

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

به همراه

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

- ❖ گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ۱-۳

بخش دوم:

- ❖ تأییدیه هیأت مدیره ۱

الف: صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه

- ❖ صورت سود و زیان تلفیقی ۲
❖ صورت وضعیت مالی تلفیقی ۳
❖ صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی ۴
❖ صورت جریانهای نقدی تلفیقی ۵

ب: صورتهای مالی اساسی شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

- ❖ صورت سود زیان ۶
❖ صورت وضعیت مالی ۷
❖ صورت تغییرات در حقوق مالکانه ۸
❖ صورت جریانهای نقدی ۹
❖ یادداشتهای توضیحی ۱۰-۵۰

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) شامل صورت وضعیت های مالی به تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۸ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۳ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرسی و بازرسی قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب

شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرسی قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸، عملکرد مالی، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاصی

۵- همانطور که در یادداشت توضیحی ۱-۲-۳ صورتهای مالی منعکس می باشد، طی سال مالی مورد گزارش، پرونده شکایت خسارات ناشی از انفجار تاسیسات دزفول علیه شرکت بررسی ایران گاز خوزستان یکی از شرکت های فرعی بدو منتج به صدور حکم محکومیت شرکت به مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال گردیده و پیرو آن مبلغ ۱۸ میلیارد ریال از حسابهای بانکی شرکت مزبور برداشت و نزد دادگاه مسدود شده است. متعاقباً درخواست تجدید نظرخواهی شرکت، مورد تأیید دادگاه واقع شده و قرار توقف رسیدگی تا زمان تعیین نهایی سایر پرونده های موضوعه صادر شده است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۶- الزامات قانونی مقرر در ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص زمان پرداخت سود سهام سنوات قبل به سهامداران رعایت نشده است.

۷- اقدامات هیئت مدیره در خصوص اجرای تکالیف مقرر از سوی مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۲۸ اردیبهشت ۱۳۹۸ در رابطه با پندهای ۱، ۲-۳ و ۶ الی ۷ در خصوص رعایت مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون

تجارت، اخذ سند مالکیت برخی زمین های مورد استفاده، تهیه گزارش امکان سنجی کسب و کارهای جدید، آرایه گزارش پیگیری حقوقی شرکت الوند گاز، منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۸- توجه مجمع عمومی صاحبان محترم سهام را با توجه به یادداشت های ۱۱-۲-۵ و ۱۱-۲-۷ توضیحی صورتهای مالی، در خصوص عدم انتقال مالکیت زمین ها و ساختمان های مورد اشاره، به شرکت های گروه جلب می نماید.

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۰، بعنوان کلیه معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره طی صورتهای مالی به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

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

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۱- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران

(حسابداران رسمی)

حسابرس مستقل و بازرس قانونی

۱۳ اردیبهشت ۱۳۹۹

همایون مشیرزاده
۸۰۰۷۳۸

مجید محمدی
۹۰۱۸۴۱

مؤسسه حسابرسی رایمنند و همکاران
Ryman and Company

MM/GHD



شرکت پرسی ایران گاز

شماره ثبت ۶۰۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه
۲	• صورت سود و زیان تلفیقی
۳	• صورت وضعیت مالی تلفیقی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۵	• صورت جریانهای نقدی تلفیقی
	ب- صورت های مالی اساسی شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)
۶	• صورت سود و زیان
۷	• صورت وضعیت مالی
۸	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۹	• صورت جریانهای نقدی
۱۰-۵۰	- یادداشت های توضیحی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۳ اردیبهشت ماه ۱۳۹۹ به تایید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت نفت پاسارگاد	محمودولی علاءالدینی	رئیس هیئت مدیره و غیره موظف	

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز
و پترو شیمی تامین (تا پیکو)
حمیدرضا حیدری
مدیرعامل و نائب رئیس هیئت مدیره

صندوق باز نشستگی کشوری
عبدالرشاد صادقی
عضو هیئت مدیره - غیره موظف

شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
سعید سمیعی
عضو هیئت مدیره - غیره موظف

شرکت نفت ایرانول
معصومه مهدوی
عضو هیئت مدیره و مدیر مالی



تأیید هیئت مدیره
در روز ۵ آبان هزار و نهمین مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
در محل ۸۸۹۰۰۰ تهران

www.persiirangas.ir info@persiirangas.ir

تهران - خیابان سپهبد قزوینی، خیابان شهید برادران شاداب، شماره ۹ تلفن: ۴۱-۷۷۸۸۹۰۰
صندوق پستی ۴۳۸۴ - ۱۱۱۵۵ کد پستی ۱۵۹۸۹ - ۸۵۶۳۷

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۰۵۵,۰۲۵	۴,۴۴۳,۵۵۸	۵	درآمدهای عملیاتی
(۳,۲۵۴,۳۷۹)	(۳,۱۴۹,۱۵۷)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۸۰۰,۶۵۶	۱,۲۱۴,۴۰۱		سود ناخالص
(۳۷۹,۸۷۵)	(۳۱۳,۸۲۳)	۷	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۶۶,۹۲۳	۷۴,۲۳۰	۸	سایر درآمدها
۵۸۷,۷۰۴	۹۷۴,۸۰۸		سود عملیاتی
-	(۲,۰۹۵)	۹	هزینه های مالی
۲۳,۸۳۸	۱۰۷,۱۶۸	۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۶۲۱,۵۴۲	۱,۰۷۹,۸۸۱		سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد
(۱۵۲,۴۶۷)	(۲۴۲,۸۵۳)	۲۵	سال جاری
(۹۹۳)	-		سنوات قبل
۴۶۸,۰۸۲	۸۳۷,۰۲۸		سود خالص
			قابل انتساب
۴۶۲,۸۰۲	۸۳۱,۵۲۷		به مالکان شرکت اصلی
۵,۲۸۰	۵,۵۰۱		منافع فاقد حق کنترل
۴۶۸,۰۸۲	۸۳۷,۰۲۸		سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان اصلی شرکت
۲,۱۹۴	۳,۷۶۲		عملیاتی (ریال)
۱۲۰	۳۹۶		غیر عملیاتی (ریال)
۲,۳۱۴	۴,۱۵۸	۱۰	سود پایه هر سهم (ریال)

از آن جاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود خالص سال بوده ارائه

صورت سود و زیان جامع ضرورتی نداشته است



با تدابیرهای توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

شرکت پرسی ایران گاز
اسماعیل غلامی

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

گروه

سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد کنترل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۲۹,۴۵۱	۶۰	۴۲۷,۲۴۸	۶۵۶,۷۵۹	۶۵۲,۸۱۳	۳,۹۴۶
سود خالص	۰	۰	۴۶۸,۰۸۲	۴۶۸,۰۸۲	۴۶۲,۸۰۲	۵,۲۸۰
سود سهام مصوب	۰	۰	(۳۲۵,۰۰۰)	(۳۲۵,۰۰۰)	(۳۲۱,۴۴۹)	(۳,۵۵۱)
تخصیص به اندوخته قانونی	۱,۷۲۲	۰	(۱,۷۲۲)	۰	-	-
مانده در پایان سال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳۱,۱۷۳	۶۰	۵۶۸,۶۰۸	۷۹۹,۸۴۱	۷۹۴,۱۶۶	۵,۶۷۵
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹						
سود خالص	۰	۰	۸۳۷,۰۲۸	۸۳۷,۰۲۸	۸۳۱,۵۲۷	۵,۵۰۱
سود سهام مصوب	۰	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)	(۳۹۶,۴۴۸)	(۳,۵۵۲)
تخصیص به اندوخته قانونی	۳۰۰	۰	(۲۰۰)	-	-	-
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود انباشته و تعدیلات	(۶۰)	۰	۵,۶۷۶	۵,۶۱۶	(۴۵۳)	۶,۰۶۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳۱,۳۱۳	۶۰	۱,۰۱۱,۱۱۲	۱,۰۴۲,۴۸۵	۱,۰۲۸,۷۹۱	۱۳,۶۹۳

پادداشت های توضیحی: بخش جنایی ماینر صورت های مالی است

در صورتی که این صورت های مالی به صورت تلفیقی تهیه شده باشد، باید در صورت های مالی تلفیقی منعکس شود.

این صورت های مالی به صورت تلفیقی تهیه شده است.



شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی، تلفیقی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
۶۴۲,۵۷۸	۷۵۲,۹۷۱	۲۸
(۱۳۱,۵۲۸)	(۱۵۲,۰۶۱)	تقد حاصل از عملیات
۵۱۱,۰۵۰	۶۰۰,۹۱۰	پرداخت های نقدی بابت مالیت بر درآمد
۴,۴۳۰	۳,۷۱۲	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
(۳۷,۵۵۵)	(۸۴,۱۷۱)	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۳,۲۶۷	۳۳,۱۷۶	دریافت نقدی حاصل از سپرده بانکی
(۲۹,۸۵۸)	(۴۷,۲۸۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۴۸۱,۱۹۲	۵۵۳,۶۲۷	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
-	۳۰,۰۰۰	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
-	(۲,۵۰۰)	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
-	(۱,۸۶۵)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۴۷۱,۵۹۴)	(۵۸۴,۳۶۹)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۴۷۱,۵۹۴)	(۵۵۸,۷۳۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۹,۵۹۸	(۵,۱۰۷)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۶۴,۹۲۹	۷۴,۵۲۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۴,۵۲۷	۶۹,۴۲۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

برای تایید این سند، مدیر عامل شرکت پرسی ایران گاز، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸، امضاء کرده است.



شرکت پرسی ایران گاز
سهامی عام

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۰۱۰,۷۰۸	۳,۰۵۰,۶۷۲	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲,۸۱۰,۸۱۹)	(۲,۶۴۱,۳۴۱)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۹۹,۸۸۹	۴۰۹,۳۳۱	سود ناخالص
(۱۰۶,۸۰۰)	(۱۰۲,۸۹۹)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۳۱۳,۷۴۸	۴۶۴,۴۸۰	۸ سایر درآمدها
۴۰۶,۸۳۷	۷۷۰,۹۱۲	سود عملیاتی
۱۴,۳۴۶	۹۵,۱۴۳	۹ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۴۲۱,۱۸۳	۸۶۶,۰۵۵	سود قبل از مالیات
(۳۶,۷۱۰)	(۹۱,۴۲۳)	هزینه مالیات بر درآمد:
۲۸۴,۴۷۳	۷۷۴,۶۳۲	۲۵-۳ سال جاری
		سود خالص
۱,۸۶۶	۳,۴۱۶	سود پایه هر سهم
۵۶	۴۵۷	عملیاتی (ریال)
۱,۹۲۲	۳,۸۷۳	غیر عملیاتی (ریال)
		سود پایه هر سهم (ریال)

از آن جائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع ، محدود به سود خالص سال بوده ارائه صورت سود و زیان جامع ضرورتی نداشته است



تأیید هیئت مدیره و امضاء مدیر عامل
درج شده است در صورت های مالی
بجایگاه های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

امضاء مدیر عامل
امضاء مدیر عامل
امضاء مدیر عامل

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

دارایی ها	پادداشت	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
		میلیون ریال	میلیون ریال
دارائیهای غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۱	۵۲,۶۹۸	۵۹,۷۶۶
دارایی های نامشهود	۱۲	۲,۴۳۷	۵۳۴
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۳	۱۴۰,۹۹۷	۱۳۱,۱۲۷
دریافتنی های بلند مدت	۱۴-۳	۱۱۱,۳۶۵	۱۰۵,۰۴۴
جمع دارایی های غیر جاری		۲۹۷,۴۹۷	۲۹۶,۴۷۱
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۵	۱۲۰,۷۸۰	۱۰۳,۶۸۸
موجودی مواد و کالا	۱۶	۲۲,۳۴۸	۲۷,۹۷۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۴	۸۷۸,۱۲۷	۶۹۰,۹۳۶
موجودی نقد	۱۷	۲۵,۲۵۱	۲۴,۲۳۳
جمع دارایی های جاری		۱,۰۴۷,۶۰۶	۸۴۶,۹۳۱
جمع دارایی ها		۱,۳۴۵,۱۰۳	۱,۱۴۳,۴۰۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۱۸	۲۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰
اندوخته قانونی	۱۹	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۲۰	۶۰	۶۰
سود انباشته		۸۷۴,۵۸۱	۴۹۹,۹۴۹
جمع حقوق مالکانه		۱,۰۹۴,۶۴۱	۷۲۰,۰۰۹
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۴	۳۶,۷۸۴	۲۸,۲۰۶
جمع بدهی های غیر جاری		۳۶,۷۸۴	۲۸,۲۰۶
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۲	۱۲۱,۳۸۹	۱۷۳,۲۵۸
مالیات پرداختنی	۲۵-۳	۹۱,۴۲۳	۳۶,۷۱۰
سود سهام پرداختنی	۲۶	-	۱۸۴,۴۲۴
پیش دریافت ها	۲۷	۸۶۶	۷۹۵
جمع بدهی های جاری		۲۱۳,۶۷۸	۳۹۵,۱۸۷
جمع بدهی ها		۲۵۰,۴۶۲	۴۲۳,۳۹۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱,۳۴۵,۱۰۳	۱,۱۴۳,۴۰۲

پادداشت های توضیحی، بخش جدائی ناپذیر صورت های مالی است.

