی و کاهش آلودگی های زیست محیطی
22. تمرکز بیشتر بر فعالیت های حوزه خدمات فنی و مهندسی و گسترش فعالیت های آن ها و ایجاد زمینه های همکاری با شرکت های خارجی صاحب نظر این حوزه به خصوص در زمینه های مهندسی پایه و تفصیلی
23. بروز آوری و بهبود تکنولوژی های شرکت های تولیدی تابعه
24. طراحی و به روز رسانی سایت هلدینگ
25. ایجاد کمیته برنامه ریزی در راستای پیاده سازی فرآیند برنامه ریزی استراتژیک و پیشبرد اهداف کلان و برنامه های عملیاتی و نظارت مستمر بر عملکرد کسب و کارهای تابعه
26. تعیین تکلیف در خصوص پرونده ورشکستگی شرکت کیمیای غرب گستر
27. در صورت باقی ماندن شرکت کیمیای غرب گستر طرح فعال سازی مجدد با تغییر خوراک
28. اصلاح ساختار شرکت گازلوله در خصوص ادغام شرکت های قدر و گازلوله و تعیین تکلیف شرکت سلسله آب حیات کرمان و شیمیایی فراورد قشم
29. پیگیری پرونده های حقوقی از جمله مناقشه حقوقی با NPC و پرونده ورشکستگی گازلوله
30. تعیین تکلیف شرکت کیمیاورزان مهر غرب
31. تعیین تکلیف پروژه ممکو

ت) استراتژی : افزایش بهره وری منابع انسانی با استفاده بهینه از ظرفیت های موجود
برنامه ها جهت دستیابی به استراتژی مذکور عبارتند از:

1. ارتقاء و بهبود فرایند آموزش در هلدینگ و شرکت های تابعه
2. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق تهیه طرح جامع انگیزشی - رفاهی کارکنان در هلدینگ و مجموعه شرکت های تابعه
3. ایجاد بستر عملیاتی به منظور سنجش رضایت کارکنان هلدینگ و شرکت های تابعه و ارتقای آن

4. کنترل و نظارت بر اجرای نظام حقوق و دستمزد بر اساس قوانین و مقررات وزارت تعاون، کار و امور اجتماعی و آیین نامه خدمات پرسنلی شستا
5. ارتقای بهره وری منابع انسانی از طریق اجرای نظام ارزیابی عملکرد مدیران و کارکنان
6. اصلاح و پیاده سازی نظام پرداخت پاداش بر اساس ارزیابی عملکرد دوره ای کارکنان
7. مستند سازی فرآیندهای سازمانی، نقشه های فرآیندی و پیاده سازی سیستم های اطلاعاتی بر مبنای آن ها در هلدینگ و شرکت های تابعه
8. پیشبرد پروژه مجازی سازی و پشتیبان گیری جهت ارائه سرویس های تحت شبکه
9. بهبود وضعیت زیرساخت، شبکه و امنیت با برنامه ریزی کلان در سطح هلدینگ و ابلاغ دستورالعمل های لازم به شرکتهای تابعه
10. تغییر و اصلاح زیرسیستم های اطلاعاتی شرکت های تابعه در راستای استقرار کاملتر BI
11. افزایش ضریب نفوذ BI در شرکت های تابعه در راستای ارتقای عملکرد کسب و کارها
12. استقرار سیستم های مدیریت کیفیت و تعالی سازمانی در شرکت های تابعه

2-2-2 - اهداف کوتاه مدت شرکت اصلی

الف) اصلاح اساسنامه و افزایش سرمایه

از جمله مهمترین اهداف کوتاه مدت شرکت اصلی می توان به موارد زیر اشاره کرد، که به زودی و در دوره جاری عملیاتی خواهد شد:

اهداف کوتاه مدت

اهداف در شرکت اصلی	راهبرد دستیابی به اهداف
انطباق اساسنامه شرکت با نمونه اساسنامه نهادهای مالی	برگزاری مجمع عمومی فوق العاده
اصلاح ساختار سرمایه شرکت	• افزایش سرمایه از محل مطالبات و آورده نقدی سهامداران • امکان سنجی و بررسی روشهای تامین مالی با رویکرد انتشار اوراق بدهی، اوراق صکوک، و اوراق تبعی و

در خصوص اصلاح و انطباق اساسنامه شرکت با اساسنامه مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار اقدامات لازم صورت پذیرفته و به زودی در خصوص برگزاری مجمع عمومی فوق العاده و رعایت تشریفات قانون تجارت و ثبتی آن اقدام خواهد گردید.

همانگونه که در بخش استراتژی ها و برنامه ها ذکر گردید یکی از برنامه های شرکت اصلاح ساختار مالی می باشد، از اینرو در خصوص اصلاح ساختار ترازنامه شرکت، و افزایش سرمایه از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران به مبلغ 650 میلیارد ریال، تا تاریخ تایید این گزارش اقدامات انجام شده به شرح ذیل می باشد:

1. تهیه گزارش توجیهی در خصوص افزایش سرمایه
2. طرح موضوع در هیات مدیره و اخذ مصوبه آن
3. اخذ تاییدیه از سهامداران عمده مبنی بر موافقت کلی با افزایش سرمایه
4. افشای موارد مربوطه از طریق سایت اطلاع رسانی کدال
5. اخذ گزارش حسابرس و بازرس قانونی در خصوص گزارش افزایش سرمایه
6. تهیه و ارسال مستندات به سازمان بورس و اوراق بهادار جهت اخذ مجوز افزایش سرمایه
7. اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار مورخ 1397/09/06
8. تمدید یک ماهه مجوز افزایش سرمایه

در راستای تامین نقدینگی و دستیابی به منابع مالی جدید، نیز برنامه های مطالعاتی جهت بررسی و امکان سنجی انتشار اوراق بدهی و استفاده از ابزارهای جدید تامین مالی مورد تایید و تصویب سازمان بورس و اوراق بهادار، در دست بررسی می باشد.

ب) ارتقای رتبه شرکت در کیفیت افشا و اطلاع رسانی

اداره نظارت بر ناشران بورسی سازمان بورس و اوراق بهادار همواره، نتایج حاصل از رتبه بندی کلیه شرکت های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار بر حسب "کیفیت اطلاع رسانی ناشران" منتشر می نماید، در این رتبه بندی وضعیت اطلاع رسانی شرکتها از منظر "قابلیت اتکاء" و "به موقع بودن" ارسال اطلاعات بررسی و ارزیابی می گردد.

معیار به موقع بودن بر اساس زمان ارسال اطلاعات توسط شرکت (پیش بینی های درآمد هر سهم، صورت های مالی میان دوره ای حسابرسی نشده، صورت وضعیت پرتفوی، اظهارنظرهای حسابرس نسبت به پیش بینی درآمد هر سهم اولیه و شش ماهه و صورت های مالی میان دوره ای شش ماهه، صورت های مالی حسابرسی نشده و شده پایان دوره مالی و برنامه زمانبندی پرداخت سود سهامداران) در مقاطع تعیین شده در دستورالعمل افشای اطلاعات و با لحاظ نمودن میزان تاخیر در ارسال اطلاعات، مورد محاسبه قرار می گیرد.

