



شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص)

قبل از مرحله بهره برداری

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

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 ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای 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 ۵۱

یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره	آقای محسن صفائی فراهانی (به نمایندگی شرکت سنگ آهن مرکزی رباط)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای غلامرضا صحرائیان
	عضو هیات مدیره	آقای ایوب حاجی ولی زاده شبستری (به نمایندگی شرکت تناوب)
	مدیرعامل (خارج از اعضا)	آقای مهدی جلالی مشایخی

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

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری		
۵ دارایی های ثابت مشهود و در جریان تکمیل	۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴	۶۱,۲۹۲,۵۱۳
۶ دارایی های نامشهود	۳۹,۱۲۲	۳۳,۲۱۹
۷ سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۶۰,۰۰۹	۱۶۰,۰۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱۱۵,۴۳۸,۸۶۵	۶۱,۴۸۵,۷۳۲
دارایی های جاری		
۸ پیش پرداخت ها	۸۰,۹۱۹	۱۱,۸۹۴
۹ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۷۰۹,۵۱۴	۶۰۸,۸۰۹
۱۰ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴۵۰,۰۰۰	۷۴,۱۹۸
۱۱ موجودی نقد	۱۲۸,۷۲۳	۲۴۷,۵۵۸
جمع دارایی های جاری	۱,۳۶۹,۱۵۵	۹۴۲,۴۵۹
جمع دارایی ها	۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰	۶۲,۴۲۸,۱۹۱
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۱۲ سرمایه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۱۳ پرداختنی های بلند مدت	۱۵,۷۸۰,۶۱۱	۶,۴۶۲,۴۳۴
۱۴ تسهیلات مالی بلندمدت	۸۰,۲۰۰,۹۵۸	۴۱,۵۷۷,۸۵۰
جمع بدهی های غیر جاری	۹۵,۹۸۱,۵۶۹	۴۸,۰۴۰,۲۸۴
بدهی های جاری		
۱۵ سایر پرداختنی ها	۸,۸۲۶,۴۵۱	۶,۳۸۷,۹۰۷
جمع بدهی های جاری	۸,۸۲۶,۴۵۱	۶,۳۸۷,۹۰۷
جمع بدهی ها	۱۰۴,۸۰۸,۰۲۰	۵۴,۴۲۸,۱۹۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰	۶۲,۴۲۸,۱۹۱

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سرمایه	
۴,۷۰۰,۰۰۰	۴,۷۰۰,۰۰۰	مانده در ۱ فروردین ۱۴۰۰
۳,۳۰۰,۰۰۰	۳,۳۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۸,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۰
۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه
۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	مانده در ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۰	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
(۴۲,۴۴۵)	(۲۲۶,۹۸۲)	(۵۳۴,۷۸۱)
(۷,۸۵۳,۸۱۶)	(۴,۸۸۷,۹۸۹)	(۱۵,۸۱۲,۷۳۴)
(۸,۸۴۱)	(۱,۰۰۰)	(۳۶,۳۵۱)
۲۵,۷۰۲	۲۳,۸۸۷	۱۰۸,۴۰۱
(۷,۸۷۹,۴۰۰)	(۵,۰۹۲,۰۸۴)	(۱۶,۲۷۵,۴۶۵)
(۷,۸۷۹,۴۰۰)	(۵,۰۹۲,۰۸۴)	(۱۶,۲۷۵,۴۶۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:		
۷,۷۶۰,۳۶۲	۵,۲۶۰,۲۹۷	۱۶,۳۸۰,۴۲۶
۷,۷۶۰,۳۶۲	۵,۲۶۰,۲۹۷	۱۶,۳۸۰,۴۲۶
(۱۱۹,۰۳۸)	۱۶۸,۲۱۳	۱۰۴,۹۶۱
۲۴۷,۵۵۸	۸۰,۷۷۲	۰
۲۰۳	(۱,۴۲۷)	۲۳,۷۶۲
۱۲۸,۷۲۳	۲۴۷,۵۵۸	۱۲۸,۷۲۳
خالص افزایش در موجودی نقد		
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		
تاثیر تغییرات نرخ ارز		
مانده موجودی نقد در پایان سال		

معاملات غیر نقدی :

۴۳,۳۷۳,۶۷۵	۳۸,۵۵۴,۹۵۳	۸۸,۹۴۸,۴۰۲
۰	۰	۹۱,۵۴۵
(۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۳۰۰,۰۰۰)	(۹,۸۵۲,۴۸۲)
۳۹,۳۷۳,۶۷۵	۳۵,۲۵۴,۹۵۳	۷۹,۱۸۷,۴۶۵

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی 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 ۱۴۰۱

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 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 ۱۳۹۴/۰۷/۲۵ 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 تامین مواد اولیه، فروش محصولات تولیدی در داخل کشور، صدور به خارج از کشور، بازاریابی، صادرات و واردات، انجام فعالیت های بازرگانی و شرکت در مناقصات و مزایدات، اخذ تسهیلات وام و اعتبار از کلیه موسسات مالی و اعتباری داخلی و خارجی، اخذ و اعطای نمایندگی به اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی و هر گونه فعالیتی که با موضوع شرکت مفید و موثر باشد.

این طرح، با هدف اجرای موافقت نامه تخصیص خوراک شماره م ب ۹۳۱۹۵ مورخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۲ معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت جمهوری اسلامی ایران در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس جنوبی، برای تولید محصولات گاز مایع، نفتای سبک و سنگین تصفیه شده، نفت سفید، سوخت جت و نیز نفت گاز مطابق استاندارد مورد تایید 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 ۱۴۰۱ 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- استانداردهای حسابداری ۳۵ مالیات بر درآمد و ۴۲ اندازه گیری ارزش منصفانه.

طی سال مورد گزارش آثار بکارگیری استانداردهای حسابداری ۳۵ و ۴۲ برای این شرکت موضوعیتی نداشته و هرگونه آثار بااهمیت آتی "مالیات بر درآمد" ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵، در سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ وجود 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 ۱۴۰۱

۳- اهم 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.

۳-۲- 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

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 حفاظی 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.

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.

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 ۱۴۰۱

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 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.

۳-۵-۲- استهلاک 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 استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات و تجهیزات	۴ و ۵ و ۶ و ۱۰ و ۱۲ و ۱۵ ساله	مستقیم
اثاثه و منصوبات و ابزارآلات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۶ ساله	مستقیم
ساختمان	۱۰ و ۲۵ 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 ۱۴۰۱

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

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی 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.

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 ۱۴۰۱

۳-۷-۳- مبلغ بازیاقتنی 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 بازیاقتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیاقتنی 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 بازیاقتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیاقتنی 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 بازیاقتن 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.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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 ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۵- دارایی های ثابت مشهود								
زمین	ساختمان	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	وسائط نقلیه	جمع	دارائی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
بهای تمام شده:								
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۲۲,۹۲۷	۵۶,۱۱۱	۳,۱۷۶	۱۸,۶۴۹	۲,۴۲۶	۱۰۳,۲۸۹	۳,۵۵۴,۴۷۲	۱۷,۶۴۲,۴۱۱
افزایش	۲۱۴,۱۵۲	۵,۰۹۹	۵۱۸	۷,۲۱۳	۰	۲۲۶,۹۸۲	۱,۱۴۳,۳۰۶	۴۳,۶۶۹,۹۲۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳۷,۰۷۹	۶۱,۲۱۰	۳,۶۹۴	۲۵,۸۶۲	۲,۴۲۶	۳۳۰,۲۷۱	۴,۶۹۷,۷۷۸	۶۱,۳۱۲,۳۳۳
افزایش	۰	۳,۲۳۳	۵,۹۹۰	۱۳,۰۵۷	۲۰,۱۶۵	۴۲,۴۴۵	۲,۶۹۲,۲۰۸	۵۳,۹۶۲,۱۴۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۲۳۷,۰۷۹	۶۴,۴۴۳	۹,۶۸۴	۳۸,۹۱۹	۲۲,۵۹۱	۳۷۲,۷۱۶	۷,۳۸۹,۹۸۶	۱۱۵,۲۷۴,۴۷۸
استهلاک انباشته :								
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	۰	۴۸۶	۵۲۹	۷,۳۲۹	۱,۰۱۹	۹,۳۶۳	۰	۹,۳۶۳
استهلاک	۰	۴,۰۱۱	۳۷۳	۵,۶۶۹	۴۰۴	۱۰,۴۵۷	۰	۱۰,۴۵۷
مانده در پایان سال ۱۴۰۰	۰	۴,۴۹۷	۹۰۲	۱۲,۹۹۸	۱,۴۲۳	۱۹,۸۲۱	۰	۱۹,۸۲۱
استهلاک	۰	۴,۵۵۳	۴۵۵	۷,۷۶۳	۲,۱۵۴	۱۴,۹۲۴	۰	۱۴,۹۲۴
مانده در پایان سال ۱۴۰۱	۰	۹,۰۵۰	۱,۳۵۷	۲۰,۷۶۱	۳,۵۷۷	۳۴,۷۴۵	۰	۳۴,۷۴۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۲۳۷,۰۷۹	۵۵,۳۹۴	۸,۳۲۷	۱۸,۱۵۷	۱۹,۰۱۴	۳۳۷,۹۷۱	۷,۳۸۹,۹۸۶	۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰	۲۳۷,۰۷۹	۵۶,۷۱۳	۲,۷۹۲	۱۲,۸۶۴	۱,۰۰۳	۳۱۰,۴۵۱	۴,۶۹۷,۷۷۸	۶۱,۲۹۲,۵۱۳

(مبالغ به میلیون ریال)

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 ۱۴۰۱

۱-۵- 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 ۱۴۰۱ هیچگونه اضافاتی ندارد.

۲-۵- مبلغ ۳.۲۳۳ میلیون ریال افزایش در سرفصل ساختمانها در سال ۱۴۰۱ بابت خرید دو دستگاه کانکس جهت دفاتر اداری و تجهیز در سایت می باشد.

۳-۵- مبلغ ۵.۹۹۰ میلیون ریال در رابطه با خرید کولرهای گازی جهت تجهیز خوابگاه و کانکس های جدید سایت می باشد.

۴-۵- مبلغ ۱۳.۰۵۷ میلیون ریال افزایش در اثاثه و منصوبات شامل مخارج سرمایه ای آماده سازی دفتر مرکزی شرکت (عمدتاً خرید گرمکن غذا و ۲ دستگاه کپی ریکو، دستگاه سرور، فایروال و استورج و سوئیچ، میز و صندلی و کامپیوتر و...) جهت دفتر مرکزی است.

۵-۵- مبلغ ۲۰.۱۶۵ میلیون ریال افزایش در وسایط نقلیه بابت خرید لیفتراک ۳ تن تویوتا دیزل سری ۸f مدل ۲۰۲۱ از فرداد سازه رهام با شماره رسید تحویل ۱۱ برای استفاده در سایت پالایشگاه می باشد.

۶-۵- کلیه دارایی های شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی تحت پوشش بیمه تمام خطر شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۲ – الحاقیه ۲ فیما بین با شرکت بیمه آسیا از تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ الی ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ به ارزش ۱۴۰.۰۰۰.۰۰۰ یورو با نرخ تسعیر ۳۱۰.۵۶۹ ریال به ارزش ۴۳.۴۷۹.۶۶۰.۰۰۰.۰۰۰ 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 ۱۴۰۱

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

(مبالغ به میلیون ریال)

