

بسمه تعالی
 مؤسسه حسابداری اصول اندیشه (حسابداران رسمی)
 عضو انجمن حسابداران خبره ایران
 معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
 کارشناسان رسمی دادگستری
 شماره ثبت ۱۳۷۱۲

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۳	۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
	۲- صورتهای مالی تلفیقی
۲	الف: ترازنامه تلفیقی
۳	صور سود(زیان) تلفیقی
۳	گردش حساب سود(زیان) تلفیقی
۴	صور جریان وجوه نقد تلفیقی
۵	ب: ترازنامه شرکت اصلی
۶	صور سود و زیان شرکت اصلی
۶	گردش حساب سود(زیان) شرکت اصلی
۷	صور جریان وجوه نقد شرکت اصلی
۸ الی ۳۹	ج: یادداشتهای توضیحی همراه صورتهای مالی

بسمه تعالی

مؤسسه حسابداری اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

عضو انجمن حسابداران خبره ایران

معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار

کارشناسان رسمی دادگستری

شماره ثبت ۱۳۷۱۲

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیأت مدیره

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه تلفیقی گروه و شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۳۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای یا هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

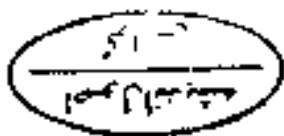
۲- به استثنای محدودیت های مندرج در بند های ۳ و ۴ زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل یس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبنای نتیجه گیری مشروط

۳- با توجه به یادداشت های ۱۳ و ۴-۹-۱۱ همراه صورتهای مالی، سرمایه گذاری بلند مدت شرکت اصلی شامل مبلغ ۷۶/۹ میلیارد ریال سرمایه گذاری در شرکت شیمی نکس آریا (فصل از مرحله بهره برداری) جهت احداث فاز اول و دوم کارخانه تولید MEK بترتیب با ظرفیت سالانه ۵ و ۱۵ هزار تن در سال می باشد که بر اساس مطالعه امکان سنجی اولیه تاریخ خاتمه فاز اول پایان سال ۱۳۸۸ و فاز دوم پایان سال ۱۳۹۰ بوده است. با توجه به تاخیر در اجرای فاز اول نسبت به برنامه ریزی زمان بندی اولیه و همچنین عدم ارائه مستندات در خصوص برنامه های مدیریت شرکت در ارتباط با چگونگی راه اندازی و

آدرس: تهران - میدان آرژانتین - خیابان الوند - بن بست گامبیز پلاک ۶ واحد ۳

تلفن: ۰۲۰-۸۸۸۷۷۰۰۳ - ۸۸۸۷۶۴۴۶ - ۸۸۷۹۹۳۶۵ - فاکس ۸۸۸۷۶۴۴۵



گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

تأمین منابع مالی مورد نیاز فاز دوم پروژه ، تعیین هر گونه تعدیلات احتمالی از بابت کاهش ارزش سرمایه گذاری مزبور بر صورت های مالی مورد گزارش در شرایط حاضر برای این موسسه مشخص نمی باشد.

۴- طی سال مالی مورد گزارش و سال مالی قبل مبلغ ۶۵۲۶۴ و ۱۷۰۷۰۲ میلیون ریال بترتیب بابت هزینه های قبل از بهره برداری و هزینه های مالی تسهیلات مالی دریافتی به پروژه های در جریان تکمیل شرکت شیمی تکس آریا انتقال یافته است . با عنایت به مطالب مندرج در یادداشت توضیحی ۴-۹-۱۱ همراه صورتهای مالی و عدم پیشرفت مناسب فیزیکی طرح ، ضرورت احتساب تمامیت هزینه های مزبور ، به پروژه های در جریان محرز نمی باشد . بدلیل عدم دسترسی به آمار و اطلاعات مربوط به اوقات توقفات غیر عادی عملیات اجرایی پروژه ، پیشنهاد تعدیلات مقتضی از این بابت ، برای این موسسه امکانپذیر نگردیده است .

نتیجه گیری مشروط

۵- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده ، به استثناء آثار تعدیلاتی که احتمالاً در صورت نبود محدودیت های مندرج در بندهای ۳ و ۴ فوق ضرورت می یافت ، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده ، از تمام جنبه های یا اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد ، برخورد نکرده است .

تأکید بر مطلب خاص

۶- همانگونه که در یادداشت های ۳-۲۰ همراه صورتهای مالی منعکس است ، اصل و فرع تسهیلات ارزی به مبلغ ۱۶۹۵۴۸۵ یورو بر اساس نرخ ارز مبادله ای تسعیر ، و به مبلغ ۵۶۹۷۰ میلیون ریال در صورتهای مالی منعکس شده است . با توجه به شرایط بازار ارز و سیاستهای بانک مرکزی ، اظهار نظر نسبت به قابلیت تسویه تسهیلات ارزی فوق یا نرخ مذکور ، در حال حاضر برای این موسسه امکان پذیر نمی باشد .

۷- با توجه به یادداشت ۴ ۲۶ همراه صورتهای مالی ، تولید در دوره مالی مورد گزارش کمتر از ظرفیت بودجه شده می باشد ، لیکن نسبت به محاسبه هزینه جذب نشده در تولید اقدامی صورت نگرفته است . بدلیل مشخص نبودن ظرفیت قابل دسترسی (عملی) کارخانه تعیین مبلغ قطعی هزینه جذب نشده در تولید برای این موسسه مشخص نمی باشد .

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل (ادامه)

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۸- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، به استثنای عدم تعیین شخص یا واحد مبارزه با پولشویی در شرکت و هم چنین معرفی مسئول ذیربط به واحد اطلاعات مالی وزارت امور اقتصادی و دارایی این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

۹- داراییهای ثابت و موجودیهای جنسی شرکت فرعی از پوشش بیمه ای کامل برخوردار نبوده است.

۲۴ آذرماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی اصول اندیشه (حسابداران رسمی)

فریدا عطایی

شماره عضویت ۸۰۰۴۸

شهریار آذری پامانی

شماره عضویت ۸۰۰۰۲





شرکت شیمی بافت

سهامی خاص

تهران - خیابان آفرین
پن چهار راه چمن کردک و میرداماد
کوچه پندار، پلاک ۴۴
تلفن: ۸۸۶۶۵۰۸۹ - ۸۸۶۶۰۳۷۰
فکس: ۸۸۶۶۶۵۸

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

صورتهای مالی تألیف شده برای دوره ای گروه و شرکت اصلی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

با احترام

به پوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود. انزای
بسیکل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۳

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه:

ترازنامه تلفیقی

۳

صورت سود و زیان تلفیقی

۴

گردش حساب سود (زیان) انباشته تلفیقی

۴

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

۵

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

ترازنامه

۶

صورت سود و زیان

۶

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۷

صورت جریان وجوه نقد

پ - یادداشتهای توضیحی:

۸

تاریخچه فعالیت

۸

فصلی تهیه صورتهای مالی

۹

مبانی تلفیق

۹-۱۲

خلاصه امور روبه های حسابداری

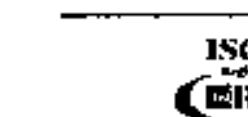
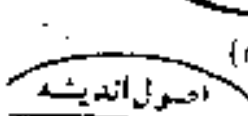
۱۲-۱۳

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

صورتهای مالی تلفیقی گروه و صورتهای مالی شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۱/۹/۹۲ به هیات مدیره

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) رسیده است

اعضای هیات مدیره

اعضاء	سمت	با نمایندگی	با نمایندگی	با نمایندگی
	رئیس هیات مدیره	غلامحسین هاشمی	با نمایندگی	شرکت سرمایه گذاری هامون گیش (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره	بهرام فتحعلی	با نمایندگی	شرکت بانگ فنسار نوین (سهامی عام)
	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	فریدون نوری	با نمایندگی	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	فرشاد فراهیم پور	با نمایندگی	شرکت صنایع کیمیای غرب گستر (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	برویز کریمی	با نمایندگی	شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس (سهامی عام)



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

■ تلفن: ۱۷۳۸۷-۴ (۰۲۵۳۲۶) ■ فکس: ۱۷۳۸۱۱ (۰۶۵۲۲۶) ■ مدیریت: ۱۷۳۸۰۱ (۰۶۵۲۲۶)

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

■ تهران - صندوق پستی: ۱۹۳۹۵-۴۸۷۶

اصول اندیشه
گزارش

شرکت شیمی دانت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

ملاحظات	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فروش خالص	۲۵	۸۷۳,۰۹۳	۱,۳۹۸,۲۱۷
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۳۱	(۶۴۵,۳۹۷)	(۸۷۶,۰۰۹)
سود ناخالص		۲۲۷,۶۹۵	۵۲۲,۲۰۸
هزینه های اداری عمومی	۲۷	(۱۰,۳۹۷)	(۱۵,۵۶۶)
هزینه های توزیع و فروش	۲۸	(۹,۸۷۵)	(۶,۷۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۹	-	(۶,۷۰۱)
سود عملیاتی		(۲۰,۲۷۲)	(۲۹,۰۵۳)
		۲۰۷,۴۲۳	۴۹۳,۱۵۵
هزینه های مالی	۳۰	(۶۳۴)	(۱,۷۵۰)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۳۱	۱۴,۶۶۰	۲۴,۴۸۹
سود قبل از مالیات		۲۳۱,۴۴۹	۲۲,۷۳۹
مالیات	۱۸	(۱۷,۴۴۷)	-
سود خالص		۲۰۴,۰۰۲	۵۱۵,۸۹۴
سهام اقلیت از سود (زیان) خالص		(۲۴۵)	(۵۵۶)
عایدی هر سهم - ریال		۹۳۷	۵۱۷
گردش حساب سود (ریان) انباشته تلفیقی			
سود خالص		۲۰۴,۰۰۲	۵۱۵,۸۹۴
سود انباشته در ابتدای سال (دوره)		۶۰۳,۳۶۵	۲۷۴,۷۰۶
تعدیلات سنواتی	۳۳	(۱,۵۱۵)	(۲,۷۴۹)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		۶۰۰,۸۵۰	۲۷۱,۹۵۷
سود قابل تخصیص		۸۰۴,۸۵۳	۳۸۵,۷۱۴
تخصیص سود:			
اندوخته قانونی	۳۳	-	-
سود سهام عصب	۱۹	(۳۵۳,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)
سود تخصیص یافته طی سال		(۳۵۳,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال		۴۵۱,۸۵۳	۱۹۸,۷۱۴
سهام اقلیت		(۳۵۳,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)

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

یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۷ جزء لازم صورت‌های مالی است.