همچنین میزان نوسانات و تغییرات در پیش بینی های ارسالی و همچنین تفاوت های میان مبالغ پیش بینی شده و عملکرد واقعی حسابرسی شده معیار قابلیت اتکاء در این محاسبات می باشد. از طرفی، آن جا که شرکت های سرمایه گذاری براساس دستورالعمل های جدید، ملزم به ارائه پیش بینی درآمد هر سهم نمی باشند، لذا امتیاز مربوط به این شرکت ها به طور جداگانه مورد محاسبه قرار گرفته و اطلاعات مقایسه ای مربوط به این شرکت ها تنها نسبت به سایر شرکت های سرمایه گذاری ارائه می گردد. طبق آخرین گزارش ارائه شده توسط اداره نظارت بر ناشران بورسی سازمان بورس اوراق بهادار، برای دوره مالی زمانی منتهی به 1396/12/29 ناشران بر اساس "امتیاز به موقع بودن"، "امتیاز قابلیت اتکاء" و "امتیاز اطلاع رسانی" رتبه بندی شده و جایگاه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی از منظر کیفیت افشا و اطلاع رسانی در بین 303 ناشر بورسی و 31 شرکت هلدینگ به شرح زیر می باشد:

رتبه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در بین 303 ناشر بورسی

دوره منتهی به 1396/09/30				دوره منتهی به 1396/12/29				نام شرکت
امتیاز اطلاع رسانی	امتیاز قابلیت اتکا	امتیاز نهایی به موقع بودن	رتبه اطلاع رسانی	امتیاز اطلاع رسانی	امتیاز قابلیت اتکا	امتیاز نهایی به موقع بودن	رتبه اطلاع رسانی	
17/19	---	25/79	272	30/91	---	46/37	294	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

رتبه شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی در بین 31 شرکت هلدینگ

دوره منتهی به 1396/09/30				دوره منتهی به 1396/12/29				نام شرکت
امتیاز اطلاع رسانی	امتیاز قابلیت اتکا	امتیاز نهایی به موقع بودن	رتبه اطلاع رسانی	امتیاز اطلاع رسانی	امتیاز قابلیت اتکا	امتیاز نهایی به موقع بودن	رتبه اطلاع رسانی	
17/19	---	25/79	31	30/91	---	46/37	31	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

همانطور که در جداول بالا آورده شده است، طبق آخرین رتبه بندی صورت پذیرفته، شرکت از منظر کیفیت افشا و اطلاع رسانی، در بین ناشران بورسی، همچنین شرکت های هلدینگ ثبت شده نزد سازمان، از رتبه مناسبی برخوردار نمی باشد، از جمله مهمترین دلایل این رتبه بندی می توان به موارد زیر اشاره کرد:

1. عدم دسترسی مقطعی به توکن مربوطه به دلیل تاخیر در ثبت و انتشار روزنامه رسمی انتخاب هیات مدیره

2. تاخیر در تنظیم و ارائه صورتهای مالی شرکتهای زیر مجموعه و تاثیر آن بر انتشار اطلاعات تلفیقی گروه

از اینرو یکی از اهم اهداف کوتاه مدت مورد توجه مدیریت، برنامه ریزی و سازمان دهی در جهت ارتقاء رتبه شرکت از بعد کیفیت افشاء و اطلاع رسانی در میان ناشران بورسی، همچنین در میان شرکتهای هلدینگ می باشد.

در این خصوص برنامه های شرکت به شرح زیر می باشد:

1. برنامه ریزی و تدوین دستورالعمل نظارتی در تهیه و انتشار به موقع اطلاعات توسط شرکتهای گروه

2. برنامه ریزی جهت رعایت الزامات افشای اطلاعات مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار

2-3- برنامه فروش سهام شرکتهای بورسی

در راستای استراتژیهای گروه، مصوبه شماره 347 هیات مدیره شرکت مورخ 1396/09/07 مبنی بر موافقت کلی با موضوع واگذاری سهام شرکتهای کربن ایران، دوده صنعتی پارس، صنایع لاستیکی سهند و سرمایه گذاری ساختمان ایران، مشروط به رعایت مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، اخذ گردیده است. از اینرو این شرکت

ضمن اعطای وکالت خویش به شرکت سرمایه گذاری صبا تامین در جهت عرضه سهام شرکتهای کربن ایران و دوده صنعتی از طریق شرکت بورس اوراق بهادار تهران، مراتب را طی اطلاعیه مورخ 1396/10/13 در سایت اطلاع رسانی کدال افشا نموده است.

در راستای واگذاریهای مذکور طبق اطلاعیه های مندرج در سامانه کدال عرضه عمده سهام شرکت دوده صنعتی پارس طی سه اطلاعیه مجزا به صورت مزایده آگهی گردید لیکن مزایده برنده ای نداشته و نتایج حاصله نیز افشا گردیده است.

3- مهمترین منابع، ریسک ها و روابط در گروه و شرکت اصلی
یکی از منابع کلیدی هر شرکت سرمایه گذاری و یا هلدینگ (مادر) منابع مالی است، و مدیریت بر منابع مالی و مصارف مالی بسیار حائز اهمیت می باشد. در این بخش مروری تحلیلی بر منابع و مصارف مالی شرکت اصلی منطبق بر صورتهای مالی 1397/8/30 خواهیم داشت.

3-1- تحلیلی بر مصارف مالی شرکت اصلی
مبتنی بر ترازنامه شرکت اصلی به تاریخ 1397/08/30 ترکیب دارایی های شرکت به تفکیک سرفصلهای مندرج در ترازنامه به شرح زیر می باشد:

ترکیب دارایی های شرکت در تاریخ 1397/08/30				ترکیب دارایی های شرکت در تاریخ 1397/08/30			
بهای تمام شده	ذخیره	خالص	سهام از کل	بهای تمام شده	ذخیره	خالص	سهام از کل
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(درصد)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(درصد)
۳۱,۸۹۶	۰	۳۱,۸۹۶	۰.۵۹٪	۱۸,۷۶۵	۰	۱۸,۷۶۵	۰.۳۵٪
۷۷۵,۴۸۰	۰	۷۷۵,۴۸۰	۱۴.۴۶٪	۷۷۲,۰۴۴	۰	۷۷۲,۰۴۴	۱۴.۳۳٪
۷۴,۱۵۳	(۲۵,۴۳۹)	۴۸,۷۱۴	۰.۹۱٪	۱۹۷,۲۰۸	(۲۵,۴۳۹)	۱۷۱,۷۶۹	۳.۶۶٪
۱,۱۴۹,۷۳۷	(۱۰۴,۴۶۶)	۱,۰۴۵,۲۷۱	۱۹.۴۹٪	۱,۰۴۵,۲۷۱	(۱۰۴,۴۶۶)	۹۴۰,۸۰۵	۱۹.۴۱٪
۳۹۴,۳۳۱	(۱۷۲,۸۹۷)	۲۲۱,۴۳۴	۴.۱۳٪	۲۲۱,۴۳۴	(۱۷۲,۸۹۷)	۴۸,۵۳۷	۴.۱۱٪
۲,۳۹۳,۷۰۱	(۳۰۲,۸۰۲)	۲,۰۹۰,۸۹۹	۳۸.۹۸٪	۲,۳۳۵,۹۵۷	(۳۰۲,۸۰۲)	۲,۰۳۳,۱۵۵	۴۱.۵۲٪
۲,۴۳۴,۹۴۰	(۴۱۵,۱۳۵)	۲,۰۱۹,۸۰۵	۳۷.۶۶٪	۱,۹۰۲,۹۴۱	(۴۱۵,۱۳۵)	۱,۴۸۷,۸۰۶	۳۵.۳۳٪
۸۴,۷۸۱	(۱,۴۹۰)	۸۳,۲۹۰	۱.۵۵٪	۹۳,۱۶۱	(۱,۴۹۰)	۹۱,۶۷۱	۱.۷۳٪
۲,۵۱۹,۷۲۱	(۴۱۶,۶۲۵)	۲,۱۰۳,۰۹۵	۳۹.۲۱٪	۱,۹۹۶,۱۰۲	(۴۱۶,۶۲۵)	۱,۵۷۹,۴۷۷	۳۷.۰۶٪
۸۵۷,۷۸۶	-	۸۵۷,۷۸۶	۱۵.۹۹٪	۸۵۷,۷۸۶	-	۸۵۷,۷۸۶	۱۵.۹۳٪
۳۰,۴۶۶	-	۳۰,۴۶۶	۰.۵۷٪	۳۰,۴۶۶	-	۳۰,۴۶۶	۰.۵۷٪
۸۸۸,۲۵۲	-	۸۸۸,۲۵۲	۱۶.۵۶٪	۸۸۸,۲۵۲	-	۸۸۸,۲۵۲	۱۶.۴۹٪
۲۳۰,۷۵۶	-	۲۳۰,۷۵۶	۴.۳۰٪	۲۲۶,۲۰۵	-	۲۲۶,۲۰۵	۴.۳۰٪
۱۸,۵۵۶	-	۱۸,۵۵۶	۰.۳۵٪	۲۰,۴۸۷	-	۲۰,۴۸۷	۰.۳۸٪
۶,۰۸۲,۸۸۲	(۷۱۹,۴۲۷)	۵,۳۶۳,۴۵۴	۱۰۰.۰۰٪	۵,۳۸۵,۷۶۸	(۷۱۹,۴۲۷)	۴,۶۶۶,۳۴۱	۱۰۰.۰۰٪

موجودی نقد

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

پذیرفته شده در بورس (مدیریتی)

پذیرفته شده در بورس (غیر مدیریتی)

غیر بورسی (مدیریتی)

غیر بورسی (غیر مدیریتی)

حسابهای دریافتی

شرکتهای تابعه و وابسته

شرکتهای غیر گروه

سایر داراییها

کارخانه اسید سیتریک

پروژه ممکو

دارایی های ثابت مشهود و نامشهود

بیش برداخت ها

جمع کل

3-1-1- سرمایه گذاریهای شرکت اصلی به تفکیک بورسی و غیر بورسی در تاریخ 1397/08/30 صورت ریز سرمایه گذاریهای بورسی و غیر بورسی به تفکیک شرکتهای مدیریتی و غیر مدیریتی طی جداول جداگانه ای آورده شده است.

