

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۷-۱۶- شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان در تاریخ ۱۳۹۱/۰۲/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۴۱۰۰۱ و شناسه ملی ۱۰۴۲۰۳۳۵۵۹۸ در اداره ثبت شرکتها واقع در اهواز به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت بندر ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی سایت ۲، خیابان تولید ۳ واقع است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۵۱ درصد سهام این شرکت می‌باشد. لازم به ذکر است طی سال مالی ۱۴۰۲ سرمایه شرکت مزبور اقدام به دو مرحله افزایش سرمایه از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران نموده است که مرحله اول به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰ از مبلغ ۵۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۰۲ به ثبت رسیده و مرحله دوم به موجب مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۱/۰۷ از مبلغ ۱۵۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۰۰۰ میلیارد ریال که در تاریخ ۱۴۰۳/۰۱/۱۸ به ثبت رسیده است. همچنین براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۱۷ سرمایه شرکت از ۳۰۰۰ میلیارد ریال به ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۵/۱۲ در اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است. شایان ذکر است براساس صورتجلسه هیأت‌مدیره شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۳ تشکیل و سهام شرکت به نسبت سهم‌الشرکه به شرکت فنی مهندسی کوثر صنعت پارسین منتقل شده است.

۱-۸-۱۶- شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۲۲۹ و شناسه ملی ۱۰۸۲۰۰۹۹۸۸۰ در اداره ثبت شرکتها شهرستان همدان به ثبت رسیده است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۵۰٫۵ درصد سهام این شرکت می‌باشد. سرمایه شرکت به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۷ تیر ماه ۱۴۰۲ از محل آورده نقدی و مطالبات حال شده سهامداران به مبلغ ۲۴٫۰۸۳ میلیارد ریال افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۲/۱۰/۲۵ نزد اداره ثبت شرکتها به ثبت رسیده است.

۱-۹-۱۶- شرکت نگین بنادر ایرانیان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۲۴ با نام سپهر کالای ماهان تحت شماره ۳۵۲۰۰۴ و شناسه ملی ۱۰۱۰۴۰۰۱۹۹۵ و با موضوع فعالیت در زمینه صادرات و واردات کالای مجاز و تولید کبسه‌های کاغذی سیمان در اداره ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده و از همان تاریخ فعالیت خود را جهت نیل به اهداف شرکت آغاز نموده است. لازم به ذکر است نام شرکت در شهریور سال ۱۳۹۲ طی آگهی روزنامه به شماره ۱۹۹۶۷ مورخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۰ به شرکت سپهر ترابری غدیر با موضوع فعالیت (صادرات و واردات کلیه کالای مجاز در چارچوب قوانین و مقررات جاری و حمل و نقل و جابجایی انواع کالا و مسافر با استفاده از امکانات حمل و نقل ریلی و...) تغییر نام داده و در تیرماه سال ۱۳۹۶ به شرکت نگین بنادر ایرانیان با موضوع (نمایندگی کشتیرانی) تغییر نام داده است. به منظور توسعه فعالیت شرکت شعبه بندر امیرآباد در شمال کشور تأسیس و در جنوب کشور مجوز بهره‌برداری از مخازن ذخیره فرآورده‌های نفتی (شعبه بندر اسام خمینی (ره) توسط اداره کل بنادر و دریانوردی استان خوزستان صادر شده است. در حال حاضر شرکت از شرکت‌های زیرمجموعه گروه پتروشیمی مارون می‌باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران، سعادت آباد، خیابان سرو غربی، خیابان صدف، کوچه تصویر شرقی، پلاک ۴۱ طبقه دوم واحد ۲، کد پستی ۱۹۹۸۷۶۵۴۱۴ واقع شده است. شایان ذکر است به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۲۴ سرمایه شرکت به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال افزایش یافت.

۱-۱۰-۱۶- شرکت پویا صنعت سبز مارون در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۷ به صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۲۷۴۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۸۳۷۲۰ در اداره ثبت شرکتها شهرستان ماهشهر به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارتست از طراحی و ساخت و مونتاژ و تولید کلیه تجهیزات و قطعات صنعتی و بازرگانی و عمرانی، مدیریت پروژه و پیمان و مشاوره مدیریت استراتژیک خرید و فروش و صادرات و واردات و خدمات پس از فروش کلیه کالاهای مجاز بازرگانی اخذ و اعطای نمایندگی داخلی و خارجی، شرکت در کلیه نمایشگاه‌های داخلی و خارجی، اخذ وام و تسهیلات بانکی به صورت ارزی و ریالی، شرکت در کلیه مناقصات و مزایدات دولتی و خصوصی در صورت لزوم پس از اخذ مجوزهای لازم از مراجع ذیربط. مرکز اصلی در استان خوزستان، شهرستان بندر ماهشهر، بخش مرکزی، شهر بندر ماهشهر، کوی آزادگان، خیابان خیام ۴، خیابان خیام ۳، پلاک ۰، طبقه همکف واقع شده است. در حال حاضر گروه پتروشیمی مارون مالک ۱۰۰ درصد سهام این شرکت می‌باشد. شایان ذکر است نام شرکت در سال ۱۴۰۳ به شرکت ایده تحول مارون تغییر یافت.

۱-۱۱-۱۶- شرکت فنی مهندسی کوثر صنعت پارسین در تاریخ ۱۳۸۷/۱۰/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۴۷۵ و شناسه ملی ۱۰۸۴۰۱۰۸۲۵۲ در واحد ثبتی فلاورجان به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارت است از کلیه فعالیت‌های فنی مهندسی بازرگانی خدماتی و عمرانی اعم از ساخت انواع تجهیزات صنایع آهن و فولاد، نفت و گاز، پتروشیمی، سیمان، ساخت و نصب استراکچر، سازه‌های فلزی، مونتاژ و دمونتاژ تجهیزات صنعتی و تولیدی سبک و سنگین، تعمیر انواع ماشین‌آلات سنگین و جرتیل‌ها، انجام عملیات فنی و مهندسی طراحی صنعتی. شایان ذکر است براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده مورخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۰، سرمایه شرکت از مبلغ یک میلیارد ریال به شصت هزار میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است. افزایش سرمایه مذکور در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ جهت ثبت به اداره ثبت شرکت‌های تهران ارسال شده است.

۱-۱۲-۱۶- شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ به صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۱۰۲۲۶ و شناسه ملی ۱۴۰۱۳۳۷۲۸۰۲۶ در اداره ثبت شرکتها سازمان منطقه آزاد اروند به ثبت رسیده است. موضوع فعالیت شرکت عبارت است از طراحی، مهندسی، تهیه لیسانس، احداث، راه‌اندازی، بهره‌برداری، تعمیرات، نوسازی و نگهداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات، صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمیایی، انجام کلیه فعالیت‌های تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی مهندسی و تحقیقاتی و توسعه‌ای که به طور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور است. مرکز اصلی در منطقه آزاد اروند به نشانی آبادان، محله امیری، خیابان شهید محمد منتظری علیرضا ۴، پلاک صفر طبقه ۳ واحد ۳ می‌باشد.





شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳-۱۶- شرکت صنایع شیمیایی پتروشیمی سیاهان در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۲ به‌صورت شرکت سهامی خاص به شماره ثبت ۲۹۵۷۷ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۵۰۱۸۱۶ در اداره ثبت شرکتها واقع در اصفهان به ثبت رسیده است. با تغییر آدرس شرکت به اصفهان شهرضا شهرک رازی فاز یک خیابان رنگ سازان بلسوک ۴ پلاک ۳۶ طبقه منکف در مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۶ شماره ثبت به ۱۹۷۲ تغییر یافته است. موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱ اساسنامه عبارت است از تولید مواد اولیه و نهایی شیمیایی و پتروشیمی و صنایع پایین‌دستی پتروشیمی صادرات و واردات مواد شیمیایی و تجهیزات مربوطه صنایع پتروشیمی ساخت و نصب تجهیزات مربوط به صنایع پتروشیمی و نفت می‌باشد که شرکت براساس مجوز ۱۱۳۳۸۲۰۱ سازمان صنعت، معدن و تجارت استان اصفهان در حال احداث کارخانه تولید دواتیل هگزانول، نرمال بوتانل و ایزوبوتانول با ظرفیت ۶۰۰,۰۰۰ تن سالانه می‌باشد. زمان برآوردی بهره‌برداری ۲ سال پس از تخصیص بودجه ارزی می‌باشد.

۱۴-۱۶- شرکت آرمان نوین ارمغان صبا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۰۹ به شماره ثبت ۵۲۹۴۲۱ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۶۲۷۱۲۰ در اداره ثبت شرکتها واقع در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان مطهری، خیابان علی اکبری، کوچه حاج محمدیان، پلاک ۲، طبقه سوم، واحد ۸ می‌باشد. شایان ذکر است فعالیت اصلی شرکت مزبور، هدایت و راهبری شرکت صنایع شیمیایی پتروشیمی سیاهان بوده است.

۱۵-۱۶- شرکت صنایع شیمیایی پترو اینم سیاهان به شناسه ملی ۱۰۲۶۰۲۷۱۳۱۵ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۱/۰۴ به‌صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی پتروشیمی آرمان سیاهان (سهامی خاص) تغییر نموده است. مرکز مالکیت صنعتی استان اصفهان به ثبت رسید. به استناد صورت‌تجاسه مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۱۲ و روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۹/۰۵/۲۷ نام شرکت به پتروشیمی آرمان سیاهان (سهامی خاص) تغییر نموده است. مرکز اصلی شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۷ به استان اصفهان، شهرستان شهرضا، بخش مرکزی، دهستان دشت، شهرک صنعتی رازی، خیابان رنگ سازان، بلسوک ۴، پلاک ۳۷، کد پستی ۸۶۹۹۱۱۵۳۶ تغییر و طی شماره ۱۹۹۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان شهرضا به ثبت رسیده است. فعالیت فعلی شرکت مربوط به احداث خط تولید ایزو پروپانول با ظرفیت حدود ۳۰ هزار تن در سال می‌باشد.

۱۶-۱۶- شرکت آرمان نوین فرزندگان صبا در تاریخ ۱۳۹۷/۰۲/۱۱ به‌صورت سهامی خاص به شماره ثبت ۵۲۵۷۲۸ و شناسه ملی ۱۴۰۰۷۵۶۰۹۸۲ در اداره ثبت شرکتها واقع در تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران، خیابان مطهری، خیابان علی اکبری، کوچه حاج محمدیان، پلاک ۲، طبقه سوم، واحد ۸ می‌باشد. شایان ذکر است فعالیت اصلی شرکت مزبور، هدایت و راهبری شرکت پتروشیمی آرمان سیاهان بوده است.

۲-۱۶- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های فرعی که منافع فاقد حق کنترل آن بااعتماد است، به شرح زیر است. اطلاعات مالی خلاصه شده زیر، مانع قیل از حذف معاملات درون‌گروهی را نشان می‌دهد.

(مبالغ به میلیون ریال)

فنی مهندسی	کوثر صنعت پارسیان	صنایع پتروشیمی این سینا همدان	پتروشیمی آرمان سیاهان	پتروشیمی لاله
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
دارایی‌های جاری	۲۵۱,۰۷۱	۱,۲۲۹,۰۵۲	۲۰,۲۱۲,۵۳۳	۳,۱۳۲,۶۱۷
دارایی‌های غیر جاری	۸۲,۰۷۷,۱۲۴	۱۵,۹۵۳,۲۶۱	۱۰,۵۷۲,۱۷۷	۱۱,۸۱۴,۳۴۲
بدهی‌های جاری	۱۲,۵۰۰,۲۵۸	۳,۸۵۹,۲۲۲	۱۶۱,۷۶۱	۲,۱۷۲,۰۵۹
بدهی‌های غیر جاری	۹,۲۴۸,۶۷۲	۱۲,۰۴۰,۵۰۲	-	۱۱۲,۱۶۹
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت	۳۰,۷۴۲,۳۳۱	۶۵۱,۵۶۹	۹,۲۸۹,۹۲۶	۱۸,۸۷۸,۷۸۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۹,۵۳۶,۷۵۲	۶۲۶,۰۲۰	۲۰,۹۴۴,۶۸۱	۱۰,۶۱۹,۳۱۵
درآمد عملیاتی	۱۸,۲۲۲	۶,۸۷۷	-	۱۱۸,۹۶۲,۶۳۳
سود (زیان) خالص	۲۱,۹۸۰	۲۰,۲۸۷۲	۳,۷۱۷,۲۶۳	۲۸,۱۸۱,۲۰۲
سود (زیان) قابل انتساب به مالکان شرکت	۱۱,۲۰۹	۱۰,۲۲۸۵	۱,۸۹۵,۸۰۴	۱۸,۰۳۶,۰۹۸
سود (زیان) قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل	۱۰,۷۷۱	۱۰۰,۳۸۷	۱,۸۲۱,۲۵۹	۱۰,۱۴۵,۳۰۴
خالص جریان نقدی ورودی (خروجی) ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۱۸,۲۰۸	(۸۸۱,۰۳۳)	۶۸,۶۲۲	۲۰,۸۱۴,۸۱۱
خالص جریان نقدی (خروجی) ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۱۳,۱۲۰,۸۴۴)	(۸,۲۶۰,۵۱۸)	(۳,۸۳۱,۴۹۷)	(۱,۵۵۶,۷۹۲)
خالص جریان نقدی (خروجی) ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۲,۹۷۸,۵۱۲	۸,۱۵۲,۰۳۱	(۲۹۰,۲۰۵)	(۱۳,۰۰۰,۰۰۰)
خالص جریان نقدی ورودی (خروجی) ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۲۳,۱۰۴)	(۹۹۷,۵۲۱)	(۴۰۵,۵۲۴)	۶,۲۲۸,۰۱۹



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	تعداد سهام	درصد سرمایه‌گذاری	ارزش ویژه/ بهای تمام شده	کاهش ارزش اتبایسته	ارزش ویژه/ مبلغ دفتری	ارزش ویژه/ مبلغ دفتری
گروه						
۱۷-۲-۱	۲۲۲,۳۴۱,۲۳۰,۰۱۹	۴۰	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)	-	-
۱۷-۲-۲	۱۹,۷۹۲,۹۴۸,۰۲۰	۳۴	۲۰,۱۵۸,۱۱۶	-	۲۰,۱۵۸,۱۱۶	۲۰,۱۵۸,۱۱۶
۱۷-۲-۳	۱۶,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۶,۷۳۴,۹۰۵	-	۳۶,۷۳۴,۹۰۵	۳۰,۱۸۲,۷۸۲
			۱۳۸,۷۳۱,۸۶۵	(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)	۵۶,۸۹۳,۰۲۱	۵۰,۳۴۰,۸۹۸
علی‌الحساب سرمایه‌گذاری‌ها:						
۱۷-۲-۳			-	-	-	۵,۰۰۰,۰۰۰
۱۷-۲-۲			۴,۰۰۷,۰۲۵	-	۴,۰۰۷,۰۲۵	۴,۰۰۷,۰۲۵
			۴,۰۰۷,۰۲۵	-	۴,۰۰۷,۰۲۵	۹,۰۰۷,۰۲۵
			۱۴۲,۷۳۸,۹۱۰	(۸۱,۸۳۸,۸۴۴)	۶۰,۹۰۰,۰۶۶	۵۹,۳۴۷,۹۴۳
شرکت						
۱۷-۲-۱	۲۲۲,۳۴۱,۲۲۹,۹۶۹	۴۰	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	-	۸۱,۸۳۸,۸۴۴	۸۱,۸۳۸,۸۴۴
۱۷-۲-۲	۱۹,۷۹۲,۹۱۱,۶۳۶	۳۴	۲۰,۰۰۰,۱۳۷	-	۲۰,۰۰۰,۱۳۷	۲۰,۰۰۰,۱۳۷
۱۷-۲-۳	۱۵,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۴	۳۴,۹۸۰,۰۰۰	-	۳۴,۹۸۰,۰۰۰	۲۸,۶۲۴,۴۴۴
			۱۳۶,۸۱۸,۹۸۱	-	۱۳۶,۸۱۸,۹۸۱	۱۳۰,۴۶۳,۴۲۵
علی‌الحساب سرمایه‌گذاری‌ها:						
۱۷-۲-۳			-	-	-	۴,۸۵۵,۵۵۶
۱۷-۲-۲			۴,۰۰۷,۰۲۵	-	۴,۰۰۷,۰۲۵	۴,۰۰۷,۰۲۵
			۴,۰۰۷,۰۲۵	-	۴,۰۰۷,۰۲۵	۸,۸۶۲,۶۰۱
			۱۴۰,۸۲۶,۰۲۶	-	۱۴۰,۸۲۶,۰۲۶	۱۳۹,۳۲۶,۰۲۶

۱۷-۱- سهم گروه از خالص دارایی‌های شرکت‌های وابسته:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				۱۴۰۳/۱۲/۳۰			
	پتروشیمی پتروناد آسیا	پتروشیمی بوشهر	پتروشیمی سلمان فارسی	جمع	پتروشیمی بوشهر	پتروشیمی سلمان فارسی	جمع	
مانده در ابتدای دوره	۳۵,۱۸۲,۷۸۲	-	۲۴,۱۶۵,۱۶۱	۵۹,۳۴۷,۹۴۳	-	۷,۱۶۰,۸۹۹	۷,۱۶۰,۸۹۹	
تحصیل شده طی دوره	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۹۹۹,۹۹۲	۱۶,۹۹۹,۹۹۲	
سهم از سود خالص	۹۶,۹۹۷	-	-	۹۶,۹۹۷	-	۴,۲۷۰	۴,۲۷۰	
سود سهام دریافتی طی دوره	(۲۴,۸۷۴)	-	-	(۲۴,۸۷۴)	-	-	-	
سود خرید زیر قیمت	-	-	-	-	-	-	-	
مانده در پایان دوره	۳۶,۷۳۴,۹۰۵	-	۲۴,۱۶۵,۱۶۱	۶۰,۹۰۰,۰۶۶	-	۲۴,۱۶۵,۱۶۱	۲۴,۱۶۵,۱۶۱	



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۲- اطلاعات مربوط به واحدهای تجاری وابسته بااهمیت در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نسبت منافع مالکیت گروه		محل شرکت/نوع شخصیت	فعالیت اصلی	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
۴۰	۴۰	ایران/سهامی خاص	تولید، بازاریابی و فروش محصولات	شرکت پتروشیمی بوشهر
۳۴	۳۴	ایران/سهامی خاص	پتروشیمی	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی
۴۵	۴۵	ایران/سهامی خاص		شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا

تمام شرکت‌های فوق بالاستفاده از روش ارزش ویژه در صورت‌های مالی تلفیقی به حساب منظور شده‌اند. در ضمن سال مالی شرکت‌های فوق ۲۹ اسفند می‌باشد.

۱۷-۲-۱- شرکت پتروشیمی بوشهر با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۹۲۰۸۷۸ که میزان ۶۰ درصد سهام آن متعلق به شرکت سرمایه‌گذاری تجاری شستان و ۴۰ درصد متعلق به شرکت پتروشیمی مارون می‌باشد. فعالیت اصلی شرکت در امور تولیدی، بازرگانی و خدماتی در صنایع شیمیایی و پتروشیمیایی می‌باشد. فعالیت عملیاتی شرکت طی دوره مالی جاری همچون سنوات گذشته، شامل احداث واحد شیرین‌سازی گاز ترش و واحدهای پایین‌دستی شامل بازیافت اتان، متانول، الفین، پلی‌اتیلن، منواتیلن گلاکول، اسید سیتریک و ونیل استات جمعاً با ظرفیت ۶,۶۰۰ هزار تن در سال می‌باشد.

طرح پتروشیمی بوشهر براساس آخرین موافقت اصولی تمدید شده توسط وزارت نفت به شماره ۳۸۶۸۷۰ مورخ ۱۶ آبان ۱۳۹۶، در فاز دوم منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس عسلویه در زمینی به مساحت ۷۰ هکتار در قالب سه فاز در حال اجرا می‌باشد. براساس گزارش توجیهی فنی و اقتصادی طرح در بهمن ۱۳۹۱ که در شهریور ۱۳۹۶ به روزآوری گردیده، کل مخارج اجرای طرح شامل بخش ارزی بالغ بر ۱۸/۴ میلیارد یوان چین (۱۵/۲ میلیارد یوان چین اصل سرمایه‌گذاری ارزی از طریق فاینانس و ۳/۲ میلیارد یوان چین هزینه‌های تأمین مالی طی دوران ساخت) و مبلغ ۹,۳۴۱ میلیارد ریال مربوط به بخش ریالی است.

عملیات شرکت وابسته براساس صورت‌های مالی حسابرسی نشده برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ و همچنین سال‌های مالی قبل منجر به زیان گردیده و بدهی‌های جاری شرکت نسبت به دارایی‌های جاری آن به مبلغ ۱,۲۷۰,۷۱۱ میلیارد ریال فزونی یافته است. همچنین، اولین تاریخ پیش‌بینی شده جهت بهره‌برداری از پروژه‌های در جریان ساخت اوایل سال ۱۴۰۰ بوده، حال آنکه با جذب کامل تسهیلات مالی دریافتی از طریق فاینانس توسط شرکت وابسته، تا تاریخ صورت وضعیت مالی شرکت وابسته پیشرفت فیزیکی پروژه، فاز ۱ برابر ۱۰۰ درصد، فاز ۲ واحد الفین ۹۶.۷۷ درصد، واحد پلی‌اتیلن ۳۴.۵۳ درصد، واحد منواتیلن گلاکول ۹۴.۶۶ درصد، واحد بوتیلیتی و آفسایت ۹۳.۸۳ درصد و فاز ۳ صفر درصد بوده است.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱-۲-۱۷- بنا بر قضاوت مدیریت و تصمیمات اخذ شده در شرکت وابسته، توضیحات به شرح زیر درخصوص تداوم فعالیت شرکت مزبور براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده به شرح زیر ارائه می‌گردد:

(الف) اقساط ۵ و ۶ فاینانس سررسید گردیده، تا پایان فروردین ماه ۱۴۰۲ توسط بانک توسعه صادرات پرداخت و تبدیل به تسهیلات جدید ارزی با سررسید شهریور ۱۴۰۳ شده که متعاقباً توسط شرکت پتروشیمی مارون پرداخت گردید.

(ب) قسط ۷ فاینانس در مهرماه سررسید شده و قسط ۸ فاینانس نیز در فروردین ماه ۱۴۰۳ سررسید گردیده که مذاکرات شرکت جهت بازپرداخت آن از طریق بانک مرکزی به واسطه بانک صنعت و معدن در جریان می‌باشد.

(ج) علاوه بر وجوه باقیمانده نزد شرکت کنیک، شرکت نیازمند ۱,۸۱۴ میلیون یوان دیگر جهت تکمیل کامل فاز ۲ می‌باشد که بنا بر مصوبات صورت گرفته مقرر گردید وجوه مربوطه از محل افزایش سرمایه نقدی تأمین گردد تا فاز ۲ طبق زمانبندی به بهره‌برداری برسد.

(د) پیگیری‌های شرکت وابسته درخصوص نرخ اتان برگشتی به مجتمع گازی پارس جنوبی از طریق معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت در جریان می‌باشد و موافقت اولیه آن نیز از معاونت مزبور طبق نامه شماره ۱۱۰۹۴۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۰۸ تا پایان سال ۱۴۰۳ و راه‌اندازی واحد الفین اخذ گردیده است. همچنین با توجه به تاریخ برآوردی بهره‌برداری فاز ۲ از آبان ۱۴۰۳، شرکت وابسته فاقد مازاد اتان جهت برگشت به مجتمع گازی پارس جنوبی بوده و تماماً در تولیدات فاز ۲ مصرف خواهد گردید.

(ه) باتوجه به موارد عنوان شده، برنامه‌های آتی شرکت وابسته حاکی از سودآوری پس از بهره‌برداری رسیدن فاز ۲، از پائیز سال ۱۴۰۴ موجبات ورود جریان‌های نقدی سالیانه خواهد گردید به نحوی که شرایط برای تسویه دیون شرکت وابسته فراهم می‌گردد.

