

شماره :
تاریخ :
پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



شماره :
تاریخ :
پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
معمد سازمان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ و ۲	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۲	صورتهای مالی :
۳	ترازنامه
۴	صورت سود و زیان
۵ الی ۴۰	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشتهای توضیحی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



بسمه تعالی



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
مقر سازمان بورس و اوراق بهادار

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۶ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- اظهارنظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای زیر تعدیل نشده است:

۴-۱ طبق یادداشت ۱-۲-۳۲ توضیحی تسویه حقوق و عوارض گمرکی مقدار ۱۹۰۵ تن مواد اولیه وارداتی در سال ۱۳۸۳، با تاخیر در سال ۱۳۸۷ توسط شرکت انجام پذیرفته است. این موضوع منجر به طرح دعوی توسط گمرک خوزستان در اداره تعزیرات حکومتی بندر ماهشهر علیه شرکت و در نتیجه الزام به صدور یک فقره چک تضمینی به مبلغ ۸۳/۶ میلیارد ریال و تسلیم آن به اداره مزبور تا مرحله صدور رای شده است،

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)
شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

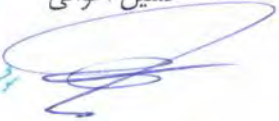
لیکن مجدداً در تاریخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۲ طی ابلاغ سازمان تعزیرات حکومتی شرکت ملزم به پرداخت مبلغ یادشده گردیده است .

۴-۲- طبق یادداشت شماره ۳-۲-۳ صورتهای مالی ، در دوره مورد گزارش جمعاً مبلغ ۳۵۰۳۹ میلیون ریال بابت جرائم مالیات بر ارزش افزوده و یک درصد عوارض آلاینده از سوی سازمان امور مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته است در این ارتباط شرکت نسبت به موارد مزبور اعتراض نموده که تا تاریخ این گزارش ، نتیجه قطعی آن مشخص نشده است .

۴-۳- در دوره مورد گزارش اکثر محصولات شرکت در خارج از بورس کالا فروخته شده است (شامل مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۴) .

۲۸ آبان ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی مفید راهبر
علیرضا مهادفر
حسین اعوانی



۹۲۰۱۱۵۶۸-۰۲MR

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت تولیدات پتروشیمی قائم بصیر (سهامی خاص) برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

شرح

۲

۱. ترازنامه

۳

۲. صورت سود و زیان

۴

۳. صورت جریان وجوه نقد

۵

۴. یادداشتهای توضیحی:

۵

الف) تاریخچه فعالیت شرکت

۶

ب) مبنای تهیه صورتهای مالی

۸-۴۰

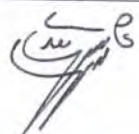
ج) خلاصه اهم رویه های حسابداری

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

مؤسسه حسابرسی مفید راهبر

گزارش

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۷ به تأیید هیأت مدیره رسیده است

ردیف	اعضاء هیأت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
۱	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	آقای منصور معظمی	رئیس هیأت مدیره	
۲	شرکت سرمایه گذاری البرز	آقای رضا فرزادی	عضو هیأت مدیره	
۳	شرکت مدبران شیمی	آقای خداداد قبادی	عضو هیأت مدیره	
۴	بنیاد ۱۵ خرداد	محمد مهدی مظاهری تهرانی	عضو هیأت مدیره	
۵	شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	آقای مجتبی حسینی سعدی	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	

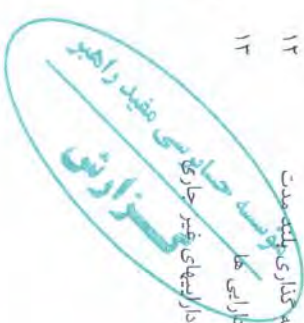
شرکت تولیدات پتروشیمی فاند پتیر (سهامی خاص)
ترازنامه
در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

تجدید ارائه شده ۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		یادداشت	دارایی ها
ریال		ریال				ریال		ریال			
بدهیهای جاری:											
۹,۴۵۰,۱۵۶,۹۴۹	۱۰۰,۴۸۷,۰۷۶,۹۶۶	۱۴	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری	۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵	۲۶,۷۳۳,۷۱۰,۵۴۴	۴	موجودی نقد				
۱۰۱,۸۴۲,۹۹۲,۰۱۲	۸۷,۸۹۸,۹۰۴,۷۵۳	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۶۲,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت				
۲۳,۲۵۸,۴۰۵,۰۷۰	۱۰۳,۵۸۴,۸۵۰,۲۸۸	۱۶	پیش دریافتها	۱۰,۳۲۹,۶۰۲,۹۰۱	۲۵۳,۳۴۹,۴۰۸	۶	حسابها و اسناد دریافتنی تجاری				
۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸	۳۰,۰۲۵,۲۶۷,۹۸۶	۱۷	ذخیره مالیات	۳۷,۳۰۰,۲۵۷,۰۱۴	۲۸,۳۳۸,۹۶۵,۰۱۶	۷	سایر حسابها و اسناد دریافتنی				
-	۱۳,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰	۱۸	سود سهام پرداختنی	۲۹۰,۴۵۴,۵۲۰,۸۲۶	۴۱۷,۸۵۹,۹۰۱,۳۳۰	۸	موجودی مواد و کالا				
۹۰,۵۴۷,۹۲۲,۴۸۸	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	۱۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۴۵,۸۳۲,۵۷۷,۳۷۳	۲۱۶,۶۳۹,۰۱۱,۹۶۲	۹	سفارشات و پیش پرداختها				
۲۲۹,۵۳۰,۵۴۵,۰۷۷	۳۱۳,۲۷۸,۲۷۵,۴۶۲		جمع بدهیهای جاری	۵۷۱,۰۶۳,۵۱۰,۰۶۹	۷۰۳,۳۵۵,۹۳۸,۲۶۰		جمع داراییهای جاری				
بدهیهای غیر جاری:											
۴۱۵,۸۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۳۷۵,۸۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۲۰	حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۳۷۳,۰۷۷,۱۵۹,۹۲۳	۳۶۳,۸۹۵,۳۵۴,۶۷۹	۱۰	داراییهای غیر جاری :				
۹,۸۸۴,۰۶۷,۴۳۶	۱۱,۶۲۵,۸۱۳,۹۵۷	۲۱	ذخیره موزایی پایان خدمت	۱۹,۹۳۷,۱۸۴,۱۲۱	۱۹,۰۷۶,۸۹۲,۷۱۳	۱۱	داراییهای ثابت مشهود				
۴۲۵,۷۴۱,۹۷۵,۹۶۰	۳۸۷,۴۸۳,۷۲۲,۴۸۱		جمع بدهیها	۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۱۲	داراییهای نامشهود				
۶۵۵,۲۷۲,۵۲۱,۰۳۷	۷۰۰,۷۶۱,۹۹۷,۹۴۳		جمع کل بدهی ها	۹,۴۲۵,۲۱۶,۶۰۱	۹,۴۰۳,۵۱۳,۵۰۵	۱۳	سرمایه گذاری بلند مدت				
حقوق صاحبان سهام:				۴۰۲,۵۰۲,۲۱۰,۶۴۵	۳۹۲,۴۲۸,۴۱۰,۸۹۷		سایر دارایی ها				
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲	سرمایه (سپیدوسی میلیون سهم)				جمع داراییهای غیر جاری				
۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴	۵۱۰,۶۴۹,۰۹۲۵	۲۳	یک هزار ریالی تماماً پرداخت شده اندوخته قانونی								
(۱۲,۳۷۱,۴۶۰,۳۰۷)	۵۹,۹۱۵,۸۶۰,۲۸۹		سود (زیان) انباشته								
۳۱۸,۲۹۳,۱۹۹,۶۷۷	۳۹۵,۰۲۲,۳۵۱,۲۱۴		جمع حقوق صاحبان سهام	۹۷۳,۵۶۵,۷۲۰,۷۱۴	۱,۰۹۵,۷۸۴,۳۴۹,۱۵۷		جمع داراییها				
۹۷۳,۵۶۵,۷۲۰,۷۱۴	۱,۰۹۵,۷۸۴,۳۴۹,۱۵۷		جمع بدهیهاو حقوق صاحبان سهام								

مهر سازمان امور مالیاتی

سازمان امور مالیاتی

یادداشتهای توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی میباشد



شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
 صورت سود (زیان)
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۱
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۷۶۱,۳۶۷,۸۰۲,۴۹۵	۴۳۸,۷۵۱,۸۸۴,۷۸۷	۱,۰۲۷,۴۵۹,۱۷۳,۸۸۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶۲۴,۵۹۰,۷۲۳,۱۴۷)	(۳۹۰,۹۸۰,۱۸۲,۸۱۷)	(۷۹۳,۸۷۱,۹۴۳,۹۵۸)
	۱۳۶,۷۷۷,۰۷۹,۳۴۸	۴۷,۷۷۱,۷۰۱,۹۷۰	۲۳۳,۵۸۷,۲۲۹,۹۲۷
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۰,۷۳۳,۹۸۸,۱۵۳)	(۱۳,۴۸۷,۹۷۵,۰۹۱)	(۵۴,۴۱۷,۲۰۶,۱۳۸)
خالص سایر درآمد و هزینه های عملیاتی	۳۸۵,۸۳۶,۹۶۵	۱,۵۳۰,۹۶۰,۳۰۱	(۲,۶۴۲,۷۰۱,۳۲۹)
	(۱۰,۳۴۸,۱۵۱,۱۸۸)	(۱۱,۹۵۷,۰۱۴,۸۹۰)	(۵۷,۰۵۹,۹۰۷,۴۶۷)
سود (زیان) عملیاتی	۱۲۶,۴۲۸,۹۲۸,۱۶۰	۳۵,۸۱۴,۶۸۷,۰۸۰	۱۷۶,۵۲۷,۳۲۲,۴۶۰
هزینه های مالی	(۲۰,۳۲۹,۳۳۲,۲۵۷)	(۹,۸۲۹,۵۶۵,۳۳۳)	(۵۸,۳۰۸,۶۰۲,۵۶۵)
خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی	۹,۳۱۰,۳۶۵,۹۱۰	۱,۵۲۵,۳۰۰,۱۲۵	۷,۲۸۷,۰۰۱,۹۵۶
	(۱۱۰,۱۸,۹۶۶,۳۴۷)	(۸,۳۰۴,۲۶۵,۲۰۸)	(۵۱,۰۲۱,۵۸۲,۹۹۸)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات	۱۱۵,۴۰۹,۹۶۱,۸۱۳	۲۷,۵۱۰,۴۲۱,۸۷۲	۱۲۵,۵۰۵,۷۳۹,۴۶۲
مالیات	(۲۶,۵۷۳,۳۴۲,۹۸۶)	-	(۲۹,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸)
سود (زیان) خالص	۸۸,۸۳۶,۶۱۸,۸۲۷	۲۷,۵۱۰,۴۲۱,۸۷۲	۹۶,۰۷۴,۶۷۲,۹۰۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۸۸,۸۳۶,۶۱۸,۸۲۷	۲۷,۵۱۰,۴۲۱,۸۷۲	۹۶,۰۷۴,۶۷۲,۹۰۴
سود(زیان) انباشته در ابتدای سال	۱۲,۶۲۸,۵۳۹,۶۹۳	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)
تعدیلات سنواتی	(۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	-
سود(زیان) انباشته ابتدای سال (تعدیل شده)	(۱۲,۳۷۱,۴۶۰,۳۰۷)	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)
سود قابل تخصیص	۷۶,۴۶۵,۱۵۸,۵۲۰	(۸۰,۲۷۱,۰۵۱,۳۵۵)	(۱۱,۷۰۶,۸۰۰,۳۲۳)
تخصیص سود:			
سود سهام (تقسیم شده)	(۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۳۹۰)	-	-
اندوخته قانونی	(۴,۴۴۱,۸۳۰,۹۴۱)	-	(۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴)
سود تخصیص یافته	(۱۶,۵۴۹,۳۹۸,۳۳۱)	-	(۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴)
سود(زیان)انباشته پایان دوره	۵۹,۹۱۵,۸۶۰,۲۸۹	(۸۰,۲۷۱,۰۵۱,۳۵۵)	(۱۲,۳۷۱,۴۶۰,۳۰۷)

با توجه به اینکه صورت سود و زیان محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .
 یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است
مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
گزارش

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
صورت جریان وجوه نقد
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
۳۱	ریال	ریال	ریال
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۵۲,۹۴۷,۳۰۴	۱۱۹,۴۶۱,۲۵۹,۳۵۷	۱۳۰,۲۵۶,۷۱۳,۷۹۲

فعالیت های عملیاتی :

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت	۹,۱۱۶,۵۸۹,۸۷۱	۱,۱۵۴,۱۷۸,۳۶۹	۶,۵۹۰,۸۴۲,۹۴۲
سود سهام پرداختی	(۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰)	-	-
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۲۱,۹۱۶,۱۷۸,۲۹۵)	(۷,۳۶۸,۰۵۹,۰۵۵)	(۱۹,۲۳۲,۴۳۸,۷۶۱)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۲۴,۹۰۷,۰۵۵,۷۱۴)	(۶,۲۱۳,۸۸۰,۶۸۶)	(۱۲,۶۴۱,۵۹۵,۸۱۹)
مالیات بر درآمد پرداختی :	(۹۷۹,۱۴۱,۵۵۸)	-	(۲,۵۴۸,۸۲۳,۲۴۴)

فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲,۳۰۹,۰۰۷,۰۹۶)	(۱۰,۸۵۷,۴۹۵,۴۰۶)	(۶,۵۷۳,۳۹۳,۳۱۸)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت	-	-	(۶۲,۷۳۶,۴۰۰,۰۰۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی های نامشهود	(۳۹,۱۲۵,۰۰۰)	-	(۱,۲۳۲,۴۶۵,۵۰۰)
وجه حاصل از فروش سایر دارایی ها	-	-	۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری	۴۹,۲۹۴,۸۵۰,۰۰۰	-	-
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد قبل از فعالیت تامین مالی	۴۷,۰۴۶,۷۱۷,۹۰۴	(۱۰,۸۵۷,۴۹۵,۴۰۶)	(۷۰,۴۳۱,۲۵۸,۸۱۸)
	۲۱,۲۱۳,۴۶۷,۹۳۶	۱۰۲,۳۸۹,۸۸۳,۲۶۵	۴۴,۶۳۵,۰۳۵,۹۱۱

فعالیت های تامین مالی :

دریافت تسهیلات مالی	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۸۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۸۸,۰۹۵,۷۱۸,۳۱۰)	(۱۳۹,۹۱۱,۱۲۴,۲۳۵)
جریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی	(۱۹,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۱)	(۳۳,۰۹۵,۷۱۸,۳۱۰)	(۲۹,۹۱۱,۱۲۴,۲۳۵)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد	۱,۹۶۳,۴۶۷,۹۳۵	۶۹,۲۹۴,۱۶۵,۰۵۵	۱۴,۷۲۳,۹۱۱,۶۷۶
ماده وجه نقد در آغاز سال	۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵	۹,۳۷۸,۲۶۳,۵۱۳	۹,۳۷۸,۲۶۳,۵۱۳
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۴۹,۵۴۰,۵۵۴	(۱۴,۵۳۱,۹۱۰)	۳۱۸,۵۲۶,۸۶۶
مانده وجه نقد در پایان سال	۲۶,۷۲۳,۷۱۰,۵۴۴	۷۸,۶۵۷,۸۹۶,۶۵۸	۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵



یادداشت های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات:

شرکت تولیدات پتروشیمی قائدبصیر در سال ۱۳۷۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۶۴۳۴ مورخ ۷۶/۰۹/۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و بهره برداری آن عملاً از تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۱ شروع شده است. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (۸۰٪ مالکیت سهام) است و واحد تجاری نهائی گروه و ستاد اجرائی فرمان حضرت امام (ره) می باشد. مرکز اصلی شرکت تهران به نشانی خیابان گاندی کوچه پالیزوانی پلاک ۱۵ بوده و کارخانه آن در گلپایگان کیلومتر ۱۰ جاده گلپایگان خمین واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱-۳ اساسنامه احداث و تشکیل هرگونه کارخانه در زمینه تولید محصولات شیمیایی و پتروشیمی و ایجاد شعب در داخل و خارج کشور در ارتباط با موضوع اصلی شرکت می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۰۴/۶۲۷۲/۱۳۰۹۷۸۷ مورخ ۸۵/۰۲/۲۳ که توسط سازمان صنایع و معادن استان اصفهان صادر شده، ظرفیت اسمی سالیانه (با سه شیفت کاری) معادل ۳۰ هزار تن محصول ABS در گریدهای مختلف می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

آخرین وضعیت تعداد کارکنان در پایان دوره به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۲۴۴	۲۵۳
۹۷	۹۵
۳۴۱	۳۴۸

کارکنان قراردادی

کارکنان پیمانکاری

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

۲-۱- صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۲-۲- صورتهای مالی میاندوره ای بنا به درخواست شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر و بر اساس الزامات مندرج در استاندارد حسابداری شماره ۲۲ تهیه گردیده و رویه های حسابداری مورد استفاده (بند ۳) با رویه های بکار گرفته شده در تهیه صورتهای مالی سالانه یکسکن بوده است. صورتهای مالی میاندوره ای بر اساس روش متفصل تهیه شده است. طبق روش مزبور اقلام درآمد و هزینه بر اساس مبنای مشابه صورتهای مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان‌دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شود.

