

شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸

شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ و ۲
فهرست صورتهای مالی	۱
صورت سود و زیان	۲
صورت وضعیت مالی	۳
صورت تغییرات حقوق مالکانه	۴
صورت جریان های نقدی	۵
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۶ الی ۱۹



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۴ 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 گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی 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 خطر، 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 اثربخشی 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 اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

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

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - قبل از بهره برداری در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استاندارد های حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تأکید بر مطلب خاص

۵- نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به یادداشت توضیحی ۲۳، در خصوص مبلغ سرمایه گذاری طرح جهت اجرای پروژه به مبلغ ۱,۶۱۷ میلیون دلار (نرخ هم ارز ریالی هر دلار برابر ۱۱۰,۰۰۰ ریال) و میزان تامین منابع مالی توسط صاحبان سهام برابر ۱۵ درصد و الباقی از محل تسهیلات دریافتی، جلب می نماید. توضیح اینکه تامین منابع طرح با توجه به مراتب فوق الذکر، تا تاریخ این گزارش تحقق نیافته، مضافاً تمدید موافقت اصولی اولیه اجرای طرح، در حال پیگیری می باشد.

اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد این بند، تعدیل نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۶- صورت های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷ شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۷ اردیبهشت ماه ۱۳۹۸ آن مؤسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مقبول" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۷- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی ظرف مهلت مقرر، رعایت نگردیده است.

۸- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۲۰ و تأیید و گواهی هیئت مدیره، در طی سال مالی مورد گزارش، شرکت فاقد معاملات مشمول مفاد ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۹- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع مفاد ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی 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 نگردیده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۰- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم معرفی مسئول مبارزه با پولشویی و سایر اقدامات مرتبط با آن، به موارد با اهمیت دیگری حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

۱۰ خرداد ماه ۱۳۹۹

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

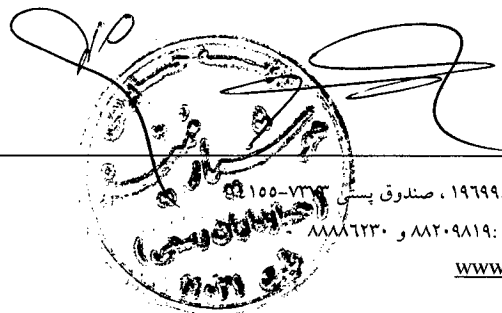
(حسابداران رسمی)

محسن رضایی

مهدی قره باغی

۸۰۰۳۴۰

۹۳۲۰۶۹





شرکت پترو اولفین فن آوران

شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

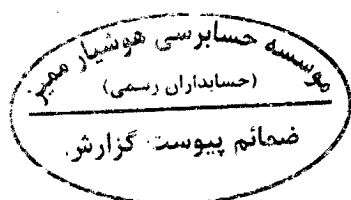
با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت پترو اولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸ تقدیم می گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۱۹	• یادداشت های توضیحی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۳/۱۰ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	علی خوان زاده	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی	سعید رزمخواه	نائب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	
پتروشیمی فن آوران	احمد رضا حیدرنیا	عضو هیات مدیره و مدیر عامل (موظف)	
پتروفرهنگ	محسن خاوری نیا	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	
پتروشیمی فارابی	سید روح الله وحید کیانی	عضو هیات مدیره (موظف)	



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

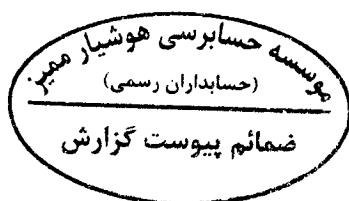
صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

انباشته تا تاریخ	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت	
۱۳۹۸/۱۲/۲۹	میلیون ریال	میلیون ریال		
-	۰	۰		درآمدهای عملیاتی
۰	۰	۰		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
-	-	-		سود (زیان) ناخالص
(۵۳,۱۶۵)	(۱۲,۶۹۹)	(۱۹,۳۰۹)	۳	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۵۳,۱۶۵)	(۱۲,۶۹۹)	(۱۹,۳۰۹)		زیان عملیاتی
۹۵,۴۰۹	۲۱,۶۷۷	۳۶,۳۰۵	۴	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۴۲,۲۴۴	۸,۹۷۸	۱۶,۹۹۶		سود خالص

