

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

صورت‌های مالی

برای دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴



شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با سلام:

بپیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌گردد.

اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۱- ترازنامه

۳

۲- صورت سود و زیان

۴

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی:

۵ و ۶

الف- تاریخچه و فعالیت شرکت

۶ الی ۸

ب- اهم رویه های حسابداری

۹ الی ۳۷

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

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۱۰/۲۶ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	امضاء هیأت مدیره
	رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	رسول اشرف زاده برنج آباد	شرکت پتروشیمی مبین
	نایب رئیس هیأت مدیره (غیر موظف)	علیرضا پوری	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	علی نیازی	شرکت پتروشیمی نوری
	عضو هیأت مدیره (غیر موظف)	قدرت الله فرج پور بی بالان	شرکت سرمایه گذاری استان ایلام
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل	محمد رضا صاحب نسق فاروجی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

تجدید آریه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	میلیون ریال	تجدید آریه شده	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	میلیون ریال	یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	میلیون ریال	دارایی ها
			بدهی ها و حقوق صاحبان سهام									
			بدهی های جاری :									دارایی های جاری :
	۲۶,۰۴۳,۷۶۹		حسابهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۱۰	۲۶,۷۳۷,۰۱۱		۵۶۲,۴۶۸		۳	۲,۰۵۵,۲۷۹		موجودی نقد
	-		مالیات پرداختنی	۱۱	-		۲۳,۵۱۵,۷۲۴		۴	۲۲,۰۲۱,۴۷۱		حساب های دریافتنی تجاری و غیر تجاری
	-		سود سهام پرداختنی	۱۲	۱۸۰,۰۰۰		۳۸۶۴,۰۳۰		۵	۲,۸۳۶,۱۳۶		موجودی مواد و کالا
	۲۱,۷۸۳		پیش دریافت ها	۱۳	۶۴,۴۴۱		۱۲۰,۷۷۷		۶	۳۱۳,۰۴۸		پیش پرداخت ها
	۲۶,۰۴۵,۵۵۲		جمع بدهی های جاری		۲۶,۹۸۱,۴۵۲		۲۸,۰۶۲,۹۶۹			۲۷,۲۲۵,۹۳۴		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری :									
	۲,۱۴۱,۶۷۸		حساب های پرداختنی بلند مدت	۱۰	۱,۹۸۱		۳,۱۷۳		۷	۳,۰۱۰		داراییهای غیر جاری :
	۱۲۳,۹۳۶		نخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۴	۱۶۲,۷۰۸		۱,۵۶۵,۰۶۸		۸	۱,۳۸۸,۵۲۶		دارایی های نا مشهود
	۲,۲۶۵,۶۱۴		جمع بدهی های غیر جاری		۱۶۴,۶۸۹		۱۱۵,۱۴۷		۹	۹۸,۶۹۰		دارایی های ثابت مشهود
	۲۸,۳۳۱,۱۶۶		جمع بدهی ها		۲۷,۱۴۶,۱۴۱		۱,۶۸۳,۳۸۸			۱,۳۹۰,۲۲۶		سایر دارایی ها
			حقوق صاحبان سهام :									جمع دارایی های غیر جاری
	۵۰۰,۰۰۰		سرمایه (پانصد میلیون سهم یک هزار ریالی)	۱۵	۵۰۰,۰۰۰							
	۵۰,۰۰۰		اندوخته قانونی	۱۶	۵۰,۰۰۰							
	۸۶۵,۱۹۱		سود انباشته		۱,۰۲۰,۰۱۹							
	۱,۳۱۵,۱۹۱		جمع حقوق صاحبان سهام		۱,۵۷۰,۰۱۹							
	۲۹,۷۴۶,۳۵۷		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲۸,۷۱۶,۱۶۰		۲۹,۷۴۶,۳۵۷			۲۸,۷۱۶,۱۶۰		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی همراه، جز لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰		دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۲۹,۵۵۴,۸۹۶	۳۵,۰۸۴,۴۱۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۱۸	(۱۵,۳۳۵,۵۲۵)	(۲۷,۹۳۵,۸۵۸)	(۳۳,۶۷۴,۶۶۵)
سود ناخالص		۱,۳۱۶,۵۹۵	۱,۶۱۹,۰۳۸	۱,۴۰۹,۷۴۵
هزینه های فروش ، اداری ، و عمومی	۱۹	(۵۳۹,۹۳۳)	(۳۴۸,۷۹۶)	(۵۵۹,۴۶۷)
سایر اقلام عملیاتی	۲۰	(۲۵,۷۲۶)	(۵۲۵,۶۱۷)	۱۶۴,۰۷۳
		(۵۶۵,۶۵۹)	(۸۹۴,۴۱۳)	(۳۹۵,۳۹۳)
سود عملیاتی		۷۵۰,۹۳۶	۷۲۴,۶۲۵	۱,۰۱۴,۳۵۲
هزینه های مالی	۲۱	۰	(۷,۲۴۲)	(۶,۶۴۷)
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۲	۹۵,۸۵۵	۳۵,۹۹۷	(۳۰۸,۴۹۵)
		۹۵,۸۵۵	۲۸,۷۵۵	(۳۱۵,۱۴۲)
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات		۸۴۶,۷۹۱	۷۵۳,۳۸۰	۶۹۹,۲۱۰
مالیات بر درآمد		(۹۱,۹۶۳)	(۳۰,۲۷۱)	(۴۵,۷۱۷)
سود خالص		۷۵۴,۸۲۸	۷۲۳,۱۰۹	۶۵۳,۴۹۳
سود پایه هر سهم :				
ناشی از عملیات در حال تداوم :				
سود پایه هر سهم عملیاتی - ریال	۲۳	۱,۲۸۶	۱,۳۲۵	۱,۷۰۰
سود پایه هر سهم غیر عملیاتی - ریال	۲۳	۲۲۳	۱۲۱	(۳۹۳)
سود پایه هر سهم - ریال		۱,۵۱۰	۱,۴۴۶	۱,۳۰۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۷۵۴,۸۲۸	۷۲۳,۱۰۹	۶۵۳,۴۹۳
سود انباشته در آغاز سال	۷۴۱,۳۸۲	۱,۲۸۷,۸۸۹	۱,۴۱۱,۶۹۸
تعدیلات سنواتی	۱۲۳,۸۰۹	۰	۰
سود انباشته در آغاز سال - تعدیل شده	۸۶۵,۱۹۱	۱,۲۸۷,۸۸۹	۱,۴۱۱,۶۹۸
سود قابل تخصیص	۱,۶۲۰,۰۱۹	۲,۰۱۰,۹۹۸	۲,۰۶۵,۱۹۱
سود سهام مصوب	(۶۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال	۱,۰۲۰,۰۱۹	۸۱۰,۹۹۸	۸۶۵,۱۹۱

از انجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود (زیان) دو رده و تعدیلات سنواتی بوده لذا صورت مزبور ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

(تجدید آرایه شده)

یادداشت	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰	سال ۱۳۹۳
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت های عملیاتی				
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی	۲۵	۱,۳۳۵,۸۶۸	۸۵۹,۷۱۱	۶۷۸,۰۳۷
بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تأمین مالی				
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۲۲	۱۹۳,۰۵۵	۱۶۲,۳۵۳	۲۰۷,۴۶۸
سود سهام عدالت		۰	(۵۵,۰۰۰)	(۳۳۸,۰۰۰)
سود پرداختی بابت تأمین مالی		۰	(۵,۰۶۴)	(۵,۰۶۴)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی		۱۹۳,۰۵۵	۱۰۴,۲۸۹	(۲۳۵,۵۹۶)
مالیات بر درآمد				
مالیات بر درآمد پرداختی	۱۱	(۱۰۲,۵۴۰)	(۲۴۲,۰۷۳)	(۶۰۴,۹۶۳)
فعالیت های سرمایه گذاری :				
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود	۸	(۳۳,۸۳۳)	(۲۷,۶۲۴)	(۴۹,۴۵۰)
وجوه پرداختی جهت خرید دارایی های نامشهود		۰	(۸۰)	(۸۰)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری		(۳۳,۸۳۳)	(۲۷,۷۰۴)	(۴۹,۵۳۰)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی		۱,۵۰۳,۵۵۰	۶۹۲,۲۲۲	(۲۲۲,۰۴۳)
فعالیت های تأمین مالی				
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		۰	(۱۱۴,۹۴۱)	(۱۱۹,۳۴۲)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت های تأمین مالی		۰	(۱۱۴,۹۴۱)	(۱۱۹,۳۴۲)
خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد		۱,۵۰۳,۵۵۰	۵۷۷,۲۸۱	(۳۴۱,۳۸۵)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۵۶۲,۳۶۸	۸۹۸,۶۰۹	۸۹۸,۶۰۸
تأثیرات تغییرات نرخ ارز		(۱۰,۷۳۹)	۳,۳۳۵	۵,۲۴۵
مانده وجه نقد در پایان دوره		۲,۰۵۵,۳۷۹	۱,۴۸۰,۲۲۵	۵۶۲,۳۶۸

یادداشت های توضیحی همراه جز لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۷/۰۱/۲۹ تحت شماره ۱۳۹۳۰۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید .
پتروشیمی بوعلی سینا که جز صنایع پایه پتروشیمی می باشد و محصولات تولیدی آن در گروه اصلی آروماتیک (از مهمترین ترکیبات تجاری از شاخه هیدروکربن های حلقوی) طبقه بندی می شود ، در سال ۱۳۸۳ از طرح آروماتیک سوم با مشخصات زیر به مرحله بهره برداری رسید و فعالیت اصلی خود را آغاز نمود .

نام طرح : آروماتیک سوم

مساحت : ۳۶ هکتار

لیسانس واحدهای فرآیندی پتروشیمی بوعلی سینا : AXENS فرانسه ، UHDE آلمان ، و SINOPEC چین.

پیمانکار مهندسی اصولی : شرکت UHDE آلمان

پیمانکار مهندسی تفصیلی و خرید تجهیزات : شرکت طراحی مهندسی صنایع پتروشیمی ایران (پیدک)

جمع سرمایه گذاری واقعی پتروشیمی بوعلی سینا : ۱,۳۱۷ میلیارد ریال و ۳۰۰ میلیون دلار می باشد که سرمایه ارزی از طریق فایناس بلژیک و فرانسه و سرمایه گذاری ریالی از طریق مشارکت بانک ملت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی انجام گرفته است .

براساس سیاست های دولت با انتقال دفاتر به مرکز فعالیت ، شرکت در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۶ تحت شماره ۶۲۷۲ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی ماهشهر به ثبت رسید . شرکت از ، واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده است ، که به بخش خصوصی واگذار گردیده ، و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۱ تعداد ۳۵۰ میلیون سهم به میزان ۷۰٪ به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتقل شده است . در حال حاضر شرکت از واحدهای تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد و در چارچوب قانون تجارت اداره می شود . این شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۲۴ در فهرست شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۱ در شرکت فرابورس ایران با نماد "بوعلی" درج گردیده است .

مرکز اصلی شرکت و کارخانه آن در استان خوزستان ، شهرستان ماهشهر ، بندر امام خمینی ، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی ، سایت چهار می باشد .

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۱- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت به موجب ماده ۲ اساسنامه عبارتست از سرمایه گذاری در احداث ، راه اندازی ، بهره برداری کارخانجات صنعتی ، توسعه ، نوسازی ، تعمیرات و نگهداشت ، تحقیقات ، آزمایشات ، پژوهش ، بسته بندی و غیره به منظور تولید ، بازاریابی ، فروش ، صدور محصولات پتروشیمی ، ذخیره ، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی ، و فرآورده های فرعی ، مشتقات نفتی به مواد اولیه صنایع پایین دستی و غیره و انجام کلیه فعالیت های تولیدی ، صنعتی ، فنی و مهندسی و بازرگانی که به طور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور با رعایت قوانین ومقررات مربوطه می باشد .

۳-۱- محصولات تولیدی شرکت پتروشیمی بوعلی سینا

آ. محصولات اصلی :

پاراایلین , Paraxylene (PX)

ظرفیت اسمی تولید ۴۰۰,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن تولید دی متیل ترفتالات (DMT) ، اسیدترفتالیک (PTA) ، ویتامین ها ، ترکیبات دارویی ، و سموم دفع آفات می باشد .

ارتوایلین , Orthoxylene (OX)

ظرفیت اسمی تولید ۳۰,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن تولید انیدرید فتالیک ، دی اکتیل فتالات (DOP) ، و رنگ ها می باشد .

بنزن , Benzene (BZ)

ظرفیت اسمی تولید ۱۷۹,۰۰۰ در سال و از موارد کاربرد آن تولید پلی استایرین، الکیل بنزن خطی ، دو دوسیل بنزن (مواد شوینده) ، سیکلوهگزان (نایلون) ، فنل ، نیتروبنزن (تولید آنیلین) ، انیدرید مالینک ، و حلال ها می باشد .

ب. محصولات فرعی :

برش سبک , Light Ends (LTE)

ظرفیت اسمی تولید ۳۵۰,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن خوراک واحدهای اولفین برای تولید پلی اتیلن می باشد .

برش سنگین , Heavy Ends(HE)

ظرفیت اسمی تولید ۴۹۹,۱۷۵ تن در سال و از موارد کاربرد آن استفاده به عنوان گازوییل ، تولید آلکیل بنزن خطی ، و مخلوط شدن با نفت خام می باشد .

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

برش پنتان , C5 Cut (C5C)

ظرفیت اسمی تولید ۲۱,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن خوراک واحدهای اولفین برای تولید پلی اتیلن می باشد .

گازمایع , Liquid Petroleum Gas (LPG)

ظرفیت اسمی تولید ۳۹,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن خوراک واحدهای اولفین برای تولید پلی اتیلن , و استفاده در سیستم گازکشور می باشد .

آروماتیک سنگین , Heavy Aromatics (HAR)

ظرفیت اسمی تولید ۲۳,۰۰۰ تن در سال و از موارد کاربرد آن استفاده به عنوان گازوییل , حشره کش ها , و علف کش ها می باشد .

