

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

### صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

### مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

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

شماره صفحه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت وضعیت مالی

۴

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

۵

صورت جریان های نقدی

۶ الی ۶۱

یادداشت های توضیحی

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

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

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

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال مالی است، صورت یاد شده ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

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

**صورت وضعیت مالی**

**به تاریخ ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت                                  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹         |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>دارایی ها</b>                         |                    |                    |
| <b>دارایی های غیر جاری</b>               |                    |                    |
| ۷ دارایی های ثابت مشهود و در جریان تکمیل | ۱۵۱,۳۲۴,۹۵۴        | ۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴        |
| ۸ دارایی های نامشهود                     | ۳۸,۵۸۵             | ۳۹,۱۲۲             |
| ۹ سرمایه گذاری های بلندمدت               | ۱۶۰,۰۰۹            | ۱۶۰,۰۰۹            |
| <b>جمع دارایی های غیر جاری</b>           | <b>۱۵۱,۵۲۳,۵۴۹</b> | <b>۱۱۵,۴۳۸,۸۶۵</b> |
| <b>دارایی های جاری</b>                   |                    |                    |
| ۱۰ پیش پرداخت ها                         | ۱۸۸,۲۹۴            | ۸۰,۹۱۹             |
| ۱۱ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها | ۲,۲۴۲,۵۲۷          | ۷۰۹,۵۱۴            |
| ۱۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت            | ۰                  | ۴۵۰,۰۰۰            |
| ۱۳ موجودی نقد                            | ۶۹۴,۹۹۱            | ۱۲۸,۷۲۳            |
| <b>جمع دارایی های جاری</b>               | <b>۳,۱۲۵,۸۱۲</b>   | <b>۱,۳۶۹,۱۵۵</b>   |
| <b>جمع دارایی ها</b>                     | <b>۱۵۴,۶۴۹,۳۶۱</b> | <b>۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰</b> |
| <b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>            |                    |                    |
| <b>حقوق مالکانه</b>                      |                    |                    |
| ۱۴ سرمایه                                | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰         | ۱۲,۰۰۰,۰۰۰         |
| ۱۵ افزایش سرمایه در جریان                | ۸,۰۰۰,۰۰۰          | ۰                  |
| ۱۶ اندوخته قانونی                        | ۸۰۳                | ۰                  |
| سود انباشته                              | ۱۵,۲۶۰             | ۰                  |
| <b>جمع حقوق مالکانه</b>                  | <b>۳۵,۰۱۶,۰۶۳</b>  | <b>۱۲,۰۰۰,۰۰۰</b>  |
| <b>بدهی ها</b>                           |                    |                    |
| <b>بدهی های غیر جاری</b>                 |                    |                    |
| ۱۷ پرداختنی های بلند مدت                 | ۱۵,۰۸۴,۷۳۸         | ۱۵,۷۸۰,۶۱۱         |
| ۱۸ تسهیلات مالی بلندمدت                  | ۹۷,۷۳۰,۹۹۳         | ۸۰,۲۰۰,۹۵۸         |
| <b>جمع بدهی های غیر جاری</b>             | <b>۱۱۲,۸۱۵,۷۳۱</b> | <b>۹۵,۹۸۱,۵۶۹</b>  |
| <b>بدهی های جاری</b>                     |                    |                    |
| ۱۹ سایر پرداختنی ها                      | ۶,۸۱۲,۲۱۳          | ۸,۸۲۶,۴۵۱          |
| ۲۰ مالیات پرداختنی                       | ۵,۳۵۴              | ۰                  |
| <b>جمع بدهی های جاری</b>                 | <b>۶,۸۱۷,۵۶۷</b>   | <b>۸,۸۲۶,۴۵۱</b>   |
| <b>جمع بدهی ها</b>                       | <b>۱۱۹,۶۳۳,۲۹۸</b> | <b>۱۰۴,۸۰۸,۰۲۰</b> |
| <b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>        | <b>۱۵۴,۶۴۹,۳۶۱</b> | <b>۱۱۶,۸۰۸,۰۲۰</b> |

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

**شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی (سهامی خاص) – در مرحله قبل از بهره برداری**  
**صورت تغییرات در حقوق مالکانه**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

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

یادداشت‌های توضیحی، بخش 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 ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت سال ۱۴۰۲ سال ۱۴۰۱ انباشته تا پایان سال ۱۴۰۲

| یادداشت                                               | سال ۱۴۰۲     | سال ۱۴۰۱    | انباشته تا پایان سال ۱۴۰۲ |
|-------------------------------------------------------|--------------|-------------|---------------------------|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:            |              |             |                           |
| نقد حاصل از عملیات                                    | ۲۱           | ۰           | ۱,۲۶۳,۱۴۲                 |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد                  | ۰            | ۰           | ۰                         |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی        | ۱,۲۶۳,۱۴۲    | ۰           | ۱,۲۶۳,۱۴۲                 |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:       |              |             |                           |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود       | (۶,۷۵۹)      | (۴۲,۴۴۵)    | (۵۴۱,۵۴۰)                 |
| پرداخت های نقدی جهت تحصیل دارایی های در جریان تکمیل   | (۱۰,۵۸۹,۲۱۴) | (۷,۸۵۳,۸۱۷) | (۲۶,۴۰۱,۹۴۸)              |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود          | (۳,۴۹۱)      | (۸,۸۴۱)     | (۳۹,۸۴۳)                  |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها      | ۵,۷۰۹        | ۲۵,۷۰۲      | ۱۱۴,۱۱۰                   |
| جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۱۰,۵۹۳,۷۵۶) | (۷,۸۷۹,۴۰۲) | (۲۶,۸۶۹,۲۲۱)              |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی      | (۹,۳۳۰,۶۱۳)  | (۷,۸۷۹,۴۰۲) | (۲۵,۶۰۶,۰۷۸)              |

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:

|                                                   |            |           |            |
|---------------------------------------------------|------------|-----------|------------|
| دریافت نقدی بابت تامین مالی از سهامداران          | ۱۰,۰۰۱,۴۴۴ | ۷,۷۶۰,۳۶۲ | ۲۶,۳۸۱,۸۷۰ |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | ۱۰,۰۰۱,۴۴۴ | ۷,۷۶۰,۳۶۲ | ۲۶,۳۸۱,۸۷۰ |
| خالص افزایش در موجودی نقد                         | ۶۷۰,۸۳۰    | (۱۱۹,۰۳۹) | ۷۷۵,۷۹۱    |
| مانده موجودی نقد در ابتدای سال                    | ۱۲۸,۷۲۳    | ۲۴۷,۵۵۹   | ۰          |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز                             | (۱۰۴,۵۶۲)  | ۲۰۳       | (۸۰,۸۰۱)   |
| مانده موجودی نقد در پایان سال                     | ۶۹۴,۹۹۱    | ۱۲۸,۷۲۳   | ۶۹۴,۹۹۱    |

معاملات غیرنقدی :

|                                                                |              |             |             |
|----------------------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| تحصیل دارایی های در جریان تکمیل به صورت غیرنقد                 | ۲۲,۸۲۹,۷۸۵   | ۴۳,۳۷۳,۶۷۵  | ۸۸,۹۴۸,۴۰۲  |
| تودیع (استرداد) سپرده های بلندمدت در حساب شخصی سهامداران       | ۰            | ۰           | ۹۱,۵۴۵      |
| افزایش سرمایه از محل مطالبات سهامداران و سایر انتقالات غیرنقدی | (۱۵,۰۰۰,۰۰۰) | (۴,۰۰۰,۰۰۰) | (۹,۸۵۲,۴۸۲) |
|                                                                | ۷,۸۲۹,۷۸۵    | ۳۹,۳۷۳,۶۷۵  | 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 ۱۴۰۲

#### ۱-۱- تاریخچه

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

#### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث پالایشگاه های میعانات گازی و نفتی و بهره برداری از آن و 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 ۰۲/۰۳/۱۳۹۴ معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت جمهوری اسلامی ایران در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس جنوبی، برای تولید محصولات گاز مایع، نفتای سبک و سنگین تصفیه شده، نفت سفید، سوخت جت و نیز نفت گاز مطابق استاندارد مورد تأیید وزارت نفت ج.ا.ا و استانداردهای بین المللی یورو ۵ برنامه ریزی گردیده است.

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

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند 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 :

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

## ۳- اهمیت رویه های حسابداری

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

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

### ۳-۲- تسعیر ارز

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

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

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

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

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

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

### ۳-۳- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود. به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.  
آن بخش از مخارج تامین مالی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل یک دارایی واجد شرایط است به عنوان بخشی از بهای تمام شده دارایی محسوب می شود.

### ۳-۴- سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.  
در صورت عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه و یا کنترل، درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی می شود.

### ۳-۵- دارائی های ثابت مشهود

۳-۵-۱-دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری 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) – در مرحله قبل از بهره برداری

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

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

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

### ۳-۶- دارایی های نامشهود

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

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

| نوع دارایی  | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|-------------|-------------|-------------|
| نرم افزارها | ۳ ساله      | مستقیم      |

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۷-۳- زیان کاهش ارزش دارائی های غیر جاری

۷-۳-۱- 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.

۷-۳-۲- 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.