برای تهیه صورت های مالی و توضیحات آن
فرموده این صورت های مالی را به هیئت مدیره
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شرکت پرسی ایران گاز
مدیر عامل

Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سرمایه	اندوخته قانونی و سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱/۱/۱۳۹۷	۲۰۰,۰۰۰	۴۴۰,۴۷۶	۶۶۰,۵۳۶
سود خالص	۰	۲۸۴,۴۷۳	۲۸۴,۴۷۳
سود سهام مصوب	۰	(۳۲۵,۰۰۰)	(۳۲۵,۰۰۰)
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۴۹	۷۲۰,۰۰۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
سود خالص	۰	۷۷۴,۶۳۲	۷۷۴,۶۳۲
سود سهام مصوب	۰	(۴۰۰,۰۰۰)	(۴۰۰,۰۰۰)
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۰۰,۰۰۰	۸۷۴,۵۸۱	۱,۰۹۴,۶۴۱

یادداشت های توضیحی ، بخش جذابی مابین صورت های مالی است

این سند بکاربرد دارد و باید در دفتر ثبت
در دفتر ثبت اسناد و اسامی
در دفتر ثبت اسناد و اسامی
در دفتر ثبت اسناد و اسامی



شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی		
۲۳۲,۸۴۶	۱۷۲,۲۵۵	۲۸-۱
(۳۶,۲۹۶)	(۳۶,۷۱۰)	نقد حاصل از عملیات
۱۹۶,۵۵۰	۱۳۵,۵۴۵	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۷۲,۵۱۱	۴۲۰,۳۷۱	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱,۸۳۴	۱,۰۵۰	جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲,۸۳۹)	(۴,۷۰۷)	دریافت های نقدی حاصل از سود سرمایه گذاری در شرکت ها
۲,۹۰۹	۳۲,۹۹۸	دریافت های نقدی حاصل از سود سپرده بانکی
-	۱۳۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۲۷۴,۴۱۵	۴۴۹,۸۴۲	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴۷۰,۹۶۵	۵۸۵,۳۸۷	پرداختهای نقدی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۴۷۱,۵۹۴)	(۵۸۴,۳۶۹)	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۴۷۱,۵۹۴)	(۵۸۴,۳۶۹)	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۶۲۹)	۱,۰۱۸	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی
۲۴,۹۶۱	۲۴,۳۳۳	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۲۴,۳۳۳	۲۵,۳۵۱	جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
		خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
		مانده موجودی نقد در ابتدای سال
		مانده موجودی نقد در پایان سال

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

برای تایید و امضاء مدیر عامل و مدیر عامل وقت
در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸



شرکت پرسی ایران گاز
سهامی عام

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱ تاریخچه

گروه شامل شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) و شرکت های فرعی آن است. شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۰۴۹۴۱۵۳ در تاریخ ۲۸ اردیبهشت ۱۳۳۷ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۶۰۶۹ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۱۸ به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۹ به شرکت سهامی عام تبدیل گردیده است. در حال حاضر شرکت پرسی ایران گاز جزو شرکت های فرعی شرکت نفت، گاز و پترو شیمی تامین (تاپیکو) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان سپهبد قرنی، خیابان دراندان شاداب پلاک ۹ واقع است.

۱-۲ فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه شرح زیر میباشد:

موضوعات اصلی:

الف - تولید و توزیع و فروش محصولات و نیز واردات و صادرات و همچنین خدمات حمل و نقل مربوط به کلیه انواع گاز و فرآورده های گاز مایع.

ب - فعالیتهای صنعتی، بازرگانی و خدماتی مربوطه در داخل کشور شامل مناطق آزاد تجاری و مناطق ویژه اقتصادی و ترانزیت کشور، با رعایت مقررات

ج - ایجاد و تاسیس شرکتهای جدیدی در داخل و خارج از کشور

شرکت دارای ۹ شرکت فرعی و وابسته در نقاط مختلف کشور می باشد. ۶ شرکت فرعی در زمینه توزیع گاز مایع، ۱ شرکت در زمینه تولید و تعمیر سیلندر، ۱ شرکت مهندسی و ۱ شرکت در زمینه حمل و نقل فعالیت دارند. شرکتهای فوق الذکر طی یادداشت شماره ۳-۱۴ صورتهای مالی افشا شده است.

۱-۳ تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است.

شرکت		کارکنان رسمی	کارکنان قراردادی
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
تفر	تفر		
۳۳	۳۲		
۴۸	۴۷		
۸۰	۷۹		
گروه		کارکنان رسمی	کارکنان قراردادی
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸		
تفر	تفر		
۱۱۵	۹۹		
۲۳۹	۲۳۵		
۳۵۴	۳۳۴		

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

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، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و یا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۹۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و تاسیسات	۱۵ و ۲۵	ساله - خط مستقیم
ماشین آلات، مخازن ثابت و متحرک و سپندر در گردش	۸	ساله - خط مستقیم
واگنهای حمل گاز	۲۰٪	نزولی
زیر بندی تانکهای متحرک	۳۵٪	نزولی
وسایط نقلیه	۶	ساله - خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶	ساله - خط 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 استعاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا ست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك در 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.

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۶- دارایی‌های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج احداث 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 نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا نگارگری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار های رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای هاتل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با نگارگری روش های زیر تعیین می گردد:

نوع موجودی	روش مورد استفاده
گاز مایع	میانگین موزون متحرک
سیلندرو شیرآلات	میانگین موزون متحرک
رگولاتور و سایر لوازم گاز سوز	میانگین موزون متحرک
لوازم انبار مرکزی	میانگین موزون متحرک
لوازم انبار بدکی و قتی	میانگین موزون متحرک
ظروف گاز [سیلندر]	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	اولین صادره ازاولین وارده
کالای در جریان ساخت	مواد مستقیم و سهم مناسبی اردستمزد و سربار
مواد اولیه	میانگین موزون سالانه

۳-۸- ذخایر

ذخایره‌های هائی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمینی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای انکارپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۸-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۹- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیق گروه	اندازه گیری
		سرمایه گذاریهای بلند مدت:
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری ها)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
بهای تمام شده (به کسر کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری)	بهای تمام شده به کسر کاهش در ارزش انباشته سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاریهای بلندمدت
		سرمایه گذاریهای جاری:
(اقل بهای تمام شده) خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریهای مزبور	ارزش بازار مجموعه (بر تقوی سرمایه گذاریهای مزبور)	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری
		نحوه شناخت در آمد:
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	روش ارزش ویژه (در صورت اهمیت)	سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)	سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت و سرمایه گذاری های جاری

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۱۰- فروش اقساطی خودرو

سود حاصل از فروش اقساطی خودروها که در هنگام عقد قرارداد به میزان ۱۱٪ قیمت تمام شده خودروها می باشد ، به نسبت تعداد اقساط وصول شده طی دوره بر کل اقساط شناسایی می شود .

۳-۱۱- زیان کاهش ارزش دارایی های غیرجاری

۳-۱۱-۱) حسب مورد در پایان هر دوره گزارشگری ، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها ، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد . در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد . چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد ، مبلغ باز یافتنی واحد مولدوجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد

۳-۱۱-۲) حسب مورد آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود یا عمر مفید نامعین ، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش ، بطور سالانه انجام می شود .

۳-۱۱-۳) حسب مورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) ، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی ، هر کدام بیشتر است می باشد . ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیت که بهائنگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی پایت آن تبدیل نشده است ، می باشد .

۳-۱۱-۴) حسب مورد تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد ، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد ، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد .

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکار گیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکار گیری رویه های حسابداری

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 گذاریهای 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 .

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- درآمدهای عملیاتی

گروه				
سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸		
مبلغ-میلیون ریال	مقدار	مبلغ-میلیون ریال	مقدار	
				فروش خالص:
				داخلی:
۱,۹۸۶,۳۱۹	۵۰۱,۷۹۹	۲,۰۴۰,۴۲۷	۴۵۲,۱۸۱	گاز پالک- ن
۱,۸۰۲,۹۴۰	۳۶۶,۰۱۵	۱,۸۹۵,۹۸۲	۳۴۰,۸۶۳	گازدرسیلندر - تن
۳,۷۸۹,۲۵۹	۸۶۷,۸۱۴	۳,۹۳۶,۴۰۹	۷۹۳,۰۴۳	جمع فروش گاز
۳۶,۳۰۶	۹,۴۲۰	۸۳,۴۵۳	۴۵,۷۵۸	انواع سیلندر - عدد
۵۰۸		۷۲۹		انواع لوازم گازسوز - عدد
۳۶,۸۱۴	۹,۴۲۰	۸۴,۱۸۲	۴۵,۷۵۸	جمع سیلندر
۳,۸۱۶,۰۷۳		۴,۰۲۰,۵۹۱		جمع فروش گاز و سیلندر
۴۶,۱۹۲		۵۸,۸۱۷		درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری
۱۹۲,۷۷۰		۲۸۴,۱۵۰		درآمد حاصل از فعالیت برند پرسیران
۴,۰۵۵,۰۳۵		۴,۳۶۳,۵۵۸		جمع کل

۵-۱- کاهش مقداری فروش مالک ناشی از لوله کشی گاز طبیعی و عدم تحویل گاز مایع از سوی شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران بر اساس سهمیه های تعیینی در راستای اجرای طرح هدفمندی یارانه ها می باشد



شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-درآمدهای عملیاتی

شرکت			
سال ۱۳۹۷		سال ۱۳۹۸	
مبلغ-میلیون ریال	مقدار	مبلغ-میلیون ریال	مقدار
فروش خالص:			
۲,۸۰۶,۳۶۳	۸۳۴,۸۷۰	۲,۷۴۸,۰۶۰	۷۵۵,۳۹۱
۱۱,۵۷۵	۶,۷۶۷	۱۸,۴۶۲	۷,۰۹۷
۲,۸۱۷,۹۳۸		۲,۷۶۶,۵۲۲	
۱۹۲,۷۷۰		۲۸۴,۱۵۰	
۳,۰۱۰,۷۰۸		۳,۰۵۰,۶۷۲	
		درآمد حاصل از فعالیت برند پرسیان	
		جمع کل	

۵-۲- نرخ فروش گاز برای شرکت در انواع سیلندرها از طریق سازمان حمایت از تولیدکنندگان و مصرف کنندگان تعیین و اعلام میگردد. همچنین نرخ فروش گاز بالک با توجه به بعد مسافت، میزان ذخیره سازی، مصرف، نوع جاده ها و سایر هزینه های مرتبط از طریق شرکت، بر اساس بررسی و کارشناسی در کمیته فروش تعیین میگردد.

۵-۳- با توجه به روند رو به کاهش تقاضا برای گاز مایع و به تبع آن کاهش درآمدهای شرکت پرسی ایران گاز در این حوزه با در نظر گرفتن پتانسیل های موجود سایر حوزه های مرتبط مورد بررسی قرار گرفت. شرکت صاحب صلاحیت یا برند شرکتی است که مجموعه ای از جایگاههای عرضه فرآورده های نفتی را تحت پوشش خدمات خود قرار میدهد.

۵-۴- درآمد حاصل از ارائه خدمات گروه به مبلغ ۵۸,۸۱۷ میلیون ریال مربوط به خدمات ارائه شده توسط شرکت های پرس سیلندر، ایران سیلندر و مهندسی به خارج از گروه شرکت پرسی ایران گاز میباشد.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات گروه به شرح زیر است.

سال ۱۳۹۸			
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش خالص:			
گاز	۳,۹۳۶,۴۰۹	۲,۷۶۴,۳۴۶	۱,۱۷۲,۱۶۳
سیلندر	۸۳,۴۵۳	۶۷,۸۲۲	۱۵,۶۳۱
لوازم گازسوز	۷۲۹	۲۳۵	۴۹۴
درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری	۵۸,۸۱۷	۵۴,۹۴۶	۳,۸۷۱
برند پرسیران	۲۸۴,۱۵۰	۲۶۱,۹۰۸	۲۲,۲۴۲
جمع	۴,۳۶۳,۵۵۸	۳,۱۴۹,۱۵۷	۱,۲۱۴,۴۰۱

۵-۵- عهده فروش محصولات گروه بر اساس صورتحساب های صادره به شرح زیر است -

سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷	
مبلغ - میلیون ریال	درصد	مبلغ - میلیون ریال	درصد
گاز	۳,۹۳۶,۴۰۹	۳,۷۸۹,۲۵۹	۹۳٪
سیلندر	۸۳,۴۵۳	۲۶,۳۰۶	۱٪
لوازم گازسوز	۷۲۹	۵۰۸	۰٪
درآمد حاصل از خدمات پیمانکاری	۵۸,۸۱۷	۴۶,۱۹۲	۱٪
برند پرسیران	۲۸۴,۱۵۰	۱۹۲,۷۷۰	۵٪
جمع فروش محصولات	۴,۳۶۳,۵۵۸	۴,۰۵۵,۰۳۵	۱۰۰٪

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵-۶- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است:

یادداشت	سال ۱۳۹۸				سال ۱۳۹۷
	درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
فروش خالص:					
گاز پالک به شرکتهای گروه	۲,۷۴۸,۰۶۰	۲,۳۶۲,۷۶۴	۳۸۵,۲۹۶	۱۴	۶
سیلندر	۱۸,۴۶۲	۱۶,۶۶۹	۱,۷۹۳	۱۰	۱۲
برند پرسیران	۲۸۴,۱۵۰	۲۶۱,۹۰۸	۲۲,۲۴۲	۸	۱۳
جمع	۳,۰۵۰,۶۷۲	۲,۶۴۱,۳۴۱	۴۰۹,۲۳۱		

۵-۷- عمده فروش محصولات شرکت بر اساس صورتحساب های صادره به شرح زیر است:

	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷	
	مبلغ-میلیون ریال	درصد	مبلغ-میلیون ریال	درصد
گاز پالک به شرکتهای گروه	۲,۷۴۸,۰۶۰	۹۰٪	۲,۸۰۶,۳۶۳	۹۳٪
سیلندر	۱۸,۴۶۲	۱٪	۱۱,۵۷۵	۰٪
برند پرسیران	۲۸۴,۱۵۰	۹٪	۱۹۲,۷۷۰	۶٪
۵-۷-۱	۳,۰۵۰,۶۷۲	۱۰۰٪	۳,۰۱۰,۷۰۸	۱۰۰٪

۵-۷-۱- ورود به جایگاه دارای در راستای اجرایی شدن اصل ۴۴ قانون اساسی جمهوری اسلامی ایران در حوزه کاهش مصرف گازی دولت در حمایت های اقتصادی و مطلق یا سیاستها و اهداف کلان وزارت نفت در خصوص افزایش خدمات مشتریان، ایجاد فضای رقابتی سالم و رفع انحصار گری تامین سوخت دولتی مطرح و در این راستا طرح برند سازی زنجیره تامین سوخت فراورده های نفتی مایع و CNG با ارزیابی و تعیین صلاحیت در ابعاد مختلف به شرکتهای صاحب صلاحیت از جمله این شرکت تحت عنوان برند پرسیران از سوی بخش فراورده های نفتی اعطا گردید.

۵-۸- نرخ فروش گاز در سلبند براساس نرخهای مصوب سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان انجام میشود و در رابطه با فروش سایر محصولات نرخ فروش تابع عرضه و تقاضای بازار بوده که پس از تصویب هیئت مدیره به اجرا گذاشته میشود.

۵-۹- با توجه به روند رو به کاهش تقاضای برای گاز مایع و به تبع آن کاهش درآمدهای شرکت پرسی ایران گاز در این حوزه، در نظر گرفتن پتانسیل های موجود سایر حوزه های مرتبط مورد بررسی قرار گرفت. شرکت صاحب صلاحیت با برند، شرکتی است که مجموعه ای از جایگاههای عرضه فراورده های نفتی را تحت پوشش خدمات خود قرار می دهد.

