

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی میان دوره‌ای تلفیقی و جداگانه

دوره شش‌ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۴) الی (۱)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۹۰ الی ۱	صورت‌های مالی میان دوره‌ای تلفیقی و جداگانه

سازمان حسابرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیات مدیره

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

مقدمه

۱ - صورتهای وضعیت مالی تلفیقی و جداگانه شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام) به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورتهای سود و زیان، سود زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۱ پیوست مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان‌دوره‌ای با هیئت‌مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - به استثنای محدودیت‌های مندرج در بندهای ۵ و ۶، بررسی اجمالی این سازمان بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰ انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو و عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه این سازمان نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

مبانی نتیجه‌گیری مشروط

۳ - با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۱-۱-۳۱ و ۲-۳۱، طبق برگهای قطعی صادره بابت مالیات عملکرد، ارزش افزوده و حقوق سالهای ۱۳۹۶، ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ گروه جمعاً به مبلغ ۳۰۵۱ میلیارد ریال (شرکت به مبلغ ۲۸۰۷ میلیارد ریال) بیش از مبالغ موجود در حسابها تعیین گردیده، که بدلیل اعتراض بدهی مالیاتی در حسابها منظور نشده است. همچنین بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱ و دوره مورد گزارش به دلیل اعمال معافیت بدهی مالیاتی در حسابها منظور نگردیده است. با توجه به مراتب فوق و سوابق مالیاتی شرکت، تعدیل حسابها بابت احتساب بدهی مالیات ضروریست، لیکن تعیین میزان قطعی آن منوط به اعلام نظر نهایی از سوی ادارات امور مالیاتی مربوط است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

۴ - به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۶، سرمایه‌گذاری در شرکتهای وابسته، طراحی و ساختمان نفت و صنایع تجهیزات نفت در صورتهای مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه منعکس نگردیده است.

۵ - صورت تطبیق حساب‌های شرکت برای سرفصل‌های پیش پرداخت‌ها و دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها به مبلغ ۴۱,۲۲۹ میلیارد ریال و پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها و پیش‌دریافت‌ها به مبلغ ۹۳,۳۵۵ میلیارد ریال عمدتاً شرکت ملی نفت ایران (یادداشت‌های توضیحی ۱۹، ۲۱، ۲۸ و ۳۴) ارائه نگردیده است. مضافاً نتایج حاصل از تطبیق مانده دفاتر فیمابین در خصوص دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری و پیش پرداخت‌ها بیانگر مبلغ ۲۸۴ میلیارد ریال مغایرت نامساعد و مبلغ ۶۳۶ میلیارد ریال مغایرت مساعد بوده و نیز پرداختی‌های تجاری و غیر تجاری و پیش دریافت‌ها بیانگر مبلغ ۸۳ میلیارد ریال مغایرت نامساعد و مبلغ ۶۱۹ میلیارد ریال مغایرت مساعد می‌باشد. باتوجه به مراتب فوق، تعیین آثار احتمالی ناشی از رفع موارد فوق بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

۶ - سرفصل‌های تمام شده پیمانها شامل مخارج انجام شده بابت پروژه‌های میدان نفتی رامشیر، منصور و گچساران جمعاً به مبلغ ۲۹,۱۷۰ میلیارد ریال می‌باشد که صرفاً مبلغ ۹,۷۵۸ میلیارد ریال آن مورد تأیید کارفرما قرار گرفته است (یادداشت توضیحی ۲-۱-۵). با توجه به تفاوت بین درصد پیشرفت فیزیکی و مالی پروژه‌های مذکور و عدم تعیین تکلیف پروژه‌های فوق، حصول اطمینان از بازیافت مخارج انجام شده برای این سازمان مشخص نمی‌باشد (یادداشت توضیحی ۶-۱-۵). همچنین مخارج برآوردی تکمیل پروژه‌های اهواز آسماری ۱ و ۴ و سولابدر (مربوط به شرکت فرعی صنایع نفت و انرژی قشم) بر درآمدهای مربوطه فزونی داشته و مبلغ پروژه‌های مورد اشاره نیاز به تعدیل دارد که تا تاریخ این گزارش توافقات نهایی با کارفرما مبنی بر تعدیل قیمت، قطعی نگردیده بنابراین آثار احتمالی ناشی از تعدیل قیمت قطعی که بر صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، در حال حاضر برای این سازمان مشخص نمی‌باشد.

نتیجه گیری مشروط

۷ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۳ و ۴ و همچنین به استثنای آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت‌های مندرج در بندهای ۵ و ۶ ضرورت می‌یافت، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل (ادامه)
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

تأکید بر مطلب خاص

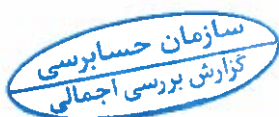
۸- سرفصل تسهیلات دریافتی ارزی شرکت شامل مبلغ ۵۸ میلیون دلار معادل ۲۱۷۳۱ میلیارد ریال مانده تسهیلات ارزی اخذ شده از بانک استاندارد چارتر در سالهای ۲۰۰۲ و ۲۰۰۴ (کل تسهیلات به مبلغ ۱۳۶ میلیون دلار با نرخ بهره $4\% + \text{Libor}$ و سررسید نهایی ۳۱ دسامبر ۲۰۰۷ و پیش بینی ۲٪ جریمه تاخیر) بابت پرداخت ۱۰٪ سهم شرکت در قرارداد مشارکت طرح توسعه میدان نفتی سروش و نوروز با شرکت شل می‌باشد. (یادداشت ۵-۱-۲۹) بر اساس اعلام شرکت ملی نفت طی نامه شماره ۱ م ق/۲۰۴۹۴ مورخ ۱۴۰۲/۰۱/۲۱، قرارداد مشارکت با شرکت شل تسویه شده است.

۹- با توجه به یادداشتهای توضیحی ۵-۱-۲-۱ و ۵-۱-۲-۲، مبلغ ۴۱۱ میلیون دلار به استناد ابلاغ مصوبه هیئت‌مدیره شرکت ملی نفت ایران، مبلغ ۹۰ میلیون دلار بابت صورت وضعیت Optional، مربوط به پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ و مبلغ ۲۵ میلیون دلار علی‌الحساب اخذ شده از کارفرما بابت اضافه کاری در پروژه فازهای ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی به سقف درآمدی قراردادهای پروژه‌های در جریان شرکت، اضافه گردیده که پیگیری برای تنظیم الحاقیه قرارداد آنها و تایید صورت وضعیت، در جریان است.

سایر الزامات گزارشگری

۱۰- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار به شرح موارد زیر رعایت نشده است:

نام دستورالعمل، شماره بند و ماده	شرح
دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات	
بند ۱ و ۲ ماده ۷	افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده و گزارش فعالیت هیئت‌مدیره حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
بند ۱۰ ماده ۷	افشای صورتهای مالی سالانه حسابرسی شده شرکت‌های تحت کنترل حداقل ۱۰ روز قبل از برگزاری مجمع عمومی عادی.
ماده ۸	خودداری از درج موضوعات مهم دستورات مجمع عمومی در دعوت‌نامه مجمع (تقسیم سود) تحت عنوان سایر موارد.



گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل (ادامه)
شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

شرح	نام دستورالعمل، شماره بند و ماده
افشای صورتجلسه مجمع عمومی یک هفته پس از ابلاغ ثبت.	ماده ۱۰
افشای فوری دعاوی مهم مطروحه علیه شرکت.	ماده ۱۳
دستورالعمل حاکمیت شرکتی	
دارا بودن تحصیلات مالی و تجربه مرتبط برای یکی از اعضای غیرموظف هیئت مدیره (ماده ۲۷ اساسنامه نمونه).	تبصره ۴ ماده ۴
تغییر نوع عضویت اعضای هیئت مدیره از غیرموظف به موظف با تصویب هیئت مدیره، بدون شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری.	تبصره ۵ ماده ۴
اظهار نظر کمیته حسابرسی نسبت به معاملات با اشخاص وابسته از جنبه های منصفانه بودن و افشای کامل و ارائه فهرست بررسی شده و امضاء شده معاملات مذکور به هیئت مدیره.	تبصره ۵ ماده ۷
ارزیابی کنترل های داخلی توسط واحد حسابرسی و ارائه گزارش ارزیابی های مذکور بصورت ۳ ماه یکبار به هیئت مدیره.	ماده ۸
تصویب منشور اخلاق سازمانی توسط هیئت مدیره.	ماده ۱۳
تعداد اعضای کمیته های تخصصی (انتصابات) که باید ۳ یا ۵ نفر باشند و تشکیل کمیته با اکثریت اعضای مستقل خارج از هیئت مدیره.	تبصره ۱ و ۲ ماده ۱۴
تهیه و تصویب منشور هیئت مدیره.	ماده ۱۸
تعیین ترتیب و تاریخ برگزاری جلسات هیئت مدیره در اولین جلسه هیئت مدیره برای دوره های ۶ ماهه، توسط هیئت مدیره.	ماده ۲۳
ارائه صورتهای مالی سالانه، گزارش فعالیت هیئت مدیره، زمانبندی پرداخت سود و گزارش حسابرسی مستقل در مواعد مقرر قبل از برگزاری مجمع عمومی در پایگاه اینترنتی شرکت.	ماده ۲۹

۱۱- مدارکی دال بر رعایت مفاد ماده (۲) و ضوابط تبصره ماده (۲) آئین نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی جدید ارائه نشده است.

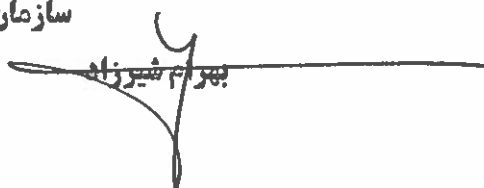
۱۱ آذر ۱۴۰۲

سازمان حسابرسی

احسان ایزدپناهی



بهرام شیرزاد



با احترام

به پیوست صورتهای مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
	الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی
۲	- صورت سود و زیان تلفیقی
۳	- صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۴	- صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	- صورت جریان های نقدی تلفیقی
	ب - صورتهای مالی اساسی جداگانه شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
۷	- صورت سود و زیان جداگانه
۸	- صورت وضعیت مالی جداگانه
۹	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
۱۰	- صورت جریان های نقدی جداگانه
۱۱-۹۰	ج - یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۹/۰۶ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	حسین شهریاری مرغچولیه	شرکت مجتمع صنعتی نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	محمد جواد شمس	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد رضا ایهائی	شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	عیسی مقدمی زاد	شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	علی دقایقی	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵,۲۶۶,۳۶۴	۸۴,۰۲۴,۹۳۹	۵
(۵۹,۷۲۲,۵۷۸)	(۷۷,۰۰۰,۲۱۰)	۵
۵,۵۴۳,۷۸۶	۷,۰۲۴,۷۲۹	
(۲,۰۲۸,۴۱۲)	(۲,۷۷۲,۰۳۴)	۶
۶,۵۴۶,۵۶۳	۳,۱۳۹,۹۶۳	۷
(۲۴۸,۵۲۷)	(۷۵۹,۹۴۲)	۸
۹,۸۱۳,۴۱۰	۶,۶۳۲,۷۱۶	
(۱,۹۶۳,۰۴۴)	(۲,۷۷۷,۲۰۱)	۹
۱,۲۲۰,۰۷۶	۱,۷۸۰,۶۱۷	۱۰
۹,۰۷۰,۴۴۲	۵,۶۳۶,۱۲۲	
(۷۶۵,۱۹۷)	(۲,۴۴۶,۶۸۶)	۱۶
۸,۳۰۵,۲۴۵	۳,۱۸۹,۴۴۶	
(۱,۲۰۰,۶۱۰)	(۱,۴۷۵,۲۲۵)	۲۱
۷,۱۰۴,۶۳۵	۱,۷۱۴,۲۲۱	
۶,۱۶۷,۵۱۳	۶۴۵,۵۱۸	
۹۳۷,۱۲۲	۱,۰۶۸,۷۰۳	
۷,۱۰۴,۶۳۵	۱,۷۱۴,۲۲۱	
۲,۳۶۸	۱,۲۶۳	
۸۱	(۱,۰۰۷)	
۲,۴۴۸	۲۵۶	۱۱

درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده درآمد های عملیاتی

سود ناخالص

هزینه های فروش، اداری و عمومی

سایر درآمدها

سایر هزینه ها

سود عملیاتی

هزینه های مالی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت های وابسته

سهم گروه از زیان شرکت های وابسته

سود قبل از مالیات

هزینه مالیات بر درآمد

سود خالص

قابل انتساب به

مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم

عملیاتی - ریال

غیر عملیاتی - ریال

سود پایه هر سهم - ریال

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		سود خالص
۷,۱۰۴,۶۳۵	۱,۷۱۴,۲۲۱		سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
			تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۵,۲۹۶)	(۵,۱۱۳)	۲۶	سود جامع
۷,۰۹۹,۳۳۹	۱,۷۰۹,۱۰۸		قابل انتساب به
			مالکان شرکت اصلی
۶,۱۶۲,۲۱۷	۶۴۰,۴۰۵		منافع فاقد حق کنترل
۹۳۷,۱۲۲	۱,۰۶۸,۷۰۳		
۷,۰۹۹,۳۳۹	۱,۷۰۹,۱۰۸		

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت مهندسی و ساختمان منابع نفت (سهامی عام)
صورت وضعیت مالی تلفیقی
به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی ها
		دارایی های غیر جاری
۲۱,۰۴۱,۵۱۴	۲۵,۴۴۹,۰۳۹	۱۲ دارایی های ثابت مشهود
۱۱۶,۴۳۱	۱۱۲,۵۵۰	۱۳ سرقفلی
۲۰۲,۰۳۳	۱۶۸,۳۲۹	۱۴ دارایی های نامشهود
۲۷,۶۳۳,۰۸۴	۲۵,۱۸۵,۳۹۸	۱۶ سرمایه گذاری در شرکت های وابسته
۷,۷۸۷,۴۲۶	۷,۸۲۴,۷۲۷	۱۷ سایر سرمایه گذاری های بلند مدت
۱۸,۷۸۶,۷۱۵	۱۹,۱۰۱,۳۰۸	۱۸ سایر دارایی ها
۸۵,۵۶۶,۲۰۳	۸۷,۸۵۱,۲۵۱	جمع دارایی های غیر جاری
		دارایی های جاری
۷۲,۴۱۵,۸۱۶	۸۸,۵۸۱,۵۱۲	۱۹ پیش پرداخت ها
۶,۱۶۵,۲۶۶	۱۰,۱۴۱,۳۲۵	۲۰ موجودی مواد و کالا
۱۸۸,۸۴۵,۸۵۳	۲۲۵,۹۶۸,۶۴۸	۲۱ دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۴۵۰,۳۰۷	۵۶۶,۵۱۱	۲۲ سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۴,۵۸۲,۵۳۰	۵۵,۱۲۹,۰۴۰	۲۳ موجودی نقد
۳۳۲,۴۵۹,۷۷۲	۳۸۰,۳۸۶,۹۳۶	جمع دارایی های جاری
۴۱۸,۰۲۵,۹۷۵	۴۶۸,۲۳۸,۱۸۷	جمع دارایی ها
		حقوق مالکانه و بدهی ها
		حقوق مالکانه
۲,۵۱۹,۰۴۲	۲,۵۱۹,۰۴۲	۲۴ سرمایه
.	۴,۹۱۶,۲۲۲	۲۴-۳ افزایش سرمایه در جریان
(۱,۴۹۸,۰۱۰)	(۱,۴۹۸,۰۱۰)	۲۴-۴ مازاد تجدید ارزیابی دارایی های شرکت
۸۲۲,۱۸۰	۸۷۳,۹۸۱	۲۵ اندوخته قانونی
۳۵,۶۹۲	۳۰,۵۷۹	۲۶ تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۵۰,۳۴۰,۸۸۱	۵۰,۳۸۰,۴۰۸	سود انباشته
۵۲,۲۱۹,۷۸۵	۵۷,۲۲۲,۲۲۲	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت
۵,۴۴۲,۶۱۷	۵,۷۸۲,۷۳۲	۲۷ منافع فاقد حق کنترل
۵۷,۶۶۲,۴۰۲	۶۳,۰۰۴,۹۵۴	جمع حقوق مالکانه
		بدهی ها
		بدهی های غیر جاری
۵۰۲,۸۴۹	۵۰۴,۳۱۹	۲۸ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۳,۷۳۱,۹۴۲	۵,۲۲۵,۰۸۶	۳۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴,۲۳۴,۷۹۱	۵,۷۲۹,۴۰۵	جمع بدهی های غیر جاری
		بدهی های جاری
۲۱۴,۸۵۲,۰۱۶	۲۳۶,۴۰۶,۰۰۹	۲۸ پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۴,۴۴۶,۲۴۹	۴,۶۸۴,۹۶۰	۳۱ مالیات پرداختی
۶,۸۳۴,۷۹۸	۳,۲۸۳,۷۹۸	۳۲ سود سهام پرداختی
۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	۲۹ تسهیلات مالی
۱۲,۲۷۶,۶۷۲	۱۸,۵۲۶,۸۱۷	۳۳ ذخایر
۷۳,۲۳۳,۵۸۸	۸۸,۰۴۸,۱۱۹	۳۴ پیش دریافت ها
۳۵۶,۱۲۸,۷۸۲	۳۹۹,۵۰۳,۸۲۸	جمع بدهی های جاری
۳۶۰,۳۶۳,۵۷۳	۴۰۵,۲۳۳,۲۳۳	جمع بدهی ها
۴۱۸,۰۲۵,۹۷۵	۴۶۸,۲۳۸,۱۸۷	جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

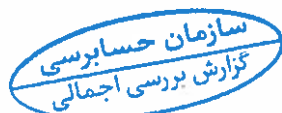
سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
صورت جریان های نقد تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۵	(۷,۵۷۵,۳۹۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	۳۱-۱	(۶۷۳,۳۵۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود		۲۸۳,۰۷۹
پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود		(۵,۵۳۰,۴۷۸)
پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود		(۱۳,۶۲۰)
دریافت های ناشی از فروش داراییهای نامشهود		۷۰
دریافت های ناشی از فروش سایر سرمایه گذاری های بلند مدت		۲,۳۹۹,۳۸۵
پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه گذاری های کوتاه مدت		(۱۱۶,۳۰۴)
دریافت های نقدی ناشی از سود سهام		۱,۰۷۰,۳۸۰
دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها		۴۷۵,۶۵۶
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی		
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
دریافت های ناشی از افزایش سرمایه		۱۰۶,۵۷۲
دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات	۲۹-۲	۳,۸۱۲,۱۴۳
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	۲۹-۲	(۲,۹۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	۲۹-۲	(۸۱۰,۸۴۳)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی		(۲۴,۱۲۴)
پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل		(۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی		
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد		۱۸۳,۷۴۵
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره		(۹,۴۹۶,۷۴۰)
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۴۳,۲۵۰
مانده موجودی نقد در پایان دوره		۵۵,۱۲۹,۰۴۰
معاملات غیرنقدی	۲۶	۴,۸۰۹,۶۵۰

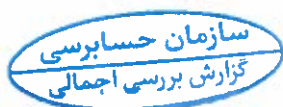
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲



۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳,۵۳۳,۸۶۱	۲۹,۷۸۶,۷۹۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۳۲,۷۵۰,۹۷۵)	(۲۹,۰۵۷,۸۷۶)	۵ بهای تمام شده درآمد های عملیاتی
۷۸۲,۸۸۶	۷۲۸,۹۲۱	سود ناخالص
(۵۹۵,۰۷۲)	(۴۷۰,۴۸۸)	۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۰۶۹,۳۴۰	۱,۴۴۲,۷۷۱	۷ سایر درآمدها
(۶,۵۸۲)	(۱۶,۷۵۳)	۸ سایر هزینه ها
۲,۲۵۰,۴۷۲	۱,۶۸۴,۴۵۱	سود عملیاتی
(۱,۰۴۶,۲۴۶)	(۱,۴۴۲,۴۶۲)	۹ هزینه های مالی
۱,۰۴۰,۲۹۸	۱,۲۳۹,۳۶۸	۱۰ سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۲۴۴,۵۲۴	۱,۴۸۱,۳۵۷	سود قبل از مالیات
(۴۵۶,۸۲۳)	.	۳۱ هزینه مالیات بر درآمد
۱,۷۸۷,۷۰۱	۱,۴۸۱,۳۵۷	سود خالص
		سود هر سهم
		سود پایه هر سهم:
۷۱۲	۶۶۹	عملیاتی - ریال
(۲)	(۸۱)	غیر عملیاتی - ریال
۷۱۰	۵۸۸	۱۱ سود پایه هر سهم - ریال



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۲,۶۹۹,۸۴۱	۲,۸۵۵,۰۲۳	۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود
۸,۹۲۰	۸,۸۲۳	۱۴ دارایی‌های نامشهود
۸,۸۴۶,۲۷۵	۸,۸۴۶,۲۷۵	۱۵ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۴۲۸,۹۵۴	۴۲۸,۹۵۴	۱۶ سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۷,۷۸۴,۵۸۴	۷,۸۳۱,۸۸۴	۱۷ سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱۵,۴۵۶,۹۷۱	۱۵,۴۰۹,۹۵۶	۱۸ سایر دارایی‌ها
۳۵,۲۲۵,۵۴۵	۳۵,۳۸۰,۹۱۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۱۸,۳۹۳,۸۹۸	۱۸,۶۸۷,۴۴۳	۱۹ پیش‌پرداخت‌ها
۵,۰۵۹,۳۷۱	۸,۷۶۰,۰۲۳	۲۰ موجودی مواد و کالا
۱۹۸,۹۰۷,۱۴۹	۱۹۹,۶۶۵,۲۷۷	۲۱ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۵,۹۰۲,۴۰۶	۱۳,۷۲۶,۷۱۰	۲۳ موجودی نقد
۲۳۸,۲۶۲,۸۲۴	۲۴۰,۸۳۹,۴۵۳	جمع دارایی‌های جاری
۲۷۳,۴۸۸,۳۶۹	۲۷۶,۲۲۰,۳۶۸	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۲,۵۱۹,۰۴۲	۲,۵۱۹,۰۴۲	۲۴ سرمایه
۰	۴,۹۱۶,۲۲۲	۲۴-۳ افزایش سرمایه در جریان
۲۵۱,۹۰۴	۲۵۱,۹۰۴	۲۵ اندوخته قانونی
۸,۹۰۵,۳۱۲	۹,۸۳۲,۴۸۰	سود انباشته
۱۱,۶۷۶,۲۵۸	۱۷,۵۱۹,۶۴۸	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۱,۲۷۵,۰۳۴	۱,۷۴۵,۷۶۶	۳۰ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۲۷۵,۰۳۴	۱,۷۴۵,۷۶۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
		بدهی‌های جاری
۱۹۲,۷۲۴,۴۹۹	۱۹۶,۴۱۰,۳۷۳	۲۸ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۴۱,۷۳۰	۳۱,۸۹۸	۳۱ مالیات پرداختی
۴,۹۱۳,۹۹۵	۶۳۴,۴۱۰	۳۲ سود سهام پرداختی
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۲۹ تسهیلات مالی
۳,۸۱۵,۸۸۶	۱,۵۹۱,۸۲۸	۳۳ ذخایر
۲۹,۳۶۸,۹۸۸	۲۷,۱۴۷,۱۴۳	۳۴ پیش‌دریافت‌ها
۲۶۰,۵۳۷,۰۷۷	۲۵۶,۹۵۴,۹۵۴	جمع بدهی‌های جاری
۲۶۱,۸۱۲,۱۱۱	۲۵۸,۷۰۰,۷۲۰	جمع بدهی‌ها
۲۷۳,۴۸۸,۳۶۹	۲۷۶,۲۲۰,۳۶۸	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
 صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداولانه
 دوره منتهی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	افزایش سرمایه در جریان		سرمایه
			میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۶۷۶,۲۵۸	۸,۹۰۵,۳۱۲	۲۵۱,۹۰۴	۰	۲,۵۱۹,۰۴۲	
۱,۴۸۱,۳۵۷	۱,۴۸۱,۳۵۷	-	-	-	-
(۵۵۴,۱۸۹)	(۵۵۴,۱۸۹)	-	-	-	-
۴,۹۱۶,۳۲۲	-	-	۴,۹۱۶,۳۲۲	-	-
۱۷,۵۱۹,۶۴۸	۹,۸۳۲,۴۸۰	۲۵۱,۹۰۴	۴,۹۱۶,۳۲۲	۲,۵۱۹,۰۴۲	
۱۱,۴۳۴,۳۷۷	۸,۵۵۳,۳۳۱	۲۵۱,۹۰۴	۰	۲,۵۱۹,۰۴۲	
۱,۷۸۷,۷۰۱	۱,۷۸۷,۷۰۱	-	-	-	-
(۵,۰۳۸,۰۸۴)	(۵,۰۳۸,۰۸۴)	-	-	-	-
۸,۱۷۳,۸۹۴	۵,۴۰۲,۹۴۸	۲۵۱,۹۰۴	۰	۲,۵۱۹,۰۴۲	

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مانده در ۱۴۰۲/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۲

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مانده در ۱۴۰۱/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱



یادداشت های توضیحی، بخش جداگانه ای پذیر صورتهای مالی است.



۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۱۶۸,۹۷۲	(۲,۲۱۸,۹۲۴)	۳۵
(۳۴,۶۱۱)	.	۳۱-۱
۴,۱۳۴,۳۶۱	(۲,۲۱۸,۹۲۴)	
۲۰,۷۲۲	۲۷,۸۴۲	
(۱۰۵,۹۴۸)	(۲۷۹,۵۷۴)	
(۱,۰۵۸)	(۱,۶۲۸)	
	۲۹	
۲,۲۸۷,۴۳۶	.	
.	(۴۷,۳۰۰)	
(۳۱,۷۰۰)	.	
۱,۳۴۶,۶۸۹	۱,۰۷۰,۳۸۰	
۲۳۹,۵۱۸	۷۷,۴۹۹	
۲,۷۵۵,۶۵۹	۸۴۷,۲۴۸	
۷,۸۹۰,۰۲۰	(۱,۳۷۱,۶۷۶)	
	۱۰۶,۵۷۲	
۷۰۰,۰۰۰	.	۲۹-۲
(۷۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)	۲۹-۲
(۱۲۶,۰۰۰)	(۱۰۶,۴۲۲)	۲۹-۲
(۴,۳۳۵,۸۴۴)	(۲۴,۱۲۴)	
(۴,۴۶۱,۸۴۴)	(۷۲۳,۹۷۴)	
۳,۴۲۸,۱۷۶	(۳,۰۹۵,۶۵۰)	
۱۰,۴۲۲,۶۵۶	۱۵,۹۰۲,۴۰۶	
(۶۴۶,۵۵۴)	(۸۰,۰۴۶)	
۱۳,۲۰۴,۲۷۸	۱۳,۷۲۶,۷۱۰	
	۴,۸۰۹,۶۵۰	۳۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید داراییهای نامشهود

دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی های نامشهود

دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی ناشی از سود سهام

دریافت های ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی

دریافت های ناشی از افزایش سرمایه

دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیرنقدی

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام) و شرکتهای فرعی آن است. شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۹۷۹۱۹ در تاریخ ۱۳۶۶/۲/۷ به صورت سهامی خاص تاسیس شده و تحت شماره ۶۴۸۱۳ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً از تاریخ ۱۳۶۶/۰۲/۰۷ شروع به بهره داری نموده است.

باستناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۵/۰۸/۱۰ و آگهی ثبتی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۵/۰۹/۳۰ شرکت از سهامی خاص به سهامی عام تبدیل شده است. ضمناً شرکت با مجوز ۱۱۴۸۲ در تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۱۰ در فهرست شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار درج گردیده است. در حال حاضر شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص) است. واحد تجاری نهایی گروه موسسه صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان کامرانیه جنوبی نبش کوچه پیروز پلاک ۲ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از :

الف - موضوع اصلی

انجام و ارائه خدمات بصورت پیمانکاری عمومی ، مدیریت پیمان و انجام کلیه فعالیت ها و عملیات مهندسی، طراحی و اجرایی مربوط به پروژه های صنایع نفت (اعم از سطح الارض و تحت الارض) و صنایع دیگر از قبیل صنایع شیمیایی ، انرژی، فولاد، معدن، تغذیه و سایر موارد مهندسی و صنعتی از جمله خطوط لوله ، تلمبه خانه ، واحد های پالایشگاهی نفت، گاز و پتروشیمی، واحد های نیروگاه ها، انبارها، خطوط انتقال نیرو و مخابرات مربوط به صنایع گوناگون، اجرای پروژه های فنی ، مهندسی ، تاسیساتی ، نصب ماشین آلات ساختمانی و راه سازی ، مخزن سازی واحد های تزریق آب و گاز و مواد شیمیایی دیگر، تاسیسات ساحلی و دریایی در صنایع مختلف در داخل و خارج از کشور، پیش راه اندازی ، تعمیر و نگهداری و بهره برداری از تاسیسات نفتی و صنعتی، سرمایه گذاری در توسعه میادین و اکتشاف و تولید نفت و گاز. فعالیت اصلی شرکت در سال مالی مورد گزارش عمدتاً عملیات پیمانکاری عمومی و مدیریت پیمان بوده است.

ب - موضوع فرعی

اقدام به هرگونه عملیات مجاز بازرگانی برای تامین مواد اولیه، مصالح و ابزار و ماشین آلات لازم از داخل و یا خارج از کشور در محدوده و در اجرای اهداف فوق و سرمایه گذاری، تاسیس شرکت، مشارکت و یا خرید سهام شرکت هایی که موضوع آنها یک یا تعدادی از عملیات فوق می باشد.

فعالیت شرکتهای فرعی به شرح یادداشت ۱-۱۵ می باشد.

۱-۳- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام و نیز کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را بعهده دارند، طی دوره مورد گزارش و دوره مالی قبل به شرح زیر بوده است :

شرکت	گروه	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
کارکنان رسمی	۱۰,۰۴۳	۱۰,۱۱۹
کارکنان قراردادی	۱,۰۵۰	۹۰۹
	۱۰,۰۴۳	۱۰,۱۲۰
	۱,۰۵۱	۹۰۹

۱-۳-۱- کاهش پرسنل شرکت عمدتاً مربوط به اتمام و روبه اتمام بودن پروژه های پارس جنوبی و کاهش تعداد کارکنان گروه عمدتاً مربوط به شرکت فرعی KPE از بابت اتمام عملیات در ناحیه شور، پایدار و لرستان پروژه دشتکوه و تصفیه حساب با نیروهای کارگری نواحی مزبور می باشد.

۲- بکارگیری استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا هستند، به شرح ذیل است:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان که الزام آن در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۳/۰۱/۰۱ و به بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین وصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی در مورد ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است برای دستیابی به این هدف شرکت باید درآمد عملیاتی را بگونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها و خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیر عملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی تلفیقی و جداگانه نخواهد داشت.

استاندارد های حسابداری و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده باشد و بر صورت های مالی میان دوره ای اثر با اهمیت داشته باشد برای این شرکت موضوعیت ندارد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبنای اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی میان دوره ای

اقدام صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه مشابه با مبنای تهیه صورتهای مالی سالانه تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است. به استثنای زمین و ساختمان شرکت که در سال ۱۳۹۲ تجدید ارزیابی شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه، حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکتهای فرعی (شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED، شرکت خدمات مهندسی نفت کیش KPE، شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO، شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC، شرکت توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID، شرکت حفاری نفت و گاز پرسیا قشم POGDC، شرکت واحد مستقل خارجی یک و شرکت واحد مستقل خارجی دو) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت های فرعی را از دست می دهد، درآمد ها و هزینه های شرکت های فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی واحد مستقل خارجی ۱ در ۱۰ دی ماه هر سال خاتمه می یابد. به دلیل غیر عملی بودن تهیه مجموعه دیگر از اطلاعات مالی توسط شرکت فرعی، صورت های مالی به تاریخ مذکور و به این ترتیب که بابت تاثیر معاملات و رویدادهای عمده واقع شده بین آن تاریخ و تاریخ صورت های مالی تلفیقی تعدیل شده، مورد استفاده قرار گرفته است.

۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می شود. سرقفلی، بر اساس مازاد حاصل جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) بر "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه گیری می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه های اندازه گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه گیری می شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی و بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد پیمان به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی اندازه گیری می شود. هرگاه بتوان ماحصل یک پیمان بلند مدت را به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد، سهم مناسبی از درآمد و مخارج کل پیمان (با توجه به میزان تکمیل پیمان در تاریخ صورت وضعیت مالی و متناسب با نوع عملیات و صنعت مورد فعالیت) به ترتیب به عنوان درآمد و هزینه شناسایی می شود. هرگاه ماحصل یک پیمان بلند مدت را نتوان به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد:

(الف) درآمد تا میزان مخارج تحمل شده ای که احتمال بازیافت آن وجود دارد شناسایی می شود.

(ب) مخارج پیمان در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان طبق روش مندرج در بند ۳-۴-۲ محاسبه گردیده و در نتیجه در برگزیده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز می باشد. هرگاه انتظار رود که پیمان منجر به زیان گردد (کل مخارج پیمان از کل درآمد پیمان تجاوز کند)، زیان مربوط، فوراً به عنوان هزینه دوره شناسایی و در سرفصل بهای تمام شده درآمد عملیاتی منعکس می شود.

۳-۴-۲- میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت انجام کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می شود.

۳-۴-۳- درآمد حاصل از پروژه های نظارت و قراردادهای MC حسب مورد بر اساس صورتحسابهای ارسالی و تایید شده توسط کارفرمایان، شناسایی می شود.

۳-۴-۴- مخارج پیمان

مخارج پیمان مشتمل بر (الف) مخارجی که مستقیماً با یک پیمان مشخصی مرتبط است، (ب) مخارجی که بین پیمان ها مشترک بوده و تسهیم آن به پیمان های جداگانه امکان پذیر است و (ج) سایر مخارجی که به موجب مفاد پیمان مشخصاً قابل مطالبه از کارفرما است، می باشد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (نرخ سامانه سنا) در پایان دوره و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده بر حسب ارز اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

دلیل استفاده از	نرخ تسعیر		مبنای تسعیر	نوع ارز	مانده ها و معاملات مرتبط
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
به شرح یادداشت ۳-۵-۲	۱۰۸,۴۷۷	۱۱۱,۱۴۶	اسکناس ریال سنا	درهم	
	۳۹۸,۳۸۲	۴۰۸,۱۸۳		دلار	
	۴۲۶,۷۹۰	۴۳۷,۳۵۳		یورو	موجودی صندوق
	۴,۸۲۸	۴,۹۲۰		روپیه	
	۱,۰۳۴,۹۳۴	۱,۰۶۰,۰۰۷		ریال عمان	
به شرح یادداشت ۳-۵-۳	۳۶۲,۷۰۶	۳۷۱,۰۷۵	حواله بینا	دلار آمریکا	
	۳۸۸,۵۷۱	۳۹۷,۵۹۳		یورو	
	۴۴۱,۷۴۷	۴۵۹,۶۴۴		پوند انگلیس	
	۲۷۵,۱۰۰	۲۵۱,۲۰۰		یکصد ین ژاپن	
	۵۲,۶۵۹	۵۰,۹۵۸		یوان چین	موجودی نقد، دریافتی ها
	۲۷۷,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰		هزار وون کره جنوبی	و پرداختی ها و تسهیلات
	۲۷۰,۶۴۲	۲۷۱,۴۸۵		دلار سنگاپور	ارزی
	۱۹,۰۷۷	۱۳,۷۳۱		لیبر ترکیه	
	۹۸,۷۶۳	۱۰۱,۰۴۱		درهم امارات	
	۹۴۲,۲۵۳	۹۶۳,۶۴۱		ریال عمان	
۴,۳۹۵	۴,۴۷۳	روپیه هند			

- مبنای تعیین نرخ تسعیر در خصوص کلیه حساب ها (غیر از حساب های با منشا داخل) نرخ های مندرج در سامانه سنا می باشد.
- همچنین وجوه ارزی با منشا داخل بر اساس نرخ بانک مرکزی (دلار ۲۵۰,۰۰۰ ریال، درهم امارات ۶۸,۰۷۴ ریال و یورو ۲۶۵,۰۰۰ ریال) تسعیر شده اند.

۳-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی (شامل علی الحساب های دریافتی و پرداختی) حسب مورد به شرح ذیل در حسابها منظور می شود:

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

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

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریانهای نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد ، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکانپذیر می شود.

۳-۵-۴- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود و در زمان واگذاری خالص سرمایه گذاری از حقوق مالکانه به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی می شود.

۳-۶- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه سال شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " داراییهای واجد شرایط " است.

۳-۷-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روز مره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود :

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۶, ۸, ۱۰, ۱۵ و ۱۲ ساله	خط مستقیم
دکل حفاری	۶ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۶, ۱۰ و ۱۵ ساله، ۱۰ و ۱۲ درصد	خط مستقیم و نزولی
اثاثیه و منصوبات	۶, ۵ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
رایانه	۳ ساله	خط مستقیم

۳-۷-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمانها و تاسیسات) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸-۳- داراییهای نامشهود

۳-۸-۱- دارایی نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۳-۸-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه ای	۳ ساله	مستقیم

۳-۹-۳- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد و در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حد اکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد، برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلا فاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۱۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با استفاده از روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۱۱- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۱-۱- زیان قابل پیش بینی

هیات مدیره با احتساب مبالغ برآوردی هزینه کارهای اصلاحی و تضمینی و هرگونه هزینه های مشابهی که تحت شرایط پیمان قابل بازیافت نیست و نیز بدون توجه به (۱) شروع یا عدم شروع کار پیمان، (۲) حصه ای از کار که تا تاریخ صورت وضعیت مالی انجام شده است و (۳) میزان سودی که انتظار میرود از پیمان دیگر حاصل شود، زیان هایی که انتظار می رود در طول مدت هر پیمان ایجاد شود را برآورد نموده است. همچنین در مواردی که پیمانهای غیر سود آور، دارای چنان ابعادی باشد که بتوان انتظار داشت بخش قابل توجهی از ظرفیت شرکت را برای مدت زیادی اشغال کند، مخارج اداری مربوط که قرار است شرکت طی مدت تکمیل پیمان متحمل گردد نیز در محاسبه رقم زیان قابل پیش بینی منظور می شود.

۳-۱۱-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۱۲-۳- سرمایه گذاری ها

اندازه گیری			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	سرمایه گذاریهای بلند مدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	
اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها	سایر سرمایه گذاریهای جاری	سرمایه گذاری های جاری
شناخت درآمد			
شرکت	گروه	نوع سرمایه گذاری	انواع سرمایه گذاریها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تائید صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تائید صورتهای مالی)	روش ارزش ویژه	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	

۱-۱۲-۳- روش ارزش ویژه برای سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱-۱۲-۳-۱- حسابداری سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در صورت های مالی تلفیقی به روش ارزش ویژه انجام می شود.

۱-۱۲-۳-۲- مطابق روش ارزش ویژه، سرمایه گذاری در شرکت های وابسته در ابتدا به بهای تمام شده در صورت وضعیت مالی تلفیقی شناسایی و پس از آن بابت شناسایی سهم گروه از سود یا زیان و سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت وابسته، تعدیل می شود.

۱-۱۲-۳-۳- زمانی که سهم گروه از زیان های شرکت وابسته بیش از منافع گروه در شرکت وابسته یا مشارکت خاص گردد (که شامل منافع بلندمدتی است که در اصل، بخشی از خالص سرمایه گذاری گروه در شرکت وابسته می باشد)، گروه شناسایی سهم خود از زیان های بیشتر را متوقف می نماید. زیان های اضافی تنها تا میزان تعهدات قانونی یا عرفی گروه یا پرداخت های انجام شده از طرف شرکت وابسته، شناسایی می گردد.

۱-۱۲-۳-۴- سرمایه گذاری در شرکت وابسته با استفاده از روش ارزش ویژه از تاریخی که شرکت سرمایه پذیر به عنوان شرکت وابسته محسوب می شود، به حساب گرفته می شود. در زمان تحصیل سرمایه گذاری در شرکت وابسته یا مشارکت خاص، مازاد بهای تمام شده سرمایه گذاری نسبت به سهم گروه از ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آن، به عنوان سرفلی در مبلغ دفتری سرمایه گذاری منظور می شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود و مازاد سهم گروه از خالص ارزش منصفانه دارایی ها و بدهی های قابل تشخیص نسبت به بهای تمام شده سرمایه گذاری، به عنوان سود خرید زیر قیمت در نظر گرفته شده و در صورت سود یا زیان دوره ای که سرمایه گذاری تحصیل شده است، شناسایی می گردد.

۵-۱۲-۳- از زمانی که شناسایی سرمایه‌گذاری به عنوان سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص خاتمه می‌یابد و سرمایه‌گذاری به عنوان نگهداری شده برای فروش طبقه‌بندی می‌گردد، گروه استفاده از روش ارزش ویژه را متوقف می‌سازد. زمانی که گروه منافع را در شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص پیشین حفظ می‌نماید و آن منافع باقیمانده یک دارایی مالی باشد، گروه منافع باقیمانده را به ارزش منصفانه در آن تاریخ اندازه‌گیری می‌نماید و این ارزش منصفانه به عنوان بهای شناخت اولیه برای حسابداری بعدی سرمایه‌گذاری در نظر گرفته می‌شود. تفاوت بین مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص در زمانی که استفاده از روش ارزش ویژه متوقف شده است و ارزش منصفانه منافع باقیمانده و هر گونه عایدات حاصل از واگذاری بخشی از منافع در شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص، در صورت سود و زیان شناسایی می‌شود. علاوه بر این، گروه تمام منافع قبلی شناسایی شده در سایر اقلام سود و زیان جامع مربوط به سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته را براساس همان مبنایی که شرکت‌های وابسته در صورت واگذاری مستقیم دارایی‌ها و بدهی‌های مربوط ضرورت دارد انجام دهد، حسب مورد در صورت سود و زیان یا سود (زیان) انباشته به حساب می‌گیرد.

۶-۱۲-۳- زمانی که یکی از شرکت‌های گروه، معاملاتی را با یک شرکت وابسته یا مشارکت خاص گروه انجام می‌دهد، سودها و زیان‌های ناشی از معاملات با شرکت وابسته در صورت‌های مالی تلفیقی گروه فقط تا میزان منافع سرمایه‌گذاران غیروابسته گروه در شرکت وابسته یا مشارکت خاص شناسایی می‌شود.

۷-۱۲-۳- برای بکارگیری روش ارزش ویژه، از آخرین صورتهای مالی شرکت‌های وابسته گروه استفاده می‌شود. هرگاه پایان دوره گزارشگری شرکت متفاوت از پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته باشد، شرکت‌های وابسته یا مشارکت خاص، برای استفاده شرکت، صورتهای مالی را به همان تاریخ صورتهای مالی شرکت تهیه می‌کند، مگر اینکه انجام آن غیرعملی باشد.

۸-۱۲-۳- چنانچه صورتهای مالی شرکت‌های وابسته گروه که برای بکارگیری روش ارزش ویژه مورد استفاده قرار می‌گیرد به تاریخی تهیه شود که متفاوت از تاریخ مورد استفاده شرکت است، بابت آثار معاملات یا رویدادهای قابل ملاحظه‌ای که بین آن تاریخ و تاریخ صورتهای مالی شرکت رخ می‌دهد، تعدیلات اعمال می‌شود. به هر حال، تفاوت بین پایان دوره گزارشگری شرکت‌های وابسته و پایان دوره گزارشگری شرکت، بیش از سه ماه نیست. طول دوره‌های گزارشگری و هرگونه تفاوت بین پایان دوره‌های گزارشگری، در دوره‌های مختلف، یکسان است.

۱۳-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳- هزینه مالیات

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

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآورد ها

۱-۴- قضاوت ها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۴-۱ طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

۲-۴- قضاوت مربوط به برآوردها

۱-۲-۴- برآورد مخارج تکمیل

در تعیین کل مخارج پیمان نه تنها مجموع مخارج تا تاریخ صورت وضعیت مالی و مجموع مخارج تخمینی بعدی تا مرحله تکمیل مد نظر قرار گرفته، بلکه مخارج آتی کارهای اصلاحی، کارهای تضمینی و هرگونه کارهای مشابهی که تحت شرایط پیمان قابل باز یافت نیست، نیز در محاسبه منظور شده است. در بررسی مخارج تخمینی بعدی تا مرحله تکمیل و نیز مخارج آتی، افزایش احتمالی حقوق و دستمزد، قیمت مواد و مصالح و سایر مخارج پیمان نیز در نظر گرفته شده است.

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی / بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳,۵۳۳,۸۶۱	۲۹,۷۸۶,۷۹۷	۶۵,۲۶۶,۳۶۴	۸۴,۰۲۴,۹۳۹	۵-۱	درآمد پیمان ها
۳۳,۵۳۳,۸۶۱	۲۹,۷۸۶,۷۹۷	۶۵,۲۶۶,۳۶۴	۸۴,۰۲۴,۹۳۹		درآمد های عملیاتی
۳۲,۷۵۰,۹۷۵	۲۹,۰۵۷,۸۷۶	۵۹,۷۲۲,۵۷۸	۷۷,۰۰۰,۲۱۰	۵-۱	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۵-۱- درآمد و بهای تمام شده پیمان ها

۵-۱-۱- خلاصه وضعیت در آمد و بهای تمام شده پیمان های گروه به شرح ذیل می باشد.