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد تلفیقی

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

فعالیتها	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
فعالتهای عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی	۲۳		
بارده سرمایه گذارها و سود برداشتی باعث تکمیل مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۱۴,۴۶۲	۱۱,۵۰۰	۲۴,۳۹۸
سود و کارمزد برداشتی بابت تسهیلات مالی	(۵۶۸)	(۱,۹۷۵)	(۱,۵۴۹)
سود سهام برداشتی	(۲۱۴,۰۸۳)	(۴۶,۷۶۰)	(۱۵۶,۵۹۵)
فرمان خاص اخراج بوسه نقد ناشی از بارده سرمایه گذارها و سود پرداختی به سهامین مالی	(۲۰۰,۱۸۹)	(۳۷,۲۳۵)	(۱۳۲,۶۶۶)
تألیات پرداختی			
مالیات پرداختی	(۶۰۰)	۰	(۴۲۷)
فعالتهای سرمایه گذاری :			
وجود برداشتی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۱۳۲,۱۵۴)	(۴۳,۳۴۵)	(۱۱۹,۸۹۰)
وجود برداشتی بابت تحصیل سرمایه گذارهای بلند مدت	۰	۰	۰
وجوه دریافتی (پرداختی) جهت فروش (خرید) داراییهای نا مشهود	(۲۶)	۰	(۱۴)
وجوه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود	۲۰۵	۸۵	۸۵
وجود دریافتی (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذارهای کوتاه مدت	۷۱,۶۱۴	(۲۵,۳۷۱)	(۱۶۸,۰۱۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری	(۶۰,۳۶۶)	(۶۷,۷۱۶)	(۲۸۷,۸۳۳)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی	۴,۶۵۲	۹,۱۷۸	(۲۰,۳۱۰)
فعالتهای تامین مالی :			
دریافت تسهیلات مالی	۱۷,۹۰۰	۲۱,۳۵۱	۷۶,۵۷۷
برپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۹,۸۶۶)	(۲۹,۵۴۷)	(۵۵,۵۳۱)
خالص جریان (خروج) ورود وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی	(۱,۹۶۶)	(۸,۲۹۶)	(۲۱,۰۴۶)
خالص کاهش (افزایش) در وجه نقد	۲۴	۸۸۲	۷۳۶
مانده وجه نقد در آغاز سال	۲,۸۸۴	۲,۱۴۸	۲,۱۴۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۵,۵۷۰	۳,۰۳۰	۲,۸۸۴
ملاحظات غیر مادی	۱۴۶,۹۹۳	۸۷۰	(۳,۵۲۷)

مادداتهای توضیحی ۳۷ تا ۴۰ جزء لا ینفک صورتهای مالی است .

لَقَدْ كُتِبَ فِي سُلَيْمَانَ عَلَيْهِ السَّلَامُ خَالِدٌ

五、

[illegible][illegible]

+

شرکت شیمی یافت (سهامی خاص)

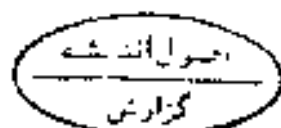
صورت سود و زیان

برای دوره مالی، فرماده منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

(تجدید ارائه شده)

پادمانت	دوره مالی فرماده منتهی به ۱۳۹۲/۶/۳۱	دوره مالی فرماده منتهی به ۱۳۹۱/۶/۳۱	سال ۱۳۹۱
فروش خالص	۸۷۹,۵۵۷	۴۷۶,۱۴۲	۹,۴۰۸,۷۴۵
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۶۴۵,۱۴۹)	(۳۶۱,۵۲۶)	(۸۸۶,۵۰۰)
سود ناخالص	۲۳۴,۴۰۸	۱۱۴,۶۱۶	۵۲۲,۲۴۵
هزینه های اداری و عمومی	(۶,۵۳۶)	(۵,۰۹۱)	(۱۹,۱۲۳)
هزینه های توزیع و فروش	(۹,۸۷۵)	(۵,۶۳۱)	(۶,۷۸۶)
سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	-	(۶,۷۰۱)
سود عملیاتی	(۱۶,۴۱۹)	(۱۰,۷۲۳)	(۲۴,۶۱۸)
هزینه های مالی	(۶۳۱)	(۱,۱۷۵)	(۱,۶۴۳)
سایر درآمدهای غیر عملیاتی	۱۴,۴۶۶	۱۱,۵۷۷	۲۴,۴۷۲
سود قبل از مالیات	۱۳,۸۲۵	۱۰,۴۰۲	۲۲,۸۲۰
مالیات	(۱۷,۴۴۷)	-	۵۲۰,۴۵۷
سود خالص	۳۰۶,۳۸۵	۱۱۴,۲۹۶	۵۲۰,۴۵۷
خالص سود هر سهم - ریال	۹۳۸	۵۱۹	۷,۴۶۶
گرفتن حساب سود (زیان) انباشته			
سود خالص	۳۰۶,۳۸۵	۱۱۴,۲۹۶	۵۲۰,۴۵۷
انباشته در ابتدای سال / دوره	۶۲۵,۴۸۰	۲۹۳,۲۵۰	۲۹۲,۲۴۸
تعدیلات سنواتی	(۱,۵۱۵)	(۱,۷۱۴)	(۳,۷۴۱)
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	۶۲۳,۹۶۵	۲۹۱,۵۳۶	۲۹۰,۵۰۷
سود قابل تخصیص	۸۳۰,۳۵۰	۴۰۵,۸۲۲	۸۱۰,۹۶۴
تخصیص سود:			
ندوخته قانونی	-	-	-
سود سهام معيوب	(۳۵۲,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)	(۱۸۷,۰۰۰)
سود انباشته در پایان سال / دوره	۴۷۸,۳۵۰	۲۱۸,۸۲۲	۶۲۳,۹۶۴

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



شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

بداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۲	تفاوت
فعالیت‌های عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۲۴,۳۸۷	۷۸,۶۳۶	۳۳
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی جهت تأمین مالی			
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۱۴,۲۵۶	۱۱,۴۹۶	۲۸,۲۸۵
سود و کارمزد برداشتی بابت تسهیلات مالی	(۵۶۸)	(۳,۱۲۲)	(۱,۵۴۹)
سود سهام پرداختی	(۳۱۴,۰۸۳)	(۴۶,۷۶۰)	(۱۵۶,۵۱۵)
تغییرات مالی ورود (خروج) بوجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی			(۱۳۲,۳۷۹)
مالیات پرداختی:			
مالیات پرداخت بر درآمد	(۶۰۰)	(۳۶,۳۸۶)	(۳۷)
فعالیت‌های سرمایه گذاری			
وجود پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود	(۸۶,۴۱۹)	(۲,۸۱۳)	(۱۳,۲۳۴)
وجود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای بلند مدت	-	-	-
وجود پرداختی جهت خرید داراییهای تلف شونده	(۲۳)	-	(۱۴)
وجود حاصل از فروشی داراییهای ثابت مشهود	۴۷۵	-	۸۵
وجود پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۷۱,۶۱۴	(۲۵,۳۷۶)	(۱۶۸,۰۱۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱۴,۳۵۳)	(۲۶,۱۸۳)	(۱۸۱,۲۷۷)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی	۹,۲۲۹	۱۲,۰۶۷	۱۴,۲۴۸
فعالیت‌های تأمین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۲۴,۷۴۰)	(۳۳,۲۰۷)	(۱۳,۷۶۹)
خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	(۹,۷۴۰)	(۲۱,۲۰۷)	(۱۳,۷۶۹)
تغییرات افزایش (کاهش) در وجه نقد	(۵۰۱)	(۱۴۰)	۵۷۹
مابقی وجه نقد در آغاز سال	۱,۹۰۲	۱,۳۲۳	۱,۳۲۳
مابقی وجه نقد در پایان سال	۱,۴۰۱	۱,۱۸۳	۱,۹۰۲
ملاحظات غیر نقدی	۱۳۷,۹۶۷		(۳,۵۲۷)

ملاحظات توضیحی ۱ تا ۲۷ جزء لاینفک صورت‌های مالی هستند.

شرکت‌نویسی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

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

۱-۲- موضوع فعالیت

موضوع فعالیت شرکت شیمی بافت (سهامی خاص) طبق ماده ۳ اساسنامه به شرح ذیل می‌باشد:

- ۱- ایجاد، توسعه، راه‌اندازی و اداره و مشاوره و اجرای انواع طرحها و واحدهای تولیدی در بخشهای مختلف صنایع شیمیایی و پتروشیمی و صنعت پلاستیک و موارد مشابه.
- ۲- خرید و وارد کردن مواد، ماشین‌آلات، تجهیزات و لوازم یدکی.
- ۳- خرید و فروش و انجام هرگونه فعالیت مجاز بازرگانی و تولیدی، دانش فنی و مهندسی مرتبط با موضوع و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و سرمایه‌گذاری در ارتباط با موضوعات فوق.
- ۴- مشارکت در سایر شرکتها و موسسات تابعه و وابسته که فعالیتهای آن‌ها به نحوی از انحاء مکمل فعالیتهای شرکت باشد. در داخل و خارج از کشور ایران.
- ۵- تأسیس و تعطیل شعب و نمایندگی‌ها در هر نقطه دنیا که برای حفظ و توسعه فعالیتهای شرکت ضروری باشد.

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

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

به موجب پروانه بهره‌برداری شماره ۸۸۱۹ - ۶ مورخ ۱۳۸۲/۹/۱۸ که توسط سازمان صنایع و معادن خوزستان صادر شده، بهره‌برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت تولید ۴۵۰۰۰ تن M.T.B.E در سال در تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۰۱ آغاز شده و در مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۰۱ باراد امتدازی فار دوم به ظرفیت ۸۴۰۰۰ تن در سال افزایش یافته است. پروانه بهره‌برداری برای ظرفیت ۹۰۰۰۰ تن در سال طی اعلامیه شماره ۶۷۱۴ - ۶ مورخ ۱۳۸۶/۳/۲۶ نیز اخذ گردیده است.

۳- وضعیت اشتغال

موسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی دوره به شرح زیر بوده است:

شرکت اصلی		گروه	
سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲
نفر	نفر	نفر	نفر
۱۲	۱۲	۱۷	۲۱
۱۸	۱۸	۲۱	۲۳
۳۰	۳۱	۳۸	۴۴
۱۰۸	۱۰۶	۱۷۰	۱۹۱

پرمحل مربوط به پیمانکار

۲- های تهیه صورتهای مالی

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

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳- ضمایم تلفیق

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

۳-۲- در مورد شرکت فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آن از تاریخچه که کنترل آن به طور مؤثر به شرکت اصلی منتقل می‌شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آن تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می‌گردد.

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

۳-۴- سال مالی شرکت فرعی "شیمی تکس آریا" فرایان اسفند ماه هر سال خاتمه می‌یابد با این حال صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می‌گیرد با این وجود در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت فرعی به حساب گرفته می‌شود.

۴- خلاصه اهرم و ده های حسابداری

۴-۱- موجودی مواد و کالا

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

روش مورد استفاده

میانگین هوزون متحرک

میانگین هوزون - انواری

میانگین هوزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۴-۲- سرمایه گذاریها

الف: نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاری بلند مدت:

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

سایر سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاریهای جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاریهای جاری

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

مشمول تلفیق

ارزش ویژه

بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش

دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش

فروش مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش

فروش تک تک سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

مجموع سرمایه گذاریها

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش

تک تک سرمایه گذاریها

شرکت نسیم بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تلفیقی گروه

شرکت اصلی

ب. نحوه شناخت فرآیند

سرمایه گذاری در شرکت فرعی مشمول تلفیق

مشمول تلفیق

سرمایه گذاری در شرکت‌های فرعی مستثنی از تلفیق

دوره‌ای تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تصویب صورت‌های مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تصویب صورت‌های مالی)

سرمایه گذاری در شرکت‌های وابسته

روش ارزش ویژه

در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تصویب صورت‌های مالی)

سایر سرمایه گذاری‌های بلندمدت و سرمایه گذاری‌های جاری

دوره‌ای تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تصویب صورت‌های مالی)

در زمان تصویب سود توسط مجامع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تاتاریخ تصویب صورت‌های مالی)

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

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

روش استهلاک	نرخ استهلاک	دارایی
نزولی	۷ درصد	ساختمانهای اداری
نزولی	۱۰ و ۸ درصد	ساختمانهای تولیدی
نزولی	۱۲ درصد	تاسیسات ساختمان اداری
نزولی	۱۵ و ۱۲ و ۸ درصد	تاسیسات کارخانه
خط مستقیم	۱۵ و ۱۰ و ۵ ساله	تاسیسات کارخانه
خط مستقیم	۱۵ و ۱۰ ساله	ماشین آلات و تجهیزات - کارخانه
نزولی	۲۰ و ۱۵ درصد	ماشین آلات و تجهیزات - کارخانه
خط مستقیم	۱۵ و ۴ ساله	قالیها و ابزار آلات عمده
نزولی	۱۰ درصد	قالیها و ابزار آلات عمده
نزولی	۲۵ درصد	وسائط نقلیه (سواری)
نزولی	۳۰ درصد	وسائط نقلیه (وات)
نزولی	۳۵ درصد	وسائط نقلیه (موتور سیکلت)
خط مستقیم	۱۰ و ۸ و ۵ و ۳ ساله	انایه و منصوبات اداری
خط مستقیم	۱۰ ساله	اجاره سرمایه ای (خصوف لوله)

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل میشود 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 داراییهای 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.

۳-۲-۳- اجاره های سرمایه ای تحت عنوان دارایی و بهی و به مبلغ ارزش منصفانه دارایی مورد اجاره در آغاز اجاره باید ارزش فعلی حداقلی مبلغ اجاره بهر کدام کمتر است، شناسایی می شود. برای محاسبه ارزش فعلی حداقلی مبلغ اجاره، از نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره و در صورتی که تعیین نرخ ضمنی سود تضمین شده اجاره امکان پذیر نباشد از نرخ فرصی استقراض برای اجاره کتله استفاده می شود.

۴-۴- مخارج تأمین مالی

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

شرکت نسیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۴- تسعیر ارز

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

۶-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به ازای هر سال سابقه خدمت در شرکت ، قسیمی بافت و شرکت نسیمی تکس اریا برای کارشناس و به یانین معادل یکماه و مدیران و روسا و سرپرستان براساس دو ماه حقوق و مزایا (براساس آخرین حکم حقوقی) محاسبه و در حسابها منظور میشود .

۷-۴- سرقتی

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

شرکت شیمی پارس (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: ۳۱ خرداد منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵- موجودی نقد

موجودی نقد بشرح ذیل تفکیک میگردد:

تاریخ	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
موجودی صندوق	۲۰۱	۱۵۴	۱۹۴	۱۸۸
موجودی نزد بانکها ریالی	۴,۸۳۳	۳,۷۳۰	۱,۰۹۹	۱,۷۵۴
نخواه گردانها	۵۳۶	-	۱۰۸	-
	<u>۵,۵۷۰</u>	<u>۳,۸۸۴</u>	<u>۱,۲۰۲</u>	<u>۱,۹۰۲</u>

۵-۱ موجودی صندوق منتهی به مبلغ ۱,۰۶۶ دلار و ۳ یورو و ۵ عدد سکه نظام بهار آزادی می باشد.

۶- سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاریهای کوتاه مدت بشرح ذیل میباشد:

تاریخ	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه آبادان	۱۵۲,۵۶۸	۱۷۰,۰۱۰	۱۵۲,۵۶۸	۱۷۰,۰۱۰
سپرده کوتاه مدت بانک تجارت شعبه مرند امام عربی	۲۰,۷۱۰	۲۰,۵۹۶	۲۰,۷۱۰	۲۰,۵۹۶
سپرده کوتاه مدت بانک صنعت و معدن شعبه مرکزی کهریز	۱۵,۵۴۶	۳۹,۷۳۸	۱۵,۵۴۶	۳۹,۷۳۸
سپرده کوتاه مدت بانک اتصال نیویین شعبه مستوفار	۵۴	۱۰,۰۵۵	۵۴	۱۰,۰۵۵
سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگارد شعبه جهن گودک	۳۰	۵,۱۲۳	۳۰	۵,۱۲۳
اوراق مشارکت	-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰
	<u>۱۹۳,۹۰۸</u>	<u>۲۶۵,۵۲۳</u>	<u>۱۹۳,۹۰۸</u>	<u>۲۶۵,۵۲۳</u>

۷- حسابهای دریافتی تجاری

حسابهای دریافتی تجاری به شرح ذیل تفکیک میگردد:

تاریخ	گروه		شرکت اصلی	
	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
شرکت ملی پالایش نفت آبادان	۱۱۸,۶۸۰	۲۸۳,۰۵۳	۱۱۸,۶۸۰	۲۸۳,۰۵۳
شرکت پارسیمین فن اوری	-	۲۳۱	-	۲۳۱
	<u>۱۱۸,۶۸۰</u>	<u>۲۸۳,۲۸۴</u>	<u>۱۱۸,۶۸۰</u>	<u>۲۸۳,۲۸۴</u>

۷-۱- طلب از شرکت ملی پالایش نفت آبادان بابت فروش MTRF می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی کلاً به حیطه وصول درآمده است.

شرکت نسیمی داکت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۸- سایر حسابهای دریافتنی

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۶,۶۷۰	۳۴۵,۳۷۶	۹۹۵	۳۴۴	۸-۱	طلب از شرکت‌های گروه
۲,۵۷۹	۳,۵۰۷	۲,۷۲۰	۳,۷۰۷		کارکنان (وام، مساعده و جاری)
۴	۶۲	۴۸	۹۴		سایر اشخاص
۳۰۹,۲۵۳	۳۴۸,۹۴۵	۳,۷۶۳	۴,۰۴۵		
(۱,۹۶۳)	(۷,۴۵۶)	(۱,۹۳۷)	(۳,۴۹۴)		حصة بلندمدت وام کارکنان (انتقال به یادداشت ۱۴)
۳۰۷,۳۴۰	۳۴۱,۴۸۹	۱,۸۲۶	۱,۵۵۱		

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

شرکت اصلی		گروه			
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۰۵,۴۰۹	۳۴۵,۱۳۲	-	-		شرکت نسیمی تکس ایرما
۹۹	۲۴۴	-	۲۴۴		سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۱,۲۴۵	-	۹۹۵	-		شرکت مهندسی و نصب غیرمکو یارس
۳۰۶,۶۷۰	۳۴۵,۳۷۶	۹۹۵	۲۴۴		

۹- موجودی مواد و کالا

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

شرکت اصلی		گروه		یادداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۲,۷۲۰	۵۸,۰۹۱	۲۶,۴۵۲	۶۰,۳۲۴	۹-۲	موجودی محصولات
۱۸,۲۸۲	۲۳,۶۱۵	۱۸,۸۷۹	۲۵,۰۷۱	۹-۳	مواد اولیه و کمک‌ها
-	-	-	۱,۳۹۵		موجودی کالای در جریان ساخت
۲۲,۷۶۷	۲۵,۴۸۸	۲۸,۰۶۹	۳۲,۶۴۰		قطعات یدکی و لوازم یدکی
۲,۱۵۸	۲,۲۴۹	۲,۱۵۸	۲,۲۴۹		سایر موجودیها
۷۶,۹۲۷	۱۰۹,۴۴۳	۸۵,۵۶۳	۱۳۱,۰۷۹		

۹-۱- موجودی مواد اولیه و کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودیها شرکت اصلی بصورت سنلور تا مبلغ ۱۶۶ میلیارد ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوششی بیمه ای برخوردار است.

۹-۲- موجودی محصولات شامل ۴۹,۱۳۶ میلیون ریال M.T.B.E (معادل ۲,۴۲۲ تن) و ۸,۹۵۵ میلیون ریال رافینت ۲ (معادل ۴۲۵ تن) می باشد.

۹-۳- موجودی مواد اولیه و کمک‌ها عمده‌آ شامل ۴,۹۲۹ میلیون ریال متانول (معادل ۶۲۸ تن) و ۱۷,۷۳۴ میلیون ریال رافینت ۱ (معادل ۷۸۴ تن) می باشد.

شرکت سهامی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۰- پیش پرداختها

سمبر ۵۵ و پیش پرداختها به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت اصلی		گروه		پاداشت	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۷,۹۳۵	۱۴,۶۰۳	۷,۹۳۵	۱۵,۰۳۷	۱۰-۱	پیش پرداخت خرید مواد
۵۰۵	۲,۱۳۲	۸۰۴	۲,۵۵۹	۱۰-۲	پیش پرداخت بیمه دارائیها
۱,۸۲۰	۵۱۹	۱,۸۲۰	۵۱۹		پیش پرداخت هزینه ها
۲,۰۷۴	۱,۰۳۳	۲,۰۷۴	۱,۰۳۳		پیش پرداخت خرید قطعات و لوازم بدکی
۸۸	۹۰	۲۹۳	۲۷۰		سایر پیش پرداختها
۱۲,۴۳۲	۱۸,۳۵۸	۱۳,۸۴۶	۱۹,۴۰۸		

۱۰-۱ پیش پرداخت خرید مواد شرکت اصلی بافت خرید را حقیقت از شرکت پتروشیمی شاننداراکه) و پتروشیمی تبریز توسط شرکت اصلی می باشد که تا تاریخ تنظیم این گزارش صورت حسابهای مربوط به آن تماماً دریافت شده است.

۱۰-۲ پیش پرداخت بیمه دارائیها مربوط به بیمه ماشین آلات ، نامیسات ، ساختمان ، وسائط نقلیه و درمان گروهی می باشد که در سال ۱۳۹۲ مسئولیت می گردد

شرکت شیمی بافت (سهامی خاص)

بایدانتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱-۴ داراییهای ثابت مشهود شرکت اصلی تا مبلغ ۸۲۵,۱۷۶ میلیون ریال و شرکت فرعی تا مبلغ ۸۸۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات و حوادث احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از بونشن بیمه ای برخوردار است.

۱۱-۵ افزایش زمین شرکت اصلی به مبلغ ۶,۷۰۰ میلیون ریال مربوط به خرید یک قطعه زمین در منطقه ۲۲ شهرداری تهران می باشد.

۱۱-۶ افزایش و نقل و انتقال تأسیسات شرکت اصلی به مبلغ ۱,۱۳۵ میلیون ریال عمدتاً مربوط به خرید مخزن ذخیره قویم و کمپرسور و کاهش ۵۱ بخاطر انتقال بویلر به شرکت شیمی تگس اراک می باشد.

۱۱-۷ افزایش و نقل و انتقال ماشین آلات شرکت اصلی به مبلغ ۱,۶۸۹ میلیون ریال عمدتاً مربوط به صد حریق کردن مخازن می باشد.

۱۱-۸ افزایش ابزار آلات شرکت اصلی به مبلغ ۱۳۹ میلیون ریال مربوط به خرید تجهیزات کامل اسپون می باشد.

۱۱-۹ افزایش و نقل و انتقال انبار و منصوبات شرکت اصلی به مبلغ ۷۵۰ میلیون ریال مربوط به خرید کمد و کولر گازی می باشد.

۱۱-۱۰ ماشین آلات و تجهیزات شامل مبلغ ۲,۷۶۰ میلیون ریال ارزش دفتری اجازه سرمایه ای خطوط تولید های ارتباطی مواد اولیه (۲ خط) و محصول (۱ خط) از شرکت پروسیسی فجر از ابتدای سال ۱۳۸۵ و بمدت ۱۲ سال می باشد. توضیح اینکه مبلغ قرارداد فی مابین به میزان ۲۷,۳۴۸ میلیون ریال می باشد که بشرح یادداشت ۴-۲ بویست صورتهای مالی شناسائی و در حسابها منظور شده است (مربوط به شرکت اصلی).

مالغ تعهدات ناشی از قرارداد اجازه سرمایه ای مزبور پس از کسر هزینه های مالی محصوین یافته به دوره آتی و نه شکست حاکم بهیچای مربوط در یادداشت ۱۱-۵ بویست صورتهای مالی منعکس می باشد. صورت تطبیق باخالص مبلغ دفتری شامل استهلاک انباشته و همچنین مجموع هزینه های مالی که بابت قرارداد اجازه سرمایه ای به دوره جاری و سنوات قبل تخصیص یافته است، از هزینه های طی مذکور طی سنوات گذشته و سال جاری ۶۴٪ بحساب هزینه های تعمیر و نگهداری خطوط تولید و ۳۶٪ از آن که مربوط به ارسال محصول از خطوط مزبور می باشد بحساب هزینه های توزیع و فروش منظور شده است به شرح جدول ذیل می باشد.

شرح دارایی	مقای دارایی	استهلاک انباشته در پایان دوره	ارزش دفتری اجازه سرمایه ای	سرمایه ای هر شرکت	هر شرکت در هر یک از شرکت های
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خطوط تولید	۱,۷۵۲	۸-۷۱	۲,۶۸۹	۷,۸۷۲	۲۵۸

۱۱-۹ عائد حساب دارایی در دست تکمیل و بیتی پرداختهای سرمایه ای گروه در پایان دوره مالی بشرح زیر می باشد.

نام شرکت	داراییهای در دست تکمیل	بیش پرداخت سرمایه ای
شرکت اصلی (شیمی بافت)	۱۶,۵۸۴	۱۰,۵۳۹
شرکت فرعی (شیمی تگس اراک)	۵۰۲,۹۳۶	۲,۹۳۹
	۵۱۹,۵۱۰	۱۳,۶۷۸

۱۱-۱۱ همانند حساب دارایی در دست تکمیل شرکت اصلی در مقابل به اجرای خطوط تولید جهت صادرات راهانت ۲ و پروژه در بخت ترسی بودای از دالاسگاه پادان و توسعه سباحطان اندری کارخانه می باشد.

ذکر به ذکر است مبلغ ۲۰۴ میلیون ریال بابت اختلاف حساب دفاتر شرکت اصلی و فرعی میباشد که عمدتاً مربوط به بهره تسهیلات اخذ شده توسط شرکت فرعی از شرکت اصلی می باشد.

شرکت شهر بافت (عمالی، خاص)

پایگاه‌های تولیدی، توزیع و خدماتی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۲-۱۱: بدین حاشی بودن واحد و عدم تجربیات مشابه در داخل کشور و همچنین تجربیات تجاری موجود به نیاز جهت نصب ماشین آلات کارخانه از تجهیزات فرسوده دست دوم و مستعمل در واحد آمد استفاده شده که علت عدم حصول به ظرفیت مناسب برچ شیشه ای موجود مجموعاً دسترسی و حصول به ظرفیت تولید مسهم و بالاتر از ۳۰٪ امکان پذیر نگردید. برخی از تجهیزات فرسوده و بازنصب عزیزند از بدلهای گزینشی، ناشکوم، ابزار دقیق های جنبی برآگورهای امید کاتالکس و ... در نتیجه بدلیل اینکه درآمد عملیاتی دوره کمتر از حدود ۳۰٪ درآمد عملیاتی برنامه ریزی شده می باشد برآورد استاندارد ۲۷ شرکت در مرحله قبل از بهره برداری تلقی می گردد و بخش اعظم هزینه های دوره قرارداتی در حرامان متکثر می گردد.

۳-۱-۱۰-۱: ساند، سفارشات و بیش برادتهای سرمایه ای شرکت طرحی سیمی نکس آریا متدنگان از ۷۸۸ م زیر می باشد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۱/۰۹/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۷۸۸	۰	سرکف پروژه های شیشه ای سیم	۰/۰۰۰۰۰۰۰۰
	۰/۰۸۷	سند ساند	۰/۰۰۰۰۰۰۰۰
۸۲۱	۱۲۲		
۱۶۶۹	۲۰۳۹		

۴-۱-۱۰-۱: خلاصه ای از مشخصات و وضعیت پروژه شرکت هغه شیمی نکس آریا

بروز این شرکت در مرحله قبل از بهره برداری و در ارتباط با احداث کارخانه تولید MEK می باشد. قراردادهای مرتبط با خرید یک واحد تولید این محصول از کنسور شد و همچنین گمعش از ساند، سفارشات مرتبط با ایجاد کارخانه مربوطه عقد گردیده است و همین پروژه در ۴ فاز با برآورد سرمایه گذاری کل به میزان ۶۰۳۱۵ میلیارد ریال شامل ۲۲۰۳ میلیارد ریال سرمایه در گردش، اجراء می شود. ۶۰ درصد منابع زمانی مورد نیاز آن از محل تسهیلات بانکی تامین خواهد شد. ظرفیت اسمی دستگاه های اول و دوم به ترتیب ۵ هزار تن و ۱۵ هزار تن می باشد و سرمایه گذاری آن نیز به ترتیب ۲۸۲۱۰ و ۲۸۷۱۲ میلیارد ریال برآورد برآورد به ترتیب ۳۸۰۷ میلیارد ریال و ۱۳۷۶ میلیارد ریال بوده است. قابل ذکر است طی سال گذشته حدود مبلغ ۹۹۹۶ هزار موز از محل خزانه شد ۶ بودجه سال ۱۳۸۸ با درمیت بانک صنعت و معدن و به ترتیب مبلغ ۲۴۰۰۰ و ۱۰۰۰۰۰ میلیون ریال از بانک مذکور در قالب عقود اسلامی اسارکت منشی قابل تبدیل به فروش اقساطی (الذگردیده است. خاطر نشانی می گردد تاریخ بهره برداری فاز اول در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۲ بوده است. جدول ذیل بخشی از هزینه های مرتبط با پروژه قراردادهای منعقد و تولید از مابقی آن را نشان می دهد.

وحدت MEK	نام قرارداد - پیمانکار	مبلغ قرارداد (میلیارد ریال)		پروژه ها شده تا تاریخ تیرماه	برآورد زمانی	تاریخ اتمام پروژه	بهره مندی تا تاریخ اتمام پروژه
		میلیون ریال	میلیون ریال				
تجهیزات اساسی آلات صنعتی نوید	آرکس پارس پارس	۵۰۰۰۰	-	۵۸۰۵۸	۱۵	۱۰۰	۸۸۰۳۰۳۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۱۰۶۲	۱۵	۱۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۱۵۰۰۰۰	۲۲	۱۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۰۰۰۰	۱	۱۰۰	۹۰۰۰۰۰۰۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۲۰۰۰	۲۵	۱۰۰	۱۳۹۹۰۰۰۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۲۰۰۰	۲	۱۰۰	۱۳۹۹۰۰۰۰
تجهیزات اساسی	هرمنکو	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	۲۲۰۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۹۹۰۰۰

شرکت شیمی رفین (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۲ - داراییهای نامشهود

سرفصل فوق به شرح ذیل تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۹۲	۶۹۲	۷۲۰	۷۲۳
۶۶	۶۶	۳,۳۹۹	۳,۳۹۹
۷۵۸	۷۵۸	۴,۱۱۹	۴,۱۲۲
۴۸۳	۵۰۶	۶۹۰	۷۱۳
(۳۵۵)	(۴۱۱)	(۵۳۰)	(۵۹۱)
۱۲۸	۹۵	۱۶۰	۱۲۲
۸۸۶	۸۵۲	۴,۲۷۹	۴,۲۴۴

حق امتیاز نقل

ودایع آب و برق و گاز و فاضلاب

نرم افزار و گواهینامه ISO

استهلاک انباشته

ارزش دفتری

۱۳ - سرمایه گذار سهامی رفین رفین

سرمایه گذاریهای بلند مدت به شرح ذیل تفکیک می گردد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۶,۹۵۴	۷۶,۹۵۴	-	-
۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰	۱,۷۰۰
۱۳	۱۳	۱۲	۱۳
۶	۶	۶	۶
۷۸,۶۷۳	۷۸,۶۷۳	۱,۷۱۸	۱,۷۱۸
۷۸,۶۷۳	۷۸,۶۷۳	۱,۷۱۸	۱,۷۱۸

شرکت نسیم تکس (۱۳)

شرکت صنایع نسیمایی آبادان (درصد سرمایه گذاری ۱۷-۲۰ درصد)

شرکت سلسله آب حیات کرمان (۲۵-۰ درصد)

شرکت تعمیر و نگهداشت کاران (۵۵-۰ درصد)

۱۳-۱ موضوع سرمایه گذاری در شرکت تایبه نسیم تکس آریا به شرح یادداشت ۴-۹-۱۱ پیوست صورتهای مالی می باشد. توضیح اینکه درصد

سرمایه گذاری در شرکت مذکور ۸۵/۵ درصد می باشد.

۱۴ - سایر دارائیه

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۹۹۳	۲,۴۵۶	۱,۹۳۷	۲,۴۹۴

حساب بلند مدت وام کارکنان (انتقال از یادداشت ۸)

شرکت نسیمی پالیت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۲

۱۵- حسابهای پرداختی تجاری

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

پایانیت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سهامی پتروشیمی فن آوران	۱۵-۱	-	۳۹,۹۶۳
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	۱۵-۳	۸۹,۳۲۱	۴,۵۳۶
شرکت پتروشیمی بدرآباد	۱۵-۴	۴۵,۳۷۶	۳۰,۴۳۱
		۱۳۴,۶۹۷	۷۴,۹۲۴

۱۵-۱- مانده حساب شرکت پتروشیمی فن آوران به مبلغ ۳۹,۹۶۳ میلیون ریال بابت خرید متانول می باشد.

۱۵-۲- مانده حساب شرکت پتروشیمی امیرکبیر به مبلغ ۴,۵۳۶ میلیون ریال بابت خرید رافینت ۶ می باشد.

۱۵-۳- مانده حساب شرکت سهامی پتروشیمی مهرآباد به مبلغ ۳۰,۴۳۱ میلیون ریال بابت خرید رافینت ۱ می باشد.

۱۶- سایر حسابهای پرداختی

سایر حسابهای پرداختی به شرح ذیل تفکیک می گردد :

پایانیت	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکتهای گروه	۱۶-۱	۳۶,۹۲۸	۳,۶۰۳
بدهی به پیمانکاران	۱۶-۲	۴,۳۵۴	۱۹,۰۹۵
سپرده حسن انجام کار	۱۶-۳	۱۳,۳۳۶	۷,۶۰۹
سپرده بیمه	۱۶-۴	۲,۸۱۱	۴,۳۶۳
حالیتهای تکلیفی (پیمانکاران)	۱۶-۵	۳۹۹	۵۰۵
سایر پیمانکاران	۱۶-۶	۲۸,۳۹۵	۱۳,۴۰۱
معمولات اجاره سرعاید ای	۱۶-۷	۵,۰۳۶	۴,۶۳۶
ذخیره هزینه های نصب گرانه و پرداخت نشده	۱۶-۸	۳۷,۹۲۸	۴۶,۴۳۳
		۱۱۲,۹۷۳	۹۹,۹۴۵

۱۶-۱- مطالبات شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد :

شرکت بلی ناز	گروه	شرکت اصلی	
		۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
		میلیون ریال	میلیون ریال
شرکت سرعاید گذاری صنایع پتروشیمی		۷	۷
شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی (تکنیک کو)		۳۲۷	۳۲۷
شرکت نگهداشت کاران		۱,۳۸۳	۲,۵۶۶
شرکت تولیدی گازلوله		۲۰	۲۰
شرکت مهندسی و نصب فیرومکو یازرس		۰	۵۱۹
سایر		۹	۱۶۴
		۳۰,۳۸۳	۳,۶۰۳

شماره حساب: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - متبوعین ریال

شماره حساب: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - متبوعین ریال

۱-۶-۳- مانده حساب بهمانکاران: حق بیمه پرداختی، مالیاتهای تکلیفی و سایر ده حسن انجام کار گروه به شرح ذیل تفکیک میگردد:

شماره حساب: ۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - متبوعین ریال			شماره حساب: ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ - متبوعین ریال			شرح
سودده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	سودده بیمه	بهمانکاران	سودده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	بهمانکاران
۱۱,۲۵۰	۳۱	۲۷۸	-	۶,۵۴۰	۲۰۱	۱,۳۷۴
-	-	-	۸۱	-	-	۸۱
-	۱۲	۳۰۴	۳۳۱	-	۱۷	۸۸
۳۷۲	۳۱	۱۸۶	-	۵۴۴	۴۳	۲۰۶
-	۱۲	۱۹۰	۲۰۰	-	-	۲۳۱
-	-	۹۴	۷	-	-	۹۴
-	۷۵	۶۱۳	۱,۱۵۴	-	۸۳	۱,۱۴۴
-	۱۹	-	۷,۲۶۱	-	۱	۱۲,۳۰۳
-	۷۴	۸۳۰	-	-	۵۳	۶۵۸
۶۱۴	۳۵	۴۲۹	۲۸۱	۸۴۵	۱۱۰	۶۹۹
۱۲,۲۳۶	۲۹۴	۲,۸۱۱	۴,۳۵۴	۷,۹۰۹	۵۰۵	۴,۳۶۳
						۱۹,۰۹۵

اصول انباشته
گردش

**نسخه گیت نسبی، بافت (بیمانی خاص)،
ساختار استخوانی قوسچه، صورتهای ماهی**

نورده ماهی، ۲ ماهه مبتدی، به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱-۲- مانده حساب بیمه کارکنان، حق بیمه پرداختی، مالیاتهای تکلیفی، و حسن انجام کار شرکت اصلی بشرح ذیل تفکیکی میگردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰ - پایان سال				۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - پایان سال				شرح
سورده حسن انجام کار	بیمه کارکنان	سورده بیمه	مالیات تکلیفی	سورده بیمه	بیمه کارکنان	سورده حسن انجام کار	مالیات تکلیفی	
۳۰۲	-	۵۳	۵۵۳	۱۰۰۷۰	۲۰۱	۵۵۳	۲۰۱	شرکت مهندسی و نصب فیرکو پارس
۱۲	۴۳۱	۲۰۳	-	۸۸	۱۷	-	۱۷	شرکت صداقت نگین خورستان (بیمه غذای پرستار)
۲۷۲	-	۱۸۶	۵۳۴	۲۰۶	۱۰۰۷۷	۴۲	۴۲	شرکت مهندسی پتروشیمی سوریا
-	۲۰۰	۱۹۰	-	-	۲۳۱	-	-	شرکت افرظریف (بیمه کار حمل مواد اولیه)
-	۷	۹۴	-	۹۴	۷	-	-	شرکت البرا کار (بیمه کار حمل مواد اولیه)
-	۷۸۰	۵۸۸	-	۱۰۰۸۴	۲۶۰۵	۸۳	۸۳	شرکت بوتان ران (بیمه کار حمل مواد اولیه)
-	۱,۱۳۹	-	-	-	۱,۵۹۱	۱	۱	شرکت پتروشیمی فجر (خرید آب و برق و اجاره توله)
-	-	۵۴۳	-	۲۵۶	-	۵۳	۵۳	شرکت نگهداشت کاران (تامین نیروی انسانی)
۶۷	۶۳	۲۸۲	۳۰۹	۲۹۱	۴۶	-	-	سایر
۷۴۱	۲,۱۴۱	۲,۱۴۱	۱,۱۳۶	۲,۳۸۹	۶,۵۵۷	-	-	جمع

شرکت نسبی فعالیت (سوابق خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی: ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۶-۲- سایر بستالکاران یسرج ذیل تفکیک می گردد :

(تعداد ارائه شده)		(تعداد ارائه شده)	
شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۳/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۳/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۲۸	-	۲۸۸۷	۷۴۹
۳۷,۵۵۰	۱۲,۸۰۷	۳۱,۷۹۵	۷,۱۸۸
۵۴۸	۲,۹۱۹	۶۶۲	۲,۴۱۴
۳۷۸	-	۳۷۸	۶۵
-	۴۷۶	-	۴۷۶
۱,۶۰۱	۵۴۰	۲,۶۷۲	۲,۵۰۹
۳۱,۳۱۵	۱۵,۹۴۲	۲۸,۳۹۵	۱۳,۴۰۱

تعمید ۲۲ سازمان تامین اجتماعی

ماتیات و عوارض پرداختی

شرکت کارگزاری بیمه تامین آینده

سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی

شرکت عملیات غیر صنعتی پتروشیمی

سایر

۱۶-۴- تعهدات اجاره مربوط به اجاره سرمایه ای خطوط لوله از شرکت پتروشیمی فجر می باشد (یادداشت ۸-۱۱) و وضعیت آن بشرح زیر است :

مبلغ پرداخت شده	تعداد اقساط	مبلغ پرداخت شده	تعداد اقساط	مبلغ پرداخت شده	تعداد اقساط	مبلغ پرداخت شده	تعداد اقساط
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۶,۶۰۴	۴۸ قسط (۳ ماهه)	۱۳۸,۵۰۳/۳۹	۵۹۱	۱۴,۷۷۶	۵۹۱	۱۴,۷۷۶	۵۹۱
مخارج انتقالی به دوره های آتی							
خالص تعهدات اجاره							
۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳	۷,۳۹۳
۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶	۵,۰۲۶

۱) ۱۶-۴- قرارداد اولیه ۲۴,۷۸۸ میلیون ریال بوده که از ابتدای سال ۱۳۸۸ به ۲۶,۶۰۴ میلیون ریال افزایش یافته است.

۵- ۱۶-۵- مانده حساب ذخیره هزینه های تعقی گرفته و پرداخت نشده گروه عمدتاً مربوط به شرکت پالایشگاه آبادان به مبلغ ۱۴,۱۶۳ میلیون ریال است مرخ را به ثبت ۱ ارسالی و سازمان منطقه ویژه سنج ۲۶,۰۶۲ میلیون ریال به ثبت ۱ درج عوارض فروش و سایر به مبلغ ۳۳۷ میلیون ریال مربوط به شرکت اصلی و مبلغ ۹۸۷ میلیون ریال به ثبت جریه مالیات تکلیف سالهای ۸۶ تا ۸۸ مربوط به شرکت فرعی سیمی تکس آریا می باشد که مورد اعتراض نیز قرار گرفته است .

۱۷- پیش فروش

پیش دریافت فروش محصولات پتراج ذیل تفکیک میگردد :

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۱/۱۳/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۳/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹	۵۹	۵۹	۵۹
۹۳	۹۳	۹۳	۹۳
۵	۵	۵	۵
۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷	۱۵۷

شرکت گبادیه

شرکت انور مالک

سایر

شرکت بیمه بافت (سهامی خاص)
 بهادارانی که توضیحی درمورد سهامی

دوره مالی: ۳۱ خرداد ۱۳۹۲

۱۸- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات شرکت اصلی برای سال مالی ۱۳۸۶ تا ۱۳۹۱-۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است:

نوع ذخیره	۱۳۹۱/۱۳۹۲		۱۳۹۰/۱۳۹۱		۱۳۸۹/۱۳۹۰		۱۳۸۸/۱۳۸۹		۱۳۸۷/۱۳۸۸	
	میلون ریال		میلون ریال		میلون ریال		میلون ریال		میلون ریال	
	میلون ریال	هزاره خیره	میلون ریال	هزاره خیره	میلون ریال	هزاره خیره	میلون ریال	هزاره خیره	میلون ریال	هزاره خیره
رسیدگی به مطالبات کلیه	۰	۲۵۱	۲۵۱	۲۵۱	۰	۰	۰	۶۵,۱۴۸	۱۳۸۹	
رسیدگی به مطالبات - کلیه	۰	۲۹۹	۲۹۹	۹۹۱	۰	۰	۰	۱۳۷,۴۹۵	۱۳۸۷	
رسیدگی به مطالبات - کلیه	۰	۲۱۷	۲۱۷	۳۶۵	۰	۰	۰	۹۶,۸۹۲	۱۳۸۸	
رسیدگی به مطالبات - کلیه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۰۳,۳۴۹	۱۳۸۹	
رسیدگی به مطالبات - کلیه	۱۰۰	۰	۱۰۰	۱۰۰	۰	۰	۰	۴۹۳,۳۵۰	۱۳۹۰	
رسیدگی نشده است	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۵۲۱,۳۷۳	۱۳۹۱	
رسیدگی نشده است	۰	۱۷,۴۴۷	۰	۰	۱۷,۴۴۷	۰	۰	۲۴۳,۸۳۳	۱۳۹۲	
	۱۰۰	۱۷,۴۴۷								

۱۸-۱ طبق ماده ۱۳۳ قانون مالیاتهای مستقیم و نامه شماره ۸۵۳۷۸-۱۰۸۵۳۷۸/۱۳۹۰/۱۳۸۹ و ۱۳۸۸/۱۳۸۹ وزارت دارایی که تاریخ شروع بهره برداری (۱۳۸۹-۱۳۹۰) شرکت به مدت ده سال از تاریخ تاسیس مالیات عملکرد می باشد.

