



بسمه تعالی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام
شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورت های مالی
مقدمه

۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورت های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت های توضیحی ۱ تا ۳۸ توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیات مدیره در قبال صورت های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیات مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل های داخلی مربوط به تهیه صورت های مالی است به گونه ای که این صورت ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهار نظر نسبت به صورت های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب نمی کنند این موسسه، الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روش هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت های مالی است. انتخاب روش های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت های مالی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثر بخشی کنترل های داخلی واحد تجاری، بررسی می شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت های مالی است.

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهار نظر نسبت به صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی، کافی و مناسب است.

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

اظهار نظر

۴- به نظر این موسسه، صورت های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریان های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

سایر بندهای توضیحی

۵- صورت های مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ گروه و شرکت اصلی، توسط موسسه حسابرسی دیگری مورد بررسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۰ خرداد ماه ۱۳۹۳ آن موسسه، نسبت به صورت های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی و گزارش سایر وظایف بازرس قانونی

۶- سود سهام تقسیم شده در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام، ظرف مدت ۸ ماه پس از تاریخ تصویب آن در مجمع عمومی مزبور و با توجه به درصد مالکیت هر یک از سهامداران به طور کامل به آنان پرداخت نشده است. در این رابطه نظر سهامداران محترم را به رعایت مفاد ماده ۲۴۰ و ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت جلب می نماید.

۷- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳۶ صورت های مالی به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده یاد شده درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. بعلاوه معاملات مذکور در چارچوب روابط فی مابین شرکت های گروه انجام گردیده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش (حسابداران رسمي)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانوني - ۱۳۸۵هـ

شرکت شيمي بافت (سهامي خاص)

۸- گزارش هيات مديره درباره فعاليت و وضع عمومي شركت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحيه قانون تجارت، كه به منظور تقديم به مجمع عمومي عادي صاحبان سهام تنظيم گردیده، مورد بررسي اين موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسيدگي هاي انجام شده، نظر اين موسسه به موارد با اهميتي كه حاكي از مغايرت اطلاعات مندرج در گزارش مذكور با اسناد و مدارك ارائه شده از جانب هيات مديره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد ساير مسئوليت هاي قانوني و مقرراتي حسابرسي

۹- در اجرائي ماده ۳۳ دستور العمل اجرائي قانون مبارزه با پول شويي، رعايت مفاد قانون مزبور و آئين نامه ها و دستور العمل هاي اجرائي مرتبط در چارچوب چك ليست هاي ابلاغي مرجع ذيربط و استاندارد هاي حسابرسي، توسط اين موسسه مورد ارزيابي قرار گرفته است. در اين خصوص به استثاي عدم آموزش كاركنان و استقرار سيستم جامع اطلاعات در رابطه با معاملات انجام شده با كلي اشخاص مشمول طرف معامله (به تفكيك)، اين موسسه به موارد با اهميتي حاكي از عدم رعايت قوانين و مقررات ياد شده برخورد نكرده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي كوشامنش

۳ خرداد ماه ۱۳۹۴

(حسابداران رسمي)
احمد مويحي
شماره عضویت: ۸۰۰۷۷۸
شماره عضویت: ۸۰۰۱۴۴۱
حسابدار رسمي
پست: ۱۰۸۲۲



شرکت شیمی بافت

(سهامی خاص)

تهران، خیابان آفریقا
 بین چهار راه جهان کودک و میرداماد،
 کوچه پدیدار، پلاک ۲۲
 تلفن: ۸۸۷۷۵۰۸۱ - ۸۸۷۷۰۳۷۰
 فکس: ۸۸۷۷۶۷۵۸

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم
 میشود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

صورت سود و زیان تلفیقی

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص):

ترازنامه

صورت سود و زیان

گردش حساب سود (زیان) انباشته

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی:

تاریخچه فعالیت

مبنای تهیه صورتهای مالی

مبانی تلفیق

خلاصه اهم رویه های حسابداری

یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۲/۳۰ به تأیید
 هیات مدیره شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) رسیده است.

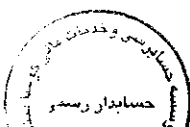
اعضاء	سمت	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	احمد شهبازیکی روزبهانی
	نایب رئیس هیات مدیره	بهرام فتحعلی
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	سید رضا مهدوی مقدم
	عضو هیات مدیره	سید مصطفی فیض اردکانی
	عضو هیات مدیره	تورج دهقانی
		با نمایندگی
		با نمایندگی
		با نمایندگی
		با نمایندگی
		با نمایندگی



■ کارخانه: ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام، سایت ۳ ■ صندوق پستی ۱۵۱ (بندر امام)

■ تلفن: ۱۷۳۸۲-۴ (۰۶۵۲۲۶) ■ فکس: ۱۷۳۸۱ (۰۶۵۲۲۶) ■ مدیریت: ۱۷۳۸۰ (۰۶۵۲۲۶)

■ سایت: www.chimibaft.com ■ پست الکترونیک: info@chimibaft.com



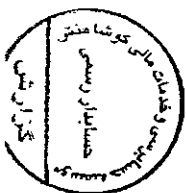
شرکت شخصی با مسئولیت محدود (سهامی خاص)

ترازنامه تلفیقی

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

		تجدید ارائه شده			
		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
		میلیون ریال	میلیون ریال	پادداشت	داراییها
					داراییهای جاری :
تجدید ارائه شده	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۳۹۴,۵۰۹	۲۵۶,۹۴۷	۱۵	موجودی نقد
	۳۹۴,۵۰۹	۱۶۰,۱۶۸	۱۶۰,۱۶۸	۱۶	سرمایه گذارهای کوتاه مدت
	۵۹,۴۷۲	۲۳۷	۲۳۷	۱۷	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
	۶۵	۸۲,۹۳۵	۸۲,۹۳۵	۱۸	سایر حسابهای دریافتی
	۵۲,۰۱۱	۸۰,۰۹۴	۸۰,۰۹۴	۱۹	موجودی مواد و کالا
	۰	۲۵,۷۹۳	۲۵,۷۹۳	۲۰	پیش پرداختها
	۸۰,۳۴۸	۶۰۵,۸۶۵	۶۰۵,۸۶۵		جمع داراییهای جاری
	۵۸۹,۴۰۴				داراییهای غیر جاری :
					داراییهای ثابت مشهود
					داراییهای نامشهود
	۱۰۳,۸۲۳	۷۱,۵۱۹	۷۱,۵۱۹	۲۰	سرمایه گذارهای بلند مدت
	۶,۱۳۰	۹,۹۱۵	۹,۹۱۵	۲۱	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
	۱۰۹,۹۵۳	۸۱,۴۳۴	۸۱,۴۳۴		جمع بدهیهای غیر جاری
	۶۹۶,۳۵۷	۶۸۷,۲۹۹	۶۸۷,۲۹۹		جمع بدهیها
					جمع داراییهای غیر جاری
	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲	حقوق صاحبان سهام :
	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰	۲۳	سرمایه (سرمایه ۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم ۲۲۰,۰۰۰ از رای نامی تماماً پرداخت شده)
	۴۰۰,۱۷۵	۳۴۸,۰۵۸	۳۴۸,۰۵۸		اندوخته قانونی
	۶۴۲,۱۷۵	۵۹۰,۰۵۸	۵۹۰,۰۵۸		سود انباشته
	(۸,۶۸۳)	(۳۹,۱۹۴)	(۳۹,۱۹۴)	۲۴	جمع حقوق صاحبان سهام شرکت اصلی
	۶۳۴,۳۹۲	۵۶۰,۳۶۴	۵۶۰,۳۶۴		سهم اقلیت
	۱,۳۳۰,۷۴۹	۱,۲۴۷,۶۶۳	۱,۲۴۷,۶۶۳		جمع حقوق صاحبان سهام
					جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام
					جمع داراییها



یادداشتهای توضیحی همراه جزء این بک صورتهای مالی است.

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
فروش خالص	۲۵	۱,۹۶۴,۳۱۱
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۶	(۱,۶۰۷,۱۲۶)
سود ناخالص		۳۵۷,۱۸۵
هزینه های اداری عمومی	۲۷	(۳۹,۲۰۳)
هزینه های توزیع و فروش	۲۸	(۱۱,۰۸۸)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۹	(۶۷,۳۵۹)
سود عملیاتی		(۱۱۷,۶۵۰)
هزینه های مالی	۳۰	(۱۴,۸۰۵)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۱	۲۶,۱۷۷
سود قبل از مالیات		۱۱,۳۷۲
مالیات	۱۸	(۸۲,۹۳۵)
سود خالص		۱۶۷,۹۷۲
سهم اقلیت از سود (زیان) خالص		(۴,۷۳۴)

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

سود خالص	۱۶۷,۹۷۲	۲۶۹,۵۰۰
سود انباشته در ابتدای سال/دوره	۵۳۹,۸۳۶	۶۰۱,۶۰۱
تعدیلات سنواتی	۳۲	(۱۶۰,۴۹۱)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۳۷۹,۳۴۵	۴۶۱,۸۴۵
سود قابل تخصیص	۵۴۷,۳۱۷	۷۳۱,۳۴۵
تخصیص سود:		
سود سهام مصوب	۱۹	(۲۴۲,۰۰۰)
سود تخصیص یافته طی سال		(۲۴۲,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال		۳۷۹,۳۴۵
زیان سهم اقلیت	۲۴	(۴۲,۷۴۱)
سود سهم گروه		(۲۱,۳۳۰)

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود دوره مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نشده است.

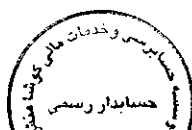


شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۴,۳۹۵	۲۴۳,۹۰۶	۲۳
		فالیتهای عملیاتی :
		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فالیتهای عملیاتی
		بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲۷,۳۶۹	۲۱,۳۸۶	سود دریافتی بابت سپرده های بانکی
(۲,۶۵۹)	(۱۴,۸۰۵)	سود و کارمزد پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۵۲,۰۰۰)	(۱۶۱,۹۰۶)	سود سهام پرداختی
(۳۲۷,۲۹۰)	(۱۵۵,۳۲۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
		مالیات بر درآمد:
(۱,۴۵۲)	(۵۲,۰۱۱)	مالیات بر درآمد پرداختی
		فالیتهای سرمایه گذاری :
(۱۶۱,۳۱۱)	(۵۱,۸۳۶)	وجوه پرداختی جهت خرید دارانیهای ثابت مشهود
(۳۲)	(۳۵)	وجوه دریافتی (پرداختی) جهت فروش (خرید) دارانیهای نامشهود
۱,۶۰۱	.	وجوه حاصل از فروش دارانیهای ثابت مشهود
.	۷۳,۰۵۴	وجوه حاصل از کاهش دارانیهای ثابت نامشهود
۹۱,۹۳۰	.	وجوه دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
(۶۷,۸۱۲)	۲۱,۱۸۳	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فالیتهای سرمایه گذاری
(۷۲,۱۵۸)	۵۷,۷۵۳	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فالیتهای تامین مالی
		فالیتهای تامین مالی :
		دریافت تسهیلات مالی
۶۷,۹۰۰	.	بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۴۳,۴۹۶)	(۸۶,۸۶۰)	خالص جریان (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فالیتهای تامین مالی
۲۴,۴۰۴	(۸۶,۸۶۰)	خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد
(۴۷,۷۵۴)	(۲۹,۱۰۷)	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۱۶,۳۲۸	۶۸,۵۷۴	مانده وجه نقد در پایان سال
۶۸,۵۷۴	۳۹,۴۶۷	مبادلات غیر نقدی
۴۳,۵۲۷	.	۲۴



شرکت ششمن بافت (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید آراگه شده)

