



شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام :

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	صورت‌های مالی :
۳	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۵	صورت جریان وجوه نقد
۶ الی ۷	یادداشت‌های توضیحی :
۸ الی ۳۶	تاریخچه و فعالیت
	اهم رویه‌های حسابداری
	یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۹۴/۷/۲۵ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	اعضاء
شرکت توسعه فناوری رفاه بردس	علی صدقی	رئیس هیات مدیره	
شرکت صنعتی نوپدز شیمی	محمود مجیب	(غیرموظف)	
شرکت توسعه تجارت رفاه بردس	علی باباخانی	نائب رئیس هیات مدیره	
بانک رفاه کارگران	مهدی راعی	(غیرموظف)	
شرکت سرمایه گذاری صندوق	علی شمس اردکانی	عضو هیات مدیره	
بازنستنگی کشوری	محمد احتیاطی	(غیرموظف)	
-		مدیر عامل	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

(تجدید اراائه شده)			(تجدید اراائه شده)			دارائیهها	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت		
میلیون ریال			میلیون ریال			دارائیههای جاری :	
۳,۶۳۱,۴۲۶	۴,۳۹۰,۷۴۷	(۱۲)	۳۶۱,۲۳۱	۴۶۹,۳۷۳	(۳)	موجودی نقد	
۸۴۶,۵۸۵	-	(۱۳)	۳۳۸,۴۳۳	۳۵۴,۳۰۷	(۴)	سرمایه گذاری کوتاه مدت	
۱,۴۲۲,۳۴۶	۴,۱۱۳,۶۲۰	(۱۴)	۴,۶۰۷,۸۱۹	۴,۴۸۸,۴۲۹	(۵)	دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	
۸۵۱,۰۸۶	۵۹۹,۰۹۲	(۱۵)	۳,۵۱۲,۱۲۷	۴,۱۵۵,۸۷۹	(۶)	موجودی مواد و کالا	
۴۸۷,۷۳۳	۳۲۵,۶۱۷	(۱۶)	۹۲۷,۵۵۱	۵۵۹,۸۹۶	(۷)	پیش پرداخت ها	
۷,۲۳۹,۱۷۶	۹,۴۲۹,۰۷۶		۹,۷۴۷,۱۶۱	۱۰,۰۲۷,۸۸۴		جمع دارائیههای جاری	
						دارائیههای غیر جاری:	
۲۱۴,۹۸۶	۲۱۴,۹۸۶	(۱۲)	۱۳۲,۷۴۸	۱۵۹,۷۳۶	(۵)	دریافتنی های بلندمدت	
۱,۴۶۷,۳۶۰	۱,۵۴۹,۹۹۸	(۱۵)	۱۹۸,۷۲۰	۲۰۱,۷۲۰	(۸)	سرمایه گذاری های بلندمدت	
۱۷۸,۶۹۲	۲۲۷,۵۵۸	(۱۷)	۴۸,۹۳۰	۳۵,۶۴۰	(۹)	دارایی های نامشهود	
۱,۸۶۱,۰۳۸	۱,۹۹۲,۵۴۲		۷,۶۰۶,۲۵۰	۷,۱۷۴,۰۶۸	(۱۰)	دارائیههای ثابت مشهود	
۹,۱۰۰,۲۱۴	۱۱,۴۲۱,۶۱۸		۶۴,۰۸۶	۶۴,۰۸۶	(۱۱)	سایر دارایی ها	
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	(۱۸)	۸,۰۵۰,۷۳۴	۷,۶۳۵,۲۵۰		جمع دارائیههای غیر جاری	
۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	(۱۹)					
۴,۷۳۷,۶۸۱	۲,۲۸۱,۵۱۶						
۸,۶۹۷,۶۸۱	۶,۲۴۱,۵۱۶						
۱۷,۷۹۷,۸۹۵	۱۷,۶۶۳,۱۳۴		۱۷,۷۹۷,۸۹۵	۱۷,۶۶۳,۱۳۴		جمع دارائیهها	

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت بتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
درآمدهای عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰	۹,۰۷۶,۹۵۱	۱۴,۷۹۹,۸۴۵	۲۷,۳۰۰,۷۷۷
۲۱	(۷,۷۸۳,۷۳۷)	(۱۲,۳۴۱,۰۵۱)	(۲۲,۸۹۲,۴۴۱)
سود ناخالص	۱,۲۹۳,۲۱۴	۲,۵۵۸,۷۹۴	۴,۴۰۸,۳۳۶
۲۲	(۲۰۷,۱۴۹)	(۲۵۷,۰۰۹)	(۵۰۹,۹۷۲)
۲۳	(۴۱۷,۹۵۹)	(۲۹۷,۱۲۵)	(۶۹۵,۳۵۶)
سود عملیاتی	۶۶۸,۱۰۶	۲,۰۰۴,۶۶۰	۳,۲۰۳,۰۰۸
۲۴	(۵,۲۸۹)	(۱۳,۴۲۴)	(۱۰,۷۸۴)
۲۵	(۳۴۲,۹۸۲)	۱۹۱,۱۷۱	۵۷۹,۰۵۷
سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	(۳۴۸,۲۷۱)	۱۷۷,۷۴۷	۵۶۸,۲۷۳
مالیات بر درآمد	۳۱۹,۸۳۵	۲,۱۸۲,۴۰۷	۳,۷۷۱,۲۸۱
سود خالص	-	-	(۱۷۶,۲۵۳)
سود پایه هر سهم :	۳۱۹,۸۳۵	۲,۱۸۲,۴۰۷	۳,۵۹۵,۰۲۸
ناشی از عملیات در حال تداوم:	۱۸۶	۵۵۷	۸۴۱
عملیاتی-ریال	(۹۷)	۴۹	۱۵۸
غیرعملیاتی-ریال	۸۹	۶۰۶	۹۹۹
سود پایه هر سهم-ریال			

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۳,۴۴۱,۲۵۲	۲,۱۸۲,۴۰۷	۳,۵۹۵,۰۲۸
سود انباشته در ابتدای سال	۱,۲۹۶,۴۲۹	(۱,۳۴۲,۵۵۰)	(۱,۴۱۳,۴۵۶)
تعدیلات سنواتی	۴,۷۳۷,۶۸۱	۵,۵۳۳,۵۵۹	۵,۴۶۲,۶۵۳
سود انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده	(۲,۷۷۶,۰۰۰)	(۴,۳۲۳,۰۰۰)	(۴,۳۲۰,۰۰۰)
سود سهام مصوب و پاداش هیات مدیره	۱,۹۶۱,۶۸۱	۱,۲۱۰,۵۵۹	۱,۱۴۲,۶۵۳
سود قابل تخصیص	۲,۲۸۱,۵۱۶	۳,۳۹۲,۹۶۶	۴,۷۳۷,۶۸۱
سود(زیان) انباشته در پایان سال	۲,۲۸۱,۵۱۶	۳,۳۹۲,۹۶۶	۴,۷۳۷,۶۸۱

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

یادداشت های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
فعالیت‌های عملیاتی :			
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۲۹	۱,۵۴۰,۸۰۲	۲,۱۹۳,۶۱۱
بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :			
سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری	۶۳,۳۳۷	۱۵۷,۱۳۷	۲۸۶,۰۰۸
سود سهام دریافتی	-	-	-
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۵,۲۸۹)	(۱۳,۴۲۴)	(۲۱,۹۲۵)
سود سهام پرداختی و پاداش هیات مدیره	(۱۴۱,۳۹۵)	(۴,۱۱۳)	(۲,۰۲۵,۶۵۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها			
و سود پرداختی بابت تامین مالی			
مالیات بر در آمد:			
مالیات بر در آمد پرداختی			
	(۸۳,۳۴۷)	۱۳۹,۶۰۰	(۱,۷۶۱,۵۷۱)
	(۸۴۶,۵۸۵)	(۳۶۰,۸۴۲)	(۴۱۹,۲۴۶)
فعالیت‌های سرمایه گذاری :			
وجوه پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود	(۹۲,۵۱۲)	(۱۰۶,۹۱۹)	(۱۹۳,۲۴۷)
وجوه حاصل از فروش دارائیهای ثابت	-	-	۲,۹۷۲
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت			۶۱۵,۴۰۶
وجوه پرداختی بابت سرمایه گذاریهای بلندمدت	(۱۸,۸۷۴)	(۲۶,۷۳۸)	(۲۰۰)
وجوه پرداختی بابت سایر دارائیه‌ها	-	(۲۴,۳۸۴)	-
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری			
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی			
فعالیت‌های تامین مالی :			
بازپرداخت اصل تسهیلات مالی	(۲۸۰,۰۷۱)	(۳۲۳,۳۸۰)	(۶۰۶,۹۷۴)
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی			
خالص افزایش (کاهش) وجه نقد			
مانده وجه نقد در ابتدای سال			
تاثیر تغییرات نرخ ارز			
موجودی نقد در پایان دوره			
مبادلات غیرنقدی (تهاثر سود سهام پرداختی با مطالبات)	۱۵	-	۸۷۲,۰۰۰

یادداشت‌های توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت :

۱-۱- تاریخچه :

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۱۲ تحت شماره ۱۳۷۶۷۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. و در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۲ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت گردید و عضویتش در این سازمان حسب مصوبه مجمع عمومی مورخ ۱۳۸۹/۶/۱۳ به تصویب رسید و در تاریخ ۱۳۸۹/۶/۲۷ هیات محترم پذیرش شرکت فرابورس با عضویت شرکت پتروشیمی امیرکبیر موافقت بعمل آمد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران - شهرک قدس (غرب) خیابان ایوانک، فلامک شمالی نبش خیابان دوم و محل فعالیت اصلی آن در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندر ماهشهر واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت اصلی شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فراورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام عملیات مذکور با رعایت قوانین و مقررات مربوطه میباشد. فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش محصولات پتروشیمی بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان :

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	
۱۹۴	۱۹۴	کارکنان رسمی صنعت نفت
۴۵۲	۴۶۶	کارکنان قراردادی مشمول تامین اجتماعی
۶۴۶	۶۶۰	
۱۱۲۲	۱۱۲۲	کارکنان شرکت های خدماتی
۱۷۶۸	۱۷۸۲	جمع

- علت افزایش نسبت به سال قبل در راستای مصوبات هیات مدیره و جذب نیرو به منظور تکمیل چارت سازمانی می باشد.

