

اطلاعات و صورت‌های مالی

شرکت: پتروشیمی خارک	سرمایه ثبت شده: 6,000,000
نماد: شخارک	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441122	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ : (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
پتروشیمی خارک	
بند مقدمه	
1. صورتهای مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 30 اسفند 1403 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 36، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی	
2. مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری مداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3. حسابرس‌ی این موسسه طبق استانداردهای حسابرس‌ی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرس قانونی در حسابرس‌ی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرس‌ی کسب شده به عنوان مبنای اظهارنظر، کافی و مناسب است.

اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورتهای مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهارنظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرس‌ی طبق استانداردهای حسابرس‌ی ممکن است همه تحریف‌های با اهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی با اهمیت تلقی می‌شوند که به‌طور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده کنندگان که بر مبنای صورتهای مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرس‌ی طبق استانداردهای حسابرس‌ی، به کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرس‌ی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می‌شود، روش‌های حسابرس‌ی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرس‌ی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجا که تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.
- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرس‌ی به منظور طراحی روش‌های حسابرس‌ی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
- مناسب بودن رویه‌های حسابداري استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداري و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
- بر مبنای شواهد حسابرس‌ی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداري تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ایهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ایهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه گیری‌ها مبتنی بر شواهد حسابرس‌ی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
- کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای ته‌یه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.

افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرس‌ی و یافته‌های عمده حسابرس‌ی، شامل ضعف‌های با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرس‌ی مشخص شده است، به ارکان راهبري اطلاع رسانی می‌شود.

به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبري ارایه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولي داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضي، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.

از بین موضوعات اطلاع رسانی‌شده به ارکان راهبري، آن دسته از مسایلی که در حسابرس‌ی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسایل عمده حسابرس‌ی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.

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

اظهار نظر

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در تاریخ 30 اسفند 1403 و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداري، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

تأکید بر مطالب خاص

5. وضعیت اعتبار مالیاتی مرتبط با مالیات بر ارزش افزوده و مکاتبات مرتبط با وصول آن از سازمان امور مالیاتی به تفصیل در یادداشت توضیحی 5-15 انعکاس یافته است. در این ارتباط دریافتی های شرکت شامل مبلغ 20.787 میلیارد ریال مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت اعتبارات مالیات بر ارزش افزوده برای سالهای ۱۴۰۱ لغایت سال مالی مورد گزارش بوده که به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 1-15، اعتبار مزبور در اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده، قابل استرداد بوده، بنا به مراتب فوق، قطعیت پذیرش اعتبار مالیاتی مزبور و استرداد آن به شرکت مورد گزارش موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

6. وضعیت طرح ساخت واحد متانول 2، چگونگی تامین منابع مالی برای ساخت طرح، تامین خوراک مورد نیاز برای راه اندازی، بهره برداری از طرح جایگزین (اتانول صنعتی 300 هزار تنی) و زمان بندی اجرای پروژه به تفصیل در یادداشت های توضیحی 11-8-3 و 4-11-8 انعکاس یافته است. بطوریکه از یادداشت مزبور مستفاد می گردد با توجه به کمبود خوراک مورد نیاز و شرایط جاری حاکم بر بازار جهانی متانول پروژه مزبور پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است.

مفاد بندهای (4) و (5) فوق، تأثیری در اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی

7. منظور از مسایل عمده حسابرسی، مسایلی است که به قضاوت حرفه ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسایل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته اند و اظهارنظر جداگانه ای نسبت به این مسایل ارایه نمی شود. مسایل زیر به عنوان مسایل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می شود، تعیین شده اند:

مسایل عمده حسابرسینحوه برخورد حسابرس

حسابرسی نخستین

این موسسه برای نخستین بار حسابرسی واحد مورد رسیدگی را برای سال مالی منتهی به 30 اسفند 1403 انجام می دهد. حسابرسی نخستین شامل موارد و اقداماتی است که در مقایسه با اقداماتی که در حسابرسی های مکرر به اجرا درمی آید متفاوت می باشد.

اقداماتی که در حسابرسی نخستین انجام می شود اما در حسابرسی های مکرر اجرا نمی گردد و یا روشهای اجرای آنها متفاوت است از جمله شامل کسب شناخت اولیه از واحد مورد رسیدگی و کسب و کار آن، کسب شناخت از محیط کنترلی و سیستم های اطلاعاتی واحد مورد رسیدگی به منظور ارزیابی ریسک حسابرسی و ایجاد طرح و برنامه حسابرسی، کسب شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مانده های اول دوره شامل انتخاب و به کارگیری رویه های حسابداری و ارتباط با حسابرسان قبلی می باشد. به دلیل اینکه در حسابرسی نخستین ریسک های حسابرسی در حوزه های مختلف در سطح بالا ارزیابی گردید، لذا این موضوع به عنوان یک مساله عمده حسابرسی در نظر گرفته شد.

نحوه تعیین نرخهای فروش محصولات و قراردادهای فروش با مشتریان

نحوه تعیین نرخهای فروش صادراتی محصولات و قراردادهای فروش با مشتریان و شناسایی درآمدهای مرتبط با توجه به تنوع و تعدد محصولات تولیدی، یک موضوع عمده در حسابرسی است. طبق یادداشت توضیحی 1-5،

مبنای تعیین نرخ فروشه‌ها که تماماً صادراتی می باشد براساس نرخ پایه فروش مطابق با الزامات اینکوترمز 2010 و میانگین قیمتهای هفتگی در سه هفته زمان بارگیری، میانگین قیمتهای 5 روز پس از بارگیری، میانگین قیمت ماهانه در ماه تحویل و میانگین قیمت روزانه مندرج در تشریه های بین المللی (تشریه های Plats و Argus، ICIS، IHS) می باشد. لذا فروشه‌های صادراتی با توجه به شرایط تحریم های بین المللی بدون گشایش اعتبار اسنادی و نقل و انتقال وجوه ارزی مرتبط با آن از طریق صرافی های مجاز و در چارچوب قراردادهای منعقد با بانکها (یادداشت توضیحی 3-15) صورت پذیرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین نرخ فروش محصولات، انعقاد قراردادهای فروش و چگونگی وصول مبالغ ارزی حاصل از صادرات به عنوان یکی از مسایل عمده حسابرسی در سال مورد گزارش تعیین شده است.

هزینه خوراک مصرفی مجتمع

طی سال مالی مورد گزارش، براساس صورتحسابهای صادره توسط شرکت ملی نفت ایران، مبلغ 87.925 میلیارد ریال به عنوان هزینه خوراک مصرفی در حسابها جزو بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منظور گردیده است. با توجه به ماهیت هزینه خوراک و اهمیت مبلغ آن در بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، هزینه خوراک مصرفی به عنوان یکی از مسایل عمده حسابرسی تعیین شده است.

روشه‌اي حسابرسى براي بررسى اقلام مقايسه اي در حسابرسى نخستين شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

• گزارش حسابرسى و صورته‌اي مالى قبلى به منظور كسب اطلاعات درخصوص مانده هاي اول دوره مورد مطالعه قرار گرفت.

• مطابق با الزامات آيين رفتار حرفه اي مكاتبه با حسابرس قبلى صورت گرفت.

• اثر گزارش حسابرس قبلى نسبت به صورته‌اي مالى سال قبل بر صورته‌اي مالى سال جاري مورد ارزيابى قرار گرفت.

• كنترل انتقال صحيح مانده هاي پايان سال قبل به سال جاري

• بررسى اينكه آيا مانده هاي اول دوره نتيجه به كارگيري روبه هاي صحيح حسابدارى بوده است يا خير.

• درخصوص حسابرسى سال قبل موضوعاتى كه ممكن است بر حسابرسى دوره جاري تاثير بگذارد، پرس و جو به عمل آمد.

• موضوعات كليدى حسابدارى و حسابرسى كه از ساله‌اي قبل وجود دارد، ارزيابى شد.

• محيط كنترلى واحد مورد رسيدگى مورد ارزيابى قرار گرفت و شناخت كافى نسبت به محيط كنترلى و همچنين كنترله‌اي شركت كسب گرديد.

• اين موضوع كه روبه هاي حسابدارى مورد استفاده در تعيين مانده هاي ابتداي سال، به صورت يكنواخت در تهيه صورته‌اي مالى سال جاري به كار گرفته شده است يا خير مورد ارزيابى و بررسى قرار گرفت.

• عدم تغيير در روبه هاي حسابدارى طبق استانداردهاي حسابدارى بررسى شد و در صورت تغيير در روبه هاي حسابدارى سال جاري با سال قبل افشاى اين تغييرات در صورته‌اي مالى بررسى و كنترل گرديد.

روشه‌اي حسابرسى اين موسسه درخصوص فروش شامل موارد زير بوده اما محدود به اين موارد نيست:

-آزمون كنترله‌ا و رسيدگى نمونه اي به فروشه‌اي صادراتى شامل رسيدگى به پيش فاكتره‌اي صادره براي مشتريان فروشه‌اي صادراتى و اقدامات انجام گرفته در مورد چگونگى وصول مطالبات ارزى.

-شناسايى درآمدها و همچنين تجزيه و تحليل موارد استثنايى شناسايى شده و علت اصلى ايجاد آنها و تجزيه و تحليل نمونه اي فروش محصولات براساس قراردادها و اطمينان از صحت نرخه‌اي فروش اعمال شده ارزيابى

مناسب بودن درآمد شناسايى شده و زمان بندي آن.

-ارزيابى روبه هاي حسابدارى شركت براي شناسايى درآمد مطابق با استانداردهاي حسابدارى.

-فروش مبالغ ارزى حاصل از صادرات از طريق سامانه نيما و مركز مبادله ارز و طلاى ايران مى باشد. نرخه‌اي فروش ارز اعمال شده با سامانه هاي فوق كنترل گرديده و نسبت به رفع تعهدات ارزى شركت اطمينان حاصل شده است.

-رسيدگى نمونه اي به فروشه‌اي تحقق يافته و مطابقت درآمدهاي شناسايى شده با مدارك و اسناد پشتيبان ازجمله صورتحساب فروش، حواله‌هاي انبار و فاكتره‌اي فروش.

-رسيدگى به وصول مطالبات و تاثيردهي هاي اعلامي از سوي بانكه‌اي طرف قرارداد و تضمين كنندگان وصول مبالغ ارزى.

روشه‌اي حسابرسى براي هزينه خوراك مصرفى شامل موارد زير مى باشد اما محدود به اين موارد نيست:

-بررسى صورتحسابه‌اي خريد و كنترل آن با قانون بودجه كل كشور

-كنترل مصرف هزينه خوراك براساس سوابق، مستندات مصرفى موجود در شركت

-كنترل تسهيم هزينه هاي خوراك بين كالاي فروش رفته و موجودي پايان سال

-اخذ تاثيردهي از شركت ملي نفت ايران مبني بر تماميت ثبت هزينه خوراك مصرفى و پيگيري پرداخت در سال مالى بعد.

8. صورته‌اي مالى شركت براي سال مالى منتهى به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس ديگرى حسابرسى شده است و در گزارش مورخ 12 خرداد 1403 حسابرس مذكور، اظهارنظر" تعديل نشده (مقبول)" ارايه شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به "سایر اطلاعات" تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارائه نمی کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور تشخیص مغایرتهای با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

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

10-1- مفاد تبصره 2 ماده 241 لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب 20 اردیبهشت 1395 درخصوص ممنوعیت عضویت هم زمان احدی از اعضای هیات مدیره شرکت به عنوان هیات مدیره شرکتهای دیگری که بخشی از سهام آنها متعلق به دولت، نهادهای و موسسات عمومی غیر دولتی می باشد، رعایت نگردیده است.

10. 2- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ 23 خرداد 1403 درخصوص بندهای (5)، (10-1) و (13) این گزارش به نتیجه نرسیده است.

11. طبق یادداشت توضیحی 33 و تاییدیه مدیران طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.

12. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت و ماده 49 اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغ شده آن سازمان، به استثنای ابلاغیه شماره 125074/122 مورخ 29/01/1402 اصلاح اساسنامه شرکت درخصوص پرداخت کامل سود به صاحبان سهام حداکثر ظرف 4 ماه پس از تصمیم مجمع عمومی عادی (اگرچه به شرح مندرجات یادداشت توضیحی 27، سود سهام سال قبل ظرف مهلت 4 ماهه پرداخت شده) براساس الزامات مقرر در محدوده رسیدگیهای این موسسه به موارد دیگری برخورد نگردیده است.

14. در راستای تبصره ذیل ماده 40 حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، کمکهای عام المنفعه و هرگونه پرداختهای انجام شده در راستای مسئولیتهای اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا گردیده است. مبالغ تخصیص داده شده مذکور با توجه به مفاد ماده 41 دستورالعمل یاد شده که به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ 23 خرداد 1403 صاحبان سهام تعیین گردیده، به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت درج گردیده است.

15. گزارش کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ 30 اسفند 1403 طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسی هشیار بهمند			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1404/03/08 10:47:51	002901	[Amir Ahmadi [Sign	مدیرفني هشيار بهمند
1404/03/08 12:11:02	831252	[Mohammadali Nazeri [Sign	شريک موسسه هشيار بهمند
1404/03/08 12:29:16	811022	[Mohammad Sakhaee Far [Sign	مدیر موسسه هشيار بهمند

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳	۳۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶)	(۹۱,۹۳۴,۸۳۶)	(۱۳)
سود(زیان) ناخالص	۶۴,۹۵۸,۱۷۳	۴۸,۵۷۰,۴۱۷	۳۴
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۳۱,۳۷۹,۵۳۰)	(۱۳,۷۸۹,۵۳۹)	(۵۴)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰
سایر درآمدها	۳۶,۸۴۹,۳۳۱	۱,۹۸۹,۵۷۶	۱,۳۴۹
سایر هزینه ها	۰	۰	۰
سود(زیان) عملیاتی	۷۰,۵۲۷,۸۷۴	۳۶,۷۷۰,۴۶۴	۹۲
هزینه های مالی	۰	۰	۰
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۳,۷۳۳,۴۸۳	۲,۰۱۶,۳۷۵	۸۵
سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۷۴,۲۶۱,۳۵۷	۳۸,۷۸۶,۷۳۹	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۱,۳۳۲,۱۳۴)	(۷,۸۳۸,۹۳۴)	(۴۳)
سالهای قبل	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۶۳,۰۳۹,۲۲۳	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۱۰۴
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص	۶۳,۰۳۹,۲۲۳	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۱۰۴
سود(زیان) پایه هر سهم:			
عملیاتی (ریال)	۹,۹۱۲	۴,۸۳۹	۱۰۵
غیرعملیاتی (ریال)	۶۱۷	۳۳۶	۸۴
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱۰,۵۲۹	۵,۱۷۵	۱۰۳
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰
سود(زیان) پایه هر سهم	۱۰,۵۲۹	۵,۱۷۵	۱۰۳
سود (زیان) خالص هر سهم – ریال	۱۰,۵۰۵	۵,۱۶۰	۱۰۴
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان جامع

کلیه میالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهي به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	
سود(زیان) خالص	۶۳,۰۳۹,۲۲۳	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۱۰۴
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي نخواهد شد:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰
سایر	۰	۰	۰
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره هاي آتي به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندي خواهد شد:			
سایر	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
مالیات بر درآمد اقلام فوق	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰
سود(زیان) جامع سال	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۱۰۴
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		درصد تغییر
	حسابرسی نشده		حسابرسی شده		حسابرسی شده		
دارایی‌ها							
دارایی‌های غیرجاری							
دارایی‌های ثابت مشهود	۲۳,۸۵۰,۱۷۷		۱۸,۷۵۹,۰۴۴		۱۵,۹۹۴,۱۴۵		۲۲
سرمایه‌گذاری در املاک	۰		۰		۰		۰
دارایی‌های نامشهود	۱۶,۳۴۴		۳۶,۳۴۴		۱۱,۱۰۰		(۵۵)
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۴,۸۱۱,۵۹۱		۱۴,۸۱۱,۵۹۱		۲۳۰,۱۹۱		۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۰		۰		۰		۰
دارایی مالیات انتقالی	۰		۰		۰		۰
سایر دارایی‌ها	۹۶۵,۵۹۶		۸۶۳,۳۱۴		۵۴۱,۶۱۳		۱۲
جمع دارایی‌های غیرجاری	۳۸,۶۴۳,۷۰۸		۳۴,۴۶۹,۰۹۳		۱۶,۷۶۷,۰۴۸		۱۲
دارایی‌های جاری							
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۳,۶۴۳,۶۹۳		۶۱۸,۳۰۶		۹۴۱,۱۰۹		۳۲۸
موجودی مواد و کالا	۳۷,۶۱۱,۱۳۵		۱۴,۹۱۷,۶۳۶		۱۴,۴۱۹,۵۷۳		۸۵
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۴۰,۸۳۴,۸۶۹		۳۶,۸۳۵,۱۵۳		۳۲,۸۵۱,۸۴۰		۵۲
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۷,۰۶۶,۰۰۰		۲,۹۷۳,۰۰۰		۱,۱۵۳,۷۷۹		۱۳۸
موجودی نقد	۲۳,۰۵۸,۴۲۵		۸,۸۷۳,۹۲۲		۱۳,۵۹۱,۱۵۹		۱۶۰
	۱۰۱,۳۰۴,۱۳۳		۵۴,۳۱۶,۰۰۷		۶۱,۹۵۷,۴۶۰		۸۷
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰		۰		۰		۰

شرح	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
				حسابرسی شده
جمع دارایی‌های جاری	۱۰۱,۲۰۴,۱۲۲	۵۴,۲۱۶,۰۰۷	۶۱,۹۵۷,۴۶۰	۸۷
جمع دارایی‌ها	۱۳۹,۸۴۷,۸۳۰	۸۸,۶۸۵,۱۰۰	۷۸,۷۲۴,۵۰۸	۵۸
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	۰
صرف سهام	۰	۰	۰	۰
صرف سهام خزانه	۵۹۴,۰۴۶	۲۳۴,۲۷۲	۱۱۸,۶۱۱	۱۵۴
اندوخته قانونی	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	۰
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) انباشته	۶۶,۷۵۴,۸۲۲	۴۰,۲۲۵,۵۹۹	۴۷,۱۶۷,۷۹۴	۶۶
سهام خزانه	(۱,۰۵۶,۴۲۷)	(۱,۰۴۳,۰۹۰)	(۲۳۴,۲۴۸)	(۱)
جمع حقوق مالکانه	۷۲,۹۴۲,۴۴۱	۴۶,۱۶۶,۷۸۲	۵۳,۶۰۲,۱۵۷	۵۸
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	۰
تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۰	۰	۰
بدهی مالیات انتقالی	۰	۰	۰	۰
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹,۰۶۸,۹۰۹	۶,۶۷۲,۲۴۱	۴,۹۵۰,۲۳۵	۳۶
جمع بدهی‌های غیرجاری	۹,۰۶۸,۹۰۹	۶,۶۷۲,۲۴۱	۴,۹۵۰,۲۳۵	۳۶
بدهی‌های جاری				
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۳۲,۴۸۴,۴۳۷	۱۹,۹۴۲,۴۵۲	۲,۱۶۰,۶۷۲	۶۳
مالیات پرداختی	۲۲,۵۱۲,۵۹۴	۱۳,۲۸۰,۴۶۰	۱۰,۰۸۴,۸۲۲	۷۰
سود سهام پرداختی	۶۳۴,۱۴۵	۵۴۲,۸۷۰	۴۵۸,۲۸۵	۱۷
تسهیلات مالی	۰	۰	۰	۰
ذخایر	۲,۲۰۵,۳۰۴	۱,۶۷۷,۶۵۴	۶,۵۰۸,۴۲۹	۳۱
پیش‌دریافت‌ها	۰	۴۰۲,۶۴۱	۹۵۹,۷۰۸	--

شرح	به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده به تاريخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	درصد تغییر
			حسابرسی شده	
	۵۷,۸۳۶,۴۸۰	۳۵,۸۴۶,۰۷۷	۳۰,۱۷۲,۰۱۶	۶۱
بدهي‌هاي مرتبط با دارايي‌هاي نگهداري‌شده براي فروش	۰	۰	۰	۰
جمع بدهي‌هاي جاري	۵۷,۸۳۶,۴۸۰	۳۵,۸۴۶,۰۷۷	۳۰,۱۷۲,۰۱۶	۶۱
جمع بدهي‌ها	۶۶,۹۰۵,۳۸۹	۴۲,۵۱۸,۳۱۸	۳۵,۱۲۲,۳۵۱	۵۷
جمع حقوق مالکانه و بدهي‌ها	۱۳۹,۸۴۷,۸۳۰	۸۸,۶۸۵,۱۰۰	۷۸,۷۲۴,۵۰۸	۵۸

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف خزانة	انداخته قانوني	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانة	جمع کل
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۸,۶۱۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۱۶۷,۷۹۴	(۳۳۴,۳۴۸)	۵۳,۶۰۳,۱۵۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۱۸,۶۱۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴۷,۱۶۷,۷۹۴	(۳۳۴,۳۴۸)	۵۳,۶۰۳,۱۵۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۰,۹۵۷,۸۰۵		۳۰,۹۵۷,۸۰۵
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۰	۳۰,۹۵۷,۸۰۵
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۰	۳۰,۹۵۷,۸۰۵
سود سهام مصوب									(۳۷,۸۰۰,۰۰۰)		(۳۷,۸۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰			۰	۰		۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰	۰		۰					۰
خرید سهام خزانة										(۹۰۲,۱۳۵)	(۹۰۲,۱۳۵)
فروش سهام خزانة			۰	۱۱۵,۶۶۳						۱۹۳,۳۹۳	۳۰۸,۹۵۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانوني					۰				۰		۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۳۴,۲۷۳	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۳۲۵,۵۹۹	(۱,۰۴۳,۰۹۰)	۴۶,۱۶۶,۷۸۳
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۶۳,۰۲۹,۲۲۳		۶۳,۰۲۹,۲۲۳
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	۰	۶۳,۰۲۹,۲۲۳
سود سهام مصوب									(۳۶,۶۰۰,۰۰۰)		(۳۶,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									(۱,۶۵۲,۸۹۹)	(۱,۶۵۲,۸۹۹)	(۱,۶۵۲,۸۹۹)
فروش سهام خزانه				۳۵۹,۷۷۳					۱,۶۳۹,۵۶۲	۱,۹۹۹,۳۳۵	۱,۹۹۹,۳۳۵
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۵۹۴,۰۴۶	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰	۰	۶۶,۷۵۴,۸۲۲	(۱,۰۵۶,۴۲۷)	۷۲,۹۴۲,۴۴۵

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي عملياتي:			
نقد حاصل از عمليات	۵۳,۸۳۶,۵۸۳	۵۳,۹۶۵,۳۶۵	۰
پرداخت‌هاي نقدي بابت ماليات بر درآمد	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۳۴۷,۹۹۱)	(۶۰)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعاليتهاي عملياتي	۵۰,۸۳۶,۵۸۳	۵۱,۷۱۷,۳۷۴	(۲)
جریانهای نقدي حاصل از فعاليتهاي سرمايه‌گذاري:			

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۵,۲۰۶,۸۲۶)	(۳,۶۳۴,۰۰۳)	(۴۳)
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	۰	(۴۳,۸۸۴)	--
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	(۱۴,۵۹۱,۴۰۰)	--
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۲,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۹۰۷,۰۴۶	(۷۷)
رداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	(۶,۸۷۱,۰۰۰)	(۱۳,۷۲۵,۲۶۷)	۵۰
رداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲,۹۳۶,۷۹۱	۱,۹۹۹,۸۲۶	۴۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۶,۳۶۴,۰۳۵)	(۱۸,۰۸۷,۶۸۱)	۶۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۴۴,۴۷۳,۵۴۸	۳۳,۶۳۹,۶۹۳	۳۲
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی:			
ریافته‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۹۹۹,۳۳۵	۲۰۸,۹۵۵	۵۴۷
رداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱,۶۵۳,۸۹۹)	(۹۰۳,۱۳۵)	(۸۳)
ریافته‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	۰
ریافته‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	۰

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹	درصد تغییر
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
ریافته‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	۰
رداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳۶,۵۰۸,۷۳۶)	(۳۷,۷۱۵,۵۱۵)	۳
تیران خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳۶,۱۶۳,۳۹۰)	(۳۸,۳۰۸,۶۹۵)	۶
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۳۱۰,۳۵۸	(۴,۶۷۹,۰۰۳)	--
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸,۸۷۳,۹۳۳	۱۳,۵۹۱,۱۵۹	(۳۰)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۸۷۵,۳۴۵	۹۶۰,۷۶۵	۵۱۳
مانده موجودی نقد در پایان سال	۳۳,۰۵۸,۴۳۵	۸,۸۷۳,۹۳۳	۱۶۰
معاملات غیرنقدی	۰	۰	۰
لایزال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
لایزال تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹			
این گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات بایگین گزارش مذکور نیست.			

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

[illegible]

نوع کالا	واحد	ظرفیت عملی	مبانی و مرجع قیمت گذاری	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹						دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰						برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			
				تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ به‌ای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش	مبلغ به‌ای تمام شده	سود ناخالص	تعداد تولید	تعداد فروش	نرخ فروش	مبلغ فروش
پنتان+	تن	۰	نرخ‌های جهانی	۹۹,۰۲۱	۹۴,۶۴۹	۲۱۱,۷۳۸,۵۳۹	۲۰,۰۴۰,۸۴۱	(۰,۰۳۷,۴۱۶)	۱۰,۰۰۲,۴۲۵	۷۶,۱۹۹	۷۷,۲۸۲	۲۷۳,۳۴۸,۳۸۶	۲۱,۱۳۴,۹۱۰	(۱۰,۸۰۶,۴۹۳)	۱۰,۳۱۸,۴۱۸	۸۴,۸۱۰	۸۴,۸۱۰	۳۴,۴۷۵,۲۶۵	
متانول.	تن	۰	نرخ‌های جهانی	۶۷۸,۳۳۵	۶۶۶,۰۹۳	۱۰۰,۰۳۰,۰۶۳	۶۶,۶۳۲,۵۶۳	(۴۸,۰۹۰,۶۰۳)	۱۸,۵۳۱,۹۶۴	۶۵۴,۵۳۵	۶۶۷,۵۴۸	۱۳۹,۶۳۹,۰۲۱	۹۳,۲۰۹,۰۷۴	(۵۹,۶۸۹,۵۴۸)	۲۳,۵۱۹,۵۲۶	۶۳۲,۹۴۰	۶۳۲,۹۴۰	۱۲۶,۹۶۳,۳۳۰	
بوتان	تن	۰	نرخ‌های جهانی	۱۴۱,۸۳۱	۱۵۰,۴۴۷	۱۸۶,۸۵۷,۶۴۴	۲۸,۱۱۳,۱۷۳	(۱۵,۸۹۴,۳۸۴)	۱۲,۳۱۷,۸۸۱	۱۱۷,۵۳۸	۱۰۳,۴۳۷	۳۴۰,۹۶۳,۵۸۶	۳۴,۹۳۴,۴۴۷	(۱۴,۳۲۶,۱۳۰)	۱۰,۶۹۸,۳۳۷	۱۲۸,۷۰۰	۱۲۸,۷۰۰	۴۷,۱۰۴,۳۰۰	
پروپان	تن	۰	نرخ‌های جهانی	۱۲۰,۰۵۹	۱۲۶,۱۴۲	۱۸۰,۱۶۶,۱۶۳	۲۲,۷۳۶,۵۳۰	(۱۳,۵۳۳,۹۸۳)	۹,۲۰۳,۵۳۸	۹۸,۲۶۷	۸۴,۹۳۷	۲۴۳,۴۵۹,۷۴۸	۲۰,۵۹۱,۳۷۹	(۱۱,۷۰۱,۳۳۷)	۸,۸۹۰,۰۵۳	۱۱۵,۵۰۰	۱۱۵,۵۰۰	۴۳,۰۵۳,۶۳۵	
گوگرد.	تن	۰	نرخ‌های جهانی	۹۴,۳۵۳	۹۳,۵۴۹	۲۳,۳۴۱,۳۳۳	۲,۹۹۳,۱۵۷	(۴,۳۷۸,۵۵۱)	۱,۳۸۵,۳۹۴	۹۶,۴۳۷	۱۳۱,۶۴۷	۷۰,۱۷۱,۴۷۳	۸,۵۳۶,۱۴۹	(۷,۰۰۴,۳۹۹)	۱,۵۳۱,۸۵۰	۸۸,۱۱۰	۸۸,۱۱۰	۶,۸۷۳,۵۸۰	
جمع فروش صادراتی				۱,۱۳۳,۵۹۹	۱,۱۳۹,۸۷۹		۱۴۰,۴۹۵,۳۵۳	(۹۱,۹۳۴,۸۳۶)	۴۸,۵۷۰,۴۱۷	۱,۰۴۳,۹۶۶	۱,۰۵۴,۸۴۱		۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	(۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶)	۶۴,۹۵۸,۱۷۴	۱,۰۵۰,۰۶۰	۱,۰۵۰,۰۶۰	۲۵۸,۴۶۸,۰۰۰	
درآمد ارائه خدمات:																			
جمع درآمد ارائه خدمات				۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰		۰	۰	۰	۰	۰	۰	
سایر				۰				۰	۰	۰					۰				
جمع				۱,۱۳۳,۵۹۹	۱,۱۳۹,۸۷۹		۱۴۰,۴۹۵,۳۵۳	(۹۱,۹۳۴,۸۳۶)	۴۸,۵۷۰,۴۱۷	۱,۰۴۳,۹۶۶	۱,۰۵۴,۸۴۱		۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	(۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶)	۶۴,۹۵۸,۱۷۴	۱,۰۵۰,۰۶۰	۱,۰۵۰,۰۶۰	۲۵۸,۴۶۸,۰۰۰	

روند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۳۹۹/۱۲/۳۰	سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
مبلغ فروش	۲۶,۱۹۳,۱۴۵	۵۱,۷۰۶,۴۴۹	۹۳,۰۱۳,۰۷۳	۱۱۱,۷۹۸,۳۳۸	۱۴۰,۴۹۵,۳۵۳	۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	۲۵۸,۴۶۸,۰۰۰
مبلغ بهای تمام شده	(۱۱,۳۹۱,۴۰۴)	(۱۸,۵۶۹,۵۷۱)	(۵۵,۰۷۳,۰۶۷)	(۶۶,۹۵۸,۷۴۳)	(۹۱,۹۳۴,۸۳۶)	(۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶)	(۱۵۵,۶۴۷,۵۴۵)

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

پیش بینی می گردد در سال ۱۴۰۴حدود ۱.۰۵۰.۰۶۰ تن محصول تولید و ۱.۰۵۰.۰۶۰تن به فروش برسد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

نرخ فروش محصولات	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ محصولات براساس نرخ های جهانی و تشریفات تخصصی بین المللی تعیین می گردد.
------------------	---	--

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
مواد مستقیم مصرفی	۵۷,۸۳۳,۳۳۸	۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۹۱,۱۷۱,۰۷۵
دستمزد مستقیم تولید	۶,۰۱۹,۹۹۰	۹,۱۳۴,۹۳۳	۱۳,۱۳۱,۸۸۴
سربارتولید	۳۷,۲۸۵,۱۶۲	۳۳,۵۷۷,۳۴۳	۴۹,۷۶۵,۴۷۵
جمع	۹۱,۱۳۸,۴۸۰	۱۱۳,۷۷۷,۱۲۹	۱۵۳,۰۶۸,۴۳۴
هزینه جذب نشده درتولید	۰	۰	۰
جمع هزینه های تولید	۹۱,۱۳۸,۴۸۰	۱۱۳,۷۷۷,۱۲۹	۱۵۳,۰۶۸,۴۳۴
خالص موجودی کالای در جریان ساخت	۰	۰	۰
ضایعات غیرعادی	۰	۰	۰
بهای تمام شده کالای تولید شده	۹۱,۱۳۸,۴۸۰	۱۱۳,۷۷۷,۱۲۹	۱۵۳,۰۶۸,۴۳۴
موجودی کالای ساخته شده اول دوره	۹,۱۸۱,۵۶۵	۸,۳۹۵,۳۰۹	۱۸,۷۴۴,۵۵۳
موجودی کالای ساخته شده پایان دوره	(۸,۳۹۵,۳۰۹)	(۱۸,۷۴۴,۵۵۳)	(۱۶,۱۶۵,۴۴۱)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۹۱,۹۳۴,۸۳۶	۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶	۱۵۵,۶۴۷,۵۴۵
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۰	۰	۰
جمع بهای تمام شده	۹۱,۹۳۴,۸۳۶	۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶	۱۵۵,۶۴۷,۵۴۵

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱- نرخ خوراک شرکت پتروشیمی خارک ۱۱۷.۰۰۰ ریال برای هر متر مکعب پیش بینی گردیده است . ۲- نرخ سوخت برابر ۵۸.۵۰۰ ریال برآورد شده است. ۳- پیش بینی می گردد سطح عمومی هزینه ها با توجه به تورم موجود، ۳۰ درصد نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش یابد.
«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.	

گردش مقداری - ربالی موجودی کالا

شرح محصول	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
		موجودی اول دوره	تولید	تعدیلات	فروش
					موجودی پایان دوره

شرح	واحد	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰												
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره			
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ		
		ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال		
مواد اولیه داخلی:														
گاز ترش (خوراک)	متر مکعب	۰	۰	۰	۷۳۶,۱۴۳,۳۹۱	۹۶,۵۳۷	۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۷۳۶,۱۴۳,۳۹۱	۹۶,۵۳۷	۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۹۶,۵۳۷	۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۰
جمع مواد اولیه داخلی							۷۱,۰۶۴,۸۶۴				۷۱,۰۶۴,۸۶۴			۰
مواد اولیه وارداتی:														
جمع مواد اولیه وارداتی							۰				۰			۰
جمع کل							۷۱,۰۶۴,۸۶۴				۷۱,۰۶۴,۸۶۴			۰

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

شرح	واحد	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹											
		موجودی اول دوره			خرید طی دوره			مصرف			موجودی پایان دوره		
		مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ	مقدار	نرخ	مبلغ
		ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال
مواد اولیه داخلی:													
گاز ترش (خوراک)	متر مکعب	۰	۰	۰	۷۷۹,۳۳۹,۹۶۰	۱۱۷,۰۰۰	۹۱,۱۷۱,۰۷۵	۷۷۹,۳۳۹,۹۶۰	۱۱۷,۰۰۰	۹۱,۱۷۱,۰۷۵	۰	۰	۰
جمع مواد اولیه داخلی							۹۱,۱۷۱,۰۷۵				۰		
مواد اولیه وارداتی:													
جمع مواد اولیه وارداتی							۰				۰		
جمع کل							۹۱,۱۷۱,۰۷۵				۰		

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

نرخ خرید مواد اولیه	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۱- نرخ خوراک شرکت پتروشیمی خارک ۱۱۷.۰۰۰ ریال برای هر متر مکعب پیش بینی گردیده است . ۲- نرخ سوخت برابر ۵۸.۵۰۰ ریال برآورد شده است. ۳- پیش بینی می گردد سطح عمومی هزینه ها با توجه به تورم موجود، ۳۰ درصد نسبت به سال ۱۴۰۳ افزایش یابد.
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»		
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.		

هزینه های سربار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	هزینه سربار			هزینه های اداری، عمومی و فروش		
	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
هزینه حقوق و دستمزد	۷,۱۳۲,۲۰۹	۱۰,۵۶۸,۴۵۹	۱۴,۱۵۸,۵۹۴	۱,۵۵۷,۱۸۷	۲,۲۹۷,۵۴۳	۳,۰۰۲,۱۲۸
هزینه استهلاک	۸۳۵,۱۵۷	۱,۰۷۰,۷۰۵	۱,۳۳۹,۹۹۳	۶۳,۶۸۶	۶۴,۸۸۹	۱۸۳,۱۷۴
هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)	۱۴,۳۴۰,۱۲۵	۱۶,۸۵۹,۹۹۰	۱۹,۳۲۸,۱۸۸	۴,۴۱۱	۰	۰
هزینه مواد مصرفی	۳,۹۹۸,۸۶۳	۳,۵۷۵,۶۶۳	۱,۰۸۳,۸۷۱	۱۰۰,۷۱۵	۲۸۹,۴۱۲	۵۶۵,۸۵۶
هزینه تبلیغات	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حق العمل و کمیسیون فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه خدمات پس از فروش	۰	۰	۰	۰	۰	۰
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۰	۰	۰	۱۴۳,۶۰۰	۰	۰
هزینه حمل و نقل و انتقال	۰	۰	۰	۸,۳۸۱,۶۴۷	۱۳,۰۶۶,۸۲۸	۱۹,۶۸۰,۰۰۰
سایر هزینه ها	۱,۹۸۸,۸۰۸	۲,۵۰۲,۵۳۶	۱۳,۹۶۵,۸۳۹	۳,۵۴۰,۳۸۳	۵,۵۶۰,۸۵۸	۱۵,۰۳۵,۸۵۷
جمع	۳۷,۲۸۵,۱۶۲	۳۳,۵۷۷,۳۴۳	۴۹,۷۶۵,۴۷۵	۱۳,۷۸۹,۵۲۹	۲۱,۳۷۹,۵۳۰	۳۸,۴۵۷,۰۱۵

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی ، اداری ، تشکیلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها)ی عملیاتی

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	با توجه به پیش بینی نرخ تورم حدود ۳۰ درصد ،افزایش هزینه ها به همین نسبت برآورد می گردد.
---	---

وضعیت کارکنان

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۸۶۳	۸۸۵	۸۹۰
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۵۳۲	۵۳۸	۵۴۰

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۳۸۳,۰۶۶	۲۶۸,۷۰۸,۱۴۵	۱۰۳,۹۳۳,۹۰۹	۵۰۴,۵۷۸	۲۵۶,۴۳۲,۷۶۴	۱۳۹,۳۸۵,۳۳۹	۷۳۷,۴۳۴	۳۴۲,۲۰۴,۱۵۹
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۲۸۴,۵۹۲	۲۳۱,۷۵۸,۵۳۷	۸۹,۱۳۳,۴۴۰	۴۸۸,۶۹۵	۳۳۴,۳۸۰,۳۰۵	۱۰۹,۶۵۳,۴۱۶	۷۵۰,۰۰۰	۳۱۰,۱۶۱,۶۰۰

شرح	نوع ارز	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹		
		نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال	نرخ میانگین تسعیر ارز	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی-میلیون ریال
دارایی‌های ارزی پایان دوره	دلار	۳۷۳,۴۹۴	۳۶,۹۴۹,۶۰۸	۱۳,۸۰۰,۴۶۹	۶۱۵,۸۰۰	۳۲,۰۴۲,۵۵۹	۱۹,۷۳۱,۸۲۳	۶۱۵,۸۰۰	۳۲,۰۴۲,۵۵۹	۱۹,۷۳۱,۸۲۳
منابع ارزی طی دوره	یورو	۴۱۷,۱۱۶	۷۴,۵۱۴,۰۳۸	۳۱,۰۸۱,۰۳۰	۵۴۴,۰۷۶	۵۵,۸۵۵,۶۶۸	۳۰,۲۸۹,۷۱۳	۷۳۲,۱۱۰	۱۴,۱۲۳,۲۶۹	۱۰,۱۹۸,۵۵۳
مصارف ارزی طی دوره	یورو	۴۱۸,۵۰۴	۷۲,۰۱۲,۲۰۸	۳۰,۱۳۷,۸۰۵	۴۸۳,۸۲۵	۴۱,۷۳۲,۳۹۹	۲۰,۱۹۱,۱۶۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	یورو	۳۷۷,۱۶۵	۲,۵۰۰,۸۳۱	۹۴۲,۲۲۵	۷۲۲,۱۰۰	۱۴,۱۲۳,۲۶۹	۱۰,۱۹۸,۵۵۳	۷۳۲,۱۱۰	۱۴,۱۲۳,۲۶۹	۱۰,۱۹۸,۵۵۳
منابع ارزی طی دوره	درهم	۱۰۴,۳۷۸	۳۳۸,۹۶۸,۶۵۳	۲۵,۳۴۷,۰۹۲	۱۳۶,۵۵۸	۲۰۹,۷۸۲,۶۱۹	۲۸,۶۴۷,۵۹۰	۱۷۸,۸۳۷	۶,۰۵۵,۴۶۶	۱,۰۸۲,۸۸۱
مصارف ارزی طی دوره	ین	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	ین	۲,۷۲۰	۲,۱۴۰,۳۴۰	۵,۸۲۲	۴,۶۲۷	۳,۱۴۰,۳۴۰	۹,۹۰۳	۴,۶۲۷	۲,۱۴۰,۳۴۰	۹,۹۰۳
منابع ارزی طی دوره	ین	۲,۷۲۰	۲,۱۴۰,۳۴۰	۵,۸۲۲	۴,۶۲۷	۳,۱۴۰,۳۴۰	۹,۹۰۳	۴,۶۲۷	۲,۱۴۰,۳۴۰	۹,۹۰۳
دارایی‌های ارزی پایان دوره	درهم	۱۱۰,۴۳۳	۳,۹۷۳,۳۴۷	۴۳۸,۷۴۹	۱۷۸,۸۳۷	۶,۰۵۵,۴۶۶	۱,۰۸۲,۸۸۱	۱۷۸,۸۳۷	۶,۰۵۵,۴۶۶	۱,۰۸۲,۸۸۱
مصارف ارزی طی دوره	درهم	۱۰۴,۳۰۵	۳۳۴,۹۹۵,۳۰۶	۲۴,۹۰۸,۳۴۴	۱۳۵,۳۰۲	۲۰۳,۷۲۷,۱۵۳	۲۷,۵۶۴,۷۰۹	۰	۰	۰
منابع ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۷۰,۷۷۲	۱۶,۹۷۰	۱,۲۰۱	۷۱,۴۹۱	۱۱,۴۷۰	۸۲۰
مصارف ارزی طی دوره	یوان	۰	۰	۰	۶۹,۲۷۳	۵,۵۰۰	۲۸۱	۰	۰	۰
دارایی‌های ارزی پایان دوره	یوان	۰	۰	۰	۷۱,۴۹۱	۱۱,۴۷۰	۸۲۰	۷۱,۴۹۱	۱۱,۴۷۰	۸۲۰
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغرضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»										
توضیحات درخصوص وضعیت ارزی										
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.										