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

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

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

#### ۸-۳- مخارج سرمایه ای ساخت داراییها

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

#### ۹-۳- ذخایر

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

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

### **یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

#### **۱-۹-۳ – ذخیره مزایای پایان**

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

#### **۴ – قضاوت ها در فرآیند بکارگیری**

##### **۱-۴ – طبقه بندی سرمایه گذاری ها**

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۱- فروش خالص :

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

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

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

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

**۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :**

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | یادداشت |                               |
|------------|------------|---------|-------------------------------|
| ۰          | ۱,۳۲۲,۶۶۹  | ۶-۱     | مواد مستقیم                   |
| ۰          | ۰          |         | دستمزد مستقیم                 |
| ۰          | ۱۹۱,۲۰۰    | ۶-۲     | سربار                         |
| ۰          | ۱,۵۱۳,۸۶۹  |         | جمع هزینه ها                  |
| ۰          | ۰          |         | (افزایش) و کاهش محصولات       |
| ۰          | ۱,۵۱۳,۸۶۹  |         | بهای تمام شده کالای فروش رفته |

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

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                                      |
|------------|------------|--------------------------------------|
| ۰          | ۹۶,۵۳۰     | هزینه های ترخیص کالا                 |
| ۰          | ۹۰,۸۱۷     | هزینه عوارض گمرکی صادرات             |
| ۰          | ۳,۸۱۱      | هزینه بیمه و سفارشات و اعتبار اسنادی |
| ۰          | ۴۳         | هزینه های بازرسی کالا                |
| ۰          | ۱۹۱,۲۰۰    |                                      |

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

| ۷- 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 ۱۴۰۱     | ۲۳۷,۰۷۹ | ۶۱,۲۱۰               | ۳,۶۹۴           | ۲۵,۸۶۱      | ۲,۴۲۶  | ۳۳۰,۲۷۱                   | ۴,۶۹۷,۷۷۸                | ۶۱,۳۱۲,۳۳۴  |
| 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           | ۳۸,۹۱۸      | ۲۲,۵۹۱ | ۳۷۲,۷۱۶                   | ۷,۳۸۹,۹۸۶                | ۱۱۵,۲۷۴,۴۷۹ |
| افزایش                       | ۰       | ۰                    | ۵,۹۲۸           | ۸۱۱         | ۲۰     | ۶,۷۵۹                     | ۲,۶۷۷,۶۳۹                | ۳۶,۱۰۳,۳۹۷  |
| نقل و انتقال                 | ۰       | ۰                    | ۰               | ۰           | ۰      | ۰                         | ۰                        | ۰           |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۲      | ۲۳۷,۰۷۹ | ۶۴,۴۴۳               | ۱۵,۶۱۲          | ۳۹,۷۲۹      | ۲۲,۶۱۱ | ۳۷۹,۴۷۵                   | ۱۰,۰۶۷,۶۲۵               | ۱۵۱,۳۷۷,۸۷۶ |
| استهلاک انباشته :            |         |                      |                 |             |        |                           |                          |             |
| مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱     | ۰       | ۴,۴۹۸                | 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                | ۱,۳۵۶           | ۲۰,۷۶۲      | ۳,۵۷۷  | ۳۴,۷۴۵                    | ۰                        | ۳۴,۷۴۵      |
| استهلاک                      | ۰       | ۴,۷۱۳                | ۱,۲۸۹           | ۸,۴۰۷       | ۳,۷۶۷  | ۱۸,۱۷۷                    | ۰                        | ۱۸,۱۷۷      |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۲      | ۰       | ۱۳,۷۶۳               | ۲,۶۴۶           | ۲۹,۱۶۹      | ۷,۳۴۴  | ۵۲,۹۲۲                    | ۰                        | ۵۲,۹۲۲      |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲ | ۲۳۷,۰۷۹ | ۵۰,۶۸۰               | ۱۲,۹۶۶          | ۱۰,۵۶۱      | ۱۵,۲۶۷ | ۳۲۶,۵۵۳                   | ۱۰,۰۶۷,۶۲۵               | ۱۵۱,۳۲۴,۹۵۴ |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱ | ۲۳۷,۰۷۹ | ۵۵,۳۹۳               | ۸,۳۲۸           | ۱۸,۱۵۷      | ۱۹,۰۱۵ | ۳۳۷,۹۷۰                   | ۷,۳۸۹,۹۸۶                | ۱۱۵,۲۳۹,۷۳۴ |

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

- ۷-۱- مدر سال ۱۴۰۲ برخی از مراودات ارزی بنا به دلایلی از جمله تحریم های بین المللی ، حسب مورد از طریق صرافی و یا توسط سهامداران شرکت انجام گرفته است..
- ۷-۲- مبلغ ۲۳۷.۰۷۹ میلیون ریال در جدول دارائیهها شامل ۲۲.۹۲۷ میلیون ریال یک قطعه زمین به مساحت ۴۳.۸۰۰ متر مربع در قطعه ۱۳۳ فرعی از ۴ اصلی و قطعه ۱ تفکیکی خریداری شده در سنوات قبل و دارای سند مالکیت به نام شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی می باشد که در سال مالی ۱۴۰۲ هیچگونه اضافاتی ندارد.
- ۷-۳- مبلغ ۸۱۱ میلیون ریال افزایش در اثاثه و منصوبات شامل مخارج سرمایه ای آماده سازی دفتر مرکزی شرکت (عمدتاً خرید سماور گازی برای تجهیز آبدارخانه و قفسه بندی و کتابخانه جهت نگهداشت اسناد مالی، خرید هارد و تلفن و ....) جهت دفتر مرکزی است.
- ۷-۴- مبلغ ۲۰ میلیون ریال افزایش در وسایط نقلیه بابت خرید تجهیزات (آچار و شیلنگ) برای لیفتراک ۳ تن تویوتا دیزل سری ۸f مدل ۲۰۲۱ برای استفاده در سایت پالایشگاه می باشد..
- ۷-۵- کلیه دارایی های شرکت پالایش میعانات گازی آدیش جنوبی تحت پوشش بیمه تمام خطر شماره ۲۵۴۳۲۰۵۳/۹۹/۰۲ - الحاقیه ۳ فیما بین با شرکت بیمه آسیا از تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۷ الی ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ به ارزش ۲۰۳,۰۰۰,۰۰۰ یورو با نرخ تسعیر ۳۱۰,۵۶۹ ریال به ارزش ۶۳,۰۴۵,۵۰۷,۰۰۰,۰۰۰ ریال میباشد.

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۶-۷- 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 ۱۴۰۲ |                                                 | اضافات و نقل و انتقال طی سال ۱۴۰۲ |                   |              |                         |              | مانده پایان سال ۱۴۰۱ |                                 |                        | یادداشت | شرح اقلام                                 |
|----------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|--------------|----------------------|---------------------------------|------------------------|---------|-------------------------------------------|
| جمع مخارج انباشته    | مخارج انباشته و هزینه های اداری و عمومی انباشته | مخارج مستقیم                      | جمع اضافات طی سال | نقل و انتقال | هزینه های اداری و عمومی | مخارج مستقیم | جمع مخارج انباشته    | هزینه های اداری و عمومی انباشته | مخارج انباشته و مستقیم |         |                                           |
| ۲۲۴,۱۹۷              | ۱۹,۳۴۳                                          | ۲۰۴,۸۵۴                           | ۴۶,۸۰۸            | ۰            | ۰                       | ۴۶,۸۰۸       | ۱۷۷,۳۹۰              | ۱۹,۳۴۳                          | ۱۵۸,۰۴۶                | ۷-۶-۱   | هزینه های حقوق و دستمزد                   |
| ۶۲,۰۲۰               | ۶۲,۰۲۰                                          | ۰                                 | ۲۲,۲۰۴            | ۰            | ۲۲,۲۰۴                  | ۰            | ۳۹,۸۱۶               | ۳۹,۸۱۶                          | ۰                      | ۷-۶-۲   | هزینه استهلاک دارائیهها                   |
| ۴۹۰,۲۸۱              | ۴,۴۵۵                                           | ۴۸۵,۸۲۶                           | ۷۷,۵۴۸            | ۰            | ۰                       | ۷۷,۵۴۸       | ۴۱۲,۷۳۳              | ۴,۴۵۵                           | ۴۰۸,۲۷۸                | ۷-۶-۳   | هزینه های عمومی و اداری                   |
| ۸۶,۵۹۰,۲۸۷           | ۰                                               | ۸۶,۵۹۰,۲۸۷                        | ۱۶,۰۹۹,۶۶۳        | ۰            | ۰                       | ۱۶,۰۹۹,۶۶۳   | ۷۰,۴۹۰,۶۲۴           | ۰                               | ۷۰,۴۹۰,۶۲۴             | ۷-۶-۴   | مواد و مصالح و آهن آلات و تجهیزات         |
| ۲۵,۷۰۰,۸۱۸           | ۰                                               | ۲۵,۷۰۰,۸۱۸                        | ۸,۵۲۳,۳۳۹         | ۰            | ۰                       | ۸,۵۲۳,۳۳۹    | ۱۷,۱۷۷,۴۷۹           | ۰                               | ۱۷,۱۷۷,۴۷۹             | ۷-۶-۵   | موجودی مواد و مصالح پای کار               |
| ۲,۳۲۸,۶۴۱            | ۳,۲۱۴                                           | ۲,۳۲۵,۴۲۶                         | ۱,۱۳۵,۴۹۸         | ۰            | ۰                       | ۱,۱۳۵,۴۹۸    | ۱,۱۹۳,۱۴۲            | ۳,۲۱۴                           | ۱,۱۸۹,۹۲۸              | ۷-۶-۶   | هزینه های عملیاتی                         |
| ۱۷,۰۱۳,۶۰۲           | ۴۰                                              | ۱۷,۰۱۳,۵۶۲                        | ۶,۱۷۹,۰۱۰         | ۰            | ۰                       | ۶,۱۷۹,۰۱۰    | ۱۰,۸۳۴,۵۹۱           | ۴۰                              | ۱۰,۸۳۴,۵۵۱             | ۷-۶-۷   | هزینه های مطالعات طرح و مهندسی و ساخت     |
| ۸,۵۳۳,۹۸۲            | ۰                                               | ۸,۵۳۳,۹۸۲                         | ۱,۲۳۲,۷۳۹         | ۰            | ۰                       | ۱,۲۳۲,۷۳۹    | ۷,۳۰۱,۲۴۳            | ۰                               | ۷,۳۰۱,۲۴۳              | ۷-۶-۸   | کارمزد گشایش اعتبار و سایر هزینه های مالی |
| ۲۲,۸۶۱               | ۲۲,۸۶۱                                          | ۰                                 | ۳,۳۳۵             | ۰            | ۳,۳۳۵                   | ۰            | ۱۹,۵۲۶               | ۱۹,۵۲۶                          | ۰                      | ۷-۶-۹   | سایر هزینه های اداری و تشکیلاتی           |
| ۱۴۰,۹۶۶,۶۸۹          | ۱۱۱,۹۳۴                                         | ۱۴۰,۸۵۴,۷۵۵                       | ۳۳,۳۲۰,۱۴۵        | ۰            | ۲۵,۵۳۹                  | ۳۳,۲۹۴,۶۰۶   | ۱۰۷,۶۴۶,۵۴۴          | ۸۶,۳۹۵                          | ۱۰۷,۵۶۰,۱۴۹            |         | <b>جمع مخارج</b>                          |
|                      |                                                 |                                   |                   |              |                         |              |                      |                                 |                        |         | <b>کسر می شود:</b>                        |
| (۱۱۵,۹۲۵)            | ۰                                               | (۱۱۵,۹۲۵)                         | (۵,۷۰۹)           | ۰            | ۰                       | (۵,۷۰۹)      | (۱۱۰,۲۱۶)            | ۰                               | (۱۱۰,۲۱۶)              |         | سود سپرده گذاری موقت وجوه در اختیار       |
| ۸۰,۰۱۲               | ۰                                               | ۸۰,۰۱۲                            | ۱۰۴,۵۶۲           | ۰            | ۰                       | ۱۰۴,۵۶۲      | (۲۴,۵۵۰)             | ۰                               | (۲۴,۵۵۰)               |         | به عنوان بازپایست مبالغ سرمایه گذاری      |
| ۱۴۰,۹۳۰,۷۷۶          | ۱۱۱,۹۳۴                                         | ۱۴۰,۸۱۸,۸۴۲                       | ۳۳,۴۱۸,۹۹۹        | ۰            | ۲۵,۵۳۹                  | ۳۳,۳۹۳,۴۶۰   | ۱۰۷,۵۱۱,۷۷۷          | ۸۶,۳۹۵                          | ۱۰۷,۴۲۵,۳۸۳            |         | <b>سود (زیان) تسعیر ارز</b>               |
|                      |                                                 |                                   |                   |              |                         |              |                      |                                 |                        |         | <b>جمع</b>                                |