۵-۱۰- علت افزایش درآمد و سود ناخالص به درآمدهای عملیاتی نسبت به سال قبل عمدتاً بابت افزایش نرخ فروش گاز میباشد.

$$\begin{array}{r} 124 \\ \times 23 \\ \hline 372 \\ 2480 \\ \hline 2852 \end{array}$$
$$\begin{array}{r} \text{\$7800} \\ +\text{\$6900} \\ \hline \end{array}$$

\\$14,700

၂၈၂၆ - ၂၈၂၇ - ၂၈၂၈

ଶ୍ରୀ ୩୯ - ୧

१३ अथवा

[illegible]

செயல்	செயல்	செயல்	செயல்
1911-12	1911-12	1911-12	1911-12
1912-13	1912-13	1912-13	1912-13
1913-14	1913-14	1913-14	1913-14
1914-15	1914-15	1914-15	1914-15
1915-16	1915-16	1915-16	1915-16
1916-17	1916-17	1916-17	1916-17
1917-18	1917-18	1917-18	1917-18
1918-19	1918-19	1918-19	1918-19
1919-20	1919-20	1919-20	1919-20
1920-21	1920-21	1920-21	1920-21
1921-22	1921-22	1921-22	1921-22
1922-23	1922-23	1922-23	1922-23
1923-24	1923-24	1923-24	1923-24
1924-25	1924-25	1924-25	1924-25
1925-26	1925-26	1925-26	1925-26
1926-27	1926-27	1926-27	1926-27
1927-28	1927-28	1927-28	1927-28
1928-29	1928-29	1928-29	1928-29
1929-30	1929-30	1929-30	1929-30
1930-31	1930-31	1930-31	1930-31
1931-32	1931-32	1931-32	1931-32
1932-33	1932-33	1932-33	1932-33
1933-34	1933-34	1933-34	1933-34
1934-35	1934-35	1934-35	1934-35
1935-36	1935-36	1935-36	1935-36
1936-37	1936-37	1936-37	1936-37
1937-38	1937-38	1937-38	1937-38
1938-39	1938-39	1938-39	1938-39
1939-40	1939-40	1939-40	1939-40
1940-41	1940-41	1940-41	1940-41
1941-42	1941-42	1941-42	1941-42
1942-43	1942-43	1942-43	1942-43
1943-44	1943-44	1943-44	1943-44
1944-45	1944-45	1944-45	1944-45
1945-46	1945-46	1945-46	1945-46
1946-47	1946-47	1946-47	1946-47
1947-48	1947-48	1947-48	1947-48
1948-49	1948-49	1948-49	1948-49
1949-50	1949-50	1949-50	1949-50
1950-51	1950-51	1950-51	1950-51
1951-52	1951-52	1951-52	1951-52
1952-53	1952-53	1952-53	1952-53
1953-54	1953-54	1953-54	1953-54
1954-55	1954-55	1954-55	1954-55
1955-56	1955-56	1955-56	1955-56
1956-57	1956-57	1956-57	1956-57
1957-58	1957-58	1957-58	1957-58
1958-59	1958-59	1958-59	1958-59
1959-60	1959-60	1959-60	1959-60
1960-61	1960-61	1960-61	1960-61
1961-62	1961-62	1961-62	1961-62
1962-63	1962-63	1962-63	1962-63
1963-64	1963-64	1963-64	1963-64
1964-65	1964-65	1964-65	1964-65
1965-66	1965-66	1965-66	1965-66
1966-67	1966-67	1966-67	1966-67
1967-68	1967-68	1967-68	1967-68
1968-69	1968-69	1968-69	1968-69
1969-70	1969-70	1969-70	1969-70
1970-71	1970-71	1970-71	1970-71
1971-72	1971-72	1971-72	1971-72
1972-73	1972-73	1972-73	1972-73
1973-74	1973-74	1973-74	1973-74
1974-75	1974-75	1974-75	1974-75
1975-76	1975-76	1975-76	1975-76
1976-77	1976-77	1976-77	1976-77
1977-78	1977-78	1977-78	1977-78
1978-79	1978-79	1978-79	1978-79
1979-80	1979-80	1979-80	1979-80
1980-81	1980-81	1980-81	1980-81
1981-82	1981-82	1981-82	1981-82
1982-83	1982-83	1982-83	1982-83
1983-84	1983-84	1983-84	1983-84
1984-85	1984-85	1984-85	1984-85
1985-86	1985-86	1985-86	1985-86
1986-87	1986-87	1986-87	1986-87
1987-88	1987-88	1987-88	1987-88
1988-89	1988-89	1988-89	1988-89
1989-90	1989-90	1989-90	1989-90
1990-91	1990-91	1990-91	1990-91
1991-92	1991-92	1991-92	1991-92
1992-93	1992-93	1992-93	1992-93
1993-94	1993-94	1993-94	1993-94
1994-95	1994-95	1994-95	1994-95
1995-96	1995-96	1995-96	1995-96
1996-97	1996-97	1996-97	1996-97
1997-98	1997-98	1997-98	1997-98
1998-99	1998-99	1998-99	1998-99
1999-00	1999-00	1999-00	1999-00
2000-01	2000-01	2000-01	2000-01
2001-02	2001-02	2001-02	2001-02
2002-03	2002-03	2002-03	2002-03
2003-04	2003-04	2003-04	2003-04
2004-05	2004-05	2004-05	2004-05
2005-06	2005-06	2005-06	2005-06
2006-07	2006-07	2006-07	2006-07
2007-08	2007-08	2007-08	2007-08
2008-09	2008-09	2008-09	2008-09
2009-10	2009-10	2009-10	2009-10
2010-11	2010-11	2010-11	2010-11
2011-12	2011-12	2011-12	2011-12
2012-13	2012-13	2012-13	2012-13
2013-14	2013-14	2013-14	2013-14
2014-15	2014-15	2014-15	2014-15
2015-16	2015-16	2015-16	2015-16
2016-17	2016-17	2016-17	2016-17
2017-18	2017-18	2017-18	2017-18
2018-19	2018-19	2018-19	2018-19
2019-20	2019-20	2019-20	2019-20
2020-21	2020-21	2020-21	2020-21
2021-22	2021-22	2021-22	2021-22
2022-23	2022-23	2022-23	2022-23
2023-24	2023-24	2023-24	2023-24
2024-25	2024-25	2024-25	2024-25
2025-26	2025-26	2025-26	2025-26
2026-27	2026-27	2026-27	2026-27
2027-28	2027-28	2027-28	2027-28
2028-29	2028-29	2028-29	2028-29
2029-30	2029-30	2029-30	2029-30
2030-31	2030-31	2030-31	2030-31
2031-32	2031-32	2031-32	2031-32
2032-33	2032-33	2032-33	2032-33
2033-34	2033-34	2033-34	2033-34
2034-35	2034-35	2034-35	2034-35
2035-36	2035-36	2035-36	2035-36
2036-37	2036-37	2036-37	2036-37
2037-38	2037-38	2037-38	2037-38
2038-39	2038-39	2038-39	2038-39
2039-40	2039-40	2039-40	2039-40
2040-41	2040-41	2040-41	2040-41
2041-42	2041-42	2041-42	2041-42
2042-43	2042-43	2042-43	2042-43
2043-44	2043-44	2043-44	2043-44
2044-45	2044-45	2044-45	2044-45
2045-46	2045-46	2045-46	2045-46
2046-47	2046-47	2046-47	2046-47
2047-48	2047-48	2047-48	2047-48
2048-49	2048-49	2048-49	2048-49
2049-50	2049-50	2049-50	2049-50
2050-51	2050-51	2050-51	2050-51
2051-52	2051-52	2051-52	2051-52
2052-53	2052-53	2052-53	2052-53
2053-54	2053-54	2053-54	2053-54
2054-55	2054-55	2054-55	2054-55
2055-56	2055-56	2055-56	2055-56
2056-57	2056-57	2056-57	2056-57
2057-58	2057-58	2057-58	2057-58
2058-59	2058-59	2058-59	2058-59
2059-60	2059-60	2059-60	2059-60
2060-61	2060-61	2060-61	2060-61
2061-62	2061-62	2061-62	2061-62
2062-63	2062-63	2062-63	2062-63
2063-64	2063-64	2063-64	2063-64
2064-65	2064-65	2064-65	2064-65
2065-66	2065-66	2065-66	2065-66
2066-67	2066-67	2066-67	2066-67
2067-68	2067-68	2067-68	2067-68
2068-69	2068-69	2068-69	2068-69
2069-70	2069-70	2069-70	2069-70
2070-71	2070-71	2070-71	2070-71
2071-72	2071-72	2071-72	2071-72
2072-73	2072-73	2072-73	2072-73
2073-74	2073-74	2073-74	2073-74
2074-75	2074-75	2074-75	2074-75
2075-76	2075-76	2075-76	2075-76
2076-77	2076-77	2076-77	2076-77
2077-78	2077-78	2077-78	2077-78
2078-79	2078-79	2078-79	2078-79
2079-80	2079-80	2079-80	2079-80
2080-81	2080-81	2080-81	2080-81
2081-82	2081-82	2081-82	2081-82
2082-83	2082-83	2082-83	2082-83
2083-84	2083-84	2083-84	2083-84
2084-85	2084-85	2084-85	2084-85
2085-86	2085-86	2085-86	2085-86
2086-87	2086-87	2086-87	2086-87
2087-88	2087-88	2087-88	2087-88
2088-89	2088-89	2088-89	2088-89
2089-90	2089-90	2089-90	2089-90
2090-91	2090-91	2090-91	2090-91
2091-92	2091-92	2091-92	2091-92
2092-93	2092-93	2092-93	2092-93
2093-94	2093-94	2093-94	2093-94
2094-95	2094-95	2094-95	2094-95
2095-96	2095-96	2095-96	2095-96
2096-97	2096-97	2096-97	2096-97
2097-98	2097-98	2097-98	2097-98
2098-99	2098-99	2098-99	2098-99
2099-00	2099-00	2099-00	2099-00
2100-01	2100-01	2100-01	2100-01
2101-02	2101-02	2101-02	2101-02
2102-03	2102-03	2102-03	2102-03
2103-04	2103-04	2103-04	2103-04
2104-05	2104-05	2104-05	2104-05
2105-06	2105-06	2105-06	2105-06
2106-07	2106-07	2106-07	2106-07
2107-08	2107-08	2107-08	2107-08
2108-09	2108-09	2108-09	2108-09
2109-10	2109-10	2109-10	2109-10
2110-11	2110-11	2110-11	2110-11
2111-12	2111-12	2111-12	2111-12
2112-13	2112-13	2112-13	2112-13
2113-14	2113-14	2113-14	2113-14
2114-15	2114-15	2114-15	2114-15
2115-16	2115-16	2115-16	2115-16
2116-17	2116-17	2116-17	2116-17
2117-18	2117-18	2117-18	2117-18
2118-19	2118-19	2118-19	2118-19
2119-20	2119-20	2119-20	2119-20
2120-21	2120-21	2120-21	2120-21
2121-22	2121-22	2121-22	2121-22
2122-23	2122-23	2122-23	2122-23
2123-24	2123-24	2123-24	2123-24
2124-25	2124-25	2124-25	2124-25
2125-26	2125-26	2125-26	2125-26
2126-27	2126-27	2126-27	2126-27
2127-28	2127-28	2127-28	2127-28
2128-29	2128-29	2128-29	2128-29
2129-30	2129-30	2129-30	2129-30
2130-31	2130-31	2130-31	2130-31
2131-32	2131-32	2131-32	2131-32
2132-33	2132-33	2132-33	2132-33
2133-34	2133-34	2133-34	2133-34
2134-35	2134-35	2134-35	2134-35
2135-36	2135-36	2135-36	2135-36
2136-37	2136-37	2136-37	2136-37
2137-38	2137-38	2137-38	2137-38
2138-39	2138-39	2138-39	2138-39
2139-40	2139-40	2139-40	2139-40
2140-41	2140-41	2140-41	2140-41
2141-42	2141-42	2141-42	2141-42
2142-43	2142-43	2142-43	2142-43
2143-44	2143-44	2143-44	2143-44
2144-45	2144-45	2144-45	2144-45
2145-46	2145-46	2145-46	2145-46
2146-47	2146-47	2146-47	2146-47
2147-48	2147-48	2147-48	2147-48
2148-49	21		

የጋራ	የጋራ	የጋራ	የጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ	ጋራ	ጋራ
ጋራ	ጋራ		

55.

၁-၆- ၁၉၅၅ ခုနှစ် ဇူလိုင်လ ၁၀ ရက်နေ့တွင် ဘဏ္ဍာရေး နှစ်

၄- ကျွန်ုပ်တို့၏ နားလည်မှုကို ပြောကြားရန်

[illegible][illegible]

(३) अथवा (४) प्रमाणित करने के लिये कि वह

شرکت پارس گاز (سهام عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶-۲- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت

شرکت							
سال ۱۳۹۷				سال ۱۳۹۸			
گاز	سیلندر	پرند	جمع	گاز	سیلندر	پرند	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۶۳,۶۳۵	۱۶,۶۶۹	-	۱,۹۸۰,۳۰۴	۲,۲۷۹,۹۸۵	۱۰,۲۳۶	-	۲,۲۹۰,۲۲۱
۱,۹۶۳,۶۳۵	۱۶,۶۶۹	-	۱,۹۸۰,۳۰۴	۲,۲۷۹,۹۸۵	۱۰,۲۳۶	-	۲,۲۹۰,۲۲۱
۳۹۹,۱۲۹	-	۲۶۱,۹۰۸	۶۶۱,۰۳۷	۳۵۵,۵۵۵	-	۱۶۵,۰۴۳	۵۲۰,۵۹۸
۲,۳۶۲,۷۶۴	۱۶,۶۶۹	۲۶۱,۹۰۸	۲,۶۴۱,۳۴۱	۲,۶۳۵,۵۳۹	۱۰,۲۳۶	۱۶۵,۰۴۳	۲,۸۱۰,۸۱۹

خرید طی سال

مواد مصرفی طی سال

سربار

بهای تمام شده

۶-۲-۱- مواد مستقیم مصرفی شرکت طی سال مورد گزارش به شرح ذیل تفکیک می گردد:

نوع مواد		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷	
		مبلغ - میلیون ریال	مقدار	مبلغ - میلیون ریال	مقدار
گاز مایع		۷۵۵,۳۹۱		۲,۲۷۹,۹۸۵	۸۲۴,۸۷۰
انواع سیلندر		۷,۰۹۷		۱۰,۲۳۶	۶,۷۶۷
		۱,۹۸۰,۳۰۴		۲,۲۹۰,۲۲۱	

۶-۲-۲- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

نوع مواد		سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷	
		تأمین کننده	مبلغ - میلیون ریال	تأمین کننده	مبلغ - میلیون ریال
گاز مایع		پخش فرآورده های پتروشیمی	۱,۵۹۳,۷۴۹	پخش فرآورده های پتروشیمی	۹۲۴,۵۴۷
انواع سیلندر		پرس سیلندر	۱۶,۶۶۹	پرس سیلندر	۱۰,۲۳۶