۴-۱- تولید مقداری سالانه در ظرفیت اسمی

نام محصول	نوع محصول	واحد	مقدار
برش سنگین	Heavy Ends	فرعی	۴۹۹,۱۷۵ تن
پارازایلین	Paraxylene	اصلی	۴۰۰,۰۰۰ تن
برش سبک	Light Ends	فرعی	۳۵۰,۰۰۰ تن
رافینیت	Raffinate	فرعی	۱۹۹,۰۰۰ تن
بنزن	Benzene	اصلی	۱۷۹,۰۰۰ تن
گاز مایع	Liquid Petroleum Gas	فرعی	۳۹,۰۰۰ تن
ارتوزایلین	Orthoxylene	اصلی	۳۰,۰۰۰ تن
آروماتیک سنگین	Heavy Aromatics	فرعی	۲۳,۰۰۰ تن
برش پنتان	C5 Cut	فرعی	۲۱,۰۰۰ تن
			۱,۷۴۰,۱۷۵

۵-۱- مقادیر خوراک مورد نیاز در ظرفیت اسمی و منابع تامین آن

خوراک	محل تامین	واحد	مقدار
نفتا	پازنان , پارسیان , سرخس , آبادان , فجر جم	تن	۱,۷۱۸,۴۵۸
بنزین پیرولیز	امیرکبیر , اراک , بندر امام	تن	۱۳۹,۰۰۴
			۱,۸۵۷,۴۶۲

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۱-۶- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است:

	۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
	نفر	نفر
کارکنان رسمی	۲۸۱	۲۷۹
کارکنان پیمانی	۲	۰
کارکنان قراردادی مدت معین	۳۸	۳۸
کارکنان قراردادی مدت موقت	۱۴۹	۱۴۹
	۴۷۰	۴۶۶
کارکنان شرکت های خدماتی	۳۵۵	۳۵۵
	۸۲۵	۸۲۱

علت کاهش نیروی پیمانی به علت تبدیل وضعیت به رسمی و کاهش نیروهای رسمی به علت انتقال و بازنشستگی می باشد.

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- 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.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به « اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش » هر یک از اقلام / گروههای اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون سالیانه
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالیانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالیانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۲-۳- داراییهای نامشهود

- ۲-۳-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.
- ۲-۳-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الكوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزارهای رایانه ای	۵ ساله	خط مستقیم
دانش فنی (حق لیسانس)	۶ ساله	خط مستقیم

۲-۴- داراییهای ثابت مشهود

- ۲-۴-۱- دارایی های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود، مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلك می شود . مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود ، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.
- ۲-۴-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به الكوی مصرف منافع اقتصادی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائیهای مربوط و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس (دستور العمل استهلاك شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به تأیید وزارت امور اقتصادی و دارایی نیز رسیده) و نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود : (عمر مفید کاتالیستها بر اساس اطلاعات فنی دریافتی از سازنده آنها تعیین می گردد.)

دارائیهای ثابت	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۷، ۸، ۱۰٪	نزولی
تأسیسات	۱۲ و ۱۵ سال	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰، ۱۲، ۲۵٪ و ۴ و ۱۲ سال	نزولی و مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۵، ۱۰ سال	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰٪	نزولی
وسائط نقلیه	۵ ساله، ۲۵، ۳۰، ۳۵٪	مستقیم و نزولی
کاتالیست	۳، ۴ و ۷ سال	مستقیم

- ۲-۴-۳- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه، تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود.
- در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری، به علت تعطیل کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۴

۵-۲- ذخایر

۵-۱-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان و حداکثر برای مدت ۳۶ ماه محاسبه و در حسابها منظور می شود.

۶-۲- درآمد عملیاتی

درآمدهای عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۱-۶-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان انتقال مخاطرات به خریدار براساس نوع قرارداد FOB و یا CFR حسب مورد شناسایی می گردد.

۷-۲- 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 .

۸-۲- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس ، ارز (مبادله ای) و آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است ، به نرخ ارز قابل دسترس آزاد و رسمی (مبادله ای) در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

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

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

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵	۴۳۵	صندوق و تنخواه گردان
		موجودی ریالی نزد بانکها:
۴۱,۹۵۹	۷۵۰,۴۸۳	بانک ملت - شعبه مستقل (فروش)
۱۵۵,۵۱۹	۱,۰۰۸,۷۲۶	بانک تجارت سپرده کوتاه مدت
۳۸,۱۰۰	۹۳,۰۸۳	بانک ملت - شعبه مستقل (ارزش افزوده)
۳۰,۰۰۰	۲۸,۳۲۰	بانک تجارت بوعلی - قرض الحسنه ویژه
۲۰۹,۰۹۹	۱۰۹,۴۰۱	بانک تجارت بوعلی جاری
۱,۵۱۸	۱,۷۳۲	بانک ملت منطقه ویژه اقتصادی جاری
۴۷۶,۱۹۵	۱,۹۹۱,۷۴۵	
		موجودی ارزی نزد بانکها:
۸۶,۱۷۵	۱,۰۸۷	بانک ملت ارزی یورو جاری
۹۳	۹	بانک ملت ارزی درهم امارات
۰	۶۱,۹۲۹	بانک ملت ارزی یورو سپرده
۰	۷۴	بانک ملت ارزی درهم سپرده
۸۶,۲۶۸	۶۳,۰۹۹	
۵۶۲,۴۶۸	۲,۰۵۵,۲۷۹	

۳-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی ۱,۹۲۴,۹۱۰ یورو و ۱۰,۱۶۰ درهم جمعاً به مبلغ ۶۳,۰۹۹ میلیون ریال (سال قبل به مبلغ ۸۶,۲۶۸ میلیون ریال) است، که با نرخ های مبادلاتی ۳۳,۹۸۸ ریال برای هر یورو، و ۸,۱۶۲ ریال برای هر درهم در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴- حساب های دریافتنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
					تجاری
					گروه
۲۱,۷۱۷,۹۵۰	۱۹,۸۸۹,۴۸۶	۲,۷۱۱,۱۷۷	۱۷,۱۷۸,۳۰۹	۴-۱	
۱,۳۹۱,۱۴۰	۱,۰۵۹,۹۲۹	۰	۱,۰۵۹,۹۲۹	۴-۲	سایر اشخاص وابسته
۹۰,۷۹۷	۸۲۳,۳۹۷	۶۳۰,۰۶۹	۱۹۳,۳۲۸	۴-۳	سایر اشخاص
۲۳,۱۹۹,۸۸۷	۲۱,۷۷۲,۸۱۲	۳,۳۴۱,۲۴۶	۱۸,۴۳۱,۵۶۶		
					غیر تجاری
					گروه
۱۷,۹۹۳	۴۸,۵۱۵	۰	۴۸,۵۱۵	۴-۴	
۶۱,۸۹۰	۷۹,۷۱۶	-	۷۹,۷۱۶	۴-۵	سایر اشخاص وابسته
۲۳۵,۹۵۴	۱۲۰,۴۲۸	۲۸,۳۵۹	۹۲,۰۶۹	۴-۶	سایر اشخاص
۳۱۵,۸۳۷	۲۴۸,۶۵۹	۲۸,۳۵۹	۲۲۰,۳۰۰		
۲۳,۵۱۵,۷۲۴	۲۲,۰۲۱,۴۷۱	۳,۳۶۹,۶۰۵	۱۸,۶۵۱,۸۶۶		

۴-۱- حساب های دریافتنی تجاری از گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۵,۰۶۳,۷۹۰	۱۰,۳۷۴,۰۱۲	۵۷۸,۶۲۱	۹,۷۹۵,۳۹۱	۴-۱-۱	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۵,۴۹۴,۰۸۷	۵,۹۷۸,۹۵۴		۵,۹۷۸,۹۵۴	۴-۱-۲	شرکت پتروشیمی تندگویان
۵۵۴,۰۷۸	۲,۳۲۲,۸۳۴	۲,۲۷۴,۳۴۷	۴۸,۴۸۷	۴-۱-۳	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۰	۱۳۲,۱۵۶	۱۳۲,۳۸۴	(۲۲۸)		شرکت پتروشیمی نوری
	۷۵۵,۰۹۶	(۵۳۲,۷۹۸)	۱,۲۸۷,۸۹۴		شرکت پتروشیمی بندرامام
۵۴۱,۱۹۲	۲۵۸,۶۲۳	۲۵۸,۶۲۳	۰		شرکت پتروشیمی پارس
۶۴,۸۰۳	۶۷,۸۱۱	۰	۶۷,۸۱۱		شرکت پتروشیمی خوزستان
۲۱,۷۱۷,۹۵۰	۱۹,۸۸۹,۴۸۶	۲,۷۱۱,۱۷۷	۱۷,۱۷۸,۳۰۹		

۴-۱-۱- مانده بدهی شرکت یادشده عمدتاً بابت انتقال مطالبات پتروشیمی بوعلی سینا از شرکت پتروشیمی تندگویان و شرکت بازرگانی پتروشیمی و

انتقال بدهی این شرکت به پتروشیمی بندر امام به حساب شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد.

۴-۱-۲- مانده طلب از شرکت پتروشیمی تندگویان بابت فروش محصول پارازالین می باشد.

۴-۱-۳- مانده بدهی شرکت بازرگانی پتروشیمی بابت صورتحساب های فروش صادراتی معادل مبلغ ۲۴,۲۰۰ دلار، مبلغ ۷,۳۳۴,۹۰۵ یورو، مبلغ

۲۲۷,۴۱۴,۸۰۷ درهم و بدهی ریالی بابت فروش داخلی می باشد. مضافاً مانده طلب ارزی شرکت یادشده به مبلغ ۱۵,۳۰۷ یوآن می باشد. که مطالبات و بدهی های یاد شده به نرخ آزاد تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴-۲- حساب های دریافتنی تجاری از سایر اشخاص وابسته

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۵۳,۷۸۵	۱,۰۵۲,۵۲۹	۰	۱,۰۵۲,۵۲۹	۴-۱-۴ شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۲۳۷,۳۵۵	۷,۴۰۰	۰	۷,۴۰۰	شرکت پتروشیمی کارون
۱,۳۹۱,۱۴۰	۱,۰۵۹,۹۲۹	۰	۱,۰۵۹,۹۲۹	

۴-۲-۱- مانده بدهی پتروشیمی امیر کبیر بابت خرید محصولات برش سبک، گاز مایع، و رافینیت می باشد.

۴-۳- حساب های دریافتنی تجاری از سایر اشخاص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۳۳۹,۱۷۹	۹,۴۸۱,۶۹۸	۰	۹,۴۸۱,۶۹۸	۴-۳-۱ شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۰	۲۳۸,۷۸۲	۲۳۸,۷۸۲	۰	شرکت PETRO HOUSE
۰	۳۴۷,۷۴۶	۳۴۷,۷۴۶	۰	شرکت Ocean & Given Energy
۵۱,۰۲۸	۱۶۵,۳۲۲	۰	۱۶۵,۳۲۲	شرکت پتروایمن سپاهان
۳۹,۷۶۹	۲۲,۶۴۴	۲۳,۵۴۱	(۸۹۷)	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی
۰	۱,۷۷۱	۰	۱,۷۷۱	شرکت پتروشیمی شازند اراک
۰	۲۷,۱۳۲	۰	۲۷,۱۳۲	شرکت پتروشیمی فارابی
۹,۴۲۹,۹۷۶	۱۰,۳۰۵,۰۹۵	۶۳۰,۰۶۹	۹,۶۷۵,۰۲۶	
(۹,۳۳۹,۱۷۹)	(۹,۴۸۱,۶۹۸)	۰	(۹,۴۸۱,۶۹۸)	۴-۳-۲ تهاتر مانده شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران با مانده شرکت ملی نفت ایران (یادداشت ۱۰-۱-۲)
۹۰,۷۹۷	۸۲۳,۳۹۷	۶۳۰,۰۶۹	۱۹۳,۳۲۸	

۴-۳-۱- مانده طلب از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران عمدتاً بابت فروش محصول به مبلغ ۴۳۰,۶۹۰,۷۴۴ دلار (شامل برش سنگین به مبلغ ۳۱۰,۰۲۳,۸۱۴ دلار، رافینیت به مبلغ ۳۷,۰۸۳,۰۰۶ دلار، و ریفرمیت به مبلغ ۸۳,۵۸۳,۹۲۴ دلار)، می باشد که با نرخ ارز میدالاتی در حساب ها منظور شده است. بر اساس تطبیق فی مابین شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران مقادیر ۶۵,۱۲۱ تن رافینیت، ۷۰,۲۳۶ تن ریفرمیت، و ۲۰,۰۶۱ تن برش سنگین از بابت فروش سال های ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ جمعاً به مبلغ ۳,۸۷۲,۳۵۲ میلیون ریال (بدون احتساب مالیات بر ارزش افزوده)، که در سال های یاد شده به دلیل نبود قرارداد، مورد پذیرش شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران قرار نگرفته بود، در سال ۱۳۹۴ به حساب مطالبات شرکت پتروشیمی بوعلی سینا منظور و مطابق توضیحات یادداشت ۲-۳-۴ جهت تهاتر با خوراک دریافتی پتروشیمی بوعلی سینا، به شرکت ملی نفت ایران اعلام خواهد شد. مضافاً این که مبلغ ۱,۱۵۲,۹۷۶ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده مربوط به فروش های انجام شده به شرکت یاد شده از بدهی آن شرکت کسر گردیده است.

۴-۳-۲- طبق صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۰ (فی مابین شرکت های NPC، NIOC، NIOPDC، PGPIC و BSPP) مقرر گردید تسویه طلب از شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران از طریق تهاتر با بدهی این شرکت به شرکت ملی نفت ایران بابت خوراک دریافتی (میعانات گازی) صورت پذیرد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۴-۴- حساب های دریافتنی غیر تجاری از گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
جمع	جمع	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۷,۹۹۳	۴۸,۵۱۵	۴۸,۵۱۵
۱۷,۹۹۳	۴۸,۵۱۵	۴۸,۵۱۵

شرکت عملیات غیر صنعتی صنایع پتروشیمی

۴-۵- حساب های دریافتنی غیر تجاری از سایر اشخاص وابسته

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
جمع	جمع	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۴,۵۴۱	۵۹,۴۲۳	۵۹,۴۲۳
۱۷,۳۴۹	۱۳,۲۹۷	۱۳,۲۹۷
۰	۶,۹۹۶	۶,۹۹۶
۶۱,۸۹۰	۷۹,۷۱۶	۷۹,۷۱۶

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

صندوق های بازنشستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت

سایر

۴-۵-۱- طلب از صندوق های بازنشستگی و پس انداز عمدتاً بابت وام مسکن، پس انداز و اضطراری پرداختی به کارکنان توسط شرکت می باشد.

۴-۶- حساب های دریافتنی غیر تجاری از سایر اشخاص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
جمع	جمع	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴,۲۶۳	۲۸,۶۳۵	۲۸,۶۳۵
۱۴۰,۱۲۵	۰	۰
۱۰,۶۲۰	۱۰,۶۲۰	۱۰,۶۲۰
۱,۵۰۵	۱,۵۰۸	۱,۵۰۸
۱,۱۳۲	۳۸۳	۳۸۳
۲۰,۰۳۸	۲۶,۷۹۳	۲۶,۷۹۳
۰	۲۸,۳۵۹	۲۸,۳۵۹
۲۸,۲۷۱	۲۴,۱۳۰	۲۴,۱۳۰
۲۳۵,۹۵۴	۱۲۰,۴۲۸	۲۸,۳۵۹
		۹۲,۰۶۹

بدهی کارکنان

شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل

شرکت پالایش نفت لاوان

شرکت پتروشیمی مارون

شرکت پتروشیمی رازی

علی الحساب پرداختی به پیمانکاران جاری

بانک ملت (وجوه حاصل از فروش)

سایر

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۵- موجودی مواد و کالا

یادداشت		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
		مقدار - تن	میلیون ریال	مقدار - تن	میلیون ریال
کالای ساخته شده					
برش سنگین		۳۳,۲۴۰	۴۵۳,۷۵۷	۲۹,۱۸۰	۵۵۵,۸۱۸
بنزن		۲,۹۴۸	۵۲,۶۸۵	۱۸,۷۴۱	۴۳۷,۲۷۶
پارازایلین		۹,۵۸۳	۱۷۶,۰۹۸	۶,۵۲۲	۱۵۸,۷۵۴
سایر محصولات		۱۷,۹۴۱	۳۰۰,۳۵۵	۶,۸۹۹	۱۵۵,۳۳۶
		۶۳,۷۱۲	۹۸۲,۸۹۵	۶۱,۳۴۲	۱,۳۰۷,۱۸۴
کالای در جریان ساخت					
واحد پارازایلین		۲۶,۲۶۸	۴۴۶,۴۲۳	۳۶,۴۶۷	۸۴۱,۸۰۳
واحد پیش خوراک		۱۵,۵۲۴	۱۹۹,۳۷۳	۶,۲۵۷	۱۱۷,۷۷۳
واحد آروماتیک		۱۲,۷۸۸	۲۰۲,۳۸۶	۵,۳۶۲	۱۱۸,۰۸۲
		۵۴,۵۸۰	۸۴۸,۱۸۲	۴۸,۰۸۶	۱,۰۷۷,۶۵۸
قطعات یدکی، لوازم عمومی، و مواد شیمیایی					
قطعات و لوازم یدکی			۳۰۸,۷۳۵		۲۹۲,۴۶۳
لوازم عمومی			۴۰,۸۹۲		۳۳,۳۵۱
مواد شیمیایی			۴۳,۴۰۲		۴۹,۶۸۶
			۳۹۳,۰۲۹		۳۷۵,۵۰۰
مواد اولیه					
مواد اولیه		۵-۲	۵۶۳,۲۲۳		۸۰۱,۰۷۷
حلال			۴۲,۷۷۸		۴۸,۰۷۹
کالای در راه		۵-۳	۶,۰۲۹		۲۵۴,۵۳۲
			۲,۸۳۶,۱۳۶		۳,۸۶۴,۰۳۰

۵-۱- داراییهای ثابت مشهود و موجودی های مواد و کالای شرکت در محل مجتمع به مبلغ ۴۸۵ میلیون یورو در مقابل آتش سوزی و شکست ماشین آلات تحت پوشش بیمه جامع اموال نزد بیمه ایران از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۵-۲- کاهش مواد اولیه نسبت به سال قبل به دلیل کاهش ۳۴ درصدی نرخ خرید خوراک می باشد.

۵-۳- کالای بین راهی بابت قطعات و لوازم یدکی می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۶- پیش پرداخت ها

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
پیش پرداخت های خارجی		
۶۹,۶۴۵	۶۹,۸۵۴	۶-۱ شرکت اینتراکم (ICT)
۰	۱۵۸,۳۴۴	۶-۲ شرکت اسپک SPEC
۶۹,۶۴۵	۲۲۸,۱۹۸	
پیش پرداخت های داخلی		
۴۷۵,۸۰۹	۵۷۸,۴۵۸	دارائی - مالیات عملکرد
۱۸,۷۵۹	۲۲,۱۳۷	بدهکاران متفرقه
۱,۳۵۰	۱,۸۰۰	پیش پرداخت به پیمانکاران جاری
۱,۷۰۶	۲۰,۹۴۰	سایر
۴۹۷,۶۲۴	۶۲۳,۳۳۵	
(۴۴۶,۵۲۲)	(۵۳۸,۴۸۵)	انتقال به ذخیره مالیات (یادداشت ۱۱)
۱۲۰,۷۴۷	۳۱۳,۰۴۸	

۶-۱- مانده بدهی شرکت اینتراکم به مبلغ ۱,۷۶۱,۷۴۴ یورو بابت پیش پرداخت خرید کالا از خارج از کشور می باشد.

۶-۲- مانده بدهی شرکت اسپک به مبلغ ۳,۹۹۳,۵۶۸ یورو بابت پیش پرداخت خرید کاتالیست می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۷- دارایی‌های نا مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده				استهلاک انباشته				مبلغ دفتری
	مانده در	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	مانده در	مانده در	استهلاک	فروخته شده	مانده در	
شماره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در
میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
واریع تلفن	۲,۶۹۲	۰	۰	۲,۶۹۲	۰	۰	۰	۰	۲,۶۹۲
نرم افزار رایانه ای	۱,۳۶۳	۰	۰	۱,۳۶۳	۸۸۲	۱۶۳	۰	۱,۰۴۵	۳۱۸
	۴,۰۵۵	۰	۰	۴,۰۵۵	۸۸۲	۱۶۳	۰	۱,۰۴۵	۳,۱۷۳

۸- دارایی‌های ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده				استهلاک انباشته				مبلغ دفتری
	مانده در	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	مانده در	مانده در	استهلاک	فروخته شده	مانده در	
شماره	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۹/۳۰	مانده در
زمین	۱۰,۵۶۹	۰	۰	۱۰,۵۶۹	۰	۰	۰	۰	۱۰,۵۶۹
ساختمان	۹۷,۱۳۳	۰	۰	۹۷,۱۳۳	۴۶,۵۲۱	۲,۳۹۸	۰	۲۸,۹۱۹	۴۸,۲۱۴
تاسیسات	۳,۸۳۳,۸۴۱	۰	۰	۳,۸۳۳,۸۴۱	۲,۶۲۴,۲۷۱	۱۹۴,۹۷۳	۰	۲,۸۱۹,۳۴۴	۱,۰۱۵,۵۹۷
وسائط نقلیه	۲۱,۷۲۵	۶۶۹	۰	۲۲,۳۹۴	۱۵,۶۸۶	۱,۳۲۵	۰	۱۷,۱۱۱	۵,۲۸۳
اثاثیه و منصوبات	۶۱,۵۲۶	۱۱,۶۸۰	۰	۷۳,۲۰۶	۳۶,۰۹۰	۴,۳۴۷	۰	۴۰,۴۳۷	۳۲,۷۸۹
ماشین آلات و تجهیزات	۳۹,۲۲۲	۱,۳۷۶	۰	۴۰,۵۹۸	۲۰,۹۱۹	۱,۵۹۶	۰	۲۲,۵۱۵	۱۸,۰۸۳
کاتالیز	۱۹۹,۳۵۸	۰	۰	۱۹۹,۳۵۸	۱۹۰,۱۰۶	۳,۰۶۹	۰	۱۹۳,۱۷۵	۶,۱۸۳
دارایی‌های در دست تکمیل	۴,۲۶۴,۳۹۴	۱۳,۷۲۵	۰	۴,۲۷۸,۱۱۹	۲,۹۳۳,۵۹۳	۲۰۷,۸۰۸	۰	۳,۱۴۱,۳۰۱	۱,۱۳۶,۷۱۸
علی الحساب ها و پیش پرداخت های سرمایه ای	۱۹۴,۱۹۵	۸,۸۷۳	۰	۲۰۳,۰۶۸					۲۰۳,۰۶۸
	۳۰,۰۷۲	۱۱,۲۳۵	(۲,۵۶۷)	۳۸,۷۴۰					۳۸,۷۴۰
	۴,۴۹۸,۶۶۱	۳۳,۸۳۳	(۲,۵۶۷)	۴,۵۲۹,۹۲۷	۲,۹۳۳,۵۹۳	۲۰۷,۸۰۸	۰	۳,۱۴۱,۳۰۱	۱,۳۸۸,۵۲۶

۸-۱- دارایی‌های ثابت مشهود و موجودی‌های مواد و کالای شرکت در محل مجتمع به مبلغ ۲۸۵ میلیون یورو در مقابل آتش سوزی و شکست ماشین آلات تحت پوشش بیمه جامع اموال نزد بیمه ایران از پوشش بیمه ای برخوردار می باشد.

۸-۲- پیش پرداخت سرمایه ای به مبلغ ۲۸,۷۴۰ میلیون ریال شامل مبلغ ۳۰,۸۰۵ میلیون ریال شرکت بازرگانی پتروشیمی جهت خرید تجهیزات پروژه شیرین سازی. مبلغ ۲,۶۳۳ میلیون ریال شرکت مشاور چکالاش و مبلغ ۲,۳۰۱ میلیون ریال سایر شرکت ها می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۸-۳-۸- دارایی های در دست تکمیل به مبلغ ۲۰۳,۰۶۸ میلیون ریال به شرح جدول زیر می باشد :

عنوان پروژه	یادداشت	مانده آغاز دوره	گردش دوره	مانده پایان دوره
		میلیون ریال	افزایش میلیون ریال	کاهش میلیون ریال
شیرین سازی برش سبک	۸-۳-۱	۳۸,۶۹۶	۸,۸۱۷	۴۷,۵۱۳
کالای سرمایه ای پروژه شیرین سازی	۸-۳-۱	۱۴۸,۳۸۱	۰	۱۴۸,۳۸۱
CMMS	۸-۳-۲	۲,۳۶۴	۰	۲,۳۶۴
سایر		۴,۷۵۴	۵۶	۴,۸۱۰
		۱۹۴,۱۹۵	۸,۸۷۳	۲۰۳,۰۶۸

۸-۳-۱- پروژه شیرین سازی با هدف کوکورد زدایی از نفتای سبک تولیدی به مقدار ۳۵۰ هزار تن در سال به منظور جلب رضایت مشتری (عمدتاً پتروشیمی امیر کبیر) و بالا بردن ارزش افزوده شرکت اجرا گردید. درصد پیشرفت کلی پروژه در پایان سال ۱۳۹۲ برابر با ۳۳/۲۹٪ و تاریخ بهره برداری آن ۱۳۹۲/۰۶/۳۱ بوده است. درصد پیشرفت کلی پروژه (فاز ۱ + فاز ۲) با اضافه شدن فاز ۲ (کاهش Relative Vapor Pressure) به منظور امکان صادرات محصول (Light End) شیرین شده، تا پایان سال ۱۳۹۳ برابر ۱۹/۲۷٪ و تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ برابر ۲۵/۴۳٪ می باشد. برآورد هزینه های تکمیل آن به مبلغ ۱,۲۳۳,۴۲۸ میلیون ریال می باشد و تاریخ برآوردی زمان بهره برداری پروژه ۱۳۹۶/۰۵/۰۱ می باشد.

۸-۳-۲- پروژه سیستم مکانیزاسیون مدیریت نگهداری و تعمیرات (CMMS) با هدف افزایش زمان قابلیت استفاده و بهره وری از سیستم های تولید، مدیریت دقیق تر تجهیزات و کاهش هزینه های تعمیراتی دستگاه ها اجرا گردیده است. درصد تکمیل پروژه تا پایان سال ۱۳۹۳ برابر با ۹۵/۳۲٪ و تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰ برابر با ۹۶/۸۷٪ و زمانبندی بهره برداری آن تا پایان سال ۱۳۹۴ می باشد. هزینه های تکمیل آن ۷۸۸ میلیون ریال برآورد می گردد.

۹- سایر داراییها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۹-۱	۵۰,۵۹۲	۴۹,۰۰۴
منازل واکذاری به کارکنان		
۹-۲	۱۲,۵۵۷	۱۲,۸۴۲
ودیعه مسکن کارکنان		
۹-۳	۳۴,۱۷۸	۴۶,۱۵۶
وام کارکنان		
۹-۴	۱,۳۶۳	۷,۱۴۵
منازل قابل واکذاری به کارکنان		
	۹۸,۶۹۰	۱۱۵,۱۲۷

۹-۱- بدهی کارکنان به شرکت بابت منازل واکذاری (اجاره به شرط تملیک و فروش اقساطی) می باشد.

۹-۲- بدهی کارکنان به شرکت بابت ودیعه مسکن پرداختی طبق مصوبه شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۹-۳- بدهی کارکنان بابت وام پرداختی به کارکنان طبق مصوبه هیأت مدیره شرکت می باشد.