۲- اهم رویه های حسابداری :

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی:

صورت های مالی اساساً بر مبنای پهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است :

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۲- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هریک از اقلام یا گروه‌های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای ساخته شده	اولین صادره از اولین وارده
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۲-۳- سرمایه گذاریها :

نحوه ارزیابی و شناخت :

سرمایه گذاریهای بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار

سایر سرمایه گذاری های جاری

نحوه شناخت در آمد :

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

بهای تمام شده به کسر کاهش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها

ارزش بازار

اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش

هریک از سرمایه گذاری ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه

پذیر (تاریخ ترازنامه)

در زمان تحقق سود تضمین شده

۲-۴- دارایی نامشهود:

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	
خط مستقیم	۶ ساله	دانش فنی
خط مستقیم	۳ و ۴ ساله	نرم افزار های رایانه ای

۲-۵- دارائیهای ثابت مشهود :

۲-۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارای در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۵-۲- استهلاك دارائيهای ثابت مشهود ، با توجه به الكوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط وبا در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها وروش های زیر محاسبه می شود:

نرخ استهلاك	روش استهلاك	
ساختمان	۷ و ۸ درصد	نزولی
تأسیسات	۱۰ و ۱۵ سال	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ و ۲۵ درصد - ۳ و ۴ و ۵ و ۱۲ سال	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
اثاثه ومنصوبات	۳ و ۱۰ سال	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	نزولی

۳-۵-۲- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۶-۲- ذخایر :

۱-۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان:

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

۷-۲- درآمد عملیاتی:

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

۱-۷-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۸-۲- مخارج تأمین مالی :

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

۹-۲- تسعیر ارز :

۱-۹-۲- اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است ، با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

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

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۳۸,۲۱۰	۴۵۱,۲۰۰	موجودی ریالی نزد بانکها
۱۷,۸۷۴	۱۴,۷۱۸	۳-۱ موجودی ارزی نزد بانکها
۵,۱۴۷	۳,۴۵۵	موجودی صندوق و تنخواه گردان ها
۳۶۱,۲۳۱	۴۶۹,۳۷۳	

۳-۱- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۳۴۹,۶۳۳ یورو ، ۶۹,۲۱۰ دلار ، ۸۲,۹۰۱ درهم و ۹۵۶,۲۷۹ ین می باشد که به نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه هر یورو ۵۵۲ ر ۳۳ ریال ، هر دلار ۲۹,۹۵۶ ریال ، هر درهم ۸,۱۵۸ ریال و هر یکصد ین ۲۴,۸۷۲ ریال تسعیر شده است.

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳۵,۱۶۸	۲۴۰,۲۶۲	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک مسکن
۹۳,۲۶۵	۱۰۴,۰۴۵	۴-۱ سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت ارزی بانک پاسارگاد
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک تجارت
۳۳۸,۴۳۳	۳۵۴,۳۰۷	

۴-۱- شامل مبلغ ۲,۸۰۰,۰۰۰ یورو است که بابت آن سود ۶ درصد اخذ می گردد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۵- دریافتهای تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتهای کوتاه مدت:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال
۴۳,۸۰۶	۲۲,۶۷۸	-	۲۲,۶۷۸
۴۳,۸۰۶	۲۲,۶۷۸	-	۲۲,۶۷۸

تجاری:

اسناد دریافتنی:

اسناد دریافتنی فروش اعتباری

حسابهای دریافتنی:

۲۲,۵۴۷	۳۲۷,۵۵۲	-	۳۲۷,۵۵۲	۵-۱-۱	اشخاص وابسته
۳,۳۲۳,۹۸۰	۲,۷۸۴,۵۳۶	۱,۹۷۳,۰۰۱	۸۱۱,۵۳۵	۵-۱-۲	سایر مشتریان
۳,۳۴۶,۵۲۷	۳,۱۱۲,۰۸۸	۱,۹۷۳,۰۰۱	۱,۱۳۹,۰۸۷		
۳,۳۹۰,۳۲۳	۳,۱۳۴,۷۶۶	۱,۹۷۳,۰۰۱	۱,۱۶۱,۷۶۵		

غیر تجاری:

بدهی کارکنان (وام و مساعده)

پتروشیمی فارابی (سود سهام)

اشخاص وابسته

سایر

۱۳,۸۵۴	۶۷,۷۴۸	-	۶۷,۷۴۸		
۱۳۵,۶۰۴	۱۳۵,۶۰۴	-	۱۳۵,۶۰۴		
۱۷,۳۳۲	۱۴,۶۷۲	۱۰,۴۱۱	۴,۲۶۱	۵-۱-۳	
۱,۰۵۰,۶۹۶	۱,۱۳۵,۶۳۹	۸۰۵,۱۴۴	۳۳۰,۴۹۵	۵-۱-۴	
۱,۲۱۷,۴۸۶	۱,۳۵۳,۶۶۳	۸۱۵,۵۵۵	۵۳۸,۱۰۸		
۴,۶۰۷,۸۱۹	۴,۴۸۸,۴۲۹	۲,۷۸۸,۵۵۶	۱,۶۹۹,۸۷۳		

۵-۱-۱- اشخاص وابسته تجاری:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال
۹,۷۹۸	۱۴۶	-	۱۴۶
۱۲,۷۴۹	۳۲۵,۸۰۰	-	۳۲۵,۸۰۰
-	۱,۶۰۶	-	۱,۶۰۶
۲۲,۵۴۷	۳۲۷,۵۵۲	-	۳۲۷,۵۵۲

شرکت پتروشیمی غدیر (فروش محصول)

شرکت صنعتی نوید زرشیمی (خدمات آب کولینگ ، فلر)

صندوق بازنشستگی صنعت نفت

۵-۱-۲- سایر مشتریان:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۸۲۶,۲۶۷	۱,۹۷۳,۰۰۱	۱,۹۷۳,۰۰۱	-
۱۱۳,۱۶۱	۷۱۱	-	۷۱۱
۷۸,۱۳۲	۱۱۳,۰۳۹	-	۱۱۳,۰۳۹
۹,۶۳۶	۹,۴۷۸	-	۹,۴۷۸
۱,۳۹۶,۴۲۹	۶۸۷,۹۵۲	-	۶۸۷,۹۵۲
۳۰۰	۳۰۰	-	۳۰۰
۵۵	۵۵	-	۵۵
۳,۳۲۳,۹۸۰	۲,۷۸۴,۵۳۶	۱,۹۷۳,۰۰۱	۸۱۱,۵۳۵

۵-۱-۲-۱- طلب فوق عمدتاً مربوط به شرکت بازرگانی پتروشیمی بمبلغ ۶,۸۲۰,۱۸۹ دلار، بیلار ۱۲,۵۸۹,۲۴۲ دلار، زیرمس ۱,۳۲۰,۰۰۰ دلار، نیکا ۹۸۰,۱۸۸ درهم، جی اس جی ۱,۲۵۱,۴۴۴ درهم و شاهین سفید افغان

۸۲۴,۰۰۰ درهم می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) در تاریخ ترازنامه تسعیر گردیده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی معادل مبلغ ۳,۱۳۴,۰۰۰ دلار معادل ۱,۷۸۲ میلیون ریال آن وصول شده است. همچنین مبلغ ۱۹۹,۴۷۰,۱۴۷

میلیون ریال مربوط به فروشهای صادراتی می باشد که به دلیل قطعی نشدن صورتحسابها به صورت علی الحساب ریالی در حسابها منظور گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳-۱-۵- اشخاص وابسته:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۱۷	۱۰,۴۱۱	۱۰,۴۱۱	-
۲,۷۷۳	-	-	-
۴,۲۴۲	۴,۲۶۱	-	۴,۲۶۱
۱۷,۳۳۲	۱۴,۶۷۲	۱۰,۴۱۱	۴,۲۶۱

شرکت ماکرو

شرکت والتوریا

شرکت پتروشیمی فن آوران

مانده طلب از شرکت ماکرو بابت مبالغ وصولی از خریداران خارجی محصولات تولیدی می باشد که توسط شرکت مذکور وصول گردیده است معادل ۱۷۴ هزار دلار و ۳۱ هزار یورو و ۹۸۹ هزار درهم می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) تسعیر شده است.

۴-۱-۵- سایر:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال
۲۵,۴۴۸	۲۶,۸۸۱	۲۶,۸۸۱	-
۱۱۹	۷۰,۶۳۵	-	۷۰,۶۳۵
۱۰۱,۵۳۱	۱۰۱,۵۳۱	-	۱۰۱,۵۳۱
۲,۳۳۴	۲,۳۳۴	-	۲,۳۳۴
۷۲,۵۶۱	۵۸,۴۷۹	۵۸,۴۷۹	-
۴۱۷,۷۵۹	۶۴۸,۸۷۵	۶۴۸,۸۷۵	-
۳۲۰,۴۵۵	۷۰,۴۰۹	۷۰,۴۰۹	-
۶۷,۷۳۵	۸۴,۳۳۱	-	۸۴,۳۳۱
۲,۱۰۶	۲۵,۱۵۱	-	۲۵,۱۵۱
۵۰۰	۵۰۰	۵۰۰	-
۱۳۵	۱۳۵	-	۱۳۵
۴۰,۰۱۳	۴۶,۳۷۸	-	۴۶,۳۷۸
۱,۰۵۰,۶۹۶	۱,۱۳۵,۶۳۹	۸۰۵,۱۴۴	۳۳۰,۴۹۵

۴-۱-۵-۱

حسابجاری ارزی شرکت بازرگانی پتروشیمی-دفتر آلمان

شرکت بازرگانی پتروشیمی

شرکت ملی صنایع پتروشیمی

شرکت پتروشیمی ایلام(خدمات آموزشی کارکنان)

شرکت جی سی ام-ارزی

شرکت گیو انرژی-ارزی

شرکت ارز ایران-ارزی

عمدتاً علی الحساب پرداختی به پیمانکاران

دریافت از پیمانکاران

شرکت لینده-مطالبات ارزی

مطالبات خسارت کالا

سایر شرکتها

۴-۱-۵-۱-۱- مانده مبلغ فوق ۶۹۹ هزار یورو می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) تسعیر شده است.مبلغ مذکور مربوط به خرید تقاضاهای خارجی می باشد.

۴-۱-۵-۲- مانده فوق بابت مبالغ وصولی از خریداران خارجی محصولات تولیدی می باشد که توسط شرکت مذکور وصول گردیده است و معادل ۱۴۲۴ هزار دلار و ۲۵۷ هزار یورو می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) تسعیر شده است .

۴-۱-۵-۳- مانده فوق بابت مبالغ وصولی از خریداران خارجی محصولات تولیدی می باشد که توسط شرکت مذکور وصول گردیده است و معادل ۵,۴۳۴ هزار دلار و ۸,۵۲۲ هزار یورو و ۱۴,۵۶۹ هزار درهم می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) تسعیر شده است .

۴-۱-۵-۴- مانده فوق بابت مبالغ وصولی از خریداران خارجی محصولات تولیدی می باشد که توسط شرکت مذکور وصول گردیده است و معادل ۲۳ هزار دلار و ۱,۷۴۸ هزار یورو و ۲۵۸ هزار درهم می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (آزاد) تسعیر شده است .