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			از شروع کار تا ۱۴۰۲/۰۶/۳۱						درآمد انباشته تا تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	نام کارفرما	گروه اهداف:																						
درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمانها	سود(زیان) ناخالصی	درآمد شناسایی شده	بهای تمام شده پیمانها	سود(زیان) ناخالصی	ملازمت و وضعیتهای تایید شده به درآمد انباشته	مبلغ قابل بازگشت پیمان	برآورد مخارج تکمیل پیمان	صورت وضعیتهای تایید شده	سود (زیان) ناخالصی	زمان قابل پیش بینی پیمان ها				بهای تمام شده پیمان	درآمد انباشته																				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال																				
۱,۰۵,۸۶۳	۱۶,۵۵۱,۴۶۹	۱۷,۶۵۷,۳۳۲	۱,۳۶۵,۹۵۹	۱۷,۳۱۸,۷۰۹	۱۸,۵۸۴,۶۶۸	۰	۶,۳۷۳,۶۴۶	۷۸,۵۹۷,۰۶۹	۱۳۴,۴۱۵,۹۸۷	۲۳,۵۴۹,۷۶۶	۰	۱۰۸,۱۳۹,۸۶۷	۱۳۰,۶۸۹,۶۳۳	۱۱۳,۱۰۴,۹۶۵	۳۶,۶۵۹,۵۴۴	۳,۶۲۳,۱۳۴	۴۵۹,۳۱۴	۱,۷۲۳,۳۱۶	۴,۴۹۸,۵۳۸	۹,۰۲,۷۴۸	۱,۲۰۶,۵۶۳	۲,۸۰۴,۳۵۲	۶۹۶,۶۲۹	۱,۵۴۱,۲۹۰	۱,۵۴۶,۶۶۸	۱۱,۶۸۶,۵۰۶	۰	۳,۶۹۸,۸۲۴	۲۳۶,۷۷۴	۲۳۴,۰۹۲	۵,۷۱۸,۲۰۴					
(۳۰۷,۳۳۰)	۹,۹۳۵,۷۱۸	۹,۶۱۸,۴۸۸	(۱۷۲,۱۶۳)	۷,۴۹۵,۸۵۴	۷,۲۳۳,۶۹۱	۰	۲,۱۲۸,۳۴۷	۱۱۷,۵۹۳,۴۶۶	۴۱,۸۵۴,۹۸۸	۶۹۳,۸۹۸	۰	۴۳,۲۸۹,۳۳۷	۴۳,۹۸۳,۲۳۵	۳۶,۶۵۹,۵۴۴	۲,۶۲۳,۱۳۴	۴۵۹,۳۱۴	۱,۷۲۳,۳۱۶	۴,۴۹۸,۵۳۸	۹,۰۲,۷۴۸	۱,۲۰۶,۵۶۳	۲,۸۰۴,۳۵۲	۶۹۶,۶۲۹	۱,۵۴۱,۲۹۰	۱,۵۴۶,۶۶۸	۱۱,۶۸۶,۵۰۶	۰	۳,۶۹۸,۸۲۴	۲۳۶,۷۷۴	۲۳۴,۰۹۲	۵,۷۱۸,۲۰۴						
۰	۲۰۱,۳۲۳	۲۰۱,۳۲۳	۱۰,۴۷۲	۱,۸۳۵,۴۶۶	۱,۸۴۵,۹۳۹	۰	۹۵۹,۶۳۵	۱۷۵,۳۳۵,۷۴۴	۳,۵۰۹,۴۴۸	۲۱,۶۴۸	۰	۴,۴۴۷,۴۳۵	۴,۴۶۹,۰۷۳	۲,۶۲۳,۱۳۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۰	۰	۰	۳۰,۵۰۰	۲۰۵,۲۴۹	۲۲۵,۷۴۹	۰	۱۱۳,۲۹۹	۰	۵۸۱,۷۶۴	۳۰۹,۴۲۷	۰	۳۸۵,۶۳۶	۶۹۵,۰۶۳	۴۵۹,۳۱۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰			
۱۰۰,۹۵۰	۴,۸۱۸	۱۰۵,۷۶۸	(۱۲,۵۳۱)	۱۸۹,۴۳۰	۱۷۶,۸۹۹	۰	۲۸۴,۳۰۸	۰	۱,۶۱۵,۸۰۷	۱,۱۱۷,۹۵۹	۰	۷۸۲,۱۵۶	۱,۹۰۰,۱۱۵	۱,۷۲۳,۳۱۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۱۹,۶۵۸	۱,۰۱۳,۱۳۱	۱,۲۳۲,۷۸۹	۶۶۷,۷۱۴	۱,۵۴۱,۲۰۳	۲,۰۸۸,۹۱۷	۰	۶۷۸,۷۷۰	۰	۶,۰۲۸,۷۱۵	۱,۸۳۳,۴۷۹	۰	۴,۸۷۳,۹۷۶	۶,۰۷۰,۴۵۵	۴,۴۹۸,۵۳۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۴۷,۷۶۱	۱۸۰,۰۰۱	۳۲۷,۷۷۹	۲۱۰,۸۱۶	۲۳۲,۰۱۹	۴۲۳,۸۳۵	۴۰۵,۰۱۲	۰	۳۷۷,۰۸۶	۱,۷۵۰,۵۹۵	۵۱۸,۷۴۸	۰	۸۲۶,۸۳۵	۱,۳۴۵,۵۸۳	۹,۰۲,۷۴۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۲۰۶,۵۶۳	۲۳۲,۳۱۵	۰	۸۷۳,۳۴۸	۱,۲۰۶,۵۶۳	۱,۲۰۶,۵۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۴,۱۳۲	۱۳۶,۶۱۶	۱۶۰,۷۳۸	۲,۵۹۴	۳۴۳,۵۳۷	۳۴۶,۱۳۱	۰	۲۴۰,۶۵۳	(۲۳۸,۷۰۸)	۲,۹۰۹,۸۳۰	۱,۹۷۱,۱۲۶	۰	۱,۱۷۹,۳۵۷	۳,۱۵۰,۴۸۳	۲,۸۰۴,۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۱۷۳,۵۰۶	۱۷۰,۸۸۹	۳۴۳,۳۹۵	۱۵۰,۳۷۷	۳۴۹,۵۷۳	۴۹۹,۹۵۰	۳,۲۳۸	۰	۲,۱۰۷,۰۴۳	۱,۱۹۹,۸۱۷	۴۰۶,۳۸۳	۰	۷۹۰,۱۹۶	۱,۱۹۶,۵۷۹	۶۹۶,۶۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۹۵,۶۹۲	۱۴۹,۱۳۳	۳۴۴,۸۲۵	۴۸,۶۰۶	۱۸۴,۴۶۱	۲۳۳,۰۶۷	۵۶,۹۹۵	۰	۵۰۹,۲۷۸	۱,۸۳۱,۳۵۲	۷۷۵,۲۰۲	۰	۹۹۹,۱۵۵	۱,۷۷۴,۳۵۷	۱,۵۴۱,۲۹۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۲۰۵,۲۷۰	۱۶۴,۷۱۳	۳۶۹,۹۸۳	(۱۲۰,۲۶۶)	۱۸۴,۴۲۹	۶۴,۱۶۳	۱۴۳,۳۷۶	۰	۵۰۱,۵۵۶	۱,۷۵۴,۲۰۷	۵۶۹,۷۲۰	۰	۱,۰۴۱,۱۱۱	۱,۶۰۱,۸۲۱	۱,۵۴۶,۶۶۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		
۵۳۸,۸۹۸	۹۰,۸۷۳	۶۲۹,۷۷۱	۶,۳۴۲	۴۸۹,۶۸۰	۴۹۵,۹۲۳	۰	۷۵۰,۰۹۶	۰	۱۱,۴۲۳,۳۳۲	۱,۴۶۲,۰۱۷	۰	۱۰,۷۲۰,۴۱۱	۱۲,۱۸۲,۴۲۸	۱۱,۶۸۶,۵۰۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۲۵,۸۲۲	۲۴۰,۱۱۰	۳۶۵,۹۳۲	۷۷,۳۳۲	۲۹۰,۴۳۱	۳۶۷,۷۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۱۹,۷۲۷	۲۱۱,۷۵۳	۲۳۱,۴۸۰	(۱,۳۱۸)	۳۳۸,۳۳۳	۳۲۷,۰۱۵	۰	۰	۰	۴,۰۲۵,۸۳۹	۳,۲۰۵,۴۶۳	۰	۸۳۰,۳۷۶	۴,۰۲۵,۸۳۹	۳,۶۹۸,۸۲۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۶,۷۷۴	۷۶,۷۵۰	۰	۱۶۰,۰۲۴	۲۳۶,۷۷۴	۲۳۶,۷۷۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
(۷۳۸)	۳۹,۴۰۷	۳۸,۶۶۹	۱۸۴	۱۹,۶۳۱	۱۹,۸۱۵	۰	۹,۷۲۲	۰	۲۴۴,۱۸۵	۶۰,۸۹۶	۰	۱۹۳,۰۱۱	۲۵۳,۰۹۷	۲۳۴,۰۹۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
۲۰۹,۱۳۵	۱,۴۲۴,۱۳۲	۱,۶۴۲,۳۵۷	۶۵۸,۷۲۶	۱,۸۹۳,۶۶۵	۲,۵۵۱,۳۹۱	۰	۲,۶۵۷,۲۲۶	۰	۵,۶۱۳,۳۶۹	۱,۳۲۱,۷۵۳	۰	۷,۰۳۷,۸۴۲	۸,۳۶۹,۹۵۵	۵,۷۱۸,۲۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۲,۷۵۷,۴۲۶	۳,۰۵۱۴,۰۹۳	۳,۲۷۱,۵۲۹	۲,۹۲۲,۲۴۵	۳,۸۰۰,۶۷۰	۳۵,۷۲۳,۹۱۵	۶۰,۸۶۲۱	۱۴,۰۹۵,۵۶۲	۳۷۴,۸۰۳,۵۶۴	۲۱۰,۲۱۰,۵۷۲	۳۷,۱۳۷,۵۵۰	۰	۱۸۶,۵۵۹,۹۶۳	۲۲۲,۶۹۷,۵۱۳	۱۸۸,۳۳۱,۳۶۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	

۱-۲-۵- خلاصه وضعیت درآمد و بهای تمام شده بیمان های شرکت به شرح جدول زیر می باشد :

بیمان	اطلاعات برآوردی بیمانها			از شروع کار تا ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									درآمد انباشته تا ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
	درآمد برآوردی	بهای تمام شده برآوردی	سود (زیان) برآوردی	درآمد بیمانها	بهای تمام شده بیمانها	سود و (زیان) ناخالصی	صورت وضعیت تائید شده	برآورد مخارج تکمیل بیمان	مبلغ قابل بازیافت بیمان	مازاد صورت وضعیت تائید شده به درآمد	درآمد شناسایی شده بیمان	بهای تمام شده بیمان		سود (زیان) ناخالصی
پروژه پارس جنوبی فاز ۲۱-۲۰	۱۱۷,۶۶۸,۸۸۴	۱۱۹,۵۴۴,۴۸۰	(۲,۰۷۵,۵۹۶)	۱۱۴,۲۷۵,۴۲۰	۱۱۴,۲۷۹,۷۳۲	(۲,۰۲۲,۷۷۹)	۱۱۳,۸۵۸,۷۳۸	۳,۰۴۱,۹۶۹	۶۲,۰۹۹۴	۰	۱,۱۰۴,۳۰۲	۱,۶۱۳,۸۷۸	(۵۰۹,۵۷۶)
پروژه پارس جنوبی فاز ۹-۱	۱۳,۸۱۲,۶۶۱	۱۲,۲۷۳,۵۰۹	۱,۵۳۹,۱۵۲	۱۲,۷۷۲,۷۳۴	۱۲,۷۷۲,۷۳۴	۰	۱۳,۸۱۲,۶۶۱	۳۴,۲۱۳	۰	۰	۰	۰	۰
پروژه پارس جنوبی فاز ۱۸ - ۱۷	۲۶,۲۱۴,۸۴۹	۲۱,۴۱۵,۷۰۶	۴,۷۹۹,۱۴۳	۲۴,۰۲۵,۸۹۳	۲۴,۰۲۵,۸۹۳	۰	۲۰,۳۲۱,۶۶۷	۱,۷۸۸,۲۲۵	۳,۷۰۴,۴۲۶	۰	۰	۰	۰
NG L ۳۱۰۰	۲۱۳,۷۹۵,۹۴۹	۱۸۶,۶۰۹,۳۲۶	۲۷,۱۸۶,۷۲۳	۱۱۲,۱۰۱,۸۱۹	۱۳۰,۶۸۶,۴۸۷	۲۰,۸۶۷,۵۸۶	۱۲۴,۳۳۸,۲۰۵	۷۶,۷۹۰,۳۲۵	۶,۴۴۸,۲۸۲	۰	۱۸,۵۸۴,۶۶۸	۱۷,۳۵۷,۳۱۵	۱,۲۲۷,۳۵۲
پتروشیمی دهلران	۱۶۱,۸۱۶,۲۲۶	۱۶۰,۸۸۲,۸۲۳	۹۳۳,۴۰۳	۳۶,۶۵۹,۵۴۴	۴۲,۹۸۳,۳۳۵	۶,۳۲۳,۷۹۱	۴۱,۸۵۴,۹۸۸	۱۱۷,۱۵۳,۳۰۳	۲,۱۲۸,۲۴۷	۰	۷,۳۲۳,۶۹۱	۷,۳۱۲,۵۴۷	۱۱,۱۴۴
پروژه طرح نگهداشت و افزایش تولید نفت فاز ۲	۲۴۶,۳۷۵	۲۴۶,۳۷۵	۰	۲۴۶,۳۷۵	۲۴۶,۳۷۵	۰	۲۴۶,۳۷۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰
پروژه پتروشیمی کیان	۰	۰	۰	۱۸,۶۴۳,۴۷۶	۱۹,۰۴۶,۶۰۰	۳۳۲,۱۲۴	۴۱,۷۲۳	۰	۰	۰	۴۰۳,۱۲۴	۴۰۳,۱۲۴	۰
پروژه منصوری	۱۲,۱۹۸,۰۰۰	۱۱,۸۸۰,۸۵۲	۳۱۷,۱۴۸	۹,۲۵۰,۷۳۱	۱۰,۴۴۹,۵۹۲	۱,۱۹۸,۸۶۱	۳,۹۴۳,۳۲۸	۱,۴۴۱,۲۶۰	۶,۴۹۶,۲۶۴	۰	۱,۱۸۸,۸۶۱	۱,۱۸۸,۸۶۱	۰
پروژه ه رامشیر	۱۸,۲۹۷,۰۰۰	۱۷,۹۰۶,۵۵۰	۳۹۰,۴۵۰	۱۲,۳۸۶,۵۳۵	۱۳,۱۲۳,۸۰۵	۷۳۷,۲۷۰	۳,۳۲۷,۲۲۵	۴,۷۸۲,۷۴۵	۹,۷۸۶,۰۸۰	۰	۸۳۷,۳۸۰	۸۳۷,۳۸۰	۰
گچساران	۰	۰	۰	۵,۲۶۱,۳۸۰	۵,۶۰۶,۲۵۱	۳۴۴,۸۷۱	۲,۴۷۶,۲۱۷	۰	۳,۱۳۰,۰۲۴	۰	۳۴۴,۸۷۱	۳۴۴,۸۷۱	۰
جمع	۵۶۳,۸۴۹,۹۴۴	۵۳۰,۶۹۰,۸۹۹	۳۳,۱۵۹,۰۴۵	۳۴۵,۲۴۴,۹۰۷	۳۷۵,۴۱۱,۷۰۴	۲۹,۱۶۱,۷۱۷	۲۵,۰۱۷۴,۴۳۸	۳۰۵,۰۳۲,۰۴۰	۲۲,۳۱۴,۳۲۷	۷,۰۷۷,۰۶۱	۲۹,۷۸۶,۷۹۷	۲۹,۰۵۷,۸۷۶	۷۲۸,۹۲۱

۱-۲-۱-۵- براساس صورتجلسه مورخ ۲۲ آبان ۱۳۹۵ و با توجه به ابلاغیه شماره ۶۱۲۱-۱۹۶-د م ت مورخ ۱۵ بهمن ۱۳۹۷ کارفرما پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی و با توجه به تخصیص بودجه از محل هزینه های راه اندازی قرارداد (Opex)، مبلغ قرارداد به میزان ۴۱۱ میلیون دلار بابت سهم OIEC افزایش یافته است. همچنین با توجه به ابلاغ اولیه رای هیات حل اختلاف شرکت ملی نفت بنفج شرکت OIEC در خصوص بخش Optional & Provisional قرارداد، صورت وضعیت شماره یک بخش Optional به مبلغ ۹۰ میلیون دلار که به تائید کارفرمای محترم نیز رسیده است به مجموع درآمد های پروژه اضافه شده است. که موضوع جهت بررسی نهایی مبنی بر پیگیری برای تنظیم الحاقیه قرارداد و تایید صورت وضعیت در جریان می باشد.

۱-۲-۲-۵- مبلغ ۲۵ میلیون دلار علی الحساب اخذ شده بابت اضافه کاری انجام شده از کارفرمای پروژه فاز های ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی بر مبنای مذاکرات انجام شده به سقف درآمدی پروژه اضافه شده که شرکت پیگیر اخذ الحاقیه مربوطه می باشد.

۱-۲-۳-۵- قسمتی از قرارداد پروژه های منصوری و رامشیر در سال ۱۴۰۰ تغییر پیدا کرده و صورت وضعیت های ارسالی به کارفرما تا تاریخ تصویب صورت های مالی بخشی تایید و بخشی در جریان بررسی می باشد.

۱-۲-۴-۵- بر اساس الحاقیه مورخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۲ مقرر گردید کلیه حقوق، تعهدات و مسئولیت های قرارداد پروژه گچساران به طور کامل از شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت به شرکت فرعی طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED انتقال یابد بر این اساس مقرر گردید صورت وضعیت اصلاحی و تعدیل نهایی تا تاریخ مذکور توسط شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت تهیه و به کارفرما ارائه گردد همچنین توافق گردیده است کلیه قراردادهای منعقد با پیمانکاران و فروشندهگان پروژه پس از بررسی و تنظیم توافقنامه و صورتجلسات تطبیق حساب سه جانبه به شرکت مذکور انتقال یابد. که در دوره جاری تعدادی از قراردادهای فروشندهگان و پیمانکاران به شرکت EIED منتقل گردیده است.

۱-۲-۵-۵- بر اساس توافقنامه مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۹ فی مابین با کارفرمای پروژه پتروشیمی کیان طرفین توافق نموده اند قرارداد اصلی خاتمه و انحلال یابد و بر اساس مفاد توافقنامه مذکور تمام قراردادهای منعقد با پیمانکاران و فروشندهگان به صورت وضع موجود به کارفرما منتقل گردد. همچنین توافق گردید کارفرما تمامی هزینه های متحمل پیمانکار را برای کارهای انجام شده و ضرر و زیان های وارده به پیمانکار را محاسبه و پرداخت نماید. صورتجلسه فصل مشترک با کارفرما صورت وضعیت نهایی و همچنین توافقنامه های سه جانبه در دست بررسی و نهایی سازی می باشد.

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱-۲-۶- سایر اطلاعات مرتبط با پیمانها به شرح جدول زیر می باشد .

زمان برآوردی تکمیل	درصد پیشرفت مالی (هزینه ای)	درصد پیشرفت فیزیکی				مبلغ - تاریخ عقد قرارداد-مدت					نام کارفرما	موضوع پیمان	نام پیمان
		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		مدت	تاریخ عقد قرارداد	نوع ارز پیمان	آخرین مبلغ پیمان	مبلغ اولیه پیمان			
		برنامه	واقعی	برنامه	واقعی								
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۷.۴۶%	۱۰۰.۰۰%	۹۹.۹۵%	۱۰۰%	۹۹.۹۹%	۳۵ ماه (اولیه)	۱۳۸۸/۰۳/۱۰	دلار آمریکا	۴,۱۸۶,۸۵۱,۱۴۳	۳,۷۷۵,۸۵۱,۱۴۲	شرکت ملی نفت ایران	توسعه میادین گازی پارس جنوبی	پروژه پارس جنوبی فازهای ۲۱-۲۰
تحویل قطعی شده	۹۹.۷%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۶۰ ماهه	۱۳۸۱/۱۲/۲۸	دلار آمریکا	۱,۱۴۵,۵۹۴,۶۴۶	۳۶۵,۴۸۹,۷۱۰	شرکت ملی نفت ایران	توسعه میادین گازی پارس جنوبی	پروژه پارس جنوبی فازهای ۱۰-۹ سهام شرکت اصلی
تحویل قطعی شده	۹۹.۷%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۶۰ ماهه	۱۳۸۱/۱۲/۲۸	دلار آمریکا	۳۴۰,۳۸۹,۱۷۴	۲۵۸,۵۵۳,۸۹۰	شرکت نفت و گاز پارس	توسعه میادین گازی پارس جنوبی	پروژه فازهای پارس جنوبی فازهای ۱۰-۹ بخش مشترک
تحویل موقت	۹۱.۶%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۰۰%	۱۸۰ ماهه	۱۳۸۴/۱۲/۲۳	دلار آمریکا	۱,۱۵۴,۳۲۰,۰۰۰	۶۷۱,۸۴۳,۵۷۷	شرکت ملی نفت ایران	توسعه میادین گازی پارس جنوبی	پروژه پارس جنوبی فازهای ۱۸-۱۷
۱۴۰۲/۰۲/۰۵	۲۷.۲%	۳۳.۸۹%	۲۷.۶۷%	۹۲.۱۴%	۴۵.۷۹%	۷۲ ماهه	۱۳۹۸/۰۵/۰۲	یورو	۴۶۱,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی دهلران	طرح تولید الفین پلی اتیلن سبک و سنگین و پروپیلن	پتروشیمی دهلران
-	-	۸۷.۷%	۴۰.۶۳%	۹۵.۴%	۴۱.۰۶%	۱۸ ماه قطعی ۱۲ ماه مشروط	۱۳۹۸/۰۵/۰۶	یورو	۴۰۴,۳۹۴,۳۱۴	۴۰۴,۳۹۴,۳۱۴	شرکت پتروشیمی کیان	ساخت پتروشیمی	پروژه پتروشیمی کیان
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۵۸.۸۵%	۶۵.۱۴%	۶۴.۰۷%	۷۸.۸۷%	۷۸.۸۷%	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۶/۱۲/۰۲	دلار آمریکا	۸۴۰,۱۲۰,۶۱۹	۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پترو پالایش دهلران	احداث کارخانه گاز و گاز مایع و نیروگاه مربوطه	پروژه NGL۳۱۰۰
۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۸۷.۸۷%	۹۹%	۳۶.۳۱%	۱۰۰%	۳۶.۳۸%	۲۴ ماهه	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	میلیون ریال	۱۲,۱۹۸,۰۰۰	۱۲,۸۴۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی مناطق نفت خیز چوب	افزایش و نگهداشت تولید ۲۷ مخزن منتخب	پروژه منصوری
۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۷۳.۲۹%	۹۳.۶۸%	۲۴.۶۵%	۱۰۰%	۲۵.۳۳%	۲۴ ماهه	۱۳۹۷/۱۲/۰۴	میلیون ریال	۱۸,۲۹۷,۰۰۰	۱۹,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی مناطق نفت خیز چوب	افزایش و نگهداشت تولید ۲۷ مخزن منتخب	پروژه رامشیر
-	-	۶۸.۳۰%	۱۵.۵۱%	۹۵.۴۳%	۱۷.۵۷%	۳۶ ماهه	۱۳۹۹/۰۴/۲۸	یورو	۱۰۸,۰۸۷,۷۸۸	۱۰۸,۰۸۷,۷۸۸	شرکت صنایع پلیمر گچساران	مهندسی، تامین تجهیزات، ساخت، نصب و پیش راه اندازی و راه اندازی تاسیسات پلی اتیلن	پلیمر گچساران

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۱-۲-۷- اطلاعات بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی شرکت به شرح زیر است :

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				نام پروژه
جمع	سربار	دستمزد مستقیم	هزینه عملیاتی	جمع	سربار	دستمزد مستقیم	هزینه عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵۰,۸۷۶	۱۲۷,۰۴۷	۱۲۸,۵۰۸	۲۹۵,۳۲۱	۱,۶۱۳,۸۷۸	۳۳۳,۵۰۴	۳۴۱,۵۸۷	۹۳۸,۷۸۷	پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی
۱۶,۷۸۲,۲۴۱	۳۸۹,۵۸۶	۹۵۱,۹۵۳	۱۵,۴۴۰,۷۰۲	۱۷,۳۵۷,۳۱۵	۱,۲۲۴,۰۸۶	۱,۵۹۲,۰۰۱	۱۴,۵۴۱,۲۲۸	NG L۳۱۰۰
۹,۵۶۴,۷۴۸	۱۶۵,۵۴۲	۳۶۶,۳۲۶	۹,۰۳۲,۸۸۰	۷,۳۱۲,۵۴۷	۲۸۳,۹۷۸	۶۳۶,۷۰۴	۶,۳۹۱,۸۶۵	پروژه طرح پترو پالایش دهلران
۲,۲۴۸,۶۲۶	۲۷۶,۷۱۳	۴۳۷,۷۶۵	۱,۵۳۴,۱۴۸	۴۰۳,۱۲۴	۱۱۴,۳۷۰	۲۴۸,۷۵۷	۳۹,۹۹۷	پروژه پتروشیمی کیان
۶۵۲,۲۹۰	۲۱۳,۱۵۶	۱۱۰,۷۰۹	۳۲۸,۴۲۵	۱,۱۸۸,۸۶۱	۲۳۲,۹۴۹	۱۱۸,۷۴۲	۸۳۷,۱۷۰	پروژه توسعه میدان های نفتی منصوری
۱,۳۵۸,۷۷۸	۳۴۹,۷۴۲	۹۸,۵۷۰	۹۱۰,۴۶۶	۸۳۷,۲۸۰	۳۱۹,۰۱۹	۱۱۸,۰۳۴	۴۰۰,۲۲۷	پروژه رامشیر
۱,۵۹۳,۴۱۶	۱۵۵,۰۱۷	۱۳۴,۸۸۸	۱,۳۰۳,۵۱۱	۳۴۴,۸۷۱	۴۵,۴۸۲	۱۰۴,۲۳۰	۱۹۵,۱۵۹	پروژه گچساران
۳۲,۷۵۰,۹۷۵	۱,۶۷۶,۸۰۳	۲,۲۲۸,۷۱۹	۲۸,۸۴۵,۴۵۳	۲۹,۰۵۷,۸۷۶	۲,۵۵۳,۳۸۸	۳,۱۶۰,۰۵۵	۲۳,۳۴۴,۴۳۳	جمع

۳-۱-۵- اطلاعات بهای تمام شده درآمد های عملیاتی به تفکیک زیر است :

شرکت		گروه		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸,۸۴۵,۴۵۳	۲۳,۳۴۴,۴۳۳	۲۹,۰۸۸,۶۶۷	۲۳,۹۶۱,۶۴۸	۵-۱-۳-۱	هزینه های عملیاتی
۲,۲۲۸,۷۱۹	۳,۱۶۰,۰۵۵	۱۳,۱۰۱,۳۹۰	۱۷,۴۲۱,۳۱۹	۵-۱-۳-۲	دستمزد مستقیم
۳۱,۰۷۴,۱۷۲	۲۶,۵۰۴,۴۸۸	۴۲,۱۹۰,۰۵۷	۴۱,۳۸۲,۹۶۷		هزینه های سربار
۹۳,۱۷۶	۱۰۳,۲۱۹	۱,۰۴۰,۳۰۲	۲,۶۷۹,۲۵۶	۵-۱-۳-۳	دستمزد غیر مستقیم
۹۷,۳۴۲	۱۸۳,۱۰۱	۱,۳۷۷,۳۱۳	۲,۷۳۰,۰۴۵	۵-۱-۳-۴	مواد غیر مستقیم
۴۸,۳۰۸	۷۹,۰۵۵	۵۳۵,۰۰۸	۶۸۲,۹۷۵		استهلاک
۴۳,۱۱۱	۳۷,۹۱۹	۵۶۰,۰۱۱	۹۳۱,۲۶۷		هزینه اجاره
.	.	۲۳۴,۳۳۲	۷۹۹,۲۱۵		حق بیمه دارایی ها
۶۳۸,۸۴۰	۵۹۳,۹۷۲	۴۱۹,۰۲۱	۵۸,۶۳۱		هزینه های مالی
۱۸۲,۹۷۰	۱۴۰,۶۴۴	۷۷۷,۲۵۳	۹۳۸,۶۷۸		تعمیر و نگهداری
۱۵,۱۱۴	۲۳,۰۲۱	۸۰,۶۵۳	۲۳۱,۶۲۷		برق و سوخت
۴۶,۴۰۵	۶۲,۸۶۱	۶۷,۸۳۹	۱۲۶,۴۷۸		ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱۳,۳۰۹	۲۳۲,۲۵۷	۵,۵۲۶,۶۹۰	۱۱,۶۹۳,۴۸۵	۵-۱-۳-۵	خدمات پیمانکاران
۳۱۹,۹۵۷	۵۴۶,۸۲۳	۳۱۹,۹۵۷	۵۴۶,۸۲۳		غذا و رستوران
.	.	۱,۴۳۹,۸۷۵	۲,۷۹۱,۹۴۷	۵-۱-۳-۶	هزینه های ساخت و نصب
.	.	۲,۸۸۲,۵۳۵	۶,۳۷۱,۴۶۰	۵-۱-۳-۶	هزینه های خرید تجهیزات
۱۷۸,۲۷۱	۵۵۰,۵۱۶	۲,۲۳۲,۱۹۲	۳,۸۶۸,۸۸۱		سایر
۱,۶۷۶,۸۰۳	۲,۵۵۳,۳۸۸	۱۷,۴۹۲,۹۸۱	۳۴,۴۵۰,۷۵۸		
.	.	(۱۰,۰۳۳)	(۱۴,۳۷۰)	۸	هزینه های جذب نشده
.	.	۴۹,۵۷۳	۱,۱۸۰,۸۵۵		زیان قابل پیش بینی پیمان ها
۳۲,۷۵۰,۹۷۵	۲۹,۰۵۷,۸۷۶	۵۹,۷۲۲,۵۷۸	۷۷,۰۰۰,۲۱۰		

۵-۱-۳-۱- هزینه های عملیاتی در شرکت به شرح زیر است:

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه طراحی و مهندسی	۶۰۱,۵۰۷	۸۲۴,۳۶۷
هزینه های خرید مواد و تجهیزات	۱۱,۸۶۰,۸۹۹	۱۷,۸۴۶,۱۴۷
هزینه های عمومی	۲۶۵,۴۴۶	۴۴۷,۲۷۹
هزینه های احداث ساختمان و نصب پالایشگاهی	۹,۵۷۳,۸۷۰	۸,۷۸۵,۴۰۱
هزینه تجهیزات اختصاصی	۹۳,۶۶۷	۲۰۱,۱۱۳
هزینه های استقرار کارگاه	۶,۹۵۴	۵۴,۵۳۹
هزینه های احداث ساختمان و نصب	۹۴۲,۰۹۰	۶۸۶,۶۰۷
	۲۳,۳۴۴,۴۳۳	۲۸,۸۴۵,۴۵۳

- ۵-۱-۳-۱-۱- هزینه های فوق مربوط به خرید کالا و تجهیزات عمدتاً در پروژه های NGL۳۱۰۰ و پتروشیمی دهلران می باشد.
- ۵-۱-۳-۱-۲- هزینه های فوق بابت صورت وضعیت های مربوط به هزینه های ساختمان و نصب پالایشگاهی عمدتاً در پروژه های NGL۳۱۰۰ و پتروشیمی دهلران می باشد.
- ۵-۱-۳-۲- افزایش هزینه های پرسنلی عمدتاً مربوط به شرکت های فرعی EIED، OICO و OEOC از بابت افزایش تعداد پرسنل جهت اجرا پروژه های جدید و افزایش حقوق و دستمزد طبق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در سال ۱۴۰۲ می باشد.
- ۵-۱-۳-۳- افزایش هزینه های دستمزد غیر مستقیم عمدتاً مربوط به شرکت فرعی EIED از بابت افزایش تعداد پرسنل جهت اجرای پروژه های جدید و افزایش حقوق و دستمزد طبق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی در سال ۱۴۰۲ می باشد.
- ۵-۱-۳-۴- عمده هزینه فوق بابت خرید کالا و مواد مصرفی مربوط به شرکت فرعی OEID در پروژه های سولابدر و اهواز آسماری ۱ و ۴ و همچنین شرکت فرعی OICO در پروژه های پالایشگاه نفت ستاره خلیج فارس، پالایشگاه هشتم مجتمع گاز پارس جنوبی و پالایشگاه گاز پارسین سپهر می باشد.
- ۵-۱-۳-۵- افزایش هزینه فوق عمدتاً مربوط به کارکرد پیمانکاران شرکت فرعی OEOC در پروژه EPDS شرکت پترو پارس و شرکت فرعی OICO در پروژه های خدمات عملیات و پشتیبانی پالایشگاه هشتم مجتمع گاز پارس جنوبی و تعمیر نگهداری بازیافت اتان پالایشگاه آذر در شرکت فرعی OEID بابت کارکرد پیمانکاران در پروژه های اهواز آسماری ۱ و ۴، زمین گرمایی سبلان و پروژه سولابدر می باشد.
- ۵-۱-۳-۶- افزایش هزینه های ساخت و نصب و خرید تجهیزات گروه مربوط به شرکت فرعی EIED در پروژه های EPC واحد بازیافت اتان مجتمع پتروشیمی بند امام، ایستگاه تقویت فشار گاز رگ سفید، طرح احداث واحد های پایین دستی مجتمع پتروشیمی دهلران، واحد HDPE پتروشیمی تبریز و واحد تولید مونوکسید کربن و هیدروژن پتروشیمی کارون می باشد.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰۹,۲۴۳	۶۳۲,۵۸۷	۱,۲۹۷,۳۷۱	۱,۹۱۹,۴۲۸	۶-۱	حقوق و مزایا
۳۸,۵۷۹	۴۵,۶۳۰	۱۲۰,۵۴۱	۱۳۹,۱۶۱		هزینه استهلاک
۹۹,۹۱۶	۱۱۵,۸۵۸	۱۲۱,۹۴۵	۱۴۶,۹۹۱		افزایش کاری
۱۵۶,۸۰۶	۲۶۵,۹۰۹	۲۱۲,۳۵۷	۳۴۳,۷۳۹	۶-۱	هزینه بازخرید مرخصی و سنوات خدمت کارکنان
۱۰۹,۴۸۶	۱۴۲,۲۱۵	۱۹۰,۰۲۶	۱۹۷,۴۸۵		بیمه و پس انداز سهم شرکت
۲۷,۵۰۴	۹۹,۹۹۶	۲۹,۹۸۵	۱۰۶,۴۲۰		عیدی و پاداش
۲۵,۳۹۰	۵۰,۶۸۲	۲۸,۳۱۴	۵۱,۰۷۸		حق الزحمه مشاوره
۱۱,۱۱۲	۸,۳۱۶	۳۰,۰۶۳	۲۹,۷۶۰		هزینه مواد و ملزومات مصرفی و نوشت افزار
۶۳,۲۷۲	۶۸,۱۴۱	۶۸,۲۷۶	۷۰,۱۳۶		تعمیر و نگهداری و بیمه اموال
۲۰,۱۱۸	۲۳,۷۲۵	۲۸,۵۹۲	۲۷,۵۵۰		هزینه سفر و ماموریت
۴,۸۷۱	۱۱,۷۷۵	۳۰,۵۸۷	۵۷,۷۴۸		خدمات رفاهی کارکنان
۶۱,۷۶۴	۱۳۹,۴۰۲	۷۲,۴۸۶	۱۴۳,۶۳۸		هزینه آبدارخانه و پذیرایی
۲۶,۳۶۴	۳۲,۹۲۳	۲۶,۶۸۲	۴۹,۵۶۴		ایاب و ذهاب و حمل و نقل
۱۵۰,۷۸۶	۱۴۵,۲۲۷	۱۵۲,۰۱۰	۱۴۵,۷۴۰		خدمات عمومی پیمانکاران و خدمات قراردادی
۸۲۵	۱۴,۶۶۸	۱۴,۷۳۵	۱۹,۷۷۶		اجاره
۳۹۱	۰	۳۶,۰۶۹	۳۸,۱۷۹		هزینه های ثبتی و حقوقی
۶,۷۸۹	۱۲,۵۹۵	۶,۷۸۹	۱۲,۵۹۵		هزینه نرم افزار و سخت افزار
۵,۰۹۹	۱۰,۶۱۵	۶,۱۳۳	۱۰,۶۴۸		هزینه بهداشت و درمان
۱۱۵,۴۵۱	۱۷۷,۳۲۹	۳۹۴,۱۴۵	۷۸۹,۵۰۳		سایر
۱,۴۳۳,۷۶۶	۱,۹۹۷,۵۹۳	۲,۸۶۷,۱۰۶	۴,۲۹۹,۱۳۹		
(۸۳۸,۶۹۴)	(۱,۵۲۷,۱۰۵)	(۸۳۸,۶۹۴)	(۱,۵۲۷,۱۰۵)		تخصیص هزینه ها به بهای تمام شده
۵۹۵,۰۷۲	۴۷۰,۴۸۸	۲,۰۲۸,۴۱۲	۲,۷۷۲,۰۳۴		

۶-۱- افزایش هزینه های پرسنلی شرکت عمدتاً مربوط به افزایش سالیانه حقوق و دستمزد مطابق بخشنامه وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی می باشد.

۷- سایر درآمدها

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۶۶,۱۷۶	۱,۲۳۷,۷۹۷	۶,۰۳۰,۱۲۴	۲,۹۰۳,۵۴۸	سود ناشی از تسعیر دارائیهای ارزی عملیاتی
۴۲۲,۵۷۲	۲۰۴,۹۷۴	۱۹۸,۴۰۵	۲۳۴,۳۷۷	ارائه کالا و خدمات به پیمانکاران
۲۸۰,۴۹۲	۰	۳۱۸,۰۳۴	۲,۰۳۸	سایر
۲,۰۶۹,۲۴۰	۱,۴۴۲,۷۷۱	۶,۵۴۶,۵۶۳	۳,۱۳۹,۹۶۳	

۸- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۵۸۲	۱۶,۷۵۳	۱۳۱,۰۴۵	۵۷۰,۸۲۸	زیان ناشی از تسعیر بدهی های ارزی عملیاتی
۰	۰	۱۰,۰۳۳	۱۴,۳۷۰	هزینه های جذب نشده دکل حفاری
۰	۰	۳,۸۸۱	۳,۸۸۱	استهلاک سرقفلی
۰	۰	۱۰۳,۵۶۸	۱۷۰,۸۶۳	سایر
۶,۵۸۲	۱۶,۷۵۳	۲۴۸,۵۲۷	۷۵۹,۹۴۲	

۹- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۴۴,۱۶۳	۱,۴۴۱,۳۴۳	۱,۹۴۷,۱۱۲	۲,۷۷۱,۵۴۶
۲,۰۸۳	۱,۱۱۹	۱۵,۹۳۲	۵,۶۵۵
۱,۰۴۶,۲۴۶	۱,۴۴۲,۴۶۲	۱,۹۶۳,۰۴۴	۲,۷۷۷,۲۰۱

هزینه بهره و کارمزد تسهیلات بانکی

هزینه کارمزد، صدور و تمدید ضمانتنامه های بانکی

۹-۱- هزینه بهره تسهیلات گروه جمعاً به مبلغ ۳,۵۰۱,۸۶۸ میلیون ریال بوده که مبلغ ۳۶۳,۴۱۸ میلیون ریال آن به دارایی های واجد شرایط مربوط به شرکتهای فرعی و مبلغ ۳۶۶,۹۰۴ میلیون ریال آن مربوط به شرکت اصلی بوده که به بهای تمام شده پروژه های واجد شرایط انتقال یافته است. و مابقی مربوط به هزینه های کارمزد بانکی می باشد.

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۶۴۶,۵۵۴)	(۸۰,۰۴۶)	(۶۲۲,۳۵۴)	۴۳,۲۵۰	
۱,۳۴۶,۶۸۹	۱,۰۷۰,۳۸۰	۱,۱۴۲,۶۸۹	۱,۰۷۰,۳۸۰	۱۰-۱
۲۳۹,۵۱۸	۷۷,۴۹۹	۵۳۸,۴۰۲	۴۷۵,۶۵۶	
۲۰,۰۷۰	۱۹,۸۳۰	۲۰,۸۸۷	۲۴,۹۳۵	
۸۰,۵۷۵	۱۵۱,۷۰۵	۱۴۰,۴۵۲	۱۶۶,۳۹۶	
۱,۰۴۰,۲۹۸	۱,۲۳۹,۳۶۸	۱,۲۲۰,۰۷۶	۱,۷۸۰,۶۱۷	

سود (زیان) ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های غیر عملیاتی ارزی

سود سرمایه گذاریها

سود سپرده سرمایه گذاری نزد بانکها

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت

سایر درآمدها (هزینه ها)

۱۰-۱- سود سرمایه گذاری ها به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۱۴۲,۶۸۹	۱,۰۶۷,۰۸۰	۱,۱۴۲,۶۸۹	۱,۰۶۷,۰۸۰
۲۰۴,۰۰۰	.	.	.
.	۳,۳۰۰	.	۳,۳۰۰
۱,۳۴۶,۶۸۹	۱,۰۷۰,۳۸۰	۱,۱۴۲,۶۸۹	۱,۰۷۰,۳۸۰

شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC

شرکت صنایع تجهیزات نفت

صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی صنعت نفت

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۲۵۰,۴۷۲	۱,۶۸۴,۴۵۱	۹,۸۱۳,۴۱۰	۶,۶۳۲,۷۱۶
(۴۵۶,۸۲۳)	۰	(۲,۴۵۳,۳۵۳)	(۱,۶۵۸,۱۷۹)
۰	۰	(۱,۳۹۵,۳۵۳)	(۱,۷۹۲,۴۳۶)
۱,۷۹۳,۶۴۹	۱,۶۸۴,۴۵۱	۵,۹۶۴,۷۰۵	۳,۱۸۲,۱۰۱
۷۱۲	۶۶۹	۲,۳۶۸	۱,۲۶۳
(۵,۹۴۸)	(۲۰۳,۰۹۴)	(۷۴۲,۹۶۸)	(۹۹۶,۵۸۴)
۰	۰	(۷۶۵,۱۹۷)	(۲,۴۴۶,۶۸۶)
۰	۰	۱,۲۵۲,۷۴۳	۱۸۲,۹۵۴
		۴۵۸,۲۳۱	۷۲۳,۷۳۴
(۵,۹۴۸)	(۲۰۳,۰۹۴)	۲۰۲,۸۰۹	(۲,۵۳۶,۵۸۲)
(۲)	(۸۱)	۸۱	(۱,۰۰۷)
۲,۲۴۴,۵۲۴	۱,۴۸۱,۳۵۷	۸,۳۰۵,۲۴۵	۳,۱۸۹,۴۴۶
(۴۵۶,۸۲۳)	۰	(۱,۲۰۰,۶۱۰)	(۱,۴۷۵,۲۲۵)
۰	۰	(۹۳۷,۱۲۲)	(۱,۰۶۸,۷۰۳)
۱,۷۸۷,۷۰۱	۱,۴۸۱,۳۵۷	۶,۱۶۷,۵۱۳	۶۴۵,۵۱۸

سود عملیاتی

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود عملیاتی

سود عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود عملیاتی هر سهم - ریال

سود (زیان) غیرعملیاتی

سهم گروه از سود شرکت های وابسته

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) غیرعملیاتی

سود غیر عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود غیر عملیاتی هر سهم - ریال

سود خالص

اثر مالیاتی

سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) خالص

سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴

میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه به شرح زیر است:

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منسوبات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	مخازن	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه ای	اقلام سرمایه ای نزد انبار	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲	۱,۹۷۹,۴۴۹	۲,۰۲۳,۲۴۳	۲,۳۳۸,۱۳۰	۷,۱۹۳,۶۱۹	۲,۹۶۳,۴۱۴	۹۴۵,۸۲۶	۲,۳۹۹,۳۱۲	۱۹,۰۶۷,۷۵۵	۱۵,۸۶۵,۸۳۹	۸۲۰,۴۶۱	۱۹۹,۷۱۴	۳۶,۶۵۳,۷۶۹
افزایش	۵,۰۲۰	۸,۵۰۰	۱۳۶,۸۸۲	۳۴۸,۹۱۰	۸,۱۳۹	۵۵,۶۲۷	۰	۶۲۱,۶۷۳	۳,۴۸۴,۹۵۳	۱,۴۱۲,۷۹۳	۱۳۹	۵,۵۲۹,۵۵۸
واگذار شده	۰	۰	(۱۰,۴۶۵)	(۲۵۵,۵۷۷)	(۳۷)	(۳۷۵)	۰	(۲۷۳,۱۵۰)	۰	۰	۰	(۲۷۳,۱۵۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۲۳۸,۳۳۰	(۲۳۸,۳۳۰)	۲,۵۶۲	۷۳,۸۱۴	۰	۳۱۱,۱۰۱	۰	۱,۰۴۰,۴۷۷	۶۸,۹۷۵	(۱,۱۰۶,۲۸۶)	۰	۳,۱۶۶
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۲۲۲,۸۰۹	۱,۷۹۳,۴۱۳	۲,۳۰۲,۵۸۱	۷,۹۷۳,۰۳۶	۳,۱۳۰,۵۶۱	۱,۳۱۲,۱۸۹	۲,۳۹۹,۳۱۲	۲۱,۱۶۶,۷۵۵	۱۹,۴۱۹,۷۶۷	۱,۱۲۶,۹۶۸	۱۹۹,۸۵۳	۴۱,۹۱۳,۳۴۳
استهلاک انباشته	۰	۴۲۶,۵۲۳	۷۸۲,۸۳۳	۲,۱۴۵,۸۲۵	۱,۳۲۳,۳۹۱	۲۹۳,۲۱۹	۶۲۲,۰۴۴	۵,۶۱۲,۲۵۵	۰	۰	۰	۵,۶۱۲,۲۵۵
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲	۰	۴۸,۹۷۹	۹۱,۵۳۷	۳۴۵,۲۰۹	۲۰۸,۰۳۲	۶۹,۸۱۵	۹۹,۹۷۰	۸۶۴,۸۰۹	۰	۰	۰	۸۶۴,۸۰۹
استهلاک	۰	۰	(۲,۵۹۰)	(۲,۵۲۶)	(۹,۴۷۸)	(۳۷۵)	۰	(۱۵,۰۰۶)	۰	۰	۰	(۱۵,۰۰۶)
واگذار شده	۰	۰	۰	۶۵۹	۱۵۶	۱,۴۳۱	۰	۲,۲۴۶	۰	۰	۰	۲,۲۴۶
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۴۷۵,۵۰۲	۸۷۱,۷۸۰	۲,۴۸۹,۱۶۷	۱,۵۲۲,۱۰۱	۳۶۴,۰۹۰	۷۲۲,۰۱۴	۶,۴۶۴,۳۰۴	۰	۰	۰	۶,۴۶۴,۳۰۴
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۲,۲۲۲,۸۰۹	۱,۳۱۷,۹۱۱	۱,۴۳۰,۸۰۱	۵,۴۸۳,۸۶۹	۱,۶۰۸,۴۶۰	۹۴۸,۰۹۹	۱,۶۷۷,۲۹۸	۱۴,۷۰۲,۴۵۱	۱۹,۴۱۹,۷۶۷	۱,۱۲۶,۹۶۸	۱۹۹,۸۵۳	۳۵,۴۴۹,۰۳۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۱,۹۷۹,۴۴۹	۱,۵۹۶,۷۲۰	۱,۴۵۵,۲۹۷	۵,۰۴۷,۷۹۴	۱,۶۴۰,۰۲۳	۶۵۲,۶۱۷	۱,۷۷۷,۲۶۸	۱۴,۱۵۵,۵۰۰	۱۵,۸۶۵,۸۳۹	۸۲۰,۴۶۱	۱۹۹,۷۱۴	۳۱,۰۴۱,۵۱۴

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منسوبات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	مخازن	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه ای	اقلام سرمایه ای نزد انبار	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱	۱,۹۷۰,۱۰۸	۲,۰۲۴,۱۳۰	۲,۱۳۲,۳۶۳	۶,۶۴۶,۵۹۴	۲,۰۵۴,۰۶۵	۳۵۴,۴۵۸	۲,۳۹۹,۳۱۲	۱۷,۶۰۳,۶۸۲	۱۰,۰۰۵,۵۹۲	۵۹۸,۹۶۹	۱۹۸,۷۷۶	۲۸,۴۰۷,۰۱۹
افزایش	۰	۹۵۷	۳,۱۱۶,۹۳۰	۵۰۰,۰۵۹	۱۲۸	۸۰,۵۷۷	۰	۳,۸۰۰,۱۷۹	۲,۶۰۴,۰۵۵	۷۲,۸۸۲	۳,۹۰۸	۶,۴۸۱,۰۲۴
واگذار شده	۰	۰	(۲,۹۲۶,۰۲۰)	(۷۴,۹۸۲)	(۴)	(۲,۸۶۰)	۰	(۳,۰۴۸,۷۱۸)	۰	۰	۰	(۳,۰۴۸,۷۱۸)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۵۸۹	۱۳۶,۸۰۴	۰	۸۰,۱۷۲	۰	۲۱۷,۵۶۵	۶۲,۱۶۴	(۲۷۹,۹۶۶)	۰	(۲۳۷)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۹۷۰,۱۰۸	۲,۰۲۵,۰۸۷	۲,۱۸۹,۰۳۹	۶,۸۳۸,۰۹۳	۲,۶۱۵,۹۴۶	۵۱۲,۳۴۷	۲,۳۹۹,۳۱۲	۱۸,۵۷۲,۷۰۸	۱۲,۶۷۱,۸۱۱	۳۹۱,۸۸۵	۲۰۲,۶۸۴	۳۱,۸۳۹,۰۸۸
استهلاک انباشته	۰	۳۲۷,۸۷۳	۶۱۶,۵۹۶	۱,۶۳۴,۱۹۲	۹۳۵,۵۷۸	۱۷,۰۷۱	۴۲۲,۰۱۰	۴,۱۶۵,۶۳۰	۰	۰	۰	۴,۱۶۵,۶۳۰
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱	۰	۴۸,۱۱۷	۹۳,۵۹۹	۶۰۳,۸۸۹	۱۸۱,۰۴۷	۲۲,۶۶۵	۹۹,۹۷۱	۱,۰۵۰,۰۰۲	۰	۰	۰	۱,۰۵۰,۰۰۲
استهلاک	۰	۰	(۳۵۹,۲۸۰)	(۴۴,۴۷۶)	(۴)	(۳,۱۹۵)	۰	(۴۲۴,۷۴۷)	۰	۰	۰	(۴۲۴,۷۴۷)
واگذار شده	۰	۰	۱۲۷	۵۹۶	۰	۵,۴۵۴	۰	۶,۱۷۷	۰	۰	۰	۶,۱۷۷
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۰	۳۷۵,۹۹۰	۶۹۲,۴۳۱	۱,۸۷۸,۹۲۸	۱,۰۷۲,۷۴۵	۲۳۷,۱۴۳	۵۲۲,۰۷۲	۴,۷۹۷,۰۶۲	۰	۰	۰	۴,۷۹۷,۰۶۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۹۷۰,۱۰۸	۱,۶۴۹,۰۹۷	۱,۴۹۶,۶۰۸	۴,۹۵۹,۱۶۵	۱,۵۴۳,۲۰۱	۲۷۵,۲۰۴	۱,۸۷۷,۲۴۰	۱۳,۷۷۵,۶۴۶	۱۲,۶۷۱,۸۱۱	۳۹۱,۸۸۵	۲۰۲,۶۸۴	۲۷,۰۴۲,۰۲۶

۱۲-۱-۱- دارایی های ثابت گروه تا ارزش ۷۴,۰۶۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای عمدتاً نزد شرکت بیمه ملت و دانا برخوردار می باشد .