تعهدات شرکت در قبال تضامین اعطایی به شرکت وابسته در ارتباط با تسهیلات ارزی و ریالی دریافتی آن شرکت از بانک‌ها بابت اجرای پروژه، شامل توثیق ۵۰ میلیون یورو و ۱۲,۵ درصد از سهام هر یک از سهامداران عمده، تضمین تسهیلات بانکی و در رهن قرار گرفتن ساختمان مرکزی شرکت، ضمانتنامه بانکی به ارزش ۱,۳۴۰ میلیارد ریال می‌باشد.

لازم به توضیح است براساس جلسه مجمع عمومی فوق‌العاده شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ سرمایه شرکت از مبلغ ۵۰۲,۰۵۶ میلیارد ریال به مبلغ ۶۰۵,۸۵۳ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران افزایش یافته است.

۱۷-۲-۲- شرکت پتروشیمی سلمان فارسی با شناسه ملی ۱۰۱۰۳۹۷۸۰۶۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۱۸ تأسیس و در مرحله قبل از بهره‌برداری می‌باشد که میزان ۳۴ درصد متعلق به گروه پتروشیمی مارون می‌باشد. لازم به ذکر است براساس صورتجلسه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۰۴/۳۱ موافقت گردید سرمایه شرکت از مبلغ ۲۰,۰۰۰ میلیارد ریال به ۷۰,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یابد.

۱۷-۲-۳- شرکت صنایع شیمیایی پتروناد آسیا با شناسه ملی ۱۰۸۶۱۸۲۰۶۹۶ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۳ به صورت سهامی خاص تأسیس و طی شماره ۷۸۲۸ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۳ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی ماهشهر به ثبت رسیده است. ضمناً طبق مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۰۹، نام شرکت به پتروشیمی پتروناد آسیا (سهام خاص) تغییر یافت. تملک سهام شرکت از طریق خرید از گروه توسعه کیمیاگران امروز به قیمت کارشناسی به موجب قرارداد ۱۴۰۳-۸۳ مورخ ۱۴۰۳/۰۳/۲۳ بوده است. قیمت کارشناسی ۵۱,۲۹۱ میلیارد ریال بوده که در نهایت به رقم ۴۹,۵۰۰ میلیارد ریال توافق گردیده است. در حال حاضر، گروه مارون مالک ۴۵ درصد شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا (سهامی خاص) می‌باشد. شایان ذکر است براساس مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۳/۱۱/۱۴ سرمایه شرکت از مبلغ ۶,۰۰۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳۶,۰۰۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران افزایش یافت.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷-۳- خلاصه اطلاعات مالی شرکت‌های وابسته گروه براساس آخرین صورت‌های مالی حسابرسی شده به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	پتروشیمی سلمان فازم		پتروشیمی بوشهر		پتروشیمی پتروناز آسیا	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۱۲/۳۰
دارایی‌های جاری	۲۵,۹۱۹,۸۸۸	۲۱,۰۷۸,۰۲۹	۱۸۳,۳۶۵,۹۷۲	۲۲۷,۳۶۲,۸۶۱	۹,۲۹۰,۶۹۳	۷,۰۷۰,۷۶۶
دارایی‌های غیر جاری	۸۶,۱۷۰,۲۰۶	۱۵۸,۵۵۷,۸۳۶	۱,۸۲۶,۱۸۶,۹۵۵	۱,۸۹۹,۲۰۱,۶۸۰	۵۳,۵۲۰,۵۷۵	۶۹,۴۲۴,۲۸۱
بدهی‌های جاری	۴,۸۳۷,۲۶۲	۱۱,۳۳۳,۰۷۷	۱,۱۲۴,۱۲۶,۲۲۹	۱,۴۹۸,۰۷۶,۵۰۹	۲۰,۰۴۷,۸۹۲	۱۸,۷۵۲,۳۳۰
بدهی‌های غیر جاری	۸۶,۲۵۶,۱۶۹	۱۰۹,۲۸۹,۰۱۳	۵۳۶,۰۳۷,۰۲۰	۳۲۹,۲۲۸,۳۰۱	۱۷,۸۶۶,۲۶۷	۲۱,۲۸۵,۲۴۸
درآمد عملیاتی	-	-	۲۸۸,۸۵۳,۳۰۱	۱۶۰,۸۱۳,۹۶۹	۱,۶۷۲,۰۳۹	۱,۹۵۶,۵۸۰
سود (زیان) عملیات در حال تداوم	-	-	۱۳,۲۰۹,۸۱۵	(۱۵,۰۰۶,۲۹۶)	۲۲۲,۲۸۱	۱۸۳,۳۳۳
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۹,۳۲۵	۱۲,۵۵۹	(۷۰,۹۷۱,۲۸۷)	(۳۰,۳۲۷,۷۸۹)	۲۲۶,۵۵۲	۲۱۵,۵۲۸
سود (زیان) خالص	۹,۳۲۵	۱۲,۵۵۹	(۷۰,۹۷۱,۲۸۷)	(۳۰,۳۲۷,۷۸۹)	۲۲۶,۵۵۲	۲۱۵,۵۲۸

۱۷-۳-۱ لازم به توضیح است صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی بوشهر برای دوره میانی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تا تاریخ تایید صورت‌های مالی، حسابرسی نشده است. به همین خاطر به‌مصورت حسابرسی نشده در روش ارزش ویژه اعمال شده است. شایان ذکر است صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی سلمان فازم تا پایان سال ۱۴۰۳ به‌مصورت حسابرسی شده در روش ارزش ویژه اعمال شده است.

۱۷-۴- سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته به قرار زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)	پادداشت	
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۷-۴-۱
سهم از زیان پتروشیمی بوشهر	(۶,۲۰۵,۸۳۳)	(۱۲,۱۳۱,۱۱۵)
سهم از سود پتروشیمی پتروناز آسیا	۳۰,۶۲۶	۴۶,۹۹۷
	(۶,۱۷۵,۲۰۷)	(۱۲,۰۳۴,۱۱۸)

۱۷-۴-۱ گردش حساب کاهش ارزش اثباتش مرتبط با شرکت پتروشیمی بوشهر به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال) (تجدید ارائه شده)	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
	جمع	مطالبات بلندمدت	سرمایه گذاری	مطالبات بلندمدت
مانده در ابتدای دوره	۸۰,۳۳۱,۳۳۶	۴۰,۰۱۱,۳۳۶	۴۰,۳۲۰,۰۰۰	۹۳,۷۵۵,۲۲۷
افزایش سرمایه از محل مطالبات	-	(۴۰,۰۱۱,۳۳۶)	۴۰,۰۱۱,۳۳۶	-
سهم از زیان خالص	۱۳,۲۲۲,۱۹۱	۱۱,۹۱۶,۵۸۳	۱,۵۰۷,۶۰۸	۱۲,۱۳۱,۱۱۵
مانده در پایان دوره	۹۳,۷۵۵,۲۲۷	۱۱,۹۱۶,۵۸۳	۸۱,۸۳۸,۸۲۲	۱۰۵,۸۸۶,۵۲۲



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام
۶۵۹,۰۰۰	۶۵۴,۸۰۰	-	۶۵۴,۸۰۰		
۳۵۰,۰۷۳	-	-	-		
۲۳۰,۰۰۰	-	-	-		
۲۱۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰	-	۲۱۰,۰۰۰		
۱,۴۴۹,۰۷۳	۸۶۴,۸۰۰	-	۸۶۴,۸۰۰		
گروه					
سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت بانکی					
سپرده نزد بانک ملت					
سپرده نزد بانک صادرات					
سپرده نزد بانک اقتصاد نوین					
سپرده نزد بانک تجارت					
سرمایه‌گذاری سریع‌المعامله (بورس و فرابورس)					
۱۰,۰۱۸	۱۰,۰۱۸	-	۱۰,۰۱۸	۰	۳۴۲,۰۰۰
شرکت حمل و نقل ریلی پارسیان					
۲,۵۰۲,۵۴۶	۲,۵۰۲,۵۴۶	-	۲,۵۰۲,۵۴۶	۷	۲,۴۳۳,۳۶۰,۳۶۲
۹	۹	-	۹	۰	۴,۸۶۲
۶	۷۹	-	۷۹		
۲,۵۰۲,۵۶۱	۲,۵۰۲,۶۳۴	-	۲,۵۰۲,۶۳۴		
۳,۹۶۱,۶۵۲	۳,۳۷۷,۴۵۲	-	۳,۳۷۷,۴۵۲		
شرکت					
سرمایه‌گذاری در سایر سهام					
۲,۵۰۲,۵۴۶	۲,۵۰۲,۵۴۶	-	۲,۵۰۲,۵۴۶	۷	۲,۴۳۳,۳۶۰,۳۶۲
۹	۹	-	۹	۰	۴,۸۶۲
۲,۵۰۲,۵۵۵	۲,۵۰۲,۵۵۵	-	۲,۵۰۲,۵۵۵		

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
 ۱۹-۱- دریافتی‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	خالص	خالص
تجاری				
استاد دریافتی	۷۹۱,۷۷۵	-	۷۹۱,۷۷۵	-
سایر شرکت‌ها	۷۹۱,۷۷۵	-	۷۹۱,۷۷۵	-
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته				
۱۹-۱-۷ شرکت پتروشیمی تندگویان	۳۵,۴۴۰,۷۶۸	-	۳۵,۴۴۰,۷۶۸	۱۹,۲۸۲,۹۷۳
شرکت پتروشیمی فتاوران	۲,۹۱۴,۲۲۲	-	۲,۹۱۴,۲۲۲	۲,۰۲۴,۲۴۱
شرکت پتروشیمی ایلام	۱۴۸,۵۸۳	-	۱۴۸,۵۸۳	۱,۲۷۳,۱۴۷
شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۲۰۳,۹۸۱	-	۲۰۳,۹۸۱	۳۱۰,۲۹۶
شرکت پتروشیمی اروند	۷۹۴,۰۸۶	-	۷۹۴,۰۸۶	۲۷۴,۸۹۴
شرکت پتروشیمی غدیر	۱۴۹,۵۵۷	-	۱۴۹,۵۵۷	۲۴۹,۵۵۷
	۳۹,۶۵۱,۱۹۷	-	۳۹,۶۵۱,۱۹۷	۲۳,۴۱۵,۳۰۸
سایر مشتریان				
۱۹-۱-۱ مطالبات از سایر مشتریان	۱۷,۱۴۴,۱۵۱	۵۴,۳۱۴,۵۱۵	۷۱,۴۵۸,۶۶۶	۵۲,۷۴۵,۱۲۶
۱۹-۱-۷ شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۲۱,۰۷۵,۱۱۰	-	۲۱,۰۷۵,۱۱۰	۱۳,۳۷۵,۴۵۴
۱۹-۱-۲ مطالبات از کارگزاران	-	۲۱,۳۸۸,۲۵۶	۲۱,۳۸۸,۲۵۶	۱۲,۶۲۰,۸۹۱
	۳۸,۲۱۹,۲۶۱	۷۵,۷۰۲,۷۷۱	۱۱۳,۹۲۲,۰۳۲	۷۸,۸۴۱,۴۷۱
	۷۸,۶۶۲,۲۳۳	۷۵,۷۰۲,۷۷۱	۱۵۴,۳۶۵,۰۰۴	۱۰۲,۲۵۶,۷۷۹
سایر دریافتی‌ها				
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته				
شرکت پتروشیمی جم (بابت تحویل قطعات ماشین‌آلات)	۶۷۲,۱۴۹	-	۶۷۲,۱۴۹	۶۷۲,۱۴۹
شرکت پتروشیمی تبریز	۱۹۴	-	۱۹۴	-
شرکت نفت ایرانول	۸,۲۸۳	-	۸,۲۸۳	-
سایر اشخاص وابسته	۳۷۶,۵۸۱	-	۳۷۶,۵۸۱	۴,۰۸۱,۳۵۴
	۱,۰۵۷,۲۰۷	-	۱,۰۵۷,۲۰۷	۴,۷۵۳,۵۰۳
سایر اشخاص				
۱۹-۱-۵ اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)	۴۱,۷۳۸,۶۲۵	-	۴۱,۷۳۸,۶۲۵	۳۹,۱۵۵,۳۶۲
۱۹-۱-۶ مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کوشان اسپادانا	-	۶,۱۷۳,۴۰۶	۶,۱۷۳,۴۰۶	۵,۶۲۱,۶۶۰
شرکت بیمه ایران	۲,۰۲۶,۲۱۰	-	۲,۰۲۶,۲۱۰	۲,۰۲۶,۲۱۰
کارکنان	۴,۱۰۶,۱۴۷	-	۴,۱۰۶,۱۴۷	۱,۴۰۹,۹۵۲
۱۹-۱-۴ تأمین‌کننده خارجی	-	۵۷۷,۸۹۸	۵۷۷,۸۹۸	۱۳۴,۸۱۹
۱۹-۱-۳ سایر	۲,۴۲۶,۴۵۰	-	۲,۴۲۶,۴۵۰	۴,۱۰۵,۲۱۱
	۵۰,۴۹۷,۴۳۲	۶,۷۵۱,۳۰۴	۵۷,۰۴۸,۷۳۶	۵۳,۰۵۳,۲۱۴
	۵۱,۳۵۴,۶۳۹	۶,۷۵۱,۳۰۴	۵۸,۱۰۵,۹۴۳	۵۷,۸۰۶,۷۱۷
	۱۳۰,۰۱۶,۸۷۲	۸۲,۴۵۴,۰۷۵	۲۱۲,۴۷۰,۹۴۷	۱۶۰,۰۶۳,۴۹۶

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹-۲- دریافتی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	خالص	خالص
تجاری				
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته				
۱۹-۱-۷ شرکت پتروشیمی لاله	۲۹,۲۳۷,۸۲۶	-	۲۹,۲۳۷,۸۲۶	۳۵,۷۱۴,۴۰۹
۱۹-۱-۷ شرکت پتروشیمی تندگویان	۳۵,۲۴۰,۷۶۸	-	۳۵,۲۴۰,۷۶۸	۱۹,۲۸۲,۹۷۳
شرکت پترو بسپار مارون	۹۹۷,۹۵۱	-	۹۹۷,۹۵۱	۵۰,۱۶۰,۰۹۲
شرکت پتروشیمی فتاوران	۲,۹۱۴,۲۲۲	-	۲,۹۱۴,۲۲۲	۲,۰۲۴,۴۴۱
شرکت پتروشیمی ایلام	۱۴۸,۵۸۳	-	۱۴۸,۵۸۳	۱,۲۷۳,۱۴۷
شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۲۰۳,۹۸۱	-	۲۰۳,۹۸۱	۳۱۰,۲۹۶
شرکت پتروشیمی اروند	۷۹۴,۰۸۶	-	۷۹۴,۰۸۶	۲۷۴,۸۹۴
شرکت پتروشیمی غدیر	۱۴۹,۵۵۷	-	۱۴۹,۵۵۷	۲۴۹,۵۵۷
	<u>۶۹,۸۸۶,۹۷۴</u>	<u>-</u>	<u>۶۹,۸۸۶,۹۷۴</u>	<u>۶۴,۱۴۵,۸۰۹</u>
سایر مشتریان				
۱۹-۱-۱ مطالبات از سایر مشتریان	۱۵,۰۱۵,۰۵۲	۳۵,۵۴۹,۹۶۹	۵۰,۵۶۵,۰۲۳	۳۰,۷۷۰,۸۵۹
۱۹-۱-۷ شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۲۱,۰۷۵,۱۱۰	-	۲۱,۰۷۵,۱۱۰	۱۳,۴۷۵,۴۵۴
۱۹-۱-۲ مطالبات از کارگزاران	-	۱۷,۸۷۰,۵۵۵	۱۷,۸۷۰,۵۵۵	۶,۹۲۴,۳۸۵
	<u>۳۶,۰۹۰,۱۶۴</u>	<u>۵۳,۴۲۰,۵۲۴</u>	<u>۸۹,۵۱۰,۶۸۸</u>	<u>۵۱,۱۷۰,۶۹۸</u>
	<u>۱۰۵,۹۷۷,۱۳۸</u>	<u>۵۳,۴۲۰,۵۲۴</u>	<u>۱۵۹,۳۹۷,۶۶۲</u>	<u>۱۱۵,۳۱۶,۵۰۷</u>
سایر دریافتی‌ها				
حساب‌های دریافتی				
اشخاص وابسته				
شرکت پتروشیمی لاله (سود سهام)	۳,۱۹۹,۲۸۶	-	۳,۱۹۹,۲۸۶	۱۹,۲۰۰,۰۰۰
شرکت پترو بسپار مارون (تأمین نقدینگی)	۸۶۹,۳۵۹	-	۸۶۹,۳۵۹	۸۵۲,۳۷۷
شرکت نگین بنادر ایرانیان (سود سهام)	۸۰۳,۷۶۱	-	۸۰۳,۷۶۱	۶۹۴,۶۵۱
شرکت پتروشیمی جم (بابت تحویل قطعات ماشین‌آلات)	۶۷۲,۱۴۹	-	۶۷۲,۱۴۹	۶۷۲,۱۴۹
شرکت صنایع تکمیلی مارون (تأمین نقدینگی و سود سهام)	۲۵۵,۳۰۳	-	۲۵۵,۳۰۳	۱۰۳,۰۸۱
شرکت ایده تحول مارون (تأمین نقدینگی)	۵۵۱,۳۳۰	-	۵۵۱,۳۳۰	۳,۴۲۰
شرکت پتروشیمی تبریز	۱۹۴	-	۱۹۴	-
شرکت نفت ابراتول	۸,۲۸۳	-	۸,۲۸۳	-
سایر اشخاص وابسته	۳۷۶,۵۸۱	-	۳۷۶,۵۸۱	۴۸۱,۳۵۴
	<u>۶,۷۳۶,۲۴۶</u>	<u>-</u>	<u>۶,۷۳۶,۲۴۶</u>	<u>۲۲,۰۰۶,۸۳۲</u>
سایر اشخاص				
۱۹-۱-۵ اداره امور دارایی (مالیات ارزش افزوده)	۲۴,۲۸۱,۱۱۰	-	۲۴,۲۸۱,۱۱۰	۲۷,۹۲۸,۹۶۶
۱۹-۱-۶ مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کوشان اسپادانا	-	۶,۱۷۳,۴۰۶	۶,۱۷۳,۴۰۶	۵,۶۲۱,۶۶۰
شرکت بیمه ایران	۲,۰۲۶,۲۱۰	-	۲,۰۲۶,۲۱۰	۲,۰۲۶,۲۱۰
کارکنان	۳,۶۸۵,۲۰۲	-	۳,۶۸۵,۲۰۲	۱,۲۷۹,۲۷۶
تأمین‌کننده خارجی	-	۵۷۷,۸۹۸	۵۷۷,۸۹۸	۷۳۴,۸۱۹
سایر	۲,۷۷۴,۵۳۷	-	۲,۷۷۴,۵۳۷	۳,۴۴۴,۶۵۰
	<u>۳۲,۲۶۷,۰۵۹</u>	<u>۶,۷۵۱,۳۰۴</u>	<u>۳۹,۰۱۸,۳۶۳</u>	<u>۴۱,۰۳۵,۵۸۱</u>
	<u>۳۹,۰۰۳,۳۰۵</u>	<u>۶,۷۵۱,۳۰۴</u>	<u>۴۵,۷۵۴,۶۰۹</u>	<u>۶۳,۰۴۲,۴۱۳</u>
	<u>۱۴۴,۹۸۰,۴۴۳</u>	<u>۶۰,۱۷۱,۸۲۸</u>	<u>۲۰۵,۱۵۴,۲۷۱</u>	<u>۱۷۸,۳۵۸,۹۲۰</u>

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۱-۱۹- مانده حساب‌های دریافتی تجاری که عمدتاً بابت فروش محصولات می‌باشد از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرکت				گروه			
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع	ارزی	ریالی	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	جمع	ارزی	ریالی
شرکت پتروپالایش کاوشگران ماهشهر	۲,۷۵۷,۹۶۰	۴,۹۷۰,۱۷۹	-	۴,۹۷۰,۱۷۹	۲,۷۵۷,۹۶۰	۴,۹۷۰,۱۷۹	-	۴,۹۷۰,۱۷۹
شرکت پتروشیمی بندر امام	۲۶۸,۱۱۴	۲۶۸,۱۵۸	-	۲۶۸,۱۵۸	۲۶۸,۱۱۴	۲۶۸,۱۵۸	-	۲۶۸,۱۵۸
شرکت Z	۲۵۹,۰۷۲	۲۵۷,۶۳۳	۲۵۷,۶۳۳	-	۲۵۹,۰۷۲	۲۵۷,۶۳۳	۲۵۷,۶۳۳	-
شرکت AP	۹۴۰,۷۱۴	۹۵۵,۸۳۶	۹۵۵,۸۳۶	-	۹۴۰,۷۱۴	۹۵۵,۸۳۶	۹۵۵,۸۳۶	-
شرکت پهل اکریل ایران	۸۸۷,۴۷۹	۱,۱۴۰,۰۷۶	-	۱,۱۴۰,۰۷۶	۸۸۷,۴۷۹	۱,۱۴۰,۰۷۶	-	۱,۱۴۰,۰۷۶
شرکت تعاونی تولیدکنندگان صنایع پلاستیک و ملاتین یزد	۸۷۸,۳۲۱	۳۳۸,۶۲۶	-	۳۳۸,۶۲۶	۸۷۸,۳۲۱	۳۳۸,۶۲۶	-	۳۳۸,۶۲۶
شرکت تعاونی تامین نیاز تولیدکنندگان لوله و اتصالات عیسی ایرانیان	۷۰۳,۲۱۸	۴۹۹,۳۱۸	-	۴۹۹,۳۱۸	۷۰۳,۲۱۸	۴۹۹,۳۱۸	-	۴۹۹,۳۱۸
شرکت S	۵۸۳,۴۸۱	۵۹۲,۸۶۱	۵۹۲,۸۶۱	-	۵۸۳,۴۸۱	۵۹۲,۸۶۱	۵۹۲,۸۶۱	-
شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب	۴۹۷,۲۰۱	۸۴۸,۰۰۳	-	۸۴۸,۰۰۳	۴۹۷,۲۰۱	۸۴۸,۰۰۳	-	۸۴۸,۰۰۳
شرکت M	۸۴۶,۱۱۷	۵۸,۷۷۳	۵۸,۷۷۳	-	۸۴۶,۱۱۷	۵۸,۷۷۳	۵۸,۷۷۳	-
شرکت تولیدی نایلون سپید	۲۷۵,۰۲۳	۲۷۵,۰۲۳	-	۲۷۵,۰۲۳	۲۷۵,۰۲۳	۲۷۵,۰۲۳	-	۲۷۵,۰۲۳
شرکت غذا فرآور پتکون	۲۲۰,۱۷۷	۲۲۰,۱۷۷	-	۲۲۰,۱۷۷	۲۲۰,۱۷۷	۲۲۰,۱۷۷	-	۲۲۰,۱۷۷
شرکت تولیدی پای گیاه آفرید پلیمر شیراز	۱۷۲,۵۷۷	۵۱,۳۱۵	-	۵۱,۳۱۵	۱۷۲,۵۷۷	۵۱,۳۱۵	-	۵۱,۳۱۵
شرکت پتروشیمی رجال	۷۲,۶۰۳	۷۳,۰۷۹	-	۷۳,۰۷۹	۷۲,۶۰۳	۷۳,۰۷۹	-	۷۳,۰۷۹
سایر مشتریان صادراتی	۱۳,۷۰۲,۳۰۷	۳۳,۴۸۴,۸۶۶	۳۳,۴۸۴,۸۶۶	-	۳۰,۱۸۸,۲۵۹	۵۲,۲۴۹,۴۱۲	۵۲,۲۴۹,۴۱۲	-
سایر مشتریان داخلی	۷,۵۰۶,۰۸۵	۶,۶۲۸,۹۷۷	-	۶,۶۲۸,۹۷۷	۱۲,۹۹۲,۲۰۰	۸,۷۵۸,۰۷۴	-	۸,۷۵۸,۰۷۴
	۳۰,۷۰۰,۸۵۹	۵۰,۵۶۵,۰۳۳	۳۵,۵۲۹,۹۶۹	۱۵,۰۱۵,۰۵۴	۵۲,۷۴۵,۱۲۶	۷۱,۲۵۸,۶۶۶	۵۴,۳۱۲,۵۱۵	۱۷,۱۴۴,۱۵۱

۱-۱-۱۹- مانده مطالبات ارزی از مشتریان صادراتی گروه به مبلغ ۵۴,۳۱۵ میلیارد ریال شامل مبلغ ۷۹,۰۳۳ هزار دلار و مانده مطالبات شرکت به مبلغ ۳۵,۵۵۰ میلیارد ریال معادل ۵۰,۸۲۷ هزار دلار که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی عمدتاً وصول گردیده است. شایان ذکر است مانده مطالبات ریالی نیز عمدتاً بابت فروش اعتباری در بورس کالا می‌باشد که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی صورت‌های مالی عمدتاً تسویه گردیده است.

