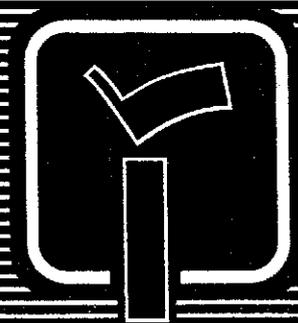


شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳



آزمودگان (حسابداران رسمی)

موسسه حسابرسی

AZMOUDEGAN AUDIT FIRM

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

فهرست مطالب

شماره صفحه

عنوان

- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی ۱-۲
- صورت‌های مالی:
- الف) نامه هیئت مدیره به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام ۱
- ب) ترازنامه ۲
- پ) صورت سود و زیان ۳
- ت) صورت سود و زیان جامع ۴
- ث) صورت جریان وجوه نقد ۵
- ح) یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی ۶-۳۴



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

• گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورت‌های مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترل‌های داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون

آزمودگان (حسابداران رسمی)

گزارش



گزارش مسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت پتروشیمی شهید کلدگیان (سهامی عام)
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

اظهار نظر

۴- به نظر این مؤسسه، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

• گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۵- تا تاریخ تنظیم این گزارش اقدامات شرکت جهت انجام تکالیف مجمع عمومی عادی در مورخ ۱۳۹۳/۳/۲۰ صاحبان سهام در خصوص وضعیت بدهی مالیاتی و دعوی مطروحه بر علیه شرکت مهندسی ساخت و صنایع نفت موضوع یادداشت توضیحی ۲۹ صورت‌های مالی به نتیجه قطعی منجر نشده است.

۶- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت مندرج در یادداشت توضیحی ۳۱ صورت‌های مالی، که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره شرکت به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در خصوص معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.

۷- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی‌های انجام شده و موارد مندرج در این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت‌مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پول‌شویی توسط حساب‌رسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چهارچوب چک لیست‌های ابلاغی از سوی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص واحد مبارزه با پول‌شویی در شرکت تشکیل شده و موارد با اهمیتی که حاکی از عدم رعایت مفاد چک لیست مزبور باشد، ملاحظه نشده است.

تاریخ: ۱۲ خردادماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی آزمودگان (حسابداران رسمی)

سیدمرتضی فاطمی اردستانی

فرهاد فرزنان

(شماره عضویت ۸۰۰۵۷۹)

(شماره عضویت ۵۹۶)



(Handwritten signature and stamp)



شرکت پتروشیمی شهید تندگویان

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	
۲	• ترازنامه
۳	• صورت سود و زیان
۳	• گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	• صورت سود و زیان جامع
۵	• صورت جریان وجوه نقد
	• یادداشتهای توضیحی:
۶-۷	الف: تاریخچه فعالیت
۷	ب: مبنای تهیه صورت‌های مالی
۷-۹	پ: خلاصه اهم رویه های حسابداری
۱۰-۳۴	ت: یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۳/۰۷ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	اعضاء هیئت مدیره
	رئیس هیأت مدیره	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به نمایندگی محمد قلی یونسی
	نائب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی به نمایندگی حسن تقوی گنجی
	عضو هیأت مدیره	شرکت پتروشیمی بندرامام به نمایندگی قاسم مسعودی
	عضو هیأت مدیره	شرکت پتروشیمی فجر به نمایندگی خسرو رحمتی
	عضو هیأت مدیره	مندوق بازنشستگی ورفاه کارکنان صنعت نفت به نمایندگی حمیدرضا طاهریان

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	داراییها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:
			حسابهای پرداختی تجاری	۲۱۸,۷۷۸	۲۱۲,۸۸۰	۴	موجودی نقد
۴,۳۱۰,۴۵۸	۸,۰۱۹,۱۲۱	۱۳	سایر حسابهای پرداختی	۲,۹۰۴,۲۱۸	۴,۴۰۳,۸۵۱	۵	حسابهای و اسناد دریافتی تجاری
۱,۳۷۵,۹۴۴	۳,۴۶۱,۰۵۰	۱۴	پیش دریافتها	۱۳۵,۱۸۳	۱۰۴,۹۹۸	۶	سایر حسابهای دریافتی
۹۴۳,۴۴۴	۳۰۴,۴۰۵	۱۵	ذخیره مالیات	۲,۷۲۹,۳۱۹	۴,۲۷۸,۱۷۶	۷	موجودی مواد و کالا
-	-	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱,۲۱۲,۷۵۵	۱,۱۹۴,۹۷۹	۸	سفارشات و پیش پرداختها
۱,۴۸۹,۶۹۶	۱,۸۰۷,۵۶۲	۱۷	جمع بدهیهای جاری	۷,۲۰۰,۲۵۳	۱۰,۱۹۵,۸۸۴		جمع داراییهای جاری
۸,۱۱۹,۵۴۲	۱۳,۵۹۲,۱۳۸		بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:
			تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۳۱۰,۸۶,۳۳۲	۳۱,۳۳۵,۷۳۹	۹	داراییهای ثابت مشهود
۳,۳۱۵,۲۷۰	۲,۵۰۴,۷۳۵	۱۷	حسابهای پرداختی بلند مدت	۸,۹۹۲	۷,۷۹۳	۱۰	داراییهای نامشهود
۷,۴۶۷,۰۵۰	۵,۶۴۰,۲۴۰	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۰,۸۸۴	۷۲,۸۸۴	۱۱	سرمایه گذاری بلند مدت
۱۴۷,۷۸۸	۲۶۸,۹۷۳	۱۹	جمع بدهیهای غیر جاری	۱۵۳,۴۷۶	۱۷۸,۵۱۸	۱۲	سایر داراییها
			جمع بدهیها غیر جاری	۳۱,۲۷۹,۶۸۴	۳۱,۵۹۴,۹۳۴		جمع داراییهای غیر جاری
۱۰,۹۳۰,۱۰۸	۸,۴۱۳,۹۶۸		جمع بدهیها				
۱۹,۰۴۹,۶۵۰	۲۲,۰۰۶,۰۸۶		حقوق صاحبان سهام:				
			سرمایه				
۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۲۰	زیان انباشته				
(۴,۵۲۷,۳۷۹)	(۴,۱۷۲,۹۳۴)		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۹,۴۳۰,۲۸۷	۱۹,۷۸۴,۷۳۲		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۳۸,۴۷۹,۹۳۷	۴۱,۷۹۰,۸۱۸		جمع داراییها
۳۸,۴۷۹,۹۳۷	۴۱,۷۹۰,۸۱۸						

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۱۵۴,۲۱۸	۱۷,۶۶۸,۷۷۸	۲۱ فروش خالص
(۱۶,۵۴۱,۸۷۷)	(۱۶,۱۵۲,۸۶۱)	۲۲ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۲,۶۱۲,۳۴۱	۱,۵۱۵,۹۱۷	سود ناخالص
(۵۸۶,۳۰۹)	(۵۶۹,۵۵۲)	۲۳ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۳۰,۰۸۰)	(۳۲۶,۹۱۵)	۲۴ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۱,۰۱۶,۳۸۹)	(۸۹۶,۴۶۷)	
۱,۵۹۵,۹۵۲	۶۱۹,۴۵۰	سود عملیاتی
(۴۹۱,۰۲۳)	(۳۲۸,۴۲۳)	۲۵ هزینه های مالی
(۵۲,۳۰۴)	۶۳,۴۱۸	۲۶ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۵۴۳,۳۲۷)	(۲۶۵,۰۰۵)	
۱,۰۵۲,۶۲۵	۳۵۴,۴۴۵	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۳۱۹	۲۶	۲۷ سود پایه هر سهم - عملیاتی
(۱۰۹)	(۱۱)	۲۷ (زیان) پایه هر سهم - غیر عملیاتی
۲۱۰	۱۵	۲۷ سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۱,۰۵۲,۶۲۵	۳۵۴,۴۴۵	سود خالص
(۸,۲۷۰,۹۸۴)	(۴,۵۲۷,۳۷۹)	زیان انباشته در ابتدای سال
۲,۶۹۰,۹۸۰		تعدیلات سنواتی
(۵,۵۸۰,۰۰۴)	(۴,۵۲۷,۳۷۹)	زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده
(۴,۵۲۷,۳۷۹)	(۴,۱۷۲,۹۳۴)	سود (زیان) انباشته در پایان سال

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

آزمودگان (حسابداران رسمی)

گزارش

شرکت پتروشیمی شهید تندگونان (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۵۲,۶۲۵	۲۵۴,۴۴۵	سود خالص سال
۱۸,۹۵۷,۶۶۶	۰	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود - انتقال به سرمایه
۲۰,۰۱۰,۲۹۱	۲۵۴,۴۴۵	سود جامع سال مالی
۲,۶۹۰,۹۸۰	۰	تعدیلات سنواتی
۲۲,۷۰۱,۲۷۱	۲۵۴,۴۴۵	سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

(۴)

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
		فعالیت‌های عملیاتی :
۲,۶۹۸,۸۰۲	۱,۹۶۹,۴۹۰	۲۸ جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
		بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :
۵,۲۶۰		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه‌گذاری کوتاه مدت
(۱۴۸,۴۰۲)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۴۳,۱۴۲)	(۲۶۵,۰۰۵)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
		مالیات بر درآمد:
		مالیات بر درآمد پرداختی
		فعالیت‌های سرمایه‌گذاری :
(۵۵۸,۵۶۹)		وجه پرداختی جهت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
(۳۰,۸۷۴)		وجه پرداختی جهت تحصیل سرمایه‌گذاریهای بلندمدت
(۷۳۵)		وجه پرداختی جهت خرید داراییهای نامشهود
(۵۹۰,۱۷۸)	(۵۳۳,۹۵۷)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
۱,۹۶۵,۴۸۲	۱,۱۷۰,۵۲۸	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
		فعالیت‌های تأمین مالی :
(۲,۲۶۷,۴۷۹)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۲,۲۶۷,۴۷۹)	(۱,۱۷۵,۴۲۶)	جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۳۰۱,۹۹۷)	(۴,۸۹۸)	خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۵۲۰,۷۷۵	۲۱۸,۷۷۸	مانده وجه نقد در ابتدای سال
۲۱۸,۷۷۸	۲۱۳,۸۸۰	مانده وجه نقد در پایان سال
	۶۸۲,۷۵۷	مبادلات غیر نقدی - انتقال تسعیر ارز به دارایی ثابت
۱۸,۹۷۵,۶۶۶		مبادلات غیر نقدی - افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ثابت

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان در تاریخ ۱۳۷۷/۲/۶ بصورت سهامی عام تاسیس شده و طی شماره ۱۳۹۵۳۸ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و مرکز شرکت به بندر امام خمینی منتقل و طی شماره ۶۴۱۸ در اداره ثبت شرکتهای ماهشهر نیز به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت پتروشیمی شهید تندگویان جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس است. مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در بندر امام خمینی - منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت ۴ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و تبدیل کلیه مواد شیمیایی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذریبند آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد. فعالیت تولیدی شرکت از سال ۱۳۸۳ آغاز گردیده و بر اساس پروانه بهره برداری شماره ۱۰۳۷۵-۰۶ مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۲ ظرفیت اسمی تولیدات شرکت بشرح زیر می باشد:

شماره شناسایی کالا	تعداد شیفت	ظرفیت واقعی سال تن	برنامه تولید سال تن	ظرفیت عملی سالانه تن	ظرفیت اسمی سالانه تن	محصولات اصلی
۲۴۱۱۲۵۲۱	سه	۵۲۹,۳۴۷	۵۳۹,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اسید ترفتالیک خالص (PTA)
۲۴۱۳۱۱۸۳	سه	۵۲۶,۳۹۳	۵۳۰,۰۰۰	۶۸۶,۵۰۰	۸۰۸,۵۰۰	پلی اتیلن ترفتالات (PET)
-	سه	۱۶,۳۷۴	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	نخ
-	سه	۵,۱۶۶	۳۳,۰۰۰	۳۳,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	پنبه مصنوعی

شایان ذکر است که از ۸ خط تولید نخ چهار خط آن در حال بهره برداری بوده و ظرفیت عملی بر این اساس در جدول فوق منعکس گردیده است.