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	منابع تامین مالی		نرخ NPVIRR		درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	توضیحات
خریدونصب و راه اندازی کمپرسور جدید	۲,۷۷۱,۰۹۷	۱,۲۱۲,۰۰۰	دلار	۱,۶۳۱,۷۳۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-
خرید، نصب و راه اندازی بویلر ۵۰ تنی	۳,۱۵۴,۳۱۰	۲۱۶,۰۰۰	دلار	۶,۹۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵	۰	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	-	-

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹				دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰					برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				
	درصد مالکیت	به ای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد	به ای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	درصد مالکیت	به ای تمام شده	درآمد هر سهم	درآمد نقدی هر سهم	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
پالایش گاز خارگ	۵۱	۱۷۸,۵۰۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۵۱	۱۷۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس	۰	۱۴,۶۳۳,۰۹۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۱۴,۶۳۳,۰۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

لازم به ذکر است مبلغ ۱۴,۶۳۳,۰۹۱ میلیون ریال شامل ، مبلغ ۱۴,۵۹۱,۴۰۰ میلیون ریال بابت خرید ۸۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون سهم شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) در سال ۱۴۰۲ و مبلغ ۴۱,۶۹۱ میلیون ریال بابت خرید سهم بانک پارسیان در سنوات قبل می باشد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود تسعیر ارز	۱,۹۸۹,۵۷۶	۱۰,۰۲۱,۸۰۱	۰
برگشت هزینه گاز	۰	۱۶,۸۲۷,۴۳۰	۰
جمع	۱,۹۸۹,۵۷۶	۲۶,۸۴۹,۲۳۱	۰

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
عملیاتی ۲	۰	۰	۰

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
جمع	۰	۰	۰

منابع تامین مالی

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				ارزی						
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	یورو	۱	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۰	

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه میالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹										
محل تامین	نرخ سود	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	ریالی	مانده پایان دوره (اصل و فرع)			مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مبلغ هزینه مالی طی دوره	سایر توضیحات
				نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال)	کوتاه مدت	بلند مدت		
تسهیلات دریافتی از بانکها	۰	۰	۰	یورو	۱	۰	۰	۰	۰	
تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره		۰							۰	
جمع		۰	۰			۰	۰	۰	۰	
							انتقال به دارایی		۰	
							هزینه مالی دوره		۰	

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

.....

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه‌گذاری‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
درآمدهای سرمایه گذاری ها	۲,۰۱۶,۲۷۵	۲,۷۳۲,۴۸۳	۰
جمع	۲,۰۱۶,۲۷۵	۲,۷۳۲,۴۸۳	۰

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
اقلام متفرقه	۰	۰	۰
جمع	۰	۰	۰

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره درخصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۰,۳۲۵,۵۹۹	۱۵,۴۸۰,۰۰۰	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۳۶,۶۰۰,۰۰۰	۷۰

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

برآورد دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	طرح تولید اتانول سنتتزی ۳۰۰ هزار تنی از متانول در راستای تکمیل زنجیره ارزش متانول و ایجاد ارزش افزوده تعریف گردیده است و خوراک مورد نیاز طرح، از محصول واحد متانول ۱ و بخشی از گازهای فرایندی متانول، تامین خواهد شد.
---	---

سایر توضیحات با اهمیت

.....
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضا هیئت مدیره

دفعات حضور در جلسات											
نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیئت مدیره	عضو غیرموظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	عضویت همزمان در هیئت مدیره سایر شرکت ها	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده است؟	هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	سایر کمیته ها	
حسن شاه ولدي	رئیس هیئت مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	بلي	۰	خير	بلي	۳۰	۱۷	۱۳	۰	
حامد فەزادي	نایب رییس هیئت مدیره	۱۴۰۱/۰۸/۳۱	بلي	۰	خير	بلي	۳۰	۱۹	۰	۲۱	
ابراهيم رادوافزون	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	بلي	۰	خير	بلي	۳۰	۰	۰	۱۵	
سیدکورش هاشمی گل سفیدی	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۲/۰۹/۱۱	بلي	۰	خير	بلي	۱۳	۰	۰	۰	
محمدرضا تفقدراستي	عضو هیئت مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	بلي	۰	خير	بلي	۲۶	۰	۰	۰	
تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰						۳۰	جلسه می باشد.				

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره و مدیران اجرایی

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	اهم سوابق	میزان مالکیت در سهام شرکت
حسن شاه ولدی	رئيس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضا(ع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین امور شرکته‌ا و مجامع شرکت تاپیکو معاونت مالی و تامین منابع شرکت تاپیکو	
حامد فەزادی	نایب رییس هیئت مدیره	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف - مدیر نظارت بر تولید عملیات و مهندسی شرکته‌ای پالایشی و پتروشیمی سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین(سمت فعلی)	
ابراهيم رادوافزون	عضو هیئت مدیره	دکترای مدیریت دولتی	رئيس هیات مدیره پترو تدبیر صبا، عضو هیات مدیره و مدیرعامل ماشین سازی اراک، رئیس هیات مدیره شرکت اسکله فراقشم(گسترش انرژی پاسارگاد)، مشاور هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد، عضو هیات مدیره بهین پالایشگاه فشم(گسترش انرژی)-مشاور فرماندهی اقتصاد مقاومتی ارتش، عضو هیات مدیره گروه باختر	
تعداد جلسات کمیته حسابرسي برگزار شده طی سال مالي منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
			۱۹	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات کمیته انتصابات برگزار شده طی سال مالي منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
			۱۳	جلسه مي باشد.
تعداد جلسات سایر کمیته های تخصصی هیات مدیره برگزار شده طی سال مالي منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				
			۲۱	جلسه مي باشد.

میزان سهام شرکت در تملک شرکت های فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
----------	---------------------	--------------------	--------------------------------

میزان سهام سهامدار عمده در تملک شرکت و شرکتهای فرعی

نام شرکت	تعداد سهام تحت تملک	درصد سهام تحت تملک	میزان وثیقه بودن سهام تحت تملک
شرکت سرمایه گذاری اهداف	۰	۲۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۱۳	۰
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۰	۱۰	۰

نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره	نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره	شماره ثبت / کد ملی	نام نماینده قبلی عضو حقوقی	نام نماینده جدید عضو حقوقی	کد ملی	سمت	موظف/غیر موظف	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	امضا کننده صورت مالی
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	10420205695	حسن شاه ولدي			رئيس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت مالی	☒
توسعه نفت و گاز صبا کارون	توسعه نفت و گاز صبا کارون	14004678984	سیدکورش هاشمي گل سفیدی			عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت دولتي	☒
مجمع صنعتي نفت و گاز صبا جم کنگان	مجمع صنعتي نفت و گاز صبا جم کنگان	14004772590	ابراهيم رادوافزون			عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترا	مدیریت دولتي	☒
صبا انرژی جهان گستر	صبا انرژی جهان گستر	14006395832	محمدرضا تفقدراستي			عضو هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	حقوق	☒
صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملي و ادغام شده	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملي و ادغام شده	10103037570	حامد فهادي			نایب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	کارشناسي ارشد	مدیریت اجرایی	☒

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

همراه با صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۵)

الف - گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

ب - صورتهای مالی:

(۱) فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲) صورت سود و زیان برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۳) صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۴) صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۵) صورت جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳

(۶) الی (۴۲) یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورتهای مالی

اظهاری نظر

۱- صورتهای مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیتهای موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین اخلاق و رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) است و سایر مسئولیتهای اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

۳- مسایل عمده حسابرسی

منظور از مسایل عمده حسابرسی، مسایلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورتهای مالی سال جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسایل در چارچوب حسابرسی صورتهای مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، مورد توجه قرار گرفته‌اند و اظهار نظر جداگانه‌ای نسبت به این مسایل ارایه نمی‌شود. مسایل زیر به عنوان مسایل عمده حسابرسی که در گزارش حسابرس اطلاع رسانی می‌شود، تعیین شده اند:

مسایل عمده حسابرسی	نحوه برخورد حسابرس
حسابرسی نخستین این موسسه برای نخستین بار حسابرسی واحد مورد رسیدگی را برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ انجام می‌دهد. حسابرسی نخستین شامل موارد و اقداماتی است که در مقایسه با اقداماتی که در حسابرسی های مکرر به اجرا درمی‌آید متفاوت می‌باشد. اقداماتی که در حسابرسی نخستین انجام می‌شود اما در حسابرسی های مکرر اجرا نمی‌گردد و یا روشهای اجرای آنها متفاوت است از جمله شامل کسب شناخت اولیه از واحد مورد رسیدگی و کسب و کار آن، کسب شناخت از محیط کنترلی و سیستم های اطلاعاتی واحد مورد رسیدگی به منظور ارزیابی ریسک حسابرسی و ایجاد طرح و برنامه حسابرسی، کسب شواهد حسابرسی کافی و مناسب درخصوص مانده های	روشهای حسابرسی برای بررسی اقلام مقایسه ای در حسابرسی نخستین شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست: • گزارش حسابرسی و صورتهای مالی قبلی به منظور کسب اطلاعات درخصوص مانده های اول دوره مورد مطالعه قرار گرفت. • مطابق با الزامات آیین رفتار حرفه ای مکاتبه با حسابرس قبلی صورت گرفت. • اثر گزارش حسابرس قبلی نسبت به صورتهای مالی سال قبل بر صورتهای مالی سال جاری مورد ارزیابی قرار گرفت. • کنترل انتقال صحیح مانده های پایان سال قبل به سال جاری • بررسی اینکه آیا مانده های اول دوره نتیجه به کارگیری رویه های صحیح حسابداری بوده است یا خیر.



• درخصوص حسابرسی سال قبل موضوعاتی که ممکن است بر حسابرسی دوره جاری تاثیر بگذارد، پرس و جو به عمل آمد. • موضوعات کلیدی حسابداری و حسابرسی که از سالهای قبل وجود دارد، ارزیابی شد. • محیط کنترلی واحد مورد رسیدگی مورد ارزیابی قرار گرفت و شناخت کافی نسبت به محیط کنترلی و همچنین کنترلهای شرکت کسب گردید. • این موضوع که رویه های حسابداری مورد استفاده در تعیین مانده های ابتدای سال، به صورت یکنواخت در تهیه صورتهای مالی سال جاری به کار گرفته شده است یا خیر مورد ارزیابی و بررسی قرار گرفت. • عدم تغییر در رویه های حسابداری طبق استانداردهای حسابداری بررسی شد و در صورت تغییر در رویه های حسابداری سال جاری با سال قبل افشای این تغییرات در صورتهای مالی بررسی و کنترل گردید.	اول دوره شامل انتخاب و به کارگیری رویه های حسابداری و ارتباط با حسابرسان قبلی می باشد. به دلیل اینکه در حسابرسی نخستین ریسک های حسابرسی در حوزه های مختلف در سطح بالا ارزیابی گردید، لذا این موضوع به عنوان یک مساله عمده حسابرسی در نظر گرفته شد.
روشهای حسابرسی این موسسه درخصوص فروش شامل موارد زیر بوده اما محدود به این موارد نیست: - آزمون کنترلهای و رسیدگی نمونه ای به فروشهای صادراتی شامل رسیدگی به پیش فاکتورهای صادره برای مشتریان فروشهای صادراتی و اقدامات انجام گرفته در مورد چگونگی وصول مطالبات ارزی. - شناسایی درآمدها و همچنین تجزیه و تحلیل موارد استثنایی شناسایی شده و علت اصلی ایجاد آنها و تجزیه و تحلیل نمونه ای فروش محصولات براساس قراردادهای اطمینان از صحت نرخهای فروش اعمال شده ارزیابی مناسب بودن درآمد شناسایی شده و زمان بندی آن. - ارزیابی رویه های حسابداری شرکت برای شناسایی درآمد مطابق با استانداردهای حسابداری. - فروش مبالغ ارزی حاصل از صادرات از طریق سامانه نیما و مرکز مبادله ارز و طلای ایران می باشد. نرخهای فروش ارز اعمال شده با سامانه های فوق کنترل گردیده و نسبت به رفع تعهدات ارزی شرکت اطمینان حاصل شده است. - رسیدگی نمونه ای به فروشهای تحقق یافته و مطابقت درآمدهای شناسایی شده با مدارک و اسناد پشتیبان ازجمله صورتحساب فروش، حواله های انبار و فاکتورهای فروش. - رسیدگی به وصول مطالبات و تاییدیه های اعلامی از سوی بانکهای طرف قرارداد و تضمین کنندگان وصول مبالغ ارزی.	نحوه تعیین نرخهای فروش محصولات و قراردادهای فروش با مشتریان نحوه تعیین نرخهای فروش صادراتی محصولات و قراردادهای فروش با مشتریان و شناسایی درآمدهای مرتبط با توجه به تنوع و تعدد محصولات تولیدی، یک موضوع عمده در حسابرسی است. طبق یادداشت توضیحی ۱-۵، مبنای تعیین نرخ فروشها که تماماً صادراتی می باشد براساس نرخ پایه فروش مطابق با الزامات اینکوترمز ۲۰۱۰ و میانگین قیمت های هفتگی در سه هفته زمان بارگیری، میانگین قیمت های ۵ روز پس از بارگیری، میانگین قیمت ماهانه در ماه تحویل و میانگین قیمت روزانه مندرج در نشریه های بین المللی (نشریه های IHS, ICIS, Argus و Plats) می باشد. لذا فروشهای صادراتی با توجه به شرایط تحریم های بین المللی بدون گشایش اعتبار اسنادی و نقل و انتقال وجوه ارزی مرتبط با آن از طریق صرافی های مجاز و در چارچوب قراردادهای منعقد با بانکها (یادداشت توضیحی ۳-۱۵) صورت پذیرفته است. با توجه به مراتب فوق، تعیین نرخ فروش محصولات، انعقاد قراردادهای فروش و چگونگی وصول مبالغ ارزی حاصل از صادرات به عنوان یکی از مسایل عمده حسابرسی در سال مورد گزارش تعیین شده است.
روشهای حسابرسی برای هزینه خوراک مصرفی شامل موارد زیر می باشد اما محدود به این موارد نیست: - بررسی صورتحسابهای خرید و کنترل آن با قانون بودجه کل کشور - کنترل مصرف هزینه خوراک براساس سوابق، مستندات مصرفی موجود در شرکت - کنترل تسهیم هزینه های خوراک بین کالای فروش رفته و موجودی پایان سال - اخذ تاییدیه از شرکت ملی نفت ایران مبنی بر تمامیت ثبت هزینه خوراک مصرفی و پیگیری پرداخت در سال مالی بعد.	هزینه خوراک مصرفی مجتمع طی سال مالی مورد گزارش، براساس صورتحسابهای صادره توسط شرکت ملی نفت ایران، مبلغ ۸۷,۹۲۵ میلیارد ریال به عنوان هزینه خوراک مصرفی در حسابها جزو بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی منظور گردیده است. با توجه به ماهیت هزینه خوراک و اهمیت مبلغ آن در بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی، هزینه خوراک مصرفی به عنوان یکی از مسایل عمده حسابرسی تعیین شده است.

تاکید بر مطالب خاص

۴- ابهام نسبت به وضعیت اعتبار مالیات بر ارزش افزوده

وضعیت اعتبار مالیاتی مرتبط با مالیات بر ارزش افزوده و مکاتبات مرتبط با وصول آن از سازمان امور مالیاتی به تفصیل در یادداشت توضیحی ۵-۱۵ انعکاس یافته است. در این ارتباط دریافتنی های شرکت شامل مبلغ ۲۰,۷۸۷ میلیارد ریال مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت اعتبارات مالیات بر ارزش افزوده برای سالهای ۱۴۰۱ لغایت سال مالی مورد گزارش بوده که به شرح مندرجات یادداشت توضیحی ۱-۵-۱۵، اعتبار مزبور در اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده، قابل استرداد بوده، بنا به مراتب فوق، قطعیت پذیرش اعتبار مالیاتی مزبور و استرداد آن به شرکت مورد گزارش موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.



۵- وضعیت پروژه در جریان ساخت متانول دو

وضعیت طرح ساخت واحد متانول ۲، چگونگی تامین منابع مالی برای ساخت طرح، تامین خوراک مورد نیاز برای راه اندازی، بهره برداری از طرح جایگزین (اتانول صنعتی ۳۰۰ هزار تنی) و زمان بندی اجرای پروژه به تفصیل در یادداشتهای توضیحی ۱۱-۸-۳ و ۱۱-۸-۴ انعکاس یافته است. بطوریکه از یادداشت مزبور مستفاد می گردد با توجه به کمبود خوراک مورد نیاز و شرایط جاری حاکم بر بازار جهانی متانول پروژه مزبور پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است.

مفاد بندهای (۴) و (۵) فوق، تاثیری در اظهارنظر این موسسه نداشته است.

سایر بندهای توضیحی**حسابرسی سال گذشته**

۶- صورتهای مالی شرکت برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ توسط حسابرس دیگری حسابرسی شده است و در گزارش مورخ ۱۲ خرداد ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، اظهارنظر "تعدیل نشده (مقبول)" ارایه شده است.

سایر اطلاعات

۷- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، به "سایر اطلاعات" تسری ندارد و لذا این موسسه نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی ارایه نمی کند.

مسئولیت این موسسه، مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور تشخیص مغایرتهای با اهمیت بین سایر اطلاعات و صورتهای مالی یا شناخت کسب شده توسط حسابرس در جریان حسابرسی، و یا مواردی است که به نظر می رسد تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد. در صورتی که این موسسه، بر اساس کار انجام شده، به این نتیجه برسد که تحریفی با اهمیت در سایر اطلاعات وجود دارد، باید آن را گزارش کند. در این خصوص، مطلب قابل گزارشی وجود ندارد.

مسئولیتهای هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

۸- مسئولیت تهیه و ارایه منصفانه صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی لازم برای تهیه صورتهای مالی عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیات مدیره است. در تهیه صورتهای مالی، هیات مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیتهای حسابرس و بازرس قانونی در حسابرسی صورتهای مالی

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

- خطرهای تحریف با اهمیت صورتهای مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی می شود، روشهای حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، و شواهد حسابرسی کافی و مناسب به عنوان مبنای اظهارنظر کسب می شود. از آنجا که تقلب می تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارایه نادرست اطلاعات، یا زیرپاگذاری کنترلهای داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف با اهمیت ناشی از اشتباه است.



- از کنترل‌های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می‌شود.
 - مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می‌شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن بکارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می‌تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می‌شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورتهای مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهارنظر حسابرس تعدیل می‌گردد. نتیجه گیریها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت بازماند.
 - کلیت ارایه، ساختار و محتوای صورتهای مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورتهای مالی، به گونه‌ای در صورتهای مالی منعکس شده‌اند که ارایه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می‌گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه‌ریزی شده کار حسابرسی و یافته‌های عمده حسابرسی، شامل ضعفهای با اهمیت کنترل‌های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می‌شود.
- به علاوه، یادداشتی مبنی بر رعایت الزامات اخلاقی مربوط به استقلال به ارکان راهبری ارایه می‌شود، و همه روابط و سایر موضوعاتی که می‌توان انتظار معقولی داشت بر استقلال اثرگذار باشد و، در موارد مقتضی، تدابیر ایمن ساز مربوط به اطلاع آنها می‌رسد.
- از بین موضوعات اطلاع رسانی شده به ارکان راهبری، آن دسته از مسایلی که در حسابرسی صورتهای مالی دوره جاری دارای بیشترین اهمیت بوده‌اند و بنابراین مسایل عمده حسابرسی به شمار می‌روند مشخص می‌شود. این مسایل در گزارش حسابرس توصیف می‌شوند، مگر اینکه طبق قوانین یا مقررات افشای آن مسایل منع شده باشد یا هنگامی که، در شرایط بسیار نادر، حسابرس به این نتیجه برسد که مسایل مذکور نباید در گزارش حسابرس اطلاع رسانی شود زیرا به طور معقول انتظار می‌رود پیامدهای نامطلوب اطلاع رسانی بیش از منافع عمومی حاصل از آن باشد.
- همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرس قانونی

- ۱۰- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
 - ۱۰-۱- مفاد تبصره ۲ ماده ۲۴۱ لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت مصوب ۲۰ اردیبهشت ۱۳۹۵ درخصوص ممنوعیت عضویت هم زمان احدی از اعضای هیات مدیره شرکت به عنوان هیات مدیره شرکتهای دیگری که بخشی از سهام آنها متعلق به دولت، نهادها و موسسات عمومی غیر دولتی می باشد، رعایت نگردیده است.
 - ۱۰-۲- پیگیریهای شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۲۳ خرداد ۱۴۰۳ درخصوص بندهای (۵)، (۱۰-۱) و (۱۳) این گزارش به نتیجه نرسیده است.
- ۱۱- طبق یادداشت توضیحی ۳۳ و تاییدیه مدیران طی سال مالی مورد گزارش، معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت انجام نشده است.
- ۱۲- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۹ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارایه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.



سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۳- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار در چارچوب چک لیستهای ابلاغ شده آن سازمان، به استثنای ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۲۵۰۷۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ اصلاح اساسنامه شرکت درخصوص پرداخت کامل سود به صاحبان سهام حداکثر ظرف ۴ ماه پس از تصمیم مجمع عمومی (اگرچه به شرح مندرجات یادداشت توضیحی ۲۷، سود سهام سال قبل ظرف مهلت ۴ ماهه پرداخت شده) براساس الزامات مقرر در محدوده رسیدگیهای این موسسه به موارد دیگری برخورد نگردیده است.

۱۴- در راستای تبصره ذیل ماده ۴۰ حاکمیت شرکتی ناشران ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار، کمکهای عام المنفعه و هرگونه پرداختهای انجام شده در راستای مسئولیتهای اجتماعی در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره افشا گردیده است. مبالغ تخصیص داده شده مذکور با توجه به مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل یاد شده که به موجب مصوبه مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۲۳ خرداد ۱۴۰۳ صاحبان سهام تعیین گردیده، به تفصیل در گزارش تفسیری مدیریت درج گردیده است.

۱۵- گزارش کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده، با توجه به محدودیتهای ذاتی کنترلهای داخلی، این موسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق چارچوب فصل دوم دستورالعمل کنترلهای داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار برخورد نکرده است.

۵ خرداد ۱۴۰۴

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
 امیر احمدی
 ۰۰۲۹۰۱
 محمدعلی ناظری
 ۸۳۱۲۵۲





شرکت پتروشیمی خارک
(سهامی عام)

تاریخ:
شماره:
پیوست:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

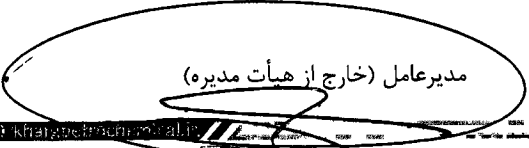
به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۶-۴۲

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریان های نقدی
- یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۲۷ اردیبهشت ۱۴۰۴ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیأت مدیره	آقای حسن شاه ولدی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)
	نایب رئیس هیأت مدیره	آقای حامد فزهادی	صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
	عضو هیأت مدیره	آقای ابراهیم رادوافزون	شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	آقای کوروش هاشمی گل سفیدی	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	آقای محمدرضا تفقداستی	شرکت صبا انرژی جهان گستر (سهامی خاص)
	مدیرعامل (خارج از هیأت مدیره)	آقای کمیل پورضیایی	



تهران، خیابان دیباجی شمالی،
خیابان شهید دژم جو، پلاک ۴۰
صندوق پستی: ۱۹۶۱۵-۳۱۷
شماره پستی: ۱۹۵۱۹۹۴۵۱۱
دفتر مرکزی
۰۲۱ ۲۲ ۸۰ ۶۶ ۰۱
۰۲۱ ۲۲ ۸۰ ۶۶ ۰۶ - ۷
kpc@khipc.com



۰۲۱ ۳۳۱۱۵۴۱۵ - ۳۳۱۳۰۷۶۶
khang@khipc.com
۰۷۷ ۳۳ ۸۲ ۲۴ ۴۱
جزیره خارک - مجتمع پتروشیمی خارک

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت	
۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳	۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۹۱,۹۳۴,۸۳۶)	(۱۰۳,۴۳۷,۷۸۶)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۸,۵۷۰,۴۱۷	۶۴,۹۵۸,۱۷۳		سود ناخالص
(۱۳,۷۸۹,۵۲۹)	(۲۱,۲۷۹,۵۳۰)	۷	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۹۸۹,۵۷۶	۲۶,۸۴۹,۲۳۱	۸	سایر درآمدها
۳۶,۷۷۰,۴۶۴	۷۰,۵۲۷,۸۷۴		سود عملیاتی
۲۰,۱۶,۳۷۵	۳,۷۳۳,۴۸۳	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۸,۷۸۶,۷۳۹	۷۴,۲۶۱,۳۵۷		سود قبل از مالیات
(۷,۸۲۸,۹۳۴)	(۱۱,۲۳۲,۱۳۴)	۲۶	هزینه مالیات بر درآمد
۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۶۳,۰۲۹,۲۲۳		سود خالص
			سود پایه هر سهم:
۴,۸۳۹	۹,۹۱۲	۱۰	عملیاتی (ریال)
۳۳۶	۶۱۷	۱۰	غیر عملیاتی (ریال)
۵,۱۷۵	۱۰,۵۲۹		

با توجه به اینکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال می باشد، لذا، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



Handwritten signatures and stamps, including a large signature and a circular stamp with the number '۲'.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

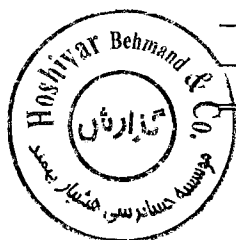
صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
۱۱ دارایی های ثابت مشهود	۲۲,۸۵۰,۱۷۷	۱۸,۷۵۹,۰۴۴
۱۲ دارایی های نامشهود	۱۶,۳۴۴	۳۶,۲۴۴
۱۳ سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴,۸۱۱,۵۹۱	۱۴,۸۱۱,۵۹۱
۱۴ سایر دارایی ها	۹۶۵,۵۹۶	۸۶۲,۲۱۴
جمع دارایی های غیر جاری	۳۸,۶۴۳,۷۰۸	۳۴,۴۶۹,۰۹۳
دارایی های جاری :		
۱۶ پیش پرداخت ها	۲,۶۴۳,۶۹۳	۶۱۸,۳۰۶
۱۷ موجودی مواد و کالا	۲۷,۶۱۱,۱۳۵	۱۴,۹۱۷,۶۲۶
۱۵ دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۴۰,۸۲۴,۸۶۹	۲۶,۸۳۵,۱۵۳
۱۸ سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۷,۰۶۶,۰۰۰	۲,۹۷۲,۰۰۰
۱۹ موجودی نقد	۲۳,۰۵۸,۴۲۵	۸,۸۷۲,۹۲۲
جمع دارایی های جاری	۱۰۱,۲۰۴,۱۲۲	۵۴,۲۱۶,۰۰۷
جمع دارایی ها	۱۳۹,۸۴۷,۸۳۰	۸۸,۶۸۵,۱۰۰
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
۲۰ سرمایه	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه خزانة	۵۹۴,۰۴۶	۲۳۴,۲۷۳
۲۱ اندوخته قانونی	۶۰۰,۰۰۰	۶۰۰,۰۰۰
۲۲ سایر اندوخته ها	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
سود انباشته	۶۶,۷۵۴,۸۲۲	۴۰,۳۲۵,۵۹۹
۲۳ سهام خزانة	(۱۰۰۵۶,۴۲۷)	(۱۰۰۴۳,۰۹۰)
جمع حقوق مالکانه	۷۲,۹۴۲,۴۴۱	۴۶,۱۶۶,۷۸۲
بدهی ها		
بدهی های غیر جاری		
۲۴ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی	۹,۰۶۸,۹۰۹	۶,۶۷۲,۲۴۱
جمع بدهی های غیر جاری	۹,۰۶۸,۹۰۹	۶,۶۷۲,۲۴۱
بدهی های جاری		
۲۵ پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۲,۴۸۴,۴۳۷	۱۹,۹۴۲,۴۵۲
۲۶ مالیات پرداختنی	۲۲,۵۱۲,۵۹۴	۱۳,۲۸۰,۴۶۰
۲۷ سود سهام پرداختنی	۶۳۴,۱۴۵	۵۴۲,۸۷۰
۲۸ ذخایر	۲,۲۰۵,۳۰۴	۱,۶۷۷,۶۵۴
۲۹ پیش دریافت ها	-	۴۰۲,۶۴۱
جمع بدهی های جاری	۵۷,۸۳۶,۴۸۰	۳۵,۸۴۶,۰۷۷
جمع بدهی ها	۶۶,۹۰۵,۳۸۹	۴۲,۵۱۸,۳۱۸
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۱۳۹,۸۴۷,۸۳۰	۸۸,۶۸۵,۱۰۰

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



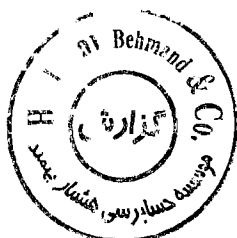
۳

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سرمایه	خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۱۸,۶۱۱	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۷,۱۶۷,۷۹۴	(۳۳۴,۲۴۸)	۵۳,۶۰۲,۱۵۷
سود خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۴۰۲	-	-	-	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	-	۳۰,۹۵۷,۸۰۵
سود جامع سال ۱۴۰۲	-	-	-	۳۰,۹۵۷,۸۰۵	-	۳۰,۹۵۷,۸۰۵
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۷,۸۰۰,۰۰۰)	-	(۳۷,۸۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۹۰۲,۱۳۵)	(۹۰۲,۱۳۵)
فروش سهام خزانه	۱۱۵,۶۶۲	-	-	-	۱۹۳,۲۹۳	۳۰۸,۹۵۵
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۲۳۴,۲۷۳	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۴۰,۳۲۵,۵۹۹	(۱,۰۴۳,۰۹۰)	۴۶,۱۶۶,۷۸۲
سود خالص سال ۱۴۰۳	-	-	-	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	-	۶۳,۰۲۹,۲۲۳
سود جامع سال ۱۴۰۳	-	-	-	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	-	۶۳,۰۲۹,۲۲۳
سود سهام مصوب	-	-	-	(۳۶,۶۰۰,۰۰۰)	-	(۳۶,۶۰۰,۰۰۰)
خرید سهام خزانه	-	-	-	-	(۱,۶۵۲,۸۹۹)	(۱,۶۵۲,۸۹۹)
فروش سهام خزانه	۳۵۹,۷۷۳	-	-	-	۱,۶۳۹,۵۶۲	۱,۹۹۹,۳۳۵
مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۵۹۴,۰۴۶	۶۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۶۶,۷۵۴,۸۲۲	(۱,۰۵۶,۴۲۷)	۷۲,۹۴۲,۴۴۱

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از عملیات	۳۰	۵۲,۸۳۶,۵۸۳
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۷,۹۹۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۵۰,۸۳۶,۵۸۳	۵۱,۷۱۷,۳۷۴
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری:		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۵,۲۰۶,۸۲۶)	(۳,۶۳۴,۰۰۲)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	-	(۴۳,۸۸۴)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	(۱۴,۵۹۱,۴۰۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۷۷۷,۰۰۰	۱۱,۹۰۷,۰۴۶
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۶,۸۷۱,۰۰۰)	(۱۳,۷۲۵,۲۶۷)
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲,۹۳۶,۷۹۱	۱,۹۹۹,۸۲۶
جریان خالص (خروج) ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۶,۳۶۴,۰۳۵)	(۱۸,۰۸۷,۶۸۱)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۴۴,۴۷۲,۵۴۸	۳۳,۶۲۹,۶۹۳
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی:		
دریافت های نقد حاصل از فروش سهام خزانه	۱,۹۹۹,۲۳۵	۳۰۸,۹۵۵
پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه	(۱,۶۵۲,۸۹۹)	(۹۰۲,۱۳۵)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۳۶,۵۰۸,۷۲۶)	(۳۷,۷۱۵,۵۱۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۳۶,۱۶۲,۲۹۰)	(۳۸,۳۰۸,۶۹۵)
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸,۳۱۰,۲۵۸	(۴,۶۷۹,۰۰۲)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۸,۸۷۲,۹۲۲	۱۳,۵۹۱,۱۵۹
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۵,۸۷۵,۲۴۵	۹۶۰,۷۶۵
مانده موجودی نقد در پایان سال	۲۳,۰۵۸,۴۲۵	۸,۸۷۲,۹۲۲

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی خارک با شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۵۵۷۴۸ به صورت شرکت سهامی خاص و وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تأسیس شده و طی شماره ۱۵۶۹ مورخ ۱۳۴۶/۴/۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی به ثبت رسید. این شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۶/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۶ در بورس اوراق بهادار با نماد "شخارک" پذیرفته شده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران به آدرس خیابان دیباجی شمالی، خیابان دژم جو، پلاک ۴۰ و مجتمع تولیدی آن در جزیره خارک واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه است. فعالیت اصلی شرکت عبارتست از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی مانند گوگرد، بوتان، پروپان، پنتان و مواد نفتی سنگین تر، متانول و هرنوع مواد حلقوی نفتی یا خطی یا هرنوع ماده شیمیایی مشابه.

بهره برداری کارخانه (تولیدات گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان) با ظرفیت اسمی ۴۳۰ هزارتن از ابتدای آبان سال ۱۳۴۸ آغاز گردید. عملیات اجرایی طرح متانول خارک از سال ۱۳۷۳ توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی بعنوان مجری طرح آغاز و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۵ با ظرفیت اسمی ۶۶۰ هزار تن در دو شیفت کاری به بهره برداری رسیده است. تولیدات شرکت گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان و متانول است. پروانه بهره برداری (المثنی) شماره ۱۱۹/۲۲۹۶۸ وزارت صنایع و معادن، بابت بهره برداری از کل تاسیسات شرکت با ظرفیت سالانه ۱،۱۳۵،۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۳ صادر و جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۱۹۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۱/۸/۱۵ طرح متانول گردیده است. فعالیت اصلی شرکت در طی سال مالی جاری تولید و فروش محصولات پتروشیمی بوده است.

۱-۳- کارکنان

کارکنان رسمی، قراردادی و قرارداد مدت موقت در استخدام، در پایان سال مالی به شرح زیر می باشد :

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
نفر	نفر	
۱۸۸	۱۶۴	کارکنان رسمی
۸۶۱	۹۲۴	کارکنان قراردادی
۳۴۵	۳۳۵	کارکنان با قرارداد مدت موقت
۱۳۹۴	۱۴۲۳	



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند به

شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که جایگزین استانداردهای حسابداری ۳، ۹ و ۲۹ با عناوین "درآمدهای عملیاتی"، "فعالیتها پیمانکاری" و "فعالیتهای ساخت املاک" شده و اجرای این استاندارد از تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ و زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری باید به کار گیرد. بکارگیری استاندارد مزبور تاثیر بالاهمیتی بر اقلام صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۳-۱-۱- صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۲- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

الف- داده های ورودی سطح ۱، قیمت های اعلام شده (تعدیل نشده) در بازارهای فعال برای دارایی ها یا بدهی های همانند است که واحد تجاری می تواند در تاریخ اندازه گیری به آنها دست یابد.

ب- داده های ورودی سطح ۲، داده های ورودی به غیر از قیمت های اعلام شده مشمول سطح ۱ هستند و برای دارایی یا بدهی مورد نظر، بطور مستقیم یا غیر مستقیم قابل مشاهده می باشند.

ج- داده های ورودی سطح ۳، داده های ورودی غیر قابل مشاهده دارایی یا بدهی می باشند.

۳-۲ درآمد عملیاتی

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۳-۳ تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

نرخ تسعیر	مبنای نرخ تسعیر	نوع ارز	مانده ها و معاملات مرتبط
۶۸۷،۳۹۰ (ریال)	انجمن صنفی کارفرمایی پتروشیمی (مرکز مبادله ارز و طلا ایران)	دلار	دریافتی های ارزی
۷۵۰،۷۹۳ (ریال)		یورو	موجودی بانک
۶۸۷،۳۹۰ (ریال)		دلار	موجودی بانک
۱۸۷،۱۷۲ (ریال)		درهم	موجودی بانک
۴۶۲،۶۹۳ (ریال)		یکصد ین ژاپن	موجودی بانک

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

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

ب- تفاوت تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد، تا سقف مبلغ قابل باز یافت، 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 قبلا به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخهای 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.

۳-۴- **مخارج تامین مالی**
 مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

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

۳-۵-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی 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
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	مستقیم
تاسیسات	۱۰ و ۱۲ ساله	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ و ۱۵ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	مستقیم
اثاث و منصوبات	۶ ساله	مستقیم
ابزار آلات	۶ 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 بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده 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 پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

۳-۷-۲- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

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

۳-۷-۴- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» گروههای اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	میانگین موزون متحرک
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۳-۹- 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 محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان سال مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۹-۲- ذخایر تعهدات بابت کارکنان رسمی نفت مربوط به صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت

۳-۹-۲-۱- با توجه به بازنشستگی پیش از موعد تعدادی از کارکنان رسمی شرکت (طبق قوانین و بخشنامه های وزارت نفت) و الزام شرکت به پرداخت حقوق و مزایای پرسنل مزبور از زمان بازنشستگی پیش از موعد تا سن قانونی بازنشستگی عادی به عنوان مقرری به صندوق بازنشستگی نفت، ذخیره لازم در ابتدای بازنشستگی افراد مشمول محاسبه و در حساب های شرکت منعکس می گردد. ذخیره مزبور در پایان هر دوره گزارشگری بر اساس آخرین حقوق و مزایای جاری پرسنل مشمول و فاصله سن تا تاریخ بازنشستگی آنها تعدیل و تفاوت به عنوان هزینه دوره در حساب ها منظور می گردد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۹-۲- بر اساس مقررات شرکت ملی نفت ایران، صندوق بازنشستگی نفت هر ساله مبالغی جهت حقوق و مزایای پرسنل رسمی بازنشسته و کارکنان شاغل رسمی پس از بازنشستگی مطالبه می نماید. ذخیره مزبور بر اساس مقررات یاد شده و با در نظر گرفتن مفروضات لازم جهت محاسبه آن شامل فرض امید به زندگی، محاسبه و تفاوت آن با مانده دفاتر به عنوان هزینه دوره در حساب ها منظور می گردد.

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان صرف سهام خزانه در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۱۱-۴- هر گاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲-۱۲-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه شوند.

در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهشی، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۲-۳- تهاثر دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری

شرکت دارایی های مالیات جاری و بدهی های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، یا بازیافت و تسویه همزمان دارایی و بدهی را داشته باشد.

۴-۱۲-۳- مالیات جاری و انتقالی سال جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آن ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۵-۱۲-۳- دارایی مالیات انتقالی

به نظر مدیریت آثار ناشی از تفاوت های موقت برای محاسبه دارایی بدهی مالیات انتقالی بی اهمیت است، از اینرو از این بابت هیچ گونه ثبتی در دفاتر منظور نشده است.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۱-۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

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

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت 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.