۱۲-۱-۲- عمده افزایش در پیش پرداخت های سرمایه ای مربوط به شرکت های فرعی KPE از بابت خرید کابل ژئوفون و شرکت OICO بابت ارقام داربست بندی و ۲ دستگاه جت واش می باشد.

۱۲-۲- دارایی های ثابت مشهود شرکت به شرح زیر است:

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲	۱,۶۴۵,۹۷۲	۳۶۱,۵۹۰	۳۱,۲۷۱	۳۴۵,۵۵۱	۷۴۷,۴۰۱	۱۸,۰۷۳	۲۸۹,۶۹۲	۳,۵۳۹,۵۵۰	۸,۰۶۰	۳,۵۴۷,۶۱۰
افزایش	۷۰۰	.	۱۳,۳۷۴	۶۰,۰۹۹	۱۴۹,۱۰۹	۸,۱۳۹	۳۱,۲۸۶	۲۶۲,۷۰۷	۱۶,۸۶۷	۲۷۹,۵۷۴
واگذار شده	.	.	.	(۱۰,۳۴۴)	(۶,۰۴۹)	(۳۷)	(۳۷۵)	(۱۶,۷۰۵)	.	(۱۶,۷۰۵)
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۴۶,۶۷۲	۳۶۱,۵۹۰	۴۴,۶۴۵	۳۹۵,۴۰۶	۸۹۰,۴۶۱	۲۶,۱۷۵	۴۲۰,۶۰۳	۳,۷۸۵,۵۵۲	۲۴,۹۲۷	۳,۸۱۰,۴۷۹
استهلاک انباشته	.	۱۵۸,۶۰۰	۱۷,۱۸۵	۱۸۸,۳۵۹	۴۲۰,۷۶۵	۱۲,۶۱۷	۵۰,۲۴۳	۸۴۷,۷۶۹	.	۸۴۷,۷۶۹
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲	.	۶,۴۷۵	۵۵۲	۱۳,۹۶۱	۶۲,۸۲۱	۱,۱۶۹	۳۱,۴۰۲	۱۱۶,۳۸۰	.	۱۱۶,۳۸۰
استهلاک	.	.	.	(۲,۳۰۲)	(۵,۹۷۹)	(۳۷)	(۳۷۵)	(۸,۶۹۳)	.	(۸,۶۹۳)
واگذار شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	.	۱۶۵,۰۷۵	۱۷,۷۳۷	۲۰۰,۰۱۸	۴۷۷,۶۰۷	۱۳,۷۴۹	۸۱,۲۷۰	۹۵۵,۴۵۶	.	۹۵۵,۴۵۶
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۶۴۶,۶۷۲	۱۹۶,۵۱۵	۲۶,۹۰۸	۱۹۵,۳۸۸	۴۱۲,۸۵۴	۱۲,۴۲۶	۳۲۹,۳۳۳	۲,۸۳۰,۰۹۶	۲۴,۹۲۷	۲,۸۵۵,۰۲۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۱,۶۴۵,۹۷۲	۲۰۲,۹۹۰	۱۴,۰۸۶	۱۵۷,۱۹۲	۳۲۶,۶۲۶	۵,۴۵۶	۳۲۹,۴۴۹	۲,۶۹۱,۷۸۱	۸,۰۶۰	۲,۶۹۹,۸۴۱

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	وسایل نقلیه	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	جمع
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱	۱,۶۳۶,۶۳۲	۳۶۱,۵۹۰	۲۵,۶۸۷	۲۸۹,۹۲۴	۶۴۷,۲۴۳	۱۶,۲۴۳	۸۶,۵۳۵	۳,۰۶۳,۸۵۴	۱۴۹	۳,۰۶۴,۰۰۳
افزایش	۵۲,۷۰۸	.	۴۸,۹۰۲	۵۲,۰۹۵	۴۸,۹۰۲	۶۹	۱۰۱,۶۷۹	۱۰۱,۶۷۹	۴,۲۶۹	۱۰۵,۹۴۸
واگذار شده	(۳,۰۹۵)	.	(۱,۹۰۷)	(۳,۰۹۵)	(۱,۹۰۷)	(۴)	(۲,۸۶۰)	(۷,۸۶۶)	.	(۷,۸۶۶)
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۶۳۶,۶۳۲	۳۶۱,۵۹۰	۲۵,۶۸۷	۳۳۹,۵۳۷	۶۹۴,۲۳۸	۱۶,۳۰۸	۸۳,۶۷۵	۳,۱۵۷,۶۶۷	۴,۴۱۸	۳,۱۶۲,۰۸۵
استهلاک انباشته	.	۱۴۵,۷۸۶	۱۶,۲۱۴	۱۶۴,۷۰۴	۳۱۴,۵۳۰	۱۱,۴۳۷	۲۲,۲۲۹	۶۸۵,۰۰۰	.	۶۸۵,۰۰۰
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱	.	۶,۵۸۲	۶۴۵	۱۳,۶۳۸	۵۹,۰۴۶	۶۳۲	۵,۴۵۰	۸۵,۹۹۳	.	۸۵,۹۹۳
استهلاک	.	.	(۱۴۷)	(۱,۱۸۶)	(۲,۶۵۴)	(۳۲)	(۳,۱۹۵)	(۷,۲۱۴)	.	(۷,۲۱۴)
واگذار شده	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	.	۱۵۲,۳۶۸	۱۶,۷۱۲	۱۷۷,۱۵۶	۳۷۰,۹۲۲	۱۲,۰۳۷	۳۴,۵۸۴	۷۶۲,۷۷۹	.	۷۶۲,۷۷۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۶۳۶,۶۳۲	۲۰۹,۲۲۲	۸,۹۷۵	۱۶۲,۳۸۱	۳۲۳,۲۱۶	۴,۲۷۱	۴۹,۰۹۱	۲,۳۹۳,۸۸۸	۴,۴۱۸	۲,۳۹۸,۳۰۶

۱۲-۲-۱- دارایی های ثابت تاسقف مبلغ ۱۳,۰۹۲ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق ، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۱۲-۳- دارایی های در جریان تکمیل گروه به شرح زیر است:

تاثیر پروژه بر عملیات شرکت	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		یادداشت	نام شرکت مجری	نام پروژه
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
	میلیون ریال	میلیون ریال	تکمیل	درصد	درصد			
ایجاد ظرفیت جدید	۱۵,۸۵۷,۷۷۹	۱۹,۱۱۵,۸۱۵	۵,۹۸۸ میلیارد ریال و ۷۶ میلیون یورو	۴۱	۴۶,۵	۱۲-۳-۱	Q O I C	فاز دوم پروژه احداث مخازن و تاسیسات ذخیره سازی نفت خام شامل تعدیلات تلفیقی مربوط به ارزش منصفانه زمان تحصیل
	۸,۰۶۰	۳۰۳,۹۵۲						سایر
	۱۵,۸۶۵,۸۳۹	۱۹,۴۱۹,۷۶۷						

۱۲-۳-۱- فاز اول پروژه مربوط به عملیات تکمیل، ساخت و راه اندازی ۶ مخزن ذخیره سازی و سایر عملیات اجرایی مرتبط با اتمام عملیات ساخت ۴ مخزن طی دی ماه ۱۳۹۸ و ۲ مخزن طی اسفند ماه ۱۳۹۸ تکمیل و به اتمام رسید.

فاز دوم پروژه مربوط به عملیات تکمیل، ساخت و راه اندازی ۷ مخزن ذخیره سازی، خط لوله دریا و Spm، و سایر عملیات اجرایی مرتبط با تکمیل طرح بوده و میزان پیشرفت فیزیکی عملیات احداث فاز دوم پروژه تا تاریخ صورت وضعیت مالی ۴۶,۵ درصد می باشد. بر اساس برنامه زمانی بهره برداری آن تا اواسط سال ۱۴۰۳ برآورد شده است. همچنین، مخارج تکمیل این فاز، بالغ بر ۷۶ میلیون یورو و ۵,۹۸۸ میلیارد ریال برآورد شده است. لازم به ذکر است برای انجام عملیات فاز دوم طرح از جمله مطالعات مهندسی، ساخت و خرید با شرکت های مهندسی و ساختمان تیو انرژی، آسفالت طوس پالایش قشم به ترتیب برای احداث چهار و سه مخزن قرارداد منعقد و عملیات احداث مخازن در جریان انجام می باشد.

۱۲-۳-۱-۱- به منظور تأمین منابع مالی مورد نیاز تکمیل فاز دوم طرح اقدامات مرتبط با دریافت تسهیلات به مبلغ ۳۶۳,۴۱۸ میلیون ریال (سال گذشته ۳۸۰,۱۲۳ میلیون ریال) صورت پذیرفته و بخشی از تسهیلات مزبور پس از پایان سال مالی دریافت گردیده است. بر اساس توافق نامه فیما بین با شرکت سرمایه گذاری اهداف در خصوص تضمین تسهیلات دریافتی از بانک های مزبور وکالت نامه جامع به آن شرکت ارائه گردیده است. که در صورت قصور شرکت در بازپرداخت تسهیلات شرکت سرمایه گذاری اهداف اختیار فروش و واگذاری دارائی های شرکت اعم از مخازن، زمین ها و تاسیسات و یا تأمین مطالبات ناشی از خسارات وارده را از محل اجاره بهاء قرارداد اجاره مخازن با شرکت ملی نفت را خواهد داشت.

۱۲-۴- مالکیت قانونی دارایی های مورد استفاده زیر به گروه و شرکت منتقل نشده است:

توضیحات	شرکت		گروه		نام شرکت
	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
عدم انتقال مالکیت	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	۹۹,۰۰۰	O I E C
زمین جزیره قشم					
عدم انتقال مالکیت	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	۱۷,۰۰۰	O I E C
زمین دفتر نمایندگی عسلویه					
عدم انتقال مالکیت	۰	۰	۶,۷۶۲	۶,۷۶۲	O E O C
زمین و املاک واقع در اهواز					
عملیات مربوط به انتقال در حال انجام	۰	۰	۷,۰۰۰	۷,۰۰۰	Q O I C
زمین منطقه زیرانگ					
عملیات مربوط به انتقال در حال انجام	۰	۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	Q O I C
زمین منطقه صنعتی کاوه					
عملیات مربوط به انتقال در حال انجام	۰	۰	۳,۵۰۰	۳,۵۰۰	Q O I C
زمین منطقه شیب دراز					
	۱۱۶,۰۰۰	۱۱۶,۰۰۰	۱۳۶,۷۶۲	۱۳۶,۷۶۲	

۱۳ - سرقفلی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵۵,۲۴۱	۱۵۵,۲۴۱
۱۵۵,۲۴۱	۱۵۵,۲۴۱
(۳۱,۰۴۸)	(۳۸,۸۱۰)
(۷,۷۶۲)	(۳,۸۸۱)
(۳۸,۸۱۰)	(۴۲,۶۹۱)
۱۱۶,۴۳۱	۱۱۲,۵۵۰

بهای تمام شده در ابتدای دوره
مانده در پایان دوره
استهلاک انباشته در ابتدای دوره
استهلاک دوره
استهلاک انباشته در پایان دوره
مبلغ دفتری

۱۴- دارایی های نامشهود

شرکت			گروه		
جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزارها	جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزارها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰,۶۹۵	۳,۵۳۵	۱۷,۱۶۰	۳۲۹,۷۲۳	۴۲,۵۹۶	۲۹۷,۱۲۷
۱,۶۲۸	.	۱,۶۲۸	۱۳,۶۲۰	.	۱۳,۶۲۰
(۲۹)	(۲۹)	.	(۱,۵۱۴)	(۲۹)	(۱,۴۸۵)
.	.	.	۷	.	۷
۲۲,۲۹۴	۳,۵۰۶	۱۸,۷۸۸	۳۵۱,۸۲۶	۴۲,۵۶۷	۳۰۹,۲۶۹
۱۱,۷۷۵	.	۱۱,۷۷۵	۱۳۷,۶۹۰	.	۱۳۷,۶۹۰
۱,۶۹۶	.	۱,۶۹۶	۴۷,۲۵۴	.	۴۷,۲۵۴
.	.	.	(۱,۴۴۴)	.	(۱,۴۴۴)
.	.	.	۷	.	۷
۱۳,۴۷۱	.	۱۳,۴۷۱	۱۸۳,۵۰۷	.	۱۸۳,۵۰۷
۸,۸۲۳	۳,۵۰۶	۵,۳۱۷	۱۶۸,۳۲۹	۴۲,۵۶۷	۱۲۵,۷۶۲
۸,۹۲۰	۳,۵۳۵	۵,۳۸۵	۲۰۲,۰۳۳	۴۲,۵۹۶	۱۵۹,۴۳۷

بهای تمام شده
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۲
استهلاک
فروخته شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

شرکت			گروه		
جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزارها	جمع	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزارها
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶,۹۲۸	۳,۵۵۸	۱۳,۳۷۰	۲۴۰,۹۱۹	۱۸۴,۹۷۹	۵۵,۹۴۰
۱,۰۵۸	.	۱,۰۵۸	۳,۲۶۹	.	۳,۲۶۹
.	.	.	(۱۶۸)	.	(۱۶۸)
.	.	.	۲۸	.	۲۸
۱۷,۹۸۶	۳,۵۵۸	۱۴,۴۲۸	۲۴۴,۰۴۸	۱۸۴,۹۷۹	۵۹,۰۶۹
۹,۰۳۹	.	۹,۰۳۹	۸۹,۲۸۹	۵۰,۳۶۶	۳۸,۹۲۳
۱,۲۰۸	.	۱,۲۰۸	۲۳,۸۵۲	۱۹,۶۱۲	۴,۲۴۰
.	.	.	(۱۴۰)	.	(۱۴۰)
.	.	.	۲۸	.	۲۸
۱۰,۲۴۷	.	۱۰,۲۴۷	۱۱۳,۰۲۹	۶۹,۹۷۸	۴۳,۰۵۱
۷,۷۳۹	۳,۵۵۸	۴,۱۸۱	۱۳۱,۰۱۹	۱۱۵,۰۰۱	۱۶,۰۱۸

بهای تمام شده
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱
افزایش
واگذار شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته
مانده در درابتدای سال ۱۴۰۱
استهلاک
فروخته شده
سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۱۵- سرمایه گذاری در شرکت های فرعی :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	ارزش اسمی هر سهم	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	بورسی / غیر بورسی
	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال			
	۱,۰۱۰,۲۹۰	۱,۰۱۰,۲۹۰	۰	۱,۰۱۰,۲۹۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
	۸۹۸,۹۹۸	۸۹۸,۹۹۸	۰	۸۹۸,۹۹۸	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED
	۲۸,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۰	۲۸,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	خدمات مهندسی نفت کیش KPE
۲	۷۵,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۰	۷۵,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰	۷,۵۰۰,۰۰۰	-	حفاری نفت و گاز پرشیا- قشم POGDC
۳	۷۵۱,۹۶۴	۷۵۱,۹۶۴	۰	۷۵۱,۹۶۴	۱,۰۰۰	۸۰	۸۷۹,۹۵۶,۰۰۰	-	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
۳	۷,۹۳۸	۷,۹۳۸	۰	۷,۹۳۸	-	۱۰۰	۳,۰۰۰	-	واحد مستقل خارجی دو
	۹,۴۶۰	۹,۴۶۰	۰	۹,۴۶۰	-	۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰	-	واحد مستقل خارجی یک
	۲,۱۳۴,۶۵۳	۲,۱۳۴,۶۵۳	۰	۲,۱۳۴,۶۵۳	۱,۰۰۰	۵۱	۱,۳۲۵,۹۹۹,۹۵۰	-	شرکت سرمایه گذاری نفت قشم QOIC
	۳,۹۲۹,۹۷۲	۳,۹۲۹,۹۷۲	۰	۳,۹۲۹,۹۷۲	۱,۰۰۰	۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC
	<u>۸,۸۴۶,۳۷۵</u>	<u>۸,۸۴۶,۳۷۵</u>	<u>۰</u>	<u>۸,۸۴۶,۳۷۵</u>					

۱۵-۱- مشخصات شرکت های فرعی در پایان سال بشرح زیر است :

نام واحد تجاری فرعی	محل شرکت و فعالیت آن	نسبت منافع مالکیت / حق رای گروه		فعالیت اصلی
		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
توسعه صنایع نفت و انرژی قشم	ایران	۱۰۰	۱۰۰	عملیات مربوط به اکتشاف، توسعه و بهره برداری از منابع هیدرو کربوری و فروش گازهای همراه
طراحی و مهندسی صنایع انرژی	ایران	۱۰۰	۱۰۰	عملیات مهندسی و طراحی و نظارت در صنعت نفت و خدمات تامین کالا
خدمات مهندسی نفت کیش	ایران	۱۰۰	۱۰۰	ارایه کلیه فعالیتهای بالا دستی نفت و خدمات مهندسی نفت در مخازن هیدروکربوری
حفاری نفت و گاز پرشیا- قشم	ایران	۱۰۰	۱۰۰	اجرای عملیات پیمانکاری، مهندسی، مشاوره، حفاری جاههای اکتشافی و نظارت بر پروژه های حفاری در جزیره کیش
شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت	ایران	۸۰	۸۰	در زمینه پیش راه اندازی، راه اندازی و نظارت بر عملیات راه اندازی در پروژه های نفت و گاز
واحد مستقل خارجی ۲	امارات	۱۰۰	۱۰۰	فعالیت بازرگانی
واحد مستقل خارجی ۱	هلند	۱۰۰	۱۰۰	فعالیت بازرگانی
شرکت سرمایه گذاری نفت قشم QOIC	ایران	۵۱	۵۱	طراحی، ساخت، نصب و نظارت عالییه و کارگاهی بر ساخت و نصب، انواع سازه ها ناظر به ذخیره سازی و انتقال نفت خام و فرآورده های نفتی و بهره برداری از آن ها
شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC	ایران	۱۰۰	۱۰۰	کلیه عملیات فنی مهندسی مورد نیاز در زمینه های مختلف اکتشاف نفت و گاز

۱۶- سرمایه گذاری در شرکت های وابسته

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					تعداد سهام	بورسی / غیر بورسی	یادداشت	گروه
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انتیپاشته	ارزش ویژه/بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری				
۳۱,۸۵۰	۸۰۵,۴۱۱	۲۲,۱۵۰	۸۰۵,۴۱۱	۰	۸۰۵,۴۱۱	۱۷	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	فرابورسی	۱۶-۱	شرکت صنایع تجهیزات نفت
-	۲۴,۳۷۹,۹۸۷	-	۲۴,۳۷۹,۹۸۷	۰	۲۴,۳۷۹,۹۸۷	۵۱	۲۶,۵۶۳,۵۲۸	-	۱۶-۲	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
-	۲,۴۴۶,۶۸۶	-	۰	۰	۰	۱۰	۱۹۹,۹۹۹,۸۰۰	-	۱۶-۱	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
	<u>۲۷,۶۳۲,۰۸۴</u>		<u>۲۵,۱۸۵,۳۹۸</u>	<u>۰</u>	<u>۲۵,۱۸۵,۳۹۸</u>					
شرکت										
۳۱,۸۵۰	۲۱۸,۲۴۴	۲۲,۱۵۰	۲۱۸,۲۴۴	۰	۲۱۸,۲۴۴	۱۷	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰	فرابورسی	۱۶-۱	شرکت صنایع تجهیزات نفت
-	۱۰,۷۱۰	-	۱۰,۷۱۰	۰	۱۰,۷۱۰	۵۱	۲۶,۵۶۳,۵۲۸	-	۱۶-۲	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
-	۲۰۰,۰۰۰	-	۲۰۰,۰۰۰	۰	۲۰۰,۰۰۰	۱۰	۱۹۹,۹۹۹,۸۰۰	-	۱۶-۱	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
	<u>۴۲۸,۹۵۴</u>		<u>۴۲۸,۹۵۴</u>	<u>۰</u>	<u>۴۲۸,۹۵۴</u>					

۱۶-۱- به دلیل در اختیار داشتن یکی از پنج کرسی هیئت مدیره شرکت صنایع تجهیزات نفت و شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر و دارا بودن نفوذ قابل ملاحظه در راهبری این شرکت ها، سرمایه گذاری های مذکور به عنوان شرکت های وابسته تلقی شده و مشمول شناسایی به روش ارزش ویژه می باشند.

۱۶-۲- با توجه به میزان مالکیت شرکت در سهام شرکت طراحی و ساختمان نفت و بدلیل دارا بودن سهام ممتاز (دارا بودن حق رای برای هر سهم ممتاز معادل پنج برابر سهم عادی در مجامع عمومی صاحبان سهام)، توسط دیگر سهامداران شرکت مزبور، از اینرو شرکت دارای کنترل در شرکت طراحی و ساختمان نفت نبوده لیکن حائز شرایط نفوذ قابل ملاحظه طبق استاندارد های حسابداری می باشد.

۱۶-۳- گردش حساب سرمایه گذاری در شرکت های وابسته:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			مانده در ابتدای سال
سهام از خالص کل داراییها	جمع سهم از خالص داراییها	سهم از خالص دارایی های شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	سهم از خالص دارایی های شرکت طراحی و ساختمان نفت	سهم از خالص دارایی های شرکت صنایع تجهیزات نفت	
۱۵,۷۲۹,۳۹۹	۲۷,۶۳۲,۰۸۴	۲,۴۴۶,۶۸۶	۲۴,۳۷۹,۹۸۷	۸۰۵,۴۱۱	مانده در ابتدای سال
۱۵,۴۰۶,۳۸۸	(۲,۴۴۶,۶۸۶)	(۲,۴۴۶,۶۸۶)	۰	۰	سهم از سود شرکت های وابسته طی سال
(۳,۵۰۳,۷۰۳)	۰	۰	۰	۰	سود سهام دریافتی و دریافتی طی سال
۱۱,۹۰۲,۶۸۵	(۲,۴۴۶,۶۸۶)	(۲,۴۴۶,۶۸۶)	۰	۰	
<u>۲۷,۶۳۲,۰۸۴</u>	<u>۲۵,۱۸۵,۳۹۸</u>	<u>۰</u>	<u>۲۴,۳۷۹,۹۸۷</u>	<u>۸۰۵,۴۱۱</u>	مانده در پایان سال

۱۶-۴- اطلاعات مربوط به واحد های تجاری وابسته در پایان دوره گزارشگری مالی به شرح زیر است:

نام شرکت وابسته	فعالیت اصلی	محل شرکت و فعالیت آن		درصد نسبت منافع مالکیت/حق رای گروه
		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
طراحی و ساختمان نفت	مهندسی، احداث و راهبری پالایشگاه ها، انبارها، مخازن و خطوط لوله	ایران	۵۱	۵۱
شرکت صنایع تجهیزات نفت	تولید، عرضه، توزیع، فروش و ایجاد کارخانجات تجهیزات نفت، گاز و پتروشیمی	ایران	۱۷	۱۷
شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	توسعه میداین نفتی آذر	ایران	۱۰	۱۰

۱۶-۵- خلاصه اطلاعات مالی شرکت های وابسته با اهمیت گروه به شرح زیر است:

سروک آذر SAED		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	دارایی های جاری
۳۵۹,۴۶۰,۱۹۰	۳۶۵,۹۷۲,۴۲۸	دارایی های غیر جاری
۸۳,۱۹۱,۵۰۶	۴۸,۹۶۱,۰۳۰	بدهی های جاری
۲۷۴,۶۳۰,۵۶۳	۲۷۴,۶۵۸,۵۹۷	بدهی های غیر جاری
۱۴۳,۵۵۴,۲۵۲	۱۴۵,۴۰۹,۹۸۷	
۱۱۶,۷۵۵,۳۱۷	۳,۰۶۱,۸۰۹	درآمد عملیاتی
۲۲,۲۲۴,۹۶۶	(۷,۶۰۲,۰۰۷)	سود (زیان) خالص
۲۷۷,۵۷۳	۰	سود دریافتی از شرکت های وابسته

۱۷ - سایر سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۷۳۴,۰۳۸	۷,۷۳۴,۰۳۸	۰	۷,۷۳۴,۰۳۸	۱۷-۱	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۵۳,۳۸۸	۱۰۰,۶۸۹	(۱۵,۱۶۶)	۱۱۵,۸۵۵	۱۷-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۷,۷۸۷,۴۲۶	۷,۸۳۴,۷۲۷	(۱۵,۱۶۶)	۷,۸۴۹,۸۹۳		
شرکت					
۷,۷۳۴,۰۳۸	۷,۷۳۴,۰۳۸	۰	۷,۷۳۴,۰۳۸	۱۷-۱	سپرده سرمایه گذاری بلند مدت بانکی
۵۰,۵۴۶	۹۷,۸۴۶	(۱۵,۱۶۶)	۱۱۳,۰۱۲	۱۷-۲	سرمایه گذاری در سهام شرکت ها
۷,۷۸۴,۵۸۴	۷,۸۳۱,۸۸۴	(۱۵,۱۶۶)	۷,۸۴۷,۰۵۰		

۱۷-۱- سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت شرکت نزد بانک ها شامل ۳۸,۳۲۶,۰۰۶ یورو معادل ۷,۵۸۸,۵۴۹ میلیون ریال سپرده نزد بانک ملت، ۱۰۳,۴۷۲ یورو معادل ۲۰,۴۸۷ میلیون ریال سپرده نزد بانک پارسیان با نرخ ۲ درصد و ۵۰۰ هزار دلار آمریکا معادل ۱۲۵,۰۰۰ میلیون ریال سپرده نزد بانک سپه با نرخ ۳/۵ درصد می باشد. سود ناشی از سپرده های مذکور در یادداشت ۱۰ صورتهای مالی افشا گردیده و مانده سپرده های ارزی با نرخ های مندرج در یادداشت ۳-۵ صورتهای مالی تسعیر شده است.

۱۷-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	ارزش اسمی هر سهم	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام	بورسی / غیر بورسی
ریال	میلیون ریال	ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریال			
	۰		۰	(۱۵,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵,۰۰۰	-
	۰		۰	(۱۶۶)	۱۶۶	-	۸۲	۴۱,۰۰۰	-
در دسترس نیست	۱۲۶	در دسترس نیست	۱۲۶	۰	۱۲۶	۱,۰۰۰	۰,۰۴۷	۱۲۶,۴۱۸	-
	۳۱		۳۱	۰	۳۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۸	۳۱,۰۰۰	-
	۵۰,۰۰۰		۹۷,۳۰۰	۰	۹۷,۳۰۰	۱۰,۰۰۰	۵	۵۰۰,۰۰۰	-
	۲,۳۱۰		۲,۳۱۰	۰	۲,۳۱۰	۱,۰۰۰	۰	۲,۳۱۰,۰۰۰	-
۳۵,۱۵۰	۳۹	۳۸,۸۵۰	۳۹	۰	۳۹	۱,۰۰۰	۰,۰۰۴	۳۸,۵۰۸	فرا بورسی
	۸۸۲		۸۸۳	۰	۸۸۳	-	-	-	سایر
	<u>۵۳,۳۸۸</u>		<u>۱۰۰,۶۸۹</u>	<u>(۱۵,۱۶۶)</u>	<u>۱۱۵,۸۵۵</u>				
	۰		۰	(۱۵,۰۰۰)	۱۵,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	۱۵,۰۰۰	-
	۰		۰	(۱۶۶)	۱۶۶	-	۸۲	۴۱,۰۰۰	-
در دسترس نیست	۱۲۶	در دسترس نیست	۱۲۶	۰	۱۲۶	۱,۰۰۰	۰,۰۴۷	۱۲۶,۴۱۸	-
	۳۱		۳۱	۰	۳۱	۱,۰۰۰	۰,۰۰۸	۳۱,۰۰۰	-
	۵۰,۰۰۰		۹۷,۳۰۰	۰	۹۷,۳۰۰	۱۰,۰۰۰	۵	۵۰۰,۰۰۰	-
۳۵,۱۵۰	۳۹	۳۸,۸۵۰	۳۹	۰	۳۹	۱,۰۰۰	۰,۰۰۴	۳۸,۵۰۸	فرا بورسی
	۳۵۰		۳۵۰	۰	۳۵۰				سایر
	<u>۵۰,۵۴۶</u>		<u>۹۷,۸۴۶</u>	<u>(۱۵,۱۶۶)</u>	<u>۱۱۳,۰۱۲</u>				

۱۸- سایر دارایی ها

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
سپرده ضمانتنامه پروژه ها	۷,۵۳۶,۸۱۰	۷,۱۵۳,۳۰۲	۳,۹۴۹,۲۳۴	۳,۸۹۱,۶۰۹
پروژه احداث خط لوله پروپیلن	۱۰۰,۲۶۹	۱۰۰,۲۶۹	۱۰۰,۲۶۹	۱۰۰,۲۶۹
سپرده های نقدی مسدودی نزد بانک ها	۱۰,۸۶۶,۳۶۲	۱۰,۹۶۵,۸۲۷	۱۰,۸۳۱,۷۶۱	۱۰,۹۴۶,۸۶۱
سپرده نقدی مسدودی نزد دیگران	۱۰,۴۰۰	۱۰,۴۷۱	۱۰,۴۰۰	۱۰,۴۷۱
موجودی مسدودی نزد بانک های خارجی	۴۹۳,۶۶۲	۴۸۲,۵۳۱	۴۹۳,۶۶۲	۴۸۲,۵۳۱
ودایع	۸۵,۷۲۱	۶۶,۳۶۹	۲۴,۴۱۲	۲۵,۰۱۲
سایر سپرده ها - ریالی	۷,۹۸۴	۷,۹۴۶	۲۱۸	۲۱۸
	۱۹,۱۰۱,۲۰۸	۱۸,۷۸۶,۷۱۵	۱۵,۴۰۹,۹۵۶	۱۵,۴۵۶,۹۷۱

۱۸-۱- سپرده ضمانت نامه پروژه ها، به شرح جدول زیر می باشد:

	گروه		شرکت	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی	۳,۰۷۰,۸۶۶	۳,۰۰۱,۱۸۳	۳,۰۷۰,۸۶۶	۳,۰۰۱,۱۸۳
پروژه توسعه میدان نفتی منصور	۸۲,۰۵۱	۱۷,۸۵۱	۸۲,۰۵۱	۱۷,۸۵۱
پروژه فازهای ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی	۱۰۴,۳۶۸	۱۰۲,۰۰۰	۱۰۴,۳۶۸	۱۰۲,۰۰۰
ضمانتنامه حسن انجام کار و پیش پرداخت پروژه ارونجان غرب کارون	۶۲,۰۸۲	۶۲,۰۸۲	۰	۰
پروژه رامشیر	۸۴,۴۱۶	۸۴,۴۱۶	۸۴,۴۱۶	۸۴,۴۱۶
تاسیسات سرچاهی آزادگان جنوبی	۲۳,۹۸۳	۲۳,۹۸۳	۰	۰
پروژه نگهداشت و افزایش تولید نفت	۰	۶۴,۲۰۰	۰	۶۴,۲۰۰
بهینه سازی میدان هفتکل	۱۴,۰۰۸	۱۴,۰۰۸	۰	۰
میدان (۹میدان) پروژه خشت ۱۶	۱۱,۰۱۱	۱۱,۰۱۱	۰	۰
ضمانت نامه حسن انجام کار و پیش پرداخت پروژه واحد تولید مونوکسید کربن و هیدروژن (HYCO)	۳۳۳,۸۷۱	۳۳۳,۸۷۱	۰	۰
پروژه احداث واحد HDPE پتروشیمی گچساران	۱۶,۹۰۶	۱۶,۹۰۶	۱۶,۹۰۶	۱۶,۹۰۶
ضمانت نامه حسن انجام کار و پیش پرداخت پروژه رگ سفید	۶۶۵,۸۳۰	۶۱۲,۵۲۰	۰	۰
ضمانتنامه نقدی بانکی پروژه اهواز ۱ و ۴	۳۸۹,۰۶۱	۴۴۸,۳۷۷	۰	۰
سایر	۲,۶۷۸,۳۵۷	۲,۳۶۰,۸۹۴	۵۹۰,۶۲۷	۶۰۵,۰۵۳
	۷,۵۳۶,۸۱۰	۷,۱۵۳,۳۰۲	۳,۹۴۹,۲۳۴	۳,۸۹۱,۶۰۹

۱۸-۲- موضوع پروژه مذکور مربوط به ایجاد خط تولید پروپیلن و پلی پروپیلن بر اساس قرارداد منعقد فیما بین سازمان منطقه ویژه اقتصادی و شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت در سال ۱۳۹۷ بوده است. در سال ۱۴۰۱ جهت تسریع در اجرای پروژه و عطف به ابلاغ مصوبه هیات مدیره محترم سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس موضوع پروژه مذکور به شرکت پتروشیمی آلی مهستان بر اساس تفاهم نامه سه جانبه فی مابین در حال انتقال می باشد.

۱۸-۳- بخش ریالی سپرده های نقدی مسدودی نزد بانک ها در شرکت شامل ۹۲۰۰۰ میلیون ریال وجوه مسدودی جهت اخذ تسهیلات و ۳۷۱,۹۶۳ میلیون ریال ضمانت نامه بانکی حسن انجام کار عمدتاً مربوط به پروژه های رامشیر و کیان می باشد. همچنین آنالیز بخش ارزی سپرده های نقدی مسدودی نزد بانک ها به شرح زیر می باشد.

موضوع مسدودی			۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بانک سپه کامرانیه	اخذ تسهیلات	یورو	۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۹۲,۰۰۰
بانک سپه کامرانیه	تضامین دریافتی		۴۲,۰۸۷,۵۲۲	۸,۳۳۳,۳۳۰
بانک ملت مرکزی قشم	تضامین دریافتی		۲,۳۰۰,۰۴۳	۴۵۵,۴۰۹
بانک ملت سپهبد قرنی	تضامین دریافتی		۳,۹۷۵,۰۴۳	۷۸۷,۰۵۹
			۵۲,۳۶۲,۶۰۹	۱۰,۳۶۷,۷۹۸

۱۹- پیش پرداخت ها

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
پیش پرداخت های خارجی :								
۱۹-۱ اعتبارات اسنادی	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	
۱۹-۲ فروشندگان و پیمانکاران خارجی	۰	۴۷,۴۱۰,۰۱۷	۴۷,۴۱۰,۰۱۷	۰	۲۷,۳۱۴,۴۱۰	۲۷,۳۱۴,۴۱۰	۱,۰۵۶,۸۵۹	
	۰	۴۸,۸۷۹,۹۵۱	۴۸,۸۷۹,۹۵۱	۰	۲۸,۸۳۳,۴۱۲	۲۸,۸۳۳,۴۱۲	۲,۵۲۵,۷۹۳	
پیش پرداخت های داخلی :								
۱۹-۳ پیمانکاران و فروشندگان	۳,۱۲۳,۸۹۶	۲۲,۸۷۹,۸۲۸	۲۶,۰۰۳,۷۲۴	۱,۱۶۸,۹۰۵	۶,۵۲۶,۸۸۲	۶,۵۲۶,۸۸۲	۸,۰۴۲,۰۵۷	
۱۹-۴ پیش پرداخت به اشخاص وابسته	۶۹۵,۵۴۷	۱۲,۶۳۱,۳۰۵	۱۳,۳۲۶,۸۵۲	۱,۶۷۳,۵۲۵	۶,۱۶۵,۸۱۱	۶,۱۶۵,۸۱۱	۷,۳۳۷,۸۰۹	
۱۹-۵ پیش پرداخت مالیات	۲۲,۱۴۹	۰	۲۲,۱۴۹	۰	۰	۰	۰	
پیش پرداخت هزینه های آتی	۱۱۱,۸۶۶	۰	۱۱۱,۸۶۶	۳۳,۳۲۳	۰	۳۳,۳۲۳	۴۱,۵۲۵	
پیش پرداخت بیمه	۴۳,۹۴۷	۰	۴۳,۹۴۷	۱۳۲,۱۶۰	۰	۱۳۲,۱۶۰	۱۰۰,۷۴۹	
سایر اشخاص	۱۸۹,۴۳۶	۳,۵۸۷	۱۹۳,۰۲۳	۱۲۴,۰۰۰	۳,۵۸۷	۱۲۷,۵۸۷	۲۹۵,۸۹۷	
	۴,۱۸۶,۸۴۱	۳۵,۵۱۴,۷۲۰	۳۹,۷۰۱,۵۶۱	۳,۰۱۲,۷۳۸	۱۲,۶۹۶,۲۸۰	۱۲,۶۹۶,۲۸۰	۱۵,۸۱۸,۰۳۷	
	۴,۱۸۶,۸۴۱	۸۴,۳۹۴,۶۷۱	۸۸,۵۸۱,۵۱۲	۷۲,۴۱۵,۸۱۶	۱۵,۶۷۴,۷۰۵	۱۵,۶۷۴,۷۰۵	۱۸,۳۹۳,۸۹۸	

۱۹-۱- مانده اعتبارات اسنادی به تفکیک پروژه از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
۱۹-۱-۱ پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	
	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۰	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	

۱۹-۱-۱- مبلغ ۱,۴۶۹,۹۳۴ میلیون ریال مربوط به ۱۰٪ سپرده تضمین گشایش اعتبار اسنادی نزد بانک ملت شعبه سپهبد قرنی بابت خرید Motor Drive Compressors از شرکت SBW برای پروژه فازهای ۲۰ و ۲۱ پارس جنوبی می باشد. مانده اعتبار مذکور معادل ۲۸,۸۴۶,۰۰۰ یوان چین می باشد که ۵ درصد آن در قبال ارائه Certificate و Confirming و ۵ درصد مابقی در قبال ارائه Vdb قابل آزادسازی می باشد. توضیح اینکه مستندات تکمیلی به بانک ارسال شده است که به دلیل مشکلات بانکی امکان پرداخت تا کنون فراهم نگردیده است. معادل مبلغ مذکور سپرده حسن انجام کار در حسابها (مندرج در یادداشت ۹-۲۸ صورتهای مالی) منظور گردیده است.

۱۹-۲- مانده پیش پرداخت به پیمانکاران و فروشندگان خارجی به شرح ذیل می باشد :

شرکت	گروه				یادداشت				
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	.	.	۲۳,۲۸۶,۰۹۶	۴۰,۹۰۱,۱۸۲	۴۰,۹۰۱,۱۸۲	.	۱۹-۲-۱	پیش پرداخت به تامین کنندگان توسط واحد مستقل خارجی یک
۹۰۰,۳۲۴	۱,۳۴۲,۵۲۵	۱,۳۴۲,۵۲۵	.	۹۰۰,۳۲۴	۱,۳۴۲,۵۲۵	۱,۳۴۲,۵۲۵	.	۱۹-۲-۲	Experties International FZCO
۷۸,۰۹۶	۷۸,۰۹۶	۷۸,۰۹۶	.	۷۸,۰۹۶	۷۸,۰۹۶	۷۸,۰۹۶	.		SATAR
۱۹,۴۵۷	۲۹,۴۱۰	۲۹,۴۱۰	.	۱۹,۴۵۷	۲۹,۴۱۰	۲۹,۴۱۰	.		Tecnologies E controls
۷,۳۱۲	۷,۳۱۲	۷,۳۱۲	.	۷,۳۱۲	۷,۳۱۲	۷,۳۱۲	.		(INTERNATIONAL OIL DESIGN & CONSTRUCTION)
.	.	.	.	۲۱۵,۷۴۲	۲۱۵,۷۴۲	۲۱۵,۷۴۲	.		Fortune Gas
.	.	.	.	۴۳۱,۸۸۹	۴۳۱,۸۸۹	۴۳۱,۸۸۹	.		FALCON
.	.	.	.	۸۰,۴۸۵	۸۰,۴۸۵	۸۰,۴۸۵	.		NEUMAN & ESSER
.	.	.	.	۶۵۱,۵۱۱	.	.	.		Risehill data analysis
.	.	.	.	۹۸۲,۸۲۷	۲,۰۰۸,۳۵۳	۲,۰۰۸,۳۵۳	.		Mgkiriching
.	.	.	.	.	۴۸۷,۹۸۱	۴۸۷,۹۸۱	.		ZETA Corp
۵۱,۶۷۰	۵۱,۱۴۸	۵۱,۱۴۸	.	۶۶۰,۶۷۱	۱,۸۲۷,۰۴۲	۱,۸۲۷,۰۴۲	.		سایر
۱,۰۵۶,۸۵۹	۱,۵۰۸,۴۹۱	۱,۵۰۸,۴۹۱	.	۲۷,۳۱۴,۴۱۰	۴۷,۴۱۰,۰۱۷	۴۷,۴۱۰,۰۱۷	.		

۱۹-۲-۱- مبلغ ارزی پیش پرداخت انجام شده توسط شرکت واحد مستقل خارجی یک به مبلغ ۱۰۲/۸ میلیون یورو (سال قبل ۵۹/۹ میلیون یورو) به شرکت های خارجی و عمدتاً مربوط به تأمین کنندگان جهت پروژه NGL۳۱۰۰ می باشد.

۱۹-۲-۲- مبلغ فوق (معادل ۴.۳ میلیون یورو) مربوط به پیش پرداخت سفارشات خرید (لوله و اتصالات) در پروژه های رامشیر و منصوری بوده که بخشی از کالای خریداری شده در دست ترخیص می باشد.