\* 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 ۱۴۰۲**

۱-۶-۷- مبلغ ۶۸۰۸ میلیون ریال افزایش هزینه حقوق و دستمزد مربوط به حقوق پرسنل شرکت در سال ۱۴۰۲ می باشد.

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

۳-۶-۷- مبلغ ۷۷,۵۴۷ میلیون ریال افزایش در هزینه های عمومی و اداری بیشتر بابت هزینه ثبتی و حقوقی ۶۲,۰۹۱ میلیون ریال ، هزینه آنتی ویروس و .. ۶,۳۱۷ میلیون ریال ، هزینه ماموریت ۲,۰۶۴ میلیون ریال و هزینه پذیرایی و آبدارخانه ۱,۷۹۹ میلیون ریال و بیمه عمر و حوادث و مسئولیت مدنی ۱,۵۸۱ میلیون ریال و سایر هزینه جمعا ۳,۶۹۵ میلیون ریال در سال ۱۴۰۲ می باشد.

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

| شرح                           | بهای خرید        | تفاوت تسعیر ارز  | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹        | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹        | (مبالغ به میلیون ریال)<br>انباشته تا پایان سال ۱۴۰۲ |
|-------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------------------|
| تقطیر میعانات گازی (CDU)      | ۶۷۸,۰۵۸          | ۷۳۶,۹۱۹          | ۱,۴۱۴,۹۷۷         | ۴,۹۰۰,۵۴۴         | ۲۳,۳۸۱,۹۷۳                                          |
| گاز مایع (LPG\LPT\CDS)        | ۳۷۹,۶۵۵          | ۴۱۲,۶۱۲          | ۷۹۲,۳۶۸           | ۱,۸۱۲,۰۷۱         | ۸,۵۳۳,۵۶۶                                           |
| تصفیه نفتا (NHT)              | ۳۶۶,۴۲۹          | ۳۹۸,۲۳۸          | ۷۶۴,۶۶۷           | ۲۹,۱۷۳            | ۷۹۷,۶۰۷                                             |
| نیروگاه (PGU)                 | ۴۳۷,۵۸۰          | ۴۷۵,۵۶۶          | ۹۱۳,۱۴۶           | ۳,۴۵۶,۷۶۸         | ۴,۳۷۲,۳۴۰                                           |
| مخازن (TNK)                   | ۱,۳۵۲,۱۸۳        | ۱,۴۶۹,۵۶۳        | ۲,۸۲۱,۷۴۶         | ۷,۹۶۵,۲۴۶         | ۱۸,۲۳۵,۰۲۷                                          |
| پست برق (S۳۵)                 | ۵۰۰,۴۸۷          | ۵۴۳,۹۳۳          | ۱,۰۴۴,۴۲۰         | ۱,۲۰۱,۱۵۱         | ۲,۲۹۴,۸۳۸                                           |
| پست برق (S۵۵)                 | ۲۲۴,۶۴۲          | ۲۴۴,۱۴۲          | ۴۶۸,۷۸۴           | ۲۱۱,۹۱۴           | ۶۹۶,۰۱۰                                             |
| تصفیه آب ترش (SWS)            | ۲۲۷,۳۰۸          | ۲۴۷,۰۴۰          | ۴۷۴,۳۴۸           | ۱,۲۲۴,۳۱۰         | ۱,۷۸۱,۹۳۴                                           |
| اتصال داخلی (INT)             | ۷۹,۴۸۹           | ۸۶,۳۹۰           | ۱۶۵,۸۷۹           | ۱,۳۳۸,۵۷۸         | ۲,۷۹۰,۷۷۶                                           |
| ساختمان انبار (OIB/Warehouse) | ۲,۵۳۵            | ۲,۷۵۵            | ۵,۲۸۹             | ۳۷۸,۷۹۵           | ۳۹۰,۶۳۱                                             |
| ساختمان های غیر صنعتی (NIB)   | ۱۵۷,۵۴۴          | ۱۷۱,۲۲۰          | ۳۲۸,۷۶۵           | ۱,۰۴۲,۶۹۰         | ۱,۴۰۸,۵۲۹                                           |
| سیستم آب شیرین (WSU)          | ۰                | ۰                | ۰                 | ۰                 | ۴۲۱                                                 |
| سیستم گاز (FGS)               | ۶۴,۹۶۵           | ۷۰,۶۰۴           | ۱۳۵,۵۶۹           | ۲۶۴,۷۲۲           | ۴۰۰,۳۳۱                                             |
| سیستم تولید بخار (SPU)        | ۱۸۳              | ۱۹۹              | ۳۸۲               | ۲,۴۸۲             | ۲,۸۶۴                                               |
| سیستم آتش نشانی (FWS)         | ۷۹,۱۸۹           | ۸۶,۰۶۳           | ۱۶۵,۲۵۱           | ۲,۵۴۵,۶۹۵         | ۲,۷۳۷,۱۸۲                                           |
| سیستم خنک کننده (CWS)         | ۰                | ۰                | ۰                 | ۰                 | ۶,۷۸۰                                               |
| تصفیه فاضلاب (WWT)            | ۳,۴۵۳            | ۳,۷۵۲            | ۷,۲۰۵             | ۴۶,۴۱۸            | ۵۳,۶۲۳                                              |
| سیستم فلر (FLS)               | ۵۳,۷۸۱           | ۵۸,۴۵۰           | ۱۱۲,۲۳۰           | ۲,۶۵۷,۷۹۸         | ۲,۸۶۸,۰۶۶                                           |
| سیستم هوای فشرده (CAS)        | ۰                | ۰                | ۰                 | ۰                 | ۵۲۷                                                 |
| واحدهای جانبی (Utility)       | ۲,۴۵۳,۷۳۸        | ۲,۶۶۶,۷۴۲        | ۵,۱۲۰,۴۸۰         | ۸,۰۲۶,۴۷۵         | ۱۳,۴۶۹,۷۰۲                                          |
| تملك و آماده سازی زمین        | ۰                | ۰                | ۰                 | ۰                 | ۱۸۶,۹۵۱                                             |
| تصفیه آمین (AMN)              | ۰                | ۰                | ۰                 | ۰                 | ۴۴,۹۰۱                                              |
| هیدروترایی تقطیر میانی (MDH)  | ۰                | ۰                | ۰                 | ۶,۵۵۵             | ۷,۲۳۰                                               |
| ساختمان آتش نشانی             | ۰                | ۰                | ۰                 | ۵۸,۹۸۲            | ۷۸,۵۲۰                                              |
| هات تب ۱ (ONT)                | ۲۹۳,۲۲۸          | ۳۱۸,۶۸۲          | ۶۱۱,۹۱۰           | ۰                 | ۶۲۰,۸۸۸                                             |
| ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)  | ۳۶۰,۵۲۵          | ۳۹۱,۸۲۱          | ۷۵۲,۳۴۶           | ۶۹۴,۵۴۶           | ۱,۴۴۶,۸۹۲                                           |
|                               | <b>۷,۷۱۴,۹۷۱</b> | <b>۸,۳۸۴,۶۹۲</b> | <b>۱۶,۰۹۹,۶۶۳</b> | <b>۳۷,۸۶۴,۹۱۱</b> | <b>۸۶,۵۹۵,۱۰۹</b>                                   |

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۵-۶-۷- مبلغ ۸,۵۲۳,۳۳۹ میلیون ریال بابت الباقی تجهیزات و ماشین آلات و مصالح و ...مورد نیاز در ساخت پروژه می باشد که در سال ۱۴۰۲ خریداری شده و انبار سایت پالایشگاه موجود می باشد و در زمان ساخت با توجه به نیازهای پیمانکاران اجرایی شرکت سپهرمولد با بررسی و اعلام نیاز دفتر فنی و تأیید مدیر پروژه با صدور حواله انبار تحویل و به هزینه های دارائیهای درجریان تکمیل طبق یادداشت ۴-۶-۷ 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 ماژول 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 گردش از سال ۱۴۰۲ به تفکیک محل نگهداری و طبق نرم افزار انبار به شرح ذیل می باشد:

