

بسمه تعالی

شماره :

تاریخ :

پیوست :



مؤسسه حسابرسی مفید را بهر
عضو جامعه حسابداران رسمی ایران
متمن سازان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

بسم تعالی

شماره

تاریخ

پیوست



مؤسسه حسابرسی مفید راهبر
عضو هیات مدیران رسمی ایران
مستند سازان بورس و اوراق بهادار

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

۱ الی ۳

عنوان

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

صورتهای مالی :

ترازنامه

۲

صورت سود و زیان

۳

صورت جریان وجوه نقد

۴

یادداشتهای توضیحی

۵ الی ۳۷



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- صورتهای مالی شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۴ توسط این موسسه ، حسابرسی شده است .

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری ، با هیأت مدیره شرکت است . این مسئولیت شامل طراحی ، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای 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 براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است . استانداردهای مزبور ایجاب می کند این موسسه الزامات آیین رفتار حرفه ای را رعایت و حسابرسی را به گونه ای برنامه ریزی 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 فضاوت حسابرس ، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی ، بستگی دارد . 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 اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری ، بررسی می شود . حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیأت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است .

این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده ، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت های مالی ، کافی و مناسب است .

همچنین این موسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد 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 .

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- همانگونه که در یادداشت ۱۷ توضیحی منعکس می باشد در رابطه با مالیات عملکرد سنوات سال ۱۳۸۵ لغایت ۱۳۹۰ با استناد به زبان تایید شده ، ذخیره ای از این بابت در دفاتر منعکس نشده است و بابت عملکرد سال مورد گزارش مبلغ ۴۳۱ میلیون ریال ذخیره مالیات در دفاتر منظور گردیده که با در نظر گرفتن سوابق مالیاتی ، برگ های تشخیص مالیات صادره و زیانهای تأیید شده سنوات قبل ، ایجاد ذخیره اضافی در این ارتباط ضروری است . لذا تعیین بدهی قطعی شرکت در این خصوص ، منوط به اظهار نظر نهایی مسئولین مالیاتی می باشد .

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه ، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۴ ، صورتهای مالی یادشده در بالا ، وضعیت مالی شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریان های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور ، از تمام جنبه های بااهمیت ، طبق استانداردهای حسابداری ، به نحو مطلوب نشان می دهد .

تاکید بر مطلب خاص

۶- اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای ذیل تعدیل نشده است :

۱-۶- طبق یادداشت شماره ۲-۲۰ توضیحی تسویه حقوق و عوارض گمرکی مقدار ۱۹۰۵ تن مواد اولیه وارداتی در سال ۱۳۸۳ ، با تاخیر در سال ۱۳۸۷ توسط شرکت انجام پذیرفته است . این موضوع منجر به طرح دعوی توسط گمرک خوزستان در اداره تعزیرات حکومتی بندر ماهشهر علیه شرکت و در نتیجه الزام به صدور یک فقره چک تضمینی به مبلغ ۸۳/۶ میلیارد ریال و تسلیم آن به اداره مزبور تا مرحله صدور رای شده است . تصمیمات و رای نهایی اداره مذکور در این ارتباط ، تا تاریخ این گزارش مشخص نگردیده است .

۲-۶- در سال مورد گزارش بخشی از محصولات شرکت در خارج از بورس کالا فروخته شده است (شامل مورد مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۲) .

بند توضیحی

۷- صورتهای مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۰ شرکت توسط سازمان حسابرسی مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۱۳۹۱/۰۱/۲۷ آن سازمان نسبت به صورتهای مالی مزبور اظهار نظر مشروط ارائه شده است .

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۸- مفاد ماده ۱۰۶ اصلاحیه قانون تجارت در مورد ثبت صورتجلسه مجمع عمومی عادی به طور فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۱/۲۴ در خصوص انتخاب اعضای هیأت مدیره ، رعایت نگردیده است .

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

۹- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی شماره ۳۲ به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده ، مورد بررسی قرار گرفته است . معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یادشده در خصوص کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است . معاملات مزبور براساس روابط خاص فیما بین انجام شده است .

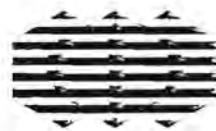
۱۰- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت ، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت ، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده ، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است . باتوجه به رسیدگیهای انجام شده ، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد ، جلب نشده است .

۲۰ اردیبهشت ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی مفید راهبر

علیرضا مهرادفر

حسین اعوانی



بسمه تعالی
شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر
(سهامی خاص)



مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام، به پیوست صورتهای مالی شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شرح	شماره صفحه
۱. ترازنامه	۲
۲. صورت سود و زیان	۳
۳. صورت جریان وجوه نقد	۴
۴. یادداشتهای توضیحی:	
الف) تاریخچه فعالیت شرکت	۵
ب) مبنای تهیه صورتهای مالی	۵
ج) خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶
د) یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی	۸ - ۳۷

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۱/۲۴ به تأیید هیأت مدیره رسیده است

ردیف	اعضاء هیأت مدیره	نماینده	سمت	امضاء
۱	شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	آقای منصور معظمی	ریاست هیأت مدیره	
۲	شرکت سرمایه گذاری البرز	آقای رضا فرزادی	عضو هیأت مدیره	
۳	شرکت مدبران شیمی	آقای عباس رفیعی	عضو هیأت مدیره	
۴	بنیاد ۱۵ خرداد	محمد مهدی مظاهری تهرانی	عضو هیأت مدیره	
۵	شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	آقای حسن سانقه	مدیرعامل و نایب رئیس هیأت مدیره	

شرکت تولیدات پتروشیمی قانبدبصیر (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

دارائیهها	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
		ریال	ریال			ریال	ریال
دارائیههای جاری :				بدهیهای جاری :			
موجودی نقد	۴	۲۴.۴۲۰.۷۰۲.۰۵۵	۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳	حسابها و اسناد پرداختنی تجاری			
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۵	۶۲.۷۲۵.۸۵۰.۰۰۰	-	سایر حسابها و اسناد پرداختنی			
حسابها و اسناد دریافتنی تجاری	۶	۱۰.۳۲۹.۶۰۲.۹۰۱	۶۲.۶۶۶.۷۰۲.۶۷۷	پیش دریافتها			
سایر حسابها و اسناد دریافتنی	۷	۳۷.۳۰۰.۲۵۷.۰۱۴	۴۱.۱۹۶.۱۶۰.۹۵۳	ذخیره مالیات			
موجودی مواد و کالا	۸	۲۷۹.۰۲۵.۳۳۰.۰۰۳	۲۲۲.۵۴۵.۹۹۵.۳۲۱	تسهیلات مالی دریافتی			
سفارشات و پیش پرداختها	۹	۱۵۷.۲۶۱.۷۶۸.۰۹۶	۲۸.۶۷۲.۴۷۰.۳۲۱	جمع بدهیهای جاری			
جمع دارائیههای جاری		۵۷۱.۰۶۳.۵۱۰.۰۶۹	۳۶۴.۴۵۹.۵۹۲.۷۸۵	بدهیهای غیر جاری :			
دارائیههای غیر جاری :				حسابها و اسناد پرداختنی بلند مدت	۱۹	۴۱۵.۸۵۷.۹۰۸.۵۲۴	۴۱۵.۸۵۷.۹۰۸.۵۲۴
دارائیههای ثابت مشهود	۱۰	۳۷۳.۰۷۷.۱۵۹.۹۲۳	۳۸۹.۱۱۰.۴۳۹.۶۹۳	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۰	۹.۸۸۴.۰۶۷.۴۳۶	۷.۷۵۶.۱۴۹.۹۷۳
دارائیههای نامشهود	۱۱	۱۹.۹۳۷.۱۸۴.۱۲۱	۲۰.۴۲۰.۲۱۰.۵۸۴	جمع بدهیهای غیر جاری		۴۲۵.۷۴۱.۹۷۵.۹۶۰	۴۲۳.۶۱۴.۰۵۸.۴۹۷
سرمایه گذاریهای بلند مدت	۱۲	۵۲.۶۵۰.۰۰۰	۵۲.۱۰۰.۰۰۰	جمع بدهیها		۶۳۰.۲۷۲.۵۲۱.۰۳۷	۵۵۹.۴۵۶.۱۱۷.۳۷۶
سایر دارائیهها	۱۳	۹.۴۳۵.۲۱۶.۶۰۱	۷.۶۳۲.۳۰۱.۰۸۷				
جمع دارائیههای غیر جاری		۴۰۲.۵۰۲.۲۱۰.۶۴۵	۴۱۷.۲۱۵.۰۵۱.۳۶۴	حقوق صاحبان سهام :			
				سرمایه (سیصد و سی میلیون سهم یک هزارریالی تمام پرداخت شده)	۲۱	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۳۳۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰
				اندوخته قانونی	۲۲	۶۶۴.۶۵۹.۹۸۴	-
				سود (زیان) انباشته	۲۳	۱۲.۶۲۸.۵۳۹.۶۹۳	(۱۰۷.۷۸۱.۴۷۳.۲۳۷)
				جمع حقوق صاحبان سهام		۳۴۳.۲۹۳.۱۹۹.۶۷۷	۲۲۲.۲۱۸.۵۲۶.۷۷۳
جمع دارائیهها		۹۷۳.۵۶۵.۷۲۰.۷۱۴	۷۸۱.۶۷۴.۶۴۴.۱۴۹	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۹۷۳.۵۶۵.۷۲۰.۷۱۴	۷۸۱.۶۷۴.۶۴۴.۱۴۹
حسابهای انتظامی		۷۱۵.۳۷۹.۳۶۳.۶۹۶	۶۷۶.۰۶۲.۶۳۴.۱۶۷	طرف حسابهای انتظامی		۷۱۵.۳۷۹.۳۶۳.۶۹۶	۶۷۶.۰۶۲.۶۳۴.۱۶۷

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قاندبصیر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

یادداشت	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال
فروش خالص	۲۳	۱,۰۲۷,۴۵۹,۱۷۳,۸۸۵	۶۱۰,۲۸۸,۶۸۵,۴۷۳
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴	(۷۹۳,۸۷۱,۹۴۳,۹۵۸)	(۵۵۷,۲۲۹,۱۱۲,۴۷۸)
سود (زیان) ناخالص		۲۳۳,۵۸۷,۲۲۹,۹۲۷	۵۳,۰۵۹,۵۷۲,۹۹۵
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۵۴,۴۱۷,۲۰۶,۱۳۸)	(۱۶,۲۰۹,۰۶۰,۲۰۶)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۲,۶۴۲,۷۰۱,۳۳۹)	(۹,۱۰۷,۷۵۲,۴۵۶)
		(۵۷,۰۵۹,۹۰۷,۴۶۷)	(۲۵,۳۱۶,۸۱۲,۶۶۲)
سود (زیان) عملیاتی		۱۷۶,۵۲۷,۳۲۲,۴۶۰	۲۷,۷۴۲,۷۶۰,۳۳۳
هزینه های مالی	۲۷	(۵۸,۷۳۳,۹۴۴,۲۲۳)	(۱۸,۹۷۵,۴۵۰,۸۳۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۷,۷۱۲,۳۶۱,۲۲۵	۲,۴۲۴,۲۰۰,۲۱۳
		(۵۱,۰۲۱,۵۸۲,۹۹۸)	(۱۶,۵۵۱,۲۵۰,۶۲۰)
سود (زیان) قبل از کسر مالیات		۱۲۵,۵۰۵,۷۳۹,۴۶۲	۱۱,۹۱۵,۵۰۹,۷۱۳
ذخیره مالیات	۱۷	(۴,۴۳۱,۰۶۶,۵۵۸)	-
سود (زیان) خالص		۱۲۱,۰۷۴,۶۷۲,۹۰۴	۱۱,۹۱۵,۵۰۹,۷۱۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

	سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۰
	ریال	ریال	ریال
سود خالص		۱۲۱,۰۷۴,۶۷۲,۹۰۴	۱۱,۹۱۵,۵۰۹,۷۱۳
(زیان) انباشته در ابتدای سال		(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)	(۱۱۸,۴۲۴,۸۵۱,۱۳۱)
تعدیلات ستوانی		-	(۵۴۸,۱۳۱,۸۰۹)
(زیان) انباشته در ابتدای سال (تعدیل شده)		(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)	(۱۱۸,۹۷۲,۹۸۲,۹۴۰)
سود انباشته در پایان سال (سود قابل تخصیص)		۱۳,۲۹۳,۱۹۹,۶۷۷	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)
اندوخته قانونی	۲۲	(۶۶۴,۶۵۹,۹۸۴)	-
سود قابل تقسیم	۳۳	۱۲,۶۲۸,۵۳۹,۶۹۳	(۱۰۷,۷۸۱,۴۷۳,۲۲۷)

«از آنجائیکه صورت سود و زیان جامع، محدود به سود خالص سال و تعدیلات ستوانی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.»

