

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شماره اطلاعیه :۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال		اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی صاحبان سهام شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان

گزارش نسبت به صورت های مالی

بند مقدمه

1. صورتهای مالی شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ 29 اسفند ماه 1397 و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا 24 تو،

این موسسه، حسابرسی شده است.

بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

2. مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای، عاری از تحریف ب

اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

بند مسئولیت حسابرس

3. مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گوا

ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب

روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطر ها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراح

روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای

حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این موسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات

قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4. مطابق تاییدیه دریافتی از بانک تجارت بابت تسهیلات مالی دریافتی (موضوع یادداشت توضیحی 12) بدلیل عدم تسویه در سررسید مقرر مبلغ 11/8 میلیارد ریال وجه التزام مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع و از این بابت بدهی در

حسابها شناسایی نشده است. به نظر این موسسه اگر چه انجام تعدیلاتی از این بابت در صورتهای مالی مورد گزارش ضروری است، لیکن تعیین مبلغ قطعی آن در شرایط حاضر برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

5. به نظر این موسسه، به استثنای آثار مورد مندرج در بند4، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان(سهامی خاص) در تاریخ 29 اسفند ماه 1397و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برا

سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال	نماد: شزنجان ۱	شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان
سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال			اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)

تاکید بر مطالب خاص

6. به شرح یادداشت توضیحی 2-2-1، هدف اصلی از تأسیس شرکت، عمدتاً ایجاد و احداث شهرک صنعتی خصوصی جهت استقرار واحدهای صنایع پایین دستی پتروشیمی می باشد، لیکن به دلیل تأخیر در اخذ موافقت و مجوزهای لازم از

سازمان ها و ادارات دولتی و کمبود منابع مالی لازم طی سال های اخیر و سال جاری، عملیات اجرایی فوق از پیشرفت مناسب برخوردار نمی باشد. همچنین، نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به موارد مندرج در یادداشت توضیحی 2-6 در

خصوص دعوی حقوقی مطروحه با سازمان امور اراضی و منابع طبیعی در خصوص 214 هکتار از زمین های خریداری شده، جلب می نماید.

7. به شرح یادداشت توضیحی 1-19، مبلغ 44/6 میلیارد ریال از سود سال مالی مورد گزارش، مربوط به واگذاری عرصه و اعیان یک فقره پلاک ثبتی به شرکت حمل و نقل پترو ترابر زرین(شرکت همگروه) می باشد.

8. با توجه به یادداشت توضیحی 1-10، داراییهای ثابت مشهود در تاریخ ترازنامه، فاقد پوشش بیمه ای در مقابل خطرات احتمالی می باشد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای 6 الی 8 فوق، تعدیل نشده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

9. مفاد ماده 114 اصلاحیه قانون تجارت در خصوص اخذ سهام وثیقه مدیران رعایت نشده است.

10. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 24، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده مورد بررسی قرار گرفته است. معاماً

مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. به نظر این موسسه معاملات مزبور در چارچوب روابط فیما بین شرکت های گروه ص

پذیرفته و تصویب آن با مجمع عمومی صاحبان سهام می باشد.

11. گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به

رسیدگی های انجام شده نظر این مؤسسه، به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

12. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توس

این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

تاریخ تهیه گزارش ۱۶ تیر ۱۳۹۸

موسسه حسابرسی هوشیار ممیز

سمت	امضا کننده	شماره عضویت	زمان
شریک موسسه هوشیار ممیز	سید محمد نوریان رامشه	۹۲۲۰۴۸	۱۱:۴۰:۱۳ ۱۳۹۸/۰۴/۳۰
شریک موسسه هوشیار ممیز	محمدجواد هدایتی املشی	۸۰۰۸۹۶	۱۱:۵۳:۵۰ ۱۳۹۸/۰۴/۳۰
مدیر موسسه هوشیار ممیز	امیرحسین نریمانی خمسه	۸۰۰۸۲۴	۱۲:۱۷:۵۴ ۱۳۹۸/۰۴/۳۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان	نماد: شزنجان ۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

ترازنامه	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر	شرح	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	درصد تغییر
دارایی های جاری				بدهی ها		
دارایی های جاری			--	بدهی های جاری		--
موجودی نقد	۷۹	۸۷	(۹)	پرداختنی های تجاری	*	--
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۳۲	۳	۹۶۷	پرداختنی های غیر تجاری	۵۳,۳۱۰	(۸۸)
دریافتنی های تجاری	*	*	--	مالیات پرداختنی	*	--
دریافتنی های غیر تجاری	۱,۹۴۲	۲۹۸	۵۵۲	سود سهام پرداختنی	*	--
موجودی مواد و کالا	۷۲,۵۶۸	۷۰,۲۳۵	۳	تسهیلات مالی	۲۱,۴۱۲	۱
پیش پرداخت ها و سفارشات	۲۵۱	*	--	ذخایر	*	--
دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	*	--	پیش دریافت های جاری	*	--
جمع دارایی های جاری	۷۴,۸۷۲	۷۰,۶۲۳	۶	بدهی های مرتبط با دارایی های نگهداری شده برای فروش	*	--
دارایی های غیر جاری			--	جمع بدهی های جاری	۲۷,۵۷۲	(۶۳)
دریافتنی های بلندمدت	*	*	--	بدهی های غیر جاری		--
سرمایه گذاری های بلندمدت	۴	۴	*	پرداختنی های بلندمدت	*	--
سرمایه گذاری در املاک	*	*	--	پیش دریافت های غیر جاری	*	--
دارایی های نامشهود	۷۵۵	۷۵۵	*	تسهیلات مالی بلندمدت	*	--
دارایی های ثابت مشهود	۲۵,۵۱۵	۲۹,۵۵۳	(۱۴)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۶۰۶	(۵)
سایر دارایی ها	*	*	--	جمع بدهی های غیر جاری	۶۰۶	(۵)
جمع دارایی های غیر جاری	۲۶,۲۷۴	۳۰,۳۱۲	(۱۳)	جمع بدهی ها	۲۸,۱۷۸	(۶۲)
				حقوق صاحبان سهام		
				سرمایه	۵۰,۰۰۰	*
				افزایش (کاهش) سرمایه در جریان	*	--
				صرف (کسر) سهام	*	--
				سهام خزانه	*	--
				اندوخته قانونی	۱,۲۱۴	۶۹
					۱,۶۵۹	