۳-۳- دارایی های ثابت مشهود

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع تبصره ۱۳ ذیل ماده ۱۵۱ ق.م.م مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) براساس نرخهای و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود :

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

شرح دارایی	نرخ و مدت استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۵-۴-۳/۵٪	نزولی
وسایط نقلیه	۳۵-۳۰-۲۵٪	نزولی
اثاثیه و منصوبات	۲۰ ساله	مستقیم
تأسیسات	۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۲۵ ساله	مستقیم
ابزار و لوازم	۱۰ ساله	مستقیم
حق لیسانس	۲۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که در هر یک از دارایی‌های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تامین مالی

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

۳-۵- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ اتاق مبادله ای و ارز آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است نرخ ارز آزاد در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقدام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴- موجودی نقد :

موجودی نقد به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵	۲۶,۵۹۵,۴۱۰,۷۷۰	۴-۱
-	۱۳۸,۲۹۹,۷۷۴	
۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵	۲۶,۷۳۳,۷۱۰,۵۴۴	

موجودی نزد بانکها
تنخواه گردانها

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک میشود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۱۲۱,۸۲۸,۵۶۳	۲۵,۹۷۶,۰۸۰,۶۹۹	۴-۱-۱
۲۹۸,۸۷۳,۴۹۲	۶۱۹,۳۳۰,۰۷۱	۴-۱-۲
۲۴,۴۲۰,۷۰۲,۰۵۵	۲۶,۵۹۵,۴۱۰,۷۷۰	

موجودی ریالی
موجودی ارزی
جمع

۴-۱-۱- موجودی ریالی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۱۶,۴۴۱,۵۶۹	۷۵,۸۴۰,۴۴۰
۴۳,۳۵۰,۵۹۳	۴۳,۳۵۰,۵۹۳
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۵۲۸,۴۱۷
۱۵۱,۴۵۸,۷۳۱	۴۸,۳۶۳,۳۳۳
۱۰۴,۲۲۳,۶۸۰	۳۳۵,۵۰۰,۲۲۲
۲۴۶,۰۹۰,۲۴۹	۱۰۶,۷۳۷,۰۳۳
۴۷,۰۶۴,۷۶۱	۵۶,۰۱۸,۴۷۶
۵۲,۹۵۹,۴۷۲	-
۱۵۵,۶۶۲,۸۸۳	۱۲۵,۳۸۸,۲۷۶
-	۱۶,۹۸۹,۰۰۰
۸۲,۲۷۲,۷۵۳	۱۳۹,۱۵۴,۹۲۵
۳,۹۲۹,۵۰۶,۹۱۰	۱,۵۰۰,۵۶۹,۳۹۷
۴,۷۵۲	۷۴۲,۱۳۴
۳۷,۹۸۰,۰۰۳	۲۷,۴۷۳,۴۸۵
۲۸۸,۷۱۱,۸۵۸	۲۳,۸۹۱,۱۶۴
۲۴۷,۰۳۲,۷۴۵	۳۲,۴۷۵,۲۴۰
۱۷,۲۵۰,۶۷۸,۷۰۴	۵۰۰,۰۰۰
۲۶,۳۹۷,۱۶۵	۴,۱۲۲,۴۲۰,۱۸۱
۹,۷۵۰	۹,۷۵۰
۲۲,۱۶۵,۴۳۶	۲۲,۹۶۴,۹۶۲
۶,۰۷۱,۰۰۶	۶,۲۷۱,۰۰۶
۸۷۹,۳۶۲,۲۱۷	۱۹,۱۸۹,۵۵۳,۰۸۷
۳۳۴,۳۸۳,۳۲۶	۸۷۴,۵۷۸
-	۹۸,۴۶۵,۰۰۰
۲۴,۱۲۱,۸۲۸,۵۶۳	۲۵,۹۷۶,۰۸۰,۶۹۹

جاری ۹۰۰۰۹۲ سپه شعبه میدان ونگ
جاری ۰۱۰۰۰۲۱۸۲۸۰۰۴ بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی
جاری ۰۱۰۲۵۳۳۶۸۲۰۰۰ صادرات شعبه گلیاگان
جاری ۰۱۰۲۶۲۵۶۷۵۰۰۷ صادرات شعبه گاندی
جاری ۰۱۰۰۰۵۵۹۵۰۰۱ پاریسیان شعبه گاندی
جاری ۲۷۵۰۱۱۳۴۷ تجارت شعبه گاندی
جاری ۰۱۰۰۱۴۹۱۲۰۰۷ توسعه صادرات مرکزی
جاری ۲۱۱۵۸۴۵۰ پاریسیان گلیاگان
جاری ۳۱۸۲۶۱۰۲۰۰ ملت شعبه گاندی
جاری ۴۲۴۴۱۳۶۴۳۴۰۰۱ نزد بانک سینا شعبه میدان مادر
سپرده تجارت گاندی شماره ۲۷۵۰۸۹۱۰۹
سپرده سامان شعبه افریقا شماره ۱۸۳۶۱۰۱۶۱۰۱۸۱
سپرده سامان شعبه افریقا شماره ۱۸۳۶۲۰۱۶۱۰۱۸۱
سپرده سامان شعبه افریقا شماره ۱۸۳۶۳۰۱۶۱۰۱۸۱
سپرده ملی شعبه گلیاگان شماره ۰۲۰۱۲۰۵۸۵۴۰۰۵
سپرده ملی شعبه اصفهان شماره ۰۲۰۱۶۶۵۲۸۰۰۰۹
سپرده صادرات شعبه گلیاگان شماره ۰۲۰۷۴۴۱۳۱۳۰۰۲
سپرده صادرات شعبه گاندی شماره ۰۲۰۷۴۸۸۸۵۴۰۰۳
سپرده صادرات شعبه گلیاگان شماره ۰۳۲۹۳۹۰۷۱۰۰۰۶
سپرده پاریسیان شعبه گاندی شماره ۸۱۱۲۰۳۹۶
سپرده ملی شعبه اصفهان شماره ۰۳۰۷۹۴۲۶۴۵۰۰۲
سپرده ملت شعبه گاندی شماره ۳۱۸۲۷۰۹۵۴۴
سپرده پاریسیان شعبه گلیاگان شماره ۸۱۱۳۴۷۱۹
سپرده بانک سینا شعبه میدان مادر شماره ۴۲۴۸۱۸۱۳۶۴۳۴۰۰۱

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۴-۱-۲- موجودی ارزی نزد بانکها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		نوع ارز	
ریال	ارز	ریال	ارز		
۱,۲۵۶,۰۳۷	۱۰۲	۲,۵۳۳,۴۸۶	۱۰۲	دلار	حساب ۰۳۰۰۰۴۷۴۷۱۰۱۷ توسعه
۸,۳۵۷,۲۰۰	۳۴۰	۸,۴۰۷,۸۶۰	۳۴۰	دلار	حساب ۴۲۱۲۴۴۴۱۰
۹,۶۱۳,۲۳۷	۴۴۲	۱۰,۹۴۱,۳۴۶	۴۴۲		جمع دلار
۲۸۴,۴۵۰,۷۱۴	۱۷,۹۸۴	۶۰۱,۵۷۸,۱۰۱	۱۷,۹۸۴	یورو	حساب ۰۳۰۰۰۴۷۴۹۲۹۴۴ توسعه
۱,۶۳۸,۶۴۱	۱۰۴	۳,۴۶۵,۵۲۴	۱۰۴	یورو	حساب ۸۰۱۸۵۱۱۶۱۸۳۶۱ سامان
۳,۱۷۰,۹۰۰	۱۰۰	۳,۳۴۵,۱۰۰	۱۰۰	یورو	حساب ۴۲۱۰۳۰۶۳۸۱ ملت شعبه
۲۸۹,۲۶۰,۲۵۵	۱۸,۱۸۷	۶۰۸,۳۸۸,۷۲۵	۱۸,۱۸۷		جمع یورو
۲۹۸,۸۷۳,۴۹۲		۶۱۹,۳۳۰,۰۷۱			جمع کل

مبالغ ارزی دلار و یورو در پایان دوره به ترتیب با نرخ های مبادله ۲۴,۷۲۹ و ۳۲,۴۵۱ تسعیر گردیده است .

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سررسید	نرخ سود	یادداشت	
ریال	ریال				
۳۶,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰	-		۲۱	۵-۱	سپرده ویژه پارسیان گلپایگان
۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰		۲۰	۵-۲	سپرده ویژه بانک سامان شعبه افریقا
۶۲,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰	۱۳,۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰				

۵-۱- سپرده مزبور به عنوان تضمین ارائه برگ سبز گمرکی محموله وارداتی شرکت بوده که در سال ۹۲ با توجه به تسویه تعهدات ارزی مربوطه

سپرده مزبور ابطال و به حساب شرکت واریز گردیده است.

۵-۲- یک فقره سپرده بانک سامان به مبلغ ۴۳۱,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی نزد بانک سامان نگهداری میشود.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۵۲۲,۴۴۷,۹۳۱	-	۶-۱ اسناد دریافتنی تجاری
۴,۸۰۷,۱۵۴,۹۷۰	۳۵۳,۳۴۹,۴۰۸	۶-۲ حسابهای دریافتنی تجاری (ریالی)
۱۰,۳۲۹,۶۰۲,۹۰۱	۳۵۳,۳۴۹,۴۰۸	جمع

۶-۱- اسناد دریافتنی تجاری (ریالی):

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۰۸۱,۲۷۵,۹۳۱	-	رویال پلاستیک آذر
۱,۳۸۷,۱۹۷,۰۰۰	-	خزر پلاستیک
۵۵۰,۰۹۵,۰۰۰	-	طلوع پلاستیک دوستان
۴۴۷,۵۰۰,۰۰۰	-	دونار خزر
۵۶,۳۸۰,۰۰۰	-	سایر
۵,۵۲۲,۴۴۷,۹۳۱	-	

۶-۲- حسابهای دریافتنی تجاری (ریالی):

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۲۸,۳۱۷,۳۰۰	الکترواستیل
۴۷,۸۷۰,۷۰۱	۴۷,۸۷۰,۷۰۱	پلاسکو کار سایپا
۳۴,۹۷۲,۵۶۰	۳۴,۹۷۲,۵۶۰	محسن رجایی اراک تک سوز
۱,۶۱۴,۶۷۶,۸۷۵	-	اراک تک سوز
۲,۹۳۰,۶۷۶,۰۰۰	-	یاس بنفش تهران
۱۷۸,۹۵۸,۸۳۴	۱۴۲,۱۸۸,۸۴۷	سایر
۴,۸۰۷,۱۵۴,۹۷۰	۳۵۳,۳۴۹,۴۰۸	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	یادداشت	مانده	یادداشت
خالص	خالص				
ریال	ریال	ریال		ریال	
۱۸,۲۸۰,۱۲۲,۴۰۰	۱۸,۳۷۷,۱۲۲,۴۰۰	(۳,۷۵۲,۶۵۵,۱۶۵)	۷-۳	۲۲,۱۲۹,۷۷۷,۵۶۵	۷-۱
۱۹,۰۲۰,۱۳۴,۶۱۴	۹,۹۶۱,۸۴۲,۶۱۶	(۳,۹۵۱,۶۹۵,۱۰۰)		۱۳,۹۱۳,۵۳۷,۷۱۶	۷-۲
۳۷,۳۰۰,۳۵۷,۰۱۴	۲۸,۳۳۸,۹۶۵,۰۱۶	(۷,۷۰۴,۳۵۰,۲۶۵)		۳۶,۰۴۳,۳۱۵,۲۸۱	

سایر اسناد دریافتنی:

سایر حسابهای دریافتنی:

۷-۱- سایر اسناد دریافتنی بشرح زیر میباشد:

۱۷,۱۴۲,۳۷۲,۴۰۰	۱۷,۱۴۲,۳۷۲,۴۰۰	(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		۱۹,۱۴۲,۳۷۲,۴۰۰	۷-۱-۱
-	-	(۱,۷۵۲,۶۵۵,۱۶۵)		۱,۷۵۲,۶۵۵,۱۶۵	۷-۱-۲
۱,۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰	۱,۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰	-		۱,۱۳۷,۷۵۰,۰۰۰	
-	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-		۵۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	-		۴۷,۰۰۰,۰۰۰	
۱۸,۲۸۰,۱۲۲,۴۰۰	۱۸,۳۷۷,۱۲۲,۴۰۰	(۳,۷۵۲,۶۵۵,۱۶۵)		۲۲,۱۲۹,۷۷۷,۵۶۵	

سایوان

علیرضا تفکری

برودت پلاستیک تفت

صرنیک

۷-۱-۱- اسناد واخواستی شامل مبلغ ۱۹,۱۴۲ میلیون ریال بدهی شرکت سایوان مربوط به فروشهای سال ۸۴ و ۸۵ می باشد و اقدامات حقوقی علیه شرکت مزبور ، منجر به صدور حکم ورشکستگی به تقلب و تقصیر (صادره از سوی مقامات قضایی) گردیده و نامبردگان ممنوع الخروج و متواری هستند از طریق اداره تصفیه ورشکستگی از طرفی به دلیل صدور حکم ورشکستگی به تقصیر و تقلب ، شکایت کیفری نیز در دادسرا مطرح و طی آن تعیین مجازات به دادگاه عمومی جزایی ارجاع شده لیکن شعبه مربوطه تحقیقات را ناقص اعلام و جهت تکمیل پرونده به بازپرسی ارجاع نموده است.

۷-۱-۲- همچنین مبلغ ۱,۷۵۳ میلیون ریال مربوط به اسناد برگشتی مشتری سال ۸۶ آقای علیرضا تفکری می باشد و اقدامات حقوقی صورت گرفته منجر به صدور رای مبنی بر محکومیت ایشان و قرار توقیف اموال گردید که طی آن یک دستگاه خودرو پژو پارس نامبرده توقیف گردید . در محل فروشگاه و انبار نامبرده در باقرشهر ، کالایی جهت توقیف موجود نبوده است . لذا اقدامات قانونی کماکان در دست پیگیری است .

۷-۲- سایر حسابهای دریافتنی بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	یادداشت	مانده	یادداشت
خالص	خالص				
ریال	ریال	ریال		ریال	
۴,۹۹۶,۸۱۶,۷۰۰	۴,۹۹۹,۲۱۶,۷۰۰	-		۴,۹۹۹,۲۱۶,۷۰۰	۷-۲-۱
-	-	(۲,۴۷۸,۴۸۷,۱۹۸)		۲,۴۷۸,۴۸۷,۱۹۸	۷-۲-۲
۱,۶۶۱,۰۴۱,۹۷۳	۱,۸۰۰,۳۵۸,۵۶۰	-		۱,۸۰۰,۳۵۸,۵۶۰	۷-۲-۳
۳,۴۰۳,۳۷۰,۰۰۰	۲,۰۹۹,۲۴۸,۶۰۰	-		۲,۰۹۹,۲۴۸,۶۰۰	۷-۲-۴
۶,۷۵۷,۱۰۰,۰۰۰	-	-		-	
۲,۲۰۱,۸۰۵,۹۴۱	۱,۰۶۳,۰۱۸,۷۵۶	(۱,۴۷۳,۲۰۷,۹۰۲)		۲,۵۳۶,۲۲۶,۶۵۸	
۱۹,۰۲۰,۱۳۴,۶۱۴	۹,۹۶۱,۸۴۲,۶۱۶	(۳,۹۵۱,۶۹۵,۱۰۰)		۱۳,۹۱۳,۵۳۷,۷۱۶	

علیرضا ورجانی

شرکت تکنیکان

کارکنان (وام و مساعده)

سپرده نزد بانکها

محمدرضا پاک نژاد

سایر

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۷-۲-۱- بدهی آقای علیرضا ورجانی بابت بهای فروش وصول نشده می باشد و اقدامات حقوقی جهت تملک ۲ باب آپارتمان در رهن شرکت به ارزش کارشناسی ۹ میلیارد ریال در تهران انجام شده و از طریق اجرای ثبت جهت تملک آپارتمانهای فوق اقدام شد لیکن ایشان ضمن اعتراض به رای صادره مدعی تهاتر بدهی تسویه شده در مقابل سند رهنی شده اند (درخواست فک رهن) که بر مبنای قانون، رای به نفع بدهکار صادر شد ولی شرکت به رای صادره اعتراض نمود و هم اکنون پرونده در مرحله تکمیل مدارک جهت ارجاع به دادگاه می باشد.

۷-۲-۲- مطالبات از شرکت تکنیکان شامل مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال پیش پرداخت تسویه نشده بابت خرید قالب بتن (سال ۱۳۸۰ دوران اجرای پروژه) و همچنین مبلغ ۷۹۰ میلیون ریال مربوط به حق بیمه پیمانکاران دست دو آن شرکت بر اساس بازداشت نامه سازمان تامین اجتماعی شعبه گلپایگان و نیز مبلغ ۶۸۸ میلیون ریال خسارت پرداختی به شرکت فراب سازه (از پیمانکاران دست دو آن شرکت) می باشد. اقدامات حقوقی علیه شرکت فوق در جریان است و معادل کل طلب از شرکت مزبور در سال مالی ۹۱ ذخیره م.م گرفته شده است.

۷-۲-۳- رقم مزبور حصه جاری وام کارکنان تا ۱۳۹۲/۶/۳۱ می باشد و حصه بلند مدت آن در یادداشت شماره ۱۳ درج گردیده است.

۷-۲-۴- مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال از رقم مزبور سیرده نقدی دو فقره ضمانتنامه حسن اجرای تعهدات صادره توسط بانک صادرات گلپایگان به نفع شرکت بورس کالای ایران (بابت تعهدات فروش در بورس کالا) و مابقی سیرده های نزد شرکتهای حمل و نقل بین المللی بابت کانتینرهای محموله های وارداتی شرکت می باشد.

۷-۳- ذخیره مطالبات مشکوک الوصول برای مطالبات از شرکتهای سایوان به مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال، شرکت پایساز ۱۳۶ میلیون ریال، شرکت تکنیکان ۲,۴۷۸ میلیون ریال، شرکت شهریاران دارو یاشل ۷۵۱ میلیون ریال، علیرضا تفکری ۱,۰۷۵۳ میلیون ریال و شرکت قنوات گستر مبلغ ۵۸۶ میلیون ریال در دفاتر منظور شده است.

۸- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۸-۱	۸۸,۸۴۵,۲۷۷,۷۶۷	۷,۵۷۸,۳۵۷,۶۴۸
کالای ساخته شده (ABS)		
۸-۲	۱۸,۰۹۹,۹۹۷,۸۴۴	۱۱,۴۵۵,۹۸۸,۶۷۷
کالای در جریان ساخت		
۸-۳	۲۲۳,۲۱۳,۴۲۴,۹۵۷	۲۱۶,۱۹۹,۱۸۹,۱۳۹
مواد اولیه اصلی و کمکی و شیمیایی و بسته بندی		
۸-۳	۷۷,۳۰۰,۵۴۵,۲۲۴	۱۱,۴۲۹,۱۹۰,۸۲۳
موجودی های در راه		
سایر	۴۲,۵۵۰,۶۵۵,۵۳۸	۴۳,۷۹۱,۷۹۴,۵۳۹
جمع	۴۵۰,۰۰۹,۹۰۱,۳۳۰	۲۹۰,۴۵۴,۵۲۰,۸۲۶
کسر میشود: موجودی امانی دریافتی از پتروشیمی تبریز (۵۰۰ تن AN)	(۳۲,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
جمع کل	۴۱۷,۸۵۹,۹۰۱,۳۳۰	۲۹۰,۴۵۴,۵۲۰,۸۲۶

۸-۱- مبلغ مزبور بابت بهای ۱,۶۲۵ تن موجودی محصولات پایان دوره است.

۸-۲- ماده مواد اولیه اصلی و کمکی شامل بهای ۶۲۷ تن اکریلونیتریل، ۱,۷۶۸ تن استایرن مونومر و ۵۴ تن بوتادین و سایر مواد کمکی موجود در انبار می باشد.

۸-۳- موجودی های در راه شامل ۴ فقره سفارشات خارجی مواد شیمیایی به مبلغ ۱,۵۶۶,۳۰۶ یورو یک فقره به مبلغ ۷۱,۵۷۰ دلار می باشد که کالای موضوع ثبت سفارش به گمرکات کشور وارد شده لیکن تا تاریخ تهیه گزارش تشریفات گمرکی آنها انجام نشده است.

۸-۴- پوشش بیمه ای مناسب و کافی برای موجودی مواد و کالای شرکت (پس از کسر بهای موجودی امانی نزد دیگران) جمعاً به مبلغ ۳۹۸,۳۳۱ میلیون ریال از طریق شرکت بیمه سینا تامین گردیده است. ضمناً مواد امانی نزد دیگران جداگانه توسط شرکتهای ذیربط دارای پوشش بیمه ای می باشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان‌دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۹- سفارشات و پیش پرداختها

موضوع پیش پرداخت	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
پیش پرداخت خرید داخلی (مواد اولیه و خدمات)	۹-۱	۷۰,۸۶۱,۶۷۹,۲۹۶	۱۴,۷۰۵,۸۰۴,۵۳۲
پیش پرداخت سفارشات خارجی	۹-۲	۱۴۵,۷۷۷,۳۳۲,۶۶۶	۱۳۱,۱۲۶,۷۷۲,۷۴۱
جمع		۲۱۶,۶۳۹,۰۱۱,۹۶۲	۱۴۵,۸۳۲,۵۷۷,۲۷۳

۹-۱- پیش پرداخت خرید داخلی به سایر اشخاص مربوط به اشخاص زیر است:		۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		ریال	ریال
شرکت بازرگانی پتروشیمی		۶۰,۴۰۲,۵۵۸,۱۷۸	۴,۸۲۱,۸۴۱,۸۶۹
پتروشیمی تبریز	استابرن مونومر	۷,۳۰۵,۶۸۵,۷۹۷	۶,۰۴۷,۲۳۳,۴۹۷
پتروشیمی امیرکبیر	پوتادین	۱,۱۳۰,۱۰۳,۹۹۱	-
پرستو ترخیص	ترخیص کالای وارداتی	۱۷۴,۴۵۰,۷۸۱	۶۷۹,۴۵۰,۷۸۱
سما ترخیص	ترخیص کالای وارداتی	۱۸۳,۰۲۰,۹۸۱	۲۰۶,۵۷۷,۷۵۷
گامرون ترخیص	ترخیص کالای وارداتی	۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر		۱,۲۳۰,۸۵۹,۵۶۸	۲,۹۵۰,۷۰۰,۶۲۸
جمع		۷۰,۸۶۱,۶۷۹,۲۹۶	۱۴,۷۰۵,۸۰۴,۵۳۲

۹-۲- اقلام تشکیل دهنده مانده پیش پرداخت خرید خارجی بشرح زیر می باشد:		مبلغ میلیون ریال	مبلغ میلیون ریال
شرکت SPEC (خرید اکریلونیتریل)	۳۲۶۳۳۸۰ یورو	۱۳۷,۶۹۶	-
شرکت KPI خرید مواد شیمیایی	۷۹۸۰۰ دلار و ۱۰۶,۰۱۰ یورو	۷,۰۴۶	۸,۰۷۲
شرکت Sattco خرید مواد شیمیایی	۹۶۴۵۰ درهم	۸۳۷	-
شرکت WTC مواد شیمیایی		-	۳,۱۷۰
شرکت Inkochem مواد شیمیایی		-	۸,۲۸۶
شرکت Zuitop اکریلونیتریل		-	۱۰۶,۲۲۱
شرکت Sunkoo مواد شیمیایی		-	۲,۸۸۶
سایر شامل ۱۲ فقره ثبت سفارش بدون انتقال ارز		۱۹۸	۲,۴۹۱
جمع		۱۴۵,۷۷۷	۱۳۱,۱۲۶

۹-۳- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴۹,۶۶۷ میلیون ریال از پیش پرداختهای داخلی تسویه گردیده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
 یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
 برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

ارزش دفتری		استهلاک انباشته- ریال				بهای تمام شده- ریال			شرح اقلام
مانده در ۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۹۲/۰۶/۳۱	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره	مانده در ۹۲/۰۶/۳۱	افزایش طی دوره	مانده ابتدای دوره	یادداشت	
۴,۰۰۹,۴۵۹,۱۸۹	۴,۰۲۳,۲۹۹,۱۸۹	-	-	-	۴,۰۲۳,۲۹۹,۱۸۹	۱۳,۸۴۰,۰۰۰	۴,۰۰۹,۴۵۹,۱۸۹	۱۰-۳	زمین
۷۰,۵۹۴,۹۴۹,۳۵۹	۶۹۰,۸۶۰,۳۶۵,۵۸۴	۳۹,۵۹۸,۶۴۲,۴۹۶	۱,۶۱۲,۹۱۵,۶۱۹	۳۷,۹۸۵,۷۲۶,۶۷۷	۱۰۸,۶۸۴,۶۷۸,۸۸۰	۱۰,۴۰۰,۲۸۴۴	۱۰۸,۵۸۰,۶۷۶,۰۳۶	۱۰-۳	ساختمان
۱۶۰,۵۸۰,۴۸۸,۱۱۶	۱۵۶,۳۹۱,۴۹۲,۳۱۲	۱۰۴,۶۵۵,۷۴۴,۲۸۶	۵,۳۱۳,۸۱۲,۵۷۹	۹۹,۳۴۱,۹۳۱,۷۰۷	۲۶۱,۰۴۷,۲۳۶,۵۹۸	۱,۱۳۴,۸۱۶,۷۷۵	۲۵۹,۹۲۲,۴۱۹,۸۲۳	۱۰-۴	تجهیزات و تاسیسات
۱۳۲,۳۷۲,۲۹۵,۶۵۳	۱۲۹,۵۰۷,۵۸۷,۳۵۲	۸۲,۵۱۳,۱۰۳,۲۸۸	۴,۳۹۴,۷۲۷,۰۹۸	۷۸,۲۱۸,۳۷۶,۱۹۰	۲۱۲,۰۳۰,۶۹۰,۶۴۰	۵۳۰,۰۱۸,۷۹۷	۲۱۱,۴۹۰,۶۷۱,۸۴۳	۱۰-۵	ماشین آلات و ابزار آلات
۴,۲۵۹,۳۷۵,۴۲۶	۴,۲۹۲,۴۵۷,۲۹۰	۱,۵۱۷,۹۹۰,۲۲۳	۱۴۴,۴۹۶,۸۱۶	۱,۳۷۳,۴۹۳,۴۰۷	۵۸۱۰,۴۴۷,۵۱۳	۱۷۷,۵۷۸,۶۸۰	۵,۶۳۲,۸۶۸,۸۳۳	۱۰-۶	اثاثه و منصوبات
۳۰۵,۷۲۲,۳۳۵	۲۸۰,۸۶۲,۱۰۷	۶۵۲,۶۵۵,۸۹۳	۲۴,۸۶۰,۲۲۸	۶۲۷,۷۹۵,۶۶۵	۹۳۳,۵۱۸,۰۰۰	-	۹۳۳,۵۱۸,۰۰۰		وسائط نقلیه
۳۷۳۰,۲۲,۲۹۰,۰۷۸	۳۶۳,۵۸۱,۷۳۴,۸۳۴	۲۲۸,۹۳۸,۱۳۵,۹۸۶	۱۱,۳۹۰,۸۱۲,۳۴۰	۲۱۷,۵۴۷,۳۲۳,۶۴۶	۵۹۲,۵۱۹,۸۷۰,۸۲۰	۱,۹۵۰,۳۵۷,۰۹۶	۵۹۰,۵۶۹,۶۱۳,۷۲۴		جمع
-	۳۱۳,۶۱۹,۸۴۵					۲۵۸,۷۵۰,۰۰۰	۵۴,۸۶۹,۸۴۵	۱۰-۷	دارای در جریان تکمیل
۵۴,۸۶۹,۸۴۵	-					-	-		پیش پرداخت سرمایه ای
۳۷۳۰,۷۷,۱۵۹,۹۲۳	۳۶۳,۸۹۵,۳۵۴,۶۷۹	۲۲۸,۹۳۸,۱۳۵,۹۸۶	۱۱,۳۹۰,۸۱۲,۳۴۰	۲۱۷,۵۴۷,۳۲۳,۶۴۶	۵۹۲,۸۳۳,۴۹۰,۶۶۵	۲,۳۰۹,۰۰۷,۰۹۶	۵۹۰,۶۲۴,۴۸۳,۵۶۹		جمع کل

۱۰- دارایی های ثابت مشهود

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان‌دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱-۱۰-۱- دارایی‌های ثابت شرکت شامل ساختمان، تجهیزات، تاسیسات و ماشین‌آلات، اثاثه و منصوبات، وسائط نقلیه و ظروف تحت فشار با سرمایه بیمه ای ارزش جایگزینی به مبلغ ۱,۷۵۹,۷۰۲ میلیون ریال (بهای تمام شده بدون احتساب زمین ۴۰۰,۲۳۰ میلیون ریال) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل، زلزله و طوفان از پوشش بیمه ای مناسب نزد شرکت بیمه ایران برخوردار است. ضمناً مبلغ ۲۰۳ میلیارد ریال از ارزش زمین و ماشین‌آلات تولیدی کارخانه در ازای تسهیلات بانکی در رهن بانکهای صادرات اصفهان و ملی اصفهان میباشد.

۱-۱۰-۲- افزایش ارزش زمین مربوط به بهای عملیات حصارکشی زمینهای در مالکیت شرکت به مبلغ ۱۳ میلیون ریال میباشد.