مقایسه ترکیب سبد سرمایه گذاریها به تفکیک بورسی و غیر بورسی، مدیریتی و غیر مدیریتی

ترکیب دارایی های شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۱					ترکیب دارایی های شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰					سرمایه گذاری در سهام شرکتها
سود (زیان)	ارزش روز	خالص	ذخیره	بهای تمام شده	سود (زیان)	ارزش روز	خالص	ذخیره	بهای تمام شده	
(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	(میلیون ریال)	
۶۱۲,۶۰۱	۱,۳۸۸,۰۸۱	۷۷۵,۴۸۰	۰	۷۷۵,۴۸۰	۲,۲۰۶,۴۷۴	۲,۹۷۸,۵۱۸	۷۷۲,۰۴۴	۰	۷۷۲,۰۴۴	پذیرفته شده در بورس (مدیریتی)
(۱۰,۴۱۳)	۶۳,۷۴۰	۴۸,۷۱۴	(۲۵,۴۳۹)	۷۴,۱۵۳	۲۴,۵۴۲	۲۴۷,۱۸۹	۱۹۷,۲۰۸	(۲۵,۴۳۹)	۲۲۲,۶۴۷	پذیرفته شده در بورس (غیر مدیریتی)
		۱,۰۴۵,۲۷۱	(۱۰۴,۴۶۶)	۱,۱۴۹,۷۳۷	-		۱,۰۴۵,۲۷۱	(۱۰۴,۴۶۶)	۱,۱۴۹,۷۳۷	غیر بورسی (مدیریتی)
		۲۲۱,۴۳۴	(۱۷۲,۸۹۷)	۳۹۴,۳۳۱	-		۲۲۱,۴۳۴	(۱۷۲,۸۹۷)	۳۹۴,۳۳۱	غیر بورسی (غیر مدیریتی)
۶۰۲,۱۸۸	۱,۴۵۱,۸۲۱	۲,۰۹۰,۸۹۹	(۳۰۲,۸۰۲)	۲,۳۹۳,۷۰۰	۲,۲۳۱,۰۱۶	۳,۲۲۵,۷۰۷	۲,۲۳۵,۹۵۷	(۳۰۲,۸۰۲)	۲,۵۳۸,۷۵۹	

لازم به ذکر است که ارزش روز پرتفوی بورسی شرکت در تاریخ 1397/08/30 در قیاس با سال مالی قبل افزایش داشته است. به منظور درک بهتر سبد سرمایه گذاریهای بورسی و غیر بورسی شرکت به تفکیک در جداول جداگانه ای آورده شده است.

[illegible]

گزارش تفسیری مدیریت برای دوره مالی شش ماهه منتهی به 1397/08/30

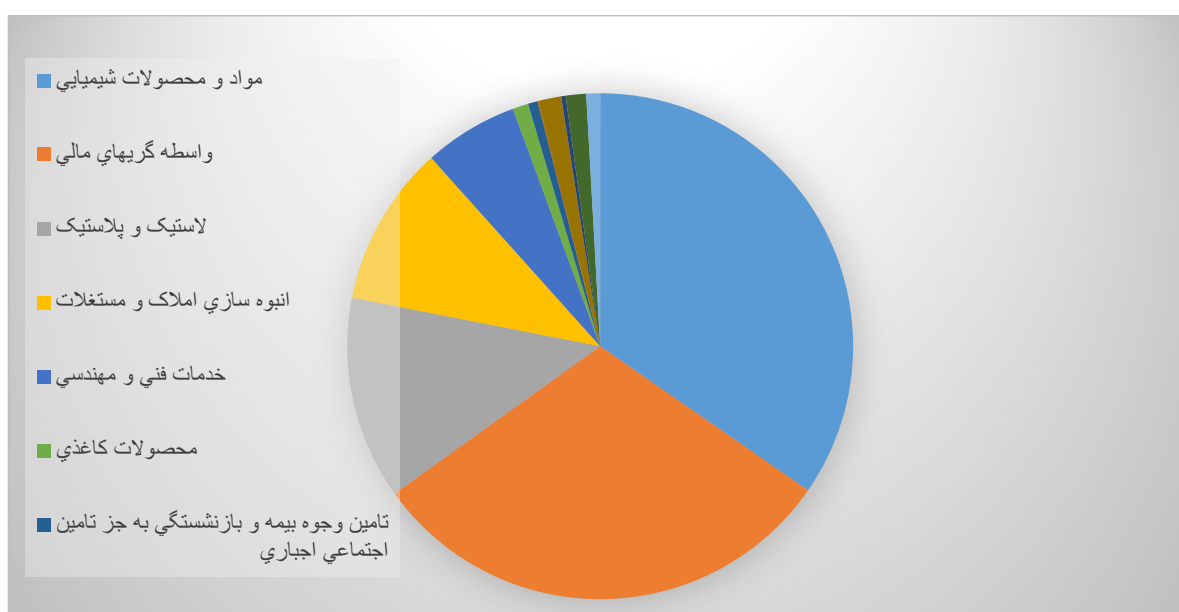
صورت وضعیت پورتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ 1397/08/30

پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۳۹۷/۰۸/۳۰										پرتفوی غیر بورسی شرکت به تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۲۳									
ردیف	نام شرکت	سرمایه	ارزش اسمی	میزان مالکیت		تهای تمام شده		ذخیره کاهش ارزش		خالص ارزش		میزان مالکیت		تهای تمام شده		ذخیره کاهش		خالص ارزش	
				درصد	تعداد سهام	کل	هرو سهم	کل	هرو سهم	درصد	تعداد سهام	کل	هرو سهم	درصد	تعداد سهام	کل	هرو سهم	درصد	تعداد سهام
۱	سرمایه گذاری هلمون کیش	۷۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۸۹	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۹۹,۸۹	۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۹۹,۲۰۰
۲	شیمی بافت	۲۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۶۵,۳۹	۱۳۳,۸۶۴,۴۲۹	۱,۰۷۵	۱۵۴,۶۲۴	۰	۰	۱,۰۷۵	۱۵۴,۶۲۴	۶۵,۳۹	۱۳۳,۸۶۴,۴۲۹	۱,۰۷۵	۱۵۴,۶۲۴	۰	۰	۱,۰۷۵	۱۵۴,۶۲۴
۳	تولیدی لوله های دوجداره قدر	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۲۰,۰۰	۱۹,۹۹۹,۹۰۰	۴,۳۲۲	۸,۶۴۲	۰	۰	۴,۳۲۲	۸,۶۴۲	۲۰,۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۳۲۲	۸,۶۴۲	۰	۰	۴,۳۲۲	۸,۶۴۲
۴	مهندسی و نصب فریمکو پارس	۱۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۵۹,۱۵	۶۵,۰۶۴,۵۹۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۹	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۹	۵۹,۱۵	۶۵,۰۶۴,۵۹۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۹	۰	۰	۱,۰۰۰	۶۵,۰۶۹
۵	سلسله آب حیات کرمان	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۳۰,۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۶	۳۰,۸۴۰	۰	۰	۲,۰۵۶	۳۰,۸۴۰	۳۰,۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۵۶	۳۰,۸۴۰	۰	۰	۲,۰۵۶	۳۰,۸۴۰
۶	احداث و خردکافی صنایع شاخص	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰	۹,۰۰۰	۸,۹۹۹,۶۰۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۹,۰۰۰
۷	کیمیاوزان مهر غرب - در حال انحلال	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰	۹۶	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۹۶,۰۰	۹۶	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۹۶	۱,۰۰۰,۰۰۰
۸	صنایع کیمیا غرب گستر	۷۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۹۹,۹۹	۶۹,۹۹۱,۲۵۰	۱,۰۵۱	۷۳,۵۹۴	(۱۰,۵۱)	(۷۳,۵۹۴)	۰	۰	۹۹,۹۹	۶۹,۹۹۱,۲۵۰	۱,۰۵۱	۷۳,۵۹۴	(۷۳,۵۹۴)	۰	۰	۰
۹	شیمیای فراورد قشم	۲۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۴,۹۷	۲۹,۹۳۵,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۹۳۵	(۱,۰۰۰)	(۲۹,۹۳۵)	۰	۰	۱۴,۹۷	۲۹,۹۳۵,۲۰۰	۱,۰۰۰	۲۹,۹۳۵	(۲۹,۹۳۵)	۰	۰	۰
۱۰	تولیدی پیکما - در حال انحلال	۱,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۹۳,۶۶	۹,۳۶۶	۹۳۷	۱۰۰,۰۴۳	(۹۳۷)	(۱۰۰,۰۴۳)	۰	۰	۹۳,۶۶	۹,۳۶۶	۹۳۷	۱۰۰,۰۴۳	(۹۳۷)	۰	۰	۰
جمع										جمع									
۱۲	پتروشیمی ایلین	۴۹,۷۳۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	۲۱,۵۵۳	۲۰,۵۷۳۲	۰	۰	۲۱,۵۵۳	۲۰,۵۷۳۲	۲۰,۰۰	۹,۵۴۵,۰۰۰	۲۱,۵۵۳	۲۰,۵۷۳۲	۰	۰	۲۱,۵۵۳	۲۰,۵۷۳۲
۱۳	پتروشیمی هرمز	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱,۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
۱۴	پتروشیمی هنگام	۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۰۶	۳,۳۷۴,۶۹۵	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴	۰	۰	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴	۰,۰۶	۳,۳۷۴,۶۹۵	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴	۰	۰	۳,۳۷۴	۳,۳۷۴
۱۵	شرکت پارسی فنی مسئول آتی	۱۲۳,۵۰۰	۱,۰۰۰	۰,۹۳	۱۱۴,۳۳۳	۱,۱۴۳	۱,۱۴۳	۰	۰	۱,۱۴۳	۱,۱۴۳	۰,۹۳	۱۱۴,۳۳۳	۱,۱۴۳	۱,۱۴۳	۰	۰	۱,۱۴۳	۱,۱۴۳
۱۶	صنایع کریمان کسبیم آهن	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰,۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۵۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۴۵۰	۰,۵۰	۱۵۰,۰۰۰	۳,۰۰۰	۴۵۰	۰	۰	۳,۰۰۰	۴۵۰
۱۷	پتروشیمی کارون	۱۶,۸۹۰,۳۷	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۲	۱۳۲,۵۰۰	۱۱۳,۵۰۰	۱۱۳,۵۰۰	۰	(۱۷۲,۰۹۷)	۰	۰	۱,۰۲	۱۳۲,۵۰۰	۱۱۳,۵۰۰	۱۱۳,۵۰۰	(۱۷۲,۰۹۷)	۰	۰	۰
۱۸	توسعه صنعت سرمایه گذاری ایران	۱,۲۴۰	۱,۰۰۰	۱۲,۹۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۱۶۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶۰	۱۲,۹۰	۱۶,۰۰۰	۱۶۰	۱۶۰	۰	۰	۱۶۰	۱۶۰
۱۹	سرمایه گذاری اتحاد	۱,۵۰۰	۱,۰۰۰	۱,۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹,۲۰۰	۱۳۸	۰	۰	۹,۲۰۰	۱۳۸	۱,۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۹,۲۰۰	۱۳۸	۰	۰	۹,۲۰۰	۱۳۸
۲۰	توسعه امور عمرانی و سرمایه گذاری پتوشیر	۳۵,۲۰۵	۱,۰۰۰	۰,۱۵	۵۲,۲۲۸	۴۴	۴۴	۰	۰	۴۴	۴۴	۰,۱۵	۵۲,۲۲۸	۴۴	۴۴	۰	۰	۴۴	۴۴
۲۱	شرکت شیمیایی ایلان	۳۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰	۱۸	۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۸۰۰	(۸۰۰)	(۴۴,۴۴۴,۴۴۴)	۰	۰	۰	۱۸	۴۴,۴۴۴,۴۴۴	۸۰۰	(۸۰۰)	۰	۰	۰
جمع										جمع									
جمع کل										جمع کل									
										</									

3-1-2- سرمایه گذاری های شرکت اصلی به تفکیک صنعت

بر اساس طبقه بندی مورد تایید سازمان بورس و اوراق بهادار، ترکیب سرمایه گذاریهای شرکت به تفکیک صنعت به شرح جدول زیر می باشد:

شرح سرمایه گذاری	تعداد شرکت	بهای تمام شده (میلیون ریال)	درصد از کل
مواد و محصولات شیمیایی	15	879,715	35%
واسطه گریهای مالی	10	773,032	30%
لاستیک و پلاستیک	6	329,348	13%
انبوه سازی املاک و مستغلات	2	261,223	10%
خدمات فنی و مهندسی	4	153,132	6%
محصولات کاغذی	1	25,439	1%
تامین وجوه بیمه و بازنشستگی به جز تامین اجتماعی اجباری	1	15,571	1%
فعالیت های کمکی به نهادهای واسط	1	1,075	0.04%
سایر فعالیتها	6	100.224	3.96%
جمع	46	2.538.759	100



3-1-3- مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای گروه

همانگونه که در تحلیل دارایی های شرکت اصلی ذکر گردید، میزان مطالبات شرکت اصلی از شرکتهای گروه در سالهای اخیر از رشد قابل توجهی برخوردار بوده است، که بخشی از آن طبیعی است و این مساله تقریباً در تمامی شرکتهای هلدینگ (مادر) رایج می باشد، لیکن بخشی از آن بر می گردد به مسائل و مشکلات نقدینگی شرکتهای گروه، و عدم مدیریت نقدینگی در شرکتهای گروه.

مدیریت در سال جاری با تشکیل کمیته وصول مطالبات و جلسات متعدد، در صدد ریشه یابی برای برون رفت از این مسئله می باشد و راه حل های ممکن در دست بررسی و کارشناسی می باشد.

3-1-4- پروژه ممکو

دارایی های مذکور شامل سهم شرکت از مخارج انجام شده بابت پروژه ممکو می باشد. این مجموعه 224 واحد مسکونی واقع در شهرک بعثت بندر امام خمینی است که با سرمایه گذاری مشترک شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)، و به صورت سهم مساوی احداث گردیده است. قابل ذکر است که براساس آخرین گزارش کارشناسی اعلام شده در تاریخ 28 مهر ماه 1395 ارزش 112 واحد سهم شرکت مبلغ 800.69 میلیون ریال ارزیابی و اعلام شده است.

3-2- تحلیلی بر بدهی های شرکت اصلی

مبتنی بر ترازنامه شرکت اصلی به تاریخ 1397/08/30 مهمترین بدهی های شرکت به تفکیک سرفصلهای مندرج در ترازنامه به شرح زیر می باشد:

1397/08/30			
اسناد پرداختنی	حسابهای پرداختنی	سود سهام	جمع
شرکتهای غیر گروه:			
-	۵۸۵,۲۰۰	-	۵۸۵,۲۰۰
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۸۷			
-	۴۹,۱۵۸	۳۷۹,۹۰۸	۴۲۹,۰۶۶
شرکت ملی صنایع پتروشیمی NPC			
شرکتهای هم گروه:			
-	۲۳۹,۹۹۱	۲۴۰,۴۹۳	۴۸۰,۴۸۴
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)			
-	-	۲۲۵,۵۹۴	۲۲۵,۵۹۴
تامین اجتماعی			
۷۳,۳۵۰	-	-	۷۳,۳۵۰
شرکت فرآورده های قیری هرمز پاسارگاد			
سایر:			
-	-	۵۸,۱۶۶	۵۸,۱۶۶
سهامداران حقیقی			
-	-	۷۱,۵۲۱	۷۱,۵۲۱
سهامداران حقوقی			
-	۱۳,۰۷۵	-	۱۳,۰۷۵
سایر			
۷۳,۳۵۰	۸۸۷,۴۲۴	۹۷۵,۶۸۱	۱,۹۳۶,۴۵۵

3-2-1- بدهی به شرکت خدمات پشتیبانی مهر 87 (موضوع ماشین آلات کارخانه اسید سیتریک)

بدهی به شرکت فوق الذکر بابت اسناد پرداختی بابت خرید ماشین آلات کارخانه اسید سیتریک از بانک کشاورزی می باشد که با توجه به تکالیف مجمع اقدام حقوقی در خصوص احقاق حقوق شرکت در دست اقدام می باشد. (توضیحات مفصل در یادداشتهای صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی شش ماهه منتهی به 1397/08/30 آورده شده است)

2-3-2- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC)

بدهی به شرکت فوق الذکر سنواتی بوده و با توجه به تکلیف مجمع پیگیری های لازم در خصوص تهاتر این مبلغ با مطالبات تامین اجتماعی از دولت در دست اقدام می باشد. (توضیحات مفصل در یادداشتهای صورتهای مالی حسابرسی شده دوره میانی شش ماهه منتهی به 1397/08/30 آورده شده است)

3-2-3- بدهی به شرکت فرآورده های قیرهرمز پاسارگاد

به منظور اصلاح ساختار مالی شرکت مقرر گردیده است که اخذ نظریه کارشناسی ملک واقع در کوهک با بدهی به این شرکت تهاتر گردد.