۲-۴-۱-۱- عدم تهیه صورت های مالی تلفیقی با شرکت پالایش گاز خارک (در حال تصفیه)

همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱۳-۱-۲ اشاره شده، با توجه به اینکه شرکت پالایش گاز خارک در حال انجام مراحل تصفیه می باشد و صورت های مالی آن بر مبنای توقف فعالیت طبق رهنمود تهیه و تنظیم صورتهای مالی شرکت های در حال تصفیه تهیه و تنظیم شده، لذا صورت های مالی تلفیقی با آن شرکت تهیه نشده است.

۲-۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در صورتهای مالی، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان ها، با قضاوت ها، برآوردها و مفروضات بکارگرفته شده در آخرین صورتهای مالی سالانه برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲، یکسان است.

۱-۴-۲-۱- برآورد مربوط به ذخایر

برآوردهای مربوط به ذخایر، بررسی بهترین برآورد مدیریت با استناد به قوانین و مقررات و قراردادهای و همچنین شرایط موجود محاسبه و در دفاتر منظور شده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵-درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن	مبلغ
فروش خالص:					
صادراتی:					
متانول	۶۶۷,۵۴۸	۹۳,۲۰۹,۰۷۴	۶۶۶,۰۹۲	۶۶,۶۲۲,۵۶۲	
بوتان	۱۰۳,۴۳۷	۲۴,۹۲۴,۴۴۷	۱۵۰,۴۴۷	۲۸,۱۱۲,۱۷۳	
پروپان	۸۴,۹۲۷	۲۰,۵۹۱,۳۷۹	۱۲۶,۱۴۲	۲۲,۷۲۶,۵۲۰	
پنتان پلاس	۷۷,۲۸۲	۲۱,۱۲۴,۹۱۰	۹۴,۶۴۹	۲۰,۰۴۰,۸۴۱	
گوگرد	۱۲۱,۶۴۷	۸,۵۳۶,۱۴۹	۹۲,۵۴۹	۲,۹۹۳,۱۵۷	
	۱,۰۵۴,۸۴۱	۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	۱,۱۲۹,۸۷۹	۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳	

۵-۱- قیمت های پایه فروش محصولات صادراتی مطابق با الزامات اینکوترمز ۲۰۱۰ و میانگین قیمت های هفتگی در سه هفته زمان بارگیری، میانگین قیمت های ۵ روز پس از بارگیری ، میانگین قیمت ماهانه در ماه تحویل و میانگین قیمت روزانه مندرج در نشریه های IHS, ICIS, Argus و Plats برای مناطق مختلف از لحاظ جغرافیایی محاسبه و با استناد به برگزاری مزایده و قراردادهای منعقد در حسابها شناسایی می گردد.

۵-۲- مشتریان شرکت معمولاً از کشورهای چین ، هند و امارات بوده و شرکت فاقد درآمد عملیاتی از اشخاص وابسته می باشد.

۵-۳- افزایش در مبلغ فروش محصولات عمدتاً ناشی از افزایش نرخ تسعیر ارز بوده است. لازم به توضیح اینکه نرخ ارزی فروش محصول متانول به طور میانگین افزایش ۶ درصدی، محصول گوگرد بطور متوسط افزایش ۴۷ درصدی و نرخ ارزی فروش کلیه محصولات شرکت به طور میانگین کاهش ۲/۶ درصدی نسبت به سال قبل داشته است.

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۳			سال ۱۴۰۲	
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)	درصد سود (زیان)
			ناخالص به درآمد	ناخالص به درآمد	ناخالص به درآمد	ناخالص به درآمد
متانول	۹۳,۲۰۹,۰۷۴	(۵۹,۶۸۹,۵۴۸)	۳۳,۵۱۹,۵۲۶	۳۵/۹۶	۲۷/۸۲	
بوتان	۲۴,۹۲۴,۴۴۷	(۱۴,۲۲۶,۱۲۰)	۱۰,۶۹۸,۳۲۷	۴۲/۹۲	۴۳/۴۶	
پروپان	۲۰,۵۹۱,۳۷۹	(۱۱,۷۰۱,۳۲۷)	۸,۸۹۰,۰۵۲	۴۳/۱۷	۴۰/۴۹	
پنتان پلاس	۲۱,۱۲۴,۹۱۰	(۱۰,۸۰۶,۴۹۲)	۱۰,۳۱۸,۴۱۸	۴۸/۸۴	۴۹/۹۲	
گوگرد	۸,۵۳۶,۱۴۹	(۷,۰۰۴,۲۹۹)	۱,۵۳۱,۸۵۰	۱۷/۹۵	(۴۶/۲۹)	
	۱۶۸,۳۸۵,۹۵۹	(۱۰۳,۴۲۷,۷۸۶)	۶۴,۹۵۸,۱۷۳	۳۸/۵۸	۳۴/۵۷	

۵-۴-۱- تغییر در حاشیه فروش محصولات عمدتاً ناشی از افزایش نرخ تسعیر ارز، تغییرات نرخ فروش محصولات و همچنین تغییر در ترکیب خوراک دریافتی می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
مواد مستقیم	۶-۱ ۷۱,۰۶۴,۸۶۴	۵۷,۸۳۳,۳۲۸
دستمزد مستقیم	۶-۴ ۹,۱۳۴,۹۲۲	۶,۰۱۹,۹۹۰
سربار ساخت:		
دستمزد غیر مستقیم	۶-۴ ۱۰,۵۶۸,۴۵۹	۷,۱۳۲,۲۰۹
سوخت	۶-۱ ۱۶,۸۵۹,۹۹۰	۱۴,۳۴۰,۱۲۵
استهلاک	۱۰,۷۰,۷۰۵	۸۲۵,۱۵۷
خدمات پیمانکاری	۱۶۱,۶۶۰	۵۵,۱۹۲
تعمیر و نگهداشت	۵۷۱,۴۳۳	۴۷۲,۰۳۶
لوازم و قطعات یدکی	۶-۵ ۷۱۵,۳۵۴	۱,۲۷۴,۲۴۷
مواد شیمیایی	۴۶۶,۱۶۶	۲۹۰,۵۰۲
خدمات دریافتی (عمدتاً حمل و نقل هوایی کارکنان)	۱۰۰۶,۷۷۵	۷۵۵,۹۰۲
مواد و کالای مصرفی	۶-۵ ۱,۳۹۴,۱۴۳	۱,۴۳۳,۶۷۱
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۷۶۲,۶۵۸	۷۰۶,۱۲۱
	۳۳,۵۷۷,۳۴۳	۲۷,۲۸۵,۱۶۲
بهای تمام شده ساخت	۱۱۳,۷۷۷,۱۲۹	۹۱,۱۳۸,۴۸۰
(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده	(۱۰,۳۴۹,۳۴۳)	۷۸۶,۳۵۶
	۱۰۳,۴۲۷,۷۸۶	۹۱,۹۲۴,۸۳۶



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۶- در سال مورد گزارش مبلغ ۸۷,۹۲۵ میلیارد ریال (سال قبل ۷۲,۱۷۳ میلیارد ریال) مواد اولیه (شامل خوراک و سوخت مصرفی) خریداری شده است. تامین کننده اصلی مواد اولیه شرکت ملی نفت به شرح ذیل بوده است :

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳			
درصد نسبت	مقدار	درصد نسبت	مقدار	نوع مواد اولیه	کشور
به کل خرید	میلیون ریال	به کل خرید	میلیون ریال	(میلیون مترمکعب)	
دوره	دوره	دوره	دوره	دوره	
۱۰۰	۷۲,۱۷۳,۴۵۳	۱۰۰	۸۷,۹۲۴,۸۵۴	۱,۱۱۸/۱۱۶	ایران *
					گاز ترش

* هزینه گاز خوراک به نسبت (۵۸/۹٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۹۷,۸۹۲ ریال برای هر متر مکعب و گاز سوخت به نسبت (۴۱/۱٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۴۴,۸۲۴ ریال برای هر متر مکعب در سال ۱۴۰۳ لحاظ شده است. بیشترین نرخ ابللاغ شده بابت خوراک مربوط به بهمن ماه سال ۱۴۰۳ و به مبلغ ۱۵۹,۸۴۶ ریال و کمترین نرخ اعلام شده مربوط به فروردین ماه و به مبلغ ۵۶,۰۳۸ ریال محاسبه گردیده است. هزینه خوراک مصرفی مجتمع بر اساس صورتحساب های صادر شده توسط شرکت ملی نفت ایران در حساب ها اعمال شده است.

* میانگین نرخ خرید خوراک سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ از رشدی معادل ۲۸/۵ درصد برخوردار است (نرخ میانگین سال ۱۴۰۳ هر متر مکعب ۹۷,۸۹۲ ریال و سال ۱۴۰۲ هر متر مکعب ۷۶,۱۶۱ ریال می باشد).

۱-۱-۶- بر اساس ابلاغیه شماره ۲۰/۲-۴۱۹ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۳ وزارت نفت، نرخ خوراک تحویلی به شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) معادل ۱/۲ برابر قیمت ابللاغی ماهانه خوراک گاز طبیعی به شرکت های پتروشیمی می باشد.

۲-۶- قرارداد فی مابین شرکت ملی نفت ایران و شرکت پتروشیمی خارک با موضوع "فروش گاز غنی ترش از واحدهای بهره بردار خارک" در تاریخ ۱۳۹۸/۶/۴ منعقد شده که تا پایان سال ۱۴۰۱ اعتبار داشته و بر این اساس، فرمول قیمت گذاری گاز خوراک، توسط وزارت نفت اعلام می گردد. اندازه گیری میزان "گاز تحویلی" بر مبنای سیستم اندازه گیری کمی "فروشنده" است که به تایید "اداره کل نظارت شرکت نفت" رسیده است. لازم به توضیح است الحاقیه تمدید مدت قرارداد تا پایان سال ۱۴۰۴ به امضا طرفین رسیده است.

۳-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمولی (عملی)	تولید واقعی سال ۱۴۰۲	تولید واقعی سال ۱۴۰۳
متریک تن	۶۶۰,۰۰۰	۶۵۸,۹۶۲	۶۷۸,۳۳۵	۶۵۴,۵۳۵
متریک تن	۱۲۰,۰۰۰	۱۲۴,۰۱۴	۱۴۱,۸۳۱	۱۱۷,۵۳۸
متریک تن	۱۱۵,۰۰۰	۹۷,۴۳۶	۱۲۰,۰۵۹	۹۸,۲۶۷
متریک تن	۷۰,۰۰۰	۹۵,۰۷۷	۹۹,۰۲۱	۷۶,۱۹۹
متریک تن	۱۷۰,۰۰۰	۹۳,۵۰۳	۹۴,۳۵۳	۹۶,۴۲۷
	۱,۱۳۵,۰۰۰	۱,۰۶۸,۹۹۲	۱,۱۳۳,۵۹۹	۱,۰۴۲,۹۶۶

۱-۳-۶- تغییر در ترکیب تولید واقعی محصولات، عمدتاً بدلیل تغییر در ترکیبات خوراک دریافتی طی سال می باشد.

۲-۳-۶- کاهش تولید شرکت در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲، مربوط به کاهش دریافت خوراک ناشی از تعمیرات خط لوله انتقال خوراک بالادست (شرکت نفت فلات قاره) از آبان سال ۱۴۰۳ می باشد.

۴-۶- افزایش دستمزد مستقیم و غیر مستقیم مربوط به افزایش سالانه حقوق و دستمزد طبق ضوابط و مقررات حاکم، تبدیل وضعیت کارکنان از قرارداد مدت موقت به قرارداد مستقیم با شرکت و افزایش تعداد کارکنان می باشد.

۵-۶- به دلیل افزایش روند سرویس های تعمیراتی و برنامه ریزی های صورت گرفته در سال ۱۴۰۲، هزینه های انجام شده در سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ کاهش یافته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
۶-۴ حقوق و دستمزد و مزایا	۲,۲۹۷,۵۴۳	۱,۵۵۷,۱۸۷
بیمه تکمیلی درمان	۴۶۱,۶۹۳	۱۷۲,۵۱۲
۷-۱ حمل و نقل	۱۳,۰۶۶,۸۲۸	۸,۳۸۱,۶۴۷
استهلاک	۶۴,۸۸۹	۶۲,۶۸۶
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	-	۱۴۲,۶۰۰
خدمات دریافتی	۷۸,۱۵۲	۱۰۱,۵۸۱
۷-۲ مواد و کالای عمومی	۲۸۹,۴۱۲	۱۰۰,۷۱۵
۷-۳ مستمری بازنشستگان پیش از موعد و عادی	۱,۶۷۸,۱۸۰	۱,۴۲۷,۸۵۸
هزینه های کارمزد فروش محصولات	۳۸۴,۵۸۶	۱۶۹,۳۷۹
۷-۴ عوارض محصولات صادراتی	۷۸۱,۴۸۰	۶۵۱,۰۹۰
۷-۵ عوارض اتاق بازرگانی	۶۹۲,۸۱۵	۱۲۵,۳۵۰
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و عمومی)	۱,۴۸۳,۹۵۲	۸۹۷,۰۲۴
	۲۱,۳۷۹,۵۳۰	۱۳,۷۸۹,۵۲۹

۷-۱- هزینه حمل و نقل ، عمدتاً مربوط به فروش محصول متانول (CFR) بوده که میانگین نرخ آن در سال مالی جاری برای هر تن ۵۸/۱۷ دلار و در سال مالی گذشته ۵۶/۱۳ دلار بوده است. افزایش مبلغ هزینه حمل به دلیل افزایش ۸ درصدی مقداری فروش به روش CFR، افزایش ۳/۶ درصدی نرخ هزینه حمل محصول متانول و همچنین افزایش حدود ۳۸/۵ درصدی نرخ تسعیر ارز نسبت به سال گذشته می باشد.

۷-۲- مواد و کالای عمومی، عمدتاً مربوط به اجناس تدارکاتی، ملزومات و اجناس فروشگاهی می باشد.

۷-۳- هزینه مستمری پیش از موعد و عادی کارکنان مشمول مقررات استخدامی شرکت ملی نفت بر اساس یادداشت ۲-۹-۳ صورت های مالی و طبق اعلامیه های دریافتی از صندوق بازنشستگی نفت در حساب ها ثبت گردیده است.

۷-۴- بر اساس قانون بودجه سالانه کشور، کلیه محصولات صادراتی شرکت در فهرست مواد نیمه خام جدول مصوب هیأت وزیران قرار گرفته و مشمول پرداخت نیم درصد عوارض صادراتی گردیده است.

۷-۵- عوارض اتاق بازرگانی بابت ما به التفاوت حق عضویت (سه در هزار و چهار در هزار) پرداختی به اتاق بازرگانی از سال ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۲ و همچنین ذخیره سال ۱۴۰۳ می باشد.

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲
۸-۱ سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی	۱۰,۰۲۱,۸۰۱	۱,۹۸۹,۵۷۶
۸-۲ اصلاح نرخ گاز سال ۱۴۰۲	۱۶,۸۲۷,۴۳۰	-
	۲۶,۸۴۹,۲۳۱	۱,۹۸۹,۵۷۶

۸-۱- به دلیل افزایش نوسان نرخ ارز و مبالغ ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی نسبت به سال گذشته و همچنین فروش ارز شرکت از دی ماه سال ۱۴۰۳ در مرکز مبادله ارز و طلای ایران، سود تسعیر ارز افزایش یافته است.

۸-۲- با عنایت به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری در پرونده شماره ۱۱۶۸۴۴۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲ و ابلاغ اصلاحیه قیمت خوراک سال ۱۴۰۲ این شرکت طی نامه شماره ۲۸۸۹۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ معاون برنامه ریزی وزارت نفت و دریافت صورتحساب تعدیلی از شرکت ملی نفت، نرخ های ۱۲ ماهه هزینه گاز سال ۱۴۰۲ تعدیل (کاهش) یافته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۹- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
۱,۹۹۹,۸۲۶	۲,۹۳۶,۷۹۱	۱۸-۲ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	۶۱۵,۰۰۰	۱۳-۱ سود سهام دریافتی
۱۱,۴۱۱	۲۹,۸۱۲	سایر درآمدهای غیر عملیاتی
۵۰,۳۸	۱۵۱,۸۸۰	۹-۱ سود حاصل از فروش موجودی انبار و اجناس اسقاطی
۲,۰۱۶,۲۷۵	۳,۷۳۳,۴۸۳	

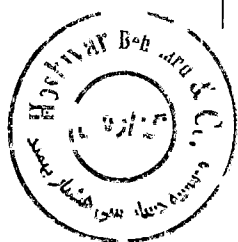
۹-۱- سود حاصل از فروش موجودی انبار و اجناس اسقاطی در سال ۱۴۰۳ مرتبط با فروش و واگذاری کابل و آهن آلات مستعمل بوده است.

۱۰- مینای محاسبه سود هر سهم

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
۳۶,۷۷۰,۴۶۴	۷۰,۵۲۷,۸۷۴	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۷,۸۲۵,۷۰۰)	(۱۱,۱۹۳,۱۶۶)	اثر مالیاتی
۲۸,۹۴۴,۷۶۴	۵۹,۳۳۴,۷۰۸	سود عملیاتی پس از مالیات
۲,۰۱۶,۲۷۵	۳,۷۳۳,۴۸۳	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۳,۲۳۴)	(۳۸,۹۶۸)	اثر مالیاتی
۲,۰۱۳,۰۴۱	۳,۶۹۴,۵۱۵	سود غیر عملیاتی پس از مالیات
۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	سود خالص
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
تعداد	تعداد	میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام خزانه
(۱۷,۴۹۰,۷۹۴)	(۱۳,۴۷۷,۰۹۳)	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۵,۹۸۲,۵۰۹,۲۰۶	۵,۹۸۶,۵۲۲,۹۰۷	



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



(مبالغ به میلیون ریال)

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جمع	در اختیار	اقلام سرمایه‌ای	پیش پرداخت	دارایی‌های در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	منسوبات	اثاثه و	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۳۱,۳۲۷,۶۶۶	۸۸۹,۸۴۱	۱,۰۷۱,۹۴۲	۴,۵۳۶,۴۳۲	۱۴,۶۲۸,۴۳۱	۳۹۹,۰۸۹	۴۸۴,۰۳۸	۱۵۲,۹۶۲	۶,۸۵۲,۳۰۷	۲,۹۶۰,۶۷۷	۳,۳۴۱,۸۲۶	۴۳۸,۵۳۲	۳,۳۵۹,۴۲۴	۴۳۸,۵۳۲
۳,۶۷۷,۸۸۶	۳۳۴,۷۴۲	۱,۰۰۴,۶۶۶	۱,۹۶۶,۳۱۸	۳۷۲,۱۶۰	۴۶۰,۰۰۹	۱۵۲,۳۷۸	۱۴۱,۵۵۱	۱۱۵,۰۵۰	۳,۸۱۲	۱۶,۰۰۵	-	-	-
-	(۳۷۷,۵۲۱)	(۲۷۷,۶۶۲)	(۳۵۸,۱۸۷)	۱,۰۳۳,۳۷۰	-	۲۶,۹۵۷	-	۸۲۵,۵۲۵	۱۷۹,۲۸۵	۱,۵۹۳	-	-	-
(۴۳,۸۸۴)	-	-	(۴۳,۸۸۴)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
۲۴,۸۶۱,۶۴۸	۸۲۷,۰۶۲	۱,۷۹۸,۹۴۶	۶,۲۰۰,۶۷۹	۱۶,۰۳۴,۹۶۱	۴۴۵,۰۹۸	۶۶۴,۲۷۳	۲۹۴,۵۱۳	۷,۶۸۹,۳۴۷	۳,۱۴۲,۷۷۴	۳,۳۵۹,۴۲۴	۴۳۸,۵۳۲	۳,۳۵۹,۴۲۴	۴۳۸,۵۳۲
۵,۳۱۰,۷۴۵	۲۸۷,۵۵۵	۲,۶۲۹,۶۷۱	۱,۹۸۱,۳۳۹	۳۱۲,۱۸۰	۴۰,۷۷۳	۹۳,۲۰۶	۱۵۶,۵۷۱	۷,۵۷۷	۱۴,۰۵۳	-	-	-	-
(۱۵,۶۶۳)	-	-	-	(۱۵,۶۶۳)	(۴۷۳)	(۴,۹۹۴)	(۲۰,۸۰۰)	(۸,۱۱۶)	-	-	-	-	-
-	(۳۴,۴۰۷)	(۲۵۲,۳۱۶)	(۳,۱۱۸,۲۴۸)	۳,۴۰۴,۹۷۱	(۳۶)	۳۴,۳۹۶	۳۷	۲۲,۸۸۶	-	-	-	-	-
۳,۰۰۵,۷۳۰	۱,۰۰۸,۲۱۰	۴,۱۷۶,۳۰۱	۵,۰۶۳,۷۷۰	۱۹,۷۳۶,۴۴۹	۴۸۵,۳۷۲	۷۸۶,۸۸۱	۴۴۹,۰۴۱	۷,۷۱۱,۶۹۴	۳,۱۵۷,۸۲۷	۶,۶۸۴,۲۸۸	۴۶۱,۳۴۶	۶,۶۸۴,۲۸۸	۴۶۱,۳۴۶
۵,۳۳۳,۵۰۱	-	-	-	۵,۳۳۳,۵۰۱	۲۶۵,۰۸۰	۲۵۸,۹۲۲	۱۰۸,۵۲۸	۳,۷۶۳,۱۵۷	۴۸۳,۶۱۳	۲۵۴,۲۰۱	-	-	-
۸۶۹,۱۰۳	-	-	-	۸۶۹,۱۰۳	۳۵,۵۱۴	۷۰,۷۸۶	۱۳,۲۱۷	۳۱۲,۹۷۹	۲۴۴,۴۶۰	۱۹۲,۱۴۷	-	-	-
۶,۱۰۲,۶۰۴	-	-	-	۶,۱۰۲,۶۰۴	۳۰۰,۵۹۴	۳۲۹,۷۰۸	۱۲۱,۷۴۵	۴,۰۷۶,۱۳۶	۷۲۸,۰۷۳	۵۴۶,۳۴۸	-	-	-
۱,۱۱۵,۶۹۵	-	-	-	۱,۱۱۵,۶۹۵	۴۳,۵۷۰	۹۰,۳۳۳	۳۷,۰۹۶	۳۴۴,۶۳۰	۲۵۸,۰۲۹	۳۴۳,۱۳۷	-	-	-
(۱۱,۷۴۶)	-	-	-	(۱۱,۷۴۶)	(۴۷۳)	(۳,۷۳۳)	(۲۰,۸۰۰)	(۵,۴۶۱)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(۲۶)	(۱۱)	۳۷	-	-	-	-	-	-
۷,۲۰۶,۵۵۳	-	-	-	۷,۲۰۶,۵۵۳	۳۴۳,۶۶۵	۴۱۶,۱۹۸	۱۵۶,۷۹۸	۴,۴۱۴,۳۰۵	۹۸۶,۱۰۲	۸۸۹,۴۸۵	-	-	-
۲۲,۸۵۰,۱۷۷	۱,۰۰۸,۲۱۰	۴,۱۷۶,۳۰۱	۵,۰۶۳,۷۷۰	۱۲,۵۲۹,۸۹۶	۱۴۱,۷۰۷	۳۷۰,۶۸۳	۲۹۲,۲۴۳	۳,۲۹۷,۳۸۹	۲,۱۷۱,۷۲۵	۵,۷۹۴,۸۰۳	۴۶۱,۳۴۶	۵,۷۹۴,۸۰۳	۴۶۱,۳۴۶
۱۸,۷۵۹,۰۴۴	۸۲۷,۰۶۲	۱,۷۹۸,۹۴۶	۶,۲۰۰,۶۷۹	۹,۹۳۲,۳۵۷	۱۴۴,۵۰۴	۳۳۴,۵۶۵	۱۷۲,۷۶۸	۳,۶۱۳,۳۱۱	۲,۴۱۵,۷۰۱	۲,۸۱۳,۰۷۶	۴۳۸,۵۳۲	۲,۸۱۳,۰۷۶	۴۳۸,۵۳۲

۱۱-۱- مجتمع تولیدی شرکت به ارزش ۲۸۸ میلیون یورو (معادل ۲۱۶,۴۶۸ میلیارد ریال) و اقلام نیروگاه گاز و مخازن صادراتی و کسپروسورهای فرآیندی و... به ترتیب به ارزش ۶۱۷۷ میلیون یورو (معادل ۲۷۳۳ میلیون یورو (معادل ۱۶,۷۶۶ میلیارد ریال) و ۳۹۷۸ میلیون یورو (معادل ۲۹,۸۸۳ میلیارد ریال) و ساختمان‌های شرکت به مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال و اثاثه و لوازم اداری به مبلغ ۷۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سبل و زلزله از پوشش بیمه‌ای برخوردار است.

۱۱-۲- افزایش ساختمان به مبلغ ۳,۳۲۵ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به ساختمان‌های ایمنی و آتش‌نشانی، ساختمان اداری و ساختمان‌های برق به مبلغ ۲,۱۵۱ میلیارد ریال و پروژه فعالیتهای باقیمانده در مخازن متانول ۲، ایل اصلی جاده کمربندی به مبلغ ۱,۱۷۳ میلیارد ریال می‌باشد.

۱۱-۳- افزایش زمین به مبلغ ۲۳ میلیارد ریال مربوط به پروژه آماده سازی زمین متانول ۲، افزایش ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۲۳ میلیارد عمدتاً مربوط به پمپ‌های آتش‌نشانی متانول ۲ و افزایش اثاثه و منسوبات به مبلغ ۳۴ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به خرید یخچال، تلویزیون، تلفن، میز، صندلی می‌باشد.

۱۱-۴- کاهش مبلغ دارایی‌ها و استهلاک‌ها مربوط به حذف و کنار گذاشتن برخی از دارایی‌های شرکت می‌باشد.

۱۱-۵- بخشی از نقل و انتقالات دارایی‌ها و استهلاک‌ها مربوط به جابجایی گروه‌های دارایی ثابت برخی اموال شرکت می‌باشد.

۱۱-۶- زمین مجتمع تولیدی شرکت واقع در جزیره خارک متعلق به شرکت ملی نفت ایران بوده و به دلیل وضعیت خاص زمین برای مالکیت رسمی صادر نشده است.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱-۷-پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای و اقلام در راه به شرح زیر می باشد :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
۱.۷۹۸.۹۴۶	۹۸۶.۲۶۶	۱۱-۷-۱ پیش پرداخت های سرمایه ای
-	۳.۱۹۰.۰۳۵	۱۱-۷-۲ اقلام سرمایه ای در راه
۱.۷۹۸.۹۴۶	۴.۱۷۶.۳۰۱	

۱۱-۷-۱-مانده پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)				
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	موضوع قرارداد	طرف قرارداد
۲۲۸.۹۰۹	۲۲۸.۹۰۹	۱۱-۷-۱-۱	خرید یک دستگاه پمپ آب شور به همراه متعلقات	شرکت پمپ های صنعتی ایران
-	۱۶۴.۵۴۰		خرید کابل برق	کابل متال
-	۱۲۰.۵۶۸		خرید جرثقیل سقفی	شرکت مهندسی فیروزا
۵۵.۳۷۹	۸۹.۷۷۴		خرید یک دستگاه بویلر	شرکت صنایع ماشین سازی کاوه
۶۶.۸۴۲	۴۵.۶۶۴		خرید بویلر ۵۰ تنی	شرکت مینا
۱.۰۸۲.۰۱۲	-	۱۱-۷-۲	خرید بوستر کمپرسور گاز ترش	شرکت NEW J C M
۷۵.۵۰۶	-		احداث پست برق اسکله و ساختمان اداری متانول ۲	شرکت راه و ساختمانی سیپورت
۴۳.۴۷۹	-		خرید سیستم سرمایش و گرمایش پست برق اسکله	شرکت هیوا صنعت مهر
۲۴۶.۸۱۹	۳۳۶.۸۱۱			سایر
۱.۷۹۸.۹۴۶	۹۸۶.۲۶۶			

۱۱-۷-۱-۱-پیش پرداخت به شرکت پمپ های صنعتی ایران جهت ساخت یک دستگاه پمپ آب شور توسط آن شرکت بوده که پمپ مذکور در شهریور ماه سال ۱۴۰۴ به شرکت تحویل می گردد.

۱۱-۷-۲-اقلام سرمایه ای در راه مربوط به خرید بوستر کمپرسور از شرکت NEW J C M بوده که طی سه مرحله از گمرک کشور ترخیص و توسط واحد رسید کالا دریافت و در حال صدور سند رسید کالا می باشد.





(مبالغ به میلیون ریال)
تأثیر پروژه بر عملیات

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۱-۸- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

مخرج اثباتسته	مخرج اثباتسته	برآورد مخارج تکمیل	برآورد مخارج	درصد تکمیل		برآورد تاریخ	پایانست
				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹		
-	۲۵۰۰	۲۴۷۵۱۷۵۰۰	۳۰۰۰۰۰	-	-	-	-
۹۸۳۵۰۹	۱۶۳۱۷۳۳	۲۷۷۱۰۹۷	۱۰۲۱۲	-	-	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۶۶
۴۰۸۵۴	۵۱۰۱۹۳	۷	-	-	۹۸/۹	-	۹۹/۵
۱۶۰۰۴۷	۲۴۸۰۲۴	۳۰۹۶۰۸	۱۱۸	-	۶۳/۲	-	۷۸/۱
۱۸۵	۱۲۰۰۶	۱۲۵۱۲۹۹۴	۱۵۰۰۰	-	-	-	-
۶۹۱۰	۶۹۱۰	۳۰۱۵۴۳۱۰	۲۱۶	-	۱۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۵۵/۴
۳۷۵۹۹	۳۷۵۹۹	۸۰۴۰۴۹۷۱	-	-	۷	-	۷
۵۸۱۴۵	۷۹۰۳۹	۴۳۸۰۰۶	-	-	۳۳/۷	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۳/۷
۳۰۱۷۶	۴۷۷۰۰۴۷	۸۰۴۵۵۷۵۰	-	-	-	-	-
۷۹۸۰۲۵	۲۵۳۷۰۲۲۱	۲۸۳۵۵۵۰۴۲	۳۱۶۵۴۶	-	-	-	-
۹۱۰۰۴	۹۰۹۹۳	-	-	-	۳۱/۳۷	-	۱۱-۸-۳
۳۳۲۸۳۲	۳۳۲۸۳۲	-	-	-	۹۴/۸۸	-	۹۴/۸۸
۱۶۴۹۵۳۱	-	-	-	-	۹۲/۳	-	۱۰۰
۱۰۱۷۳۶۱۶	-	-	-	-	-	-	-
۱۶۸۷۶۱۸	۱۶۹۷۳۱۸	-	-	-	-	-	-
۴۶۹۰۵۳	۴۰۵۴۰۶	-	-	-	-	-	-
۵۴۰۲۶۵۴	۲۵۱۶۵۴۹	-	-	-	-	-	-
۶۰۰۰۶۷۹	۵۰۶۳۰۷۷۰	۲۸۳۵۵۵۰۴۲	۳۱۶۵۴۶	-	-	-	-

۱۱-۸-۱- پروژه های تکمیل شده و انتقال یافته به دارایی ثابت شامل : (پروژه فعالیتهای باقیمانده در مخازن متانول دو، بل اصلی چاهد کمر بندی ۲- آمانه سازی زمین متانول دو ۲- پروژه پمپ های آتش نشانی مخازن متانول دو ۴- احداث ساختمانهای متانول دو

۱۱-۸-۲- افزایش پروژه خرید نصب و راه اندازی بوستر کمرسور گاز خوراک فشار پایین به مبلغ ۱۰۱۲۸ میلیارد ریال عمدتا مربوط به صورت وضعیت های قرارداد خام آلاکسیه به مبلغ ۱۰۱۲۸ میلیارد ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸-۱۱- با توجه به شروع پروژه NGL در جزیره خارک و پیش بینی تولید گاز متان و اختصاص مقداری از آن جهت ساخت یک واحد متانول، پروژه متانول دو در سال ۱۳۸۳ در شرکت تعریف و کارهای اجرایی پروژه متناسب با پیشرفت اجرای پروژه NGL خارک در حال انجام بود که به علت عدم پیشرفت پروژه NGL خارک و شرایط روز، اجرای پروژه با مشکلاتی روبرو گردید که تلاش برای اجرای پروژه در شرکت در حال پیگیری می باشد. لازم به ذکر است براساس نامه شماره ۶۷۲۷ مورخ ۱۳۹۷/۲/۱۵ مدیرعامل محترم شرکت ملی صنایع پتروشیمی خطاب به معاونت منابع هیدروکربوری وزارت نفت، موضوع تأمین خوراک گاز واحد متانول انجام شده است.

این طرح با ظرفیت ۱/۴ میلیون تن در سال تحت لیسانس شرکت Johnson Matthey و با انجام مهندسی پایه توسط شرکت DPT در دستور کار شرکت پتروشیمی خارک قرار گرفت.

اهم فعالیت های صورت پذیرفته در طرح متانول دوم تاکنون به شرح ذیل می باشد:

- ۱- تأمین سه دستگاه فرایندی ساخت شرکت زمینس آلمان و انتقال کمپرسورهای مذکور به جزیره خارک با وجود محدودیت های خاص بین الملل.
 - ۲- انعقاد قرارداد جهت مهندسی Feed و پایه برای خط لوله انتقال خوراک از IGAT۶ به جزیره خارک با شرکت تاسیسات دریایی.
 - ۳- تأمین و نصب سه دستگاه توربین گازی ساخت شرکت زمینس آلمان به ظرفیت ۷۲ مگاوات.
 - ۴- تأمین و نصب سه مخزن ذخیره متانول با ظرفیت ۲۴۰،۰۰۰ متر مکعب.
 - ۵- توسعه اسکله و بارگیری محصولات و ایجاد قابلیت بارگیری دو کشتی متانول به صورت همزمان.
 - ۶- تأمین و نصب یکی از آبناسی های مورد نیاز طرح به ظرفیت ۲۴۰۰ تن در روز.
 - ۷- آماده سازی زمین مورد نیاز فرایندی طرح و انجام عملیات گمانه زنی.
 - ۸- تأمین و نصب دو خط لوله ۷۲ اینچ برای انتقال آبشور مورد نیاز جهت سیستم آب خنک کننده مورد نیاز طرح.
 - ۹- احداث سه باب سوله انبار با گنجایش ۱۲۰۰۰ متر مربع.
 - ۱۰- احداث جاده پیرامونی مجتمع.
 - ۱۱- ساخت یک دستگاه پمپ آبشور با ظرفیت ۱۴۰۰۰ متر مکعب در ساعت، (در دست انجام).
 - ۱۲- ساخت پست برق اسکله و تجهیزات مورد نیاز آن، (در شرف اتمام).
 - ۱۳- اخذ مجوز مجدد از معاونت محترم برنامه ریزی نفت به شماره ۲۲۱۲۵۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۵ برای ادامه پروژه.
 - ۱۴- تمدید موافقت نامه اصولی به شماره م ب ۲۰۴۹۴/ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲.
 - ۱۵- پیگیری های مستمر از وزیر محترم نفت، مدیرعامل محترم شرکت ملی نفت ایران، معاونت محترم برنامه ریزی و مدیر محترم سرمایه گذاری و کسب و کار وزارت نفت به منظور تخصیص گاز خوراک از تئمه گاز سکوی فروزان.
 - ۱۶- انجام فراخوان عمومی به منظور شناسایی شرکت های توانمند در زمینه قرارداد EPC بخش فرایندی طرح و انتخاب ۴ شرکت برتر توسط هیات محترم مدیره وقت.
 - ۱۷- انجام فراخوان عمومی به منظور شناسایی شرکت های توانمند در زمینه مدیریت اجرایی طرح (MC) که در حال حاضر در جریان است.
 - ۱۸- انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرحهای زنجیره ارزش متانول و گزارش به هیات مدیره محترم.
- بدین ترتیب به منظور انجام فعالیت های مطرح شده در طرح متانول دوم، هزینه ای بالغ بر ۲۳۷ میلیون یورو صورت گرفته است.
- اما به منظور تکمیل روند طرح متانول دوم توجه به ریسک ها و موانع موجود از اهمیت به سزایی برخوردار می باشد که توجه به آن را اعلام می دارد:
- تعیین تکلیف منابع گاز خوراک مورد نیاز طرح
 - اعمال محدودیت های بین المللی در تأمین برخی از تجهیزات اصلی خارجی
 - افزایش چشمگیر قیمت گاز خوراک واحد پتروشیمی و کاهش شدید نرخ برگشت سرمایه
 - مشکلات در زمینه ارتباطات مستقیم با صاحب دانش فنی و اجرایی نمودن تعهد ضمانت اجرایی تولید و مصارف جانبی (Performance Guarantee)
 - افزایش چشمگیر تولید کنندگان داخلی و ایجاد رقابت در عرضه محصول



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۴-۸-۱۱- پیرو تصمیمات اتخاذ شده در هیأت مدیره در خصوص طرح های توسعه ای بلندمدت ، ریسک های مرتبط با اجرای پروژه متانول ۲ از جمله : عدم قطعیت در تامین خوراک مورد نیاز ، تاثیر افزایش قیمت گاز خوراک و کاهش قیمت جهانی متانول در نرخ بازده داخلی و دوره بازگشت سرمایه طرح و همچنین عدم امیدواری به بازار آینده متانول در جهان مورد بررسی قرار گرفت و پیشنهاد اجرای طرح جایگزین (طرح اتانول سنتزی ۳۰۰ هزارتنی) مورد تصویب قرار گرفت. با عنایت به موارد فوق و بازدهی نامناسب اجرای طرح متانول ۲ بر اساس قیمت روز ، به منظور حفظ فرآیند تولید و سودآوری شرکت ، لزوم تعریف پروژه ای جدید با محوریت تکمیل زنجیره ارزش محصولات پایین دست بر اساس خوراک متانول به جهت جلوگیری از خام فروشی متانول تولیدی مجتمع ، ضروری و اجتناب ناپذیر است. از این رو سایر ترکیبات حاصل از زنجیره ارزش متانول شامل اسید استیک ، اتانول سنتزی ، DME ، MTP ، VAM و MTG مورد بررسی قرار گرفتند که نهایتاً "تولید اتانول سنتزی انتخاب گردید. لذا با توجه به اینکه عمده مخارج انجام شده برای طرح قبلی ، در جهت تکمیل و متمرکزسازی سرویس های جانبی کل مجتمع انجام شده و قابلیت استفاده برای واحدهای موجود و طرح های توسعه ای دیگر را هم دارا می باشد ، هیأت مدیره اجرای طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول سنتزی با حداقل نرخ بازده داخلی ۲۴٪ بر اساس آخرین مطالعات فنی و اقتصادی انجام شده برای این طرح را در دستورکار خود قرار داده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی خارک در حال مذاکره جهت انتخاب لایسنسور به منظور اخذ دانش فنی و مهندسی پایه پروژه اتانول می باشد.

شرکت پتروشیمی خارک به منظور تامین منابع مالی مورد نیاز پروژه، حدود ۲۹۲ میلیون یورو نیاز دارد که مذاکرات خود را با سه بانک ملت، ملی و تجارت جهت اخذ تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی بصورت سندیکایی و یا از طریق منابع داخلی بانک ها به انجام رسانیده و در حال اخذ مجوز می باشد.

لازم به توضیح اینکه هزینه های انجام شده طرح متانول دوم به میزان ۲۳۷ میلیون یورو بوده است که از این مقدار ، ۱۷۵ میلیون یورو آن مربوط به هزینه های صرف شده در بخش زیر ساخت ها و سرویس های جانبی مجتمع بوده که جهت تکمیل و متمرکز سازی سرویس های جانبی انجام گردیده و قابلیت استفاده برای واحدهای موجود و طرح های توسعه ای دیگر از جمله طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول سنتزی را هم دارا می باشد . همچنین کمپرسورهای فرآیندی (به مبلغ خرید ۳۶ میلیون یورو طبق دفاتر شرکت) که از شرکت زمینس تامین شده است قابل فروش می باشد. لذا بر اساس بررسی های انجام شده امکان فروش کمپرسورهای فرآیندی بالاتر از بهای تمام شده متصور و تشریفات فروش و اخذ مجوزهای لازم نیز در حال انجام می باشد.



۱۲- دارایی های نامشهود

جمع	نرم افزارها	یادداشت
۱۵.۸۱۷	۱۵.۸۱۷	
۴۳.۸۸۴	۴۳.۸۸۴	
۵۹.۷۰۱	۵۹.۷۰۱	
-	-	
۵۹.۷۰۱	۵۹.۷۰۱	۱۲-۱
۴.۷۱۷	۴.۷۱۷	
۱۸.۷۴۰	۱۸.۷۴۰	
۲۳.۴۵۷	۲۳.۴۵۷	
۱۹.۹۰۰	۱۹.۹۰۰	
۴۳.۳۵۷	۴۳.۳۵۷	
۱۶.۳۴۴	۱۶.۳۴۴	
۳۶.۲۴۴	۳۶.۲۴۴	

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲

افزایش

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

افزایش

مانده د، پایان سال ۱۴۰۳

استهلاک انباشته :

مانده د، ابتداء، سال ۱۴۰۲

هزینه استهلاک سال

مانده در پایان سال ۱۴۰۲

هزینه استهلاک سال

مانده در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱۲-۱- دارایی نامشهود مربوط به نرم افزارهای انبار و تدارکات، فروش صادراتی، جبران خدمات و دفتر کل از شرکت همکاران سیستم می باشد.