این سند به همراه صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸، در دفتر مرکزی شرکت پارس گاز (سهام عام) در تهران، به ثبت رسیده است.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۴-۶- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۰,۳۲۴	۲۳۷,۹۶۰	۱۵۰,۳۲۴	۲۳۷,۹۶۰	کارمزد جایگاهها
-	-	۱۵۲,۱۲۸	۱۲۸,۹۴۰	حمل و نقل و توزیع (سیلندرکش)
۷,۴۷۵	۱۱,۱۱۹	۸۳,۱۶۷	۹۹,۲۷۹	حقوق ثابت و مزایای مستمر ماهانه کارکنان
۶۹,۴۵۴	۹۰,۳۰۹	۸۴,۶۱۷	۹۰,۳۰۹	مسترفه عملیاتی
۱۰	۴۰	۷۵,۱۳۸	۸۰,۷۰۸	حقوق و مزایای کارکنان موقت و پیمانکاران عمومی
۲۹,۲۳۹	۴۵,۵۴۲	۴۷,۸۳۳	۶۳,۵۵۲	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۶,۳۱۷	۵,۹۰۷	۳۹,۱۳۲	۳۱,۹۲۴	استهلاک
۶,۷۸۴	۸,۳۷۶	۲۶,۹۱۶	۱۶,۹۰۸	سایر هزینه های کارکنان
۵,۶۳۰	۷,۴۴۵	۹,۶۸۹	۱۰,۷۲۵	اداری و دفتری
۵,۳۶۶	۵,۶۰۴	۸,۵۰۳	۹,۵۶۴	مزایای نقدی غیر مستمر کارکنان
۱۷۱	۲۶۲	۸,۸۳۷	۷,۵۲۵	آب و انرژی
۳,۸۵۰	۵,۰۵۲	۵,۰۷۰	۵,۵۹۸	هزینه اموال، آتش سوزی و مسئولیت مدنی
۴,۲۸۸	۵,۷۷۲	۶,۸۲۵	۵,۷۷۲	خرید خدمات
۲۰۵,۱۲۵	۲۱۰,۸۶۱	-	-	تعمیر و نگهداری شبر و سیلندر
۲۶,۵۰۱	۲۵,۷۱۴	۵,۹۲۴	۳,۸۰۵	سربار مستقیم (بارنامه و اسکول)
۶۴	۱,۰۵۵	۳۲,۴۰۵	۳۵,۰۳۰	سایر
۵۲۰,۵۹۸	۶۶۱,۰۳۷	۷۳۶,۵۰۸	۸۲۷,۵۹۹	

۱-۳-۶- با عنایت به تامین فرآورده در سال مورد گزارش توسط مرتد پرسید، ران، کلیه وجوه حاصل از فروش فرآورده به حساب شرکت زنجیره ای صاحب صلاحیت (مرتد) و اریز می گردید. در همین راستا مرتد مکلف به پرداخت هزینه کارمزد جایگاه داران (حق العمل فروش فرآورده) از محل واریزی های مذکور طبق آخرین بخشنامه های شرکت یخش فرآورده های نمئی می باشد. افزایش هزینه کارمزد جایگاهها نسبت به سال مالی قبل مربوط به افزایش تعدادی جایگاههای تحت پوشش و تغییر نرخ بنزین از ۱۰۰۰۰ ریال به دو نرخ ۱۵,۰۰۰ و ۲۰,۰۰۰ ریال و به تبع آن تغییر نرخ کارمزد بنزین از ۶۸۸ ریال به ۹۱۷ ریال از تاریخ ۹۸/۰۸/۲۴ می باشد.

۲-۳-۶- افزایش هزینه های حقوقی و دستمزد کارکنان گروه عمدتاً به دلیل افزایش حقوق و دستمزد در اجرای بخشنامه صادره از سوی وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۳-۳-۶- افزایش هزینه تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت به دلیل افزایش قیمت قطعات و لوازم مصرفی مورد نیاز به دلیل افزایش نرخ ارز و سطح عمومی قیمت ها و همچنین اجرای طرح دیسپچینگ جایگاههای بنزین می باشد.

۴-۳-۶- هزینه تعمیر و نگهداشت مربوط به تعمیر سیلندر، واو و هزینه های ناشی از جایگزینی شیر و سیلندر می باشد که در راستای اجرای بخشنامه شماره ۳۷۰/۹۷/۴۴۸۶۶ مورخ ۹۷/۰۷/۳۰ صادره از سوی سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان به ازای فروش هر کیلو گاز در سیلندر معادل ۲۰۰ ریال تا مهر ۱۳۹۸ و پس از آن ۲۵۰ ریال میباشد.

۵-۳-۶- هزینه های مستتره عملیاتی به مبلغ ۹۰,۳۰۹ میلیون ریال عمدتاً بابت کارکرد فوق العاده پیمانکاران گازکش به مبلغ ۷۹,۴۲۶ میلیون ریال و

عواض و جراثیم چاه ای به مبلغ ۷,۱۹۳ میلیون ریال است.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- هزینه های اداری و عمومی

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴,۷۱۰	۴۳,۹۲۷	۱۲۰,۲۹۱	۱۴۲,۸۰۷	حقوق ثابت و مزایای مستمرمانده کارکنان
۱۶,۸۰۹	۱۵,۵۷۹	۲۴,۵۳۹	۲۷,۶۱۶	مزایای نقدی غیرمستمر کارکنان
۱۳,۹۹۱	۱۵,۳۷۳	۳۵,۲۰۵	۳۷,۹۲۶	سایر هزینه های کارکنان
۷,۳۲۸	۹,۹۹۷	۲۱,۶۱۵	۳۱,۰۳۷	اداری و دفتری
۸,۰۴۱	۴,۸۶۸	۱۶,۹۳۸	۱۶,۹۰۰	خرید خدمات
۳,۶۵۸	۳,۹۲۴	۱۳,۹۰۰	۱۲,۹۳۷	استهلاک
۸۴۶	۹۷۴	۵,۶۸۹	۸,۵۹۹	حقوق و مزایای کارکنان موقت و پیمانکاران عمومی
۸۸۶	۹۹۹	۲,۸۶۷	۳,۵۷۲	تعمیر و نگهداری داراییهای ثابت
۴۸۱	۶۲۱	۱,۰۱۵	۶۸۸	آب و انرژی
۵۵۶	۱,۰۱۳	۷۲۸	۱,۳۱۳	کارمزد بانکی
۱,۵۶۸	۴۴۳	۱,۵۶۸	۴۴۳	تلفات و ترویج فروش
۱۲۸	۱۹۳	۱۲۸	۲۱۷	بیمه اموال ، آتش سوزی
۱۳,۶۶۶	-	۱۹,۵۸۲	-	مطامعات مشکوک الوصول
۴,۱۳۳	۴,۹۸۸	۱۵,۸۱۰	۲۹,۷۶۸	سایر
<u>۱۰۶,۸۰۰</u>	<u>۱۰۲,۸۹۹</u>	<u>۲۷۹,۸۷۵</u>	<u>۳۱۳,۸۲۳</u>	

۷-۱- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان گروه عمدتاً به دلیل افزایش حقوق و دستمزد در اجرای بخشنامه صادره از سوی وزارت تعاون ، کار و رفاه اجتماعی می باشد

۷-۲- افزایش سایر هزینه های گروه ناشی از هزینه های حسابرسی بیمه ای شرکت پرسی ایران گاز تهران در سال ۹۴ به میزان ۶,۲۵۵ میلیون ریال توسط سازمان تامین اجتماعی و صدور برگ مطالبه می باشد .

۷-۳- سرفصل سایر هزینه های کارکنان شرکت به مبلغ ۱۵,۳۷۳ عمدتاً شامل ۷,۸۸۷ میلیون ریال حق بیمه سهم کارفرما ، ۲,۷۳۲ میلیون ریال مزایای غیر نقد اعطائی ، ۱,۱۸۲ میلیون ریال بیمه بیکاری می باشد .

۷-۴- سرفصل هزینه های انرژی و دفتری شرکت به مبلغ ۹,۹۹۷ میلیون ریال عمدتاً شامل ۳,۸۰۸ میلیون ریال هزینه آبدارخانه و ۲,۲۴۶ میلیون ریال ایاب وذهاب ، ۱,۸۱۲ میلیون ریال مواد و ملزومات مصرفی در سال جاری مورد گزارش می باشد .

۷-۵- سرفصل خرید خدمات به مبلغ ۴,۸۶۸ میلیون ریال عمدتاً شامل ۶۷۵ میلیون ریال هزینه های حسابرسی ، ۲,۲۶۱ میلیون ریال مشاوره حقوقی و حق الوکاله است

شرکت پرسی اجوان گاز (سپاهي، عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

— سائے دی آہد ہا

۹-۸- سایر درآمدهای گروه

گروه		سایر درآمدهای گروه	
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	پادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳,۲۳۱	۳۹,۴۹۷	۸-۱-۱	سود حاصل از فروش سیلندر و شیرضایعاتی
۴۲,۱۸۹	۲۱,۱۰۵	۸-۱-۳	درآمد حاصل از مشارکتهای مدنی
۷,۴۸۳	۳,۷۵۰		درآمد کرایه حمل
۴,۵۰۳	۲,۲۹۷		سود حاصل از خدمات شارژ سیلندر
-	۱۲۰	۸-۱-۲	درآمد حاصل از اجاره مخازن
۱,۵۱۷	۶,۹۶۱		سایر
۶۶,۹۲۳	۷۴,۳۳۰		

۱-۹-۸ سود حاصل از فروش شیروسیلندر ضاهانی، در شرکت اصلی بابت بهای بازیافت شیر و سیلندرهای گاز معیوب، جهت ذوب می باشد که از طریق مزایده کسب گردیده است.

۳-۹-۸- افزایش درآمدتاس از اجاره مخازن در استخای استفاده از ظرفیت بالقوه ناوگان حمل و نقل شرکت در عقیسه بادیه مشبه قبل حاصل گردیده است.

۳-۸- درآمدهای حاصل از مشارکت های صنعتی مربوط به تفاهم نامه های متعدده با برخی متصدیان توزیع گاز مایع سهندری است که در قبال خرید انحصاری گاز مایع از شرکت پرسی ایران گاز ، مجاز به شارژ سهندرهای این شرکت در حوزه جغرافیایی فعالیت خویش گشته اند . درآمدها حاصل ازمشارکتهای صنعتی گروه به مبلغ ۲۱,۱۰۵ میلیون ریال مربوط به مشارکت در تسهیلات مردمی توسط شرکت پرسی ایران گاز تهران و اصفهان می باشد که شرح ذیل تفکیک میگردد:

سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	درآمد حاصل از مشارکت در تأسیسات مردمی - پرسی ایران گاز تهران
۴۶,۱۴۷	۱۹,۴۲۸	درآمد حاصل از مشارکت در تأسیسات مردمی - پرسی ایران گاز اصفهان
۱,۰۴۲	۱,۶۷۷	
۲۲,۱۸۹	۲۱,۱۰۵	

۲-۸- سایر درآمدهای شرکت

شرکت		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۷۲،۵۱۱	۴۲۰،۳۷۱	سود سهام
۳۲،۲۳۱	۳۹،۴۹۷	سود حاصل از فروش سلبدر و شهرضایمانی
۱،۱۹۵	۹۵۷	درآمد حاصل از اجاره مخازن
۶،۸۱۱	۳،۶۵۵	کرایه حمل
۳۱۲،۷۴۸	۴۶۴،۴۸۰	۸-۲-۱

۱-۳-۸- کهنش درآمد حاصل از کرایه حمل‌نانه، از عدم انعقاد قرارداد حمل توسط شرکت های هرمز گاز و صنایع گاز در سال جاری می باشد.

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

۹-۱- سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی گروه

گروه	یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
	سود فروش دارایی ثابت مشهود	۸۳,۲۷۶	۳,۲۶۷
۹-۱-۱	سود کارمزد فروش اقساطی خودرو و وام اعطایی به پیمانکاران	۱۳,۵۹۴	۱۴,۹۷۳
	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۳,۷۱۲	۴,۴۳۰
	درآمد اجاره	۲,۷۷۹	۵,۴۲۲
	حسابرسی بیمه	(۳,۳۲۳)	۴,۶۵۶
	سایر	۷,۱۳۰	۱,۰۹۰
		<u>۱۰۷,۱۶۸</u>	<u>۳۳,۸۳۸</u>

۹-۱-۱- سود و کارمزد فروش اقساطی مربوط به واگذاری کشنده به پیمانکاران در سنوات قبل و یا نرخ ۱۱ درصد می باشد.

۹-۱-۲- هزینه های مالی

گروه	یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
	هزینه مالی	۲,۰۹۵	۰
		<u>۲,۰۹۵</u>	<u>۰</u>

۹-۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی شرکت

شرکت	یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷
		میلیون ریال	میلیون ریال
	سود فروش دارایی ثابت مشهود	۸۳,۰۹۸	۲,۹۰۹
۹-۲-۱	سود کارمزد فروش اقساطی خودرو و وام اعطایی به پیمانکاران	۹,۶۲۱	۱۱,۳۲۷
	سود حاصل از سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها	۱,۰۵۰	۱,۸۳۴
	مالیات و عوارض ارزش افزوده ، حقوق و تکلیفی سالهای قبل	-	(۱,۷۲۵)
	سایر	۱,۳۷۴	۱
		<u>۹۵,۱۴۳</u>	<u>۱۴,۳۴۶</u>

۹-۲-۱ سود حاصل از فروش دارایی ثابت ناشی از فروش زمین پیمانکاران در سال جاری مورد گزارش می باشد که بهای تمام شده آن طبق یادداشت ۱۱-۲ به مبلغ ۱۸ میلیون ریال افشا شده است

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۰- هینای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۶,۸۳۷	۷۷۰,۹۱۲	۵۸۷,۷۰۴	۹۷۴,۸۰۸	سود عملیاتی
(۳۳,۵۸۲)	(۸۷,۶۳۵)	(۱۴۴,۲۵۲)	(۲۱۷,۵۱۳)	اثر مالیاتی
-	-	(۴,۵۶۱)	(۴,۹۱۲)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی
۳۷۳,۲۵۶	۶۸۳,۲۷۷	۴۳۸,۸۹۱	۷۵۲,۳۸۳	سود عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت
۱۴,۳۴۶	۹۵,۱۴۳	۳۳,۸۳۸	۱۰۷,۱۶۸	سود غیرعملیاتی
(۳,۱۲۸)	(۳,۷۸۸)	(۹,۲۰۸)	(۲۵,۳۴۰)	اثر مالیاتی
-	-	(۷۱۹)	(۲,۶۸۴)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود غیرعملیاتی
۱۱,۲۱۸	۹۱,۳۵۴	۲۳,۹۱۱	۷۹,۱۴۴	سود غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت
۳۸۴,۴۷۴	۷۷۴,۶۳۱	۴۶۸,۰۸۲	۸۳۷,۰۲۸	سود خالص
-	-	(۵,۲۸۰)	(۵,۵۰۱)	سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
۳۸۴,۴۷۴	۷۷۴,۶۳۱	۴۶۲,۸۰۲	۸۳۱,۵۲۷	سود خالص - قابل انتساب به مالکان شرکت