مانده پایان سال ۱۴۰۰			اضافات و نقل و انتقال طی سال ۱۴۰۱				مانده پایان سال ۱۴۰۰			یادداشت	شرح اقلام
مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و	جمع مخارج انباشته	مخارج مستقیم	هزینه های اداری و عمومی	نقل و انتقال	جمع اضافات طی سال	مخارج انباشته و مستقیم	هزینه های اداری و	جمع مخارج انباشته		
۱۲۲,۹۱۶	۱۹,۳۴۳	۱۴۲,۲۵۹	۳۵,۱۳۰	۰	۰	۳۵,۱۳۰	۱۷۷,۳۹۰	۱۹,۳۴۳	۱۷۷,۳۹۰	۵-۷-۱	هزینه های حقوق و دستمزد
۰	۲۱,۹۵۳	۲۱,۹۵۳	۰	۱۷,۸۶۳	۰	۱۷,۸۶۳	۳۹,۸۱۶	۲۱,۹۵۳	۳۹,۸۱۶	۵-۷-۲	هزینه استهلاک دارائیهها
۱۳۵,۷۷۶	۴,۴۵۵	۱۴۰,۲۳۲	۲۷۲,۵۰۲	۰	۰	۲۷۲,۵۰۲	۴۱۲,۷۳۳	۴,۴۵۵	۴۱۲,۷۳۳	۵-۷-۳	هزینه های عمومی و اداری
۳۲,۶۳۰,۵۳۵	۰	۳۲,۶۳۰,۵۳۵	۳۷,۸۶۰,۰۸۹	۰	۰	۳۷,۸۶۰,۰۸۹	۷۰,۴۹۰,۶۲۳	۰	۷۰,۴۹۰,۶۲۳	۵-۷-۴	مواد و مصالح و آهن آلات و تجهیزات
۱۵,۴۳۸,۶۷۴	۰	۱۵,۴۳۸,۶۷۴	۱,۷۳۸,۸۰۵	۰	۰	۱,۷۳۸,۸۰۵	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۰	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۵-۷-۵	موجودی مواد و مصالح پای کار
۷۴۵,۵۸۷	۳,۲۱۴	۷۴۸,۸۰۲	۴۴۴,۳۴۲	۰	۰	۴۴۴,۳۴۲	۱,۱۹۳,۱۴۳	۳,۲۱۴	۱,۱۹۳,۱۴۳	۵-۷-۶	هزینه های عملیاتی
۴,۲۲۴,۸۲۴	۴۰	۴,۲۲۴,۸۶۴	۶,۶۰۹,۷۲۷	۰	۰	۶,۶۰۹,۷۲۷	۱۰,۸۳۴,۵۹۱	۴۰	۱۰,۸۳۴,۵۹۱	۵-۷-۷	هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت
۳,۰۲۸,۶۳۴	۰	۳,۰۲۸,۶۳۴	۴,۲۷۲,۶۰۹	۰	۰	۴,۲۷۲,۶۰۹	۷,۳۰۱,۲۴۳	۰	۷,۳۰۱,۲۴۳	۵-۷-۸	کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی
۰	۱۷,۱۹۴	۱۷,۱۹۴	۰	۲,۳۳۲	۰	۲,۳۳۲	۱۹,۵۲۶	۱۹,۵۲۶	۱۹,۵۲۶	۵-۷-۹	سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی
۵۶,۳۲۶,۹۴۷	۶۶,۱۹۹	۵۶,۳۹۳,۱۴۶	۵۱,۲۳۳,۲۰۲	۲۰,۱۹۵	۰	۵۱,۲۵۳,۳۹۷	۱۰۷,۶۴۶,۵۴۴	۸۶,۳۹۵	۱۰۷,۶۴۶,۵۴۴		جمع مخارج
کسر می شود:											
(۸۴,۵۱۵)	۰	(۸۴,۵۱۵)	(۲۵,۷۰۲)	۰	۰	(۲۵,۷۰۲)	(۱۱۰,۲۱۷)	۰	(۱۱۰,۲۱۷)	۵-۷-۱۰	سود سپرده گذاری موقت وجوه در اختیار به عنوان باز یافت مبالغ سرمایه گذاری
(۲۴,۳۴۷)	۰	(۲۴,۳۴۷)	(۲۰۳)	۰	۰	(۲۰۳)	(۲۴,۵۵۰)	۰	(۲۴,۵۵۰)	۵-۷-۱۱	سود (زیان) تسعیر ارز
۵۶,۲۱۸,۰۸۵	۶۶,۱۹۹	۵۶,۲۸۴,۲۸۴	۵۱,۲۰۷,۲۹۷	۲۰,۱۹۵	۰	۵۱,۲۲۷,۴۹۲	۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷	۸۶,۳۹۵	۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷		جمع

* خریدهای خارجی انجام شده از محل اعتبار اسنادی شماره TMB/۹۶۱۰۹۳۶۳ 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 ۱۴۰۱

۷-۵-۱ مبلغ ۳۵,۱۳۰ میلیون ریال افزایش هزینه حقوق و دستمزد مربوط به حقوق پرسنل شرکت در سال ۱۴۰۱ می باشد.

۷-۵-۲ مبلغ ۱۷,۸۶۳ میلیون ریال افزایش هزینه استهلاک مربوط به استهلاک داراییهای شرکت به شرح جدول ۵ در سال ۱۴۰۱ می باشد.

۷-۵-۳ مبلغ ۲۷۲,۵۰۲ میلیون ریال افزایش در هزینه های عمومی و اداری بیشتر بابت هزینه ثبتی و حقوقی ۲۶۳,۱۴۶ میلیون ریال ، هزینه ماموریت ۴,۳۶۴ میلیون ریال و هزینه پذیرایی و آبدارخانه ۱,۳۵۶ میلیون ریال و بیمه عمر و حوادث و مسئولیت مدنی ۷۹۷ میلیون ریال و سایر هزینه جمعاً ۲,۸۳۹ میلیون ریال در سال ۱۴۰۱ می باشد.

۷-۵-۴ مبلغ ۳۷,۸۶۴,۹۱۱ میلیون ریال بابت افزایش هزینه مواد و مصالح مصرفی در سال ۱۴۰۱ در ساخت پروژه به تفکیک ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	بهای خرید	تفاوت تسعیر اوز تسعیر اوز	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	انباشته تا پایان سال ۱۴۰۱
تقطیر میعانات گازی (CDU)	۱,۳۹۵,۵۲۳	۳,۵۰۵,۰۲۱	۴,۹۰۰,۵۴۴	۱۱,۰۵۲,۴۶۰	۲۱,۹۵۳,۹۹۶
گاز مایع (LPG\LPT\CDS)	۵۱۶,۰۲۲	۱,۲۹۶,۰۴۹	۱,۸۱۲,۰۷۱	۳,۱۲۶,۰۹۳	۷,۷۴۱,۲۹۷
تصفیه نفتا (NHT)	۸,۳۰۸	۲۰,۸۶۶	۲۹,۱۷۴	۳,۷۶۷	۳۲,۹۴۱
نیروگاه (PGU)	۹۸۴,۳۸۰	۲,۴۷۲,۳۸۷	۳,۴۵۶,۷۶۷	۲,۴۲۶	۳,۴۵۹,۱۹۳
مخازن (TNK)	۲,۲۶۸,۲۵۶	۵,۶۹۶,۹۹۱	۷,۹۶۵,۲۴۷	۵,۹۳۷,۲۵۸	۱۵,۴۱۳,۲۸۲
پست برق (S _{۳۵})	۳۴۲,۰۵۱	۸۵۹,۱۰۱	۱,۲۰۱,۱۵۲	۱۷,۸۲۴	۱,۲۵۰,۴۱۹
پست برق (S _{۵۵})	۶۰,۳۴۷	۱۵۱,۵۶۷	۲۱۱,۹۱۴	۹,۲۲۱	۲۲۷,۲۲۶
تصفیه آب ترش (SWS)	۳۴۸,۶۴۵	۸۷۵,۶۶۴	۱,۲۲۴,۳۰۹	۸۳,۲۷۶	۱,۳۰۷,۵۸۵
اتصال داخلی (INT)	۳۸۱,۱۸۵	۹۵۷,۳۹۲	۱,۳۳۸,۵۷۷	۱,۲۱۸,۵۴۴	۲,۶۲۴,۸۹۶
ساختمان انبار (B/Warehouse)	۱۰۷,۸۶۹	۲۷۰,۹۲۶	۳۷۸,۷۹۵	۶,۵۴۷	۳۸۵,۳۴۲
ساختمان های غیر صنعتی (NIB)	۲۹۶,۹۲۶	۷۴۵,۷۶۴	۱,۰۴۲,۶۹۰	۲۴,۸۹۱	۱,۰۷۹,۷۶۴
سیستم آب شیرین (WSU)	۰	۰	۰	۴۲۱	۴۲۱
سیستم گاز (FGS)	۷۵,۳۸۵	۱۸۹,۳۳۷	۲۶۴,۷۲۲	۴۰	۲۶۴,۷۶۲
سیستم تولید بخار (SPU)	۷۰۷	۱,۷۷۵	۲,۴۸۲	۰	۲,۴۸۲
سیستم آتش نشانی (FWS)	۷۲۴,۹۳۵	۱,۸۲۰,۷۶۰	۲,۵۴۵,۶۹۵	۱۴,۰۵۳	۲,۵۷۱,۹۳۱
سیستم خنک کننده (CWS)	۰	۰	۰	۰	۶,۷۸۰
تصفیه فاضلاب (WWT)	۱۳,۲۱۸	۳۳,۱۹۹	۴۶,۴۱۷	۰	۴۶,۴۱۷
سیستم فلر (FLS)	۷۵۶,۸۵۹	۱,۹۰۰,۹۳۹	۲,۶۵۷,۷۹۸	۹۸,۰۳۸	۲,۷۵۵,۸۳۶
سیستم هوای فشرده (CAS)	۰	۰	۰	۵۲۷	۵۲۷
واحدهای جانبی (Utility)	۲,۲۸۵,۶۹۲	۵,۷۴۰,۷۸۴	۸,۰۲۶,۴۷۶	۲۴۸,۰۴۱	۸,۳۴۹,۲۲۳
تملك و آماده سازی زمین	۰	۰	۰	۰	۱۸۶,۹۵۱
تصفیه آمین (AMN)	۰	۰	۰	۴۴,۹۰۱	۴۴,۹۰۱
هیدروترابی تقطیر میانی (MDH)	۱,۸۶۷	۴,۶۸۸	۶,۵۵۵	۶۷۶	۷,۲۳۱
ساختمان آتش نشانی	۱۶,۷۹۶	۴۲,۱۸۶	۵۸,۹۸۲	۱۹,۵۳۹	۷۸,۵۲۱
هات تب ۱ (ONT)	۰	۰	۰	۸,۹۷۸	۸,۹۷۸
ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)	۱۹۷,۷۸۵	۴۹۶,۷۶۰	۶۹۴,۵۴۵	۰	۶۹۴,۵۴۵
	۱۰,۷۸۲,۷۵۵	۲۷,۰۸۲,۱۵۶	۳۷,۸۶۴,۹۱۱	۲۱,۷۱۷,۵۲۱	۷۰,۴۹۵,۴۴۶

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 ۱۴۰۱

۵-۷-۵- مبلغ ۱۷,۱۷۷,۴۷۹ میلیون ریال بابت الباقی تجهیزات و ماشین آلات و مصالح و ...مورد نیاز در ساخت پروژه می باشد که در سال ۱۴۰۱ 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 ۴-۷-۵ انتقال می یابد، در ضمن واحد مالی شرکت باتوجه به پیشرفت فیزیکی پروژه و نیازهای آتی در خصوص تعیین بهای تمام شده دارائیهای ساخته شده پالایشگاه بر حسب یونیت های طراحی شده در زمان پیش راه اندازی و بهره برداری نسبت به انبارگردانی و ثبت کلیه خریدها و طبق مصرف انجام شده 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 امور می باشد تا تمام امور مربوط طبق استانداردها صورت پذیرد. در ضمن گزارش موجودی پایان دوره ۱۴۰۱ به تفکیک محل نگهداری و طبق نرم افزار انبار به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
انبار روباز کابلها	۹۶۳,۹۶۸	۷۹۲,۱۷۰
اتاق داخل سوله انبار	۸,۳۷۸	۰
سوله انبار ۱	۲,۲۶۴,۷۱۷	۱,۳۴۸,۰۲۹
انبار روباز پایپینگ (AG& UG)	۱,۶۷۲,۰۴۹	۲,۸۳۷,۸۶۷
انبار روباز اسکلت فلزی	۹۶۷,۸۸۸	۸۵۳,۵۶۹
انبار روباز تجهیزات	۱۱,۲۹۲,۵۱۲	۹,۵۷۸,۴۰۱
انبار مصالح	۷,۹۶۶	۲۸,۶۳۸
	۱۷,۱۷۷,۴۷۹	۱۵,۴۳۸,۶۷۴

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۶-۷-۵- مبلغ ۴۴۴,۳۴۲ میلیون ریال بابت افزایش هزینه عملیاتی به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۵۳,۹۱۳	۳۳۴,۸۵۲	هزینه ترخیص و ارسال کالا و بارنامه ها
۱۸,۴۵۷	۳۶,۵۹۰	هزینه بیمه داراییها
۲۰,۴۰۰	۳۳,۶۰۰	هزینه اجاره
۷,۴۹۲	۳۱,۰۵۲	هزینه حق عضویت و مجوز فعالیت
۶,۳۹۸	۶,۲۳۷	هزینه ملزومات مصرفی
۷۸۲	۱,۲۶۶	هزینه آب و برق و گاز و تلفن
۳۶۶	۷۴۵	سایر
۴۰۷,۸۰۸	۴۴۴,۳۴۲	

۷-۷-۵- مبلغ ۶,۱۰۹,۷۲۷ میلیون ریال بابت هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت به شرح جدول ذیل می باشد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۲,۲۸۷,۰۸۵	۵,۹۸۵,۹۳۴	هزینه خدمات (۱-۷-۷-۵)
۲۷,۵۵۸	۱۰۴,۰۶۹	هزینه های بازرسی
۲,۰۴۸	۱۳,۱۱۴	هزینه های تست
۵,۹۱۸	۶,۶۱۰	هزینه های مهندسی
۲,۳۲۲,۶۰۹	۶,۱۰۹,۷۲۷	

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

۱-۷-۵- مبلغ ۵,۹۸۵,۹۳۴ میلیون ریال بابت خدمات مربوط به صورت وضعیتهای خدمات اجرایی توسط شرکت سپهر مولد و سایر قراردادهای در سال ۱۴۰۱ می باشد. ریز اقلام به تفکیک یونیت به شرح ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