۱۸-۲ مبلغ ۱۹,۴۵۸ میلیون ریال که زیان ابراز شده در سنوات ۱۳۸۹ و ۱۳۸۸ توسط اداره امور دارایی تأیید گردیده است و تاکنون استفاده نگردیده است.

اصولاً این مبلغ
 گزارش می شود

— ۱۲۸ —

[illegible]

شرکت نسبی مالکیت (سهامی خاص)

ادواتهای توصیفی صورت های مالی

دوره مالی: از تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۰۱

۲۱- ذخیره های مالی و خدمات کارکنان

گردش ذخیره: مزبور طی دوره به شرح زیر است:

شرکت اصلی		گروه		
دوره مالی: ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی: ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۸۱	۳,۷۶۰	۵,۳۵۸	۴,۲۷۶	مانده در ابتدای سال
(۱,۹۵۸)	(۴۸۶)	(۲,۸۲۶)	(۴۹۱)	پرداخت سده طی سال
۱,۴۲۷	۱,۴۲۴	۱,۶۴۴	۱,۸۳۹	ذخیره تأمین شده
۳,۷۶۰	۴,۷۹۶	۴,۴۷۶	۵,۶۴۶	مانده در پایان سال

۲۲- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰ هزار ریال متقسم به دوست و بیست میلیون سهم یک هزار ریالی، با نام عادی میباشد و اسامی سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

نام سهامدار	تعداد سهم	درصد سهم
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۱۴۳,۸۶۴,۴۲۹	۷۵,۴۹۹
شرکت بانک اقتصاد نوین	۶۱,۲۵۲,۴۳۵	۲۷,۱۸۴
شرکت سرمایه گذاری جلتا	۱۴,۸۷۵,۰۰۰	۷,۱۷۶
شرکت تولیدی گاز توله	۲,۶۸۱	۰,۰۰۰۱۳
شرکت صنایع کمدای غرب گستر	۲,۶۸۱	۰,۰۰۰۱۳
شرکت سرمایه گذاری هامون گشت	۲,۶۸۱	۰,۰۰۰۱۳
شرکت مهندسی و نصب فریمکو پارس	۹۳	۰,۰۰۰۰۰۴۳
جمع	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰

۲۳- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۴۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۳ اساسنامه شرکت، مبلغ ۲۲ میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۴- سهم اقلیت

سهم اقلیت در شرکت نسبی تکلیف از آن لازم و در تشکیل شده است:

دوره مالی: ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	سال ۱۳۹۱	دوره مالی: ۱۳۹۲/۰۱/۰۱ تا ۱۳۹۲/۰۱/۰۱	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۳,۰۴۶	۱۳,۰۴۶	۱۳,۰۴۶	۱۳,۰۴۶	سرمایه
(۲,۴۵۰)	(۲,۴۵۰)	(۲,۴۵۰)	(۲,۴۵۰)	سهم از (زیان) انباشته
۱۰,۵۹۶	۱۰,۵۹۶	۱۰,۵۹۶	۱۰,۵۹۶	

شرکت نیرویی یافت (سهایی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۵- فروش خالص

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

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	شرکت اصلی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	شرکت اصلی	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰	شرکت اصلی
مقدار آتن	میلیون ریال	مقدار آتن	میلیون ریال	مقدار آتن	میلیون ریال
فروش MTBE	۳۲,۰۴۷	۸۵۸,۸۱۱	۳۲,۰۴۲	۸۵۸,۸۱۱	۳۲,۰۴۲
فروش رفینیت ۲	-	-	۸۰۹	۱۲,۷۴۶	۱۰,۵۲۸
فروش M.E.K	۱۹۶	۱۴,۲۰۱	-	-	-
جمع کل	۳۲,۲۴۳	۸۷۳,۰۱۲	۳۲,۸۵۲	۸۷۱,۵۵۷	۴۲,۵۷۰

۱-۳۵- المزامنس فروش MTBE نسبت به دوره مالی مشابه قبل بدلیل تغییر نرخ ارز از مرجع بانک مرکزی به نرخ اتاق مبادلات ارزی می باشد.

۲-۳۵ توضیح اینکه M.T.B.E محصول اصلی شرکت و رفینیت ۲ محصول فرعی می باشد.

۳-۳۵ مشتریان عمده محصولات شرکت اصلی بر اساس صورت‌تحصیلهای صادره به شرح زیر است:

دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰		
مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش	درصد نسبت به کل	
۸۵۸,۸۱۱	۹۸,۵۰	۴۷۲,۸۲۵	۹۹,۳۰	۱,۳۹۷,۹۸۳	۹۹,۳۴	شرکت پالایش نفت آبادان
۱۲,۷۴۶	۱,۵۰	۳,۴۳۱	۰,۳۹	۱۰,۵۲۸	۰,۰۴	شرکت سیم تکس آریا
-	-	۴۱	۰,۰۵	۷۳۵	۰,۰۵	سایر
۸۷۱,۵۵۷	-	۴۷۶,۱۴۲	-	۱,۴۰۸,۷۴۵	-	

۴-۳۵- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است:

نام محصول	کل	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	۸۵۸,۸۱۱	۳۲,۰۴۲	۲۲۵,۶۶۱	۳۶	MTBE
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	۴۷۲,۸۲۵	۳,۴۳۱	۲۵۸,۲۷۴	۲۴	MTBE
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۰	۱,۳۹۸,۳۱۷	۱۰,۵۲۸	۸۷۴,۳۴۰	۳۷	MTBE

۵-۳۵- قیمت فروش M.T.B.E بر اساس معادل ریالی با نرخ روز اتاق مبادلات ارزی بصورت ۹۵ درصد میانگین قیمت قوب سنگاپور و روتردام هند تعیین می گردد و همچنین مبنای استخراج قیمتها سایت اینترنتی P.S.A.TS بوده و میانگین قیمت های استخراج شده از سایت مزبور در هر ماه مبنای محاسبه قیمت فروش در ماه بعد خواهد بود.

شرکت شمع، حافظ (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته:

جدول بهای تمام شده کالای فروخته رفته تماماً مربوط به شرکت اصلی بوده و به شرح زیر است:

بابت	دوره ۶ ماهه منتهی			دوره ۶ ماهه منتهی			شرکت اصلی
	۱۳۹۲-۰۶-۳۱	۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲-۰۶-۳۱	۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
مواد مستقیم مصرفی	۶۹۹,۵۷۵	۳۱۴,۱۰۴	۸۰۹,۱۹۴	۶۲۴,۳۴۳	۳۱۸,۰۶۲	۸۱۷,۳۷۲	۳۶-۱
دستمزد مستقیم	۱۰,۱۷۹	۴,۷۷۵	۱۰,۹۶۱	۶,۳۵۵	۴,۷۷۵	۱۰,۹۶۱	۳۶-۲
سرمایه تولید	۴۰,۷۸۳	۴۴,۰۶۲	۷۴,۹۳۴	۳۸,۶۳۷	۴۴,۰۶۲	۷۴,۹۳۴	۳۶-۳
هزینه های جذب نشده در تولید	-	-	(۶,۷۹۵)	-	-	(۶,۷۹۵)	
جمع هزینه های تولید	۶۷۰,۴۷۹	۳۵۲,۸۴۱	۸۸۸,۲۴۴	۶۶۹,۵۶۰	۳۵۶,۸۹۹	۸۹۶,۴۲۲	
موجودی ابتدای دوره کالای ساخته شده	۳۶,۴۵۷	۲۲,۸۰۷	۲۴,۲۲۲	۳۳,۷۲۰	۲۲,۸۰۷	۲۲,۸۰۷	
	۷۰۶,۹۳۶	۳۷۹,۶۴۸	۹۱۲,۴۶۶	۷۰۳,۲۸۰	۳۷۹,۷۰۶	۹۲۰,۷۳۰	
موجودی کالای ترخیص ساخت	(۱,۲۹۵)	-	-	-	-	-	
موجودی پایان دوره کالای ساخته شده	(۶۰,۳۳۴)	(۱۹,۶۸۰)	(۳۶,۴۵۷)	(۵۸,۰۹۶)	(۱۹,۶۸۰)	(۳۴,۷۳۰)	
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۶۴۵,۳۹۷	۳۵۷,۹۶۸	۸۷۶,۰۰۹	۶۴۵,۱۴۹	۳۵۷,۰۲۹	۸۸۶,۵۰۰	

۳۶-۱ در دوره مورد گزارش توسط شرکت اصلی مبلغ ۱,۶۵۲,۱۰۶ میلیون ریال (سال قبل ۱,۶۸۱,۴۶۵ میلیون ریال) دوره ۶ ماهه قبل ۵۱۹,۵۱۷ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است که در مقابل آن مبلغ ۶۲۲ میلیارد ریال و اقوت ۳ به شرکت های امیرکبیر-هندرامام و لایشتگاه اباتان تحویل گردیده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	نام فروشنده	دوره ۶ ماهه منتهی			دوره ۶ ماهه منتهی			شرکت اصلی
			۱۳۹۲-۰۶-۳۱	۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲-۰۶-۳۱	۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
راشیت ۱	ایران	شرکت سهام توسعه صنایع خاور	۳۴۹,۷۰۵	۱۱۴,۶۸۷	۶۰۰,۶۶۳	۳۴۱,۷۰۵	۱۱۴,۶۸۷	۶۰۰,۶۶۳	
راشیت ۱	ایران	شرکت پتروشیمی شتران	۱۵۴,۵۶۰	۹۶,۹۹۶	۱۳۶,۳۴۳	۱۵۲,۵۶۰	۹۶,۹۹۶	۱۳۶,۳۴۳	
راشیت ۱	ایران	شرکت سهام پتروشیمی خاور	۱۴,۳۵۱	۲۴,۰۲۴	۹۰,۱۳۷	۱۴,۳۵۱	۲۴,۰۲۴	۹۰,۱۳۷	
راشیت ۱	ایران	شرکت پتروشیمی خاور	۴۰,۸۳۶	۱۰,۰۸۷	۲۰,۸۲۰	۴۰,۸۳۶	۱۰,۰۸۷	۲۰,۸۲۰	
راشیت ۱	ایران	شرکت پتروشیمی خاور	۳۵۱,۱۶۸	۲۰۶,۹۵۳	۶۷۲,۱۶۴	۳۵۱,۱۶۸	۲۰۶,۹۵۳	۶۷۲,۱۶۴	
ماتول	ایران	شرکت پتروشیمی خاور	۸۶,۰۵۹	۴۲,۷۶۰	۸۴,۰۵۹	۸۶,۰۵۹	۴۲,۷۶۰	۸۴,۰۵۹	
			۱,۳۵۴,۱۰۱	۵۹۹,۵۱۷	۱,۶۸۱,۴۶۵	۱,۳۵۲,۱۰۱	۵۹۹,۵۱۷	۱,۶۸۱,۴۶۵	

۱-۴۶ قسمت خرید و زدن است. اساس محاسبه واریان روزانه ای معاملات ارزی به صورت ۹۵ درصد ساتنکس طبق IAS ۲۹ (ماتول ۹۵ درصد هیدروکربن) شده صادراتی نیز بر حسب دلار محاسب می گردد و همچنین بهای اسخراج همه با سبب انترنسی PLATS است.

شرکت شیمی فلکس (سهامی خاص)

دادخواستهای توجیهی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

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

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰-۰۶-۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶,۱۴۵	۲,۹۱۹	۶,۱۴۵	۲,۹۱۹	۷,۲۱۴	۲۶-۲-۱) حقوق و مزایای پرسنل شرکت پستکار
۱,۱-۳	۵۸۴	۱,۱-۳	۵۸۴	۱,۰-۴	حقوق، دستمزد و مزایا
۵۴۳	۳۳۳	۵۴۳	۳۳۳	۴۰۳	انصافه کاری و نوبت کاری
۶۸۴	۳۳۳	۶۸۴	۳۳۳	۳۴۵	ایاب و ذهاب و تاهاری
۵۵۴	۱۳۱	۵۵۴	۱۳۱	۲۱۳	عیدی و پاداش بهره وری
۳۶۷	۱۹۲	۳۶۷	۱۹۲	۳۱۱	بیمه تأمین اجتماعی
۳۴۲	۲۵۹	۳۴۲	۲۵۹	۵۱۶	بازخرید خدمت و مرخصی
۱۳۹	۳۲	۱۳۹	۳۲	۴۶	سفر و مأموریت
۱,۰۳۴	۲	۱,۰۳۴	۳	۱۲۱	سایر
۱۰,۹۱۱	۴,۷۷۵	۱۰,۹۱۱	۴,۷۷۵	۱۰,۹۷۱	

۱-۲-۲- شرکت نگهداشت کاران خدمات تأمین نیروی انسانی در محل کارخانه رایعهده دارد و افزایش نسبت به سال قبل بابت افزایش تعداد

پرسنل شرکت فرعی و افزایش سالیانه حقوق براساس وزارت کار می باشد.

۳-۲-۲- هزینه مریار تولید از اقلام ذیل تشکیل شده است:

شرکت اصلی		گروه			
سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۱-۰۶-۳۱	سال ۱۳۹۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۰-۰۶-۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۴۷۴	۱۳,۹۸۹	۲۲,۴۷۴	۱۳,۹۸۹	۸,۳۸۶	هزینه استهلاک داراییها
۱۳,۴۷۹	۵,۷۹۵	۱۳,۴۷۹	۵,۷۹۵	۷,۶۳۰	هزینه تعمیر و نگهداری داراییها
۱۰,۸۸۲	۴,۶۶۳	۱۰,۸۸۲	۴,۶۶۳	۶,۹۷۸	حقوق و مزایای پرسنل نگهداشت کاران
۱۳,۰۵۹	۴,۵۲۰	۱۳,۰۵۹	۴,۵۲۰	۷,۱۶۳	آب و برق و گاز
۱,۱۸۳	۵۰۳	۱,۱۸۳	۵۰۳	۱,۰۲۷	حق بیمه داراییها
۲۰۵	۵۴	۲۰۵	۵۴	۲۴۱	مواد غیر مستقیم
۲,۰۹۰	۶۹۳	۲,۰۹۰	۶۹۳	۱,۰۵۲	حقوق، دستمزد
۱,۳۱۴	۵۲۴	۱,۳۱۴	۵۲۴	۱,۳۶۷	رستوران
۵۴	۲۹	۵۴	۲۹	۲۹	سوخت حرارتی و روغن
۶۸۵	۲۶۴	۶۸۵	۲۶۴	۴۷۳	عیدی و پاداش بهره وری
۲۴۸	۱۳۹	۲۴۸	۱۳۹	۱۶۰	انصافه کاری
۳۴۱	۱۸۰	۳۴۱	۱۸۰	۲۲۱	بیمه تأمین اجتماعی
۳۶۴	۹۱	۳۶۴	۹۱	۱۸۸	سفر و مأموریت
۱,۵۹۵	۱,۰۰۷	۱,۵۹۵	۱,۰۰۷	۷,۲۶۷	سایر هزینه های پرسنلی
۴۴۷	۲۹۹	۴۴۷	۲۹۹	۴۶۹	مرایای بازخرید خدمت و مرخصی
۱,۰۹۷	۵۳۶	۱,۰۹۷	۵۳۶	۵۲۸	ایاب و ذهاب
۶۰۷	۱۶۵	۶۰۷	۱۶۵	۱۲۹	نصب و نگهداری خطوط لوله انتقال مواد
				۱,۵۳۰	هزینه حمل رافینت ۴
۲,۸۳۰	۶۰۳	۲,۸۳۰	۶۰۳	۱,۰۵۰	سایر هزینه ها
۷۴,۹۳۴	۳۴,۰۶۲	۷۴,۹۳۴	۳۴,۰۶۲	۴۰,۷۸۳	

اصول آندیشد

گزارش

تیرگین شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷

۶۶ مقایسه تولید گروه در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت عملی، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت و بهیله نه سال ۱۳۹۷	تولید واقعی مورد بررسی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به	تولید واقعی غیر - سهمی ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ به	تولید واقعی سر ۱۳۹۷
MTBE	نیل	۹۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰	۳۳,۳۹۴	۶۴,۳۷۴
راقیقت ۲	نیل	۵۰,۰۰۰	۷۶,۳۸۱	۲۴,۰۴۷	۴۶,۸۶۴
MEK	نیل	۲,۵۰۰	۱,۷۵۰	۱۸۲	۳۰

توضیح اینکه مقدار راقیقت ۲ در اساس فراروداد تأمین مواد اولیه از شرکت پتروشیمی بنیر اهام و پتروشیمی غیر کیروداد لایسگاه آبادان، تماماً از راقیقت یک در یافتی کسر و خالص راقیقت یک به موجب سیر محاسبات درون شده که طبق قیمت های فروش مندرج در فراروداد تعیین قیمت شده پرداخت میگردد. ضمناً بر اساس توافق بعمل آمده با شرکت پتروشیمی امیر کبیر در ارای راقیقت یک تحویل به همان سیرین راقیقت دو تحویل و قیمت راقیقت دو تحویل بر اساس ۸۷٪ نرخ راقیقت یک تحویل می باشد و در خصوص پتروشیمی بنیر اهام تا میزان ۵۸ درصد راقیقت ۱ در یافتی سیرین تحویل و مازاد آن مشاعه پتروشیمی امیر کبیر می باشد و بر اساس توافق بعمل آمده با شرکت پتروشیمی آبادان در ارای راقیقت یک تحویل به همان میزان راقیقت دو تحویل و قیمت راقیقت دو تحویل بر کیماس ۹۸٪ نرخ FOB خنجر فارس می باشد.

۲۷ هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی از اعلام دیل تشکیل شده است:

گروه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرکت اصلی
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	(تعداد ارائه شده)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	(میلیون ریال)
حقوق، دستمزد و مزایا	۴,۷۸۲	۱,۹۴۷	۳,۸۳۴	۱,۴۱۳	۴,۷۳۹
عیدی و پاداشی و پاداش روزی	۷۳۵	۳۸۶	۱,۷۳۰	۵۰۶	۱,۲۸۸
اضافه کاری	۶۶۴	۴۱۶	۸۱۰	۴۱۳	۵۹۵
استهلاک دارتجهها	۲۳۲	۲۱۴	۴۳۱	۱۸۳	۳۷۶
حق بیمه تامین اجتماعی سهم کارفرما	۶۳۹	۴۴۳	۹۱۲	۳۰۳	۶۳۲
سپرس	۸۸	۷۱	۴۰۸	۵۰	۲۸۶
ناهار و ایدارخانه و پذیراس	۴۲۵	۱۶۷	۳۳۹	۱۳۲	۲۸۳
حق الرحمة و حق التناوره	۷۴۱	۴۴۰	۶۹۵	۷۴۱	۶۷۰
حق حضور در هشت مدرسه	۱۴۸	۱۸۰	۴۹۲	۱۰۸	۲۱۶
تعمیر و نگهداشت دارتجهها	۱۹۶	۳۷۲	۶۱۳	۷۶۷	۵۸۴
بر مصرف استفاده شده و ماز خورد سولب خدمت	۹۶۲	۵۶۱	۹۲۵	۴۱۴	۶۸۷
باربری و حمل و نقل و آب و ذهاب	۶۲	۶۹	۳۶۱	۶۱	۳۳۶
سفر و تقاض و حقوق افتاد ماموریت	۱,۵۶۱	۵۱۳	۱,۴۰۳	۲۵۰	۶۷۲
سایر هزینه ها	۱,۰۲۲	۴۲۷	۱,۶۰۲	۴۶۷	۱,۱۵۵
سایر هزینه های پرسنلی	۱,۲۵۵	۵۴۵	۹۸۱	۴۰۷	۶۰۴
	۱۰,۳۹۷	۷,۰۰۹	۱۵,۵۶۶	۲,۵۳۶	۱۱,۰۳۱

۲۸ هزینه های توزیع و فروش

گروه	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		شرکت اصلی
	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	(تعداد ارائه شده)	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	(میلیون ریال)
هزینه عوارض فروش منطقه ویژه	۸,۵۸۸	۴,۷۲۸	۵,۵۰۴	۴,۷۲۸	۵,۵۰۴
هزینه تحویل و انتقال محصول	۷۲	۹۳	۲۴۱	۹۳	۲۴۱
سایر	۱,۲۱۵	۸۱۰	۹۴۳	۸۱۰	۹۴۳
	۹,۸۷۵	۵,۶۳۱	۶,۷۸۶	۵,۶۲۱	۶,۷۸۶

۲۸.۱ طی جلسه مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۰۴ هیات مدیری و به تصویب ماده (قانون تشکیل و اداره مناطق ویژه اقتصادی مقرر گردید هزینه های خدمات عمومی و نگهداری منطقه / مجریان طرحهای کوچک و واحدهای تولیدی بخش خصوصی احد شود و این مطلب طی نامه ۱۳۸۸/۰۶/۲۶ مورخ ۱۳۸۸/۰۶/۲۶ به کلیه پتروشیمی ها اطلاع گردید طی نامه فوق اتدقر در خصوص کار نامه هایی که مشغول به تولید می باشد، موظف به کسر و پرداخت ۱٪ فروش ۷۵٪ و خدمات خود می باشد.

اصول اندیشه

گزارش

شرکت شیمی پالمت (سهامی خاص)

بازرسیهای توضیحی صورتی مالی

دوره مالی ۹ ماهه منتهی به (۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۷)

۲۹- خالص جاری در آمد و هزینه های عملیاتی

گروه	دوره ۹ ماهه منتهی به		شرکت اصلی	دوره ۹ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	سال ۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰	۰	۹۴
۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۳۹۵)
۰	۰	۰	۰	۰	(۶,۷۰۱)

سود و زیان معاملات

هزینه جذب تسهیل قرضه

۳۰- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی برحسب نامین کنندگان تسهیلات به قرار ذیل است :

گروه	دوره ۹ ماهه منتهی به		شرکت اصلی	دوره ۹ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	سال ۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۶۸	۱,۱۲۲	۵۶۸	۱,۱۲۲	۱,۱۲۲	۱,۱۲۲
۶۱	۰	۵۸	۰	۰	۶۷
۵	۶۵	۵	۵۳	۵۳	۲۷
۶۲۴	۱,۱۸۷	۶۳۱	۱,۱۷۵	۱,۱۷۵	۱,۲۱۳

سود و کار مزد تسهیلات در قرض بانکی

خرید سفته و تمبر

سایر

۳۱- خالص جاری در آمد و هزینه های غیر عملیاتی

برحسب فوق از اقلام زیر تشکیل یافته است :

گروه	دوره ۹ ماهه منتهی به		شرکت اصلی	دوره ۹ ماهه منتهی به	
	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	۱۳۹۶-۰۹-۳۱	سال ۱۳۹۶
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴,۴۶۲	۱۱,۵۰۰	۱۴,۴۵۶	۱۱,۴۹۶	۱۱,۴۹۶	۲۴,۳۸۵
۶۸۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸	۶۸
۱۰	۱۳	۱۰	۱۳	۱۳	۲۰
۱۴,۵۶۰	۱۱,۵۸۱	۱۴,۵۳۴	۱۱,۵۷۷	۱۱,۵۷۷	۲۴,۴۷۳

سود حاصل از سپرده بانکی

سود حاصل از فروش داراییها

سایر

شرکت نسیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۲- تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام ذیل است:

شرکت اصلی			گروه			
دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۱	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	(تجدید ارائه شده) سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۱۵)	(۲۸۸)	(۹۱۵)	(۲۸۸)	(۲۸۸)	(۲۸۸)	مالیات حقوق و تنگهی سنوات قبل
(۶۰۰)	۷۶	(۶۰۰)	۷۶	(۹۵۱)	(۹۵۱)	مقیات عملکرد سنوات قبل
۰	(۱,۵۰۳)	۰	(۱,۵۰۳)	(۱,۵۰۳)	(۱,۵۰۳)	یاداشتی هیات مدیره
(۱,۵۶۵)	(۱,۷۱۴)	(۱,۵۶۵)	(۱,۷۱۴)	(۲,۷۴۶)	(۲,۷۴۶)	

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

مرفصل	یادداشت	ماده طبق صورت های مالی قبلی	تعدیلات		مانده طبق صورتهای مالی فعلی
			مذکور	مستحکار	
بهای تمام شده کلای فروش رفته	۲۶	۸۸۵,۵۸۵	۹۱۵	۰	۸۸۶,۵۰۰
حایر حسابهای پرداختی	۱۶	۹۵,۴۰۸	۰	۹۱۵	۹۶,۳۲۳
ذخیره مالیات	۱۹	۰	۰	۶۰۰	۶۰۰
تعدیلات سوازی	۳۳	۲,۱۴۹	۶۰۰	۰	۲,۷۴۹
			۱,۵۱۵	۱,۵۱۵	

شرکت نسجی طاقت (سهامی خاص)
تأسیساتهای تولیدی، شورشی، شورشی عالی
شورشی مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۳- شورشی تلفیق سود عملیاتی

شورشی تلفیق سود عملیاتی یا جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

شرکت اصلی			گروه		
پایان سال ۱۳۹۱	پایان سال ۱۳۹۰	پایان سال ۱۳۸۹	پایان سال ۱۳۹۱	پایان سال ۱۳۹۰	پایان سال ۱۳۸۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۹۷,۶۴۷	۱۰۳,۸۹۶	۲۰۹,۹۹۷	۴۹۳,۱۵۵	۹۰۲,۳۳۳	۲۰۷,۴۲۳
۲۳,۸۵۱	۹۴,۰۵۶	۸,۲۵۶	۲۴,۸۷۳	۱۴,۶۹۳	۸,۶۱۵
(۱۷۱)	۹۹۳	۱,۰۳۶	(۱,۰۸۲)	۵۰۸	۹,۳۷۰
(۳۸,۵۶۶)	(۵۶۶)	(۳۲,۵۰۶)	(۳۲,۱۲۲)	(۱,۲۱۷)	(۲۵,۵۱۶)
(۹,۸۱۰)	(۸,۶۲۷)	(۵,۹۳۶)	(۹,۸۶۷)	(۸,۴۱۵)	(۶,۵۵۵)
(۳۵۲,۳۸۳)	(۳۹,۱۰۸)	۱۳۲,۹۹۱	(۱۴۰,۲۸۱)	(۳,۷۷۵)	۱۶۳,۳۳۱
۹۹,۵۱۷	۸,۲۶۶	(۸۰,۳۱۹)	۶۸,۰۳۹	۹,۹۸۶	(۷۲,۸۰۰)
۹۰	-	-	۹۰	-	-
(۷۴)	۲۸	(۵۳)	(۱۷۸)	۱۶	(۵۶)
۳۳۹,۷۳۱	۷۸,۶۶۶	۲۴۴,۳۸۷	۴۰۱,۶۱۶	۱۱۴,۱۳۹	۳۶۵,۸۰۲

سود عملیاتی

خرید استهلاک داراییهای مشهود و نامشهود

خالص افزایش ارزش اهرم دیرینه برایان خدمات شرکت

کاهش ارزش (افزایش) موجودیهای مواد و کالا

کاهش ارزش (افزایش) ارزش سرافراشتهای عملیاتی

کاهش ارزش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی

افزایش ارزش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی

افزایش ارزش (کاهش) ارزش دریافتیهای عملیاتی

خالص سایر تراشها و هزینه ها

۳۴- عملیات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی			گروه		
پایان سال ۱۳۹۱	پایان سال ۱۳۹۰	پایان سال ۱۳۸۹	پایان سال ۱۳۹۱	پایان سال ۱۳۹۰	پایان سال ۱۳۸۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰,۴۸۵	-	۱۳۷,۹۱۷	۳۰,۴۸۵	-	۱۳۷,۹۱۷
۱۳,۰۴۲	-	-	۱۳,۰۴۲	-	-
-	-	-	-	۸۷۰	۹,۰۷۶
۴۳,۵۲۷	-	۱۳۷,۹۱۷	۴۳,۵۲۷	۸۷۰	۱۴۶,۹۹۳

سود سهام معوض به حساب سرمایه داران

کاهش سرمایه گذارینهای بالغ مدت از محل مطالبات

بهره مالی تحلیف ریخته و پرداخت شده

شرکت تسهیم یافت (سهامی خاص)
پادشاهی نوپیش، سورنمای جالدر
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

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

نوع وثیقه	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۰۶/۳۱	بابت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
الف- اسناد تضمین متقابل:				
شرکت سرمایه گذاری منابع پتروشیمی	۱۲۸,۸۰۰	۱۱۳,۱۰۰	بابت تضمین وام دریافتی و دریافت ضمانتنامه از بانک	
جمع	۱۲۸,۸۰۰	۱۱۳,۱۰۰		

توضیح اینکه اسناد مذکور به شرکتهای فوق الذکر در فعال تضمین تسهیلات مالی دریافتی شرکت تسهیم یافت واکنای شده است .

ب- اسناد تضمین هر فعال خرید اعتباری:

شرکت پتروشیمی تبریز	صافه	+	۲,۸۲۶	بابت تضمین خرید اعتباری واکنیت ۱
جمع		+	۲,۸۲۶	

ج- اسناد تضمین واکنای به بانکها بابت تسهیلات مالی دریافتی:

بانک خاور و زمین شعبه اهواز	صافه	۵۸,۶۰۰	۵۵,۹۰۰	بابت تضمین اصل و فرع وام های دریافتی
بانک تجارت شعبه آمل	صافه	۶۰,۲۰۰	۷۰,۲۰۰	بابت اعتبار پیش دریافت قرارداد فروش محصول
جمع		۱۲۸,۸۰۰	۱۲۶,۱۰۰	
جمع کل اسناد تضمینی و تعهدات تضمینی متقابل		۲۵۷,۶۰۰	۲۴۲,۱۲۶	

شرکت تسهیلات (سهام خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ماه ۱۳۹۲

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه لاتاریخ تصویب صورت‌های مالی، هیچگونه رویدادی اهمیت که مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی و یا افشای آن باشد، به وقوع نپیوسته است.

گروه تخصصی حساب و سنجش حسابی
 پیاده‌سازی قوانین محاسبه صورت‌های مالی
 دوره مالی ۱۳۹۵ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۲- معاملات با اشخاص وابسته

۱- ۳۲- معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت (به استثنای تسهیلات مشمول تخفیف اعلی سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش معامله	تاریخ ثبت (میلادی/شمسی)
الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت					
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	تضمین تعهدات (متقابل)	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
شرکت پتروشیمی و صنایع پتروشیمی پارس	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	خرید خدمات	۸,۶۳۹	۸,۶۳۹	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	خرید خدمات	۱,۵۷۸	۱,۵۷۸	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
شرکت آذرسی و کنترل خوردگی تکی کو	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	نظارت	۲۵	۲۵	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
اجداث و خودکفای منابع ساخنی	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	خرید خدمات	۳,۳۶۳	۳,۳۶۳	۱۳۹۵/۰۶/۲۴

۲- ۳۲- معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته و مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت اعلی سال مورد گزارش به شرح ذیل می باشد :

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش معامله	تاریخ ثبت (میلادی/شمسی)
الف: معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت					
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	تضمین تعهدات (متقابل)	۱۹,۵۰۰	۱۹,۵۰۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
شرکت پتروشیمی و صنایع پتروشیمی پارس	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	خرید خدمات	۸,۶۳۹	۸,۶۳۹	۱۳۹۵/۰۶/۲۴
ب: سایر اشخاص وابسته :					
شرکت نگهداری گازان	سهولت و عدم تسریع حیات مدیره	خرید خدمات	۱۰,۳۱۰	۱۰,۳۱۰	۱۳۹۵/۰۶/۲۴