



سامان پندار (حسابداران رسمی)
موسسه حسابرسي و خدمات مدیریت
معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)

-در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانونی

باضمام صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

نشانی: بلوار آفریقا | نبش عاطفی غربی
برج صبا | طبقه دوازدهم | واحد ۱۲۳
تلفن: ۲۲۰۳۷۲۱۵ | تلفکس: ۲۲۰۳۷۲۱۳

SAMAN PENDAR & Co.

CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

www.samanicpa.com

samanicpa@yahoo.com

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

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۴	۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	۲- فهرست صورت های مالی
۲	۲-۱- صورت سود و زیان
۳	۲-۲- صورت وضعیت مالی
۴	۲-۳- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	۲-۴- صورت جریان های نقدی
۶ الی ۵۹	۲-۵- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

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

گزارش حسابرسی صورت های مالی
اظهاری نظر

۱- صورت های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری، شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه، و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۷ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است. به نظر این مؤسسه، صورت های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان میدهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این مؤسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت های مؤسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت های حسابرس در حسابرسی صورت های مالی توصیف شده است. این مؤسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری است و سایر مسئولیت های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

تاکید بر مطلب خاص

۳- آخرین وضعیت دارایی در جریان تکمیل و پوشش بیمه ای دارایی های ثابت مشهود

همانگونه که در یادداشت توضیحی ۷ منعکس است وضعیت دارایی در جریان تکمیل مربوط به احداث پالایشگاه میعانات گازی به ظرفیت ۶۰۰۰۰ بشکه در روز جهت تولید محصولات نفتا، سوخت جت، LPG، و گازوئیل که با اخذ تسهیلات ارزی از بانک صنعت معدن تا تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۲۲۷.۳۵۶.۱۳۲ دلار آمریکا (موضوع یادداشت توضیحی ۱۸) همراه بوده است (توضیح اینکه بهره برداری از طرح با تاخیر نسبت به برآوردهای اولیه همراه بوده است) در یادداشت مزبور بطور کامل ارائه گردیده است. بهره برداری از دارایی در جریان تکمیل در تاریخ پیش بینی شده مستلزم تامین مالی به موقع طرح در دوره زمانی مقرر می باشد. همچنین به شرح یادداشت توضیحی ۵-۷، دارایی های ثابت مشهود (شامل دارایی های در جریان تکمیل) در تاریخ صورت وضعیت مالی تا سقف مبلغ ۲۰۳ میلیون یورو (معادل ۶۳۰۴۵ میلیارد ریال) از پوشش بیمه ای در برابر خطرات احتمالی برخوردار می باشد. مفاد این بند، تأثیری بر اظهار نظر این مؤسسه نداشته است.

(۱)



۴- مرادوات ارزی شرکت

به شرح یادداشت توضیحی ۱-۷، در سال مالی مورد گزارش برخی مرادوات ارزی بنا به 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. مفاد این بند، تأثیری بر اظهارنظر این مؤسسه نداشته است.

مسئولیت های هیئت مدیره در قبال صورت های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت های مالی طبق استاندارد های حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی لازم برای تهیه صورت های مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیئت مدیره است.

در تهیه صورت های مالی، هیئت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر این که قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورت های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می باشند، زمانی با اهمیت تلقی میشوند که به طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورت های مالی اتخاذ می شود، اثر بگذارند. در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، بکارگیری قضاوت حرفه ای و حفظ نگرش تردید حرفه ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

❖ خطرهای تحریف با اهمیت صورت های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روش های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب میتواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.

❖ از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.

❖ مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی میشود.

❖ بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می گردد. نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه) شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

❖ کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و این که آیا معاملات و رویداد های مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های بااهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.

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

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

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

۷-۱- مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه قانون تجارت و مفاد ماده ۴۴ اساسنامه به ترتیب درخصوص تعیین حدود و اختیارات مدیر عامل توسط هیئت مدیره شرکت و ارسال نسخه ای از صورتجلسه مزبور جهت ثبت و آگهی در روزنامه رسمی کشور به مرجع ثبت شرکت ها.

۷-۲- مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت حقوق صاحبان سهام به طور یکسان به دلیل تامین مالی پروژه توسط برخی از سهامداران طی سال مالی مورد گزارش.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۴، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری رعایت شده است. مضافاً به نظر این مؤسسه معاملات انجام شده عمده تاً بر اساس روابط فی مابین شرکت و اشخاص وابسته صورت گرفته است.

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



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای ماده ۴ رویه اجرایی حسابرسان در ارزیابی اجرای مقررات مبارزه با پولشویی و تامین مالی تروریسم در شرکت های تجاری و موسسات غیر تجاری، موضوع ماده ۴۶ آئین نامه اجرایی ماده ۱۴ الحاقی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد و مقررات مذکور در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، در این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته، که موارد عدم رعایت، به مرکز اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی ارسال شده است.

۲۱ تیر ۱۴۰۳

سامان پندار (حسابداران رسمی)

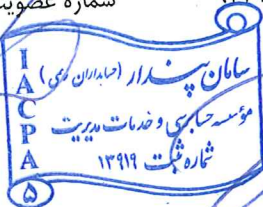
مؤسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

علی حیدری

سید مهدی میرحسینی

شماره عضویت ۹۰۱۸۶۲

شماره عضویت ۹۳۲۱۵۰





پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)

تاریخ:

شماره:

پیوست:

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶ الی ۵۹

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیرعامل

سمت

امضا

آقای محسن صفائی فراهانی

(به نمایندگی شرکت سنگ آهن مرکزی رباط)

رئیس هیات مدیره

آقای غلامرضا صحرائیان

نایب رئیس هیات مدیره

آقای ایوب حاجی ولی زاده شبستری

(به نمایندگی شرکت تناوب)

عضو هیات مدیره

آقای مهدی جلالی مشایخی

مدیرعامل

(خارج از اعضا)

سامان پندار

گزارش

تهران: خیابان ولیعصر، بالاتراز جام جم، خیابان استاد فرامرز پایور (پروین)، پلاک ۱۹ - کدپستی ۱۹۶۶۸-۳۴۹۴۴

تلفن: ۰۲۱-۲۶۲۹۴۰۷۱-۲۶۲۹۰۰۷۶ | فکس: ۰۲۱-۲۶۴۱۷۷۵۲ | E-mail: info@adishrefinery.com



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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	انباشته تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
درآمدهای عملیاتی	۵	۱,۵۳۵,۲۸۷	۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۶	(۱,۵۱۳,۸۶۹)	۰
سود ناخالص		۲۱,۴۱۷	۲۱,۴۱۷
سود عملیاتی		۲۱,۴۱۷	۲۱,۴۱۷
سود عملیات قبل از مالیات		۲۱,۴۱۷	۲۱,۴۱۷
هزینه مالیات بر درآمد	۲۰	(۵,۳۵۴)	۰
مالیات سال های قبل		۰	۰
سود خالص		۱۶,۰۶۳	۱۶,۰۶۳



از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است، صورت یاد شده ارائه نشده است. یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

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

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۷ دارایی های ثابت مشهود و در جریان تکمیل	۱۵۱,۳۲۴,۹۵۴	۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴
۸ دارایی های نامشهود	۳۸,۵۸۵	۳۹,۱۲۲
۹ سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۶۰,۰۰۹	۱۶۰,۰۰۹
جمع دارایی های غیر جاری	۱۵۱,۵۲۳,۵۴۹	۱۱۵,۴۳۸,۸۶۵
دارایی های جاری		
۱۰ پیش پرداخت ها	۱۸۸,۲۹۴	۸۰,۹۱۹
۱۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲,۲۴۲,۵۲۷	۷۰۹,۵۱۴
۱۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	.	۴۵۰,۰۰۰
۱۳ موجودی نقد	۶۹۴,۹۹۱	۱۲۸,۷۲۳
جمع دارایی های جاری	۳,۱۲۵,۸۱۲	۱,۳۶۹,۱۵۵
جمع دارایی ها	۱۵۴,۶۴۹,۳۶۱	۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۴ سرمایه	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
۱۵ افزایش سرمایه در جریان	۸,۰۰۰,۰۰۰	.
۱۶ اندوخته قانونی	۸۰۳	.
سود انباشته	۱۵,۲۶۰	.
جمع حقوق مالکانه	۳۵,۰۱۶,۰۶۳	۱۲,۰۰۰,۰۰۰
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۷ پرداختنی های بلند مدت	۱۵,۰۸۴,۷۳۸	۱۵,۷۸۰,۶۱۱
۱۸ تسهیلات مالی بلندمدت	۹۷,۷۳۰,۹۹۳	۸۰,۲۰۰,۹۵۸
جمع بدهی های غیر جاری	۱۱۲,۸۱۵,۷۳۱	۹۵,۹۸۱,۵۶۹
بدهی های جاری		
۱۹ سایر پرداختنی ها	۶,۸۱۲,۲۱۳	۸,۸۲۶,۴۵۱
۲۰ مالیات پرداختنی	۵,۳۵۴	.
جمع بدهی های جاری	۶,۸۱۷,۵۶۷	۸,۸۲۶,۴۵۱
جمع بدهی ها	۱۱۹,۶۳۳,۲۹۸	۱۰۴,۸۰۸,۰۲۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۵۴,۶۴۹,۳۶۱	۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



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

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل	
۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۱ فروردین ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۰	۰	سود خالص سال ۱۴۰۱
۴,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱
۰	۰	۰	۱۶,۰۶۳	۱۶,۰۶۳	سود خالص سال ۱۴۰۲
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۰	۰	۸۰۳	(۸۰۳)	۰	اندوخته قانونی
۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه در جریان
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	۸۰۳	۱۵,۲۶۰	۳۵,۰۱۶,۰۶۳	مانده در ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است



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

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۱	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۲۱	۱,۲۶۳,۱۴۲	۱,۲۶۳,۱۴۲
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	.	.	.
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۱,۲۶۳,۱۴۲	.	۱,۲۶۳,۱۴۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:			
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۶,۷۵۹)	(۴۲,۴۴۵)	(۵۴۱,۵۴۰)
پرداخت های نقدی جهت تحصیل دارایی های در جریان تکمیل	(۱۰,۵۸۹,۲۱۴)	(۷,۸۵۳,۸۱۷)	(۲۶,۴۰۱,۹۴۸)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۳,۴۹۱)	(۸,۸۴۱)	(۳۹,۸۴۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۵,۷۰۹	۲۵,۷۰۲	۱۱۴,۱۱۰
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۰,۵۹۳,۷۵۶)	(۷,۸۷۹,۴۰۲)	(۲۶,۸۶۹,۲۲۱)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	(۹,۳۳۰,۶۱۳)	(۷,۸۷۹,۴۰۲)	(۲۵,۶۰۶,۰۷۸)

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

دریافت نقدی بابت تامین مالی از سهامداران	۱۰,۰۰۱,۴۴۴	۷,۷۶۰,۳۶۲	۲۶,۳۸۱,۸۷۰
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	۱۰,۰۰۱,۴۴۴	۷,۷۶۰,۳۶۲	۲۶,۳۸۱,۸۷۰
خالص افزایش در موجودی نقد	۶۷۰,۸۳۰	(۱۱۹,۰۳۹)	۷۷۵,۷۹۱
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۱۲۸,۷۲۳	۲۴۷,۵۵۹	.
تاثیر تغییرات نرخ ارز	(۱۰۴,۵۶۲)	۲۰۳	(۸۰,۸۰۱)
مانده موجودی نقد در پایان سال	۶۹۴,۹۹۱	۱۲۸,۷۲۳	۶۹۴,۹۹۱

معاملات غیر نقدی :

تحصیل دارایی های در جریان تکمیل به صورت غیر نقد	۲۲,۸۲۹,۷۸۵	۴۳,۳۷۳,۶۷۵	۸۸,۹۴۸,۴۰۲
تودیع (استرداد) سپرده های بلندمدت در حساب شخصی سهامداران	.	.	۹۱,۵۴۵
افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و سایر انتقالات غیر نقدی	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۵۲,۴۸۲)
	۷,۸۲۹,۷۸۵	۳۹,۳۷۳,۶۷۵	۷۹,۱۸۷,۴۶۵

تحصیل دارایی های در جریان تکمیل به صورت غیر نقد
تودیع (استرداد) سپرده های بلندمدت در حساب شخصی سهامداران
افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و سایر انتقالات غیر نقدی



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱- تاریخچه

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی به شناسه ملی ۱۴۰۰۴۶۵۳۳۳۴، در تاریخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۳ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۴۶۵۹۵۳ مورخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۳ 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 ۲۵/۰۷/۱۳۹۴ صادر شد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از جام جم، خیابان پایور (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 تأمین 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 ۰۲/۰۳/۱۳۹۴ 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 تأیید وزارت نفت ج.ا.ا. و استانداردهای بین المللی یورو ۵ برنامه ریزی گردیده است.

فعالیت اصلی شرکت در سال مالی ۱۴۰۱ تماماً معطوف بر تکمیل و بهره برداری پروژه بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ بالغ بر ۱۲ 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- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده :

۲-۱- آثار بااهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است :

۲-۱-۱- اجرای استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا باشد موضوعیت ندارد.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به شرح زیر است:

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

۳- اهمیت رویه های حسابداری

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

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

۳-۱-۱ درآمد عملیاتی

در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود. درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

۳-۲- تسعیر ارز

۳-۲-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
تسهیلات ارزی بانکی	یورو-دلار-درهم	نرخ حواله فروش سنا	رعایت استاندارد حسابداری شماره ۱۶
دریافتنی های ارزی	یورو-دلار-درهم	نرخ فروش اسکناس سنا	رعایت استاندارد حسابداری شماره ۱۶
پرداختنی های ارزی	یورو-دلار-درهم	نرخ فروش اسکناس سنا	رعایت استاندارد حسابداری شماره ۱۶
صندوق	یورو-دلار-درهم	نرخ اسکناس خرید سنا	رعایت استاندارد حسابداری شماره ۱۶
بانک ارزی	یورو-دلار-درهم	نرخ حواله خرید سنا	رعایت استاندارد حسابداری شماره ۱۶

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

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

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

ث-در سایر موارد، به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.
۳-۲-۳-در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۲-۴-دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. تفاوت های تسعیر آن گروه از اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود و در زمان واگذاری خالص سرمایه گذاری از حقوق مالکانه به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی می شود.

۳-۳-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.

۳-۴-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.

۳-۵-دارائی های ثابت مشهود

۳-۵-۱-دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های 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 آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ماشین آلات و تجهیزات	۴ و ۵ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزار آلات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ساختمان	۱۰ و ۲۵ ساله	مستقیم

۳-۵-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارها	۳ ساله	مستقیم



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارائی های غیر جاری

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- 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.

۳-۹- ذخایر

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



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۹-۳ - ذخیره مزایای پایان

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- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری

۱-۴- طبقه بندی سرمایه گذاری ها

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۵- درآمدهای عملیاتی:
۰	۱,۵۳۵,۲۸۷	۵-۱	فروش خالص
۰	۱,۵۳۵,۲۸۷		

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۱- فروش خالص:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	صادراتی
۰	۱,۵۳۵,۲۸۷	
۰	۱,۵۳۵,۲۸۷	

۵-۱-۱- درآمد حاصل از صادرات بابت خرید سنگ آهن دانه بندی شده از شرکت وابسته سنگ آهن مرکزی رباط میباشند که در بهمن ماه ۱۴۰۲ طبق نظر هیئت مدیره انجام شده است و طبق کوتاژ شماره ۱۷۳۴۹۰۹۵ به ارزش (۳,۸۲۰,۲۹۰) دلار با نرخ (۴۰۱,۸۷۷) دلار به کشور چین صادرات شده است.

۵-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده:

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	بهای تمام شده درآمد	درآمد عملیاتی
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درآمد عملیاتی
۰	۱/۴۰٪	۲۱,۴۱۷	(۱,۵۱۳,۸۶۹)
			۱,۵۳۵,۲۸۷



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مواد مستقیم	۱,۳۲۲,۶۶۹	.
دستمزد مستقیم	.	.
سربار	۱۹۱,۲۰۰	.
جمع هزینه ها	۱,۵۱۳,۸۶۹	.
(افزایش) و کاهش محصولات	.	.
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۱,۵۱۳,۸۶۹	.

۶-۱- مواد مستقیم بابت خرید سنگ آهن دانه بندی با عیار بالای ۶۰، به مقدار ۶۷/۵۰۰ تن از شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (اشخاص وابسته) میباشد.