انباشته تا پایان سال ۱۴۰۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	مالی
۲,۹۷۸	۴۶۰	۲,۱۸۰	مهندسی
۷۷۲,۹۲۸	۲۴۶,۱۹۰	۳۸۸,۴۱۰	تقطیر میعانات گازی (CDU)
۱,۰۹۰,۸۹۱	۶۰۳,۲۱۴	۴۳۱,۹۲۰	گاز مایع (LPG\LPT\CDS)
۵۷۵,۴۸۰	۱۵۵,۳۹۴	۳۶۷,۲۸۳	تصفیه نفتا (NHT)
۲۲,۹۸۵	۱,۸۶۷	۲۱,۱۱۸	نیروگاه (PGU)
۶۹,۶۶۷	۱,۰۸۶	۶۸,۵۸۱	مخازن (TNK)
۳,۰۶۸,۴۹۲	۷۳۱,۰۷۲	۱,۹۵۶,۲۰۱	پست برق (S۳۵)
۱۹۴,۲۳۹	۵۸,۲۸۵	۷۶,۹۸۶	پست برق (S۵۵)
۸۶,۱۵۱	۲۰,۷۰۸	۴۹,۳۳۴	تصفیه آب ترش (SWS)
۲۵۷,۰۶۱	۱۸,۵۶۱	۲۳۸,۵۰۰	اتصال داخلی (INT)
۱,۰۲۸,۳۰۳	۱۸۲,۱۹۵	۷۶۰,۲۷۸	ساختمان انبار (OIB/Warehouse)
۳۸,۷۳۰	۲,۶۴۸	۳۶,۰۸۲	ساختمان های غیر صنعتی (NIB)
۳۸۱,۳۸۰	۳۵,۳۸۲	۳۲۷,۷۴۰	سیستم آب شیرین (WSU)
۱,۴۱۴	۰	۱,۴۱۴	سیستم آتش نشانی (FWS)
۷۵,۴۷۲	۹,۸۹۲	۱۷,۵۶۵	سیستم گاز (FGS)
۱۵۵,۵۰۹	۰	۱۵۵,۵۰۹	سولفید سدیم (SSU)
۸۳۵	۰	۸۳۵	سیستم خنک کننده (CWS)
۱۰۸,۸۵۹	۷۱,۶۵۲	۱۷,۲۶۵	تصفیه فاضلاب (WWT)
۵۹,۶۸۶	۰	۵۹,۶۸۶	سیستم فلر (FLS)
۳۲۲,۰۳۶	۴۷,۴۸۲	۲۷۴,۵۵۴	سیستم نیتروژن (NIS)
۲,۳۶۰	۰	۲,۳۶۰	واحدهای جانبی (Utility)
۷۴۶,۸۷۰	۹۲,۳۴۱	۶۳۹,۰۱۶	تملك و آماده سازی زمین
۲۵,۰۱۶	۵,۳۳۲	۱۵,۵۵۵	تصفیه آمین (AMN)
۱,۹۳۶	۹۰۶	۱,۰۳۰	هیدروترایی تقطیر میانی (MDH)
۱۳,۰۹۵	۱,۷۱۷	۱۱,۳۷۸	هات تب ۱ (ONT)
۱,۲۹۲	۷۰۲	۵۹۰	ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)
۶۴,۵۶۵	۰	۶۴,۵۶۵	
۹,۱۶۸,۲۲۹	۲,۲۸۷,۰۸۶	۵,۹۸۵,۹۳۴	

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

۸-۷-۵- مبلغ ۴,۲۷۲,۶۰۹ میلیون ریال بابت هزینه های کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱,۹۳۹,۶۲۴	۲,۱۹۱,۱۴۴	هزینه کارمزد بانکی و تمبر و سفته
۴۱۴,۲۰۰	۶۸,۰۵۶	هزینه کارمزد گشایش اعتبار ارزی
۰	۰	هزینه کارمزد گشایش اعتبار ریالی
۱۷,۵۶۷	۱,۲۵۰	هزینه کارمزد ضمانتنامه ها
۰	۲,۰۱۲,۱۵۹	هزینه کارمزد حواله های ارزی
۲,۳۷۱,۳۹۱	۴,۲۷۲,۶۰۹	

۹-۷-۵- مبلغ ۲,۳۳۲ میلیون ریال بابت سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی در سال ۱۴۰۱ بابت ۱,۳۳۲ میلیون ریال هزینه های حسابرسی و مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت کمک به دهیاری روستای بردخون می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰-۷-۵- 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
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
بهره برداری و درآمد	۵۶,۲۸۴,۲۸۵	۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷	\$۳۵۲,۳۲۵۰	۱۴۰۳/۰۶/۲۱	۷۴/۴۰٪	۸۷/۸۲٪	

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

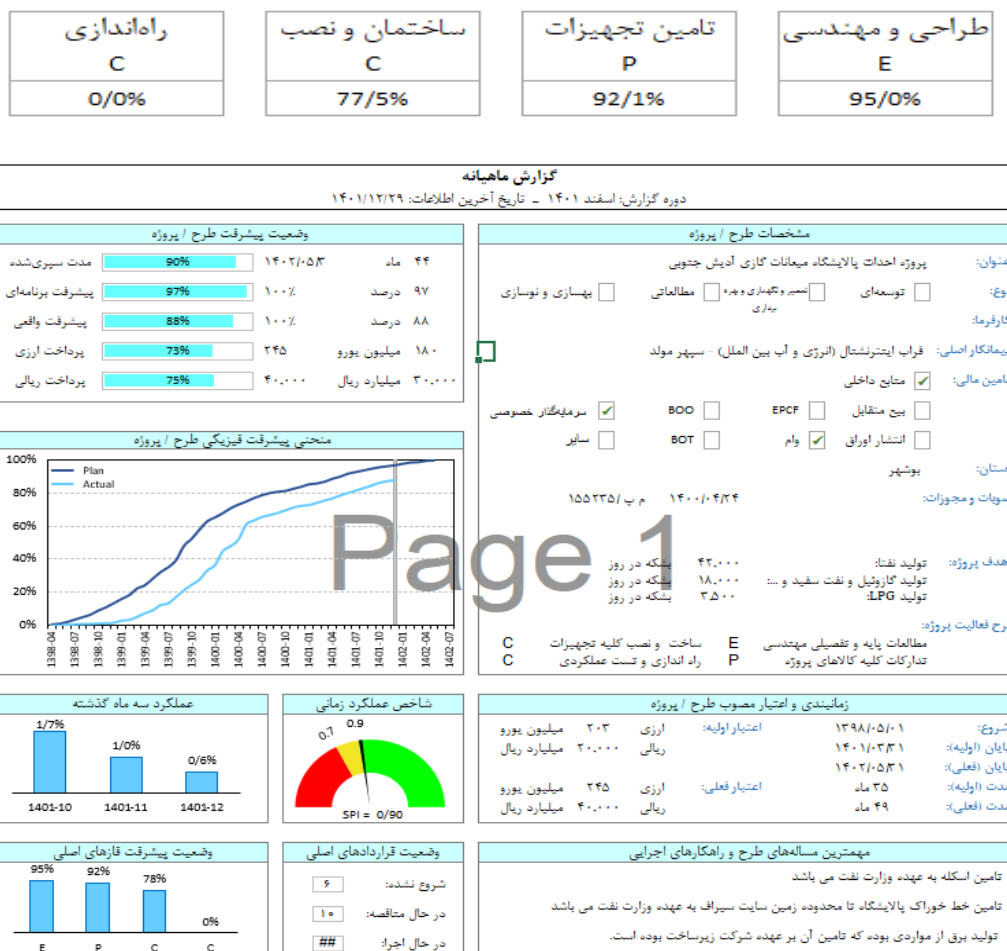
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۱

۱-۱۰-۷-۵- 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ ، در ستون ارزی معادل ۲۹۷،۹۰۴ هزار یورو بوده که از این میزان معادل ۱۸۲،۰۱۶ هزار یورو ماهیت ارزی و خارجی بوده که از سوی صندوق توسعه ملی به عاملیت بانک صنعت و معدن پرداخت شده و معادل ۱۱۵،۸۸۸ هزار یورو نیز ماهیت ارزی و ریالی بوده که از سوی سهامدار به صورت ریالی و ارزی تامین شده است.

۲-۱۰-۷-۵- گزارش ماهیانه منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ 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 ۱۴۰۱

۱۱-۷-۵- اهم فعالیت های انجام شده

۱۱-۷-۵-۱- مهندسی

نهایی شدن مدل سه بعدی واحد CDU

نهایی شدن مدل سه بعدی واحد UTL,SWS,AMN,WSU,CDU,LPGT,TNK,INT

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

آپدیت نمودن مدارک SINGLE LINE DRAWING جهت انجام طراحی بخش فونداسیون

نهایی شدن طراحی فنی احداث نیروگاه برق به منظور تامین برق مورد نیاز پالایشگاه

نهایی شدن طراحی فنی و اخذ کلیه مجوزها و شروع اجرا فلر

تهیه مدارک مربوط به حفاظت کاتدیک واحد UTL,SWS,AMN,WSU,CDU,LPGT,TNK,INT

نهایی سازی مدارک مربوط به ساختمان ساب استیشن ۳۵ و ۵۵

نهایی شدن مدل واحدهای یوتیلیتی نظیر WSU, CWS, CAS و NIS و SWS

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

تهیه P&ID واحد WWT.

نهایی سازی خط خوراک پالایشگاه.

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

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

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

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

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی واحد FWS.

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی واحد FLS.

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی واحدهای Workshop

طراحی اسکلت و فونداسیون سازه های فلزی واحدهای نیروگاه

نهایی سازی طراحی ایستگاه تقلیل فشار گاز.

امکان سنجی و طراحی نقشه های ساخت اسکه صادراتی.

امکان سنجی و طراحی و اخذ مجوزهای ساخت آب شیرین کن.

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 ۱۴۰۱

۲-۱۱-۷-۵- بازرگانی و تامین تجهیزات

انعقاد قرارداد با پیمانکار عملیات حفاظت کاتدیک.

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

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

عقد قرارداد با تامین کننده Heater برای یونیت NHT.

انعقاد قرارداد PUMP های یونیت ها.

انعقاد قرارداد تجهیزات یونیت (Flare System) FLS.

انعقاد قرارداد LV SWITCHGEAR.

انعقاد قرارداد Loading Arms.

انعقاد قرارداد Electrical Heater.

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

انعقاد قرارداد تأمین شیرهای صنعتی.

انعقاد قرارداد تأمین شیرهای دستی پروژه.

انعقاد قرارداد پکیج فیلتراسیون.

انعقاد قرارداد تأمین تجهیزات آزمایشگاه.

انعقاد قرارداد تأمین هیتر واحد تصفیه نفتا.

انعقاد قرارداد تأمین پمپ های دوار و تزریق.

انعقاد قرارداد بخش دوم پکیج های تزریق.

انعقاد قرارداد تجهیزات یونیت (Flare System) FLS.

انعقاد قرارداد LV SWITCHGEAR.

انعقاد قرارداد Loading Arms.

انعقاد قرارداد Electrical Heater.

انعقاد قرارداد De-oiling & Polishing Water Package.

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

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

عقد قرارداد ساخت سایلنسر.

عقد قرارداد ساخت Sample Cooler.

انعقاد قرارداد Oriface و RO های واحدهای FLS و UTL.

انعقاد قرارداد Strainer های واحدهای FLS و UTL.

انعقاد قرارداد Filed Instrument های واحدهای CDU و LPG و TNK.

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 ۱۴۰۱

۳-۱۱-۷-۵- اجرا و نصب

تکمیل عملیات خاکی و بستر سازی پالایشگاه با پیشرفت ۹۹٪.

انجام شمع کوبی زیر فونداسیون با پیشرفت ۱۰۰٪.

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

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

ساخت ساختمان انبار پالایشگاه با پیشرفت ۱۰۰٪.

انجام فونداسیون مخازن استوانه ای و کروی در یونیت مخازن با پیشرفت ۱۰۰٪.

تکمیل عملیات سیویل برج خنک کننده ۱۰۰٪.

نصب استراکچرهای واحد LPGT با پیشرفت ۱۰۰٪.

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

اجرای عملیات کاتدیک واحد CDU با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات کاتدیک واحد LPGT با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات کاتدیک واحد TNK با پیشرفت ۷۰٪.

اجرای ساختمان های صنعتی (IB) با پیشرفت ۹۳٪.

اجرای ساختمان های غیر صنعتی شامل ساختمان مرکزی، ساختمان آتشنشانی، سوله انبار با پیشرفت ۷۵٪.

نصب تجهیزات واحد CDU با پیشرفت ۱۰۰٪.

نصب تجهیزات واحد LPG با پیشرفت ۱۰۰٪.

اجرای عملیات لوله کشی زیرزمینی واحدهای UTL, SWS, TNK با پیشرفت ۹۰٪.

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

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

اجرای عملیات لوله کشی رو زمینی واحدهای INT و LPG با پیشرفت ۹۰٪.

اجرای عملیات نصب تجهیزات دوار و پکیج های واحدهای CDU و LPG با پیشرفت ۱۰۰٪.

تکمیل عملیات نصب هیتر واحد CDU.

اجرای عملیات لوله کشی رو زمینی واحدهای TNK و UTL با پیشرفت ۶۰٪.

