شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی
(سهامی خاص)- در مرحله قبل از بهره برداری
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی(سهامی خاص)- در مرحله قبل از بهره برداری

فهـــرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی۴
صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه	۱ الی ۴۴

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش
(حسابداران رسمی)
شماره ثبت : ۱۰۸۳۲ تاسیس : ۱۳۷۷
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

بسمه‌تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)- قبل ازمرحله بهره برداری

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)- قبل از مرحله بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۴۰۰ و صورت های تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۲۰ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام‌شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند، این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به‌گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشاشده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، ازجمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به‌منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به‌قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده‌شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام‌شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب‌شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

نشانی : تهران، خیابان ولیعصر، بعد از چهارراه نیایش، خیابان شهید رحیمی(چهرازی)، پلاک ۵۴، واحد ۱۲ کد پستی : ۱۹۶۷۹۱۵۱۴۵ تلفن : ۲-۲۶۲۰۰۴۵۰ فاکس : ۲۲۰۵۷۸۳۵
Email: kooshamaneshir@yahoo.com

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

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- به موجب قرارداد EPC فی مابین باشرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی و شرکت خارجی Energy&Water بعنوان ذینفع اول گشایش اعتباراسنادی شماره ۹۶۱۰۹۳۶۳/ TMB با بانک صنعت ومعدن، مقرر گردید سه در صد کارمزد بر مبنای صورتحساب های تامین کنندگان کالاو خدمات، به شرکت مذکور پرداخت گردد که اقدامی جهت شناسایی کارمزد مربوطه در سال مالی مورد گزارش صورت نگرفته است. همچنین پیش پرداخت های سرمایه موضوع یادداشت توضیحی ۸-۵ صورت های مالی در پایان سال مالی مورد گزارش شامل مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال پیش پرداخت به شرکت مذکور در سنوات قبل می باشد. در این خصوص علاوه بر اینکه به موجب پاسخ تائیدیه دریافتی از شرکت خارجی یادشده، مبلغ مذکور مورد تائید طرف مقابل قرار نگرفته، تا تاریخ این گزارش نسبت به تعیین تکلیف مبلغ فوق الذکر نیز، اقدام نگردیده است. لذا اگرچه تعدیلاتی قطعی از این بابت بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می نماید، اما به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات و مدارک کافی، تعیین میزان آن در حال حاضر امکانپذیر نمی باشد.

۵- به شرح یادداشت توضیحی ۱۲-۷-۵ صورتهای مالی، برآورد اولیه طرح ساخت پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس، جمعا به مبلغ حدود ۱۱,۷۹۰ میلیارد ریال (شامل بخش ریالی به مبلغ حدود ۱,۰۱۳ میلیارد ریال و بخش ارزی به مبلغ حدود ۳۵۲ میلیون دلار امریکا) بالغ گردیده بود. بنا به طرح مذکور(فراگیر پالایش سیراف) مقرر شده بود که در کنار ۸ پالایشگاه دیگر، شرکت زیر ساخت فراگیر پالایش سیراف اقدام به فعالیت هایی از جمله ایجاد تاسیسات یوتیلیتی نظیر آب، برق و غیره نماید که شرکت مورد گزارش، جمعا مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال (موضوع یادداشت توضیحی ۷ صورتهای مالی) از این بابت در سنوات قبل، در شرکت یادشده سرمایه گذاری(شامل علی الحساب سرمایه پرداختی) نموده است. درادامه به دلیل عدم پیشرفت لازم در عملیاتی شدن اهداف شرکت سرمایه پذیر مذکور، مدیریت شرکت مورد گزارش تصمیم به برنامه ریزی وایجادواحدهای جانبی (ازجمله سرمایه گذاری در احداث نیروگاه اختصاصی برق توسط خود) نموده است. از اینرو با توجه به بروزرسانی های انجام شده در برنامه اولیه اجرای طرح و همچنین تاخیرات بوجود آمده در طول دوران اجرای آن، هزینه کل پروژه ساخت پالایشگاه میعانات گازی به شرح یادداشت توضیحی ۱۰-۷-۵ صورتهای مالی، جمعا به مبلغ حدود ۹۵,۵۳۷ میلیارد ریال (هزینه تکمیل بدون احتساب هزینه انجام شده تاپایان سال ۱۴۰۰ مبلغ ۳۴۰۵۱میلیاردریال)برآوردشده است. با توجه به موارد برشمرده فوق و با امعان نظر به سپری شدن مدت زمان زیادی از آخرین برآوردهای بعمل آمده جهت اجرای طرح و افزایش هزینه های ساخت در سنوات اخیر ناشی از عوامل متعدد از جمله افزایش نرخ ارز و نحوه خرید

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش حسابدار رسمی گزارش

نشانی: تهران، خیابان ولیعصر، بعد از چهارراه نیایش، خیابان شهید رحیمی (چهرازی)، پلاک ٥٤، واحد ۱۲ تلفن: ۲- ۲۶۲۰۰۴۵۰ فاکس: ۲۲۰۵۷۸۳۵

تجهیزات مورد نیاز، بازیافت مخارج انجام شده (با توجه به میزان پیشرفت پروژه) جهت اجرای طرح، منوط به تهیه گزارش مطالعات امکان سنجی طرح بروزرسانی شده می باشد. از این رو، درغیاب اطلاعات مذکور، آثار تعدیلات احتمالی ناشی از این موارد بر صورتهای مالی مورد گزارش، در حال حاضر مشخص نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این موسسه، به استثنای آثارمورد مندرج دربند ۴ و همچنین به استثنای آثار احتمالی مورد مندرج در بند ۵، صورتهای مالی یاد شده دربالاوضعیت مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)- قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰ و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۷- در سال مالی مورد گزارش، برخی مراودات ارزی و ریالی بنابه دلایلی از جمله تحریم های بین المللی، حسب مورد از طریق صرافی و یا توسط سهامداران شرکت انجام گرفته است. در این خصوص، بررسی های این موسسه محدود به اسناد و مدارک ارائه شده از جانب مدیریت شرکت مورد گزارش می باشد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اساسنامه و اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد:

۸-۱- مفاد ماده ۲۵ اصلاحیه قانون تجارت مبنی بر صدور اوراق سهام جدید پس از افزایش سرمایه.

۸-۲- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تعیین حدود اختیار مدیر عامل توسط هیات مدیره و ثبت آن نزد مرجع ثبت شرکت ها.

۸-۳- مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص رعایت حقوق صاحبان سهام به طوریکسان به دلیل تامین مالی پروژه توسط برخی سهامداران و مدیراجرایی طی سال مالی موردگزارش، به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱۲ صورتهای مالی.

۸-۴- درارتباط با تکالیف تعیین شده درجلسه مجمع عمومی سالانه سال قبل ، صورت خلاصه مذاکرات مزبورکه تعیین کننده تکالیف باشد، به رویت نرسیده است.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۸ صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. بعلاوه معاملات مذکور در چارچوب روابط متداول فیمابین اشخاص وابسته انجام گردیده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
حسابدار رسمی
گزارش

نشانی: تهران، خیابان ولیعصر، بعد از چهارراه نیایش، خیابان شهید رحیمی (چهرازی)، پلاک ٥٤، واحد ۱۲ تلفن: ۲- ۲٦۲۰۰٤٥۰ فاکس: ۲۲۰۵۷۸۳۵

۱۰-گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظورتقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرارگرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج درگزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده ازجانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان و همچنین آیین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مذکور، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرارگرفته است. در این خصوص به استثنای مشتمل بر شناسایی کامل اشخاص حقیقی و حقوقی، استقرار واحد مبارزه با پولشویی و معرفی نماینده و مسئول مربوط به واحد اطلاعات واحد مالی، نگهداری کامل اطلاعات طرفهای معامله با واحد مورد رسیدگی، تفکیک وظایف، آموزش کارکنان و تدوین و ابلاغ دستورالعمل اجرایی به کارکنان، این مؤسسه به موارد بااهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده، برخورد ننموده است. ضمن آنکه به دلیل آماده نبودن زیرساخت های لازم، کنترل کامل رعایت مفاد دستورالعمل و آیین نامه مزبور، برای این موسسه مقدور نگردیده است.

۵ مرداد ماه ۱۴۰۱

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
(حسابداران رسمی)

قاسم یاحقی
شماره عضویت: ۸۰۰۹۰۸

حمیدرضا عرفی
شماره عضویت: ۸۱۱۰۴۶

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
حسابدار رسمی
ثبت ۱۰۸۳۲

نشانی: تهران، خیابان ولیعصر، بعد از چهارراه نیایش، خیابان شهید رحیمی (چهرازی)، پلاک ٥٤، واحد ۱۲ تلفن: ۲- ۲۶۲۰۰۴۵۰ فاکس: ۲۲۰۵۷۸۳۵

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بااحترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱٤۰۰ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

	شماره صفحه
صورت وضعیت مالی	۲
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۳
صورت جریان‌های نقدی	٤
یادداشت‌های توضیحی	۵ الی ٤٤

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱٤۰۱/۰٤/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	سمت	امضا
آقای محسن صفائی فراهانی (به نمایندگی شرکت سنگ آهن مرکزی رباط)	رئیس هیات مدیره	
آقای غلامرضا صحرائیان	نایب رئیس هیات مدیره	
آقای عبدالحمید مبصری (به نمایندگی شرکت تناوب)	عضو هیات مدیره و مدیرعامل	

پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مشور
حسابدار رسمی
گزارش

تهران: خیابان ولیعصر، بالاتراز جام جم، خیابان استاد فرامرز پایور (پروین)، پلاک ۱۹ - کدپستی ۳۴۹۴۴-۱۹۶۶۸
۰۲۱-۲۶۲۹۴۰۷۱-۲۶۲۹۰۰۷۶ ۰۲۱-۲۶۲۱۷۷۵۲ E-mail:info@adishrefinery.com

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود و در جریان تکمیل	۵	۶۱,۲۹۲,۵۱۳	۱۷,۶۳۳,۰۴۸
دارایی‌های نامشهود	۶	۳۳,۲۱۹	۳۳,۰۱۷
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۷	۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی‌های غیرجاری		**۶۱,۴۸۵,۷۳۲**	**۱۷,۸۲۶,۰۶۵**
دارایی‌های جاری			
پیش پرداخت ها	۸	۱۱,۸۹۴	۳۰,۴۷۹
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۹	۶۰۸,۸۰۹	۴,۴۹۲,۸۵۸
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱۰	۷۴,۱۹۸	۷۴,۱۹۸
موجودی نقد	۱۱	۲۴۷,۵۵۸	۸۰,۷۷۲
جمع دارایی‌های جاری		**۹۴۲,۴۵۹**	**۴,۶۷۸,۳۰۷**
جمع دارایی‌ها		**۶۲,۴۲۸,۱۹۱**	**۲۲,۵۰۴,۳۷۲**
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۲	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه		**۸,۰۰۰,۰۰۰**	**۴,۷۰۰,۰۰۰**
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
حسابهای پرداختنی بلند مدت	۱۳	۶,۴۶۲,۴۳۴	۱,۹۹۰,۴۸۳
تسهیلات مالی بلندمدت	۱۴	۴۱,۵۷۷,۸۵۰	۱۴,۷۴۹,۸۶۲
جمع بدهی‌های غیرجاری		**۴۸,۰۴۰,۲۸۴**	**۱۶,۷۴۰,۳۴۵**
بدهی‌های جاری			
سایر حسابها واسناد پرداختنی	۱۵	۶,۳۸۷,۹۰۷	۱,۰۶۴,۰۲۷
جمع بدهی‌های جاری		**۶,۳۸۷,۹۰۷**	**۱,۰۶۴,۰۲۷**
جمع بدهی‌ها		**۵۴,۴۲۸,۱۹۱**	**۱۷,۸۰۴,۳۷۲**
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		**۶۲,۴۲۸,۱۹۱**	**۲۲,۵۰۴,۳۷۲**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

	سرمایه	جمع کل
	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱ فروردین ۱۳۹۹	۱,۶۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
مانده در ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹	۴,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰
افزایش سرمایه	۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰
مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

	سال ۱۴۰۰	سال ۱۳۹۹	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲۲۶,۹۸۲)	(۶۴,۶۵۵)	(۳۰۷,۷۹۹)
پرداخت های نقدی جهت تحصیل دارایی های در جریان تکمیل	(۴,۸۸۷,۹۸۹)	(۳,۴۳۰,۳۴۸)	(۱۰,۴۰۳,۷۲۶)
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱,۰۰۰)	(۳۳,۰۸۱)	(۳۵,۳۵۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۳,۸۸۷	۲۰,۲۳۹	۸۴,۵۱۴
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۵,۰۹۲,۰۸۴)	(۳,۵۰۷,۸۴۵)	(۱۰,۶۶۲,۳۶۲)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	(۵,۰۹۲,۰۸۴)	(۳,۵۰۷,۸۴۵)	(۱۰,۶۶۲,۳۶۲)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت نقدی بابت تامین مالی از سهامداران	۵,۲۶۰,۲۹۷	۳,۵۰۱,۳۶۴	۱۱,۱۲۰,۱۲۹
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	**۵,۲۶۰,۲۹۷**	**۳,۵۰۱,۳۶۴**	**۱۱,۱۲۰,۱۲۹**
خالص افزایش در موجودی نقد	**۱۶۸,۲۱۳**	(۶,۴۸۱)	**۴۵۷,۷۶۷**
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸۰,۷۷۲	۸۱,۰۲۰	۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱,۴۲۷)	۶,۲۳۳	۲۵,۱۸۹
مانده موجودی نقد در پایان سال	**۲۴۷,۵۵۸**	**۸۰,۷۷۲**	**۴۸۲,۹۵۶**
مبادلات غیرنقدی :			
تحصیل دارایی های درجریان تکمیل به صورت غیرنقد	۳۸,۵۵۴,۹۵۳	۵,۸۲۵,۹۴۱	۵۰,۳۹۳,۴۴۹
تودیع (استرداد) سپرده های بلندمدت در حساب شخصی سهامداران	۰	۰	۹۱,۵۴۵
افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و سایر انتقالات غیرنقدی	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۰۰,۰۰۰)	(۶,۵۵۲,۴۸۲)
	۳۵,۲۵۴,۹۵۳	**۲,۷۲۵,۹۴۱**	**۴۳,۹۳۲,۵۱۲**

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۵۳۳۳۴، در تاریخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۶۵۹۵۳ مورخ ۱۳۹۳/۱۰/۱۳ در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. همچنین به استناد ماده ۷ قانون تشکیل مناطق ویژه اقتصادی جمهوری اسلامی ایران، اولین مجوز فعالیت اقتصادی شرکت در محدوده منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۵ صادر شد. مرکز اصلی شرکت در تهران،خیابان ولیعصر، بالاتر از جام جم، خیابان پروین پلاک ۱۹ واقع شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث پالایشگاه های میعانات گازی و نفتی و بهره برداری از آن و تامین مواد اولیه، فروش محصولات تولیدی در داخل کشور، صدور به خارج از کشور، بازاریابی، صادرات و واردات، انجام فعالیت های بازرگانی و شرکت در مناقصات و مزایدات، اخذ تسهیلات وام و اعتبار از کلیه موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی، اخذ و اعطای نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و هر گونه فعالیتی که با موضوع شرکت مفید و موثر باشد.