مقدار ۵ هکتار از یکی از زمین‌های شرکت معروف به زمین جلالی که مساحت کل آن ۲۲ هکتار می باشد به دلیل ادعای فروشنده مبنی بر عدم انتقال مالکیت آن به پتروشیمی قائد، موضوع پرونده حقوقی بر علیه فروشنده آقای جلالی بوده و اقدامات قانونی در این زمینه در دست پیگیری می باشد. شایان ذکر است زمین مزبور خارج از محوطه کارخانه و محل قرارگیری ساختمان یکی از مهمانسراها شرکت میباشد.

قسمتی از زمینهای شرکت معروف به مزرعه دیوانه خریداری شده از آقای ولی اله بهرامپور بصورت آغل در تصرف ایشان باقی مانده با این ادعا که زمین مزبور با شرط این حق به شرکت فروخته شده است. مورد جهت رفع تصرف به مراجع قضایی ارجاع شده است و در مرحله ارجاع به کارشناسی است.

۱-۱۰-۳- افزایش بهای ساختمان عمدتاً مربوط به بهای خرید کابل قدرت و کابل حفاظت کاتدیک جمعاً به مبلغ ۸۲ میلیون ریال، لوله و اتصالات به مبلغ ۱۱ میلیون ریال، ورق و ناودانی آهن به مبلغ ۴ میلیون ریال و گریتنینگ به مبلغ ۶ میلیون ریال می باشد.

۱-۱۰-۴- افزایش بهای تاسیسات و تجهیزات عمدتاً مربوط به بهای خرید یک دستگاه بادنما به مبلغ ۳۱ میلیون ریال، یک دستگاه هیتر گازی فن دار به مبلغ ۱۲ میلیون ریال، تجهیزات حفاظت کاتدیک به مبلغ ۷۰۱ میلیون ریال، شیرآلات واحد کامپاند به مبلغ ۱۹۲ میلیون ریال، لوله اتصالات واحد کامپاند جمعاً به مبلغ ۶۲ میلیون ریال، یک دستگاه هواده به مبلغ ۶۰ میلیون ریال و یک دستگاه الکتروپمپ به مبلغ ۱ میلیون ریال می باشد.

۱-۱۰-۵- افزایش بهای ماشین‌آلات عمدتاً مربوط به بهای خرید یک دستگاه پالت تراک برقی به مبلغ ۱۱۷ میلیون ریال، یک دستگاه نقاله لوله ای به مبلغ ۱۵۸ میلیون ریال، یک دستگاه پرکن کیسه به مبلغ ۲۱۶ میلیون ریال، ابزارآلات جمعاً به مبلغ ۱۱ میلیون ریال، یک دستگاه شمشاد زن موتور به مبلغ ۸ میلیون ریال، یک دستگاه جرثقیل سقفی به مبلغ ۸ میلیون ریال، یک دستگاه دریل شارژی به مبلغ ۵ میلیون ریال، یک دستگاه لیفتراک دستی به مبلغ ۴ میلیون ریال و یک دستگاه گیره کارگاهی به مبلغ ۳ میلیون ریال می باشد.

۱-۱۰-۶- افزایش بهای اثاثه و منصوبات عمدتاً مربوط به بهای خرید چهار عدد هاردسور و حافظه جانبی به مبلغ ۵۷ میلیون ریال، چهار دستگاه تلفن جمعاً به مبلغ ۵ میلیون ریال، یک دستگاه فکس به مبلغ ۵ میلیون ریال، یازده عدد صندوق جمعاً به مبلغ ۱۶ میلیون ریال، میز و میلمان جمعاً به مبلغ ۱۷ میلیون ریال، دو دستگاه کولر آبی به مبلغ ۱۴ میلیون ریال، یک دستگاه یخچال به مبلغ ۱۲ میلیون ریال، سه دستگاه بی سیم، بلندگو جمعاً به مبلغ ۳۹ میلیون ریال، لوازم آبدارخانه به مبلغ ۷ میلیون ریال و یک عدد کمد فلزی به مبلغ ۳ میلیون ریال می باشد.

۱-۱۰-۷- دارایی در جریان تکمیل شامل ۱۰۱ میلیون ریال قسمتی قرارداد اخذ گواهی ایزو و همچنین ۱۳۸ میلیون ریال هزینه های تکمیل سیستم حفاظت کاتدی و ۲۰ میلیون ریال عملیات تکمیلی سیستم تصفیه پساب کارخانه می باشد که پس از اخذ تایید نهایی به حسابهای مربوطه منظور خواهد شد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندور ۵ ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۱- دارایی های نا مشهود

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	ارزش دفتری
	ریال	ریال
۱۱-۱ حق امتیاز ساخت مجصول(دانش فنی)	۲۵,۶۴۱,۶۳۴,۹۱۰	۱۴,۴۱۲,۰۶۰,۸۰۷
۱۱-۲ نرم افزار ها	۳,۸۴۸,۱۲۴,۸۳۱	۲,۶۷۷,۸۰۰,۱۹۲
۱۱-۳ سیستم IMS وارزایی کارکنان ودانش فنی محصولات جدید	۲,۳۵۴,۸۶۲,۲۳۰	۱,۷۲۵,۲۲۳,۷۱۴
حق امتیاز تلفن	۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰
حق امتیاز انشعاب گاز	۵۵,۳۵۳,۰۰۰	۵۵,۳۵۳,۰۰۰
حق انشعاب آب	۱۴۶,۹۵۵,۰۰۰	۱۴۶,۹۵۵,۰۰۰
جمع	۳۲,۱۰۶,۴۲۹,۹۷۱	۱۹,۹۲۷,۱۸۴,۱۲۱
جمع کل		

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	بهای تمام شده	ارزش دفتری
	دلار	ریال
۱۱-۱- حق لیسانس	۲,۳۱۰,۱۷۰	۲۰,۲۰۰,۹۵۰,۰۰۰
سهم هزینه های مالی	۵۳۸,۹۸۴	۴,۹۲۶,۳۱۰,۰۰۷
پروژه توسعه محصول فاز یک کامپاند		۵۱۴,۳۷۴,۹۰۳
جمع	۲۵,۶۴۱,۶۳۴,۹۱۰	۲۵,۶۴۱,۶۳۴,۹۱۰
استهلاک یا نرخ ۲۰ ساله	(۱۱,۲۲۹,۵۷۴,۱۰۳)	(۱۰,۶۴۴,۲۰۴,۷۳۷)
جمع	۱۴,۴۱۲,۰۶۰,۸۰۷	۱۴,۹۹۷,۴۳۰,۱۷۳

۱۱-۲ افزایش نرم افزار ها مربوط به خرید نرم افزار فروش اینترنتی از شرکت شماران سیستم به مبلغ ۳۲ میلیون ریال می باشد.می باشد

۱۱-۳ افزایش مزبور مربوط به تقمه بهای نرم افزار ارزیابی کارکنان به مبلغ۷ میلیون ریال می باشد.

۱۲- سرمایه گذاری بلند مدت

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	پذیرفته شده در بورس	جمع
	ریال	ریال
سرمایه گذاری در سهام شرکتها	-	۵۲,۶۵۰,۰۰۰
	-	۵۲,۶۵۰,۰۰۰

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده ریال	ارزش اسمی هر سهم	مبلغ سرمایه شرکت	درصد	تعداد سهام	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال			

۱۲-۱- سرمایه گذاری بلند مدت

شرکت‌های گروه:

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳	۱	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۰/۰۰۵	۵۰	شرکت ری نیرو
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	-	۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۵	۵۰	شرکت حفاری تدبیر
۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	-	۶۵۰,۰۰۰			۱۲-۴	

سایر شرکت‌ها:

۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۵۰۰,۰۰۰	-	۲,۵۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۵	۲۵۰	شرکت بازرگانی تعاهد وحدت
۴,۴۰۰,۰۰۰	۴,۴۰۰,۰۰۰	-	۴,۴۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۱	۴۴	شرکت توسعه باغات سبز و صنایع چلنی
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰		۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۱	۱۰۰	شرکت عمران بعثت خاتم
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰۰۰۰۸۳	۱۰	صندوق توسعه پژوهش و فناوری استان اصفهان
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	٪۱۴/۲۸	۱۰۰۰۰۰	شرکت پسماند و بازیافت حافظان محیط سپاهان
-۶۵,۰۰۰,۰۰۰	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)	-	(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)				۱۲-۵	جمع سرمایه گذاری ها
۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۲,۰۰۰,۰۰۰					
۵۲,۶۵۰,۰۰۰	۵۲,۶۵۰,۰۰۰	-	۵۲,۶۵۰,۰۰۰					

۱۲-۱- نام قبلی شرکت فوق، شرکت مجتمع صنایع شیمیایی آبادان بوده که بر اساس مصوبه مجمع عمومی مورخ ۸۹/۰۵/۰۳ و روزنامه رسمی مربوطه، نام آن به شرکت عمران بعثت خاتم تغییر یافت.

۱۲-۲- بر اساس مصوبه مجمع عمومی شرکت صندوق توسعه پژوهش و فناوری استان اصفهان مورخ ۹۰/۸/۰۷ ارزش اسمی سهام شرکت مزبور به ۱۰۰۰ ریال تغییر یافت و مالکیت سهام شرکت پتروشیمی قائد بصیر در آن شرکت به ۱۰ هزار سهم افزایش یافت. لذا مبلغ کل مالکیت سهام شرکت معادل ۱۰ میلیون ریال قبلی تغییری نداشته است. ضمناً معادل ۴,۱۲۳,۵۶۳ ریال سود عملکرد سال ۸۹ بابت تقسیم سود به شرکت پتروشیمی قائد بصیر اختصاص یافته لیکن تا کنون پرداخت نشده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان‌دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۲-۳ طی صورتجلسه هیات مدیره شرکت ری نیرو مورخ ۹۱/۴/۳۱ تعداد ۵۰ سهم از سهام آن شرکت با ارزش اسمی هر سهم ۱۰,۰۰۰ ریال به پتروشیمی قائد بصیر واگذار گردید، لیکن تا تاریخ تهیه گزارش برگ سهام مزبور صادر نشده است .

۱۲-۴ بر اساس اعلامیه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر تعداد ۵۰ سهم از سهام شرکت حفاری تدبیر به پتروشیمی قائد بصیر واگذار و اصل برگ سهام مزبور به شرکت اصل و در اسناد خزانه موجود می باشد.

۱۲-۵ شرکت مزبور بر اساس مصوبه سال ۸۹ هیات مدیره شرکت پتروشیمی قائد بصیر (با شراکت پتروشیمی اصفهان و ۶ شرکت شیمیایی دیگر) در استان اصفهان بمنظور بازافت پسماندهای شیمیایی جهت جلوگیری از آلودگی محیط زیست تشکیل شده است . ۳۵٪ سرمایه ثبتی آن پرداخت و در تاریخ ۹۰/۰۶/۰۳ نزد اداره ثبت شرکتهای استان اصفهان به ثبت رسیده است و مقرر است از طریق تحویل زمین از اداره منابع طبیعی استان اصفهان جهت جمع آوری پسماندها ، فعالیت نماید. اوراق سهام آن شرکت تا تاریخ تهیه ترازنامه صادر نشده است . ضمناً یک نفر از کارمندان شرکت به عنوان عضو هیات مدیره غیر موظف شرکت مزبور معرفی شده اند.

۱۳- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
سپرده ودیعه اجاره	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
حصة بلند مدت وام کارکنان (یادداشت ۷)	۱,۲۰۳,۵۱۳,۵۰۵	۱,۲۳۵,۲۱۶,۶۰۱
اموال تملیکی (ملک کرج)	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جمع	۹,۴۰۳,۵۱۳,۵۰۵	۹,۴۳۵,۲۱۶,۶۰۱

۱۳-۱ اقدامات حقوقی علیه شرکت آریا پلاستیک فرزانتگان بابت اصل مطالبات از آن شرکت ، هزینه های دیرکرد ، حقوقی و بدهی تامین اجتماعی شعبه فردیس کرج به مبلغ ۶,۲۵۳ میلیون ریال منجر به توقیف ملکی در کرج با مشخصات ۳ پلاک ثبتی گردیده و پس از صدور رای قطعی مرجع قضایی انتقال رسمی مالکیت ملک مزبور به نام پتروشیمی قائد بصیر انجام شد .

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۴- حسابها و اسناد پرداختنی تجاری:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱ ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ ریال
سایر اشخاص :		
حسابهای پرداختنی به سایر اشخاص بشرح زیر می باشد:		
الف-ریالی:		
فریز ایران	۲۳۹,۶۰۸,۰۹۰	۲۳۹,۶۰۸,۰۹۰
قنادیز یاف	۱۲۷,۹۴۳,۰۰۰	۱۲۷,۹۴۳,۰۰۰
پتروشیمی تبریز	۲۸۷,۸۶۶,۰۶۰	۴۵۱,۲۸۳,۳۴۰
حمل و نقل پتروشیمی	۲,۱۳۵,۵۱۰,۵۳۶	۲,۰۷۶,۱۰۶,۸۵۶
سایر (شامل معلق و ذخایر خرید مواد اولیه)	۵,۴۶۴,۳۵۰,۱۳۰	۶,۵۱۳,۳۹۱,۴۹۲
سایر بستانکاران	۱,۷۹۳,۴۲۹,۸۸۰	-
	۱۰,۰۴۸,۷۰۷,۶۹۶	۹,۴۰۸,۳۳۲,۷۷۸
ب-ارزی:		
شرکت MIREX معادل ۱۳۱۹ یورو بابت اضافه واریزی فروش محصولات	-	۴۱,۸۲۴,۱۷۱
جمع	-	۴۱,۸۲۴,۱۷۱
جمع کل	۱۰,۰۴۸,۷۰۷,۶۹۶	۹,۴۵۰,۱۵۶,۹۴۹

۱۴-۱- رقم مزبور مطالبات شرکت حمل مربوط به حمل مواد اولیه داخلی از ابتدای سال ۹۲ تا تاریخ تهیه گزارش میباشد.

۱۴-۲- از رقم مزبور مبلغ ۷۱ میلیون ریال مربوط به حساب معلق خرید و ۵,۳۶۹ میلیون ریال مربوط به ذخیره کرایه حمل و ترخیص مواد اولیه و مواد شیمیایی می باشد.

۱۴-۳- از رقم مزبور مبلغ ۱۶۱۲ میلیون ریال مطالبات فروشندگان کالا و خدمات به شرکت بوده و مبلغ ۱۸۱ میلیون ریال مربوط به مطالبات مشتریان شرکت ناشی از اضافه پرداختی حین خرید محصولات شرکت می باشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
	ریال	ریال	
	۹۹,۹۹۹,۵۵۹,۶۷۸	۸۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۵۳	۱۵-۱ سایر حسابهای پرداختنی
	۱,۸۴۳,۴۳۳,۳۳۴	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد پرداختنی (چک صادره در وجه سازمان امور مالیاتی)
	۱۰۱,۸۴۳,۹۹۳,۰۱۲	۸۷,۸۹۸,۹۰۴,۷۵۳	جمع

۱۵-۱- شرکتهای گروه

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۲۲۲,۷۵۹,۶۸۳	۱,۴۳۶,۰۲۶,۸۷۱	۱۵-۱-۱ شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
	۹۹,۷۷۶,۷۹۹,۹۹۵	۸۶,۲۶۲,۸۷۷,۸۸۲	۱۵-۱-۲ سایر اشخاص
	۹۹,۹۹۹,۵۵۹,۶۷۸	۸۷,۶۹۸,۹۰۴,۷۵۳	جمع

۱۵-۱-۱ رقم مزبور شامل ۱۴۳۶ میلیون ریال مطالبات از سال ۹۱ می باشد.