۱۹-۳- مانده پیش پرداخت به پیمانکاران و فروشندگان داخلی به شرح ذیل می باشد :

شرکت				گروه				یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
.	.	.	.	.	۲۵۵,۵۵۴	۵۰۳,۹۶۷	۵۰۳,۹۶۷	شرکت لوله گستر اسفراین	
۸۹۸,۹۰۰	۸۹۸,۹۰۰	۸۹۸,۹۰۰	.	.	۱,۱۱۱,۸۶۲	۱,۱۱۱,۸۶۲	۱,۱۱۱,۸۶۲	۱۹-۳-۱ شرکت ماشین سازی تاشا	
۴۰۵,۱۸۸	۴۰۵,۱۸۸	۴۰۴,۸۶۱	۳۲۷	۳۲۷	۴۰۵,۱۸۸	۴۰۵,۱۸۸	۴۰۴,۸۶۱	شرکت لوله سازی اهواز	
۲,۹۲۰,۹۰۰	۲,۹۱۹,۶۵۵	۲,۹۱۹,۶۵۵	.	.	۲,۹۲۰,۹۰۰	۲,۹۱۹,۶۵۵	۲,۹۱۹,۶۵۵	۱۹-۳-۲ شرکت نارگان	
۲۷۳,۸۲۳	۲۷۳,۸۲۳	۲۷۳,۸۲۳	.	.	۲۷۳,۸۲۳	۲۷۳,۸۲۳	۲۷۳,۸۲۳	۱۹-۳-۳ شرکت هوا ابزار تهران (هتکو)	
۴۰۱,۴۸۵	۳۹۹,۷۹۳	۳۹۹,۷۹۳	.	.	۴۰۱,۴۸۵	۳۹۹,۷۹۳	۳۹۹,۷۹۳	۱۹-۳-۴ شرکت هدکو	
.	.	.	.	.	۲,۶۱۷,۰۷۱	۲,۹۰۶,۵۳۵	۲,۹۰۶,۵۳۵	۱۹-۳-۵ شرکت فاتح صنعت کیمیا	
۱,۳۸۱	.	.	.	.	۱,۳۸۱	.	.	شرکت مهندسی قدس نیرو	
۸۱,۶۸۹	.	.	.	.	۸۱,۶۸۹	.	.	شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی ایران	
۱۴۲,۱۱۶	۱۴۲,۱۱۶	.	۱۴۲,۱۱۶	۱۴۲,۱۱۶	۱۴۲,۱۱۶	۱۴۲,۱۱۶	.	شرکت آسفالت طوس	
۴۵,۸۵۵	۴۵,۸۵۵	.	۴۵,۸۵۵	۴۵,۸۵۵	۴۵,۸۵۵	۴۵,۸۵۵	.	شرکت دشت دمن ایلام	
.	.	.	.	.	۲۰۲,۰۶۱	۲۰۲,۰۶۱	۲۰۲,۰۶۱	شرکت سامیا باختر انرژی - لاترین	
.	.	.	.	.	۱۴۰,۸۱۴	۱۳۰,۱۳۸	۱۰۸,۹۲۰	۲۱,۲۱۸	شرکت اریکه گستران فرآیند
۳۵,۹۰۳	۳۵,۹۰۳	۳۵,۹۰۳	.	.	۳۵,۹۰۳	۳۵,۹۰۳	۳۵,۹۰۳	.	IODC (KOPECS)
۱۹,۳۳۶	۱۹,۳۳۶	.	۱۹,۳۳۶	۱۹,۳۳۶	۱۹,۳۳۶	۱۹,۳۳۶	.	۱۹,۳۳۶	شرکت کاوش صنعت توس
۱۸,۴۳۲	۱۸,۴۳۲	.	۱۸,۴۳۲	۱۸,۴۳۲	۱۸,۴۳۲	۱۸,۴۳۲	.	۱۸,۴۳۲	آتش مهار نو
.	.	.	.	.	۲۴۳,۷۸۷	۲۳۷,۵۹۰	۲۳۷,۵۹۰	.	شرکت چمان
۷۴۱	۱۹	۱۹	.	.	۷۴۱	۱۹	۱۹	.	توسعه پست های فشار قوی پارسیان
۱۵,۴۸۴	۱۵,۴۸۴	۱۵,۴۸۴	.	.	۱۵,۴۸۴	۱۵,۴۸۴	۱۵,۴۸۴	.	شرکت سازه های فلزی شهریار
.	.	.	.	.	۱۶۳,۸۵۴	۲۴۰,۲۶۴	۲۴۰,۲۶۴	.	شرکت صنایع پترو فولاد غرب (D.I.C.O)
.	.	.	.	.	۲۶۵,۵۸۱	۱,۱۱۸	۱,۱۱۸	.	شرکت پارس کوپر اروند
۲۷,۶۵۴	۲۶,۰۸۳	۲۶,۰۸۳	.	.	۲۷,۶۵۴	۲۶,۰۸۳	۲۶,۰۸۳	.	شرکت ماشین سازی اراک MSA
.	.	.	.	.	۱۸۵,۶۵۸	۱۱۹,۰۳۲	۱۱۰,۸۷۲	۸,۱۶۰	شرکت کیمیا پترولیوم اکسون
.	.	.	.	.	۲۲۴,۷۱۳	۴۷,۷۲۳	۴۷,۷۲۳	.	شرکت سیم و کابل ابهر
.	.	.	.	.	۱۵,۲۵۶	۱۵,۲۵۶	.	۱۵,۲۵۶	شرکت سپید آب گستر ارومیه
۲۴۹,۳۶۴	۲۴۹,۳۶۴	۲۴۹,۳۶۴	.	.	۲۴۹,۳۶۴	۲۴۹,۳۶۴	۲۴۹,۳۶۴	.	شرکت مصنوعات فلزی سنگین
۴۶۴,۴۴۵	۴۲۴,۰۴۸	.	۴۲۴,۰۴۸	۴۶۴,۴۴۵	۴۲۴,۰۴۸	.	.	۴۲۴,۰۴۸	شرکت طرح و ساخت بینا
۲۸,۸۵۷	.	.	.	.	۲۸,۸۵۷	.	.	.	شرکت مهندسی و ساختمانی تهران افرا
.	.	.	.	.	۵۲۱,۶۱۴	۱,۰۵۵,۳۱۷	۱,۰۵۵,۳۱۷	.	شرکت پرگاسیران
.	.	.	.	.	۲۰۱,۶۶۳	۲۳۰,۸۰۵	۲۳۰,۸۰۵	.	شرکت پتروکیمیا آروین
.	.	.	.	.	۲۰,۹۶۰	۲۰,۹۶۰	۲۰,۹۶۰	.	شرکت ریگ انتخاب پویا
۳۸۰,۴۳۸	.	.	.	.	۳۸۰,۴۳۸	.	.	.	شرکت صنایع آذر آب
۲۶۱,۴۱۲	۳۳۶,۲۲۳	۳۳۶,۲۲۳	.	.	۲۶۱,۴۱۲	۳۳۶,۲۲۳	۳۳۶,۲۲۳	.	شرکت انرشیمی
.	.	.	.	.	۴۲,۳۳۸	۱۱,۸۷۷	۱۱,۸۷۷	.	شرکت جابون
.	.	.	.	.	۱۵۵,۱۹۱	۱۱۴,۶۰۸	.	۱۱۴,۶۰۸	شرکت ساختمانی وزان
.	.	.	.	.	۱۵۹,۱۸۵	۳۰۶,۱۲۱	۳۰۶,۱۲۱	.	شرکت هواپار
.	.	.	.	.	۲۲۹,۲۱۴	۱۶۹,۳۸۳	.	۱۶۹,۳۸۳	شرکت پژوهش و پالایش رادمان
.	.	.	.	.	۱۱۵,۵۷۹	۱۶۳,۲۴۲	.	۱۶۳,۲۴۲	شرکت پترونیروصبا
.	.	.	.	.	۲۸۶,۶۰۰	۱۸۱,۴۶۲	۱۸۱,۴۶۲	.	شرکت گاز تک ایرانیان
.	.	.	.	.	۱۸۵,۵۵۱	۳۲۰,۹۶۳	۳۲۰,۹۶۳	.	گروه صنعتی انرژیهای فرآیندی نوین راکتورساز
.	.	.	.	.	۶۵,۷۱۷	۱۰۸,۴۷۴	۱۰۸,۴۷۴	.	طرح مکانیک گستر شیراز
۶,۶۷۳,۴۰۳	۶,۲۱۰,۲۲۲	۵,۵۶۰,۱۰۸	۶۵۰,۱۱۴	۱۳,۱۸۱,۳۲۶	۱۳,۵۰۹,۹۸۰	۱۲,۳۶۷,۹۹۹	۱,۱۴۱,۹۸۱	جمع نقل به صفحه بعد	

یادداشت	گروه				شرکت			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	ریالی	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	ریالی
جمع نقل از صفحه قبل	۱۲,۳۶۷,۹۹۹	۱۳,۱۸۱,۳۳۶	۲۵,۵۴۹,۳۳۵	۱,۱۴۱,۹۸۱	۱۲,۳۶۷,۹۹۹	۱۳,۱۸۱,۳۳۶	۲۵,۵۴۹,۳۳۵	۱,۱۴۱,۹۸۱
ماشین سازی کالوه	۹۶,۰۲۰	۲۰۸,۸۶۴	۲۰۸,۸۶۴	۰	۹۶,۰۲۰	۲۰۸,۸۶۴	۲۰۸,۸۶۴	۰
شرکت عمران تهویه	۳۰۷,۳۵۴	۱۴۵,۶۵۲	۴۵۳,۰۰۶	۰	۳۰۷,۳۵۴	۱۴۵,۶۵۲	۴۵۳,۰۰۶	۰
شرکت هئیر سازه ایده آل کیش	۱۲۴,۳۵۲	۱۲۴,۳۵۲	۲۴۸,۷۰۴	۰	۱۲۴,۳۵۲	۱۲۴,۳۵۲	۲۴۸,۷۰۴	۰
شرکت مهندسی توسعه و ساخت رابین	۱۷۰,۱۲۹	۱۷۰,۱۲۹	۳۴۰,۲۵۸	۰	۱۷۰,۱۲۹	۱۷۰,۱۲۹	۳۴۰,۲۵۸	۰
مهندسی کنترل‌های صنعتی حنیف	۱۳۵,۸۴۰	۱۳۵,۸۴۰	۲۷۱,۶۸۰	۰	۱۳۵,۸۴۰	۱۳۵,۸۴۰	۲۷۱,۶۸۰	۰
شرکت فولاد کویر سمن اراک	۰	۳۸,۳۳۸	۳۸,۳۳۸	۰	۰	۳۸,۳۳۸	۳۸,۳۳۸	۰
شرکت پانل آذر دلتا	۲۴۲,۵۷۹	۱۵۴,۷۳۳	۳۹۷,۳۱۲	۰	۲۴۲,۵۷۹	۱۵۴,۷۳۳	۳۹۷,۳۱۲	۰
شرکت صنایع کابل کاویان	۱۲۱,۰۰۷	۳۷۸,۰۸۸	۴۹۹,۰۹۵	۰	۱۲۱,۰۰۷	۳۷۸,۰۸۸	۴۹۹,۰۹۵	۰
شرکت ماشین سازی کیهان خرم آباد	۳۹۵,۳۵۰	۴۰۶,۰۸۰	۸۰۱,۴۳۰	۰	۳۹۵,۳۵۰	۴۰۶,۰۸۰	۸۰۱,۴۳۰	۰
شرکت طلايه داران صنعت فرآیند	۴۴۶,۶۱۵	۴۴۶,۶۱۵	۸۹۳,۲۳۰	۰	۴۴۶,۶۱۵	۴۴۶,۶۱۵	۸۹۳,۲۳۰	۰
شرکت توسعه آکام فولاد	(۲۹,۲۲۸)	۲۶۶,۶۹۸	۲۳۷,۴۷۰	(۲۹,۲۲۸)	۰	۲۶۶,۶۹۸	۲۳۷,۴۷۰	(۲۹,۲۲۸)
شرکت ابران تابلو	۱۳۳,۹۵۰	۸۹,۷۳۲	۲۲۳,۶۸۲	۰	۱۳۳,۹۵۰	۸۹,۷۳۲	۲۲۳,۶۸۲	۰
شرکت کولر هوایی آبان شیراز	۱۸۸,۸۸۸	۱۳۲,۳۷۲	۳۲۱,۲۶۰	۰	۱۸۸,۸۸۸	۱۳۲,۳۷۲	۳۲۱,۲۶۰	۰
شرکت تجهیز ارگ پارسپان	۱۸,۸۳۵	۸۵,۶۸۴	۱۰۴,۵۱۹	۱۸,۸۳۵	۶۶,۸۴۹	۸۵,۶۸۴	۱۵۲,۵۳۳	۱۸,۸۳۵
شرکت LVF	۰	۳۰,۱۰۴	۳۰,۱۰۴	۰	۳۰,۱۰۴	۳۰,۱۰۴	۶۰,۲۰۸	۰
شرکت نارفوم کار	۹۰,۶۰۵	۸۶,۷۳۵	۱۷۷,۳۴۰	۰	۹۰,۶۰۵	۸۶,۷۳۵	۱۷۷,۳۴۰	۰
شرکت پتکو (پمپ های بزرگ توربین آبی)	۲۴۱,۵۸۱	۲۲۰,۰۵۷	۴۶۱,۶۳۸	۰	۲۴۱,۵۸۱	۲۲۰,۰۵۷	۴۶۱,۶۳۸	۰
شرکت ایمن سهند آریا	۱۶۲,۷۶۱	۱۷۵,۴۵۲	۳۳۸,۲۱۳	۰	۱۶۲,۷۶۱	۱۷۵,۴۵۲	۳۳۸,۲۱۳	۰
شرکت شیر های صنعتی اردبیل	۱۹۶,۰۳۸	۱۴۲,۲۵۶	۳۳۸,۲۹۴	۰	۱۹۶,۰۳۸	۱۴۲,۲۵۶	۳۳۸,۲۹۴	۰
شرکت فراموج پویا	۱۷۹,۳۲۳	۷۱,۷۱۲	۲۵۱,۰۳۵	۰	۱۷۹,۳۲۳	۷۱,۷۱۲	۲۵۱,۰۳۵	۰
شرکت مهندسی سازند	۴۷,۸۳۲	۶۸,۵۹۳	۱۱۶,۴۲۵	۰	۴۷,۸۳۲	۶۸,۵۹۳	۱۱۶,۴۲۵	۰
شرکت یکتا تهویه اروند	۱۵۳,۴۹۷	۹۱,۷۴۶	۲۴۵,۲۴۳	۰	۱۵۳,۴۹۷	۹۱,۷۴۶	۲۴۵,۲۴۳	۰
شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب	۱۷۰,۰۰۱	۲۳۳,۱۵۶	۴۰۳,۱۵۷	۲۳۳,۱۵۶	۴۰۳,۱۵۷	۱۷۰,۰۰۱	۵۷۳,۱۵۷	۲۳۳,۱۵۶
سایر	۷,۰۵۳,۷۳۳	۴,۰۶۰,۱۵۳	۱۱,۱۱۳,۸۸۶	۱,۵۱۶,۵۷۳	۸,۵۷۰,۳۰۶	۴,۰۶۰,۱۵۳	۱۲,۶۳۰,۴۵۹	۱,۵۱۶,۵۷۳
	۲۲,۸۷۹,۸۲۸	۲۱,۲۵۵,۳۱۱	۴۴,۱۳۵,۱۳۹	۳,۱۲۳,۸۹۶	۲۶,۰۰۳,۷۲۴	۲۱,۲۵۵,۳۱۱	۴۷,۲۵۹,۰۳۵	۳,۱۲۳,۸۹۶

۱-۳-۱۹- مانده فوق عمدتاً مربوط به پیش پرداخت قرارداد خرید و ساخت و تجهیز برج ها معادل ۳ میلیون یورو در پروژه کیان می باشد که با ارائه صورت وضعیت های آتی مستهلک خواهد شد.

۲-۳-۱۹- مبلغ فوق معادل ۱۰۷ میلیون یورو بابت پیش پرداخت قرارداد احداث واحد الفین در پروژه پتروشیمی دهلران می باشد که مراحل احداث آن در دست اقدام می باشد، که با ارائه صورت وضعیت های آتی مستهلک خواهد شد.

۳-۳-۱۹- مبلغ فوق (معادل ۹۰۰ هزار یورو) مربوط به قرارداد انجام عملیات مهندسی، تامین و ساخت، نصب و راه اندازی مخازن ذخیره دوجداره به صورت EPC در پروژه پتروشیمی دهلران می باشد که مراحل ساخت در دست اقدام می باشد.

۴-۳-۱۹- مانده فوق به مبلغ ۱/۸ میلیون یورو از بابت قرارداد انجام عملیات مهندسی، تامین، ساخت، نصب و راه اندازی مخازن ذخیره دوجداره سرد مربوط به پروژه پتروشیمی دهلران می باشد.

۵-۳-۱۹- مانده فوق بابت پیش پرداخت خرید تجهیزات در پروژه واحد HDPE پتروشیمی تبریز معادل ۱۶ میلیون یورو و خرید و ساخت کوره های فرآیندی واحد الفین مجتمع پتروشیمی کیان معادل ۸۳ میلیون یورو می باشد که با ارائه صورت وضعیت های آتی مستهلک خواهد شد.

۱۹-۴- پیش پرداخت به اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد.

یادداشت	گروه				شرکت			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	جمع
	ریالی	جمع	ارزی	جمع	ریالی	ارزی	ریالی	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت های گروه OIEC								
۱۹-۴-۱	۶۹۵,۵۴۷	۱,۰۸۰,۶۹۰	۳۸۵,۱۴۳	۱,۰۸۰,۶۹۰	۶۹۵,۵۴۷	۳۸۵,۱۴۳	۱,۰۸۰,۶۹۰	۱,۰۸۰,۶۹۰
شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹-۴-۲	.	.	.	.	.	.	.	.
واحد مستقل خارجی یک	.	.	.	.	.	.	.	.
۱۹-۴-۳	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO	.	.	.	.	.	.	.	.
طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED	.	.	.	.	.	.	.	.
توسعه صنایع نفت و انرژی قسم OEID	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت های گروه اهداف								
۱۱۴,۶۲۲	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت پارس پنگان	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۲,۷۳۲	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت توس پیوند	.	.	.	.	.	.	.	.
۲۶۱,۶۸۹	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت گسترش شیرسازی	.	.	.	.	.	.	.	.
۷۵۱,۹۵۷	.	.	.	.	.	.	.	.
شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت (OTCE)	.	.	.	.	.	.	.	.
۶۹۵,۵۴۷	۱۲,۶۳۱,۳۰۵	۱۳,۳۲۶,۸۵۲	۲۱,۶۰۰,۱۲۰	۱۸,۷۶۶,۲۴۴	۳۸۰,۹۲۵	۱,۲۴۴,۳۱۰	۱,۳۱۷,۳۸۸	۷,۳۳۷,۸۰۹

۱۹-۴-۱- بخش ارزی مانده فوق به مبلغ ۱.۴ میلیون یورو پیش پرداخت خرید ورق مربوط به قرارداد واحد فرآیندی پلیمر گچساران در پروژه پتروشیمی گچساران می باشد.

۱۹-۴-۲- مبلغ فوق معادل ۹/۹ میلیون یورو عمدتاً شامل ۸/۹ میلیون یورو مربوط به قرارداد تامین تجهیزات پروژه NGL۳۱۰۰ می باشد که با ارائه صورت وضعیت های خدمات مربوطه مستهلک و تسویه خواهد شد.

۱۹-۴-۳- بخش ارزی مانده فوق به مبلغ ۱۶ میلیون یورو عمدتاً شامل مبلغ ۱۱ میلیون یورو پیش پرداخت پروژه کوره های فرآیندی (معادل ریالی ۲,۹۰۴,۷۸۷ میلیون ریال) مربوط به واحد الفین مجتمع پتروشیمی کیان می باشد.

۱۹-۴-۴- مبلغ پرداخت شده فوق در گروه مربوط به شرکت مستقل خارجی یک و شرکت EIED از بابت تامین توربو کمپرسور از شرکت مذکور جمعاً به مبلغ ۲۸/۸ میلیون یورو با بت پروژه های NGL۳۱۰۰ و ایستگاه تقویت فشار گاز دهلران می باشد که با دریافت کالا مستهلک می گردد.

۱۹-۵- گردش حساب پیش پرداخت مالیات شرکت و مبلغ تهاثر شده با مالیات پرداختی (یادداشت توضیحی (۳) به شرح زیر است.

یادداشت	گروه				شرکت			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	جمع
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده ابتدای سال	۳۸,۱۷۲	۱۴۴,۰۰۷	.	.	.	.	.	.
افزایش (کاهش) طی سال	۳۱۸,۲۷۸	۲۲۸,۷۶۸	۷۸,۰۵۳	۶۸,۲۲۱	۶۸,۲۲۱	۲۲۸,۷۶۸	۳۱۸,۲۷۸	۳۱۸,۲۷۸
تهاثر با مالیات	۳۱-۱	(۳۳۴,۳۰۱)	(۳۳۴,۶۰۳)	(۶۸,۲۲۱)	(۶۸,۲۲۱)	(۳۳۴,۶۰۳)	(۳۳۴,۶۰۳)	(۳۳۴,۶۰۳)
		۲۲,۱۴۹	۳۸,۱۷۲	.	.	۳۸,۱۷۲	۳۸,۱۷۲	۳۸,۱۷۲

۲۰- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای گروه و شرکت به شرح ذیل قابل تفکیک است:

یادداشت	گروه				شرکت			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	جمع
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
قطعات و لوازم یدکی	۱,۳۶۱,۴۹۱	(۶,۱۷۲)	۱,۳۵۵,۳۱۹	۱,۰۸۰,۲۱۸	۸۴۸۳	.	۸,۴۸۳	۸,۴۹۷
لوازم و اثاثه اداری کمپ	۹۹,۵۴۶	.	۹۹,۵۴۶	۵۷,۷۱۳	۹۹,۵۴۶	.	۹۹,۵۴۶	۵۷,۷۱۳
برق و ابزار دقیق و ابزار آلات	۲۰,۱۱۲	.	۲۰,۱۱۲	۲۵,۳۹۳	۲۰,۱۱۲	.	۲۰,۱۱۲	۲۵,۳۹۳
سایر موجودی ها	۴۲,۴۶۳	.	۴۲,۴۶۳	۳۴,۵۳۳	۸۰,۹۷	.	۸۰,۹۷	۳۵۹
	۱,۵۲۳,۶۱۲	(۶,۱۷۲)	۱,۵۱۷,۴۴۰	۱,۱۹۷,۸۵۷	۱۳۶,۲۳۸	.	۱۳۶,۲۳۸	۹۱,۹۶۲
کالای در راه	۸,۶۲۳,۷۸۵	.	۸,۶۲۳,۷۸۵	۴,۹۶۷,۴۰۹	۸,۶۲۳,۷۸۵	.	۸,۶۲۳,۷۸۵	۴,۹۶۷,۴۰۹
	۱۰,۱۴۷,۳۹۷	(۶,۱۷۲)	۱۰,۱۴۱,۲۲۵	۶,۱۶۵,۲۶۶	۸,۷۶۰,۰۲۳	.	۸,۷۶۰,۰۲۳	۵۰,۵۹,۳۷۱

۲۰-۱- موجودی کالا تا سقف ۱۱۹,۴۹۱ میلیون ریال در شرکت اصلی و تا سقف ۱,۵۵۲,۵۹۸ میلیون ریال در گروه از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۲۰-۲- مانده فوق مربوط به بهای کالای خریداری شده جهت پروژه NGL۳۱۰۰ و بر اساس ترم پرداخت در این سرفصل شناسایی شده که پس از رسید کالا به پروژه به بهای تمام شده پروژه مذکور لحاظ می گردد.

۲۱- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
دریافتنی های کوتاه مدت گروه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری
						اشخاص وابسته
						۲۱-۱ کارفرمایان - صورت وضعیت ها
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۴ طلب از اشخاص
						سایر کارفرمایان و اشخاص
						۲۱-۱ کارفرمایان - صورت وضعیت ها
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۵ پیمانکاران و فروشندگان
						۵-۱-۱ مبلغ قابل بازپایمان پیمان ها
						سایر دریافتنی ها
						اسناد دریافتنی
						حساب های دریافتنی
						۲۱-۶ سود سهام دریافتنی - اشخاص وابسته
						۲۱-۷ طلب از سایر اشخاص
						۲۱-۸ پیمان در جریان پیشرفت کارکنان
						دریافتنی های کوتاه مدت شرکت
						تجاری
						اشخاص وابسته
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۴ اشخاص وابسته
						سایر کارفرمایان و اشخاص
						۲۱-۱ کارفرمایان - صورت وضعیت ها
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۵ پیمانکاران و فروشندگان
						۵-۱-۲ مبلغ قابل بازپایمان پیمان ها
						سایر دریافتنی ها
						حساب های دریافتنی
						۲۱-۶ سود سهام دریافتنی
						۲۱-۷ طلب از سایر اشخاص
						۲۱-۸ پیمان در جریان پیشرفت کارکنان

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
						تجاری
						اشخاص وابسته
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۴ اشخاص وابسته
						سایر کارفرمایان و اشخاص
						۲۱-۱ کارفرمایان - صورت وضعیت ها
						۲۱-۲ سپرده های حسن انجام کار
						۲۱-۳ سپرده حق بیمه پروژه ها
						۲۱-۵ پیمانکاران و فروشندگان
						۵-۱-۲ مبلغ قابل بازپایمان پیمان ها
						سایر دریافتنی ها
						حساب های دریافتنی
						۲۱-۶ سود سهام دریافتنی
						۲۱-۷ طلب از سایر اشخاص
						۲۱-۸ پیمان در جریان پیشرفت کارکنان

۲۱-۱- مانده کارفرمایان، صورت وضعیت ها به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	شرکت						گروه						
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
اشخاص وابسته													
شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۰	۰	۰	۰	۰	-	۴۴۷,۷۸۷	۱۷۵,۰۹۱	۰	۱۷۵,۰۹۱	۹۹,۶۷۷	۷۵,۴۱۴	راه اندازی سروک آذر - بهره برداری و نگهداری میدان نفتی آذر - خدمات ICAPS سروک آذر - خدمات فنی چاه ها و دکلداری - مطالعه میدان نفتی آذر - شکافت اسیدی میدان نفتی آذر
شرکت پتروشیمی دهلران	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱,۷۴۵,۰۹۵	۱,۱۷۷,۵۳۹	۰	۱,۱۷۷,۵۳۹	۱۰,۹۸,۶۸۹	۷۸,۸۵۰	پروژه پالایشگاه پتروشیمی دهلران
شرکت نفت ستاره خلیج فارس	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۶۹,۷۴۹	۷۲,۵۴۰	۰	۷۲,۵۴۰	۰	۷۲,۵۴۰	پروژه راه اندازی میعانات گازی ستاره خلیج فارس
شرکت پترو پالایش کنگان	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۲۹,۴۵۱	۹۴۲,۶۶۴	۰	۹۴۲,۶۶۴	۱۹۳,۵۱۱	۷۴۹,۱۵۳	تعمیرات پترو پالایش کنگان - راه اندازی پترو پالایش کنگان - طرح بازیابی اتان - پترو پالایش کنگان - HDPE دوم طرح کنگان
شرکت گلوبال پتروتک کیش	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۷۴,۴۹۲	۲۸۰,۰۱۴	۰	۲۸۰,۰۱۴	۲۴۳,۳۵۰	۳۶,۶۶۴	کارکرد دکل P1 - عملیات تعمیراتی یک حلقه چاه در میدان نفتی آذر
شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۹,۹۵۱	۱۹,۹۵۳	۰	۱۹,۹۵۳	۱۶,۶۷۲	۳,۲۸۱	خدمات جانبی حفاری
پتروشیمی مروارید	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲,۳۱۴	۲,۳۱۵	۰	۲,۳۱۵	۰	۲,۳۱۵	تعمیر و نگهداری پتروشیمی مروارید
شرکت مایع سازی گاز ایران	۰	۰	۰	۰	۰	-	۴۲,۳۱۱	۶۱,۴۴۸	۰	۶۱,۴۴۸	۰	۶۱,۴۴۸	پروژه نگهداری تجهیزات ایران LNG و LNG
توسعه پتروشیمی کنگان	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۲,۳۷۶	۸۴,۶۵۵	۰	۸۴,۶۵۵	۰	۸۴,۶۵۵	الفین - توسعه پتروشیمی کنگان - فاز ۲ یوتیلیتی طرح کنگان
شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳۸,۸۱۱	۲۹۱,۶۶۳	۰	۲۹۱,۶۶۳	۲۲۷,۴۶۸	۶۴,۱۹۵	پلی اتیلن سنگین و سبک خطی کنگان LLDPE
شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳۷,۵۴۴	۱۵۵,۶۹۳	۰	۱۵۵,۶۹۳	۱۰۵,۹۷۵	۴۹,۷۱۸	شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه
شرکت پتروشیمی آلی مهستان	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۱۴,۳۳۱	۴۶۳,۵۰۶	۰	۴۶۳,۵۰۶	۸۷,۳۱۷	۳۷۶,۱۸۹	شرکت پتروشیمی آلی مهستان
	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳,۱۴۴,۲۱۲	۳,۷۲۷,۰۸۱	۰	۳,۷۲۷,۰۸۱	۲,۰۷۲,۶۵۹	۱,۶۵۴,۴۲۲	

یادداشت	شرکت						گروه					
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
سایر کارفرمایان												
مدیریت طرحهای صنعتی ایران												
۲۱-۱-۱												
پروژه مطالعات امکان سنجی- فازهای ۱۷ و ۱۸												
تامین خدمات فنی و جانبی تکمیل و تعمیر چاه ها خدمات جانبی پردازش بی بی حکیمه - پروژه بهیبه سازی میدان نفتی هفتگل-گچساران (به ۲- بی بی حکیمه- فراوری و تغذیه اطلاعات بالادستی نفت-افزایش تولید میدان نفتی کیود- اهواز آسماری او۴- مطالعه جامع میدان لب سفید												
شرکت ملی مناطق نفتخیز جنوب												
طرح توسعه میدان نفتی یادآوران- توسعه میدان نفتی یاران شمالی- تاسیسات سرچاهی آزادگان جنوبی												
شرکت مهندسی و توسعه نفت (متن)												
همیار فنی - پروژه لوزه نگاری و برداش لایان - خدمات لوله مغزی سیار و خدمات آزمایش چاه های نفت میداین هنگام و درود- مطالعه جامع میدان بهرگانسر- همیاری فنی علوم زمین فلات قاره												
شرکت نفت فلات قاره ایران												
پروژه دی سفید زاخور ۱۶ میدان (۹میدان)-خانگیران												
شرکت نفت مناطق مرکزی ایران												
مطالعه جامع و تهیه mop میدان نفتی باران												
شرکت توسعه نفت و گاز پرشیا												
تلمبه خانه بندرعباس												
ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران												
ارائه خدمات کشتی												
شرکت حفاری شمال												
لرزه نگاری باشت ذهاب سپهر -خدمات زمین شناسی صحرایی و نقل و منطایس سنجی دشت آبادان - لرزه نگاری دو بعدی دشت کوه												
شرکت مدیریت اکتشاف												
جمع نقل به صفحه بعد												
	۱۸۰.۶۹۴	۱۸۰.۶۹۴	۰	۱۸۰.۶۹۴	(۲,۲۹۶)	۱۸۲,۹۹۰	۱,۸۲۴,۲۳۶	۲,۹۸۷,۹۶۴	(۲,۱۷۴,۲۴۱)	۵,۱۶۲,۲۰۵	۳,۴۱۶,۳۲۳	۱,۷۴۵,۸۸۲

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	گروه						شرکت									
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹						
	پیمان	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
جمع نقل از صفحه قبل		۱,۷۴۵,۸۸۲	۳,۴۱۶,۳۲۳	۵,۱۶۲,۲۰۵	(۲,۱۷۴,۲۴۱)	۲,۹۸۷,۹۶۴	۱,۸۲۴,۲۳۶	۱,۸۲۴,۲۳۶	۲,۹۸۷,۹۶۴	۰	۱,۸۲۴,۲۳۶	۱,۸۲۴,۲۳۶	۲,۹۸۷,۹۶۴	۰	۱,۸۲۴,۲۳۶	۱,۸۲۴,۲۳۶
۲۱-۱-۲ شرکت توسعه حفاری تدبیر	پروژه GASING&RTTS - خدمات جانبی حفاری	۱۹۳,۷۷۱	۱,۰۹۹,۰۳۱	۱,۲۹۲,۸۰۲	۰	۱,۲۹۲,۸۰۲	۲۰,۸۳,۹۴۰	۲۰,۸۳,۹۴۰	۱,۲۹۲,۸۰۲	۰	۲۰,۸۳,۹۴۰	۲۰,۸۳,۹۴۰	۱,۲۹۲,۸۰۲	۰	۲۰,۸۳,۹۴۰	۲۰,۸۳,۹۴۰
۲۱-۱-۳ شرکت ملی نفت ایران	پروژه طرح و نگهداشت و افزایش تولید نفت فاز یک	۱,۲۳۲,۰۹۵	۱۰,۵۵۶,۳۶۹	۱۱,۷۸۸,۳۶۴	۰	۱۱,۷۸۸,۳۶۴	۱۱,۲۰۰,۲۴۴	۱۱,۲۰۰,۲۴۴	۱۱,۷۸۸,۳۶۴	۰	۱۱,۲۰۰,۲۴۴	۱۱,۲۰۰,۲۴۴	۱۱,۷۸۸,۳۶۴	۰	۱۱,۲۰۰,۲۴۴	۱۱,۲۰۰,۲۴۴
شرکت انرژی گستر پارس	انجام آزمایش خشک لبه آستری (DRY TEST D)	۶۰,۱۸۲	۱۱۶,۵۲۳	۱۷۶,۷۰۵	۰	۱۷۶,۷۰۵	۱۷۴,۰۷۷	۱۷۴,۰۷۷	۱۷۶,۷۰۵	۰	۱۷۴,۰۷۷	۱۷۴,۰۷۷	۱۷۶,۷۰۵	۰	۱۷۴,۰۷۷	۱۷۴,۰۷۷
شرکت نفت و گاز اروندگان	پروژه اروندگان و غرب کلون (اروندگان)	۱۵,۶۴۴	۰	۱۵,۶۴۴	۰	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۰	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	۰	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴
شرکت ملی حفاری	عملیات VSP	۵,۱۷۸	۱۹۰,۴۷۸	۱۹۵,۶۵۶	۰	۱۹۵,۶۵۶	۴۹,۸۳۴	۴۹,۸۳۴	۱۹۵,۶۵۶	۰	۴۹,۸۳۴	۴۹,۸۳۴	۱۹۵,۶۵۶	۰	۴۹,۸۳۴	۴۹,۸۳۴
شرکت نارگان	پروژه فاز ۱۲ پارس جنوبی	۰	۵۰,۱۲۴	۵۰,۱۲۴	۰	۵۰,۱۲۴	۴۸,۹۹۳	۴۸,۹۹۳	۵۰,۱۲۴	۰	۴۸,۹۹۳	۴۸,۹۹۳	۵۰,۱۲۴	۰	۴۸,۹۹۳	۴۸,۹۹۳
پالایش گاز پارسپان	تعمیر و نگهداری پالایشگاه پارسپان	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶	۰	۱,۵۷۶	۱,۵۷۶
پالایش گاز بید بلند ۲	پروژه بید بلند	۱۵,۰۵۵	۷۳۱,۰۶۹	۷۴۶,۱۲۴	۰	۷۴۶,۱۲۴	۲,۵۲۲,۶۹۳	۲,۵۲۲,۶۹۳	۷۴۶,۱۲۴	۰	۲,۵۲۲,۶۹۳	۲,۵۲۲,۶۹۳	۷۴۶,۱۲۴	۰	۲,۵۲۲,۶۹۳	۲,۵۲۲,۶۹۳
شرکت نفت خزر	حفاری نفت خزر	۲,۴۲۱	۱۵۲	۲,۵۷۳	۰	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۰	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳	۰	۲,۵۷۳	۲,۵۷۳
شرکت Fapco	پروژه تونس	۰	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۰	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۰	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹	۰	۱۵,۸۸۹	۱۵,۸۸۹
پتروشیمی بوشهر	بازیافت اتان پتروشیمی بوشهر	۲۲,۲۴۴	۸,۹۷۸	۳۱,۲۲۲	۰	۳۱,۲۲۲	۳۱,۱۸۵	۳۱,۲۲۲	۳۱,۲۲۲	۰	۳۱,۲۲۲	۳۱,۲۲۲	۳۱,۲۲۲	۰	۳۱,۲۲۲	۳۱,۲۲۲
تدبیر پترو انرژی اسپادانا کیش	تست و اسید کاری	۰	۱۲۷,۵۲۰	۱۲۷,۵۲۰	۰	۱۲۷,۵۲۰	۱۲۴,۶۲۶	۱۲۴,۶۲۶	۱۲۷,۵۲۰	۰	۱۲۴,۶۲۶	۱۲۴,۶۲۶	۱۲۷,۵۲۰	۰	۱۲۴,۶۲۶	۱۲۴,۶۲۶
پتروشیمی کیان	پروژه پتروشیمی کیان	۲۶۸,۴۶۷	۶,۵۹۸,۰۹۴	۶,۸۶۶,۵۶۱	۰	۶,۸۶۶,۵۶۱	۶,۷۱۰,۸۴۵	۶,۷۱۰,۸۴۵	۶,۸۶۶,۵۶۱	۰	۶,۷۱۰,۸۴۵	۶,۷۱۰,۸۴۵	۶,۸۶۶,۵۶۱	۰	۶,۷۱۰,۸۴۵	۶,۷۱۰,۸۴۵
جمع نقل به صفحه بعد		۳,۵۶۲,۵۱۵	۲۲,۹۱۰,۴۵۰	۲۶,۴۷۲,۹۶۵	(۲,۱۷۴,۲۴۱)	۲۴,۲۹۸,۷۲۴	۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۲۹۸,۷۲۴	۰	۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۲۹۸,۷۲۴	۰	۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۸۰۶,۳۵۵

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت						گروه						یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۸۹۱,۵۳۹	۷,۰۴۷,۲۵۵	۰	۷,۰۴۷,۲۵۵	۶,۵۹۵,۷۹۸	۴۵۱,۴۵۷		۲۴,۸۰۶,۳۵۵	۲۴,۲۹۸,۷۲۴	(۲,۱۷۴,۲۴۱)	۲۶,۴۷۲,۹۶۵	۲۲,۹۱۰,۴۵۰	۳,۵۶۲,۵۱۵	
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۶۵,۴۷۷	۳۲۳,۸۷۷	۰	۳۲۳,۸۷۷	۰	۳۲۳,۸۷۷	پروژه نگاری ۳D دانان
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۵۰,۹۵۲	۱۵۰,۹۵۲	۰	۱۵۰,۹۵۲	۰	۱۵۰,۹۵۲	HDF ILAM SRU
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۱۲,۵۵۴	۵۷۳,۸۷۹	۰	۵۷۳,۸۷۹	۰	۵۷۳,۸۷۹	تعمیر و نگهداری پالایشگاه هفتم پارس جنوبی فازهای ۲۰ و ۲۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۵۳۲,۷۰۶	۱,۰۹۷,۱۱۲	(۱,۰۱۰)	۱,۰۹۸,۱۲۲	۸۹۳,۷۶۸	۲۰۴,۳۵۴	خدمات جانبی حفاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۹۴,۵۸۳	۳۶,۴۹۵	۰	۳۶,۴۹۵	۶,۵۳۳	۲۹,۹۶۲	خدمات جانبی حفاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۷۰,۶۰۳	۷۱,۷۰۵	۰	۷۱,۷۰۵	۷۱,۷۰۵	۰	خدمات جانبی حفاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۴۰,۴۱۶	۶۸۰,۴۱۶	۰	۶۸۰,۴۱۶	۰	۶۸۰,۴۱۶	پروژه NGL۲۲۰۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۱,۴۶۲	۱۱,۴۶۲	۰	۱۱,۴۶۲	۰	۱۱,۴۶۲	خدمات جانبی حفاری
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۲,۲۹۴,۸۸۴	۳۲۲,۰۲۵	۰	۳۲۲,۰۲۵	۱۸,۷۲۴	۳۰۳,۳۰۱	شرکت پتروشیمی تبریز
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۱۱۷,۸۰۷	۴,۴۵۶,۸۰۲	۰	۴,۴۵۶,۸۰۲	۴,۴۵۶,۸۰۲	۰	شرکت پترو پارس لیمیتد
۰	۰	۰	۰	۰	۰		۵۲۶,۰۵۴	۱,۳۳۷,۹۷۹	۰	۱,۳۳۷,۹۷۹	۱,۱۶۷,۵۹۴	۱۷۰,۳۸۵	شرکت خدمات مهندسی پژواک انرژی
۲۴۸	۲۴۸	۰	۲۴۸	۰	۲۴۸		۱,۴۷۹,۴۰۲	۲,۵۵۱,۴۴۳	(۴۳۹,۲۷۰)	۲,۹۹۰,۷۱۳	۱,۸۴۲,۷۵۱	۱,۱۴۷,۹۶۲	سایر
۶,۸۹۱,۷۸۷	۷,۰۴۷,۵۰۳	۰	۷,۰۴۷,۵۰۳	۶,۵۹۵,۷۹۸	۴۵۱,۷۰۵		۳۰,۷۰۳,۱۵۵	۳۵,۹۱۲,۸۷۱	(۲,۶۱۴,۵۲۱)	۳۸,۵۲۷,۳۹۲	۳۱,۳۶۸,۳۲۷	۷,۱۵۹,۰۶۵	

۱-۱-۲۱- طلب شرکت فرعی راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO از شرکت مدیریت طرح های صنعتی ایران IPMI به مبلغ ۲,۸۸۳ میلیارد ریال معادل مبلغ ۳۴/۳ میلیون دلار بابت پروژه پیش راه اندازی فازهای ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی انتقالی از سنوات قبل می باشد. به موجب مصوبه هیات مدیره در سال مالی ۱۳۹۹ و بدون تسعیر طلب مزبور ذخیره کاهش ارزش به میزان ۲,۸۸۳ میلیارد ریال در حساب ها منظور شده است. توضیح اینکه پیگیری های شرکت جهت وصول طلب مذکور در جریان است.

۱-۲-۲۱- طلب شرکت فرعی عملیات اکتشاف نفت OEOC از شرکت توسعه حفاری تدبیر عمدتا از بابت قراردادهای اجاره دکلهای حفاری می باشد.

۱-۲-۲۱- طلب از شرکت ملی نفت ایران مربوط به شرکت فرعی سرمایه گذاری نفت قسم QOIC به مبلغ ۱۰,۵۵۶ میلیارد ریال معادل ۲۸ میلیون دلار بابت بهای اجاره مخازن و مبلغ ۱,۳۲۳ میلیارد ریال بابت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده صورت حساب های اجاره مخازن می باشد. مطالبات مذکور در تاریخ صورت وضعیت مالی با نرخ سامانه نظارت ارز (سنا) تسعیر گردیده است.

