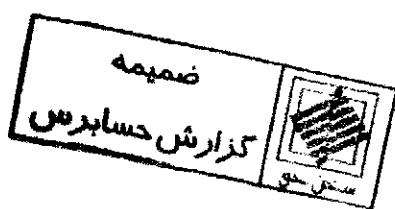




## شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳





**سoton-e-Haq**

تلفن: ۸۸۷۶۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۳۹۲۸  
[www.sokhanehagh.ir](http://www.sokhanehagh.ir)

(حسابداران رسمی)

شهرلایی (حسابدار رسمی)  
حستربی (حسابدار رسمی)  
منیلی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی همراه

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳



**سخن حق**

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
تکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهرلایر (حسابدار رسمی)  
خستوی (حسابدار رسمی)  
نبالی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی خاص)

#### فهرست مندرجات

#### شماره صفحه

(۹) تا (۱)  
۱ الی ۴۶

#### عنوان

- ۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
- ۲- صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی



سخن حق

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهرلایر (حسابدار رسمی)  
خسته‌بینی (حسابدار رسمی)  
تبلیی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

## به نام حق

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

### گزارش نسبت به صورتهای مالی

#### مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی یک تا (۳۳)، توسط این موسسه، حسابرسی شده است.

### مسئولیت هیات مدیره در قبال صورتهای مالی

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

### مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این موسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود. حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد.

(۱)



تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۹  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهرلاین (حسابدار رسمی)  
حسنوی (حسابدار رسمی)  
نبیلی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۱)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیات مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

#### مبانی اظهار نظر مشروط

۴- در سال مورد رسیدگی فعالیت شرکت منجر به تولید ۸۱۱,۹۰۷ تن اتیلن (کراکر) ۵۶۷,۷۵۴ تن پلیمرهای سبک و سنگین در مجموع ۴۲۹,۶۶۱ تن محصول گردید (سال قبل اتیلن (کراکر) ۱۲۳,۱۲۹ تن و ۴۸۴,۱۷۲ تن پلیمرهای سبک و سنگین و در مجموع ۴۹۶,۱۱۳ تن)

(۲)



تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۴۸۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهری (حسابدار رسمی)  
خ. حقوقی (حسابدار رسمی)  
نپالی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرگانی قانونی (ادامه ۲)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

این تولید بهمراه محصولات موجود بشرح زیر بفروش رسیده است:

درصد	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن	فروش صادراتی
۰/۵	۱۸۳,۱۸۸	۵,۴۵۴	اتیلن توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)
۵۸,۹۷	۱۶۶,۶۲,۹۶۹	۴۰,۶,۱۳۹	پلیمر توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)
۹,۶۲	۲,۷۱۴,۱۴۸	۷۷,۸۰۸	پلیمر توسط شرکت سرمایه گذاری ساسول (SPII)
۶۹,۲۴	۱۹,۵۶۰,۳۰۵	۴۸۹,۴۰۱	

فروش داخلی :

۱۱/۷۲	۳,۳۱۲,۱۱۴	۷۵,۳۰۴	پلیمر توسط بورس کالا
۰/۰۴	۱۰,۵۹۸	۲۸۱	پلیمر توسط سایر
۱۱/۷۶	۳,۳۲۲,۷۱۲	۷۵,۵۸۵	

فروش اتیلن به شرکتهای گروه:

۱/۹۰	۲,۰۸۰,۱۹۵	۱۳۱,۳۲۰	پارس
۴/۳۱	۱,۲۱۷,۶۰۴	۴۸,۲۹۸	مهر
۲/۹۰	۸۱۸,۹۵۱	۲۶,۰۹۱	امیرکبیر
۰/۵۱	۱۴۵,۵۲۸	۵,۳۳	جم
۰/۳۸	۱۰,۹,۹۷۲	۵,۶۱۷	اروند
۱۹/۰۰	۵,۳۷۲,۲۵۰	۲۲۶,۳۵۹	
۱۰۰/۰۰	۲۸,۲۵۵,۲۶۶	۷۹۱,۳۴۵	جمع

(۳)



تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
تلفن: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهلاپی (حسابدار رسمی)  
خستوی (حسابدار رسمی)  
شیلی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرگان قانونی (ادامه ۳)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

۱-۴-۱- فروش صادراتی براساس دو فقره قرارداد سه جانبی منعقده بشرح زیر انجام گرفته:

- شرکت پلیمر آریاساسول ، شرکت بازرگانی پتروشیمی بین المللی (PCCI) که در چهار ماه آخر سال SPII جایگزین شد) و پارس تأمین مجد (PTM).
- شرکت پلیمر آریاساسول، شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل PCCI و شرکت پتروشیمی پارس (PPC).

۱-۴-۲- شرکت آریاساسول محصولات تولیدی صادراتی خود را در اختیار شرکت های بازرگانی (بعنوان عامل) قرار می دهد وجوه حاصل از این رویداد باید طرف مدت سه ماه تصفیه گردد. در حالیکه این وجوه (باستثنای مبالغ پرداختی بابت سود سالهای ۹۰ و ۹۱ به ارز همچنین بخشی از اقساط تسهیلات و هزینه های ارزی) بشرح زیر:

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی	مبلغ - ریال
شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)-پلیمر	دلار	۴۳۵,۱۷۶,۵۷۶.۷۱	۱۴,۷۳۰,۶۵۹,۴۲۱,۶۳۴
شرکت سرمایه گذاری ساسول (SPII)-پلیمر	دلار	۷۸,۷۳۵,۹۷۵.۲۱	۲,۶۶۵,۲۱۲,۷۶۰,۸۵۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)-ایلن	دلار	۵,۲۹۴,۴۴۷.۰۲	۱۷۹,۲۱۷,۰۳۱,۶۷۷
		۵۱۹,۲۰۴,۹۹۸/۹۴	۱۷,۵۷۵,۰۸۹,۲۱۴,۱۲۰

(۴)



سخن حق

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهرلای (حسابدار رسمی)  
خستوی (حسابدار رسمی)  
شیلی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۴)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

از شش ماهه دوم سال ۱۳۹۲ تاکنون همچنان در اختیار عاملین صدور قرار دارد (طبق تأییدیه های دریافتی) که آثار حسابداری عملیات نیز بعنوان فروش، حسابهای دریافتی تجاری و سود سهام پرداختی موضوع یادداشت‌های شماره ۲۲، ۵-۱، ۱۶ در حسابها انعکاس یافته است.

۵- از اوخر سال مالی ۱۳۸۹ با اجرائی شدن قانون هدفمند سازی یارانه ها نرخ فروش هر تن اتان (مواد اولیه بنیادی شرکت) به مبلغ ۱۴۵/۱۱ دلار افزایش یافت، همچنین مقرر شد طی افزایش های ثابت سالانه این نرخ در پایان سال دهم به ۶۵ درصد قیمت سبد گاز صادراتی (طبق فرمول تعیین شده) برسد، اما در ۲۱ فروردین ماه ۱۳۹۲ براساس مصوبه ستاد تدبیر ویژه اقتصادی به شماره ۱۵۹۱۰۴ وزارت نفت مکلف گردید قیمت اتان را از ابتدای مهر ماه ۱۳۹۱ از مبلغ قبلی به مبلغ ۲۴۰/۳۱ دلار افزایش دهد (۹۵/۲ دلار افزایش در هرتن). شرکتهای پتروشیمی پارس و جم فروشنده‌گان اتان در همین راستا در سال ۱۳۹۳ برای شش ماهه دوم سال ۱۳۹۱ و ۱۲ ماهه سال ۱۳۹۲ (بر اساس صورتحساب صادره شرکت پتروشیمی پارس) خواستار وجود مابه التفاوت بشرح زیر می باشند:

شرح	نوع ارز	مبلغ ارزی	معادل ریالی
شرکت پتروشیمی پارس	دلار	۱۰۵,۵۶۶,۲۸۳.۲۹	۲,۹۵۵,۲۲۲,۵۳۴,۴۲۰
شرکت پتروشیمی جم	دلار	۵,۳۲۲,۱۱۳.۲۷	۱۴۸,۹۸۷,۲۳۸,۸۸۰
		۱۱۰,۸۸۸,۳۹۶/۵۶	۳,۱۰۴,۲۰۹,۷۷۳,۳۰۰

(۵)



سخن حق  
(حسابداران رسمی)

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۳۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

نهلابی (حسابدار رسمی)  
خستروپی (حسابدار رسمی)  
ذبایی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۵)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

ادعای بعمل آمده مورد پذیرش قرار نگرفته است، اما نظر به اهمیت آثار مالی بر صورتهای مالی گذشته (سود سال ۱۳۹۱ پرداخت شده اما برای سال ۱۳۹۲ چنین اقدامی بعمل نیامده) که براساس برابری هر دلار به ریال با نرخ مبادله ای ۲۷ر۹۹۴ ریال بالغ بر ۱۰۴ میلیارد ریال (با نرخ بازار آزاد بمبلغ ۳۳ر۸۵۰ ریال بالغ بر ۳ر۷۵۴ میلیارد ریال) است برای هر سهم بترتیب ۵۸۶۴ر۵۵۰ و ۶۵۵۰ر۹۶۶ ریال خواهد شد.

#### اظهار نظر مشروط

۶- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای (۴-۲) و (۵)، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص) در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

#### تأکید بر مطلب خاص

نتیجه گیری این مؤسسه بر اثر مفاد بندهای (۷) و (۸) زیر مشروط نشده است.

۷- در پیروی از اصول حسابداری، انکاس معاملات ارزی در صورتهای مالی باید به واحد پول گزارشگری(ریال) تعسیر شود. هیات محترم مدیره شرکت در جلسه شماره ۵۹ مورخ بیستم مهر ماه ۱۳۹۳ مقرر نمود که کلیه فروشهای صادراتی و حسب مورد هزینه های ارزی شرکت با استفاده از نرخ موسوم به بازار آزاد تعسیر شده و اعمال حساب گردد اما در این راستا برخی از معاملات ارزی (مانند فروش غیر صادراتی و خرید اثاث) با استفاده از نرخ موسوم به رسمی (مبادله ای) تعسیر و اعمال حساب می گردد. برای درک مناسبتر نحوه انکاس معاملات و رویدادهای مذبور، چنین شیوه ای بعنوان رویه حسابداری در یادداشت شماره (۳-۶) همراه صورتهای مالی آشکارسازی شده است. چنانچه نرخ تعسیر ارز رویدادهای مالی بشکل واحد یعنی نرخ «بازار آزاد» یا «نرخ رسمی» (مبادله ای) مورد استفاده قرار گیرد بر حسب استفاده از هریک، نتایج عملیات ناشی از فعالیت عملیاتی بترتیب بیشتر یا کمتر خواهد گردید.

(۶)



سخن حق

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۴۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهرلایر (حسابدار رسمی)  
خستویی (حسابدار رسمی)  
بنیلی (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۶)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بازوجه به ساختار سرمایه شرکت در سال مالی مورد رسیدگی و تغییرات انجام شده از ۲۳ تیرماه ۱۳۹۳ توجه به چنین حالتی مورد تأکید میباشد.

۸- شرکت بدلیل برخورداری از معافیت مالیاتی خود را ملزم به اختصاص ذخیره مالیاتی نمی دارد اما با توجه به مستندات در دست عملکرد شرکت در سال ۱۳۹۱ مشمول مالیات شده و نسبت به پرداخت آن اقدام گردیده است. بازوجه به سیاست های مورد عمل مراجع مالیاتی امکان درخواست مالیات برای سال ۱۳۹۲ و سال جاری نیز محتمل است. لذا اتخاذ تدبیری محافظه کارانه در تخصیص سود ضرورت خواهد یافت.

#### سایر بندهای توضیحی

۹- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ شرکت، توسط یکی از اعضای دیگر جامعه حسابداران رسمی ایران مورد حسابرسی قرار گرفته است. اظهار نظر حسابرس مزبور نسبت به صورتهای مالی فوق در تاریخ ۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۳ بصورت "مقبول" ارائه شده است.

۱۰- بر اساس صورت جریان وجود نقد، جریان خالص وجه نقد (قبل از فعالیتهای تامین مالی) حاکی از خروج نقدینگی از شرکت می باشد.

۱۱- نهایی نمودن موضوع یادداشت های توضیحی ۱-۵-۲۹-۲۹ و اتخاذ تدبیر محافظه کارانه در تقسیم سود مورد توصیه این مؤسسه می باشد.

### گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

#### گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۲- وضعیت رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زیر است:

الف - پرداخت سود سهام حداکثر ظرف مدت ۸ ماه طبق ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت و طی مدت سه ماه طبق ماده (۳۹) اساسنامه به مبلغ ۱۶۱ میلیارد ریال به صاحبان سهام موضوع یادداشت (۱۶) همراه صورتهای مالی انجام نپذیرفته است.

(۷)



## سخن حق

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
فکس: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
www.sokhanehagh.ir

(حسابداران رسمی)

شهمه‌ای (حسابدار رسمی)  
خسته‌ای (حسابدار رسمی)  
نبیل (حسابدار رسمی)

موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۷)

#### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

ب- مواردی که به موجب تصمیمات مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲، هیات مدیره مکلف به انجام آن گردیده لیکن تا هنگام تنظیم این گزارش نسبت به آن اقدامی نشده و یا اقدامات انجام شده به نتیجه نهایی نرسیده، به شرح زیر میباشد:

- ارایه راهکارهای لازم درخصوص موضوع داوری (ادعای خسارت شرکت بازرگانی پتروشیمی اف.زد.ای) جهت کاهش خطرات و هزینه های داوری مربوط.

#### اظهار نظر نسبت به معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت

۱۳- معاملات مندرج در بند الف یادداشت توضیحی (۳۱)، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. با در نظر گرفتن ترکیب وابستگی اعضای هیأت مدیره رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده میسور نگردیده است لذا معاملات مذکور بدون رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده صورت پذیرفته است. ضمن آن که معاملات مذکور بین سهامداران و شرکتهای گروه در روال خاص تجاري فیما بن انجام گرفته اما نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاري و در روال عادي عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

#### اظهار نظر نسبت به گزارش هیأت مدیره، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت

۱۴- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده (۲۳۲) اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مقاییر اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

(۸)



سخن حق

(حسابداران رسمی)

تلفن: ۸۸۷۹۴۸۱۶  
تلفن: ۸۸۷۹۴۹۲۸  
فکس: www.sakhanehagh.ir

شهرلای (حسابدار رسمی)  
خستوی (حسابدار رسمی)  
نیلی (حسابدار رسمی)

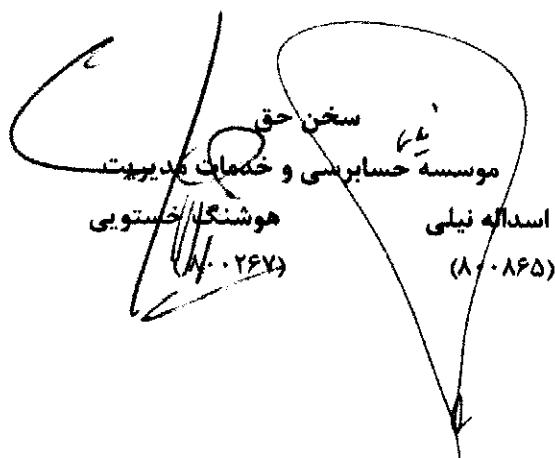
موسسه حسابرسی و خدمات مدیریت

### گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه ۸)

شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

#### گزارش در مورد سایر مستولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۵- با توجه به مفاد ماده (۵) قانون مبارزه با پولشوئی شرکت مورد رسیدگی مکلف به اجرای آئین نامه های مصوب هیأت وزیران در اجرای این قانون از جمله مفاد ماده (۱۸) و (۱۹) آئین نامه اجرائی قانون مبارزه با پولشوئی می باشد که در این راستا باید متناسب با گستره تشکیلات خود ترتیبات لازم را به گونه ای اتخاذ نماید که اطمینان لازم برای اجرای قوانین و مقررات مربوط حاصل گردد. در رابطه با این وظایف فردی بعنوان مستول مبارزه با پولشوئی تعیین و معرفی نشده و اقدامات لازم درخصوص پیش بینی مناسب در فرم های مورد استفاده شرکت به منظور درج کامل شماره های شناسایی معتبر و تدوین رویه های قابل اتكایی جهت اقدامات مرتبط با کشف عملیات و معاملات مشکوک و گزارش دهی آن انجام نشده است. معهدها در راستای اقدامات بر شمرده در آئین نامه و چک لیست آن چگونگی امر در حدود متعارف و میسر مورد بررسی قرار گرفت که به موارد قابل ذکری برخورد نشده است.



تاریخ: ۱۹ اردیبهشت ماه ۱۳۹۴

(۹)



شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام  
با احترام،

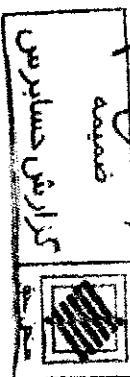
به پیوست صورت های مالی شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)، مربوط به سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می گردد.  
اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱	ترزانه
۲	صورت سودوزیان
۳	گردش حساب سود اپاشته
۴	صورت جریان وجوده نقد
۵-۶	تاریخچه فعالیت
۶	مبانی تهیه صورتهای مالی
۶-۸	تعلیصه اصم رویه های حسابداری
۹-۴۶	بادداشتی های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۱۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاء	نام نماینده فانوئی	نوع عضویت	ست	اعضاء هیأت مدیره و مدیر	عامل
	پارس تأمین مجد	رئيس هیأت مدیره	غیر موظف	آقای جعفر ریزی	
	پتروشیمی پارس	نائب رئيس هیأت مدیره	غیر موظف	آقای عادل نژاد سلیم	
	پارس تأمین مجد	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	آقای امیرحسین کرمی کاشانی	
	پتروشیمی پارس	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	آقای رسول اشرف زاده	
	پارس تأمین مجد	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	آقای علیرضا ونا	
	پارس تأمین مجد	عضو هیأت مدیره	غیر موظف	آقای ابر حسین بھرۇچى	
	مدیر عامل			آقای حمید وفائی	



آدرس: تهران شهریار ۷۰ طبقه، شماره ۲۵۵، برج اسکندر،  
(در کوچه ناصری، خیابان ولی‌الله، تهران، ایران).  
تلف: +۹۸ ۰۲۶ ۰۴۰ ۰۲۰ ۰۰، فکس: +۹۸ ۰۲۱ ۳۰۶ ۴۳۰ ۰۰-۱۰  
کد پستی: ۱۵۸۰۰-۴۲۱۱ | پکیج کد: ۱۵۰۷۵-۴۲۹۴  
Complex Park Special Economic Zone, Arakabeh, Iran  
Tels: +98 77 2736 4142-9 | Fax: +98 77 2736 4177  
Postal Code: 7511811466 | PO Box: 75118364  
WebSite: www.aryasasol.com | E-Mail: info@aryasasol.com

تلف: +۹۸ ۰۲۶ ۰۴۰ ۰۲۰ ۰۰، فکس: +۹۸ ۰۲۶ ۰۴۰ ۰۲۰ ۰۰  
کد پستی: ۱۵۸۰۰-۴۲۱۱ | پکیج کد: ۱۵۰۷۵-۴۲۹۴  
مسنون: اداره منابع ملی مطبوعات ملی و پستی اموری پارس  
تلف: +۹۸ ۰۲۶ ۰۴۰ ۰۲۰ ۰۰، فکس: +۹۸ ۰۲۶ ۰۴۰ ۰۲۰ ۰۰

شـ کـتـ یـلـمـ آـرـیـاسـاسـوـلـ (ـسـهـامـ خـاصـ)

تہارہ نامہ

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

اندیشه‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است.

گزارش حسابرس

لارس حسابریس

شirkat-e-Bourse-Ariyasa-Soul (سهامی خاصه)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

بادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۲	۲,۲۵۵,۲۶۶,۱۵۹,۰۰۱	۱۹,۳۱۷,۲۳۱,۶۲۶,۰۷۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۳	(۱۱,۰۰۵,۱۷۸,۰۶,۱۷۶)	(۶,۴۴۳,۷۸۷,۳۲۴,۹۳۸)
سود ناخالص		۱۷,۲۵۰,۱۰۸,۳۵۲,۰۲۵	۱۲,۲۵۳,۴۴۴,۰۰,۱,۱۳۸
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۴	(۱,۷۳۷,۵۳۵,۸۷۶,۳۲۴)	(۱,۸۱۵,۱۰,۹۲۷,۵۶۹)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۵	(۱۶۹,۶۱۶,۴۲۸,۴۹۶)	(۶۷۸,۵۷۷,۰,۰,۶,۱۲)
سود عملیاتی		(۱,۰-۷,۲۵۲,۰-۴,۸۲-)	(۱,۳۷۴,۸۴۳,۳۲۷,۷۸۱)
هزینه های مالی	۲۶	(۵۸,۵۵۴,۰,۷۵۸,۹۶)	(۱۷۱,۱۷۲,۱۸۴,۳۳۲)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۷	۱,۷۰۵,۰۹۹,۶۲۷,۹۲۶	۱,۷۳۷,۷۷۸,۹۸-۰,۱۰۸
سود خالص		۱,۵۹۶,۴۳۵,۰۰۷,-۰۳	۱,۰۵۶,-۷۶,۷۰۵,۰۱۰
سود عملیاتی هر سهم		۱۷,۰۳۹,۷۷۱,۰۰,۰۳۶	۱۱,۰۵۵,۵۷۷,۷۷,۰۴۹
سود غیرعملیاتی هر سهم		۱۷,۴۱۵,۲۶۹	۱۷,۴۱۵,۲۶۹
(EPS) سود هر سهم		۱۷,۷۳۳,۷۱۴	۱۷,۷۳۳,۷۱۴
سود خالص		۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۵	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۵
سود ابانته در ابتدای مال		۱۷,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳	۱۷,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳
سود قابل تخصیص		۲۴,۲۲۷,۹۷-۰,۱,۷,۷۷۸	۲۴,۲۲۷,۹۷-۰,۱,۷,۷۷۸
سود سهام		(۱۲,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳)	(۱۲,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳)
سود ابانته در پایان سال		۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۶	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۶

گردش حساب سود ابانته

سود خالص	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۶
سود ابانته در ابتدای مال	۱۷,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳
سود قابل تخصیص	۲۴,۲۲۷,۹۷-۰,۱,۷,۷۷۸
سود سهام	(۱۲,۱۹۸,۶۲۸,۰-۰,۷۷۳)
سود ابانته در پایان سال	۱۷,۰۱۶,۰۰۰,۰۳۶

از آنجا که اجزای سود و زیان جامع محدود به سود سال است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزو لاینک صورتهای مالی است.

شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی خاص)

صورت حربان وجهه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲

ریال

سال ۱۳۹۳

ریال

بادداشت

۱۴,۰۵۷,۶۸۵,۶۸۳,۰۲۰
۱۵۷,۵۷۳,۰۲۱,۰۰۳
(۷۸,۷۶۰,۰۱۲,۲۴۰)
(۸,۱۶,۴۷۸,۴۷۰,۰۰۰)
(۸,۰۱۱,۴۷۸,۴۰۳,۳۳۷)

۵,۱۸۲,۹۸۸,۹۹۰,۲۸۶
۱۲,۲۸
۷۰۹,۸۸۹,۳۵۱,۲۳۸
(۴۹,۰,۷۸,۲۷۵,۲۱۹)
(۰,۹۰۷,۴۹۸,۷۵۱,۲۴۶)
(۰,۲۹۶,۶۸۲,۶۸۵,۳۲۷)

(۶۷,۱۹۰,۰۰۰,۰۰۰)

**فعالیت‌های عملیاتی :**

حربان خالص ورود وجهه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

حربان خالص خروج وجهه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و

سود پرداختی بابت تامین مالی

**مالیات :**

مالیات بر درآمد پرداختی

**فعالیت‌های سرمایه گذاری :**

وجهه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود

وجهه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نا مشهود

وجهه حاصل از فروش دارایی‌های نا مشهود

وجهه حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود

حربان خالص خروج وجهه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

حربان خالص ورود (خروج) ارجد نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی

**فعالیت‌های تامین مالی :**

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

حربان خالص خروج وجهه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی

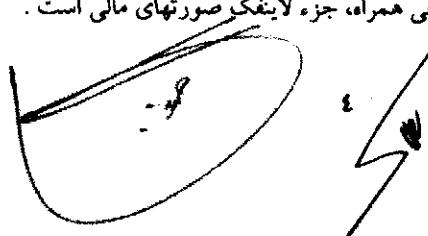
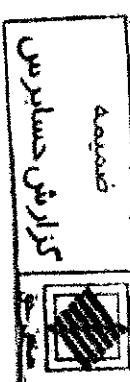
خالص (کامن) افزایش در موجودی نقد و بانک طی سال

ماشه وجهه نقد در ابتدای سال

ماشه وجهه نقد در پایان سال

(۱,۷۳۰,۱۶۵,۷۹۱,۲۴۶)	(۱,۱۹۰,۱۱۱,۹۸۸,۹۲۵)
(۰,۴۳۰,۱۶۵,۷۹۱,۲۴۶)	(۱,۱۹۰,۱۱۱,۹۸۸,۹۲۵)
۹۱۲,۷۹۸,۹۹۰,۰۷۰	(۱,۵۷۷,۲۱۸,۲۴۰,۱۷۲)
۴,۵۵۴,۰۵۱,۰۴۹,۸۸۵	۰,۵۷۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۶-
۵,۵۷۷,۵۰۰,۷۷۷,۴۶-	۷,۰۰۰,۷۷۷,۴۶-

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینک صورت‌های مالی است.



شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صور تهای مالی

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۱- تاریخچه فعالیت شرکت**

**۱-۱- کلیات**

شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص) در تاریخ ۱۸ اسفند ماه ۱۳۸۱ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران طی شماره ۲۰۰۱۶۶ به ثبت رسید و به موجب صور نجلسه مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۴ تیر ماه ۱۳۸۵، مرکز اصلی شرکت به بندر عسلویه، منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس انتقال یافت و بر این اساس شرکت با شماره ۷۷۷ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی شهرستان کنگان به ثبت رسید. در حال حاضر شرکت پلیمر آریا ساسول جزء واحد تجاری فرعی پتروشیمی پارس و وابسته شرکت پارس تأمین مجد است. همچنین شرکت دارای یک دفتر هماهنگی واقع در تهران - خیابان ولی‌عصر - بالاتر از ظفر - نبش خیابان ناصری سرچ کیان طبقه هفتم است.

شناخته ملی شرکت ۱۰۳۲۰۰۵۳۶۹۸ و کد اقتصادی آن ۴۱۱۱۵۷۴۱۸۵۸۵ می‌باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی شرکت**

موضوع فعالیت شرکت، طبق ماده (۳) اساسنامه عبارت است از طراحی، توسعه، تأمین سرمایه، ساخت، تملک و بهره‌برداری و نگهداری واحدهای تولید محصولات شیمیایی و پتروشیمیایی در منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس واقع در بندر عسلویه و بازاریابی، فروش و پخش این محصولات در بازارهای داخلی و بین‌المللی با رعایت قوانین و مقررات مربوطه و انجام کلیه فعالیتهای امور فنی، مهندسی و مالی و هرگونه خدمات تجاری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به موضوع شرکت است.

براساس پروانه بهره‌برداری صادر، ظرفیت اسمی سالانه تولیدات شرکت شامل اتیلن و مجموع انواع پلی‌اتیلن (سبک و متوسط/ستگین) به ترتیب به میزان ۱,۰۰۰,۰۰۰ تن و ۶۰۰,۰۰۰ تن می‌باشد.

بر اساس موضوع شرکت به شرح زیر، شرکت می‌تواند به فعالیتهای زیر مبادرت نماید:

**۱-۱-۲-۱- تأسیس انواع گوناگون شرکت و مشارکت (مدنی یا حقوقی) با دیگران.**

**۱-۱-۲-۲- ارزانی از انواع فعالیتهای تجاری، خرید و فروش.**

**۱-۱-۲-۳- دریافت اعتبارات و تسهیلات مالی از سهامداران، بانکها و سایر موسسات اعتباری.**

**۱-۱-۲-۴- خرید و فروش سهام دیگر شرکتهای تولیدی و خدماتی.**

**۱-۱-۲-۵- فعالیتهای تجاری، مالی و اعتباری مرتبط با موضوع شرکت.**

**۱-۱-۲-۶- پذیرش نمایندگی و افتتاح شعبه با شب و اعطای نمایندگی در داخل و خارج کشور.**

**۱-۱-۲-۷- انجام کلیه موارد و فعالیتهای دیگری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم برای فعالیت تجاری شرکت مناسب یا ضروری باشد.**



### شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

#### ۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان شرکت در پایان سال به شرح ذیل می‌باشد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۹۰۳	۸۸۸	کارکنان قراردادی
۳۱	۳۰	کارکنان شرکت ملی صنایع پتروشیمی مأمور در شرکت
<b>۹۳۴</b>	<b>۹۱۸</b>	

۱-۳-۱- هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی نوسط شرکت آریاساسول پرداخت می‌شود و مزایای پایان خدمت کارکنان مأمور توسط واحد مأمور کننده پرداخت واعلامیه هزینه به شرکت آریا ساسول ارسال می‌گردد. تعداد نیروهای انسانی ابتدای سال ۹۳۴ نفرمی باشد که از این تعداد ۳۱ نفر پرسنل مأمور از شرکت ملی صنایع پتروشیمی و ۹۰۳ نفر از پرسنل قرارداد مستقیم آریاساسول می‌باشد.

طبق سال تعداد ۱۵ نفر استغفاء، ۶ نفر عدم تمدید قرارداد، ۱ نفر فوت و ۴ نفر نیروی جدید الاستخدام می‌باشد. بنابراین تعداد نیروهای انسانی در پایان سال ۹۱۸ نفرمی باشد که از این تعداد ۳۰ نفر پرسنل مأمور از شرکت ملی صنایع پتروشیمی و ۸۸۸ نفر پرسنل قرارداد مستقیم آریاساسول می‌باشد.

#### ۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

#### ۳- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری

##### ۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالاها اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش نک نک اقلام ارزشبلیغ می‌شود. در صورت فروختن بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:



موجودی	روش مورد استفاده
مواد اولیه (اتان و پربان)	(FIFO) اولین صادره از اولین وارد
مواد اولیه و پسته‌بندی	(FIFO) اولین صادره از اولین وارد
کالای در جریان ساخت	(FIFO) اولین صادره از اولین وارد
کالای ساخته شده	(FIFO) اولین صادره از اولین وارد
قطعات و لوازم یدکی	میانگین وزن منحری

**شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)**

**پاداشتهای توضیحی، صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

-۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

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

-۳-۲-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفیدبرآورده دارایی های مریوط (و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی) مستقیم مصوب ۱۱/۲۷ (۱۲۰/۱۱۰ و اصلاحه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشها زیر محاسبه می گردد:

نوع دارایی	روش استهلاک	درصد	سال
ساختمان ها	نرولی	۸٪	-
وسایط تغییری	نرولی	۲۵٪ و ۳۰٪	-
ماشین آلات و تجهیزات	خط مستقیم و نرولی	۲۵٪ و ۵۰٪	۲۵
اثاثه و منصوبات	خط مستقیم	۱۰٪	۱۰٪
کامپیوتر	خط مستقیم	۳٪	۳٪
مستحدثات	خط مستقیم و نرولی	۷٪	۱٪

برای دارایی های ثانی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطیلی کاریا علی دیگربرای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت پادشاهه معادل ۳۰ درصد از استهلاک منعکس در جدول بالا است. در صورتیکه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد «ادرصد مدتی که دارایی در آن مدت مورد استفاده قرار نگرفته است» به باقیمانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

-۳-۳- دارایی های نامشهود

-۳-۳-۱- دارایی های نامشهود با عمر مفید معین:

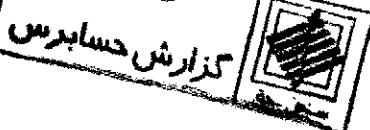
دارایی های نامشهود، به های تمام شده در حسابها ثبت می گردد. دارایی های نامشهود با نرخها و روشها زیر مستهلاک میگردند:

نوع دارایی	روش استهلاک	نرخ استهلاک	درصد
حق لیسانس (از ابتدای دوره بهره برداری)	خط مستقیم	۱۵ ساله	۱۵٪
نرم افزار کامپیوتری	خط مستقیم	۵ ساله	-

-۳-۳-۲- دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین:

برای آن دسته از دارایی های نامشهودی که حق استفاده از آنها نامحدود و بازدهی آنها بدون تغییر می باشد (عمر مفید نامعین دارند) استهلاک محاسبه نمی گردد.

-۳-۳-۳- درخصوص تمام دارایی های نامشهود، آزمون کامشن لوزش بصورت سیستماتیک صورت می گردد. چنانچه ارزش اقتصادی هریک از طبقات داراییها از مانده دفتری آنها کمتر باشد، ذخیره لام در حسابها شناسایی می شود.



### شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴-۳- شناسایی درآمد فروش صادراتی و داخلی (محصولات پلیمری و محصولات غیر پلیمری)، درآمد فروش همچنین با انتقال مزایا، مخاطرات و مالکیت کالا به خریدار پس از صدور حواله فروش و تحويل کالا به مشتری بصورت FOB در حسابهای شرکت شناسایی می‌شود.

شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل به عنوان نماینده شرکت پتروشیمی پارس و شرکت سرمایه گذاری ساسول به عنوان نماینده شرکت پارس تامین مجدد

فیمهای پایه فروش محصولات پلیمری بر اساس میانگین حداقل قیمت آنها در چهار هفته قبل از معامله تعیین (میانگین قیمت در هفته ۸۸۸۰۵۰ دلار برای هر تن) و سپس درآمد فروش با در نظر گرفتن شرایط منعقده با نماینده گان شرکت سهامداران شرکت محاسبه و در دفاتر منظور می‌شود. محصولات غیر پلیمری شرکت براساس قراردادهای فروش منعقده، در داخل و خارج از کشور به فروش می‌رسد.

### ۵- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "کارایی های واحد شرایط" است.

### ۶- تسهیور ارز

۶-۱- طبق مصوبه جلسه شماره ۵۹ مورخ ۰۷/۰۷/۲۰ هیات محترم مدیره شرکت مفرد گردید کلیه فروشی‌های صادراتی و هزینه‌های ارزی (حسب مورده) شرکت با توجه به صورت‌حسابهای صادره از تاریخ ۹۳/۰۱/۰۱ بر مبنای نرخ بازار آزاد و طبق استاندارد حسابداری اعمال حساب گردد.

#### نوع نرخ

	دلار	درهم
موجودی نقد و بانک	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)
تسهیلات	بازار آزاد	بازار آزاد
فروش صادراتی و بودجه	بازار آزاد	بازار آزاد
لروشن داخلی (تبادل بین مجتمع ها)	رسمن (بادله ای)	رسمن (بادله ای)
پیش پرداختها	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)
هزینه های ارزی	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)
حسابهای دریافتی	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)
حسابهای پرداختی	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)	بازار آزاد / رسمن (بادله ای)

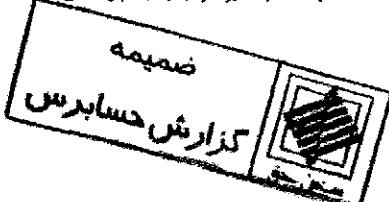
۶-۲- سرفصل حسابها بشرح فوق بترتیب بر اساس نرخ بازار آزاد و نرخ رسمن ارز (بادله ای) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به های تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمن (بادله ای) و نرخ بازار آزاد در تاریخ انجام عملله تسهیور می‌شود. هرگونه تفاوت ایجاد شده ناشی ازتسویه با تسهیور اقلام پول ارزی (با استثنای تسهیلات ارزی دریافتی بابت پرداختهای در دست اجرا) به عنوان درآمد یا هزینه‌های دوره وقوع شناسایی می‌گردد.

### ۷- مالیات بر درآمد

بر اساس گواهی صادره جهت امکن برخورداری از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۲۲ قانون مالیاتی مستحب، با توجه به این مطلب که فعالیت‌های اصلی شرکت در مناطق کمتر توسعه یافته انجام می‌شود، صد درصد درآمد مشمول مالیات ابرازی شرکت ناشی افزایش‌های تولیدی برای مدت بیست سال از تاریخ ۱۳۸۷/۰۷/۳۰ از پرداخت مالیات بر درآمد معاف است. لذا، ذخیره مالیات بر درآمد با توجه به وجود سایر درآمدهای غیر عملياتی و با در نظر گرفتن هزینه‌هایی که احتملاً توسط مقامات مالیاتی مورد قبول فرار نخواهد گرفت بلطفاً می‌شود.

### ۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارگران

بر اساس قانون کار در صورت خاتمه خدمت کارگران، کارفرما موظف به پرداخت مزایایی به میزان حداقل یکماه آخرین حقوق به ازای هرسال خدمت آنکه است با استثنای پرسنل تابع قوانین و مقررات شرکت نفت (کارگران مأمور) که در آن صورت مزایای پایی خدمت مربوط به سوابع قبل آنها به هنگام بازنشسته شدن با انتقال به سایر شرکت‌های تابع پتروشیمی، محاسبه و در سال مالی که بازنشسته با انتقال می‌باشد بر اساس اعلامیه‌های دریافتی به حساب هزینه همان سال منظور میگردد.



شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی، خاص)

بادداشت‌های توضیحی، صور تهابی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد و بانک

۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		بادداشت	
	ریال		ریال		
۴-۱	موجودی نزد بانکها - ریالی	۳,۳۲۴,۷۷۵,۵۳۶,۹۳۶	۱,۲۸۶,۰۱۳,۱۱۱,۷۲۸		
۴-۲	موجودی نزد بانکها - ارزی	۷۲۸,۹۱۰,۴۶۴,۲۶۶	۴,۲۹۰,۵ۮ۴,۴۱۲,۳۸۲		
۴-۳	صندوقد ارزی	۱,۰۴۳,۲۴۷,۳۵۰	۱,۰۵۶,۵۴۱,۰۸۶		
		۴,۰۵۵,۲۸۲,۵۳۲,۲۸۸	۵,۵۷۷,۶۰۰,۷۷۷,۴۶۰		

۴-۱- موجودی نزد بانکهای - ریالی بشرح ذیل می باشد :

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	جاری / سپرد	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
				ریال	ریال
سامان	جام جم	۸۷۱-۹۹۶-۱۹۲۱۸۵۲	سپرد ریالی	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مسکن	ایران زمین	۲۳۰,۰۴۰۰۱۷۴۴	سپرد ریالی	-	۲۲۱,۰۰۳,۹۷۰,۸۷۷
تجارت	ملویه	۲۶۶۵۶۶۹۰۸۳۹	سپرد ریالی	۲۲۴,۸۹۰,۷۵۰,۰۳۸	۲۱۵,۹۵۷,۷۰۷,۶۲۱
اقتصاد نوین	ونک	۱۵۵-۸۳۴-۵۲۲۶۱۶-۱	سپرد ریالی	۱۰۸,۲۲۵,۷۰۵,۳۱۸	۱۶۲,۶۸۹,۵۶۸,۹۰۷
ملت	علویه	۵۱۹۴۴۸۵۴۹۵	سپرد ریالی	-	۶۰,۰۲۵,۱۰۹,۵۸۰
سامان	جام جم	۸۷۱۸۱۹۱۹۲۱۸۵۲۱	سپرد ریالی	-	۲۹,۹۶۹,۷۲۰,۹۷۴
تجارت	علویه	۲۶۶۵-۷۱۷۷۷	جاری ریالی	۲۰,۵۹۱,۸۴۵,۹۶۲	۲۷,۹۱۸,۸۷۳,۷۹۵
اقتصاد نوین	ونک	۱۵۵-۸۵-۵۲۲۶۱۶-۱	سپرد ریالی	۱۴,۷۷۲,۲۷۶,۱۶۸	۱۶,۰۹۶,۶۲۰,۴۲۸
اقتصاد نوین	ونک	۱۵۵-۲-۵۲۲۶۱۶-۱	جاری ریالی	۱۳,۹۹۴,۶۸۷,۵۱۹	۷,۳۳۰,۳۰۷,۸۵۰
اقتصاد نوین	ونک	۱۵۵-۲-۵۲۲۶۱۶-۱	سپرد ریالی	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
سامان	جام جم	۸۷۱۹-۱۹۲۱۸۵۲۱	جاری ریالی	-	۴۷۰,۰۰۰
ملت	علویه	۹۰۵,۰۹۷۳	جاری ریالی	-	۹۰,۰۱۹,۰۳۳,۱۶۷
		۲,۳۷۴,۷۷۰,۰۴۶,۹۳۶	ضمیمه	۱,۲۸۶,۰۱۳,۱۱۱,۷۲۸	



شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

بادداشتگاه توضیح، صورتگاه مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

#### ۴-۲- موجودی نزد بانکهای - ارزی بشرح ذیل می باشد :

نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	جاری / سپرده	ارز	ریال	ارز	ریال	نام بانک	نام شعبه	شماره حساب	جاری / سپرده	ارز	ریال	ارز	ریال
ملی	دین	۱۲۱-۱۳۴۲۹۱۱۰	چاری درهم	۶۰,۷,۷۹۲,۵۸۳,۴۷۰	۶۰,۷,۷۹۲,۵۸۳,۴۷۰	۶۵,۷,۷,۴۲۵	۵۲۵,۱۷۷,۳۰۵	۳,۵۸۹,۵۸۶,۸۷۹,۱۹۷	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تجارت	بوشهر	۲۵۷-۱۷۰,۴۷	چاری بوروی	۱۰,۵,۷۵۶,۵۸۶,۴۰۲	۱۰,۵,۷۵۶,۵۸۶,۴۰۲	۳,۵-۶,۹۸۷	-	۲۴۵,۰۱۲,۱۷۶,۴۳۸	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
تجارت	بوشهر	۲۵۷-۰-۷۸۸۹۵	چاری دلاری	۱۵,۳۶-,۰-۹۴,۳۹۴	۱۵,۳۶-,۰-۹۴,۳۹۴	۵۴۸,۶۹۴	-	۷۸,۰-۲,۲۹۴,۱۱۲	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اقتصاد نوین	قائم مقام	۱۱۰-۰-۵۲۲۶۱۶-۲	چاری بوروی	-	-	-	-	۲۲۹,۰-۰,۵۷۷,۹۸۳	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
اقتصاد نوین	قائم مقام	۱۱۰-۰-۵۲۲۶۱۶-۴	چاری دلاری	-	-	-	-	۵۲,۵-۰,۱,۴۸۵,۶۰۲	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		۷۲۸,۹۱۰,۴۶۴,۲۶۶		۷۲۸,۹۱۰,۴۶۴,۲۶۶				۷,۷۹۰,۰۶۶,۵۱۳,۳۸۷	ارز	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ارز	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹

۴-۲-۱- نرخ تعییر در تاریخ ترازنامه دلار (مبادله ای ۲۷۹۴ ریال ، بازار آزاد ۳۳۸۵۰ ریال) بیروت (مبادله ای ۳۰۱۵۶ ریال، بازار آزاد ۲۷۲۰۰ ریال ) و درهم (مبادله ای ۷۶۲۲ ریال ، بازار آزاد ۹۲۵۰ ریال ) می باشد . سود ناشی از تعییر ارز طی دوره مالی و پایان سال شناسایی و در حسابهای مربوطه ثبت گردیده است. مضایدار پایان سال مالی فقط حساب بانک مالی شعبه دین با نرخ بازار آزاد تعییر و بقیه بانکهای ارزی به نرخ مبادله ای تعییر شده است.

#### ۴-۳- موجودی صندوق بشرح زیر است :

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹						۱۳۹۳/۱۲/۲۹					
	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز
صندوق دلاری	۴۶,۶۷۹	۱,۳۰-۶,۷۳۱,۹۷۶	۲۶,۵۷۵	۶۶۵,۸۳۰,۵۵-	۱۰۰	۳۷۷,۴۱۶,۸۰-	۱۰۰	۲۸۹,۷۹۹,۱۶-	۹,۶۱-	۱,۵۹۶,۵۳۱,۰۸۶	۱,۰۴۳,۲۴۷,۳۵-	
صندوق بوروی												

۴-۳-۱- موجودی نزد صندوق شرکت در تاریخ ترازنامه بدلیل نیاز به برداختهای ضروری تسویه نگردیده است .



