



| | |
|-------------------------------|---|
| شرکت: پتروشیمی خارک | سرمایه ثبت شده: 6,000,000 |
| نماد: شخارک | سرمایه ثبت نشده: 0 |
| کد صنعت (ISIC): 441122 | اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1403/06/31 (حسابرسی شده) |
| سال مالی منتهی به: 1403/12/30 | وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران |

نظر حسابرس

| گزارش بررسی اجمالی | پتروشیمی خارک |
|---|---------------|
| به مجمع عمومی صاحبان سهام | |
| بند مقدمه | |
| <p>1. صورت وضعیت مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور 1403 و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 36 پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p> | |
| بند دامنه بررسی اجمالی | |
| <p>2. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی 2410، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی آرایه نمی‌کند.</p> | |
| نتیجه گیری | |
| <p>3. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم آرایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.</p> | |

تاکید بر مطالب خاص

4. وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت به تفصیل در یادداشت توضیحی ۵-۱۶ انعکاس یافته است. در این ارتباط دریافتی های شرکت شامل مبلغ 14.139 میلیارد ریال مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت اعتبارات مالیاتی بر ارزش افزوده برای سالهای ۱۴۰۱ لغایت دوره مالی مورد گزارش بوده که به شرح یادداشت توضیحی 1-5-16، اعتبار مزبور در اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده، قابل استرداد بوده، بنا به مراتب فوق، قطعیت پذیرش اعتبار مالیات بر ارزش افزوده و استرداد آن به شرکت مورد گزارش موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.
5. همانند رویه سنوات قبل شرکت، به دلیل شرایط ناشی از تحریم های بین المللی، فروش های صادراتی شرکت مورد گزارش بدون گشایش اعتبار اسنادی و به شرح توضیحات مندرجات یادداشت توضیحی 1-5، نرخ فروش مبنای صورتحساب های صادره بر اساس نرخ های مندرج در مجلات بین المللی صورت پذیرفته و نقل و انتقال وجوه ارزی مرتبط با آن از طریق صرافی های مجاز و در چارچوب قراردادهای منعقد شده با بانکها (یادداشت توضیحی 3-16) صورت پذیرفته است.
6. وضعیت طرح ساخت واحد متانول 2، چگونگی تامین منابع مالی برای ساخت طرح، تامین خوراک مورد نیاز برای راه اندازی، بهره برداری از طرح جایگزین (اتانول صنعتی 300 هزار تنی) و زمان بندی اجرای پروژه به تفصیل در یادداشت توضیحی 4-۱۲ انعکاس یافته است. بطوریکه از یادداشت مزبور مستفاد می گردد با توجه به عدم تامین منابع مالی و همچنین تامین خوراک مورد نیاز، پروژه مزبور پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت " سایر اطلاعات " با هیات مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

بندهای توضیحی

8. صورتهای مالی شرکت برای دوره شش ماهه منتهی به 31 شهریور 1402 و سال مالی منتهی به 29 اسفند 1402 توسط حسابرس دیگری به ترتیب مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته و در گزارشات مورخ 27 آبان 1402 و 12 خرداد 1403 حسابرس مذکور، نتیجه گیری "مشروط" و "اطهارنظر" تعدیل نشده (مقبول) ارایه شده است.

سایر موارد

9. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسی های انجام شده به استثنای موضوع ابلاغیه 122/125074 مورخ 29/01/1402 سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص اصلاح اساسنامه درخصوص پرداخت سود سهام به سهامداران حداکثر چهار ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام، این موسسه به مواردی حاکمی از عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.
10. در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. این موسسه به مواردی حاکمی از نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی هشیار بهمند

| زمان | شماره عضویت | امضاء کننده | سمت |
|------------------------|-------------|-----------------------------|------------------------|
| 1403/08/28 15:58:23 | 002901 | [Amir Ahmadi [Sign | مدیرفنی هشیار بهمند |
| 1403/08/28 16:00:48 | 831252 | [Mohammadali Nazeri [Sign | شریک موسسه هشیار بهمند |
| 1403/08/28 16:05:37 | 811022 | [Mohammad Sakhaee Far [Sign | مدیر موسسه هشیار بهمند |

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|--|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | | عملیات در حال تداوم: |
| ۵۹ | ۱۴۰,۴۹۵,۲۵۲ | ۵۳,۰۸۱,۲۱۶ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | درآمدهای عملیاتی |
| (۴۳) | (۹۱,۹۳۴,۸۳۶) | (۳۲,۸۰۱,۹۳۹) | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۸۵ | ۴۸,۵۷۰,۴۱۷ | ۲۰,۲۷۹,۲۸۷ | ۲۷,۶۱۱,۳۵۰ | سود(زیان) ناخالص |
| (۱۰۷) | (۱۳,۷۸۹,۵۲۹) | (۴,۴۰۸,۸۳۳) | (۹,۱۲۸,۴۷۵) | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی) |
| ۱۲,۰۶۳ | ۱,۹۸۹,۵۷۶ | ۱۵۴,۱۳۵ | ۱۸,۷۴۶,۱۸۲ | سایر درآمدها |
| -- | ۰ | (۱,۸۲۱,۶۶۸) | ۰ | سایر هزینه ها |
| ۲۳۳ | ۳۶,۷۷۰,۴۶۴ | ۱۴,۱۹۲,۹۱۱ | ۴۷,۲۱۹,۰۵۷ | سود(زیان) عملیاتی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | هزینه های مالی |
| ۸۷ | ۲,۰۱۶,۳۷۵ | ۱,۱۰۱,۳۱۱ | ۲,۰۶۰,۹۳۰ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۲۳۳ | ۲۸,۷۸۶,۷۳۹ | ۱۵,۲۹۴,۲۲۲ | ۴۹,۲۷۹,۹۷۷ | سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات |
| | | | | هزینه مالیات بر درآمد: |
| (۲۳۶) | (۷,۸۲۸,۹۳۴) | (۳,۱۶۱,۰۶۱) | (۱۰,۶۲۷,۵۵۳) | سال جاری |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سالهای قبل |
| ۲۱۹ | ۲۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۱۲,۱۳۲,۱۶۱ | ۲۸,۶۵۲,۴۲۴ | سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم |
| | | | | عملیات متوقف شده: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|--|--|--|--------------------------|-------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ۲۱۹ | ۲۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۱۲,۱۲۳,۱۶۱ | ۲۸,۶۵۲,۴۲۴ | سود(زیان) خالص |
| | | | | سود(زیان) پایه هر سهم: |
| ۲۳۲ | ۴,۸۳۹ | ۱,۸۴۳ | ۶,۱۱۲ | عملیاتی (ریال) |
| ۸۸ | ۲۳۶ | ۱۸۲ | ۳۴۴ | غیرعملیاتی (ریال) |
| ۲۱۹ | ۵,۱۷۵ | ۲,۰۲۶ | ۶,۴۵۶ | ناشی از عملیات در حال تداوم |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ناشی از عملیات متوقف شده |
| ۲۱۹ | ۵,۱۷۵ | ۲,۰۲۶ | ۶,۴۵۶ | سود(زیان) پایه هر سهم |
| ۲۱۹ | ۵,۱۶۰ | ۲,۰۲۲ | ۶,۴۴۲ | سود (زیان) خالص هر سهم - ریال |
| ۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | شرح |
|------------|--|--|--------------------------|---|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ۲۱۹ | ۲۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۱۲,۱۲۳,۱۶۱ | ۲۸,۶۵۲,۴۲۴ | سود(زیان) خالص |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جمع |
| | | | | سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مالیات بر درآمد اقلام فوق |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جمع |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات |
| ۲۱۹ | ۲۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۱۲,۱۲۳,۱۶۱ | ۲۸,۶۵۲,۴۲۴ | سود(زیان) جامع سال |
| توضیحات | | | | |

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | به تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| | | | | دارایی‌ها |
| | | | | دارایی‌های غیرجاری |
| ۷ | ۱۵,۹۹۴,۱۴۵ | ۱۸,۷۵۹,۰۴۴ | ۲۰,۰۷۴,۷۷۲ | دارایی‌های ثابت مشهود |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | سرمایه‌گذاری در املاک |
| (۲۸) | ۱۱,۱۰۰ | ۳۶,۳۴۴ | ۲۶,۱۳۱ | دارایی‌های نامشهود |
| ۰ | ۳۳۰,۱۹۱ | ۱۴,۸۱۱,۵۹۱ | ۱۴,۸۱۱,۵۹۱ | سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دریافتنی‌های بلندمدت |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی مالیات انتقالی |
| (۳) | ۵۴۱,۶۱۲ | ۸۶۲,۲۱۴ | ۸۳۴,۰۴۷ | سایر دارایی‌ها |
| ۴ | ۱۶,۷۶۷,۰۴۸ | ۳۴,۴۶۹,۰۹۳ | ۳۵,۷۴۶,۵۴۱ | جمع دارایی‌های غیرجاری |
| | | | | دارایی‌های جاری |
| ۵۴ | ۹۴۱,۱۰۹ | ۶۱۸,۳۰۶ | ۹۵۴,۱۰۲ | سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها |
| (۱۵) | ۱۴,۴۱۹,۵۷۳ | ۱۴,۹۱۷,۶۲۶ | ۱۳,۷۳۷,۶۸۳ | موجودی مواد و کالا |
| ۲۷ | ۳۳,۸۵۱,۸۴۰ | ۲۶,۸۲۵,۱۵۳ | ۳۴,۰۲۳,۱۲۷ | دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها |
| ۲ | ۱,۱۵۲,۷۷۹ | ۲,۹۷۲,۰۰۰ | ۲,۰۶۹,۰۰۰ | سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت |
| ۱۲۰ | ۱۲,۵۹۱,۱۵۹ | ۸,۸۷۲,۹۳۲ | ۱۹,۴۸۱,۷۵۱ | موجودی نقد |
| ۳۰ | ۶۱,۹۵۷,۴۶۰ | ۵۴,۲۱۶,۰۰۷ | ۷۰,۲۵۴,۶۶۳ | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | دارایی‌های نگهداری شده برای فروش |
| ۳۰ | ۶۱,۹۵۷,۴۶۰ | ۵۴,۲۱۶,۰۰۷ | ۷۰,۲۵۴,۶۶۳ | جمع دارایی‌های جاری |
| ۳۰ | ۷۸,۷۳۴,۵۰۸ | ۸۸,۶۸۵,۱۰۰ | ۱۰۶,۰۰۱,۳۰۴ | جمع دارایی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه و بدهی‌ها |
| | | | | حقوق مالکانه |
| ۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | سرمایه |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | افزایش سرمایه در جریان |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | صرف سهام |
| ۶۹ | ۱۱۸,۶۱۱ | ۲۳۴,۲۷۲ | ۳۹۶,۶۲۳ | صرف سهام خزانه |
| ۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | اندوخته قانونی |
| ۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | سایر اندوخته‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی |

| درصد تغییر | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | | تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | | شرح |
|------------|-------------------------------------|-------------|-------------------------------------|--|---------------------|-------------|-----|
| | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | حسابرسی شده | |
| ۵ | ۴۷,۱۶۷,۷۹۴ | ۴۰,۳۳۵,۵۹۹ | ۴۲,۳۷۸,۰۲۳ | سود(زیان) انباشته | | | |
| ۱۹ | (۳۳۴,۳۴۸) | (۱,۰۴۳,۰۹۰) | (۸۳۹,۹۴۴) | سهام خزانه | | | |
| ۵ | ۵۳,۶۰۳,۱۵۷ | ۴۶,۱۶۶,۷۸۲ | ۴۸,۵۸۴,۷۰۲ | جمع حقوق مالکانه | | | |
| | | | | بدهی‌ها | | | |
| | | | | بدهی‌های غیرجاری | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | پرداختی‌های بلندمدت | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات مالی بلندمدت | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | بدهی مالیات انتقالی | | | |
| ۳۳ | ۴,۹۵۰,۳۳۵ | ۶,۶۷۲,۳۴۱ | ۸,۷۹۵,۴۴۷ | ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان | | | |
| ۳۳ | ۴,۹۵۰,۳۳۵ | ۶,۶۷۲,۳۴۱ | ۸,۷۹۵,۴۴۷ | جمع بدهی‌های غیرجاری | | | |
| | | | | بدهی‌های جاری | | | |
| (۴۸) | ۲,۱۶۰,۶۷۳ | ۱۹,۹۴۳,۴۵۳ | ۱۰,۳۵۹,۳۶۳ | پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها | | | |
| ۶۵ | ۱۰,۰۸۴,۸۳۳ | ۱۳,۲۸۰,۴۶۰ | ۳۱,۹۰۸,۰۱۳ | مالیات پرداختی | | | |
| ۱,۶۱۳ | ۴۵۸,۳۸۵ | ۵۴۳,۸۷۰ | ۹,۳۹۹,۳۱۳ | سود سهام پرداختی | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | تسهیلات مالی | | | |
| ۳۳۹ | ۶,۵۰۸,۴۳۹ | ۱,۶۷۷,۶۵۴ | ۵,۵۳۴,۵۶۹ | ذخایر | | | |
| ۳۸۰ | ۹۵۹,۷۰۸ | ۴۰۳,۶۴۱ | ۱,۵۳۹,۹۹۸ | پیش‌دریافت‌ها | | | |
| ۳۶ | ۲۰,۱۷۲,۰۱۶ | ۲۵,۸۴۶,۰۷۷ | ۴۸,۶۳۱,۰۵۵ | بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش | | | |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | جمع بدهی‌های جاری | | | |
| ۳۶ | ۲۰,۱۷۲,۰۱۶ | ۲۵,۸۴۶,۰۷۷ | ۴۸,۶۳۱,۰۵۵ | جمع بدهی‌ها | | | |
| ۲۵ | ۲۵,۱۳۳,۳۵۱ | ۴۳,۵۱۸,۳۱۸ | ۵۷,۴۱۶,۵۰۳ | جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها | | | |
| ۲۰ | ۷۸,۷۳۴,۵۰۸ | ۸۸,۶۸۵,۱۰۰ | ۱۰۶,۰۰۱,۲۰۴ | | | | |

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|--|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|-------------|------------|------------|
| مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۸,۶۱۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۷,۱۶۷,۷۹۴ | (۳۳۴,۳۴۸) | ۵۳,۶۰۳,۱۵۷ |
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۸,۶۱۱ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۷,۱۶۷,۷۹۴ | (۳۳۴,۳۴۸) | ۵۳,۶۰۳,۱۵۷ |
| تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | | |
| سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ | | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ |

| شرح | سرمایه | افزایش سرمایه در جریان | صرف سهام | صرف سهام خزانه | اندرخته قانونی | سایر اندرخته‌ها | مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها | تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی | سود انباشته | سهام خزانه | جمع کل |
|---|-----------|------------------------|----------|----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| اصلاح اشتباهات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تغییر در رویه‌های حسابداری | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۰ | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۰ | ۳۰,۹۵۷,۸۰۵ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۷,۸۰۰,۰۰۰) | (۳۷,۸۰۰,۰۰۰) | (۶,۸۴۲,۱۹۵) |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۹۰۲,۱۳۵) | (۹۰۲,۱۳۵) | (۹۰۲,۱۳۵) |
| فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۹۳,۲۹۳ | ۱۹۳,۲۹۳ | ۱۹۳,۲۹۳ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۵,۶۶۲ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۱۵,۶۶۲ |
| تخصیص به اندرخته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۳۴,۲۷۳ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۰,۳۳۵,۵۹۹ | (۱,۰۴۳,۰۹۰) | ۴۶,۱۶۶,۷۸۳ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۶۵۲,۴۳۴ | ۰ | ۳۸,۶۵۲,۴۳۴ |
| سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۳۸,۶۵۲,۴۳۴ | ۰ | ۳۸,۶۵۲,۴۳۴ |
| سود سهام مصوب | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۳۶,۶۰۰,۰۰۰) | (۳۶,۶۰۰,۰۰۰) | (۳۶,۶۰۰,۰۰۰) |
| افزایش سرمایه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| افزایش سرمایه در جریان | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| خرید سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | (۱۰۱,۴۳۱) | (۱۰۱,۴۳۱) | (۱۰۱,۴۳۱) |
| فروش سهام خزانه | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۲,۳۵۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۶۲,۳۵۰ |
| انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به اندرخته قانونی | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| تخصیص به سایر اندرخته‌ها | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۳۹۶,۶۲۳ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۵۰,۰۰۰ | ۰ | ۰ | ۴۲,۳۷۸,۰۳۳ | (۸۳۹,۹۴۴) | ۴۸,۵۸۴,۷۰۲ |

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

| شرح | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | |
|--|--------------------------|--|--|
| | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی: | | | |

| درصد تغییر | شرح | | |
|--|--------------------------|--|--|
| | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ |
| | حسابرسی نشده | حسابرسی شده | حسابرسی شده |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| ۸ | (۳۷,۸۴۳,۶۵۷) | (۳۰,۱۴۷,۵۴۰) | (۳۷,۷۱۵,۵۱۵) |
| ۱۰ | (۳۷,۴۷۸,۱۶۱) | (۳۰,۴۴۸,۹۳۳) | (۳۸,۳۰۸,۶۹۵) |
| -- | ۹,۵۱۳,۰۱۵ | (۸,۳۹۳,۶۹۹) | (۴,۶۷۹,۰۰۲) |
| (۳۰) | ۸,۸۷۲,۹۳۳ | ۱۳,۵۹۱,۱۵۹ | ۱۳,۵۹۱,۱۵۹ |
| -- | ۱,۰۹۵,۸۱۴ | (۱۵۰,۳۸۶) | ۹۶۰,۷۶۵ |
| ۳۷۰ | ۱۹,۴۸۱,۷۵۱ | ۴,۱۴۷,۰۷۴ | ۸,۸۷۲,۹۳۳ |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | |
| دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفهیمی مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افزایش اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | | |

درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نوع کالا | | واحد ظرفیت | میان | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | | | | | | | | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|---------------------------------|------------|------------------------------|---------|-------------|-------------|------------|--------------|-------------|--------|--------|------------|---------------------------------|--------|--------|--------|--|--------|--------|-------------|------------|------------|-------------|------------|------------|
| کالا | واحد ظرفیت | عملی | و | تعداد | مبلغ | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | تعداد | تولید | |
| کالا | واحد ظرفیت | عملی | مرجع | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش | فروش |
| فروش داخلی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع فروش داخلی | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| فروش صادراتی: | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| گوگرد. | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۳۳,۰۵۰ | ۱,۱۷۷,۳۴۹ | ۹۴,۳۵۳ | ۹۴,۳۵۳ | ۳۳,۳۴۱,۳۳۳ | ۳۳,۳۴۱,۳۳۳ | ۲۳,۹۹۳,۱۵۷ | (۴,۳۷۸,۵۵۱) | (۱,۳۸۵,۳۹۴) | ۵۲,۰۰۲ | ۵۲,۰۰۲ | ۸۶۵,۸۷۱ | ۲۸,۳۵۸,۵۳۰ | ۳۰,۵۳۳ | ۳۰,۵۳۳ | ۲۳,۷۹۸ | ۲۳,۷۹۸ | ۶۳,۲۶۷ | ۶۳,۲۶۷ | ۴۱,۵۳۷,۵۱۶ | ۲,۶۳۷,۹۵۴ | ۲,۶۳۷,۹۵۴ | ۴۱,۵۳۷,۵۱۶ | ۲,۶۳۷,۹۵۴ | ۲,۶۳۷,۹۵۴ |
| پروپان | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۶۸,۰۱۴ | ۱۰,۳۸۵,۰۰۲ | ۱۳۶,۱۴۳ | ۱۳۶,۱۴۳ | ۱۸۰,۱۶۶,۱۶۲ | ۱۸۰,۱۶۶,۱۶۲ | ۲۲,۷۳۶,۵۲۰ | (۱۳,۵۳۳,۹۸۳) | ۹,۲۰۲,۵۲۸ | ۵۶,۷۶۸ | ۵۶,۷۶۸ | ۱۱,۷۴۲,۳۷۲ | ۲۰۸,۳۷۱,۷۳۸ | ۵۶,۳۵۳ | ۵۶,۳۵۳ | ۵۵,۴۳۳ | ۵۵,۴۳۳ | ۵۶,۱۱۷ | ۵۶,۱۱۷ | ۲۳۰,۷۶۳,۹۹۳ | ۱۳,۹۴۹,۷۸۳ | ۱۳,۹۴۹,۷۸۳ | ۲۳۰,۷۶۳,۹۹۳ | ۱۳,۹۴۹,۷۸۳ | ۱۳,۹۴۹,۷۸۳ |

| نوع کالا | واحد | ظرفیت عملی | میان و مرجع قیمت گذاری | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | | | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | |
|-----------------------|------|------------|------------------------|---------------------------------|------------|------------------------------|------------|-------------|------------------------|------------------------|----------|-------------|--------------|--|-------------|-------------|
| | | | | تعداد فروش | مبلغ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش | نرخ فروش | تعداد تولید | تعداد فروش |
| یونان | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۶۸,۵۱۱ | ۱۰,۲۸۹,۳۲۱ | ۱۴۱,۸۳۱ | ۱۵۰,۴۴۷ | ۱۸۶,۸۵۷,۶۴۴ | ۲۸,۱۱۲,۱۷۳ | ۱۳,۲۱۷,۸۸۱(۱۵,۸۹۴,۳۸۴) | ۶۴,۴۶۳ | ۲۰۳,۰۴۰,۰۳۸ | ۱۳,۰۸۸,۵۷۰ | (۶,۸۴۲,۶۹۵) | ۱۳,۵۶۲,۴۹۷ | ۲۳۱,۵۲۳,۴۴۴ |
| متانول | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۳۲۷,۲۸۸ | ۳۲,۸۷۷,۸۱۱ | ۶۷۸,۳۳۵ | ۶۶۶,۰۹۳ | ۱۰۰,۰۲۰,۰۶۲ | ۶۶,۶۲۳,۵۶۳ | ۱۸,۵۳۱,۹۶(۴۸,۰۹۰,۶۰۳) | ۴۰۲,۴۰۹ | ۱۱۷,۰۹۳,۱۶۰ | ۴۷,۱۱۸,۹۳۹ | (۱۷,۴۲۵,۶۹۱) | ۲۷,۴۹۵,۹۱۰ | ۱۲۱,۱۰۴,۹۵۰ |
| پنتان+ | تن | ۰ | نرخهای جهانی | ۴۲,۲۰۹ | ۸,۴۵۱,۸۳۳ | ۹۹,۰۲۱ | ۹۴,۶۴۹ | ۳۱۱,۷۳۸,۵۳۹ | ۳۰,۰۴۰,۸۴۱ | ۱۰,۰۰۳,۴۲۵(۱۰,۰۳۷,۴۱۶) | ۴۷,۴۶۶ | ۳۴۶,۴۷۶,۶۵۷ | ۱۱,۶۹۹,۳۶۱ | (۵,۱۲۹,۹۱۲) | ۱۱,۸۸۸,۹۶۱ | ۲۵۸,۴۵۵,۶۷۴ |
| جمع فروش صادراتی | | | | ۴۵۹,۱۷۲ | ۵۳,۰۸۱,۳۱۶ | ۱,۱۲۳,۵۹۹ | ۱,۱۲۹,۸۷۹ | ۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳ | ۴۸,۵۷۰,۴۱۷(۹۱,۹۳۴,۸۳۶) | ۶۰۱,۲۳۴ | ۵۶۵,۷۰۰ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | ۶۷,۵۲۵,۱۰۵ | ۴۴۹,۱۳۳ | ۴۵۴,۳۳۰ |
| درآمد ارائه خدمات: | | | | | | | | | | | | | | | | |
| جمع درآمد ارائه خدمات | | | | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر | | | | | | ۰ | | | | | | | | | | |
| جمع | | | | ۴۵۹,۱۷۲ | ۵۳,۰۸۱,۳۱۶ | ۱,۱۲۳,۵۹۹ | ۱,۱۲۹,۸۷۹ | ۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳ | ۴۸,۵۷۰,۴۱۷(۹۱,۹۳۴,۸۳۶) | ۶۰۱,۲۳۴ | ۵۶۵,۷۰۰ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | ۶۷,۵۲۵,۱۰۵ | ۴۴۹,۱۳۳ | ۴۵۴,۳۳۰ |

رند فروش و بهای تمام شده در 5 سال اخیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی ۱۲۹۸/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۲۹۹/۱۲/۳۰ | سال مالی ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | سال مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--|
| مبلغ فروش | ۳۶,۱۹۳,۱۴۵ | ۵۱,۷۰۶,۴۴۹ | ۹۳,۰۱۲,۰۷۳ | ۱۱۱,۷۹۸,۳۳۸ | ۱۴۰,۴۹۵,۲۵۳ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | ۶۷,۵۲۵,۱۰۵ |
| مبلغ بهای تمام شده | (۱۱,۲۹۱,۴۰۴) | (۱۸,۵۶۹,۵۷۱) | (۵۵,۰۷۳,۰۶۷) | (۶۶,۹۵۸,۷۴۳) | (۹۱,۹۳۴,۸۳۶) | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | (۴۱,۵۲۳,۳۳۴) |

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

با توجه به مقادیر تولید و فروش واقعی ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ و ۶ ماهه برآوردی، تولید محصولات به مقدار ۱۰۲۰۰۳۰ تن و فروش محصولات به مقدار ۱۰۵۰۳۵۷ تن پیش بینی می گردد.

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات

| | | |
|------------------|--|--|
| نرخ فروش محصولات | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | نرخ محصولات براساس نرخ های جهانی و تشریفات تخصصی بین المللی تعیین می گردد. |
|------------------|--|--|

بهای تمام شده

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|-------------------|--|---|--|
| مواد مستقیم مصرفی | ۵۷,۸۲۳,۳۳۸ | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | ۲۴,۸۷۲,۷۲۴ |

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|-----------------------------------|--|---|--|
| دستمزد مستقیم تولید | ۶,۰۱۹,۹۹۰ | ۴,۳۲۲,۶۲۵ | ۴,۳۲۱,۲۸۲ |
| سربار تولید | ۳۷,۲۸۵,۱۶۲ | ۱۴,۵۹۷,۸۱۱ | ۱۳,۸۴۵,۳۷۰ |
| جمع | ۹۱,۱۲۸,۴۸۰ | ۲۴,۱۱۶,۵۹۶ | ۲۳,۰۴۰,۳۸۶ |
| هزینه جذب نشده در تولید | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع هزینه های تولید | ۹۱,۱۲۸,۴۸۰ | ۲۴,۱۱۶,۵۹۶ | ۲۳,۰۴۰,۳۸۶ |
| خالص موجودی کالای در جریان ساخت | ۰ | ۰ | ۰ |
| ضایعات غیر عادی | ۰ | ۰ | ۰ |
| بهای تمام شده کالای تولید شده | ۹۱,۱۲۸,۴۸۰ | ۲۴,۱۱۶,۵۹۶ | ۲۳,۰۴۰,۳۸۶ |
| موجودی کالای ساخته شده اول دوره | ۹,۱۸۱,۵۶۵ | ۸,۳۹۵,۲۰۹ | ۵,۶۰۸,۱۴۲ |
| موجودی کالای ساخته شده پایان دوره | (۸,۳۹۵,۲۰۹) | (۵,۶۰۸,۱۴۲) | (۷,۱۲۵,۲۰۴) |
| بهای تمام شده کالای فروش رفته | ۹۱,۹۲۴,۸۲۶ | ۲۴,۹۰۳,۶۶۲ | ۴۱,۵۲۳,۳۲۴ |
| بهای تمام شده خدمات ارائه شده | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع بهای تمام شده | ۹۱,۹۲۴,۸۲۶ | ۲۴,۹۰۳,۶۶۲ | ۴۱,۵۲۳,۳۲۴ |

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

| | |
|--|--|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | ۱- نرخ خوراک و سوخت شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) برای ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۲ براساس صورتحسابهای ارسالی شرکت ملی نفت، به ترتیب به نرخ متوسط ۶۵.۶۵۵ ریال برای هر متر مکعب و نرخ ۳۱.۱۸۶ ریال محاسبه گردیده است. ۲- نرخ خوراک شرکت پتروشیمی خارک برای ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۲ مبلغ ۷۵.۸۶۳ ریال برای هر متر مکعب و نرخ سوخت برابر ۲۷.۹۲۱ ریال برآورد شده است. ۳- هزینه های شش ماهه دوم معادل هزینه های شش ماهه اول سال برآورد گردیده است. |
| «جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا

| شرح محصول | واحد | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|------|---------------------------------|-------------|-----------------------------|---------|-------------|-----------------------------|-----------|--------------------|-----------------------------|-------------|------------|-----------------------------|-------------------|------------|-----------------------------|
| | | موجودی اول دوره | | | تولید | | | تعدیلات | | | فروش | | | موجودی پایان دوره | | |
| | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| بروپان | تن | ۶,۳۳۱ | ۹۸,۳۴۵,۸۶۷ | ۶۱۲,۱۷۰ | ۵۶,۷۶۸ | ۱۱۰,۷۵۳,۵۳۳ | ۶,۲۸۷,۲۵۶ | (۳۳۳,۵۷۳) | ۱۰۳,۳۵۰,۴۴۳(۳,۳۶۰) | ۵۶,۳۵۳ | ۱۰۹,۱۹۹,۰۶۷ | ۶,۱۵۳,۶۹۵ | ۴,۳۸۶ | ۱۱۶,۷۷۱,۳۱۸ | ۵۱۲,۱۵۹ | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| بوتان | تن | ۴,۶۳۷ | ۱۰۰,۰۱۸,۳۲۱ | ۴۶۳,۷۸۵ | ۶۹,۳۲۹ | ۱۰۷,۶۰۰,۴۱۲ | ۷,۴۴۹,۰۶۹ | (۱۲۰,۸۵۹) | ۱۰۱,۹۰۴,۷۳۳(۱,۱۸۶) | ۶۴,۴۶۲ | ۱۰۶,۱۴۹,۱۸۶ | ۶,۸۴۳,۶۹۵ | ۸,۲۱۷ | ۱۱۵,۵۲۸,۷۸۲ | ۹۴۹,۳۰۰ | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| پنتان+ | تن | ۱۰,۹۲۰ | ۹۸,۴۵۷,۷۸۴ | ۱,۰۷۵,۱۵۹ | ۴۴,۳۷۶ | ۱۱۱,۳۱۶,۸۹۹ | ۴,۹۲۸,۶۶۷ | (۳۲۸) | ۱۰۳,۵۰۴,۳۸۶ | ۴۷,۴۶۶ | ۱۰۸,۰۷۵,۵۰۷ | ۵,۱۲۹,۹۱۲ | ۷,۵۰۳ | ۱۱۲,۳۴۵,۱۰۸ | ۸۵۰,۳۱۵ | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| متانول | تن | ۷۱,۷۲۷ | ۶۸,۰۵۵,۸۶۵ | ۴,۸۸۱,۴۴۳ | ۳۴۳,۴۲۵ | ۶۸,۳۶۱,۱۰۴ | ۳۳,۴۷۶,۹۱۲ | (۸۲,۸۵۸) | ۶۸,۴۷۷,۶۸۶(۱,۳۱۰) | ۴۰۳,۴۰۹ | ۶۸,۱۵۳,۷۷۱ | ۳۷,۲۳۵,۶۹۱ | ۱۱,۵۳۳ | ۷۳,۶۸۴,۷۳۱ | ۸۴۹,۸۰۶ | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| گوگرد | تن | ۳۲,۴۷۱ | ۴۱,۹۶۵,۲۰۰ | ۱,۳۲۲,۶۵۲ | ۵۲,۰۰۲ | ۴۶,۸۲۶,۳۷۶ | ۲,۴۲۵,۵۸۰ | ۰ | ۰ | ۳۰,۵۳۳ | ۴۴,۲۶۹,۱۵۱ | ۱,۲۵۱,۶۷۰ | ۵۲,۹۴۰ | ۴۵,۲۵۷,۱۰۰ | ۲,۴۴۶,۵۶۳ | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| جمع کل | | | ۸,۳۹۵,۲۰۹ | | | ۲۴,۵۷۷,۴۸۴ | (۴۶۰,۸۸۸) | | | | | ۲۴,۹۰۳,۶۶۲ | | | ۵,۶۰۸,۱۴۲ | بهای تمام شده - میلیون ریال |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی)

| شرح محصول | واحد | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | | |
|-----------|------|--|-------|---------|------|-------------------|
| | | موجودی اول دوره | تولید | تعدیلات | فروش | موجودی پایان دوره |
| | | | | | | |

| شرح محصول | واحد | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | | | مقدار | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال | موجودی اول دوره - میلیون ریال | | |
|-----------|------|--------|-------------|-----------------------------|---------|-------------|-----------------------------|-------------|--------|-------|------------|-----------------------------|-------------------------------|------------|-----------------------------|
| | | | | | | | تولید | میلیون ریال | تعدیلی | | | | موجودی اول دوره | نرخ - ریال | بهای تمام شده - میلیون ریال |
| پروپان | تن | ۴,۳۸۶ | ۱۱۶,۷۷۱,۳۱۸ | ۵۱۳,۱۵۹ | ۵۵,۴۳۳ | ۱۳۶,۹۸۱,۶۱۷ | ۷,۰۳۸,۸۴۵ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| یوتان | تن | ۸,۳۱۷ | ۱۱۵,۵۳۸,۷۸۳ | ۹۴۹,۳۰۰ | ۵۶,۱۷۱ | ۱۳۳,۹۹۳,۸۴۰ | ۶,۹۶۴,۸۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| پنتان + | تن | ۷,۵۰۲ | ۱۱۳,۳۴۵,۱۰۸ | ۸۵۰,۳۱۵ | ۳۸,۵۵۴ | ۱۳۴,۸۴۶,۱۳۸ | ۵,۱۹۸,۸۵۸ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| متانول | تن | ۱۱,۵۳۳ | ۷۳,۶۸۴,۷۳۱ | ۸۴۹,۸۰۶ | ۳۷۰,۳۷۵ | ۸۱,۰۳۸,۰۸۰ | ۳۱,۹۱۰,۶۷۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| گوگرد | تن | ۵۳,۹۴۰ | ۴۵,۳۵۷,۱۰۰ | ۲,۴۴۶,۵۶۲ | ۳۳,۷۹۸ | ۵۷,۰۱۹,۷۶۴ | ۱,۹۳۷,۱۵۴ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع کل | | | | ۵,۶۰۸,۱۴۳ | | | ۴۳,۰۴۰,۳۸۶ | ۰ | | | | | | | |

گردش مقداری - ریالی موجودی کالا (برآوردی پایان سال آینده)

خرید و مصرف مواد اولیه

| دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | | | | | | واحد | شرح |
|---------------------------------|------|-------|-------------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|-----------------|------|-------|-----------------|------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | ۶۵,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۴ | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | ۶۵,۶۱۵,۰۰۰,۰۰۰ | ۳۸۴ | ۰ | ۰ | ۰ | میلیون متر مکعب | گاز ترش (خوراک) |
| ۰ | | | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | | | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | | | ۰ | | | | جمع مواد اولیه داخلی |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: |
| ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | | جمع مواد اولیه وارداتی |
| ۰ | | | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | | | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | | | ۰ | | | | جمع کل |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی)

| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | | | | | | | | | | واحد | شرح |
|--|------|-------|-------------|----------------|-------|--------------|----------------|-------|-----------------|------|-------|-----------------|------------------------|
| موجودی پایان دوره | | | مصرف | | | خرید طی دوره | | | موجودی اول دوره | | | | |
| مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | مبلغ | نرخ | مقدار | | |
| میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | میلیون ریال | ریال | | | |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه داخلی: |
| ۰ | ۰ | ۰ | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | ۷۵,۸۳۴,۵۵۴,۸۷۸ | ۳۳۸ | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | ۷۵,۸۳۴,۵۵۴,۸۷۸ | ۳۳۸ | ۰ | ۰ | ۰ | میلیون متر مکعب | گاز ترش (خوراک) |
| ۰ | | | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | | | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | | | ۰ | | | | جمع مواد اولیه داخلی |
| | | | | | | | | | | | | | مواد اولیه وارداتی: |
| ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | ۰ | | | | جمع مواد اولیه وارداتی |
| ۰ | | | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | | | ۳۴,۸۷۳,۷۳۴ | | | ۰ | | | | جمع کل |

خرید و مصرف مواد اولیه (برآوردی پایان سال آینده)

برآورد شرکت از تغییرات نرخ خرید مواد اولیه

| | | |
|--|--------------------|---|
| نرخ خرید مواد اولیه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | برآورد دوره ۶ ماهه | ۱- نرخ خوراک و سوخت شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) برای ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۳ براساس صورتحسابه‌ای ارسالی شرکت ملی نفت، به ترتیب به نرخ متوسط ۶۵.۶۵۵ ریال برای هر متر مکعب و نرخ ۳۱.۱۸۶ ریال محاسبه گردیده است. ۲- نرخ خوراک شرکت پتروشیمی خارک برای ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۳ مبلغ ۷۵.۸۶۲ ریال برای هر متر مکعب و نرخ سوخت برابر ۲۷.۹۲۱ ریال برآورد شده است. |
| «جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.» | | |
| اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست. | | |

هزینه های سر بار و هزینه های عمومی و اداری شرکت

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | هزینه سر بار | | | هزینه های اداری، عمومی و فروش | | |
|-----------------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|-------------------------------|---------------------------------|--|
| | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
| هزینه حقوق و دستمزد | ۷,۱۳۲,۲۰۹ | ۵,۷۸۸,۰۷۸ | ۴,۸۱۵,۶۳۳ | ۱,۵۵۷,۱۸۷ | ۱,۰۷۴,۷۷۶ | ۱,۰۱۹,۳۱۱ |
| هزینه استهلاک | ۸۲۵,۱۵۷ | ۴۸۶,۳۶۶ | ۴۸۶,۳۶۶ | ۶۲,۶۸۶ | ۲۵,۷۲۴ | ۲۵,۷۲۴ |
| هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت) | ۱۴,۳۴۰,۱۲۵ | ۶,۳۴۱,۵۹۴ | ۶,۴۶۰,۹۶۱ | ۴,۴۱۱ | ۱,۵۶۶ | ۱,۵۶۶ |
| هزینه مواد مصرفی | ۲,۹۹۸,۸۶۳ | ۱,۱۳۴,۶۹۷ | ۱,۱۲۴,۶۹۷ | ۱۰۰,۷۱۵ | ۱۰,۱۵۰ | ۱۰,۱۵۰ |
| هزینه تبلیغات | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| حق العمل و کمیسیون فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه خدمات پس از فروش | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه مطالبات مشکوک الوصول | ۰ | ۰ | ۰ | ۱۴۲,۶۰۰ | ۰ | ۰ |
| هزینه حمل و نقل و انتقال | ۰ | ۰ | ۰ | ۸,۳۸۱,۶۴۷ | ۵,۶۷۳,۴۶۳ | ۳,۳۹۵,۰۷۴ |
| سایر هزینه ها | ۱,۹۸۸,۸۰۸ | ۹۵۷,۰۷۶ | ۹۵۷,۷۳۳ | ۳,۵۴۰,۲۸۲ | ۲,۳۴۲,۷۹۶ | ۲,۰۹۲,۴۵۱ |
| جمع | ۲۷,۲۸۵,۱۶۳ | ۱۴,۵۹۷,۸۱۱ | ۱۳,۸۴۵,۳۷۰ | ۱۳,۷۸۹,۵۳۹ | ۹,۱۲۸,۴۷۵ | ۶,۵۵۴,۱۷۶ |

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

| | |
|--|--|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | هزینه های شش ماهه دوم معادل هزینه های شش ماهه اول سال برآورد گردیده است. |
|--|--|

وضعیت کارکنان

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| تعداد پرسنل تولیدی شرکت | ۸۶۳ | ۸۹۰ | ۸۹۰ |
| تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت | ۵۲۳ | ۵۲۳ | ۵۲۳ |

وضعیت ارزی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | نوع ارز | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|-----|---------|------------------------------|---------------------------------|--|
| | | | | |

| شرح | نوع ارز | مبلغ اوبنک مالی منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال | | مبلغ ابروی ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال | | مبلغ ابروی دوره ۶ ماهه منتهی به تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ ریال | |
|---------------------------|---------|--|------------------------|--|------------------------|---|------------------------|
| | | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال | مبلغ ارزی | مبلغ ریالی-میلیون ریال |
| منابع ارزی طی دوره | دلار | ۲۶۸,۷۰۸,۱۴۵ | ۱۰۲,۹۲۲,۹۰۹ | ۱۶۶,۴۸۸,۲۶۵ | ۷۱,۰۴۹,۰۹۷ | ۱۸۹,۷۶۵,۶۱۷ | ۸۶,۰۶۹,۱۸۵ |
| مصارف ارزی طی دوره | دلار | ۲۳۱,۷۵۸,۵۲۷ | ۸۹,۱۲۲,۴۴۰ | ۱۲۲,۰۲۰,۴۵۹ | ۵۲,۵۰۵,۰۱۷ | ۱۵۶,۶۶۲,۸۷۲ | ۷۲,۲۰۴,۷۶۲ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | دلار | ۳۶,۹۴۹,۶۰۸ | ۱۳,۸۰۰,۴۶۹ | ۴۳,۴۵۷,۹۰۶ | ۱۸,۵۴۴,۰۸۰ | ۳۳,۱۰۱,۷۴۵ | ۱۳,۷۶۴,۴۲۲ |
| منابع ارزی طی دوره | یورو | ۷۴,۵۱۴,۰۲۸ | ۳۱,۰۸۱,۰۳۰ | ۳۵,۴۶۴,۹۲۸ | ۱۷,۲۳۰,۹۷۲ | ۶,۴۱۲,۵۵۸ | ۳,۰۷۲,۱۸۲ |
| مصارف ارزی طی دوره | یورو | ۷۲,۰۱۲,۲۰۸ | ۳۰,۱۲۷,۸۰۵ | ۲۹,۰۵۲,۲۷۰ | ۱۴,۱۵۸,۷۹۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | یورو | ۲,۵۰۰,۸۲۱ | ۹۴۲,۲۲۵ | ۶,۴۱۲,۵۵۸ | ۳,۰۷۲,۱۸۲ | ۶,۴۱۲,۵۵۸ | ۳,۰۷۲,۱۸۲ |
| منابع ارزی طی دوره | درهم | ۳۳۸,۹۶۸,۶۵۳ | ۳۵,۳۴۷,۰۹۲ | ۱۱۹,۲۵۵,۷۷۲ | ۱۲,۹۷۱,۴۳۲ | ۱۵,۰۹۱,۲۹۱ | ۱,۹۰۴,۲۰۳ |
| مصارف ارزی طی دوره | درهم | ۳۳۴,۹۹۵,۳۰۶ | ۳۴,۰۸۲,۳۲۴ | ۱۰۴,۱۶۴,۴۸۱ | ۱۴,۰۶۷,۳۲۹ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | درهم | ۲,۹۷۲,۳۴۷ | ۴۳۸,۷۴۹ | ۱۵,۰۹۱,۲۹۱ | ۱,۹۰۴,۲۰۳ | ۱۵,۰۹۱,۲۹۱ | ۱,۹۰۴,۲۰۳ |
| منابع ارزی طی دوره | بن | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۵,۸۲۲ | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۶,۹۵۸ | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۶,۹۵۸ |
| مصارف ارزی طی دوره | بن | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| داراییهای ارزی پایان دوره | بن | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۵,۸۲۲ | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۶,۹۵۸ | ۲,۱۴۰,۲۴۰ | ۶,۹۵۸ |

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

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

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| طرح های عمده در دست اجرا | هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال | هزینه های برآوردی ارزی طرح | نوع ارز | هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال | هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | درصد پیشرفت برآوردی فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح | تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت | توضیحات |
|--------------------------|---|----------------------------|---------|---|---|--|--|--|----------------------------------|---------------------------------------|---------|
| طرح متانول دوم | ۸,۴۰۶,۹۱۲ | ۵۴۴,۵۲۶,۰۰۰ | یورو | ۱۲,۵۴۲,۳۹۴ | ۰ | ۳۱ | ۳۲ | ۰ | ۱۴۰۶/۰۱/۱۵ | . | |

توضیحات درخصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

وضعیت شرکت‌های سرمایه‌پذیر

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| نام شرکت | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ | | | |
|----------------------------------|------------------------------|----------------|---------------------------|---------------------------------|----------------|--------------|--|--------------|------------|----------------------------------|
| | درصد مالکیت | به‌ای تمام شده | سال مالی شرکت سرمایه پذیر | درصد مالکیت | به‌ای تمام شده | درآمد هر سهم | درآمد هر سهم | درآمد هر سهم | درآمد نقدی | درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال |
| پالایش گاز خارگ | ۵۱ | ۱۷۸,۵۰۰ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۵۱ | ۱۷۸,۵۰۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |
| سایر شرکتهای پذیرفته شده در بورس | ۰ | ۱۴,۶۲۲,۰۹۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۰ | ۱۴,۶۲۲,۰۹۱ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ |

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

لازم به ذکر است مبلغ ۱۴.۶۳۳.۰۹۱ میلیون ریال شامل ، مبلغ ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ میلیون ریال بابت خرید ۸۲.۰۰۰.۰۰۰ میلیون سهم شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) در سال ۱۴۰۲ و مبلغ ۴۱.۶۹۱ میلیون ریال بابت خرید سهم بانک پارسیان در سنوات قبل می باشد.

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

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

سایر درآمدهای عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|---------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| سود تسعیر ارز | ۱,۹۸۹,۵۷۶ | ۱,۹۸۸,۱۶۰ | ۰ |
| سایر درآمدها | ۰ | ۱۶,۷۵۸,۰۲۲ | ۰ |
| جمع | ۱,۹۸۹,۵۷۶ | ۱۸,۷۴۶,۱۸۲ | ۰ |

سایر هزینه های عملیاتی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰ |
|-----------|------------------------------|---------------------------------|--|
| عملیاتی ۲ | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

منابع تامین مالی

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

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

منابع تامین مالی (برآوردی)

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

برآورد منابع تامین مالی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

| توضیحات سایر | مبلغ هزینه مالی طی دوره | مانده پایان دوره به تفکیک سررسید | | مانده پایان دوره (اصل و فرع) | | | ریالی | مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال) | نرخ سود | محل تامین |
|--------------|-------------------------|----------------------------------|---|--|-----------|---------|-------|---|--|-----------|
| | | | | ارزی | | | | | | |
| | | | | معادل ریالی تسهیلات ارزی (میلیون ریال) | مبلغ ارزی | نوع ارز | | | | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | ۱ | یورو | ۰ | ۰ | تسهیلات دریافتی از بانکها | |
| | ۰ | | | | | | | ۰ | تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره | |
| | ۰ | ۰ | ۰ | ۰ | | | ۰ | ۰ | جمع | |
| | ۰ | انتقال به دارایی | | | | | | | | |
| | ۰ | هزینه مالی دوره | | | | | | | | |

منابع تامین مالی (برآوردی پایان سال آینده)

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

.....

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

.....

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--------------------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| درآمدهای سرمایه گذاری ها | ۳,۰۱۶,۳۷۵ | ۳,۰۶۰,۹۳۰ | ۰ |
| جمع | ۳,۰۱۶,۳۷۵ | ۳,۰۶۰,۹۳۰ | ۰ |

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

| شرح | سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ |
|--------------|------------------------------|---------------------------------|--|
| اقلام متفرقه | ۰ | ۰ | ۰ |
| جمع | ۰ | ۰ | ۰ |

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

.....

| مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته | سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته | مبلغ سود خالص سال مالی گذشته | سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته | پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری |
|---------------------------------------|--|------------------------------|-----------------------------------|---|
| ۴۰,۳۳۵,۵۹۹ | ۱۵,۴۸۰,۰۰۰ | ۲۰,۹۵۷,۸۰۵ | ۲۶,۶۰۰,۰۰۰ | ۰ |

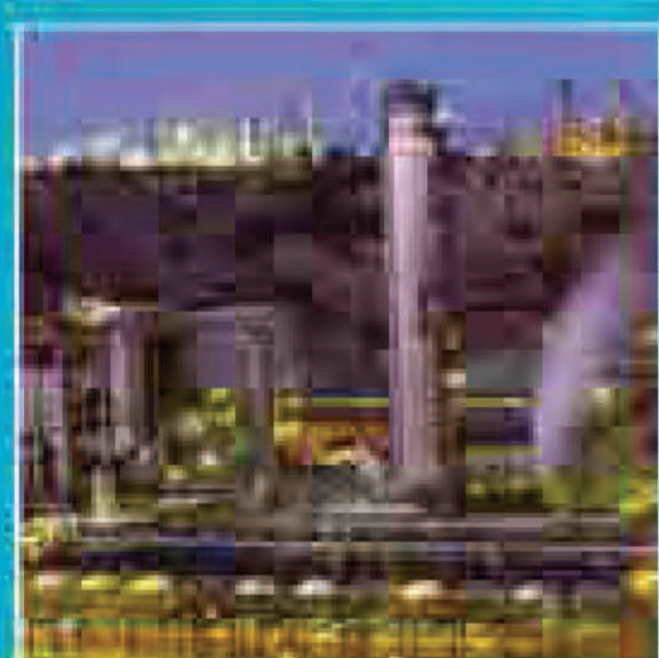
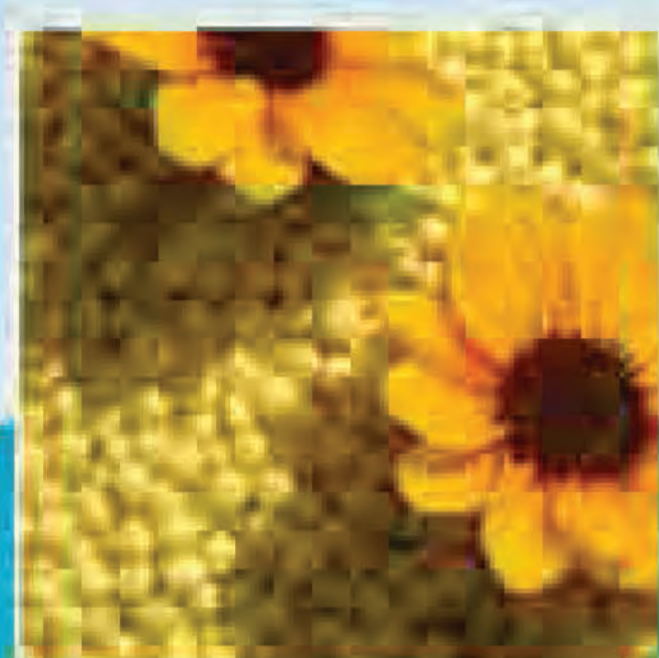
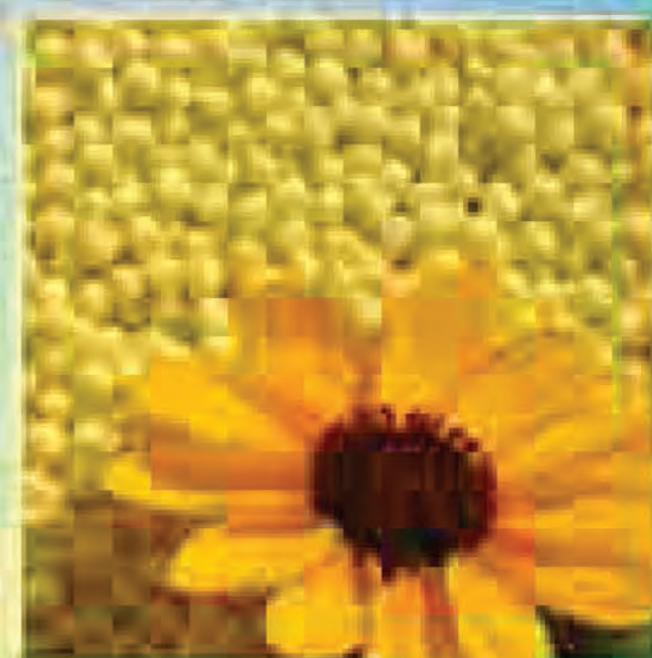
سایر برنامه های با اهمیت شرکت

| | |
|--|---|
| برآورد دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | طرح تولید اتانول صنعتی از متانول در راستای تکمیل زنجیره ارزش متانول و ایجاد ارزش افزوده تعریف گردیده است و خوراک مورد نیاز طرح از محصول واحد متانول ۱ و بخشی از گازهای فرایندی متانول تامین خواهد شد. |
|--|---|

سایر توضیحات با اهمیت

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

| نام عضو حقیقی یا حقوقی قدیم هیئت مدیره | نام عضو حقیقی یا حقوقی جدید هیئت مدیره | شماره ثبت / کد ملی | نام نماینده قبلی عضو حقوقی | نام نماینده جدید عضو حقوقی | کد ملی | سمت | موظف/ غیر موظف | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | امضا کننده صورت مالی |
|--|--|--------------------|----------------------------|----------------------------|--------|----------------------|----------------|---------------|---------------|-------------------------------------|
| سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | 10420205695 | حسن شاه ولدی | | | رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسی ارشد | مدیریت مالی | <input checked="" type="checkbox"/> |
| توسعه نفت و گاز صبا کارون | توسعه نفت و گاز صبا کارون | 14004678984 | حسن وفانی | | | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | دکتر | مدیریت اجرایی | <input checked="" type="checkbox"/> |
| مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان | مجمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان | 14004772590 | ابراهیم رادوافزون | | | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | دکتر | مدیریت دولتی | <input checked="" type="checkbox"/> |
| صبا انرژی جهان گستر | صبا انرژی جهان گستر | 14006395832 | محمدرضا تقدراسنی | | | عضو هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسی ارشد | حقوق | <input checked="" type="checkbox"/> |
| صندوق بازنشستگی و طیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده | صندوق بازنشستگی و طیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکهای ملی و ادغام شده | 10103037570 | حامد فزادی | | | نایب رئیس هیئت مدیره | غیر موظف | کارشناسی ارشد | مدیریت اجرایی | <input checked="" type="checkbox"/> |



شرکت پتروشیمی خارک

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
در سال منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

ناشر پذیرفته شده در بورس

گزارش تفسیری مدیریت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

(حسابرسی شده)

شرکت پتروشیمی خارک

(سهامی عام)

K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



فهرست مطالب

| | |
|----|----------------------------|
| ۴ | ماهیت کسب و کار شرکت |
| ۱۷ | اهداف راهبردی |
| ۲۱ | فرصت ها و ریسک ها |
| ۲۴ | نتایج عملیات و چشم اندازها |
| ۳۲ | پایداری |
| ۴۴ | ارتباط با شرکت |

شرکت پتروشیمی خارک

(سهامی عام)

K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکت هایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶ و ۹ ماهه و همچنین مقطع سالانه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار، ابلاغ نمونه گزارش تفسیری مورخ ۱۴۰۲/۰۵/۰۱ و راهنمای به کارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه شده است.

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مقدمه

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

ماهیت کسب و کار شرکت

احداث بهره برداری و تولید و صدور انواع محصولات پتروشیمی مانند پروپان، بوتان، پنتان پلاس، گوگرد و متانول.

ماهیت شرکت و صنعت

طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت، موضوع شرکت احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور انواع مختلف محصولات پتروشیمی مانند گوگرد، بوتان، پروپان، پنتان و مواد نفتی سنگین تر، متانول و هر نوع مواد حلقوی نفتی یا خطی و هر نوع ماده شیمیایی مشابه، بهره برداری کارخانه (تولیدات گوگرد، پروپان، بوتان، پنتان) با ظرفیت اسمی ۴۳۰ هزارتن از ابتدای آبان سال ۱۳۴۸ آغاز گردید، عملیات اجرایی طرح متانول اول خارک از سال ۱۳۷۳ توسط شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی به عنوان مجری طرح آغاز و در تاریخ ۱۳۷۸/۱۲/۱۵ با ظرفیت اسمی ۶۶۰ هزارتن محصول در سال در دو شیفت کاری به بهره برداری رسیده است. طبق اساسنامه شرکت مدت شرکت نامحدود بوده و تابعیت شرکت ایرانی است که مرکز اصلی شرکت به آدرس تهران، خیابان دیباجی شمالی، خیابان دژم جو، پلاک ۴۰ می باشد. پروانه بهره برداری (المثنی) شماره ۱۱۹/۲۲۹۶۸ وزارت صنایع و معادن، بابت بهره برداری از کل تاسیسات شرکت با ظرفیت سالانه ۱.۱۳۵.۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۲۳ صادر و جایگزین پروانه بهره برداری شماره ۱۱۹۱۰۹۵۷ مورخ ۱۳۸۱/۰۸/۱۵ طرح متانول اول گردید. محل احداث واحد جزیره خارک می باشد.

| ردیف | نوع محصول (اصلی) | واحد اندازه گیری | تولید واقعی |
|------|------------------|------------------|--------------------|
| ۱ | پروپان | تن | ۵۶.۷۶۸ |
| ۲ | بوتان | تن | ۶۹.۲۲۹ |
| ۳ | پنتان پلاس | تن | ۴۴.۲۷۶ |
| ۴ | متانول | تن | ۳۴۳.۴۲۵ |
| ۵ | گوگرد | تن | ۵۲.۰۰۲ |
| | جمع: | | ۵۶۵.۷۰۰ (برای عام) |

مواد اولیه

| نام ماده اولیه | واحد اندازه گیری | میزان مصرفی | تامین کننده ها |
|----------------|------------------|-------------|--------------------|
| گاز طبیعی | متر مکعب | ۵۸۳.۹۰۶.۹۴۷ | شرکت نفت فلات قاره |

در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱، مقدار خوراک مصرفی ۳۸۳.۷۶۳.۶۷۱ متر مکعب و مقدار سوخت مصرفی به میزان ۲۰۰.۱۴۳.۲۷۶ متر مکعب می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

نحوه تامین و وضعیت بازار مواد اولیه شرکت:

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

جایگاه شرکت در صنعت:

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

شرکت در سال مالی ۱۴۰۱ در بین شرکت های فعال در این صنعت و همچنین در بین شرکتهای بورسی این صنعت به ترتیب با حجم فروش ۱۱۱۰۰۸۱۱ تن معادل مبلغ ۱۱۱.۷۹۸ میلیارد ریال در رتبه ۹۶ از نظر فروش را کسب کرده است.

جزئیات فروش

جزئیات فروش در داخل

- فروش محصولات تولیدی شرکت پتروشیمی خارک به صورت صادراتی است و هیچگونه فروش داخلی در سال ۱۴۰۲ صورت نپذیرفته است.

مراودات شرکت با دولت و نهادهای وابسته به دولت:

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

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

| ردیف | نام محصول | مبلغ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | مبلغ فروش برآوردی | نرخ فروش محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | نرخ فروش محصول برآوردی | بهای تمام شده محصول طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | بهای تمام شده محصول برآوردی |
|------|------------|---|-------------------|--|------------------------|---|-----------------------------|
| ۱ | پروپان | ۱۱.۷۴۲.۳۷۲ | ۱۲.۹۴۹.۷۸۳ | ۲۰۸.۳۷۱.۷۲۸ | ۲۳۰.۷۶۳.۹۹۳ | ۶.۱۵۳.۶۹۵ | ۷.۰۶۱.۷۴۷ |
| ۲ | بوتان | ۱۳.۰۸۸.۵۷۰ | ۱۲.۵۶۲.۴۹۷ | ۲۰۳.۰۴۰.۰۳۸ | ۲۲۱.۵۳۳.۴۴۴ | ۶.۸۴۲.۶۹۵ | ۶.۹۲۹.۶۵۱ |
| ۳ | پنتان پلاس | ۱۱.۶۹۹.۲۶۱ | ۱۱.۸۸۸.۹۶۱ | ۲۴۶.۴۷۶.۶۵۷ | ۲۵۸.۴۵۵.۶۷۴ | ۵.۱۲۹.۹۱۲ | ۶.۰۴۱.۲۸۳ |
| ۴ | متانول | ۴۷.۱۱۸.۹۳۹ | ۲۷.۴۹۵.۹۱۰ | ۱۱۷.۰۹۲.۱۶۰ | ۱۲۱.۱۰۴.۹۵۰ | ۲۷.۴۲۵.۶۹۱ | ۱۸.۳۹۲.۴۰۷ |
| ۵ | گوگرد | ۸۶۵.۸۷۱ | ۲.۶۲۷.۹۵۴ | ۲۸.۳۵۸.۵۳۰ | ۴۱.۵۳۷.۵۱۶ | ۱.۳۵۱.۶۷۰ | ۳.۰۹۸.۲۳۶ |
| | جمع | ۸۴.۵۱۵.۰۱۳ | ۶۷.۵۲۵.۱۰۵ | | | ۴۶.۹۰۳.۶۶۳ | ۴۱.۵۲۳.۳۲۴ |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

وضعیت پرداخت های به دولت

| ردیف | شرح (مبالغ به میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | دلایل تغییرات |
|------|----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|
| ۱ | مالیات عملکرد | ۲۰۰۰۰۰۰۰ | - | ۱۰۰ | پرداخت بخشی از مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ |
| ۲ | مالیات بر ارزش افزوده | - | - | - | - |
| ۳ | بیمه سهم کارفرما | ۹۱۲۰۰۵۳ | ۶۱۷۰۵۳۷ | ۴۸ | - |
| ۴ | حقوق و عوارض گمرکی ۰/۵ | ۳۹۰۰۷۴۰ | ۲۷۰۰۶۸۴ | ۴۴ | - |
| ۵ | پرداختی بابت خوراک | ۲۳۰۲۵۰۸۲۰ | ۱۵۰۲۸۵۰۳۹۸ | ۵۱ | - |
| ۶ | پرداختی بابت انرژی | ۶۰۱۲۵۰۳۸۵ | ۲۰۵۵۷۰۴۲۷ | ۱۴۰ | - |
| ۷ | پرداختی بابت تسهیلات تکلیفی دولت | - | - | - | - |
| | جمع | ۳۲۰۴۵۳۰۹۹۸ | ۱۸۰۷۳۱۰۰۴۶ | ۷۳ | - |

وضعیت مطالبات از دولت

| ردیف | شرح (مبالغ به میلیون ریال) | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | درصد تغییرات | دلایل تغییرات |
|------|--|------------------------------------|------------------------------------|-----------------|---------------|
| ۱ | تخفیفات (عوارض-گمرک و ...) | - | - | - | - |
| ۲ | ارز ترجیحی | - | - | - | - |
| ۳ | نرخ خوراک یا مواد اولیه ارزان تر | - | - | - | - |
| ۴ | درآمد ناشی از کارمزد خدمات ارائه شده به دولت | - | - | - | - |
| ۵ | مالیات بر ارزش افزوده | ۱۴۰۱۳۹۰۱۷۵ | ۱۰۰۲۳۴۰۷۵۵ | ۳۸ | - |
| | جمع | ۱۴۰۱۳۹۰۱۷۵ | ۱۰۰۲۳۴۰۷۵۵ | ۳۸ | - |

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

جزئیات فروش صادراتی:

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

پروپان و بوتان : بر اساس تاریخ های بارگیری و یا تخلیه محموله با توجه به نرخ ماهانه هر دو محصول در نشریه مرتبط .
متانول : براساس نرخ های مندرج در نشریه های هفتگی مرتبط .
نفتا : بر اساس تاریخ های بارگیری و نرخ های مندرج نشریه روزانه مرتبط
گوگرد: بر اساس مبالغ تایید شده در کمیته فروش که براساس نرخ های مندرج در نشریه هفتگی ارزیابی و تایید می شوند .

| نرخ | فروش (دلار) | محصول |
|-----|-------------|------------|
| ۴۸۰ | ۲۷.۰۶۲.۸۷۹ | پروپان |
| ۴۶۸ | ۳۰.۱۵۴.۸۲۳ | بوتان |
| ۵۶۰ | ۲۶۶۱۱.۱۳۳ | پنتان پلاس |
| ۲۶۷ | ۱۰۷.۴۸۵.۱۸۷ | متانول |
| ۶۷ | ۲۰.۰۴۵.۷۴۷ | گوگرد |

پاسخگویی و افشای اطلاعات:

ترکیب اعضای هیات مدیره

| نام عضو حقوقی هیات مدیره | نام خانوادگی نماینده | سمت (موظف / غیر موظف) | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | سوابق کاری |
|---|----------------------|---------------------------------|---------------|---------------|--|
| شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) | آقای حسن شاه ولدی | رئیس هیات مدیره (غیر موظف) | کارشناسی ارشد | مدیریت مالی | عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضاع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسین مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتهای و مجامع شرکت تاپیکو معاونت مالی و تامین منابع شرکت تاپیکو |
| موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه، از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها | آقای حامد فهزادی | نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف) | کارشناسی ارشد | مدیریت اجرایی | عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف - مدیر نظارت بر تولید عملیات و مهندسی شرکتهای پالایشی و پتروشیمی سرمایه گذاری نفت ، گاز و پتروشیمی تامین (سمت فعلی) |

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

| | | | | | |
|---|---------------|---------------|---------------------------|------------------------|---|
| رئیس هیات مدیره پترو تدبیر صبا، عضو هیات مدیره و مدیرعامل ماشین سازی اراک، رئیس هیات مدیره شرکت اسکله فراقشم (گسترش انرژی پاسارگاد)، مشاور هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد، عضو هیات مدیره بهین پالایشگاه قشم (گسترش انرژی) - مشاور فرماندهی اقتصاد مقاومتی ارتش، عضو هیات مدیره گروه باختر | مدیریت دولتی | دکترا | عضو هیات مدیر (غیر موظف) | آقای ابراهیم رادوافزون | شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص) |
| مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت صنایع تجهیزات نفت، مدیرعامل و عضو هیات مدیره نفت پارس، مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی، مدیرعامل و عضو هیات مدیره کربن ایران | مدیریت اجرایی | دکترا | عضو هیات مدیره (غیر موظف) | آقای حسن وفائی | شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص) |
| مشاور مدیرعامل و مدیر حوزه مدیریت و سرپرست مدیریت توسعه و منابع انسانی، مشاور و بازرس ویژه مدیرعامل شرکت پتروشیمی توسعه پلیمر پادجم - معاون اجرایی و بازرس ویژه مدیرعامل شرکت پاکسان - معاون اجرایی و عضو موظف هیات مدیره شرکت زرین پخش بهشهر - مشاور عالی حراست شرکت پتروشیمی جم - قائم مقام مدیرعامل و رئیس هیات مدیره شرکت توسعه صنایع غذایی به پخش - مشاور عالی هیات مدیره در امور حقوقی و قراردادهای شرکت پلیمر آوانوین. | مدیریت اجرایی | کارشناسی ارشد | عضو هیات مدیره (غیر موظف) | آقای محمدرضا تفقدراستی | شرکت صبا انرژی جهان گستر (سهامی خاص) |

مشخصات مدیر عامل

| نام مدیر عامل | مقطع تحصیلی | رشته تحصیلی | سوابق کاری |
|-----------------|---------------|-------------|---|
| آقای عباس کریمی | کارشناسی ارشد | مهندس برق | مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید سرپرست شرکت پتروشیمی غدیر رئیس هیات مدیره و معاون بازرگانی شرکت پتروشیمی فن آوران مدیر بازرگانی پتروشیمی سازند اراک سرپرست دفتر فنی و ابزار دقیق شرکت پتروشیمی مارون |

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

| دفعات حضور در جلسات | | | | آیا جلسات هیات مدیره مطابق مفاد اساسنامه برگزار گردیده ؟ | میزان مالکیت در سهام شرکت | عضو غیر موظف هیات مدیره | تاریخ عضویت در هیات مدیره | سمت | نام و نام خانواده (نماینده شخصیت حقوقی) |
|---------------------|---------------|----------------|------------|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|---|
| هیات مدیره | کمیته حسابرسی | کمیته انتصابات | کمیته ریسک | | | | | | |
| ۱۲ | ۴ | ۶ | - | بلی | - | بلی | ۱۴۰۲/۱۰/۱۰ | رئیس هیات مدیره | آقای حسن شاه ولدی |
| ۱۲ | ۷ | - | ۹ | بلی | - | بلی | ۱۴۰۱/۰۸/۲۱ | نایب رئیس هیات مدیره | آقای حامد فهزادی |
| ۱۲ | - | - | ۳ | بلی | - | بلی | ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ | عضو هیات مدیره | آقای ابراهیم رادوافزون |
| ۱۲ | - | - | - | بلی | - | بلی | ۱۴۰۲/۰۶/۱۸ | عضو هیات مدیره | آقای حسن وفائی |
| ۹ | - | - | - | بلی | - | بلی | ۱۴۰۳/۰۲/۳۰ | عضو هیات مدیره | آقای محمدرضا تفقدراستی |
| ۱۲ | - | ۶ | - | بلی | ۱.۰۰۰ | - | خارج از اعضاء | مدیرعامل | آقای عباس کریمی |

تعداد جلسات هیات مدیره برگزار شده در طی دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱: ۱۲ جلسه.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مشخصات کمیته های تخصصی

جدول مربوط به مشخصات، سوابق اعضاء کمیته های تخصصی هیات مدیره :

مشخصات اعضای کمیته حسابرسی

| نام و نام خانوادگی | سمت نوع عضویت (مستقل و غیر مستقل) عضو مالی / غیر مالی | تحصیلات / مدارک حرفه ای | تاریخ عضویت در کمیته ریسک حسابرسی | دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | عضویت همزمان در کمیته حسابرسی سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها) | خلاصه سوابق |
|----------------------|---|--------------------------------|---|---|---|---|
| آقای حسن شاه ولدی | رئیس کمیته و عضو غیر موظف هیات مدیره عضو غیر مستقل مالی | فوق لیسانس مدیریت مالی | ۱۴۰۳/۳/۲۰ | ۴ | شرکت سرمایه گذاری مس سرچشمه | عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضا (ع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتها و مجامع شرکت تاپیکو |
| آقای حامد فهزادی | عضو کمیته و عضو غیر موظف هیات مدیره عضو غیر مستقل مالی | کارشناسی ارشد مدیریت اجرایی | ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ | ۷ | - | مدیر نظارت بر تولید عملیات و مهندسی شرکتها پالایشی و عضو پتروشیمی شرکت تاپیکو - عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف - عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک |
| آقای علی کریمی | عضو کمیته عضو مستقل مالی | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۳۹۶/۰۸/۰۱ | ۷ | تامین سرمایه امید | ده سال سابقه حضور در سازمان حسابرس-عضو کمیته حسابرسی شرکت ملی نفتکش- عضو هیات مدیره پتروشیمی ایلام - عضو کمیته حسابرسی پتروشیمی امیرکبیر |
| آقای رضا منصوریان | عضو کمیته عضو مستقل مالی | دکترای مهندسی مالی | ۱۴۰۳/۰۶/۲۶ | - | - | مدیرعامل و رئیس امور سرمایه گذاری و گستر- کارشناس امور سرمایه گذاری شرکت سرمایه گذاری خوارزمی و آتی نگر سپهرایرانیان-عضو هیات علمی و مدرس دانشگاه |
| آقای علی بهروزی | عضو کمیته عضو مستقل مالی | کارشناسی ارشد حسابداری | ۱۴۰۲/۰۶/۰۸ | ۷ | - | شرکت نفت ایرانول معاون اجرایی مدیر عامل و معاون تامین و خرید و معاون مالی و پشتیبانی - منابع انسانی و اقتصادی گروه شرکت های صنایع فولاد هیرد- شرکت هلدینگ کف (داروگر) معاون مالی اداری و امور شرکتهای گروه |
| آقای حمیدرضا ارجمندی | عضو سابق کمیته | دکترای مدیریت | ۱۳۹۳/۱۰/۲۸ | ۵ | - | عضو جامعه حسابرسان رسمی- عضو انجمن بین المللی حسابرسان داخلی IIA - عضو کمیته حسابرسی پتروشیمی سازند |

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارك (سهامی عام)

مشخصات اعضای کمیته ریسک

| نام و نام خانوادگی | سمت در کمیته / نوع عضویت | تحصیلات / مدارک حرفه ای | تاریخ عضویت در کمیته ریسک | دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | عضویت همزمان در کمیته ریسک سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها) | خلاصه سوابق |
|------------------------|-----------------------------------|-------------------------------|---------------------------|---|---|---|
| آقای حامد فهزادی | رئیس کمیته / نماینده هیات مدیره | مدیریت اجرایی کارشناسی ارشد | ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ | ۹ | - | مدیر نظارت بر تولید، عملیات و مهندسی شرکتهای پالایشگاهی و پتروشیمی شرکت تاپیکو - عضو هیات مدیره و معاون اجرایی پالایشگاه ستاره سبز سیراف عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارك |
| آقای محمد رزاقی | عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان | کارشناسی ارشد مهندسی شیمی | ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ | ۳ | - | کارشناس نظارت بر تولید، عملیات و مهندسی شرکتهای پالایشگاهی و پتروشیمی شرکت تاپیکو- کارشناس ارشد توسعه کسب و کار شرکت پرسال- کارشناس تحقیق و توسعه شرکت ناوک شیمی پخش- کارشناس فرایند شرکت پنتان شیمی |
| آقای صالح رحیمی | عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان | دکترای مدیریت منابع انسانی | ۱۴۰۳/۰۷/۰۱ | - | - | مدیر برنامه ریزی تلفیقی پتروشیمی جم- مدیر توسعه منابع انسانی پتروشیمی جم- مدیر برنامه ریزی رتبه‌بندی و توسعه سرمایه انسانی شرکت سرمایه گذاری دارویی تامین- مدیر برنامه ریزی استراتژیک سرمایه گذاری گلرنگ- رئیس بازاریابی و تحقیقات بازار شرکت اکسیر- مشاور مدیر عامل در حوزه های منابع انسانی شرکت های پتروشیمی باختر، مینا، صنعت گستر و راموفارمین |
| آقای ابراهیم رادوافزون | عضو کمیته / نماینده هیات مدیره | دکترای مدیریت دولتی | ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ | ۳ | - | رئیس هیات مدیره پترو تدبیر صبا، عضو هیات مدیره و مدیرعامل ماشین سازی اراک، رئیس هیات مدیره شرکت اسکله فراقشم (گسترش انرژی پاسارگاد)، مشاور هلدینگ گسترش انرژی پاسارگاد، عضو هیات مدیره بهین پالایشگاه قشم (گسترش انرژی)- مشاور فرماندهی اقتصاد مقاومتی ارتش، عضو هیات مدیره گروه باختر |
| آقای میلاد شمس | عضو کمیته / مشاور بیرون از سازمان | کارشناسی ارشد / مدیریت اجرایی | ۱۴۰۳/۰۵/۲۳ | ۳ | - | مدیر عامل و نائب رئیس هلدینگ سرمایه گذاری مس سرچشمه- عضو هیات مدیره و قائم مقام هلدینگ آتیه اندیشان مس- رئیس هیات مدیره هلدینگ صنایع مس افق کرمان- عضو هیات مدیره و قائم مقام و معاون صادرات و فروش پاکسان- رئیس هیات مدیره شرکت معدنی آریاناران- عضو هیات مدیره شرکت خدماتی بازرگانی مس |
| آقای حسین مناف زاده | دبیر کمیته | کارشناسی ارشد مهندسی شیمی | ۱۴۰۱/۰۹/۲۰ | ۹ | - | کارمند شرکت پتروشیمی خارك |

مشخصات اعضای کمیته انتصابات

| نام و نام خانوادگی | سمت مستقل / غیر مستقل | تحصیلات / مدارک حرفه ای | تاریخ عضویت در کمیته انتصابات | دفعات حضور در جلسات کمیته منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | عضویت همزمان در کمیته انتصابات سایر شرکت ها (ذکر نام شرکت ها) | خلاصه سوابق |
|--------------------|-----------------------|---------------------------|-------------------------------|---|---|--|
| آقای حسن شاه ولدی | رئیس کمیته | کارشناسی ارشد مدیریت مالی | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ | - | - | عضو هیات مدیره شرکت بین المللی توسعه ساحل و فراساحل نگین کیش (هلدینگ حمل و نقل سرمایه گذاری غدیر) رئیس هیات مدیره شرکت حمل و نقل ریلی نورالرضاع) رئیس هیات مدیره شرکت سرمایه گذاری رنا رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی خراسان مشاور و معاون مدیر عامل شرکت توسعه حمل و نقل ریلی پارسیان مشاور هلدینگ رفاه و گردشگری تامین معاون امور شرکتهای و مجامع شرکت تاپیکو |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

| | | | | | | |
|--|---|--|------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| معاونت مالی و تامین منابع شرکت تاپیکو | | ۱۴۰۳/۰۱/۱۴ | | | | |
| مدیر عامل و عضو موظف هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید سرپرست شرکت پتروشیمی غدیر رئیس هیات مدیره و معاون بازرگانی شرکت پتروشیمی فن آوران مدیر بازرگانی پتروشیمی سازند اراک سرپرست دفتر فنی و ابزار دقیق شرکت پتروشیمی مارون | - | ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ ۱۴۰۳/۰۱/۲۶ ۱۴۰۳/۰۴/۰۲ | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ | کارشناسی ارشد مهندسی برق | عضو کمیته | آقای عباس کریمی |
| عضو ه.م. و قائم مقام هلدینگ تاپیکو عضو ه.م. و قائم مقام نفت جی رئیس هیات مدیره شرکت پتروشیمی تخت جمشید عضو ه.م. و معاون بازرگانی پتروشیمی مسجد سلیمان مدیرعامل شرکت پتروپالایش بختیاری عضو ه.م. امیرکبیر مسئول امور قراردادهای شرکت تاسیسات دریایی عضو غیرموظف هیات مدیره پتروشیمی کوروش | - | ۱۴۰۳/۰۴/۱۷ ۱۴۰۳/۰۵/۱۳ | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ | دکترای مدیریت قراردادهای نفت و گاز | عضو مستقل کمیته | آقای علی سیفیان |
| عضو اصلی و مدیر مالی شرکت مهندسی و توسعه نفت مدیر مالی شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران عضو غیرموظف و نایب رئیس ه. عامل شرکت گلوبال پتروتک دبی نایب رئیس و عضو غیر موظف ه.م. شرکت صنایع لایروبی ترانشه پارس تئیس رئیس برنامه ریزی تلفیقی و بودجه شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران کارشناس قراردادهای و مسئول کنترل پروژه شرکت پیمانکاری عمومی ایران | - | | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ | دکترای مدیریت قراردادهای نفت و گاز | عضو مستقل کمیته | آقای محمدحسن محمدی |
| سرپرست مدیرعامل و عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی بوشهر عضو کمیته انتصابات شرکت پتروشیمی خارک مدیر بازرگانی و عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی بوشهر مدیر مالی شرکت سامان شیمی خاورمیانه مشاور مالی مدیرعامل شرکت خدمات بیمه‌ای پیشگامان آتیه صنعت مدیر حسابرسی داخلی شرکت صبا فولاد خلیج فارس کارشناس ارشد تخلفات بیمه ای شرکت بیمه البرز | - | | ۱۴۰۲/۱۲/۱۳ | کارشناسی ارشد حسابداری | عضو مستقل کمیته | آقای عبدالله عبادی |

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

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

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

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

سایر قوانین و مقررات:

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

اطلاعات بازارگردان شرکت:

همچنین طی دوره شرکت اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی بر روی سهام شرکت با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف نمود. قرارداد مذکور تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ تمدید گردیده است.

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

| ردیف | عنوان | پارامتر |
|------|--|---|
| ۱ | نام بازارگردان | صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خبرگان اهداف |
| ۲ | آغاز دوره بازارگردانی | ۱۴۰۳/۰۳/۰۱ |
| ۳ | پایان دوره بازارگردانی | ۱۴۰۴/۰۲/۳۱ |
| ۴ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال) | ۹۰۰۰۰۰۰ |
| ۵ | منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال / تعداد سهم) | ۳۰۰۰۰۰۰۰ سهم |
| ۶ | مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال) | ۱۰۱.۴۳۱ |
| ۷ | مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال) | ۳۰۴.۵۷۷ |
| ۸ | سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال) | ۱۶۲.۳۵۰ |
| ۹ | تعداد سهام خریداری شده طی دوره | ۲۰۵۲.۳۳۰ |
| ۱۰ | تعداد سهام فروخته شده طی دوره | ۸۷۰۱.۲۱۷ |
| ۱۱ | مانده سهام نزد بازارگردان | ۱۶.۷۶۴.۹۱۶ |

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

تعداد روزهای معاملاتی نماد شرکت

وضعیت معاملاتی شرکت در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ بر مبنای آخرین اطلاعات دریافتی از سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح ذیل می باشد:

| شرح | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|-------------------------|------------|------------|
| تعداد روزهای گشایش نماد | ۱۰۹ | ۱۰۹ |
| تعداد روزهای معاملاتی | ۱۰۳ | ۹۹ |

لیست به روز شده از شرکتهای فرعی مشمول تلفیق یا زیرمجموعه

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

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

سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و کام های صورت گرفته در رابطه با آن :

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

| ابعاد حاکمیت شرکتی | رویکرد های موجود |
|---------------------------------|--|
| افشاء و شفافیت عملکرد سازمان | - ارائه گزارش های عملکرد دوره ای شامل ترازنامه و صورت سود و زیان به صورت فصلی و سالانه از طریق سامانه کدال به سهامداران و سازمان بورس و اوراق بهادار و سایر ذینفعان مرتبط. |
| | - انتشار گزارش و فعالیت های ماهانه شرکت از طریق سامانه کدال. |
| | - رعایت الزامات دستورالعمل افشای اطلاعات طبق آیین نامه سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق سامانه کدال. |
| | - پاسخگویی مدیر عامل و اعضای هیات مدیره به سهامداران و ذینفعان در چارچوب قانون تجارت و دستور العمل های سازمان بورس و اوراق بهادار. |
| | - رعایت مفاد مربوط به نحوه برگزاری مجامع عمومی صاحبان سهام. |
| | - |

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

| | |
|--|-----------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> - تعریف اختیارات مدیرعامل توسط هیات مدیره و همچنین تعریف امضاهای مجاز - تفویض بخشی از اختیارات هیات مدیره به مدیرعامل مطابق ماده ۳۷ اساسنامه شرکت - رعایت الزامات مربوط به نحوه تشکیل جلسات هیات مدیره، تشکیل دبیرخانه مستقل جهت هیات مدیره و انتخاب دبیر هیات مدیره و همچنین اقدام در راستای تشکیلات و رویه های اجرایی دبیرخانه هیات مدیره در قالب منشور هیات مدیره - تشکیل کمیته انتصابات - تشکیل کمیته حسابرسی - تشکیل کمیته ریسک - تشکیل شورای عالی راهبردی مدیران ارشد - تشکیل ارزیابی عملکرد - کمیته مسئولیت های اجتماعی | تفویض اختیارات |
| <ul style="list-style-type: none"> - انتخاب بازرس قانونی و حسابرس مستقل توسط مجمع عمومی سالیانه توسط سهامداران - کمیته حسابرسی و واحد حسابرسی داخلی - بررسی و اظهارنظر سالیانه هیات مدیره در خصوص کنترل های داخلی | حسابرسی مستقل و داخلی |
| <ul style="list-style-type: none"> - رعایت ماده ۱۲۹ قانون تجارت در مورد معاملات با اشخاص وابسته | سایر ذیفعان |

طرح ها و پروژه های شرکت

۱- طرح متانول دوم شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) :

- شرکت پتروشیمی خارک به منظور توسعه و افزایش بهره وری، طرح متانول دوم خود را با ظرفیت ۱.۴۰۰.۰۰۰ تن در سال در دستور کار قرار داد. عملیات مهندسی پایه توسط شرکت Davy process Technology و تحت لیسانس شرکت Johnson Matthey که در زمره بهترین شرکتهای دانش فنی می باشد و بر اساس خوراک offgas خروجی از واحد NGL صورت پذیرفت. مهندسی تفصیلی طرح با پیشرفتی حدود ۶۰ درصد توسط مهندسی مشاور ناموران انجام پذیرفته است. نظر به تعویق طرح NGL خارک و عدم تامین خوراک مورد نیاز طرح متانول دوم از این واحد و همچنین عدم امکان تامین مالی، در سال ۱۳۹۷ تسویه حساب با کنسرسیوم ناموران و توسعه شبکه های صنعتی به عمل آمد.
- اهم فعالیت های صورت پذیرفته در طرح متانول دوم تاکنون به شرح ذیل می باشد:
۱. تامین سه دستگاه فرایندی ساخت شرکت زیمنس آلمان و انتقال کمپرسورهای مذکور به جزیره خارک با وجود محدودیت های خاص بین الملل.
 ۲. انعقاد قرارداد جهت مهندسی Feed و پایه برای خط لوله انتقال خوراک از IGAT6 به جزیره خارک با شرکت تاسیسات دریایی.
 ۳. تامین و نصب سه دستگاه توربین گازی ساخت شرکت زیمنس آلمان به ظرفیت ۷۲ مگاوات.
 ۴. تامین و نصب سه مخزن ذخیره متانول با ظرفیت ۲۴۰.۰۰۰ متر مکعب.
 ۵. توسعه اسکله و بارگیری محصولات و ایجاد قابلیت بارگیری دو کشتی متانول به صورت همزمان.
 ۶. تامین و نصب یکی از آبناسازی های مورد نیاز طرح به ظرفیت ۲۴۰۰ تن در روز.
 ۷. آماده سازی زمین مورد نیاز فرایندی طرح و انجام عملیات گمانه زنی.
 ۸. تامین و نصب دو خط لوله ۷۲ اینچ برای انتقال آبشور مورد نیاز جهت سیستم آب خنک کننده مورد نیاز طرح.
 ۹. احداث سه باب سوله انبار با گنجایش ۱۲۰۰۰ متر مربع.
 ۱۰. احداث جاده پیرامونی مجتمع.
 ۱۱. احداث پست برق اسکله.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

۱۲. احداث ساختمان های متانول دوم .

۱۳. ساخت یک دستگاه پمپ آبشور با ظرفیت ۱۴۰۰۰ متر مکعب در ساعت. (در دست انجام).

۱۴. طراحی ، خرید ، نصب و کابل کشی تجهیزات برقی پست برق اسکله . (در شرف اتمام).

۱۵. اخذ مجوز مجدد از معاونت محترم برنامه ریزی نفت به شماره ۲۲۱۲۵۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۵ برای ادامه پروژه.

۱۶. تمدید موافقت نامه اصولی به شماره م ب / ۲۰۴۹۴ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲.

۱۷. پیگیری های مستمر از وزیر محترم نفت، مدیرعامل محترم شرکت ملی نفت ایران، معاونت محترم برنامه ریزی و مدیر محترم سرمایه گذاری و کسب و کار وزارت نفت به منظور تخصیص گاز خوراک از تتمه گاز سکوی فروزان.

۱۸. انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرحهای زنجیره ارزش متانول و گزارش به هیات مدیره محترم. بدین ترتیب با انجام فعالیت های فوق الذکر ، میزان پیشرفت فیزیکی طرح متانول دوم حدود ۳۱/۶٪ می باشد .

طرح متانول دوم با توجه به ریسک ها و موانع ذیل و مصوبه هیات مدیره محترم از دستور کار شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) خارج گردید.

- تامین منابع مالی مورد نیاز طرح

- تعیین تکلیف منابع گاز خوراک مورد نیاز طرح

- اعمال محدودیت های بین المللی در تامین برخی از تجهیزات اصلی خارجی

- افزایش چشمگیر قیمت گاز خوراک واحد پتروشیمی و کاهش شدید نرخ برگشت سرمایه

- مشکلات در زمینه ارتباطات مستقیم با صاحب دانش فنی و اجرایی نمودن تعهد ضمانت اجرایی تولید و مصارف جانبی (Performance Guarantee)

- افزایش چشمگیر تولید کنندگان داخلی و ایجاد رقابت در عرضه محصول

فارغ از ریسک ها و موانع مطرح شده و نظر به بخشی از سرمایه گذاری مورد نیاز طرح، با تکمیل واحد مذکور، مانع سوزانده شدن مقدار قابل ملاحظه ای از گاز سکوی فروزان خواهد شد که درآمد حدود ۴۰۰ میلیون دلار حاصل از فروش محصول ایجاد خواهد شد.

لازم به توضیح اینکه پیرو تصمیمات اتخاذ شده در هیات مدیره در خصوص طرح های توسعه بلند مدت، ریسک های مرتبط با اجرای پروژه متانول ۲ از جمله:

عدم قطعیت در تامین خوراک مورد نیاز ، تاثیر افزایش گاز خوراک و کاهش قیمت جهانی متانول در نرخ بازده داخلی و دوره بازگشت سرمایه طرح و همچنین عدم امیدواری به بازار آینده متانول در جهان مور بررسی قرار گرفت و پیشنهاد اجرای طرح جایگزین (طرح اتانول صنعتی ۳۰۰ هزار تنی) مشروط به تایید سهامداران مورد تصویب قرار گرفت.

۲- طرح تولید اتانول سنتزی از متانول موجود خارک :

به منظور حفظ فرآیند تولید و سود آوری شرکت ، لزوم تعریف پروژه ای جدید با محوریت تکمیل زنجیره ارزش محصولات پایین دست بر اساس گاز طبیعی به جهت جلوگیری از خام فروشی متانول تولیدی مجتمع ، ضروری و اجتناب ناپذیر است. لذا با توجه به اینکه عمده مخارج انجام شده برای طرح قبلی ، در جهت تکمیل و متمرکزسازی سرویس های جانبی کل مجتمع انجام شده برای طرح قبلی ، در جهت تکمیل و متمرکزسازی سرویس های جانبی کل مجتمع انجام شده و قابلیت استفاده برای واحدهای موجود و طرح های توسعه ای دیگر را هم دارا می باشد ، طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول صنعتی در دستور کار شرکت قرار گرفت. لذا قرارداد با شرکت مهندسی مشاور مورد تایید شرکت ملی صنایع پتروشیمی جهت انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرح انجام پذیرفت و براساس مطالعات فنی و اقتصادی انجام شده ، حداقل نرخ بازده داخلی ۲۰٪ می باشد و لازم است جهت عملیاتی نمودن ، طرح به تصویب هیات مدیره محترم شرکت رسانیده شود .

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

۳- طراحی، خرید، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین:

هدف / مشخصات کلی پروژه:

خرید کمپرسور جدید با توجه به قدمت کمپرسورهای فعلی به منظور استمرار دریافت گاز خوراک و به تبع آن استمرار تولید و همچنین کاهش هزینه های تعمیراتی دستگاه های موجود انجام پذیرفت. کمپرسور مذکور با نیروی محرکه بخار با ظرفیت ۳۵۰۰۰ نرمال متر مکعب بر ساعت و فشار ۱۵ Bara می باشد. کمپرسور فوق الذکر طی سه محموله آماده حمل گردیده که محموله های اول و دوم به خارک منتقل گردیده و محموله سوم آماده حمل از مبدا می باشد. ضمناً بخش عمده ای از طراحی و مهندسی خارج از پکیج کمپرسور انجام گردیده و خرید اقلام آن در دست اقدام می باشد. با انتخاب پیمانکار مجری، اجرای فونداسیون های کمپرسور، توربین و ظروف فرآیندی انجام گردیده و تقویت فونداسیون و استراکچر فلزی پایپ رک موجود در کارخانه LPG جهت استقرار کولرهای هوایی مورد نیاز و لوله کشی های مربوطه در حال انجام می باشد.

۴- طراحی، خرید، نصب و راه اندازی یک دستگاه بویلر ۵۰ تنی ۱۰۰ بار:

هدف / مشخصات کلی پروژه:

به منظور ایجاد توانمندی جهت تامین کمبود بخار فشار بالا و فراهم نمودن بخار مورد نیاز کمپرسور سنتز واحد متانول ۱، یک دستگاه بویلر ۵۰ تنی با فشار ۱۰۰ بار در دستور کار شرکت پتروشیمی خارک قرار گرفت. در حال حاضر ۹۳٪ از طراحی و تامین اقلام پکیج بویلر توسط شرکت سازنده انجام پذیرفته است. همچنین بخش عمده ای از طراحی و مهندسی خارج از پکیج بویلر انجام گردیده و خرید اقلام آن نیز در دست اقدام می باشد. فونداسیون مورد نیاز پکیج اجرا و همچنین ساخت و نصب پایپ رک خارج از پکیج و ۸۱٪ از اجرای ابنیه ساختمان کنترل محلی آن نیز انجام پذیرفته است. مناقصه جهت انتخاب پیمانکار مجری نصب بویلر مذکور انجام و برنده انتخاب گردید که در مرحله انعقاد قرارداد می باشد.

۵- طراحی، تامین مصالح و متریا ل و اجرای (EPC) مخزن روزانه گسولین (V2-1105-2):

هدف / مشخصات کلی پروژه:

جهت جایگزینی مخزن روزانه آسیب دیده، اجرای فونداسیون بتنی و احداث یک مخزن روزانه گسولین به ظرفیت ۵۰۰۰ بشکه و به قطر ۱۱ متر و به ارتفاع ۹ متر با سقف ثابت بر اساس استاندارد API620 در دستور کار شرکت پتروشیمی خارک قرار گرفت. در حال حاضر اجرای فونداسیون بتنی، نصب و جوشکاری ورق های کف، بدنه و سقف مخزن توسط پیمانکار EPC انجام پذیرفته و در مراحل نهایی آماده سازی مخزن جهت شروع عملیات هیدروتست می باشد. همچنین خرید اقلام خارج از پکیج مخزن مذکور نیز در دست اقدام می باشد.

گزارش پیشرفت طرح ها و پروژ های شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

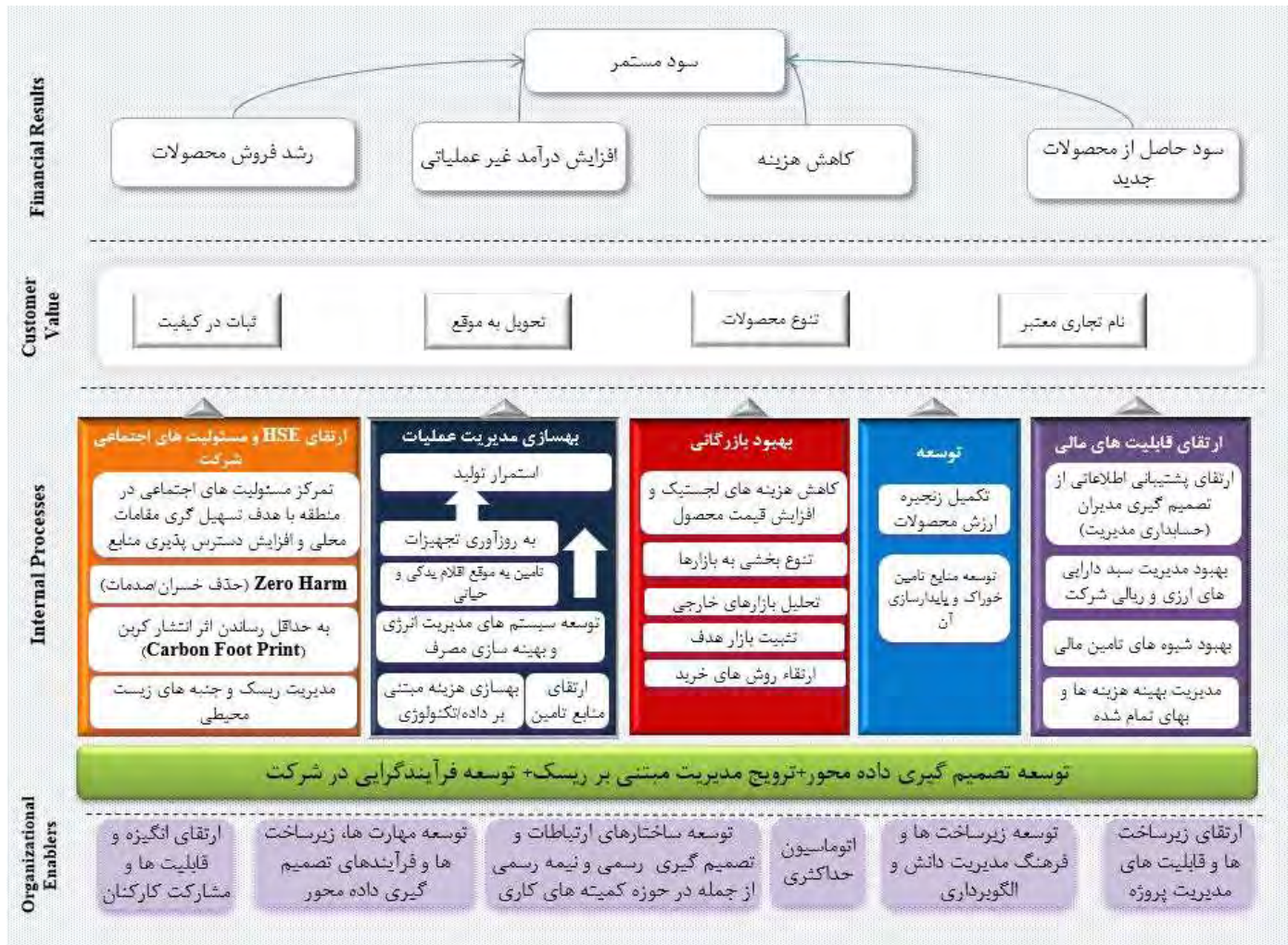
| ردیف | شرح پروژه های سرمایه ای | تاریخ شروع | پیش بینی تاریخ خاتمه | درصد پیشرفت پروژه تا تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|------|---|------------|----------------------|---------------------------------------|
| ۱ | طرح متانول دوم شرکت پتروشیمی خارک | آذر ۱۳۸۴ | تعلیق طرح | ۳۱/۶٪ |
| ۲ | طرح تولید اتانول سنتزی از متانول موجود خارک | - | - | - |
| ۳ | طراحی، خرید، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین | ۱۴۰۰/۰۲/۰۸ | ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ | ۵۷/۵٪ |
| ۴ | طراحی، خرید، نصب و راه اندازی یک دستگاه بویلر ۵۰ تنی با فشار ۱۰۰ بار | ۱۴۰۰/۰۵/۰۵ | ۱۴۰۴/۰۷/۳۰ | ۵۲/۶٪ |
| ۵ | طراحی، تامین مصالح و متریا ل و اجرای (EPC) مخزن روزانه گسولین (V2-1105-2) | ۱۴۰۱/۱۲/۰۱ | ۱۴۰۳/۰۹/۳۰ | ۷۵/۷٪ |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

اهداف راهبردی



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

چشم انداز

ارتقای سودآوری به پشتوانه سرمایه های انسانی کارآمد با تمرکز بر بهسازی حداکثری عملیات و توسعه طرح های ارزش آفرین به شکل پاک و ایمن و زمینه سازی جهت ورود به عصر فن آوری های هوشمند

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

ماموریت

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

ارزش های سازمانی

- احترام به حقوق و کرامت انسانی
- شفافیت و صداقت
- پاسداری و حفاظت
- خلاقیت و نوآوری
- جانشین پروری و توانمند سازی
- شایسته سالاری
- اجرای سیستماتیک فعالیت ها
- تکریم مشتریان و ذینفعان
- حفظ سرمایه های انسانی
- بهبود مستمر
- مسئولیت پذیری
- کارگروهی

ریسک های حاکم بر محیط

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

اهداف راهبردی در افق

- سودآوری مستمر
- رشد فروش
- کاهش هزینه ها
- توسعه محصولات جدید

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



شرکت پتروشیمی خارک
ارتقاء مهارت ها، قابلیت ها و انگیزه کارکنان
یکپارچه سازی و مکانیزاسیون سیستم های اطلاعاتی با رویکرد تحول دیجیتال
ارتقا تعلق کارکنان و افزایش رضایت جامعه

(سهامی عام)

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

۱- قضاوت ها در فرآیند بکار گیری رویه های حسابداری

طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

عدم تهیه صورت های مالی تلفیقی با شرکت پالایش گاز خارک (سهامی خاص) - در حال تصفیه با توجه به اینکه شرکت پالایش گاز خارک در حال انجام مراحل تصفیه می باشد و فاقد ارقام با اهمیت نیز می باشد، صورت های مالی تلفیقی با ان شرکت تهیه نشده است.

۲- دارایی مالیات انتقالی

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

۳- قضاوت ها مربوط به برآورد ذخایر

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

گزارش منابع انسانی

| ردیف | عنوان | دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|------|--|--------------------------|
| ۱ | تعداد کارمند رسمی | ۱۷۵ |
| ۲ | تعداد کارکنان قراردادی مدت معین و کارشناسی | ۸۶۸ |
| ۳ | تعداد کارکنان با قرارداد مدت موقت | ۳۷۳ |
| ۴ | سایر کارکنان (مشاورین و ۰۰۰) | ۶ |
| | جمع کارکنان: | ۱.۴۲۲ |

تجزیه و تحلیل ساختار سرمایه شرکت

ساختار منابع مالی شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ متشکل از حدود ۵۳ درصد بدهی و ۴۷ درصد حقوق مالکانه بوده است.

| ساختار منابع مالی | | (ارقام به میلیون ریال) | | شرح |
|-------------------|------------|------------------------|--|----------------|
| تغییرات (درصد) | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | |
| ۳۵ | ۴۲.۵۱۸.۳۱۸ | ۵۷.۴۱۶.۵۰۲ | | جمع بدهی ها |
| ۰ | ۶.۰۰۰.۰۰۰ | ۶.۰۰۰.۰۰۰ | | سرمایه |
| ۰ | ۶۰۰.۰۰۰ | ۶۰۰.۰۰۰ | | اندوخته قانونی |
| ۵ | ۴۰.۳۲۵.۵۹۹ | ۴۲.۳۷۸.۰۲۳ | | سود انباشته |
| ۱۹ | ۸۸.۶۸۵.۱۰۰ | ۱۰۶.۰۰۱.۲۰۴ | | جمع دارایی ها |

افزایش جمع بدهی های سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲، عمدتاً مربوط به افزایش سود سهام پرداختنی و مالیات پرداختنی می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

تجزیه و تحلیل صورت وضعیت مالی شرکت

دارایی‌های جاری و بدهی‌های جاری شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر می‌باشد:

| دارایی‌های جاری و بدهی‌های جاری شرکت | | (ارقام به میلیون ریال) |
|---------------------------------------|-------------------|------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | |
| دارایی‌های جاری: | | |
| سفرشات و پیش پرداخت‌ها | ۹۵۴.۱۰۲ | ۶۱۸.۳۰۶ |
| موجودی مواد و کالا | ۱۲.۷۲۷.۶۸۳ | ۱۴.۹۱۷.۶۲۶ |
| دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها | ۳۴.۰۲۲.۱۲۷ | ۲۶.۸۳۵.۱۵۳ |
| سرمایه‌گذاری کوتاه مدت | ۳.۰۶۹.۰۰۰ | ۲.۹۷۲.۰۰۰ |
| موجودی نقد | ۱۹.۴۸۱.۷۵۱ | ۸.۸۷۲.۹۲۲ |
| جمع دارایی‌های جاری | ۷۰.۲۵۴.۶۶۳ | ۵۴.۲۱۶.۰۰۷ |
| بدهی‌های جاری: | | |
| پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها | ۱۰.۳۵۹.۲۶۲ | ۱۹.۹۴۲.۴۵۲ |
| مالیات پرداختنی | ۲۱.۹۰۸.۰۱۳ | ۱۳.۲۸۰.۴۶۰ |
| سود سهام پرداختنی | ۹.۲۹۹.۲۱۳ | ۵۴۲.۸۷۰ |
| ذخائر | ۵.۵۲۴.۵۶۹ | ۱.۶۷۷.۶۵۴ |
| پیش دریافت‌ها | ۱.۵۲۹.۹۹۸ | ۴۰۲.۶۴۱ |
| جمع بدهی‌های جاری | ۴۸.۶۲۱.۰۵۵ | ۳۵.۸۴۶.۰۷۷ |
| سرمایه در گردش | ۲۱.۶۳۳.۶۰۸ | ۱۸.۳۶۹.۹۳۰ |

فرصت‌ها و ریسک‌ها:

فرصت‌ها

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- افزایش مصرف انرژی به خاطر رشد جمعیت، رشد طبقه متوسط و رشد شهرنشینی (مصرف انرژی سالانه ۱.۷٪ افزایش می یابد و ۹۰٪ افزایش تقاضای انرژی متعلق به اقتصادهای نوظهور است).
- تقویت روابط اقتصادی با چین بویژه در زمینه ترغیب چین به خرید نفت بیشتر در ازای دسترسی ترجیحی به قراردادهای زیرساختی در ایران برای شرکت‌های چینی با توجه به سند همکاری ایران و چین.
- مساله کمبود اشتغال و افزایش بیکاری، در نتیجه ایجاد فرصت اشتغال نیروهای کارآمد در شرکت.

ریسک‌ها

- کاهش جهانی قیمت نفت و وابستگی قیمت محصولات پتروشیمی به نفت.
- عدم دسترسی به منابع مالی، بی ثباتی سیاست‌ها و روند ادامه تورم.
- عدم چشم انداز روشن از نرخ گاز خوراک.
- توقف نقدینگی در همه حوزه های اقتصادی ایران و مواجهه بخش های تولیدی و بازارهای مالی با کسری و کمبود.
- رشد ضعیف نرخ تولید در سال های پیش رو.
- کاهش قابل توجه تقاضای بازار چین.
- کند شدن نرخ رشد اقتصادی چین و تأثیر سوء آن بر بازارهای جهانی.
- رشد نقدینگی و در نتیجه افزایش سطح عمومی قیمت‌ها و تداوم کاهش ارزش پول ملی.
- وجود رقبا قدر و عدم حضور شرکت های ایرانی در بین غول‌های بزرگ پتروشیمی در دنیا (بررسی‌های انجام شده توسط موسسات معتبر جهانی نشان می‌دهند که بازار محصولات پتروشیمی تا سال ۲۰۲۶ به ۱۲۰۳ میلیارد دلار خواهد رسید. در این مدت بازیکنان اصلی این بازار عبارتند از: رویال داچ شل، باسف، بریتیش پترولیوم، شرکت شیمیایی DOW، شرکت ملی نفت چین، گروه شوران، اکسون موبیل، گروه صنایع LyondellBasell، سایبک عربستان، سینوپک و DuPont De Nemours. به عبارتی در بین ده غول بزرگ پتروشیمی‌ها که آینده این بازار را می‌سازند هیچ شرکت ایرانی حضور نخواهد داشت).
- ورود رقبای جدید بین المللی (از قبیل فروش رقابت هدف‌گذاری متانول تولید آمریکا برای بازار چین و همچنین تلاش شرکت‌های هندی برای قطع واردات اوره از ایران و تامین داخلی آن)
- نوسانات قیمت نفت خام و گاز از جمله موضوعاتی هستند که بر حوزه شیمیایی جهان در سال‌های پیش رو اثر خواهد گذاشت. (ممکن است خودکفایی آمریکا در حوزه انرژی تا سال ۲۰۳۰ با استفاده از فناوری های نوین به عدم نیاز این کشور به واردات نفت و در نتیجه کاهش قیمت نفت در سطح جهان و از دست رفتن توانایی اوپک در تعیین قیمت نفت خام و به تبع آن آسیب اقتصاد کشورهای متکی به نفت منجر شود).
- عدم رشد بازار سهام مشابه سال های قبل با توجه به کاهش اعتماد عمومی به دلیل قیمت گذاری های دستوری و سیاست های بانک مرکزی.
- قدرت گرفتن کشورهای در حال توسعه و وجود رقبای قدرتمندی مانند هند و چین (یک چهارم تولید ناخالص کل جهان و یک سوم جمعیت کل جهان فقط به دو کشور هند و چین تعلق دارد).
- استفاده از منابع انرژی جایگزین (انرژی های تجدیدپذیر و انرژی هسته ای ۴۰٪ نیاز به انرژی را تامین می کنند)

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

اطلاعات مربوط به معاملات با اشخاص وابسته:

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۲۹ | خرید خوراک | هزینه پرسنلی | کارمزد بازارگردانی |
|-------------------|---|-----------------------------|----------------|------------|--------------|--------------------|
| سایر اشخاص وابسته | صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت | عضو مشترک هیات مدیره | √ | | ۴۸۶.۵۷۰ | |
| | شرکت بازارگردانی اهداف | عضو مشترک هیات مدیره | √ | | | ۹.۹۳۷ |
| | شرکت ملی نفت ایران | تامین کننده ۱۰۰٪ ماده اولیه | - | ۲۷.۲۹۱.۶۰۳ | | |
| جمع کل | | | | | | |
| | | | - | | | |

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

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

| ردیف | موضوع (خواسته یا شکایت) | تاریخ دعاوی | علیه | مرجع رسیدگی | ارزش ریالی (میلیون ریال) | آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) | خلاصه ای از رای صادره | توضیحات |
|------|----------------------------|-------------|---------------|----------------|--------------------------|---|---|--|
| ۱ | ابطال رای داوری | ۱۳۹۷ | پتروشیمی خارک | شعبه ۱۰۵ عدالت | ۱.۰۶۸ | رای بدوی صادر شده است. | حکم به بطلان دعوی خواهان (هیزل) صادر شده است. | شرکت هیزل |
| | تجدید نظرخواهی | ۱۳۹۹ | پتروشیمی خارک | شعبه ۱۰۵ عدالت | ۱.۰۶۸ | رای بدوی صادره قطعی شده است. | دادخواست تجدید نظرخواهی شرکت هیزل به لحاظ عدم رفع نقص در شعبه بدوی قرار رد تجدید نظرخواهی صادر و قطعیت یافته است. | (سهامی عام) |
| | طرح دعوی ماهوی در هندوستان | ۱۴۰۲ | هیزل | دادگاه بمبئی | ۱.۰۶۸ | تاکنون در این پرونده رأی صادر نشده است. | - | با توجه به عدم شناسایی و اجرای داوری صادره از اتاق بازرگان ایران در کشور هند اقدام به طرح دعوی ماهوی در کشور هندوستان شده است. جلساتی در خصوص بحث مرور زمان طرح دعوی صورت پذیرفته و تبادل لوایح انجام شده است. |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

| | | | | | | | | |
|--|--|-------------------|-----|------------------|---------|------|-------------------------------|---|
| | رای صادر شده است. پتروشیمی خارک صادر شد. | رای صادر شده است. | ۴۶۲ | دادگاه دبی | الحسامی | ۱۳۹۴ | مطالبه ۴۳.۳۶۲.۲۳۷ درهمی | ۲ |
| | رای صادر شده است. پتروشیمی خارک صادر شد. | رای صادر شده است. | | دادگاه ابوظبی | | | | |
| ضمن انتخاب موسسه حقوقی جهت پیگیری پرونده در لندن و انعقاد توافقنامه داوری مستندات جهت بررسی و ارزیابی ارسال شده است. | - | - | ۴۶۲ | دیوان داوری لندن | | ۱۴۰۱ | | |

نتایج عملیات و چشم اندازها

مروری بر عملکرد مالی و عملیاتی شرکت در دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱:

• مقدار تولید

برنامه تولید واقعی شرکت طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و همچنین تولید واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مطابق جدول زیر می باشد.

| شرح | واحد | برنامه تولید | تولید واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تولید واقعی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|------------|------|--------------|------------------------|------------------------|
| پروپان | تن | ۵۵.۴۳۲ | ۵۶.۷۶۸ | ۵۸.۷۶۰ |
| بوتان | تن | ۵۶.۱۷۱ | ۶۹.۲۲۹ | ۷۰.۶۷۶ |
| پنتان پلاس | تن | ۳۸.۵۵۴ | ۴۴.۲۷۶ | ۵۱.۵۸۳ |
| متانول | تن | ۲۷۰.۳۷۵ | ۳۴۳.۴۲۵ | ۳۴۵.۵۴۵ |
| گوگرد | تن | ۳۳.۷۹۸ | ۵۲.۰۰۲ | ۴۵.۷۴۱ |

• مقدار فروش

برنامه فروش واقعی شرکت طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ و همچنین فروش واقعی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مطابق جدول زیر می باشد.

| شرح | واحد | برنامه فروش | فروش واقعی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | فروش واقعی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
|------------|------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| پروپان | تن | ۵۶.۱۱۷ | ۵۶.۳۵۳ | ۶۸.۰۱۴ |
| بوتان | تن | ۵۶.۷۰۷ | ۶۴.۴۶۳ | ۶۸.۵۱۱ |
| پنتان پلاس | تن | ۴۶.۰۰۰ | ۴۷.۴۶۶ | ۴۲.۲۰۹ |
| متانول | تن | ۲۲۷.۰۴۲ | ۴۰۲.۴۰۹ | ۲۴۷.۳۸۸ |
| گوگرد | تن | ۶۳.۲۶۷ | ۳۰.۵۳۳ | ۳۳.۰۵۰ |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

نتایج عملکرد مالی و عملیاتی:

بررسی ارقام سود و زیانی

| (ارقام مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|-------------------------------|---|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|
| درصد تغییرات نسبت به دوره قبل | ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | شرح |
| ۵۹ | ۱۴۰.۴۹۵.۲۵۳ | ۵۳.۰۸۱.۲۱۶ | ۸۴.۵۱۵.۰۱۳ | درآمدهای عملیاتی |
| (۴۳) | (۹۱.۹۲۴.۸۳۶) | (۳۲.۸۰۱.۹۲۹) | (۴۶.۹۰۳.۶۶۳) | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۸۵ | ۴۸.۵۷۰.۴۱۷ | ۲۰.۲۷۹.۲۸۷ | ۳۷.۶۱۱.۳۵۰ | سود ناخالص |
| (۱۰۷) | (۱۳.۷۸۹.۵۲۹) | (۴.۴۰۸.۸۳۳) | (۹.۱۳۸.۴۷۵) | هزینه‌های فروش، اداری و عمومی |
| ۱۲۰.۶۳ | ۱.۹۸۹.۵۷۶ | ۱۵۴.۱۲۵ | ۱۸.۷۴۶.۱۸۲ | سایر درآمدها |
| -- | * | (۱.۸۳۱.۶۶۸) | * | سایر هزینه‌ها |
| ۲۳۳ | ۳۶.۷۷۰.۴۶۴ | ۱۴.۱۹۲.۹۱۱ | ۴۷.۲۱۹.۰۵۷ | سود عملیاتی |
| ۸۷ | ۲۰.۱۶.۲۷۵ | ۱.۱۰۱.۳۱۱ | ۲۰.۶۰.۹۲۰ | سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی |
| ۲۲۲ | ۳۸.۷۸۶.۷۳۹ | ۱۵.۲۹۴.۲۲۲ | ۴۹.۲۷۹.۹۷۷ | سود قبل از کسر مالیات |
| (۲۳۶) | (۷.۸۲۸.۹۳۴) | (۳.۱۶۱.۰۶۱) | (۱۰.۶۲۷.۵۵۳) | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۲۱۹ | ۳۰.۹۶۲.۹۸۰ | ۱۲.۱۳۳.۱۶۱ | ۳۸.۶۵۲.۴۲۴ | سود خالص |
| ۲۳۲ | ۴.۸۳۹ | ۱.۸۴۳ | ۶.۱۱۲ | عملیاتی (ریال) |
| ۸۸ | ۳۳۶ | ۱۸۳ | ۳۴۴ | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۲۱۹ | ۵.۱۷۵ | ۲.۰۲۶ | ۶.۴۵۶ | سود هر سهم - ریال |

توضیحات:

- ۱- افزایش درآمد های عملیاتی : افزایش در مبلغ فروش محصولات عمدتاً ناشی از افزایش مقدار فروش و افزایش نرخ تسعیر ارز بوده است.
- ۲- سایر درآمدهای عملیاتی : با عنایت به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری در پرونده شماره ۱۱۶۸۴۴۶/۰۰۱۱۶۸۴۴۶ مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۲ و ابلاغ اصلاحیه قیمت خوراک سال ۱۴۰۲ این شرکت طی نامه شماره ۲۸۸۹۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ معاون برنامه ریزی وزارت نفت و دریافت صورتحساب تعدیلی از شرکت ملی نفت ، نرخ های ۱۲ ماهه هزینه گاز سال ۱۴۰۲ تعدیل (کاهش) یافته است.

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

درآمدهای عملیاتی

تحقق درآمد عملیاتی شرکت برای دوره ۶ ماهه اول منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ مبلغ ۸۴.۵۱۵.۰۱۳ میلیون ریال می باشد که نسبت به دوره مشابه سال قبل ۵۹ درصد افزایش داشته است.

مقدار، نرخ و مبلغ فروش

| مبلغ فروش (میلیون ریال) | | نرخ فروش (ریال) | | مقدار فروش (تن) | | محصول |
|-------------------------|------------|-----------------|-------------|-----------------|------------|------------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۱۰.۲۸۵.۰۰۲ | ۱۱.۷۴۲.۳۷۲ | ۱۵۱.۲۱۸.۸۹۶ | ۲۰۸.۳۷۱.۷۲۸ | ۶۸.۰۱۴ | ۵۶.۳۵۳ | پروپان |
| ۱۰.۲۸۹.۲۲۱ | ۱۳.۰۸۸.۵۷۰ | ۱۵۰.۱۸۳.۴۸۹ | ۲۰۳.۰۴۰.۰۳۸ | ۶۸.۵۱۱ | ۶۴.۴۶۳ | بوتان |
| ۸.۴۵۱.۵۰۱ | ۱۱.۶۹۹.۲۶۱ | ۲۰۰.۲۳۷.۶۹۸ | ۲۴۶.۴۷۶.۶۵۷ | ۴۲.۲۰۹ | ۴۷.۴۶۶ | پنتان پلاس |
| ۲۲.۸۷۷.۸۱۱ | ۴۷.۱۱۸.۹۳۹ | ۹۲.۴۷۷.۴۴۸ | ۱۱۷.۰۹۲.۱۶۰ | ۲۴۷.۳۸۸ | ۴۰۲.۴۰۹ | متانول |
| ۱.۱۱۷.۳۴۹ | ۸۶۵.۸۷۱ | ۳۵.۶۲۳.۲۶۸ | ۲۸.۳۵۸.۵۳۰ | ۳۳.۰۵۰ | ۳۰.۵۳۳ | گوگرد |
| ۵۳.۰۸۱.۲۱۶ | ۸۴.۵۱۵.۰۱۳ | - | - | ۴۵۹.۱۷۲ | ۶۰۱.۲۲۴ | جمع: |

(مبالغ به میلیون ریال)

جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

| دوره ۶ ماهه اول ۱۴۰۲ | دوره ۶ ماهه اول ۱۴۰۳ | | | | |
|--|--|------------------|---------------|---------------|------------|
| درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی | سود(زیان) ناخالص | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی | محصول |
| ۳۹.۹۶ | ۴۷.۵۹ | ۵.۵۸۸.۶۷۷ | ۶.۱۵۳.۶۹۵ | ۱۱.۷۴۲.۳۷۲ | پروپان |
| ۴۷.۲۱ | ۴۷.۷۲ | ۶.۲۴۵.۸۷۵ | ۶.۸۴۲.۶۹۵ | ۱۳.۰۸۸.۵۷۰ | بوتان |
| ۶۷.۸۳ | ۵۶.۱۵ | ۶.۵۶۹.۳۴۹ | ۵.۱۲۹.۹۱۲ | ۱۱.۶۹۹.۲۶۱ | پنتان پلاس |
| ۲۸.۳۵ | ۴۴.۷۹ | ۱۹.۶۹۳.۲۴۸ | ۲۷.۴۲۵.۶۹۱ | ۴۷.۱۱۸.۹۳۹ | متانول |
| (۷۶.۹۸) | (۵۶.۱۰) | ۴۸۵.۷۹۹ | ۱.۳۵۱.۶۷۰ | ۸۶۵.۸۷۱ | گوگرد |
| ۳۸.۲۰ | ۴۴.۵۰ | ۳۷.۶۱۱.۳۵۰ | ۴۶.۹۰۳.۶۶۳ | ۸۴.۵۱۵.۰۱۳ | جمع: |

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در این دوره نسبت به سال قبل ۴۳ درصد افزایش یافته که عمدتاً مربوط به افزایش مقادیر فروش محصول متانول و پنتان پلاس بوده است.

| نرخ مواد اولیه | درصد افزایش نرخ مواد اولیه نسبت به دوره مشابه قبل | واحد | منابع تامین مواد اولیه |
|----------------|---|------|------------------------|
| گاز خوراک | (۲) | SM3 | شرکت نفت فلات قاره |
| گاز سوخت | (۷) | SM3 | شرکت نفت فلات قاره |

- هزینه گاز خوراک به نسبت (۵۸/۹٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۶۵۶۵۵ ریال برای هر متر مکعب و گاز سوخت به نسبت (۴۱/۱٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۳۱.۱۸۶ ریال برای هر متر مکعب در شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ لحاظ شده است.
- میانگین نرخ خرید خوراک شش ماهه اول سال ۱۴۰۳، نسبت به سال ۱۴۰۲ معادل ۱۴ درصد کاهش یافته است. (نرخ مانگین شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ هر متر مکعب ۶۵.۶۵۵ ریال و سال ۱۴۰۲ هر متر مکعب ۷۶.۴۱۲ ریال می باشد).



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- لازم به توضیح اینکه نرخ گاز دریافتی در دوره شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ بر اساس نامه شماره ۳۷۸۶۷۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت و دریافت صورت حساب قطعی گاز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ از شرکت ملی نفت در حساب ها لحاظ گردیده است.
- براساس ابلاغیه شماره ۴۱۹-۲۰/۲ مورخ ۱۳۹۶/۰۷/۰۳ وزارت نفت، نرخ خوراک تحویلی به شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) معادل ۱/۲ برابر قیمت ابلاغی ماهانه خوراک گاز طبیعی به شرکت پتروشیمی می باشد.

هزینه های فروش، اداری عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به دوره قبل ۱۰۷ درصد افزایش داشته است.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی نسبت به دوره مشابه سال قبل ۹۵۹.۶۰۹ میلیون ریال افزایش یافته که عمدتاً مربوط به سود سهام شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) می باشد.

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

سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ مبلغ ۳۶۶۰۰ میلیون ریال (به ازای هر سهم ۶۰۰ ریال) می باشد که مطابق ماده ۱۷ دستور العمل انضباطی ناشران و حسب تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه و مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال به شرح ذیل پرداخت می گردد:

۱- طبق اطلاعات دریافتی از شرکت سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه مبلغ ۳.۳۱۸.۰۶۸.۲۲۱.۰۰۰ ریال متعلق به سهامداران سجامی و احراز هویت شده تعداد ۱ تا ۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم می باشد که مطابق زمان بندی پرداخت سود سهام سال مالی ۱۴۰۲ اعلام شده در سامانه کدال، در تاریخ ۱۴۰۳/۰۴/۱۱ به شرح ذیل پرداخت گردید:

سهامداران حقیقی: مبلغ ۱.۷۵۲.۰۱۵.۸۱۲.۷۰۰ ریال.

سید های سرمایه گذاری: مبلغ ۱۵.۷۶۹.۰۹۱.۷۰۰ ریال.

صندوق های سرمایه گذاری: مبلغ ۴۵۹.۵۵۷.۵۱۱.۷۰۰ ریال.

سهامداران حقوقی (۱ تا ۶۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم): ۱.۰۹۰.۷۲۵.۸۰۴.۹۰۰ ریال.

۲- مبلغ ۳.۶۷۵.۲۸۰.۵۰۰ ریال متعلق به سهامداران حقیقی غیر سجامی از تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۰۱ قابل پرداخت مطابق زمان بندی اعلام شده در سامانه کدال می باشد که از طریق شعب بانک ملت سراسر ایران در حال پرداخت می باشد.

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

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

توضیحات:

لازم به ذکر است اطلاعیه های زمان بندی پرداخت سود سهام شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) هر ساله از طریق سامانه کدال و تارنمای رسمی شرکت، اطلاع رسانی می گردد. بخشی از مبالغ پرداخت نشده سود سهام بدلیل عدم ثبت نام در سامانه سجام (شامل تکمیل فرایند ثبت نام، احراز هویت نزد دفاتر پیشخوان منتخب شرکت سمات و همچنین در صورت لزوم به اصلاح مشخصات و تجمیع کد سهامداری در سامانه مذکور)، عدم مراجعه به بانک اعلام شده و یا عدم ارائه شماره حساب بانکی توسط سهامداران محترم جهت پرداخت سود سهام می باشد.

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

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

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

| دوره مالی مشابه قبل ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | نام شرکت |
|--------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------|---------------|-------------|---|
| درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت | درآمد سرمایه گذاری | بهای تمام شده | درصد مالکیت | |
| ۶۱۵.۰۰۰ | ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ | ۱ | - | ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ | ۱ | شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) |
| - | ۴۱.۶۹۱ | - | - | ۴۱.۶۹۱ | - | بانک پارسیان |
| - | ۱۷۸.۵۰۰ | ۵۱ | - | ۱۷۸.۵۰۰ | ۵۱ | شرکت پالایش گاز خارک (سهامی خاص) - در حال تصفیه |

- با توجه به صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۲ شرکت پالایش گاز خارک که طی آن مقرر گردیده است تصفیه آن شرکت طی بازه زمانی دو سال صورت پذیرد در این راستا زمین طرح پتروشیمی دشتستان واقع در بخش آب پخش به مزایده گذاشته شده است که متاسفانه بدلیل شکایت دو نفر از فروشندگان زمین و ادعای مالکیت بر بخشی از آن و گرفتن دستور موقت از دادگاه مبنی بر توقف مزایده، روند فروش زمین فعلا متوقف گردیده و مراحل پیگیری قضائی آن در حال انجام است.
 - شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) به منظور ایجاد درآمد پایدار و کسب بازدهی بیشتر نسبت به خرید تعداد ۸۲.۰۰۰.۰۰۰ سهم شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) به مبلغ ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ میلیون ریال در سه ماهه اول سال ۱۴۰۲ از شرکت پتروشیمی تابان فردا بر اساس قیمت پایانی تابلوی سازمان بورس در روز خرید اقدام نموده است.
- بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۳ سرمایه گذاری در شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام) به منظور نگهداری به منظور کسب درآمد برای شرکت به عنوان سرمایه گذاری بلند مدت طبقه بندی گردیده است.

(سهامی عام)

K.P.C

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



تحلیل حساسیت سود (زیان) به ازای هر سهم:

| تحلیل حساسیت سود به ازای هر سهم شرکت پتروشیمی خارک برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ | | | | | | |
|---|---------|---------|---------|---------|-----------------|------------|
| نرخ ارز (دلار) موثر درآمد و هزینه های عملیاتی (ریال) | | | | | | |
| ۶۶۴.۶۰۰ | ۵۵۳.۸۳۴ | ۴۶۱.۵۲۸ | ۳۶۹.۲۲۲ | ۲۹۵.۳۷۸ | نرخ / قیمت دلار | |
| ۱۰.۴۸۲ | ۸.۸۸۸ | ۷.۵۶۰ | ۶.۱۱۱ | ۴.۷۴۰ | ۴۴۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۲۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۰۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۱۷۰ | متانول |
| | | | | | ۳۰ | گوگرد |
| ۱۱.۶۳۳ | ۹.۸۴۷ | ۸.۳۵۹ | ۶.۸۷۱ | ۵.۴۰۰ | ۴۷۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۵۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۳۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۰۰ | متانول |
| | | | | | ۶۰ | گوگرد |
| ۱۲.۷۸۴ | ۱۰.۸۰۶ | ۹.۱۵۸ | ۷.۵۱۰ | ۶.۰۶۰ | ۵۰۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۸۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۶۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۳۰ | متانول |
| | | | | | ۹۰ | گوگرد |
| ۱۳.۹۳۵ | ۱۱.۷۶۵ | ۹.۹۵۷ | ۸.۱۵۰ | ۶.۷۰۳ | ۵۳۰ | پروپان |
| | | | | | ۵۱۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۹۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۶۰ | متانول |
| | | | | | ۱۲۰ | گوگرد |
| ۱۵.۰۸۵ | ۱۲.۷۲۴ | ۱۰.۷۵۷ | ۸.۷۸۹ | ۷.۲۱۵ | ۵۶۰ | پروپان |
| | | | | | ۵۴۰ | بوتان |
| | | | | | ۶۲۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۹۰ | متانول |
| | | | | | ۱۵۰ | گوگرد |

گزارش تفسیری مدیریت

دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مفروضات تحلیل منتهی به اسفند ۱۴۰۳:

- نرخ برابری ارز برای ۶ ماهه پایانی سال مالی ۱۴۰۳ معادل ۴۶۱.۵۲۸ ریال در نظر گرفته شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است).

- نرخ فروش فوب متانول صادراتی در ۶ ماهه پایانی سال مالی ۱۴۰۳، معادل ۲۳۰ دلار محاسبه شده است. (در تحلیل حساسیت نرخ های بالاتر و پایین تر نیز محاسبه شده است).

مقدار فروش متانول شرکت حدود ۲۲۷/۰۴۱ هزار تن در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش پروپان شرکت حدود ۵۶/۱۱۷ هزار تن در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش بوتان شرکت حدود ۵۶/۷۰۷ هزار تن در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش پنتان شرکت حدود ۴۶ هزار تن در نظر گرفته شده است.

مقدار فروش گوگرد شرکت حدود ۶۳/۲۶۷ هزار تن در نظر گرفته شده است.

- نرخ گاز خوراک برای محاسبات بهای تمام شده محصول برای ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۳ مبلغ ۷۵.۸۶۳ ریال برای هر متر مکعب خوراک لحاظ گردیده است.

- نرخ سوخت مبلغ ۳۷.۹۳۱ ریال برای ۶ ماهه پایانی سال ۱۴۰۳ هر متر مکعب لحاظ شده است.

- هزینه های شش ماه دوم سال معادل هزینه های شش ماه اول سال برآورد گردیده است.

- برای بخش فروش CFR محصول متانول هزینه حمل ۶۰ دلار در نظر گرفته شده است.

| نرخ دلار موثر بر درآمد عملیاتی (میلیون ریال) | | | | | درآمد | محصول |
|--|------------|------------|------------|------------|-----------------|------------|
| ۶۶۴.۶۰۰ | ۵۵۳.۸۳۴ | ۴۶۱.۵۲۸ | ۳۶۹.۲۲۲ | ۲۹۵.۳۷۸ | نرخ فوب به دلار | |
| ۱۶.۴۰۹.۹۶۶ | ۱۳.۶۷۴.۹۷۱ | ۱۰.۳۵۹.۸۰۹ | ۹.۱۱۶.۶۴۸ | ۷.۲۹۳.۳۱۸ | ۴۴۰ | پروپان |
| ۱۵.۸۲۸.۷۴۶ | ۱۳.۱۹۰.۶۲۲ | ۱۰.۹۹۲.۱۸۵ | ۸.۷۹۳.۷۴۸ | ۷.۰۳۴.۹۹۸ | ۴۲۰ | بوتان |
| ۱۵.۲۸۵.۸۰۷ | ۱۲.۷۳۸.۱۷۳ | ۱۰.۶۱۵.۱۴۴ | ۸.۴۹۲.۱۱۵ | ۶.۷۹۳.۶۹۲ | ۵۰۰ | پنتان پلاس |
| ۳۰.۵۴۰.۵۹۱ | ۲۵.۴۵۰.۴۹۳ | ۲۱.۲۰۸.۷۴۴ | ۱۶.۹۶۶.۹۹۵ | ۱۳.۵۷۳.۵۹۶ | ۱۷۰ | متانول |
| ۱.۲۶۱.۴۱۸ | ۱.۰۵۱.۱۸۲ | ۸۷۵.۹۸۵ | ۷۰۰.۷۸۸ | ۵۶۰.۶۳۰ | ۳۰ | گوگرد |
| ۷۹.۳۲۶.۵۲۸ | ۶۶.۱۰۵.۴۴۰ | ۵۵.۰۸۷.۸۶۷ | ۴۴.۰۷۰.۲۹۳ | ۳۵.۲۵۶.۲۳۵ | جمع | |
| ۱۷.۵۲۸.۸۲۷ | ۱۴.۶۰۷.۳۵۶ | ۱۲.۱۷۲.۷۹۶ | ۹.۷۳۸.۲۳۷ | ۷.۷۹۰.۵۹۰ | ۴۷۰ | پروپان |
| ۱۶.۹۵۹.۳۷۱ | ۱۴.۱۳۲.۸۰۹ | ۱۱.۷۷۷.۳۴۱ | ۹.۴۲۱.۸۷۳ | ۷.۵۳۷.۴۹۸ | ۴۵۰ | بوتان |
| ۱۶.۲۰۲.۹۵۶ | ۱۳.۵۰۲.۴۶۳ | ۱۱.۲۵۲.۰۵۳ | ۹.۰۰۱.۶۴۲ | ۷.۲۰۱.۳۱۴ | ۵۳۰ | پنتان پلاس |
| ۳۵.۰۶۷.۳۵۷ | ۲۹.۲۲۲.۷۹۷ | ۲۴.۳۵۲.۳۲۱ | ۱۹.۴۸۱.۸۶۵ | ۱۵.۵۸۵.۴۹۲ | ۲۰۰ | متانول |
| ۲.۵۲۲.۸۳۶ | ۲.۱۰۲.۳۶۳ | ۱.۷۵۱.۹۷۰ | ۱.۴۰۱.۵۷۶ | ۱.۱۲۱.۲۶۰ | ۶۰ | گوگرد |
| ۸۸.۲۸۱.۳۴۶ | ۷۳.۵۶۷.۷۸۸ | ۶۱.۳۰۶.۴۹۰ | ۴۹.۰۴۵.۱۹۲ | ۳۹.۲۳۶.۱۵۴ | جمع | |
| ۱۸.۶۴۷.۶۸۸ | ۱۵.۵۳۹.۷۴۰ | ۱۲.۹۴۹.۷۸۳ | ۱۰.۳۵۹.۸۲۷ | ۸.۲۸۷.۸۶۱ | ۵۰۰ | پروپان |
| ۱۸.۰۸۹.۹۹۵ | ۱۵.۰۷۴.۹۹۶ | ۱۲.۵۶۲.۴۹۷ | ۱۰.۰۴۹.۹۹۷ | ۸.۰۳۹.۹۹۸ | ۴۸۰ | بوتان |
| ۱۷.۱۲۰.۱۰۴ | ۱۴.۲۶۶.۷۵۴ | ۱۱.۸۸۸.۹۶۱ | ۹.۵۱۱.۱۶۹ | ۷.۶۰۸.۹۳۵ | ۵۶۰ | پنتان پلاس |
| ۳۹.۵۹۴.۱۲۲ | ۳۲.۹۹۵.۱۰۲ | ۲۷.۴۹۵.۹۱۸ | ۲۱.۹۹۶.۷۳۵ | ۱۷.۵۹۷.۳۸۸ | ۲۳۰ | متانول |
| ۲.۷۸۴.۲۵۴ | ۲.۱۵۳.۵۴۵ | ۲.۶۲۷.۹۵۴ | ۲.۱۰۲.۳۶۳ | ۱.۶۸۱.۸۹۱ | ۹۰ | گوگرد |
| ۹۷.۲۳۶.۱۶۴ | ۸۱.۰۳۰.۱۳۷ | ۶۷.۵۲۵.۱۱۴ | ۵۴.۰۲۰.۰۹۱ | ۴۳.۲۱۶.۰۷۳ | جمع | |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارك (سهامی عام)

| | | | | | | |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----|------------|
| ۱۹.۷۶۶.۵۴۹ | ۱۶.۴۷۲.۱۲۴ | ۱۳.۷۲۶.۷۷۰ | ۱۰.۹۸۱.۴۱۶ | ۸.۷۸۵.۱۳۳ | ۵۳۰ | پروپان |
| ۱۹.۲۲۰.۶۲۰ | ۱۶.۰۱۷.۱۸۳ | ۱۳.۳۴۷.۶۵۳ | ۱۰.۶۷۸.۱۲۲ | ۸.۵۴۲.۴۹۸ | ۵۱۰ | بوتان |
| ۱۸.۰۳۷.۲۵۳ | ۱۵.۰۳۱.۰۴۴ | ۱۲.۵۲۵.۸۷۰ | ۱۰.۰۲۰.۶۹۶ | ۸.۰۱۶.۵۵۷ | ۵۹۰ | پنتان پلاس |
| ۴۴.۱۲۰.۸۸۸ | ۳۶.۷۶۷.۴۰۷ | ۳۰.۶۳۹.۵۰۵ | ۲۴.۵۱۱.۶۰۴ | ۱۹.۶۰۹.۲۸۴ | ۲۶۰ | متانول |
| ۵۰.۴۵.۶۷۲ | ۴.۲۰۴.۷۲۷ | ۳.۵۰۳.۹۳۹ | ۲.۸۰۳.۱۵۱ | ۲.۲۴۲.۵۲۱ | ۱۲۰ | گوگرد |
| ۱۰۶.۱۹۰.۹۸۲ | ۸۸.۴۹۲.۴۸۵ | ۷۳.۷۴۳.۷۳۸ | ۵۸.۹۹۴.۹۹۰ | ۴۷.۱۹۵.۹۹۲ | | جمع |
| ۲۰.۸۸۵.۴۱۱ | ۱۷.۴۰۴.۵۰۹ | ۱۴.۵۰۳.۷۵۷ | ۱۱.۶۰۳.۰۰۶ | ۹.۲۸۲.۴۰۵ | ۵۶۰ | پروپان |
| ۲۰.۳۵۱.۲۴۵ | ۱۶.۹۵۹.۳۷۱ | ۱۴.۱۳۲.۸۰۹ | ۱۱.۳۰۶.۲۴۷ | ۹.۰۴۴.۹۹۸ | ۵۴۰ | بوتان |
| ۱۸.۹۵۴.۴۰۱ | ۱۵.۷۹۵.۳۳۴ | ۱۳.۱۶۲.۷۷۹ | ۱۰.۵۳۰.۲۲۳ | ۸.۴۲۴.۱۷۸ | ۶۲۰ | پنتان پلاس |
| ۴۸.۶۴۷.۶۵۳ | ۴۰.۵۳۹.۷۱۱ | ۳۳.۷۸۳.۰۹۳ | ۲۷.۰۲۶.۴۷۴ | ۲۱.۶۲۱.۱۷۹ | ۲۹۰ | متانول |
| ۶.۳۰۷.۰۹۰ | ۵.۲۵۵.۹۰۹ | ۴.۳۷۹.۹۲۴ | ۳.۵۰۳.۹۳۹ | ۲.۸۰۳.۱۵۱ | ۱۵۰ | گوگرد |
| ۱۱۵.۱۴۵.۸۰۰ | ۹۵.۹۵۴.۸۳۴ | ۷۹.۹۶۲.۳۶۱ | ۶۳.۹۶۹.۸۸۹ | ۵۱.۱۷۵.۹۱۱ | | جمع |

| سود خالص (ریال) بر اساس نرخ دلار موثر | | | | | درآمد | محصول |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------|
| | | | | | نرخ فوب به دلار | |
| ۶۶۴.۶۰۰ | ۵۵۳.۸۳۴ | ۴۶۱.۵۲۸ | ۳۶۹.۲۲۲ | ۲۹۵.۳۷۸ | | |
| ۶۲.۸۹۱.۹۵۹.۹۲۹.۵۵۵ | ۵۳.۳۲۸.۲۳۳.۸۸۵.۷۶۱ | ۴۵.۳۵۸.۶۴۵.۵۱۵.۹۳۴ | ۳۶.۶۶۶.۴۹۹.۰۲۷.۲۳۲ | ۲۸.۴۳۹.۷۲۳.۹۳۵.۷۹۸ | ۴۰۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۲۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۰۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۱۷۰ | متانول |
| | | | | | ۳۰ | گوگرد |
| ۶۹.۷۹۷.۲۴۴.۰۱۰.۴۵۰ | ۵۹.۰۸۲.۷۳۷.۲۸۶.۵۰۷ | ۵۰.۱۵۳.۹۸۱.۶۸۳.۲۲۲ | ۴۱.۲۲۵.۲۲۶.۰۷۹.۹۳۶ | ۳۲.۳۹۹.۷۴۳.۴۸۰.۳۹۷ | ۴۷۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۵۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۳۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۰۰ | متانول |
| | | | | | ۶۰ | گوگرد |
| ۷۶.۷۰۲.۵۲۸.۰۹۱۳۴۵ | ۶۴.۸۳۷.۱۴۰.۶۸۷.۲۵۳ | ۵۴.۹۴۹.۳۱۷.۸۵۰.۵۱۰ | ۴۵.۰۶۱.۴۹۵.۰۱۳.۷۶۷ | ۳۶.۳۵۹.۷۶۳.۰۲۴.۹۹۷ | ۵۰۰ | پروپان |
| | | | | | ۴۸۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۶۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۳۰ | متانول |
| | | | | | ۹۰ | گوگرد |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

| | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----|------------|
| ۸۳.۶۰۷.۸۱۲.۱۷۲.۲۴۰ | ۷۰.۵۹۱.۵۴۴.۰۸۷.۹۹۹ | ۵۹.۷۴۴.۶۵۴.۰۱۷.۷۹۸ | ۴۸.۸۹۷.۷۶۳.۹۴۷.۵۹۷ | ۴۰.۲۲۰.۲۵۱.۸۹۱.۴۳۷ | ۵۳۰ | پروپان |
| | | | | | ۵۱۰ | بوتان |
| | | | | | ۵۹۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۶۰ | متانول |
| | | | | | ۱۲۰ | گوگرد |
| ۹۰.۵۰۷.۶۸۳.۴۸۳.۹۵۰ | ۷۶.۳۴۵.۹۴۷.۴۸۸.۷۴۵ | ۶۴.۵۳۹.۹۹۰.۱۸۵.۰۸۶ | ۵۲.۷۳۴.۰۳۲.۸۸۱.۴۲۸ | ۴۳.۲۸۹.۲۶۷.۰۳۸.۵۰۱ | ۵۶۰ | پروپان |
| | | | | | ۵۴۰ | بوتان |
| | | | | | ۶۲۰ | پنتان پلاس |
| | | | | | ۲۹۰ | متانول |
| | | | | | ۱۵۰ | گوگرد |

گزارش پایداری :

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

الف) بعد محیط زیست

گزارش عملکرد زیست محیطی

- خروج شرکت از لیست صنایع آلاینده و عدم پرداخت عوارض آلاینده ۱.۵ درصد فروش محصولات در فصل بهار و پیگیری برای خروج از لیست صنایع آلاینده استان در فصل تابستان از طریق سامانه جامه محیط زیست.
- اجرای پروژه بازیافت SRU با همکاری پژوهشگاه صنعت نفت.
- حضور در همایش روسای محیط زیست در صنایع پتروشیمی و بررسی آخرین قوانین و الزامات سازمان محیط زیست.
- پایش ۲۴ ساعته کمیت های آلاینده پساب، هوا مجتمع از طریق سیستم آنلاین و دوربین های فلر سازمان محیط زیست.
- عقد قرارداد با آزمایشگاه معتمد سازمان محیط زیست جهت انجام آزمایشات خود اظهاری.
- نظارت و کنترل جنبه های محیط زیستی فعالیت های پیمانکاران جهت حفظ منافع شرکت.
- انجام آزمایشات خود اظهاری وضعیت انتشار آلاینده های زیست محیطی در فصل بهار و تابستان.
- عقد قرارداد خرید برای ۴ دودکش احتراقی مجتمع واقع در کارخانه LPG بر اساس درخواست سازمان محیط زیست کشور.
- محاسبه انتشار گازهای گلخانه ای و مدیریت پسماند مجتمع پتروشیمی خارک، انتشار گازهای آلاینده طبق آخرین دستورالعمل شرکت ملی صنایع پتروشیمی.
- اجرای پروژه محیط زیستی تصفیه پساب مخزن ۷۰۱.
- نظارت و کنترل بر شرایط انتشار ترکیبات VOC طبق آخرین الزامات سازمان محیط زیست.
- پیگیری اجرای پروژه بی دود سازی مشعل های کارخانه LPG..

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- پیگیری پروژه غبار گیر گوگرد در اسکله بارگیری مجتمع.
- اجرای پروژه بازیافت پساب استخر ورزشی در مجتمع به منظور صرفه جویی در مصرف و مدیریت منابع پساب و انرژی.
- لایروبی حوضچه پساب OILY متانول و کانال روان آب های سطحی در متانول.
- اجرای پروژه Spill Pallet برای ایستگاه های نگهداری روغن در مجتمع جهت حفاظت از خاک.
- مدیریت تخلیه و انبارش کاتالیست های مستعمل ظروف فرآیندی در مجتمع طبق الزامات سازمان محیط زیست.
- ثبت درخواست خرید تجهیزات دبی سنج پساب و دوربین فلر متانول برای تکمیل تعهدات سیستم پایش آنلاین شرکت.
- حضور در دوره های آموزشی محاسبات مصرف انرژی و انتشار گازهای گلخانه ای در پژوهشگاه صنعت نفت.
- همسویی با پروژه های مدیریت منابع در سیستم استاندارد ISO-50001 مدیریت انرژی.

(ب) بعد مسئولیت های اجتماعی

- حضور در جشنواره جایزه ملی وجدان محیط زیست و حمایت مادی و معنوی در برگزاری این همایش.
- برگزاری سمینار آموزشی برای دانش آموزان و شرکت های مستقر در جزیره خارک با موضوع حفاظت از اکوسیستم دریایی و مرجان ها در سالن آموزش مجتمع پتروشیمی خارک.
- حضور فعال در کارگروه های کنترل آلاینده های سواحل و مدیریت پسماند برگزار شده در بخشدارای ویژه خارک.
- تامین نیازهای خدماتی محیط بانان مستقر در ایستگاه سازمان حفاظت محیط زیست جزیره خارک.
- رعایت کلیه الزامات زیست محیطی برای ذینفعان شرکت مستقر در جزیره خارک.
- حضور فعال در مناسبت های تقویم محیط زیستی در فصل بهار، مانند روز طبیعت، ساعت زمین ... و انعکاس خبرهای مربوطه در سایت سازمان محیط زیست و گروه های ارتباط جمعی و سایت شرکت.
- چاپ کتاب آموزشی محیط زیستی با موضوع حیات وحش آهوان خارک.
- همکاری با سازمان محیط زیست در خصوص طرح تکثیر مرجانهای دریایی در محدوده اسکله صادراتی پتروشیمی خارک.
- تعامل با اداره کل محیط زیست استان بوشهر در خصوص طرح های پایش و حمایت از گونه در حال انقراض لاک پشت های دریایی جزیره خارک و خارگو.
- تامین علوفه برای آهوان جزیره خارک با همکاری اداره محیط زیست خارک.
- نگهداری و تکثیر گونه پرنده سان کپک تیهو در محوطه صنعتی مجتمع پتروشیمی خارک.
- تامین نیازهای خدماتی و نوسازی مهانسرای اداره حفاظت محیط زیست جزیره خارک.
- انجام مسئولیت های اجتماعی نظیر پاکسازی دوره ای ساحل اسکله پتروشیمی خارک و شرکت در مراسم و مناسبات محیط زیستی کشور و درج اخبار مربوطه در سایت های خبری اداره حفاظت محیط زیست استان بوشهر.
- انجام عملیات های متعدد امداد و نجات لاکپشتان دریایی و آهوان در سطح مجتمع با مشارکت اداره حفاظت محیط زیست خارک (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

اقدامات مرتبط با بهینه سازی و مدیریت مصرف انرژی:

- در راستای تحقق الزام ماده ۶۹ قانون اصلاح الگوی مصرف، سرپرست مدیریت انرژی به همراه کارشناس ارشد بازرسی ابزار دقیق در دوره ۵ روزه مدیریت جامع پژوهشگاه نیرو (واقع در شهر تبریز) شرکت نموده و پس از موفقیت در آزمون، گواهینامه مدیریت انرژی عمومی دریافت گردید و در سایت اداره استاندارد بوشهر بارگذاری شد.
- انجام ممیزی فنی واحد متانول با توجه به الزامات ISIRI-13372 توسط شرکت کاراکوش آرات (معتد سازمان استاندارد و تحقیقات صنعتی ایران) و محاسبه SEC جهت دوره زمانی یکساله (سال ۱۴۰۲). شایان ذکر است برای چهارمین سال متوالی واحد متانول خارک شاخص اثر بخشی را پوشش داده و معیار مصرف واحد متانول با شاخص انطباق داشت.
- پایش و گزارش تمامی مصرف کننده های حامل انرژی.
- شرکت در دوره ISO-50005 شرکت ملی صنایع پتروشیمی و همکاری با آن مجموعه.

سایر اقدامات:

خلق ارزش اقتصادی برای ذینفعان کلیدی:

فعالیت های کسب و کار در شرکت پتروشیمی خارک، مجموعه ای از مراودات و تبادلات مالی را در ارتباط با ذینفعان مختلف آن شکل می دهند. مراودات ذینفعان مستقر در پیرامون شرکت منجمله اداره امور مالیاتی، سازمان تامین اجتماعی، کمیته امداد، بهزیستی، بانک ها، بخشداری و سایر نهادها و ارگانهای مستقر در جزیره خارک در همین راستا مدیریت می گردد.

برخی از این تبادلات صرفا دارای ماهیت تجاری نیستند؛ بلکه ارزش اقتصادی و فرهنگی خلق شده در شرکت را میان ذینفعان کلیدی آن توزیع می کنند تا تقویت کننده تأثیرات مثبت اقتصادی، اجتماعی و محیط زیستی فعالیت شرکت باشند که سرفصل های مهم ایفای نقش مسئولیت اجتماعی شرکت پتروشیمی خارک در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح ذیل گزارش می شود.

| ردیف | موضوع | هزینه (ریال) |
|------|---|-----------------|
| ۱ | ساخت مدرسه ۹ کلاسه در جزیره خارک | ۱۷۱.۴۸۲.۴۵۱.۵۷۵ |
| ۲ | تامین بخشی از نیازهای عمرانی ارگان ها و نهاد های انقلابی جزیره خارک | ۱۵.۹۰۶.۸۹۹.۵۰۰ |
| ۳ | مساعدت های اجتماعی بابت هزینه های خیریه و اعانات جزیره خارک | ۹.۸۴۲.۱۶۵.۰۰۰ |
| | جمع کل: | ۱۹۷.۲۳۱.۵۱۶.۰۷۵ |

مشارکت در توسعه و تاب آوری اقتصادی جامعه محلی:

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

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

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

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

بخش مالی و اقتصادی:

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

رعایت الزامات مندرج در دستورالعمل حاکمیت شرکتی

عملکرد مالی شفاف، به روز و مسئولانه در بورس اوراق بهادار همچون:

- ✓ ارائه صورت‌های مالی در سامانه کدال و برنامه ریزی برای برگزاری مجمع در موعد قبل از اتمام مهلت مقرر قانونی.
- ✓ پرداخت سود سهام در کمترین زمان ممکن پس از مجمع از طریق سامانه سجام.

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

- ✓ گزارش‌های فروش ارزی در سامانه نیما.
- ✓ اظهارنامه عوارض آلاینده‌گی در سامانه جامع مودیان.
- ✓ کلیه گزارش‌ها و اطلاعیه‌های قانونی سازمان بورس و اوراق بهادار از طریق ثبت در سامانه کدال.
- ✓ گزارش‌های مورد نیاز سهامداران به صورت ماهانه و حتی هفتگی.

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

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

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

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

ج) بعد اقتصادی

جایگاه شرکت در صنعت و وضعیت رقابتی آن:

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) از تولیدکنندگان محصولات متانول، ال‌پی‌جی، گوگرد و نفتا محسوب می‌گردد سابقه روشن و عملکرد حرفه‌ای شرکت پتروشیمی خارک بعنوان یکی از قدیمی‌ترین شرکت‌ها در حوزه نفت، گاز و پتروشیمی و تجربه‌ی ده‌ها ساله در امر صادرات، سبب شده تا در سطح بین‌الملل یکی از مطمئن‌ترین تأمین‌کنندگان محصولات تولیدی خود با استانداردهای روز و مورد نیاز مشتریان شناخته گردد. با توجه به تقاضای

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

روزافزون محصولات پتروشیمی خارک، دسترسی آسان به خوراک، ارتباط با بازارهای هدف از طریق دریا و اعتبار بالا در میان مشتریان بین‌المللی سبب شده تا تولید محصولات شرکت با حداکثر ظرفیت در جریان قرار بگیرند.

مشتریان عمده محصولات شرکت

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

گزارش عملکرد ۶ ماهه اداره HSE منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

واحد بهداشت

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

- تهیه و گزارش آنالیز معاینات شغلی سال ۱۴۰۲ پرسنل شرکت (رسمی صنعت نفت و قراردادی قانون کار) شامل:
- محاسبه میزان درصد پوشش معاینات شغلی به تفکیک وضعیت استخدام.
- تعیین میزان شیوع بیماری های مزمن غیرواگیر شایع به تفکیک نوع بیماری و وضعیت استخدام کارکنان.
- محاسبه و مقایسه روند بیماری های چربی خون، دیابت، فشارخون و چاقی ۵ سال اخیر کارکنان شرکت و مقایسه با میانگین صنایع پتروشیمی در بازه سنی ۲۵-۶۴ کشور.
- محاسبه و مقایسه روند ادیومتری و افت شنوایی ۵ سال اخیر کارکنان.
- پیگیری مستمر جهت انجام ارجاعات پزشک طب کار (از طریق برید و تلفنی).
- اعلام استعلاجی و غیبت از کار کارکنان به بیمارستان نفت جهت محاسبه شاخص های سلامت عمومی.
- انجام کالبراسیون تجهیزات درمانگاه و آمبولانس های مجتمع توسط شرکت ذیصلاح با نظارت بهداشت و درمان صنعت نفت.
- ارائه طرح مکمل یاری با توجه به نتایج طب صنعتی و پایین بودن میزان ویتامین D در اغلب کارکنان دفتر تهران.
- اعلام اسامی نفرات رسمی و قراردادی به امور اداری که معاینات طب صنعتی سال ۱۴۰۲ را انجام ندادند .
- معرفی پرسنل دارای محدودیت های شغلی (با توجه به نتایج طب صنعتی) به تفکیک هر واحد و پی گیری اجرای محدودیت های توسط شاغل و سرپرستان واحد مربوطه.
- هماهنگی با بهداشت و درمان صنعت نفت و صدور معرفی نامه و تکمیل بخش عوامل زیان آور محیط کار کارکنان بدو استخدام.
- هماهنگی با مرکز طب کار نفت خارک و تهیه جدول گانت انجام معاینات پرسنل رسمی نفت در سال ۱۴۰۳
- تهیه و تکمیل فرم مواجهات شغلی کلیه کارکنان قراردادی مجتمع و متعاقباً تکمیل فرم ارزیابی شغلی
- فراخوان کارکنان قراردادی جهت مراجعه و دریافت معرفی نامه انجام معاینات طب صنعتی ۱۴۰۳

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

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

- تهیه سند جامع تغذیه کارکنان در راستای کاهش بیماری های غیرواگیر و با توجه تاثیر زیاد عوامل تغذیه ای.
- شناسایی شاغلین دارای بیماری های چاقی، فشارخون، دیابت و چربی خون و ارائه مشاوره ای تغذیه به این نفرات بصورت چهره به چهره با توجه نتایج آزمایشات دوره ای ۱۴۰۲ و آنالیز ترکیبات بدن.
- تن سنجی کارکنان مجتمع جهت بررسی میزان شاخص های وزن، درصد ماهیچه و چربی و شاخص توده بدنی توسط دستگاه **In Body** و ارائه برنامه غذایی برای افراد با ریسک فاکتورهای بالا.
- برگزاری جلسات کمیته تغذیه و پی گیری اجرای مفاد صورتجلسات.
- صدور درخواست خرید دستگاه فشارسنج خون و گلوکومتر برای افراد مبتلا به بیماری های زمینه ای .
- بمناسبت هفته سلامت دعوت از رئیس مرکز خدمات سلامت خارک در جلسه صبحگاهی و برگزاری سمینار سرطان روده بزرگ
- نصب بنر و ارسال پمفلت های آموزشی به کارکنان بمناسبت های تقویمی سلامتی از قبیل روز جهانی فشار خون
- تهیه واکسن آنفولانزا جهت تزریق به کارکنان واجد شرایط توسط بیمارستان صنعت نفت خارک
- ارائه طرح مکمل یاری با توجه به نتایج طب صنعتی و پایین بودن میزان ویتامین **D** در اغلب کارکنان دفتر تهران

حصول اطمینان از محیط کار سالم

- انجام مقدمات پایش کلیه عوامل زیان آور محیط کار مجتمع توسط شرکت های ذیصلاح و انجام پایش های درخواستی واحد ها از قبیل نورسنجی و صداسنجی
- انجام بازرسی بهداشتی اماکن نگهداری اقلام غذایی، رستورانها ، کمپ ها بمنظور بهبود شرایط بهداشت محیط
- شرکت در وبینار آموزشی آنلاین ارزیابی ریسک های بهداشت حرفه ای با مساعدت معاونت بهداشت **HSE** وزرات نفت
- شرکت در کلاس آموزشی کاربرد هوش مصنوعی در **HSE** و هوش سبز
- برگزاری جلسه کمیته حفاظت فنی و بهداشت کار با حضور سرپرست اداره تعاون، کار و رفاه اجتماعی خارک و مرکز جامع خدمات سلامت در مجتمع و ارسال ماهیانه صورتجلسات مربوطه به اداره کار و امور اجتماعی.
- برگزاری جلسات متعدد منطقه ای و داخلی جهت پیش آگاهی و انجام اقدامات پیشگیرانه لازم با توجه به مشاهده موارد تب دانگی و پشه آندس در برخی استان های کشور از جمله بوشهر. اهم اقدامات انجام شده و در دست اقدام شامل :
- تخصیص دو مخزن پلی اتیلن به ظرفیت مجموع ۳۰ هزار لیتر برای جمع آوری کامل پساب تصفیه شده و استفاده در فضای سبز در راستای ساماندهی وضعیت آب خروجی از سنیتری کمپ کارمندی.
- صدور درخواست کار لاین کشی ۶ اینچ پلی اتیلن و هدایت آب استخر به مخزن بتنی و سپس کلرزدائی و مصرف فضای سبز.
- لاین کشی و جمع آوری آب خروجی از کولرهای گازی و هدایت بسمت مخزن های در نظر گرفته شده جهت مصارف فضای سبز.
- نصب توری بر روی پنجره های اتاق های ساختمانهای مسکونی.
- تهیه و نصب بنرهای هشداردهنده مخاطرات و روش های محافظت از پشه آندس.
- بررسی و تهیه برنامه جهت شستشوی آب های راکد درون کانال های زهکشی و جوی های اطراف کارگاه ها و انبارهای مجتمع.
- سم پاشی محوطه ساختمان های چهار بلوکی و محوطه ویلاها و مهمانسرا و اطراف سانیتری کمپها.
- برگزاری دوره آموزشی حفاظت در برابر اشعه جهت پرسنل خدمات فنی، **HSE**، بهره برداری
- برگزاری مانور مشارکتی مارگردگی با شرکت پیمانکار دریاساحل

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

- صدور سفارشکار / خرید محلی سم پاشی اماکن مسکونی، رستورانها، مناطق صنعتی و اداری مجتمع توسط شرکت مجرب و مورد تایید مراجع ذیصلاح و انجام سم پاشی های موردی توسط بهداشت و درمان صنعت نفت
- تهیه جدول پایش سالیانه میکروبی آب شرب مجتمع و ارسال به بهداشت و درمان صنعت نفت خارک جهت انجام دو نمونه در هفته بمنظور حصول اطمینان از سلامت آب و در صورت آلودگی میکروبی انجام اقدامات اورژانسی
- صدور سفارشکار پایش میزان املاح و فلزات موجود در آب شرب توسط شرکت ثالث مورد تایید وزارت بهداشت
- صدور سفارش خرید تجهیزات کمک های اولیه و تجهیزات مورد نیاز درمانگاه
- درخواست خرید سموم ویژه پشه آئدس و نوار زرد جاذب پشه.

واحد ایمنی و آتش نشانی

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

- ✓ انشعاب گیری از مسیر ازت جهت Purge نمودن فلاکسیبل های بارگیری پروپان و بوتان (هدف: حذف گاز قابل اشتعال (Off Gas) از فرایند Purge نمودن)
- ✓ تعویض سیستم لوله کشی رستوران کمپ کارمندی با توجه به پوسیدگی شدید لاین ها
- ✓ تهیه و بکارگیری حفاظ مناسب و مقاوم در برابر پرتاب رینگ در فرآیند کاری واحد ماشین آلات و سنگین
- ✓ درخواست خرید بطری های مخصوص نگهداری مواد شیمیایی با هدف پیشگیری از بروز حوادث
- ✓ طراحی پریمیت جدید و درخواست خرید در ابعاد A3 جهت اجرای پایلوت بر اساس الزام قانونی شرکت ملی صنایع پتروشیمی
- ✓ طراحی و اجرای فرم TAKE 5-4 SAFETY جهت ایجاد فرهنگ شناسایی ریسک های در شرکت های پیمانکاری
- ✓ طراحی و اجرای مسابقه کتبی ایمنی در سامانه EPOLL جهت گرامیداشت روز آتش نشانی و ایمنی
- ✓ تهیه چراغ های ضد انفجار جهت خودروهای آتشنشانی
- ✓ تعمیرات و نگهداری و کالیبراسیون پنل F&G مخزن دو منظوره توسط شرکت ثالث
- ✓ درخواست خرید ۱۰ دستگاه گاز سنج محیطی MSA Ultima X-5000 H2S جهت نصب در کارخانه

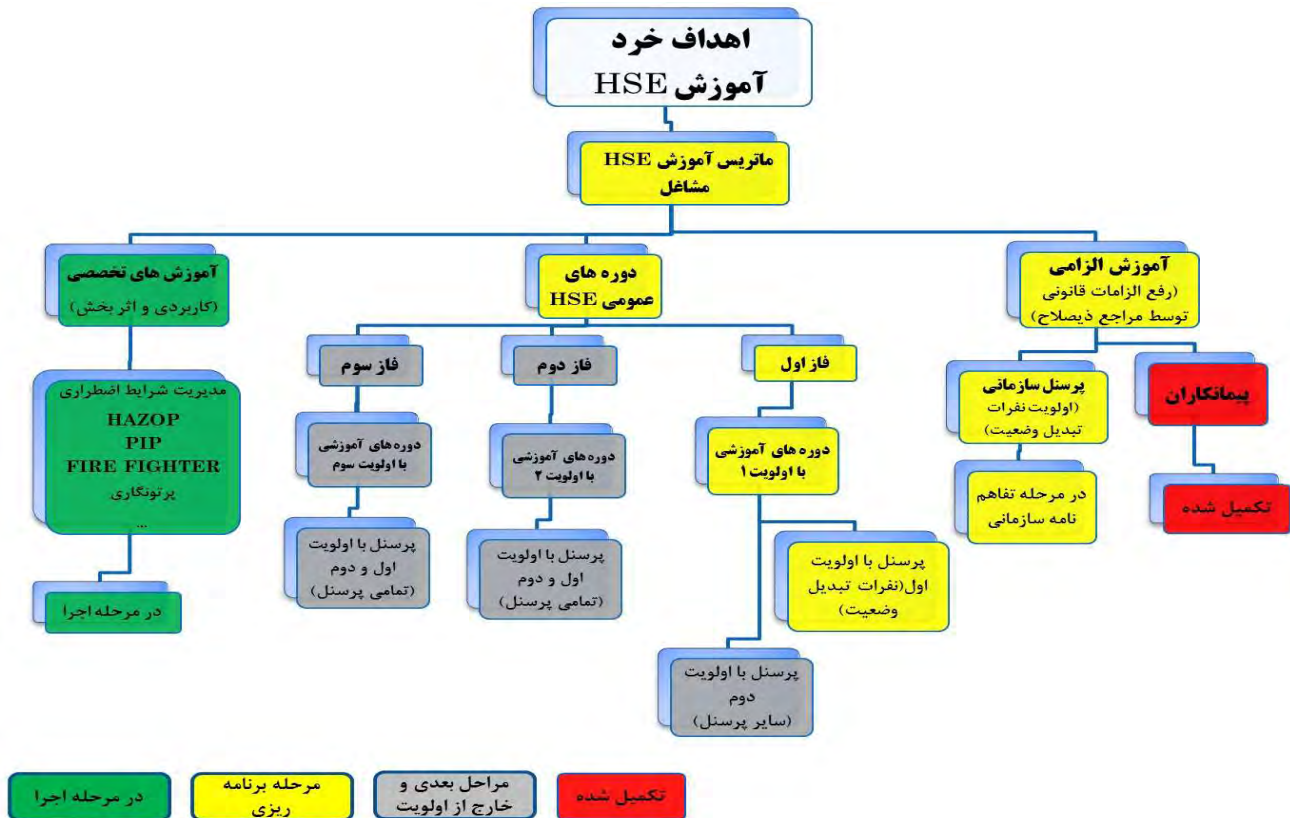
(۲) شناسایی شرایط نا ایمن در سطح مجتمع و ارسال گزارش به واحدهای ذیربط جهت انجام اقدامات اصلاحی

(۳) برگزاری دوره های آموزشی تخصصی در حوزه HSE با هدف ارتقاء سطح آگاهی و فرهنگ ایمنی سازمان (۲۳۳۰ نفر - ساعت)

❖ اهداف کلان آموزش HSE

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

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



❖ **مهمترین اقدامات انجام شده در زمینه آموزش HSE**

- ❖ پیگیری جهت برگزاری دوره آموزش عمومی ایمنی و بهداشت کار برای نفرات تبدیل وضعیت جهت پوشش مواد ۵، ۶ و ۱۰ آیین نامه آموزش ایمنی کارفرمایان و کارگران توسط ذیصلاح آموزشی مرکز تحقیقات و تعلیمات حفاظت و بهداشت کار
- ❖ برگزاری سمینار مدیریت شرایط اضطراری ویژه مدیران در جهت رفع عدم انطباق آموزشی ارزیابی شکاف نظام مدیریت شرایط اضطراری پتروشیمی خارک
- ❖ تدوین نظام نامه آموزش HSE جهت مندر نمودن سیستم آموزش HSE پرسنل و پیمانکاران
- ❖ آموزش تئوری و عملی نفرات جدیدالاستخدام در اردیبهشت ماه
- ❖ ایجاد ماتریس آموزش HSE فردی برای نفرات تبدیل وضعیت جهت برنامه ریزی و اجرای دوره های آموزشی با درصد فراوانی بالا و اولویت ۱ و با هدف تکمیل ماتریس آموزش HSE نفرات
- ❖ برگزاری دوره های تخصصی الزامات ایمنی مخازن ذخیره سازی، حفاظت در برابر اشعه پرتو زا، نقش هوش مصنوعی در سیستم HSE، ایمنی در برق و دوره های عمومی ایمنی مقدماتی، آتش نشانی و اطفاء حریق، آشنایی با محیط زیست، آشنایی به بهداشت صنعتی، رانندگی تدافعی و....

گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

❖ الزام پیمانکاران جهت شرکت در دوره آموزش عمومی ایمنی و بهداشت کار توسط مرجع ذیصلاح آموزشی (فنی حرفه ای خارک) و ارائه مستندات جهت ثبت در سیستم آموزش و پوشش ماده ۴ آیین نامه آموزش ایمنی کارفرمایان و کارگران هدف گذاری آموزش HSE سال ۱۴۰۳ به میزان ۶۰۰۰ نفر ساعت

| واحد | تعداد کل پرسنل | درصد وزنی تعلق گرفته در آموزش ها | نفر ساعت آموزشی هدف برای هر واحد |
|------------------|----------------|----------------------------------|----------------------------------|
| تعمیرات | ۴۲۹ | ۳۵٪ | ۲۱۰۰ |
| بهره برداری | ۲۱۱ | ۲۰٪ | ۱۲۰۰ |
| خدمات و پشتیبانی | ۳۱۴ | ۱۰٪ | ۶۰۰ |
| HSE | ۷۳ | ۱۵٪ | ۹۰۰ |
| خدمات فنی | ۷۰ | ۱۰٪ | ۶۰۰ |
| سایر واحدها | ۳۲۵ | ۱۰٪ | ۶۰۰ |
| مجموع | ۱۴۲۲ | ۱۰۰٪ | ۶۰۰۰ |

| نفر ساعت آموزش HSE کل هدف گذاری شده | تعداد کل پرسنل | نفر ساعت پیش بینی شده شش ماهه اول | نفر ساعت حاصل شده شش ماه اول | درصد پیش بینی شده شش ماهه نسبت به کل سال |
|-------------------------------------|----------------|-----------------------------------|------------------------------|--|
| ۶۰۰۰ | ۱۴۲۲ | ۲۵۰۰ | ۲۳۳۰ | ۴۱.۶۶٪ |

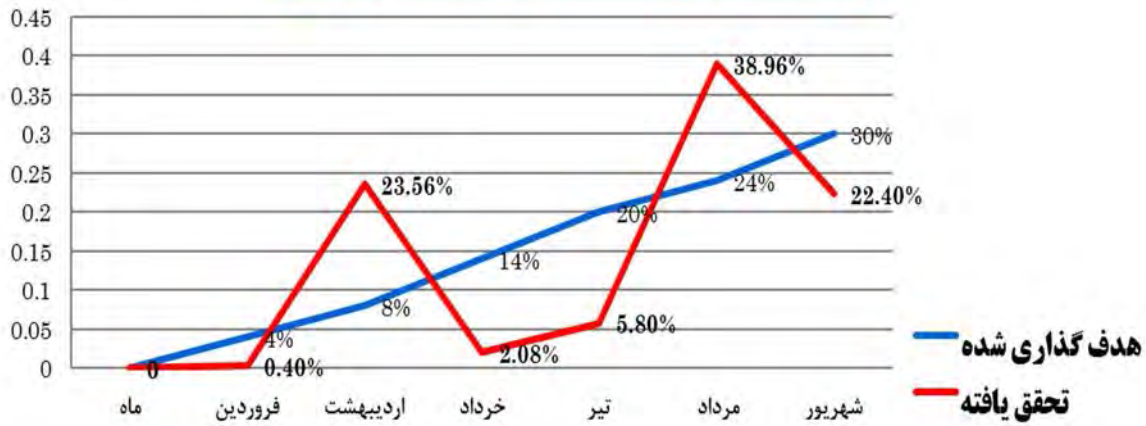
❖ آموزش HSE تحقق یافته در برنامه ریزی شش ماهه اول ۱۴۰۳

| نفر ساعت پیش بینی شده شش ماهه اول | نفر ساعت حاصل شده شش ماه اول | درصد پیش بینی شده شش ماهه اول | درصد حاصل شده شش ماهه اول |
|-----------------------------------|------------------------------|-------------------------------|---------------------------|
| ۲۵۰۰ | ۲۳۳۰ | ۱۰۰٪ | ۹۳.۲۰٪ |

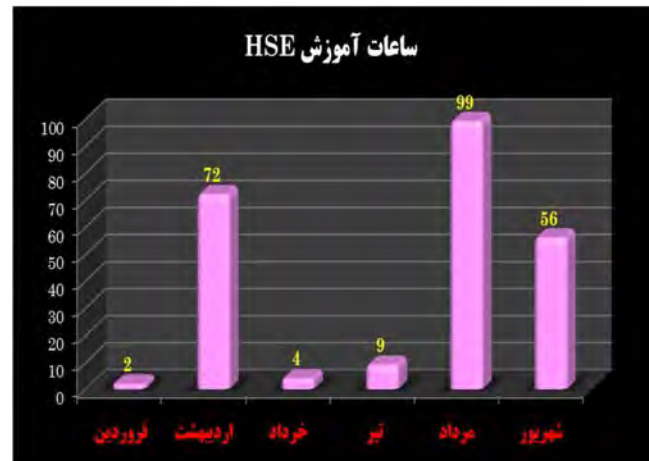
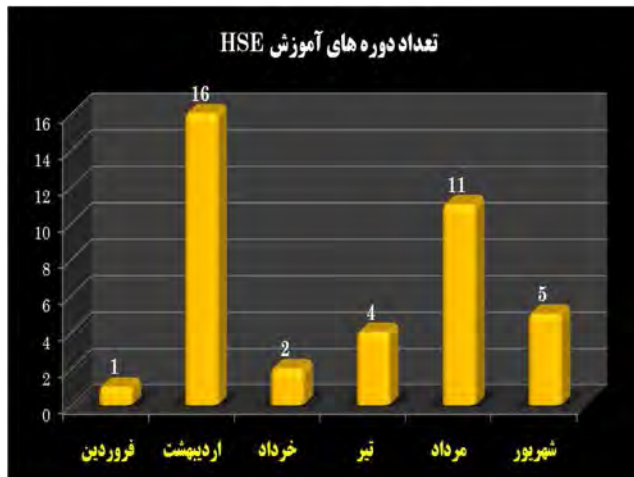
| ماه | نفر ساعت آموزش پیش بینی شده شش ماهه | نفر ساعت آموزش تحقق یافته | درصد پیش بینی شده نسبت به هدف کل | درصد حاصل شده | اختلاف درصد حاصل شده با پیش بینی شده |
|--------------|-------------------------------------|---------------------------|----------------------------------|---------------|--------------------------------------|
| فروردین | ۱۰۰ | ۱۰ | ۴٪ | ۰.۴۰٪ | -۳.۶۰٪ |
| اردیبهشت | ۲۰۰ | ۵۸۹ | ۸٪ | ۲۳.۵۶٪ | ۱۵.۵۶٪ |
| خرداد | ۳۵۰ | ۵۲ | ۱۴٪ | ۲.۰۸٪ | -۱۱.۹۲٪ |
| تیر | ۵۰۰ | ۱۴۵ | ۲۰٪ | ۵.۸۰٪ | -۱۴.۲۰٪ |
| مرداد | ۶۰۰ | ۹۷۴ | ۲۴٪ | ۳۸.۹۶٪ | ۱۴.۹۶٪ |
| شهریور | ۷۵۰ | ۵۶۰ | ۳۰٪ | ۲۲.۴۰٪ | -۷.۶۰٪ |
| مجموع | ۲۵۰۰ | ۲۳۳۰ | ۱۰۰٪ | ۹۳.۲۰٪ | -۶.۸۰٪ |

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

درصد تحقق یافته ماهانه به هدف گذاری شده



میزان و ساعات دوره آموزش HSE



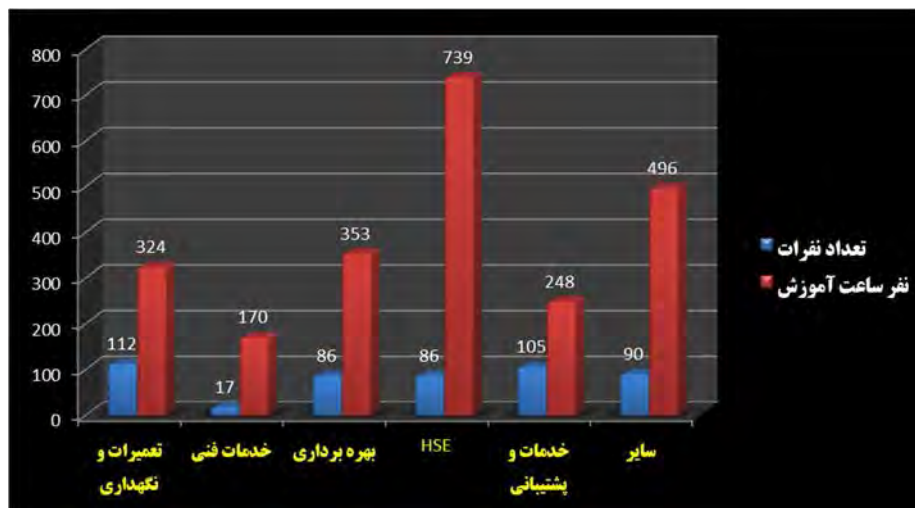
گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

تعداد نفرات و نفر ساعت آموزش HSE براساس ماه

| ماه | تعداد نفرات | نفر ساعت آموزش |
|----------|-------------|----------------|
| فروردین | ۵ | ۱۰ |
| اردیبهشت | ۲۱۵ | ۵۸۹ |
| خرداد | ۲۶ | ۵۲ |
| تیر | ۶۰ | ۱۴۵ |
| مرداد | ۱۳۴ | ۹۷۴ |
| شهریور | ۵۶ | ۵۶۰ |
| مجموع | ۴۹۶ | ۲۳۳۰ |

نفرات و نفر ساعت آموزش HSE براساس واحد

| واحد | تعداد نفرات | نفر ساعت آموزش |
|-------------------|-------------|----------------|
| تعمیرات و نگهداری | ۱۱۲ | ۳۲۴ |
| خدمات فنی | ۱۷ | ۱۷۰ |
| بهره برداری | ۸۶ | ۳۵۳ |
| HSE | ۸۶ | ۷۳۹ |
| خدمات و پشتیبانی | ۱۰۵ | ۲۴۸ |
| سایر | ۹۰ | ۴۹۶ |
| مجموع | ۴۹۶ | ۲۳۳۰ |



گزارش تفسیری مدیریت دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

۴) برورسانی مستندات و دستورالعمل ها

- ✓ برورسانی دستورالعمل مقررات رانندگی و تردد خودرو در سطح مجتمع WI-SAF-10
- ✓ برورسانی لیست کمیته بحران مجتمع
- ✓ برورسانی ماتریس لوازم حفاظت فردی

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

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

۷) کالیبراسیون گازسنج های فردی و پرتابل ۴ سنسوره موجود در مجتمع

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

- ✓ کنترل ریسک فعالیت ها بر اساس سلسه مراتب کنترل ریسک و جلوگیری از بروز رفتارهای نا ایمن و رخداد حوادث منجر به آسیب انسانی و خسارت مالی

- ✓ گازسنجی های مکمل واحد محترم بهره برداری جهت اطمینان از تامین ایمنی نفرات و تجهیزات در کارهای دارای ریسک بالا

۹) انجام مانور مشترک با شرکت پیمانکاری دریا ساحل (سناریو: حادثه گزیدگی مارهای سمی)

اقدامات انجام شده در آتش نشانی

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

گزارش تفسیری مدیریت
دوره منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)



ارتباط با شرکت

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

شرکت پتروشیمی خارک

(سهامی عام)

K.P.C

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحات

(۱) الی (۲)

الف- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

ب- صورتهای مالی:

(۱)

فهرست و مصوبه هیات مدیره

(۲)

صورت سود و زیان برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

(۳)

صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

(۴)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

(۵)

صورت جریانهای نقدی برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۳

(۶) الی (۴۲)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

مقدمه

۱- صورت وضعیت مالی شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ و صورتهای سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارایه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطالب خاص

۴- وضعیت مالیات بر ارزش افزوده شرکت به تفصیل در یادداشت توضیحی ۵-۱۶ انعکاس یافته است. در این ارتباط دریافتنی های شرکت شامل مبلغ ۱۴,۱۳۹ میلیارد ریال مانده مطالبات از سازمان امور مالیاتی بابت اعتبارات مالیاتی بر ارزش افزوده برای سالهای ۱۴۰۱ لغایت دوره مالی مورد گزارش بوده که به شرح یادداشت توضیحی ۱-۵-۱۶، اعتبار مزبور در اجرای قانون مالیات بر ارزش افزوده، قابل استرداد بوده، بنا به مراتب فوق، قطعیت پذیرش اعتبار مالیات بر ارزش افزوده و استرداد آن به شرکت مورد گزارش موکول به رسیدگی و اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی می باشد.

۵- همانند رویه سنوات قبل شرکت، به دلیل شرایط ناشی از تحریم های بین المللی، فروشهای صادراتی شرکت مورد گزارش بدون گشایش اعتبار اسنادی و به شرح توضیحات مندرجات یادداشت توضیحی ۱-۵، نرخ فروش مبنای صورتحسابهای صادره بر اساس نرخهای مندرج در مجلات بین المللی صورت پذیرفته و نقل و انتقال وجوه ارزی مرتبط با آن از طریق صرافی های مجاز و در چارچوب قراردادهای منعقد شده با بانکها (یادداشت توضیحی ۳-۱۶) صورت پذیرفته است.



۶- وضعیت طرح ساخت واحد متانول ۲، چگونگی تامین منابع مالی برای ساخت طرح، تامین خوراک مورد نیاز برای راه اندازی، بهره برداری از طرح جایگزین (اتانول صنعتی ۳۰۰ هزار تنی) و زمان بندی اجرای پروژه به تفصیل در یادداشت توضیحی ۴-۱۲ انعکاس یافته است. بطوریکه از یادداشت مزبور مستفاد می گردد با توجه به عدم تامین منابع مالی و همچنین تامین خوراک مورد نیاز، پروژه مزبور پیشرفت قابل ملاحظه ای نداشته است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷- مسئولیت " سایر اطلاعات " با هیات مدیره شرکت است. " سایر اطلاعات " شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده نتیجه گیری نسبت به " سایر اطلاعات " نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود.

در ارتباط با بررسی اجمالی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه " سایر اطلاعات " به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند بررسی اجمالی و یا تحریفهای با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در " سایر اطلاعات " وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

سایر بندهای توضیحی

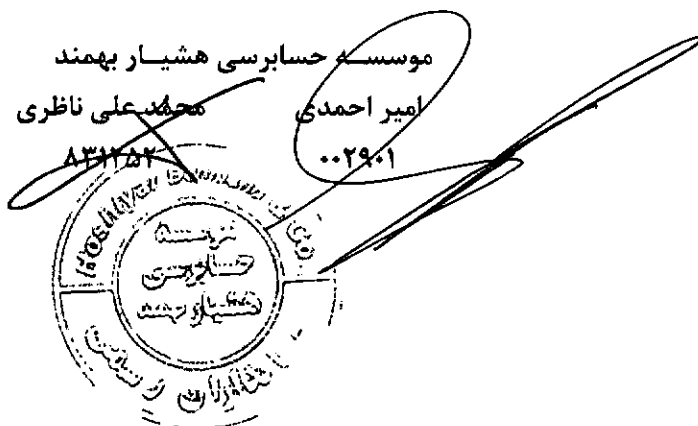
۸- صورتهای مالی شرکت برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۲ توسط حسابرس دیگری به ترتیب مورد بررسی اجمالی و حسابرسی قرار گرفته و در گزارشات مورخ ۲۷ آبان ۱۴۰۲ و ۱۲ خرداد ۱۴۰۳ حسابرس مذکور، نتیجه گیری "مشروط" و اظهارنظر "تعدیل نشده (مقبول)" ارایه شده است.

سایر موارد

۹- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. بر اساس بررسی های انجام شده به استثنای موضوع ابلاغیه ۱۲۵۰۷۴/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۹ سازمان بورس و اوراق بهادار، درخصوص اصلاح اساسنامه درخصوص پرداخت سود سهام به سهامداران حداکثر چهار ماه پس از تصویب مجمع عمومی صاحبان سهام، این موسسه به مواردی حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار باشد، برخورد نکرده است.

۱۰- در اجرای ابلاغیه چک لیست کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، چک لیست مزبور مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته است. این موسسه به مواردی حاکی از نقاط ضعف با اهمیت کنترلهای داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، برخورد ننموده است.

موسسه حسابرسی هشیار بهمند
 امیر احمدی
 محمدعلی ناظری
 ۰۰۲۹۰۱
 ۸۳۱۱۵۲



۲۶ آبان ۱۴۰۳



شرکت پتروشیمی خارک

(سهامی عام)

K.P.C

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

شماره:

تاریخ:

پیوست:

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ تقدیم می‌گردد. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

| شماره صفحه | |
|------------|-----------------------------------|
| ۲ | • صورت سود و زیان |
| ۳ | • صورت وضعیت مالی |
| ۴ | • صورت تغییرات در حقوق مالکانه |
| ۵ | • صورت جریانهای نقدی |
| ۶-۴۲ | • یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی |

صورتهای مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳/۰۸/۱۴۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

| امضاء | سمت | نماینده اشخاص حقوقی | اعضای هیات مدیره |
|-------|-------------------------------|------------------------|--|
| | رئیس هیات مدیره | آقای حسن شاه ولدی | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام) |
| | نایب رئیس هیات مدیره | آقای حامد فهزادی | صندوق بازنشستگی وظیفه از کار افتادگی و پس انداز کارکنان بانکها |
| | عضو هیات مدیره | آقای ابراهیم رادوافزون | شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص) |
| | عضو هیات مدیره | آقای حسن وفایی | شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص) |
| | عضو هیات مدیره | آقای محمدرضا تقدراستی | شرکت صبا انرژی جهان گستر (سهامی خاص) |
| | مدیرعامل (خارج از هیات مدیره) | آقای عباس کریمی | - |



مجتمع: جزیره خارک
تلفن مجتمع: ۹۸ - ۲۲۰۹۰ - ۰۷۷۳۳۸
فاکس: ۲۵۶۱۷ - ۰۷۷۳۳۸
تلفن FX تهران خارک: ۰۷۶۶ - ۳۳۱۳ - ۰۲۱
۰۲۱ - ۳۳۱۱۵۳۱۵
پست الکترونیک مجتمع: kharg@khipc.com

تهران، خیابان دیباجی شمالی، خیابان دزمجو، پلاک ۴۰
کدپستی: ۱۹۵۱۹۹۴۵۱۱، صندوق پستی: ۳۱۷ - ۱۹۶۱۵
تلفن: ۳۳۸۰ ۶۶۰۱
فاکس: ۳۳۸۰ ۶۶۰۶ - ۷
پست الکترونیک: kpc@khipc.com
وب سایت: www.khargpetrochemical.ir

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت | عملیات در حال تداوم |
|-------------------------------|-------------------------------|---------|-------------------------------------|
| ۵۳,۰۸۱,۲۱۶ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | ۵ | درآمدهای عملیاتی |
| (۳۲,۸۰۱,۹۲۹) | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | ۶ | بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی |
| ۲۰,۲۷۹,۲۸۷ | ۳۷,۶۱۱,۳۵۰ | | سود ناخالص |
| (۴,۴۰۸,۸۳۳) | (۹,۱۳۸,۴۷۵) | ۷ | هزینه های فروش، اداری و عمومی |
| ۱۵۴,۱۲۵ | ۱۸,۷۴۶,۱۸۲ | ۸ | سایر درآمدها |
| (۱,۸۳۱,۶۶۸) | - | ۹ | سایر هزینه ها |
| ۱۴,۱۹۲,۹۱۱ | ۴۷,۲۱۹,۰۵۷ | | سود عملیاتی |
| ۱,۱۰۱,۳۱۱ | ۲,۰۶۰,۹۲۰ | ۱۰ | سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی |
| ۱۵,۲۹۴,۲۲۲ | ۴۹,۲۷۹,۹۷۷ | | سود قبل از مالیات |
| (۳,۱۶۱,۰۶۱) | (۱,۰۶۳۷,۵۵۳) | ۲۷ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | | سود خالص |
| | | | سود پایه هر سهم: |
| ۱,۸۴۳ | ۶,۱۱۲ | ۱۱ | عملیاتی (ریال) |
| ۱۸۳ | ۳۴۴ | ۱۱ | غیر عملیاتی (ریال) |
| ۲,۰۲۶ | ۶,۴۵۶ | | |

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

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|--|--------------------|-------------------|
| دارایی ها | | |
| دارایی های غیر جاری | | |
| ۱۲ دارایی های ثابت مشهود | ۲۰۰۷۴.۷۷۲ | ۱۸.۷۵۹.۰۴۴ |
| ۱۳ دارایی های نامشهود | ۲۶.۱۳۱ | ۳۶.۲۴۴ |
| ۱۴ سرمایه گذاری های بلند مدت | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ |
| ۱۵ سایر دارایی ها | ۸۳۴.۰۴۷ | ۸۶۲.۲۱۴ |
| جمع دارایی های غیر جاری | ۳۵.۷۴۶.۵۴۱ | ۳۴.۴۶۹.۰۹۳ |
| دارایی های جاری | | |
| ۱۷ پیش پرداخت ها | ۹۵۴.۱۰۲ | ۶۱۸.۳۰۶ |
| ۱۸ موجودی مواد و کالا | ۱۲.۷۲۷.۶۸۳ | ۱۴.۹۱۷.۶۳۶ |
| ۱۶ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها | ۳۴.۰۲۲.۱۲۷ | ۲۶.۸۳۵.۱۵۳ |
| ۱۹ سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۳.۰۶۹.۰۰۰ | ۲.۹۷۲.۰۰۰ |
| ۲۰ موجودی نقد | ۱۹.۴۸۱.۷۵۱ | ۸.۸۷۲.۹۲۲ |
| جمع دارایی های جاری | ۷۰.۲۵۶.۶۶۳ | ۵۴.۲۱۶.۰۰۷ |
| جمع دارایی ها | ۱۰۶.۰۰۳.۲۰۴ | ۸۸.۶۸۵.۱۰۰ |
| حقوق مالکانه و بدهی ها | | |
| حقوق مالکانه | | |
| ۲۱ سرمایه | ۶.۰۰۰.۰۰۰ | ۶.۰۰۰.۰۰۰ |
| صرف سهام خزانه | ۳۹۶.۶۲۳ | ۲۳۴.۲۷۳ |
| ۲۲ اندوخته قانونی | ۶۰۰.۰۰۰ | ۶۰۰.۰۰۰ |
| سایر اندوخته ها | ۵۰.۰۰۰ | ۵۰.۰۰۰ |
| سود انباشته | ۴۲.۳۷۸.۰۲۳ | ۴۰.۳۲۵.۵۹۹ |
| سهم خزانه | (۸۳۹.۹۴۴) | (۱.۰۴۳.۰۹۰) |
| جمع حقوق مالکانه | ۴۸.۵۸۴.۷۰۲ | ۴۶.۱۶۶.۷۸۲ |
| بدهی ها | | |
| بدهی های غیر جاری | | |
| ۲۵ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی | ۸.۷۹۵.۴۴۷ | ۶.۶۷۲.۲۴۱ |
| جمع بدهی های غیر جاری | ۸.۷۹۵.۴۴۷ | ۶.۶۷۲.۲۴۱ |
| بدهی های جاری | | |
| ۲۶ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها | ۱۰.۳۵۹.۲۶۲ | ۱۹.۹۴۲.۴۵۲ |
| ۲۷ مالیات پرداختی | ۲۱.۹۰۸.۰۱۳ | ۱۳.۲۸۰.۴۶۰ |
| سود سهام پرداختی | ۹.۲۹۹.۳۱۲ | ۵۴۲.۸۷۰ |
| ۲۹ ذخایر | ۵.۵۲۴.۵۶۹ | ۱.۶۷۷.۶۵۴ |
| ۲۰ پیش دریافت ها | ۱.۵۲۹.۹۹۸ | ۴۰۲.۶۴۱ |
| جمع بدهی های جاری | ۴۸.۶۲۱.۰۵۵ | ۳۵.۸۴۶.۰۷۷ |
| جمع بدهی ها | ۵۷.۴۱۶.۵۰۲ | ۴۲.۵۱۸.۳۱۸ |
| جمع حقوق مالکانه و بدهی ها | ۱۰۶.۰۰۳.۲۰۴ | ۸۸.۶۸۵.۱۰۰ |

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



Handwritten signature or mark.

Handwritten signature or mark.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع کل | سهم خزانه | سود انباشته | سایر اندوخته ها | اندوخته قانونی | صرف سهام خزانه | سرمایه | |
|--|-------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|-----------|---|
| شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳ | | | | | | | |
| ۴۶,۱۶۶,۷۸۲ | (۱,۰۴۳,۰۹۰) | ۴۰,۳۲۵,۵۹۹ | ۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۲۳۴,۲۷۳ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | | | | | |
| ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | - | ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | - | - | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | - | ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | - | - | - | - | سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| (۳۶,۶۰۰,۰۰۰) | - | (۳۶,۶۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - | سود سهام مصوب |
| (۱۰۱,۴۳۱) | (۱۰۱,۴۳۱) | - | - | - | - | - | خرید سهام خزانه |
| ۴۶۶,۹۲۷ | ۳,۴۵۷۷ | - | - | - | ۱۶۲,۳۵۰ | - | فروش سهام خزانه |
| ۴۸,۵۸۴,۷۰۲ | (۸۳۹,۹۴۴) | ۴۲,۳۷۸,۰۲۳ | ۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۳۹۶,۶۲۳ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ | | | | | | | |
| ۵۳,۶۰۲,۱۵۷ | (۳۳۴,۲۴۸) | ۴۷,۱۶۷,۷۹۴ | ۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۱۱۸,۶۱۱ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱ |
| تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | | | | | | |
| ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | - | ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | - | - | - | - | سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | - | ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | - | - | - | - | سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| (۳۷,۸۰۰,۰۰۰) | - | (۳۷,۸۰۰,۰۰۰) | - | - | - | - | سود سهام مصوب |
| (۵۶۵,۸۶۷) | (۵۶۵,۸۶۷) | - | - | - | - | - | خرید سهام خزانه |
| ۲۶۴,۴۸۵ | ۱۴۹,۸۳۳ | - | - | - | ۱۱۴,۶۵۲ | - | فروش سهام خزانه |
| ۲۷,۶۳۳,۹۳۶ | (۷۵۰,۲۸۲) | ۲۱,۵۰۰,۹۵۵ | ۵۰,۰۰۰ | ۶۰۰,۰۰۰ | ۲۳۳,۲۶۳ | ۶,۰۰۰,۰۰۰ | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |

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



Handwritten signatures and initials, including a large signature on the left and several smaller ones on the right.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

| یادداشت | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ |
|---|------------------------------|------------------------------|
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی | | |
| نقد حاصل از عملیات | ۳۹.۴۸۵.۳۵۳ | ۳۵.۷۳۳.۷۵۷ |
| پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد | (۲.۰۰۰.۰۰۰) | - |
| جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی | ۳۷.۴۸۵.۳۵۳ | ۳۵.۷۳۳.۷۵۷ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | | |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود | (۱.۸۲۷.۷۰۵) | (۱.۰۵۹.۶۶۵) |
| پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود | - | (۴۰.۱۸۴) |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت | - | (۱۴.۵۹۱.۴۰۰) |
| دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۱۲۷.۰۰۰ | ۱۱.۹۰۷.۰۴۶ |
| پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت | (۲۲۴.۰۰۰) | (۱۰.۸۸۵.۲۶۷) |
| دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت | ۱.۴۳۰.۵۲۸ | ۱.۰۹۰.۹۳۶ |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری | (۴۹۴.۱۷۷) | (۱۴.۵۷۸.۵۳۴) |
| جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی | ۳۶.۹۹۱.۱۷۶ | ۲۲.۱۵۵.۲۲۳ |
| جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی | | |
| دریافت های نقد حاصل از فروش سهام خزانه | ۴۶۶.۹۲۷ | ۲۶۴.۴۸۵ |
| پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه | (۱۰۱.۴۳۱) | (۵۶۵.۸۶۷) |
| پرداخت های نقدی بابت سود سهام | (۲۷.۸۴۳.۶۵۷) | (۳۰.۱۴۷.۵۴۰) |
| جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی | (۲۷.۴۷۸.۱۶۱) | (۳۰.۴۴۸.۹۲۳) |
| خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد | ۹.۵۱۳.۰۱۵ | (۸.۲۹۳.۶۹۹) |
| مانده موجودی نقد در ابتدای دوره | ۸.۸۷۲.۹۲۲ | ۱۳.۵۹۱.۱۵۹ |
| تاثیر تغییرات نرخ ارز | ۱۰.۹۵.۸۱۴ | (۱۵۰.۳۸۶) |
| مانده موجودی نقد در پایان دوره | ۱۹.۴۸۱.۷۵۱ | ۴.۱۴۷.۰۷۴ |

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



Handwritten signature and stamp of the company representative.

Handwritten signature and stamp of the company representative.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

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

۱-۲- فعالیت اصلی

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

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

۱-۳- کارکنان

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

| نفر | نفر | نوع |
|--------------|--------------|-----------------------------|
| ۱۷۵ | ۱۹۸ | کارکنان رسمی |
| ۸۷۱ | ۷۱۸ | کارکنان قراردادی |
| ۳۷۶ | ۴۷۱ | کارکنان با قرارداد مدت موقت |
| ۱.۴۲۲ | ۱.۳۸۷ | |

۱-۳-۱- با توجه به بازنشستگی تعدادی از کارکنان رسمی، شرکت نسبت به برگزاری آزمون استخدامی در نیمه دوم سال ۱۴۰۲ و جذب تعدادی از نفرات از اوایل سال ۱۴۰۳ اقدام نمود.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

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

شرح زیر است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان که جایگزین استانداردهای حسابداری ۳، ۹ و ۲۹ با عنوان "درآمدهای عملیاتی"، "فعالتهای پیمانکاری" و "فعالتهای ساخت املاک" شده و اجرای این استاندارد از تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۱ لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی است که واحد تجاری برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ و زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری باید به کار گیرد. بکارگیری استاندارد مزبور تاثیر بااهمیتی بر اقلام صورت های مالی شرکت نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورت های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورت های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۱-۳- ارزش منصفانه، قیمتی است که بابت فروش یک دارایی یا انتقال یک بدهی در معامله ای نظام مند بین فعالان بازار، در تاریخ اندازه گیری در شرایط

جاری بازار، قابل دریافت یا قابل پرداخت خواهد بود، صرف نظر از اینکه قیمت مزبور بطور مستقیم قابل مشاهده باشد یا با استفاده از تکنیک های دیگر ارزشیابی برآورد شود. به منظور افزایش ثبات رویه و قابلیت مقایسه در اندازه گیری ارزش منصفانه و افشاهای مرتبط با آن، سلسله مراتب ارزش

منصفانه در سه سطح زیر طبقه بندی می شوند:

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

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

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

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

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

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با

نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

| مانده ها و معاملات مرتبط | نوع ارز | مبنای نرخ تسعیر | نرخ تسعیر |
|--------------------------|-------------|-------------------------------|----------------|
| دریافتنی های ارزی | دلار | | ۴۶۱،۵۲۸ (ریال) |
| موجودی بانک | یورو | انجمن صنفی کارفرمایی پتروشیمی | ۵۱۳،۰۴۵ (ریال) |
| موجودی بانک | دلار | (نیمایی پتروشیمی) | ۴۶۱،۵۲۸ (ریال) |
| موجودی بانک | درهم | | ۱۲۵،۶۷۱ (ریال) |
| موجودی بانک | یکصدین ژاپن | | ۳۲۵،۱۳۲ (ریال) |

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

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

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

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

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

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

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

| نوع دارایی | نرخ استهلاك | روش استهلاك |
|----------------------|--------------|-------------|
| ساختمان | ۲۵ و ۱۵ ساله | مستقیم |
| تاسیسات | ۱۲ و ۱۰ ساله | مستقیم |
| ماشین آلات و تجهیزات | ۱۵ و ۱۰ ساله | مستقیم |
| وسایل نقلیه | عساله | مستقیم |
| اثاثه و منصوبات | عساله | مستقیم |
| ابزار آلات | عساله | مستقیم |

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

۳-۶- دارایی های نامشهود

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

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

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

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

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

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

۳-۸- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

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

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد.

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

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

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

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

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

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت
سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

در زمان تحقق سود تضمین شده (یا توجه به نرخ سود موثر)

۳-۱۱- سهام خزانه

سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد. هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی و ثبت می شود. در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و یاقیمانده به عنوان صرف سهام خزانه در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. هر گاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۱۲- مالیات بر درآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه شوند.
در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

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

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

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

۳-۱۲-۵- دارایی مالیات انتقالی

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

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

۴-۱- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری 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 گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

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

همانطوریکه در یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۴ اشاره شده، با توجه به اینکه شرکت پالایش گاز خارک در حال انجام مراحل تصفیه می باشد و صورت های مالی آن بر مبنای توقف فعالیت طبق رهنمود تهیه و تنظیم صورتهای مالی شرکت های در حال تصفیه تهیه و تنظیم شده، لذا صورت های مالی تلفیقی با آن شرکت تهیه نشده است.

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

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

۴-۲-۱- برآورد مربوط به ذخایر

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۶ ماهه منتهی به | |
|------------------------|----------|-----------------|----------|
| ۶ ماهه منتهی به | | ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۴۰۲/۶/۳۱ | | ۱۴۰۳/۶/۳۱ | |
| مبلغ | مقدار-تن | مبلغ | مقدار-تن |
| فروش خالص: | | | |
| صادراتی: | | | |
| | | | متانول |
| ۲۲,۸۷۷,۸۱۱ | ۲۴۷,۳۸۸ | ۴۷,۱۱۸,۹۳۹ | ۴۰۲,۴۰۹ |
| ۱۰,۲۸۹,۲۲۱ | ۶۸,۵۱۱ | ۱۳,۰۸۸,۵۷۰ | ۶۴,۴۶۳ |
| ۱۰,۲۸۵,۰۰۲ | ۶۸,۰۱۴ | ۱۱,۷۴۲,۳۷۲ | ۵۶,۳۵۳ |
| ۸,۴۵۱,۸۳۳ | ۴۲,۲۰۹ | ۱۱,۶۹۹,۲۶۱ | ۴۷,۴۶۶ |
| ۱,۱۷۷,۳۴۹ | ۳۳,۰۵۰ | ۸۶۵,۸۷۱ | ۳۰,۵۳۳ |
| ۵۳,۰۸۱,۲۱۶ | ۴۵۹,۱۷۲ | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ | ۶۰۱,۲۲۴ |

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

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

۵-۳- افزایش در مبلغ فروش محصولات عمدتاً ناشی از افزایش مقدار فروش و افزایش نرخ تسعیر ارز بوده است. لازم به توضیح اینکه نرخ ارزی فروش محصولات به طور میانگین افزایش ۳ درصدی داشته است.

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

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به

| ۱۴۰۲/۶/۳۱ | | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱ | | |
|------------------|------------------|---------------------------|---------------|---------------|
| درصد سود ناخالص | درصد سود ناخالص | سود ناخالص | بهای تمام شده | درآمد عملیاتی |
| به درآمد عملیاتی | به درآمد عملیاتی | | | |
| ۲۸/۳۵ | ۴۱/۷۹ | ۱۹,۶۹۳,۲۴۸ | (۲۷,۴۲۵,۶۹۱) | ۴۷,۱۱۸,۹۳۹ |
| ۴۷/۲۱ | ۴۷/۷۲ | ۶,۲۴۵,۸۷۵ | (۶,۸۴۲,۶۹۵) | ۱۳,۰۸۸,۵۷۰ |
| ۳۹/۹۶ | ۴۷/۵۹ | ۵,۵۸۸,۶۷۷ | (۶,۱۵۳,۶۹۵) | ۱۱,۷۴۲,۳۷۲ |
| ۶۷/۸۳ | ۵۶/۱۵ | ۶,۵۶۹,۳۴۹ | (۵,۱۲۹,۹۱۲) | ۱۱,۶۹۹,۲۶۱ |
| (۷۶/۹۸) | (۵۶/۱۰) | (۴۸۵,۷۹۹) | (۱,۳۵۱,۶۷۰) | ۸۶۵,۸۷۱ |
| ۳۸/۲۰ | ۴۴/۵۰ | ۳۷,۶۱۱,۳۵۰ | (۴۶,۹۰۳,۶۶۳) | ۸۴,۵۱۵,۰۱۳ |

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱ | یادداشت |
| ۲۶,۰۹۶,۴۰۴ | ۲۵,۱۹۶,۱۶۰ | ۶-۱ مواد مستقیم (خوراک مصرفی) |
| ۲,۸۰۲,۱۱۳ | ۴,۳۲۲,۶۲۵ | ۶-۴ دستمزد مستقیم |
| ۲۸,۸۹۸,۵۱۷ | ۲۹,۵۱۸,۷۸۵ | |
| سرپار ساخت: | | |
| ۳,۶۷۵,۱۴۰ | ۵,۷۸۸,۰۷۸ | ۶-۴ دستمزد غیر مستقیم |
| ۶,۷۴۵,۵۶۹ | ۶,۲۴۱,۵۹۴ | ۶-۱ سوخت مصرفی |
| ۴۱۳,۷۹۶ | ۴۸۶,۳۶۶ | استهلاک |
| ۴۰,۸۶۹ | ۶۴,۰۷۰ | خدمات پیمانکاری |
| ۲۲۵,۸۲۵ | ۲۰۲,۱۲۰ | تعمیر و نگهداشت |
| ۵۴۸,۷۶۱ | ۳۱۹,۱۴۱ | لوازم و قطعات یدکی |
| ۱۳۳,۱۴۵ | ۲۱۷,۵۷۵ | مواد شیمیایی |
| ۳۲۵,۲۰۴ | ۴۲۵,۴۴۰ | خدمات دریافتی (عمدتا حمل و نقل هوایی کارکنان) |
| ۴۴۳,۴۴۵ | ۵۸۷,۹۸۱ | مواد و کالای مصرفی |
| ۲۰۷,۹۴۹ | ۲۶۵,۴۴۶ | سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سرپار تولید) |
| ۱۲,۷۷۹,۷۰۳ | ۱۴,۵۹۷,۸۱۱ | |
| ۴۱,۶۷۸,۲۲۰ | ۴۴,۱۱۶,۵۹۶ | بهای تمام شده ساخت |
| (۸,۸۷۶,۳۹۱) | ۲,۷۸۷,۰۶۷ | کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده |
| ۳۲,۸۰۱,۹۲۹ | ۴۶,۹۰۳,۶۶۳ | |



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۶-۱- در دوره مورد گزارش مبلغ ۳۱,۴۳۸ میلیارد ریال (دوره قبل ۳۲,۸۴۲ میلیارد ریال) مواد اولیه (شامل خوراک و سوخت مصرفی) خریداری شده است. تامین کننده اصلی مواد اولیه شرکت ملی نفت به شرح ذیل بوده است:

| ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲ | | | ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ | | |
|----------------------------|-------------|------------|----------------------------|---------|----------------|
| درصد نسبت | مقدار | درصد نسبت | مقدار | کشور | نوع مواد اولیه |
| به کل خرید | میلیون ریال | به کل خرید | میلیون ریال | | |
| دوره | (مترمکعب) | دوره | (مترمکعب) | | |
| ۱۰۰ | ۳۲,۸۴۱,۹۷۳ | ۱۰۰ | ۳۱,۴۳۷,۷۵۴ | * ایران | گاز ترش |
| | ۵۹۱/۸۲۳ | | ۵۸۳/۹۰۷ | | |

* هزینه گاز خوراک به نسبت (۵۸/۹٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۶۵,۶۵۵ ریال برای هر متر مکعب و گاز سوخت به نسبت (۴۱/۱٪) گاز ترش و با نرخ متوسط ۳۱,۱۸۶ ریال برای هر متر مکعب در شش ماهه اول ۱۴۰۳ لحاظ شده است. لازم به توضیح اینکه نرخ ها و مقادیر صورتحساب شش ماهه اول ۱۴۰۳ بر اساس نرخ و مقدار صورتحساب اسفند ۱۴۰۲ بصورت علی الحساب توسط شرکت ملی نفت به این شرکت اعلام گردیده است. همچنین شرکت بر اساس مقادیر واقعی گاز دریافتی در دوره شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ و نامه شماره ۳۷۸۶۷۲ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۶ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت در خصوص قیمت گاز و خوراک، نسبت به ذخیره مابه التفاوت اقدام نموده است. لازم به توضیح است صورتحساب قطعی گاز در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۱۲ به شرکت ارائه گردیده است.

* میانگین نرخ خرید خوراک شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ نسبت به سال ۱۴۰۲ معادل ۱۴ درصد کاهش یافته است (نرخ میانگین شش ماهه اول سال ۱۴۰۲ هر متر مکعب ۶۵,۶۵۵ ریال و سال ۱۴۰۳ هر متر مکعب ۷۶,۴۱۲ ریال می باشد).

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

۶-۲- قرارداد فی مابین شرکت ملی نفت ایران و شرکت پتروشیمی خارک با موضوع "فروش گاز غنی ترش از واحدهای بهره بردار خارک" در تاریخ ۱۳۹۸/۰۴/۴ منعقد شده که تا پایان سال ۱۴۰۱ اعتبار داشته و بر این اساس، فرمول قیمت گذاری گاز خوراک، توسط وزارت نفت اعلام می گردد. اندازه گیری میزان "گاز تحویلی" بر مبنای سیستم اندازه گیری کمی "فروشنده" است که به تایید "اداره کل نظارت شرکت نفت" رسیده است. الحاقیه تمدید مدت قرارداد تا پایان سال ۱۴۰۴ به امضا طرفین رسیده است.

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

| واحد اندازه گیری | ظرفیت اسمی سالانه | ظرفیت معمولی (عملی) | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲ | تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۳ |
|------------------|-------------------|---------------------|--|--|
| متانول | ۶۶۰,۰۰۰ | ۳۲۰,۳۱۷ | ۳۴۵,۵۴۵ | ۳۴۳,۴۲۵ |
| بوتان | ۱۲۰,۰۰۰ | ۶۱,۵۷۶ | ۷۰,۶۷۶ | ۶۹,۲۲۹ |
| پروپان | ۱۱۵,۰۰۰ | ۴۶,۷۰۲ | ۵۸,۷۶۰ | ۵۶,۷۶۸ |
| پنتان پلاس | ۷۰,۰۰۰ | ۴۷,۱۹۵ | ۵۱,۵۸۳ | ۴۴,۲۷۶ |
| گوگرد | ۱۷۰,۰۰۰ | ۴۵,۵۹۲ | ۴۵,۷۴۱ | ۵۲,۰۰۲ |
| | ۱,۱۳۵,۰۰۰ | ۵۲۱,۳۸۲ | ۵۷۲,۳۰۵ | ۵۶۵,۷۰۰ |

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

۶-۴- افزایش دستمزد مستقیم و غیر مستقیم مربوط به افزایش سالانه حقوق و دستمزد طبق ضوابط و مقررات حاکم می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------------|------------------------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۶/۳۱ | |
| ۶۸۳،۵۹۹ | ۱،۰۷۴،۷۷۶ | ۶-۴ حقوق و دستمزد و مزایا |
| - | ۲۰۰،۹۹۱ | بیمه تکمیلی درمان |
| ۲،۴۱۵،۰۷۷ | ۵،۶۷۳،۴۶۳ | ۷-۱ حمل و نقل |
| ۳۱،۲۴۷ | ۳۵،۷۲۴ | استهلاک |
| ۶۲،۲۸۴ | ۴۱،۷۴۷ | خدمات دریافتی |
| ۹۶،۶۷۱ | ۱۰،۱۵۰ | مواد و کالای عمومی |
| ۴۵۱،۷۸۰ | ۸۱۵،۱۷۲ | ۷-۲ مستمری بازنشستگان پیش از موعد و عادی |
| ۱۴۹،۵۹۶ | ۵۲،۱۵۹ | هزینه های کارمزد فروش محصولات |
| ۲۷۰،۶۸۴ | ۳۹۰،۷۴۰ | عوارض محصولات صادراتی |
| - | ۲۵۲،۷۴۰ | ۷-۳ عوارض اتاق بازرگانی |
| ۲۴۷،۸۹۵ | ۵۹۰،۸۱۳ | سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و عمومی) |
| ۴،۴۰۸،۸۳۳ | ۹،۱۳۸،۴۷۵ | |

- ۷-۱- هزینه حمل و نقل، عمدتاً مربوط به فروش محصول متانول (CFR) بوده که میانگین نرخ آن در دوره مالی جاری برای هر تن ۵۸ دلار و در دوره مالی گذشته ۵۳/۵ دلار بوده است. افزایش مبلغ هزینه حمل به دلیل افزایش ۸۶ درصدی مقداری فروش به روش CFR، افزایش ۸/۴ درصدی نرخ هزینه حمل محصول متانول و همچنین افزایش حدود ۱۷ درصدی نرخ تسعیر ارز نسبت به دوره مالی سال گذشته می باشد.
- ۷-۲- هزینه مستمری پیش از موعد و عادی کارکنان مشمول مقررات استخدامی شرکت ملی نفت بر اساس یادداشت ۲-۹-۳ صورت های مالی و طبق اعلامیه های دریافتی از صندوق بازنشستگی نفت در حساب ها ثبت گردیده است.
- ۷-۳- عوارض اتاق بازرگانی بابت ما به التفاوت حق عضویت (سه در هزار و چهار در هزار) پرداختی به اتاق بازرگانی از سال ۱۴۰۰ لغایت ۱۴۰۲ می باشد.

۸- سایر درآمدها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|-------------------------------|-------------------------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۱۵۴،۱۲۵ | ۱،۹۸۸،۱۶۰ | ۸-۱ سود ناشی از تسعیر دارایی های ارزی عملیاتی |
| - | ۱۶،۷۵۸،۰۲۲ | ۸-۲ اصلاح نرخ گاز سال ۱۴۰۲ |
| ۱۵۴،۱۲۵ | ۱۸،۷۴۶،۱۸۲ | |

- ۸-۱- به دلیل افزایش نوسان نرخ ارز و مبالغ ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی نسبت به دوره گذشته، سود تسعیر ارز افزایش یافته است.
- ۸-۲- با عنایت به رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری در پرونده شماره ۱۶۸۴۴۶/۰۰۱۱۶۸۳۱۹۲۰۰۰ مورخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۲ و ابلاغ اصلاحیه قیمت خوراک سال ۱۴۰۲ این شرکت طی نامه شماره ۲۸۸۹۶۱ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۱ معاون برنامه ریزی وزارت نفت و دریافت صورتحساب تعدیلی از شرکت ملی نفت، نرخ های ۱۲ ماهه هزینه گاز سال ۱۴۰۲ تعدیل (کاهش) یافته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۹- سایر هزینه ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | |
|------------------------|-----------------|
| ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به |
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| (۱.۸۳۱.۶۶۸) | - |
| (۱.۸۳۱.۶۶۸) | - |

کاهش ارزش موجودی ها

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------|-----------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۱.۰۹۰.۹۳۶ | ۱.۴۳۰.۵۲۸ | ۱۹-۲ سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی |
| - | ۶۱۵.۰۰۰ | ۱۴-۱ سود سهام دریافتی |
| - | ۷.۶۸۵ | سود حاصل از فروش موجودی انبار و اجناس اسقاطی |
| ۱۰.۳۷۵ | ۷.۷۰۷ | سایر درآمدهای غیر عملیاتی |
| ۱.۱۰۱.۳۱۱ | ۲.۰۶۰.۹۲۰ | |

۱۱- مبنای محاسبه سود هر سهم

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|-----------------|--|
| ۶ ماهه منتهی به | ۶ ماهه منتهی به | |
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۱۴.۱۹۲.۹۱۱ | ۴۷.۲۱۹.۰۵۷ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی |
| (۳.۱۵۸.۷۲۷) | (۱.۶۲۴.۲۸۷) | اثر مالیاتی |
| ۱۱.۰۳۴.۱۸۴ | ۳۶.۵۹۴.۷۷۰ | سود عملیاتی پس از مالیات |
| ۱.۱۰۱.۳۱۱ | ۲.۰۶۰.۹۲۰ | سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی |
| (۲.۳۳۴) | (۳.۲۶۶) | اثر مالیاتی |
| ۱.۰۹۸.۹۷۷ | ۲.۰۵۷.۶۵۴ | سود غیر عملیاتی پس از مالیات |
| ۱۲.۱۳۳.۱۶۱ | ۳۸.۶۵۲.۴۲۴ | سود خالص |

| ۶ ماهه منتهی به | |
|-----------------|---------------|
| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| تعداد | تعداد |
| ۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ | ۶.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ |
| (۱۲.۶۹۶.۸۵۴) | (۱۳.۰۸۳.۸۵۸) |
| ۵.۹۸۷.۳۰۳.۱۴۶ | ۵.۹۸۶.۹۱۶.۱۴۲ |

میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته
میانگین موزون تعداد سهام خزانه
میانگین موزون تعداد سهام عادی



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

| جمع | دارایی های در جریان تکمیل | جمع | ابزار آلات | اتاقه و منموبات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | تاسیسات | ساختمان | زمین | بهای تمام شده |
|------------|---------------------------|------------|------------|-----------------|-------------|----------------------|-----------|-----------|---------|--------------------------------|
| ۲۴,۸۶۱,۶۶۸ | ۸۲۷,۰۶۲ | ۱۶,۰۳۴,۹۶۱ | ۴۴۵,۰۹۸ | ۶۶۴,۲۷۲ | ۲۹۴,۵۱۳ | ۷,۶۸۹,۳۳۷ | ۳,۱۴۳,۷۷۴ | ۳,۳۵۹,۴۲۴ | ۴۲۸,۵۲۲ | ۱۴۰۳/۰۳ |
| ۱,۸۲۷,۷۰۶ | ۸۲۳,۰۴۷ | ۴۵,۴۵۹ | ۱۲,۳۲۹ | ۲۶,۰۷۰ | - | ۴,۵۶۰ | ۲۵۰۰ | - | - | افزایش |
| - | ۱۳,۴۴۱ | ۱,۳۱۹,۱۳۷ | - | - | - | ۳۲,۸۸۶ | - | ۱,۱۷۳,۴۴۶ | ۲۲,۸۱۵ | نقل و انتقالات |
| ۲۶,۶۸۹,۳۷۴ | ۹۰۴,۸۰۱ | ۱۷,۳۹۹,۵۵۷ | ۴۵۷,۴۲۷ | ۶۹۰,۳۴۲ | ۲۹۴,۵۱۳ | ۷,۷۱۶,۷۹۳ | ۳,۱۴۶,۲۷۴ | ۴,۵۳۲,۸۶۰ | ۴۶۱,۳۴۷ | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۶,۱۰۲,۶۰۴ | - | ۶,۱۰۲,۶۰۴ | ۲۰۰,۵۹۴ | ۳۲۹,۷۰۸ | ۱۲۱,۷۶۵ | ۴,۰۷۹,۱۲۶ | ۷۲۸,۰۷۳ | ۵۴۶,۳۲۸ | - | استهلاک انباشته |
| ۵۱۱,۹۷۸ | - | ۵۱۱,۹۷۸ | ۲۱,۱۲۸ | ۳۲۸,۰۰۴ | ۱۷,۶۱۱ | ۱۷۸,۱۹۵ | ۱۳,۰۸۴ | ۱۲۱,۳۹۲ | - | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳ |
| ۶,۶۱۴,۵۸۲ | - | ۶,۶۱۴,۵۸۲ | ۳۳۱,۷۲۲ | ۳۷۲,۵۱۲ | ۱۳۹,۳۵۶ | ۴,۲۵۴,۳۳۱ | ۸۵۸,۹۲۱ | ۶۶۷,۷۴۰ | - | استهلاک |
| ۲۰,۷۴۰,۷۷۲ | ۹۰۴,۸۰۱ | ۱۰,۶۸۴,۹۷۵ | ۱۳۵,۷۰۵ | ۳۱۷,۸۲۱ | ۱۵۵,۱۵۷ | ۲,۴۶۲,۴۶۲ | ۲,۲۸۷,۲۵۳ | ۳,۸۶۵,۱۳۰ | ۴۶۱,۳۴۷ | مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۱۸,۷۵۹,۰۴۴ | ۸۲۷,۰۶۲ | ۹,۸۳۳,۳۵۷ | ۱۴۴,۵۰۴ | ۳۳۴,۵۶۵ | ۱۷۲,۷۶۸ | ۲,۶۱۳,۲۱۱ | ۲,۴۱۵,۷۰۱ | ۲,۸۱۳,۰۷۶ | ۴۲۸,۵۲۲ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| | | | | | | | | | | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |





شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

| جمع | | پیش پرداخت | | دارایی های در جریان تکمیل | | جمع | | ابزار آلات | | انقاع و منقوبات | | وسایل نقلیه | | ماشین آلات و تجهیزات | | تاسیسات | | ساختمان | | زمین | | بهای تمام شده | |
|----------------------|---------|------------|-----------|---------------------------|------------|-----------------|-------------|----------------------|-----------|-----------------|---------|---------------|-------------------------|----------------------|----------------|---------|-------------------------|-----------------|-------------------------|---------|--------------------|--------------------------|--|
| مبالغ به میلیون ریال | قلام | سرمایه ای | در انبار | جمع | ابزار آلات | انقاع و منقوبات | وسایل نقلیه | ماشین آلات و تجهیزات | تاسیسات | ساختمان | زمین | بهای تمام شده | مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۲ | افزایش | نقل و انتقالات | تعدیلات | مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۲ | استهلاک انباشته | مبلغ در ابتدای سال ۱۴۰۲ | استهلاک | مبلغ در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۲۱,۳۲۷,۶۶۶ | ۸۹,۸۴۱ | ۱,۰۷۱,۹۴۳ | ۴,۶۳۶,۴۳۲ | ۱۴,۶۳۹,۳۳۱ | ۳۹۹,۰۸۹ | ۹۸۴,۰۳۸ | ۱۵۲,۹۶۳ | ۶,۸۵۲,۳۰۷ | ۲,۹۶۰,۶۷۷ | ۳,۳۴۱,۸۲۶ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | ۳,۵۲۰ | ۱,۵۹۳ | - | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | ۴۸۳,۶۱۳ | ۲۵۴,۲۰۱ | ۹۸,۲۲۳ | ۴۵۲,۴۲۴ | ۴۳۸,۵۳۲ | |
| ۱,۰۹۹,۸۴۹ | ۱۱۳,۳۳۱ | ۷۸۱,۰۰۴ | ۸۵۹,۶۳۳ | ۴۹۵,۵۸۲ | ۹,۴۴۶ | ۳۵,۷۳۷ | ۸۸۹ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| - | (۳,۳۸۰) | (۵۴,۹۶۴) | (۳۹۱,۳۱۳) | ۴۴۹,۵۵۷ | - | ۲۶,۹۵۶ | ۳۹۱,۳۰۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| (۴۰,۱۸۴) | - | - | (۴۰,۱۸۴) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ۲۲,۲۸۷,۳۳۱ | ۹۹۸,۹۹۲ | ۱,۰۹۵,۰۸۲ | ۵,۰۶۴,۶۶۷ | ۱۵,۱۲۸,۵۷۰ | ۴۰۸,۵۳۵ | ۵۴۶,۷۳۱ | ۱۵۲,۸۵۱ | ۷,۲۱۳,۶۱۰ | ۳,۰۲۰,۳۸۲ | ۳,۳۴۶,۹۳۹ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | - | - | - | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | ۴۸۳,۶۱۳ | ۲۵۴,۲۰۱ | ۹۸,۲۲۳ | ۴۵۲,۴۲۴ | ۴۳۸,۵۳۲ | |
| ۵,۳۳۳,۵۰۱ | - | - | - | ۵,۳۳۳,۵۰۱ | ۲۶۵,۰۸۰ | ۷۵۸,۹۲۲ | ۱۰۸,۵۲۸ | ۲,۷۶۳,۱۵۷ | ۶۸۳,۶۱۳ | ۳۵۴,۲۰۱ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ۴۳۵,۶۶۶ | - | - | - | ۴۳۵,۶۶۶ | ۱۷,۶۸۶ | ۳۳,۴۳۶ | ۶,۲۸۳ | ۱۵۶,۷۳۵ | ۱۳۳,۳۰۳ | ۹۸,۲۲۳ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ۵,۶۶۹,۱۶۷ | - | - | - | ۵,۶۶۹,۱۶۷ | ۲۸۲,۷۶۶ | ۳۹۲,۳۵۸ | ۱۱۴,۸۱۱ | ۳,۹۱۹,۸۹۲ | ۶۰۶,۹۱۶ | ۴۵۲,۴۲۴ | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| ۱۶,۶۱۸,۱۴۴ | ۹۹۸,۹۹۲ | ۱,۰۹۵,۰۸۲ | ۵,۰۶۴,۶۶۷ | ۹,۴۵۹,۴۰۳ | ۱۳۵,۷۵۹ | ۲۵۲,۳۷۳ | ۳۹,۰۴۰ | ۳,۲۹۳,۷۱۸ | ۲,۴۱۳,۴۶۶ | ۲,۸۹۴,۵۱۵ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۴۳۸,۵۳۲ | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | - | - | - | ۱۴۰,۲۰۶/۳۱ | ۴۸۳,۶۱۳ | ۲۵۴,۲۰۱ | ۹۸,۲۲۳ | ۴۵۲,۴۲۴ | ۴۳۸,۵۳۲ | |

۱-۱- مجمع تولیدی شرکت به ارزش ۲۸۸ میلیون یورو (معادل ۱۴۷,۴۴۰ میلیارد ریال) و اقلام نیروگاه گازی و مخازن صادراتی و کمپرسورهای فرآیندی و... به ترتیب به ارزش ۶۱,۷۷۷ میلیون یورو (معادل ۳۱,۶۹۲ میلیارد ریال) و ۲۲,۳۳۳ میلیون یورو (معادل ۱۱,۴۵۷ میلیارد ریال) و ۳۹۸ میلیون یورو (معادل ۲۰,۴۲۰ میلیارد ریال) و ساختمان های شرکت به مبلغ ۹۲۰ میلیارد ریال و اثاثه و لوازم اداری به مبلغ ۷۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سبل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۲-۱- زمین مجمع تولیدی شرکت واقع در جزیره خارک متعلق به شرکت ملی نفت ایران بوده و به دلیل وضعیت خاص زمین های جزیره، تاکنون سند مالکیت رسمی برای شرکت صادر نشده است.

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۲-۳-۱- پیش پرداخت ها و سفارشات سرمایه ای و اقلام در راه به شرح زیر می باشد :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت | |
|------------------------|------------------|---------|--------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | |
| ۱.۷۹۸.۹۴۶ | ۱.۲۷۹.۲۹۰ | ۱۲-۳-۱ | پیش پرداخت های سرمایه ای |
| - | ۱.۱۴۱.۳۱۸ | ۱۲-۳-۲ | اقلام سرمایه ای در راه |
| <u>۱.۷۹۸.۹۴۶</u> | <u>۲.۴۲۰.۶۰۸</u> | | |

۱۲-۳-۱- مانده پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح ذیل می باشد.

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت | موضوع قرارداد | طرف قرارداد |
|------------------------|------------------|----------|--|----------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | |
| ۱.۰۸۲.۰۱۲ | ۵۶۲.۴۶۷ | ۱۲-۳-۱-۱ | خرید بوستر کمپرسور گاز ترش | شرکت NEW J C M |
| ۲۲۸.۹۰۹ | ۲۲۸.۹۰۹ | ۱۲-۳-۱-۲ | خرید یک دستگاه پمپ آب شور بهمراه متعلقات | شرکت پمپ های صنعتی ایران |
| - | ۸۹.۸۸۳ | | خرید تانکر قوم رسان آتشنشانی | شرکت سنگین کار صنعت |
| ۶۶.۸۴۲ | ۵۳.۴۱۲ | | خرید بویلر ۵۰ تنی | شرکت مینا |
| ۵۵.۳۷۹ | ۵۵.۳۷۹ | | خرید یک دستگاه بویلر | شرکت صنایع ماشین سازی کاوه |
| ۷۵.۵۰۶ | - | | احداث پست برق اسکله و ساختمان اداری متانول ۲ | شرکت راه و ساختمانی سیپورت |
| ۴۳.۴۷۹ | - | | خرید سیستم سرمایش و گرمایش پست برق اسکله | شرکت هیوا صنعت مهر |
| ۲۴۶.۸۱۹ | ۲۸۹.۲۴۰ | | | سایر |
| <u>۱.۷۹۸.۹۴۶</u> | <u>۱.۲۷۹.۲۹۰</u> | | | |

۱۲-۳-۱-۱- پیش پرداخت به شرکت NEW J C M به مبلغ ۳,۱۱۶ هزار یورو مرتبط با خرید کمپرسور گاز ترش بوده که بر اساس توافق انجام شده با شرکت فروشنده، تحویل اقلام طی سه محموله در بندرعباس صورت می پذیرد، در حال حاضر محموله اول و اصلی پکیج بوستر کمپرسور شامل کمپرسور و توربین از گمرک ترخیص و به مجتمع حمل گردید. محموله دوم به گمرک بندرعباس رسیده و در مرحله ترخیص می باشد. اقلام محموله سوم نیز آماده بازرسی نهایی و بسته بندی بوده که در صورت تایید بازرس ثالث، پیش بینی می گردد تا پایان اسفند ماه ۱۴۰۳ در بندرعباس تحویل گردد. در این خصوص وثایقی شامل چک ضمانت به مبلغ ۵۵۳ میلیارد ریال از آن شرکت دریافت گردیده است.

۱۲-۳-۱-۲- پیش پرداخت به شرکت پمپ های صنعتی ایران جهت ساخت یک دستگاه پمپ آب شور توسط آن شرکت بوده که پمپ مذکور در آذر ماه سال ۱۴۰۳ به شرکت تحویل می گردد.

۱۲-۳-۲- اقلام سرمایه ای در راه مربوط به اقلام مرحله اول خرید بوستر کمپرسور از شرکت NEW J C M می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳-۴- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

(مبالغ به سلین ریال)

تأثیر پروژه بر عملیات

| مخارج انباشته | برآورد مخارج تکمیل | برآورد تاریخ | درصد تکمیل | پایه است |
|---------------|--------------------|--------------|------------|------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |

طرح توسعه، بازسازی و نوسازی مجتمع مایعات گازی و ممتول ۱- :

| | | | | | | |
|---------|-----------|------------|--------|------------|------|---|
| ۴۸۳,۵۰۹ | ۱,۰۲۵,۵۲۲ | ۲,۶۹۷,۰۹۴ | ۲,۸۰۵ | ۱۴۰۲/۱۰/۳۰ | ۵۶ | خرید، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین |
| ۴۰,۸۵۴ | ۵۱۱,۱۹۲ | - | - | ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ | ۹۰ | طراحی، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین |
| ۱۶۰,۰۴۷ | ۱۹۷,۵۵۹ | ۱۸۲,۳۶۴ | ۲۴۷ | ۱۴۰۳/۱۲/۳۱ | ۷۸/۱ | اجداث مخزن ذخیره روزانه گریزین |
| ۱۸۵ | ۱۱۸,۵۵۸ | ۳,۶۷۱,۸۱۴ | ۸,۰۰۰ | - | - | نوسازی سیستم کنترل آل بی جی |
| ۶۹۱۰ | ۶,۹۱۰ | ۱,۸۵۱,۴۹۸ | ۳,۲۵۴ | - | ۱۸ | خرید و نصب سیستم تولید بخار واحد متانول ۱ |
| ۲۷,۵۹۹ | ۲۷,۵۹۹ | ۸,۴۰۴,۹۷۱ | - | - | ۷ | طرح اجداث، بازسازی و نوسازی تأسیسات و ساختمان های صنعتی و نیمه صنعتی: |
| ۵۸,۲۴۵ | ۵۸,۲۴۵ | ۱۹۲,۲۵۵ | - | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۲۳/۷ | اجداث ساختمان مگونی کمپ کاربندی و محوطه سازی (۱۲۰ واحدی) |
| ۲۰,۱۷۶ | ۲۲,۵۷۲ | ۲,۸۷۱,۱۸۲ | - | - | - | ساختمان تأمین |
| ۷۹۸,۰۲۵ | ۱,۴۳۱,۹۵۹ | ۱۹,۸۷۲,۱۷۸ | ۱۴,۳۰۶ | - | - | سایر |

زیر پروژه های فعال طرح متانول ۲:

| | | | | | | |
|-----------|-----------|------------|--------|------------|-------|---|
| ۹۱,۰۰۴ | ۹۰,۹۹۳ | - | ۳۱,۳۷ | ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ | ۳۱/۶ | پروژه متانول ۲ |
| ۳۳۲,۸۲۲ | ۳۳۲,۸۲۲ | - | ۹۴/۸۸ | - | ۹۴/۸۸ | انتقال گاز از گنابوه به خارک |
| ۱,۶۴۹,۵۲۱ | ۱,۹۹۷,۱۶۱ | - | ۹۲/۳ | ۱۴۰۲/۰۷/۳۰ | ۹۸ | اجداث ساختمانهای متانول ۲ |
| ۱,۱۷۲,۶۱۶ | - | - | ۱۰۰ | - | ۱۰۰ | فعالیت های باقی مانده در مخازن متانول ۲، پل اصلی جاده کمربندی |
| ۱,۶۸۷,۶۱۸ | ۱,۶۸۷,۶۱۸ | - | - | - | - | خرید کمپرسورهای واحد متانول |
| ۲۶۹,۰۵۲ | ۵۳۲,۸۲۵ | - | - | - | - | سایر |
| ۵,۴۰۲,۶۵۴ | ۴,۶۲۲,۴۲۹ | - | - | - | - | |
| ۶,۲۰۰,۶۷۹ | ۶,۰۶۴,۳۸۸ | ۱۹,۸۷۲,۱۷۸ | ۱۴,۳۰۶ | - | - | |

۱۳-۴-۱- پروژه های تکمیل شده و انتقال یافته به دارایی ثابت شامل: ۱- پروژه فعالیتهای باقی مانده در مخازن متانول دو، پل اصلی جاده کمربندی ۲- آماده سازی زمین متانول دو ۳- پروژه پمپ های آتش نشانی مخازن متانول دو

۱۳-۴-۲- افزایش پروژه اجداث ساختمان های متانول ۲ به مبلغ ۳۴۸ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به صورت وضعیت های شرکت سیورت به مبلغ ۳۲۵ میلیارد ریال می باشد.

۱۳-۴-۳- افزایش پروژه خرید، نصب و راه اندازی بوستر کمپرسور گاز خوراک فشار پایین به مبلغ ۵۵۲ میلیارد ریال عمدتاً مربوط به صورت وضعیت های قرارگاه خاتم الانبیا، به مبلغ ۵۴۷ میلیارد ریال می باشد.

لرزم خرید کمپرسور جدید با توجه به قدمت کمپرسورهای فعلی به منظور استمرار مرفات گاز خوراک و به تبع آن استمرار تولید و همچنین کاهش هزینه های تعمیراتی دستگاه های موجود طراحی و خرید لوله های GRVE و GRP و فلزی به همراه شیرآلات و هایدروپات و مکتور هایدروپات جهت اجرای خط لوله ۱۲ اینچ آب آتش نشانی مخازن ذخیره و پارگیری گریزین به طول تقریبی ۶۰۰ متر به همراه متعلقات مربوطه.

جایگزینی مخزن روزانه آسیب دید، اجرای لونسایون بتنی و برپایی مخزن به ظرفیت ۵۰۰۰ تنگه و به قطر ۱۱ متر و به ارتفاع ۹ متر با سقف ثابت بر اساس استاندارد API۴۲۰

استمرار تولید و همچنین کاهش هزینه های تعمیراتی دستگاه

افزایش امکانات رفاهی جهت افزایش بهره وری کارکنان



افزایش ظرفیت تولید متانول به منظور توسعه شرکت پتروشیمی خارک

تأمین خوراک و سوخت واحد متانول ۲

اجداث ابنیه و ساختمانهای مورد نیاز متانول دوم اجداث ساختمان های HSE در منطقه به همراه

پارکینگ مجوعاً به مساحت ۸۶۰ متر مربع، بست تریک به مساحت ۱۸۰۰ متر مربع، آباری در

در طبقه مجوعاً به مساحت ۱۰۰ متر مربع

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۱۲- با توجه به شروع پروژه NGL در جزیره خارک و پیش بینی تولید گازمتان و اختصاص مقداری از آن جهت ساخت یک واحدمتانول، پروژه متانول دو در سال ۱۳۸۳ در شرکت تعریف و کارهای اجرایی پروژه متناسب با پیشرفت اجرای پروژه NGL خارک در حال انجام بود که به علت عدم پیشرفت پروژه NGL خارک و شرایط روز، اجرای پروژه با مشکلاتی روبرو گردید که تلاش برای اجرای پروژه در شرکت در حال پیگیری می باشد. لازم به ذکر است براساس نامه شماره ۶۷۲۷ مورخ ۱۳۹۷/۲/۱۵ مدیرعامل محترم شرکت ملی صنایع پتروشیمی خطاب به معاونت منابع هیدروکربوری وزارت نفت، موضوع تأمین خوراک گاز واحد متانول انجام شده است.

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

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

- ۱- تأمین سه دستگاه فرایندی ساخت شرکت زیمنس آلمان و انتقال کمپرسورهای مذکور به جزیره خارک با وجود محدودیت های خاص بین الملل.
 - ۲- انعقاد قرارداد جهت مهندسی Feed و پایه برای خط لوله انتقال خوراک از IGATF به جزیره خارک با شرکت تاسیسات دریایی.
 - ۳- تأمین و نصب سه دستگاه توربین گازی ساخت شرکت زیمنس آلمان به ظرفیت ۷۲ مگاوات.
 - ۴- تأمین و نصب سه مخزن ذخیره متانول با ظرفیت ۲۴۰,۰۰۰ متر مکعب.
 - ۵- توسعه اسکله و بارگیری محصولات و ایجاد قابلیت بارگیری دو کشتی متانول به صورت همزمان.
 - ۶- تأمین و نصب یکی از آسزای های مورد نیاز طرح به ظرفیت ۲۴۰۰ تن در روز.
 - ۷- آماده سازی زمین مورد نیاز فرایندی طرح و انجام عملیات گمانه زنی.
 - ۸- تأمین و نصب دو خط لوله ۷۲ اینچ برای انتقال آبشور مورد نیاز جهت سیستم آب خنک کننده مورد نیاز طرح.
 - ۹- احداث سه باب سوله انبار با گنجایش ۱۲۰۰۰ متر مربع.
 - ۱۰- احداث جاده پیرامونی مجتمع.
 - ۱۱- ساخت یک دستگاه پمپ آبشور با ظرفیت ۱۴۰۰۰ متر مکعب در ساعت. (در دست انجام).
 - ۱۲- ساخت پست برق اسکله و تجهیزات مورد نیاز آن. (در شرف اتمام).
 - ۱۳- اخذ مجوز مجدد از معاونت محترم برنامه ریزی نفت به شماره ۲۲۱۲۵۶ مورخ ۱۳۹۷/۰۵/۱۵ برای ادامه پروژه.
 - ۱۴- تمدید موافقت نامه اصولی به شماره م ب ۲۰۴۹۴/ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲.
 - ۱۵- پیگیری های مستمر از وزیر محترم نفت، مدیرعامل محترم شرکت ملی نفت ایران، معاونت محترم برنامه ریزی و مدیر محترم سرمایه گذاری و کسب و کار وزارت نفت به منظور تخصیص گاز خوراک از تئمه گاز سکوی فروزان.
 - ۱۶- انجام فراخوان عمومی به منظور شناسایی شرکت های توانمند در زمینه قرارداد EPC بخش فرایندی طرح و انتخاب ۴ شرکت برتر توسط هیات محترم مدیره وقت.
 - ۱۷- انجام فراخوان عمومی به منظور شناسایی شرکت های توانمند در زمینه مدیریت اجرایی طرح (MC) که در حال حاضر در جریان است.
 - ۱۸- انجام مطالعات فنی و اقتصادی طرحهای زنجیره ارزش متانول و گزارش به هیات مدیره محترم.
- بدین ترتیب با انجام فعالیت های مطرح شده در طرح متانول دوم با پیشرفت فیزیکی حدود ۳۱/۶ درصد، هزینه ای بالغ بر ۲۱۰ میلیون یورو صورت گرفته است.
- طرح متانول دوم با توجه به ریسک ها و موانع ذیل و مصوبه هیات مدیره محترم از دستور کار شرکت پتروشیمی خارک خارج گردید.
- تأمین منابع مالی مورد نیاز طرح
 - تعیین تکلیف منابع گاز خوراک مورد نیاز طرح
 - اعمال محدودیت های بین المللی در تأمین برخی از تجهیزات اصلی خارجی
 - افزایش چشمگیر قیمت گاز خوراک واحد پتروشیمی و کاهش شدید نرخ برگشت سرمایه
 - مشکلات در زمینه ارتباطات مستقیم با صاحب دانش فنی و اجرایی نمودن تعهد ضمانت اجرایی تولید و مصارف جانبی (Performance Guarantee)
 - افزایش چشمگیر تولید کنندگان داخلی و ایجاد رقابت در عرضه محصول
- فارغ از ریسک ها و موانع مطرح شده و نظر به بخشی از سرمایه گذاری مورد نیاز طرح، با تکمیل واحد مذکور، مانع سوزانده شدن مقدار قابل ملاحظه ای از گاز سکوی فروزان خواهد شد که درآمد حدود ۴۰۰ میلیون دلار حاصل از فروش محصول ایجاد خواهد شد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۴-۱۲- پیشرفت فیزیکی پروژه در جریان ساخت متانول دو، علی رغم پیگیری های صورت گرفته مطابق با برنامه زمان بندی شده محقق نگردیده است. پیشرفت و تکمیل پروژه مذکور منوط به تحقق برنامه های مدیریت به طور ویژه در ارتباط با تامین منابع مالی و خوراک مورد نیاز و یا انجام آن بر اساس طرح جایگزین (اتانول صنعتی) پس از تایید سهامداران شرکت است.

۶-۴-۱۲- پیرو تصمیمات اتخاذ شده در هیئت مدیره در خصوص طرح های توسعه ای بلندمدت، ریسک های مرتبط با اجرای پروژه متانول ۲ از جمله: عدم قطعیت در تامین خوراک مورد نیاز، تاثیر افزایش قیمت گاز خوراک و کاهش قیمت جهانی متانول در نرخ بازده داخلی و دوره بازگشت سرمایه طرح و همچنین عدم امیدواری به بازار آینده متانول در جهان مورد بررسی قرار گرفت و پیشنهاد اجرای طرح جایگزین (طرح اتانول صنعتی ۳۰۰ هزار تنی) مشروط به تایید سهامداران مورد تصویب قرار گرفت.

با عنایت به موارد فوق و بازدهی نامناسب اجرای طرح متانول ۲، به منظور حفظ فرآیند تولید و سودآوری شرکت، لزوم تعریف پروژه ای جدید با محوریت تکمیل زنجیره ارزش محصولات پایین دست بر اساس گاز طبیعی به جهت جلوگیری از خام فروشی متانول تولیدی مجتمع، ضروری و اجتناب ناپذیر است. لذا با توجه به اینکه عمده مخارج انجام شده برای طرح قبلی، در جهت تکمیل و متمرکزسازی سرویس های جانبی کل مجتمع انجام شده و قابلیت استفاده برای واحدهای موجود و طرح های توسعه ای دیگر را هم دارا می باشد، هیئت مدیره پیشنهاد ابطال طرح متانول ۲ و عملیاتی نمودن طرح جدید ۳۰۰ هزار تنی اتانول صنعتی با حداقل نرخ بازده داخلی ۲۰٪ بر اساس آخرین مطالعات فنی و اقتصادی انجام شده برای این طرح را مشروط به اخذ نظر مساعد سهامداران در دستور کار خود قرار داده است.

لازم به توضیح اینکه سرمایه گذاری انجام شده در طرح متانول ۲ تاکنون شامل تامین کمپرسورهای فرایندی واحد بوده (که در راستای پیش بینی شرایط تحریم زودتر از موعد انجام گردید و قابلیت فروش دارد)، مابقی مخارج شامل استحصال و آماده سازی زمین، تکمیل سرویس های جانبی متمرکز در مجتمع، عملیات توسعه اسکله، احداث مخازن و احداث نیروگاه و ساختمان ها و... بوده است که قابلیت استفاده برای واحدهای تولیدی موجود و طرح توسعه ای پیشنهادی را دارا می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۳- دارایی های نامشهود

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | |
|------------------------|-------------|---------|------------------------------|
| جمع | نرم افزارها | یادداشت | |
| ۵۹.۷۰۱ | ۵۹.۷۰۱ | ۱۳-۱ | بهای تمام شده |
| - | - | | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳ |
| ۵۹.۷۰۱ | ۵۹.۷۰۱ | | افزایش |
| | | | مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۲۳.۴۵۷ | ۲۳.۴۵۷ | | استهلاک انباشته |
| ۱۰.۱۱۳ | ۱۰.۱۱۳ | | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۲۳.۵۷۰ | ۲۳.۵۷۰ | | استهلاک |
| ۲۶.۱۳۱ | ۲۶.۱۳۱ | | مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۳۶.۲۴۴ | ۳۶.۲۴۴ | | مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| | | | مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲ |
| ۱۵.۸۱۷ | ۱۵.۸۱۷ | ۱۳-۱ | بهای تمام شده |
| ۴۰.۱۸۴ | ۴۰.۱۸۴ | | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۵۶.۰۰۱ | ۵۶.۰۰۱ | | افزایش |
| | | | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| ۴.۷۱۷ | ۴.۷۱۷ | | استهلاک انباشته |
| ۹.۳۷۷ | ۹.۳۷۷ | | مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲ |
| ۱۴.۰۹۴ | ۱۴.۰۹۴ | | استهلاک |
| ۴۱.۹۰۷ | ۴۱.۹۰۷ | | مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |
| | | | مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ |

۱۳-۱- دارایی نامشهود مربوط به نرم افزارهای انبار و تدارکات، فروش صادراتی، جبران خدمات و دفتر کل از شرکت همکاران سیستم می باشد.

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | | |
|------------------------|------------|-------------------|---------------|------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | |
| مبلغ دفتری | مبلغ دفتری | | | سرمایه گذاری در سهام شرکت ها |
| ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | - | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | |
| ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | - | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | |

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | | |
|------------------------|------------|------------|------------|-------------------|---------------|-------------------|------------|--|
| ارزش بازار | مبلغ دفتری | ارزش بازار | مبلغ دفتری | کاهش ارزش انباشته | بهای تمام شده | درصد سرمایه گذاری | تعداد سهام | یادداشت |
| | | | | | | | | بورسی و فرا بورسی: |
| ۱۲.۷۰۵.۹۰۰ | ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ | ۹.۸۲۳.۶۰۰ | ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ | - | ۱۴.۵۹۱.۴۰۰ | ۱ | ۸۲.۰۰۰.۰۰۰ | ۱۴-۱-۱ پتروشیمی مارون |
| ۸۶.۸۰۰ | ۴۱.۶۹۱ | ۷۵.۵۰۲ | ۴۱.۶۹۱ | - | ۴۱.۶۹۱ | - | ۴۱.۶۹۰.۶۴۶ | بانک پارسیان |
| ۱۲.۷۹۲.۷۰۰ | ۱۴.۶۳۳.۰۹۱ | ۹.۸۹۹.۱۰۲ | ۱۴.۶۳۳.۰۹۱ | - | ۱۴.۶۳۳.۰۹۱ | | | سایر شرکتها: |
| - | ۱۷۸.۵۰۰ | - | ۱۷۸.۵۰۰ | - | ۱۷۸.۵۰۰ | ۵۱ | - | ۱۴-۱-۲ شرکت پالایش گاز خارک (در حال تصفیه) |
| - | ۱۷۸.۵۰۰ | - | ۱۷۸.۵۰۰ | - | ۱۷۸.۵۰۰ | | | |
| ۱۲.۷۹۲.۷۰۰ | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | ۹.۸۹۹.۱۰۲ | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | - | ۱۴.۸۱۱.۵۹۱ | | | |

۱۴-۱-۱- بر اساس مصوبه هیات مدیره مورخ ۱۳/۰۸/۱۴۰۳، سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی مارون به منظور نگهداری جهت کسب درآمد برای شرکت به عنوان سرمایه گذاری بلندمدت طبقه بندی گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱-۲-۱۴- سرمایه گذاری در سهام شرکت پالایش گاز خارگ مربوط به خرید ۵۱ درصد از سهام آن شرکت می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۹/۱۷ تحصیل گردیده است. با توجه به غیر اقتصادی بودن فعالیت شرکت پالایش گاز خارگ و فقدان چشم انداز جامع آتی برای آن شرکت، با انحلال آن شرکت در تاریخ ۱۳۹۷/۹/۱۲ به اتفاق آراء موافقت گردید که صورتجلسه فوق در اداره ثبت شرکت ها به تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۳ ثبت شده است. با توجه به وجوه نقد مزاد در آن شرکت، تصمیم به تقسیم وجوه مذکور بین سهامداران اتخاذ و بر همین اساس در تاریخ ۹۷/۶/۵ مبلغ ۱۷۸,۵۰۰ میلیون ریال به حساب این شرکت واریز گردید و مبلغ فوق به دلیل تداوم عملیات تصفیه، موقتاً در حسابهای پرداختنی (یادداشت توضیحی ۲۶) انعکاس یافته و پس از ختم تصفیه آن شرکت، حسابهای سرمایه گذاری شرکت پتروشیمی خارک تعدیل خواهد شد.

۱-۲-۱۴- خلاصه وضعیت شرکت پالایش گاز خارگ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده) به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| مبلغ دفتری | دارایی ها | ارزش جاری | دارایی ها بر بدهی ها | مازاد |
|---------------|---|-----------|----------------------|-------|
| | دارایی ها : | | | |
| ۱,۶۱۴ | موجودی نقد | ۱,۶۱۴ | | |
| ۱,۰۶۶ | دریافتنی های غیر تجاری | ۱,۰۶۶ | | |
| ۳۶,۳۱۳ | دارایی های ثابت مشهود (عمدتاً زمین) | ۳۶,۳۱۳ | | |
| ۲۰۰ | دارایی های نامشهود | ۲۰۰ | | |
| ۳۹,۱۹۳ | جمع دارایی ها | | ۳۹,۱۹۳ | |
| | کسر می شود - بدهی ها : | | | |
| (۱,۲۵۶) | پرداختنی های غیر تجاری | (۱,۲۵۶) | | |
| (۱۵,۸۳۴) | سود سهام پرداختنی | (۱۵,۸۳۴) | | |
| (۱۷,۰۹۰) | جمع بدهی ها | | (۱۷,۰۹۰) | |
| ۳۲,۱۰۳ | مازاد - خالص دارایی های قابل تقسیم بین سهامداران | | ۳۲,۱۰۳ | |

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۵- سایر دارایی ها

| (مبالغ به میلیون ریال) | | یادداشت |
|------------------------|----------------|---------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۸۵۲,۹۷۲ | ۸۲۵,۱۴۰ | ۱۵-۱ |
| ۵۹۹ | ۵۰۷ | |
| ۸,۶۴۲ | ۸,۴۰۰ | |
| <u>۸۶۲,۲۱۴</u> | <u>۸۳۴,۰۴۷</u> | |

وجوه بانکی مسدود شده
ودیعه نزد اداره امور صندوقهای بازنشستگی شرکت ملی نفت ایران
سایر

۱۵-۱ - وجوه بانکی مسدود شده نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|----------------|---|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۴۹۴,۷۱۶ | ۴۹۴,۷۱۶ | سپرده مسدودی بانک ملی بابت دو فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به اداره گمرک بوشهر و بورس انرژی |
| ۱۶۰,۰۰۰ | ۱۶۰,۰۰۰ | سپرده مسدودی بانک سامان بابت دو فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به اداره گمرک بوشهر و بورس کالا |
| ۱۱۱,۰۰۰ | ۱۱۱,۰۰۰ | سپرده مسدودی بانک پارسیان بابت دو فقره ضمانت نامه بانکی جهت ارائه به سازمان بورس کالا |
| ۸۷,۲۵۶ | ۵۹,۴۲۴ | سپرده مسدودی ارزی بانک سامان و پارسیان جهت ثبت سفارشات واردات |
| <u>۸۵۲,۹۷۲</u> | <u>۸۲۵,۱۴۰</u> | |

۱۵-۱-۱ - مبلغ ارزی مسدودی نزد بانک پارسیان و سامان جمعا ۱۹۳,۲۶۵ یورو می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | یادداشت | | | |
|--------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------|-----------------------------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | جمع | ارزی | ریالی | | |
| تجاری: | | | | | | | |
| حساب های دریافتنی | | | | | | | |
| ۴۶۷,۷۹۲ | ۸۶۹,۶۶۳ | (۵۰۵,۴۱۸) | ۱,۳۷۵,۰۸۱ | ۵۰۵,۴۱۸ | ۸۶۹,۶۶۳ | ۱۶-۱ | شرکت های گروه |
| ۱۲,۴۹۶,۳۹۳ | ۱۶,۸۰۵,۷۶۳ | (۳,۰۸۸,۱۷۴) | ۱۹,۸۹۳,۹۳۷ | ۱۹,۸۹۳,۹۳۷ | - | ۱۶-۲ | سایر مشتریان |
| <u>۱۲,۹۶۴,۱۸۵</u> | <u>۱۷,۶۷۵,۴۲۶</u> | <u>(۳,۵۹۳,۵۹۲)</u> | <u>۲۱,۲۶۹,۰۱۸</u> | <u>۲۰,۳۹۹,۳۵۵</u> | <u>۸۶۹,۶۶۳</u> | | |
| سایر دریافتنی ها | | | | | | | |
| حساب های دریافتنی | | | | | | | |
| ۱۲,۵۶۷,۶۸۳ | ۱۴,۱۳۹,۱۷۵ | - | ۱۴,۱۳۹,۱۷۵ | - | ۱۴,۱۳۹,۱۷۵ | ۱۶-۵ | سازمان امور مالیاتی (ارزش افزوده) |
| ۸۱۹,۸۹۸ | ۱,۰۹۲,۰۵۱ | - | ۱,۰۹۲,۰۵۱ | - | ۱,۰۹۲,۰۵۱ | ۱۶-۴ | کارکنان (وام مساعده) |
| - | ۶۱۵,۰۰۰ | - | ۶۱۵,۰۰۰ | - | ۶۱۵,۰۰۰ | | سود سهام |
| ۱۲۰,۷۰۳ | ۱۲۵,۳۱۷ | - | ۱۲۵,۳۱۷ | - | ۱۲۵,۳۱۷ | | پیمانکاران (علی الحساب) |
| ۹۲,۰۸۲ | ۹۵,۳۳۲ | - | ۹۵,۳۳۲ | - | ۹۵,۳۳۲ | ۱۶-۶ | شرکت های هم گروه |
| ۲۷۰,۶۰۲ | ۲۷۹,۸۲۶ | (۶,۱۹۱) | ۲۸۶,۰۱۷ | - | ۲۸۶,۰۱۷ | | سایر |
| <u>۱۲,۸۷۰,۹۶۸</u> | <u>۱۶,۳۴۶,۷۰۱</u> | <u>(۶,۱۹۱)</u> | <u>۱۶,۳۵۲,۸۹۲</u> | <u>-</u> | <u>۱۶,۳۵۲,۸۹۲</u> | | |
| <u>۲۶,۸۳۵,۱۵۳</u> | <u>۳۴,۰۲۲,۱۲۷</u> | <u>(۳,۵۹۹,۷۸۳)</u> | <u>۳۷,۶۲۱,۹۱۰</u> | <u>۲۰,۳۹۹,۳۵۵</u> | <u>۱۷,۲۲۲,۵۵۵</u> | | |

۱۶-۱- مانده طلب از شرکت های گروه به شرح ذیل می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | یادداشت | | |
|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------|-------------------------------|
| ناخالص | خالص | کاهش ارزش | ریالی | معادل ارزی (دلار) | | |
| ۱۹۸,۳۳۵ | ۴۰۳,۲۶۹ | - | ۴۰۳,۲۶۹ | - | ۱۶-۱-۲ | شرکت نفت فلات قاره ایران |
| ۲۰۹,۲۱۲ | ۲۵۱,۲۸۴ | - | ۲۵۱,۲۸۴ | - | ۱۶-۱-۲ | شرکت پایانه های نفتی ایران |
| - | - | (۵۰۵,۴۱۸) | ۵۰۵,۴۱۸ | ۶,۰۷۳,۳۲۸ | ۱۶-۱-۱ | شرکت Golden Atlas |
| ۶۰,۲۴۵ | ۲۱۵,۱۱۰ | - | ۲۱۵,۱۱۰ | - | ۲۴ | شرکت بازارگردانی خبرگان اهداف |
| <u>۴۶۷,۷۹۲</u> | <u>۸۶۹,۶۶۳</u> | <u>(۵۰۵,۴۱۸)</u> | <u>۱,۳۷۵,۰۸۱</u> | <u>۶,۰۷۳,۳۲۸</u> | | |

۱۶-۱-۱- مانده بدهی شرکت گلدن اتلس ناشی از قرارداد منعقد با شرکت IST (وابسته به شرکت سرمایه گذاری اهداف) بابت محموله متانول خریداری شده در سنوات قبل بوده است.

۱۶-۱-۲- مانده طلب از شرکت نفت فلات قاره ایران و شرکت پایانه های نفتی ایران عمدتاً مربوط به فروش آب ، گاز و بخار به آن شرکت ها بوده که اقدامات لازم جهت وصول مطالبات مذکور در جریان می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۲- مانده بدهی مشتریان تجاری شرکت در پایان دوره ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | | |
|-------------|------------|-----------------|------------|-------------------------|
| مبلغ | خالص | ذخیره کاهش ارزش | مبلغ | |
| ۷,۹۸۱,۱۰۴ | ۶,۹۹۴,۱۴۵ | - | ۶,۹۹۴,۱۴۵ | شرکت Alliance Energy |
| - | ۴,۸۷۸,۳۴۰ | - | ۴,۸۷۸,۳۴۰ | شرکت Vincent |
| - | ۴,۶۶۲,۹۳۷ | - | ۴,۶۶۲,۹۳۷ | شرکت Jiang Su Sailboat |
| ۴,۲۸۵,۴۰۱ | - | - | - | شرکت S Chem Corporation |
| ۱,۰۶۸,۷۸۲ | - | (۱,۰۶۸,۷۸۲) | ۱,۰۶۸,۷۸۲ | شرکت Hazel |
| ۵۷۹,۹۸۵ | - | (۵۷۹,۹۸۵) | ۵۷۹,۹۸۵ | شرکت Alhussami |
| ۳۹۶,۱۰۵ | - | (۳۹۶,۱۰۵) | ۳۹۶,۱۰۵ | شرکت Mody Chem |
| ۳۰۲,۴۲۲ | - | (۳۰۲,۴۲۲) | ۳۰۲,۴۲۲ | شرکت Givenergy |
| ۲۴۴,۸۳۴ | - | (۲۴۴,۸۳۴) | ۲۴۴,۸۳۴ | شرکت Sahand Naftiran |
| ۱۳۰,۳۵۲ | - | (۱۳۰,۳۵۲) | ۱۳۰,۳۵۲ | شرکت Petrorich |
| ۱۰۶,۸۶۸ | ۴۰,۴۵۳ | (۶۶,۴۱۵) | ۱۰۶,۸۶۸ | شرکت Caspian |
| ۶۸,۰۰۶ | - | (۶۸,۰۰۶) | ۶۸,۰۰۶ | شرکت Alsa |
| ۴۶۱,۱۶۱ | ۲۲۹,۸۸۸ | (۲۳۱,۲۷۳) | ۴۶۱,۱۶۱ | سایر |
| ۱۵,۶۲۵,۰۲۰ | ۱۶,۸۰۵,۷۶۳ | (۳,۰۸۸,۱۷۴) | ۱۹,۸۹۳,۹۳۷ | |
| (۳,۱۲۸,۶۲۷) | - | - | - | ذخیره کاهش ارزش ۱۶-۲-۱ |
| ۱۲,۴۹۶,۳۹۳ | ۱۶,۸۰۵,۷۶۳ | (۳,۰۸۸,۱۷۴) | ۱۹,۸۹۳,۹۳۷ | |

۱۶-۲-۱- شرکت برای دو فقره از مطالبات شرکت های هیزل و شرکت الحسامی به ترتیب به مبالغ ۱,۰۶۸ میلیارد ریال و ۴۶۲ میلیارد ریال در پایان سال ۱۳۹۵ به این نتیجه رسیده که ضمن تداوم اقدامات حقوقی برای وصول، در رعایت مبانی اصولی معادل ۱,۰۹۱ میلیارد ریال ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور نماید. همچنین، در سال مالی ۱۳۹۷ برای سه مشتری خارجی دیگر جمعاً به مبلغ ۶۷۸ میلیارد ریال ذخیره و در سال ۱۳۹۹ بابت مطالبات راكد جمعاً به مبلغ ۱,۲۱۷ میلیارد ریال و در سال ۱۴۰۲ جمعاً به مبلغ ۱۰۱ میلیارد ریال ذخیره در حساب ها لحاظ گردید. بر این اساس کل مانده ذخیره کاهش ارزش به مبلغ ۳,۰۸۸ میلیارد می باشد. جهت وصول مطالبات از شرکت الحسامی (به مبلغ ۴۶۲ میلیارد ریال) از سال ۱۳۹۴ (۲۰۱۵ میلادی) با توجه به تابعیت اماراتی شرکت الحسامی، شرکت پتروشیمی خارک اقدام به طرح دعوی در دادگاه های ابوظبی و دبی از طریق وکلای محلی نموده است که این دعاوی به دلیل عدم صلاحیت رد شده است. در ادامه با توجه به شرط داوری قراردادی پرونده به دیوان داوری لندن ارجاع شده است که در حال پیگیری است.

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

۱۶-۲-۱-۱- در خصوص بخشی از دریافتی های تجاری به مبلغ ۳,۰۸۸ میلیارد ریال که وصول آن ها مشکوک به نظر می رسد، اقدامات حقوقی توسط مدیریت و امور حقوقی شرکت برای وصول آن ها در جریان بوده و ادامه خواهد داشت لیکن طبق تایید مدیریت شرکت جهت مبالغ فوق ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۶-۳- تا تاریخ تهیه این صورت های مالی ، مبلغ ۱۶،۵۴۱ میلیارد ریال از مطالبات تجاری وصول گردیده است. لازم به توضیح اینکه شرکت جهت نقل و انتقال وجوه ارزی (وصول و پرداخت های ارزی) نسبت به انعقاد قرارداد با بانک ها اقدام نموده است. همچنین شرکت نسبت به اخذ ضمانت نامه های بانکی از مشتریان جهت ضمانت وصول مطالبات ارزی اقدام می نماید.

۱۶-۳-۱- مطالبات از مشتریان بابت فروش محصولات بوده که با توجه به تحریم های ایجاد شده و عدم گشایش ال سی به روش T/T و (۳۰-۴۵ روزه به تعداد ۱۴ مشتری) فروخته شده و عمدتاً طبق روال معمول عملیات وصول شده است .

۱۶-۴- مانده وام کارمندان متشکل از مانده وام های قرض الحسنه و پس انداز می باشد که وام های مذکور طبق مصوبات شرکت ملی نفت ایران و هیات مدیره شرکت پتروشیمی خارک به کارمندان پرداخت گردیده است.

۱۶-۵- باتوجه به این که مبلغ خریدهای مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت بیش از مبلغ فروش های مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده بوده (عمدتاً صادراتی است و مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده نمی باشد) لذا عمدتاً این شرکت، در اظهارنامه مالیات برارزش افزوده (فصلی) بستانکار می باشد که طی نامه ها و اظهارنامه های ارسالی به سازمان امورمالیاتی (اداره کل مالیاتی استان بوشهر) درخواست استرداد مطالبات را نموده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|------------|------------|
| ۱۰،۹۸۶،۴۴۱ | ۱۲،۲۰۷،۳۷۹ |
| ۱،۵۸۱،۲۴۲ | ۱،۹۳۱،۷۹۶ |
| ۱۲،۵۶۷،۶۸۳ | ۱۴،۱۳۹،۱۷۵ |

مانده مطالبات ارزش افزوده بابت خرید خوراک از شرکت نفت

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

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

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

۱۶-۵-۱- توجه به اینکه محصولات صادراتی شرکت در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۴۵۳۷/۵۵۸۶۸۳ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیات وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۰۰/۱۷/۲۲ مورخ ۲۲ شهریور ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شده، ذکر نگردیده، از اینرو شرکت سهم فروش صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ تلقی نموده و اقدامات لازم برای استرداد آن ها در جریان است.

۱۶-۶- مانده طلب از شرکت های گروه (غیر وابسته) به شرح ذیل می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
|------------|------------|
| ۵۰،۱۲۶ | ۵۸،۲۹۰ |
| ۲۷،۲۸۵ | ۲۲،۱۳۴ |
| ۸،۴۰۲ | ۸،۴۰۲ |
| ۲،۱۵۸ | ۲،۱۵۸ |
| ۱،۳۹۱ | ۱،۳۹۱ |
| ۲،۷۲۰ | ۲،۹۵۷ |
| ۹۲،۰۸۲ | ۹۵،۳۳۲ |

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- پیش پرداخت ها

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت | |
|----------------|----------------|---------|----------------------------|
| ۵۵۴,۶۸۶ | ۹۵۰,۲۲۰ | ۱۷-۱ | سفارشات قطعات و لوازم یدکی |
| ۶۳,۶۲۰ | ۳,۸۸۲ | | سایر |
| <u>۶۱۸,۳۰۶</u> | <u>۹۵۴,۱۰۲</u> | | |

۱۷-۱- جهت خرید اجناس و سفارشات مورد نیاز کارخانه توسط واحد تدارکات شرکت، مبالغی به صورت پیش پرداخت به شرکت ها و فروشندگان، پرداخت شده که پس از دریافت اجناس و رسید انبار و فاکتور، مبالغ مذکور تسویه و به سرفصل مربوطه منتقل می گردند.

۱۸- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | |
|-------------------|-------------------|-----------|-------------------|
| خالص | خالص | کاهش ارزش | بهای تمام شده |
| ۸,۳۹۵,۲۰۹ | ۵,۶۰۸,۱۴۳ | - | ۵,۶۰۸,۱۴۳ |
| ۷۰۰,۷۵۸ | ۶۹۴,۲۷۶ | - | ۶۹۴,۲۷۶ |
| ۵,۰۴۷,۴۱۹ | ۵,۶۵۹,۰۵۶ | - | ۵,۶۵۹,۰۵۶ |
| ۱۹۶,۷۶۴ | ۲۸۸,۹۲۶ | - | ۲۸۸,۹۲۶ |
| <u>۱۴,۳۴۰,۱۵۰</u> | <u>۱۲,۲۵۰,۴۰۱</u> | - | <u>۱۲,۲۵۰,۴۰۱</u> |
| ۵۷۷,۴۷۶ | ۴۷۷,۲۸۲ | - | ۴۷۷,۲۸۲ |
| <u>۱۴,۹۱۷,۶۲۶</u> | <u>۱۲,۷۲۷,۶۸۳</u> | - | <u>۱۲,۷۲۷,۶۸۳</u> |

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۸۰/۱ میلیون یورو (معادل ۴۱,۱۱۷ میلیارد ریال) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تعداد واحد | یادداشت |
|------------|---------------|---------------|---------|
| خالص | یهای تمام شده | | |
| ۵,۰۰۰ | ۵,۰۰۰ | ۵۰۰,۰۰۰ | ۱۹-۱ |
| ۲,۹۶۷,۰۰۰ | ۳,۰۶۴,۰۰۰ | - | ۱۹-۲ |
| ۲,۹۷۲,۰۰۰ | ۳,۰۶۹,۰۰۰ | | |

سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:

صندوق س اندیشه خیرگان سهام
سپرده های سرمایه گذاری بانکی

۱۹-۱- سرمایه گذاری در صندوق س اندیشه خیرگان سهام بر اساس مصوبه هیئت مدیره جهت افزایش سودآوری از منابع مالی شرکت، انجام شده است.

۱۹-۲- سپرده سرمایه گذاری در بانک در تاریخ صورت وضعیت مالی عبارت از سپرده نزد بانک های تجارت، سامان، ملی و پارسیان با نرخ ویژه بانکی بوده است. سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری مذکور بشرح یادداشت توضیحی ۱۰ شناسایی گردیده است. لازم به توضیح است شرکت از مانده موجودی نقد نزد حساب های کوتاه مدت بانکی به شرح یادداشت ۲۰ نیز سود با نرخ ترجیحی دریافت می نماید.

۲۰- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | یادداشت |
|------------|------------|---------|
| ۶,۲۰۵,۶۵۹ | ۱۲,۹۷۴,۸۱۶ | |
| ۲,۶۴۵,۸۳۴ | ۶,۴۵۲,۲۹۳ | ۲۰-۱ |
| ۲۱,۴۲۹ | ۵۴,۶۴۲ | ۲۰-۲ |
| ۸,۸۷۲,۹۲۲ | ۱۹,۴۸۱,۷۵۱ | |

موجودی نزد بانک ها - ریالی
موجودی نزد بانک ها - ارزی
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

۲۰-۱- موجودی نزد بانکهای ارزی شامل مبلغ ۳,۸۰۸,۸۲۳ دلار آمریکا ، ۵,۴۸۸,۲۴۵ یورو، ۱۴,۸۹۳,۹۶۱ درهم و ۲,۰۱۴,۰۲۴۰ ژاپن زاین می باشد.

۲۰-۲- موجودی نزد صندوق ارزی شامل مبلغ ۴۵,۲۶۵ دلار آمریکا ، ۱۲,۷۳۳ یورو و ۸۶۸ درهم می باشد.

۲۱- سرمایه

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

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

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | تعداد سهام | درصد مالکیت |
|-------------|---------------|-------------|---------------|
| درصد مالکیت | تعداد سهام | درصد مالکیت | تعداد سهام |
| ۳۹/۳۳ | ۲,۳۵۹,۶۰۴,۵۳۵ | ۳۹/۳۳ | ۲,۳۵۹,۶۰۴,۵۳۵ |
| ۱۸/۵۸ | ۱,۱۱۴,۶۴۳,۶۹۵ | ۱۸/۵۸ | ۱,۱۱۴,۶۴۳,۶۹۵ |
| ۱۲/۵۵ | ۷۵۳,۱۶۰,۲۹۰ | ۱۲/۵۵ | ۷۵۳,۱۶۰,۲۹۰ |
| ۱۰/۴۱ | ۶۲۵,۱۱۱,۵۲۵ | ۱۰/۴۱ | ۶۲۵,۱۱۱,۵۲۵ |
| ۱۹/۱۳ | ۱,۱۴۷,۴۵۹,۹۵۵ | ۱۹/۱۳ | ۱,۱۴۷,۴۵۹,۹۵۵ |
| ۱۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰۰ | ۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ |

شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا (سهامی عام)
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)
شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها
سایرین (کمتر ۵ درصد)



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۲- اندوخته قانونی

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

۲۳- سایر اندوخته ها

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

۲۴- سهام خزانه

| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | سال ۱۴۰۲ | |
|-------------------------------|-------------|--------------|-------------|
| تعداد-سهام | مبلغ | تعداد-سهام | مبلغ |
| (۲۲,۴۱۳,۸۰۳) | (۱,۰۴۳,۰۹۰) | (۸,۸۳۰,۹۸۷) | (۳۳۴,۲۴۸) |
| (۲,۰۵۲,۳۲۰) | (۱۰۱,۴۳۱) | (۱۷,۸۹۰,۹۹۸) | (۹۰۲,۱۳۵) |
| ۸,۷۰۱,۲۱۷ | ۳۰۴,۵۷۷ | ۳,۳۰۸,۱۸۲ | ۱۹۳,۲۹۳ |
| (۱۶,۷۶۴,۹۱۶) | (۸۳۹,۹۴۴) | (۲۳,۴۱۳,۸۰۳) | (۱,۰۴۳,۰۹۰) |

طبق قرارداد منعقد با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی خیرگان اهداف در ۲۳ مهر ۱۳۹۹، عملیات بازارگردانی سهام شرکت از طریق صندوق مذکور و با تامین نقدینگی به میزان ۹۰۰ میلیارد ریال از سوی شرکت پتروشیمی خارک و اختصاص ۳ میلیون سهم شرکت از سوی شرکت گروه توسعه مالی مهرایندگان ("سهامدار شرکت") در حال انجام است. تعداد واحدهای سرمایه گذاری صادره توسط بازارگردان در نماد شرکت به میزان ۷۴۶,۹۳۳ واحد است که ۶۲۲,۲۲۴ واحد آن متعلق به شرکت می باشد.

۲۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی

| ۶ ماهه منتهی به | | سال | |
|---|-----------|-----------|--|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۲ | |
| مانده در ابتدای دوره/سال | ۳,۶۴۳,۷۴۸ | ۲,۵۷۸,۵۴۴ | |
| پرداخت شده طی دوره/سال | (۱۰,۵۲۲) | (۲۲۲,۵۱۸) | |
| ذخیره تامین شده طی دوره/سال | ۱,۸۰۵,۱۲۶ | ۱,۲۸۷,۷۲۲ | |
| مانده در پایان دوره/سال | ۵,۴۳۸,۳۵۲ | ۳,۶۴۳,۷۴۸ | |
| بازنشستگی زودتر از موعد و پس انداز کارکنان صندوق نفت: | | | |
| مانده در ابتدای دوره/سال | ۳,۰۲۸,۴۹۳ | ۲,۳۷۱,۷۹۱ | |
| پرداخت شده طی دوره/سال | (۴۸۶,۵۷۰) | (۷۷۱,۱۵۶) | |
| ذخیره تامین شده طی دوره/سال | ۸۱۵,۱۷۲ | ۱,۴۲۷,۸۵۸ | |
| مانده در پایان دوره/سال | ۳,۳۵۷,۰۹۵ | ۳,۰۲۸,۴۹۳ | |
| | ۸,۷۹۵,۴۴۷ | ۶,۶۷۲,۲۴۱ | |

۲۵-۱- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به دلیل افزایش سالانه حقوق و مزایای کارکنان و همچنین افزایش سقف پاداش پایان خدمت کارمندان رسمی شرکت نفت می باشد.

۲۵-۲- بر اساس مقررات شرکت ملی نفت، صندوق بازنشستگی کارکنان نفت هر ساله مبالغی تحت عنوان تسهیلات رفاهی، هزینه های درمانی، غرامت فوت و... بابت کارکنان بازنشسته مطالبه می نماید. ذخیره مزبور بر اساس مقررات یاد شده جهت کارکنان رسمی شاغل و بازنشسته تابع صندوق بازنشستگی نفت با فرض سن امید به زندگی ۷۳ سال جهت کارکنان مشمول محاسبه شده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۶- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| تجاری: | | |
| حسابهای پرداختنی | | |
| شرکت ملی نفت ایران | ۳,۶۹۴,۶۵۸ | ۱۵,۵۰۰,۱۰۷ |
| | <u>۳,۶۹۴,۶۵۸</u> | <u>۱۵,۵۰۰,۱۰۷</u> |
| سایر پرداختنی ها | | |
| شرکت پالایش گاز خارک | ۱۷۸,۵۰۰ | ۱۷۸,۵۰۰ |
| سپرده حسن انجام کار و تعهد | ۷۹۹,۶۸۷ | ۷۱۶,۳۳۶ |
| حق بیمه های پرداختنی | ۷۵۰,۳۶۳ | ۶۲۶,۱۴۰ |
| پس انداز کارکنان | ۳۷۸,۷۳۶ | ۲۶۸,۵۵۲ |
| مطالبات شرکت های پیمانکاری | ۱,۲۲۷,۹۵۳ | ۵۱۳,۱۵۱ |
| هزینه حمل پرداختنی | ۱,۰۶۷,۳۸۸ | ۹۲۸,۰۲۱ |
| سایر اشخاص (اضافه واریزی مشتریان) | ۵۹۳,۰۶۰ | ۴۷۷,۸۱۹ |
| حقوق کارکنان پرداختنی | ۳۱۱,۱۲۰ | - |
| سایر | ۱,۳۵۷,۷۹۷ | ۷۳۳,۸۲۶ |
| | <u>۶,۶۶۴,۶۰۴</u> | <u>۴,۴۴۲,۳۴۵</u> |
| | <u>۱۰,۳۵۹,۲۶۲</u> | <u>۱۹,۹۴۲,۴۵۲</u> |

۲۶-۱- در تاریخ صورت وضعیت مالی، بدهی به شرکت ملی نفت ایران، بابت خرید گاز ترش به عنوان (خوراک و سوخت) از شرکت نفت فلات قاره ایران (یادداشت توضیحی ۱-۶) تا پایان تیر ماه بصورت علی الحساب بطور کامل تسویه گردیده است. لازم به توضیح اینکه مانده بدهی مذکور شامل مابه التفاوت صورت حساب علی الحساب مرداد و شهریور ۱۴۰۳ یا صورت حساب تعدیلی ۱۲ ماهه سال ۱۴۰۲ بوده که در مهرماه ۱۴۰۳ نسبت به پرداخت آن اقدام گردیده است. همچنین شرکت بر اساس مقادیر واقعی گاز دریافتی در دوره شش ماهه اول سال ۱۴۰۳ و نامه شماره ۳۷۸۶۷۲ مورخ ۱۴۰۳/۰۸/۰۶ معاونت برنامه ریزی وزارت نفت در خصوص قیمت گاز و خوراک، نسبت به ذخیره مابه التفاوت به شرح یادداشت ۱-۲۹ اقدام نموده است. لازم به توضیح است صورت حساب قطعی گاز در تاریخ ۱۴۰۳/۰۸/۱۲ به شرکت ارائه گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۷- مالیات پرداختنی

۲۷-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------------|--|
| ۶ماهه منتهی به | ۶ماهه منتهی به | | |
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | |
| ۱۳,۲۸۰,۴۶۰ | ۱۰,۰۸۴,۸۲۲ | مانده در ابتدای دوره | |
| ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | ۳,۱۶۱,۰۶۱ | مالیات عملکرد دوره جاری | |
| (۲,۰۰۰,۰۰۰) | - | پرداختی طی دوره | |
| <u>۲۱,۹۰۸,۰۱۳</u> | <u>۱۳,۲۴۵,۸۸۳</u> | | |

۲۷-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی | مالیات | | پرداختی | قطعی | تشخیصی | ابرازی | درآمد مشمول مالیات ابرازی | سود (زیان) | |
|--|-------------------|-------------------|-----------|-----------|------------|------------|---------------------------|------------|--------|
| | مالیات پرداختنی | مانده پرداختنی | | | | | | مالی دوره | ابرازی |
| رسیدگی به دفاتر/نصایح حل اختلاف تجدیدنظر | ۱,۹۵۰,۷۳۴ | ۱,۹۵۰,۷۳۴ | ۱,۲۳۴,۰۵۱ | ۳,۳۷۹,۸۴۶ | ۳,۱۸۴,۷۸۵ | ۷,۷۳۶,۰۲۴ | ۳۱,۷۳۶,۴۸۲ | ۱۴۰۰ | |
| رسیدگی به دفاتر/نصایح حل اختلاف بدوی | ۴,۷۴۰,۱۱۷ | ۴,۷۴۰,۱۱۷ | ۳,۲۹۳,۹۷۱ | ۹,۶۶۹,۷۳۳ | ۸,۱۳۴,۰۸۸ | ۴۵,۱۸۹,۳۷۶ | ۴۶,۶۰۸,۱۰۹ | ۱۴۰۱ | |
| رسیدگی نشده است. | ۶,۵۸۹,۶۰۹ | ۶,۵۸۹,۶۰۹ | ۳,۲۳۹,۳۲۵ | - | ۷,۸۲۸,۹۳۴ | ۳۴,۷۹۵,۲۶۲ | ۳۸,۷۸۶,۷۳۹ | ۱۴۰۲ | |
| - | - | ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | - | - | ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | ۴۷,۲۳۳,۵۶۹ | ۴۹,۲۷۹,۹۷۷ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| | <u>۱۳,۲۸۰,۴۶۰</u> | <u>۲۱,۹۰۸,۰۱۳</u> | | | | | | | |

۲۷-۲-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال های ۱۳۹۹ و قبل از آن بر اساس برگ های تشخیص و قطعی دریافتی تماما پرداخت و تسویه شده است.

۲۷-۲-۲- بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۰، مبلغ ۱,۵۶۰ میلیارد ریال مازاد بر مبلغ ذخیره شده در دفاتر شرکت مطالبه شده است. با توجه به معافیت محصول پنتان پلاس بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۰ و عدم اعمال ۲/۵ درصد معافیت شرکت های بورسی و ۵ درصد تخفیف بند ن تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و...، شرکت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره کل امور مالیاتی بوشهر می باشد که هیات مذکور رای به قرار کارشناسی پرونده را صادر نموده است. بر اساس رای هیات بدوی مالیات عملکرد تشخیصی به مبلغ ۲,۲۸۰ میلیارد ریال (۲۰۰ میلیارد ریال مازاد بر مالیات ابرازی) تقلیل یافته است. شرکت به رای هیات بدوی اعتراض نموده و پرونده در هیات تجدیدنظر می باشد. با توجه به دفاعیه های فوق، هیئت مدیره بدهی مازادی را از این بابت متصور نمی باشد.

۲۷-۲-۳- بر اساس برگ تشخیص صادره مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱، مبلغ ۱,۵۳۶ میلیارد ریال مازاد بر مبلغ ذخیره شده در دفاتر شرکت مطالبه شده است. با توجه به عدم اعمال معافیت سود تسعیر ارز ناشی از صادرات و ۲/۵ درصد معافیت شرکت های بورسی و با توجه به معافیت محصول پنتان پلاس بر اساس قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و...، شرکت به برگ تشخیص مذکور اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره کل امور مالیاتی بوشهر می باشد. با توجه به دفاعیه های فوق، هیئت مدیره بدهی مازادی را از این بابت متصور نمی باشد. بر اساس جزء ۲ بند ۳ تبصره ۶ قانون اصلاح تبصره های ۶ و ۱۳ قانون بودجه سال ۱۴۰۳ کل کشور مصوب ۱۴۰۲/۰۵/۰۲ مجلس شورای اسلامی مبنی بر تنفیذ بند ن تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور برای عملکرد سال ۱۴۰۲، در راستای سیاست های حمایت از تولید، نرخ مالیات موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم اشخاص حقوقی دارای پروانه بهره برداری از وزارتخانه های ذی ربط در فعالیت های تولیدی در سال ۱۴۰۲ معادل ۵ واحد درصد کاهش می یابد. بر اساس مصوبه مذکور، شرکت دارای مبلغ ۱,۷۴۰ میلیارد ریال مازاد ذخیره جهت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ در دفاتر شرکت بوده که پس از رسیدگی مالیاتی و صدور برگ قطعی، نسبت به برگشت ذخیره اقدام می گردد.

۲۷-۲-۴- بر اساس مصوبه قانون بودجه سال ۱۴۰۳، تصویب نامه هیات وزیران به شماره های ۱۱۷۵۱۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۱۴ و ۱۲۳۲۹۱ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ محصولات متانول، پروپان، بوتان و گوگرد شرکت مشمول مالیات گردیده است. شرکت اعتقاد دارد گرید صادراتی محصول پنتان پلاس شرکت مشمول مصوبه مذکور نبوده، لیکن در رعایت اصل محافظه کاری، ذخیره مورد نیاز در این خصوص و سایر محصولات صادراتی را برای عملکرد دوره جاری در دفاتر ثبت نموده و پیگیر اخذ معافیت مذکور می باشد.

لازم به ذکر است شرکت نسبت به رفع تعهد ارزی ۱۰۰ درصدی طبق مقررات بانک مرکزی اقدام نموده است. همچنین طبق اطلاعات مندرج در سایت سازمان امور مالیاتی شرکت، تمهیدات ارزی سنوات ۱۳۹۷ الی ۱۴۰۱ بصورت ۱۰۰ درصد رفع شده است.

۲۷-۲-۵- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۶ماهه منتهی به | ۶ماهه منتهی به | |
|-------------------|------------------|---|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۴۹,۲۷۹,۹۷۷ | ۱۵,۲۹۴,۲۲۲ | سود حسابداری قبل از مالیات |
| ۱۲,۳۱۹,۹۹۴ | ۳,۸۲۳,۵۵۵ | هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات قابل اعمال ۲۵ درصد |
| - | - | اثر درآمدهای معاف از مالیات : |
| - | - | آثار معافیت مقرر در قانون بودجه |
| (۱,۱۸۰,۸۳۹) | (۳۵۱,۲۲۹) | آثار ماده ۱۴۳ قانون مالیات های مستقیم |
| - | (۳۸۵,۳۱۱) | سود تسعیر ارز حاصل از صادرات |
| (۵۱۱,۶۰۲) | (۳۷۲,۷۲۴) | سود سرمایه گذاری |
| <u>۱۰,۶۲۷,۵۵۳</u> | <u>۳,۱۶۱,۰۶۱</u> | هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده سال جاری با نرخ موثر ۲۷/۶ درصد قبل با نرخ موثر ۲۰/۷ درصد |

۲۷-۲-۶- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد بشرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۶ماهه منتهی به | ۶ماهه منتهی به | |
|----------------|----------------|---------------------------|
| ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | |
| ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | ۳,۱۶۱,۰۶۱ | مالیات بر درآمد دوره جاری |
| ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | ۳,۱۶۱,۰۶۱ | |

۲۷-۳- در تاریخ صورت وضعیت مالی دارایی ها یا بدهی های با اهمیتی از بابت مالیات انتقالی وجود نداشته است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | |
|------------|----------------|-------------------|------------|----------------|-------------------|
| جمع | اسناد پرداختنی | مانده پرداخت نشده | جمع | اسناد پرداختنی | مانده پرداخت نشده |
| ۵۴۲,۸۷۰ | - | ۵۴۲,۸۷۰ | ۵۳۲,۴۱۸ | - | ۵۳۲,۴۱۸ |
| - | - | - | ۸,۷۶۵,۷۹۵ | - | ۸,۷۶۵,۷۹۵ |
| ۵۴۲,۸۷۰ | - | ۵۴۲,۸۷۰ | ۹,۲۹۹,۲۱۳ | - | ۹,۲۹۹,۲۱۳ |

سنوات قبل از ۱۴۰۲
سال ۱۴۰۲

۲۸-۱- سود نقدی هر سهم سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶,۱۰۰ ریال و سال ۱۴۰۱ مبلغ ۶,۳۰۰ ریال بوده است.

۲۸-۲- مانده مزبور عمدتاً مربوط به سود سهام سال ۱۴۰۲، که در نیمه دوم سال ۱۴۰۳ پرداخت می گردد. همچنین عدم ثبت نام سهامداران در سامانه سجام، و عدم مراجعه آن ها به بانک اعلام شده توسط شرکت پتروشیمی خارک جهت دریافت سود سهام و یا عدم ارائه شماره حساب بانکی جهت واریز سود از دلایل عمده عدم پرداخت سود سنوات قبل می باشد.

۲۹- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|------------------|-------------------|------------|-----------|-------------------|
| مانده پایان دوره | مانده ابتدای دوره | کاهش | افزایش | مانده ابتدای دوره |
| ۲۰,۶۷۳,۶۰۶ | ۵,۰۵۱,۹۲۷ | (۳۲۱,۱۴۶) | ۴,۲۰۹,۴۳۰ | ۱,۱۶۳,۶۴۳ |
| ۶۱,۰۰۷ | ۲۱,۲۲۹ | (۳۷,۷۳۶) | - | ۵۸,۹۶۵ |
| ۳۰۴,۳۰۸ | ۴۵۱,۴۱۳ | (۳,۶۳۳) | - | ۴۵۵,۰۴۶ |
| ۲۱,۰۳۸,۹۲۱ | ۵,۵۲۴,۵۶۹ | (۳۶۲,۵۱۵) | ۴,۲۰۹,۴۳۰ | ۱,۶۷۷,۶۵۴ |

ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده
ذخیره بدهی بیمه سازمان تامین اجتماعی
ذخیره مرخصی سالانه کارکنان

۲۹-۱- مانده ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده در پایان دوره مربوط به ذخیره ما به التفاوت هزینه گاز فروردین لغایت شهریور شرکت ملی نفت به مبلغ ۴,۱۴۶ میلیارد ریال و کارکرد پیمانکاران طرف قرارداد با شرکت و همچنین ذخیره مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۷، عوارض آلایندهی سه ماهه چهارم سال ۱۳۹۷ و سال ۱۴۰۱ (یادداشت توضیحی ۲-۲-۳۵) می باشد.

۳۰- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | | یادداشت |
|------------|-----------|------------|--|-----------------------|
| ۴۰۲,۶۴۱ | ۱,۵۲۹,۹۹۸ | ۳-۱ | | پیش دریافت از مشتریان |
| ۴۰۲,۶۴۱ | ۱,۵۲۹,۹۹۸ | | | سایر مشتریان |

۳۰-۱- شرکت در شهریور ماه سال ۱۴۰۳ جهت فروش محصولات، مبلغ ۳,۳۸۴,۴۵۰ دلار پیش دریافت وصول نمود که پس از پایان دوره شش ماهه در حساب ها مستهلک گردیده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۱- نقد حاصل از عملیات

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|-------------------------------|-------------------------------|---|
| ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ | ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۱۲,۱۳۳,۱۶۱ | ۳۸,۶۵۲,۴۲۴ | سود خالص |
| | | تعدیلات: |
| ۳,۱۶۱,۰۰۶ | ۱۰,۶۲۷,۵۵۳ | هزینه مالیات بر درآمد |
| ۱,۰۵۶,۸۷۸ | ۲,۱۲۳,۲۰۶ | خالص افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان و بازنشستگی |
| ۴۴۵,۰۴۳ | ۵۲۲,۰۹۰ | استهلاک دارایی های غیر جاری |
| (۱,۰۰۹,۰۹۳) | (۱,۴۳۰,۵۲۸) | سود سپرده بانکی |
| ۱۵۰,۳۸۶ | (۱,۰۹۵,۸۱۴) | سود تسعیر اقلام غیر مرتبط با عملیات |
| <u>۱۵,۸۵۵,۵۹۳</u> | <u>۴۹,۳۹۸,۹۳۱</u> | |
| (۳۷۷,۰۵۰) | ۲۸,۱۶۷ | کاهش (افزایش) سایر دارایی ها |
| ۱۳,۵۸۴,۹۸۶ | (۷,۱۸۶,۹۷۴) | (افزایش) کاهش دریافتنی های عملیاتی |
| (۷,۵۹۷,۶۲۰) | ۲,۱۸۹,۹۴۳ | کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا |
| (۴۷۹,۳۴۴) | (۳۳۵,۷۹۶) | (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی |
| (۱۶۱,۷۸۰) | (۹,۵۸۳,۱۹۰) | (کاهش) پرداختنی های عملیاتی |
| ۱۴,۵۳۰,۴۹۲ | ۳,۸۴۶,۹۱۵ | افزایش ذخایر |
| ۳۷۸,۴۸۰ | ۱,۱۲۷,۳۵۷ | افزایش پیش دریافت های عملیاتی |
| <u>۳۵,۷۳۳,۷۵۷</u> | <u>۳۹,۴۸۵,۳۵۳</u> | نقد حاصل از عملیات |



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۲-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. ساختار سرمایه شرکت در هر سال توسط مدیریت شرکت مورد بررسی قرار می گیرد. این بررسی ها هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. لازم به ذکر است نسبت اهرمی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ ۷۸ درصد می باشد.

۳۲-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره/سال به شرح زیر است :

| (مبالغ به میلیون ریال) | | |
|------------------------|--------------|---------------------------------------|
| ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۴۲.۵۱۸.۳۱۸ | ۵۷.۴۱۶.۵۰۲ | جمع بدهی ها |
| (۸.۸۷۲.۹۲۲) | (۱۹.۴۸۱.۷۵۱) | موجودی نقد |
| ۳۳.۶۴۵.۳۹۶ | ۳۷.۹۳۴.۷۵۱ | خالص بدهی ها |
| ۴۶.۱۶۶.۷۸۲ | ۴۸.۵۸۴.۷۰۲ | جمع حقوق مالکانه |
| ۷۳ | ۷۸ | نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد) |

۳۲-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. اگر چه شرکت از نظر اعتباری و تأمین توثیق های لازم، توانایی تأمین مالی از طریق نظام بانکی و بازار سرمایه (انتشار اوراق مشارکت و...) را دارد اما به دلیل جریان های نقدی مناسب ناشی از عملیات شرکت به شرح یادداشت ۳۱، از تسهیلات مالی استفاده نکرده است. بر این اساس شرکت در معرض ریسک مالی قرار ندارد. مضافاً شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق تجزیه و تحلیل شرایط و انجام اقدامات لازم، رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری توسط حسابرسان داخلی بطور مستمر می باشد.

عمده بدهی شرکت مربوط به هزینه خرید خوراک و سوخت از شرکت ملی نفت به شرح یادداشت ۱-۲۶ و ذخایر به شرح یادداشت ۲۹ و سود سهام پرداختنی به شرح یادداشت ۲۸ است که فاقد هزینه مالی برای شرکت می باشد.

۳۲-۳- ریسک بازار

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



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۴-۳۲- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تهیه مستمر گزارشات تحلیلی مربوط، مدیریت می شود.

۱-۴-۳۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

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

نتیجه تحلیل حساسیت خالص دارایی های پولی ارزی به شرح یادداشت ۳۳ بر روی سود شرکت، با فرض افزایش ۱۰ درصدی نرخ ارز نسبت به ریال به شرح جدول زیر ارائه می شود:

| (مبالغ به میلیون ریال) | | ۱۰ درصد افزایش نرخ یورو | | ۱۰ درصد افزایش نرخ دلار | | شرح |
|-------------------------|------------|-------------------------|------------|-------------------------|------------|--------------|
| ۱۰ درصد افزایش نرخ درهم | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ | ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ | |
| ۴۳,۸۷۵ | ۱۹۰,۴۲۰ | ۹۴,۳۲۳ | ۳۰۷,۲۱۸ | ۱,۳۸۰,۰۴۷ | ۱,۸۵۴,۴۰۸ | سود |
| ۴۳,۸۷۵ | ۱۹۰,۴۲۰ | ۹۴,۳۲۳ | ۳۰۷,۲۱۸ | ۱,۳۸۰,۰۴۷ | ۱,۸۵۴,۴۰۸ | حقوق مالکانه |

۵-۳۲- مدیریت ریسک اعتباری

کلیه فروش های شرکت به خریداران معتبر خارجی و در چارچوب روابط تجاری و توافقات قراردادی انجام می شود. اگرچه به دلیل شرایط تحریم فروش محصولات بر اساس روال معمول معاملات بین المللی و انتقال وجه حاصل از آن از طریق سیستم بانکی انجام نمی شود (یادداشت ۳-۱۶)، لیکن تحویل محصول مستلزم دریافت وجه از طریق کارگزاران شرکت است که از این بابت شرکت در معرض ریسک اعتباری قرار می گیرد. با توجه به شرایط مبادلات ارزی با خریداران، کارگزاران ارزی معتبر به نیابت از شرکت و بر اساس قرارداد فی مابین، با دستور شرکت نسبت به دریافت و انتقال ارز حاصل اقدام می نمایند. برای کاهش ریسک اعتباری مربوط به وجوه نزد کارگزاری ها، مدیریت شرکت سعی در حداقل نگهداشتن مانده ارز نزد کارگزاران از طریق سرعت بخشیدن فروش ارز در سامانه نیما را دارد. ضمن اینکه شرکت با دریافت تضامین کافی از کارگزاران نسبت به کاهش ریسک اعتباری اقدام نموده است.

کمیتته فروش شرکت نیز در مواقع مورد نیاز تشکیل و در چارچوب آیین نامه فروش، تصمیم گیری و نظارت بر امور فروش و وصول مطالبات را به عهده دارد. لازم به ذکر است از دو سال گذشته با انعقاد قرارداد با صندوق ضمانت صادرات و بیمه نمودن مطالبات شرکت، قسمتی از ریسک اعتباری، مدیریت و کاهش یافته است. شرکت از بابت مطالبات تجاری مشکوک الوصول به شرح یادداشت های ۱-۲-۱۶، کاهش ارزش مطالبات را در حساب ها منظور نموده است و اقدامات حقوقی در داخل و خارج از کشور جهت وصول مطالبات مزبور در جریان می باشد.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

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

(مبالغ به میلیون ریال)

| عناوین حساب | عندالمطالبه | بین ۳ تا ۱۲ ماه | جمع (۱۴۰۳/۰۶/۳۱) |
|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| پرداختنی های تجاری | ۳,۶۹۴,۶۵۸ | - | ۳,۶۹۴,۶۵۸ |
| سایر پرداختنی ها | ۳,۰۴۵,۷۰۴ | ۳,۶۱۸,۹۰۰ | ۶,۶۶۴,۶۰۴ |
| مالیات پرداختنی | - | ۲۱,۹۰۸,۰۱۳ | ۲۱,۹۰۸,۰۱۳ |
| سود سهام پرداختنی | ۹,۲۹۹,۲۱۳ | - | ۹,۲۹۹,۲۱۳ |
| ذخایر | ۴,۱۶۸,۹۷۸ | ۱,۳۵۵,۵۹۲ | ۵,۵۲۴,۵۷۰ |
| جمع | ۲۰,۲۰۸,۵۵۳ | ۲۶,۸۸۲,۵۰۵ | ۴۷,۰۹۱,۰۵۸ |



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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

| بین بان | درهم امارات | یورو | دلار امریکا | یادداشت |
|-----------|-------------|-----------|-------------|---|
| ۲.۱۴.۰۲۴۰ | ۱۴.۹۱۴.۸۲۹ | ۵.۵۰۰.۹۷۸ | ۲.۸۵۴.۰۸۸ | ۲۰ موجودی نقد |
| - | - | ۱۹۳.۲۶۵ | - | ۱۵ سایر دارایی ها |
| - | - | ۷۱۸.۳۱۵ | ۳۶.۱۲۲.۶۳۱ | ۱۶ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها |
| - | ۱۹۶.۶۶۲ | - | ۳.۴۸۱.۱۸۷ | ۲۶ پرداختی های تجاری |
| ۲.۱۴.۰۲۴۰ | ۱۵.۰۹۱.۳۹۱ | ۶.۴۱۲.۵۵۸ | ۳۳.۴۵۷.۹۰۶ | خالص دارایی های پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ |
| ۶.۹۵۸ | ۱.۹۰۴.۲۰۳ | ۳.۰۷۲.۱۸۲ | ۱۸.۵۴۴.۰۸۰ | معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ (میلیون ریال) |
| ۲.۱۴.۰۲۴۰ | ۲.۹۷۳.۴۳۷ | ۲.۵۰۰.۸۳۰ | ۳۶.۹۴۹.۶۰۸ | خالص دارایی های پولی و ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ |
| ۵.۸۲۲ | ۳۳۸.۷۴۹ | ۹۴۲.۲۲۵ | ۱۳.۸۰۰.۴۶۹ | معادل ریالی خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال) |

۳۳-۱ - ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مالی جاری به شرح زیر است:

| دلار | نام مشتری |
|---------------|--------------------|
| ۱۹۳.۳۱۷.۶۶۴ | فروش و ارائه خدمات |
| (۱۴.۶۳۰.۰۱۵۸) | سایر پرداخت ها |

۳۳-۱-۱ - لازم به ذکر است مطابق با بخشنامه ها و مصوبات بانک مرکزی در خصوص نحوه برگشت ارز حاصل از صادرات تماما توسط شرکت رعایت شده است.



شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۴ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی جاری به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | نوع وابستگی | مشمول ماده ۱۳۹ | خرید خوراک | هزینه های پرسنلی | کارمزد بازارگردانی |
|-------------------|---|-----------------------------|----------------|------------|------------------|--------------------|
| سایر اشخاص وابسته | صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت | عضو مشترک هیأت مدیره | ✓ | - | ۴۸۶،۵۷۰ | - |
| | شرکت بازارگردانی اهداف | عضو مشترک هیأت مدیره | ✓ | - | - | ۹،۹۳۷ |
| | شرکت ملی نفت ایران | تأمین کننده ۱۰۰٪ ماده اولیه | | ۲۷،۲۹۱،۶۰۳ | - | - |
| جمع کل | | | | | | |
| | | | | ۲۷،۲۹۱،۶۰۳ | ۴۸۶،۵۷۰ | ۹،۹۳۷ |

۳۴-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.





شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳-۳۴ - مانده حساب های اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

| شرح | نام شخص وابسته | دریافتنی های تجاری | سایر دریافتنی ها | پرداختنی های تجاری | سایر پرداختنی ها | سود سهام پرداختنی | خالص | | طلب | شرح |
|-------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|------------------|-------------------|---------|---------|--------|-----|
| | | | | | | | بدهی | طلب | | |
| سهامداران اصلی | شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا | - | - | - | - | ۳,۷۴۲,۳۳۳ | - | - | - | |
| | شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین | - | - | - | - | ۱,۷۶۷,۸۵۷ | - | - | - | |
| | شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری | - | - | - | - | ۱,۱۹۴,۵۱۲ | - | - | - | |
| | موسسه صندوق بازنشستگی، وظیفه از کارافتادگی و پس انداز کارکنان بانکها | - | - | - | - | ۱,۰۰۴,۱۱۵ | - | - | - | |
| | شرکت پالایش گاز خارگ | - | ۱۶,۶۷۴ | - | - | ۱۷۸,۵۰۰ | - | - | - | |
| سایر اشخاص وابسته | صندوقهای بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان نفت | - | - | - | ۲۹۹,۱۰۵ | - | - | - | - | |
| | شرکت بازارگردانی اهداف | ۲۱۵,۱۱۰ | - | - | - | - | ۲۱۵,۱۱۰ | - | ۶۰,۲۴۵ | |
| | شرکت ملی نفت ایران | ۲۲۴,۴۴۵ | - | ۳,۶۹۴,۶۵۸ | - | - | - | - | - | |
| | جمع | ۴۳۹,۵۵۵ | ۱۶,۶۷۴ | ۳,۶۹۴,۶۵۸ | ۴۷۷,۶۰۵ | ۷,۷۰۸,۸۱۷ | - | ۲۱۵,۱۱۰ | ۶۰,۲۴۵ | |

شرکت پتروشیمی خارک (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۵- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۵-۱- شرکت فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است. تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی طبق قراردادهای منعقد فی مابین به شرح زیر است:

| مبلغ | مبلغ | |
|------------------|------------------|------------------|
| معادل | ارز یورو | میلیون ریال |
| میلیون ریال | | |
| - | - | ۵۸۵,۸۲۰ |
| - | - | ۳۲۷,۶۶۷ |
| - | - | ۲۰۰,۰۷۳ |
| - | - | ۹۵,۲۹۲ |
| - | - | ۷۷,۵۰۰ |
| - | - | ۴۰,۷۱۸ |
| ۳۹,۸۰۸ | ۷۷,۵۹۱ | ۸,۹۳۸ |
| - | - | ۱۲,۹۳۰ |
| ۵۳,۲۱۱ | ۱۰۳,۷۱۷ | - |
| ۹۵۶,۱۸۸ | ۱,۸۶۳,۷۵۰ | - |
| ۲۳۲,۳۴۰ | ۴۵۴,۸۱۴ | - |
| ۲۷۷,۸۶۷ | ۵۴۱,۶۰۴ | - |
| ۹,۵۶۲ | ۱۸,۶۳۷ | - |
| ۱,۵۶۹,۹۷۶ | ۳,۰۶۰,۱۱۳ | ۱,۳۴۸,۹۳۸ |

۳۵-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است :

۳۵-۲-۱- حسابرسی بیمه انجام شده از دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. همچنین حسابرسی بیمه سال ۱۴۰۱ شرکت پتروشیمی خارک در حال انجام می باشد. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر شرکت موجود می باشد (یادداشت توضیحی ۲۹).

۳۵-۲-۲- عوارض آلاینده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ به استثنای دوره چهارم سال ۱۳۹۷ تسویه شده است. برگ تشخیص سال ۱۳۹۷ از طرف اداره مالیات برارزش افزوده بوشهر دریافت گردیده که شرکت نسبت به عوارض آلاینده شرکت دوره چهارم سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۶۱,۶۱۸ میلیون ریال اعتراض نموده که در مرحله هیات تجدیدنظر می باشد. همچنین در ارتباط با عوارض آلاینده سال ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ بر اساس نامه شماره ۱۱۵-خ-۱۲۲ مورخ ۱۱/۱۹/۱۴۰۳ اداره کل حفاظت محیط زیست استان بوشهر (به جز محصول پروپان در دوره دوم سال ۱۴۰۲) و دوره اول سال ۱۴۰۳ بر اساس نامه شماره ۲۴۰-خ-۱۲۲ مورخ ۱۴/۰۵/۱۴۰۲ شرکت پتروشیمی خارک مشمول عوارض آلاینده نگردیده است. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر منظور شده است (یادداشت توضیحی ۲۹).

۳۵-۲-۳- عملکرد شرکت بابت جرائم موضوع ماده ۱۶۹ تا پایان سال ۱۳۹۹ رسیدگی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۰ شرکت به مبلغ ۵۱,۸۰۸ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و بر اساس رای هیات بدوی، مبلغ ۵۰,۲۳۸ میلیون ریال از جرائم کسر و به مبلغ ۱,۵۷۰ میلیون ریال تعدیل گردیده است. همچنین برگ تشخیص جرائم موضوع ماده ۱۶۹ سال ۱۴۰۱ شرکت به مبلغ ۱,۲۴۹,۷۰۸ میلیون ریال صادر گردیده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و بر اساس رای صادره مطابق ماده ۲۳۸، مبلغ ۱,۲۴۲,۱۳۹ میلیون ریال از جرائم کسر و به مبلغ ۷,۵۶۹ میلیون ریال تعدیل گردیده است.

۳۵-۲-۴- عملکرد شرکت بابت مالیات حقوق تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص مالیات حقوق سال ۱۴۰۰ به مبلغ ۱۹۴,۸۲۴ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره امور مالیاتی بوشهر می باشد. بر اساس گزارش اجرای قرار کارشناسی هیات بدوی، محاسبه و روش استخراج و انجام عمل حسابرسی مالیاتی حقوق توسط گروه رسیدگی کننده دارای ابهامات اساسی می باشد. رای هیات بدوی تاکنون صادر نگردیده است. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر منظور شده است.

۳۴-۲-۵- عملکرد شرکت بابت مالیات تکلیفی تا پایان سال ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است. سازمان امور مالیاتی نسبت به صدور برگ تشخیص مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۷ به مبلغ ۷۵,۴۱۹ میلیون ریال اقدام نموده که شرکت نسبت به برگ تشخیص صادره اعتراض نموده و پرونده در هیات بدوی اداره امور مالیاتی بوشهر می باشد. بر اساس رای هیات بدوی، مطالبه مالیات مذکور را خارج از اختیار قانونی تشخیص و از مودی نسبت به مالیات تکلیفی مورد مطالبه رفع تعرض نموده است. لازم به توضیح اینکه تاکنون برگ قطعی پرونده مذکور صادر نگردیده است. از این بابت ذخیره کافی در دفاتر شرکت موجود می باشد. (یادداشت توضیحی ۲۹)

۳۵-۲-۶- به نظر مدیریت شرکت از بابت موارد اشاره شده در بالا، فاقد بدهی احتمالی مازاد بر ذخایر موجود در دفاتر می باشد.

۳۶- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

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