اجرای عملیات لوله کشی رو زمینی واحدهای FWS و SWS و FLS با پیشرفت ۹۵٪.

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 ۱۴۰۱

۴-۱۱-۷-۵- 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 کارسازندگان و تامین کنندگان.

برگزاری جلسات پیشرفت کار پیمانکاران اجرا در سایت.

۱۲-۷-۵- 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 تقاضی دریافت گردد.
نرخ جرائم تاخیر تادیه	مطابق با آخرین ضوابط و دستورالعمل های بانک مرکزی ج.ا.ا.
نوع قرارداد	اعتبار اسنادی

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

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

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
پیش پرداخت شرکت فرآب اینترنتشال (W & E)	۵-۸-۱	۰	۵۰۰,۰۰۰
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	۵-۸-۲	۳۸۷,۵۲۷	۵۸۰,۴۹۷
پیش پرداخت ارزی از محل جاری سهامداران خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی و خارجی	۵-۸-۳	۲,۹۲۴,۶۴۱	۷۲۳,۳۸۶
پیش پرداخت ریالی خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان داخلی	۵-۸-۴	۴۵۲,۶۶۴	۳۲۰,۲۵۰
پرداخت های میانی از محل گشایش اعتبار خرید مواد و مصالح از تامین کنندگان خارجی	۵-۸-۵	۳,۲۳۶,۶۹۱	۲,۱۸۲,۹۸۹
پیش پرداخت خرید اثاثیه و منصوبات	۵-۸-۶	۳۸۴,۴۶۳	۳۸۵,۲۹۳
سایر اقلام		۰	۱,۳۶۳
		۷,۳۸۹,۹۸۶	۴,۶۹۷,۷۷۸

۵-۸-۱- از سال ۱۳۹۴ تا ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال پرداخت شده به شرکت آب و انرژی بین الملل (فراب اینترنتشال سابق)، بعنوان ذینفع اول گشایش اعتبار اسنادی دریافتنی از صندوق ذخیره ارزی (صندوق توسعه ملی) با عاملیت بانک صنعت و معدن، مصوب سال ۱۳۹۶ بابت توافق در ارائه خدمات به پروژه ساخت پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی، در سرفصل دارایی های در جریان تکمیل (هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت) طبق صلاحدید حسابرسان وقت به اشتباه در سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای طبقه بندی شده بود، و باتوجه به تاکید بازرس جهت رفع موضوع و تمام توضیحات ارائه شده مقرر گردید طبق دستور هیئت مدیره و تکالیف قانونی مجمع سال ۱۴۰۰، از سرفصل پیش پرداخت سرمایه ای به سرفصل دارایی های در جریان تکمیل (هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت) انتقال یابد.

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 ۱۴۰۱

۸-۵-۳۸۷,۵۲۷ 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 و به شرح جدول ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام فروشنده	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	مانده پیش پرداخت ارزی			مانده پیش پرداخت ارزی		
	درهم	دلار	یورو	درهم	دلار	یورو
تولیدی سیم و کابل یزد-ق ۰۸۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۶۵۵,۱۹۲/۷۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۳,۶۵۲/۶۵
انرژی کویر پایا (EKP)	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۱۵,۵۲۱/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۱۵,۵۲۱/۰۰
آسیا ابزار دقیق-ق ۰۵۱	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۳۴,۷۹۲/۲۸	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
تهویه سیستمهای مطبوع-ق ۰۲۸	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۲۱,۱۸۶/۷۵	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
آبسان زلال خاورمیانه-ق ۰۶۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۱۲,۹۰۳/۱۸	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰
بازرگانی ایران ترانسفو-ق ۰۱۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۶,۲۲۲/۸۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۶,۲۲۲/۸۴
پایا صنعت ق ۰۱۷-الحاقیه ۱	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۷۴/۸۴	۰/۰۰	۰/۰۰	۵۲۲,۵۱۰/۵۵
فرآب اینترنتشال (W & E)	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۳,۱۰۰,۹۲۹/۸۲
فاتح صنعت کیمیا (FGS) ق ۰۰۶	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۷۰,۲۸۴/۵۴
فاتح صنعت کیمیا (FGS) ق ۰۳۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۶۶,۵۸۶/۱۶
پمپ های صنعتی ایران ق ۰۰۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۵۸,۱۰۵/۸۰
پارس کویر ارونند	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۱۴۷,۱۲۵/۰۰
ایمن سهند آریا (SISICO)	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۴۹۲,۷۳۴/۰۰
ایران تابلو ق ۳۲	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۴,۳۲۳/۵۷
ایران تابلو ق ۴۹	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۸۰,۴۴۵/۲۵
	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۵,۴۶۸,۴۴۱/۱۸
	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۸۷,۵۲۷/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۸۷,۵۲۷/۰۰
کسر میشود : تهاثر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۳-۱۵)	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	۰/۰۰	(۱,۹۵۸,۹۲۷/۵۵)
	۰/۰۰	۰/۰۰	۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳	۰/۰۰	۰/۰۰	۳,۵۰۹,۵۱۳/۶۳
	۰/۰۰	۰/۰۰	۳۸۷,۵۲۷	۰/۰۰	۰/۰۰	۵۸۰,۴۹۷

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۸-۵- مبلغ ۴۵۲,۶۶۴ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید مواد و مصالح داخلی به شرح ذیل می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
۱۱۰,۹۹۵	۱۳۷,۳۳۰	تامین تجهیزات پارت کیهان و تامین تجهیز پیشرو پارسیان-ق۵۶
۷۸,۴۹۲	۰	هیراد کیان ایده تامین-ق۹۴
۳۸,۹۱۶	۰	پترو انرژی خلیج فارس-ق۸۹
۳۷,۷۶۸	۰	نکا نوین-ق۱۱۹
۲۹,۷۹۶	۰	نکا نوین-ق۱۱۸
۲۰,۵۰۷	۰	گروه صنعتی سرما سازان عصر نوین مهدی-فاکتوری
۱۹,۷۲۸	۰	مهندسی تحکیم دیماس-ق۱۰۲
۱۵,۸۹۷	۰	برنا الکترونیک-فاکتوری
۱۵,۲۹۳	۰	شرکت جهان نور لاله زار نو-ق۱۱۰
۱۲,۲۲۲	۰	مهندسی بازرگانی رای تک پویا-ق۶۷
۹,۶۷۵	۰	آرمه صنعت تیران-فاکتوری
۹,۳۰۰	۰	بیتا صنعت فن آوران آپادانا-ق۱۲۶
۷,۴۸۸	۰	نکا نوین-ق۱۲۰
۵,۲۵۱	۰	شرکت جهان نور لاله زار نو-ق۱۰۴
۵,۱۵۷	۰	ماشین سازی شمال پیروز-ق۱۱۱
۴,۴۶۰	۰	ماشین سازی شمال پیروز-ق۱۰۳
۴,۵۵۹	۰	ریخته گری برناگداز-فاکتوری
۳,۹۲۹	۰	سیده ناهید جعفری-فاکتوری
۳,۷۰۷	۰	برق و تاسیسات داریان-ق۱۱۲
۳,۵۶۶	۰	سعید علیزاده (صنایع صباکارا)-ق۱۲۵
۳,۲۳۱	۰	سینا کنترل-ق۹۰
۳,۰۱۷	۰	ماشین سازی شمال پیروز-ق۸۵
۲,۹۰۶	۰	برق و تاسیسات داریان-ق۸۶
۲,۸۰۵	۰	شرکت آب منطقه ای بوشهر
۱,۶۱۲	۷,۷۴۳	سایر
۱,۴۰۶	۰	ماشین سازی شمال پیروز-ق۱۰۹
۹۸۱	۵,۹۷۲	حمل و نقل کهورک بار لامرد
۰	۱۱,۷۰۱	مهندسی پایا صنعت تیران
۰	۷۹,۸۳۸	پترو کهن نفتان
۰	۳۱,۳۳۲	بهبود ره پویان آریا گستر
۰	۱۴,۵۰۲	پنام گویان پارس امرتات
۰	۱۰,۱۱۲	گلنور
۰	۶,۹۰۲	صنعتی صافیاد
۰	۵,۶۲۵	سیده ناهید جعفری
۰	۵,۰۴۸	سینا کنترل
۰	۴,۱۴۵	ساخت تجهیزات برقی لنا یزد
۴۵۲,۶۶۴	۳۲۰,۲۵۰	

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۸-۵- مبلغ ۳,۲۳۶,۶۹۱ میلیون ریال بابت پیش پرداختهای میانی پرداخت شده به فروشندگان تجهیزات در سال ۱۴۰۱ به شرح ذیل می باشد:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۵۱۳,۱۴۶	۰	مهندسین مشاور تهران جوان
۶۹۱,۴۳۶	۶۹۱,۴۳۶	نوین دانش آینده
۶۵۴,۲۵۳	۲,۰۰۷,۱۳۶	پترو فرآیند رازان
۳۲۴,۱۵۴	۵۳۸,۱۲۰	ایران تابلو
۲,۱۸۲,۹۸۹	۳,۲۳۶,۶۹۱	

۶-۸-۵- مبلغ ۳۸۴,۴۶۳ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید دارایی های ثابت به شرح ذیل می باشد :

شرح	شماره یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
G P E G lobal E le ktrik U re tim A S	۵-۸-۶-۱	۳۲۶,۹۲۲	۳۲۶,۹۲۲
انعام اله ناصری	۵-۸-۶-۲	۳۰,۹۹۸	۳۵,۲۴۴
هیرو آسانسور	۵-۸-۶-۳	۱۰,۵۴۶	۰
DERIN Dayanikli Tuketim Mallari Ve Turizm S an.TIC.LTD.S TI	۵-۸-۶-۴	۹,۹۰۱	۰
علیرضا ولدخانی	۵-۸-۶-۵	۶,۰۹۶	۲۳,۱۲۷
		۳۸۴,۴۶۳	۳۸۵,۲۹۳

۱-۶-۸-۵- مبلغ ۳۲۶,۹۲۲ میلیون ریال معادل ۱۰۵۰۰۰۰ یورو پیش پرداخت خرید نیروگاه جهت تولید برق در زمان بهره برداری پالایش میعانات گازی می باشد. که در بهار ۱۴۰۱ به محل سایت ارسال و مراحل ترخیص و سپس پس از اخذ تأییدیه از انباردار و صورتحساب فروشنده اقدام به ثبت در دفاتر و تسویه حساب خواهد شد.

۲-۶-۸-۵- 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.

۳-۶-۸-۵- مبلغ ۱۰,۵۴۶ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید آسانسورهای ساختمان NIB میباشد.

۴-۶-۸-۵- مبلغ ۹,۹۰۱ میلیون ریال بابت پیش پرداخت سفارش خرید لوازم یدکی مورد نیاز در تکمیل نیروگاه میباشد که در سال ۱۴۰۲ ترخیص خواهد شد.

۵-۶-۸-۵- 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 ۱۴۰۱ نسبت به دریافت صورت حساب و تسویه اقدام 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 ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- دارایی های نامشهود

نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع	
			بهای تمام شده
۲,۷۳۶	۳۱,۶۱۵	۳۴,۳۵۱	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	افزایش
۰	۰	۰	نقل و انتقال
۳,۷۳۶	۳۱,۶۱۵	۳۵,۳۵۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۸,۸۴۱	۰	۸,۸۴۱	افزایش
۰	۰	۰	نقل و انتقال
۱۲,۵۷۸	۳۱,۶۱۵	۴۴,۱۹۳	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
			استهلاک انباشته
۱,۳۳۴	۰	۱,۳۳۴	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰
۷۹۸	۰	۷۹۸	استهلاک
۲,۱۳۲	۰	۲,۱۳۲	مانده در پایان سال ۱۴۰۰
۲,۹۳۸	۰	۲,۹۳۸	استهلاک
۰	۰	۰	نقل و انتقال
۵,۰۷۱	۰	۵,۰۷۱	مانده در پایان سال ۱۴۰۱
۷,۵۰۷	۰	۳۹,۱۲۲	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۱,۶۰۴	۳۱,۶۱۵	۳۳,۲۱۹	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

۶-۱- افزایش ۸۸۴۱ میلیون ریال دارائیهای نامشهود (نرم افزار) بابت خرید و پشتیبانی نرم افزار مهندسی و پایپینگ ستیا ، مبلغ ۳,۲۹۰ میلیون ریال بابت پشتیبانی سال ۱۴۰۱ نرم افزار پوپک و مبلغ ۲,۱۴۵ میلیون ریال بابت خرید مازول دریافت و پرداخت و دارایی ثابت و 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 ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- سرمایه گذاری های بلندمدت

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹				یادداشت
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه	تعداد سهام	
۱۲۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰	۰	۱۲۰,۰۰۰	۱۲٪	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۷-۱ شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰					۷-۲ علی الحساب سرمایه گذاری شرکت زیر ساخت فراگیر پالایشی سیراف
۰	۹	۰	۹	۹۴٪	۹۴	۷-۳ شرکت شایا صنعت امیرکبیر
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۹					

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

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

۷-۳- 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 اساسنامه 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، تامین و تجهیز و ساخت و اجرا تعمیر و نگهداری تخصصی نیروگاهی و پستهای برق و پالایشگاهی و پتروشیمی بوده است، که باتوجه به تصمیمات هیئت مدیره شرکت، این شرکت به ساخت یک نیروگاه گازی ۴۰ مگاوات و اخذ مجوز و خرید تاسیسات 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 ۱،۵ 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	۸- پیش پرداخت ها
۱۰,۵۶۶	۷۵,۲۰۲	۸-۱	پیش پرداخت بیمه دارایی ها
۱,۳۲۸	۳,۴۶۷	۸-۲	پیش پرداخت خرید خدمات
۰	۲,۲۵۰	۸-۳	پیش پرداخت هزینه ها
۱۱,۸۹۴	۸۰,۹۱۹		

۸-۱- مبلغ ۷۵,۲۰۲ میلیون ریال بخشی از بیمه تمام خطر نصب شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۲ به ارزش ۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون یورو با سررسید ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ میباشد.

