

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی  
(سهامی خاص) - قبل از بهره برداری  
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی  
به انضمام صورتهای مالی و یادداشتهای توضیحی  
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

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

فهرست مندرجات

| عنوان                                    | شماره صفحه |
|------------------------------------------|------------|
| گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی        | ۱ الی ۳    |
| صورت های مالی و یادداشت های توضیحی همراه | ۱ الی ۲۲   |



بسمه تعالی

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

گزارش نسبت به صورت‌های مالی  
مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و ضررتهای تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ الی ۱۹ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

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

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



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

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

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری به نحوه مطلوب نشان می دهد.

بند تاکید بر مطلب خاص

۵- طرح احداث "فراگیر پالایش سیراف" از سوی وزارت نفت مقرر گردیده با مشارکت بخش خصوصی در سال ۱۳۹۳ با اهداف ایجاد ارزش افزوده در قالب هشت پالایشگاه میعانات گازی مستقل هر یک به ظرفیت ۶۰ هزار بشکه در روز به همراه تاسیسات یوتیلیتی، پشتیبان و واحدهای فرآیندهای مشترک در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس جنوبی راه اندازی شود. در این راستا سرمایه گذاری شرکت مورد گزارش در یکی از ۸ پالایشگاه با مشارکت بانک عامل صنعت و معدن و از محل منابع صندوق توسعه ملی (مبلغ کل مشارکت ۱۱,۷۹۰,۰۸۱ میلیون ریال - مبلغ ۱,۰۱۲,۷۲۰ میلیون ریال و ۳۵۲۰,۶۳ هزار دلار) و انجام مخارج تا پایان سال (شامل سرمایه گذاری در شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف به مبلغ ۱۶۰ میلیارد ریال که با توجه به افزایش سرمایه در جریان شرکت دارای ۸۰ میلیارد ریال تعهدات سرمایه ای از این بابت می باشد) به شرح یادداشت های ۵-۶ و ۷ صورتهای مالی، صورت گرفته است. با توجه به شرایط موجود و کمبود منابع (ریالی و ارزی با توجه به افزایش نرخ ارز در شرایط حاضر) هرگونه تاخیر در برنامه زمانبندی طرح با احتمال تحمل هزینه های قابل توجه (از جمله افزایش نرخ ارز) همراه خواهد بود. از این رو بروز رسانی توجیه فنی و اقتصادی طرح مورد تاکید این موسسه می باشد.

۶- دارایی های منقول شرکت (اثاثیه دفتری و ابراز و تجهیزات کارگاهی) دارای پوشش بیمه ای کافی نمی باشد. اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش سایر وظایف بازرس قانونی

۷- مفاد مواد ۲۵، ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت، مبنی بر صدور اوراق سهام و اخذ سهام وثیقه از مدیران و مفاد مواد ۱۲۴ و ۱۲۸ اصلاحیه، در خصوص تعیین حدود اختیار مدیر عامل توسط هیئت مدیره و ثبت آن در مراجع ثبت شرکت ها و روزنامه رسمی رعایت نشده است.

۸- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۷ همراه صورت های مالی، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش (حسابداران رسمي)

گزارش حسابرسي مستقل و بازرسي قانوني - ادامه

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

موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور بدون توجه به مفاد قانون پیش گفته و در چارچوب روابط خاص فی ما بین صورت پذیرفته است.

۹- در طی سال مالی مورد گزارش، مدیر عامل شرکت متصدی تنخواه گردان بوده است. در این ارتباط، رعایت مفاد ماده ۱۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، برای این موسسه محرز نگردیده است.

۱۰- گزارش فعالیت هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت به مجمع عمومی عادی سالیانه شرکت که در اجرای مفاد ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت برای تقدیم به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این موسسه در مورد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرسي

۱۵- در اجرای ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استاندارد های حسابرسي، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثناء معرفی نماینده مبارزه با پولشویی به واحد اطلاعات مالی سایر مفاد دستورالعمل اجرایی مزبور به طور کامل رعایت نشده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشا منش

۲۸ مرداد ماه ۱۳۹۹

(حسابداران رسمي)

احمد موسوي

قاسم ياحقي

شماره عضویت: ۱۰۰۹۰۸ شماره عضویت: ۱۰۰۹۷۸





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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

بااحترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجرای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• صورت وضعیت مالی

۳

• صورت تغییرات در حقوق مالکانه

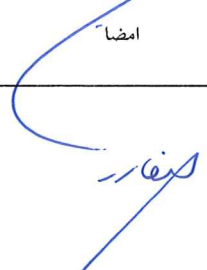
۴

• صورت جریان های نقدی

۵ الی ۲۲

• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۳۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

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





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

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | یادداشت |                                        |
|-------------|-------------|---------|----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                        |
|             |             |         | دارایی ها                              |
|             |             |         | دارایی های غیر جاری                    |
| ۱,۴۱۸,۴۴۳   | ۸,۰۷۲,۰۴۴   | ۵       | دارایی های ثابت مشهود و در جریان تکمیل |
| ۰           | ۵۵۳         | ۶       | دارایی های نامشهود                     |
| ۱۶۰,۰۰۰     | ۱۶۰,۰۰۰     | ۷       | سرمایه گذاری های بلندمدت               |
| ۳۰۸,۴۱۰     | ۰           | ۸       | سپرده های بلندمدت                      |
| ۱,۸۸۶,۸۵۳   | ۸,۲۳۲,۵۹۷   |         | جمع دارایی های غیر جاری                |
|             |             |         | دارایی های جاری                        |
| ۰           | ۶۱۰         | ۹       | پیش پرداخت ها                          |
| ۲,۰۱۸       | ۷۹,۲۸۱      | ۱۰      | دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها  |
| ۸۴,۱۹۹      | ۱۵۵,۲۱۸     | ۱۱      | موجودی نقد                             |
| ۸۶,۲۱۷      | ۲۳۵,۱۱۰     |         | جمع دارایی های جاری                    |
| ۱,۹۷۳,۰۷۱   | ۸,۴۶۷,۷۰۶   |         | جمع دارایی ها                          |
|             |             |         | حقوق مالکانه و بدهی ها                 |
|             |             |         | حقوق مالکانه                           |
| ۱,۰۵۰,۰۰۰   | ۱,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۲      | سرمایه                                 |
| ۱۵۰,۰۰۰     | ۰           | ۱۳      | افزایش سرمایه در جریان                 |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰   | ۱,۶۰۰,۰۰۰   |         | جمع حقوق مالکانه                       |
|             |             |         | بدهی ها                                |
|             |             |         | بدهی های غیر جاری                      |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۱,۵۸۹,۱۱۹   | ۱۴      | حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت       |
| ۰           | ۴,۸۵۲,۳۳۹   | ۱۵      | تسهیلات مالی بلندمدت                   |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۶,۴۴۱,۴۵۸   |         | جمع بدهی های غیر جاری                  |
|             |             |         | بدهی های جاری                          |
| ۲۲۹,۸۴۳     | ۴۲۶,۲۴۸     | ۱۶      | سایر حسابها و اسناد پرداختنی           |
| ۲۲۹,۸۴۳     | ۴۲۶,۲۴۸     |         | جمع بدهی های جاری                      |
| ۷۷۳,۰۷۱     | ۶,۸۶۷,۷۰۶   |         | جمع بدهی ها                            |
| ۱,۹۷۳,۰۷۱   | ۸,۴۶۷,۷۰۶   |         | جمع حقوق مالکانه و بدهی ها             |