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹                    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     | انباشته تا پایان سال ۱۴۰۱ |
|-------------------------------|----------------|---------------------------|
| مالی                          | ۱,۹۲۸          | ۴,۹۰۶                     |
| مهندسی                        | ۷۵۲,۲۳۳        | ۱,۵۲۵,۱۶۲                 |
| تقطیر میعانات گازی (CDU)      | ۳۹۸,۴۴۵        | ۱,۴۸۹,۳۳۶                 |
| گاز مایع (LPG\LPT\CDS)        | ۲۵۸,۶۹۰        | ۸۳۴,۱۷۱                   |
| تصفیه نفتا (NHT)              | ۱۱۰,۹۸۳        | ۱۳۳,۹۶۷                   |
| نیروگاه (PGU)                 | ۱۵۹,۴۹۷        | ۲۲۹,۱۶۳                   |
| مخازن (TNK)                   | ۲,۲۲۲,۴۵۴      | ۵,۲۹۰,۹۴۶                 |
| پست برق (S۳۵)                 | ۲۸۸,۹۰۲        | ۴۸۳,۱۴۱                   |
| پست برق (S۵۵)                 | ۶۳,۹۸۱         | ۱۵۰,۱۳۳                   |
| تصفیه آب ترش (SWS)            | ۱۰۸,۲۴۷        | ۳۶۵,۳۰۷                   |
| اتصال داخلی (INT)             | ۳۷۸,۷۸۲        | ۱,۴۰۷,۰۸۵                 |
| ساختمان انبار (OIB/Warehouse) | ۷,۹۹۲          | ۴۶,۷۲۲                    |
| ساختمان های غیر صنعتی (NIB)   | ۱۵۸,۱۵۷        | ۵۳۹,۵۳۶                   |
| سیستم آب شیرین (WSU)          | ۰              | ۱,۴۱۴                     |
| سیستم آتش نشانی (FWS)         | ۱۵,۵۷۲,۷۵۳,۵۵۹ | ۹۱,۰۴۴                    |
| سیستم گاز (FGS)               | ۰              | ۱۵۵,۵۰۹                   |
| سولفید سدیم (SSU)             | ۰              | ۸۳۵                       |
| سیستم خنک کننده (CWS)         | ۰              | ۱۰۸,۸۵۹                   |
| تصفیه فاضلاب (WWT)            | ۹۵,۶۲۵         | ۱۵۵,۳۱۱                   |
| سیستم فلر (FLS)               | ۱۴۰,۲۱۱        | ۴۶۲,۲۴۷                   |
| سیستم نیتروژن (NIS)           | ۳              | ۲,۳۶۳                     |
| واحدهای جانبی (Utility)       | ۶۸۴,۴۱۶        | ۱,۴۳۱,۲۸۵                 |
| تملك و آماده سازی زمین        | ۱۴,۹۶۴         | ۳۹,۹۸۰                    |
| تصفیه آمین (AMN)              | ۰              | ۱,۹۳۶                     |
| هیدروترایی تقطیر میانی (MDH)  | ۲۲,۴۴۳         | ۳۵,۵۳۹                    |
| هات تب ۱ (ONT)                | ۱۰۵,۰۵۶        | ۱۰۶,۳۴۷                   |
| ایستگاه تقلیل فشار گاز (GPR)  | ۱۰۴,۶۶۹        | ۱۶۹,۲۳۴                   |
|                               | ۶,۰۹۳,۲۴۹      | ۱۵,۲۶۱,۴۷۸                |
|                               | 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 ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹       |                                  |
|------------------|------------------|----------------------------------|
| ۲,۱۹۱,۱۴۴        | ۱,۰۰۲,۲۵۹        | هزینه کارمزد بانکی و تمبر و سفته |
| ۶۸,۰۵۶           | ۴۶۳              | هزینه کارمزد گشایش اعتبار ارزی   |
| ۰                | ۰                | هزینه کارمزد گشایش اعتبار ریالی  |
| ۱,۲۵۰            | ۵۷,۰۰۸           | هزینه کارمزد ضمانتنامه ها        |
| ۲,۰۱۲,۱۵۹        | ۱۷۳,۰۱۰          | هزینه کارمزد حواله های ارزی      |
| <b>۴,۲۷۲,۶۰۹</b> | <b>۱,۲۳۲,۷۳۹</b> |                                  |

۹-۶-۷- 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 ۱,۰۰۰ میلیون ریال بابت کمک به دهیاری روستای بردخون می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

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

| تاثیر پروژه بر عملیات | مخارج انباشته |            | برآورد تاریخ تکمیل | برآورد تاریخ بهره برداری | درصد تکمیل |            |                              |
|-----------------------|---------------|------------|--------------------|--------------------------|------------|------------|------------------------------|
|                       | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                    |                          | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                              |
| بهره برداری و درآمد   | ۸۸,۱۱,۷۸۷     | ۸۸,۹۳۰,۷۸۳ | \$ ۳۵۲,۰۶۳,۲۵۰     | ۸۳/۰۶/۲۰۲۱               | ۸۷/۸۲٪     | ۹۱/۳۴٪     | احداث پالایشگاه میعانات گازی |

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

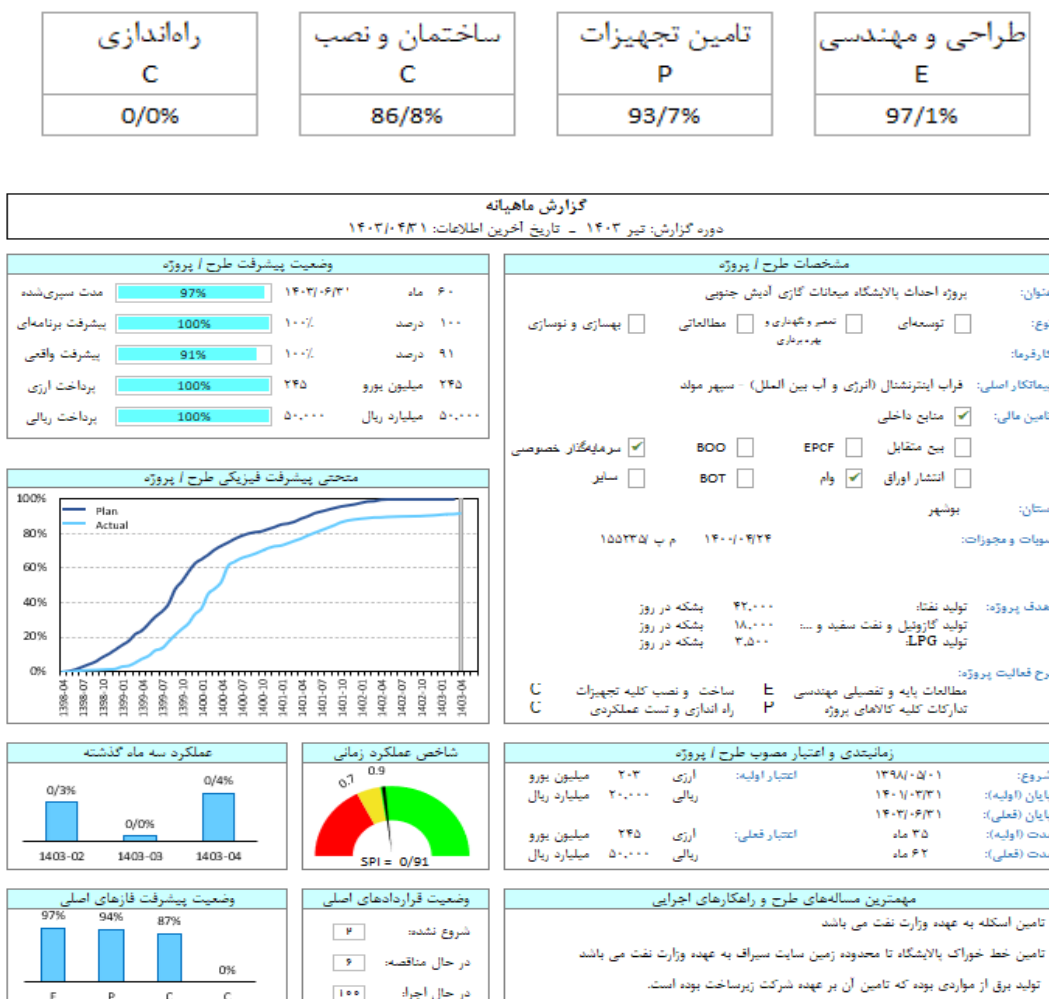
سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱۰-۷- همانگونه که در گزارش سال قبل نیز عنوان شد ، ماهیت بخش عمده ای از هزینه های سرمایه گذاری طرح در بخش ارزی عمدتاً در بخش تاسیسات و ماشین آلات و تجهیزات پالایشگاهی می باشد و بخشی از هزینه های ماشین آلات و مواد و مصالح مورد نیاز ریالی و بصورت هزینه داخلی می باشد.

با توجه به اینکه در گزارش مصوبه و قرارداد EPC طرح ، اکثریت هزینه ها بصورت ارزی آورده شده است ، درگزارشات پیشرفت نیز به دلیل کنترل بهتر هزینه ها، مبلغ ارزی آن لحاظ شده است.

لازم به ذکر است با توجه به جدول فوق کل هزینه های انجام شده طرح تا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ ، در ستون ارزی معادل ۳۱۹،۱۴۰ هزار یورو بوده که از این میزان معادل ۲۰۰،۷۱۴ هزار یورو ماهیت ارزی و خارجی بوده که از سوی صندوق توسعه ملی به عاملیت بانک صنعت و معدن پرداخت شده و معادل ۱۱۸،۴۲۶ هزار یورو نیز ماهیت ارزی و ریالی بوده که از سوی سهامدار به صورت ریالی و ارزی تامین شده است.

۲-۱۰-۷- گزارش ماهیانه منتهی به ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ پروژه احداث پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی به وزارت نفت به شرح جدول ذیل می باشد :



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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### اهم فعالیت های انجام شده - ۷-۶-۱۱

##### مهندسی - ۷-۶-۱۱-۱

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

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

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

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

طراحی واحد آب شیرین کن پالایشگاه در مجاورت دریا

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

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

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

طراحی پایه واحد سولفید سدیم.