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش	بهای تمام شده
۱۴,۸۱۱,۵۹۱	۱۴,۸۱۱,۵۹۱	-	۱۴,۸۱۱,۵۹۱
۱۴,۸۱۱,۵۹۱	۱۴,۸۱۱,۵۹۱	-	۱۴,۸۱۱,۵۹۱

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱-۱۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود :

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰						
یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
۱۳-۱-۱	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۴,۵۹۱,۴۰۰	-	۱۴,۵۹۱,۴۰۰	۱۳,۰۰۵,۲۰۰	۱۴,۵۹۱,۴۰۰	۱۲,۷۰۵,۹۰۰
	۴۱,۶۹۰,۶۴۶	-	۴۱,۶۹۱	-	۴۱,۶۹۱	۱۱۸,۴۴۳	۴۱,۶۹۱	۸۶,۸۰۰
			۱۴,۶۳۳,۰۹۱	-	۱۴,۶۳۳,۰۹۱	۱۳,۱۲۳,۶۴۳	۱۴,۶۳۳,۰۹۱	۱۲,۷۹۲,۷۰۰
۱۳-۱-۲	-	۵۱	۱۷۸,۵۰۰	-	۱۷۸,۵۰۰	-	۱۷۸,۵۰۰	-
			۱۷۸,۵۰۰	-	۱۷۸,۵۰۰	-	۱۷۸,۵۰۰	-
			۱۴,۸۱۱,۵۹۱	-	۱۴,۸۱۱,۵۹۱	۱۳,۱۲۳,۶۴۳	۱۴,۸۱۱,۵۹۱	۱۲,۷۹۲,۷۰۰

بورسی و فرا بورسی:

يتروشيمي، مارون

بانک پارسیان

سایر شرکتها:

شرکت پالایش گاز خارک (در حال تصفیه)

۱-۱-۱۳- بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۳، سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی مارون به منظور نگهداری جهت کسب درآمد برای شرکت به عنوان سرمایه گذاری بلندمدت طبقه بندی گردیده است. لازم به توضیح اینکه مبلغ ۶۱۵ میلیارد ریال بابت سود سهام مصوب مجمع سال ۱۴۰۲ شرکت مارون در سال ۱۴۰۳ از آن شرکت دریافت گردیده است. بر اساس گزارش کارشناسی قیمت گذاری سهام شرکت پتروشیمی مارون که در پایان سال ۱۴۰۳ انجام گرفته است، ارزش منصفانه هر سهم شرکت پتروشیمی مارون بیش از قیمت تمام شده شرکت اعلام گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۲-۱۳- سرمایه گذاری در سهام شرکت پالایش گاز خارک مربوط به خرید ۵۱ درصد از سهام آن شرکت می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۱۷ تحصیل گردیده است. با توجه به غیر اقتصادی بودن فعالیت شرکت پالایش گاز خارک و فقدان چشم انداز جامع آتی برای آن شرکت، با انحلال آن شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۹/۱۲ به اتفاق آراء موافقت گردید که صورتجلسه فوق در اداره ثبت شرکت ها به تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳ ثبت شده است. با توجه به وجوه نقد مازاد در آن شرکت، تصمیم به تقسیم وجوه مذکور بین سهامداران اتخاذ و بر همین اساس در تاریخ ۹۷/۶/۵ مبلغ ۱۷۸,۵۰۰ میلیون ریال به حساب این شرکت واریز گردید و مبلغ فوق به دلیل تداوم عملیات تصفیه، موقتاً در حسابهای پرداختنی (یادداشت توضیحی ۲۶) انعکاس یافته و پس از ختم تصفیه آن شرکت، حسابهای سرمایه گذاری شرکت پتروشیمی خارک تعدیل خواهد شد.

۱-۳-۱۳- خلاصه وضعیت شرکت پالایش گاز خارک در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ دفتری	دارایی ها	ارزش جاری	مازاد	دارایی ها بر بدهی ها
دارایی ها :				
۱,۶۱۴	موجودی نقد	۱,۶۱۴		
۱,۰۶۶	دریافتنی های غیرتجاری	۱,۰۶۶		
۳۶,۳۱۳	دارایی های ثابت مشهود (عمدتاً زمین)	۳۶,۳۱۳		
۲۰۰	دارایی های نامشهود	۲۰۰		
۳۹,۱۹۳	جمع دارایی ها			۳۹,۱۹۳
کسر می شود- بدهی ها :				
(۱,۲۵۶)	پرداختنی های غیرتجاری	(۱,۲۵۶)		
(۱۵,۸۳۴)	سود سهام پرداختنی	(۱۵,۸۳۴)		
(۱۷,۰۹۰)	جمع بدهی ها			(۱۷,۰۹۰)
۲۲,۱۰۳	مازاد-خالص دارایی های قابل تقسیم بین سهامداران			۲۲,۱۰۳

با توجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۹/۱۲ شرکت پالایش گاز خارک که طی آن مقرر گردیده است تصفیه آن شرکت طی بازه زمانی دو سال صورت پذیرد. در این راستا زمین طرح پتروشیمی دشتستان واقع در بخش آپبخش به مزایده گذاشته شده که متأسفانه به دلیل شکایت دو نفر از فروشندگان زمین و ادعای مالکیت بر بخشی از آن و گرفتن دستور موقت از دادگاه مبنی بر توقف مزایده، روند فروش زمین فعلاً متوقف گردیده و مراحل پیگیری قضایی آن در حال انجام است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۴- سایر دارایی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۸۵۲,۹۷۲	۹۵۶,۶۷۸	۱۴-۱
۵۹۹	۵۰۷	وجوه بانکی مسدود شده
۸,۶۴۳	۸,۴۱۱	ودیه نزد اداره امور صندوقهای بازتستگی شرکت ملی نفت ایران
۸۶۲,۲۱۴	۹۶۵,۵۹۶	سایر

۱۴-۱- وجوه بانکی مسدود شده نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۹۴,۷۱۶	۶۱۱,۰۰۰	سپرده مسدودی بانک ملی بابت سه فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به اداره گمرک بوشهر و بورس انرژی
۱۶۰,۰۰۰	۱۶۰,۰۰۰	سپرده مسدودی بانک سامان بابت دو فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به اداره گمرک بوشهر و بورس کالا
۱۱۱,۰۰۰	۱۱۱,۰۰۰	سپرده مسدودی بانک پارسیان بابت دو فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به سازمان بورس کالا
۸۷,۲۵۶	۷۴,۶۷۸	سپرده مسدودی ارزی بانک سامان و پارسیان جهت ثبت سفارشات واردات
۸۵۲,۹۷۲	۹۵۶,۶۷۸	

۱۴-۱-۱ - مبلغ ارزی مسدودی نزد بانک پارسیان و سامان جمعا ۱۳۳,۷۶۳ یورو می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
دریافتنی های کوتاه مدت

مبالغ به میلیون ریال)						یادداشت
۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
تجاری:						
حساب های دریافتنی:						
۴۶۷,۷۹۲	۱,۰۷۰,۳۲۸	(۵۰۵,۴۱۸)	۱,۵۷۵,۷۴۶	۵۰۵,۴۱۸	۱,۰۷۰,۳۲۸	۱۵-۱
۱۲,۴۹۶,۳۹۳	۱۷,۰۰۸,۰۰۴	(۳,۰۸۸,۱۷۴)	۲۰,۰۹۶,۱۷۸	۲۰,۰۹۶,۱۷۸	-	۱۵-۲
۱۲,۹۶۴,۱۸۵	۱۸,۰۷۸,۳۳۲	(۳,۵۹۳,۵۹۲)	۲۱,۶۷۱,۹۲۴	۲۰,۶۰۱,۵۹۶	۱,۰۷۰,۳۲۸	
سایر دریافتنی ها:						
حساب های دریافتنی:						
۱۲,۵۶۷,۶۸۳	۲۰,۷۸۷,۷۲۱	-	۲۰,۷۸۷,۷۲۱	-	۲۰,۷۸۷,۷۲۱	۱۵-۵
۸۱۹,۸۹۸	۱,۲۹۱,۵۱۲	-	۱,۲۹۱,۵۱۲	-	۱,۲۹۱,۵۱۲	۱۵-۴
۱۲۰,۷۰۳	۱۹۹,۴۱۶	-	۱۹۹,۴۱۶	-	۱۹۹,۴۱۶	
۹۲۰,۸۲	۷۷,۳۷۹	-	۷۷,۳۷۹	-	۷۷,۳۷۹	۱۵-۶
۲۷۰,۶۰۲	۳۹۰,۵۰۹	(۶,۱۹۱)	۳۹۶,۷۰۰	-	۳۹۶,۷۰۰	
۱۳,۸۷۰,۹۶۸	۲۲,۷۴۶,۵۳۷	(۶,۱۹۱)	۲۲,۷۵۲,۷۲۸	-	۲۲,۷۵۲,۷۲۸	
۲۶,۸۳۵,۱۵۳	۴۰,۸۲۴,۸۶۹	(۳,۵۹۹,۷۸۳)	۴۴,۴۲۴,۶۵۲	۲۰,۶۰۱,۵۹۶	۲۳,۸۲۳,۰۵۶	

۱۵-۱- مانده طلب از شرکت های گروه به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		یادداشت	
ناخالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	معادل ارزی (دلار)	
۱۹۸.۳۳۵	۳۷۹.۶۴۲	-	۳۷۹.۶۴۲	-	
۲۰۹.۲۱۲	۳۵۹.۶۳۹	-	۳۵۹.۶۳۹	-	
-	-	(۵۰۵.۴۱۸)	۵۰۵.۴۱۸	۶۰.۷۳.۳۲۸	
۶۰.۲۴۵	۳۳۱.۰۴۷	-	۳۳۱.۰۴۷	-	
۴۶۷.۷۹۲	۱۰۷۰.۳۲۸	(۵۰۵.۴۱۸)	۱.۵۷۵.۷۴۶	۶۰.۷۳.۳۲۸	

شرکت نفت فلات قاره ایران	۱۵-۱-۲
شرکت پایانه های نفتی ایران	۱۵-۱-۲
شرکت Golden Atlas	۱۵-۱-۱
شرکت بازارگردانی خبرگان اهداف	۱۵-۱-۳

۱۵-۱-۱- مانده بدهی شرکت گلدن اطلس ناشی از قرارداد منعقد با شرکت IST (وابسته به شرکت سرمایه گذاری اهداف) بابت محموله متانول خریداری شده در سنوات قبل بوده است.

۱۵-۱-۲- مانده طلب از شرکت نفت فلات قاره ایران و شرکت پایانه های نفتی ایران عمدتاً مربوط به فروش آب، گاز و بخار به آن شرکت ها بوده که اقدامات لازم جهت وصول مطالبات مذکور در جریان می باشد.

۱۵-۱-۳- مانده طلب از شرکت بازارگردانی خبرگان اهداف بابت قرارداد بازارگردانی خرید و فروش سهام شرکت می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۲- مانده بدهی مشتریان تجاری شرکت در پایان سال ۱۴۰۳ به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

مبلغ	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		مبلغ	یادداشت
	خالص	ذخیره کاهش ارزش		
-	۷,۳۹۳,۹۷۶	-	۷,۳۹۳,۹۷۶	شرکت Jiang Su Heshengyuan
-	۶,۴۶۱,۴۴۱	-	۶,۴۶۱,۴۴۱	شرکت Vincent
۷,۹۸۱,۱۰۴	۲,۸۷۷,۴۹۵	-	۲,۸۷۷,۴۹۵	شرکت Alliance Energy
۴,۲۸۵,۴۰۱	-	-	-	شرکت S Chem Corporation
۱,۰۶۸,۷۸۲	-	(۱,۰۶۸,۷۸۲)	۱,۰۶۸,۷۸۲	شرکت Hazel
۵۷۹,۹۸۵	-	(۵۷۹,۹۸۵)	۵۷۹,۹۸۵	شرکت Alhussami
۳۹۶,۱۰۵	-	(۳۹۶,۱۰۵)	۳۹۶,۱۰۵	شرکت Mody Chem
۳۰۲,۴۲۲	-	(۳۰۲,۴۲۲)	۳۰۲,۴۲۲	شرکت Givenergy
۲۴۴,۸۳۴	-	(۲۴۴,۸۳۴)	۲۴۴,۸۳۴	شرکت Sahand Naftiran
۱۳۰,۳۵۲	-	(۱۳۰,۳۵۲)	۱۳۰,۳۵۲	شرکت Petrorich
۱۰۶,۸۶۸	۴۰,۴۵۳	(۶۶,۴۱۵)	۱۰۶,۸۶۸	شرکت Caspian
۶۸,۰۰۶	-	(۶۸,۰۰۶)	۶۸,۰۰۶	شرکت Alsaa
۴۶۱,۱۶۱	۲۳۴,۶۳۹	(۲۳۱,۲۷۳)	۴۶۵,۹۱۲	سایر
۱۵,۶۲۵,۰۲۰	۱۷,۰۰۸,۰۰۴	(۳,۰۸۸,۱۷۴)	۲۰,۰۹۶,۱۷۸	
(۳,۱۲۸,۶۲۷)	-	-	-	۱۵-۲-۱ ذخیره کاهش ارزش
۱۲,۴۹۶,۳۹۳	۱۷,۰۰۸,۰۰۴	(۳,۰۸۸,۱۷۴)	۲۰,۰۹۶,۱۷۸	

۱۵-۲-۱- شرکت برای دو فقره از مطالبات شرکت های هیزل و شرکت الحسامی به ترتیب به مبلغ ۱,۰۶۸ میلیارد ریال و ۴۶۲ میلیارد ریال در پایان سال ۱۳۹۵ به این نتیجه رسیده که ضمن تداوم اقدامات حقوقی برای وصول، در رعایت مبانی اصولی معادل ۱۰۹۱ میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور نماید. همچنین، در سال مالی ۱۳۹۷ برای سه مشتری خارجی دیگر جمعاً به مبلغ ۶۷۸ میلیارد ریال ذخیره و در سال ۱۳۹۹ بابت مطالبات راکد جمعاً به مبلغ ۱,۲۱۷ میلیارد ریال و در سال ۱۴۰۲ جمعاً به مبلغ ۱۰۱ میلیارد ریال ذخیره در حساب ها لحاظ گردید. بر این اساس کل مانده ذخیره کاهش ارزش به مبلغ ۳,۰۸۸ میلیارد می باشد. جهت وصول مطالبات از شرکت الحسامی (به مبلغ ۴۶۲ میلیارد ریال) از سال ۱۳۹۴ (۲۰۱۵ میلادی) با توجه به تابعیت اماراتی شرکت الحسامی، شرکت پتروشیمی خارک اقدام به طرح دعوی در دادگاه های ابوظبی و دبئی از طریق وکلای محلی نموده است که این دعاوی به دلیل عدم صلاحیت رد شده است. در ادامه با توجه به شرط داوری قراردادی پرونده به دیوان داوری لندن ارجاع شده است که پس از استعلام از نهادهای مربوطه جهت ادامه پیگیری پرونده با لافرم مورد تایید، قرارداد منعقد و اقدامات لازم جهت شروع پیگیری در دست اقدام است.

در مورد مطالبات از شرکت هیزل (به مبلغ ۱,۰۶۸ میلیارد ریال) رای داوری اتاق بازرگانی ایران به نفع شرکت پتروشیمی خارک صادر و دعوی ابطال رای از سوی شرکت هیزل به صورت قطعی رد شد. اما با توجه به اینکه امکان شناسایی و اجرای رای داوری صادره از ایران در کشور هندوستان وجود ندارد در انتهای سال ۱۴۰۲ طرح دعوی ماهوی در کشور هندوستان مطرح شد و جلساتی برای رسیدگی به پرونده تشکیل شده و تبادل لوایح میان طرفین در جریان است ولی تاکنون منجر به صدور رای نشده است. پیگیری ها در خصوص احقاق حقوق شرکت ادامه دارد.

۱۵-۲-۱-۱- در خصوص بخشی از دریافتنی های تجاری به مبلغ ۳,۰۸۸ میلیارد ریال که وصول آن ها مشکوک به نظر می رسد، اقدامات حقوقی توسط مدیریت و امور حقوقی شرکت برای وصول آن ها در جریان بوده و ادامه خواهد داشت لیکن طبق تایید مدیریت شرکت جهت مبالغ فوق ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۵-۳- تا تاریخ تهیه این صورت های مالی ، مبلغ ۱۶،۷۳۴ میلیارد ریال از مطالبات تجاری وصول گردیده است. لازم به توضیح اینکه شرکت جهت نقل و انتقال وجوه ارزی (وصول و پرداخت های ارزی) نسبت به انعقاد قرارداد با بانک ها اقدام نموده است. همچنین شرکت نسبت به اخذ ضمانت نامه های بانکی از مشتریان جهت ضمانت وصول مطالبات ارزی اقدام می نماید. مطالبات از مشتریان بابت فروش محصولات بوده که با توجه به تحریم های ایجاد و عدم گشایش ال سی به روش T/T و ۳۰-۴۵ روزه به تعداد ۱۴ مشتری) فروخته شده و عمدتاً طبق روال معمول عملیات وصول شده است .

۱۵-۴- مانده وام کارمندان متشکل از مانده وام های قرض الحسنه و پس انداز می باشد که وام های مذکور طبق مصوبات شرکت ملی نفت ایران و هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک به کارمندان پرداخت گردیده است.

۱۵-۵- باتوجه به این که مبلغ خریدهای مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت بیش از مبلغ فروش های مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده بوده (عمدتاً صادراتی است و مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده نمی باشد) لذا عمدتاً این شرکت، در اظهارنامه مالیات برارزش افزوده (فصلی) بستانکار می باشد که طی نامه ها و اظهارنامه های ارسالی به سازمان امور مالیاتی (اداره کل مالیاتی استان بوشهر) درخواست استرداد مطالبات را نموده است.

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱۰،۹۸۶،۴۴۱	۱۸،۲۶۴،۴۵۸
۱،۵۸۱،۲۴۲	۲،۵۲۳،۲۶۳
۱۲،۵۶۷،۶۸۳	۲۰،۷۸۷،۷۲۱

مانده مطالبات ارزش افزوده بابت خرید خوراک از شرکت نفت

مانده مطالبات ارزش افزوده بابت خرید نهاده ها و خدمات از سال ۱۴۰۱ تا پایان سال ۱۴۰۳ (به جز خرید خوراک)

۱۵-۵-۱- مبلغ ارزش افزوده پرداختی بابت خرید خوراک طبق درخواست شرکت ملی نفت ایران به حساب خزانه واریز شده است.

۱۵-۵-۲- با پیگیری های صورت گرفته، مطالبات مالیات و عوارض بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و به حساب شرکت واریز گردیده است. همچنین عملکرد سال ۱۴۰۱ و سال ۱۴۰۲ نیز رسیدگی شده و برگ های تشخیص سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ توسط اداره مالیاتی صادر و شرکت به برگ های تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره مالیاتی بوشهر می باشد که هیات مذکور رای به قرار کارشناسی پرونده را صادر نموده است.

۱۵-۵-۳- بر اساس نامه های دریافت شده از اداره کل گمرک استان بوشهر به شماره ۱۴۰۳/۸۲۳۶۱۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۱۰، دفتر فنی سازمان امور مالیاتی به شماره ۱۴۰۳/۰۴/۲۱/۲۳ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۳ و همچنین نامه شماره ۵۷۰۸۷ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۸ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت در پاسخ به استعلام اداره کل امور مالیاتی استان بوشهر، محصولات شرکت جزء میعانات گازی نمی باشند.

۱۵-۵-۴- با توجه به اینکه محصولات صادراتی شرکت در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۴۵۳۷/ت/۵۸۶۸۳ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیات وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۰۰/۱۷/۲۲ مورخ ۲۲ شهریور ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شده، ذکر نگردیده، از اینرو شرکت سهم فروش صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ تلقی ننموده و اقدامات لازم برای استرداد آن ها در جریان است.

۱۵-۶- مانده طلب از شرکت های گروه (غیر وابسته) به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)	
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۵۰،۱۲۶	۳۲،۸۴۲
۲۷،۲۸۵	۲۸،۸۵۱
۸،۴۰۲	۸،۴۰۲
۲،۱۵۸	۲،۱۵۸
۵۵۳	۱،۵۶۷
۱،۳۹۱	۱،۳۹۱
۲،۱۶۷	۲،۱۶۸
۹۲،۰۸۲	۷۷،۳۷۹



شرکت ملی حفاری ایران
شرکت ملی نفتکش
شرکت پتروشیمی فن آوران
شرکت پتروشیمی شیراز
شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی
شرکت پتروشیمی اصفهان
سایر شرکت های گروه

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶- پیش پرداخت ها

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۵۵۴,۶۸۶	۲,۵۱۹,۸۱۱	۱۶-۱	سفارشات قطعات و لوازم یدکی
۶۳,۶۲۰	۱۲۳,۸۸۲		سایر
۶۱۸,۳۰۶	۲,۶۴۳,۶۹۳		

۱۶-۱- جهت خرید اجناس و سفارشات مورد نیاز کارخانه توسط واحد تدارکات شرکت، مبالغی به صورت پیش پرداخت به شرکت ها و فروشندگان، پرداخت شده که پس از دریافت اجناس و رسید انبار و فاکتور، مبالغ مذکور تسویه و به سرفصل مربوطه منتقل می گردند.

۱۷- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۸,۳۹۵,۲۰۹	۱۸,۷۴۴,۵۵۲	-	۱۸,۷۴۴,۵۵۲	کالای ساخته شده
۷۰۰,۷۵۸	۱,۷۰۸,۳۸۶		۱,۷۰۸,۳۸۶	مواد اولیه و بسته بندی
۵۰,۴۷,۴۱۹	۶,۳۸۰,۹۵۵	-	۶,۳۸۰,۹۵۵	قطعات و لوازم یدکی
۱۹۶,۷۶۴	۳۲۱,۹۳۰		۳۲۱,۹۳۰	سایر موجودی ها
۱۴,۳۴۰,۱۵۰	۲۷,۱۵۵,۸۲۳	-	۲۷,۱۵۵,۸۲۳	
۵۷۷,۴۷۶	۴۵۵,۳۱۲	-	۴۵۵,۳۱۲	کالای در راه
۱۴,۹۱۷,۶۲۶	۲۷,۶۱۱,۱۳۵	-	۲۷,۶۱۱,۱۳۵	

۱۷-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۸۰/۱ میلیون یورو (معادل ۶۰,۱۷۰ میلیارد ریال) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

۱۷-۲- علیرغم کاهش ۱۸ درصدی موجودی کالای ساخته شده پایان سال نسبت به موجودی کالای ساخته شده اول سال، به دلیل افزایش نرخ خوراک در ماه های پایانی سال، مبلغ کالای ساخته شده در پایان سال به میزان ۱۲۳ درصد افزایش یافته است. خاطرنشان می سازد روند افزایشی نرخ هر متر مکعب خوراک از مبلغ ۵۶,۰۳۸ ریال در فروردین ماه سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۵۴,۸۳۷ ریال در اسفند ماه سال ۱۴۰۳ در صورتحساب های شرکت ملی نفت اعمال گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
خالص	خالص	تعداد واحد	یادداشت
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	۱۸-۱
۲,۹۶۷,۰۰۰	۷,۰۶۱,۰۰۰	-	۱۸-۲
۲,۹۷۲,۰۰۰	۷,۰۶۶,۰۰۰		

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

صندوق س اندیشه خبرگان سهام

سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۱۸-۱- سرمایه گذاری در صندوق س اندیشه خبرگان سهام بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت افزایش سودآوری از منابع مالی شرکت، انجام شده است.

۱۸-۲- سپرده سرمایه گذاری در بانک در تاریخ صورت وضعیت مالی عبارت از سپرده نزد بانک های تجارت، سامان، ملی و پارسیان با نرخ ویژه بانکی بوده است. سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری مذکور بشرح یادداشت ۹ شناسایی گردیده است. لازم به توضیح است شرکت از مانده موجودی نقد نزد حساب های کوتاه مدت بانکی به شرح یادداشت ۱۹ نیز سود با نرخ ترجیحی دریافت می نماید.

۱۹- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت	
۶,۲۰۵,۶۵۹	۹,۴۸۹,۷۹۰		
۲,۶۴۵,۸۳۴	۱۳,۵۴۸,۵۸۵	۱۹-۱	
۲۱,۴۲۹	۲۰,۰۵۰	۱۹-۲	
۸,۸۷۲,۹۲۲	۲۳,۰۵۸,۴۲۵		

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی

موجودی صندوق - ارزی

۱۹-۱- موجودی نزد بانکهای ارزی شامل مبلغ ۳,۷۴۱,۸۲۹ دلار آمریکا، ۱۳,۲۶۳,۹۰۲ یورو، ۵,۳۸۶,۱۷۷ درهم و ۲,۱۴۰,۲۴۰ زاین می باشد.

۱۹-۲- موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبلغ ۱۷,۰۵۶ دلار آمریکا، ۷,۲۸۹ یورو، ۱۰,۸۶۸ درهم و ۱۱,۴۷۰ یوان چین می باشد.

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به مبلغ ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام و تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۱۲/۲۹		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام
۳۹/۳۳	۲,۳۵۹,۶۰۴,۵۳۵	۳۸/۷۳	۲,۳۳۳,۸۱۴,۵۳۵
۱۸/۵۸	۱,۱۱۴,۶۶۳,۶۹۵	۱۸/۵۸	۱,۱۱۴,۶۶۳,۶۹۵
۱۲/۵۵	۷۵۳,۱۶۰,۲۹۰	۱۲/۵۵	۷۵۳,۱۶۰,۲۹۰
۱۰/۴۱	۶۲۵,۱۱۱,۵۲۵	۱۰/۷۲	۶۴۳,۵۳۸,۱۱۵
۱۹/۱۳	۱,۱۴۷,۴۵۹,۹۵۵	۱۹/۴۲	۱,۱۶۴,۸۲۳,۳۶۵
۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتگی کشوری (سهامی عام)

موسسه صندوق بازنشتگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها

سایرین (کمتر ۵ درصد)



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته ها مربوط به اندوخته طرح توسعه می باشد که طبق مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۸۴/۴/۹، به منظور تقویت بنیه مالی شرکت در اجرای پروژه ها، مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود شرکت به اندوخته طرح و توسعه تخصیص یافته است.

۲۳- سهام خزانه

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
تعداد-سهام	مبلغ	تعداد-سهام	مبلغ	تعداد-سهام	مبلغ
مانده ابتدای سال	(۲۳,۴۱۳,۸۰۳)	(۱۰,۴۳۰,۹۰۰)	(۸,۸۳۰,۹۸۷)	(۳۳۴,۲۴۸)	
خرید طی سال	(۳۳,۵۸۲,۲۶۶)	(۱,۶۵۲,۸۹۹)	(۱۷,۸۹۰,۹۹۸)	(۹۰۲,۱۳۵)	
فروش طی سال	۳۹,۱۷۶,۷۵۴	۱,۶۳۹,۵۶۲	۳,۳۰۸,۱۸۲	۱۹۳,۲۹۳	
مانده پایان سال	(۱۷,۸۱۹,۳۱۵)	(۱,۰۵۶,۴۲۷)	(۲۳,۴۱۳,۸۰۳)	(۱,۰۴۳,۰۹۰)	

۱-۲۳- طبق قرارداد منعقد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف در ۲۳ مهر ۱۳۹۹، عملیات بازارگردانی سهام شرکت از طریق صندوق مذکور و با تامین نقدینگی به میزان ۵۰۰ میلیارد ریال از سوی شرکت پتروشیمی خارک و اختصاص ۳ میلیون سهم شرکت از سوی شرکت گروه توسعه مالی مهرآیندگان ("سهامدار شرکت") در حال انجام است. تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادره توسط بازارگردان در نماد شرکت به میزان ۷۴۶,۹۳۳ واحد است که ۶۲۲,۲۲۴ واحد آن متعلق به شرکت می باشد.

۲-۲۳- طبق قرارداد منعقد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی پیشرفت سرمایه در اول آبان ۱۴۰۳، عملیات بازارگردانی سهام شرکت از طریق صندوق مذکور و با تامین نقدینگی به میزان ۲۰۰ میلیارد ریال از سوی شرکت پتروشیمی خارک در حال انجام است.

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی

(مبالغ به میلیون ریال)		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
ذخیره سنوات خدمت :					
مانده در ابتدای سال	۳,۶۴۳,۷۴۸	۲,۵۷۸,۵۴۴			
پرداخت شده طی سال	(۳۲۹,۴۲۳)	(۲۲۲,۵۱۸)			
ذخیره تامین شده طی سال	۲,۱۳۲,۰۸۲	۱,۲۸۷,۷۲۲			
مانده در پایان سال	۵,۴۴۶,۴۰۷	۳,۶۴۳,۷۴۸			

بازنشستگی زودتر از موعد و پس انداز کارکنان صندوق نفت:

		سال ۱۴۰۳		سال ۱۴۰۲	
مانده در ابتدای سال	۳,۰۲۸,۴۹۳	۲,۳۷۱,۷۹۱			
پرداخت شده طی سال	(۱,۰۸۴,۱۷۱)	(۷۷۱,۱۵۶)			
ذخیره تامین شده طی سال	۱,۶۷۸,۱۸۰	۱,۴۲۷,۸۵۸			
مانده در پایان سال	۳,۶۲۲,۵۰۲	۳,۰۲۸,۴۹۳			
	۹,۰۶۸,۹۰۹	۶,۶۷۲,۲۴۱			

۱-۲۴- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به دلیل افزایش سالانه حقوق و مزایای کارکنان و همچنین افزایش سقف پاداش پایان خدمت کارمندان رسمی شرکت نفت می باشد.

۲-۲۴- بر اساس مقررات شرکت ملی نفت، صندوق بازنشستگی کارکنان نفت هر ساله مبالغی تحت عنوان تسهیلات رفاهی، هزینه های درمانی، غرامت فوت و... بابت کارکنان بازنشسته مطالبه می نماید. ذخیره مزبور بر اساس مقررات یاد شده جهت کارکنان رسمی شاغل و بازنشسته تابع صندوق بازنشستگی نفت با فرض سن امید به زندگی ۷۳ سال جهت کارکنان مشمول محاسبه شده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۵- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	یادداشت
تجاری:		
حسابهای پرداختنی:		
۲۵-۱	۲۷,۸۳۲,۰۷۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷
	۲۷,۸۳۲,۰۷۸	۱۵,۵۰۰,۱۰۷
سایر پرداختنی ها:		
۱۳-۱-۲	۱۷۸,۵۰۰	۱۷۸,۵۰۰
	۷۵۸,۷۳۶	۷۱۶,۳۳۶
	۷۰۸,۸۴۶	۶۲۶,۱۴۰
	۴۵۳,۲۰۲	۲۶۸,۵۵۲
	۹۰۹,۹۲۷	۵۱۳,۱۵۱
	-	۹۲۸,۰۲۱
	۴۷۳,۵۸۰	۴۷۷,۸۱۹
	۱,۱۶۹,۵۶۸	۷۳۳,۸۲۶
	۴,۶۵۲,۳۵۹	۴,۴۴۲,۳۴۵
	۳۲,۴۸۴,۴۳۷	۱۹,۹۴۲,۴۵۲

۲۵-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی، بدهی به شرکت ملی نفت ایران، بابت خرید گاز ترش به عنوان (خوراک و سوخت) از شرکت نفت فلات قاره ایران (یادداشت توضیحی ۱-۶) تا پایان دی ماه تسویه گردیده است. لازم به توضیح اینکه مانده بدهی مذکور شامل صورتحساب بهمن و اسفند ۱۴۰۳ بوده که تا تاریخ تایید صورت های مالی مبلغ ۲۵,۷۷۰ میلیارد ریال بابت صورتحساب مذکور پرداخت و تسویه گردیده است.

۲۵-۲- مبلغ اعلام گردیده در سایر، عمدتاً مربوط به مطالبات پیمانکاران شرکت می باشد که در سال ۱۴۰۴ پرداخت و تسویه گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶- مالیات پرداختنی

۲۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	
۱۳,۳۸۰,۴۶۰	۱۰,۰۸۴,۸۲۲	مانده در ابتدای سال
۱۱,۲۳۲,۱۳۴	۷,۸۲۸,۹۳۴	مالیات عملکرد سال جاری
-	(۳,۳۸۵,۳۰۵)	تهاتر بخشی از عملکرد سال ۱۴۰۱ با مالیات بر ارزش افزوده دوره چهارم سال ۱۴۰۰
(۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۴۷,۹۹۱)	پرداختی طی سال
<u>۲۲,۵۱۲,۵۹۴</u>	<u>۱۳,۳۸۰,۴۶۰</u>	

۲۶-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

مالیات									
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹							
سال مالی/دوره	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی
۱۴۰۰	۳۱,۷۳۶,۴۸۲	۷,۷۳۶,۰۲۴	۳,۱۸۴,۷۸۵	۳,۲۷۹,۸۴۶		۱,۲۳۴,۰۵۱	۱,۹۵۰,۷۳۴	۱,۹۵۰,۷۳۴	رسیدگی به دفاتر/هیات حل اختلاف تجدیدنظر
۱۴۰۱	۴۶,۰۸۱,۱۰۹	۴۵,۱۸۹,۳۷۶	۸,۱۳۴,۰۸۸	۹,۶۶۹,۷۳۳		۳,۳۹۳,۹۷۱	۴,۷۴۰,۱۱۷	۴,۷۴۰,۱۱۷	رسیدگی به دفاتر/هیات حل اختلاف بدوی
۱۴۰۲	۳۸,۷۸۶,۷۳۹	۳۴,۷۹۵,۲۶۲	۷,۸۲۸,۹۳۴	۷,۳۰۹,۶۱۹		۳,۳۲۹,۳۳۵	۴,۵۸۹,۶۰۹	۴,۵۸۹,۶۰۹	رسیدگی به دفاتر/هیات حل اختلاف بدوی
۱۴۰۳	۷۴,۲۶۱,۳۵۷	۶۲,۳۵۷,۴۴۵	۱۱,۲۳۲,۱۳۴			-	۱۱,۲۳۲,۱۳۴	-	رسیدگی نشده است.
							<u>۲۲,۵۱۲,۵۹۴</u>	<u>۱۳,۳۸۰,۴۶۰</u>	

۲۶-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال های ۱۳۹۹ و قبل از آن بر اساس برگ های تشخیص و قطعی دریافتی تماماً پرداخت و تسویه شده است.

۲۶-۲-۲- بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰، مبلغ ۱,۵۶۰ میلیارد ریال مازاد بر مبلغ ذخیره شده در دفاتر شرکت مطالبه شده است. با توجه به معافیت محصول پنتان پلاس بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۰ و عدم اعمال ۵/۵ درصد معافیت شرکت های بورسی و ۵ درصد تخفیف بند ن تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و...، شرکت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره کل امور مالیاتی بوشهر می باشد که هیات مذکور رای به قرار کارشناسی پرونده را صادر نموده است. بر اساس رای هیات بدوی، مالیات عملکرد تشخیصی به مبلغ ۳,۳۸۰ میلیارد ریال (۲۰۰ میلیارد ریال مازاد بر مالیات ابرازی) تقلیل یافته است. شرکت به رای هیات بدوی اعتراض نموده و پرونده در هیات تجدیدنظر می باشد. با توجه به دفاعیه های فوق، هیئت مدیره بدهی مازادی را از این بابت متصور نمی باشد.

۲۶-۲-۳- بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱، مبلغ ۱,۵۳۶ میلیارد ریال مازاد بر مبلغ ذخیره شده در دفاتر شرکت مطالبه شده است. با توجه به عدم اعمال معافیت سود تسعیر ارز ناشی از صادرات (در اجرای ماده ۴۵ قانون احکام دائمی برنامه اقتصادی کشور) و معافیت شرکت های بورسی و با توجه به معافیت محصول پنتان پلاس بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و...، شرکت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره کل امور مالیاتی بوشهر می باشد. با توجه به دفاعیه های فوق، هیئت مدیره بدهی مازادی را از این بابت متصور نمی باشد.

۲۶-۲-۴- بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲، مبلغ ۵۱۹ میلیارد ریال کمتر از مبلغ ذخیره شده در دفاتر شرکت مطالبه شده است. با توجه به عدم اعمال معافیت شرکت های بورسی و معافیت محصول پنتان پلاس بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۲ و...، شرکت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره کل امور مالیاتی بوشهر می باشد. بر اساس جزء ۲ بند ۳ تبصره ۶ قانون اصلاح تبصره های ۶ و ۱۳ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مصوب ۱۴۰۳/۵/۰۲ مجلس شورای اسلامی مبنی بر تنفیذ بند ن تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور برای عملکرد سال ۱۴۰۲، در راستای سیاست های حمایت از تولید، نرخ مالیات موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره برداری از وزارتخانه های ذی ربط در فعالیت های تولیدی در سال ۱۴۰۲ معادل ۵ واحد درصد کاهش می یابد. بر اساس مصوبه مذکور، شرکت دارای مازاد ذخیره جهت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ در دفاتر شرکت بوده که پس از صدور برگ قطعی، نسبت به برگشت ذخیره اقدام می گردد.

۲۶-۲-۵- بر اساس مصوبه قانون بودجه سال ۱۴۰۴، تصویب نامه هیات وزیران به شماره های ۱۱۷۵۱۸ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۱ و ۱۳۳۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۷/۲۷ محصولات متانول، پروپان، بوتان و گوگرد شرکت مشمول مالیات گردیده شرکت اعتقاد دارد گرید صادراتی محصول پنتان پلاس شرکت مشمول مصوبه مذکور نبوده، لیکن در رعایت اصل محافظه کاری، ذخیره مورد نیاز در این خصوص و سایر محصولات صادراتی را برای عملکرد سال جاری در دفاتر ثبت نموده و پیگیر اخذ معافیت مذکور می باشد. لازم به ذکر است شرکت نسبت به رفع تعهد ارزی ۱۰۰ درصدی طبق مقررات بانک مرکزی اقدام نموده است. همچنین طبق اطلاعات مندرج در سایت سازمان امور مالیاتی شرکت، تعهدات ارزی سنوات ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۲ بصورت ۱۰۰ درصد رفع شده است.

۲۶-۲-۶- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۳	سال ۱۴۰۲	
۷۴,۲۶۱,۳۵۷	۳۸,۷۸۶,۷۳۹	سود حسابداری قبل از مالیات
۱۸,۵۶۵,۳۳۹	۹,۶۹۶,۶۸۵	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد
		اثر درآمدهای معاف از مالیات:
(۳,۰۲۵,۳۰۴)	-	آثار معافیت مقرر در قانون بودجه
(۱,۲۱۴,۴۵۱)	(۸۶۹,۸۸۲)	آثار ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم
(۲۵۰,۵۴۵۰)	(۴۹۷,۳۹۴)	سود تسعیر ارز حاصل از صادرات
(۸۹,۰۰۷۳)	(۵۰۰,۴۷۵)	سود سرمایه گذاری
۳۰,۲۰۷۲	-	سایر
<u>۱۱,۲۳۲,۱۳۴</u>	<u>۷,۸۲۸,۹۳۴</u>	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده سال جاری با نرخ موثر ۱۵/۱ درصد سال قبل با نرخ موثر ۲۰/۲ درصد

۲۶-۲-۷- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
۱۱,۲۳۲,۱۳۴	۷,۸۲۸,۹۳۴	مالیات بر درآمد سال جاری
<u>۱۱,۲۳۲,۱۳۴</u>	<u>۷,۸۲۸,۹۳۴</u>	

۲۶-۳- در تاریخ صورت وضعیت مالی دارایی ها یا بدهی های با اهمیتی از بابت مالیات انتقالی وجود نداشته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۷- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹			۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
جمع	مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	مانده پرداخت شده	اسناد پرداختنی
۵۴۲,۸۷۰	-	۵۴۲,۸۷۰	۵۲۷,۷۹۰	-	۵۲۷,۷۹۰
-	-	-	۱۰۶,۳۵۵	-	۱۰۶,۳۵۵
۵۴۲,۸۷۰	-	۵۴۲,۸۷۰	۶۳۴,۱۴۵	-	۶۳۴,۱۴۵

سنوات قبل از ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۲

۱- ۲۷- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶,۱۰۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۶,۳۰۰ ریال بوده است.