۶-۲- سربار بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی به شرح ذیل :

	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هزینه های ترخیص کالا	۹۶,۵۳۰	.
هزینه عوارض گمرکی صادرات	۹۰,۸۱۷	.
هزینه بیمه و سفارشات و اعتبار اسنادی	۳,۸۱۱	.
هزینه های بازرسی کالا	۴۳	.
	۱۹۱,۲۰۰	.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- دارایی های ثابت مشهود

بهای تمام شده:	زمین	ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منقوبات	وسائط نقلیه	جمع	دارائی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۲۳۷,۰۷۹	۶۱,۲۱۰	۳,۶۹۴	۲۵,۸۶۱	۲,۴۲۶	۳۳۰,۲۷۱	۵۶,۲۸۴,۲۸۵	۴,۶۹۷,۷۷۸	۴۱,۳۱۲,۳۳۴
افزایش	۰	۳,۲۳۳	۵,۹۹۰	۱۳,۰۵۷	۲۰,۱۶۵	۴۲,۴۴۵	۵۱,۲۲۷,۴۹۲	۲,۶۹۲,۲۰۸	۵۳,۹۶۲,۱۴۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۳۷,۰۷۹	۶۴,۴۴۳	۹,۶۸۴	۳۸,۹۱۸	۲۲,۵۹۱	۳۷۲,۷۱۶	۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷	۷,۳۸۹,۹۸۶	۱۱۵,۲۷۴,۴۷۹
افزایش	۰	۰	۵,۹۲۸	۸۱۱	۲۰	۶,۷۵۹	۳۳,۴۱۸,۹۹۹	۲,۶۷۷,۶۳۹	۳۶,۱۰۳,۹۹۷
نقل و انتقال	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۲۳۷,۰۷۹	۶۴,۴۴۳	۱۵,۶۱۲	۳۹,۷۲۹	۲۲,۶۱۱	۳۷۹,۴۷۵	۱۴۰,۹۳۰,۷۷۶	۱۰,۰۶۷,۶۲۵	۱۵۱,۳۷۷,۸۷۶
استهلاک انباشته :									
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۰	۴,۴۹۸	۹۰۲	۱۲,۹۹۸	۱,۴۲۳	۱۹,۸۲۱	۰	۰	۱۹,۸۲۱
استهلاک	۰	۴,۵۵۳	۴۵۵	۷,۷۶۳	۲,۱۵۴	۱۴,۹۲۴	۰	۰	۱۴,۹۲۴
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۹,۰۵۰	۱,۳۵۶	۲۰,۷۶۲	۳,۵۷۷	۳۴,۷۴۵	۰	۰	۳۴,۷۴۵
استهلاک	۰	۴,۷۱۳	۱,۲۸۹	۸,۴۰۷	۳,۷۶۷	۱۸,۱۷۷	۰	۰	۱۸,۱۷۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۰	۱۳,۷۶۳	۲,۶۴۶	۲۹,۱۶۹	۷,۳۴۴	۵۲,۹۲۲	۰	۰	۵۲,۹۲۲
منبع فیزی در پایان سال ۱۴۰۲	۲۳۷,۰۷۹	۵۰,۶۸۰	۱۲,۹۶۶	۱۰,۵۶۱	۱۵,۲۶۷	۳۲۶,۵۵۳	۱۴۰,۹۳۰,۷۷۶	۱۰,۰۶۷,۶۲۵	۱۵۱,۳۲۴,۹۵۴
منبع فیزی در پایان سال ۱۴۰۱	۲۳۷,۰۷۹	۵۵,۳۹۳	۸,۳۲۸	۱۸,۱۵۷	۱۹,۰۱۵	۳۳۷,۹۷۰	۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷	۷,۳۸۹,۹۸۶	۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۱- در سال ۱۴۰۲ برخی از مراودات ارزی بنا به دلایلی از جمله تحریم های بین المللی ، حسب مورد از طریق صرافی و یا توسط سهامداران شرکت انجام گرفته است..

۷-۲- مبلغ ۲۳۷.۰۷۹ میلیون ریال در جدول دارائیهها 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 که در سال مالی ۱۴۰۲ هیچگونه اضافاتی ندارد.

۷-۳- مبلغ ۸۱۱ میلیون ریال افزایش در اثاثه و منصوبات شامل مخارج سرمایه ای آماده سازی دفتر مرکزی شرکت (عمدتاً خرید سماور گازی برای تجهیز آبدارخانه و قفسه بندی و کتابخانه جهت نگهداشت اسناد مالی، خرید هارد و تلفن و) جهت دفتر مرکزی است.

۷-۴- مبلغ ۲۰ میلیون ریال افزایش در وسایط نقلیه بابت خرید تجهیزات (آچار و شیلنگ) برای لیفتراک ۳ تن تویوتا دیزل سری ۸f مدل ۲۰۲۱ برای استفاده در سایت پالایشگاه می باشد..

۷-۵- کلیه دارایی های شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی تحت پوشش بیمه تمام خطر شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۲ - الحاقیه ۳ فیما بین با شرکت بیمه آسیا از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ الی ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ به ارزش ۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ تسعیر ۳۱۰,۵۶۹ ریال به ارزش ۶۳,۰۴۵,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال میباشد.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۱- وضعیت حساب دارایی های در جریان تکمیل و فعالیت های انجام شده طی سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح اقلام	یادداشت	میانده پایان سال ۱۴۰۱				اضافات و نقل و انتقالات طی سال ۱۴۰۲				میانده پایان سال ۱۴۰۲			
		مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و عمومی انباشته	جمع مخارج انباشته	مخارج مستقیم	هزینه های اداری و عمومی و عمومی	نقل و انتقال	جمع اضافات طی سال	مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و عمومی انباشته	جمع مخارج انباشته	مخارج مستقیم	جمع مخارج انباشته
هزینه های حقوق و دستمزد	۷-۶-۱	۱۵۸,۰۴۶	۱۹,۳۴۳	۱۷۷,۳۹۰	۴۶,۸۰۸	۰	۰	۴۶,۸۰۸	۱۷۷,۳۹۰	۴۶,۸۰۸	۰	۰	۲۲۴,۱۹۷
هزینه استهلاک دارائیه	۷-۶-۲	۰	۳۹,۸۱۶	۳۹,۸۱۶	۰	۳۲,۲۰۴	۰	۳۲,۲۰۴	۳۹,۸۱۶	۰	۰	۰	۶۲,۰۲۰
هزینه های عمومی و اداری	۷-۶-۳	۴۰۸,۲۷۸	۴,۴۵۵	۴۱۲,۷۳۳	۷۷,۵۴۸	۰	۰	۷۷,۵۴۸	۴۱۲,۷۳۳	۷۷,۵۴۸	۰	۴,۴۵۵	۴۹۰,۲۸۱
مواد و مصالح و آهن آلات و تجهیزات	۷-۶-۴	۷۰,۴۹۰,۶۲۴	۰	۷۰,۴۹۰,۶۲۴	۱۶,۰۹۹,۶۶۳	۰	۰	۱۶,۰۹۹,۶۶۳	۷۰,۴۹۰,۶۲۴	۱۶,۰۹۹,۶۶۳	۰	۰	۸۶,۵۹۰,۲۸۷
موجودی مواد و مصالح پای کار	۷-۶-۵	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۰	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۸,۵۲۳,۳۳۹	۰	۰	۸,۵۲۳,۳۳۹	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۸,۵۲۳,۳۳۹	۰	۰	۲۵,۷۰۰,۸۱۸
هزینه های عملیاتی	۷-۶-۶	۱,۱۸۹,۹۲۸	۳,۲۱۴	۱,۱۹۳,۱۴۲	۱,۱۳۵,۴۹۸	۰	۰	۱,۱۳۵,۴۹۸	۱,۱۹۳,۱۴۲	۱,۱۳۵,۴۹۸	۰	۰	۲,۳۲۸,۶۴۱
هزینه های مطالبات طرح و مهندسی و ساخت	۷-۶-۷	۱۰,۸۳۴,۵۵۱	۴۰	۱۰,۸۳۴,۵۹۱	۶,۱۷۹,۰۱۰	۰	۰	۶,۱۷۹,۰۱۰	۱۰,۸۳۴,۵۹۱	۶,۱۷۹,۰۱۰	۰	۰	۱۷,۰۱۳,۵۶۲
کاربرد گنجایش اعتبار و سایر هزینه های مالی	۷-۶-۸	۷,۳۰۱,۲۴۳	۰	۷,۳۰۱,۲۴۳	۱,۳۳۲,۷۳۹	۰	۰	۱,۳۳۲,۷۳۹	۷,۳۰۱,۲۴۳	۱,۳۳۲,۷۳۹	۰	۰	۸,۵۳۳,۹۸۲
سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی	۷-۶-۹	۰	۱۹,۵۲۶	۱۹,۵۲۶	۰	۳,۳۳۵	۰	۳,۳۳۵	۱۹,۵۲۶	۳,۳۳۵	۰	۰	۲۲,۸۶۱
جمع مخارج		۱۰۷,۵۶۱,۱۴۹	۸۶,۳۹۵	۱۰۷,۶۴۷,۵۴۴	۳۳,۲۹۴,۶۰۶	۲۵,۵۳۹	۰	۲۵,۵۳۹	۱۰۷,۶۴۷,۵۴۴	۳۳,۲۹۴,۶۰۶	۱۱۱,۹۳۴	۱۴۰,۸۵۴,۷۵۵	۱۴۰,۹۶۶,۶۸۹
کسر می شود:													
سود سرده کلاری بروت زنجیره در اختیار		(۱۱۰,۳۱۶)	۰	(۱۱۰,۳۱۶)	(۵,۷۰۹)	۰	۰	(۵,۷۰۹)	(۱۱۰,۳۱۶)	(۵,۷۰۹)	۰	(۱۱۵,۹۲۵)	(۱۱۵,۹۲۵)
به عنوان بازایست مبلغ سرمایه گذاری		(۲۴,۵۵۰)	۰	(۲۴,۵۵۰)	۱۰۴,۵۶۲	۰	۰	۱۰۴,۵۶۲	(۲۴,۵۵۰)	۱۰۴,۵۶۲	۰	۸۰,۰۱۲	۸۰,۰۱۲
سود (زیان) تسعیر ارز		(۲۴,۵۵۰)	۰	(۲۴,۵۵۰)	۱۰۴,۵۶۲	۰	۰	۱۰۴,۵۶۲	(۲۴,۵۵۰)	۱۰۴,۵۶۲	۰	۸۰,۰۱۲	۸۰,۰۱۲
جمع		۱۰۷,۴۳۵,۳۸۳	۸۶,۳۹۵	۱۰۷,۵۲۱,۷۷۷	۳۳,۳۹۹,۴۶۰	۲۵,۵۳۹	۰	۲۵,۵۳۹	۱۰۷,۴۳۵,۳۸۳	۳۳,۴۰۴,۰۲۲	۱۱۱,۹۳۴	۱۴۰,۸۱۸,۸۴۲	۱۴۰,۹۳۰,۷۷۶

* خیریه های خارجی انجام شده از محل اعتبار اسنادی شماره TMB/۹۶۱۰۹۳۳۳ 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) منعقد در ۱۶ جولای ۲۰۱۷ صورت گرفته است که پرداخت ۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰ دلار آن طبق LC مذکور از محل تسهیلات صندوق توسعه ملی در سال ۱۳۹۶ مصوب گردیده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۶-۷- مبلغ ۶۸,۸۰۸ میلیون ریال افزایش هزینه حقوق و دستمزد مربوط به حقوق پرسنل شرکت در سال ۱۴۰۲ می باشد.

۲-۶-۷- مبلغ ۲۲,۲۰۴ میلیون ریال افزایش هزینه استهلاک مربوط به استهلاک داراییهای شرکت به شرح جدول ۵ در سال ۱۴۰۲ می باشد.

۳-۶-۷- مبلغ ۷۷,۵۴۸ میلیون ریال افزایش در هزینه های عمومی و اداری بیشتر بابت هزینه ثبتی و حقوقی ۶۲,۰۹۱ میلیون ریال، هزینه آنتی ویروس و .. ۶,۳۱۷ میلیون ریال، هزینه مأموریت ۲,۰۶۴ میلیون ریال و هزینه پذیرایی و آبدارخانه ۱,۷۹۹ میلیون ریال و بیمه عمر و حوادث و مسئولیت مدنی ۱,۵۸۱ میلیون ریال و سایر هزینه جمعا ۳,۶۹۵ میلیون ریال در سال ۱۴۰۲ می باشد.

۴-۶-۷- مبلغ ۱۶,۰۹۹,۶۶۳ میلیون ریال بابت افزایش هزینه مواد و مصالح مصرفی در سال ۱۴۰۲ در ساخت پروژه به تفکیک ذیل میباشد :

شرح	بهای خرید	تفاوت تسعیرارز	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	(مبالغ به میلیون ریال)
تقطیر میعانات گازی (CDU)	۶۷۸,۰۵۸	۷۳۶,۹۱۹	۱,۴۱۴,۹۷۷	۴,۹۰۰,۵۴۴	۲۳,۳۶۸,۹۷۳
گاز مایع (LPG\LPT\CDS)	۳۷۹,۶۵۵	۴۱۲,۶۱۲	۷۹۲,۲۶۸	۱,۸۱۲,۰۷۱	۸,۵۳۳,۵۶۶
تصفیه نفتا (NHT)	۳۶۶,۴۲۹	۳۹۸,۲۳۸	۷۶۴,۶۶۷	۲۹,۱۷۳	۷۹۷,۶۰۷
نیروگاه (PGU)	۴۳۷,۵۸۰	۴۷۵,۵۶۶	۹۱۳,۱۴۶	۳,۴۵۶,۷۶۸	۴,۳۷۲,۳۴۰
مخازن (TNK)	۱,۳۵۲,۱۸۳	۱,۴۶۹,۵۶۳	۲,۸۲۱,۷۴۶	۷,۹۶۵,۲۴۶	۱۸,۲۳۵,۰۲۷
پست برق (S35)	۵۰۰,۴۸۷	۵۴۳,۹۳۳	۱,۰۴۴,۴۲۰	۱,۲۰۱,۱۵۱	۲,۲۹۴,۸۳۸
پست برق (S55)	۲۲۴,۶۴۲	۲۴۴,۱۴۲	۴۶۸,۷۸۴	۲۱۱,۹۱۴	۶۹۶,۰۱۰
تصفیه آب ترش (SWS)	۲۲۷,۳۰۸	۲۴۷,۰۴۰	۴۷۴,۳۴۸	۱,۲۲۴,۳۱۰	۱,۷۸۱,۹۳۴
اتصال داخلی (INT)	۷۹,۴۸۹	۸۶,۳۹۰	۱۶۵,۸۷۹	۱,۳۳۸,۵۷۸	۲,۷۹۰,۷۷۶
ساختمان انبار (OIB/Warehouse)	۲,۵۳۵	۲,۷۵۵	۵,۲۸۹	۳۷۸,۷۹۵	۳۹۰,۶۳۱
ساختمان های غیر صنعتی (NIB)	۱۵۷,۵۴۴	۱۷۱,۲۲۰	۳۲۸,۷۶۵	۱,۰۴۲,۶۹۰	۱,۴۰۸,۵۲۹
سیستم آب شیرین (WSU)	۰	۰	۰	۰	۴۲۱
سیستم گاز (FGS)	۶۴,۹۶۵	۷۰,۶۰۴	۱۳۵,۵۶۹	۲۶۴,۷۲۲	۴۰۰,۳۳۱
سیستم تولید بخار (SPU)	۱۸۳	۱۹۹	۳۸۲	۲,۴۸۲	۲,۸۶۴
سیستم آتش نشانی (FWS)	۷۹,۱۸۹	۸۶,۰۶۳	۱۶۵,۲۵۱	۲,۵۴۵,۶۹۵	۲,۷۳۷,۱۸۲
سیستم خنک کننده (CWS)	۰	۰	۰	۰	۶,۷۸۰
تصفیه فاضلاب (WWT)	۳,۴۵۳	۳,۷۵۲	۷,۲۰۵	۴۶,۴۱۸	۵۳,۶۲۳
سیستم فلر (FLS)	۵۳,۷۸۱	۵۸,۴۵۰	۱۱۲,۲۳۰	۲,۶۵۷,۷۹۸	۲,۸۶۸,۰۶۶
سیستم هوای فشرده (CAS)	۰	۰	۰	۰	۵۲۷
واحدهای جانبی (Utility)	۲,۴۵۳,۷۳۸	۲,۶۶۶,۷۴۲	۵,۱۲۰,۴۸۰	۸,۰۲۶,۴۷۵	۱۳,۴۶۹,۷۰۲
تملك و آماده سازی زمین	۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۹۵۱
تصفیه آمین (AMN)	۰	۰	۰	۰	۴۴,۹۰۱
هیدروترابی تقطیر میانی (MDH)	۰	۰	۰	۶,۵۵۵	۷,۲۳۰
ساختمان آتش نشانی	۰	۰	۰	۵۸,۹۸۲	۷۸,۵۲۰
هات تب ۱ (ONT)	۲۹۳,۲۲۸	۳۱۸,۶۸۲	۶۱۱,۹۱۰	۰	۶۲۰,۸۸۸
ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)	۳۶۰,۵۲۵	۳۹۱,۸۲۱	۷۵۲,۳۴۶	۶۹۴,۵۴۶	۱,۴۴۶,۸۹۲
	۷,۷۱۴,۹۷۱	۸,۳۸۴,۶۹۲	۱۶,۰۹۹,۶۶۳	۳۷,۸۶۴,۹۱۱	۸۶,۵۹۵,۱۰۹