این طرح، با هدف اجرای موافقت نامه تخصیص خوراک شماره م ب ۹۳۱۹۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۲ معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت جمهوری اسلامی ایران در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس جنوبی، برای تولید محصولات گاز مایع، نفتای سبک و سنگین تصفیه شده ، نفت سفید، سوخت جت و نیز نفت گاز مطابق استاندارد مورد تائید وزارت نفت ج.ا.ا و استانداردهای بین المللی یورو ۵ برنامه ریزی گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۰ بالغ بر ۱۵ نفر (سال مالی قبل بالغ بر ۱۲ نفر) بوده است. افزایش پرسنل شرکت، بدلیل استخدام و همکاری پرسنل جدید بوده است.همچنین در عملیات اجرایی پروژه از نیروی کار پیمانکاران استفاده میگردد.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب :

۱-۲- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و برصورت های مالی آثار با اهمیتی داشته است:

۱-۱-۲-استانداردهای حسابداری ۳۵ مالیات بردرآمد و ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه.

حسابرسی و خدمات مالی گزارش مبین
حسابدار رسمی
گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

طی سال مورد گزارش آثار بکارگیری استاندارد حسابداری ٤٢ برای این شرکت موضوعیتی نداشته و هرگونه آثار بااهمیت آتی "مالیات بر درآمد" ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ ، در سال مالی منتهی به ۱٤۰۰/۱۲/۲۹ وجود ندارد.

۲-۲-آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استاندارد های حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستن به شرح زیر است:

۱-۲-۲-استاندارد حسابداری ١٦ آثار تغییر در نرخ ارز

این استاندارد در سال ۱٤۰۰ به تصویب رسیده است و در مورد کلیه صورتهای مالی شرکتهایی که سال مالی آنها از تاریخ ۱٤۰۱/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود ، لازم الاجرا است.مدیریت شرکت قصد دارد استاندارد مزبور را از تاریخ لازم الاجرا شدن آن بکار گیرد.

۳- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۳- تداوم فعالیت

به نظر هیات مدیره در حد اطلاعات موجود ،شیوع ویروس کرونا در آینده قابل پیش بینی (حداقل ۱۲ ماه ،پس از از تاریخ صورتهای مالی)تاثیری بر وضعیت مالی ،عملکرد مالی ،و جریانهای نقدی شرکت نخواهد داشت .

۳-۳- تسعیر ارز

۱-٤-۳- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (سامانه سنا)در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

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

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

لازم به ذکر است که با توجه به یکسان سازی نرخ ارز کشور توسط مراجع ذیصلاح قانونی ،در تسعیر دارائیها و بدهیهای ارزی ،مفاد بخشنامه های ابلاغ شده تا تاریخ تهیه صورتهای مالی استفاده شده است.

۴-۳- مخارج تامین مالی

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

آن بخش از مخارج تامین مالی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یک دارایی واجد شرایط است به عنوان بخشی از بهای تمام شده دارایی محسوب می شود.

۵-۳- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

در صورت عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه و یا کنترل، درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

۶-۳- دارائی های ثابت مشهود

۱-٦-۳- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری میشود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-٦-۳- استهلاک دارایی ها ی ثابت مشهود مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱٤۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹٤/۰٤/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند ۱۳٦٦ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات و تجهیزات	٤ و ٥ و ٦ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم
اثاثه ومنصوبات و ابزارآلات	۳ و ٥ و ٦ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	٦ ساله	مستقیم
ساختمان	۱۰ و ۲۵ ساله	مستقیم

۱-۲-۶-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک‌پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مـورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی‌مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۷-۳- دارایی های نامشهود

۱-۷-۳- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده .بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۷-۳- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم

۸-۳- زیان کاهش ارزش دارائی های غیرجاری

۱-۸-۳- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی براورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه براورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۸-۳- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی نوین
حسابدار رسمی
گزارش

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد.ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی براوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

٤-۸-۳- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۵-۸-۳-در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم‌شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

۹-۳- مخارج سرمایه ای ساخت داراییها

شرکت از یک روش حسابداری پیروی نموده که مطابق آن کلیه مخارج مستقیم ساخت پالایشگاه شامل مخارج عمومی و اداری و نیز مخارج هزینه های عملیاتی را به منظور بازیافت به حساب مخارج سرمایه ای (داراییهای ثابت) منظور می شوند. لازم به ذکر است با توجه به اینکه طبق استاندارد های حسابداری کلیه مخارج قابل انتساب به طرح در جریان تکمیل بوده و لذا کلیه هزینه های سال جاری به کسر مبالغ دریافتی بابت سپرده گذاری کوتاه مدت وجوه به حساب داراییهای ثابت منظور شده است، لذا ارائه صورت سود و زیان موضوعیت نداشته است.

۱۰-۳- ذخایر

ذخایر ، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است . ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد ، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد ، دیگر محتمل نباشد ، ذخیره برگشت داده می شود .

۱-۱۰-۳ – ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در سال بعد تسویه می گردد.

۴- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۱-٤- طبقه‌بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیرجاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارداین سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

حسابرسی و خدمات مالی
حسابدار رسمی
گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۵– دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	زمین	ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	دارائی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
بهای تمام شده:									
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۲۲,۹۲۷	۰	۹۶۲	۱۲,۲۸۹	۲,۲۶۱	۳۸,۴۳۹	۴,۲۱۰,۶۰۴	۳,۸۲۷,۳۲۷	۸,۰۷۶,۳۷۰
افزایش	۰	۵۶,۱۱۱	۲,۲۱۴	۶,۳۶۰	۱۶۵	۶۴,۸۵۰	۹,۵۰۱,۱۹۱	۰	۹,۵۶۶,۰۴۱
نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۲,۸۵۵	(۲۷۲,۸۵۵)	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲۲,۹۲۷	۵۶,۱۱۱	۳,۱۷۶	۱۸,۶۴۹	۲,۴۲۶	۱۰۳,۲۸۹	۱۳,۹۸۴,۶۵۰	۳,۵۵۴,۴۷۲	۱۷,۶۴۲,۴۱۱
افزایش	۲۱۴,۱۵۲	۵,۰۹۹	۵۱۸	۷,۲۱۳	۰	۲۲۶,۹۸۲	۴۲,۲۹۹,۶۳۴	۱,۱۴۳,۳۰۶	۴۳,۶۶۹,۹۲۲
نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳۷,۰۷۹	۶۱,۲۱۰	۳,۶۹۴	۲۵,۸۶۲	۲,۴۲۶	۳۳۰,۲۷۱	۵۶,۲۸۴,۲۸۴	۴,۶۹۷,۷۷۸	۶۱,۳۱۲,۳۳۳
استهلاک انباشته :									
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۹	۰	۰	۴۶	۳,۸۳۱	۶۲۶	۴,۵۰۳	۰	۰	۴,۵۰۳
استهلاک	۰	۴۸۶	۴۸۳	۳,۴۹۸	۳۹۳	۴,۸۶۰	۰	۰	۴,۸۶۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۰	۴۸۶	۵۲۹	۷,۳۲۹	۱,۰۱۹	۹,۳۶۳	۰	۰	۹,۳۶۳
استهلاک	۰	۴,۰۱۱	۳۷۳	۵,۶۶۹	۴۰۴	۱۰,۴۵۷	۰	۰	۱۰,۴۵۷
نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۰	۴,۴۹۷	۹۰۲	۱۲,۹۹۸	۱,۴۲۳	۱۹,۸۲۰	۰	۰	۱۹,۸۲۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳۷,۰۷۹	۵۶,۷۱۳	۲,۷۹۲	۱۲,۸۶۴	۱,۰۰۳	۳۱۰,۴۵۱	۵۶,۲۸۴,۲۸۴	۴,۶۹۷,۷۷۸	۶۱,۲۹۲,۵۱۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۲۲,۹۲۷	۵۵,۶۲۵	۲,۶۴۷	۱۱,۳۲۰	۱,۴۰۷	۹۳,۹۲۶	۱۳,۹۸۴,۶۵۰	۳,۵۵۴,۴۷۲	۱۷,۶۳۳,۰۴۸

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱-۵- مبلغ ۲۳۷.۰۷۹ میلیون ریال در جدول دارائیها شامل ۲۲.۹۲۷ میلیون ریال یک قطعه زمین به مساحت ۴۳.۸۰۰ متر مربع در قطعه ۱۳۳ فرعی از ۴ اصلی و قطعه ۱ تفکیکی خریداری شده در سنوات قبل و دارای سند مالکیت به نام شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی می باشد..

۲-۵-در ضمن افزایش ۲۱۴.۱۵۲ میلیون ریال اضافات زمین بابت مساحت ۳۰۲.۳۰۴ متر مربع زمین محل احداث و ساخت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی می باشد که طی ق ۰۱۷-۹۳-۹۶ فی مابین با سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس جنوبی با موضوع اجاره بهای به شرط تملیک و الحاقیه شماره ۱ قرارداد که در تاریخ تیرماه ۱۴۰۰ نقدا پرداخت گردید و انتقال سند زمین طی مفاد قرارداد منوط به بهره برداری پروژه می باشد.

۳-۵-مبلغ ۵.۰۹۹ میلیون ریال افزایش در سرفصل ساختمانها در سال ۱۴۰۰ بابت ۴.۰۳۱ میلیون ریال بابت خرید دو دستگاه کانتینر جهت بارگیری و جابجایی تجهیزات نیروگاه خریداری شده در ترکیه پس از دمونتاژ و ۱.۰۶۶ میلیون ریال تجهیز انبار و دیگر کانکس های موجود درسایت می باشد.

۴-۵- مبلغ ۵۱۸ میلیون ریال در رابطه با خرید ۲ عدد تابلوبرق و تعمیرات باسکول سایت می باشد.

۵-۵- مبلغ ۷.۲۱۳ میلیون ریال افزایش در اثاثه و منصوبات شامل مخارج سرمایه ای آماده سازی دفتر مرکزی شرکت (عمدتاً خرید دستگاه سرور، میز و صندلی و کامپیوترو...) و همچنین مبلغ ۲.۵۰۰ میلیون ریال آن بابت خرید UPS جهت دفتر مرکزی است.

۶-۵-کلیه دارائیهای شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی تحت پوشش بیمه تمام خطر شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۱ فیمابین با شرکت بیمه آسیا از تاریخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۱ الی ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ به ارزش ۲۴۳.۹۰۰.۰۰۰ یورو میباشد.

حسابدار رسمی

گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۷-۵- وضعیت حساب دارائی های در جریان تکمیل و فعالیت های انجام شده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح اقلام	یادداشت	مانده پایان سال ۱۳۹۹			اضافات و نقل و انتقال طی سال ۱۴۰۰				مانده پایان سال ۱۴۰۰		
		مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و عمومی انباشته	جمع مخارج انباشته	مخارج مستقیم	هزینه های اداری و عمومی	نقل و انتقال	جمع اضافات طی سال	مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و عمومی انباشته	جمع مخارج انباشته
هزینه های حقوق و دستمزد	۵-۷-۱	۱۰۱,۳۵٤	۱۹,۳٤۳	۱۲۰,٦۹۷	۲۱,۵٦۲	۰	۰	۲۱,۵٦۲	۱۲۲,۹۱٦	۱۹,۳٤۳	۱٤۲,۲۵۹
هزینه استهلاک دارائیها	۵-۷-۲	۰	۱۰,٦۹۷	۱۰,٦۹۷	۰	۱۱,۲۵٦	۰	۱۱,۲۵٦	۰	۲۱,۹۵۳	۲۱,۹۵۳
هزینه های عمومی و اداری	۵-۷-۳	۱۲۱,۰۲۲	٤,٤۵۵	۱۲۵,٤۷۷	۱٤,۷۵٤	۰	۰	۱٤,۷۵٤	۱۳۵,۷۷٦	٤,٤۵۵	۱٤۰,۲۳۱
مواد و مصالح و آهن آلات و تجهیزات	۵-۷-٤	۱۰,۹۱۳,۰۱٤	۰	۱۰,۹۱۳,۰۱٤	۲۱,۷۱۷,۵۲۱	۰	۰	۲۱,۷۱۷,۵۲۱	۳۲,٦۳۰,۵۳۵	۰	۳۲,٦۳۰,۵۳۵
موجودی مواد و مصالح پای کار	۵-۷-۵	۰	۰	۰	۱۵,٤۳۸,٦۷٤	۰	۰	۱۵,٤۳۸,٦۷٤	۱۵,٤۳۸,٦۷٤	۰	۱۵,٤۳۸,٦۷٤
هزینه های عملیاتی	۵-۷-٦	۳۳۷,۹۲۰	۳,۲۱٤	۳٤۰,۹۹۳	٤۰۷,۸۰۸	۰	۰	٤۰۷,۸۰۸	۷٤۵,۵۸۷	۳,۲۱٤	۷٤۸,۸۰۱
هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت	۵-۷-۷	۱,۹۰۲,۲۱۵	٤۰	۱,۹۰۲,۲۵۵	۲,۳۲۲,٦۰۹	۰	۰	۲,۳۲۲,٦۰۹	٤,۲۲٤,۸۲٤	٤۰	٤,۲۲٤,۸٦٤
کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی	۵-۷-۸	٦۵۷,۲٤٤	۰	٦۵۷,۲٤٤	۲,۳۷۱,۳۹۱	۰	۰	۲,۳۷۱,۳۹۱	۳,۰۲۸,٦۳۵	۰	۳,۰۲۸,٦۳۵
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۵-۷-۹	۰	٦۷۵	٦۷۵	۰	۱٦,۵۱۹	۰	۱٦,۵۱۹	۰	۱۷,۱۹٤	۱۷,۱۹٤
جمع مخارج		**۱٤,۰۳۲,۷٦۹**	**۳۸,٤۲٤**	**۱٤,۰۷۱,۰۵۲**	**٤۲,۲۹٤,۳۱۹**	**۲۷,۷۷۵**	**۰**	**٤۲,۳۲۲,۰۹٤**	**۵٦,۳۲٦,۹٤۷**	**٦٦,۱۹۹**	**۵٦,۳۹۳,۱٤٦**
کسر می شود:											
سود سپرده گذاری موقت وجوه در اختیار به عنوان بازیافت مبالغ سرمایه گذاری	۵-۷-۱۰	(٦۰,٦۲۸)	۰	(٦۰,٦۲۸)	(۲۳,۸۸۷)	۰	۰	(۲۳,۸۸۷)	(۸٤,۵۱۵)	۰	(۸٤,۵۱۵)
سود (زیان) تسعیر ارز	۵-۷-۱۱	(۲۵,۷۷٤)	۰	(۲۵,۷۷٤)	۱,٤۲۷	۰	۰	۱,٤۲۷	(۲٤,۳٤۷)	۰	(۲٤,۳٤۷)
جمع		**۱۳,۹٤٦,۳٦۷**	**۳۸,٤۲٤**	**۱۳,۹۸٤,٦۵۰**	**٤۲,۲۷۱,۸۵۹**	**۲۷,۷۷۵**	**۰**	**٤۲,۲۹۹,٦۳٤**	**۵٦,۲۱۸,۰۸۵**	**٦٦,۱۹۹**	**۵٦,۲۸٤,۲۸٤**

* خریدهای خارجی انجام شده از محل اعتبار اسنادی شماره TMB/۹٦۱۰۹۳٦۳ طبق قرارداد با بانک صنعت و معدن و همچنین طبق قرارداد شماره ADSH-E-CO-GE-۰۰۳ با شرکت Energy & Water International FZE (Farab International) منعقده در ۱٦ جولای ۲۰۱۷ صورت گرفته است.که پرداخت ۲۵۰،۰۰۰،۰۰۰ دلار آن طبق LC مذکور از محل تسهیلات صندوق توسعه ملی در سال ۱۳۹٦ مصوب گردیده است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱-۷-۵-مبلغ ۲۱.۵۶۲ میلیون ریال افزایش هزینه حقوق و دستمزد مربوط به حقوق پرسنل شرکت در سال ۱۴۰۰می باشد.