۱-۱-۱۹- مانده مطالبات ارزی گروه از کارگزاران به مبلغ ۲۱,۳۸۸ میلیارد ریال شامل مبلغ ۱,۹۵۴ هزار درهم، ۲۶,۶۳۲ هزار دلار و ۱,۸۵۲ هزار یورو و مانده مطالبات شرکت به مبلغ ۱۷,۸۷۱ میلیارد ریال شامل ۱,۹۱۸ هزار درهم، ۲۶,۸۸۴ هزار دلار و ۱۵۳ هزار یورو بابت مانده و چو ارز حاصل از فروش صادراتی می‌باشد که به دلیل نداشتن حساب ارزی نزد بانک‌های خارجی، براساس مفاد قرارداد فیما بین نزد آنها نگهداری می‌شود. در این خصوص تقاضای دریافتی از کارگزارهای مزبور عمدتاً به‌صورت املاک ترحیمی و بخشی نیز به‌صورت چک و سفته بوده است. لازم به ذکر است که تا تاریخ تأیید صورت‌های مالی مبالغ مزبور، عمدتاً وصول گردیده است.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹-۱-۳- مانده مطالبات از سایر شرکت‌ها به شرح زیر می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		گروه	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
	خالص	ریالی	خالص	اوزی		خالص	ریالی	
شرکت پالایش نفت امام خمینی شازند	۷۳۰,۷۷۴	۶۸۰,۴۹۱	۷۳۰,۷۷۴	-	۶۸۰,۴۹۱	-	۶۸۰,۴۹۱	شرکت پالایش نفت امام خمینی شازند
شرکت ره‌آوردان فنون پتروشیمی (کارآموزی پرسنل)	۱۸۲,۷۵۰	۱۸۲,۷۵۰	۱۸۲,۷۵۰	-	۱۸۲,۷۵۰	-	۱۸۲,۷۵۰	شرکت ره‌آوردان فنون پتروشیمی (کارآموزی پرسنل)
صندوق بازنشستگی پس‌انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	۱۵۷,۲۹۷	۷۹,۱۵۶	۱۵۷,۲۹۷	-	۷۹,۱۵۶	-	۷۹,۱۵۶	صندوق بازنشستگی پس‌انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت
شرکت دنیاکاران فردوس (پیمانکار خدمات)	۱۱۶,۷۱۱	-	۱۱۶,۷۱۱	-	-	-	-	شرکت دنیاکاران فردوس (پیمانکار خدمات)
شرکت پتروشیمی لرستان	۷۷,۲۲۵	۷۷,۲۲۵	۷۷,۲۲۵	-	۷۷,۲۲۵	-	۷۷,۲۲۵	شرکت پتروشیمی لرستان
شرکت امید اندیشه یاران (پیمانکار حراست)	۱۲,۸۶۸	۲۸,۵۵۳	۱۲,۸۶۸	-	۲۸,۵۵۳	-	۲۸,۵۵۳	شرکت امید اندیشه یاران (پیمانکار حراست)
شرکت پیام‌آوردان شوشتر (پیمانکار اغذیه)	۶۲۱	-	۶۲۱	-	-	-	-	شرکت پیام‌آوردان شوشتر (پیمانکار اغذیه)
شرکت نوین صنعت گلزار (پیمانکار نیروی انسانی)	۲۵۰	-	۲۵۰	-	-	-	-	شرکت نوین صنعت گلزار (پیمانکار نیروی انسانی)
سایر	۲,۱۶۵,۹۱۴	۱,۲۰۶,۳۲۲	۲,۸۲۶,۲۷۵	-	۱,۳۵۸,۲۵۵	-	۱,۳۵۸,۲۵۵	
	۳,۲۴۲,۶۵۰	۲,۲۷۴,۵۳۷	۴,۱۰۵,۲۱۱	-	۲,۲۴۶,۲۵۰	-	۲,۲۴۶,۲۵۰	

۱۹-۱-۴- مبلغ مزبور بابت مالیات بر ارزش افزوده چین درخصوص خرید کاتالیز می‌باشد که مبلغ ۲,۱۵۵ هزار درهم در دوره مالی مورد گزارش استرداد شده است.

۱۹-۱-۵- بخش عمده‌ای از مبلغ فوق به مبلغ ۲۷,۰۶۰ میلیارد ریال مربوط به پذیرش بدهی به شرکت ملی نفت ایران بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خوراک دریافتی تا دی ماه سال ۱۴۰۰ می‌باشد، که در دوره مالی ۱۴۰۲ به‌عنوان اعتبار مالیاتی اظهار گردیده است. بر اساس مکاتبات انجام شده اعتبار مذکور مورد پذیرش اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان قرار گرفته است. استرداد کامل مبلغ مزبور در دست اقدام می‌باشد.

۱۹-۱-۶- مبلغ مذکور مرتبط با پرداخت‌های ارزی صورت گرفته به مشارکت شرکت سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کرشان اسپادانا در سال مالی ۱۴۰۰ و بر اساس قرارداد فیما بین شرکت و شرکت‌های سکاف و مهندسی بازرگانی فرا طرح کرشان اسپادانا مورخ ۲۵ اسفند ۱۳۹۹ و بر اساس مصوبه هیأت‌مدیره مورخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ شرکت پتروشیمی مارون جهت خرید ۲۲۰ تن کاتالیز نقره بوده است. در این خصوص تعهدات شرکت‌های فروشنده ایفا نگردیده و اقدامات حقوقی توسط واحد حقوقی شرکت در دست اجرا می‌باشد. لازم به توضیح است که مبلغ پرداختی اولیه به مشارکت مزبور شامل مبلغ ۱۶,۹۵۰ هزار دلار و ۱۰,۴۷۸ هزار یورو بوده که تضمین اخذ شده در این خصوص شامل یک دستگاه خودرو پورشه، یک باب انباری واقع در اسفهان و یک واحد آپارتمانی واقع در خیابان شیخ بهایی تهران که ارزش کارشناسی شده اموال مذکور جمعاً به مبلغ ۳۸۸ میلیارد ریال برآورد گردیده و اسناد مالکیت آنها به نام شرکت پتروشیمی مارون منتقل شده است و در سال ۱۴۰۲ دارایی‌های مزبور در رد اختیار شرکت قرار گرفته است. افزون بر این مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال از طریق ضمانتنامه بانکی در فروردین سال ۱۴۰۲ و مبلغ ۱۱۰ میلیارد ریال نیز توسط شرکت سکاف به حساب شرکت واریز گردیده است. لازم به ذکر است که علاوه بر موارد مذکور بر اساس صورت‌جلسه فیما بین شرکت پتروشیمی مارون و شرکت سکاف با حضور سهامدار عمده در مورخ ۱۴۰۳/۰۲/۲۳ توافق گردید که سه دانگ از ملک میرداماد با پلاک ثبتی به شماره اصلی ۳۳۶۷۹ و فرعی ۳۳۶۷۹ بر اساس گزارش کارشناسان رسمی دادگستری مطابق دستور قضایی و با احتساب خالص بدهی به مبلغ ۱۳,۵۰۰ میلیارد ریال به شرکت پتروشیمی مارون منتقل گردید. بر اساس سند وکالت فروش مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۲ سهامداران و مدیران شرکت سکاف به شرکت پتروشیمی مارون بابت انتقال ملک مزبور وکالت داده‌اند که اقدامات لازم برای انتقال قطعی ملک در جریان است. شایان ذکر است در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۱۲ ملک مزبور تحویل نمایندگان شرکت پتروشیمی مارون شده و در حال حاضر برخی از شرکت‌های گروه در آن استقرار یافته‌اند.

۱۹-۱-۷- مانده مطالبات مزبور بابت فروش محصولات در رنگ بین‌مجمعی می‌باشد که پس از دوره عمدتاً تسویه شده است.

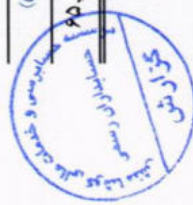


شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹-۳- دریافتی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت			گروه			یادداشت	
مانده	جمع	ارزی	ریالی	مانده	جمع	ارزی	ریالی
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
۴۰,۸۲۳,۶۷۲	۲۱,۲۲۹,۴۲۶	۳۶,۸۰۰,۴۷۷	۲,۶۹۸,۹۶۹	۴۰,۸۲۳,۶۷۲	۲۱,۲۲۹,۴۲۶	۳۶,۸۰۰,۴۷۷	۲,۶۹۸,۹۶۹
۱۱,۱۰۸,۵۰۹	۷,۷۷۹,۹۳۲	۷,۷۷۹,۹۳۲	-	-	-	-	-
۶,۳۷۰,۳۲۲	۱۰,۸۰۵,۸۹۵	۳,۴۰۶,۰۵۱	۷,۳۹۹,۸۴۴	۶,۳۷۰,۳۲۲	۱۰,۸۰۵,۸۹۵	۳,۴۰۶,۰۵۱	۷,۳۹۹,۸۴۴
۵,۵۲۲,۳۸۵	۱۱,۲۸۰	-	۱۱,۲۸۰	-	-	-	-
۹۲۷,۳۲۸	۸,۳۸۳,۸۷۷	۳,۳۳۵,۰۰۰	۵,۰۴۸,۸۷۷	۹۲۷,۳۲۸	۸,۳۸۳,۸۷۷	۳,۳۳۵,۰۰۰	۵,۰۴۸,۸۷۷
۱۲۷,۱۸۵	۳۴۰,۳۳۳	-	۳۴۰,۳۳۳	-	-	-	-
۲۴,۰۴۹	۲۴,۰۴۹	-	۲۴,۰۴۹	-	-	-	-
۶۴,۹۸۳,۵۵۰	۶۸,۷۹۴,۹۱۲	۵۱,۳۲۱,۲۶۰	۱۷,۴۷۳,۲۵۲	۶۴,۹۸۳,۵۵۰	۶۸,۷۹۴,۹۱۲	۵۱,۳۲۱,۲۶۰	۱۷,۴۷۳,۲۵۲
۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	-	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	۴۱۵,۳۷۷	-
۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	-	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	۱۸۴,۶۴۳	-
۲۰,۸۲۶	۱۶,۲۱۵	-	۱۶,۲۱۵	۲۰,۸۲۶	۱۶,۲۱۵	-	۱۶,۲۱۵
۶۲۰,۸۴۶	۶۱۶,۳۳۵	۶۰۰,۰۲۰	۱۶,۲۱۵	۶۲۰,۸۴۶	۶۱۶,۳۳۵	۶۰۰,۰۲۰	۱۶,۲۱۵
۶۵,۶۰۴,۳۹۶	۶۹,۴۱۱,۱۲۷	۵۱,۹۲۱,۲۸۰	۱۷,۴۸۹,۶۶۷	۶۵,۶۰۴,۳۹۶	۶۹,۴۱۱,۱۲۷	۵۱,۹۲۱,۲۸۰	۱۷,۴۸۹,۶۶۷
(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	(۵۰۰,۰۰۰)	-	(۱۲,۴۱۶,۵۸۳)	(۲۴,۵۴۷,۶۹۸)	(۱۹,۸۹۸,۷۲۹)	(۴,۶۴۸,۹۶۹)
۶۵,۱۰۴,۳۹۶	۶۸,۹۱۱,۱۲۷	۵۱,۴۲۱,۲۸۰	۱۷,۴۸۹,۶۶۷	۳۶,۳۶۵,۷۵۰	۳۶,۷۰۸,۸۱۷	۲۴,۲۲۲,۸۱۹	۱۲,۲۶۵,۹۹۸



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹-۳-۱- لازم به توضیح است که پرداخت‌های انجام شده به شرکت‌های تأمین‌کننده خارجی بابت خرید کاتالیست نقره می‌باشد که با توجه به شروع تحریم‌ها کشور سازنده امکان تحویل کاتالیست‌ها به ایران را نداشته و طبق مصوبه هیأت‌مدیره و نحوه پرداختی تا زمان رفع تحریم‌ها نزد شرکت‌های مزبور نگه داشته شده است.

۱۹-۳-۲- تأمین نقدینگی انجام شده برای شرکت پتروشیمی بوشهر به موازات سهامدار دیگر آن شرکت جهت اجرای پروژه‌های در حال ساخت می‌باشد. ذخیره کاهش ارزش فوق به استناد بند ۳-۱۲-۳ بخش اهم رویه‌های حسابداری و با توجه به اینکه سهم از زیان شرکت وابسته بیشتر از مبلغ بهای تمام شده سرمایه‌گذاری در آن شرکت است، مازاد سهم از زیان مربوطه از مطالبات آن شرکت که جزئی از منافع بلندمدت گروه است، کسر گردیده است.

۱۹-۳-۳- تأمین نقدینگی انجام شده برای شرکت‌های پتروشیمی سلمان فارسی و پتروشیمی پتروناد آسیا به موازات سایر سهامداران آن شرکت جهت پیشرفت پروژه بوده است.

۲۰- سایر دارایی‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			یادداشت
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
پیش‌پرداخت خرید خوراک	۲۶,۳۱۱,۷۱۲	۵۱,۶۹۹,۹۸۷	۴۶,۳۱۱,۷۱۲	۵۱,۶۹۹,۹۸۷
سپرده ضمانتنامه شرکت بورس کالا	۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹	۳۴۰,۶۰۹
سایر ودایع	۲۸۵,۰۰۰	۵۷۴,۱۲۰	۳۳۸,۰۴۸	۶۵۵,۶۴۸
سپرده ضمانتنامه شرکت ملی نفت ایران	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰	۲۸۵,۰۰۰
سپرده ضمانتنامه تسهیلات شرکت پتروشیمی بوشهر	۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸	۱۲۸,۵۲۸
سایر سپرده‌های ضمانتنامه‌های بانکی	۷۲,۸۹۷	۷۷,۱۶۵	۱,۹۰۰,۶۳۵	۲,۰۵۲,۷۵۲
ودیعه مسکن کارکنان	۳۹,۱۲۹	۴۲,۸۲۹	۳۹,۱۲۹	۹۹,۰۹۹
سایر دارایی‌ها	۳۰,۶۴۴	۳۰,۶۴۴	۳۷,۶۲۶	۳۱۸,۹۸۱
	۴۷,۴۹۳,۵۷۹	۵۳,۱۷۸,۹۲۲	۴۹,۳۸۱,۳۰۷	۵۵,۵۸۰,۶۰۴



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- پیش پرداخت‌ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
پیش پرداخت‌های خارجی					
۳,۵۱۱,۷۷۷	۳,۳۸۰,۱۳۷	۵,۲۶۸,۴۶۴	۵,۰۰۱,۳۴۶	۲۱-۱	سفرشات قطعات و لوازم یدکی
۳,۵۱۱,۷۷۷	۳,۳۸۰,۱۳۷	۵,۲۶۸,۴۶۴	۵,۰۰۱,۳۴۶		
پیش پرداخت‌های داخلی					
۱۸,۳۳۱,۱۵۲	۱۹,۸۶۵,۵۵۵	۱۸,۳۵۸,۲۲۵	۱۹,۹۷۵,۴۱۴	۲۱-۲	سفرشات قطعات و لوازم یدکی
۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۶۱,۳۸۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۶۱,۳۸۳	۲۱-۳	خرید خوراک
۶۰۲,۷۶۴	-	۷۲۷,۶۷۸	۴۴۴		بیمه دارایی‌ها
۱۰۶,۸۲۴	۵۴,۹۶۹	۱۴۹,۲۶۹	۱۳۵,۰۸۸		خرید مواد اولیه
-	-	-	۳۲۹,۹۷۹		مالیات عملکرد
۱,۳۰۰,۷۴۱	۳,۴۵۱,۸۸۲	۱,۴۲۵,۴۰۸	۳,۹۹۲,۸۷۲		سایر پیش پرداخت‌ها
۳۴,۳۴۱,۴۸۱	۶۸,۳۳۳,۷۸۹	۳۵,۶۶۰,۵۸۰	۶۹,۳۹۵,۱۸۰		کسر می‌شود:
-	-	-	(۳۲۹,۹۷۹)	۳۲	مالیات عملکرد
۳۴,۳۴۱,۴۸۱	۶۸,۳۳۳,۷۸۹	۳۵,۶۶۰,۵۸۰	۶۹,۰۶۵,۲۰۱		
۳۷,۸۵۳,۲۵۸	۷۱,۷۱۳,۹۲۶	۴۰,۹۲۹,۰۴۴	۷۴,۰۶۶,۵۴۷		

۲۱-۱- مانده مزبور بابت شرکت‌های ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		موضوع	نام شرکت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۴۷۸,۶۵۶	۴۲۹,۲۲۹	۴۷۸,۶۵۶	۴۲۹,۲۲۹	خرید قطعات یدکی	شرکت ل
۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	۴۲۹,۳۲۹	خرید مواد شیمیایی	شرکت ش
۴۲۷,۴۸۶	۴۲۲,۶۱۳	۴۲۷,۴۸۶	۴۲۲,۶۱۳	خرید قطعات یدکی	شرکت خ
۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	۲۷۰,۹۵۱	خرید قطعات یدکی	شرکت آ
۲۰۸,۷۰۷	۲۰۴,۴۳۵	۲۰۸,۷۰۷	۲۰۴,۴۳۵	خرید قطعات یدکی	شرکت ث
۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	۷,۰۷۵	خرید قطعات یدکی	شرکت سی
۱,۶۸۹,۵۷۳	۱,۶۱۶,۵۰۵	۳,۴۴۶,۲۶۰	۳,۲۳۷,۷۱۴		سایر
۳,۵۱۱,۷۷۷	۳,۳۸۰,۱۳۷	۵,۲۶۸,۴۶۴	۵,۰۰۱,۳۴۶		



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲۱- مانده سفارشات قطعات و لوازم یدکی بابت شرکت‌های ذیل می‌باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	موضوع	گروه		شرکت	
		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شرکت دوار تجهیز زاب	خرید قطعات یدکی	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹	۳,۰۳۵,۱۳۹
شرکت معین تولید اعتماد	خرید قطعات یدکی	۲,۴۸۰,۹۸۵	۲,۳۱۷,۲۳۴	۲,۴۸۰,۹۸۵	۲,۳۱۷,۲۳۴
شرکت کنترل فرآیند رادمان	خرید قطعات یدکی	۲,۰۷۴,۴۱۷	۲,۲۱۴,۷۱۰	۲,۰۷۴,۴۱۷	۲,۲۱۴,۷۱۰
شرکت رویا تجارت پویا	خرید قطعات یدکی	۱,۰۶۰,۹۴۴	۱,۰۶۰,۹۴۴	۱,۰۶۰,۹۴۴	۱,۰۶۰,۹۴۴
شرکت مسیر آماد پویا	خرید قطعات یدکی	۹۸۶,۲۷۲	۱,۰۱۵,۰۵۲	۹۸۶,۲۷۲	۱,۰۱۵,۰۵۲
شرکت صنایع فولاد اخگر اصفهان	خرید قطعات یدکی	۸۱۵,۳۱۰	۸۱۵,۳۱۰	۸۱۵,۳۱۰	۸۱۵,۳۱۰
شرکت نیتل پارس	خرید قطعات یدکی	۴۹۰,۸۲۶	-	۴۹۰,۸۲۶	-
شرکت سیستم‌های آب‌بندی پارس	خرید قطعات یدکی	۱۳۸,۵۴۶	۱۹۲,۷۶۳	۱۳۸,۵۴۶	۱۹۲,۷۶۳
شرکت سندروس صنعت	خرید قطعات یدکی	۱۲۵,۸۱۳	۱۹۳,۳۰۵	۱۲۵,۸۱۳	۱۹۳,۳۰۵
شرکت ایتراکم	خرید قطعات یدکی	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴
شرکت رعدان نیرو	خرید قطعات یدکی	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸	۲۴,۲۰۸
شرکت لکتروکویر	خرید قطعات یدکی	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸	۱۰,۶۴۸
شرکت صنایع بسته‌بندی پتروپاک	خرید قطعات یدکی	۹,۲۱۸	-	۹,۲۱۸	-
سایر		۶,۴۴۴,۱۲۶	۹,۰۲۰,۳۵۷	۶,۴۱۷,۰۵۳	۹,۰۲۰,۳۵۷
		۱۸,۳۵۸,۲۲۵	۱۹,۹۷۵,۴۱۴	۱۸,۳۳۱,۱۵۲	۱۹,۸۶۵,۵۵۵

۳-۲۱- مبلغ ۴۴,۹۶۱ میلیارد ریال، بابت پیش‌پرداخت گشایش اعتبار اسنادی خرید خوراک از شرکت ملی نفت ایران به مبلغ ۳۳۰,۰۰۰ میلیارد ریال که به‌عنوان بدهی تجاری در یادداشت توضیحی ۱-۱-۳۱ افشاء شده است، به شرح جدول زیر می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام بانک	تاریخ گشایش	تاریخ سررسید	مبلغ اعتبار اسنادی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت					
بانک صادرات	-	-	-	-	۴,۰۰۰,۰۰۰
بانک ملت	۱۴۰۴/۰۶/۰۴	متوالی	۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۷۴۵,۳۸۳	۷,۰۰۰,۰۰۰
بانک شهر	۱۴۰۴/۰۲/۲۹	متوالی	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۲۱۶,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
بانک تجارت	۱۴۰۴/۰۶/۲۴	متوالی	۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰	-
			۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۶۱,۳۸۳	۱۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پتروشیمی لاله					
بانک سپه	-	-	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
			۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۴,۹۶۱,۳۸۳	۱۵,۰۰۰,۰۰۰

۲۲- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
موجودی قطعات و مواد شیمیایی	۵۴,۷۱۹,۸۵۱	۳۴,۶۹۵,۴۲۰	۴۵,۸۰۰,۸۶۶	۲۵,۸۹۹,۹۸۷
موجودی محصولات	۳۰,۹۲۴,۳۴۲	۲۴,۷۶۴,۷۸۳	۱۹,۱۸۴,۲۲۹	۱۴,۵۵۶,۹۲۸
موجودی مواد اولیه	۱,۳۰۹,۲۷۷	۱,۴۷۱,۹۲۸	۵۲۹,۷۳۱	۴۳۲,۵۷۹
سایر	۱,۵۲۸,۱۰۶	۱,۲۷۴,۱۹۴	۹۹۳,۹۲۹	۷۰۵,۲۵۵
	۸۸,۴۸۱,۵۷۶	۶۲,۲۰۶,۳۲۵	۶۶,۵۰۸,۷۵۵	۴۱,۵۹۴,۷۴۹

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۲-۱- موجودی محصولات شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح جدول زیر است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۳,۵۲۵,۲۲۸	۲۵,۱۲۰	۵,۸۴۲,۳۲۱	۳۴,۰۵۹	DPG
۳,۵۰۵,۸۷۳	۸,۹۹۳	۳,۳۷۳,۲۷۰	۶,۷۰۷	پلی‌پروپیلن
۲,۱۱۰,۵۵۶	۸,۳۶۴	۱,۳۵۰,۸۵۱	۴,۰۲۳	اتیلن
۱,۷۸۶,۲۹۸	۵,۰۱۰	۳,۰۱۷,۹۰۵	۶,۶۰۲	پلی‌اتیلن سنگین
۱,۴۱۹,۷۱۹	۷,۲۰۶	۳,۱۰۶,۱۴۱	۱۱,۶۵۵	منواتیلن گلایکول
۳۹۰,۱۴۸	۱,۶۳۸	۶۹۳,۸۷۸	۲,۳۴۸	دی‌اتیلن گلایکول
۲۳۲,۸۰۹	۸۶۹	۱۵۲,۹۶۵	۴۲۳	پروپیلن
۱,۵۸۶,۲۹۷	۹,۵۷۱	۱,۶۴۶,۸۹۸	۹۴۲	سایر
۱۴,۵۵۶,۹۲۸	۶۶,۷۷۱	۱۹,۱۸۴,۲۲۹	۶۶,۷۵۹	

۲۲-۲- موجودی مواد اولیه شرکت شامل مبلغ ۵۲۹,۷۳۱ میلیون ریال مربوط به ۱,۰۴۳ تن موجودی هگزان می‌باشد.

