



# شرکت پتروشیمی نوری (برزویه) - سهامی خاص

## یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۹

مجمع عمومی عادی محترم صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی نوری سهامی خاص برای سال مالی منتهی به تاریخ ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ تقدیم می شود. 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
- ۵ - ۴- یادداشت‌های توضیحی:
- ۶ - الف- تاریخچه فعالیت شرکت
- ۶-۷ - ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
- ۸-۳۱ - پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
- ت - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۰/۲/۲۵ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

### اعضای هیات مدیره

امضاء	سمت	نام و نام خانوادگی	به نمایندگی
	رئیس هیات مدیره	فرزاد اصلاحی	شرکت پتروشیمی مبین
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	حمیدرضا رستمی	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
	عضو هیات مدیره	حسین ناوک پور	شرکت سرمایه گذاری تأمین اجتماعی
	رئیس مجتمع و عضو هیات مدیره	حمید فدائی	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
	رئیس امور مالی و عضو هیات مدیره	جعفر میرمحمد صادقی	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی



دارنده گواهینامه های: ISO 9001 , ISO 14001 , OHSAS 18001 , ISO/TS 29001 , HSE-MS

استان بوشهر - بندر عسلویه - صندوق پستی ۷۵۳۹۱-۱۱۵  
تلفن: ۰۷۷۲۷۳۲۲۲۲۵-۴ - دورنگار: ۰۷۷۲۷۳۲۲۲۲۵۵

سایت الکترونیکی: www.bpciran.com

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		
			<b>بدهیهای جاری:</b>				<b>دارائی های جاری:</b>
۸۱۳.۴۰۷.۳۹۷.۰۷۸	۷.۱۰۹.۸۵۵.۱۲۹.۰۹۸	(۱۲)	حسابهای پرداختی تجاری	۹۰.۴۰۵.۵۱۲.۷۹۲	۸۲۷.۰۰۶.۷۳۷.۲۸۳	(۴)	موجودی نقد
۶.۳۷۳.۵۲۶.۸۵۵.۹۸۸	۴.۵۵۱.۴۰۷.۳۵۸.۳۹۵	(۱۳)	سایر حسابهای پرداختی	۲.۹۲۷.۳۳۴.۲۹۶.۴۱۲	۵.۷۶۴.۲۲۲.۳۳۹.۳۱۹	(۵)	حسابهای دریافتی تجاری
۲۱.۱۴۳.۵۴۹.۶۱۴	۱۷.۱۳۸.۳۱۷.۸۴۴	(۱۴)	پیش دریافتها	۱۴۲.۱۴۸.۲۵۱.۰۱۳	۲۱۱.۸۱۴.۸۲۳.۳۷۷	(۶)	سایر حسابهای دریافتی
۱.۴۱۸.۱۱۷.۶۸۵.۰۸۴	۱.۴۴۴.۹۴۸.۰۸۳.۸۰۸	(۱۵)	تسهیلات مالی دریافتی کوتاه مدت	۱.۷۴۳.۶۲۶.۰۸۶.۲۳۵	۲.۳۵۲.۲۰۲.۴۱۵.۳۷۰	(۷)	موجودی مواد و کالا
				۱۰.۵۳۹.۶۱۹.۵۶۲	۱۹.۸۱۰.۴۲۰.۶۰۶	(۸)	سفارشات و پیش پرداخت ها
<b>۸.۶۲۶.۱۹۵.۴۸۷.۷۶۴</b>	<b>۱۳.۱۲۳.۳۴۸.۸۸۹.۱۴۵</b>		<b>جمع بدهیهای جاری</b>	<b>۴.۹۱۴.۰۵۳.۷۶۶.۰۱۴</b>	<b>۹.۱۷۵.۰۵۶.۷۳۵.۹۵۵</b>		<b>جمع دارائیهای جاری</b>
			<b>بدهیهای غیر جاری:</b>				<b>دارائیهای غیر جاری:</b>
۲.۳۱۷.۰۹۶.۴۷۱.۱۳۹	۱.۲۶۸.۸۶۹.۴۵۵.۴۳۰	(۱۵)	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۶.۷۹۳.۲۶۵.۸۷۵.۰۹۱	۶.۶۴۴.۲۷۰.۲۰۸.۵۱۲	(۹)	دارائیهای ثابت مشهود
۲۲.۸۳۷.۵۵۰.۴۸۸	۳۰.۰۰۹.۰۹۵.۵۵۲	(۱۷)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵۷.۸۴۰.۶۱۲.۶۵۴	۱۰۵.۳۰۶.۲۰۵.۴۶۹	(۱۰)	دارائیهای نامشهود
				۱.۷۱۲.۰۰۰.۰۰۰	۲.۱۲۲.۰۰۰.۰۰۰	(۱۱)	سایر دارائیهای
<b>۲.۳۳۹.۹۳۴.۰۲۱.۵۲۷</b>	<b>۱.۲۹۸.۸۷۸.۵۵۰.۹۸۲</b>		<b>جمع بدهیهای غیر جاری</b>	<b>۶.۹۵۲.۸۱۸.۴۸۷.۷۴۵</b>	<b>۶.۷۵۱.۶۹۸.۴۱۳.۹۸۱</b>		<b>جمع دارائیهای غیر جاری</b>
<b>۱۰.۹۶۶.۱۲۹.۵۰۹.۲۹۱</b>	<b>۱۴.۴۲۲.۲۲۷.۴۴۰.۱۲۷</b>		<b>جمع بدهیها</b>				
			<b>حقوق صاحبان سهام:</b>				
۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۱۸)	سرمایه (۳۰۰۰ میلیون سهم یکهزار ریالی تمام پرداخت شده (۱۸)				
(۲.۰۹۹.۲۵۷.۲۵۵.۵۳۲)	(۱.۴۹۵.۴۷۲.۲۹۰.۱۹۱)		سود (زیان) انباشته				
<b>۹۰۰.۷۴۲.۷۴۴.۴۶۸</b>	<b>۱.۵۰۴.۵۲۷.۷۰۹.۸۰۹</b>		<b>جمع حقوق صاحبان سهام</b>				
<b>۱۱.۸۶۶.۸۷۲.۲۵۳.۷۵۹</b>	<b>۱۵.۹۲۶.۷۵۵.۱۴۹.۹۳۶</b>		<b>جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام</b>	<b>۱۱.۸۶۶.۸۷۲.۲۵۳.۷۵۹</b>	<b>۱۵.۹۲۶.۷۵۵.۱۴۹.۹۳۶</b>		<b>جمع دارائیهای</b>

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

سال ۱۳۸۸		سال ۱۳۸۹		
جمع	جمع	صادراتی	داخلی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۰,۶۹۱,۰۵۲,۰۴۷,۷۷۵	۲۸,۹۶۷,۳۶۰,۸۱۹,۵۳۵	۱۱,۳۱۰,۵۲۵,۰۷۸,۶۱۷	۱۷,۶۵۶,۸۳۵,۷۴۰,۹۱۸	۱۹ فروش خالص کسر می شود:
(۲۰,۲۰۷,۶۵۸,۶۵۶,۲۵۱)	(۲۷,۲۷۱,۷۴۴,۷۵۳,۹۹۷)	(۱۰,۱۶۸,۲۲۹,۳۲۷,۶۷۲)	(۱۷,۱۰۳,۵۰۵,۴۲۶,۳۲۵)	۲۰ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۳۸۳,۳۹۴,۳۹۱,۵۲۴	۱,۶۹۵,۶۱۶,۰۶۵,۵۳۸	۱,۱۴۲,۲۸۵,۷۵۰,۹۴۵	۵۵۳,۳۳۰,۳۱۴,۵۹۳	سود (زیان) ناخالص
(۶۹۱,۷۰۴,۸۳۰,۵۴۰)	(۵۶۷,۰۷۶,۷۷۱,۷۴۲)	(۲۰۹,۸۱۸,۴۰۵,۵۴۵)	(۳۵۷,۲۵۸,۲۶۶,۱۹۸)	۲۱ کسر می شود: هزینه های عملیاتی هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۳۶۲,۸۸۴,۵۴۲,۸۹۰)	(۴۲,۷۲۰,۹۳۳,۰۴۲)	(۱۵,۸۰۶,۷۴۵,۲۲۶)	(۲۶,۹۱۴,۱۸۷,۸۱۶)	۲۲ خالص سایر درآمدها و (هزینه های) عملیاتی
(۵۷۲,۱۹۴,۹۸۱,۹۰۶)	۱,۰۸۵,۸۱۸,۳۶۰,۷۵۳	۹۱۶,۶۶۰,۶۰۰,۱۷۴	۱۶۹,۱۵۷,۷۶۰,۵۷۹	سود (زیان) عملیاتی
(۷۲,۷۶۵,۶۷۶,۲۵۷)	(۱۷۴,۲۸۶,۶۹۵,۳۷۵)	(۶۴,۴۸۶,۰۷۷,۲۸۹)	(۱۰۹,۸۰۰,۶۱۸,۰۸۶)	۲۳ کسر می شود: سایر هزینه ها هزینه های مالی
(۴۴۷,۸۵۵,۰۲۵,۴۱۶)	(۳۰۷,۷۴۶,۷۰۰,۰۳۷)	(۱۱۳,۸۶۶,۳۷۹,۰۱۴)	(۱۹۳,۸۸۰,۴۳۱,۰۲۳)	۲۴ خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
(۱,۰۹۲,۸۱۵,۶۸۳,۵۷۹)	۶۰۳,۷۸۴,۹۶۵,۳۴۱	۷۳۸,۳۰۸,۲۴۳,۸۷۱	(۱۳۴,۵۲۳,۲۷۸,۵۳۰)	سود(زیان) ناشی از فعالیتهای عادی قبل از مالیات
.	.	.	.	۱۶ مالیات بر درآمد
(۱,۰۹۲,۸۱۵,۶۸۳,۵۷۹)	۶۰۳,۷۸۴,۹۶۵,۳۴۱	۷۳۸,۳۰۸,۲۴۳,۸۷۱	(۱۳۴,۵۲۳,۲۷۸,۵۳۰)	سود(زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۱,۰۹۲,۸۱۵,۶۸۳,۵۷۹)	۶۰۳,۷۸۴,۹۶۵,۳۴۱	سود (زیان) خالص
(۱,۲۷۹,۶۲۶,۷۲۵,۳۴۶)	(۲,۰۹۹,۲۵۷,۲۵۵,۵۳۲)	زیان انباشته در ابتدای سال
۲۷۳,۱۸۵,۱۵۲,۳۹۳	.	تعدیلات سنواتی
(۲,۰۹۹,۲۵۷,۲۵۵,۵۳۲)	(۱,۴۹۵,۴۷۲,۲۹۰,۱۹۱)	زیان انباشته در پایان سال

از آنجا تیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود(زیان) دوره و تعدیلات سنواتی می باشد لذا صورت سود(زیان) جامع ارائه نشده است. یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

سال ۱۳۸۸	سال ۱۳۸۹		
ریال	ریال	ریال	یادداشت
<b>فعالیت‌های عملیاتی:</b>			
۴۹۲.۳۸۸.۹۱۰.۷۰۷	۲.۶۲۶.۰۹۹.۷۰۶.۳۲۱	۲۶	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۴۰۰.۰۸۶.۰۸۵.۰۴۰)	(۱۹۳.۵۹۵.۸۹۰.۴۱۱)		بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
<b>مالیات بر درآمد:</b>			
(۲۰۴.۶۹۶.۳۵۰)	(۷۸۷.۶۱۲.۵۰۰)		مالیات بر درآمد پرداختی (پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
<b>فعالیت‌های سرمایه گذاری:</b>			
(۵۶۸.۳۳۲.۸۸۴.۳۷۸)	(۱۸۸.۹۱۲.۳۷۵.۳۷۳)		وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای ثابت مشهود
(۱.۶۸۵.۵۵۰.۰۳۰)	(۳۸۰.۰۰۰.۰۰۲۴)		وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود و سایر دارائیهها
(۵۷۰.۰۱۸.۴۳۴.۴۰۸)	(۱۸۹.۲۹۲.۳۷۵.۳۹۷)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱۱۷.۹۲۰.۳۰۴.۹۹۱)	۲.۲۴۲.۴۲۳.۸۲۸.۰۱۳		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
<b>فعالیت‌های تامین مالی:</b>			
۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	(۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)		پرداخت تسهیلات مالی از بانک پاسارگاد
۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		دریافت نقدی از سهامداران بابت تامین نقدینگی
(۱۸۴.۸۲۲.۶۷۲.۱۶۸)	(۱.۱۶۵.۸۲۲.۶۰۳.۵۲۲)		پرداخت قسمتی از اصل تسهیلات فاینانس
۱۷۵.۱۷۷.۳۳۷.۸۳۲	(۱.۵۰۵.۸۲۲.۶۰۳.۵۲۲)		جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
۵۷.۲۵۷.۰۲۲.۸۴۱	۷۳۶.۶۰۱.۳۲۴.۴۹۱		خالص افزایش ( کاهش ) در وجه نقد
۳۲.۱۴۸.۴۸۹.۹۵۱	۹۰.۴۰۵.۵۱۲.۷۹۲		مانده وجه نقد در آغاز سال
۹۰.۴۰۵.۵۱۲.۷۹۲	۸۲۷.۰۰۶.۷۳۷.۲۸۳		مانده وجه نقد در پایان سال
<b>مبادلات غیر نقدی</b>			

یادداشت‌های توضیحی همراه . جزء لاینفک صورتهای مالی است.



## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱- تاریخچه فعالیت شرکت:

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی یزویسه (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۵ تحت شماره ۱۴۸۰۶۸ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. به پاس قدردانی از زحمات مدیرعامل فقید شرکت نام شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۳۸۷/۱۰/۸ به پتروشیمی نوری تغییر نام یافت. شرکت پتروشیمی نوری (سهامی خاص) جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بود، و در حال حاضر طبق یادداشت ۲-۱۸ در مراحل واگذاری به شرکت هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس می باشد. مرکز اصلی شرکت و محل کارخانه (سایت) آن در استان بوشهر بندر عسلویه- منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس واقع است و در تاریخ ۱۳۸۶/۱۰/۱۸ در اداره ثبت اسناد و املاک شهرستان کنگان تحت شماره ۹۴۱ به ثبت رسید.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه عبارت است از، احداث و راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش و صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و شیمیایی و مشتقات فرعی و مشتقات ذریع، آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد.

۱-۳- خلاصه ای از مشخصات و وضعیت طرح

طرح آروماتیک چهارم به عنوان بزرگترین مجتمع پتروشیمی تولید مواد آروماتیک جهان یکی از طرحهای برنامه پنجساله سوم توسعه اقتصادی، اجتماعی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران می باشد که اجرای آن طبق مصوبه هیأت مدیره محترم شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی نوری (سهامی خاص) واگذار گردید. این طرح در مرحله بهره برداری با ظرفیت ۱۲۸۰ هزار تن در سال تولید انواع محصولات اصلی آروماتیک شامل ۷۵۰ هزار تن پارازایلین، ۴۳۰ هزار تن بنزن و ۱۰۰ هزار تن اورتوزایلین و حدود ۳/۱ میلیون تن محصولات جانبی خواهد بود. شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۴/۱۱ توسط ریاست محترم جمهوری اسلامی ایران افتتاح و رسماً به مرحله بهره برداری تجاری رسیده است. در ضمن پروانه بهره برداری شرکت به شماره ۱۱۹/۲۲۸۴۲ مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۱۱ از سازمان صنایع و معادن استان بوشهر دریافت شده است.

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۴-۱- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان دایم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است:

۱۳۸۸/۱۲/۲۹	۱۳۸۹/۱۲/۲۹	
۳۷۱	۳۷۰	کارکنان مشمول قانون نفت
۱۵	۱۹	کارکنان مشمول قانون کار
۳۸۶	۳۸۹	جمع کارکنان شرکت
۶۱۲	۶۱۰	کارکنان بیمانی / قراردادی
۹۹۸	۹۹۹	جمع کل

۴-۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری:

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شوند، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوطه مستهلک می‌شود.

۳-۱-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائیهای مربوط بر اساس آئین نامه استهلاکات شرکت ملی صنایع پتروشیمی که به

تائید وزارت امور اقتصادی و دارائی نیز رسیده بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه و در حسابها منظور می گردد. مضافاً عمر مفید کاتالیستها بر اساس اطلاعات فنی دریافتی از سازنده آنها تعیین می گردد. در ضمن با توجه به مصوبه یکصد و دهمین جلسه هیات مدیره محترم شرکت مورخ ۱۳۸۹/۳/۲۵ و موافقت اداره امور مالیاتی عملویه طی نامه شماره ۲۵۷۰۳-۸۸۱۶ مورخ ۱۳۸۹/۱۰/۱۱ و به استناد تبصره ۱۳ ماده ۱۵۱ قانون

مالیاتیهای مستقیم، مدت استهلاک تجهیزات و دستگاه های سایت صنعتی از ۱۵ سال به ۲۵ سال افزایش داده شده است.

نوع دارائی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۸.۷ و ۱۰ درصد	نزولی
تاسیسات	۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۱۰ و ۲۵ درصد	نزولی
تجهیزات و وسایل تخصصی	۴ و ۸ ساله	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۵ و ۱۰ ساله	مستقیم
وسائط نقلیه	۳۵، ۲۰، ۲۵، ۱۵ درصد	نزولی

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۲-۱-۲- برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرند استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد. در مواردی که هر یک از دارائیهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری، به علت تعطیلی کار یا علل دیگر، برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاكی خواهد بود که در جدول بالا منعکس است.

### ۲-۲- دارائیهای نامشهود (حق لیسانس)

دارائیهای نامشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌گردد. حق لیسانس از ابتدای دوره بهره‌برداری طبق آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ با نرخ های ۶ ساله و به روش مستقیم مستهلك می‌گردد.

### ۳-۳- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل دارائیهای واجد شرایط باشد به حساب قیمت تمام شده دارایی مربوط، منظور و در غیر این صورت به عنوان هزینه جاری در زمان وقوع شناسایی می‌شود

### ۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ ارز رسمی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که بر حسب ارز خریداری شده است به نرخ تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود. تسعیر اقلام پولی ارزی در پایان دوره منتهی به ۱۳۸۹/۱۲/۲۹ طبق نرخ ارز مرجع بانک مرکزی صورت پذیرفته است. ( هر دلار آمریکا معادل ۱۰۲۴۴ ریال ، هر یکصد ین ژاپن برابر با ۱۲۸۵۷ ریال ، هر یورو معادل ۱۴۶۹۴ ریال و هر پوند انگلستان معادل ۱۶۸۲۸ ریال )

### ۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه، فوق العاده ویژه، بدی آب و هوا و کارگاهی برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

### ۳-۶- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه های اقلام مشابه ارزیابی می‌شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	مواد اولیه
میانگین موزون (سالانه)	کالای در جریان ساخت و ساخته شده
میانگین موزون (سالانه)	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	سایر موجودی ها
میانگین موزون	

۳-۷- بمنظور امکان محاسبه قیمت تمام شده محصولات تولیدی، اقدامات لازم در خصوص تهیه روش مدون قیمت تمام شده محصولات تولیدی توسط امور مالی شرکت معمول و بموجب مصوبه جلسه ۸۶ هیات مدیره محترم شرکت مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۲۷ مورد تأیید قرار گرفته است. در ضمن محاسبه قیمت تمام شده محصولات تولیدی شرکت طبق روش مدون صورت پذیرفته است.

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

#### ۴- موجودی نقد:

موجودی نقد بابت موجودی ریالی نزد بانکها به شرح زیر است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۳۸,۶۱۰,۳۳۲,۵۰۹	۴۶۶,۸۰۸,۶۴۵,۹۹۶	بانک تجارت پتروشیمی برزویه
۱۱,۸۱۲,۸۵۱,۱۲۲	۱۷۸,۸۱۷,۲۲۶,۳۵۳	بانک تجارت میدان مادر
-	۸۸,۸۳۶,۴۰۸,۵۹۸	بانک ملی شعبه نخل تقی
۳۱۴,۳۵۴,۱۹۱	۴۸,۵۳۹,۵۹۰,۳۲۱	بانک ملت شعبه سپهبد قرنی
-	۲۳,۰۸۰,۵۷۶,۱۴۵	بانک توسعه صادرات شعبه بلوار کشاورز
۳۹,۵۲۴,۹۴۰,۰۰۰	۲۰,۲۸۸,۰۴۰,۰۰۰	بانک پاسارگاد شعبه بلوار کشاورز
۹۳,۰۵۴,۹۷۰	۵۸۶,۲۶۹,۸۷۰	بانک تجارت منطقه پتروشیمی
۴۹,۹۸۰,۰۰۰	۴۹,۹۸۰,۰۰۰	بانک سامان شعبه ونک
<b>۹۰,۴۰۵,۵۱۲,۷۹۲</b>	<b>۸۲۷,۰۰۶,۷۳۷,۲۸۳</b>	

#### ۵- حسابهای دریافتی تجاری

حسابهای دریافتی تجاری در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲,۹۲۷,۳۳۴,۲۹۶,۴۱۲	۵,۷۶۳,۱۱۷,۸۹۴,۰۹۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (فروش محصولات)
-	۱,۱۰۴,۴۴۵,۲۲۸	شرکت پتروشیمی پارس (فروش محصولات)
<b>۲,۹۲۷,۳۳۴,۲۹۶,۴۱۲</b>	<b>۵,۷۶۴,۲۲۲,۳۳۹,۳۱۹</b>	

#### ۶- سایر حسابهای دریافتی

سایر حسابهای دریافتی در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲۲,۴۵۲,۳۴۶,۱۶۵	۷۶۰,۹۷۳,۶۵۶	۶-۱ شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی
۱۱۷,۳۵۶,۱۸۸,۸۴۲	۲۰۸,۴۱۹,۴۷۹,۴۶۲	۶-۲ بدهی شرکتها و اشخاص متفرقه
۲,۳۳۹,۷۱۶,۰۰۵	۲,۶۳۴,۳۷۰,۲۵۹	بدهی کارکنان
<b>۱۴۲,۱۴۸,۲۵۱,۰۱۳</b>	<b>۲۱۱,۸۱۴,۸۲۳,۳۷۷</b>	

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۶-۱ عمده مبلغ شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی بابت خدمات فیما بین شامل شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی بمبلغ ۸۲

میلیون ریال و شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی به مبلغ ۷۰ میلیون ریال می باشد.

۶-۲ بدهی شرکتهای و اشخاص متفرقه به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹		
ریال	ریال		
۹۰.۰۹۹.۹۸۲.۱۰۶	۹۰.۰۹۹.۹۸۲.۱۰۶	۶-۲-۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	۵۱.۷۰۶.۴۱۳.۷۵۷		شرکت اینتراکم ICT
-	۳۷.۳۷۲.۶۵۶.۴۵۸		شرکت بازرگانی پتروشیمی لندن PCC UK
۱۴.۸۸۹.۸۹۲.۸۹۴	۱۴.۸۸۹.۸۹۲.۸۹۴	۶-۲-۱	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی
۳۰.۳۴۹.۹۰۹.۷۳۰	۴.۴۰۸.۶۲۷.۱۵۳		شرکت پتروشیمی کاویان (بابت اجاره سوله)
۲.۶۲۹.۸۳۶.۱۲۱	۴.۴۵۵.۳۹۳.۴۹۶		شرکت پتروشیمی مروارید (بابت اجاره سوله)
۵۷۵.۱۹۷.۵۰۷	۲۰.۷۶۴.۲۷۱		شرکت پتروشیمی کازرون
۳۱۸.۳۰۳.۲۰۵	۲۴۳.۴۸۷.۸۱۵		شرکت پتروشیمی دهدشت
۲.۱۳۲.۰۳۲.۴۵۱	۳.۰۴۹.۵۰۹.۵۶۷		علی الحسابهای متفرقه
۳.۶۷۶.۰۳۴.۸۲۹	۲.۱۷۲.۷۵۱.۹۴۵		سایر
<b>۱۱۷.۳۵۶.۱۸۸.۸۴۳</b>	<b>۲۰۸.۴۱۹.۴۷۹.۴۶۲</b>		

۶-۲-۱ مانده بدهی شرکتهای سرمایه گذاری تامین اجتماعی و صندوق بازنشستگی کشوری نسبت به سال قبل تغییر ننموده و مربوط به محاسبه سود نسبت به مبالغ کسر واریزیها برای تامین وجه در زمان طرح توسط NPC و صدور اعلامیه توسط شرکت مذکور بوده که موضوع تسویه و تعیین تکلیف آن مورد پیگیری شرکت قرار گرفته است.

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

### ۷- موجودی مواد و کالا:

	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۳۴.۹۸۲.۷۸۵.۷۳۲	۷۰.۸۰۹.۹۵۵.۱۵۸	۷-۲ موجودی مواد و خوراک
	۸۲۲.۳۶۲.۴۲۹.۷۱۱	۱.۰۵۳.۳۷۱.۴۶۲.۶۲۵	۷-۳ موجودی کالای در جریان ساخت
	۴۸۶.۳۵۲.۲۰۸.۱۵۴	۸۴۰.۰۷۲.۱۳۶.۱۶۴	۷-۴ موجودی کالای ساخته شده
	۳۹۹.۹۲۸.۶۶۲.۶۳۸	۳۸۷.۹۴۸.۸۶۱.۴۲۳	۷-۵ موجودی قطعات و لوازم یدکی
	<b>۱.۷۴۳.۶۲۶.۰۸۶.۲۳۵</b>	<b>۲.۳۵۲.۲۰۲.۴۱۵.۳۷۰</b>	

۷-۱ پوشش بیمه ای طبق یادداشت ۹-۲ توضیحی ارائه شده است.

۷-۲ مواد اولیه بابت میعانات گازی به مقدار ۱۰.۱۷۷ تن می باشد.

۷-۳ موجودی کالای در جریان ساخت پایان سال از اقلام زیر تشکیل شده است.

	۱۳۸۸	مقدار	۱۳۸۹	مقدار	
	ریال	تن	ریال	تن	
	۵۰.۱۱۶.۰۰۲.۵۱۹	۸.۹۱۹	۶۴.۰۶۲.۹۱۳.۹۷۳	۹.۰۸۶	هیدرو تریتید نفتا (HTN)
	۳۶.۵۸۱.۶۵۱.۶۰۲	۴.۴۸۲	۲۴.۹۱۴.۴۳۳.۲۹۸	۳.۳۶۰	برش C۹
	۶۳.۷۳۲.۳۵۶.۳۸۱	۷.۶۴۳	۸۵.۴۱۳.۶۳۰.۷۱۰	۸.۸۴۷	مخلوط زایلین
	۲۴.۹۵۴.۳۰۰.۲۵۸	۴.۰۸۲	۳۸.۶۹۰.۸۵۷.۶۸۷	۵.۱۲۶	بنزن تولوئن
	۶۳.۷۰۴.۸۶۱.۹۷۵	۱۱.۵۳۵	۱۱۸.۹۳۵.۱۴۴.۸۱۶	۱۷.۰۶۲	هارت کات (NAC)
	۲۲.۹۰۶.۹۷۱.۶۱۲	۳.۵۵۴	۵۸.۴۸۱.۶۹۴.۸۰۷	۷.۶۵۱	ریفرمیت
	۷.۴۹۴.۹۰۱.۲۶۰	۱.۳۶۹	۱۸.۶۲۴.۹۹۰.۰۱۶	۲.۵۲۵	برش C۶-C۷
	۳۹.۷۴۵.۰۶۳	۷	۳۹.۷۴۵.۰۶۳	۷	بنزین پیرولیز هیدروزنه
	۵۵۲.۸۳۱.۶۳۹.۰۴۱	۷۹.۴۲۷	۶۴۴.۲۰۸.۰۵۲.۲۵۵	۷۹.۴۲۷	سایر موجودی درون واحدی
	<b>۸۲۲.۳۶۲.۴۲۹.۷۱۱</b>		<b>۱.۰۵۳.۳۷۱.۴۶۲.۶۲۵</b>		

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۷-۴- موجودی کالای ساخته شده پایان دوره از اقلام زیر تشکیل شده است.

مقدار	۱۳۸۸	مقدار	۱۳۸۹	مقدار	۱۳۸۸
تن	ریال	تن	ریال	تن	ریال
۲۲.۹۶۲	۱۴۲.۸۱۳.۸۳۳.۰۳۹	۲۲.۹۶۲	۲۲۲.۰۳۵.۸۲۱.۲۶۷	۲۲.۹۶۲	محصول پارازایلین
۹.۲۲۶	۶۴.۰۳۶.۹۳۷.۷۸۹	۹.۲۲۶	۸۱.۱۸۶.۳۰۴.۲۴۶	۹.۲۲۶	محصول برش سبک
۷.۳۹۲	۳۲.۰۴۹.۳۸۰.۷۹۳	۷.۳۹۲	۶۰.۹۲۸.۲۲۹.۱۱۸	۷.۳۹۲	محصول بنزن
۵۲.۰۳۹	۱۷۹.۴۶۲.۷۷۳.۵۶۳	۵۲.۰۳۹	۳۶۳.۲۴۷.۴۷۵.۴۴۵	۵۲.۰۳۹	محصول برش سنگین
۳.۶۱۴	۲۷.۰۱۸.۶۹۸.۱۳۴	۳.۶۱۴	۳۵.۴۴۵.۲۵۳.۵۷۰	۳.۶۱۴	محصول ارتوزایلین
۴۷۸	۱.۳۲۵.۸۳۵.۸۵۱	۴۷۸	۳.۶۰۰.۶۱۳.۲۸۸	۴۷۸	محصول گاز مایع
۹.۷۸۱	۳۷.۸۴۸.۱۴۲.۹۰۱	۹.۷۸۱	۷۲۰.۸۵.۷۸۴.۰۴۲	۹.۷۸۱	محصول رافینیت
۲۰۵	۱.۷۶۸.۲۵۶.۴۶۹	۲۰۵	۱.۵۴۲.۶۵۵.۱۸۸	۲۰۵	محصول آروماتیک سنگین
.	۲۸.۳۴۹.۶۱۵	.	.	.	برش C5
	<u>۴۸۶.۳۵۲.۲۰۸.۱۵۴</u>		<u>۸۴۰.۰۷۲.۱۳۶.۱۶۴</u>		

۷-۵- موجودی قطعات و لوازم یدکی به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	قطعات ، لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۳۲۳.۳۷۷.۶۸۹.۸۵۴	۳۸۱.۵۶۴.۳۶۱.۷۹۳	کالای در راه - خرید ارزی
۷۶.۵۵۰.۹۷۲.۷۸۴	۶.۳۸۴.۴۹۹.۶۳۰	۷-۵-۱
<u>۳۹۹.۹۲۸.۶۶۲.۶۳۸</u>	<u>۳۸۷.۹۴۸.۸۶۱.۴۲۳</u>	

۷-۵-۱- کالای در راه ارزی آن بخش از سفارشات خارجی است که مالکیت کالای مرتبط با آن تا تاریخ ترازنامه به شرکت انتقال یافته است. و در

سال مالی بعد و پس از دریافت اسناد و مدارک مربوط به تحویل کالا نسبت به تسویه آن حسب مورد اقدام خواهد شد.

## ۸-سفارشات و پیش پرداخت ها

۱۳۸۸	۱۳۸۹	پیش پرداخت ها:
ریال	ریال	شرکت فیمکو
-	۶.۶۲۷.۵۲۸.۲۷۴	شرکت بیمه ایران (بابت بیمه اموال و تاسیسات)
۴.۲۴۸.۰۶۷.۱۶۵	۴.۵۵۲.۶۳۱.۰۹۲	اداره امور مالیاتی (شامل پیش پرداخت مالیات قانون بودجه)
۲.۹۲۰.۸۱۲.۷۵۰	۳.۷۰۸.۴۲۵.۲۵۰	شرکت انرژی کالای جنوب
-	۱.۳۸۰.۰۷۳.۸۸۷	سازمان حسابرسی
۲۲۴.۴۳۰.۰۰۰	۲۸۰.۵۰۰.۰۰۰	شرکت تکاپ صنعت مهر (پیمانکار حراست)
۷۵.۰۰۰.۰۰۰	۸۵.۶۲۵.۰۰۰	سایر
۳.۰۷۱.۳۰۹.۶۴۷	۳.۱۷۵.۶۳۷.۱۰۳	
<u>۱۰.۵۳۹.۶۱۹.۵۶۲</u>	<u>۱۹.۸۱۰.۴۲۰.۶۰۶</u>	

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۹ - داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر می‌باشد:

شرح	بهای تمام شده - ریال			استهلاك انباشته - ریال			ارزش دفتری - ریال	
	مقدار در ۱۳۸۸/۱۲/۳۱	اصلاحات طی سال	داراییهای فروخته شده و از رده خارج شده	مقدار در ۱۳۸۸/۱۲/۳۱	استهلاك سال جاری	استهلاك دارائی فروخته شده طی سال	مقدار در ۱۳۸۸/۱۲/۳۱	مقدار در ۱۳۸۹/۱۲/۳۱
زمین	۵۳۲,۸۳۰,۹۱۵,۳۶۲	-	-	-	-	-	۵۳۲,۸۳۰,۹۱۵,۳۶۲	۵۵۴,۱۵۲,۳۹۵,۷۶۲
تعمیرات	۶,۰۵۲,۵۵۷,۱۵۹,۳۹۷	۲۰,۷۱۹,۷۱۸,۳۳۱	-	۱,۰۶۸,۹۹۲,۵۹۲,۲۰۰	۲۱۷,۷۷۸,۸۲۵,۳۱۱	-	۶,۰۷۳,۷۷۶,۸۷۷,۶۲۸	۲,۷۸۶,۷۷۱,۵۳۹,۶۱۱
ساختمان	۶۷۹,۶۵۱,۸۶۸,۹۹۸	-	-	۱۳۸,۱۰۷,۲۰۱,۸۰۱	۳۹,۹۶۰,۶۰۰,۹۳۲	-	۷۱۵,۴۴۵,۳۶۸,۹۹۸	۵۲۷,۳۷۷,۶۶۶,۳۶۲
ماشین آلات	۱۰,۶۵۲,۳۱۲,۷۳۶	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۸,۷۷۲,۷۹۸,۷۹۲	۴۸۲,۷۵۶,۹۲۷	(۶۰,۳۳۰,۰۰۰)	۱۰,۶۰۲,۴۱۷,۷۳۶	۱,۲۸۸,۹۷۹,۰۲۶
وسایط نقلیه	۴,۳۷۲,۸۱۶,۰۱۵	-	-	۳,۳۳۸,۷۳۱,۳۵۶	۲۹۹,۷۷۰,۷۹۲	-	۴,۳۷۲,۸۱۶,۰۱۵	۸۳۶,۲۳۳,۸۶۲
لوازم کارگاهی	۳۸,۰۳۴,۹۳۰,۲۰۲	۲۶۲,۲۳۳,۰۴۱	-	۱۵,۶۲۳,۰۹۰,۳۷۲	۲,۷۲۵,۱۴۶,۵۱۶	-	۳۸,۰۳۴,۹۳۰,۲۰۲	۱۹,۱۷۵,۹۳۸,۲۹۵
اتاقیه و منسوبات	۳۹,۹۳۴,۰۷۶,۳۶۲	۲,۵۸۵,۰۳۱,۷۱۰	(۱۲,۵۸۰,۰۰۰)	۱۲,۳۳۸,۵۱۵,۵۹۷	۳,۵۸۳,۳۹۶,۳۱۰	(۱۱,۴۳۸,۳۳۶)	۳۳,۹۲۵,۲۱۸,۳۷۶	۱۵,۷۹۴,۳۳۱,۷۰۵
کاتالیست	۶۷۹,۳۵۱,۲۲۵,۷۰۷	-	-	۳۳۴,۵۰۹,۰۰۲,۱۳۷	۷۲,۰۱۵,۰۲۹,۳۰۰	-	۳۴۴,۸۱۴,۱۷۲,۵۷۰	۳۱۹,۹۱۱,۳۳۳,۲۷۰
جمع	۸,۰۲۷,۷۶۲,۳۰۴,۵۹۱	۲۲,۵۶۶,۹۶۳,۰۸۲	(۶۲,۵۸۰,۰۰۰)	۸,۱۰۹,۵۴۸,۳۷۷,۸۱۷	۳۳۷,۸۶۵,۵۶۲,۱۸۹	(۵۱,۷۴۵,۳۳۷)	۸,۰۸۶,۲۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۹۸,۱۴۲,۶۳۵,۷۰۷
داراییهای در دست تکمیل	۷۰,۸۶۷,۰۱۲,۱۱۲	۱۲۸,۸۷۵,۰۹۹,۱۸۶	-	۲۸۷,۶۶۵,۳۳۷,۳۱۶	-	-	۲۸۷,۶۶۵,۳۳۷,۳۱۶	۲۸۷,۶۶۵,۳۳۷,۳۱۶
پیش پرداختها و سایر الحاقیهای سرمایه‌ای	۲۶۸,۲۲۷,۵۸۳,۵۴۴	۳۶,۵۳۲,۸۹۳,۱۰۵	-	۱۵۸,۴۲۲,۱۲۵,۳۹۱	-	-	۱۵۸,۴۲۲,۱۲۵,۳۹۱	۱۵۸,۴۲۲,۱۲۵,۳۹۱
جمع کل	۸,۳۶۶,۸۵۷,۹۰۰,۳۳۱	۱۸۸,۹۷۴,۹۵۵,۳۷۳	(۶۲,۵۸۰,۰۰۰)	۸,۵۵۵,۶۷۶,۰۵۰,۶۲۲	۳۳۷,۸۶۵,۵۶۲,۱۸۹	(۵۱,۷۴۵,۳۳۷)	۸,۵۵۵,۶۷۶,۰۵۰,۶۲۲	۶,۶۶۴,۲۷۰,۲۰۸,۵۱۲

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۹-۱- بموجب بند "ح" ماده ۸ و ماده ۱۶ قرارداد مشارکت مدنی منعقد شده با بانک ملت کلیه مستحقات، ماشین آلات و تاسیسات موضوع مشارکت پس از خرید، شش دانگ ماشین آلات و تاسیسات موجود طرح در زمان دریافت تسهیلات فوق، بصورت غیر محضری در رهن بانک، بعنوان وثیقه می باشد.

۹-۲- کلیه دستگاهها، تجهیزات و موجودی ها تحت پوشش بیمه ای آتش سوزی جامع اموال از طریق شرکت سهامی بیمه ایران تا مبلغ ۷۶۲.۷۶۰.۰۰۰ یورو قرار گرفته است.

۹-۳- اقلام عمده اضافات داراییهای ثابت مشهود طی سال به شرح زیر بوده است:

مبلغ - ریال	جمع - ریال
<b>تاسیسات:</b>	
تعمیرات اساسی کوره	۱۷.۹۹۰.۰۸۶.۹۵۱
یک دستگاه آنالایزر کرین	۹۹۶.۹۳۸.۷۱۲
یک دستگاه آنالایزر سولفور	۷۲۷.۵۰۰.۰۰۰
سایر	۱.۰۰۵.۱۹۲.۶۶۸
	<u>۲۰.۷۱۹.۷۱۸.۳۳۱</u>
<b>توازم کارگاهی:</b>	
بابت خرید چهار دستگاه منبع آب	۵۲.۲۴۸.۲۶۰
بابت خرید یک دستگاه ضخامت سنج	۴۱.۲۰۰.۰۰۰
بابت خرید دو دستگاه الکترومپ	۲۵.۲۰۰.۰۰۰
سایر	۱۴۳.۵۷۴.۷۸۱
	<u>۲۶۲.۲۲۲.۰۴۱</u>
<b>اثاثیه و منصوبات:</b>	
بابت خرید ۱۰۴ دستگاه کولر	۱.۱۷۷.۵۲۴.۲۷۲
بابت خرید تجهیزات رستوران	۳۸۲.۶۹۵.۹۴۲
بابت خرید یک ست یو پی اس	۵۷.۸۵۰.۰۰۰
بابت خرید ۱۰ ست تجهیزات تنفسی	۱۹۹.۰۰۰.۰۰۰
بابت خرید ۶۹ عدد سیلندر خاموش کننده	۱۲۲.۴۰۰.۰۰۰
سایر	۶۴۵.۵۵۱.۴۹۶
	<u>۲.۵۸۵.۰۲۱.۷۱۰</u>
	<u><u>۲۲.۵۶۶.۹۶۲.۰۸۲</u></u>

۹-۴- داراییهای در دست تکمیل به شرح زیر می باشد:

شرح		۱۳۸۸	۱۳۸۹
		ریال	ریال
واحد سولفور زدایی	اضافات	۵۲.۷۱۶.۷۶۶.۴۷۲	۱۱۸.۱۶۱.۰۶۷.۸۹۹
اصلاحات فنی در واحدها (TSR) و سایر	نقل و انتقال	۱۸.۱۵۰.۲۴۵.۶۳۹	۸۷.۹۲۳.۳۳۶.۱۱۶
	ریال	<u>۷۰.۸۶۷.۰۱۲.۱۱۲</u>	<u>۲۸۷.۶۶۵.۴۴۷.۴۱۴</u>

به منظور احداث واحد سولفورزدایی، از سال ۱۳۸۷ قرارداد EP به مبلغ ۴۰۰ میلیارد ریال با شرکت مهندسین مشاور سازه شروع شده است. و تا تاریخ صورتهای مالی در قرارداد مذکور ۷۹٪ پیشرفت داشته است. در ضمن قرارداد نصب واحد فوق در آبانماه سالجاری بمبلغ ۹۲ میلیارد ریال با شرکت مهندسی و ساختمان ميسان منعقد گردیده و پیش بینی می شود تاریخ بهره برداری آن نیمه دوم سال ۱۳۹۱ باشد.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۹-۵- پیش پرداختها و علی الحسابهای سرمایه‌ای متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۲۰۹,۷۲۳,۷۸۵,۱۵۲	۱۲۱,۸۰۰,۴۴۹,۰۳۶	شرکت مهندسی مشاور سازه ( خرید تجهیزات واحد سولفور زدایی)
.	۲۴,۵۶۷,۷۶۵,۱۱۱	شرکت مهندسی تویو ( خرید قطعات کوره)
.	۱۱,۶۵۸,۷۰۹,۶۳۲	شرکت مهندسی و ساختمانی میسان (نصب و احداث واحد سولفور زدایی)
.	۴۳,۲۶۰,۰۰۰	شرکت تکوین طب
.	۳۶,۷۳۵,۰۰۰	شرکت پیمایش رنگ فراز
۵۸,۵۰۳,۷۹۸,۳۹۴	۳۵۵,۲۰۶,۶۱۲	سایر
<b>۲۶۸,۲۲۷,۵۸۳,۵۴۶</b>	<b>۱۵۸,۴۶۲,۱۲۵,۳۹۱</b>	

۹-۵-۱ پرداخت به شرکت مهندسی مشاور سازه مربوط به قرارداد متعقد با آن شرکت در خصوص خرید تجهیزات و احداث واحد سولفور زدایی با توجه به بودجه و مصوبات مربوطه می باشد که پس از ارسال تجهیزات حسب مورد تسویه می شود.

۱۰- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود متشکل از اقلام زیر می‌باشد:

۱۳۸۹	استهلاک	۱۳۸۸	
ریال	ریال	ریال	
۱۰۵,۰۰۸,۸۱۴,۴۱۵	۵۲,۵۰۴,۴۰۷,۲۰۹	۱۵۷,۵۱۳,۲۲۱,۶۲۴	لیسانس
۲۵۴,۹۹۶,۰۵۴	-	۲۸۴,۹۹۶,۰۳۰	حق الامتياز تلفن ثابت و همراه
۴۲,۳۹۵,۰۰۰	-	۴۲,۳۹۵,۰۰۰	حق الانتعاب برق
<b>۱۰۵,۳۰۶,۲۰۵,۴۶۹</b>	<b>۵۲,۵۰۴,۴۰۷,۲۰۹</b>	<b>۱۵۷,۸۴۰,۶۱۲,۶۵۴</b>	

۱۰-۱ حق لیسانس مربوط به صد درصد مبلغ قرارداد (۳,۴۰۹ میلیون ریال) بوده که با توجه به یادداشت ۲-۳ اهم رویه های حسابداری، ۶ ساله مستهلاک می گردد.

۱۱- سایر دارائیهها

سایر دارائیهها متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰ فقره وام مسکن کارکنان از صندوق بازنشستگی
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سپرده نزد بانک بابت چک تضمین
<b>۱,۷۱۲,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲,۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰</b>	

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۱۴۵,۴۶۸,۶۳۹,۸۴۳	۷,۰۰۳,۰۱۳,۵۵۳,۵۱۶	شرکت ملی نفت ایران ( خرید میعانات گازی)
	-	۱۰۶,۶۸۲,۱۶۵,۳۸۲	شرکت پتروشیمی مبین ( خرید بوتیلیتی)
	۵۴۸,۱۳۳,۰۴۰,۰۳۹	۱۵۳,۲۴۹,۷۰۰	شرکت پتروشیمی جم ( خرید بنزین پیرولیز)
	۲,۰۹۷,۹۳۷	۴,۰۱۷,۳۰۰	شرکت پتروشیمی زاگرس ( خرید هیدروژن)
	۱,۸۵۸,۳۵۸,۲۵۳	۲,۱۴۳,۲۰۰	پالایشگاه بندر عباس ( خرید کاتالیست )
	۱۱۷,۹۴۵,۲۶۱,۰۰۶	.	شرکت پتروشیمی پارس ( خرید گسولین)
	<b>۸۱۳,۴۰۷,۳۹۷,۰۷۸</b>	<b>۷,۱۰۹,۸۵۵,۱۲۹,۰۹۸</b>	

### ۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل یافته است:

	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
	ریال	ریال	
	۶,۲۱۷,۹۸۶,۲۹۶,۷۲۹	۴,۴۲۱,۹۳۵,۷۶۱,۲۹۶	۱۳-۱ شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی
	۲۲,۶۸۷,۰۳۲,۵۳۵	۹,۲۲۹,۴۹۸,۱۵۹	۱۳-۲ سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
	۱۳,۳۱۴,۶۸۵,۱۲۵	۱۲,۶۹۳,۹۴۰,۷۴۴	۱۳-۲ سپرده حق بیمه پیمانکاران
	۲۳,۲۳۹,۲۹۳,۸۴۸	۸,۰۳۳,۵۸۶,۳۷۴	۱۳-۳ خالص کارکرد پیمانکاران
	۷,۵۷۰,۲۸۸,۶۰۴	۷,۹۳۲,۲۲۹,۶۹۵	۱۳-۴ سازمان امور مالیاتی ( مالیاتهای تکلیفی)
	۶۷,۹۷۵,۰۶۷,۱۲۴	۶۲,۵۷۸,۹۹۴,۹۲۵	۱۳-۵ ذخیره هزینه ها و تعهدات جاری
	۵,۳۰۶,۵۱۰,۷۷۲	۶,۱۴۲,۳۶۴,۵۲۳	صندوق بازنشستگی و پس انداز شرکت نفت ایران
	۵,۳۲۸,۰۱۶,۲۲۶	۵,۳۲۸,۰۱۶,۲۲۶	کنسرسيوم EP ( اقلام ارزی پروژه)
	۶,۰۶۹,۴۳۰,۹۶۹	۸۷۴,۳۵۴,۲۸۸	شرکت پالایش گاز فجر جم (منازل سازمانی استیجاری)
	۴,۰۵۰,۲۳۴,۰۵۶	۱۶,۶۵۸,۶۱۲,۰۶۵	۱۳-۶ سایر
	<b>۶,۳۷۳,۵۲۶,۸۵۵,۹۸۸</b>	<b>۴,۵۵۱,۴۰۷,۳۵۸,۳۹۵</b>	

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۳-۱- مانده شرکت‌های گروه صنایع پتروشیمی به شرح زیر است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۵.۴۰۳۸۰۹.۸۷۰.۳۹۹	۴.۳۴۲.۲۴۵.۵۷۰.۳۶۱	۱۳-۱-۱ شرکت پتروشیمی بندر امام
۷۶۶.۳۱۷.۶۴۹.۳۲۹	۲۳.۱۴۹.۶۸۷.۱۹۶	۱۳-۱-۲ شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲۴.۹۶۱.۵۹۸.۸۲۶	۲۷.۶۳۶.۶۱۹.۶۶۳	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی (ترخیص و کاربری اسکله)
۱۶.۸۸۳.۶۷۰.۷۰۷	۲۸.۱۶۱.۲۴۸.۶۵۹	شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد(بابت سرویس و خدمات ارائه شده)
۶۵۷.۹۵۶.۴۵۵	۶۵۷.۹۵۶.۴۵۵	شرکت فراوروش بندر امام (اعزام پرسنل مامور)
۲۵.۷۰۲.۸۰۲	.	شرکت پتروشیمی تبریز (اعزام پرسنل مامور)
۴.۸۷۲.۹۴۲.۰۳۴	.	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا(اعزام پرسنل مامور)
۴۵۶.۹۰۶.۱۷۷	۸۴.۶۷۸.۹۶۲	سایر
<b>۶.۲۱۷.۹۸۶.۲۹۶.۷۲۹</b>	<b>۴.۴۲۱.۹۳۵.۷۶۱.۲۹۶</b>	

۱۳-۱-۱- با توجه به ابلاغ مصوبه شماره ۱۱۱۱/۱۲۸۵/۵/۴۹۰ ص ب مورخ ۱۳۸۹/۱/۱۵ NPC و تفاهم نامه منعقد شده در پایان سال مالی قبل. مبلغ ۵.۴۰۴ میلیارد ریال از مانده مطالبات NPC در پایان سال مالی ۱۳۸۸ به حساب شرکت پتروشیمی بندر امام منتقل گردیده است.

۱۳-۱-۲- مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۴۶.۸۴۶.۰۷۸.۸۳۸.۸۹۴	۱.۸۰۹.۸۵۷.۷۷۶	طلب بابت اقساط تسهیلات ارزی و خرید خوراک
(۳۳.۶۳۱.۸۲۷.۷۵۷.۷۵۵)	.	بدهی از محل فروش صادراتی
(۱۲.۴۴۷.۹۳۳.۴۳۱.۸۱۰)	۲۱.۳۳۹.۸۲۹.۴۲۰	طلب بابت سایر معاملات فیما بین
<b>۷۶۶.۳۱۷.۶۴۹.۳۲۹</b>	<b>۲۳.۱۴۹.۶۸۷.۱۹۶</b>	

۱۳-۲- سپرده‌های حسن انجام کار و حق بیمه پیمانکاران به شرح زیر می باشد:

سپرده حق بیمه پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱.۱۷۷.۸۷۵.۸۲۸	۴.۱۷۴.۵۰۷.۳۰۲	۳.۴۷۶.۶۱۷.۴۲۰	۲.۳۶۷.۱۸۵.۳۷۹	شرکت شاخص
-	۷۱۴.۸۶۵.۴۰۵	-	۱.۴۲۹.۷۳۰.۸۱۰	شرکت ساختمانی و مهندسی میسان
۱.۱۱۵.۵۷۴.۸۱۶	۲.۵۳۲.۳۴۲.۷۲۱	۱.۳۳۲.۶۰۱.۶۰۴	۸۳۲.۶۰۱.۶۰۴	شرکت مشاورین سازه
-	۳۹۵.۹۰۰.۶۱۳	-	۷۹۱.۸۰۱.۲۲۷	شرکت رهشاد سپاهان
-	۱.۱۰۵.۲۴۷.۹۸۶	-	۶۸۸.۴۱۵.۸۱۰	شرکت دریا پیمان بوشهر
-	.	-	۶۰۶.۱۰۵.۵۸۵	شرکت جان کرین ایران
۱.۴۹۵.۲۳۳.۱۸۶	۱.۴۹۵.۲۳۳.۱۸۶	.	.	شرکت مهندسی صنایع انرژی
۸۴۱.۳۵۹.۷۱۲	۸۷۳.۰۶۷.۳۴۹	۶۱۲.۲۸۵.۹۶۶	۶۴۹.۷۵۵.۳۴۸	شرکت چشمه خورشید
۶۸۰.۲۵۲.۲۵۰	۱.۱۲۸.۹۹۷.۸۳۸	۶۸۴.۵۸۷.۹۸۹	۲۳۸.۰۶۲.۶۱۴	شرکت آبادگران نخلستان
۶۰.۸۹.۹۷۹.۴۶۷	.	۱۲.۹۴۵.۱۷۴.۸۹۲	.	مشارکت جهانپارس، کیسون و تهران جنوب
۱.۹۱۴.۴۰۹.۸۶۶	۲۷۲.۷۷۸.۴۴۴	۳.۶۳۵.۷۶۴.۶۶۴	۱.۶۲۵.۸۳۹.۷۸۲	سایر
<b>۱۲.۳۱۴.۶۸۵.۱۲۵</b>	<b>۱۲.۶۹۲.۹۴۰.۷۴۴</b>	<b>۲۲.۶۸۷.۰۳۲.۵۳۵</b>	<b>۹.۲۲۹.۴۹۸.۱۵۹</b>	جمع

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۳-۳- خالص کارکرد پیمانکاران از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
-	۲,۲۱۴,۹۶۰,۷۰۱	شرکت میسان (پیمانکار نصب واحد سولفورزدایی)
-	۱,۶۵۷,۲۳۸,۳۵۸	شرکت رهشاد سپاهان (پیمانکار حمل و نقل)
۳,۵۴۸,۵۴۸,۶۱۴	۱,۳۸۳,۷۹۳,۲۹۲	شرکت شاخص (پیمانکار تعمیرات و نگهداری)
۵۸۴,۷۷۶,۱۵۳	۷۷۱,۴۳۲,۹۲۷	شرکت آبادگران نخلستان (پیمانکار نظیفات)
-	۶۷۳,۴۰۲,۴۶۴	شرکت دریا پیمان بوشهر (پیمانکار تامین نیروی انسانی)
۱,۲۰۴,۰۷۳,۶۸۰	۳۹۵,۶۶۴,۹۲۹	شرکت چشمه خورشید (پیمانکار غذای روزانه)
۱۷,۹۰۱,۸۹۵,۴۰۱	۹۳۷,۰۹۳,۷۰۳	سایر
<u>۲۳,۲۳۹,۲۹۳,۸۴۸</u>	<u>۸,۰۳۳,۵۸۶,۳۷۴</u>	

۱۳-۴- بدهی شرکت بابت مالیاتهای تکلیفی عمدتاً مربوط به پیمانکاران و شرکتهای پتروشیمی در اسفند ماه بوده که در سال مالی بعد تسویه شده است.

۱۳-۵- ذخیره هزینه ها و تعهدات جاری عمدتاً شامل مبلغ ۴۶ میلیارد ریال بابت کارمزدهای فروش، مبلغ ۱۳ میلیارد ریال مربوط به هزینه بهره فاینانس می باشد.

۱۳-۶- سایر حسابهای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۳۳۹,۲۳۸,۴۲۵	۲۹,۱۱۹,۱۰۴	بهداشت و درمان صنعت نفت ایران
۴۸۳,۸۵۱,۵۳۷	۱۸۵,۲۷۹,۲۴۵	سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس
۱,۰۴۱,۷۶۵,۸۵۲	۶,۲۴۳,۴۵۶,۳۱۴	بدهی به کارکنان
۲,۱۸۵,۳۷۸,۲۴۲	۱۰,۲۰۰,۷۵۷,۴۰۲	سایر
<u>۴,۰۵۰,۲۳۴,۰۵۶</u>	<u>۱۶,۶۵۸,۶۱۲,۰۶۵</u>	

### ۱۴- پیش دریافتها

مبلغ ۱۷,۱۳۸,۳۱۷,۸۴۴ ریال بابت پیش دریافت قسمتی از فروش داخلی محصولات شرکت می باشد، که پس از تحویل محصول به خریداران حسب مورد تسویه می گردد.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۵ - تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی به شرح زیر می‌باشد:

نام اعتبار دهندگان	مبلغ قرارداد	مدت و کارمزد	نرخ سود	تاریخ اولین قسط / تمدید	مانده در ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	اضافات طی دوره	بازپرداخت اقساط	تسعیر	مانده در ۱۳۸۹/۱۲/۲۹		حصه جاری تسهیلات
									ارزی - ریال	ارزی	
<b>ارزی - فاینانس:</b>											
بانک ملت از طریق بانک JBIC ژاپن - یمن	۲۸.۰۹۹.۰۵۰.۹۵۰	۴	۱/۹۵	۲۰۰۵/۱/۱۲	۱.۰۸۰.۳۹۲.۰۲۸.۲۰۴	-	(۴۰۹.۰۰۶.۶۴۰.۷۰۰)	۱۷۸.۷۵۹.۴۰۳.۸۷۸	۶.۶۱۱.۵۳۲.۹۵۰	۸۵۰.۰۴۴.۷۹۱.۳۸۲	۴۲۵.۰۲۳.۱۰۶.۰۴۰
بانک ملت از طریق بانک KEXIM کره - دلار	۸۰.۰۸۵.۸۲۴	۴	۸/۴۴۳	۲۰۰۵/۱/۲۷	۳۲۴.۳۹۱.۰۶۸.۱۷۸	-	(۱۰۰.۹۱۴.۰۵۸.۸۴۷)	۲۰.۷۴۳.۴۴۱.۳۰۷	۲۳.۵۵۴.۶۵۱	۲۴۴.۱۲۰.۴۵۰.۶۳۸	۹۷.۶۴۸.۱۷۷.۷۶۸
بانک ملت - دلار (یادداشت ۲-۱۴)	-				۱.۶۶۸.۸۷۸.۷۴۵.۸۶۹	۶۲۶.۰۲۲.۴۶۷.۰۹۹	(۱.۱۶۵.۸۲۲.۶۰۳.۵۲۳)	۲۷۴.۰۴۲.۵۱۷.۷۱۲	۱۳۵.۲۸۴.۱۳۰	۱.۴۰۳.۱۳۱.۱۲۷.۱۵۸	۸۰۲.۳۷۶.۸۰۰.۰۰۰
<b>ریالی:</b>											
بانک پاسارگاد - مشارکت منفی (یادداشت ۳-۱۴)	۳۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱	۲۵	۱۳۸۹/۲/۲۱	۳۵۲.۳۹۷.۲۶۰.۳۷۴	.	(۳۵۲.۳۹۷.۲۶۰.۳۷۴)	-			
بانک ملت - مشارکت منفی (یادداشت ۴-۱۴)	۱۴۸.۱۲۲.۰۰۰.۰۰۰	۵	۱۵	۱۳۸۹/۱/۲۱	۳۰۹.۳۵۵.۰۵۳.۶۹۸	۳۷.۱۷۶.۱۱۶.۳۶۲	(۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰)	-		۲۱۶.۵۳۱.۱۷۰.۰۶۰	۱۲۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
<b>جمع</b>					<b>۳.۷۳۵.۲۱۴.۱۵۶.۲۳۳</b>	<b>۶۵۳.۱۹۸.۵۸۳.۴۶۱</b>	<b>(۲.۱۴۸.۱۴۰.۵۶۳.۴۴۳)</b>	<b>۴۷۲.۵۴۵.۳۴۲.۸۹۷</b>		<b>۲.۷۱۳.۸۱۷.۵۳۹.۳۳۸</b>	<b>۱.۴۴۴.۹۴۸.۰۸۳.۸۰۸</b>
حصه جاری تسهیلات مالی دریافتی											(۱.۴۴۴.۹۴۸.۰۸۳.۸۰۸)
حصه بلندمدت تسهیلات مالی دریافتی											۲.۳۱۷.۰۰۶.۴۷۱.۱۳۹

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۵-۱- تسهیلات اعتباری پروژه آروماتیک چهارم با عاملیت بانک ملت از بانک JBIC ژاپن و KEXIM بانک کره تأمین گردیده است. تاریخ امضاء قرارداد مالی شانزدهم مارس ۲۰۰۱ می‌باشد. مبلغ قرارداد تجاری بخش بین ژاپن ۳۳,۰۵۷,۷۰۷,۰۰۰ ین ژاپن که معادل ۸۵ درصد آن یعنی ۲۸,۰۹۹,۰۵۰,۹۵۰ ین از طریق بانک JBIC تأمین می‌گردد. مبلغ قرارداد تجاری بخش دلاری معادل ۹۴,۲۱۸,۶۱۶ دلار که معادل ۸۵ درصد آن یعنی ۸۰,۸۵,۸۲۴ دلار آن از KEXIM بانک کره تأمین می‌گردد. زمان بازپرداخت تسهیلات مذکور ۱۷ قسط متوالی ۶ ماهه بوده تاریخ اولین قسط بخش بین ژاپن ۱۴ ژانویه ۲۰۰۵ می‌باشد و اعتبار بخش دلاری طبق موافقت کنسرسیون سازه، توپو، ال جی تا تاریخ ۲۷ ژانویه ۲۰۰۵ تمدید شده است. نحوه بازپرداخت تسهیلات مذکور طی ۱۷ قسط مساوی ۶ ماهه می‌باشد که تا تاریخ تهیه ترازنامه مبلغ ۲۱,۴۸۷,۵۱۸,۰۰۰ ین (شامل ۱۳ قسط) و ۵۶,۵۳۱,۱۶۸ دلار (شامل ۱۲ قسط) بابت اصل بدهی پرداخت شده است. در ضمن قراردادی تحت عنوان نحوه استرداد تسهیلات و پرداخت اقساط و امها از طریق NPC به این شرکت ارسال شده، که پس از تأیید هیات مدیره محترم شرکت امضاء و ارسال خواهد شد.

۱۵-۲- بدهی دلاری به بانک ملت بابت اقساط سررسیدشده و بهره های فاینانس بوده (یادداشت ۱-۱۴) که توسط بانک ملت اقدامات لازم جهت پرداخت صورت گرفته، با توجه به تنظیم صورتجلسه مورخ ۸۸/۳/۱۹ فیما بین با بانک ملت، بصورت اقساط ماهیانه پرداخت می‌گردد. و با توجه به مذاکره و توافق مقرر گردیده پس از پایان اقساط موضوع بخشودگی جرائم اقدام گردد.

۱۵-۳- با توجه بنامه شماره ۱۱/۰۳۸۱-۴۳ ص پ مورخ ۸۹/۳/۲۶ ارسالی شرکت و اظهار نظر سازمان محترم حسابرسی طی نامه شماره ۸۹۷۷۸۶ مورخ ۸۹/۴/۸ و طبق سوابق امر، مسولیت کسر و پرداخت مالیات سود و کارمزد پرداختی به بانکهای خارجی موضوع اخذ تسهیلات فاینانس به عاملیت بانک ملت بطور مستقیم متوجه این شرکت نمی‌باشد.

۱۵-۴- مانده بدهی وام ۳۵۰ میلیارد ریالی دریافتی از بانک پاسارگاد شعبه بلوار کشاورز تهران بنا به درخواست شرکت پرداخت و تسویه گردیده است.

۱۵-۵- مطابق قرارداد مشارکت مدنی منعقد با بانک ملت یک فقره تسهیلات با نرخ سود بانکی ۱۵٪ در اختیار این شرکت قرار گرفته است. با توجه به صورتجلسه مورخ ۱۳۸۸/۲/۱۹ مقرر گردیده از ابتدای سال ۱۳۸۹ ماهیانه مبلغ ده میلیارد ریال نسبت به تسویه بدهی و با احتساب بخشودگی ۶ درصد جریمه اقدام گردد. در ضمن مبلغ وام مذکور بدون احتساب جریمه در خرداد ماه سال مالی بعد تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۶- ذخیره مالیات

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۸۶ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۶ تا ۱۳۸۹ به شرح جدول زیر است:

نحوه تشخیص	۱۳۸۸-ریال	۱۳۸۹-ریال					سود(زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات(زیان) تایید شده	سال مالی
		مالیات	تادیه شده	مانده ذخیره	تشخیصی	ابرازی			
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	تایید شده		
بر اساس دفاتر	.	.	.	.	.	.	(۶۹۵,۰۰۴,۰۹۱,۹۱۹)	۱۳۸۶	
بر اساس دفاتر	.	.	.	.	۵۵,۳۳۹,۰۶۹,۶۵۵	.	۲۲۱,۳۵۶,۲۷۸,۶۲۰	۱۳۸۷	
بر اساس دفاتر	.	.	.	.	.	.	-	۱۳۸۸	
	.	.	.	.	.	.	۶۰۳,۷۸۴,۹۶۵,۳۴۱	۱۳۸۹	
یادداشت ۸	.	.	.	.	.	.			

پیش پرداختهای مالیاتی

۱۶-۱- عملکرد سال ۱۳۸۷ شرکت مورد حسابرسی مالیاتی قرار گرفته، و با توجه به اعتراض شرکت، موضوع به هیات حل اختلاف مالیاتی بوشهر ارجاع، و ضمن تأیید نظرات شرکت دستور رسیدگی مجدد صادر شده که در این خصوص اقدام گردیده، ولی نتیجه رسیدگی مجدد به این شرکت اعلام نشده و موضوع تحت پیگیری شرکت قرار دارد.

۱۶-۲- عملکرد سال ۱۳۸۸ شرکت مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته ولی تا تاریخ تهیه صورتهای مالی برگ تشخیص صادر نگردیده، و موضوع تحت پیگیری قرار دارد.

۱۶-۳- با توجه به زیان تایید شده سال ۱۳۸۶ وعدم استفاده از این زیان، و زیان ابرازی در سالهای ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸، شرکت ذخیره ای برای مالیات پرداختنی در نظر نگرفته است.

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

#### ۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۶,۷۰۷,۲۲۳,۶۹۶	۲۲,۸۳۷,۵۵۰,۳۸۸	مانده در ابتدای سال
۶,۹۳۰,۴۹۴,۶۵۳	۷,۸۰۷,۸۳۹,۲۵۹	ذخیره تأمین شده طی سال جهت سنوات خدمت
(۵۰۱,۳۷۰,۰۸۳)	(۴۰۳,۱۸۹,۳۸۴)	پرداختی ذخیره سنوات خدمت طی سال
۲۱۳,۵۹۰,۵۲۸	۰	ذخیره سنوات خدمت کارکنان انتقالی به شرکت
(۵۱۲,۳۸۸,۴۰۶)	(۲۳۳,۱۰۴,۷۱۱)	ذخیره سنوات خدمت کارکنان انتقالی از شرکت
۲۲,۸۳۷,۵۵۰,۳۸۸	۳۰,۰۰۹,۰۹۵,۵۵۲	

#### ۱۸- سرمایه

۱۸-۱- سرمایه اولیه شرکت مبلغ ۵ میلیون ریال بوده که طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۲/۳/۳۱ به مبلغ ۲۰۰ میلیارد ریال افزایش، طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۲/۱۲/۲۹ به مبلغ ۷۵۰ میلیارد ریال و سپس طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۸۵/۱۱/۲۱ به مبلغ ۳,۰۰۰ میلیارد ریال افزایش داده شده است. اسامی سهامداران و تعداد سهام هر یک در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است.

درصد	تعداد سهام	
۷۶,۵۵	۲,۲۹۶,۴۹۹,۹۹۵	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۷	۵۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۶,۴۵	۱۹۳,۵۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
	۵	سهام وثیقه مدیران
۱۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۲- با توجه به مصوبه یکصد و چهل و چهارمین جلسه هیات واگذاری مورخ ۱۳۸۸/۸/۹، شرکت پتروشیمی نوری در لیست هلدینگ پتروشیمی خلیج فارس قرار گرفته و طبق بند ۲ از نامه شماره ۱۱۱۵۹/۶۸۴۵ مورخ ۸۹/۵/۹ معاونت محترم حقوقی ریاست جمهوری در دوره زمانی مربوطه این قبیل شرکتها مشمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی نیستند. در ضمن موضوع انتقال سهام به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس پس از طی مراحل قانونی انجام خواهد شد.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۹- فروش خالص

۱۳۸۸		۱۳۸۹			
مبلغ	مقدار	مبلغ	نرخ متوسط هر تن	مقدار	
تن	تن	ریال	ریال	تن	
<b>صادراتی:</b>					
۴.۲۹۳.۷۲۰.۶۲۸.۰۲۷	۴۴۸.۴۳۶	۳.۵۵۲.۵۲۹.۷۸۵.۶۶۷	۱۱.۷۲۸.۱۵۹	۳۰۲.۹۰۶	محصول پارازایلین
۴۲۱.۷۵۱.۸۰۱.۱۱۰	۴۵.۵۳۹	۳۸۸.۴۵۸.۳۵۵.۴۹۳	۱۱.۱۹۷.۳۴۷	۳۴.۶۹۲	محصول ارتوزایلین
۱.۷۴۶.۳۳۷.۹۷۹.۷۳۳	۲۳۰.۷۰۰	.	.	.	محصول بنزن
۱.۲۶۸.۸۰۶.۲۴۵.۵۷۸	۲۱۰.۸۱۲	۱.۲۸۹.۹۴۸.۶۰۵.۰۱۶	۷.۶۶۵.۱۷۱	۱۶۸.۲۸۷	محصول رافینیت
۶۰.۱۷.۱۵۴.۵۳۰.۸۸۷	۱۰.۸۵.۹۲۰	۶۰.۲۵.۱۲۰.۵۱۷.۴۶۰	۷.۵۱۳.۷۰۶	۸۰۱.۸۸۴	محصول برش سنگین
		۵۴.۴۶۷.۸۱۴.۹۸۱	۶.۵۴۴.۳۵۳	۸.۳۲۳	محصول برش C۵
<b>۳.۷۴۷.۷۷۱.۱۸۵.۳۳۵</b>	<b>۲۰.۲۱.۳۹۷</b>	<b>۱۱.۳۱۰.۵۲۵.۰۷۸.۶۱۷</b>		<b>۱.۳۱۶.۰۹۲</b>	<b>جمع</b>
<b>داخل کشور:</b>					
۱۷۸.۵۵۷.۰۶۵.۹۷۴	۱۸.۹۸۹	۲۹۸.۷۰۳.۴۹۱.۷۹۶	۸.۶۰۸.۴۱۸	۳۴.۶۹۹	محصول پارازایلین
۱۷۱.۶۱۵.۸۹۴.۲۶۰	۲۰.۵۳۸	۱۴۱.۳۳۴.۳۲۹.۶۹۰	۹.۳۵۴.۹۳۳	۱۵.۱۰۸	محصول ارتوزایلین
۵۰۷.۲۳۳.۰۶۱.۹۹۵	۶۶.۳۹۹	۱.۹۶۴.۱۲۱.۲۳۹.۰۰۰	۸.۸۹۶.۱۴۲	۲۲۰.۷۸۳	محصول بنزن
۵۱۳.۸۴۰.۳۷۷.۰۰۰	۹۴.۰۴۹	۱.۰۵۸.۷۸۳.۱۷۲.۰۰۰	۷.۳۳۴.۹۸۶	۱۴۴.۳۴۷	محصول گاز مایع
۵۶۶.۷۱۰.۳۳۵.۹۸۵	۹۷.۹۵۸	۱.۸۴۹.۷۵۹.۲۰۴.۰۰۰	۷.۲۶۳.۴۷۱	۲۵۴.۶۶۶	محصول رافینیت
۱.۸۱۹.۱۲۷.۴۰۷.۲۲۶	۲۹۱.۲۵۹	۵.۷۴۲.۱۸۱.۳۲۹.۴۰۶	۷.۶۹۰.۶۴۵	۷۴۶.۶۴۵	محصول برش سنگین
۳۰۰.۸.۲۱۶.۰۰۳.۰۰۰	۵۵۶.۶۳۳	۱.۹۷۴.۰۷۵.۵۸۶.۰۰۰	۶.۶۹۰.۱۷۱	۲۹۵.۰۷۱	محصول برش سبک
۹۲.۶۱۱.۲۶۲.۰۰۰	۱۷.۳۲۹	۶۰.۲۵۰.۷۲۶.۰۰۰	۶.۵۲۱.۳۴۷	۹.۲۳۹	محصول آروماتیک های سنگین
-	-	۴.۵۶۷.۶۲۶.۶۶۳.۰۲۶	۹.۳۵۶.۵۷۴	۴۸۸.۱۷۳	محصول ریفرمیت
۸۵.۳۷۰.۴۵۵.۰۰۰	۱۶.۱۰۱	.	.	.	محصول برش C۵
<b>۶.۹۴۳.۲۸۱.۸۶۲.۴۴۰</b>	<b>۱.۱۷۹.۲۴۵</b>	<b>۱۷.۶۵۶.۸۳۵.۷۴۰.۹۱۸</b>		<b>۲.۲۰۸.۷۳۱</b>	<b>جمع</b>
<b>۲۰.۶۹۱.۰۵۳.۰۴۷.۷۷۵</b>	<b>۲.۲۰۰.۶۴۲</b>	<b>۲۸.۹۶۷.۳۶۰.۸۱۹.۵۳۵</b>		<b>۳.۵۲۴.۸۲۳</b>	<b>جمع کل</b>

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۱۹-۱- نرخ فروش محصولات به شرح زیر تعیین می‌گردد:

- الف - داخل کشور توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران بر اساس نرخهای مصوب شرکت ملی صنایع پتروشیمی
- ب - خارج کشور به نرخ بازار جهانی

۱۹-۲- خریداران داخلی محصولات شرکت به شرح جدول زیر منی باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹		
ریال	ریال	تن	
۴۰۰۷۳۸۹۷۵۶۲۰۰۰	۴۰۵۰۴۵۷۱۰۳۲۸۰۰۰	۶۴۲۰۹۸۶	شرکت پتروشیمی جم
۲۰۰۸۲۰۲۹۴۵۲۷۰۳۷۹	۱۰۰۳۰۹۸۰۷۰۹۹۲۰۴۳۲	۱۰۲۳۴۰۸۱۹	شرکت ملی پخش و پالایش
۶۲۵۰۲۳۶۰۰۶۸۰۰۰۰	۲۰۴۰۲۰۴۱۸۰۵۹۹۰۰۰۰	۲۸۱۰۱۲۰	شرکت پتروشیمی پارس
۴۰۷۰۲۷۴۶۷۲۰۴۸۴	۴۴۰۰۰۳۷۰۸۲۱۰۴۸۶	۵۴۰۵۶۸	سایر
۷۰۱۸۸۰۷۰۲۰۸۳۰۰۸۶۳	۱۷۰۶۵۶۰۸۳۵۰۷۴۰۹۱۸	۲۰۲۱۲۰۴۹۳	

۱۹-۳-۱- فروش مخلوط زایلین (محصول میانی) شرکت بمقدار ۹۰۵۶۱ تن و بمبلغ ۹۳۰۹۹۷۰۸۴۵۰۱۸۸ ریال از هزینه مواد(مخلوط زایلین ارسالی به واحد ۷۰۰) کسر گردیده است.

۱۹-۳-۲- با توجه به نامه شماره ۱۱/۲۵۱۷۹-۱ ص پ مورخ ۱۳۸۹/۳/۹ معاون محترم وزیر نفت در امور پتروشیمی ، قرارداد انتقال حق وثیقه گذاری قراردادهای فروش صادراتی از طریق NPC جهت امضاء به این شرکت ارسال شده که پس از تصویب هیات مدیره محترم شرکت بررسی و امضاء گردیده است.

۱۹-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

سود (زیان) ناخالص به فروش	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
۱۳۸۹	میلیارد ریال	میلیارد ریال	میلیارد ریال	
درصد				
۱۵	۵۸۶	۳۰۲۶۵	۳۰۸۵۱	محصول پارازایلین
۸	۴۲	۴۸۸	۵۳۰	محصول ارتوزایلین
۷	۱۴۴	۱۰۸۲۰	۱۰۹۶۴	محصول بنزن
۱	۲۳	۳۰۱۱۷	۳۰۱۴۰	محصول رافینیت
۸	۹۵۸	۱۰۰۰۸۰۹	۱۱۰۷۶۷	محصول برش سنگین
(۳۲)	(۶۳۳)	۲۰۵۹۷	۱۰۹۷۴	محصول برش سبک

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۲۰- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۸.۶۵۳.۹۹۲.۴۰۱.۸۶۴	۲۶.۶۹۸.۴۶۴.۲۲۵.۱۳۸	مواد مستقیم مصرفی
۳۳.۸۶۷.۴۸۰.۴۳۲	۳۷.۱۴۶.۹۶۹.۱۲۳	دستمزد مستقیم
۱.۳۰۵.۰۶۷.۵۱۵.۹۸۷	۱.۱۷۷.۲۰۳.۳۳۹.۶۱۵	سربار تولید
(۳۷۰.۷۵۶.۰۶۷.۲۹۴)	(۵۶.۳۴۰.۸۱۸.۹۵۵)	هزینه های جذب نشده در تولید
۱۹.۷۲۲.۱۷۱.۳۳۰.۹۸۹	۲۷.۸۵۶.۴۷۳.۷۱۴.۹۲۱	جمع هزینه های تولید
۲۸۶.۴۵۶.۷۲۳.۹۵۵	(۲۳۱.۰۰۹.۰۳۲.۹۱۴)	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۲۰.۰۰۸.۶۲۸.۰۵۴.۹۴۴	۲۷.۶۲۵.۴۶۴.۶۸۲.۰۰۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۹۹.۰۳۰.۶۰۱.۳۰۷	(۳۵۳.۷۱۹.۹۲۸.۰۱۰)	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۲۰.۳۰۷.۶۵۸.۶۵۶.۲۵۱	۲۷.۲۷۱.۷۴۴.۷۵۳.۹۹۷	

۲۰-۱- مواد اولیه خریداری شده در سال مالی مورد گزارش متشکل از اقلام زیر است:

مقدار	مبلغ	
تن	ریال	
۳,۸۴۳,۰۷۰	۲۶,۷۳۴,۷۹۲,۹۲۷,۵۷۲	میعانات گازی - شرکت ملی نفت ایران
۷,۶۸۷	۶۷,۱۱۶,۳۱۹,۰۵۲	بنزن تولوئن - پتروشیمی پارس
۳,۷۲۴	۲۶,۲۵۶,۳۷۳,۱۲۸	گسولین - پتروشیمی پارس
۱۲	۱۲۳,۶۲۰,۰۰۰	سایر
۳,۸۵۴,۴۹۳	۲۶,۸۲۸,۴۸۹,۲۳۹,۷۵۲	

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

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

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
۱۳۸۸	۱۳۸۹	۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۴۷.۳۲۹.۵۵۸.۹۵۳	۵۳.۸۲۰.۷۶۱.۶۲۰	۳۱.۸۷۱.۹۳۷.۹۳۱	۳۴.۱۹۶.۴۳۵.۳۶۸	حقوق و دستمزد و مزایا
۳.۶۸۲.۱۳۶.۹۳۶	۴.۵۱۶.۸۰۰.۵۲۲	۱.۹۹۵.۵۴۲.۵۰۱	۲.۹۵۰.۵۳۳.۷۵۵	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۵۰.۴۱۰.۲۵۴.۳۹۰	۴۲.۶۷۰.۳۷۶.۶۸۹	-	.	مواد غیر مستقیم
۸۸.۴۶۱.۷۳۱.۳۴۶	۱۰۰.۶۶۶.۱۴۹.۵۱۶	-	.	خدمات پیمانکاری
۴۸۵.۹۹۹.۵۹۴.۱۵۲	۵۲۸.۳۸۳.۰۹۱.۴۸۹	-	.	برق و سوخت
۹۵.۳۰۹.۱۹۴.۷۸۸	۷۳.۰۱۵.۰۴۹.۳۰۰	-	.	کاتالیست
۳۲.۶۶۹.۲۲۸.۴۰۰	۲۱.۸۴۲.۶۹۱.۱۴۰	-	.	مواد شیمیایی
۴۹۰.۹۶۹.۵۶۶.۳۵۲	۳۰۳.۶۹۸.۳۹۲.۲۱۳	-	.	استهلاک اموال و تجهیزات
۱۴.۵۸۲.۹۷۶.۱۶۴	۱۵.۳۰۹.۱۴۰.۱۹۲	-	.	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۷.۹۱۵.۱۰۸.۰۸۳	۶.۱۵۳.۱۵۲.۹۲۷	-	.	بیمه تاسیسات
۱۳.۱۰۷.۱۶۶.۴۳۳	۲۷.۱۲۷.۷۳۴.۰۰۷	-	.	سایر
<b>۱.۳۰۵.۰۶۷.۵۱۵.۹۸۷</b>	<b>۱.۱۷۷.۲۰۳.۳۳۹.۶۱۵</b>	<b>۳۳.۸۶۷.۴۸۰.۴۳۲</b>	<b>۳۷.۱۴۶.۹۶۹.۱۲۳</b>	

۳-۲- مقایسه مقدار تولید محصولات عمده شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (بودجه)	تولید واقعی	درصد تولید واقعی به بودجه	
هزار تن	۷۵۰	۵۰۰	۳۴۴	۶۹	محصول پارازایلین
هزار تن	۱۰۰	۶۰	۵۰	۸۳	محصول ارتوزایلین
هزار تن	۴۳۰	۲۹۵	۲۲۳	۷۶	محصول بتزن
هزار تن	۱.۹۸۰	۱.۳۹۱	۱.۵۴۷	۱۱۱	محصول برش سنگین
هزار تن	۶۸۰	۵۸۳	۲۹۴	۵۰	محصول برش سبک
هزار تن	۳۷۹	۲۹۳	۴۳۵	۱۴۸	محصول رافینیت

شرکت در سال مالی گزارش در مواردی دارای توقف و یا کاهش تولیدات در بعضی واحدها بوده که علت عمده آن مربوط به تعمیرات اساسی و تعمیر کوره

۲۰۰۲ و همچنین در سرویس نبودن واحد ۱۰۰ بود است. در ضمن کاهش تولیدات محصولات اصلی شرکت نیز مربوط به دستور تولید محصول ریفرمیت

توسط شرکت در سال ۱۳۸۹ می باشد. که با توجه در سرویس قرار نگرفتن واحد ۱۰۰ در سال ۱۳۸۹ مبلغ ۵۶ میلیارد ریال بعنوان هزینه جذب نشده

(یادداشت ۲۲) در حسابها منظور شده است.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۱۴,۵۴۷,۲۵۵,۰۵۴	۳۷,۷۰۹,۸۸۵,۷۲۴	حقوق و دستمزد و مزایا
۶۷۸,۴۶۸,۹۲۰	۸۸۷,۱۱۱,۵۴۶	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۶,۹۹۳,۰۴۱,۱۶۹	۷,۸۳۴,۸۰۸,۷۸۲	مزایای پایان خدمت
۳۴,۸۲۰,۰۲۱,۶۵۰	۳۵,۸۷۸,۱۳۳,۶۳۴	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۹۳,۷۶۹,۳۸۰,۲۴۶	۱۲۸,۳۸۹,۹۰۶,۳۰۸	۲۱-۱ حق العمل کاری و کارمزد فروش محصولات
۳۴۸,۳۵۷,۶۸۹,۹۲۲	۱۵۰,۳۲۵,۹۲۷,۲۷۷	هزینه حمل
۱۱۰,۸۲۰,۱۷۲,۳۴۶	۱۳۹,۶۶۳,۰۷۲,۴۸۳	بازرسی، ترخیص و کاربری اسکله
۳۹,۱۷۸,۲۰۰,۸۳۴	۱۴,۴۸۱,۱۵۴,۴۸۲	سایر هزینه های توزیع و فروش
۱۱,۳۸۴,۶۲۶,۵۸۱	۱۳,۶۵۶,۵۲۷,۸۸۵	استهلاک دارائیها
۳۰۷,۳۹۹,۹۰۴	۳۸۳,۶۵۴,۹۹۶	فوق العاده ماموریت
۲,۴۵۱,۹۱۵,۲۳۱	۲,۷۶۱,۰۲۷,۱۶۵	کالا و مواد مصرفی
۴۰,۷۴,۳۳۰,۴۲۱	۴,۳۸۶,۵۲۳,۴۷۴	خدمات پیمانکاری
۲۴,۳۲۲,۳۲۸,۲۶۲	۳۰,۷۱۹,۰۳۷,۹۸۷	سایر
<b>۶۹۱,۷۰۴,۸۳۰,۵۴۰</b>	<b>۵۶۷,۰۷۶,۷۷۱,۷۴۳</b>	

۲۱-۱ با توجه به مصوبه هیات مدیره محترم شرکت ملی صنایع پتروشیمی (۱۱۱/۱۲۰۴/۱۹/۱۴۲ - ۱ ص پ مورخ ۱۳۸۷/۳/۲۱) کارمزد فروش محصولات شرکت مربوط به NPC معادل ۲ در هزار و IPCC معادل ۲/۵ در هزار مبلغ فروش (در مورد فروش های داخلی به شرکتهای پتروشیمی معادل ۱درهزار فقط به IPCC) محاسبه و اقدام شده است.

۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

۱۳۸۸	۱۳۸۹	یادداشت
ریال	ریال	
۴,۸۶۰,۲۴۵,۳۶۰	۱۳,۶۱۹,۸۸۵,۹۱۳	سایر درآمدها (شامل کارمزد چکهای مدت دار)
۲,۰۱۱,۲۷۹,۰۴۴	.	فروش بخار فشار متوسط به پتروشیمی جم
(۲۷۰,۷۵۶,۰۶۷,۲۹۴)	(۵۶,۳۴۰,۸۱۸,۹۵۵)	هزینه جذب نشده
<b>(۲۶۳,۸۸۴,۵۴۲,۸۹۰)</b>	<b>(۴۲,۷۲۰,۹۳۳,۰۴۲)</b>	

۲۳- هزینه های مالی

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
۵۵,۰۵۶,۷۵۳,۷۵۱	۴۴,۸۲۴,۰۰۹,۸۳۶	هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی فاینانس
۷,۳۵۴,۳۸۶,۷۴۰	۲۷,۱۷۶,۱۱۶,۳۶۲	هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ملت
۲,۹۲۲,۳۰۰,۲۷۴	۷۱,۱۹۸,۶۳۰,۱۳۷	هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک پاسارگاد
۷,۴۳۲,۲۳۵,۴۹۲	۳۱,۰۸۷,۹۳۹,۰۴۰	سایر (شرکت ملی صنایع پتروشیمی)
<b>۷۲,۷۶۵,۶۷۶,۲۵۷</b>	<b>۱۷۴,۲۸۶,۶۹۵,۳۷۵</b>	

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

#### ۲۴- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
(۴۵۴.۳۱۶.۶۲۶.۷۲۷)	(۳۱۴.۲۶۱.۷۷۷.۷۴۸)	هزینه تسعیر
۶.۴۶۱.۶۰۱.۳۱۱	۶.۵۱۵.۰۷۷.۷۱۱	درآمد اجاره
(۴۴۷.۸۵۵.۰۲۵.۴۱۶)	(۳۰۷.۷۴۶.۷۰۰.۰۳۷)	

#### ۲۵- تعدیلات سنواتی

تعدیل سنواتی سال قبل مربوط به تعدیل نرخ گاز دریافتی از پتروشیمی مبین و برگشت ذخیره جریمه دیرکرد اقساط فاینانس بانک ملت بوده است.

#### ۲۶- صورت تطبیق فعالیت‌های عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی به شرح ذیل می باشد:

۱۳۸۸	۱۳۸۹	
ریال	ریال	
(۵۷۲.۱۹۴.۹۸۱.۹۰۶)	۱.۰۸۵.۸۱۸.۳۶۰.۷۵۳	سود(زیان) عملیاتی
۵۹۶.۵۶۹.۴۴۹.۵۱۵	۳۹۰.۳۱۸.۲۲۴.۱۶۱	هزینه استهلاک
۶.۱۳۰.۳۲۶.۶۹۲	۷.۱۷۱.۵۴۵.۱۶۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
۴۹۶.۴۲۴.۲۴۳.۵۳۵	(۶۰۸.۵۱۰.۳۲۹.۱۳۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱.۶۳۸.۹۲۵.۳۳۳.۲۶۲)	(۲.۹۱۵.۰۰۹.۵۷۸.۸۱۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
۱.۵۹۷.۹۲۳.۶۰۴.۸۲۲	۴.۶۵۹.۷۹۶.۴۰۶.۴۸۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
۶.۴۶۱.۶۰۱.۳۱۱	۶.۵۱۵.۰۷۷.۷۱۱	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۴۹۲.۳۸۸.۹۱۰.۷۰۷	۲.۶۲۶.۰۹۹.۷۰۶.۳۲۱	

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

#### ۲۷- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۲۷-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت و هر گونه بدهی احتمالی می‌باشد.

۲۷-۲- تعهدات سرمایه ای

تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

ریال	مبلغ
۵۵.۱۹۰.۶۶۴.۰۰۰	تمهد بابت قرارداد خرید تجهیزات واحد سولفورزدایی شرکت سازه
۶۵.۹۲۷.۰۲۹.۰۷۴	تمهد بابت قرارداد نصب تجهیزات واحد سولفورزدایی شرکت میسان
۱۲۱.۱۱۷.۶۹۳.۰۷۴	

#### ۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهای با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء آن در یادداشت‌های توضیحی باشد ، به وقوع نپیوسته است .

#### ۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره بشرح ذیل می باشد. در ضمن شرکت فاقد معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت می باشد.

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله ریال	مانده طلب / (بدهی) ریال
<b>سایر اشخاص وابسته :</b>				
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار	اقساط فاینانس و خوراک	۴۶.۹۹۷.۹۳۱.۶۰۳.۸۱۶	(۱.۸۰۹.۸۵۷.۷۷۶)
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار	فروش صادراتی	(۳۲.۶۸۸.۲۶۷.۴۹۶.۹۴۴)	۰
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	سهامدار	فروش داخلی و سایر خدمات فی مابین	(۲۶.۲۲۷.۸۳۱.۱۹۹.۲۶۹)	(۲۱.۳۳۹.۸۲۹.۴۲۰)
شرکت ملی نفت ایران	شرکتهای همگروه	خرید میعانات گازی	(۲۹.۰۴۸.۳۰۰.۶۸۵.۷۶۹)	(۷.۰۰۳.۰۱۳.۵۵۳.۵۱۶)
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۴.۸۷۶.۸۸۴.۹۵۳	۱.۵۶۵.۵۵۰
شرکت پتروشیمی پارس	شرکتهای همگروه	خرید گسولین	۱۱۹.۶۶۸.۲۱۹.۱۵۶	۱.۱۰۴.۴۴۵.۲۲۸
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	شرکتهای همگروه	ترخیص و اسکله	(۱۶۳.۵۸۱.۸۳۸.۲۸۷)	(۲۷.۶۳۶.۶۱۹.۶۶۳)
شرکت پتروشیمی تبریز	شرکتهای همگروه	اعزام پرسنل مامور	۲۵۴.۹۱۶.۶۴۲	۶.۷۳۴.۷۰۰
شرکت فرآورش بندر امام	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	(۶۵۷.۹۵۶.۴۵۵)	(۶۵۷.۹۵۶.۴۵۵)

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

#### ادامه یادداشت ۲۹

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ماتده طلب / (بدهی)
شرکت پتروشیمی جم	شرکتهای همگروه	خرید بنزین پیرولیز	ریال ۵۴۸,۶۱۸,۷۹۷,۱۳۹	ریال (۱۵۲,۲۴۹,۷۰۰)
شرکت پتروشیمی آریا ساسول	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۷۳,۶۰۶,۴۵۶	(۶۶,۱۹۶,۲۴۸)
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۷۴,۵۳۱,۴۷۰,۰۹۴	(۲۸,۱۶۱,۲۴۸,۶۵۹)
شرکت پتروشیمی شیراز	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۲۵۰,۸۹۳,۹۱۸	(۶۰,۰۰۰)
سازمان منطقه ویژه انرژی پارس	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۷۵۸,۶۵۷,۵۷۶	(۱۸۵,۲۷۹,۲۴۵)
شرکت راهبران پتروشیمی	شرکتهای همگروه	دوره های آموزشی	۲۹۸,۷۴۵,۵۸۷	(۴۵,۹۸۹,۵۰۰)
مجتمع گاز پارس جنوبی	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۱۶۸,۷۶۱,۸۴۰	(۴۸,۷۱۴,۴۳۳)
سازمان بهداشت و درمان صنعت نفت	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۴۵۱,۳۷۸,۱۲۰	(۲۹,۱۱۹,۱۰۴)
شرکت پتروشیمی بندر امام	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۶,۳۳۶,۹۶۸,۱۲۰,۹۳	(۴,۳۴۲,۲۴۵,۵۷۰,۳۶۱)
شرکت نفت و گاز پارس	شرکتهای همگروه	خدمات فی مابین	۴,۱۱۲,۵۰۹,۴۲۱	۴۶,۴۸۷,۱۰۰
شرکت پتروشیمی کاویان	شرکتهای همگروه	اجاره سوله	۷,۳۹۶,۱۲۷,۱۵۳	۴,۴۰۸,۶۲۷,۱۵۳
شرکت پتروشیمی مبین	شرکتهای همگروه	یونیتی دریافتی	۶۱۳,۶۱۰,۹۷۲,۷۷۱	(۱۰۶,۶۸۲,۱۶۵,۳۸۲)
شرکت پالایش گاز فجر جم	شرکتهای همگروه	اجاره منازل سازمانی	۷,۰۴۴,۴۹۱,۸۶۹	(۸۷۴,۳۵۴,۳۸۸)
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	شرکتهای همگروه	بازریابی و فروش محصولات	۳۴,۵۸۶,۶۰۱,۵۰۴,۴۴۵	۱,۰۲۳,۳۱۵,۸۸۵,۳۶۵
شرکت پتروشیمی مروارید	شرکتهای همگروه	اجاره سوله	۸,۴۵۸,۵۷۲,۶۶۳	۴,۴۵۵,۳۹۳,۴۹۶
پتروشیمی زاگرس	شرکتهای همگروه	خرید هیدروژن	۱۱۳,۹۳۲,۸۳۷	(۴۰,۱۷,۳۰۰)
پالایشگاه بندر عباس	شرکتهای همگروه	دریافت کاتالیست	۱,۸۶۰,۵۰۱,۴۵۳	(۲,۱۴۳,۲۰۰)

ارزش منصفانه معاملات فوق تفاوت با اهمیتی با مبالغ معامله ندارد.

#### ۳۰- وضعیت ارزی

۳۰-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

دلار	ین	یورو
۲۱۰,۱۳۳,۷۰۳	۳۳۹,۴۰۸,۳۰۷	۹۳,۸۳۹,۳۸۲
(۷۰۰,۲۲۰,۶۶۴)	(۱۶,۹۶۸,۱۱۶,۳۹۶)	(۵,۰۶۶,۶۴۵)
(۴۹۰,۰۹۶,۹۶۱)	(۱۶,۶۳۸,۷۰۸,۰۸۹)	۸۸,۷۷۲,۷۳۷

موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی  
تسهیلات و حسابها و اسناد پرداختی  
خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

## شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳۱- خلاصه تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب برای سال مالی ۱۳۸۹ بشرح زیر می باشد.

۳۱-۱- بودجه مصوب سال ۱۳۸۹ شرکت، ۷۰ درصد ظرفیت اسمی بوده که عملکرد واقعی شرکت ۷۹ درصد می باشد. در ضمن صورت سود و

زیان مقایسه ای بودجه با عملکرد سال ۱۳۸۹ به شرح زیر می باشد:

انحراف مساعد (نامساعد)	عملکرد	بودجه مصوب	
ریال	ریال	ریال	
۱.۴۷۵.۶۹۷.۸۱۹.۵۳۵	۲۸.۹۶۷.۳۶۰.۸۱۹.۵۳۵	۱۷.۴۹۱.۶۶۳.۰۰۰.۰۰۰	فروش خالص
(۱۰.۶۶۴.۴۷۳.۶۸۷.۰۳۹)	(۲۷.۳۱۴.۴۶۵.۶۸۷.۰۳۹)	(۱۶.۶۴۹.۹۹۲.۰۰۰.۰۰۰)	بهای تمام شده کلای فروش رفته
۸۱۱.۲۳۴.۱۳۲.۴۹۶	۱.۶۵۲.۸۹۵.۱۳۲.۴۹۶	۸۴۱.۶۷۱.۰۰۰.۰۰۰	سود و زیان ناخالص
			کسر می شود هزینه های عملیاتی:
۶۹.۸۵۹.۲۲۸.۲۵۷	(۵۶۷.۰۷۶.۷۷۱.۷۴۳)	(۶۳۶.۹۳۶.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه های فروش اداری و عمومی
۸۸۱.۰۸۳.۳۶۰.۷۵۳	۱.۰۸۵.۸۱۸.۳۶۰.۷۵۳	۲۰۴.۷۳۵.۰۰۰.۰۰۰	سود و (زیان) عملیاتی
			اضافه (کسر) می شود سایر درآمدها (هزینه ها):
(۸۲.۶۵۹.۶۹۵.۳۷۵)	(۱۷۴.۲۸۶.۶۹۵.۳۷۵)	(۹۱.۶۲۷.۰۰۰.۰۰۰)	هزینه های مالی
(۳۰۷.۷۴۶.۷۰۰.۰۳۷)	(۳۰۷.۷۴۶.۷۰۰.۰۳۷)	۰	خالص سایر درآمدها و (هزینه های) غیر عملیاتی
۴۹۰.۶۷۶.۹۶۵.۳۴۱	۶۰۳.۷۸۴.۹۶۵.۳۴۱	۱۱۳.۱۰۸.۰۰۰.۰۰۰	سود (زیان) ناشی از فعالیت های عادی قبل از مالیات
			مالیات سود فعالیت های عادی
۵۳۵.۹۲۰.۱۶۵.۳۴۱	۶۰۳.۷۸۴.۹۶۵.۳۴۱	۶۷.۸۶۴.۸۰۰.۰۰۰	سود و (زیان) خالص
(۴۵.۲۴۳.۲۰۰.۰۰۰)	۰	۴۵.۲۴۳.۲۰۰.۰۰۰	۴۰٪ سود ویژه

- دلیل انحراف فروش عمدتاً بابت افزایش نرخ فروش محصولات نسبت به بودجه بوده است.

- دلیل انحراف بهای تمام شده نیز عمدتاً بابت افزایش نرخ خوراک مصرفی نسبت به بودجه بوده است. طبق بودجه مصوب نرخ هر تن میعانات گازی ۴۴۰ دلار در نظر گرفته شده، در حالی که متوسط نرخ واقعی طی سال ۱۳۸۹، ۶۷۴ دلار بوده است.

- دلیل انحراف هزینه های غیر عملیاتی ناشی از نوسانات نرخ ارزها و محاسبات تسعیر نرخ ارز در پایان سال مالی می باشد.

شرکت پتروشیمی نوری - سهامی خاص

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۹

۳۱-۲- صورت فروش مقایسه ای بودجه مصوب با عملکرد سال ۱۳۸۹

شرح	مقدار بودجه	مقدار عملکرد	انحراف مقدار	بودجه مصوب	عملکرد	انحراف مساعد (نامساعد)
	هزار تن	هزار تن	هزار تن	ریال	ریال	ریال
بژن	۲۹۵	۲۲۱	(۷۴)	۱,۸۲۲,۴۸۸,۳۹۷,۱۳۸	۱,۹۶۴,۱۲۱,۳۳۹,۰۰۰	۱۴۱,۶۳۲,۸۴۱,۸۶۲
پارازایلین	۵۰۰	۳۳۸	(۱۶۲)	۳,۵۹۱,۱۱۰,۳۹۲,۳۳۴	۳,۸۵۱,۲۳۳,۲۷۷,۴۶۳	۲۶۰,۱۲۲,۸۸۵,۱۲۹
ارتوزایلین	۶۰	۵۰	(۱۰)	۴۰۶,۵۱۷,۱۲۹,۷۷۲	۵۲۹,۷۹۲,۶۸۵,۱۸۳	۱۲۳,۲۷۵,۵۵۵,۴۶۱
گاز مایع	۸۸	۱۴۴	۵۶	۴۲۵,۱۴۳,۳۴۵,۳۰۶	۱,۰۵۸,۷۸۳,۱۷۲,۰۰۰	۶۳۳,۶۳۹,۸۲۶,۶۹۴
رافینیت	۲۹۳	۴۲۳	۱۳۰	۱,۲۲۵,۳۰۶,۷۵۴,۶۸۵	۳,۱۳۹,۷۰۷,۸۰۹,۰۱۶	۱,۹۱۴,۴۰۱,۰۵۴,۳۳۱
برش سبک	۵۸۳	۲۹۵	(۲۸۸)	۲,۷۷۰,۸۸۱,۴۱۸,۱۰۶	۱,۹۷۴,۰۷۵,۵۸۶,۰۰۰	(۷۹۶,۸۰۵,۸۳۲,۱۰۶)
برش سنگین	۱,۳۹۱	۱,۵۴۹	۱۵۸	۶,۹۵۸,۷۲۵,۴۹۷,۳۳۴	۱۱,۷۶۷,۳۰۱,۸۴۶,۸۶۶	۴,۸۰۸,۵۷۶,۳۴۹,۵۳۲
ریفرمیت	۰	۴۸۸	۴۸۸	-	۴,۵۶۷,۶۳۶,۶۶۳,۰۲۶	۴,۵۶۷,۶۳۶,۶۶۳,۰۲۶
آروماتیک سنگین	۳۸	۹	(۲۹)	۱۸۶,۹۲۸,۵۰۲,۴۲۸	۶۰,۲۵۰,۷۲۶,۰۰۰	(۱۲۶,۶۷۷,۷۷۶,۴۲۸)
برش C5	۲۲	۸	(۱۴)	۱۰۴,۵۶۱,۵۶۲,۹۴۷	۵۴,۴۶۷,۸۱۴,۹۸۱	(۵۰,۰۹۳,۷۴۷,۹۶۶)
<b>جمع کلی</b>	<b>۳,۲۷۰</b>	<b>۳,۵۲۵</b>	<b>۲۵۵</b>	<b>۱۷,۴۹۱,۶۶۳,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۸,۹۶۷,۳۶۰,۸۱۹,۵۳۵</b>	<b>۱۱,۴۷۵,۶۹۷,۸۱۹,۵۳۵</b>

۳۱-۳- هزینه های سرمایه ای:

شرح	هزار دلار	ریال	هزار دلار	ریال	عملکرد	انحراف مساعد (نامساعد)
پروژه ها و طرح های جدید	۱۴,۳۶۳	۳۱۳,۷۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۲,۴۶۱	۱۴۰,۵۳۳,۸۰۸,۸۱۸	۱۱,۹۰۲	۱۷۳,۱۷۹,۶۹۱,۱۸۲
مواد شیمیایی و کاتالیست	۴,۱۹۵	۳,۷۰۷,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۶	۱۲,۶۰۷,۵۹۳,۲۶۰	۲,۵۱۹	(۸,۹۰۰,۵۹۳,۲۶۰)
اموال و دارائیهها	۴۲۵	۹,۵۲۶,۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۳,۸۷۳,۳۸۱,۴۴۴	۴۲۵	(۱۴,۳۴۷,۱۳۱,۴۴۴)
قطعات و لوازم یدکی	۱۵,۰۰۰	۵۰,۲۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۳,۸۹۱	۱,۴۱۲,۷۱۲,۶۵۶	۱۱,۱۰۹	۴۸,۸۰۱,۲۸۷,۳۴۴

دلیل انحراف پروژه ها و طرح های جدید بابت احداث واحد سولفورزدایی بوده که پیمانکار نصب در نیمه دوم سال ۱۳۸۹ شروع به فعالیت نموده است.

دلیل انحراف اموال و دارائیهها بابت تعمیرات اساسی کوره بوده است.