شرکت پلیمر آریاساپول(سهامی خاص)

پادداشتگاه توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۵- حسابهای دریافتی تجاری**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	پادداشت	
ریال	ریال		
۷,۹۲۲,۲۲۶,۲۲۴,۸۷۸	۱۷,۰۷۵,۰۸۹,۲۱۴,۱۲۰	۵-۱	حسابهای دریافتی تجاری - خارجی
۲۷۹,۲۲۰,۸۰۲,۰۲۶	۴۷۰,۴۰۸,۶۶۴,۴۰۶	۵-۲	حسابهای دریافتی تجاری - داخلی
۸۸,۹۷۶,۵۶۳,۹۴۶	-		حسابهای دریافتی تجاری از سایر شرکتها
۵,۳۰۱,۴۲۳,۶۹۱,۱۵۰	۱۸,۰۵۰,۴۹۷,۸۹۸,۵۲۹		

**۱-۵- حسابهای دریافتی تجاری - خارجی به شرح زیر است:**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ ارزی	نوع ارز	
ریال	ریال			
۴,۹۰۸,۳۲۸,۲۷۷,۸۸۴	۱۴,۷۳۰,۵۵۹,۴۲۱,۶۳۴	۴۲۰,۱۷۴,۵۷۷	دلار	شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)-پلیمر
-	۲,۵۶۵,۲۱۲,۷۶۰,۸۰۹	۷۸,۷۳۰,۱۷۵	دلار	شرکت سرمایه گذاری ماسول (SPII)-پلیمر
-	۱۷۹,۲۱۷,۰۳۱,۶۲۷	۰,۲۹۴,۴۴۷	دلار	شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)-اتیلن
۷۴,۸۹۷,۹۴۶,۹۹۴	-			شرکت بازرگانی پتروشیمی (PCC)-اتیلن
۴,۹۲۳,۲۷۶,۲۲۴,۸۷۸	۱۷,۰۷۵,۰۸۹,۲۱۴,۱۲۰			

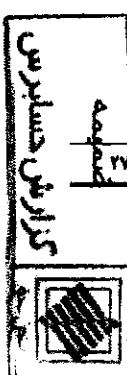
۱-۱-۵- از مطالبات فوق تاریخ تصویب صورتهای مالی مبلغ وصول نشده است.

**۱-۶- حسابهای دریافتی تجاری - داخلی به شرح زیر قابل تفکیک است:**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ ارزی	نوع ارز	
ریال	ریال			
۶۹۰,۷۷۶,۵۸۸	۷۸۸,۴۳۲,۷۸۷,۰۹۴			شرکت پتروشیمی مهر - اتیلن و هیدروژن
-	۱۰,۹۷۱,۶۶۶,۱۴۱			شرکت پتروشیمی ارونند - اتیلن
۱۶۳,۶۹۴,۴۲۹,۷۲۵	۲۸,۰۸۷,۲۶۶,۴۲۲	۴۷۷,۸۹۱	برو	شرکت پتروشیمی جم - اتیلن و سی تری پلاس
۲۵,۱۴۰,۹۹۱,۶۱۰	۱۸,۶۵۰,۸۹۰,۰۵۹	۳,۸۷۴	دلار	شرکت پتروشیمی امیرکبیر - اتیلن و سی تری پلاس
-	۱۳,۷۸۹,۰۸۱,۶۲۱			شرکت بورس کالا - پلیمر
۸۸,۲۹۸,۱۸۱,۲۰۵	۷,۳۸۱,۹۹۰,۴۰۵	۲۶۳,۶۹۹	دلار	شرکت پتروشیمی ایلام - اتیلن
-	۶,۴۱۵,۸۳۰,۰۵۹			شرکت پتروشیمی تبریز - سی تری پلاس
۱,۷۱۶,۲۰۳,۹۰۰	۱,۶۳۲,۸۲۴,۵۲۲			شرکت پتروشیمی کاویان - هیدروژن
-	۶۸۱,۳۰۳,۱۶۰			شرکت پتروشیمی بروزیه - هیدروژن
-	۵۰۶,۹۶۰,۴۴۶			شرکت صنعت پلاست آبیار - پلیمر
-	۱۹۸,۲۲۴,۵۲۰			شرکت پتروشیمی مرارید - هیدروژن
۷۲۲,۷۲۰,۱۷۳	۱۰,۲۴۸,۷۴۶			سایر
۷۴۹,۷۲۰,۸۰۲,۰۲۶	۴۷۰,۴۰۸,۶۶۴,۴۰۶			
<b>مبلغ ریال</b>				
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				

۱-۶-۵- مطالبات وصول شده تا تاریخ تصویب صورتهای مالی به شرح زیر است:

شرکت پتروشیمی مهر - فروش اتیلن



شرکت پلیمر آر پلاس اسول (سهام خاص)

بادداشت‌های فوژیمی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آبان‌ماه ۱۳۹۳

#### ۶- سایر حسابهای دریافتی

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکتهای همگروه	۱۷۶,۶۴۴,۴۹۷,-۱۷	۲۳۶,۸۸۳,۳۷۷,-۱۶
حصه کنایه مدت وام کارکنان	۳۲,۷۵۶,۲۹۸,۶۴۲	۲۰,۶۶۷,۷۶۸,۹۰۹
مطلوبات از پیمانکاران	۷۱,۱۵۸,-۵۰,۳۳۶	۶,۱۵۰,۲۸۴,۹۲۵
حساب دریافتی بابت فروش ضایعات متفرقه	۵,۲۷۵,-۸۹,۷۰۸	-
سایر	۳۴,۰۶۵,۶۸۵,۹۱۰	۱۴۴,۴۹۹,۳۹۴,-۹۴
	۳۱۹,۸۸۹,۵۲۱,۶۵۳	۴۰,۸۰۰,۸۱۹,۹۴۴

#### ۱-۶- مطالبات شرکتهای همگروه بابت حسابهای فی مابین بوده و بشرح زیر تفصیل می‌شود :

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت پتروشیمی پارس	۱۷۵,۵۴۳,۵۹۰,۵۸۲	۲۳۶,۵۲۰,۹۵۴,۸۹۶
شرکت ملی صنایع پتروشیمی مطالبات بر ارزش افزوده و خدمات	۲۹۰,۹۸۶,۵۰۹	-
سایر (عمدتاً مربوط به خدمات ارائه شده و حسابهای فی مابین)	۷۹۹,۹۱۴,۹۲۶	۳۶۲,۴۱۷,۱۲۰
	۱۷۶,۶۴۴,۴۹۷,-۱۷	۲۳۶,۸۸۳,۳۷۷,-۱۶

۱-۶- مطالبات از شرکت پتروشیمی پارس عمدتاً مربوط به مهم شرکت مزبور از مزینه‌های انجام شده جهت واحد آقسایت می‌باشد.

(اقساط سهم آقسایت و خدمات سایر)



**شرکت پیغمبر آریا ساسول (سهامی خاص)**

**باداشتهای توضیحی صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**۶-۲- حصه کوتاه مدت وام کارکنان بشرح زیر است :**

ریال - ۱۳۹۳/۱۲/۲۹				شرح وام
حصه بلند مدت	حصه کوتاه مدت	اصل وام		
۳۳,۲۶۱,۹۱۴,۲۹۸	۱۰,۷۲۳,۵۵۶,۴۳۸	۴۳,۹۸۵,۴۷۰,۷۳۶		وام خرید خانه - پنج ساله
۵,۴۰۰,۰۵۳۲,۴۸۵	۱۲,۱۲۵,۰۶۴,۰۲۱	۱۷,۵۲۵,۵۹۷,۵۰۶		وام اتومبیل کارکنان - سه ساله
۳,۴۷۱,۰۱۳,۰۴۷	۸,۹۱۸,۱۲۸,۳۲۲	۱۲,۳۸۹,۶۴۱,۳۷۹		وام ضروری - حد اکثر دو ساله
۲,۲۴۲,۷۵۲,۰۰۵	۵۳۹,۶۸۸,۰۰۰	۲,۷۸۲,۴۴۰,۰۰۵		ودیعه مسکن کارکنان - پنج ساله
-	۴۴۹,۸۶۱,۸۹۱	۴۴۹,۸۶۱,۸۹۱		وام ضروری - حد اکثر یک ساله
<b>۴۴,۳۷۶,۷۱۲,۸۳۵</b>	<b>۳۲,۷۵۶,۲۹۸,۶۸۲</b>	<b>۷۷,۱۴۳,۰۱۱,۵۱۷</b>		

**۶-۳- مطالبات از پیمانکاران بابت های منظور شده به حساب پیمانکاران بوده و بشرح زیر تفکیک می شود:**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۶۴,۶۸۴,۲۶۸,۲۶۰	سازمان امور مالیاتی مطالبات برآرژش افزوده خدمات
۲,۲۲۶,۹۱۰,۰۵۲	۳,۹۳۳,۳۱۲,۲۳۱	شرکت کار آفرین پاک خدمات رستoran
-	۱,۴۷۱,۸۰۷,۶۹۷	شرکت پارس لیان تراپر - خدمات تراپری
۲,۹۱۳,۳۷۸,۴۰۳	۱,۰۶۸,۶۶۲,۱۴۸	سایر
<b>۶,۱۵۰,۲۸۴,۹۲۵</b>	<b>۷۱,۱۵۸,۰۵۰,۳۳۶</b>	

**۶-۴- مانده مذکور مربوط به فروشن ضایعات متفرقه ( روغن ضایعاتی، آهن آلات و یاطری ضایعاتی ) شامل طلب از**

**چندین شرکت می باشد.**



شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت گیری مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	واداشت	
ریال	ریال		
۴۹۰,۱۴۶,۰۴۰,۹۱۲	۳۲۵,۹۱۲,۵۱۷,۰۸۸	۷-۱	موجودی مواد اولیه
۴۷۶,۱-۳۸۹۸,۱۲۱	۷۳۱,۷۹۶,۴۲۷,-۰-۶	۷-۲	موجودی کالای ساخته شده
۲,۷۵۰,۲۲۲,۶۶۶,۰۴۰-	۲,۰۵۷,۷۵۲,۲۸۱,۶۱۹	۷-۲	موجودی عمومی، قطعات و بسته بندی و کمکی
۳,۷۱۶,۵۷۴,۶۰۴۹	۴,۱۱۶,۵۰۹,۲۷۰,۷۱۹		

۷-۱- موجودی مواد اولیه

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مقدار	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مقدار	
ریال	تن	ریال	تن	
۳۷۷,۵۶-۰,۴۷۸,۵۲۸	۱,۷۵۴	۱۸۹,۳۳۸,۱۰۳,۴۰۶	۱,۳۱۵	پلی اتیلن متوسط سینگن
۱۶۳,۷۴۵,-۶۲,۲۷۷	۳,۷۲۳	۹۷,۰۱۵,۴۷۶,-۰-۵	۱,۳-۸	پلی اتیلن سبک
۲۲۸۴-۰,۱۳۰,۰۱۳	۰,۲۱۷	۴۹,۱۵۸,۹۳۸,۵۷۷	۰,۲۰۲	انلن
۴۹۰,۱۴۶,-۰۴۰,۹۱۲		۳۲۵,۹۱۲,۵۱۷,۰۸۸		

۷-۲- موجودی کالای ساخته شده

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مقدار	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مقدار	
ریال	تن	ریال	تن	
۲۶۶,۰-۶,۳۲۱,۳۴۲	۱۹,۲۱-	۳۲۱,۱۱۵,۳۵۰,۸۶۶	۲۰,۲۲۲	پلی اتیلن سبک - درجه یک
۱۷۳,۵۷۵,۴۷۸,۵۰-	۱۰,۹۸۹	۲۲۵,۶۲۹,۳۸-۰,۷۲-	۱۲,۰۵۹	پلی اتیلن متوسط سینگن درجه یک
۲۵,۵۸۰,۶۷۱,۰۴۹	۰,۳۷۷	۱۱۹,۳۹۵,۱۲۰,۴۴-	۱۱,۶۶۵	انلن
۱۱,۷۷۷,۱۵۶	-	۲۶,۰۹۱,۶۶-۰,۵۷-	۱,۹۶۷	پلی اتیلن متوسط سینگن درجه سه
-	-	۱۱,۰۷۰,۵-۰,۵۰۲۲	۰-۴	پلی اتیلن متوسط سینگن درجه دوم
۴۷۶,۸۸-۰,۱۱۶	۰-	۶,۰۱۲,۳۷۱,۵۶۸	۴۹-	ضایعات پلی اتیلن متوسط سینگن
۱,۱۱۹,۱۱۴,۱۷۸	۱۷۸	۰۷-۰,۳۹۸۹,۶۷۷	۵۶۳	محصول فرعی اتیلن - سی تری پلاس
۲۷۸,۸۲۸,۲۷۷	۰-	۳,۴۰-۰,۶۶۹,-۰-۰	۲۷۷	ضایعات پلی اتیلن سبک
۵۰,۱۲-۰,۸۸۷	۰	۰,۷۵,۳۸۲,۹۹۲	۱۲۸	پلی اتیلن سبک - درجه سه
۴۷۶,۱-۰,۴۹۸,۱۷۱		۷۷۱,۷۹۴,۳۷۱,-۰-۶		

۷-۳- موجودی عمومی، قطعات، بسته بندی و کمکی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مقدار	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مقدار	
ریال		ریال		
۷,۳۲-۰,۶۳۷,۳۰-۰,۱۹۱		۷,۶۹۸,۷۳۸,۳۷۲,۳-۰-۲		قطعات یدکی تعمیر و نگهداری
۲۲-۰,۹-۰,۴۹۴,۲۹۵		۱۸۷,-۳۶,۰۱۷,۱۹۸		موجودی مواد کمکی تولید
۱۶۵,۳۲۳,۴۶۷,۰۵۸		۱۷۴,۷۹-۰,-۰۵۷,۲۶۹		مواد بسته بندی
۲۸,۸۹۷,۰۰۸,۱۱۶		۴۷,۱۸۷,-۰-۳۸۵-		موجودی اقلام عمومی
۴۷۶,۰۷۴,۲۲۲,۶۶۶,۰۴۰-		۴,۰۵۷,۷۵۲,۲۸۱,۶۱۹		

۷-۴- موجودی انلن در مخازن به ترتیب تأسیف بر ۱ میلیون بورو و ۱۷ میلیون بورو تحت پوشش پیمه نامه جامع اموال (آتش سوزی) شرکت ایران قرار دارد.



شرکت پلیمر آریاساپول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- پیش پرداختها و علی الحسابها

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال	ریال
پیش پرداخت خرید قطعات، مواد و خدمات علی الحسابها پیش پرداخت مالیات نکلیفی (۳درصد)	۴۳۰,۵۸۴,۰۵۷,۲۲۳	۲۹۶,۱۲,۷۹۸,۵۸۲		
A-۱	۹۶,۸۶,۰۸۲,۸۲۷	۶۲۶,۲۹۱,۶۵۶,۶۹۶		
A-۲	۵,۱۱۶,۳۹,۴۷۹	۶۶,۰۹۱,۶۳۵,۰۵۹		
	۵۲۲,۶۶۱,۷۸۱,۵۷۹	۹۸۸,۴۳۵,۰۹۰,۴۷۸		

۱-۸- پیش پرداخت خرید قطعات، مواد و خدمات به شرح زیر تفکیک می‌شود:

نام شرکت	نام کشور	موضوع فعالیت	نوع ارز	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ ارزی	ریال
شرکت الٹریوم	چین	خرید مواد شیمیایی	درهم	-	۲۸,۶۹۳,۸۶۱,۸۵۹	۳,۱۰,۶۰۸	
شرکت نیون میسر	امارات متحده عربی	خرید قطعات پدکی	بورو	۵۶۲,۳۹۷,۷۵۹	۲۴,۵۵۹,۴۶۶,۷۷۲	۲,۶۱۳,۹۰۵	
شرکت بورک خارت	سوئیس	خرید قطعات پدکی	درهم	۲۰,۱۸۱,۴۷۰,۰۱	۲۱,۳۱۰,۸۶۷,۴۷۷	۲,۲۵۷,۴۸۶	
شرکت وان استوب ایستر گریت	همان	خرید قطعات پدکی	درهم	۱۱,۶۲,۶۶۹,۱۸۰	۱۷,۹۰۰,۱۷۹,۰۰۰	۲,۰۴۱,۷۷۶	
شرکت پارس وکیم	ایران	خرید قطعات پدکی	درهم	۱۶,۴۷۰,۴۹,۴۹۰	۱۶,۲۲۴,۲۵۱,۰۶۷	۲,۱۰۵,۱۲۴	
شرکت فالکون	امارات متحده عربی	خرید قطعات پدکی	درهم	-	۱۰,۸۷۷,۳۷۵,۰۵۳	۱,۷۴۳,۲۰۸	
شرکت آرکما اس ای	فرانسه	خرید مواد شیمیایی	درهم	۴,۶۱۹,۳۶۲,۶۶۵	۱۳,۰۲۷,۷۲۰,۲۸۸	۱,۴۶۳,۷۹۰	
شرکت اشیعت کامنس	آلمان	خرید قطعات پدکی	بورو	۱۰,۰۴۴,۶۲۰,۰۰۰	۱۰,۰۴۴,۶۲۰,۰۰۰	۲۷۷,۴۹۰	
شرکت مهندسی ان زرو	آفریقای جنوبی	خرید قطعات پدکی	درهم	۶,۹۱,۰۵۲۳,۹۱۵	۶,۷۶۴,۰۵۶,۰۱۵	۴,۰,۱۶۹	
شرکت پرایم	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	-	۵,۷۱۵,۷۸۶,۱۲۵	۶۰۳,۲۲۳	
شرکت آگرو انجینرینگ	امارات متحده عربی	خرید قطعات پدکی	درهم	۰,۶,۷,۲,۱,۷۲۵	۰,۶,۷,۲,۱,۷۲۵	۲۲۸,۱۶۳	
شرکت تد فورد	ستکاپور	خرید قطعات پدکی	درهم	۰,۰,۲۱,۷۹۰,۰۶۸	۰,۰,۲۱,۷۹۰,۰۶۸	۶۰۲,۹۸۰	
شرکت جی بی کنترل	آفریقای جنوبی	خرید قطعات پدکی	درهم	۰,۰,۹۷,۲۲۲,۹۹۷	۰,۰,۸,۲۵۴,۳۷۹	۵۲۶,۹۹۲	
شرکت بی اچ دی تی	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۲۰,۰,۱۲,۰,۵۸۵,۷۲۳	۴,۶,۰,۰,۵۱,۶۶۲	۵۲۳,۰۲۵	
شرکت سمن ارغوان	ایران	خرید	ریال	۰,۰,۷۷,۶۶۹,۰۱۷	۰,۰,۸۰,۶۶۶,۸۴۷	-	
شرکت ادو سرویسز	ارمنستان	خرید قطعات پدکی	درهم	۱۰,۰,۱۲,۳۶,۹۶۳	۱,۲۲۴,۱۰,۷,۲۲۸	۴۹۶,۴۶۹	
شرکت آرژی کالائی جنوب	ایران	خرید قطعات پدکی	درهم	-	۴,۲۶,۰,۶۲۲,۷۱۰	۴۲۹,۳۲۷	
شرکت زیمنس	آلمان	خرید قطعات پدکی	بورو	۲,۶۲۸,۶۹۳,۰۹۰	۲۰۷,۴۸۰	-	
شرکت نواک	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۹۱۹,۰,۰,۰,۱۸۲	۳,۲۶۸,۳۶۹,۵۰۲	۲۰۲,۰,۰	
شرکت آمالکو	امارات متحده عربی	خرید قطعات پدکی	درهم	۳,۰,۰,۱,۹۰۸,۴۰۹	۳,۰,۰,۱,۹۰۸,۴۰۹	۵,۰,۸,۷۷	
شرکت مولر	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۸,۶۴۰,۰۰۲,۱۳۲	۲,۰۰۲,۱۰,۰,۱۲۹	۲,۰,۰,۸,۹۷	
شرکت لاسک تک	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۱,۵۶۲,۳۹,۰,۰,۲۵	۱,۰۲۰,۰,۰,۲۲۴	۹۱,۲۱۹	
شرکت زبلن	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۹,۰۸۴,۹۱,۰,۴۴۶	۱,۳۴۴,۹۵,۰,۴۳۷	۱۲۴,۲۹۷	
شرکت ایترکرم	استرالیا	خرید مواد شیمیایی	درهم	۱۷,۲۲۴,۹۶۲,۵۶۹	۰,۰,۲۸,۰,۰۱,۳۰۹	۶۶,۷۷۸	
شرکت سمنان الرزی	ایران	خرید مواد شیمیایی	ریال	۱,۹۳۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۵۱,۰۵۴,۰,۰,۰	-	
شرکت هرمسک	امارات متحده عربی	خرید مواد شیمیایی	درهم	۴۱,۴۷۹,۲۲,۰,۷۷۴	-	-	
شرکت سایپن پترو	هنگ کنگ	خرید مواد شیمیایی	درهم	۲۶,۸۹۰,۷۳۸,۲۶۰	-	-	
شرکت آر کما	امارات متحده عربی	خرید مواد شیمیایی	درهم	۴,۲۵۳,۴۱۲,۸۴۰	-	-	
شرکت بورگمن	ایران	خرید قطعات پدکی	درهم	۸,۴۹۰,۴۴۷,۴۶۵	-	-	
شرکت بردن لوب	آلمان	خرید قطعات پدکی	درهم	۴,۰۷۸,۹۶۲,۲۶۴	-	-	
شرکت ردا اینداستریال	آلمان	خرید مواد شیمیایی	درهم	۴,۰۳۵,۰۴۹,۱۱۰	-	-	
جمع نقل به صفحه بعد				۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

ضمیمه

گزارش حسابرس

**شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی، خاصه)**

**بادداشت‌های، توضیحی، صور تهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

نام شرکت	نام کشور	موضوع فعالیت	نوع ارز	مبلغ ارزی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نام
جمع نقل از صفحه قبل							
شرکت باپر سان کالا	ایران	خرید قطعات یدکی	درهم	۲۱۰,۹۸۱,۲۱۴,۶۲۵	۲۱۰,۹۷۴,۹۹۹,۵۸۶	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت پاند	ایران	خرید قطعات یدکی	بورو	-	۴,۹۸۶,۳۸۷,۸۰۸	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت کرانز کمپرسور	امارات متحده عربی	خرید قطعات یدکی	بورو	-	۴,۰۰۷,۱۳۷,۴۰۰	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت نوبیل موتور	آفریقای جنوبی	خرید قطعات یدکی	بورو	-	۱۲,۶۶۷,۵۶۶,۲۵۱	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت هوزات ایترنشال	ایرلند	خرید مواد شیمیایی	بورو	-	۹,۸۸۹,۸۵۹,۷۰۱	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت نفت تجهیز آرما	ایران	خرید قطعات یدکی	بورو	-	۹,۷۶۶,۰۴۵,۷۰۰	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
شرکت فیمکو	امارات متحده عربی	خرید قطعات یدکی	بن	-	۵,۲۲۷,۰۴۱,۰۵۵	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سایر					۹,۵۲۰,۸۲۰,۰۰۸	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
					۱۰۴,۹۲۴,۹۹,۳۱۴	ریال	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
					۸۵,۱۲۱,۰۸۳,۹۰۷	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
					۴۲,۵۸۹,۵۵۷,۲۲۳	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹

**۸-۲- علی الحسابهای**

نام شرکت	بادداشت	موضوع فعالیت	نوع ارز	مبلغ ارزی	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نام
شرکت اسپک	۸-۲-۱	بورو	-	۴,۷۴۴,۷۹۲	۲۰۲,۲۰۳,۲۲۳,۳۹۶	ریال	-
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۸-۲-۲	بورو	-	۵,۳۷۷,۶۴۷	۱۷۳,۴۸۴,۶۱۰,۴۸۷	ریال	-
شرکت پتروشیمی مین	۸-۲-۳	-	-	-	۱۰۴,۸۲۹,۷۹۰,۰۹۵	ریال	-
شرکت امن بی جی پلیمر	۸-۲-۴	-	-	-	۳۰,۰۴۸,۲۶۱,۶۷۴	ریال	-
شرکت پازارگاد	۸-۲-۵	-	-	-	۵۹,۰۱۸,۰۸۶,۹۴۹	ریال	-
شرکت ساینوس گس	۸-۲-۶	حمل اتلن	دلار	۹۹۴,۶۷۸	۲۲۵,۶۵۰,۸۰۳,۱۷۵	ریال	۵۰,۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰
شرکت سنا اندیشه	-	تمیرات و نگهداری	-	-	۱۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال	-
شرکت دریا ائری خلیج فارس	-	داربست بندی و رنگ آمیزی	-	-	۴,۰۳۰,۰۸۲۳,۰۰۵	ریال	۶,۳۲۹,۶۱۶,۳۴۰
شرکت پارس لیان تراپر سیراف	-	پیمانکار نقلیه	-	-	۶۸۶,۳۲۷,۲۴۸	ریال	۴,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پارس حساس	-	ابزار دقیق پروره سی تری پلاس	-	-	۱۰۶,۸۷۸,۰۱۰	ریال	-
شرکت فنی مهندسی زرین کنگان	-	پشتیبانی، لجستیک و خدمات	-	-	-	۹,۳۴۹,۵۸۳,۷۰۸	-
شرکت فیرمکو	-	تمیر و نگهداری	-	-	-	۹۲۲,۲۳۷,۷۴۱	-
شرکت گسترش صنعت نوآوران	-	روستوران	-	-	-	۲,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سایر	-	-	-	-	۱۴,۱۶۷,۸۲۲,۷۰۷	ریال	۲۲,۱۵۵,۴۶۶,۰۲۸
	-	-	-	-	۶۲۶,۲۹۱,۶۰۵,۶۹۶	ریال	۹۶,۸۶,۸۸۳,۸۷۷

**۱-۲-۱- علی الحسابهای پرداختی به شرکت اسپک بابت اقساط وام اج اس بی سی می باشد که از طریق آن شرکت می بایست به حساب معرفی شده توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی انتقال یابد.**

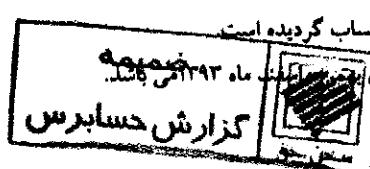
**۱-۲-۲- علی الحسابهای پرداختی مربوط به اقساط وام اج اس بی سی در وجه شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد که بصورت بورویی تامین شده است . لازم به ذکر است اصل اقساط ساپنگ بصورت دلاری می باشد که از طرف شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردیده است.(بادداشت ۱۳۹۳-۵)**

**۱-۲-۳- علی الحساب پرداختی، بابت هزینه سرویسهای جانبی (بونتلیتی) (اسفند ماه ۱۳۹۳) می باشد.**

**۱-۲-۴- علی الحساب پرداختی، بابت مابه التفاوت انتقال سهام شرکت اس بی جی پلیمرز گ ام ب ها به شرکت پارس تامین مجد می باشد. که به دستور مدیر عامل وقت شرکت اس بی جی از طرف این شرکت پرداخت و در حسابهای فی مابین اعمال حساب گردیده است.**

**۱-۲-۵- علی الحساب پرداختی به شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد ، بابت هزینه خدمات صورتحسابهای این شرکت انتقال ۱۳۹۳-۵**

**۱-۲-۶- علی الحساب پرداختی، بابت هزینه حمل اتلن صادراتی به شرکت ساینوس گس می باشد.**



**شرکت پلیمر آر ماساپول(سهامی خاص)**  
**پادداشت‌های توضیحی، صورنامه‌ای مالی**  
**سال مالی، متوجه به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

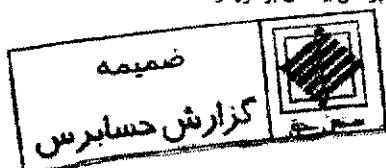
۹- داراییهای ثابت مشهود.

جدول مبای شام شده و استهلاک لیسته دارایی های ثابت مشهود به شرح ذیل می باشد.

شرح	پادداشت	مبلغ ریال	بهای تمام شده - مبلغ ریال	داراییهای لشاف شده علی دارایی فروخته شده تقریباً	تقریباً	استهلاک ابانته - مبلغ ریال	استهلاک ابانته دارایی لشاف شده علی های فروخته شده	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	مبلغ دفتری - ریال
ذخیره	۹-۳	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶
سازمان	۹-۷	۷-۴۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶
وسائل نقلیه	۹-۸	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲
ماشین آلات و تجهیزات	۹-۹	۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱
الات و مصاریع	۹-۷	۰,۵۹۱,۷۷۷,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۰,۵۹۱,۷۷۷,۷۴۲
کامپیوتر	۹-۸	۱۱,۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۱,۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۴۲
ستudenات	۹-۹	۷-۲,۱۷۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۷-۲,۱۷۷,۷۷۷,۷۷۷,۷۴۲
جمع داراییهای در دست استفاده		۱۴,۵۱۹,۹۸۸,۴۷۴,۵۴۶	-	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۱۴,۵۹۹,۰۷۹,۰۷۹,۰۱۶	۷۹,۹۹۹,۱۰۷,۹۱۶	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶	۷-۴۷۷,۷۷۶,۰۷۶
درویشهای در جریان تکمیل	۹-۱-	۶۱,۳,۰,۱۷۷,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۱۹,۷,۱۰۷,۷۱۱,۰۷	-	-	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲
پیش پرداخت سرمایه ای	۹-۱۱	۱۷-,۰,۱۷۷,۷۷۷,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۲,۱,۰۷۵,۷۷۷,۷۴۲	-	-	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲
جمع داراییهای در جریان تکمیل		۷۷-,۰,۱۷۷,۷۷۷,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۷-۱,۰۷۵,۷۷۷,۷۴۲	-	-	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲
جمع داراییهای ثابت مشهود		۱۶,۷۵,۰,۱۷۷,۷۷۷,۷۴۲	۱۶,۷۵,۰,۱۷۷,۷۷۷,۷۴۲	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۱۶,۷۳,۱,۰۷۹,۰۷۹,۰۱۶	(۱۱,۸۹۷,۳۰۰,۶۰۰,۵۱۱)	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲	۷-۱,۰۷۵,۷۷۸,۷۴۲

۱-۹- داراییهای ثابت مشهود شرکت نا ارزش ۸۴۰ میلیون یورو در مقابل خطرات احتمال ناشی از حریق، سیل و زلزله نزد شرکت بیمه ایران برخوردار است.

۲- دارایی های ثابت مشهود تا مبلغ ۵,۶۷,۷۶۰,۷۴۰,۲۳۱ ریال در قبال تسهیلات مالی دریافتی در رهن شرکت ملی صنایع پتروشیمی است.



شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورت یابی مالو

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۳- زمین شرکت در تاریخ ترازنامه شامل اقلام زیر است:

زمین شهرک جم	مساحت - متر مربع	وضعیت اسناد مالکیت	مبلغ - ریال
	۴۷,۸۲۴	در دست اتفاق (مور حقوقی)	۷۰,۸۳۲,۷۷۶,۸۲۶
			<b>۷۰,۸۳۲,۷۷۶,۸۲۶</b>

۹-۴- اضافات ساختمان شامل اقلام زیر است:

نویزازی و بهسازی رستوران قدیم سایت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال
ساخت ساختمان جدید اپراتور زون بی اسی واحد کراکر	۵,۲۰۰,۵۱۳,۳۱۸	
احداث سقف محوطه پالت و محوطه انبار قطعات یدکی	۱,۴۰۱,۱۵۴,۹۱۴	
سایر	۸۸۶,۸۵۳,۳۲۹	
	۲,۷۸۵,۷۰۶,۶۰۴	
	<b>۱۰,۷۷۴,۲۲۸,۱۶۵</b>	

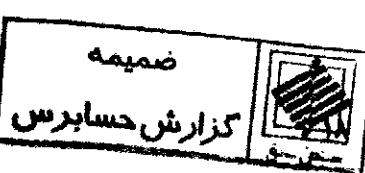
۹-۵- اضافات وسایل نقلیه شامل اقلام زیر است:

خرید دو دستگاه خودروی سواری تویوتا	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال
	۳,۸۴۷,۷۲۷,۵۲۱	
	<b>۳,۸۴۷,۷۲۷,۵۲۱</b>	

۹-۵-۱- اسناد مالکیت کلیه وسایل شرکت در تاریخ ترازنامه بنام شرکت انتقال یافته است و وسایل نقلیه شرکت تاریزش ۷,۳۰ میلیون ریال مورد پوشش بیمه بدهه قرار دارد.

۹-۶- اضافات ماشین آلات و تجهیزات شامل اقلام زیر است:

برق رسانی به محوطه آماده برای ساخت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال
خرید پانزده عدد ایزو تانک	۱۱,۶۱۵,۹۰۵,۱۱۶	
خرید و نصب ۱۶ عدد ولو جهت واحد کراکر	۱۰,۶۱۰,۲۱۴,۷۷۰	
خرید دو دستگاه فلومتر	۶,۶۰۳,۶۹۶,۷۱۸	
خرید یک دستگاه پورتابل کوانتو متر	۵,۴۱۹,۴۹۵,۹۱۷	
خرید تجهیزات اج آی اس کنترل روم سی تو	۲,۷۵۴,۸۱۶,۰۸۶	
خرید جرثقیل سقفی یک تن	۲,۶۸۵,۵۴۷,۵۶۹	
سیستم تخلیه هگزان وان	۲,۰۵۶,۴۲۴,۸۷۴	
دستگاه ارتعاش سنج، دما سنج	۲,۰۳۸,۱۲۵,۰۰۰	
فنک کشی انبار پروژه	۱,۸۶۴,۴۵۹,۳۵۲	
یک دستگاه یو بی اس ۱۰ کیلو ولت	۱,۷۳۴,۸۵۰,۰۰۰	
قفسه های ستگین محوطه انبار قطعات یدکی	۱,۶۷۶,۳۰۰,۰۰۰	
اضافات سیستم مدیریت گاز واحد پلی اتیلن سبک	۱,۱۹۶,۷۴۹,۰۰۰	
سایر	۱,۰۵۶,۱۰,۰۰۰	
	۸,۶۸۶,۱۶۸,۳۱۹	
	<b>۵۹,۹۹۸,۷۶۷,۶۷۱</b>	



شرکت بلجر آریاساپول(سهامی خاص)  
بادداشتیای توضیحی صور تهای مال  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹-۷- اضافات(کاهش) اثاثه و منصوبات پشرح زیر است:

۹-۷- اضافات اثاثه و منصوبات شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۴۰۷,۶۵۹,۰۰۰	
۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰۸,۰۰۰,۰۰۰	
۳۳۱,۲۷۰,۰۰۰	
<b>۲,۰۵۶,۹۳۹,۰۰۰</b>	

خرید چهل دستگاه کولر اسپلیت  
خرید یک دستگاه پمپ آب  
خرید دو دستگاه تردیل  
سایر

۹-۷-۲- کاهش اثاثه و منصوبات شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۱۵۸,۰۰۰,۰۰۰</b>	

فروش یک دستگاه گوشی تلفن همراه

۹-۷-۳- بهای تمام شده گوشی تلفن همراه مبلغ ۱۵۸۰۰,۰۰۰ ریال می باشد که استهلاک ابیانه آن مبلغ ۱۱۸۴۹,۹۹۴ ریال و بهای فروش آن مبلغ ۹۵۰,۰۰۶ ریال است.

۹-۸- اضافات(کاهش) سرفصل کامپیوتر پشرح زیر است:

۹-۸-۱- اضافات کامپیوتر شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۰۳۰,۱۹۰,۰۰۰	
۷۶۹,۵۴۸,۰۵۸	
۶۴۰,۰۰۰,۰۰۰	
۵۸۴,۳۴۸,۰۰۰	
۲۹۶,۰۰۰,۰۰۰	
<b>۲۲۲,۳۴۷,۳۹۴</b>	
<b>۲,۵۵۲,۵۲۲,۹۰۲</b>	

اضافات دیتا ستر  
اضافات سیستم تلفن سیسکو  
خرید ده دستگاه لپ تاپ  
خرید یک دستگاه سرور  
خرید دو دستگاه ضبط دیجیتال  
سایر

۹-۸-۲- کاهش کامپیوتر شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
<b>۶۵,۷۷۷,۶۴۷</b>	
<b>۶۵,۷۷۷,۶۴۷</b>	

فروش دو دستگاه لپ تاپ

بهای تمام شده دو دستگاه لپ تاپ به مبلغ ۶۵,۷۷۷,۶۴۷ ریال استهلاک ابیانه آن مبلغ ۲۱,۳۸۹,۷۷۷ ریال و بهای فروش آن ۱۱,۷۱۰,۰۵۱ ریال است و سودمربرطه شناسایی و در سرفصل مریوطه افشاء شده است

۹-۹- اضافات(کاهش) مستعدنات شامل اقلام زیر است:

۹-۹-۱- اضافات مستعدنات شامل اقلام زیر است :

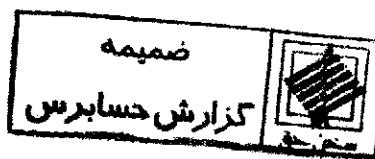
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
۱,۲۹۷,۵۵۹,۲۴۵	
<b>۱۰۵,۱۸۰,۰۰۰</b>	
<b>۱,۳۰۲,۶۳۹,۲۴۵</b>	

سایبان تانک های ۳۰۱۰,۳۰۲۰,۳۰۸۰ و انبار شیمیایی  
سایر

۹-۹-۲- کاهش مستعدنات شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	
<b>۵۹,۴۸۳,۵۸۱,۰۹۱</b>	
<b>۵۹,۴۸۳,۵۸۱,۰۹۱</b>	

ذخیره برچیدن کارخانه



شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی، صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ لستنده ماه ۱۳۹۳

۹-۱- دارایی‌های در دست تکمیل به شرح ذیل می‌باشد:

	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
-	۶,۲۹۹,۰۲۱,۴۰۴	
-	۱,۱۴۷,۷۸۳,۸۸۴	
۱,۱۹۶,۷۴۹,۰۰۰	-	
۱,۳۸۲,۰۱۰,۱۷۸	۴۸۴,۵۶۶,۳۷۹	
<b>۷,۰۷۸,۷۵۹,۱۷۸</b>	<b>۷,۹۳۱,۳۷۱,۵۶۷</b>	

انبار:

چهاردهستگاه حمل کننده کانتینر

میستم دوربین مدار بسته انبار محصول

خرید و نصب قفسه بندی انبار محصول

سایر

تجهیزات:

مجاری سازی ترمیثال کاربران

افزایش سیستم روشنایی

افزایش شبکه ارتباطی مجتمع

سایر

ساختمانها:

اجرای ساخت مجتمع فرهنگی ورزشی نواحی مسکن

سایر

۲,۴۷۶,۸۹۵,۰۲۸	۳,۴۷۶,۸۹۵,۰۲۸
۷,۰۲۰,۷۸۴,۹۹۹	۱,۴۳۵,۹۹۶,۱۰۶
<b>۱۰,۴۹۷,۱۸۰,۰۲۸</b>	<b>۴,۹۱۲,۸۹۱,۱۰۶</b>

واحد اتیلن (کراکر) :

اجرای عملیات خط صادرات سی تری پلاس

دستگاه اندازه گیری جریان اتان برای واحد اتیلن (فلومتر)

آشکار ساز نشتش کاز در قسمت کوره های واحد الین

عایق بندی خط فلار جهت جلوگیری از ایجاد خلا

خط بخار با فشار پایین

تلہ های بخار

افزایش ظرفیت چراغی ایکس ۷۰۷

ساختمان زون بی سی واحد کراکر

دو عدد درب الکترونیک جهت واحد کراکر

سایر

۳۹۶,۵۹۲,۲۷۵,۰۷۳	۴۸۰,۴۰۴,۸۸۹,۰۳۸
۱۴,۲۴۳,۵۸۰,۸۲۹	۱۴,۲۴۳,۵۸۰,۸۲۹
-	۹,۰۱۰,۵۱۱,۱۲۰
-	۶,۰۰۴,۱۱۸,۰۵۰
-	۴,۱۷۸,۲۸۶,۰۰۰
-	۳,۶۹۷,۳۶۰,۷۱۵
-	۳,۲۰۵,۶۵۰,۰۰۰
-	۲,۹۸۴,۲۹۴,۵۲۰
-	۱,۶۱۵,۸۰۰,۰۰۰
<b>۱۸,۱۲۰,۲۶۹,۷۰۰</b>	<b>۹,۲۵۱,۹۳,۰۵۳</b>
<b>۴۷۹,۰۷۷,۱۲۵,۶۰۲</b>	<b>۵۳۹,۵۶۶,۴۲۱,۷۰۵</b>

واحد پلی اتیلن سبک :

دستگاه تمیز کردن گرد و شاک محصول قبل از ذخیره سازی

تغیر نوع و سایر تله بخار داکتور

خرید و نصب چراغی

سایر

۱۰,۳۲۴,۸۰۷,۵۸۲	۱۱۹,۵۶۷,۰۵۳,۰۵۰
-	۱۱,۷۴۲,۵۱۳,۲۰۴
-	۲,۴۶۰,۲۶۸,۳۱۷
۳,۶۰۰,۱۶۲,۰۹۰	۲,۶۴۸,۴۶۰,۰۵۶
<b>۱۰,۶۳۴,۹۷۰,۱۷۷</b>	<b>۱۲۶,۰۱۸,۲۹۵,۵۲۶</b>



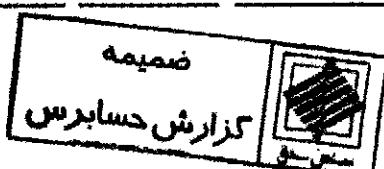
نماینده کمیته امنیت ملی و امور خارجی مجلس شورای اسلامی

واحد پلی اتیلن منگین و متونسٹر:

تاریخ	تاریخ	نحوه
۱۳۹۷/۰۷/۰۹	۱۳۹۷/۰۷/۰۹	نقد
-	۲,۱۳۷,۵۰۰,۰۰۰	-
۷,۱۰۱,۰۵۴,۰۷۷	-	خرید موتور جدید اکسٹرودر واحد پلی اتیلن متوسط استگین
۱۱,۶۵۰,۱۰۰,۰۰۰	-	خرید آبزد تانک
۱۰۵,۹۴۴,۸۷۴	-	تصب و ساختن
۷,۳۳۷,۵۷,۷۱-	۷۸۹,۰۰-۸۸۰۳	سایر
۲۲,۷۰۵,۷۷۹,۱۰۵	۷,۹۷۶,۵۰۰,۰۰۰	
		واحد آفایت :
-	۲,۲۱۱,۰۲۹,۰۱۳	سیستم روشنایی الکتریکی
-	۱,۳۱۵,۸۸۹,۱۱۸	ستگ فرش و فنس کش محوله ضایعات اپار مخصوص
۲۲,۰۷۱,۰۷۰,۱۲۲	۲,۸۱۸,۸۲۰,۸۷۹	سایر
۲۲,۰۷۱,۰۷۰,۱۲۴	۵,۴۵۸,۹۳,۹۱۰	
۲۱,۰۷۰,۹,۱۷۹,۷۷۹	۷۷۹,۱۰۷,۱۲۷,۳۶۷	

۱۱-۹-پیش پرداخت سرمایه ای در تاریخ فرازنامه به شرح ذیر است :

ردیف	نام و شعبه	بودجه		بوقوع		مقدار
		نحوه	تعداد	نحوه	تعداد	
۱	شرکت پارس حساس	خرید تجهیزات بروز می تری پلاس و تجهیزات سایت	۲۴,۱۷۹,۷۷۴,۳۰۰	خرید تجهیزات بروز می تری پلاس	۴,۸۸۸,۶۷۶,۷۷۷	۲۲,۰۵۴,۹۹۹,۵۱۳
۲	شرکت اس ای دی	خرید موتوکاکسی درجه واحد پلی ایلن منسق اسگین	۱۸,۸۷۲,۷۰۲,۴۰۹	خرید و ساخت نانک ذخیره می تری پلاس	-	(۱۷,-۰,۲۹۵۶,۰۵۴)
۳	شرکت پکان خوارد	خرید و ساخت نانک ذخیره می تری پلاس	۱۰,۴۵۶,۶۰۵,۰۲۴	خرید ساختمان مسکونی شهرک بودوس جم	۱۰,۰۰۰,۰۴۷۷,۷۷۰	(۱۰,-۰,۲۵۶۶,۰,۰۲۹)
۴	شرکت صنایع ملی پتروشیمی	خرید ساختمان مسکونی شهرک بودوس جم	۱۰,۰۰۰,۰۴۷۷,۷۷۰	خرید تجهیزات و قصب باروی بارگیری محصول می تری پلاس	۸,۷۹۱,۶۰۵,۷۶۰	(۸,۷۹۱,۰,۶۰۵,۷۵۰)
۵	شرکت جینگ سو چنگولون	خرید تجهیزات تله های پخار کارخانه	۸,۶۲۲,۴۴۱,۸۷۸	خرید تجهیزات تله های پخار کارخانه	-	(۸,۶۲۲,۴۴۱,۸۷۸)
۶	شرکت سامان پایا آیده	دستگاه تسبیح کردن گرد و خاک محصول قیzel از ذخیره سازی	۶,۱۲۰,۹۶۰,۰۰۰	تجهیزات خط فشار پایین پخار	-	(۶,۱۲۰,۰,۰۰۰,۰۰۰)
۷	شرکت میم تیم	خط لوله صادرات می تری پلاس	۱,۷۱۶,۱۰۰,۴۷۷	تجهیزات خط فشار پایین پخار	۷,۳۰۳,۴۷۸,۰۰۰	(۷,۳۰۳,۰,۰۰۰,۰۰۰)
۸	شرکت تحلیل گران کنترل فرایند	ساخت ساختمان جدید ابراقوژه زدن می مس واحد کراکر	۱,۱۴۵,۹۴۳,۰۹۸	تجهیزات مرکز دنیا	-	(۱,۱۴۵,۹۴۳,۰۹۸)
۹	شرکت دریا ائرزوی خلیج فارس	دستگاه تلایزر	-	تجهیزات مرکز دنیا	۱,۱۱۲,۰,۰۷۰	(۱,۱۱۲,۰,۰۷۰)
۱۰	شرکت پایسنه سازه فارس	تجهیزات مرکز دنیا	-	تجهیزات مرکز دنیا	۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰	(۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰)
۱۱	شرکت پایکار بنیان	تجهیزات مرکز دنیا	-	تجهیزات مرکز دنیا	۱,۱۱۲,۰,۰۷۰	(۱,۱۱۲,۰,۰۷۰)
۱۲	شرکت پایس زیست آزما	تجهیزات مرکز دنیا	-	تجهیزات مرکز دنیا	۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰	(۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰)
۱۳	سایر	تجهیزات مرکز دنیا	-	تجهیزات مرکز دنیا	۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰	(۷,۴۵,۰,۰۱۰,۰۰)



شرکت پلیمر آریا ساسول (سهام خاص)  
بادگردانی توضیعی صورتگیری مالی  
سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۰- داراییهای نامشهود

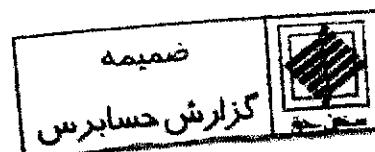
جدول پهای تمام شده و استهلاک ابیشهد دارایی های نامشهود به شرح ذیل می باشد:

شرح	پادشاه	پیوی تمام شده سریال	تفصیلات	پیوی تمام شده سریال	تفصیلات	استهلاک ابیشهد - ریال	مبلغ خنجری - ریال	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک سال جاری	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
						کاهش	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	استهلاک سال جاری	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	مانده در ۱۳۹۴/۱۲/۲۹
نرم افزار ERP	۱۰۰-۱	۱۰۹,۹۷۳,۷۶۸,۸۱۲	-	۱۰۹,۹۷۳,۷۶۸,۸۱۲	-	۱۰۹,۹۷۳,۷۶۸,۸۱۲	۱	۱	۱۰۹,۹۷۳,۷۶۸,۸۱۲	-	-	-	-
جن لیسانس LD	۱۰۰-۲	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	-	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	-	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
سایر نرم افزار	۱۰۰-۳	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	۴۱۸,۸۹۵,۲۷۶,۵۰۹	-	-	-
جن الکترونیک هرمه		۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جن الکترونیک نات		۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۹,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع داراییهای نامشهود در حال استفاده		۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
دارایی در جریان تکمیل		۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-
جمع کل داراییهای نامشهود		۵۴۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۵۴۲,۶۰۰,۰۰۰	-	۵۴۲,۶۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۲,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-

۱۰-۱- نرم افزار ERP ، نرم افزار مورد استفاده در شرکت است که تا تاریخ ترازنامه کاملاً مستهلك شده است. لیکن بدليل در حال استفاده بودن بصورت یک ریال در حسابها نشان داده شده است.