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قاندهبصیر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۷.۸۱۴.۳۸۵.۰۵۱	۱۳۰.۲۵۶.۷۱۳.۷۹۲	۲۹	فعالیت‌های عملیاتی : جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی: سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
۱.۴۷۹.۹۲۳.۳۷۵	۶.۵۹۰.۸۴۳.۹۴۲		سود سهام دریافتی
-	-		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۸.۱۱۹.۹۶۹.۲۷۴)	(۱۹.۲۳۲.۴۳۸.۷۶۱)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
(۱۶.۶۴۰.۰۴۵.۸۹۹)	(۱۲.۶۴۱.۵۹۵.۸۱۹)		مالیات پرداختی : مالیات بر درآمد پرداختی
-	(۲.۵۴۸.۸۲۳.۲۴۴)		فعالیت‌های سرمایه گذاری : وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷.۴۴۳.۸۷۵.۷۸۷)	(۶.۵۷۳.۳۹۳.۳۱۸)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت و کوتاه مدت
(۳۵.۰۰۰.۰۰۰)	(۶۲.۷۲۶.۴۰۰.۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سایر دارایی نامشهود
(۱.۸۰۱.۸۸۴.۰۳۴)	(۱.۲۳۲.۴۶۵.۵۰۰)		وجوه حاصل از عودت داراییهای ثابت مشهود
۲۰۷.۱۰۰.۰۰۰	۱۰۱.۰۰۰.۰۰۰		وجوه حاصل از فروش سایر داراییها
۲.۵۷۰.۶۳۰.۰۰۰	-		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۶.۵۰۳.۰۳۹.۸۳۱)	(۷۰.۴۳۱.۲۵۸.۸۱۸)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
۴۶۷۱.۳۰۹.۳۳۱	۴۴۶۴۵.۰۳۵.۹۱۱		فعالیت‌های تأمین مالی : دریافت تسهیلات مالی
۱۶۱.۴۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۱۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱۸۳.۷۵۲.۱۲۷.۷۵۵)	(۱۳۹.۹۱۱.۱۳۴.۲۳۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی
(۲۲.۳۵۲.۱۲۷.۷۵۵)	(۲۹.۹۱۱.۱۲۴.۲۵۳)		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
(۱۷.۶۸۰.۸۱۸.۴۲۴)	۱۴.۷۳۳.۹۱۱.۶۵۸		مانده وجه نقد در آغاز سال
۲۶.۹۳۰.۵۷۸.۲۱۵	۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳		تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۸.۵۰۳.۷۲۳	۳۱۸.۵۲۶.۸۶۶		مانده وجه نقد در پایان سال
۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳	۲۴.۴۲۰.۴۲۰.۵۵۵		

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت تولیدات پتروشیمی قائنبصیر در سال ۱۳۷۶ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۱۳۶۴۳۴ مورخ ۷۶/۹/۲۶ نزد اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است و بهره برداری آن عملاً از تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۱ شروع شده است. شرکت در حال حاضر جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (۸۰٪ مالکیت سهام) است و واحد تجاری نهائی گروه و ستاد اجرائی فرمان حضرت امام (ره) می باشد. مرکز اصلی شرکت تهران به نشانی خیابان گاندی کوچه پالیزوانی پلاک ۱۵ بوده و کارخانه آن در گلپایگان کیلومتر ۱۰ جاده گلپایگان خمین واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۱-۳ اساسنامه احداث و تشکیل هرگونه کارخانه در زمینه تولید محصولات شیمیایی و پتروشیمی و ایجاد شعب در داخل و خارج کشور در ارتباط با موضوع اصلی شرکت می باشد، به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۰۹۷۸۷/۱۰۴/۶۲۷۲ مورخ ۸۵/۲/۲۳ که توسط سازمان صنایع و معادن استان اصفهان صادر شده، ظرفیت اسمی سالیانه (با سه شیفت کاری) معادل ۳۰ هزار تن محصول ABS در گریدهای مختلف می باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال :

آخرین وضعیت تعداد کارکنان در پایان سال به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	
۲۵۰	۲۴۴	کارکنان قراردادی
۹۲	۹۷	کارکنان پیمانکاری
۳۴۲	۳۴۱	

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.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش گروه اقلام مشابه ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون

۳-۲- سرمایه گذاریها:

- سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود :

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

۳-۳-۲- استهلاك داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع تبصره ۱۳ ذیل ماده ۱۵۱ ق.م.م.صوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) براساس نرخهای و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود :

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

دارایی	نرخ و مدت استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۳/۵-۴-۵٪	نزولی
وسایط نقلیه	۲۵-۳۰-۳۵٪	نزولی
اثاثه و منصوبات	۲۰ ساله	مستقیم
تأسیسات	۲۵ ساله	مستقیم
ماشین آلات	۲۵ ساله	مستقیم
ابزار و لوازم	۱۰ ساله	مستقیم
حق لیسانس	۲۰ ساله	مستقیم

۳-۳-۳- برای دارایی‌های ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که در هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است.

۳-۴- مخارج تأمین مالی :

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

۳-۵- تسعیر ارز :

اقدام پولی ارزی با نرخ اتاق مبادله ای و ارز آزاد در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است نرخ ارز آزاد در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴- موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
موجودی نزد بانکها	۲۴.۴۲۰.۷۰۲.۰۵۵	۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳
جمع	۲۴.۴۲۰.۷۰۲.۰۵۵	۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳

۴-۱- موجودی نزد بانکها به شرح زیر تفکیک می شود:

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
موجودی ریالی	۲۴.۱۲۱.۸۲۸.۵۶۳	۸.۳۹۰.۳۲۲.۸۲۲
موجودی ارزی	۲۹۸.۱۷۳.۴۹۲	۹۸۷.۹۴۰.۶۹۱
جمع	۲۴.۴۲۰.۷۰۲.۰۵۵	۹.۳۷۸.۲۶۳.۵۱۳

۴-۱-۱- موجودی ریالی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل می شود:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
جاری ۹۰۰۰۹۲ نزد بانک سپه شعبه میدان ونک	۱۱۶.۴۴۱.۵۶۹	۲۷۲.۲۶۴.۷۰۹
جاری ۰۱۰۰۰۲۱۸۲۸۰۰۴ نزد بانک صنعت و معدن	۴۳.۳۵۰.۵۹۳	۴۳.۳۵۰.۵۹۳
جاری ۰۱۰۲۵۳۳۶۸۲۰۰۰ نزد بانک صادرات شعبه گلپایگان	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰
جاری ۰۱۰۲۶۲۵۶۷۵۰۰۷ نزد بانک صادرات شعبه گاندی	۱۵۱.۴۵۸.۷۳۱	۸۵.۰۰۰.۰۰۰
جاری ۲۱۰۰۰۰۵۵۹۵۰۰۱ نزد بانک پارسیان شعبه گاندی	۱۰۴.۲۲۳.۶۸۰	۱۰.۹۹۴.۲۵۹
جاری ۰۲۷۵۰۱۱۳۴۷ نزد بانک تجارت شعبه گاندی	۲۴۶.۰۹۰.۳۴۹	۱۹۶.۲۴۲.۸۰۷
جاری ۰۱۰۰۰۱۴۹۱۲۰۰۷ نزد بانک توسعه صادرات	۴۷.۰۶۴.۷۶۱	۱۰۶.۱۶۶.۸۱۱
جاری ۲۱۱۵۸۴۵۰ نزد بانک پارسیان شعبه گلپایگان	۵۲.۹۵۹.۴۷۲	-
جاری ۳۱۸۲۶۱۰۲۰۰ نزد بانک ملت شعبه گاندی	۱۵۵.۶۶۲.۸۸۳	۶۵.۸۵۷.۳۱۶
جاری ۸۰۱۴۰۱۶۱۸۳۶۱ نزد بانک سامان شعبه آفریقا	-	۳۰.۰۰۰.۰۰۰
سپرده نزد بانک تجارت شعبه گاندی به شماره ۰۲۷۵۰۸۹۱۰۹	۸۲.۲۷۲.۷۵۳	۱۳.۱۶۵.۸۸۲
سپرده نزد بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۰۱۸۱۰۱۶۱۸۳۶۱	۳.۹۲۹.۵۰۶.۹۱۰	۶۲.۱۰۷.۷۴۶
سپرده نزد بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۰۱۸۱۰۱۶۱۸۳۶۲	۴.۷۵۲	۱۰.۹۳۶.۸۷۶
سپرده نزد بانک سامان شعبه آفریقا به شماره ۸۰۱۸۱۰۱۶۱۸۳۶۳	۳۷.۹۸۰.۰۰۳	۱۱.۵۹۶.۹۵۲
سپرده نزد بانک ملی شعبه گلپایگان به شماره ۰۲۰۱۲۰۵۸۵۴۰۰۵	۲۸۸.۷۱۱.۸۵۸	۳۶.۰۲۴.۹۰۸

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

سپرده نزد بانک ملی شعبه اصفهان به شماره ۰۲۰۱۶۶۵۲۸۰۰۰۹	۲۴۷,۰۳۲,۷۴۵	۸۱,۹۷۳,۵۳۹
سپرده نزد بانک صادرات شعبه گلپایگان به شماره ۰۲۰۷۴۴۱۲۱۳۰۰۲	۱۷,۲۵۰,۶۷۸,۷۰۴	۵,۰۶۲,۸۱۳,۹۲۷
سپرده نزد بانک صادرات شعبه گاندی به شماره ۰۲۰۷۴۸۸۸۵۴۰۰۳	۲۶,۳۹۷,۱۶۵	۵۵,۲۹۹,۳۴۹
سپرده نزد بانک صادرات شعبه گلپایگان به شماره ۰۳۳۹۲۹۰۷۱۰۰۰۶	۹,۷۵۰	۹,۷۵۰
سپرده نزد بانک پارسیان شعبه گاندی به شماره ۸۱۱۲۰۳۹۶	۲۲,۱۶۵,۴۳۶	۳۷,۸۷۹,۳۶۴
سپرده نزد بانک ملی شعبه اصفهان به شماره ۰۳۰۷۹۴۲۶۴۵۰۰۲	۶,۰۷۱,۰۰۶	۶,۰۷۱,۰۰۶
سپرده نزد بانک ملت شعبه گاندی به شماره ۳۱۸۲۷۰۹۵۴۴	۸۷۹,۳۶۲,۲۱۷	۲,۰۱۴,۰۷۱,۰۲۸
سپرده نزد بانک پارسیان شعبه گلپایگان به شماره ۸۱۱۳۴۷۱۹	۳۳۴,۳۸۳,۳۲۶	-
جمع	<u>۲۴,۱۲۱,۸۲۸,۵۶۳</u>	<u>۸,۳۹۰,۳۲۲,۸۲۲</u>

۲-۱-۴- موجودی ارزی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

نوع ارز	ارز	ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ارز	ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
حساب ۰۳۰۰۰۴۷۴۹۱۰۱۷ بانک توسعه صادرات شعبه مرکزی	"	۱۰۲/۴۵	۱,۲۵۶,۰۳۷	ارز	۱۰۲/۴۵	۱,۲۵۶,۰۳۷
حساب ۴۲۱۰۲۴۴۴۱۰ بانک ملت شعبه گاندی	"	۳۴۰/۰۰	۸,۳۵۷,۲۰۰	-	-	-
جمع : دلار		۴۴۲/۴۵	۹,۶۱۳,۲۳۷		۱۰۲/۴۵	۱,۲۵۶,۰۳۷
حساب ۰۳۰۰۰۴۷۴۹۲۹۴۴ ارزی توسعه صادرات	یورو	۱۷,۹۸۳/۸۶	۲۸۴,۴۵۰,۷۱۴	۲۵,۳۸۳/۸۶	۴۱۰,۰۰۰,۱۰۷	
حساب ۸۰۱۸۵۱۱۶۱۸۳۶۱ بانک سامان شعبه آفریقا	"	۱۰۳/۶۰	۱,۶۳۸,۶۴۱	۳۵,۷۰۳/۶۰	۵۷۶,۶۸۴,۵۴۷	
حساب ۴۲۱۰۳۰۶۳۸۱ بانک ملت شعبه گاندی	"	۱۰۰/۰۰	۳,۱۷۰,۹۰۰	-	-	-
جمع : یورو		۱۸,۱۸۷/۴۶	۲۸۹,۲۶۰,۲۵۵	۶۱,۰۸۷/۴۶	۹۸۶,۶۸۴,۶۵۴	
جمع کل			<u>۲۹۸,۸۷۳,۴۹۲</u>		<u>۹۸۷,۹۴۰,۶۹۱</u>	

مبالغ ۱۰۲/۴۵ دلار و ۱۸,۰۸۷/۴۶ یورو در پایان سال به ترتیب با نرخ های مرجع ۱۲,۲۶۰ و ۱۵,۸۱۷ و مبالغ ۳۴۰ دلار و ۱۰۰ یورو به ترتیب با نرخ های مبادله ای ۲۴,۵۸۰ و ۳۱,۷۰۹ تسعیر گردیده است.

۵- سرمایه گذاری کوتاه مدت

ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
یک فقره سپرده ویژه بانک پارسیان شعبه گلپایگان	۳۶,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰	-	-
شش فقره سپرده نزد بانک سامان شعبه آفریقا	۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
جمع	<u>۶۲,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰</u>	-	-

یک فقره سپرده بانک پارسیان گلپایگان بمبلغ ۳۶,۷۲۵,۸۵۰,۰۰۰ ریال و شش فقره سپرده بانک سامان بمبلغ ۲۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال بابت تضمین ارائه برگ سبز گمرکی نزد بانکها نگهداری میشود.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۶- حسابها و اسناد دریافتی تجاری

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ اسناد دریافتی تجاری	۵.۵۲۲.۴۴۷.۹۳۱	۴۷.۱۵۵.۸۸۲.۱۸۷
۶-۲ حسابهای دریافتی تجاری (ریالی)	۴.۸۰۷.۱۵۴.۹۷۰	۱۴.۸۱۷.۴۳۵.۹۱۸
۶-۳ حسابهای دریافتی تجاری (ارزی)	-	۶۹۳.۳۸۴.۵۷۲
جمع	۱۰.۳۲۹.۶۰۲.۹۰۱	۶۲.۶۶۶.۷۰۲.۶۷۷

۱-۶- اسناد دریافتی تجاری :

مانده سرفصل اسناد دریافتی تجاری شامل چکهای سررسید سال ۱۳۹۲ بابت فروش اعتباری محصولات شرکت به شرح زیر میباشد که جهت حصول اطمینان از وصول آنها ضمانتنامه های بانکی و وثایق ملکی ثبتی جمعاً بمبلغ ۲۷.۴۰۰ میلیون ریال از مشتریان دریافت شده است:

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
رویال پلاستیک آذر	۳.۰۸۱.۳۷۵.۹۳۱	۷.۸۸۰.۴۸۸.۸۲۲
خزر پلاستیک	۱.۳۸۷.۱۹۷.۰۰۰	۱.۰۵۰.۳۳۱.۰۰۰
طلوع پلاستیک دوستان	۵۵۰.۰۹۵.۰۰۰	۱.۱۹۶.۸۵۰.۰۰۰
دونار خزر	۴۴۷.۵۰۰.۰۰۰	۲.۷۴۸.۳۴۷.۷۸۴
محسن علینژاد	-	۱.۱۳۹.۶۵۰.۸۴۰
کاجیران	-	۱۹۴.۶۳۴.۴۵۱
حسین نوریان	-	۷۲۳.۶۳۸.۸۰۰
خاير پلاست	-	۱۲۰.۰۶۳۸۰.۲۴۰
شیمی پلاست	-	۹.۹۰۰.۹۷۵.۰۵۰
حسن تقوایی	-	۳.۴۴۵.۹۱۶.۸۰۰
سایر	۵۶.۳۸۰.۰۰۰	۶.۸۷۹.۸۶۸.۴۰۰
جمع	۵.۵۲۲.۴۴۷.۹۳۱	۴۷.۱۵۵.۸۸۲.۱۸۷

۱-۱-۶- در تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۴.۰۰۵ میلیون ریال از مبالغ مذکور وصول و الباقی آن در جریان وصول و تسویه میباشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۶- حسابهای دریافتنی تجاری (ریالی):

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
۲.۱۱۱.۷۰۹.۶۰۰	۱.۶۱۴.۶۷۶.۸۷۵	اراک تک سوز
۵.۷۴۶.۴۱۶.۰۰۰	۲.۹۳۰.۶۷۶.۰۰۰	یاس بنفش تهران
۴.۳۸۲.۵۶۶.۵۰۱	-	دونار خزر
۲۰.۳۶۶.۱۱.۴۱۴	-	رویال پلاستیک آذر
۵۴۰.۱۳۲.۴۰۳	۲۶۱۸.۲۰۹۵	سایر
<u>۱۴.۸۱۷.۴۳۵.۹۱۸</u>	<u>۴.۸۰۷.۱۵۴.۹۷۰</u>	جمع

۲-۶-۱- مبلغ ۴.۵۴۵ میلیون ریال از مطالبات فوق بابت فروش محصولات از طریق اعتبار اسنادی ریالی به نفع شرکت بوده است که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول شده است.