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

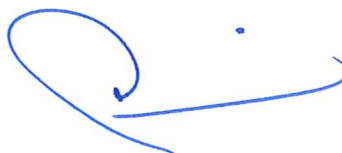


شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری  
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| جمع کل      | افزایش سرمایه<br>در جریان | سرمایه      |                           |
|-------------|---------------------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال               | میلیون ریال |                           |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰                   | ۱,۰۵۰,۰۰۰   | مانده در ۱ فروردین ۱۳۹۷   |
| ۰           | ۰                         | ۰           | افزایش سرمایه             |
| ۱,۲۰۰,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰                   | ۱,۰۵۰,۰۰۰   | مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۷ |
| ۴۰۰,۰۰۰     | ۰                         | ۴۰۰,۰۰۰     | افزایش سرمایه             |
| ۱,۶۰۰,۰۰۰   | ۱۵۰,۰۰۰                   | ۱,۴۵۰,۰۰۰   | مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ |









یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.



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

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

| سال ۱۳۹۸    | سال ۱۳۹۷    | انباشته تا پایان سال ۱۳۹۸ |
|-------------|-------------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال               |
| (۵,۶۷۴)     | (۸,۱۴۰)     | (۱۶,۱۶۴)                  |
| (۱,۰۴۶,۲۰۸) | (۲۸۲,۱۷۱)   | (۲,۰۸۵,۳۸۹)               |
| (۱,۲۷۰)     | ۰           | (۱,۲۷۰)                   |
| ۱۴,۷۸۸      | ۱۰,۸۶۲      | ۴۰,۳۸۸                    |
| (۱,۰۳۸,۳۶۴) | (۲۷۹,۴۵۰)   | (۲,۰۶۲,۴۳۴)               |
| (۱,۰۳۸,۳۶۴) | (۲۷۹,۴۵۰)   | (۲,۰۶۲,۴۳۴)               |
| ۱,۰۸۹,۰۰۰   | ۱۸۲,۴۶۶     | ۲,۳۵۸,۴۶۹                 |
| ۱,۰۸۹,۰۰۰   | ۱۸۲,۴۶۶     | ۲,۳۵۸,۴۶۹                 |
| ۵۰,۶۳۶      | (۹۶,۹۸۳)    | ۲۹۶,۰۳۵                   |
| ۸۴,۱۹۹      | ۱۸۱,۱۸۲     | ۰                         |
| ۲۰,۳۸۴      | ۰           | ۲۰,۳۸۴                    |
| ۱۵۵,۲۱۸     | ۸۴,۱۹۹      | ۳۱۶,۴۱۸                   |

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی جهت تحصیل دارایی های در جریان تکمیل

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

دریافت نقدی بابت تامین مالی از سهامداران

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی :

|           |         |           |
|-----------|---------|-----------|
| ۵,۵۹۲,۲۸۵ | ۲۲۶,۰۲۱ | ۶,۰۱۲,۵۵۵ |
| (۱۶۸,۳۲۷) | ۱۲۳,۷۸۰ | ۹۱,۵۴۵    |
| (۱۵۲,۴۸۲) | ۰       | (۱۵۲,۴۸۲) |
| ۵,۲۷۱,۴۷۶ | ۳۴۹,۸۰۱ | ۵,۹۵۱,۶۱۹ |

تحصیل دارایی های در جریان تکمیل به صورت غیرنقد

تودیع (استرداد) سپرده های بلندمدت در حساب شخصی سهامداران

افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و سایر انتقالات غیرنقدی

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

#### ۱- تاریخچه و فعالیت

##### ۱-۱- تاریخچه

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی به شناسه ملی ۱۴۰۰۶۶۵۳۳۳۴، در تاریخ ۱۳/۱۰/۱۳۹۳ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۶۶۵۹۵۳ 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، مجوز فعالیت اقتصادی شرکت در محدوده منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس، در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۵ صادر شد. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان ولیعصر، بالاتر از جام جم، خیابان کرانه پلاک ۴۴ واقع شده است. که در سال مالی بعد تا تاریخ تصویب صورت مالی به آدرس خیابان ولیعصر، بالاتر از جام جم، خیابان پروین پلاک ۱۹ تغییر یافته است.

##### ۱-۲- فعالیت اصلی

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

در سال ۱۳۹۳ طرح احداث "مجمع فراگیر پالایشی سیراف" با ظرفیت تولید ۴۸۰،۰۰۰ بشکه در روز، از سوی وزارت نفت جمهوری اسلامی ایران و با مشارکت بخش خصوصی به اجرا گذاشته شد. در واقع این شرکت نیز، یکی از ۸ پالایشگاه در حال احداث این طرح است که ظرفیت تولید روزانه ۶۰،۰۰۰ بشکه در روز را دارد.

زمین محل احداث این طرح کلاً به مساحت ۲۷۵.۵ هکتار در منطقه پارس ۲ (کنگان)، بین فازهای ۱۳ و ۱۹ پارس جنوبی قرار گرفته است که از طرف سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس، به صورت اجاره به شرط تملیک ۲۰ ساله به متقاضیان بخش خصوصی واگذار شده است. سهم زمین این شرکت بر اساس اطلاعات اولیه حدود ۳۰ هکتار است.

برابر با طرح اولیه مربوط به این شرکت، مبلغ پیش بینی شده سرمایه گذاری ۳۲۰ میلیون دلار می باشد که مبلغ ۲۳۵ میلیون دلار مربوط به Construction (ساخت) و مبلغ ۸۵ میلیون دلار در مرحله Production (سرمایه در گردش) می باشد.

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

همچنین به منظور تسهیل در احداث تاسیسات زیر بنایی، یوتیلیتی و واحد های فرآیندی مشترک و همچنین کاهش میزان سرمایه گذاری مورد نیاز پالایشگاه های طرح سیراف، "شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف" توسط ۸ شرکت پالایشگاهی تاسیس شده است.

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ بالغ بر ۴۵ نفر (سال مالی قبل ۳۱ نفر) بوده است.

#### ۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

آثار بااهمیت آتی "مالیات بر درآمد" ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵، در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ وجود ندارد.