۲- ۲۷- مانده مزبور عمدتاً به علت عدم ثبت نام سهامداران در سامانه سجام، و عدم مراجعه آن ها به بانک اعلام شده توسط شرکت پتروشیمی خارک جهت دریافت سود سهام و یا عدم ارائه شماره حساب بانکی جهت واریز سود می باشد. لازم به توضیح است شرکت طبق مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار، نسبت به فراخوان سهامداران جهت ثبت و تکمیل اطلاعات حساب های بانکی از طریق سامانه سجام در سایت کدال اقدام نموده، مضافاً اینکه وجوه سود سهام سهامداران به حساب بانک ملت جهت مراجعه سهامداران حقیقی واریز گردیده است. پرداخت سود سهام مصوب مجمع سال ۱۴۰۲ قبل از مهلت ۴ ماهه انجام شده است.

۲۸- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		یادداشت	
مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	افزایش	کاهش	مانده ابتدای سال	
۱,۱۶۳,۶۴۳	۱,۴۱۵,۶۲۴	(۳۲۱,۱۴۵)	۵۷۳,۱۲۶	۱,۱۶۳,۶۴۳	۲۸-۱ ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
۵۸,۹۶۵	۹۱,۲۲۹	(۳۷,۷۳۶)	۷۰,۰۰۰	۵۸,۹۶۵	۲۴-۲-۱ ذخیره بدهی بیمه سازمان تامین اجتماعی
۴۵۵,۰۴۶	۶۹۸,۴۵۱	(۱۴,۱۰۶)	۲۵۷,۵۱۱	۴۵۵,۰۴۶	ذخیره مرخصی سالانه کارکنان
۱,۶۷۷,۶۵۴	۲,۲۰۵,۳۰۴	(۳۷۲,۹۸۷)	۹۰۰,۶۳۷	۱,۶۷۷,۶۵۴	

۱- ۲۸- مانده ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده در پایان سال مربوط به ذخیره اتاق بازرگانی، کارکرد پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت و همچنین ذخیره مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۷، عوارض آلایندهی سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۷ و سال ۱۴۰۱ (یادداشت توضیحی ۲-۳۴ و ۷) می باشد.

۲۹- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۰۲,۶۴۱	-	پیش دریافت از مشتریان
۴۰۲,۶۴۱	-	سایر مشتریان



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	
۳۰,۹۵۷,۸۰۵	۶۳,۰۲۹,۲۲۳	سود خالص
		تعدیلات:
۷,۸۲۸,۹۳۴	۱۱,۲۳۲,۱۳۴	هزینه مالیات بر درآمد
۱,۷۲۱,۹۰۶	۲,۳۹۶,۶۶۸	خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی
۸۸۷,۸۴۳	۱,۱۳۵,۵۹۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۹۹۹,۸۲۶)	(۲,۹۳۶,۷۹۱)	سود سپرده بانکی
(۹۶۰,۷۶۵)	(۵,۸۷۵,۲۴۵)	سود تسعیر اقلام غیرمرتبط با عملیات
۳۸,۴۳۵,۸۹۷	۶۸,۹۸۱,۵۸۳	
(۳۲۰,۶۰۲)	(۱۰۳,۳۸۲)	(افزایش) سایر دارایی ها
۲,۶۳۱,۳۸۲	(۱۳,۹۸۹,۷۱۶)	(افزایش) کاهش دریافتی های عملیاتی
(۴۹۸,۰۵۳)	(۱۲,۶۹۳,۵۰۹)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۳۲۲,۸۰۳	(۲,۰۲۵,۳۸۷)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۱۷,۷۸۱,۷۸۰	۱۲,۵۴۱,۹۸۵	افزایش پرداختی های عملیاتی
(۴,۸۳۰,۷۷۵)	۵۲۷,۶۵۰	افزایش (کاهش) ذخایر
(۵۵۷,۰۶۷)	(۴۰۲,۶۴۱)	(کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱۴,۵۲۹,۴۶۸	(۱۶,۱۴۵,۰۰۰)	
۵۲,۹۶۵,۳۶۵	۵۲,۸۳۶,۵۸۳	نقد حاصل از عملیات



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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 بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. ساختار سرمایه شرکت در هر سال توسط مدیریت شرکت مورد بررسی قرار می گیرد. این بررسی ها هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. لازم به ذکر است نسبت اهرمی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ۶۰ درصد می باشد.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۴۲,۵۱۸,۳۱۸	۶۶,۹۰۵,۳۸۹	جمع بدهی ها
(۸,۸۷۲,۹۲۲)	(۲۳,۰۵۸,۴۲۵)	موجودی نقد
۳۳,۶۴۵,۳۹۶	۴۳,۸۴۶,۹۶۴	خالص بدهی ها
۴۶,۱۶۶,۷۸۲	۷۲,۹۴۲,۴۴۱	حقوق مالکانه
۷۳	۶۰	نسبت خالص بدهی ها به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. اگر چه شرکت از نظر اعتباری و تأمین توثیق های لازم، توانایی تأمین مالی از طریق نظام بانکی و بازار سرمایه (انتشار اوراق مشارکت و...) را دارد اما به دلیل جریان های نقدی مناسب ناشی از عملیات شرکت به شرح یادداشت ۳۰، از تسهیلات مالی استفاده نکرده است. بر این اساس شرکت در معرض ریسک مالی قرار ندارد. مضافاً شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق تجزیه و تحلیل شرایط و انجام اقدامات لازم، رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری توسط حسابرسان داخلی بطور مستمر می باشد.

عمده بدهی شرکت مربوط به هزینه خرید خوراک و سوخت از شرکت ملی نفت به شرح یادداشت ۱-۲۵ و ذخایر به شرح یادداشت ۲۸ و سود سهام پرداختنی به شرح یادداشت ۲۷ است که فاقد هزینه مالی برای شرکت می باشد.

۳۱-۳- ریسک بازار

با توجه به اینکه منبع اصلی درآمد شرکت، فروش های صادراتی است، نوسان قیمت ارز در بازار، تأثیر قابل ملاحظه ای بر موجودی نقد و دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی های شرکت دارد. برای کنترل ریسک نوسان نرخ ارز، مدیریت شرکت تلاش می کند در ایفای تعهدات مربوط به فروش صادراتی، ارزهای حاصل را از طریق مرکز مبادله ارز و طلای ایران به طور هفتگی به فروش رساند.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱-۴- 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 تهیه مستمر گزارشات تحلیلی مربوط، مدیریت می شود.

۳۱-۴-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت بطور عمده در معرض ریسک واحد پولی شامل ارزهای دلار ، یورو، ین ژاپن و درهم قرار دارد. نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است.

می شود :

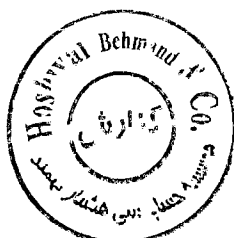
(مبالغ به میلیون ریال)						شرح
۱۰ درصد افزایش نرخ درهم	۱۴۰۳	۱۰ درصد افزایش نرخ یورو	۱۴۰۳	۱۰ درصد افزایش نرخ دلار	۱۴۰۳	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۴۳,۸۷۵	۱۰۸,۲۸۸	۹۴,۳۲۳	۱۰۱۹,۸۵۵	۱,۳۸۰,۰۴۷	۱,۹۷۳,۱۸۲	سود
۴۳,۸۷۵	۱۰۸,۲۸۸	۹۴,۳۲۳	۱۰۱۹,۸۵۵	۱,۳۸۰,۰۴۷	۱,۹۷۳,۱۸۲	حقوق مالکانه

۳۱-۵- مدیریت ریسک اعتباری

کلیه فروش های شرکت به خریداران معتبر خارجی و در چارچوب روابط تجاری و توافقات قراردادی انجام می شود. اگرچه به دلیل شرایط تحریم فروش محصولات بر اساس روال معمول معاملات بین المللی و انتقال وجه حاصل از آن از طریق سیستم بانکی انجام نمی شود (یادداشت ۳-۱۵)، لیکن تحویل محصول مستلزم دریافت وجه از طریق کارگزاران شرکت است که از این بابت شرکت در معرض ریسک اعتباری قرار می گیرد. با توجه به شرایط مبادلات ارزی با خریداران، کارگزاران ارزی معتبر به نیابت از شرکت و بر اساس قرارداد فی مابین ، با دستور شرکت نسبت به دریافت و انتقال ارز حاصل اقدام می نمایند. برای کاهش ریسک اعتباری مربوط به وجوه نزد کارگزاری ها ، مدیریت شرکت سعی در حداقل نگهداشتن مانده ارز نزد کارگزاران از طریق سرعت بخشیدن فروش ارز در مرکز مبادله ارز و طلای ایران را دارد. ضمن اینکه شرکت با دریافت تضامین کافی از کارگزاران نسبت به کاهش ریسک اعتباری اقدام نموده است.

کمیتة فروش شرکت نیز در مواقع مورد نیاز تشکیل و در چارچوب آیین نامه فروش ، تصمیم گیری و نظارت بر امور فروش و وصول مطالبات را به عهده دارد.

شرکت از بابت مطالبات تجاری مشکوک الوصول به شرح یادداشت های ۱-۲-۱۵ ، کاهش ارزش مطالبات را در حساب ها منظور نموده است و اقدامات حقوقی در داخل و خارج از کشور جهت وصول مطالبات مزبور در جریان می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت ، میان مدت و بلند مدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و همچنین نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی ، مدیریت می کند. علاوه بر آن امکان دریافت تسهیلات بانکی کوتاه مدت برای رفع نیازهای نقدی فراهم می باشد. تطبیق سررسید دارایی ها و بدهی های مالی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عندالمطالبه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع
پرداختنی های تجاری	۲۷,۸۳۲,۰۷۸	-	۲۷,۸۳۲,۰۷۸
سایر پرداختنی ها	۱,۳۸۳,۵۰۷	۳,۲۶۸,۸۵۲	۴,۶۵۲,۳۵۹
مالیات پرداختنی	-	۲۲,۵۱۲,۵۹۴	۲۲,۵۱۲,۵۹۴
سود سهام پرداختنی	۶۳۴,۱۴۵	-	۶۳۴,۱۴۵
ذخایر	۵۳۲,۶۷۴	۱,۶۷۲,۶۳۰	۲,۲۰۵,۳۰۴
جمع	۳۰,۳۸۲,۴۰۴	۲۷,۴۵۴,۰۷۶	۵۷,۸۳۶,۴۸۰



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳



۳۲ - وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

یون	بن ژاپن	درهم امارات	یورو	دلار امریکا	یادداشت
۱۱,۴۷۰	۲,۱۴۰,۳۴۰	۵,۳۹۷,۰۴۵	۱۳,۳۷۱,۱۹۰	۳,۷۵۸,۸۸۵	۱۹
-	-	-	۱۳۳,۷۶۳	-	۱۴
-	-	۶۵۸,۴۲۱	۷۱۸,۳۱۶	۲۸,۲۸۳,۶۷۴	۱۵
-	-	(۳۰,۳۴,۵۶۵)	(۳۱۲,۲۵۱)	(۱۳۴,۹۵۵)	۲۵
۱۱,۴۷۰	۲,۱۴۰,۳۴۰	۴,۰۲۰,۹۰۱	۱۳,۸۱۱,۰۱۸	۳۱,۹۰۷,۶۰۴	خالص دارایی های پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
۸۲۰	۹,۹۰۳	۱,۰۸۲,۸۸۱	۱۰,۱۹۸,۵۵۳	۱۹,۷۳۱,۸۲۳	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)
-	۲,۱۴۰,۳۴۰	۳,۹۷۳,۳۴۷	۲,۵۰۰,۸۳۰	۳۶,۹۴۹,۶۰۸	خالص دارایی های پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹
-	۵,۸۲۳	۴۳۸,۷۴۹	۹۴۳,۳۲۵	۱۳,۸۰۰,۴۶۹	معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۳۲-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مالی جاری به شرح زیر است:

نام مشتری	دلار
فروش و ارائه خدمات	۳۳۲,۵۵۰,۹۷۵
سایر پرداخت ها	(۳۵,۲۹۶,۷۱۶)

۳۲-۱-۱ لازم به ذکر است مطابق با بخشنامه ها و مصوبات بانک مرکزی در خصوص نحوه برگشت ارز حاصل از صادرات تملک توسط شرکت رعایت شده است.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - طی سال مالی شرکت فاقد معاملات با اشخاص وابسته مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۳۳-۲ - معاملات انجام شده با سایر اشخاص وابسته طی سال مالی جاری به شرح زیر است:

(ارقام به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خوراک	هزینه های پرسنلی	کارمزد بازارگردانی
سایر اشخاص وابسته	صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت	سایر		-	۱,۰۸۴,۱۷۱	-
	شرکت بازارگردانی اهداف	سایر		-	-	۱۸,۰۲۸
	شرکت بازارگردانی پیشرفت سرمایه	سایر		-	-	۳,۶۱۸
	شرکت ملی نفت ایران	تأمین کننده ۱۰۰٪ ماده اولیه		۸۷,۹۲۴,۸۵۴	-	-
جمع کل				۸۷,۹۲۴,۸۵۴	۱,۰۸۴,۱۷۱	۲۱,۶۴۶

۳۳-۳ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۳ - مانده حساب های نهایی سایر اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(ارقام میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتی ها	پروا ختنی های تجاری	سایر پروا ختنی ها	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
سایر اشخاص وابسته	شرکت پالایش گاز خارک	۱۶۶۷۴	-	۱۷۸۵۰۰	-	(۱۶۱,۸۲۶)	-	(۱۶۱,۸۲۶)
	صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت	-	-	۱۶۴,۳۵۰	-	(۱۶۴,۳۵۰)	-	(۱۷۳,۹۶۹)
	شرکت بازارگردانی اهداف	۳۳۱,۰۴۷	-	-	۳۳۱,۰۴۷	-	۶۰,۳۴۵	-
	شرکت بازارگردانی پیشرفت سرمایه	-	-	۱۴۱,۳۵۵	-	(۱۴۱,۳۵۵)	-	-
	شرکت ملی نفت ایران	-	۲۷,۸۳۲,۰۷۸	-	-	(۲۷,۸۳۲,۰۷۸)	-	(۱۵۵,۰۰۱,۰۰۷)
جمع		۳۴۷,۷۲۱	۲۷,۸۳۲,۰۷۸	۴۸۴,۲۰۵	۳۳۱,۰۴۷	(۲۸,۲۹۹,۶۰۹)	۶۰,۳۴۵	(۱۵۸,۳۵۹,۰۰۳)



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- شرکت فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است.

۳۴-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی طبق قراردادهای منعقد فی مابین به شرح زیر است:

مبلغ	مبلغ	
معادل	ارز یورو	میلیون ریال
میلیون ریال		
-	-	۱۰۲۵,۳۲۸
-	-	۲۳۵,۸۹۷
-	-	۴۱,۹۳۸
-	-	۲۳,۰۸۵
۱۲۵,۵۷۰	۱۶۷,۲۵۰	-
۵۸,۲۵۵	۷۷,۵۹۱	۱۹,۲۹۷
-	-	۱۱,۷۰۵
۲۹۱,۹۳۸	۳۸۸,۸۴۰	-
۴۷۵,۷۶۳	۶۳۳,۶۸۱	۱,۳۵۷,۲۵۰

اجرای عملیات ابنیه، نصب و اجرای کمپرسور جدید و ابنیه بویلر ۵۰ تنی

عملیات مقاوم سازی سازه، بازسازی و نوسازی ساختمان کمپ کارمندی

خرید تابلو برق فشار ضعیف

اجرای عملیات کابل کشی سیستم زمین و برقگیر پست برق اسکله

خرید هزار مجموعه ferrule insert assembly

طراحی، تامین مصالح و متریا مل مخزن روزانه گسولین

احداث راهروی دسترسی به خطوط لوله آب شور متانول ۲

خرید بویلر ۵۰ تنی با فشار بالا

۳۴-۳- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۳۴-۳-۱- حسابرسی بیمه انجام شده از دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین حسابرسی بیمه سال ۱۴۰۱ شرکت پتروشیمی خارک در حال انجام می باشد. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر شرکت موجود می باشد (یادداشت توضیحی ۲۸).

۳۴-۳-۲- عوارض آلایندهی شرکت تا پایان سال ۱۴۰۲ به استثنای دوره چهارم سال ۱۳۹۷ تسویه شده است. برگ تشخیص سال ۱۳۹۷ از طرف اداره مالیات برارزش افزوده بوشهر دریافت گردیده که شرکت نسبت به عوارض آلایندهی دوره چهارم سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۶۱۶۱۸ میلیون ریال اعتراض نموده که در مرحله هیات تجدیدنظر می باشد. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر منظور شده است (یادداشت توضیحی ۲۸).

۳۴-۳-۳- عملکرد شرکت بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ تا پایان سال ۱۳۹۹ رسیدگی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۰ شرکت به مبلغ ۵۱,۸۰۸ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و بر اساس رای هیات بدوی، مبلغ ۵۰,۲۳۸ میلیون ریال از جرائم کسر و به مبلغ ۱,۵۷۰ میلیون ریال تعدیل گردیده است. همچنین برگ تشخیص جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۱ شرکت به مبلغ ۱,۲۴۹,۷۰۸ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و بر اساس رای صادره مطابق ماده ۲۳۸، مبلغ ۱,۲۴۲,۱۳۹ میلیون ریال از جرائم کسر و به مبلغ ۷,۵۶۹ میلیون ریال تعدیل گردیده است.

۳۴-۳-۴- عملکرد شرکت بابت مالیات حقوق تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص مالیات حقوق سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۹۴,۸۳۴ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره امور مالیاتی بوشهر می باشد. بر اساس گزارش اجرای قرار کارشناسی هیات بدوی، محاسبه و روش استخراج و انجام عمل حسابرسی مالیاتی حقوق توسط گروه رسیدگی کننده دارای ابهامات اساسی می باشد. رای هیات بدوی تاکنون صادر نگردیده است. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر منظور شده است.

۳۴-۳-۵- عملکرد شرکت بابت مالیات تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۷۵,۴۱۹ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره امور مالیاتی بوشهر می باشد. بر اساس رای هیات بدوی، مطالبه مالیات مذکور را خارج از اختیار قانونی تشخیص و از مودی نسبت به مالیات تکلیفی مورد مطالبه رفع تعرض نموده است. لازم به توضیح اینکه تاکنون برگ قطعی پرونده مذکور صادر نگردیده است. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر شرکت موجود می باشد (یادداشت توضیحی ۲۸).

۳۴-۳-۶- به نظر مدیریت شرکت از بابت موارد اشاره شده در بالا، فاقد بدهی احتمالی مازاد بر ذخایر موجود در دفاتر می باشد.

۳۵- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشای جداگانه آن باشد، به وقوع نپیوسته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۶- سود سهام پیشنهادی

- ۳۶-۱- پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود ، مبلغ ۴۴,۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال (مبلغ ۷,۳۵۰ ریال برای هر سهم) است.
- ۳۶-۲- هیئت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود از جمله وضعیت نقدینگی در حال حاضر و در دوره پرداخت سود ، منابع تامین وجوه نقد جهت پرداخت سود ، درصد سود تقسیم شده در سال های گذشته ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت به موقع آن طبق برنامه زمان بندی هیأت مدیره ، وضعیت پرداخت سود در سال های گذشته از حیث پرداخت آن ظرف مهلت قانونی و وضعیت انتقال سود به سرمایه از طریق افزایش سرمایه از محل سود انباشته در سال گذشته ، و نیز با توجه به قوانین و مقررات موجود و برنامه های آتی شرکت ، این پیشنهاد را ارائه نموده است.
- ۳۶-۳- منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی شرکت تامین خواهد شد.





شرکت پتروشیمی خاکی

گزارش تفسیری مدیریت

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

(حسابرسی شده)



گزارش تفسیری مدیریت



گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت
۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
حسابرسی شده

شرکت پتروشیمی خارک
(سهامی عام)
K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



صفحه	فهرست مطالب
۴	معرفی و ماهیت کسب و کار شرکت
۱۹	اهداف راهبردی
۲۲	فرصت ها و ریسک ها
۲۵	نتایج عملیات و چشم اندازها
۳۳	پایداری
۴۴	ارتباط با شرکت

شرکت پتروشیمی خارک
(سهامی عام)
K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴) و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، ابلاغیه نمونه گزارش تفسیری مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ و راهنمای به کارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۷ به تصویب هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده	اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	آقای حسن شاه ولدی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	آقای حامد فهزادی	موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، ازکار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
	عضو هیات مدیره	آقای ابراهیم رادوافزون	شرکت صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	سیدکورش هاشمی گل سفیدی	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	آقای محمدرضا تفقدراستی	شرکت صبا انرژی جهان گستر (سهامی خاص)
	مدیر عامل (خارج از اعضا)	-	آقای کمیل پورضیائی

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مقدمه

شرکت پتروشیمی خارک به صورت شرکت سهامی خاص و وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی تحت شماره ۱۱۵۶۹ مورخ ۱۳۴۶/۰۴/۰۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۷۵/۰۶/۲۱ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۲۶ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. مرکز اصلی شرکت در تهران به آدرس خیابان دیباجی شمالی، خیابان دژم جو، پلاک ۴۰ و واحد تولید آن در جزیره خارک واقع است.

معرفی و ماهیت کسب و کار شرکت

احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید بازاریابی، فروش، صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی همانند گوگرد، متان، بوتان، پروپان و پنتان پلاس و مواد سنگین تر، متانول و هر نوع مواد حلقوی یا خطی و یا هر نوع ماده شیمیایی مشابه می باشد.

ماهیت شرکت و صنعت

طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت، موضوع شرکت احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی مانند گوگرد، بوتان، پروپان، پنتان و مواد نفتی سنگین تر، متانول و هر نوع مواد حلقوی نفتی یا خطی و هر نوع ماده شیمیایی مشابه، بهره برداری کارخانه (تولیدات گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان) با ظرفیت اسمی ۴۳۰ هزارتن از ابتدای آبان سال ۱۳۴۸ آغاز گردید، عملیات اجرایی طرح متانول اول خارک از سال ۱۳۷۳ توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی به عنوان مجری طرح آغاز و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۵ با ظرفیت اسمی ۶۶۰ هزارتن محصول در سال در دو شیفت کاری به بهره برداری رسیده است. طبق اساسنامه شرکت مدت شرکت نامحدود بوده و تابعیت شرکت ایرانی است که مرکز اصلی شرکت به آدرس تهران، خیابان دیباجی شمالی، خیابان دژم جو، پلاک ۴۰ می باشد.

پروانه بهره برداری (المثنی) شماره ۱۱۹/۲۲۹۶۸ وزارت صنایع و معادن، بابت بهره برداری از کل تاسیسات شرکت با ظرفیت سالانه ۱.۱۳۵.۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۳ صادر و جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۱۹۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۱/۰۸/۱۵ طرح متانول اول گردید. محل احداث واحد جـزیره خارک می باشد.

ردیف	نوع محصول (اصلی)	واحد اندازه گیری	تولید واقعی
۱	پروپان	تن	۹۸.۲۶۷
۲	بوتان	تن	۱۱۷.۵۳۸
۳	پنتان پلاس	تن	۷۶.۱۹۹
۴	متانول	تن	۶۵۴.۵۳۵
۵	گوگرد	تن	۹۶.۴۲۷
	جمع:		۱.۰۴۲.۹۶۶

مواد اولیه

نام ماده اولیه	واحد اندازه گیری	میزان مصرفی	تامین کننده ها
گاز طبیعی	متر مکعب	۱.۱۱۸.۱۱۶.۰۰۰	شرکت نفت فلات قاره

در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰، مقدار خوراک مصرفی ۷۳۶.۱۴۳.۳۹۱ متر مکعب و مقدار سوخت مصرفی به میزان ۳۸۱.۹۷۲.۶۰۹ متر مکعب می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

- شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) کلیه مواد اولیه شامل خوراک و سوخت را از شرکت ملی نفت دریافت می نماید.
- قیمت گذاری مواد اولیه شرکت هر ساله بر اساس قانون بودجه و مصوبه هیات وزیران تعیین می گردد.

جایگاه شرکت در صنعت:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) از تولیدکنندگان محصولات متانول، ال پی جی، گوگرد و نفتا محسوب می گردد سابقه روشن و عملکرد حرفه ای شرکت پتروشیمی خارک بعنوان یکی از قدیمی ترین شرکت ها در حوزه نفت، گاز و پتروشیمی و تجربه ی ده ها ساله در امر صادرات، سبب شده تا در سطح بین الملل یکی از مطمئن ترین تامین کنندگان محصولات تولیدی خود با استانداردهای روز و مورد نیاز مشتریان شناخته گردد. با توجه به تقاضای روزافزون محصولات پتروشیمی خارک، دسترسی آسان به خوراک، ارتباط با بازارهای هدف از طریق دریا و اعتبار بالا در میان مشتریان بین المللی سبب شده تا تولید محصولات شرکت با حداکثر ظرفیت در جریان قرار بگیرند.

شرکت در سال ۱۴۰۳ در یازدهمین دوره جایزه تعالی صنعت پتروشیمی موفق به کسب تقدیر نامه چهار ستاره نموده است. مطابق دستورالعمل امتیاز دهی به ناشران اوراق بهادار پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران، طبق آخرین رتبه بندی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) برای بازه زمانی یکساله منتهی به شهریور ماه ۱۴۰۳، رتبه ناشر در صنعت امتیاز ۲۸ ثبت گردیده است.

جزئیات فروش

جزئیات فروش در داخل

- فروش محصولات تولیدی شرکت پتروشیمی خارک به صورت صادراتی بوده و هیچگونه فروش داخلی در دوره ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۳ صورت نپذیرفته است.

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

آثار ناشی از قیمت گذاری دستوری (تکلیفی) (مبالغ به میلیون ریال)

با توجه به اینکه کلیه فروش های شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) صادراتی می باشد لذا نرخ های دستوری (تکلیفی) تاثیری بر عملکرد شرکت ندارد.

ردیف	نام محصول	مبلغ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	مبلغ فروش برآوردی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	نرخ فروش محصول برآوردی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹	بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	بهای تمام شده محصول برآوردی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
۱	پروپان	۲۰.۵۹۱.۳۷۹	۴۳.۰۵۲.۶۲۵	۲۴۲.۴۵۶.۸۹۳	۳۷۲.۷۵۰.۰۰۰	(۱۱.۷۰۱.۳۲۷)	(۲۵.۵۶۲.۹۸۵)
۲	بوتان	۲۴.۹۲۴.۴۴۷	۴۷.۱۰۴.۲۰۰	۲۴۰.۹۶۲.۵۸۶	۳۶۶.۰۰۰.۰۰۰	(۱۴.۲۲۶.۱۲۰)	(۲۸.۰۰۲.۹۷۴)
۳	پنتان پلاس	۲۱.۱۲۴.۹۱۰	۳۴.۴۷۵.۲۶۵	۲۷۳.۳۴۸.۳۸۶	۴۰۶.۵۰۰.۰۰۰	(۱۰.۸۰۶.۴۹۲)	(۱۸.۵۵۷.۶۸۵)
۴	متانول	۹۳.۲۰۹.۰۷۴	۱۲۶.۹۶۳.۳۳۰	۱۳۹.۶۲۹.۰۲۱	۲۰۰.۵۹۲.۹۹۵	(۵۹.۶۸۹.۵۴۸)	(۷۶.۴۹۹.۳۳۲)
۵	گوگرد	۸.۵۳۶.۱۴۹	۶۸۷۲.۵۸۰	۷۰.۱۷۱.۴۷۲	۷۸.۰۰۰.۰۰۰	(۷.۰۰۴.۲۹۹)	(۷.۰۲۴.۵۶۹)
	جمع	۱۶۸.۳۸۵.۹۵۹	۲۵۸.۴۶۸.۰۰۰	-	-	(۱۰۳.۴۲۷.۷۸۶)	(۱۵۵.۶۴۷.۵۴۵)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

وضعیت پرداخت های به دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	مالیات عملکرد	۲.۰۰۰.۰۰۰	۴.۶۳۳.۲۹۶	(۵۷)	پرداخت بخشی از عملکرد سال ۱۴۰۲ و پیگیری جهت تهاثر اعتبار مالیات بر ارزش افزوده با مالیات عملکرد
۲	مالیات بر ارزش افزوده	-	-	-	-
۳	بیمه سهم کارفرما	۱.۸۲۸.۰۳۱	۱.۳۴۲.۷۲۳	۴۷	افزایش سالیانه حقوق کارکنان
۴	حقوق و عوارض گمرکی ۰/۵	۷۸۱.۴۸۰	۶۵۱.۰۹۰	۲۰	بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۳
۵	پرداختی بابت خوراک	۷۱.۰۶۴.۸۶۴	۵۷.۸۳۳.۳۲۸	۲۳	افزایش نرخ خوراک ابلاغی از طرف شرکت ملی نفت
۶	پرداختی بابت انرژی	۱۶.۸۵۹.۹۹۰	۱۴.۳۴۰.۱۲۵	۱۸	افزایش نرخ سوخت ابلاغی از طرف شرکت ملی نفت
۷	پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت	-	-	-	-
	جمع	۹۲.۵۳۴.۳۶۵	۷۸.۷۰۰.۵۶۲	۱۸	-

وضعیت مطالبات از دولت

ردیف	شرح (مبالغ به میلیون ریال)	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	درصد تغییرات	دلایل تغییرات
۱	تخفیفات (عوارض - گمرک و ...)	-	-	-	-
۲	ارز ترجیحی	-	-	-	-
۳	نرخ خوراک یا مواد اولیه ارزان تر	-	-	-	-
۴	درآمد ناشی از کارمزد خدمات ارائه شده به دولت	-	-	-	-
۵	مالیات بر ارزش افزوده	۲۰.۷۸۷.۷۲۱	۱۲.۵۶۷.۶۸۳	۶۵	عدم استرداد مطالبات ارزش افزوده توسط سازمان امور مالیاتی
	جمع	۲۰.۷۸۷.۷۲۱	۱۲.۵۶۷.۶۸۳	۶۵	-

جزئیات فروش صادراتی

قیمت فروش محصولات شرکت پتروشیمی خارک بر اساس قیمت های جهانی منتشر شده در نشریه های مرتبط بین المللی همچون I.C.I.S و PLATTS و I.H.S تعیین می شود. نرخ متوسط فروش هریک از محصولات به تفکیک محصول بر اساس رویه زیر محاسبه و در صورت های مالی اعمال می شود:

پروپان و بوتان : بر اساس تاریخ های بارگیری و یا تخلیه محموله با توجه به نرخ ماهانه هر دو محصول در نشریه مرتبط .

متانول : بر اساس نرخ های مندرج در نشریه های هفتگی مرتبط .

نفثا : بر اساس تاریخ های بارگیری و نرخ های مندرج در نشریه روزانه مرتبط

گوگرد: بر اساس مبالغ تایید شده در کمیته فروش که بر اساس نرخ های مندرج در نشریه هفتگی ارزیابی و تایید می شوند .

محصول	فروش (دلار)	نرخ
پروپان	۴۲.۲۵۰.۵۲۷	۴۹۷
بوتان	۵۰.۳۸۳.۶۸۸	۴۸۷
پنتان پلاس	۴۱.۶۲۷.۳۸۴	۵۳۹
متانول	۱۸۳.۱۵۶.۲۷۵	۲۷۴
گوگرد	۱۵.۱۲۳.۱۰۱	۱۳۴

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

پاسخگویی و افشای اطلاعات :

ترکیب اعضای هیات مدیره

نام عضو حقوقی هیات مدیره	نام و نام خانوادگی نماینده	سمت (موظف / غیر موظف)	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	سوابق کاری
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	آقای حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد	مدیریت مالی	عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ربلی نورالرضا (ع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ربلی پاریس مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتها و مجامع شرکت تاپیکو معاونت مالی و تامین منابع شرکت تاپیکو
موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها	آقای حامد فهادی	نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف - مدیر نظارت بر تولید عملیات و مهندسی شرکت های پالایشی و پتروشیمی سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین (سمت فعلی)
شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)	آقای ابراهیم رادوافزون	عضو هیات مدیر (غیر موظف)	دکتر	مدیریت دولتی	رئیس هیات مدیره پترو تدبیر صبا، عضو هیات مدیره و مدیرعامل ماشین سازی اراک، رئیس هیات مدیره شرکت اسکله فراقشم (گسترش انرژی پاسارگاد)، مشاور هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد، عضو هیات مدیره بهین پالایشگاه قشم (گسترش انرژی) - مشاور فرماندهی اقتصاد مقاومتی ارتش، عضو هیات مدیره گروه باختر
شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)	آقای سیدکوروش هاشمی گل سفید	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد	مدیریت دولتی	مشاور اجرایی مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری اهداف مدیرعامل شرکت سرمایه گذاری صنایع عمومی تامین مدیر امور مدیران اهداف
شرکت صبا انرژی جهان گستر (سهامی خاص)	آقای محمدرضا تفقداستی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	کارشناسی ارشد	مدیریت اجرایی	مشاور مدیرعامل و مدیر حوزه مدیریت و سرپرست مدیریت توسعه و منابع انسانی، مشاور و بازرس ویژه مدیرعامل شرکت پتروشیمی توسعه پلیمر پادجم - معاون اجرایی و بازرس ویژه مدیرعامل شرکت پاکسان - معاون اجرایی و عضو موظف هیات مدیره شرکت زرین پخش بهشهر - مشاور عالی حراست شرکت پتروشیمی جم - قائم مقام مدیرعامل رئیس هیات مدیره شرکت توسعه صنایع غذایی به پخش - مشاور عالی هیات مدیره درامور حقوقی و قراردادهای شرکت پلیمر آوانوین.

مشخصات مدیر عامل

نام	مقطع تحصیلی	رشته تحصیلی	سوابق کاری
آقای کمیل پور ضیائی	دکتر	مدیریت صنعتی	عضو هیئت مدیره پالایشگاه نفت تبریز - نایب رئیس هیئت مدیره پتروشیمی بوشهر - عضو هیئت مدیره شرکت کیمیا اسپیدی قشم - معاون بازرگانی شرکت پتروشیمی جم

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

هیات مدیره نسبت به ایجاد، استمرار و تقویت ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی به شرح ذیل اقدام نموده است:

- اثر بخشی حاکمیت شرکتی
- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان با آنها
- رعایت حقوق سایر ذینفعان
- افشاء و شفافیت اطلاعات
- مسئولیت پذیری هیات مدیره

جدول مربوط به مشخصات اعضای هیات مدیره و دفعات حضور در جلسات :

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	تاریخ عضویت در هیات مدیره	عضو غیر موظف هیات مدیره	میزان مالکیت در سهام شرکت	آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده ؟	دفعات حضور در جلسات			
						هیات مدیره	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	کمیته ریسک
آقای حسن شاه ولدی	رئیس هیات مدیره	۱۴۰۲/۱۰/۱۰	بلی	-	بلی	۳۰	۱۷	۱۳	-
آقای حامد فهزادی	نایب رئیس هیات مدیره	۱۴۰۱/۰۸/۲۱	بلی	-	بلی	۳۰	۱۹	-	۲۱
آقای ابراهیم رادوافزون	عضو هیات مدیره	۱۴۰۲/۰۶/۱۸	بلی	-	بلی	۳۰	-	-	۱۵
آقای سیدکوروش هاشمی گل سفیدی	عضو هیات مدیره	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	بلی	-	بلی	۱۳	-	-	-
آقای محمدرضا تفقذراستی	عضو هیات مدیره	۱۴۰۳/۰۲/۳۰	بلی	-	بلی	۲۶	-	-	-
آقای کمیل پور ضیائی	مدیر عامل (خارج از اعضا)	۱۴۰۳/۰۹/۱۱	-	۱.۰۰۰	بلی	۱۲	-	-	-

تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده در طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰: ۳۰ جلسه.