۸-۲- مبلغ ۳,۴۶۷ میلیون ریال بابت پیش پرداخت پشتیبانی اتوماسیون اداری، مبلغ ۱۶۷ میلیون ریال بابت پیش پرداخت پشتیبانی نرم افزار اتوماسیون اداری همکاران سیستم، مبلغ ۹۲۱ میلیون ریال پیش پرداخت پشتیبانی نرم افزار مالی راهکاران ، مبلغ ۲,۳۷۹ میلیون ریال بابت پیش پرداخت خرید آنتی ویروس ۱ ساله برند کسپراسکای شرکت است.

۸-۳- مبلغ ۲,۲۵۰ میلیون ریال بابت پیش پرداخت ترخیصیه متريال خریداری شده وارداتی پالایشگاهی پروژه آدیش میباشد که ترخیصیه و ترانزیت آن به سال ۱۴۰۲ 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 اسفندماه ۱۴۰۰

(مبالغ به میلیون ریال)

۹- دریافتهای تجاری و سایر دریافتهای

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	مبلغ دفتری	یادداشت
اسناد دریافتی:				
۷۴۶	۰	۰	۰	اشخاص و موسسات
۷۴۶	۰	۰	۰	
حساب های دریافتی تجاری:				
۲۱۵,۳۵۸	۵۵,۹۲۵	۰	۵۵,۹۲۵	۹-۱ سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه نزد بانکها
۱,۱۰۶	۲,۸۴۹	۰	۲,۸۴۹	۹-۲ سپرده های گمرکی
۰	۰	۰	۰	سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ارزی
۲۱۶,۴۶۴	۵۸,۷۷۴	۰	۵۸,۷۷۴	
۰	۰	۰	۰	کسر می شود: تهاثر با تسهیلات دریافتی از بانک تجارت (یادداشت ۱-۲-۱۴)
۲۱۷,۲۱۰	۵۸,۷۷۴	۰	۵۸,۷۷۴	
سایر حساب های دریافتی:				
۳۸۴,۶۷۷	۶۴۸,۸۶۱		۶۴۸,۸۶۱	۹-۳ اشخاص و موسسات ارزی
۱,۲۴۸	۶۲۹	۰	۶۲۹	۹-۴ کارکنان (وام/ مساعده/ بیمه تکمیلی)
۵,۶۷۴	۱,۲۴۹	۰	۱,۲۴۹	۹-۵ سایر
۳۹۱,۵۹۹	۶۵۰,۷۴۰	۰	۶۵۰,۷۴۰	
۶۰۸,۸۰۹	۷۰۹,۵۱۴	۰	۷۰۹,۵۱۴	

۹-۱- مبلغ ۵۵,۹۲۵ میلیون ریال بابت سپرده نقدی دریافت ضمانت نامه های پیش پرداخت شماره ۹۷۱۸۲۰۳۵۲۳۸ و ضمانتنامه گمرکی صادره توسط بانک تجارت به نفع گمرک منطقه ویژه جهت تضمین خروج موقت کالا از گمرک می باشد.

۹-۲- مبلغ ۲,۸۴۹ میلیون ریال بابت سپرده نقدی هزینه های ترخیص بارنامه های کالاهای خرید شده این شرکت می باشد که توسط شرکت های کشتیرانی تیام دریا، ستاره اقیانوس بدیع و حافظ دریا در حال ترخیص و تشریفات گمرکی می باشد.

۹-۳- مبلغ ۶۴۸,۸۶۱ 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ میباشد.

۹-۴- مبلغ ۱.۲۴۹ 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۰- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۷۴,۱۹۸	۰		بانک اقتصاد نوین شعبه حام جم اقتصادنوین (آتیه نوین) ۱-۸۵۰-۱۴۷-۵۱۵۲۵۳۶۰
	۴۵۰,۰۰۰	۱۰-۱	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان بانک تجارت صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کاردان ۲۷۹۹۲۷۳۶۲
۷۴,۱۹۸	۴۵۰,۰۰۰		

۱۰-۱- نظر به اینکه برخی از سهامداران در دهه آخر اسفندماه واریز وجه بحساب شرکت داشتند و فرصت هزینه کرد آن میسر نبود، مبلغ ۴۵۰,۰۰۰ میلیون ریال سپرده گذاری کوتاه مدت شد، که در شروع سال به طور کامل در تامین نقدینگی استفاده و مانده آن صفر شده است.

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	۱۱- موجودی نقد
۲۳۱,۲۷۱	۱۲۱,۲۹۸		موجودی نزد بانکها ریالی
۱۲,۱۰۹	۹۲	۱۱-۱	موجودی نزد بانکهای ارزی
۱۱	۱,۰۲۸	۱۱-۲	موجودی نزد تنخواه گردان ها
۴,۱۶۷	۶,۳۰۴	۱۱-۳	موجودی نزد صندوق ارزی
۲۴۷,۵۵۸	۱۲۸,۷۲۳		

۱۱-۱- مبلغ ۹۲ میلیون ریال موجودی نزد بانک ها به صورت ارزی شامل مانده ۱۶۳.۵۴۴ وون فی ۳۰۴,۲۹۶ ریال نرخ سنا ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ نزد بانک ملت شعبه سازمان گسترش (نرخ وون کره در سامانه سنا) و ۱۰۰ یورو نزد بانک تجارت شعبه مستقل مرکزی به شماره حساب ۱۷۳۶۷۳۳۲۹ می باشد که پایان سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ ۴۲۶,۷۹۰ ریال تسعیر ارز شده است.

۱۱-۲- مبلغ ۱,۲۰۸ میلیون ریال موجودی تنخواه گردان ریالی مربوط به مانده تنخواه دفتر مرکزی و سایت است.

۱۱-۳- مبلغ ۶,۳۰۴ میلیون ریال موجودی نزد صندوق ارزی شامل ۲۲۰ وون کره با نرخ ۳۰۴,۲۹۶ ریال، ۱.۲۹۱ دلار آمریکا با فی ۳۹۸.۳۸۲ ریال، مانده ۱۸,۵۰۰ یورو فی ۴۲۶,۷۹۰ ریال و ۸۵۵ لیر ترکیه با نرخ ۲۰,۹۵۴ ریال می باشد که با نرخ سامانه سنا در مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ تسعیر ارز شده است و بابت سفرواقامت همکاران در ماموریت های اعزامی نگهداری 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- سرمایه

۱۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی بانام است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			
ارزش اسمی	درصد سهام	تعداد سهام	ارزش اسمی	درصد سهام	تعداد سهام	
۲,۹۰۴,۰۰۰	۳۶/۳۰۰٪	۲۹۰,۴۰۰,۰۰۰	۴,۲۹۸,۰۵۷	۳۵/۸۱۷٪	۴۲۹,۸۰۵,۶۹۵	شرکت تناوب
۳,۶۰۰,۷۸۸	۴۵/۰۰۹۸٪	۳۶۰,۰۷۸,۷۷۷	۵,۶۳۴,۹۷۸	۴۶/۹۵۸٪	۵۶۳,۴۹۷,۸۱۹	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط
۸۰۱,۶۹۶	۱۰/۰۲۱۲٪	۸۰,۱۶۹,۶۰۴	۱,۱۲۴,۴۴۳	۹/۳۷۰٪	۱۱۲,۴۴۴,۲۸۳	آقای سیاوش زرگر یعقوبی
۶۸۸,۳۱۶	۸/۶۰۴۰٪	۶۸,۸۳۱,۶۱۹	۹۳۷,۳۲۲	۷/۸۱۱۰٪	۹۳,۷۳۲,۲۰۴	آقای غلامرضا صحرائیان
۵,۲۰۰	۰/۰۶۵۰٪	۵۲۰,۰۰۰	۵,۲۰۰	۰/۰۴۳۳٪	۵۲۰,۰۰۰	آقای سید محمد رضا شبیری نژاد
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۲-۲- طی سال مالی جاری در طی یک مرحله مبلغ ۳,۹۹۹,۵۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و ۵۰۰ میلیون ریال آورده نقدی شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (نامه

۳۵/۳۰۶۰/۹۶۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۱۷ مسدودی توسط بانک تجارت شعبه اکو) و عطف به نامه تأییدیه موسسه حسابرسی و خدمات مالی کوشا منش به شماره ۲۱۲۷۵۰/ک/۰۱ مورخ

۲۰/۰۷/۱۴۰۱ به اداره ثبت شرکتها و به استناد به صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۰۵ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۰/۱۱/۲۵ که با شماره پیگیری

۲۲۶۰۳ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۱۳۰۴۰۰۹۰۱۰۹۸۴۶۸ به تأیید اداره ثبت شرکتهای استان تهران رسیده و در روزنامه رسمی شماره ۲۲۶۰۳

مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۴ 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 ۱۴۰۱

۱۲-۳- به استناد صورت جلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۱/۱۰/۲۱ و شماره پیگیری ۶۶۴۱۹۷۶۲۳۷۱۳۰۲۲۷۹۶۳ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۲۳۰۴۰۰۹۰۱۰۰۲۳۲۳ نقل و انتقال سهام محقق گردید و جمعا ۱/۹۴۸۳٪ از سهام شرکت طبق جدول ذیل به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار گردید :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۰/۲۱		۱۴۰۱/۰۸/۰۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام واگذار شده	تعداد سهام واگذار شده	درصد سهام	تعداد سهام	
۳۵/۸۱۷۱٪	۴۲۹,۸۰۵,۶۹۵	-۰/۴۸۲۹٪	(۵,۷۹۴,۳۰۵)	۳۶/۳۰۰۰٪	۴۳۵,۶۰۰,۰۰۰	شرکت تناوب
۴۶/۹۵۸۲٪	۵۶۳,۴۹۷,۸۱۹	۱/۹۴۸۳٪	۲۳,۳۷۹,۶۵۳	۴۵/۰۰۹۸٪	۵۴۰,۱۱۸,۱۶۶	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط
۹/۳۷۰۴٪	۱۱۲,۴۴۴,۲۸۳	-۰/۶۷۲۵٪	(۸,۰۷۰,۱۲۳)	۱۰/۰۴۲۹٪	۱۲۰,۵۱۴,۴۰۶	آقای سیاوش زرگر یعقوبی
۷/۸۱۱۰٪	۹۳,۷۳۲,۲۰۴	-۰/۷۹۲۹٪	(۹,۵۱۵,۲۲۴)	۸/۶۰۴۰٪	۱۰۳,۲۴۷,۴۲۸	آقای غلامرضا صحرانیان
۰/۰۴۳۳٪	۵۲۰,۰۰۰	۰/۰۰۰۰٪	۰	۰/۰۴۳۳٪	۵۲۰,۰۰۰	آقای سید محمد رضا شبیری نژاد
۱۰۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰٪	۰٪	۱۰۰٪	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

* 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.

۱۲-۳-۱- بموجب صورتجلسه هیات مدیره با دستورجلسه انتقال سهام ، آقای سیاوش زرگر یعقوبی تعداد ۸,۰۷۰,۱۲۳ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی خود را به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار نمود.

۱۲-۳-۲- بموجب صورتجلسه هیات مدیره با دستورجلسه انتقال سهام ، آقای غلامرضا صحرانیان تعداد ۹,۵۱۵,۲۲۵ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی خود را به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار نمود.

۱۲-۳-۳- بموجب صورتجلسه هیات مدیره با دستورجلسه انتقال سهام ، شرکت تناوب تعداد ۵,۷۹۴,۳۰۵ سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی خود را به شرکت سنگ آهن مرکزی رباط واگذار نمود.

۱۲-۳-۴- لازم به ذکر است ، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ از محل مطالبات سهامداران از مبلغ ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به مبلغ ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال افزایش یافته و از این بابت مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان انعکاس یافته است. مراحل ثبت افزایش سرمایه تا تاریخ تهیه این گزارش انجام شده است و مراتب طی آگهی با شماره پیگیری ۱۴۴۷۸۶۹۵۲۵ مورخ ۷۷۲۴۲۰۵۳۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۷ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۲۳۰۴۰۰۹۰۱۰۴۹۶۱۳ در حال انتشار در روزنامه های کثیرالانتشار می باشد.