3-2-4- بدهی سود سهام به شرکت ملی صنایع پتروشیمی

لازم به ذکر است که مانده سود سهام پرداختنی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) در ابتدای سال مالی 1397 به مبلغ 170,571 میلیون ریال بوده است، که طی رای صادره از طرف دادگاه مبلغ 103,142 میلیون ریال از این بدهی از محل مطالبات سود سهام این شرکت از پتروشیمی خارک تسویه گردیده است، و مانده بدهی مذکور معادل 067,429 میلیون ریال می باشد.

3-2-5- بدهی سود سهام به شرکتهای هم گروه و سایر سهامداران

شرکت از سالهای قبل از بابت سود سهام، بدهی قابل توجهی به سهامداران عمده و سایر سهامداران حقوقی و حقیقی دارد، از اینرو مدیریت در راستای اصلاح ساختار مالی شرکت فرآیند اخذ مجوز افزایش سرمایه از سازمان بورس و اوراق بهادار از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران (میزان افزایش سرمایه معادل 000,650 میلیون ریال معادل 35/71 درصد) را در دست اقدام دارد، مجوز از سازمان بورس و اوراق بهادار در تاریخ 1397/09/06 اخذ گردیده است. عملیاتی شدن فرآیند افزایش سرمایه منوط به هماهنگی با سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین(سهامی عام)) و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده می باشد.

3-3- مهمترین ریسک های مرتبط با شرکت اصلی

با توجه به نوع فعالیت شرکت که سرمایه گذاری در سهام شرکتهای است، مهمترین ریسک هایی که متوجه شرکت می باشد به شرح زیر خلاصه می گردد:

ریسک سیستماتیک: این نوع ریسک کمابیش بر همه شرکتهای تاثیرگذار است. از آنجا که این ریسک بر کل بازار اثر دارد گاهی ریسک بازار نیز نامیده می شود. باید گفت تقریباً از بین بردن این نوع ریسک غیر ممکن است. عدم اطمینان به شرایط کلی اقتصادی، مانند تولید ناخالص داخلی، نرخ بهره یا تورم و ... را می توان از عوامل تشکیل دهنده ریسک سیستماتیک دانست. این شرکت همانند سایر شرکتهای فعال در حوزه اقتصادی از این ریسک برخوردار می باشد.

ریسک غیرسیستماتیک: ریسک غیرسیستماتیک آن ریسکی است که یک سهم خاص یا گروه کوچکی از شرکتهای را تحت تاثیر قرار دهد. از آنجا که این ریسک منحصر به یک شرکت خاص است، گاهی ریسک منحصر به فرد نیز نامیده می شود. تنها راه از بین بردن این ریسک انجام تنوع بخشی است.

از آنجا که ماهیت فعالیت شرکت سرمایه گذاری و تشکیل سبد سرمایه گذاریها می باشد، با توجه به تنوع فعالیت های شرکتهای سرمایه پذیر مندرج در پرتفوی سرمایه گذاری شرکت، شامل شرکتهای گروه دوده و لاستیک، شرکتهای گروه محصولات شیمیایی، شرکتهای ساختمانی، شرکتهای خدمات فنی و مهندسی، و... انتظار می رود ریسک غیر سیستماتیک کاهش یابد، ولی این به معنی حذف ریسک نمی باشد.

3-4- مهمترین ریسک های مرتبط با شرکت های گروه

عملکرد و وضعیت مالی شرکتهای تابعه، در معرض ریسک های زیر می باشد:

ریسک نوسان نرخ ارز : ریسک نوسان نرخ ارز در کنار سیاستهای متزلزل ارزی بیشترین تاثیر را بر نرخهای مواد اولیه و فروش محصولات شرکتهای تولیدی دارد. این ریسک گروه شرکتهای مواد و محصولات شیمیایی نظیر کربن، دوده صنعتی، شیمی بافت و شیمی تکس را تحت تاثیر قرار می دهد.

ریسک نوسان نرخ بهره: ریسک نوسان نرخ بهره و سود سپرده ها، جابه جایی منابع بین بازار پول و بازار سرمایه را رقم می زند. این ریسک مستقیماً بر قیمتهای سهام در بازار سرمایه تاثیر گذاشته و ارزش بازار سرمایه گذاریهای موجود در سبد سرمایه گذاریها را دستخوش تغییرات می کند. از اینرو بیشترین تاثیر را در ارزش سبد سرمایه گذاریهای شرکت اصلی، همچنین سبد شرکتهای سرمایه گذاری هامون کیش، گسترش تجارت هامون، سرمایه گذاری لاستیکی سهند و سرمایه گذاری توسعه صنایع شیمیایی خواهد داشت.

ریسک نقدشوندگی: ریسک نقدشوندگی عبارت است از احتمال نقد نشدن دارایی یک سرمایه گذار در زمان معین و به مقدار کافی. شرکتهای گروه که در حوزه خدمات فنی و مهندسی فعال می باشند، در سالهای اخیر همواره با این ریسک مواجه بوده اند، و مطالبات خویش از کارفرمایان را به موقع وصول نکرده اند. از جمله مهمترین این عوامل می توان به عدم نقدینگی دولت، و کارفرمایان در پرداخت دیون پیمانکاران، اشاره کرد. همچنین این ریسک در حد بالایی متوجه حوزه املاک و مستغلات نیز می باشد که سرمایه گذاریهای این شرکت در سرمایه گذاری ساختمان ایران را تحت تاثیر قرار داده است.

ریسک تورم: این ریسک که با نام ریسک قدرت خرید نیز شناخته می شود، برابر است با احتمال کاهش ارزش پول یک کشور توسط پدیده تورم، که هم مستقیم و هم غیر مستقیم از ناحیه شرکتهای تابعه متوجه فعالیت شرکت می باشد. افت ارزش دارایی ها در نتیجه تورم، گریبانگیر همه گروههای فعال در همه صنایع می باشد. لیکن در شرکتهای گروه گازلوله که فروش کالا و خدمات به صورت اعتباری به دولت، با شرط دریافت اسناد خزانه بلند مدت را دارند، در معرض ریسک بیشتری می باشند.

3-5-5- چالشهای پیش رو در هر یک از صنایع موجود در پرتفوی

3-5-1- چالشهای پیش رو در صنعت خدمات فنی و مهندسی

بازار کنونی خدمات فنی و مهندسی

با توجه به فروش 19 میلیارد دلاری محصولات پتروشیمی، می توان بازار 280 میلیون دلاری در حوزه تعمیرات و نگهداری را متصور بود که البته توجه و برنامه ریزی مقتضی را می طلبد.

بازار آتی خدمات فنی و مهندسی

بر اساس طرح های موجود مقرر گردیده است طی پنج سال آتی حدود 70 میلیارد دلار سرمایه گذاری در صنعت پتروشیمی صورت گیرد. بنابراین می توان گفت 7 میلیارد دلار در امور مهندسی پایه و تفصیلی، 28 میلیارد در حوزه نصب، 32 میلیارد در تدارکات و 3 میلیارد نیز در زمینه راه اندازی هزینه خواهد گردید. مقادیر مذکور تنها در حوزه پتروشیمی است و پالایشگاه ها و نیروگاه ها را نیز می توان به آن افزود.