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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

#### ۳-۱- اهم رویه های حسابداری

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

صورت های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده و در موارد مقتضی از ارزش های جاری نیز استفاده شده است.

##### ۳-۱-۲- تداوم فعالیت

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

##### ۳-۱-۳- تسعیر ارز

۳-۱-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها 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- در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.

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

##### ۳-۱-۴- 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.

##### ۳-۱-۵- 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.

##### ۳-۱-۶- دارایی های ثابت مشهود

۳-۱-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری میشود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود

وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود به مبلغ دفتری

دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ

وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.



**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

(مبالغ به میلیون ریال)

**۵- دارایی های ثابت مشهود**

| بهای تمام شده:               | زمین   | ماشین آلات و تجهیزات | اثاثه و مصنوعات | وسائط نقلیه | ابزار آلات | جمع    | دارائی های در جریان تکمیل | پیش پرداخت های سرمایه ای | جمع       |
|------------------------------|--------|----------------------|-----------------|-------------|------------|--------|---------------------------|--------------------------|-----------|
| مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷     | ۲۲,۹۲۷ | ۰                    | ۱,۸۹۴           | ۰           | ۰          | ۲۴,۸۲۱ | ۳۷۰,۷۲۵                   | ۵۱۸,۹۷۸                  | ۹۱۴,۵۲۳   |
| افزایش                       | ۰      | ۰                    | ۵,۸۷۹           | ۲,۲۶۱       | ۰          | ۸,۱۴۰  | ۴۹۳,۶۹۷                   | ۳,۷۲۶                    | ۵۰۵,۵۶۴   |
| مانده در پایان سال ۱۳۹۷      | ۲۲,۹۲۷ | ۰                    | ۷,۷۷۳           | ۲,۲۶۱       | ۰          | ۳۲,۹۶۱ | ۸۶۴,۴۲۲                   | ۵۲۲,۷۰۴                  | ۱,۴۲۰,۰۸۷ |
| افزایش                       | ۰      | ۹۶۲                  | ۴,۵۱۶           | ۰           | ۱۹۵        | ۵,۶۷۴  | ۲,۳۴۶,۱۸۲                 | ۲,۳۰۴,۶۳۳                | ۶,۶۵۶,۴۷۹ |
| مانده در پایان سال ۱۳۹۸      | ۲۲,۹۲۷ | ۹۶۲                  | ۱۲,۲۸۹          | ۲,۲۶۱       | ۱۹۵        | ۳۸,۶۳۵ | ۴,۲۱۰,۶۰۴                 | ۳,۸۲۷,۳۳۷                | ۸,۰۷۶,۵۶۵ |
| استهلاک انباشته:             |        |                      |                 |             |            |        |                           |                          |           |
| مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷     | ۰      | ۰                    | ۱,۰۴۰           | ۰           | ۰          | ۱,۰۴۰  | ۰                         | ۰                        | ۱,۰۴۰     |
| استهلاک                      | ۰      | ۰                    | ۳۵۲             | ۲۵۱         | ۰          | ۶۰۴    | ۰                         | ۰                        | ۶۰۴       |
| مانده در پایان سال ۱۳۹۷      | ۰      | ۰                    | ۱,۳۹۲           | ۲۵۱         | ۰          | ۱,۶۴۳  | ۰                         | ۰                        | ۱,۶۴۳     |
| استهلاک                      | ۰      | ۴۶                   | ۲,۴۳۹           | ۳۷۵         | ۱۸         | ۲,۸۷۸  | ۰                         | ۰                        | ۲,۸۷۸     |
| مانده در پایان سال ۱۳۹۸      | ۰      | ۴۶                   | ۳,۸۳۱           | ۶۲۶         | ۱۸         | ۴,۵۲۳  | ۰                         | ۰                        | ۴,۵۲۳     |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸ | ۲۲,۹۲۷ | ۹۱۶                  | ۸,۴۵۸           | ۱,۶۳۶       | ۱۷۷        | ۳۴,۱۱۳ | ۴,۲۱۰,۶۰۴                 | ۳,۸۲۷,۳۳۷                | ۸,۰۷۶,۰۴۴ |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷ | ۲۲,۹۲۷ | ۰                    | ۶,۳۸۰           | ۲,۰۱۰       | ۰          | ۳۱,۳۱۷ | ۸۶۴,۴۲۲                   | ۵۲۲,۷۰۴                  | ۱,۴۱۸,۴۴۳ |

۵-۱- مبلغ ۲۲,۹۲۷ میلیون ریال در رابطه با خرید یک قطعه زمین به مساحت ۴۲,۸۰۰ مترمربع در شهرستان کنگان استان بوشهر است که جهت امور کارگاهی در نظر گرفته شده که در سال ۱۳۹۴ مالکیت رسمی آن به شرکت انتقال یافته است.

۵-۲- مبلغ ۹۶۲ میلیون ریال در رابطه با خرید باسکول ۱۰ تنی و جاکشن پاکس و اسکر و ... که جهت تجهیز سایت پالایشگاه در سال ۱۳۹۸ خریداری شده است.

۵-۳- مبلغ ۱۹۵ میلیون ریال بابت خرید ابزارآلات (خدمات سنج فلز و ...) در سال ۱۳۹۸ می باشد.

۵-۴- اثاثه و منصوبات شامل مخارج سرمایه ای آماده سازی دفتر مرکزی شرکت (عمدتاً خرید دستگاه سرور، میز و صندلی و کامپیوتر) است. لازم به ذکر است دفتر مرکزی شرکت متعلق به شرکت تناوب (احدی از سهامداران) است که بدون برداشت اجاره مورد استفاده شرکت می باشد.





تیمک پالایش میقات های آذین جویی (سبانی خاص) - قبل از بهره برداری  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹ ختمنامه ۱۳۹۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۶- وضعیت حساب دارایی های در جریان تکمیل و فعالیت های انجام شده طی سال به شرح زیر است:

| مبالغ پایان سال ۱۳۹۸  |                       |                       |                       | انقضاات و نقل و انتقال طی سال ۱۳۹۸ |                       |                       |                       | مبالغ پایان سال ۱۳۹۷  |                       |                       |                       | شرح اقلام |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | شرح اقلام |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم |           |
| مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم | مخارج ایستنه و مستقیم              |                       |                       |                       |                       |                       |                       |                       |           |

\* اختلافات طی سال مواد و مصالح مصرفی علاوه بر خریدهای داخلی شامل مبلغ ۲۷۵ میلیارد ریال هزینه سود تسهیلات بانک طبق قرارداد مربوطه با بانک عامل جهت خریدهای خارجی (اعتبارات اسنادی) می باشد (یادداشت ۱۵ توضیحی - لیست خریدهای خارجی)

تیم برنامه زمانبندی تفصیلی عملیات خاک، عملیات پتو و لوله های دفنی مربوط به واحد CDULPG.LPT.TNK