همچنین طبق آخرین اعلام اخذ شده از بانک صنعت و معدن به استحضار میرساند از تاریخ آخرین پرداختهای ارزی از محل تسهیلات صندوق توسعه ملی با عاملیت بانک صنعت و معدن تا تاریخ تهیه و تصویب این گزارش هیچ گونه پرداختی انجام نشده است و بدهی این شرکت بابت اصل و فرع تسهیلات مطابق صورت وضعیت مالی منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ میباشد. هرگونه افزایش در دارائیهای شرکت تا این تاریخ از محل آورده نقدی ریالی و ارزی سهامداران شرکت انجام شده است.

باتوجه به توضیحات مذکور **حقوق مالکانه** این شرکت ، که از حاصل تقسیم حقوق صاحبان سرمایه تقسیم بر دارائیهای شرکت قابل محاسبه می باشد **بالغ بر ۲۳/۱۱٪** 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 ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- حسابهای پرداختنی بلندمدت

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
۶,۴۶۲,۴۳۴	۱۵,۷۸۰,۶۱۱	۱۳-۱	جاری سهامداران و اشخاص وابسته
۶,۴۶۲,۴۳۴	۱۵,۷۸۰,۶۱۱		

۱۳-۱- بدهی های بلند مدت به مبلغ ۱۵,۷۸۰,۶۱۱ 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:

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۴,۲۱۷,۶۲۶	۹,۰۳۲,۶۶۸	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط
۷۰۵,۴۱۹	۳,۰۵۱,۹۶۳	شرکت تناوب
۱,۱۴۷,۳۶۷	۲,۱۰۴,۰۰۲	آقای محسن صفائی فراهانی
۱۵۳,۲۳۴	۵۲۵,۸۹۴	آقای سیاوش زرگر یعقوبی
۲۳۸,۷۸۸	۱,۰۶۶,۰۸۴	آقای غلامرضا صحرائیان
۶,۴۶۲,۴۳۴	۱۵,۷۸۰,۶۱۱	

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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- تسهیلات مالی بلندمدت

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
تسهیلات دریافتی	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۳۹,۲۲۴,۳۸۷
بهره تسهیلات دریافتی	۴,۵۳۹,۶۷۷	۲,۳۵۳,۴۶۳
	۸۰,۲۰۰,۹۵۸	۴۱,۵۷۷,۸۵۰

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

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

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
بانک صنعت و معدن	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۳۹,۲۲۴,۳۸۷
	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۳۹,۲۲۴,۳۸۷

۱۴-۱-۱-۱- مبلغ ۷۵,۶۶۱,۲۸۱ میلیون ریال مانده تسهیلات ارزی شامل ۲۰۶,۷۲۴,۸۱۱/۲۱ دلار (معادل ۱۸۲,۰۱۶,۴۷۵/۷۳ 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 مبنای محاسبه تسعیر نرخ حواله فروش سامانه سنا به مبلغ ۳۶۶,۰۰۰ ریال در مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ منظور 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 ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

اصل مبلغ فاکتور			نام تامین کننده
میلیون ریال	ارزی-دلار	ارزی - یورو	
۴۵,۲۱۳,۶۲۳	۱۲۳,۵۳۴,۴۸۸/۶۲	۱۰۸,۲۵۵,۰۰۳/۹۸	شرکت Energy & Water FZE
۶,۸۵۵,۸۸۱	۱۸,۷۳۱,۹۱۴/۴۵	۱۶,۲۶۴,۰۹۷/۵۶	شرکت FGS-۰۰۶
۴,۱۹۴,۸۷۰	۱۱,۴۶۱,۳۹۲/۱۴	۹,۷۶۳,۳۹۱/۳۳	شرکت Zaffertec
۳,۳۶۹,۷۴۵	۹,۲۰۶,۹۵۴/۲۶	۸,۳۸۹,۴۷۶/۲۲	شرکت مهندسی پایاصنعت
۳,۱۸۰,۱۷۲	۸,۶۸۸,۹۹۳/۰۰	۸,۱۱۸,۲۰۵/۰۴	شرکت Rajan Petro Farayand
۲,۲۷۶,۷۳۰	۶,۲۲۰,۵۷۲/۲۴	۵,۲۹۲,۰۰۰/۰۰	شرکت هواابزار تهران
۱,۶۰۵,۳۴۰	۴,۳۸۶,۱۷۵/۵۳	۳,۷۲۸,۸۰۸/۸۹	شرکت FGS-۰۰۱
۱,۲۳۰,۹۱۴	۳,۳۶۳,۱۵۱/۸۶	۳,۰۹۱,۵۲۰/۳۴	شرکت تهران جوان
۱,۱۷۴,۲۴۴	۳,۲۰۸,۳۱۷/۳۱	۲,۷۲۵,۱۴۷/۳۰	شرکت نوین دانش آینده Neda
۱,۱۲۶,۶۹۳	۳,۰۷۸,۳۹۴/۷۱	۲,۵۹۳,۳۱۷/۱۰	شرکت تهویه
۱,۰۰۳,۱۶۳	۲,۷۴۰,۸۸۳/۳۱	۲,۴۶۵,۸۰۳/۵۰	شرکت کابل یزد
۹۲۰,۶۵۴	۲,۵۱۵,۴۴۹/۴۵	۲,۳۶۳,۹۷۰/۶۳	شرکت ایمن سهند آریا-ق ۰۴۳ و ۰۴۴
۷۱۲,۳۸۱	۱,۹۴۶,۳۹۵/۸۱	۱,۷۷۶,۲۹۷/۵۳	شرکت ایران تابلو ق ۰۳۲ و ۰۴۹
۶۲۸,۲۰۰	۱,۷۱۶,۳۹۴/۲۳	۱,۶۵۲,۲۶۱/۴۳	شرکت فاتح صنعت-ق ۰۳۱ و ۰۳۹
۶۱۶,۳۵۸	۱,۶۸۴,۰۳۹/۰۲	۱,۶۲۸,۵۰۹/۳۳	KWB (FS K ۰۳۶)
۳۳۸,۹۳۱	۹۲۶,۰۴۱/۰۵	۸۴۷,۴۴۰/۰۰	شرکت پارس کویر PKC
۳۳۷,۶۵۰	۹۲۲,۵۴۲/۰۱	۸۲۴,۲۸۱/۶۲	ایران ترانسفو
۳۳۳,۶۰۵	۹۱۱,۴۸۸/۲۲	۸۶۰,۸۷۲/۲۳	شرکت IIP
۲۴۱,۷۹۹	۶۶۰,۶۵۳/۳۷	۵۷۹,۹۲۷/۹۰	شرکت پتروپویش سهند
۱۱۲,۲۲۵	۳۰۶,۶۲۶/۸۶	۳۱۰,۵۱۴/۵۰	شرکت آبان زلال خاورمیانه
۹۴,۱۶۵	۲۵۷,۲۸۱/۹۷	۲۲۸,۰۸۴/۹۹	شرکت پرگاسیران
۴۸,۷۱۶	۱۳۳,۱۰۴/۶۸	۱۳۴,۷۹۲/۲۸	شرکت آسیا ابزار دقیق
۴۵,۲۲۲	۱۲۳,۵۵۷/۴۷	۱۲۲,۵۷۲/۸۰	انرژی کویر پایا EPK
۷۵,۶۶۱,۲۸۱	۲۰۶,۷۲۴,۸۱۱/۶۰	۱۸۲,۰۱۶,۲۹۶/۵۰	

شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۱-۱۴- اصل تسهیلات به تفکیک نوع وثیقه :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	سند رهنی
۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	
<u>۳۹,۲۲۴,۳۸۷</u>	<u>۷۵,۶۶۱,۲۸۱</u>	

۳-۱-۱۴- اصل تسهیلات به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	سود با نرخ ۶٪
۳۹,۲۲۴,۳۸۷	۷۵,۶۶۱,۲۸۱	
<u>۳۹,۲۲۴,۳۸۷</u>	<u>۷۵,۶۶۱,۲۸۱</u>	

۲-۱۴- بهره تسهیلات دریافتی :

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	یادداشت	
۲,۳۵۳,۴۶۳	۴,۵۳۹,۶۷۷	۱۴-۲-۱	سود با نرخ ۶٪
۲,۳۵۳,۴۶۳	۴,۵۳۹,۶۷۷		
<u>۲,۳۵۳,۴۶۳</u>	<u>۴,۵۳۹,۶۷۷</u>		

۱-۲-۱۴- مبلغ ۴,۵۳۹,۶۷۷ میلیون ریال بابت سود تسهیلات مشارکت مدنی دریافتی از بانک صنعت و معدن (صندوق توسعه ملی) معادل ۱۲,۴۰۳,۴۸۸/۷۰ دلار بر مبنای ۶٪ از تسهیلات تخصیص یافته در سال ۱۳۹۸ تا پایان ۱۴۰۱ می باشد که با نرخ ۳۶۶,۰۰۰ ریال سامانه سنا - نیما در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ 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 ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- سایر پرداختنی ها

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
اسناد پرداختنی:		
اشخاص و مؤسسات	۱۵-۱	۱۰,۲۶۹
		۵,۱۴۱
		۵,۱۴۱
حساب های پرداختنی :		
سپرده حسن انجام کار ارزی	۱۵-۲	۴,۰۶۹,۸۷۶
اشخاص و مؤسسات	۱۵-۳	۴,۱۱۱,۱۸۷
سپرده بیمه پیمانکاران	۱۵-۴	۴۳۸,۱۷۸
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۵-۵	۱۹۲,۰۵۸
ذخیره مزایای پایان خدمت		۰
سایر	۱۵-۶	۱,۰۰۰
حق بیمه پرداختنی	۱۵-۷	۵۹۴
حقوق پرداختنی	۱۵-۸	۳,۱۷۰
مالیات حقوق پرداختنی	۱۵-۹	۱۱۹
ذخیره مرخصی		۰
		۶,۳۸۲,۷۶۶
		۸,۸۱۶,۱۸۲
		۶,۳۸۷,۹۰۷
		۸,۸۲۶,۴۵۱

۱۵-۱- مانده ۱۰,۲۶۹ میلیون ریال اسناد پرداختنی به شرح جدول ذیل می باشد :

نام ذینفع	شماره چک	تاریخ سررسید	مبلغ
تولیدی پی ای اس	۲۴۲۸۸۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۷,۴۲۳
راهکار برتر آزاد پایا	۲۴۲۸۶۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۹۷۴
پرشیاسیس خاورمیانه	۲۴۲۸۶۵	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۸۷۳
بازرگانی پتروکهن نفتان	۶۷۹۰۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۶۰۱
آقای عباس همدانی- پوشش صنعت فاطر	۶۷۹۰۳۴	۱۴۰۱/۱۲/۲۷	۲۵۶
پویاسامانه همکاران	۲۴۲۸۶۸	۱۴۰۱/۱۲/۲۳	۹۸
پلیمر آوانوین ایرانیان	۲۴۲۸۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۰۹	۴۴
			۱۰,۲۶۹

