

اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای

شرکت: پتروشیمی امیر کبیر	سرمایه ثبت شده: 3,600,000
نماد: شکبیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441105	اطلاعات و صورت‌های مالی میان دوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1402/06/31 (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1402/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				عملیات در حال تداوم:
(۱۴)	۲۸۴,۰۰۲,۱۵۳	۱۵۱,۹۳۳,۰۳۴	۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱	درآمدهای عملیاتی
۱۸	(۲۳۴,۲۸۶,۸۲۹)	(۱۲۱,۴۴۲,۶۹۳)	(۹۹,۱۶۱,۵۵۴)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱	۴۹,۷۱۵,۳۳۴	۳۰,۴۹۰,۳۴۱	۳۰,۹۳۹,۷۷۷	سود(زیان) ناخالص
(۷۳)	(۹,۷۶۸,۹۱۳)	(۳,۹۷۹,۱۱۷)	(۶,۸۶۴,۸۲۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتنی ها (هزینه استثنایی)
(۶۴)	۷,۵۳۲,۱۴۱	۲,۴۳۴,۷۰۷	۸۷۱,۳۶۷	سایر درآمدها
۳۹	(۳,۷۹۲,۳۱۵)	(۱,۹۰۶,۴۴۰)	(۱,۱۶۲,۳۶۶)	سایر هزینه‌ها
(۱۲)	۴۳,۶۸۶,۲۳۷	۲۷,۰۳۹,۴۹۱	۲۳,۷۸۲,۹۴۲	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	۰	هزینه های مالی
(۳۱)	۴,۸۹۰,۵۹۲	۳,۰۰۷,۷۱۴	۲,۰۷۳,۵۷۵	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱۴)	۴۸,۵۷۶,۸۲۹	۳۰,۰۴۷,۲۰۵	۲۵,۸۵۷,۵۱۷	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۱۷۱)	(۶,۵۳۰,۰۳۰)	(۱,۴۷۰,۶۵۳)	(۳,۹۸۷,۱۹۱)	سال جاری
۰	۰	۰	۰	سالهای قبل
(۲۳)	۴۳,۰۴۶,۷۹۹	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
				عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
(۲۳)	۴۳,۰۴۶,۷۹۹	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	سود(زیان) خالص
				سود(زیان) پایه هر سهم:
(۲۳)	۱۰,۳۵۷	۷,۱۲۶	۵,۵۲۱	عملیاتی (ریال)
(۲۳)	۱,۳۳۷	۸۳۳	۵۶۲	غیرعملیاتی (ریال)
(۲۳)	۱۱,۶۹۴	۷,۹۴۹	۶,۰۸۳	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
(۲۳)	۱۱,۶۹۴	۷,۹۴۹	۶,۰۸۳	سود(زیان) پایه هر سهم
(۲۳)	۱۱,۶۸۰	۷,۹۳۸	۶,۰۷۵	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح

درصد تغییر	تجدید ارزشهای دوره هفتگی به	تجدید ارزشهای دوره هفتگی به	حد و ابر منتهی نشده	شرح
	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۲۱	۱۴۰۲/۰۶/۲۱	
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
(۲۳)	۴۳,۰۴۶,۷۹۹	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	سود(زیان) خالص
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی نخواهد شد:
•	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود
•	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
				سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
•	•	•	•	سایر
•	•	•	•	مالیات بر درآمد اقلام فوق
•	•	•	•	جمع
•	•	•	•	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
(۲۳)	۴۳,۰۴۶,۷۹۹	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	سود(زیان) جامع سال
توضیحات				

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				داراییها
				داراییهای غیر جاری

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۲	۸,۷۵۵,۱۱۳	۸,۷۴۶,۵۷۸	۸,۸۹۳,۳۴۸	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
(۳۹)	۱۰,۰۹۹	۶,۷۸۷	۴,۱۶۴	دارایی‌های نامشهود
۰	۱۷۸,۲۸۴	۱۷۸,۲۸۴	۱۷۸,۲۸۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۱۶	۳۲۹,۷۴۷	۱,۷۸۹,۱۴۲	۲,۰۶۷,۹۱۰	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۴	۹,۱۷۳,۳۴۳	۱۰,۷۳۰,۷۹۱	۱۱,۱۴۳,۶۰۶	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۲۹	۵,۴۱۳,۷۱۴	۶,۶۳۶,۷۹۵	۸,۵۶۸,۵۴۰	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۲۳	۳۱,۳۵۰,۱۰۹	۲۴,۳۲۹,۳۷۳	۳۹,۷۹۱,۷۳۰	موجودی مواد و کالا
۲۱	۱۸,۵۰۲,۴۰۴	۳۳,۹۰۷,۱۳۵	۳۹,۹۰۴,۳۳۴	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۲	۰	۱۶,۶۹۳,۷۱۵	۱۶,۹۹۳,۷۱۵	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۴۷	۳۶,۱۰۰,۱۸۹	۶,۷۷۱,۰۰۱	۳۳,۵۱۸,۷۳۹	موجودی نقد
۳۶	۹۱,۳۶۵,۴۱۶	۸۷,۳۳۶,۹۱۸	۱۱۸,۷۷۶,۰۳۸	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	جمع دارایی‌های جاری
۳۳	۱۰۰,۴۳۸,۶۵۹	۹۷,۹۴۷,۷۰۹	۱۳۹,۹۱۸,۶۴۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۴۳	۳۹,۸۷۰	۲۸,۳۵۵	۴۰,۳۳۳	صرف سهام خزانه
۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	اندوخته قانونی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
(۳۵)	۴۲,۳۶۵,۸۱۰	۴۴,۸۱۲,۶۰۹	۲۹,۲۴۲,۹۲۵	سود(زیان) انباشته
(۲۵۲)	(۴۷۹,۷۳۵)	(۱۷۰,۵۷۸)	(۵۹۹,۹۱۲)	سهام خزانه
(۳۳)	۴۵,۸۸۵,۹۴۵	۴۸,۶۳۰,۳۸۶	۳۲,۶۴۳,۲۵۶	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیر جاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۴۰	۲,۳۴۶,۵۳۷	۲,۶۴۶,۷۰۸	۵,۱۱۵,۱۷۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۴۰	۲,۳۴۶,۵۳۷	۲,۶۴۶,۷۰۸	۵,۱۱۵,۱۷۴	جمع بدهی‌های غیر جاری
				بدهی‌های جاری
۹۴	۴۱,۰۷۴,۵۱۶	۳۱,۴۳۵,۸۰۷	۶۰,۸۶۳,۴۸۲	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۹	۴,۳۹۸,۱۶۹	۹,۴۸۲,۹۶۴	۱۰,۳۰۹,۴۶۵	مالیات پرداختنی
۱۲,۰۱۸	۱۲۲,۶۰۷	۱۳۶,۴۰۶	۱۶,۵۳۹,۲۹۸	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر
(۳)	۶,۸۱۰,۸۸۵	۴,۶۱۵,۴۳۸	۴,۴۵۷,۹۶۸	پیش‌دریافت‌ها
۱۰۲	۵۲,۳۰۶,۱۷۷	۴۵,۶۷۰,۶۱۵	۹۲,۱۶۰,۲۱۴	
۰	۰	۰	۰	بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش
۱۰۲	۵۲,۳۰۶,۱۷۷	۴۵,۶۷۰,۶۱۵	۹۲,۱۶۰,۲۱۴	جمع بدهی‌های جاری
۹۷	۵۴,۵۵۲,۷۱۴	۴۹,۳۱۷,۳۳۳	۹۷,۲۷۵,۳۸۸	جمع بدهی‌ها
۳۳	۱۰۰,۴۳۸,۶۵۹	۹۷,۹۴۷,۷۰۹	۱۲۹,۹۱۸,۶۴۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	انداخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۷۰	۰	۰	۰	۴۲,۳۶۵,۸۱۰	(۴۷۹,۷۳۵)	۴۵,۸۸۵,۹۴۰
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۹,۸۷۰	۰	۰	۰	۴۲,۳۶۵,۸۱۰	(۴۷۹,۷۳۵)	۴۵,۸۸۵,۹۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹									۴۲,۰۴۶,۷۹۹		۴۲,۰۴۶,۷۹۹
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۴۶,۷۹۹	۰	۴۲,۰۴۶,۷۹۹
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۴۲,۰۴۶,۷۹۹	۰	۴۲,۰۴۶,۷۹۹
سود سهام مصوب									(۳۹,۶۰۰,۰۰۰)		(۳۹,۶۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
افزایش سرمایه در جریان									۰		۰
خرید سهام خزانه									(۶۳۶,۱۳۹)	(۶۳۶,۱۳۹)	(۶۳۶,۱۳۹)
فروش سهام خزانه									۹۳۵,۳۹۶	۹۳۳,۷۸۱	۹۳۳,۷۸۱
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰
تخصیص به اندوخته قانونی									۰	۰	۰

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۳۵۵	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۸۱۳,۶۰۹	(۱۷۰,۵۷۸)	۴۸,۶۳۰,۳۸۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱											
سود (زیان) خالص در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱									۲۱,۸۷۰,۳۲۶		۲۱,۸۷۰,۳۲۶
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	۰	۲۱,۸۷۰,۳۲۶
سود سهام مصوب									(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)		(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰	۰	۰						۰		۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰									۰
خرید سهام خزانه									(۶۶۳,۸۴۹)	(۶۶۳,۸۴۹)	(۶۶۳,۸۴۹)
فروش سهام خزانه				۱۱,۸۷۸					۲۳۴,۵۱۵	۲۴۶,۳۹۳	۲۴۶,۳۹۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰					۰		۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۴۰,۲۳۳	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۹,۲۴۲,۹۲۵	(۵۹۹,۹۱۲)	۳۲,۶۴۳,۲۵۶

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی نشده	حسابرسی شده	حسابرسی شده