۲۲-۳- موجودی مواد اولیه، قطعات و لوازم یدکی و محصولات گروه در مقابل خطرات ناشی از زیان‌های فیزیکی (خرابی ناگهانی) به ترتیب تا مبلغ ۲۰۸ میلیون یورو (معادل ۱۷۰,۴۷۱ میلیارد ریال)، ۲,۶۲۵,۰۰۰ میلیون ریال و ۱,۵۰۸,۰۰۰ میلیون ریال و شرکت اصلی ۱۳۹ میلیون یورو (معادل ۱۱۴,۰۳۰ میلیارد ریال) توسط شرکت بیمه البرز بیمه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳,۷۸۵,۰۰۰	۱۵,۸۱۰,۶۲۳	۴,۰۹۲,۰۰۰	۱۶,۰۰۷,۶۲۳	سپرده نزد بانک ملت
۳,۳۰۰,۰۰۰	۵,۸۰۰,۰۰۰	۴,۲۳۴,۰۰۰	۶,۰۴۱,۹۳۷	سپرده نزد بانک تجارت
۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	۳,۲۴۶,۰۰۰	سپرده نزد بانک صادرات
۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	۱,۵۳۶,۰۰۰	سپرده نزد بانک سپه
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک شهر
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک پارسیان
۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	۵۳۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری طلوع بامداد مهرگان
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری امید انصار
-	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	صندوق راهبر صنایع مهرگان
۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	۱۸۸,۲۵۶	صندوق سرمایه‌گذاری امین یکم
۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	۱۸۵,۰۰۰	سپرده نزد بانک توسعه صادرات
۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	۱۰۹,۷۱۸	صندوق سرمایه‌گذاری امین انصار
۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	۲۱,۰۰۰	صندوق سرمایه‌گذاری جسورانه ارغوان
-	-	۵۵۰	۵۵۰	سایر
۱۵,۴۰۰,۹۷۴	۳۰,۱۷۶,۵۹۷	۱۶,۶۴۲,۵۲۴	۳۰,۶۱۶,۰۸۴	

۲۳-۱- سود سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی شرکت در سرفصل سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی (یادداشت توضیحی ۱-۱۱) منظور شده است. قابل ذکر است حداقل نرخ سود سپرده‌های مزبور ۲۳٪ است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۴- موجودی نقد

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲۹,۰۳۶,۳۸۹	۲۹,۵۷۱,۰۷۴	۶۳,۶۳۶,۵۱۵	۷۰,۶۸۰,۶۲۶	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۱,۶۱۷,۱۰۳	۱,۶۶۶,۵۲۴	۱,۹۶۰,۵۰۰	۱,۶۷۲,۸۲۳	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۱۵۱,۷۲۳	۱۶۲,۵۲۱	۱۹۰,۹۰۸	۲۳۹,۷۶۴	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ارزی
۲,۳۹۹	۶۴,۳۹۹	۷,۵۶۰	۹۰,۰۳۸	موجودی صندوق و تنخواه‌گردان‌ها - ریالی
۳۰,۷۹۷,۶۱۴	۳۱,۴۶۴,۵۱۸	۶۵,۷۹۵,۴۸۳	۷۲,۶۸۳,۲۵۱	

۲۴-۱- موجودی نقد ارزی گروه و شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		نوع ارز	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	ارز	میلیون ریال
ارز	میلیون ریال	ارز	میلیون ریال	درهم امارات	۴,۷۲۱,۶۹۱
۸۸۳,۰۵۸	۴,۷۱۷,۸۹۵	۱,۰۶۲,۱۸۶	۵,۶۷۴,۹۱۹	دلار آمریکا	۸۸۱,۷۱۱
۵۴۷,۱۷۰	۷۹۶,۰۱۰	۶۰۷,۱۷۱	۸۷۵,۴۹۹	یورو	۴۳۹,۸۱۵
۳۱۲,۶۶۳	۴۱۶,۴۴۳	۴۴۰,۰۳۶	۵۸۶,۰۹۴	ین ژاپن	۵,۲۰۴,۸۹۹
۲۴,۰۸۲	۵,۲۰۴,۸۹۹	۲۴,۹۷۹	۵,۳۹۸,۶۷۶	وون کره جنوبی	۳,۲۸۳,۵۸۲
۱,۵۶۲	۳,۲۸۳,۵۸۲	۱۶,۷۰۲	۳۵,۱۰۹,۵۴۰	یوان چین	۳,۰۶۰
۲۹۱	۳,۰۶۰	۲۹۱	۳,۰۶۰	روپیه هند	۵,۳۳۰
-	-	۲۳	۵,۳۳۰		
۱,۷۶۸,۸۲۶	۱,۸۲۹,۰۴۵	۲,۱۵۱,۴۰۸	۱,۹۱۲,۵۸۷		

۲۴-۱-۱- وجوه ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی براساس یادداشت مندرج در بند ۱-۵-۳ تسعیر و سود و زیان مربوطه در یادداشت توضیحی ۱۱ منعکس گردیده است.

۲۵- دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶	۲۵-۱	ملک مسکونی
۲۲,۰۷۶	۲۲,۰۷۶		

۲۵-۱- دارایی‌های غیرجاری نگهداری شده برای فروش متعلق به شرکت فرعی پترو بسپار مارون مرتبط با یک واحد ملک مسکونی می‌باشد که بابت مطالبات از شرکت بازمان گسترش تجارت هزاره به تملک شرکت درآمد و هیأت‌مدیره قصد فروش آن را دارد. در این خصوص به دلیل عدم تخلیه ملک توسط مستأجر قبلی موضوع واگذاری تا به حال محقق نشده است و نسبت به اقامه دعوی خلع ید به طرفیت متصرف در محاکم قضایی تهران اقدام حقوقی قابل اجرا مبادرت گردید که دفاعیات لازم در مرجع دادرسی بدوی ارائه شده و حکم بدوی خلع ید بر علیه متصرف صادر شده که امور اجرایی آن پس از اتمام مهلت فرجام‌خواهی در دستور کار قرار گرفت. همچنین مالک اولیه ملک مذکور دادخواستی مبنی بر فسخ معامله با توجیه عدم تناسب مبلغ دیون شرکت بازمان تجارت هزاره با ارزش تضمین مورد تهرین تنظیم نموده که تا این تاریخ در مرحله بدوی، حکم به بطلان آن صادر شده است. شایان ذکر است طبق نظریه کارشناسی که در قالب تأمین دلیل به صورت غیرقانونی و نسبت به زمان گذشته برخلاف اصول تنظیم شده است ارزش ملک مبلغ ۷۲ میلیارد ریال برآورد شده است که نسبت به میزان طلب شرکت در زمان انعقاد قرارداد، مبلغ ۵۰ میلیارد ریال اختلاف دارد. مضافاً با اعتراض مجدد خواهان پرونده جهت رسیدگی مجدد به شعبه ۶۵ محاکم تجدیدنظر استان تهران ارجاع و دادنامه فوق عیناً تأیید گردیده است. نهایتاً شرکت مذکور با مراجعه به شرکت درخواست تهاتر دیون خود با نرخ روز با احتساب مبالغ پرداختی پیشین نموده که توافقات مذکور تاکنون منجر به نتیجه نگردیده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیارد ریال، شامل ۲۳,۰۰۰ میلیون سهم هزار ریالی باتمام پرداخت شده می‌باشد.

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

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۱۸.۰۸	۱,۴۴۶,۷۴۸,۰۴۴	۱۸.۰۸	۴,۱۵۹,۴۰۰,۶۱۴	کارگزاری سهام عدالت - ۳۱ استان
۱۶.۷۰	۱,۳۳۶,۰۸۲,۲۹۲	۱۶.۷۰	۳,۸۲۱,۲۳۶,۵۸۹	شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۶.۱۴	۱,۲۹۱,۳۳۱,۴۵۴	۱۶.۱۴	۳,۷۱۲,۵۷۷,۹۳۰	گروه مالی مهرگان تأمین پارس
۱۶.۰۷	۱,۲۸۵,۹۵۷,۱۹۰	۱۵.۷۳	۳,۶۱۷,۹۲۳,۶۷۱	گروه پتروشیمی تابان فردا
۱۰.۸۶	۸۶۸,۶۳۱,۸۲۱	۱۰.۸۶	۲,۴۹۷,۳۱۶,۴۸۵	سرمایه‌گذاری استانی عدالت - روش مستقیم
۱۰.۱۹	۸۱۵,۳۸۹,۷۶۴	۱۰.۱۹	۲,۳۴۴,۲۴۵,۵۷۱	شرکت سرمایه‌گذاری امین مهرگان
۴.۲۰	۳۳۶,۰۱۰,۰۰۰	۴.۲۰	۹۶۶,۰۲۸,۷۵۰	صندوق بازنگشتگی نیروهای مسلح
۱.۷۶	۱۴۰,۸۳۵,۱۴۴	۱.۷۶	۴۰۴,۹۰۱,۰۳۹	شرکت پالایش نفت تهران
۱.۰۳	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۳	۲۳۵,۷۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارک
۰.۹۸	۷۸,۰۰۰,۰۰۰	۰.۹۸	۲۲۴,۲۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۰.۲۹	۲۳,۳۳۰,۶۹۱	۰.۲۹	۶۷,۰۷۵,۷۳۶	شرکت سرمایه‌گذاری استان چهارمحال و بختیاری
۰.۰۰	۲,۰۰۰	۰.۰۰	۵,۷۵۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون
۳.۷۰	۲۹۵,۶۸۱,۶۰۰	۴.۰۴	۹۲۹,۲۶۷,۸۶۵	سایر (کمتر از یک درصد)
۱۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶-۱ صورت تطبیق تعداد سهام اول دوره و پایان دوره

طی دوره مورد گزارش، به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق‌العاده صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ سرمایه شرکت از مبلغ ۸,۰۰۰ میلیارد ریال، به مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیارد ریال، (معادل ۱۸۷.۵ درصد) از محل سود انباشته، افزایش یافته که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۲۵ به ثبت رسیده است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	تعداد سهام	
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مانده پایان دوره

۲۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، مبلغ ۲,۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات گذشته، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران شرکت نیست.

۲۸- سهام خزانه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ	تعداد	مبلغ	تعداد	
میلیون ریال	سهم	میلیون ریال	سهم	
۱۵۶,۷۹۹	۳,۲۶۰,۲۸۰	۳۷۶,۰۲۳	۱۳,۳۱۷,۵۹۸	۲۸-۱ سهام خزانه شرکت
۷۵۱,۲۲۷	۴۶,۰۸۰,۳۸۰	۸۱۳,۱۰۹	۱۲۲,۸۱۹,۱۹۴	۲۸-۲ سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی
۹۰۸,۰۲۶	۴۹,۳۴۰,۶۶۰	۱,۱۸۹,۱۳۲	۱۳۶,۱۳۶,۷۹۲	سهام خزانه گروه

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸-۱- سهام خزانه شرکت

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
۳,۲۶۰,۲۸۰	۱۵۶,۷۹۹	۳,۲۶۰,۲۸۰	۱۵۶,۷۹۹	مانده ابتدای دوره
۱,۹۹۹,۴۷۳	۲۶۴,۱۹۱	۲,۳۳۱,۲۳۰	۳۷۵,۳۵۲	خرید طی دوره
(۳۰۶,۹۸۷)	(۴۴,۹۶۷)	(۳,۵۱۰,۲۸۲)	(۵۹۲,۷۹۵)	فروش طی دوره
۸,۳۶۴,۸۳۲	-	-	-	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۳,۳۱۷,۵۹۸	۳۷۶,۰۲۳	۳,۲۶۰,۲۸۰	۱۵۶,۷۹۹	مانده پایان دوره

طبق ماده ۲۸ قانون رفع موانع تولید رقابت‌پذیر و ارتقای نظام مالی کشور، شرکت می‌تواند براساس میزان سهام شناوری تا سقف ۱۰ درصد از سهام خود را خریداری و تحت عنوان سهام خزانه در شرکت نگهداری نماید. خرید و فروش سهام خزانه طبق آیین‌نامه و دستورالعمل اجرایی خرید، نگهداری و عرضه سهام خزانه صورت می‌گیرد. بر همین اساس طبق قرارداد منعقد شده با بازارگردان‌های مهرگان و خبرگان اهداف، خرید و فروش سهام خزانه در جریان می‌باشد.

۱-۲۸- نتیجه حاصل از فعالیت بازارگردانی طی دوره به شرح جدول زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه	
مبلغ	مبلغ	
۴۴,۵۹۳	۶۲,۸۰۲	بهای فروش
(۴۴,۹۶۷)	(۶۳,۲۸۷)	بهای تمام شده
(۳۷۴)	(۶۸۵)	زیان حاصل از فروش

۲۸-۲- سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		شرکت فرعی سرمایه‌گذار
بهای تمام شده	تعداد سهام	بهای تمام شده	درصد مالکیت	
۶۳۸,۴۰۸	۶۳,۵۹۰,۰۶۰	۷۰۰,۲۹۰	۰	شرکت افق سپهر مارون
۱۱۲,۸۱۹	۵۹,۲۲۹,۱۳۴	۱۱۲,۸۱۹	۰	شرکت تینا تدبیر مارون
۷۵۱,۲۲۷	۱۲۲,۸۱۹,۱۹۴	۸۱۳,۱۰۹		

۱-۲۸-۲- خرید و فروش سهام خزانه تلفیقی شامل سهام خزانه شرکت و سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی به شرح ذیل می‌باشد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ	
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال	
۱۲۶,۰۷۹,۴۷۴	۹۰۸,۰۲۶	۱۲۷,۶۴۸,۵۹۹	۱,۲۲۸,۹۹۹	مانده ابتدای دوره
۲,۶۴۱,۵۲۵	۳۴۴,۵۹۳	۳,۳۱۱,۶۸۸	۵۰۴,۲۷۱	خرید طی دوره
(۲۳۴,۰۰۱)	(۶۳,۲۸۷)	(۴,۸۸۰,۸۱۳)	(۸۲۵,۲۴۴)	فروش طی دوره
۱۱,۰۵۵,۶۳۱	-	-	-	افزایش سرمایه از محل سود انباشته
۱۳۹,۳۴۲,۶۲۹	۱,۱۸۹,۱۳۲	۱۲۶,۰۷۹,۴۷۴	۹۰۸,۰۲۶	مانده پایان دوره

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- منابع فاقد حق کنترل

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	صنایع پتروشیمی	پتروشیمی صدر
۱۷,۶۶۴,۶۰۷	۱۴,۰۸۶,۵۰۵	۶۵,۱۲۰	۱۰,۱۲۴,۳۳۳
۱۲,۱۰۳,۳۹۰	۱۶,۸۳۰,۷۶۰	۳,۶۰۷,۳۷۰	۱۱,۸۰۰,۶۷۰
-	۲۸,۹۱۰,۰۰۰	-	۳۴۲,۷۲۰
۶,۳۱۱,۷۱۴	۱۹,۰۶۲,۹۸۷	۱۳,۰۳۱,۲۷۳	۶,۳۱۱,۷۱۴
۲۰,۹۶۵	۲۱۰,۴۹۰	۵,۲۲۱	۳۲,۱۷۲
۳۸,۰۰۹,۳۳۶	۷۹,۱۰۰,۷۲۲	۱۶,۷۰۹,۱۲۴	۱۰,۶۱۹,۳۱۵
			۲۹,۵۳۶,۷۵۲
			۵۹۹,۳۳۸

سود انباشته
سرمایه
افزایش سرمایه در جریان
مازاد ارزش منصفانه خالص دارایی‌ها
ادامه‌دهنده قانونی

۳۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۶۶۳,۰۲۰	۶,۵۵۹,۹۲۶	۱۲,۵۲۶,۷۲۴	۶,۱۲۵,۳۹۷
۲,۳۳۹,۱۶۵	-	۵,۳۲۴,۹۷۹	۲,۹۱۳,۵۵۳
(۵۵۵,۲۸۱)	(۱۵۸,۶۱۹)	(۲۶۷,۹۳۵)	(۱۲۰,۷۶۸)
۱۲,۵۲۶,۷۲۴	۶,۴۰۱,۳۰۷	۱۷,۶۰۳,۷۶۸	۸,۹۱۸,۱۸۲

گروه
مانده ابتدای دوره
ذخیره تأمین شده
پرداخت شده طی دوره
مانده پایان دوره

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	مزایای پایان خدمت کارکنان	جمع	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۰,۵۶۳,۷۲۸	۶,۵۵۹,۹۲۶	۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۶,۰۶۷,۸۲۴
۲,۳۰۲,۵۶۳	-	۵,۱۱۶,۳۳۳	۲,۷۰۲,۹۰۷
(۳۹۹,۱۴۰)	(۱۵۸,۶۱۹)	(۲۶۷,۹۳۵)	(۱۲۰,۵۲۰)
۱۲,۴۶۹,۱۷۱	۶,۴۰۱,۳۰۷	۱۷,۳۱۷,۷۷۷	۸,۶۴۳,۲۱۱

شرکت
مانده در ابتدای دوره
ذخیره تأمین شده
پرداخت شده طی دوره
مانده پایان دوره



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- پرداخت‌های تجاری و سایر پرداخت‌ها
 ۳۱-۱- پرداخت‌های کوتاه‌مدت گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریالی	آرزی	جمع	جمع
تجاری				
استاد پرداختی				
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲ شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سازمان ملی زمین و مسکن	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	-
	<u>۱۵,۲۶۲,۲۸۷</u>	<u>-</u>	<u>۱۵,۲۶۲,۲۸۷</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
۳۱-۱-۱ شرکت ملی نفت ایران	۳۲۴,۹۲۳,۰۷۰	-	۳۲۴,۹۲۳,۰۷۰	۳۱۳,۰۷۱,۲۰۳
شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	۷۲۸,۶۶۲	-	۷۲۸,۶۶۲	۵۳۹,۹۳۴
شرکت پتروشیمی مروارید	۲۱۸,۵۴۵	-	۲۱۸,۵۴۵	۲۱۸,۵۴۵
شرکت پتروشیمی جم	۱۱۰,۸۳۵	-	۱۱۰,۸۳۵	۱۱۰,۸۳۵
شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	-	۱۷,۶۱۷
شرکت نفت ایرانول	-	-	-	۴۸۳
شرکت پتروشیمی اروند	۳۰	-	۳۰	۳۰
	<u>۳۲۵,۹۸۱,۱۴۲</u>	<u>-</u>	<u>۳۲۵,۹۸۱,۱۴۲</u>	<u>۳۱۳,۹۵۸,۸۴۷</u>
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲ شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۳۴,۰۹۶,۹۲۷	-	۳۴,۰۹۶,۹۲۷	۴۵,۰۰۷,۱۲۶
شرکت تامکار گاز	۵,۴۳۷,۲۹۲	-	۵,۴۳۷,۲۹۲	۳,۵۷۴,۲۲۱
شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۳,۲۴۹,۳۴۱	-	۳,۲۴۹,۳۴۱	۱,۰۴۷,۲۲۷
شرکت هیبرید نیرو	۱,۶۱۷,۰۹۵	-	۱,۶۱۷,۰۹۵	۵۱۹,۳۴۶
سایر	۱۱۹,۶۵۸	-	۱۱۹,۶۵۸	۱۳۱,۴۰۵
	<u>۴۴,۵۲۰,۳۳۳</u>	<u>-</u>	<u>۴۴,۵۲۰,۳۳۳</u>	<u>۵۰,۲۷۹,۳۲۵</u>
	<u>۳۸۵,۷۶۳,۷۶۲</u>	<u>-</u>	<u>۳۸۵,۷۶۳,۷۶۲</u>	<u>۳۶۹,۲۳۸,۱۷۲</u>
سایر پرداخت‌ها				
استاد پرداختی				
سایر اشخاص				
گروه توسعه کیمیاگران امروز	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	۳۱۰,۶۴۶	-	۳۱۰,۶۴۶	۴۱۴,۱۹۵
سازمان منطقه آزاد اروند	۷۰,۵۲۸	-	۷۰,۵۲۸	۷۰,۵۲۸
شرکت سرمایه‌گذاری ایران‌بان	۴,۳۸۲,۴۲۴	-	۴,۳۸۲,۴۲۴	-
شرکت تدبیر آتیه کارکنان تجارت	۲,۶۱۸,۵۲۰	-	۲,۶۱۸,۵۲۰	-
	<u>۷,۳۸۲,۱۱۸</u>	<u>-</u>	<u>۷,۳۸۲,۱۱۸</u>	<u>۱,۹۸۴,۷۲۳</u>
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
سایر اشخاص وابسته	۲,۳۶۸	-	۲,۳۶۸	۲,۳۶۸
	<u>۲,۳۶۸</u>	<u>-</u>	<u>۲,۳۶۸</u>	<u>۲,۳۶۸</u>
سایر اشخاص				
۳۱-۳ بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران	۱۵,۴۵۰,۶۲۰	۴,۰۷۸,۸۱۶	۱۹,۵۲۹,۴۳۶	۱۳,۱۹۷,۳۰۷
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۹,۷۶۵,۱۶۸	۲,۲۲۹,۰۶۱	۱۱,۹۹۴,۲۲۹	۸,۵۲۴,۴۵۶
۳۱-۱-۳ سپرده بیمه پیمانکاران	۷,۲۵۲,۳۲۷	۱,۵۵۳,۲۱۱	۸,۸۰۵,۵۳۸	۶,۳۹۹,۲۶۰
سایر	۷,۷۰۴,۱۱۱	-	۷,۷۰۴,۱۱۱	۹,۱۶۴,۳۱۱
	<u>۴۰,۱۷۲,۱۴۶</u>	<u>۷,۸۶۱,۰۸۸</u>	<u>۴۸,۰۳۳,۲۳۴</u>	<u>۳۷,۹۸۳,۳۳۴</u>
	<u>۲۷,۵۵۶,۶۳۲</u>	<u>۷,۸۶۱,۰۸۸</u>	<u>۳۵,۴۱۷,۷۲۰</u>	<u>۳۹,۹۷۰,۴۲۵</u>
	<u>۴۴۳,۳۲۰,۳۹۴</u>	<u>۷,۸۶۱,۰۸۸</u>	<u>۴۴۱,۱۸۱,۴۸۲</u>	<u>۴۰۹,۲۰۸,۵۹۷</u>