۳-۶- حسابهای دریافتنی تجاری (ارزی):

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	ارز	ریال	ارز	اقدام دلاری:
۵۵۰.۲۸۰.۰۰۰	۴۴.۸۸۴	-	-	شرکت Lotus (فروش صادراتی)
<u>۵۵۰.۲۸۰.۰۰۰</u>	<u>۴۴.۸۸۴</u>	-	-	جمع
				اقدام یورویی:
۸۸.۸۳۶.۰۰۰	۵.۵۰۰	-	-	شرکت Sm Platek (خرید قطعات)
<u>۸۸.۸۳۶.۰۰۰</u>	<u>۵.۵۰۰</u>	-	-	جمع
				اقدام وون کره جنوبی:
۵۴.۲۶۸.۵۷۲	۴.۹۸۳.۳۳۴	-	-	شرکت Sm Platek (تمه خرید قطعات)
<u>۶۹۳.۳۸۴.۵۷۲</u>				جمع کل

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۷- سایر حسابها و اسناد دریافتنی

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۸۹۵,۰۲۷,۵۶۵	۲۲,۰۳۲,۷۷۷,۵۶۵	۷-۱ اسناد واخواستی
۴,۸۶۴,۱۳۲,۵۰۰	۴,۹۹۶,۸۱۶,۷۰۰	۷-۲ علیرضا ورجانی
۳,۸۱۱,۵۴۹,۴۷۲	-	۷-۳ اداره کل دارایی اصفهان-خالص مالیات ارزش افزوده
۲,۰۸۷,۵۹۵,۴۵۳	-	اداره کل دارایی اصفهان - ۱٪ عوارض آلاینده‌گی
۲,۳۸۹,۹۳۹,۴۵۱	۲,۴۷۸,۴۸۷,۱۹۸	۷-۴ شرکت تکنیکان
۱,۵۰۷,۳۷۰,۸۱۲	۱,۶۶۱,۰۴۱,۹۷۳	۷-۵ وام و مساعده کارکنان
۱,۰۶۷,۳۰۳,۴۷۲	۳,۴۰۳,۳۷۰,۰۰۰	۷-۶ سپرده نزد بانکها و شرکتهای
-	۶,۷۵۷,۱۰۰,۰۰۰	محمد رضا پاکنژاد
۶,۵۷۳,۲۴۲,۲۲۸	۳,۶۷۵,۰۱۳,۸۴۳	سایر
۴۳,۱۹۶,۱۶۰,۹۵۳	۴۵,۰۰۴,۶۰۷,۲۷۹	جمع
(۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۷۰۴,۳۵۰,۲۶۵)	۷-۷ ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
<u>۴۱,۱۹۶,۱۶۰,۹۵۳</u>	<u>۳۷,۳۰۰,۲۵۷,۰۱۴</u>	جمع خالص

۷-۱- اسناد واخواستی شامل مبلغ ۱۹,۱۴۲ میلیون ریال بدهی شرکت سایوان مربوط به فروشهای سالهای ۸۴ و ۸۵ میباشد و اقدامات حقوقی علیه شرکت مزبور، منجر به صدور حکم ورشکستگی به تقصیر و تقلب (صادره از سوی مقامات قضائی) گردیده و نامبردگان ممنوع الخروج و متواری هستند. اما املاک و دارائیهای شخصی صاحبان شرکت فوق از طریق مقامات قضائی شناسائی و توقیف گردیده و طبق اطلاعات آخرین پیگیری حقوقی سال ۱۳۹۱ پرونده به اداره تصفیه ورشکستگی ارجاع و املاک شناسایی شده از آن شرکت کارشناسی و پس از آن از طریق مزایده در جریان فروش میباشد.

همچنین مبلغ ۱,۷۵۳ میلیون ریال مربوط به اسناد برگشتی مشتری سال ۸۶ آقای علیرضا تفکری میباشد و اقدامات حقوقی صورت گرفته علیه ایشان منجر به صدور رای مبنی بر محکومیت ایشان صادر و قرار توقیف اموال نیز صادر شده است که منجر به توقیف یکدستگاه پژو پارس گردیده است. ضمناً نسبت به توقیف اموال ایشان در فروشگاه لوازم خانگی نیز اقدام شده است.

مبلغ ۱,۱۳۷ میلیون ریال مربوط به اسناد برگشتی شرکت بروود پلاستیک نفت (عباسی کیا) میباشد و اقدامات حقوقی در جریان پیگیری جهت انتقال ملک ایشان بنفع شرکت قائدبصیر میباشد.

۷-۲- بدهی آقای علیرضا ورجانی بابت بهای فروش وصول نشده میباشد و اقدامات حقوقی جهت تملیک ۲ باب آپارتمان در رهن شرکت به ارزش کارشناسی ۹ میلیارد ریال در تهران انجام گردیده است و طبق حکم صادره از مقام قضائی، آپارتمان ها در جریان تملیک شرکت میباشد.

۷-۳- مبلغ مالیات برارزش افزوده فروش محصولات در سال ۹۱ بیشتر از مالیات برارزش افزوده خرید بوده که با تهاتر آنها، خالص مالیات برارزش افزوده بستانکار میشود و به همین سبب در یادداشت سایر حسابها و اسناد پرداختنی افشاء گردیده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴-۷- مطالبات از شرکت تکنیکان شامل مبلغ ۱,۰۰۰ میلیون ریال بابت پرداخت بهای قالب‌های بتن (سالهای ۱۳۸۰ و دوران ساخت کارخانه) و همچنین مبلغ ۷۹۰ میلیون ریال مربوط به پرداخت حق بیمه پیمانکاران دست دوم آن شرکت براساس بازداشت نامه تامین اجتماعی گلپایگان و نیز مبلغ ۶۸۸ میلیون ریال بابت پرداخت محکومیت علیه شرکت قائدبصیر (موضوع شکایت فرآب سازه پیمانکاران دوم تکنیکان) میباشد. اقدامات حقوقی علیه شرکت فوق در جریان است و معادل کل طلب از شرکت مزبور در سال مالی ۹۱ ذخیره م.م گرفته شده است.

۵-۷- حصه بلند مدت وام کارکنان بمبلغ ۱,۲۳۵ میلیون ریال در یادداشت شماره ۱۲ درج گردیده است.

۶-۷- مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سپرده‌های مزبور سپرده نقدی نزد بانک صادرات شعبه گلپایگان بعنوان تضمین ضمانتنامه‌های صادره به نفع شرکت بورس کالای ایران بعنوان تضمین حسن اجرای تعهدات و مابقی سپرده‌های مزبور شامل سپرده‌های نقدی نزد شرکت‌های حمل و نقل کشتیرانی بعنوان تضمین حق توقف کانتینرهای وارداتی میباشد.

۷-۷- شرکت‌های که مانده بدهیهای آنها در چند سال متوالی تسویه نگردیده است شامل مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال شرکت سایوان، ۱۳۶ میلیون ریال شرکت پاسباز، ۲,۴۷۸ میلیون ریال شرکت تکنیکان، ۷۵۱ میلیون ریال دارو پاشل شهریاران، ۱,۷۵۳ میلیون ریال علیرضا تفکری و قنوات گستر ۵۸۶ ریال ذخیره مطالبات مشکوک الوصول اخذ شده است.

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
۷۱,۴۸۵,۴۲۷,۰۶۹	۷,۵۷۸,۳۵۷,۶۴۸	۸-۱ کالای ساخته شده (ABS)
۱۹,۳۹۸,۵۶۲,۸۸۴	۱۱,۴۵۵,۹۸۸,۶۷۷	۸-۲ کالای در جریان ساخت
۹۸,۵۵۶,۴۵۴,۵۳۹	۲۱۶,۱۹۹,۱۸۹,۱۳۹	۸-۳ مواد اولیه اصلی و کمکی و شیمیایی و بسته بندی
۳۷,۸۳۸,۴۲۴,۴۲۹	۴۳,۷۹۱,۷۹۴,۵۳۹	قطعات و لوازم یدکی و سایر موجودیها
<u>۲۲۷,۲۷۸,۸۶۸,۹۲۱</u>	<u>۲۷۹,۰۲۵,۳۳۰,۰۰۳</u>	جمع
(۴,۷۳۲,۸۷۳,۶۰۰)	-	کسر میشود: موجودی امانی دریافتی از پتروشیمی تبریز (۳۲۵/۰۶۰ کیلوگرم)
<u>۲۲۲,۵۴۵,۹۹۵,۳۲۱</u>	<u>۲۷۹,۰۲۵,۳۳۰,۰۰۳</u>	جمع کل

۱-۸- مبلغ مزبور بابت بهای ۱۷۴ تن موجودی محصولات پایان دوره (سال قبل ۲۴۴۱ تن) میباشد. کاهش مانده ریالی عمدتاً بابت ۹۲٪ کاهش مقدار موجودی نسبت به سال گذشته بوده است.

۲-۸- با توجه به توقف فرآیند تولید در پایان سال بدلیل کمبود مواد اولیه AN و حفظ روند تبدیل به محصول نهائی، کالای در جریان ساخت طی دوره ۴۱٪ کاهش یافته است.

۳-۸- مانده مواد اولیه اصلی و کمکی شامل بهای ۵۹ تن AN و ۲,۵۸۲ تن SM و ۴۳۴ تن BD و سایر مواد کمکی موجودی انبارهای شرکت می باشد.

۴-۸- پوشش بیمه ای مناسب و کافی برای موجودی مواد و کالای نزد شرکت (پس از کسر بهای موجودی امانی نزد دیگران) جمعاً بمبلغ ۲۹۴,۴۷۳ میلیون ریال از طریق صدور بیمه نامه های حریق توسط شرکت بیمه ایران تامین گردیده است. (ضمناً مواد امانی نزد دیگران جداگانه توسط شرکت‌های ذیربط دارائی پوشش بیمه ای می باشد).

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۹- سفارشات و پیش پرداختها

<u>یادداشت</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>
	<u>ریال</u>	<u>ریال</u>
۹-۱ پیش پرداخت خریدهای داخلی (مواد اولیه و خدمات)	۱۴,۷۰۵,۸۰۴,۵۳۲	۱۷,۹۳۵,۹۷۸,۸۳۲
۹-۲ پیش پرداخت سفارشات و خریدهای خارجی	۱۴۲,۵۵۵,۹۶۳,۵۶۴	۱۰,۷۳۶,۴۹۱,۴۸۹
	<u>۱۵۷,۲۶۱,۷۶۸,۰۹۶</u>	<u>۲۸,۶۷۲,۴۷۰,۳۲۱</u>

۹-۱- اقلام تشکیل دهنده مانده پیش پرداخت خریدهای داخلی عمدتاً شامل مبالغ ۴,۸۲۲ میلیون ریال به شرکت بازرگانی پتروشیمی (بابت خرید مواد SM) و ۵,۹۵۵ میلیون ریال به شرکت پتروشیمی تبریز (بابت خرید BD) ۲۶۱ میلیون ریال به شرکت نوآورها (بابت خرید قطعات یدکی) و ۲۰۷ میلیون ریال به شرکت سما ترخیص (بابت علی الحساب هزینه گمرکی و ترخیص) و ۶۷۹ میلیون ریال به شرکت پرستو ترخیص تهران (بابت علی الحساب هزینه گمرکی و ترخیص) و مبلغ ۱۰,۹۲ میلیون ریال حق بیمه حریق کل دارایی های شرکت و مسئولیت مدنی سال ۹۲ و ۲۱۶ میلیون ریال شرکت مهد آرمان نو (خرید قطعات یدکی)، ۱۹۵ میلیون ریال شیمی پژوهان (تهیه قطعات و راه اندازی سیستم جمع آوری گازهای شیمیایی واحد کامپاندینگ و ۱۰۶ میلیون ریال شرکت گونی بافی شش ستاره ایران (خرید جامبوبگ) میباشد و سایرین مبلغ ۱۰,۸۱ میلیون ریال میباشد.

۹-۲- اقلام تشکیل دهنده مانده پیش پرداخت خریدهای خارجی بشرح زیر است:

<u>مبلغ - میلیون ریال</u>	
۳,۱۷۰	- شرکت WTC (خرید مواد شیمیایی) معادل ۱۴۱,۹۹۲,۰۰۰ وون کره
۱۱,۹۷۵	- شرکت KPI (خرید مواد شیمیایی) معادل ۵۱۰,۸۴۸,۰۰۰ وون کره
۸,۲۸۶	- شرکت Inkochem (خرید مواد شیمیایی) معادل ۲۴۹,۶۰۰ دلار
۴,۴۹۴	- شرکت Napco (خرید لوازم بسته بندی) معادل ۱۲۳,۸۲۸ دلار
۱۰۶,۲۲۱	- شرکت Zuiiop (خرید AN) معادل ۴۰۰,۵۰۰,۰۰۰ ین ژاپن
۲,۸۸۶	- شرکت Sunkoo (خرید مواد شیمیایی) معادل ۱۲۳,۹۰۰,۰۰۰ وون کره
۵,۵۲۴	- سایر (شامل ۱۰ فقره سفارش بدون انتقال ارز) معادل ۳۰,۰۶۵/۳۳ یورو و ۱۷۴,۷۶۰,۰۰۰ وون کره و ۲,۷۰۷/۵ دلار
<u>۱۴۲,۵۵۶</u>	<u>جمع</u>

۹-۳- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۷,۲۷۴ میلیون ریال از پیش پرداختهای خرید داخلی و ۱۱,۲۷۰ میلیون ریال از پیش پرداختهای خرید خارجی تسویه و به حسابهای مربوطه منظور شده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱- داراییهای ثابت مشهود