۲-۲۱- اقلام تشکیل دهنده سپرده های حسن انجام کار به شرح ذیل می باشد :

شرکت						گروه						اشخاص وابسته	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹						۱۴۰۲/۰۶/۳۱							
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۱۲۲	۵۸,۱۷۶	۰	۵۸,۱۷۶	۰	۵۸,۱۷۶	پروژه نگهداری تجهیزات ایران LNG۴ و LNG۳	شرکت مابع سازی گاز ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۵۴,۷۷۷	۴۷۲,۲۵۵	۰	۴۷۲,۲۵۵	۴۵۱,۱۳۳	۲۱,۱۲۲	توسعه میدان نفتی آذر-راه اندازی سروک آذر ۳ و ۲	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۸۳,۹۴۹	۸۱۹,۹۷۶	۰	۸۱۹,۹۷۶	۰	۸۱۹,۹۷۶	پروژه راه اندازی میعانات گازی ستاره خلیج فارس	شرکت نفت ستاره خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۰,۳۵۷	۳۵۸,۰۸۶	۰	۳۵۸,۰۸۶	۱۱۱,۶۱۴	۱۴۶,۴۷۲	پروژه بیوتیلیتی و C۲	شرکت پترو پالایش کنگان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۹۳۶	۵,۹۳۷	۰	۵,۹۳۷	۵,۵۳۹	۳۹۸	خدمات تجمعی فنی چاه ها و انجام عملیات VSB	شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵,۶۵۶	۱۵,۶۵۶	۰	۱۵,۶۵۶	۰	۱۵,۶۵۶	خدمات جانبی حفاری	شرکت گلوبال پترو تک کیش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۵۴,۲۲۲	۵۹۳,۵۶۹	۰	۵۹۳,۵۶۹	۵۶۶,۱۸۷	۲۷,۳۸۲	الفین کنگان - پلی اتیلن سنگین و سبک	توسعه پتروشیمی کنگان
۴,۶۲۶,۱۲۷	۵,۹۲۹,۱۰۲	۰	۵,۹۲۹,۱۰۲	۵,۹۲۹,۱۰۲	۰	۵,۱۱۱,۹۲۹	۶,۴۲۶,۱۷۳	۰	۶,۴۲۶,۱۷۳	۶,۴۲۶,۱۷۳	۰	پروژه پالایشگاه پتروشیمی دهلران	شرکت پتروشیمی دهلران
۲۳,۰۴۷,۱۴۸	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۰	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۰	۲۳,۰۴۷,۱۴۸	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۰	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۲۵,۲۹۸,۵۵۷	۰	احداث کارخانه گاز، گاز مایع و نیروگاه	شرکت پتروپالایش دهلران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۴۹,۳۱۸	۲۶۹,۲۳۷	۰	۲۶۹,۲۳۷	۲۶۹,۲۳۷	۰	مهندسی پایه، تفصیلی و خرید HDPE کنگان	شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱۶,۲۰۴	۲۵۱,۵۵۲	۰	۲۵۱,۵۵۲	۲۵۱,۵۵۲	۰	کنگان LLDPE	شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۰,۱۵۴	۱۳۶,۲۲۴	۰	۱۳۶,۲۲۴	۵۳,۶۶۶	۸۲,۵۵۸	۰	شرکت پتروشیمی الای مهستان
۲۷,۶۷۳,۲۸۵	۳۱,۲۲۷,۶۵۹	۰	۳۱,۲۲۷,۶۵۹	۳۱,۲۲۷,۶۵۹	۰	۳۰,۷۷۲,۷۷۲	۳۴۶,۰۵۳۹۹	۰	۳۴۶,۰۵۳۹۹	۳۳,۴۲۳,۶۵۹	۱,۱۷۱,۷۲۰		
سایر کارفرمایان													
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۰,۶۱۴	۲۰,۶۱۴	(۴۷۲,۳۳۹)	۴۹۲,۹۵۳	۰	۴۹۲,۹۵۳	پروژه خدمات تکمیلی ۲ فازهای ۱۷ و ۱۸ سهم ایدرو-پروژه مدیریت طرحهای صنعتی ایران	ICAPS فازهای ۱۷ و ۱۸ عسلویه-پروژه راه اندازی فازهای ۱۷ و ۱۸ پارس جنوبی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۵۲,۲۲۹	۱,۳۸۲,۴۸۵	۰	۱,۳۸۲,۴۸۵	۱,۳۱۷,۳۴۳	۶۵,۱۴۲	طرح توسعه میدان نفتی یاد آوران - توسعه میدان نفتی باران شمالی - تاسیسات سرچاهی آزادگان شمالی	شرکت مهندسی توسعه نفت (متن)
۱۵۱,۷۳۳	۱۵۱,۷۳۳	۰	۱۵۱,۷۳۳	۱۵۱,۷۳۳	۰	۵۰,۳۳۴	۵۱۷,۹۱۵	۰	۵۱۷,۹۱۵	۴۰۵,۰۹۹	۱۱۲,۸۱۶	فشرده سازی و کپی برداری از نوار مغناطیسی ژئوفیزیک - پردازش اطلاعات لرزه نگاری لاون - کارگیری شناور اکتشاف - خدمات رانش لوله جداري و مغزی در مناطق لاون - سیری و قشم	شرکت نفت فلات قاره ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۶۳,۱۰۳	۱۶۳,۱۰۳	۰	۱۶۳,۱۰۳	۰	۱۶۳,۱۰۳	پروژه آرونندان	نفت و گاز آرونندان
۲۹۰,۱۴۳	۱۲۰,۷۲۸	۰	۱۲۰,۷۲۸	۰	۱۲۰,۷۲۸	۳۸۶,۳۸۹	۲۲۰,۵۴۸	۰	۲۲۰,۵۴۸	۰	۲۲۰,۵۴۸	پروژه دی سفید زاخور-۱۶ میدان(۹میدان)	شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۹,۳۶۸	۶۳,۸۶۵	۰	۶۳,۸۶۵	۱۶,۳۲۳	۴۷,۵۴۲	مطالعه جامع و تهیه mop میدان نفتی باران	شرکت توسعه نفت و گاز پرشیا
۲۹۳,۹۹۹	۱۵۸,۶۵۷	۰	۱۵۸,۶۵۷	۰	۱۵۸,۶۵۷	۸۵۲,۴۸۶	۱,۱۳۵,۴۵۰	۰	۱,۱۳۵,۴۵۰	۸,۴۹۴	۱,۱۲۶,۹۵۶	پروژه بهینه سازی میدان نفتی هفتکل - پروژه خوراک بید بلند۳	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
۷۲۵,۸۷۵	۴۳۱,۱۱۸	۰	۴۳۱,۱۱۸	۱۵۱,۷۳۳	۲۷۹,۳۸۵	۳,۳۴۶,۵۴۳	۳,۵۰۳,۹۸۰	(۴۷۲,۳۳۹)	۳,۹۷۶,۳۱۹	۱,۷۴۷,۲۵۹	۲,۲۲۹,۰۶۰	جمع نقل به صفحه بعد	

شرکت							گروه						
۱۴۰۱/۱۲/۲۹							۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	پیمان
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۲۵,۸۷۵	۴۳۱,۱۱۸	۰	۴۳۱,۱۱۸	۱۵۱,۷۳۳	۲۷۹,۳۸۵	-	۳,۳۴۶,۵۴۳	۳,۵۰۳,۹۸۰	(۴۷۲,۳۳۹)	۳,۹۷۶,۳۱۹	۱,۷۴۷,۲۵۹	۲,۲۲۹,۰۶۰	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۸۷,۰۲۳	۸۷,۳۳۴	۰	۸۷,۳۳۴	۱۳,۷۱۳	۷۳,۶۲۱	HDF ILAM S RU پتروشیمی ایلام
۱۶۸,۶۶۰	۱۶۸,۶۶۰	۰	۱۶۸,۶۶۰	۱۶۸,۶۶۰	۰	پروژه فازهای ۹ و ۱۰ پارس جنوبی	۱۶۸,۶۶۰	۱۶۸,۶۶۰	۰	۱۶۸,۶۶۰	۱۶۸,۶۶۰	۰	پروژه فازهای ۹ و ۱۰ پارس جنوبی شرکت ملی نفت ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۵۷۰,۰۱۲	۵۹۵,۳۷۲	۰	۵۹۵,۳۷۲	۰	۵۹۵,۳۷۲	پروژه های تعمیر و نگهداری پالایشگاه ۷.۶ و ۸ پارس جنوبی مجتمع گاز پارس جنوبی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱,۵۸۸,۱۷۰	۲,۹۱۷,۹۹۴	۰	۲,۹۱۷,۹۹۴	۲,۶۴۰,۸۷۶	۲۷۷,۱۱۸	پروژه بید بلند ۲ پالایش گاز بید بلند
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۲,۶۶۸	۱۲,۶۶۸	۰	۱۲,۶۶۸	۰	۱۲,۶۶۸	پروژه مدیریت پیمان طرح توسعه فازهای ۲۲-۲۴ نفت و گاز پارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۳۱,۶۸۴	۴۷,۳۸۲	۰	۴۷,۳۸۲	۰	۴۷,۳۸۲	پروژه مانیتورینگ ملی مهندسی و ساختمان نفت ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۳۱,۴۵۲	۲۳۱,۷۸۲	۰	۲۳۱,۷۸۲	۲۲۰,۳۸۳	۱۱,۳۹۹	پروژه GASING&RTTS شرکت توسعه حفاری تدبیر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۰۸,۴۴۴	۱۳۴,۳۸۴	۰	۱۳۴,۳۸۴	۰	۱۳۴,۳۸۴	پروژه نگاری ۳D دانان شرکت مینا
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۲۹۸,۲۸۱	۲۷۴,۱۶۴	۰	۲۷۴,۱۶۴	۱۸۸,۶۶۸	۸۵,۴۹۶	پروژه لوله مغزی اسید کاری و فراز آوری جهت ۳۰ حلقه چاه اکتشافی شرکت مدیریت اکتشاف
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۹۶,۳۳۶	۹۶,۳۳۶	۰	۹۶,۳۳۶	۰	۹۶,۳۳۶	پروژه NGL۳۱۰۰ شرکت پالایش گاز یادآوران خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۸,۶۵۶	۹,۸۴۱	۰	۹,۸۴۱	۰	۹,۸۴۱	پروژه ایستگاه تقویت فشار گاز خیرگو شرکت مهندسی و توسعه گاز ایران
۳,۷۵۳,۸۲۳	۳,۸۴۰,۹۸۱	۰	۳,۸۴۰,۹۸۱	۳,۸۴۰,۹۸۱	۰	پروژه پتروشیمی کیان	۳,۷۵۳,۸۲۳	۳,۸۴۰,۹۸۱	۰	۳,۸۴۰,۹۸۱	۳,۸۴۰,۹۸۱	۰	پروژه پتروشیمی کیان شرکت پتروشیمی کیان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۵۱۶,۳۶۵	۶۶۵,۹۳۶	۰	۶۶۵,۹۳۶	۶۵۵,۱۳۲	۱۰,۸۰۴	مهندسی پایه و تفصیلی و تامین تجهیزات پتروشیمی کارون شرکت پتروشیمی کارون
۰	۰	۰	۰	۰	۰	-	۱۵۵,۹۸۱	۹۵,۲۷۹	۰	۹۵,۲۷۹	۰	۹۵,۲۷۹	پروژه راهبری خط لوله اتیلن غرب شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۳۸	۱۳۸	۰	۱۳۸	۰	۱۳۸	-	۱,۲۲۷,۰۰۴	۲,۱۶۸,۲۲۸	۰	۲,۱۶۸,۲۲۸	۱,۴۵۸,۰۷۹	۷۱۰,۱۴۹	سایر
۴,۶۵۸,۴۹۶	۴,۴۴۰,۸۹۷	۰	۴,۴۴۰,۸۹۷	۴,۱۶۱,۳۷۴	۲۷۹,۵۲۳	-	۱۲,۱۹۳,۱۰۲	۱۴,۸۵۰,۳۲۱	(۴۷۲,۳۳۹)	۱۵,۳۲۲,۶۶۰	۱۰,۹۲۳,۷۵۱	۴,۳۸۸,۹۰۹	

۲۱-۲- سپرده حق بیمه پروژه ها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت						گروه						پیمان	اشخاص وابسته
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۴۷,۸۶۷	۱,۳۷۷,۵۵۰	۰	۱,۳۷۷,۵۵۰	۷۳۹,۱۴۱	۶۳۸,۴۰۹		شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳۷,۴۴۱	۳۹۴,۴۲۴	۰	۳۹۴,۴۲۴	۵۵,۸۰۷	۳۳۸,۶۱۷		شرکت پترو پالایش کنگان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹,۹۳۹	۷,۵۲۷	۰	۷,۵۲۷	۰	۷,۵۲۷		شرکت مایع سازی گاز ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۴۲,۲۱۶	۲۰۲,۳۰۹	۰	۲۰۲,۳۰۹	۰	۲۰۲,۳۰۹		شرکت نفت ستاره خلیج فارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵,۸۳۵	۵,۸۳۵	۰	۵,۸۳۵	۰	۵,۸۳۵		شرکت گلوبال پتروتک کیش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷۷,۱۱۱	۳۵۲,۳۰۵	۰	۳۵۲,۳۰۵	۲۸۳,۰۹۳	۶۹,۲۱۲		توسعه پتروشیمی کنگان
۲,۳۱۳,۰۶۸	۲,۹۶۴,۵۵۱	۰	۲,۹۶۴,۵۵۱	۲,۹۶۴,۵۵۱	۰	۲,۵۵۵,۹۶۴	۳,۲۱۳,۰۸۴	۰	۳,۲۱۳,۰۸۴	۳,۲۱۳,۰۸۴	۰		شرکت پتروشیمی دهلران
۸,۷۱۸,۱۵۹	۹,۷۹۹,۶۹۷	۰	۹,۷۹۹,۶۹۷	۹,۷۹۹,۶۹۷	۰	۸,۷۱۸,۱۵۹	۹,۷۹۹,۶۹۷	۰	۹,۷۹۹,۶۹۷	۹,۷۹۹,۶۹۷	۰		شرکت پتروپالایش دهلران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶۴	۶۶۴	۰	۶۶۴	۰	۶۶۴		شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۴,۶۵۹	۱۳۴,۶۱۹	۰	۱۳۴,۶۱۹	۱۳۴,۶۱۹	۰		شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۸,۱۰۲	۱۲۵,۷۷۷	۰	۱۲۵,۷۷۷	۱۲۵,۷۷۷	۰		شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۵,۰۷۸	۶۸,۱۱۲	۰	۶۸,۱۱۲	۲۶,۸۳۳	۴۱,۲۷۹		شرکت پتروشیمی آلی مهستان
۱۱,۰۳۱,۲۲۷	۱۲,۷۶۴,۲۴۸	۰	۱۲,۷۶۴,۲۴۸	۱۲,۷۶۴,۲۴۸	۰	۱۳,۹۵۳,۰۳۵	۱۵,۶۸۱,۹۰۳	۰	۱۵,۶۸۱,۹۰۳	۱۴,۳۷۸,۰۵۱	۱,۳۰۳,۸۵۲		
سایر کارفرمایان													
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸۵,۳۸۴	۸۵,۳۸۴	(۲۳۶,۱۷۰)	۳۲۱,۵۵۴	۰	۳۲۱,۵۵۴		مدیریت طرحهای صنعتی
۱۴۷,۰۰۰	۱۹۷,۱۶۶	۰	۱۹۷,۱۶۶	۰	۱۹۷,۱۶۶	۵۶۱,۷۷۷	۸۲۲,۲۵۴	۰	۸۲۲,۲۵۴	۱۲,۲۱۷	۸۱۰,۰۳۷		شرکت مناطق نفتخیز جنوب
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۳,۵۱۲	۴۳,۶۶۸	۰	۴۳,۶۶۸	۶,۸۵۷	۳۶,۸۱۱		پتروشیمی ایلام
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۶,۰۷۹	۱۷۶,۱۸۹	۰	۱۷۶,۱۸۹	۱۲۳,۲۹۱	۵۲,۸۹۸		شرکت مهندسی توسعه نفت (متن)
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۷,۳۵۷	۲۷,۹۴۸	۰	۲۷,۹۴۸	۲۶,۰۳۷	۱,۹۱۱		پتروشیمی بوشهر
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۶,۹۵۹	۷۷,۹۸۱	۰	۷۷,۹۸۱	۰	۷۷,۹۸۱		نفت مناطق مرکزی ایران
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲۷,۷۴۹	۶۸۳,۲۴۱	۰	۶۸۳,۲۴۱	۰	۶۸۳,۲۴۱		شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۳۸,۷۹۲	۲۴۸,۴۴۷	۰	۲۴۸,۴۴۷	۲۰۹,۲۹۴	۳۹,۱۵۳		شرکت نفت فلات قاره ایران
۱۴۷,۰۰۰	۱۹۷,۱۶۶	۰	۱۹۷,۱۶۶	۰	۱۹۷,۱۶۶	۱,۶۱۷,۶۰۹	۲,۱۶۵,۱۱۲	(۲۳۶,۱۷۰)	۲,۴۰۱,۲۸۲	۳۷۷,۶۹۶	۲۰,۲۳,۵۸۶		جمع نقل به صفحه بعد

شرکت						گروه						پیمان
۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۷,۰۰۰	۱۹۷,۱۶۶	.	۱۹۷,۱۶۶	.	۱۹۷,۱۶۶	۱,۶۱۷,۶۰۹	۲,۱۶۵,۱۱۲	(۲۳۶,۱۷۰)	۲,۴۰۱,۲۸۲	۳۷۷,۶۹۶	۲,۰۲۳,۵۸۶	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	.	.	۳۸۸,۲۴۹	۴۶۶,۶۵۶	.	۴۶۶,۶۵۶	۴۶۱,۲۵۴	۵,۴۰۲	مهندسی پایه و تفصیلی و تامین تجهیزات پتروشیمی کارون
.	.	.	.	.	.	۱۵,۸۴۲	۲۳,۶۹۱	.	۲۳,۶۹۱	.	۲۳,۶۹۱	پروژه مانیتورینگ
.	.	.	.	.	.	۲۳۹,۷۱۰	۲۴۸,۶۲۲	.	۲۴۸,۶۲۲	۲۴۲,۸۹۸	۵,۷۲۴	پروژه GASING&RTTS
.	.	.	.	.	.	۷۹۴,۰۸۵	۱,۴۵۸,۹۹۷	.	۱,۴۵۸,۹۹۷	۱,۳۲۰,۳۳۸	۱۳۸,۵۵۹	پروژه بید بلند ۲
۱۲۵,۹۹۶	۱۶۷,۰۸۵	.	۱۶۷,۰۸۵	.	۱۶۷,۰۸۵	۱۲۵,۹۹۶	۱۶۷,۰۸۵	.	۱۶۷,۰۸۵	.	۱۶۷,۰۸۵	پروژه فازهای ۹ و ۱۰ پارس جنوبی
.	.	.	.	.	.	۵۳,۷۵۸	۳۹,۴۴۸	.	۳۹,۴۴۸	۲۶,۹۹۷	۱۲,۴۵۱	میدان نفتی یاران
.	.	.	.	.	.	۴۸,۱۶۸	۴۸,۱۶۸	.	۴۸,۱۶۸	.	۴۸,۱۶۸	خدمات حفاری
.	.	.	.	.	.	۴,۳۲۸	۴,۹۲۱	.	۴,۹۲۱	.	۴,۹۲۱	خدمات حفاری
۱,۸۷۶,۹۱۲	۱,۹۲۰,۴۹۰	.	۱,۹۲۰,۴۹۰	۱,۹۲۰,۴۹۰	.	۱,۸۷۶,۹۱۲	۱,۹۲۰,۴۹۰	.	۱,۹۲۰,۴۹۰	۱,۹۲۰,۴۹۰	.	پروژه پتروشیمی کیان
۱۰۳,۵۸۳	۱۲۴,۳۷۹	.	۱۲۴,۳۷۹	۱,۷۴۳	۱۲۲,۶۳۶	۱۰۳,۵۸۳	۱۲۴,۳۷۹	.	۱۲۴,۳۷۹	۱,۷۴۳	۱۲۲,۶۳۶	پروژه پلیمر گچساران
.	.	.	.	.	.	۲۶۲,۹۹۱	۳۳۲,۶۴۰	.	۳۳۲,۶۴۰	.	۳۳۲,۶۴۰	پروژه راهبری خط لوله اتیلن غرب
.	.	.	.	.	.	۶۰۵,۳۶۸	۹۳۱,۴۴۶	.	۹۳۱,۴۴۶	۷۸۳,۰۴۱	۱۴۸,۴۰۵	واحد HDPE پتروشیمی تبریز
.	.	.	.	.	.	۳۰۰,۹۵۰	۳۷۱,۳۸۱	.	۳۷۱,۳۸۱	۲۳۵,۶۰۱	۱۳۵,۷۸۰	پروژه لوزه نگاری دشت کوه- پردازش داده های لوزه نگاری سه بعدی دشت آبادان و دو بعدی خشکی
.	.	.	.	.	.	۱۰۶,۵۷۴	۳۷۰,۲۵۰	.	۳۷۰,۲۵۰	۳۷۰,۲۵۰	.	اجاره دکل حفاری
.	.	.	.	.	.	۱۱۵,۱۸۸	۱۷۶,۷۸۷	.	۱۷۶,۷۸۷	۴۲,۹۶۹	۱۳۳,۸۱۸	اجاره دکل حفاری
۸۲۳	۸۲۲	.	۸۲۲	.	۸۲۲	۱,۳۴۸,۴۴۳	۱,۵۰۸,۴۱۲	.	۱,۵۰۸,۴۱۲	۶۳۷,۰۲۹	۸۷۱,۳۸۳	سایر
۲,۲۵۴,۳۱۴	۲,۴۰۹,۹۴۲	.	۲,۴۰۹,۹۴۲	۱,۹۲۲,۲۳۳	۴۸۷,۷۰۹	۷,۹۰۷,۶۵۴	۱۰,۳۵۸,۴۸۵	(۲۳۶,۱۷۰)	۱۰,۵۹۴,۶۵۵	۶,۴۲۰,۴۰۶	۴,۱۷۴,۲۴۹	

۲۱-۴- طلب از اشخاص وابسته از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	گروه						شرکت								
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹					
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۳۵۱,۵۶۷	۵۴۲,۲۷۷	۸۹۳,۸۴۴	۰	۸۹۳,۸۴۴	۳۵۱,۵۶۷	۹۲۷,۴۴۸	۱,۲۷۹,۰۱۲	۰	۱,۲۷۹,۰۱۲	۳۵۱,۵۶۷	۵۴۲,۲۷۷	۸۹۳,۸۴۴	۰	۸۹۳,۸۴۴
شرکت ساختمان و نصب صنایع فراگیر (درحال انحلال)	۳۱,۶۱۱	۰	۳۱,۶۱۱	(۲۱,۵۹۹)	۹,۹۴۷	۳۱,۶۱۱	۹,۹۴۷	۱۰,۰۱۲	(۲۱,۵۹۹)	۱۰,۰۱۲	۳۱,۶۱۱	۰	۳۱,۶۱۱	(۲۱,۵۹۹)	۹,۹۴۷
شرکت صنایع تجهیزات نفت	۵۴۹	۰	۵۴۹	۰	۵۴۹	۵۴۹	۵۴۹	۰	۰	۵۴۹	۵۴۹	۰	۵۴۹	۰	۵۴۹
شرکت کاوان انرژی صنایع نفت قشم (در شرف تاسیس)	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰
توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
خدمات مهندسی نفت کیش KPE	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
حفاری نفت و گاز پرشیا- قشم POGDC	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت سرمایه گذاری نفت قشم QOIC	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد مستقل خارجی دو	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
واحد مستقل خارجی یک	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکتهای گروه اهداف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت خدمات پشتیبانی صبانفت	۶۶	۰	۶۶	۰	۶۶	۶۶	۶۶	۰	۰	۶۶	۶۶	۰	۶۶	۰	۶۶
جمع نقل به صفحه بعد	۱,۳۸۴,۰۳۳	۵۴۲,۲۷۷	۱,۹۲۶,۳۱۰	(۲۱,۵۹۹)	۱,۹۰۴,۷۱۱	۹۳۸,۰۱۰	۱,۹۰۴,۷۱۱	۱,۲۷۹,۰۱۲	(۲۱,۵۹۹)	۱,۲۷۹,۰۱۲	۱,۳۸۴,۰۳۳	۵۴۲,۲۷۷	۱,۹۲۶,۳۱۰	(۲۱,۵۹۹)	۱,۲۷۹,۰۱۲

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	گروه						شرکت					
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	خالص
جمع نقل از صفحه قبل	۱,۳۸۴,۰۳۳	۵۴۲,۲۷۷	۱,۹۲۶,۳۱۰	(۲۱,۵۹۹)	۱,۹۰۴,۷۱۱	۹۳۸,۰۱۰	۴,۰۹۱,۵۶۹	۶۴,۵۱۷,۴۶۸	۰	۶۴,۵۱۷,۴۶۸	۶۸,۵۸۷,۴۳۸	۷۹,۵۲۸,۲۵۰
شرکت توسعه صنعتی و شیمیایی صبا دهلران	۴	۰	۴	۰	۴	۴	۴	۰	۰	۴	۴	۴
شرکت توریو کمپرسور نفت (OTC)	۰	۱۱۶,۶۸۹	۱۱۶,۶۸۹	۰	۱۱۶,۶۸۹	۰	۱۱۶,۶۸۹	۱۱۶,۶۸۹	۰	۱۱۶,۶۸۹	۱۱۶,۶۸۹	۱۱۴,۰۴۱
شرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران IOEC	۹,۴۳۸	۹,۹۱۰	۱۹,۳۴۸	۰	۱۹,۳۴۸	۱۰,۸۷۲	۹,۴۳۸	۹,۹۱۰	۰	۱۹,۳۴۸	۱۹,۳۴۸	۱۰,۸۷۲
شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)	۴۱	۶۹۰	۷۳۱	۰	۷۳۱	۷۱۵	۲۲	۶۹۰	۰	۷۱۵	۷۱۲	۶۹۶
شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید	۲۶,۴۲۲	۰	۲۶,۴۲۲	۰	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۰	۰	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲	۲۶,۴۲۲
شرکت سنتاسیا CENTASIA	۷۹	۰	۷۹	(۷۹)	۰	۷۹	۰	۷۹	(۷۹)	۰	۰	۰
شرکت پتروپالایش دهلران	۲۱-۴-۶	۴,۴۹۱,۹۵۶	۲,۳۱۵,۶۴۹	۰	۶,۸۰۷,۶۰۵	۳,۲۶۸,۲۶۸	۴,۴۹۱,۹۵۶	۲,۳۱۵,۶۴۹	۰	۶,۸۰۷,۶۰۵	۶,۸۰۷,۶۰۵	۳,۲۶۸,۲۶۸
شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	۱,۱۶۳	۰	۱,۱۶۳	۰	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۰	۰	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳	۱,۱۶۳
شرکت توس پیوند	۱۳۲,۰۷۴	۲۴۱,۲۶۲	۳۷۳,۳۳۶	۰	۳۷۳,۳۳۶	۸۲,۶۱۹	۰	۳۷۳,۳۳۶	۰	۳۷۳,۳۳۶	۰	۰
شرکت پتروشیمی دهلران	۹۸۹,۵۵۸	۰	۹۸۹,۵۵۸	۰	۹۸۹,۵۵۸	۵,۵۸۴	۹۸۹,۵۵۸	۰	۰	۹۸۹,۵۵۸	۹۸۹,۵۵۸	۵,۵۸۴
	۷,۰۳۴,۷۶۸	۳,۲۲۶,۴۷۷	۱۰,۲۶۱,۲۴۵	(۲۱,۶۷۸)	۱۰,۲۳۹,۵۶۷	۴,۴۴۷,۶۹۸	۹,۶۱۰,۲۱۱	۶۶,۹۶۰,۴۰۶	۰	۶۶,۹۶۰,۴۰۶	۷۶,۵۷۰,۶۱۷	۸۲,۹۵۵,۳۰۰

۴-۱-۲۱- مانده فوق شامل مبلغ ۳۴ میلیارد ریال بابت خدمات و تسهیلات و مبلغ ۸۵۳ میلیارد ریال بابت علی الحساب و سایر پرداختها به پیمانکار شرکت مذکور و مبلغ ۳ میلیارد ریال بابت اجاره ساختمان به شرکت مذکور می باشد.

۴-۲-۲۱- مانده فوق شامل مبلغ ۲۵۷ میلیارد ریال بابت خدمات تسهیلات و مبلغ ۲۹ میلیارد ریال بابت علی الحساب جهت پرداخت به پیمانکاران شرکت مذکور می باشد.

۴-۳-۲۱- مانده فوق معادل ۴,۴۳۳,۲۸۷ دلار بابت پرداخت در پروژه فاز های ۱۷-۱۸ پارس جنوبی می باشد که پس از تایید صورت وضعیت های آنها تهاتر خواهد شد.

۴-۴-۲۱- مانده مذکور عمدتاً بابت فروش ۳ دستگاه دکل حفاری در سال ۱۳۹۸ از شرکت تاسیسات دریایی و یک دستگاه دکل حفاری فروخته شده توسط شرکت اویک به شرکت فرعی تامین دکل صبا می باشد که شرکت تامین دکل صبا در اواخر سال ۱۳۹۸ با شرکت فرعی عملیات اکتشاف نفت ادغام گردیده و مانده حسابهای آن به حساب شرکت عملیات اکتشاف نفت منظور گردیده است.

۴-۵-۲۱- عمده مانده فوق به مبلغ ۵۹,۶۰۵ میلیارد ریال (معادل ۱۵۰ میلیون یورو) و ۸۵۴ میلیارد ریال (معادل ۲ میلیون یورو) علی الحساب پرداختنی بابت تامین مالی پروژه های NGL۳۱۰۰ و کیان جهت خرید تجهیزات می باشد.

۴-۶-۲۱- مانده فوق به مبلغ ۶۸,۰۴۰,۰۴۱ میلیون ریال بابت بدهی صورت وضعیت های ریالی کار انجام شده در پروژه NGL۳۱۰۰ می باشد.

۲۱-۵- مانده حساب بدهی پیمانکاران و فروشندگان (علی الحساب های پرداختی) به شرح زیر قابل تفکیک می باشد:

شرکت						گروه						یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۸,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۱۵۸,۰۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت مهندسی پناه ساز ایران
۴۷,۳۳۷	۴۷,۳۳۷	۰	۴۷,۳۳۷	۴۷,۳۳۷	۰	۴۷,۳۳۷	۴۷,۳۳۷	۰	۴۷,۳۳۷	۴۷,۳۳۷	۰	۲۱-۵-۱ صنایع پالاب کیش
۲,۴۸۳,۹۳۳	۲,۵۵۱,۳۲۳	۰	۲,۵۵۱,۳۲۳	۲,۵۵۱,۳۲۳	۰	۲,۴۸۳,۹۳۳	۲,۵۵۱,۳۲۳	۰	۲,۵۵۱,۳۲۳	۲,۵۵۱,۳۲۳	۰	۲۱-۵-۲ شرکت مهندسی و طراحی همپا انرژی (هدکو)
۰	۰	(۴۷۶,۴۵۵)	۴۷۶,۴۵۵	۰	۴۷۶,۴۵۵	۰	۰	(۴۷۶,۴۵۵)	۴۷۶,۴۵۵	۰	۴۷۶,۴۵۵	شرکت مهندسی و نصب محورسازان
۸۳,۰۶۳	۸۴,۹۷۹	۰	۸۴,۹۷۹	۸۴,۹۷۹	۰	۸۳,۹۰۵	۸۵,۸۲۱	۰	۸۵,۸۲۱	۸۴,۹۷۹	۸۴۲	شرکت ملی حفاری ایران
۲۵۵,۳۰۴	۱۰۱,۲۷۰	۰	۱۰۱,۲۷۰	۰	۱۰۱,۲۷۰	۲۵۵,۳۰۴	۱۰۱,۲۷۰	۰	۱۰۱,۲۷۰	۰	۱۰۱,۲۷۰	شرکت ماشین سازی اراک MSA
۴۲۳,۰۴۰	۴۶۰,۱۷۳	۰	۴۶۰,۱۷۳	۲۸,۵۱۵	۴۳۱,۶۵۸	۴۲۳,۰۴۰	۴۶۰,۱۷۳	۰	۴۶۰,۱۷۳	۲۸,۵۱۵	۴۳۱,۶۵۸	شرکت ماشین سازی کیهان خرم آباد
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۵,۷۵۶	۱۰۵,۷۵۶	۰	۱۰۵,۷۵۶	۰	۱۰۵,۷۵۶	شرکت صنعتی دریائی ایران (صدرا)
۱۵۱,۵۲۴	۱۵۰,۰۶۷	۰	۱۵۰,۰۶۷	۰	۱۵۰,۰۶۷	۱۵۱,۵۲۴	۱۵۰,۰۶۷	۰	۱۵۰,۰۶۷	۰	۱۵۰,۰۶۷	شرکت دشت و دمن
۳,۶۰۲,۲۲۹	۳,۳۹۵,۱۴۹	(۴۷۶,۴۵۵)	۳,۸۷۱,۶۰۴	۲,۷۱۲,۱۵۴	۱,۱۵۹,۴۵۰	۳,۷۰۸,۸۲۷	۳,۵۰۱,۷۴۷	(۴۷۶,۴۵۵)	۳,۹۷۸,۲۰۲	۲,۷۱۲,۱۵۴	۱,۲۶۶,۰۴۸	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت						گروه						یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۰۲,۲۲۹	۳,۳۹۵,۱۴۹	(۴۷۶,۴۵۵)	۳,۸۷۱,۶۰۴	۲,۷۱۲,۱۵۴	۱,۱۵۹,۴۵۰	۳,۷۰۸,۸۲۷	۳,۵۰۱,۷۴۷	(۴۷۶,۴۵۵)	۳,۹۷۸,۲۰۲	۲,۷۱۲,۱۵۴	۱,۲۶۶,۰۴۸	جمع نقل از صفحه قبل
.	.	.	.	.	.	۳۶,۷۰۷	۳۶,۷۰۷	.	۳۶,۷۰۷	.	۳۶,۷۰۷	شرکت کابل سازی ایران
۲۴,۳۰۹	۲۴,۳۰۹	.	۲۴,۳۰۹	.	۲۴,۳۰۹	۲۴,۳۰۹	۲۴,۳۰۹	.	۲۴,۳۰۹	.	۲۴,۳۰۹	شرکت خدماتی پاکسازان یاسوج
۱۹,۸۳۱	۱۹,۸۳۱	.	۱۹,۸۳۱	.	۱۹,۸۳۱	۱۹,۸۳۱	۱۹,۸۳۱	.	۱۹,۸۳۱	.	۱۹,۸۳۱	شرکت راشستان
۳۷۷,۸۸۰	۳۸۶,۳۰۷	.	۳۸۶,۳۰۷	۳۷۲,۴۶۰	۱۳,۸۴۷	۳۷۷,۸۸۰	۳۸۶,۳۰۷	.	۳۸۶,۳۰۷	۳۷۲,۴۶۰	۱۳,۸۴۷	شرکت مهندسی و ساختمانی جهانبپارس
۲,۱۷۷,۴۸۵	۲,۲۷۳,۳۹۶	.	۲,۳۷۳,۳۹۶	۲,۳۶۸,۴۹۲	۴,۹۰۴	۲,۱۷۷,۴۸۵	۳,۶۴۷,۴۶۸	.	۳,۶۴۷,۴۶۸	۲,۳۶۸,۴۹۲	۱,۲۷۸,۹۷۶	۲۱-۵-۳ شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب
۶,۹۲۰,۳۶۶	۲,۵۸۹,۶۲۷	.	۲,۵۸۹,۶۲۷	.	۲,۵۸۹,۶۲۷	۶,۹۲۰,۳۶۶	۲,۵۸۹,۶۲۷	.	۲,۵۸۹,۶۲۷	.	۲,۵۸۹,۶۲۷	۲۱-۵-۴ شرکت طرح و ساخت بینا
۹۵۰	۹۵۰	.	۹۵۰	.	۹۵۰	۹۵۰	۹۵۰	.	۹۵۰	.	۹۵۰	مشارکت ستاره تاراز و آرمان صنعت نفت
.	.	.	.	.	.	۷۰۸,۵۴۸	۱,۲۳۲,۵۷۶	.	۱,۲۳۲,۵۷۶	.	۱,۲۳۲,۵۷۶	شرکت ساختمانی وزان
.	.	.	.	.	.	۲۴۵,۱۶۳	۵۰۷,۱۳۳	.	۵۰۷,۱۳۳	.	۵۰۷,۱۳۳	شرکت پژوهش و پالایش رادمان
.	.	.	.	.	.	۳۲۴,۲۸۴	۹۲,۵۰۵	.	۹۲,۵۰۵	.	۹۲,۵۰۵	بورس کالای ایران
۳۹۱,۲۳۲	۲,۴۰۵,۳۰۷	.	۲,۴۰۵,۳۰۷	۲,۴۰۴,۸۵۰	۴۵۷	۳۹۱,۲۳۲	۲,۴۰۵,۳۰۷	.	۲,۴۰۵,۳۰۷	۲,۴۰۴,۸۵۰	۴۵۷	شرکت نارگان
۱۹۲,۲۸۷	.	.	.	.	.	۱۹۲,۲۸۷	.	.	.	.	.	توسعه پست های فشار قوی پارسپان
۱,۰۸۰,۱۴۴	۴,۲۸۶,۵۹۱	(۲۶,۸۳۰)	۴,۳۱۳,۴۲۱	۳,۲۸۲,۸۵۸	۱,۰۳۰,۵۶۳	۲,۵۴۱,۹۴۷	۵,۷۵۲,۶۵۸	(۲۶,۸۳۰)	۵,۷۷۹,۴۸۸	۴,۴۴۲,۷۲۲	۱,۳۳۶,۷۶۶	سایر
۱۴,۷۸۶,۷۱۳	۱۵,۴۸۱,۴۶۷	(۵۰۳,۲۸۵)	۱۵,۹۸۴,۷۵۲	۱۱,۱۴۰,۸۱۴	۴,۸۴۳,۹۳۸	۱۷,۶۶۹,۸۱۶	۲۰,۱۹۷,۱۲۵	(۵۰۳,۲۸۵)	۲۰,۷۰۰,۴۱۰	۱۲,۳۰۰,۶۷۸	۸,۳۹۹,۷۳۲	

۱-۵-۲۱- مبلغ فوق شامل طلب ارزی به میزان ۴,۱۴۲,۷۸۹ درهم، ۷۲,۸۵۷ دلار آمریکا، ۸۶۵ دلار سنگاپور و ۲۰۰,۰۰۰ روپیه هند (معادل ۵۰,۷۹۳ میلیون ریال) و بدهی ارزی به میزان ۴۳,۷۵۴ یوان چین و ۶۴,۹۱۷ یورو (معادل ۳,۴۷۹ میلیون ریال) می باشد که بدلیل سنواتی بودن حساب در تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر نگردیده است.

۲-۵-۲۱- مانده فوق شامل علی الحساب های پرداختی به میزان ۶,۴۱۶,۹۲۱ یورو بابت قرارداد ساخت و نصب پیش راه اندازی مخزن ذخیره دور جداره سرد در پروژه پتروپالایش دهلران می باشد.

۳-۵-۲۱- مانده فوق عمدتاً شامل علی الحساب های پرداختی طی دوره بابت قرارداد طراحی و مهندسی، تامین کالا و تجهیزات، مصالح و انجام کارهای ساختمانی و نصب در پروژه ۳۱۰۰ NGL می باشد.

۴-۵-۲۱- مانده فوق عمدتاً شامل علی الحساب های پرداختی طی دوره بابت قرارداد احداث واحد بوتیلیتی به صورت EPC در پروژه الفین دهلران می باشد.

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۲۱- مانده سود سهام دریافتنی متشکل از اقلام زیر است:

شرکت						گروه					
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱				۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی	خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۲,۸۹۴	۳۴۲,۸۹۴	۰	۳۴۲,۸۹۴	۰	۳۴۲,۸۹۴	۳۴۲,۸۹۴	۳۴۲,۸۹۴	۰	۳۴۲,۸۹۴	۰	۳۴۲,۸۹۴
											شرکت صنایع تجهیزات نفت
۲,۲۸۱,۹۰۷	۲,۶۰۷,۵۰۱	۰	۲,۶۰۷,۵۰۱	۰	۲,۶۰۷,۵۰۱	۲,۲۸۱,۹۰۷	۲,۶۰۷,۵۰۱	۰	۲,۶۰۷,۵۰۱	۰	۲,۶۰۷,۵۰۱
											شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
۲,۸۲۲,۴۲۴	۲,۴۲۲,۴۲۴	۰	۲,۴۲۲,۴۲۴	۰	۲,۴۲۲,۴۲۴	۲,۸۲۲,۴۲۴	۲,۴۲۲,۴۲۴	۰	۲,۴۲۲,۴۲۴	۰	۲,۴۲۲,۴۲۴
											شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰
											صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی صنعت نفت
۶۱,۳۱۱	۶۱,۳۱۱	۰	۶۱,۳۱۱	۰	۶۱,۳۱۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
۳,۰۷۰,۳۹۳	۳,۰۷۰,۳۸۸	۰	۳,۰۷۰,۳۸۸	۰	۳,۰۷۰,۳۸۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED
۷۵۵,۱۲۹	۷۵۵,۱۲۹	۰	۷۵۵,۱۲۹	۰	۷۵۵,۱۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											خدمات مهندسی نفت کیش KPE
۵۶۰,۰۰۰	۵۵۹,۹۷۲	۰	۵۵۹,۹۷۲	۰	۵۵۹,۹۷۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
۷۲۷,۲۸۰	۷۴۴,۰۵۵	۰	۷۴۴,۰۵۵	۷۴۴,۰۵۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											واحد مستقل خارجی دو
۲,۴۴۸,۰۰۰	۲,۴۴۸,۶۱۲	۰	۲,۴۴۸,۶۱۲	۰	۲,۴۴۸,۶۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											شرکت سرمایه گذاری نفت قشم QOIC
۰	۰	(۳,۶۶۵)	۳,۶۶۵	۰	۳,۶۶۵	۰	۰	(۳,۶۶۵)	۳,۶۶۵	۰	۳,۶۶۵
											شرکت بازرگانی پیشکسوتان صبا
۷۰۰,۰۰۰	۶۹۹,۸۸۶	۰	۶۹۹,۸۸۶	۰	۶۹۹,۸۸۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰
											شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC
۱۳,۷۶۹,۳۳۸	۱۳,۷۱۵,۴۷۲	(۳,۶۶۵)	۱۳,۷۱۹,۱۳۷	۷۴۴,۰۵۵	۱۲,۹۷۵,۰۸۲	۵,۴۴۷,۲۲۵	۵,۳۷۶,۱۱۹	(۳,۶۶۵)	۵,۳۷۹,۷۸۴	۰	۵,۳۷۹,۷۸۴

۲۱-۷- مانده طلب از سایر اشخاص از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شرکت			گروه			شرکت			گروه			یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
خالص	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص	کاهش ارزش	خالص	خالص	کاهش ارزش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۴۵۰,۸۸۲	۱,۰۰۸,۹۵۲	۰	۱,۰۰۸,۹۵۲	۰	۱,۰۰۸,۹۵۲	۱,۹۸۳,۶۶۷	۱,۲۹۷,۰۹۵	۰	۱,۲۹۷,۰۹۵	۰	۱,۲۹۷,۰۹۵	وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۲,۶۹۸	۳۲,۶۹۸	۰	۳۲,۶۹۸	۰	۳۲,۶۹۸	سپرده نقدی ضمانت نامه ها
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۰۸۱,۹۸۹	۵,۹۹۳,۸۲۲	۰	۵,۹۹۳,۸۲۲	۵,۹۹۳,۸۲۲	۰	۲۱-۷-۱
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۶,۱۰۴	۱۵۲,۹۰۲	۰	۱۵۲,۹۰۲	۰	۱۵۲,۹۰۲	سایر سپرده ها
۸۱,۹۹۷	۸۱,۹۹۷	۰	۸۱,۹۹۷	۸۱,۹۹۷	۰	۸۱,۹۹۷	۸۱,۹۹۷	۰	۸۱,۹۹۷	۸۱,۹۹۷	۰	۲۱-۷-۲
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۴۴۸	۱۸,۴۴۸	۰	۱۸,۴۴۸	۰	۱۸,۴۴۸	RBS INTERNATIONAL SDN EHD شرکت نفت مناطق مرکزی ایران (فروش ساختمان)
۱,۳۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۳۰۳	۳,۵۵۵,۱۰۸	۰	۳,۵۵۵,۱۰۸	۳,۵۵۵,۱۰۸	۰	۲۱-۷-۳
۵۷,۳۳۸	۵۵,۷۳۵	۰	۵۵,۷۳۵	۰	۵۵,۷۳۵	۵۷,۳۳۸	۵۵,۷۳۵	۰	۵۵,۷۳۵	۰	۵۵,۷۳۵	بانک تجارت شعبه اسکان
۳۳۲,۹۹۳	۶۱۲,۹۲۳	(۱,۵۷۵)	۶۱۴,۴۹۸	۳۹۰	۶۱۴,۱۰۸	۱,۱۵۹,۹۸۶	۱,۷۴۶,۰۶۳	(۱,۵۷۵)	۱,۷۴۷,۶۳۸	۵۱۲	۱,۷۴۷,۱۲۶	صندوق پس انداز کارکنان صنایع نفت
۱,۹۲۴,۵۱۳	۱,۷۵۹,۶۰۷	(۱,۵۷۵)	۱,۷۶۱,۱۸۲	۸۲,۳۸۷	۱,۶۷۸,۷۹۵	۵,۵۵۳,۵۳۰	۱۲,۹۳۳,۸۶۸	(۱,۵۷۵)	۱۲,۹۳۵,۴۴۳	۹,۶۳۱,۴۴۹	۳,۳۰۴,۰۰۴	سایر

۲۱-۷-۱- مانده حساب فوق مربوط به شرکت فرعی EIED و شرکت QOIC می باشد که با توجه به شرایط کشور نقل و انتقالات ارزی شامل وصول مطالبات، پرداخت های ارزی از طریق کارگزاران صورت می گیرد. توضیح اینکه نقل و انتقالات صورت گرفته بر اساس قرارداد های فیما بین با کارگزاران و با اخذ تضامین کافی صورت گرفته است.

۲۱-۷-۲- این مبلغ بابت نقل و انتقال ارز از طریق شرکت فوق بوده که ناشی از تفاوت محاسبه نرخ تبدیل بین ارزهای خارجی می باشد. توضیح اینکه مانده ارزی حساب فوق شامل بدهی ارزی به مبلغ ۱۶,۶۲۰,۷۹۰ درهم امارات و طلب ارزی به میزان ۵,۵۴۸,۰۶۱ یورو می باشد که به دلیل سنواتی بودن حساب به تاریخ صورت وضعیت مالی تسعیر نشده است.

۲۱-۷-۳- مانده حساب مذکور مربوط به شرکت فرعی مستقل خارجی یک و از بابت تامین مبلغ اعتبار شده توسط خزانه داری بانک تجارت از محل اعتبار اسنادی صندوق توسعه ملی می باشد که پس از پرداخت از سوی بانک تسویه خواهد شد.

۲۱-۷-۴- مانده حساب مالیات تکلیفی در شرکت به مبلغ ۲۳۷,۰۲۴ میلیون ریال می باشد که با مالیات پرداختی در یادداشت ۲-۳۱ صورت های مالی تهاثر شده است.

۲۱-۸- مانده حساب کارکنان عمدتاً بابت خریدهای داخلی نزد کارپردازان شرکت، علی الحساب حقوق کارکنان و علی الحساب خرید بلیط و ماموریت کارکنان می باشد. بخش ارزی حساب فوق شامل ۱۰۰۰ دلار، و ۲۳,۰۰۰ درهم امارات و ۸,۵۰۰ ریال عمان می باشد که با نرخهای مندرج در یادداشت ۳-۵ صورت های مالی تسعیر گردیده است.

۲۱-۹- گردش حساب کاهش ارزش دریافتی ها به شرح زیر است:

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹۱۶,۲۱۷	۹۱۶,۲۱۷	۴,۰۰۵,۸۹۸	۴,۲۳۹,۲۴۶
۰	۰	۰	۵۸,۸۴۱
۹۱۶,۲۱۷	۹۱۶,۲۱۷	۴,۰۰۵,۸۹۸	۴,۲۹۸,۰۸۷

مانده در ابتدای دوره

زیان های کاهش ارزش دریافتی ها

مانده در پایان دوره

۲۲- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۵۰,۳۰۷	۵۶۶,۵۱۱	۰	۵۶۶,۵۱۱		سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت نزد بانک ها
۴۵۰,۳۰۷	۵۶۶,۵۱۱	۰	۵۶۶,۵۱۱		

۲۳- موجودی نقد

شرکت		گروه		یادداشت	گروه
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۸۵۳,۵۳۹	۱۳,۶۷۰,۵۵۷	۶۴,۴۴۶,۹۸۷	۵۴,۹۱۱,۰۴۱	۲۳-۱	موجودی نزدبانک ها
۹,۷۹۶	۱۰,۷۹۵	۷۳,۷۸۷	۱۰۰,۴۹۳	۲۳-۲	موجودی صندوق
۳۹,۰۷۱	۴۵,۳۵۸	۶۱,۷۵۶	۱۱۷,۵۰۶		تنخواه گردان ها
۱۵,۹۰۲,۴۰۶	۱۳,۷۲۶,۷۱۰	۶۴,۵۸۲,۵۳۰	۵۵,۱۲۹,۰۴۰		

۱-۲۳- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل می باشد.

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت	گروه
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴,۰۰۰,۷۸۴	۳,۱۹۵,۳۷۸	۲,۶۶۶,۸۲۳	۵۲۸,۵۵۵		سپرده دیداری نزد بانک های داخلی
۱۶,۴۵۸,۲۰۵	۱۵,۷۹۴,۸۱۰	۸,۵۵۶,۶۶۷	۷,۲۳۸,۱۴۳		موجودی نقد جاری نزد بانک های داخلی
۴۳,۹۸۷,۹۹۸	۳۵,۹۲۰,۸۵۳	۳۵,۹۲۰,۸۵۳	۰		موجودی نقد جاری نزد بانک های خارجی
۶۴,۴۴۶,۹۸۷	۵۴,۹۱۱,۰۴۱	۴۷,۱۴۴,۳۴۳	۷,۷۶۶,۶۹۸		
۱,۷۶۳,۷۸۶	۱,۷۳۵,۵۶۹	۱,۶۹۹,۰۳۶	۳۶,۵۳۳	۲۳-۱-۱	سپرده دیداری نزد بانک ها
۱۴,۰۸۹,۷۵۳	۱۱,۹۳۴,۹۸۸	۷,۱۴۵,۱۹۳	۴,۷۸۹,۷۹۵	۲۳-۱-۱	موجودی نقد جاری نزد بانک ها
۱۵,۸۵۳,۵۳۹	۱۳,۶۷۰,۵۵۷	۸,۸۴۴,۲۲۹	۴,۸۲۶,۳۲۸		

۱-۲۳-۱- موجودی های ارزی شرکت نزد بانک ها شامل مبلغ ۳۲,۸۸۹,۰۱۲ یورو، ۱۰۱,۵۴۱ دلار، ۸,۴۱۱,۱۸۰ درهم امارات، ۱,۷۴۳,۷۵۵ روپیه هند، ۱۴,۷۶۹,۱۸۶ وون کره جنوبی و ۱,۰۹۵۴,۳۳۲ یوان چین می باشد. که با نرخ های مندرج در یادداشت ۵-۳ صورت های مالی تسعیر شده است.