۱۵-۱-۲ سایر اشخاص

تجدید ارائه شده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
	۴۳,۸۹۳,۴۸۱,۶۹۴	۳۱,۲۶۵,۹۱۹,۲۷۶	۱۵-۱-۲-۱ بستانکاران غیر تجاری
	۲,۸۹۹,۲۳۱,۴۵۲	۵,۰۹۶,۹۴۲,۲۶۴	۱۵-۱-۲-۲ حق بیمه های پرداختنی
	۸,۷۶۴,۰۶۴,۲۳۸	۵,۷۱۰,۰۲۱,۷۳۹	ذخیره هزینه های پرداختنی
	۸,۳۷۹,۷۱۲,۹۵۵	۸,۳۷۹,۷۱۲,۹۵۵	۱۵-۱-۲-۳ اداره کل دارایی اصفهان - ۱٪ عوارض آلاینده
	-	۲,۴۰۲,۷۷۰,۳۷۰	ذخیره باز خرید مرخصی کارکنان
	-	۱,۶۷۷,۴۵۸,۰۶۴	ذخیره عیدی و پاداش کارکنان تا ۹۲/۰۶/۳۱
	۵,۵۱۱,۱۹۷,۵۱۳	۳,۰۳۸,۳۶۳,۶۳۸	۱۵-۱-۲-۴ اداره کل دارایی اصفهان - خالص مالیات بر ارزش افزوده
	۲,۵۲۸,۹۳۵,۸۶۱	۱۳۰,۴۷۷,۶۳۳	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
	۸۲۴,۹۵۲,۹۶۱	۲۹۴,۵۴۳,۲۵۳	مالیات پرداختنی
	۵۱۶,۰۷۲,۵۲۹	۳,۲۶۶,۶۶۸,۶۹۰	جاری کارکنان
	۲۶,۴۵۹,۱۵۰,۷۹۲	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سایر
	۹۹,۷۷۶,۷۹۹,۹۹۵	۸۶,۲۶۲,۸۷۷,۸۸۲	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱-۲-۱-۱۵- بستانکاران غیر تجاری:

بستانکاران غیر تجاری بشرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
سامان صنعت آریان (پیمانکار نیروی انسانی)	۱,۱۷۲,۹۱۵,۸۶۸	۴۰۵,۹۳۷,۲۷۲
بیمه سینا (حق بیمه حریق و مسئولیت مدنی کارکنان)	-	۷۷۴,۴۶۲,۳۵۷
ساریاک (پیمانکار نصب دوربین مدار بسته)	۱۰۵,۴۰۰,۲۰۰	۱۰۵,۴۰۰,۲۰۰
برق منطقه ای اصفهان	۱,۴۱۰,۴۳۴,۰۰۰	-
قاضی زاده (مالک آپارتمان دفتر مرکزی)	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
آریا پلاستیک فرزندگان	۹۴۶,۹۸۲,۳۱۶	۹۴۶,۹۸۲,۳۱۶
ماشین سازی پارس	۹۱۹,۴۸۸,۹۵۹	۹۱۹,۴۸۸,۹۵۹
بانک صنعت و معدن (قرارداد جعاله)	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۹۰,۷۶۰,۱۶۳,۸۰۴
سایر	۱,۱۱۰,۶۹۷,۹۳۳	۱,۶۶۵,۰۴۶,۷۸۶
جمع	۳۱,۲۶۵,۹۱۹,۲۷۶	۴۳,۸۹۳,۴۸۱,۶۹۴

۱۵-۱-۲-۱/۱ رقم مزبور هزینه برق کارخانه شهریور ماه بوده که تا تاریخ تهیه گزارش نسبت به پرداخت آن اقدام شده است .

۱۵-۱-۲-۱/۲ قرارداد جعاله تسهیلات سرمایه در گردش به مبلغ ۹ میلیون دلار از محل حساب ذخیره ارزی توسط بانک صنعت و معدن پرداخت شده است . از آنجاییکه بدلیل عدم مخابره استاد سوئیت مبالغ باقی مانده تعهدات تسهیلات توسط بانک عامل با تاخیر به شرکت اعلام گردید مقرر شد به موجب قرارداد متمم با بانک مزبور ، متفرعات متعلقه به تسهیلات طی ۱۰ قسط ۵ میلیاردی جمعاً ۵۰ میلیارد ریال بابت استمهال به بانک باز پرداخت گردد که تا تاریخ تهیه گزارش ۵ قسط آن تادیه شده است.

۱۵-۱-۲-۲ بیمه های پرداختنی شامل ۴,۲۲۵ میلیون ریال سپرده بیمه پیمانکاران و ۸۷۱ میلیون ریال حق بیمه حقوق کارکنان در شهریور ماه ۹۲ می باشد.

۱۵-۱-۲-۳ مدارک ارائه شده به اداره کل دارای استان اصفهان در خصوص معافیت پرداخت ۱٪ عوارض آلاینده برای سال ۹۱ مورد پذیرش آن اداره قرار گرفته است و برای سالهای ۸۹ تا ۹۰ عدم معافیت اعلام گردیده که بدین منظور معادل مبلغ ۸,۳۷۹ میلیون ریال در سرفصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی افشا شده است .

۱۵-۱-۲-۴ رقم مزبور خالص مالیات بر ارزش افزوده پرداختنی مربوط به دوره دوم سال ۱۳۹۲ می باشد که تا تاریخ تهیه گزارش به حساب سازمان امور مالیاتی واریز گردیده است .

۱۵-۱-۲-۵ تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۴,۲۷۲ میلیون ریال از سایر حسابهای پرداختنی تسویه گردیده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۶- پیش دریافت از مشتریان :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۲۶,۱۳۱,۰۸۴	۴۴,۷۴۷,۵۳۱,۰۸۴	۱۶-۱	شرکتهای گروه
۲۳,۲۳۲,۲۷۳,۹۸۶	۵۸,۸۳۹,۳۱۹,۲۰۴	۱۶-۲	سایر اشخاص
۲۳,۲۵۸,۴۰۵,۰۷۰	۱۰۳,۵۸۶,۸۵۰,۲۸۸		

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۶,۱۳۱,۰۸۴	۴۴,۷۴۷,۵۳۱,۰۸۴
۲۶,۱۳۱,۰۸۴	۴۴,۷۴۷,۵۳۱,۰۸۴

۱۶-۱- پیش دریافت از شرکتهای گروه بشرح زیر میباشد:

بازرگانی نفت پارس

مبلغ ۴۴/۷ میلیارد ریال مربوط به پیش دریافت از شرکت بازرگانی نفت پارس بابت ۴۲۰ تن محصولات ABS میباشد.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲۰,۸۲۴,۷۷۷,۰۱۰	۱۱,۴۹۳,۲۰۶,۷۶۰
-	۷,۳۵۷,۳۳۳,۲۷۰
۵۰۶,۹۵۲,۴۹۵	۵,۸۹۵,۰۲۹,۴۵۷
-	۵,۹۵۰,۰۱۰,۳۶۸
-	۴,۸۹۷,۲۱۳,۲۵۰
۳۷۷,۴۰۹,۳۷۴	۱,۶۵۴,۵۵۵,۶۲۴
۲۱۵,۱۸۴,۱۹۰	-
۱۸,۰۰۰	-
-	-
۱,۳۰۷,۹۳۲,۹۱۷	۲۱,۵۹۱,۹۷۰,۴۷۵
۲۳,۲۳۲,۲۷۳,۹۸۶	۵۸,۸۳۹,۳۱۹,۲۰۴

۱۶-۲- پیش دریافت از سایر اشخاص بشرح زیر می باشد:

حامی صنعت
افق تجارت فرجام
رویال پلاستیک
آیدا پلاستیک
پیوند پلیمر آسیا
برقاب
امرسان
الکتروپیک
پرتو سرد توان
سایر
جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال مالی منتهی به

۱۳۹۱/۱۲/۳۰ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱

ریال ریال

۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸ ۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸
۲۶,۵۷۳,۳۴۲,۹۸۶

مانده ابتدای سال
ذخیره مالیات عملکرد سال
تعدیل ذخیره عملکرد سالهای قبل

تادیه شده طی سال

۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸ ۳۱,۰۰۴,۴۰۹,۵۴۴
(۹۷۹,۱۴۱,۵۵۸)
۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸ ۳۰,۰۲۵,۲۶۷,۹۸۶

پیش پرداخت مالیاتی

۱۷- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای سالهای قبل از ۱۳۸۵ قطعی و مبلغ ۲۰۷۰۰,۳۶۷,۸۷۸ ریال زبان انباشته برای سالهای مزبور توسط حوزه مالیاتی تأیید شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۱ بشرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		ریال - ریال		مالیات - ریال		ریال	
	ریال	مانده ذخیره	ریال	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	برآمد (زبان)مشمول مالیات	سود (زبان) ابرازی
هیات حل اختلاف	-	-	-	-	۲,۰۵۲,۹۸۰,۲۹۴	۲,۰۵۲,۹۸۰,۲۹۴	۲,۶۶۰,۵۰۵,۸۵۶	-	(۱۹,۱۰۱,۲۲۳,۵۵۵)	(۴۱,۱۸۳,۳۶۰,۸۴۴)
هیات حل اختلاف	-	-	-	-	۴۹۵,۸۴۲,۸۵۰	۴۹۵,۸۴۲,۸۵۰	۱,۱۶۳,۷۷۲,۹۱۷	-	۱۰,۶۴۲,۰۲۳,۴۲۵	۶,۳۰۸,۱۶۸,۴۶۸
هیات حل اختلاف	-	-	-	-	-	-	۲,۵۲۴,۶۸۱,۸۵۶	-	۴,۸۶۵,۶۱۸,۱۷۷	(۵,۱۳۵,۴۹۶,۱۱۵)
برگ تشخیص	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷۹۴,۷۶۳,۵۸۹	-	۱۱,۲۹۴,۷۳۸,۵۱۶	۹,۰۰۰,۷۵۳,۸۶۵
برگ تشخیص	-	-	-	-	-	-	۲,۲۳۰,۶۰۴,۰۸۴	-	۴۷,۱۷۹,۰۵۴,۳۵۷	۴۷,۰۶۴,۱۱۵,۷۹۹
رسیدگی نشده	۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸	۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۲۲,۴۱۶,۳۳۷	۱۱,۱۹۱,۵۰۹,۷۱۳
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۵,۱۱۷,۹۶۹,۷۰۶	۱۲۵,۵۰۵,۷۳۹,۴۶۲
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۶,۲۹۲,۱۴۵,۹۳۳	۱۱۵,۴۰۹,۹۶۱,۸۱۳
پیش پرداخت مالیاتی	۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸	۳۰,۰۲۵,۲۶۷,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-
	۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸	۳۰,۰۲۵,۲۶۷,۹۸۶	-	-	-	-	-	-	-	-

۱۷-۱- برای عملکرد سنوات ۸۵ تا ۸۹، برگ تشخیص مالیاتی توسط حوزه مالیاتی کلپایگان صادر شده است که با تسلیم لایحه اعتراضیه شرکت (بابت اقلام هزینه های برگشتی توسط حوزه) و حضور در کمیسیون های بدوی، موضوع درخواست رسیدگی در مراحل کمیسیون های حل اختلاف حوزه مالیاتی در دست رسیدگی می باشد. لذا برگ های تشخیص مالیاتی تا تاریخ تهیه این گزارش صادر نگردیده است. ضمناً در خصوص سنوات ۸۵ و ۸۶ علیرغم صدور رای هیات حل اختلاف مالیاتی نسبت به رای اعتراض شده لیکن رای نهایی صادر نگردیده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش می‌اندوخته ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۷-۲- با توجه به پیگیری های مکرر و اعتراض به مالیات عملکرد سالهای ۸۵ لغایت ۸۹، در مورخ ۹۲/۰۸/۰۴ در هیات حل اختلاف مالیاتی شرکت در خصوص سالهای ۸۴ به رأی مجری قرار که در هیات مورخ ۹۲/۰۶/۱۲ به ایشان ارجاع گردیده بود، به دلیل عدم اجرای صحیح قرار رسیدگی اعتراض گردید و تقاضای اجرای قرار مجدد گردید. در خصوص سالهای ۸۷ لغایت ۸۹، سرانجام در تاریخ ۹۱/۱۱/۱۴ شرکت به هیات حل اختلاف مالیاتی دعوت شد و مجدداً دفاعیات به صورت کتبی و شفاهی صورت گرفت. لذا با توجه به اینکه ابلاغی در این خصوص صورت نگرفته ضمن هماهنگی با حوزه مالیاتی شرکت واقع در گلیپاگان در تاریخ ۹۱/۱۲/۲۷ برای سالهای ۸۴ و ۸۷ مبلغ مالیات مورد قبول این شرکت، ۲۵۴۸ میلیون ریال، بصورت علی الحساب به حساب سازمان امور مالیاتی واریز گردید. لازم به توضیح است با توجه به اینکه سال ۸۸ به مجری قرار جهت رسیدگی واگذار گردیده و نتیجه گزارش ارسالی مجری قرار مورد ابهام هیات مورخ ۹۱/۱۱/۱۴ بود امکان واریز مالیات مورد توافق بصورت علی الحساب فراهم نشد. در خصوص سال ۸۹، با توجه به اینکه چگونگی محاسبات زیان سنواتی و مواردی که به عنوان هزینه های قابل قبول که عدم پذیرش آن وجهت قانونی ندارد و حذف آن مورد درخواست شرکت می باشد واریز مالیات مورد توافق به صورت علی الحساب فراهم نگردید. ضمناً در خصوص سال ۸۸ مجدداً به هیات ۹۲/۰۵/۲۱ دعوت شده، اما تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ابلاغ جدید صورت نگرفته است. در خصوص سال ۸۹ مجری قرار به نام آقای رحیمیان معرفی گردیده اند اما تا تاریخ تهیه صورتهای مالی نتیجه ای از رسیدگی ایشان به این شرکت ابلاغ نگردیده است.