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

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

طراحی اولیه واحد تولید هیدروژن و تهیه مدارک خرید

طراحی اولیه مترینگ صادراتی و تهیه مدارک خرید

#### ۷-۶-۱۱-۲ - بازرگانی و تامین تجهیزات

##### آفسایت :

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

مربوطه

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

عقد قرارداد و تامین تجهیزات دودکش (flare) پالایشگاه

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

: ARM,TNK,WWT,FWS

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

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

عقد قرارداد و تامین پکیجها شامل برجهای خنک کن، بویلر، deoiling package, polishing package, تولید هوا، تولید نیتروژن،

پکیجهای تزریق، پکیجهای بارگیری، هیترا، پکیج metering

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

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

عقد قرارداد و تامین تجهیزات برقی شامل ترانسفورماتورها، تابلوهای فشار متوسط و فشار ضعیف، UPS، شارژر، باتری، کابلهای قدرت و

کنترل و گلندهای مربوطه، جعبه های تقسیم، سینی های کابل و کاندویت، سیستمهای روشنایی و سوکت، سیستم ارتینگ، سیستم حفاظت کاتدیک، هیتراهای برقی

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

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

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

عقد قرارداد و تامین تجهیزات کلیه ساختمانهای پروژه

عقد قرارداد و تامین تجهیزات نیروگاه برق پالایشگاه

### : واحد NHT

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

عقد قرارداد و تامین ۳ عدد هیترا واحد NHT

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

عقد قرارداد و تامین لوله های بخش زیر زمینی واحد NHT

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

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۳-۱۱-۶-۷- اجرا و نصب

#### آفسایت :

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

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

#### : ARM, TNK, WWT, FWS

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

#### : واحد NHT

اجرای فونداسیونهای مربوطه با پیشرفت فیزیکی ۵۳٪

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲

#### ۴-۱۱-۶-۷- 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 نودورها 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.

#### ۱۲-۶-۷- 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 ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

۷-۷-۱ مبلغ ۲۵,۶۷۹ 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                                          | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹            |      |            | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹            |      |              |
|------------------------------------------------------|-----------------------|------|------------|-----------------------|------|--------------|
|                                                      | مانده پیش پرداخت ارزی |      |            | مانده پیش پرداخت ارزی |      |              |
|                                                      | درهم                  | دلار | یورو       | درهم                  | دلار | یورو         |
| تولیدی سیم و کابل یزد-ق ۰۸۳                          | ۰                     | ۰    | ۷۸,۲۷۲/۲۷  | ۲۳,۷۷۵                | ۰    | ۶۵۵,۱۹۲/۷۴   |
| انرژی کویر پایا (EKP)                                | ۰                     | ۰    | ۳۱۵,۵۲۱/۰۰ | ۰                     | ۰    | ۳۱۵,۵۲۱/۰۰   |
| آسیا ابزار دقیق-ق ۰۵۱                                | ۰                     | ۰    | ۱۳۴,۷۹۲/۲۸ | ۰                     | ۰    | ۱۳۴,۷۹۲/۲۸   |
| تهویه سیستمهای مطبوع-ق ۰۲۸                           | ۰                     | ۰    | ۱۲۱,۱۸۶/۷۵ | ۰                     | ۰    | ۱۲۱,۱۸۶/۷۵   |
| آبسان زلال خاورمیانه-ق ۰۶۴                           | ۰                     | ۰    | ۱۶۱/۳۶     | ۴۴                    | ۰    | ۱۱۲,۹۰۳/۱۸   |
| بازرگانی ایران ترانسفو-ق ۰۱۹                         | ۰                     | ۰    | ۶,۲۲۲/۸۴   | ۱,۸۶۱                 | ۰    | ۶,۲۲۲/۸۴     |
| پایا صنعت ق ۰۱۷-الحاقیه ۱                            | ۰                     | ۰    | ۳۷۴/۸۴     | ۰                     | ۰    | ۳۷۴/۸۴       |
|                                                      | ۰                     | ۰    | ۶۵۶,۵۳۱/۳۴ | ۲۵,۶۷۹                | ۰    | ۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳ |
| کسر میشود : تهاثر با حسابهای پرداختنی (یادداشت ۳-۱۵) | ۰                     | ۰    | ۰          | ۰                     | ۰    | ۰            |
|                                                      | ۰                     | ۰    | ۶۵۶,۵۳۱/۳۴ | ۲۵,۶۷۹                | ۰    | ۱,۳۴۶,۱۹۳/۶۳ |



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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

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

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹       | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹       |                   |
|------------------|------------------|-------------------|
| ۲,۰۰۷,۱۳۶        | ۲,۰۰۷,۱۳۶        | پترو فرآیند رازان |
| ۶۹۱,۴۳۶          | ۶۹۲,۳۰۸          | نوین دانش آینده   |
| ۵۳۸,۱۲۰          | ۰                | ایران تابلو       |
| <b>۳,۲۳۶,۶۹۱</b> | <b>۲,۶۹۹,۴۴۴</b> |                   |

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

| شرح                                                             | شماره یادداشت | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹    | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹     |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|---------------|----------------|
| انعام اله ناصری                                                 | ۷-۷-۵-۱       | ۳۰,۹۹۸        | ۳۰,۹۹۸         |
| علیرضا ولدخانی                                                  | ۷-۷-۵-۲       | ۶,۰۹۶         | ۶,۰۹۶          |
| DERIN Dayanikli Tuketim Mallari Ve<br>Turizm S an.TIC .LTD S TI | ۷-۷-۵-۳       | ۴۲۷           | ۹,۹۰۱          |
| G P E G lobal Elektrik U retim A S                              |               | ۰             | ۳۲۶,۹۲۲        |
| هیرو آسانسور                                                    |               | ۰             | ۱۰,۵۴۶         |
|                                                                 |               | <b>۳۷,۵۲۱</b> | <b>۳۸۴,۴۶۳</b> |

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

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۸- دارایی های نامشهود

| نرم افزار رایانه ای                | حق امتیاز خدمات عمومی | جمع    |        |
|------------------------------------|-----------------------|--------|--------|
| بهای تمام شده                      |                       |        |        |
| مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱           | ۳۱,۶۱۵                | ۳۵,۳۵۱ | ۳,۷۳۶  |
| افزایش                             | ۰                     | ۸,۸۴۱  | ۸,۸۴۱  |
| نقل و انتقال                       | ۰                     | ۰      | ۰      |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۱            | ۳۱,۶۱۵                | ۴۴,۱۹۳ | ۱۲,۵۷۸ |
| افزایش                             | ۰                     | ۳,۴۹۱  | ۳,۴۹۱  |
| نقل و انتقال                       | ۰                     | ۰      | ۰      |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۲            | ۳۱,۶۱۵                | ۴۷,۶۸۴ | ۱۶,۰۶۹ |
| استهلاک انباشته                    |                       |        |        |
| مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰           | ۰                     | ۲,۱۳۲  | ۲,۱۳۲  |
| استهلاک                            | ۰                     | ۲,۹۳۸  | ۲,۹۳۸  |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۰            | ۰                     | ۵,۰۷۱  | ۵,۰۷۱  |
| استهلاک                            | ۰                     | ۴,۰۲۷  | ۴,۰۲۷  |
| نقل و انتقال                       | ۰                     | ۰      | ۰      |
| مانده در پایان سال ۱۴۰۱            | ۰                     | ۹,۰۹۸  | ۹,۰۹۸  |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰                     | ۳۸,۵۸۵ | ۶,۹۷۱  |
| مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۳۱,۶۱۵                | ۳۹,۱۲۲ | ۷,۵۰۷  |

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

**۹- سرمایه گذاری های بلندمدت**

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

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

۹-۱- 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.

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

۹-۳- 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 ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

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

۱۰-۱- مبلغ ۷۲,۳۱۶ میلیون ریال بخشی از بیمه تمام خطر نصب شماره ۲/۹۹/۰۵۳۲۰۵۴ به ارزش ۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون یورو با سررسید ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ میباشد.

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

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

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

(مبالغ به میلیون ریال)

**۱۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها**

| ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |                               |            |                                             |
|------------|------------|-------------------------------|------------|---------------------------------------------|
| خالص       | خالص       | ذخیره مطالبات<br>مشکوک الوصول | مبلغ دفتری | یادداشت                                     |
|            |            |                               |            | <b>اسناد دریافتنی:</b>                      |
| ۰          | ۰          | ۰                             | ۰          | اشخاص و موسسات                              |
| ۰          | ۰          | ۰                             | ۰          |                                             |
|            |            |                               |            | <b>حساب های دریافتنی تجاری:</b>             |
| ۵۵,۹۲۵     | ۱۳۹,۲۳۰    | ۰                             | ۱۳۹,۲۳۰    | ۱۱-۱ سپرده نقدی دریافت ضمانتنامه نزد بانکها |
| ۲,۸۴۹      | ۲,۰۸۱      | ۰                             | ۲,۰۸۱      | ۱۱-۲ سپرده های گمرکی                        |
| ۰          | ۰          | ۰                             | ۰          | سپرده نقدی گشایش اعتبار اسنادی ارزی         |
| ۵۸,۷۷۴     | ۱۴۱,۳۱۱    | ۰                             | ۱۴۱,۳۱۱    |                                             |
|            |            |                               |            | <b>سایر حساب های دریافتنی:</b>              |
| ۰          | ۱,۳۹۶,۵۵۴  | ۰                             | ۱,۳۹۶,۵۵۴  | ۱۱-۳ اشخاص و موسسات ریالی                   |
| ۶۴۸,۸۶۱    | ۷۰۱,۶۷۷    | ۰                             | ۷۰۱,۶۷۷    | ۱۱-۴ اشخاص و موسسات ارزی                    |
| ۶۲۹        | ۱,۹۶۷      | ۰                             | ۱,۹۶۷      | ۱۱-۵ کارکنان (وام/مساعده/بیمه تکمیلی)       |
| ۱,۲۴۹      | ۱,۰۱۸      | ۰                             | ۱,۰۱۸      | سایر                                        |
| ۶۵۰,۷۴۰    | ۲,۱۰۱,۲۱۶  | ۰                             | ۲,۱۰۱,۲۱۶  |                                             |
| ۷۰۹,۵۱۴    | ۲,۲۴۲,۵۲۷  | ۰                             | ۲,۲۴۲,۵۲۷  |                                             |

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

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

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

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

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

۱۳-۲- مبلغ ۱۰ میلیون ریال موجودی تنخواه گردان ریالی مربوط به مانده تنخواه دفتر مرکزی و سایت به مبلغ ۱۶۸ میلیون ریال است.