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱-۲- پرداختی‌های کوتاه‌مدت شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
	ریالی	ارزی	جمع	جمع
تجاری				
استاد پرداختی				
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲ شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰
سازمان ملی زمین و مسکن	۲۶۲,۲۸۷	-	۲۶۲,۲۸۷	-
	<u>۱۵,۲۶۲,۲۸۷</u>	<u>-</u>	<u>۱۵,۲۶۲,۲۸۷</u>	<u>۵,۰۰۰,۰۰۰</u>
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
۳۱-۱-۱ شرکت ملی نفت ایران	۳۳۴,۹۲۳,۰۷۰	-	۳۳۴,۹۲۳,۰۷۰	۳۱۳,۰۷۱,۴۰۳
شرکت پتروشیمی مروارید	۲۱۸,۵۲۵	-	۲۱۸,۵۲۵	۲۱۸,۵۲۵
شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	۷۲۸,۶۶۲	-	۷۲۸,۶۶۲	۵۳۹,۹۳۴
شرکت پتروشیمی جم	۱۱۰,۸۳۵	-	۱۱۰,۸۳۵	۱۱۰,۸۳۵
شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	-	۱۷,۶۱۷
شرکت نفت ایران‌تول	-	-	-	۴۸۳
شرکت پتروشیمی اروند	۳۰	-	۳۰	۳۰
	<u>۳۳۵,۹۸۱,۱۴۲</u>	<u>-</u>	<u>۳۳۵,۹۸۱,۱۴۲</u>	<u>۳۱۳,۹۵۸,۸۴۷</u>
سایر اشخاص				
۳۱-۱-۲ شرکت فجر انرژی خلیج فارس	۳۴,۰۹۶,۹۴۷	-	۳۴,۰۹۶,۹۴۷	۲۵,۰۰۷,۱۲۶
شرکت نامکار گاز	۵,۴۳۷,۲۹۲	-	۵,۴۳۷,۲۹۲	۳,۵۷۴,۲۲۱
شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۳,۲۴۹,۳۴۱	-	۳,۲۴۹,۳۴۱	۱,۰۲۷,۲۲۷
شرکت هیرید نیرو	۱,۶۱۷,۰۹۵	-	۱,۶۱۷,۰۹۵	۵۱۹,۳۴۶
سایر	۷۲,۹۹۱	-	۷۲,۹۹۱	۷۲,۹۹۱
	<u>۴۴,۴۷۳,۶۶۶</u>	<u>-</u>	<u>۴۴,۴۷۳,۶۶۶</u>	<u>۵۰,۲۲۰,۹۱۱</u>
	<u>۳۸۵,۷۱۷,۰۹۵</u>	<u>-</u>	<u>۳۸۵,۷۱۷,۰۹۵</u>	<u>۳۶۹,۱۷۹,۷۵۸</u>
سایر پرداختی‌ها				
استاد پرداختی				
سایر اشخاص				
گروه توسعه کیمیاگران امروز	-	-	-	۱,۵۰۰,۰۰۰
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>۱,۵۰۰,۰۰۰</u>
حساب‌های پرداختی				
اشخاص وابسته				
شرکت افق سپهر مارون	۹۷۵,۲۰۳	-	۹۷۵,۲۰۳	۸۰۵,۸۵۳
شرکت تینا تدبیر مارون	۱۷۹,۲۶۰	-	۱۷۹,۲۶۰	۱۷۰,۱۲۷
شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان	۲	-	۲	-
سایر اشخاص وابسته	۲,۳۶۸	-	۲,۳۶۸	۲,۳۶۸
	<u>۱,۱۵۶,۸۳۳</u>	<u>-</u>	<u>۱,۱۵۶,۸۳۳</u>	<u>۹۷۸,۳۵۸</u>
سایر اشخاص				
۳۱-۳ بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران	۱۴,۰۴۴,۵۷۳	۱,۸۶۷,۳۳۳	۱۵,۹۱۱,۹۰۶	۹,۹۶۰,۳۲۴
سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۸,۹۷۲,۹۷۸	-	۸,۹۷۲,۹۷۸	۷,۰۷۶,۲۵۹
۳۱-۱-۳ سپرده بیمه پیمانکاران	۶,۶۷۵,۵۲۰	-	۶,۶۷۵,۵۲۰	۵,۲۴۶,۶۴۳
سایر	۹,۱۶۳,۹۴۸	-	۹,۱۶۳,۹۴۸	۷,۹۰۳,۶۳۵
	<u>۳۸,۸۵۷,۰۱۹</u>	<u>۱,۸۶۷,۳۳۳</u>	<u>۴۰,۷۲۴,۳۵۲</u>	<u>۳۰,۳۸۷,۰۶۱</u>
	<u>۴۰,۰۱۳,۸۵۲</u>	<u>۱,۸۶۷,۳۳۳</u>	<u>۴۱,۸۸۱,۱۸۵</u>	<u>۳۲,۸۶۵,۴۱۹</u>
	<u>۴۲۵,۷۳۰,۹۴۷</u>	<u>۱,۸۶۷,۳۳۳</u>	<u>۴۲۷,۵۹۸,۲۸۰</u>	<u>۴۰۲,۰۲۵,۱۷۷</u>



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱-۱-۱- مانده بدهی‌های تجاری به شرکت ملی نفت ایران مربوط به خوراک مصرفی واحد بازیابی اتان اهواز تادوره گزارشگری می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷۶,۴۴۷ میلیارد ریال (موضوع یادداشت ۳-۲۱) آن تسویه شده است. لازم به توضیح است در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۰۴ قرارداد خرید اتان و ترکیبات سنگین‌تر از اتان (C2+) بین شرکت ملی نفت ایران و شرکت پتروشیمی مارون منعقد گردیده است.

۳۱-۱-۲- مانده بدهی به شرکت فجر انرژی خلیج فارس بابت تأمین یوتیلیتی مورد نیاز شرکت می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۳۵,۰۰۰ میلیارد ریال آن تسویه شده است. لازم به توضیح است بابت پرداخت مطالبات شرکت مزبور در ابتدای سال ۱۴۰۴، ۶ فقره چک هر کدام به مبلغ ۵,۰۰۰ میلیارد ریال به سررسیدهای یکماهه ارائه شده است. شایان ذکر است در سال مالی گذشته براساس نامه شماره ۴۰۹۱/۱-۱ ص پ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۴ از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت‌های ذینفع نتیجه حکمیت شرکت مزبور جهت رفع اختلافات شرکت‌های پتروشیمی درخصوص سرویس‌های جانبی به این شرکت ابلاغ شده است. براساس بررسی‌های صورت گرفته با رعایت صرفه و صلاح شرکت و سهامداران، نرخ‌های ابلاغی شرکت ملی صنایع پتروشیمی برای سال‌های ۱۴۰۱ لغایت ۱۴۰۳ (پس از انجام تعدیلات ذکر شده در آن نامه درخصوص دیماندر مصرف، مازاد مصرف و جریمه دیرکرد) مورد پذیرش قرار گرفت و از این جهت تعدیلات لازم در حساب‌های فیمابین صورت گرفته است.

۳۱-۱-۳- سپرده بیمه پیمانکاران براساس مفاد قراردادهای منعقد و همچنین ماده ۳۸ قانون تأمین اجتماعی تا زمان دریافت مفادحساب از سازمان مذکور نزد کارفرما نگهداری می‌گردد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۳- مانده بدهی به شرکت‌ها و پیمانکاران به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت				گروه				یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	جمع		
۴,۸۳۲,۸۹۹	۷,۵۷۷,۵۷۸	-	۷,۵۷۷,۵۷۸	۴,۸۳۲,۸۹۹	-	۷,۵۷۷,۵۷۸	۴,۸۳۲,۸۹۹	۳۱-۳-۱	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۷۴۴,۹۱۱	۱,۸۲,۳۶۲	-	۱,۸۲,۳۶۲	۷۴۴,۹۱۱	-	۱,۸۲,۳۶۲	۷۴۴,۹۱۱		شرکت مارون‌کاران (پیمانکار شرکت)
۴۹۳,۰۲۷	۱,۱۵۲,۳۲۷	-	۱,۱۵۲,۳۲۷	۴۹۳,۰۲۷	-	۱,۱۵۲,۳۲۷	۴۹۳,۰۲۷		شرکت برق منطقه‌ای استان خوزستان (سایت اهواز)
۳۳۵,۰۱۱	۳۱۵,۲۸۲	-	۳۱۵,۲۸۲	۳۳۵,۰۱۱	-	۳۱۵,۲۸۲	۳۳۵,۰۱۱		شرکت پشتیبانی صنایع انس (خرید پالت)
۲۲۷,۶۹۶	۱۱۹,۴۳۵	۱۱۹,۴۳۵	-	۱,۱۴۹,۳۵۵	۸۵۱,۸۲۸	۲۱۲,۴۰۹	۱,۰۶۴,۲۵۷		شرکت‌های کشنیرانی (حمل محصولات)
۱۶۰,۳۵۴	۱۰۱,۹۰۵	-	۱۰۱,۹۰۵	۱۶۰,۳۵۴	-	۱۰۱,۹۰۵	۱۰۱,۹۰۵		شرکت پارس حساس (پیمانکار تعمیرات)
۷۴,۵۸۴	۱۱۰,۴۳۷	-	۱۱۰,۴۳۷	۷۴,۵۸۴	-	۱۱۰,۴۳۷	۷۴,۵۸۴		گمرک ایران
۵۹,۴۰۰	۲۱۰,۹۹۰	-	۲۱۰,۹۹۰	۵۹,۴۰۰	-	۲۱۰,۹۹۰	۲۱۰,۹۹۰		شرکت بهره‌برداری تولید و انتقال آب جنوب شرق (آب سایت اهواز)
۵۷,۹۷۱	۲۱۵,۴۴۰	-	۲۱۵,۴۴۰	۵۷,۹۷۱	-	۲۱۵,۴۴۰	۲۱۵,۴۴۰		شرکت رامپکو
۳,۳۲۰	۳,۳۲۰	-	۳,۳۲۰	۳,۳۲۰	-	۳,۳۲۰	۳,۳۲۰		شرکت احداث
-	-	-	-	-	-	-	-		شرکت ویرا تهران (خرید قطعات)
۵,۷۹۰	۲۷,۹۰۰	-	۲۷,۹۰۰	۵,۷۹۰	-	۲۷,۹۰۰	۲۷,۹۰۰		شرکت فاطر فرداد فرانک (پیمانکار شرکت)
-	۱۹۷,۹۹۱	-	۱۹۷,۹۹۱	-	-	۱۹۷,۹۹۱	۱۹۷,۹۹۱		شرکت پیام‌آوران شوشتر (پیمانکار اغذیه)
-	۲,۰۰۱	-	۲,۰۰۱	-	-	۲,۰۰۱	۲,۰۰۱		شرکت دنیاکاران فردوس (پیمانکار خدمات)
۲,۸۲۵,۳۶۱	۵,۶۹۵,۰۳۸	۱,۷۴۷,۸۹۸	۳,۹۴۷,۱۴۰	۵,۸۸۹,۵۷۳	۳,۲۶۳,۹۶۸	۵,۱۳۶,۵۵۴	۸,۳۶۳,۵۲۲		سایر
۹,۹۶۰,۳۳۴	۱۵,۹۱۱,۹۰۶	۱,۸۶۷,۳۳۳	۱۴,۰۴۴,۵۷۳	۱۳,۸۹۷,۳۰۷	۴,۰۷۸,۸۱۶	۱۵,۴۵۰,۶۲۰	۱۹,۵۲۹,۴۳۶		



۳-۱- مانده بدهی شرکت اصلی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی به مبلغ ۷,۵۷۷ میلیارد ریال عمدتاً بابت ارائه خدمات عمومی و خرید گاز سوخت می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی عمدتاً تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱-۴- پرداختنی‌های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
استاد پرداختنی					
سایر اشخاص					
-	-	۷۲۴,۸۴۲	۷۲۴,۸۴۲	۳۱-۴-۳	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
-	-	۱۴۱,۰۵۶	۱۰۵,۷۹۲		سازمان منطقه آزاد اروند
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۳۱-۴-۱	سازمان ملی زمین و مسکن
-	-	-	۸,۷۶۴,۸۴۹	۳۱-۴-۲	شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان
-	-	-	۵,۲۳۷,۰۴۰	۳۱-۴-۲	شرکت تدبیر آتیه کارکنان تجارت
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۸۶۵,۸۹۸	۱۵,۸۸۱,۶۷۰		
حساب‌های پرداختنی					
اشخاص وابسته					
-	-	۴,۷۸۹,۲۰۰	۳۳۹,۸۷۳		شرکت پترو بوم صبا
-	-	۳,۴۳۰,۰۰۰	-		شرکت بوم اکسیر صدرا
-	-	۸,۲۱۹,۲۰۰	۳۳۹,۸۷۳		
-	۱,۰۴۹,۱۴۷	۹,۰۸۵,۰۹۸	۱۶,۲۲۱,۵۴۳		

- ۳۱-۴-۱- بابت اقساط شماره ۳ تا ۶ خرید زمین ۵ هکتاری واقع در فاز ۶ بندر ماهشهر طبق قرارداد واگذاری زمین در قالب اجاره به شرط تملیک شماره ۱۶۰۴۰۲۰۰۱۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۳۱ با اداره کل راه و شهرسازی استان خوزستان به سررسیدهای یکساله از ۱۴۰۶/۰۱/۲۰ الی ۱۴۰۹/۰۱/۲۰ است.
- ۳۱-۴-۲- مطابق با قرارداد واگذاری مالکیت و حقوق مالکانه به شماره ۱۶۳/س/۰۴ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۲۲ فیما بین شرکت فنی مهندسی کوثر صنعت پارسین و شرکت سرمایه‌گذاری ایرانیان تعداد ۴,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم معادل ۳۱ درصد از سهام شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان به ارزش ۱۹,۲۳۹,۲۷۴ میلیون ریال به این شرکت انتقال یافته است. از مبلغ ذکر شده مبلغ ۶,۰۹۲,۰۰۰ میلیون ریال به صورت نقدی و الباقی به مبلغ ۱۳,۱۴۷,۲۷۴ میلیون ریال در شش قسط مساوی پرداخت خواهد شد.
- ۳۱-۴-۳- بابت اقساط شماره ۶ تا ۱۲ خرید زمین پروژه پتروشیمی صدرا خوزستان طبق قرارداد واگذاری زمین در قالب اجاره به شرط تملیک شماره ۲۴/۱/۲۸۴۴ ص پ مورخ ۱۴۰۳/۰۶/۲۸ با سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ماهشهر به سررسیدهای سه ماهه از ۱۴۰۴/۰۶/۳۰ الی ۱۴۰۵/۱۲/۲۶ است.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲- مالیات پرداختی
۳۳-۱ گردش حساب مالیات پرداختی گروه و شرکت به قرار زیر است:

	شرکت		گروه		یادداشت
	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	(تجدید ارائه شده)	
(مبالغ به میلیون ریال)					
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۳۱,۰۹۳,۹۸۶	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۳۷,۵۱۲,۳۸۳	۲۸,۱۰۷,۷۴۹		مانده ابتدای دوره
۷,۸۲۸,۶۱۸	۱۲,۸۴۰,۲۸۶	۱۲,۰۳۳,۲۶۶	۱۶,۹۹۹,۲۱۶		ذخیره تأمین شده طی دوره
(۱۷,۷۶۰,۵۷۲)	(۸,۶۳۱,۶۷۴)	(۱۹,۸۳۷,۱۹۳)	(۱۲,۶۲۹,۲۱۴)		پرداخت شده طی دوره
۲۱,۱۶۲,۰۳۲	۲۳,۰۴۹,۸۶۹	۲۹,۷۰۸,۴۵۵	۳۲,۴۷۷,۷۵۱		پیش‌پرداخت مالیات عملکرد
-	-	-	(۳۲۹,۹۷۹)	۲۱	مانده پایان دوره
۲۱,۱۶۲,۰۳۲	۲۳,۰۴۹,۸۶۹	۲۹,۷۰۸,۴۵۵	۳۲,۱۴۷,۷۷۲		

۳۳-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت برای سال‌های ۱۴۰۱ تا ۱۴۰۴ به شرح جدول زیر است:

نوع تشخیص	مالیات					
	۱۴۰۴/۰۶/۳۱					
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	سال جاری	پرداختی سال‌های قبل	فصلی	تشخیصی
قطعی شده	-	-	-	۱۶,۳۰۷,۳۸۲	۱۶,۳۰۷,۳۸۲	۱۶,۳۰۷,۳۸۲
برگ تشخیص - اعتراض در هیأت بدوی	۲,۱۲۴,۹۱۰	-	۲,۱۲۴,۹۱۰	۱۳,۶۵۱,۹۷۵	-	۱۲,۹۰۶,۱۲۷
رسیدگی نشده	۱۶,۷۱۶,۳۴۷	۱۰,۲۰۹,۵۸۳	۶,۵۰۶,۷۶۴	-	-	-
رسیدگی نشده	-	۱۲,۸۴۰,۲۸۶	-	-	-	-
	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۲۳,۰۴۹,۸۶۹	۸,۶۳۱,۶۷۴	۲۹,۹۵۹,۳۵۷	-	۱۲,۸۴۰,۲۸۶
	-	-	-	-	-	-
	۱۸,۸۴۱,۲۵۷	۲۳,۰۴۹,۸۶۹	۸,۶۳۱,۶۷۴	۲۹,۹۵۹,۳۵۷	-	۱۲,۸۴۰,۲۸۶

پیش‌پرداخت مالیات عملکرد



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۲-۳۲- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ براساس برگ تشخیص مالیاتی به مبلغ ۱۹,۸۳۵,۶۲۵ میلیون ریال به اضافه مبلغ ۴,۵۵۹,۲۳۶ میلیون ریال جرائم مالیاتی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۱/۰۳ به این شرکت ابلاغ شده است. برخلاف رویه معمول مالیاتی و به استناد محدودیت‌های سازمان امور مالیاتی، معافیت برخی از اقلام مشمول ازجمله فروش صادراتی، معافیت سود حاصل از تسعیر ارز صادرات و ... به این شرکت داده نشده است. علاوه براین، گروه مالیاتی برخلاف نص صریح قانون، بهای سرویس‌های جانبی را براساس نرخ‌های سال ۱۳۹۷ محاسبه و مابه‌التفاوت را به‌عنوان هزینه برگشتی در نظر گرفته است. شرکت به برگ مزبور اعتراض نموده و مراتب در هیأت بدوی در جریان است. با احتساب موارد مزبور، به اعتقاد مدیریت شرکت، ذخایر لازم از این بابت در دفاتر لحاظ شده است و بدهی قابل توجهی از این بابت متصور نمی‌باشد.

۲-۲-۳۲- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۵,۱۴۶,۴۷۳	۷۰,۹۷۴,۸۵۴	۶۳,۲۴۵,۰۹۲	۱۰۳,۴۶۷,۴۲۵	سود حسابداری قبل از مالیات (قبل از احتساب سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته)
۱۱,۲۸۶,۶۱۸	۱۷,۷۴۳,۷۱۴	۱۵,۸۱۱,۲۷۳	۲۵,۸۶۶,۸۵۶	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مالیات ۲۵ درصد
۳۳۱,۲۶۵	۱,۳۳۸,۴۶۵	۳۳۱,۲۶۵	۱,۳۳۸,۴۶۵	اثر هزینه‌های غیرقابل قبول برای مقاصد مالیاتی:
(۲,۳۷۴,۲۹۷)	(۱,۹۲۱,۲۶۵)	(۲,۶۳۱,۹۶۷)	(۳,۲۷۴,۲۷۷)	اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد:
(۱,۴۱۴,۹۶۸)	(۴,۳۲۰,۶۲۸)	(۱,۴۷۷,۳۰۵)	(۶,۹۳۱,۸۲۸)	اثر بخشودگی‌های مالیاتی:
۷,۸۲۸,۶۱۸	۱۲,۸۴۰,۲۸۶	۱۲,۰۳۳,۲۶۶	۱۶,۹۹۹,۲۱۶	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲-۳- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پتروشیمی لاله

۳۲-۳-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال مالی ۱۴۰۳ به‌طور کامل تسویه شده است.

۳۲-۴- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پترو بسپار مارون

۳۲-۴-۱- مالیات عملکرد شرکت فرعی تا پایان سال ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. شایان ذکر است دفاتر شرکت از بابت سال ۱۴۰۳ تاکنون رسیدگی نشده است.

۳۲-۵- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی پتروشیمی آرمان سپاهان

۳۲-۵-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۴ در سنوات قبل قطعی گردیده ولی سازمان امور مالیاتی براساس برگ تشخیص متمم صادره مبلغ ۶۷،۰۴۶ میلیون ریال (که عمدتاً شامل مبلغ ۴۸،۰۷۹ میلیون ریال بابت تفاوت ارزش گمرکی و ارزش حسابداری محصولات و مبلغ ۲۱۷ میلیون ریال بابت لحاظ شدن دوباره واردات و مابقی به مبلغ ۱۸،۷۵۰ میلیون ریال هم بابت تفاوت معاملات فصلی که توسط شرکت آبادگران اشتباهاً به نام شرکت، منظور شده است) مالیات مطالبه نموده که شرکت به آن اعتراض نموده و موضوع توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است.

۳۲-۵-۲- به استثنای سال‌های مالی ۱۳۹۴ و ۱۳۹۶، مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال‌های قبل از ۱۳۹۷ و سال‌های مالی ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است.

۳۲-۵-۳- شرکت نسبت به مالیات تشخیصی برای عملکرد سال‌های مالی ۱۳۹۶ و ۱۴۰۲ اعتراض نموده و توسط هیأت حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی می‌باشد.

۳۲-۶- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان

۳۲-۶-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. با توجه به اینکه سود ابرازی سال جاری بابت سود سپرده بانکی می‌باشد معاف از مالیات بوده و ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است.

۳۲-۷- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی نگین بنادر ایرانیان

۳۲-۷-۱- نسبت به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ ذخیره مالیات با توجه به سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است. در این خصوص طبق برگ تشخیصی صادره مبلغ ۴۵،۲۶۴ میلیون ریال مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۳۲-۷-۲- نسبت به عملکرد سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ ذخیره مالیات با توجه به سود ابرازی محاسبه و در حسابها منظور شده است. در این خصوص طبق برگ قطعی صادره مبلغ ۱۶۵،۳۰۴ میلیون ریال مالیات تعیین شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و در هیأت حل اختلاف مالیاتی در حال پیگیری است.

۳۲-۷-۳- طبق برگ تشخیص صادره در سال ۱۴۰۴ بابت عملکرد دوره مالی ۶ ماهه منتهی به اسفند ۱۴۰۲ مبلغ ۱۰۴،۳۱۸ میلیون ریال تعیین شده است.

۳۲-۸- وضعیت مالیاتی شرکت فرعی فنی مهندسی کوثر صنعت پارسیان

۳۲-۸-۱- مالیات عملکرد شرکت برای سال‌های قبل از ۱۴۰۲ قطعی و تسویه گردیده است. با توجه به اینکه سود ابرازی سال جاری بابت سود سپرده بانکی می‌باشد، معاف از مالیات بوده و ذخیره‌ای در حسابها منظور نشده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶۲,۶۴۳	۲,۰۶۲
۶۵۸,۴۳۰	۱۳۸,۴۷۴
-	۶۶,۱۷۵,۵۱۵
۷۲۱,۰۷۳	۶۶,۳۱۶,۰۵۱
-	۱,۸۰۰,۰۰۰
۷۲۱,۰۷۳	۶۸,۱۱۶,۰۵۱

۳۳- سود سهام پرداختی

شرکت

سنوات ۱۴۰۱ و قبل

سال ۱۴۰۲

سال ۱۴۰۳

جمع شرکت

شرکت فرعی - متعلق به منافع فاقد حق کنترل

جمع گروه

۳۳-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۳ مبلغ ۸,۳۷۵ ریال است.

۳۳-۲- مانده سود سهام پرداختی مربوط به اشخاصی است که علیرغم فراخوان عمومی جهت دریافت سود سهام تاکنون نسبت به آن اقدام ننموده‌اند و به دلیل عدم دسترسی به مشخصات حساب بانکی ایشان واریز نگردیده است.

۳۴- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه			
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جاری	جاری	جمع	جمع	بلندمدت	جاری
۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۳۸,۴۱۵,۹۷۴	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۵۲,۸۳۸,۴۹۱	۱,۵۵۶,۵۳۷	۱۵۱,۲۸۱,۹۵۴
-	-	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	۱۳,۱۶۴,۶۷۹	-	۱۳,۱۶۴,۶۷۹
۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۳۸,۴۱۵,۹۷۴	۹۶,۳۷۷,۳۸۹	۱۶۶,۰۰۳,۱۷۰	۱,۵۵۶,۵۳۷	۱۶۴,۴۴۶,۶۳۳

تسهیلات دریافتی

اوراق سلف موازی استاندارد

۳۴-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۴-۱-۱- به تفکیک تأمین‌کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۳,۵۵۶,۵۳۷
۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۶۲,۲۳۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴,۱۶۲,۲۳۲
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۴,۴۷۲	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۲۸۴,۴۷۲
۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
۲,۵۵۳,۵۵۹	۱,۶۰۵,۸۰۴	۲,۵۵۳,۵۵۹	۳,۶۰۵,۸۰۴
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۶,۷۹۵,۴۳۷	-	۶,۷۹۵,۴۳۷
-	-	-	۳۰۰,۰۰۰
۸۱,۳۵۳,۵۵۹	۱۳۳,۸۴۷,۹۴۵	۸۱,۳۵۳,۵۵۹	۱۴۷,۷۰۴,۴۸۲
-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۲,۰۰۰,۰۰۰)
۳,۷۸۸,۵۸۱	۶,۵۶۸,۰۲۹	۳,۷۸۸,۵۸۱	۷,۱۳۴,۰۰۹
۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۳۸,۴۱۵,۹۷۴	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۵۲,۸۳۸,۴۹۱
-	-	-	۱,۵۵۶,۵۳۷
۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۳۸,۴۱۵,۹۷۴	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۵۱,۲۸۱,۹۵۴

بانک ملت

بانک تجارت

بانک صادرات

بانک مسکن

بانک سپه

بانک شهر

بانک پارسیان

بانک ملی

سپرده‌های سرمایه‌گذاری

سود تحقق یافته و پرداخت نشده

حصة بلندمدت

حصة جاری

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۲-۳۴- کلیه تسهیلات شرکت با سررسید سال ۱۴۰۴، ضمانت قرارداد لازم‌الاجرا و با سود سالانه ۲۳ درصد می‌باشد.