۹-۴- منازل قابل واکذاری به کارکنان شامل ۲۰ دستگاه آپارتمان تحویلی از سازمان منطقه ویژه اقتصادی و ۲۰ دستگاه آپارتمان شرکت عملیات غیر صنعتی جهت واکذاری به کارکنان بوده است. که عمدتاً در طی سال جاری به کارکنان واکذار گردیده است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۰- حساب های پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۷۵,۹۰۴	۳۶۹,۶۰۴	۰	۳۶۹,۶۰۴	۱۰-۱-۱	تجاری
۲۱,۳۴۲,۸۸۸	۲۵,۸۶۵,۸۷۹	۱۱۸,۳۱۸	۲۵,۷۴۷,۵۶۱	۱۰-۱-۲	گروه
۲۱,۸۱۸,۷۹۲	۲۶,۲۳۵,۴۸۳	۱۱۸,۳۱۸	۲۶,۱۱۷,۱۶۵		سایر اشخاص
۳,۸۶۵,۰۷۴	۰	۰	۰	۱۰-۱-۳	غیر تجاری
۲,۳۶۶	۳,۲۳۵	۰	۳,۲۳۵	۱۰-۱-۴	گروه
۳۵۷,۵۳۷	۴۹۸,۲۹۳	۰	۴۹۸,۲۹۳	۱۰-۱-۵	سایر اشخاص وابسته
۳۵۹,۹۰۳	۵۰۱,۵۲۸	۰	۵۰۱,۵۲۸		سایر اشخاص
۲۶,۰۴۳,۷۶۹	۲۶,۷۳۷,۰۱۱	۱۱۸,۳۱۸	۲۶,۶۱۸,۶۹۳		

۱۰-۱-۱- حساب های پرداختنی تجاری به گروه

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۵,۵۰۷	۳۶۹,۶۰۴	۰	۳۶۹,۶۰۴	
۴۰,۳۹۷	۰	۰	۰	
۳۷۵,۹۰۴	۳۶۹,۶۰۴	۰	۳۶۹,۶۰۴	

شرکت پتروشیمی فجر (سرویسهای جانبی)

شرکت پتروشیمی بندرامام (خوراک و مخزن داری)

۱۰-۱-۲- حساب های پرداختنی تجاری به سایر اشخاص

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			یادداشت	
جمع	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۶,۰۹۶,۸۲۳	۳۰,۲۱۰,۶۸۸	۱۱۸,۳۱۸	۳۰,۰۹۲,۳۷۰	۱۰-۱-۲-۱	شرکت ملی نفت ایران
(۹,۳۳۹,۱۷۹)	(۹,۴۸۱,۶۹۸)	۰	(۹,۴۸۱,۶۹۸)	۴-۳-۲	تهاتر با مانده شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران
۱۶,۷۵۷,۶۴۴	۲۰,۷۲۸,۹۹۰	۱۱۸,۳۱۸	۲۰,۶۱۰,۶۷۲		
۴,۵۱۱,۸۳۷	۵,۰۷۹,۸۲۱	۰	۵,۰۷۹,۸۲۱	۱۰-۱-۲-۲	شرکت پالایش نفت آبادان (خوراک)
۷۳,۳۳۰	۵۶,۹۹۱	۰	۵۶,۹۹۱		شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (استفاده از مخازن)
۷۷	۷۷	۰	۷۷		شرکت حمل و نقل جاده ای پتروشیمی (حمل خوراک و محصول)
۰	۰	۰	۰		شرکت پتروشیمی شازند اراک
۲۱,۳۴۲,۸۸۸	۲۵,۸۶۵,۸۷۹	۱۱۸,۳۱۸	۲۵,۷۴۷,۵۶۱		

۱۰-۱-۲-۱- براساس بیست و پنجمین صورت جلسه ی وزارت نفت به تاریخ ۱۳۹۳/۰۳/۰۴ مقرر گردید بهای خوراک خریداری شده در قراردادهای جدید و سال ۱۳۹۳، که در این خصوص تاکنون قراردادهای لازم تهیه و تنظیم نگردیده است، از شرکت ملی نفت ایران به صورت ریالی (معادل ارز مبادلاتی ماهی که صورت حساب در آن صادر می شود)، منظور گردد. بر این اساس مانده حساب ارزی شرکت ملی نفت ایران در پایان سال ۱۳۹۳ با نرخ ارز مبادلاتی به حساب ریالی تبدیل گردید. مطابق صورت تطبیق حساب های فی مابین مبلغ ۲۸۲,۷۶۹,۹۲۶ درهم معادل مبلغ ۷۶,۹۸۹,۲۶۷ دلار از پرداختی های انجام شده توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی، به علت عدم تایید توسط بانک ملت و بانک مرکزی در حساب های فی مابین هر دو شرکت تا کنون اعمال نگردیده است.

۱۰-۱-۲-۲- بدهی فوق بابت نفتای دریافتی از شرکت پالایش نفت آبادان می باشد که تسویه آن به صورت نقد توسط این شرکت و تهاتر با محصولات تحویلی به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران صورت می گیرد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۳-۱-۱- حساب های پرداختنی غیر تجاری به گروه:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۰۰۳,۵۲۷	.	.	.	۱۰-۱-۳-۱ پتروشیمی بندرامام
(۲,۱۳۹,۶۹۷)	.	.	.	حصه بلند مدت پتروشیمی بندرامام
۳,۸۶۳,۸۳۰	.	.	.	حصه کوتاه مدت پتروشیمی بندرامام
۱,۲۴۴	.	.	.	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (آموزش)
۳,۸۶۵,۰۷۴	.	.	.	

۱۰-۱-۳-۱- بدهی یاد شده بابت خوراک خریداری شده به واسطه شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که در سنوات قبل به حساب شرکت یاد شده منظور گردیده و با توجه به سیاست های مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی طبق تفاهم نامه مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۸ فی مابین سه شرکت (BIPCBSPC NPC)، این بدهی از سال ۱۳۸۸ از حساب شرکت ملی صنایع پتروشیمی به حساب شرکت پتروشیمی بندرامام انتقال یافت. طبق قرارداد منعقد فی مابین شرکت های BSPP و BIPCB مقرر گردید که بدهی یاد شده با طلب حاصل از فروش محصول به پتروشیمی بندرامام و پرداخت های ریالی ماهانه که به نرخ قابل دسترس تسعیر می گردد، طی سه سال از تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۰۱ تهاتر و تسویه شود. در دوره ی جاری عطف به صورت جلسه فی مابین مدیران مالی پتروشیمی های بندرامام، بوعلی سینا و صنایع پتروشیمی خلیج فارس مورخ ۱۳۹۴/۰۵/۱۰ معادل ریالی مانده بدهی یاد شده به مبلغ ۱۶۷,۳۸۹,۶۴۲/۵۸ دلار با عنایت به طلب از شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس، به نامبرده منتقل گردید.

۴-۱-۱- حساب های پرداختنی غیر تجاری به سایر اشخاص وابسته:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۶۶	۲,۰۵۹	.	۲,۰۵۹	شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام
.	۱,۱۷۶	.	۱,۱۷۶	سایر
۲,۳۶۶	۳,۲۳۵	.	۳,۲۳۵	

۵-۱-۱- حساب های پرداختنی غیر تجاری به سایر اشخاص:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
جمع	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۶۸,۱۹۱	۳۲,۰۶۶	.	۳۲,۰۶۶	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	
۱۷۲,۶۰۷	۳۳۰,۰۴۱	.	۳۳۰,۰۴۱	ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۱۰-۱-۵-۱
۱۷,۵۰۷	۱۴,۳۵۶	.	۱۴,۳۵۶	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران	۱۰-۱-۵-۲
۱۵,۱۱۵	۱۵,۸۵۵	.	۱۵,۸۵۵	سپرده حق بیمه پیمانکاران	۱۰-۱-۵-۲
۴۶,۷۱۵	۳۸,۱۹۳	.	۳۸,۱۹۳	مالیات بر ارزش افزوده و عوارض	
۲۵,۷۰۵	۱۰,۹۰۷	.	۱۰,۹۰۷	مالیات تکلیفی	
۹۵۹	۳,۹۳۳	.	۳,۹۳۳	خالص کارکرد پیمانکاران	
۱۰,۷۳۸	۵۲,۹۴۲	.	۵۲,۹۴۲	سایر	
۳۵۷,۵۳۷	۴۹۸,۲۹۳	.	۴۹۸,۲۹۳		

۱۰-۱-۵-۱- مبلغ فوق شامل مبلغ ۲۹۴,۵۷۳ میلیون ریال ذخیره هزینه های جاری و مبلغ ۳۵,۴۶۸ میلیون ریال یک در هزار فروش سهم اتاق بازرگانی می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲-۵-۱-۱۰- سپرده حسن انجام کار و حق بیمه پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

سپرده حق بیمه پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۴۸۷	۷۱۶	۴,۹۷۴	۳۴۴	شرکت کلان دره ماهشهر
۴,۲۰۵	۳,۱۷۶	۲,۸۶۸	۳,۹۱۷	شرکت پیشگام فرا صنعت
۱,۰۱۵	۹۹۳	۲,۰۲۹	۲,۵۶۲	شرکت چگالش
۱,۰۰۷	۲,۲۷۶	۲,۰۱۵	۱,۱۶۶	کارورزان تلاش اهواز
۲۸	۲۸	۹۸۱	۹۵	شرکت نهادین آرمان
۴۰۸	۴۶۹	۳۹۴	۵۱۷	شرکت سامان سازمان جهانگستر
۳,۲۱۱	۴,۵۴۷	۳۰۷	۱,۶۹۰	شرکت آبگینه بندر
۱۰۴	۱۰۴	۲۲۰	۲۲۰	شرکت شارگان
۲,۶۵۰	۳,۵۴۶	۳,۷۱۹	۳,۸۴۵	سایر
۱۵,۱۱۵	۱۵,۸۵۵	۱۷,۵۰۷	۱۴,۳۵۶	

۲-۱۰- پرداختی های بلند مدت

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه			
۶,۰۰۳,۵۲۷	۰	۰	۰
(۳,۸۶۳,۸۳۰)	۰	۰	۰
۲,۱۳۹,۶۹۷	۰	۰	۰
سایر اشخاص			
۱,۹۸۱	۱,۹۸۱	۰	۱,۹۸۱
۲,۱۴۱,۶۷۸	۱,۹۸۱	۰	۱,۹۸۱

شُرکت پترو شیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ خرداد ۱۳۹۴

۱۱ - مالیات پرداختی

۱۱-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای های پیش از ۱۳۸۸ تقویمی و تسویه شده است.

۱۱-۲ خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سال های ۱۳۸۸ تا پایان آذر ماه سال ۱۳۹۳ به شرح جدول ۱۱-۲ باشد.

1394/09/20

یادداشت	نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
			مانده ذخیره	پرباختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
۱۱-۳	قطعی و تسویه شده است	۰	۷۷,۵۵۶	۶۲,۹۳۳	۱۶۶,۵۸۷	۲۵,۷۰۲	۱۰,۲۸۰,۸	۱۰,۲۸۰,۸	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	
۱۱-۴	قطعی و تسویه شده است	۰	۵۴,۳۱۴	۵۳,۷۱۳	۵۳,۹۹۰	۰	۰	(۹۶,۰۱۸)	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
۱۱-۵	قطعی و تسویه شده است	۰	۹۲,۴۱۰	۹۳,۸۸۵	۱۰۵,۱۸۴	۰	۰	(۲۳۰,۸۳۳)	۱۳۹۰/۱۲/۳۰	
۱۱-۵	قطعی و تسویه شده است	۰	۳۳۳,۵۷۴	۳۳۳,۵۷۴	۳۳۷,۰۷۷	۲۸۴,۰۱۰	۱,۱۳۶,۰۳۹	۱,۱۳۶,۰۳۹	۱۳۹۱/۱۲/۲۹	
۱۱-۶	رسیدگی به دفاتر	۳۰۳,۷۸۲	۳۵۹,۰۷۳	۰	۳۰۳,۷۸۲	۵۵۹,۱۷۰	۲,۳۳۶,۶۸۲	۲,۳۳۶,۶۸۲	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
۱۱-۷	رسیدگی به دفاتر	۱۲۲,۷۴۰	۰	۰	۰	۲۵,۷۱۷	۱۸۲,۸۶۹	۶۹۹,۳۱۰	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
۱۱-۸	۰	۰	۰	۰	۰	۹۱,۹۶۳	۶۶۳,۰۹۵	۸۴۶,۷۹۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
		۳۲۶,۵۲۲	۵۳۸,۴۸۵							
		(۴۲۶,۵۲۲)	(۵۳۸,۴۸۵)							

پیش پرداخت مالیات (انتقال از یادداشت ۶)

بیش پرداخت مالیات؛ داداشیت (۶)

از ۱۱-۳۰ میلیون ریال به ۱۸۰۲۵۷ میلیون ریال افزایش یافته و به ۱۳۹/۱/۱۸ به مبلغ ۲۰۹۳۳ میلیارد ریال قطعی شده که با توجه به پربالذخای صورت گرفته مبلغ ۱۳۹/۱/۱۸ به ۱۳۹/۱/۱۸ طبق رای هیأت حل اختلافی ماده ۲۵۱ مکرر به شمار ۳۰۲۸۰ مورخ ۱۳۹۸/۱۱/۱۸ مالیات عملکرد سال ۱۳۹۸ عملکرد ۱۱-۳۰ از مازاد پربالذخی در سنوات قبل وصول گردیده است

۱۱-۴ مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ طبق رای شماره ۵۲۱۸ مورخ ۹۱/۱۰/۱۶ و برگ قطعی شماره ۳۰۸۷۰ مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۳ به مبلغ ۳۰۷۱۳۰۰۰ ریال قطع، کد دهنده که به هم مالیات، مطالبه شده تماماً پرداخت شده است.

۱۱-۵ مالیات عملکرد سالهای ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱ با توجه به برگهای قطعی صادره در سال ۱۳۹۳ تسویه گردیده است.

[illegible]

است که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده است.

۱۱-۷- بابت عملکرد سال ۱۳۹۳ گزارش حساب سم، موضوع ماده ۷۲ قانون مالیات های مستقیم ازجمله موارد زیر در حساب سم به ثبت نرسیده است:

1. *Chlorophyll a* (Chl a) content was determined by measuring the optical density of the extract at 663 nm using a spectrophotometer. The concentration of Chl a was calculated using the following formula: $\text{Chl a (mg/L)} = \frac{\text{Optical Density at 663 nm} \times 1000}{\text{Path length (cm)}}$.

بابت عملکرد دوره مالیاتی منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰ براساس سود ابرازی پس از کسر معافیت صادرات و معافیت ۱۰ درصد از مالیاتهای بورسی طبق ماده ۶۹۶ قانون توسعه ابرزهای مالی جدید. مبلغ ۱۵۵,۷۷۳ میلیون ریال ذخیره در حساب ها منظور گردیده است.

شرکت نسبت به استرداد مالیاتی اضافه پرداختی به مبلغ ۱۷۰,۵۰۵,۵۰۵ ریال (۱۳,۶۱۳ میلیارد ریال) بابت سال ۱۳۸۸، و مبلغ ۱۵۵,۲۹۱ میلیون ریال بابت سال ۱۳۹۲، اقدام نمودند که موضوع حوزه مالیاتی مأمون‌نظر در دست بررسی می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۲- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۱۸۰,۰۰۰	۱۲-۱
۰	۱۸۰,۰۰۰	

سال ۱۳۹۳

۱۲-۱- از مبلغ ۶۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سود سهام مصوب عملکرد سال مالی ۱۳۹۳، مبلغ ۴۲۰,۰۰۰ میلیون ریال (۷۰ درصد) سهم شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس می باشد که به حساب فی مابین انتقال یافته ومابقی به مبلغ ۱۸۰,۰۰۰ میلیون ریال (۳۰ درصد) سود سهام کانون شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت می باشد که در مدت زمان قانونی پرداخت می گردد.

۱۳- پیش دریافتها

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		سایر اشخاص
۲۱,۶۳۱	۵۳,۹۸۴	۱۳-۱
۱۵۲	۱۰,۴۵۷	۱۳-۱
۲۱,۷۸۳	۶۴,۴۴۱	

شرکت پتروشیمی تبریز

سایر

۱۳-۱- پیش دریافت های فوق بابت پیش فروش محصولات به شرکت های یاد شده می باشد.

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۳/۱۲/۳۱	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۲۶۳	۱۲۳,۹۳۶	مانده در آغاز سال
(۲,۲۸۶)	(۳,۵۲۶)	خالص ذخیره انتقالی به / از سایر شرکت های گروه
۵۶,۹۵۹	۴۲,۲۹۸	۱۴-۱
۱۲۳,۹۳۶	۱۶۲,۷۰۸	مانده در پایان سال

۱۴-۱- افزایش ذخیره سنوات خدمت کارکنان ناشی از احتساب فوق العاده شغل / حق مقام در حقوق مشمول کسور بازنشستگی عطف به مصوبه شماره ۳۰۳۶۰ ۱۸۰۳ مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۱۴ شرکت ملی نفت و همچنین افزایشات عمومی و اضافات شایستگی سال ۱۳۹۴ می باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت مبلغ ۵۰۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به پانصد میلیون سهم یک هزار ریالی با نام می باشد که تماماً پرداخت شده است و سایر اطلاعات به شرح زیر می باشد:

سهمداران									
۱۳۹۳/۱۲/۲۹					۱۳۹۴/۰۹/۳۰				
بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	درصد مالکیت	تعداد سهام	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	درصد مالکیت	سهمداران
میلیون ریال					میلیون ریال				
۳۴۹,۹۹۷	۳۴۹,۹۹۷,۰۰۰	۶۹/۹۹۹۴	۶۹/۹۹۹۴	۳۴۹,۹۹۷,۰۰۰	۳۴۹,۹۹۷	۳۴۹,۹۹۷,۰۰۰	۶۹/۹۹۹۴	۶۹/۹۹۹۴	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۰۰۰۰	۳۰/۰۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰/۰۰۰۰	۳۰/۰۰۰۰	کانون شرکت های سرمایه گذاری سهام عدالت
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی - سهام وثیقه
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	شرکت پتروشیمی مبین - سهام وثیقه
۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۲	۰/۰۰۰۲	شرکت پتروشیمی نوری - سهام وثیقه
۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۳۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۲۷ و ماده ۵۲ اساسنامه مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۷- درآمدهای عملیاتی

	دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰			دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰			سال ۱۳۹۳		
	مقدار	میانگین نرخ	مبلغ	مقدار	میانگین نرخ	مبلغ	مقدار	میانگین نرخ	مبلغ
	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	میلیون ریال
داخل کشور									
پارازایلین	۱۸۳,۱۰۱	۲۲	۴,۰۴۰,۱۶۸	۲۴۳,۹۵۶	۲۸	۶,۹۲۶,۳۶۱	۳۱۸,۴۶۶	۲۶	۸,۴۱۸,۶۱۷
برش سبک	۲۴۳,۹۷۱	۱۳	۳,۰۵۹,۷۲۴	۲۹۰,۶۱۶	۲۰	۵,۷۰۴,۲۹۸	۳۶۵,۹۳۰	۱۸	۶,۵۶۰,۵۲۹
رافینیت	۷۸,۱۵۲	۱۲	۹۴۷,۴۱۳	۱۳۸,۲۵۶	۲۱	۲,۸۵۵,۰۰۷	۱۸۷,۸۶۴	۱۸	۳,۴۶۹,۸۸۷
بنزن	۳۵,۷۳۹	۲۱	۷۵۲,۸۷۴	-	-	-	۷۹,۰۸۸	۳۴	۲,۷۱۹,۱۳۳
ارتوزایلین	۱۳,۲۷۵	۲۴	۳۲۰,۱۹۶	-	-	-	۱۲,۶۶۲	۳۱	۳۹۵,۳۶۶
گاز مایع	۳۰,۴۰۲	۱۵	۲۴۹,۰۸۹	۳۳,۸۳۱	۱۸	۶۱۸,۰۸۳	۲۵۰,۳۷	۱۷	۷۵۲,۲۸۳
برش سنگین	۱۰,۱۵۹	۱۴	۱۴۲,۵۲۰	۲۷۶,۸۰۴	۲۲	۶,۰۷۷,۱۶۰	۳۶۷,۷۷۳	۲۰	۷,۳۲۴,۰۹۴
آروماتیک سنگین	۳۳۲	۲۰	۶۶۰۲	-	-	-	-	-	-
مخلوط زایلین	۱۲,۳۲۳	۲۳	۲۷۸,۲۵۲	۸۹۵	۲۹	۲۵,۵۶۰	۱,۴۱۰	۲۶	۳۶,۲۰۶
مخلوط آروماتیک	-	-	-	۱۴,۷۰۲	۲۷	۳۹۹,۴۷۲	۱۴,۷۰۲	۲۶	۳۷۵,۸۹۵
	۶۰۷,۴۵۴	۱۶	۹,۹۹۶,۸۳۸	۹۹۹,۰۷۰	۲۳	۲۲,۶۰۵,۹۴۳	۱,۳۹۲,۹۳۲	۲۲	۳۰,۰۷۲,۰۱۰
داخل کنونیورسی									
بنزن	۲۶,۴۹۱	۲۰	۵۳۰,۲۸۶	۱۰۲,۴۹۷	۳۳	۳,۳۹۸,۱۷۶	۴۰,۰۶۰	۲۸	۱,۱۲۰,۳۳۶
ارتوزایلین	۶,۶۵۱	۲۶	۱۷۰,۴۰۱	۱۷,۹۶۰	۳۲	۵۶۸,۰۳۶	۱۱,۵۰۵	۲۷	۳۰۸,۴۴۶
آروماتیک سنگین	۲,۲۶۵	۱۹	۴۲,۶۴۵	۲,۰۵۳	۲۸	۵۷,۴۹۹	۳,۵۱۲	۲۴	۸۲,۶۲۸
	۳۵,۴۰۷	۲۱	۷۴۳,۳۳۲	۱۲۲,۵۱۰	۳۳	۴,۰۲۳,۷۱۱	۵۵,۰۷۷	۲۷	۱,۵۱۱,۴۱۰
صادراتی									
برش سنگین	۲۱۷,۰۲۰	۱۵	۳,۲۰۶,۶۲۹	۱۹,۸۸۵	۲۴	۲۷۶,۶۰۸	۱۹,۸۸۵	۲۴	۲۶۸,۰۷۳
بنزن	۵۶,۸۹۲	۲۲	۱,۲۲۷,۱۵۳	۲۶,۷۸۰	۳۶	۹۵۲,۹۱۶	۳۶,۸۷۸	۳۱	۱,۱۲۸,۱۰۱
رافینیت	۳۰,۷۵۶	۱۶	۴۸۲,۹۶۱	۲۹,۶۶۷	۲۴	۷۰۸,۷۱۳	۲۹,۶۶۷	۲۴	۷۰۳,۷۹۸
پارازایلین	۲۹,۶۴۲	۲۵	۷۵۴,۸۵۱	۲۲,۱۵۴	۳۶	۷۸۷,۰۰۵	۳۲,۱۷۲	۳۱	۱,۰۰۲,۷۸۴
مخلوط زایلین	۹,۲۰۰	۲۵	۲۳۳,۱۱۲	-	-	-	۱۱,۸۳۴	۱۷	۱۹۸,۲۳۴
آروماتیک سنگین	۴۰۱	۱۸	۷,۲۴۴	-	-	-	-	-	-
	۳۴۳,۹۱۱	۱۷	۵,۹۱۱,۹۵۰	۹۸,۴۸۶	۳۰	۲,۹۲۵,۲۴۲	۱۳۰,۴۴۶	۲۷	۲,۵۰۰,۹۹۰
	۹۸۶,۷۷۲	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱,۲۲۰,۱۶۶	۲۴	۲۹,۵۵۳,۸۹۶	۱,۵۷۸,۴۵۵	۲۲	۳۵,۰۸۴,۴۱۰

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۹۴

۱۷-۱ - درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی انحصاری:

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰						دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰					
تغییرات			مقدار			مقدار			مقدار		
مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۱۸۳,۱۰۱	۱۹	۲۲	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲۴۳,۹۵۶	۲۴	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲۴۳,۹۵۶
۷۹,۳۱۷	۸	۱۶	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۶,۲۲۱	۸	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۶,۲۲۱
۱۵,۸۶۰	۲	۲۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۵۰,۱۲۸	۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۵۰,۱۲۸
۱۲۶	-	۲۳	۲,۸۸۰	-	۸,۹۵۰	-	۲,۸۸۰	-	۲,۸۸۰	-	۸,۹۵۰
۲۷۸,۳۰۴	۲۸	۲۰	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۳۰۹,۲۷۵	۲۲	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۳۰۹,۲۷۵
۱۱۱	-	۲۲	۲,۳۷۸	-	۵,۸۸۳	-	۲,۳۷۸	-	۲,۳۷۸	-	۵,۸۸۳
۱۱۱	-	۲۲	۲,۳۷۸	-	۵,۸۸۳	-	۲,۳۷۸	-	۲,۳۷۸	-	۵,۸۸۳
۲۴۳,۱۰۹	۲۷	۱۲	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۲۲۱,۵۴۲	۲۶	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۲۲۱,۵۴۲
۸۷,۳۸۱	۹	۱۶	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۸	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۸	۱,۳۹۵,۴۱۱
۶۶,۷۳۹	۷	۱۳	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۲۹۳,۳۴۹	۲	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۲۹۳,۳۴۹
۲۲,۱۸۸	۲	۱۳	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۲۶۶,۳۱۴
۱۸,۱۹۹	۲	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۲۶۶,۳۱۴
۲۱,۴۵۱	۴	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹
۱۳,۳۷۵	۱	۲۴	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۱۱,۰۱۰	۲	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۱۱,۰۱۰
۱۹,۳۹۹	۲	۲۲	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۱۸,۱۹۰	۳	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۱۸,۱۹۰
۱۵,۹۳۳	۲	۲۱	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۱۳,۸۰۰	۲	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۱۳,۸۰۰
۱۰,۱۵۹	۱	۱۴	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۲۷۶,۸۰۴	۱	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۲۷۶,۸۰۴
۱۵۰,۷۲۲	۱۵	۱۹	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۱۳۳,۵۶۲	۱۷	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۱۳۳,۵۶۲
۷۰۸,۳۵۷	۷۲	۱۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۶۶	۹۰۴,۹۰۸	۶۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۱۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۱۶	۹۰۴,۹۰۸
۹۸۶,۷۷۲	۱۰۰	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۰۰	۱,۲۲۰,۰۶۶	۱۰۰	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۷	۱,۲۲۰,۰۶۶

گروه:

شرکت پتروشیمی تندگوین

شرکت پتروشیمی بندرامام

شرکت پتروشیمی پارس

شرکت پتروشیمی خوزستان

سایر انحصاری وابسته:

شرکت پتروشیمی کارون

سایر انحصاری:

امین کبیر

IKENERGY FZE

geven Energy&Ocean International

Latitude Int'l and Trading

Petro house

PCC Shanghai

پتروشیمی فارابی

سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

پتروشیمی تبریز

ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران

سایر

دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۹/۳۰						سال ۱۳۹۳					
تغییرات			مقدار			مقدار			مقدار		
مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میانگین نرخ	درصد
درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد	درصد
۱۸۳,۱۰۱	۱۹	۲۲	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲۴۳,۹۵۶	۲۴	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲,۰۲۰,۱۶۷	۲۴	۲۴۳,۹۵۶
۷۹,۳۱۷	۸	۱۶	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۸,۴۵۷	۸	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۱,۳۷۱,۹۶۶	۱۶	۸,۴۵۷
۱۵,۸۶۰	۲	۲۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۶۵,۳۹۶	۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۳۳۱,۹۱۹	۲۲	۶۵,۳۹۶
۱۲۶	-	۲۳	۲,۸۸۰	-	۱,۳۱۰	-	۲,۸۸۰	-	۲,۸۸۰	-	۱,۳۱۰
۲۷۸,۳۰۴	۲۸	۲۰	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۳۹۳,۷۲۹	۲۲	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۵,۶۵۶,۹۲۲	۲۰	۳۹۳,۷۲۹
۱۱۱	-	۲۲	۲,۳۷۸	-	۶,۳۵۰	-	۲,۳۷۸	-	۲,۳۷۸	-	۶,۳۵۰
۱۱۱	-	۲۲	۲,۳۷۸	-	۶,۳۵۰	-	۲,۳۷۸	-	۲,۳۷۸	-	۶,۳۵۰
۲۴۳,۱۰۹	۲۷	۱۲	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۵۷۴,۳۸۲	۳۶	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۳,۱۸۵,۰۸۳	۱۹	۵۷۴,۳۸۲
۸۷,۳۸۱	۹	۱۶	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۸	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۱,۳۹۵,۴۱۱	۱۶	۸	۱,۳۹۵,۴۱۱
۶۶,۷۳۹	۷	۱۳	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۲۹۳,۳۴۹	۲	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۹۰۰,۶۰۴	۱۳	۲۹۳,۳۴۹
۲۲,۱۸۸	۲	۱۳	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۲	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴
۱۸,۱۹۹	۲	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۲	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴	۱۵	۲۶۶,۳۱۴
۲۱,۴۵۱	۴	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹	۲۱	۸۸۱,۳۸۹
۱۳,۳۷۵	۱	۲۴	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۱۲,۶۶۲	۲	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۳۲۰,۱۹۶	۲۴	۱۲,۶۶۲
۱۹,۳۹۹	۲	۲۲	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۲۶,۳۸۰	۳	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۲۱۹,۸۰۵	۲۲	۲۶,۳۸۰
۱۵,۹۳۳	۲	۲۱	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۱۳,۶۹۲	۲	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۳۳۱,۱۹۸	۲۱	۱۳,۶۹۲
۱۰,۱۵۹	۱	۱۴	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۳۳۷,۷۷۲	۱	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۱۴۲,۵۲۰	۱۴	۳۳۷,۷۷۲
۱۵۰,۷۲۲	۱۵	۱۹	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۱۸۳,۴۸۲	۱۷	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۲,۸۵۶,۹۴۱	۱۷	۱۸۳,۴۸۲
۷۰۸,۳۵۷	۷۲	۱۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۶۶	۱,۱۷۸,۳۷۶	۶۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۱۶	۱۰,۹۹۲,۷۱۰	۱۶	۱,۱۷۸,۳۷۶
۹۸۶,۷۷۲	۱۰۰	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۰۰	۱,۵۷۸,۴۵۵	۱۰۰	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۷	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۱۷	۱,۵۷۸,۴۵۵

گروه:

شرکت پتروشیمی تندگوین

شرکت پتروشیمی بندرامام

شرکت پتروشیمی پارس

شرکت پتروشیمی خوزستان

سایر انحصاری وابسته:

شرکت پتروشیمی کارون

سایر انحصاری:

امین کبیر

IKENERGY FZE

geven Energy&Ocean International

Latitude Int'l and Trading

Petro house

PCC Shanghai

پتروشیمی فارابی

سرمایه گذاری صنایع شیمیایی ایران

پتروشیمی تبریز

ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران

سایر

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۷-۳- مقایسه میانگین نرخ فروش و بهای تمام شده

تغییرات				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				تغییرات			
نرخ	درصد	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان) ناویژه	درصد	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان) ناویژه	درصد	بهای تمام شده	فروش	نرخ	درصد	بهای تمام شده	فروش
۶۶۶۷	(۲۱)	(۳۱)	(۲۱)	۶۶۶۷	(۲۱)	۲۶	۲۹	۵	۲۳	۱۸	۱۸	اصلی	اصلی	اصلی	پارازایلین
(۶۷)	(۳۸)	(۲۸)	(۳۸)	(۶۷)	(۳۸)	۲۵	۳۴	۳	۲۱	۱۸	۱۸	اصلی	اصلی	اصلی	بنزن
۷۵	-۱۷	-۳۲	-۱۷	۷۵	-۱۷	۲۵	۲۹	۷	۲۲	۱۷	۱۷	میان	میان	میان	مخلوط زایلین
۰	(۲۲)	(۲۷)	(۲۲)	۰	(۲۲)	۲۶	۳۲	۶	۲۵	۱۹	۱۹	اصلی	اصلی	اصلی	ارتوزایلین
۰.۰۰	(۳۲)	(۳۳)	(۳۲)	۰.۰۰	(۳۲)	۲۱	۲۲	۱	۱۵	۱۳	۱۳	اصلی	اصلی	اصلی	برش سنگین
(۳۳)	(۳۲)	(۳۲)	(۳۲)	(۳۳)	(۳۲)	۲۵	۲۸	۲	۱۹	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	آروماتیک سنگین
-	-	-	-	-	-	۲۵	۲۷	-	p	-	-	میان	میان	میان	مخلوط آروماتیک
(۱۰۰)	(۳۵)	(۳۸)	(۳۵)	(۱۰۰)	(۳۵)	۲۱	۲۰	۰	۱۳	۱۳	۱۳	فرعی	فرعی	فرعی	برش سبک
(۶۷)	(۱۷)	(۲۹)	(۱۷)	(۶۷)	(۱۷)	۳۴	۱۸	(۲)	۱۵	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	گاز مایع
۳۳	(۳۸)	(۲۹)	(۳۸)	۳۳	(۳۸)	۲۲	۲۱	(۴)	۱۳	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	رافینیت
۰.۰۰	(۲۹)	(۳۰)	(۲۹)	۰.۰۰	(۲۹)	۲۳	۲۳	۱	۱۷	۱۶	۱۶	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷

تغییرات				سال ۱۳۹۳				دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				تغییرات			
نرخ	درصد	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان) ناویژه	درصد	بهای تمام شده	فروش	سود (زیان) ناویژه	درصد	بهای تمام شده	فروش	نرخ	درصد	بهای تمام شده	فروش
۶۷	(۱۵)	(۲۵)	(۱۵)	۶۷	(۱۵)	۲۴	۲۷	۵	۲۳	۱۸	۱۸	اصلی	اصلی	اصلی	پارازایلین
(۶۷)	(۳۳)	(۲۲)	(۳۳)	(۶۷)	(۳۳)	۲۳	۳۲	۳	۲۱	۱۸	۱۸	اصلی	اصلی	اصلی	بنزن
(۲۴۰)	۳۳	(۲۶)	۳۳	(۲۴۰)	۳۳	۲۳	۱۸	۷	۲۲	۱۷	۱۷	میان	میان	میان	مخلوط زایلین
۲۰	(۱۴)	(۲۱)	(۱۴)	۲۰	(۱۴)	۲۴	۲۹	۶	۲۵	۱۹	۱۹	اصلی	اصلی	اصلی	ارتوزایلین
۰.۰۰	(۲۵)	(۲۶)	(۲۵)	۰.۰۰	(۲۵)	۱۹	۲۰	۱	۱۵	۱۲	۱۲	اصلی	اصلی	اصلی	برش سنگین
۱۰۰	(۲۱)	(۲۶)	(۲۱)	۱۰۰	(۲۱)	۲۳	۲۲	۲	۱۹	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	آروماتیک سنگین
-	-	-	-	-	-	۲۳	۲۶	-	p	-	-	p	p	p	مخلوط آروماتیک
(۱۰۰)	(۲۸)	(۳۲)	(۲۸)	(۱۰۰)	(۲۸)	۱۹	۱۸	۰	۱۳	۱۳	۱۳	فرعی	فرعی	فرعی	برش سبک
(۶۷)	(۱۲)	(۲۶)	(۱۲)	(۶۷)	(۱۲)	۲۳	۱۷	(۲)	۱۵	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	گاز مایع
۰	(۳۲)	(۲۶)	(۳۲)	۰	(۳۲)	۲۳	۱۹	(۳)	۱۳	۱۷	۱۷	فرعی	فرعی	فرعی	رافینیت
۰	(۲۳)	(۲۲)	(۲۳)	۰	(۲۳)	۲۱	۲۲	۱	۱۷	۱۶	۱۶	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالیانه نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۷-۴- صورت تفکیک خلاصه درآمدهای عملیاتی داخلی، صادراتی، و هزینه ها

	دوره مالیانه نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰						دوره مالیانه نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰					
	جمع	صادراتی	داخلی	جمع	صادراتی	داخلی	جمع	صادراتی	داخلی	جمع	صادراتی	داخلی
درآمد های عملیاتی	۳۵۰,۸۴۲,۲۱۰	۳۵۰,۸۴۲,۲۱۰	۳۰,۰۷۲,۰۱۰	۲۹,۵۵۴,۸۹۶	۲,۹۲۵,۲۲۲	۲۶,۶۲۹,۶۷۴	۲۹,۵۵۴,۸۹۶	۲,۹۲۵,۲۲۲	۲۶,۶۲۹,۶۷۴	۱۶,۶۵۲,۱۲۰	۵,۹۱۱,۹۵۰	۷۳۳,۳۳۲
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۳۳,۶۷۳,۶۶۵)	(۳,۹۷۳,۷۰۶)	(۱,۲۹۶,۵۷۳)	(۲۷,۹۳۵,۸۵۸)	(۲,۳۵۷,۸۲۲)	(۲۴,۵۸۰,۰۳۶)	(۲۷,۹۳۵,۸۵۸)	(۲,۳۵۷,۸۲۲)	(۲۴,۵۸۰,۰۳۶)	(۱۵,۳۳۵,۵۲۵)	(۵,۱۹۹,۳۲۸)	(۴۳۶,۱۶۹)
سود ناخالص	۱,۴۰۹,۷۷۵	۵۲۷,۲۸۴	۲۱۴,۸۳۷	۶۶۷,۶۲۴	۵۶۷,۴۰۰	۱۰۰,۹۲۴	۶۶۷,۶۲۴	۵۶۷,۴۰۰	۱۰۰,۹۲۴	۱,۳۱۶,۵۹۵	۷۱۲,۶۲۲	۲۹۶,۸۱۰
هزینه های توزیع و فروش	(۳۲۵,۳۵۰)	(۱۹۹,۹۸۵)	(۲,۰۳۹)	(۱۲۳,۳۲۶)	(۱۱۱,۵۸۱)	(۱۲,۳۳۵)	(۱۲۳,۳۲۶)	(۱۱۱,۵۸۱)	(۱۲,۳۳۵)	(۳۱۵,۵۲۴)	(۱,۲۵۴)	-
هزینه های عمومی و اداری	(۲۳۴,۰۱۷)	(۲۳,۳۵۲)	(۱۰,۰۸۱)	(۲۰۰,۵۸۳)	(۱۲,۳۵۰)	(۱۹,۹۳۰)	(۲۰۰,۵۸۳)	(۱۲,۳۵۰)	(۱۹,۹۳۰)	(۲۲۳,۳۸۹)	(۷۹,۶۶۴)	(۱۳۳,۷۰۹)
سایر اقلام عملیاتی	۱۶۳,۰۷۴	۳۰,۸۲۹	۱۲,۸۳۰	(۵۲۵,۶۱۷)	(۵۲,۲۸۸)	(۷۳,۳۹۰)	(۵۲۵,۶۱۷)	(۵۲,۲۸۸)	(۷۳,۳۹۰)	(۲۵,۷۲۶)	(۸,۶۷۴)	(۱۵,۹۹۴)
سود عملیاتی	۱,۰۱۴,۳۵۲	۳۳۳,۷۷۶	۲۱۵,۵۳۷	۶۶۴,۰۲۹	۳۸۸,۳۰۱	۸۷,۹۹۳	۶۶۴,۰۲۹	۳۸۸,۳۰۱	۸۷,۹۹۳	۷۵۰,۹۳۶	۳۱۰,۱۹۴	۳۳۶,۱۰۷
هزینه های مالی	(۶,۶۴۷)	(۶۶۳)	(۲۸۶)	(۵,۶۹۸)	(۷۱۷)	(۸۸۶)	(۵,۶۹۸)	(۷۱۷)	(۸۸۶)	-	-	-
سایر اقلام غیر عملیاتی	(۳۰,۸۲۵)	(۲۶,۵۰۷)	(۱۱,۳۷۸)	(۳۷,۰۶۱)	۳۵,۹۹۷	۴,۵۳۵	(۳۷,۰۶۱)	۳۵,۹۹۷	۴,۵۳۵	۹۵,۸۵۵	۳۱,۳۹۳	۶۰,۱۷۰
سود ناشی از فعالیت های عملیاتی	۶۹۹,۲۱۰	۳۰۷,۶۰۶	۲۰۳,۸۸۳	۱۸۷,۷۲۱	۳۹۳,۶۶۶	۸۸۳,۳۹۲	۱۸۷,۷۲۱	۳۹۳,۶۶۶	۸۸۳,۳۹۲	۸۴۶,۷۹۱	۳۳۱,۵۸۷	۹۸,۲۱۷

۱۷-۵- نرخ فروش محصولان به نرخ زیر تعیین میگردد:

آ فروش های داخلی مطابق قراردادهای منعقد و یا به نرخ کشف شده در بورس کالای ایران (مطابق سی و نهمین جلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۲/۰۲ کمیته تخصصی کارگروه تنظیم بازار محصولات پتروشیمی) توسط شرکت صورت گرفته است.
پ فروش های بورسی به نرخ کشف شده در بورس کالا ایران و به عملیات فروش شرکت بازرگانی پتروشیمی صورت گرفته است.
پ فروش های صادراتی به عملیات فروش شرکت بازرگانی پتروشیمی و توسط این شرکت به نرخ بازار جهانی و با توجه به شرایط موجود و با استفاده از امکانات و زیر ساختهای عاملین فروش صورت گرفته است.

۱۷-۶- فروش داخلی به صورت ارزی به مبلغ ۱۵۰,۲۸۱,۱۲۴ دلار (مبلغ ۹,۹۳۸,۰۶۰ دلار فروش به پتروشیمی پارس تسعیر با نرخ آزاد و مبلغ ۵,۹۱۰,۸۴۲ دلار فروش به شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران تسعیر به نرخ میلادلی) و فروش ارزی معادل مبلغ ۱۷۷,۲۸۳,۷۷۳ دلار (شامل برش سنگین به مبلغ ۳۳۰,۴۷۷,۰۴۷ رهم، آروماتیک سنگین مبلغ ۷۹۰,۰۸۵ رهم، رافینیت به مبلغ ۵۲,۳۲۷,۰۸۹ رهم، مخلوط زایلین به مبلغ ۲۵,۵۲۸,۸۷۸ رهم، بنزن به مبلغ ۳۳,۶۸۱,۶۷۷ رهم و مبلغ ۱۱,۱۲۶,۰۰۰ یورو و پارازیلین به مبلغ ۱۳,۵۸۹,۸۷۱ یورو و مبلغ ۲۴,۶۳۱,۹۹۱ رهم) می باشد.

۱۷-۷- توجیه نوسانات حاشیه سود ناوبره

آ. کاهش در میانگین نرخ فروش عمدتاً ناشی از تغییرات ناگهانی و شیب نزولی نرخ جهانی نفت در نیمه دوم سال ۱۳۹۳، به همراه ۱۹٪ کاهش مقداری فروش عمدتاً ناشی از عدم درخواست محصول اریتریت و برش سنگین (توسط شرکت ملی پالایش و پخش فراورده های نفتی ایران از آغاز سال ۱۳۹۴، و کاهش دریافت محصول توسط شرکت پتروشیمی تشکویان (پارازیلین)، و پتروشیمی امیرکبیر (رافینیت، برش سنگین و گاز مایع) به دلیل توقف های مکرر این شرکت ها در نیمه نخست سال ۱۳۹۴، موجب ۲۵ و ۳۳ درصد کاهش به ترتیب در بهای تمام شده و ریال فروش شده است. حاشیه سود ناوبره شرکت نیز در نیمه دوم سال ۱۳۹۳ عمدتاً متأثر از تغییرات ناگهانی و شیب نزولی نرخ جهانی نفت، کاهش بافت، ایکن از آغاز سال ۱۳۹۴ به دلیل تثبیت نسبی نرخ جهانی نفت، حاشیه سود ناوبره نیز تثبیت و تنها به دلیل ساختاری، کاهش مقداری فروش موجب کاهش مبالغ ریالی فروش و بهای تمام شده با حفظ نسبت حاشیه سود ناوبره شده است.
پ. اعمال افزایش بیش از دو برابری نرخ بوتنلیمی دریافتی از پتروشیمی فجر، از نیمه دوم سال ۱۳۹۳، موجب افزایش بهای تمام شده و کاهش حاشیه سود ناوبره شرکت شده است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۸- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی:

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		یادداشت	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰,۶۸۷,۶۳۶	۲۶,۲۹۰,۶۰۸	۱۳,۲۶۷,۵۰۲	۱۸-۲	مواد مستقیم مصرفی
۱۲۱,۰۷۰	۸۶,۵۴۵	۹۲,۰۸۶		دستمزد مستقیم
				سربار ساخت:
۲۳۰,۹۲۷	۱۶۳,۱۲۲	۱۹۳,۶۲۴		دستمزد غیرمستقیم
۲۶۷,۰۷۲	۲۰۰,۶۳۱	۲۰۶,۷۱۴		استهلاک
۵۵,۲۰۶	۳۳,۵۱۳	۲۷,۱۹۲		قطعات و لوازم یدکی
۱۸۱,۱۸۷	۱۰۲,۳۴۵	۱۵۰,۶۶۶		خدمات پیمانکاری
۱,۰۴۵,۶۷۸	۶۸۶,۳۴۳	۷۴۴,۲۰۳		سرویسهای جانبی
۶,۸۲۶	۲,۵۰۰	۲۸,۱۹۱		مواد شیمیائی و کاتالیست
۷۷,۶۲۹	۵۶,۷۵۹	۱۱,۷۱۹		کالا و مواد مصرفی
۱۱۶,۵۹۵	۱۱۰,۱۶۹	۱۷,۶۰۳		خدمات دریافتی (باز یافت) از شرکت های گروه
۱۳,۲۳۲	۹,۴۷۳	۱۰,۶۴۱		بیمه تأسیسات
۱۰,۸۷۲	۲,۴۵۲	۱۱,۶۱۷		سایر
۳۲,۸۱۳,۹۳۰	۲۷,۷۴۴,۴۶۰	۱۴,۷۸۱,۷۶۰		جمع هزینه های ساخت
۹۴,۹۳۵	(۴۹۳,۹۸۳)	۲۲۹,۴۷۶		کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۳۲,۹۰۸,۸۶۵	۲۷,۲۵۰,۴۷۷	۱۵,۰۱۱,۲۸۴		بهای تمام شده ساخت
۷۶۵,۸۰۰	۶۸۵,۳۸۱	۳۲۴,۲۸۹		کاهش در موجودی های ساخته شده
۳۳,۶۷۴,۶۶۵	۲۷,۹۳۵,۸۵۸	۱۵,۳۳۵,۵۷۳		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۸-۱ مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت معمول (بودجه) نتایج زیر را نشان می دهد:

نام محصول	نوع محصول	واحد	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت معمول بودجه ۹ ماهه	تولید واقعی ۹ ماهه	درصد تولید واقعی به بودجه
برش سبک	فرعی	تن	۳۵۰,۰۰۰	۲۸۱,۲۹۳	۲۳۷,۸۶۳	۸۵
برش سنگین	فرعی	تن	۴۹۹,۱۷۵	۲۸۲,۸۰۵	۲۱۳,۴۷۸	۷۵
برش پنتان	فرعی	تن	۲۱,۰۰۰	۱۷,۳۹۲	۱۰,۲۲۳	۵۹
گاز مایع	فرعی	تن	۳۹,۰۰۰	۳۸,۹۳۲	۳۰,۵۹۷	۷۹
رافینیت	فرعی	تن	۱۹۹,۰۰۰	۱۵۵,۷۷۰	۱۱۳,۷۴۲	۷۳
آروماتیک سنگین	فرعی	تن	۲۳,۰۰۰	۲۰,۰۳۸	۲۰,۵۹۵	۱۰۳
بنزن	اصلی	تن	۱۷۹,۰۰۰	۱۱۳,۲۲۵	۱۰۳,۳۲۹	۹۱
ارتوزایلین	اصلی	تن	۳۰,۰۰۰	۲۳,۴۴۱	۲۱,۹۸۶	۹۴
پارازایلین	اصلی	تن	۴۰۰,۰۰۰	۲۴۴,۹۹۸	۲۱۵,۸۰۴	۸۸
مخلوط زایلین	میانی	تن	۰	۰	۱۰,۱۴۵	۱۰۰
			۱,۷۴۰,۱۷۵	۱,۱۷۸,۱۰۴	۹۷۷,۷۶۴	۸۳

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره مالی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲-۱۸- تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه													
تغییرات				دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۰				دوره میانی نه ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۹/۳۰				نوع مواد اولیه	
مبلغ	درصد	میانگین نرخ	مقدار-تن	درصد	میلیون ریال	میانگین نرخ	مبلغ	درصد	میلیون ریال	میانگین نرخ	مقدار	شرکت	
۵۰	۴۱	۱۴	۲۱,۰۳۱,۳۵۳	۸۳	۲۰	۱,۰۶۲,۰۶۲	۸۳	۱۰,۵۵۷,۴۷۲	۱۲	۸۵	۹۰۹,۴۰۷	شرکت ملی نفت ایران	کاندینسیت
۴۶	۳۶	۱۶	۲,۵۳۵,۶۴۳	۱۰	۲۱	۱۱۹,۹۹۷	۱۱	۱,۳۶۷,۹۸۳	۱۴	۹	۱۰۱,۱۴۳	شرکت پالایش نفت آبادان	تفکای سنگین
۶۳	۴۴	۳۴	۱,۶۲۶,۱۰۹	۶	۲۰	۸۲,۱۶۹	۵	۶۰۶,۳۳۹	۱۱	۵	۵۴,۲۸۴	شرکت پتروشیمی امیرکبیر	بنزین پیرولیز
-	-	-	-	۰	-	۰	۰	۶,۲۴۴	۱۳	۰	۴۷۷	شرکت پتروشیمی بندر امام	بنزین پیرولیز
-	-	-	-	۰	-	۰	۳۹,۹۰۸	۱۵	۰	۲,۷۳۳	شرکت پتروشیمی شازند اراک	بنزین پیرولیز	

تغییرات		۱۳۹۳/۱۲/۲۹				۱۳۹۴/۰۹/۳۰ دوره میانی نه ماهه منتهی به				نوع مواد اولیه		
مبلغ	میانگین نرخ	مقدار-تن	درصد	مبلغ	میلیون ریال	میانگین نرخ	درصد	مبلغ	میلیون ریال	درصد	تن	شرکت
(۵۸)	(۳۵)	(۳۶)	۸۴	۲۵,۱۱۸,۹۸۰	۱۸	۱,۴۱۶,۷۳۰	۸۵	۱۰,۵۵۷,۴۷۲	۱۲	۸۵	۹۰۹,۴۰۷	کاندینسیت
(۵۲)	(۳۴)	(۲۸)	۱۰	۲,۸۴۷,۷۶۵	۲۰	۱۳۹,۸۵۹	۸	۱,۳۶۷,۹۸۴	۱۴	۹	۱۰۱,۱۴۳	تفکای سنگین
(۶۸)	(۳۳)	(۵۱)	۶	۱,۸۷۴,۶۴۴	۱۷	۱۱۰,۶۰۹	۷	۶۰۶,۳۳۹	۱۱	۵	۵۴,۲۸۴	بنزین پیرولیز
-	-	-	۰	۰	-	۰	۰	۶,۲۴۴	۱۳	۰	۴۷۷	بنزین پیرولیز
-	-	-	۰	۰	-	۰	۰	۳۹,۹۰۸	۱۵	۰	۲,۷۳۳	بنزین پیرولیز
(۵۸)	(۳۶)	(۳۶)	۱۰۰	۲۹,۸۴۱,۳۸۹	۱۸	۱,۶۶۷,۱۹۸	۱۰۰	۱۲,۵۷۷,۹۴۷	۱۲	۱۰۰	۱,۰۶۸,۰۴۴	شرکت پتروشیمی اراک

۱-۲-۱۸- نرخ خرید مواد اولیه به شرح زیر تعیین می گردد:

الف: شرکت ملی نفت ایران (پالایشگاه پارس سیمان)

ب: شرکت ملی نفت ایران (پالایشگاه پازنان)

پ: پالایش نفت آبادان

ت: پتروشیمی امیرکبیر

۵۵- (کاندینسیت صادراتی پارس جنوبی) %۹۵ FOB

(کاندینسیت صادراتی پارس جنوبی) %۹۵ FOB

۱۰۰- S (Naphtha P.G.) %۹۵ FOB (Platt's)

۲۵۵- صادراتی بندر امام (FOB) %۹۵

۲-۱۸- توجه نویسنده خرید مقداری مواد اولیه

۱۶٪ کاهش مقداری خرید مواد اولیه ناشی از ۱۹٪ کاهش مقداری فروش عمدتاً به دلیل توقف های مکرر شرکت پتروشیمی امیرکبیر در نیمه نخست سال ۱۳۹۴ بوده است. متصفاً این که توقف های مکرر شرکت پتروشیمی تندگویان در دوره یاد شده به همراه سر جمع ۳۱ روز از سرویس خارج شدن واحد پازان لیلین (۹ روز Back Flash برج های جذب در دو مرحله و ۲۲ روز Regeneration) باعث کاهش تولید و پیرو آن کاهش درخواست دریافت مواد اولیه شده است.

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۱۹- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		یادداشت
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۷,۷۶۷	۶۵,۴۵۹	۱۱۴,۶۴۱	حقوق ، دستمزد ، و مزایا
۹۳,۴۲۱	۴۷,۲۹۳	۶۱,۴۹۰	خدمات دریافتی از شرکت های گروه
۱۳,۰۷۵	۱۲,۵۰۴	۹,۰۰۱	کمیسیون فروش
۳۱۲,۳۷۵	۱۹۱,۳۰۰	۳۰۶,۵۴۴	۲۰-۱ سایر هزینه های توزیع و فروش
۲,۶۰۰	۱,۱۵۹	۱,۰۹۳	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۴۳۲	۲۶۸	۲۴۸	فوق العاده ماموریت
۵۱۴	۳۳۶	۲۹۴	مواد و کالای مصرفی
۴,۳۲۲	۲,۱۱۹	۲,۷۳۱	خدمات پیمانکاری
۲۵,۸۱۵	۱۴,۸۳۲	۱۶,۱۲۶	سهم از دواير خدماتی
۲۹,۱۴۶	۱۳,۵۲۶	۲۷,۷۶۵	سایر
۵۵۹,۴۶۷	۳۴۸,۷۹۶	۵۳۹,۹۳۳	

۲۰-۱- سایر هزینه های توزیع و فروش عمدتاً شامل هزینه حمل و اجاره مخازن و بارگیری محصولات که به ترتیب به مبلغ ۱۱۸,۶۶۶ میلیون ریال و ۱۷۸,۱۵۳ میلیون ریال می باشد .

۲۰- سایر اقلام عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۱۰۱,۴۱۲)	(۸۶۶,۱۶۳)	۳,۸۵۹	سود (زیان) ناشی از تسعیر ارز معاملات ارزی عملیاتی
۳۰۷,۳۰۵	۳۴۶۷۷۹	-	تعدیل نرخ خوراک سنوات قبل
(۳۵,۴۵۲)	(۲۵,۱۳۱)	(۲۵,۹۴۱)	هزینه محیط زیست و دفع پساب صنعتی
(۲,۶۳۲)	(۱,۱۰۲)	(۳,۶۴۵)	دیماندر یوتیلیتی پتروشیمی فجر
(۳,۷۳۵)	-	-	سایر
۱۶۴,۰۷۴	(۵۴۵,۶۱۷)	(۲۵,۷۲۷)	

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۱- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۰۶۴	۵,۰۵۹	۰
۱,۵۸۳	۲,۱۸۳	۰
۶,۶۴۷	۷,۲۴۲	۰
		هزینه بهره تسهیلات دریافتی
		سایر

۲۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به	
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۱۵۴,۰۸۶)	(۱۱۹,۵۶۶)	(۷۱,۴۲۳)
۵,۲۴۶	۶,۵۰۵	(۱۰,۷۳۹)
۲۰۷,۴۶۸	۱۶۴,۳۵۳	۱۹۴,۰۵۵
(۳۵,۰۸۵)	(۲۶,۶۳۳)	(۱۶,۶۵۲)
(۳۳۷,۳۸۹)	۰	۰
۵,۳۵۱	۱۱,۳۳۸	۶۱۴
(۳۰۸,۴۹۵)	۳۵,۹۹۷	۹۵,۸۵۵
		سهم سازمان منطقه ویژه از فروش
		سود (زیان) تسعیر معاملات ارزی غیر عملیاتی
		سود سپرده های بانکی
		یک در هزار سهم اتاق بازرگانی
		کارمزد پتروشیمی بندرامام
		سایر

۲۲-۱- هزینه فوق شامل سهم سازمان منطقه ویژه از فروش بابت هزینه های خدمات عمومی، طبق مصوبات شماره ۲۰۵۸۳۰ و ۹۱۵۸ هیأت محترم وزیران می باشد، که برای سال ۱۳۹۳، ۹۸ هزار ریال به ازاء هر تن محصول تولیدی خارج شده از مجتمع، و برای سال ۱۳۹۴ طبق مصوبه شماره ۱۶۰۶ هیأت مدیره سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بر اساس پایه ۱۰۷,۳۱۰ و با در نظر گرفتن مجموع تناژ خروجی از مجتمع ها، تعداد پرسنل شرکت ها، و مجموع مساحت شرکت های تولیدی با محصولات شیمیایی و پتروشیمی محاسبه گردیده است.

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۳- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۴,۳۵۲	۷۲۴,۶۲۵	۷۵۰,۹۳۶	سود عملیاتی
(۱۶۴,۵۰۵)	(۶۲,۱۰۷)	(۱۰۷,۸۲۰)	اثر مالیاتی
۸۴۹,۸۴۷	۶۶۲,۵۱۸	۶۴۳,۱۱۶	خالص سود عملیاتی
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی - میلیون
۱,۷۰۰	۱,۳۲۵	۱,۲۸۶	سود (زیان) عملیاتی هر سهم - ریال
(۳۱۵,۱۴۲)	۲۸,۷۵۵	۹۵,۸۵۵	سود (زیان) غیر عملیاتی
۱۱۸,۷۸۸	۳۱,۷۴۸	۱۵,۸۵۶	اثر مالیاتی
(۱۹۶,۳۵۴)	۶۰,۵۰۳	۱۱۱,۷۱۱	خالص سود (زیان) غیر عملیاتی
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی - میلیون
(۳۹۳)	۱۲۱	۲۲۳	سود (زیان) غیر عملیاتی هر سهم - ریال
۱,۳۰۷	۱,۴۴۶	۱,۵۱۰	سود (زیان) پایه و تقلیل یافته هر سهم - ریال

۲۴- تعدیلات سنواتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
.	.	۲۲۰,۸۳۲	تفاوت ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲
.	.	(۹۷,۰۲۳)	تفاوت ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳
.	.	۱۲۳,۸۰۹	

۲۵- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره میانی نه ماهه منتهی به		
	۱۳۹۳/۰۹/۳۰	۱۳۹۴/۰۹/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۱۴,۳۵۲	۷۲۴,۶۲۵	۷۵۰,۹۳۶	سود عملیاتی
۲۷۳,۳۲۰	۲۰۴,۸۷۱	۲۰۷,۹۷۱	هزینه استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۵۴,۶۷۳	۵۲,۶۳۷	۳۸,۷۷۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۱۴۲,۴۹۲	۱,۰۳۵,۱۳۳	۱,۰۲۷,۸۹۴	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۳۲۳,۰۹۶)	(۹,۹۰۴,۰۵۲)	۱,۰۹۰,۷۱۰	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی های عملیاتی
۲۲,۹۳۰	۳,۲۲۶	(۲۸۴,۲۶۴)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۱,۱۳۲,۲۲۴	۸,۹۵۶,۴۴۲	(۱,۳۴۱,۳۴۸)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی های عملیاتی
(۱۸,۰۷۷)	(۳۴,۸۰۱)	۲۲,۶۵۸	کاهش پیش دریافت های عملیاتی
(۵۲۲,۷۹۱)	(۱۷۸,۶۶۲)	(۸۷,۴۶۱)	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶۷۸,۰۴۷	۸۵۹,۷۱۱	۱,۴۴۵,۸۶۸	

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۶- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

۲۶-۲- تعهدات سرمایه ای شرکت عمدتاً بابت پروژه شیرین سازی می باشد. که بر آورد هزینه های تکمیل آن به مبلغ ۱,۲۳۳,۴۲۸ میلیون ریال می باشد. تا تاریخ تهیه این یادداشت مبلغ ۲۰۳,۰۶۸ میلیون ریال در صورتهای مالی تحت عنوان دارائی های در دست تکمیل بابت پروژه مذکور ثبت گردیده است.

۲۶-۳- به استناد قانون بوجه مصوب کشور، شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران خود را مشمول پرداخت مالیات بر ارزش افزوده فرآورده های نفتی دریافتی (شامل محصولات تحویلی از شرکتهای پتروشیمی) به فروشندگان نمی داند، لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶۲۶,۰۹۰ میلیون ریال (شامل ۱۳,۰۰۰ میلیون ریال جریمه) بابت ارزش افزوده مرتبط با شرکت یاد شده، از طرف شرکت پتروشیمی بوعلی سینا به لاره امور مالیاتی مربوطه پرداخت گردیده است. توضیح اینکه مبلغ ۱,۱۵۲,۹۷۵ میلیون ریال مالیات بر ارزش افزوده بابت فروش محصولات به شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران در حسابهای شرکت منعکس می باشد. شمولیت مالیات بر ارزش افزوده یاد شده نسبت به فروش های صورت گرفته به شرکت مذکور، و تعلق جریمه عدم پرداخت مالیات یاد شده موکول به تعیین تکلیف موضوع از طرف مراجع قانونی ذی صلاح خواهد بود.

۲۷- رویدادهای مهم بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی در دوره بعز تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق نیافتاده که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی ویا افشا آن در یادداشت های توضیحی باشد.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

۲۸-۱- معاملات انجام شده طی دوره مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹ (طلب بدهی)	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	خرید	فروش
واحد تجاری اصلی ونهایی						
شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	شرکت همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	✓ (۶,۰۰۳,۵۲۷)	۹۹۱	۰	۰	۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سایر اشخاص	×	۱,۰۷۰	۰	۰	۰
		(۶,۰۰۳,۵۲۷)	۲,۰۶۱	۰	۰	۰
شرکت های وابسته						
شرکت پتروشیمی بندر امام	شرکت همگروه و عضو هیئت مدیره مشترک	✓ ۶,۰۰۳,۵۲۷	۰	۵	۶,۲۴۴	۱,۲۷۱,۹۶۸
شرکت خوارزمی بندر امام	شرکت همگروه	✓ ۰	۱,۲۲۸	۲	۰	۰
شرکت فراورش بندر امام	شرکت همگروه	✓ ۰	۰	۰	۰	۰
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	شرکت همگروه	×	۰	۰	۰	۰
شرکت عملیات غیر صنعتی	شرکت همگروه	×	۳۷,۴۸۷	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی خوزستان	شرکت همگروه	×	۰	۱۲۲	۰	۸۰۷
شرکت پتروشیمی فجر	شرکت همگروه	×	۰	۱۵	۷۶۵,۵۸۲	۰
شرکت پتروشیمی تندگویان	شرکت همگروه	×	۰	۲	۰	۴,۰۴۰,۱۶۸
شرکت پتروشیمی پارس	شرکت همگروه	×	۰	۰	۰	۳۴۶,۲۱۲
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	سایر اشخاص	×	۰	۸	۶۰۶,۳۳۹	۳,۱۵۵,۰۸۲
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	سایر اشخاص	×	۱۶۲,۱۳۰	۰	۰	۰
شرکت پتروشیمی کارون	سایر اشخاص	×	۰	۰	۰	۷,۴۰۰
شرکت پتروشیمی اروند	سایر اشخاص	×	۳۸۶	۲۳	۰	۰
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	سایر اشخاص	×	۳۹,۰۲۳	۱۲۰	۰	۰
		۶,۰۰۳,۵۲۷	۲۴۰,۲۵۴	۲۹۷	۱,۳۷۸,۱۶۷	۸,۸۲۱,۶۳۷
		۰	۲۴۲,۳۱۵	۲۹۷	۱,۳۷۸,۱۶۷	۸,۸۲۱,۶۳۷

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۸- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۹/۳۰		سود سهام	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های	نام شخص وابسته	واحد تعاری اصلی و نهایی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال						
بدهی	طلب	بدهی	طلب	پرواخذنی	پرواخذنی	پرواخذنی	پرواخذنی	میلیون ریال	میلیون ریال
خالص	خالص	خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲,۳۶۶	۱۵,۰۶۳,۷۹۰	۰	۱۰,۳۷۴,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	۱۰,۳۷۴,۰۱۲
۰	۴۴,۵۴۱	۰	۵۹,۴۲۳	۰	۰	۵۹,۴۲۳	۵۹,۴۲۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۱۰,۳۷۴,۰۱۲
۰	۱۵,۰۱۸,۳۳۱	۰	۱۰,۳۳۳,۳۳۵	۰	۰	۵۹,۴۲۳	۵۹,۴۲۳		
۰	۰	۰	۷۵۵,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	شرکت های وابسته	
۰	۰	۰	۷۵۵,۰۹۶	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی بندر امام	۷۵۵,۰۹۶
۰	۱۲۸	۰	۱۲۸	۰	۰	۰	۱۲۸	شرکت پتروشیمی بندر امام	۰
۲,۳۶۶	۰	۲,۰۵۹	۰	۰	۲,۰۵۹	۰	۰	شرکت پتروشیمی کیمیای بندر امام	۰
۲	۰	۱	۰	۰	۱	۰	۰	شرکت خوارزمی بندر امام	۰
۱۳۶	۰	۰	۱۳۲,۱۵۶	۰	۰	۰	۰	شرکت فراورش بندر امام	۱۳۲,۱۵۶
۰	۶۴,۸۰۳	۰	۶۷,۸۱۱	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی نوری (بروزیه)	۶۷,۸۱۱
۰	۱,۰۵۳,۷۸۵	۰	۱,۰۵۲,۵۲۹	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی خوزستان	۱,۰۵۲,۵۲۹
۰	۵۳۱,۱۹۲	۰	۲۵۸,۶۲۳	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی انبرکبیر	۲۵۸,۶۲۳
۱,۲۴۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی پارس	۰
۰	۱۷,۹۹۳	۰	۴۸,۵۱۵	۰	۰	۰	۰	شرکت ره اوران فتون پتروشیمی	۰
۳۳۵,۵۰۷	۰	۳۶۹,۶۰۴	۰	۰	۰	۳۶۹,۶۰۴	۳۶۹,۶۰۴	شرکت عملیات غیر صنعتی و خدمات صنایع پتروشیمی	۰
۰	۵,۴۹۳,۰۸۷	۰	۵,۹۷۸,۹۵۲	۰	۱,۱۷۶	۰	۰	شرکت پتروشیمی فجر	۰
۰	۳۳۷,۳۵۵	۰	۷,۴۰۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی تندگویان	۵,۹۷۸,۹۵۲
۰	۵۷۱	۰	۶۶۱	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی کارون	۷,۴۰۰
۷۳,۳۳۰	۵۵۳,۰۷۸	۰	۲,۳۲۲,۸۳۳	۰	۰	۰	۰	شرکت پتروشیمی اروند	۰
۷۷	۰	۵۶,۹۹۱	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	۲,۳۲۲,۸۳۳
۶۸,۱۹۱	۰	۷۷	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۰
۰	۰	۳۲,۰۶۶	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت حمل و نقل جاده ای	۰
۰	۰	۱۸۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۰	۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	۰
۵۸,۸۵۳	۸,۰۶۳,۹۹۲	۶۲۰,۷۹۸	۱۰,۳۲۳,۷۰۷	۱۸۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۲	۲۲۶,۵۹۵	۲۹,۳۰۴	شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت	۱۰,۵۷۵,۳۰۳
۵۸,۸۵۳	۲۳,۱۷۲,۳۳۳	۶۲۰,۷۹۸	۲۱,۰۵۸,۱۳۲	۱۸۰,۰۰۰	۳۵,۳۰۲	۲۲۶,۵۹۵	۱۰۸,۷۷۷		۲۰,۹۲۹,۳۱۵

شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره میانی نه ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۳۹۴

۲۹- وضعیت ارزی

۱- ۲۹- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

یونان	درهم	یورو	دلار	یادداشت	موجودی نقد
۰	۱۰,۱۶۰	۱,۹۲۳,۹۱۰	۰	۳	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۱۵,۳۰۷	۲۸۹,۰۲۶,۶۵۸	۲۱,۷۱۳,۵۵۳	(۱,۱۷۹,۸۸۵)	۴	پیش پرداختها
۰	۰	۵,۷۵۵,۳۴۲	۰	۶	جمع دارایی های پولی ارزی
۱۵,۳۰۷	۲۸۹,۰۳۶,۸۱۸	۲۳,۶۳۸,۴۶۳	(۱,۱۷۹,۸۸۵)		
۰	۰	۰	(۳,۹۲۸,۵۰۰)	۱۰	دسایبهای پرداختنی تجاری و غیر تجاری
۰	-	۰	(۳,۹۲۸,۵۰۰)		جمع بدهی های پولی ارزی
۱۵,۳۰۷	۲۸۹,۰۳۶,۸۱۸	۲۳,۶۳۸,۴۶۳	(۵,۱۰۸,۳۸۵)		خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۴/۰۹/۳۰

۲- ۲۹- ارزش حاصل از صادرات وارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش

درهم	یورو	دلار	فروش
۵۰۸,۰۴۷,۳۹۹	۳۳,۹۵۰,۲۷۵	۱۵,۰۲۹,۱۳۴	خرید مواد شیمیایی ، کاتالیست و قطعات یدکی
۳۰,۱۸۴	۲,۰۰۲,۱۸۹	۰	تعهدات سرمایه ای
۰	۲۸۱,۹۳۴	۰	