۱۳-۳- مبلغ ۱۰۰۹ میلیون ریال موجودی نزد بانک ها به صورت ارزی شامل مانده ۱۶۳.۵۴۴ وون فی ۳۰۴,۲۹۶ ریال نرخ سنا ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ نزد بانک ملت 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ با نرخ ۴۶۹,۲۵۰ ریال تسعیر ارز شده است.

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

**۱۴- سرمایه**

۱-۱۴- سرمایه ثبتی شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۷.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲.۷۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱۰.۰۰۰ ریالی بانام است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |           |               | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |           |               |                              |
|------------|-----------|---------------|------------|-----------|---------------|------------------------------|
| ارزش اسمی  | درصد سهام | تعداد سهام    | ارزش اسمی  | درصد سهام | تعداد سهام    |                              |
| ۴,۲۹۸,۰۵۷  | ۳۵/۸۱۷۱٪  | ۴۲۹,۸۰۵,۶۹۵   | ۹,۶۷۰,۶۱۷  | ۳۵/۸۱۷۱٪  | ۹۶۷,۰۶۱,۷۰۰   | شرکت تناوب                   |
| ۵,۶۳۴,۹۷۸  | ۴۶/۹۵۸۲٪  | ۵۶۳,۴۹۷,۸۱۹   | ۱۲,۶۷۸,۷۱۴ | ۴۶/۹۵۸۲٪  | ۱,۲۶۷,۸۷۱,۴۰۰ | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط      |
| ۱,۱۲۴,۴۴۳  | ۹/۳۷۰۴٪   | ۱۱۲,۴۴۴,۲۸۳   | ۲,۵۳۶,۴۹۹  | ۹/۳۹۴۴٪   | ۲۵۳,۶۴۹,۹۰۰   | آقای سیاوش زرگر یعقوبی       |
| ۹۳۷,۳۲۲    | ۷/۸۱۱۰٪   | ۹۳,۷۳۲,۲۰۴    | ۲,۱۰۸,۹۷۰  | ۷/۸۱۱۰٪   | ۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰   | آقای غلامرضا صحرائیان        |
| ۵,۲۰۰      | ۰/۰۴۳۳٪   | ۵۲۰,۰۰۰       | ۵,۲۰۰      | ۰/۰۱۹۳٪   | ۵۲۰,۰۰۰       | آقای سید محمد رضا شبیری نژاد |
| ۱۲,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪      | ۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰٪      | ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |                              |

۲-۱۴- طی سال مالی جاری در طی یک مرحله مبلغ ۱۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و عطف به نامه تأییدیه موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار به اداره ثبت شرکتها و به استناد به صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۱۶ که با شماره پیگیری ۷۷۲۴۲۰۵۳۰۱۴۴۷۸۶۹۵۲۵ در مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۷ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۲۳۰۴۰۰۹۰۱۰۴۹۶۱۳ به تأیید اداره ثبت شرکتهای استان تهران رسیده و در روزنامه رسمی شماره ۲۲۸۳۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۱۹ به چاپ رسیده است.

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

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

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

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

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

### ۱۵- افزایش سرمایه در جریان :

۱۵-۱ طی سال مالی مورد گزارش، سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ و ملاحظات بازرس قانونی شرکت از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران به مبلغ ۱۳,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در ۲ مرحله تصویب گردید و از بابت افزایش سرمایه مرحله ۱ طی صورت جلسه هیئت مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ مبلغ ۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال در سرفصل افزایش سرمایه در جریان (سرمایه تعهد شده) انعکاس یافته است.

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         |           |            | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹         |           |           |                              |
|--------------------|-----------|------------|--------------------|-----------|-----------|------------------------------|
| تعداد سهام ثبت شده | درصد سهام | ارزش اسمی  | تعداد سهام ثبت شده | درصد سهام | ارزش اسمی |                              |
| ۹۶۷,۰۶۱,۷۰۰        | ۳۵/۸۱۷۱٪  | ۹,۶۷۰,۶۱۷  | ۲۸۶,۵۳۶,۸۰۰        | ۳۵/۸۱۷۱٪  | ۲,۸۶۵,۳۶۸ | شرکت تناوب                   |
| ۱,۲۶۷,۸۷۱,۴۰۰      | ۴۶/۹۵۸۲٪  | ۱۲,۶۷۸,۷۱۴ | ۳۷۷,۳۴۱,۹۱۱        | ۴۷/۱۶۷۷٪  | ۳,۷۷۳,۴۱۹ | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط      |
| ۲۵۳,۶۴۹,۹۰۰        | ۹/۳۹۴۴٪   | ۲,۵۳۶,۴۹۹  | ۷۳,۶۳۳,۲۸۹         | ۹/۲۰۴۲٪   | ۷۳۶,۳۳۳   | آقای سیاوش زرگر یعقوبی       |
| ۲۱۰,۸۹۷,۰۰۰        | ۷/۸۱۱۰٪   | ۲,۱۰۸,۹۷۰  | ۶۲,۴۸۸,۰۰۰         | ۷/۸۱۱۰٪   | ۶۲۴,۸۸۰   | آقای غلامرضا صحرائیان        |
| ۵۲۰,۰۰۰            | ۰/۰۱۹۳٪   | ۵,۲۰۰      | ۰                  | ۰/۰۰۰۰٪   | ۰         | آقای سید محمد رضا شبیری نژاد |
| ۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۰۰٪      | ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰        | ۱۰۰٪      | ۸,۰۰۰,۰۰۰ |                              |

۱۵-۲ عطف به نامه تأییدیه موسسه حسابرسی و خدمات مالی سامان پندار به اداره ثبت شرکتها به شماره ۱۱۳۴۶-۰۲ مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۹ و به استناد به صورتجلسه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ و اجازه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۲۳ که با شماره پیگیری ۰۳۰۱۱۴۹۱۱۲۲۹۶۵۷ در مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۳ و شماره مکانیزه آگهی ۱۴۰۳۳۰۴۰۰۹۰۱۰۰۱۱۲۶ به تأیید اداره ثبت شرکتهای استان تهران رسیده و در روزنامه رسمی شماره ۲۳۰۲۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۹ به چاپ رسیده است.

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

**۱۶- اندوخته قانونی :**

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

(مبالغ به میلیون ریال)

**۱۷- حسابهای پرداختنی بلندمدت**

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

۱۷-۱- بدهی های بلند مدت به مبلغ ۱۵,۰۸۴,۷۳۸ میلیون ریال بابت وجوه دریافتی از اشخاص وابسته و سهامداران شرکت و مدیر اجرایی و مدیرعامل در رابطه با انجام مخارج سرمایه ای می باشد که به علت افزایش سرمایه در بدهی های بلند مدت طبقه بندی شده است و به شرح ذیل می باشد:

| ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |                         |
|------------|------------|-------------------------|
| ۹,۳۲,۶۶۸   | ۱۰,۱۶۱,۴۱۵ | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط |
| ۳,۰۵۱,۹۶۳  | ۱,۵۴۹,۸۸۵  | شرکت تناوب              |
| ۲,۱۰۴,۰۰۲  | ۲,۷۱۱,۰۰۴  | آقای محسن صفائی فراهانی |
| ۵۲۵,۸۹۴    | ۱۸۸,۲۱۴    | آقای سیاوش زرگر یعقوبی  |
| ۱,۰۶۶,۰۸۴  | ۴۷۴,۲۲۰    | آقای غلامرضا صحرائیان   |
| ۱۵,۷۸۰,۶۱۱ | ۱۵,۰۸۴,۷۳۸ |                         |

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

(مبالغ به میلیون ریال)

**۱۸- تسهیلات مالی بلندمدت**

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

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

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

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱-۱-۱- مانده تسهیلات ارزی شامل ۲۲۷,۳۵۶,۱۳۱/۹۳ دلار (معادل ۲۰۰,۷۱۴,۳۳۰/۳۸ یورو) بابت بخشی از اصل تسهیلات دریافتی از صندوق ذخیره ارزی (صندوق توسعه ملی) با عاملیت بانک صنعت و معدن، مصوب سال ۱۳۹۶ است که بابت خرید ماشین آلات و تجهیزات جهت احداث پالایشگاه میعانات گازی آدیش جنوبی گشایش شده است و بازپرداخت تسهیلات دریافتی از صندوق توسعه ملی بصورت ارزی خواهد بود و محاسبات ریالی صرفاً برای اسناد مالی بوده و هیچگونه ارزشی ندارد. بهمین دلیل باتوجه به تغییرات متعدد نرخ ارز در سال ۱۴۰۲ و امکان بروز خطا، مبنای محاسبه تسعیر نرخ سامانه سنا در مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ منظور شده است. بدیهی است در صورت نیاز سهامداران می توان همواره این تغییر ریالی را اعلام نمود بدون اینکه نتیجه ای در مورد اصل و بهره بازپرداخت این بدهی داشته باشد:

| نام تامین کننده                 | اصل مبلغ فاکتور       |                       |                   |
|---------------------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|
|                                 | ارزی - یورو           | ارزی - دلار           | میلیون ریال       |
| شرکت Energy & Water FZE         | ۱۱۸,۱۰۳,۹۲۷/۳۴        | ۱۳۴,۴۰۷,۲۳۲/۴۵        | ۵۴,۵۰۵,۷۶۲        |
| شرکت FGS-۰۰۶                    | ۱۶,۲۶۴,۰۹۷/۵۶         | ۱۸,۷۳۱,۹۱۴/۴۵         | ۷,۵۹۶,۲۹۷         |
| شرکت Zaffertec                  | ۹,۷۶۳,۳۹۱/۳۳          | ۱۱,۴۶۱,۳۹۲/۱۴         | ۴,۶۴۷,۹۰۴         |
| شرکت مهندسی پایاصنعت            | ۸,۷۵۶,۱۶۹/۹۱          | ۹,۶۰۹,۳۴۹/۰۹          | ۳,۸۹۶,۸۵۱         |
| شرکت Rajan Petro Farayand       | ۸,۱۱۸,۲۵۰/۰۴          | ۸,۶۸۸,۹۹۳/۰۰          | ۳,۵۲۳,۶۲۱         |
| شرکت هواابزار تهران             | ۶,۰۷۵,۰۴۶/۵۰          | ۷,۰۸۶,۵۱۵/۴۳          | ۲,۸۷۳,۷۷۳         |
| شرکت FGS-۰۰۱                    | ۳,۷۲۸,۸۰۸/۸۹          | ۴,۳۸۶,۱۷۵/۵۳          | ۱,۷۷۸,۷۱۳         |
| شرکت تهران جوان                 | ۳,۵۰۱,۰۳۷/۳۸          | ۳,۸۱۶,۳۸۱/۱۳          | ۱,۵۴۷,۶۴۶         |
| شرکت نوین دانش آینده Neda       | ۴,۸۳۵,۸۲۰/۴۱          | ۵,۵۲۴,۶۱۹/۱۳          | ۲,۲۴۰,۳۸۲         |
| شرکت تهویه                      | ۲,۸۶۷,۹۹۸/۲۵          | ۳,۳۸۳,۱۰۵/۵۴          | ۱,۳۷۱,۹۴۱         |
| شرکت کابل یزد                   | ۲,۶۶۶,۹۸۲/۴۸          | ۲,۹۶۴,۰۵۶/۳۰          | ۱,۲۰۲,۰۰۵         |
| شرکت ایمن سهند آریا-ق-۰۴۳ و ۰۴۴ | ۲,۴۹۴,۱۲۲/۸۳          | ۲,۶۵۸,۴۵۹/۰۳          | ۱,۰۷۸,۰۷۷         |
| شرکت ایران تابلو ق-۰۳۲ و ۰۴۹    | ۱,۹۷۳,۶۶۳/۹۲          | ۲,۱۶۵,۳۳۹/۳۹          | ۸۷۸,۱۰۴           |
| شرکت فاتح صنعت-ق-۰۳۱ و ۰۳۹      | ۴,۱۱۷,۹۰۲/۰۷          | ۴,۴۴۷,۴۶۲/۹۳          | ۱,۸۰۳,۵۶۶         |
| KWB (FS K-۰۳۶)                  | ۳,۲۰۵,۲۱۴/۳۸          | ۳,۴۱۳,۹۲۹/۲۵          | ۱,۳۸۴,۴۴۰         |
| شرکت پارس کویر PKC              | ۹۴۱,۶۰۰/۰۰            | ۱,۰۳۰,۴۹۵/۱۵          | ۴۱۷,۸۹۴           |
| ایران ترانسفو                   | ۹۱۹,۱۳۶/۴۸            | ۱,۰۲۷,۷۶۶/۹۴          | ۴۱۶,۷۸۷           |
| شرکت IIP                        | ۹۵۶,۵۲۴/۷۰            | ۱,۰۱۷,۵۹۷/۹۵          | ۴۱۲,۶۶۳           |
| شرکت پتروپیش سهند               | ۵۸۹,۷۵۵/۰۰            | ۶۷۱,۵۵۴/۸۳            | ۲۷۲,۳۳۴           |
| شرکت آبسان زلال خاورمیانه       | ۳۱۰,۵۱۴/۵۰            | ۳۰۶,۶۲۶/۸۶            | ۱۲۴,۳۴۵           |
| شرکت پرگاسیران                  | ۲۵۳,۴۲۷/۷۷            | ۲۸۵,۳۹۵/۳۷            | ۱۱۵,۷۳۶           |
| شرکت آسیا ابزار دقیق            | ۱۳۴,۷۹۲/۲۸            | ۱۳۳,۱۰۴/۶۸            | ۵۳,۹۷۸            |
| انرژی کویر پایا EPK             | ۱۳۶,۱۹۱/۸۰            | ۱۳۸,۶۶۵/۳۷            | ۵۶,۲۳۳            |
|                                 | <b>۲۰۰,۷۱۴,۳۳۰/۸۲</b> | <b>۲۲۷,۳۵۶,۱۳۱/۹۳</b> | <b>۹۲,۱۹۹,۰۵۰</b> |

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

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

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

۱۸-۲- بهره تسهیلات دریافتی :

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

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹- سایر پرداختنی ها

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۱۹-مانده ۸۱۲,۰۷۲ میلیون ریال اسناد پرداختنی به شرح جدول ذیل می باشد :

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱۹-۲-مانده سپرده حسن انجام کار ارزی بابت ۱۰٪ حسن انجام کار مکسوره از فاکتورهای های ارسالی فروشندگان به بانک صنعت و معدن بابت پرداخت ارزی از محل گشایش اعتبار اسنادی تماما در سال ۱۴۰۲ در نیکو ۱۲ بخش ۱ تسویه گردیده به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

**یادداشت های توضیحی صورت های مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

۱۹-۳- مانده حسابهای پرداختنی اشخاص و موسسات به مبلغ ۶,۶۵۱,۹۵۷ میلیون ریال به شرح جدول ذیل می باشد :

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

#### سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱-۱۹-۳-۱- مانده ۱,۴۷۲,۷۲۳ میلیون ریال شرکت آب و تامین انرژی بین الملل (W & E) بابت ۳٪ هزینه ترانسفر به ارزش ۳,۱۱۰,۲۱۱/۷۷ یورو که با نرخ ۴۷۳/۵۱۲ ریال اسکناس فروش سنا مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۸ تسعیر شده است.

۲-۱۹-۳-۲- مانده حساب شرکت سپهرمولد به مبلغ ۱,۳۸۸,۷۹۶ 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)

۳-۱۹-۳-۳- مانده ۵۶۴,۵۸۶ میلیون ریال شرکت KTI، بابت اینویس (تخصیص ارزی) شماره ۲۱۰ به مبلغ ۴۶۱/۸۰۰ یورو می باشد که با توجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب شده است.

۴-۱۹-۳-۴- مانده ۳۶۹,۲۸۵ میلیون ریال شرکت سنگ آهن مرکزی رباط بابت طلب خرد سنگ آهن دانه بندی شده میباشد که در سال ۱۴۰۳ طی نامه ۷۸-۴۰۳-م مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۰۶ به بستانکاری جاری سهامداران آن سهامدار منظور شده است.

۵-۱۹-۳-۵- مانده ۲۱۵,۷۸۹ میلیون ریال شرکت سیم و کابل یزد بابت طلب ۲۵٪ اینویس های ۱ تا ۴ از قرارداد ADSH-P-PO-GE-۰۰۸۳ خرید کابل میباشد که در سال ۱۴۰۳ تسویه خواهد شد.

۶-۱۹-۳-۶- مانده ۱۱۶,۷۵۴ میلیون ریال شرکت مهندسین مشاور تهران جوان بابت (۲۳۰) inv.#۲۳۳-adish-typeB میباشد که باتوجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی کالا لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۷-۱۹-۳-۷- مانده ۱۰۷,۳۸۷ میلیون ریال (معادل ۲۷۳.۸۷۵/۵۰ یورو) شرکت پمپ صنعتی ایران بابت اینویس (تخصیص ارزی) شماره ۲۳۲ که با توجه به اینکه کالاها به این شرکت تحویل شده است در حسابها و موجودی انبار لحاظ شده و در سال ۱۴۰۳ توسط بانک صنعت و معدن تسویه حساب خواهد شد.

۸-۱۹-۳-۸- مانده ۹۱,۲۵۱ میلیون ریال شرکت بیمه آسیا بابت اقساط باقیمانده الحاقیه شماره ۲ بیمه نامه تمام خطر نصب پروژه به ارزش ۱۴۰ میلیون یورو است که تا ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ اعتبار دارد و همچنین افزایش سرمایه بیمه تمام خطر نصب از ۱۴۰ میلیون یورو به ۲۰۳ میلیون یورو بوده که الباقی اقساط ماهانه توسط شرکت به شماره حساب بیمه آسیا مرکزی واریز و به نماینده اعلام می گردد.

۹-۱۹-۳-۹- مانده ۵۸,۱۷۴ میلیون ریال بابت طلب فاکتور N.K.۲۰۱۵۲ ق ۱۲۳ ADSH-P-PO-GE-۱۲۳ میباشد که پس از تکمیل الباقی کالاهای قراردادی تسویه خواهد شد.

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲**

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| نام پیمانکار                         | شماره قرارداد     | موضوع قرارداد                     | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹             | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹             |
|--------------------------------------|-------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------|
| شرکت سپهرمولد- اشخاص وابسته          | ADSH-E-CO-GE-۰۰۸  | مهندسی و طراحی و اجرا پالایشگاه   | ۷۰۳,۴۰۴                | ۴۲۹,۹۹۸                |
| خبرگان بین المللی تهران              | ADSH-E-CO-CE-۰۰۱۵ | خدمات مشاوره کنترل کیفیت و بازرسی | ۴,۲۳۷                  | ۵,۶۸۲                  |
| مهندسین مشاور پی کاو                 | ADSH-E-CO-CV-۰۰۵  | آزمایش کنترل عملیات خاکی          | ۱,۸۶۵                  | ۱,۱۷۹                  |
| حسین الهیاری (ایران سوپاپ)           | -                 | سرسیلندر نیروگاه                  | ۸۲۵                    | ۰                      |
| شرکت نگراندیش                        | ۳۳۷-۱             | خدمات مشاوره                      | ۲۵۰                    | ۱۶۵                    |
| مهندسین مشاور آزمون فولاد            | -                 | بازرسی                            | ۱۹۵                    |                        |
| شرکت راهکاربرتر آرادپایا             | APS-C-۰۱۲۲-AM۱    | خرید پشتیبانی نرم افزار           | ۱۹۳                    | ۱۱۸                    |
| بازرسی فنی بین المللی پرسا پایش      | -                 | بازرسی                            | ۱۲۵                    | ۱۰۰                    |
| مهندسین مشاور هندسه پارس             | ADSH-E-CO-GE-۰۰۲۱ | مطالعات احداث برداشت از آب دریا   | ۱۱۵                    | ۱۱۵                    |
| مهندسین مشاور دریابندر               | ADSH-E-CO-GE-۰۰۲۳ | امکان سنجی محصولات صادراتی        | ۸۱                     |                        |
| سامان اندیشه ستیا                    | ADSH-E-CO-GE-۰۰۱۵ | خرید پشتیبانی نرم افزار           | ۷۵                     | ۳۱                     |
| همراهان کار پاسارگاد                 | ADSH-E-CO-GE-۰۰۱۸ | طراحی خط لوله گاز                 | ۷۵                     | ۷۵                     |
| توآر اینسپکشن اند کوالیتی سرویسز کیش | -                 | بازرسی                            | ۶۲                     |                        |
| مهندسان مشاور زیست انرژی پارس        | ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۹ | امکانسنجی آلودگی فلر              | ۵۰                     |                        |
| مهدی بابایی جلودار                   | -                 | تراشکاری                          | ۳۷                     | ۳۷                     |
| اندیشه بین المللی کانگورو            | -                 | عکسبرداری هوایی                   | ۱۹                     |                        |
| مهندسی مشاوران شیراز انرژی (مشیران)  | ADSH-E-CO-EL-۰۰۰۹ | طراحی نیروگاه گازی                | ۱۶                     | ۱۶                     |
| شبکه انتقال داده های رهام تک         | 0                 | فروش پهنای باند                   | ۱۶                     | ۸                      |
| ویستا الکترونیک فاریاب               | -                 | نصب و راه اندازی یوپی اس          | ۱۴                     |                        |
| شرکت بهید صنعت پارس                  | ADSH-E-CO-EL-۰۰۰۱ | خدمات مهندسی حفاظت کاتدیک         | ۱۲                     | ۱۲                     |
| شرکت همکاران سیستم                   | S G M/۲۱۱۴/۱۳۹۸   | خرید پشتیبانی نرم افزار           | ۲                      | ۲                      |
| شرکت لوید آلمان کیش                  | ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۶ | خدمات مشاوره و کنترل کیفیت        | ۰                      | ۰                      |
| شرکت ترانس صنعت ایرانیان             | ADSH-E-CO-GE-۰۰۲۰ | خدمات ترانس های نیروگاه           | ۰                      | ۶۰۰                    |
| شرکت طنین ارتباط پارمیس              | ADSH-E-CO-GE-۰۰۰۵ | اخذ مجوز فرکانسی                  | ۰                      | ۲۵                     |
| پویا سامانه همکاران                  | 1401/PS/54        | خرید پشتیبانی نرم افزار           | ۰                      | ۱۳                     |
|                                      |                   |                                   | <b>۷۱۱,۶۶۹,۵۳۱,۹۸۶</b> | <b>۴۳۸,۱۷۷,۷۱۶,۲۲۴</b> |