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۶-۷- مبلغ ۸,۵۲۳,۳۳۹ میلیون ریال بابت الباقی تجهیزات و ماشین آلات و مصالح و ... مورد نیاز در ساخت پروژه می باشد که در سال ۱۴۰۲ 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 تأیید مدیر پروژه با صدور حواله انبار تحویل و به هزینه های دارائیهای در جریان تکمیل طبق یادداشت ۴-۶-۷ انتقال می یابد، در ضمن واحد مالی شرکت با توجه 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 از ابتدای سال ۱۴۰۰ نسبت به استقرار و راه اندازی مازول تدارکات و لجستیک راهکاران سیستم اقدام و در حال حاضر نیز در حال تکمیل و اعلام نیاز، ارتقاء دستورالعمل و آئین نامه های مورد نیاز برای سیستماتیک کردن این اموری باشد تا تمام امور مربوط طبق استانداردها صورت پذیرد. در ضمن گردش از سال ۱۴۰۲ به تفکیک محل نگهداری و طبق نرم افزار انبار به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	انباشته تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انبار روباز کابلها	۱,۹۹۰,۲۸۴	۹۶۳,۹۶۸
اتاق داخل سوله انبار	۳۸,۰۶۲	۸,۳۷۸
سوله انبار ۱	۴۲۷,۰۳۱	۲,۲۶۴,۷۱۷
انبار روباز پایپینگ (AG & UG)	۵۷۷,۸۱۳	۱,۶۷۲,۰۴۹
انبار روباز اسکلت فلزی	۶۷,۷۳۷	۹۶۷,۸۸۸
انبار روباز تجهیزات	۵,۱۵۰,۹۷۰	۱۱,۲۹۲,۵۱۲
انبار مصالح	۲۶۹,۹۷۰	۷,۹۶۶
انبار اثاثه و منصوبات	۱,۴۷۲	۰
	۸,۵۲۳,۳۳۹	۱۷,۱۷۷,۴۷۹



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۶-۶-۷- مبلغ ۱,۱۳۵,۴۹۸ میلیون ریال بابت افزایش هزینه عملیاتی به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۳۳۴,۸۵۲	۹۵۹,۹۰۳	هزینه ترخیص و ارسال کالا و بارنامه ها
۳۶,۵۹۰	۶۵,۵۱۳	هزینه بیمه داراییها
۳۳,۶۰۰	۴۲,۰۰۰	هزینه اجاره
۳۱,۰۵۲	۳۹,۱۷۴	هزینه حق عضویت و مجوز فعالیت
۶,۲۳۷	۱۱,۰۷۶	هزینه ملزومات مصرفی
۱,۲۶۶	۱۷,۶۷۵	هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۷۴۵	۱۵۸	سایر
۴۴۴,۳۴۲	۱,۱۳۵,۴۹۸	

۶-۶-۷- مبلغ ۶,۱۷۹,۰۱۰ میلیون ریال بابت هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۵,۹۸۵,۹۳۴	۶,۰۹۳,۲۴۹	هزینه خدمات (۱-۶-۷-۷)
۱۰۴,۰۶۹	۸۱,۱۱۴	هزینه های بازرسی
۱۳,۱۱۴	۱۷۶	هزینه های تست
۶,۶۱۰	۴,۴۷۱	هزینه های مهندسی
۶,۱۰۹,۷۲۷	۶,۱۷۹,۰۱۰	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۷-۶-۷ مبلغ ۶,۰۹۳,۲۴۹ میلیون ریال بابت خدمات مربوط به صورت وضعیتهای خدمات اجرایی توسط شرکت سپهر مولد و (مبالغ به میلیون ریال)

انباشته تا پایان سال ۱۴۰۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	مالی
۴,۹۰۶	۲,۱۸۰	۱,۹۲۸	مهندسی
۱,۵۲۵,۱۶۲	۳۸۸,۴۱۰	۷۵۲,۲۳۳	تقطیر میعانات گازی (CDU)
۱,۴۸۹,۳۳۶	۴۳۱,۹۲۰	۳۹۸,۴۴۵	گاز مایع (LPG\LPT\CDS)
۸۳۴,۱۷۱	۳۶۷,۲۸۳	۲۵۸,۶۹۰	تصفیه نفتا (NHT)
۱۳۳,۹۶۷	۲۱,۱۱۸	۱۱۰,۹۸۳	نیروگاه (PGU)
۲۲۹,۱۶۳	۶۸,۵۸۱	۱۵۹,۴۹۷	مخازن (TNK)
۵,۲۹۰,۹۴۶	۱,۹۵۶,۲۰۱	۲,۲۲۲,۴۵۴	پست برق (S۳۵)
۴۸۳,۱۴۱	۷۶,۹۸۶	۲۸۸,۹۰۲	پست برق (S۵۵)
۱۵۰,۱۳۳	۴۹,۳۳۴	۶۳,۹۸۱	تصفیه آب ترش (SWS)
۳۶۵,۳۰۷	۲۳۸,۵۰۰	۱۰۸,۲۴۷	اتصال داخلی (INT)
۱,۴۰۷,۰۸۵	۷۶۰,۲۷۸	۳۷۸,۷۸۲	ساختمان انبار (OIB/Warehouse)
۴۶,۷۲۲	۳۶,۰۸۲	۷,۹۹۲	ساختمان های غیر صنعتی (NIB)
۵۳۹,۵۳۶	۳۲۷,۷۴۰	۱۵۸,۱۵۷	سیستم آب شیرین (WSU)
۱,۴۱۴	۱,۴۱۴	۰	سیستم آتش نشانی (FWS)
۹۱,۰۴۴	۱۷,۵۶۵	۱۵,۵۷۳	سیستم گاز (FGS)
۱۵۵,۵۰۹	۱۵۵,۵۰۹	۰	سولفید سدیم (SSU)
۸۳۵	۸۳۵	۰	سیستم خنک کننده (CWS)
۱۰۸,۸۵۹	۱۷,۲۶۵	۰	تصفیه فاضلاب (WWT)
۱۵۵,۳۱۱	۵۹,۶۸۶	۹۵,۶۲۵	سیستم فلر (FLS)
۴۶۲,۲۴۷	۲۷۴,۵۵۴	۱۴۰,۲۱۱	سیستم نیتروژن (NIS)
۲,۳۶۳	۲,۳۶۰	۳	واحدهای جانبی (Utility)
۱,۴۳۱,۲۸۵	۶۳۹,۰۱۶	۶۸۴,۴۱۶	تملك و آماده سازی زمین
۳۹,۹۸۰	۱۵,۵۵۵	۱۴,۹۶۴	تصفیه آمین (AMN)
۱,۹۳۶	۱,۰۳۰	۰	هیدروترایی تقطیر میانی (MDH)
۳۵,۵۳۹	۱۱,۳۷۸	۲۲,۴۴۳	هات تب ۱ (ONT)
۱۰۶,۳۴۷	۵۹۰	۱۰۵,۰۵۶	ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)
۱۶۹,۲۳۴	۶۴,۵۶۵	۱۰۴,۶۶۹	
۱۵,۲۶۱,۴۷۸	۵,۹۸۵,۹۳۴	۶,۰۹۳,۲۴۹	



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

۷-۶-۸- مبلغ ۱,۲۳۲,۷۳۹ میلیون ریال بابت هزینه های کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲,۱۹۱,۱۴۴	۱,۰۰۲,۲۵۹	هزینه کارمزد بانکی و تمبر و سفته
۶۸,۰۵۶	۴۶۳	هزینه کارمزد گشایش اعتبار ارزی
.	.	هزینه کارمزد گشایش اعتبار ریالی
۱,۲۵۰	۵۷,۰۰۸	هزینه کارمزد ضمانتنامه ها
۲,۰۱۲,۱۵۹	۱۷۳,۰۱۰	هزینه کارمزد حواله های ارزی
۴,۲۷۲,۶۰۹	۱,۲۳۲,۷۳۹	

۷-۶-۹- مبلغ ۳,۳۳۵ میلیون ریال بابت سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی در سال ۱۴۰۲ بابت هزینه های حسابرسی و گزارشات توجیهی افزایش سرمایه در طی سال می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۶-۱۰- دارایی های در جریان تکمیل به شرح ذیل میباشد :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	درصد تکمیل		احداث پالایشگاه میعانات گازی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
بهره برداری و درآمد	۸۸,۵۱۱,۷۷۱	۳۸۰,۳۸۰,۰۳۱	\$ ۳۵۲,۶۳۰,۲۵۰	۱۳۸,۰۲۰/۶۰۳۱	۸۷/۸۷٪	۹۱/۳۴٪	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

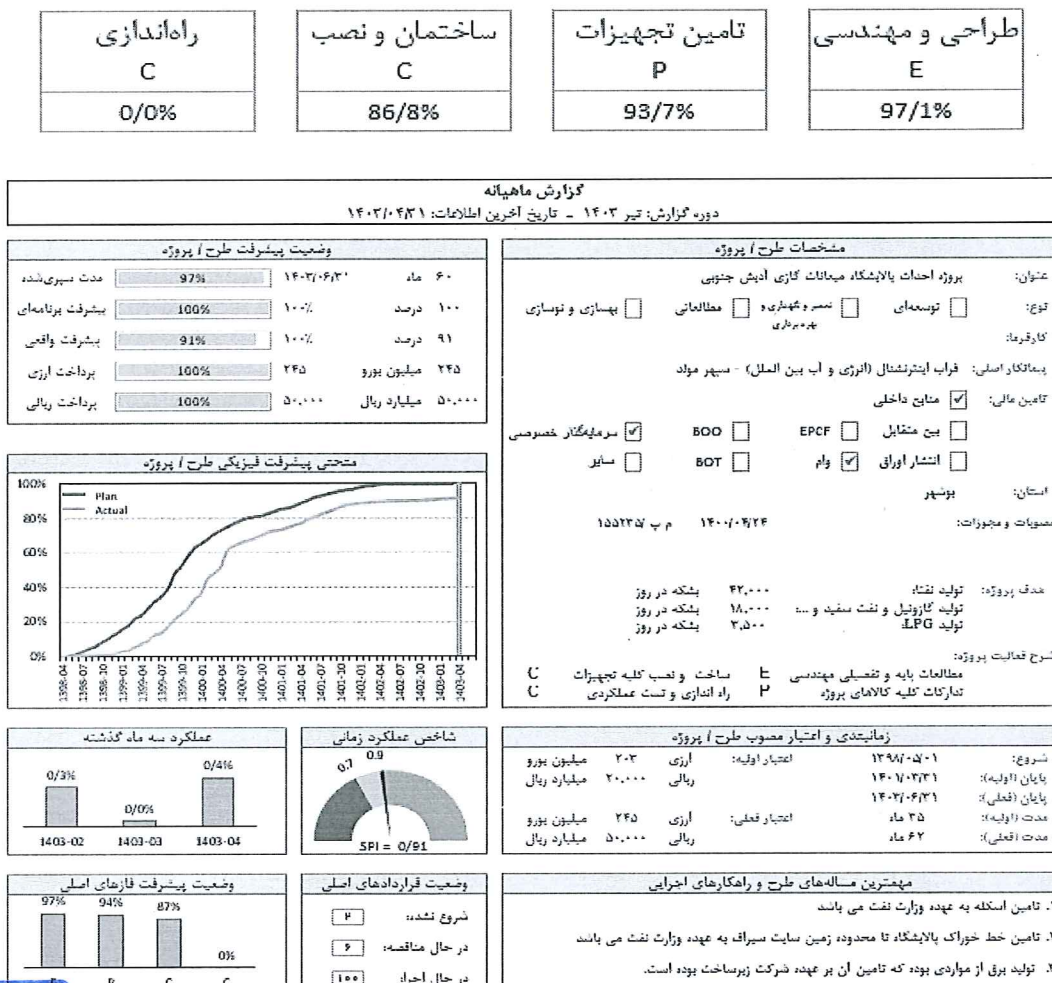
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۶-۷- همانگونه که در گزارش سال قبل نیز عنوان شد، ماهیت بخش عمده ای از هزینه های سرمایه گذاری طرح در بخش ارزی عمدتاً در بخش تاسیسات و ماشین آلات و تجهیزات پالایشگاهی می باشد و بخشی از هزینه های ماشین آلات و مواد و مصالح مورد نیاز ریالی و بصورت هزینه داخلی می باشد.

با توجه به اینکه در گزارش مصوبه و قرارداد EPC طرح، اکثریت هزینه ها بصورت ارزی آورده شده است، در گزارشات پیشرفت 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 تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹، در ستون ارزی معادل ۳۱۹،۱۴۰ هزار یورو بوده که از این میزان معادل ۲۰۰،۷۱۴ هزار یورو ماهیت ارزی و خارجی بوده که از سوی صندوق توسعه ملی به عاملیت بانک صنعت و معدن پرداخت شده و معادل ۱۱۸،۴۲۶ هزار یورو نیز ماهیت ارزی و ریالی بوده که از سوی سهامدار به صورت ریالی و ارزی تامین شده است.

۲-۶-۷- گزارش ماهیانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ پروژه احداث پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی به وزارت نفت به شرح جدول ذیل می باشد:



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

اهم فعالیت های انجام شده - ۷-۶-۱۱

مهندسی - ۷-۶-۱۱-۱

اخذ مجوز و انجام طراحی تفصیلی خط لوله و ایستگاه تقلیل فشار گاز پالایشگاه

اخذ مجوز و انجام طراحی تفصیلی دودکش (flare) اصلی پالایشگاه

اخذ مجوز و انجام طراحی خطوط لوله خوراک، صادرات و آب (از دریا) پالایشگاه

طراحی مفهومی اسکله صادراتی پالایشگاه و اخذ مجوز برای استفاده از اسکله

طراحی واحد آب شیرین کن پالایشگاه در مجاورت دریا

تکمیل طراحی تفصیلی واحدهای CDU,LPG,LPT,CDS,UTL,CAS,NIS,SPU,CWS,WSU,SWS,PGU,LOADING

ARM,TNK,WWT,FWS و ساختمانهای پستهای برق، اتاقهای کنترل، اداری، حراست، بارگیری، ورکشاپ، نیروگاه و ... در بخشهای

فرایند، پایپینگ، مکانیک، سازه، سیویل، برق، ابزار دقیق، مخابرات، ایمنی، تاسیسات

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

طراحی بخشی از واحد NHT شامل تهیه دیاگرامهای فرایندی، مدل ۳۰٪ سه بعدی، انجام آنالیز تنش، طراحی نقشه های تجهیزات ثابت و

پمپها، طراحی فونداسیون تجهیزات، طراحی سیویل جمع آوری آبهای سطحی و فرایندی، طراحی مسیر اصلی کابل های برق

طراحی اولیه واحد تولید هیدروژن و تهیه مدارک خرید

طراحی اولیه مترینگ صادراتی و تهیه مدارک خرید

۷-۶-۱۱-۲ - بازرگانی و تامین تجهیزات

افسایت :

عقد قرارداد و تامین خطوط لوله گاز، خطوط آب، خطوط خوراک پالایشگاه به همراه تجهیزات حفاظت کاتدیک خطوط مربوطه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات مکانیکی، لوله کشی و برق و ابزار دقیق ایستگاه تقلیل فشار گاز پالایشگاه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات دودکش (flare) پالایشگاه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات مکانیک، پایپینگ، برق و ابزار دقیق آب شیرین کن پالایشگاه



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

واحدهای CDU,LPG,LPT,CDS,UTL,CAS,NIS,SPU,CWS,WSU,SWS,PGU,LOADING

: ARM,TNK,WWT,FWS

عقد قرارداد و تامین تجهیزات مکانیک ثابت شامل برجها، مخازن تحت فشار، مبدلها، ایرکولرها، فیلترها و ...