۳-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
نفر	نفر
۸۱۲	۷۹۳
۳۷۶	۳۹۸
۱۱۸۸	۱۱۹۱

کارکنان تابع صندوق بازنشستگی نفت

کارکنان مشمول قانون کار

۳-۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳-۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش اقلام مشابه ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، منبه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

میانگین موزون	مواد اولیه
میانگین موزون	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون	کالای ساخته شده
میانگین متحرک	قطعات بدکی

۳-۲- سرمایه گذاری ها

- سرمایه گذاری های بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها در ترازنامه منعکس میشود.
- آن گروه از سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شوند به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها ارزشیابی می شوند.
- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

۳-۳- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۳-۲ 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 سرمایه‌ای 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 سال منظور می گردد.

۳-۳-۲- ساختمان و تاسیسات و تجهیزات واحدها بر مبنای تجدید ارزیابی در حسابها منعکس می شود. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله است و ارزیابی توسط کارشناسان مستقل صورت میگیرد.

۳-۳-۳- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط و حسب مورد بر اساس آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم و آئین نامه استهلاک شرکت ملی صنایع پتروشیمی و برآوردهای انجام شده توسط مدیریت و بر اساس نرخها و روشهای ذیل محاسبه می شود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارائی
نزولی	۲/۵ درصد	ساختمانها
نزولی	۲/۵ درصد	جاده و محوطه سازی
نزولی	۱۰ و ۱۲ درصد	ماشین آلات و تجهیزات
نزولی و خط مستقیم	۱۰ درصد و ۵ سال	ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی
خط مستقیم	۳ و ۵ و ۱۰ سال	اثاث و منصوبات
نزولی	۲۵ و ۳۰ درصد	وسایل نقلیه
خط مستقیم	۳۰ ساله	تاسیسات و تجهیزات واحدهای تولیدی
خط مستقیم	۱۰ ساله	لوازم آزمایشگاهی

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

۳-۳-۴- به استناد تبصره ۱۳ جدول اصلاحی استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ و با توجه به تأیید اداره امور مالیاتی طی نامه شماره ۵۰۶۲۸ مورخ ۱۳/۰۹/۸۶ و گزارش توجیهی بازرسی فنی شرکت، نرخ استهلاک ساختمانها و محوطه سازی از ابتدای سال ۱۳۸۷ از ۷ درصد به ۲/۵ درصد کاهش و عمر مفید تاسیسات و تجهیزات واحدهای تولیدی از ۱۵ سال به ۳۰ سال افزایش یافته است. تفاوت هزینه استهلاک ناشی از تغییر مبنای محاسبات برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ مبلغ ۱,۱۱۰ میلیارد ریال می باشد.

۳-۴- دارایی‌های نامشهود (حق لیسانس)

دارایی‌های نامشهود عمدتاً حق لیسانس بوده که بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره‌برداری طبق آئین نامه استهلاکات شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تائید وزارت امور اقتصادی و دارائی نیز رسیده، به مدت شش سال و به روش مستقیم مستهلک می گردد.

۳-۵- مخارج تأمین مالی

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

۳-۶- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز بازار در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی در صورت قابل انتساب بودن به دارایی واجد شرایط به حساب دارایی مربوطه منظور و در غیر این صورت به عنوان در آمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

موجودی نقد از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
موجودی نزد بانک‌ها	۲۱۳,۸۸۰	۲۱۸,۷۷۸
۴-۱	۲۱۳,۸۸۰	۲۱۸,۷۷۸
۴-۱- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است:		
بانک ملی شعبه منطقه ویژه اقتصادی - حساب جاری ۲۰۰۳	۸	۴۴,۶۹۸
بانک ملی شعبه بندرامام	۲,۲۶۷	۱,۴۶۷
بانک ملت شعبه منطقه ویژه - جام ۱۴۹۵۲۳-۵۶۲	۱,۳۴۸	۲۲,۵۱۳
بانک تجارت شعبه پتروشیمی امیر کبیر - جاری ۵۵۵۵۵	۷۹۵	۶۲۷
بانک ملت شعبه سپهبد قرنی	۱۱,۱۲۲	۵۵,۲۷۲
بانک تجارت - حساب ارزی شعبه ماهشهر (یورو)	۲۳۹	۲۰
بانک ملت حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی (یورو)	۷۲۵,۱۹۲	۲۰۹,۴۹۶
بانک ملت حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی (درهم)	۹۳	۶۸
بانک تجارت شعبه پتروشیمی امیر کبیر سپرده کوتاه مدت	۲,۱۳۹	۵۵,۰۰۰
بانک ملت مستقل مرکزی سپرده کوتاه مدت	۱۳۱,۶۶۴	۱۹,۲۲۷
بانک ملت مستقل مرکزی سپرده کوتاه مدت	۳,۸۶۳	۱۰,۸۲۵
بانک ملت منطقه ویژه سپرده کوتاه مدت	۵۵,۰۶۱	۶,۵۲۱
بانک ملت منطقه ویژه سپرده کوتاه مدت	۴,۸۵۶	۲,۴۷۰
بانک ملت شعبه مستقل مرکزی-جام جاری	۲۵۱	.
	۹۳۸,۹۹۸	۴۲۸,۴۰۴
۴-۱-۲	(۷۲۵,۱۱۸)	(۲۰۹,۴۲۶)
وجوه واریزی به حساب ارزی جهت پرداخت تسهیلات ارزی	۲۱۳,۸۸۰	۲۱۸,۷۷۸

۴-۱-۱- موجودی ارزی نزد بانکها یا نرخ ارزبازار در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

۴-۱-۲- مبلغ مزبور مربوط به وجوه واریزی ارزی از محل صادرات کالا به حساب بانک ملت جهت پرداخت قسمتی از اقساط تسهیلات ارزی بوده که بانک مزبور با اعلام اینکه منشأ واریزی ارز فوق داخلی بوده از برداشت آن خودداری نموده لیکن شرکت مستندات مورد لزوم در خصوص منشأ خارجی ارز مزبور را ارائه و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی از حساب شرکت برداشت و به حساب تسویه تسهیلات منظور نموده است.

۴-۱-۳- سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی در یادداشت ۲۶ منعکس شده است.

۵- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری:

حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک میشود:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی	۳,۷۴۶,۶۹۱	۲,۳۵۸,۲۳۱
شرکت DENOX RHONE	۳,۲۱۱	.
شرکت HAZEL MERCANTEL	۵۷۳,۴۲۰	۶۰۰,۸۸۵
سایر مشتریان	۸۷,۳۸۸	۵۱,۹۶۱
	۴,۴۱۰,۷۱۰	۲,۹۱۱,۰۷۷
کسر می شود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	(۶,۸۵۹)	(۶,۸۵۹)
	۴,۴۰۳,۸۵۱	۲,۹۰۴,۲۱۸

۵-۱- شرکت بازرگانی پتروشیمی بشرح توضیحات یادداشت ۱-۲۱ صورتهای مالی کارگزار عمده فروش محصولات داخلی و صادراتی شرکت بوده و مانده حساب در این ارتباط میباشد. که تا تاریخ تنظیم این گزارش مبلغ ۱,۴۴۴,۰۹۲ میلیون ریال از مطالبات وصول گردیده است.

۵-۲- شرکت فوق از خریداران خارجی محصولات شرکت بوده و مانده حساب در تاریخ ترانزنامه شامل مبلغ ۱۶,۹۹۳,۱۴۳ دلار و مبلغ ۶,۶۶۲ یورو می باشد که تا تاریخ تنظیم این یادداشت مبلغ ۱,۰۷۳,۷۰۷ دلار و ۶,۶۶۲ یورو آن تسویه شده است.

۵-۳- مانده بدهی سایر مشتریان بطور عمده ناشی از فروشهای داخلی می باشد و بابت بخشی از مانده حساب که انتقالی از سنوات قبل بوده که بدلیل احتمال عدم وصول آنها مبلغ ۶,۸۵۹ میلیون ریال در سنوات قبل ذخیره مطالبات مشکوک الوصول برآورد و در حساب منظور شده است.

۶- سایر حسابهای دریافتنی

سر فصل فوق شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲,۸۵۰	۳۲,۸۵۰	۶-۱ شرکت مهندسی ساختمان و صنایع نفت
۲۰,۰۳۱	۱۶,۷۳۴	۳۲ شرکتهای گروه
۴,۵۸۸	۷,۱۰۷	۶-۲ کارکنان
۵,۱۱۷	۵,۲۷۶	۱۲-۲ کارکنان - حصه جاری وام تملیک منازل واگذاری
۱۵,۰۵۲	۱۱,۵۰۳	۶-۳ کارکنان- وام ودیعه مسکن
۳۱,۰۸۷	۲۸,۹۷۳	۶-۴ وام مسکن کارکنان از محل صندوقهای بازنشستگی
۵۷,۷۸۶	۳۳,۸۸۲	۶-۵ دفاتر نمایندگی شرکت بازرگانی پتروشیمی در هامبورگ
۲,۷۳۵	۲,۷۳۶	سایر
۱۶۹,۲۴۶	۱۳۹,۰۶۱	
(۳۴,۰۶۳)	(۳۴,۰۶۳)	۶-۱ کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۱۳۵,۱۸۳	۱۰۴,۹۹۸	

۶-۱- مانده حساب شرکت مهندسی ساختمان و صنایع نفت مجری قرارداد نصب PETI، مربوط به اضافه دریافتی از محل صورت وضعیتهای ارائه شده در سنوات قبل پس از کسر سیرده حسن انجام کار و وصول ضمانتنامه حسن اجرای تعهدات می باشد که جهت وصول آن علیه پیمانکار اقامه دعوی گردیده که با توجه دعوی متقابل، دادگاه رأی به نفع پیمانکار مبنی بر پرداخت مبلغ ۲۵/۵ میلیارد ریال علاوه بر مانده بدهی که موضوع مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده در مرحله طرح تجدید نظر می باشد. لیکن با توجه به موارد فوق تا مشخص شدن وضعیت نهایی، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول از این بابت در حسابها منظور شده است.

۶-۲- مانده حساب فوق بطور عمده بابت علی الحساب و انواع وام کارکنان می باشد

۶-۳- مانده حساب فوق مربوط بر وام اعطایی به پرسنل جهت تامین ودیعه مسکن در طی دوره می باشد.

۶-۴- ودیعه وام نزد صندوقهای بازنشستگی بابت تامین وجه وام مسکن اعطایی به پرسنل از سوی صندوقهای بازنشستگی می باشد.

۶-۵- در سنوات قبل مبالغی از محل فروش شرکت نزد PCC به دفتر شرکت بازرگانی پتروشیمی در شهر هامبورگ آلمان جهت انجام خریدها و هزینه های شرکت اختصاص یافته است که در نهایت براساس گزارش عملکرد واقعی شامل پرداخت بابت خریدها و هزینه های شرکت از دفاتر مربوطه بررسی و تسویه میگردد. مانده حساب فوق در تاریخ ترازنامه معادل ۱,۰۰۰,۹۳۰ دلار می باشد.

۷- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۱۹,۸۹۲	۲,۰۵۳,۱۹۹	کالای ساخته شده
۱۱۶,۹۵۷	۲,۰۷۸,۸۸۶	کالای در جریان ساخت
۷۴۶,۳۲۰	۴۳۶,۱۹۱	مواد اولیه و شیمیایی
۱,۳۴۶,۱۵۰	۱,۵۸۰,۹۰۰	موجودی لوازم یدکی و بسته بندی
۲,۷۲۹,۳۱۹	۴,۲۷۸,۱۷۶	

۷-۱- موجودی مواد و کالاهای شرکت در مقابل خطرات و زیانهای احتمالی به همراه دارائیهای ثابت تحت پوشش بیمه جامع نزد کنسرسیوم شرکتهای بیمه (ایران، آسیا، البرز و دانا ...) قرار گرفته است (یادداشت ۸-۹).

۸- سفارشات و پیش پرداختها

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
			پیش پرداختهای ارزی:
۸-۱	۷۷۵,۳۴۳	۹۱۲,۹۷۸	قطعات و لوازم یدکی
	۲۵۳,۹۸۵	۱۹۱,۳۸۱	مواد شیمیایی
	۱۱,۵۲۷	۴,۵۱۹	سایر پیش پرداختها
	۱,۰۴۰,۸۵۵	۱,۱۰۸,۷۷۸	
			پیش پرداختهای ریالی:
			خرید مواد شیمیایی
	۲۷,۹۹۱	۸,۷۴۰	قطعات یدکی
۸-۲	۲۲,۰۷۸	۲۰,۱۹۴	پیش پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
	۱۹,۳۴۶	۲۳,۱۳۷	شرکت تدبیر البرز - بابت خرید جامبوگ
	۱۲,۴۳۱	۲۴۰	شرکت گلستان کیسه آذربایجان - بابت خرید جامبوگ
	۶۱,۶۹۵	۴۲,۳۲۸	سایر پیش پرداختها
	۱۵۴,۱۲۴	۱۰۳,۹۷۷	
	۱,۱۹۴,۹۷۹	۱,۲۱۲,۷۵۵	

۸-۱- مبلغ ۷۷۵,۳۴۳ میلیون ریال شامل مانده پیش پرداخت قطعات لوازم یدکی مربوط به شرکت کالای پتروشیمی به مبلغ ۴۵۲,۸۹۹ میلیون ریال و شرکت اسپک به مبلغ ۱۹۲,۲۸۸ میلیون ریال و مبلغ ۱۵۶,۱۵۶ میلیون ریال مربوط به سایر شرکتهای فروشنده کالا میباشد.

۸-۲- پیش پرداخت مالیات بر اساس بودجه مصوب سال ۱۳۹۰ توسط سازمان امور مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته و پرداخت شده است. با توجه به اینکه عملکرد واقعی شرکت در سال فوق منجر به زیان گردیده لذا مبلغ پرداختی بطور موقت تحت سرفصل فوق منعکس گردیده تا پس از تأیید قطعی زیان توسط سازمان امور مالیاتی، اقدامات لازم بمنظور استرداد آن بعمل آید.

شرکت نیروشنی شهید تندگویان (سهامی عام)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- دارائیهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته دارائیهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

ارزش دفتری میلیون ریال			استهلاک انباشته میلیون ریال			بهای تمام شده میلیون ریال			شرح اقلام
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	مانده در	داراییهای	مانده در		
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پایان سال	دوره جاری	ابتدای سال	پایان سال	نقل و انتقالات	اضافه شده	ابتدای سال	
۱۱,۷۸۱	۱۱,۷۸۱	-	-	-	۱۱,۷۸۱	-	-	۱۱,۷۸۱	زمین
۳,۵۲۸,۸۱۴	۳,۴۲۰,۱۶۹	۱۲۵,۴۲۱	۱۲۴,۰۷۲	۱,۳۴۹	۳,۵۴۵,۵۹۰	-	۱۵,۴۲۷	۳,۵۲۰,۱۶۳	ساختمان
۲۷,۳۰۳	۳۶,۸۲۵	۴۰,۷۷۳	۶,۶۱۳	۳۴,۳۶۰	۷۷,۵۹۸	۳,۲۲۲	۱۳,۷۱۳	۶۱,۶۶۳	اثاثه و منصوبات
۱۹,۵۶۹	۱۶,۴۴۱	۳۲,۲۷۶	۴,۶۴۵	۲۷,۶۳۱	۴۸,۷۱۷	۱,۰۴۵	۴۷۲	۴۷,۲۰۰	لوازم آزمایشگاهی
۱۰,۰۶۹	۱,۱۵۵	۶,۵۵۵	۸۳۱	۵,۷۲۴	۷,۷۱۰	۹۱۷	-	۶,۷۹۳	وسائط نقلیه
۱۵,۶۷۰	۱۸,۹۵۶	۱۷,۱۶۴	۲,۷۹۰	۱۴,۳۷۴	۲۶,۱۲۰	-	۶,۰۷۶	۳۰,۰۴۴	ماشین آلات و تجهیزات
۹,۸۵۹	۱۳,۳۸۶	۲۳,۳۵۶	۱,۷۲۵	۲۰,۶۳۱	۲۴,۶۴۲	۱,۰۴۸	۳,۱۰۴	۳۰,۳۹۰	ابزارآلات و تجهیزات کارگاهی
۶۲,۴۰۰	۵۷,۰۵۶	۴۵,۸۲۹	۵,۱۴۴	۴۰,۶۸۵	۱۰۳,۸۸۵	-	-	۱۰۳,۸۸۵	جاده و محوطه سازی
۳۶,۹۱۰,۸۲۲	۳۷,۰۵۶,۹۹۱	۹۳۷,۷۴۵	۷۷۸,۵۶۱	۱۵۹,۱۸۴	۳۷,۹۹۴,۷۳۶	۶۴,۱۸۳	۸۶۰,۵۴۸	۳۷,۰۷۰,۰۰۵	تاسیسات و تجهیزات واحدها
۳۰,۵۸۷,۰۸۷	۳۰,۶۳۹,۶۶۰	۱,۳۲۸,۱۱۹	۹۲۴,۱۸۱	۳۰۳,۹۳۸	۳۱,۸۵۹,۷۷۹	۷۰,۴۱۵	۸۹۸,۳۴۰	۳۰,۸۹۱,۰۳۴	جمع
۴۲,۸۴۰	۱۴۹,۷۲۷				۱۴۹,۷۲۷	(۶۲,۷۲۶)	۱۶۹,۶۱۴	۴۲,۸۴۰	بروزة های سرمایه ای
۴۵۶,۴۰۸	۵۵۴,۳۵۲				۵۵۴,۳۵۲	(۷,۶۸۹)	۱۰۵,۶۳۳	۴۵۶,۴۰۸	پیش برداختهای سرمایه ای
۳۱,۰۸۶,۳۲۲	۳۱,۳۳۵,۷۳۹	۱,۳۲۸,۱۱۹	۹۲۴,۱۸۱	۳۰۳,۹۳۸	۳۲,۵۶۳,۸۵۸	-	۱,۱۷۳,۵۸۷	۳۱,۳۹۰,۲۷۲	

۹-۱- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً ناشی از خرید لوازم کامپیوتری و متعلقات، کولرگازی و اثاثه اداری می باشد.

۹-۲- افزایش ساختمان بطور عمده مربوط به احداث و تکمیل ساختمان واحد تدارکات و بازرگانی می باشد.

۹-۳- افزایش تاسیسات و تجهیزات کارگاهی شامل مبلغ ۶۸۲,۷۵۷ میلیون ریال تسخیر حساب تسهیلات ارزی ناشی از خرید دارایی ها در اجرای استاندارد های حسابداری و الباقی بابت بازسازی پمپ های سندانس و سایر هزینه های ناشی از تعمیرات اساسی می باشد.

۹-۴- افزایش ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً ناشی از خرید بگج بلور جک پالت پمپ و تجهیزات اندازه گیری می باشد.

۹-۵- افزایش ابزارآلات و تجهیزات کارگاهی عمدتاً ناشی از خرید پرس هیدرولیک و سایر دستگاه های تعمیراتی و لوازم آتش نشانی میباشد.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۶ - اقلام متشکله پروژه های سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می شود.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱,۳۰۸	۲۶,۷۱۶	احداث حوضچه های افزایش ظرفیت CF
۵,۴۲۱	۵,۹۵۴	ساخت و نصب مخزن DEG
۱,۰۵۰	۱,۰۵۰	استقرار سیستم مکانیزه در انبار محصول
۴,۶۹۰	۷,۱۲۰	توسعه انبار محصول PET۲
۴,۳۳۱*	۹۸۴	ساندویچ پانل انبار اتوماتیک
۳,۷۸۳	۸,۴۵۱	پکینگ کولینگ تاور
.	۱۲,۷۰۸	بازسازی کانال وجاده بین دو فاز
.	۱۷,۸۱۰	تکمیل پروژه PET۲
.	۱۵,۸۴۳	اتوماتیک نمودن تعویض و شستشوی RVF
.	۳,۷۳۹	کابل کشی و نصب تلفن اضطراری
.	۳۱,۹۴۲	هزینه های تعمیرات اساسی
۱۲,۲۵۷	۱۷,۴۱۰	سایر
۴۲,۸۴۰	۱۴۹,۷۲۷	

۹-۷ - پیش پرداخت های سرمایه ای متشکل از اقلام زیر می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۲۰۱	۲,۲۰۱	شرکت فرآیند کاو - نصب تجهیزات
.	۱,۳۷۷	پرتو سیستم جنوب
۳۸۶,۱۸۷	۴۹۲,۴۰۱	۹-۷-۱ سومک - بابت تغییر و اصلاح واحدهای فاز ۲
۴۶,۲۱۵	۴۲,۱۸۹	تجهیزات پروژه poy&staple
.	۲,۵۹۰	پیش پرداخت خرید آمبولانس و خودرو
.	۴,۵۹۴	پیش پرداخت های سرمایه ای تعمیرات اساسی
۲۱,۸۰۵	۹,۰۰۰	سایر
۴۵۶,۴۰۸	۵۵۴,۳۵۲	

۹-۷-۱ - قرارداد سومک بابت خرید تجهیزات تغییر و اصلاح واحدهای polyg, polyh, polyf و نصب تجهیزات پروژه مذکور بوده است قرارداد مذکور در شهریورماه سال ۱۳۸۹ آغاز و مبالغ پرداختی جهت خرید قطعات یدکی و نصب و راه اندازی پلی G و آموزش پرسنل می باشد. لازم به ذکر است که تجهیزات قرارداد مذکور در سال ۱۳۹۳ به شرکت ارسال و عملیات اجرایی در تاریخ ۹۳/۰۴/۱۰ آغاز و پیش بینی میشود عملیات اصلاح واحدهای پلی G در اوایل سال ۱۳۹۴ و پلی f در یک برنامه ۷ ماهه و پلی H در تاریخ ۱۳۹۵/۰۲/۳۰ صورت پذیرد. شایان ذکر است کل مبلغ قرارداد قیما بین ۵۷۴ میلیارد ریال می باشد.

۹-۸ - داراییهای ثابت مشهود PTA/PET اول و PTA دوم و موجودی کلای شرکت به مبلغ ۹۰۰ میلیون یورو تحت پوشش بیمه جامع اموال و آتش سوزی نزد کنسرسیوم بیمه ایران، آسیا، البرز و دانا قرار گرفته است.

۹-۹ - داراییهای ثابت مشهود در ارتباط با تسهیلات دریافتی در وثیقه بانک ملت می باشد.

۱۰- داراییهای نامشهود

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۲,۸۸۲	۶۳۲,۸۸۲	۱۰-۱
۲۲,۹۰۳	۲۴,۰۳۱	
۴۰۰	۴۰۰	
۶۵۶,۱۸۵	۶۵۷,۳۱۳	
(۶۴۷,۱۹۳)	(۶۴۹,۵۲۰)	۱۰-۲
۸,۹۹۲	۷,۷۹۳	

لیسانس طرحهای PTA/PET اول و دوم
ترم افزارهای رایانه ای
حق الامتیاز (ودیمه خط تلفن)
جمع قبل از کسر استهلاك
استهلاك انباشته

۱۰-۱- حق لیسانس طرحهای PTA/PET اول و دوم بشرح ذیل می باشد:

مبلغ	نوع ارز	مبلغ قرارداد	نام شرکت
میلیون ریال			
۲۶۵,۰۶۹	دلار	۲۳,۲۰۰,۰۰۰	لیسانس طرح PTA اول - تکنیمونت ایتالیا
۱۲,۲۴۸	یورو	۱,۱۲۲,۲۸۶	لیسانس طرح PET اول - زیمر آلمان
۲۴۱,۶۸۰	ین	۴,۳۴۵,۳۷۳,۰۰۰	لیسانس طرح PTA دوم - میتسوبیشی ژاپن
۱۳,۸۸۵	یورو	۲,۰۸۰,۰۰۰	لیسانس طرح PET دوم - نوبی والسینا ایتالیا
۶۲۲,۸۸۲			

۱۰-۲- مبلغ ۲۲۵,۶۲۷ میلیون ریال از استهلاك انباشته داراییهای نامشهود مربوط به استهلاك حق لیسانس طرحهای PET و PTA اول و دوم و مابقی مربوط به استهلاك نرم افزار های رایانه ای می باشد.

۱۱- سرمایه گذاری بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹				
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۸۷۴	۷۲,۸۷۴	۷۲,۸۷۴	۵۴,۰۰۰	۱۵	۵۴,۰۰۰,۰۰۰
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰		۹,۷۲۴
۳۰,۸۸۴	۷۲,۸۸۴	۷۲,۸۸۴	۵۴,۰۱۰		

۱۱-۱- افزایش طی سال سرمایه گذاری در سهام شرکت پترو کیمیای ابن سینا بابت به سه مرحله افزایش سرمایه گذاری انجام گرفته در آن شرکت و به مبلغ ۴۲ میلیارد ریال بوده است. لازم به توضیح میباشد که محل کارخانه مزبور در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی واقع در ماهشهر در مرحله قبل از بهره برداری بوده و با توجه به تحویل زمین و در مرحله تکمیل پروژه و دریافت ماشین آلات می باشد.

۱۲- سایر دارائیهها

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۷۵۴	۵۳,۹۳۶	۱۲-۱
۱۰۳,۷۲۲	۱۲۴,۵۸۲	۱۲-۲
۱۵۳,۴۷۶	۱۷۸,۵۱۸	

کارکنان - ودیمه مسکن
کارکنان - وام تملیک منازل

۱۲-۱- مبلغ فوق مربوط به سپرده ودیعه مسکن کارکنان می باشد که به موجب مصوبه ۲۶۴ مورخ ۱۳۸۴/۰۴/۱۴ هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و دستورالعمل پرداخت ودیعه مسکن به کارکنان فاقد منازل میکونی پرداخت شده است.

۱۲-۲- بر اساس مبادیه نامه شماره ۱/۱۴۹۲۵-۲۴ مورخ ۱۳۸۶/۰۸/۰۱ منعقد با سازمان منطقه ویژه، مالکیت ۱۸۰ واحد منزل مسکونی ومبادیه نامه ۱/۵۵۷۲-۲۴ مورخ ۱۳۸۹/۰۶/۰۶ مالکیت ۵۰ واحد منزل مسکونی وبه استناد مصوبه شماره ۶۶۰۰۳ مورخ ۹۱/۰۸/۲۰ (شرکت ملی صنایع پتروشیمی) تعداد ۴ واحد منزل مسکونی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به این شرکت منتقل و بر اساس مصوبه شرکت ملی صنایع پتروشیمی به پرسنل واگذار شده است که مبلغ ۵۲۷۶ میلیون ریال آن در سال آتی از طرف کارکنان به شرکت بازپرداخت می شود (یادداشت ۶) ومابقی به مبلغ ۱۲۴۵۸۲ میلیون ریال حصه بلند مدت وام کارکنان که مقرر است بر اساس قراردادهای منعقد تا سال ۱۴۰۷ بصورت اقساط پلکانی (افزایش مبلغ اقساط در سنوات آتی) از کارکنان وصول گردد در سر فصل سایر داراییها طبقه بندی شده است.

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

صورت ریز سر فصل فوق به شرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴۸,۲۰۴	۷۸۳,۶۹۲	۱۳-۱ شرکت پتروشیمی فجر
۹,۸۲۰	۱۷,۵۴۰	۱۳-۲ شرکت عملیات غیر صنعتی
۴۷۰,۲۳۸	۳۵۱,۷۳۲	۱۳-۳ شرکت کالای پتروشیمی
۲۳,۹۸۹	۳۱,۱۱۰	۱۳-۴ شرکت پتروشیمی فن آوران
۱۸,۵۵۳	۲۰,۳۸۶	۱۳-۵ شرکت پتروشیمی خوارزمی
۱۳,۹۳۴	۸۰۱,۴۹۳	۱۳-۶ شرکت پتروشیمی بندرامام
۱,۲۰۲,۴۸۱	۵,۴۹۲,۶۳۰	۱۳-۷ شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۱,۹۲۰,۸۶۳	۴۶۹,۷۴۹	۱۳-۸ شرکت پتروشیمی مارون
۲,۳۷۶	۵۰,۷۸۹	سایر
۴,۳۱۰,۴۵۸	۸,۰۱۹,۱۲۱	

۱۳-۱- مانده حساب شرکت پتروشیمی فجر بابت تامین یوتیلیتی شامل (آب و برق وبخاروسایر) می باشد.

۱۳-۲- بدهی به شرکت عملیات غیر صنعتی بطور عمده بابت خدمات پروازی ، مهمانسرا وغیره می باشد .

۱۳-۳- بدهی به شرکت کالای پتروشیمی بابت تامین کالا و قطعات مورد نیاز می باشد .

۱۳-۴- بدهی به شرکت پتروشیمی فن آوران بابت تامین مواد اولیه اسید استیک می باشد.

۱۳-۵- بدهی به شرکت خوارزمی بطور عمده مربوط به خدمات تعمیرات دریاقتی طی سال میباشد.

۱۳-۶- بدهی به پتروشیمی بندرامام بابت خدمات فیما بین می باشد.

۱۳-۷- بدهی به شرکت پتروشیمی بوعلی سینا بابت تامین مواد اولیه پارازایلین می باشد.

۱۳-۸- بدهی به شرکت پتروشیمی مارون بابت تامین مواد اولیه متو اتیلن گلایکول ودی اتیلن گلایکول می باشد .

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی

صورت ریز سر فصل فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۰,۰۲۹	۲,۰۵۳,۲۰۰	۱۸-۱ شرکت پتروشیمی بندرامام
۱۰,۴۴۳	۱۳,۲۲۸	۱۴-۱ سازمان منطقه ویژه - بابت تامین وجه خرید کالا و خدمات
	۶۸۵,۲۸۱	۱۴-۲ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۴۸,۱۳۴	۵۶,۶۵۱	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۸۵,۲۴۹	۱۰۹,۹۸۰	مطالبات سهامداران - صندوقهای بازنشستگی و پس انداز نفت - تامین مالی
۷۸,۶۳۶	۱۰۲,۴۰۰	۱۴-۳ پیمانکاران
۳۵,۲۹۰	۵۶,۰۷۵	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۳۰,۲۵۹	۴۲,۵۸۲	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۸۶,۴۴۰	۱۸۶,۱۰۲	۱۴-۴ سازمان امور مالیاتی - مالیات بر ارزش افزوده
۹,۵۲۹	۱۸,۴۸۹	سازمان امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق
۲,۲۲۹	۳,۰۶۹	سازمان تامین اجتماعی - بیمه پیمانکاران و کارکنان
۸۹,۷۰۶	۱۳۳,۹۹۳	سایر اقلام
۱,۳۷۵,۹۴۴	۳,۴۶۱,۰۵۰	

۱۴-۱- مانده حساب سازمان منطقه ویژه مربوط به عوارض فروش می باشد که با توجه به تصویب نامه هیات وزیران براساس فروشهای انجام شده محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۱۴-۲- مانده بدهی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بطور عمده بابت تامین مالی و پرداخت برخی از خریدهای شرکت در سنوات قبل بوده است.

۱۴-۳- مانده حساب پیمانکاران، شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۹۲۰	-	شرکت حمل و نقل پتروشیمی - حمل محصولات
۹,۵۳۴	۵,۰۰۷	شرکت کلان دره ماهشهر - پیمانکار ارائه خدمات نقلیه سبک و سنگین
۳,۵۶۳	-	شرکت خوارزمی - سرویسهای تعمیراتی فاز ۲
۵,۱۶۵	۵,۱۶۵	مهندسین مشاور ناموران - پیمانکار مشاور MC فاز اول و دوم
۲,۷۷۱	۵,۹۶۷	حمل و نقل پتروشیمی - بسته بندی و بارگیری محصولات فاز ۱ و ۲
۴,۰۹۹	-	سرو کارون وحید لبتکار-تهیه و طبخ و توزیع غذا
-	۵,۴۶۹	خوان گسترده صحرا-تهیه و طبخ غذا
۲۱,۴۹۰	۲,۴۸۷	مهرافشان کوهرنگ - نگهداری فضای سبز و تامین ماشین آلات
۱,۸۶۳	-	زهره عمران -تنظیفات مجتمع
۲,۱۷۹	۲۶,۰۵۵	پارس حساس - برق و ابزار دقیق فاز ۱ و ۲ و تعمیرات
۲,۵۷۹	-	نیروگاههای خوزستان - تعمیرات مکانیک فاز ۱ و ۲
۶,۳۵۶	۱۱,۰۷۸	ایمن بر تو - خدمات اداری و عملیات نساجی
۳,۲۴۳	-	تلاشگر همکار جنوب - تنظیفات مجتمع
	۲,۰۸۴	تایدواتر خاورمیانه - اجاره انبار سایت ۲
	۲,۲۴۷	بهداشت و درمان صنعت نفت - اورژانس مجتمع
	۲,۳۸۷	دریا گستر انرژی - تنظیفات سایت و خدمات بهره برداری
	۴,۵۷۲	دریا گستر پاسارگاد-ساز چینی محصولات صادراتی
	۱۵,۰۳۹	فیرمکو - تعمیرات مجتمع
	۱۴,۸۴۳	سایر
۹,۹۷۴	۱۰۲,۴۰۰	

۱۴-۴- مانده بدهی از بابت مالیات بر ارزش افزوده مربوط به سه ماهه چهارم سال مالی ۱۳۹۳ بوده که تا تاریخ تنظیم این گزارش به سازمان امور مالیاتی پرداخت گردیده است.

لازم به ذکر است که مالیات بر ارزش افزوده شرکت تا پایان سال ۱۳۹۱ قطعی و تسویه شده است.

شرکت بتروشمی شهید تندگوگان (سهامی عام)

بادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- پیش دریافتها

مانده حساب پیش دریافتها بابت فروش انواع محصولات بوده و شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۲,۳۱۶	۰	شرکت گلریز پلیمر قم
۳۲,۳۷۶	۰	نفیس نخ
۵۶,۴۳۰	۲۸,۳۱۳	الیاف سازان بهکوش
۴۲,۶۵۲	۰	سیرنگ کوهرنگ
۱۷,۵۸۷	۱۰,۵۰۹	شرکت کارخانجات دسترنج رضا یافت
۲۲,۷۹۱	۱,۱۰۰	تعاونی صنایع پلاستیکی قم
۴۱,۴۲۹	۱۴,۹۱۴	تولیدنخ پیوسته زاگرس ۲
۲,۱۹۷	۴,۱۳۵	پتیاورآریا
۲۰,۳۶۸	۰	شرکت صنایع ذوب ریسی چهلستون
۰	۱۲۸	پلی استر سینا دلیجان
۱۷,۳۲۳	۳۲۷	شرکت تولیدی قیام نخ
۰	۱۰۱	خوش فرم توس
۱۱,۹۰۸	۲,۱۶۴	شرکت تابان نخ سپاهان
۶,۲۴۷	۴,۲۷۲	شرکت تولیدی الیاف پارس یزد
۱۲,۱۹۲	۱۹,۶۰۴	شرکت الیاف سینا دلیجان
۱,۵۷۰	۱۲۱	شرکت کیمیا پلی استر قم
۱۱,۷۶۷	۷۰۴	شرکت ایران نوبافت
۱۷,۸۱۶	۳,۹۳۴	شرکت رنگین الیاف سپاهان
۳۹,۳۷۱	۰	نساجی نگین بروجن
۲۱,۷۶۸	۳۸	شرکت ستاره کالی شرق
۹,۴۴۶	۰	شرکت تعاونی سازندگان پلاستیک تهران
۱۲,۴۱۹	۲۶,۶۵۱	تعاونی تولیدی سیرنگ
۳,۳۸۷	۰	صنایع فردان آریان
۱۵,۶۹۸	۰	شرکت رنگین نخ نگین بروجن
۱,۸۲۵	۵۲۸	شرکت کیان الیاف قم
۱۲,۸۴۱	۱,۰۰۱	شرکت نساجی ساویس دلیجان
۱,۷۴۹	۶۳۳	شرکت شمشاد نوش
۱۱,۰۲۶	۴,۰۸۳	شرکت پویا نخ ایلام
۱۳,۶۱۱	۲۷۱	یاس پلاست شمال
۲,۱۹۵	۰	آرام پلاستیک دماوند
۲,۲۳۴	۲	شرکت تولیدی بطری کیارش
۳۷۸,۹۰۵	۱۸۰,۸۷۲	سایر
۹۴۳,۴۴۴	۳۰۴,۴۰۵	

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- ذخیره مالیات

وضعیت مالیات شرکت از سال ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۳ به شرح زیر است:

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		میلیون ریال ۱۳۹۳/۱۲/۲۹					درآمد مشمول مالیات تشخیص / قطعی	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	مانده ذخیره	مالیات	مالیات			زیان پذیرفته شده قطعی / تشخیص				
			مانده ذخیره	پرداخت شده	قطعی					
رسیدگی به دفاتر-قطعی	-	-	۷۱۴	۷۱۴	۷۱۴	-	۲,۸۵۶	(۶۳۸,۷۷۲)	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر-قطعی	-	-	-	-	-	۴۷۱,۰۸۴	-	(۷۰۳,۳۵۸)	۱۳۹۰	
رسیدگی به دفاتر-تشخیص	-	-	-	-	-	۱,۲۳۸,۸۹۳	-	(۱,۹۶۲,۴۸۷)	۱۳۹۱	
در جریان رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۰۵۲,۶۲۵)	۱۳۹۲	
رسیدگی نشده است	-	-	-	-	-	-	-	۳۵۴,۴۴۵	۱۳۹۳	
	-	-	-	-	-	-	-	-		

۱۶-۱- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۹ قطعی و جمعاً مبلغ ۲,۵۷۶,۱۲۶ میلیون ریال زیان ابرازی تا پایان سال مالی فوق به تایید سازمان امور مالیاتی رسیده است.

۱۶-۲- بموجب برگ قطعی صادره مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۸۹ مبلغ ۷۱۴ میلیون ریال تعیین گردیده که شرکت ضمن پرداخت در این خصوص اعتراض نموده و موضوع در دست رسیدگی است.

۱۶-۳- عملکرد شرکت در سال مالی ۱۳۹۰ منجر به زیان گردیده است که به موجب برگ تشخیص صادره زیان شرکت به مبلغ ۴۷۱,۰۸۴ میلیون ریال مورد تایید قرار گرفته که شرکت در این خصوص اعتراض نموده و موضوع در دست رسیدگی است.

۱۶-۴- عملکرد شرکت در سال مالی ۱۳۹۱ منجر به زیان گردیده است که به موجب برگ تشخیص صادره زیان شرکت به مبلغ ۱,۲۳۸,۸۹۳ میلیون ریال مورد تایید قرار گرفته که شرکت در این خصوص اعتراض نموده و موضوع در دست رسیدگی است.

۱۶-۵- با توجه به کسر درآمدهای معاف (سود سرده) و سود حاصل از فروش صادرات کالا و زیان تایید شده سنوات قبل، درآمد شرکت در سال ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ مشمول مالیات نبوده و لذا ذخیره ای از این بابت در حسابها منظور نشده است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت - تسهیلات ریالی	۲۱,۹۶۴	۲۱,۹۶۴
بانک ملت - تسهیلات ارزی	۴,۲۹۰,۳۳۳	۴,۷۸۳,۰۰۲
	۴,۳۱۲,۲۹۷	۴,۸۰۴,۹۶۶
کسر می شود: حقه بلند مدت تسهیلات مالی	(۲,۵۰۴,۷۳۵)	(۳,۳۱۵,۲۷۰)
حقه جاری	۱,۸۰۷,۵۶۲	۱,۴۸۹,۶۹۶

۱۷-۱- تسهیلات ریالی دریافتی از بانک ملت بشرح جدول زیر می باشد:

نام طرح	نوع تسهیلات	تاریخ دریافت	نرخ سود	تعداد اقساط ماهیانه	شروع اقساط	سررسید آخرین قسط	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۲/۱۲/۳۰		
							اصل	سود و کارمزد	جمع	اصل	سود و کارمزد	جمع
PTA/PET دوم	فروش اقساطی	۱۳۸۵	٪۱۴	۴۲	۱۳۸۹/۰۱/۰۱	۱۳۹۲/۰۶/۰۱	۴,۰۱۰	۱۷,۹۵۴	۲۱,۹۶۴	۴,۰۱۰	۱۷,۹۵۴	۲۱,۹۶۴
							۴,۰۱۰	۱۷,۹۵۴	۲۱,۹۶۴	۴,۰۱۰	۱۷,۹۵۴	۲۱,۹۶۴

۱۷-۱-۱- در تاریخ ۱۳۸۵/۰۱/۲۱ مبلغ ۶۲۸,۳۳۸ میلیون ریال مانده اصل و سود وام مشارکت مدنی PTA/PET اول تبدیل به قرارداد جدید تسهیلات فروش اقساطی گردید در سال ۱۳۸۸، تسهیلات مذکور استمهال واقساط آن در موعد مقرر پرداخت و تا تاریخ تنظیم این گزارش به استثناء یک قسط (شامل اصل و جرایم) بطور کامل تسویه گردیده است. مانده مذکور مربوط به قسط آخر می باشد که در زمان تسویه کامل پرداخت خواهد شد.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲- تسهیلات ارزی دریافتی از بانک ملت بابت قرارداد تامین مالی (فاینانس) میبایست که معادل ۷۸۵٪ قرارداد طرحهای PTA/PET اول و دوم منمقد شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ بر مبنای نرخ ارز آزاد تسعیر و در حسابها منعکس گردیده و جزئیات آن به شرح زیر می باشد:

نام اعتبار دهندگان	نوع تسهیلات	مبلغ قرارداد	نوع ارز	مبلغ استفاده شده به ارز	تاریخ اولین قسط	سر رسید آخرین قسط	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	تسعیر مانده تسهیلات	سود و کارمزد سال جاری	اقساط و بهره پرداختی	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
PTA اول							میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت شعبة سپهبد قرنی	فاینانس	۱۴۷,۰۸۴,۳۵۰	دلار	۱۶۷,۰۳۷,۴۵۰	۱۳۸۱/۱۲/۱۹	۱۳۸۹/۱۲/۱۹	۱,۵۴۷,۳۸۵	۴۷۷,۸۸۸	۱۵۲,۷۶۳	.	۲,۱۷۸,۰۳۷
PET اول							میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت شعبة سپهبد قرنی	فاینانس	۷۵,۵۵۶,۱۱۹	یورو	۷۵,۵۵۴,۴۷۴	۱۳۸۱/۷/۰۱	۱۳۸۹/۷/۰۱	۱,۲۶۴,۰۷۱	۸۱,۵۳۳	۸۰,۸۹۵	(۷۰۶,۳۷۵)	۷۲۰,۱۲۳
PTA دوم							میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت شعبة سپهبد قرنی	فاینانس	۱۸,۷۸۹,۶۰۸,۷۰۰	ین	۱۸,۷۸۹,۶۰۸,۷۰۰	۱۳۸۳/۱۲/۰۴	۱۳۹۱/۱۲/۰۴	۱,۲۴۸,۴۶۹	۷۶,۶۹۹	۵۴,۷۷۲	(۷۹۷,۴۷۲)	۵۸۲,۴۶۷
PET دوم							میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بانک ملت شعبة سپهبد قرنی	فاینانس	۱۱۷,۱۲۴,۵۶۵	یورو	۱۰۳,۳۷۰,۶۸۲/۵۵	۱۳۸۳/۴/۰۵	۱۳۹۰/۴/۰۵	۷۲۳,۰۷۷	۴۶,۶۳۸	۳۹,۹۹۴	.	۸۰۹,۷۰۶
							۴,۷۸۳,۰۰۲	۶۸۲,۷۵۷	۳۲۸,۴۲۴	(۱,۵۰۳,۸۴۸)	۴,۲۹۰,۳۳۳

۱۷-۲-۱ بر اساس توافق بعمل آمده بانک ملت شعبة سپهبد قرنی مقرر گردید از سال ۱۳۹۱ مبلغ اقساط با زمان بندی مشخص یورویی پرداخت گردد. با توجه به تسویه به موقع تعهدات بخشی از جرایم تأخیر مورد ادعای بانک که حدوداً مبلغ ۲۰۰۰ میلیارد ریال بود، بومورد بخشودگی گرفته است.

۱۷-۲-۲ مانده تسهیلات ارزی فاینانس در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ به مبلغ ۲۹۰,۳۳۳,۲۳۳ ریال معادل ۱۲۶,۷۴۵,۴۲۲ دلار با نرخ ارز آزاد می باشد.

۱۷-۲-۳ نرخ سود و کارمزد تسهیلات ارزی با توجه به آخرین توافق با بانک در پایان سال ۱۳۹۳ جهت قراردادهای ینی ۶ درصد ودلاری و یورویی ۸ درصد بوده که نرخهای مذکور از سال ۱۳۹۴ تا پایان تسویه بدعیهها به ترتیب به نرخهای ۱,۰۹ و ۳,۰۲ درصد اعمال خواهد گردید.

۱۷-۳ وثیقه تسهیلات مالی دریافتی ارزی و ریالی زمین، ساختمان، ماشین آلات و تأسیسات طرح می باشد.

۱۸- حسابهای پرداختنی بلندمدت

حسابهای پرداختنی بلند مدت به شرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	میلیون ریال
شرکت پتروشیمی بندرامام	۱۸-۱	۵۶۴۰,۲۴۰
شرکت پتروشیمی خلیج فارس	.	۶۳۳,۳۱۸
	۵,۶۴۰,۲۴۰	۷,۲۶۷,۰۵۰

۱۸-۱- مانده حساب فوق مربوط به مطالبات سهامداران اصلی بابت تأمین مالی طرح در سنوات قبل می باشد لازم به توضیح است که بر اساس مصوبه هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی (۱۳۸۵ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۹) و همچنین بر اساس مصوبه هیأت مدیره شرکت صنایع خلیج فارس (۲۵ مورخ ۱۳۸۷/۱۲/۰۹) مانده مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی بندرامام و صنایع خلیج فارس منتقل گردیده است. شایان ذکر است که بر اساس تفاهم نامه (میان شرکت پتروشیمی بندرامام و شرکت پتروشیمی شهید تندگویان) مانده به شرکت پتروشیمی بندرامام (حسابداران رسمی) سال بصورت اقساط ماهیانه پرداخت و تسویه خواهد شد. لذا حصه جاری آن در یادداشت ۱۴ منعکس گردیده است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۹۴,۴۲۵	۱۴۷,۷۸۸	پرداخت شده طی سال
(۳,۴۰۵)	(۲,۲۱۱)	کارکنان انتقالی به شرکتهای تابعه
(۴,۳۹۴)	(۳,۸۶۲)	کارکنان انتقالی از شرکتهای تابعه
۰	۴۲۹	ذخیره تامین شده
۶۱,۱۶۲	۱۲۶,۸۲۹	مانده در پایان سال
۱۴۷,۷۸۸	۲۶۸,۹۷۳	

۱۹-۱ افزایش مبلغ ذخیره مزایای پایان خدمت در سال ۱۳۹۳ ناشی از افزایش سالانه حقوق و ملحوظ نمودن فوق العاده شغل براساس مصوبه ۱۸۷۹ مورخ ۹۳/۰۴/۰۱ هیات مدیره شرکت ملی نفت ایران می باشد.

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۲۳,۹۵۷,۶۶۶ میلیون ریال منقسم به تعداد ۲۳,۹۵۷,۶۶۶ سهم یک هزار ریالی با نام و تماماً پرداخت شده می باشد. شایان ذکر است سرمایه شرکت در سال مالی قبل از ۵,۰۰۰ میلیارد به ۲۳,۹۵۷ میلیارد ریال از محل تجدید ارزیابی داراییها افزایش یافته است. اطلاعات مربوط به سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می باشد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۷۵	۱۷,۹۶۸,۲۴۶,۵۰۰	۷۵	۱۷,۹۶۸,۲۴۶,۵۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵	۳,۵۹۳,۶۴۹,۹۰۰	۱۵	۳,۵۹۳,۶۴۹,۹۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق‌های بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۱۰	۲,۳۹۵,۷۶۶,۶۰۰	۱۰	۲,۳۹۵,۷۶۶,۶۰۰	شرکتهای سرمایه‌گذاری سهام عدالت استانهای مختلف
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندرامام
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فجر
۱۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	۱۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	

۲۰-۱- شرکت پتروشیمی شهید تندگویان در راستای مصوبه شورای اقتصاد در سال ۱۳۷۷ و با هدف ایجاد طرح PTA/PET تأسیس گردیده و سهامدار اصلی آن شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده است. در اجرای بند ج ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اجتماعی و اقتصادی و فرهنگ جمهوری اسلامی ایران و مصوبه ۱۷/۶۸۸۱/ت ۳۷۹۰۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۱ هیأت محترم وزیران مبنی بر واگذاری سهام شرکت، براساس قراردادهای فی مابین سال ۱۳۸۹ سازمان خصوصی سازی و شرکتهای سرمایه‌گذاری استانی (معادل ۱۰ درصد) سهام متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی به ۳۰ شرکت سرمایه‌گذاری سهام عدالت استانها منتقل گردیده است. همچنین در سال ۱۳۸۹ الباقی سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی (معادل ۷۵ درصد سهام شرکت) در فرایند تأمین نهایی اهداف فوق الذکر به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) واگذار شده است.

۲۱- فروش خالص

صورت خلاصه فروش محصولات به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲			سال ۱۳۹۳			
درصد	مبلغ	مقدار	درصد	مبلغ	مقدار	
	میلیون ریال	کیلو گرم		میلیون ریال	کیلو گرم	
۵۰	۹,۵۷۷,۲۱۷	۲۶۰,۷۴۰,۴۴۰	۴۳	۷,۵۴۶,۶۸۷	۲۱۳,۳۴۱,۵۴۸	فروش داخلی:
۳۷	۷,۱۱۰,۰۲۹	۲۰۶,۵۶۷,۵۷۶	۳۷	۶,۵۳۲,۶۰۴	۱۹۸,۰۳۶,۳۰۰	گرید پتری PET
۱	۱۷۸,۸۱۷	۶,۸۹۶,۳۴۵	۱	۱۵۵,۸۳۹	۶,۵۵۴,۰۳۲	گرید الیاف
۱	۲۸۰,۳۵۵	۸,۹۲۴,۸۶۰	۱	۱۶۶,۰۷۹	۴,۷۹۱,۲۱۱	اسید ترفتالیک
۳	۵۶۸,۹۸۵	۱۳,۱۰۹,۴۵۲	۴	۶۸۶,۳۷۹	۱۶,۰۵۱,۱۴۴	الیاف استیپل
۹۲.۵	۱۷,۷۱۵,۴۰۲	۴۹۶,۲۳۸,۶۷۳	۸۵.۳۹	۱۵,۰۸۷,۵۸۸	۴۲۸,۷۷۴,۲۳۵	نخ poy
						جمع فروش داخلی
۱	۱۴۸,۸۳۴	۴,۲۶۸,۰۰۰	۲	۳۰۴,۰۲۴	۹,۹۳۸,۹۰۰	فروش صادراتی:
۳	۶۲۶,۵۷۴	۱۹,۹۶۰,۰۰۰	۶	۱,۰۰۰,۲۲۴	۲۲,۴۷۳,۰۰۰	گرید پتری PET
۲	۶۶۳,۴۰۷	۲۵,۹۴۰,۰۰۰	۷	۱,۲۷۴,۵۸۰	۵۸,۳۳۱,۰۰۰	گرید الیاف
۷.۵	۱,۴۳۸,۸۱۵	۵۰,۱۶۸,۰۰۰	۰	۲,۴۶۲	۷۴,۰۰۰	اسید ترفتالیک
۱۰۰	۱۹,۱۵۴,۲۱۸	۵۴۶,۴۰۶,۶۷۳	۱۴.۶۰	۲,۵۸۱,۱۹۰	۱۰۱,۸۱۶,۹۰۰	نخ poy
						جمع فروش صادراتی
			۱۰۰	۱۷,۶۶۸,۷۷۸	۵۴۰,۵۹۱,۱۳۵	جمع فروش خالص

۲۱-۱- براساس قراردادهای منعقد فیما بین شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام) و شرکت بازرگانی پتروشیمی، بخش عمده عملیات بازاریابی، حمل، ارسال و فروش محصولات شرکت در داخل و خارج کشور یا پرداخت ۳/۵ در هزار بهای فروش بمتوان کارمزد به شرکت بازرگانی پتروشیمی انجام شده که در پایان هر هفته براساس اعلامیه دریافتی از شرکت مذکور، فروش محصولات و عملیات مالی مربوطه در دفتر شرکت ثبت می گردد.

۲۱-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده به تفکیک محصولات:

سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۳				نام محصول
سود ناخالص به فروش	بهای تمام شده	مبلغ فروش	سود ناخالص به فروش	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	مبلغ فروش		
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷	۱,۶۸۶,۳۶۹	۸,۰۳۹,۶۸۲	۱۳.۵۰	۱۰,۵۹,۴۷۳	۶,۷۹۱,۳۳۸	۷,۸۵۰,۷۱۱	گرید پتری	
۱۱	۸۸۴,۰۱۲	۶,۸۵۲,۵۹۰	۷.۰۴	۵۲۰,۲۳۷	۷,۰۰۲,۵۹۱	۷,۵۳۲,۸۲۸	گرید الیاف	
۴	۳۲۰,۸۱	۸۱۰,۱۴۴	-	(۳۲,۷۸۲)	۱,۶۶۲,۴۰۱	۱,۴۲۰,۴۱۹	اسید ترفتالیک	
-	(۵۶,۵۳۶)	۳۳۶,۸۹۱	-	(۷۶,۳۳۸)	۲۲۲,۴۱۷	۱۶۶,۰۷۹	الیاف استیپل	
۱۲	۶۶,۴۱۴	۵۰۲,۵۷۱	۵.۱۲	۳۵,۳۲۸	۶۵۳,۴۱۴	۶۸۸,۷۴۱	نخ poy	
	۲,۶۱۲,۳۴۰	۱۶,۵۴۱,۸۷۷		۱,۵۱۵,۹۱۸	۱۶,۱۵۲,۸۶۰	۱۷,۶۶۸,۷۷۸		

۳-۲۱- مشتریان عمده محصولات شرکت (بیش از ۲ درصد فروش) بر اساس صورت حسابهای صادره به شرح زیر است:

نام مشتری	سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
	نسبت جزء به کل	مبلغ فروش	نسبت جزء به کل	مبلغ فروش
هند	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
امارات	۴.۶۷	۸۹۳,۵۵۵	۷.۵۶	۱,۳۳۵,۰۳۰
تونس	۲.۰۴	۳۹۰,۷۸۴	۳.۰۶	۵۴۰,۹۰۲
الیاف سازان بهکوش	-	-	۲.۱۸	۳۸۴,۵۰۸
نخ پیوسته زاگرس ۲	۳.۹۰	۷۴۷,۱۲۹	۳.۹۷	۷۰۱,۴۰۳
نفیس نخ	۳.۵۴	۶۷۷,۴۴۱	۳.۰۹	۵۴۶,۷۰۸
سیرنگ کوه‌رنگ	۴.۳۹	۸۴۱,۶۷۸	۳.۹۴	۶۹۶,۸۹۸
کارخانجات دسترنج رضا بافت	۲.۷۶	۵۲۸,۷۵۲	۱.۷۳	۳۰۵,۴۳۹
گلریز پلیمرقم	۲.۳۴	۴۴۸,۸۴۷	۱.۷۹	۳۱۶,۰۲۵
تعاونی تولیدی سرنگ	۵.۵۹	۱,۰۷۱,۱۱۴	۳.۰۹	۵۴۶,۸۴۸
پویا نخ ایلام	۳.۱۳	۶۰۰,۴۰۰	۳.۳۳	۵۸۸,۴۷۹
صنایع فردان آریان	۲.۲۵	۴۳۰,۳۱۱	۱.۷۱	۳۰۲,۵۴۰
یاس نخ البرز	۲.۸۹	۵۵۳,۵۰۰	۲.۴۰	۴۲۴,۴۴۲
تولیدی تهران بسپار پلاستیک	۲.۰۵	۳۹۲,۷۶۵	۱.۳۰	۲۲۹,۹۶۶
شرکت ستاره کالی شرق	۰.۰۰	.	۲.۳۲	۴۰۹,۰۴۴
سایر	۰.۰۰	.	۲.۳۱	۴۰۸,۷۳۲
جمع	۶۰.۴۵	۱۱,۵۷۷,۹۴۲	۵۶.۳۱	۹,۹۳۱,۸۱۴
	۱۰۰	۱۹,۱۵۴,۳۱۸	۱۰۰	۱۷,۶۶۸,۷۷۸

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳			یادداشت
جمع بهای تمام شده	جمع	PET بهای تمام شده	PTA بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۲۰۴,۸۷۴	۱۳,۲۸۲,۶۹۳	۳,۶۶۱,۸۸۶	۹,۶۲۰,۸۰۷	۲۲-۱ مواد مستقیم مصرفی
۱۹۳,۰۴۴	۲۸۸,۲۵۹	۱۷۰,۹۷۸	۱۱۷,۲۸۱	۲۲-۲ دستمزد مستقیم
۲,۹۹۲,۵۸۷	۴,۸۲۱,۷۹۷	۲,۴۴۲,۸۸۱	۲,۳۷۸,۹۱۶	۲۲-۲ سربار مستقیم
(۵۷۴,۴۰۷)	(۶۱۵,۶۵۲)	(۵۴۵,۶۱۴)	(۷۰۰,۲۸۸)	۲۴-۳ هزینه های جذب نشده در تولید
۱۶,۸۱۶,۰۹۸	۱۷,۷۷۷,۰۹۷	۵,۷۳۰,۱۳۱	۱۲,۰۴۶,۹۶۶	هزینه های تولید
		۱۰,۴۰۷,۸۷۶	(۱۰,۴۰۷,۸۷۶)	نقل و انتقال بین مراکز
۷۳,۳۷۳	۱۱۶,۹۵۷	۱۰,۳۸۱	۱۰,۶۵۷۶	موجودی کالای در جریان ساخت اول سال
(۱۱۶,۹۵۷)	(۲۰۷,۸۸۶)	(۳۷,۲۲۴)	(۱۷۰,۶۶۲)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال
۱۶,۷۷۲,۵۱۴	۱۷,۶۸۶,۱۶۸	۱۶,۱۱۱,۱۶۴	۱,۵۷۵,۰۰۴	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸۹,۲۵۵	۵۱۹,۸۹۲	۴۹۵,۱۷۰	۲۴,۷۲۲	موجودی کالای ساخته شده اول سال
(۵۱۹,۸۹۲)	(۳,۰۵۳,۱۹۹)	(۱,۹۱۶,۶۷۶)	(۱۳۶,۵۲۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۱۶,۵۴۱,۸۷۷	۱۶,۱۵۲,۸۶۱	۱۴,۶۸۹,۶۵۸	۱,۴۴۳,۲۰۳	بهای تمام شده کالای فروش رفته

در سال مورد گزارش معادل ۱۳,۱۴۲,۵۲۵ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خریدانهریک به شرح زیر است-۱-۲۲

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳		نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
مبلغ	مبلغ	مقدار			
میلیون ریال	میلیون ریال	تن			
۹,۵۱۳,۲۵۱	۸,۴۱۸,۶۱۷	۳۱۸,۴۶۶	پتروشیمی بوعلی سینا	ایران	پارازایلین
۵۳۲,۲۱۳	۸۱۷,۵۵۹	۳۳,۰۱۸	پتروشیمی بندرامام	ایران	پارازایلین
۳,۸۳۲,۰۱۸	۳,۵۲۲,۹۳۵	۱۷۱,۰۹۵	پتروشیمی مارون	ایران	متواتیلن گلابکول
۲۴۹,۴۸۲	۳۷۲,۲۳۷	۳۰۶۰۲	پتروشیمی فن آوران	ایران	اسید استیک
۸۲۳	۱۰۰۱۳	۱۰۱	پتروشیمی مارون	ایران	هیدروژن
	۱۶۴	۱۶	پتروشیمی امیر کبیر	ایران	هیدروژن
۲۱۲,۸۴۶			متعدد	ایران	سایر
۱۴,۳۴۰,۶۳۳	۱۳,۱۴۲,۵۲۵				

۲-۲۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		یادداشت	
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۴,۵۱۳	۱۹۳,۰۴۴	۴۷۱,۶۸۱	۲۸۸,۲۵۹	۲۲-۲-۱	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۷,۲۷۱		۵۸,۹۸۲		۲۲-۲-۲	مواد و کالای عمومی
۳,۴۴۹		۴,۱۶۲		۲۲-۲-۳	ایمنی و آتش نشانی
۲۳۳,۲۲۳		۲۸۴,۳۴۳		۲۲-۲-۴	لوازم بسته بندی
۲۰۰,۰۴۲		۲۴۵,۲۳۷			لوازم یدکی کارخانه
۱۲,۹۳۶		۱۶,۱۱۱			سایر قطعات یدکی
۴۵۰,۷۸۷		۵۵۴,۴۶۵		۲۲-۲-۵	مواد شیمیایی و کاتالیست
۳۹۸,۵۶۹		۵۱۳,۸۲۰		۲۲-۲-۶	خدمات پیمانکاری
۴۵۴,۴۳۹		۸۳۰,۵۰۹		۲۲-۲-۷	آب، بخار، نیروی انسانی
۳۳۹,۳۱۵		۶۱۶,۲۱۵			برق مصرفی
۵۱,۳۷۰		۱۰۷,۲۹۹			گاز
۱۵,۸۷۸		۱۷,۴۵۸			بیمه تأسیسات، حوادث و نقلیه
۳۶۱,۱۷۳		۸۹۹,۳۶۶			استهلاک
۲۲۴,۱۶۹		۳۶۱,۰۳۴			خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۷۷,۰۱۱		۱۱۱,۹۴۴			سایر اقلام
۳,۱۹۴,۰۴۵	۱۹۳,۰۴۴	۵,۰۹۲,۶۲۶	۲۸۸,۲۵۹		جمع
(۱۱۱,۹۵۱)		(۱۳۹,۷۷۲)		۲۳	تخصیص به هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۸۹,۵۰۷)		(۱۳۱,۰۵۷)		۲۲-۲-۸	تخصیص به سایر هزینه های عملیاتی
۲,۹۹۲,۵۸۷	۱۹۳,۰۴۴	۴,۸۲۱,۷۹۷	۲۸۸,۲۵۹		جمع

۲-۲۲-۱- افزایش هزینه حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش تعداد کارکنان و افزایش سالانه حقوق و مزایای پرسنل براساس افزایشات عمومی شرکت نفت و اصلاحیه فوق العاده شغل براساس مصوبه ۱۸۷۹ مورخ ۹۲/۰۴/۰۱ شرکت ملی نفت ایران می باشد.

۲-۲۲-۲- هزینه مواد و کالای عمومی عمدتاً مربوط به مصرف سوخت، روغن هیدرولیک، لوازم آزمایشگاهی و سایر لوازم مصرفی در تولید می باشد.

۲-۲۲-۳- هزینه ایمنی و آتش نشانی عمدتاً مربوط به لباس کار کارکنان و تجهیزات ایمنی می باشد.

۲-۲۲-۴- هزینه لوازم بسته بندی مربوط به بهای تمام شده جامبو و نخ مصرفی جهت بسته بندی محصولات شرکت می باشد و افزایش آن بابت افزایش نرخ هزینه و همچنین افزایش تولیدات بوده است.

۲-۲۲-۵- هزینه مواد شیمیایی و کاتالیست شامل اقلام قابل توجهی از مواد شیمیایی و کاتالیست کمکی مصرف شده در پروسه تولید جهت تولید انواع محصولات با گرید متفاوت می باشد افزایش هزینه مزبور نسبت به دوره مشابه قبل بطور عمده ناشی از افزایش نرخ خرید و افزایش تولید می باشد.

۲-۲-۶ هزینه خرید خدمات پیمانکاری بشرح موضوعات مربوطه بشرح زیر قابل تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۳۱۰	۶۴,۵۲۲	تهیه و طبخ غذا
۸۶,۱۰۴	۷۸,۲۱۶	خدمات عمومی
۳۲,۳۸۰	۶۶,۹۷۶	تاکسیرانی و اتوبوسرانی
۶۷,۲۶۲	۹۳,۴۲۱	تعمیرات مکانیک
۹,۹۵۳	۱۵,۵۱۳	خدمات حراست
۶۶,۰۷۹	۸۲,۲۵۴	تعمیرات برق و ابزار دقیق
۳۵,۳۲۸	۳۷,۴۳۴	تنظیفات فاز ۱ و ۲
۴۶,۱۵۳	۷۵,۴۷۴	سایر
۳۹۸,۵۶۹	۵۱۳,۸۲۰	

۲-۲-۷ هزینه آب، بخار، نیتروژن بمبلغ ۸۳۰,۵۰۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به مصرف آب، بخار، هوای متراکم و نیتروژن خریداری از شرکت پتروشیمی فجر می باشد.

۲-۲-۸ از هزینه های سر بار تولید سال ۱۳۹۳ تخصیص یافته به سایر هزینه های عملیاتی مبلغ ۱۱۲,۹۷۵ میلیون ریال به هزینه های محیط زیست (یادداشت ۳-۲۴) و مبلغ ۱۸,۰۸۲ میلیون ریال مابقی به هزینه های پژوهش و توسعه تخصیص یافته است. (یادداشت ۲۴)

۲-۲-۹ مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی با احتساب ظرفیت واحدهای راه اندازی شده فاز دوم و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۲	تولید واقعی سال ۱۳۹۳	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی (پروانه بهره برداری)	واحد اندازه گیری	
۴۸۴,۸۳۹,۰۰۰	۵۲۹,۳۴۷,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PTA
۲۶۴,۹۴۷,۰۰۰	۲۶۰,۵۴۸,۰۰۰	۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	۳۰۹,۵۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET بطری
۲۵۳,۳۴۱,۰۰۰	۲۶۵,۸۴۵,۰۰۰	۳۷۷,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف
۱۳,۷۲۹,۰۰۰	۱۶,۳۷۴,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف POY
۷,۹۹۴,۰۰۰	۵,۱۶۶,۰۰۰	۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف STAPLL

۲-۲-۱۰ از مقدار ۵۲۹ هزار تن کل تولید محصول PTA در سال ۱۳۹۳، مقدار ۴۵۶ هزار تن، بعنوان مواد اولیه در تولید محصولات گرید بطری و الیاف کارخانجات PET مصرف شده است. بنابراین تولید همگن PTA سال ۱۳۹۳ به مقدار ۷۳ هزار تن جهت فروش می باشد. از مقدار ۲۶۶ هزار تن کل تولید محصول PET الیاف مقدار ۲۳ هزار تن در تولید POY و STAPLL مصرف شده و الباقی به مقدار ۲۴۳ هزار تن تبدیل به PET و الیاف جهت فروش گردیده است.

۲۳- هزینه های فروش، اداری و عمومی

اقدام تشکیل دهنده سر فصل فوق به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۹,۰۹۱	۸۲,۷۳۱	حقوق و مزایا
۱۸,۳۴۸	۳۵,۶۱۸	سایر هزینه های کارکنان
۲,۶۲۳	۷۸۶	مواد و کالای عمومی
۲,۱۳۴	۶,۴۹۳ *	۲۳-۱ هزینه های جانبی فروش محصولات
۵۳,۱۴۰	۸۰,۵۱۳	هزینه واحد بسته بندی
۵۸,۱۰۱	۳۴,۱۹۸	هزینه حمل و نقل
۱۴,۳۵۳	۱۴,۶۲۴	خرید خدمات عمومی و اداری
۸۵۶	۱,۵۲۱	بیمه دارایی ها
۱۰,۶۸۶	۱۶,۴۶۲	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۷۱,۱۳۳	۵۹,۹۷۰	۲۳-۲ حق العمل کاری و کمیسیون فروش
۱۸۲,۸۹۳	۹۵,۷۵۱	سایر هزینه ها
۴۷۴,۳۵۸	۴۲۸,۶۶۷	
۱۱۱,۹۵۱	۱۳۹,۷۷۲	۲۲-۲ تخصیص از سایر واحدهای خدماتی
۵۸۶,۳۰۹	۵۶۸,۴۳۹	

۲۳-۱ مبلغ ۶,۴۹۳ میلیون ریال هزینه های جانبی فروش محصولات عمدتاً بابت مصرف جوهر جت پرینترو سایر لوازم جانبی جهت حفاظت محصول تا تحویل به مشتری می باشد.

۲۳-۲ حق العمل کاری و کمیسیون فروش عمدتاً مربوط به کارمزد فروش محصولات توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی بوده. کاهش هزینه مذکور ناشی از افزایش فروشهای مستقیم توسط شرکت بوده است.

۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سر فصل فوق از اقلام زیر تشکیل شده است .

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳۷,۷۹۷	۱۸۳,۹۱۳	۲۴-۱ در آمد ناشی از کارمزد فروش اعتباری
۱۸۸,۳۴۱	۴۷۹,۸۵۹	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
(۱۵,۰۷۳)	(۹۱,۴۶۷)	یوتیلیتی پتروشیمی فجر
(۱۹۴,۲۸۲)	(۳۳۱,۱۰۴)	۲۴-۲ هزینه های محیط زیست (پساب صنعتی)
(۲۱,۹۵۸)	(۲۲,۹۶۷)	هزینه های پژوهش و توسعه
(۵۷۴,۴۰۷)	(۶۱۵,۶۵۲)	۲۴-۳ هزینه های جذب نشده در تولید
۴۵,۶۱۳	۴۲,۹۱۰	فروش ضایعات
۳,۸۸۹	۲۷,۵۹۳	خالص سایر اقلام
(۴۳۰,۰۸۰)	(۳۲۶,۹۱۵)	

۲۴-۱- مبلغ ۱۸۳,۹۱۳ میلیون ریال در آمد مربوط به کارمزد فروش اعتباری محصولات بصورت مدت دار می باشد که براساس اعلامیه های دریافتی از شرکت بازرگانی پتروشیمی در سر فصل فوق ثبت شده است . (یادداشت ۱-۲۱)

۲۴-۲- به منظور جلوگیری از آلودگی محیط زیست ،فاضلاب کارخانه پس از تصفیه در واحد پساب از کارخانه خارج می گردد، لذا هزینه های واحد مذکور در سر فصل هزینه های محیط زیست (پساب صنعتی) طبقه بندی شده که شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۹۰۱	۷,۶۳۴	حقوق مزایای کارکنان
۴,۷۶۶	۱۶,۲۶۰	سایر هزینه های کارکنان
۵۳۶	۵۱۱	مواد و کالای عمومی
۴,۲۸۱	۴,۷۴۵	قطعات و لوازم یدکی کارخانه
۲۱,۸۱۶	۲۸,۹۱۹	گروه مواد شیمیایی و کاتالیست
۱	۷۰۹	خدمات پیمانکاری
۶۸,۰۵۳	۱۴۷,۸۰۵	یوتیلیتی
۱۷,۲۵۴	۱۰,۶۷۵	هزینه استهلاک
۳۱۲	۸۷۱	سایر هزینه ها
۱۲۳,۹۲۰	۲۱۸,۱۲۹	
۷۰,۳۶۲	۱۱۲,۹۷۵	تخصیص سربار از سایر واحدها (یادداشت ۸-۲-۲۲)
۱۹۴,۲۸۲	۳۳۱,۱۰۴	

۲۴-۲- مبلغ ۶۱۵,۶۵۲ میلیون ریال هزینه های جذب نشده در تولید بر اساس مقایسه ظرفیت عملی قابل دسترس و تولید واقعی محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۲۵- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی بر حسب تأمین کنندگان تسهیلات مالی به فرار زیر است :

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۶۳۴	-	سود تسهیلات ریالی
۴۸۹,۳۸۹	۳۲۸,۴۲۳	سود تسهیلات ارزی
۴۹۱,۰۲۳	۳۲۸,۴۲۳	

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۵۷,۵۶۴)	.	سود(زیان) ناشی از تسعیر تسهیلات ارزی
۵,۲۶۰	۶۳,۴۱۸	سود سپرده های بانکی
(۵۲,۳۰۴)	۶۳,۴۱۸	

۲۷- سود پایه هر سهم

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۵۹۵,۹۵۲	۶۱۹,۴۵۰	کسر میشود: مالیات سود عملیاتی
.	.	سود عملیاتی پس از کسر مالیات
۱,۵۹۵,۹۵۲	۶۱۹,۴۵۰	میانگین موزون تعداد سهام
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	سود پایه هر سهم - عملیاتی
۳۱۹	۲۶	زیان غیر عملیاتی
(۵۴۳,۳۲۷)	(۲۶۵,۰۰۵)	اضافه میشود: صرفه جویی مالیاتی
.	.	زیان غیر عملیاتی پس از صرفه جویی مالیاتی
(۵۴۳,۳۲۷)	(۲۶۵,۰۰۵)	میانگین موزون تعداد سهام
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰	زیان پایه هر سهم - غیر عملیاتی
(۱۰۹)	(۱۱)	
۲۱۰	۱۵	

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود عملیاتی
۱,۵۹۵,۹۵۲	۶۱۹,۴۵۰	هزینه استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود و نامشهود
۳۸۹,۱۱۸	۹۲۶,۵۰۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۳,۴۶۳	۱۲۱,۱۸۵	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۱۵,۳۹۴)	(۱,۵۴۸,۸۵۷)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۷۱۳,۵۰۷)	۱۷,۷۷۶	کاهش (افزایش) حساب‌های دریافتی عملیاتی
(۱,۴۴۲,۸۷۵)	(۱,۴۹۴,۴۹۰)	افزایش (کاهش) حساب‌های پرداختی عملیاتی
۳,۴۰۶,۴۴۶	۳,۹۶۶,۹۵۹	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۲۵,۷۱۰	(۶۳۹,۰۳۹)	تعدیلات دارایی ثابت مشهود
(۱۰)	.	
۲,۶۹۸,۸۰۳	۱,۹۶۹,۴۹۰	

۲۹- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۹-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت بوده است و تعهدات سرمایه‌های عمده شرکت بابت قرارداد منعقد شده با شرکت سومک به شرح یادداشت توضیحی ۱-۸-۹ می‌باشد.

۲۹-۲- بدهی های احتمالی شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

مبلغ	یادداشت	
میلیون ریال		
۴۹,۰۹۳	۲۹-۲-۱	مالیات حقوق سال های ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹
۱۲,۱۶۰		مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۰
۲۵,۵۳۲	۶-۱	دعوی حقوقی مطروحه علیه شرکت توسط مهندسی صنایع نفت
۸۶,۷۸۵		

۲۹-۲-۱- سازمان امور مالیاتی در رسیدگی به مالیات هزینه‌های حقوق و دستمزد سالهای ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ بر خلاف رویه سنوات قبل کارکنان رسمی استخدامی شرکت را در زمره کارکنان شرکت‌های دولتی محسوب نموده و اقدام به محاسبه و صدور برگ تشخیص مالیات حقوق بر مبنای کارکنان بخش خصوصی نموده که این امر مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع در دست پیگیری می‌باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم افشاء یا انعکاس آن در صورت‌های مالی باشد رخ نداده است.

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

* معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	آیا مشمول مفاد ماده ۱۲۹ ق ت می باشد؟	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	مانده طلب (بدهی) در پایان سال مالی
شرکت مادر/سهامدار کنترل کننده					
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	هیأت مدیره مشترک	•	۶۰,۷۴	-	(۶۸۵,۲۸۱)
شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	هیأت مدیره مشترک	•	۲۶۰	-	۲۶۰
شرکت پتروشیمی بندر امام	هیأت مدیره مشترک	•	۱,۰۸۴,۸۸۰	۹۵۴	(۸,۴۹۴,۹۳۴)
شرکت پتروشیمی فجر	هیأت مدیره مشترک	•	۱,۷۹۴,۲۹۷	۵۸۲	(۷۸۲,۶۹۲)
صندوق بازنگشتگی هورفاه کارکنان صنعت نفت	هیأت مدیره مشترک	•	۱۲۵,۶۱۵	-	(۱۰۹,۹۸۰)
شرکتهای همگروه/تحت کنترل واحد					
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار اصلی گروه		۲,۰۹۵	-	(۵۶,۶۵۱)
شرکت پتروشیمی اروند	شرکت وابسته		۹,۵۶۲	۲,۹۶۵	(۴,۰۹۲)
شرکت راهبران پتروشیمی	شرکت وابسته		۴,۰۸۱	-	(۳۹۹)
شرکت پتروشیمی مبین	شرکت وابسته		۱۹۵	-	۱۶۲
شرکت کالای پتروشیمی	شرکت وابسته		۱۸۶,۰۵۰	۳	۲۵۱,۷۳۲
شرکت پتروشیمی خوزستان	شرکت وابسته		۲۱	۳۷	۱۵
شرکت عملیات غیرصنعتی	شرکت وابسته		۲۱,۰۰۶	-	(۱۷,۵۴۰)
سازمان منطقه ویژه	شرکت وابسته		۸۰,۲۴۷	۱۱	(۱۲,۱۰۸)
شرکت پتروشیمی بیستون	شرکت وابسته		۳	-	(۴)
شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام	شرکت وابسته		۱۸,۳۷۴	۱,۱۱۹	(۲۰,۳۸۶)
شرکت پتروشیمی رازی	شرکت وابسته		۲۴	۵۲	۲۰۵
شرکت پتروشیمی اراک	شرکت وابسته		۲۲۱	۹۸۴	۷۶۴
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	شرکت وابسته		۱۶۲	۲۸۴	۲۴۱
شرکت پتروشیمی فن آوران	شرکت وابسته		۲۷۲,۴۰۵	۱۸	(۳۱,۱۱۰)
شرکت ره آوران فنون جنوب	شرکت وابسته		۲۲,۲۶۰	۱۸	(۴,۱۶۲)
سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت	شرکت وابسته		۹۱,۰۰۴	۱۸	(۳۹,۸۲۵)
شرکت پتروشیمی شیراز	شرکت وابسته		۵۲۱	-	(۵۹)
شرکت پایانه ها و مخازن	شرکت وابسته		-	۴۶۹	۲,۶۸۴
شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت وابسته		۵,۶۱۹	-	۲,۷۵۸,۷۰۸
شرکت بسیاران بندر امام	شرکت وابسته		۲	۵۳	۱۹۵
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	شرکت وابسته		۸,۴۲۷,۶۲۷	۵۲۱	(۵,۴۹۲,۶۲۰)
شرکت پتروشیمی مارون	شرکت وابسته		۲,۵۲۲,۱۴۸	۸۶	(۳۶۹,۷۴۹)
شرکت مهندسی و تولید قطعات اسپیک	شرکت وابسته		۱۲,۲۲۶	-	۱۹,۲۲۹
سایر شرکتهای گروه	شرکت وابسته		۲,۳۹۲	۲,۹۷۸	۹,۸۶۱

۱-۳۱- کلیه معاملات فوق در شرایط عادی تجاری و با ارزش منصفانه صورت پذیرفته است.

۲-۳۱- معاملات با شرکت پتروشیمی فجر در اجرای قرارداد ۲۵ ساله منتهی در سنوات قبل صورت پذیرفته است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- مانده حساب های شرکت های گروه پتروشیمی

وضعیت کلی مانده حساب های شرکتهای گروه در تاریخ ترازنامه به شرح جدول زیر می باشد :

شرکتهای عضو گروه	سایر حسابهای دریافتنی	حسابهای پرداختنی	خالص مانده بدهی (طلب)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت ملی صنایع پتروشیمی		۵۶,۶۵۱	(۵۶,۶۵۱)
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس		۶۸۵,۲۸۱	(۶۸۵,۲۸۱)
شرکت بسپاران بندرامام	۱۹۵		۱۹۵
شرکت خوارزمی بندرامام		۲۰,۳۸۶	(۲۰,۳۸۶)
شرکت پتروشیمی شیراز		۵۹	(۵۹)
شرکت پایانه هاومخازن پتروشیمی	۲,۶۸۳		۲,۶۸۳
شرکت پژوهش و فناوری (پویش)	۳۸۳		۳۸۳
شرکت پتروشیمی اروند		۴,۰۹۳	(۴,۰۹۳)
شرکت کالای پتروشیمی		۳۵۱,۷۳۲	(۳۵۱,۷۳۲)
شرکت پتروشیمی خوزستان	۱۶		۱۶
شرکت عملیات غیرصنعتی		۱۷,۵۴۰	(۱۷,۵۴۰)
سازمان منطقه ویژه		۱۳,۲۲۸	(۱۳,۲۲۸)
شرکت پتروشیمی فجر		۷۸۳,۶۹۲	(۷۸۳,۶۹۲)
شرکت پتروشیمی رازی	۲۰۵		۲۰۵
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۲۴۱		۲۴۱
شرکت پتروشیمی فن آوران		۳۱,۱۱۰	(۳۱,۱۱۰)
شرکت ره آوران فنون جنوب		۴,۱۶۲	(۴,۱۶۲)
سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت		۳۹,۸۲۵	(۳۹,۸۲۵)
صندوقهای بازنشتگی و پس انداز نفت		۱۰۹,۹۸۰	(۱۰۹,۹۸۰)
شرکت پتروشیمی بندرامام		۸,۴۹۴,۹۳۴	(۸,۴۹۴,۹۳۴)
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا		۵,۴۹۲,۶۳۰	(۵,۴۹۲,۶۳۰)
شرکت پتروشیمی مارون		۴۶۹,۷۴۹	(۴۶۹,۷۴۹)
پتروشیمی مبین	۱۶۲		۱۶۲
شرکت راهبران پتروشیمی		۳۹۹	(۳۹۹)
شرکت مدیریت توسعه	۳۶۰		۳۶۰
شرکت پتروشیمی آراک	۷۶۴		۷۶۴
شرکت پتروشیمی بیستون		۴	(۴)
سایر شرکتهای گروه	۱۱,۷۲۵	۲,۲۴۶	۹,۴۷۹
	۱۶,۷۳۴	۱۶,۵۷۷,۷۰۱	(۱۶,۵۶۰,۹۶۷)

۳۳- وضعیت ارزی

خالص دارایی (بدهی‌های) ارزی شرکت بر حسب دلار آمریکا در تاریخ ترازنامه بشرح زیر می‌باشد:

مبلغ	
دلار	
۱۲,۰۰۲	موجودی نقدی
۵۳,۸۹۱,۹۴۲	حساب‌های دریافتی
(۳۵,۲۵۲,۵۰۴)	حساب‌های پرداختی
(۱۲۶,۷۴۵,۴۳۲)	تسهیلات ارزی
<u>(۱۰۸,۰۹۳,۹۹۲)</u>	خالص بدهی ارزی

۳۳-۱- دارایی و بدهی‌های ارزی شرکت بشرح فوق با نرخ آزاد در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است لازم به توضیح می‌باشد که با توجه به برنامه صادرات کالا شرکت در تامین ارز مورد نیاز جهت تسویه بدهی (اقساط تسهیلات مالی) در آینده با مشکل مواجه نخواهد شد.

۳۴- سایر موارد

باتوجه به عدم تولید محصولات در ظرفیتهای اقتصادی ناشی از مشکلات طراحی و فنی و همچنین اختلاف ناچیز بین قیمت فروش محصول و خرید خوراک که عمدتاً در اختیار مدیریت نبوده است، عملیات تولید و فروش تا پایان سال مالی منجر به مبلغ ۱۷۲ میلیارد ریال زیان شده است، لذا به منظور حفظ شرایط نسبتاً مطلوب فعلی و پوشش زیان انباشته سنوات قبل، علاوه بر اصلاح ساختار مالی از طریق افزایش سرمایه، اقدامات زیر بطور جدی در حال پیگیری می‌باشد:

الف) راه اندازی خطوط باقی مانده و افزایش کیفیت در تولید محصولات واحدهای نساجی (POY&STAPLE)

ب) رفع تنگنای تولید و افزایش حجم عملیات سودآور شرکت در سال ۱۳۹۴

ج) تکمیل پروژه افزایش ظرفیت در کارخانه PET-۲ و مطالعه افزایش ظرفیت سایر واحدهای مجتمع.

و) تحقق برنامه مصوب تولید و رسیدن به ظرفیت اسمی واحدها

د) اجرای پروژه های بهینه سازی مصارف انرژی و کاهش درصد اتلاف انرژی با تشکیل کمیته تخصصی انرژی و اطلاع رسانی و مشارکت همگانی همکاران

ی) کاهش ضایعات تولیدی و به حداقل رساندن تولید محصولات نامرغوب به میزان کمتر از ۱٪ مطابق میزان طراحی