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

نادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۱-۲- دارایی های ثابت مشهود

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)	زمین	ساختمان	تاسیسات	ابزار آلات و لوازم فنی	وسایط نقلیه	اثاث و منسوبات	تانکهای متحرک و زیربندی	واگنهای گازکش	سیلندر در گردش	جمع	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
بهای تمام شده:												
مقتد در ابتدای سال ۱۳۹۷	۸,۵۶۳	۲۷,۶۳۲	۱,۰۹۷	۴۴	۲,۶۹۶	۱۵,۵۰۶	۲۸,۹۱۲	۲۳,۸۹۷	۱۴,۷۱۳	۱۲۲,۰۶۰	۶۵۰	۱۲۲,۷۱۰
افزایش	۰	۱,۰۳۷	۰	۰	۲۶۲	۵۴۶	۰	۸۹۴	۰	۲,۸۳۹	۰	۲,۸۳۹
کاهش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۶۰۲)	۰	۰	(۶۰۲)	-	(۶۰۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶)	-	۰	۰	(۱۶)	(۱۸)	(۳۴)
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸,۵۶۳	۲۸,۶۶۹	۱,۰۹۷	۴۴	۳,۰۵۸	۱۶,۰۳۶	۲۸,۳۱۰	۲۴,۷۹۱	۱۴,۷۱۳	۱۲۵,۲۸۱	۶۳۲	۱۲۵,۹۱۳
افزایش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۰	۰	۲,۹۲۲	۰	۲,۹۲۲
کاهش	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
کاهش	(۱۸)	-	۰	۰	۰	(۳)	۰	۰	۰	(۲۱)	(۴۵۰)	(۴۷۱)
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸,۵۴۵	۲۸,۶۶۹	۱,۰۹۷	۴۴	۳,۰۵۸	۱۶,۰۳۳	۲۸,۳۱۰	۲۵,۴۷۱	۱۴,۷۱۳	۱۲۸,۱۸۲	۱۸۲	۱۲۸,۳۶۴
استهلاک انباشته:												
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۰	۷,۹۸۳	۱,۰۱۶	۴۳	۱,۷۸۷	۱۰,۵۶۲	۲۶,۸۵۲	۸,۸۵۹	۰	۵۷,۱۰۲	۰	۵۷,۱۰۲
استهلاک	۰	۱,۲۴۵	۱۵	۰	۲۲۲	۲,۰۰۵	۲۳۶	۳,۰۱۴	۲,۹۲۶	۹,۶۶۳	۰	۹,۶۶۳
کاهش استهلاک فروش اموال	۰	-	-	-	۰	-	-	-	۰	-	۰	-
سایر نقل و انتقال و تعدیلات	۰	-	-	-	۰	(۱۶)	(۶۰۲)	-	۰	(۶۱۸)	۰	(۶۱۸)
مانده در پایان سال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۹,۲۲۸	۱,۰۳۱	۴۳	۲,۰۰۹	۱۲,۵۵۱	۲۶,۴۸۶	۱۱,۸۷۳	۲,۹۲۶	۶۶,۱۴۷	۰	۶۶,۱۴۷
استهلاک جاری	۰	۱,۲۸۴	۵	۰	۲۴۲	۲,۲۱۲	۲۳۵	۲,۵۹۸	۲,۹۴۳	۹,۵۱۹	۰	۹,۵۱۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۰	۱۰,۵۱۲	۱,۰۳۶	۴۳	۲,۲۵۱	۱۴,۷۶۳	۲۶,۷۲۱	۱۴,۴۷۱	۵,۸۶۹	۷۵,۶۶۶	۰	۷۵,۶۶۶
ارزش دفتری در پایان سال ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۸,۵۴۵	۱۸,۱۵۷	۶۱	۱	۸۰۷	۳,۵۱۲	۱,۵۸۹	۱۱,۰۰۰	۸,۸۴۴	۵۲,۵۱۶	۱۸۲	۵۲,۶۹۸
ارزش دفتری در پایان سال ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۸,۵۶۳	۱۹,۴۴۱	۶۶	۱	۱,۰۴۹	۳,۴۸۵	۱,۸۲۴	۱۲,۹۱۸	۱۱,۷۸۷	۵۹,۱۳۴	۶۳۲	۵۹,۷۶۶

این سند به همراه صورت های مالی و توضیحات آن، در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ در دفتر شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) به ثبت رسیده است.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

این سند به همراه صورت‌های مالی و توضیحات آن، در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸، در دفتر شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام) به ثبت رسیده است.

۱۱-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی به ارزش دفتری ۳۷۰,۳۸۶ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از حریق، سیل و زلزله تا سقف سرمایه مورد بیمه به مبلغ ۳,۹۹۰,۵۹۴ میلیون ریال از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۱-۲-۲- افزایش اثاثه و مصوبات عمدتاً بابت خرید ملزومات اداری مورد نیاز جهت واحدهای مستقر در ستاد دفتر مرکزی بوده است.

۱۱-۲-۳- افزایش ساختمان و تاسیسات گروه عمدتاً مربوط به بازسازی و تعمیرات اساسی و تکمیل ساختمان و تاسیسات در شرکت‌های تابعه طی سال مالی مورد گزارش می باشد.

۱۱-۲-۴- افزایش ماشین آلات گروه مربوط به خرید ماشین آلات مورد نیاز شرکت‌های تابعه طی سال مالی مورد گزارش می باشد.

۱۱-۲-۵- علیرغم اقدام شرکت‌های ایران گاز (سهامی خاص) و پرسی گاز (سهامی خاص) در تاریخ ۸۷/۰۴/۳۱ اسناد مالکیت زمین و ساختمانها به علت بالا بودن هزینه نقل و انتقال کما کان به نام شرکت‌های مذکور می باشد. تعداد دو قطعه از زمین های مذکور مربوط به شرکت پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی مشتمل بر تبریز و اراک بابت اخذ تسهیلات طی سنوات قبل در رهن بانک تجارت شعبه تراکتور سازی تبریز می باشد.

۱۱-۲-۶- کاهش سرفصل زمین مربوط به فروش زمین بهیجان از طریق مرایده عمومی بوده که سود ناشی از فروش زمین مزبور طی یادداشت ۱۰-۲ افشا گردیده است.

۱۱-۲-۷- به دلیل هزینه های مالیاتی نقل و انتقال، مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده گروه به شرح ذیل تا سال مورد رسیدگی به نام شرکت‌های مزبور انتقال نیافته است.

مبلغ دفتری - میلیون ریال

شرح دارایی	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	توضیحات
زمین - ۶۱ قطعه	۷۷,۲۲۰	۷۷,۲۳۸	هزینه های مالیاتی نقل و انتقال
ساختمان - ۱۲ فقره	۷۶,۵۵۳	۸۱,۹۵۳	هزینه های مالیاتی نقل و انتقال
	۱۵۳,۷۷۳	۱۵۹,۱۹۱	

۱۱-۲-۸- در خصوص زمین بهیجان مبلغ کارشناسی معادل ۶۱,۵۶۵ میلیون ریال، مبلغ فروش معادل ۸۲,۳۶۰ میلیون ریال از طریق مزایده عمومی املاک مازاد که توسط شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی (شستا) برگزار گردید به آقای محبوبیان فرد فروخته شد. لازم به ذکر است مبلغ ۳۳,۲۴۵ میلیون ریال در سال مالی مورد گزارش به حسابهای شرکت واريز و مابقی آن طی دو مرحله در سال ۱۳۹۹ می بایست واريز گردد. مبلغ ۴۱,۵۵۷ میلیون ریال در ششم اردیبهشت ماه ۹۹ واريز و تنمه آن به مبلغ ۸,۵۵۸ ریال در دفتر خانه زمان انتقال سند واريز خواهد شد.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- دارایی های نا مشهود

گروه :	حق امتیاز خدمات عمومی	سرقفلی محل کسب	نرم افزار رایانه ای	جمع
بهای تمام شده:				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۷	۲,۱۳۲	۵	۱,۹۱۲	۶,۰۵۰
افزایش	۵۲۸	-	-	۵۲۸
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۷	۴,۶۶۰	۵	۱,۹۱۲	۶,۵۷۸
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۴,۶۶۰	۵	۱,۹۱۳	۶,۵۷۸
افزایش	۱۲	-	۲,۳۸۹	۲,۴۰۲
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۶۷۲	۵	۴,۳۰۲	۸,۹۸۰
استهلاک انباشته:				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۷	-	-	۱,۰۱۹	۱,۰۱۹
استهلاک	-	-	۳۱۷	۳۱۷
مانده استهلاک در پایان سال مالی ۱۳۹۷	-	-	۱,۳۳۶	۱,۳۳۶
استهلاک	-	-	۴۲۷	۴۲۷
مانده استهلاک انباشته در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	۱,۷۶۳	۱,۷۶۳
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۴,۶۷۲	۵	۲,۵۳۹	۷,۲۱۷
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۴,۶۶۰	۵	۵۷۷	۵,۲۴۲
شرکت :				
بهای تمام شده:				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۷	۲۲۰	۳	۶۲۲	۸۴۵
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۷	۲۲۰	۳	۶۲۲	۸۴۵
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۲۲۰	۳	۶۲۲	۸۴۵
افزایش	-	-	۲,۲۱۴	۲,۲۱۴
مانده در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۰	۳	۲,۸۳۶	۳,۰۵۹
استهلاک انباشته:				
مانده در ابتدای سال مالی ۱۳۹۷	-	-	۳۱۱	۳۱۱
مانده استهلاک در پایان سال مالی ۱۳۹۷	-	-	۳۱۱	۳۱۱
استهلاک	-	-	۳۱۱	۳۱۱
مانده استهلاک انباشته در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	-	-	۶۲۲	۶۲۲
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۲۲۰	۳	۲,۲۱۴	۲,۴۳۷
مبلغ دفتری در پایان سال مالی ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲۲۰	۳	۳۱۱	۵۳۴

۱۲-۱- افزایش سرفصل نرم افزار رایانه ای به مبلغ ۲,۲۱۴ میلیون ریال مربوط به خرید نرم افزار همکاران سیستم در سال مورد گزارش می باشد.

این گزارش به تصویب هیئت مدیره و هیئت مدیران در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ صادر گردید.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳- سرمایه گذاری های بلند مدت

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۱	۷۱	۷۱	۷۱	۱۳-۱ سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱,۴۴۰	۱۳-۲ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۱۲۹,۶۱۶	۱۲۹,۴۸۶	۱۵	۰	۱۳-۳ سرمایه گذاری در شرکت های فرعی
<u>۱۳۱,۱۲۷</u>	<u>۱۳۰,۹۹۷</u>	<u>۱,۵۲۶</u>	<u>۱,۵۱۱</u>	

۱۳-۱- سپرده سرمایه گذاری بلند مدت شرکت مربوط به سپرده در بانک تجارت به منظور صدور ضمانتنامه بانکی می باشد.

۱۳-۲- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته به مبلغ ۱,۴۴۰ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری در ۴۰ درصد سهام شرکت مشعل گازفشم توسط شرکت میباشد. توضیحا "با توجه به اینکه حجم عملیات شرکت مزبور تاثیر با اهمیتی در سطح صورت های مالی گروه نداشته لذا ارزش ویژه در خصوص این سرمایه گذاری انجام نشده است.

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳-۱۳- سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی به قراربراست.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
افزایش	کاهش ارزش	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام
ایران گاز	ایران گاز	ایران گاز	ایران گاز
پرسی ایران گاز	پرسی ایران گاز	پرسی ایران گاز	پرسی ایران گاز
شرکت پرسی سبلندر	شرکت پرسی سبلندر	شرکت پرسی سبلندر	شرکت پرسی سبلندر
پرسی ایران گاز تهران	پرسی ایران گاز تهران	پرسی ایران گاز تهران	پرسی ایران گاز تهران
پرسی ایران گاز هرمزگان	پرسی ایران گاز هرمزگان	پرسی ایران گاز هرمزگان	پرسی ایران گاز هرمزگان
پرسی ایران گاز خوزستان	پرسی ایران گاز خوزستان	پرسی ایران گاز خوزستان	پرسی ایران گاز خوزستان
پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی	پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی	پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی	پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی
موتور گاز	موتور گاز	موتور گاز	موتور گاز
کابل ایران گاز	کابل ایران گاز	کابل ایران گاز	کابل ایران گاز
ایران گاز	ایران گاز	ایران گاز	ایران گاز
حمل و نقل پرسی گاز	حمل و نقل پرسی گاز	حمل و نقل پرسی گاز	حمل و نقل پرسی گاز
بخش گازهای ابریشمی منطقه آزاد چابهار	بخش گازهای ابریشمی منطقه آزاد چابهار	بخش گازهای ابریشمی منطقه آزاد چابهار	بخش گازهای ابریشمی منطقه آزاد چابهار
خدمات مهندسی پرسی ایران گاز	خدمات مهندسی پرسی ایران گاز	خدمات مهندسی پرسی ایران گاز	خدمات مهندسی پرسی ایران گاز
۱۲۹,۵۱۶	۱۲۹,۴۸۶	۶,۳۲۸	۱۲۵,۸۲۴

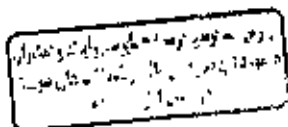
۳-۲-۱- کلیه شرکت‌های فوق الذکر به جز شرکت‌های مریخیک ایران گاز، ایراف گاز و کابل ایران گاز مشمول تلفیق می‌باشند.

۳-۲-۲- احتساب ذخیره کاهش ارزش جهت سرمایه گذاری در شرکت‌های ایراف گاز، افغانستان، کابل ایران گاز و مریخیک ایران گاز به استناد قطع ارتباط با شرکت‌های مزبور و بعضاً فقدان فعالیت آنها می‌باشد و در همین راستا اقدامات لازم جهت تهیه تکلیف حقوقی آنها در حال انجام است و مانده به مطالب فوق الذکر از تلفیق اطلاعات آنها در صورت‌های مالی گروه صرف نظر شده است. شرکت‌های مزبور فاقد هر گونه پدیده احتمالی می‌باشند.

۳-۲-۳- کاهش سرمایه گذاری در شرکت پرسی ایران گاز هرمزگان به دلیل اقدام شرکت مذکور در شرکت پرسی ایران گاز اصفهان در راستای احرفی تکالیف مجمع عمومی عادی به تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ می‌باشد که در تاریخ ۱۳۹۸/۰۸/۰۱ انجام شده است.