تاریخ	تاریخ	بابت	داراییها	بابت	تاریخ	تاریخ
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	بدهیهای جاری :	میلیون ریال	میلیون ریال	داراییهای جاری :	
۳۳۷,۱۷۱	۳۳۵,۳۹۰	حسابهای پرداختی تجاری	۶۸,۴۵۹	۳۳,۹۷۱	موجودی نقد	
۱۷,۹۵۳	۱۴۱,۳۲۲	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	سرمایه گذارهای کوتاه مدت	
۶۵	۸۵	پیش دریافتها	۳۳۷,۱۷۸	۳۸۹,۳۶۵	حسابهای دریافتی تجاری	
۵۲,۰۱۱	۸۲,۹۳۵	ذخیره مالیات	۳۸۰,۵۶۶	۴۸۳,۲۰۴	سایر حسابهای دریافتی	
۰	۸۰,۰۹۴	سود سهام پرداختی	۱۴۵,۸۴۳	۱۱۸,۳۸۸	موجودی مواد و کالا	
۵۶,۵۰۵	۰	تسهیلات مالی دریافتی	۴۸,۶۳۸	۲۶,۶۷۵	پیش پرداختها	
۵۰۳,۷۰۴	۵۳۹,۷۱۷	جمع بدهیهای جاری	۱,۰۳۰,۶۸۵	۱,۱۰۸,۹۰۳	جمع داراییهای جاری	
۰	۷,۷۲۴	بدهیهای غیر جاری :			داراییهای غیر جاری :	
۴,۵۸۴	۷,۷۲۴	ذخیره موزای پایان خدمت کارکنان	۲۱۱,۰۳۵	۱۹۵,۹۵۵	داراییهای ثابت مشهود	
۴,۵۸۴	۷,۷۲۴	جمع بدهیهای غیر جاری	۸۰۶	۸۱۳	داراییهای نامشهود	
۵۰۸,۳۸۸	۵۴۷,۴۹۱	جمع بدهیها	۷۸,۶۷۲	۷۸,۶۷۲	سرمایه گذارهای بلند مدت	
			۶۷۸	۵,۳۳۰	سایر دارائیه	
			۲۹۱,۱۸۱	۳۸۰,۶۷۰	جمع داراییهای غیر جاری	
۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	حقوق صاحبان سهام :				
۲۳,۰۰۰	۲۳,۰۰۰	سرمایه (۲۳۰,۰۰۰) سهم ۲۳,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)				
۵۷۱,۵۷۸	۶۰۰,۰۸۱	اندرخته قانونی				
۸۱۳,۵۷۸	۸۴۲,۰۸۱	سود انباشته				
۱,۳۳۱,۸۶۶	۱,۳۸۹,۵۷۲	جمع حقوق صاحبان سهام	۱,۳۳۱,۸۶۶	۱,۳۸۹,۵۷۲	جمع دارائیه	
		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

حقوق صاحبان سهام :

سرمایه (۲۳۰,۰۰۰) سهم ۲۳,۰۰۰ ریالی تماماً پرداخت شده)

اندرخته قانونی

سود انباشته

جمع حقوق صاحبان سهام

جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام

بازرسیهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

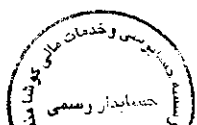
(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
فروش خالص	۲۵		
۱,۹۶۰,۴۲۳	۱,۹۱۴,۶۹۶		
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۶		
(۱,۶۱۱,۷۵۷)	(۱,۵۴۱,۴۳۱)		
سود ناخالص			
۲۴۸,۶۶۶	۳۷۳,۲۶۵		
هزینه های اداری و عمومی	۲۷		
(۱۵,۶۱۳)	(۲۶,۴۲۰)		
هزینه های توزیع و فروش	۲۸		
(۵,۳۰۰)	(۱۱,۰۸۸)		
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۹		
۷	۱۱۰		
سود عملیاتی			
(۲۰,۹۰۶)	(۳۷,۳۹۸)		
۳۲۷,۷۵۹	۳۳۵,۸۶۸		
هزینه های مالی	۳۰		
(۱,۷۷۰)	(۴,۱۲۷)		
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۱		
۲۷,۷۸۳	۲۱,۶۹۸		
سود قبل از مالیات			
۲۶,۰۱۳	۱۷,۵۷۱		
مالیات	۱۸		
۳۵۳,۷۷۲	۳۵۳,۴۳۸		
(۵۱,۶۲۲)	(۸۲,۹۳۵)		
سود خالص			
۳۰۲,۱۵۰	۲۷۰,۵۰۳		

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص		
انباشته در ابتدای سال / دوره		
تعدیلات سنواتی	۳۲	
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		
سود قابل تخصیص		
تخصیص سود:		
سود سهام مصوب	۱۹	
سود انباشته در پایان سال / دوره		
۳۰۲,۱۵۰	۲۷۰,۵۰۳	
۶۲۵,۴۸۰	۵۷۲,۳۴۳	
(۴,۰۵۲)	(۷۶۵)	
۶۲۱,۴۲۸	۵۷۱,۵۷۸	
۹۲۳,۵۷۸	۸۴۲,۰۸۱	
(۳۵۲,۰۰۰)	(۲۴۲,۰۰۰)	
(۳۵۲,۰۰۰)	(۲۴۲,۰۰۰)	
۵۷۱,۵۷۸	۶۰۰,۰۸۱	

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره مالی و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.



شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	فعالیت‌های عملیاتی :
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۸۵,۸۱۱	۲۲۱,۷۶۶	۳۳	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲۷,۳۶۱	۲۱,۳۷۸		سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی
(۱,۵۱۷)	(۴,۱۲۷)		سود و کارمزد پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۳۵۲,۰۰۰)	(۱۶۱,۹۰۶)		سود سهام پرداختی
(۳۲۶,۱۵۶)	(۱۴۴,۶۵۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود مالیات پرداختی
(۱,۴۵۲)	(۵۲,۰۱۱)		مالیات پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۱۲۱,۸۲۳)	(۴,۰۶۱)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
.	(۲۲)		وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
۱,۳۹۳	.		وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
۹۲,۰۷۸	.		وجوه حاصل از فروش سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۲۸,۳۵۲)	(۴,۰۸۳)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۷۰,۱۴۹)	۲۱,۰۱۷		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			فعالیت‌های تامین مالی :
۶۵,۰۰۰	.		دریافت تسهیلات مالی
(۴۱,۷۳۸)	(۵۶,۵۰۵)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۲۳,۲۶۲	(۵۶,۵۰۵)		خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۴۶,۸۸۷)	(۳۵,۴۸۸)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۱۱۵,۳۴۶	۶۸,۴۵۹		مانده وجه نقد در آغاز سال
۶۸,۴۵۹	۳۲,۹۷۱		مانده وجه نقد در پایان سال

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱- کلیات

گروه شامل شرکت اصلی شیمی بافت (سهامی خاص) و شرکت فرعی شیمی تکس آریا (سهامی خاص) میباشد. شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۳/۲/۲۵ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۰۴۹۱۳ مورخ ۱۳۷۳/۲/۲۵ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۹ به شرکت سهامی عام تبدیل شده و مجدداً در تاریخ ۱۳۹۰/۱۱/۲۴ از سهامی عام به خاص تبدیل گردید. در حال حاضر، شرکت شیمی بافت جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی است. مرکز اصلی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) در تهران خیابان آفریقا - خیابان پدیدار - پلاک ۲۲ و کارخانه آن در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندرامام خمینی (ره) سایت ۳ واقع است.

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح ذیل می باشد:

۱- ایجاد، توسعه، راه اندازی و اداره و مشاوره و اجرای انواع طرحها و واحدهای تولیدی در بخشهای مختلف صنایع شیمیایی و پتروشیمی و صنعت پلاستیک و موارد مشابه.

۲- خرید و وارد کردن مواد، ماشین آلات، تجهیزات و لوازم یدکی.

۳- خرید و فروش و انجام هرگونه فعالیت مجاز بازرگانی و تولیدی، دانش فنی و مهندسی مرتبط با موضوع و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و سرمایه گذاری در ارتباط با موضوعات فوق.

۴- مشارکت در سایر شرکتها و موسسات تابعه و وابسته که فعالیتهای آن ها به نحوی از انحاء مکمل فعالیتهای شرکت باشد. در داخل و خارج از کشور ایران.

۵- تأسیس و تعطیل شعب و نمایندگی ها در هر نقطه دنیا که برای حفظ و توسعه فعالیتهای شرکت ضروری باشد.

۶- انجام هرگونه عملیات و معاملاتی که جهت حصول به مقاصد فوق ضروری یا مفید باشد.

۷- موضوع فعالیت شرکت شیمی تکس آریا عمدتاً ایجاد، توسعه، راه اندازی و اداره و مشاوره و اجرای انواع طرحها و واحدهای تولیدی در بخشهای مختلف صنایع شیمیایی و پتروشیمی و صنعت پلاستیک و موارد مشابه.

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۸۸۱۹-۰۶ مورخ ۱۳۸۲/۹/۱۸ که توسط سازمان صنایع و معادن خوزستان صادر شده، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت تولید ۴۵۰۰۰ تن M.T.B.E در سال در تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۰۱ آغاز شده و در مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۰۱ با راه اندازی فاز دوم به ظرفیت ۸۴,۰۰۰ تن در سال افزایش یافته است. پروانه بهره برداری برای ظرفیت ۹۰,۰۰۰ تن در سال طی اعلامیه شماره ۶۷۱۴-۰۶ مورخ ۱۳۸۶/۳/۲۶ نیز اخذ گردیده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان اعم از کارکنان شرکت و کارکنان قراردادی پیمانکار طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۵	۱۱	۲۴	۲۰
۱۶۶	۱۸	۱۸۱	۲۸
۱۸۱	۲۹	۲۰۵	۴۸
۱۱	۱۰۹	۱۱۷	۱۹۶

پرسنل مربوط به پیمانکار

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳- مبانی تلفیق

۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) و شرکت فرعی شیمی تکس آریا (سهامی خاص) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲- در مورد شرکت فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در ترازنامه تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سر فصل "سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت فرعی" منعکس می گردد.

۳-۴- سال مالی شرکت فرعی "شیمی تکس آریا" در پایان اسفند ماه هر سال خاتمه و مطابق با شرکت اصلی می باشد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون متحرک

میانگین موزون - ادواری

میانگین موزون متحرک

مواد اولیه

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۴-۲- سرمایه گذارها

شرکت اصلی

تلفیقی گروه

الف: نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاری بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

مشمول تلفیق

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

سایر سرمایه گذاریهای جاری

تلفیقی گروه	شرکت اصلی
ب. نحوه شناخت درآمد:	
سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق	مشمول تلفیق
سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مستثنی از تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ تصویب صورت‌های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت‌های بلندمدت و سرمایه گذاری‌های جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاریخ ترازنامه)

۴-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۴-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۴-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن)، براساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود.

دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانهای اداری	۷ درصد	نزولی
ساختمانهای تولیدی	۱۰ و ۸ درصد	نزولی
تاسیسات ساختمان	۱۲ درصد	نزولی
تاسیسات کارخانه	۱۵ و ۱۲ و ۸ درصد	نزولی
تاسیسات کارخانه	۱۵ و ۱۰ و ۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۲۰ و ۱۵ درصد	نزولی
قالبها و ابزار آلات عمده	۱۵ و ۴ ساله	خط مستقیم
قالبها و ابزار آلات عمده	۱۰ درصد	نزولی
وسائط نقلیه (سواری)	۲۵ درصد	نزولی
وسائط نقلیه (وانت)	۳۰ درصد	نزولی
وسائط نقلیه (موتور)	۳۵ درصد	نزولی
اثاثیه و منصوبات اداری	۱۰ و ۸ و ۵ و ۳ ساله	خط مستقیم
اجاره سرمایه ای	۱۰ ساله	خط مستقیم

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

بازرسی حسابهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳-۴- اجاره های سرمایه ای تحت عنوان دارایی و بدهی و به مبلغ ارزش منصفانه دارایی مورد اجاره در آغاز اجاره یا به ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، هر کدام کمتر است، شناسایی می شود. برای محاسبه ارزش فعلی حداقل مبالغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره و در صورتی که تعیین نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره امکان پذیر نباشد از نرخ فرضی استقراض برای اجاره کننده استفاده می شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط است.