۱۰-۲- حق لیسانس تولید پلی اتیلن سبک از شرکت سایپک کشور فرانسه ، پلی اتیلن متوسط / سینگن از شرکت بازل کشور آلمان خریداری شده است و ۱۵ ساله بصورت خط مستقیم مستهلك می شود.

۱۰-۳- سایر نرم افزارها شامل ۴۴ نرم افزاری باشد که ۲ و ۵ ساله بصورت خط مستقیم مستهلك می شود و افزایش آن طی دوره ناشی از خریدنرم افزار BPMS به مبلغ ۱,۷۵۰,۰۰۰,۰۰۰ و دو نرم افزار دیگر به مبلغ ۱۳۹,۰۰۰,۰۰۰ ریال است.



شرکت پلیمر آرپاسا سول(سهامی خاص)  
بادداشت‌های توضیعی، صورتیاتی مالی  
سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

#### ۱۱- سایر دارائیها

نام و شناسه	نوع ارز	مبلغ ارزی	بادداشت	تاریخ
سپرده نزد شرکت ملی صنایع پتروشیمی	بورو	۱۸,۸۲۴,۸۷۷	۱۱-۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سپرده نزد بانک اقتصاد نوین		۷۰,۰۷۳,۱۸۴,۱۱۰	۱۱-۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
حصه بلند مدت وام کارکنان (باداشت ۶-۳)		۴۴,۳۷۶,۷۱۲,۸۳۵		۴۷,۱۱۹,۴۸۳,۹۸۲
سپرده وثیقه گمرکی نزد منطقه ویژه		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۳	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
عابدات فروش نزد شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI)	بورو	۱۶۱,۵۵۸	۱۱-۴	۵,۶۴۵,۹۲۲,۸۶۲
سایر		۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰		۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰
		۸۹۰,۱۲۶,۶۱۷,۷۰۴		۸۲۱,۱۴۹,۹۲۶,۲۱۲

۱۱-۱- سپرده نزد شرکت ملی صنایع پتروشیمی مربوط به یک قسط وام دریافتی از بانک اچ اس بی سی می‌باشد که براساس قرارداد منعقده فیما بین نزد شرکت مزبور تودیع شده است.

۱۱-۲- سپرده نزد بانک اقتصاد نوین به مبلغ ۱۳۰,۰۰۰ میلیون ریال (سال قبل ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال) به منظور اخذ خسارت‌نامه بانکی جهت اوانه به بورس کالا برای فروش محصولات پلیمری شرکت از طریق بورس مزبور می‌باشد. شایان ذکر اینکه، نرخ سود بانکی سپرده سال قبل ۲۲ درصد سالانه می‌باشد و همچنین نرخ سود بانکی برای مبلغ ۱۰۰,۰۰۰ میلیون ریال سپرده سال جاری ۲۲ درصد بصورت روز شمار می‌باشد.

۱۱-۳- سپرده جهت ترجیحی کالا نزد گمرک منطقه ویژه اقتصادی پارس جنوبی، بعنوان وثیقه تودیع شده است.

۱۱-۴- مانده مربوط به تمهیه اضافه واریزی‌ها از محل فروش که نزد شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI) می‌باشد.



شرکت پلیمر آریاساوسول(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۱۸۰,۱۱۵,۶۲۸,۹۲۲	۹۱۵,۵۲۷,۵۴۸,۵۹۷	۱۲-۱	شرکتهای همگروه
۹۰,۶۷,۵۶۴,۸۳۲	۳۸,۹۲,۷۷۶,۱۳۰	۱۲-۲	سایر اشخاص و شرکتها
۲۹۰,۱۲۵,۳۹۷,۵۲۶	۱۸۸,۴۱۷,۵۴۰,۱۹۶	۱۲-۳	کالاهای رسیده و صورتحساب نشده
<b>۵۷۹,۰۰۸,۵۹۱,۲۸۰</b>	<b>۱,۱۴۲,۰۳۸,۸۶۹,۹۲۳</b>		

۱۲-۱- مانده حساب شرکتهای همگروه در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
-	۹۱۵,۵۲۷,۵۴۸,۵۹۷	۹۱	شرکت پتروشیمی پارس - خرید اتان
۱۸۱,۱۲۵,۶۳۰,۹۲۸	-		شرکت پتروشیمی میفن (هزینه سرویسهای جانبی)
۴,۶۸۹,۹۹۷,۹۹۴	-		شرکت پتروشیمی مروارید
<b>۱۸۰,۱۱۵,۶۲۸,۹۲۲</b>	<b>۹۱۵,۵۲۷,۵۴۸,۵۹۷</b>		

۱۲-۲- سایر اشخاص و شرکتها بشرح زیر است :

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	موضوع	
ریال	ریال		
۵۰,۲۰۸,۲۲۳,۳۹۸	۱۰,۴۱۲,۷۸۴,۶۷۵	خرید مواد بسته بندی	شرکت شیمیابی فراورد قشم
-	۳,۳۶۲,۷۶۸,۴۰۰	خرید قطعات بدکی	شرکت ال بی تریدینگ
-	۲,۰۹۴,۰۹۸,۴۰۰	خرید مواد بسته بندی	شرکت عدالت چو
-	۲,۰۶۵,۰۰,۰۰۰	خرید چوب ساکت	صنایع چوب ساکت
-	۱,۰۶۵,۰۰,۰۰۰	خرید مواد بسته بندی	شرکت سیمینه چوب شاهین دز
-	۱,۲۲۰,۶۰۸,۰۸۷	خرید مواد شیمیابی	شرکت پتروشیمی جم
-	۱,۱۷۹,۶۱۹,۲۰۰	خرید مواد شیمیابی ایران	شرکت تولیدی مواد شیمیابی ایران
-	۶۶۰,۰۰,۰۰۰	خرید قطعات بدکی	فروشگاه احسان الکتریک
-	۵۰۱,۳-۵,۱۱۶	خرید مواد بسته بندی	شرکت نالکر گلف
-	۴۹۴,۶۸۷,۰۰۰	خرید قطعات بدکی	شرکت تجهیزات برق نادر
-	۴۵۴,۵۸۴,۳۸۹	خرید قطعات بدکی	شرکت آذر ایمن پرشیا
۴۹,۱۰۷,۲۲۹,۲۶۲	۱۱,۶۲۳,۰۳۵	خرید قطعات بدکی	شرکت اسپک
۴۰,۷۵۲,۱-۲,۱۷۲	۱۳,۹۷۴,۶۴۷,۰۲۸		سایر
<b>۹۰,۶۷,۵۶۴,۸۳۲</b>	<b>۲۸,۹۲,۷۷۶,۱۳۰</b>		

ضمیمه

گزارش حسابداری



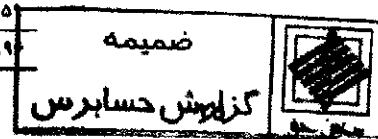
شرکت پلیمر آریا ساپول (سهامی خاص)  
پادگانهای توضیح، صور تفاوت مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ امتداد ماه ۱۳۹۳

۱۲-۲- مانده حساب کالاهای رسیده و صورتحساب نشده بر حسب نوع کالا و خدمات بشرح زیر است:

نامه ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نامه ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت
ریال	ریال	
۲۷,۳۲۵,۷۰۹,۶۰۱	۵۸,۱۵۶,۳۹۹,۳۱۸	۱۲-۳-۱ مواد اولیه
۲۸,۸۵۰,۸۶۵,۵۱۳	۴۵,۸۱۹,۸۶۹,۶۴۲	۱۲-۳-۱ قطعات یاری
۳۹,۱۱۹,۲۷,۹۴۳	۳۸,۰۲۲,۳۶۸,۱۲۰	۱۲-۳-۱ کالای عمومی
۷۲,۲۲۲,۵۸۱,۱۴۵	۲۹,۴۴۷,۱۲۱,۷۶۶	۱۲-۳-۱ مواد بسته بندی
۷۶,۶۸۹,۳۴۸,۸۲۰	۱۴,۷۸۴,۲۲۵,۳۵۰	۱۲-۳-۱ داراییهای ثابت
۵۰,۸۸۲,۸۵۵,۴۹۹	۱,۴۰۷,۴۵۱,۰۰۰	۱۲-۳-۱ خدمات
<b>۷۹۰,۱۲۵,۳۹۷,۵۷۶</b>	<b>۱۸۸,۴۱۷,۰۵۰,۱۹۶</b>	

۱۲-۳- مانده حساب کالاهای رسیده و صورتحساب نشده بر اساس تامین کنندگان بشرح زیر است:

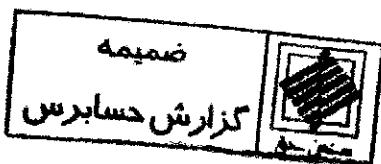
نامه ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نامه ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	موضوع
ریال	ریال	
-	۲۶,۴۴۲,۷۰۰,۰۰۰	شرکت المزبور
۲۰,۴۲۹,۳۷۶	۱۴,۷۶۰,۸۷۰,۲۰۰	شرکت پتروشیمی جم
-	۱۰,۶۳۲,۹۱۷,۲۰۸	شرکت تاپکو
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پازارگاد
۵,۷۱۰,۰۲۱,۹۶۱	۹,۹۰۷,۸۴۲,۳۶۷	شرکت هرمکس
۱۰,۸۷۰,۵۳۹,۱۸۸	۶,۸۴۰,۳۱۹,۵۶۸	شرکت اهمام جم
-	۴,۸۹۶,۹۰۰,۰۰۰	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۶,۰۵۰,۱۹۸,۷۵۰	۴,۸۷۷,۳۴۴,۶۶۰	شرکت آرتا پلاست
۲,۷۸۱,۳۰۳,۸۴۷	۳,۹۲۴,۹۷۶,۱۶۰	شرکت مهرکاناز
۴,۸۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۹۹,۵۵۸,۰۵۸	شرکت ان سرو انجیزینگ
۱۰,۴۵۰,۰۰۰	۳,۷۰۰,۰۵۱,۲۹۴	شرکت آگرو انجیزینگ
-	۳,۶۰۰,۰۱۹,۰۰۰	شرکت فراغن گاز
-	۳,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پترو توپین گستر فارس
۹,۷۰۰,۹۱۰,۳۷۸	۲,۸۲۶,۹۰۸,۷۳۸	شرکت پترو پک
۲۲,۱۴۰,۸۴۸,۱۱۵	۲,۷۴۱,۲۸۵,۸۴۴	شرکت سمن ارغوان
۱,۷۸۷,۰۴,۰۷۶	۲,۰۰۰,۷۳۰,۲۷۶	شرکت اینکوچم
۱۳۹,۷۴۰,۵۹۰	۲,۰۵۱,۰۴۴,۵۷۷	شرکت پترو صنعت رامان
-	۲,۰۰۰,۸۶,۲۸۲,۰۳۱	شرکت زویک
۲,۵ۮ۷,۹۵۲,۰۷۴	۲,۰۲۲,۴۵۱,۰۰۰	شرکت فنی مهندسی زدین کیگان
-	۱,۷۰۰,۰۱۰,۰۰۰	شرکت اشید کامتر
-	۱,۶۰۰,۶,۵۲۲,۴۰۰	شرکت تنفسور
۹,۲۰۷,۷۴۲,۴۷۵	۱,۵۰۰,۷,۴۷۲,۶۲۵	شرکت مولر
-	۱,۰۰۰,۰۱۰,۰۰۰	شرکت پارس جنوبی عسلویه
-	۵۹۴,۲۵۸,۰۵۰	شرکت پاسان
-	۵۰۷,۵۵۹,۱۲۱	شرکت پتروشیمی پارس
۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۵۶۴,۲۸۲,۰۰۰	شرکت آی پی اس
۴۳۹,۳۸۷,۲۱۰	۴,۰۷,۳۵۶,۵۶۰	شرکت پتروشیمی بروزیه
۲,۰۵۲,۲۵۰	۱,۰۶,۸۸۰,۰۰۰	فروشگاه مدلوبیک متال
۸۱۳,۰۵۸,۲۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت یکان نیرو پارا
<b>۲۲۳,۲۹۶,۸۲۸,۰۵۱</b>	<b>۵۹,۵۷۴,۵۵۹,۰۰۰</b>	سایر
<b>۷۹۰,۱۲۵,۳۹۷,۵۷۶</b>	<b>۱۸۸,۴۱۷,۰۵۰,۱۹۶</b>	



شرکت پلیمر آریاساپول (سهامی خارجی)  
بادداشت‌های توضیعی، صور تجارتی مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

### ۱۳- سایر حسابهای پرداختی

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
ذخیره هزینه های تحقیق یافته و پرداخت نشده	۱۳-۱	۲,۰۷۹,۵۷۱,۴۷۷,۶۰۱	۹۲۶,۹۴۸,۲۵۷,۰۳۶
خلاص کارکرد پیمانکاران	۱۳-۲	۹۹,۸۶۲,۳۰۷,۶۶۶	۵۷,۴۲۶,۵۹۴,۸۶۲
سپرده حق بیمه پیمانکاران	۱۳-۳	۷۳,۷۹۹,۰۹۲,۱۷۸	۷۴,۸۹۱,۴۸۸,۴۱۱
سپرده حسن انجام کار	۱۳-۴	۴۶,۲۴۸,۷۸۱,۴۴۶	۴۷,۸۳۲,۲۲۵,۱۱۰
شرکتهای همگروه	۱۳-۵	۱۲۴,۱۷۳,۰۵۲,۵۶۳	۵۷,۰۵۹۵,۲۴۷,۸۹۷
سازمان امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی	۱۳-۶	۱,۰۸۰,۰۵۸,۹۷۷	۱۰,۰۰۶,۶۲۰,۶۱۷
سایر		۷,۴۴۲,۷۵۷,۱۲۰	۳,۸۳۹,-۴۸,۷۳۲
		۲,۴۳۲,۷۱۸,۵۳۷,۵۳۱	۱,۸۹۱,۵۳۹,۵۸۴,۱۷۰



پیش‌کشت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌نهایی مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۱- اقلام تشکیل دهنده ذخیره هزینه‌های تحقق یافته و پرداخت نشده بشرح زیر است:

بادداشت	دیال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
سرمیوهای جانبی (بوتیلیتی)	۱۲-۱-۱	۶۳۹,۰۶۱,۶۴۷,۲۸۱	-	-
ذخیره هزینه‌های عمومی		۵۹۳,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۴۳,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	
مالیات بر ارزش افزوده (VAT)	۱۲-۱-۲	۱۴۲,۶۶۷,۱۴۲,۱۸۶	۹۰,۱۲۴,۴۰۲,۲۷۱	
ذخیره هزینه‌های خدمات رفاهی واقامت	۱۲-۱-۳	۱۰۴,۴۸۲,۴۶۹,۵۰۵	۱۸,۶۴۴,۹۲۰,۹۳۱	
ذخیره هزینه‌های تخصیص کالا-محصولات پلیمری	۱۲-۱-۴	۸۶,۱۹۷,۲۹۲,۰۳۴	۳۸,۰۸۱,۰۷۰,۰۴۰	
دیماند خدمات جانبی		۸۳,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	۸۳,۲۴۲,۰۰۰,۰۰۰	
پاداش و مزایای پرسنل		۷۷,۶۹۴,۰۲۱,۹۱۶	۵۱,۸۴۹,۴۰۱,۰۸۸	
ذخیره حق بیمه قردادهای پیمانکاری و کارکنان خارجی		۵۳,۰۸۳,۳۰۰,۴۴۵	۷۸,۲۱۱,۰۱۱,۲۷۱	
ذخیره هزینه تعمیر و نگهداری		۵۰,۲۵۲,۰۸۱,۸۲۱	۱۸,۴۸۳,۵۰۸,۴۹۳	
خدمات پیمانکاری - ایاب و ذهب و رستوران و ...	۱۲-۱-۴	۴۷,۶۷۱,۳۰۹,۴۰۰	۶۹,۹۳۴,۲۲۴,۴۹۳	
ذخیره هزینه‌های مشترک استانی		۴۳,۰۴۳,۰۰۰,۰۰۰	-	
ذخیره حقوق پرسنل مامور		۳۴,۲۸۴,۲۳۶,۱۵۰	۸,۰۱۲,۹۰۱,۶۷۲	
ذخیره هزینه حمل محصولات صادراتی - اتیلن		۲۵,۱۴۴,۷۱۰,۲۷۲	۵۹,۶۹۵,۰۴۱,۷۳۸	
مالیات تکلیفی		۲۰,۸۶۲,۳۱۶,۴۹۶	۲۰,۸۵۹,۸۴۲,۵۸۵	
خدمات عمومی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پارس	۱۲-۱-۵	۱۳,۹۵۸,۶۰۹,۲۵۰	-	
ذخیره کمیسیون شرکت ملی صنایع پتروشیمی (موضوع بادداشت ۲۶)		۱۳,۹۲۵,۹۹۴,۴۶۸	-	
ذخیره اتاق بازرگانی (تمدید کارت بازرگانی)		۱۱,۶۰۶,۴۲۸,۴۵۲	-	
ذخیره بابت صندوق همیاری شورای راهبردی		۹,۷۱۲,۸۴۷,۲۸۸	-	
ذخیره کارمزد انتقال اقساط اج لس بی سی (موضوع بادداشت ۲۶)		۷,۶۲۶,۰۰۰,۰۰۰	-	
ذخیره بهره پرداختنی وام اج لس بی سی (موضوع بادداشت ۲۶)		۵,۷۱۵,۲۰۷,۷۱۲	-	
سایر		۱۵,۶۱۷,۷۸۶,۸۳۶	۴۹,۰۸۱,۰۳۰,۵۴۳	
		۲,۰۷۹,۵۷۱,۴۷۷,۶۰۱	۹۲۶,۹۴۸,۲۵۷,۵۳۶	

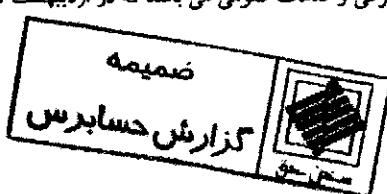
۱۳-۱-۱- ذخیره مربوط به شرکت پتروشیمی میان بابت افزایش نرخ سرویهای جانبی و صورتحساب یوتیلیتی اسفند ماه ۱۳۹۳ می باشد.

۱۳-۱-۲- ذخیره مربوط به شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد در خصوص خدمات رفاهی، اقامتی، پرواز، یاریمنی و حراست منطقه می باشد.

۱۳-۱-۳- ذخیره مربوط به حمل و جابجایی کاتریز محصولات پلیمری، که مربوط به شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی و شرکت بازرگانی بین محل می باشد.

۱۳-۱-۴- مانده حساب پیمانکاران فوق عمدتاً ناشی از صورت وضعیتی‌های تأثید شده پیمانکاران تا پایان سال مالی مورد گزارش می باشد که بخشی از آن بصورت على الحساب پرداخت و باقیمانده در سال مالی بعد پرداخت و تسویه شده است.

۱۳-۱-۵- ذخیره مربوط به سازمان منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس در خصوص تعریف خدمات گمرکی و خدمات عمومی می باشد که در اردیبهشت ۱۳۹۴ به شماره حساب معرفی شده آن شرکت واگیز گردیده است.



**شرکت پلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)**  
**پاداشتهای توضیحی صورت یابی مالی**  
**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

۱۳-۲- مانده حساب خالص کارکرد پیمانکاران بشرح زیر است :

<b>نوع فعالیت</b>		
	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت پارس حساس		
خرید تجهیزات برق و ابزار دقیق	۱۵,۰۴۲,۲۹۹,۲۶۵	۳,۶۶۹,۵۵۸,۰۴۸
شرکت پتروشیمی بازرگانی بین الملل	۲۷,۴۷۲,۶۶۰,۰۰۰	-
سازمان دارایی عسلویه	۵,۰۸۷,۲۱۰,۷۱۲	-
سازمان بیمه تامین اجتماعی	۱۰,۴۴۲,۱۵۱,۳۶۱	-
شرکت یکان فولاد	۹,۰۵۴,۳۳۹,۴۷۰	-
شرکت سرمایه گذاری پلیمر ساسول	۴,۴۰۱,۰۴۶,۹۱۷	-
آقای ارسسطو اسکندری (برج کیان)	۳,۵۱۹,۲۶۵,۰۰۰	۳,۵۱۹,۲۶۵,۰۰۰
شرکت پتروتورین	۳,۲۹۷,۳۶۴,۴۲۸	۷,۴۶۱,۳۵۳,۸۴۵
تغییرات	۲,۴۴۱,۲۹۷,۳۴۸	-
تغییرات	۱,۷۰۲,۶۷۳,۶۹۲	-
درباره گردان رستوران	۱,۳۸۳,۹۰۹,۱۵۶	-
درباره گردی خلیج فارس	۱,۱۲۲,۴۲۴,۲۱۵	-
شرکت خدماتی شبتم صدر	۴۳۲,۰۰۲,۴۳۶	۱۲,۰۷۸,۵۸۸,۸۹۸
شرکت بین المللی زنجبیره	۱۱۱,۲۷۵,۴۰۰	۴,۱۲۹,۸۵۸,۴۸۵
شرکت فنی مهندسی زرین کنگان	۴۰,۴۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۹,۶۵۳,۴۱۴
شرکت پارس اوک کیش	۱۳۸,۰۶,۹۸۳,۲۴۶	۲۴,۰۴۸,۴۱۷,۱۷۵
سایر	۹۹,۸۶۲,۳۰۷,۶۴۶	۵۷,۳۲۶,۶۹۴,۸۶۲



شرکت پلیمر آر باسالول(سهامی خاص)  
پادداشت‌های توضیعی، صورت‌های مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۳ - مانده حساب سپرده حق پیمه پیمانکاران بشرح زیر است :

موضوع قرارداد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
شرکت فنی، مهندسی زرین کنگان		-	۱۶,۳۷۴,۶۷۷,۲۳۰
شرکت سنا اندیشه		۱۱,۱۲۸,۸۷۸,۸۲۳	۹,۲۱۲,۹۴۹,۹۹۲
شرکت پترو توربین گستر فارس		۴,۷۳۷,۸۷۸,۸۰۸	۶,۱۷۰,۳۹۴,۲۹۳
شرکت یگان فولاد		۲,۰۲۷,۱۰۴,۰۶۰	۴,۶۷۲,۲۴۰,۹۶۳
شرکت استیم		۴,۳۲۲,۹۹۸,۸۹۹	۴,۳۲۲,۹۹۸,۸۹۹
شرکت آی پی دکس		۳,۷۲۸,۶۷۰,۴۰۹	۳,۷۲۸,۶۷۰,۴۰۹
شرکت پارس اوک کیش		۱,۷۱۱,۲۲۱,۹۵۸	۳,۶۲۹,۷۴۷,۲۷۳
شرکت تکنیپ / نارگان		۳,۴۷۰,۰۵۸,۴۳۶	۳,۴۷۰,۰۵۸,۴۳۶
شرکت پارس لیان تراپر سیراف		۴,۳۷۰,۰۵۸,۴۳۶	۲,۷۷۹,۳۱۴,۲۴۵
سایر		۲۸,۴۱۸,۳۹۴,۲۲۴	۱۹,۴۳۷,۵۷۰,۸۸۸
		۷۹,۸۹۱,۴۸۸,۴۱۱	۷۳,۷۹۹,۰۹۲,۱۷۸

۱۳-۴ - مانده سپرده حسن انجام کار بشرح زیر است:

موضوع قرارداد	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
شرکت یگان فولاد		۶,۲۵۶,۸۸۷,۴۲۸	۵,۱۳۱,۳۰۲,۶۶۶
شرکت پترو توربین گستر پارس		۵,۱۶۲,۰۶۶,۴۱۰	۴,۹۹۷,۲۲۲,۶۹۶
شرکت پارس حساس		۲,۲۵۸,۳۸۳,۸۹۴	۳,۱۱۰,۴۹۹,۶۵۱
شرکت خدمات کیفیت آریا اس جی اس		۲,۷۹۴,۷۰۷,۰۵۷	۳,۰۶۱,۰۱۸,۷۴۸
شرکت دریا انرژی خلیج فارس		۲,۰۰۶,۶۶۹,۶۷۸	۳,۰۴۲,۰۰۶,۰۳۹
شرکت گسترش صنعت نوآوران		۱,۶۸۱,۷۴۶,۸۷۲	۲,۶۷۱,۷۳۲,۲۳۲
شرکت دی سک		۲,۰۸۰,۵۶۷,۰۸۹	۲,۰۸۰,۵۶۷,۰۸۹
شرکت پارس لیان تراپر سیراف		۸۰۰,۴۷۲,۹۴۸	۲,۳۱۴,۰۱۹,۷۷۵
شرکت سنا اندیشه		۲,۴۵۲,۳۱۵,۹۳۶	۱,۹۱۲,۸۴۶,۱۲۳
شرکت میم تیم		-	۱,۸۶۳,۷۲۵,۴۳۶
شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی		۱,۹۶۷,۰۳۵,۷۲۴	۱,۸۱۹,۰۵۶,۵۷۴
شرکت فنی و مهندسی زرین کنگان		۵,۳۴۹,۳۹۳,۹۶۵	۹۹۴,۲۱۶,۴۹۹
سایر		۱۴,۰۰۰,۹۷۸,۱۱۴	۱۲,۷۴۵,۳۶۷,۹۱۸
		۷۹,۸۳۷,۲۲۰,۱۱۰	۴۹,۷۴۸,۷۸۱,۴۴۶

ضمیمه

گزارش حسابرس



شرکت پلیمر آریاساسول (سهامی خاص)  
 بادداشت‌های نوپیشی صورت‌های مالی  
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۵-۱- مانده حساب شرکت‌های همگروه بشرح زیر است:

بادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	ریال
شرکت ملی صنایع پتروشیمی (باداشت-۲-۸)	۱۰۴,۴۶۳,۷۱۶,۳۲۰	۶۴۰,۹۱۳,۵۱۷,۴۰۳	
شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی	۱۳,۱۳۶,۷۴۳,۵۳۵	-	۱۳-۵-۱
شرکت پتروشیمی جم	۵,۲۲۶,۳۰۷,۱۸۸	۸,۸۵۲,۲۸۳,۳۶۵	۱۳-۵-۲
شرکت پتروشیمی تبریز	۱,۳۰۲,۸۱۸,۹۹۸	۷۹۴,۲۲۲,۳۳۷	۱۳-۵-۳
شرکت سرمایه گذاری ساسول (SPII)	-	۱۷,۶۰۰,۸۰۱,۱۲۰	
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	-	۲,۴۲۷,۴۶۴,۲۸۰	
سایر	۲۲,۹۷۶,۰۲۲	۶,۹۵۹,۲۹۲	
	۱۲۴,۱۷۳,۵۶۲,۵۶۲	۶۷۰,۵۹۸,۲۴۷,۸۹۷	

۱۳-۵-۱- مانده بدھی مربوط به بارگیری و ترخیص کالا توسط شرکت پایانه‌ها و مخازن پتروشیمی می‌باشد.

۱۳-۵-۲- مانده مربوط به هزینه‌های شهرک مسکونی آتنین سازه و همچنین هزینه‌هایی از قبیل پرواز و غیره می‌باشد.

۱۳-۵-۳- مانده مربوط به حقوق و مزایای پرسنل مامور از پتروشیمی تبریز می‌باشد.

۱۳-۶- تمام مالیات‌های تکلیفی در موعد مقرر به حساب اداره دارایی عسلویه پرداخت گردیده است.



شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتی‌های مالی

سل مالی، متنی، به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۱۴- پیش دریافت ها**

<u>۱۳۹۲/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۳/۱۲/۲۹</u>	
ریال	ریال	
۸,۷۸۵,۸۳۰,۵۹۹	۱۰,۴۳۴,۹۲۱,۰۲۵	ضایعات غیر پلیمری - سایر اشخاص
۵,۳۹۴,۱۹۰,۱۷۶	۵,۳۹۴,۱۹۰,۱۷۶	کامپین خزر پلاستیک ارس - فروش پلیمر
-	۳,۵۳۶,۸۱۴,۸۸۲	پلیمر کیسه تبریز - فروش پلیمر
-	۳,۵۳۶,۸۱۴,۸۸۲	البرز پلاست - فروش پلیمر
-	۱,۸۰۶,۴۶۷,۷۷۷	پلیمر کار ایرانیان - فروش پلیمر
-	۱,۱۳۰,۱۷۰,۹۳۰	فلزمنی سیوان - فروش پلیمر
-	۱,۱۰۸,۷۲۱,۲۱۶	بورس کالا - فروش پلیمر
۵۷۴,۲۷۳,۷۷۲	۵۷۴,۲۷۳,۷۷۲	ماد ایده بتیان - فروش پلیمر
۵۸,۴۸۱,۱۲۶	۴۲,۳۰۷,۷۰۴	آقای بشیری - فروش ضایعات پلیمری
۲۶,۸۵۴,۲۳۶,۳۶۷	-	سایر
<b>۴۱,۷۶۷,۱۱۰,۰۴۰</b>	<b>۲۷,۵۶۴,۶۸۲,۳۶۴</b>	

۱۴-۱- به موجب قرارداد فی مابین با کارگزاریها (آگاه، پاسارگاد و بانک ملت) درخصوص فروش محصولات پلیمری دربورس کالا، شرکت ملزم به ایفای تعهدات خود ظرف مدت یک هفته کاری پس از دریافت وجه از مشتری می باشد.



شرکت بلیمر آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

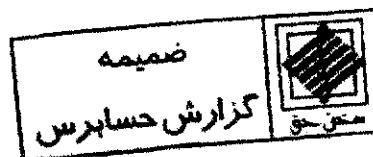
**۱۵- ذخیره مالیات**

۱۵-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۲ قطعی و تسویه گردیده است و گواهی مفاصص حساب مالیاتی موضوع ماده ۳۳۵ قانون مالیات‌های مستقیم اخذ شده است.

۱۵-۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) شرکت برای سالهای ۱۳۹۲ و ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	ریال-۱۴/۲۹		ریال-۱۴/۲۹		سال مالی	سود ابرازی		
	مالیات	درآمد مشمول	مالیات	ابرازی				
مانده ذخیره	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأدیه شده	تشخیص	قطعی	مانده ذخیره		
رسیدگی به دفاتر	۱۰۹,۱۰۶,۷۲۲,۱۸۲	۱۰۹,۱۰۶,۷۲۲,۱۸۲	-	-	-	-	۱۱,۵۴۴,۶۷۷,۷۲۰,۶۶۹	۱۳۹۲/۱۴/۲۹
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۷,۰۳۹,۳۴۱,۶۰۰,۰۲۵	۱۳۹۳/۱۴/۲۹
	<b>۱۰۹,۱۰۶,۷۳۳,۱۸۲</b>	<b>۱۰۹,۱۰۶,۷۳۳,۱۸۲</b>						

۱۵-۳- بر اساس صورت‌مجلس شماره ۱۱۷۴۹۵۰۴ مورخ ۱۳۹۲/۱۲/۱۱ رسیدگی به دفاتر سال ۱۳۹۲ توسط اداره کل امور مالیاتی مودیان بزرگ صورت پذیرفت، ولی تاکنون برگ تشخیص صادر نگردیده است.



شرکت پلیمر آریاساسول (سهام خاص)

یادداشت‌های توضیحی صور تهائی مالی

سال مالی مقتضی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۱۶- سود سهام پرداختنی**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۴,۴۲۱,۵۰۶,۳۶۷,۹۶۲	۶,۰۹۵,۷۱۴,۲۵۳,۸۷۰	سود سهام پرداختنی سهم شرکت اس.پی.جی. آلمان
۱,۲۹۱,۶۴۸,۴۴۱,۶۳۰	۶,۰۹۵,۷۱۴,۲۵۳,۸۷۰	سود سهام پرداختنی سهم شرکت پتروشیمی پارس
<b>۵,۷۱۳,۱۵۴,۸۰۹,۵۹۲</b>	<b>۱۲,۱۹۱,۴۲۸,۰۰۷,۷۴۰</b>	

۱۶-۱- مانده حساب سود سهام پرداختنی به شرح فوق مربوط به سود سهام سال ۱۳۹۲ می باشد که مقرر گردید، در سال ۱۳۹۴ با توجه به توافق سهامداران تسویه گردد.

۱۶-۲- سود سهام سنتات قبل (سال ۱۳۹۰ و ۱۳۹۱) سهامداران تماماً به شرح زیر تسویه گردیده است:

شرکت پتروشیمی پارس:

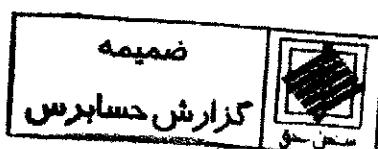
در سال ۱۳۹۳ تمام سود سهام سال ۱۳۹۱ شرکت پetroشیمی پارس به مبلغ ۱,۲۹۱,۶۴۸,۴۴۱,۶۳۰ ریال بصورت دلار با نرخ ارز مبادله ای در چندین مرحله تسویه گردید.

شرکت اس.پی.جی. پلیمرز:

در سال ۱۳۹۳ تمام سود سهام سال ۱۳۹۰ شرکت اس.پی.جی. پلیمرز به مبلغ ۱۳۴,۱۳۴,۰۵۷,۲۴۵,۱۳۴ دلار تسویه و همچنین سود سهام سال ۱۳۹۱ آتشرکت به مبلغ ۱۴,۷۹۶,۰۱۴,۷۹۶,۰۱۴,۷۹۶ ریال بخشی از آن به میزان ۲,۹۲۲,۹۱۱,۴۳۶,۴۷۰ ریال آن به صورت دلار با نرخ ارز مبادله ای در چندین مرحله و بقیه آن از طریق حسابهای فی مابین تسویه گردید.

**۱۷- تسهیلات مالی دریافتی**

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بادداشت	
ریال	ریال		
۲,۰۴۰,۷۳۸,۵۸۷,۰۰۷	۸۹۷,۷۰۱,۸۲۸,۹۷۱	۱۷-۱	تسهیلات مالی دریافتی از بانکها
(۶۶,۲۴۵,۵۴۲,۷۳۵)	(۱۶,۹۲۷,۴۱۵,۰۲۱)		کسر می شود:
۱,۹۷۴,۳۹۳,۰۴۴,۲۷۲	۸۸۰,۷۶۴,۴۱۳,۹۵۰		سود و کارمزد سالهای آتی
۸۷۷,۳۹۷,۵۸۴,۱۳۰	-	۱۷-۲	کسر می شود:
۱,۱۴۹,۹۹۵,۳۶۰,۱۴۲	۸۸۰,۷۶۴,۴۱۳,۹۵۰	۱۷-۳	حصه پائند مدت
			حصه جاری



شرکت پلیمر آریاساپول (سهامی خاص)

بادگانهای توپوچی، صورتیابی ملار

سال مالی متبوع به ۱۴۰۲ استخداد ماه ۱۳۹۳

۱-۱۷- سرانه تهیلات دریافتی خارجی (آرزی) شامل اقلام زیر می باشد.

جمع-سال ۱۳۹۲/۱۲/۰۱-۱۳۹۳/۱۲/۰۱										جمع-سال ۱۳۹۲/۱۲/۰۱-۱۳۹۳/۱۲/۰۱										نوع	
سود و کارمزد سالهای آنی					مانده بهره پرداختش					سود و کارمزد سالهای آنی					مانده بهره پرداختش					نوع	
ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	
AAA11V,333,333	10,550,000	11,511,347,000	9,1,711	T19,05,991	AA,TAY	A05,550,000,000	TT,550,000	999,550,000,000	17,550,000	AAS,11,711,347,000	TT,AFT	-	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	HSBC بند- LDPE
10,AF5TY,T90	1,755,17A	175,17A,TAT	11,705	105,1,11,7-	F,T10	11,550,000,000	1,755,17A	11,550,000,000	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	HSBC بند- LDPE	
511,01,750,071	T,1,-T,3A0	TT,1,-T,1A,AVT	510,01	505,1,11,7-	F,T10	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	505,1,11,7-	HSBC بند- MDHDPE	
F,A,-Y0,-51Y5	11,550,07-	1,-1TA,351,1F	510,01	511,1,11,7-	F,T10	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	511,1,11,7-	HSBC بند- Offsite
Y,-P,-YTA,351,-7	55,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	1,11,550,000,000	HSBC بند- Offsite

۱-۱۷-۱- مانده اصل وامهای دریافتی خارجی به شرح زیر می باشد :

نوع و زینت	ستاد پایان سال					کاشش					مانده ابتدای سال					نوع ارز		
	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز	ریال	ارز										
برابر توافقنامه کالهه داراییها شرکت ر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,755,15A	22,550,000,912	1,755,15A	-	-	دollar		
راحده های تربنده مروریته شرکت مل	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	100,175,315,000	17,175,175,000	HSBC بند- MDHDPE	
منابع پژوهشی مس بلند	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	HSBC بند- Offsite	
50,10,-Y,-AFO	1,755,15T	-	1,755,15T	-	1,755,15T	-	1,755,15T	-	بررر									
AA,-YPP,31T,90-	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	22,550,000	17,175,175,000	جمع بروزی	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,755,15A	22,550,000,912	1,755,15A	-	-	جمع دلاری		
AA,-YPP,31T,90-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	جمع دلاری	
											1,557,152,199,5,-							

میانگین نرخ بهره وامهای خارجی و احتمالی پلی اتیلن سیک پلی اتیلن متسط استگین آنالیت و لیسانس ساینکس ۱۰/۰۰٪ پلاکو ۰/۰٪ می باشد.

۱-۱۷-۲- اطلاعات مالی متبوع به ۱۴۰۲ استفاده تهیلات برداشت شده بشرح زیر است:

متأخر-ریال	مبلغ ارزی	نوع ارز						
جمع	جزم	سود و کارمزد	اصل	جمع	جزم	سود و کارمزد	اصل	نوع ارز
TT,TT,TT,TT,7,-Y	-	5,-1A,-TT,AFA	TT,TT,TT,7,-Y	TT,TT,TT,7,-Y	-	17,175	17,175,175,000	بررر
TT,TT,TT,TT,7,-A	-	5,-1A,1AT	TT,TT,TT,TT,7,-A	TT,TT,TT,TT,7,-A	-	1,755,15A	1,755,15A	دollar
TT,TT,TT,TT,7,-AO	-	5,-00,T-T,TT	TT,TT,TT,TT,7,-OT	TT,TT,TT,TT,7,-OT	-	17,175,15A	1,755,15A	بررر
TT,TT,TT,TT,7,-AFA	-	5,TT,TT,TT,7,-A	TT,TT,TT,TT,7,-A	TT,TT,TT,TT,7,-A	-	17,175,15A	17,175,15A	HSBC بند- Offsite
1,Y,-P,TT,TT,TT,7,-Y	-	1P,11,TT,7,-POP	1,11,TT,TT,TT,7,-Y	1,11,TT,TT,TT,7,-Y	-	17,175,15A	17,175,15A	بررر

ضمیمه  
گزارش حسابداری  
متوجه

شرکت بلیس آریا ساسول (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیعی صورت‌نایاب مال

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷-۲- حصه پلند مدت تسهیلات دریافتی بشرح زیر است :

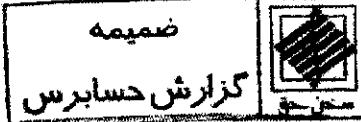
۱۳۹۲/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹		نوع ارز	بادهاشت	HSBC - LDPE
سال	ارز	سال	ارز			
۴۲۸,۴۶۶,۱۹۸,۴۴۴	۱۲,۷۰۷,۷۷۶	-	-	بورو	۱۷-۲-۱	HSBC - LDPE
۳۳۷,۰۹۶,۷۸۳,۱۵۳	۹,۹۴۶,۲۲۰	-	-	بورو	۱۷-۲-۱	HSBC - MD/HDPE
۵۱,۹۰۵,۷-۲,۰۲۲	۱,۷۷۱,۷۷۷	-	-	بورو	۱۷-۲-۱	HSBC - Offsite
۸۷۱,۳۷۷,۶۴۹,۱۲۰	۲۲,۵۷۹,۴۹۷	-	-			
۸۷۷,۳۷۷,۶۴۹,۱۲۰		-	-			

۱۷-۲-۱- وضعیت تاریخ شروع دریافت وام و تاریخ آخرین بازپرداخت بشرح زیر می‌باشد:

تاریخ آخرین بازپرداخت	تاریخ شروع دریافت وام	شرح
۲۰۱۶ مارچ ۱۴:۱۸	۲۰۰۴/۰۵/۱۲	LDPE واحد
۲۰۱۴ سپتامبر ۱۱:۱۱	۲۰۰۵/۱۲/۲۲	LDPE لیسانس
۲۰۱۶ فوریه ۱۳:۳۳	۲۰۰۴/۰۶/۰۱	MD/HDPE واحد
۲۰۱۰ آگوست ۱۰:۲۲	۲۰۰۴/۰۷/۲۴	OFF SITE تأمینات

۱۷-۳- وضعیت حصه جاری تسهیلات دریافتی به شرح زیر می‌باشد :

قابل پرداخت در سال ۱۳۹۳			قابل پرداخت در سال ۱۳۹۲					مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	مبلغ کل ظایانش (بورو و دلو)	شرح
کل حصه کوتاه مدت ریالی	حصه کوتاه مدت ارزی	حصه کوتاه مدت ریالی	کل حصه کوتاه مدت ریالی	مانده بهره پرداختی	حصه کوتاه مدت ریالی (اصل)	حصه کوتاه مدت ارزی	تاریخ بازپرداخت			
۴۲۸,۶۶۰,۲۱۰,۰۹۰	€ ۱۲,۷۰۷,۷۷۶		۴۵۵,۹۷۴,۳۱۹,۸۶۸	-	۴۵۵,۹۷۴,۳۱۹,۸۶۸	€ ۱۲,۷۰۷,۷۷۶	۲۰۱۵ مارچ ۱۴:۱۸	€ ۱۲,۷۰۷,۷۷۶	€ ۱۲۲,۷۲۳,۷۶۵	HSBC - LDPE - پانک
۴۴,۷۲۱,۵۴۹,-۱۲	۱۷۷,۱۵۸,-۴۹		-	-	-	-	۲۰۱۴ آوریل ۱۳:۳۰	-	۱۶۵۰۱۶۷۷\$	HSBC - LDPE - پانک
۳۳۷,۵۰۳,۲۰۰,۲۲۶	€ ۱,۶۴۶,۲۱۹		۳۰۸,۸۲۹,۳۰۲,۲۱۷	-	۳۰۸,۸۲۹,۳۰۲,۲۱۷	€ ۱,۶۴۶,۲۲۰	۲۰۱۵ آگوست ۱۴:۰۲	€ ۹,۵۴۶,۲۲۰	€ ۹۹,۹۵۰,۰۰۰	HSBC - MD/HDPE - پوزه
۴۴۰,۴۹۱,۳۵۰,۱۹۳	€ ۱,۶-۵,۸۱۷		۶۰,۹۵۰,۷۴,۸۶۵	-	۶۰,۹۵۰,۷۴,۸۶۵	€ ۱,۷۷۱,۷۷۷	۲۰۱۵ آگوست ۱۴:۰۲	€ ۱,۷۷۱,۷۷۷	€ ۹۱,-۹۸,۲۷۸	HSBC - Offsite - پانک
۱,۱۹۵,۴۹۰,۷۹,-۱۷۷			۸۸,-۷۶۷,۹۱۲,۹۰-	-	۸۸,-۷۶۷,۹۱۲,۹۰-					



## ۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	ریال	ریال	
ماشه در ابتدای سال مالی	۸۰,۹۲۵,۱۹۲,۳۰۹	۱۳۱,۴۴۲,۸۷۹,۲۶۷	
پرداخت شده طی سال مالی	(۱۲,۱۰۸,۷۷۰,۲۲)	(۱۲,۸۲۳,۲۲,۰۵۳)	
ذخیره تأمین شده	۵۷,۶۲۶,۶۶۱,۹۸۰	۸۸,۰۲۹,۹۱۶,۰۵۸	
ماشه در پایان سال	۱۳۱,۴۴۲,۸۷۹,۲۶۷	۲۱۶,۶۹۴,۳۷۶,۰۸۲	

## ۱۹- ذخیره تعهد پرچیدن مجتمع

براساس قرارداد اجاره زمین منعقده با شرکت پتروشیمی پارس (یکی از سهامداران شرکت) ("موجر")، زمین اصلی مورد استفاده مجتمع برای مدت ۲۵ سال، قابل تمدید برای یک دوره پنج سال دیگر، اجاره شده است. براساس مفاد قرارداد مزبور، هر ساله اجاره‌ها توسط کارشناس رسمی دادگستری منتخب موخر بازنگری می‌شود. شایان ذکر اینکه، براساس مفاد قرارداد مزبور زمین مورد اجاره پس از انعام دوره قرارداد باید به صورت تسطیح شده و یا با تجهیزات موجود، پنا بر درخواست مجرم، مسترد شود. از این‌رو، در عاید استانداردهای حسابداری، مخارج آنی پرچیدن تجهیزات و تأسیسات موجود در محل مجتمع براساس برآورده صورت گرفته توسط مختصان گروه ساسول و در نظر گرفتن ارزش فعلی جرایه‌های تقدی آنی آن در حساب دارایی‌های ثابت مظلوبه‌دهی مربوطه در سرانجام بدینهای بلندمدت تحت عنوان "ذخیره تعهد پرچیدن تأسیسات و تجهیزات" در صورت‌های مالی منعکس گردیده است. دارایی‌های مزبور ظرف مدت پایانه قرارداد اجاره، مستهلك می‌گردد.

## ۲۰- سرمایه

۲۰-۱- سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۴,۵۸۳,۸۶۰ میلیون ریال مشکل از ۵۷۲,۹۸۰ عدد سهم عادی ۸ میلیون ریالی با نام بوده که تماماً پرداخت شده است.

۲۰-۲- اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهم هر یک بشرح ذیل می‌باشد:

	۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
	کلاد سهام مبلغ (ریال)	درصد سهام مبلغ (ریال)	
شرکت پتروشیمی پارس	۲,۲۹۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹۴	۲,۲۹۱,۸۸۸,۰۰۰,۰۰۰
شرکت ساسول آلمان گ ام ب ها	۲,۲۹۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۹۴	۲,۲۹۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰
شرکت پارس تأمین مجد	-	-	۲,۲۹۱,۸۹۶,۰۰۰,۰۰۰
آقای علیرضا وفا	۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۰,۰۰۰۲	۱۶,۰۰۰,۰۰۰
آقای جعفر ریعنی	-	-	۱,۰۰۰,۰۰۰
آقای رسول اشرف زاده	-	-	۰,۰۰۰۲
آقای امیرحسین کریمی کاشانی	-	-	۰,۰۰۰۲
آقای مسعود چمشیدی	-	-	۰,۰۰۰۲
آقای امیرحسین پهرينی	-	-	۰,۰۰۰۲
آقای حمید رضا اسكندری	۰,۰۰۰۲	۱	-
آقای حسینعلی زحمتکش	۰,۰۰۰۲	۱	-
آقای مایک کوپرسون	۰,۰۰۰۲	۱	-
آقای مایک پیش هاول	۰,۰۰۰۲	۱	-
آقای مارینوس زیر هاگن	۰,۰۰۰۲	۱	-
	۴,۵۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۵۸۳,۸۶۰,۰۰۰,۰۰۰
		۸۷۴,۹۸۰	

۲۰-۱-۱- طی سال مالی براساس مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲ نام سهامدار شرکت از ساسول پلیمرز آلمان گ ام ب ها به اس بی هی پلیمرز گ ام ب ها تغییر نام یافت.

۲۰-۱-۲- طی سال مالی سهامداران شرکت بشرح لوق تغییر یافته و مراتب در دفتر ثبت سهام شرکت به ثبت رسیده است. بر اساس مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲ کلیه سهام اس بی هی پلیمرز گ ام ب ها به مقدار ۲۸۶,۶۷۸ سهم به شرکت پارس تأمین مجد به شماره ثبت ۴۵۶۷۷ انتقال گردید.

۲۰-۲-۲- براساس صورتجله مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۲۰ اسهام و تيقه آقای مسعود چمشیدی به آقای عادل نژادسلیم انتقال یافته است.

## ۲۱- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی در اجرای مفاد مواد ۱۱ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوبه ۱۳۴۷ مبلغ ۴,۰۸۳,۸۴,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سود سود قابل تخصیص در سقوط به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از مسود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی‌باشد. اندوخته قانونی شرکت در تاریخ ترازنامه معادل ۱۰٪ سرمایه می‌باشد. بنابراین میلش باید این موضوع تخصیص نیافته است.

شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

پاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۲۲- فروش خالص**

سال ۱۳۹۲				سال ۱۳۹۳				داخلی :
درصد فروش	ریال	مقدار - تن	درصد فروش	ریال	مقدار - تن			
۱۸	۲,۴۷۲,۵۸۱,۰۰۴,۱۲۰	۱۴۶,۳۸۷	۱۹	۵,۳۷۲,۲۴۹,۸۵۷,۲۵۶	۲۲۶,۳۵۹	اتیلن		
۹	۱,۷۹۶,۸۵۹,۳۰۱,۵۲۱	۴۸,۷۵۰	۸	۲,۳۴۱,۱۲۸,۷۸۷,۰۶۵	۵۲,۱۴۱	پلی اتیلن سبک		
۳	۵۲۳,۷۰۰,۲۱۰,۸۸۲	۱۴,۸۶۴	۳	۹۸۱,۵۷۳,۱۸۲,۲۹۶	۲۲,۴۴۴	پلی اتیلن متوسط/سنگین		
۳۰	۵,۷۹۳,۱۴۱,۰۶۶,۴۲۳	۲۱۰,۰۰۱	۳۰	۸,۶۹۴,۹۶۱,۸۲۶,۵۱۷	۳۰۱,۹۴۴			
<b>صادراتی :</b>								
-	-	-	۱	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۵,۴۰۴	اتیلن		
۳۹	۷,۵۲۹,۹۹۳,۷۲۱,۴۰۴	۲۲۵,۸۸۲	۴۲	۱۱,۷۹۹,۴۵۱,۰۸۴,۱۲۲	۲۹۱,۱۹۲	پلی اتیلن سبک		
۲۱	۵,۹۹۴,۰۹۶,۸۲۸,۲۲۶	۲۰,۶,۳۲۴	۲۷	۷,۵۷۷,۶۶۵,۳۸۱,۳۷۱	۱۹۲,۷۵۵	پلی اتیلن متوسط/سنگین		
۷۰	۱۳,۵۲۴,۰۹۰,۵۵۹,۶۴۰	۴۴۲,۲۱۷	۷۰	۱۹,۵۶۰,۳۰۴,۳۳۲,۳۸۴	۴۸۹,۴۰۱			
۱۰۰	۱۹,۳۱۷,۲۲۱,۶۲۶	۶۵۲,۲۱۸	۱۰۰	۲۸,۲۵۵,۲۶۶,۱۵۹,۰۰۱	۷۹۱,۳۴۵			

علت افزایش فروش نسبت به سال قبل عمدتاً از محل افزایش حجم فروش می باشد.



**شرکت پلیمر آریا ساسول(سهامی خاص)**

**بادداشت‌های توضیعی صورتی‌های مالی**

**سال مالی، منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۳**

**۲۲-۱- جزئیات فروش محصولات شرکت طی سال مالی پس از زیر است:**

**سال ۱۳۹۳**

مشتریان داخلی اتيلن:	مقدار - تن	رویال	درصد فروش
شرکت پتروشیمی پارس	۱۳۱,۳۲۰	۳,۰۸۰,۱۹۵,۳۲۸,۹۳۹	۱-
شرکت پتروشیمی مهر	۴۸,۲۹۸	۱,۷۱۷,۶۳۷,۰۷۰	۲
شرکت پتروشیمی امیر کبیر	۳۶,۹۱	۸۱۸,۹۵۱,۵۳۸,۰۸۷	۳
شرکت پتروشیمی جم	۵,۰۲۳	۱۴۵,۵۲۷,۵۱۰,۳۸۰	۴
شرکت پتروشیمی اروند	۵۶۱۷	۱۰۹,۹۷۱,۵۶۶,۱۴۱	۵
	۲۲۶,۳۵۹	۵,۳۷۲,۲۴۹,۸۰۷,۲۵۶	۱۸
<b>مشتریان داخلی پلیمر:</b>			
شرکت پرس کالا	۷۰,۳۰۴	۲,۳۱۲,۱۱۴,۰۰۹,۹۴۵	۱۲
سایر	۲۸۱	۱۰,۵۹۷,۹۵۹,۴۱۶	-
	۷۰,۵۸۵	۲,۳۲۲,۷۱۱,۹۵۹,۳۶۱	۱۲
<b>جمع فروش داخلی</b>	<b>۲۰۱,۹۴۴</b>	<b>۸,۵۹۴,۹۶۱,۸۲۶,۶۱۷</b>	<b>۲۰</b>
<b>مشتریان صادرات اتيلن:</b>			
شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)	۵,۹۰۴	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۱
	۵,۹۰۴	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۱
<b>مشتریان صادرات:</b>			
شرکت بازرگانی پتروشیمی بین الملل (PCCI)	۴۰,۶۱۳۹	۱۶,۵۶۲,۹۶۸,۶۸۰,۴۸۱	۵۹
شرکت سرمایه گذاری ساسول (SPII)	۷۷۸,۸	۲,۷۱۴,۱۴۷,۷۸۵,۰۱۷	۱۰
	۴۴۲,۱۹۷	۱۹,۳۷۷,۱۱۶,۴۵۵,۹۹۳	۶۹
	۴۸۹,۶۰۱	۱۹,۰۶۰,۳۰۴,۳۳۲,۳۸۴	۷۰
<b>جمع فروش صادراتی</b>	<b>۷۹۱,۳۹۵</b>	<b>۷۸,۷۵۵,۷۶۶,۱۵۹,۰۰۱</b>	<b>۱۰۰</b>
<b>کل فروش</b>			

**۲۲-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات پس از زیر است :**

فروش داخلي:	رویال	دريال	رویال	دريال	رویال	دريال	رویال	دريال
اتيلن:								
پل اتيلن سبيك								
پل اتيلن متوسط / ستيكن								
<b>فروش صادراتي:</b>								
اتيلن	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۱,۵۸۷,۴۱۷,۸۱,۶۷۳	۰,۳۷۷,۲۷۹,۸۰۷,۲۰۶	۲,۶۸۸,۳۲۲,۰۵۵,۰۸۲	۵۹	۰,۳۷۷,۲۷۹,۸۰۷,۲۰۶	۲,۶۸۸,۳۲۲,۰۵۵,۰۸۲	۶۹
پل اتيلن سبيك	۲,۳۴۱,۱۳۸,۷۸۷,۰۶۵	۸۲۳,۳۶۱,۱۳۹,۷۵۱	۱,۰۷,۷۷۷,۶۴۷,۲۱۴	۷,۱۷۴,۱۴۷,۷۸۵,۰۱۷	۶۲	۱,۰۷,۷۷۷,۶۴۷,۲۱۴	۷,۱۷۴,۱۴۷,۷۸۵,۰۱۷	۶۲
پل اتيلن متوسط / ستيكن	۹۸۱,۵۳۳,۱۸۲,۲۹۶	۱۱,۳۸۳,۱۱۰,۲۳۰	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۵۸	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۵۸
اتيلن	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۰,۳۷۷,۲۷۹,۸۰۷,۲۰۶	۴۰,۵۶۰,۷۰۰,۰۸۰	۱۴۲,۵۲۷,۱۶۶,۰۸۲	۷۸	۱۴۲,۵۲۷,۱۶۶,۰۸۲	۰,۳۷۷,۲۷۹,۸۰۷,۲۰۶	۷۸
پل اتيلن سبيك	۱۱,۷۹۹,۵۰۱,۰۸۴,۱۲۲	۷,۹۰۷,۰۷۰,۵۰۸,۵۹۰	۷,۱۷۰,۹۱۰,۰۷۰,۰۷۷	۷,۱۷۰,۹۱۰,۰۷۰,۰۷۷	۶۱	۷,۱۷۰,۹۱۰,۰۷۰,۰۷۷	۷,۹۰۷,۰۷۰,۵۰۸,۵۹۰	۶۱
پل اتيلن متوسط / ستيكن	۷,۰۷۷,۶۶۰,۲۸۱,۰۷۱	۲,۳۷۲,۳۴۴,۳۹۰,۰۶۸	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۵۵	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۰,۷۰۸,۰۷۰,۰۷۰,۰۶۶	۵۵
	۷۸,۷۵۵,۷۶۶,۱۵۹,۰۰۱	۱۱,۰۰۵,۱۰۷,۰۵۱,۰۷۶						
<b>کزارش حسابدرس</b>								

**شرکت پلیمر آریاساوسول (سهامی، خاص)**

**پاده‌نشانی، توضیعی، صورتیاری، مالی**

**سال مالی متفق، به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳**

-۲۲-۳ طبق تصمیمات متخذه توسط سهامداران، فروش محصولات پلیمری شرکت به صورت انحصاری به نسبت برابر به نمایندگان معرفی شده آنان انجام می‌گردد. بر این اساس، قرارداد سه جانبه کارگزاری فروش در تاریخ ۱۷ شهریور ۱۳۸۶ با شرکتهای بازرگانی پتروشیمی اف زد ای و سرمایه‌گذاری بین‌المللی ساوسول پلیمر، که متعاقباً به سلسه پلیمر خاورمیانه تغییر یافت، منعقد گردیده است. در اوایل سال مالی ۱۳۹۰ پیرو درخواست شرکت پتروشیمی پارس و تصویب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده صاحبان سهام شرکت در تاریخ ۲۶ فروردین ۱۳۹۰، شرکت بازرگانی پتروشیمی بین‌الملل جایگزین شرکت بازرگانی پتروشیمی اف زد ای گردید و قرارداد کارگزاری جدید به آن شرکت منعقد شد. بعلاوه، از تاریخ ۱۰ مهر ۱۳۹۲ شرکت ساوسول پلیمر خاورمیانه طی مکاتباتی خواستار توقف بسته بشدن محصولات تولیدی با نام تجاری ساوسول گردیده است بر اساس نامه شرکت به شماره مورخ ۲۹ آبان ۱۳۹۲ ASPC-۱/۲۹۰۱، مرابط میزبور به اطلاع شرکت ساوسول پلیمر آلمان به عنوان سهامدار رسانیده شد و درخواست گردید تا نسبت به معرفی نماینده جدید خود اقدام نماید. براین اساس، تا زمان معرفی نماینده جدید کلیه محصولات تولیدی به شرکت بازرگانی پتروشیمی بین‌الملل با همان شرایط ارسال گردید. بر اساس صورت‌تجله سه جمع فرقه العاده مورخ ۱۳۹۳/۰۴/۲۲ کلیه سهام شرکت اس بی جی پلیمر گام ب‌ها به شرکت پارس تامین مجد انتقال یافت و شرکت پارس تامین مجد بر اساس قرارداد سه جانبه (اس بی آی آی، آریاساوسول و پارس تامین مجد) شرکت اس بی آی آی را به عنوان نماینده فروش معرفی نموده که از تاریخ ۱۳۹۳/۰۹/۰۱ تاکنون نماینده شرکت پارس تامین مجد می‌باشد.

-۲۲-۴ وضعیت فروش محصولات داخلی و صادراتی به شرح ذیل است:

-۲۲-۴-۱ فروش داخلی

(الف) فروش اینلین:

فروش اینلین معمولاً از طریق خط لوله و یا بصورت حمل از طریق کشش صورت می‌پذیرد که در دوره مورد گزارش فروش به پتروشیمی پارس و پتروشیمی مهر و پتروشیمی جم و اروند از طریق خط لوله و فروش به پتروشیمی امیرکبیر از هر دو طریق (حمل یا کشش و خط لوله) صورت پذیرفته است و محاسبه قیمت‌های فروش بر اساس قرارداد فی مابین انجام می‌شود.

(ب) فروش محصولات پلیمری:

فروش محصولات پلیمری این شرکت از طریق سه کارگزاری (آگاه، بانک پاسارگاد و بانک ملت) به بورس ارائه می‌گردد و حمل محصولات از طریق کامیون صورت می‌پذیرد و نحوه قیمت گذاری این محصولات توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی صورت می‌پذیرد.

-۲۲-۴-۲ فروش صادراتی

(الف) فروش اینلین:

در حال مورد گزارش فقط یک محموله اینلین صادراتی از طریق کشش صورت گرفته است و محاسبه قیمت فروش بر اساس قرارداد فی مابین انجام می‌شود.

(ب) فروش محصولات پلیمری:

فروش محصولات صادراتی پلیمر از طریق شرکت PCCI (نماینده شرکت پتروشیمی پارس) و شرکت SPII (نماینده شرکت پارس تامین مجد) صورت می‌پذیرد و نحوه قیمت گذاری فروش محصولات بر طبق قراردادهای فی مابین از سایت ICIS استخراج می‌گردد.

-۲۲-۵ بهای تمام شده کالای فروش رفته :

سال	سال	باده‌اشت	
مبلغ - ریال	مبلغ - ریال		
۴,۵۹۷,۲۹۲,۵۲۰,۵۹۲	۶,۶۸۶,۰۹۱,۶۷۱,۵۷۷	۲۲-۱	مزاد مستقیم مصری
۱۷۰,۳۰۱,۲۲۲,۲۷۵	۳۰۲,۳۲۹,۳۲۰,۰۵۷	۲۲-۲	دستمزد مستقیم
۲,۹۷۳,۰۰۰,۱۹۰,۳۵۱	۴,۴۹۰,۱۹۲,۳۲۲,۰۵۱	۲۲-۲	سریار تولید
۷,۷۴۰,۵۶۷,۸۴۴,۷۱۹	۱۱,۴۷۹,۶۰۹,۳۲۶,۷۰۱		جمع هزینه‌های تولید
۵۵۳,۸۴۰,۷۶۹,۱۸۷	۴۷۶,۱۰۳,۸۹۸,۱۲۱		اضافه (کسر) می‌شود:
(۴,۶۱۱,۵۸۸,۰۴۰)	(۷۴,۵۲۸,۶۴۳,۴۹۵)	۲۲-۳	مانده اول دوره محصولات
۸,۷۸۹,۹۱۲,۴۲۴,۶۶۶	۱۱,۸۸۱,۰۷۸,۵۷۹,۳۲۷		ضایعات محصول اینلین
(۳۹۳,۷۴۷,۵۵۴,۷۸۶)	۲۰,۱۴۳,۸۲۱,۲۲۶		بهای تمام شده کالای آماده برای مصرف
(۴۵۶,۷۷۴,۱۴۷,۰۲۱)	(۱۷۴,۳۱۶,۱۵۷,۴۷۱)		کسر می‌شود:
(۴۷۶,۱۰۳,۸۹۸,۱۲۱)	(۷۳۱,۷۶۴,۳۲۷,۰۰۶)		اصلاحات محصول نهادی
۹,۴۹۳,۷۷۷,۲۲۴,۹۲۸	۱۱,۰۰۰,۰۱۷,۸۰۵,۱۷۶		خالص هر آید فروش محصولات فرعی
			موجودی محصولات پایان سال
			بهای تمام شده کالای فروش رفته



شرکت پلیمر آریا ساسول (سهام خاص)  
پادشاهی توپویس، سورنایی مالی  
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

-۲۳-۱- مواد مستقیم مصرفی عمدهاً مربوط به انان خریداری شده از شرکت پتروشیمی پارس است. براساس قرارداد منعقده با آن شرکت در زمان تأسیس، نرخ هر تن انان به مبلغ ۶۱ دلار برای یک دوره ده ساله از تاریخ بهره برداری مجتمع بطور ثابت تعیین گردیده است. مقرر شده بود پس از دوره مذکور، نرخ فروش انان براساس نرخهای سبد گاز طبیعی ژاپن تعیین گردد. با این وجود، با اجرایی شدن قانون هدفمندسازی پارانهای ادانهای مالی متهی به اسفند ۱۳۸۹، نرخ هر تن انان به مبلغ ۱۴۵/۱۱ دلار افزایش یافت و مقرر شد طی افزایش های ثابت سالانه نرخ آن در پایان سال دهم به ۶۵ درصد قیمت سبد گاز صادراتی براساس ذرموں تعیین شده بررسد. براساس مصویه ستاد تدبیر ویژه اقتصادی به شماره ۱۰۹۱۰۴ مورخ ۲۱ فروردین ۱۳۹۲ وزارت نفت مکلف گردید قیمت انان مصرفی را از اندای مهر ۱۳۹۱ از ۱۴۵/۱۱ دلار به ۲۶۰/۳۱ دلار به ازای هر تن افزایش دهد. بر همین اساس شرکت پلیمر آریا ساسول صورتحساب صادر و ارسال نموده است که تاکنون مورد پذیرش این شرکت قرار نگرفته است. لازم به ذکر است شرکت پتروشیمی پارس با بت انان ارسالی در سال ۱۳۹۳ تمامی صورتحسابها را با نرخ ۲۶۰/۳۱ دلار برای هر تن انان ارسال نموده است که مورد پذیرش این شرکت قرار گرفته و در دفاتر اعمال گردیده است.

-۲۳-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار ساخت از الام زیر تشکیل شده است:

	سربار قولو		دستمزد مستقیم	
	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲۸۰,۷۷۹,۰۳۰,۲۲۶	۵۰,۲۷۵,۷۳۸,۹۲۱	۱۴۱,۰۰۲,۸۸۵,۵۷۵	۲۴۸,۸۲۲,۷۶۲,۷۰۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۳۰,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۷۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۹۴۴,۹۶۱,۰۰۰	۲۷,۱۴۲,۰۰۰,۰۰۰	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱۹,۳۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۰,۵۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۳۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۷,۲۴۹,۰۶۰,۰۰۰	مزایای پایان خدمت
۳۷۶,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۵۰,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مواد غیر مستقیم
۵۰,۰,۱۰,۰,۰,۰,۰	۶۱۲,۷۷۹,۰,۰,۰,۰	-	-	استهلاک
۲۶۱,۷۸۹,۰,۰,۰,۰	۴۸۱,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	تعییر و نگهداشت
۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱,۵۵۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	برق و سوخت
۱۹,۵۴۶,۹۸۴,۰,۰,۰	۲۶,۰۹۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	حق بیمه اموال
۷۰,۵۲۱,۰,۰,۰,۰,۰	۷۹,۶۸۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	ایاب و ذهب
۱۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۹۸,۳۸۶,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	اجاره
۱۰,۱۱۴,۰,۰,۰,۰,۰	۱۳,۶۶۹,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	هزینه کامپیوتر
۷۷۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹۰,۱۰۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	-	سایر
<b>۷,۹۷۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰</b>	<b>۹,۶۹۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰</b>	<b>۱۷,۰۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰</b>	<b>۲۰,۰۰۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰</b>	

-۲۳-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان میدهد:

تولید واقعی سال ۱۳۹۲	ظرفیت معمولی (عملی)- سالنه	واحد اندازه گیری	
		تن	تن
۸۱۱,۰-۷	۸۱۲,۳۵۴	۱,۰۰۰,۰۰۰	اتلن
۲۲۶,۶۶۳	۲۲۶,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پلی اتلن سبک
۲۲۱,۰۹۱	۱۸۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	پلی اتلن متوسط سنگین

-۲۴-۱- ضایعات محصول ایلن حدفاً به علت مشکلات فرآیندی سوزانده (فلتر) شده است.



شرکت پلیمر آر پاساپول (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صور تهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۴۴- هزینه های فروش، اداری و عمومی**

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲۵۸,۱۵۵,۴۵۹,۳۲۸	۳۴۵,۷۸۶,۲۹۱,۰۲۷	هزینه های حمل و ترجیص
۲۱۱,۴۵۹,۹۱۳,۳۲۷	۳۴۳,۵۲۶,۴۹۱,۶۶۵	حقوق و دستمزد
۲۴۳,۷۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ذخیره هزینه های عمومی
۱۲۲,۸۹۷,۶۰۲,۲۶۲	۱۱۵,۶۳۶,۸۶۴,۰۸۰	تمیزی و نگهداری
۵۵,۱۳۲,۱۴۹,۴۴۵	۵۹,۷۲۵,۲۸۹,۲۴۱	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۵۲,۹۳۰,۴۲۳,۸۴۲	۵۸,۴۵۹,۴۲۶,۲۴۲	اجاره
۴۳,۱۵۵,۸۷۰,۱۶۱	۲۴,۵۶۶,۳۲۴,۳۳۰	خدمات حرفه ای
۱۱,۷۹۲,۴۴۰,۰۷۱	۱۶,۶۶۲,۳۱۲,۹۷۸	بیمه
۲,۴۸۱,۸۱۴,۶۶۲	۱,۷۳۴,۹۲۴,۷۴۷	استهلاک دارایی های نامشهود
۳۲۶,۴۹۱,۲۷۰	۸۸,۰۵۷,۴۸۱	هزینه های کامپیوتر
۴۷۷,۳۴۸,۷۶۲,۰۱	۵۲۱,۴۴۹,۸۸۳,۰۰۸	سایر
<b>۱,۵۹۶,۴۱۵,۹۴۷,۵۵۹</b>	<b>۱,۷۳۷,۶۳۵,۸۷۶,۳۲۴</b>	

۱- علت عدم افزایش هزینه های فروش، اداری و عمومی نسبت به سال قبل عمدتاً بابت افزایش سالیانه حقوق و دستمزد و افزایش نرخ تورم سالیانه می باشد.



شرکت پلیمر آریاساصل (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲ ریال	سال ۱۳۹۳ ریال	بادداشت
(۵۸۱,۹۱۳,۶۲۰,۱۹۰)	(۷۹۰,۰۸۹,۰۷۲)	
(۹۶,۵۱۳,۷۸۹,۴۲۲)	(۱۶۸,۸۲۶,۳۳۹,۴۲۲)	۲۵-۱
(۹۷۸,۲۲۷,۷-۰,۶۱۲)	(۱۶۹,۶۱۶,۴۲۸,۴۹۶)	

۲۵- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های عملیاتی:

سربار جذب نشده در تولید

سایر-عمدتاً ضایعات

۱- ۲۶- مانده عمدتاً مربوط به ضایعات اثناه اتیلن وسی نتری پلاس می باشد.

۲۶- هزینه‌های مالی:

سال ۱۳۹۲ ریال	سال ۱۳۹۳ ریال
۵۱,۰۵۹,۵۵۰,۴۰۱	۳۴,۷۱۴,۳۱۲,۰۰۲
۲۷,۷۰۰,۳۹۲,۳۶۳	۱۴,۳۶۳,۹۶۱,۳۱۷
۹۲,۴۱۲,۲۴۰,۵۷۹	۹,۵۸۵,۸۰۰,۶۷۷
۱۷۱,۱۷۷,۱۸۲,۴۴۳	۵۸,۴۶۴,۰۷۵,۸۹۶

کمپیون پرداختی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت تضمین بازپرداخت وامها

بهره و کارمزد پرداختی بابت تسهیلات دریافتی از شرکاء

سایر

۲۷- خالص سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۲ ریال	سال ۱۳۹۳ ریال	بادداشت
(۹,۹۰۸,۰۸۰,۲۸۱۸,۲۶۹)	۷۲۶,۳۱۳,۷۸۹,۱۰۹	
۵,۹۵۸,۴۳۹,۲۲۲,۵۵۹	۲۹۷,۹۶۳,۳۱۰,۲۰۰	
۱,۰۴۹,۶۳۶,۴۱۴,۲۹۰	۱,۰۲۶,۲۷۷,۰۹۹,۳۰۹	۲۷-۱
۱۵۷,۶۷۳,۰۳۱,۰۰۳	۷۰,۹۸۸۹,۳۵۱,۲۳۸	
۱۰,۸۱۳,۳۷۰,۲۳۹	-	
۱۹,۱۲۶,۱۲۴,۶۲۶	۲۰,۹۲۳,۱۷۷,۳۲۹	
۱,۷۳۷,۲۴۸,۹۴۰,۱۵۸	۱,۷۵۵,۰۹۶۲۷,۹۲۶	

سود (زیان) حاصل از تسعیر دارایی‌های ارزی

سود حاصل از تسعیر بدنه‌های ارزی

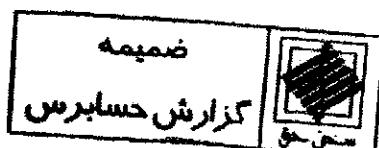
سود (زیان) تسعیر نرخ ارز

سود دریافتی بابت سپرده‌های بانکی

درآمد اجاره خط لوله اتیلن صادراتی

سایر

۱- ۲۷- سود تسعیر ارز در سال مورد گزارش ناشی از افزایش نرخ ارز می باشد که عمدتاً مربوط به حسابهای در یافتن می باشد.



شرکت پلیمر آریاساسول(سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی**

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

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹,۹۷۸,۶۰۰,۹۶۳,۸۵۴	۱۵,۳۴۲,۹۰۶,۰۴۸,۰۰۵	سود عملیاتی
۶۶۶,۸۶۳,۵۹۲,۰۲۲	۶۰۵,۵۸۳,۷۵۰,۵۶۷	استهلاک داراییهای مشهود
۳۱,۵۶۷,۷۷۰,۰۵۲	۳۰,۲۹۷,۹۱۰,۸۸۵	استهلاک داراییهای نامشهود
۵۰,۵۱۷,۶۸۶,۹۵۸	۸۵,۲۰۶,۹۹۵,۵۸۵	مزایای سنت خدمت کارکنان
(۶۲۹,۳۴۹,۷۳,۸۹۷)	(۳۹۸,۸۸۰,۶۲۷,۱۳۹)	افزایش در موجودی مواد و کالا
۳۰۷,۴۵۴,۳۸۹,۵۷۸	(۴۵۵,۷۷۳,۸,۹۳۱)	(افزایش)/ کاهش در پیش پرداختها
۲,۰۵۵,۲۸۳,۲۶۱,۰۹۵	(۱۲,۷۴۹,۰,۷۶,۲۵۷,۳۷۵)	(افزایش)/ کاهش در حسابهای دریافتی تجاری
(۲۰,۳۹,۰,۹۲۷,۸,۲)	۸۸,۳۱۱,۱۹۸,۷۹۱	کاهش/(افزایش) در سایر حسابهای دریافتی تجاری
-	(۶۸,۹۴۱,۵۹۱,۴۹۲)	(افزایش) در سایر داراییها
(۵۴۷,۰,۹,۸۸۶,۹۵,-)	۵۶۶,۰,۳۰,۲۷۸,۶۴۳	افزایش/(کاهش) در حسابهای پرداختی تجاری
۱,۰۶۷,۰۶۱,۷,۷,۱۱۹	۶۴۱,۱۷۸,۹۵۸,۳۶۱	افزایش در سایر حسابهای پرداختی
-	(۱۴,۱,۰,۷,۴۲۹,۶۷۶)	پیش دریافتها
۱,۰۷۲,۶۱۱,۸۵۶,۸۹۱	۱,۴۶۰,۲۰۲,۱۶۸,۹۴۹	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
<b>۱۴,۰۵۷,۶۱۰,۶۱۲,۰۲۰</b>	<b>۵,۱۸۲,۹۸۸,۹۹۰,۲۸۶</b>	



**شرکت پلیمر آریاپالسول (سهامی خاص)**

**بادداشتنهای توضیحی، صورتهای مالی**

**سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳**

**۲۹- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی**

**۲۹-۱- تعهدات سرمایه ای**

در تاریخ ترازنامه شرکت تعهدات سرمایه ای با اهمیتی بر اساس قراردادهای منعقده نداشته است.

**۲۹-۲- بدهی های احتمالی**

۱- ۲۹-۲-۱- طی سال ۱۳۹۰ ادعایی از سوی شرکت بازارگانی پتروشیمی اف زد ای ، یکی از خریداران قبلی محصولات پلیمری شرکت (بادداشت توضیحی ۲۲-۳) مبنی بر خسارات واردہ ناشی از فسخ قرارداد کارگزاری فروش محصولات با شرکت مذکور ، مطلع گردیده است . مطلب به هیات داوری و نمایندگان حقوقی طرفین ارجاع شده که نتیجه آن تاکون مشخص نشده است.

۱- ۲۹-۲-۲- سازمان امور مالیاتی ، شرکت را مشمول محاکمه و پرداخت یک درصد هوارض آلایندگی موضوع تبصره ۱ ماده ۲۸ قانون مالیات بر ارزش افزوده تشخیص داده است . با این وجود ، شرکت به استناد مقاد ماده ۴ قانون تشکیل و اداره مناطق ویژه اقتصادی مبنی بر معافیت اشخاص حقیقی و حقوقی از پرداخت هرگونه عوارض معمول در کشور و بند ۶ ماده ۵۲ قانون مالیات بر ارزش افزوده ، خود را مشمول هوارض پاد شده نداشته و از این بابت ذخیره ای در دفاتر مظبور ننموده است .

۱- ۲۹-۲-۳- بر اساس مصوبه هیات مدیره سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی (سازمان) ، شرکتهای پتروشیمی ملزم به پرداخت درصدی از فروش سالانه خود در قبال خدمات عمومی زیر بنایی ارایه شده می باشند . شرکت معتقد است با استناد به مقاد ۴ قانون تشکیل و اداره مناطق ویژه اقتصادی ، هزینه خدمات ارایه شده می باشد بر اساس آین نامه اجرایی مصوب هیات وزیران تعیین گردد . بر اساس مصوبه هیات وزیران مورخ ۶ شهریور ۱۳۸۸ ، هزینه مزبور به ازای هر تن محصولات صادراتی شرکتهای پتروشیمی مغایل ۲۰۰۰ ریال تعیین شده که اثرات مالی مربوطه جمعاً بالغ بر ۵ میلیارد ریال برآورد می شود . شرکت هیچگونه ذخیره ای از این بابت در دفاتر خود مظبور ننموده است .

۱- ۲۹-۲-۴- بر اساس مکاتبات موجود شرکت پتروشیمی پارس ، ادعایی بالغ بر ۱۰۳ میلیارد ریال درخصوص دیمانه خدمات جانی (بوتیلیتی) سال ۱۳۸۸ مطرح نموده که مورد پذیرش شرکت واقع نشده است . با این حال ، شرکت از این بابت ۸۳ میلیارد ریال ذخیره در دفاتر مظبور ننموده است .  
**(بادداشت توضیحی ۱۳-۱)**

۱- ۲۹-۲-۵- دفاتر شرکت جهت سالهای ۱۳۸۳ تا ۱۳۹۰ توسط حسابرسان سازمان تأمین اجتماعی مورد رسیدگی قرار گرفته لیکن تاکون از این بابت برگی تشخیص اعلام بدهی مربوطه به شرکت ارایه نشده است . مضافاً دفاتر شرکت از سال ۱۳۹۱ تاکون توسط حسابرسان سازمان مورد بررسی قرار گرفته است .

۱- ۲۹-۲-۶- با اجرایی شدن قانون هدفمندسازی یارانهها در اوخر سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ۱۳۸۹ ، نرخ هر تن اثان به مبلغ ۱۱۱۰۰ دلار افزایش یافت و مقرر شد طبق افزایش های ثابت سالانه نرخ آن در پایان سال دهم به ۱۶۰ درصد قیمت سبد گاز صادراتی بر اساس فرمول تعیین شده برسد . بر اساس مصوبه ستاد تدبیر ویژه اقتصادی به شماره ۱۰۹۱۰۴ فروردین ۱۳۹۲ اورازت نفت مکلف گردید قیمت اثان مصرفی را از ابتدای مهر ۱۳۹۱ از ۱۱۰۰ دلار به ۲۴۰۰ دلار به ازای هر تن افزایش دهد . بر همین اساس شرکت پتروشیمی پارس در سال ۱۳۹۳ برای نیمه دوم سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ ماهه سال ۱۳۹۲ بابت مابه التفاوت نرخ اثان برای شرکت پلیمر آریاپالسول صورتحساب صادر و ارسال نموده است که تاکون مورد پذیرش این شرکت قرار نگرفته است .  
به نظر مدیریت ، شرکت از بابت موارد فوق مازاد بر ذخایر و بدهیهای منظور شده در حسابها ، متوجه بدهی با اهمیت دیگری نخواهد شد .

**۳۰- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه**

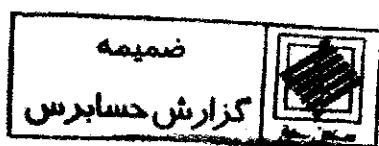
۱- ۳۰-۱- تا تاریخ نهیه صورتهای مالی ، رویداد با اهمیتی که مستلزم تبدیل صورتهای مالی و یا انشاء جدایانه باشد ، رخ نداده است .

۱- ۳۰-۲- بر اساس صورتجلیله مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۳۰ آقای عادل نژادسلیم به جای آقای مسعود جمشیدی عضو هیات مدیره شرکت آریا سامول انتخاب گرده و سهام وثیقه آقای جمشیدی به آقای عادل نژادسلیم انتقال یافت .



۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	ارزش منصفانه	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
الف- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت پتروشیمی پارس	عضو مشترک هیئت مدیره	الف) خرید اتان و پروپان ب) فروش اتیلن پروپان به واحد اتیلن پترن	۵,۶۵۳,۷۴۹,۲۳۱	۱,۵,۰,۷۱۹,۹۷۸,۶۷۵
	عضو مشترک هیئت مدیره	پ) اجاره بهای ذخیره مجمع	۳,۰۸,۰۳۶,۳۱۷,۱۴۹	-
	عضو مشترک هیئت مدیره	ت) هزینه های حقوق کارکنان مأمور آن شرکت	۱۲۶,۶۷۷,۷۸,۷۴۳	-
	عضو مشترک هیئت مدیره		۵۸,۱۸۳,۲۴,۳۷۸	-
نووی (برزوی)	عضو مشترک هیئت مدیره	فروش محصول جانبی	۶۶۸,۴۷۰,۰۰۰	۶۸۱,۳,۲,۱۶۰
	عضو مشترک هیئت مدیره		۶۶۸,۴۷۰,۰۰۰	-
ب- سایر اشخاص وابسته				
بازرگانی پتروشیمی بین الملل	شرکت گروه	فروش محصولات پلیمری	۱۶,۶۶۷,۹۵۸,۶۸,۳۶۱	۱۴,۷۳,۵۵۹,۴۲۲,۵۳۴
	شرکت گروه	فروش اتیلن	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱	۱۸۳,۱۸۷,۸۶۶,۸۹۱
شرکت پتروشیمی مهر	شرکت گروه	فروش هیدروژن و اتیلن	۱,۲۱۷,۸۸۳,۲۱۵,۱۰۹	۷۸,۴۴۴,۷۸۷,۸۹۴
	شرکت گروه		۱,۶۶۳,۹۷۷,۰۶۳,۷۰۶	۱,۴,۰۲۹,۷۹,۰,۵۹۵
شرکت پتروشیمی جم	شرکت گروه	الف) فروش سی تری پلاس و اتیلن و هیدروژن ب) خرید اتان، پروپان و هیدروژن	۷,۰,۸۵,۰,۵۸۷,۰,۷۴	۷۸,۰,۸۵,۰,۵۸۷,۰,۷۴
	شرکت گروه		۱۶۷,۱,۸۵۹,۴۹۶	(۵,۲۲۹,۳,۰,۷,۱۰۰)
شرکت پتروشیمی فروند	شرکت گروه	فروش اتیلن	۱,۰,۹,۷۱,۵۵۶,۱۴۱	۱,۰,۹,۷۱,۵۵۶,۱۴۱
	شرکت گروه		۱,۰,۰,۵,۰,۱,۳۶۳,۰,۶۸	۱,۰,۰,۵,۰,۱,۳۶۳,۰,۶۸
شرکت پتروشیمی کاریان	شرکت گروه	فروش محصول جانبی	۴۱۸,۵۷,۵۷۳	۱,۵۲۲,۷۷۴,۵۷۳
	شرکت گروه		۶,۹,۱۵,۸۳,۰,۰۹	(۱,۳,۴۱۸,۹۹۸)
شرکت پتروشیمی تبریز	شرکت گروه	هزینه های حقوق کارکنان مأمور آن شرکت فروش سی تری پلاس	۲,۲۱۳,۷۹۹,۹,۰۸	۲,۳,۱۳,۷۹۹,۹,۰۸
	شرکت گروه		۲۳۹,۹۲,۰,۷۴,۰,۵۶	۵۹,۰,۱۰,۰,۸۶,۰,۵۶
۳۱-۱- ارزش منصفانه معامله هیچگونه تفاوتی با مبلغ معامله ندارد.				



شرکت پلیمر آریاساول(سهامی خاص)

بادداشتیای توضیحی، صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

**۳۲-سود اینباشته در پایان سال :**

تخصیص سود اینباشته در پایان سال در موارد زیر متوجه به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان مهام است:

مبلغ	تکالیف قانونی
ریال	
<u>۱,۷۰۳,۹۳۴,۱۶۰,۰۰۴</u>	تفییم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت
<u>۸,۵۱۹,۶۷۰,۸۰۰,۰۱۸</u>	سود سهام پیشنهادی هیات مدیره (۵۰ درصد سود اینباشته)

**۳۳-وضعیت ارزی :**

۱-۳۳-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال مالی به شرح زیر است :

درهم	یورو	دلار	
۵۰,۷۰۷,۴۲۰,۲۴	۳,۵۱۷,۷۸۶,۰۰	۵۷۵,۲۱۸,۰۱	موجودی نقد
-	۹۲۷,۸۴۹,۱۰	۵۱۹,۴۷۲,۵۲۲,۱۴	حسابهای دریافتی ارزی
-	۱۸,۹۹۸,۴۳۴,۹۷	-	سایر داراییها
۵۰,۷۰۷,۴۲۰,۲۴	۲۳,۹۹۹,۰۷۰,۶۲	۵۲۰,۰۴۷,۷۴۰,۶۵	جمع داراییها
(۸۶,۱۰۰,۰۰)	(۱۹,۷۴۵,۰۵۲,۵۶)	(۳۸,۰۲۳,۹۷۷,۵۰)	حسابهای پرداختی
<b>۵۰,۵۲۱,۳۲۵,۲۴</b>	<b>۲,۹۹۸,۵۸۶,۹۶</b>	<b>۴۹۲,۰۲۳,۷۶۲,۱۵</b>	<b>خالص داراییها/(بدهیهای) ارزی</b>

۱-۳۳-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات و ارز مورد نیاز برای واردات به شرح زیر است :

درهم	یورو	دلار	
-	-	۴۴۶,۶۱۲,۶۴۴,۰۱	فروش و ارائه خدمات
-	-	(۲۶,۹۸۴,۱۸۲,۴۹)	خرید مواد اولیه
-	-	۴۱۹,۶۲۸,۴۶۲,۰۱	خالص مازاد ارزی