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:
۳۰۵	۲۵,۶۱۴,۶۹۲	۹,۹۶۴,۸۹۴	۴۰,۳۶۴,۸۷۷	نقد حاصل از عملیات
--	(۱,۲۸۹,۴۸۷)	۰	(۳,۱۶۰,۶۹۰)	پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۲۷۳	۲۴,۳۲۵,۲۰۵	۹,۹۶۴,۸۹۴	۳۷,۲۰۴,۱۸۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:
(۵۹)	۲۳۵,۶۴۷	۵۵,۱۲۷	۲۳,۸۰۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۵۵	(۲,۴۳۰,۸۹۹)	(۱,۱۶۲,۲۶۴)	(۵۳۲,۰۷۷)	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود
--	(۳۰,۰۵۷)	(۱۶۳)	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۹۹	(۱۶,۶۹۲,۷۱۵)	(۲۲,۵۹۲,۷۱۵)	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۳۵)	۴,۴۷۶,۷۷۱	۲,۷۷۰,۷۷۹	۱,۸۰۲,۱۹۵	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۱۴,۴۴۱,۲۵۳)	(۲۰,۹۲۹,۲۳۶)	۱,۰۰۱,۹۲۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
--	۹,۸۸۳,۹۵۲	(۱۰,۹۶۴,۳۴۳)	۳۸,۲۰۶,۱۰۸	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
(۱۰)	۹۲۳,۷۸۰	۲۷۴,۰۶۶	۲۴۶,۳۹۳	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۱۰۱)	(۶۲۶,۱۳۹)	(۳۳۹,۸۶۰)	(۶۶۳,۸۴۹)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۵۸)	(۳۹,۵۸۷,۱۱۰)	(۱۳,۳۰۵,۹۶۴)	(۲۱,۰۴۷,۱۰۸)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۶۱)	(۳۹,۲۸۹,۴۶۹)	(۱۳,۳۶۱,۷۵۸)	(۲۱,۴۶۴,۵۶۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
--	(۳۹,۴۰۵,۵۱۷)	(۳۴,۳۳۶,۱۰۰)	۱۶,۷۴۱,۵۴۴	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
(۸۱)	۳۶,۱۰۰,۱۸۹	۳۶,۱۰۰,۱۸۹	۶,۷۷۱,۰۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۱۸	۷۶,۳۳۹	۵,۳۳۴	۶,۱۸۴	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۰۰	۶,۷۷۱,۰۰۱	۱۱,۷۷۹,۳۳۳	۳۳,۵۱۸,۷۳۹	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
بوتادین	تن	۱۸,۲۵۱	۱۹,۲۰۵	(۴)	۳۶,۵۲۰
اتیلن	تن	۲۲۱,۷۲۳	۲۴۰,۶۳۳	(۸)	۴۶۹,۶۴۶
پروپیلن	تن	۴۴,۱۱۸	۶۰,۱۰۰	(۲۷)	۱۱۱,۸۵۸
بنزین پیرولیز	تن	۴۳,۶۶۸	۵۲,۷۸۵	(۱۹)	۱۰۲,۴۳۳
برش چهار کربنه	تن	۲۵,۳۴۰	۴۳,۷۸۸	(۱۹)	۸۴,۴۰۹
هیدروژن ۸۶%	تن	۰	۱۹,۶۰۶	--	۳۶,۸۶۴
هیدروژن ۹۹%	تن	۰	۵۶۵	--	۸۲۱
سوخت کوره	تن	۵,۱۰۶	۵,۶۰۹	(۹)	۱۰,۸۳۵
پلی اتیلن سبک	تن	۱۳۸,۱۳۸	۱۵۱,۲۶۶	(۱۵)	۲۹۷,۹۷۳
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۱۳۸,۹۸۰	۱۳۹,۱۴۴	۰	۲۷۴,۸۶۹
پلی اتیلن سنگین	تن	۶۶,۷۴۸	۵۷,۱۵۲	۱۷	۱۳۲,۰۲۴
بوتن وان	تن	۱۱,۱۸۸	۹,۹۳۷	۱۳	۲۱,۰۳۵
رافنیت	تن	۱۹,۲۵۱	۲۴,۶۱۸	(۲۲)	۴۵,۳۸۴
جمع		۷۳۱,۶۱۱	۸۲۴,۴۰۸	(۱۱)	۱,۶۳۴,۶۷۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۲۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۲۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هیدروژن ۹۹%	تن	۰	۰	۰	۰
هیدروژن ۸۶%	تن	۰	۰	۰	۰
بنزین پیرولیز	تن	۴۳,۶۲۴	۵۱,۲۸۹	(۱۷)	۱۰۲,۵۷۴

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
پروپیلن	تن	۴۱,۹۱۸	۵۸,۸۳۲	(۲۹)	۱۰۸,۱۴۰
اتیلن	تن	۱,۱۲۳	۵,۳۷۱	(۷۹)	۷,۳۱۰
بوتادین	تن	۱۷,۳۳۰	۲۱,۸۶۰	(۲۱)	۴۰,۰۶۳
رافنیت	تن	۱۳,۱۷۶	۲۱,۵۸۱	(۳۹)	۳۸,۳۷۶
بوتن وان	تن	۰	۰	۰	۰
پلی اتیلن سنگین	تن	۶۳,۶۱۵	۵۱,۵۰۳	۲۴	۱۳۶,۶۴۸
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۱۱۱,۵۰۱	۹۴,۰۷۶	۱۹	۲۱۳,۰۶۹
پلی اتیلن سبک	تن	۲۱,۹۶۳	۱۳,۹۹۳	۶۹	۵۷,۷۴۴
p.f.o	تن	۴,۹۷۳	۵,۷۹۷	(۱۴)	۱۰,۹۲۶
پلی اتیلن سنگین صادراتی	تن	۱,۸۴۱	۵,۵۲۸	(۶۷)	۱۰,۴۸۰
پلی اتیلن سبک خطی صادراتی	تن	۳۰,۳۱۹	۳۵,۷۳۹	(۱۵)	۶۱,۷۹۴
پلی اتیلن سبک صادراتی	تن	۹۶,۳۹۵	۱۷۲,۳۳۴	(۴۴)	۲۷۶,۸۶۸
بنزین پیرولیز صادراتی	تن	۰	۰	۰	۰
بوتادین صادراتی	تن	۰	۰	۰	۰
برش چهار کرینه	تن	۰	۰	۰	۰
بوتن وان صادراتی	تن	۰	۰	۰	۰
جمع		۴۴۶,۵۷۷	۵۳۷,۰۰۳	(۱۷)	۱,۰۵۲,۹۹۱

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۲۹
هیدروژن ۹۹%	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
هیدروژن ۸۶%	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
برش چهار کرینه	میلیون ریال	۰	۰	۰	۰
بنزین پیرولیز	میلیون ریال	۵,۷۷۵,۲۴۴	۷,۹۵۸,۵۲۶	(۲۷)	۱۵,۱۱۰,۲۲۸
پروپیلن	میلیون ریال	۷,۲۴۲,۰۴۸	۱۱,۸۶۳,۴۳۳	(۳۹)	۲۱,۴۷۰,۵۹۶

واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۱/۱۲/۳۹	واحد	نوع گروه یا محصول
۱۹۰,۱۴۸	۱,۳۱۶,۴۸۳	(۸۶)	۱,۶۷۵,۱۷۳	میلیون ریال	اتیلن
۲,۹۳۸,۱۴۱	۵,۷۴۴,۳۱۷	(۴۹)	۹,۰۲۸,۹۷۹	میلیون ریال	بوتادین
۲,۱۴۶,۱۹۸	۳,۹۰۹,۷۱۰	(۴۵)	۶,۶۷۵,۴۹۶	میلیون ریال	رافنیت
۰	۰	۰	۰	میلیون ریال	بوتن وان
۲۲,۱۱۶,۶۳۳	۱۶,۵۱۱,۵۹۱	۳۴	۴۰,۰۱۴,۱۲۲	میلیون ریال	پلی اتیلن سنگین
۳۶,۳۰۱,۲۸۲	۳۹,۴۱۶,۰۵۱	۲۳	۶۵,۲۳۲,۰۷۳	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک خطی
۶,۲۸۲,۳۱۷	۴,۰۰۸,۲۴۶	۵۷	۱۶,۴۳۷,۲۹۳	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک
۶۱۲,۷۰۲	۷۸۶,۱۶۶	(۲۲)	۱,۳۰۵,۰۱۸	میلیون ریال	p.f.o
۶۸۰,۹۸۶	۱,۴۸۸,۸۵۹	(۵۴)	۳,۰۳۲,۲۷۶	میلیون ریال	پلی اتیلن سنگین صادراتی
۱۱,۰۶۱,۰۷۵	۱۰,۴۳۳,۸۵۳	۶	۱۸,۱۸۵,۲۷۴	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک خطی صادراتی
۳۴,۷۶۴,۵۵۷	۵۸,۵۰۵,۷۹۹	(۴۱)	۸۵,۸۲۵,۶۲۵	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک صادراتی
۰	۰	۰	۰	میلیون ریال	بنزین پیرولیز صادراتی
۰	۰	۰	۰	میلیون ریال	بوتادین صادراتی
۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱	۱۵۱,۹۳۳,۰۳۴	(۱۴)	۲۸۴,۰۰۲,۱۵۳		جمع



صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام
به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲
۳
۴
۵
۳۵-۶

صورت سود و زیان
صورت وضعیت مالی
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
صورت جریان های نقدی
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۷/۲۹ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیئت مدیره
	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	-	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)
	نائب رئیس هیات مدیره	عظیمه زیلایی	شرکت صنعتی نویدزرشیمی (سهامی خاص)
	مدیرعامل و عضو هیات مدیره	سعید صادقی	بانک رفاه کارگران (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (موظف)	محسن خدائیان چگنی	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	علی خنیفر	شرکت خدمات گسترصبا انرژی (سهامی خاص)

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۵۱,۹۳۳,۰۳۴	۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۱۲۱,۴۴۲,۶۹۳)	(۹۹,۱۶۱,۵۵۴)
سود ناخالص	۳۰,۴۹۰,۳۴۰	۳۰,۹۳۹,۷۷۷
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳,۹۷۹,۱۱۷)	(۶,۸۶۴,۸۳۶)
سایر درآمدها	۲,۴۳۴,۷۰۷	۸۷۱,۳۶۷
سایر هزینه‌ها	(۱,۹۰۶,۴۴۰)	(۱,۱۶۲,۳۶۶)
سود عملیاتی	۲۷,۰۳۹,۴۹۰	۲۳,۷۸۳,۹۴۲
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی	۳,۰۰۷,۷۱۴	۲,۰۷۳,۵۷۵
سود قبل از مالیات	۳۰,۰۴۷,۲۰۴	۲۵,۸۵۷,۵۱۷
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۴۷۰,۶۵۲)	(۳,۹۸۷,۱۹۱)
سود خالص	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶
سود پایه هر سهم	۷,۱۲۶	۵,۵۲۱
عملیاتی (ریال)	۸۲۳	۵۶۲
غیرعملیاتی (ریال)	۷,۹۴۹	۶,۰۸۳
سود پایه هر سهم (ریال)		