۳-۳-۱- مشخصات شرکت‌های فرعی گروه به قرار زیر است:

نام شرکت	فعالیت اصلی
پرسی ایران گاز اصفهان	توزیع گاز مایع
شرکت پرسی سبلندر	ساخت و تعمیر سبلندر
پرسی ایران گاز تهران	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز هرمزگان	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز خوزستان	توزیع گاز مایع
پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی	توزیع گاز مایع
حمل و نقل پرسی گاز	صنایع پالایش
بخش گازهای ابریشمی منطقه آزاد چابهار	توزیع گاز مایع



شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت

گروه			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
خالص	خالص	کاهش ارزش	ویالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر اشخاص

۲۳,۰۱۶	۲۳,۶۷۹		۲۳,۶۷۹
۲۳,۰۱۶	۲۳,۶۷۹	-	۲۳,۶۷۹

حساب‌های دریافتنی:

۳۱۹,۲۳۵	۴۶۶,۶۶۰	-	۴۶۶,۶۶۰	۱۴-۱-۳	مشتریان و نمایندگان
۱۹۲,۷۹۶	۲۵۰,۶۵۲	-	۲۵۰,۶۵۲	۱۴-۲-۳	جایگاه‌ها
۳,۹۳۷	۹۸۷	-	۹۸۷		پیمانکاران کشنده سیلندر
۶۹,۲۲۴	۱۱۵,۴۹۷	(۳۲,۵۶۲)	۱۴۸,۰۵۹	۱۴-۱-۷	سایر
۵۸۵,۱۹۲	۸۳۳,۷۹۶	(۳۲,۵۶۲)	۸۶۶,۳۵۸		
۶۰۸,۲۰۸	۸۵۷,۴۷۵	(۳۲,۵۶۲)	۸۹۰,۰۳۷		

سایر دریافتنی‌ها:

۲۷,۳۴۰	۲۸,۹۰۸	-	۲۸,۹۰۸		(وام و مساعده) کارکنان
۲۷,۶۶۸	۲۹,۶۷۷	(۱۵,۰۴۵)	۴۴,۷۲۲	۱۴-۱-۴	پیمانکاران حمل گاز
۱۷۱,۸۲۶	۱۵۰,۳۱۰	-	۱۵۰,۳۱۰	۱۴-۱-۵	خریداران خودرو اقساطی
۱۸,۷۵۰	۱۳,۰۹۵	-	۱۳,۰۹۵	۱۴-۱-۶	مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۱,۸۶۵	۷۹,۴۴۸	(۳۵۳)	۷۹,۸۰۱		سایر اشخاص
۲۵۷,۴۴۹	۳۰۱,۴۳۸	(۱۵,۳۹۸)	۳۱۶,۸۳۶		

(۵۰,۴۳۳)	(۴۵,۲۷۴)	-	(۴۵,۲۷۴)		درآمد ستواتی
(۱۰۷,۷۷۶)	(۸۹,۳۶۵)	-	(۸۹,۳۶۵)	۱۴-۳	حصة بلند مدت وام پیمانکاران (یادداشت ۱۴-۳)
(۱۲,۷۰۱)	(۲۶,۷۷۵)	-	(۲۶,۷۷۵)		حصة بلند مدت وام کارکنان (یادداشت ۱۴-۳)
(۱۷۰,۹۱۰)	(۱۶۱,۴۱۴)	-	(۱۶۱,۴۱۴)		
۸۶,۵۳۹	- ۱۴۰,۰۲۴	(۱۵,۳۹۸)	۱۵۵,۴۲۲		
۶۹۴,۷۴۷	۹۹۷,۴۹۹	(۴۷,۹۶۰)	۱,۰۴۵,۴۵۹		

درج شده است در صورت‌های مالی و ضمیمه
 ۵ اسفند ۱۳۹۸
 مدیر عامل

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۴- دریافتنی‌های معاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۴-۲- دریافتنی‌های کوتاه مدت

شرکت		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
یادداشت	ریالی	کاهش ارزش	خالص	خالص	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	

تجاری:

اسناد دریافتنی:

سایر اشخاص

۴,۱۷۴	-	۴,۱۷۴	۳,۶۶۸
۴,۱۷۴	-	۴,۱۷۴	۳,۶۶۸

حساب‌های دریافتنی:

۱۴-۲-۱	شرکت‌های گروه	۵۱۷,۵۲۴	(۱۸,۵۷۴)	۴۹۸,۹۵۰	۴۴۴,۳۴۳
۱۴-۲-۲	جایگاه‌ها	۲۵۰,۶۵۲	-	۲۵۰,۶۵۲	۱۹۲,۷۹۶
۱۴-۱-۳	مشتریان و نمایندگان	-	-	-	۶۳۱
۱۴-۱-۸	سایر حساب‌های دریافتنی	۵۶,۸۶۱	(۶,۵۸۳)	۵۰,۲۷۸	۱۲,۲۶۸
		۸۲۵,۰۳۷	(۲۵,۱۵۷)	۷۹۹,۸۸۰	۶۵۰,۰۳۷
		۸۲۹,۲۱۱	(۲۵,۱۵۷)	۸۰۴,۰۵۴	۶۵۳,۷۰۵

سایر دریافتنی‌ها:

	(وام و مساعده) کارکنان	۲۰,۷۹۳	-	۲۰,۷۹۳	۲۱,۱۲۱
۱۴-۱-۲	پیمانکاران حمل‌گاز	۴۴,۷۲۲	(۱۵,۰۴۵)	۲۹,۶۷۷	۲۷,۶۶۸
۱۴-۱-۵	خریداران حوبرو اقسامی	۱۲۶,۳۵۷	-	۱۲۶,۳۵۷	۱۳۸,۰۵۰
۱۴-۱-۸	سایر اشخاص	۵۱,۷۷۹	(۳۵۳)	۵۱,۴۲۶	۲,۱۳۹
		۲۴۳,۶۵۱	(۱۵,۳۹۸)	۲۲۸,۲۵۳	۱۸۸,۹۷۸

درآمد ستوانی

(۴۲,۸۱۵)	-	(۴۲,۸۱۵)	(۴۶,۷۰۴)
(۸۵,۹۷۴)	-	(۸۵,۹۷۴)	(۹۳,۶۴۰)
(۲۵,۳۹۱)	-	(۲۵,۳۹۱)	(۱۱,۴۰۴)
(۱۵۴,۱۸۰)	-	(۱۵۴,۱۸۰)	(۱۵۱,۷۴۸)
۸۹,۴۷۱	(۱۵,۳۹۸)	۷۴,۰۷۳	۳۷,۲۳۰
۹۱۸,۶۸۲	(۴۰,۵۵۵)	۸۷۸,۱۲۷	۶۹۰,۹۳۶

حصة بلند مدت وام پیمانکاران (پادداشت ۱۴-۲)

حصة بلند مدت وام کارکنان (پادداشت ۱۴-۲)

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲-۱۴- مبلغ ۴۹۳,۷۹۵ میلیون ریال مانده حسابهای دریافتی از شرکتهای گروه مربوط به شرکت اصلی عمدتاً مربوط به فروش گاز و سایر حسابهای فیملین می باشد که به شرح زیر تفکیک میگردد -

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
حسابهای پرداختنی	مانده بدهکار	حسابهای پرداختنی	مانده بدهکار	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۲۱,۹۱۵	۰	۳,۸۸۰	پرسی ایران گاز آذربایجان شرقی
۰	۱۲۰,۳۷۲	۰	۱۵۳,۱۹۰	پرسی ایران گاز خوزستان
۰	۱۰۷,۶۰۲	۰	۰	پرسی ایران گاز هرمزگان
۰	۲۶,۸۸۳	۰	۷۴,۲۵۹	پرسی ایران گاز اصفهان
۰	۱۴۱,۳۱۹	۰	۱۷۹,۲۹۶	پرسی ایران گاز تهران
۰	۱۱,۷۳۳	۰	۸۵۰۰	منشعل گاز قشم
۰	۸۶۵	۰	۸۶۵	کلیل ایران گاز
۰	۷,۱۴۴	۰	۷,۱۴۴	ایراف گاز
۰	۱۱,۶۵۵	۰	۱۱,۶۵۵	مریفیک ایران گاز
۱۶,۰۶۵	۰	۴,۷۷۴	۰	بخش گاز مایع ایرانمان منطقه آزاد چابهار
۰	۵,۴۰۴	۰	۱,۲۹۳	حمل و نقل پرسی گاز
۰	۸,۰۲۳	۰	۷۷,۴۴۲	پشتیبانی و خدمات مهندسی
۱۶,۰۶۵	۴۶۲,۹۱۷	۴,۷۷۴	۵۱۷,۵۲۴	
۰	(۱۸,۵۷۴)	۰	(۱۸,۵۷۴)	کسرمیشوند ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۶,۰۶۵	۴۴۴,۳۴۳	۴,۷۷۴	۴۹۸,۹۵۰	

۲-۲-۱۴- مقده شرکتهای گروه در شرکت اصلی به مبلغ ۴۹۸,۹۵۰ میلیون ریال ، شامل ذخیره هم در خصوص طلب از شرکتهای داخلی و همچنین مبلغ ۱۸,۵۷۴ میلیون ریال مربوط به شرکتهای بیرون مرزی به ترتیب شامل شرکتهای مریفیک ایران گاز، ایراف گاز و کلیل ایران گاز می باشد که در احراء مصوبه مجمع سنوات قبل ذخیره در حسابها منظور شده است.

۳-۱-۱۴- مانده مشتریان و نمایندگان گروه به مبلغ ۴۶۶,۱۶۰ میلیون ریال عمدتاً مربوط به فروش گاز و سیلندر می باشد که مبلغ مذکور مربوط به فروش روزهایی پایدی اسفند در شرکتهای تابعه می باشد که در مهرماه ۱۳۹۸ تسویه گردیده است افزایش حساب مذکور نسبت به سال مالی گذشته ناشی از افزایش نرخ در آبانماه ۱۳۹۸ بوده است

۴-۱-۱۴- مانده بدهی پیمانکاران حمل گاز به مبلغ ۲۹,۶۷۷ ریال مربوط به بدهی در خصوص وام تعمیرات ، بیمه خودرو و علی الحساب های پرداختی می باشد که در صورتحسابهای صادره ملاحظه وصول می شود .

۵-۱-۱۴- طلب از خریداران اقساطی خودرو در تاریخ ترازنامه کلاً مربوط به واگذاری کشنده به پیمانکاران در سنوات قبل بصورت اقساطی مارج کارمزد ۱۱ / می باشد. مسود حاصل از واگذاری خودروهای مربوط مطابق رویه منقسم در یادداشت (۱۰-۳) طی دوره مالی شناسایی و در حسابها منعکس میگردد . لازم به ذکر است طبق سیاستهای شرکت و به منظور کنترل ملوگان حمل و نقل در زمینه تامین به موقع گاز مصرف کنندگان ، شرکت اقدام به خرید خودرو و واگذاری آن به پیمانکاران نموده است . از کل بدهی پیمانکاران به مبلغ ۱۲۶,۳۵۷ میلیون ریال (گروه ۱۵۰,۳۱۰ میلیون ریال) مبلغ ۹۱,۸۰۳ میلیون ریال اصل بدهی و مانفی به مبلغ ۳۴,۵۵۴ میلیون ریال فرع آن می باشد . به منظور تضمین وصول قسط تا هنگام تسویه کامل بدهی فروش ، سند مالکیت خودروهای مربوط به خریداران منتقل نمی گردد .

۶-۱-۱۴- مبلغ ۱۳,۰۹۵ میلیون ریال از مقده سایر حسابهای دریافتی موضوع یادداشت ۱۴ توضیحی صورتهای مالی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده پرداختی به سازمان امور مالیاتی برای سال ۱۳۹۲ . مربوط به شرکت پرسی ایران گاز تهران می باشد که شرکت جهت ایجاد شرایط لازم برای اعتراض ، مبلغ مطالبه شده را پرداخت و در حال حاضر از طریق هیات موضوع ماده ۲۵۱ مکرر قانون مالیاتهای مستقیم در حال پیگیری موضوع بوده و در تاریخ تهیه این گزارش مبلغ مذکور بعنوان طلب شرکت در اداره مالیاتی جنوب تهران مورد قبول قرار گرفته است .

۷-۱-۱۴- مبلغ ۱۱۵,۴۹۷ میلیون ریال گروه عمدتاً مربوطه آقای محبوبیان فرد به مبلغ ۵۰,۱۰۰ میلیون ریال و شرکت کامل پیوند به مبلغ ۱۷,۱۹۳ میلیون ریال دلت قرارداد خرید شیر سیلندر است

۸-۱-۱۴- مبلغ ۵۱,۷۷۹ میلیون ریال شرکت عمدتاً مربوط به آقای محبوبیان فرد به مبلغ ۵۰,۱۰۰ میلیون ریال بابت خرید زمین پیرهان است

در صورت نیاز به توضیح بیشتر
مراجعه به صورت‌های مالی
شماره ۱۵۱۵/۱۳۹۸
تاریخ ۱۳۹۸/۰۵/۰۱

[illegible]

١- ٢- ٣- ٤- ٥- ٦- ٧- ٨- ٩- ١٠- ١١- ١٢- ١٣- ١٤- ١٥- ١٦- ١٧- ١٨- ١٩- ٢٠- ٢١- ٢٢- ٢٣- ٢٤- ٢٥- ٢٦- ٢٧- ٢٨- ٢٩- ٣٠- ٣١- ٣٢- ٣٣- ٣٤- ٣٥- ٣٦- ٣٧- ٣٨- ٣٩- ٤٠- ٤١- ٤٢- ٤٣- ٤٤- ٤٥- ٤٦- ٤٧- ٤٨- ٤٩- ٥٠- ٥١- ٥٢- ٥٣- ٥٤- ٥٥- ٥٦- ٥٧- ٥٨- ٥٩- ٦٠- ٦١- ٦٢- ٦٣- ٦٤- ٦٥- ٦٦- ٦٧- ٦٨- ٦٩- ٧٠- ٧١- ٧٢- ٧٣- ٧٤- ٧٥- ٧٦- ٧٧- ٧٨- ٧٩- ٨٠- ٨١- ٨٢- ٨٣- ٨٤- ٨٥- ٨٦- ٨٧- ٨٨- ٨٩- ٩٠- ٩١- ٩٢- ٩٣- ٩٤- ٩٥- ٩٦- ٩٧- ٩٨- ٩٩- ١٠٠-

شرکت برقی ایران گاز (سهامی عام)

ماددهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- موجودی مواد و کالا

گروه

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
بهای تمام شده	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۸,۱۴۴	۹۸,۴۹۳	موجودی سیلندر، شیر و لوازم گازسوز
۱۴,۳۰۸	۹,۶۴۶	مواد اولیه (موجودی گاز)
۳۶,۵۷۰	۲۵,۱۲۶	مواد اولیه (ورق)
۲۱,۸۶۰	۲۱,۵۷۷	قطعات و لوازم بدکی
۱۰,۷۱۷	۱۷,۸۵۹	کالای در جریان ساخت
۲۰,۴۴۳	۲۳,۷۶۳	سایر موجودیها
۲۰۲,۰۴۲	۱۹۶,۴۶۴	جمع
		شرکت:
۲۲,۸۲۶	۲۱,۱۱۵	موجودی سیلندر، شیر و لوازم گازسوز
۱,۴۸۶	۲,۰۱۰	مواد اولیه (موجودی گاز)
۲,۴۴۰	-	قطعات و لوازم بدکی
۲۱۲	۲۲۳	سایر موجودیها
۲۷,۹۷۴	۲۳,۳۴۸	

۱۶-۱- موجودی مواد و کالای گروه (گاز و سیلندر) در سال مالی مورد گزارش در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، سیل و زلزله مبلغ ۶۰۲,۶۱۷ میلیون ریال تحت پوشش بیمه ای قرار دارد.