شرح اقلام	یادداشت	بهای تمام شده - ریال				استهلاک انباشته - ریال				مبلغ دفتری - ریال	
		مانده ابتدای دوره	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	نقل و انتقالات	مانده ۹۱/۱۲/۳۰	مانده ابتدای دوره	افزایش طی دوره	کاهش طی دوره	مانده ۹۱/۰۶/۳۱	مانده ۹۱/۱۲/۳۰
زمین	۱۰-۲	۳۶۱۶,۹۴۷,۸۵۳	۵۴,۹۷۳,۰۰۰	-	۳۳۷,۵۳۸,۳۳۶	۴۰,۰۰۹,۴۵۹,۱۸۹	-	-	-	-	۴۰,۰۰۹,۴۵۹,۱۸۹
ساختمان	۱۰-۳	۱۰۶,۸۷۴,۱۸۵,۶۴۸	۷۰۷,۰۲۲,۴۴۱	-	۹۹۹,۴۶۷,۹۴۷	۱۰۸,۵۸۰,۶۷۶,۰۳۶	۳۴,۵۹۲,۵۱۰,۴۳۸	۳,۴۹۳,۲۱۶,۲۳۹	-	۳۷,۹۸۵,۷۲۶,۶۷۷	۷۰,۵۹۴,۹۴۹,۳۵۹
تجهیزات و تأسیسات	۱۰-۴	۲۵۷,۲۶۰,۹۱۲,۷۸۹	۲۰,۳۷۰,۱۹۸,۱۱۷	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۷۲۵,۴۸۷,۲۱۷	۲۵۹,۹۲۲,۴۱۹,۸۳۳	۸۹,۰۲۲,۵۲۷,۶۴۰	۱۰,۳۲۴,۳۰۷,۴۰۹	۴,۹۰۳,۳۴۲	۹۹,۳۴۱,۹۳۱,۷۰۷	۱۶۰,۵۸۰,۳۸۸,۱۱۶
شین آلات - ابزار آلات	۱۰-۵	۲۱۱,۰۵۴,۱۷۰,۸۴۵	۴۳۶,۵۰۰,۹۹۸	-	-	۲۱۱,۴۹۰,۶۷۱,۸۴۳	۶۹,۸۰۷,۷۰۸,۲۸۶	۸,۴۱۰,۶۶۷,۹۰۴	-	۷۸,۲۱۸,۳۷۶,۱۹۰	۱۳۳,۲۷۲,۲۹۵,۶۵۳
اثاثه و منصوبات	۱۰-۶	۴,۴۱۴,۴۵۵,۱۱۶	۱,۱۶۷,۳۶۷,۴۳۷	-	۵۱,۰۴۶,۲۸۰	۵,۶۳۲,۸۶۸,۸۳۳	۱,۱۳۳,۳۳۹,۸۹۶	۲۵۰,۱۵۳,۵۱۱	-	۱,۳۷۳,۴۹۳,۴۰۷	۴,۲۵۹,۳۷۵,۴۲۶
وسائط نقلیه	۱۰-۷	۹۳۱,۴۱۸,۰۰۰	۲,۱۰۰,۰۰۰	-	-	۹۳۳,۵۱۸,۰۰۰	۵۶۳,۹۳۵,۰۳۱	۶۳,۸۶۰,۶۳۴	-	۶۲۷,۷۹۵,۶۶۵	۳۰۵,۷۲۲,۳۲۵
جمع		۵۸۴,۱۵۲,۰۹۰,۲۵۱	۴,۴۰۴,۹۸۳,۶۹۳	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	۲,۱۱۳,۵۳۹,۷۸۰	۵۹۰,۵۶۹,۶۱۳,۷۲۴	۱۹۵,۱۱۰,۰۲۱,۲۹۱	۲۲,۴۴۲,۲۰۵,۶۹۷	۴,۹۰۳,۳۴۲	۲۱۷,۵۴۷,۲۲۳,۶۴۶	۳۷۳,۰۲۲,۲۹۰,۰۷۸
رایب در جریان تکمیل	۱۰-۸	-	۲,۱۰۰,۰۳۸,۸۹۲	-	(۲,۰۴۵,۱۶۹,۰۴۷)	۵۴,۸۶۹,۸۴۵	-	-	-	-	۵۴,۸۶۹,۸۴۵
برداشتهای سرمایه ای		۶۸,۳۷۰,۷۳۳	-	-	(۶۸,۳۷۰,۷۳۳)	-	-	-	-	-	-
جمع کل		۵۸۴,۲۲۰,۴۶۰,۹۸۴	۶,۵۰۵,۰۲۲,۵۸۵	(۱۰۱,۰۰۰,۰۰۰)	-	۵۹۰,۶۲۴,۴۸۳,۵۶۹	۱۹۵,۱۱۰,۰۲۱,۲۹۱	۲۲,۴۴۲,۲۰۵,۶۹۷	۴,۹۰۳,۳۴۲	۲۱۷,۵۴۷,۲۲۳,۶۴۶	۳۷۳,۰۷۷,۱۵۹,۹۲۳

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۱۰- دارائیهای ثابت شرکت شامل ساختمان، تجهیزات، تاسیسات و ماشین آلات و اثاثه، منصوبات و وسایط نقلیه و ظروف تحت فشار با سرمایه بیمه ای ارزش جایگزینی به مبلغ ۱.۷۵۹.۰۸۲ میلیون ریال (بهای تمام شده بدون احتساب بهای زمین ۵۸۶.۵۶۰ میلیون ریال) در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی، انفجار، صاعقه، سیل، زلزله و طوفان از پوشش بیمه ای مناسب نزد شرکت بیمه ایران برخوردار است. ضمناً مبلغ ۲۰۳ میلیارد ریال از ارزش زمین و ماشین آلات تولیدی کارخانه در ازای تسهیلات بانکی در رهن بانکهای صادرات اصفهان و ملی اصفهان قرار دارد.

۲-۱۰- افزایش ارزش زمین مربوط به ۳۳۷ میلیون ریال بهای عملیات تکمیلی حصارکشی زمینهای در مالکیت شرکت بوده است و ۵۴ میلیون ریال تمديد اجاره زمین ۱۹ هکتاری میباشد.

۳-۱۰- افزایش بهای ساختمان عمدتاً مربوط به بهای خرید آهن آلات و سوله جهت ساختمان کامپاند جدید به مبلغ ۴۶ میلیون ریال، خرید بتن و مصالح ساختمانی به مبلغ ۳۰ میلیون ریال و درب آلومینیومی به مبلغ ۶ میلیون ریال و ۱۳۲۴ میلیون ریال هزینه مصالح ساختمانی و لوازم چینی و اجرای عملیات تکمیلی واحد کامپاند جدید میباشد.

۴-۱۰- افزایش بهای تاسیسات و تجهیزات عمدتاً مربوط به بهای خرید ابزار دقیق به مبلغ ۳۰۴ میلیون ریال، لوله و اتصالات جمعاً به مبلغ ۵۴۲ میلیون ریال، یکدستگاه بالابر کششی ۱/۵ تنی واحد کامپاند به مبلغ ۳۴۴ میلیون ریال، سیستم پایش آنلاین و نرم افزار به مبلغ ۲۵۹ میلیون ریال، دو دستگاه دیلوچ ولو و متعلقات به مبلغ ۳۲۴ میلیون ریال، تجهیزات الکتریکی جمعاً به مبلغ ۲۰۴ میلیون ریال، عایق سرد تاسیسات به مبلغ ۲۸۵ میلیون ریال، سیستم صوتی به مبلغ ۷۶ میلیون ریال، یکدستگاه گرم کن تابشی به مبلغ ۴۸ میلیون ریال، یکدستگاه هیدراریت آتش نشانی به مبلغ ۱۶۸ میلیون ریال، سیم خاردار حافظ تاسیسات به مبلغ ۴۶ میلیون ریال و یکدستگاه فن پشت بامی به مبلغ ۳۴ میلیون ریال میباشد.

۵-۱۰- افزایش بهای ماشین آلات و ابزار عمدتاً شامل بهای خرید یک دستگاه ماشین بسته بندی با سیستم پر کن به مبلغ ۱۴۵ میلیون ریال سه دستگاه ترانسسمیتر جمعاً به مبلغ ۱۱۹ میلیون ریال، یک دستگاه مونیتور اکسترودر به مبلغ ۴۵ میلیون ریال، یک دستگاه الکتروپمپ به مبلغ ۳۴ میلیون ریال، دستگاه فوم ساز متحرک به مبلغ ۲۸ میلیون ریال، دو دستگاه گولیس عمق سنج به مبلغ ۲۰ میلیون ریال، دو دستگاه لوله بر به مبلغ ۵ میلیون ریال، پنج دستگاه سنگ فرز و دریل برقی جمعاً به مبلغ ۹ میلیون ریال، یک دستگاه اتوی جوش پلی پروپیلن به مبلغ ۱ میلیون ریال و یک دستگاه موتور دستگاه چمن زنی به مبلغ ۳ میلیون ریال میباشد.

۶-۱۰- افزایش اثاثه و منصوبات عمدتاً شامل بهای خرید یکدستگاه سیستم تلفن ساتنرال به مبلغ ۱۷۱ میلیون ریال، یک دستگاه تلویزیون ۶۵ اینچ پلاسما با پایه به مبلغ ۱۱۲ میلیون ریال، ۸۰ عدد صندوقی سالی جمعاً به مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال، سیستم ویدئوکنفرانس به انضمام دوربین به مبلغ ۱۴۰ میلیون ریال، یک دستگاه هارد سرور و یک عدد هارد NAS و سه عدد هارد PC جمعاً به مبلغ ۱۸۹ میلیون ریال، اثاثه اداری و رفاهی شامل میز و صندوقی - کمد - بخاری - آبگرمکن و کولر آبی و گازی جمعاً به مبلغ ۱۹۱ میلیون ریال، ۶۰ عدد کپسول آتش نشانی جمعاً به مبلغ ۵۲ میلیون ریال، تجهیزات کامپیوتری شامل کامپیوتر - مانیتور - اسکنر - چاپگر - فاکس و مودم جمعاً به مبلغ ۹۷ میلیون ریال، لوازم ایمنی و امداد جمعاً به مبلغ ۶۱ میلیون ریال، یکدستگاه رطوبت سنج دیجیتالی به مبلغ ۷ میلیون ریال و دکل مخابراتی و تجهیزات شبکه به مبلغ ۱۵ میلیون ریال میباشد.

۷-۱۰- افزایش وسایط نقلیه مربوط به خرید یک دستگاه دوچرخه به مبلغ ۲ میلیون ریال جهت تردد داخلی سریعتر و گشت در محوطه کارخانه میباشد.

۸-۱۰- خالص افزایش دارایی به مبلغ ۴۳۳ میلیون ریال، ساختمان انتظامات به مبلغ ۳۵۲ میلیون ریال، واحد کامپاند جدید به مبلغ ۱.۴۸۳ میلیون ریال، دانش فنی گریدهای جدید به مبلغ ۱۰.۰۶۶ میلیون ریال میباشد که ۳.۲۷۹ میلیون ریال از آن پس از قطعیت به دارایی های ثابت مربوطه منتقل شده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۱ - داراییهای نامشهود

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>	
ریال	ریال		
۲۵,۶۴۱,۶۳۴,۹۱۰	۲۵,۶۴۱,۶۳۴,۹۱۰	۱۱-۱	حق الامتیاز ساخت محصول (خرید دانش فنی)
۳,۷۳۲,۱۲۴,۸۳۱	۳,۸۱۶,۱۲۴,۸۳۱	۱۱-۲	نرم افزار تعمیر و نگهداری واحد مهندسی کارخانه
۱,۱۹۹,۲۷۱,۷۳۰	۲,۳۴۷,۷۳۷,۲۳۰	۱۱-۳	سیستم IMS و دانش فنی محصولات جدید
۵۹,۵۰۰,۰۰۰	۵۹,۵۰۰,۰۰۰		حق الامتیاز تلفن های کارخانه
۵۵,۳۵۳,۰۰۰	۵۵,۳۵۳,۰۰۰		حق الامتیاز انشعاب گاز کارخانه
۱۴۶,۹۵۵,۰۰۰	۱۴۶,۹۵۵,۰۰۰		حق انشعاب و امتیاز آب کارخانه
<u>۳۰,۸۳۴,۸۳۹,۴۷۱</u>	<u>۳۲,۰۶۷,۳۰۴,۹۷۱</u>		جمع
<u>(۱۰,۴۱۴,۶۲۸,۸۸۷)</u>	<u>(۱۲,۱۳۰,۱۲۰,۸۵۰)</u>		استهلاک تجمعی با نرخ ۲۰ ساله
<u><u>۲۰,۴۲۰,۲۱۰,۵۸۴</u></u>	<u><u>۱۹,۹۳۷,۱۸۴,۱۲۱</u></u>		جمع کل

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۱-۱- اقلام تشکیل دهنده حق الامتیاز ساخت (انتقال دانش فنی از شرکت KUMHO) به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
ریال	دلار	ریال	دلار	
۲۰.۲۰۰.۹۵۰.۰۰۰	۲.۲۱۰.۱۷۰	۲۰.۲۰۰.۹۵۰.۰۰۰	۲.۲۱۰.۱۷۰	حق لیسانس اولیه زمان اجرای پروژه کارخانه
۴.۹۲۶.۳۱۰.۰۰۷	۵۳۸.۹۸۴	۴.۹۲۶.۳۱۰.۰۰۷	۵۳۸.۹۸۴	سهم هزینه های مالی زمان اجرای پروژه
۵۱۴.۳۷۴.۹۰۳		۵۱۴.۳۷۴.۹۰۳		پروژه تکمیل توسعه محصول (ABS کمباند شده)
۲۵.۶۴۱.۶۳۴.۹۱۰		۲۵.۶۴۱.۶۳۴.۹۱۰		جمع
(۹.۳۳۲.۹۸۲.۲۸۶)		(۱۰.۶۴۴.۲۰۴.۷۳۷)		استهلاک یا نرخ ۲۰ ساله
۱۶.۳۰۸.۶۵۲.۶۲۴		۱۴.۹۹۷.۴۳۰.۱۷۳		جمع

۱۱-۲- افزایش مزبور بمبلغ ۸۴.۰۰۰.۰۰۰ ریال، بابت خرید نرم افزار جامع آموزش منابع انسانی شرکت بوده است.

۱۱-۳- افزایش سال جاری حساب فوق بمبلغ ۱۰.۶۶۴.۴۶۵.۵۰۰ ریال بابت هزینه های پرداختی به آقای KIM (مدیر قبلی طرح توسعه کومهو کره جنوبی) میباشد که جهت خرید دانش فنی محصولات جدید کمباند (محصولات ABS جدید رنگی و ترکیبی با مواد غیر ABS) پرداخت شده است و افزایش مبلغ ۸۲.۰۰۰.۰۰۰ ریال حساب فوق در سال جاری، بابت اجرای ممیزی و ارتقاء آن جهت اعتبار بخشی سیستم IMS (سیستم مدیریت یکپارچه) پرداختی در وجه شرکت آرین توف پاسارگاد بوده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۲- سرمایه گذاری های بلند مدت

یادداشت	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	ارزش اسمی سهام ریال	۱۳۹۱/۱۲/۳۰ بهای تمام شده ریال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹ بهای تمام شده ریال
شرکت بازرگانی تماهد وحدت	۲۵۰	۰/۰۵	۲۵۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه باغات سبز و صنایع جانبی	۴۴	۰/۱	۴۴۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰۰۰,۰۰۰	۴۴۰۰۰,۰۰۰
شرکت عمران بعثت خاتم	۱۰۰	۰/۰۱	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
صندوق توسعه پژوهش و فناوری استان اصفهان	۱۰,۰۰۰	۰/۱۲۵	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا	۱	۰/۰۳	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰
شرکت ری نیرو	۵۰	۰/۰۰۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت حفاری تدبیر	۵۰	۰/۰۰۰۵	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	-
شرکت پسماند وباز یافت حافظان محیط سیاهان	۱۰۰,۰۰۰	۱۴/۲۸٪	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سرمایه تعهد شده شرکت پسماند وباز یافت حافظان محیط سیاهان					
جمع سرمایه گذاریها					
				<u>۵۲,۶۵۰,۰۰۰</u>	<u>(۶۵,۰۰۰,۰۰۰)</u>
					<u>۵۲,۱۰۰,۰۰۰</u>

۱۲-۱- نام قبلی شرکت فوق، شرکت مجتمع صنایع شیمیایی آبادان بوده که براساس مصوبه مجمع عمومی مورخ ۸۹/۰۵/۰۳ و روزنامه رسمی مربوطه، نام آن به شرکت عمران بعثت خاتم تغییر یافت.

۱۲-۲- براساس مصوبه مجمع عمومی شرکت صندوق توسعه پژوهش و فناوری استان اصفهان مورخ ۹۰/۰۸/۰۷ ارزش اسمی سهام شرکت مزبور به ۱۰۰۰۰ ریال تغییر یافت و مالکیت سهام شرکت پتروشیمی قائدبصیر در آن شرکت به ۱۰ هزار سهم افزایش یافت. لذا مبلغ کل مالکیت سهام شرکت معادل ۱۰ میلیون ریال قبلی تغییری نداشته است. ضمناً معادل ۴,۲۲۳,۵۶۳ ریال سود عملکرد ۸۹ بابت تقسیم سود به شرکت پتروشیمی قائدبصیر اختصاص یافته لیکن تاکنون واریز نشده است.

۱۲-۳- طی صورتجلسه هیات مدیره شرکت ری نیرو مورخ ۹۱/۴/۳۱ تعداد ۵۰ سهم از سهام آن شرکت با ارزش اسمی هر سهم ۱۰۰,۰۰۰ ریال به پتروشیمی قائدبصیر واگذار گردید. لیکن تا تاریخ تهیه گزارش برگ سهام مزبور صادر نشده است.

۱۲-۴- براساس اعلامیه شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر، تعداد ۵۰ سهم از سهام شرکت حفاری تدبیر به پتروشیمی قائدبصیر واگذار و اصل برگ سهام مزبور به شرکت واصل و در اسناد خزانه موجود می باشد.

۱۲-۵- شرکت مزبور براساس مصوبه سال ۱۳۸۹ هیئت مدیره شرکت پتروشیمی قائدبصیر (با شراکت پتروشیمی اصفهان و ۶ شرکت شیمیایی دیگر) در استان اصفهان بمنظور باز یافت پسماندهای شیمیایی جهت جلوگیری از آلودگی محیط زیست تشکیل شده است. ۳۵٪ سرمایه ثبتی آن پرداخت و در تاریخ ۱۳۹۰/۶/۰۳ نزد اداره ثبت شرکتهای استان اصفهان به ثبت رسیده است و مقرر است از طریق تحویل زمین از اداره منابع طبیعی استان اصفهان جهت جمع آوری پسماندها، فعالیت نماید. اوراق سهام آن شرکت تا تاریخ ترازنامه صادر نشده است. ضمناً یک نفر از کارمندان شرکت به عنوان عضو هیئت مدیره غیر موظف شرکت مزبور معرفی شده اند.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۳- سایر داراییها

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰	سپرده ودیعه اجاره دفتر مرکزی
۴۳۴.۵۸۴.۶۳۷	۱.۲۳۵.۲۱۶.۶۰۱	۷-۵ حصه بلند مدت وام کارکنان (حداکثر ۴۰ قسط)
۶.۱۹۷.۷۱۶.۴۵۰	۷.۲۰۰.۰۰۰.۰۰۰	۱۳-۱ اموال تملیکی (ملک کرج)
<u>۷.۶۳۲.۳۰۱.۰۸۷</u>	<u>۹.۴۳۵.۲۱۶.۶۰۱</u>	جمع

۱۳-۱- اقدامات حقوقی علیه شرکت آریا پلاستیک فرزندگان بابت اصل مطالبات از آن شرکت، هزینه های دیرکرد، حقوقی و بدهی به تامین اجتماعی شعبه فردیس کرج بمبلغ ۶.۲۵۳ میلیون ریال منجر به توقیف ملکی در کرج با مشخصات ۳ پلاک ثبتی گردیده و درخواست شرکت جهت تملیک آن منجر به مزایده فروش از طریق دادگاه مربوطه و با نرخ پایه کارشناسی بمبلغ ۷.۲۰۰ میلیون ریال شده است. با توجه به عدم وجود متقاضی دیگر جهت تملیک ۶ دانگ ملک مزبور و مراحل نقل و انتقال رسمی ملک مزبور بنام شرکت قائدبصیر انجام شد و تا تعیین تکلیف نهائی نسبت به ارقام مازاد معادل ۹۴۷ میلیون ریال در حساب بستانکار شرکت آریا پلاستیک فرزندگان ثبت می باشد.

(یادداشت ۱۴)

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۴- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت	الف - ریالی :
ریال	ریال		
۲۳۹,۶۰۸,۰۹۰	۲۳۹,۶۰۸,۰۹۰		فریز ایران
۵۹۸,۰۳۱,۶۳۲	۴۵۱,۲۸۳,۳۴۰	۱۴-۱	پتروشیمی تبریز
-	۲,۰۷۶,۱۰۶,۸۵۶		حمل و نقل پتروشیمی
۱,۲۳۷,۱۹۸,۰۵۹	۶,۶۴۱,۳۳۴,۴۹۲		سایر (شامل معلق و ذخایر خرید مواد اولیه)
<u>۲,۰۷۴,۸۳۷,۷۸۱</u>	<u>۹,۴۰۸,۳۳۲,۷۷۸</u>		جمع
ب- ارزی :			
۲۱,۳۰۴,۴۸۸	۴۱,۸۲۴,۱۷۱	۱۴-۲	شرکت MIREX (معادل ۱۳۱۹ یورو) بابت اضافه واریزی فروش محصولات
۶۹,۱۴۶,۴۰۰	-		شرکت YENI LIDER
<u>۹۰,۴۵۰,۸۸۸</u>	<u>۴۱,۸۲۴,۱۷۱</u>		جمع
<u>۲,۱۶۵,۲۸۸,۶۶۹</u>	<u>۹,۴۵۰,۱۵۶,۹۴۹</u>		جمع کل

۱۴-۱- مبلغ ۵۷ میلیون ریال از مبلغ فوق مربوط به فروش مواد شیمیایی و ۳۹۴ میلیون ریال مربوط به خرید مواد شیمیایی از آن شرکت میباشد.

۱۴-۲- رقم مزبور عمدتاً بابت مبلغ ۳۶۵۰ میلیون ریال حساب معلق خرید ۴ مورد مواد شیمیایی وارداتی، همچنین ذخیره کرایه حمل خوراک و مواد شیمیایی بمبلغ ۱,۴۱۸ میلیون ریال، بستانکاران خرید قطعی شده بمبلغ ۱,۱۴۲ میلیون ریال و بستانکاران خدمات بمبلغ ۲۱۹ میلیون ریال میباشد.

۱۴-۳- اقلام ارزی مزبور در تاریخ ترازنامه با نرخهای ارز مبادله ای و یورو معادل ۳۱,۷۰۹ ریال تسعیر گردیده است.

۱۴-۴- از مانده حسابهای فوق مبلغ ۲,۷۵۰ میلیون یال تا تاریخ تهیه گزارش تسویه گردیده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۵-۱	۴۴,۱۱۶,۲۴۱,۳۷۷	۱,۵۱۱,۵۰۲,۹۷۹
بستانکاران غیر تجاری		
۱۵-۲	۲,۸۹۹,۲۳۱,۴۵۲	۳,۲۵۵,۵۲۵,۰۱۲
حق بیمه های پرداختنی		
	۸,۷۶۴,۰۶۴,۳۳۸	۳,۱۷۳,۸۵۴,۴۷۴
ذخیره هزینه های پرداختنی (هزینه طرح طبقه بندی مشاغل و هزینه استعابات تا پایان ۹۱)		
۱۵-۳	۸,۳۷۹,۷۱۲,۹۵۵	-
اداره کل دارایی اصفهان - ۱٪ عوارض آلاینده‌گی		
۱۵-۴	۵,۵۱۱,۱۹۷,۵۱۳	
اداره کل دارایی اصفهان - خالص مالیات ارزش افزوده		
	۲,۵۲۸,۹۳۵,۸۶۱	۱,۹۸۰,۹۷۶,۴۴۱
ذخیره باز خرید مرخصی کارکنان (مصوبه قانون کار)		
	۸۲۴,۹۵۲,۹۶۱	۶۲۱,۹۳۵,۱۲۲
جاری کارکنان (تتمه حقوق ۱۰ روز آخر اسفند)		
	۵۱۶,۰۷۲,۵۲۹	۳۹۲,۲۶۵,۰۸۵
مالیات پرداختنی		
	۱,۴۵۹,۱۵۰,۷۹۲	۲۰۲,۱۹۴,۹۸۸
سپرده حسن انجام کار بیمانکاران		
سایر	-	۱,۲۹۰,۲۴۷,۴۱۸
جمع	۷۴,۹۹۹,۵۵۹,۶۷۸	۱۲,۴۲۸,۵۰۱,۵۱۹
اسناد پرداختنی:		
۱۲	۱,۸۴۳,۴۳۳,۳۳۴	-
اسناد پرداختنی (چک اجاره ۳ ماهه ۹۲ ساختمان دفتر مرکزی) و بیمه نامه های دریافتی از بیمه سینا		
جمع کل	۷۶,۸۴۲,۹۹۳,۰۱۲	۱۲,۴۲۸,۵۰۱,۵۱۹

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۱۵- بستانکاران غیر تجاری :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	یادداشت
ریال	ریال	
	۴۰۵,۹۳۷,۲۷۲	سامان صنعت آریان (پیمانکار نیروی انسانی تنمه حقوق اسفند)
-	۷۷۴,۴۶۲,۳۵۷	بیمه سینا (حق بیمه حریق کارخانه و مسئولیت مدنی کارکنان)
۱۰۵,۴۰۰,۲۰۰	۱۰۵,۴۰۰,۲۰۰	ساریاک (پیمانکار نصب دوربین مدار بسته)
-	۲۲۲,۷۵۹,۶۸۳	گروه توسعه انرژی تدبیر (حقوق مامورین)
۱۲۸,۶۰۲,۱۳۳	۱۴۷,۴۶۲,۲۶۱	نوآوران صنعت سبز پارس (قرارداد سیستم غبارگیر)
۲,۹۹۸,۳۲۹	۱۲۹,۴۷۲,۶۸۹	بیمه آسیا (بیمه باربری)
-	۱۱۲,۰۰۴,۹۱۶	زاگرس گستر کهن (پیمانکار ساخت و نصب بالابر کششی)
-	۳۰۰,۵۷۴,۶۲۳	کارگزاری تدبیرگران فردا (کارگزار بورس کالا)
-	۱۴۸,۹۱۹,۱۲۳	پادیاب گستر مرکزی (پیمانکار ساختمانی)
-	۹۴۶,۹۸۲,۳۱۶	آریا پلاستیک فرزندگان (یادداشت ۱-۱۲)
۹۲۲,۷۶۸,۹۵۹	۹۱۹,۴۸۸,۹۵۹	ماشین سازی پارس (ساخت مخازن ذخیره و تحت فشار)
-	۳۹,۰۷۶,۱۶۳,۸۰۴	بانک صنعت و معدن (قرارداد جماله) ۱-۱۵-
۴۶,۸۶۵,۴۹۱	۸۲۶,۶۱۳,۱۷۴	سایر
<u>۱,۵۱۱,۵۰۲,۹۷۹</u>	<u>۴۴,۱۱۶,۲۴۱,۳۷۷</u>	جمع

۱-۱۵-۱- قرارداد جماله تسهیلات سرمایه در گردش بمبلغ حدود ۹ میلیون دلار از محل حساب ذخیره ارزی توسط بانک صنعت و معدن پرداخت شده است. مبلغ اصلی و سود مربوطه جماله مذکور در چارچوب قرارداد و توافق به آن بانک تا پایان بهمن ۱۳۹۰ کاملاً پرداخت گردیده است. علیرغم صراحت تصویب نامه شماره ۴۶۰۷۵/۱۷۶۷۶۱ مورخ ۹۰/۹/۸ هیئت وزیران مبنی بر بخشودگی جرائم دیرکرد تسهیلات ارزی، متأسفانه بانک مرکزی با بخشودگی موافقت ننموده و کماکان جرائم دیرکرد را از طریق بانک عامل (صنعت و معدن) مطالبه مینماید. در آخرین جلسه پیگیری با مدیریت امور وصول مطالبات بانک صنعت و معدن، مقرر گردید که مبلغ جریمه دیرکرد ارزی در قالب اقساط و با نرخ اتاق مبادله ای تسویه و پرداخت شود.

۱۵-۲- بیمه های پرداختنی شامل ۲,۲۶۸ میلیون ریال سپرده بیمه پیمانکاران و ۶۳۱ میلیون ریال حق بیمه حقوق کارکنان در اسفندماه میباشد.

۱۵-۳- مدارک ارائه شده به اداره کل دارایی استان اصفهان درخصوص معافیت پرداخت ۱٪ عوارض آلاینده برای سال ۹۱ مورد پذیرش آن اداره قرار گرفته است و برای سالهای ۸۹ لغایت پایان سال ۹۰ عدم معافیت اعلام گردیده است که بدین منظور معادل مبلغ ۱۰,۴۷۶ میلیون ریال در سر فصل سایر حسابها و اسناد پرداختنی افشاء شده است.

۱۵-۴- رقم مزبور خالص مالیات برارزش افزوده پرداختنی مربوط به دوره چهارم سال ۱۳۹۱ میباشد که تا تاریخ تهیه گزارش به حساب سازمان امورمالیاتی واریز گردیده است.

۱۵-۵- تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۱۶,۷۱۷ میلیون ریال از سایر حسابهای پرداختنی تسویه گردیده است.

۱۶- پیشی دریافت از مشتریان

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
-	۲۰,۸۲۴,۷۷۷,۰۱۰	حامی صنعت
-	۵۰۶,۹۵۲,۴۹۵	روبال پلاستیک
-	۳۷۷,۴۰۹,۳۷۴	برفاب
-	۲۱۵,۱۸۴,۱۹۰	امرسان
۱۰۳,۶۳۱,۹۸۴	۱۸,۰۰۰	الکتروپیک
۲۳۴,۰۲۹,۷۶۱	-	پرتو سرد توان
۴۴۱,۵۵۹,۲۰۵	۱,۳۳۴,۰۶۴,۰۰۱	سایر
<u>۷۸۹,۲۲۰,۹۵۰</u>	<u>۲۳,۲۵۸,۴۰۵,۰۷۰</u>	جمع

ذخیره مالیات

مات بر درآمد شرکت برای سالهای قبل از ۱۳۸۵ قطعی و مبلغ ۲۰.۷۰۰.۳۶۷.۸۷۸ ریال زیان انباشته برای سالهای مزبور توسط حوزه مالیاتی تأیید شده است. صه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) برای سالهای ۱۳۸۵ تا ۱۳۹۱ بشرح جدول زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

نحوه تشخیص

سال مالی	سود(زیان) ابرازی	درآمد (زیان) مشمول مالیات	مالیات	مانده ذخیره
			تجزیه و تحلیل	برگ
			قطعی	تجزیه و تحلیل
			تجزیه و تحلیل	تجزیه و تحلیل
۱۳۸۵	(۴۱.۱۸۳.۳۶۰.۸۲۴)	(۱۹.۱۰۱.۲۲۳.۵۵۵)	-	برگ تشخیص - اعتراض
۱۳۸۶	۶.۳۰۸.۱۶۸.۴۶۸	۱۰.۶۴۲.۰۲۳.۴۲۵	۲.۶۶۰.۵۰۵.۸۵۶	برگ تشخیص - اعتراض
۱۳۸۷	(۵.۱۳۵.۴۹۶.۱۱۵)	۴.۸۶۵.۶۱۸.۱۷۷	۱.۱۶۳.۷۷۲.۹۱۷	برگ تشخیص - اعتراض
۱۳۸۸	۹.۰۰۰.۷۵۳.۸۶۵	۱۰.۱۳۸.۷۲۷.۴۲۵	۲.۵۳۴.۶۸۱.۸۵۶	برگ تشخیص - اعتراض
۱۳۸۹	۴۷.۰۶۴.۱۱۵.۷۹۹	۴۷.۱۷۹.۰۵۴.۳۵۷	۱۱.۷۹۴.۷۶۳.۵۸۹	برگ تشخیص - اعتراض
۱۳۹۰	۱۱.۱۹۱.۵۰۹.۷۱۳	۸.۹۹۲.۶۴۲.۲۳۴	-	تا تاریخ تهیه صورتهای مالی در دست رسیدگی میباشد.
۱۳۹۱	۱۲۵.۵۰۵.۷۳۹.۴۶۲			۲.۴۳۱.۰۶۶.۵۵۸

۱- برای عملکرد سنوات ۸۵ لغایت ۸۹، برگهای تشخیص مالیاتی توسط حوزه مالیاتی گلپایگان صادر شده است که با تسلیم لایحه اعتراضیه شرکت (بابت ارقام هزینه های برگشتی توسط حوزه) و حضور در کمیسیونهای بدوی، موضوع درخواست رسیدگی در بل کمیسیونهای حل اختلاف حوزه مالیاتی در دست رسیدگی میباشد لذا برگهای قطعی مالیاتی تا تاریخ تهیه این گزارش صادر نگردیده است.

۲- با توجه به پیگیری های مکرر و اعتراض به مالیات عملکرد سالهای ۸۵ لغایت ۸۹، مشخص گردید سالهای ۸۵ و ۸۶ قابل طرح در دادگاه تجدید نظر بوده که حدود یکسال و نیم تشکیل نگردیده و از شرکت نیز دعوتی بعمل نیامده است. درخصوص سالهای لغایت ۸۹ سرانجام در تاریخ ۹۱/۱۱/۴ به هیات حل اختلاف مالیاتی دعوت و مجدداً دفاعیات به صورت کتبی و شفاهی صورت گرفت. لذا با توجه اینکه ابلاغی در این خصوص نگردید ضمن هماهنگی با حوزه مالیاتی شرکت واقع در شهرستان گلپایگان در تاریخ ۹۱/۱۲/۱۳ برای سالهای ۸۶ و ۸۷ مبلغ مالیات مورد قبول این شرکت، معادل ۲.۵۴۸ میلیون ریال بصورت علی الحساب به حساب دارایی واریز گردید. لازم به توضیح است با توجه به اینکه سال ۸۸ به مجری قرار جهت رسیدگی واگذار گردیده و نتیجه گزارش ارسالی ی قرار مورد ایهام هیات مورخ ۹۱/۱۱/۴ بود امکان واریز مالیات مورد توافق به صورت علی الحساب فراهم نگردید. درخصوص سال ۸۹ باتوجه به اینکه چگونگی محاسبات زیان سنواتی و مواردی که به عنوان هزینه های قابل قبول و عدم پذیرش آن وجاهت ی ندارد و حذف آن مورد درخواست شرکت میباشد واریز مالیات مورد توافق به صورت علی الحساب فراهم نگردید.

۳- برای سال ۱۳۹۱ بعد از کسر زیان انباشته معادل ۴.۷۳۴ میلیون ریال ذخیره مالیات درنظر گرفته شده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بر حسب مبانی بشرح زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹			۱۳۹۱/۱۲/۳۰			الف- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات
جمع	ارزی	ریالی	جمع	ارزی	ریالی	
ریال	معادل ریالی	ریال	ریال	معادل ریالی	ریال	
۱۳۱,۵۷۸,۶۲۰,۹۲۵	۲۵,۲۴۵,۹۸۱,۵۷۹	۹۶,۳۳۲,۶۳۹,۳۴۶	۱۰۱,۱۵۲,۶۵۸,۴۲۰	-	۱۰۱,۱۵۲,۶۵۸,۴۲۰	بانکها
(۱۱,۱۱۹,۵۷۳,۱۸۴)	(۶۸۹,۱۸۰,۴۴۰)	(۱۰,۴۳۰,۳۹۳,۷۴۴)	(۱۰,۶۰۳,۷۳۴,۹۳۲)	-	(۱۰,۶۰۳,۷۳۴,۹۳۲)	کسر میشود : سود و کارمزد سالهای آتی
۱۲۰,۴۵۹,۰۴۷,۷۴۱	۳۴,۵۵۶,۸۰۱,۱۳۹	۸۵,۹۰۲,۲۴۶,۶۰۲	۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	-	۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	حیث جاری

ب- به تفکیک نرخ سود و کارمزد

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۵ تا ۲۶ درصد ۵ تا ۱۰ درصد
ریال	ریال	
۸۵,۹۰۲,۲۴۶,۶۰۲	۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	
۳۴,۵۵۶,۸۰۱,۱۳۹	-	
۱۲۰,۴۵۹,۰۴۷,۷۴۱	۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	

ج- به تفکیک زمانبندی پرداخت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	سال ۱۳۹۲
ریال	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	جمع

د- به تفکیک نوع وثیقه

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	اسناد ملکی کارخانه
ریال	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	جمع

ح- به تفکیک بانکها :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بانک صادرات استان اصفهان بانک ملی استان اصفهان
ریال	
۴۹,۱۵۹,۷۷۸,۱۹۰	
۴۱,۳۸۸,۱۴۵,۲۹۸	
۹۰,۵۴۷,۹۲۳,۴۸۸	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۹- حسابهای پرداختی بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۹-۱ شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی عام)	۴۱۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰	۴۱۴۸۰۰۰۰۰۰۰۰۰
۱۹-۲ بنیاد ۱۵ خرداد	۱۰۵۷۹۰۸۵۲۴	۱۰۵۷۹۰۸۵۲۴
جمع	<u>۴۱۵۸۵۷۹۰۸۵۲۴</u>	<u>۴۱۵۸۵۷۹۰۸۵۲۴</u>

۱۹-۱- مبلغ مزبور بابت انتقال مطالبات ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره) بحساب مطالبات شرکت مزبور براساس نامه ابلاغی ستاد مذکور بوده است.
۱۹-۲- مطالبات مزبور پس از انتقال بخشی از مطالبات بنیاد ۱۵ خرداد به حساب ستاد اجرایی فرمان حضرت امام در سال ۱۳۸۷ حاصل شده است.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره یاد شده طی سال به شرح زیر است :

	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
مانده در ابتدای سال	۷۷۵۶۱۴۹۹۷۳	۵۹۰۶۴۸۶۹۵۷
پرداخت شده طی سال	(۳۸۲۰۸۷۲۷۶۳)	(۷۲۳۴۶۸۶۶۰)
ذخیره تأمین شده طی سال	۵۹۴۸۷۹۰۲۲۶	۲۵۷۳۱۳۱۶۷۶
مانده پایان سال	<u>۹۸۸۴۰۶۷۴۳۶</u>	<u>۷۷۵۶۱۴۹۹۷۳</u>

۲۱- سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت در تاریخ ترازنامه بمبلغ ۳۳۰۰۰۰ میلیون ریال (که نسبت به سال قبل تغییر نداشته) و به شرح سهامداران مشروحه ذیل میباشد :

نام سهامدار	تعداد سهام	ریال	درصد سهام
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر (سهامی خاص)	۲۶۴۰۰۰۰۰۰	۲۶۴۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۸۰
بنیاد پانزده خرداد	۶۵۹۹۹۹۹۷	۶۵۹۹۹۹۹۷۰۰۰	۱۹/۹۹۹۹۹۹۱
شرکت سرمایه گذاری البرز (سهام عام)	۱	۱۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
شرکت مدبران شیمی (سهامی خاص)	۱	۱۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
شرکت توسعه صنعت نفت و گاز پرشیا (سهامی خاص)	۱	۱۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۰۳
جمع	<u>۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰</u>	<u>۳۳۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۱ اساسنامه، مبلغ ۶۶۴ میلیون ریال از سود قابل تخصیص، به اندخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۳- فروش خالص

فروش محصولات شرکت با ۶۸٪ مبلغ افزایش (نسبت به دوره مالی قبل) در گزیده‌های مختلف بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		یادداشت	
مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)		
۵۷۱.۰۰۲.۱۴۶.۰۴۳	۱۸.۷۲۶۶۷۱	۹۷۵.۴۲۷.۱۷۷.۹۳۵	۲۱.۸۵۵.۴۷۹	۲۳-۱	فروش داخلی
۳۹.۲۸۶.۵۳۹.۴۳۰	۱.۴۹۸.۷۸۰	۵۲.۰۳۱.۹۹۵.۹۵۰	۱.۱۰۱.۳۵۰	۲۳-۲	فروش صادراتی
<u>۶۱۰.۲۸۸.۶۸۵.۴۷۳</u>	<u>۲۰.۲۲۵.۴۵۱</u>	<u>۱.۰۲۷.۴۵۹.۱۷۳.۸۸۵</u>	<u>۲۲.۹۵۶.۸۲۹</u>		جمع

۲۳-۱- فروش داخلی :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	
۱۸۵.۳۴۵.۲۴۳.۱۲۸	۶.۳۷۶.۲۴۵	۴۲۰.۴۸۲.۴۳۳.۵۵۲	۱۰.۳۷۴.۱۵۸	ABS-۵۰
۲۳۳.۵۶۸.۳۹۵.۹۷۵	۱۰.۶۳۰.۰۵۵	۴۱۰.۹۸۷.۶۴۴.۶۶۸	۸.۲۶۴.۷۱۲	ABS-۷۵
۳۷.۴۲۳.۲۳۴.۶۳۲	۱.۲۶۵.۵۵۳	۱۰۷.۶۴۷.۴۹۴.۸۶۸	۲.۵۰۸.۸۴۳	ABS-۷۰
۸۶۱.۳۵۷.۵۰۰	۳۲.۲۵۰	۱۰.۱۸۲.۶۶۱.۸۰۰	۱۹۵.۷۹۵	ABS-۸۰
۳.۱۹۴.۱۴۳.۷۰۲	۱۱۵.۱۷۵	۸.۳۴۰.۴۸۰.۹۷۲	۱۸۳.۴۳۸	ABS-۴۰
۴.۳۱۵.۲۸۰.۲۰۰	۹۷.۹۷۵	۹.۳۱۱.۲۸۵.۱۵۳	۱۵۸.۳۵۷	ABS-pc
۱.۹۰۹.۱۴۴.۶۹۹	۶۷.۱۲۵	۴.۸۱۳.۸۳۵.۰۰۰	۱۱۳.۵۵۰	ABS-۱۰
-	-	۱.۹۵۶.۶۴۷.۵۰۰	۲۵.۳۷۵	ABS-HFA
۱۳۲.۱۳۷.۷۷۵	۴.۷۲۵	۴۴۶.۸۱۳.۴۰۰	۱۱.۸۷۵	SAN
۲۰.۲۸۶.۹۱۰.۱۶۰	۴۶۴.۶۱۰	۶.۲۲۷.۰۹۲.۵۹۷	۱۳۳.۹۸۹	سایر
<u>۵۸۷.۰۳۵.۸۵۷.۷۷۱</u>	<u>۱۹۰.۰۵۴.۷۱۳</u>	<u>۹۸۰.۳۹۶.۳۸۹.۵۱۰</u>	<u>۲۱.۹۷۰.۰۹۲</u>	جمع فروشهای داخلی
(۱۶.۰۳۳.۷۱۱.۷۳۸)	(۳۲۸.۰۴۲)	(۴.۹۶۹.۲۱۱.۵۷۵)	(۱۱۴.۶۱۳)	برگشت از فروش
<u>۵۷۱.۰۰۲.۱۴۶.۰۴۳</u>	<u>۱۸.۷۲۶۶۷۱</u>	<u>۹۷۵.۴۲۷.۱۷۷.۹۳۵</u>	<u>۲۱.۸۵۵.۴۷۹</u>	خالص فروش داخلی

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۲۳- فروش صادراتی :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		
مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	مبلغ (ریال)	مقدار (کیلوگرم)	
۲۳.۷۹۲۶۰.۵۹۲۶	۸۷۳.۷۵۰	۴۷.۲۹۱.۳۲۲.۰۰۹	۱.۰۰۸.۸۵۰	ABS-۵۰
۱۰.۷۱۷۶۷۱.۲۹۸	۴۴۱.۲۵۰	۲۶۲۳.۵۲۸.۶۱۳	۵۶.۲۵۰	ABS-۴۰
۳.۰۵۳.۳۹۳.۰۵۱	۱۲۲.۷۵۰	۱.۹۶۲.۹۸۳.۴۱۳	۳۲.۵۰۰	ABS-۱۰
۱.۷۳۲.۸۷۰.۱۵۵	۶۰۰.۳۰	۱۵۴.۱۵۲.۰۱۵	۳.۷۵۰	ABS-۷۰
-	-	-	-	سایر
۳۹.۲۸۶.۵۳۹.۴۳۰	۱.۴۹۸.۷۸۰	۵۲.۰۳۱.۹۹۵.۹۵۰	۱.۱۰۱.۳۵۰	جمع فروش صادراتی
-	-	-	-	برگشت از فروش
<u>۳۹.۲۸۶.۵۳۹.۴۳۰</u>	<u>۱.۴۹۸.۷۸۰</u>	<u>۵۲.۰۳۱.۹۹۵.۹۵۰</u>	<u>۱.۱۰۱.۳۵۰</u>	خالص فروش صادراتی

۲۳-۳- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی بشرح زیر است :

درصد سود به فروش	سود (زیان)	بهای تمام شده	فروش	
	ریال	ریال	ریال	
۲۳/۶۱	۷۲.۲۶۳.۳۰۶۶۵۲	۲۳۳.۷۵۷.۸۲۲.۳۰۶	۳۰۶.۰۲۱.۱۲۸.۹۵۸	ABS-۷۵-۱۰۷۳۳
۱۵/۱۴	۳۶۶.۹۰۹۴۷.۵۷۳	۲۰۵.۲۰۰.۱۱۲.۲۶۳	۲۴۱.۸۱۰.۰۵۹.۸۳۶	ABS-۵۰-NA
۲۷/۰۳	۲۰.۲۳۹.۲۰۶.۳۳۹	۵۴۶۳۸.۸۶۸.۱۱۱	۷۴.۸۷۸.۰۷۴.۴۵۰	ABS-۵۰-۱۰۴۱۵
۳۹/۱۸	۲۵.۲۳۷.۲۶۹.۴۶۰	۳۹.۱۷۸.۹۲۸.۰۴۰	۶۴.۴۱۶.۱۹۷.۵۰۰	ABS-۵۰-۱۰۴۴۲
۱۸/۶۲	۱۰.۶۹۲.۲۵۹.۴۳۱	۴۶.۷۳۸.۶۱۲.۹۸۷	۵۷.۴۳۰.۸۷۲.۴۱۸	ABS-۷۰-NA
۲۷/۵۰	۱۳.۹۴۱.۸۷۱.۵۳۰	۳۶.۷۵۰.۵۴۳.۲۲۰	۵۰.۶۹۲.۴۱۴.۷۵۰	ABS-۵۰-۱۰۷۲۰
۲۲/۳۴	۱۱.۱۳۸.۸۱۸.۰۴۱	۳۸.۷۱۰.۷۵۹.۲۵۹	۴۹.۸۴۹.۵۷۷.۳۰۰	ABS-۷۵-۱۰۴۱۷
۳۱/۷۳	۱۲.۲۱۱.۵۸۸.۲۵۲	۲۶.۲۷۶.۱۴۷.۲۴۸	۳۸.۴۸۷.۷۳۵.۵۰۰	ABS-۷۵-۱۰۶۲۰
۱۸/۴۲	۴۰.۸۴۳.۳۱۹.۵۳۰	۱۸.۰۸۵.۰۳۶.۲۲۰	۲۲.۱۶۹.۳۵۵.۷۵۰	ABS-۷۰-۱۰۴۱۷
۱۹/۰۰	۲.۶۰۷.۰۷۸.۳۴۶	۱۱.۱۱۳.۹۵۳.۰۴۵	۱۳.۷۲۱.۰۳۱.۳۹۱	ABS-۵۰-۹۰۹۱۳
۲۶/۹۷	۳.۵۲۳.۴۵۷.۳۰۶	۹.۵۳۸.۶۶۷.۶۹۴	۱۳.۰۶۲.۱۲۵.۰۰۰	ABS ERV۲-۱۰۷۳۳
۳۱/۲۸	۲.۵۹۰.۰۰۱۳.۴۹۵	۵.۶۸۸.۹۱۹.۵۰۵	۸.۲۷۸.۹۳۳.۰۰۰	ABS-۴۰-NA
۲۲/۷۶	۱.۷۲۲.۰۳۰.۵۹۵	۵.۸۴۲.۹۷۹.۴۰۵	۷.۵۶۵.۰۱۰.۰۰۰	ABS-۵۰-۱۰۱۴۰
۳۵/۹۵	۲.۴۳۶.۰۵۸.۴۸۱	۴.۳۴۰.۷۶۴.۰۱۹	۶.۷۷۶.۸۲۲.۵۰۰	ABS-۱۰-NA
۱۹/۷۶	۱۴.۲۹۰.۰۰۴.۸۹۸	۵۸.۰۰۹.۸۳۰.۶۳۴	۷۲.۲۹۹.۸۳۵.۵۳۲	سایر
<u>۲۲/۷۳</u>	<u>۲۲۳.۵۸۷.۲۲۹.۹۲۷</u>	<u>۷۹۳.۸۷۱.۹۴۳.۹۵۸</u>	<u>۱.۰۲۷.۴۵۹.۱۷۳.۸۸۵</u>	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴-۲۳- کاهش فروش صادراتی در سال جاری نسبت به سال قبل ناشی: الف- از سیاست گذاری شرکت مبنی بر مشروط بودن باز یافت قیمت تمام شده مواد مصرفی و رعایت صرفه و صلاح شرکت ب - ممنوعیت صادرات ABS مطابق مصوبه دولت که در نتیجه آن از تاریخ ۹۱/۸/۲۴ فروش صادراتی شرکت بطور کامل متوقف بوده است.

۵-۲۳- افزایش مبلغ فروش در سال جاری (معادل ۶۸٪) و افزایش حجم فروش معادل ۱۳/۵٪ ناشی از سیاست شرکت در تولید و فروش گریدهای رنگی و آلیاژی که حائز ارزش افزوده بالاتری میباشند و همچنین افزایش قیمت کلیه گریدهای ABS در بازار در نتیجه افزایش نرخ ارز بوده است.

۶-۲۳- برگشت از فروش عمدتاً مربوط به درخواستهای مشتری بابت تعویض محصولات قبلی با محصولات مورد نیاز ایشان بوده ضمن اینکه طی سال ۹۱ به دلیل تلاش صورت گرفته در زمینه رفع عیب محصولات میزان برگشت از فروش نیز به مقدار قابل توجهی نسبت به سال ۱۳۹۰ کاهش یافته است.

۷-۲۳- ارز حاصل از صادرات در سال ۹۱ بمبلغ ۲.۳۳۰.۴۰۷ دلار بوده است.

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

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

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	<u>یادداشت</u>
ریال	ریال	
۵۲۰.۳۷۹.۷۰۵۶۷۴	۶۲۰.۵۷۱.۹۴۹.۰۵۲	۲۴-۱ مواد مستقیم مصرفی
۹.۷۸۹.۸۴۹.۸۹۱	۱۴.۹۷۴.۷۴۳.۸۰۵	۲۴-۲ دستمزد مستقیم
۸۲.۳۲۰.۳۳۴.۹۵۰	۹۶۶۶۷.۱۸۵.۱۲۸	۲۴-۲ سر بار تولید
۶۱۲.۴۸۹.۹۹۰.۵۱۵	۷۳۲.۲۱۳.۸۷۷.۹۸۵	جمع هزینه تولید
(۸.۱۸۶.۲۶۱.۵۰۱)	(۱۰.۱۹۱.۵۷۷.۶۵۵)	کسر شود: هزینه های جذب نشده در تولید
(۱۴.۰۸۰.۳۷۷.۷۹۷)	۷.۹۴۲.۵۷۴.۲۰۷	کاهش (افزایش) موجودی کالای در جریان ساخت
۵۹۰.۲۲۳.۳۵۱.۲۱۷	۷۲۹.۹۶۴.۸۷۴.۵۳۷	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۳۲.۹۹۴.۲۳۸.۷۳۹)	۶۳.۹۰۷.۰۶۹.۴۲۱	کاهش (افزایش) موجودی کالای ساخته شده
۵۵۷.۲۲۹.۱۱۲.۴۷۸	۷۹۳.۸۷۱.۹۴۳.۹۵۸	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۲۴- گردش مواد مصرفی طی سال بشرح زیر میباشد:

یادداشت	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
موجودی اول دوره	۹۸.۵۵۶.۴۵۴.۵۳۹	۹۸.۸۴۶.۹۵۳.۲۲۵
خرید طی دوره	۷۳۸.۲۱۴.۶۸۳.۶۵۲	۵۲۰.۰۸۹.۲۰۶.۹۸۸
(موجودی پایان دوره)	۸-۳	(۹۸.۵۵۶.۴۵۴.۵۳۹)
خالص مواد مصرفی	۶۲۰.۵۷۱.۹۴۹.۰۵۲	۵۲۰.۳۷۹.۷۰۵.۶۷۴

۱-۲۴- در سال مورد گزارش معادل ۷۳۸.۲۱۴ میلیون ریال مواد اولیه خریداری شده است که نسبت به سال گذشته معادل ۴۲٪ افزایش داشته است علت عمده افزایش مزبور ناشی از افزایش نرخ تمام شده خرید خوراک اصلی (اکریلونیتریل و استایرن منومر و بوتادین) بدلیل افزایش نرخهای جهانی آنها بوده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است. ضمناً مبلغ ارزی خرید مواد اولیه و بسته بندی در طی سال جاری معادل ۳۲۹.۱۳۵.۱۰۰ ین ژاپن و ۲۷۲.۱۵۷ دلار میباشد و عمدتاً خریدهای شرکت با نرخ ارز مبادله ای و آزاد صورت گرفته است.

نام مواد	کشور	نام فروشنده	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	میانگین نرخ	درصدنسبت به کل خرید سال	۱۳۹۰/۱۲/۲۹	میانگین نرخ	درصدنسبت به کل خرید سال
			میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
استایرن	ایران	بازرگانی پتروشیمی	۳۴۴.۳۸۴	۲۴۰.۵۳	۴۷	۱۷۶.۳۹۲	۱۶.۳۶۴	۳۴
اکریلونیتریل	تایوان - ایران	Zuitor و ارکان ساختار نوین ایرانیان	۱۰۴.۶۴۱	۳۴.۶۷۲	۱۴	۱۷۵.۵۵۹	۳۱.۰۲۰	۳۴
بوتادین	ایران	پتروشیمی تبریز - پتروشیمی امیرکبیر	۱۳۲.۸۳۷	۳۵.۶۵۱	۱۸	۸۱.۵۱۹	۲۵.۱۸۷	۱۶
امانی استایرن	ایران	پتروشیمی تبریز	-	-	-	۴.۷۳۳	-	-
سایر	ایران و کشورهای مختلف	-	۱۵۶.۳۵۲	۵۴.۸۹۱	۲۱	۸۱.۸۸۶	-	۱۶
جمع			۷۳۸.۲۱۴		۱۰۰	۵۲۰.۰۸۹		۱۰۰

شرکت تولیدات پتروشیمی قاند بصیر (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده اند:

۱۳۹۰/۱۲/۲۹		۱۳۹۱/۱۲/۳۰		یادداشت
سربار تولید	دستمزد مستقیم	سربار تولید	دستمزد مستقیم	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۴,۳۸۸,۱۵۱,۷۴۳	۸,۲۰۳,۳۰۰,۳۹۱	۳۰,۷۰۴,۷۵۷,۱۸۰	۱۲,۳۰۷,۳۰۴,۴۵۵	۲۴-۲-۱ حقوق و مزایا
۲,۵۵۸,۶۸۸,۶۱۶	۱,۰۵۵,۸۴۶,۹۱۸	۳,۳۷۴,۴۰۳,۸۷۳	۱,۴۷۹,۷۹۶,۳۸۰	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۱۸,۸۳۷,۴۵۲	۵۳۰,۷۰۲,۵۸۲	۲,۹۹۱,۱۹۷,۹۳۵	۱,۱۸۷,۶۴۲,۹۷۰	حق سنوات پایان خدمت
۲۴,۱۱۱,۸۴۶,۸۰۱		۲۴,۰۳۵,۴۳۴,۴۲۹		استهلاک
۵,۹۹۱,۴۷۱,۶۹۷		۴,۹۴۳,۴۶۸,۴۱۱		مواد غیر مستقیم و ملزومات مصرفی
۱۰,۴۵۰,۹۹۴,۵۷۱		۱۰,۳۳۷,۰۷۱,۹۳۶		برق مصرفی
۲,۶۹۰,۴۷۶,۰۷۹		۳,۲۴۱,۳۷۵,۰۰۷		اجاره ماشین آلات و خودروها
۱,۸۱۵,۶۰۰,۲۰۰		۲,۲۶۳,۶۵۰,۷۵۷		رستوران و مواد غذایی کارخانه
۶۸۶,۹۸۱,۶۱۰		۱,۰۰۲,۹۰۴,۳۳۴		حق بیمه حریق دارائیهای ثابت
۲,۳۴۸,۰۴۶,۷۳۰		۳,۸۵۱,۱۶۶,۰۰۰		کارانه ماهیانه کارکنان
۸۷۳,۲۱۶,۳۲۶		۴,۵۷۹,۸۶۹,۸۹۶		۲-۲-۲ تعمیر و نگهداری
۲,۷۱۶,۴۰۰,۵۰۷		۲,۸۶۵,۸۳۳,۷۸۵		تلفن، آب، گاز، سوخت
۲,۰۶۹,۷۴۲,۶۱۸		۲,۵۷۶,۱۵۱,۶۰۵		سایر
<u>۸۲,۳۳۰,۴۳۴,۹۵۰</u>	<u>۹,۷۸۹,۸۴۹,۸۹۱</u>	<u>۹۶,۶۶۷,۱۸۵,۱۳۸</u>	<u>۱۴,۹۷۴,۷۴۳,۸۰۵</u>	جمع

۲-۲۴-۱- افزایش مزبور بابت مقررات وزارت تعاون و کار و اموراجتماعی و افزایش های طرح طبقه بندی مشاغل میباشد.

۲-۲۴-۲- افزایش هزینه های تعمیر و نگهداری در سال ۹۱ ناشی از طبقه بندی صحیح (تعمیر و نگهداری و مواد غیر مستقیم و ملزومات مصرفی) میباشد.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳-۲۴- مقایسه مقدار تولید با ظرفیت شرکت در سال جاری به شرح زیر می‌باشد :

ظرفیت اسمی		ظرفیت عملی		سال ۹۰		سال ۹۱	
ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی-تن	درصد	تولید واقعی-تن	درصد	تولید واقعی-تن	درصد
۳۰,۰۰۰ تن براساس پروانه بهره برداری	۳۳,۵۷۰ تن براساس میانگین تولید ۵ سال گذشته	۷,۹۵۵	۲۷	۴,۲۸۷	۲۰	۱۳,۱۱۲	۶۳
		ABS بیرنگ		ABS بیرنگ		ABS رنگی	
		۲۱,۰۶۷	۱۰۰	۲۰,۹۴۰	۱۰۰		
	جمع						

مقدار تولید تحقق یافته نسبت به ظرفیت عملی شرکت معادل ۹۰٪ بوده است. از دلایل عمده عدم تحقق مزبور موانع و مشکلات تامین به موقع خرید مواد اولیه خارجی (خصوصاً AN) و همچنین مشکلات خرید خوراک داخلی (SM و BD) ناشی از محدودیت های شرکتهای عرضه کننده بوده است.

۲۵- هزینه های فروش - اداری و عمومی

هزینه های فروش ، اداری و عمومی از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	سال ۹۱	سال ۹۰
حقوق	۷,۲۴۲,۵۹۰,۴۱۱	۵,۸۲۱,۲۴۶,۸۵۴
بیمه سهم کارفرما	۷۸۲,۶۷۵,۸۸۶	۶۸۳,۸۴۹,۹۲۸
حق سنوات پایان خدمت کارکنان	۱,۷۲۳,۲۳۱,۷۸۷	۲۷۸,۸۷۳,۱۱۷
حمل و نقل صادراتی	۱,۹۵۴,۱۶۳,۹۸۶	۱,۲۵۷,۰۰۹,۶۰۲
ترخیص و کارمزد کالای صادراتی	۱۱۸,۵۴۱,۷۲۲	۱۰۲,۷۸۲,۳۳۴
حق الزحمه کارشناسی و حقوقی	۵۶۹۸,۰۳۰,۶۶۹	۱۳۹,۴۰۷,۳۳۴
هزینه اجاره دفتر مرکزی	۲,۰۶۱,۳۳۰,۰۰۰	۱,۸۲۱,۶۰۰,۰۰۰
حق الزحمه و خدمات کارمزد بانکی اعتبارات اسنادی صادراتی	۹۸۲,۹۰۸,۰۷۵	۷۶۲,۸۸۶,۷۸۴
حسابرسی	۸۱۵,۳۸۱,۹۸۶	۸۶۰,۴۶۲,۳۲۵
رستوران و مواد غذایی	۳۶۲,۰۵۴,۴۸۴	۳۷۰,۸۶۱,۴۷۷
حق حضور و پاداش مصوبه مجمع هیئت مدیره	۷۹۲,۱۰۱,۴۸۳	۶۵۳,۳۲۸,۴۷۶
آگهی و تبلیغات نمایشگاهی	۱,۱۳۷,۸۶۵,۵۱۴	۶۱۳,۳۱۸,۴۷۸
آب و برق و گاز و تلفن دفتر مرکزی	۲۳۷,۴۰۸,۲۹۹	۲۵۰,۰۱۹,۰۷۹
ملزومات مصرفی	۱۲۰,۸۱۲,۹۹۹	۸۰,۱۴۹,۷۵۰
استهلاک اموال و اثاثیه و خودروهای دفتر مرکزی	۱۲۴,۱۶۹,۶۴۱	۱۱۷,۱۲۷,۰۷۶
تعمیر و نگهداری لوازم و اثاثه دفتر مرکزی	۹۲,۵۰۱,۶۶۸	۸۰,۵۵۰,۱۸۷
ماموریت کارکنان	۶۰,۹۴۲,۴۰۳	۱۵۷,۸۸۲,۹۷۸
هزینه طرح طبقه بندی مشاغل	۷,۴۱۸,۸۸۲,۷۱۲	-
یک درصد عوارض محیط زیست	۱۰,۴۶۷,۳۰۸,۴۰۸	-
مطالبات مشکوک الوصول	۵,۷۰۴,۳۵۰,۲۶۵	-
سایر	۶,۵۲۹,۹۶۳,۷۴۱	۲,۱۵۷,۷۱۴,۵۳۷
جمع	۵۴,۴۱۷,۲۰۶,۱۳۸	۱۶,۳۰۹,۰۶۰,۲۰۶

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۵-۱- افزایش هزینه حقوق و بیمه سهم کارفرما مزبور ناشی از افزایش قانونی حقوق طبق مصوبه وزارت تعاون و کار و امور اجتماعی و اجرای طرح طبقه بندی مشاغل بوده است.

۲۵-۲- افزایش هزینه مزبور ناشی از حق الوکاله پیگیری پرونده سازمان تعزیرات در زمینه شکایت سازمان حمایت از مصرف کنندگان و تولید کنندگان مبنی بر عدم رعایت قیمت های فروش مصوب آن سازمان بوده است.

۲۵-۳- با عنایت به طرح طبقه بندی مشاغل تفاوت حقوق از سال ۸۴ لغایت پایان سال ۹۰ کارکنان بوده است.

۲۵-۴- رقم مزبور عوارض آلاینده گی نیمه دوم سال ۸۹ و کل سال ۹۰ بوده که علیرغم پیگیری مستمر با توجه به تاخیر در ابلاغ عدم آلاینده گی توسط سازمان حفاظت محیط زیست به سازمان امور مالیاتی تعهد پرداخت آن قطعی گردیده است.

۲۵-۵- مبلغ فوق ناشی از حق بیمه قراردادهای منعقد با پیمانکاران در زمان اجرای پروژه براساس رسیدگی و ابلاغ تامین اجتماعی.

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۰/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
ریال	ریال	
۱۸۸.۰۰۵.۷۷۳	۱.۰۰۸.۸۵۰.۰۹۸	خالص فروش ضایعات غیر تولیدی
۱۸.۳۳۴.۸۳۷	(۵۵.۰۰۰)	خالص کسری و اضافی انبار
(۸,۱۸۶.۲۶۱.۹۵۳)	(۱۰.۱۹۱.۵۷۷.۶۵۵)	هزینه های جذب نشده تولید
(۳۷۹.۵۵۸.۷۰۳)	۹.۰۸۱.۸۱۸.۳۳۱	سود و زیان ناشی از تسعیر ارز عملیاتی
-	(۲.۵۴۸.۸۲۳.۲۴۴)	مالیات عملکرد سنوات قبل
(۷۴۸.۲۷۳.۴۱۳)	۷.۰۸۶.۱۴۱	افت خوراک و سایر
<u>(۹.۱۰۷.۷۵۲.۴۵۶)</u>	<u>(۲.۶۴۲.۷۰۱.۳۲۹)</u>	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۷- هزینه های مالی

هزینه های مالی از اقلام زیر تشکیل شده است :

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	
ریال	ریال	
۱۸۶۱۷,۴۵۷,۵۷۸	۵۸,۳۰۸,۶۰۲,۵۶۵	سود تسهیلات مالی (دریافتی از بانکها)
۳۵۷,۹۹۳,۲۵۵	۴۲۵,۳۴۱,۶۵۸	کارمزد خدمات بانکی
<u>۱۸,۹۷۵,۴۵۰,۸۳۳</u>	<u>۵۸,۷۳۳,۹۴۴,۲۲۳</u>	جمع

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	
ریال	ریال	
۱,۴۷۹,۹۲۳,۳۷۵	۶,۵۹۰,۸۴۲,۹۴۲	سود حاصل از حسابهای پس انداز پشتیبان بانکی
۵۷۰,۷۷۱,۲۱۵	۱,۱۱۷,۵۱۸,۲۸۳	درآمد تاخیر تادیه وصول چکهای مشتریان
۳۷۳,۵۰۵,۶۲۳	۴,۰۰۰,۰۰۰	سایر
<u>۲,۴۲۴,۲۰۰,۲۱۳</u>	<u>۷,۷۱۲,۳۶۱,۲۲۵</u>	جمع

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۹- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

<u>۱۳۹۰/۱۲/۲۹</u>	<u>۱۳۹۱/۱۲/۳۰</u>	
ریال	ریال	
۲۷.۷۴۲.۷۶۰.۳۳۳	۱۷۹.۰۷۶.۱۴۵.۷۰۴	سود عملیاتی
۲۴.۲۲۸.۹۰۸.۳۷۷	۲۴.۱۵۲.۷۹۴.۳۱۸	هزینه استهلاک (دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود)
۱.۸۴۹.۶۶۳.۰۱۶	۲.۱۲۷.۹۱۷.۴۶۳	خالص افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۸۸.۰۷۹.۰۷.۷۴۲	(۱۲۸.۵۸۹.۳۹۷.۷۷۵)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها
۹.۴۱۱.۳۸۶.۸۱۷	۵۶.۲۳۳.۰۰۳.۷۱۵	کاهش (افزایش) در حسابهای دریافتنی
(۲۷.۰۴۵.۳۸۴.۱۵۵)	۳۱.۶۲۰.۹۱۲.۴۱۸	افزایش (کاهش) در حسابهای پرداختنی
(۴.۲۶۷.۱۰۸.۷۹۷)	۲۲.۴۶۹.۱۸۴.۱۲۰	(کاهش) در پیش دریافتهای عملیاتی
(۵۳.۲۰۳.۳۰۳.۱۱۶)	(۵۶.۴۷۹.۳۳۴.۶۸۲)	کاهش (افزایش) در موجودی مواد و کالا
۲۸۹.۵۵۴.۸۳۴	(۳۵۴.۶۱۱.۴۸۹)	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی و سایر دارائیها
<u>۲۷.۸۱۴.۳۸۵.۰۵۱</u>	<u>۱۳۰.۲۵۶.۷۱۳.۷۹۲</u>	خالص جریان ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت عملیاتی

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳۰- تعهدات و بدهی های احتمالی :

۳۰-۱- تعهدات سرمایه ای :

۳۰-۱-۱ در تاریخ ترازنامه مجموعاً مبلغ ۱۲۰ میلیون ریال تعهد سرمایه ای برای شرکت وجود دارد که شامل ۶۵٪ سهام تعهد شده (متعلق به شرکت قائدبصیر) شرکت سرمایه پذیر پسماند و بازیافت حافظان محیط سپاهان بمبلغ ۶۵ میلیون ریال و نیز مبلغ ۵۵ میلیون ریال بابت الباقی اجرای قرارداد طراحی و بهسازی تصفیه خانه فاضلاب کارخانه میباشد.

۳۰-۲- بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر است :

۳۰-۲-۱ بدهی احتمالی بابت پرونده حقوقی شکایت مرغداری گلپایگان (آقای علی اصغر کاظمی) علیه شرکت قائدبصیر، موضوع ادعای خسارت گازهای متصاعد شده کارخانه و صدمه به مرغداری فوق براساس رای دادگاه در تاریخ ۸۶/۹/۲۹ شرکت قائدبصیر محکوم به پرداخت ۱۸۸۷ میلیون گردیده است. با اعتراضیه شرکت، رای مزبور نقض گردیده و با صدور رای بدوی مجدد مورخ ۸۹/۸/۲۷ (با حق اعتراض در دادگاه تجدید نظر) مبلغ ۸۵۲۰۱۰۰۰۰ ریال شرکت محکوم به پرداخت خسارت شده است. متعاقباً شرکت طی لایحه حقوقی نسبت به رای مزبور در دادگاه تجدید نظر اعتراض نموده، لیکن رای صادره ابرام شده مع الوصف شرکت مجدداً درصدد اعاده دادرسی در این زمینه میباشد.

۳۰-۲-۲ بدهی احتمالی نسبت به پرونده حقوقی علیه شرکت قائدبصیر از طرف اداره کل گمرک خوزستان در اداره تعزیرات حکومتی بندرماهشهر موضوع عدم تسویه حقوق و عوارض گمرکی ۱۹۰۵ تن مواد اولیه وارداتی در سال ۱۳۸۳ و تاخیر در تسویه آن در سال ۱۳۸۷ وجود دارد که طبق نظر محکمه قضائی، یک فقره چک تضمینی تا زمان صدور رای قطعی بمبلغ ۸۳۶ میلیارد ریال صادر و تسلیم دادگاه مزبور گردیده است. طبق لایحه دفاعیه تقدیمی شرکت با توجه به پرداخت حقوق دولتی در سال ۱۳۸۷ شرکت از اتهام مزبور مبری است و درخواست تبرئه از اتهام فوق را نموده است. در سال ۹۱ رای اداره تعزیرات حکومتی بر علیه شرکت صادر، لیکن طی طرح دعوی در دیوان عدالت اداری حکم توقف عملیاتی اجرایی اخذ و پیگیری مبنی بر اثبات براءت شرکت در دست اقدام میباشد.

۳۰-۲-۳ بدهی احتمالی به سازمان تعزیرات حکومتی تهران موضوع پرونده ارجاعی از سوی سازمان حمایت مصرف کنندگان و تولیدکنندگان به موجب رای بدوی شعبه ۵۰ تعزیرات حکومتی تهران به شماره ۹۰/ت/ع/۳۶۳ مورخ ۹۰/۷/۲۷ در مورد تخلف عدم عرضه محصولات شرکت در بورس کالا و عدم رعایت نرخ مصوب دولت در فروش محصولات در سه ماهه اول سال ۱۳۹۰ و جریمه ای بالغ بر ۱۵۸ میلیارد ریال اعلام گردیده است. لایحه دفاعیه حقوقی مبنی بر معافیت شرکت از شمول قیمت گذاری محصولات بدلیل آنکه بخش عمده ای از سهم مواد اولیه مصرفی خرید خارجی بوده و رعایت نرخ مصوب عملاً فروش شرکت را دچار اختلال می نماید (و حتی نرخ تمام شده مواد اولیه خوراک مصرفی را تامین نمی نماید) تهیه و تسلیم دادگاه تجدیدنظر گردیده است. به موازات شرکت طی دادنامه شماره ۲۹۱ مورخ ۹۱/۱۱/۱۴ نسبت به رای دادگاه بدوی اعتراض و درخواست تجدید نظر نموده که در نتیجه آن رای قطعی براءت شرکت از اتهام وارده توسط دیوان عدالت اداری صادر و پرونده مزبور مختومه گردیده است.

ضمناً نرخ های فروش انواع محصولات در چهارچوب آئین نامه فروش و مصوبات هیئت مدیره شرکت توسط کمیسیون فروش متشکل از مدیر عامل و مدیران مالی و فروش، کارشناس خدمات پس از فروش، قائم مقام مدیرعامل و کارشناس فروش خارجی، با فرمول محاسبه نرخهای ICIS (فوب متوسط جنوب و شمال شرقی آسیا + حدود ۱۶/۵ درصد و با اعمال نرخ روز ارز قابل تخصیص بانک مرکزی) بصورت هفتگی تعیین میگردد. عرضه محصولات به دو صورت مستقیم توسط شرکت و از طریق بورس کالا انجام شده است.

شرکت تولیدات پتروشیمی قائد بصیر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی و یا افشاء در یادداشت ها باشد، واقع نگردیده است.

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

۳۲-۱- معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت بشرح زیر میباشد :

نام شرکت	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله (ریال)	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره (ریال)
بازرگانی نفت پارس	عضو هیات مدیره مشترک	فروش محصول	۸۰.۸۷۸.۲۴۰.۸۶۷	(۲۶.۱۳۱.۰۸۴)
شرکت گروه توسعه انرژی تدبیر	عضو هیات مدیره	سایر	۱.۴۳۶.۰۲۶.۸۷۱	(۱.۴۳۶.۰۲۶.۸۷۱)

ارزش منصفانه معاملات فوق با مبلغ واقعی انجام شده تفاوتی ندارد و مطابق روال عادی صورت گرفته است.

۳۳- سود (زیان) انباشته در پایان سال

با توجه به سود انباشته پایان سال ۹۱ بمبلغ ۱۲۶۲۸ میلیون ریال طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت تقسیم ۱۰٪ مبلغ فوق برابر ۱.۲۶۲ میلیون ریال میباشد

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- دارائیهها و بدهی های پولی ارزی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است :

دلار (آمریکا)	یورو	جمع - همگن شده دلار (آمریکا)
۴۴۲ موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتنی ارزی (به نرخ مبادله ای)	۱۸.۱۸۷	۲۳.۶۴۸
- حسابها و اسناد پرداختنی ارزی	(۱.۳۱۹)	(۱.۳۱۹)
<u>۴۴۲</u> خالص دارائیهها (بدهی های) پولی ارزی	<u>۱۶.۸۶۸</u>	<u>۲۲.۳۲۹</u>

۳۴-۱-۱- مبلغ ۱.۳۱۹ دلار بدهیهای ارزی پایان سال ۹۱ عمدتاً مربوط به باقیمانده طلب شرکت Mirex در زمان خرید محصول از پتروشیمی قائد میباشد.

۳۴-۲- برآورد مبالغ ارزی حاصل از صادرات محصولات و ارز مورد نیاز واردات مواد اولیه و قطعات برای نیمه دوم سال ۹۱ بشرح زیر است :

دلار (آمریکا)

۲.۳۳۰.۴۰۷

فروش ارزی

۱۴.۸۴۳.۸۸۳

خرید ارزی (مواد اولیه خوراک و موادشیمیایی، قطعات و لوازم بسته بندی)

وجوه ارزی مورد نیاز جهت خرید مواد اولیه از محل فروش صادراتی و الباقی آن از محل گشایش اعتبار اسنادی نزد بانکهای داخلی و با نرخ ارز مبادله ای تامین میگردد.