۵-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارزش ثبت شده است با نرخ آزاد در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به ازای هر سال سابقه خدمت آنان در شرکت شیمی بافت و شرکت شیمی تکس آریا برای کارشناس و به پائین معادل یکماه و روسا و سرپرستان براساس دو ماه حقوق و مزایا (براساس آخرین حکم حقوقی) محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۷-۴- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام میشود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی مشمول تلفیق و شرکتهای وابسته مشمول ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارائیهای قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلك میشود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکتهای وابسته جزء مبلغ دفتری سرمایه گذاری بلند مدت در شرکتهای وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می شود.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح ذیل تفکیک میگردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۹	۳۰	۴۶	۳۷	۵-۱	موجودی صندوق
۱,۸۷۱	۱۵,۷۵۱	۱,۹۷۹	۲۲,۰۶۷		موجودی نزد بانکها جاری
۶۶,۵۴۹	۱۷,۱۹۰	۶۶,۵۴۹	۱۷,۱۹۰		موجودی نزد بانکها سپرده
.	.	.	۱۷۳		تنخواه گردان
۶۸,۴۵۹	۳۲,۹۷۱	۶۸,۵۷۴	۳۹,۴۶۷		

۱-۵- موجودی ارزی صندوق مشتمل بر مبلغ ۱/۰۶۶ دلار و ۲ یورو می باشد.

۶- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بشرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	۴۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه آبادان
۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه میرداماد غربی
۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰	

۷- حسابهای دریافتی تجاری

حسابهای و اسناد دریافتی تجاری به شرح ذیل تفکیک میگردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۲۷,۱۷۸	۳۸۹,۷۶۵	۳۲۷,۱۷۸	۳۸۹,۷۶۵	۷-۱	شرکت ملی پالایش نفت آبادان
.	.	.	۱,۱۰۹		شرکت نفت سپاهان
.	.	۴۸	۶۸		سایر
.	.	.	۲۳۶		اسناد دریافتی تجاری
۳۲۷,۱۷۸	۳۸۹,۷۶۵	۳۲۷,۲۲۶	۳۹۱,۱۷۸		

۱-۷- طلب از شرکت ملی پالایش نفت آبادان بابت فروش MTBE می باشد که تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی مبلغ ۲۰۴.۱۰۴ میلیون ریال آن به حیطه وصول درآمده است.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- سایر حسابهای دریافتی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۷,۳۴۸	۴۷۹,۷۰۲	۳,۷۲۰	۳,۳۰۰	۸-۱	طلب از شرکتهای گروه
.	.	۶,۳۳۲	۳,۷۳۴	۸-۲	سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۳,۸۴۷	۷,۳۲۶	۴,۴۵۸	۷,۹۹۷		کارکنان (وام، مساعده و جاری)
۴۸	۱,۴۰۶	۴۸	۱,۴۰۶		سایر اشخاص
۳۸۱,۲۴۴	۴۸۸,۴۳۴	۱۴,۴۵۸	۱۶,۴۳۷		
(۶۷۸)	(۵,۲۳۰)	(۷۱۶)	(۵,۳۹۲)		حصه بلندمدت وام کارکنان (انتقال به یادداشت ۱۴)
۳۸۰,۵۶۶	۴۸۳,۲۰۴	۱۳,۷۴۲	۱۱,۰۴۵		

۸-۱- طلب از شرکتهای گروه بشرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۴,۹۶۲	۴۷۷,۷۰۰	.	.		شرکت شیمی تکس آریا
۱,۶۷۵	.	۱,۶۷۵	.		شرکت نگهداشت کاران
۷۱۲	۱,۲۰۸	۷۱۲	۱,۲۰۸		شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
.	.	۱,۳۳۳	۱,۲۹۸		شرکت احداث و خودکفائی صنایع شاخص
.	۷۹۴	.	۷۹۴		شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۳۷۷,۳۴۸	۴۷۹,۷۰۲	۳,۷۲۰	۳,۳۰۰		

۸-۲- مانده حساب پیش پرداخت مالیات بر ارزش افزوده به مبلغ ۳.۷۳۴ میلیون ریال شرکت فرعی بابت مازاد ارزش افزوده پرداختی می باشد که با توجه به راه اندازی کامل شرکت در دوره مالی بعد قابل باز یافت خواهد بود.

۹- موجودی مواد و کالا

مانده حساب موجودی مواد و کالا بشرح ذیل تفکیک می گردد.

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۹,۵۸۷	۶۱,۸۳۸	۱۱۰,۷۴۴	۶۶,۸۷۳	۹-۲	موجودی محصولات
۲۷,۹۹۲	۱۶,۵۶۴	۲۸,۴۲۰	۱۷,۴۶۸	۹-۳	مواد اولیه
.	.	۴,۸۸۶	.		موجودی کالای در جریان ساخت
۲۵,۰۵۰	۳۳,۸۲۰	۳۲,۲۴۳	۵۳,۳۴۳		قطعات یدکی و لوازم یدکی
۳,۲۱۵	۶,۰۶۶	۴,۰۴۱	۶,۰۶۶		سایر موجودیها
۱۴۵,۸۴۳	۱۱۸,۲۸۸	۱۸۰,۳۳۴	۱۴۳,۷۵۰		

۹-۱- موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودیها شرکت اصلی بصورت شناور تا مبلغ ۱۲۰ میلیارد ریال و گروه مبلغ ۱۵۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- موجودی محصولات شامل ۵۹.۴۵۲ میلیون ریال M.T.B.E (معادل ۲۸۹۶ تن) و ۲.۳۸۵ میلیون ریال رافینت ۲ (معادل ۱۱۸ تن) می باشد.

۹-۳- موجودی مواد اولیه و کمکی عمدتاً شامل ۵.۳۰۷ میلیون ریال متانول (معادل ۱.۱۵۵ تن) و ۱۱.۲۵۸ میلیون ریال رافینت ۱ (معادل ۷۵۵ تن) می باشد.

شرکت شیمی نافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- پیش پرداختها

سپرده و پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۸,۴۹۵	۲۲,۵۶۸	۳۸,۹۱۵	۲۳,۵۸۳	۱۰-۱	پیش پرداخت خرید مواد
۹۶۸	۱,۱۷۲	۱,۱۵۱	۲,۴۳۲	۱۰-۲	پیش پرداخت بیمه دارائیه
۹۶۳	۴۸۷	۹۶۳	۴۸۷		پیش پرداخت هزینه ها
۸,۱۲۰	۳۴۸	۸,۱۲۰	۹,۵۶۷		پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم یدکی
۹۲	۱۰۰	۳۲۷	۷۹۹		سایر پیش پرداختها
۴۸,۶۳۸	۲۴,۶۷۵	۴۹,۴۷۶	۳۶,۸۶۸		

۱۰-۱- مانده پیش پرداخت خرید مواد شرکت اصلی بابت خرید رافینت یک از شرکت پتروشیمی سازند می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مواد مذکور تماماً دریافت شده است.

۱۰-۲- پیش پرداخت بیمه دارائیه مربوط به بیمه ماشین آلات ، تاسیسات ، ساختمان ، وسائط نقلیه و درمان گروهی می باشد .

شرکت شیمی پالک (سهایی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارایی‌های ثابت مشهود :

الف ۱- جدول برای تمام شده و استهلاک انباشته دارایی‌های ثابت مشهود گروه به شرح زیر می باشد :

شرح	برای تمام شده - میلیون ریال				استهلاک انباشته - میلیون ریال				مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ دوره مالی	تغییرات طی سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	دارایی‌های مشهود شده طی دوره مالی	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ دوره مالی	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۹۶,۳۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۹۶,۳۶۶	۹۶,۳۶۶
ساختمان و محوطه سازی	۵۲,۱۳۶	۲۸۹	۲۵,۰۹۲	۲۵,۰۹۲	۲۸۹	۲۵,۰۹۱	۹,۳۹۵	۳۵,۰۴۶	۴۳,۹۶۸	۴۳,۹۶۸
تجهیزات	۲۸,۹۵۶	۲۳۶	۱۳,۸۴۳	۱۳,۸۴۳	۲۳۶	۱۶,۴۶۶	۲,۵۶۵	۱۹,۰۳۱	۲۴,۰۰۴	۲۴,۴۹۰
ماشین آلات و تجهیزات	۲۲۴,۹۶۵	۸۵	۳۶۱,۹۵۲	۳۶۱,۹۵۲	۸۵	۵۸۷,۰۰۲	۳۴,۸۰۹	۲۲۷,۹۰۲	۳۵۴,۵۰۰	۳۳,۱۷۱
ابزار آلات	۲,۳۵۴	۱۳۳	۹۱	۹۱	۱۳۳	۲,۵۷۸	۲۶۵	۸۲۲	۱,۷۵۶	۱,۷۹۷
آذوقه و محصولات	۱۲,۳۸۲	۴,۳۳۴	۲,۰۸۲	۲,۰۸۲	۴,۳۳۴	۱۸,۶۸۶	۶,۰۸۳	۷,۹۰۰	۱۰,۷۸۶	۶,۳۹۹
وسایط نقلیه	۳,۴۴۱	۱,۲۵۶	۰	۰	۱,۲۵۶	۴,۶۹۶	۱,۹۱۹	۲,۴۰۹	۲,۲۷۷	۱,۵۲۳
ابزار و لوازم آزمایشگاهی	۴,۴۳۱	۲۰۶	۷۳۹	۷۳۹	۲۰۶	۵,۳۶۶	۰	۲,۰۶۸	۳,۳۰۸	۲,۶۶۴
جمع	۴۳۶,۴۳۱	۶,۴۳۶	۴۰۳,۷۹۹	۴۰۳,۷۹۹	۶,۴۳۶	۴۹۵,۳۳۶	۴۹,۵۴۲	۲۹۴,۸۷۸	۵۴۱,۷۶۵	۱۸۱,۰۹۶
دارایی‌های در دست تکمیل	۳۰۳,۳۵۸	۱۱,۲۷۳	(۳۷۲,۸۴۶)	(۳۷۲,۸۴۶)	۱۱,۲۷۳	۸۰۳	۵۹,۰۱۷	۰	۸۰۳	۳۰۳,۳۵۸
پیش پرداخت سرمایه ای	۶۳,۳۶۰	۷,۴۸۸	(۲۵,۶۴۰)	(۲۵,۶۴۰)	۷,۴۸۸	۹,۷۲۹	۰	۰	۹,۷۲۹	۶۳,۳۶۰
موجودی دارایی ثابت در انبار	۴,۰۰۲	۳,۲۷۵	(۵,۵۶۵)	(۵,۵۶۵)	۳,۲۷۵	۱,۷۱۲	۰	۰	۱,۷۱۲	۴,۰۰۲
جمع	۳۷۰,۱۳۰	۲۲,۰۳۶	(۴۰۴,۰۰۱)	(۴۰۴,۰۰۱)	۲۲,۰۳۶	۱۲,۳۴۴	۰	۰	۱۲,۳۴۴	۳۷۰,۱۳۰
جمع کل	۷۹۷,۰۵۱	۲۸,۴۶۳	(۲۵۶)	(۲۵۶)	۲۸,۴۶۳	۸۵۸,۸۸۸	۴۵,۳۳۶	۲۹۴,۸۷۸	۵۵۴,۰۰۹	۵۵۱,۷۶۶

شرکت شیمی، بافت (سهامی خاص)،
فاداداشتهای توضیحی صورتهای مالی،
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارتیهای ثابت مشهود شرکت اصلی به شرح زیر می باشد:

شرح	بهای تمام شده - میلیون ریال			استهلاک انباشته - میلیون ریال			مبلغ دفتری - میلیون ریال		
	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	دارتیهای اضافه شده طی دوره	دارتیهای فروخته شده	تقل و انتقالات و سایر تغییرات	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	استهلاک دوره مالی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
زمین	۸۱,۱۶۹	۰	۰	۰	۸۱,۱۶۹	۰	۰	۸۱,۱۶۹	۸۱,۱۶۹
ساختمان	۵۰,۴۴۶	۲۹	۰	۰	۵۰,۴۷۵	۲۴,۶۱۵	۲۸,۴۶۰	۲۳,۰۱۵	۲۳,۰۱۵
تاسیسات	۲۳,۱۳۹	۴۰	۰	۰	۲۳,۱۷۹	۱۴,۵۱۵	۱۵,۵۳۳	۷,۶۴۶	۸,۶۲۴
ماشین آلات و تجهیزات	۳۲۴,۷۰۰	۰	۰	۵۰,۲۳۰	۳۷۴,۹۳۰	۱۹۲,۶۱۴	۲۰۴,۹۳۵	۶۹,۹۹۵	۳۳,۰۸۶
ابزار آلات	۲,۰۰۲	۱۳۱	۰	۰	۲,۱۳۳	۵۱۶	۷۰۲	۱,۴۳۱	۱,۴۸۶
اثاثیه و منسوبات	۸,۴۰۳	۴,۰۰۲	(۶)	۹۳۷	۱۳,۳۳۱	۴,۴۵۳	۵,۷۴۳	۷,۵۹۳	۳,۹۵۱
وسایل نقلیه	۲,۹۰۷	۰	۰	۰	۲,۹۰۷	۱,۵۰۲	۱,۸۶۱	۱,۰۴۶	۱,۴۰۵
ابزار و لوازم آزمایشگاهی	۴,۳۸۵	۰	۰	۰	۴,۳۸۵	۱,۷۴۶	۲,۰۱۰	۲,۳۷۵	۲,۶۳۹
جمع	۳۹۷,۱۵۱	۴,۳۰۲	(۶)	۵۱,۱۶۷	۴۵۲,۵۱۴	۲۴۰,۱۱۱	۲۵۹,۲۴۴	۱۹۳,۳۶۹	۱۵۷,۰۴۱
دارتیهای در جریان تکمیل	۵۱,۳۸۵	۰	۰	(۵۰,۴۸۲)	۸۰۳	۰	۸۰۳	۸۰۳	۵۱,۳۸۵
پیش پرداخت سرمایه ای	۲,۰۰۹	۰	۰	(۹۳۷)	۱,۰۷۲	۰	۱,۰۷۲	۱,۰۷۲	۲,۰۰۹
موجودی دارائی ثابت در انبار	۶۹۰	۱۳۱	۰	۰	۸۱۱	۰	۸۱۱	۸۱۱	۶۹۰
جمع	۵۳,۹۸۴	۱۳۱	۰	(۵۱,۴۱۹)	۲,۶۸۶	۰	۲,۶۸۶	۲,۶۸۶	۵۳,۹۸۴
جمع کل	۴۵۱,۱۳۵	۴,۳۳۳	(۶)	(۲۵۲)	۴۵۵,۲۰۰	۲۴۰,۱۱۱	۲۵۹,۲۴۴	۱۹۵,۹۱۵	۲۱۱,۰۲۵

۱-۲ مبلغ ۲۵۲ میلیون ریال مربوط به برگشت اجناس برزده جایگاه آبدان می باشد که در انبار قطعات منگنیم گردیده است.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱-۳ دارائیهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا مبلغ ۸۳۶.۷۶۲ میلیون ریال و شرکت فرعی تا مبلغ ۴۶۷ میلیارد ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۴ ماشین آلات و تجهیزات شامل مبلغ ۱.۰۷۷ میلیون ریال ارزش دفتری اجاره سرمایه ای خطوط لوله های ارتباطی مواد اولیه (۲ خط) و محصول (۱ خط) از شرکت پتروشیمی فجر از ابتدای سال ۱۳۸۵ و بمدت ۱۲ سال می باشد. توضیح اینکه مبلغ قرارداد فی مابین ۲۶.۶۰۴ میلیون ریال می باشد که شرح یادداشت ۳-۳-۴ پیوست صورتهای مالی شناسایی و درحسابها منظور شده است (مربوط به شرکت اصلی).

مبالغ تعهدات ناشی از قرارداد اجاره سرمایه ای مزبور پس از کسر هزینه های مالی تخصیص یافته به دوره آتی و به تفکیک خالص بدهیهای مربوط در یادداشت ۴-۱۶ پیوست صورتهای مالی منعکس می باشد. صورت تطبیق ناخالص مبلغ دفتری شامل استهلاک انباشته و همچنین مجموع هزینه های مالی که بابت قرارداد اجاره سرمایه ای به دوره جاری و سنوات قبل تخصیص یافته است، از هزینه های مالی مذکور طی سنوات گذشته و سال جاری ۶۴٪ بحساب هزینه های تعمیر و نگهداری خطوط لوله و ۳۶٪ آن که مربوط به ارسال محصول از خطوط مزبور می باشد بحساب هزینه های توزیع و فروش منظور شده است به شرح جدول ذیل می باشد.

شرح دارائی	بهای دارائی مورد اجاره	استهلاک انباشته در پایان دوره	ارزش دفتری اجاره سرمایه ای	هزینه های مالی تخصیص یافته در سنوات قبل بابت دارائی اجاره سرمایه ای	هزینه های مالی تخصیص یافته در دوره جاری بابت دارائی اجاره سرمایه ای
خطوط لوله	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۰,۷۵۲	۹,۶۷۵	۱,۰۷۷	۹,۵۲۹	۴۲۱

۱۱-۴-۱ مبلغ ۵۰.۲۳۰ میلیون ریال بابت جایگاه برش بوتان بوتن در پالایشگاه آبادان از سرفصل دارائی در جریان تکمیل به سرفصل ماشین آلات افزوده شد.

۱۱-۵ افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً شامل خرید و تکمیل سرور کارخانه و تجهیزات رایانه ای و لوازم اداری شرکت میباشد.

۱۱-۶ مانده حساب داریهای در دست تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای گروه در پایان دوره مالی بشرح زیر می باشد.

نام شرکت	دارائیهای در دست تکمیل	پیش پرداخت سرمایه ای
شرکت اصلی (شیمی بافت)	۸۰۳	۱,۰۷۲
شرکت فرعی (شیمی تکس آریا)	۰	۸,۶۵۷
	۸۰۳	۹,۷۲۹

۱۱-۶-۱ مانده حساب دارائی در دست تکمیل شرکت اصلی مربوط به اجرای خطوط لوله جهت صادرات رافینت ۲ می باشد.

۱۱-۶-۲- مانده حساب دارایی در جریان تکمیل شرکت فرعی مربوط به مخارج پایت اجرای پروژه M.E.K بوده و به شرح ذیل می باشد

مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	انتقال به سر فصل دارایی ثابت	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	(۱۴۳,۹۱۲)	۱۴۳,۹۱۲	ماشین آلات SBA/MEK
۰	(۶۱,۰۳۷)	۶۱,۰۳۷	معلقه فرآیند
۰	(۵۷,۱۶۵)	۵۷,۱۶۵	شیر آلات و فلنج صنعتی
۰	(۲۳,۳۱۶)	۲۳,۳۱۶	تانک نگهداری SBA/MEK
۰	(۱۴,۰۵۶)	۱۴,۰۵۶	تعمیرات SBA/MEK
۰	(۱۱,۲۵۲)	۱۱,۲۵۲	پیش راه اندازی
۰	(۹,۵۷۵)	۹,۵۷۵	اتاق کنترل و آزمایشگاه
۰	(۶,۴۹۱)	۶,۴۹۱	ساختمان تأسیسات جانبی
۰	(۴,۸۰۰)	۴,۸۰۰	حفاظت کاتودیک
۰	(۴,۶۰۸)	۴,۶۰۸	انبار، کارگاه، اتاق رختکن
۰	(۳,۹۴۸)	۳,۹۴۸	آبرسانی
۰	(۳,۸۱۷)	۳,۸۱۷	برج خنک کن
۰	(۳,۶۸۸)	۳,۶۸۸	آتشگاه
۰	(۳,۴۵۹)	۳,۴۵۹	فاضلاب شهری
۰	(۲,۷۰۰)	۲,۷۰۰	بارگیری و تخلیه
۰	(۲,۳۷۹)	۲,۳۷۹	انبارشکه زنی
۰	(۱,۵۴۳)	۱,۵۴۳	روشنایی
۰	(۱,۰۰۹)	۱,۰۰۹	نظارت عالی
۰	(۸۷۴)	۸۷۴	جاده
۰	(۸۸۳)	۸۸۳	اتاق نگهداری
۰	(۸۳۲)	۸۳۲	محل استقرار پست ها
۰	(۷۴۶)	۷۴۶	پایه بتونی
۰	(۱۹۴)	۱۹۴	زیر سازی در پیاده رو ساختمان اداری
۰	(۱۴۸)	۱۴۸	پارکینگ
۰	(۵۵)	۵۵	درب ورودی
۰	(۳۴,۳۹۵)	۳۴,۳۹۵	مهندسی پایه و تفصیلی
۰	۱۴۴,۶۰۹	۱۴۴,۶۰۹	تبدیل دارایی های در جریان ساخت
۰	(۲۵۲,۰۷۳)	۲۵۲,۰۷۳	

۱۱-۶-۲- مانده سفارشات و پیش پرداختهای سرمایه ای شرکت فرعی به مبلغ ۸,۶۵۷ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۶۱,۳۵۱ میلیون ریال) متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۰	۱,۶۳۸	شرکت کنترل دقیق بارت
۱,۴۸۷	۱,۶۱۲	شرکت شیمی هادی
۵۹,۴۵۹	۰	سفارشات سرمایه ای
۰	۸۷	مهندسی دقیق افزار نور
۰	۵۷۰	اریکه گستران فرآیند
۰	۲,۹۸۹	طراحان و مجریان فرآیند بخار
۳۰۵	۱,۷۶۱	سایر
۶۱,۳۵۱	۸,۶۵۷	

۸-۱۱ - شرکت تا پایان شهریورماه ۱۳۹۱ در مرحله قبل از بهره برداری بوده و فعالیت آن معطوف به احداث کارخانه تولید در ۲ فاز با برآورد سرمایه گذاری کل به میزان ۶۰۳/۵ میلیارد ریال (شامل ۲۲/۳ میلیارد ریال سرمایه در گردش) اجرا شده که ۶۰ درصد منابع ریالی طرح از محل تسهیلات بانکی تأمین گردیده است. ظرفیت اسمی فازهای اول و دوم به ترتیب ۵ هزار تن و ۱۵ هزار تن می باشد و سرمایه گذاری آن نیز به ترتیب ۲۸۳ میلیارد ریال و ۲۹۷/۲ میلیارد ریال بوده، طی سال ۱۳۹۲ مصوبه مبلغ ۳۹۹۶ هزار یورو از محل جز (۵) بند ۶ بودجه سال ۱۳۸۸ با عاملیت بانک صنعت و معدن، به ترتیب به مبلغ ۳۴۰۰۰ میلیون ریال و ۱۰۰۰۰ میلیون ریال از بانک مذکور در قالب عقود اسلامی (مشارکت مدنی قابل تبدیل به فروش اقساطی) اخذ گردید. در تاریخ مهر ماه ۱۳۹۱ واحد به مرحله بهره برداری و شروع تولید آزمایشی رسیده است.