۱۶-۲- موجودی سیلندر، شیر و لوازم گاز سوز گروه عمدتاً مربوط به موجودی سیلندر و لوازم گازسوز در شرکت های سازنده سیلندر و موجودی سیلندر متعلق به شرکت به منظور واگذاری و جایگزینی سیلندرهاست مستعمل در راستای اجرای پخشنامه شماره ۳۷۰۱۹۷/۳۴۸۶۶ مورخ ۹۷/۰۷/۳۰ شماره از سوی سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولیدکنندگان میباشد.

۱۶-۳- موجودی مواد اولیه (گاز) مربوط به مانده موجودی در پایان سال ندر شرکت های گروه و موجودی گازرسانی توسط شرکت که در تاریخ صورت وضعیت مالی به فروش برفته میباشد.

۱۶-۴- موجودی ورق و کالای در جریان ساخت مربوط به موجودی مواد اولیه نزد شرکت سازنده سیلندر در پایان سال مالی میباشد.

۱۶-۵- از جمع مانده موجودی سیلندر، شیر و لوازم گاز سوز پایان دوره گروه معادل ۹۸,۴۹۳ میلیون ریال آن مربوط به تولید ۳۵۰۹ عدد سیلندر عراقی بوده که در حال سفارش یکی از مشتریان شرکت پرس سیلندر (آقای حسین نورالدین محمد)، تولید شده که به دلیل عدم ایفاء تعهدات خریدار یعنی بر مراجعه و تحویل کالا تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تعداد ۱۵۰ عدد از سیلندرهاى مورد بحث به خریدار جدید آقای عوده رحیمه حسین فروخته و نسبت به تحویل آن اقدام شده است. بکلی تا تاریخ بقیه این گزارش نسبت به تولید سیلندرهاى پاقمانده موضوع قرارداد و تحویل آن به طور کامل اقدام نشده است. نظر به آنکه در چارچوب قرارداد منعقد در صورت تصویب در اجرای موضوع قرارداد خرائمی برای هر یک از طرفین پیش بینی شده، شرکت اقدام به اقامه دعوی بر علیه طرف قرارداد نموده که نتیجه اقدامات مزبور تا تاریخ این گزارش مشخص نشده است.

۱۷- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۳۳۲	۲۵,۳۵۰	۷۴,۴۳۸	۶۸,۲۷۴
۱	۱	۸۹	۱,۱۴۶
۲۴,۳۳۳	۲۵,۳۵۱	۷۴,۵۲۷	۶۹,۴۲۰

موجودی نزد بانک ها - ریالی

صندوق

برق ایران گاز (سهامی عام)
دفتر مرکزی: تهران، خیابان ولیعصر، پلاک ۱۰۰
شماره ثبت: ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

شرکت پرسی گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم هرگز ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد که ترکیب سهامداری در تاریخ صورت وضعیت مالی بشرح ذیل می باشد .

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	۴۹,۹۹۹	۹۹,۹۹۸,۰۰۰	صندوق یارستگی کشوری
۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه صا
۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا جهاد
۴۹,۹۹	۹۹,۹۹۵,۳۳۳	۴۹,۹۹	۹۹,۹۹۵,۳۳۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تابیکو)-
۰,۰۰۰۱	۲,۶۶۷	۰,۰۰۰۱	۲,۶۶۷	شرکت صبا تانمین
۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	شرکت نفت ایرانول
۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	۰,۰۰۰۵	۱,۰۰۰	شرکت نفت پاسارگاد
۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۱۵ اساسنامه مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیون ریال به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده درصد سرمایه شرکت ، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نیست

۱-۱۹- گردش اندوخته قانونی بشرح ذیل می باشد .

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۹,۴۵۱	۳۶,۱۷۳	مانده ابتدای سال
-	-	۱,۷۲۲	۱۴۰	افزایش (کاهش) سالجاری
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۳۱,۱۷۳	۳۶,۳۱۳	

۲۰- سایر اندوخته ها

مانده سایر اندوخته ها به مبلغ ۶۰ میلیون ریال مربوط به حساب اندوخته احتیاطی از محل سود سالهای ۱۳۵۷ و ۱۳۵۸ در شرکت بحث گزاریان "پرسی گاز" (سهامی خاص) می باشد .

۲۱- منافع فاقد حق کنترل

منافع فاقد حق کنترل در شرکتهای فرعی (امید گاز) از ارقام زیر تشکیل شده است :

گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۶۷۵	۶,۰۶۹	سود (زیان) ابلشته - سرمایه
۵,۶۷۵	۶,۰۶۹	

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

۲۲-۱- پرداختی‌های کوتاه مدت

گروه		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری		
حسابهای پرداختی:		
		پیمانکاران خدماتی و نگهداری
۱۲,۰۹۱	۲۰,۶۹۳	پیمانکاران کشنده سیلندروبالک
۱۰,۵۷۵	۱۱,۶۱۱	سایر
۲,۳۳۲	۱,۸۷۹	جمع
۲۴,۹۹۸	۳۴,۱۸۳	
سایر پرداختی‌ها		
		اسناد پرداختی غیرتجاری
۴,۷۵۲	۶,۷۳۷	سپرده بیمه و حسن انجام کار پیمانکاران
۴۷,۵۶۳	۶۰,۸۹۱	سازمان امور مالیاتی
۳,۶۹۴	۱,۴۶۰	۲۲-۲-۱
۷۹,۳۳۴	۴۳,۹۷۶	۲۲-۲-۱
۲,۲۸۵	۱۱,۲۳۴	سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۵۰,۴۷۵	۴۷,۹۸۱	سازمان تامین اجتماعی (حق بیمه های پرداختی)
۷,۹۴۸	۷,۶۵۲	ذخیره هزینه های موقوفه
۸۳۸	۴,۸۰۲	کسروایصال تعهدات کارکنان
۱۰,۹۰۶	۱۰,۵۴۵	سپرده های دریافتی بابت شرکت در مناقصه و مزایده
۴۶,۰۴۸	۴۴,۸۴۰	ودایع دریافتی بابت سیلندرومخارن
		متفرقه (سایر)
۲۵۳,۸۴۳	۲۴۰,۰۸۸	جمع
۲۷۸,۸۴۱	۲۷۴,۲۷۱	جمع کل

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۲- پرداختنی های کوتاه مدت:

شرکت		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		تجاری:
		حسابهای پرداختنی:
		شرکتهای فرعی
۱۶,۰۶۵	۴,۷۷۴	۱۴-۱-۱
۱۶,۰۶۵	۴,۷۷۴	جمع
		سایر پرداختنی ها:
		استان پرداختنی غیرتجاری
۴,۴۸۶	۶,۱۵۵	۲۲-۲-۴
۱۴,۴۸۴	۱۸,۱۸۰	سپرده بیمه و حسن انجام کار بیمه‌گذاران
۶۸,۵۸۷	۲۸,۹۶۶	۲۲-۲-۱ سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده
۳۸,۰۶۷	۳۰,۰۰۰	۲۲-۲-۲ ذخیره هزینه های معوقه
۴,۰۹۷	۴,۳۰۲	سپرده های دریافتی بابت شرکت در مناقصه و مزایده
۸۳۸	-	کسروایصال تعهدات کارکنان
۲۶,۷۲۴	۲۹,۰۱۲	۲۲-۲-۳ سایر
۱۵۷,۱۹۳	۱۱۶,۶۱۵	جمع
۱۷۳,۲۵۸	۱۲۱,۳۸۹	جمع کل

۲-۲۲-۱- مانده سدهی مالیات و عوارض و ارزش افزوده در گروه به مبلغ ۴۲/۹۷۶ میلیون ریال تا سی و یکم فروردین ماه پرداخت شده است. مبلغ ۱,۴۶۰ میلیون ریال شرکتهای گروه مربوط به طلب سازمان امور مالیاتی بابت سایر مالیاتهای تکلیفی میباشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه شده است.

۲-۲۲-۲- باعنایت به پرونده اجرایی الوند گاز در شعبه ۱۳ دادگاه عمومی تهران، کلیه حسابهای شرکت از اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۵ مسدود گردید. در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۶ دستور توقف اجرای حکم صادر در همان زمان دستور بازگشایی فقط یکی از بانکهای طرف معامله شرکت (بانک ملت) توسط دادگاه صادر گردید. پرونده مطالبه ۵۰۱۰۰۰ عدد سیلندر گاز مایع نیز مطروحه توسط شرکت الوند گاز می باشد لازم به ذکر است در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۷ رای به محکومیت شرکت الوند گاز توسط شعبه ۴۳ دیوانعالی کشور صادر و اقدامات مربوط به رفع انسداد حسابها انجام و پرونده توسط امور حقوقی در دست اجرا است، ولیکن به دلیل عدم برگشت مطالب پرداخت شده از حساب ذخیره احتسابی برگشت نشده است.

۲-۲۲-۳- از مبلغ ۲۹,۰۱۳ میلیون ریال سایر حسابهای پرداختنی در شرکت مبلغ ۱۰,۱۲۵ میلیون ریال مربوط به طلب بیمه‌گذاران حمل گاز بابت کارکرد اسفند ماه ۱۳۹۸ بوده که در فروردین ماه سال ۱۳۹۹ پرداخت شده و مبلغ ۳۸۴۰ میلیون ریال حمل و نقل پارسیان، ۲,۹۸۷ میلیون ریال مربوط به شرکت حمل و نقل پرسی گازو ۱,۱۹۴ میلیون ریال مربوط به شرکت فن آوا است.

۲-۲۲-۴- استان پرداختنی غیر تجاری گروه به مبلغ ۶,۲۲۷ میلیون ریال عمدتاً مربوط به اقساط اقساط سر رسید نشده میعه آسیا در شرکت است.

شرکت بررسی ابزان گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۲-۵- پرداختنی‌های بلند مدت:

گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۴,۹۴۹	۲,۸۵۳
۳۹۶	۰
۵,۳۴۵	۲,۸۵۳

سایر پرداختنی‌ها:

حصة بلند مدت سایر حسابهای پرداختنی

سایر

۲۳- تسهیلات مالی:

گروه	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۵۰۰	۱۵,۰۰۰
۲۷,۵۰۰	۱۵,۰۰۰

۲۳-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است

۱-۲۳-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۸/۱۲/۲۹
ریالی
میلیون ریال
۳۲,۹۵۰
(۵,۴۵۰)
۲۷,۵۰۰
(۱۲,۵۰۰)
۱۵,۰۰۰

بانک انصار شعبه زیتون کارمندی

سود و کارمزد سال های آتی

حصة بلند مدت

حصة جاری

۲۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۷۳۸	۲۸,۲۰۶	۶۸,۷۵۷	۷۲,۳۰۸
(۱,۷۹۶)	(۸۴۳)	(۱۶,۶۸۱)	(۱۷,۳۳۴)
۶,۵۳۵	۸,۸۹۵	۲۱,۷۳۷	۲۹,۳۴۱
(۲۷۱)	۵۲۶	(۱۵۰۵)	(۳۰۶)
۲۸,۲۰۶	۳۶,۷۸۴	۷۲,۳۰۸	۸۴,۰۰۹

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده طی سال

ذخیره تامین شده

انتقال از (به) شرکت‌های تابعه

مانده در پایان سال

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۵- مالیات پرداختنی

۱- ۲۵- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است :

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۴,۴۹۱	۱۵۴,۱۷۲	مانده در ابتدای سال
۱۵۲,۴۶۷	۲۴۲,۸۵۳	ذخیره مالیات سال
(۱۳۱,۵۲۸)	(۱۵۰,۸۲۹)	تأدیه شده طی سال
۱۵۵,۴۳۰	۲۴۶,۱۹۶	
(۱,۲۵۸)	(۱,۲۳۲)	پیش پرداخت مالیات
۱۵۴,۱۷۲	۲۴۴,۹۶۴	

۲- ۲۵- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت‌های تابعه بشرح ذیل ارائه میگردد :

۱- ۲- ۲۵- مالیات عملکرد کلیه شرکت‌های تابعه به جز شرکت پشتیبانی و خدمات مهندسی تا پایان سال ۱۳۹۷ قطعی شده است . اداره امور مالیاتی مالیات عملکرد سال منتهی به ۳۰ دی ماه سال ۱۳۹۵ شرکت مزبور را با استناد به عدم ثبت برخی از اطلاعات مستخرجه از سیستم معاملات ماده ۱۶۹ به مبلغ ۱۶۷۴ میلیون ریال تعیین و ابلاغ نموده است . لیکن شرکت طی لایحه دفاعیه مستندات رفع موارد مزبور را به اداره امور مالیاتی ارائه نموده است و سازمان مزبور طی رای هیات حل اختلاف ، مورخ ۱۸ اردیبهشت ۱۳۹۷ ، اجرای قرار صادر نموده و رای به رسیدگی مجدد صادر شده است . مدیریت اطمینان کامل دارد که با توجه به مذاکرات انجام شده با مسئولین امور مالیاتی رسیدگی مجدداً انجام شده و موارد اختلاف رفع خواهد شد . جهت سال ۱۳۹۷ نیز کلیه شرکت‌های تابعه ذخیره لازم بر اساس سود ابرازی در حسابها لحاظ نموده اند .

شرکت پرسی ایران گاز (سپهاسی عام)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۶- سود سهام پرداختنی

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷.۴۹۷	-	۸۷.۴۹۷	-	سندوق بازتستنگی و شرکت های مرتبط
۹۶.۹۲۷	-	۹۶.۹۲۷	-	گروه نفت و گاز و پترو شیمی تامین
۱۸۴.۴۲۴	-	۱۸۴.۴۲۴	-	

۱-۲۶- سود نقدی هر سهم سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱۶۲۵ ریال و سال ۱۳۹۶ مبلغ ۲۰۰۰ ریال است.