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهم خزانه	سود انباشته	انداخته قانونی	صرف (کسر) سهم خزانه	سرمایه	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۴۸,۶۳۰,۳۸۶	(۱۷۰,۵۷۸)	۴۴,۸۱۲,۶۰۹	۳۶۰,۰۰۰	۲۸,۳۵۵	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در شش ماهه ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
						سود خالص دوره شش ماهه به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲۱,۸۷۰,۳۲۶	.	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	.	.	.	
(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)	.	(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۶۶۳,۸۴۹)	(۶۶۳,۸۴۹)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۲۴۶,۳۹۳	۲۳۴,۵۱۵	.	.	۱۱,۸۷۸	.	فروش سهام خزانه
۳۲,۶۴۳,۲۵۶	(۵۹۹,۹۱۲)	۲۹,۲۴۲,۹۳۵	۳۶۰,۰۰۰	۴۰,۲۳۳	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
						شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۵,۸۸۵,۹۴۵	(۴۷۹,۷۳۵)	۴۲,۳۶۵,۸۱۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۹,۸۷۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
						سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۲۸,۵۷۶,۵۵۳	.	۲۸,۵۷۶,۵۵۳	.	.	.	
(۳۹,۶۰۰,۰۰۰)	.	(۳۹,۶۰۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۳۲۹,۸۶۰)	(۳۲۹,۸۶۰)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۲۷۴,۰۶۷	۲۵۴,۲۱۳	.	.	۱۹,۸۵۴	.	فروش سهام خزانه
۲۱,۵۶۴,۰۱۷	(۶۷۵,۵۵۹)	۱۸,۲۱۹,۴۸۸	۳۶۰,۰۰۰	۶۰,۰۸۷	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت جریانهای نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۹,۹۶۴,۸۹۴	۴۰,۳۶۴,۸۷۷	۲۸ نقد حاصل از عملیات
۰	(۳,۱۶۰,۶۹۰)	۲۵ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۹,۹۶۴,۸۹۴	۳۷,۲۰۴,۱۸۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
۵۵,۱۲۷	۲۲,۸۰۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۱,۱۶۲,۲۶۴)	(۵۲۳,۰۷۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۲,۵۹۲,۷۱۵)	(۳۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۱۶۳)	۰	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲,۷۷۰,۷۷۹	۱,۸۰۲,۱۹۵	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۲۰,۹۲۹,۲۳۶)	۱,۰۰۱,۹۲۱	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۰,۹۶۴,۳۴۲)	۳۸,۲۰۶,۱۰۸	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
(۱۳,۳۰۵,۹۶۴)	(۲۱,۰۴۷,۱۰۸)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۲۷۴,۰۶۶	۲۴۶,۳۹۳	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۳۲۹,۸۶۰)	(۶۶۳,۸۴۹)	پرداختهای نقدی حاصل از خرید سهام خزانه
(۱۳,۳۶۱,۷۵۸)	(۲۱,۴۶۴,۵۶۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲۴,۳۲۶,۱۰۰)	۱۶,۷۴۱,۵۴۴	خالص افزایش و (کاهش) در موجودی نقد
۳۶,۱۰۰,۱۸۹	۶,۷۷۱,۰۰۱	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۵,۲۳۴	۶,۱۸۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱,۷۷۹,۳۲۳	۲۳,۵۱۸,۷۲۹	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

شرکت پتروشیمی امیرکبیر به شناسه ملی ۱۰۱۰۱۸۰۷۷۳۳ در تاریخ ۱۳۷۶/۱۱/۱۲ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس و طی شماره ۱۳۷۶۷۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از همان تاریخ شروع به بهره برداری نموده است. شرکت در تاریخ ۱۳۸۹/۶/۲۷ در فراپورس به ثبت رسید و اکنون واجد شرایط تابلوی پایه زرد" می باشد. در حال حاضر شرکت جز شرکت‌های فرعی شرکت توسعه سرمایه رفاه (زیر مجموعه بانک رفاه کارگران) می باشد و واحد نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی" است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران-سعادت آباد، خیابان صرافهای جنوبی، خیابان احمد نفیسی شرقی(۲۳) پلاک ۲۱ ومحل اصلی فعالیت آن در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندر ماهشهر واقع است

۱-۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت اصلی شرکت، طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیت های تولیدی و صنعتی بازرگانی فنی و مهندسی و بازرگانی که بطور مستقیم یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد، با رعایت قوانین ومقررات مربوطه، فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید وفروش محصولات پتروشیمی (یادداشت توضیحی ۵) بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان :

میانگین تعداد کارکنان در استخدام ونیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت رابه عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است :

دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	کارکنان رسمی
۱۷۱	۱۶۹	کارکنان قراردادی - رسمی
۵۶۲	۵۶۷	کارکنان قراردادی - مدت معین
۳۴۱	۱۳۹۵	
۱۰۷۴	۱۱۹۵	کارکنان شرکت های خدماتی
۱۳۷۷	۲۵۹۰	
۲۴۵۱		

۱-۳-۱- کارکنان رسمی شامل پرسنل استخدامی شرکت ملی نفت و کارکنان قراردادی با نوع استخدام دائم تابع قانون کار بوده که تابع ضوابط استخدامی شرکت ملی نفت می باشند و حقوق و مزایای آنان در سیستم جامع حقوق و دستمزد شرکت ملی نفت ایران محاسبه و پرداخت می گردد. کارکنان قراردادی (مدت معین) تابع مقررات قانون کار و تامین اجتماعی بوده و مزایای استخدامی این کارکنان تابع آیین نامه اداری و استخدامی شرکت می باشد. شایان ذکر است تعداد ۱۳۹ نفر از کارکنان روز مزد که طی مصوبه ۴۴۵ مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۶ هیئت مدیره شرکت استخدام شده بودند به کارکنان قراردادی - رسمی تبدیل وضعیت شده اند.

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده

۲-۱- آثار با اهمیت ناشی از بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و برصورت های مالی آثار با

اهمیتی نداشته اند:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز که از تاریخ ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشد.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی

صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۲-درآمد عملیاتی

۳-۲-۱-درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۲-درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در داخل کشور در زمان تحویل محصول و در خصوص فروش کالای صادراتی در زمان بارگیری محصول در کشتی شناسایی می شود.

۳-۳-تسعیر ارز

۳-۳-۱-اقدام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در پایان دوره و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده برحسب ارز اندازه گیری شده است ، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ معامله ، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است :

ماده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	دلار	نیمایی ۳۷۴.۴۴۵ ریال	مقررات بانک مرکزی
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	یورو	نیمایی ۴۰۱.۲۰۰ ریال	مقررات بانک مرکزی
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	درهم	نیمایی ۱۰۱.۹۶۵ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	دلار	سنا ۴۱۱.۸۹۰ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	یورو	سنا ۴۴۱.۳۲۵ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	درهم	سنا ۱۱۲.۱۵۵ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	ریال عمان	سنا ۱۰۶۹.۶۳۳ ریال	مقررات بانک مرکزی

* نرخهای نیمایی فوق برحسب اعلام انجمن صنفی پتروشیمی می باشد.

۳-۳-۲- تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

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

ب- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به تحصیل و ساخت دارایی ها ، ناشی از کاهش شدید ارزش ریال ، در صورتی که کاهش ارزش ریال نسبت به تاریخ شروع کاهش ارزش ، حداقل ۲۰ درصد باشد و در مقابل بدهی حفاظی وجود نداشته باشد ، تا سقف مبلغ بازیافت ، به بهای تمام شده دارایی مربوط اضافه می شود.

پ- در صورت برگشت شدید کاهش ارزش ریال (حداقل ۲۰ درصد) ، سود ناشی از تسعیر بدهی های مزبور تا سقف زیان های تسعیری که قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

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

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخهای متعدد برای یک ارز ، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریانهای نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط ، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد ، نرخ مورد استفاده ، نرخ اولین تاریخی است که در آن ، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

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

۳-۵- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۵-۱- دارائیهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود ، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود ، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ سال	مستقیم
تأسیسات	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ سال	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ درصد - از ۴ تا ۱۵ سال	نزولی و مستقیم
وسایل نقلیه	۶ سال	مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۸ سال	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	نزولی

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۵-۲- برای دارایی های ثابتی که 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 (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول صفحه قبل است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک برحسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرارنگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۳-۶-۲- استهلاک دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۶ساله	خط مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	۳و۴ساله	خط مستقیم

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۷-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۷-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هرکدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۷-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در اینصورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۷-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۳-۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هریک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت بعنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده
میانگین موزون متحرک
اولین صادره از اولین وارده
میانگین موزون متحرک

مواد اولیه و بسته بندی

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای انکارپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۱۰- سرمایه گذاریها

نوع سرمایه گذاری	نحوه اندازه گیری
سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاری ها
نوع سرمایه گذاری	زمان شناخت درآمد
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

باتوجه به اطلاعات مندرج در یادداشت توضیحی ۱۴ به دلیل کم اهمیت بودن مبالغ شرکت فرعی و وابسته، صورتهای مالی تلفیقی ارائه نگردیده است.

۳-۱۱- سهام خزانه

۳-۱۱-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زبانی در صورت و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۳-۱۱-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۱-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود(زیان)

انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان ((صرف سهام خزانه)) در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود(زیان) انباشته منتقل می شود.

۳-۱۱-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۱۲- مالیات بردرآمد

۳-۱۲-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس می شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۲-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود. در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

۳-۱۲-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می شود، به استثنای زمانی که آنها مربوط به اقلی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می شود.