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۲- مانده سپرده حسن انجام کار ارزی به مبلغ ۴,۰۶۹,۸۷۶ میلیون ریال بابت ۱۰٪ حسن انجام کار مکسوره از فاکتورهای های ارسالی فروشندگان به بانک صنعت و معدن بابت پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار اسنادی به مبلغ ۱۰,۲۶۲,۳۵۳/۳۸ یورو که به نرخ ۳۹۲,۱۰۰ سامانه سنا مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ تسعیر گردیده به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		شماره قرارداد	نام پیمانکار
معادل یورو		معادل یورو			
۲,۵۳۴,۶۷۶	۹,۶۲۹,۴۲۳/۰۹	۲,۲۷۵,۷۵۳	۵,۸۰۴,۰۱۰/۹۴	ADSH-E-CO-GE-۰۰۳,۰۰۴	شرکت فرآب اینترنشنال (W & E)
۵۳۸,۲۶۱	۲,۰۴۴,۸۹۴/۴۵	۷۸۷,۹۲۳	۲,۰۰۹,۴۹۴/۷۴	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱,۰۰۶,۰۳۱	شرکت فاتح صنعت کیمیا
۲۴۲,۲۷۷	۹۲۰,۴۲۶/۸۸	۰	۰/۰۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۳	زافرتک ZAFFERTEC
۱۵۴,۷۷۵	۵۸۸,۰۰۰/۰۰	۲۳۰,۵۵۵	۵۸۸,۰۰۰/۰۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۳	هوا ابزار تهران (هتکو)
۱۰۴,۷۱۱	۳۹۷,۸۰۵/۷۸	۱۹,۹۶۷	۵۰,۹۲۳/۸۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۷	شرکت مهندسی پایاصنعت
۸۵,۱۹۳	۳۲۳,۶۵۲/۷۷	۰	۰/۰۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۸	پترو فرآیند راژان
۷۹,۷۰۲	۳۰۲,۷۹۴/۲۰	۱۱۸,۷۲۶	۳۰۲,۷۹۴/۲۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۵	نوبین دانش آینده
۶۷,۷۴۲	۲۵۷,۳۵۵/۸۵	۱۰۷,۷۰۲	۲۷۴,۶۸۱/۱۵	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۸	تهویه سیستمهای تهویه مطبوع
۴۸,۲۱۰	۱۸۳,۱۵۲/۲۶	۱۳۴,۶۸۷	۳۴۳,۵۰۲/۲۶	ADSH-P-PO-GE-۰۰۲۱	مهندسین مشاور تهران جوان
۴۰,۳۰۴	۱۵۳,۱۱۸/۹۴	۷۸,۸۸۲	۲۰۱,۱۷۸/۹۸	ADSH-P-PO-GE-۰۰۸۳	تولیدی سیم و کابل یزد
۳۱,۱۲۴	۱۱۸,۲۴۲/۵۰	۷۷,۳۸۷	۱۹۷,۳۶۶/۳۹	ADSH-P-PO-GE-۰۰۴۹	ایران تابلو
۲۴,۹۶۸	۹۴,۸۵۴/۸۶	۳۷,۱۹۳	۹۴,۸۵۴/۸۶	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۹	بازرگانی ایران ترانسفو
۱۲,۹۳۷	۴۹,۱۴۸/۴۰	۳,۸۵۳	۹,۸۲۷/۱۰	ADSH-P-PO-GE-۰۰۱۶	پترو پویش سهند
۶,۶۷۱	۲۵,۳۴۲/۷۸	۹,۹۳۷	۲۵,۳۴۲/۷۸	ADSH-P-PO-GE-۰۰۳۰	شرکت پرگاسیران
۴,۵۱۹	۱۷,۱۶۹/۲۸	۳۷,۵۰۵	۹۵,۶۵۲/۴۷	ADSH-P-PO-GE-۰۰۰۹	پمپهای صنعتی ایران IIP
۰	۰/۰۰	۵,۳۴۰	۱۳,۶۱۹/۲۰		انرژی کویر پایا (EKP)
۰	۰/۰۰	۳۶,۹۲۰	۹۴,۱۶۰/۰۰		پارس کویر اروند
۰	۰/۰۰	۱۲,۳۳۰	۳۱,۴۴۶/۷۵		ایمن سهند آریا
۰	۰/۰۰	۹۵,۲۱۵	۲۴۲,۸۳۴/۵۰		Kwb
۳,۹۷۶,۰۷۰	۱۵,۱۰۵,۳۸۲/۰۴	۴,۰۶۹,۸۷۶	۱۰,۳۷۹,۶۹۰/۱۱		

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 ۱۴۰۱

۱۵-۳- مانده حسابهای پرداختنی اشخاص و موسسات به مبلغ ۳,۴۸۲,۲۴۹ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت	
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		
۸۳۹,۹۵۲	۱,۸۱۹,۸۰۲	۱۵-۳-۱	شرکت فرآب اینترنشنال (W & E)
۲۹۵,۷۴۵	۹۲۰,۲۹۳	۱۵-۳-۲	شرکت سپهر مولد - اشخاص وابسته
۰	۴۸۵,۸۹۱	۱۵-۳-۳	Kwb
۰	۲۲۴,۵۳۰	۱۵-۳-۴	سیستم های صنعتی سامان
۵۰۹,۸۶۱	۱۹۱,۶۱۵	۱۵-۳-۵	مهندسی پایا صنعت تیران
۱۹۱,۹۵۰	۱۱۲,۲۰۸	۱۵-۳-۶	شرکت فاتح صنعت کیمیا
۱۳۸,۲۰۴	۱۰۷,۳۸۷	۱۵-۳-۷	پمپهای صنعتی ایران IIP
۷,۲۶۳	۷۶,۷۰۷	۱۵-۳-۸	شرکت بیمه آسیا
۰	۳۳,۸۵۹	۱۵-۳-۹	ماشین سازی شمال پیروز
۰	۲۴,۳۸۶	۱۵-۳-۱۰	شرکت پترو صنعت وندا
۶۴,۳۶۱	۲۳,۴۵۴	۱۵-۳-۱۱	پترو کهن نفتان
۰	۱۷,۴۱۱	۱۵-۳-۱۲	شرکت تولیدی و صنعتی سیم و کابل مغان
۰	۱۵,۹۱۴	۱۵-۳-۱۳	شرکت جهان نور لاله زار نو
۰	۱۱,۵۵۸	۱۵-۳-۱۴	خبرگان بین المللی تهران
۰	۱۱,۲۵۴	۱۵-۳-۱۵	سیراف بتن جنوب (مرضیه هدایتی)
۰	۶,۶۴۷	۱۵-۳-۱۶	برنا الکترونیک
۰	۶,۲۲۶	۱۵-۳-۱۷	نواندیشان پالایش جم
۰	۵,۱۴۵	۱۵-۳-۱۸	اسماعیل بلوچی
۰	۵,۰۷۳	۱۵-۳-۱۹	لوید آلمان کیش
۰	۳,۵۱۱	۱۵-۳-۲۰	صنعتی صافیاد
۰	۲,۸۲۸	۱۵-۳-۲۱	گروه توسعه و نوسازی صنایع گداختار
۳۷,۲۱۲	۲,۵۶۶	۱۵-۳-۲۲	شرکت نیکان تک ایرانیان
۰	۱,۵۰۶	۱۵-۳-۲۳	پر شیا سپس خاورمیانه
۲,۵۹۲	۱,۴۱۴	۱۵-۳-۲۴	سایر
۳۳۰	۰		شرکت فرآب
۱۹۶,۲۳۱	۰		زافرتک ZAFFERTEC
۲,۲۸۳,۷۰۱	۴,۱۱۱,۱۸۷		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 ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
نقل از صفحه قبل	۴,۱۱۱,۱۸۷	۲,۲۸۳,۷۰۱
تولیدی سیم و کابل یزد	۰	۱۱۸,۰۲۱
ایمن سهند آریا	۰	۸۷,۱۹۲
بهبود ره پویان آریا گستر	۰	۱۲,۸۰۱
پارت سازی مشهد	۰	۸,۸۸۹
فروشگاه آهن اسکندری	۰	۸,۱۶۵
پنم گویان پارس امرتات	۰	۸,۰۴۸
هیراد کیان ایده تامین	۰	۵,۶۰۶
مهندسین مشاور تهران جوان	۰	۲,۴۹۲
عزیزاله عبادزاده حاجمیر (تدارکات صنعتی پارتیران)	۰	۲,۴۵۹
کاریز هیدرو سازه گیل	۰	۲,۴۱۲
	۴,۱۱۱,۱۸۷	۲,۵۳۹,۷۸۶
کسر میشود: تهاثر با پیش پرداخت ارزی (یادداشت ۲-۸-۵)	۰	(۳۳۹,۹۸۸)
	۴,۱۱۱,۱۸۷	۲,۱۹۹,۷۹۸

۱-۳-۱۵- مانده ۱۸۱۹,۸۰۲ میلیون ریال شرکت آب و تامین انرژی بین الملل (W & E) بابت ۳٪ هزینه ترانسفر به ارزش ۴.۲۲۵.۵۴۲/۷۶ یورو که با نرخ ۴۳۰,۶۶۷ ریال اسکانس فروش سنا مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۸ تسعیر شده است.

۲-۳-۱۵- مانده حساب شرکت سپهرمولد به مبلغ ۹۲۰,۲۹۳ میلیون ریال بابت صورت حساب های ارسالی ارائه خدمات طبق قرارداد ADSH-E-CO-GE-۰۰۸ با موضوع انجام کارهای مهندسی، طراحی و ساخت پالایشگاه آدیش می باشد (طبق قرارداد مذکور، پرداخت انجام کارهای مهندسی و طراحی، تامین و خرید موضوع قرارداد معادل جمع هزینه های واقعی پیمانکار بعلاوه کارمزد ثابت معادل ۵٪ است و همچنین انجام کارهای نصب و کارهای ساختمانی و راه اندازی و خدمات معادل سرجمع هزینه های واقعی پیمانکار بعلاوه کارمزد ثابت معادل ۱۰٪ است که طبق الحاقیه ۱ قرارداد، از سه ماه فصل زمستان ۱۴۰۱ کارمزد ثابت خدمات پیمانکاران معادل ۷٪ در محاسبات منظور شده است)

۳-۳-۱۵- مانده ۴۸۵,۸۹۱,۸۶۱ میلیون ریال (معادل ۱,۲۳۹,۲۰۲ یورو) شرکت KWB بابت اینویس های (تخصیص ارزی) شماره ۲۱۸ و ۲۱۹ و ۲۱۵ که با توجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۲ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۴-۳-۱۵- مانده ۲۲۴,۵۳۰ میلیون ریال شرکت سیستم های صنعتی سامان بابت بخشی از صورت وضعیت ۱ و ۲ از ق ADSH-P-PO-GE-۰۷۴ میباشد که در سال ۱۴۰۲ تسویه 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 ۱۴۰۱

۱۵-۳-۵- مانده ۱۹۱,۶۱۵ میلیون ریال شرکت مهندسی پایا صنعت تیران بابت صورت حسابهای ارسالی ق ۹۷-ADSH-P-PO-GE خرید Heavy & light Stel Structure سوله های در حال ساخت Warehouse و Workshop می باشد که در پایان سال کالا به طور کامل تحویل شده است و نسبت به پرداخت ۶۰٪ اقدام و الاقی منوط به تکمیل مستندات و فاینال بوک های مهندسی می باشد که در سال ۱۴۰۲ توسط شرکت پرداخت خواهد شد.

۱۵-۳-۶- مانده ۱۱۲,۲۰۸ میلیون ریال (معادل ۲۸۶,۱۷۲/۰۵ یورو) شرکت فاتح صنعت کیمیا بابت اینویس (تخصیص ارزی) شماره ۲۱۶ می باشد که با توجه به اینکه کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۲ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۱۵-۳-۷- 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 کالا ها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۲ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۱۵-۳-۸- مانده ۷۶,۷۰۷ میلیون ریال شرکت بیمه آسیا بابت ۱۸ قسط باقیمانده الحاقیه شماره ۲ بیمه نامه تمام خطر نصب پروژه به ارزش ۱۴۰ میلیون یورو است که تا ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ اعتبار دارد، مبلغ مذکور ۲۴ قسط شده که در سال ۱۴۰۱ واریز ۶ قسط ماهانه انجام شده و الباقی اقساط ماهانه توسط شرکت به شماره حساب بیمه آسیا مرکزی واریز و به نماینده اعلام می گردد.

۱۵-۳-۹- مانده ۳۳,۸۵۹ میلیون ریال شرکت ماشین سازی شمال پیروز بابت ۳۰٪ باقیمانده فاکتورهای ۸۲۳۹ و ۸۲۴۰ خرید کالا طبق قرارداد ۱۰۳-ADSH-P-PO-GE می باشد و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ به صورت کامل تسویه حساب شده است.

۱۵-۳-۱۰- مانده ۲۴,۳۸۶ میلیون ریال شرکت پترو صنعت وندا بابت بخشی از صورت حساب ۷۳۶ خرید لوله اتصالات می باشد و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۵ تسویه حساب شده است.

۱۵-۳-۱۱- مانده ۲۳,۴۵۴ میلیون ریال شرکت پترو کهن نفتان بابت صورت حساب ۵۷۴۹۰ خرید لوله اتصالات می باشد و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۰ تسویه حساب شده است.

۱۵-۳-۱۲- مانده ۱۷,۴۱۱ میلیون ریال شرکت کابل مغان بابت خرید کابل طی فاکتور ۴۳۷۷ می باشد و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۴ تسویه حساب شده است.