همکاری با شرکت های بین المللی

توسعه فعالیت های شرکت های خدمات فنی و مهندسی در زمینه مهندسی و طراحی پایه از اهمیت بسیاری برخوردار است. همچنین به دلیل برخورداری از نیروی کار تحصیلکرده و ارزان قیمت، می توان همکاری با شرکت های صاحب نام بین المللی در پروژه های منطقه ای و فرامنطقه ای را مد نظر قرار داد.

محیط کسب و کار و چالش های حاکم

با توجه به عدم وجود نقدینگی کارفرمایان، وصول مبالغ صورت وضعیت ها با تاخیر زیادی انجام می گردد که این موضوع اثراتی همچون عدم رضایت پرسنل، افت کیفیت کار ارجاعی را دربردارد. نوسانات نرخ ارز نیز موجب افزایش هزینه های اجرای پروژه ها می گردد.

3-5-2- چالشهای پیش رو در صنعت تولید لوله های پلی اتیلنی

ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به عدم عرضه مواد پلی اتیلن مشکی از طرف تولیدکنندگان داخلی و قیمت گذاری مواد پلی اتیلن داخلی بر مبنای ارز آزاد در بورس کالا، نوسانات نرخ ارز تأثیر قابل توجهی بر قیمت تمام شده محصول دارد.

ریسک تجاری

با توجه به این که همه مشتریان شرکت نهادهای دولتی (آب و فاضلاب، شرکت های گاز و جهاد کشاورزی) می باشند و عرضه محصولات شرکت با حضور در مناقصات ممکن است، لذا این شرکت از ریسک تجاری بالایی پس از عقد قراردادهای یک طرفه (به نفع مشتریان) و ارایه ضمانت نامه حسن انجام تعهدات مواجه است. در صورت فراهم نشدن مواد اولیه به موازات برنده شدن در مناقصات، ممکن است موقعیت سودآوری شرکت دچار مخاطره گردد.

ریسک نقدینگی

با توجه به این که تامین مواد اولیه از طریق پیش پرداخت صورت می گیرد و فروش محصولات به صورت اعتباری است، لذا شرکت همواره باید سرمایه در گردش کافی جهت تداوم فعالیت های خود در اختیار داشته باشد و با توجه به رقابتی بودن صنعت، کسب سود با حاشیه بالا میسر نیست. همچنین تامین مالی از طریق استقراض صدمات جبران ناپذیری به واحد اقتصادی وارد می کند. لذا ریسک نقدینگی به جهت تحمیل هزینه سنگین تامین مالی در شرکت بسیار بالاست. البته، مدیریت اجرایی در شرایط فعلی، دریافت مطالبات را سیاست تامین مالی خود قرار داده است.

3-5-3- چالشهای پیش رو در صنعت تولید دوده های صنعتی

با توجه به قرار گرفتن کارخانه کربن ایران در محدوده شهر اهواز و تاکید سازمان محیط زیست بر خروج صنایع از محدوده شهری، تصمیم گیری در ارتباط با جابه جایی کارخانه ضروری است. همچنین اثرات نوسانات قیمت مشتقات نفتی، تغییرات نرخ ارز، وضعیت مالی شرکت های مصرف کننده عمده دوده غیر قابل پیش بینی است.

3-5-4- چالشهای پیش رو در صنعت تولید لاستیک و پلاستیک

چالش های موجود در صنعت لاستیک و پلاستیک را می توان موارد ذیل برشمرد:

- رقبای تولیدکننده محصولات مشابه
- واردات انبوه و بی رویه محصولات مشابه
- تولیدکنندگان جدید با تکنولوژی روز دنیا
- افزایش قیمت مواد اولیه
- افزایش نرخ ارز
- عدم استفاده از ارز مبادله ای جهت واردات مواد اولیه و ماشین الات و قطعات
- عدم تامین منابع مالی جهت اجرای پروژه تسمه نقاله سیمی
- احتمال ورود رقبای فعلی یا جدید جهت راه اندازی خط تولید تسمه نقاله سیمی
- بالا بودن نرخ تسهیلات بانکی
- عدم اجرای مقررات استاندارد ملی بر تسمه نقاله برای محصولات مشابه وارداتی

3-5-5- چالشهای پیش رو در صنعت تولید محصولات شیمیایی

الف: شرکت شیمی بافت

عنوان چالش اساسی به ترتیب اولویت	تشریح دقیق چالش	راهکار لازم تا رفع کامل چالش
تامین خوراک رافینت 1	بزرگترین چالش شرکت شیمی بافت به منظور دستیابی به ظرفیت اسمی، کمبود خوراک رافینت 1 می باشد	1-تشکیل کمیته خوراک به منظور پیگیری دریافت خوراک از شرکتهای طرف قرارداد 2-دریافت خوراک از تامین کننده جدید
تامین نقدینگی از مشتری ان MTBE	پالایشگاه آبادان به عنوان اصلی ترین مشتری MTBE، در پرداخت های خود تاخیر دارد. این امر شرکت را با چالش نقدینگی دچار می کند.	مکاتبات و پیگیری های مستمر از پالایشگاه آبادان به منظور دریافت هزینه فروش محصولات به این شرکت

طراحی، ساخت و اجرای سیستم اعلام و اطفاء حریق توسط پیمانکار و نظارت شرکت	در حال حاضر مخازن ذخیره سازی خوراک و محصول در پتروشیمی شیمی بافت دارای سیستم اعلام و اطفاء نمی باشد	نبود سیستم اعلام و اطفاء حریق مخازن
---	---	-------------------------------------

ب: شرکت شیمی تکس

ریسک کیفیت محصولات

با توجه به سابقه پنج ساله حضور شرکت شیمی تکس آریا در بازار مصرف داخلی و خرید MEK توسط بخش عمده ای از مصرف کنندگان داخلی از این مجموعه، الزامات فنی خریداران تأمین شده و رضایت کیفی مشتریان در این زمینه برآورده شده است و در حال حاضر این شرکت روند دریافت مهر استاندارد را طی می کند.

ریسک نوسانات نرخ ارز

با توجه به بازار وارداتی MEK که بازار رقیب شرکت شیمی تکس آریا محسوب می شود، افزایش نرخ ارز موجب افزایش قیمت وارداتی این محصول می گردد و به عنوان یک مزیت رقابتی قلمداد می شود.

ریسک کاهش قیمت محصولات

قیمت فروش MEK تابع قیمت های جهانی این ماده، قیمت نفت، شرایط عرضه و تقاضای جهانی و داخلی، شرایط سیاسی و اقتصادی کشور و اثرات آن بر سهولت یا دشواری واردات و نوسانات نرخ ارز و بهای تمام شده محصول است. به همین منظور و در جهت کنترل قیمت فروش، برنامه افزایش ظرفیت تولید و کاهش بهای تمام شده در دستور کار قرار گرفته است.

اقبال مشتریان به محصولات جایگزین

در صنایع مصرف کننده MEK مانند رنگ، رزین، چسب و تینر، امکان جایگزینی با سایر حلال ها همچون استون، اتیل استات و تولوئن وجود دارد که میزان مصرف حلال های فوق بسته به تفاوت قیمت آن با MEK و نوع فرمولاسیون مورد استفاده، متغیر خواهد بود. با عرضه مناسب MEK در بازار داخل با قیمت مناسب، امکان رویگردانی از این محصول به حداقل می رسد و جذب سایر بازارها نیز ممکن خواهد گردید.

3-5-6- چالشهای پیش رو در صنعت املاک و مستغلات

این شرکت سرمایه گذاری قابل ملاحظه ای را در صنعت املاک و مستغلات به واسطه سرمایه گذاری مستقیم و غیر مستقیم در شرکت سرمایه گذاری ساختمان ایران انجام داده است. از اینرو جا دارد که به صورت خلاصه وضعیت این صنعت و چالشهای پیش روی این صنعت نیز پرداخته شود.

مهم ترین چالش پیش روی این صنعت و این شرکت، رکود حاکم بر معاملات مستغلات مسکونی، تجاری و اداری می باشد، هر چند در اواخر سال 1396 و بدلیل تحولات بازار طلا و ارز شاهد افزایش قیمت مستغلات بوده ایم و این امر منجر به افزایش ارزش دارایی های این شرکت گردیده، لیکن این افزایش قیمت منجر به تشدید شرایط

رکود در معاملات گردیده و عملاً ریسک نقدشوندگی دارایی های این شرکت را افزایش داده است. به عبارت دیگر یکی از چالشهای اساسی این شرکت مشکلات نقدینگی، و نقدشوندگی دارایی ها می باشد، در کنار این موضوع حجم تسهیلات قابل توجه این شرکت از بانکهای اقتصاد نوین، کارآفرین و سینا منجر گردیده تا هر ساله هزینه های مالی بسیاری به این شرکت تحمیل گردد.