۲-۵- دریافتنی های بلندمدت:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
خالص	جمع	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۲,۷۴۸	۱۵۹,۷۳۶	-	۱۵۹,۷۳۶

غیر تجاری:

حصه بلند مدت وام کارکنان

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	ذخیره کاهش ارزش موجودی	بهاء تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۷۰,۵۱۱	۱,۲۷۶,۲۹۷	(۵۴,۳۶۳)	۱,۳۳۰,۶۶۰	۶-۲	کالای ساخته شده
۲۱۳,۸۸۹	۲۱۳,۶۷۹		۲۱۳,۶۷۹		مواد اولیه و بسته بندی
۲,۰۰۵,۲۵۱	۲,۳۴۳,۹۹۳		۲,۳۴۳,۹۹۳	۶-۳	قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۹,۳۲۲	۱۰,۸۷۴		۱۰,۸۷۴		(محصولات ضایعاتی) سایر موجودیها
۲۴۹,۰۲۶	۱۷۷,۲۵۵		۱۷۷,۲۵۵		موجودی کالای امانی نزد دیگران
۶۴,۱۲۸	۱۳۳,۷۸۱		۱۳۳,۷۸۱		موجودی کالای در راه
۳,۵۱۲,۱۲۷	۴,۱۵۵,۸۷۹	(۵۴,۳۶۳)	۴,۲۱۰,۲۴۲		

۶-۱- موجودی مواد اولیه ، بسته بندی ، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی به بشرح یادداشت ۳-۱۰ تحت پوشش بیمه تمام خطر می باشد .

۶-۲- کالای ساخته شده شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن		
۱۳۲,۸۰۴	۴۱۰۳	۲۸۶,۹۷۱	۹۳۰۹		پلی اتیلن سنگین
۱۴۱,۶۲۶	۵۳۳۵	۹۱,۶۸۵	۳۴۷۶		اتیلن
۶۰,۳۷۱	۱۷۷۷	۵۰,۱۸۸	۱۴۷۱		بوتن وان
۳۲,۰۷۱	۸۴۹	۵۵,۵۸۷	۱۶۹۲		بوتادین
۲۹۲,۸۷۸	۹۲۷۱	۳۹۸,۰۷۴	۱۲۸۵۷		پلی اتیلن سبک خطی
۸,۵۷۹	۴۷۸	۴,۲۹۰	۲۳۹		برش ۴۰ کربنه
۱۸,۴۱۷	۸۴۴	۹,۲۶۲	۴۸۳		بنزین پیرولیز
۳۳,۹۵۵	۱۳۶۰	۳۹,۵۴۹	۱۵۵۶		پروپیلن
۱,۵۲۹	۲۱۲	۲,۲۷۸	۵۰۵		سوخت کوره
۳۲۴	۲۰	۱۹۶	۱۴		رافینت
۳۳۶,۴۸۳	۹۸۰۴	۳۹۲,۵۸۰	۱۲۲۸۱		پلی اتیلن سبک
۱,۰۵۹,۰۳۷		۱,۳۳۰,۶۶۰			
(۸۸,۵۲۶)		(۵۴,۳۶۳)		۶-۲-۱	کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش موجودی
۹۷۰,۵۱۱		۱,۲۷۶,۲۹۷			

۶-۲-۱- کاهش ذخیره کاهش ارزش موجودی نسبت به سال قبل ناشی از افزایش بهای تمام شده موجودی محصولات در پایان دوره نسبت به قیمت فروش محصولات می باشد که ذخیره کاهش ارزش موجودی مربوط به محصولات اتیلن به مبلغ ۱۵۶۷۸ میلیون ریال ، بوتادین به مبلغ ۲۱۸۶۰ میلیون ریال ، پروپیلن به مبلغ ۶۷۶۱ میلیون ریال ، بوتن وان به مبلغ ۶۷۰۶ میلیون ریال می باشد.

۶-۳- مربوط به خریدها و سفارشات می باشد که پس از دریافت اسناد و مدارک رسید کالا از حساب فوق خارج و به سیستم مکانیزه موجودی کالا منتقل می شود.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۷- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۸۵۵,۲۷۵	۴۷۳,۱۳۷	۷-۱	پیش پرداخت خریدهای خارجی
۲۳,۱۰۴	۳۶,۰۸۴		بیمه دارائیه‌ها
۴۹,۱۷۲	۵۰,۶۷۵		سایر
۹۲۷,۵۵۱	۵۵۹,۸۹۶		

۷-۱- پیش پرداختهای خرید خارجی به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۷,۶۲۷	۰	خرید ارزی KRANZ
۵۹,۳۵۳	۵۹,۳۵۳	خرید ارزی S/P FOR LMP
۳۱,۱۵۱	۳۱,۱۵۱	خرید ارزی NEXANE
۲۷,۰۱۰	۲۷,۰۱۰	خرید ارزی TUBE
۲۱,۵۰۲	۲۱,۵۰۸	خرید ارزی FLENDER
۲۰,۰۷۶	۲۰,۰۷۶	خرید ارزی HEXANE
۰	۱۹,۴۱۶	لوله
۱۵,۸۵۰	۱۵,۸۵۰	خرید ارزی MONITORING SYSTEM
۰	۱۵,۵۹۹	خرید TUBE
۰	۱۱,۲۹۹	مواد شیمیایی ارزی
۰	۱۰,۳۴۸	روغن
۰	۸,۶۱۰	خرید ارزی KOBELCO
۰	۸,۴۷۳	خرید HEGZAN
۰	۷,۹۳۵	خرید ارزی PART VALVE
۰	۷,۰۹۲	پالت
۰	۷,۰۵۱	خرید ارزی قطعات یدکی
۰	۶,۹۹۲	خرید ارزی N-PENTANE
۵۹۲,۷۰۶	۱۹۵,۳۷۴	سایر
۸۵۵,۲۷۵	۴۷۳,۱۳۷	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۸- سرمایه گذاری بلندمدت :

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش		درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
		انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
سرمایه گذاری های سریع معامله (بورسی و فرا بورسی):					
۱۹۷,۵۲۰	۱۹۷,۵۲۰	-	۱۹۷,۵۲۰	۴۳,۷۵	۲۱,۸۷۱,۶۰۴
۱۹۷,۵۲۰	۱۹۷,۵۲۰	-	۱۹۷,۵۲۰	۸-۱	شرکت پتروشیمی فارابی
سایر شرکتها:					
۱,۰۰۰	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
۲۰۰	۳,۲۰۰	-	۳,۲۰۰	۲۰	۲۰۰,۰۰۰
۱,۲۰۰	۴,۲۰۰	-	۴,۲۰۰	۸-۲	شرکت پتروشیمی سیمرغ
۱۹۸,۷۲۰	۲۰۱,۷۲۰	-	۲۰۱,۷۲۰	۸-۳	شرکت پتروشیمی کیمیا فن آوران ماهشهر

۸-۱- شرکت پتروشیمی امیرکبیر براساس تصویب هیئت مدیره در تاریخ ۱۳/۱۰/۱۳۸۹ به میزان ۴۳/۷۵ درصد سهام شرکت پتروشیمی فارابی را از طریق سازمان بورس واوراق بهادار با توافق طرفین به نمایندگی شرکت صباتامین خریداری نموده که تمامی اقساط آن تسویه شده است.

ارزش ویژه سرمایه گذاری در این شرکت به شرح زیر می باشد :

مبلغ - میلیون ریال	
۱۹۷,۵۲۰	قیمت نقدی خرید
۲۱۱,۴۱۱	سهام سرمایه گذار از عملکرد شرکت سرمایه پذیر پس از تحصیل
(۱۳۵,۶۰۴)	سود نقدی دریافتی یا دریافتی
۲۷۳,۳۲۷	ارزش ویژه سرمایه گذاری

۸-۲- سرمایه گذاری فوق مربوط به سهام شرکت پتروشیمی سیمرغ است که به دلیل اینکه در سال مورد گزارش فعالیت نداشته لذا صورتهای مالی تلفیقی تهیه نگردیده است.

۸-۳- سرمایه گذاری فوق مربوط به سهام شرکت پتروشیمی کیمیا فن آوران ماهشهر می باشد که در تاریخ ۱۳۹۳/۵/۱۴ تاسیس شده است .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۹- داریی های نامشهود

مبالغ به میلیون ریال		استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته				بهای تمام شده		
مبلغ دفتری		مانده در پایان سال	استهلاک و کاهش ارزش	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱							
۷۶۸	۷۶۸	-	-	-	۷۶۸	-	۷۶۸	حق امتیاز خدمات عمومی
۴۴,۵۷۳	۳۱,۵۹۴	(۴۱۴,۳۱۵)	(۱۲,۹۷۹)	(۴۰۱,۳۳۶)	۴۴۵,۹۰۹	-	۴۴۵,۹۰۹	دانش فنی
۳,۵۸۹	۳,۲۷۸	(۴,۷۷۳)	(۸۵۴)	(۳,۹۱۹)	۸,۰۵۱	۵۴۳	۷,۵۰۸	نرم افزار رایانه ای
۴۸,۹۳۰	۳۵,۶۴۰	(۴۱۹,۰۸۸)	(۱۳,۸۳۳)	(۴۰۵,۲۵۵)	۴۵۴,۷۲۸	۵۴۳	۴۵۴,۱۸۵	

۹-۱- عطف به یادداشت ۴-۲ دانش فنی بر مبنای بهاء تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره برداری مطابق با مفاد جدول استهلاک آئین نامه صنعت نفت و پتروشیمی در مدت ۶ سال مستهلک می گردد.

۹-۲- افزایش نرم افزارها بابت خرید نرم افزار خدمات الکترونیکی مشتری و نرم افزار دیوایس کنترلمک آفی و لایسنس فول ماژور آستارو می باشد.

مبالغ به میلیون ریال

۱۰- داراییهای ثابت مشهود:

مبلغ دفتری		استهلاک انباشته					بهای تمام شده					شرح اقلام
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات وسایر تغییرات	فروخته شده	استهلاک	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	نقل و انتقالات وسایر تغییرات	فروخته شده	افزایش	مانده در ابتدای سال	
۶۴,۶۳۷	۶۳,۶۶۴	-	-	-	-	-	۶۳,۶۶۴	-	(۹۷۳)	-	۶۴,۶۳۷	زمین
۹۲,۱۵۲	۸۸,۶۵۳	۶۱,۳۱۲	-	(۵۳۶)	۳,۴۹۷	۵۸,۳۵۱	۱۴۹,۹۶۵	-	(۱,۳۲۷)	۷۸۹	۱۵۰,۵۰۳	ساختمان
۷,۲۱۱,۵۳۰	۶,۷۶۶,۰۵۹	۷,۰۳۱,۹۸۸	-	-	۵۰۹,۰۳۹	۶,۵۲۲,۹۴۹	۱۳,۷۹۸,۰۴۷	-	-	۶۳,۵۶۸	۱۳,۷۳۴,۴۷۹	تاسیسات
۳۲,۹۸۴	۳۲,۳۳۰	۷۴,۹۳۲	-	-	۳,۶۳۴	۷۱,۲۹۸	۱۰۷,۲۶۲	-	-	۲,۹۸۰	۱۰۴,۲۸۲	ماشین آلات و تجهیزات
۳,۸۳۵	۳,۳۰۶	۷,۹۹۳	-	-	۳۷۵	۷,۶۱۸	۱۱,۲۹۹	-	(۱۷۲)	۱۸	۱۱,۴۵۳	وسایل نقلیه
۴۷,۶۳۹	۴۵,۸۳۰	۶۱,۶۵۱	-	-	۴,۵۷۶	۵۷,۰۷۵	۱۰۷,۴۸۱	-	-	۲,۷۶۷	۱۰۴,۷۱۴	اثاثیه و منصوبات
۳,۰۱۴	۳,۴۹۸	۱۳,۵۰۳	-	-	۱,۰۹۴	۱۲,۴۰۹	۱۷,۰۰۱	-	-	۱,۵۷۸	۱۵,۴۲۳	ابزار آلات
۷,۴۵۵,۷۹۱	۷,۰۰۳,۳۴۰	۷,۲۵۱,۳۷۹	-	(۵۳۶)	۵۲۲,۲۱۵	۶,۷۲۹,۷۰۰	۱۴,۲۵۴,۷۱۹	-	(۲,۴۷۲)	۷۱,۷۰۰	۱۴,۱۸۵,۴۹۱	جمع
۱۵,۱۹۹	(۶,۶۲۸)						(۶,۶۲۸)	-	-	(۲۱,۸۲۷)	۱۵,۱۹۹	دارائیهای در دست تکمیل
۱۳۵,۲۶۰	۱۷۷,۳۵۶						۱۷۷,۳۵۶	-	-	۴۲,۰۹۶	۱۳۵,۲۶۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۷,۶۰۶,۳۵۰	۷,۱۷۴,۰۶۸	۷,۲۵۱,۳۷۹	-	(۵۳۶)	۵۲۲,۲۱۵	۶,۷۲۹,۷۰۰	۱۴,۴۲۵,۴۴۷	-	(۲,۴۷۲)	۹۱,۹۶۹	۱۴,۳۳۵,۹۵۰	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱-۱- دارائیهای ثابت مشهود شرکت (جز وسایط نقلیه) و موجودی مواد و کالا و قطعات یدکی تا ارزش ۱۸۹,۰۰۰,۰۰۰ ریورو، از طریق انعقاد قرارداد بیمه نامه ارزی با شرکت سهامی بیمه ایران و تا ارزش ۳۴۴,۱۱۸,۰۳۰ ریورو، از طریق انعقاد ارزی با شرکت سهامی بیمه ایران مجتمع شهید مطهری درمقابل خطرات احتمالی بیمه تمام خطرمی باشد. همچنین ساختمانهای شرکت در تهران و شهرستانها از پوشش بیمه کافی برخوردار است.

۱-۲- تغییرات (افزایش، کاهش، نقل و انتقالات) دارائیهای ثابت مشهود طی سال ۹۳ به شرح زیر بوده است:

انتقالات	افزایش	(کاهش)	در دست تکمیل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
زمین:			
فروش زمین منزل خ ۱۱۱ پ ۹ واحد شرقی	-	(۲۳۶)	-
فروش زمین منزل خ ۱۱۱ پ ۱۰ واحد شرقی	-	(۲۴۶)	-
فروش زمین منزل خ ۱۱۱ پ ۹ واحد غربی	-	(۲۴۶)	-
فروش زمین منزل خ ۱۱۱ پ ۱۰ واحد شرقی	-	(۲۴۵)	-
جمع	-	(۹۷۳)	-
ساختمان:			
تعمیرات ساختمان دفتر تهران شهرک غرب	۳۳۵	-	-
فروش ساختمان منزل خ ۱۱۱ پ ۹ واحد شرقی	-	(۳۱۵)	-
فروش ساختمان منزل خ ۱۱۱ پ ۱۰ واحد شرقی	-	(۳۱۵)	-
فروش ساختمان منزل خ ۱۱۱ پ ۹ واحد غربی	-	(۳۸۵)	-
فروش ساختمان منزل خ ۱۱۱ پ ۱۰ واحد شرقی	-	(۲۱۲)	-
سایر	۴۵۴	-	-
جمع	۷۸۹	(۱,۳۲۷)	-
تاسیسات:			
واحد B1	۲۳۳	-	-
واحد الفین	۴۰,۶۳۸	-	-
واحد LLD	۲۱,۰۹۵	-	-
واحد LD	۶۲۶	-	-
خرید COMPLETE PG	۵۴۱	-	-
سایر	۴۳۵	-	-
جمع	۶۳,۵۶۸	-	-
ماشین آلات و تجهیزات:			
دستگاه پولی کش	۸۵۵	-	-
لیفتراک شارژی	۴۰۴	-	-
دستگاه عیب یاب کابل	۲۴۳	-	-
دستگاه پرس هیدرولیک	۳۴۱	-	-
خرید	۱,۱۳۷	-	-
جمع	۲,۹۸۰	-	-
وسائط نقلیه:			
فروش خودرو پژو پارس به شماره ۱۱۵ ص ۵۴	-	(۱۷۲)	-
خرید دوچرخه	۱۸	-	-
جمع	۱۸	(۱۷۲)	-
اثاثیه و ملزومات:			
دستگاه استخوان بر	۳۱۵	-	-
شش دستگاه یخ ساز	۴۱۱	-	-
دو عدد کولر ایستاده ۶۰ هزار	۲۳۸	-	-
خرید	۱,۸۰۳	-	-
جمع	۲,۷۶۷	-	-
ابزار آلات:			
اره نواری	۳۷۴	-	-
شش دست بکس بادی	۵۹۶	-	-
دستگاه فلومتر	۱۲۱	-	-
خرید	۴۸۷	-	-
جمع	۱,۵۷۸	-	-
جمع کل	۷۱,۷۰۰	(۲,۴۷۲)	-

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳-۱۰- پیش پرداخت‌های سرمایه ای متشکل از اقلام زیر می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳,۹۴۰	۴۷,۶۶۱	خرید ارزی TUBES
۲۴,۴۰۴	۲۴,۴۰۴	خرید ارزی TUBES
۲۰,۴۱۳	۲۰,۴۱۳	خرید ارزی E ۲۴۱۲
۰	۱۶,۳۱۱	خرید TLE
۱۳,۶۰۴	۱۳,۶۰۴	خرید ارزی کمپرسور
۹,۶۶۹	۹,۶۶۹	خرید ارزی CORIOLIS MASS
۳,۹۹۰	۷,۴۲۴	خرید ارزی PSV
۵,۴۴۰	۵,۴۴۰	خرید ارزی PUMP
۰	۴,۹۵۰	خودرو آتش نشانی
۳,۹۹۴	۳,۹۹۴	خرید ارزی PIPING MATERIAL
۳,۸۷۰	۳,۸۷۰	خرید ارزی E۳۷۱۱
۰	۲,۳۵۵	خرید PHASED ARRAY
۱,۹۸۵	۱,۹۸۵	خرید ارزی MELT FLOW TESTER
۱,۵۶۴	۱,۵۶۴	خرید ارزی پمپ
۰	۱,۰۸۰	خرید HYDROGN GENERATION
۱,۰۶۴	۱,۰۶۴	خرید ارزی CHEMICALS
۲۱,۳۲۳	۱۰,۴۰۹	سایر
<u>۱۳۵,۲۶۰</u>	<u>۱۷۶,۱۹۷</u>	

شرکت بتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۱- سایر دارائیه‌ها :

حساب سایر دارائیه‌ها در تاریخ تراز نامه از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۱,۰۹۳	۴۱,۰۹۳	۱۱-۱	سپرده تضمین نزد بانکها
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰		وثایق دریافتی از دیگران
۳۱۰	۳۱۰		سایر سپرده ها
۱۹,۶۸۳	۱۹,۶۸۳		ودایع
۶۴,۰۸۶	۶۴,۰۸۶		

۱۱-۱- سپرده نزد بانکها شامل مبلغ ۴۰,۰۰۰ ریال سپرده نزد بانکهای مسکن و تجارت جهت اخذ ضمانتنامه حسن عرضه محصولات در بورس کالای ایران می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۲- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری
 ۱۲-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	تجاری:
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال	حسابهای پرداختنی:
-	۵۵۰,۸۵۸	-	۵۵۰,۸۵۸	اسناد درجریان پرداخت کوتاه مدت (اداره امورمالیاتی ماهشهر)
۲,۷۷۳,۱۷۵	۲,۸۱۳,۹۴۶	-	۲,۸۱۳,۹۴۶	۱۲-۲ سایرتامین کنندگان کالا و خدمات
۲,۷۷۳,۱۷۵	۳,۳۶۴,۸۰۴	-	۳,۳۶۴,۸۰۴	
غیرتجاری:				
۶۲	-	-	-	اشخاص وابسته
۱۲۰,۸۳۶	۱۶۷,۷۶۴	-	۱۶۷,۷۶۴	۱۲-۳ مالیات های تکلیفی و عوارض ارزش افزوده
۶,۶۶۲	۳۶,۷۹۲	۳۶,۷۹۲	-	حق بیمه پرداختنی
۱۸,۱۵۷	۱۹,۷۰۹	-	۱۹,۷۰۹	سپرده حسن انجام کار
۴۱,۱۴۴	۴۳,۳۴۳	-	۴۳,۳۴۳	سپرده حق بیمه پیمانکاران
۱۴,۰۴۱	۱۲,۲۸۸	-	۱۲,۲۸۸	سایرسهامداران-بابت حق تقدم استفاده نشده
۱۸,۸۹۸	-	-	-	سازمان منطقه ویژه اقتصادی
۵۸۴,۵۴۳	۷۰۶,۵۲۶	۱۱۰,۷۸۲	۵۹۵,۷۴۴	۱۲-۴ هزینه های پرداختنی
۵۳,۹۰۸	۳۹,۵۲۱	-	۳۹,۵۲۱	سایر
۸۵۸,۲۵۱	۱,۰۲۵,۹۴۳	۱۴۷,۵۷۴	۸۷۸,۳۶۹	
۳,۶۳۱,۴۲۶	۴,۳۹۰,۷۴۷	۱۴۷,۵۷۴	۴,۲۴۳,۱۷۳	

۱۲-۲- سایرتامین کنندگان کالا و خدمات:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	معادل / میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۰۸۲,۷۷۱	۹۱۱,۶۲۷	-	۹۱۱,۶۲۷	۱۲-۲-۱ شرکت پتروشیمی بوعلی سینا(بابت خوراک)
۳۷۸,۶۴۳	-	-	-	شرکت پتروشیمی مارون(مبادلات خرید و فروش خوراک ومحصول)
۱۰۸,۷۸۰	۱,۱۹۰,۰۵۲	-	۱,۱۹۰,۰۵۲	۱۲-۲-۲ ذخیره خوراک ، مواد شیمیایی ، قطعات و بسته بندی
۳۳۹,۷۹۳	۳۰۲,۳۰۲	-	۳۰۲,۳۰۲	شرکت پتروشیمی بندرامام(بابت خوراک)
۶۷۱,۷۹۸	۴۰۶,۱۲۲	-	۴۰۶,۱۲۲	۱۲-۲-۳ شرکت پتروشیمی فجر (یونیلیتی)
۷,۲۲۹	۳,۸۴۳	-	۳,۸۴۳	شرکت پتروشیمی ارونند(بابت خوراک)
۱۸۴,۱۶۱	-	-	-	شرکت پتروشیمی مروارید (بابت خوراک)
۲,۷۷۳,۱۷۵	۲,۸۱۳,۹۴۶	-	۲,۸۱۳,۹۴۶	

۱۲-۲-۱- تاتاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال تسویه گردیده است .

۱۲-۲-۲- بابت مصارف خوراک ، مواد شیمیایی ، هزینه های قطعات مصرفی و بسته بندی می باشد که بدلیل عدم وصول مدارک خرید ، با توجه به مقادیر مصرف شده ذخیره فوق در حسابها منظور شده است .

۱۲-۲-۳- عمدتاً"بابت یونیلیتی و سرویس های جانبی ، هزینه پساب ، دیماند و استهلاك خطوط لوله انتقال مواد و محصول می باشد که تاتاریخ گزارش مبلغ ۱۰۰میلیارد ریال آن تسویه گردیده است .

۱۲-۳- مبلغ مزبور شامل مبلغ ۱۶۲,۹۲۶ میلیون ریال مالیات برارزش افزوده و مبلغ ۴,۸۲۸ میلیون ریال مالیات تکلیفی می باشد که در مهرماه ۱۳۹۴ پرداخت گردیده است .

۱۲-۴- هزینه های پرداختنی :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۲۱۷	۱۱۰,۷۸۲	۱۱۰,۷۸۲	-
۲۱۳,۹۳۵	۲۷۴,۸۸۱	-	۲۷۴,۸۸۱
۱۰۸,۵۵۷	۷۸,۵۷۰	-	۷۸,۵۷۰
۲۰,۴۴۴	۶۳,۵۹۹	-	۶۳,۵۹۹
۱۹,۲۰۷	۲۵,۴۲۶	-	۲۵,۴۲۶
-	۴۵,۰۰۰	-	۴۵,۰۰۰
۱۱۳,۱۸۳	۱۰۸,۲۶۸	-	۱۰۸,۲۶۸
۵۸۴,۵۴۳	۷۰۶,۵۲۶	۱۱۰,۷۸۲	۵۹۵,۷۴۴

۱۲-۴-۱

ذخیره هزینه های سرمایه ای - یورویی

پتروشیمی فجر (دیمانند-هزینه پساب صنعتی وسایر خدمات)

سایر پیمانکاران (رستوران ، خدمات ، مالی و)

ذخیره مرخصی اضافه کاری ومستمري کارکنان

شرکت عملیات غیرصنعتی(شامل پرواز ، باشگاهها و خدمات رفاهی)

اداره امور مالیاتی شهرستان ماهشهر

سایر هزینه های پرداخت نشده

۱۲-۴-۱- ذخیره هزینه های سرمایه ای - یورویی مربوط به کارکرد شرکت دایلیم(پیمانکار پروژه پلی اتیلن سبک) بمبلغ ۱۳ر۵۹۱ میلیون ریال و حق لیسانس ۴۶ر۴۷۳ میلیون ریال ومهندسی اصولی پروژه ۷۱۷ر۵۰ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۵- پرداختنی های بلندمدت :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰۹,۰۳۳	۱۰۹,۰۳۳	-	۱۰۹,۰۳۳
۸۵,۸۲۵	۸۵,۸۲۵	-	۸۵,۸۲۵
۲۰,۱۲۸	۲۰,۱۲۸	-	۲۰,۱۲۸
۲۱۴,۹۸۶	۲۱۴,۹۸۶	-	۲۱۴,۹۸۶

غیر تجاری:

اشخاص وابسته:

شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی و رفاه کارکنان صنعت نفت

شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری

سایر:

سازمان بازنشستگی کشوری

مبالغ فوق عمدتاً مربوط به آورده سهامداران جهت تامین هزینه های طرح در زمان ساخت بوده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۳- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۴-میلیون ریال		۱۳۹۴/۰۶/۳۱-میلیون ریال					
			مالیات					
	مانده پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۶۲۹,۲۲۳)
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	-	-	(۸۱۶,۵۰۵)
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲۰۶,۶۶۶	۱۸۲,۲۱۷	۲۳۴,۴۱۴	۱۸۴,۸۵۵	۷۳۹,۴۲۰	۷۳۹,۴۲۰
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۰,۶۶۷	۱۰,۶۶۷	۱۷,۶۱۱	-	-	(۱۲۵,۱۵۳)
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۲۳,۳۵۲	۱۱۰,۶۸۹	۲۱۳,۳۱۸	۱۷۱,۰۰۳	۶۸۴,۰۱۱	۶۸۴,۰۱۱
رسیدگی به دفاتر	-	-	۱۰۰,۵۵۶	۹۶,۱۲۶	۱۲۷,۶۸۹	۳۹۷,۰۲۹	۱,۵۸۸,۱۱۴	۱,۵۸۸,۱۱۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	۷,۰۰۰	-	۴۰۷,۷۱۶	۵۸۴,۴۴۹	۲,۳۳۷,۷۹۵	۲,۳۳۷,۷۹۵
رسیدگی به دفاتر	۶۷۰,۳۳۲	-	۶۹۵,۳۳۲	۶۹۵,۲۴۶	۶۹۵,۳۹۴	۴۹۶,۸۴۵	۱,۹۸۷,۳۸۱	۱,۹۸۷,۳۸۱
رسیدگی نشده	۱۷۶,۲۵۳	-	۱۷۶,۲۵۳	-	-	-	-	۳,۶۲۶,۷۶۰
	<u>۸۴۶,۵۸۵</u>	<u>-</u>						

۱۳-۱- با توجه به نامه شماره ۱۱۰/۷۷۲۲/ص مورخ ۹۲/۹/۲۷ سازمان امور مالیاتی این شرکت مشمول معافیت ماده ۱۳۲ ق.م.م از تاریخ ۱۳۸۷/۱/۲۵ لغایت ۱۳۹۲/۹/۲۰ می باشد.

۱۳-۲- مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۴- سود سهام پرداختنی

سال ۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴,۳۲۰,۰۰۰	۴,۲۳۳,۸۰۲	سود سهام مصوب
(۲,۰۲۵,۶۵۴)	(۱۲۰,۱۸۲)	پرداخت شده
(۸۷۲,۰۰۰)	-	تهاتر با طلب از شرکت نوید زر شیمی
۱,۴۲۲,۳۴۶	۴,۱۱۳,۶۲۰	

۱۴-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۳ مبلغ ۷۷۰ ریال و در سال ۱۳۹۲ مبلغ ۲۰۰ ریال است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی :

خلاصه وضعیت تسهیلات دریافتی به شرح زیر است :

شرح		مانده ابتدای دوره		عملیات طی دوره				مانده نهیانی در پایان دوره		حصة جاری تسهیلات	
نام اعتباردهندگان	ارز	مدت	نرخ سود	تاریخ اولین قسط	مانده در ۹۳/۱۲/۲۹	طی دوره	استفاده از تسهیلات	باز پرداخت و تعدیلات	تسعیر ارز	مانده در ۹۴/۰۶/۳۱	مانده نهیانی در ۹۴/۰۶/۳۱
ارزی / هزار	ارزی / هزار	سال	و کارمزد	قسط	میلیون ریال	ارزی / هزار	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
ارزی : فایناس											
بانک HSBC انگلستان LDPE۶۹	یورو	۱۰	libor + ۰/۵	۱۳۸۸/۸/۲۸	۸۹۸,۶۸۷	-	۳,۳۴۲	۱۲۴,۶۵۸	۴۶,۷۷۰	۲۱,۳۴۷	۸۲۰,۷۹۹
بانک HSBC انگلستان LDPE۸۶	یورو	۱۰	libor + ۰/۵		۱,۰۹۷,۵۵۰	-	۳,۹۲۳	۱۴۶,۳۱۹	۵۷,۳۰۱	۲۶,۲۲۹	۱,۰۰۸,۵۳۲
ذخیره هزینه بهره فایناس های استمهالی					۲۷,۳۲۶	۱۳۸	۵,۲۸۹	۹,۰۹۴	۱,۳۵۵	۶۴۸	۲۴,۸۷۷
ذخیره بانک ملت					۲۹۴,۸۸۳					۵۲,۹۳۲	۲۹۴,۸۸۳
جمع فایناس :					۲,۳۱۸,۴۴۶	۱۳۸	۵,۲۸۹	۲۸۰,۰۷۱	۱۰۵,۴۲۶	۱۰۱,۱۵۶	۲,۱۴۹,۰۹۰
جمع کل ریالی :					۲,۳۱۸,۴۴۶		۵,۲۸۹	۲۸۰,۰۷۱	۱۰۵,۴۲۶		۲,۱۴۹,۰۹۰
حصة جاری تسهیلات دریافتی					۸۵۱,۰۸۶					۵۹۹,۰۹۲	
حصة بلندمدت					۱,۴۶۷,۳۶۰					۱,۵۴۹,۹۹۸	

۱۵-۱- تسهیلات دریافتی ازبانک HSBC لندن باتضمین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و پرداخت هزینه بیمه وامها توسط شرکت دریافت گردیده است. بازپرداخت وامهای دریافتی در اقساط متوالی ۶ماهه انجام می گردد همچنین در سال مورد گزارش مانده تسهیلات بانرخ آزاد (هریورو ۳۸,۴۵۰ریال) تسعیر شده است.

۱۵-۲- بدهی ارزی مربوط به فایناس استمهالی بانک ملت جمعاً بمبلغ ۲۹۴,۸۸۴ میلیون ریال (۵۲,۹ میلیون یورو) ناشی از تفاوت نرخ ارز حاصل از صادرات با ارز منشاء داخلی بوده (اقساط ۱۶و ۱۷ فایناس و ۵۰٪ فایناس استمهالی) که طبق مصوبه هیات مدیره بانک ملت (موضوع نامه ۲۳۵/۷۹۲/۹۳/۲۱ مورخ ۹۳/۱۲/۲۱) و مصوبه مورخ ۹۴/۱/۳۰ هیات مدیره شرکت به حساب ذخیره منظور گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱۶- پیش دریافتها :

پیش دریافت ها در تاریخ ترازنامه متشکل از اقلام زیر می باشند :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴۸۷,۶۷۳	۳۲۴,۶۸۵	۱۶-۱	پیش دریافت‌های فروش
۶۰	۹۳۲		سایر پیش دریافتها
۴۸۷,۷۳۳	۳۲۵,۶۱۷		

۱۶-۱- پیش دریافت‌های فروش عمدتاً مربوط به وجوهی می باشد که در روزهای پایان سال به حساب شرکت واریز و تا تاریخ تهیه گزارش تسویه گردیده است.

۱۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

گردش حساب ذخیره به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۳,۷۰۳	۱۷۸,۶۹۲		مانده در ابتدای سال
۵۶,۲۲۰	۵۳,۸۸۶		ذخیره تامین شده طی سال
(۱,۲۳۱)	(۵,۰۲۰)		ذخیره کارکنان انتقالی و پرداخت شده طی سال
۱۷۸,۶۹۲	۲۲۷,۵۵۸		مانده در پایان سال

۱۸- سرمایه :

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹ بالغ بر ۳۶۰۰ میلیارد ریال، شامل سه میلیارد و ششصد میلیون سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد .
 ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
درصدسهم	تعدادسهم	درصدسهم	تعدادسهم	
-	-	۵۱.۷۲	۱,۸۶۱,۷۰۶,۷۹۸	بانک رفاه کارگران (سهامی عام)
۲۰.۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	۲۰.۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	شرکت صنعتی نویدزرقشیمی
۱۰.۸۵	۳۹۰,۵۲۱,۵۹۷	۱۰.۸۵	۳۹۰,۵۲۱,۳۹۷	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری
۱۰.۱۹	۳۶۶,۸۷۴,۰۳۴	۱۰.۱۹	۳۶۶,۸۷۴,۰۳۴	شرکت صادرفر
۲.۹۲	۱۰۵,۱۷۲,۰۰۰	۲.۹۲	۱۰۵,۱۷۲,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۲.۸۲	۱۰۱,۵۳۲,۶۴۶	۲.۸۲	۱۰۱,۵۳۲,۶۴۶	صندوق بازنشستگی کشوری
-	-	-	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه فناوری رفاه پردیس
-	-	-	۱۰,۰۰۰	شرکت توسعه تجارت رفاه پردیس
۲.۰۴	۷۳,۲۴۷,۰۰۳	۱.۵۰	۵۴,۱۴۲,۷۲۶	سایرین(کمتر از ۵ درصد)
۳۲.۳۲	۱,۱۶۳,۶۰۱,۷۲۰	-	۲۹,۳۹۹	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمیایی تامین
۱۸.۸۶	۶۷۹,۰۵۰,۰۰۰	-	-	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا
۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۸-۱- در تاریخ ۱۳۹۴/۲/۳۰، ۵۱/۷۱٪ سهام شرکت، توسط سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمیایی تامین و گروه پتروشیمی تابان فردا بصورت بلوک عمده از طریق فراپورس به بانک رفاه کارگران واگذار گردیده است.

۱۹- اندوخته قانونی:

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۳۶۰٫۰۰۰ میلیون ریال از 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 یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.
 اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۳		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		شرح
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
فروش خالص:						
داخلی:						
۴,۵۴۰,۱۳۹	۱۰۲,۶۱۷	۲,۴۱۵,۱۲۷	۵۴,۸۳۲	۱,۷۵۷,۲۷۱	۴۰,۰۱۹	پلی اتیلن سنگین
۶,۱۴۱,۲۷۵	۱۳۵,۱۸۲	۲,۹۶۰,۵۸۲	۶۵,۷۶۴	۱,۹۰۶,۳۲۴	۴۵,۸۵۸	پلی اتیلن سبک خطی
۱۲۵,۴۲۳	۴,۷۶۸	۲۴,۹۹۳	۹۱۶	۱۷,۰۱۰	۶۸۳	اتیلن
۱۹۳,۴۰۰	۱۳,۴۴۴	۱۰۲,۷۲۰	۶,۱۵۰	۳۹,۲۶۶	۴,۲۳۵	سوخت مایع
۱,۸۵۶,۵۱۵	۱۰۹,۵۱۲	۱,۱۳۶,۴۲۵	۵۴,۶۲۵	۳۸۸,۷۵۳	۳۱,۳۶۷	بنزین پیرولیز
۵۲۸	۵۳	۲۱۹	۲۲	۸۴	۸	گاز هیدروژن ۹۹٪
۲۶,۲۵۵	۱۵,۵۳۵	۱۵,۲۴۵	۹,۰۲۱	۶,۹۷۴	۴,۱۲۷	گاز هیدروژن ۸۶٪
۲,۷۲۹,۰۳۳	۱۱۶,۹۴۵	۱,۵۸۷,۷۰۲	۶۱,۶۳۸	۶۲۴,۲۸۹	۲۹,۶۸۰	پروپیلن
۲,۲۶۰,۹۵۵	۵۰,۹۸۱	۷۳۰,۳۰۷	۱۶,۳۰۹	۱,۰۷۹,۳۴۴	۲۶,۸۷۶	پلی اتیلن سبک
۹,۵۲۴	۲۷۱	۲,۹۰۹	۷۵	-	-	بوتن ۱
۱۵۱,۴۹۱	۶,۹۲۲	۵۹,۹۵۷	۱,۷۱۴	۹۱,۸۵۵	۴,۳۷۰	بوتادین
۷۸۴,۱۱۱	۴۲,۷۴۲	۵۰۴,۱۷۵	۲۲,۶۴۲	۱۲۷,۹۴۸	۱۰,۱۴۸	رافینت C۴
۱۱,۹۲۸	۴۹۸	۱۱,۹۲۸	۴۹۸	-	-	برش چهارکربنه
۱۸,۸۳۰,۵۷۷	۵۹۹,۴۷۰	۹,۵۵۲,۲۸۹	۲۹۴,۲۰۶	۶,۰۳۹,۲۱۸	۱۹۷,۳۷۱	جمع فروش داخلی
صادراتی:						
۵۰۸,۵۸۹	۱۳,۰۸۳	۱۱۳,۸۷۳	۲,۳۸۲	۴۳,۰۲۳	۴۳۰	پلی اتیلن سنگین
۲,۲۴۹,۶۰۲	۵۱,۳۷۴	۱,۳۸۸,۱۶۱	۲۸,۶۲۳	۱,۴۵۵,۹۸۲	۳۵,۴۲۱	پلی اتیلن سبک خطی
۴,۷۶۶,۲۴۹	۱۰۴,۶۹۱	۳,۰۶۲,۶۲۳	۶۲,۱۷۳	۱,۴۱۱,۴۵۵	۳۷,۵۳۷	پلی اتیلن سبک
۷۸۹,۲۷۷	۲۸,۲۸۲	۵۸۷,۸۲۰	۱۸,۳۷۱	۹۳,۶۶۶	۴,۷۳۳	بوتادین صادراتی
۰	۰	-	-	۳۳,۶۰۷	۱,۱۳۷	بوتن ۱
۱۵۶,۴۸۳	۷,۶۰۵	۹۵,۰۷۹	۴,۱۳۸	-	-	بنزین پیرولیز
۸,۴۷۰,۲۰۰	۲۰۵,۰۳۵	۵,۲۴۷,۵۵۶	۱۱۵,۶۸۷	۳,۰۳۷,۷۳۳	۷۹,۳۵۸	جمع فروش صادراتی
۲۷,۳۰۰,۷۷۷	۸۰۴,۵۰۵	۱۴,۷۹۹,۸۴۵	۴۰۹,۸۹۳	۹,۰۷۶,۹۵۱	۲۷۶,۶۲۹	فروش خالص

۲۰-۱- نرخ فروش تولیداتی که در بورس کالا عرضه می شوند براساس قیمت‌های کشف شده در تالار معاملات، نرخ نقل و انتقالات بین مجتمعی بر اساس توافقات فی مابین و مصوبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی و نرخ محصولات صادراتی بر اساس قیمت‌های مندرج در نشریات بین المللی تعیین می گردد. افزایش مبلغ فروش، ناشی از افزایش نرخ جهانی محصولات پتروشیمی و افزایش مقدار فروش می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۰-۲- درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۳		۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل		
میلیون ریال		میلیون ریال			
۲,۷۶۸,۵۴۵	۱۰	۶۴۱,۴۴۲	۷	۲۰-۲-۱	شرکت نوید زر شیمی(اشخاص وابسته)
۲۴,۵۳۲,۲۳۲	۹۰	۸,۴۳۵,۵۰۹	۹۳	۲۰-۲-۲	سایر مشتریان
<u>۲۷,۳۰۰,۷۷۷</u>		<u>۹,۰۷۶,۹۵۱</u>			

۲۰-۲-۱- براساس بند ۱-۷ ضمیمه قرارداد ۲۵ ساله تامین خوراک پروپیلن با شرکت نوید زر شیمی ، مبلغ فروش براساس فرمول (متوسط نرخ مرجع جهانی سه منطقه به دلار منهای ۵٪/منهای هزینه حمل) توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی محاسبه و پس از تسعیر به نرخ ارز رسمی بانک مرکزی و مشابه سایر معاملات بین مجتمع های پتروشیمی مستقر در منطقه در حسابها منظور گردیده است.

۲۰-۲-۲- از درآمد عملیاتی به سایر مشتریان مبلغ ۵,۳۹۷,۷۷۷ میلیون ریال داخلی و مبلغ ۳,۰۳۷,۷۳۳ میلیون ریال صادراتی می باشد.

۳-۲۰- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱				
درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود (زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۶	۳۰	۵۴۶,۹۹۷	۱,۲۵۳,۲۹۷	۱,۸۰۰,۲۹۴	پلی اتیلن سنگین
۳۰	۲۵	۸۳۹,۸۵۹	۲,۵۲۲,۴۴۷	۳,۳۶۲,۳۰۶	پلی اتیلن سبک خطی
۲۴	۱۶	۴۰۸,۶۶۱	۲,۰۸۲,۱۳۸	۲,۴۹۰,۷۹۹	پلی اتیلن سبک
۳۲	(۶)	(۹۹۳)	۱۸,۰۰۳	۱۷,۰۱۰	اتیلن
۵۰	۵۰	۱۹,۵۸۹	۱۹,۶۷۷	۳۹,۲۶۶	سوخت مایع
(۲۷)	(۵۵)	(۲۱۴,۹۵۴)	۶۰۳,۷۰۷	۳۸۸,۷۵۳	بنزین پیرولیز
(۳۱۱)	(۷۰۸)	(۵۹۴)	۶۷۸	۸۴	هیدروژن ۹۹ درصد
(۷۵۶)	(۵۶۰)	(۳۹,۰۵۴)	۴۶,۰۲۸	۶,۹۷۴	هیدروژن ۸۶ درصد
(۷)	(۲۱)	(۱۲۹,۳۸۵)	۷۵۳,۷۷۴	۶۲۴,۳۸۹	پروپیلن
۷	(۱۵)	(۵,۰۱۹)	۳۸,۶۲۶	۳۳,۶۰۷	بوتن وان
۳۳	-	-	-	-	برش چهار کربنه
(۴۲)	(۶۳)	(۱۱۷,۷۲۱)	۳۰۳,۲۴۲	۱۸۵,۵۲۱	بوتادین
۱۲	(۱۱)	(۱۴,۱۷۲)	۱۴۲,۱۲۰	۱۲۷,۹۴۸	رافینت
۱۶	۱۴	۱,۲۹۳,۲۱۴	۷,۷۸۳,۷۳۷	۹,۰۷۶,۹۵۱	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهر یور ۱۳۹۴

۲۱- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
مبلغ	مبلغ	مبلغ		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۷,۵۰۷,۳۱۲	۱۰,۸۶۱,۶۶۰	۵,۴۴۴,۹۵۷	۲۱-۱	مواد مستقیم مصرفی
۲۰۳,۹۸۰	۱۰۱,۷۹۶	۱۲۴,۳۵۰		دستمزد مستقیم
		*		سربار تولید:
۲,۴۳۰,۵۲۴	۶۴۰,۹۲۸	۱,۱۷۳,۲۲۵	۲۱-۲	آب ، برق و بخار
۵۱۴,۱۴۷	۲۴۵,۳۷۷	۲۰۰,۰۳۵	۲۱-۳	مواد شیمیایی و کاتالیست
۳۶۸,۸۴۰	۱۶۷,۷۸۶	۱۶۶,۲۰۹	۲۱-۴	هزینه های بسته بندی
۱,۰۱۰,۵۵۸	۵۱۱,۱۲۵	۵۲۱,۸۵۸		استهلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۹۲۵,۷۹۵	۴۲۷,۰۲۹	۴۵۲,۸۲۹		سربار سهم دوایر خدماتی
۲۴۲,۴۲۲	۹۷,۹۱۹	۲۳۰,۹۵۶	۲۱-۵	سایر (کمتر از ۱۰٪ سربار تولید)
(۵۲,۷۷۴)	(۱۸,۸۶۵)	(۲۰,۹۱۹)		خدمات ارائه شده به نوید زرشیمی
۲۳,۱۵۰,۸۰۴	۱۳,۰۳۴,۷۵۵	۸,۲۹۳,۵۰۰		جمع سربار تولید
(۷۹,۴۸۸)	(۳۵,۸۴۲)	(۱۷۱,۰۴۸)	۲۱-۷	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۳,۰۷۱,۳۱۶	۱۲,۹۹۸,۹۱۳	۸,۱۲۲,۴۵۲		جمع هزینه های تولید
(۸۲,۴۵۹)	(۶۱,۲۴۳)	(۱۶,۸۱۴)	۲۴	ضایعات غیر عادی محصول
۲۲,۹۸۸,۸۵۷	۱۲,۹۳۷,۶۷۰	۸,۱۰۵,۶۳۸		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۶۶,۶۵۷)	(۶۷۵,۱۰۳)	(۳۰۷,۸۴۸)		کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده
(۲۹,۷۵۹)	(۲۱,۵۱۶)	(۱۴,۰۵۳)	۲۲-۴	ضایعات پس از تولید
۲۲,۸۹۲,۴۴۱	۱۲,۲۴۱,۰۵۱	۷,۷۸۳,۷۳۷		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۱-۱- در سال مورد گزارش مبلغ ۵,۴۷۹,۳۴۹ ریال (سال قبل ۱۰,۹۲۹,۷۶۶ ریال) مواد اولیه خریداری شده است . تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک کشور ومبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳	درصد نسبت به کل خرید
		میلیون ریال	میلیون ریال	سال
برش سبک	ایران	۱۰۹,۱۹۸	۱,۳۰۲,۷۵۷	۳۷
اتیلن	ایران	۱۱۶,۰۹۰	۴,۹۳۶,۷۷۳	۲۸
رافینت ۲	ایران	۳۴,۳۸۱	۴۴۷,۲۲۸	۱۷
LPG	ایران	۱۱,۷۸۷	۱,۳۴۰,۱۲۱	۸
اتان	ایران	۳۷,۸۷۹	۶۳۴,۵۰۶	۴
رافینت ۴	ایران	۷,۵۹۰	۶۰۱,۴۹۱	۳
C۳+	ایران	۲۷,۳۱۳	۲۳۰,۴۴۲	۲
رافینت ۱	ایران	*	۲۲۲,۹۰۵	۱
OFF GASS	ایران	۱,۰۰۰	۵۱,۳۰۵	*
C۵_CUT	ایران	۲۹۶	۴,۳۴۷	*
پروپان	ایران	*	*	*
نفتا	عراق	*	*	*

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۱-۲۱- مقدار خوراک مصرفی نسبت به سال قبل به میزان ۵۳٪ کاهش یافته، لیکن بهای خرید هرتن خوراکی‌های RAF۴، RAF۲، برش سبک، OFFGAS، LPG، C۲ و اتیلن کاهش و بهای خرید هرتن اتان افزایش یافته است. در نتیجه کل هزینه خوراک نسبت به سال قبل ۵۱٪ کاهش یافته است. نرخ خوراک براساس نرخ‌های اعلام شده شرکت بازرگانی پتروشیمی تعیین می‌گردد.

۲-۲۱- افزایش آب، برق و بخار ناشی از افزایش نرخ یوتیلیتی پتروشیمی فجر در سال ۹۳ می‌باشد.

۳-۲۱- کاهش هزینه مواد شیمیایی و کاتالیست نسبت به دوره مشابه ناشی از کاهش تولید بوده است.

۴-۲۱- کاهش هزینه بسته بندی ناشی از کاهش تولید میباشد.

۵-۲۱- عمدتاً شامل خدمات دریافتی از شرکتهای گروه به مبلغ ۳۴٫۱۷۱ میلیون ریال، قطعات و لوازم یدکی به مبلغ ۱۵۲٫۳۳۸ میلیون ریال و خدمات پیمانکاری به مبلغ ۲۶٫۶۵۹ میلیون ریال و بازیافت فروش هگزن و واکس به مبلغ ۱۵٫۶۰۸ میلیون ریال می باشد.

۶-۲۱- مقایسه تولید شرکت در سال مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت بودجه شده (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت بودجه (عملی)	تولید واقعی شش ماهه ۱۳۹۴	تولید واقعی شش ماهه ۱۳۹۳	تولید واقعی سال ۱۳۹۳
سوخت کوره	تن	۲۳،۴۰۰	۷،۲۸۴	۴،۵۲۸	۱۳،۰۹۱
هیدروژن	تن	۳۴،۰۰۰	۲۱،۴۹۶	۶،۹۵۰	۲۳،۳۵۸
برش چهار کرینه	تن	۱۰۴،۶۰۰	۴۶،۷۸۲	۲۱،۵۷۰	۸۴،۱۱۲
بنزین پیرولیز	تن	۱۳۴،۲۰۰	۵۹،۱۸۲	۳۱،۶۳۱	۱۱۶،۷۹۴
پروپیلن	تن	۱۵۴،۰۰۰	۶۹،۳۲۷	۳۰،۱۰۹	۱۱۸،۷۳۰
اتیلن	تن	۵۲۰،۰۰۰	۱۷۴،۷۲۷	۸۳،۶۱۲	۲۷۵،۸۷۰
بوتادین	تن	۵۱،۰۰۰	۱۹،۷۲۷	۱۰،۰۰۷	۳۱،۸۲۸
رافینت	تن	۵۲،۰۰۰	۲۶،۴۹۱	۱۱،۵۲۹	۴۸،۳۲۴
بوتن وان	تن	۲۰،۰۰۰	۸،۹۰۵	۷،۹۹۳	۱۶،۵۷۵
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۴۰،۰۰۰	۶۰،۳۶۴	۴۵،۷۷۹	۱۱۶،۵۸۹
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۲۶۰،۰۰۰	۹۱،۵۵۲	۸۴،۹۰۸	۱۸۷،۵۴۰
پلی اتیلن سبک	تن	۳۰۰،۰۰۰	۶۶،۴۰۰	۶۶،۹۸۴	۱۵۵،۸۸۹
جمع کل	۱،۷۹۲،۲۰۰	۶۵۲،۳۳۷	۴۰۵،۶۰۰	۶۳۷،۹۲۸	۱،۱۸۸،۷۰۰

۷-۲۱- کاهش تولید برخی از محصولات در دوره مورد گزارش نسبت به ظرفیت عملی به سبب عدم تامین خوراک، قطع برق و سرویس های جانبی و تعمیرات بوده که منجر به ایجاد ۱۷۱٫۰۴۸ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱۷٫۶۶۹ میلیون ریال دستمزد و مبلغ ۱۵۳٫۳۷۹ میلیون ریال سربار) هزینه های جذب نشده منعکس در یادداشت ۲۳ گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مابانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۲- هزینه های فروش ، اداری و عمومی :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹,۹۶۸	۲۳,۷۴۹	۳۲,۷۴۲	۲۲-۱ حقوق و دستمزد
۳۱,۳۵۰	۱۵,۴۱۴	۱۱,۲۱۷	۲۲-۲ کارمزد بورس و کارگزاری
۴,۲۹۵	۲,۰۵۴	۲,۸۸۸	استهلاک دارائی های ثابت مشهود
۲۱۴,۰۶۲	۱۱۰,۵۲۹	۶۸,۵۴۴	هزینه حمل و بیمه محصولات صادراتی
۸,۸۶۸	۷,۶۸۸	۷,۵۲۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۲,۱۷۵	۸,۵۶۴	۱۵,۹۳۰	خدمات پیمانکاری
۱۰۲,۰۶۲	۴۰,۲۵۵	۴۱,۷۸۸	سهم هزینه های اداری ، تشکیلاتی و فروش ازسربار
۲۹,۷۵۹	۲۱,۵۱۶	۱۴,۰۵۳	۲۲-۳ ضایعات پس از تولید
۴۷,۴۳۳	۲۷,۲۴۰	۱۲,۴۶۴	سایر(اقلام کمتر از ۱۰٪ هزینه های فروش ، اداری و عمومی)
۵۰۹,۹۷۲	۲۵۷,۰۰۹	۲۰۷,۱۴۹	جمع

۲۲-۱ افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش عمومی حقوق و دستمزد می باشد.

۲۲-۲ کاهش کارمزد بورس ناشی از کاهش میزان فروش بوده است .

۲۲-۳ ضایعات پس از تولید که شامل ضایعات محصولات هیدروژن ۸۶٪ به مبلغ ۱۴٫۰۵۳ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۳- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)		
۱۹,۰۷۶	۳۳,۸۷۲	۲۳۲	۲۳-۱	سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی عملیاتی
۲۲,۲۶۳	۱۰,۹۵۶	۵,۲۶۲	۲۳-۲	فروش ضایعات
(۳۱۵,۷۳۰)	(۱۳۸,۳۷۳)	(۱۶۹,۶۵۱)	۲۳-۳	دیمانده و خسارت قطع مصارف جانبی فجر
(۸۲,۴۵۹)	(۶۱,۲۴۳)	(۱۶,۸۱۴)	۲۳-۴	ضایعات غیر عادی محصول
(۲۰۵,۶۱۹)	(۱۱۷,۷۷۰)	(۱۲۲,۸۳۱)	۲۳-۵	ضایعات خوراک
(۷۹,۴۸۸)	(۳۵,۸۴۲)	(۱۷۱,۰۴۸)	۲۱-۷	هزینه های جذب نشده در تولید
۶,۴۸۷	۱۶	۷,۰۱۳	۲۳-۶	درآمد ناشی از چکهای مدت دار مشتریان
۱۷,۴۶۹	۱,۱۱۸	۱۵,۴۰۱		سرویسهای تحویلی به نوید زرشیمی
(۶۱,۶۹۹)	۱۴,۰۸۳	۳۴,۱۶۳		زیان کاهش ارزش موجودی
(۱۵,۶۵۶)	(۳,۹۴۲)	۳۱۴		سایر
(۶۹۵,۳۵۶)	(۲۹۷,۱۲۵)	(۴۱۷,۹۵۹)		

۲۳-۱- مانده فوق شامل (۳۶,۸۷۳) میلیون ریال زیان ناشی از تسعیر ارز بدهکاران تجاری ، ۷۳۵ ر ۲۲ میلیون ریال درآمد ناشی از تسعیر ارز کارگزاریهای شرکت ، ۱۳,۹۰۷ میلیون ریال درآمد ناشی از تسعیر ارز حسابهای بانکی شرکت می باشد.

۲۳-۲- فروش ضایعات شامل آن بخش از محصولات پلیمری شامل کلوخه و پودر می باشد که بدلیل توقف تولید ایجاد گردیده است که از طریق مزایده به فروش می رسد.

۲۳-۳- مبلغ ۱۶۹,۶۵۱ میلیون ریال شامل مبلغ ۷,۲۰۹ میلیون ریال خسارت قطع برق و یوتیلیتی پتروشیمی فجر و مبلغ ۱۷۶,۸۶۱ میلیون ریال زیان دیمانده عدم استفاده از یوتیلیتی پیش بینی شده در بودجه می باشد .

۲۳-۴- عمدتاً شامل مبلغ ۳,۲۵۷ میلیون ریال مربوط به اتیلن ، مبلغ ۲,۹۷۹ میلیون ریال مربوط به پلی اتیلن سبک ، مبلغ ۳,۸۴۷ میلیون ریال مربوط به پلی اتیلن سنگین ، مبلغ ۲,۰۰۴ میلیون ریال مربوط به بوتادین و مبلغ ۱,۷۷۹ میلیون ریال مربوط به پروپیلن می باشد.

۲۳-۵- ناشی از افزایش مقدار ضایعات خوراک در سال ۹۳ می باشد.

۲۳-۶- عمدتاً مربوط به کارمزد فروشهای اعتباری مدت دار می باشد که براساس هر ماه ۱/۵ درصد مبلغ فروش تسویه وصول می شود و در بعضی موارد که به دلایلی پرداخت در مدت اعتبار صورت نمی گیرد برای مدت تمدیدی نیز کارمزد لازم اخذ و در این حساب منظور می گردد .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهر نور ۱۳۹۴

۲۴- هزینه های مالی

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۷۸۴	۱۳,۴۲۴	۵,۲۸۹
۱۰,۷۸۴	۱۳,۴۲۴	۵,۲۸۹

بانکها

مبلغ فوق الذکر مربوط به سود وکارمزد تسهیلات ارزی دریافتی می باشد.

۲۵- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بس (بد)	بس (بد)	بس (بد)
۲۷۷,۴۶۵	۳۰,۴۲۱	(۱۱۱,۵۰۳)
۲۸۶,۰۰۸	۱۵۷,۱۳۷	۶۳,۳۳۷
۱,۲۶۲	-	۶,۴۰۶
۶۱۱	۴,۸۲۶	۷۲۲
(۹,۲۵۱)	(۴,۴۴۹)	(۴,۵۹۲)
۲۲,۹۶۲	۳,۲۳۶	(۲۹۷,۲۵۲)
۵۷۹,۰۵۷	۱۹۱,۱۷۱	(۳۴۲,۹۸۲)

سود(زیان) ناشی ازتسعیر دارائیهها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات

۲۵-۱

سود سپرده بانکی

درآمد حاصل از فروش دارایی

درآمد های ناشی از فروش کالاهای مازاد پروژه و ضایعاتی

هزینه های ناشی از فعالیتهای تحقیق و توسعه

سایر

۲۵-۱- مانده فوق شامل(۱۰۲,۲۸۷)میلیون ریال زیان ناشی از تسعیر ارز فایناسها و۵۶۵میلیون ریال درآمد ناشی از تسعیر ارز ذخیره سرمایه ای (پروژه LD) و مبلغ (۱۰,۷۸۰)میلیون ریال زیان ناشی از تسعیرسرمایه گذاری کوتاه مدت بانک پاسارگاد (یادداشت ۱-۴) می باشد.

۲۶- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم :

۱۳۹۳-میلیون ریال	۱۳۹۳/۰۶/۳۱-میلیون ریال	۱۳۹۴/۰۶/۳۱-میلیون ریال
سود و(زیان) غیر عملیاتی	سود و(زیان) عملیاتی	سود و(زیان) غیر عملیاتی
۵۶۸,۲۷۳	۳,۲۰۳,۰۰۸	۱۷۷,۷۴۷
-	(۱۷۶,۲۵۳)	-
۵۶۸,۲۷۳	۳,۰۲۶,۷۵۵	۱۷۷,۷۴۷

سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

مالیات پردرآمد

سود خالص عملیات در حال تداوم

۲۶-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم تعداد۳,۶۰۰میلیون سهم می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 دوره منتهی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۷- تعدیلات سنواتی :

۱۳۹۴/۰۶/۳۱
بستانکار/(بدهکار)
میلیون ریال
۱,۲۹۶,۴۲۹
۱,۲۹۶,۴۲۹

جریمه عدم تحویل خوراک از ششماه دوم سال ۸۷ الی شش ماهه اول سال ۹۲ پتروشیمی مارون

۲۷-۱- بمنظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات ، کلیه اقلام مقایسه ای مربوط در صورتهای مالی مقایسه ای اصلاح و مجدداً "ارائه گردیده است و به همین دلیل برخی از اقلام مقایسه ای بعضاً" با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد .

۲۷-۱-۱- ترازنامه :

مبلغ طبق صورتهای مالی	اصلاحات و تعدیلات طبقه بندی		مبلغ پس ازاصلاحات و تعدیلات طبقه بندی
در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بد	بس	در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۳۱۱,۳۹۰	۱,۲۹۶,۴۲۹		۴,۶۰۷,۸۱۹
		۱,۲۹۶,۴۲۹	(۶,۸۷۶,۱۰۹)
	۱,۲۹۶,۴۲۹		۱,۲۹۶,۴۲۹

دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

سود انباشته ابتدای سال

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۰۳,۰۰۸	۶۶۸,۱۰۶	سود عملیاتی
۱,۰۴۳,۴۴۹	۵۳۷,۹۸۵	هزینه استهلاک داراییهای ثابت مشهود و نامشهود
۵۴,۹۸۹	۴۸,۸۶۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۳۴۳,۳۰۵)	(۶۴۳,۷۴۹)	(افزایش) کاهش موجودی مواد و کالا
(۷۹,۱۲۶)	۳۶۷,۶۵۴	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱,۹۱۰,۲۹۸)	۱۴۰,۳۳۶	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۱۸۸,۳۸۹	۹۲۳,۵۷۱	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۶,۱۸۴	(۱۶۲,۱۱۶)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۳۰,۳۲۱	(۳۳۹,۸۵۰)	خالص سایر درآمد و هزینه های غیر عملیاتی
۲,۱۹۳,۶۱۱	۱,۵۴۰,۸۰۲	

۲۹- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی:

۱- ۲۹- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .

۲- ۲۹- شرکت در تاریخ ترازنامه دارای دو فقره دعاوی حقوقی بشرح زیر می باشد :

الف: پرونده کلاسه شماره ۸۸۰۳۳۵ مربوط به آقای داوود حیدری بابت جعل و استفاده از سند مجهول و کلاهبرداری از طریق ارائه یک فقره ضمانت نامه

بانکی به مبلغ سه میلیارد ریال جهت دریافت محصول بوده که رای دادگاه به رد مال شرکت به مبلغ مذکور گردیده و در حال حاضر در مرحله تجدید

نظر می باشد.

ب: درخصوص دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی ، شرکت مذکور در تاریخ ۲۵ / ۰۲ / ۱۳۹۱ خواستار وصول کلیه مطالبات خویش گردیده که موضوع

دعوی در دادگاه عمومی شعبه ۱۰۷ مجتمع قضایی عدالت تهران مطرح که از مبلغ مورد دعوی ۱,۰۴۴,۰۹۲ میلیون ریال در تاریخ ۱۵ / ۱۱ / ۹۱ مبلغ

۱,۰۱۲,۱۴۴ میلیون ریال توسط دادگاه بر علیه شرکت تایید شده و مبلغ ۳۱,۹۴۸ میلیون ریال مورد تایید قرار نگرفت که این رای با اعتراض شرکت

پتروشیمی امیرکبیر در دادگاه تجدید نظر در حال بررسی می باشد.

۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تائید صورت‌های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت‌های مالی باشد، روی نداده است:

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات
شرکت های وابسته	شرکت پتروشیمی غدیر	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی		۲
	شرکت صنعتی نوید زرشیمی	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی		۷۳۶,۱۰۱
	شرکت پتروشیمی فن آوران	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی		۱۹
	صندوق پس انداز و بازنشتی صنعت نفت	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	۴۸,۳۶۰	-
	شرکت ماکرو	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	-	-
	شرکت والتوریا	عضو مشترک هیئت مدیره	بلی	-	-
	جمع			۴۸,۳۶۰	۷۳۶,۱۲۲
جمع کل				۴۸,۳۶۰	۷۳۶,۱۲۲

۳۱-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۱-۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	۱۳۹۳		۱۳۹۲	
					طلب	بدهی	طلب	خالص
شرکت های وابسته	شرکت پتروشیمی غدیر	۱۴۶			۱۴۶		۹,۷۹۸	
	شرکت صنعتی نوید زرشیمی	۳۲۵,۸۰۰			۳۲۵,۸۰۰		۱۲,۷۴۹	
	شرکت پتروشیمی فن آوران	۴,۲۶۱			۴,۲۶۱		۴,۲۴۲	
	صندوق پس انداز و بازنشتی صنعت نفت	۱,۶۰۴			۱,۶۰۴			۶۲
	شرکت ماکرو	۱۰,۴۱۱			۱۰,۴۱۱		۱۰,۳۱۷	
	شرکت والتوریا				-	-	۲,۷۷۳	
	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشتی کشوری			۸۵,۸۲۵		۸۵,۸۲۵		۸۵,۸۲۵
	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشتی و رفاه کارکنان صنعت نفت			۱۰۹,۰۳۳		۱۰۹,۰۳۳		۱۰۹,۰۳۳
جمع کل		۳۲۵,۹۴۶	۱۶,۲۷۶	۱۹۴,۸۵۸	۳۴۲,۲۲۲	۱۹۴,۸۵۸	۳۹,۸۷۹	۱۹۴,۹۲۰

۳۱-۴- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۳۹۳ و ۱۳۹۲ شناسایی نشده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۳۲- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موکول به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ
میلیون ریال
۳۱,۹۸۳
۲۲۳,۸۸۴

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت):

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

پیشنهاد هیئت مدیره:

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (حداقل ۷۰ درصد سود خالص ۱۳۹۴/۰۶/۳۱)

۳۳- وضعیت ارزی :

شماره یادداشت	دلار	یورو	درهم	ین	
۳	۶۹,۲۱۰	۳۴۹,۶۳۳	۸۲,۹۰۱	۹۵۶,۲۷۹	موجودی نقد
۵	۶,۸۸۰,۵۹۳	۱۱,۲۵۶,۸۵۹	۱۵,۸۱۶,۹۸۵	-	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۵	-	۲,۸۰۰,۰۰۰	-	-	دریافتنی های بلندمدت
	۶,۹۴۹,۸۰۳	۱۴,۴۰۶,۴۹۲	۱۵,۸۹۹,۸۸۶	۹۵۶,۲۷۹	جمع دارایی های پولی ارزی
۱۴	-	-	-	-	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱۷	-	(۱۰۱,۲۳۷,۲۸۸)	-	-	تسهیلات مالی
	-	(۱۰۱,۲۳۷,۲۸۸)	-	-	جمع بدهی های پولی ارزی
	۶,۹۴۹,۸۰۳	(۸۶,۸۳۰,۷۹۶)	۱۵,۸۹۹,۸۸۶	۹۵۶,۲۷۹	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۲۹