عقد قرارداد و تامین تجهیزات مکانیک دوار شامل پمپها، میکسر و کمپرسور

عقد قرارداد و تامین پکیجها شامل برجهای خنک کن، بویلر، deoiling package, polishing package، تولید هوا، تولید نیتروژن، پکیجهای تزریق، پکیجهای بارگیری، هیترها، پکیج metering

عقد قرارداد و تامین متریال بخش لوله کشی شامل لوله، اتصالات، شیرآلات، استیم ترپ، ساپورت، رنگ، عایق، Sample cooler، سایلنسر، استرینر، پیچ و مهره و گسکت و ...

عقد قرارداد و تامین متریال بخش سازه شامل سازه های فلزی، آرماتور، سیمان، شن، ماسه، میکروسیلیس، روان کننده و ...

عقد قرارداد و تامین تجهیزات برقی شامل ترانسفورماتورها، تابلوهای فشار متوسط و فشار ضعیف، UPS، شارژر، باتری، کابلهای قدرت و کنترل و گلندهای مربوطه، جعبه های تقسیم، سینی های کابل و کاندویت، سیستمهای روشنایی و سوکت، سیستم ارتینگ، سیستم حفاظت کاتدیک، هیتربهای برقی

عقد قرارداد و تامین تجهیزات ابزار دقیق شامل سیستم های کنترل DCS,ESD,F&G، شیرالات کنترلی، شیرالات PSV، کابلهای ابزار دقیق و گلندهای مربوطه، تابلوهای PLC، اریفیس، ترانسمیترها و گیجهای اندازه گیری دما و فشار و سطح، سینی ها و کاندویتها، سیستم اندازه گیری سطح مخازن، تجهیزات اعلام حریق، متریال tube و اتصالات مربوطه و ...

عقد قرارداد و آغاز به ساخت تجهیزات مخابراتی شامل تلفن، تلفن آتش، دوربینهای مدار بسته، سیستم پیجنگ و تامین کامل سیستم رادیویی پالایشگاه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات ایمنی پالایشگاه شامل hydrant and monitor، ماشینهای آتش نشانی، hose reel and hose box و ...

عقد قرارداد و تامین تجهیزات کلیه ساختمانهای پروژه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات نیروگاه برق پالایشگاه

واحد NHT :

عقد قرارداد و شروع به ساخت تجهیزات ثابت واحد NHT شامل برجها، مخازن تحت فشار، مبدلها، ایرکولرها، فیلترها

عقد قرارداد و تامین ۳ عدد هیتر واحد NHT

عقد قرارداد و تامین پمپهای واحد NHT و شروع به ساخت کمپرسور واحد مذکور

عقد قرارداد و تامین لوله های بخش زیر زمینی واحد NHT

تامین آرماتور، سیمان، شن و ماسه و ... به منظور فونداسیونهای واحد NHT

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



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۱-۶-۷- اجرا و نصب

آفسایت :

اجرای کامل خط لوله گاز پالایشگاه
اجرای خط خوراک پالایشگاه با پیشرفت ۹۰٪
اجرای خط صادرات و آب پالایشگاه با پیشرفت ۴۰٪
اجرای ایستگاه تقلیل فشار گاز پالایشگاه با پیشرفت ۹۵٪
اجرای کامل دودکش (Flare) پالایشگاه در بخش های مکانیک، سازه، برق و لوله کشی
اجرای کامل تحکیم بستر زمین آب شیرین کن پالایشگاه و آغاز احداث فونداسیونهای این واحد

واحدهای INT, CDU, LPG, LPT, CDS, UTL, CAS, NIS, SPU, CWS, WSU, SWS, PGU, LOADING,

: ARM, TNK, WWT, FWS

انجام شمع کوبی، تکمیل عملیات خاکی، اجرای کلیه فونداسیونها و سازه های فلزی
اجرای کامل پایپینگ زیر زمینی و سیستم های جمع آوری آب های سطحی و پساب های فرایندی
اجرای پایپینگ روزمینی با پیشرفت فیزیکی ۹۶٪
نصب کامل کلبه تجهیزات مکانیکی شامل تاورها، مخازن تحت فشار، مبدلها، ایرکولرها، پمپ و کمپرسور، فیلترها
اجرای کامل مخازن استوانه ای با سرویس های آب و هیدروکربن و مخازن کروی با سرویس LPG
اجرای کامل سیستم برجهای خنک کننده
نصب کامل پکیجهای تولید هوا و نیتروژن، بویلرها، هیترها، پکیجهای Deoling , polishing، بازوهای بارگیری
نصب تجهیزات نیروگاه با پیشرفت فیزیکی ۹۰٪
اجرای کامل سیستم حفاظت کاتدیک زیر زمینی و آغاز اجرای سیستم حفاظت کاتدیک روی زمین
ساخت کامل ساختمان پستهای برق ۳۵ و ۵۵، ساختمان نیروگاه، انبار، ساختمان ورکشاپ و آغاز ساخت ساختمانهای حراست، پست برق ۶۵، ساختمان بارگیری
نصب سیستم روشنایی و سوکت با پیشرفت فیزیکی ۵۰٪
اجرای کابل کشی برق و ابزار دقیق با پیشرفت فیزیکی ۶۰٪
نصب کامل ترانسفورماتورها و تابلوهای داخل پستهای برق ۳۵ و ۵۵
نصب تابلوهای سیستم کنترل با پیشرفت ۷۰٪
آغاز کالیراسیون تجهیزات ابزار دقیق
اجرای سیستم ارتینگ پالایشگاه با پیشرفت فیزیکی ۷۰٪
آغاز فرایند پیش راه اندازی در واحدهای ایستگاه تقلیل فشار گاز، واحد فایر واتر و واحد نیروگاه

واحد NHT :

اجرای فونداسیونهای مربوطه با پیشرفت فیزیکی ۵۳٪



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۶-۱۱-۴- 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 گزارش های منظم و کنترل منابع (Material, Manpower, Machinery) جهت جلوگیری از تاخیرات و نندورها و پیمانکاران اجرایی. آنالیز تاخیرات سازندگان و تامین کنندگان کالاهای پروژه. برگزاری جلسات KOM و پیشرفت کار سازندگان و تامین کنندگان. برگزاری جلسات پیشرفت کار پیمانکاران اجرا در سایت.

۷-۶-۱۲- خلاصه ای از طرح مصوب :

موضوع مشارکت مدنی	اعطای تسهیلات به شرکت میعانات گازی آدیش جنوبی به منظور احداث پالایشگاه میعانات گازی به ظرفیت ۶۰.۰۰۰ بشکه در روز طی ۳۴۰ روز کاری در سال جهت تولید محصولات نفتاسوخت جت، LPG و گازوئیل
شرح	درصد سهم الشرکه
مبلغ مشارکت مدنی	مبلغ ۱۱.۷۹۰.۰۸۱ میلیون ریال (۱.۰۱۲.۷۲۰ میلیون ریال و ۳۵۲.۰۶۳ هزار دلار)
سهم الشرکه بانک (نقدی)	۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ دلار معادل ۷.۶۵۳.۰۰۰ میلیون ریال
سهم الشرکه شریک (نقدی)	۱۰۲.۰۶۳.۲۵۰ دلار و ۸۴۵.۰۰۳ میلیون ریال
سهم الشرکه شریک (غیرنقدی)	۱۶۷.۷۱۸ میلیون ریال
نرخ سود بانک	۶ درصد در سال
تعداد اقساط سالانه تسهیلات ارزی	۲۷ قسط در طی ۷ سال (سال اول ۳ قسط ، ۶ سال بعد هر سال ۴ قسط)
مدت مشارکت مدنی	از زمان عقد قرارداد به مدت ۳۹ 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 تقسیمی همراه با اصل تسهیلات از متقاضی دریافت گردد.
نرخ جرائم تاخیر تادیه	مطابق با آخرین ضوابط و دستورالعمل های بانک مرکزی ج.ا.ا.
نوع قرارداد	اعتبار اسنادی

سامان پندار

گزارش

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۷- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای در پایان سال به شرح ذیل می باشد:

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پیش پرداخت قطعه زمین محل اجرای طرح		۴,۰۰۰	۴,۰۰۰
پیش پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی و داخلی	۷-۷-۱	۲۵,۶۷۹	۳۸۷,۵۲۷
پیش پرداخت ارزی از محل جاری سهامداران خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی و خارجی	۷-۷-۲	۶,۵۱۲,۱۹۳	۲,۹۲۴,۶۴۱
پیش پرداخت ریالی خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی	۷-۷-۳	۷۸۸,۷۸۸	۴۵۲,۶۶۴
پرداخت های میانی از محل گشایش اعتبار خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی	۷-۷-۴	۲,۶۹۹,۴۴۴	۳,۲۳۶,۶۹۱
پیش پرداخت خرید اثاثیه و منصوبات	۷-۷-۵	۳۷,۵۲۱	۳۸۴,۴۶۳
		<u>۱۰,۰۶۷,۶۲۵</u>	<u>۷,۳۸۹,۹۸۶</u>



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۷-۲۵۰۶۷۹ مبلغ ریال بابت مانده پیش پرداخت خرید و سفارشات خارجی بابت پیش پرداخت های پرداخت شده از محل گشایش اعتبار اسنادی ارزی بانک صنعت معدن می باشد و به شرح جدول ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام فروشنده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	مانده پیش پرداخت ارزی			مانده پیش پرداخت ارزی		
	درهم	دلار	یورو	درهم	دلار	یورو
تولیدی سیم و کابل یزد-ق۰۸۳	۰	۰	۷۸,۲۷۲/۲۷	۲۳,۷۷۵	۰	۰
انرژی کویر پایا (EKP)	۰	۰	۳۱۵,۵۲۱/۰۰	۰	۰	۳۱۵,۵۲۱/۰۰
آسیا ابزار دقیق-ق۰۵۱	۰	۰	۱۳۴,۷۹۲/۲۸	۰	۰	۱۳۴,۷۹۲/۲۸
تهویه سیستمهای مطبوع-ق۰۲۸	۰	۰	۱۲۱,۱۸۶/۷۵	۰	۰	۱۲۱,۱۸۶/۷۵
آبسان زلال خاورمیانه-ق۰۶۴	۰	۰	۱۶۱/۳۶	۴۴	۰	۱۱۲,۹۰۳/۱۸
بازرگانی ایران ترانسفو-ق۰۱۹	۰	۰	۶,۲۲۲/۸۴	۱,۸۶۱	۰	۶,۲۲۲/۸۴
پایا صنعت ق۰۱۷-الحاقیه ۱	۰	۰	۳۷۴/۸۴	۰	۰	۳۷۴/۸۴
	۰	۰	۶۵۶,۵۳۱/۳۴	۲۵,۶۷۹	۰	۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳
کسر میشود : تهاتر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۳-۱۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۰	۰	۶۵۶,۵۳۱/۳۴	۲۵,۶۷۹	۰	۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۷-۷- مبلغ ۶,۵۱۲,۱۹۳ میلیون ریال بابت مانده پیش پرداخت خرید و سفارشات خارجی بابت پیش پرداخت های ارزی پرداخت شده توسط جاری سهامداران می باشد و به شرح جدول ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام فروشنده	۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
	مانده پیش پرداخت-معادل ارزی			مانده پیش پرداخت-معادل ارزی		
	درهم	دلار	یورو	درهم	دلار	یورو
ق ۰۹۶- ENSOL INC	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۳۰۰,۹۶۵/۶۷	۹۳۱,۹۴۱	۰	۰
ق ۱۱۵- APA General Trading	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۸۷۵,۲۸۴/۰۰	۸۷۹,۹۳۹	۰	۰
شرکت KTI-هیتز- ق ۰۶۲	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۳۵۰,۱۹۳/۰۰	۸۷۰,۳۹۸	۰	۰
تجهیز ارگ پارسیان (تاپکو)- ق ۰۹۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۹۰۰,۸۷۵/۰۰	۴۱۸,۴۹۷	۰	۰
ق ۱۴۲- APA General Trading	۰/۰۰	۰/۰۰	۷۳۴,۳۲۲/۲۰	۳۳۸,۶۸۸	۰	۰
انرژی کویر پایا- ق ۰۳۷	۰/۰۰	۰/۰۰	۶۵۰,۰۰۰/۰۰	۳۰۱,۷۶۵	۰	۰
فیدار توسعه صنایع- ق ۰۸۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۵۹۰,۰۸۸/۵۰	۲۷۱,۶۳۹	۰	۰
Boldrocchi India	۰/۰۰	۰/۰۰	۵۱۵,۳۶۸/۰۰	۲۲۶,۶۰۳	۰	۰
آبسان زلال خاورمیانه- ق ۰۶۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۱۰,۱۰۲/۰۰	۱۹۳,۸۸۹	۰	۰
فاتح صنعت کیمیا- ق ۰۳۶	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۸۵,۸۹۸/۰۰	۱۸۳,۰۴۱	۰	۰
ق ۰۶۹- CW-HYDRO	۰/۰۰	۳۰۱,۴۵۵/۰۰	۱۴۵,۷۰۰/۰۰	۱۷۵,۹۳۹	۰	۰
آسیابزاردقیق- ق ۰۵۱	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۵۵,۹۷۴/۰۰	۱۶۷,۱۳۴	۰	۰
رود هارت- ق ۰۱۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۲۲۶,۳۰۳/۷۵	۱۶۱,۸۷۲	۰	۰
نکانون- ق ۰۹۵	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۴۰,۷۵۹/۵۵	۱۵۶,۳۸۹	۰	۰
ایران تابلو- ق ۰۴۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۲۴,۳۱۰/۰۰	۱۵۰,۰۷۴	۰	۰
ایمن سهندآریا- ق ۰۴۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۲۶,۷۰۹/۰۰	۱۴۲,۲۳۹	۰	۰
نوین دانش آینده- ق ۰۷۷	۰/۰۰	۰/۰۰	۲۲۳,۱۰۰/۰۰	۱۰۵,۹۲۹	۰	۰
مهندسی افلاک نوین کار- ق ۱۲۳	۰/۰۰	۲۴۳,۴۹۶/۰۰	۰/۰۰	۱۰۳,۴۳۷	۰	۰
نوین دانش آینده- ق ۰۲۷	۰/۰۰	۰/۰۰	۲۹۴,۰۱۰/۰۰	۹۹,۰۸۷	۰	۰
ق ۱۱۴- CW-HYDRO	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۸۳,۳۷۵/۰۰	۸۴,۷۰۶	۰	۰
تهویه سیستم های مطبوع- ق ۰۲۸	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۴۲,۴۸۷/۰۰	۶۵,۸۵۶	۰	۰
پارس ارتباطات (تلکام)- ق ۰۳۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۹۹,۵۰۳/۰۰	۶۳,۶۹۱	۰	۰
رینگ فیلد RING FIELD	۱,۰۸۴,۲۱۱/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۸,۶۹۰	۱,۰۸۴,۲۱۱	۰
مهندسی فیروز- ق ۱۱۷	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۰۰,۴۱۸/۲۵	۴۵,۹۹۵	۰	۰
پایا صنعت ق ۰۱۷- الحاقیه ۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۴۵,۰۲۳/۶۰	۳۹,۶۰۰	۰	۰
نوین دانش آینده- ق ۰۱۵	۰/۰۰	۰/۰۰	۷۵,۰۲۳/۰۰	۳۴,۴۲۵	۰	۰
پایا صنعت ق ۰۹۷- الحاقیه ۲	۰/۰۰	۰/۰۰	۹۸,۷۵۰/۰۰	۳۲,۰۵۲	۰	۰
زافرتک ZAFFERTEC	۰/۰۰	۰/۰۰	۹۲,۸۵۳/۹۹	۲۷,۱۷۰	۰	۰
سیستم های صنعتی سامان- ق ۰۷۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۸۱,۴۸۲/۷۶	۲۲,۰۶۱	۰	۰
ق ۰۱۴- RMT	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۶۲,۵۰۰/۰۰	۲۰,۶۳۸	۰	۰
ابزاردقیق دیبا- ق ۱۴۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۳,۳۲۲/۰۰	۲۰,۳۲۲	۰	۰
ق ۰۲۸- Leser GmbH & CO.KG	۲۳۴,۴۰۲/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۹,۵۹۰	۲۳۴,۴۰۲	۰
ق ۰۱۱- RMT	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۵۱,۵۵۶/۲۵	۱۹,۲۴۸	۰	۰
ق ۰۹۲- TRADIC CO LTD	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰	۰	۰
ق ۰۹۹- TRADIC CO LTD	۰/۰۰	۰/۰۰	۷۵۵,۳۱۰/۰۰	۱۸,۳۸۹	۰	۰
ق ۰۱۸- RMT	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۲۵,۰۷۱/۰۰	۱۷,۸۲۳	۰	۰
ابزاردقیق دیبا- ق ۱۳۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۷,۱۰۰/۰۰	۱۷,۴۰۴	۰	۰
ق ۱۰۱- CW-HYDRO	۰/۰۰	۰/۰۰	۵۲,۵۰۰/۰۰	۱۵,۳۹۳	۰	۰
یورو اسلات پارس- ق ۱۰۶	۰/۰۰	۰/۰۰	۲۹,۹۵۰/۰۰	۸,۵۷۹	۰	۰
پتروپیش سهند- ق ۰۱۶	۰/۰۰	۰/۰۰	۲۳,۰۶۷/۰۰	۶,۶۱۷	۰	۰
IMS FZCO	۴۲,۰۹۷/۰۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۳,۲۰۲	۴۲,۰۹۷/۰۹	۰
پتروپیش سهند- ق ۱۳۲	۰	۰	۲۳,۰۶۷/۰۰	۱,۱۹۵	۰	۰
memit	۰	۰	۳,۴۱۷/۴۱	۹۷۳	۳,۴۱۷/۴۱	۰
HEBI HAITIAN LIMITED	۰	۰	۲۵۱/۰۰	۷۳	۲۵۱/۰۰	۰
ق ۱۲۷- CW-HYDRO	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سیم و کابل مغان- ق ۱۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کارا صنعت تدبیر پایا- ق ۰۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ق ۰۷۶- CW-HYDRO	۰	۰	۰	۰	۰	۰
ق ۱۱۱- CW-HYDRO	۰	۰	۰	۰	۰	۰
	۱,۳۶۰,۷۱۰/۰۹	۵۴۴,۹۵۱/۰۰	۱۴,۳۶۰,۹۹/۹۳	۶,۵۱۲,۱۹۳	۱,۳۶۰,۷۱۰/۰۹	۲,۹۲۴,۶۴۱