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)
داداشتهای توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲ - دارائیهای نامشهود

سرفصل فوق به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹۲	۷۱۴	۷۲۶	۷۴۸	حق الامتیاز تلفن
۶۶	۶۶	۳,۴۲۹	۳,۳۹۹	ودایع آب و برق و گاز و فاضلاب
۴۸۳	۴۸۳	۷۱۶	۷۳۲	نرم افزار و گواهینامه ISO
.	.	۷۳,۰۲۴	.	هزینه های قبل از بهره برداری
۱,۲۴۱	۱,۲۶۳	۷۷,۸۹۵	۴,۸۷۹	
(۴۳۵)	(۴۵۰)	(۶۵۰)	(۶۴۳)	استهلاک انباشته
۸۰۶	۸۱۳	۷۷,۲۴۵	۴,۲۳۶	

۱۳ - سرمایه گذارهای بلندمدت

سرمایه گذارهای بلند مدت به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		تعداد سهام	ارزش اسمی هر سهم	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سهام	ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۷۶,۹۵۳	۷۶,۹۵۳	.	.	۷۶,۹۵۳,۱۶۰	۱,۰۰۰	شرکت شیمی تفس آریا
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۴,۸۵۷,۱۴۳	۳۵۰	شرکت صنایع شیمیایی آپادانا (درصد سرمایه گذاری ۲۰/۱۷ درصد)
۱۳	۱۳	۱۳	۱۳	۱۲,۵۰۰	۱,۰۰۰	شرکت سلسله آب حیات کرمان (۰/۲۵ درصد)
۶	۶	۶	۶	۶۰۰	۱۰,۰۰۰	شرکت نگهداشت کاران (۰/۵۵ درصد)
۷۸,۶۷۲	۷۸,۶۷۲	۱,۷۱۹	۱,۷۱۹			

۱۳-۱ در خصوص سرمایه گذاری در شرکت صنایع شیمیایی آپادانا با عنایت به عدم فعالیت شرکت مذکور از ابتدای سال مالی ۱۳۹۲ و آخرین صورت مالی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ میباشد که به موجب صورتهای مالی مذکور جمع دارائیهای شرکت معادل ۶۸۸۷ میلیون ریال درج گردیده که با توجه به عدم فعالیت شرکت از ارزشیابی سرمایه گذاری مذکور به روش ارزش ویژه صرف نظر گردیده است.

۱۴ - سایر دارائیهای

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۷۸	۵,۲۳۰	۷۱۶	۵,۳۹۲	حصه بلند مدت وام کارکنان (انتقال از یادداشت ۸)

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- حسابهای پرداختی تجاری

حسابها و اسناد پرداختی تجاری تماماً مربوط به شرکت اصلی و به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۲,۰۴۷	۲۸,۰۸۷	۴۲,۰۴۷	۲۸,۰۸۷	۱۵-۱	شرکت پتروشیمی فن آوران
۲۸,۱۳۴	۷۷,۱۷۱	۲۸,۱۳۴	۷۷,۱۷۱	۱۵-۲	شرکت پتروشیمی امیرکبیر
۲,۶۷۲	۱۰۲,۸۳۴	۲,۶۷۲	۱۰۲,۸۳۴	۱۵-۳	شرکت پتروشیمی بندرامام
۲۷۷,۷۰۶	۲۹۳	۲۷۷,۷۰۶	۲۹۳	۱۵-۴	ملی پخش پالایش فرآورده های نفتی آبادان
۲۱,۰۱۹	-	۲۲,۵۶۷	-		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۲,۷۶۸	۱,۹۷۵	۲,۷۶۸	۱,۹۷۵	۱۵-۵	شرکت بوتان ران
۱,۳۳۱	۱۴,۳۳۶	۱۳,۶۶۲	۳۲,۴۴۹	۱۵-۶	شرکت پتروشیمی فجر
۱,۴۹۳	۷۹۳	۴,۹۵۲	۳,۸۳۷		سایر
۳۷۷,۱۷۱	۲۳۵,۳۹۰	۳۹۴,۵۰۹	۲۵۶,۶۴۷		

۱۵-۱- مانده حساب شرکت پتروشیمی فن آوران بابت خرید متانول می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی کل مبلغ تسویه شده است.

۱۵-۲- مانده حساب شرکت پتروشیمی امیرکبیر بابت خرید رافینیت ۱ می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال آن تسویه شده است.

۱۵-۳- مانده حساب شرکت پتروشیمی بندرامام بابت خرید رافینیت ۱ می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه نشده است.

۱۵-۴- مانده حساب شرکت ملی پخش پالایش فرآورده های نفتی آبادان بابت خرید رافینیت ۱ می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه نشده است.

۱۵-۵- مانده حساب بوتان ران بابت حمل رافینیت ۱ می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی تسویه شده است.

۱۵-۶- مانده حساب پتروشیمی فجر بابت یوتیلیتی شهریور می باشد که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ ۱۰,۲۳۶ میلیون ریال آن تسویه نشده است.

۱۶- سایر حسابهای پرداختی

سایر حسابهای پرداختی بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۳۱	۶۲	۲,۴۴۲	۱,۰۶۳	۱۶-۱	شرکتهای گروه
۱۰	۱,۳۷۷	۱۰	۱,۳۷۷	۱۶-۲	بدهی به پیمانکاران
۱,۲۴۳	۱,۹۲۲	۴,۵۹۱	۳,۵۴۷	۱۶-۲	سپرده حسن انجام کار
۵,۷۷۶	۶,۷۴۰	۶,۹۹۱	۹,۰۹۳	۱۶-۲	سپرده بیمه
۳۱۷	۴۵۲	۵۴۰	۷۲۰	۱۶-۲	مالیاتهای تکلیفی (پیمانکاران)
۵,۴۷۲	۷۲,۵۲۹	۶,۰۸۱	۷۶,۰۳۱	۱۶-۳	سایر بستانکاران
۳,۳۶۹	۱,۳۳۲	۳,۳۶۹	۱,۳۳۲	۱۶-۴	تعهدات اجاره سرمایه ای
۸۳۵	۱,۲۲۹	۳۵,۴۴۸	۱۱,۳۸۶	۱۶-۵	ذخیره هزینه های تلف گرفته و پرداخت نشده
-	۵۵,۷۱۸	-	۵۵,۷۱۸	۱۶-۶	چکهای پرداختی
۱۷,۹۵۳	۱۴۱,۳۶۲	۵۹,۴۷۲	۱۶۰,۱۶۸		

۱۶-۱- مطالبات شرکتهای گروه بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷	۷	۷	۷		شرکت پلی فار
-	-	۳۳۴	۲۲۱		شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی (تکین کو)
۲۴	۲۷	۲۴	۲۷		شرکت تولیدی گازلوله
۸۷۸	-	۲,۰۵۵	۷۸۰		شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۲۲	۲۸	۲۲	۲۸		سایر
۹۳۱	۶۲	۲,۴۴۲	۱,۰۶۳		

شرکت شیمی فالت (سهامی خاص)
تعداد اشتباهی توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۲- مانده حساب پیمانکاران ، سیرده بیمه ، مالیاتهای تکلیفی و سیرده حسن انجام کار گروه بشرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۳/۸/۲۹ - جلیون ریال				۱۳۹۳/۸/۲۹ - جلیون ریال				شرح
سیرده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	سیرده بیمه	پیمانکاران	سیرده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	سیرده بیمه	پیمانکاران	
۳,۹۰۸	۲۰۷	۲,۷۵۷	۰	۳,۱۴۳	۳۹	۲,۷۳۰	۰	شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت خدماتی و فنی فیتون جم (تامین نیروی انسانی)
۳۵۲	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
۰	۱۶	۲۹۳	۱۰	۰	۵۰	۱۳۱	۱,۳۷۷	شرکت صداقت تکین خوزستان (تهیه غذای پرسنل)
۷۵	۰	۰	۰	۷۵	۰	۰	۰	شرکت مهندسی پژوهشی سورنا
۰	۵	۶۳	۰	۰	۰	۴۱۶	۰	شرکت آذر ظرف (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۰	۰	۹۴	۰	۰	۰	۹۴	۰	شرکت البرز گاز (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۰	۸۹	۱,۹۰۳	۰	۰	۵۶	۱,۵۷۹	۰	شرکت یوتان ران (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۰	۲	۰	۰	۰	۲۱	۰	۰	شرکت پژوهشی فیر (خرید آب و برق و اجاره لوله)
۰	۴۶	۷۵۳	۰	۰	۴	۱,۶۷۳	۰	شرکت نگهداشت کاران (تامین نیروی انسانی)
۰	۱۳۲	۵۳۴	۰	۰	۰	۱,۶۷۸	۰	احداث و خود کفائی صنایع شاخص
۲۵۷	۴۳	۵۹۳	۰	۳۲۹	۵۵۰	۷۹۲	۰	سایر
۴,۵۹۱	۵۴۰	۶,۹۹۱	۱۰	۳,۵۴۷	۷۲۰	۹,۰۹۳	۱,۳۷۷	جمع

شرکت شیمی فالت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- مانده حساب پیمانکاران ، سیرده بیمه ، مالیاتهای تکلیفی و سیرده حسن انجام کار شرکت اصلی شرح ذیل تفکیک میگردد :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹ - پایان سال				۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - پایان سال				شرح
سیرده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	سیرده بیمه	پیمانکاران	سیرده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	سیرده بیمه	پیمانکاران	
۱,۰۸۱	۱۵۱	۲,۳۵۸	۰	۱,۷۳۳	۳۹	۲,۳۴۴	۰	مهندس و نصب فیرمکو پارس
۰	۱۶	۲۹۳	۱۰	۰	۵۰	۱۳۱	۱,۳۷۷	مست صداقت تکین خوزستان (تیمه غذای پرسل)
۷۵	۰	۰	۰	۷۵			۰	مست مهندسی پرویشی سورفا
۰	۵	۶۳	۰			۴۱۶	۰	مست آذر ظرف (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۵۰	۰	۹۴	۰			۹۴	۰	مست البرز گاز (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۰	۸۹	۱,۸۳۵	۰		۵۶	۱,۵۴۰	۰	مست بوتان ران (پیمانکار حمل مواد اولیه)
۰	۲	۰	۰		۲۱		۰	مست پرویشی فجر (خرید آب و برق و اجاره لوله)
۰	۴۶	۷۵۳	۰		۴	۱,۶۷۳	۰	مست نگهداشت کاران (تامین نیروی انسانی)
۸۸	۸	۳۷۹	۰	۱۱۴	۲۸۲	۵۶۲	۰	
۱,۲۴۳	۲۱۷	۵,۷۷۶	۱۰	۱,۹۲۲	۴۵۲	۶,۷۴۰	۱,۳۷۷	ح

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

۱۶-۳- سایر بستکاران بشرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۲	۱,۰۴۲	۲۷۹	۱۷۴۵	سازمان تامین اجتماعی
۲,۰۲۰	۵۸,۱۸۴	۲,۱۸۲	۵۹,۳۶۷	مالیات و عوارض پرداختنی
۱,۳۸۸	۷۷۹	۱,۳۸۸	۷۷۹	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۶۴۴	۱,۳۸۳	۶۴۴	۱,۳۸۳	شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی
۱,۳۶۸	۱۱,۱۴۲	۱,۵۸۸	۱۲,۸۵۸	سایر
۵,۴۷۲	۷۲,۵۲۹	۶,۰۸۱	۷۶,۰۳۱	

۱۶-۴- تعهدات اجاره مربوط به اجاره سرمایه ای خطوط لوله از شرکت پتروشیمی فجر می باشد(یادداشت ۷-۱۱) و وضعیت آن بشرح زیر است:

مبلغ قرارداد	تعداد اقساط	سررسید اولین قسط	مبلغ هر قسط	اقساط پرداخت شده	اقساط پرداخت نشده	اقساط پرداخت نشده
میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۶۰۴	۴۸ قسط (۳ ماهه)	۱۳۸۵/۰۳/۳۱	۶۱۴	۱۹,۰۰۵	۷,۵۹۹	۱۰,۰۰۵
			۶۱۴	۱۹,۰۰۵	۷,۵۹۹	۱۰,۰۰۵
مخارج انتقالی به دوره های آتی						
خالص تعهدات اجاره						
				(۶,۲۶۷)	(۶,۲۶۷)	(۶,۲۶۷)
				۱,۳۲۲	۱,۳۲۲	۳,۳۶۹

۱۶-۴-۱- قرارداد اولیه ۲۴,۲۸۸ میلیون ریال بوده که از ابتدای سال ۱۳۸۸ به ۲۶,۶۰۴ میلیون ریال افزایش یافته است. توضیحات بیشتر در خصوص مانده سرفصل فوق در یادداشت توضیحی ۴-۱۱ صورتهای مالی انعکاس یافته است.