۲۷- بیمنی دریافت ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۸,۰۲۸	۱۳,۳۳۱	پیش دریافت از مشتریان بابت فروش گاز
۷۹۵	۸۶۶	۳,۹۸۹	۷,۰۴۸	سایر مشتریان
۷۹۵	۸۶۶	۱۲,۰۱۷	۲۰,۳۷۹	جمع

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۸- نقد حاصل از عملیات

گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۶۸,۰۸۲	۸۳۷,۰۲۸	سود خالص
		تعدیلات:
۱۵۲,۴۶۷	۲۴۲,۸۵۳	هزینه مالیات بر درآمد
(۳,۲۶۷)	(۸۳,۲۷۶)	سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۲,۵۵۱	۱۱,۷۰۱	خالص افزایشی در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۵۰,۰۰۱	۷۱,۴۶۴	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۴,۴۳۰)	(۳,۷۱۲)	درآمد حاصل از سیرده بانکی
۱۹۸,۳۲۲	۲۳۹,۰۳۰	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش :
(۲۵,۹۳۶)	(۲۵۳,۱۹۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۳,۲۹۳)	۵,۵۷۸	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۶,۹۲۹	(۷۹,۱۹۸)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۱۴,۳۱۲)	(۴,۵۷۰)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۲,۷۸۶	۸,۲۹۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۲۳,۸۲۶)	(۳۲۳,۰۸۷)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۶۴۲,۵۷۸	۷۵۲,۹۷۱	نقد حاصل از عملیات

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱-۲۸- نقد حاصل از عملیات

شرکت		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۴,۴۷۲	۷۷۴,۶۳۲	سود خالص
		تعدیلات:
۳۶,۷۱۰	۹۱,۴۲۳	هزینه مالیات بر درآمد
(۲,۹۰۹)	(۸۳۰,۹۸۱)	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۴,۴۶۸	۸,۵۷۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۹,۹۷۴	۹,۸۳۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۷۲,۵۱۱)	(۴۲۰,۳۷۱)	سود سهام
(۱,۸۳۴)	(۱۰,۵۰۰)	درآمد حاصل از سپرده سرمایه گذاری بانکی
(۲۲۶,۱۰۲)	(۳۹۴,۶۸۸)	جمع تعدیلات
		تغییرات در سرمایه در گردش:
۱۳,۰۰۵	(۱۴۳,۴۲۵)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۸,۶۶۲)	۴,۶۲۶	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۴۵,۶۰۴	(۱۷,۰۹۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۴,۹۳۱	(۵۱,۸۶۹)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۴۰۳)	۷۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۷۴,۴۷۵	(۲۰۷,۶۸۹)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۳۲,۸۴۶	۱۷۲,۲۵۵	نقد حاصل از عملیات

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت های گروه و اصلی سرمایه خود را به گونه ای مدیریت می کنند تا اطمینان حاصل شود در حین حداکثر کردن بارده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تدویم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه شرکت های گروه و اصلی از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود . استراتژی کلی از سال ۱۳۹۶ بدون تغییر باقی مانده و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست . نسبت اهرمی هدف شرکت در بازه ۴۰٪-۵۰٪ قرار دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است . نسبت اهرمی شرکت در سال مالی منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۸ مطابق جدول ذیل می باشد .

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال گروه و شرکت به شرح زیر است :

شرکت		گروه	
۱۳۹۷	۱۳۹۸	۱۳۹۷	۱۳۹۸
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲۳,۳۹۳	۲۵۰,۴۶۲	۷۰۷,۱۰۷	۶۵۳,۹۷۶
۲۴,۳۳۳	۲۵,۳۵۱	۷۴,۵۲۷	۶۹,۴۲۰
۳۹۹,۰۶۰	۲۲۵,۱۱۱	۶۳۲,۵۸۰	۵۸۴,۵۵۶
۷۲۰,۰۰۹	۱,۰۹۴,۶۴۱	۸۰۵,۵۱۷	۱,۲۴۸,۵۵۴
۵۵	۲۱	۷۹	۴۷
		نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)	

۲۹-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت ، خدماتی برای دسترسی به بازارهای مالی داخلی و مدیریت ریسک هایی مالی مربوط به عملیات شرکت ارائه می کند . این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک های مرتبط با نرخ های خرید و فروش محصولات) ، ریسک اعتباری ، ریسک نقدینگی می باشد . مدیریت شرکت همواره در تلاش جهت نظارت بهینه بر عملیات شرکت بوده تا بتوان ریسکهای یاد شده را در حداقل ممکن داشته باشد به عبارتی شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق کنترل عملیات است .

۲۹-۳- ریسک بازار

آسیب پذیری شرکت های گروه و اصلی از ریسک بازار با استفاده از تجربه و تحلیل نرخ های خرید و فروش محصولات ، اندازه گیری می شود . تجزیه و تحلیل یاد شده ، تأثیر تغییر منطقی محتمل در نرخ های خرید و فروش محصولات را در طی سال ارزیابی می کند ، در این خصوص هیچگونه تغییری در میزان آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار با نحوه مدیریت و شماره گیری آن ریسک ها ، رخ نداده است . با توجه به روند نزولی تخصیص سهمیه از سوی شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و کاهش تقاضا هیئت مدیره شرکت بر آن شد تا با در نظر گرفتن پتانسیل های موجود ، سایر حوزه های اقتصادی مرتبط با موضوع فعالیت شرکت را مورد بررسی قرار دهد . در نهایت طرح برید سازی جایگاه های سوخت کشور به عنوان فعالیت جدید اقتصادی برگزیده و متجر به اخذ برند " پرسیران " بعنوان شرکت صاحب صلاحیت در امر جایگاه داری گردید .

۲۹-۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد و این ناتوانی منجر به زیان مالی برای شرکت گردد . شرکت های گروه و اصلی سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی ، در موارد مقتضی ، را اتخاذ کرده است . تا ریسک اعتباری ناشی از فائده ای در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد . در اینخصوص با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود ، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری نموده و به طور مستمر بر آن نظارت می نماید . دریافتنی های تجاری شامل شرکتهای تازه و جایگاههای تحت پوشش برند " پرسیران " می باشند . شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد بی خود در زمینه گاز مایع ندارد اما با توجه به افزایش دوره وصول مطالبات از ۲۴۲ روز در ۱۳۹۷ به ۲۸۵ روز در سال مالی مورد گزارش ریسک اعتباری شرکت افزایش یافته است که این امر نیاز به بازنگری در نحوه معامله با جایگاهداران را ضروری می نماید .

۲۹-۵- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقایسه سررسید دارایی ها و بدهی های مالی ، مدیریت می کند .

۲۹-۶- تاثیر و بروس گرونا بر کسب و کار شرکت

با عنایت به وقوع شرایط آیدمی در اسفند ماه و ضمن رعایت کلیه پروتکل های اعلامی ، تاثیر قابل توجهی بر شرایط کسب و کار شرکت در سال مورد رسیدگی نداشته است .

شرکت پرسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۰- معاملات با اشخاص وابسته

۳۰-۱- کلیه معاملات انجام شده توسط شرکت اصلی یا شرکت‌های مشمول تلفیق در تهیه صورت مالی تأییدی حذف شده اند لذا در سطح گروه (تلفیق) معاملات با اشخاص وابسته وجود نداشته و افشا نگردیده است. معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت و اشخاص وابسته به شرح ذیل است:

مبالغ - میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	ماده ۱۲۹	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	وصول مطالبات	سود سهام
واحد تجاری فرعی	پرسی ایران گاز افراسیابان شرقی	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	۴۲۹,۱۰۱	۰	۴۴۷,۱۳۶	۵۷,۴۹۵
	پرسی ایران گاز خورستان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	۵۲۸,۴۱۳	۰	۴۹۵,۵۹۵	۷۵,۴۷۱
	پرسی ایران گاز هرمزگان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	-	۰	۱۰۷,۶۰۲	۰
	پرسی ایران گاز اصفهان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	۸۵۹,۹۷۰	۰	۸۱۲,۵۹۴	۱۴۲,۹۴۶
	پرسی ایران گاز تهران	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	۸۲۹,۱۷۸	۰	۷۹۱,۲۰۱	۸۰,۵۰۰
	بخش گازهای مرتبط منطقه اراک	همگروه	فروش گاز و سیلندر	*	۱۱۹,۸۶۱	۰	۱۰۳,۷۹۶	۹۷
	مشعل گاز قشم	فرعی	گازانه حمل	*	۳,۶۷۲	۰	۶,۹۰۵	۰
	پشتیبانی و خدمات مهندسی	همگروه	ارائه خدمات فنی و مهندسی	*	۰	۲۷,۳۷۳	۶۹,۴۱۹	۶,۴۵۹
	پرسی سیلندر	همگروه	ساخت و تعمیر سیلندر	*	۰	۱۸۵,۱۱۹	۱۶,۵۹۵	۵۳,۴۱۲
	حمل و نقل پرسی گاز	همگروه	ارائه خدمات حمل و نقل بار	*	۰	۲۲,۸۶۹	۵,۴۰۴	۳,۹۹۰

۳۰-۲- مانده حساب اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	شرح معامله	دریافتی تجاری و غیر تجاری	تفاسیر	پرداختی تجاری و غیر تجاری	سال ۱۳۹۸		سال ۱۳۹۷	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری فرعی	پرسی ایران گاز افراسیابان شرقی	همگروه	فروش گاز و سیلندر	۳,۸۸۰	و شیفته ملکی	-	۳,۸۸۰	-	۳۱,۹۱۵	-
	پرسی ایران گاز خورستان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	۱۵۳,۱۹۰	۳۰,۰۰۰	-	۱۵۳,۱۹۰	-	۱۲۰,۳۷۲	-
	پرسی ایران گاز هرمزگان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	-	-	-	۰	-	۱۰۷,۶۰۲	-
	پرسی ایران گاز اصفهان	همگروه	فروش گاز و سیلندر	۷۴,۲۵۹	۹۳,۵۰۰	-	۷۴,۲۵۹	-	۲۴,۸۸۳	-
	پرسی ایران گاز تهران	همگروه	فروش گاز و سیلندر	۱۷۹,۲۹۶	-	-	۱۷۹,۲۹۶	-	۱۴۱,۳۱۹	-
	بخش گازهای مرتبط منطقه اراک	همگروه	فروش گاز و سیلندر	-	-	۴,۷۷۴	-	۴,۷۷۴	-	۱۶,۰۶۵
	مشعل گاز قشم	فرعی	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۲۳	-
	پشتیبانی و خدمات مهندسی	همگروه	ارائه خدمات فنی و مهندسی	۷۷,۴۴۲	-	-	۷۷,۴۴۲	-	۸,۰۲۳	-
	پرسی سیلندر	همگروه	ساخت و تعمیر سیلندر	۵۷,۷۰۱	-	-	۵۷,۷۰۱	-	۷۴,۲۹۶	-
	حمل و نقل پرسی گاز	همگروه	ارائه خدمات حمل و نقل بار	۱,۲۹۳	-	-	۱,۲۹۳	-	۵,۴۰۴	-
جمع				۵۵۵,۵۶۰	۱۲۳,۵۰۰	۴,۷۷۴	۵۵۵,۵۶۰	۴,۷۷۴	۵۱۷,۵۴۷	۱۶,۰۶۵

ارزش متعلقه معامله تفاوتی با مبلغ معامله ندارد.

این سند به صورت رسمی صادر شده و دارای اعتبار است.
تاریخ: ۱۳۹۸/۰۲/۰۱
محل: تهران

شرکت بررسی ایران گاز (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳۱- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی احتمالی

۳۱-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد تعهدات بر مابه ای می باشد

۳۱-۲- شرکت های گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد بدهی های احتمالی عمده موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشند .

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت

شرکت		گروه		
سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۱۶۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰	تضمین ضمانتنامه بانکی
۸,۲۲۶	۸,۲۲۶	۰	۰	تضمین ضمانتنامه بانکی
۰	۳۰,۰۰۰	۰	۰	تضمین وام بررسی ایران گاز خوزستان
۸,۲۲۶	۳۸,۲۲۶	۱۶۷,۰۰۰	۱۶۷,۰۰۰	

سایر بدهیهای احتمالی شرکت های گروه به شرح ذیل می باشد .

۳۱-۲-۱ طی سال مالی مورد گزارش پرونده شکایت خسارت ناشی از انفجار تاسیسات درفول علیه شرکت بررسی ایران گاز خوزستان بدواً منتج به صدور حکم محکومیت به مبلغ ۱۲۰میلیارد ریال گردیده و پیرو آن مبلغ ۱۸ میلیارد ریال از حساب های بانکی شرکت مذکور در شهریور ۱۳۹۸ برداشت و نزد دادگاه مسدود شده است . متعاقباً درخواست تجدید نظر خواهی شرکت مورد تأیید دادگاه واقع شده و قرار توقف رسیدگی تا زمان تعیین تکلیف نهایی سایر پرونده های موضوعه صادر شده است .

۳۱-۲-۲ بدهی احتمالی شرکت و گروه به مبلغ ۱۶۷,۰۰۰ میلیون ریال بابت اخذ ضمانتنامه بانکی از بانک انصار و مبلغ ۸,۲۲۶ میلیون ریال توسط بانک ملت بابت حسن انجام تعهدات جایگاهها می باشد . مبلغ ۳۰,۰۰۰ میلیون ریال مربوط به ظهر نویسی چک ضمانت وام شرکت بررسی ایران گاز خوزستان بابت اخذ تسهیلات می باشد همچنین طبق یادداشت ۵-۲-۱۱ دو قطعه زمین مربوط به شرکت بررسی ایران گاز آذربایجان شرقی بابت اخذ تسهیلات مالی در سنوات قبل در رهن بانک تجارت شعبه تراکتور سازی تبریز می باشد

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۳۲-۱ رویدادهایی که بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورتهای مالی اتفاق افتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد موضوعیت نداشته است

۳۲-۲ شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه دارایی احتمالی می باشد .

۳۳- سود سهام پیشنهادی

۳۳-۱ پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود ۱۰٪ سود انباشته شرکت به مبلغ ۸۷/۴۵۸ میلیون ریال (مبلغ ۴۳۷ ریال برای هر سهم) است .

۳۳-۲ هیئت مدیره با توجه به وضعیت نقدینگی و توان پرداخت سود و برنامه ساخت جایگاههای پمپ متزین این پیشنهاد را ارائه نموده است .

۳۳-۳ منابع مالی لازم برای پرداخت سود از محل فعالیت های عملیاتی تامین خواهد شد