۱۷-۳- برای سال ۹۰ با حوزه مالیاتی مذاکره صورت گرفته لیکن تا تاریخ تهیه گزارش برگ قطعی صادر نشده است.
۱۷-۴- برای سال ۹۱ بعد از کسر زیان انباشته، معادل ۴,۴۳۱ میلیون ریال ذخیره مالیات در نظر گرفته شده است که به عنوان علی الحساب مالیات مزبور مبلغ ۳۷۹,۱۴۱,۵۵۸ ریال تقدر ۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال طی سه فقره چک مدت دار به حوزه مالیاتی پرداخت گردیده است

۱۷-۵- برای دوره مورد گزارش مبلغ ۲۶۵۷۳ میلیون ریال ذخیره مالیاتی از محل سود خالص در نظر گرفته شده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۸- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱				
مانده	مانده	انتقال به حساب فی مابین	تادیه شده	مصوب مجمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰	-	-	۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰	سال ۱۳۹۱
-	-	-	-	-	سال ۱۳۹۲
-	-	-	-	-	سالهای قبل از ۱۳۹۱
-	۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰	-	-	۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰	

۱۸-۱- سود سهام پرداختنی مربوط به سهامداران زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۹,۶۸۵,۹۷۳,۸۳۲
-	۳۷
-	۳۷
-	۹,۶۸۵,۹۷۳,۹۰۶
-	۳۷
-	۳۷
-	۲,۴۲۱,۴۹۳,۳۴۷
-	۲,۴۲۱,۴۹۳,۳۴۷

شرکتهای گروه:

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا
شرکت مدبران شیمی

سایر اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری البرز

سایر اشخاص:

بنیاد ۱۵ خرداد

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۹- تسهیلات مالی دریافتی :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰			۱۳۹۲/۰۶/۳۱			اصل تسهیلات دریافتی کسرمیشود: سود و کارمزد سالهای آنی حصه جاری
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
ریالی	معادل ریالی		معادل ریالی			
۱۰۱,۱۵۲,۶۵۸,۴۲۰	-	۱۰۱,۱۵۲,۶۵۸,۴۲۰	۸۰,۹۶۱,۶۳۷,۴۷۷	-	۸۰,۹۶۱,۶۳۷,۴۷۷	
(۱۰,۶۰۴,۷۳۴,۹۳۲)		(۱۰,۶۰۴,۷۳۴,۹۳۲)	(۱۱,۳۵۰,۵۶۰,۰۲۸)	-	(۱۱,۳۵۰,۵۶۰,۰۲۸)	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	-	۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	-	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۵ تا ۱۰ درصد ۱۵ تا ۲۵ درصد
ریال	ریال	
-	-	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	سال ۹۲ سال ۹۳ جمع
ریال	
۲۸,۲۷۷,۷۴۴,۱۱۵	
۴۱,۳۳۳,۳۳۳,۳۳۴	
۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	

د- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	اسناد ملکی کارخانه جمع
ریال	
۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	
۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	

ه- به تفکیک بانکها

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بانک صادرات شعبه گلپایگان جمع
ریال	
۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	
۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۴۴۹	

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۱۹-۱- گردش تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		سود و کاربرد و جرایم		اصل وام		مدت	نرخ سود درصد	سریسید	شرح وام
جمع ریال	جمع ریال	سود ریال	اصل ریال	برداشتی طی سال ریال	ایجاد شده طی سال ریال	مانده ابتدا ریال	ریال				
۷,۳۵۱,۶۶۶,۰۱۴	-	-	۱,۳۰۱,۶۶۶,۰۱۱	۱,۳۰۱,۶۶۶,۰۱۱	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۳	-	۶,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۳	۱۳	۱۷	۹۲/۰۳/۰۳	وام ۲۰۰۳ صادرات
۸,۹۴۱,۹۹۹,۲۱۵	-	-	۱,۴۴۱,۹۹۹,۲۱۵	۱,۴۴۱,۹۹۹,۲۱۵	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۳	۱۷	۹۲/۰۳/۰۳	وام ۲۰۰۱ صادرات
۱۷,۰۸۸,۳۱۵,۱۹۰	۳,۵۶۵,۹۹۸,۵۸۲	۲,۰۸۳,۲۳۳,۳۳۷	۲,۰۲۲,۳۱۶,۶۱۰	۲,۵۰۴,۹۸۱,۸۵۵	۱۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	-	۱۴,۵۸۳,۲۳۳,۲۳۵	۱۳	۲۱	۹۲/۰۷/۲۶	وام ۷۰۰۲ صادرات
۲۳,۵۳۱,۷۸۰,۶۲۹	۶,۱۰۴,۷۷۱,۳۱۶	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۲۷,۰۰۰,۹۰۳۱۳	۳,۵۳۱,۷۸۰,۶۲۹	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۲۱	۹۲/۰۸/۳۰	وام ۶۰۰۸ صادرات
-	۲۹,۱۴۹,۵۴۳,۳۷۸	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۴۹,۵۴۳,۳۷۸	۴,۱۴۹,۵۴۳,۳۷۸	-	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۲۳	۹۲/۰۴/۳۰	وام ۱۰۰۰۰۹ صادرات
-	۴۳,۱۴۱,۳۲۴,۲۰۱	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۴۱,۳۲۴,۲۰۱	۶,۱۴۱,۳۲۴,۲۰۱	-	-	۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	۲۳	۹۳/۰۴/۳۰	وام ۲۰۰۹ صادرات
۱۶,۵۵۱,۵۸۵,۴۴۸	-	-	۱,۵۸۸,۳۱۶,۲۶۴	۲۶,۷۳۰,۹۱۶	۱,۵۵۱,۵۸۵,۴۴۸	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۲/۰۴/۱۳	بانک ملی (مشارکت)
۲۷,۵۸۷,۳۱۱,۹۲۵	-	-	۲,۵۸۷,۳۱۱,۹۲۵	-	۲,۵۸۷,۳۱۱,۹۲۵	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	۹۲/۰۵/۱۳	بانک ملی (مشارکت)
۱۰۱,۱۵۳,۶۵۸,۴۲۱	۸۰,۹۶۱,۶۳۷,۲۷۷	۱۱,۸۷۸,۵۲۰,۰۱۴۰	۶۹,۰۸۳,۲۳۳,۲۳۷	۱۱,۲۶۸,۶۱۹,۴۲۸	۱۰,۳۲۷,۵۹۸,۴۹۵	۱۲,۸۱۹,۳۲۵,۰۸۳	۸۱,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۱	۶۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			
(۱۰,۶۰۴,۷۲۴,۹۲۲) (۱,۱۲۵,۵۶۰,۰۰۰)											کسر می شود: سود و کاربرد سالهای آتی
۹۰,۵۴۷,۹۳۳,۴۸۹	۶۹,۶۱۱,۰۷۷,۲۴۹										مانده

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۰- حسابهای پرداختنی بلند مدت:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال		
۴۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰-۱	شرکتهای گروه
۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۲۰-۲	سایر اشخاص
۴۱۵,۸۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۳۷۵,۸۵۷,۹۰۸,۵۲۴		جمع

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۱۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۴,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۲۰-۱- شرکت گروه انرژی تدبیر

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴
۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴	۱,۰۵۷,۹۰۸,۵۲۴

۲۰-۲- بنیاد ۱۵ خرداد

۲۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

گردش ذخیره یاد شده به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷,۲۵۶,۱۴۹,۹۷۳	۹,۸۸۴,۰۶۷,۴۳۶	مانده ابتدای سال
(۳,۸۲۰,۸۷۲,۷۶۳)	(۳,۳۷۴,۸۹۹,۶۱۱)	پرداخت شده طی سال
۵,۹۴۸,۷۹۰,۲۲۶	۵,۱۱۶,۶۴۶,۱۳۲	ذخیره تامین شده
۹,۸۸۴,۰۶۷,۴۳۶	۱۱,۶۲۵,۸۱۳,۹۵۷	مانده پایان سال

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۲- سرمایه

تعداد سهام	ریال	درصد سهام
۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۹/۹۹۹۹۹۹
۶۵,۹۹۹,۹۹۷	۶۵,۹۹۹,۹۹۷,۰۰۰	۱۹/۹۹۹۹۹۹۱
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر

بنیاد ۱۵ خرداد

شرکت سرمایه گذاری البرز

شرکت مدبران شیمی

شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا

جمع

۲۳- اندوخته قانونی

ریال	ریال
۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
۴,۴۴۱,۸۳۰,۹۴۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
۵,۱۰۶,۴۹۰,۹۲۵	۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴

مانده ابتدای سال

تخصیص از محل سود دوره

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه ، برای دوره ۶ ماهه ۱۳۹۲ مبلغ ۴,۴۴۱ میلیون ریال اندوخته قانونی در نظر گرفته شده است. بموجب مفاد مواد یادشده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۴- فروش خالص

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	مقدار (کیلوگرم) ریال	مقدار (کیلوگرم) ریال	مقدار (کیلوگرم) ریال
فروش داخلی	۱۱,۷۶۸,۱۶۶	۱۱,۵۷۹,۹۱۲	۹۷۵,۴۲۷,۱۷۷,۹۳۵
فروش صادراتی	-	۸۲۱,۳۰۰	۵۲,۰۳۱,۹۹۵,۹۵۰
جمع	۱۱,۷۶۸,۱۶۶	۱۲,۴۰۱,۲۱۲	۱,۰۲۷,۴۵۹,۱۷۳,۸۸۵

۲۴-۱- فروش داخلی

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	مقدار (کیلوگرم) ریال	مقدار (کیلوگرم) ریال	مقدار (کیلوگرم) ریال
ABS-۵۰	۳۱۷,۵۵۷,۶۳۸,۵۸۰	۲۱۷,۵۵۵,۵۲۸,۸۰۰	۴۲۰,۴۸۲,۴۳۳,۵۵۲
ABS-۷۵	۲۷۱,۰۲۰,۱۵۳,۱۶۷	۱۳۶,۰۵۵,۶۵۷,۳۵۰	۴۱۰,۹۸۷,۶۴۴,۶۶۸
ABS-۷۰	۷۰,۰۲۵,۴۷۲,۲۵۰	۴۶,۷۶۷,۷۱۳,۸۵۰	۱۰۷,۶۴۷,۴۹۴,۸۶۸
ABS-۸۰	۷,۱۹۱,۹۰۱,۵۰۰	۱,۴۰۴,۰۷۴,۵۰۰	۱۰,۱۸۲,۶۶۱,۸۰۰
ABS-۴۰	۸۵,۴۲۰,۵۴۰,۰۰۰	۲,۷۰۳,۳۵۹,۰۰۰	۸,۳۴۰,۴۸۰,۹۷۲
ABS-pc	۶,۹۸۳,۶۲۲,۴۰۰	-	۹,۳۱۱,۲۸۵,۱۵۳
ABS-۱۰	۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۸۸,۵۲۰,۰۰۰	۴,۸۱۳,۸۳۵,۰۰۰
SAN	۱۳,۸۶۴,۴۸۲	-	۴۴۶,۸۱۳,۴۰۰
سایر	۱,۴۷۶,۱۶۰,۱۱۶	۳,۷۹۷,۶۱۶,۰۲۵	۸,۱۸۳,۷۴۰,۰۹۷
جمع فروش داخلی	۷۶۳,۳۱۹,۳۵۲,۴۹۵	۴۰۹,۵۷۲,۴۶۹,۵۲۵	۹۸۰,۳۹۶,۳۸۹,۵۱۰
برگشت از فروش	(۱,۹۵۱,۵۵۰,۰۰۰)	(۴,۷۶۳,۴۲۰,۷۳۸)	(۴,۹۶۹,۲۱۱,۵۷۵)
خالص فروش داخلی	۷۶۱,۳۶۷,۸۰۲,۴۹۵	۱۱,۵۷۹,۹۱۲	۹۷۵,۴۲۷,۱۷۷,۹۳۵

۲۴-۲- فروش صادراتی

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	مقدار مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم) ریال	مقدار مبلغ (ریال)
ABS-۵۰	-	۷۶۸,۸۰۰	۴۷,۳۹۱,۳۲۲,۰۰۹
ABS-۴۰	-	۳۶,۲۵۰	۲,۶۲۳,۵۳۸,۶۱۳
ABS-۱۰	-	۱۲,۵۰۰	۱,۹۶۲,۹۸۳,۳۱۳
ABS-۷۰	-	۳,۷۵۰	۱۵۴,۱۵۲,۰۱۵
جمع	-	۸۲۱,۳۰۰	۵۲,۰۳۱,۹۹۵,۹۵۰

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۴-۳ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است :

فروش	بهای تمام شده	سود (زیان)	درصد سود (زیان) به فروش
ریال	ریال	ریال	
۲۱۶,۶۲۳,۰۹۴,۹۳۵	۱۷۵,۸۵۴,۴۷۰,۶۱۸	۴۰,۷۶۸,۶۲۴,۳۱۷	۱۹
۸۵,۴۲۰,۵۴۰,۰۰۰	۷۲,۲۵۷,۷۶۶,۶۳۴	۱۳,۱۶۲,۷۷۳,۳۶۶	۱۵
۸۳,۵۴۱,۶۸۷,۵۰۰	۶۶,۶۷۳,۸۲۹,۱۲۱	۱۶,۸۶۷,۸۵۸,۳۷۹	۲۰
۷۵,۶۰۲,۰۴۰,۱۵۰	۵۹,۶۳۷,۱۰۱,۳۷۲	۱۵,۹۶۴,۹۳۸,۷۷۸	۲۱
۶۸,۸۵۰,۳۵۰,۰۰۰	۶۲,۸۲۸,۱۲۳,۰۴۲	۶,۰۲۲,۲۲۶,۹۵۸	۹
۵۸,۳۹۵,۰۰۰,۹۰۰	۴۷,۵۲۴,۸۴۰,۵۷۰	۱۰,۸۷۰,۱۶۰,۳۳۰	۱۹
۵۰,۶۴۰,۵۱۶,۲۵۰	۴۱,۷۵۰,۳۷۴,۳۹۹	۸,۸۹۰,۱۴۱,۸۵۱	۱۸
۳۷,۸۷۹,۳۳۷,۵۰۰	۳۱,۴۱۹,۱۳۵,۷۹۰	۶,۴۶۰,۱۰۱,۷۱۰	۱۷
۱۴,۱۱۹,۳۷۵,۰۰۰	۱۰,۹۶۱,۲۵۱,۲۴۸	۳,۱۵۸,۱۲۳,۷۵۲	۲۲
۱۳,۸۴۲,۶۶۲,۵۰۰	۱۰,۵۴۱,۵۹۸,۸۶۶	۳,۳۰۱,۰۶۳,۶۳۴	۲۴
۵,۵۲۶,۷۷۵,۰۰۰	۴,۷۷۹,۹۹۱,۵۷۹	۷۴۶,۷۸۳,۴۲۱	۱۴
۴,۷۰۰,۳۴۹,۵۰۰	۳,۸۱۲,۴۵۶,۶۹۱	۸۸۷,۸۹۲,۸۰۹	۱۹
۴,۱۴۵,۰۱۲,۵۰۰	۳,۳۳۳,۰۶۳,۹۵۳	۸۱۱,۹۴۸,۵۴۷	۲۰
۴,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۱۸,۳۰۲,۷۹۱	۷۱۱,۷۹۷,۲۰۹	۱۷
۳,۶۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۲۷۳,۸۶۴,۵۷۴	۳۵۶,۱۳۵,۴۲۶	۱۰
۳۴,۳۲۱,۱۶۰,۷۶۰	۲۶,۵۲۴,۶۵۱,۸۹۹	۷,۷۹۶,۵۰۸,۸۶۱	۲۳
۷۶۱,۳۶۷,۸۰۲,۴۹۵	۶۲۴,۵۹۰,۷۲۳,۱۴۷	۱۳۶,۷۷۷,۰۷۹,۳۴۸	جمع

۲۴-۴ کاهش فروش صادراتی در سال جاری نسبت به سال قبل ناشی از : الف- سیاستگذاری شرکت مبنی بر مشروط بودن باز یافت قیمت تمام شده مواد مصرفی و رعایت صرفه و صلاح شرکت ، ب- ممنوعیت صادرات ABS مطابق مصوبه دولت که در نتیجه آن از تاریخ ۹۱/۸/۲۴ فروش صادراتی شرکت بطور کامل متوقف شده ، می باشد.

۲۴-۵ نرخ های فروش انواع محصولات در چارچوب آیین نامه فروش و مصوبات هیات مدیره شرکت توسط کمیسیون فروش متشکل از مدیر عامل ، مدیران مالی ، مدیر فروش ، کارشناس خدمات پس از فروش و کارشناس فروش خارجی تعیین میگردد. در دوره مورد گزارش روش $cost\ plus$ با احتساب ۱۴٪ تا ۲۰٪ حاشیه فروش تعیین شده مشروط بر اینکه این قیمت از معادل قیمت ارزی محصولات به نرخ فوب که با تبدیل ارز خارجی با مرجع اتاق مبادله ای تسعیر شده باشد، تجاوز نکند. این مقایسه از دوجهت انجام می شود ، اول حمایت از مصرف کنندگان داخلی و دوم به جهت رعایت صرفه و صلاح شرکت . علیهذا پیشنهاد نرخ فروش با قیمت های دارای زیر ۱۴٪ حاشیه فروش تابع وضعیت نقدینگی شرکت امکانپذیر است.

۲۴-۶ درآمد فروش محصول به شرکتهای گروه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال	ریال
شرکت بازرگانی نفت پارس	۲۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۸۲,۲۱۰,۸۶۸	۸۰,۸۷۸,۲۴۰,۸۶۸
	۲۴,۴۳۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۱,۷۸۲,۲۱۰,۸۶۸	۸۰,۸۷۸,۲۴۰,۸۶۸

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۵- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۶۲۰,۵۷۱,۹۴۹,۰۵۲	۳۰۳,۴۲۵,۳۵۳,۵۳۹	۶۴۲,۶۲۷,۶۶۸,۷۵۵	۲۵-۱	مواد مستقیم مصرفی
۱۴,۹۷۴,۷۴۳,۸۰۵	۷,۳۰۵,۹۸۲,۹۴۷	۸,۴۳۴,۶۹۳,۹۸۱		دستمزد مستقیم
۹۶,۶۶۷,۱۸۵,۱۲۸	۴۶,۸۲۸,۷۲۰,۵۸۵	۶۱,۴۳۹,۲۸۹,۶۹۷		سر بار تولید
۷۳۲,۲۱۳,۸۷۷,۹۸۵	۳۵۷,۵۶۰,۰۵۷,۰۷۱	۷۱۲,۵۰۱,۶۵۲,۴۳۳		جمع هزینه تولید
(۱۰,۱۹۱,۵۷۷,۶۵۵)	-	-		کسر میشود : هزینه های جذب نشده در تولید
۷,۹۴۲,۵۷۴,۲۰۷	۳,۵۹۵,۶۰۶,۸۷۷	(۶,۶۴۴,۰۰۹,۱۶۷)		کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۷۲۹,۹۶۴,۸۷۴,۵۳۷	۳۶۱,۱۵۵,۶۶۳,۹۴۸	۷۰۵,۸۵۷,۶۴۳,۲۶۶		بهای تمام شده کالای تولید شده
۶۳,۹۰۷,۰۶۹,۴۲۱	۲۹,۸۲۴,۵۱۸,۸۶۹	(۸۱,۲۶۶,۹۲۰,۱۱۹)		کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۷۹۳,۸۷۱,۹۴۳,۹۵۸	۳۹۰,۹۸۰,۱۸۲,۸۱۷	۶۲۴,۵۹۰,۷۲۳,۱۴۷		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۵-۲- گردش مواد مصرفی بشرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۹۸,۵۵۶,۴۵۴,۵۳۹	۹۸,۵۵۶,۴۵۴,۵۳۹	۲۱۶,۱۹۹,۱۸۹,۱۳۹	موجودی اول دوره
۷۳۸,۲۱۴,۶۸۳,۶۵۲	۳۰۵,۴۲۵,۹۱۹,۹۷۱	۶۴۹,۶۴۱,۹۰۴,۵۷۳	خرید طی دوره
(۲۱۶,۱۹۹,۱۸۹,۱۳۹)	(۱۰۰,۵۵۷,۰۲۰,۹۷۱)	(۲۲۳,۲۱۳,۴۲۴,۹۵۷)	(موجودی پایان دوره)
۶۲۰,۵۷۱,۹۴۹,۰۵۲	۳۰۳,۴۲۵,۳۵۳,۵۳۹	۶۴۲,۶۲۷,۶۶۸,۷۵۵	خالص مصرف مواد

۲۵-۲-۱ در سال مورد گزارش معادل ۶۴۹,۶۴۱ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است که نسبت به ۶ ماهه سال گذشته معادل ۱۱۴٪ افزایش داشته است . علت عمده افزایش مزبور افزایش قیمت تمام شده مواد اولیه اصلی (اکریلونیتریل و استایرن مونومرو بوتادین) بدلیل افزایش نرخهای جهانی آن بوده است تامین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید بشرح زیر می باشند . ضمناً مبلغ خرید مواد اولیه و بسته بندی در طی سال جاری همگن شده بر مبنای یک ارز مبلغ ۸,۵۹۸,۷۲۰ دلار که با نرخ ارز مبادله ای و آزاد صورت گرفته است .

نام مواد	نام فروشنده	کشور	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	میانگین نرخ ۹۲	درصد نسبت به کل	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	میانگین نرخ ۹۱	درصدنسبت به کل خرید سال
			میلیون ریال			میلیون ریال		
استایرن د بازارگانی پتروشیمی-	ایران		۳۰۹,۱۵۳	۴۳,۲۴۰	۴۸	۳۴۴,۳۸۴	۲۴,۰۵۳	۴۷
اکریلونیتر -zuitop	تایوان ایران		۱۸۳,۱۱۸	۵۹,۹۵۴	۲۸	۱۰۴,۶۴۱	۳۴,۶۷۲	۱۴
بوتادین پتروشیمی تبریز -السیر که ایران			۵۹,۲۲۴	۳۲,۸۳۱	۹	۱۳۲,۸۳۷	۳۵,۶۵۱	۱۸
اکریلونیتر تبریز	ایران		۳۲,۱۵۰	۶۴,۳۰۰	۵	-	-	-
سایر ایران و دیگر کشورها	کشور های مختلف		۶۵,۹۹۶	۶۱,۰۵۸	۱۰	۱۵۶,۳۵۲	۵۴,۸۹۱	۲۱
جمع			۶۴۹,۶۴۱		۱۰۰	۷۳۸,۲۱۴		۱۰۰

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲-۲۵- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده اند:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید
	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
حقوق دستمزد و اضافه کار	۶,۲۸۱,۰۳۲,۲۷۰	۲۰,۴۵۱,۱۷۱,۵۸۱	۵,۷۹۶,۳۳۶,۳۵۷	۱۴,۲۹۳,۸۷۳,۱۰۷	۱۳,۳۰۷,۳۰۴,۴۵۵	۲۰,۷۰۴,۷۵۷,۱۸۰
بیمه سهم کارفرما	۱۰,۴۹,۵۵۹,۴۱۰	۲,۳۵۵,۴۵۷,۴۷۹	۶۸۳,۸۹۴,۸۳۰	۱,۶۲۲,۸۷۹,۳۸۷	۱,۴۷۹,۷۹۶,۳۸۰	۳,۳۷۴,۴۰۳,۸۷۳
مزایای پایان خدمت	۱,۱۰۴,۱۰۳,۲۰۱	۲,۳۶۰,۵۷۶,۳۸۶	۸۲۵,۷۶۱,۷۶۰	۱,۸۹۰,۶۷۹,۳۷۵	۱,۱۸۷,۶۴۲,۹۷۰	۲,۹۹۱,۱۹۷,۹۲۵
استهلاک	-	۱۲,۳۴۵,۱۷۲,۵۶۸	-	۱۲,۲۸۲,۲۸۲,۴۶۹	-	۲۴,۰۳۵,۲۳۴,۴۲۹
مواد غیر مستقیم و ملزومات مصرفی	-	۱,۹۴۰,۹۵۶,۶۹۹	-	۲,۳۵۷,۲۷۶,۹۶۰	-	۴,۹۴۳,۴۶۸,۴۱۱
برق مصرفی	-	۶,۴۱۸,۰۱۹,۴۴۹	-	۵,۶۵۴,۸۲۸,۷۳۸	-	۱۰,۲۳۷,۰۷۱,۹۲۶
اجاره ماشین آلات و خودروها	-	۱,۶۹۸,۳۱۰,۸۱۵	-	۱,۵۰۶,۶۲۳,۳۵۳	-	۳,۳۴۱,۲۷۵,۰۰۷
رستوران و مواد غذایی	-	۱,۳۱۳,۳۶۲,۱۰۴	-	۸۴۴,۸۲۱,۸۸۵	-	۲,۳۶۳,۶۵۰,۷۵۷
حق بیمه حریق دارایی های ثابت	-	۱,۱۲۱,۶۲۷,۹۴۰	-	۵۷۸,۹۰۹,۴۸۵	-	۱۰۰-۲۹۰۴,۳۳۴
کارتانه ماهیانه تولید به کارکنان	-	۴,۲۸۹,۹۹۷,۰۰۰	-	۱,۸۰۰,۵۷۵,۰۰۰	-	۳,۸۵۱,۱۶۶,۰۰۰
تعمیر و نگهداری	-	۴,۲۹۶,۷۰۰,۳۴۳	-	۱,۲۹۳,۸۵۴,۹۰۰	-	۴,۵۷۹,۸۶۹,۸۹۶
تلفن, آب, گاز, سوخت	-	۱,۴۵۷,۶۰۶,۹۰۵	-	۱,۲۵۲,۰۴۵,۳۵۸	-	۲,۸۶۵,۸۳۳,۷۸۵
سایر	-	۱,۴۹۰,۴۳۰,۵۲۸	-	۱,۴۵۰,۰۷۱,۵۶۹	-	۲,۵۷۶,۱۵۱,۶۰۵
جمع	۸,۴۳۴,۶۹۳,۹۸۱	۶۱,۴۳۹,۲۸۹,۶۹۷	۷,۳۰۵,۹۸۲,۹۴۷	۴۶,۸۲۸,۷۳۰,۵۸۵	۱۴,۱۷۴,۷۴۳,۸۰۵	۹۶,۶۶۷,۱۸۵,۱۲۸

۱-۲-۲۵- افزایش مزبور بابت مقررات وزارت تعاون و کار و امور اجتماعی و افزایش طرح طبقه بندی مشاغل می باشد .

۳-۲۵- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت شرکت در سال جاری:

ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		دوره مالی ۶ ماهه منتهی به		سال مالی منتهی به	
		۱۳۹۲/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۰۶/۳۱		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
		تولید واقعی خن	درصد	تولید واقعی خن	درصد	تولید واقعی خن	درصد
۱۰۰۰ تن بر اساس پروقه بهره برداری تولید سال گذشته	۲۲۵۶۶ تن بر اساس میانگین	۸,۸۵۲	۶۹	۵,۶۹۰	۵۰,۴	۷,۹۵۵	۳۷
	بیرنگ ABS	۴,۰۶۷	۳۱	۵,۶۰۹	۴۹,۶	۱۳,۱۱۲	۶۳
	رنگی ABS	۱۲,۹۱۹	۱۰۰	۱۱,۳۹۹	۱۰۰	۳۱,۰۶۷	۱۰۰

مقدار تولید تحقق یافته نسبت به ظرفیت اسمی شرکت معادل ۸۶٪ بوده است . از دلایل عمده عدم تحقق مزبور موانع و مشکلات تامین بموقع مواد اولیه خارجی (خصوصا AN) و همچنین مشکلات خرید خوراک داخلی (استایرن مونومر و بوتادین) ناشی از محدودیت شرکتهای عرضه کننده بوده است.

۴-۲۵- بهای تمام شده محصول فروخته شده به تفکیک نوع ارتباط بشرح زیر می باشد:

	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به				سال مالی منتهی به		
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		ریال	ریال	ریال
شرکتهای گروه	۲۵-۴-۱	۲۰,۳۲۸,۸۱۸,۷۳۸	۳۶,۹۱۷,۳۹۳,۱۵۵		۶۶,۳۶۶,۹۲۷,۸۴۷		
سایر اشخاص	۲۵-۴-۲	۶۰۴,۳۶۱,۹۰۴,۴۰۹	۲۵۲,۰۶۲,۷۸۹,۶۶۲		۷۲۷,۵۰۵,۰۴۶,۱۱۱		
		۶۳۴,۵۹۰,۷۲۳,۱۴۷	۳۹۰,۹۸۰,۱۸۲,۸۱۷		۷۹۲,۸۷۱,۹۷۳,۹۵۸		

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۲۰,۲۲۸,۸۱۸,۷۳۸	۳۶,۹۱۷,۳۹۳,۱۵۵	۶۶,۳۶۶,۹۲۷,۸۴۷
۲۰,۲۲۸,۸۱۸,۷۳۸	۳۶,۹۱۷,۳۹۳,۱۵۵	۶۶,۳۶۶,۹۲۷,۸۴۷

۱-۴-۲۵- شرکت بازرگانی نفت پارس

۲-۴-۲۵- بهای تمام شده محصول فروخته شده به سایر اشخاص به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به	دوره ۶ ماهه منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال
۵۲,۵۹۰,۶۳۰,۶۳۵	۲۳,۷۳۳,۳۴۳,۲۲۸	۵۹,۵۴۹,۱۲۸۹,۷۹۳
۴۳,۷۲۹,۶۶۹,۴۷۹	۷,۷۲۸,۲۳۸,۸۷۴	۴۵,۱۸۱,۰۸۷,۸۶۳
۳۱,۱۳۵,۷۷۴,۳۳۰	۳۶,۲۸۵,۷۰۳,۳۷۴	۵۹,۰۴۹,۱۲۴۶,۹۸۹
۱۹,۷۶۹,۱۹۷,۹۸۶	۱,۹۷۴,۰۴۳,۸۱۳	۸,۵۶۱,۹۸۵,۰۰۰
۱۸,۲۶۷,۶۳۰,۲۱۹	۴,۳۲۷,۴۱۷,۸۰۷	۹,۸۲۴,۰۹۸,۵۶۷
۱۷,۸۷۶,۵۹۱,۱۵۵	۲,۵۷۲,۰۶۴,۵۱۷	۳,۳۷۰,۳۱۹,۸۳۲
۱۶,۶۱۷,۶۴۳,۸۵۲	-	۱۴,۷۷۷,۲۰۷,۸۵۸
۱۴,۹۰۱,۹۳۳,۹۰۰	۶,۷۷۷,۹۵۴,۵۳۳	۹,۹۰۶,۹۱۲,۵۷۲
۱۴,۳۱۶,۸۵۵,۹۲۴	۳,۵۷۵,۲۶۸,۶۳۰	۱۲,۵۷۶,۹۶۵,۷۰۱
۱۲,۲۹۲,۹۵۸,۴۵۴	-	-
۱۱,۹۴۸,۷۹۸,۴۲۵	۱۵,۶۵۲,۳۲۹,۸۲۸	۲۴,۱۵۶,۹۸۹,۳۸۶
۱۰,۸۱۳,۷۳۵,۶۷۳	۵۷۸,۱۴۷,۷۷۰	۸۷۲,۹۶۲,۸۴۱
۱۰,۴۱۶,۵۳۵,۶۸۴	۶,۸۳۱,۳۸۹,۶۷۸	۱۴,۴۲۹,۵۴۰,۹۹۸
۹,۷۷۰,۰۱۱,۸۳۶	-	۴,۰۸۰,۳۳۹,۳۳۲
۹,۲۴۲,۶۷۷,۰۴۹	-	۱۹,۳۱۵,۶۱۰,۳۴۹
۳۱۰,۶۷۱,۲۵۹,۸۰۸	۲۴۴,۰۲۶,۸۸۷,۶۱۰	۴۴۱,۸۵۲,۴۹۹,۰۳۰
۶۰۴,۳۶۱,۹۰۴,۴۰۹	۳۵۴,۰۶۲,۷۸۹,۶۶۲	۷۲۷,۵۰۵,۰۴۶,۱۱۱

لوازم خانگی پارس

حامی صنعت

شیمی پردازان دانا

برقاب

امرسان

بسیار شیمی سپیدان

وکیوم پیوند

افق تجارت فرجام

کارخانجات تولیدی بهمن

پیوند پلیمر آسیا

رویال پلاستیک آذر

حایر پلاست

خزر پلاستیک

تولیدی صنعتی ممتاز سهند

دونار خزر

سایر

جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی گزارش مالی میان دوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۶- هزینه های فروش -اداری و عمومی