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۷-۳- مبلغ ۷۸۸,۷۸۸ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید مواد و مصالح داخلی به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
.	۲۸۶,۵۰۰	ماشین سازی تاشا-ق-۱۰۸
۱۱۰,۹۹۵	۱۸۰,۹۵۳	تامین تجهیزات پارت کیهان و تامین تجهیز پیشرو پارسیان-ق-۰۵۶
.	۵۷,۴۳۵	پتروصنعت وندا
۱۲,۲۲۲	۵۵,۳۳۴	مهندسی بازرگانی رای تک پویا-ق-۰۶۷
.	۴۸,۱۸۳	سیم و کابل ابهر-ق-۱۴۰
.	۴۳,۰۷۵	سیم و کابل ابهر-ق-۱۴۵
۱۹,۷۲۸	۱۹,۷۲۸	مهندسی تحکیم دیماس-ق-۱۰۲
۹۸۰	۱۸,۴۹۷	حمل و نقل کهورک بار لامرد-آداک
.	۱۵,۹۹۰	پایاصنعت تیران-ق-۱۵۷
.	۹,۳۴۵	هیراد کیان ایده تامین-ق-۱۵۶
.	۵,۶۴۶	هیراد کیان ایده تامین-ق-۱۵۴
.	۱۴,۰۴۴	جهان عایق پارس-ق-۰۹۸
.	۶,۹۲۰	آرمانشهرپاوان
.	۵,۵۲۲	داده پردازی ویرا
.	۵,۵۰۰	هوشمندسازان آریا کلون
.	۳,۶۷۴	بهبذصنعت پارس
۳,۲۳۰	۲,۸۵۱	سینا کنترل-ق-۰۹۰
.	۲,۸۳۲	ابوالفضل میرزایی افسوران
۲,۸۰۵	۲,۸۰۵	شرکت آب منطقه ای بوشهر
۱,۶۱۲	۲,۵۶۲	سایر
۲۰,۵۰۷	۱,۳۹۳	گروه صنعتی سرما سازان عصر نوین مهدی-فاکتوری
۷۸,۴۹۱	.	هیراد کیان ایده تامین-ق-۰۹۴
۳۸,۹۱۶	.	پترو انرژی خلیج فارس-ق-۰۸۹
۳۷,۷۶۸	.	نکا نوین-ق-۱۱۹
۲۹,۷۹۶	.	نکا نوین-ق-۱۱۸
۱۵,۸۹۷	.	برنا الکترونیک-فاکتوری
۱۵,۲۹۳	.	شرکت جهان نور لاله زار نو-ق-۱۱۰
۹,۶۷۵	.	آرمه صنعت تیران-فاکتوری
۹,۳۰۰	.	بیتاصنعت فن آوران آپادانا-ق-۱۲۶
۷,۴۸۸	.	نکا نوین-ق-۱۲۰
۵,۲۵۱	.	شرکت جهان نور لاله زار نو-ق-۱۰۴
۵,۱۵۷	.	ماشین سازی شمال پیروز-ق-۱۱۱
۴,۴۶۰	.	ماشین سازی شمال پیروز-ق-۱۰۳
۴,۵۵۹	.	ریخته گری برناگاز-فاکتوری
۳,۹۲۹	.	سیده ناهید جعفری-فاکتوری
۳,۷۰۷	.	برق و تاسیسات داریان-ق-۱۱۲
۳,۵۶۶	.	سعید علیزاده (صنایع صباکارا)-ق-۱۲۵
۳,۰۱۷	.	ماشین سازی شمال پیروز-ق-۸۵
۲,۹۰۶	.	برق و تاسیسات داریان-ق-۰۸۶
۱,۴۰۶	.	ماشین سازی شمال پیروز-ق-۱۰۹
۴۵۲,۶۶۴	۷۸۸,۷۸۸	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۷-۷-۴- مبلغ ۲,۶۹۹,۴۴۴ میلیون ریال بابت پیش پرداختهای میانی پرداخت شده به فروشندگان تجهیزات در سال ۱۴۰۲ به

شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۲,۰۰۷,۱۳۶	۲,۰۰۷,۱۳۶	پترو فرآیند رازان
۶۹۱,۴۳۶	۶۹۲,۳۰۸	نوین دانش آینده
۵۳۸,۱۲۰	.	ایران تابلو
۳,۲۳۶,۶۹۱	۲,۶۹۹,۴۴۴	

۷-۷-۵- مبلغ ۳۷,۵۲۱ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید دارایی های ثابت به شرح ذیل می باشد :

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
انعام اله ناصری	۷-۷-۵-۱	۳۰,۹۹۸	۳۰,۹۹۸
علیرضا ولدخانی	۷-۷-۵-۲	۶,۰۹۶	۶,۰۹۶
DERIN Dayanikli Tuketim Mallari Ve Turizm San.TIC.LTD.STI	۷-۷-۵-۳	۴۲۷	۹,۹۰۱
GPE Global Elektrik Uretim A.S		.	۳۲۶,۹۲۲
هیرو آسانسور		.	۱۰,۵۴۶
		۳۷,۵۲۱	۳۸۴,۴۶۳

۷-۷-۵-۱- مبلغ ۳۰,۹۹۸ میلیون ریال بابت پیش پرداخت دمونتاژ تاسیسات نیروگاه خریداری شده و مهیا نمودن کل تاسیسات و ماشین آلات جهت ارسال به ایران میباشد که تاکنون ارسال نشده و در سال ۱۴۰۲ صورتحساب ارسال و تسویه خواهد شد.

۷-۷-۵-۲- مبلغ ۶,۰۹۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت هزینه های مشاوره و مهندسی جهت خرید و اجرای نیروگاه در حال خریداری میباشد که در سال ۱۴۰۳ نسبت به دریافت صورت حساب و تسویه اقدام شده است.

۷-۷-۵-۳- مبلغ ۴۲۷ میلیون ریال بابت تتمه پیش پرداخت سفارش خرید لوازم یدکی مورد نیاز در تکمیل نیروگاه میباشد که در سال ۱۴۰۳ ترخیص خواهد شد.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۸- دارایی های نامشهود

نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع
بهای تمام شده		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۳۱,۶۱۵	۳۵,۳۵۱
افزایش	۰	۸,۸۴۱
نقل و انتقال	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۳۱,۶۱۵	۴۴,۱۹۳
افزایش	۰	۳,۴۹۱
نقل و انتقال	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۳۱,۶۱۵	۴۷,۶۸۴
استهلاک انباشته		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۰	۲,۱۳۲
استهلاک	۰	۲,۹۳۸
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۰	۵,۰۷۱
استهلاک	۰	۴,۰۲۷
نقل و انتقال	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۹,۰۹۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۳۸,۵۸۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳۱,۶۱۵	۳۹,۱۲۲

۸-۱- افزایش ۳,۴۹۱ میلیون ریال دارایی های نامشهود (نرم افزار) بابت پشتیبانی نرم افزار مهندسی و پایپینگ ستیا ، نرم افزار پویک پشتیبانی یکساله مازول دفتر کل و جبران خدمات و انبار و اتوماسیون اداری می باشد.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۹- سرمایه گذاری های بلندمدت

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

۱۴۰۳/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه	بهای تمام شده	کاهش ارزش ایستاده	مبلغ دفتری
۱-۹ شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰
۲-۹ علی الحساب سرمایه گذاری شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف	۹-۲				۴۰,۰۰۰
۳-۹ شرکت شای صنعت امیرکبیر	۹-۳				۹
	۱۶۰,۰۰۹				۱۶۰,۰۰۹

۱-۹ 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 پالایشگاه دیگر اقدام به فعالیت هایی از جمله ایجاد تأسیسات پورتلیتی نماید و از این بابت سرمایه گذاری در شرکت موزبور 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.

۲-۹ پرداختی به شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف بابت علی الحساب افزایش سرمایه آن شرکت است.

۳-۹ شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی دارای ۹۴٪ سهام این شرکت شایا صنعت امیرکبیر را در سال ۱۴۰۱ از دو سهام دار اصلی خریداری کرده است. توضیح اینکه تا تاریخ تهیه این گزارش موفق به نقل و انتقال ثبتی آن نشده است در اسامنامه اولیه شرکت شایا صنعت موضوع فعالیت انجام تخصصی مهندسی برق و ابزار دقیق و اتوماسیون صنعتی کارخانجات صنعتی و ارائه خدمات مهندسی، پژوهشی، طراحی، مشاوره، مدیریت، پیمان نظارتی، بازرسی فنی، تأمین و تجهیز و ساخت و اجرا، تعمیر و نگهداری تخصصی نیروگاهی و پستهای برق و پالایشگاهی و پتروشیمی بوده است، که با توجه به تصمیمات هیئت مدیره شرکت، این شرکت به ساخت یک نیروگاه گازی ۶۰ مگاوات و اخذ مجوز و خرید تأسیسات نیروگاهی از کشور ترکیه در سال ۱۴۰۰ نمود، و پس از نهایی شدن کلیه امور و شروع ساخت نیروگاه برق فشارقوی در زمینی به مساحت ۱۵ هکتار در زمین فعلی پالایشگاه در مورد خرید این شرکت جهت سرمایه گذاری های بلندمدت اقدام نمود.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۰- پیش پرداخت ها
۰	۱۱۱,۷۵۵		پیش پرداخت مالیات و عوارض ارزش افزوده
۷۵,۲۰۲	۷۲,۳۱۶	۱۰-۱	پیش پرداخت بیمه دارایی ها
۳,۴۶۷	۳,۶۶۰	۱۰-۲	پیش پرداخت خرید خدمات
۲,۲۵۰	۵۶۳	۱۰-۳	پیش پرداخت هزینه ها
۸۰,۹۱۹	۱۸۸,۲۹۴		

۱۰-۱- مبلغ ۷۲,۳۱۶ میلیون ریال بخشی از بیمه تمام خطر نصب شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۲ به ارزش ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون یورو با سررسید ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ میباشد.

۱۰-۲- مبلغ ۳,۶۶۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت پشتیبانی اتوماسیون اداری ، پشتیبانی نرم افزار اتوماسیون اداری همکاران سیستم، کسپراسکای شرکت است.

۱۰-۳- مبلغ ۵۶۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ترخیصیه متریال خریداری شده وارداتی پالایشگاهی پروژه آدیش میباشد که ترخیصیه و ترانزیت آن به سال ۱۴۰۳ موکول شده است.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ دفتری	یادداشت	
۰	۰	۰	۰		اسناد دریافتنی:
۰	۰	۰	۰		اشخاص و موسسات
					حساب های دریافتنی تجاری:
۵۵,۹۲۵	۱۳۹,۲۳۰	۰	۱۳۹,۲۳۰	۱۱-۱	سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه نزد بانکها
۲,۸۴۹	۲,۰۸۱	۰	۲,۰۸۱	۱۱-۲	سپرده های گمرکی
۰	۰	۰	۰		سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ارزی
۵۸,۷۷۴	۱۴۱,۳۱۱	۰	۱۴۱,۳۱۱		
					سایر حساب های دریافتنی:
۰	۱,۳۹۶,۵۵۴	۰	۱,۳۹۶,۵۵۴	۱۱-۳	اشخاص و موسسات ریالی
۶۴۸,۸۶۱	۷۰۱,۶۷۷	۰	۷۰۱,۶۷۷	۱۱-۴	اشخاص و موسسات ارزی
۶۲۹	۱,۹۶۷	۰	۱,۹۶۷	۱۱-۵	کارکنان (وام/ مساعده/ بیمه تکمیلی)
۱,۲۴۹	۱,۰۱۸	۰	۱,۰۱۸		سایر
۶۵۰,۷۴۰	۲,۱۰۱,۲۱۶	۰	۲,۱۰۱,۲۱۶		
۷۰۹,۵۱۴	۲,۲۴۲,۵۲۷	۰	۲,۲۴۲,۵۲۷		

۱۱-۱- مبلغ ۱۳۹,۲۳۰ میلیون ریال بابت سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه گمرکی صادره توسط بانک تجارت به نفع گمرک منطقه ویژه جهت تضمین خروج موقت کالا از گمرک می باشد.

۱۱-۲- مبلغ ۲,۰۸۱ میلیون ریال بابت سپرده نقدی هزینه های ترخیص بارنامه های کالاهای خرید شده این شرکت می باشد که توسط شرکت های کشتیرانی ستاره اقیانوس بدیع و ماورای چشم انداز , ساحل زیبای فرتاک در حال ترخیص و تشریفات گمرکی می باشد.

۱۱-۳- از مبلغ ۱,۳۹۶,۵۵۴ میلیون ریال ، مبلغ ۷۵,۹۳۱ میلیون ریال بابت اعلامیه های بدهی شرکت فاتح صنعت کیمیا ، پارت کیهان ، افلاک می باشد و ۴۰۸,۶۷۶ میلیون ریال بابت طلب شرکت از گمرک بابت مازاد عوارض کوتاژ صادراتی میباشد که در حال پیگیری عودت وجه می باشیم و مبلغ ۹۱۱,۹۴۷ میلیون ریال بابت طلب از شرکت نقش شایگان ، یکتا تجارت سامیار، فولاد ظفر و بازرگان گستر ارزش آفرینان میباشد که در سال ۱۴۰۳ عودت و صفر شده است.

۱۱-۴- مبلغ ۷۰۱,۶۷۷ میلیون ریال (معادل ۵.۹۲۷.۶۲۶ درهم امارات) که بابت انجام حواله های تراستی نزد شرکت تضامنی DWC L.L.C است و مانده ریالی نرخ تسعیر اسکناس سنا در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ میباشد.

۱۱-۵- مبلغ ۱.۹۶۷ میلیون ریال بابت اقساط باقیمانده بیمه تکمیلی کارکنان و باقی مانده وام قرض الحسنه یکی از آنان می باشد.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۲- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۴۵۰,۰۰۰	۰		صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان بانک تجارت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان ۲۷۹۹۲۷۳۶۲
۴۵۰,۰۰۰	۰		

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۳- موجودی نقد
۱۲۱,۲۹۸	۶۹۱,۱۸۴		موجودی نزد بانکها ریالی
۶,۳۰۴	۳,۵۲۸	۱۳-۱	موجودی نزد صندوق ارزی
۱,۰۲۸	۱۷۹	۱۳-۲	موجودی نزد تنخواه گردان ها
۹۲	۱۰۰	۱۳-۳	موجودی نزد بانکهای ارزی
۱۲۸,۷۲۳	۶۹۴,۹۹۱		

۱۳-۱- مبلغ ۳,۵۲۸ میلیون ریال موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۲۲۰ وون کره با نرخ ۴۳۰/۸۱۲ ریال، ۱.۱۸۱ دلار آمریکا با فی ۴۳۰/۸۱۲ ریال، مانده ۶,۴۱۰ یورو فی ۴۶۹,۲۵۰ ریال و ۸۵۵ لیر ترکیه با نرخ ۱۳,۴۱۴ ریال می باشد که با نرخ سامانه سنا در مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ تسعیر ارز شده است و بابت سفرواقامت همکاران در ماموریت های اعزامی نگهداری می شود.

۱۳-۲- مبلغ ۱۷۹ میلیون ریال موجودی تنخواه گردان ریالی دفتر مرکزی و سایت می باشد (مبلغ ۱۶۸ میلیون ریال بابت تنخواه سایت و ۱۰ میلیون ریال بابت تنخواه دفتر مرکزی).

۱۳-۳- مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال موجودی نزد بانک ها به صورت ارزی شامل مانده ۱۶۳.۵۴۴ وون فی ۳۰۴,۲۹۶ ریال نرخ سنا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نزد بانک ملت شعه سازمان گسترش (نرخ وون کره در سامانه سنا) و ۱۰۰ یورو نزد بانک تجارت شعه مستقل مرکزی به شماره حساب ۱۷۳۶۷۳۳۲۹ می باشد که پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ ۴۶۹,۲۵۰ ریال تسعیر ارز شده است.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- سرمایه

۱- سرمایه ثبتی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی بانام است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی	تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمی
۹۶۷,۶۱۷,۷۰۰	۳۵/۸۱۷۱٪	۹,۶۷۰,۶۱۷	۹۶۷,۶۱۷,۷۰۰	۳۵/۸۱۷۱٪	۹,۶۷۰,۶۱۷
۱,۳۶۷,۸۷۱,۴۰۰	۴۶/۹۵۸۳٪	۱۳,۶۷۸,۷۱۴	۱,۳۶۷,۸۷۱,۴۰۰	۴۶/۹۵۸۳٪	۱۳,۶۷۸,۷۱۴
۲۵۳,۶۴۹,۹۰۰	۹/۳۹۴۴٪	۲,۵۳۶,۴۹۹	۲۵۳,۶۴۹,۹۰۰	۹/۳۹۴۴٪	۲,۵۳۶,۴۹۹
۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰	۷/۸۱۱۰٪	۲,۱۰۸,۹۷۰	۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰	۷/۸۱۱۰٪	۲,۱۰۸,۹۷۰
۵۲۰,۰۰۰	۰/۰۱۹۳٪	۵۲۰,۰۰۰	۵۲۰,۰۰۰	۰/۰۴۳۳٪	۵۲۰,۰۰۰
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۲۷,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تناوب

شرکت سنگ آهن مرکزی رباط

آقای سیارش زرگر یعقوبی

آقای غلامرضا صحرائیان

آقای سید محمد رضا شبیری نژاد

۱۴-۲ طی سال مالی جاری در طی یک مرحله مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و عطف به نامه تأییدیه موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار به اداره ثبت شرکتها و به استناد به صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۲/۱۶ که با شماره پیگیری ۲۲۸۳۱-۱۴۴۷۸۶۹۵۲۵ و شماره مکاتره آگهی ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ در مورخ ۷۷۲۴۲۰۵۳۰۱۴۴۷۸۶۹۵۲۵ به تأیید اداره ثبت شرکتهای استان تهران رسیده و در روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۳۱-۱۴۰۲/۰۵/۱۹ به چاپ رسیده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۴-۳- به استناد صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ و شماره پیگیری ۵۴۶۴۶۱۵۷۲۷۵۳۹۳۶۶۸۱۳ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۱۷ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۲۳۰۴۰۰۹۰۱۱۵۱۶۷۰ نقل و انتقال سهام محقق گردید و جمعا ۰/۲۰۹۵٪ از سهام شرکت طبق جدول ذیل به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار گردید :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۱/۱۷		۱۴۰۲/۰۵/۰۷		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام واگذار شده	تعداد سهام واگذار شده	درصد سهام	تعداد سهام	
۳۵/۸۱۷۱٪	۹۶۷,۰۶۱,۷۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۰	۳۵/۸۱۷۱٪	۹۶۷,۰۶۱,۷۰۰	شرکت تناوب
۴۷/۱۶۷۷٪	۱,۲۷۳,۵۲۸,۹۵۱	۰/۲۰۹۵٪	۵,۶۵۷,۵۵۱	۴۶/۹۵۸۲٪	۱,۲۶۷,۸۷۱,۴۰۰	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط
۹/۱۸۴۹٪	۲۴۷,۹۹۲,۳۴۹	-۰/۲۰۹۵٪	(۵,۶۵۷,۵۵۱)	۹/۳۹۴۴٪	۲۵۳,۶۴۹,۹۰۰	آقای سیاوش زرگر یعقوبی
۷/۸۱۱۰٪	۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۰	۷/۸۱۱۰٪	۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰	آقای غلامرضا صحرائیان
۰/۰۱۹۳٪	۵۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۰	۰/۰۱۹۳٪	۵۲۰,۰۰۰	آقای سید محمد رضا شبیری نژاد
۱۰۰٪	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪	۱۰۰٪	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

* وفق مواد ۳۹ و ۴۰ لایحه اصلاحی قانون تجارت نقل و انتقال سهام مربوط به امور داخلی شرکت های سهامی بوده و نیاز به ثبت آگهی نمی باشد.

۱۴-۳-۱- بموجب صورتجلسه هیات مدیره با دستور جلسه انتقال سهام ، آقای سیاوش زرگر یعقوبی تعداد ۵,۶۵۷,۵۵۱ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی خود را به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار نمود.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- افزایش سرمایه در جریان:

۱-۱۵- طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ و ملاحظات بازرس قانونی شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در ۲ مرحله تصویب گردید و از بابت افزایش سرمایه مرحله ۱ طی صورت هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ مبلغ ۸,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان (سرمایه تعهد شده) انعکاس یافته است.

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
ارزش اسمی	درصد سهام	تعداد سهام تعهد شده	ارزش اسمی
۲,۸۶۵,۳۶۸	۳۵/۸۱۷۱٪	۲۸۶,۵۳۶,۸۰۰	۹,۶۷۰,۶۱۷
۳,۷۷۳,۴۱۹	۴۷/۱۶۷۷٪	۳۷۷,۳۴۱,۹۱۱	۱۲,۶۷۸,۷۱۴
۷۳۶,۳۳۳	۹/۲۰۴۲٪	۷۳,۶۳۳,۶۸۹	۲,۵۳۶,۴۹۹
۶۲۴,۸۸۰	۷/۸۱۱۰٪	۶۲,۴۸۸,۰۰۰	۲,۱۰۸,۹۷۰
۰	۰/۰۰۰۰٪	۰	۵,۲۰۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۰۰۰,۰۰۰
			۱۰۰٪
			۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت تناوب

شرکت سنگ آهن مرکزی رباط

آقای سیاوش زرگر یعقوبی

آقای غلامرضا صحرائیان

آقای سید محمد رضا شیرازی نژاد

۲-۱۵- عطف به نامه تأییدیه موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار به اداره ثبت شرکتها به شماره ۱۱۳۴۶-۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ و به استناد به صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ که با شماره پیگیری ۱۲۹۹۱۲۹۹۵۷ در مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۳ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۳۰۴۰۹۰۱۰۱۱۲۶ به تأیید اداره ثبت شرکتهای استان تهران رسیده و در روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۲۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۹ به چاپ رسیده است.

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۶- اندوخته قانونی :

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۸۰۳,۱۵۵,۵۲۸ ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- حسابهای پرداختنی بلندمدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۱۵,۷۸۰,۶۱۱	۱۵,۰۸۴,۷۳۸	۱۷-۱	جاری سهامداران و اشخاص وابسته
۱۵,۷۸۰,۶۱۱	۱۵,۰۸۴,۷۳۸		

۱۷-۱- بدهی های بلند مدت به مبلغ ۱۵,۰۸۴,۷۳۸ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از اشخاص وابسته و 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:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۹,۰۳۲,۶۶۸	۱۰,۱۶۱,۴۱۵	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط
۳,۰۵۱,۹۶۳	۱,۵۴۹,۸۸۵	شرکت تناوب
۲,۱۰۴,۰۰۲	۲,۷۱۱,۰۰۴	آقای محسن صفائی فراهانی
۵۲۵,۸۹۴	۱۸۸,۲۱۴	آقای سیاوش زرگر یعقوبی
۱,۰۶۶,۰۸۴	۴۷۴,۲۲۰	آقای غلامرضا صحرائیان
۱۵,۷۸۰,۶۱۱	۱۵,۰۸۴,۷۳۸	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸- تسهیلات مالی بلندمدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	۱۸-۱	تسهیلات دریافتی
۴,۵۳۹,۶۷۷	۵,۵۳۱,۹۴۳	۱۸-۲	بهره تسهیلات دریافتی
۸۰,۲۰۰,۹۵۸	۹۷,۷۳۰,۹۹۳		

۱۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبنای مختلف به شرح ذیل است :

۱۸-۱-۱- اصل تسهیلات به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	۱۸-۱-۱-۱	بانک صنعت و معدن
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰		



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۱- مانده تسهیلات ارزی شامل ۲۲۷,۳۵۶,۱۳۱/۹۳ دلار (معادل ۲۰۰,۷۱۴,۳۳۰/۳۸ یورو) بابت بخشی از اصل تسهیلات دریافتی 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 بازپرداخت تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه ملی بصورت ارزی خواهد بود و محاسبات ریالی صرفاً برای اسناد مالی بوده و هیچگونه ارزشی ندارد. بهمین دلیل باتوجه به تغییرات متعدد نرخ ارز در سال ۱۴۰۲ و امکان بروز خطا، مبنای محاسبه تسعیر نرخ سامانه سنا در مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ منظور شده است. بدیهی است در صورت نیاز سهامداران می توان همواره این تغییر ریالی را اعلام نمود بدون اینکه نتیجه ای در مورد اصل و بهره بازپرداخت این بدهی داشته باشد:

اصل مبلغ فاکتور			نام تامین کننده
میلیون ریال	ارزی-دلار	ارزی - یورو	
۵۴,۵۰۵,۷۶۲	۱۳۴,۴۰۷,۲۳۲/۴۵	۱۱۸,۱۰۳,۹۲۷/۳۴	شرکت Energy & Water FZE
۷,۵۹۶,۲۹۷	۱۸,۷۳۱,۹۱۴/۴۵	۱۶,۲۶۴,۰۹۷/۵۶	شرکت FGS-۰۰۶
۴,۶۴۷,۹۰۴	۱۱,۴۶۱,۳۹۲/۱۴	۹,۷۳۳,۳۹۱/۳۳	شرکت Zaffertec
۳,۸۹۶,۸۵۱	۹,۶۰۹,۳۴۹/۰۹	۸,۷۵۶,۱۶۹/۹۱	شرکت مهندسی پایاصنعت
۳,۵۲۳,۶۲۱	۸,۶۸۸,۹۹۳/۰۰	۸,۱۱۸,۲۰۵/۰۴	شرکت Rajan Petro Farayand
۲,۸۷۳,۷۷۳	۷,۰۸۶,۵۱۵/۴۳	۶,۰۷۵,۰۴۶/۵۰	شرکت هواآبزار تهران
۱,۷۷۸,۷۱۳	۴,۳۸۶,۱۷۵/۵۳	۳,۷۲۸,۸۰۸/۸۹	شرکت FGS-۰۰۱
۱,۵۴۷,۶۴۶	۳,۸۱۶,۳۸۱/۱۳	۳,۵۰۱,۰۳۷/۳۸	شرکت تهران جوان
۲,۲۴۰,۳۸۲	۵,۵۲۴,۶۱۹/۱۳	۴,۸۳۵,۸۲۰/۴۱	شرکت نوین دانش آینده Neda
۱,۳۷۱,۹۴۱	۳,۳۸۳,۱۰۵/۵۴	۲,۸۶۷,۹۹۸/۲۵	شرکت تهویه
۱,۲۰۲,۰۰۵	۲,۹۶۴,۰۵۶/۳۰	۲,۶۶۶,۹۸۲/۴۸	شرکت کابل یزد
۱,۰۷۸,۰۷۷	۲,۶۵۸,۴۵۹/۰۳	۲,۴۹۴,۱۲۲/۸۳	شرکت ایمن سهند آریا-ق ۰۴۳ و ۰۴۴
۸۷۸,۱۰۴	۲,۱۶۵,۳۳۹/۳۹	۱,۹۷۳,۶۶۳/۹۲	شرکت ایران تابلو ق ۰۳۲ و ۰۴۹
۱,۸۰۳,۵۶۶	۴,۴۴۷,۴۶۲/۹۳	۴,۱۱۷,۹۰۲/۰۷	شرکت فاتح صنعت ق-۰۳۱ و ۰۳۹
۱,۳۸۴,۴۴۰	۳,۴۱۳,۹۲۹/۲۵	۳,۲۰۵,۲۱۴/۳۸	KWB (FS K ۰۳۶)
۴۱۷,۸۹۴	۱,۰۳۰,۴۹۵/۱۵	۹۴۱,۶۰۰/۰۰	شرکت پارس کویر PKC
۴۱۶,۷۸۷	۱,۰۲۷,۷۶۶/۹۴	۹۱۹,۱۳۶/۴۸	ایران ترانسفو
۴۱۲,۶۶۳	۱,۰۱۷,۵۹۷/۹۵	۹۵۶,۵۲۴/۷۰	شرکت IIP
۲۷۲,۳۳۴	۶۷۱,۵۵۴/۸۳	۵۸۹,۷۵۵/۰۰	شرکت پتروپیش سهند
۱۲۴,۳۴۵	۳۰۶,۶۲۶/۸۶	۳۱۰,۵۱۴/۵۰	شرکت آبران زلال خاورمیانه
۱۱۵,۷۳۶	۲۸۵,۳۹۵/۳۷	۲۵۳,۴۲۷/۷۷	شرکت پرگاسیران
۵۳,۹۷۸	۱۳۳,۱۰۴/۶۸	۱۳۴,۷۹۲/۲۸	شرکت آسیا ابزار دقیق
۵۶,۲۳۳	۱۳۸,۶۶۵/۳۷	۱۳۶,۱۹۱/۸۰	انرژی کویر پایا EPK
۹۲,۱۹۹,۰۵۰	۲۲۷,۳۵۶,۱۳۱/۹۳	۲۰۰,۷۱۴,۳۳۰/۸۲	



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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸-۱-۲- اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سند رهنی
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	

۱۸-۱-۳- اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سود با نرخ ۶٪
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۹۲,۱۹۹,۰۵۰	

۱۸-۲- بهره تسهیلات دریافتی :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	سود با نرخ ۶٪
۴,۵۳۹,۶۷۷	۵,۵۳۱,۹۴۳	۱۷-۲-۱	
۴,۵۳۹,۶۷۷	۵,۵۳۱,۹۴۳		

۱۸-۲-۱- سود تسهیلات مشارکت مدنی دریافتی از بانک صنعت و معدن (صندوق توسعه ملی) به مبلغ ۱۳,۶۴۱,۳۶۷/۹۲ دلار بر مبنای ۶٪ از تسهیلات تخصیص یافته در سال ۱۳۹۸ تا پایان ۱۴۰۲ می باشد که با نرخ ۴۰۵,۵۲۷ ریال سامانه سنا - نیما در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ محاسبه شده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹- سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اسناد پرداختنی:		
اشخاص و موسسات	۸۱۲,۰۷۲	۱۰,۲۶۹
۱۹-۱	۸۱۲,۰۷۲	۱۰,۲۶۹
حساب های پرداختنی :		
سپرده حسن انجام کار ارزی	.	۴,۰۶۹,۸۷۶
۱۹-۲	.	۴,۰۶۹,۸۷۶
اشخاص و موسسات	۴,۷۹۹,۱۵۷	۴,۱۱۱,۱۸۷
۱۹-۳	۴,۷۹۹,۱۵۷	۴,۱۱۱,۱۸۷
سپرده بیمه پیمانکاران	۷۱۱,۶۷۰	۴۳۸,۱۷۸
۱۹-۴	۷۱۱,۶۷۰	۴۳۸,۱۷۸
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۴۸۲,۸۶۲	۱۹۲,۰۵۸
۱۹-۵	۴۸۲,۸۶۲	۱۹۲,۰۵۸
ذخیره مزایای پایان خدمت	.	.
سایر	۱,۵۴۵	۱,۰۰۰
۱۹-۶	۱,۵۴۵	۱,۰۰۰
حق بیمه پرداختنی	۸۶۲	۵۹۴
۱۹-۷	۸۶۲	۵۹۴
حقوق پرداختنی	۲,۶۷۸	۳,۱۷۰
۱۹-۸	۲,۶۷۸	۳,۱۷۰
مالیات حقوق پرداختنی	۱۰۵	۱۱۹
۱۹-۹	۱۰۵	۱۱۹
مالیات اجاره پرداختنی	۱,۲۶۳	.
ذخیره مرخصی	.	.
	۶,۰۰۰,۱۴۱	۸,۸۱۶,۱۸۲
	۶,۸۱۲,۲۱۳	۸,۸۲۶,۴۵۱



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۹-مانده ۸۱۲,۰۷۲ میلیون ریال اسناد پرداختنی به شرح جدول ذیل می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش وصول شده است:

نام ذینفع	شماره چک	تاریخ سررسید	مبلغ
یکتا تجارت سامیار	۹۸۸۷۸۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۴۲۳,۸۹۱
یکتا تجارت سامیا	۹۸۸۷۹۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۲۹۶,۳۶۹
یکتا تجارت سامیار	۹۸۸۷۹۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۶۵,۴۵۳
یکتا تجارت سامیار	۹۸۸۷۹۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱۶,۳۱۷
نیکان تک ایرانیان	۴۱۱۰۹۴	۱۴۰۲/۰۸/۰۶	۳,۲۹۶
تهویه آذرنسیم	۴۳۲۵۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۲,۷۱۷
پرشیاسیس خاورمیانه	۴۳۲۶۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۷	۱,۶۴۹
امیرعباس ایماغیان	۴۳۲۵۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۳	۷۵۱
نیکان تک ایرانیان	۴۳۲۵۴	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۶۱۴
پندار صنعت پترو تجهیز	۴۳۲۶۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۸	۵۵۲
هوشمندسازان آریاکلون	۴۳۲۵۳	۱۴۰۲/۱۲/۲۶	۳۶۶
امید فتوحی رشید آبادی	۹۸۸۷۰۴	۱۴۰۲/۱۲/۱۲	۹۸
			۸۱۲,۰۷۲



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۲-مانده سپرده حسن انجام کار ارزی بابت ۱۰٪ حسن انجام کار مکسوره از فاکتورهای های ارسالی فروشندگان به بانک صنعت و معدن بابت پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار اسنادی تماما در سال ۱۴۰۲ تسویه گردیده به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شماره قرارداد	نام پیمانکار
مبلغ	معادل یورو	مبلغ	معادل یورو		
۲,۲۷۵,۷۵۳	۵,۸۰۴,۰۱۰/۹۴	۰	۰	ADSH-E-CO-GE-۰۰۳,۰۰۴	شرکت فرآب اینترنشنال (W & E)
۷۸۷,۹۲۳	۲,۰۰۹,۴۹۴/۷۴	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱,۰۰۶,۰۳۱	شرکت فاتح صنعت کیمیا
۰	۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۳	زافرتک ZAFFERTEC
۲۳۰,۵۵۵	۵۸۸,۰۰۰/۰۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۳	هوا ابزار تهران (هتکو)
۱۹,۹۶۷	۵۰,۹۲۳/۸۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۷	شرکت مهندسی پایاصنعت
۰	۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۸	پترو فرآیند راژان
۱۱۸,۷۲۶	۳۰۲,۷۹۴/۲۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۵	نورین دانش آینده
۱۰۷,۷۰۲	۲۷۴,۶۸۱/۱۵	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۸	تهویه سیستمهای تهویه مطبوع
۱۳۴,۶۸۷	۳۴۳,۵۰۲/۲۶	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۱	مهندسین مشاور تهران جوان
۷۸,۸۸۲	۲۰۱,۱۷۸/۹۸	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۸۳	تولیدی سیم و کابل یزد
۷۷,۳۸۷	۱۹۷,۳۶۶/۳۹	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۴۹	ایران تابلو
۳۷,۱۹۳	۹۴,۸۵۴/۸۶	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۹	بازرگانی ایران ترانسفو
۳,۸۵۳	۹,۸۲۷/۱۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۶	پترو پویس سهند
۹,۹۳۷	۲۵,۳۴۲/۷۸	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۳۰	شرکت پرگاسیران
۳۷,۵۰۵	۹۵,۶۵۲/۴۷	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۹	پمپهای صنعتی ایران IIP
۵,۳۴۰	۱۳,۶۱۹/۲۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۰	انرژی کویر پایا (EKP)
۳۶,۹۲۰	۹۴,۱۶۰/۰۰	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۰	پارس کویر اروند
۱۲,۳۳۰	۳۱,۴۴۶/۷۵	۰	۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۰	ایمن سهند آریا
۹۵,۲۱۵	۲۴۲,۸۳۴/۵۰	۰	۰		Kwb
۴,۰۶۹,۸۷۶	۱۰,۳۷۹,۶۹۰/۱۱	۰	۰		



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۳ مانده حسابهای پرداختنی اشخاص و موسسات به مبلغ ۴,۷۹۹,۱۵۷ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت	
۱,۸۱۹,۸۰۲	۱,۴۷۲,۷۲۳	۱۹-۳-۱	شرکت فرآب اینترنشنال (W & E)
۹۲۰,۲۹۳	۱,۳۸۸,۷۹۶	۱۹-۳-۲	شرکت سپهر مولد - اشخاص وابسته
۰	۵۶۴,۵۸۶	۱۹-۳-۳	KTI
۰	۳۶۹,۲۸۵	۱۹-۳-۴	سنگ آهن مرکزی رباط-اشخاص وابسته
۰	۲۱۵,۷۸۹	۱۹-۳-۵	تولیدی سیم و کابل یزد
۰	۱۱۶,۷۵۴	۱۹-۳-۶	مهندسين مشاور تهران جوان
۱۰۷,۳۸۷	۱۰۷,۳۸۷	۱۹-۳-۷	پمپهای صنعتی ایران IIP
۷۶,۷۰۷	۹۱,۲۵۱	۱۹-۳-۸	شرکت بیمه آسیا
۰	۵۸,۱۷۴	۱۹-۳-۹	مهندسی و بازرگانی افلاک نوین کار
۰	۵۲,۱۰۱	۱۹-۳-۱۰	بانک صنعت و معدن
۱۷,۴۱۱	۴۵,۸۵۲	۱۹-۳-۱۱	شرکت تولیدی و صنعتی سیم و کابل مغان
۱۹۱,۶۱۵	۴۵,۰۶۰	۱۹-۳-۱۲	مهندسی پایاصنعت تیران
۲۲۴,۵۳۰	۳۶,۵۰۹	۱۹-۳-۱۳	سیستم های صنعتی سامان
۱۱,۲۵۴	۲۹,۶۱۶	۱۹-۳-۱۴	سیراف بتن جنوب (مرضیه هدایتی)
۳۳,۸۵۹	۲۵,۶۶۵	۱۹-۳-۱۵	ماشین سازی شمال پیروز
۰	۲۳,۲۴۹	۱۹-۳-۱۶	مهندسی فیروزا
۲,۵۶۶	۲۲,۶۱۰	۱۹-۳-۱۷	شرکت نیکان تک ایرانیان
۰	۲۱,۲۳۲	۱۹-۳-۱۸	تهویه آذر نسیم
۰	۱۶,۶۶۵	۱۹-۳-۱۹	ظریف صنعت پیشرو
۰	۱۳,۷۶۹	۱۹-۳-۲۰	بیستون بتن پرک
۰	۹,۶۱۵	۱۹-۳-۲۱	آرمانشهر پاوان
۰	۸,۸۰۰	۱۹-۳-۲۲	جهان عایق پارس
۰	۷,۶۷۶	۱۹-۳-۲۳	اتصالات استیل آراز(دقیق سازان آراز)
۱,۴۱۴	۷,۵۹۳	۱۹-۳-۲۴	سایر
۳,۴۰۶,۸۳۹	۴,۷۵۰,۷۵۴		نقل به صفحه بعد



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت
۴,۷۵۰,۷۵۴	۳,۴۰۶,۸۳۹	نقل از صفحه قبل
۷,۱۳۰	۰	(شرکت ملی نفت ایران) سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس ۱۹-۳-۲۵
۵,۵۹۱	۰	فرهاد حجاری زاده ۱۹-۳-۲۶
۴,۷۶۲	۰	پترو تامین فولاد آسام ۱۹-۳-۲۷
۴,۳۱۸	۰	سیده ناهید جعفری ۱۹-۳-۲۸
۳,۵۱۱	۰	صنعتی صافیاد ۱۹-۳-۲۹
۳,۳۵۳	۰	پترویل آریا ۱۹-۳-۳۰
۳,۰۷۶	۰	هیرو آسانسور (هرو آسانسور ملل) ۱۹-۳-۳۱
۳,۰۳۴	۰	طراحان سازه آذران فضا نما ۱۹-۳-۳۲
۲,۸۲۸	۰	گروه توسعه و نوسازی صنایع گداختار ۱۹-۳-۳۳
۲,۳۸۸	۰	کارا صنعت تدبیر پایا ۱۹-۳-۳۴
۲,۲۲۰	۰	مدیریت آبرسانی خلیج فارس ۱۹-۳-۳۵
۲,۱۶۷	۰	فروشگاه رنگ مهراب ۱۹-۳-۳۶
۱,۵۵۴	۰	مسلم اکبری جمالوئی ۱۹-۳-۳۷
۱,۲۵۸	۰	مهندسين مشاور پی کاو ۱۹-۳-۳۸
۱,۲۱۴	۵,۱۴۵	اسماعیل بلوچی ۱۹-۳-۳۹
۰	۴۸۵,۸۹۱	Kwb
۰	۱۱۲,۲۰۸	شرکت فاتح صنعت کیمیا
۰	۲۴,۳۸۶	شرکت پترو صنعت وندا
۰	۲۳,۴۵۴	پترو کهن نفتان
۰	۱۵,۹۱۴	شرکت جهان نور لاله زار نو
۰	۱۱,۵۵۸	خبرگان بین المللی تهران
۰	۶,۶۴۷	برنا الکترونیک
۰	۶,۲۲۶	نواندیشان پالایش جم
۰	۵,۰۷۳	لوید آلمان کیش
۰	۳,۵۱۱	صنعتی صافیاد
۰	۲,۸۲۸	گروه توسعه و نوسازی صنایع گداختار
۰	۱,۵۰۶	پرشیا سیس خاورمیانه
۴,۷۹۹,۱۵۷	۴,۱۱۱,۱۸۷	



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۳-۱- مانده ۱،۴۷۲،۷۲۳ میلیون ریال شرکت آب و تامین انرژی بین الملل (W & E) بابت ۳٪ هزینه ترانسفر به ارزش ۳،۱۱۰،۲۱۱/۷۷ یورو که با نرخ ۴۷۳/۵۱۲ ریال اسکناس فروش سنا مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ تسعیر شده است.

۱-۳-۲- مانده حساب شرکت سپهرمولد به مبلغ ۱،۳۸۸،۷۹۶ میلیون ریال بابت صورت حساب های ارسالی ارائه خدمات طبق قرارداد ADSH-008-E-CO-GE 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 که طبق الحاقیه ۱ قرارداد، از سه ماه فصل زمستان ۱۴۰۱ کارمزد ثابت خدمات پیمانکاران معادل ۷٪ در محاسبات منظور شده است)

۱-۳-۳- مانده ۵۶۴،۵۸۶ میلیون ریال شرکت KTI، بابت اینویس (تخصیص ارزی) شماره ۲۱۰ به مبلغ ۴۶۱/۸۰۰ یورو می باشد که با توجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۱-۳-۴- مانده ۳۶۹،۲۸۵ میلیون ریال شرکت سنگ آهن مرکزی رباط بابت طلب خرد سنگ آهن دانه بندی شده میباشد که در سال ۱۴۰۳ طی نامه ۴۰۳-۷۸-م مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۶ به بستانکاری جاری سهامداران آن سهامدار منظور شده است.

۱-۳-۵- مانده ۲۱۵،۷۸۹ میلیون ریال شرکت سیم و کابل یزد بابت طلب ۲۵٪ اینویس های ۱ تا ۴ از قرارداد ADSH-P-PO-GE-083 خرید کابل میباشد که در سال ۱۴۰۳ تسویه خواهد شد.

۱-۳-۶- مانده ۱۱۶،۷۵۴ میلیون ریال شرکت مهندسین مشاور تهران جوان بابت (۲۳۰) inv.#۲۳۳-adish-typeB میباشد که باتوجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی کالا لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۱-۳-۷- مانده ۱۰۷،۳۸۷ میلیون ریال (معادل ۲۷۳.۸۷۵/۵۰ یورو) شرکت پمپ صنعتی ایران بابت اینویس (تخصیص ارزی) شماره ۲۳۲ که با توجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۱-۳-۸- مانده ۹۱،۲۵۱ میلیون ریال شرکت بیمه آسیا بابت اقساط باقیمانده الحاقیه شماره ۲ بیمه نامه تمام خطر نصب پروژه به ارزش ۱۴۰ میلیون یورو است که تا ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ اعتبار دارد و همچنین افزایش سرمایه بیمه تمام خطر نصب از ۱۴۰ میلیون یورو به ۲۰۳ میلیون یورو بوده که الباقی اقساط ماهانه توسط شرکت به شماره حساب بیمه آسیا مرکزی واریز و به نماینده اعلام می گردد.

۱-۳-۹- مانده ۵۸،۱۷۴ میلیون ریال بابت طلب فاکتور N.K.۲۰۱۵۲ ق ADSH-P-PO-GE-۱۲۳ میباشد که پس از تکمیل الباقی کالاهای قراردادی تسویه خواهد شد.

از ۱۹-۳-۱۰ تا ۱۹-۳-۳۹ بابت طلب خرید متریال در نیمه دوم اسفندماه ۱۴۰۲ می باشد که در سال ۱۴۰۳ تعیین تکلیف شده است.