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۱۹-۵- مانده سپرده حسن انجام کار پیمانکاران به مبلغ ۸۲,۸۶۲ میلیون ریال به شرح جدول ذیل میباشد :

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

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

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

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

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

۲۰- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

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

- ۱-۲۰- باتوجه به اینکه شرکت در مرحله قبل از بهره برداری میباشد و کلیه مخارج جزو هزینه های بهره برداری بوده و در سرفصل دارایی در جریان تکمیل در نظر گرفته شده است ، همچنین باتوجه به توضیحات ارائه شده درآمد مشمول مالیات ابرازی تا پایان سال مالی ۱۴۰۱ نداشته است. شایان ذکر است کلیه سالهای مالی تا سال ۱۴۰۱ توسط سازمان امور مالیاتی رسیدگی شده و برگ قطعی و مفاسد صفر نیز دریافت شده است. همچنین در مورد سال مالی ۱۴۰۱ ، تا تاریخ تهیه این گزارش این شرکت مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و منتظر دریافت برگ تشخیص و سپس برگ قطعی صفر عملکرد سال ۱۴۰۱ می باشیم.
- ۲-۲۰- مبلغ ۲۱,۴۱۷ میلیون ریال بابت ۲۵٪ مالیات عملکرد سال مالی ۱۴۰۲ بابت صادرات سنگ آهن دانه بندی با خلوص بالای ۶۰٪ به چین میباشد که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ طی چک شماره ۷۲۵۵۱۸ بانک تجارت دروجه سازمان امور مالیاتی واریز گردید و تا تاریخ تأیید صورت های مالی مذکور از سوی آن سازمان جهت رسیدگی مراجعه نشده است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

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

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

## ۲۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها :

### ۲۲-۱- مدیریت سرمایه

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

### ۲۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

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

### ۲۲-۲- 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. باتوجه به اینکه شرکت در مرحله قبل از بهره برداری می باشد آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

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

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲ اسفند

### ۲۲-۳- 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.

### ۲۲-۴- مدیریت ریسک نقدینگی

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

### ۲۳- وضعیت ارزی :

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

### ۲۳-۱- رفع تعهد ارزی ناشی از صادرات :

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

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

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

۱-۲۴- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح          | نام شخص وابسته          | نوع وابستگی              | مشمول ماده ۱۲۹ | پرداخت بابت افزایش سرمایه | پرداخت بابت افزایش سرمایه درجریان | دریافت خدمات پیمانکاری | پرداخت وجه به تامین کنندگان مواد و مصالح و هزینه های شرکت | پرداخت وجه نقد | تامین وجه نقد | سایر حسابهای فی مابین | خرید مواد مستقیم |
|--------------|-------------------------|--------------------------|----------------|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|---------------|-----------------------|------------------|
| اشخاص وابسته | سپهر مولد               | عضو هیئت مدیره مشترک     | ✓              | ۰                         | ۰                                 | (۵,۹۶۰,۲۵۲)            | ۰                                                         | ۵,۲۷۹,۱۵۹      | ۰             | (۹۵,۶۲۰)              | ۰                |
|              | شرکت تناوب              | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۵,۳۷۲,۵۶۰                 | ۲,۸۶۵,۳۶۸                         | ۰                      | (۲,۹۴۲,۴۹۱)                                               | ۰              | (۱,۰۳۳,۳۵۹)   | (۲,۷۶۰,۰۰۰)           | ۰                |
|              | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۷,۰۴۳,۷۳۶                 | ۳,۷۷۳,۴۱۹                         | ۰                      | (۵,۷۹۴,۶۵۴)                                               | ۰              | (۶,۲۶۹,۰۷۵)   | ۱۱۷,۸۲۷               | ۱,۳۲۲,۶۶۹        |
|              | محسن صفایی فراهانی      | رئیس هیات مدیره          | ✓              | ۰                         | ۰                                 | ۰                      | (۲,۱۸۷,۹۵۸)                                               | ۱۱۶,۵۱۰        | (۲,۴۵۵,۵۰۹)   | ۳,۹۱۹,۹۵۵             | ۰                |
|              | غلامرضا صحرائیان        | سهامدار و عضو هیئت مدیره | ✓              | ۱,۱۷۱,۶۴۸                 | ۶۲۴,۸۸۰                           | ۰                      | (۹۶۱,۱۶۳)                                                 | ۰              | (۲۴۳,۵۰۰)     | ۰                     | ۰                |
|              | سیاوش زرگر یعقوبی       | سهامدار                  | ✓              | ۱,۴۱۲,۰۵۶                 | ۷۳۶,۳۳۳                           | ۰                      | (۵۳۲,۹۲۷)                                                 | ۰              | ۰             | (۱,۲۷۷,۷۸۲)           | ۰                |
|              | جمع                     |                          | ۱۵,۰۰۰,۰۰۰     | ۸,۰۰۰,۰۰۰                 | (۵,۹۶۰,۲۵۲)                       | (۱۲,۴۱۹,۱۹۳)           | ۵,۳۹۵,۶۶۹                                                 | (۱۰,۰۰۱,۴۴۴)   | (۹۵,۶۲۰)      | ۱,۳۲۲,۶۶۹             |                  |

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

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

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

| شرح                                         | نام شخص وابسته                                     | پرداختی های غیر<br>تجاری | سپرده حسن انجام<br>کار | سپرده بیمه | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |              | ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ |              |
|---------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------|------------|--------------|------------|--------------|
|                                             |                                                    |                          |                        |            | طلب        | خالص<br>بدهی | طلب        | خالص<br>بدهی |
|                                             | شرکت تناوب (سهامدار و عضو هیئت مدیره)              | (۱,۵۴۹,۸۸۵)              | •                      | •          | •          | (۱,۵۴۹,۸۸۵)  | •          | (۳,۰۵۱,۹۶۳)  |
|                                             | شرکت سنگ آهن مرکزی رباط (سهامدار و عضو هیئت مدیره) | (۱۰,۱۶۱,۴۱۵)             | •                      | •          | •          | (۱۰,۱۶۱,۴۱۵) | •          | (۹,۰۳۲,۶۶۸)  |
| سیاوش زرگر یعقوبی (سهامدار)                 |                                                    | (۱۸۸,۲۱۴)                | •                      | •          | •          | (۱۸۸,۲۱۴)    | •          | (۵۲۵,۸۹۴)    |
| محسن صفایی فراهانی (رئیس هیئت مدیره)        |                                                    | (۲,۷۱۱,۰۰۴)              | •                      | •          | •          | (۲,۷۱۱,۰۰۴)  | •          | (۲,۱۰۴,۰۰۲)  |
| غلامرضا صحرائیان (سهامدار و عضو هیئت مدیره) |                                                    | (۴۷۴,۲۲۰)                | •                      | •          | •          | (۴۷۴,۲۲۰)    | •          | (۱,۰۶۶,۰۸۴)  |
| شرکت سپهر مولد (عضو هیئت مدیره مشترک)       |                                                    | (۱,۳۸۸,۷۹۶)              | (۱۰۷,۵۲۴)              | (۷۰۳,۴۰۴)  | •          | (۲,۱۹۹,۷۲۴)  | •          | (۱,۴۲۳,۰۱۱)  |
| جمع کل                                      |                                                    | (۱۶,۴۷۳,۵۳۴)             | (۱۰۷,۵۲۴)              | (۷۰۳,۴۰۴)  | •          | (۱۷,۲۸۴,۴۶۲) | •          | (۱۷,۲۰۳,۶۲۲) |



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

**۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ پایان گزارشگری**

از تاریخ پایان گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی بجز افزایش سرمایه از ۲۷,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال به ۳۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال که در حقوق صاحبان سهام افشاء شده است هیچ رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام مندرج در صورت های مالی و یا افشاء در یادداشت های همراه صورت های مالی باشد، وجود نداشته است.

**۲۷- سود سهام پیشنهادی**

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹

تکالیف قانونی :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۴۰۲ طبق ماده ۹۰

۱,۶۰۶

اصلاحیه قانون تجارت

۰

پیشنهاد هیئت مدیره

۱,۶۰۶

سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره