

اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 

شرکت: گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان	سرمایه ثبت شده: 20,000,000
نماد: پترول (پتیران)	سرمایه ثبت نشده: 5,000,000
کد صنعت (ISIC): 441129	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1399/08/30 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1400/02/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در بورس تهران

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	گروه پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
<p>1. 1- صورت وضعیت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان (سهامی عام) در تاریخ 30 آبان ماه 1399 و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی تلفیقی گروه و شرکت برای دوره میانی 6 ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی 1 الی 44 پیوست که توسط هیئت مدیره تهیه و تایید شده، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.</p>	
بند دامنه بررسی اجمالی	
<p>2. 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 به کارگیری 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 رایج نمی‌کند.</p>	

مبانی نتیجه گیری مشروط

3. 3- شناخت درآمد سرمایه‌گذاری‌ها به موجب استانداردهای حسابداری در یادداشت 14-3 اهم رویه‌های مندرج در صورت‌های مالی، تشریح شده است. طبق یادداشت مذکور، درآمد سرمایه‌گذاری در سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکت‌ها باید در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی) شناسایی شود. لیکن شرکت در سال مالی قبل جمعا 1.741 میلیارد ریال سود سهام شرکت‌های پتروشیمی جم و زاگرس را شناسایی نموده است. در صورت تعدیل مقتضی، سود انباشته ابتدای دوره و سود دوره جاری شرکت هر کدام به میزان 1.741 میلیارد ریال به ترتیب کاهش و افزایش خواهد یافت.

نتیجه گیری

4- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی تلفیقی یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

نتیجه گیری مشروط

5. 5- براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای مورد مندرج در بند 3، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارایه مطلوب صورت‌های مالی شرکت یاد شده، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

6. (نتیجه‌گیری این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 الی 8 زیر تعدیل نشده است.)

6- همان‌گونه که در یادداشت‌های 2-18 و 3-2-22 صورت‌های مالی توضیح داده شده، طی دوره شش ماهه مالی منتهی به 30 آبان 1399 سهام شرکت سرمایه‌گذاری مدیران اقتصاد (سهامی خاص) در قبال تسویه 48.633 میلیارد ریال بدهی شرکت گروه پتروشیمی سرمایه‌گذاری ایرانیان و ایجاد 49.325 میلیارد ریال مطالبات به شرکت صنایع پتروشیمی هلدینگ خلیج فارس واگذار و منجر به شناسایی 90.267 میلیارد ریال سود حاصل از واگذاری، شده است.

7- طبق یادداشت 2-1-32 صورت‌های مالی، شرکت دارای بدهی به میزان 3.201 میلیارد ریال به شرکت بازرگانی پتروشیمی در ارتباط با حساب‌های فی‌مابین ارزی و ریالی در سال‌های قبل بوده که طبق صورتجلسه سه جانبه تنظیمی مورخ 19/04/1394 و توافق‌نامه دو جانبه فی‌مابین شرکت با شرکت بازرگانی پتروشیمی با موضوع تسویه حساب‌های فی‌مابین، چهار فقره چک جمعاً به مبلغ فوق‌الذکر تحویل شرکت مذکور شده و تسویه آن‌ها منوط به اجرای تعهدات شرکت بازرگانی پتروشیمی در رابطه با آزادسازی وثایق مندرج در یادداشت 5-18 صورت‌های مالی، گردیده که به دلیل عدم ایفای تعهدات مزبور و اختلافات پیش آمده بین طرفین، تسویه حساب انجام نپذیرفته است. لذا نحوه ایفای تعهدات فی‌مابین منوط به اجرای کامل توافقات فی‌مابین می‌باشد.

8- به شرح توضیحات یادداشت 2-1-33 صورت‌های مالی، سرفصل تسهیلات مالی دریافتی گروه شامل مبلغ 170 میلیون یورو (معادل 40.055 میلیارد ریال) مانده بدهی شرکت فرعی (پتروشیمی ایلام) بابت اعتبار اسنادی استفاده شده از محل صندوق توسعه ملی و همچنین ذخیره سود و کارمزد آن می‌باشد که ذخیره سود و کارمزد مربوطه با نرخ برآوردی سالیانه 5 درصد نسبت به اعتبار استفاده شده، محاسبه گردیده است. با توجه به اتمام مهلت استفاده از اعتبار مزبور و عدم موافقت بانک صنعت و معدن با تمدید آن به منظور استفاده از مابقی اعتبار (معادل 77 میلیون یورو)، میزان بدهی قطعی شرکت در این رابطه، منوط به تعیین تکلیف وضعیت اعتبار اسنادی مزبور، تبدیل آن به قرارداد تسهیلات مالی و تعیین نرخ قطعی سود و کارمزد قطعی آن خواهد بود.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

9. 9- مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیات مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. نتیجه‌گیری این موسسه

نسبت به صورت‌های مالی، در برگیرنده نتیجه‌گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ اطمینانی اظهار نمی‌شود.

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 توجه هیات مدیره شرکت را به مورد مطروحه در بند 3 جلب می‌نماید.

سایر موارد

10. 10- عملیات شرکت از لحاظ ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار، ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان، در خصوص ارسال به موقع نسخه‌ای از صورتجلسه مجمع عمومی صاحبان سهام به مرجع ثبت شرکت‌ها و افشای آن طرف مهلت مقرر، بند 5 ماده 2 دستورالعمل ثبت و نگهداری و گزارش‌دهی اسناد، مدارک و اطلاعات توسط اشخاص تحت نظارت، در خصوص ارسال نسخه‌ای از کلیه آگهی‌هایی که در روزنامه رسمی کشور درج گردیده در موعد مقرر، بندهای 1 و 2 ماده 7 دستورالعمل شناسایی و ثبت نهاد مالی فعال بازار در خصوص اختصاص 80 درصد از دارایی‌های شرکت به سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار و اختصاص حداقل 70 درصد از دارایی‌های شرکت به سرمایه‌گذاری در اوراق بهاداری که به تنهایی یا به همراه اشخاص تحت کنترل خود در شرکت ناشر اوراق بهادار یاد شده، نفوذ قابل ملاحظه پیدا کند یا کنترل آن را بدست آورد، رعایت نشده است. همچنین الزامات ارائه صورت‌های مالی بر مبنای استانداردهای بین المللی ناظر بر گزارشگری مالی (IFRS) به نتیجه نرسیده است.

11. 11- دستورالعمل حاکمیت شرکتی سازمان بورس و اوراق بهادار ابلاغیه مورخ 12 آبان ماه 1397 و اصلاحیه‌های بعدی آن، مورد ارزیابی این موسسه قرار گرفته و بر اساس رسیدگی‌های بعمل آمده ایجاد ساز و کارهای اثر بخش جهت کسب اطمینان معقول از محقق شدن اصول حاکمیت شرکتی، شامل اطلاع رسانی‌های لازم در پایگاه اینترنتی شرکت و ممنوعیت تملک سهام شرکت اصلی توسط شرکت فرعی مدیریت توسعه سرمایه گروه پتروشیمی ایرانیان در تاریخ این گزارش و افشای موارد لازم به شرح ماده 42 دستورالعمل فوق، مد نظر قرار نگرفته است.

12. 12- در ارتباط با چگونگی رعایت مفاد دستورالعمل کنترل‌های داخلی ناشران پذیرفته شده در بورس و اوراق بهادار تهران، با توجه به محدودیت‌های ذاتی کنترل‌های داخلی و نوع فعالیت شرکت، این موسسه به مواردی حاکمی از وجود نقاط ضعف با اهمیت در کنترل‌های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی برخورد ننموده است.

14 اسفند 1399

موسسه حسابرسی آزمون پرداز

زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/12/14 16:15:49	800399	[Naser Sangsar Yazdi [Sign	شریک موسسه آزمون پرداز
1399/12/14 16:17:43	800874	[Abbas Vafadar [Sign	مدیر موسسه آزمون پرداز

ترازنامه

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	درصد تغییرات
دارایی‌ها				بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام			
دارایی‌های جاری				بدهی‌های جاری			

•	۳,۳۰,۶۸۲	۳,۳۱,۷۸۵	پرداختنی‌های تجاری	۱۶۴	۳,۱۷۰,۳۳۶	۵,۷۳۶,۳۹۰	موجودی نقد
(۹۹)	۴۴,۱۳۶,۵۴۰	۳۷۴,۱۹۸	پرداختنی‌های غیرتجاری	--	•	•	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	•	•	مالیات پرداختنی	۳۰	۳,۳۴۸,۶۳۷	۳,۰۵۳,۴۹۶	دریافتنی‌های تجاری
۷۷۳	۸۳۷,۰۷۴	۷,۳۱۹,۵۰۶	سود سهام پرداختنی	۸۲	۵۴,۳۹۷,۸۸۲	۹۹,۰۵۴,۶۸۶	دریافتنی‌های غیرتجاری
۳,۷۸۳	۱۳۷,۰۲۰	۳,۶۶۱,۸۳۱	تسهیلات مالی	(۸۴)	۴,۳۱۱	۶۹۳	بیش پرداخت‌ها و سفارشات
--	•	•	ذخایر	--	•	•	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
--	•	•	بیش‌دریافت‌های جاری	۸۲	۵۸,۸۲۰,۹۵۶	۱۰۷,۸۲۵,۳۶۴	جمع دارایی‌های جاری
--	•	•	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				دارایی‌های غیرجاری
(۷۰)	۴۸,۳۱۱,۳۱۶	۱۴,۳۷۷,۳۱۰	جمع بدهی‌های جاری	--	•	•	دریافتنی‌های بلندمدت
			بدهی‌های غیرجاری	۱۳	۳۶,۴۳۹,۹۰۶	۴۱,۳۴۵,۴۹۵	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
--	•	•	پرداختنی‌های بلندمدت	--	•	•	سرمایه‌گذاری در املاک
--	•	•	بیش‌دریافت‌های غیرجاری	۳۹۰	۷۰۹	۳,۷۶۵	دارایی‌های نامشهود
--	•	•	تسهیلات مالی بلندمدت	۳۴۹	۵,۵۳۷	۱۹,۳۱۴	دارایی‌های ثابت مشهود
۱	۹,۴۳۰	۹,۵۶۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	--	•	•	سایر دارایی‌ها
۱	۹,۴۳۰	۹,۵۶۷	جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۴	۳۶,۴۳۶,۱۵۲	۴۱,۳۴۷,۵۷۴	جمع دارایی‌های غیرجاری
(۷۰)	۴۸,۳۳۰,۷۴۶	۱۴,۳۸۶,۸۷۷	جمع بدهی‌ها				
			حقوق صاحبان سهام				
•	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه				
--	•	۴,۷۲۸,۳۹۷	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
--	•	•	صرف (کسر) سهام				
--	•	•	سهام خزانه				
•	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰	اندوخته قانونی				
۷۳۰	۱۳,۳۷۰,۱۳۹	۱۰۲,۶۹۰,۸۵۱	سایر اندوخته‌ها				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش				
--	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
--	•	•	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
--	•	•	اندوخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
(۵۷)	۱۳,۵۶۶,۳۳۳	۵,۳۹۶,۸۱۳	سود (زیان) انباشته				
۱۸۷	۴۶,۹۳۶,۳۶۳	۱۳۴,۸۱۵,۹۶۱	جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۷	۹۵,۳۵۷,۱۰۸	۱۴۹,۳۰۲,۸۳۸	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۵۷	۹۵,۳۵۷,۱۰۸	۱۴۹,۳۰۲,۸۳۸	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

--	--	--	--	--	--	--	--

شرح	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۸/۳۰ (حسابرسی شده)	درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱ (حسابرسی شده)
دوره منتهی به	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	۱۳۹۸/۰۸/۳۰		۱۳۹۹/۰۲/۳۱
سود (زیان) خالص				
درآمدهای عملیاتی				
درآمد سود سهام	۱۵۳,۱۵۰	۰	--	۷,۱۴۹,۸۳۳
درآمد سود تضمین شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) فروش سرمایه گذاری ها	۹,۰۸۲,۵۸۳	۳۷۳,۹۰۸	۳,۳۳۸	۳,۸۱۹,۴۳۵
سود (زیان) تغییر ارزش سرمایه گذاری در اوراق بهادار	۰	۰	--	۰
سایر درآمدهای عملیاتی	۹۰,۳۳۰,۷۱۲	۷,۳۵۹,۶۶۱	۱,۱۳۷	۷,۳۳۹,۹۳۷
جمع درآمدهای عملیاتی	۹۹,۵۵۶,۴۴۴	۷,۶۳۳,۵۶۹	۱,۲۰۴	۱۸,۳۰۹,۱۹۵
هزینه های عملیاتی				
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۱۳۹,۱۵۷)	(۱۰۹,۷۴۳)	۳۷	(۲۱۳,۵۷۳)
سایر هزینه های عملیاتی	۰	۰	--	۰
جمع هزینه های عملیاتی	(۱۳۹,۱۵۷)	(۱۰۹,۷۴۳)	۳۷	(۲۱۳,۵۷۳)
سود (زیان) عملیاتی	۹۹,۴۱۷,۲۸۷	۷,۵۳۳,۸۳۶	۱,۲۳۲	۱۸,۰۹۵,۶۲۳
هزینه های مالی	(۲۵۹,۱۸۰)	(۷۱,۳۶۰)	۲۶۳	(۱۳۱,۰۹۸)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۷,۵۰۶,۸۰۵)	۵,۰۰۴	--	۶۸,۱۸۷
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۹۱,۶۵۱,۳۰۲	۷,۴۵۶,۴۷۰	۱,۱۳۹	۱۸,۰۴۳,۷۱۱
مالیات بر درآمد	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۹۱,۶۵۱,۳۰۲	۷,۴۵۶,۴۷۰	۱,۱۳۹	۱۸,۰۴۳,۷۱۱
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) خالص	۹۱,۶۵۱,۳۰۲	۷,۴۵۶,۴۷۰	۱,۱۳۹	۱۸,۰۴۳,۷۱۱
سود (زیان) پایه هر سهم				
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۳,۶۶۶	۳۷۳	۸۸۳	۹۰۳
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) پایه هر سهم	۳,۶۶۶	۳۷۳	۸۸۳	۹۰۳
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم				
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	--	۰
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	۰	۰	--	۰
گردش حساب سود (زیان) انباشته				
سود (زیان) خالص	۹۱,۶۵۱,۳۰۲	۷,۴۵۶,۴۷۰	۱,۱۳۹	۱۸,۰۴۳,۷۱۱

۹,۵۶۸,۶۸۹	۳۱	۹,۵۶۸,۶۸۹	۱۲,۵۶۶,۲۲۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
.	--	.	.	تعدیلات سنواتی
۹,۵۶۸,۶۸۹	۳۱	۹,۵۶۸,۶۸۹	۱۲,۵۶۶,۲۲۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۳۳	(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۰۰۰,۰۰۰)	سود سهام مصوب
.	--	.	(۱,۵۰۰,۰۰۰)	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۶,۵۶۸,۶۸۹	(۲۸)	۶,۵۶۸,۶۸۹	۴,۰۶۶,۲۲۲	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
.	--	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۳۴,۶۱۱,۴۰۰	۵۸۲	۱۴,۰۲۵,۱۵۹	۹۵,۷۱۷,۵۲۵	سود قابل تخصیص
(۸۸۵,۸۰۵)	--	(۳۷۲,۸۳۴)	.	انتقال به اندوخته قانونی
(۱۱,۱۵۹,۳۷۲)	۱,۰۸۲	(۷,۶۳۲,۵۶۹)	(۹۰,۳۲۰,۷۱۲)	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۲,۵۶۶,۲۲۲	(۱۰)	۶,۰۱۹,۷۶۶	۵,۳۹۶,۸۱۳	سود (زیان) انباشته پایان دوره
۹۰۲	۸۸۲	۳۷۲	۳,۶۶۶	سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره منتهی به 1399/08/30 حسابرسی شده 1399/08/30	واقعی حسابرسی شده 1398/08/30	درصد تغییرات	واقعی حسابرسی شده 1399/02/31
فعالیت‌های عملیاتی				
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی	1,923,909	(2,401,182)	--	(4,407,576)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی	0	0	--	0
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	1,923,909	(2,401,182)	--	(4,407,576)
بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود پرداختی بابت استقراض	(126,353)	(59,261)	113	(108,076)
سود سهام پرداختی	(310,218)	(46,490)	567	(210,739)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	(436,571)	(105,751)	313	(318,815)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	0	0	--	0

				فعالیت‌های سرمایه گذاری
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	6,623,932	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
(1,628)	1,711	(832)	(15,065)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
0	--	0	0	وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(449)	--	0	(2,159)	وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
(4,091,716)	305	(2,875,229)	(11,641,106)	تسهیلات اعطایی به اشخاص
0	--	0	0	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
(4,093,793)	75	(2,876,061)	(5,034,398)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(8,820,184)	(34)	(5,382,994)	(3,547,060)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
				فعالیت‌های تأمین مالی
0	--	0	3,228,297	وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
0	--	0	0	وجوه دریافتی حاصل از فروش سهام خزانه
0	--	0	0	وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه
11,220,866	(31)	5,807,576	4,000,000	وجوه دریافتی حاصل از استقراض
(1,093,625)	(79)	(591,684)	(127,019)	بازپرداخت اصل استقراض
10,127,241	36	5,215,892	7,101,278	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
1,307,057	--	(167,102)	3,554,218	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
862,436	152	862,436	2,170,236	موجودی نقد در ابتدای دوره
743	--	(75)	1,936	تأثیر تغییرات نرخ ارز
2,170,236	724	695,259	5,726,390	موجودی نقد در پایان دوره
0	--	0	0	مبادلات غیرنقدی

دلایل تغییر اطلاعات 1399/08/30 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1398/08/30 نسبت به اطلاعیه قبلی

دلایل تغییر اطلاعات 1399/02/31 نسبت به اطلاعیه قبلی

صورت خلاصه سرمایه گذاریها

جمع سرمایه گذاری

خارج از بورس

پذیرفته شده در بورس

شرح
سرمایه

	140737	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره گذشته
	140737	درآمد سود سهام محقق شده از ابتدای سال مالی تا پایان ماه
*مبالغ ستون فوق مربوط به درآمد حاصل از سود سهام مجامع آن دسته از شرکتهای فرعی و وابسته است که تاریخ برگزاری مجمع آنها بعد از پایان سال مالی و قبل از تاریخ تایید صورتهای مالی شرکت سرمایه گذار بوده و لذا مطابق استانداردهای حسابداری ، درآمد مذکور در صورتهای مالی سال مالی گذشته شرکت سرمایه گذار شناسایی می شود		

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات دوره 6 ماهه منتهی به 1399/08/30

کادر توضیحی مربوط به اطلاعات تجمعی از ابتدای سال تا پایان تاریخ 1399/08/30

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.

درآمدهای عملیاتی شرکت

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
درآمد حاصل از سرمایه گذاری در سهام	۷,۱۴۹,۸۲۳	۱۵۲,۱۵۰	عمدتا مربوط به سود سهام شرکت پتروشیمی ارومیه
سود(زیان) حاصل از فروش سرمایه گذاری	۳,۸۱۹,۴۳۵	۹,۰۸۲,۵۸۲	عمدتا مربوط به فروش سهام شرکت های بانک گردشگری، کود شیمیائی اوره لردگان و پتروشیمی ارومیه
سود سپرده بانکی	۰	۰	
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۰	۰	

شرح	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص روند درآمد و برآوردهای آتی
سود(زیان) تعدیل ذخیره کاهش ارزش سرمایه گذاریهای بلند مدت	۰	۰	
سود حاصل از سایر فعالیتها	۰	۰	
جمع	۱۰,۹۶۹,۲۵۸	۹,۲۳۵,۷۳۲	

ترکیب بهای تمام شده پرتفوی شرکت

شرح	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	بهای تمام شده در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	توضیحات تکمیلی شرکت درخصوص ترکیب سرمایه گذاریها و در صورت تغییر ارائه دلایل تغییر در ترکیب
سرمایه گذاری در سهام بورسی و فرابورسی	۱۵,۸۴۵,۱۹۶	۱۴,۹۴۴,۳۲۴	شامل سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس، فرابورس و بازار پایه فرابورس ایران
سرمایه گذاری در سهام شرکتهای غیر بورسی	۲۱,۳۰۲,۰۰۹	۱۵,۷۳۸,۴۹۲	مربوط به سهام شرکت های فرعی
سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی و اوراق بدهی	۰	۰	
سایر سرمایه گذاریها	۰	۰	
جمع	۳۷,۱۴۸,۲۰۵	۳۰,۶۸۲,۸۱۶	

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص ترکیب پرتفوی

افزایش تنوع پذیری و همچنین حضور فعال در صنایع پائین دستی پتروشیمی
«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 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.

وضعیت کارکنان

شرح	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰	برآورد ۱۴۰۰/۰۲/۳۱
تعداد پرسنل شرکت اصلی	۳۷	۴۸	۴۸
تعداد پرسنل شرکتهای گروه	۱,۱۷۵	۱,۳۲۰	۱,۳۲۰

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ تغییرات هزینه های عمومی براساس تغییرات شاخص تورم و همچنین تحولات در شرکت های گروه از جمله شرکت پتروشیمی ایلام و لردگان خواهد بود

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع) ارزی			مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	معادل ریالی تسهیلات ارزی	نوع مبلغ ارزی	ریالی			
	۲۵۹,۱۸۰	۰	۳,۶۶۱,۸۲۱	۰	۰	۳,۶۶۱,۸۲۱	۱۲۷,۰۲۰	۰	تسهیلات دریافتی از بانکها
	۰						۰		تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره
	۲۵۹,۱۸۰	۰	۳,۶۶۱,۸۲۱	۰		۳,۶۶۱,۸۲۱	۱۲۷,۰۲۰		جمع
	۰		انتقال به دارایی						
	۲۵۹,۱۸۰		هزینه مالی دوره						

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱ براساس برنامه ریزی های صورت گرفته در حوزه تامین مالی، افزایش قابل توجه ای از بابت هزینه های مالی نسبت به سال مال گذشته پیش بینی نمی شود.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه شرکت اصلی و شرکتهای فرعی و وابسته

توضیحات	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آنی شرکت اصلی و شرکت سرمایه پذیر	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	هزینه های برآوردی تکمیل طرح	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	هزینه های برآوردی طرح	نام شرکت (شرکت اصلی و فرعی و وابسته)	طرح های عمده در دست اجرا
	تولید اتیلن به عنوان خوراک واحد پلی اتیلن سنگین	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۱,۶۰۰	۱۰۰	۰	۹۶	۱۳,۸۹۳		الفین شرکت پتروشیمی ایلام
	سولفورزدایی از گاز دریافتی	۱۳۹۹/۱۰/۰۱	۰	۱۰۰	۰	۹۹	۱,۸۰۵		طرح سولفورزدایی پتروشیمی ایلام
	تولید آمونیاک و اوره	۱۳۹۹/۱۰/۰۴	۳,۲۶۲	۱۰۰	۰	۹۹	۱۱,۲۳۹		طرح اوره و آمونیاک شرکت کود شیمیائی اوره لردگان

«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.

سایر درآمد(هزینه)های غیر عملیاتی

شرح	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۸/۳۰
سود سپرده بانکی	۶۷,۴۴۴	۶۷,۶۰۰
سود (زیان) تسعیر ارز	۷۴۳	(۷,۵۷۴,۴۰۵)
سود ناشی از فروش/واگذاری شرکت فرعی	۰	۰
سایر	۰	۰
جمع	۶۸,۱۸۷	(۷,۵۰۶,۸۰۵)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود

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
۵,۶۰۷,۳۲۱	۵۱۲,۵۱۹	۵,۱۲۵,۱۹۵	۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۰۴,۳۷۱

سایر برنامه های با اهمیت شرکت

دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۲/۳۱	مهم ترین برنامه های آتی شرکت پیش برد طرحهای در دست اجرا، برنامه ریزی سرمایه گذاری در صنایع پائین دستی پتروشیمی
---------------------------------	--

سایر توضیحات با اهمیت

سود حاصل از فروش سرمایه گذاری ها مطابق با اساسنامه شرکت به حساب سایر اندوخته های ناشی از واگذاری سرمایه گذاری ها منتقل و غیرقابل تقسیم می باشد.
«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.»