۱۶-۵- مانده حساب ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده شرکت اصلی مربوط به هزینه رستوران کارخانه میباشد و شرکت فرعی نیز عمدتاً مربوط به ذخیره جرائم تسهیلات مالی به مبلغ ۵۰۰۰ میلیون ریال و ذخیره حقوق اسفند ماه پرسنل پیمانکار میباشد

۱۶-۶- مانده چکهای پرداختنی مربوط به مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ به مبلغ ۹۰۰۰ میلیون ریال میباشد و مبلغ ۷,۲۹۲ میلیون ریال مربوط به عوارض خدمات عمومی تا پایان سال ۱۳۹۳ که در اختیار سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و مبلغ ۳۹,۴۲۶ میلیون ریال مربوط به خرید مواد از پتروشیمی سازند میباشد.

۱۷- پیش دریافتها

پیش دریافت فروش محصولات بشرح ذیل تفکیک میگردد:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۲	۰	۶۴	۱۷-۱	شرکت صنعت پتروشیمی ری
۵۹	۵۹	۵۹	۵۹		شرکت کپادیه
۶	۲۵	۶	۱۰۵		سایر
۶۵	۸۵	۶۵	۲۲۷		

۱۷-۱- پیش دریافت بابت فروش MTBE میباشد.

شرکت شش، پالنت (سهامی خاص)،
ماده انشعای توضیحی صورتهای مالی،
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی

نمود توضیحی	۱۳۹۲		۱۳۹۳/۱۲/۲۹ - میلیون ریال		درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ایزای	سال مالی
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تخصیص	ایزای	
رسیدگی به دلاتر - قطعی	۳۸۹	۰	۳۸۹	۰	۰	۰	۱۳۸۹
رسیدگی به دلاتر - قطعی	۰	۰	۶۰۰	۶۰۰	۰	۰	۲۹۳,۳۵۰
رسیدگی به دلاتر - قطعی	۰	۰	۸۵۲	۸۵۲	۰	۰	۵۳۱,۳۷۲
در دست بررسی	۵۱,۶۲۲	۰	۵۱,۶۲۲	۰	۰	۰	۲۰۶,۴۸۸
ایزای	۰	۸۲,۹۳۵	۰	۰	۰	۸۲,۹۳۵	۳۳۱,۷۴۰
	۵۲,۰۱۱	۸۲,۹۳۵					۳۵۳,۴۳۸
							۱۳۹۳

۱۸-۲- گردش حساب ذخیره مالیات صرفاً مربوط به شرکت اصلی بوده که به شرح جدول ذیل تفکیک است:

	۱۳۹۲	۱۳۹۳
مانده در ابتدای سال	۱,۴۵۲	۵۱,۶۲۲
ذخیره مالیات عملکرد سال	۵۱,۶۲۲	۸۲,۹۳۵
تغییل ذخیره مالیات عملکرد سالهای قبل	۰	۳۸۹
تادیه شده طی سال	(۱,۴۵۲)	(۵۲,۰۱۱)
	۵۱,۶۲۲	۸۲,۹۳۵

۱۸-۳ مالیات بر درآمد شرکت اصلی برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه شده است.

۱۸-۴ طبق مفاد ماده ۱۳۲ قانون مالیات های مستقیم فعالیت های شرکت فزعی از تاریخ بهره برداری به میزان ۸۰ درصد از مالیات عملکرد موضوع ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم معاف می باشد. ضمن آن که به موجب شرکت های قطعی صادره از تسوی سازمان امور مالیاتی، شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ فاقد بدهی مالیات عملکرد می باشد. همچنین است، مالیات های تکلیفی سال های ۱۳۸۹ تا ایت ۱۳۸۹ نیز به موجب برگ های قطعی دریافتی تسویه شده است.

شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- سود سهام پرداختنی

از محل سود قابل تخصیص سال ۱۳۹۲ مبلغ ۲۴۲,۰۰۰ میلیون ریال (از قرار هر سهم ۱.۱۰۰ ریال خالص) بر اساس مصوبه مجمع عمومی سالیانه بین سهامداران تقسیم گردید که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۸۰,۰۹۴ میلیون ریال آن پرداخت نگردیده است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۵۲,۰۰۰	۲۴۲,۰۰۰	مانده ابتدای دوره
(۳۵۲,۰۰۰)	(۱۶۱,۹۰۶)	سود سهام مصوب سالانه
-	۸۰,۰۹۴	مبلغ پرداختی به سهامداران
		مانده پایان دوره

۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی توسط گروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۳۲	.	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز
۵۳,۸۷۲	.	بانک صنعت و معدن شعبه اهواز
۵۳,۳۹۵	۶۶,۳۹۹	بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران
۱۲,۹۴۴	۱۶,۱۵۸	بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران
۶۱,۳۲۷	۵۷,۵۱۵	بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران
۱۸۸,۲۷۰	۱۴۰,۰۷۲	
(۴,۰۹۹)	(۴۳,۷۶۰)	کسر میشود:
(۱۰۳,۸۲۳)	(۷۱,۵۱۹)	سود و کارمزد سال های آتی
۸۰,۳۴۸	۲۵,۷۹۳	حصة پاند مدت تسهیلات دریافتی
		حصة جاری تسهیلات دریافتی

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۱,۳۲۷	۵۷,۵۱۵	۷ درصد
۶۰,۶۰۴	.	۱۴ درصد
۶۶,۳۲۹	۸۲,۵۵۷	۱۵ درصد
۱۸۸,۲۷۰	۱۴۰,۰۷۲	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	
۳۹,۰۶۰	اقساط سررسید سال ۱۳۹۳ (پرداخت نشده)
۲۹,۴۹۳	اقساط سررسید سال ۱۳۹۴
۳۶,۹۴۷	اقساط سررسید سال ۱۳۹۵
۲۶,۸۸۲	اقساط سررسید سال ۱۳۹۶
۷,۶۹۰	اقساط سررسید سال ۱۳۹۷
۱۴۰,۰۷۲	

د- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	
۱۲۷,۰۷۲	سند زمین سایت و مستحقات واقع در آن به همراه ماشین آلات
۱۳,۰۰۰	سفته های با امضای مدیران شرکت
۱۴۰,۰۷۲	

۲۰-۱ مبلغ ۶۶ میلیارد ریال تسهیلات اخذ شده از بانک صنعت و معدن به صورت فروش اقساطی ۵ ساله و با نرخ ۱۴ درصد و در اقساط سه ماهه (جمعاً ۲۰ قسط) از بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران دریافت گردیده که تا تاریخ تصویب صورت های مالی ۲ قسط آن پرداخت شده است.

۲۰-۲ مبلغ ۱۶ میلیارد ریال تسهیلات اخذ شده از بانک صنعت و معدن به صورت فروش اقساطی ۵ ساله و با نرخ ۱۴ درصد و در اقساط سه ماهه (جمعاً ۲۰ قسط) از بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران دریافت گردیده که تا تاریخ تصویب صورت های مالی ۲ قسط آن پرداخت شده است.

۲۰-۳ طی سنوات گذشته مصوبه مبلغ ۳,۹۹۶,۲۱۴ یورو از محل جزء "د" بند ۶ بودجه سال ۱۳۸۸ با عاملیت بانک صنعت و معدن اخذ شده و تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۱,۵۰۲,۱۹۲ یورو جهت اجرای طرح دریافت گردیده است. تسهیلات مزبور در ابتدا به صورت مشارکت مدنی قابل تبدیل به فروش اقساطی (با تنفس یک ساله) و نرخ ۷ درصد در سال دریافت شده که در سال ۱۳۹۳ تبدیل به قرارداد فروش اقساطی گردید. مانده اصل و فرع تسهیلات مزبور در پایان سال مالی به ترتیب به مبلغ ۱,۵۰۲,۱۹۲ یورو و ۴۰۵,۵۴۴ یورو می باشد. که با نرخ ۳۰۱۵۶ ریال تسعیر شده است

۲۰-۴ وثایق اخذ شده توسط بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی جهت تضمین اصل و فرع تسهیلات ریالی و ارزی به سند مالکیت مربوط به سی هزار مترمربع زمین های کارخانه و تمام تجهیزات و ماشین آلات و امتیازات ایجاد شده در زمین مذکور در حال و آینده بابت وام در رهن بانک فوق و مبلغ ۱۳ میلیارد ریال سفته با امضای مدیران شرکت می باشد، مضافاً در مقابل تسهیلات مالی واگذار شده توسط شرکت شیمی بافت مبلغ ۲۰۱ میلیارد ریال چک تضمین ارائه شده است.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۵-۲۰- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی توسط شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۷۳۲	۰	بانک صنعت و معدن
۵۳,۸۷۲	۰	بانک صنعت و معدن
۶۰,۶۰۴	۰	
		کسر میشود :
(۴,۰۹۹)	۰	سود و کارمزد سال های آتی
۵۶,۵۰۵	۰	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۵۰۵	۰	۱۴ درصد

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

کلیه تسهیلات دریافتی کوتاه مدت بوده و تماماً طی سال مالی جاری به موجب قراردادهای منعقدہ تسویه خواهد شد .

د- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶,۵۰۵	۰	در قبال سفته

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزبور طی دوره به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۷۱۰	۴,۵۸۴	۴,۲۷۶	۶,۱۳۰	مانده در ابتدای دوره
(۱,۰۳۷)	(۱,۷۵۷)	(۱,۱۲۰)	(۲,۱۲۱)	پرداخت شده طی دوره
۱,۸۶۱	۴,۸۹۷	۲,۹۷۴	۵,۹۰۶	ذخیره تامین شده طی دوره
۴,۵۸۴	۷,۷۲۴	۶,۱۳۰	۹,۹۱۵	مانده در پایان دوره

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال متشکل از ۲۲۰ میلیون سهم عادی با نام ۱۰,۰۰۰ ریالی که تماماً پرداخت شده و نسبت به دوره مالی قبل فاقد هرگونه تغییرات در مبلغ سرمایه، نوع و مبلغ اسمی سهام می باشد. ترکیب سهامداران و درصد مالکیت آنان در تاریخ ترازنامه به شرح جدول ذیل می باشد.

نام سهامدار	تعداد سهام	مالکیت - درصد	مبلغ - میلیون ریال
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۳,۸۶۴,۴۲۹	۶۵/۳۹	۱۴۳,۸۶۴
شرکت بانک اقتصاد نوین	۶۱,۲۵۲,۴۳۵	۲۷/۸۴	۶۱,۲۵۲
شرکت سرمایه گذاری ملت	۱۴,۸۷۵,۰۰۰	۶/۷۶	۱۴,۸۷۵
شرکت تولیدی گاز لوله	۲,۶۸۱	۰/۰۰۱۲	۳
شرکت صنایع کیمیای غرب گستر	۲,۶۸۱	۰/۰۰۱۲	۳
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش	۲,۶۸۱	۰/۰۰۱۲	۳
شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس	۹۳	۰/۰۰۰۰۴۲	۰
جمع	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۲۲۰,۰۰۰

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه شرکت، مبلغ ۲۲ 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 به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۴- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت شیمی تکس آریا از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳,۰۴۷	۱۳,۰۴۷
(۲۱,۳۳۰)	(۴۲,۷۴۱)
(۸,۲۸۳)	(۲۹,۶۹۴)

سرمایه

سهم از (زیان) انباشته

شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- فروش خالص

فروش خالص مربوط به شرکت اصلی و فرعی بوده و به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		شرکت اصلی - ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
مقدار/تن	میلیون ریال	مقدار/تن	میلیون ریال	
۷۳,۹۹۶	۱,۸۸۳,۵۵۰	۷۳,۵۰۲	۱,۹۳۴,۳۱۶	فروش MTBE
۲,۹۱۱	۳۱,۱۴۶	۱,۶۰۰	۲۶,۱۰۷	فروش رافینت ۲
۷۶,۹۰۷	۱,۹۱۴,۶۹۶	۷۵,۱۰۲	۱,۹۶۰,۴۲۳	جمع کل

گروه - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		گروه - ۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
مقدار/تن	میلیون ریال	مقدار/تن	میلیون ریال	
۷۳,۹۹۶	۱,۸۸۳,۵۵۰	۷۳,۵۰۲	۱,۹۳۴,۳۱۶	فروش MTBE
۱,۴۱۶	۸۰,۷۶۱	۴۲۷	۳۱,۴۷۰	فروش M.E.K
۷۵,۴۱۲	۱,۹۶۴,۳۱۱	۷۳,۹۲۹	۱,۹۶۵,۷۸۶	جمع کل

۲۵-۱- توضیح اینکه M.T.B.E محصول اصلی شرکت و رافینت ۲ محصول فرعی می باشد.