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

لذا صورت سود و زیان جامع است ، محدود به سود خالص است



۲

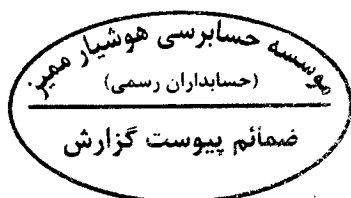
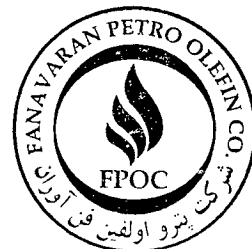
شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارائی های غیر جاری :
۷۹۳	۸۸,۲۲۸	۵	دارایی های ثابت مشهود
۱۰۶	۷۱۲,۰۸۰	۶	دارایی های نامشهود
۸۹۹	۸۰۰,۳۰۸		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری :
۵۴۷	۲۸۹	۷	پیش پرداخت ها
۳,۱۵۷	۳,۱۵۲	۸	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
-	۱۲۰,۰۰۰	۹	سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی
۱۲۹,۱۵۶	۲۰۸,۲۰۲	۱۰	موجودی نقد
۱۳۲,۸۶۰	۳۳۱,۶۴۳		جمع دارایی های جاری
۱۳۳,۷۵۹	۱,۱۳۱,۹۵۱		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۱	سرمایه
۱,۲۶۲	۲,۱۱۲	۱۲	اندوخته قانونی
۱۳,۹۸۶	۲۹,۲۳۲		سود انباشته
۱۱۵,۲۴۸	۱۳۱,۳۴۴		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۵۶۹	۶۴۶	۱۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶۹	۶۴۶		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
-			اسناد پرداختنی
۷,۹۴۲	۹۹۹,۰۶۱	۱۴	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها
۰	۰	۱۵	مالیات پرداختنی
۱۰,۰۰۰	۹۰۰	۱۶	سود سهام پرداختنی
۱۷,۹۴۲	۹۹۹,۹۶۱		جمع بدهی های جاری
۱۸,۵۱۱	۱,۰۰۰,۶۰۷		جمع بدهی ها
۱۳۳,۷۵۹	۱,۱۳۱,۹۵۱		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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



Handwritten signatures and stamps at the bottom of the page.

شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

سرمایه	اندوخته قانونی	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۰,۰۰۰	۸۱۳	۱۵,۴۵۷	۱۱۶,۲۷۰
۰	۰	۸,۹۷۸	۸,۹۷۸
۰	۰	۸,۹۷۸	۸,۹۷۸
۰	۰	(۱۰,۰۰۰)	(۱۰,۰۰۰)
۰	۴۴۹	(۴۴۹)	۰
۱۰۰,۰۰۰	۱,۲۶۲	۱۳,۹۸۶	۱۱۵,۲۴۸

مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

سود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۰	۰	۱۶,۹۹۶	۱۶,۹۹۶
۰	۰	۱۶,۹۹۶	۱۶,۹۹۶
۰	۰	(۹۰۰)	(۹۰۰)
۰	۸۵۰	(۸۵۰)	۰
۱۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۲	۲۹,۲۳۲	۱۳۱,۳۴۴

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

سود خالص ۱۳۹۸

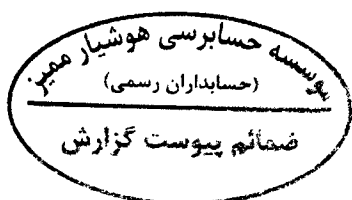
سود جامع سال ۱۳۹۸

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده در سال منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

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



(Handwritten signature)

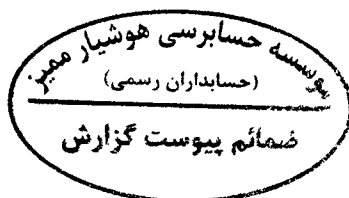
شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

یادداشت	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۷	انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۱۷	(۱۸,۲۴۶)	(۹,۹۲۵)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		(۱۸,۲۴۶)	(۹,۹۲۵)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
پرداخت های نقدی بابت تحصیل دارایی های ثابت مشهود		(۱۵,۹۴۶)	(۳۹۲)
پرداخت های نقدی بابت تحصیل دارایی های نامشهود		(۲۱۰,۰۳۷)	۰
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت		۰	۱۱۵,۰۰۰
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۱۲۰,۰۰۰)	۰
دریافت های نقدی حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی		۳۶,۲۷۵	۲۱,۶۷۷
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳۰۹,۷۰۸)	۱۳۶,۲۸۵
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		(۳۲۷,۹۵۴)	۱۲۶,۳۶۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :			
وجوه دریافتی بابت افزایش سرمایه		۰	۰
علی الحساب دریافتی از سهامداران بابت تأمین مالی		۴۱۷,۰۰۰	۰
پرداخت های نقدی بابت سود سهام		(۱۰,۰۰۰)	۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی		۴۰۷,۰۰۰	۰
خالص افزایش در موجودی نقد		۷۹,۰۴۶	۱۲۶,۳۶۰
مانده موجودی نقد در ابتدای سال		۱۲۹,۱۵۶	۲,۷۹۶
مانده موجودی نقد در پایان سال		۲۰۸,۲۰۲	۱۲۹,۱۵۶
معاملات غیر نقدی	۱۸	۵۷۳,۷۵۷	۰
		۵۷۳,۷۵۷	۵۷۳,۷۵۷

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



۵

شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری در تاریخ ۱۳۹۴/۶/۱۶ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۷۸۵۶۵ و شناسه ملی شماره ۱۴۰۰۵۲۰۷۳۰۱ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پترواولفین فن آوران جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت پتروشیمی فن آوران می باشد.

مرکز اصلی شرکت واقع در تهران - خیابان گاندی جنوبی - خیابان پالیزوانی - پلاک ۱۸ - طبقه ۱ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق مفاد ماده (۲) اساسنامه عبارت است از : طراحی و نصب و احداث و راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات صنعتی، انجام کلیه فعالیت ها در زمینه تهیه و تولید و توزیع و پخش و بسته بندی و خرید و فروش و صادرات و واردات و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اعم از کلیه تجهیزات و لوازم و ماشین آلات و محصولات و قطعات مربوط به نفت و گاز و پتروشیمی و پالایشگاهی و صدور و تولید و فروش محصولات شیمیایی و پترو شیمیایی از جمله متانول و اولفین ها و زنجیره های مربوط، طراحی و مشاوره و محاسبه و نظارت فنی و اجرای کلیه پروژه های تاسیساتی اعم از تاسیسات مربوط به صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و پالایشگاهی، مشارکت در انجام کلیه پروژه های تولیدی و صنعتی و بازرگانی، اخذ و اعطای نمایندگی داخلی و خارجی، شرکت در کلیه نمایشگاه های داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی، انجام کلیه فعالیت های فوق در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم می باشد.

خلاصه اقدامات انجام شده :

اخذ مجوز خوراک از معاونت برنامه ریزی وزارت نفت به شماره ۴۴۴۷۱۸ و در مرحله تمدید مجوز می باشد.

اخذ موافقت اختصاص آب مورد نیاز طرح در دوران بهره برداری.

عقد قرارداد حق انشعاب گاز.

عقد قرارداد زمین و تحویل آن.

برگزاری جلسات متعدد با شرکت های تامین کننده منابع مالی ارزی خارجی.

برگزاری جلسات متعدد با شرکت های صاحب تکنولوژی خارجی و داخلی.

فعالیت در جهت تامین منابع ارزی از صندوق توسعه ملی با عاملیت بانک تجارت.

قرارداد بروزرسانی کتابچه مطالعات اقتصادی و فنی طرح توسط مشاور مورد تأیید سازمان برنامه و بودجه و اتمام قرارداد.

انجام مطالعات زیست محیطی طرح توسط شرکت پویندگان محیط زیست.

تهیه پیش نویس گزارش افزایش سرمایه از ۱۰۰ میلیارد ریال به ۲۰۰۰ میلیارد ریال.

تأمین برق مورد نیاز دوران ساخت و خرید یکدستگاه ترانسفورماتور ۴۰۰/۳۳KVA.

اخذ جواز تأسیس.

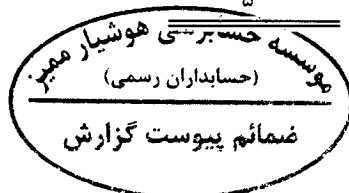
۱-۳- تعداد کارکنان

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 :

۱۳۹۷	۱۳۹۸
نفر	نفر
۱	۱
۴	۴
۵	۵

کارکنان مامور

کارکنان قراردادی



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

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

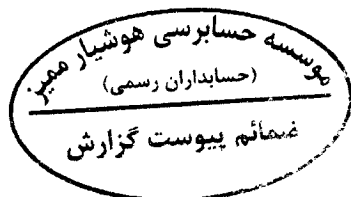
۲-۲- دارایی های ثابت مشهود

۲-۲-۱ 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.

۲-۲-۲ استهلاك دارایی های ثابت مشهود، باتوجه 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 و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	ساله ۱۰	مستقیم

۲-۲-۲-۱ برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد 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 پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

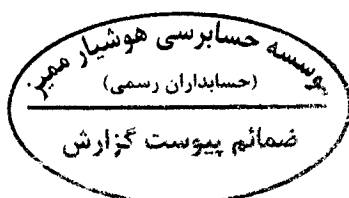
۲-۳- دارایی های نامشهود

- ۲-۳-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود.
- ۲-۳-۲- 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 افزار های رایانه ای	ساله ۳	مستقیم

۲-۴- 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.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

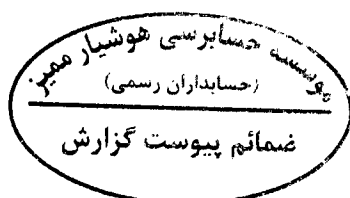
انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۲۱۶	۶,۷۵۱	۸,۴۷۰	۳-۱ هزینه های اداری و عمومی
۳۰,۵۱۶	۵,۳۷۲	۱۰,۲۰۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۲,۳۸۷	۵۷۶	۵۸۵	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۴۶	-	۴۶	سایر
۵۳,۱۶۵	۱۲,۶۹۹	۱۹,۳۰۹	

۳-۱- هزینه های مذکور شامل مبلغ ۴,۲۳۲ میلیون ریال علی الحساب حقوق سرپرست سابق شرکت و همچنین مدیرعامل شرکت و مبلغ ۱,۵۰۰ میلیون ریال بابت هزینه های تحقیق و توسعه طرح و مابقی مربوط به سایر هزینه های اداری است.

۴- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۵,۳۷۹	۲۱,۶۷۷	۳۶,۲۷۵	۴-۱ سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۳۰	-	۳۰	سایر
۹۵,۴۰۹	۲۱,۶۷۷	۳۶,۳۰۵	

۴-۱- سود سپرده بانکی بابت یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک رفاه شعبه پاسداران با نرخ سالیانه ۲۰ درصد و یک فقره حساب کوتاه مدت نزد بانک ملت شعبه گاندی با نرخ سالیانه ۱۰ درصد و یک فقره حساب کوتاه مدت شماره ۶۲۶۹۷۳۶۲۷۳ نزد بانک تجارت شعبه گاندی با نرخ سالیانه ۲۰ درصد می باشد.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

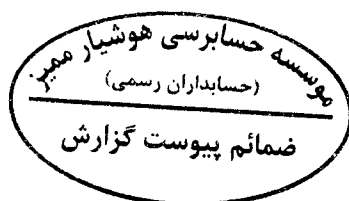
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۵- داریی های ثابت مشهود

اثاثه و منصوبات	تجهیزات	زمین (اجاره سرمایه ای)	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۷۳۶	۰	۷۳۶
افزایش	۰	۰	۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۷۳۶	۰	۷۳۶
افزایش	۰	۰	۰
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۱,۱۲۸	۰	۱,۱۲۸
افزایش	۵۳۴	۸۶,۰۵۳	۸۷,۶۵۷
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱,۶۶۲	۸۶,۰۵۳	۸۸,۷۸۵
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	۰	۰	۰
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۲۱۹	۰	۲۱۹
استهلاک	۱۱۶	۰	۱۱۶
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۳۳۵	۰	۳۳۵
استهلاک	۲۲۲	۰	۲۲۲
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۵۵۷	۰	۵۵۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۱,۱۰۵	۸۶,۰۵۳	۸۸,۲۲۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۷۹۳	۰	۷۹۳