به روز رسانی برنامه زمانبندی یکپارچه EPCC پروژه بر اساس آخرین تغییرات و اولویت های اجرا  
تیم سازی لیست مدارک مربوط به واحد های فرایندی جدید

به روز رسانی لیست Material Control Index پروژه بر اساس آخرین تغییرات مهندسی  
تیم تهیه دوره ها و فرم های عملیاتی مورد نیاز در فاز بازرسی و ساختمانی و اجرا

بازنگری رویه های اجرایی برنامه روزی و کنترل پروژه  
راهبری ارتقاء سیستم مدیریت پروژه با نام اقرار بویک

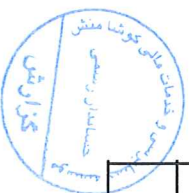
به روز رسانی برنامه روزی تسلی بر اساس برنامه زمانبندی جهت افزایش بهره وری  
برگزاری جلسات آغازین سازندگان تجهیزات، دریافت، بررسی و تحلیلی سازی مدارک برنامه روزی هر سازنده



**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

خلاصه ای از طرح مصوب :

| موضوع مشارکت مدنی                                                                                                                                                                   | شرح                                                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 |                                                                                                                                                                |
| درصد سهم شرکت                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                |
| مبلغ ۱۱.۷۹۰.۰۸۱ میلیون ریال (۱.۰۱۲.۷۲۰ میلیون ریال و ۳۵۲.۰۶۳ هزار دلار)                                                                                                             |                                                                                                                                                                |
| سهم شرکت (نقدی)                                                                                                                                                                     | ۲۵۰.۰۰۰.۰۰۰ دلار معادل ۷.۶۵۳.۰۰۰ میلیون ریال                                                                                                                   |
| سهم شرکت (نقدی)                                                                                                                                                                     | ۸۴۵.۰۰۳ و ۱۰۲.۰۶۳ دلار                                                                                                                                         |
| سهم شرکت شریک (غیر نقدی)                                                                                                                                                            | 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 شرکت 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 تقاضی دریافت گردد. |
| نرخ جرائم تاخیر تادیه                                                                                                                                                               | مطابق با آخرین ضوابط و دستورالعمل های بانک مرکزی ج.ا.ا.                                                                                                        |
| نوع قرارداد                                                                                                                                                                         | رسمی                                                                                                                                                           |
| موارد سهم شرکت غیر نقدی                                                                                                                                                             | عمدتاً مربوط به هزینه ای تسطیح و تحکیم بستر زمین پالایشگاه، هزینه های مهندسی و نقشه برداری محل اجرای طرح می باشد.                                              |



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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۵-۷- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای در پایان سال به شرح زیر است:

| شرح                                                 | شماره یادداشت | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹       | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹     |
|-----------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|
| پیش پرداخت شرکت فرآب اینترنشنال                     |               | ۸۹۲,۹۷۴          | ۵۰۰,۰۰۰        |
| پیش پرداخت قطعه زمین محل اجرای طرح                  |               | ۲۲,۵۴۹           | ۲۲,۵۴۹         |
| پیش پرداخت به شرکت کوشامنش (حسابرس)                 |               | ۰                | ۱۱۶            |
| پیش پرداخت به شرکت همکاران سیستم (بابت پشتیبانی)    |               | ۰                | ۳۸             |
| پیش پرداخت خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی | ۵-۷-۱         | ۲,۸۰۷,۵۶۵        | ۰              |
| پیش پرداخت خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی | ۵-۷-۲         | ۱۰۳,۷۵۶          | ۰              |
| پیش پرداخت خرید اثاثیه و منصوبات                    | ۵-۷-۳         | ۲۸               | ۰              |
| پیش پرداخت خرید نرم افزار (دارائیهای نامشهود)       | ۵-۷-۴         | ۴۵۵              | ۰              |
|                                                     |               | <b>۳,۸۲۷,۳۲۷</b> | <b>۵۲۲,۷۰۴</b> |

۵-۷-۱- مبلغ ۲,۸۰۷,۵۶۵ میلیون ریال بابت مانده پیش پرداخت خرید و سفارشات خارجی بابت پیش پرداخت های پرداخت شده از محل گشایش اعتبار اسنادی ارزی بانک صنعت معدن می باشد که در سال ۱۳۹۸ تخصیص داده شده و به شرح جدول ذیل می باشد :

| نام فروشنده                                 | شماره قرارداد     | مانده پیش پرداخت ارزی | مانده پیش پرداخت ریالی |
|---------------------------------------------|-------------------|-----------------------|------------------------|
| فرآب اینترنشنال (Farab International FZE)   | ADSH-E-CO-GE-۰۰۳  | ۱۵                    | ۱,۷۸۴,۶۶۰              |
| فاتح صنعت کیمیا (FGS)                       | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱  | ۰.۹۶                  | ۱۱۶,۹۹۱                |
| فاتح صنعت کیمیا (FGS)                       | ADSH-P-PO-GE-۰۰۶  | ۴                     | ۴۳۹,۳۵۳                |
| مهندسی پایا صنعت (Paya Sanat Engineering)   | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۷ | ۰.۶۷                  | ۷۶,۱۱۸                 |
| نورین دانش آینده (Novin Danesh Ayandeh)     | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۵ | ۰.۷۶                  | ۹۰,۰۶۶                 |
| پتروپویش سهند (Petro Pouyesh S.co)          | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۶ | ۰.۱۲                  | ۱۴,۶۵۲                 |
| هوا ابزار تهران (Hatco)                     | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۳ | ۱.۴۷                  | ۱۷۹,۸۲۲                |
| پمپ های صنعتی ایران (IIP Group)             | ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۹ | ۰.۲۰                  | ۲۴,۳۳۳                 |
| راژان پترو فرآیند (Rajan Petro Farayand Co) | ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۸ | ۰.۶۷                  | ۸۱,۵۷۰                 |
|                                             |                   | <b>۲۳.۲</b>           | <b>۲,۸۰۷,۵۶۵</b>       |

۵-۷-۲- مبلغ ۱,۰۳۷,۷۵۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت شرکت های کهورک بار به ارزش ۵۸۳ میلیون ریال، بهید صنعت پارس به ارزش ۴۰۰ میلیون ریال، مهندسی سازه فراهن به ارزش ۱.۴۰۰ میلیون ریال، صافیاد به ارزش ۲.۴۵۰ میلیون ریال، ساروج بوشهر به ارزش ۱.۵۶۰ میلیون ریال، دقیق سازان آراز به ارزش ۱۸.۹۹۱ میلیون ریال، برنا الکترونیک به ارزش ۸۰۷ میلیون ریال و اریس اکسین به ارزش ۷۷.۵۶۵ میلیون ریال می باشد.