سرمایه و ترکیب سهامداران:

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ مبلغ ۶.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی عادی با نام تقسیم شده و تماماً "پرداخت شده می باشد و ترکیب سهامداران شرکت به شرح ذیل می باشد:

سهامداران	تعداد سهام	درصد مالکیت
شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)	۲.۳۲۳.۸۱۴.۵۳۵	۳۸.۷۳
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	۱.۱۱۴.۶۶۳.۶۹۵	۱۸.۵۸
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)	۷۵۳.۱۶۰.۲۹۰	۱۲.۵۵
مؤسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، ازکارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها	۶۴۳.۵۳۸.۱۱۵	۱۰.۷۲
سایر سهامداران (حقیقی/ حقوقی)	۱.۱۶۴.۸۲۳.۳۶۵	۱۹.۴۲
جمع کل	۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره

مشخصات اعضای کمیته حسابرسی

تعداد جلسات برگزار شده در طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : ۱۹ جلسه

نام و نام خانوادگی	سمت نوع عضویت (مستقل و غیر مستقل) عضو مالی / غیر مالی	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در کمیته ریسک حسابرسی	دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عضویت همزمان در کمیته حسابرسی سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها)	خلاصه سوابق
آقای حسن شاه ولدی	رئیس کمیته و عضو غیر موظف هیات مدیره عضو غیر مستقل مالی	فوق لیسانس مدیریت مالی	۱۴۰۳/۳/۲۰	۱۷	شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه	عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضا (ع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتها و مجامع شرکت تاپیکو
آقای حامد فهادی	عضو کمیته و عضو غیر موظف هیات مدیره عضو غیر مستقل مالی	کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۹	-	مدیر نظارت بر تولید عملیات و مهندسی شرکتها پالایشی و عضو پتروشیمی شرکت تاپیکو - عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف - عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک
آقای علی کریمی	عضو کمیته عضو مستقل مالی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۳۹۶/۰۸/۰۱	۱۹	تامین سرمایه امید	ده سال سابقه حضور در سازمان حسابرس-عضو کمیته حسابرسی شرکت ملی نفتکش- عضو هیات مدیره پتروشیمی ایلام - عضو کمیته حسابرسی پتروشیمی امیرکبیر
آقای رضا منصوریان	عضو کمیته عضو مستقل مالی	دکترای مهندسی مالی	۱۴۰۳/۰۶/۲۶	۱۴	-	مدیرعامل و رئیس امور سرمایه گذاری و گستر- کارشناس امور سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری خوارزمی و آتی نگر سپهرایرانیان-عضو هیات علمی و مدرس دانشگاه
آقای علی بهروزی	عضو کمیته عضو مستقل مالی	کارشناسی ارشد حسابداری	۱۴۰۲/۰۶/۰۸	۱۹	-	شرکت نفت ایرانول معاون اجرایی مدیر عامل و معاون تامین و خرید و معاون مالی و پشتیبانی - منابع انسانی و اقتصادی گروه شرکت های صنایع فولاد هیربد- شرکت هلدینگ کف (داروگر) معاون مالی اداری و امور شرکتهای گروه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مشخصات اعضای کمیته ریسک

تعداد جلسات برگزار شده در طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : ۲۱ جلسه

نام و نام خانوادگی	سمت در کمیته / نوع عضویت	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در کمیته ریسک	دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عضویت همزمان در کمیته ریسک سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها)	خلاصه سوابق
آقای حامد فزادی	رئیس کمیته/ نماینده هیات مدیره	مدیریت اجرایی کارشناسی ارشد	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۲۱	-	مدیر نظارت بر تولید، عملیات و مهندسی شرکتهای پالایشگاهی و پتروشیمی شرکت تاپیکو - عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک
آقای محمد رزاقی	عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۵	-	کارشناس نظارت بر تولید، عملیات و مهندسی شرکتهای پالایشگاهی و پتروشیمی شرکت تاپیکو- کارشناس ارشد توسعه کسب و کار شرکت پرسال- کارشناس تحقیق و توسعه شرکت ناوک شیمی پخش- کارشناس فرایند شرکت پنتان شیمی
آقای صالح رحیمی	عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان	دکترای مدیریت منابع انسانی	۱۴۰۳/۰۷/۰۱	۱۲	-	مدیر برنامه ریزی تلفیقی پتروشیمی جم- مدیر توسعه منابع انسانی شرکت پتروشیمی جم- مدیر برنامه ریزی رتبه‌بندی و توسعه سرمایه انسانی شرکت سرمایه گذاری داروئی تامین- مدیر برنامه ریزی استراتژیک سرمایه گذاری گلرنگ- رئیس بازاریابی و تحقیقات بازار شرکت اکسیر- مشاور مدیر عامل در حوزه های منابع انسانی شرکت های پتروشیمی باختر، مینا، صنعت گستر و راموفارمین
آقای ابراهیم رادوافزون	عضو کمیته/ نماینده هیات مدیره	دکترای مدیریت دولتی	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۵	-	رئیس هیات مدیره پترو تدبیر صبا، عضو هیات مدیره و مدیرعامل ماشین سازی اراک، رئیس هیات مدیره شرکت اسکله فراقشم (گسترش انرژی پاسارگاد)، مشاور هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد، عضو هیات مدیره بهین پالایشگاه قشم (گسترش انرژی)- مشاور فرماندهی اقتصاد مقاومتی ارتش، عضو هیات مدیره گروه باختر
آقای میلاد شمس	عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان	کارشناسی ارشد/ مدیریت اجرایی	۱۴۰۳/۰۵/۲۳	۱۵	-	مدیر عامل و نائب رئیس هلدینگ سرمایه گذاری مس سرچشمه- عضو هیات مدیره و قائم مقام هلدینگ آتیه اندیشان مس- رئیس هیات مدیره هلدینگ صنایع مس افق کرمان- عضو هیات مدیره و قائم مقام و معاون صادرات و فروش پاکسان- رئیس هیات مدیره شرکت معدنی آریاناران- عضو هیات مدیره شرکت خدماتی بازرگانی مس
آقای حسین مناف زاده	دبیر کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی شیمی	۱۴۰۱/۰۹/۲۰	۲۱	-	مدیر مهندسی و طرح های شرکت پتروشیمی خارک

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مشخصات اعضای کمیته انتصابات

تعداد جلسات برگزار شده در طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ : ۱۳ جلسه

نام و نام خانوادگی	سمت مستقل / غیر مستقل	تحصیلات / مدارک حرفه ای	تاریخ عضویت در کمیته انتصابات	دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عضویت همزمان در کمیته انتصابات سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها)	خلاصه سوابق
آقای حسن شاه ولدی	رئیس کمیته	کارشناسی ارشد مدیریت مالی	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۳	-	عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضا(ع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتهای و مجامع شرکت تاپیکو معاونت مالی و تامین منابع شرکت تاپیکو
آقای عباس کریمی	عضو کمیته	کارشناسی ارشد مهندسی برق	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۳	-	مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید سرپرست شرکت پتروشیمی غدیر رئیس هیات مدیره و معاون بازرگانی شرکت پتروشیمی فن آوران مدیر بازرگانی پتروشیمی شازند اراک سرپرست دفتر فنی و ابزار دقیق شرکت پتروشیمی مارون
آقای علی سیفیان	عضو مستقل کمیته	دکترای مدیریت قراردادهای نفت و گاز	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۳	-	عضو ه.م. و قائم مقام هلدینگ تاپیکو عضو ه.م. و قائم مقام نفت جی رئیس هیات مدیره PCC رئیس هیات مدیره پتروشیمی تخت جمشید عضو ه.م. و معادن بازرگانی پتروشیمی مسجد سلیمان مدیرعامل شرکت پتروپالایش بختیاری عضو ه.م. امیرکبیر مسئول امورقراردادهای شرکت تاسیسات دریایی عضو غیرموظف هیات مدیره پتروشیمی کوروش
آقای محمدحسن محمدی	عضو مستقل کمیته	دکترای مدیریت قراردادهای نفت و گاز	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	۱۳	-	عضو اصلی و مدیر مالی شرکت مهندسی و توسعه نفت مدیر مالی شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران عضو غیرموظف و نایب رئیس ه.م. عامل شرکت گلوبال پتروتک دی نایب رئیس و عضو غیر موظف ه.م. شرکت صنایع لایروبی تراشه پارس تتیس رئیس برنامه ریزی تلفیقی و بودجه شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران کارشناس قراردادهای و مسئول کنترل پروژه شرکت پیمانکاری عمومی ایران

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

سرپرست مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی بوشهر عضو کمیته انتصابات شرکت پتروشیمی خارک مدیر بازرگانی و عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی بوشهر مدیر مالی شرکت سامان شیمی خاورمیانه مشاور مالی مدیرعامل شرکت خدمات بیمه‌ای پیشگامان آتیه صنعت مدیر حسابرسی داخلی شرکت صبا فولاد خلیج فارس کارشناس ارشد تخلفات بیمه ای شرکت بیمه البرز	-	۱۳	۱۴۰۲/۱۲/۱۳	کارشناسی ارشد حسابداری	عضو مستقل کمیته	آقای عبدالله عبادی
مدیر منابع انسانی اسپک (خدمات و صنایع مواد شیمیایی) مدیرعامل و عضو هیئت مدیره شرکت توسعه انرژی خلیج فارس PIT دبیر کل کانون انجمن هاب صنفی مشاور کشور رئیس اداری و پشتیبان توسعه ملی کشت و صنعت رئیس خدمات اداری مهندسين مشاور تواناب، پارس آباد مدیر منابع انسانی هلدینگ مادر تخصصی کارآفرینان تهران معاون مدیرعامل شرکت کارآفرین	-	۶	۱۴۰۳/۰۱/۱۴	کارشناس حقوق	دبیر کمیته	آقای حسین کریمی
مدیر برنامه ریزی و سیستمها پتروشیمی کیمیای پارس خاورمیانه مدیر توسعه منابع انسانی پتروشیمی کیمیای پارس خاورمیانه رئیس برنامه ریزی و بهبود فریند و مشاور برنامه ریزی مدیرعامل در پتروشیمی کیمیای خاورمیانه مشاور برنامه ریزی در منطقه ویژه اقتصادی پارس (پیدکو) مشاور کنترل پروژه در شرکت گداخت تدارک (منطقه ویژه عسلویه) مهندس کمک ناظر در شرکت مشاورین تردد راه (عسلویه)	-	۶	۱۴۰۳/۱۰/۱۹	دکترای مدیریت صنعتی	دبیر کمیته	آقای محسن تبادار

قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی مؤثر بر شرکت و احتمال تغییر در آنها از جمله مؤلفه های اقتصاد کلان:

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- قوانین و مقررات حقوقی و قضائی و تجارت.
- قوانین و مقررات کار و امور اجتماعی.
- قوانین و مقررات ایمنی، بهداشت و محیط زیست.
- قوانین و مقررات تجاری و بازرگانی (صادرات و واردات).
- استاندارد های حسابداری.
- مقررات و دستور العمل های سازمان بورس و اوراق بهادار.
- آئین نامه ها و مقررات داخلی شرکت.
- قوانین و مقررات مالیاتی.
- قانون مبارزه با پولشویی.
- قوانین و مقررات حسابداری و حسابرسی.

همچنین شرکت به تناوب و در فعالیتهای گوناگون خود عمدتاً با قوانین عام زیر هم سروکار دارد:

- قانون مدنی، قانون تجارت، قانون کار، قانون گمرک، قانون مالیاتهای مستقیم، قانون مالیات بر ارزش افزوده، قانون کار تامین اجتماعی، قوانین بودجه کل کشور، قوانین محیط زیستی مرتبط با آلاینده‌گی و پسماند.
- اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی دوره مورد گزارش که انتظار می‌رود تأثیر قابل ملاحظه‌ای بر فعالیت شرکت داشته باشند، به شرح زیر است:
- تصویب نامه‌های مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۲ و ۱۳۹۷/۰۵/۱۶ هیأت وزیران و مصوبه مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۳ شورای عالی هماهنگی اقتصادی به منظور ساماندهی و مدیریت بازار ارز کشور، دستورالعمل نحوه برگشت ارز حاصل از صادرات، ابلاغیه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران.

سایر قوانین و مقررات:

- اساسنامه شرکت
- مقررات و دستورالعمل های سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- قانون توسعه و ابزارها و نهاد های مالی جدید
- آئین نامه های مالی و معاملاتی
- مصوبات مجامع عمومی
- مصوبات هیات مدیره و آئین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- قانون مناطق کمتر توسعه یافته
- استانداردهای حسابداری و حسابرسی و مقررات مربوطه
- قانون مبارزه با پولشویی
- قوانین و مقررات بانکی کشور

اطلاعات بازارگردان های شرکت:

شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف نمود که قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ تمدید گردیده و همچنین مطابق مصوبه هیات مدیره، شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پیشرفت سرمایه نیز نمود که آغاز عملیات بازارگردانی از تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۱ به مدت یکسال شمسی می باشد.

خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۷/۲۳
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۲/۳۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۵۰۰.۰۰۰
۵	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال/ تعداد سهم)	۳.۰۰۰.۰۰۰ سهم
۶	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۷۹۶.۵۸۸
۷	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۱.۱۸۳.۴۴۳
۸	سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریالی)	۱۴۹.۶۹۶
۹	تعداد سهام خریداری شده طی سال	۲۲.۰۷۱.۰۷۳
۱۰	تعداد سهام فروخته شده طی سال	۳۲.۲۸۷.۳۱۵
۱۱	مانده سهام نزد بازارگردان	۱۳.۱۹۷.۵۶۱

ردیف	عنوان	پارامتر
۱	نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پیشرفت سرمایه
۲	آغاز دوره بازارگردانی	۱۴۰۳/۰۸/۰۱
۳	پایان دوره بازارگردانی	۱۴۰۴/۰۸/۰۱
۴	منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۲۰۰.۰۰۰
۵	مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۸۵۶.۳۱۱
۶	مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	۴۵۶.۱۲۰
۷	سود(زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	۵۹.۳۰۵
۸	تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۱.۵۱۱.۱۹۳
۹	تعداد سهام فروخته شده طی دوره	۶.۸۸۹.۴۳۹
۱۰	مانده سهام نزد بازارگردان	۴.۶۲۱.۷۵۴

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

تعداد روزهای معاملاتی نماد شرکت

وضعیت معاملاتی شرکت در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ بر مبنای آخرین اطلاعات دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۳۰
تعداد روزهای گشایش نماد	۲۳۶	۲۲۸
تعداد روزهای معاملاتی	۲۲۹	۲۲۸

لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیر مجموعه

نام شرکت فرعی	نوع شرکت	سال مالی	سهامداران	درصد مالکیت
شرکت پالایش گاز خارک	(سهامی خاص) در حال تصفیه	۲۹ اسفند	شرکت پتروشیمی خارک	۵۱
			شرکت سرمایه گذاری اهداف	۲۰
			شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۱۳
			شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	۱۰
			شرکت گروه توسعه ملی	۶
جمع کل:				۱۰۰

با توجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ شرکت پالایش گاز خارک که طی آن مقرر گردیده است تصفیه آن شرکت طی بازه زمانی دو سال صورت پذیرد در این راستا زمین طرح پتروشیمی دشتستان واقع در بخش آب پخش به مزایده گذاشته شده است که متأسفانه بدلیل شکایت دو نفر از فروشندگان زمین و ادعای مالکیت بر بخشی از آن و گرفتن دستور موقت از دادگاه مبنی بر توقف مزایده، روند فروش زمین فعلاً متوقف گردیده و مراحل پیگیری قضائی آن در حال انجام است.

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و گام های صورت گرفته در رعایت اصول حاکمیت شرکتی:

هیأت مدیره با آگاهی به ایجاد، لزوم استقرار و تقویت ساز و کار های اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی و نظام راهبری شرکتی در جهت رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران و سایر ذینفعان و بر اساس دستورالعمل ابلاغی سازمان بورس و اوراق بهادار، فرآیندها و رویکردهای متعددی را برای حصول اطمینان از اجرای اثر بخش نظام راهبری شرکتی بشرح ذیل طرح ریزی و اجرا نموده است که اثر بخشی آن از طریق بازخوردهای دریافتی از سهامداران و دستگاه های قانونی و نظارتی شامل بازرس قانونی و مستقل، کمیته حسابرسی، سازمان بورس و اوراق بهادار و غیره ارزیابی می شود.

شرکت پتروشیمی خارک

(سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

حاکمیت شرکتی :

رویکرد های موجود و اقدامات انجام شده	اهم ابعاد حاکمیت شرکتی
- شرکت دارای منشور اخلاقی مدون شامل الزامات مربوط به صداقت، درستکاری، اعتماد و پایبندی به ارزش های اخلاقی می باشد. - منشور اخلاقی کارکنان - خط مشی سیستم یکپارچه (بهسازی و ایمن سازی حداکثری عملیات و مدیریت بهینه منابع، تمرکز بر توسعه طرح های ارزش آفرین، تقویت سرمایه انسانی کارآمد و افزایش مشارکت سازمانی، یادگیری مستمر فرآیندها و بهبود آن ها، توسعه فناوری های هوشمند و نوآورانه، افزایش سهم در زنجیره ارزش مشتریان، تعهد به اصول شایسته سالاری و تفکر سیستمی، ساماندهی ارتباط با ذینفعان کلیدی شرکت، تعهد به حفاظت از محیط زیست، شفافیت و صداقت - ارزش های شرکت پتروشیمی خارک - دستورالعمل های مدیریت عملکرد - آیین نامه انطباق کار در شرکت	اخلاق سازمانی و خط مشی مدیریت یکپارچه
- ارائه گزارش های عملکرد دوره ای شامل ترازنامه، صورت سود و زیان، جریان نقدی و وضعیت مالکیت به صورت فصلی و سالانه از طریق سامانه کدال به سهامداران و سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر ذینفعان مرتبط. - انتشار گزارش هیات مدیره به مجمع و انتشار گزارش تفسیری مدیریت در دوره های ۳۶۰۹ و ۱۲ ماهه سالانه از طریق سامانه کدال و انتشار از طریق پایگاه اینترنتی شرکت. - انتشار گزارش و فعالیت های ماهانه شرکت از طریق سامانه کدال. - افشای فوری اطلاعات با اهمیت شرکت جهت بازار شفاف و منصفانه و نظارت بر اجرای موثر آن. - رعایت الزامات دستورالعمل افشای اطلاعات طبق آیین نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال. - پاسخگویی در اسرع وقت مدیر عامل و اعضای هیات مدیره به سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر ذینفعان مرتبط و کلیه سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستور العمل های سازمان بورس و اوراق بهادار. - رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام. - رعایت و حفاظت حقوق کلیه سهامداران و ذینفعان در اعمال رأی و همکاری فعالانه بین شرکت و ذینفعان در ایجاد ثروت، اشتغال و پایداری شرکت. - فرصت احقاق موثر حقوق کلیه سهامداران . - ایجاد بستری برای مشارکت کنندگان بازار سهام . - رعایت در پرداخت یکسان سود سهام سهامداران حقیقی و حقیقی و رعایت صیانت کلیه حقوق سهامداران . - ایجاد بستری به منظور پاسخگویی و هدایت راهبردی شرکت و نظارت به پاسخگویی به کلیه سهامداران و ذینفعان سهامداران (سامانه کدال ، تدان ، رپایگاه اینترنتی، صندوق پیشنهادات و انتقادات، پاسخگویی تلفنی و غیره ...). - انتشار عموم اطلاعات شرکت فرعی در دوره های مشخص. - مستند سازی سازوکارهای مناسب جهت دستیابی به اهداف. - تصمیم گیری در موضوعاتی که داری آثار مالی با اهمیتی بر شرکت بوده و مشمول قانون تجارت، لایحه قانونی اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷، قانون بازار جمهوری اسلامی ، قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید و مقررات سازمان بورس باشد، که پس از استماع گزارش بالاترین مقام مالی شرکت، اقدام به اتخاذ تصمیم و مراتب در صورتجلسه هیات مدیره منعکس می گردد. - کلیه گزارش های شرکت طبق قوانین و مقررات از جمله صورت های مالی سالانه، گزارش های تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترل های داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت و سایر موارد در موعد مقرر ، قبل از برگزاری مجمع از طریق سامانه کدال در اختیار عموم قرار داده می شود. - هیات مدیره در گزارش تفسیری مدیریت و گزارش فعالیت هیات مدیره، ضمن ارزیابی میزان تحقق برنامه های راهبردی، گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت مفاد و اصول حاکمیت شرکتی موضوع این دستور را در گزارشات یاد شده تشریح کرده و در مجمع عمومی عادی به صاحبان سهام ارائه می نماید	۱- چارچوب حاکمیت شرکتی ۲- حفظ حقوق سهامداران و برخورد یکسان ۳- رعایت حقوق ذینفعان ۴- سرمایه گذاری نهادی، بازار سهام و سایر واسطه های مالی ۵- پاسخگویی و افشاء و شفافیت اطلاعات ۶- مسئولیت پذیری هیات مدیره

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- تعریف اختیارات مدیرعامل توسط هیات مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز - تفویض بخشی از اختیارات هیات مدیره به مدیرعامل مطابق ماده ۳۷ اساسنامه شرکت - رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیات مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیات مدیره و انتخاب دبیر هیات مدیره و همچنین اقدام در راستای تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره در قالب منشور هیات مدیره - تشکیل کمیته انتصابات - تشکیل کمیته حسابرسی - تشکیل کمیته ریسک - تشکیل شورای عالی راهبردی مدیران ارشد - تشکیل ارزیابی عملکرد - کمیته مسئولیت های اجتماعی	تفویض اختیارات
- انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران - کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی - بررسی و اظهارنظر سالیانه هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی	حسابرسی مستقل و داخلی
- شرکت پتروشیمی خارک دارای منشور هیات مدیره می باشد و الزامات مربوط به وظائف، اختیارات و مسئولیت های اعضای هیات مدیره و مدیرعامل و نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب و اجرای آن به طور شفاف تعیین شده است.	منشور هیات مدیره
- رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته	سایر ذینفعان
- تلفن گویا - ارتباط تلفنی با کارشناسان امور سهام - ایمیل شرکتی - پاسخگویی در مجامع به صورت حضوری و یا آنلاین - ارتباط از طریق پایگاه اینترنتی شرکت (انتقادات و پیشنهادات) - امکان مراجعه حضوری - پرتال سهام - ساماندهی ارتباط با ذینفعان کلیدی شرکت - صندوق ارتباط مستقیم با مدیر عامل - براساس ماده ۱۱ حاکمیت شرکتی هیات مدیره ساز و کار مناسب جهت جمع آوری و رسیدگی به گزارش های اشخاص در خصوص نقض قوانین و مقررات و نارسایی در شرکت (از طریق کانال های ارتباطی) و امکان انجام ملاقات حضوری با مدیرعامل و مدیران اجرایی شرکت و ارتباط مستقیم با حراست را محیا نموده اند.	ارتباط با سهامداران و کانال های ارتباطی

اداره میزهای صنعت رتبه بندی ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در دوره یکساله منتهی به شهریور ۱۴۰۳، امتیاز ۹۴/۱۹ از حاکمیت شرکتی، امتیاز ۹۱/۱۸ از شفافیت اطلاعاتی و همچنین رتبه ۲۸ در صنعت را از اداره میزهای صنعت و رتبه بندی ناشران سازمان بورس و اوراق بهادار کسب نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

طرح ها و پروژه های شرکت

طرح متانول دوم شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) :

پیرو تصمیمات اتخاذ شده در هیأت مدیره در خصوص طرح های توسعه ای بلند مدت، ریسک های مرتبط با اجرای پروژه متانول ۲ از جمله : عدم شرکت پتروشیمی خارک به منظور توسعه و افزایش بهره وری، طرح متانول دوم خود را با ظرفیت ۱.۴۰۰.۰۰۰ تن در سال در دستور کار قرارداد. عملیات مهندسی پایه توسط شرکت Davy process Technology و تحت لیسانس شرکت Johnson Matthey که در زمره بهترین شرکتهای دانش فنی می باشد و بر اساس خوراک offgas خروجی از واحد NGL صورت پذیرفت. مهندسی تفصیلی طرح با پیشرفتی حدود ۶۰ درصد توسط مهندسی مشاور ناموران انجام پذیرفته است. نظر به تعویق طرح NGL خارک و عدم تامین خوراک مورد نیاز طرح متانول دوم از این واحد و همچنین عدم امکان تامین مالی، در سال ۱۳۹۷ تسویه حساب با کنسرسیوم ناموران و توسعه شبکه های صنعتی به عمل آمد.

اهم فعالیت های صورت پذیرفته در طرح متانول دوم تاکنون به شرح ذیل می باشد:

۱. تامین سه دستگاه فرایندی ساخت شرکت زیمنس آلمان و انتقال کمپرسورهای مذکور به جزیره خارک با وجود محدودیت های خاص بین الملل.
۲. انعقاد قرارداد جهت مهندسی Feed و پایه برای خط لوله انتقال خوراک از IGAT6 به جزیره خارک با شرکت تاسیسات دریایی.
۳. تامین و نصب سه دستگاه توربین گازی ساخت شرکت زیمنس آلمان به ظرفیت ۷۲ مگاوات.
۴. تامین و نصب سه مخزن ذخیره متانول با ظرفیت ۲۴۰.۰۰۰ متر مکعب.
۵. توسعه اسکله و بارگیری محصولات و ایجاد قابلیت بارگیری دو کشتی متانول به صورت همزمان.
۶. تامین و نصب یکی از آبنسازهای مورد نیاز طرح به ظرفیت ۲۴۰۰ تن در روز.
۷. آماده سازی زمین مورد نیاز فرایندی طرح و انجام عملیات گمانه زنی.
۸. تامین و نصب دو خط لوله ۷۲ اینچ برای انتقال آبشور مورد نیاز جهت سیستم آب خنک کننده مورد نیاز طرح.
۹. احداث سه باب سوله انبار با گنجایش ۱۲۰۰۰ متر مربع.
۱۰. احداث جاده پیرامونی مجتمع.
۱۱. احداث پست برق اسکله .
۱۲. ساخت یک دستگاه پمپ آبشور با ظرفیت ۱۴۰۰۰ متر مکعب در ساعت. (در دست انجام).
۱۳. طراحی ، خرید ، نصب و کابل کشی تجهیزات برقی پست برق اسکله .
۱۴. احداث ساختمان های متانول دوم .
۱۵. اخذ مجوز مجدد از معاونت محترم برنامه ریزی نفت به شماره ۲۲۱۲۵۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۵ برای ادامه پروژه.
۱۶. تمدید موافقت نامه اصولی به شماره م ب ۲۰۴۹۴/ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲.
۱۷. پیگیری های مستمر از وزیر محترم نفت، مدیرعامل محترم شرکت ملی نفت ایران، معاونت محترم برنامه ریزی و مدیر محترم سرمایه گذاری و کسب و کار وزارت نفت به منظور تخصیص گاز خوراک از تنمه گاز سکوی فروزان.
۱۸. انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرحهای زنجیره ارزش متانول و گزارش به هیأت مدیره محترم.

مسائل و مشکلات پیش روی صنعت متانول:

پیرو تصمیمات اتخاذ شده در هیأت مدیره در خصوص طرح های توسعه بلند مدت، ریسک های مرتبط با اجرای پروژه متانول ۲ از جمله : عدم قطعیت در تامین خوراک مورد نیاز ، تاثیر افزایش گاز خوراک و کاهش قیمت جهانی متانول در نرخ بازده داخلی و دوره بازگشت سرمایه طرح و همچنین عدم امیدواری به بازار آینده متانول در جهان مورد بررسی قرار گرفت و پیشنهاد اجرای طرح جایگزین (طرح اتانول سنتزی ۳۰۰ هزار تنی) به تصویب هیأت مدیره شرکت رسید . هزینه های انجام شده طرح متانول دوم به میزان ۲۳۷ میلیون یورو بوده است که از این مقدار ۱۷۵ میلیون یورو آن مربوط به هزینه های صرف شده در بخش زیر ساخت ها و سرویس های جانبی مجتمع بوده که جهت تکمیل و متمرکز سازی سرویس های جانبی انجام گردیده و قابلیت استفاده برای واحدهای موجود و طرح های توسعه ای دیگر از جمله طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول سنتزی را هم دارا می باشد . همچنین کمپرسورهای فرایندی (به مبلغ خرید ۳۶ میلیون یورو طبق دفتر شرکت) که از شرکت زیمنس تامین شده است قابل فروش می باشد. لذا بر اساس بررسی های انجام شده امکان فروش کمپرسورهای فرایندی بالاتر از بهای تمام شده متصور و تشریفات فروش و اخذ مجوزهای لازم نیز در حال انجام می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

طرح تولید اتانول صنعتی از متانول :

به منظور حفظ فرآیند تولید و سود آوری شرکت، لزوم تعریف پروژه ای جدید با محوریت تکمیل زنجیره ارزش محصولات پایین دست بر اساس گاز طبیعی به جهت جلوگیری از خام فروشی متانول تولیدی مجتمع، ضروری و اجتناب ناپذیر است. از این رو سایر ترکیبات حاصل از زنجیره ارزش متانول شامل اسید استیک، اتانول سنتزی، VAM، MTP، DME و MTG مورد بررسی قرار گرفتند که نهایتاً "تولید اتانول سنتزی انتخاب گردید و در همین راستا قراردادی با شرکت مهندسين مشاور مورد تایید شرکت ملی صنایع پتروشیمی جهت انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرح منعقد گردید و هیأت مدیره اجرای طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول سنتزی با حداقل نرخ بازده داخلی ۲۴٪ بر اساس آخرین مطالعات فنی و اقتصادی انجام شده برای این طرح را در دستور کار خود قرار داده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی خارک در حال مذاکره جهت انتخاب لایسنسور به منظور اخذ دانش فنی و مهندسی پایه پروژه اتانول می باشد. شرکت پتروشیمی خارک به منظور تامین مالی مورد نیاز پروژه، حدود ۲۹۲ میلیون یورو نیاز دارد که مذاکرات خود را با سه بانک ملت، ملی و تجارت جهت اخذ تسهیلات از طریق صندوق توسعه ملی بصورت سندیکایی و یا از طریق منابع داخلی بانک ها به انجام رسانیده و در حال اخذ مجوز می باشد

اطلاعات طرح های توسعه شرکت

پروژه های خاتمه یافته شرکت پتروشیمی خارک در سال ۱۴۰۳

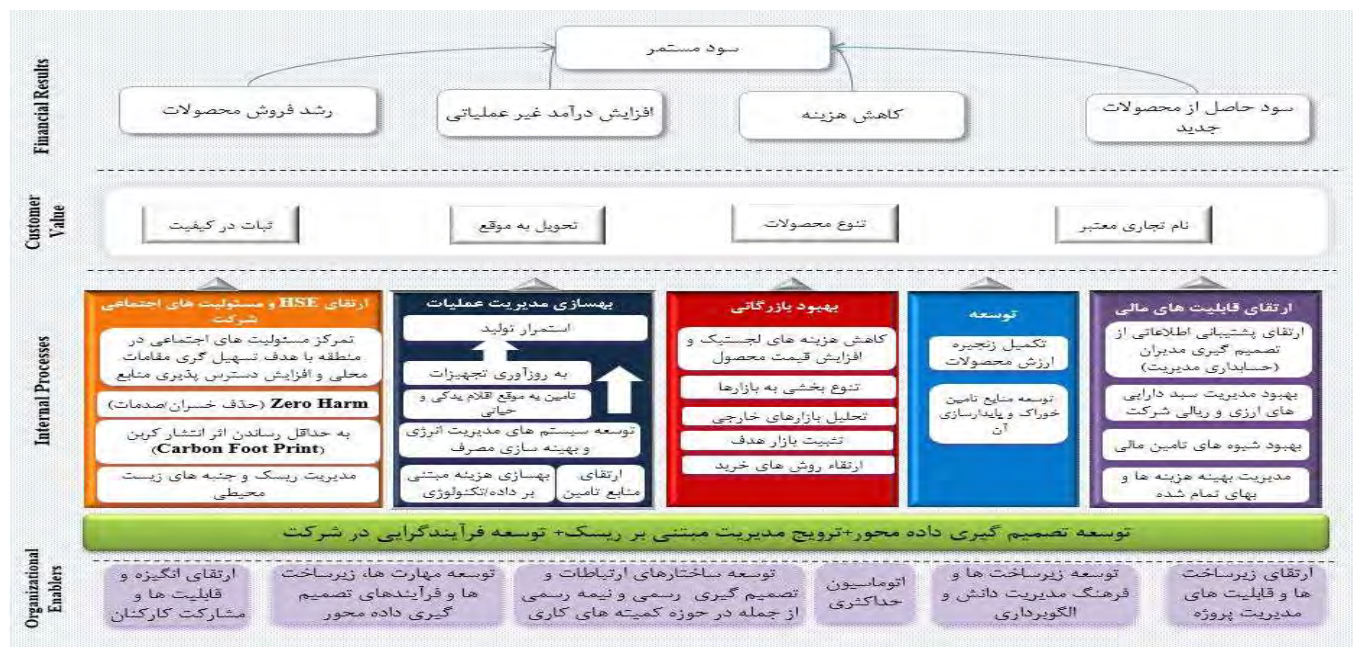
ردیف	شرح پروژه های سرمایه ای	تاریخ شروع	تاریخ خاتمه	درصد پیشرفت پروژه تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱	احداث ساختمان های اداری، ایمنی و پست برق طرح توسعه	۱۴۰۰/۰۷/۰۶	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	٪۱۰۰
۲	پروژه طراحی، تامین مصالح و متریکال و اجرای (EPC) مخزن روزانه گسولین (۷۲-۱۱۰۵)	۱۴۰۱/۱۲/۰۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تحويل موقت گردید
۳	احداث مدرسه ۹ کلاسه شهدای پتروشیمی خارک در جزیره خارک	۱۴۰۲/۰۷/۲۲	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	٪۱۰۰

پروژه های در دست اقدام شرکت پتروشیمی خارک تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

ردیف	شرح پروژه های سرمایه ای	تاریخ شروع	پیش بینی تاریخ خاتمه	درصد پیشرفت پروژه تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱	طراحی، خرید، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین	۱۴۰۰/۰۲/۰۸	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۶۶
۲	طراحی، خرید، نصب و راه اندازی یک دستگاه بویلر ۵۰ تنی با فشار ۱۰۰ بار	۱۴۰۰/۰۵/۰۵	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	٪۵۵/۴

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

اهداف راهبردی :



اهداف کلان و برنامه های بلند مدت و کوتاه مدت مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به اهداف

چشم انداز

شرکت پتروشیمی خارک، با تکیه بر دانش فنی، زیرساخت های پیشرفته و جایگاه جغرافیایی استثنایی، شرکتی پیشرو در تولید محصولات متنوع و با کیفیت، در سطح داخلی هم بین المللی ارتقای سودآوری به پشتوانه سرمایه های انسانی کارآمد با تمرکز بر بهسازی حداکثری عملیات و توسعه طرح های ارزش آفرین به شکل پاک و ایمن و زمینه سازی جهت ورود به عصر فن آوری های هوشمند

ماموریت

شرکت پتروشیمی خارک با اتکا به نیم قرن تجربه در صنعت پتروشیمی، محصولات با کیفیت، موقعیت ویژه جغرافیایی و جذابیت برای سرمایه گذاری، قصد دارد با گسترش حیطه تولیدی، عملیاتی مرحله ای فعالیت ها و افزایش سهم بازار محصولات، ضمن حضور مستمر در زنجیره ارزش افزایش مشتریان پاسخگوی متوازن انتظارات ذینفعان باشد.

(سهامی عام)

ارزش های سازمانی

- احترام به حقوق و کرامت انسانی
- شفافیت و صداقت
- پاسداشت و حفاظت
- خلافت و نوآوری
- جانشین پروری و توانمند سازی
- شایسته سالاری
- اجرای سیستماتیک فعالیت ها

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- تکریم مشتریان و ذینفعان
- حفظ سرمایه های انسانی
- بهبود مستمر
- مسئولیت پذیری
- کارگروهي

ریسک های حاکم بر محیط

- افزایش احتمالی قیمت خوراک
- ریسک نوسانات نرخ ارز ، هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً در مبلغ درآمد فروش محصولات صادراتی شرکت اثرگذار خواهد بود.
- ریسک کاهش نرخ محصول که با توجه به نرخ های جهانی محصولات تولیدی شرکت مستقیماً بر سودآوری شرکت تاثیرگذار خواهد بود.
- ریسک مربوط به عوامل بین المللی و یا تغییر مقررات دولتی که هرگونه تغییرات احتمالی بین المللی در ارتباط با حمل محصولات یا تغییر مقررات دولتی و سایر موارد غیرقابل پیش بینی بر تولید ، صادرات و سودآوری شرکت تاثیر مستقیم خواهد داشت.
- مشکلات تامین گاز خوراک با توجه به نوسانات تولید نفت در شرکت نفت فلات قاره.
- ورود رقبای جدید در جزیره
- ریسک تامین تکنولوژی برای پروژه های پایین دستی

اهداف راهبردی در افق

- سودآوری مستمر
- رشد فروش
- کاهش هزینه ها
- توسعه محصولات جدید
- افزایش درآمد غیر عملیاتی
- ثبات در کیفیت
- متنوع سازی محصولات
- انطباق با قوانین و مقررات بالادستی
- تداوم کیفیت
- تحویل به موقع
- رعایت الزامات حاکمیتی و اخلاق در کسب و کار
- مدیریت موثر ریسک ها
- مدیریت استراتژی و برنامه اجرایی
- انطباق با قوانین، مقررات و خط مشی ها
- افزایش ظرفیت تولید و تکمیل زنجیره ارزش
- تامین خوراک، مواد اولیه و یوتیلیتی مطمئن
- مدیریت موثر دارایی های فیزیکی
- استفاده از توانمندی و ظرفیت های داخلی جهت تامین کالا و ارائه خدمات (بومی سازی)
- بهینه سازی هزینه ها
- افزایش بهره وری عملیاتی کارکنان
- بهینه سازی فرآیندها براساس به روش ها
- افزایش گریدهای تولیدی محصولات
- توسعه بازاریابی و ارتقاء فروش
- عملکرد بدون حادثه

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- بهبود شرایط زندگی در منطقه
- سازی آلاینده‌گی های زیست محیطی
- ایجاد فرهنگ جمع سپاری نوآوری و خلاقیت
- ارتقاء مهارت ها، قابلیت ها و انگیزه کارکنان
- یکپارچه سازی و مکانیزاسیون سیستم های اطلاعاتی با رویکرد تحول دیجیتال
- ارتقا تعلق کارکنان و افزایش رضایت جامعه

قضاوت های مدیریت در فرآیند و بکارگیری رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تأثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری
هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت 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 تأمین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

عدم تهیه صورت های مالی تلفیقی با شرکت پالایش گاز خارک (سهامی خاص) - در حال تصفیه

با توجه به اینکه شرکت پالایش گاز خارک در حال انجام مراحل تصفیه می باشد و فاقد ارقام با اهمیت نیز می باشد، صورت های مالی تلفیقی با آن شرکت تهیه نشده است.

۲- دارایی مالیات انتقالی

به نظر مدیریت آثار ناشی از تفاوت های موقت برای محاسبه دارایی / بدهی مالیات انتقالی بی اهمیت است. بنابراین از این بابت هیچ گونه ثبتی در دفاتر منظور نشده است.

۳- قضاوت ها مربوط به برآورد ذخایر

برآوردهای مربوط به ذخایر، بررسی بهترین برآورد مدیریت با استناد به قوانین و مقررات و قراردادهای و همچنین شرایط موجود محاسبه و در دفاتر منظور شده است.

گزارش منابع انسانی

ردیف	عنوان	دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
۱	تعداد کارمند رسمی (نفر)	۱۶۴
۲	تعداد کارکنان قراردادی مدت معین و کارشناسی (نفر)	۹۱۵
۳	تعداد کارکنان با قرارداد مدت موقت (نفر)	۳۳۵
۴	سایر کارکنان (مشاورین و ...) (نفر)	۹
	جمع کارکنان:	۱.۴۲۳

تجزیه و تحلیل ساختار سرمایه شرکت

ساختار منابع مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ متشکل از حدود ۴۸ درصد بدهی و ۵۲ درصد حقوق مالکانه بوده است.

ساختار منابع مالی (ارقام به میلیون ریال)			
شرح	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	تغییرات (درصد)
جمع بدهی ها	۶۶.۹۰۵.۳۸۹	۴۲.۵۱۸.۳۱۸	۵۷
سرمایه	۶.۰۰۰.۰۰۰	۶.۰۰۰.۰۰۰	۰
اندوخته قانونی	۶۰۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۰
سود انباشته	۶۶.۷۵۴.۸۲۲	۴۰.۳۲۵.۵۹۹	۶۶
جمع دارایی ها	۱۳۹.۸۴۷.۸۳۰	۸۸.۶۸۵.۱۰۰	۵۸

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

افزایش جمع بدهی های سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲، عمدتاً مربوط به افزایش بدهی به شرکت ملی نفت ایران بابت هزینه گاز و افزایش مالیات عملکرد می باشد.