۲-۷-۵-مبلغ ۱۱.۲۵۶ میلیون ریال افزایش هزینه استهلاک مربوط به استهلاک دارائیهای شرکت به شرح جدول ۵ در سال ۱۴۰۰ می باشد.

۳-۷-۵-مبلغ ۱۴.۷۵۴ میلیون ریال افزایش در هزینه های عمومی و اداری بیشتر بابت هزینه ماموریت ۸.۳۱۶ میلیون ریال و هزینه اینترنت کل پروژه ۲.۰۴۳ میلیون ریال و بیمه عمر و حوادث و مسئولیت مدنی ۱.۶۵۷ میلیون ریال و سایر هزینه جمعا ۴.۷۷۹ میلیون ریال در سال ۱۴۰۰ می باشد.

۴-۷-۵-مبلغ ۲۱.۷۱۷.۵۲۱ میلیون ریال بابت افزایش هزینه مواد و مصالح مصرفی در سال ۱۴۰۰ در ساخت پروژه به تفکیک ذیل میباشد :

شرح	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
تقطیر میعانات گازی (CDU)	۱۱,۰۵۲,۴۶۰	۶,۰۰۰,۹۹۲	۱۷,۰۵۳,۴۵۲
گاز مایع (LPG\LPT\CDS)	۳,۱۲۶,۰۹۳	۲,۸۰۳,۱۳۳	۵,۹۲۹,۲۲۶
تصفیه نفتا (NHT)	۳,۷۶۷	۰	۳,۷۶۷
نیروگاه (PGU)	۲,۴۲۶	۰	۲,۴۲۶
مخازن (TNK)	۵,۷۳۷,۲۵۸	۱,۷۱۰,۷۷۷	۷,۴۴۸,۰۳۵
پست برق(S۳۵)	۱۷,۸۲۴	۳۱,۴۴۳	۴۹,۲۶۷
پست برق(S۵۵)	۹,۲۲۱	۶,۰۹۱	۱۵,۳۱۲
تصفیه آب ترش (SWS)	۸۳,۲۷۶	۰	۸۳,۲۷۶
اتصال داخلی (INT)	۱,۲۱۸,۵۴۴	۶۷,۷۷۵	۱,۲۸۶,۳۱۹
ساختمان انبار (OIB/Warehouse)	۶,۵۴۷	۰	۶,۵۴۷
ساختمان های غیرصنعتی (NIB)	۲۴,۸۹۱	۱۲,۱۸۳	۳۷,۰۷۴
سیستم آب شیرین (WSU)	۴۲۱	۰	۴۲۱
سیستم گاز (FGS)	۴۰	۰	۴۰
سیستم آتش نشانی (FWS)	۱۴,۰۵۳	۱۲,۱۸۳	۲۶,۲۳۶
سیستم خنک کننده (CWS)	۰	۶,۷۸۰	۶,۷۸۰
سیستم فلر (FLS)	۹۸,۰۳۸	۰	۹۸,۰۳۸
سیستم هوای فشرده (CAS)	۵۲۷	۰	۵۲۷
واحدهای جانبی (Utility)	۲۴۸,۰۴۱	۷۴,۷۰۶	۳۲۲,۷۴۷
تملک و آماده سازی زمین	۰	۱۸۶,۹۵۱	۱۸۶,۹۵۱
تصفیه آمین (AMN)	۴۴,۹۰۱	۰	۴۴,۹۰۱
هیدروتراپی تقطیر میانی (MDH)	۶۷۶	۰	۶۷۶
ساختمان آتش نشانی	۱۹,۵۳۹	۰	۱۹,۵۳۹
هات تب ۱ (ONT)	۸,۹۷۸	۰	۸,۹۷۸
	۲۱,۷۱۷,۵۲۱	۱۰,۹۱۳,۰۱۴	۳۲,۶۳۰,۵۳۵

۵-۷-۵-مبلغ ۱۵.٤۳۸.٦۷٤ میلیون ریال بابت الباقی تجهیزات و ماشین آلات و مصالح و ...مورد نیاز در ساخت پروژه می باشد که در سال ۱٤۰۰ خریداری شده و انبار سایت پالایشگاه موجود می باشد و در زمان ساخت با توجه به نیازهای پیمانکاران اجرایی شرکت سپهرمولد با بررسی و اعلام نیاز دفتر فنی و تائید مدیر پروژه با صدور حواله انبار تحویل و به هزینه های دارائیهای درجریان تکمیل طبق یادداشت ٤-۷-۵ انتقال می یابد،در ضمن واحد مالی شرکت باتوجه به پیشرفت فیزیکی پروژه و نیازهای آتی در خصوص تعیین بهای تمام شده دارائیهای ساخته شده پالایشگاه بر حسب یونیت های طراحی شده در زمان پیش راه اندازی و بهره برداری نسبت به انبارگردانی و ثبت کلیه خریدها و طبق مصرف انجام شده در سال ۱٤۰۰ نسبت به استقرار و راه اندازی ماژول تدارکات و لجستیک راهکاران سیستم اقدام نموده و در حال حاضر نیز در حال بررسی مجدد و اعلام نیاز و تهیه دستورالعمل و آئین نامه های مورد نیاز برای سیستماتیک کردن این امور می باشد تا تمام امور مربوط طبق استانداردها صورت پذیرد. درضمن گزارش موجودی پایان دوره ۱٤۰۰ به تفکیک محل نگهداری و طبق نرم افزار انبار به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱٤۰۰/۱۲/۲۹
	میلیون ریال
انبار روباز کابلها	۷۹۲,۱۷۰
سوله انبار ۱	۱,۳٤۸,۰۲۹
انبار روباز پایپینگ(AG& UG)	۲,۸۳۷,۸٦۷
انبار روباز اسکلت فلزی	۸۵۳,۵٦۹
انبار روباز تجهیزات	۹,۵۷۸,٤۰۱
انبار مصالح	۲۸,٦۳۸
	۱۵,٤۳۸,٦۷٤

حسابرسی و خدمات مالی کوشا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

۶-۷-۵-مبلغ ۴۰۷.۸۰۸ میلیون ریال بابت افزایش هزینه عملیاتی به شرح جدول ذیل می باشد :

	۱۴۰۰/۱۱/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه ترخیص و ارسال کالا و بارنامه ها	۳۵۳,۹۱۳	۱۷۴,۰۷۱
هزینه اجاره	۲۰,۴۰۰	۱۲,۰۶۵
هزینه بیمه داراییها	۱۸,۴۵۷	۶,۰۷۴
هزینه حق عضویت و مجوز فعالیت	۷,۴۹۲	۱۴,۳۰۳
هزینه ملزومات مصرفی	۶,۳۹۸	۷,۸۶۰
هزینه آب و برق و گاز و تلفن	۷۸۲	۴۴۵
سایر	۳۶۶	۴۵
	۴۰۷,۸۰۸	**۲۱۴,۸۶۳**

۷-۷-۵-مبلغ ۲.۳۲۲.۶۰۹ میلیون ریال بابت هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت به شرح جدول ذیل می باشد :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه خدمات(۱-۷-۷-۵)	۲,۲۸۷,۰۸۵	۸۹۵,۲۱۰
هزینه های تست	۲,۰۴۸	۷۳۶
هزینه های بازرسی	۲۷,۵۵۸	۱,۷۵۲
هزینه های مهندسی	۵,۹۱۸	۶,۸۶۱
	۲,۳۲۲,۶۰۹	**۹۰۴,۵۵۹**

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا
حسابدار رسمی
گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱-۷-۷-۵-مبلغ ۲.۲۸۷.۰۸٦ میلیون ریال بابت خدمات مربوط به صورت وضعیتهای خدمات اجرایی توسط شرکت سپهر مولد و سایر قراردادها در سال ۱٤۰۰ می باشد.ریز اقلام به تفکیک یونیت به شرح ذیل می باشد :

	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	انباشته تا پایان سال ۱٤۰۰
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مالی	٤٦۰	۳۳۸	۷۹۸
مهندسی	۲٤٦,۱۹۰	۱۳۸,۳۲۸	۳۸٤,۵۱۸
تقطیر میعانات گازی (CDU)	٦۰۳,۲۱٤	۵۵,۷۵۷	٦۵۸,۹۷۱
گاز مایع (LPG\LPT\CDS)	۱۵۵,۳۹٤	۵۲,۸۰۳	۲۰۸,۱۹۷
تصفیه نفتا (NHT)	۱,۸٦۷	۰	۱,۸٦۷
نیروگاه (PGU)	۱,۰۸٦	۰	۱,۰۸٦
مخازن (TNK)	۷۳۱,۰۷۲	۳۸۱,۲۱۹	۱,۱۱۲,۲۹۱
پست برق(S۳۵)	۵۸,۲۸۵	۵۸,۹٦۸	۱۱۷,۲۵۳
پست برق(S۵۵)	۲۰,۷۰۸	۱٦,۱۰۹	۳٦,۸۱۷
تصفیه آب ترش (SWS)	۱۸,۵٦۱	۰	۱۸,۵٦۱
اتصال داخلی (INT)	۱۸۲,۱۹۵	۸۵,۸۳۰	۲٦۸,۰۲۵
ساختمان انبار (OIB/Warehouse)	۲,٦٤۸	۰	۲,٦٤۸
ساختمان های غیرصنعتی (NIB)	۳۵,۳۸۲	۱۸,۲۵۸	۵۳,٦٤۰
سیستم آتش نشانی (FWS)	۹,۸۹۲	٤۸,۰۱۵	۵۷,۹۰۷
سیستم خنک کننده (CWS)	۷۱,٦۵۲	۱۹,۹٤۲	۹۱,۵۹٤
سیستم فلر (FLS)	٤۷,٤۸۲	۰	٤۷,٤۸۲
واحدهای جانبی (Utility)	۹۲,۳٤۱	۱۵,۵۱۳	۱۰۷,۸۵٤
تملک و آماده سازی زمین	۵,۳۳۲	٤,۱۲۹	۹,٤٦۱
تصفیه آمین (AMN)	۹۰٦	۰	۹۰٦
هیدروتراپی تقطیر میانی (MDH)	۱,۷۱۷	۰	۱,۷۱۷
هات تب ۱ (ONT)	۷۰۲	۰	۷۰۲
	۲,۲۸۷,۰۸٦	۸۹۵,۲۰۹	۳,۱۸۲,۲۹۵

حسابدار رسمی
گزارش

۸-۷-۵-مبلغ ۲.۳۷۱.۳۹۱ میلیون ریال بابت هزینه های کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی به شرح جدول ذیل میباشد :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
هزینه کارمزد بانکی و تمبر و سفته	۱,۹۳۹,٦۲٤	۱,٦۲۲
هزینه کارمزد گشایش اعتبار ارزی	٤۱٤,۲۰۰	۳۸۸,۱٤۱
هزینه کارمزد گشایش اعتبار ریالی	۰	۱,۱۳۰
هزینه کارمزد ضمانتنامه ها	۱۷,٥٦۷	٤۳,۱۰۳
هزینه کارمزد حواله های ارزی	۰	۱۱۷,٦۰۸
	۲,۳۷۱,۳۹۱	٥٥۱,٦۰٤

۹-۷-۵-مبلغ ۱٦.٥۱۹ میلیون ریال بابت سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی در سال ۱٤۰۰ بابت ۱.۱٦۲ میلیون ریال هزینه های حسابرسی و مبلغ ۱٥.۲۸۳ میلیون ریال بابت کمک به بیمارستان کنگان و تامین برخی از اقلام درخواستی جهت افتتاح گیت سازمان منطقه ویژه اقتصادی و سایر ۷٤ میلیون ریال می باشد.