۵-۷-۳- مبلغ ۲۸ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید و بیرون دستانگاه بچینگ مستقر در سایت است که تا تاریخ تهیه این گزارش مستهلک شده است.

۵-۷-۴- مبلغ ۴۵۵ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید نرم افزار مالی راهکاران سیستم و پشتیبانی در سال ۱۳۹۸ می باشد.



**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از پیرو برداری**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

| <b>م- دارایی های نامشهود</b> |                                    |
|------------------------------|------------------------------------|
| (بایع به میلیون ریال)        |                                    |
| نرم افزار رایانه ای          |                                    |
| ۰                            | بهای تمام شده                      |
| ۱,۳۷۰                        | مانده در پایان سال ۱۳۹۷            |
| ۱,۳۷۰                        | افزایش                             |
|                              | مانده در پایان سال ۱۳۹۸            |
| ۰                            | استهلاک انباشته                    |
| ۰                            | مانده در پایان سال ۱۳۹۷            |
| ۷۱۷                          | استهلاک                            |
| ۷۱۷                          | مانده در پایان سال ۱۳۹۸            |
| ۵۵۳                          | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |
| ۰                            | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |

افزایش در دارایی نامشهود به مبلغ ۵۵۳ میلیون ریال بابت خرید نرم افزار حضور و غیاب، نرم افزارهای مالی و مدیریت پروژه است.

**۷- سرمایه گذاری های بلندمدت**

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

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  |             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹    |             |
|-------------|-------------|---------------|-------------|
| مبلغ دفتری  | کاهش ارزش   | بهای تمام شده | درصد سرمایه |
| مبلغ دفتری  | انباشته     | بهای تمام شده | گذاری       |
| میلیون ریال | میلیون ریال | میلیون ریال   |             |
| ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰     | ۰             | ۱۲          |
| ۴۰,۰۰۰      | ۴۰,۰۰۰      | ۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۷-۱         |
| ۱۲۰,۰۰۰     | ۱۲۰,۰۰۰     | ۷-۲           |             |

شرکت زیر ساخت فراگیر پالایش سیراف

علی الحساب سرمایه گذاری

۷-۱- به منظور تسهیل در احداث تأسیسات زیر بنایی، پرتیبتی و واحد های فرآیندی مشترک و همچنین کاهش میزان سرمایه گذاری مورد نیاز ۸ شرکت پالایشگاهی طرح سیراف، "شرکت زیر ساخت فراگیر پالایش سیراف" توسط این ۸ شرکت تأسیس شده است که مسئولیت تأمین سوخت، برق، آب، خنک کن و ایجاد دسترسی به کربنور تأسیساتی جهت انتقال فرآورده های تولیدی به بندر صادراتی و فراهم سازی امکان استفاده از تأسیسات بندری را برعهده خواهد داشت.

به استناد روزنامه رسمی شماره ۲۱۱۵۹ مورخ ۹۷/۰۸/۰۸ بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۹۷/۰۴/۲۶ سرمایه شرکت زیر ساخت فراگیر پالایش سیراف به مبلغ ۱,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافت، شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی دارای ۱/۱۲ سهام این شرکت است.

۷-۲- پرداختی به شرکت زیر ساخت فراگیر پالایش سیراف بابت علی الحساب افزایش سرمایه این شرکت است.





**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | یادداشت | ۸- سپرده های بلند مدت                                 |
|-------------|-------------|---------|-------------------------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                                       |
| ۳۰۸,۴۱۰     | ۱۴۰,۰۸۳     | ۸-۱     | سپرده بانکی گشایش اعتبار                              |
| ۳۰۸,۴۱۰     | ۱۴۰,۰۸۳     |         |                                                       |
| ۰           | (۱۴۰,۰۸۳)   |         | تهاتر با حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت (یادداشت ۱۴) |
| ۳۰۸,۴۱۰     | ۰           |         |                                                       |

۸-۱- مبلغ ۱۴۰,۰۸۳ میلیون ریال (معادل ۸۹۳.۴۵۵/۱۹۰ یورو فی ۱۵۶.۷۹۰ ریال نرخ سامانه سنا ۱۳۹۸/۱۲/۲۹) بابت پشتوانه اعتباری شرکت جهت گشایش اعتبار اسنادی خرید ماشین آلات و تجهیزات پالایشگاه می باشد که نزد بانک صنعت و معدن شعبه توسعه ملی بنام آقای عبدالحمید مبصری (سهامدار و مدیرعامل) سپرده گذاری شده است و باتوجه به این موضوع و تصمیم مدیریت در سال جاری مبنی بر برگشت سپرده ایشان و تسویه حساب با حساب پستانکار ایشان طی سال جاری در حسابها تهاتر شده است.

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | یادداشت | ۹- پیش پرداخت ها          |
|-------------|-------------|---------|---------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                           |
| ۰           | ۳۴۷         | ۹-۱     | پیش پرداخت بیمه دارایی ها |
| ۰           | ۲۶۳         | ۹-۲     | پیش پرداخت خرید خدمات     |
| ۰           | ۶۱۰         |         |                           |

۹-۱- مبلغ ۳۴۷ میلیون ریال بابت پیش پرداخت بیمه مسئولیت مدنی شماره ۴۱۰۵۵۱۰۳۷/۹۸/۰۰۰۰۰۲ به ارزش ۳۲۱ میلیون ریال با سررسید ۱۳۹۹/۰۷/۰۷، بیمه بدنه خودرو سوزوکی به شماره ۳۱۳۵۱۳۱۳۵۱ ایران ۲۰ به ارزش ۱۸ میلیون ریال با سررسید ۱۳۹۹/۰۹/۱۴ و بیمه شخص ثالث خودرو سوزوکی به ارزش ۸ میلیون ریال به سررسید ۱۳۹۹/۰۶/۲۴ است.

۹-۲- مبلغ ۲۶۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ۲۴۰ میلیون ریالی جمع آوری نخاله ساختمانی سایت و مبلغ ۲۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت آبونمان اینترنت شرکت تا ۱۳۹۹/۰۶/۲۰ است.