۲-۲۳- موجودی صندوق ارزی شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی شامل ۴,۵۰۰ درهم امارات، ۴,۷۷۸ دلار آمریکا، ۲,۴۸۸ روپیه هند، ۱,۵۰۰ ریال عمان و ۶,۹۹۷ یورو می باشد که با نرخ اسکناس مندرج در یادداشت ۵-۳ صورت های مالی تسعیر شده اند.

۲۴- سرمایه

۲۴-۱- سرمایه شرکت به مبلغ ۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴ میلیون ریال شامل ۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴ سهم یکپهزار ریالی بانام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۷۳	۱,۸۴۵,۲۸۳,۷۲۹	۷۳	۱,۸۴۵,۲۸۳,۷۲۹	شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص)
۱۷	۴۳۰,۱۶۳,۵۸۲	۱۷	۴۳۰,۱۶۳,۵۸۲	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
۶	۱۴۹,۷۰۳,۴۳۳	۶	۱۴۸,۹۵۳,۴۳۳	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان (سهامی عام)
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز شایستگان اهداف (سهامی خاص)
۰	۱,۰۰۰	۰	۰	شرکت خدمات پشتیبانی آتیه فرزنانگان اهداف (سهامی خاص)
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت توسعه نفت و گاز صبا کارون (سهامی خاص)
۰	۲,۰۰۰	۰	۲,۰۰۰	شرکت مجتمع نفت و گاز صبا جم کنگان (سهامی خاص)
۴	۹۳,۸۸۶,۰۲۰	۴	۹۴,۶۳۷,۰۲۰	سایر سهامداران
۱۰۰	۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	۱۰۰	۲,۵۱۹,۰۴۱,۷۶۴	

۲۴-۲- باتوجه به اصل ۴۴ قانون اساسی در سال ۱۳۸۹ از مجموع ۲۹/۷۲۵ درصد سهام شرکت ملی نفت ایران، ۵ درصد بین کارکنان شرکت (سهام ترجیحی) و مابقی در فراپورس عرضه و به شرکت های سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت (سهام شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت، سپس به شرکت سرمایه گذاری اهداف منتقل گردید) و شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان فروخته شد. نهایتاً در سال ۱۳۹۹ و در راستای استراتژی سهامدار عمده (شرکت سرمایه گذاری اهداف) تعداد ۱,۸۳۵ میلیون سهم شرکت به شرکت تلاش گستران آینده (سهامی خاص) که ۱۰۰ درصد متعلق به شرکت سرمایه گذاری اهداف می باشد، انتقال یافته است.

۲۴-۳- طی سال مورد گزارش، سرمایه شرکت از مبلغ ۲,۵۱۹,۰۴۲ میلیون ریال به مبلغ ۷,۵۱۹,۰۴۲ میلیون ریال (مبلغ ۵,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال معادل ۱۹۸ درصد) از محل مطالبات حال شده و آورده نقدی سهامداران با هدف اصلاح ساختار مالی و بهبود نسبت های مالی در تاریخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۳ مورد تصویب هیات مدیره رسیده است و مراحل قانونی آن در حال انجام می باشد.

۲۴-۴- بر اساس تصمیمات مجمع عمومی بطور فوق العاده در ۱۰ اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۳ سرمایه شرکت از مبلغ ۱,۰۲۱ میلیارد ریال به مبلغ ۲,۵۱۹ میلیارد ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی افزایش یافت، با توجه به آنکه کلیه شرکتهای گروه اقدام به تجدید ارزیابی ننموده اند در صورتهای مالی تلفیقی مبلغ مذکور با افزایش انجام گرفته در حساب دارایی ها تهاثر شده و در سرفصل حقوق صاحبان سهام بصورت کاهنده افشاء گردیده است.

۲۵- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت، مبلغ ۲۵۲ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره
۲۵۱,۹۰۴	۲۵۱,۹۰۴	۶۷۳,۳۷۵	۸۲۲,۱۸۰	
۰	۰	۱۴۸,۸۰۵	۵۱,۸۰۱	تخصیص طی دوره
۲۵۱,۹۰۴	۲۵۱,۹۰۴	۸۲۲,۱۸۰	۸۷۳,۹۸۱	

۲۶- تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

مبلغ مذکور ناشی از تسعیر ارز صورت های مالی گروه شامل شرکت واحد مستقل خارجی ۱ و شرکت واحد مستقل خارجی ۲ (شرکت های فرعی ثبت شده در هلند و امارات متحده عربی) می باشد که با توجه به استاندارد شماره ۱۶ حسابداری، اقلام دارایی پولی و غیر پولی شرکت های مستقل فوق الذکر به نرخ تاریخ صورت وضعیت مالی آن شرکت ها تسعیر و هزینه و درآمدهای آن به نرخ تاریخ انجام معامله (نرخ میانگین) تسعیر گردید و تمامی تفاوت تسعیر حاصل شده تا زمان فروش خالص سرمایه گذاری تحت سرفصل حقوق مالکانه طبقه بندی و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یافته است. تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹				۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
مانده در پایان دوره	تغییرات طی دوره			مانده در ابتدای دوره	مانده در پایان دوره	تغییرات طی دوره			مانده در ابتدای دوره
	جمع	کاهش	افزایش			جمع	کاهش	افزایش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۲,۲۰۹	(۵۰,۴۸۷)	(۵۰,۴۸۷)	۰	۹۲,۶۹۶	۳۷,۶۵۳	(۴,۵۵۶)	(۴,۵۵۶)	۰	۴۲,۲۰۹
(۶,۵۱۷)	۴۳,۱۴۱	۰	۴۳,۱۴۱	(۴۹,۶۵۸)	(۷,۰۷۴)	(۵۵۷)	(۵۵۷)	۰	(۶,۵۱۷)
۳۵,۶۹۲	(۷,۳۴۶)	(۵۰,۴۸۷)	۴۳,۱۴۱	۴۳,۰۳۸	۳۰,۵۷۹	(۵,۱۱۳)	(۵,۱۱۳)	۰	۳۵,۶۹۲

گروه

واحد مستقل خارجی دو
واحد مستقل خارجی یک

۲۷- منافع فاقد حق کنترل

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۷۴,۰۰۰	۱,۴۷۴,۰۰۰
۳,۱۲۵,۴۴۰	۳,۴۶۵,۵۵۵
۱۴۸,۲۴۶	۱۴۸,۲۴۶
۶۹۴,۹۳۱	۶۹۴,۹۳۱
۵,۴۴۲,۶۱۷	۵,۷۸۲,۷۳۲

سرمایه
سود انباشته
اندرخته قانونی
ارزش منصفانه خالص دارایی ها

۲۷-۱- منافع فاقد حق کنترل مربوط به سهم شرکت سرمایه گذاری اهداف (مالک ۲۰ درصد از سهام شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت) و سهم شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (مالک ۴۹ درصد از سهام شرکت سرمایه گذاری نفت قشم) می باشد.

۲۸- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

پرداختنی های کوتاه مدت:

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری								
حساب های پرداختنی								
اشخاص وابسته								
۶۵,۸۸۲,۶۶۳	۷۱,۵۳۱,۲۸۵	۶۸,۵۱۳,۰۹۷	۳۰,۱۸,۱۸۸	۶۵,۰۶۳,۵۹۲	۷۰,۸۸۵,۲۰۴	۶۸,۹۰۱,۲۶۲	۱,۹۸۳,۹۴۲	۲۸-۱
۳۸,۳۷۲,۲۳۷	۳۹,۶۶۴,۴۸۳	۳۲,۶۹۵,۴۸۱	۶,۹۶۹,۰۰۲	۵۶,۸۹۱,۷۱۰	۶۲,۵۸۲,۱۷۷	۴۲,۲۵۴,۱۸۵	۲۰,۳۲۷,۹۹۲	۲۸-۲
۱۰۴,۲۵۴,۹۰۰	۱۱۱,۱۹۵,۷۶۸	۱۰۱,۲۰۸,۵۷۸	۹,۹۸۷,۱۹۰	۱۲۱,۹۵۵,۳۰۲	۱۳۳,۴۶۷,۳۸۱	۱۱۱,۱۵۵,۴۴۷	۲۲,۳۱۱,۹۳۴	
سایر پرداختنی ها								
اسناد پرداختنی								
اشخاص وابسته								
۰	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۲۸-۳
۲,۳۴۴	۷۴۴	۰	۷۴۴	۴۶۴,۶۲۱	۲۷۷,۱۱۲	۰	۲۷۷,۱۱۲	۲۸-۳
۲,۳۴۴	۷۴۴	۰	۷۴۴	۸۸۴,۶۲۱	۶۹۷,۱۱۲	۰	۶۹۷,۱۱۲	
حساب های پرداختنی								
سایر پرداختنی ها اشخاص وابسته								
۱۱,۰۰۲	۱۱,۰۰۲	۰	۱۱,۰۰۲	۱۴۹,۵۶۶	۱۹۷,۱۹۰	۳,۴۶۵	۱۹۳,۷۲۵	۲۸-۴
۳,۰۵۵,۰۸۱	۳,۰۴۰,۴۵۰	۷۴۴,۴۱۲	۲,۲۹۶,۰۳۸	۲۵۸,۳۳۱	۱۳۳,۰۱۰	۲,۳۳۹	۱۳۰,۶۷۱	۲۸-۵
۱۷,۳۷۳,۱۱۴	۱۰,۷۵۸,۸۶۴	۷,۱۲۸,۹۷۳	۳,۶۲۹,۸۹۱	۱,۶۷۳,۳۹۸	۱,۵۸۵,۲۶۰	۱,۳۲۲,۹۶۷	۲۶۲,۲۹۳	۲۸-۶
۲۳,۸۲۹	۳۱,۳۲۱	۰	۳۱,۳۲۱	۴۲۴,۵۵۴	۷۱۴,۷۵۷	۰	۷۱۴,۷۵۷	۲۸-۷
۸,۷۰۱,۴۸۷	۹,۴۷۶,۶۸۲	۶,۷۸۷,۵۱۸	۲,۶۸۹,۱۶۴	۱۰,۹۰۴,۴۰۷	۱۲,۱۵۲,۷۸۹	۷,۳۱۵,۷۰۶	۴,۸۳۷,۰۸۲	۲۸-۸
۶۳,۶۹۶	۸۳,۴۳۵	۰	۸۳,۴۳۵	۵۸۴,۴۹۹	۹۰۰,۴۹۸	۰	۹۰۰,۴۹۸	حقوق بیمه های پرداختنی
۱۲,۹۳۰,۱۹۹	۱۲,۸۳۶,۶۰۴	۸,۲۳۳,۶۸۱	۴,۶۰۲,۹۲۳	۱۷,۷۵۵,۹۲۱	۱۸,۵۰۰,۰۶۲	۱۰,۳۴۳,۴۵۴	۸,۱۵۶,۶۰۸	۲۸-۹
۴۵,۴۴۴,۶۹۴	۴۷,۸۹۲,۳۹۹	۴۸,۱۷۸,۰۵۸	(۲۸۵,۶۵۹)	۵۴,۱۶۱,۳۰۰	۵۸,۰۷۲,۵۴۷	۴۹,۳۲۹,۰۰۴	۸,۷۴۳,۵۴۳	۲۸-۱۰
۲۷۵,۲۴۴	۴۵۳,۷۹۵	۳۴,۷۲۶	۴۱۹,۰۶۹	۴,۲۹۳,۹۱۶	۶,۰۶۱,۱۷۶	۱۱۴,۴۶۰	۵,۹۴۶,۷۱۶	۲۸-۱۱
۵۵۶,۶۹۵	۵۸۱,۴۳۱	۴۶۶,۵۱۷	۱۱۴,۹۱۴	۹۷۶,۴۴۴	۹۶۶,۱۶۱	۶۲۱,۶۳۱	۳۴۴,۵۳۰	سایر سپرده ها
۳۲,۲۱۴	۴۷,۸۷۸	۱,۰۴۱	۴۶,۸۳۷	۸۲۹,۷۵۷	۲,۹۵۸,۰۶۶	۱,۰۴۶	۲,۹۵۷,۰۲۰	کارکنان
۸۸,۴۶۷,۲۵۵	۸۵,۲۱۳,۸۶۱	۷۱,۵۷۴,۹۲۶	۱۳,۶۳۸,۹۳۵	۹۲,۰۱۲,۰۹۳	۱۰۲,۲۴۱,۵۱۶	۶۹,۰۵۴,۰۷۲	۳۳,۱۸۷,۴۴۴	
۸۸,۴۶۹,۵۹۹	۸۵,۲۱۴,۶۰۵	۷۱,۵۷۴,۹۲۶	۱۳,۶۳۹,۶۷۹	۹۲,۸۹۶,۷۱۴	۱۰۲,۹۳۸,۶۲۸	۶۹,۰۵۴,۰۷۲	۳۳,۸۸۴,۵۵۶	
۱۹۲,۷۲۴,۴۹۹	۱۹۶,۴۱۰,۳۷۳	۱۷۲,۷۸۳,۵۰۴	۲۳,۶۲۶,۸۶۹	۲۱۴,۸۵۲,۰۱۶	۲۳۶,۴۰۶,۰۰۹	۱۸۰,۲۰۹,۵۱۹	۵۶,۱۹۶,۴۹۰	

پرداختنی های بلند مدت:

۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۸۴۹	۵۰۴,۳۱۹	۰	۵۰۴,۳۱۹	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)
۰	۰	۰	۰	۵۰۲,۸۴۹	۵۰۴,۳۱۹	۰	۵۰۴,۳۱۹	

۲۸-۱- مانده پرداختی های تجاری به اشخاص وابسته به شرح ذیل می باشد:

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	.	.	۹۶۲,۸۶۷	.	۹۶۲,۸۶۷	
۲۵۴,۱۲۸	۲۵۴,۱۲۸	.	۲۵۴,۱۲۸	۷۲۸,۷۹۵	۷۲۸,۵۹۲	۴۴۹,۴۰۷	۲۷۹,۱۸۵	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر
۹,۹۴۱	.	.	.	.	.	.	.	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
۲,۰۷۳,۰۴۵	۲,۵۱۵,۱۲۹	۱۹۱,۵۶۲	۲,۳۲۳,۵۶۷	.	.	.	.	توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
۱۷۷,۱۷۶	۲۹۶,۵۷۰	۸۲,۵۱۹	۲۱۴,۰۵۱	.	.	.	.	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED ۲۸-۱-۱
								شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
								شرکتهای گروه اهداف
۷۴,۷۹۵	۷۴,۷۹۵	.	۷۴,۷۹۵	۷۴,۷۹۵	۷۴,۷۹۵	.	۷۴,۷۹۵	شرکت توربو کمپرسور نفت (OTC)
۱۷۱,۸۷۲	۱۷۳,۷۴۸	۸۲,۶۵۸	۹۱,۰۹۰	۱۷۱,۸۷۲	۱۷۳,۷۴۸	۸۲,۶۵۸	۹۱,۰۹۰	شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه MIGT
.	.	.	.	۲۲۹,۳۴۳	۳۲۱,۸۱۱	.	۳۲۱,۸۱۱	شرکت ره گستر نفت
۱۷۷,۲۰۱	۱۷۳,۸۵۹	۱۷۳,۸۵۹	.	۱۸۰,۶۸۱	۱۷۷,۳۳۹	۱۷۳,۸۵۹	۳,۴۸۰	شرکت ساختمانی و نصب توربو کمپرسور نفت OTCC
۷,۴۶۷	.	.	.	۳۶۲,۴۰۰	۲۲۲,۶۳۱	۲۰۵,۲۶۲	۱۷,۳۶۹	شرکت توس پیوند
۵,۸۴۵	۵,۸۴۵	.	۵,۸۴۵	۴۱,۷۳۱	۵,۸۴۵	.	۵,۸۴۵	شرکت پارس پنگان
۲۸,۰۶۵	۲۹,۱۸۸	۲۵,۸۶۲	۳,۳۲۶	۵۳,۴۶۵	۳۷,۶۶۵	۳۲,۹۹۳	۴,۶۷۲	شرکت گسترش شیرسازی
.	.	.	.	۳۰۶,۹۴۶	۱۷۱,۴۴۲	.	۱۷۱,۴۴۲	شرکت پترو پالایش کنگان
۹,۸۰۲,۶۹۵	۲,۵۵۵,۳۰۶	۲,۵۵۵,۳۰۶	.	۹,۸۰۲,۶۹۵	۲,۵۵۵,۳۰۶	۲,۵۵۵,۳۰۶	.	شرکت پتروشیمی دهلران ۲۸-۱-۲
۵۲,۶۰۰,۴۳۳	۶۵,۴۵۲,۷۱۷	۶۵,۴۰۱,۳۳۱	۵۱,۳۸۶	۵۲,۶۰۰,۴۳۳	۶۵,۴۵۲,۷۱۷	۶۵,۴۰۱,۳۳۱	۵۱,۳۸۶	شرکت پتروپالایش دهلران ۲۸-۱-۳
.	.	.	.	۴۳۶	۴۴۶	۴۴۶	.	شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان
۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	۵۰۰,۰۰۰	.	.	.	شرکت پتروشیمی آلائی مهستان
۶۵,۸۸۲,۶۶۳	۷۱,۵۳۱,۲۸۵	۶۸,۵۱۳,۰۹۷	۳,۰۱۸,۱۸۸	۶۵,۰۶۳,۵۹۲	۷۰,۸۸۵,۲۰۴	۶۸,۹۰۱,۳۶۲	۱,۹۸۳,۹۴۲	

۲۸-۱-۱- مانده مطالبات شرکت مذکور عمدتاً مربوط به قرارداد خدمات مهندسی و خرید در پروژه پتروشیمی کیان می باشد.

۲۸-۱-۲- مانده مذکور عمدتاً مربوط به علی الحساب های دریافتی از کارفرما (شرکت پتروشیمی دهلران) شامل مبلغ ۶ میلیون یورو بابت خرید کمپرسورهای سانتریفیوژ در پروژه طرح پتروپالایش دهلران می باشد. که متعاقباً با ارسال و تأیید صورت وضعیت ها از سوی کارفرما، مانده مذکور مستهلک می گردد.

۲۸-۱-۳- مانده مذکور عمدتاً مربوط به علی الحساب های دریافتی از کارفرما (شرکت پتروپالایش دهلران) بابت اجرا و خرید تجهیزات در پروژه ۳۱۰۰ NGL می باشد. که متعاقباً با ارسال و تأیید صورت وضعیت ها از سوی کارفرما، مانده مذکور مستهلک می گردد. توضیح اینکه تا تاریخ تصویب صورت های مالی مانده فوق تغییر نداشته است.

۲۸-۲- مانده حساب طلب پیمانکاران و فروشندگان به شرح ذیل می باشد:

شرکت				گروه				یادداشت
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۹۶۰,۶۸۴	۱۱,۲۱۳,۵۸۷	۱۱,۲۱۳,۵۸۷	.	۱۰,۹۶۰,۶۸۴	۱۱,۲۱۳,۵۸۷	۱۱,۲۱۳,۵۸۷	.	۲۸-۲-۱ شرکت Drilling Company International (DCI)
۴,۳۹۸,۱۴۲	۴,۵۰۰,۲۶۰	۴,۵۰۰,۲۶۰	.	۴,۳۹۸,۱۴۲	۴,۵۰۰,۲۶۰	۴,۵۰۰,۲۶۰	.	۲۸-۲-۲ شرکت مهندسی و خدماتی چاه پیمائی مهرا
۷,۳۶۰,۶۱۳	۷,۴۶۷,۸۲۳	۷,۴۶۷,۸۲۳	.	۷,۳۶۰,۶۱۳	۷,۴۶۷,۸۲۳	۷,۴۶۷,۸۲۳	.	۲۸-۲-۳ مشارکت شرکت گسترش انرژی پاسارگاد و حفاری استوان کیش
۱,۰۸۵,۵۱۴	۱,۱۱۰,۵۹۰	۱,۱۰۵,۱۰۳	۵,۴۸۷	۱,۰۸۵,۵۱۴	۱,۱۱۰,۵۹۰	۱,۱۰۵,۱۰۳	۵,۴۸۷	شرکت پترو دانیال کیش
۱,۰۶۷,۰۲۶	۱,۰۲۷,۵۰۸	۱,۰۲۷,۵۰۸	.	۱,۰۶۷,۰۲۶	۱,۰۲۷,۵۰۸	۱,۰۲۷,۵۰۸	.	SeaLand
۱۸۳,۸۱۵	۶۳,۸۱۵	.	۶۳,۸۱۵	۱۸۳,۸۱۵	۶۳,۸۱۵	.	۶۳,۸۱۵	شرکت احداث
۵۱۷,۰۳۲	۵۲۸,۹۶۲	۵۲۸,۹۶۲	.	۵۱۷,۰۳۲	۵۲۸,۹۶۲	۵۲۸,۹۶۲	.	Canada Shipping Co.LLC
۴۶۷,۱۷۱	۴۵۹,۷۷۶	۴۴۵,۳۵۲	۱۴,۴۲۴	۴۶۷,۱۷۱	۴۵۹,۷۷۶	۴۴۵,۳۵۲	۱۴,۴۲۴	well services of iran(schlumber gre methods)
.	.	.	.	۷۲۰,۷۶۲	۷۳۷,۴۹۷	۷۳۷,۴۹۷	.	شرکت FRAMS
۷۶۲,۰۰۹	.	.	.	۷۶۲,۰۰۹	.	.	.	شرکت Scomi Oiltools (Kish) Limited
۴۴۶,۸۸۲	۳۶۸,۷۴۳	۳۶۸,۷۴۳	.	۴۴۶,۸۸۲	۳۶۸,۷۴۳	۳۶۸,۷۴۳	.	شرکت پترو آزمون آذر
۹۵,۳۳۲	.	.	.	۹۵,۳۳۲	.	.	.	مجتمع گاز پارس جنوبی(SPGC)
۳۶۵,۵۵۸	۳۷۴,۰۴۹	۳۷۴,۱۹۹	(۱۵۰)	۳۶۵,۵۵۸	۳۷۴,۰۴۹	۳۷۴,۱۹۹	(۱۵۰)	FIMCO FZE
۲۹۹,۵۱۵	۳۰۶,۴۶۹	۳۰۶,۴۶۹	.	۲۹۹,۵۱۵	۳۰۶,۴۶۹	۳۰۶,۴۶۹	.	شرکت المسعود
۶۷,۴۱۳	.	.	.	۶۷,۴۱۳	.	.	.	داده های زمینی پارس
۳۳۷,۰۵۱	۴۵۳,۷۴۴	.	۴۵۳,۷۴۴	۳۳۷,۰۵۱	۴۵۳,۷۴۴	.	۴۵۳,۷۴۴	شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی
۱۹,۶۹۸	۱۰,۸۶۰	۴,۸۴۰	۶,۰۲۰	۳۸,۵۸۵	۲۸,۶۱۵	۱۰,۰۴۴	۱۸,۵۷۱	شرکت لوید آلمان کیش
۴۶,۱۱۴	۴۶,۱۱۴	.	۴۶,۱۱۴	۴۶,۱۱۴	۴۶,۱۱۴	.	۴۶,۱۱۴	شرکت مهندسی ساختمانی جهانپارس
۹۶,۹۷۷	۶۷,۸۲۹	۱۹,۳۳۴	۴۸,۴۹۵	۹۶,۹۷۷	۶۷,۸۲۹	۱۹,۳۳۴	۴۸,۴۹۵	توسعه پست های فشار قوی پارسپان
۲۰۶,۱۱۰	۲۱۰,۸۹۶	۲۱۰,۸۹۶	.	۱,۱۹۰,۰۶۳	۱,۲۱۷,۵۵۳	۱,۲۱۷,۵۵۳	.	Al G haith
۳۰۷,۱۳۲	۳۱۴,۲۴۲	۳۱۴,۲۴۲	.	۳۰۷,۱۳۲	۳۱۴,۲۴۲	۳۱۴,۲۴۲	.	TAECHIN SMET CORP
۱۸۶,۹۹۱	۱۹۱,۳۰۶	۱۹۱,۳۰۶	.	۱۸۶,۹۹۱	۱۹۱,۳۰۶	۱۹۱,۳۰۶	.	Deep Blue Pump
۲۴۴,۹۱۳	۱۹۰,۹۳۸	۱۹۰,۹۳۸	.	۲۴۴,۹۱۳	۱۹۰,۹۳۸	۱۹۰,۹۳۸	.	شرکت کرمان تابلو
۷۱,۶۳۴	.	.	.	۷۱,۶۳۴	.	.	.	شرکت PETRO STEEL
۴۰۰,۲۲۸	۴۰۹,۵۲۱	۴۰۹,۵۲۱	.	۴۰۰,۲۲۸	۴۰۹,۵۲۱	۴۰۹,۵۲۱	.	شرکت PROSERMAT
۴۴۸,۹۵۶	۴۵۹,۳۸۰	۴۵۹,۳۸۰	.	۴۴۸,۹۵۶	۴۵۹,۳۸۰	۴۵۹,۳۸۰	.	شرکت WELL DRILL ENERGY LIMITED
.	.	.	.	۱,۳۱۹,۸۹۰	۱,۸۷۹,۱۴۱	۱,۷۳,۳۲۹	۱,۷۰۵,۹۱۲	شرکت ملی حفاری ایران
۱۸۷,۵۴۸	۱۰۹,۱۹۵	.	۱۰۹,۱۹۵	۱۸۷,۵۴۸	۱۰۹,۱۹۵	.	۱۰۹,۱۹۵	شرکت حفاری مینا
۱۴۱,۲۷۲	۱۷۰,۷۰۷	۲۹,۱۶۳	۱۴۱,۵۴۴	۱۴۱,۲۷۲	۱۷۰,۷۰۷	۲۹,۱۶۳	۱۴۱,۵۴۴	مهندسی و ساخت بویلر و تجهیزات مینا
۶۳,۳۳۹	۶۴,۸۰۱	۶۴,۸۰۱	.	۶۳,۳۳۹	۶۴,۸۰۱	۶۴,۸۰۱	.	Sea port International Shipping Co
۱۲۳,۳۱۰	۱۲۶,۱۷۳	۱۲۶,۱۷۳	.	۱۲۳,۳۱۰	۱۲۶,۱۷۳	۱۲۶,۱۷۳	.	united mehran safety
۲۷,۰۸۰	۲۷,۰۸۰	.	۲۷,۰۸۰	۲۷,۰۸۰	۲۷,۰۸۰	.	۲۷,۰۸۰	شرکت زلال ایران
۱۱۹,۱۲۲	۴۰,۱۶	۴۰,۱۶	.	۱۱۹,۱۲۲	۴۰,۱۶	۴۰,۱۶	.	شرکت مهندسی موجان
۲۶۰,۴۵۲	۲۶۶,۲۵۶	۲۵۵,۷۸۲	۱۰,۴۷۴	۲۶۰,۴۵۲	۲۶۶,۲۵۶	۲۵۵,۷۸۲	۱۰,۴۷۴	شرکت ماشین سازی تاشا
۱۷۲,۸۲۷	۱۷۲,۵۸۲	۱۷۱,۳۶۶	۱,۲۱۶	۱۷۲,۸۲۷	۱۷۲,۵۸۲	۱۷۱,۳۶۶	۱,۲۱۶	سازمان گسترش و نوسازی صنایع ایران
.	.	.	.	۳۲,۶۹۹	۳۲,۶۹۹	.	۳۲,۶۹۹	شرکت CNLC
.	.	.	.	۳۸,۶۵۴	۳۹,۵۵۱	۳۹,۵۵۱	.	شرکت CMG
۷۴,۲۲۳	۷۵,۹۴۷	۷۵,۹۴۷	.	۷۴,۲۲۳	۷۵,۹۴۷	۷۵,۹۴۷	.	شرکت KSB
۴۹۵,۷۱۳	۵۰۷,۲۲۲	۵۰۷,۲۲۲	.	۴۹۵,۷۱۳	۵۰۷,۲۲۲	۵۰۷,۲۲۲	.	SUNG JIN GEOTECH Co.LTD
۳۲,۱۰۷,۳۹۶	۳۱,۳۰۰,۳۹۱	۳۰,۲۷۲,۹۳۳	۹۲۷,۴۵۸	۳۵,۲۲۲,۲۴۱	۳۵,۰۱۳,۶۹۱	۳۲,۲۳۵,۰۷۱	۲,۶۷۸,۶۲۰	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	ارزی	جمع	ارزی	جمع	ارزی	جمع	ارزی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۱۰۷,۳۹۶	۳۱,۳۰۰,۳۹۱	۳۰,۳۷۲,۹۳۳	۹۲۷,۴۵۸	۳۵,۲۲۲,۲۴۱	۳۵,۰۱۳,۶۹۱	۳۲,۲۳۵,۰۷۱	۲,۶۷۸,۶۲۰	جمع نقل از صفحه قبل
۲۰,۳,۳۲۸	۶۲,۱۰۸	۶۲,۱۰۸	.	۲۰,۳,۳۲۸	۶۲,۱۰۸	۶۲,۱۰۸	.	IOS IS Energy FZC O
.	.	.	.	۲۵۴,۷۲۷	۲۶۰,۶۳۰	۲۶۰,۶۳۰	.	شرکت ZPEC
.	.	.	.	۲۱,۱۱۴	۲۱,۱۱۴	.	۲۱,۱۱۴	شرکت جهان پارس
.	.	.	.	۸۶,۱۹۸	۸۸,۱۹۹	۸۸,۱۹۹	.	شرکت ریجن
.	.	.	.	۳۰,۴۱	۴۹,۵۵۵	۴۳,۵۲۹	۶۰,۲۶	شرکت انرژی سمنان
.	.	.	.	۸۰,۸۴۶	۸۲,۷۲۳	۸۲,۷۲۳	.	شرکت sany
.	.	.	.	۶۴,۶۵۹	۶۶,۱۶۰	۶۶,۱۶۰	.	شرکت پترو صنعت حفار
۲۰,۷۲۵	۲۰,۷۲۵	.	۲۰,۷۲۵	۲۰,۷۲۵	۲۰,۷۲۵	.	۲۰,۷۲۵	شرکت نوآوران طلای سیاه
۵۱۵,۳۱۳	۵۲۷,۲۰۳	۵۲۷,۲۰۳	.	۵۱۵,۳۱۳	۵۲۷,۲۰۳	۵۲۷,۲۰۳	.	شرکت Top Select Holding Limited
۵۹,۷۵۷	۵۹,۷۵۷	.	۵۹,۷۵۷	۵۹,۷۵۷	۵۹,۷۵۷	.	۵۹,۷۵۷	شرکت پتروسرو انرژی کیش
۳۱,۸۹۰	۳۱,۸۹۰	.	۳۱,۸۹۰	۳۱,۸۹۰	۳۱,۸۹۰	.	۳۱,۸۹۰	شرکت صنعتی پارسین سازه ایرانیان مبین
۹۰,۲۵۰	.	.	.	۹۰,۲۵۰	.	.	.	شرکت پرشین راد گروه
.	.	.	.	۱۶,۳۲۳	۱۶,۳۲۳	.	۱۶,۳۲۳	شرکت اریس اوکسین
.	.	.	.	۱۶۴,۳۳۳	۱۶۸,۰۴۶	۱۶۸,۰۴۶	.	شرکت مهندسی مشاور تهران جوان
.	.	.	.	۵۸۸,۷۸۱	۱,۰۴۰,۴۵۹	.	۱,۰۴۰,۴۵۹	شرکت پارسین سپهر
.	.	.	.	۹۳۵,۸۱۹	۹۳۵,۸۱۹	.	۹۳۵,۸۱۹	مدیریت طرح های صنعتی IPMI
.	.	.	.	۲۷,۴۲۵	۲۷,۴۲۴	۲۷,۴۲۴	.	شرکت V-FLO
.	.	.	.	۷۹,۵۴۰	۱۳۸,۱۷۱	۱۳۶,۰۳۵	۲,۱۳۶	شرکت بهسازان جنوب
.	.	.	.	۷۳,۷۱۶	۳۰,۰۲۶	.	۳۰,۰۲۶	شرکت فنی ساختمانی پارس بنا کوپال
۱۶۶,۶۴۲	۱۷۰,۵۱۱	۱۷۰,۵۱۱	.	۱۶۶,۶۴۲	۱۷۰,۵۱۱	۱۷۰,۵۱۱	.	Dr M muller AG
۱۰۱,۱۲۳	۱۰۱,۱۲۳	.	۱۰۱,۱۲۳	۴۷۱,۶۸۴	۱۹۲,۷۷۸	.	۱۹۲,۷۷۸	شرکت آسفالت طوس
۱۴۰,۲۴۷	۱۰۰,۲۴۷	.	۱۰۰,۲۴۷	۱۴۰,۲۴۷	۱۰۰,۲۴۷	.	۱۰۰,۲۴۷	شرکت خدمات حفاری گیاه چسب کیش
۱۱۱,۳۸۵	.	.	.	۱۱۱,۳۸۵	.	.	.	شرکت لوله سازی اهواز
.	.	.	.	۷۵,۷۴۴	۷۵,۷۴۴	۵۲,۴۵۹	۲۳,۲۸۵	شرکت کامکار
۹۸,۹۷۱	۲۹۹,۲۷۳	۲۶۷,۷۸۳	۳۱,۴۹۰	۹۸,۹۷۱	۲۹۹,۲۷۳	۲۶۷,۷۸۳	۳۱,۴۹۰	شرکت نهادین آرمان
.	.	.	.	۱۵۴,۴۳۶	۱۰۳,۷۰۸	.	۱۰۳,۷۰۸	شرکت مهندسی و ساختمان تپو انرژی
۱۹۵,۰۰۳	۱۹۹,۵۳۱	۱۹۹,۵۳۱	.	۱۹۵,۰۰۳	۱۹۹,۵۳۱	۱۹۹,۵۳۱	.	شرکت کیمیا پترو گاز ایلیا
.	.	.	.	۲,۳۱۷,۶۰۸	۳,۱۳۳,۷۹۱	.	۳,۱۳۳,۷۹۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲۰,۲۲۱	۸۱۴	.	۸۱۴	۲۰,۲۲۱	۸۱۴	.	۸۱۴	شرکت پترو تجهیز کادوسان
۴۴۳,۵۶۳	۳۸۲,۱۸۵	.	۳۸۲,۱۸۵	۴۴۳,۵۶۳	۳۸۲,۱۸۵	.	۳۸۲,۱۸۵	شرکت جهان پیمان کاسپین
.	.	.	.	۷۲۵,۹۱۳	۷۴۲,۷۶۸	۷۴۲,۷۶۸	.	Fortune Gas
۲۴۳,۴۲۸	۲۹۵,۱۲۷	.	۲۹۵,۱۲۷	۲۴۳,۴۲۸	۲۹۵,۱۲۷	.	۲۹۵,۱۲۷	شرکت ساختمانی و تاسیساتی باروین
.	.	.	.	۱۰۸,۴۶۰	.	.	.	شیر های صنعتی اردبیل
۳,۸۲۳,۹۹۵	۶,۱۱۳,۵۹۸	۱,۰۹۵,۴۱۲	۵,۰۱۸,۱۸۶	۱۳,۰۷۹,۴۸۹	۱۸,۲۴۵,۶۷۷	۷,۰۲۴,۰۰۵	۱۱,۲۲۱,۶۷۲	سایر
۳۸,۲۷۲,۲۳۷	۳۹,۶۶۴,۶۸۳	۳۲,۶۹۵,۴۸۱	۶,۹۶۹,۰۰۲	۵۶,۸۹۱,۷۱۰	۶۲,۵۸۲,۱۷۷	۴۲,۲۵۴,۱۸۵	۲۰,۳۲۷,۹۹۲	

۲۸-۲-۱- عمدتاً بابت صورت وضعیت قطعی قرارداد اجاره دکل حفاری در پروژه فازهای ۲۰-۲۱ پارس جنوبی بوده که افزایش مانده آن ناشی از اثرات تسعیر ارز می باشد. جهت تسویه بدهی مذکور و تامین نقدینگی لازم مذاکراتی با کارفرما صورت گرفته که پس از تامین نقدینگی نسبت به تسویه اقدام خواهد شد.

۲۸-۲-۲- مبلغ فوق بابت قرارداد خدمات حفاری در پروژه فازهای ۲۰-۲۱ پارس جنوبی می باشد که افزایش مانده آن ناشی از اثرات تسعیر ارز می باشد.

۲۸-۲-۳- مانده فوق عمدتاً بابت صورت وضعیت های اجاره دکل جهت حفاری چاه پروژه فازهای ۲۰-۲۱ پارس جنوبی بوده که افزایش مانده آن ناشی از اثرات تسعیر ارز می باشد.

۳-۲۸- مانده حساب اسناد پرداختنی به شرح زیر می باشد.

شرکت				گروه			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	ریالی	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	جمع
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۴۲۰,۰۰۰	۴۲۰,۰۰۰	۰	۴۲۰,۰۰۰
۰	۰	۰	۰	۴۶۲,۲۷۷	۲۴۹,۱۱۴	۰	۲۴۹,۱۱۴
۲,۳۴۴	۷۴۴	۰	۷۴۴	۲,۳۴۴	۲۷,۹۹۸	۰	۲۷,۹۹۸
۲,۳۴۴	۷۴۴	۰	۷۴۴	۴۶۴,۶۲۱	۲۷۷,۱۱۲	۰	۲۷۷,۱۱۲
۲,۳۴۴	۷۴۴	۰	۷۴۴	۸۸۴,۶۲۱	۶۹۷,۱۱۲	۰	۶۹۷,۱۱۲

اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)

سایر اشخاص:

سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده

سایر

۴-۲۸- مانده حساب سایر پرداختنی ها به اشخاص وابسته از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	.	.	۱۵,۷۶۹	۱۵,۷۶۹	.	۱۵,۷۶۹	صندوق بازنستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت
.	.	.	.	۱۱۸,۴۲۶	۱۶۶,۰۵۰	.	۱۶۶,۰۵۰	صندوق رفاه و پس انداز کارکنان
.	.	.	.	۴۷۶	۴۷۶	.	۴۷۶	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)
.	.	.	.	۳,۸۹۳	۳,۸۹۳	۳,۴۶۵	۴۲۸	شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش
۱۱,۰۰۲	۱۱,۰۰۲	.	۱۱,۰۰۲	۱۱,۰۰۲	۱۱,۰۰۲	.	۱۱,۰۰۲	شرکت تلاش گستران آینده
۱۱,۰۰۲	۱۱,۰۰۲	.	۱۱,۰۰۲	۱۴۹,۵۶۶	۱۹۷,۱۹۰	۳,۴۶۵	۱۹۳,۷۲۵	

۵-۲۸- سپرده حق بیمه پرداختنی اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد :

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۹۴,۹۳۴	۵۲,۷۶۰	.	۵۲,۷۶۰	۲۱۰,۸۰۴	۶۸,۷۲۷	.	۶۸,۷۲۷	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
۲۱۶,۷۲۸	۳۳۱,۰۴۸	.	۳۳۱,۰۴۸	.	.	.	.	توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
۱,۴۷۴,۶۲۴	۱,۴۷۴,۶۲۴	.	۱,۴۷۴,۶۲۴	.	.	.	.	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED
۴۰,۰۰۸	۱۹,۵۳۳	.	۱۹,۵۳۳	.	.	.	.	خدمات مهندسی نفت کیش KPE
۸۹۵,۹۱۷	۹۲۵,۹۹۵	۷۴۲,۲۵۷	۱۸۳,۷۳۸	.	.	.	.	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
۲۲۴,۷۲۲	۲۲۶,۰۷۹	.	۲۲۶,۰۷۹	.	.	.	.	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC
.	.	.	.	۳۳,۳۹۵	۴۷,۸۸۸	.	۴۷,۸۸۸	شرکت ره گستر نفت
.	.	.	.	۵,۸۰۰	۵,۸۰۰	.	۵,۸۰۰	شرکت ساختمانی و نصب توربو کمپرسور نفت OTCC
۸,۱۴۸	۸,۲۵۶	.	۸,۲۵۶	۸,۱۴۸	۸,۲۵۶	.	۸,۲۵۶	شرکت فن آوری تجهیزات سرچاهی (WETCO)
.	.	.	.	۱۸۴	۱۸۴	۱۸۴	.	شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش
.	۲,۱۵۵	۲,۱۵۵	.	.	۲,۱۵۵	۲,۱۵۵	.	شرکت گسترش شیرسازی
۳,۰۵۵,۰۸۱	۳,۰۴۰,۴۵۰	۷۴۴,۴۱۲	۲,۲۹۶,۰۳۸	۲۵۸,۳۳۱	۱۳۳,۰۱۰	۲,۳۳۹	۱۳۰,۶۷۱	

۶-۲۸- مانده سپرده حسن انجام کار پرداختنی اشخاص وابسته از اقلام ذیل تشکیل یافته است:

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۷,۵۰۴	۱۰۵,۵۲۱	.	۱۰۵,۵۲۱	۳۰۸,۱۸۷	۱۵۶,۳۹۹	.	۱۵۶,۳۹۹	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC
.	.	.	.	۱	۱	.	۱	شرکت ساختمان و نصب صنایع فراگیر (درحال انحلال)
۴۰۸,۷۴۹	۶۲۷,۷۶۷	.	۶۲۷,۷۶۷	.	.	.	.	توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID
۱,۷۴۳,۲۱۱	۱,۷۶۵,۱۸۰	۹۶۸,۱۳۹	۷۹۷,۰۴۱	.	.	.	.	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED
۸۰,۰۱۷	۳۹,۰۶۶	.	۳۹,۰۶۶	.	.	.	.	خدمات مهندسی نفت کیش KPE
۳,۰۲۲,۵۷۷	۳,۰۸۲,۷۳۵	۱,۴۸۴,۵۱۵	۱,۵۹۸,۲۲۰	.	.	.	.	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO
۱۰,۱۱۳,۵۶۱	۳,۳۵۳,۷۲۱	۳,۳۵۳,۷۲۱	.	.	.	.	.	واحد مستقل خارجی یک
۴۴۹,۴۴۴	۴۵۲,۱۵۹	.	۴۵۲,۱۵۹	.	.	.	.	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC
شرکتهای گروه اهداف								
۱,۰۴۵,۰۱۸	۱,۰۶۹,۲۸۲	۱,۰۶۹,۲۸۲	.	۱,۰۴۵,۰۱۸	۱,۰۶۹,۲۸۲	۱,۰۶۹,۲۸۲	.	شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه MIGT
۲۴۰	۴,۵۵۵	۴,۵۲۵	۳۰	۲۴۰	۴,۵۵۵	۴,۵۲۵	۳۰	شرکت گسترش شیرسازی
۹,۲۸۹	۹,۷۵۵	۱,۱۶۸	۸,۵۸۷	۹,۲۸۹	۹,۷۵۵	۱,۱۶۸	۸,۵۸۷	شرکت فن آوری تجهیزات سرچاهی (WETCO)
۲۴۳,۵۰۴	۲۴۹,۱۲۳	۲۴۷,۶۲۳	۱,۵۰۰	۲۴۳,۵۰۴	۲۴۹,۱۲۳	۲۴۷,۶۲۳	۱,۵۰۰	شرکت ساختمانی و نصب توربو کمپرسور نفت OTCC
.	.	.	.	۶۶,۷۹۰	۹۵,۷۷۶	.	۹۵,۷۷۶	شرکت ره گستر نفت
.	.	.	.	۳۶۹	۳۶۹	۳۶۹	.	شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش
۱۷,۳۷۳,۱۱۴	۱۰,۷۵۸,۸۶۴	۷,۱۲۸,۹۷۳	۳,۶۲۹,۸۹۱	۱,۶۷۳,۳۹۸	۱,۵۸۵,۲۶۰	۱,۳۲۲,۹۶۷	۲۶۲,۲۹۳	

۷-۲۸- مانده حساب فوق عمدتاً از بابت مالیات تکلیفی مکسوره از صورت وضعیتهای کارکرد پیمانکاران تا پایان سال ۱۳۹۴ بوده که پس از رسیدگی توسط حوزه مالیاتی و قطعی شدن آن پرداخت خواهد شد.