۵-۱- تجهیزات تا ارزش ۳,۰۰۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۵-۲- طی توافق نامه مورخ ۹۸/۰۹/۰۴ با سازمان منطقه ویژه اقتصادی دو قطعه از اراضی واقع در سایت شماره ۵ سازمان به مساحت ۴۰۹۷۷۹/۸۵ مترمربع و ۳۸۴۱۲/۴۷ مترمربع با توجه به بند ۱۳-۵ قرارداد اجاره به شرط تملیک به این شرکت از تاریخ ۹۸/۰۹/۲۶ به مدت یکسال اجاره داده شده است. (بند ۱۳-۵ : چنانچه توسط مراجع ذیصلاح مجوزات لازم جهت تبدیل ماهیت این قرارداد از اجاره به قرارداد واگذاری اراضی در قالب اجاره به شرط تملیک اخذ و به سازمان ابلاغ گردد وفق ضوابط و مقررات جاری اقدامات لازم در این خصوص بعمل خواهد آمد). در صورت توافق طرفین و برای مدت مشابه دیگر و لو به کرات با نرخ کارشناسی روز قابل تمدید می باشد.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص)-در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۶- دارایی های نامشهود

نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۰۶	.	۴۰۶
.	.	.
۴۰۶	.	۴۰۶
۳۷	۷۱۲,۰۴۶	۷۱۲,۰۸۳
۴۴۳	۷۱۲,۰۴۶	۷۱۲,۴۸۹
۱۶۵	.	۱۶۵
۱۳۵	.	۱۳۵
۳۰۰	.	۳۰۰
۱۰۹	.	۱۰۹
۴۰۹	.	۴۰۹
۳۴	۷۱۲,۰۴۶	۷۱۲,۰۸۰
۱۰۶	.	۱۰۶

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۷

استهلاک

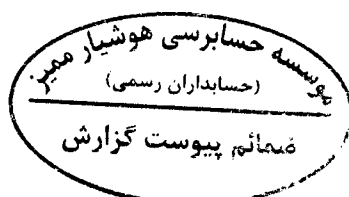
مانده در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷

۱-۶- حق امتیاز خدمات عمومی شامل خرید حق انشعاب گاز از سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی می باشد که از بابت آن مبلغ ۲۱۰,۰۰۰

میلیون ریال در سال ۱۳۹۸ پرداخت گردید و مابقی طی شصت قسط متوالی یکماهه (قسط اول به مبلغ ۸,۸۰۶ میلیون ریال و مابقی اقساط به مبلغ ۸,۳۶۰ میلیون ریال) می باشد.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۷- پیش پرداخت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۵	۱۷۷	همکاران سیستم
۱۰	۱۰	شرکت افق تامین انرژی
۱۷۰	۱۰۲	شرکت پویندگان محیط زیست
۲۳۲	۰	شرکت برسد سازان کیمیا
۵۴۷	۲۸۹	

۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

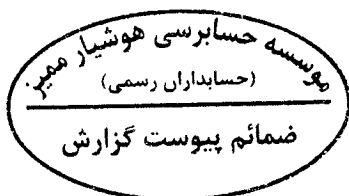
۱۳۹۷	۱۳۹۸	
خالص	خالص	کاهش ارزش
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۰
۱۵۷	۰	۰
۰		۱۵۲
۳,۱۵۷	۳,۰۰۰	۰

سایر دریافتنی ها

سپرده اجاره دفتر مرکزی (شرکت پتروشیمی فن آوران)

کارکنان

مالیات و عوارض ارزش افزوده



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۲۰,۰۰۰	۹-۱
-	۱۲۰,۰۰۰	

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۹-۱- سپرده بانکی بابت یک فقره حساب کوتاه مدت شماره ۶۲۶۹۷۳۶۲۷۳ نزد بانک تجارت شعبه گاندی با نرخ ۲۰ درصد یکساله می باشد.

۱۰- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲۹,۱۵۶	۲۰۷,۸۷۴	۱۰-۱
۰	۳۲۸	
۱۲۹,۱۵۶	۲۰۸,۲۰۲	

موجودی نزد بانک ها

موجودی نزد تنخواه گردانها

۱۰-۱- موجودی نزد بانک ها بشرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۲۰۵,۹۸۴	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت گاندی ۲۱۹۳۹۴۸۹۶
۷,۲۳۸	۱,۷۲۷	سپرده کوتاه مدت بانک ملت گاندی ۵۵۸۳۰۸۵۴۰۴
-	۱۶۳	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت گاندی ۲۱۹۱۲۷۸۷۱
۱۲۱,۹۱۸	-	سپرده کوتاه مدت بانک رفاه پاسداران ۲۵۸۲۸۶۶۱۱
۱۲۹,۱۵۶	۲۰۷,۸۷۴	