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | ۱۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها |             |                                                                      |
|-------------------------|-------------|-------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------|
| خالص                    | خالص        | ذخیره مطالبات مشکوک الوصول                | مبلغ دفتری  | یادداشت                                                              |
| میلیون ریال             | میلیون ریال | میلیون ریال                               | میلیون ریال |                                                                      |
| ۰                       | ۴۹,۹۴۱      | ۰                                         | ۴۹,۹۴۱      | ۱۰-۱ حساب های دریافتنی تجاری: سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه نزد بانکها |
| ۰                       | ۸۶۰         | ۰                                         | ۸۶۰         | ۱۰-۲ سپرده های گمرکی                                                 |
| ۰                       | ۲۸,۲۴۲      | ۰                                         | ۲۸,۲۴۲      | ۱۰-۳ سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ریالی                            |
| ۰                       | ۷۹,۰۴۳      | ۰                                         | ۷۹,۰۴۳      |                                                                      |
| سایر حساب های دریافتنی: |             |                                           |             |                                                                      |
| ۰                       | ۶           | ۰                                         | ۶           | ۱۰-۴ شرکت ذوب آهن آریان                                              |
| ۱,۸۱۸                   | ۰           | ۰                                         | ۰           | مالیات و عوارض ارزش افزوده                                           |
| ۰                       | ۳۲          | ۰                                         | ۳۲          | ۱۰-۵ کارکنان (وام/ مساعدت/ بیمه تکمیلی)                              |
| ۲۰۰                     | ۲۰۰         | ۰                                         | ۲۰۰         | ۱۰-۶ علی زاهدیان                                                     |
| ۲,۰۱۸                   | ۲۳۸         | ۰                                         | ۲۳۸         |                                                                      |
| ۲,۰۱۸                   | ۷۹,۲۸۱      | ۰                                         | ۷۹,۲۸۱      |                                                                      |



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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

- ۱-۱- مبلغ ۴۹.۹۴۱ میلیون ریال بابت سپرده نقدی دریافت ضمانت نامه پیش پرداخت شماره ۹۸۱۸۲۰۸۰۴۲۴ به ارزش ۲.۹۷۰.۹۰۸ یورو با شرکت فاتح صنعت کیمیا و ضمانتنامه پیش پرداخت شماره ۹۷۱۸۲۰۳۵۲۳۸ به ارزش ۷۸۰.۰۰۰ یورو بابت ق ۰۰۶ با شرکت فاتح صنعت کیمیا نزد بانک تجارت می باشد.
- ۱۰-۲- مبلغ ۸۶۰ میلیون ریال بابت سپرده نقدی هزینه های ترخیص بارنامه های کالاهای خرید شده این شرکت می باشد که توسط شرکت شاهوتراپار پارس در حال ترخیص و تشریفات گمرکی می باشد.
- ۱۰-۳- مبلغ ۲۸.۲۴۲ میلیون ریال سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ریالی از بانک صنعت و معدن شعبه توسعه ملی بابت اعتبار جهت خرید ورق های مورد نیاز از شرکت اریس اکسین می باشد.
- ۱۰-۴- مبلغ ۶ میلیون ریال بابت مانده طلب این شرکت از بابت خرید مازاد پرداختی خرید میلگرد است که طبق باید مطالبه گردد.
- ۱۰-۵- مبلغ ۳۲ میلیون ریال بابت اقساط باقیمانده بیمه تکمیلی کارکنان به مبلغ ۲۹ میلیون ریال و باقی مانده مساعده یکی از آنان به مبلغ ۳ میلیون ریال است.
- ۱۰-۶- مبلغ ۲۰۰ میلیون ریال بابت ودیعه خوابگاه کنگان است.

| <b>۱۱- موجودی نقد</b>                      |      |  | <b>یادداشت</b> | <b>۱۳۹۸/۱۲/۲۹</b> | <b>۱۳۹۷/۱۲/۲۹</b> |
|--------------------------------------------|------|--|----------------|-------------------|-------------------|
|                                            |      |  |                | میلیون ریال       | میلیون ریال       |
| موجودی نزد بانک ها - ریالی                 |      |  |                | ۵۵,۸۳۰            | ۲۴,۸۲۴            |
| موجودی نزد بانک ها - ارزی                  | ۱۱-۱ |  |                | ۲۳,۵۰۳            | ۹,۳۲۵             |
| موجودی تنخواه گردان ها - ریالی             | ۱۱-۲ |  |                | ۴۵                | ۳۲۰               |
| موجودی صندوق - ارزی                        | ۱۱-۳ |  |                | ۱,۶۴۳             | ۱,۵۸۹             |
| سپرده ها/ سرمایه گذاری های کوتاه مدت بانکی | ۱۱-۴ |  |                | ۷۴,۱۹۸            | ۴۸,۱۴۱            |
|                                            |      |  |                | <b>۱۵۵,۲۱۸</b>    | <b>۸۴,۱۹۹</b>     |

- ۱۱-۱- مبلغ ۲۳.۵۰۳ میلیون ریال موجودی نزد بانک ها به صورت ارزی شامل ۱۸۸.۰۲۱.۳۲۰ وون کره نزد بانک ملت شعبه سازمان گسترش به شماره حساب ۸۳۰۴۳۰۲۲۰۹ می باشد که در پایان سال ۱۳۹۸ با نرخ ۱۲۵۰.۰۰۰ ریال (نرخ وون کره در سامانه سنا) تسعیر ارز شده است.
- ۱۱-۲- مبلغ ۴۵ میلیون ریال موجودی تنخواه گردان ریالی مربوط به مانده تنخواه مدیرعامل به مبلغ ۸ میلیون ریال و مانده تنخواه دفتر مرکزی به مبلغ ۳۷ میلیون ریال است.
- ۱۱-۳- مبلغ ۱.۶۴۳ میلیون ریال موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۲۲۰ وون کره با نرخ ۱۲۵۰.۰۰۰ ریال، ۱.۲۷۶ دلار آمریکا با نرخ ۱۴۹۰.۰۰۰ ریال و ۸.۶۰۰ یورو با نرخ ۱۶۹۰.۰۰۰ ریال می باشد که با نرخ سامانه سنا در مورخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ تسعیر ارز شده است و بابت سفر و اقامت همکاران در ماموریت های اعزامی نگهداری می شود.
- ۱۱-۴- مبلغ ۷۴.۱۹۸ میلیون ریال موجودی نزد صندوق آتیه نوین است.



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱۲- سرمایه

۱۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱.۶۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰.۰۰۰ ریالی بانام است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  |           |             | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |           |             |                               |
|-------------|-----------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------------------------|
| ارزش اسمی   | درصد سهام | تعداد سهام  | ارزش اسمی   | درصد سهام | تعداد سهام  |                               |
| میلیون ریال |           |             | میلیون ریال |           |             |                               |
| ۴۲۰.۰۰۰     | ۴۰٪       | ۴۲.۰۰۰.۰۰۰  | ۶۴۰.۰۰۰     | ۴۰٪       | ۶۴.۰۰۰.۰۰۰  | شرکت تناوب                    |
| ۵۲.۵۰۰      | ۵٪        | ۵.۲۵۰.۰۰۰   | ۶۲۴.۰۰۰     | ۳۹٪       | ۶۲.۴۰۰.۰۰۰  | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط       |
| ۱۵۲.۳۰۰     | ۱۴.۵۰٪    | ۱۵.۲۳۰.۰۰۰  | ۱۷۰.۸۰۰     | ۱۰.۶۸٪    | ۱۷.۰۸۰.۰۰۰  | آقای سیاوش زرگر یعقوبی        |
| ۳۱۵.۰۰۰     | ۳۰٪       | ۳۱.۵۰۰.۰۰۰  | ۱۶۰.۰۰۰     | ۱۰٪       | ۱۶.۰۰۰.۰۰۰  | آقای غلامرضا صحرائیان         |
| ۱۰۵.۰۰۰     | ۱۰.۰۰٪    | ۱۰.۵۰۰.۰۰۰  | ۵.۲۰۰       | ۰.۳۳٪     | ۵۲۰.۰۰۰     | آقای سید محمد رضا شبیری نژاد  |
| ۵.۲۰۰       | ۰٪        | ۵۲۰.۰۰۰     | ۰           | ۰٪        | ۰           | شرکت توسعه سرمایه گذاری سامان |
| ۱.۰۵۰.۰۰۰   | ۱۰۰٪      | ۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰ | ۱.۶۰۰.۰۰۰   | ۱۰۰٪      | ۱۶۰.۰۰۰.۰۰۰ |                               |

۱۳- افزایش سرمایه در جریان

۱۳-۱- براساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۱۲/۱۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۱.۰۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱.۲۰۰ میلیارد ریال از محل آورده نقدی افزایش یافته است که تا پایان سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۲۸ میلیارد ریال و الباقی در فروردین سال ۱۳۹۸ دریافت و ثبت قانونی شده است.



**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری**  
**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  | یادداشت | ۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی بلندمدت     |
|-------------|-------------|---------|-----------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |         |                                         |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۱,۷۲۹,۲۰۲   | ۱۴-۱    | جاری سهامداران                          |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۱,۷۲۹,۲۰۲   |         |                                         |
| ۰           | (۱۴۰,۰۸۳)   | ۸       | تهاتر حساب آقای مبصری با سپرده بلند مدت |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۱,۵۸۹,۱۱۹   |         |                                         |

۱-۱۴- بدهی های بلند مدت به مبلغ ۱,۷۲۹,۲۰۲ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از سهامداران شرکت و مدیر اجرایی و مدیرعامل در رابطه با انجام مخارج سرمایه ای به شرح ذیل می باشد:

| ۱۳۹۷/۱۲/۲۹  | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹  |                                      |
|-------------|-------------|--------------------------------------|
| میلیون ریال | میلیون ریال |                                      |
| ۳۰۸,۴۱۰     | ۱۴۰,۰۸۳     | آقای عبدالحمید مبصری (مدیرعامل)      |
| ۱۳۶,۰۰۰     | ۴۶۴,۰۰۹     | آقای محسن صفائی فراهانی (مدیراجرایی) |
| ۳۸,۹۱۲      | ۳۷۴,۹۱۲     | شرکت تناوب                           |
| ۵۵,۷۳۴      | ۱۳۳,۶۵۴     | آقای سیاوش زرگر یعقوبی               |
| ۴,۱۷۱       | ۴۸۸,۳۸۴     | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط              |
| ۰           | ۱۲۸,۱۶۰     | آقای غلامرضا صحرائیان                |
| ۵۴۳,۲۲۸     | ۱,۷۲۹,۲۰۲   |                                      |





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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸

۱-۲-۱- مانده حساب ارزی شرکت فاتح صنعت کیمیا بابت اینویس شماره ۱۱ و ۱۲ خرید کلوام و درام جمعا به مبلغ ۱.۰۴۹.۹۵۶ یورو می باشد که با نرخ ۱۵۶.۷۹۰ ریال سامانه سنا - نیما و در سال ۱۳۹۹ از محل تخصیص ارزی بانک صنعت و معدن پرداخت شده است.

۱-۲-۲- مانده حساب شرکت سپهرمولد بابت صورت حساب های ارسالی ارائه خدمات طبق قرارداد ADSH-E-CO-GE-۰۰۸ با موضوع طراحی و ساخت پالایشگاه آدیش می باشد که در سال ۱۳۹۹ پرداخت شده است.

۱-۲-۳- مانده حساب شرکت فرآب اینترنشنال به مبلغ ۳۲۷.۳۰۲ یورو با نرخ ۱۵۶.۷۹۰ ریال سامانه سنا - نیما بابت هزینه های ترانسفر می باشد.

۱-۲-۴- مانده سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به مبلغ ۲.۵۳۴ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد:

| نام پیمانکار            | شماره قرارداد    | موضوع قرارداد                   | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|-------------------------|------------------|---------------------------------|------------|------------|
| مهندسین مشاور پی کاو    | ADSH-E-CO-CV-۰۰۵ | آزمایش کنترل عملیات خاکی        | ۱۶۶        | ۰          |
| شرکت سپهرمولد           | ADSH-E-CO-GE-۰۰۸ | مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه | ۲.۱۱۴      | ۰          |
| شرکت طنین ارتباط پارمیس | ADSH-E-CO-GE-۰۰۵ | اخذ مجوز فرکانسی                | ۵۰         | ۰          |
| شرکت لوید آلمان کیش     | ADSH-E-CO-GE-۰۰۶ | خدمات مشاوره و کنترل کیفیت      | ۱۷۹        | ۰          |
| شرکت بهبد صنعت پارس     | ADSH-E-CO-EL-۰۰۱ | خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک       | ۲۴         | ۰          |
|                         |                  |                                 | ۲.۵۳۴      | ۰          |

۱-۲-۵- مانده سپرده بیمه پیمانکاران به مبلغ ۲۶۲ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد:

| نام پیمانکار            | شماره قرارداد    | موضوع قرارداد              | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|-------------------------|------------------|----------------------------|------------|------------|
| شرکت همکاران سیستم      | SGM/۲۱۱۴/۱۳۹۸    | خرید و آموزش نرم افزار     | ۲          | ۰          |
| شرکت راهکار برتر آرداپا | APS-C-۰۱۲۲-AM۱   | سامانه مدیریت پروژه        | ۱۴         | ۰          |
| مهندسین مشاور پی کاو    | ADSH-E-CO-CV-۰۰۵ | آزمایش کنترل عملیات خاکی   | ۸۳         | ۰          |
| شرکت نگراندیش           | ۳۳۷۰۱            | خدمات مشاوره               | ۳۰         | ۰          |
| شرکت طنین ارتباط پارمیس | ADSH-E-CO-GE-۰۰۵ | اخذ مجوز فرکانسی           | ۲۵         | ۰          |
| شرکت لوید آلمان کیش     | ADSH-E-CO-GE-۰۰۶ | خدمات مشاوره و کنترل کیفیت | ۹۵         | ۰          |
| شرکت بهبد صنعت پارس     | ADSH-E-CO-EL-۰۰۱ | خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک  | ۱۲         | ۰          |
|                         |                  |                            | ۲۶۲        | ۰          |

۱-۲-۵- مانده سپرده حسن انجام کار ارزی به مبلغ ۱۲۲.۳۵۱ میلیون ریال بابت ۱۰٪ حسن انجام کار مکسوره از فاکتورهای های ارسالی فروشندگان به بانک صنعت و معدن بابت پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار استادی به شرح جدول ذیل میباشد به شرح جدول ذیل میباشد:

| نام پیمانکار          | شماره قرارداد        | موضوع قرارداد                                      | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |
|-----------------------|----------------------|----------------------------------------------------|------------|------------|
| شرکت فرآب اینترنشنال  | ADSH-E-CO-GE-۰۰۳۰۰۴  | خرید استیل استراکچر (معادل ۳۵۰۲۸۲.۵۳ یورو)         | ۵۴.۹۲۲     | ۰          |
| شرکت فاتح صنعت کیمیا  | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱.۰۰۶ | خرید ایرکولر و کلوام و تاور (معادل ۳۵۴۲۸۳.۶۱ یورو) | ۵۵.۵۴۸     | ۰          |
| شرکت مهندسی پایا صنعت | ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۷    | خرید استیل استراکچر (معادل ۷۵۷۷۴.۶۱ یورو)          | ۱۱.۸۸۱     | ۰          |
|                       |                      |                                                    | ۱۲۲.۳۵۱    | ۰          |



**شرکت بالایش میعانات گازی آذین جنوبی (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری**

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸**

۱۶-۶- مانده حقوق پرداختنی به مبلغ ۳۷۵ میلیون ریال بابت اضافه کاری اسفندماه ۱۳۹۸ پرسنل میباشد که با حقوق فروردین ماه ۱۳۹۹ به پرسنل پرداخت و تسویه گردید.

۱۶-۷- مانده مالیات حقوق پرداختنی به مبلغ ۱۶۱ میلیون ریال بابت مالیات حقوق اسفندماه ۱۳۹۸ و مالیات عیدی سال ۱۳۹۸ پرسنل شرکت میباشد که در فروردین ماه ۱۳۹۹ به حساب سازمان امورمالیاتی واریز و قبض آن موجود می باشد.

۱۶-۸- مانده حق بیمه پرداختنی به مبلغ ۷۰۱ میلیون ریال بابت حق بیمه پرسنل در اسفندماه ۱۳۹۸ می باشد که در فروردین ماه ۱۳۹۹ به حساب سازمان تامین اجتماعی واریز و قبض و رسید آن موجود می باشد.

۱۶-۹- مانده حساب سایر به مبلغ ۸۱۹ میلیون ریال بابت ذخیره طلب مرخصی پرسنل تا پایان سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۶۷۸ میلیون ریال و ذخیره هزینه های حسابرسی سال ۱۳۹۸ شرکت کوشامتش به مبلغ ۱۴۱ میلیون ریال میباشد.

**۱۷- معاملات با اشخاص وابسته**

**۱۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:**

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح          | نام شخص وابسته          | نوع وابستگی              | مشمول ماده ۱۲۹ | واریز نقدی | خرید خدمات و مواد و مصالح | پرداخت به پیمانکار و نقل و انتقال حساب | ابطال سپرده ارزی و عودت قرض الحسنه |
|--------------|-------------------------|--------------------------|----------------|------------|---------------------------|----------------------------------------|------------------------------------|
| اشخاص وابسته | سپهر مولد               | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              |            | ۲۵۲,۹۳۱                   |                                        |                                    |
|              | شرکت تناوب              | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۴۰۴,۶۰۰    |                           | ۹۱,۴۰۰                                 |                                    |
|              | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۳۹۵,۹۰۰    | ۹۰,۱۳۳                    | ۱۳۴,۱۸۰                                |                                    |
|              | محسن صفایی فراهانی      | عضو هیئت مدیره           | ✓              | ۲۸۸,۹۷۷    |                           | ۶۷,۶۱۱                                 |                                    |
|              | غلامرضا صحرائیان        | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۱۲۸,۳۰۰    |                           | ۳۹,۸۶۰                                 |                                    |
|              | عبدالحمید مبصری         | عضو هیئت مدیره           | ✓              | ۲۸۹,۶۱۱    |                           | (۲۸۹,۶۱۱)                              | ۱۶۸,۳۲۷                            |

**۱۷-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:**

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح          | نام شخص وابسته                                     | پرداختنی های غیر تجاری | ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ |      | ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ |      |
|--------------|----------------------------------------------------|------------------------|------------|------|------------|------|
|              |                                                    |                        | خالص       |      | خالص       |      |
|              |                                                    |                        | طلب        | بدهی | طلب        | بدهی |
| اشخاص وابسته | شرکت تناوب (سهامدار و عضو هیئت مدیره)              | ۳۷۴,۹۱۲                | ۳۷۴,۹۱۲    | ۰    | ۳۸,۹۱۲     | ۰    |
|              | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (سهامدار و عضو هیئت مدیره) | ۴۸۸,۳۸۴                | ۴۸۸,۳۸۴    | ۰    | ۴,۱۷۱      | ۰    |
|              | سیاوش زرگر یعقوبی (سهامدار)                        | ۱۳۳,۶۵۴                | ۱۳۳,۶۵۴    | ۰    | ۵۵,۷۳۴     | ۰    |
|              | محسن صفایی فراهانی (عضو هیئت مدیره)                | ۴۶۴,۰۰۹                | ۴۶۴,۰۰۹    | ۰    | ۱۳۶,۰۰۰    | ۰    |
|              | غلامرضا صحرائیان (سهامدار و عضو هیئت مدیره)        | ۱۲۸,۱۶۰                | ۱۲۸,۱۶۰    | ۰    | ۰          | ۰    |
|              | عبدالحمید مبصری (عضو هیئت مدیره)                   | ۱۴۰,۰۸۳                | ۱۴۰,۰۸۳    | ۰    | ۳۰۸,۴۱۰    | ۰    |
|              | شرکت سپهر مولد (عضو هیئت مدیره مشترک)              | ۷۲,۴۰۳                 | ۷۲,۴۰۳     | ۰    | ۰          | ۰    |
| جمع کل       |                                                    | ۱,۸۰۱,۶۰۵              | ۱,۸۰۱,۶۰۵  | ۰    | ۵۴۳,۲۲۸    | ۰    |

**۱۸- تعهدات و بدهی های احتمالی**

در تاریخ تهیه صورتهای مالی به استثنای تعهدات سرمایه ای در خصوص تکمیل طرح های در جریان به شرح یادداشت ۵ و ۷ شرکت فاقد تعهدات سرمایه ای قابل دیگری می باشد .

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

مبلغ - میلیون ریال

|                |                         |
|----------------|-------------------------|
| ۳۴۳,۱۴۶        | تضامین تسهیلات بانکی    |
| ۴,۸۰۰          | تضامین قراردادهای داخلی |
| <u>۳۴۷,۹۴۶</u> |                         |

**۱۹- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی**

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