۸-۲۸- سپرده حق بیمه پرداختنی پیمانکاران از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۶۵۰,۷۱۳	۳,۷۳۴,۹۴۹	۳,۷۳۴,۹۴۹	.	۳,۶۵۰,۷۱۳	۳,۷۳۴,۹۴۹	۳,۷۳۴,۹۴۹	.	شرکت Drilling Company International (DCI)
۷۵۳,۵۷۷	۷۷۲,۱۴۰	۷۷۲,۱۴۰	.	۷۵۳,۵۷۷	۷۷۲,۱۴۰	۷۷۲,۱۴۰	.	well services of iran(schlumber gremethods)
۴۶,۹۹۱	.	.	.	۴۶,۹۹۱	.	.	.	مشارکت آسفالت طوس,احداث ,فلات پارس
.	.	.	.	۱۰۲,۹۰۲	۱۴۱,۰۷۰	۱۲,۵۹۳	۱۲۸,۴۷۷	شرکت ملی حفاری ایران
۴,۴۵۱,۲۸۱	۴,۵۰۷,۰۸۹	۴,۵۰۷,۰۸۹	.	۴,۵۵۴,۱۸۳	۴,۶۴۸,۱۵۹	۴,۵۱۹,۶۸۲	۱۲۸,۴۷۷	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۴۵۱,۲۸۱	۴,۵۰۷,۰۸۹	۴,۵۰۷,۰۸۹	۰	۴,۵۵۴,۱۸۳	۴,۶۴۸,۱۵۹	۴,۵۱۹,۶۸۲	۱۲۸,۴۷۷	جمع نقل از صفحه قبل
۰	۰	۰	۰	۴,۰۵۵	۴,۰۵۵	۰	۴,۰۵۵	شرکت گسترش خطوط انرژی ایران
۳۳۴,۳۵۹	۳۴۲,۱۲۳	۳۴۲,۱۲۳	۰	۳۳۴,۳۵۹	۳۴۲,۱۲۳	۳۴۲,۱۲۳	۰	شرکت پترو دانیال کیش
۳۸۴,۳۴۹	۴۹۳,۵۱۶	۰	۴۹۳,۵۱۶	۳۸۴,۳۴۹	۴۹۳,۵۱۶	۰	۴۹۳,۵۱۶	شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی ایران
۱۶۵,۳۹۸	۱۶۵,۳۹۸	۰	۱۶۵,۳۹۸	۱۶۵,۳۹۸	۱۶۵,۳۹۸	۰	۱۶۵,۳۹۸	شرکت احداث
۳۳,۸۹۶	۳۴,۰۸۰	۸,۱۶۴	۲۵,۹۱۶	۳۳,۸۹۶	۳۴,۰۸۰	۸,۱۶۴	۲۵,۹۱۶	شرکت مهندسی پناه ساز ایران
۹۲,۷۸۴	۹۵,۴۱۲	۸۹,۸۳۳	۵,۵۷۹	۹۲,۷۸۴	۹۵,۴۱۲	۸۹,۸۳۳	۵,۵۷۹	شرکت مهندسی فرانپرو
۰	۰	۰	۰	۱۳۱,۶۷۰	۱۶۰,۹۵۷	۳۲,۳۷۷	۱۲۸,۵۸۰	شرکت مهندسی و ساختمان تپو انرژی
۱۷۳,۳۷۳	۱۷۳,۳۷۳	۰	۱۷۳,۳۷۳	۵۸۹,۹۴۲	۶۶۳,۲۳۲	۲۵۸,۳۷۹	۴۰۴,۸۵۳	شرکت آسفالت طوس
۲۵۵,۲۹۴	۲۶۱,۲۲۲	۲۶۱,۲۲۲	۰	۲۵۵,۲۹۴	۲۶۱,۲۲۲	۲۶۱,۲۲۲	۰	شرکت صنعتی پارسپان سازه ایرانیان مبین
۲۴۰,۴۵۳	۴۳۸,۱۷۰	۰	۴۳۸,۱۷۰	۲۴۰,۴۵۳	۴۳۸,۱۷۰	۰	۴۳۸,۱۷۰	شرکت طرح و ساخت بینا
۲۸۳,۷۶۶	۲۸۴,۹۷۹	۲۵۱,۵۷۷	۳۳,۴۰۲	۲۸۳,۷۶۶	۲۸۴,۹۷۹	۲۵۱,۵۷۷	۳۳,۴۰۲	شرکت ماشین سازی اراک
۹۸۸,۵۶۱	۱,۱۳۲,۸۴۳	۱,۱۳۲,۸۴۳	۰	۹۸۸,۵۶۱	۱,۱۳۲,۸۴۳	۱,۱۳۲,۸۴۳	۰	شرکت نارگان
۰	۰	۰	۰	۲۱,۵۴۳	۳۵,۱۷۳	۳۵,۱۷۳	۰	شرکت بوت سرویس
۱۴۲,۴۱۸	۱۴۷,۹۱۸	۰	۱۴۷,۹۱۸	۱۴۲,۴۱۸	۱۴۷,۹۱۸	۰	۱۴۷,۹۱۸	شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب
۱۵۶,۹۲۱	۱۶۳,۵۷۲	۱۴۴,۴۷۰	۱۹,۱۰۲	۱۵۶,۹۲۱	۱۶۳,۵۷۲	۱۴۴,۴۷۰	۱۹,۱۰۲	شرکت مهندسی و طراحی همپا انرژی (هدکو)
۱۱۲,۶۸۳	۱۵۲,۹۰۵	۰	۱۵۲,۹۰۵	۱۱۲,۶۸۳	۱۵۲,۹۰۵	۰	۱۵۲,۹۰۵	شرکت پرشین راد گروه
۸۸۵,۹۵۱	۱,۰۸۴,۰۸۲	۵۰,۱۹۷	۱,۰۳۳,۸۸۵	۲,۴۱۲,۱۳۲	۲,۹۲۹,۰۷۵	۲۳۹,۸۶۳	۲,۶۸۹,۲۱۲	سایر
۸,۷۰۱,۴۸۷	۹,۴۷۶,۶۸۲	۶,۷۸۷,۵۱۸	۲,۶۸۹,۱۶۴	۱۰,۹۰۴,۴۰۷	۱۲,۱۵۲,۷۸۹	۷,۳۱۵,۷۰۶	۴,۸۳۷,۰۸۳	

۹-۲۸- مانده حساب سپرده حسن انجام کار پرداختنی به پیمانکاران - سایر اشخاص به شرح ذیل می باشد:

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۴۷,۷۹۴	۴۶,۷۱۷	۱۳,۹۸۸	۳۲,۷۲۹	۳۴۷,۷۹۴	۴۶,۷۱۷	۱۳,۹۸۸	۳۲,۷۲۹	شرکت مهندسی پناه سازایران
۱۷,۵۶۳	۱۷,۵۶۳	.	۱۷,۵۶۳	۸۷,۵۵۶	۸۷,۵۵۶	.	۸۷,۵۵۶	مجتمع گاز پارس جنوبی (SPGC)
۳۸۰,۳۳۵	۳۸۹,۱۶۵	۳۸۹,۱۶۵	.	۳۸۰,۳۳۵	۳۸۹,۱۶۵	۳۸۹,۱۶۵	.	شرکت پترو دانیال کیش
۴۰۸,۵۵۳	۴۱۸,۰۳۹	۴۱۸,۰۳۹	.	۴۰۸,۵۵۳	۴۱۸,۰۳۹	۴۱۸,۰۳۹	.	Aker Solution
۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	.	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	۱۳۷,۲۰۲	.	۱۳۷,۲۰۲	شرکت احداث
۳۱۲,۰۹۵	۳۱۹,۳۴۲	۳۱۹,۳۴۲	.	۳۱۲,۰۹۵	۳۱۹,۳۴۲	۳۱۹,۳۴۲	.	شرکت KANGWON BOILER
۱۹۰,۵۵۵	۱۹۴,۷۵۸	۱۸۶,۳۴۸	۸,۴۱۰	۱۹۰,۵۵۵	۱۹۴,۷۵۸	۱۸۶,۳۴۸	۸,۴۱۰	شرکت صا ایران (SAPA)
۵۴۳,۶۱۰	۵۰۳,۸۱۶	.	۵۰۳,۸۱۶	۵۴۳,۶۱۰	۵۰۳,۸۱۶	.	۵۰۳,۸۱۶	شرکت بین المللی پیمانکاری عمومی ایران
۳۲۵,۱۲۳	۳۳۲,۶۷۲	۳۳۲,۶۷۲	.	۳۲۵,۱۲۳	۳۳۲,۶۷۲	۳۳۲,۶۷۲	.	شرکت کرمان تابلو
۳۶,۷۶۸	۳۶,۷۶۸	.	۳۶,۷۶۸	۳۶,۷۶۸	۳۶,۷۶۸	.	۳۶,۷۶۸	شرکت مهندسی و نصب محورسازان
۱۳۱,۵۳۷	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱	.	۱۳۱,۵۳۷	۱۳۴,۵۹۱	۱۳۴,۵۹۱	.	SUNG KWANG BEND
.	.	.	.	۱۱,۸۶۶	۱۱,۸۶۶	.	۱۱,۸۶۶	شرکت گسترش خطوط انرژی ایران
۴۴,۱۴۴	۴۵,۱۶۹	۴۵,۱۶۹	.	۴۴,۱۴۴	۴۵,۱۶۹	۴۵,۱۶۹	.	Itrade Company International
۲۹۲,۳۲۶	.	.	.	۲۹۲,۳۲۶	.	.	.	IOS IS Energy FZCO
۳۰,۰۴۳	۳۰,۷۴۱	۳۰,۷۴۱	.	۳۰,۰۴۳	۳۰,۷۴۱	۳۰,۷۴۱	.	شرکت Top Select Holding Limited
.	.	.	.	۷۳,۷۲۱	۷۳,۷۲۱	۷۳,۷۲۱	.	شرکت LVE S.PA
۸۱,۸۶۸	۸۳,۶۴۸	۷۸,۴۶۶	۵,۱۸۲	۸۱,۸۶۸	۸۳,۶۴۸	۷۸,۴۶۶	۵,۱۸۲	شرکت پمپهای صنعتی ایران
۳,۲۷۹,۵۱۶	۲,۶۹۰,۱۹۱	۱,۹۴۸,۵۲۱	۷۴۱,۶۷۰	۳,۴۳۵,۰۹۶	۲,۸۴۵,۷۷۱	۲,۰۲۲,۲۴۲	۸۲۳,۵۲۹	جمع نقل به صفحه بعد

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۷۹,۵۱۶	۲,۶۹۰,۱۹۱	۱,۹۴۸,۵۲۱	۷۴۱,۶۷۰	۳,۴۳۵,۰۹۶	۲,۸۴۵,۷۷۱	۲,۰۲۲,۲۴۲	۸۲۳,۵۲۹	جمع نقل از صفحه قبل
۱,۵۱۹,۰۰۲	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۰	۱,۵۱۹,۰۰۲	۱,۴۶۹,۹۳۴	۱,۴۶۹,۹۳۴	۰	sbw
۰	۰	۰	۰	۲۶۳,۳۴۱	۳۲۱,۹۱۳	۶۴,۷۵۴	۲۵۷,۱۵۹	شرکت مهندسی و ساختمان تیو انرژی
۶۹,۱۲۷	۷۰,۷۳۲	۷۰,۷۳۲	۰	۶۹,۱۲۷	۷۰,۷۳۲	۷۰,۷۳۲	۰	شرکت SITINDUSTRIE EQUIPMENT S.R.L
۷۶,۶۰۲	۷۸,۳۶۹	۷۸,۳۶۹	۰	۷۶,۶۰۲	۷۸,۳۶۹	۷۸,۳۶۹	۰	شرکت S&T CORPORATION
۱۰۰,۴۴۱	۱۰۳,۷۸۰	۹۵,۱۵۰	۸,۶۳۰	۱۰۰,۴۴۱	۱۰۳,۷۸۰	۹۵,۱۵۰	۸,۶۳۰	شرکت مهندسی فرانیرو
۳۴۶,۷۴۵	۳۴۶,۷۴۵	۰	۳۴۶,۷۴۵	۱,۱۷۹,۸۸۲	۱,۳۲۶,۴۶۳	۵۱۶,۷۵۹	۸۰۹,۷۰۴	شرکت آسفالت طوس
۹۱۹,۷۲۵	۹۴۱,۰۷۹	۹۴۱,۰۷۹	۰	۹۱۹,۷۲۵	۹۴۱,۰۷۹	۹۴۱,۰۷۹	۰	شرکت صنعتی پارسیان سازه ایرانیان مبین
۹۸۱,۴۵۴	۶۶,۸۰۴	۰	۶۶,۸۰۴	۹۸۱,۴۵۴	۶۶,۸۰۴	۰	۶۶,۸۰۴	شرکت ماشین سازی اراک MSA
۰	۰	۰	۰	۳۴۲,۴۶۲	۴۴۴,۶۹۰	۴۲,۳۹۷	۴۰۲,۲۹۳	شرکت ملی حفاری ایران
۹۲,۶۳۸	۹۲,۶۳۸	۰	۹۲,۶۳۸	۹۲,۶۳۸	۹۲,۶۳۸	۰	۹۲,۶۳۸	شرکت خدمات حفاری گیاه چسب کیش
۲۸۴,۸۳۶	۲۹۵,۸۳۶	۰	۲۹۵,۸۳۶	۲۸۴,۸۳۶	۲۹۵,۸۳۶	۰	۲۹۵,۸۳۶	شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب
۴۸۰,۹۰۷	۸۷۶,۳۳۹	۰	۸۷۶,۳۳۹	۴۸۰,۹۰۷	۸۷۶,۳۳۹	۰	۸۷۶,۳۳۹	شرکت طرح و ساخت بینا
۳۱۳,۸۴۲	۳۲۷,۱۴۳	۲۸۸,۹۳۹	۳۸,۲۰۴	۳۱۳,۸۴۲	۳۲۷,۱۴۳	۲۸۸,۹۳۹	۳۸,۲۰۴	شرکت هدکو
۱,۹۷۷,۱۲۳	۲,۲۶۵,۶۸۶	۲,۲۶۵,۶۸۶	۰	۱,۹۷۷,۱۲۳	۲,۲۶۵,۶۸۶	۲,۲۶۵,۶۸۶	۰	شرکت نارگان
۲۸۰,۸۹۳	۴۶۵,۰۶۰	۰	۴۶۵,۰۶۰	۲۸۰,۸۹۳	۴۶۵,۰۶۰	۰	۴۶۵,۰۶۰	شرکت جهان پیمان کاسپین
۰	۰	۰	۰	۴۳,۰۸۵	۷۰,۳۴۵	۷۰,۳۴۵	۰	شرکت بوت سرویس
۱۸۴,۴۰۳	۱۸۸,۹۷۱	۱۸۶,۹۴۸	۲,۰۲۳	۱۸۴,۴۰۳	۱۸۸,۹۷۱	۱۸۶,۹۴۸	۲,۰۲۳	شرکت سازه های شهریار
۱۲۳,۱۴۷	۱۲۰,۵۱۵	۹۸,۸۴۸	۲۱,۶۶۷	۱۲۳,۱۴۷	۱۲۰,۵۱۵	۹۸,۸۴۸	۲۱,۶۶۷	توسعه پستهای فشار قوی پارسیان
۱,۸۹۹,۷۹۸	۲,۴۳۶,۷۸۲	۷۸۹,۴۷۵	۱,۶۴۷,۳۰۷	۵,۰۸۷,۹۱۵	۶,۱۲۷,۹۹۴	۲,۱۳۱,۲۷۲	۳,۹۹۶,۷۲۲	سایر
۱۲,۹۳۰,۱۹۹	۱۲,۸۳۶,۶۰۴	۸,۲۳۳,۶۸۱	۴,۶۰۲,۹۲۳	۱۷,۷۵۵,۹۲۱	۱۸,۵۰۰,۰۶۲	۱۰,۳۴۳,۴۵۴	۸,۱۵۶,۶۰۸	

۲۸-۱۰- مانده حساب طلب کارفرمایان از اقلام زیر تشکیل شده است:

شرکت				گروه				یادداشت	
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱					
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی		
۳۴,۷۲۵,۴۳۷	۳۶,۸۱۲,۵۱۲	۳۶,۹۵۰,۸۸۸	(۱۳۸,۳۷۶)	۳۴,۷۲۵,۴۳۷	۳۶,۸۱۲,۵۱۲	۳۶,۹۵۰,۸۸۸	(۱۳۸,۳۷۶)	۲۸-۱۰-۱	شرکت ملی نفت ایران
.	.	.	.	۴۰۸,۹۲۴	۳۰۴,۰۵۳	۱۳۶,۷۲۲	۱۶۷,۳۳۱		شرکت نفت مناطق مرکزی ایران
.	.	.	.	۷۱۶,۳۱۵	۷۱۶,۳۱۵	.	۷۱۶,۳۱۵		پتروشیمی ایلام
.	.	.	.	۲,۶۰۵,۰۶۶	۱,۵۹۰,۵۸۴	.	۱,۵۹۰,۵۸۴		مجتمع گاز پارس جنوبی
.	.	.	.	۴۴,۲۱۶	۸۹,۰۷۹	.	۸۹,۰۷۹		شرکت پالایش نفت تهران
۷۱۵	(۶۷,۶۸۲)	.	(۶۷,۶۸۲)	۷۱۵	(۶۷,۶۸۲)	.	(۶۷,۶۸۲)	۲۸-۱۰-۱	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
.	.	.	.	۴,۹۴۰,۹۸۰	۲,۰۵۴,۱۲۶	۳۱۴,۸۰۰	۱,۷۳۹,۳۲۶		شرکت پتروشیمی کارون
۱۰,۲۰۹,۸۵۷	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	.	۱۰,۲۰۹,۸۵۷	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	.	۲۸-۱۰-۱	شرکت پتروشیمی کیان
۴۶۶,۳۶۵	۴۰,۷۵۰	۱۶۶,۴۸۰	(۱۲۵,۷۳۰)	۴۶۶,۳۶۵	۲,۳۹۰,۷۵۰	۱۶۶,۴۸۰	۲,۳۲۴,۲۷۰	۲۸-۱۰-۱	شرکت صنایع پلیمر گجساران
۴۲,۳۲۰	۴۶,۱۲۹	.	۴۶,۱۲۹	۴۲,۳۲۰	۴۶,۱۲۹	.	۴۶,۱۲۹		شرکت فولاد مبارکه
.	.	.	.	.	۱,۵۰۰,۰۰۰	.	۱,۵۰۰,۰۰۰		شرکت پتروشیمی بندر امام
.	.	.	.	.	۶۹۹,۴۲۴	۶۹۹,۴۲۴	.		شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس
.	.	.	.	.	۶۷۵,۴۶۲	.	۶۷۵,۴۶۲		شرکت پتروشیمی تبریز
.	.	.	.	.	۲۰۰,۰۰۰	.	۲۰۰,۰۰۰		پالایش گاز هویزه خلیج فارس
.	.	.	.	۱,۱۰۵	۱,۱۰۵	.	۱,۱۰۵		سایر
۴۵,۴۴۴,۶۹۴	۴۷,۸۹۲,۳۹۹	۴۸,۱۷۸,۰۵۸	(۲۸۵,۶۵۹)	۵۴,۱۶۱,۳۰۰	۵۸,۰۷۲,۵۴۷	۴۹,۳۲۹,۰۰۴	۸,۷۴۳,۵۴۳		

۲۸-۱۰-۱- آنالیز مانده طلب کارفرمایان شرکت، شامل شرکت های ملی نفت ایران، شرکت پتروشیمی کیان، شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب و شرکت صنایع پلیمر گجساران به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		ریالی	
جمع	جمع	ارزی		
۶,۹۳۶,۴۶۰	(۷,۰۳۱,۲۲۲)	(۵,۳۴۳,۹۵۷)	(۱,۶۸۷,۲۶۵)	شرکت ملی نفت ایران:
(۲,۷۳۳)	(۷,۲۵۱)	-	(۷,۲۵۱)	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
(۴۳۳,۶۳۳)	(۴۳۳,۶۳۳)	(۳۹۷,۴۹۷)	(۳۶,۱۳۶)	حسابها و اسناد دریافتی غیر تجاری
۴۲,۰۱۵,۶۷۱	۴۴,۲۱۲,۰۲۶	۴۲,۶۹۲,۳۴۳	۱,۵۱۹,۶۸۳	پیش پرداخت مالیات تکلیفی
۷۲,۵۹۲	۷۲,۵۹۲	-	۷۲,۵۹۲	سایر حسابهای پرداختی
۳۴,۷۲۵,۴۳۷	۳۶,۸۱۲,۵۱۲	۳۶,۹۵۰,۸۸۹	(۱۳۸,۳۷۷)	ذخایر
۱۰,۲۰۹,۸۵۷	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	.	شرکت پتروشیمی کیان
۱۰,۲۰۹,۸۵۷	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	۱۱,۰۶۰,۶۹۰	-	سایر حسابهای پرداختی
-	(۶۸,۳۹۷)	-	(۶۸,۳۹۷)	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب
۷۱۵	۷۱۵	-	۷۱۵	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۷۱۵	(۶۷,۶۸۲)	-	(۶۷,۶۸۲)	حسابهای پرداختی تجاری
-	(۴۲۹,۳۹۳)	-	(۴۲۹,۳۹۳)	صنایع پلیمر گجساران
-	۴۷۰,۱۴۳	۱۶۶,۴۸۰	۳۰۳,۶۶۳	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
-	۴۰,۷۵۰	۱۶۶,۴۸۰	(۱۲۵,۷۳۰)	سایر حسابهای پرداختی
۴۴,۹۳۶,۰۰۹	۴۷,۸۴۶,۲۷۰	۴۸,۱۷۸,۰۵۹	(۳۳۱,۷۸۹)	

۲۸-۱۰-۱-۱- بخش ارزی مانده فوق مشتمل بر مبلغ ۸,۵۹۰,۳۹۲ میلیون ریال (معادل ۲۲,۶۳۸,۲۹۸ دلار) و مبلغ ۷۸۰,۴۲۸,۳ میلیون ریال (معادل ۱۹,۶۲۹,۰۷۵ یورو) مربوط به پروژه فازهای ۱۸-۱۷ پارس جنوبی، مبلغ ۲۰,۶۰۷,۱۵۸ میلیون ریال (معادل ۵۷,۳۶۱,۰۹۷ دلار) مربوط به پروژه فازهای ۲۱-۲۰ پارس جنوبی و مبلغ ۱۱,۱۰۱ میلیون ریال (معادل ۱,۱۹۰,۸۷۵ دلار) مربوط به پروژه فازهای ۹-۱۰ پارس جنوبی بوده که به نرخ های مندرج در یادداشت ۵-۳ صورت های مالی تسعیر شده است. همچنین مبلغ ۱۱,۲۲۷,۱۷۰ میلیون ریال (معادل ۲۸,۲۳۷,۸۴۶ یورو) مربوط به پروژه های پتروشیمی کیان و صنایع پلیمر گجساران می باشد.

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱-۲۸- مانده حساب سایر پرداختنی ها از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت				گروه				
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۰	۰	۰	۳,۳۵۹,۸۷۶	۴,۱۵۸,۹۱۵	۰	۴,۱۵۸,۹۱۵	سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۰	۰	۰	۰	۲۳,۴۲۶	۰	۰	۰	گمرک جمهوری اسلامی ایران - ترخیص دکل ۲۰۲
۱۵,۵۹۸	۱۵,۹۵۸	۱۵,۹۵۸	۰	۱۵,۵۹۸	۱۵,۹۵۸	۱۵,۹۵۸	۰	شرکت تضامنی وحید حمل کاری و شرکا (صرافی زیتون)
۰	۰	۰	۰	۹,۹۵۶	۰	۰	۰	سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت
۰	۰	۰	۰	۵,۱۰۰	۷,۵۲۱	۰	۷,۵۲۱	منطقه آزاد قشم
۲۵۹,۶۴۶	۴۳۷,۸۳۷	۱۸,۷۶۸	۴۱۹,۰۶۹	۸۷۹,۹۶۰	۱,۸۷۸,۷۸۲	۹۸,۵۰۲	۱,۷۸۰,۲۸۰	سایر
۲۷۵,۲۴۴	۴۵۳,۷۹۵	۳۴,۷۲۶	۴۱۹,۰۶۹	۴,۲۹۳,۹۱۶	۶,۰۶۱,۱۷۶	۱۱۴,۴۶۰	۵,۹۴۶,۷۱۶	

۲۹- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹			۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۰	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	۰	۴۸,۵۵۴,۱۲۵
۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۰	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	۰	۴۸,۵۵۴,۱۲۵
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۰	۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۰	۳۱,۱۳۹,۳۰۲
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۰	۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۰	۳۱,۱۳۹,۳۰۲

گروه

تسهیلات دریافتی

شرکت

تسهیلات دریافتی

۲۹-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۹-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت				گروه			
۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی	جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۴۹۸,۰۰۶	۳۱,۱۷۰,۸۶۴	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۹,۴۴۰,۰۰۰	۴۷,۲۰۱,۱۷۲	۵۰,۴۷۶,۱۰۰	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۲۸,۷۴۵,۲۳۶
(۸۲۶,۰۲۷)	(۳۱,۵۶۲)	۰	(۳۱,۵۶۲)	(۱,۴۴۵,۱۹۵)	(۶۴۳,۷۷۴)	۰	(۶۴۳,۷۷۴)
۰	۰	۰	۰	(۱,۲۷۸,۲۰۱)	(۱,۲۷۸,۲۰۱)	۰	(۱,۲۷۸,۲۰۱)
۰	۰	۰	۰	۷,۶۸۳	۰	۰	۰
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۹,۴۰۸,۴۳۸	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۲۶,۸۲۳,۲۶۱

بانک ها

سود و کارمزد سال های آتی

سپرده های سرمایه گذاری

سود و کارمزدو جرائم معوق

حصه جاری

۲-۱-۲۹- به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۵۲۸,۷۵۰	۷۰۳,۵۳۵	۲۰ تا ۲۵ درصد
۹,۴۳۹,۹۷۳	۹,۴۰۸,۴۳۸	۲۳,۷۲۴,۷۰۳	۲۶,۱۱۹,۷۲۶	۲۰ تا ۲۵ درصد
۲۰,۲۳۲,۰۰۶	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۲۰,۲۳۲,۰۰۶	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۱ تا ۱۰ درصد
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	

۳-۱-۲۹- به تفکیک زمان بندی پرداخت :

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰,۲۳۲,۰۰۶	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	۲۰,۲۳۲,۰۰۶	۲۱,۷۳۰,۸۶۴	سال ۱۳۹۳ و قبل از آن
.	.	۷,۷۸۰,۸۷۳	.	سال ۱۴۰۱
۹,۴۳۹,۹۷۳	۹,۴۰۸,۴۳۸	۱۶,۴۷۲,۵۸۰	۱۲,۸۹۷,۱۶۹	سال ۱۴۰۲
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	

۴-۱-۲۹- به تفکیک نوع وثیقه :

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۶۷۱,۹۷۴	۳۱,۱۳۹,۲۹۷	۳۰,۹۵۰,۱۷۵	۳۲,۴۱۷,۴۹۸	سپرده نقدی
.	.	۸,۵۹۸,۷۴۰	۱۰,۰۸۳,۱۳۵	چک وسفته
.	.	۴,۹۳۶,۵۳۹	۶,۰۵۳,۴۸۷	سهام
۵	۵	۵	۵	تضمین شرکت ملی نفت ایران
۲۹,۶۷۱,۹۷۹	۳۱,۱۳۹,۳۰۲	۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۴۸,۵۵۴,۱۲۵	

۵-۱-۲۹- مانده تسهیلات ارزی اخذ شده از بانک استاندارد چارتر به مبلغ ۲۱,۷۳۱ میلیارد ریال شامل مبلغ ۵۸ میلیون دلار مشتمل بر ۲۷ میلیون دلار اصل و ۳۱ میلیون دلار بهره تسهیلات می باشد. مبلغ ۱۲۵ میلیون دلار تسهیلات اخذ شده مربوط به تأمین حق السهم مشارکت در پروژه سروش و نوروز و مبلغ ۱۱ میلیون دلار در پروژه های فاز های ۹-۱۰ پارس جنوبی و NGL سیری مصرف شده است. طبق توافقنامه منعقد شده تسویه تسهیلات فوق از محل عایدی فروش نفت در پروژه سروش نوروز بوده که این امر تا آخرین صورت وضعیت تأیید شده ادامه داشته و مستقیماً سهم شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت از صورت وضعیت ها توسط شرکت شل بحساب بانک استاندارد چارتر واریز شده است. با توجه به اتمام پروژه و شرایط موجود کشور امکان پرداخت اصل و فرع تسهیلات برای شرکت میسر نمی باشد و مکاتبات صورت گرفته از سوی کنسرسیوم بانک ها با بانک استاندارد چارتر و همچنین مکاتبات مستقیم شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت با ایشان بدون پاسخ بوده است و تاکنون مکانیزم پرداخت از سوی بانک استاندارد چارتر که نماینده کنسرسیوم بانکی بوده، مشخص نشده است شایان ذکر است بر اساس اعلام شرکت ملی نفت طی نامه شماره ۱ م ق/۲۰۴۹۴ مورخ ۲۱/۰۱/۱۴۰۲، قرارداد مشارکت با شرکت شل تسویه شده است و با توجه به مراتب فوق تعیین مبلغ دقیق بدهی و نحوه تسویه وام منوط به تعیین تکلیف آتی می باشد.

۲-۲۹- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است :

تسهیلات مالی		گروه	شرکت
		میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱		۴۴,۴۸۵,۴۵۹	۲۹,۶۷۱,۹۷۹
دریافت های نقدی		۵,۰۹۰,۳۴۴	۰
سود و کارمزد و جرائم		۳,۵۲۱,۴۴۶	۱,۸۲۷,۸۲۵
پرداختهای نقدی بابت اصل		(۲,۹۰۰,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)
پرداختهای نقدی بابت سود		(۸۱۰,۸۴۳)	(۱۰۶,۴۲۲)
وجوه سپرده مسدود شده		(۱,۲۷۸,۲۰۱)	۰
سایر تغییرات غیر نقدی (بهره سنوات آتی)		(۱۹,۵۷۹)	(۱۹,۵۷۹)
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۴۶۵,۴۹۹	۴۶۵,۴۹۹
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۴۸,۵۵۴,۱۲۵	۳۱,۱۳۹,۳۰۲
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱		۳۱,۷۶۹,۲۶۷	۲۲,۰۲۷,۶۴۳
دریافت های نقدی		۳,۳۰۲,۰۸۳	۷۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد و جرائم		۲,۴۸۹,۴۲۴	۱,۴۱۰,۱۰۵
پرداختهای نقدی بابت اصل		(۱,۳۹۵,۰۰۰)	(۷۰۰,۰۰۰)
پرداختهای نقدی بابت سود		(۴۰۰,۵۷۲)	(۱۲۶,۰۰۰)
وجوه سپرده مسدود شده		(۷,۵۲۴,۰۰۰)	(۷,۵۲۴,۰۰۰)
سایر تغییرات غیر نقدی (بهره سنوات آتی)		(۱۶,۸۷۶)	(۱۶,۸۷۶)
تأثیر تغییرات نرخ ارز		۱,۶۴۷,۴۳۴	۱,۶۴۷,۴۳۴
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۲۹,۸۷۱,۷۶۰	۱۷,۴۱۸,۳۰۶

۳۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان در طی دوره به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۹۸,۲۴۰	۱,۲۷۵,۰۳۴	۲,۳۱۵,۰۲۳	۳,۷۳۱,۹۴۲
(۳۸۷,۴۲۲)	(۱۹۲,۶۵۸)	(۵۸۰,۳۶۰)	(۵۶۳,۵۴۱)
۶۲۵,۴۹۴	۶۶۳,۳۹۰	۱,۵۷۷,۴۱۷	۲,۰۵۶,۶۸۵
۱,۱۳۶,۳۱۲	۱,۷۴۵,۷۶۶	۳,۳۱۲,۰۸۰	۵,۲۲۵,۰۸۶

۳۱- مالیات پرداختنی

۳۱-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

شرکت		گروه		
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای دوره
۸۴۶,۱۰۵	۳۴۶,۹۸۵	۳,۹۴۶,۱۸۰	۴,۷۸۰,۸۵۲	
۴۵۶,۸۲۳	۰	۱,۲۰۰,۶۱۰	۱,۴۷۵,۲۲۵	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۰	۰	(۱۴۳,۵۶۴)	(۵۶۳,۴۵۹)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
(۳۴,۶۱۱)	۰	(۶۷۰,۱۲۰)	(۶۷۳,۳۵۷)	پرداختی طی دوره
۱,۲۶۸,۳۱۷	۳۴۶,۹۸۵	۴,۳۳۳,۱۰۶	۵,۰۱۹,۲۶۱	
(۸۷۲,۹۳۵)	(۳۱۵,۰۸۷)	(۸۷۹,۹۷۰)	(۳۳۴,۳۰۱)	پیش پرداخت های و سایر دریافتنی ها مالیاتی (یادداشت ۵-۱۹)
۳۹۵,۳۸۲	۳۱,۸۹۸	۳,۴۵۳,۱۳۶	۴,۶۸۴,۹۶۰	

۳۱-۱-۱- وضعیت مالیات پرداختنی شرکت و گروه به شرح زیر می باشد. همچنین جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی شرکت و گروه در پایان دوره مورد گزارش به ترتیب بالغ بر ۲,۸۴۸,۶۲۵ میلیون ریال و ۲,۸۸۱,۳۷۱ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط به شرح زیر است که مورد اعتراض قرار گرفته، لذا بدهی بابت آنها در حسابها منظور نشده است.

مازاد مورد مطالبه سازمان امور مالیاتی	مالیات تشخیصی یا قطعی	مالیات پرداختی و پرداختنی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۸۴۸,۶۲۵	۴,۱۲۴,۹۷۵	۱,۲۷۶,۳۵۰	۳۹۵,۳۸۲	۳۱,۸۹۸
۰	۲۳۹,۴۰۶	۲۳۹,۴۰۶	۱۰۰,۵۰۲	۱۹۲,۳۴۲
۱۲,۶۹۵	۹۶۱,۶۶۶	۹۴۸,۹۷۱	۷۳۳,۵۱۳	۵۱۲,۳۶۲
۱۰,۴۰۱	۹۱۸,۰۸۵	۹۰۷,۶۸۴	۷۶۱,۹۸۰	۶۲۹,۶۹۳
۹,۶۵۰	۴۲,۹۰۴	۳۳,۲۵۴	۵۱,۸۹۶	۲۱۵,۰۰۶
۰	۱,۵۰۰,۶۴۲	۱,۵۰۰,۶۴۲	۹۴۵,۱۰۲	۱,۸۴۰,۵۰۸
۰	۰	۰	۱۱,۱۰۷	۵۱,۷۳۱
۰	۷۷۷,۱۹۵	۷۷۷,۱۹۵	۴۵۳,۶۵۴	۱,۲۱۱,۴۲۰
۲,۸۸۱,۳۷۱	۸,۵۶۴,۸۷۳	۵,۶۸۳,۵۰۲	۳,۴۵۳,۱۳۶	۴,۶۸۴,۹۶۰

شرکت

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)

شرکت های فرعی

توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID

طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED

خدمات مهندسی نفت کیش KPE

حفاری نفت و گاز پرشیا- قشم POGDC

شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO

واحد مستقل خارجی یک

شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC

گروه

۳۱-۱-۲- وضعیت مالیات شرکت های تابعه به شرح ذیل می باشد:

شرکت تابعه	وضعیت مالیاتی
شرکت توسعه صنایع نفت و انرژی قشم	مالیات تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی یا تسویه شده است.
شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی	مالیات تا پایان سال ۱۳۹۹ قطعی و تسویه شده است.
شرکت خدمات مهندسی نفت کیش	مالیات تا پایان سال ۱۳۹۷ (به استثنای سال ۱۳۹۶) قطعی یا تسویه شده است.
حفاری نفت و گاز پرشیا قشم	مالیات تا پایان سال مالی ۱۳۹۶ قطعی یا تسویه شده است و همچنین مبلغ ۱۲۲,۸۹۰ میلیون ریال زیان تانید شده داد.
شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت	مالیات تا پایان سال ۱۴۰۰ (به استثنای سال ۱۳۹۸) قطعی و تسویه شده است.
شرکت سرمایه گذاری نفت قشم QOIC	معافیت مالیاتی و فاقد بدهی تا پایان سال ۱۴۰۱
شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC	مالیات تا پایان سال ۱۳۹۸ (به استثنای سال ۱۳۹۴) قطعی و تسویه شده است.

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲-۳۱- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات						درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱						
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر-هیات همعرض	۳۴۶,۹۸۵	۳۴۶,۹۸۵	۳۳۹,۴۲۴	۳۴۶,۹۸۵	۳۶۶,۸۲۲	۹۱,۰۵۸	۳۶۴,۲۳۲	۱,۲۷۲,۱۳۱	۱۳۹۴
قطعی و تسویه شده	.	.	۲۰۰,۶۷۰	۲۰۰,۶۷۰	۴۶۰,۹۱۷	۱۱۱,۸۴۰	۵۰۸,۳۶۴	۱,۶۴۹,۹۵۷	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر-تجدید نظر	.	.	۱۸	.	۴۷۲,۰۶۰	.	.	۶۷۸,۱۲۴	۱۳۹۶
قطعی و تسویه شده	.	.	۲۴۶,۳۵۶	۲۴۶,۳۵۶	۶۱۸,۳۹۳	.	.	۹۳۷,۴۴۱	۱۳۹۷
قطعی و تسویه شده	.	.	۱۴۲,۸۹۷	۱۴۰,۹۲۴	۴۶۱,۴۲۱	.	.	۸۹۱,۰۵۶	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر- هیات تجدید نظر	.	.	.	.	۱,۰۱۷,۱۳۹	.	.	۶,۸۶۲,۱۵۹	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر- هیات بدوی	.	.	.	.	۱,۷۰۰,۸۴۱	.	.	۷,۰۴۸,۷۵۸	۱۴۰۰
درحال رسیدگی	.	.	.	.	.	.	.	۵,۲۹۰,۰۶۵	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	.	.	.	.	.	.	.	۱,۴۸۱,۳۵۷	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۳۴۶,۹۸۵	۳۴۶,۹۸۵							
	(۶۸,۲۲۱)	(۷۸,۰۵۳)							
	(۲۳۷,۰۳۴)	(۲۳۷,۰۳۴)							
	۴۱,۷۳۰	۳۱,۸۹۸							

پیش پرداخت های مالیاتی - (یادداشت ۵-۱۹)
سایر دریافتنی ها - وزارت اقتصاد و دارایی - (یادداشت ۱-۷-۲۱)

- ۲-۳۱-۱ مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از سال ۱۳۹۴ و همچنین سال های ۱۳۹۵، ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است. همچنین پرونده عملکرد سال ۱۳۹۴ از هیات همعرض شورای عالی مالیاتی به مجری قرار جهت رسیدگی ارجاع و در حال رسیدگی است.
- ۲-۳۱-۲ در خصوص سال مالی ۱۳۹۶، برگ تشخیص مالیات در تاریخ ۱۳۹۷/۱۰/۱۰ به مبلغ ۴۷۲ میلیارد ریال بابت اصل مالیات و مبلغ ۵۳۸ میلیارد ریال بابت جرائم به شرکت ابلاغ گردید که با اعتراض شرکت و مراجعه گروه اجرای قرار به شرکت اصل مبلغ مالیات به مبلغ ۴۲۷ میلیارد ریال تعدیل گردید که مجدداً با اعتراض شرکت پرونده به هیات تجدیدنظر احاله و قرار کارشناسی رسیدگی مجدد انجام، لیکن تا تاریخ تهیه صورت های مالی رای هیات تجدید نظر صادر نگردیده است.
- ۲-۳۱-۳ جهت سال مالی ۱۳۹۹، برگ تشخیص معادل ۲,۲۱۷,۵۳۰ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است که شرکت به آن اعتراض نموده و مبلغ مالیات به مبلغ ۱,۰۱۷,۱۳۹ میلیون ریال تعدیل گردید. مجدداً با توجه به عدم حصول نتیجه مدنظر شرکت در هیات حل اختلاف بدوی موضوعات مربوطه به هیات تجدید نظر احاله گردید است.
- ۲-۳۱-۴ جهت سال مالی ۱۴۰۰، برگ تشخیص معادل ۱,۷۰۲,۸۶۶ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است که شرکت به آن اعتراض نموده و پرونده به هیات تجدید نظر بدوی احاله و قرار کارشناسی رسیدگی مجدد انجام، لیکن تا تاریخ تهیه صورت های مالی گزارش مجریان قرار رسیدگی ارائه نشده است.
- ۲-۳۱-۵ جهت سال مالی ۱۴۰۱، با توجه به سود ابرازی و اعمال معافیت های قانونی ذخیره در حساب ها شناسایی نگردیده و موضوع توسط مقامات مالیاتی در دست رسیدگی می باشد که منجر به صدور برگ تشخیص نشده است.

۳-۳۱- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ (های) مالیات قابل اعمال شرکت به شرح زیر است

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۴۴,۵۲۴	۱,۴۸۱,۳۵۷	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
(۴۵۶,۸۲۳)	.	سود حسابداری قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم
		اثر درآمدهای معاف از مالیات :
(۱,۳۴۶,۶۸۹)	(۱,۰۷۰,۳۸۰)	سود سهام سرمایه گذاری ها
.	.	هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ موثر مالیات
(۴۵۶,۸۲۳)	.	هزینه مالیات بر درآمد عملیات در حال تداوم

۳۲- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۱,۷۶۳,۹۹۶	۲,۳۵۲,۵۸۳	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)
۳,۶۹۰,۵۶۷	۴۳۳,۸۶۰	شرکت تلاش گستران آینده
۲۹۶,۷۰۷	۳۹,۵۵۸	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۱۵۶,۸۰۱	۲۹۶,۸۰۱	شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)
۸۶۰,۳۲۷	۱۰۱,۱۴۱	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
۶۶,۴۰۰	۵۹,۸۵۵	سایر
۶,۸۳۴,۷۹۸	۳,۲۸۳,۷۹۸	
		شرکت
۳,۶۹۰,۵۶۷	۴۳۳,۸۶۰	شرکت تلاش گستران آینده
۲۹۶,۷۰۷	۳۹,۵۵۸	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان
۸۶۰,۳۲۷	۱۰۱,۱۴۱	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
۶۶,۳۹۴	۵۹,۸۵۱	سایر
۴,۹۱۳,۹۹۵	۶۳۴,۴۱۰	

۱-۳۲- مانده سود سهام پرداختنی به تفکیک سال در شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سنوات قبل از سال ۱۳۹۴
۲,۵۲۲	۲,۵۲۲	سال ۱۳۹۴
۳۲۳	۳۲۳	سال ۱۳۹۵
۶۶۶	۶۶۶	سال ۱۳۹۶
۵۵	۵۵	سال ۱۳۹۷
۴۰۱	۴۰۱	سال ۱۳۹۹
۲۹,۸۵۶	۲۹,۸۴۶	سال ۱۴۰۰
۴,۸۸۰,۱۷۲	۶۹,۳۹۲	سال ۱۴۰۱
.	۵۳۱,۲۰۵	
۴,۹۱۳,۹۹۵	۶۳۴,۴۱۰	

۲-۳۲- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع عمومی سال ۱۴۰۱ مبلغ ۲۲۰ ریال و سال ۱۴۰۰ مبلغ ۲۰۰۰ ریال است.

۳۳- ذخایر

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
مانده پایان دوره	مانده پایان دوره	مصرف	افزایش	مانده در ابتدای دوره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۳,۳۶۶,۵۱۵	۹,۰۰۸,۴۷۱	(۲,۱۳۴,۱۱۳)	۵,۲۸۲,۱۵۷	۵,۸۶۰,۴۲۷	ذخیره خدمات قراردادی
۴,۴۸۷,۵۱۲	۵,۵۱۱,۲۵۰	(۷۳۹,۵۴۹)	۲,۶۲۶,۳۵۰	۳,۶۲۴,۴۴۹	ذخیره بیمه قراردادها
۵۱۷,۸۵۶	۷۸۲,۱۳۱	(۵۹۴,۹۴۱)	۷۲۰,۸۶۹	۶۵۶,۲۰۳	ذخیره مرخصی
۲۴۶,۳۱۳	۷۰,۴۳۱	(۲۳,۷۶۹)	۲۶,۷۰۳	۶۷,۴۹۷	ذخیره هزینه های اداری
۸۰,۴۹۶	.	.	.	.	ذخیره مالیات بر ارزش افزوده
۳۷۴,۲۶۳	۲۳۲,۱۹۹	(۵۰۸,۷۹۰)	۱۸۱,۳۳۵	۵۵۹,۶۵۴	ذخیره زیان پروژه ها
۲,۸۷۰,۷۸۴	۲,۹۲۲,۳۳۵	(۵۰,۱۱۵)	۱,۴۶۴,۰۰۸	۱,۵۰۸,۴۴۲	سایر
۱۱,۹۴۳,۷۳۹	۱۸,۵۲۶,۸۱۷	(۴,۰۵۱,۲۷۷)	۱۰,۳۰۱,۴۲۲	۱۲,۲۷۶,۶۷۲	
					شرکت
۳۸۷,۴۱۲	۱,۱۶۴,۹۵۳	(۳,۳۹۲,۱۰۱)	۱,۱۲۳,۰۴۰	۳,۴۳۴,۰۱۴	ذخیره خدمات قراردادی
۱۷,۹۷۳	۱۷,۹۷۳	.	.	۱۷,۹۷۳	ذخیره بیمه قراردادها
۲۵۹,۶۰۲	۴۰۸,۹۰۲	(۵۶۸,۸۷۷)	۶۱۳,۸۸۰	۳۶۳,۸۹۹	ذخیره مرخصی
۸۰,۴۹۶	.	.	.	.	ذخیره مالیات بر ارزش افزوده
۷۴۵,۴۸۳	۱,۵۹۱,۸۲۸	(۳,۹۶۰,۹۷۸)	۱,۷۳۶,۹۲۰	۳,۸۱۵,۸۸۶	

۳۴- پیش دریافت ها

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پیش دریافت از کارفرمایان	۱۴,۸۷۳,۶۹۷	۴۸,۸۰۵,۲۸۵	۶۳,۶۷۷,۹۸۲	۵۰,۵۶۱,۳۷۱	۶,۱۰۸,۹۴۰	۱۳,۹۶۱,۱۴۲	۲۰,۰۷۰,۰۸۲	۲۱,۸۸۸,۸۰۳
مازاد صورت وضعیت تایید شده به درآمد انباشته	۲۴,۳۷۰,۱۳۷	۰	۲۴,۳۷۰,۱۳۷	۲۲,۶۷۲,۳۱۷	۷,۰۷۷,۰۶۱	۰	۷,۰۷۷,۰۶۱	۷,۴۸۰,۱۸۵
	۳۹,۲۴۳,۸۳۴	۴۸,۸۰۵,۲۸۵	۸۸,۰۴۸,۱۱۹	۷۳,۲۳۳,۵۸۸	۱۳,۱۸۶,۰۰۱	۱۳,۹۶۱,۱۴۲	۲۷,۱۴۷,۱۴۳	۲۹,۳۶۸,۹۸۸

۳۴-۱- پیش دریافت از کارفرمایان به شرح زیر است :

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	جمع	ریالی	ارزی	جمع	جمع
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اشخاص وابسته	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت های گروه اهداف	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پترو پالایش کنگان	۹,۲۷۴	۰	۹,۲۷۴	۲۸,۰۹۳	۰	۰	۰	۰
توسعه پتروشیمی کنگان	۲۲۶,۲۷۵	۶,۹۲۸	۲۳۳,۲۰۳	۶۸,۱۴۲	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی دهلران	۰	۸,۴۰۰,۹۹۷	۸,۴۰۰,۹۹۷	۵,۴۲۱,۲۳۵	۱,۹۹۱,۶۷۱	۱,۸۱۶,۵۲۸	۱,۸۱۶,۵۲۸	۱,۹۹۱,۶۷۱
شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه	۰	۳۵,۴۱۵	۳۵,۴۱۵	۴۰,۹۶۲	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان	۰	۳۳,۵۳۳	۳۳,۵۳۳	۴۸,۸۱۱	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروپالایش دهلران	۰	۹,۰۸۷,۳۰۴	۹,۰۸۷,۳۰۴	۱۰,۶۸۲,۹۲۳	۹,۰۸۷,۳۰۴	۹,۰۸۷,۳۰۴	۹,۰۸۷,۳۰۴	۱۰,۶۸۲,۹۲۳
شرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران IOEC	۱۲۶,۵۰۰	۰	۱۲۶,۵۰۰	۱۲۶,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی آلی مهستان	۸۸,۸۱۴	۶,۸۰۲	۹۵,۶۱۶	۱۴۲,۹۵۳	۰	۰	۰	۰
شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۴۰۱	۰	۴۰۱	۴۰۱	۰	۰	۰	۰
شرکت نفت ستاره خلیج فارس	۰	۰	۰	۴۴۱,۲۵۷	۰	۰	۰	۰
	۴۵۱,۲۶۴	۱۷,۵۷۰,۹۷۹	۱۸,۰۲۲,۲۴۳	۱۷,۰۰۱,۲۷۷	۰	۱۰,۹۰۳,۸۳۲	۱۰,۹۰۳,۸۳۲	۱۲,۶۷۴,۵۹۴

سایر اشخاص

شرکت ملی نفت ایران	۰	۵۲۱,۲۷۶	۵۲۱,۲۷۶	۵۳۷,۶۵۳	۵۲۱,۲۷۶	۵۲۱,۲۷۶	۵۳۷,۶۵۳
شرکت نفت و گاز اروندان	۷۵۵,۲۴۲	۲۸۲,۶۸۱	۱,۰۳۷,۹۲۳	۱,۱۰۴,۷۱۲	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی ایلام	۱,۱۲۵	۱۴۲,۳۴۶	۱۴۳,۴۷۱	۱۴۳,۴۷۱	۰	۰	۰
شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	۹,۲۵۵,۵۷۶	۱۴,۰۶۸	۹,۲۶۹,۶۴۴	۸,۳۵۳,۶۲۸	۵,۰۵۴,۱۰۵	۵,۰۵۴,۱۰۵	۵,۰۸۳,۳۵۸
شرکت مهندسی و توسعه نفت (متن)	۲۰,۲۹۲	۰	۲۰,۲۹۲	۳۰,۳۰۰	۰	۰	۰
پتروشیمی کارون	۶,۴۶۶	۲,۸۵۱,۷۵۵	۲,۸۵۸,۲۲۱	۳۹۸,۰۸۲	۰	۰	۰
شرکت ملی گاز ایران	۲۰,۵۱۲	۰	۲۰,۵۱۲	۲۰,۵۱۲	۰	۰	۰
شرکت نفت فلات قاره	۵۳,۸۹۷	۰	۵۳,۸۹۷	۵۴,۱۴۴	۰	۰	۰
شرکت نفت مناطق مرکزی	۲,۳۷۹	۰	۲,۳۷۹	۲,۳۷۹	۰	۰	۰
شرکت فرزندگان فارس نیکو	۰	۰	۰	۶,۴۶۶	۰	۰	۰
شرکت پالایش نفت تبریز	۸۴۷,۵۴۹	۳,۶۵۷,۴۴۰	۴,۵۰۴,۹۸۹	۳,۲۳۹,۷۹۴	۰	۰	۰
شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی	۱,۲۰۰,۱۳۴	۰	۱,۲۰۰,۱۳۴	۹۰,۹۶۸۲	۰	۰	۰
شرکت صنایع پلیمر گچساران	۱,۱۰۳,۰۳۹	۲,۵۳۶,۰۳۴	۳,۶۳۹,۰۷۲	۳,۵۹۳,۱۳۷	۱,۰۵۴,۷۷۴	۲,۵۳۶,۰۳۴	۳,۵۹۳,۱۳۷
شرکت پالایش گاز بیدبلند خلیج فارس	۰	۱,۱۵۱,۷۰۱	۱,۱۵۱,۷۰۱	۲۰۱,۷۷۶	۰	۰	۰
شرکت پترو ایران	۹,۲۱۴	۰	۹,۲۱۴	۱۳,۲۹۹	۰	۰	۰
شرکت مدیریت اکتشاف	۷۹۵,۷۶۷	۰	۷۹۵,۷۶۷	۷۳۳,۶۸۲	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی بندر امام	۰	۸۳۷,۱۰۴	۸۳۷,۱۰۴	۹۳۶,۰۷۲	۰	۰	۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۰	۰	۰	۱۶۱,۰۰۳	۰	۰	۰
شرکت توسعه حفاری تدبیر	۳۷,۸۴۰	۰	۳۷,۸۴۰	۴۶,۲۴۱	۰	۰	۰
شرکت فولاد بافق	۰	۱۹,۲۳۹,۹۰۱	۱۹,۲۳۹,۹۰۱	۱۱,۰۲۶,۰۵۷	۰	۰	۰
شرکت خدمات چاه های نفت پترو پارس کیش	۱۲۵,۰۳۳	۰	۱۲۵,۰۳۳	۰	۰	۰	۰
سایر	۱۷۷,۳۶۸	۰	۱۷۷,۳۶۸	۲۳۳,۰۱۹	۶۱	۶۱	۶۱
	۱۴,۴۲۱,۴۳۳	۳۱,۲۳۴,۳۰۶	۴۵,۶۵۵,۷۳۹	۳۳,۵۶۰,۰۹۴	۶,۱۰۸,۹۴۰	۳,۰۵۷,۳۱۰	۹,۱۶۶,۲۵۰
	۱۴,۸۷۳,۶۹۷	۴۸,۸۰۵,۲۸۵	۶۳,۶۷۷,۹۸۲	۵۰,۵۶۱,۳۷۱	۶,۱۰۸,۹۴۰	۱۳,۹۶۱,۱۴۲	۲۰,۰۷۰,۰۸۲

۳۴-۱-۱- مبلغ فوق بابت پیش دریافت قرارداد مهندسی، تامین مصالح، ساخت و راه اندازی شرکت اصلی به مبلغ (۱۵,۵۹۳,۷۵۵ یورو) و بابت طرح احداث واحد های پایین دستی مجتمع پتروشیمی دهلران در شرکت فرعی EIED به مبلغ (۱۹,۵۲۶,۵۴۵ یورو) می باشد که با دریافت صورت وضعیت های مربوطه مستهلک خواهد شد.

۳۴-۱-۲- مبلغ فوق بابت پیش دریافت قرارداد احداث مجتمع گاز و گاز مایع پروژه NGL3100 به مبلغ (۱۴,۲۸۲,۷۶۲ یورو) و (۲۷,۷۷۰,۷۵۵ دلار) می باشد که با دریافت صورت وضعیت های مربوطه مستهلک خواهد شد.

۳۴-۱-۳- پیش دریافت مذکور مربوط قرارداد تجهیز کارگاه و تحویل زمین در پروژه های رامشیر و منصوری می باشد.

۳۴-۱-۴- مبلغ فوق (بخش ارزی معادل ۹,۳۴۹,۶۸۳ یورو) بابت پیش دریافت های بخش تدارکات قرارداد منعقد با شرکت صنایع پلیمر گچساران در پروژه پتروشیمی گچساران می باشد.

۳۵- نقد حاصل از عملیات

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۷۸۷,۷۰۱	۱,۴۸۱,۳۵۷	۷,۱۰۴,۶۳۵	۱,۷۱۴,۲۲۱	سود خالص
۴۵۶,۸۲۳	۰	۱,۲۰۰,۶۱۰	۱,۴۷۵,۲۲۵	تعدیلات
۱,۳۹۳,۲۲۹	۱,۸۰۸,۲۴۶	۲,۴۷۲,۵۴۸	۳,۵۰۱,۸۶۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۲۰۰,۷۰۰)	(۱۹,۸۳۰)	(۲۰,۸۸۷)	(۲۴,۹۳۵)	هزینه های مالی
۲۳۸,۰۷۲	۴۷۰,۷۳۲	۹۹۷,۰۵۷	۱,۴۹۳,۱۴۴	(سود) ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
۸۷,۲۰۱	۱۱۸,۰۷۶	۱,۰۷۷,۷۳۵	۹۱۵,۹۴۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱,۳۴۶,۶۸۹)	(۱,۰۷۰,۳۸۰)	(۱,۱۴۲,۶۸۹)	(۱,۰۷۰,۳۸۰)	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۳۹,۵۱۸)	(۷۷,۴۹۹)	(۵۳۸,۴۰۲)	(۴۷۵,۶۵۶)	سود سهام
۲,۲۹۳,۹۸۸	۵۴۵,۵۴۵	۲,۲۶۴,۴۹۲	۴۱۷,۱۳۶	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴,۶۵۰,۷۳۷	۳,۲۵۶,۲۴۷	۱۳,۴۱۵,۰۹۹	۷,۹۴۶,۵۶۶	زیان (سود) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
(۲۱,۰۹۷,۷۷۵)	(۷۵۸,۱۲۸)	(۲۸,۷۳۴,۳۸۷)	(۳۷,۱۲۲,۷۹۵)	(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۲,۸۲۲,۴۲۳)	(۳,۷۰۰,۶۵۲)	(۲,۷۶۸,۷۶۰)	(۳,۹۷۵,۹۵۹)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۶,۷۲۱,۶۹۳	(۳۰۳,۳۷۷)	(۱۶,۷۳۱,۲۱۱)	(۱۶,۱۶۵,۳۹۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۲۲,۹۱۲,۸۴۱	۳,۶۸۵,۸۷۴	۳۰,۱۲۹,۶۱۵	۲۰,۹۹۲,۰۰۵	افزایش (کاهش) پرداختی های عملیاتی
(۱,۳۱۵,۸۹۶)	(۲,۲۲۴,۰۵۸)	۱,۴۵۸,۵۴۳	۶,۲۵۰,۱۴۵	افزایش (کاهش) ذخایر
(۵,۰۱۰,۱۲۴)	(۲,۲۲۱,۸۴۵)	۹,۱۴۰,۲۲۱	۱۴,۸۱۴,۵۳۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۱۳۹,۹۱۹	۴۷۰,۱۵	(۳۶۷,۱۱۸)	(۳۱۴,۴۹۳)	کاهش سایر دارایی ها
۴,۱۶۸,۹۷۲	(۲,۲۱۸,۹۲۴)	۷,۵۴۲,۰۰۲	(۷,۵۷۵,۳۹۶)	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

۳۶- معاملات غیر نقدی

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۴,۸۰۹,۶۵۰	۰	۴,۸۰۹,۶۵۰

افزایش سرمایه در جریان از محل مطالبات حال شده سهامداران

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک های گروه

۳۷-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود.

۳۷-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است :

شرکت	گروه		
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
جمع بدهی ها	۴۰۵,۲۳۳,۲۳۳	۳۶۰,۳۶۳,۵۷۳	۴۰۵,۲۳۳,۲۳۳
موجودی نقد	(۵۵,۱۲۹,۰۴۰)	(۶۴,۵۸۲,۵۳۰)	(۵۵,۱۲۹,۰۴۰)
خالص بدهی	۳۵۰,۱۰۴,۱۹۳	۲۹۵,۷۸۱,۰۴۳	۳۵۰,۱۰۴,۱۹۳
حقوق مالکانه	۶۳,۰۰۴,۹۵۴	۵۷,۶۶۲,۴۰۲	۶۳,۰۰۴,۹۵۴
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه	۵.۵۶	۵.۱۳	۵.۵۶

۳۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

شرکت همواره سعی در کنترل و یا کاهش ریسک های مالی مربوط به عملیات خود شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی دارد. هیات مدیره شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد.

۳۷-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، عمده قراردادهای درآمدی خود را به ارز (یورو و یا دلار) منعقد می نماید.

۳۷-۳-۱- مدیریت ریسک ارزی

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز عمدتاً از طریق انعقاد قراردادهای درآمدی به صورت ارزی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۸ ارائه شده است.

۳۷-۳-۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست. زیرا آسیب پذیری در پایان سال منعکس کننده آسیب پذیری در طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول سنوات اخیر به دلیل انعقاد قرارداد های درآمدی عمدتاً به صورت ارزی، کاهش یافته و تحت کنترل می باشد.

۳۷-۴- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. عمدتاً سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری ها را مبادله نمی کند.

۳۷-۵- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالانه بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در مناطق جغرافیایی متنوعی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

۳۷-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

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

۳۸- وضعیت ارزی

داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان دوره به شرح زیر است:

گروه	یادداشت	پوند انگلیس	درهم امارات	دلار آمریکا	یورو	یوان چین	دلار سنگاپور	ریال عمان	روپیه هند	وون کره جنوبی	ین ژاپن	دینار عراق	صوم ازبکستان
موجودی نقد	۲۳	۱,۸۰۰	۱۹,۰۶۳,۹۶۵	۴۵۷,۳۳۴	۱۱۴,۶۹۲,۷۵۰	۱,۹۸۷,۰۱۱	۰	۱,۷۴۶,۲۴۳	۱,۷۴۶,۲۴۳	۱۴,۷۶۹,۱۸۶	۰	۳۰,۵۰۰	۶۶۵,۹۹۲
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۱	۰	۱۷,۱۸۷,۰۰۲	۱۸۲,۴۰۹,۳۶۹	۱۷۴,۸۵۲,۱۶۸	۴۹۷,۷۱۵	۵۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۷	۰	۰	۳۸,۴۲۹,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۸	۰	۳,۶۵۶,۶۴۳	۱,۹۲۵,۶۴۲	۶۰,۳۵۰,۴۰۱	۲۵,۴۶۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی های پولی ارزی		۱,۸۰۰	۳۹,۹۰۷,۶۱۰	۱۸۵,۲۹۲,۳۴۵	۳۸۸,۳۲۴,۷۹۷	۲,۵۱۰,۱۹۰	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱۴,۷۶۹,۱۸۶	۰	۳۰,۵۰۰	۶۶۵,۹۹۲
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۸	(۴۹۰)	۰	(۲۹۸,۵۷۰,۷۷۱)	(۱۸۱,۶۸۳,۶۳۰)	(۲۸,۸۶۰,۳۶۵)	۰	۰	۰	(۳۴,۸۴۵,۱۵۸)	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲۹	۰	۰	(۵۸,۵۶۱,۹۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی ارزی		(۴۹۰)	۰	(۳۵۷,۱۳۲,۶۹۱)	(۱۸۱,۶۸۳,۶۳۰)	(۲۸,۸۶۰,۳۶۵)	۰	۰	۰	(۳۴,۸۴۵,۱۵۸)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱,۳۱۰	۳۹,۹۰۷,۶۱۰	(۱۷۱,۸۴۰,۳۴۶)	۲۰۶,۶۴۱,۱۶۷	(۲۶,۳۵۰,۱۷۵)	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	(۲۰,۰۷۵,۹۷۲)	۰	۳۰,۵۰۰	۶۶۵,۹۹۲
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال)		۶۸۵	۵,۰۹۲,۰۵۵	(۷۶,۹۲۲,۰۳۳)	۵۹,۶۲۳,۸۰۴	(۱,۳۴۱,۶۶۹)	(۱۹)	۷,۹۴۲	۱۰,۶۰۶	(۵,۶۲۱)	۰	۱۰	۲۲
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱,۳۱۰	۱۷,۸۶۲,۰۱۲	(۲۰۵,۰۶۹,۱۷۱)	۲۰۰,۸۸۴,۹۷۳	(۲۶,۶۹۳,۸۸۴)	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	(۲۰,۰۷۵,۹۷۲)	(۸,۹۷۹,۰۱۵)	۳۰,۵۰۰	۶۶۵,۹۹۲
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۶۵۷	۲,۸۴۹,۵۴۴	(۷۷,۳۶۵,۹۳۳)	۵۶,۰۵۷,۴۹۲	(۱,۴۰۷,۷۷۵)	(۱۹)	۷,۸۰۶	۱۰,۳۵۵	(۵,۵۶۱)	(۲۴,۷۰۱)	۸	۲۳

شرکت	یادداشت	پوند انگلیس	درهم امارات	دلار آمریکا	یورو	یوان چین	دلار سنگاپور	ریال عمان	روپیه هند	وون کره جنوبی	ین ژاپن	دینار عراق	صوم ازبکستان
موجودی نقد	۲۳	۰	۸,۴۱۵,۶۸۰	۱۰۷,۰۱۹	۳۲,۸۹۶,۷۱۰	۱,۹۵۴,۳۳۲	۰	۱,۷۴۶,۲۴۳	۱,۷۴۶,۲۴۳	۱۴,۷۶۹,۱۸۶	۰	۰	۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۲۱	۰	۲,۴۳۴,۷۲۰	۹۸,۸۸۸,۳۷۰	۲۵۸,۵۵۳,۷۵۵	۰	۵۹۵	۲۰۰,۰۰۰	۸,۵۰۰	۰	۰	۰	۰
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۷	۰	۰	۳۸,۴۲۹,۴۷۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سایر دارایی ها	۱۸	۰	۳,۶۵۶,۶۴۳	۱,۹۲۵,۶۴۲	۶۰,۳۴۹,۴۰۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع دارایی های پولی ارزی		۰	۱۴,۵۰۷,۰۴۳	۱۰۱,۴۲۰,۹۲۱	۳۹۰,۳۲۹,۳۴۶	۱,۹۵۴,۳۳۲	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱۴,۷۶۹,۱۸۶	۰	۰	۰
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۸	(۴۹۰)	۰	(۲۹۸,۵۷۰,۴۸۲)	(۱۵۲,۱۲۰,۸۹۱)	(۲۸,۹۰۴,۱۱۹)	۰	۰	۰	(۳۴,۸۴۵,۱۵۸)	۰	۰	۰
تسهیلات مالی	۲۹	۰	۰	(۵۸,۵۶۱,۹۲۰)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
جمع بدهی های پولی ارزی		(۴۹۰)	۰	(۳۵۷,۱۳۲,۴۰۲)	(۱۵۲,۱۲۰,۸۹۱)	(۲۸,۹۰۴,۱۱۹)	۰	۰	۰	(۳۴,۸۴۵,۱۵۸)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		(۴۹۰)	۱۴,۵۰۷,۰۴۳	(۲۵۵,۷۱۱,۴۷۱)	۲۳۸,۲۰۸,۴۵۵	(۲۶,۹۴۹,۷۸۷)	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	(۲۰,۰۷۵,۹۷۲)	۰	۰	۰
معادل ریالی خالص دارایی ها و (بدهی های) پولی-ارزی (میلیون ریال)		(۲۲۵)	۲,۵۲۹,۱۲۲	(۹۷,۴۶۳,۴۳۷)	۶۸,۶۱۹,۲۰۲	(۱,۳۷۱,۳۶۵)	(۱۹)	۷,۹۳۸	۱۰,۶۰۰	(۵,۶۲۱)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹		(۴۹۰)	۴,۴۶۰,۷۲۱	(۲۳۷,۰۷۴,۳۴۷)	۲۵۳,۷۹۶,۹۶۸	(۲۶,۹۴۹,۷۸۷)	۵۹۵	۱,۹۴۷,۲۴۳	۱,۹۴۷,۲۴۳	(۲۰,۰۷۵,۹۷۲)	۰	۰	۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		(۲۱۶)	۱,۵۲۸,۸۶۹	(۸۸,۸۴۹,۲۷۴)	۷۳,۰۲۷,۹۴۰	(۱,۴۱۷,۱۳۲)	(۱۹)	۷,۸۰۲	۱۰,۳۴۹	(۵,۵۶۱)	۰	۰	۰

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شرکت عضو گروه	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا، خدمات و سهام	فروش سهام، کالا و خدمات	دریافت وجه نقد	تزامین دریافتی / اعطایی	
				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
واحد تجاری اصلی	شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	شرکت وابسته		۵۶,۴۰۷	۰	۰	
		شرکت طراحی و ساختمان نفت	شرکت وابسته	۰	۳۴۶	۰	۰	
شرکت های وابسته	شرکت توسعه صنایع نفت و انرژی قشم، شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت، شرکت عملیات اکتشاف نفت	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	شرکت های تحت کنترل واحد	۰	۳,۲۶۵,۹۸۴	۰	۰	
		شرکت سرمایه گذاری نفت قشم	شرکت وابسته	۱,۴۷۰	۰	۰	۰	
		جمع		۱,۴۷۰	۳,۲۲۲,۷۳۷	۰	۰	
شرکت های همگروه	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت	نفت ستاره خلیج فارس	شرکت های تحت کنترل واحد	۰	۴۹۵,۹۲۲	۰	۰	
		شرکت مایع سازی گاز طبیعی ایران	شرکت های تحت کنترل واحد	۰	۲۳۵,۷۴۹	۰	۰	
		شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت، شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی	شرکت پترو پالایش کنگان	شرکت های تحت کنترل واحد	۰	۲,۸۱۷,۶۹۹	۰	۶۶۰,۰۸۷
		شرکت سرمایه گذاری نفت قشم	شرکت ره گستر نفت	شرکت های تحت کنترل مشترک	۲۸۹,۸۵۹	۰	۰	۰
		شرکت سرمایه گذاری نفت قشم	شرکت ملی نفت ایران	شرکت های تحت کنترل مشترک	۰	۳,۷۶۳,۲۲۱	۰	۰
		شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت، شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی	شرکت توسعه پتروشیمی کنگان	شرکت های تحت کنترل واحد	۰	۵,۸۶۸,۸۷۹	۰	۱۱۸,۳۴۱
		شرکت مهندسی و طراحی صنایع انرژی	پتروشیمی سروش مهستان عسلویه	شرکت های تحت کنترل واحد		۲۳۳,۰۶۷		
		شرکت مهندسی و طراحی صنایع انرژی	پتروشیمی نگین مهستان کنگان	شرکت های تحت کنترل واحد		۶۴,۱۶۳		
		شرکت مهندسی و طراحی صنایع انرژی	پتروشیمی آلی مهستان کنگان	شرکت های تحت کنترل واحد		۵۹۱,۰۵۶		
		شرکت مهندسی و طراحی صنایع انرژی	شرکت پتروشیمی دهلران	شرکت های تحت کنترل واحد		۱,۸۴۵,۹۴۰		
		جمع			۲۸۹,۸۵۹	۱۵,۹۱۵,۶۹۶	۰	۷۷۸,۴۲۸
		جمع کل			۲۹۱,۳۲۹	۱۹,۳۳۸,۴۳۳	۰	۷۷۸,۴۲۸

۲-۲۹- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	سایر دریافتی ها	پیش پرداختها	پرداختی های تجاری	پرداختی های بلندمدت	سایر پرداختی ها	سود سهام پرداختی	پیش دریافت ها		خالص	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
کنترل کننده نهایی	صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۵,۷۶۹)	۰	۰	(۱۵,۷۶۹)	۰	(۱۵,۷۶۹)
واحد تجاری اصلی	شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۲۰,۰۰۰)	(۲۹۶,۸۰۱)	۰	(۷۱۶,۸۰۱)	۰	(۵۷۶,۸۰۱)
	شرکت تلاش گستران آینده	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۱,۰۰۲)	(۳۳۳,۸۶۰)	۰	(۴۴۴,۸۶۲)	۰	(۳,۶۹۰,۵۶۷)
	شرکت سرمایه گذاری هامون سیاهان (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۱۴۱)	۰	(۱۰۱,۱۴۱)	۰	(۸۶۰,۳۲۷)
	جمع	۰	۰	۰	۰	۰	(۴۴۶,۷۷۱)	(۸۳۱,۸۰۲)	۰	(۱,۲۷۸,۵۷۳)	۰	(۵,۱۴۳,۴۶۴)
گروه وابسته	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC	۰	۲,۶۰۷,۵۰۱	۱,۰۸۰,۶۹۰	(۷۲۸,۵۲۳)	۰	(۲۲۵,۱۲۶)	۰	۲,۷۳۴,۴۷۳	۰	۲,۱۰۴,۸۱۱	۰
	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۲,۰۲۴,۸۹۶	۳,۳۱۶,۲۶۸	۰	(۹۶۲,۸۶۷)	۰	۰	(۴۰۱)	۶,۳۷۷,۸۹۶	۰	۵,۸۹۹,۹۰۲	۰
	شرکت ساختمان و نصب صنایع فراگیر (در حال انحلال)	۰	۱۰۰,۱۲	۰	۰	۰	(۱)	۰	۱۰۰,۱۱	۰	۹,۹۴۶	۰
	شرکت صنایع تجهیزات نفت	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰
	جمع	۲,۰۲۴,۸۹۶	۶,۲۷۷,۲۲۴	۱,۰۸۰,۶۹۰	(۱,۶۹۱,۴۵۹)	۰	(۲۲۵,۱۲۷)	(۴۰۱)	۷,۴۶۵,۸۲۳	۰	۸,۳۵۸,۱۰۲	۰
گروه وابسته	شرکت خدمات پشتیبانی صیقلیت	۰	۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۶۶	۰	۶۶	۰
	شرکت توسعه صنعتی و شیمیایی صبا دهلران	۰	۴	۰	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۴	۰
	شرکت توربو کمپرسور نفت (OTC)	۰	۱۱۶,۶۸۹	۰	(۷۴,۷۹۵)	۰	۰	۰	۴۱,۸۹۴	۰	۳۹,۳۴۶	۰
	شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه MIGT	۰	۰	۰	(۱۷۳,۷۴۸)	۰	(۱,۰۶۹,۳۸۲)	۰	۰	(۱,۲۴۳,۰۳۰)	۰	(۱,۲۱۶,۸۹۰)
	شرکت فن آوری تجهیزات سرچاهی (WETCO)	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۸,۰۱۱)	۰	۰	(۱۸,۰۱۱)	۰	(۱۷,۴۲۷)
	شرکت توی پوند	۰	۳۷۳,۳۳۶	۱,۲۴۴,۳۱۰	(۲۲۲,۶۳۱)	۰	۰	۰	۱,۳۶۵,۰۱۵	۰	۱,۰۳۷,۶۰۷	۰
	شرکت پتروشیمی دهلران	۱۰,۸۱۶,۷۹۶	۹۸۹,۵۵۸	۰	(۳,۵۵۵,۳۰۶)	۰	۰	۰	۸۵۰,۰۵۱	(۸,۴۰۰,۹۹۷)	۰	(۵,۸۰۵,۳۵۸)
	شرکت پتروپالایش دهلران	۳۵,۰۹۸,۳۵۴	۶۸,۰۷۶,۰۰۵	۰	(۵۵,۴۵۲,۷۱۷)	۰	۰	۰	۰	(۳۲,۶۳۴,۱۶۲)	۰	(۲۸,۳۴۹,۷۸۱)
	شرکت پارس پتنگان	۰	۳۸۰,۹۲۵	۰	(۵,۸۴۵)	۰	۰	۰	۳۷۵,۰۸۰	۰	۲۹۰,۶۱۰	۰
	صندوق رفاه و پس انداز کارکنان	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۶۶,۰۵۰)	۰	۰	۰	(۱۶۶,۰۵۰)	(۱۱۸,۴۲۶)
	شرکت نفت ستاره خلیج فارس	۱,۰۹۴,۸۲۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۹۴,۸۲۵	۰	۸۵۶,۶۵۷	۰
	شرکت پترو پالایش کنگان	۱,۵۹۵,۱۷۴	۰	۰	(۱۷۱,۴۴۲)	۰	۰	۰	۱,۴۱۴,۶۵۸	(۹,۲۷۴)	۶۷۲,۲۱۰	۰
	شرکت پتروشیمی سروش مهستان عملویه	۵۵۹,۵۴۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۴,۱۳۴	(۳۵,۴۱۵)	۳۷۰,۵۵۹	۰
	شرکت مایع سازی گاز ایران	۱۲۷,۱۵۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۲۷,۱۵۱	۰	۹۵,۳۷۲	۰
	شرکت پتروشیمی نگین مهستان کنگان	۶۶۸,۹۹۳	۰	۰	(۴۴۶)	۰	۰	۰	۶۲۵,۰۱۴	(۳۳,۵۳۳)	۳۱۳,۸۷۰	۰
	شرکت مهندسی و ساخت تاسیسات دریایی ایران IOEC	۰	۱۹,۳۲۸	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۲۶,۵۰۰)	(۱۰۷,۱۵۲)	(۱۱۵,۶۳۸)
	شرکت پتروشیمی آلی مهستان	۶۶۷,۸۴۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۷۲,۳۲۶	(۹۵,۶۱۶)	۰	(۴۵۳,۳۹۰)
	شرکت ساختمانی و نصب توربو کمپرسور نفت OTCC	۰	۰	۰	(۱۷۷,۳۳۹)	۰	۰	(۲۵۴,۹۲۳)	۰	۰	(۴۳۲,۲۶۲)	(۴۲۹,۹۸۵)
	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	۰	۱,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۳	۰	۱,۱۶۳	۰
	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)	۰	۷۳۱	۰	(۵۰۴,۳۱۹)	(۵۰۴,۳۱۹)	(۵۰۴,۳۱۹)	(۲,۳۵۲,۵۳۳)	۰	۰	(۳,۸۵۶,۶۴۷)	(۳,۲۶۶,۶۰۶)
	شرکت ره گستر نفت	۰	۰	۰	(۳۲۱,۸۱۱)	۰	۰	(۱۴۳,۶۶۴)	۰	۰	(۴۶۵,۴۷۵)	(۳۲۹,۵۲۸)
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۵۵۸)	۰	۰	(۳۹,۵۵۸)	(۲۹۶,۷۰۷)
	شرکت تجهیزات توربو کمپرسور نفت (OTCE)	۰	۰	۱۰,۴۹۴,۹۴۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸,۷۶۶,۳۴۴	۰
	شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید	۰	۲۶,۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۲۲	۰	۲۶,۴۲۲	۰
	شرکت گلوبال پترو تک کیش	۳۰۱,۵۰۵	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۰۱,۵۰۵	۰	۲۹۵,۹۸۳	۰
	پتروشیمی مروارید	۰	۲,۳۱۵	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۳۱۵	۰	۲,۳۱۴	۰
	توسعه پتروشیمی کنگان	۱,۰۳۰,۵۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۷۹۷,۳۲۶	(۲۲۳,۲۰۳)	۷۸۵,۵۶۷	۰
شرکت گسترش شیرسازی	۰	۱۲۵,۹۸۰	۰	(۳۷,۶۶۵)	۰	(۶,۷۱۰)	۰	۸۱,۶۰۵	۰	۴۹,۷۵۲	۰	
شرکت خدمات فنی و مهندسی حفاری سروک کیش	۲۶,۵۵۴	۰	۰	۰	۰	(۴,۴۴۶)	۰	۲۲,۱۰۸	۰	۲۲,۱۰۵	۰	
صندوق پژوهشی و فناوری غیر دولتی صنعت نفت	۰	۳,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	
شرکت کازان انرژی صنایع نفت (شماره در شرف تاسیس)	۰	۱,۰۰۰,۳۴۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۳۴۰	۰	
	جمع	۵۱,۹۸۹,۴۸۷	۹,۳۳۸,۴۶۲	۱۲,۲۴۶,۱۶۳	(۶۹,۱۹۲,۷۴۵)	(۵۰۴,۳۱۹)	(۳,۲۹۲,۱۴۱)	(۳,۱۶۷,۸۸۱)	۱۹,۷۵۷,۵۴۹	(۳۷,۹۲۲,۶۴۷)	(۲۳,۶۲۳,۷۵۱)	(۲۹,۴۹۹,۷۳۶)
	جمع کل	۵۴,۰۱۴,۳۸۳	۱۵,۶۱۵,۶۸۶	۱۳,۳۳۶,۸۵۳	(۷۰,۸۸۵,۲۰۴)	(۵۰۴,۳۱۹)	(۲,۸۳۹,۷۷۹)	(۳,۲۲۳,۹۴۳)	۲۷,۲۲۳,۳۷۲	(۳۹,۲۴۰,۹۲۰)	(۳۱,۹۸۱,۸۵۳)	(۴۴,۴۴۳,۲۰۰)

شرکت مهندسی و ساختمان صنایع نفت (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۳۹- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	شرح	
						شرکتهای فرعی	شرکتهای گروه
	شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED	عضو هیات مدیره	-	۰	۶۱,۷۶۶	شرکتهای فرعی	شرکتهای گروه
	شرکت توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID		-	۲,۲۸۶,۳۸۷	۱,۲۵۵		
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO		-	۳۰۸,۵۲۰	۵۸,۸۰۰		
	شرکت عملیات اکتشاف نفت		-	۲۷,۱۴۸	۰		
	جمع			۲,۶۲۲,۰۵۵	۱۲۱,۸۲۱		
	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر SAED	عضو مشترک هیات مدیره	✓	۰	۵۶,۴۰۷	شرکتهای وابسته	سایر اشخاص وابسته
	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC		-	۰	۳۴۶		
	جمع			۲,۶۲۲,۰۵۵	۱۷۸,۵۷۴		

۳۹-۴- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداختی های تجاری	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	پیش دریافت ها	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
								خالص		خالص	
								طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های تجاری	توسعه صنایع نفت و انرژی قسم OEID	۰	۹۵۱,۱۳۰	۷۲۶,۶۷۶	۰	۰	۰	۷۱۸,۹۹۱	۰	۱,۷۱۸,۴۲۶	۰
	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED	۰	۳,۰۷۰,۳۸۸	۴,۰۵۷,۲۸۸	(۲,۵۱۵,۱۲۹)	(۳,۲۳۹,۸۰۴)	۰	۱,۳۷۲,۷۴۳	۰	۸۳۹,۳۴۶	۰
	خدمات مهندسی نفت کیش KPE	۰	۱,۰۹۹,۶۵۵	۰	۰	(۵۸,۵۹۹)	۰	۱,۰۴۱,۰۵۶	۰	۷۲۰,۰۶۳	۰
	حفاری نفت و گاز پرشیا- قسم POGDC	۰	۲۸۶,۱۹۷	۰	۰	۰	۰	۲۸۶,۱۹۷	۰	۲۸۶,۱۹۷	۰
	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO	۰	۳,۵۵۸,۹۷۸	۷۸۰,۳۳۷	(۲۹۶,۵۷۰)	(۴,۰۰۸,۷۳۰)	۰	۰	(۹۶۵,۹۸۵)	۰	(۱,۴۰۷,۰۳۷)
	واحد مستقل خارجی دو	۰	۱,۴۵۵,۱۹۲	۰	۰	۰	۰	۱,۴۵۵,۱۹۲	۰	۱,۴۲۴,۰۲۰	۰
	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC	۰	۱,۵۳۵,۱۹۵	۰	۰	(۶۷۸,۲۳۸)	۰	۸۵۶,۹۵۷	۰	۸۲۶,۲۶۹	۰
	واحد مستقل خارجی یک	۰	۶۰,۴۵۷,۴۲۷	۸۹۹,۹۲۴	۰	(۳,۳۵۳,۷۲۱)	۰	۵۸,۰۰۳,۶۳۰	۰	۶۴,۸۱۹,۶۷۳	۰
	شرکت سرمایه گذاری نفت قسم QOIC	۰	۴,۱۵۰,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	۴,۱۵۰,۱۹۵	۰	۳,۳۲۷,۶۹۶	۰
	شرکت ساختمان و نصب صنایع فراگیر (در حال انحلال)	۰	۱۰,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۱۰,۰۱۲	۰	۹,۹۴۷	۰
	جمع			۷۵,۵۷۴,۳۶۹	۶,۶۶۴,۲۲۵	(۲,۸۱۱,۶۹۹)	(۱۲,۲۹۷,۹۰۷)	۶۷,۸۹۶,۹۷۳	(۹۶۵,۹۸۵)	۷۲,۸۷۱,۶۲۷	(۱,۴۰۷,۰۳۷)
واحد تجاری اصلی	شرکت تلاش گستران آینده	۰	۰	۰	(۱۱,۰۰۳)	(۴۳۳,۸۶۰)	۰	۰	(۴۴۴,۸۶۲)	۰	(۳,۷۰۱,۵۶۹)
	شرکت سرمایه گذاری هامون سیاهان (سهامی عام)	۰	۰	۰	۰	(۱۰۱,۱۴۱)	۰	۰	(۱۰۱,۱۴۱)	۰	(۸۶۰,۳۲۷)
شرکت های وابسته	شرکت طراحی و ساختمان نفت ODCC	۰	۳۶۰,۷۵۰	۱,۰۸۰,۶۹۰	(۲۵۴,۱۲۸)	(۱۵۸,۲۸۱)	۰	۳,۲۷۵,۷۸۳	۰	۳,۶۵۶,۰۳۱	۰
	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۰	۲,۷۷۳,۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۲,۷۷۳,۹۹۱	۰	۳,۱۲۵,۹۲۸	۰
	شرکت صنایع تجهیزات نفت	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰	۰	۰	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰	۳۴۳,۴۴۳	۰
	جمع		۵,۷۲۴,۹۳۵	۱,۰۸۰,۶۹۰	(۲۵۴,۱۲۸)	(۱۶۹,۲۸۳)	(۵۳۵,۰۰۱)	۶,۳۲۳,۲۱۶	(۵۴۶,۰۰۳)	۶,۱۲۵,۴۰۲	(۴,۵۶۱,۸۹۶)
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات پشتیبانی صیانت	۰	۶۶	۰	۰	۰	۰	۶۶	۰	۶۶	۰
	شرکت پارس پتنگان	۰	۰	۰	(۵,۸۴۵)	۰	۰	۰	(۵,۸۴۵)	۰	۱۰۸,۷۷۷
	شرکت توسعه صنعتی و شیمیایی صبا دهلران	۰	۴	۰	۰	۰	۰	۴	۰	۴	۰
	شرکت توریو کمپرسور نفت (OTC)	۰	۱۱۶,۶۸۹	۰	(۷۴,۷۹۵)	۰	۰	۴۱,۸۹۴	۰	۳۹,۲۴۶	۰
	شرکت توربین های گازی صنعتی خاورمیانه MIGT	۰	۰	(۱۷۳,۷۴۸)	(۱,۰۶۹,۲۸۲)	۰	۰	۰	(۱,۲۴۳,۰۳۰)	۰	(۱,۲۱۶,۸۹۰)
	شرکت فن آوری تجهیزات سرچاهی (WETCO)	۰	۰	۰	(۱۸۰,۱۱۱)	۰	۰	۰	(۱۸۰,۱۱۱)	۰	(۱۷,۴۲۷)
	شرکت توسی پیوند	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۷,۴۶۷)
	شرکت پتروشیمی دهلران	۸,۸۹۳,۶۵۳	۹۸۹,۵۵۸	۰	(۲,۵۵۵,۳۰۶)	۰	(۱,۸۱۶,۵۲۸)	۵,۵۱۱,۳۷۷	۰	(۴,۸۴۹,۵۷۷)	۰
	شرکت پتروالایش دهلران	۳۵,۰۹۸,۲۵۴	۶,۸۰۷,۶۰۵	۰	(۶۵,۴۵۲,۷۱۷)	۰	(۹,۰۸۷,۳۰۴)	۰	(۳۲,۶۳۴,۱۶۲)	۰	(۲۸,۳۴۹,۷۸۱)
	شرکت توسعه سازه های دریایی تسدید	۰	۲۶,۴۲۲	۰	۰	۰	۰	۲۶,۴۲۲	۰	۲۶,۴۲۲	۰
	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت (سهامی عام)	۰	۷۱۲	۰	۰	۰	۰	۷۱۲	۰	۶۹۶	۰
	شرکت مهندسی و ساخت تأسیسات دریایی ایران IOEC	۰	۱۹,۳۴۸	۰	۰	۰	۰	۱۹,۳۴۸	۰	۱۰,۸۷۲	۰
	شرکت ساختمانی و نصب توریو کمپرسور نفت OTCC	۰	۰	۰	(۱۷۳,۸۵۹)	(۲۴۹,۱۲۳)	۰	۰	(۴۲۲,۹۸۲)	۰	(۴۲۰,۷۰۵)
	شرکت تجهیزات توریو کمپرسور نفت (OTCE)	۰	۲۶۱,۶۸۹	۰	۰	۰	۰	۲۶۱,۶۸۹	۰	۲۶۱,۶۸۹	۰
	شرکت پتروشیمی الای مهستان	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۵۰۰,۰۰۰)
	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا	۰	۱,۱۶۳	۰	۰	۰	۰	۱,۱۶۳	۰	۱,۱۶۳	۰
	شرکت گسترش شیرسازی	۰	۳۲,۷۳۲	۰	(۲۹,۱۸۸)	(۶,۷۱۰)	۰	۰	(۳,۱۶۶)	۰	۴,۴۲۷
	شرکت گروه توسعه مالی مهر آیندگان	۰	۰	۰	۰	(۳۹,۵۵۸)	۰	۰	(۳۹,۵۵۸)	۰	(۲۹۶,۷۰۷)
	صندوق پژوهش و فناوری غیردولتی صنعت نفت	۰	۳,۳۰۰	۰	۰	۰	۰	۳,۳۰۰	۰	۳,۳۰۰	۰
	شرکت کاپان انرژی صنایع نفت قسم (در شرف تاسیس)	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۰	۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰	۱,۰۰۰,۲۴۰	۰
جمع		۴۳,۹۹۱,۹۰۷	۸,۹۶۵,۱۰۷	۲۹۴,۴۲۱	(۶۸,۴۶۵,۴۵۸)	(۱,۳۴۳,۱۲۶)	(۳۹,۵۵۸)	۶,۸۶۶,۲۱۵	(۱۰,۹۰۳,۸۳۲)	۴۵۳,۳۶۲	(۳۵,۵۵۸,۵۶۴)
جمع کل		۴۳,۹۹۱,۹۰۷	۹۰,۲۶۴,۶۱۱	۷,۸۳۹,۳۳۶	(۷۱,۵۳۱,۲۸۵)	(۱۳,۸۱۰,۳۱۶)	(۵۷۴,۵۵۹)	۸۱,۱۵۴,۴۰۴	(۳۵,۸۷۸,۷۴۳)	۸۰,۴۵۰,۴۰۱	(۴۱,۵۲۷,۴۹۷)

۳۹-۵- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۹-۶- هیچگونه کاهش ارزشی در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سال های منتهی به ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ و ۱۴۰۰/۱۲/۲۹ شناسایی نشده است.

۴۰- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۰-۱- بدهی های احتمالی به شرح زیر است :

بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاحیه قانون تجارت :

موضوع	شرکت	میلیون ریال
	سایر بدهی های :	
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت مهندسی و توسعه سروک آذر	۱۵۶,۶۴۰
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت ملی مناطق نفت خیز جنوب	۷,۴۳۹,۴۴۵
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت مهندسی و توسعه نفت (متن)	۱۱۴,۲۹۴
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت سرمایه گذاری اهداف (سهامی عام)	۱,۱۵۵,۹۴۰
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت ملی نفت ایران	۱۱,۳۲۰,۲۲۱
تضمین پیش دریافت قراردادهای و حسن انجام تعهدات	شرکت پتروشیمی کیان	۸,۱۲۲,۳۸۰
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت پترو پالایش دهلران	۶۰,۳۱۲,۶۵۶
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت پتروشیمی دهلران	۴۹,۵۸۸,۷۳۸
تضمین حسن اجرای تعهدات	شرکت صنایع پلیمر گچساران	۱۰,۱۱۷,۲۸۸
تضمین پیش دریافت قراردادهای	شرکت مدیریت اکتشاف شرکت ملی نفت ایران	۱۵۶,۶۴۰
بابت تضمین اخذ ضمانت نامه بانکی (طرح توسعه میدان نفتی آزادگان جنوبی)	توسعه صنایع نفت و انرژی قشم OEID	۶۵۴,۸۹۰
بابت تضمین اخذ ضمانت نامه بانکی	طراحی و مهندسی صنایع انرژی EIED	۱,۳۶۴,۱۰۰
بابت ضمانت نامه های شرکتی و پیش پرداخت انجام تعهدات به شرکت سروک آذر	خدمات مهندسی نفت کیش KPE	۴۲۰,۲۰۷
بابت تضمین اخذ ضمانت نامه بانکی بابت پیش پرداخت و انجام تعهدات	شرکت راه اندازی و بهره برداری صنایع نفت OICO	۴,۸۷۶,۳۸۴
بابت تضمین اخذ ضمانت نامه بانکی	شرکت عملیات اکتشاف نفت OEOC	۹۲۴,۴۰۸
سفته، چک، تضامین بانکی و سایر تضامین ارائه شده بابت حسن انجام تعهدات قراردادی و پیش دریافت ها	سایر	۱,۴۱۱,۱۶۹
		۱۵۸,۱۳۵,۴۰۰

۴۰-۲- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی فاقد هرگونه تعهدات سرمایه ای و دارایی احتمالی می باشد.

۴۰-۳- دعوی حقوقی در سال ۱۳۹۱ توسط شرکت معین انرژی پایا علیه شرکت فرعی سرمایه گذاری نفت قشم (QOIC) در دادگاه مطرح و رای دادگاه بدوی به نفع شرکت QOIC صادر گردید لیکن خواهان مجدداً با تجدیدنظرخواهی، رای دادگاه بدوی را لغو نموده و در نتیجه دادگاه تجدید نظر دستور رسیدگی ماهیتی صادر و موضوع به هیات کارشناسی ۳ نفره ارجاع و با اعتراض به نظر کارشناسان موضوع به هیات کارشناسی ۵ نفره ارجاع گردید. بر اساس نظر هیات کارشناسی ۵ نفره بدهی شرکت مبلغ ۲۴۹,۹۶۶ دلار و ۶ میلیون ریال تعیین شد که نسبت به آن اعتراض و موضوع به هیات کارشناسی ۷ نفره ارجاع گردیده است که نظر این هیات، حاکی از طلب شرکت سرمایه گذاری نفت قشم به مبلغ ۲۹,۷۵۰ دلار بابت اصل قرارداد و بدهی به شرکت معین انرژی پایا جمعاً به مبلغ ۱,۸۷۹ میلیون ریال مربوط به خسارت تاخیر محاسبه گردیده است. لازم به ذکر است که دادگاه تاکنون در این خصوص نسبت به صدور رای اقدام ننموده است.

۴۰-۴- شرکت فرعی سرمایه گذاری نفت قشم (QOIC) قراردادی با شرکت گسترش خطوط انرژی ایران با موضوع انجام کارهای ساختمانی، نصب آزمایشات عملکرد و سایر خدمات در پایانه نفتی قشم در سال ۱۳۹۳ و ۱۳۹۴ منعقد نموده که در دی ماه سال ۱۳۹۷ مطابق با شرایط عمومی پیمان، خاتمه قرارداد از سوی کارفرما به پیمانکار ابلاغ شده است. طی دوره دعوی از سوی آن شرکت در ارتباط با مطالبه خسارت ناشی از تمدید ضمانت نامه بانکی از بابت تطویل دوره پیمان علیه شرکت با خواسته ۵۹,۷۲۳ میلیون ریال مطرح گردیده است. که در جریان رسیدگی بوده و تاکنون منجر به نتیجه نشده است.

۴۱- رویداد های پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

۴۱-۱- رویدادهای که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم افشا یا تعدیل آن در صورت های مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است.