۱۱- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۱۰۰ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت
۵۹/۹۸	۵۹,۹۸۰,۰۰۰	۵۹/۹۸
۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۲۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱
۰/۰۱	۱۰,۰۰۰	۰/۰۱
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

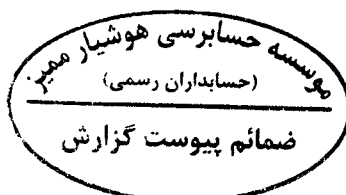
شرکت پتروشیمی فن آوران

شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی

شرکت پتروفرهنگ

شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین

شرکت پتروشیمی فارابی



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۲- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۹ اساسنامه، مبلغ ۲۰.۱۱۲ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۱۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۹	۵۶۹	مانده در ابتدای سال
۰	(۴۰۵)	پرداخت شده طی دوره
۳۲۰	۴۸۲	ذخیره تأمین شده
۵۶۹	۶۴۶	مانده در پایان سال

۱۴- حساب های پرداختنی و سایر پرداختنی ها

۱۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		سایر پرداختنی ها:
		حساب های پرداختنی:
۷,۲۹۰	۷,۲۹۰	شرکت پتروشیمی فن آوران ۱۴-۱-۱
-	۵۷۳,۷۵۷	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ۱۴-۱-۲
	۴۱۷,۰۰۰	علی الحساب دریافتی از سهامداران بابت افزایش سرمایه ۱۴-۱-۳
۳۶۸	۳۶۸	شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی
۵۳	۶۵	مالیاتهای تکلیفی
-	۲۵	مالیاتهای حقوق
۷۵	۸۹	حق بیمه های پرداختنی
۱۰۲	۰	موسسه حسابرسی دایا رهیافت
-	۶۱	موسسه حسابرسی هوشیار ممیز
۵۴	۴۰۶	سایر
۷,۹۴۲	۹۹۹,۰۶۱	

۱۴-۱-۱- بدهی به شرکت پتروشیمی فن آوران عمدتاً بابت پرداخت هزینه حقوق و مزایای مدیر عامل و سایر هزینه های شرکت در سنوات گذشته است.

۱۴-۱-۲- بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بابت حق انشعاب گاز و هزینه اجاره به شرط تملیک زمین شرکت در منطقه می باشد.

۱۴-۱-۳- بنابر توافق هیأت مدیره و صورتجلسه شماره ۵۵ مورخ ۹۸/۰۶/۲۶ سهامداران طی سال مبالغ ذیل را بابت علی الحساب افزایش سرمایه به شرکت پترواولفین فن آوران واریز نموده اند.

۱۳۹۸/۱۲/۲۹

میلیون ریال

۲۵۰,۱۱۷

۸۳,۴۰۰

۸۳,۴۰۰

۴۱,۷

۴۱,۷

۴۱۷,۰۰۰

نام واریز کننده

شرکت پتروشیمی فن آوران
شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی
شرکت پتروفرهنگ
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامر
شرکت پتروشیمی فارابی

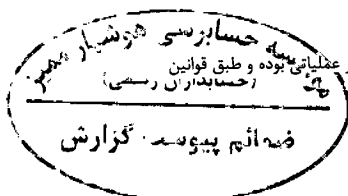
۱۵- مالیات پرداختنی

مالیات - مبالغ به میلیون ریال

سال	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختنی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی	نحوه تشخیص
۱۳۹۶	۹,۸۷۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی شده
۱۳۹۷	۸,۹۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده
۱۳۹۸	۱۶,۹۹۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	رسیدگی نشده

مالیات عملکرد تا سال ۱۳۹۶ رسیدگی گردیده و به موجب برگ قطعی، شرکت فاقد درآمد مشمول مالیات بوده است.

۱۵-۲- خصوص مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸، با توجه به ماهیت سود سپرده سرمایه گذاری شرکت که جز درآمدهای غیر عملیاتی بوده و طبق قوانین (حسابداری رسمی) مالیاتی معاف از مالیات است از این بابت ذخیره های شناسایی نگردیده است.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص)-در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۶- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
مانده پرداخت نشده	اسناد پرداختنی	جمع	اسناد پرداختنی	جمع	جمع
۰	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰
۹۰۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۰
۹۰۰	۰	۹۰۰	۰	۰	۱۰,۰۰۰