۲۵-۲- توضیح اینکه M.E.K محصول اصلی شرکت فرعی می باشد.

۲۵-۳- مشتریان عمده محصولات شرکت اصلی بر اساس صورتحسابهای صادره به شرح زیر است :

شرکت اصلی - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹		سال ۱۳۹۲		
مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۱,۸۶۵,۵۰۸	۹۷.۴۳	۱,۹۳۴,۰۶۱	۹۸.۷	شرکت پالایش نفت آبادان
۱۱,۵۰۶	۰.۶	-	-	شرکت پتروشیمی سازند
۶,۵۳۶	۰.۳۴	۲۵۵	۰.۰۱	سایر
۳۱,۱۴۶	۱.۶۳	۲۶,۱۰۷	۱.۳۳	شرکت شیمی تکس آریا
۱,۹۱۴,۶۹۶	۱۰۰	۱,۹۶۰,۴۲۳	۱۰۰	

۲۵-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است :

نام محصول	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود (زیان) ناخالص به فروش
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
MTBE	۱,۸۸۳,۵۵۰	۱,۵۱۹,۰۱۸	۳۶۴,۵۳۲	۱۹
رافینت ۲	۳۱,۱۴۶	۵۸,۷۱۷	۲۷,۵۷۱-	(۸۸.۵)
M.E.K	۸۰,۷۶۱	۹۶,۸۴۱	۱۶,۰۸۰-	(۱۹.۹)

۲۵-۵- قیمت فروش M.T.B.E براساس معادل ریالی بانرخ روز اتاق مبادلات ارزی بصورت ۹۵ درصد میانگین قیمت فوب سنگاپور و روتردام هلند تعیین می گردد و همچنین مبنای استخراج قیمتها سایت اینترنتی PLATS بوده ومیانگین قیمت های استخراج شده ازسایت مزبوردرهرماه مبنای محاسبه قیمت فروش درماه بعد خواهدبود .

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۶- بهای تمام شده کلای فروش رفته:

جدول بهای تمام شده کلای فروش رفته به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۵۶۲,۷۹۸	۱,۳۳۸,۵۷۷	۱,۵۶۱,۸۳۵	۱,۳۵۳,۸۸۶	۲۶-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۴,۵۲۹	۲۱,۹۶۶	۲۰,۱۸۷	۳۶,۰۱۱	۲۶-۲	دستمزد مستقیم
۹۰,۳۸۷	۱۵۳,۱۳۹	۱۱۶,۲۴۲	۲۳۶,۷۰۹	۲۶-۳	سربار تولید
.	.	.	(۵۵,۴۷۱)		هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۶۶۷,۶۱۳	۱,۵۱۳,۶۸۲	۱,۶۹۸,۲۶۳	۱,۵۷۱,۱۳۵		جمع هزینه های تولید
.	.	.	(۱۲,۲۶۶)		بهای تمام شده ضایعات غیر عادی
۱,۶۶۷,۶۱۳	۱,۵۱۳,۶۸۲	۱,۶۹۸,۲۶۳	۱,۵۵۸,۳۶۹		
.	.	(۴,۸۸۶)	۴,۸۸۶		کاهش (افزایش) موجودی کلای در جریان ساخت
(۵۵,۸۵۶)	۲۷,۷۴۹	(۷۵,۴۰۲)	۴۳,۸۷۱		کاهش (افزایش) کلای ساخته شده
۱,۶۱۱,۷۵۷	۱,۵۴۱,۴۳۱	۱,۶۱۷,۹۷۵	۱,۶۰۲,۱۲۶		بهای تمام شده کلای فروش رفته

۲۶-۱- در سال مورد گزارش توسط شرکت اصلی مبلغ ۲,۳۵۲,۶۶۳ میلیون ریال (دوره مشابه قبل ۲,۹۶۸,۱۳۵ میلیون ریال)، مواد اولیه خریداری شده است که در مقابل آن مبلغ ۱,۰۲۵,۵۱۴ میلیون ریال رافینت ۲ به شرکتهای امیرکبیر - بندرامام و پالایشگاه آبادان تحویل گردیده است.

تأمین کنندگان مواد اولیه شرکت اصلی به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
			میلیون ریال	میلیون ریال
رافینت ۱	ایران	شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام	۴۷۷,۰۷۰	۵۶۵,۶۷۵
رافینت ۱	ایران	شرکت پتروشیمی شازند	۵۷۵,۵۳۹	۴۶۲,۴۱۴
رافینت ۱	ایران	شرکت سهامی پتروشیمی تبریز	۷۱,۴۰۲	۳۶,۴۴۸
رافینت ۱	ایران	شرکت پالایشگاه نفت آبادان	۲۴۶,۲۹۷	۸۰۶,۸۵۳
رافینت ۱	ایران	شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۷۸۶,۳۱۵	۸۱۷,۸۳۴
متانول	ایران	شرکت پتروشیمی فن آوران	۱۹۶,۰۴۰	۲۸۸,۹۱۱
			۲,۳۵۲,۶۶۳	۲,۹۶۸,۱۳۵

۲۶-۱-۱- قیمت خرید رافینت ۱ براساس معادل ریالی بانرخ روز اتاق مبادلات ارزی بصورت ۹۵ درصد میانگین قیمت NAFTHA (متانول) ۹۵ درصد میانگین نرخ کشف شده صادراتی در بورس کالا) تعیین می گردد وهمچنین مبنای استخراج قیمتها سایت اینترنتی PLATS است.

شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۶- هزینه دستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۳۶۸	۷,۱۰۰	۱۳,۸۷۳	۱۲,۶۰۰	حقوق و مزایای پرسنل شرکت پیمانکار
۹۷۵	۴,۲۸۰	۱,۳۱۹	۶,۸۰۶	حقوق، دستمزد و مزایا
۵۵۲	۳,۰۰۷	۸۰۵	۴,۹۴۳	اضافه کاری و نوبت کاری
۷۴۹	۱,۱۳۷	۷۶۱	۱,۲۵۶	ایاب و ذهاب و تاهاری
۱,۱۳۷	۳,۲۵۰	۱,۲۰۹	۳,۷۱۷	عیدی و پاداش بهره وری
۴۷۰	۱,۵۵۶	۶۳۸	۲,۵۱۲	بیمه تأمین اجتماعی
۵۷۴	۱,۲۰۳	۶۷۶	۱,۵۷۵	بازخرید خدمت و مرخصی
۱۲۱	۱۴۴	۱۲۱	۱۴۴	سفر و مأموریت
۶۸۲	۲۸۹	۷۸۴	۲,۴۵۸	سایر
۱۴,۵۲۹	۲۱,۹۶۶	۲۰,۱۸۷	۳۶,۰۱۱	

۳-۲۶- هزینه سر بار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۶,۲۹۹	۱۶,۹۷۳	۱۶,۷۵۰	۳۲,۵۸۱	هزینه استهلاک دارائیا
۱۸,۴۸۰	۲۸,۷۴۵	۱۹,۷۵۰	۳۷,۰۳۰	هزینه تعمیر و نگهداری دارائیا
۱۵,۴۹۴	۱۵,۹۶۰	۲۳,۴۷۴	۲۷,۳۷۷	حقوق و مزایای پرسنل شرکت پیمانکار
.	.	۱,۰۰۰	.	اجاره ماشین آلات
۱۵,۲۰۳	۲۹,۳۵۶	۱۹,۸۳۳	۴۳,۳۰۱	آب و برق و گاز
۲,۱۹۶	۳,۲۷۲	۵۳	۳,۲۷۲	حق بیمه دارائیا و درمان
۴۱	۲۸	۶,۵۷۲	۱۷,۷۲۲	مواد غیر مستقیم
۱,۶۵۵	۱۰,۲۴۵	۱,۷۱۷	۱۰,۸۱۵	حقوق، دستمزد
۲,۳۴۴	۴,۵۳۹	۳,۱۹۶	۷,۸۲۳	رستوران
۱۹۲	۱۶۵	۶۶	۱۶۵	سوخت حرارتی و روغن
۳,۳۶۲	۶,۳۲۴	۳,۵۱۷	۶,۴۶۲	عیدی و پاداش بهره وری
۳۳۰	۵,۲۸۲	۶۶۶	۵,۷۳۳	اضافه کاری
۴۳۹	۳,۰۸۰	۶۴۶	۳,۲۷۸	بیمه تأمین اجتماعی
۶۷۴	۲,۰۷۳	۷۸۶	۲,۷۸۷	سفر و مأموریت
۵,۵۶۷	۱۱,۷۰۸	۴,۴۱۴	۱۱,۷۰۸	سایر هزینه های پرسنلی
۶۳۳	۲,۲۹۹	۷۴۰	۲,۵۱۵	مزایای بازخرید خدمت و مرخصی
۱,۱۹۰	۲,۹۶۲	۱,۱۹۰	۲,۹۶۲	ایاب و ذهاب
۴۵۳	۲۲۲	۴۵۳	۲۲۲	تعمیر و نگهداری خطوط لوله انتقال مواد
۳,۱۹۸	۲,۵۵۸	۳,۱۹۸	۲,۵۵۸	هزینه حمل رافینت ۲
.	.	۱,۲۵۱	.	حق الزحمه و مشاوره
۲,۵۳۷	۷,۳۴۸	۶,۹۷۰	۱۸,۳۹۸	سایر هزینه ها
۹۰,۲۸۷	۱۵۳,۱۳۹	۱۱۶,۲۴۲	۲۳۶,۷۰۹	

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۲۶- مقایسه تولید گروه در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت بودجه شده سال ۱۳۹۳	تولید واقعی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تولید واقعی سال ۱۳۹۲
تن	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۳,۹۶۷	۷۴,۲۶۰
تن	۵۰,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	۶۱,۶۰۸	۷۵,۶۲۴
تن	۵,۰۰۰	۲,۵۰۰	۱,۲۶۳	۶۱۷

MTBE

رافینت ۲

MEK

توضیح اینکه مقدار رافینت ۲ بر اساس قرارداد تامین مواد اولیه از شرکت پتروشیمی بندر امام و پتروشیمی امیرکبیر و پالایشگاه آبادان، تماماً از رافینت یک دریافتی کمر و خالص رافینت یک به موجب صورت حساب فروشنده که طبق قیمت های فروش مندرج در قرارداد تعیین قیمت شده پرداخت میگردد، ضمناً بر اساس توافق بعمل آمده با شرکت پتروشیمی امیرکبیر در ازای رافینت یک تحویلی به همان میزان رافینت دو تحویل و قیمت رافینت دو تحویلی بر اساس ۸۷/۵٪ نرخ رافینت یک تحویلی می باشد و در خصوص پتروشیمی بندر امام تا میزان ۵۸ درصد رافینت ۱ دریافتی بدون تخفیف و مزاد آن مشابه پتروشیمی امیرکبیر می باشد و بر اساس توافق بعمل آمده با شرکت پالایشگاه آبادان قیمت رافینت دو تحویلی بر اساس ۹۸٪ نرخ FOB خلیج فارس می باشد.