حسابدار رسمی
گزارش

۱۰-۷-۵-هزینه های سرمایه گذاری طرح به تفکیک ارزی و ریالی :

(مبالغ به دلار)
(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	هزینه های انجام شده تا پایان اسفندماه ۱۴۰۰			هزینه های باقیمانده			جمع کل		
	ریالی	ارزی *	جمع کل	ریالی	ارزی	جمع کل	ریالی	ارزی	جمع کل
زمین	۲۳۷,۰۷۹	۰	۲۳۷,۰۷۹	۶۲,۹۲۱	۰	۶۲,۹۲۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۳۰۰,۰۰۰
محوطه سازی	۴۰۷,۸۹۰	۰	۴۰۷,۸۹۰	۹۹,۵۰۰	۰	۹۹,۵۰۰	۵۰۷,۳۹۰	۰	۵۰۷,۳۹۰
ساختمان	۰	۱۵,۶۲۹,۳۹۹	۳,۷۲۴,۸۹۲	۰	۵,۲۰۹,۸۰۰	۱,۴۳۲,۶۹۵	۰	۲۰,۸۳۹,۱۹۹	۵,۱۵۷,۵۸۷
ماشین آلات و تجهیزات	۴۸۴,۲۹۹	۲۰۲,۱۲۳,۴۸۷	۴۸,۶۵۵,۵۸۱	۵۳۰,۰۰۰	۹۲,۱۷۱,۷۸۳	۲۵,۸۷۷,۲۴۰	۱,۰۱۴,۲۹۹	۲۹۴,۲۹۵,۲۷۰	۷۴,۵۳۲,۸۲۱
تاسیسات	۲۲۷,۶۴۴	۲۰,۹۸۷,۶۰۶	۵,۲۲۹,۵۳۷	۸۰,۰۸۴	۱۵,۹۴۱,۱۷۶	۴,۴۶۳,۹۰۷	۳۰۷,۷۲۸	۳۶,۹۲۸,۷۸۲	۹,۶۹۳,۴۴۴
اثاثیه اداری	۳۵,۵۳۵	۰	۳۵,۵۳۵	۱۶۴,۴۶۵	۰	۱۶۴,۴۶۵	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰
متفرقه و پیش بینی نشده	۱۶۸,۴۳۷	۰	۱۶۸,۴۳۷	۳۵۱,۶۸۳	۰	۳۵۱,۶۸۳	۵۲۰,۱۲۰	۰	۵۲۰,۱۲۰
جمع دارائیهای ثابت	۱,۵۶۰,۸۸۴	۲۳۸,۷۴۰,۴۹۲	۵۸,۴۵۸,۹۵۱	۱,۲۸۸,۶۵۳	۱۱۳,۳۲۲,۷۵۹	۳۲,۴۵۲,۴۱۱	۲,۸۴۹,۵۳۷	۳۵۲,۰۶۳,۲۵۱	۹۰,۹۱۱,۳۶۲
قبل از بهره برداری	۶۷۳,۳۱۸	۰	۶۷۳,۳۱۸	۳۷۷,۱۸۱	۰	۳۷۷,۱۸۱	۱,۰۵۰,۴۹۹	۰	۱,۰۵۰,۴۹۹
سود دوران مشارکت	۲,۳۵۳,۴۶۳	۰	۲,۳۵۳,۴۶۳	۱,۲۲۱,۴۲۷	۰	۱,۲۲۱,۴۲۷	۳,۵۷۴,۸۹۰	۰	۳,۵۷۴,۸۹۰
جمع هزینه های سرمایه گذاری	۴,۵۸۷,۶۶۵	۲۳۸,۷۴۰,۴۹۲	۶۱,۴۸۵,۷۳۲	۲,۸۸۷,۲۶۱	۱۱۳,۳۲۲,۷۵۹	۳۴,۰۵۱,۰۱۹	۷,۴۷۴,۹۲۶	۳۵۲,۰۶۳,۲۵۱	۹۵,۵۳۶,۷۵۱

تجهیز کارگاه شرکت در تیر سال ۱۳۹۸ صورت گرفته است و پیش بینی بهره برداری از اولین فاز پروژه، تابستان ۱۴۰۲ است.

* ماهیت بخش عمده ای از هزینه های سرمایه گذاری طرح در بخش ارزی عمدتا در بخش تاسیسات و ساختمانی و همچنین بخشی از هزینه های ماشین آلات ریالی و بصورت هزینه داخلی می باشد اما با توجه به اینکه در گزارش مصوبه و قرارداد EPC طرح عموم هزینه ها بصورت ارزی آورده شده در گزارش پیشرفت ماهانه نیز به دلیل کنترل بهتر هزینه ها، مبلغ ارزی آن لحاظ شده است. لازم به ذکر است با توجه به جدول فوق کل هزینه های انجام شده طرح در ستون ارزی معادل ۲۳۸،۷۴۰ هزار یورو بوده که از این میزان معادل ۱۶۴،۵۸۳ هزار یورو ماهیت ارزی و خارجی بوده که از سوی صندوق توسعه ملی به عاملیت بانک صنعت و معدن پرداخت شده و معادل ۷۴،۱۵۸ هزار یورو نیز ماهیت ریالی بوده که از سوی سهامدار معادل ریالی آن تامین شده است.

۱۱-۷-۵- اهم فعالیت های انجام شده

۱-۱۱-۷-۵- مهندسی

برگزاری مدل ۹۰٪ واحد CDU

بروز رسانی مدل سه بعدی واحد UTL,SWS,AMN,WSU,CDU,LPGT,TNK,INT

نهایی سازی فونداسیون های واحد مخازن و ارسال به کارگاه جهت انجام فعالیت های اجرایی

آپدیت نمودن مدارک SINGLE LINE DRAWING جهت انجام طراحی بخش فونداسیون

تهیه و بررسی مدارک فنی احداث نیروگاه برق به منظور تامین برق مورد نیاز پالایشگاه

طراحی مسیر خط فلر.

تهیه مدارک مربوط به حفاظت کاتدیک مورد نیاز (به صورت نهایی جهت واحد LPGT , TNK)

نهایی سازی مدارک مربوط ساختمان ساب استیشن ۳۵ و ۵۵

برگزاری مدل واحدهای یوتیلیتی نظیر WSU، CWS، CAS و NIS و SWS

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

طراحی سازه های فلزی و فونداسیون آن در واحد یوتیلیتی.

طراحی فونداسیون تجهیزات واحد یوتیلیتی.

تهیه P&ID واحد WWT.

نهایی سازی خط خوراک پالایشگاه.

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی در واحد یوتیلیتی.

طراحی اولیه و تولید نقشه های فرآیندی و پلات واحد WWT.

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

نهایی سازی نقشه های لوله کشی رو زمینی واحدهای INT, FLS, FWS, UTL, SWS, TNK.

طراحی و جانمایی خط لوله گاز و ایستگاه تقلیل فشار و دریافت مجوزهای لازم.

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی واحد FWS.

حسابدار رسمی
گزارش

۲-۱۱-۷-۵- بازرگانی و تامین تجهیزات

انعقاد قرارداد با پیمانکار نصب اسکلت فلزی .

انعقاد قرارداد با پیمانکار عملیات بتنی.

انعقاد قرارداد جهت ساختمان NIB.

انعقاد قرارداد با پیمانکار عملیات حفاظت کاتدیک.

تامین مصالح و تجهیزات مورد نیاز فعالیت های اجرایی نظیر: آرماتور، سیمان، بچینگ و ...

انجام مذاکرات و تعیین تامین کننده Filter, Coalescer Package ,SPU, Steel Plate,PSV,METERING .

عقد قرارداد با تامین کننده Heater برای یونیت NHT .

انعقاد قرارداد PUMP های یونیت ها .

انعقاد قرارداد تجهیزات یونیت(FLS (Flare System .

انعقاد قرارداد LV SWITCHGEAR.

انعقاد قرارداد .Loading Arms

انعقاد قرارداد .Electrical Heater

تامین بخشی از Bulk Material مربوط به پست های برق و انبار سایت.

انعقاد قرارداد تأمین شیرهای صنعتی.

انعقاد قرارداد تأمین شیرهای دستی پروژه.

انعقاد قرارداد پکیج فیلتراسیون.

انعقاد قرارداد تأمین تجهیزات آزمایشگاه.

انعقاد قرارداد تامین هیتر واحد تصفیه نفتا.

انعقاد قرارداد تامین پمپ های دوار و تزریق.

انعقاد قرارداد بخش دوم پکیج های تزریق.

انعقاد قرارداد تجهیزات یونیت(FLS (Flare System .

انعقاد قرارداد LV SWITCHGEAR.

انعقاد قرارداد .Loading Arms

انعقاد قرارداد .Electrical Heater

انعقاد قرارداد De-oiling & Polishing Water Package.

انعقاد قرارداد تأمین لوله ها، فلنج ها و اتصالات رو زمینی واحدهای FLS، FWS، SWS و UTL.

عقد قرارداد تأمین لوله، فلنج و فیتینگ مربوط به لوله کشی رو زمینی واحدهای FLS, FWS, UTL, TNK.

عقد قرارداد ساخت سایلنسر.

عقد قرارداد ساخت Sample Cooler.

حسابرسی و خدمات مالی
حسابدار رسمی
گزارش

۳-۱۱-۷-۵- اجرا و نصب

تکمیل عملیات خاکی و بستر سازی پالایشگاه با پیشرفت ۹۰٪.

انجام شمع کوبی زیر فونداسیون با پیشرفت ۱۰۰٪.

انجام عملیات لوله کشی UG واحد CDU با پیشرفت ۱۰۰٪.

انجام عملیات لوله کشی UG واحد LPGT با پیشرفت ۱۰۰٪.

ساختمان انبار پالایشگاه با پیشرفت ۱۰۰٪.

تکمیل فونداسیون مخازن استوانه ای و کروی در یونیت مخازن با پیشرفت ۹۶٪.

تکمیل عملیات سیویل برج خنک کننده ۳۰٪.

نصب استراکچرهای واحد LPGT با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات بتن ریزی مخازن مربوط به آب آتشنشانی با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات کاتدیک واحد CDU با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات کاتدیک واحد LPGT با پیشرفت ۷۵٪.

اجرای عملیات کاتدیک واحد TNK با پیشرفت ۷۰٪.

اجرای ساختمان های صنعتی (IB) با پیشرفت ۳۲٪.

اجرای ساختمان های غیر صنعتی شامل ساختمان مرکزی، ساختمان آتشنشانی، سوله انبار با پیشرفت ۲۰٪.

نصب تجهیزات واحد CDU با پیشرفت ۱۰۰٪.

نصب تجهیزات واحد LPG با پیشرفت ۳۰٪.

اجرای عملیات لوله کشی زیرزمینی واحدهای UTL, SWS, TNK با پیشرفت ۸۰٪.

اجرای پایپ اسلیپرهای واحد INT و ادامه اجرای اسلیپرهای واحد TNK با پیشرفت ۹۰٪.

اجرای عملیات اجرایی لوله کشی رو زمینی واحد CDU با پیشرفت ۹۰٪.

اجرای عملیات لوله کشی رو زمینی واحدهای INT و LPG با پیشرفت ۶۰٪.

اجرای عملیات نصب تجهیزات دوار و پکیج های واحدهای CDU و LPG با پیشرفت ۹۰٪.

تکمیل عملیات نصب هیتر واحد CDU.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

٤-١١-٧-٥- مدیریت پروژه و برنامه ریزی

برگزاری جلسات منظم با تیم پروژه در راستای تسریع فعالیت های پروژه و بررسی مشکلات و موانع احتمالی.

تهیه و تدوین برنامه زمانبندی تفصیلی سه ماهه، ماهانه و هفتگی بر مبنای مستر پلن پروژه و نظارت بر انجام آن.

آنالیز تاخیرات برای رفع موانع و تهیه برنامه جبرانی.

به روزرسانی برنامه زمانبندی یکپارچه EPCC پروژه بر اساس آخرین تغییرات و اولویت های اجرا.

کنترل برنامه زمانبندی سازندگان و پیمانکاران به صورت مرتب.

به روز رسانی لیست Material Control Index پروژه بر اساس آخرین تغییرات مهندسی

تهیه رویه ها و فرم های عملیاتی مورد نیاز در فاز بازرسی و ساختمانی و اجرا

تهیه گزارش های منظم و کنترل منابع (Material, Manpower, Machinery) جهت جلوگیری از تاخیرات وندورها و پیمانکاران اجرایی.

١٢-٧-٥-خلاصه ای از طرح مصوب :

موضوع مشارکت مدنی	اعطای تسهیلات به شرکت میعانات گازی آدیش جنوبی به منظور احداث پالایشگاه میعانات گازی به ظرفیت ٦٠.٠٠٠ بشکه در روز طی ٣٤٠ روز کاری در سال جهت تولید محصولات نفتاسوخت جت، LPG و گازوئیل
شرح	درصد سهم الشرکه
مبلغ مشارکت مدنی	مبلغ ١١.٧٩٠.٠٨١ میلیون ریال (١.٠١٢.٧٢٠ میلیون ریال و ٣٥٢.٠٦٣ هزار دلار)
سهم الشرکه بانک (نقدی)	٢٥٠.٠٠٠.٠٠٠ دلار معادل ٧.٦٥٣.٠٠٠ میلیون ریال
سهم الشرکه شریک (نقدی)	١٠٢.٠٦٣.٢٥٠ دلار و ٨٤٥.٠٠٣ میلیون ریال
سهم الشرکه شریک (غیرنقدی)	١٦٧.٧١٨ میلیون ریال
نرخ سود بانک	٦ درصد در سال
تعداد اقساط سالانه تسهیلات ارزی	٢٧ قسط در طی ٧ سال (سال اول ٣ قسط ، ٦ سال بعد هر سال ٤ قسط)
مدت مشارکت مدنی	از زمان عقد قرارداد به مدت ٣٩ ماه لغایت شروع بهره برداری تجاری از طرح
اداره مشارکت مدنی	اداره مشارکت مدنی به عهده شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی و برداشت از حساب مشترک با اجازه و نظارت بانک خواهد بود.
پرداخت سود مشارکت	سهم الشرکه بانک در مشارکت مدنی در پایان دوره مشارکت به متقاضی واگذار شده و پیش بینی شده است که بهای آن به صورت تقسیطی همراه با اصل تسهیلات از تقاضی دریافت گردد.
نرخ جرائم تاخیر تادیه	مطابق با آخرین ضوابط و دستورالعمل های بانک مرکزی ج.ا.ا.
نوع قرارداد	اعتبار اسنادی

حسابرسی و خدمات مالی
حسابدار رسمی
گزارش

۸-۵- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای در پایان سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت شرکت فرآب اینترنشنال (E & W)		۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۲۹۴
پیش پرداخت قطعه زمین محل اجرای طرح		۴,۰۰۰	۲۲,۵۴۹
پیش پرداخت خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی	۵-۸-۲	۱,۳۰۳,۸۸۳	۲,۹۷۶,۸۷۹
پرداخت های میانی خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی	۵-۸-۴	۲,۱۸۲,۹۸۹	۰
پیش پرداخت خرید اثاثیه و منصوبات	۵-۸-۱	۳۸۵,۲۹۳	۲,۲۵۰
پیش پرداخت خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی	۵-۸-۳	۳۲۰,۲۵۰	۵۲,۵۰۰
سایر اقلام		۱,۳۶۳	۰
		۴,۶۹۷,۷۷۸	۳,۵۵۴,۴۷۲

۸-۵-۱-مبلغ ۳۸۵.۲۹۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید دارایی های ثابت به شرح ذیل می باشد :

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
GPE Global Elektrik Uretim A.S	۵-۸-۱-۱	۳۲۶,۹۲۲	۰
علیرضا ولدخانی	۵-۸-۱-۲	۲۳,۱۲۷	۰
انعام اله ناصری	۵-۸-۱-۳	۳۵,۲۴۴	۰
سایر اقلام		۰	۲,۲۵۰
		۳۸۵,۲۹۳	۲,۲۵۰

۸-۵-۱-۱-مبلغ ۳۲۶.۹۲۲ میلیون ریال معادل ۱.۰۵۰.۰۰۰ یورو پیش پرداخت خرید نیروگاه جهت تولید برق در زمان بهره برداری پالایش میعانات گازی می باشد.که در بهار ۱۴۰۱ به محل سایت ارسال و مراحل ترخیص و سپس پس از اخذ تائیدیه از انباردار و صورتحساب فروشنده اقدام به ثبت در دفاتر و تسویه حساب خواهد شد.

۸-۵-۱-۲-مبلغ ۲۳.۱۲۷میلیون ریال بابت پیش پرداخت هزینه های مشاوره و مهندسی جهت خرید و اجرای نیروگاه در حال خریداری میباشد که در سال ۱۴۰۱ نسبت به دریافت صورت حساب و تسویه اقدام شده است.

۸-۵-۱-۳-مبلغ ۳۵.۲۴۴میلیون ریال بابت پیش پرداخت دمونتاژ تاسیسات نیروگاه خریداری شده و مهیا نمودن کل تاسیسات و ماشین آلات جهت ارسال به ایران میباشد که در ابتدای سال ۱۴۰۱ صورتحساب ارسال و تسویه خواهد شد.

حسابرسی و خدمات مالی کوشا مهر
حسابدار رسمی
گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۲-۸-۵-مبلغ ۱.۳۰۳.۸۸۳ میلیون ریال بابت مانده پیش پرداخت خرید و سفارشات خارجی بابت پیش پرداخت های پرداخت شده از محل گشایش اعتبار اسنادی ارزی بانک صنعت معدن ,و پرداخت های ارزی توسط جاری سهامداران می باشد و به شرح جدول ذیل می باشد :

نام فروشنده	مانده پیش پرداخت ارزی			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	درهم	دلار	یورو	مانده پیش پرداخت ریالی	مانده پیش پرداخت ارزی	مانده پیش پرداخت ریالی
				میلیون ریال	یورو	میلیون ریال
فرآب اینترنشنال (E & W)	۰.۰۰	۰.۰۰	۳,۱۰۰,۹۲۸.۴۴	۳۷۴,۷۴۱	۱۲,۴۱۱,۶۲۷	۱,۴۹۹,۹۲۰
فاتح صنعت کیمیا (FGS)ق۰۰۱	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۸۳۵,۷۸۶	۱۰۱,۹۲۲
فاتح صنعت کیمیا (FGS)ق۰۰۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۴۷۰,۲۸۶.۲۷	۵۷,۳۵۰	۳,۵۴۳,۸۸۰	۴۳۲,۱۶۶
فاتح صنعت کیمیا (FGS)ق۰۳۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۶۶,۵۸۵.۷۲	۴۵,۹۵۹	۰	۰
مهندسی پایا صنعت (Paya Sanat Engineering)ق۰۱۷	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۳۶۷,۶۲۲	۴۳,۴۰۰
مهندسی پایا صنعت (Paya Sanat Engineering)ق۰۱۷-لحاقیه۱	۰.۰۰	۰.۰۰	۵۲۲,۵۰۹.۱۳	۱۴۴,۱۵۴	۰	۰
مهندسی پایا صنعت (Paya Sanat Engineering)ق۰۱۷-لحاقیه۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۴۵,۰۲۳.۶۰	۳۹,۶۰۰	۰	۰
مهندسین مشاور تهران جوان	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۴۴۹,۴۹۵	۱۳۳,۵۵۶
نوین دانش آینده (Novin Danesh Ayandeh)ق۰۱۵	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۷۵۶,۹۸۵	۹۰,۰۶۶
هوا ابزارتهران (Hatco)ق۰۱۳	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۱,۴۷۰,۰۰۰	۱۷۹,۸۲۲
بازرگانی ایران ترانسفو-ق۰۱۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۲۰۷,۷۲۵	۳۰,۹۴۴
بازرگانی ایران ترانسفو-ق۰۱۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۶,۲۲۴.۰۰	۱,۸۶۱	۳۵,۶۳۵	۱۰,۶۵۵
شرکت KTI-هیتر-ق۰۰۶-پارت۱	۰.۰۰	۰.۰۰	۴۴۵,۲۱۳.۰۱	۵۶,۳۱۹	۴۴۵,۲۱۲	۵۶,۳۱۹
شرکت KTI-هیتر-ق۰۰۶-پارت۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۲۹,۱۳۸.۰۰	۱۶,۲۷۱	۱۲۹,۱۳۸	۱۶,۲۷۱
شرکت KTI-هیتر-ق۰۰۶-پارت۳	۰.۰۰	۰.۰۰	۸۶,۱۰۴.۸۴	۱۱,۷۱۰	۸۶,۱۰۵	۱۱,۷۱۰
شرکت KTI-هیتر-ق۰۰۶-پارت۴	۰.۰۰	۰.۰۰	۲۳۰,۰۰۰.۰۰	۳۲,۰۸۵	۲۳۰,۰۰۰	۳۲,۰۸۵
پمپ های صنعتی ایران (IIP Group)ق۰۰۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۵۸,۱۱۲.۳۴	۱۹,۱۲۱	۲۰۱,۰۲۹	۲۴,۳۱۱
راژان پترو فرآیند (Rajan Petro Farayand Co)ق۰۰۸	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۵۵۳,۲۵۷	۶۷,۳۵۷
پتروپویش سهند (Petro Pouyesh S.co)ق۰۱۶	۰.۰۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۰	۱۲۲,۸۷۱	۱۴,۶۵۲
RMT-۰۱۴ق	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۶۲,۵۰۰.۱۰	۲۰,۶۳۸	۱۶۲,۵۰۰	۲۰,۶۳۸
RMT-۰۱۱ق	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۵۱,۵۵۵.۴۸	۱۹,۲۴۸	۱۵۱,۵۵۶	۱۹,۲۴۸
RMT-۰۱۸ق	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۲۵,۰۷۱.۰۵	۱۷,۸۲۳	۱۲۵,۰۷۱	۱۷,۸۲۳
انرژی کویر پایا (EKP)	۰.۰۰	۰.۰۰	۳۱۵,۵۲۱.۷۵	۸۳,۵۵۳	۰	۰
ایران تابلو ق ۳۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۴,۳۲۳.۹۴	۱,۱۴۵	۰	۰
ایران تابلو ق ۴۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۸۰,۴۴۵.۶۹	۲۲,۱۹۴	۰	۰
زافرتک ZAFFERTEC	۰.۰۰	۰.۰۰	۹۲,۸۵۳.۹۹	۲۷,۱۷۰	۰	۰
رود هارت RPG-ق۰۱۰	۰.۰۰	۰.۰۰	۱,۲۲۶,۳۰۳.۰۳	۱۶۱,۸۷۲	۱,۲۲۶,۳۰۴	۱۶۱,۸۷۲
هیسکو (HIS CO)-ق۰۱۲	۰.۰۰	۰.۰۰	۸۲,۵۹۹.۷۶	۱۲,۱۴۲	۸۲,۶۰۰	۱۲,۱۴۲
تولیدی سیم و کابل یزد	۰.۰۰	۰.۰۰	۳,۶۵۱.۶۹	۹۶۷	۰	۰
پارس کویر اروند	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۴۷,۱۲۴.۹۱	۳۸,۹۶۰	۰	۰
ایمن سهند آریا (SISICO)	۰.۰۰	۰.۰۰	۴۹۲,۷۳۲.۵۰	۱۳۰,۴۸۰	۰	۰
هیراد کیان ایده تامین (HKT)	۰.۰۰	۹,۰۱۸.۱۵	۰.۰۰	۲,۴۳۴	۰	۰
HEBI HAITIAN PIPE FITTING CO.LIMITED	۰.۰۰	۰.۰۰	۳۳۲,۴۸۷.۳۹	۹۶,۹۴۹	۰	۰
صنایع واشرسازی بهتا-ق۰۷۰	۰.۰۰	۱۶,۵۰۲.۴۱	۰.۰۰	۴,۴۵۴	۰	۰
صنایع واشرسازی بهتا-ق۰۷۰	۰.۰۰	۲۹۸.۸۲	۰.۰۰	۷۸	۰	۰
صنایع واشرسازی بهتا-فاکتوری	۰.۰۰	۰.۰۰	۳,۹۹۸.۳۲	۱,۱۰۴	۰	۰
IMS (INDUSTRIAL MATERIAL SUPPLY)FZCO	۲,۷۴۱,۹۱۸.۴۷	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۸۷,۱۱۴	۰	۰
Dillinger	۲۳۱,۴۴۵.۴۹	۰.۰۰	۰.۰۰	۱۶,۳۷۵	۰	۰
	۲,۹۷۳,۳۶۳.۹۶	۲۵,۸۱۹.۳۸	۸,۶۸۱,۲۹۴.۹۵	۱,۶۴۳,۸۷۱	۲۳,۵۹۴,۳۹۸.۰۰	۲,۹۷۶,۸۷۹
کسر میشود : تهاتر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۳-۱۵)	۰.۰۰	۰.۰۰	(۱,۹۵۸,۹۲۷.۵۵)	(۳۳۹,۹۸۸)	۰	۰
	۲,۹۷۳,۳۶۳.۹۶	۲۵,۸۱۹.۳۸	۶,۷۲۲,۳۶۷.۴۰	۱,۳۰۳,۸۸۳	۲۳,۵۹۴,۳۹۸.۰۰	۲,۹۷۶,۸۷۹

حسابدار رسمی
گزارش

۳-۸-۵- مبلغ ۳۲۰.۲۵۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید مواد و مصالح داخلی به شرح ذیل می باشد :

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
تامین تجهیزات پارت کیهان و تامین تجهیز پیشرو پارسیان	۱۳۷,۳۳۰	۰
پترو کهن نفتان	۷۹,۸۳۸	۰
بهبود ره پویان آریا گستر	۳۱,۳۳۲	۰
پنام گویان پارس امرتات	۱۴,۵۰۲	۰
مهندسی پایاصنعت تیران	۱۱,۷۰۱	۰
گلنور	۱۰,۱۱۲	۰
صنعتی صافیاد	۶,۹۰۲	۱۳,۸۶۰
سیده ناهید جعفری	۵,۶۲۵	۰
سینا کنترل	۵,۰۴۸	۰
حمل و نقل کهورک بار لامرد	۵,۹۷۲	۰
ساخت تجهیزات برقی لنا یزد	۴,۱۴۵	۰
سایر	۷,۷۴۳	۳۸,۶۴۰
	۳۲۰,۲۵۰	**۵۲,۵۰۰**

۴-۸-۵- مبلغ ۲.۱۸۲.۹۸۹ میلیون ریال بابت پیش پرداختهای میانی پرداخت شده به فروشندگاه تجهیزات در سال ۱۴۰۰ به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
مهندسین مشاور تهران جوان	۵۱۳,۱۴۶	۰
نوین دانش آینده	۶۹۱,۴۳۶	۰
پترو فرآیند راژان	۶۵۴,۲۵۳	۰
ایران تابلو	۳۲۴,۱۵۴	۰
	۲,۱۸۲,۹۸۹	**۰**

حسابدار رسمی
گزارش

۶–دارائی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

	نرم افزار رایانه‌ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع
بهای تمام شده			
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۲,۷۳٦	۳۱,٦۱۵	۳٤,۳۵۱
افزایش	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰
مانده در پایان سال ۱٤۰۰	۳,۷۳٦	۳۱,٦۱۵	۳۵,۳۵۱
استهلاک انباشته			
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱,۳۳٤	۰	۱,۳۳٤
استهلاک	۷۹۸	۰	۷۹۸
مانده در پایان سال ۱٤۰۰	۲,۱۳۲	۰	۲,۱۳۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱,٦۰٤	۰	۳۳,۲۱۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱,٤۰۲	۳۱,٦۱۵	۳۳,۰۱۷

حسابدار رسمی
گزارش

۷–سرمایه گذاری های بلندمدت

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹					۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف	۷–۱	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰
علی الحساب سرمایه گذاری	۷–۲					۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰
						۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰

۷–۱–شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی دارای ۱۲٪ سهام این شرکت است. توضیح اینکه در طرح اولیه فراگیر پالایش سیراف مقرر شده بود شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف در کنار ۸ پالایشگاه دیگر اقدام به فعالیت هایی از جمله ایجاد تاسیسات یوتیلیتی نماید و از این بابت سرمایه گذاری در شرکت مزبور با این هدف در سنوات قبل انجام شده است ولیکن در ادامه مدیران شرکت با توجه به عدم پیشرفت لازم شرکت زیر ساخت تصمیم به برنامه ریزی و ایجاد واحد های جانبی توسط خود نموده اند.

۷–۲– پرداختی به شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف بابت علی الحساب افزایش سرمایه آن شرکت است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۸- پیش‌پرداخت‌ها	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
پیش پرداخت بیمه دارایی ها	۸-۱	۱۰,۵۶۶	۲۹,۰۲۲
پیش پرداخت هزینه ها		۰	۳۰۰
پیش پرداخت خرید خدمات	۸-۲	۱,۳۲۸	۱,۱۵۷
		۱۱,۸۹۴	**۳۰,۴۷۹**

۸-۱- مبلغ ۱۰.۵۶۶ میلیون ریال بیمه تمام خطر نصب شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۱ به ارزش ۲۸.۶۷۸ میلیون ریال با سررسید ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ میباشد.

۸-۲-مبلغ ۱.۳۲۸ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ۲۴۰ میلیون ریالی جمع آوری نخاله ساختمانی سایت ومبلغ ۱۱۵ میلیون ریال بابت پیش پرداخت پشتیبانی اتوماسیون اداری،مبلغ ۴۰۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت پشتیبانی نرم افزار مهندسی پوپک،مبلغ ۴۵۴ میلیون ریال پیش پرداخت پشتیبانی نرم افزار مالی راهکاران ، مبلغ ۷۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت تست تجهیزات و مبلغ ۴۰ میلیون ریال پیش پرداخت طراحی وب سایت شرکت است.

۹- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ دفتری	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	خالص	۱۳۹۹/۱۲/۳۰ خالص
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد دریافتنی:					
اشخاص و موسسات		۷۴۶	۰	۷۴۶	۰
		۷۴۶	۰	۷۴۶	۰
حساب های دریافتنی تجاری:					
سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه نزد بانکها	۹-۱	۲۱۵,۳۵۸	۰	۲۱۵,۳۵۸	۴۱۵,۸۳۹
سپرده های گمرکی	۹-۲	۱,۱۰۶	۰	۱,۱۰۶	۴۸
سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ارزی	۹-۳	۰	۰	۰	۴۵۲,۳۹۸
		۲۱۶,۴۶۴	۰	۲۱۶,۴۶۴	۸۶۸,۲۸۵
کسر می شود: تهاتر با تسهیلات دریافتی از بانک تجارت(یادداشت ۲-۱-۱-۱۴)		۰	۰	۰	(۴۵۲,۳۹۸)
		۲۱۶,۴۶۴	۰	۲۱۶,۴۶۴	۴۱۵,۸۸۷
سایرحساب‌های دریافتنی:					
اشخاص و موسسات ارزی	۹-۴	۳۸۴,۶۷۷		۳۸۴,۶۷۷	۴,۰۷۱,۵۸۲
کارکنان (وام/ مساعده/بیمه تکمیلی)	۹-۵	۱,۲۴۸	۰	۱,۲۴۸	۱۱۶
سایر		۵,۶۷۴	۰	۵,۶۷۴	۵,۲۷۳
		۳۹۱,۵۹۹	۰	۳۹۱,۵۹۹	۴,۰۷۶,۹۷۱
		۶۰۸,۸۰۹	۰	۶۰۸,۸۰۹	۴,۴۹۲,۸۵۸

۹-۱- مبلغ ۲۱۵.۳۵۸ میلیون ریال بابت سپرده نقدی دریافت ضمانت نامه های پیش پرداخت شماره های ۹۸۱۸۲۰۸۰۴۲۴ و ۹۷۱۸۲۰۳۵۲۳۸ و ۹۸۱۸۲۰۲۷۳۶۶ می باشد و کاهش ۲۰۰.۴۸۱ میلیون ریال از مانده ابتدای دوره بابت تقلیل ضمانتنامه ۹۸۱۸۲۰۲۷۳۶۶ و آزادسازی بخشی از سپرده نقدی آن در سال ۱۴۰۰ می باشد.درضمن تاریخ تهیه این گزارش ضمانتنامه مذکور ابطال و الباقی سپرده نقدی به ارزش ۱۶۹.۳۹۴ میلیون ریال نیز عودت شده است.

۹-۲- مبلغ ۱.۱۰۶ میلیون ریال بابت سپرده نقدی هزینه های ترخیص بارنامه های کالاهای خرید شده این شرکت می باشد که توسط شرکت هماهنگ بار پارس در حال ترخیص و تشریفات گمرکی می باشد.

۹-۳- مبلغ ۴۵۲.۳۹۸ میلیون ریال(معادل ۲ میلیون دلار = ۷.۳۴۰.۰۰۰ درهم) سپرده نقدی تسهیلات ۲۰ میلیون دلاری دریافتی از بانک تجارت شعبه مستقل مرکزی جهت تامین نقدینگی جهت خرید ماشین آلات و ... مورد نیاز با سررسید ۱۴۰۰/۱۱/۲۳ در زمان پرداخت از اصل و فرع بدهی کسر و تهاتر و صفر شده است.

٤-۹- مبلغ ۳۸٤.۳۷۷ میلیون ریال (معادل ٥.۹۲۷.٦۲٦ درهم امارات).بابت مانده تسهیلات ارزی بانک تجارت میباشد که به حساب شرکت تضامنی DWC L.L.C واریز شده است.

٥-۹- مبلغ ۱.۲٤۸ میلیون ریال بابت اقساط باقیمانده بیمه تکمیلی کارکنان و باقی مانده وام قرض الحسنه یکی از آنان می باشد.

۱۰- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

	یادداشت	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۰-۱	۷٤,۱۹۸	۷٤,۱۹۸
		۷٤,۱۹۸	۷٤,۱۹۸

۱-۱۰- مبلغ ۷٤.۱۹۸ میلیون ریال بابت سرمایه گذاری(سپرده کوتاه مدت) نزد صندوق آتیه نوین بانک اقتصادنوین می باشد.

۱۱- موجودی نقد

	یادداشت	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
موجودی نزد بانکها ریالی		۲۳۱,۲۷۱	٦٤,۲٥٥
موجودی نزد بانکهای ارزی	۱۱-۱	۱۲,۱۰۹	۱۳,٥۳۹
موجودی نزد تنخواه گردان ها	۱۱-۲	۱۱	۳۲۱
موجودی نزد صندوق ارزی	۱۱-۳	٤,۱٦۷	۲,٦٥۷
		۲٤۷,٥٥۸	۸۰,۷۷۲

۱-۱۱- مبلغ ۱۲.۱۰۹ میلیون ریال موجودی نزد بانک ها به صورت ارزی شامل ٦۲.۰۲۱.۳۲۰ وون کره نزد بانک ملت شعبه سازمان گسترش به شماره حساب ۸۳۰٤۳۰۲۲۰۹ می باشد که در پایان سال ۱٤۰۰ با نرخ ۲۰۱/۹۰٥ ریال(نرخ وون کره در سامانه سنا) و ۱۰۰ یورو نزد بانک تجارت شعبه مستقل مرکزی به شماره حساب ۱۷۳٦۷۳۳۲۹ می باشد که پایان سال ۱٤۰۰ با نرخ ۲٦۰.۸٥۳ ریال تسعیر ارز شده است.

۲-۱۱- مبلغ ۱۱ میلیون ریال موجودی تنخواه گردان ریالی مربوط به مانده تنخواه مدیرعامل به مبلغ ۷ میلیون ریال و مانده تنخواه دفتر مرکزی به مبلغ ٤ میلیون ریال است.

۳-۱۱- مبلغ ٤.۱٦۷ میلیون ریال موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۲۲۰ وون کره با نرخ ۲۰۱/۹۰٥ ریال،۲.۰٤۱ دلار آمریکا با نرخ ۲٤۳.۷۹۰ ریال ، ۱۳.٥۷٥ یورو با نرخ ۲٦۹.۲٥۷ ریال و ۸٥٥ لیر ترکیه با نرخ ۱٦.٤٦۰ ریال می باشد که با نرخ سامانه سنا در مورخ ۱٤۰۰/۱۲/۲۸ تسعیر ارز شده است و بابت سفر و اقامت همکاران در ماموریت های اعزامی نگهداری می شود.

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مهر
حسابدار رسمی
گزارش

۱۲– سرمایه

۱-۱۲– سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۸.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۸۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰.۰۰۰ریالی بانام است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۹/۱۲/۳۰		
	تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی	تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی
			میلیون ریال			میلیون ریال
شرکت تناوب	۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۳۶.۳۰۰۰٪	۲,۹۰۴,۰۰۰	۱۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۰.۰۰۰۰٪	۱,۸۸۰,۰۰۰
شرکت سنگ آهن مرکزی رباط	۳۶۰,۰۷۸,۷۷۷	۴۵.۰۰۹۸٪	۳,۶۰۰,۷۸۸	۱۸۳,۳۰۰,۰۰۰	۳۹.۰۰۰۰٪	۱,۸۳۳,۰۰۰
آقای سیاوش زرگر یعقوبی	۸۰,۱۶۹,۶۰۴	۱۰.۰۲۱۲٪	۸۰۱,۶۹۶	۵۱,۱۸۰,۰۰۰	۱۰.۸۸۹۴٪	۵۱۱,۸۰۰
آقای غلامرضا صحرائیان	۶۸,۸۳۱,۶۱۹	۸.۶۰۴۰٪	۶۸۸,۳۱۶	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰۰۰٪	۴۷۰,۰۰۰
آقای سید محمد رضا شبیری نژاد	۵۲۰,۰۰۰	۰.۰۶۵۰٪	۵,۲۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۰.۱۱۰۶٪	۵,۲۰۰
	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۴,۷۰۰,۰۰۰

۲-۱۲– طی سال مالی جاری در طی دو مرحله به ترتیب مبالغ ۸۰ و ۲۵۰ میلیارد ریال جمعا به مبلغ ۳.۳۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران به موجب صورتجلسه مجمع فوق العاده سهامدارن مورخ ۱۳۹۹/۰۶/۱۲ و مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ و صورتجلسات مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ و مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ هیات مدیره افزایش یافته و در تاریخهای ۱۴۰۰/۱۰/۰۳ و۱۴۰۰/۱۲/۲۴ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱۳- حسابها ی پرداختنی بلندمدت

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
جاری سهامداران و اشخاص وابسته	۱-۱۳	٦,٤٦٢,٤٣٤	۱,۹۹۰,٤۸۳
		٦,٤٦٢,٤٣٤	۱,۹۹۰,٤۸۳

۱-۱۳- بدهی های بلند مدت به مبلغ ٦.٤٦٢.٤٣٤ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از سهامداران شرکت و مدیر اجرایی و مدیرعامل در رابطه با انجام مخارج سرمایه ای می باشد که به علت افزایش سرمایه در بدهی های بلند مدت طبقه بندی شده است و به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سنگ آهن مرکزی رباط	٤,۲۱۷,٦۲٦	۱,۱۲٥,۲٤۲
شرکت تناوب	۷۰٥,٤۱۹	۲۰۷,۰۱۲
آقای محسن صفائی فراهانی	۱,۱٤۷,۳٦۷	٥۳۷,٤٦۰
آقای سیاوش زرگر یعقوبی	۱٥۳,۲۳٤	٥۱,۱۱٥
آقای غلامرضا صحرائیان	۲۳۸,۷۸۸	٦۹,٦٥٤
	٦,٤٦٢,٤٣٤	۱,۹۹۰,٤۸۳

حسابرسی و خدمات مالی کوشا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

۱۴– تسهیلات مالی بلندمدت

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
تسهیلات دریافتی	۱۴-۱	۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۱۴,۰۹۳,۴۴۹
بهره تسهیلات دریافتی	۱۴-۲	۲,۳۵۳,۴۶۳	۶۵۶,۴۱۳
		۴۱,۵۷۷,۸۵۰	۱۴,۷۴۹,۸۶۲

۱-۱۴-تسهیلات دریافتنی بر حسب مبنای مختلف به شرح ذیل است :

۱-۱-۱۴-اصل تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
بانک صنعت و معدن	۱۴-۱-۱-۱	۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۱۰,۰۲۱,۸۶۷
بانک تجارت	۱۴-۱-۱-۲	۰	۴,۵۲۳,۹۸۰
کسر می شود :			
سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ارزی(یاداشت ۳-۹)		۰	(۴۵۲,۳۹۸)
		۰	۴,۰۷۱,۵۸۲
		۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۱۴,۰۹۳,۴۴۹

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – قبل از مرحله بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰

۱-۱-۱-۱۴- مانده تسهیلات ارزی شامل ۱۶۴.۵۸۲.۹۱۰/۸۳ دلار(۱۴۱.۳۷۳.۰۳۷/۷۳ یورو) بابت بخشی از اصل تسهیلات دریافتنی از صندوق ذخیره ارزی(صندوق توسعه ملی) با عاملیت بانک صنعت و معدن، مصوب سال ۱۳۹۶ است که بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات جهت احداث پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی گشایش شده است و طبق جدول ذیل با آخرین نرخ دریافتی از سایت سنا، سامانه نیما (۲۳۸.۳۲۶ ریال)تسعیر شده است:

نام تامین کننده	مبلغ پرداختی از محل تسهیلات		
	ارزی - یورو	ارزی-دلار	میلیون ریال
شرکت فرآب اینترنشنال(W & E)	۸۹,۶۷۵,۱۷۱.۱۵	۱۰۴,۰۷۶,۸۰۰.۴۴	۲۴,۸۰۴,۲۰۷,۵۴۱,۹۹۴
شرکت FGS-۰۰۶	۱۴,۹۰۹,۹۸۳.۳۹	۱۷,۳۱۶,۷۳۶.۲۱	۴,۱۲۷,۰۲۸,۴۷۴,۱۸۰
شرکت زافرتک	۸,۲۸۳,۸۴۱.۹۱	۹,۹۰۰,۸۸۶.۰۹	۲,۳۵۹,۶۳۸,۵۷۸,۴۱۶
شرکت هواابزار تهران	۵,۲۹۲,۰۰۰.۰۰	۶,۲۲۰,۵۷۲.۲۴	۱,۴۸۲,۵۲۴,۱۰۰,۱۸۵
شرکت مهندسی پایاصنعت	۴,۵۰۸,۸۴۹.۹۳	۵,۱۸۳,۵۱۰.۷۰	۱,۲۳۵,۳۶۵,۳۷۱,۵۴۱
شرکت FGS-۰۰۱	۳,۷۲۸,۸۰۸.۸۹	۴,۳۸۶,۱۷۵.۵۳	۱,۰۴۵,۳۳۹,۶۶۹,۳۷۹
شرکت راژان پترو فرایند	۲,۹۱۲,۸۷۴.۹۴	۳,۴۲۱,۶۲۱.۵۲	۸۱۵,۴۶۱,۳۶۹,۴۳۷
شرکت نوین دانش آینده	۲,۷۲۵,۱۴۷.۳۰	۳,۲۰۸,۳۱۷.۳۱	۷۶۴,۶۲۵,۴۳۲,۲۴۵
شرکت تهویه	۲,۳۱۶,۲۰۲.۶۵	۲,۷۸۴,۶۲۶.۵۵	۶۶۳,۶۴۸,۹۰۶,۴۰۰
شرکت تهران جوان	۱,۶۳۹,۹۸۴.۶۹	۱,۸۶۵,۳۸۰.۹۴	۴۴۴,۵۶۸,۷۷۸,۸۸۰
شرکت کابل یزد	۱,۳۸۱,۷۲۳.۱۲	۱,۵۹۴,۱۸۴.۶۴	۳۷۹,۹۳۵,۶۴۸,۲۵۸
شرکت ایران تابلو ق۰۳۲و۰۴۹	۱,۱۴۸,۹۵۱.۲۵	۱,۳۲۶,۹۰۳.۹۱	۳۱۶,۲۳۵,۷۰۰,۳۶۵
ایران ترانسفو	۸۲۴,۲۸۱.۶۲	۹۲۲,۵۴۲.۰۱	۲۱۹,۸۶۵,۷۴۷,۹۵۱
شرکت ایمن سهند آریا-پ پ	۴۹۲,۷۳۴.۰۰	۶۰۱,۷۴۱.۱۳	۱۴۳,۴۱۰,۵۵۵,۹۸۷
شرکت پتروپویش سهند	۴۴۲,۳۳۵.۶۰	۵۲۰,۷۸۶.۴۹	۱۲۴,۱۱۶,۹۶۱,۰۷۰
شرکت فاتح صنعت	۴۰۲,۱۲۷.۹۸	۴۶۳,۸۱۸.۷۳	۱۱۰,۵۴۰,۰۶۱,۶۲۱
شرکت IIP	۳۱۲,۸۰۹.۳۲	۳۵۱,۳۵۱.۰۸	۸۳,۷۳۶,۰۹۶,۹۸۵
شرکت پرگاسیران	۲۲۸,۰۸۴.۹۹	۲۵۷,۲۸۱.۹۷	۶۱,۳۱۶,۹۸۳,۶۱۸
شرکت پارس کویر-پ پ	۱۴۷,۱۲۵.۰۰	۱۷۹,۶۷۳.۳۴	۴۲,۸۲۰,۸۲۸,۳۷۷
	۱۴۱,۳۷۳,۰۳۷.۷۳	**۱۶۴,۵۸۲,۹۱۰.۸۳**	**۳۹,۲۲۴,۳۸۶,۸۰۶,۸۸۹**

۲-۱-۱-۱٤- مانده تسهیلات ارزی شامل ۲۰.۰۰۰.۰۰۰ دلار(معادل ۷۳.٤۰۰.۰۰۰ درهم) بابت اصل تسهیلات دریافتنی از بانک تجارت(مستقل مرکزی) که با آخرین نرخ دریافتی از سامانه نیما (درهم ٦۸.۰۳۲ ریال)تسعیر شده است و در تاریخ ۱٤۰۰/۱۱/۲۳ پس از کسر ۱۰٪ سپرده نقدی به ارزش ۷.۳٤۰.۰۰۰ درهم و پرداخت ٦۷.٤۷۲.۳۲٤/۰۵ درهم از محل تخصیص های ارزی توسط بانک صنعت و معدن و همچنین پرداخت الباقی به مبلغ ٤.۷٤٤.۳۵۵ درهم توسط سهامداران شرکت تسویه حساب کامل گردید.

۲-۱-۱٤-اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه :

	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سند رهنی	۳۹,۲۲٤,۳۸۷	۱۰,۰۲۱,۸٦۷
سند رهنی،چک	۰	٤,۰۷۱,۵۸۲
	۳۹,۲۲٤,۳۸۷	**۱٤,۰۹۳,٤٤۹**

۳-۱-۱٤-اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود با نرخ ٦٪	۳۹,۲۲٤,۳۸۷	۱۰,۰۲۱,۸٦۷
سود با نرخ ۸.۵٪	۰	٤,۰۷۱,۵۸۲
	۳۹,۲۲٤,۳۸۷	**۱٤,۰۹۳,٤٤۹**

۲-۱٤-بهره تسهیلات دربافتی :

	یادداشت	۱٤۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
سود با نرخ ٦٪	۱-۲-۱٤	۲,۳۵۳,٤٦۳	٦۰۱,۳۱۲
سود با نرخ ۸.۵٪	۲-۲-۱٤	۰	۵۵,۱۰۱
		۲,۳۵۳,٤٦۳	**٦۵٦,٤۱۳**

۱-۲-۱٤- سود تسهیلات مشارکت مدنی دریافتی از بانک صنعت و معدن (صندوق توسعه ملی) به مبلغ ۹.۸۷۹.۱۱۹/۸۸ دلار بر مبنای ٦٪ از تسهیلات تخصیص یافته در سال ۱۳۹۸تا پایان ۱٤۰۰ می باشد که با نرخ ۲۳۸.۲۲٦ ریال سامانه سنا – نیما در تاریخ ۱٤۰۰/۱۲/۲۸ محاسبه شده است.

۲-۲-۱٤- سود تسهیلات ارزی دریافتی از بانک تجارت(مستقل مرکزی) به مبلغ ۱.٦۷.۵۹٦/٤٤ دلار معادل ٦.۱۵٦.٦۷۹ درهم که با نرخ ٦۸.۰۳۲ ریال سامانه سنا – نیما در تاریخ ۱٤۰۰/۱۱/۲۳ محاسبه و توسط سهامداران شرکت تسویه حساب کامل گردید.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مشاور
حسابدار رسمی
گزارش

۱۵- سایر پرداختنی‌ها

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
اسناد پرداختنی:			
اشخاص و موسسات	۱۵-۱	۵,۱۴۱	۱,۶۷۷
		۵,۱۴۱	۱,۶۷۷
حساب های پرداختنی :			
سپرده حسن انجام کار ارزی	۱۵-۲	۳,۹۷۶,۰۷۰	۵۷۵,۳۳۸
اشخاص و موسسات	۱۵-۳	۲,۱۹۹,۷۹۸	۴۲۶,۵۳۹
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۵-۴	۱۶۱,۱۹۵	۴۵,۵۶۳
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۵-۵	۴۳,۵۷۰	۱۳,۲۸۷
ذخیره مزایای پایان خدمت		۶۸۳	۴۹۷
سایر	۱۵-۶	۵۴۰	۲۵۰
حق بیمه پرداختنی	۱۵-۷	۳۵۹	۲۳۳
حقوق پرداختنی	۱۵-۸	۳۴۵	۵۳۹
مالیات حقوق پرداختنی	۱۵-۹	۲۲	۱۷
ذخیره مرخصی		۱۸۴	۸۷
		۶,۳۸۲,۷۶۶	۱,۰۶۲,۳۵۰
		۶,۳۸۷,۹۰۷	۱,۰۶۴,۰۲۷

۱-۱۵- مانده حساب اسناد پرداختنی به مبلغ ۵.۱۴۱ میلیون ریال بابت چک شماره ۱۸۵۸۹۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۱۸ به مبلغ ۱.۲۱۴ میلیون ریال به نام انرژی کویر ویرا،چک شماره ۹۴۲۸۱۱ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۱ به مبلغ ۷۰۳ میلیون ریال به نام شرکت رنگین زره و چ ش ۹۴۲۸۳۳ مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۵ به مبلغ ۳.۲۲۳ میلیون ریال به نام شرکت خبرگان بین الملل بوده است که در سال ۱۴۰۱ تسویه شده است.

حسابداران رسمی
گزارش

۲-۱۵-مانده سپرده حسن انجام کارارزی به مبلغ ۳.۹۷۶.۷۰ میلیون ریال بابت ۱۰٪ حسن انجام کار مکسوره از فاکتورهای های ارسالی فروشندگان به بانک صنعت و معدن بابت پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار اسنادی به مبلغ ۱۵.۱۰۵.۳۸۶/۳۲ یورو که به نرخ ۲۶۳.۲۲۲ سامانه سنا مورخ ۱۴۰۰/۱۲/۲۸ تسعیر گردیده به شرح جدول ذیل میباشد :

نام پیمانکار	شماره قرارداد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		یورو	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فرآب اینترنشنال(E & W)	ADSH-E-CO-GE-۰۰۳,۰۰۴	۹,۶۲۹,۴۲۳.۰۷	۲,۵۳۴,۶۷۶	۳۷۳,۷۱۷
شرکت فاتح صنعت کیمیا	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱,۰۰۶,۰۳۱	۲,۰۴۴,۸۹۳.۶۶	۵۳۸,۲۶۱	۱۱۸,۰۹۳
زافرتک ZAFFERTEC	ADSH-P-PO-GE-۰۲۳	۹۲۰,۴۲۸.۳۸	۲۴۲,۲۷۷	۱۶,۰۲۲
هوا ابزار تهران (هتکو)	ADSH-P-PO-GE-۰۱۳	۵۸۸,۰۰۱.۷۶	۱۵۴,۷۷۵	۰
شرکت مهندسی پایاصنعت	ADSH-P-PO-GE-۰۱۷	۳۹۷,۸۰۴.۸۹	۱۰۴,۷۱۱	۵۴,۶۰۱
پترو فرآیند راژان	ADSH-P-PO-GE-۰۰۸	۳۲۳,۶۵۴.۵۶	۸۵,۱۹۳	۱۲,۹۰۶
نوین دانش آینده	ADSH-P-PO-GE-۰۱۵	۳۰۲,۷۹۳.۸۴	۷۹,۷۰۲	۰
تهویه سیستمهای تهویه مطبوع	ADSH-P-PO-GE-۰۲۸	۲۵۷,۳۵۶.۹۱	۶۷,۷۴۲	۰
مهندسین مشاور تهران جوان	ADSH-P-PO-GE-۰۲۱	۱۸۳,۱۵۳.۳۸	۴۸,۲۱۰	۰
تولیدی سیم و کابل یزد	ADSH-P-PO-GE-۰۸۳	۱۵۳,۱۱۷.۹۰	۴۰,۳۰۴	۰
ایران تابلو	ADSH-P-PO-GE-۰۴۹	۱۱۸,۲۴۲.۴۰	۳۱,۱۲۴	۰
بازرگانی ایران ترانسفو	ADSH-P-PO-GE-۰۱۹	۹۴,۸۵۵.۲۹	۲۴,۹۶۸	۰
پترو پویش سهند	ADSH-P-PO-GE-۰۱۶	۴۹,۱۴۸.۶۳	۱۲,۹۳۷	۰
شرکت پرگاسیران	ADSH-P-PO-GE-۰۳۰	۲۵,۳۴۳.۶۳	۶,۶۷۱	۰
پمپهای صنعتی ایران IIP	ADSH-P-PO-GE-۰۰۹	۱۷,۱۶۸.۰۲	۴,۵۱۹	۰
		۱۵,۱۰۵,۳۸۶.۳۲	۳,۹۷۶,۰۷۰	۵۷۵,۳۳۹

حسابرسی و خدمات مالی کوشا مشاور
حسابدار رسمی
گزارش

۳-۱۵-مانده حسابهای پرداختنی اشخاص و موسسات به مبلغ ۲.۱۹۹.۷۹۸ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد :

	یادداشت	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت فرآب اینترنشنال(E & W)	۱۵-۳-۱	۸۳۹,۹۵۲	۲۷۱,۲۹۷
شرکت فرآب		۳۳۰	۰
مهندسی پایاصنعت تیران	۱۵-۳-۲	۵۰۹,۸۶۱	۰
شرکت سپهر مولد - اشخاص وابسته	۱۵-۳-۳	۲۹۵,۷۴۵	۷۵,۶۴۶
زافرتک ZAFFERTEC	۱۵-۳-۴	۱۹۶,۲۳۱	۰
شرکت فاتح صنعت کیمیا	۱۵-۳-۵	۱۹۱,۹۵۰	۰
پمپهای صنعتی ایران IIP	۱۵-۳-۶	۱۳۸,۲۰۴	۰
تولیدی سیم و کابل یزد	۱۵-۳-۷	۱۱۸,۰۲۱	۰
ایمن سهند آریا	۱۵-۳-۸	۸۷,۱۹۲	۰
پترو کهن نفتان	۱۵-۳-۹	۶۴,۳۶۱	۰
شرکت نیکان تک ایرانیان	۱۵-۳-۱۰	۳۷,۲۱۲	۴,۰۶۵
بهبود ره پویان آریا گستر	۱۵-۳-۱۱	۱۲,۸۰۱	۰
پارت سازی مشهد	۱۵-۳-۱۲	۸,۸۸۹	۰
فروشگاه آهن اسکندری	۱۵-۳-۱۳	۸,۱۶۵	۲۱,۵۹۵
پنام گویان پارس امرتات	۱۵-۳-۱۴	۸,۰۴۸	۰
هیراد کیان ایده تامین	۱۵-۳-۱۵	۵,۶۰۶	۰
شرکت بیمه آسیا	۱۵-۳-۱۶	۷,۲۶۳	۲۷,۷۷۲
مهندسین مشاور تهران جوان	۱۵-۳-۱۷	۲,۴۹۲	۰
عزیزاله عبادزاده حاجمیر(تدارکات صنعتی پارتیران)	۱۵-۳-۱۸	۲,۴۵۹	۰
کاریز هیدرو سازه گیل	۱۵-۳-۱۹	۲,۴۱۲	۰
سایر		۲,۵۹۲	۳,۷۵۹
شرکت تولیدی و صنعتی فراسان		۰	۲,۱۶۹
سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس		۰	۱۴,۳۰۳
پیمانکاری حمل ماسه بادی بحرانی-محمد بحرانی		۰	۳,۲۸۵
تجارت گستر سیراف سپهر		۰	۱,۱۱۸
بازرگانی صفری (مسلم صفری)		۰	۴۹۵
شرکت صنعتی و شیمیایی رنگین زره		۰	۲۸۹
شرکت اریس اکسین		۰	۱۷۷
آب گستران اندیشه ساز		۰	۵۶۸
		۲,۵۳۹,۷۸۶	۴۲۶,۵۳۸
تهاتر با پیش پرداخت ارزی (یادداشت ۲-۸-۵)		(۳۳۹,۹۸۸)	۰
		۲,۱۹۹,۷۹۸	۴۲۶,۵۳۸

حسابرسی و خدمات مالی کی تا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

۱-۳-۱۵- مانده ۸۳۹.۹۵۲ میلیون ریال شرکت فرآب اینترنشنال(آب و تامین انرژی بین الملل - E & W)بابت ۳٪ هزینه ترانسفر به مبلغ ۴.۸۷۸ میلیون ریال (معادل ۱۸.۵۳۰/۳۹ یورو) و اینویس های(تخصیص ارزی) شماره ۱۱۷ و ۱۵۳ و ۱۴۸ و ۱۳۲ و ۱۳۹ جمعا به ارزش ۸۳۵.۷۳۵ میلیون ریال(معادل ۳.۱۷۵.۰۱۹/۱۶ یورو) می باشد،که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۲-۳-۱۵- مانده ۵۰۹.۸۶۱ میلیون ریال(معادل ۱.۹۳۷.۰۰۱/۱۴ یورو) شرکت مهندسی پایا صنعت تیران بابت اینویس های(تخصیص ارزی) شماره ۱۲۸ و ۱۳۱ و ۱۳۷ و ۱۴۶ و ۱۱۳ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۳-۳-۱۵- مانده حساب شرکت سپهرمولد به مبلغ ۲۹۵.۷۴۵ میلیون ریال بابت صورت حساب های ارسالی ارائه خدمات طبق قرارداد ADSH-E-CO-GE-۰۰۸ با موضوع انجام کارهای مهندسی، طراحی و ساخت پالایشگاه آدیش می باشد (طبق قرارداد مذکور، پرداخت انجام کارهای مهندسی و طراحی، تامین و خرید موضوع قرارداد معادل جمع هزینه های واقعی پیمانکار بعلاوه کارمزد ثابت معادل ۵٪ است و همچنین انجام کارهای نصب و کارهای ساختمانی و راه اندازی و خدمات معادل سرجمع هزینه های واقعی پیمانکار بعلاوه کارمزد ثابت معادل ۱۰٪ است)

۴-۳-۱۵- مانده ۱۹۶.۲۳۱ میلیون ریال(معادل ۷۴۵.۴۹۶/۷۳ یورو) شرکت زافرتک بابت اینویس(تخصیص ارزی) شماره ۹۷ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۵-۳-۱۵- مانده ۱۹۱.۹۵۰ میلیون ریال(معادل ۷۲۹.۲۳۳/۲۹ یورو) شرکت فاتح صنعت بابت اینویس(تخصیص ارزی) شماره ۸۰ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۶-۳-۱۵- مانده ۱۳۸.۲۰۴ میلیون ریال(معادل ۵۲۵.۰۴۶/۲۰ یورو) شرکت پمپ صنعتی ایران بابت اینویس(تخصیص ارزی) شماره ۱۳۳ و ۱۶۴ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۷-۳-۱۵- مانده ۱۱۸.۰۲۱ میلیون ریال(معادل ۴۴۸.۳۷۲/۳۱ یورو) شرکت کابل یزد بابت اینویس(تخصیص ارزی) شماره ۱۳۶ و ۱۴۵ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۸-۳-۱۵- مانده ۸۷.۱۹۲ میلیون ریال(معادل ۳۳۱.۲۵۰/۵۳ یورو) شرکت ایمن سهند آریا بابت اینویس(تخصیص ارزی) شماره ۱۴۹ و ۱۴۱ و ۱۵۶ و ۱۵۱ که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۱ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۹-۳-۱۵- مانده ۶۴.۳۶۱ میلیون ریال شرکت پتروکهن نفتان بابت فاکتور خرید تجهیزات به شماره ۵۷۲۴۱ و ۵۷۲۵۹ می باشد که در سال ۱۴۰۱ تسویه حساب شده است.

۱۰-۳-۱۵ الی ۱۹-۳-۱۵- مانده جمعی ۹۷.۹۳۷ میلیون ریال نیز بابت خریدهای پایان سال ۱۴۰۰ می باشد که به انبار سایت رسیده و در سال ۱۴۰۱ تسویه حساب شده است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مدیر
حسابدار رسمی
گزارش

۴-۱۵- مانده سپرده بیمه پیمانکاران به مبلغ ۱۶۱.۱۹۵ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

نام پیمانکار	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت همکاران سیستم	SGM/۲۱۱۴/۱۳۹۸	خرید و آموزش نرم افزار	۲	۲
شرکت راهکاربرترآرادپایا	APS-C-۰۱۲۲-AM۱	سامانه مدیریت پروژه	۱۴	۱۴
مهندسین مشاور پی کاو	ADSH-E-CO-CV-۰۰۵	آزمایش کنترل عملیات خاکی	۵۵۶	۲۹۰
شرکت نگراندیش	۳۳,۷۰۱	خدمات مشاوره	۶۵	۴۵
شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته	ADSH-E-CO-GE-۰۰۸	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	۱۵۷,۷۳۱	۴۳,۶۴۸
شرکت طنین ارتباط پارمیس	ADSH-E-CO-GE-۰۰۵	اخد مجوز فرکانسی	۲۵	۲۵
شرکت لوید آلمان کیش	ADSH-E-CO-GE-۰۰۶	خدمات مشاوره و کنترل کیفیت	۱,۶۹۱	۱,۵۲۷
شرکت بهبدصنعت پارس	ADSH-E-CO-EL-۰۰۱	حدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	۱۲	۱۲
خبرگان بین المللی تهران	ADSH-E-CO--CE-۰۱۵	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	۱,۰۸۱	۰
مهندسی مشاوران شیراز انرژی (مشیران)	ADSH-E-CO-EL-۰۰۹	طراحی نیروگاه گازی	۱۶	۰
شبکه انتقال داده های رهام تک		فروش پهنای باند	۲	۰
			۱۶۱,۱۹۵	۴۵,۵۶۳

۵-۱۵- مانده سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به مبلغ ۴۳.۵۷۰ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

نام پیمانکار	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۹/۱۲/۳۰
			میلیون ریال	میلیون ریال
مهندسین مشاور پی کاو	ADSH-E-CO-CV-۰۰۵	آزمایش کنترل عملیات خاکی	۱,۱۱۳	۵۷۹
شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته	ADSH-E-CO-GE-۰۰۸	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	۲۹,۳۷۹	۹,۵۸۰
شرکت طنین ارتباط پارمیس	ADSH-E-CO-GE-۰۰۵	اخد مجوز فرکانسی	۵۰	۵۰
شرکت لوید آلمان کیش	ADSH-E-CO-GE-۰۰۶	خدمات مشاوره و کنترل کیفیت	۳,۳۸۲	۳,۰۵۳
شرکت بهبدصنعت پارس	ADSH-E-CO-EL-۰۰۱	حدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	۲۴	۲۴
خبرگان بین المللی تهران	ADSH-E-CO-CE-۰۱۵	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	۲,۱۶۳	۰
انرژی و کیمیای ویرا	ADSH-E-CO-CE-۰۱۰	خدمات مهندسی واحد تولید سولفید سدیم	۰	۰
هیراد کیان ایده تامین	ADSH-P-CO-CE-۰۴۵	خرید STRAINER	۶,۳۵۶	۰
سازه فلزی تحکیم سازان	ADSH-P-CO-CE-۰۵۹	استیل استراکچر	۱,۱۰۱	۰
شبکه انتقال داده های رهام تک		فروش پهنای باند	۲	۰
			۴۳,۵۷۰	۱۳,۲۸۶

۶-۱۵-مانده حساب سایر به مبلغ ۵۴۰ میلیون ریال بابت ذخیره هزینه های حسابرسی سال ۱۴۰۰ شرکت کوشامنش میباشد.

۷-۱۵- مانده حق بیمه پرداختنی به مبلغ ۳۵۹ میلیون ریال بابت حق بیمه پرسنل در اسفندماه ۱۴۰۰ می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۱ به حساب سازمان تامین اجتماعی واریز و قبض و رسید آن موجود می باشد.

۸-۱۵- مانده حقوق پرداختنی به مبلغ ۳۴۶ میلیون ریال بابت اضافه کاری اسفندماه ۱۴۰۰،طلب مرخصی پرسنل میباشد که با حقوق فروردین ماه ۱۴۰۰ به پرسنل پرداخت و تسویه گردید.

۹-۱۵- مانده مالیات حقوق پرداختنی به مبلغ ۲۲ میلیون ریال بابت مالیات حقوق اسفندماه ۱۴۰۰ و مالیات عیدی سال ۱۴۰۰ پرسنل شرکت میباشد که در فروردین ماه ۱۴۰۱ به حساب سازمان امورمالیاتی واریز و قبض آن موجود می باشد..

مؤسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشامنش
حسابدار رسمی
گزارش

۱۶ - تجدید طبقه بندی :

۱-۱۶-تجدید طبقه بندی :

در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۷۴.۱۹۸ میلیون ریال در سرفصل موجودی نقد و بانک منعکس شده بود به یادداشت ۱۱ با سرفصل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت تغییر طبق بندی گردیده است.

۱۷-وضعیت ارزی :

	یادداشت	دلار آمریکا	یورو	لیر	درهم	وون کره
موجودی نقد	۱۱	۲,۰۴۱	۱۳,۵۷۵	۸۵۵	۰	۶۲,۰۲۱,۵۴۰
پیش پرداخت ارزی	۸-۵	۲۵,۸۲۰	۶,۷۲۲,۳۶۵	۰	۲,۹۷۳,۳۷۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی	۹	۰	۰	۰	۵,۹۲۷,۶۷۶	۰
جمع دارایی های پولی ارزی		**۲۷,۸۶۱**	**۶,۷۳۵,۹۴۰**	**۸۵۵**	**۸,۹۰۱,۰۴۶**	**۶۲,۰۲۱,۵۴۰**
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۱۵	۰	(۵,۰۸۹,۹۸۵)	۰	۰	۰
اصل تسهیلات مالی	۱۴-۱	(۱۶۴,۵۸۲,۹۱۱)	۰	۰	۰	۰
فرع تسهیلات مالی	۱۴-۲	(۹,۹۵۸,۵۴۵)	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی ارزی		(۱۷۴,۵۴۱,۴۵۶)	(۵,۰۸۹,۹۸۵)	۰		
خالص دارایی ها (بدهی های)پولی ارزی		(۱۷۴,۵۱۳,۵۹۵)	۱,۶۴۵,۹۵۵	۸۵۵	۸,۹۰۱,۰۴۶	۶۲,۰۲۱,۵۴۰

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا سیر
حسابدار رسمی
گزارش

۱۸– معاملات با اشخاص وابسته

۱–۱۸– معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت بابت افزایش سرمایه	تودیع سپرده نقدی وام دریافتی و تسویه بهره وام	ارایه خدمات پیمانکاری	پرداخت وجه به تامین کنندگان مواد و مصالح وهزینه های شرکت	پرداخت وجه نقد	تامین وجه نقد	سایر حسابهای فی مابین
اشخاص وابسته	سپهر مولد	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	(۲،۴۶۱،۳۸۲)	۰	۲،۱۰۷،۴۰۱	۰	۰
	شرکت تناوب	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱،۲۲۷،۵۰۰	(۱۹۹،۷۷۶)	۰	(۴۰۱،۵۲۷)	۰	(۲۴۶،۷۷۱)	(۸۷۷،۸۳۳)
	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱،۴۳۷،۲۴۶	(۳۶۹،۹۵۵)	۰	(۷۴۳،۵۷۹)	۰	(۴،۲۷۴،۲۶۴)	۸۵۸،۱۶۸
	محسن صفایی فراهانی	رئیس هیات مدیره	✓	۰	(۱۳۹،۷۸۹)	۰	(۴۰۰،۴۴۷)	۷۷،۲۰۰	(۶۴۵،۵۶۸)	۴۹۸،۶۹۶
	غلامرضا صحرائیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۲۹۵،۰۹۹	(۷۰،۷۰۳)	۰	(۱۴۲،۱۰۷)	۰	(۵۸،۶۵۲)	(۱۹۲،۷۷۱)
	سیاوش زرگر یعقوبی	سهامدار	✓	۳۴۰،۱۵۵	(۴۱،۹۰۰)	۰	(۸۴،۱۵۹)	۰	(۳۵،۰۴۱)	(۲۸۱،۱۷۵)
	جمع			۳،۳۰۰،۰۰۰	(۸۲۲،۱۲۳)	(۲،۴۶۱،۳۸۲)	(۱،۷۷۱،۸۱۹)	۲،۱۸۴،۶۰۱	(۵،۲۶۰،۲۹۶)	۵،۰۸۵

۲-۱۸- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	پرداختنی های غیر تجاری	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	۱۴۰۰/۱۲/۲۹ خالص		۱۳۹۹/۱۲/۳۰ خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
اشخاص وابسته	شرکت تناوب (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۷۰۵,۴۱۹)	۰	۰	۰	(۷۰۵,۴۱۹)	۰	(۲۰۷,۰۱۲)
	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۴,۲۱۷,۶۲۶)	۰	۰	۰	(۴,۲۱۷,۶۲۶)	۰	(۱,۱۲۵,۲۴۲)
	سیاوش زرگر یعقوبی (سهامدار)	(۱۵۳,۲۳۴)	۰	۰	۰	(۱۵۳,۲۳۴)	۰	(۵۱,۱۱۵)
	محسن صفایی فراهانی (رئیس هیئت مدیره)	(۱,۱۴۷,۳۶۷)	۰	۰	۰	(۱,۱۴۷,۳۶۷)	۰	(۵۳۷,۴۶۰)
	غلامرضا صحرانیان (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۲۳۸,۷۸۸)	۰	۰	۰	(۲۳۸,۷۸۸)	۰	(۶۹,۶۵۴)
	شرکت سپهر مولد (عضو هیئت مدیره مشترک)	(۲۹۵,۷۴۵)	(۲۹,۳۷۹)	(۱۵۷,۷۳۱)	۰	(۴۸۲,۸۵۵)	۰	(۱۲۸,۸۷۴)
	جمع کل	(۶,۷۵۸,۱۷۹)	(۲۹,۳۷۹)	(۱۵۷,۷۳۱)	۰	(۶,۹۴۵,۲۸۹)	۰	(۲,۱۱۹,۳۵۷)

۱۹- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۱-۱۹-درتاریخ تهیه صورتهای مالی به استثنای تعهدات سرمایه ای در خصوص تکمیل طرح های در جریان به شرح یادداشت ۱۰-۷-۵، شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای دیگری می باشد .

۲-۱۹- عملکرد شرکت از حیث قوانین و مقررات سازمان تامین اجتماعی از ابتدای فعالیت تا کنون مورد رسیدگی حسابرسی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته است و لذا تعیین هرگونه بدهی احتمالی از این منظر منوط به اعلام نظر آن سازمان دارد.

۳-۱۹-ضمنا بابت قرارداد شماره ۰۱۷-۹۳-۹۶ مورخ ۹۶/۰۹ اجاره بشرط تملیک با موضوع واگذاری اراضی ساخت پالایشگاه آدیش جنوبی و با توجه مطالبه بدهی ماده ۳۸ توسط سازمان تامین اجتماعی شعبه عسلویه ،قبض ابلاغ رای هیئت بدوی با شماره ۵۳۱۰۹۶۰۰۵۴۶۷۰ از دوره ۱۳۹۶/۰۴/۰۹ تا ۱۳۹۹/۰۹/۰۴ با شرح حق بیمه و بیمه بیکاری و جرائم به مبلغ ۵.۳۰۲.۸۱۲.۴۰۴ ریال بنام پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی با کد کارگاه ۵۳۱۰۰۰۵۸۳۸ از طریق سامانه سازمان تامین اجتماعی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۷به این شرکت ابلاغ و این شرکت نسبت به ثبت اعتراض جهت بدهی فوق اقدامات لازم را به انجام رسانیده ولی تاکنون زمان هئیت تجدید نظر جهت ارائه مستندات دال بر عدم مشمولیت ماده ۳۸ بر موضوع قرارداد اجاره بشرط تملیک مشخص و اعلام نشده است و درجریان رسیدگی میباشد.

بعلاوه بدهی های احتمالی این شرکت نیز به شرح جدول ذیل می باشد :

	مبلغ - میلیون ریال
تضمین تسهیلات بانک تجارت	۸,۵۰۰,۰۰۰
تضمین قرارداد اجاره دفتر مرکزی	۵,۰۰۰
	۸,۵۰۵,۰۰۰

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام مندرج در صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه صورت های مالی باشد، وجود نداشته است.

موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا مشاور
حسابدار رسمی
گزارش