سال ۱۳۹۶

سال ۱۳۹۷

۱۷- نقد حاصل از عملیات

انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۴۲,۲۴۴	۸,۹۷۸	۱۶,۹۹۶
۶۴۶	۳۲۰	۷۷
۹۶۶	۲۵۱	۳۳۱
(۹۵,۳۷۹)	(۲۱,۶۷۷)	(۳۶,۲۷۵)
(۵۱,۵۲۳)	(۱۲,۱۲۸)	(۱۸,۸۷۱)
(۳,۱۵۲)	۸۲۲	۵
(۲۸۹)	(۳۵۸)	۲۵۸
۸,۳۰۴	۱,۷۳۹	۳۶۲
۴,۸۶۳	۲,۲۰۳	۶۲۵
(۴۶,۶۶۰)	(۹,۹۲۵)	(۱۸,۲۴۶)

سود خالص

خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان

استهلاک دارایی های غیر جاری

سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی

کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی

کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی

افزایش پرداختنی های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

۱۸- معاملات غیر نقدی

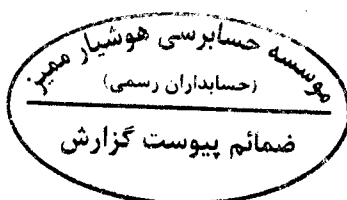
معاملات غیر نقدی عمده طی سال به شرح زیر است:

انباشته تا تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۷	سال ۱۳۹۸
ریال	ریال	ریال
۵۰۲,۰۴۷	-	۵۰۲,۰۴۷
۷۱,۷۱۰	-	۷۱,۷۱۰
۵۷۳,۷۵۷	-	۵۷۳,۷۵۷

بدهی بابت حق انشعاب گاز در زمین سایت ۵ سازمان منطقه ویژه

اقتصادی پتروشیمی

اجاره سرمایه ای زمین



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۱۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۱۹-۱- 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 با توجه نیاز به نقدینگی شرکت برنامه افزایش سرمایه دارد.

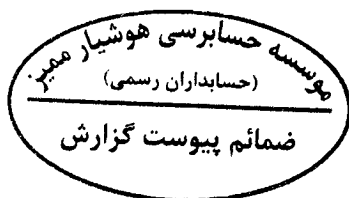
توضیح اینکه شرکت فاقد کمیته ریسک می باشد.

۱۹-۲- ریسک عدم تأمین منابع مالی

شرکت در معرض ریسک عدم تأمین منابع مالی مورد نیاز جهت احداث پروژه مواجه می باشد.

۱۹-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۰ - معاملات با اشخاص وابسته

۲۰-۱- در سال مالی ۱۳۹۸ معامله ای با اشخاص وابسته صورت نگرفته است.

۲۰-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

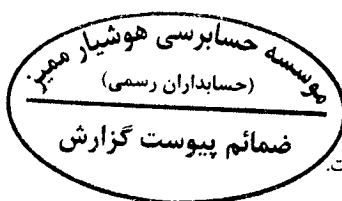
شرح	نام شخص وابسته	سایر حسابهای دریافتنی	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	علی الحساب دریافتی بابت افزایش سرمایه	۱۳۹۸/۱۲/۲۹		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی فن آوران	۳,۰۰۰	۷,۲۹۰	۵۳۹/۸۲	۲۵۰,۱۱۷	۰	۲۵۷,۹۴۶/۸	۰	۷,۲۹۰
	شرکت طراحی و مهندسی صنایع پتروشیمی	۰	۳۶۸	۱۸۰	۸۳,۴۰۰	۰	۸۳,۹۴۸	۰	۳۶۸
	شرکت پتروفرهنگ	۰	۰	۱۸۰	۸۳,۴۰۰	۰	۸۳,۵۸۰	۰	۰
	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین	۰	۰	۰/۰۹	۴۱/۷	۰	۴۱/۷۹	۰	۰
	شرکت پتروشیمی فارابی	۰	۰	۰/۰۹	۴۱/۷	۰	۴۱/۷۹	۰	۰
جمع		۳,۰۰۰	۷,۶۵۸	۹۰۰	۴۱۷,۰۰۰	۰	۴۲۵,۵۵۸/۳۸	۰	۷,۶۵۸

۲۱- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۱-۱- شرکت فاقد تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی در سال مورد رسیدگی می باشد.

۲۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

۲۲-۱- بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تائید صورت های مالی، هیچگونه رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی و یا افشاء آن باشد، رخ نداده است.