از ۱۳-۳-۱۵ تا ۲۴-۳-۱۵ مانده جمعی ۷۳,۶۴۴ میلیون ریال بابت خریدهای متریال مورد نیاز پروژه میباشد که در اسفندماه ۱۴۰۱ تحویل شرکت شده است و جزو موجودی انبار لحاظ شده است و در فروردین ماه ۱۴۰۲ تسویه حساب 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 ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۴-۱۵- مانده سپرده بیمه پیمانکاران به مبلغ ۴۳۸,۱۷۸ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پیمانکار	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته	ADSH-E-C O -G E-۰۰۸	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	۴۲۹,۹۹۸	۱۵۷,۷۳۱
خبرگان بین المللی تهران	ADSH-E-C O --C E-۰۰۱۵	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	۵,۶۸۲	۱,۰۸۱
مهندسین مشاور پی کاو	ADSH-E-C O -C V-۰۰۵	آزمایش کنترل عملیات خاکی	۱,۱۷۹	۵۵۶
شرکت ترانس صنعت ایرانیا	-	خدمات ترانس های نیروگاه	۶۰۰	۰
شرکت نگراندیش	-	خدمات مشاوره	۱۶۵	۶۵
شرکت راهکاربرترآرادیپا	APS-C-۰۰۱۲۲-AM۱	خرید پشتیبانی نرم افزار	۱۱۸	۱۴
مهندسین مشاور هندسه پارس	ADSH-E-C O -G E-۰۰۲۱	مطالعات احداث برداشت از آب دریا	۱۱۵	۰
بازرسی فنی بین المللی پرسا پایش	-	بازرسی	۱۰۰	۰
همراهان کار پاسارگاد	ADSH-E-C O -G E-۰۰۱۸	طراحی خط لوله گاز	۷۵	۰
مهدی بابایی جلودار	-		۳۷	۰
سامان اندیشه ستیا	ADSH-E-C O -G E-۰۰۱۵	خرید پشتیبانی نرم افزار	۳۱	۰
شرکت طنین ارتباط پارمیس	ADSH-E-C O -G E-۰۰۵	احداث مجوز فرکانسی	۲۵	۲۵
مهندسی مشاوران شیراز انرژی (مشیران)	ADSH-E-C O -E L-۰۰۰۹	طراحی نیروگاه گازی	۱۶	۱۶
پویا سامانه همکاران	-	خرید پشتیبانی نرم افزار	۱۳	۰
شرکت بهبودصنعت پارس	ADSH-E-C O -E L-۰۰۰۱	خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	۱۲	۱۲
شبکه انتقال داده های رهام تک	-	فروش پهنای باند	۸	۲
شرکت همکاران سیستم	S G M/۲۱۱۴/۱۳۹۸	خرید پشتیبانی نرم افزار	۲	۲
شرکت لوید آلمان کیش	ADSH-E-C O -G E-۰۰۰۶	خدمات مشاوره و کنترل کیفیت	۰	۱,۶۹۱
			۴۳۸,۱۷۸	۱۶۱,۱۹۵

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱ اسفند ۱۴۰۱

۱۵-۵- مانده سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به مبلغ ۱۹۲,۰۵۸ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

نام پیمانکار	شماره قرارداد	موضوع قرارداد	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته	ADSH-E-CO-GE-۰۰۸	مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه	۷۲,۷۲۰	۲۹,۳۷۹
مهندسی پایاصنعت تیران	ADSH-P-CO-GE-۰۰۸۰	استیل استراکچر	۵۴,۶۱۷	۰
سیستم های صنعتی سامان	ADSH-P-CO-GE-۰۰۷۴	ایستگاه گاز	۳۴,۵۴۳	۰
خبرگان بین المللی تهران	ADSH-E-CO-CE-۰۰۱۵	خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی	۱۱,۳۶۴	۲,۱۶۳
تامین تجهیزات پارت کیهان و تامین تجهیز پیشرو پارسیان	ADSH-E-CO-CE-۰۰۵۶	De Oiling	۷,۱۶۸	۰
گروه توسعه و نوسازی صنایع گداختار	ADSH-E-CO-CE-۰۰۵۲	Valve	۳,۱۴۳	۰
مهندسین مشاور پی کاو	ADSH-E-CO-CV-۰۰۰۵	آزمایش کنترل عملیات خاکی	۲,۳۵۸	۱,۱۱۳
سینا کنترل	ADSH-P-CO-CE-۰۰۹۰	O rifa ce Plate	۲,۱۳۴	۰
گلنور	ADSH-P-CO-CE-۰۰۶۰	سیستم روشنایی	۱,۸۲۳	۰
شرکت ترانس صنعت ایرانیان	-	خدمات ترانس های نیروگاه	۱,۲۰۰	۰
مهندسین مشاور هندسه پارس	ADSH-E-CO-CV-۰۰۲۰	مطالعات احداث برداشت از آب دریا	۲۳۰	۰
صبا سیستم صدرا	-	استوریج	۲۲۹	۰
راهکار برتر آزاد پایا(پوپک)	APS-C-۰۰۱۲۲-AM۱	خرید پشتیبانی نرم افزار	۲۰۷	۰
همراهان کار پاسارگاد	ADSH-E-CO-GE-۰۰۱۸	طراحی خط لوله گاز	۱۵۰	۰
سامان اندیشه ستیا	-	خرید پشتیبانی نرم افزار	۶۳	۰
شرکت طنین ارتباط پارمیس	ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۵	اخذ مجوز فرکانسی	۵۰	۵۰
پویا سامانه همکاران	-	خرید پشتیبانی نرم افزار	۲۶	۰
شرکت بهبودصنعت پارس	ADSH-E-CO-EL-۰۰۰۱	خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک	۲۴	۲۴
شبکه انتقال داده های رهام تک	-	فروش پهنای باند	۸	۲
شرکت لوید آلمان کیش	ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۶	خدمات مشاوره و کنترل کیفیت	۰	۳,۳۸۲
انرژی و کیمیای ویرا	ADSH-E-CO-CE-۰۰۱۰	خدمات مهندسی واحد تولید سولفید سدیم	۰	۰
هیراد کیان ایده تامین	ADSH-P-CO-CE-۰۰۴۵	خرید STRAINER	۰	۶,۳۵۶
سازه فلزی تحکیم سازان	ADSH-P-CO-CE-۰۰۵۹	استیل استراکچر	۰	۱,۱۰۱
			۱۹۲,۰۵۸	۴۳,۵۷۰

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 ۱۴۰۱

۱۵-۶- مانده حساب سایر به مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال بابت ذخیره هزینه های حسابرسی سال ۱۴۰۱ موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار میباشد.

۱۵-۷- مانده حق بیمه پرداختنی به مبلغ ۵۹۴ 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.

۱۵-۸- مانده حقوق پرداختنی به مبلغ ۳,۱۷۰ میلیون ریال بابت اضافه کاری اسفندماه ۱۴۰۱، بازخرید خدکت و طلب مرخصی سال ۱۴۰۱ پرسنل میباشد که با حقوق فروردین ماه ۱۴۰۲ به پرسنل پرداخت و تسویه گردید.

۱۵-۹- مانده مالیات حقوق پرداختنی به مبلغ ۱۱۹ میلیون ریال بابت مالیات حقوق اسفندماه ۱۴۰۱ و مالیات عیدی سال ۱۴۰۱ پرسنل شرکت میباشد که در فروردین ماه ۱۴۰۲ به حساب سازمان امور مالیاتی واریز و قبض آن موجود می باشد..

۱۶- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

۱۶-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده دینفعان 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 ۲۹/۱۲/۱۴۰۱ با نرخ درصد زیر محدوده هدف بوده و به یک سطح معمول تر درصد، پس از پایان سال بازگشته است.

۱۶-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۵۴,۴۲۸,۱۹۱	۱۰۴,۸۰۸,۰۲۰	جمع بدهی ها
(۲۴۷,۵۵۸)	(۱۲۸,۷۲۳)	موجودی نقد
۵۴,۱۸۰,۶۳۳	۱۰۴,۶۷۹,۲۹۷	خالص بدهی
۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	حقوق مالکانه
۱۵٪	۱۱٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

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 ۱۴۰۱

۲-۱۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای 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 ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی 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. با توجه 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.

۳-۱۶- 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.

۴-۱۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت 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.

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 ۱۴۰۱

۱۷- وضعیت ارزی :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	لیر	درهم	وون کره
۱۱ موجودی نقد	۱,۲۹۱	۱۳,۵۷۰	۸۵۵	۰	۱۶۳,۷۶۴
۵-۸ پیش پرداخت ارزی	۰	۱۰,۹۲۶,۶۵۵	۰	۱,۳۶۰,۷۱۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر	۰	۰	۰	۶	۰
دریافتنی					
جمع دارایی های پولی ارزی	۱,۲۹۱	۱۰,۹۴۰,۲۲۵	۸۵۵	۱,۳۶۰,۷۱۶	۱۶۳,۷۶۴
۱۵ پرداختنی های تجاری و سایر	۰	(۱۶,۱۵۳,۹۷۷)	۰	۰	۰
پرداختنی ها					
۱۴-۱ اصل تسهیلات مالی	(۲۰۶,۷۲۴,۸۱۲)	۰	۰	۰	۰
۱۴-۲ فرع تسهیلات مالی	(۱۹)	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی ارزی	(۲۰۶,۷۲۴,۸۳۱)	(۱۶,۱۵۳,۹۷۷)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	(۲۰۶,۷۲۳,۵۴۰)	(۵,۲۱۳,۷۵۱)	۸۵۵	۱,۳۶۰,۷۱۶	۱۶۳,۷۶۴

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 ۱۴۰۱

۱۸- معاملات با اشخاص وابسته

۱۸-۱- 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	تودیع سپرده نقدی وام دریافتی و تسویه بهره وام	دریافت خدمات پیمانکاری	پرداخت وجه به تامین کنندگان مواد و مصالح و هزینه های	پرداخت وجه نقد	تامین وجه نقد	سایر حسابهای فی مابین
	سپهر مولد	عضو هیئت مدیره مشترک	✓	۰	۰	(۵,۹۳۵,۴۱۹)	۰	۵,۰۹۹,۱۵۲	۰	۳,۸۹۰
	شرکت تناوب	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۱,۳۹۴,۰۵۷	(۱۹۹,۷۷۶)	۰	(۴۰۱,۵۲۷)	۰	(۲۴۶,۷۷۲)	(۸۷۷,۸۳۳)
	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۲,۰۳۴,۱۹۰	(۳۶۹,۹۵۵)	۰	(۷۴۳,۵۷۹)	۰	(۴,۲۷۴,۲۶۴)	۸۵۸,۱۶۸
	محسن صفایی فراهانی	رئیس هیات مدیره	✓	۰	(۱۳۹,۷۸۹)	۰	(۴۰۰,۴۴۷)	۷۷,۲۰۰	(۶۴۵,۵۶۸)	۴۹۸,۶۹۶
	غلامرضا صحرائیان	سهامدار و عضو هیئت مدیره	✓	۲۴۹,۰۰۶	(۷۰,۷۰۳)	۰	(۱۴۲,۱۰۷)	۰	(۵۸,۶۵۲)	(۱۹۲,۷۷۱)
	سیاوش زرگر یعقوبی	سهامدار	✓	۳۲۲,۷۴۷	(۴۱,۹۰۰)	۰	(۸۴,۱۵۹)	۰	(۳۵,۰۴۱)	(۲۸۱,۱۷۵)
	جمع			۴,۰۰۰,۰۰۰	(۸۲۲,۱۲۳)	(۵,۹۳۵,۴۱۹)	(۱,۷۷۱,۸۱۹)	۵,۱۷۶,۳۵۲	(۵,۲۶۰,۲۹۷)	۸,۹۷۵

استخراج و وابسته

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 ۱۴۰۱

۱۸-۲- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است

شرح	نام شخص وابسته	پرداختنی های غیر تجاری	سپرده حسن انجام کار	سپرده بیمه	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					طلب	خالص بدهی	طلب	خالص بدهی
	شرکت تناوب (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۳,۰۵۱,۹۶۳)	•	•	•	(۳,۰۵۱,۹۶۳)	•	(۷۰۵,۴۱۹)
	شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۹,۰۳۲,۶۶۸)	•	•	•	(۹,۰۳۲,۶۶۸)	•	(۴,۲۱۷,۶۲۶)
اشخاص وابسته	سیاوش زرگر یعقوبی (سهامدار)	(۵۲۵,۱۹۴)	•	•	•	(۵۲۵,۱۹۴)	•	(۱۵۳,۲۳۴)
	محسن صفایی فراهانی (رئیس هیئت مدیره)	(۲,۱۰۴,۰۰۲)	•	•	•	(۲,۱۰۴,۰۰۲)	•	(۱,۱۴۷,۳۶۷)
	غلامرضا صحرائیان (سهامدار و عضو هیئت مدیره)	(۱,۰۶۶,۰۸۴)	•	•	•	(۱,۰۶۶,۰۸۴)	•	(۲۳۸,۷۸۸)
	شرکت سپهر مولد (عضو هیئت مدیره مشترک)	(۹۲۰,۲۹۳)	(۷۲,۷۲۰)	(۴۲۹,۹۹۸)	•	(۱,۴۲۳,۰۱۱)	•	(۴۸۲,۸۵۵)
	جمع کل	(۱۶,۷۰۰,۹۰۴)	(۷۲,۷۲۰)	(۴۲۹,۹۹۸)	•	(۱۷,۲۰۳,۶۲۲)	•	(۶,۹۴۵,۲۹۰)

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 ۱۴۰۱

۱۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

۱۹-۱- در تاریخ تائید صورتهای مالی شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و سایر بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی به استثنای تعهدات سرمایه ای در خصوص تکمیل طرح های در جریان به شرح یادداشت ۵-۷-۵ می باشد .

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

۱۹-۳- بعلاوه بدهی های احتمالی این شرکت نیز به شرح جدول ذیل می باشد :

مبلغ - میلیون ریال	
۶۹,۰۰۰	تضمین دریافت ضمانتنامه ۰۳۰۶۰۰۱۶۳۶۰۷۸۱۹۷
۵۰,۵۱۲	ضمانتنامه گمرکی شماره ۰۳۰۶۰۰۱۶۳۶۰۷۸۱۹۷
۳۹,۴۲۲	تضمین حق توقف کانتینر
۳۷,۵۰۰	تضمین دریافت ضمانتنامه ۳۶۶۰۱۲۷۷۶
۲۴,۵۴۷	ضمانتنامه گمرکی شماره ۳۶۶۰۱۲۷۷۶
۱۲,۵۳۳	تضمین حق توقف کانتینر
۵,۰۰۰	تضمین قرارداد اجاره دفتر مرکزی
۲۳۸,۵۱۴	

۲۰- رویدادهای بعد از تاریخ پایان گزارشگری

از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی بجز افزایش سرمایه از ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ 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.