تجزیه و تحلیل صورت وضعیت مالی شرکت

دارایی های جاری و بدهی های جاری شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به شرح زیر می باشد:

دارایی های جاری و بدهی های جاری شرکت (ارقام به میلیون ریال)		
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دارایی های جاری و بدهی های جاری
دارایی های جاری:		
۶۱۸.۳۰۶	۲.۶۴۳.۶۹۳	سفارشات و پیش پرداخت ها
۱۴.۹۱۷.۶۲۶	۲۷.۶۱۱.۱۳۵	موجودی مواد و کالا
۲۶.۸۳۵.۱۵۳	۴۰.۸۲۴.۸۶۹	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۲.۹۷۲.۰۰۰	۷.۰۶۶.۰۰۰	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۸.۸۷۲.۹۲۲	۲۳.۰۵۸.۴۲۵	موجودی نقد
۵۴.۲۱۶.۰۰۷	۱۰۱.۲۰۴.۱۲۲	جمع دارایی های جاری
بدهی های جاری:		
۱۹.۹۴۲.۴۵۲	۳۲.۴۸۴.۴۳۷	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۱۳.۲۸۰.۴۶۰	۲۲.۵۱۲.۵۹۴	مالیات پرداختنی
۵۴۲.۸۷۰	۶۳۴.۱۴۵	سود سهام پرداختنی
۱.۶۷۷.۶۵۴	۲.۲۰۵.۳۰۴	ذخائر
۴۰۲.۶۴۱	۰	پیش دریافت ها
۳۵.۸۴۶.۰۷۷	۵۷.۸۳۶.۴۸۰	جمع بدهی های جاری
۱۸.۳۶۹.۹۳۰	۴۳.۳۶۷.۶۴۲	سرمایه در گردش

فرصت ها و ریسک ها:

فرصت ها

- روند نزولی ریسک های اقتصادی ایران.
- ایجاد شفافیت و انضباط مالی کشور در نتیجه بهبود اقتصاد کشور.
- افزایش نرخ ارز اعلامی توسط انجمن صنفی کارفرمایان صنعت پتروشیمی.
- دسترسی به آب های آزاد بین المللی (سهولت صادرات، کاهش هزینه های حمل و نقل).
- موقعیت جغرافیایی ممتاز ایران.
- رضایت مشتریان از کیفیت محصولات.
- شکل گیری بازار مصرفی نسبتاً پایدار با توجه به رشد چشمگیر طبقه متوسط اجتماعی.
- استفاده از موقعیت های مرتبط با (China Technical Import & Export Corporation).
- جریان آزادتر کالا با توجه به تداوم مسیر جهانی شدن خدمات، سرمایه و انسان بین کشورها.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- تداوم افزایش تعاملات اقتصادی.
- افزایش مصرف انرژی به خاطر رشد جمعیت ، رشد طبقه متوسط و رشد شهرنشینی (مصرف انرژی سالانه ۱.۷٪ افزایش می یابد و ۹۰٪ افزایش تقاضای انرژی متعلق به اقتصادهای نوظهور است).
- تقویت روابط اقتصادی با چین بویژه در زمینه ترغیب چین به خرید نفت بیشتر در ازای دسترسی ترجیحی به قراردادهای زیرساختی در ایران برای شرکت های چینی با توجه به سند همکاری ایران و چین.
- مساله کمبود اشتغال و افزایش بیکاری ، در نتیجه ایجاد فرصت اشتغال نیروهای کارآمد در شرکت.
- ریسک ها
- کاهش جهانی قیمت نفت و وابستگی قیمت محصولات پتروشیمی به نفت.
- عدم دسترسی به منابع مالی، بی ثباتی سیاست ها و روند ادامه تورم .
- عدم چشم انداز روشن از نرخ گاز خوراک.
- توقف نقدینگی در همه حوزه های اقتصادی ایران و مواجهه بخش های تولیدی و بازارهای مالی با کسری و کمبود.
- رشد ضعیف نرخ تولید در سال های پیش رو .
- کاهش قابل توجه تقاضای بازار چین.
- کند شدن نرخ رشد اقتصادی چین و تأثیر سوء آن بر بازارهای جهانی.
- رشد نقدینگی و در نتیجه افزایش سطح عمومی قیمت ها و تداوم کاهش ارزش پول ملی.
- وجود رقبای قدر و عدم حضور شرکت های ایرانی در بین غول های بزرگ پتروشیمی در دنیا (بررسی های انجام شده توسط موسسات معتبر جهانی نشان می دهند که بازار محصولات پتروشیمی تا سال ۲۰۲۶ به ۱۲۰۳ میلیارد دلار خواهد رسید. در این مدت بازیکنان اصلی این بازار عبارتند از: رویال داچ شل، باسف، بریتیش پترولیوم، شرکت شیمیایی DOW ، شرکت ملی نفت چین، گروه شوران، اکسون موبیل، گروه صنایع LyondellBasell ، سابیک عربستان، سینوپک و DuPont De Nemours. به عبارتی در بین ده غول بزرگ پتروشیمی ها که آینده این بازار را می سازند هیچ شرکت ایرانی حضور نخواهد داشت).
- ورود رقبای جدید بین المللی از قبیل هدف گذاری فروش متانول تولید آمریکا برای بازار چین .
- نوسانات قیمت نفت خام و گاز از جمله موضوعاتی هستند که بر حوزه شیمیایی جهان در سال های پیش رو اثر خواهد گذاشت. (ممکن است خودکفایی آمریکا در حوزه انرژی تا سال ۲۰۳۰ با استفاده از فناوری های نوین به عدم نیاز این کشور به واردات نفت و در نتیجه کاهش قیمت نفت در سطح جهان و از دست رفتن توانایی اوپک در تعیین قیمت نفت خام و به تبع آن آسیب اقتصاد کشورهای متکی به نفت منجر شود).
- عدم رشد بازار سهام مشابه سال های قبل با توجه به کاهش اعتماد عمومی به دلیل قیمت گذاری های دستوری و سیاست های بانک مرکزی.
- قدرت گرفتن کشورهای در حال توسعه و وجود رقبای قدرتمندی مانند هند و چین (یک چهارم تولید ناخالص کل جهان و یک سوم جمعیت کل جهان فقط به دو کشور هند و چین تعلق دارد).
- استفاده از منابع انرژی جایگزین (انرژی های تجدیدپذیر و انرژی هسته ای ۴۰٪ نیاز به انرژی را تامین می کنند)

اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خوراک	هزینه پرسنلی	کارمزد بازارگردانی
سایر اشخاص وابسته	صندوقهای بازنشتی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	(سپاهی عام) ۱۰۸۴.۱۷۱	-
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	۱۸.۰۲۸
	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی پیشرفت سرمایه	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	-	۳.۶۱۸
	شرکت ملی نفت ایران	تامین کننده ۱۰۰٪ ماده اولیه	-	۸۷.۹۲۴.۸۵۴	-	-
جمع کل						
		-	-	۸۷.۹۲۴.۸۵۴	۱۰۸۴.۱۷۱	۲۱.۴۶۴

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	له	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
-	-	-	-	-	-	-	-	-

ردیف	موضوع (خواسته یا شکایت)	تاریخ دعاوی	علیه	مرجع رسیدگی	ارزش ریالی (میلیون ریال)	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره)	خلاصه ای از رای صادره	توضیحات
۱	ابطال رای دآوری	۱۳۹۷	پتروشیمی خارک	شعبه ۱۰۵ عدالت	۱۰۶۸	رای بدوی صادر شده است.	حکم به بطلان دعوی خواهان (هیزل) صادر شده است.	
	تجدید نظرخواهی	۱۳۹۹	پتروشیمی خارک	شعبه ۱۰۵ عدالت	۱۰۶۸	رای بدوی صادره قطعی شده است.	دادخواست تجدید نظرخواهی شرکت هیزل به لحاظ عدم رفع نقص در شعبه بدوی قرار رد تجدید نظرخواهی صادر و قطعیت یافته است.	شرکت هیزل
	طرح دعوی ماهوی در هندوستان	۱۴۰۲	هیزل	دادگاه بمبئی	۱۰۶۸	تاکنون در این پرونده رای صادر نشده است.	-	با توجه به عدم شناسایی و اجرای رای دآوری صادره از اتاق بازرگانی ایران در کشور هند، اقدام به طرح دعوی ماهوی در کشور هندوستان شده است. جلساتی در خصوص بحث مرور زمان طرح دعوی و موضوعات صورت پذیرفته و تبادل لوابح میان طرفین در جریان است.
		۱۳۹۴		دادگاه دیی	۴۶۲	رای صادر شده است.	رای قطعی به رد دعوی شرکت پتروشیمی خارک به جهت اعلام عدم صلاحیت دادگاه صادر شد.	-
				دادگاه ابو ظبی		رای صادر شده است.	رای قطعی به رد دعوی شرکت پتروشیمی خارک به جهت اعلام عدم صلاحیت دادگاه صادر شد.	-
۲	مطالبه ۴۳.۳۶۲.۲۳۷ درهمی	۱۴۰۱	الحسامی	دیوان دآوری لندن	۴۶۲	-	-	پدنبال اعلام عدم صلاحیت دادگاه های کشور امارات و باتوجه به وجود شرط دآوری در قرارداد، پرونده توسط موسسه حقوقی امارات لیگال در دیوان دآوری لندن طرح شد. پس از برگزاری جلسات متعدد و به دنبال اعلام موسسه مذکور مبنی بر عدم تمایل به پیگیری پرونده نهایتاً پس از استعلام از نهادعای مربوطه جهت ادامه پیگیری پرونده در دیوان دآوری لندن با لافرم مورد تایید قرارداد منعقد و اقدامات لازم جهت شروع پیگیری در دست اقدام است.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

نتایج عملیات و چشم اندازها

مروری بر عملکرد مالی و عملیاتی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

• مقدار تولید

برنامه تولید واقعی شرکت دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و همچنین تولید واقعی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مطابق جدول زیر می باشد.

شرح	واحد	تولید واقعی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	تولید واقعی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پروپان	تن	۹۸.۲۶۷	۱۲۰.۰۵۹
بوتان	تن	۱۱۷.۵۳۸	۱۴۱.۸۳۱
پنتان پلاس	تن	۷۶.۱۹۹	۹۹.۰۲۱
متانول	تن	۶۵۴.۵۳۵	۶۷۸.۳۳۵
گوگرد	تن	۹۶.۴۲۷	۹۴.۳۳۵

• مقدار فروش

برنامه فروش واقعی شرکت دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ و همچنین فروش واقعی دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مطابق جدول زیر می باشد.

شرح	واحد	فروش واقعی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	فروش واقعی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پروپان	تن	۸۴.۹۲۷	۱۲۶.۱۴۲
بوتان	تن	۱۰۳.۴۳۷	۱۵۰.۴۴۷
پنتان پلاس	تن	۷۷.۲۸۲	۹۴.۶۴۹
متانول	تن	۶۶۷.۵۴۸	۶۶۶.۰۹۲
گوگرد	تن	۱۲۱.۶۴۷	۹۲.۵۴۹

شرکت پتروشیمی خارک
(سهامی عام)
K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

بررسی اقلام سود و زیانی

(ارقام مبالغ به میلیون ریال)			
شرح	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (حسابرسی نشده)	۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات نسبت به دوره قبل
درآمدهای عملیاتی	۱۶۸.۳۸۵.۹۵۹	۱۴۰.۴۹۵.۲۵۳	۲۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۰۳.۴۲۷.۷۸۶)	(۹۱.۹۲۴.۸۳۶)	(۱۳)
سود ناخالص	۶۴.۹۵۸.۱۷۳	۴۸.۵۷۰.۴۱۷	۳۴
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲۱.۲۷۹.۵۳۰)	(۱۳.۷۸۹.۵۲۹)	(۵۴)
سایر درآمدها	۲۶.۸۴۹.۲۳۱	۱.۹۸۹.۵۷۶	۱.۲۴۹
سایر هزینه‌ها	.	.	.
سود عملیاتی	۷۰.۵۲۷.۸۷۴	۳۶.۷۷۰.۴۶۴	۹۲
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳.۷۳۳.۴۸۳	۲۰۱۶.۲۷۵	۸۵
سود قبل از کسر مالیات	۷۴.۲۶۱.۳۵۷	۳۸.۷۸۶.۷۳۹	۹۱
هزینه مالیات بر درآمد	(۱۱.۲۳۲.۱۳۴)	(۷.۸۲۸.۹۳۴)	(۴۳)
سود خالص	۶۳.۰۲۹.۲۲۳	۳۰.۹۵۷.۸۰۵	۱۰۴
عملیاتی (ریال)	۹.۹۱۲	۴.۸۳۹	۱۰۵
غیر عملیاتی (ریال)	۶۱۷	۳۳۶	۸۴
سود هر سهم - ریال	۱۰.۵۲۹	۵.۱۷۵	۱۰۳

نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

توضیحات:

سایر درآمدهای عملیاتی : با عنایت به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری در پرونده شماره ۱۴۰۲۳۱۹۲۰۰۰۱۱۶۸۴۴۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲ و ابلاغ اصلاحیه قیمت خوراک سال ۱۴۰۲ این شرکت طی نامه شماره ۲۸۸۹۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ معاون برنامه ریزی وزارت نفت و دریافت صورتحساب تعدیلی از شرکت ملی نفت ، نرخ های ۱۲ ماهه هزینه گاز سال ۱۴۰۲ تعدیل (کاهش) یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی

تحقق درآمد عملیاتی شرکت برای دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ به مبلغ ۱۶۸.۳۸۵.۹۵۹ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۲۰ درصد افزایش داشته است.

مقدار، نرخ و مبلغ فروش

محصول	مقدار فروش (تن)		نرخ فروش (ریال)		مبلغ فروش (میلیون ریال)	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹
پروپان	۸۴.۹۲۷	۱۲۶.۱۴۲	۲۴۲.۴۵۶.۸۹۳	۱۸۰.۱۶۶.۱۶۲	۲۰.۵۹۱.۳۷۹	۲۲.۷۲۶.۵۲۰
بوتان	۱۰۳.۴۳۷	۱۵۰.۴۴۷	۲۴۰.۹۶۲.۵۸۶	۱۸۶.۸۵۷.۶۴۴	۲۴.۹۲۴.۴۴۷	۲۸.۱۱۲.۱۷۲
پنتان پلاس	۷۷.۲۸۲	۹۴.۶۴۹	۲۷۳.۳۴۸.۳۸۶	۲۱۱.۷۳۸.۵۳۹	۲۱.۱۲۴.۹۱۰	۲۰.۰۴۰.۸۴۱
متانول	۶۶۷.۵۴۸	۶۶۶.۰۹۲	۱۳۹.۶۲۹.۰۲۱	۱۰۰.۰۲۰.۰۶۲	۹۳.۲۰۹.۰۷۴	۶۶.۶۲۲.۵۶۳
گوگرد	۱۲۱.۶۴۷	۹۲.۵۴۹	۷۰.۱۷۱.۴۷۲	۳۲.۳۴۱.۳۲۲	۸.۵۳۶.۱۴۹	۲.۹۹۳.۱۵۷
جمع:	۱.۰۵۴.۸۴۱	۱.۱۲۹.۸۷۹	-	-	۱۶۸.۳۸۵.۹۵۹	۱۴۰.۴۹۵.۲۵۳

جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده

(مبالغ به میلیون ریال)

دوره ۱۲ ماهه ۱۴۰۳			دوره ۱۲ ماهه ۱۴۰۲		
محصول	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
پروپان	۲۰.۵۹۱.۳۷۹	(۱۱.۷۰۱.۳۲۷)	۸.۸۹۰.۰۵۲	۴۳.۱۷	۴۰.۴۹
بوتان	۲۴.۹۲۴.۴۴۷	(۱۴.۲۲۶.۱۲۰)	۱۰.۶۹۸.۳۲۷	۴۲.۹۲	۴۳.۴۶
پنتان پلاس	۲۱.۱۲۴.۹۱۰	(۱۰.۸۰۶.۴۹۲)	۱۰.۳۱۸.۴۱۸	۴۸.۸۴	۴۹.۹۲
متانول	۹۳.۲۰۹.۰۷۴	(۵۹.۶۸۹.۵۴۸)	۳۳.۵۱۹.۵۲۶	۳۵.۹۶	۲۷.۸۲
گوگرد	۸.۵۳۶.۱۴۹	(۷.۰۰۴.۲۹۹)	۱.۵۳۱.۸۵۰	۱۷.۹۵	(۴۶.۲۹)
جمع:	۱۶۸.۳۸۵.۹۵۹	(۱۰۳.۴۲۷.۷۸۶)	۶۴.۹۵۸.۱۷۳	۳۸.۵۸	۳۴.۵۷

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در این سال نسبت به سال قبل ۱۳ درصد افزایش یافته است.

نرخ مواد اولیه	درصدافزایش نرخ مواد اولیه نسبت به دوره مشابه قبل	واحد	منابع تامین مواد اولیه
گاز خوراک	۲۸.۵	SM3	شرکت نفت فلات قاره
گاز سوخت	۲۳	SM3	شرکت نفت فلات قاره

- هزینه گاز خوراک به نسبت (۵۸/۹٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۹۷.۸۹۲ ریال برای هر متر مکعب و گاز سوخت به نسبت (۴۱/۱٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۴۴.۸۲۴ ریال برای هر متر مکعب در سال ۱۴۰۳ لحاظ شده است. بیشترین نرخ ابلاغ شده بابت خوراک مربوط به بهمن ماه سال ۱۴۰۳ و به مبلغ ۱۵۹.۸۴۶ ریال و کمترین نرخ اعلام شده مربوط به فروردین و به مبلغ ۵۶.۰۳۸ ریال محاسبه گردیده است. هزینه خوراک مصرفی مجتمع بر اساس صورتحساب های صادر شده توسط شرکت ملی نفت ایران در حساب ها اعمال شده است.
- میانگین نرخ خرید خوراک سال ۱۴۰۳، نسبت به سال ۱۴۰۲ از رشدی معادل ۲۸.۵ درصد برخوردار است (نرخ میانگین سال ۱۴۰۳ هر متر مکعب ۹۷.۸۹۲ ریال و سال ۱۴۰۲ هر متر مکعب ۷۶.۱۶۱ ریال می باشد).
- براساس ابلاغیه شماره ۴۱۹-۲۰/۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۳ وزارت نفت، نرخ خوراک تحویلی به شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) معادل ۱/۲ برابر قیمت ابلاغی ماهانه خوراک گاز طبیعی به شرکت پتروشیمی می باشد.

هزینه های فروش، اداری عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال قبل ۵۴ درصد افزایش داشته است که عمدتاً مربوط به افزایش هزینه حمل بوده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به سال مشابه سال قبل ۱.۷۱۷.۲۰۸ میلیون ریال افزایش یافته که عمدتاً مربوط به سود سهام شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) و سود بانکی می باشد.

جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام مطابق مصوبه آخرین مجمع:

سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۶.۶۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۶.۱۰۰ ریال) می باشد که مطابق ماده ۱۷ دستور العمل انطباقی ناشران و حسب تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه و مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال به شرح ذیل پرداخت گردید:

۱- طبق اطلاعات دریافتی از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه مبلغ ۳.۱۸۰.۹۹۳.۴۸۰.۱۰۰ ریال متعلق به سهامداران سجامی و احرازهویت شده تعداد ۱ تا ۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم می باشد که مطابق زمان بندی پرداخت سود سهام سال مالی ۱۴۰۲ اعلام شده در سامانه کدال، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به شرح ذیل پرداخت گردید:

سهامداران حقیقی: مبلغ ۱.۷۵۲.۰۱۵.۸۱۲.۷۰۰ ریال.

سید های سرمایه گذاری: مبلغ ۱۵.۷۶۹.۰۹۱.۷۰۰ ریال.

صندوق های سرمایه گذاری: مبلغ ۴۵۹.۵۵۷.۵۱۱.۷۰۰ ریال.

سهامداران حقوقی (۱ تا ۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم): ۹۵۳.۶۵۱.۰۶۴.۰۰۰ ریال.

۲- مبلغ ۳.۶۷۵.۲۸۰.۵۰۰ ریال متعلق به سهامداران حقیقی غیر سجامی از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ قابل پرداخت مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال می باشد که از طریق مراجعه حضوری به شعب بانک ملت سراسر ایران در حال پرداخت می باشد. همچنین سایر سهامداران کد های غیر فعال، مسدودی، ... با اعلام شماره حساب کتبی و ارائه مستندات موثق قابل دریافت می باشند.

همچنین سنوات قبل با هماهنگی با واحد سهام شرکت از طریق مراجعه حضوری به شعب بانک ملت در سراسر ایران با ارائه کارت ملی و کد سهامداری از حساب شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در هر لحظه قابل دریافت می باشد.

۳- مبلغ ۳۳.۲۷۸.۲۵۶.۴۹۸.۵۰۰ ریال سود سهام سهامداران حقوقی از تعداد ۶۰.۰۰۰.۰۰۱ سهم به بالا، براساس نقدینگی و ظرف مهلت قانونی از طریق شرکت پرداخت می گردد.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال، اقدام به پرداخت و تسویه نهایی سود سهام سال مالی ۱۴۰۲ سهامداران عمده (تعداد ۶۰.۰۰۰.۰۰۱ سهم به بالا) ظرف چهارماه قانونی نموده است.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

توضیحات در خصوص مطالبات سنوات قبل:

اطلاعیه های زمان بندی پرداخت سود سهام شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) هر ساله از طریق سامانه کدال و تارنمای رسمی شرکت، انتشار عموم می گردد. در خصوص سنوات سالیهای قبل، بخش اندکی از مبالغ پرداخت نشده سود سهام شرکت مربوط به عدم ثبت نام سهامداران محترم در سامانه جامع اطلاعات مشتریان "سجام" می باشد (شامل عدم تکمیل فرآیند ثبت نام، عدم احراز هویت نزد دفاتر پیشخوان منتخب شرکت سمات، عدم به اصلاح مشخصات سهامداری مطابق مدارک شناسائی معتبر و یا عدم تجمیع کدهای متعدد سهامداری، در سامانه مذکور می باشد). که طبق اطلاعیه زمان بندی پرداخت سود سهام منتشر شده در سامانه کدال، سهامداران غیر سجامی می توانند از طریق مراجعه حضوری به یکی از شعب بانک ملت در سراسر ایران با ارائه کارت ملی و کد سهامداری اقدام به دریافت سود سهام خود نمایند. (در صورت تایید اطلاعات هویتی سهامدار توسط بانک) که تعدادی نیز تاکنون مراجعه با بانک های ملت مراجعه ننموده اند.

لازم به ذکر است بخش از سود سهام پرداخت نشده سهامداران مربوط به عدم پیگیری و یا ارائه شماره حساب بانکی بصورت مکتوب توسط سهامداران محترم جهت پرداخت سود سهام سنوات قبل مربوط به کدهای فعال، کد های غیر فعال، وثیقه ناشی از توقیف یا توثیق و کد های مسدودی می باشد.

همچنین شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) مطابق قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و ابلاغیه شماره ۱۴۰۲-۰۰۱ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۱۶ سازمان بورس و اوراق، اقدام به پرداخت سود سهام سنوات گذشته و وجوه ناشی از فروش حق تقدم های استفاده نشده و پاره سهم های ناشی از افزایش سرمایه سنوات قبل سهامداران محترم سجامی از طریق سامانه جامع اطلاعات مشتریان "سجام" نموده و مراتب اقدام را از طریق سامانه کدال انتشار عموم نموده است.

تغییرات در پرتفوی سرمایه گذاری ها، ترکیب دارایی ها و وضعیت شرکت: (مبالغ میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰			سال مالی مشابه قبل ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			نام شرکت
درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد	
۱	۱۴.۵۹۱.۴۰۰	-	۱	۱۴.۵۹۱.۴۰۰	۶۱۵.۰۰۰	شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
-	۴۱.۶۹۱	-	-	۴۱.۶۹۱	-	بانک پارسیان
۵۱	۱۷۸.۵۰۰	-	۵۱	۱۷۸.۵۰۰	-	شرکت پالایش گاز خارک (سهامی خاص) - در حال تصفیه

• با توجه به صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ شرکت پالایش گاز خارک که طی آن مقرر گردیده است تصفیه آن شرکت طی بازه زمانی دو سال صورت پذیرد در این راستا زمین طرح پتروشیمی دشتستان واقع در بخش آب پخش به مزایده گذاشته شده است که متأسفانه بدلیل شکایت دو نفر از فروشندگان زمین و ادعای مالکیت بر بخشی از آن و گرفتن دستور موقت از دادگاه مبنی بر توقف مزایده، روند فروش زمین فعلاً متوقف گردیده و مراحل پیگیری قضائی آن در حال انجام است.

• شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) به منظور ایجاد درآمد پایدار و کسب بازدهی بیشتر نسبت به خرید تعداد ۸۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) به مبلغ ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ میلیون ریال در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ از شرکت پتروشیمی تابان فردا بر اساس قیمت پایانی تابلوی سازمان بورس در روز خرید اقدام نموده است.

بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۳ سرمایه گذاری در شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) به منظور نگهداری به منظور کسب درآمد برای شرکت به عنوان سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی گردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم:

تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خارک برای دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
نرخ ارز (دلار) موثر درآمد و هزینه های عملیاتی (ریال)					
۱.۰۸۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	نرخ / قیمت دلار
۱۳.۸۰۷	۷.۶۰۰	۲.۴۲۷	(۳.۳۹۸)	(۸.۴۴۵)	۴۳۷ پروپان
					۴۲۸ بوتان
					۴۸۲ پنتان پلاس
					۱۶۶ متانول
					۴۴ گوگرد
۱۸.۴۳۴	۱۱.۴۵۵	۵.۶۴۰	(۲۶۴)	(۵.۹۳۷)	۴۶۷ پروپان
					۴۵۸ بوتان
					۵۱۲ پنتان پلاس
					۱۹۶ متانول
					۷۴ گوگرد
۲۳.۰۶۰	۱۵.۳۱۱	۹.۰۲۰	۲.۳۹۴	(۳.۴۳۰)	۴۹۷ پروپان
					۴۸۸ بوتان
					۵۴۲ پنتان پلاس
					۲۲۶ متانول
					۱۰۴ گوگرد
۲۷.۶۸۷	۱۹.۱۶۶	۱۲.۰۶۵	۴.۹۶۵	(۹۲۲)	۵۲۷ پروپان
					۵۱۸ بوتان
					۵۷۲ پنتان پلاس
					۲۵۶ متانول
					۱۳۴ گوگرد
۳۲.۲۹۹	۲۳.۰۲۱	۱۵.۲۷۸	۷.۵۳۵	۱.۳۴۰	۵۵۷ پروپان
					۵۴۸ بوتان
					۶۰۲ پنتان پلاس
					۲۸۶ متانول
					۱۶۴ گوگرد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۳:

- نرخ برابری ارز برای ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۴ معادل ۷۵۰.۰۰۰ در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است).
- نرخ فروش فوب متانول صادراتی در سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، معادل ۲۲۶ دلار محاسبه شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است).
- مقدار فروش متانول شرکت حدود ۶۳۲/۹۴۰ هزار تن در نظر گرفته شده است که از این مقدار، ۴۱۰/۰۰۰ هزار تن، بصورت Cfr به فروش می رسد.
- مقدار فروش پروپان شرکت حدود ۱۱۵/۵۰۰ هزار تن در نظر گرفته شده است.
- مقدار فروش بوتان شرکت حدود ۱۲۸/۷۰۰ هزار تن در نظر گرفته شده است.
- مقدار فروش پنتان شرکت حدود ۸۴/۸۱۰ هزار تن در نظر گرفته شده است.
- مقدار فروش گوگرد شرکت حدود ۸۸/۱۱۰ هزار تن در نظر گرفته شده است.
- نرخ گاز خوراک برای محاسبات بهای تمام شده محصول برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۷۰.۰۰۰ ریال برای هر متر مکعب خوراک لحاظ گردیده است.
- نرخ سوخت مبلغ ۵۸.۵۰۰ ریال برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹ هر متر مکعب لحاظ شده است.
- هزینه ها برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹، بر اساس بودجه سال ۱۴۰۴ در نظر گرفته شده است.
- برای بخش فروش CFR محصول متانول هزینه حمل ۶۴ دلار در نظر گرفته شده است.
- افزایش حقوق ۲۵ درصد سال قبل و نرخ تورم ۳۰ درصد در نظر گرفته شده است.

نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی (میلیون ریال)					درآمد	محصول
۱۰۸۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۶۰۰.۰۰۰	۴۸۰.۰۰۰	نرخ فوب به دلار	
۵۴.۵۱۱.۳۸۰	۴۵.۴۲۶.۱۵۰	۳۷.۸۵۵.۱۲۵	۳۰.۲۸۴.۱۰۰	۲۴.۲۲۷.۲۸۰	۴۳۷	پروپان
۵۹.۴۹۰.۲۸۸	۴۹.۵۷۵.۲۴۰	۴۱.۳۱۲.۷۰۰	۳۳.۰۵۰.۱۶۰	۲۶.۴۴۰.۱۲۸	۴۲۸	بوتان
۴۴.۱۴۸.۶۹۴	۳۶.۷۹۰.۵۷۸	۳۰.۶۵۸.۸۱۵	۲۴.۵۲۷.۰۵۲	۱۹.۶۲۱.۶۴۲	۴۸۲	پنتان پلاس
۱۴۱.۸۱۲.۶۸۳	۱۱۸.۱۷۷.۲۳۶	۹۸.۴۸۱.۰۳۰	۷۸.۷۸۴.۸۲۴	۶۳.۰۲۷.۸۵۹	۱۶۶	متانول
۴.۱۸۶.۹۸۷	۳.۴۸۹.۱۵۶	۲.۹۰۷.۶۳۰	۲.۳۲۶.۱۰۴	۱.۸۶۰.۸۸۳	۴۴	گوگرد
۳۰۴.۱۵۰.۰۳۲	۲۵۳.۴۵۸.۳۶۰	۲۱۱.۲۱۵.۳۰۰	۱۶۸.۹۷۲.۲۴۰	۱۳۵.۱۷۷.۷۹۲	جمع	
۵۸.۲۵۳.۵۸۰	۴۸.۵۴۴.۶۵۰	۴۰.۴۵۳.۸۷۵	۳۲.۳۶۳.۱۰۰	۲۵.۸۹۰.۴۸۰	۴۶۷	پروپان
۶۳.۶۶۰.۱۶۸	۵۳.۰۵۰.۱۴۰	۴۴.۲۰۸.۴۵۰	۳۵.۳۶۶.۷۶۰	۲۸.۲۹۳.۴۰۸	۴۵۸	بوتان
۴۶.۸۹۶.۵۳۸	۳۹.۰۸۰.۴۴۸	۳۲.۵۶۷.۰۴۰	۲۶.۰۵۳.۶۳۲	۲۰.۸۴۲.۹۰۶	۵۱۲	پنتان پلاس
۱۶۲.۳۱۹.۹۳۹	۱۳۵.۲۶۶.۶۱۶	۱۱۲.۷۲۲.۱۸۰	۹۰.۱۷۷.۷۴۴	۷۲.۱۴۲.۱۹۵	۱۹۶	متانول
۷.۰۴۱.۷۵۱	۵.۸۶۸.۱۲۶	۴.۸۹۰.۱۰۵	۳.۹۱۲.۰۸۴	۳.۱۲۹.۶۶۷	۷۴	گوگرد
۳۳۸.۱۷۱.۹۷۶	۲۸۱.۸۰۹.۹۸۰	۲۳۴.۸۴۱.۶۵۰	۱۸۷.۸۷۳.۳۲۰	۱۵۰.۲۹۸.۶۵۶	جمع	
۶۱.۹۹۵.۷۸۰	۵۱.۶۶۳.۱۵۰	۴۳.۰۵۲.۶۲۵	۳۴.۴۴۲.۱۰۰	۲۷.۵۵۳.۶۸۰	۴۹۷	پروپان
۶۷.۸۳۰.۴۸۸	۵۶.۵۲۵.۰۴۰	۴۷.۱۰۴.۲۰۰	۳۷.۶۸۳.۳۶۰	۳۰.۱۴۶.۶۸۸	۴۸۸	بوتان
۴۹.۶۴۴.۳۸۲	۴۱.۳۷۰.۳۱۸	۳۴.۴۷۵.۲۶۵	۲۷.۵۸۰.۲۱۲	۲۲.۰۶۴.۱۷۰	۵۴۲	پنتان پلاس
۱۸۲.۸۲۷.۱۹۵	۱۵۲.۳۵۵.۹۹۶	۱۲۶.۹۶۳.۳۳۰	۱۰۱.۵۷۰.۶۶۴	۸۱.۲۵۶.۵۳۱	۲۲۶	متانول
۹.۸۹۶.۵۱۵	۸.۲۴۷.۰۹۶	۶.۸۷۲.۵۸۰	۵.۴۹۸.۰۶۴	۴.۳۹۸.۴۵۱	۱۰۴	گوگرد
۳۷۲.۱۹۳.۹۲۰	۳۱۰.۱۶۱.۶۰۰	۲۵۸.۴۶۸.۰۰۰	۲۰۶.۷۷۴.۴۰۰	۱۶۵.۴۱۹.۵۲۰	جمع	

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی (میلیون ریال)					درآمد	محصول
					نرخ فوت به دلار	
۶۵.۳۷۳.۹۸۰	۵۴.۷۸۱.۶۵۰	۴۵.۶۵۱.۳۷۵	۳۶.۵۲۱.۱۰۰	۲۹.۲۱۶.۸۸۰	۵۲۷	پروپان
۷۱.۹۹۹.۹۲۸	۵۹.۹۹۹.۹۴۰	۴۹.۹۹۹.۹۵۰	۳۹.۹۹۹.۹۶۰	۳۱.۹۹۹.۹۶۸	۵۱۸	بوتان
۵۲.۳۹۲.۲۲۶	۴۳.۶۶۰.۱۸۸	۳۶.۳۸۳.۴۹۰	۲۹.۱۰۶.۷۹۲	۲۳.۲۸۵.۴۳۴	۵۷۲	پنتان پلاس
۲۰۳.۳۳۴.۴۵۱	۱۶۹.۴۴۵.۳۷۶	۱۴۱.۲۰۴.۴۸۰	۱۱۲.۹۶۳.۵۸۴	۹۰.۳۷۰.۸۶۷	۲۵۶	متانول
۱۲.۷۵۱.۲۷۹	۱۰.۶۲۶.۰۶۶	۸.۸۵۵.۰۵۵	۷.۰۸۴.۰۴۴	۵.۶۶۷.۲۳۵	۱۳۴	گوگرد
۴۰۶.۲۱۵.۸۶۴	۳۳۸.۵۱۳.۲۲۰	۲۸۲.۰۹۴.۳۵۰	۲۲۵.۶۷۵.۴۸۰	۱۸۰.۵۴۰.۳۸۴	جمع	
۶۹.۴۸۰.۱۸۰	۵۷.۹۰۰.۱۵۰	۴۸.۲۵۰.۱۲۵	۳۸.۶۰۰.۱۰۰	۳۰.۸۸۰.۰۸۰	۵۵۷	پروپان
۷۶.۱۶۹.۸۰۸	۶۳.۴۷۴.۸۴۰	۵۲.۸۹۵.۷۰۰	۴۲.۳۱۶.۵۶۰	۳۳.۸۵۳.۲۴۸	۵۴۸	بوتان
۵۵.۱۴۰.۰۷۰	۴۵.۹۵۰.۰۵۸	۳۸.۲۹۱.۷۱۵	۳۰.۶۳۳.۳۷۲	۲۴.۵۰۶.۶۹۸	۶۰۲	پنتان پلاس
۲۲۳.۸۴۱.۷۰۷	۱۸۶.۵۳۴.۷۵۶	۱۵۵.۴۴۵.۶۳۰	۱۲۴.۳۵۶.۵۰۴	۹۹.۴۵۸.۲۰۳	۲۸۶	متانول
۱۵.۶۰۶.۰۴۳	۱۳.۰۰۵.۰۳۶	۱۰.۸۳۷.۵۳۰	۸.۶۷۰.۰۲۴	۶.۹۳۶.۰۱۹	۱۶۴	گوگرد
۹۱.۴۱۳.۰۸۹	۷۶.۱۷۷.۵۷۴	۶۳.۴۸۱.۳۱۲	۵۰.۷۸۵.۰۴۹	۴۰.۶۲۸.۰۳۹	جمع	

سود خالص (ریال) بر اساس نرخ دلار موثر					درآمد	محصول
					نرخ فوت به دلار	
۶۶۴.۶۰۰	۵۵۳.۸۳۴	۴۶۱.۵۲۸	۳۶۹.۲۲۲	۲۹۵.۳۷۸	۴۴۰	پروپان
۸۲.۸۴۴.۳۲۶.۶۲۸.۸۰۰	۴۵.۵۹۸.۸۶۹.۱۲۴.۰۰۰	۱۴.۵۶۰.۹۸۷.۸۷۰.۰۰۰	(۲۰.۳۸۷.۹۱۹.۲۰۰.۰۰۰)	(۵۰.۶۶۸.۷۷۸.۹۶۰.۰۰۰)	۴۲۰	بوتان
					۵۰۰	پنتان پلاس
					۱۷۰	متانول
					۳۰	گوگرد
۱۱۰.۶۰۲.۸۳۰.۷۳۸.۴۰۰	۶۸.۷۳۰.۹۵۵.۸۸۲.۰۰۰	۳۳.۸۳۷.۷۲۶.۸۳۵.۰۰۰	(۱.۵۸۱.۳۴۴.۶۰۰.۰۰۰)	(۳۵.۶۲۳.۵۱۹.۲۸۰.۰۰۰)	۴۷۰	پروپان
					۴۵۰	بوتان
					۵۳۰	پنتان پلاس
					۲۰۰	متانول
					۶۰	گوگرد
۱۳۸.۳۶۱.۳۳۴.۸۴۸.۰۰۰	۹۱.۸۶۳.۰۴۲.۶۴۰.۰۰۰	۵۴.۱۱۸.۰۲۲.۸۰۰.۰۰۰	۱۴.۴۶۵.۸۸۸.۹۶۰.۰۰۰	(۲۰.۵۷۸.۲۵۹.۶۰۰.۰۰۰)	۵۰۰	پروپان
					۴۸۰	بوتان
					۵۶۰	پنتان پلاس
					۲۳۰	متانول
					۹۰	گوگرد

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

۱۱۶.۱۱۹.۸۳۸.۹۵۷.۶۰۰	۱۱۴.۹۹۵.۱۲۹.۳۹۸.۰۰۰	۷۲.۳۹۱.۲۰۴.۷۶۵.۰۰۰	۲۹.۷۸۷.۲۸۰.۱۳۲.۰۰۰	(۵.۵۳۲.۹۹۹.۹۲۰.۰۰۰)	۵۳۰	
					۵۱۰	بوتان
					۵۹۰	پنتان پلاس
					۲۶۰	متانول
					۱۲۰	گوگرد
۱۹۳.۷۹۲.۱۲۱.۱۳۹.۷۶۰	۱۳۸.۱۲۷.۲۱۶.۱۵۶.۰۰۰	۹۱.۶۶۷.۹۴۳.۷۳۰.۰۰۰	۴۵.۲۰۸.۶۷۱.۳۰۴.۰۰۰	۸۰.۴۱۲.۵۳۳.۳۶۳.۲۰۰	۵۶۰	پروپان
					۵۴۰	بوتان
					۶۲۰	پنتان پلاس
					۲۹۰	متانول
					۱۵۰	گوگرد

گزارش پایداری :

فهرست اقدامات انجام شده در گزارشگری مطابق با فصل ششم ماده ۴۰ دستور العمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل اعلام می گردد.

الف) بعد محیط زیست

گزارش عملکرد زیست محیطی

- خروج شرکت از لیست صنایع آلاینده و عدم پرداخت عوارض آلاینده‌گی فروش محصولات در فصل بهار، تابستان و پاییز و پیگیری برای خروج از لیست صنایع آلاینده استان در فصل زمستان از طریق سامانه جامع محیط زیست.
- اجرای پروژه بازیافت **SRU** با همکاری پژوهشگاه صنعت نفت.
- حضور در همایش روسای محیط زیست در صنایع پتروشیمی و بررسی آخرین قوانین و الزامات سازمان محیط زیست.
- پایش ۲۴ ساعته کمیت های آلاینده پساب، هوا مجتمع از طریق سیستم آنالیز و دوربین های فلر سازمان محیط زیست.
- عقد قرارداد با آزمایشگاه معتمد سازمان محیط زیست جهت انجام آزمایشات خود اظهاری سال ۱۴۰۴.
- نظارت و کنترل جنبه های محیط زیستی فعالیت های پیمانکاران جهت حفظ منافع شرکت.
- انجام آزمایشات خود اظهاری وضعیت انتشار آلاینده های زیست محیطی در ۴ فصل سال ۱۴۰۳.
- عقد قرارداد خرید برای ۴ دودکش احتراقی مجتمع واقع در کارخانه **LPG** بر اساس درخواست سازمان محیط زیست کشور.
- محاسبه انتشار گازهای گلخانه ای و مدیریت پسماند مجتمع پتروشیمی خارک، انتشار گازهای آلاینده طبق آخرین دستورالعمل شرکت ملی صنایع پتروشیمی.
- اجرای پروژه محیط زیستی تصفیه پساب مخزن ۷۰۱.
- نظارت و کنترل بر شرایط انتشار ترکیبات **VOC** طبق آخرین الزامات سازمان محیط زیست.
- پیگیری اجرای پروژه بی دود سازی مشعل های کارخانه **LPG**.
- پیگیری پروژه غبار گیر گوگرد در اسکله بارگیری مجتمع.
- اجرای پروژه بازیافت پساب استخر ورزشی در مجتمع به منظور صرفه جویی در مصرف و مدیریت منابع پساب و انرژی.
- لایروبی حوضچه پساب **OILY** متانول و کانال روان آب های سطحی در متانول.
- اجرای پروژه **Spill Pallet** برای ایستگاه های نگهداری روغن در مجتمع جهت حفاظت از خاک.
- مدیریت تخلیه و انبارش کاتالیست های مستعمل ظروف فرآیندی در مجتمع طبق الزامات سازمان محیط زیست.
- اختصاص سوله **Y9** از انبار یارد بمنظور انبارش کاتالیست های مستعمل مظروف شده.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- خرید و نصب تجهیزات دبی سنج پساب D2 جهت پایش آنلاین شرکت.
- ثبت خرید دوربین فلر متانول برای تکمیل تعهدات سیستم پایش آنلاین شرکت.
- حضور در دوره‌های آموزشی محاسبات مصرف انرژی و انتشار گازهای گلخانه‌ای در پژوهشگاه صنعت نفت.
- همسویی با پروژه‌های مدیریت منابع در سیستم استاندارد ISO-50001 مدیریت انرژی.
- برگزاری مناسبت روز درختکاری با حضور همکاران در شرف بازنشستگی.
- انجام نمونه برداری‌های مورد حسب شرایط به درخواست اداره محیط زیست توسط آزمایشگاه معتمد.

ب) بعد مسئولیت‌های اجتماعی

- حضور در جشنواره جایزه ملی وجدان محیط زیست و حمایت مادی و معنوی در برگزاری این همایش.
- برگزاری سمینار آموزشی برای دانش آموزان و شرکت‌های مستقر در جزیره خارک با موضوع حفاظت از اکوسیستم دریایی و مرجان‌ها در سالن آموزش مجتمع پتروشیمی خارک.
- حضور فعال در کارگروه‌های کنترل آلاینده‌های سواحل و مدیریت پسماند برگزار شده در بخش‌های ویژه خارک.
- تامین نیازهای خدماتی محیط بانان مستقر در ایستگاه سازمان حفاظت محیط زیست جزیره خارک.
- رعایت کلیه الزامات زیست محیطی برای ذینفعان شرکت مستقر در جزیره خارک.
- حضور فعال در مناسبت‌های تقویم محیط زیستی در فصل بهار، مانند روز طبیعت، ساعت زمین ... و انعکاس خبرهای مربوطه در سایت سازمان محیط زیست و گروه‌های ارتباط جمعی و سایت شرکت.
- چاپ کتاب آموزشی محیط زیستی با موضوع حیات وحش آهوان خارک.
- همکاری با سازمان محیط زیست در خصوص طرح تکثیر مرجانهای دریایی در محدوده اسکله صادراتی پتروشیمی خارک.
- تعامل با اداره کل محیط زیست استان بوشهر در خصوص طرح‌های پایش و حمایت از گونه در حال انقراض لاک پشت‌های دریایی جزیره خارک و خارگو.
- تامین علوفه برای آهوان جزیره خارک با همکاری اداره محیط زیست خارک.
- نگهداری و تکثیرگونه پرند سان کپک تیهو در محوطه صنعتی مجتمع پتروشیمی خارک.
- تامین نیازهای خدماتی و نوسازی مهندسی اداره حفاظت محیط زیست جزیره خارک.
- انجام مسئولیت‌های اجتماعی نظیر پاکسازی دوره‌ای ساحل اسکله پتروشیمی خارک و شرکت در مراسم و مناسبات محیط زیستی کشور و درج اخبار مربوطه در سایت‌های خبری اداره حفاظت محیط زیست استان بوشهر.
- انجام عملیات‌های متعدد امداد و نجات لاکپشتان دریایی و آهوان در سطح مجتمع با مشارکت اداره حفاظت محیط زیست خارک.
- حضور در نوزدهمین همایش مدیریت سبز برگزار شده در دانشکده علوم پزشکی شهید بهشتی تهران در ۱۴۰۳/۱۲/۰۱ و قرار گرفتن در جمع ۲۷ شرکت برتر در این حوزه از بین ۲۹۰ شرکت حاضر در همایش مذکور و گواهینامه مسئولیت‌پذیری اجتماعی سازمانی با رویکرد سبز اخذ گردید.
- برگزاری مسابقه نقاشی در مقطع ابتدائی مدارس جزیره خارک بمناسبت روز هوای پاک (۲۹ دی ماه سال ۱۴۰۳).
- عیب‌یابی، تامین قطعات مورد نیاز و تعمیر ماشین‌های اداره محیط زیست خارک.

اقدامات مرتبط با بهینه‌سازی و مدیریت مصرف انرژی:

۱. انجام ممیزی فنی عایق‌های گرم واحد متانول (در محدوده دمایی ۳۰۰ الی ۵۵۰ درجه سانتی‌گراد) با طول مسیر ۲۵۰۰ متر توسط شرکت سامان انرژی معراج.
۲. انجام ممیزی مشعل‌های بویلر A و B واحد متانول توسط شرکت شعله صنعت.
۳. انجام ممیزی انطباق معیار مصرف واحد متانول (SEC) توسط شرکت کارا کوش آراارات.
۴. برگزاری دوره آموزشی آشنایی با الزامات و مبانی ISO 50001:2018 برای همکاران شاغل در دفتر تهران و مجتمع.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

۵. انجام ممیزی بویلرهای مجتمع اقامتی کارکنان (ساختمان های حافظ و سعدی) و همچنین استخر مجموعه توسط شرکت پایا سنجش با توجه به الزامات ISIRI-16001.

سایر اقدامات:

۱. مراقبتی اول گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت زیست محیطی ISO-14001:2015 توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران
۲. مراقبتی دوم گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت انرژی ISO-50001:2018 توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران
۳. تمدید گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت کیفیت ISO-9001:2015 توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران
۴. تمدید گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت ایمنی و بهداشت حرفه ای ISO-45001:2018 توسط شرکت پایش و ارزیابی انطباق ایران
۵. تمدید گواهینامه آزمایشگاه ISO-17025 توسط شرکت مرکز ملی تایید صلاحیت ایران (NACI)
۶. شرکت در جشنواره تعالی صنعت پتروشیمی و کسب تقدیرنامه ۴ ستاره
۷. دریافت گواهی مدیریت سبز

فعالیت های کسب و کار در شرکت پتروشیمی خارک، مجموعه ای از مراودات و تبادلات مالی را در ارتباط با ذینفعان مختلف آن شکل می دهند. مراودات ذینفعان مستقر در پیرامون شرکت منجمده اداره امور مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی، کمیته امداد، بهزیستی، بانک ها، بخش داری و سایر نهادها و ارگانهای مستقر در جزیره خارک در همین راستا مدیریت می گردد. برخی از این تبادلات صرفا دارای ماهیت تجاری نیستند؛ بلکه ارزش اقتصادی و فرهنگی خلق شده در شرکت را میان ذینفعان کلیدی آن توزیع می کنند تا تقویت کننده تأثیرات مثبت اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی فعالیت شرکت باشند

بر اساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۲۳ خرداد سال ۱۴۰۳، بودجه تخصیص یافته در حوزه مسئولیت اجتماعی مربوط به مخارج مورد نیاز برای تکمیل ساخت مدرسه (۱۵۰ میلیارد ریال علاوه تعدیلات سنواتی) و همچنین مبلغ ۵۰ میلیارد ریال برای سایر موارد در نظر گرفته شده است که سرفصل های مهم ایفای نقش مسئولیت اجتماعی شرکت پتروشیمی خارک در ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۳ به شرح ذیل گزارش می شود.

ردیف	موضوع	هزینه (ریال)
۱	ساخت مدرسه ۹ کلاسه در جزیره خارک	۳۹۹.۱۴۷.۶۴۸.۷۱۵
۲	هزینه انجام شده در راستای امور فرهنگی ورزشی جزیره خارک	۲۲.۵۳۱.۰۴۹.۵۰۰
۳	تامین بخشی از نیازهای عمرانی ارگان ها و نهادهای انقلابی جزیره خارک	۱۸.۱۸۹.۲۵۰.۰۰۰
۴	مساعدت های اجتماعی بابت هزینه های خبریه و اعانات جزیره خارک	۹.۰۹۰.۷۹۰.۰۰۰
	جمع کل:	۴۴۸.۹۵۸.۷۳۸.۲۱۵

مشارکت در توسعه و تاب آوری اقتصادی جامعه محلی:

یکی از حوزه های مهم تأثیرگذاری اقتصادی-اجتماعی در فعالیت شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)، مشارکت و سهیم بودن آن در توسعه اقتصادی در جامعه محلی فعالیت آن است. این مهم، در تقویت تاب آوری و کیفیت زندگی و معیشت جوامع محلی تأثیر بسزایی دارد.

ساکنین در منطقه را نیز بهبود می بخشد. نمونه های مهم از عملکرد شرکت پتروشیمی خارک در این حوزه عبارتند از:

- افتتاح حساب در بانک های محلی و افزایش گردش نقدینگی در بانک های محلی
- خرید از تأمین کنندگان محلی مانند خرید قطعات، مواد اولیه آشپزخانه و غیره
- جذب و استخدام سرمایه های انسانی بومی
- شرکت پتروشیمی خارک در راستای ایفای مسئولیتهای اجتماعی، اقدام به احداث مدرسه ۹ کلاسه شهدای پتروشیمی خارک نمود و در شهریور ماه سال ۱۴۰۳ پروژه مذکور افتتاح گردید.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

بخش مالی و اقتصادی:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)، خود را متعهد به رعایت کامل قوانین و پایبندی به اخلاق کسب و کار در تمامی فعالیت‌های خود می‌داند. این مساله، از طریق استقرار ساز و کارهای کنترل و نظارت داخلی در شرکت، ایفای تعهدات قانونی و پاسخگویی به‌هنگام به درخواست‌های مراجع قانونی، دنبال شده است. در این راستا، می‌توان به مهم‌ترین اقدامات و دستاوردهای شرکت به شرح زیر اشاره نمود:

رعایت الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی

گزارش عملکرد مالی شفاف، به روز و مسئولانه مطابق دستورالعمل‌های سازمان بورس و اوراق بهادار در همچون:

- ✓ رعایت الزامات دستورالعمل حاکمیت شرکتی و رفع بندهای حسابرسی در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکت.
- ✓ تسریع در افشای و انتشار اخبار و اطلاعات با اهمیت در ضمن شفاف سازی در سامانه کدال و پایگاه اینترنتی شرکت.
- ✓ تصویب حداکثری سود سهام به منظور پرداخت به سهامداران.
- ✓ پرداخت سود سهام در کمترین زمان ممکن پس از برگزاری مجامع عمومی عادی سالیانه از طریق سامانه سجام.
- ✓ انتشار و به روز رسانی کلیه اطلاعات شرکت، مطابق دستورالعمل حاکمیت شرکتی در پایگاه اینترنتی شرکت.

ارائه گزارش‌های منظم و به موقع به شرح زیر جهت سهامداران عمده و سایر نهادها و ارگانهای نظارتی:

- ✓ گزارش‌های فروش ارزی در سامانه نیما و مرکز مبادله ارز و طلای ایران.
- ✓ اظهارنامه مالیات بر ارزش افزوده و عملکرد در سامانه جامع مودیان.
- ✓ کلیه گزارش‌ها و اطلاعیه‌های قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق ثبت در سامانه کدال.
- ✓ گزارش‌های مورد نیاز سهامداران به صورت ماهانه و حتی هفتگی.
- ✓ ارسال گزارش‌های مربوط به تکالیف مجامع در مقاطع مشخص شده به سهامداران عمده در خلاصه مذاکرات مجمع عمومی عادی سالیانه.

کنترل تضاد منافع، مبارزه با فساد و حفظ سلامت کاری در حوزه خرید و تدارکات از طریق:

- ✓ وجود اسناد بالادستی بسیار منسجم در قالب آئین نامه معاملات و سند حدود اختیارات.
- ✓ به‌کارگیری سامانه الکترونیکی خرید و تدارکات در شرکت برای انجام تمامی مراحل خرید تا زمان سفارش‌گذاری.
- ✓ فعالیت واحد توسعه منابع خرید برای پایش و ارزیابی مستمر منابع شناسایی شده جدید و موجود.
- ✓ تعریف سطوح اختیارات متفاوت در سطح سازمان برای دریافت خدمات از بیرون سازمان از طریق تفکیک واحدهای متقاضی دریافت خدمت، مجری دریافت خدمت و انتخاب منابع دریافت خدمت.

وجود سازوکارهای رسمی سازمانی برای کنترل و پایش مستمر عملکرد مالی و غیرمالی، شامل:

- ✓ تهیه گزارش‌ها و پایش منظم روزانه، هفتگی و ماهانه عملکرد مالی و غیرمالی سازمان.
- ✓ فعالیت مدیریت حسابرسی داخلی و کنترل یکپارچه.

(ج) بعد اقتصادی

جایگاه شرکت در صنعت و وضعیت رقابتی آن:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) از تولیدکنندگان محصولات متانول، ال‌پی‌جی، گوگرد و نفتا محسوب می‌گردد سابقه روشن و عملکرد حرفه‌ای شرکت پتروشیمی خارک بعنوان یکی از قدیمی‌ترین شرکت‌ها در حوزه نفت، گاز و پتروشیمی و تجربه‌ی دهه‌ها ساله در امر صادرات، سبب شده تا در سطح بین‌الملل یکی از مطمئن‌ترین تامین‌کنندگان محصولات تولیدی خود با استانداردهای روز و مورد نیاز مشتریان شناخته گردد. با توجه به تقاضای روزافزون محصولات پتروشیمی خارک، دسترسی آسان به خوراک، ارتباط با بازارهای هدف از طریق دریا و اعتبار بالا در میان مشتریان بین‌المللی سبب شده تا تولید محصولات شرکت با حداکثر ظرفیت در جریان قرار بگیرند.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مشتریان عمده محصولات شرکت

محصول	مشتریان عمده
متانول	صادرات به بازار های بین المللی (غالباً به کشورهای چین و هند)
LPG	صادرات به بازارهای بین المللی (غالباً به کشورهای پاکستان و امارات)
گوگرد	صادرات به بازارهای بین المللی (غالباً به کشورهای عمان و هند)
پنتان پلاس	صادرات به بازارهای بین المللی (غالباً به کشورهای امارات و سنگاپور)

گزارش اداره HSE دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

واحد بهداشت

حفظ و ارتقاء سلامت شغلی (حصول اطمینان از تناسب شغل با شاغل)

- تهیه و گزارش آنالیز معاینات شغلی سال ۱۴۰۳ پرسنل دفتر مرکزی شامل : محاسبه میزان درصد پوشش معاینات شغلی، ارسال پرسنل دارای شروط و محدودیت های شغلی منتج از نتایج طب کار ۱۴۰۳ به امور اداری جهت اجرای موارد ثبت شده، تعیین میزان شیوع بیماری های مزمن غیرواگیر شایع به تفکیک نوع بیماری، محاسبه و مقایسه روند بیماری های چربی خون، دیابت، فشارخون و چاقی کارکنان مجتمع با دفتر مرکزی و مقایسه با میانگین کشوری و ارسال تصویر پرونده طب کار پرسنل از طریق سیستم برید (اتوماسیون اداری) جهت ملاحظه وضعیت سلامتی و رعایت شروط و توصیه های پزشک صنعتی .
- محاسبه شاخص های سلامت عمومی با بررسی استعلاجی و غیبت از کار کارکنان مجتمع.
- انجام کالبراسیون تجهیزات درمانگاه و آمبولانس های مجتمع توسط شرکت ذیصلاح با نظارت بهداشت و درمان صنعت نفت.
- نظارت امور HSE و سرپرستان واحد مربوطه بر اجرای شروط و محدودیت های پزشکی پرونده های طب صنعتی شاغلین مجتمع.
- در سال جاری بمنظور بهبود فرایند معاینات طب صنعتی، فرم مواجهات شغلی بر اساس نتایج آخرین پایش های انجام شده توسط شرکت های ذیصلاح ، فرم های خوداظهاری کارکنان و نظرات کارشناسان بهداشت حرفه ای شرکت تهیه و ضمیمه معرفی نامه گردید.
- (تهیه فرم های ارزشیابی شغلی ۱۱۵۰ نفر از پرسنل قراردادی مجتمع با صرف وقت ۴۰۰ نفر ساعت توسط رئیس بهداشت).
- نظارت بر انجام معاینات بدو استخدام (تکمیل معرفی نامه، تکمیل بخش عوامل زیان آور محیط کار با توجه به شغل پیشنهادی و برنامه ریزی لازم جهت انجام معاینات این نفرات در مرکز کار خارک.
- همه پانگی و ارتباط مستمر با مرکز طب نفت خارک در تهیه جدول گانت انجام معاینات پرسنل رسمی نفت و قراردادی ساکن خارک، پیگیری نواقص پرونده های طب کار، برنامه ریزی ماهیانه برای حضور ادیولوژیست بیمارستان جهت انجام شنوائی پرسنل در درمانگاه مجتمع.
- نظارت بر انجام معاینات بازگشت بکار پرسنل با استعلاجی های پزشکی بیشتر از ۲۱ روز و دیگر شرایط لازم.
- به روز رسانی شناسنامه شغلی و پرسنل رسمی و نظارت بر انجام معاینات دوره ای کارکنان رسمی در درمانگاه مجتمع.
- دریافت پرونده های طب صنعتی کارکنان و ثبت نتایج کلینیکی و بهداشت حرفه ای جهت تهیه گزارش نهائی.
- توضیح وضعیت سلامتی شاغلین با توجه به محتویات پرونده طب صنعتی هر فرد بصورت چهره به چهره و همچنین مقایسه روند پارامترهای آزمایش خون و سایر موارد طب کار با سال گذشته و ارائه توضیحات لازم به ایشان در زمان تحویل پرونده های طب صنعتی.
- پیگیری انجام توصیه های پزشکی ثبت شده در پرونده معاینات سال ۱۴۰۳ توسط شاغلین.
- شناسائی شاغلین دارای بیماری های چاقی، فشار خون، دیابت و چربی خون با توجه نتایج آزمایشات دروه ای ۱۴۰۳ و ارجاع این پرسنل به کارشناس تغذیه جهت مشاوره.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

حفظ و بهبود تندرستی (کاهش میانگین شیوع بیماری های مزمن و غیر واگیر)

- تهیه واکسن آنفولانزا جهت تزریق به کارکنان واجد شرایط توسط بیمارستان صنعت نفت خارک.
- تهیه سند جامع تغذیه کارکنان در راستای کاهش بیماری های غیر واگیر با توجه تاثیر زیاد عوامل تغذیه ای.
- تن سنجی کارکنان مجتمع جهت بررسی میزان شاخص های وزن، درصد ماهیچه و چربی و شاخص توده بدنی توسط دستگاه **In Body**.
- برگزاری جلسات کمیته تغذیه و پی گیری اجرای مفاد صورتجلسات.
- تهیه دستگاه فشار خون و گلوکومتر برای مبتلایان به بیماری های زمینه ای.
- دعوت از رئیس مرکز خدمات سلامت خارک در جلسه صبحگاهی و برگزاری سمینار سرطان روده بزرگ (بمناسبت هفته سلامت).
- نصب بنر و ارسال پمفلت های آموزشی به کارکنان بمناسبت های تقویمی سلامتی از قبیل روز جهانی فشار خون، دیابت و ...
- ارائه طرح مکمل یاری ویتامین **D** برای کارکنان دفتر مرکزی در ابتدای سال ۱۴۰۳.

حفظ بهبود و شرایط بهداشتی محیط کار (اجرای الزامات بهداشت صنعتی و بهداشت محیط)

- پایش مستمر هفتگی میکروبی آب شرب مجتمع بمنظور حصول اطمینان از سلامت آب و در صورت آلودگی میکروبی انجام اقدامات اورژانسی.
- انجام پایش میزان املاح و فلزات موجود در آب شرب توسط شرکت ثالث مورد تایید وزارت بهداشت.
- انجام مقدمات نمونه برداری و سنجش عوامل زیان آور فیزیکی، شیمیایی، ارگونومیکی و بیولوژیکی در محیط کار شامل صدور سفارشکار ف معرفی شرکت های ذیصلاح و متعاقباً عقد قرارداد که با توجه به طولانی شده این فرایند، انجام این مهم به ابتدای سال آتی واگذار شد.
- برگزاری جلسه کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار با حضور سرپرست اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی خارک و مرکز جامع خدمات سلامت در ابتدای سال در مجتمع و متعاقباً برگزاری مستمر جلسات کمیته حفاظت و بهداشت فنی کار با اعضای کمیته و ارسال ماهیانه صورتجلسات.
- انجام بازرسی بهداشتی از اماکن نگهداری اقلام غذایی، رستورانها و کمپ ها بمنظور بهبود شرایط بهداشت محیط.
- برگزاری جلسات متعدد منطقه ای و داخلی جهت پیش آگاهی و انجام اقدامات پیشگیرانه لازم با توجه به مشاهده موارد تب دانگی و پشه آندس در برخی استان های کشور از جمله بوشهر.
- اهم اقدامات انجام شده درخصوص کنترل مخاطرات تب دانگی شامل: نصب توری بر روی پنجره های اتاق های ساختمانهای مسکونی، تهیه و نصب بنرهای هشدار دهنده مخاطرات و روش های محافظت از پشه آندس، بررسی و تهیه برنامه جهت شستشوی آب های راکد درون کانال های زهکشی و جوی های اطراف کارگاه ها و انبار های مجتمع، انجام سم پاشی محوطه ساختمان های چهار بلوکی، محوطه ویلاها، مهمانسرا و سانیتری توسط شرکت مجرب و مورد تایید مراجع ذیصلاح و درخواست خرید سموم ویژه پشه آندس و نوار جاذب پشه.
- برگزاری مانورهای شرایط اضطرار بهداشتی مارگزیدگی و مقابله با تب دانگی (پشه آندس) و تجزیه تحلیل و انجام اقدامات اصلاحی لازم.
- خرید تجهیزات کمک های اولیه، لوازم پزشکی مورد نیاز آمبولانس و درمانگاه و شارژ جعبه های کمک های اولیه در کارگاه ها و سایر اماکن.
- نظارت مستمر بر انجام دقیق بازدیدهای آمبولانس های مجتمع توسط پرستاران بهداشت و درمان صنعت نفت.
- بررسی و معرفی هپتان نرمال به جای تولوئن به اداره تعمیرات (واحد برق) به جهت کاهش خطرات بهداشتی مواجهه با موادشیمیایی.
- عایق کاری کانال تهویه سوئیچ روم **us2** سایت متانول به منظور کاهش صدا (کاهش ۱۵ دسی بل - صوت محیط به ۵۸ دسی بل رسید).
- برنامه ریزی جهت انجام ارزیابی ریسک های سلامت شغلی کارکنان طی سه مرحله: مرحله اول که شامل شناسایی و ثبت مواجهات کلی کارکنان با عوامل زیان آور است. مرحله دوم و سوم به ترتیب شامل نمونه برداری و پایش عوامل زیان آور محیط کار و تکمیل جداول مخاطرات توسط شرکت ثالث در سال آتی انجام خواهد شد.
- دعوت از کارشناس فنی شرکت صنعت توس جهت بررسی منابع مولد صوت شناسایی شده در سایت های فرایندی و ارائه پیشنهادات مؤثر در راستای کاهش صوت.
- پاسخگویی مستمر به ممیز در فرایند ممیزی ثالث انجام شده و ابراز رضایت ایشان از عملکرد واحد بهداشت.
- ترجمه و تهیه **MSDS** مواد شیمیایی و کاتالیست های درخواستی واحدهای متقاضی مجتمع در فرمت مصوب **HSE**.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

واحد ایمنی و آتش نشانی

(۱) اقدامات با رویکرد پیشگیرانه و در راستای ارتقا ضریب ایمنی در فرآیندهای کاری واحدهای مختلف

- تهیه و بکارگیری حفاظ مناسب و مقاوم در برابر پرتاب رینگ در فرآیند کاری واحد ماشین آلات و سنگین.
- درخواست خرید بطری های مخصوص نگهداری مواد شیمیایی با هدف پیشگیری از بروز حوادث.
- طراحی پرمیت جدید و درخواست خرید در ابعاد A3 جهت اجرای پایلوت بر اساس الزام قانونی شرکت ملی صنایع پتروشیمی.
- طراحی و اجرای فرم TAKE 5-4 SAFETY جهت ایجاد فرهنگ شناسایی ریسک های در شرکت های پیمانکاری.
- درخواست خرید ۱۰ دستگاه گازسنج محیطی MSA Ultima X-5000 H2S جهت نصب در کارخانه.
- تهیه و ارسال گزارش نیاز سنج برای شناسایی ابزار ضد جرقه مورد استفاده گروه های کاری مختلف در فعالیت های دارای ریسک بالا.
- کسب مشاوره از افسر راهنمایی و رانندگی به منظور نیازسنجی تجهیزات ترافیکی در جاده ورودی به دروازه جدید مجتمع.
- ارزیابی ریسک های حریق انبارها به روش FRAME.
- ابلاغ مقررات هشدارهای صوتی ماشین آلات سنگین و تسریع در ایمن سازی ماشین ها.
- نصب پکیج تزریق هیپوکلرید کلسیم جهت گندزدایی و ض عفونی کردن مخزن آب شرب (TK-7502) به جای تزریق دستی.
- تحلیل حادثه نشستی مکانیکال سیل پمپ El-400-2 با استفاده از روش های FTA و Bow-Tie.
- تهیه لیست اقلام ایمنی جهت درخواست خرید و استفاده در تعمیرات اساسی اتی.
- صدور درخواست های خرید البسه و PPE مورد نیاز پرسنل و نظارت بر توزیع آنها.
- تهیه و نصب لوزی خطر برای مخازن.
- نیازسنجی درخواست خرید تجهیزات مربوط به ایزولاسیون برقی و مکانیکی Lock Out & Tag Out.

(۲) شناسایی شرایط نا ایمن در سطح مجتمع و ارسال گزارش به واحدهای ذیربط جهت انجام اقدامات اصلاحی

در مجمع در سال ۱۴۰۳ تعداد ۵۰ شرایط نا ایمن زمینه ساز حادثه شناسایی و ۳۴٪ از آنها با اجرای اقدامات اصلاحی برطرف گردید.

(۳) ایجاد ساختار جدید آموزشی در حوزه HSE با هدف ارتقاء سطح آگاهی و فرهنگ ایمنی سازمان.

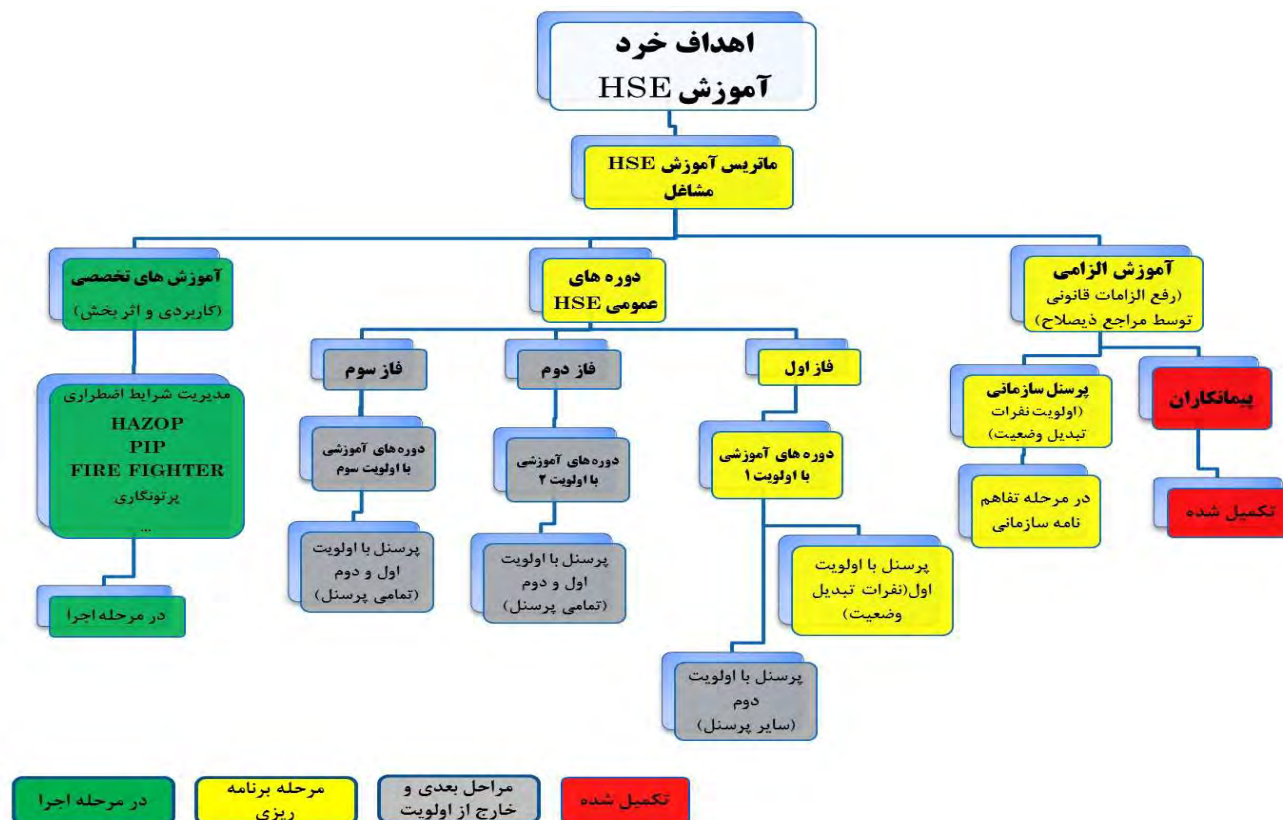
❖ اهداف کلان آموزش HSE

- ارتقاء سطح دانش پرسنل در زمینه HSE
- برآورده شدن الزامات قانونی در زمینه آموزش HSE

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



مهمترین اقدامات انجام شده در زمینه آموزش HSE

- ❖ تهیه برنامه هدف گذاری آموزشی سالانه در زمینه HSE و تهیه نقشه راه جهت دستیابی به این اهداف برای سال ۱۴۰۳.
- ❖ دستیابی به میزان ۵۷۳۶ نفر ساعت آموزش HSE از ۶۰۰۰ نفر ساعت هدف گذاری شده با ۹۵.۶٪ موفقیت در دستیابی به هدف.
- ❖ برگزاری سمینار پدافند غیرعامل در سطح مدیران.
- ❖ برگزاری سمینار مدیریت شرایط اضطراری ویژه مدیران در جهت رفع عدم انطباق آموزشی ارزیابی شکاف نظام مدیریت شرایط اضطراری پتروشیمی خارک.
- ❖ برگزاری دوره تخصصی HAZOP STUDY برای کارگروه HAZOP مجتمع.
- ❖ آموزش نفرات پیمانکار در زمینه فعالیت در واحدهای فرآیندی و آشنایی با خطرات آن و صدور SAFETY PASSPORT جهت ورود به واحد LPG.
- ❖ پیگیری جهت برگزاری دوره آموزش عمومی ایمنی و بهداشت کار برای نفرات تبدیل وضعیت جهت پوشش مواد ۵، ۶ و ۱۰ آیین نامه آموزش ایمنی کارفرمایان و کارگران توسط ذیصلاح آموزشی مرکز تحقیقات و تعلیمات حفاظت و بهداشت کار
- ❖ تدوین نظام نامه آموزش HSE جهت نظام مند نمودن سیستم آموزش HSE پرسنل و پیمانکاران
- ❖ ایجاد ماتریس آموزش HSE فردی برای نفرات تبدیل وضعیت جهت برنامه ریزی و اجرای دوره های آموزشی با درصد فراوانی بالا و اولویت ۱ و با هدف تکمیل ماتریس آموزش HSE نفرات
- ❖ آموزش تئوری و عملی نفرات جدیدالاستخدام در اردیبهشت ماه
- ❖ برگزاری دوره ایمنی گاز سنجی (GAS TESTING) برای نفرات بهره برداری و صدور کارت گازسنجی برای آن ها.

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

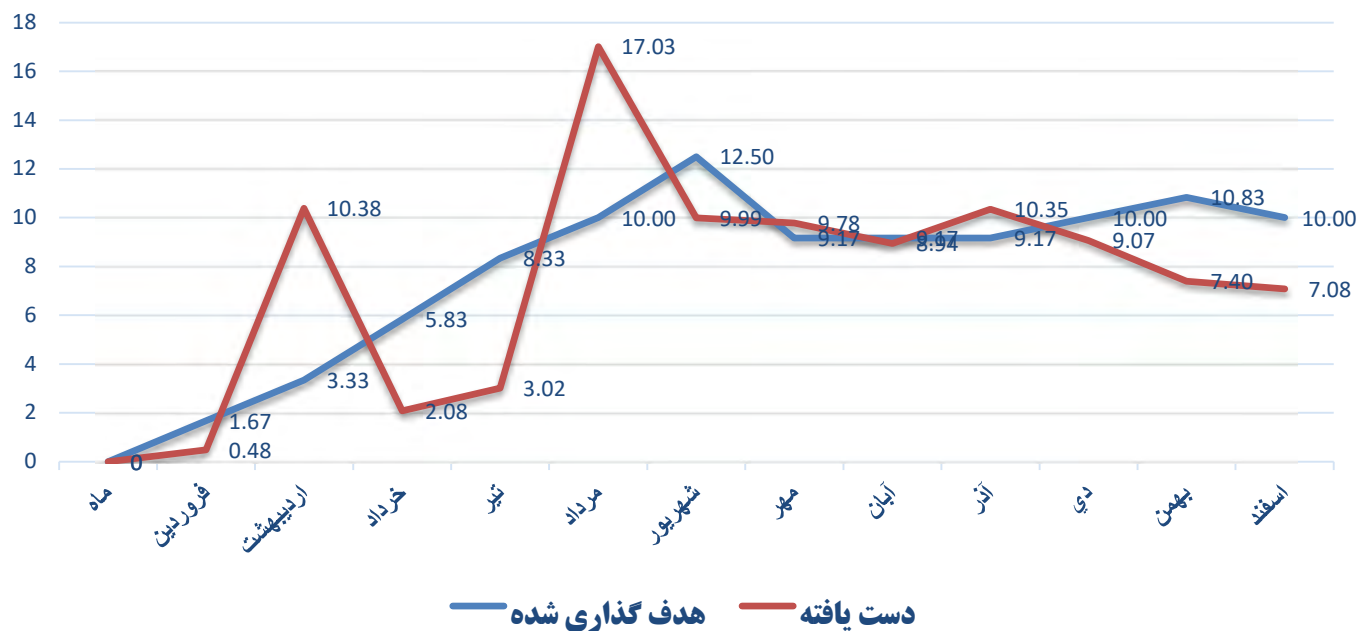
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- ❖ ارزیابی ریسک حریق انبارها به روش FRAME.
- ❖ تجزیه و تحلیل حوادث به روش TRIPOD BETA.
- ❖ برگزاری دوره های تخصصی الزامات ایمنی مخازن ذخیره سازی، حفاظت در برابر اشعه پرتو زا، نقش هوش مصنوعی در سیستم HSE، ایمنی در برق و دوره های عمومی ایمنی مقدماتی، آتش نشانی و اطفاء حریق، آشنایی با محیط زیست، آشنایی به بهداشت صنعتی، ایمنی جوشکاری، برشکاری، رانندگی تدافعی و...
- ❖ الزام پیمانکاران جهت شرکت در دوره آموزش عمومی ایمنی و بهداشت کار توسط مرجع ذیصلاح آموزشی (فنی حرفه ای خارک) و ارائه مستندات جهت ثبت در سیستم آموزش و پوشش ماده ۴ آیین نامه آموزش ایمنی کارفرمایان و کارگران.

ماه	تقر ساعت آموزش پیش بینی شده	تقر ساعت آموزش تحقق یافته	درصد پیش بینی شده نسبت به هدف کل	درصد حاصل شده	اختلاف درصد با هدف
فروردین	۱۰۰	۳۹	۱.۶۷	-۰.۴۸	-۱.۱۸
اردیبهشت	۲۰۰	۶۲۳	۳.۳۳	۱۰.۳۸	۷.۰۵
خرداد	۳۵۰	۱۲۴.۵	۵.۸۳	۲.۰۸	-۳.۷۶
تیر	۵۰۰	۱۸۱	۸.۳۳	۳.۰۲	-۵.۳۲
مرداد	۶۰۰	۱۰۳۱.۵	۱۰.۰۰	۱۷.۰۳	۷.۰۳
شهریور	۷۵۰	۵۹۹.۵	۱۲.۵۰	۹.۹۹	-۲.۵۱
مهر	۵۵۰	۵۸۷	۹.۱۷	۹.۷۸	-۰.۶۲
آبان	۵۵۰	۵۳۶.۵	۹.۱۷	۸.۹۴	-۰.۲۳
آذر	۵۵۰	۶۳۱	۹.۱۷	۱۰.۳۵	۱.۱۸
دی	۶۰۰	۵۴۴	۱۰.۰۰	۹.۰۷	-۰.۹۳
بهمن	۶۵۰	۴۴۴	۱۰.۸۳	۷.۴۰	-۳.۴۳
اسفند	۶۰۰	۴۲۵	۱۰.۰۰	۷.۰۸	-۲.۹۲
مجموع	۶۰۰۰	۵۷۳۶	۱۰۰.۰۰	۹۵.۶۰	-۴.۴۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

درصد تحقق یافته ماهانه به هدف گذاری شده



۴) بروزرسانی مستندات و دستورالعمل ها

- ✓ بروزرسانی دستورالعمل مقررات رانندگی و تردد خودرو در سطح مجتمع WI-SAF-10 .
- ✓ بروزرسانی لیست کمیته بحران مجتمع.
- ✓ بروزرسانی ماتریس لوازم حفاظت فردی .
- ✓ تدوین و بروزرسانی دستورالعمل آزمایش گاز.
- ✓ تدوین شیوه نامه اجرایی Check Point با اهداف نظارت ایمنی (کنترل تردد ایمنی به سایت عملیاتی LPG).
- ✓ تهیه نسخه اولیه رسید آنومالی مختص پروژه های پیمانکاری .

۵) بازرسی فصلی ایمنی از نقاط مختلف مجتمع مبتنی بر الزامات قانونی (روش چک لیست) و شناسایی موارد عدم انطباق و ارسال

گزارشات مربوطه

تکمیل ۴ مرحله در پایان هر فصل از کل مجتمع.

۶) تجزیه و تحلیل حوادث و ریشه یابی علل حوادث رخ داده در مدت معین جهت ارائه پیشنهادات کنترلی

۷) کالبراسیون گاز سنج های فردی و پرتال ۴ سنسوره موجود در مجتمع.

۸) فعالیت ها نظارتی جهت ایمن سازی فعالیت های جاری شرکت و فعالیت های پیمانکاران طرف قرارداد.

- کنترل ریسک فعالیت ها بر اساس سلسه مراتب کنترل ریسک و جلوگیری از بروز رفتارهای نا ایمن و رخداد حوادث منجر به آسیب انسانی و خسارت مالی
- گازسنجی های مکمل واحد محترم بهره برداری جهت اطمینان از تامین ایمنی نفرات و تجهیزات در کارهای دارای ریسک بالا

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- نظارت و ایمن سازی فرآیندهای کاری و تعمیراتی روتین مانند پرمیت های روزانه و غیر روتین مانند تعمیرات اضطراری خط ۲ آمین، اورهال WHB و...
- ۹) انجام مانور مشترک با شرکت پیمانکاری دریاساحل (سناریو: حادثه گزیدگی مارهای سمی)
- ۱۰) روزرسانی گزارش هفتگی ضبط و ربط کل مجتمع با فرمت جدید با قابلیت ردیابی و پیگیری جهت مرتفع نمودن موارد
- ۱۱) پاسخگویی در ممیزی خارجی IMS
- ۱۲) پاسخگویی مسائل مرتبط با واحد ایمنی در جلسات ممیزی ارزیابی تعالی سازمانی و دریافت بازخوردهای مثبت در جلسه اختتامیه نسبت به عملکرد حوزه ایمنی
- ۱۳) بررسی جلسات و نشست های متفاوت جهت تصمیم گیری در خصوص فرآیندهای ایمن سازی کارخانه
- ۱۴) تجهیز و راه اندازی Check Point ورودی کارخانه و تدوین شیوه نامه جهت اجرای اهداف نظارتی ایمنی
- ۱۵) اجرای محدود و مسدود سازی دروازه های پیرامونی سایت LPG با هدف کنترل تردد
- ۱۶) ایمن سازی و نصب تجهیزات ترافیکی در مسیر جاده مجاور دروازه حراست جدید جهت پیشگیری از رخداد حادثه
- ۱۷) طراحی و تهیه پوسترها، بنرها و پمفلت های ایمنی جهت ترویج شعارها، اهداف و نکات ایمنی (مانند طراحی اطلاعیه ایمنی مسابقه دوچرخه سواری)

اقدامات انجام شده در آتش نشانی

- ✓ انجام تست سالیانه کولینگ مخازن روزانه و صادراتی .
- ✓ سندبلاست و رنگ آمیزی Foam Pourer مربوط به مخزن صادراتی متانول تانک 8601A .
- ✓ اجرای شبکه آب آتش نشانی در اطراف مخازن گسولین صادراتی .
- ✓ نصب تعداد ۵ عدد هایدرانت مانیتور در اطراف مخازن گسولین صادراتی .
- ✓ انجام ممیزی خارجی واحد آتش نشانی .
- ✓ خرید یک دستگاه تانکر فوم رسان با ظرفیت ۱۲ هزار لیتر .
- ✓ صدور درخواست انجام تست کیفیت مربوط به سیستم Foam Protection تست شرکت ثالث.
- ✓ طراحی و نصب سیستم اعلام حریق مربوط به سردخانه های سوله Y6 و سردخانه انبار متانول و سوله انبار روغن .
- ✓ انتقال پیام از سیستم های اعلام حریق به اتاق کنترل آتش نشانی .
- ✓ طراحی و نصب سیستم اعلان و اطفاء حریق مرکز اسناد .
- ✓ بهسازی و ارتقاء سامانه ایمنی و آتش نشانی برای مدیریت حریق برای مخازن گسولین .
- ✓ خرید ۲۰۰۰۰ لیتر فوم AFFF-AR جهت Back up .
- ✓ درخواست خرید ۱۰۰۰۰ لیتر فوم جهت استفاده در شرایط اضطراری .
- ✓ نصب سیستم پکیج جدید فوم ساز اطفاء حریق در اسکله شماره ۱ در راستای بهسازی و مقاوم سازی اسکله بارگیری .
- ✓ درخواست طراحی و نصب سامانه مانیتورهای فوم پاش کنترلی جهت اطفاء حریق در اسکله شماره ۱ .
- ✓ درخواست خرید یک دستگاه خودرو پیشرو مجهز به تجهیزات امداد و نجات و اطفاء حریق .
- ✓ درخواست خرید تجهیزات و لوازم غواصی جهت تجهیز کردن تیم غواصی آتش نشانی .
- ✓ جذب سه نفر نیروی آتش نشان به جهت تکمیل بخشی از چارت سازمانی .
- ✓ بروز رسانی بخشی از تجهیزات و ادوات ثابت آتش نشانی .



گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

ارتباط با شرکت

نشانی شرکت : تهران، خیابان دیباجی شمالی، خیابان شهید برادران دژم جو، پلاک ۴۰، کدپستی ۱۹۵۱۹۹۴۵۱۱
 نشانی امور سهام شرکت: تهران ۶، خیابان دیباجی شمالی، خیابان شهید برادران دژم جو، پلاک ۴۰، طبقه همکف، کدپستی ۱۹۵۱۹۹۴۵۱۱
 نشانی مجتمع : استان بوشهر، جزیره خارک ، مجتمع پتروشیمی خارک، کدپستی ۷۵۴۶۱-۱۳۱۳۹
 تلفن دفتر مرکزی : ۰۲۱-۰۲۲۸۰۶۶۰۱-۵
 تلفن واحد سهام در دفتر مرکزی : ۰۲۱-۰۲۲۸۰۶۶۰۱-۵ (داخلی ۲۰۱۰)
 پست الکترونیکی تهران: kpc@khipc.com پایگاه اینترنتی: www.khargpetrochemical.ir

شرکت پتروشیمی خارک
 (سهامی عام)
K.P.C