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان	نماد: شزنجان ۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹		سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال

---	+	+	سایر اندوخته‌ها				
---	+	+	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های 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				
---	(۲۴,۲۴۱)	۲۱,۷۵۴	سود (زیان) انباشته				
۱۸۳	۲۵,۸۲۸	۷۲,۹۶۸	جمع حقوق صاحبان سهام				
+	۱۰۰,۹۳۵	۱۰۱,۱۴۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	+	۱۰۰,۹۳۵	۱۰۱,۱۴۶	جمع دارایی‌ها

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان	نماد: شزنجان ۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت سود و زیان	واقعی سال مالی		درصد تغییر
	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	حسابرسی شده منتهی به ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	
سود (زیان) خالص			--
درآمدهای عملیاتی	*	*	--
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) ناخالص	*	*	--
هزینههای فروش، اداری و عمومی	(۱,۷۳۴)	(۲,۰۰۶)	(۱۴)
سایر درآمدهای عملیاتی	۱,۳۱۳	۸۰۰	۶۴
سایر هزینههای عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) عملیاتی	(۴۲۱)	(۱,۲۰۶)	(۶۵)
هزینههای مالی	(۲۵۱)	(۱,۳۰۹)	(۸۱)
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها	۴۷,۸۱۲	۵۰۹	۹,۲۹۳
سایر درآمدها و هزینههای غیرعملیاتی - اقلام متفرقه	*	*	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴۷,۱۴۰	(۲,۰۰۶)	--
مالیات بر درآمد	*	*	--
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۴۷,۱۴۰	(۲,۰۰۶)	--
سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی	*	*	--
سود (زیان) خالص	۴۷,۱۴۰	(۲,۰۰۶)	--
سود (زیان) پایه هر سهم			--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) پایه هر سهم	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم			--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده	*	*	--
سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم	*	*	--

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان		نماد: شزنجان ۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)			سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	
گردش حساب سود (زیان) انباشته					
سود (زیان) خالص			۴۷,۱۴۰	(۲,۰۰۶)	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره			(۲۴,۲۴۱)	(۲۲,۲۳۵)	۹
تعدیلات سنواتی			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده			(۲۴,۲۴۱)	(۲۲,۲۳۵)	۹
سود سهام مصوب			۰	۰	--
تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته			(۲۴,۲۴۱)	(۲۲,۲۳۵)	۹
انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام			۰	۰	--
سود قابل تخصیص			۲۲,۸۹۹	(۲۴,۲۴۱)	--
انتقال به اندوخته قانونی			(۱,۱۴۵)	۰	--
انتقال به سایر اندوخته‌ها			۰	۰	--
سود (زیان) انباشته پایان دوره			۲۱,۷۵۴	(۲۴,۲۴۱)	--
سود (زیان) خالص هر سهم □ ریال			۹۴۳	(۴۰)	--
سرمایه			۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان	نماد: شزنجان ۱	شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت نشده: ۰ میلیون ریال	

صورت جریان وجوه نقد

شرح	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۷	واقعی دوره ۱۲ ماهه حسابرسی شده منتهی به ۲۹/۱۲/۱۳۹۶	درصد تغییر
فعالیت‌های عملیاتی			---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - عادی	۴۵۹	۸۵۵	(۴۶)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی - استثنایی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۴۵۹	۸۵۵	(۴۶)
بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			---
سود سهام دریافتی	۰	۰	---
سود پرداختی بابت استقراض	۰	۰	---
سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۲۲	۲۲	۰
سود سهام پرداختی	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۲۲	۲۲	۰
مالیات بر درآمد			---
مالیات بر درآمد پرداختی	۰	۰	---
فعالیت‌های سرمایه گذاری			---
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۴۷۹)	(۲,۰۴۷)	(۷۷)
وجوه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	---
تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	(۲۹)	(۲)	۱,۳۵۰

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرکت: شهرک صنعتی پتروشیمی زنجان			
نماد: شزنجان ۱		شماره اطلاعیه: ۵۵۴۷۲۶	کد صنعت:
اطلاعات و صورتهای مالی ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (حسابرسی شده)		سال مالی منتهی به: ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	سرمایه ثبت شده: ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۵۳۰	(۹۶)
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سرمایه گذاری در املاک	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	(۴۸۹)	(۱,۵۱۹)	(۶۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	(۸)	(۶۴۲)	(۹۹)
فعالیت های تأمین مالی			---
وجوه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	---
وجوه دریافتی بابت فروش سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه پرداختی بابت خرید سهام خزانه	۰	۰	---
وجوه دریافتی حاصل از استقراض	۰	۰	---
بازپرداخت اصل استقراض	۰	۰	---
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی	۰	۰	---
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	(۸)	(۶۴۲)	(۹۹)
موجودی نقد در ابتدای دوره	۸۷	۷۲۹	(۸۸)
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۰	۰	---
موجودی نقد در پایان دوره	۷۹	۸۷	(۹)
مبادلات غیر نقدی	۵۰,۰۰۰	۰	---