4- نتایج عملیات و چشم اندازها

نتایج حاصل از از فعالیت شرکت اصلی در دوره شش ماهه منتهی 1397/08/30 به شرح زیر می باشد:

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

(تجدید ارائه شده) سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۷	(تجدید ارائه شده) دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۶	دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۹۲۳,۰۸۹	۴,۵۴۹,۳۷۸	۷,۳۰۱,۴۸۴
(۸,۴۴۲,۲۷۲)	(۳,۷۶۰,۱۱۷)	(۵,۶۷۶,۸۱۹)
۱,۴۸۰,۸۱۷	۷۸۹,۲۶۱	۱,۶۲۴,۶۶۵
(۶۵۷,۱۹۲)	(۲۹۶,۳۸۸)	(۳۹۵,۷۹۳)
(۲۳۷,۹۷۹)	(۱۴۰,۶۳۷)	(۱۲۹,۲۶۹)
(۸۹۵,۱۷۱)	(۴۳۷,۰۲۵)	(۵۲۵,۰۶۲)
۵۸۵,۶۴۶	۳۵۲,۲۳۶	۱,۰۹۹,۶۰۳
(۹۵,۶۹۴)	(۵۵,۱۴۸)	(۵۳,۸۱۸)
۹۵,۳۰۱	۲۶,۳۵۶	۸۵,۴۷۶
(۳۹۳)	(۲۸,۷۹۲)	۳۱,۶۵۸
۵۸۵,۲۵۳	۳۲۳,۴۴۴	۱,۱۳۱,۲۶۱
(۱۵۲,۰۲۸)	(۷۱,۵۸۳)	(۱۶۳,۶۵۵)
۴۳۳,۲۲۵	۲۵۱,۸۶۱	۹۶۷,۶۰۶
۳۴۲,۲۰۶	۱۷۱,۹۰۱	۳۵۸,۰۶۴
۹۱,۰۱۹	۷۹,۹۶۰	۶۰۹,۵۴۲
۳۴	۴۴	۳۲۱
۱۷	(۱۵)	۱۷
۵۰	۲۹	۳۳۷

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سود ناخالص

هزینههای فروش، اداری و عمومی

سایر اقلام عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

مایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از مالیات

مالیات بر درآمد

سود (زیان) خالص

سهم اقلیت از سود (زیان) خالص

سود (زیان) خالص قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

سود (زیان) پایه هر سهم:

عملیاتی

غیر عملیاتی

سود (زیان) پایه هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴۳۳,۲۲۵	۲۵۱,۸۶۱	۹۶۷,۶۰۶
۹۹۱,۳۹۱	۹۹۱,۳۹۱	۱,۱۹۶,۲۹۸
(۲۲۲,۸۵۱)	(۲۲۲,۸۵۱)	(۷۰,۷۰۶)
۷۶۸,۵۴۰	۷۶۸,۵۴۰	۱,۱۲۵,۵۹۲
(۷۰,۹۰۴)	(۷۰,۹۰۴)	(۲۳۵,۴۵۴)
۶۹۷,۶۳۶	۶۹۷,۶۳۶	۸۹۰,۱۳۸
۱,۱۳۰,۸۶۱	۹۴۹,۴۹۷	۱,۸۵۷,۷۴۴
(۵,۲۶۹)	.	.
۱,۱۲۵,۵۹۲	۹۴۹,۴۹۷	۱,۸۵۷,۷۴۴
۳۲۰,۱۵۲	۱۱۱,۵۴۷	۵۳۳,۷۶۲
۸۰۵,۴۴۰	۸۳۷,۹۵۰	۱,۳۲۳,۹۸۲

سود (زیان) خالص

سود انباشته در ابتدای سال مالی/دوره

مدیلات سنواتی

سود انباشته در ابتدای سال مالی/دوره - تعدیل شده

سود سهام مصوب

سود قابل تخصیص

تخصیص سود:

انتقال به اندوخته قانونی

سود انباشته پایان سال مالی/دوره

سهم اقلیت از سود (زیان) انباشته

سود انباشته قابل انتساب به صاحبان سهام شرکت اصلی

1-4- تحلیلی بر درآمدهای شرکت اصلی

مهمترین درآمدهای شرکت از دو محل سود تقسیمی (DPS) و سود حاصل از خرید و فروش سهام حاصل گردیده است. صورت ریزسود حاصله به شرح زیر می باشد:

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۷

(مملکرد حسابرسی شده)	(مملکرد حسابرسی نشده)	(مملکرد حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سه ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۵۵,۶۰۲	۵۴,۶۰۹	۹۶,۳۸۸
(۱۵۸,۵۶۱)	(۵۶,۵۹۳)	(۵۹,۷۱۹)
(۶,۱۲۴)	(۶,۱۲۴)	۰
(۱۶۴,۶۸۵)	(۶۲,۷۱۷)	(۵۹,۷۱۹)
۳۹۰,۹۱۷	(۸,۱۰۸)	۳۶,۶۶۹
۰	۰	۰
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰
۲۹,۲۹۰	۱۵,۴۹۴	۹,۶۹۰
۴۲۰,۲۰۷	۷,۳۸۶	۴۶,۳۵۹
۲۱۵	(۴)	۲۰
۱۶	۸	۵
۲۳۱	۴	۲۵

درآمدهای عملیاتی

هزینه های اداری و عمومی

سایر اقلام عملیاتی

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود خالص

سود (زیان) پایه هر سهم:

عملیاتی

غیر عملیاتی

سود هر سهم

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴۲۰,۲۰۷	۷,۳۸۶	۴۶,۳۵۹
۱,۰۷۱,۶۸۵	۱,۰۷۱,۶۸۵	۱,۴۷۳,۶۹۲
(۱۸,۲۰۰)	(۱۸,۲۰۰)	(۹۱,۰۰۰)
۱,۰۵۳,۴۸۵	۱,۰۵۳,۴۸۵	۱,۳۸۲,۶۹۲
۱,۴۷۳,۶۹۲	۱,۰۶۰,۸۷۱	۱,۴۲۹,۰۵۱

سود خالص

سود انباشته در ابتدای سال

سود سهام مصوب

سود انباشته در پایان سال

سود سرمایه گذاری ها

شرکت اصلی		
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	۱۹۱,۷۱۳
۹۲,۰۰۱	۱۳,۹۳۷	۳۶۳,۸۸۹
۷۲۰		۰
۹۶,۳۸۸	۵۴,۶۰۹	۵۵۵,۶۰۲

سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها
سود حاصل از خرید و فروش سرمایه گذاریها
سود حاصل از اوراق اجاره (رایتل ۲)

سود تقسیمی تعلق گرفته به شرکت به شرح زیر می باشد.

شرکت اصلی		
شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۶۲,۷۱۳
۰	۰	۵۶,۱۰۷
۰	۰	۲۵,۷۴۷
۰	۰	۲,۸۰۰
۰	۰	۱,۰۵۵
۰	۰	۰
۰	۰	۵۸۵
۰	۰	۰
۰	۰	۱۴۹,۰۰۷

سهام مدیریتی:

شرکت کربن ایران
شیمی بافت
بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنیکوی
لوله های دوجداره قدر
صنایع لاستیکی سهند
سرمایه گذاری هامون کیش
فیرمکو پارس
سرمایه گذاری ساختمان ایران

سایر سهام:

۱,۱۵۶	۲۶,۷۶۱	۲۶,۷۶۱
۸۸	۱۳,۹۰۱	۱۳,۹۰۱
۰	۱,۱۳۳	۱,۱۳۳
۲,۴۱۹	۹۱۱	۹۱۱
۴	۱۰	
۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	۴۲,۷۰۶
۳,۶۶۷	۴۰,۶۷۲	۱۹۱,۷۱۳

پتروشیمی فن آوران
پتروشیمی خارک
سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
بورس کالای ایران
سایر

سود و زیان حاصل از خرید و فروش سهام در دوره شش ماهه اول سال مالی جاری نیز به شرح زیر می باشد:

سود (زیان) فروش سهام در شرکت اصلی

برای دوره میانی منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۷

شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۸/۳۰				شش ماهه منتهی به ۱۳۹۶/۰۸/۳۰				سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱				سود (زیان) فروش سهام
تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش سهام	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش سهام	تعداد	بهای فروش	بهای تمام شده	سود (زیان) فروش سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۳۳,۷۹۴	۵۷,۲۸۲	(۵,۸۵۲)	۵۱,۴۳۰	۱,۲۸۹,۴۶۶	۱۵,۷۱۱	(۱,۷۷۴)	۱۳,۹۳۷	۱,۷۸۹,۴۶۶	۲۱,۵۵۱	(۲,۵۱۷)	۱۹,۰۳۴	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکیه کو
۳,۲۵۱,۲۱۳	۲۴,۱۸۹	(۴,۶۲۶)	۱۹,۵۶۳	-	-	-	-	-	۲,۸۶۲	(۸۸۴)	۱,۹۷۸	گاز لوله
۷,۲۷۶,۸۲۸	۱۴,۱۵۴	(۵,۸۵۸)	۸,۲۹۶	-	-	-	-	-	۱۲	(۶)	۶	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۷۶۶	(۲۱,۱۰۵)	۴,۶۶۲	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک ملت
۸۹۱,۴۰۰	۱۹,۰۶۳	(۱۶,۶۹۵)	۲,۳۶۸	-	-	-	-	-	۲,۸۸۹	(۲,۸۴۸)	۴۱	صندوق اعتماد ایرانیان
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۴,۶۲۶	(۱۲,۹۲۷)	۱,۶۹۹	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی فجر
۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۲۳۰	(۲۶,۷۳۰)	۱,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت بندر عباس
۱,۰۰۰,۰۰۰	۸,۱۹۱	(۷,۲۰۵)	۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-	پالایش نفت اصفهان
۷,۵۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۷	(۸,۲۱۳)	۹۲۴	-	-	-	-	-	-	-	-	بانک تجارت
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳	(۱,۰۰۰)	۴۲۳	-	-	-	-	-	-	-	-	بیمه نوین
۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۱۵۲	(۱۲,۰۳۷)	۱۱۶	-	-	-	-	-	-	-	-	گروه مپنا
۲۰,۷۲۱	۱۸۶	(۱۵۲)	۳۴	-	-	-	-	-	-	-	-	پتروشیمی مبین
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۸۴,۰۹۰	(۶۸,۸۷۵)	۲۱۵,۲۱۵	پتروشیمی فن آوران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۶۰,۴۳۸	(۳۶,۱۶۰)	۱۲۴,۲۷۸	پتروشیمی خارک
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۹۹۰	(۲,۷۴۴)	۳,۲۴۶	کربن ایران
-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۵۴	(۱۶۳)	۹۱	دوده صنعتی پارس
۴۰,۵۷۳,۹۵۶	۲۱۴,۳۹۹	(۱۲۲,۴۰۰)	۹۲,۰۰۱	۱,۲۸۹,۴۶۶	۱۵,۷۱۱	(۱,۷۷۴)	۱۳,۹۳۷	۱,۷۸۹,۴۶۶	۲۱,۴۰۶,۰۷۷	(۱۱۴,۱۹۷)	۳۶۳,۸۸۹	

5- مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده

در راستای اهداف تعریف شده در بند 3 گزارش، که انتظار می رود در آینده محقق گردد مهمترین معیار و شاخص برای ارزیابی عملکرد و اندازه گیری میزان پیشرفت در جهت اهداف اعلام شده را، می توان به تفکیک هر یک از راهبرد های تعریف شده بر اساس شاخص های زیر اندازه گیری کرد. به عبارتی دیگر بهبود روند نسبت های زیر بیانگر تحقق اهداف مذکور خواهد بود.

راهبرد الف): استفاده بهینه از ظرفیت های موجود و افزایش بازدهی دارایی ها

منظر	عنوان	نحوه محاسبه	واحد
مالی	بازده دارایی ها	سود خالص تقسیم بر جمع کل دارایی ها	درصد
	بازده حقوق صاحبان سهام	سود خالص تقسیم بر حقوق صاحبان سهام	درصد
	حاشیه سود خالص	سود خالص تقسیم بر فروش	درصد
	حاشیه سود عملیاتی	سود عملیاتی تقسیم بر فروش	درصد
	کیفیت سود عملیاتی	جریان نقدی عملیاتی تقسیم بر سود عملیاتی	درصد
	نسبت بدهی	کل بدهی تقسیم بر کل دارایی	درصد
	سود خالص	سود خالص پس از کسر مالیات	میلیون ریال
	ارزش روز دارایی های غیر مولد	برآورد مجموع ارزش روز (تقریبی) دارایی های غیر مولد و غیر عملیاتی	میلیون ریال
	وضعیت وصول مطالبات	دوره وصول مطالبات (به روز)	روز
	میزان تامین مالی طرح ها از طریق بازار سرمایه	جمع کل منابع مالی جذب شده از بازار سرمایه با استفاده از انتشار اوراق بدهی تقسیم بر کل منابع مالی مورد نظر طرح ها	درصد
	میزان تامین مالی با منشاء خارجی و جلب مشارکت در طرح ها	جمع کل منابع مالی خارجی (با شیوه های مختلف که برای سرمایه گذاری ثابت جذب شده است) تقسیم بر کل منابع مالی برای طرح ها	درصد
	نوع اظهار نظر حسابرس در گزارش حسابرسی	نوع اظهار نظر حسابرس	مطلوب، مشروط بودن و ...

راهبرد ب): گسترش فعالیت ها و حضور در بازارهای داخلی و بین المللی

منظر	عنوان	نحوه محاسبه	واحد
بازار و مشتری	سهم بازار فروش مقداری کشور	(میزان فروش مقداری) تقسیم بر (کل فروش مقداری کشور)	درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت کرین ایران	(حجم فروش مقداری صادراتی) تقسیم بر (کل فروش مقداری شرکت)	درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت دوده صنعتی		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت صنایع لاستیکی سهند		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت شیمی بافت		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت شیمی تکس		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت گازلوله		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت قدر		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت سلسله		درصد
	نسبت فروش صادراتی به کل فروش شرکت فرآوردقشم		درصد
	سهم فروش محصولات جدید	(حجم ریالی فروش محصولات جدید) تقسیم بر (حجم ریالی کل فروش)	درصد
	وضعیت فروش صادراتی	مجموع کل فروش صادراتی به کل فروش (بر حسب تناژ و ...)	درصد
	میزان حفظ و رضایتمندی مشتریان	درصد استقرار نظام اعتبار سنجی و رتبه بندی مشتریان	درصد
		میانگین درصد رضایت مندی مشتریان از کل محصولات شرکت	درصد
	میزان جذب مشارکت شرکت های معتبر جهانی	ارزش قراردادهای شرکت های معتبر جهانی	میلیون ریال

راهبرد پ): افزایش بهره‌وری منابع انسانی با استفاده از ظرفیت های موجود

منظر	عنوان	نحوه محاسبه	واحد
رشد و یادگیری	سرانه آموزش	کل ساعات آموزش اجرا شده در شرکت تقسیم بر کل کارکنان	درصد
	درصد کارکنان آموزش دیده طی سال	تعداد کارکنان شرکت کننده در دوره های آموزشی تقسیم بر تعداد کل کارکنان	درصد
	میزان سرمایه گذاری در طرحهای دانش بنیان و علمی	حجم ریالی سرمایه گذاری در طرحهای دانش بنیان و علمی	میلیون ریال
	میزان اثربخشی سیستم پیشنهادات شرکت	عوائد مالی ناشی از اجرای سیستم پیشنهادات کارکنان	میلیون ریال
	میزان رضایت مندی کارکنان	درصد رضایت مندی کارکنان	درصد
	میزان حضور در انجمن های صنفی و تخصصی مرتبط	تعداد عضویت در انجمن های صنفی و تخصصی	تعداد
		تعداد عضویت نشریات تخصصی داخلی	تعداد
		تعداد عضویت نشریات تخصصی خارجی	تعداد
	میزان استقرار نظام BI در شرکت	درصد پیشرفت در استقرار سیستم BI در شرکت (استقرار، نفوذ و استفاده)	درصد