۲۷- هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۷۱	۶,۱۸۵	۴,۶۳۸	۱۲,۱۱۷	حقوق، دستمزد و مزایا
۰	۷۰۴	۱,۰۵۰	۷۰۴	حقوق، دستمزد و مزایا پرسنل پیمانکار
۱,۷۸۵	۲,۲۳۴	۱,۷۸۵	۲,۲۳۴	عیدی و پاداش و بهره وری
۹۲۲	۲,۹۶۲	۹۲۲	۲,۹۶۲	اضافه کاری
۴۰۶	۲,۱۷۴	۱,۰۶۴	۲,۳۱۵	استهلاک دارائیه
۷۶۲	۱,۰۸۴	۱,۲۷۹	۲,۳۱۰	حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما
۱۳۳	۳۶۱	۳۷۳	۷۹۸	حسابرسی
۵۱۷	۶۰۱	۵۱۷	۶۰۱	ناهار و آبدرخانه و پذیرایی
۸۷۵	۱,۷۰۱	۸۷۵	۱,۷۰۱	حق الزحمه و حق المشاوره
۲۵۸	۱۳۲	۲۵۸	۱۳۲	حق حضور در هیئت مدیره
۳۰۶	۲۲۸	۳۰۶	۳۳۶	تعمیر و نگهداشت دارائیه
۸۳۳	۱,۷۹۱	۱,۴۸۷	۲,۳۱۸	مرخصی استفاده نشده و بازخرید سنوات خدمت
۹۷	۲۲۱	۹۷	۲۲۱	باربری و حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۷۵۹	۱,۴۹۹	۱,۴۷۹	۲,۳۲۰	سفر و اقامت و فوق العاده ماموریت
۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۱,۵۶۹	۱,۴۰۰	۱,۵۶۹	۱,۴۰۰	سایر هزینه های پرسنلی
۲,۷۲۰	۱,۱۴۳	۴,۷۸۷	۴,۸۳۴	سایر هزینه ها
۱۵,۶۱۳	۲۶,۴۲۰	۲۴,۴۸۶	۳۹,۲۰۳	

۲۸- هزینه های توزیع و فروش

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۵۴۶	۷,۵۱۸	۳,۵۴۶	۷,۵۱۸	هزینه عوارض فروش منطقه ویژه
۲۵۵	۱۹۹	۲۵۵	۱۹۹	هزینه تحویل و انتقال محصول
۱,۴۹۹	۳,۳۷۱	۱,۴۹۹	۳,۳۷۱	سایر
۵,۳۰۰	۱۱,۰۸۸	۵,۳۰۰	۱۱,۰۸۸	

۲۸-۱- هزینه عوارض خدمات عمومی در سال ۱۳۹۳ بر اساس هر تن خروج از کارخانه به مبلغ ۹۸,۰۰۰ ریال تحت عنوان خدمات عمومی محاسبه گردیده است.

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۹ - خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷	۱۱۰	۷	۱۱۰
۰	۰	۱۴۵	۷۶۸
۰	۰	(۱۱,۰۵۹)	(۵۵,۴۷۱)
۰	۰	۰	(۱۲,۷۶۶)
۷	۱۱۰	(۱۰,۹۰۷)	(۶۷,۳۵۹)

سود و زیان ضایعات
 سود حاصل از محصول جانبی (اکل سگین)
 هزینه جذب نشده در تولید
 ضایعات غیر عادی

۳۰ - هزینه های مالی
 سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل یافته است :

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۱۷	۴,۱۰۲	۱۳,۷۲۲	۹,۷۸۰
۲۵۳	۲۶	۲۵۳	۲۶
۰	۰	۰	۵,۰۰۰
۱,۷۷۰	۴,۱۲۷	۱۳,۹۷۵	۱۴,۸۰۵

سود تسهیلات دریافتی بانکیها
 خرید سفته و تمبر
 جرایم دیرکرد تسهیلات بانکی

۳۱ - خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
 سرفصل فوق از اقلام زیر تشکیل یافته است

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۳۶۱	۲۱,۳۷۸	۲۷,۳۶۹	۲۱,۳۸۶
۳۴۶	۰	۵۳۴	۰
۰	۰	۰	۴,۴۷۱
۷۶	۳۲۰	۷۶	۳۲۰
۲۷,۷۸۳	۲۱,۶۹۸	۲۷,۹۷۹	۲۶,۱۷۷

سود حاصل از سپرده بانکی
 سود حاصل از فروش دارائنها
 سود ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی
 سایر

شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام ذیل است :

شرکت اصلی		گروه		
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۱۵)	(۷۶۵)	(۹۱۵)	(۷۶۵)	مالیات حقوق و تکلیفی سنوات قبل
(۲,۳۷۲)	.	(۲,۳۷۲)	.	مالیات حقوق و تکلیفی عملکرد سنوات قبل
.	.	.	(۱۵,۳۸۸)	تعدیل بهای تمام شده دارایی های در جریان تکمیل سنوات قبل از سال ۱۳۹۱
.	.	.	(۵۴,۲۱۳)	تعدیل بهای تمام شده دارایی های در جریان تکمیل سال ۱۳۹۲
.	.	.	(۴,۴۹۰)	اصلاح استهلاك انباشته دارایی های ثابت سنوات قبل از سال ۱۳۹۱
.	.	.	(۱۱,۰۵۹)	اصلاح استهلاك انباشته دارایی های ثابت سال ۱۳۹۲
.	.	.	(۱۷,۲۵۲)	اصلاح هزینه مالی تسهیلات دریافتی تا پایان سال ۱۳۹۱
.	.	.	(۱۲,۱۹۹)	اصلاح هزینه مالی تسهیلات دریافتی سال ۱۳۹۲
.	.	.	(۴۵,۱۲۵)	اصلاح هزینه بهره برداری شرکت فرعی
(۷۶۵)	.	(۱۳۶,۴۶۸)	.	آثار انباشته ناشی از تجدید ارانه
(۴,۰۵۲)	(۷۶۵)	(۱۳۹,۲۵۶)	(۱۶۰,۴۹۱)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

سرفصل	یادداشت	مانده طبق صورت های مالی قبلی	تعدیلات		مانده طبق صورت های مالی فعلی
			بدهکار	بستانکار	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۱۶	۱۷,۵۷۷	.	۳۷۶	۱۷,۹۵۳
ذخیره مالیات	۱۸	.	.	۳۸۹	۳۸۹
			.	۷۶۵	

شرکت شیمی نافیت (سهامی خاص)
 با دد اشتیهای توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۳۷,۷۵۹	۳۳۵,۸۶۸	۳۰۷,۱۱۹	۲۳۹,۵۳۶	سود عملیاتی	
۱۶,۶۹۹	۱۹,۱۴۸	۱۷,۸۰۹	۴۹,۵۳۵	هزینه استهلاك دارالهای مشهود و نامشهود	
۸۲۴	۳,۱۴۰	۱,۸۵۲	۳,۷۸۵	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
(۶۸,۹۰۷)	۳۷,۵۵۶	(۹۴,۷۷۲)	۳۶,۵۸۵	کاهش (افزایش) موجودیهای مواد و کالا	
(۳۶,۲۱۶)	۲۳,۹۶۳	(۳۶,۶۳۰)	۱۲,۶۰۸	کاهش (افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی	
(۱۱۶,۸۸۶)	(۱۶۹,۷۷۷)	(۱۱۸,۴۳۹)	(۱۱۱,۸۴۳)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی	
۱۶۲,۶۲۳	(۱۸,۴۷۲)	۲۴۷,۵۴۰	۸,۷۴۷	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی	
۹۳	۲۰	۹۳	۱۶۲	افزایش (کاهش) پیش دریافتهای عملیاتی	
(۱۷۸)	۳۲۰	(۱۷۷)	۴,۷۹۱	خالص سایر درآمدها و هزینه ها	
۲۸۵,۸۱۱	۲۲۱,۷۶۶	۳۲۴,۳۹۵	۲۴۳,۹۰۶		

۳۴- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده بشرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۰	۰	۳۷,۵۰۹	۰	پرداخت اقساط تسهیلات توسط شیمی نافیت	
۰	۰	۴۷۵	۰	تحصیل دارائی ثابت مشهود در قبال حسابهای پرداختنی	
۰	۰	۲۱,۴۸۷	۰	بهره مالی تحقق یافته و پرداخت نشده	
۰	۰	۴۹,۴۷۱	۰		

شرکت شیمی نفت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۱-۳۵- گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه فاقد هرگونه بدهی احتمالی می باشند. ضمانت‌تعدادات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و همچنین حسابهای انتظامی شرکت اصلی و گروه بشرح زیر میباشد:

		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	نوع وثیقه	
بابت		میلیون ریال	میلیون ریال		
الف- اسناد تضمین متقابل شرکت اصلی:					
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی		۱۸۲,۶۷۲	۱۸۲,۶۷۲	چک	بابت تضمین وام دریافتی و دریافت ضمانتنامه از بانک

توضیح اینکه اسناد مذکور به شرکت فوق الذکر در قبال تضمین تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی واگذار شده است.

ب- اسناد تضمین واگذاری به بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی شرکت اصلی:

بانک صنعت و معدن شعبه اهواز	سفته	۱۱۸,۶۰۰	۱۱۸,۶۰۰	بابت تضمین اصل و فرع وام های دریافتی
بانک تجارت شعبه آبادان	سفته	۷۰,۲۰۰	۷۰,۲۰۰	بابت اخذ پیش دریافت قرارداد فروش محصول
جمع		۱۸۸,۸۰۰	۱۸۸,۸۰۰	
جمع کل اسناد تضمینی و تعهدات تضمینی متقابل		۳۷۱,۴۷۲	۳۷۱,۴۷۲	

ج- اسناد تضمین واگذاری به بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی شرکت فرعی:

بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران	چک	۶,۶۰۰	۶,۶۰۰	بابت تضمین اصل و فرع وام دریافتی
بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی تهران	سفته	۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	بابت تضمین اصل و فرع وام دریافتی
جمع		۱۹,۶۰۰	۱۳,۰۰۰	

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت (به استثنای شرکت‌های مشمول تلفیق) طی سال مورد گزارش بشرح ذیل می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نام شرکت مدیر	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مبلغ قرارداد	ماده طلب (پدیی) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت				میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس	نیر بهت	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خرید خدمات	۲۰,۳۳۴	۲۰,۳۳۴	۴۰۸
احداث و خودکفائی صنایع شاخص	نیر نص	سهامدار و عضو هیات مدیره	خرید خدمات	۲۳,۲۰۵	۲۳,۲۰۵	(۱,۶۷۸)

۳۶-۲- معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت طی سال مورد گزارش بشرح ذیل می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مبلغ قرارداد	ماده طلب (پدیی) در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:					
شرکت شیمی تکس آریا	سهامدار	فروش و امانت ۲ تامین نقدینگی	۳۱,۱۴۶	۳۱,۱۴۶	۴۷۷,۷۰۰
شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس	سهامدار و عضو هیئت مدیره	خرید خدمات	۱۳,۷۳۴	۱۳,۷۳۴	۷۹۴
ب- سایر اشخاص وابسته:					
شرکت نگهداشت کاران	سهامدار	خرید خدمات	۲۵,۰۵۲	۲۵,۰۵۲	-۵۲۳

۳۶-۳- معاملات با اعضا گروه بر اساس قراردادهای منعقد و مصوبات هیات مدیره بوده است.

۳۷- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکالیف قانونی:	مبلغ
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۱۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	میلیون ریال
پیشنهاد هیأت مدیره:	۲۷,۰۵۰
سود سهام پیشنهادی هیأت مدیره	۲۷,۰۵۰

۳۸- وضعیت ارزی

پیش بینی نیازهای ارزی شرکت فرعی برای سال مالی آتی به منظور بازپرداخت اقساط سررسید شده و اقساط آتی تسهیلات مالی دریافتی از بانک صنعت و معدن معادل ۱.۳۵۶.۰۵۲ یورو بر آورد گردیده است.