هزینه های فروش ، اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال مالی منتهی ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۷,۲۴۲,۵۹۰,۴۱۱	۳,۵۰۸,۴۲۵,۰۸۹	۳,۹۹۵,۸۴۰,۰۹۰	۲۵-۱ حقوق دستمزد و مزایا
۷۸۲,۶۷۵,۸۸۶	۳۸۹,۶۳۱,۵۷۴	۵۲۲,۱۳۲,۱۱۶	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۲۳,۲۲۱,۷۸۷	۶۸۴,۶۱۵,۴۶۹	۸۱۴,۷۷۴,۸۱۹	مزایای پایان خدمت
۱,۹۵۴,۱۶۳,۹۸۶	۱,۱۴۰,۷۷۰,۲۳۶	۶۱,۰۷۲,۵۰۰	حمل و نقل
۱۱۸,۵۴۱,۷۲۲	۹۰,۰۶۶,۸۷۳	-	ترخیص و کارمزد صادرات
۵,۶۹۸,۰۳۰,۶۶۹	۱,۸۰۵,۴۰۵,۰۰۰	۱۰۸,۱۲۱,۰۰۴	حق الزحمه کارشناسی و حقوقی
۲,۰۶۱,۳۳۰,۰۰۰	۸۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۱,۳۹۳,۵۰۰,۰۰۰	هزینه اجاره دفتر مرکزی
۹۸۲,۹۰۸,۰۷۵	۳۹۴,۵۶۲,۲۴۶	۶۷۲,۱۲۳,۲۳۸	حق الزحمه و خدمات کارمزد بانکی اعتبارات اسنادی صادراتی
۸۱۵,۳۸۱,۹۸۶	۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۳,۴۸۷,۹۹۱	حسابرسی
۳۶۲,۰۵۴,۴۸۴	۱۳۹,۳۷۹,۵۰۰	۲۸۰,۸۹۳,۲۷۸	رستوران و مواد غذایی
۶۷۲,۱۰۱,۴۸۳	۵۰۴,۱۰۱,۴۸۳	۱۶۸,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره ^ش ریدار
۱,۱۲۷,۸۶۵,۵۱۴	۶۴۵,۵۳۹,۳۶۶	۱۴۴,۶۹۳,۵۴۰	آگهی و تبلیغات
۲۳۷,۴۰۸,۳۹۹	۱۸۴,۴۹۸,۴۶۳	۱۰۴,۵۶۸,۴۶۲	آب برق گاز و تلفن دفتر مرکزی
۱۲۰,۸۱۲,۹۹۹	۴۶,۳۱۲,۰۰۰	۸۹,۸۳۳,۹۵۰	ملزومات مصرفی
۱۳۴,۱۶۹,۶۴۱	۶۲,۵۱۵,۰۱۱	۶۳,۶۵۶,۱۸۰	استهلاک
۹۲,۵۰۱,۶۶۸	۵۸,۵۶۵,۶۶۸	۷۸,۶۰۹,۰۰۰	تعمیر و نگهداری اثاثه و لوازم دفتر مرکزی
۶۰,۹۴۲,۴۰۲	۱۹,۴۹۱,۱۸۱	۶۶,۶۳۹,۱۰۱	ماموریت و اقامت
۷,۴۱۸,۸۸۲,۷۱۲	-	-	تفاوت تطبیق
۱۰,۴۶۷,۳۰۸,۴۰۸	-	-	عوارض محیط زیست ۱٪
۵,۲۰۴,۳۵۰,۳۶۵	-	-	مطالبات مشکوک الوصول
۶,۵۳۹,۹۶۳,۷۴۱	۲,۷۷۸,۱۱۵,۹۳۲	۱,۹۳۶,۰۴۲,۸۸۴	سایر
۵۴,۲۹۷,۲۰۶,۱۳۸	۱۳,۴۸۷,۹۷۵,۰۹۱	۱۰,۷۳۳,۹۸۸,۱۵۳	جمع

۱-۲۶- افزایش هزینه حقوق و بیمه سهم کارفرما ناشی از افزایش قانونی حقوق و مزایا طبق مصوبه وزارت کار تعاون و امور اجتماعی و اجرای طرح طبقه بندی مشاغل بوده است

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۲۷- خالص سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی :

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۱,۰۰۸,۸۵۰,۰۰۹۸	۱۷۲,۷۱۴,۵۰۶	۶۳,۳۱۰,۰۰۰		خالص فروش ضایعات غیر تولیدی
(۵۵,۰۰۰)	(۱۱۳,۵۴۶)	-		خالص کسری و اضافی انبار
(۱۰,۱۹۱,۵۷۷,۶۵۵)		-		هزینه های جذب نشده در تولید
۹,۰۸۱,۸۱۸,۳۳۱	۱,۳۵۲,۸۰۹,۲۴۱	۳۲۲,۵۲۶,۹۶۵		سود و زیان تسعیر ارز عملیاتی
(۲,۵۴۸,۸۲۳,۲۴۴)	۵,۵۵۰,۰۰۰	-		مالیات عملکرد سنوات قبل
۷,۰۸۶,۱۴۱				افت خوراک وسایر
(۲,۶۴۲,۷۰۱,۳۲۹)	۱,۵۳۰,۹۶۰,۲۰۱	۳۸۵,۸۳۶,۹۶۵		جمع

۲۸- هزینه های مالی :

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
هزینه دوره	هزینه دوره	هزینه دوره	تخصیص یافته به دارایی	کل مخارج سال
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۵۸,۳۰۸,۶۰۲,۵۶۵	۹,۸۲۹,۵۶۵,۳۳۳	۲۰,۳۲۹,۳۳۲,۲۵۷	-	۲۰,۳۲۹,۳۳۲,۲۵۷
				سود تسهیلات دریافتی از بانکها
۵۸,۳۰۸,۶۰۲,۵۶۵	۹,۸۲۹,۵۶۵,۳۳۳	۲۰,۳۲۹,۳۳۲,۲۵۷	-	۲۰,۳۲۹,۳۳۲,۲۵۷
				جمع

۲۹- خالص سایر درآمد ها و هزینه های غیر عملیاتی :

سال مالی منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به	یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
ریال	ریال	ریال		
۶,۵۹۰,۸۴۲,۹۴۲	۱,۱۵۴,۱۷۸,۳۶۹	۹,۱۱۶,۵۸۹,۸۷۱		سود سپرده های بانکی
۱,۱۱۷,۵۱۸,۲۸۳	۷۵۰,۶۳۲,۰۷۴	۹۵,۸۹۸,۶۳۶		درآمد تاخیر تادیه وصول چکهای مشتریان
۴,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۴۹,۵۴۰,۵۵۴		سود حاصل از تسعیر ارز غیر عملیاتی
(۴۲۵,۳۴۱,۶۵۸)	(۳۷۹,۵۱۰,۳۱۸)	(۳۵۲,۸۸۹,۱۶۰)		کارمزد خدمات بانکی
-	-	۱,۲۲۶,۰۰۹		سود سهام
۷,۲۸۷,۰۱۹,۵۶۷	۱,۵۲۵,۳۰۰,۱۲۵	۹,۳۱۰,۳۶۵,۹۱۰		جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی گزارش میاندوره ای
برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳۰- سود پایه و تقلیل یافته هر سهم

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۷۶,۵۲۷,۳۲۲,۴۶۰	۱۲۶,۴۲۸,۹۲۸,۱۶۰	سود عملیاتی
(۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸)	(۲۶,۵۷۳,۳۴۲,۹۸۶)	مالیات بر درآمد
۱۷۲,۰۹۶,۲۵۵,۹۰۲	۹۹,۸۵۵,۵۸۵,۱۷۴	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال
۵۲۱,۵	۳۰۲,۶	سود عملیاتی پایه و تقلیل یافته هر سهم-ریال
(۵۱,۰۲۱,۵۸۲,۹۹۸)	(۱۱,۰۱۸,۹۶۶,۳۴۷)	سود غیر عملیاتی
-	-	مالیات بر درآمد
(۵۱,۰۲۱,۵۸۲,۹۹۸)	(۱۱,۰۱۸,۹۶۶,۳۴۷)	سود غیر عملیاتی پس از کسر مالیات
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی طی سال
(۱۵۴,۶)	(۳۳,۴)	سود غیر عملیاتی و تقلیل یافته هر سهم
۳۶۶,۹	۲۶۹,۲	سود پایه و تقلیل یافته هر سهم-ریال

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی :

سال مالی منتهی به ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۷۹,۰۷۶,۱۴۵,۷۰۴	۳۵,۸۱۴,۶۸۷,۰۸۰	۱۲۶,۴۲۸,۹۲۸,۱۶۰	سود (زیان) عملیاتی
۲۴,۱۵۲,۷۹۴,۳۱۸	۱۲,۳۳۸,۷۸۹,۲۰۶	۱۲,۲۹۰,۲۲۸,۷۴۸	هزینه استهلاک
۲,۱۲۷,۹۱۷,۴۶۳	۲,۱۷۳,۸۶۷,۰۰۶	۱,۷۴۱,۷۴۶,۵۲۱	خالص افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان
(۱۲۸,۵۸۹,۲۹۷,۷۷۵)	(۶۴,۲۲۵,۹۱۹,۲۷۷)	(۷۰,۸۰۶,۴۳۴,۶۸۹)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
۵۶,۲۳۳,۰۰۳,۷۱۵	۳۵,۴۰۵,۳۰۷,۰۸۵	۱۸,۹۶۹,۲۴۸,۵۸۷	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی وسایر داراییها
۳۱,۶۲۰,۹۱۲,۴۱۸	۷,۴۸۵,۱۲۱,۹۳۹	(۴۱,۲۳۸,۰۷۰,۲۲۲)	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی
۲۲,۴۶۹,۱۸۴,۱۲۰	۵۸,۸۸۸,۵۰۶,۱۵۲	۸۰,۳۲۸,۴۴۵,۲۱۸	(کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی
(۵۶,۴۷۹,۳۳۴,۶۸۲)	۳۱,۱۹۵,۲۴۶,۵۰۰	(۱۲۷,۴۰۵,۳۸۰,۵۰۴)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
(۳۵۴,۶۱۱,۴۸۹)	۳۸۵,۶۵۳,۶۶۶	(۲۵۵,۷۶۴,۵۱۵)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۳۰,۲۵۶,۷۱۳,۷۹۲	۱۱۹,۴۶۱,۲۵۹,۳۵۷	۵۲,۹۴۷,۳۰۴	خالص جریان وجوه نقد ناشی از فعالیت عملیاتی

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای:

۳۰-۱-۱- در تاریخ تراز نامه مجموعاً مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال تعهد سرمایه ای برای شرکت وجود دارد که شامل ۶۵٪ سهام تعهد شده (متعلق به شرکت قائد بصیر) شرکت سرمایه پذیر پسماند و بازیافت حافظان محیط زیست سپاهان به مبلغ ۶۵ میلیون ریال و نیز مبلغ ۵۵ میلیون ریال بابت الباقی اجرای قرارداد طراحی و بهسازی تصفیه خانه فاضلاب کارخانه می باشد.

۳۲-۲- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می باشد:

۳۲-۲-۱- بدهی احتمالی نسبت به پرونده حقوقی علیه شرکت قائد بصیر از طرف اداره کل گمرک استان خوزستان در اداره تعزیرات حکومتی بندر ماهشهر موضوع عدم تسویه حقوق و عوارض گمرکی ۱،۹۰۵ تن مواد اولیه وارداتی در سال ۸۳ و تاخیر در تسویه آن در سال ۸۷ وجود دارد که طبق نظر محکمه قضایی ، یک فقره چک تضمینی تا زمان صدور رای قطعی به مبلغ ۸۳،۶ میلیارد ریال صادر و تسلیم دادگاه مزبور گردیده است . طبق لایحه دفاعیه تقدیمی شرکت با توجه به پرداخت حقوق دولتی در سال ۸۷ شرکت از اتهام مزبور مبری است و دادخواست تبرئه از اتهام فوق را نموده است . در سال ۹۱ رای اداره تعزیرات حکومتی بر علیه شرکت صادر ، لیکن طی طرح دعوی در دیوان عدالت اداری حکم توقف عملیاتی اجرایی اخذ شد . مجدداً در تاریخ ۹۲/۴/۱۲ طی ابلاغ سازمان تعزیرات حکومتی شرکت محکوم به پرداخت ۸۳ میلیارد ریال از این بابت شده که اقدامات لازم جهت توقف حکم در دست انجام است.

۳۲-۲-۲- بدهی احتمالی به مبلغ ۱۸۳ میلیون ریال بابت شکایت مطروحه توسط آقای بهنام مینی بر خسارات وارده مربوط به قالبهای بتن فروخته شده توسط ایشان به شرکت فرآب سازه که در زمان اجرای پروژه در محل مجتمع قائد استفاده شده است ، رای صادره به نفع خواهان مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و هم اکنون پرونده در مرحله دادگاه تجدید نظر می باشد.

۳۲-۲-۳- بدهی احتمالی بابت مالیات و عوارض ارزش افزوده دوره های ۴۳ و ۴۴ سال ۸۸ و کل سال ۸۹ و ۹۰ به مبلغ ۳۵،۰۳۹ میلیون ریال که طی اعتراض شرکت به برگه های بدهی صادره توسط حوزه مالیاتی استان اصفهان مراحل رسیدگی مجدد در دست اقدام می باشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میاندوره ای

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲

۳۳- رویدادهای بعد از تاریخ تراز نامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی و یا افشا در یادداشت ها باشد ، واقع نگردیده است .

۳۴- معاملات با اشخاص وابسته

۳۴-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت بشرح زیر می باشد:

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ماده طلب(بدهی) درپایان دوره(ریال)
بازرگانی نفت پارس	عضو هیات مدیره مشترک	فروش محصول	۲۴,۸۴۱,۱۰۰,۰۰۰	-
بازرگانی نفت پارس	عضو هیات مدیره مشترک	سایر	۴۴,۷۴۷,۵۳۱,۰۸۴	(۴۴,۷۴۷,۵۳۱,۰۸۴)
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	عضو هیات مدیره	سایر	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۱,۱۲۲,۰۰۰,۷۰۳)

۳۵- سود (زیان) انباشته

بر اساس مصوبه مجمع عمومی سال ۱۳۹۱ از سود انباشته پایان سال ۱۳۹۱ ، مبلغ ۱۲,۱۰۷ میلیون ریال بین سهامداران تقسیم شده است.

تکالیف قانونی:	مبلغ
تقسیم ۱۰٪ سود سال ۱۳۹۱	ریال ۱,۲۶۲,۸۵۳,۹۶۹
پیشنهاد هیات مدیره سود سهام پیشنهادی هیات مدیره	۱۲,۱۰۷,۴۶۷,۲۹۰

۳۶- وضعیت ارزی

۳۶-۱- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

جمع - همگن شده دلار(امریکا)	یورو	دلار(امریکا)	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی(به نرخ مبادله ای)
۲۴,۹۹۵	۱۸,۱۸۷	۴۴۲	حسابها و اسناد پرداختنی
(۱,۳۱۹)	(۱,۳۱۹)		خالص داراییها (بدهی ها) پولی ارزی
۲۳,۶۷۶	۱۶,۸۶۸	۴۴۲	

۳۶-۱-۱- مبلغ ۱۳۱۹ دلار بدهی های ارزی پایان سال ۹۱ عمدتا مربوط به باقیمانده طلب شرکت mirex در زمان خرید محصول از پتروشیمی قائد بصیر می باشد.

۳۶-۲- برآورد مبالغ ارزی حاصل از صادرات محصولات و ارز مورد نیاز واردات مواد اولیه و قطعات برای نیمه دوم سال ۹۲ بشرح زیر است .

فروش ارزی	دلار (امریکا)
خرید ارزی (مواد اولیه خوراک و مواد شیمیایی ، قطعات و لوازم بسته بندی)	۷,۰۹۶,۹۵۲

وجه ارزی مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه بر حسب نوع ارز و امکان گشایش اعتبار اسنادی نزد بانکهای داخلی ، با نرخ اتاق مبادله ارز و درغیر اینصورت با استفاده از ارز آزاد تامین میگردد.