۲-۳۴- به‌منظور تأمین سرمایه در گردش و براساس مصوبه ۱۶۳امین جلسه هیأت پذیرش شرکت بورس کالای ایران مورخ ۱۶ دی ۱۴۰۲، شرکت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیارد ریال اوراق سلف موازی استاندارد بر پایه پلی‌اتیلن سبک به سررسید ۱۴۰۴/۱۲/۱۴ در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ منتشر نموده است. اوراق سلف موازی استاندارد سود بین دوره‌ای ندارد و به‌طور کلی بازدهی این اوراق در دو حالت در سررسید قابل تبیین است: الف) در صورتی که دارندگان اوراق نسبت به اعمال اختیار فروش خود به قیمت ۱۴۷.۵۱ درصد ضربدر قیمت پایه در عرضه اولیه اقدام نمایند، این اوراق در سررسید برای سرمایه‌گذاران بازدهی دو ساله حداقل ۴۷.۵۱ درصد خواهد داشت. ب) در صورتی که شرکت پتروشیمی لاله نسبت به اعمال اختیار خرید خود به قیمت ۱۵۴.۰۶ درصد ضربدر قیمت پایه در عرضه اولیه اقدام نماید، بازدهی دو ساله اوراق سلف در سررسید حداکثر ۵۴.۰۶ درصد خواهد شد. تضامین ارائه شده بابت تسهیلات مزبور شامل صدور ضمانتنامه بانکی به مبلغ ۱۱۸۶۲ میلیارد ریال و ۵,۰۸۴ میلیارد ریال به ترتیب از بانک تجارت و ملت به طرفیت شرکت سپرده‌گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه می‌باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه		ارزش اسمی
	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
-	-	۱۲,۷۳۹,۶۴۴	۱۱,۱۸۲,۳۷۴
-	-	(۱,۵۰۴,۳۹۵)	(۲,۰۹۸,۳۲۱)
-	-	-	۴,۰۸۰,۶۲۶
-	-	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	۱۳,۱۶۴,۶۷۹

۳-۳۴- تغییرات حاصل از جریان‌های نقدی و تغییرات غیرنقدی در بدهی‌های حاصل از فعالیت‌های تأمین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت	گروه			
	تسهیلات مالی	اوراق سلف	جمع	
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۸۵,۱۴۲,۱۴۰	۱۱,۲۳۵,۲۴۹	۹۶,۳۷۷,۳۸۹	۸۵,۱۴۲,۱۴۰
دریافت‌های نقدی بابت تسهیلات	۶۶,۸۵۶,۵۳۷	-	۶۶,۸۵۶,۵۳۷	۵۳,۰۰۰,۰۰۰
سود، کارمزد و جرائم	۹,۵۶۰,۵۱۶	۱,۹۲۹,۴۳۰	۱۱,۴۸۹,۹۴۶	۸,۹۹۴,۵۳۶
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۸,۸۰۵,۶۱۴)	-	(۴۸,۸۰۵,۶۱۴)	(۴۸,۵۰۵,۶۱۴)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۱۲,۸۰۴,۱۹۵)	-	(۱۲,۸۰۴,۱۹۵)	(۱۲,۷۸۳,۱۱۷)
سایر تغییرات غیرنقدی	۴۶,۳۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۳۰۰,۰۰۰	۴۶,۰۰۰,۰۰۰
سود تحقق یافته و پرداخت نشده	۶,۵۸۹,۱۰۷	-	۶,۵۸۹,۱۰۷	۶,۵۶۸,۰۲۹
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۵۲,۸۳۸,۴۹۱	۱۳,۱۶۴,۶۷۹	۱۶۶,۰۰۳,۱۷۰	۱۳۸,۴۱۵,۹۷۴
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۸۹,۹۶۴,۹۲۶	۸,۸۱۴,۹۵۵	۹۸,۷۷۹,۸۸۱	۸۴,۹۵۵,۳۴۳
دریافت‌های نقدی بابت تسهیلات	۴۱,۶۲۵,۰۰۰	-	۴۱,۶۲۵,۰۰۰	۳۶,۶۲۵,۰۰۰
سود، کارمزد و جرائم	۱۰,۵۸۵,۷۰۱	۲,۰۷۸,۱۲۵	۱۲,۶۶۳,۸۲۶	۱۰,۰۱۳,۸۹۵
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۴۸,۴۷۸,۶۴۷)	-	(۴۸,۴۷۸,۶۴۷)	(۴۳,۲۷۸,۶۴۷)
پرداخت‌های نقدی بابت سود	(۷,۷۷۸,۲۹۶)	-	(۷,۷۷۸,۲۹۶)	(۷,۲۰۳,۲۹۶)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۸۵,۹۱۸,۶۸۴	۱۰,۸۹۳,۰۸۰	۹۶,۸۱۱,۷۶۴	۸۰,۹۱۲,۲۹۵

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۵- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت		گروه		
۳۵-۱	ذخیره مواد و کالای خریداری شده صورت وضعیت‌های پیمانکاران هزینه‌های تسهیمی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی سایر	مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف
		۲۲,۷۸۱,۹۰۱	۸,۱۳۹,۵۲۳	-
		۲,۳۷۶,۹۹۱	۳,۵۷۲,۰۹۴	(۱,۶۲۱,۲۶۲)
		۱,۲۷۴,۳۲۵	۱,۲۶۹,۶۳۲	(۱,۳۸۱,۰۶۹)
		۵۷۰,۳۸۹	۵,۴۷۱,۵۷۹	(۱,۳۱۲,۱۱۳)
		۴,۶۰۶,۶۴۹	۶,۴۳۹,۲۶۱	(۴,۰۴۲,۹۶۲)
		۳۱,۶۱۰,۲۵۵	۲۴,۸۹۲,۰۸۹	(۸,۳۵۷,۴۰۶)
یادداشت		شرکت		
۳۵-۱	ذخیره مواد و کالای خریداری شده صورت وضعیت‌های پیمانکاران هزینه‌های تسهیمی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی خدمات دریافتی از شرکت‌های منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی سایر	مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف
		۲۲,۷۸۱,۹۰۱	۸,۱۳۹,۵۲۳	-
		۲,۳۷۶,۹۹۱	۳,۵۷۲,۰۹۴	(۱,۶۲۱,۲۶۲)
		۱,۲۷۴,۳۲۵	۱,۲۶۹,۶۳۲	(۱,۳۸۱,۰۶۹)
		۵۷۰,۳۸۹	۵,۴۷۱,۵۷۹	(۱,۳۱۲,۱۱۳)
		۳,۲۰۳,۴۵۱	۱,۳۱۱,۹۵۴	-
		۳۰,۲۰۷,۰۵۷	۱۹,۷۶۴,۷۸۲	(۴,۳۱۴,۴۴۴)

۳۵-۱- معاونت برنامه‌ریزی وزارت نفت در بهمن‌ماه سال ۱۴۰۳ برخلاف مفاد قرارداد فی‌مابین با شرکت ملی نفت ایران، با استناد به پایان مهلت اجرای طرح موسوم به NGL1500، ضریب استحصال خوراک شرکت را برای سال‌های ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ از ۷۷ درصد به ۸۱ درصد افزایش داده است. مدیریت شرکت اعتقاد دارد باتوجه به درصد زیادی از کار انجام شده در این پروژه و همچنین موانع ایجاد شده بر سر راه اجرای آن که خارج از اختیار این شرکت بوده است، بنابر مفاد ابلاغیه قیمت خوراک شرکت پتروشیمی مارون توسط وزیر وقت نفت تا پایان سال ۱۴۰۵ از ضریب استحصال خوراک ۷۷ درصدی برخوردار می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۶- بدهی ناشی از قراردادهای

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
				اشخاص وابسته
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	شرکت نفت ایرانول
۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	۴۴۸	
				سایر اشخاص
۱۳,۴۲۵,۳۰۸	۱۱,۷۱۹,۷۳۷	۱۴,۵۷۱,۷۵۶	۱۳,۴۳۰,۹۲۷	۳۶-۱ بدهی ناشی از قراردادهای فروش داخلی
۲,۷۱۵,۴۹۵	۱,۹۳۹,۸۱۹	۶,۴۸۴,۹۶۸	۵,۵۹۷,۴۳۷	۳۶-۲ بدهی ناشی از قراردادهای فروش صادراتی
۱۶,۱۴۰,۸۰۳	۱۳,۶۵۹,۵۵۶	۲۱,۰۵۶,۷۲۴	۱۹,۰۲۸,۳۶۴	
۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۳,۶۶۰,۰۰۴	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۱۹,۰۲۸,۸۱۲	

- ۳۶-۱ بدهی ناشی از قراردادهای عمدتاً بابت فروش مواد پلیمری از طریق بورس کالا می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی کل مبلغ تسویه گردیده است.
- ۳۶-۲ بدهی ناشی از قراردادهای بابت فروش مواد پلیمری و شیمیایی صادراتی می‌باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی کل مبلغ تسویه گردیده است.

۳۷- اصلاح اشتباهات و تجدید طبقه‌بندی

۳۷-۱ اصلاح اشتباهات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
-	۷,۲۱۴,۰۸۸	-	-
-	-	-	۶,۲۰۵,۸۳۳
۷,۸۲۸,۶۱۸	-	-	۷,۸۲۸,۶۱۸
۷,۷۸۹,۳۱۸	-	-	۸,۷۶۳,۵۲۳
۱۵,۶۱۷,۹۳۶	۷,۲۱۴,۰۸۸	-	۲۲,۷۹۷,۹۷۴

اصلاح سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته سال ۱۴۰۳

اصلاح سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته ۶ ماهه ۱۴۰۳

اصلاح هزینه مالیات عملکرد ۶ ماهه ۱۴۰۳

اصلاح نرخ سرویس‌های جانبی ۶ ماهه ۱۴۰۳

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۷-۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی به شرح زیر اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

۳۷-۲-۱- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت‌های مالی ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	تعدیلات				تجدید طبقه‌بندی	جمع تعدیلات	تجدید ارائه شده ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
	اصلاح اشتباهات						
	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار			
(۱۸۶,۱۵۱,۲۴۵)	۸,۷۶۳,۵۲۳	-	-	-	(۸,۷۶۳,۵۲۳)	(۱۹۲,۹۱۲,۷۶۸)	
۹,۰۷۲,۹۳۳	-	۱,۴۶۹,۱۳۳	-	-	(۱,۴۶۹,۱۳۳)	۷,۶۰۳,۷۹۸	
۹,۲۹۰,۸۶۰	-	-	-	۲,۲۷۲,۹۶۷	۲,۲۷۲,۹۶۷	۱۱,۵۶۵,۸۲۷	
۸۳۶,۴۶۰	-	-	۸۰۵,۸۳۴	-	(۷,۰۱۱,۶۶۷)	(۶,۱۷۵,۲۰۷)	
(۲,۲۰۴,۶۹۸)	-	-	-	-	(۷,۸۲۸,۶۱۸)	(۱۲,۰۳۳,۲۶۶)	
۶۷,۸۳۳,۵۹۱	(۲۲,۷۹۷,۹۷۲)	-	-	-	(۲۲,۷۹۷,۹۷۲)	۲۵,۰۳۶,۶۱۹	
	-	-	۲,۲۷۲,۹۶۷	۲,۲۷۲,۹۶۷			
۶۱,۶۱۰,۳۵۰	(۲۲,۴۲۷,۲۶۰)	-	-	-	(۲۲,۴۲۷,۲۶۰)	۳۹,۱۶۳,۰۹۰	
۶,۲۲۲,۲۲۰	(۳۵۰,۷۱۴)	-	-	-	(۳۵۰,۷۱۴)	۵,۸۷۳,۵۲۹	

گروه

صورت سود و زیان

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸۶,۱۵۱,۲۲۵)	۸,۷۶۳,۵۲۳	-	-	-	(۸,۷۶۳,۵۲۳)	(۱۹۲,۹۱۲,۷۶۸)
سایر درآمدها	۹,۰۷۲,۳۹۱	-	-	۱,۴۶۹,۱۳۳	-	(۱,۴۶۹,۱۳۳)	۷,۶۰۳,۷۹۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۹,۲۹۰,۸۶۰	-	-	-	۲,۲۷۲,۹۶۷	۲,۲۷۲,۹۶۷	۱۱,۵۶۵,۸۲۷
سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته	۸۳۶,۴۶۰	۶,۲۰۵,۸۳۳	-	۸۰۵,۸۳۴	-	(۷,۰۱۱,۶۶۷)	(۶,۱۷۵,۲۰۷)
هزینه مالیات بر درآمد	(۲,۲۰۴,۶۴۸)	۷,۸۲۸,۶۱۸	-	-	-	(۷,۸۲۸,۶۱۸)	(۱۲,۰۳۳,۲۶۶)
سود خالص	۶۷,۸۳۳,۵۹۳	(۲۲,۷۹۷,۹۷۲)	-	-	-	(۲۲,۷۹۷,۹۷۲)	۲۵,۰۳۶,۶۱۹
	-	-	-	۲,۲۷۲,۹۶۷	۲,۲۷۲,۹۶۷	-	-
قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	۶۱,۶۱۰,۳۵۰	(۲۲,۴۲۷,۲۶۰)	-	-	-	(۲۲,۴۲۷,۲۶۰)	۳۹,۱۶۳,۰۹۰
قابل انتساب به منافع فاقد حق کنترل	۶,۲۲۳,۲۴۳	(۳۵۰,۷۱۴)	-	-	-	(۳۵۰,۷۱۴)	۵,۸۷۳,۵۲۹

شرکت

صورت سود و زیان

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۸۲,۵۲۵,۵۰۳)	۷,۷۸۹,۳۱۸	-	-	-	(۷,۷۸۹,۳۱۸)	(۱۹۰,۳۱۴,۸۲۱)
سایر درآمدها	۸,۶۷۰,۱۷۱	-	-	۱,۴۱۸,۸۳۳	-	(۱,۴۱۸,۸۳۳)	۷,۲۵۱,۳۳۸
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۶,۸۵۲,۳۸۲	-	-	-	۱,۴۱۸,۸۳۳	۱,۴۱۸,۸۳۳	۸,۳۷۱,۲۱۵
هزینه مالیات بر درآمد	-	۷,۸۲۸,۶۱۸	-	-	-	(۷,۸۲۸,۶۱۸)	(۷,۸۲۸,۶۱۸)
سود خالص	۵۲,۹۳۵,۷۹۱	(۱۵,۶۱۷,۹۳۶)	-	-	-	(۱۵,۶۱۷,۹۳۶)	۳۷,۳۱۷,۸۵۵
	-	-	-	۱,۴۱۸,۸۳۳	۱,۴۱۸,۸۳۳	-	-

۳۷-۲-۲- اصلاح و ارائه مجدد صورت‌های مالی ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

طبق صورت‌های مالی ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	اصلاح اشتباهات				تجدید طبقه‌بندی		جمع تعدیلات	(تجدید ارائه شده)
	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	بستانکار		
۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	(۱۶,۱۴۱,۲۵۱)	-	
-	-	-	-	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱
					۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱		
۵۹,۳۳۳,۶۷۳	۴,۲۷۰	-	-	-	-	-	۴,۲۷۰	۵۹,۳۳۷,۹۴۳
۲۳,۵۸۴,۱۰۸	-	۷,۲۱۸,۳۵۸	-	-	-	-	(۷,۲۱۸,۳۵۸)	۳۶,۳۶۵,۷۵۰
۸۷,۶۸۴,۷۲۸	۷,۲۱۴,۰۸۸	-	-	-	-	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)	۸۰,۴۷۰,۶۴۰
۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	(۲۱,۰۵۷,۱۷۲)	-	-
۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	-	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲
					۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲		

شرکت

صورت وضعیت مالی

پیش دریافت‌ها	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	-	-	(۱۶,۱۴۱,۲۵۱)	-
بدهی ناشی از قراردادهای	-	-	-	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱
	-	-	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	۱۶,۱۴۱,۲۵۱	-	-	-
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۵۹,۳۳۳,۶۷۳	۴,۲۷۰	-	-	-	۴,۲۷۰	۵۹,۳۳۷,۹۴۳
دریافتی‌های بلندمدت	۲۳,۵۸۴,۱۰۸	-	۷,۲۱۸,۳۵۸	-	-	(۷,۲۱۸,۳۵۸)	۳۶,۳۶۵,۷۵۰
سود انباشته	۸۷,۶۸۴,۷۲۸	۷,۲۱۴,۰۸۸	-	-	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)	۸۰,۴۷۰,۶۴۰
پیش دریافت‌ها	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	(۲۱,۰۵۷,۱۷۲)	-
بدهی ناشی از قراردادهای	-	-	-	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲
	۷,۲۱۸,۳۵۸	۷,۲۱۸,۳۵۸	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	-

گروه

صورت وضعیت مالی

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	۵۹,۳۳۳,۶۷۳	۴,۲۷۰	-	-	-	۴,۲۷۰	۵۹,۳۳۷,۹۴۳
دریافتی‌های بلندمدت	۲۳,۵۸۴,۱۰۸	-	۷,۲۱۸,۳۵۸	-	-	(۷,۲۱۸,۳۵۸)	۳۶,۳۶۵,۷۵۰
سود انباشته	۸۷,۶۸۴,۷۲۸	۷,۲۱۴,۰۸۸	-	-	-	(۷,۲۱۴,۰۸۸)	۸۰,۴۷۰,۶۴۰
پیش دریافت‌ها	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	(۲۱,۰۵۷,۱۷۲)	-
بدهی ناشی از قراردادهای	-	-	-	-	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲
	۷,۲۱۸,۳۵۸	۷,۲۱۸,۳۵۸	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	۲۱,۰۵۷,۱۷۲	-	-	-

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۸- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

(تجدید ارائه شده)

(تجدید ارائه شده)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۳۷,۳۱۷,۸۵۵	۵۸,۱۳۴,۵۶۸	۴۵,۰۳۶,۶۱۹	۷۴,۴۳۴,۰۹۱	سود خالص
				تعدیلات
۷,۱۲۸,۶۱۸	۱۲,۸۴۰,۲۸۶	۱۲,۰۳۳,۲۶۶	۱۶,۹۹۹,۲۱۶	هزینه مالیات بر درآمد
۱۰,۰۱۳,۸۹۵	۱۲,۳۳۱,۰۹۶	۱۲,۶۶۳,۸۲۶	۱۴,۸۰۷,۴۸۶	هزینه‌های مالی
-	-	۶,۱۷۵,۲۰۷	۱۲,۰۳۴,۱۱۸	سهم گروه از زیان شرکت‌های وابسته
۶,۵۹۵,۹۷۷	۴,۸۴۸,۶۲۶	۶,۶۱۷,۱۲۲	۵,۰۵۷,۰۴۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳,۱۹۱,۲۷۱	۴,۵۸۶,۱۱۰	۳,۴۸۵,۹۸۸	۶,۳۳۲,۸۰۰	استهلاک دارایی‌های غیر جاری
(۵۱۵,۴۳۹)	(۳۷۸,۳۴۲)	-	-	سود سهام
(۲,۵۳۵,۷۷۶)	(۳,۰۵۳,۶۴۷)	(۵,۳۸۴,۱۰۴)	(۵,۷۴۶,۰۶۴)	سود حاصل از سپرده‌های کوتاه‌مدت و صندوق‌های سرمایه‌گذاری
(۱۳۹,۲۵۴)	(۶,۱۵۸)	(۲۰۱,۳۱۲)	۸,۸۹۳	زیان (سود) تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر عملیاتی
۶۱,۷۵۷,۱۴۷	۸۹,۳۰۲,۵۳۹	۸۰,۴۴۶,۶۱۲	۱۲۳,۹۲۷,۵۸۴	
(۵,۶۹۹,۶۷۵)	(۴۵,۵۰۹,۰۵۲)	(۲,۲۹۶,۵۸۲)	(۵۲,۶۸۴,۶۳۱)	(افزایش) دریافتی‌های عملیاتی
۴۸۵,۳۱۳	(۲۴,۹۱۴,۰۰۶)	(۹,۲۹۴,۶۲۴)	(۲۶,۲۷۵,۲۵۱)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۲۵۰,۵۱۳)	(۳۳,۸۶۰,۶۶۸)	(۳۵۱,۶۷۲)	(۳۳,۴۶۷,۴۸۲)	(افزایش) پیش‌پرداخت‌ها
(۹,۸۳۵,۱۳۴)	(۵,۶۸۵,۳۴۳)	(۹,۸۴۰,۱۳۴)	(۶,۱۹۹,۲۹۷)	(افزایش) سایر دارایی‌ها
۲۷,۳۱۶,۲۸۹	۷۰,۹۳۳,۰۳۸	۳۸,۹۵۸,۵۲۳	۶۲,۹۸۵,۶۰۴	افزایش پرداختی‌های عملیاتی
۴۴۴,۶۳۵	۱۵,۴۵۰,۳۳۸	۱,۱۴۷,۳۷۶	۱۶,۵۳۴,۶۸۳	افزایش ذخایر
۳,۳۹۷,۰۸۰	(۲,۴۸۱,۲۴۷)	(۲,۵۵۹,۶۵۵)	(۲,۰۲۸,۳۶۰)	(کاهش) افزایش بدهی ناشی از قراردادهای
۷۷,۶۱۵,۱۴۲	۶۳,۲۳۵,۵۹۹	۹۶,۱۸۹,۸۴۴	۸۲,۷۹۲,۸۵۰	نقد حاصل از عملیات

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۹- معاملات غیر نقدی

معاملات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح ذیل است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۳۰۰,۰۰۰
-	۴۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۶,۳۰۰,۰۰۰

خرید مواد اولیه از طریق تسهیلات مالی

۴۰- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۴۰-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه‌سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. کمیته مدیریت ریسک شرکت تشکیل شده و مدیریت شرکت ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به‌عنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۱۰٪-۱۰۰٪ دارد که به‌عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۴۰-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۵۶۵,۵۶۷,۱۲۶	۷۳۳,۰۶۴,۵۱۷	۶۰۸,۷۱۴,۰۵۷	۸۰۸,۴۴۷,۵۳۶
(۳۰,۷۹۷,۶۱۴)	(۳۱,۴۶۴,۵۱۸)	(۶۵,۷۹۵,۴۸۳)	(۷۲,۶۸۳,۲۵۱)
۵۳۴,۷۶۹,۵۱۲	۷۰۱,۵۹۹,۹۹۹	۵۴۲,۹۱۸,۵۷۴	۷۳۵,۷۶۴,۲۸۵
۱۷۸,۰۵۰,۱۶۴	۱۶۸,۹۶۵,۱۳۴	۱۲۷,۰۵۸,۰۵۵	۱۶۴,۳۶۵,۲۵۹
۳۰۰	۴۱۵	۴۲۷	۴۴۸

نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۴۰-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

۴۰-۲-۱- مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش‌های ریسک داخلی که آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌کند، ارائه می‌کند. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک‌های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند تا آسیب‌پذیری از ریسک‌ها را کاهش دهد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک‌ها می‌باشد. به‌همین منظور رعایت سیاست‌ها و محدودیت‌های آسیب‌پذیری از ریسک‌های داخلی به‌طور مستمر مورد بررسی قرار می‌گیرد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۰-۳- ریسک بازار

فعالیت‌های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ‌های مبادله ارزی قرار می‌دهد. لیکن فرآیند تعیین نرخ فروش محصولات به گونه‌ای است که معمولاً اینگونه نوسانات را پوشش می‌دهد.

هیچگونه تغییری در آسیب‌پذیری شرکت از ریسک‌های بازار با نحوه مدیریت و اندازه‌گیری آن ریسک‌ها، رخ نداده است.

برای کنترل ریسک نوسانات نرخ ارز، مدیریت شرکت تلاش می‌کند در ایفای تعهدات مربوط به فروش‌های صادراتی، ارزهای حاصل را از طریق سامانه جامع تجارت به‌طور هفتگی به فروش رساند.

۴۰-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می‌دهد که در نتیجه، در معرض آسیب‌پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می‌گیرد. آسیب‌پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق تهیه مستمر گزارشات تحلیلی مربوطه، مدیریت می‌شود. مبالغ دفتری دارایی‌های پولی ارزی و بدهی‌های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۴۱ ارائه شده است. ضمن اینکه با توجه به وجود فروش ارزی دامنه نوسانات نرخ ارز از محل فروش‌های ارزی و تأمین وجه جهت خریدهای ارزی جبران می‌شود.

۴۰-۳-۲- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به‌طور عمده در معرض ریسک واحد پول دلار و یورو قرار دارد. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ‌های ارز تعدیل شده است. به نظر مدیریت تجزیه و تحلیل حساسیت نشان‌دهنده ریسک ذاتی ارز است زیرا آسیب‌پذیری در پایان دوره مالی منعکس‌کننده آسیب‌پذیری طی دوره می‌باشد. جدول ذیل نوسانات نرخ ارز در پایان سال مالی مورد گزارش و پایان سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ درخصوص ارزهای زیر به‌ازای ۱۰٪ افزایش نرخ تسعیر ارز را نشان می‌دهد.

گروه

اثر واحد پول- درهم امارات		اثر واحد پول- دلار آمریکا		اثر واحد پول - یورو		اثر واحد پول - سایر ارزها		
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۲,۲۸۱	۲۱۸,۲۰۳	۱۰,۳۹۷,۰۴۸	۶,۸۰۳,۰۳۸	۶۱۲,۹۸۰	۱,۰۴۶,۲۷۱	۶۲,۶۶۱	۶۲,۲۰۴	سود یا زیان
(۴۳۲,۲۸۱)	(۲۱۸,۲۰۳)	(۱۰,۳۹۷,۰۴۸)	(۶,۸۰۳,۰۳۸)	(۶۱۲,۹۸۰)	(۱,۰۴۶,۲۷۱)	(۶۲,۶۶۱)	(۶۲,۲۰۴)	حقوق مالکانه

شرکت

اثر واحد پول- درهم امارات		اثر واحد پول- دلار آمریکا		اثر واحد پول - یورو		اثر واحد پول - سایر ارزها		
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۳۶,۰۹۶	۸۹۲,۸۸۴	۹,۳۴۱,۰۷۱	۵,۷۵۸,۰۷۳	۴۷۱,۶۹۷	۷۳۱,۹۰۷	۶۲,۶۵۶	۶۲,۵۹۶	سود یا زیان
(۱,۱۳۶,۰۹۶)	(۸۹۲,۸۸۴)	(۹,۳۴۱,۰۷۱)	(۵,۷۵۸,۰۷۳)	(۴۷۱,۶۹۷)	(۷۳۱,۹۰۷)	(۶۲,۶۵۶)	(۶۲,۵۹۶)	حقوق مالکانه

۴۰-۳-۳- ریسک سایر قیمت‌ها

۴۰-۳-۳-۱- با توجه به اینکه مبلغ خوراک خریداری شده از شرکت ملی نفت ایران براساس نرخ ارز در مرکز مبادله طلا و ارز ایران تسعیر می‌شود، لذا شرکت در معرض ریسک قیمت خوراک

خریداری نیز می‌باشد. مضافاً شرکت اقدام به انعقاد قرارداد تأمین خوراک با شرکت ملی نفت ایران نموده است که از محل فروش ارز تغییرات نرخ خرید ارز جبران می‌شود.

۴۰-۳-۳-۲- سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت به‌طور فعال این سرمایه‌گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۴۰- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفاء تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف‌های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت‌هایی معامله می‌کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه‌بندی اعتباری می‌کند. دریافتنی‌های تجاری عمدتاً شرکت‌های صنعت پتروشیمی و شرکت‌های صنایع پایین‌دستی می‌باشند لذا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفاء تعهدات توسط شرکت‌های مزبور پایین می‌باشد. کلیه فروش‌های صادراتی شرکت به خریداران معتبر و در چارچوب روابط تجاری و توافقات قراردادی انجام می‌شود که تحویل محصول مستلزم دریافت وجه از طریق کارگزاران شرکت است که از این بابت شرکت در معرض ریسک اعتباری قرار می‌گیرد. باتوجه به شرایط مبادلات ارزی با خریداران، کارگزاران ارزی معتبر به نیابت از شرکت و براساس قرارداد فیما بین، با دستور شرکت نسبت به دریافت ارز حاصل اقدام می‌نمایند، برای کاهش ریسک اعتباری مربوط به وجوه نزد کارگزاری‌ها، مدیریت شرکت سعی در حداقل نگهداشتن مانده ارز نزد کارگزاران از طریق سرعت بخشیدن فروش ارز در سامانه جامع تجارت را دارد ضمن اینکه شرکت با دریافت تضامین کافی از کارگزاران نسبت به کاهش ریسک اعتباری اقدام نموده است. کمیته فروش شرکت نیز در مواقع مورد نیاز تشکیل و در چارچوب آئین‌نامه فروش، تصمیم‌گیری و نظارت بر امور فروش و وصول مطالبات را به عهده دارد. شرکت آسیب‌پذیری ریسک اعتباری بااهمیتی نسبت به هیچ یک از مشتریان ندارد.

۵-۴۰- مدیریت ریسک تحریم‌های بین‌المللی

بنا به شرایط حاکم بر وضعیت کشور ناشی از تحریم‌های اعمال شده در سال‌های اخیر، فروش صادراتی و خریدهای خارجی حسب مورد بدون تشریفات معمول مشتمل بر انجام معاملات خارجی از طریق اعتبار اسنادی و در چارچوب مصوبات هیأت‌مدیره انجام گردیده، لذا برای مدیریت ریسک مرتبط با اینگونه معاملات حداکثر دقت و کنترل در انتخاب اشخاص و شرکت‌های خارجی طرف معامله و تعیین قیمت‌های منصفانه معاملاتی صورت گرفته است. مضافاً به دلیل عدم امکان انتقال ارز از طریق سیستم بانکی، دریافت و پرداخت‌های ارزی (شامل دریافت وجوه حاصل از فروش‌های صادراتی و مطالبات ارزی شرکت و پرداخت‌های ناشی از خریدهای خارجی و نیز انتقال و یا تبدیل وجوه ارزی بنا به درخواست شرکت) از طریق بانک‌ها و صرافی‌های مجاز (دارای مجوز بانک مرکزی) و معتبر بانکی (به شرح یادداشت توضیحی ۱۹) صورت گرفته است.

۶-۴۰- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه‌مدت، میان‌مدت و بلندمدت، تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده بانکی کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش‌بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۱-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت‌ها طی دوره مالی به شرح زیر است.

گروه	شرکت				گروه			
	معادل دلاری	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا	معادل دلاری	درهم امارات	یورو	دلار آمریکا
فروش و ارائه خدمات	۱۰۴,۹۰۳,۷۵۳	-	-	۱۰۴,۹۰۳,۷۵۳	۳۳۸,۹۵۱,۱۴۵	-	-	۳۳۸,۹۵۱,۱۴۵
خرید قطعات یدکی و مواد اولیه	(۴۰,۴۱۱,۳۱۱)	(۷۱,۰۵۰,۶۷۷)	(۱۵,۹۷۸,۲۴۹)	(۲,۲۹۷,۲۲۱)	(۴۵,۲۴۵,۲۳۷)	(۷۱,۰۵۷,۰۱۹)	(۲۰,۰۳۱,۲۲۷)	(۲,۳۸۸,۹۰۷)
فروش ارزش از طریق سامانه مرکز مبادله ارز و طلا	(۴۶,۱۲۲,۰۸۸)	-	(۱۸,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۸۰,۵۶۷,۶۵۱)	-	(۳۳,۲۳۴,۸۵۵)	(۱۵۳,۲۷۶,۹۰۹)
سایر پرداخت‌های ارزی	(۱۰,۵۱۰,۳۱۷)	(۲۰,۴۵۷,۶۱۹)	(۱,۴۹۳,۴۷۶)	(۳,۱۸۵,۶۵۳)	(۱۵,۹۸۸,۷۱۴)	(۲۰,۴۵۷,۶۱۹)	(۱,۵۵۶,۷۰۳)	(۸,۵۸۹,۷۸۶)

۴۱-۱- شرکت تمام مصوبات هیأت دولت و مقررات ارزی ایلاغی و تبصره ۸ قانون بودجه سال ۱۳۹۸ با تسری به سال ۱۳۹۷ درخصوص ایفای تعهدات ارزی را انجام داده است. براساس استعلام صورت گرفته از سامانه رفع تعهدات ارزی سازمان امور مالیاتی کشور، میزان بازگشت ارزش حاصل از صادرات برای سالهای ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ تأیید گردیده است.

۴۱-۱-۲- در راستای رعایت الزامات مقرر درخصوص رفع تعهدات ارزی، شرکت ضمن ارائه بخش عمده‌ای از منابع ارزی در سامانه جامع تجارت، بخشی از تعهدات ارزی را در قالب خریدهای ارزی مورد نیاز خود رفع نموده است. در این خصوص به دلیل شرایط حاکم بر منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، بخشی از خریدهای ارزی شرکت به صورت ثبت آماری در سامانه ثبت گردیده و شرکت درحال انجام مراحل اداری جهت اعمال مبالغ مذکور در سامانه جامع تجارت می‌باشد. شایان ذکر است براساس گزارش دریافتی از سامانه جامع تجارت، تا تاریخ صورت‌های مالی معادل ۸۴ درصد از تعهدات ارزی شرکت ایفا شده است. باتوجه به اقدامات صورت گرفته در پایان سال ۱۴۰۳ و رفع مشکلات سیستمی توسط بانک مرکزی و وزارت صنعت، معدن و تجارت، بخش عمده‌ای از اقلام رفع تعهد نشده در جریان فرآیند رفع تعهد ارزی می‌باشد.

شایان ذکر است براساس مصوبه جلسه ۳۰ کارگروه بازگشت ارزش حاصل از صادرات مورخ ۳ خرداد ۱۴۰۴، بااستناد به بند ۸ ماده ۳ آیین‌نامه اجرایی بازگشت ارزش حاصل از صادرات، حد آستانه برخورداری از مشوق‌ها و معافیت‌ها برای تمامی صادرکنندگان به میزان ۷۰ درصد تعیین شده است.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

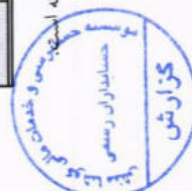
دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۲- معاملات با اشخاص وابسته
۴۲-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر	تفاوت مطالبات	تأمین نقدینگی	فروش محصول	خرید مواد/خوراک	خرید خدمات	مشمول ماده ۱۲۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۸۲۷	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت‌های وابسته
۱۰۹,۴۱۷	-	۸,۳۰۸,۴۶۸	۲۳۲,۶۲۸	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	
۵۵,۲۱۸	-	۳,۹۱۲,۶۰۸	-	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	
۱۶۵,۴۶۲	-	۱۲,۲۲۳,۰۷۶	۲۳۲,۶۲۸	-	-	-		جمع	جمع
-	-	-	-	(۱۶۴,۸۲۵,۳۲۵)	-	-	تأمین کننده خوراک	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته
۲,۸۶۰	-	-	۸۰۶,۲۹۲	-	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی فن‌آوران	
-	-	-	-	(۲۸۰,۳۹۰)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی نوری	
۲,۵۷۵	-	-	-	(۲۷,۳۲۰)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی شازند	
-	-	-	-	-	(۶۳,۳۶۵)	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	
-	-	-	-	(۷۰,۶۷۱)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی مروارید	
(۱۷,۸۱۲)	-	-	-	-	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی تبریز	
۰	-	-	-	-	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی باختر	
۰	-	-	-	(۶,۵۰۳,۲۴۳)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی ایلام	
-	-	-	-	-	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروپالایش کنگان	
-	-	-	۲۵,۵۹۷,۹۹۵	-	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی تندگیران	
۱۹۸	-	-	۹۸۲,۷۸۲	(۵۱,۷۹۱)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی اروند	
۸,۷۶۶	-	-	-	(۱۰,۶۷۲)	-	✓	عضو هیات‌مدیره مشترک	شرکت نفت ایران‌ل	
۸۸۰	(۲۴,۳۶۱,۵۰۸)	۱۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	دارای نفوذ قابل ملاحظه بر شرکت‌های گروه	شرکت پترو بوم صبا	جمع کل
(۲,۵۳۳)	(۲۴,۳۶۱,۵۰۸)	۱۰۰,۰۰۰	۲۷,۳۸۷,۰۷۱	(۱۷۲,۲۲۸,۶۳۲)	(۶۳,۳۶۵)	-			
۱۶۲,۹۲۹	(۲۴,۳۶۱,۵۰۸)	۱۲,۳۲۳,۰۷۶	۲۷,۶۱۹,۶۹۹	(۱۷۲,۲۲۸,۶۳۲)	(۶۳,۳۶۵)	-			

۴۲-۱-۱- به استثنای پرداخت‌های انجام شده بابت تأمین نقدینگی شرکت‌های گروه که به‌صورت قرض‌الحسنه بوده و انجام هزینه به نیابت از آن شرکت‌ها، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.

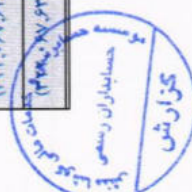


شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		بدهی ناشی از قراردادهای بلندمدت	پرواخذاتی‌های بلندمدت	پرواخذاتی‌های تجاری و سایر پرواخذاتی‌ها	دریافتی‌های بلندمدت	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	نام شخص وابسته	شرح
بدهی	طلب	بدهی	طلب							
-	۲۸,۹۲۷,۰۸۶	-	۱۷,۲۰۱,۷۲۵	-	-	(۳)	۱۷,۲۰۱,۷۲۸	-	شرکت پتروشیمی بوشهر	سایر اشخاص وابسته
-	۶,۳۷۰,۲۷۹	-	۱۰,۸۰۵,۹۵۲	-	-	(۸)	۱۰,۸۰۵,۹۵۰	-	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	
-	۱,۲۵۷,۲۲۴	-	۸,۵۸۸,۸۵۵	-	-	-	۸,۳۸۲,۸۷۴	۲۰۳,۹۸۱	شرکت پتروشیمی پروان آسپا	
-	۳۶,۵۵۵,۱۸۹	-	۳۶,۷۹۶,۵۵۲	-	-	(۱۱)	۳۶,۵۹۲,۵۸۲	۲۰۳,۹۸۱	جمع	
-	۱۹,۱۸۲,۲۲۹	-	۳۵,۲۴۰,۲۲۴	-	-	(۳۲۴)	-	۳۵,۲۴۰,۷۶۸	شرکت پتروشیمی تندگیران	
-	۳,۶۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	-	-	گروه صنعتی پارس پورسپین	
-	۲,۰۲۴,۲۲۲	-	۲,۹۱۲,۲۰۳	-	-	(۱۹)	-	۲,۹۱۴,۲۲۲	شرکت پتروشیمی فن‌آوران	
-	۱,۲۷۳,۱۴۷	-	۱۴۸,۵۸۳	-	-	-	-	۱۴۸,۵۸۳	شرکت پتروشیمی ایلام	
-	۵۶۱,۳۱۴	-	۵۶۱,۳۱۴	-	-	(۱۱۰,۸۳۵)	-	۶۷۲,۱۴۹	شرکت پتروشیمی جم	
-	۲۸۳,۱۰۸	-	۳۲۴,۸۴۷	-	-	-	-	۳۲۴,۸۴۷	شرکت پتروشیمی نوری	
-	۲۷۶,۸۶۴	-	۷۹۴,۰۵۶	-	-	(۳۰)	-	۷۹۴,۰۸۶	شرکت پتروشیمی اروند	سایر اشخاص وابسته
-	۲۴۹,۵۵۷	-	۱۴۹,۵۵۷	-	-	-	-	۱۴۹,۵۵۷	شرکت پتروشیمی غدیر	
-	۱۵۵,۲۹۷	-	۶,۳۳۱	-	-	-	-	۶,۳۳۱	شرکت پروپالایش کنگان	
-	۳۲,۵۲۷	-	۳۲,۵۲۷	-	-	-	-	۳۲,۵۲۷	شرکت پتروشیمی باختر	
-	۸,۳۰۸	-	۱۰,۹۶۲	-	-	(۱,۹۶۴)	-	۱۲,۹۵۶	شرکت پتروشیمی سازند	
(۳۱۳,۰۷۱,۳۰۳)	-	(۳۲۴,۹۳۳,۰۷۰)	-	-	-	(۳۲۴,۹۳۳,۰۷۰)	-	-	شرکت ملی نفت ایران	
(۵۳۹,۹۳۴)	-	(۷۲۸,۶۶۲)	-	-	-	(۷۲۸,۶۶۲)	-	-	شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	
(۲۱۸,۵۲۵)	-	(۲۱۸,۵۲۵)	-	-	-	(۲۱۸,۵۲۵)	-	-	شرکت پتروشیمی مروارید	
(۱۷,۶۱۷)	-	-	۱۹۴	-	-	-	-	۱۹۴	شرکت پتروشیمی تبریز	
(۴,۷۸۹,۲۰۰)	-	(۳۳۹,۸۷۳)	-	-	-	-	-	-	شرکت پترو بوم صبا	
(۳,۳۳۰,۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-	-	شرکت بوم اکسیر صدرا	جمع کل
(۹۳۱)	-	-	۷,۸۲۵	(۴۴۸)	-	-	-	۸,۲۸۳	شرکت نفت ایرانول	
(۳۲۲,۰۶۷,۶۳۰)	۲۷,۷۲۵,۲۹۳	(۳۲۶,۲۱۰,۱۵۰)	۴۰,۳۹۰,۷۵۳	(۴۴۸)	(۳۳۹,۸۷۳)	(۳۲۶,۹۸۳,۲۹۹)	-	۴۰,۵۰۴,۴۲۳	جمع	جمع کل
(۴۸۰,۰۷۷,۶۳۰)	۶۴,۳۰۰,۴۸۲	(۳۲۶,۲۱۰,۱۵۰)	۷۷,۱۸۷,۳۰۵	(۴۴۸)	(۳۳۹,۸۷۳)	(۳۲۶,۹۸۳,۵۱۰)	۳۶,۵۹۲,۵۸۲	۴۰,۷۰۸,۴۰۴	جمع	



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۴- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

سایر	تفاوت مطالبات	تأمین نقدینگی	فروش محصول	فروش خدمات	خرید مواد	خرید خدمات	مشمول ۱۳۹	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
۱۵۳,۶۶۸	-	-	۶۵,۵۳۳,۸۱۲	۲,۳۱۸,۷۲۰	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت پتروشیمی لاله	شرکت‌های گروه
۱۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت صنایع تکمیلی مارون	
۲۲,۳۳۴	-	-	۷۹۰,۷۷۷	۱۰,۲۱۲	-	(۱۱,۳۲۵)	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پترو بسیار مارون	
۵,۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت صنایع پتروشیمی ابن سبیا همدان	
۵۹,۲۷۷	(۸,۶۲۴,۲۸۱)	۵۱۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت پتروشیمی صدرا خوزستان	
۹,۶۵۱	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت نگین پاندر آبرایان	
۱۲,۱۰۰	-	۵۵۶,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت ایده تحول مارون	
۳۲۰,۵۲۹	۸,۶۲۴,۲۸۱	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت فن مهندسی کروز صنعت پارسبان	
-	(۱۸۵,۲۲۰)	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت افق سپهر مارون	
۱۳۷,۵۰۰	(۱۱۷,۲۳۷)	۱۲۰	-	-	-	-	-	شرکت تحت کنترل	شرکت تینا تدبیر مارون	
۸۸۰,۲۰۶	(۳۵۷,۷۷۷)	۱۲۰,۶۶۶,۱۲۰	۶۶,۳۲۴,۶۶۱	۲,۳۲۹,۱۵۲	-	(۱۱,۳۲۵)	-	جمع	جمع	جمع
۸۲۷	-	-	-	-	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی بوشهر	شرکت‌های وابسته
۵۵,۲۱۸	-	۳,۹۱۴,۶۰۸	-	-	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی سلمان فارس	
۱۰۹,۲۱۷	-	۸,۳۰۸,۲۶۸	۲۳۲,۶۲۸	-	-	-	-	شرکت تحت نفوذ قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی پتروژند آسیا	
۱۶۵,۲۶۲	-	۱۲,۲۳۳,۰۷۶	۳۳۲,۶۲۸	-	-	-	-	جمع	جمع	جمع
-	-	-	-	-	(۱۶۲,۸۲۵,۳۲۵)	-	-	تأمین کننده خوراک	شرکت ملی نفت ایران	سایر اشخاص وابسته
۲,۸۶۰	-	-	۸۰۶,۲۹۲	-	-	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی فن‌آوران	
-	-	-	-	-	(۲۸۰,۳۹۰)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی نوری	
۲,۵۷۵	-	-	-	-	(۲۷,۳۲۰)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی شازند	
-	-	-	-	-	-	(۶۳,۳۶۵)	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پایگاهها و مخازن پتروشیمی	
-	-	-	-	-	(۷۰,۶۷۱)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی مروارید	
(۱۷,۸۱۲)	-	-	-	-	-	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی تبریز	
-	-	-	-	-	(۶,۵۰۳,۲۳۳)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی ایلام	
-	-	-	۲۵,۵۹۷,۹۹۵	-	-	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی تندگی‌پان	
۱۹۸	-	-	۹۸۲,۷۸۲	-	(۵۱۰,۷۹۱)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت پتروشیمی اروند	
۸,۷۶۶	-	-	-	-	(۱۰,۶۷۲)	-	✓	عضو هیأت‌مدیره مشترک	شرکت نفت ایرانول	
(۳,۹۱۳)	-	-	۲۷,۳۸۷,۰۷۱	-	(۱۷۲,۲۲۸,۳۳۲)	(۶۳,۳۶۵)	-	جمع	جمع	جمع کل
۱,۰۲۴,۲۵۵	(۳۵۷,۷۷۷)	۲۶,۲۸۹,۱۹۶	۹۳,۹۲۴,۳۶۰	۲,۳۲۹,۱۵۲	(۱۷۲,۲۲۸,۳۳۲)	(۷۴,۶۹۰)	-	جمع	جمع	جمع کل

۳-۴-۱ به استثنای پرداخت‌های انجام شده بابت تأمین نقدینگی شرکت‌های گروه که به‌صورت قرض‌الحسنه بوده و انجام هزینه به نایب از آن شرکت‌ها، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقوقی تفاوت بالغین نداشته است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای

دوره نش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۲-۴- مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	دریافتی‌های بلندمدت	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	پیش‌دریافت‌ها	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
						خالص	طلب	خالص	طلب
شرکت‌های گروه	شرکت پتروشیمی اهواز	۳۲,۳۳۷,۱۱۲	-	-	-	-	۳۲,۳۳۷,۱۱۲	-	۵۲,۹۱۲,۲۰۹
	شرکت فی مهندسی کوز صنت داریان	-	۷,۷۷۹,۹۳۲	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۸,۵۰۹
	شرکت پترو سپار مارون	۱,۸۶۷,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	۵,۸۶۸,۴۰۹
	شرکت پتروشیمی صدرا خوارسان	-	۱۱,۲۸۰	-	-	-	-	-	۵,۵۲۲,۳۸۵
	شرکت نگین ناظر ایرانیان	۸۱۲,۷۶۱	-	-	-	-	-	-	۶۹۲,۵۵۱
	شرکت صنایع پتروشیمی این سیاهان	-	۳۳۰,۲۳۳	-	-	-	-	-	۱۲۷,۱۸۵
	شرکت صنایع تکمیلی مارون	۲۵۵,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۸۱
	شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند	-	۳۳,۰۲۹	-	-	-	-	-	۲۲,۰۲۹
	شرکت ایده تحول مارون	۵۵۱,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۰
	شرکت افق سپهر مارون	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تپا تدبیر مارون	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی آرمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۳۵,۹۱۲,۸۱۶	۸,۱۵۵,۶۹۲	(۱,۱۵۲,۲۶۵)	-	۲۲,۰۷۰,۵۱۰	-	(۱,۱۵۲,۲۶۵)	۷۸,۴۰۵,۸۵۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی بوشهر	-	۲۱,۲۲۹,۲۲۶	(۳)	-	-	۲۱,۲۲۹,۲۲۳	-	۲۰,۸۲۳,۶۶۹
	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	-	۱۰,۸۰۵,۸۹۵	(۸)	-	-	۱۰,۸۰۵,۸۸۷	-	۶,۳۷۰,۲۱۲
	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۲۰۳,۹۸۱	۸,۳۸۳,۸۷۷	-	-	-	۸,۵۸۷,۸۵۸	-	۱,۲۵۷,۶۲۲
	جمع	۲۰۳,۹۸۱	۶۰,۳۲۹,۲۱۸	(۱۱)	-	۶۰,۸۳۳,۱۸۸	-	-	۲۸,۴۷۱,۷۰۷
	شرکت پتروشیمی تندگویان	۳۵,۲۴۰,۷۶۸	-	(۳۲۲)	-	-	۳۵,۲۴۰,۲۱۲	-	۱۹,۲۸۲,۶۲۹
	شرکت پتروشیمی فن آوران	۲,۹۱۲,۲۲۲	-	(۱۹)	-	-	۲,۹۱۲,۲۰۳	-	۲,۰۲۲,۲۲۲
	شرکت پتروشیمی ایلام	۱۲۸,۵۸۳	-	-	-	-	۱۲۸,۵۸۳	-	۱,۲۷۳,۱۲۷
	شرکت پتروشیمی جم	۶۷۲,۱۲۹	-	(۱۱۰,۸۲۵)	-	-	۵۶۱,۳۱۲	-	۵۶۱,۳۱۲
	شرکت پتروشیمی نوری	۳۲۲,۸۲۷	-	-	-	-	۳۲۲,۸۲۷	-	۲۸۳,۱۰۸
	شرکت پتروشیمی اروند	۷۹۲,۰۸۶	-	(۳۰)	-	-	۷۹۲,۰۵۶	-	۲۷۲,۸۶۲
	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۲۹,۵۵۷	-	-	-	-	۱۲۹,۵۵۷	-	۲۲۹,۵۵۷
	شرکت پتروپالایش کنگان	۶,۲۳۱	-	-	-	-	۶,۲۳۱	-	۱۵۵,۳۲۷
	شرکت پتروشیمی باختر	۳۲,۵۲۷	-	-	-	-	۳۲,۵۲۷	-	۳۲,۵۲۷
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی شازند	۱۲,۹۵۶	-	(۱,۹۹۲)	-	-	۱۰,۹۶۲	-	۸,۳۰۸
	شرکت ملی نفت ایران	-	-	(۳۲۲,۹۳۲,۰۷۰)	-	-	-	-	-
	شرکت پایادما و مخازن پتروشیمی	-	-	(۷۲۸,۵۵۲)	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی مروارید	۱۹۲	-	(۲۱۸,۵۲۵)	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت نفت ایرانول	۸,۲۸۳	-	-	(۲۲۸)	-	۷,۸۳۵	-	-
	جمع	۴۰,۵۰۴,۴۲۲	-	(۳۲۵,۹۸۳,۲۹۹)	(۲۲۸)	۲۰,۳۹۰,۷۵۳	-	(۳۲۵,۸۷۰,۳۷۷)	۲۲,۱۲۵,۲۹۳
جمع کل		۷۶,۶۲۳,۲۴۰	۶۸,۷۹۲,۸۱۲	(۳۲۷,۱۳۷,۹۷۵)	(۲۲۸)	۱۲۵,۳۰۲,۲۵۱	-	(۳۲۷,۰۲۲,۷۲۲)	۱۵۱,۰۲۲,۸۵۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی اهواز	۳۲,۳۳۷,۱۱۲	-	-	-	-	۳۲,۳۳۷,۱۱۲	-	۵۲,۹۱۲,۲۰۹
	شرکت فی مهندسی کوز صنت داریان	-	۷,۷۷۹,۹۳۲	-	-	-	-	-	۱۱,۱۰۸,۵۰۹
	شرکت پترو سپار مارون	۱,۸۶۷,۳۱۰	-	-	-	-	-	-	۵,۸۶۸,۴۰۹
	شرکت پتروشیمی صدرا خوارسان	-	۱۱,۲۸۰	-	-	-	-	-	۵,۵۲۲,۳۸۵
	شرکت نگین ناظر ایرانیان	۸۱۲,۷۶۱	-	-	-	-	-	-	۶۹۲,۵۵۱
	شرکت صنایع پتروشیمی این سیاهان	-	۳۳۰,۲۳۳	-	-	-	-	-	۱۲۷,۱۸۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت صنایع تکمیلی مارون	۲۵۵,۳۰۳	-	-	-	-	-	-	۱۰۳,۰۸۱
	شرکت پتروشیمی کاوش گستر اروند	-	۳۳,۰۲۹	-	-	-	-	-	۲۲,۰۲۹
	شرکت ایده تحول مارون	۵۵۱,۳۳۰	-	-	-	-	-	-	۳,۲۲۰
	شرکت افق سپهر مارون	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت تپا تدبیر مارون	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی آرمان سیاهان	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع		۳۵,۹۱۲,۸۱۶	۸,۱۵۵,۶۹۲	(۱,۱۵۲,۲۶۵)	-	۲۲,۰۷۰,۵۱۰	-	(۱,۱۵۲,۲۶۵)	۷۸,۴۰۵,۸۵۸
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی بوشهر	-	۲۱,۲۲۹,۲۲۶	(۳)	-	-	۲۱,۲۲۹,۲۲۳	-	۲۰,۸۲۳,۶۶۹
	شرکت پتروشیمی سلمان فارسی	-	۱۰,۸۰۵,۸۹۵	(۸)	-	-	۱۰,۸۰۵,۸۸۷	-	۶,۳۷۰,۲۱۲
	شرکت پتروشیمی پتروناد آسیا	۲۰۳,۹۸۱	۸,۳۸۳,۸۷۷	-	-	-	۸,۵۸۷,۸۵۸	-	۱,۲۵۷,۶۲۲
	جمع	۲۰۳,۹۸۱	۶۰,۳۲۹,۲۱۸	(۱۱)	-	۶۰,۸۳۳,۱۸۸	-	-	۲۸,۴۷۱,۷۰۷
	شرکت پتروشیمی تندگویان	۳۵,۲۴۰,۷۶۸	-	(۳۲۲)	-	-	۳۵,۲۴۰,۲۱۲	-	۱۹,۲۸۲,۶۲۹
	شرکت پتروشیمی فن آوران	۲,۹۱۲,۲۲۲	-	(۱۹)	-	-	۲,۹۱۲,۲۰۳	-	۲,۰۲۲,۲۲۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی ایلام	۱۲۸,۵۸۳	-	-	-	-	۱۲۸,۵۸۳	-	۱,۲۷۳,۱۲۷
	شرکت پتروشیمی جم	۶۷۲,۱۲۹	-	(۱۱۰,۸۲۵)	-	-	۵۶۱,۳۱۲	-	۵۶۱,۳۱۲
	شرکت پتروشیمی نوری	۳۲۲,۸۲۷	-	-	-	-	۳۲۲,۸۲۷	-	۲۸۳,۱۰۸
	شرکت پتروشیمی اروند	۷۹۲,۰۸۶	-	(۳۰)	-	-	۷۹۲,۰۵۶	-	۲۷۲,۸۶۲
	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۲۹,۵۵۷	-	-	-	-	۱۲۹,۵۵۷	-	۲۲۹,۵۵۷
	شرکت پتروپالایش کنگان	۶,۲۳۱	-	-	-	-	۶,۲۳۱	-	۱۵۵,۳۲۷
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی باختر	۳۲,۵۲۷	-	-	-	-	۳۲,۵۲۷	-	۳۲,۵۲۷
	شرکت پتروشیمی شازند	۱۲,۹۵۶	-	(۱,۹۹۲)	-	-	۱۰,۹۶۲	-	۸,۳۰۸
	شرکت ملی نفت ایران	-	-	(۳۲۲,۹۳۲,۰۷۰)	-	-	-	-	-
	شرکت پایادما و مخازن پتروشیمی	-	-	(۷۲۸,۵۵۲)	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی مروارید	۱۹۲	-	(۲۱۸,۵۲۵)	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی تبریز	-	-	-	-	-	-	-	-
جمع کل		۷۶,۶۲۳,۲۴۰	۶۸,۷۹۲,۸۱۲	(۳۲۷,۱۳۷,۹۷۵)	(۲۲۸)	۱۲۵,۳۰۲,۲۵۱	-	(۳۲۷,۰۲۲,۷۲۲)	۱۵۱,۰۲۲,۸۵۸



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۳- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۴۳-۱- تعهدات سرمایه‌ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی گروه و شرکت اصلی به شرح جدول زیر است.

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
ارزی	ریالی	ارزی	ریالی
یورو	میلیون ریال	یورو	میلیون ریال
۲۷,۹۰۳,۸۹۹	۵,۹۵۱,۷۵۲	۳۳,۱۲۱,۳۵۹	۸,۲۷۴,۱۲۱
۱۵,۴۶۵,۶۸۰	-	۷,۶۹۵,۵۱۳	-
۵,۳۱۲,۰۳۶	۲۴۳,۷۴۱	۵,۳۱۲,۰۳۶	-
۴,۰۲۰,۵۴۸	۲۵۲,۲۹۶	-	-
۱,۲۹۵,۰۰۰	۲,۰۳۵,۷۹۸	۳۰۰,۰۰۰	۱,۴۲۳,۰۲۹
۱,۱۲۵,۰۰۰	-	-	-
۴۹,۲۲۰	۲,۳۷۰	۶۶,۴۴۶	۲,۳۷۰
۳۱۲,۴۱۸	۳۰۶,۴۰۹	۱۹۰,۴۰۷	۲۴۹,۴۹۵
-	۱,۵۸۲,۷۲۲	-	۹۳۷,۰۲۲
۳۸,۰۴۵,۵۰۶	۶,۳۴۲,۱۵۷	۲۷,۳۰۷,۱۲۶	۱,۸۳۵,۸۴۶
۹۳,۵۲۹,۳۰۷	۱۶,۷۱۷,۲۴۵	۷۳,۹۹۲,۸۸۷	۱۲,۷۲۱,۸۸۳

شرکت

طرح جمع‌آوری گازهای مشعل
 رفع مشکلات فرآیندی واحد الفین
 پروژه خط انتقال NGL1500
 احداث مخزن ۹۰۰۰ لیتری
 احداث نیروگاه سایت اهواز
 تأمین متریال، ساخت و نصب مخزن MEG
 ساخت و نصب آسانسور دوم الفین
 احداث خط لوله از NGL600 تا کارخانه اتان
 اصلاح نقاط بحرانی مجتمع مارون
 سایر

سایر شرکت‌های گروه

۲۰,۳۰۵,۸۲۰	-	۱۵,۶۸۱,۵۰۶	-
۱۹,۸۸۹,۹۰۸	-	۲۵,۴۷۴,۰۰۰	-
-	-	۳۰۷,۳۸۰,۹۷۰	-
-	-	۷۲,۴۷۵,۹۹۲	-
۵۰,۰۳۶,۸۳۰	۳۵۸,۹۰۳	۴۰,۸۹۶,۴۲۳	۱۹۸,۰۸۱
-	-	۱۶۵,۴۵۷	۴۲۹,۱۱۹
۹۰,۲۳۲,۵۵۸	۳۵۸,۹۰۳	۴۶۲,۰۷۴,۳۴۸	۶۲۷,۲۰۰
۱۸۳,۷۶۱,۸۶۵	۱۷,۰۷۶,۱۴۸	۵۳۶,۰۶۷,۲۳۵	۱۳,۳۴۹,۰۸۳

واحد اتیلن ونیل استات (EVA)
 احداث شرکت فنی مهندسی کوثر صنعت پارسین
 احداث صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان
 احداث صنایع شیمیایی پتروئیمین سپاهان
 احداث پتروشیمی صدرا خوزستان
 احداث خط تولید ایزوپروپانول پتروشیمی آرمان سپاهان

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۴۳- بدهی‌های احتمالی

۲-۴۳-۱- بدهی‌های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

(مبالغ به میلیون ریال)

نوع تضمین	موضوع تضمین	نام ذینفع	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
چک	تضمین اعتبارات اسنادی	پارسیان مرکزی	۳۳,۴۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
چک	تضمین تسهیلات پتروشیمی پتروناد آسیا	بانک صادرات	۱۲,۴۲۴,۰۰۰	-
ضمانتنامه بانکی	قرارداد خرید خوراک	شرکت ملی نفت ایران	۷,۳۰۰,۰۰۰	۷,۳۰۰,۰۰۰
ضمانتنامه بانکی	تضمین عرضه محصولات	شرکت بورس کالای ایران	۶,۱۰۰,۰۰۰	۶,۱۰۰,۰۰۰
چک	تضمین تسهیلات	بانک مسکن	۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰
ضمانتنامه بانکی	تضمین ترخیص محصولات	گمرک بندر امام خمینی	۲,۱۹۴,۱۶۵	۲,۱۹۴,۱۶۵
ضمانتنامه بانکی	تضمین تسهیلات پتروشیمی بوشهر	بانک توسعه صادرات	۱,۳۴۰,۰۰۰	۱,۳۴۰,۰۰۰
چک	قرارداد خرید زمین بندر ماهشهر	سازمان ملی زمین و مسکن	۱,۳۱۱,۴۳۴	-
چک	قرارداد خرید اتان	شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۹۵۰,۰۰۰	۹۵۰,۰۰۰
			۷۱,۰۱۹,۵۹۹	۳۶,۸۸۴,۱۶۵

۲-۴۳-۲- سایر بدهی‌های احتمالی شرکت و گروه در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است.

شرکت پتروشیمی مارون

الف) عوارض آلاینده‌گی

طبق تبصره ماده ۳۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده، شرکت‌هایی که در طی سال مالی نسبت به رفع آلاینده‌گی اقدام نمایند با درخواست واحد مزبور و تأیید سازمان حفاظت محیط زیست از فهرست واحدهای آلاینده خارج می‌گردند. در اینصورت واحد یاد شده از اول دوره مالیاتی بعد از تاریخ اعلام سازمان مزبور به سازمان امور مالیاتی کشور، مشمول پرداخت عوارض آلاینده‌گی نخواهند شد. مدارک و مستندات لازم درخصوص عدم آلاینده‌گی شرکت پتروشیمی مارون و شرکت فرعی پتروشیمی لاله از سازمان محیط زیست و سازمان امور مالیاتی اخذ گردیده و با عنایت به تأییدیه‌های سازمان محیط زیست، شرکت‌های مزبور برای سال ۱۴۰۱ و پس از آن مشمول عوارض آلاینده‌گی نبوده‌اند.

ب) معافیت محصولات صادراتی

باتوجه به اینکه محصولات صادراتی گروه در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیاتهای مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۴۵۳۷/ت/۵۸۶۸۳ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیأت وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۰۰/۱۷/۲۲ مورخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شد، ذکر نگردیده، از اینرو گروه سهم فروش صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب سال ۱۴۰۰ تلقی ننموده و اقدامات لازم برای استرداد آنها نیز در جریان می‌باشد.

ج) معاملات فصلی موضوع ماده ۱۶۹ مکرر

برای سال‌های ۱۴۰۱ و سنوات قبل از آن، مطالبات موضوع مزبور قطعی و تسویه شده است. شایان ذکر است در مورد سال ۱۴۰۲ نیز مبلغ ۱,۲۶۶ میلیارد ریال از شرکت مطالبه شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

د) مالیات حقوق

وضعیت مالیات حقوق کارکنان شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی، قطعی و تسویه گردیده است. در مورد مالیات حقوق سال ۱۴۰۲ نیز دفاتر شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته لکن برگ تشخیص به شرکت ابلاغ نشده است.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ه) مالیات و عوارض ارزش افزوده

وضعیت مالیات مالیات و عوارض ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی، قطعی و تسویه گردیده است. در مورد سال ۱۴۰۲ نیز دفاتر شرکت مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شده است. با توجه به پذیرش شرکت و قطعی شدن برگ‌های تشخیص دروه‌های اول و دوم سال ۱۴۰۲ فرآیند استرداد در جریان است. شایان ذکر است با توجه به توضیحات مندرج در یادداشت ۱-۲-۳۲، شرکت نسبت به برگ تشخیص دوره‌های سوم و چهارم سال ۱۴۰۲ اعتراض نموده است. شایان ذکر است دفاتر شرکت از بابت سال ۱۴۰۳ رسیدگی نشده است.

(و) سازمان تأمین اجتماعی

حساب‌های شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰، مورد رسیدگی سازمان تأمین اجتماعی قرار گرفته و تسویه شده است. همچنین براساس مصوبه ستاد فرماندهی اقتصاد مقاومتی در جلسه سی‌ونهم مورخ ۲۶ تیر ۱۳۹۶، سازمان تأمین اجتماعی موظف است بازرسی از دفاتر قانونی کارفرمایان را صرفاً به یک سال مالی محدود کند. بر همین اساس دفاتر شرکت بابت سال ۱۴۰۱ قابل رسیدگی نبوده و بدهی از این بابت محتمل نیست. شایان ذکر است برای سال ۱۴۰۲ نیز هنوز دفاتر شرکت از این بابت مورد رسیدگی واقع نشده است.

(ز) شرکت پتروشیمی لاله

با توجه به اینکه محصولات صادراتی شرکت در فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم که به موجب نامه شماره ۵۸۶۸۳/ت/۵۴۵۳۷ مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیأت‌وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۲/۱۷/۲۰۰ مورخ ۲۲ اردیبهشت ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی کشور ابلاغ شده، ذکر نگردیده، از اینرو، شرکت براساس بخشنامه شماره ۵۹/۱۴۰۱/۲۰۰ مورخ ۲۷/۱۲/۱۴۰۱ سازمان امور مالیاتی سهم فروش‌های صادراتی از اعتبار مالیات و عوارض ارزش افزوده خرید را مشمول مفاد تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۴۰۰ تلقی ننموده و مبالغ پرداختی بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده خرید سال‌های ۱۴۰۳، ۱۴۰۲، ۱۳۹۹ و ۶ ماهه اول سال ۱۴۰۴ جمعاً به مبلغ ۱۵،۲۸۹ میلیارد ریال را به‌عنوان مطالبات از سازمان امور مالیاتی منظور نموده است. دفاتر سال ۱۴۰۳ نیز تا کنون بررسی نشده است.

براساس مفاد بند ص تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور، درآمد حاصل از صادرات محصولات نفتی، گازی و پتروشیمی ازجمله پلی اتیلن سبک، به‌صورت خام و نیمه خام در تمام نقاط کشور، مشمول عوارض صادراتی می‌باشد. بدلیل عدم ابلاغ فهرست کامل محصولات مشمول و ضرایب مربوط تا این تاریخ جهت محاسبه عوارض صادراتی توسط هیأت‌وزیران و سایر ارگان‌ها و مراجع ذیربط و همچنین، عدم مطالبه عوارض توسط گمرک جمهوری اسلامی ایران درخصوص صادرات صورت گرفته طی سال ۱۴۰۱، نتیجه‌گیری نسبت به تعلق یا عدم تعلق عوارض به محصولات صادراتی شرکت و همچنین، تعیین میزان بدهی احتمالی شرکت تاکنون میسر نگردیده است.

(ح) شرکت پترو بسپار مارون

مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ و سال‌های ماقبل قطعی و تسویه شده است و سال ۱۴۰۳ تاکنون رسیدگی نشده است. معاملات فصلی ماده ۱۶۹ سال ۱۳۹۸ طبق برگ قطعی به مبلغ ۱،۵۷۰ میلیون ریال شده است. همچنین جرایم ۱۶۹ و مالیات حقوق سال‌های ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۲ قطعی و تسویه شده است. بابت رسیدگی و بازرسی از دفاتر شرکت از طرف سازمان تأمین اجتماعی، تا پایان سال ۱۴۰۱ رسیدگی و تسویه شده است.



شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(ط) شرکت پتروشیمی آرمان سپاهان

در سازمان تعزیرات حکومتی اصفهان از سال ۱۳۹۹ پرونده‌ای دایر بر اتهام قاچاق سوخت تحت کلاس ۱۳۹۹۰۰۱۰۲۱۳۵۰۰۰۱۶۷ مفتوح شده است (بابت عودت یارانه‌های مستقیم دولتی به کالاهای صادراتی). در مرحله بدوی با ارجاع به شعبه هفتم تعزیرات حکومتی اصفهان و ارائه مدافعات حکم بر برائت شرکت صادر و ابلاغ گردید اما در مرحله تجدیدنظر با ارجاع به شعبه پنجم تجدیدنظر ویژه قاچاق تعزیرات تهران این شعبه طی دادنامه شماره ۱۴۰۱۰۰۲۳۳۰۱۲۰۰۰۲۲۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۷/۲۷ ضمن نقض حکم برائت بدوی، شرکت را به پرداخت مجموعاً مبلغ ۵۶۲,۹۷۳,۲۳۳,۵۴۵ ریال جریمه محکوم نمود. با توجه به اعتقاد کامل به خلاف بین شرع بودن حکم صادره، درخواست اعاده دادرسی وفق ماده ۵۰ مکرر ۳ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز نزد ریاست سازمان تعزیرات حکومتی ثبت گردید. منطبق با تبصره ۳ ماده اخیرالذکر و بر مبنای اعلام معاونت مبارزه با قاچاق کالا سازمان تعزیرات حکومتی جهت جریان درخواست اعاده دادرسی میزان ۲ درصد جرائم متعلقه در حساب سپرده دادگستری تودیع شد. با توجه به لزوم تصمیم‌گیری ریاست قوه قضاییه در این ارتباط، پرونده مزبور پس از تکمیل از سوی سازمان تعزیرات به قوه قضاییه جهت تصمیم‌گیری پذیرش اعاده دادرسی ارسال شده و پرونده معد تصمیم‌گیری ریاست قوه می‌باشد. همچنین در ارتباط با ادعای گمرکات استان اصفهان مبنی بر عودت مبلغ ۳۹,۳۶۲ میلیون ریال بابت یارانه‌های مستقیم پرداختی به کالاهای صادراتی شرکت (مربوط به یکی دیگر از کوتاژهای صادراتی سال ۱۳۹۷)، براساس رأی بدوی شعبه اول تعزیرات حکومتی شهرضا، جهت شرکت قرار منع تعقیب صادر شده است. همچنین طی سال مالی و سنوات گذشته مبلغ ۲۶۵,۷۰۵ میلیون ریال نزد اداره تعزیرات حکومتی سپرده‌گذاری شده است.

براساس نامه شعبه اول دادگاه عمومی شهرستان بیضاء (دادگستری کل استان فارس) انسداد حساب‌های بانکی شرکت درخواست شده است. مطابق استعلام بعمل آمده از وکیل شرکت، حکم صادره مذکور به دلیل ادعای مالی مبلغ ۶ میلیارد ریال بوده که شرکت ضمن تخصیص مبلغ ۲۰ میلیارد ریال وثیقه و رفع انسداد از حساب‌های بانکی به حکم صادره معترض بوده است. حل و فصل دعوی حقوقی فوق منوط به اعلام نظر نهایی مقامات قضایی می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مارون (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴۴- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تأیید صورت‌های مالی، رویداد بااهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای جداگانه آن باشد، به وقوع نپیوسته است.