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۴-۱۹- مانده سپرده بیمه پیمانکاران به مبلغ ۷۱۱,۶۷۰ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پیمانکار	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته	ADSH-E-CO-GE-0008	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	۷۰۳,۴۰۴	۴۲۹,۹۹۸
خبرگان بین المللی تهران	ADSH-E-CO-CE-0015	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	۴,۲۳۷	۵,۶۸۲
مهندسین مشاور پی کاو	ADSH-E-CO-CV-0005	آزمایش کنترل عملیات خاکی	۱,۸۶۵	۱,۱۷۹
حسین الهیاری (ایران سوپاپ)	-	سرسیلندر نیروگاه	۸۲۵	۰
شرکت نگراندیش	۳۳۷-۱	خدمات مشاوره	۲۵۰	۱۶۵
مهندسین مشاور آزمون فولاد	-	بازرسی	۱۹۵	۰
شرکت راهکاربرترآرادیپا	APS-C-00122-AM1	خرید پشتیبانی نرم افزار	۱۹۳	۱۱۸
بازرسی فنی بین المللی پرسا پایش	-	بازرسی	۱۲۵	۱۰۰
مهندسین مشاور هندسه پارس	ADSH-E-CO-GE-0021	مطالعات احداث برداشت از آب دریا	۱۱۵	۱۱۵
مهندسین مشاور دریابندر	ADSH-E-CO-GE-0023	امکان سنجی محصولات صادراتی	۸۱	۰
سامان اندیشه ستیا	ADSH-E-CO-GE-0015	خرید پشتیبانی نرم افزار	۷۵	۳۱
همراهان کار پاسارگاد	ADSH-E-CO-GE-0018	طراحی خط لوله گاز	۷۵	۷۵
توآراینسپکشن اند کوالیتی سرویسز کیش	-	بازرسی	۶۲	۰
مهندسان مشاور زیست انرژی پارس	ADSH-E-CO-GE-0009	امکانسنجی آلودگی فلر	۵۰	۰
مهدی بابایی جلودار	-	تراشکاری	۳۷	۳۷
اندیشه بین المللی کانگورو	-	عکسبرداری هوایی	۱۹	۰
مهندسی مشاوران شیراز انرژی (مشیران)	ADSH-E-CO-EL-0009	طراحی نیروگاه گازی	۱۶	۱۶
شبکه انتقال داده های رهام تک	0	فروش پهنای باند	۱۶	۸
ویستا الکترونیک فاریاب	-	نصب و راه اندازی یوپی اس	۱۴	۰
شرکت بهیدصنعت پارس	ADSH-E-CO-EL-0001	خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	۱۲	۱۲
شرکت همکاران سیستم	SGM/2114/1398	خرید پشتیبانی نرم افزار	۲	۲
شرکت لوید آلمان کیش	ADSH-E-CO-GE-0006	خدمات مشاوره و کنترل کیفیت	۰	۰
شرکت ترانس صنعت ایرانیان	ADSH-E-CO-GE-0020	خدمات ترانس های نیروگاه	۰	۶۰۰
شرکت طنین ارتباط پارمیس	ADSH-E-CO-GE-0005	اخذ مجوز فرکانسی	۰	۲۵
پویا سامانه همکاران	1401/PS/54	خرید پشتیبانی نرم افزار	۰	۱۳
			۷۱۱,۶۷۰	۴۳۸,۱۷۸



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۵- مانده سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به مبلغ ۴۸۲,۸۶۲ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	موضوع قرارداد	شماره قرارداد	نام پیمانکار
۷۲,۷۲۰	۱۲۹,۱۹۶	۱۲۹,۱۹۶	خرید کابل برق و ابزار دقیق	ADSH-P-PO-GE-۰۰۸۳	تولیدی سیم و کابل یزد
۰	۱۰۹,۰۵۱	۱۰۹,۰۵۱	کابل ارت	ADSH-P-PO-GE-۱۰۵&۱۲۸&۱۵۱	شرکت تولیدی و صنعتی سیم و کابل مغان
۷۲,۷۲۰	۱۰۷,۵۲۴	۱۰۷,۵۲۴	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۸	شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته
۳۴,۵۴۳	۴۸,۰۲۸	۴۸,۰۲۸	ایستگاه گاز	ADSH-P-CO-GE-۰۰۷۴	سیستم های صنعتی سامان
۵۴,۶۱۷	۴۶,۲۲۵	۴۶,۲۲۵	استیل استراکچر	ADSH-P-CO-GE-۰۰۸۰	مهندسی پایاصنعت تیران
۰	۱۶,۲۱۸	۱۶,۲۱۸	شبکه بی سیم رادیویی	ADSH-P-PO-GE-۰۰۳۳	پارس ارتباطات (تلکام)
۱۱,۳۶۴	۸,۴۷۵	۸,۴۷۵	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	ADSH-E-CO-CE-۰۰۱۵	خبرگان بین المللی تهران
۷,۱۶۸	۷,۱۶۸	۷,۱۶۸	De Oiling	ADSH-E-CO-CE-۰۰۵۶	تامین تجهیزات پارت کیهان و تامین تجهیز پیشرو پارسیان
۲,۳۵۸	۳,۷۳۰	۳,۷۳۰	آزمایش کنترل عملیات خاکی	ADSH-E-CO-CV-۰۰۰۵	مهندسین مشاور پی کاو
۳,۱۴۳	۳,۱۴۳	۳,۱۴۳	Valve	ADSH-E-CO-CE-۰۰۵۲	گروه توسعه و نوسازی صنایع گداختار
۱,۸۲۳	۱,۸۲۳	۱,۸۲۳	سیستم روشنایی	ADSH-P-CO-CE-۰۰۶۰	گلنور
۰	۱,۰۶۲	۱,۰۶۲	تامین کالا	-ADSH-P-PO-GE-۱۱۲	برق و تاسیسات داریان
۲۳۰	۲۳۰	۲۳۰	مطالعات احداث برداشت از آب دریا	ADSH-E-CO-CV-۰۰۲۰	مهندسین مشاور هندسه پارس
۲۲۹	۲۲۹	۲۲۹	استوریج	-	صبا سیستم صدرا
۲۰۷	۳۵۸	۳۵۸	خرید پشتیبانی نرم افزار	APS-C-۰۰۱۲۲-AM۱	راهکار برتر آزاد پایا(پوپک)
۰	۱۶۱	۱۶۱		ADSH-E-CO-GE-۰۰۲۳	مهندسین مشاور دریابندر
۱۵۰	۱۵۰	۱۵۰	طراحی خط لوله گاز	ADSH-E-CO-GE-۰۰۱۸	همراهان کار پاسارگاد
۰	۵۰	۵۰	امکانسنجی آلودگی فلر	ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۹	مهندسان مشاور زیست انرژی پارس
۲۴	۲۴	۲۴	خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	ADSH-E-CO-EL-۰۰۰۱	شرکت بهبود صنعت پارس
۸	۱۶	۱۶	فروش پهنای باند	۰	شبکه انتقال داده های راهام تک
۲,۱۳۴	۰	۰	Oriface Plate	ADSH-P-CO-CE-۰۰۹۰	سینا کنترل
۱,۲۰۰	۰	۰	خدمات ترانس های نیروگاه	ADSH-E-CO-GE-۰۰۲۰	شرکت ترانس صنعت ایرانیان
۶۳	۰	۰	خرید پشتیبانی نرم افزار	ADSH-E-CO-GE-۰۰۱۶	سامان اندیشه ستیا
۵۰	۰	۰	اخذ مجوز فرکانسی	ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۵	شرکت طنین ارتباط پارمیس
۲۶	۰	۰	خرید پشتیبانی نرم افزار	PS/۵۴/۱۴۰۱	پویا سامانه همکاران
۱۹۲,۰۵۸	۴۸۲,۸۶۲	۴۸۲,۸۶۲			

۱۹-۶- مانده حساب سایر به مبلغ ۱,۵۴۵ میلیون ریال بابت ذخیره هزینه های حسابرسی سال ۱۴۰۱ موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار میباشد.

۱۹-۷- مانده حق بیمه پرداختنی به مبلغ ۸۶۲ میلیون ریال بابت حق بیمه پرسنل در اسفندماه ۱۴۰۱ می باشد که در فروردین ماه ۱۴۰۱ به حساب سازمان تامین اجتماعی واریز و قبض و رسید آن موجود می باشد.

۱۹-۸- مانده حقوق پرداختنی به مبلغ ۲,۶۷۸ میلیون ریال بابت اضافه کاری اسفندماه ۱۴۰۲، بازخرید خدکت و طلب مرخصی سال ۱۴۰۲ پرسنل میباشد که با حقوق فروردین ماه ۱۴۰۳ به پرسنل پرداخت و تسویه گردید.

۱۹-۹- مانده مالیات حقوق پرداختنی به مبلغ ۱۰۵ میلیون ریال بابت مالیات حقوق اسفندماه ۱۴۰۲ و مالیات عیدی سال ۱۴۰۲ پرسنل شرکت میباشد که در فروردین ماه ۱۴۰۳ به حساب سازمان امور مالیاتی واریز و قبض آن موجود می باشد.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۰- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختنی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	
رسیدگی شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۰
در حال رسیدگی	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	۰	۵,۳۵۴	۰	۰	۰	۵,۳۵۴	۲۱,۴۱۷	۱۴۰۲
	۰	۵,۳۵۴						

۲۰-۱- باتوجه به اینکه شرکت در مرحله قبل از بهره برداری میباشد و کلیه مخارج جزو هزینه های بهره برداری بوده و در سرفصل دارایی در جریان تکمیل در نظر گرفته شده است ، همچنین باتوجه به توضیحات ارائه شده درآمد مشمول مالیات ابرازی تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ نداشته است. شایان ذکر است کلیه سالهای مالی تا سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و برگ قطعی و مفصلا صفر نیز دریافت شده است. همچنین در مورد سال مالی ۱۴۰۱ ، تا تاریخ تهیه این گزارش این شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و منتظر دریافت برگ تشخیص و سپس برگ قطعی صفر عملکرد سال ۱۴۰۱ می باشیم.

۲۰-۲- مبلغ ۵,۳۵۴ میلیون ریال بابت ۲۵٪ مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ بابت صادرات سنگ آهن دانه بندی با خلوص بالای ۶۱٪ به چین میباشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ طی چک شماره ۷۲۵۵۱۸ بانک تجارت در وجه سازمان امور مالیاتی واریز گردید و تا تاریخ تأیید صورت های مالی مذکور از سوی آن سازمان جهت رسیدگی مراجعه نشده است.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱	۱۴۰۲	۲۱- نقد حاصل از عملیات
۰	۱۶,۰۶۳	سود خالص
		تعدیلات:
۰	۵,۳۵۴	هزینه مالیات بر درآمد
۰	۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۰	۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
۰	۰	سود حاصل از سپرده گذاری در بانکها
۰	۲۱,۴۱۷	جمع تعدیلات
۰	۰	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۰	۰	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۰	۱,۲۴۱,۷۲۵	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۰	۱,۲۶۳,۱۴۲	نقد حاصل از عملیات



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۲۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. هیات مدیره و واحد مالی، ساختار سرمایه شرکت را هر ماه بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح معمول تر درصد، پس از پایان سال بازگشته است.

۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۰۴,۸۰۸,۰۲۰	۱۱۹,۶۳۳,۲۹۸	جمع بدهی ها
(۱۲۸,۷۲۳)	(۶۹۴,۹۹۱)	موجودی نقد
۱۰۴,۶۷۹,۲۹۷	۱۱۸,۹۳۸,۳۰۷	خالص بدهی
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۱۶,۰۶۳	حقوق مالکانه
۱۱٪	۲۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۲-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکتهایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند. باتوجه به اینکه شرکت در مرحله قبل از بهره برداری می باشد آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۲۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق بکارگیری نرخ سامانه سناو تامین ارز از طریق گشایش اعتبار اسنادی بانک صنعت و معدن و همچنین سهامداران، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۱۷ ارائه شده است.

۴-۲۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.

۳-۲۳- وضعیت ارزی :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	لیر	درهم	وون کره
موجودی نقد	۱۳	۱,۱۸۱	۶,۵۱۰	۸۵۵	۱۶۳,۷۶۴
پیش پرداخت ارزی	۷-۷	۵۴۴,۹۵۱	۱۵,۰۱۷,۵۲۲	۱,۳۶۰,۷۱۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر	۱۱	۰	۰	۵,۹۲۷,۶۲۶	۰
جمع دارایی های پولی ارزی		۵۴۶,۱۳۲	۱۵,۰۲۴,۰۳۲	۷,۲۸۸,۳۳۶	۱۶۳,۷۶۴
پرداختنی های تجاری و سایر	۱۹	۰	(۳,۱۱۰,۲۱۲)	۰	۰
اصل تسهیلات مالی	۱۸-۱	(۲۲۷,۳۵۶,۱۳۲)	۰	۰	۰
فرع تسهیلات مالی	۱۸-۲	(۱۳,۶۴۱,۳۶۸)	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی ارزی		(۲۴۰,۹۹۷,۵۰۰)	(۳,۱۱۰,۲۱۲)	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی		(۲۴۰,۴۵۱,۳۶۸)	۱۱,۹۱۳,۸۲۱	۷,۲۸۸,۳۳۶	۱۶۳,۷۶۴

۱-۲۳- رفع تعهد ارزی ناشی از صادرات :

تا تاریخ تائید صورت های مالی معادل ۱۰۰٪ از فروش صادراتی به میزان ۶۷,۴۰۸/۷۷ تن سنگ آهن دانه بندی به میزان ۳۸۲۰,۲۹۰ دلار آمریکا مطابق با اطلاعات سامانه جامع تجارت رفع تعهد شده است.



شرکت پالایش میثانات گاز آذین جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته
۲۴-۱- 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	پرداخت بابت افزایش سرمایه در جریان	دریافت خدمات پیمائکاری	پرداخت وجه به تأمین کنندگان مواد و مصالح و هزینه های شرکت	پرداخت وجه نقد	تأمین وجه نقد	سایر حسابهای فی مابین	خرید مواد مستقیم
اشخاص وابسته	سپهر مولد	عضو هیئت مدیره	✓	۰	۰	(۵,۹۶۰,۳۵۲)	۰	۵,۲۷۹,۱۵۹	۰	(۹۵,۶۲۰)	۰
	شرکت تناوب	سهمدار و عضو هیئت مدیره	✓	۵,۳۷۲,۵۶۰	۲,۸۶۵,۳۳۸	۰	(۲,۹۴۲,۴۹۱)	۰	(۱,۰۳۳,۳۵۹)	(۲,۷۶۰,۰۰۰)	۰
	شرکت سنگ آهن مرکزی	سهمدار و عضو هیئت مدیره	✓	۷,۰۴۳,۳۳۱	۳,۷۷۳,۴۱۹	۰	(۵,۷۹۴,۶۵۴)	۰	(۶,۳۶۹,۰۷۵)	۱۱۷,۸۲۷	۱,۳۲۲,۶۶۹
	محمسن صفایی فراهانی	رئیس هیات مدیره	✓	۰	۰	۰	(۲,۱۸۷,۹۵۸)	۱۱۶,۵۱۰	(۳,۴۵۵,۵۰۹)	۳,۹۱۹,۹۵۵	۰
	غلامرضا صحرانیان	سهمدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱,۱۷۱,۶۴۸	۶۲۴,۸۸۰	۰	(۹۶۱,۱۶۳)	۰	(۲۴۳,۵۰۰)	۰	۰
جمع	سیاروش زرگر یعقوبی	سهمدار	✓	۱,۴۱۲,۰۵۶	۷۳۶,۳۳۳	۰	(۵۳۳,۹۲۷)	۰	۰	(۱,۲۷۷,۷۸۲)	۰
	جمع			۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	(۵,۹۶۰,۳۵۲)	(۱۲,۴۱۹,۱۹۳)	۵,۲۹۵,۶۶۹	(۱۰,۰۰۰),۴۴۴	(۹۵,۶۲۰)	۱,۳۲۲,۶۶۹

۱-۲۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته در روز فی مابین اشخاص وابسته صورت پذیرفته است.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توجیهی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲-۲۴- مانده حساب های نهایی وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)						شرح
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	خالص	بدهی	طلب	سپرده بیمه	
خالص	بدهی	طلب	طلب	سپرده حسن انجام کار	پرداختی های غیر تجاری	نام شخص وابسته
بدهی	طلب	بدهی	طلب	کار	تجاری	
(۳,۰۵۱,۹۶۳)	•	(۱,۵۴۹,۸۸۵)	•	•	(۱,۵۴۹,۸۸۵)	شرکت تناوب (سهامدار و عضو هیئت مدیره)
(۹,۰۳۲,۶۷۸)	•	(۱۰,۱۶۱,۴۱۵)	•	•	(۱۰,۱۶۱,۴۱۵)	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (سهامدار و عضو هیئت مدیره)
(۵۳۵,۸۹۴)	•	(۱,۸۸,۲۱۴)	•	•	(۱,۸۸,۲۱۴)	سیاوش زرگر یعقوبی (سهامدار)
(۳,۱۰۴,۰۰۲)	•	(۳,۷۱۱,۰۰۴)	•	•	(۳,۷۱۱,۰۰۴)	محسن صفائی فراهانی (رئیس هیئت مدیره)
(۱,۰۶۶,۰۸۴)	•	(۴۷۴,۲۳۰)	•	•	(۴۷۴,۲۳۰)	غلامرضا صحرائیان (سهامدار و عضو هیئت مدیره)
(۱,۴۲۳,۰۱۱)	•	(۳,۱۹۹,۷۳۴)	•	(۷۰۳,۴۰۴)	(۱,۳۸۸,۷۹۶)	شرکت سپهر مولد (عضو هیئت مدیره مشترک)
(۱۷,۲۰۳,۶۲۲)	•	(۱۷,۲۸۴,۴۶۲)	•	(۷۰۳,۴۰۴)	(۱۰۷,۵۳۴)	(۱۶,۴۷۳,۵۳۴)
						جمع کل



سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ پایان گزارشگری

از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی بجز افزایش سرمایه از ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که در حقوق صاحبان سهام افشاء شده است هیچ 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.

۲۷- سود سهام پیشنهادی

۱-۲۷- تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تکالیف قانونی:

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۴۰۲ طبق ماده ۹۰

۱,۶۰۶

اصلاحیه قانون تجارت

پیشنهاد هیئت مدیره

۰

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره

۱,۶۰۶