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲۳- وضعیت طرح :

مطالعات امکان سنجی فنی و اقتصادی طرح زنجیره ارزش گاز طبیعی توسط مشاور این شرکت (برساد سازان کیمیا) انجام پذیرفت که به شرح ذیل میباشد:

- یک واحد متانول با ظرفیت ۱۸۵۰ هزار تن در سال.

- یک واحد پروپیلن با ظرفیت ۴۵۰ هزار تن در سال.

- یک واحد پلی اتیلن سنگین و سبک خطی با ظرفیت ۲۸۰ هزار تن در سال.

- یک واحد پلی پروپیلن (PP) به ظرفیت ۴۵۰ هزار تن در سال.

- یک واحد اتیلن با ظرفیت ۲۸۰ هزار تن در سال.

- ترکیبات C₄+ با ظرفیت ۳۲/۹ هزار تن در سال.

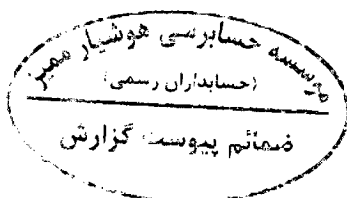
- light End با ظرفیت ۴۰/۵ هزار تن در سال.

- LPG با ظرفیت ۱۶ هزار تن در سال.

لازم به ذکر است که این زنجیره در تاریخ ۱۳۹۶/۲/۱۸ به تایید مدیریت محترم سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی رسیده و موافقت اصولی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۹/۲۶ از معاونت برنامه ریزی وزارت نفت صادر گردید و تا شش ماه (۱۳۹۸/۰۳/۲۶) دارای اعتبار بوده است و تمدید آن در مراحل پیگیری از مدیریت محترم سرمایه گذاری شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۲۳-۱- مشخصات اصلی طرح

نام طرح	متانول و زنجیره ارزش
مجری طرح	شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص)
محل احداث طرح	منطقه ویژه ماهشهر
مساحت زمین	حدوداً ۴۵ هکتار + ۵ هکتار فلر مشترک با شرکت روماک انرژی
تاریخ ثبت شرکت	۱۳۹۴/۶/۱۶
برآورد اولیه سرمایه گذاری طرح	۱۷۷،۹۵۶ میلیارد ریال (معادل ۱،۶۱۷،۷۸۵ هزار دلار)
محصولات تولیدی	پلی اتیلن و پلی پروپیلن
دوران بهره برداری طرح	۱۵ سال
تعداد افراد شاغل در زمان بهره برداری	۷۰۰ نفر
مدت زمان اجرای طرح	۴ سال
خوراک مورد نیاز	گاز طبیعی



شرکت پترواولفین فن آوران (سهامی خاص) - در مرحله قبل از بهره برداری
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۸

۲-۲۳- هزینه های مالی طرح و منابع مالی (هزار دلار)

شرح	ارزش دفتری	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	درصد
		هزار دلار	میلیارد ریال	
هزینه های طرح:				
دارایی های ثابت	۰	۱,۵۷۲,۲۲۰	۱۷۲,۹۴۴	۹۷
جمع هزینه های ثابت	۰	۱,۵۷۲,۲۲۰	۱۷۲,۹۴۴	۹۷
سرمایه در گردش	۰	۴۵,۵۶۵	۵,۰۱۳	۳
جمع هزینه های طرح	۰	۱,۶۱۷,۷۸۵	۱۷۷,۹۵۷	۱۰۰
منابع تامین مالی (فاینانس):				
جاری سهامداران	۰	۲۴۲,۶۶۸	۲۶,۶۹۳	۱۵
تسهیلات پیشنهادی بلند مدت (ارزی)	۰	۱,۳۷۵,۱۱۷	۱۵۱,۲۶۳	۸۵
جمع	۰	۱,۶۱۷,۷۸۵	۱۷۷,۹۵۶	۱۰۰

* نرخ تسعیر ارز (دلار) ۱۱۰,۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.

۱-۲۳-۲- سرمایه در گردش

سرمایه در گردش این طرح با توجه به موجودی داخل انبار، مطالبات و تنخواه گردان در ظرفیت کامل حدود ۵,۰۱۳ میلیارد ریال (معادل ۴۵,۵۶۵ هزار دلار) برآورد شده است.

۲۴- سود انباشته در پایان سال

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

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت)

مبلغ میلیون ریال
۱.۶۹۹
۱.۶۹۹

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال

پیشنهاد هیأت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره