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

هیات مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه گذاری های بلند مدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه گذاری ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می شود و هدف آن نگهداری پرتفوی از سرمایه گذاری ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن
فروش خالص			
داخلی			
۱۶,۵۱۱,۵۹۱	۵۱,۵۰۳	۲۲,۱۱۶,۶۳۳	۶۳,۶۱۵
۲۹,۴۱۶,۰۵۱	۹۴,۰۷۶	۳۶,۳۰۱,۲۸۲	۱۱۱,۵۰۱
۱,۳۱۶,۴۸۳	۵,۳۷۱	۱۹۰,۱۴۸	۱,۱۲۳
۷۸۶,۱۶۶	۵,۷۹۷	۶۱۲,۷۰۲	۴,۹۷۲
۷,۹۵۸,۵۲۶	۵۱,۳۸۹	۵,۷۷۵,۲۴۴	۴۲,۶۲۴
۱۱,۸۶۳,۴۳۳	۵۸,۸۳۲	۷,۲۴۲,۰۴۸	۴۱,۹۱۸
۴,۰۰۸,۲۴۶	۱۲,۹۹۳	۶,۲۸۲,۳۱۷	۲۱,۹۶۳
۵,۷۴۴,۳۱۷	۲۱,۸۶۰	۲,۹۲۸,۱۴۱	۱۷,۲۳۰
۳,۹۰۹,۷۱۰	۲۱,۵۸۱	۲,۱۴۶,۱۹۸	۱۳,۱۷۶
۸۱,۵۱۴,۵۲۳	۳۲۳,۴۰۲	۸۳,۵۹۴,۷۱۳	۳۱۸,۱۲۲
صادراتی			
۱,۴۸۸,۸۵۹	۵,۵۲۸	۶۸۰,۹۸۶	۱,۸۴۱
۱۰,۴۲۳,۸۵۳	۳۵,۷۳۹	۱۱,۰۶۱,۰۷۵	۳۰,۳۱۹
۵۸,۵۰۵,۷۹۹	۱۷۲,۳۳۴	۳۴,۷۶۴,۵۵۷	۹۶,۲۹۵
۷۰,۴۱۸,۵۱۱	۲۱۳,۶۰۱	۴۶,۵۰۶,۶۱۸	۱۲۸,۴۵۵
۱۵۱,۹۳۳,۰۳۴	۵۳۷,۰۰۳	۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱	۴۴۶,۵۷۷
فروش خالص			

۵-۱- فروش صادراتی به دو صورت زمینی و دریایی حمل میگردد. در محموله های زمینی هماهنگی حمل توسط خریدار انجام و دریافت وجه قبل از خروج از شرکت صورت می گیرد. درآمد فروش محموله های دریایی (فروش بصورت CFR، یادداشت ۱-۷) عمدتاً پس از دریافت ۱۰ درصد بهای پرفرماها به عنوان پیش دریافت و در زمان خروج کالا شناسایی و پس از ارائه کپی بارنامه و تعیین نرخ قطعی (برمبنای پرفرماهای اولیه و قیمت های جهانی)، نهایی و تسویه می گردد.

۵-۲- نرخ فروش داخلی که در بورس کالا عرضه می شوند براساس قیمت های کشف شده در تالار معاملات و نرخ بین مجتمعی بر اساس توافقات فی مابین و مصوبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی و نرخ محصولات صادراتی بر اساس قیمت بازارهای جهانی مندرج در نشریات بین المللی تعیین می گردد. در ضمن فروش محصولات پلیمری که خارج از بورس جهت تهیه پالت صورت می گیرد به نرخ بورس کالا قیمت گذاری می شود.

۵-۳- فروش داخلی توسط مچینگ داخلی بورس وبه صورت رقابتی با بالاترین پیشنهاد انجام می شود وعرضه در کلیه مقاطع سال صورت می پذیرد در خصوص فروش صادراتی که عمدتاً در شش ماهه اول سال بوده به دلیل ضرورت و اهمیت صادرات با برگزاری TENDER و دریافت پیشنهاد از مشتریان و اعطای تخفیف نسبت به نرخ های نشریات بین المللی صورت می پذیرد لذا متوسط نرخ پلی اتیلن سبک خطی صادراتی نسبت به داخلی کمتر می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۶- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
۱۲,۰۹۳,۶۳۴	۸	۷,۴۳۲,۱۹۶	۶	۵-۶-۱ شرکت نوید زر شیمی (اشخاص وابسته)
۷,۹۵۸,۵۲۶	۵	۵,۷۷۵,۲۴۴	۴	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (اشخاص وابسته)
۱۳۱,۸۸۰,۸۷۴	۸۷	۱۱۶,۸۹۳,۸۹۱	۹۰	سایر مشتریان
<u>۱۵۱,۹۳۳,۰۳۴</u>		<u>۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱</u>		

۵-۶-۱- براساس الحاقیه ۳ قرارداد ۲۵ ساله تامین خوراک پروپیلن با شرکت نوید زر شیمی و الحاقیه های آن ، مبلغ فروش براساس فرمول ((متوسط ۹۵ درصد نرخ مرجع جهانی دو منطقه (آسیای شمال شرقی و آسیای جنوب شرقی) منهای هزینه حمل به دلار)) توسط شرکت بازرگانی پتروشیمی محاسبه و پس از تسعیر به نرخ ارز نیمايي و مشابه سایر معاملات بین مجتمعی های پتروشیمی مستقر در منطقه درحسابها بصورت علی الحساب منظور گردیده است.

۵-۷- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درآمد عملیاتی	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
۲۱	۳۱	۷,۰۵۴,۰۶۱	۱۵,۷۴۳,۵۵۸	۲۲,۷۹۷,۶۱۹
۲۷	۳۲	۱۵,۲۲۵,۴۶۲	۳۲,۱۳۶,۸۹۵	۴۷,۳۶۲,۳۵۷
۳۴	۳۲	۱۳,۰۳۶,۳۹۷	۲۸,۰۱۰,۴۷۷	۴۱,۰۴۶,۸۷۴
(۴۲)	(۳۷)	(۲,۱۲۰,۳۳۶)	۷,۸۹۵,۵۸۰	۵,۷۷۵,۲۴۴
(۴)	(۱۵)	(۱,۰۹۷,۲۶۱)	۸,۳۳۹,۳۰۹	۷,۲۴۲,۰۴۸
(۴۱)	(۱۴)	(۴۲۱,۰۴۵)	۳,۳۴۹,۱۸۶	۲,۹۲۸,۱۴۱
۴۰	(۷)	(۱۳,۱۵۱)	۲۰۳,۲۹۹	۱۹۰,۱۴۸
(۱۱۰)	(۵۸)	(۳۵۵,۲۳۳)	۹۶۷,۹۲۵	۶۱۲,۷۰۲
۲۳	(۱۷)	(۳۶۹,۱۲۷)	۲,۵۱۵,۳۲۵	۲,۱۴۶,۱۹۸
<u>۲۰</u>	<u>۲۴</u>	<u>۳۰,۹۳۹,۷۷۷</u>	<u>۹۹,۱۶۱,۵۵۴</u>	<u>۱۳۰,۱۰۱,۳۳۱</u>

فروش خالص :

پلی اتیلن سنگین
پلی اتیلن سبک خطی
پلی اتیلن سبک
بنزین پیرولیز
پروپیلن
بوتادین
اتیلن
سوخت کوره
رافینت

۵-۷-۱- شرکت براساس امکان دسترسی به نوع خوراک اقدام به تولید محصول می نماید. در این راستا دستیابی به خوراک گازی ، میزان تولید محصولات جانبی را کاهش و استفاده از خوراک مایع این میزان را افزایش خواهد داد. از طرفی حوزه فعالیت شرکت استفاده از خوراک دریافتی از صنایع بالا دستی (نفت و گاز) و تبدیل آن به محصول جهت تامین نیاز صنایع پایین دستی (بجز انواع پلی اتیلن ها) است. در چرخه تولید شرکت مواد اولیه اتیلن به پلی اتیلن (محصول نهایی چرخه تولید صنعت پتروشیمی) و پروپان به پروپیلن (محصول قابل عرضه به پایین دستی) تبدیل میگردد. شایان ذکر است زمانی می توان از زیان ده بودن محصولات جانبی تولید شده پیشگیری نمود که چرخه تولید تا آخرین محصول نهایی پایین دستی ادامه یابد که چنین امری با توجه به حوزه فعالیت شرکت امکان پذیر نمی باشد.

براین اساس محصولات جانبی شامل بنزین پیرولیز ، بوتادین ، سوخت کوره و پروپیلن که جز محصولات زنجیره تولید شرکت بوده (محصول نهایی صنعت پتروشیمی نمی باشند) و شرکت ناگزیر به تولید و فروش آن میباشد طی دوره جاری منجر به زیان ناخالص گردیده اند که عمده دلایل آن استفاده از خوراک مایع با بهای تمام شده بالا و فروش محصولات با نرخ کمتر از بهای تمام شده بوده است. علت سود آور بودن بوتادین و زیان آور شدن رافینت عمدتاً بدلیل تغییرات نرخهای جهانی فروش محصولات مذکور بوده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶-۱	۷۵,۶۲۹,۴۴۵	۹۵,۱۹۰,۴۴۱	مواد مستقیم
۶-۲	۲,۴۰۹,۷۹۸	۱,۷۱۳,۷۲۶	دستمزد مستقیم
			سرپار تولید:
۶-۲	۳,۵۲۵,۵۰۳	۲,۳۳۳,۱۳۵	دستمزد غیرمستقیم
	۱,۵۹۲,۱۷۸	۶۰۶,۸۲۶	قطعات ولوازم مصرفی
	۴,۳۹۰,۸۳۹	۳,۰۱۳,۲۹۴	خدمات پیمانکاری
۶-۳	۹,۰۷۶,۲۷۹	۹,۷۳۵,۶۰۹	آب، برق و بخار
۶-۴	۳,۱۹۹,۵۰۹	۱,۸۲۴,۴۳۴	مواد شیمیایی و کاتالیست
	۲,۶۶۶,۴۷۱	۲,۱۱۹,۴۱۱	هزینه های بسته بندی
	۷۵۰,۵۷۹	۳۴۰,۰۲۶	استهلاک
	۷۹۲,۱۱۵	۵۶۲,۶۴۵	خدمات دریافتی از شرکت های گروه
۶-۵	(۶۰۷,۶۸۳)	۵۲۲,۰۷۶	سایر
		(۶۳۰,۶۱۶)	فروش محصول فرعی هگزان و واکس
۹	(۱۹۱,۶۰۱)	(۲۴۴,۹۴۶)	خدمات ارائه شده به نوید زرشیمی
	۱۰۳,۲۳۳,۴۳۲	۱۱۷,۰۸۶,۰۶۱	
۹	(۹۵,۱۰۱)	(۷۳,۲۷۱)	هزینه های جذب نشده در تولید
	۱۰۳,۱۳۸,۳۳۱	۱۱۷,۰۱۲,۷۹۰	جمع هزینه های تولید
۹-۱	(۱۰۹,۷۸۴)	(۱۰۳,۳۵۸)	ضایعات غیر عادی
	۱۰۳,۰۲۸,۵۴۷	۱۱۶,۹۰۹,۴۳۲	بهای تمام شده کالای تولید شده
۱۶	(۳,۸۶۶,۹۹۳)	۴,۵۳۳,۲۶۱	(افزایش) کاهش در موجودی کالای ساخته شده
	۹۹,۱۶۱,۵۵۴	۱۳۱,۴۴۲,۶۹۳	بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۶-۱- خوراک عمدتاً از مجتمع های پتروشیمی داخلی بر مبنای قراردادهای بلندمدت که مرجع نرخ خوراک شرکت بازرگانی پتروشیمی پس از جمع آوری و مقایسه نثریات بین المللی و توافقات شرکتهای گروه محاسبه و اعلام می گردد. تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۲ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

کشور	نوع مواد اولیه	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	درصد نسبت به کل خرید
ایران	برش سبک (پتروشیمی بوعلی سینا)	۸,۹۰۳,۰۱۷	۱۲	۲۳,۹۵۷,۱۱۷
ایران	اتیلن (پتروشیمی مارون و خط غرب)	۲۵,۵۶۳,۷۵۴	۳۴	۲۵,۱۸۴,۵۹۰
ایران	رافینت (او ۴۲ (پتروشیمی بندر امام و بوعلی سینا و شیمی بافت)	۱,۷۱۵,۴۵۱	۲	۱,۲۰۵,۵۱۹
ایران	پروپان (پتروشیمی بندرامام)	.	۰	۹۷۷,۰۱۸
ایران	LPG (پتروشیمی بندرامام و بوعلی سینا)	۷,۲۸۸,۲۸۰	۱۰	۹,۸۴۳,۷۲۲
ایران	اتان (پتروشیمی بندرامام و پالایشگاه بید بلند و پترو تجهیز)	۱۶,۲۴۹,۴۵۴	۲۲	۱۵,۲۴۶,۶۳۵
ایران	C۳+ (پتروشیمی مارون)	۷,۹۱۴,۱۰۴	۱۱	۱۱,۴۶۲,۲۱۱
ایران	نفثا (ماد غرب زاگرس)	۱,۶۰۷,۸۲۲	۲	.
ایران	پنتان پلاس (پالایشگاه بید بلند)	۵,۵۴۱,۳۸۰	۷	۷,۰۹۲,۶۸۵
ایران	سایر	۱۱۷,۶۵۲	۰	۱۴۷,۱۲۴
		۷۴,۹۰۰,۹۱۴	۱۰۰	۹۵,۱۱۶,۶۲۱

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۱-۶- هزینه خوراک مصرفی نسبت به دوره مشابه سال قبل در مجموع ۲۱ درصد کاهش داشته است که ناشی از کاهش ۹ درصدی مقدار و کاهش ۱۲ درصدی نرخ خوراک میباشد.

۲-۶- عمدتاً افزایش نسبت به دوره مشابه سال قبل مربوط به افزایش سالیانه حقوق و دستمزد طبق قانون کار و دستورالعمل‌های شرکت ملی نفت و همچنین با افزایش حقوق سالیانه حق بیمه کارفرما و سنوات خدمت نیز افزایش یافته است.

۳-۶- نرخ هزینه های آب ، برق و بخار(یوتیلیتی) دریافتی از شرکت فجر انرژی خلیج فارس مندرج در صورتحسابهای صادره بصورت علی الحساب با نرخ سال ۱۴۰۰ صورت پذیرفته است که هنوز نرخهای جدید برای سال ۱۴۰۱ توسط شورای رقابت در این خصوص اعلام نگردیده است.

۴-۶- افزایش هزینه های مواد شیمیایی و کاتالیست نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از افزایش قیمت مواد شیمیایی بوده است.

۵-۶- عمدتاً شامل سربار خدماتی بمبلغ ۶۲۵,۳۲۹ میلیون ریال ، و هزینه بیمه ۵۳۰,۱۶۰ میلیون ریال ، سایر هزینه های متفرقه به مبلغ ۴۷,۸۵۷ میلیون ریال ، و فروش هگزان و واکس به مبلغ (۱,۳۳۹,۰۸۳) میلیون ریال می باشد .

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

محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت بودجه شده سال ۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سوخت کوره	تن	۲۳,۴۰۰	۱۷,۲۶۱	۵,۶۰۹	۵,۱۰۶
هیدروژن	تن	۳۴,۰۰۰	۰	۲۰,۱۷۱	۰
برش چهار کربنه	تن	۱۰۴,۶۰۰	۷۶,۲۶۸	۴۳,۷۸۸	۳۵,۳۴۰
بنزین پیرولیز	تن	۱۳۴,۲۰۰	۹۹,۱۹۶	۵۲,۷۸۵	۴۲,۶۶۸
پروپیلن	تن	۱۵۴,۰۰۰	۱۰۸,۵۰۷	۶۰,۱۰۰	۴۴,۱۱۸
اتیلن	تن	۵۲۰,۰۰۰	۳۶۳,۳۶۹	۲۴۰,۶۳۳	۲۲۱,۷۲۳
بوتادین	تن	۵۱,۰۰۰	۳۰,۶۵۱	۱۹,۲۰۵	۱۸,۳۵۱
رافینت	تن	۵۲,۰۰۰	۴۵,۶۰۷	۲۴,۶۱۸	۱۹,۲۵۱
بوتن وان	تن	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۹,۹۳۷	۱۱,۱۸۸
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰	۵۷,۱۵۲	۶۶,۷۴۸
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۲۶۰,۰۰۰	۲۵۰,۵۰۰	۱۳۹,۱۴۴	۱۳۸,۹۸۰
پلی اتیلن سبک	تن	۳۰۰,۰۰۰	۲۸۸,۵۰۰	۱۵۱,۲۶۶	۱۲۸,۱۳۸
		۱,۷۹۳,۲۰۰	۱,۴۲۹,۸۵۹	۸۲۴,۴۰۹	۷۳۱,۶۱۱

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
هزینه های فروش			
۱۲۷,۷۰۵	۳۰۴,۳۹۵	۶-۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۸۶,۰۳۲	۱۲۶,۴۷۹	۷-۱	کارمزد بورس و کارگزاری (بابت فروش داخلی محصول)
۷۲۷	۹۸۸		استهلاک
۲,۱۱۶,۵۲۰	۳,۹۴۲,۵۸۲		هزینه حمل و بیمه محصولات صادراتی
۷۶,۹۵۹	۳۶,۹۱۲		هزینه مخزن داری محصولات داخلی
۲۷,۰۲۷	۵۸,۶۳۸	۲۲	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۹۴۱	۲۰,۸۰۳		خدمات پیمانکاری
۲۷,۶۲۹	۲۶۰,۵۱۵	۷-۲	هزینه تشریفات و برگزاری نمایشگاهها
۱۳۰,۶۴۴	۲۱۸,۲۸۷		سایر
۲,۵۹۹,۱۸۴	۴,۹۶۹,۵۹۹		
هزینه های اداری و عمومی			
۵۳۸,۶۰۸	۸۵۰,۴۹۲	۶-۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۲۵,۹۷۴	۳۴,۷۷۸		استهلاک
۱۰,۷۸۵	۲۰,۷۹۰		ملزومات و قطعات مصرفی
۷۶,۲۶۱	۱۴۹,۸۵۳	۲۲	هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۱۹,۶۲۲	۵۲۹,۶۴۶		خدمات پیمانکاری
۱۰۳,۳۴۲	۱۶۰,۱۹۲		شورای راهبردی و مسئولیتهای اجتماعی
۲۵۵,۲۹۹	۱۱۶,۴۴۸		جرایم تاخیر(شرکت بازرگانی پتروشیمی و بیمه تامین اجتماعی)
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰		پاداش هیات مدیره
۴۰,۰۴۲	۲۳,۰۳۸		سایر
۱,۳۷۹,۹۳۳	۱,۸۹۵,۲۳۷		
۳,۹۷۹,۱۱۷	۶,۸۶۴,۸۳۶		

۷-۱- علت افزایش کارمزد بورس بدلیل افزایش مقدار و مبلغ فروش محصولات در بورس کالا به نسبت دوره مشابه سال قبل و به تبع آن افزایش کارمزد بورس صورت گرفته است.

۷-۲- افزایش هزینه نسبت به دوره مشابه سال قبل مربوط به شرکت در نمایشگاه های فروش محصولات در داخل و خارج کشور می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
۸-۱ سودناشی از تسعیر داراییهای ارزی عملیاتی	۲۲۳,۹۷۴	۱,۹۳۰,۳۹۱
فروش ضایعات	۱۳۵,۷۰۱	۹۹,۱۵۲
کارمزد فروش اعتباری	۱۱۵,۰۴۰	۱۲۱,۵۳۶
درآمد سرویسهای تحویلی به نوید زرشمی	۲۹۹,۷۶۲	۲۳۴,۹۰۴
برگشت کاهش ارزش موجودی	۳۳,۴۳۸	.
سایر	۶۳,۴۵۲	۴۸,۷۲۴
	<u>۸۷۱,۳۶۷</u>	<u>۲,۴۳۴,۷۰۷</u>

۸-۱ مانده عمدتاً مربوط به تسعیربدهکاران تجاری و ارز نزد کارگزاریهای شرکت می باشد.

۹- سایر هزینه ها

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۲	۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۴۰۱
زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی عملیاتی	.	۲۵۹,۴۶۸
خالص دیماند و خسارت قطع سرویسهای جانبی فجر	۷۲,۰۰۰	.
۹-۱ زیان ضایعات محصول	۱۰۹,۷۸۴	۱۰۳,۳۵۸
۹-۲ زیان ضایعات خوراک	۶۲۵,۸۵۱	۷۶۱,۶۲۷
۶ هزینه های جذب نشده در تولید	۹۵,۱۰۱	۷۳,۲۷۱
۶ بهای تمام شده سرویسهای تحویلی به نوید زرشمی	۱۹۱,۶۰۱	۲۴۴,۹۴۶
زیان کاهش ارزش موجودی	.	۲۵۴,۵۵۶
سایر	۶۸,۰۲۹	۲۰۹,۲۱۴
	<u>۱,۱۶۲,۳۶۶</u>	<u>۱,۹۰۶,۴۴۰</u>

۹-۱ افزایش ۴۰ درصدی زیان ضایعات محصول ناشی از افزایش ۲۰ درصدی مقدار ضایعات محصول میباشد.

۹-۲ کاهش زیان ضایعات خوراک ناشی از کاهش مقداری ضایعات می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲,۷۷۰,۷۷۹	۱,۸۰۲,۱۹۵	سود سپرده بانکی
(۸۵,۷۶۰)	(۸۶,۸۱۷)	هزینه های ناشی از فعالیتهای تحقیق و توسعه
۵,۲۳۴	۶,۱۸۴	سود (زیان) تسعیر دارائیها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۴۳,۰۹۹	۱۷,۰۳۵	سود فروش دارایی های ثابت
۷۴,۳۶۲	۳۳۴,۹۷۸	سایر
۳,۰۰۷,۷۱۴	۲,۰۷۳,۵۷۵	

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۷,۰۳۹,۴۹۰	۲۳,۷۸۳,۹۴۲	سود عملیاتی
(۱,۴۲۳,۲۶۵)	(۳,۹۳۲,۹۱۴)	اثر مالیاتی
۲۵,۶۱۶,۲۲۶	۱۹,۸۵۱,۰۲۸	
۳,۰۰۷,۷۱۴	۲,۰۷۳,۵۷۵	سود غیر عملیاتی
(۴۷,۳۸۷)	(۵۴,۲۷۷)	اثر مالیاتی
۲,۹۶۰,۳۲۷	۲,۰۱۹,۲۹۸	
۳۰,۰۴۷,۲۰۴	۲۵,۸۵۷,۵۱۷	سودخالص
(۱,۴۷۰,۶۵۲)	(۳,۹۸۷,۱۹۱)	اثر مالیاتی
۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سهام عادی
(۴,۹۲۹,۷۶۱)	(۲,۸۱۱,۱۰۸)	میانگین موزون سهام خزانه
۳,۵۹۵,۰۷۰,۲۳۹	۳,۵۹۷,۱۸۸,۸۹۲	میانگین موزون تعداد سهام عادی

۱۱-۱- سود پایه هر سهم بر اساس تعداد سهام عادی پس از کسر تعداد سهام خزانه (۲,۸۱۱,۱۰۸ سهم) در پایان دوره مالی مورد گزارش (معادل ۳,۵۹۷ میلیون سهم) مبلغ ۶,۰۷۷ ریال است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- داراییهای ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	پیش پرداختهای سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین	بهای تمام شده
۲۳,۶۴۱,۱۶۴	۱,۰۲۷,۷۵۵	۲,۴۲۰,۶۶۰	۲۰,۱۹۲,۷۴۸	۲۹,۳۵۳	۵۸,۰۳۵۶	۶۵,۶۵۲	۱,۰۴۲,۲۷۵	۱۶,۹۶۵,۴۲۲	۱,۱۰۴,۵۴۳	۴۰۵,۱۴۸	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۱,۰۲۱,۷۴۲	۸۹,۹۶۵	۸۹۹,۱۷۶	۴۲,۶۰۱	.	۷۶۶	.	۴۱,۸۲۵	.	.	.	افزایش
(۲,۳۲۸)	.	.	(۲,۳۲۸)	.	(۳۸۹)	.	.	.	(۱,۹۳۹)	.	واگذار شده
(۱۰۰,۱۲۱)	(۱۰۰,۱۲۱)	(۱۹۳,۶۷۴)	۱۹۳,۶۷۴	.	۳۱,۸۰۵	۳۹,۶۵۰	۳۲,۸۵۲	۶۴,۳۱۹	۲۵,۰۴۸	.	نقل و انتقالات و سایر تغییرات
۲۴,۵۷۰,۴۵۶	۱,۰۱۷,۵۹۸	۳,۱۲۶,۱۶۳	۲۰,۴۲۶,۶۹۵	۲۹,۳۵۳	۶۱۲,۵۳۸	۱۰۵,۳۰۲	۱,۱۱۶,۹۶۱	۱۷,۰۲۹,۷۴۱	۱,۱۲۷,۶۵۲	۴۰۵,۱۴۸	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته											
۱۴,۸۹۴,۵۸۶	.	.	۱۴,۸۹۴,۵۸۶	۲۵,۷۱۰	۴۰,۷۲۵۶	۴۰,۰۶۲	۲۴۸,۲۱۶	۱۳,۹۳۶,۴۹۸	۲۳۶,۸۴۴	.	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲
۷۸۴,۶۱۸	.	.	۷۸۴,۶۱۸	۴۶۶	۳۵,۰۹۸	۴۰,۲۸	۴۴,۶۹۰	۶۶۸,۶۶۶	۳۱,۶۷۱	.	استهلاک
(۹۹۶)	.	.	(۹۹۶)	.	(۳۸۹)	.	.	.	(۶۰۷)	.	واگذار شده
۱۵,۶۷۸,۲۰۷	.	.	۱۵,۶۷۸,۲۰۷	۲۶,۱۷۶	۴۴,۱,۹۶۴	۴۴,۰۹۰	۲۹۲,۹۰۵	۱۴,۶۰۵,۱۶۴	۲۶۷,۹۰۷	.	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸,۸۹۳,۲۴۸	۱,۰۱۷,۵۹۸	۳,۱۲۶,۱۶۳	۴,۷۴۸,۴۸۷	۳,۱۷۷	۱۷۰,۵۷۴	۶۱,۲۱۲	۸۲۴,۰۵۵	۲,۴۲۴,۵۷۷	۸۵۹,۷۴۶	۴۰۵,۱۴۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۸,۷۴۶,۵۷۸	۱,۰۲۷,۷۵۵	۲,۴۲۰,۶۶۰	۵,۲۹۸,۱۶۳	۳,۶۴۳	۱۷۳,۱۰۱	۲۵,۵۹۰	۷۹۴,۰۵۹	۳,۰۲۸,۹۲۴	۸۶۷,۶۹۹	۴۰۵,۱۴۸	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹

۱۲-۱- افزایش ساختمان عمدتاً مربوط به تعمیرات اساسی ساختمان های شرکت شامل سقف کاذب و پارتیشن بندی و غیره می باشد .

۱۲-۲- افزایش تاسیسات عمدتاً مربوط به خرید دستگاه UHD VALVE به مبلغ ۶۴.۱۳۳ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۳- افزایش ماشین آلات عمدتاً مربوط به خرید دستگاه اسید شوی کمیکال واش که به مبلغ ۲۱.۴۳۶ میلیون ریال می باشد .

۱۲-۴- افزایش وسایل نقلیه عمدتاً مربوط به خرید ۴ دستگاه خودرو پیکاب دو کابین فوتون به مبلغ ۳۹.۴۹۹ میلیون ریال می باشد .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۲- داراییهای ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارائیهای در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه ای	جمع کل	
بهای تمام شده											
۴۴۲,۱۴۳	۱,۰۰۳,۷۳۲	۱۶,۵۲۸,۲۵۲	۷۱۶,۱۰۸	۶۵,۵۵۹	۵۲۱,۴۰۵	۲۸,۷۳۰	۱۹,۳۰۵,۹۲۹	۳,۰۲۵,۴۸۱	۵۹۰,۰۷۳	۲۲,۹۲۱,۴۸۳	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۰	۲۸,۶۹۲	۱۸,۹۵۴	۶۵,۷۳۶	۵,۳۶۳	۳۳,۸۵۱	۲۲۱	۱۵۲,۸۱۷	۵۳۴,۲۹۲	۴۷۵,۱۵۵	۱,۱۶۲,۲۶۴	افزایش
(۲,۴۸۳)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲,۴۸۳)	(۱,۲۸۵,۵۱۸)	۰	(۱,۲۸۸,۰۰۱)	واگذار شده
۴۳۹,۶۶۰	۱,۰۳۲,۴۲۴	۱۶,۵۴۷,۲۰۶	۷۸۱,۸۴۴	۷۰,۹۲۲	۵۵۵,۲۵۶	۲۸,۹۵۱	۱۹,۴۵۶,۲۶۳	۲,۲۷۴,۲۵۵	۱,۰۶۵,۲۲۸	۲۲,۷۹۵,۷۴۶	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
استهلاک انباشته											
۰	۱۹۱,۷۱۷	۱۳,۴۱۶,۲۳۲	۱۸۲,۶۹۶	۴۰,۴۲۵	۳۱۰,۵۱۳	۲۴,۷۸۷	۱۴,۱۶۶,۳۷۰	۰	۰	۱۴,۱۶۶,۳۷۰	مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱
۰	۲۳,۱۰۹	۲۶۱,۲۰۱	۳۰,۲۰۴	۴,۱۷۴	۴۶,۳۲۸	۴۶۳	۳۶۵,۴۷۹	۰	۰	۳۶۵,۴۷۹	استهلاک
۰	۲۱۴,۸۲۶	۱۳,۶۷۷,۴۳۳	۲۱۲,۹۰۰	۴۴,۵۹۹	۳۵۶,۸۴۱	۲۵,۲۵۰	۱۴,۵۳۱,۸۴۹	۰	۰	۱۴,۵۳۱,۸۴۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴۳۹,۶۶۰	۸۱۷,۵۹۸	۲,۸۶۹,۷۷۳	۵۶۸,۹۴۴	۲۶,۳۲۳	۱۹۸,۴۱۵	۳,۷۰۱	۴,۹۲۴,۴۱۴	۲,۲۷۴,۲۵۵	۱,۰۶۵,۲۲۸	۸,۲۶۳,۸۹۷	مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲-۵ دارائیهای ثابت مشهود شرکت (بجز وسایط نقلیه) تا ارزش ۲۰۰۹۳ میلیون یورو (جمعاً معادل ۶۴۴۰۰۰ میلیارد ریال)، طی بیمه نامه ارزی (شماره قرارداد ۱۲/۵۴/۳۶۸۲/۱۲/۵۴) نزد شرکت سهامی بیمه ایران در مقابل خطرات احتمالی بیمه تمام خطرمی باشد. همچنین ساختمانهای شرکت در تهران و شهرستانها تا مبلغ ۸۴ میلیارد ریال در مقابل خطرات آتش سوزی، سیل و صاعقه نزد شرکت سهامی بیمه ایران دارای پوشش بیمه ای است.

۱۲-۶ دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

تأثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		برآورد مخارج تکمیل	۱۴۰۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
پروژه تصفیه پساب کولینگ واتر	۸۲۶,۲۳۳	۸۲۶,۲۳۳	۲۷۰,۲۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۲	۹۳
طراحی و جابجایی انبارهای ۴۰۰۰,۲۰۰۰ و کارگاه مرکزی به زمین اوکسین	۳۴۰,۰۶۴	۵۶۴,۸۸۵	۶۶۵,۵۴۵	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۰	۹۸
تغذیه سیستم کولینگ واتر واحد HD	۲۶۹,۵۵۲	۲۷۵,۷۳۱	۴۵,۷۹۸	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۵	۹۹
تهیه و اجرا پارتیشن بندی دیوار کوبی و سقف کاذب	۲۰۷,۶۰۴	۲۲۴,۲۶۶	۴۲,۶۱۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۰	۹۹
تامین تجهیزات و سایر عملیات اجرایی مربوط به پروژه افزایش ظرفیت تزریق خوراک مایع	۱۸۸,۶۵۱	۱۹۸,۰۴۲	۴۱,۴۵۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۲	۷۹
مهندسی کارگاهی تامین مترال و ترمیم سازه های بتنی دو سل از برج های خنک کننده (کولینگ الفین و پلی الفین)	۰	۱۷۶,۵۶۲	۱۷۶,۵۶۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۱۰۰
طراحی و بهبود نظام یکپارچه سازی فرآیند ارائه خدمات جهت طراحی، تامین مترال، ساخت و حمل سیستم BIENDING	۱۶۷,۲۱۵	۱۶۷,۲۱۵	۴۵,۲۸۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۸۵	۸۵
بیت سیلوهای گرانول واحد HD	۱۵۵,۴۹۴	۱۷۴,۹۵۱	۸۰,۰۴۲	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۹۸	۹۹
	۲۶۵,۸۴۷	۵۱۸,۲۷۸				
	۲,۴۲۰,۶۶۰	۳,۱۲۶,۱۶۳				

۱۳- دارائیهای نامشهود

بهای تمام شده	(مبالغ به میلیون ریال)			حق امتیاز خدمات عمومی	یادداشت
	جمع کل	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۵۲۰,۶۱۷	۲۷,۶۰۶	۴۹۰,۵۹۶	۲,۴۱۵	
افزایش	۰	۰	۰	۰	
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۲۰,۶۱۷	۲۷,۶۰۶	۴۹۰,۵۹۶	۲,۴۱۵	
استهلاک انباشته:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۵۱۳,۸۳۰	۲۳,۲۳۴	۴۹۰,۵۹۶	۰	
استهلاک	۲,۶۲۳	۲,۶۲۳	۰	۰	
مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۵۱۶,۴۵۳	۲۵,۸۵۷	۴۹۰,۵۹۶	۰	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۱۶۴	۱,۷۴۹	۰	۲,۴۱۵	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱	۶,۷۸۷	۴,۳۷۳	۰	۲,۴۱۵	

بهای تمام شده	(مبالغ به میلیون ریال)			حق امتیاز خدمات عمومی	یادداشت
	جمع کل	نرم افزار رایانه ای	دانش فنی		
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۴۹۰,۵۶۱	۲۶,۷۴۴	۴۶۱,۴۰۲	۲,۴۱۵	
افزایش	۱۶۳	۱۶۳	۰	۰	
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۴۹۰,۷۲۴	۲۶,۹۰۷	۴۶۱,۴۰۲	۲,۴۱۵	
استهلاک انباشته:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۴۸۰,۴۶۲	۱۹,۰۶۰	۴۶۱,۴۰۲	۰	
استهلاک	۲,۱۱۸	۲,۱۱۸	۰	۰	
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۴۸۲,۵۸۰	۲۱,۱۷۸	۴۶۱,۴۰۲	۰	
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۸,۱۴۴	۵,۷۲۹	۰	۲,۴۱۵	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- سرمایه گذاری بلندمدت

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعدادسهم	یادداشت
۱۷۷,۲۸۴	۴,۷۳۴,۸۶۵	۱۷۷,۲۸۴	۳۲/۱۴	۸۴۵,۵۱۱,۶۸۵	سرمایه گذاری در سایر شرکتهای: شرکت پتروشیمی فارابی (بورسی)
۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی سیمرغ
۱۷۸,۲۸۴	۴,۷۳۴,۸۶۵	۱۷۸,۲۸۴			

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- پیش پرداختها

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
		پیش پرداخت های خارجی
۳,۶۲۰,۹۷۴	۳,۶۹۹,۲۳۹	قطعات ولوازم یدکی
۳۲۸,۸۴۱	۱,۸۵۹,۳۸۷	موادشیمیایی
۱۲۳,۶۰۷	۴۲,۴۶۳	مواد بسته بندی
۳۳	۱۰۱,۳۱۰	سایر
۴,۰۷۳,۴۵۵	۵,۷۰۲,۳۹۹	
		پیش پرداخت های خریدهای داخلی
۷۳۴,۸۶۷	۵۸۴,۹۲۶	قطعات ولوازم یدکی
۱۹۶,۹۰۳	۴۱۱,۴۲۲	موادشیمیایی
۱۷۶,۲۷۵	۲۱۵,۸۲۵	مواد بسته بندی
۳۱۴,۷۶۵	۳۰,۳۱۹	بیمه دارائیهها
۹۱۹,۹۲۰	۱,۴۳۸,۲۲۹	پیمانکاران
۹۷,۶۶۸	۹۷,۶۶۸	مالیات بر درآمد
۲۱۰,۶۱۰	۱۸۵,۴۲۰	سایر
(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)	تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۵)
۲,۵۵۳,۳۴۰	۲,۸۶۶,۱۴۱	
۶,۶۲۶,۷۹۵	۸,۵۶۸,۵۴۰	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهاء تمام شده	
۷,۴۸۹,۸۷۹	۱۰,۱۲۲,۴۳۴	(۲۳,۸۹۳)	۱۰,۱۴۶,۳۲۷	۱۶-۲ کالای ساخته شده
۱۴,۹۷۵,۵۴۵	۱۸,۵۲۱,۳۳۰	۰	۱۸,۵۲۱,۳۳۰	قطعات ، لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۱,۵۶۲,۸۱۴	۱,۴۲۰,۷۸۸	۰	۱,۴۲۰,۷۸۸	مواد اولیه و بسته بندی
۲۴۷,۹۰۶	۹۳۱,۲۱۰	۰	۹۳۱,۲۱۰	موجودی کالای امانی نزد دیگران
۱۵۵,۱۶۰	۱۰۷,۵۴۷	۰	۱۰۷,۵۴۷	سایر موجودیها (محصولات ضایعاتی)
۲۴,۴۳۱,۳۰۴	۳۱,۱۰۲,۳۰۹	(۲۳,۸۹۳)	۳۱,۱۲۷,۲۰۲	
(۲۰۲,۰۳۲)	(۱,۳۱۱,۵۷۹)	۰	(۱,۳۱۱,۵۷۹)	موجودی کالای امانی دیگران نزد ما
۲۴,۲۲۹,۲۷۲	۲۹,۷۹۱,۷۳۰	(۲۳,۸۹۳)	۲۹,۸۱۵,۶۲۳	

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه ، بسته بندی ، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی تا مبلغ ۱۵۷ میلیون یورو معادل ۴۸,۴۵۶ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه تمام خطر می باشد .

۱۶-۲- کالای ساخته شده شامل موارد زیر می باشد :

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		یادداشت
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	
۱,۵۶۸,۲۴۳	۶,۶۱۱	۱,۹۰۱,۴۴۷	۷,۸۹۳	۱۶-۲-۲ پلی اتیلن سنگین
۲,۶۱۵,۱۲۵	۱۱,۲۰۹	۴,۹۶۹,۶۱۶	۲۰,۹۳۷	پلی اتیلن سبک
۷۲۶,۷۹۳	۴,۰۱۶	۱,۳۱۹,۶۷۷	۷,۶۷۰	اتیلن
۱,۵۹۷,۴۶۹	۷,۰۷۴	۹۵۹,۶۴۹	۴,۲۳۴	۱۶-۲-۲ پلی اتیلن سبک خطی
۶۵,۹۹۴	۳۳۱	۶۳,۹۸۳	۳۴۶	بنزین پیرولیز
۹۲,۰۷۶	۴۱۸	۲۹۸,۸۶۶	۱,۵۳۹	بوتادین
۱۸۴,۶۵۳	۸۵۹	۲۱۸,۴۶۹	۱,۱۰۰	پروپیلن
۳۱۰,۳۰۲	۲,۰۶۳	۴۰,۷۶۲	۲۷۱	برش ۴ کربنه
۳۲۰,۸۷۱	۱,۷۸۵	۲۹۳,۵۴۸	۱,۶۳۳	بوتن وان
۶۵,۰۹۹	۲۸۰	۷۹,۷۳۷	۴۱۴	سوخت کوره
۵۸۴	۳	۵۷۳	۳	رافینت
۷,۵۴۷,۲۰۹		۱۰,۱۴۶,۳۲۷		
(۵۷,۳۳۰)		(۲۳,۸۹۳)		۱۶-۲-۱ کسر می شود : کاهش ارزش موجودی
۷,۴۸۹,۸۷۹		۱۰,۱۲۲,۴۳۴		

۱۶-۲-۲ کاهش ارزش انباشته موجودی مربوط به محصولات بنزین پیرولیز به مبلغ ۱۶,۰۶۹ میلیون ریال و سوخت کوره بمبلغ ۳۷,۲۷۱ میلیون ریال، رافینت بمبلغ ۶۹ میلیون ریال و پروپیلن بمبلغ ۳,۶۴۵ میلیون ریال می باشد.

۱۶-۲-۱ مقدار ۱۴۸,۵ تن محصول پلی اتیلن سبک خطی به ارزش ۱۸,۶۷۰ میلیون ریال و مقدار ۶۴۸ تن محصول پلی اتیلن سنگین به ارزش ۸۴,۲۳۰ میلیون ریال بدلیل آسیب دیدن کشتی باربری در هنگام ارسال بعنوان کالای امانی در راه به ارزش بهای تمام شده کالای تولید شده شناسایی گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۱۷-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	یادداشت
خالص					
تجاری					
اسناد دریافتنی					
۱,۳۹۶,۲۰۳	۹۴۴,۳۱۶	.		۹۴۴,۳۱۶	۱۷-۱-۱ سایر مشتریان- مشتریان اعتباری بورس کالا
۱,۳۹۶,۲۰۳	۹۴۴,۳۱۶	.		۹۴۴,۳۱۶	
حسابهای دریافتنی					
اشخاص وابسته - نوید زر شیمی					
۷۸,۸۱۵	۱,۳۹۷,۳۱۴	.		۱,۳۹۷,۳۱۴	۱۷-۱-۲ سایر مشتریان
۱۳,۹۷۲,۱۷۲	۱۴,۸۶۷,۸۱۰	۱۱,۶۰۱,۸۹۶		۳,۲۶۵,۹۱۴	۱۷-۱-۳
۱۴,۰۵۰,۹۸۷	۱۶,۲۶۵,۱۲۴	۱۱,۶۰۱,۸۹۶		۴,۶۶۳,۲۲۸	
۱۵,۴۴۷,۱۹۰	۱۷,۲۰۹,۴۴۰	۱۱,۶۰۱,۸۹۶		۵,۶۰۷,۵۴۴	
غیر تجاری:					
۴۵۶,۶۰۹	۱,۹۷۴,۵۵۸	.		۱,۹۷۴,۵۵۸	۱۷-۱-۴ بدهی کارکنان (وام و مساعده)
۲,۷۳۷,۲۴۷	۴,۴۹۷,۴۹۳	۲,۳۰۱,۳۱۷		۲,۱۹۶,۱۷۶	۱۷-۱-۵ اشخاص وابسته
۱۴,۲۶۶,۰۸۹	۱۶,۲۲۲,۸۳۳	۱,۴۸۴,۶۴۸		۱۴,۷۳۸,۱۸۵	۱۷-۱-۶ سایر
۱۷,۴۵۹,۹۴۵	۲۲,۶۹۴,۸۸۴	۳,۷۸۵,۹۶۵		۱۸,۹۰۸,۹۱۹	
۳۲,۹۰۷,۱۳۵	۳۹,۹۰۴,۳۲۴	۱۵,۳۸۷,۸۶۱		۲۴,۵۱۶,۴۶۳	

۱۷-۱-۱- مانده مربوط به ۹۰٪ بهای فروش‌های اعتباری مشتریان بورس کالا بوده است که بابت آنها اعتبارات اسنادی بانکی از خریداران اخذ شده است.

۱۷-۱-۲- مانده مربوط به طلب از شرکت صنعتی نویدزرشیمی بابت بهای فروش پروپیلن، اتیلن و هیدروژن، ارائه خدمات آب کولینگ و فلر می باشد در سال مورد گزارش بدلیل افزایش قیمت مرجع اروپایی بیش از بهای فروش توسط نوید زر شیمی بحساب شرکت واریز شده لیکن فرمول مورد قبول شرکت میانگین دو منطقه می باشد. (نرخ مورد قبول نوید زر شیمی میانگین سه منطقه می باشد)

۱۷-۱-۳- سایر مشتریان:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	جمع	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	یادداشت
خالص					
۱۰,۹۲۵,۶۲۰	۱۱,۶۰۱,۸۹۶	۱۱,۶۰۱,۸۹۶		.	۱۷-۱-۳-۱ بدهکاران تجاری خارجی
۲,۱۳۱,۰۷۴	۱,۵۶۸,۲۳۱	.		۱,۵۶۸,۲۳۱	۱۷-۱-۳-۲ شرکت تخت جمشید (فروش محصول)
۱۷۰,۴۳۱	۶۵۸,۳۶۶	.		۶۵۸,۳۶۶	شرکت شیمی بافت (فروش محصول)
۱۶۴,۷۸۱	۵۰۴,۹۶۱	.		۵۰۴,۹۶۱	شرکت پتروشیمی رازی (فروش هیدروژن)
۱۲۳,۷۳۳	۲۳۹,۷۹۱	.		۲۳۹,۷۹۱	شرکت پتروشیمی جم (بابت خوراک)
۴۵۶,۵۳۳	۲۹۴,۵۶۵	.		۲۹۴,۵۶۵	سایر
۱۳,۹۷۲,۱۷۲	۱۴,۸۶۷,۸۱۰	۱۱,۶۰۱,۸۹۶		۳,۲۶۵,۹۱۴	

۱۷-۱-۳-۱ مانده عمدتاً شامل مبلغ ۲۸,۳۰۴,۳۰۶,۸۰ دلار و مبلغ ۲۲۸,۴۱۹ یورو بهای فروش اعتباری صادراتی است.

۱۷-۱-۳-۲ افزایش مبلغ ناشی از افزایش مقدار فروش و نرخ آن می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷۷۰,۰۰۰ میلیون ریال وصول شده است.

۱۷-۱-۴- عمدتاً مربوط به حصه جاری وام منازل واگذاری به پرسنل و افزایش سقف و وام اضطراری کارکنان می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷-۱-۵- اشخاص وابسته:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
۱۷-۱-۵-۱	۰	۲,۲۹۵,۶۰۵	۲,۲۹۵,۶۰۵	۱,۳۶۲,۵۷۶
شرکت پتروشیمی فارابی - شرکت وابسته	۷۸۵,۸۸۴	۰	۷۸۵,۸۸۴	۳۳۹,۸۰۱
شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی	۰	۵,۷۱۲	۵,۷۱۲	۵,۵۸۴
رفاه گستر پردیس-بابت قرارداد تامین نیروی انسانی	۱,۲۲۳,۷۶۸	۰	۱,۲۲۳,۷۶۸	۶۳۳,۹۴۰
شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر-بابت قراردادهای رستوران، بارگیری و نقلیه	۱۸۶,۵۲۴	۰	۱۸۶,۵۲۴	۶۴,۱۴۶
صندوق بازارگردانی صباگسترنتف و گازتامین	۰	۰	۰	۳۳۱,۲۰۰
	۲,۱۹۶,۱۷۶	۲,۳۰۱,۳۱۷	۴,۴۹۷,۴۹۳	۲,۷۳۷,۲۴۷

۱۷-۱-۵-۱- مانده بابت وجوه ارزی واریزی خریداران محصولات صادراتی، شامل مبلغ ۴,۴۳۲,۳۹۴,۷۳ دلار، ۱۴۳,۶۲۷,۰۹۹ درهم و ۱,۵۴۸,۵۳۴,۸۴ یورو می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (نیمایی) تسعیر گردیده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است. صرافی رفاه جزء شرکتهای زیر مجموعه بانک رفاه (سهامدار عمده شرکت) بوده که بر اساس قرارداد فی مابین بعنوان کارگزار ارزی شرکت وظیفه وصول مطالبات ارزی مشتریان صادراتی، فروش ارز و پرداخت های ارزی خریدهای خارجی طبق دستور شرکت را بعهده داشته است. مضافاً، در سنوات قبل به دلیل خاتمه قرارداد با صرافی مرعشی (شرکت گپو انرژی بعنوان نماینده آن صرافی) مقرر گردید مانده مبالغ واریزی توسط مشتریان فروش صادراتی به حسابهای نزد آن صرافی به حسابهای نزد صرافی رفاه واریز و تسویه انجام شود. در این خصوص واریز انجام نشده و مانده های دفتری به صورت غیر قانونی از دفاتر حذف گردیده لذا شرکت بابت این موضوع از شرکت گپو انرژی، صرافی رفاه و سرپرست واحد ارزی وقت به مراجع قضایی شکایت نموده که موضوع در حال پیگیری می باشد.

۱۷-۱-۶- سایر:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
۱۷-۱-۶-۱	۳,۶۳۷,۳۱۹	۰	۳,۶۳۷,۳۱۹	۵۰۲,۶۹۸
سپرده تضمین انجام معاملات در بورس نزد بانک رفاه کارگران	۴۹۳,۶۰۶	۰	۴۹۳,۶۰۶	۴۵۸,۶۰۶
بدهکاران حقوقی	۱۰۵,۶۲۱	۰	۱۰۵,۶۲۱	۱۰۴,۹۴۱
مالیات های عوارض و ارزش افزوده	۹,۹۴۹,۹۳۳	۰	۹,۹۴۹,۹۳۳	۹,۶۵۸,۶۴۵
بانک ملت	۰	۲۲۹	۲۲۹	۱۸۶,۳۲۳
بانک تجارت	۰	۳۳,۸۵۳	۳۳,۸۵۳	۳۳,۰۸۷
بانک پارسیان	۰	۱,۲۸۱,۴۸۰	۱,۲۸۱,۴۸۰	۲,۶۳۲,۹۷۹
بانک آینده	۰	۱۶۹,۰۸۶	۱۶۹,۰۸۶	۰
سایر شرکت ها	۵۵۱,۷۰۶	۰	۵۵۱,۷۰۶	۶۸۸,۸۱۰
	۱۴,۷۳۸,۱۸۵	۱,۴۸۴,۶۴۸	۱۶,۲۲۲,۸۳۳	۱۴,۲۶۶,۰۸۹

۱۷-۱-۶-۱- عمدتاً مربوط به شرکتهای پویا نصب، صنعت فرابر زرین و پایانه اکسیر شیمی می باشد.

۱۷-۱-۶-۲- مربوط به افزایش مبلغ ضمانتنامه نزد بورس کالا برای فروش محصولات داخلی و اعتباری به دلیل افزایش حجم و مبلغ فروش می باشد.

۱۷-۱-۶-۳- گردش حساب مالیات و عوارض ارزش افزوده به شرح ذیل می باشد:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
مانده در ابتدای سال	۹,۶۵۸,۶۴۵	(۱,۴۸۱,۰۰۰)
اعتبار مالیاتی طی سال	۴,۱۵۷,۰۶۵	۲۱,۴۷۶,۹۹۲
مالیات پرداختنی طی سال	(۹,۷۱۱,۵۹۷)	(۱۵,۹۸۱,۵۹۹)
مالیات پرداخت شده طی سال	۵,۸۴۵,۷۷۰	۵,۶۴۴,۳۵۲
مانده در پایان سال	۹,۹۴۹,۹۳۳	۹,۶۵۸,۶۴۵

از تاریخ ۱۴۰۱/۱۰/۱۳ تمامی معاملات با شرکتهای مستقر در مناطق ویژه مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده بوده و خوراک دریافتی مشمول ارزش افزوده است لیکن مطابق ماده ۱۰ قانون ارزش افزوده فروش صادراتی معاف بوده و مالیات و عوارض خرید نهاده های آنها قابل استرداد می باشد.

۱۷-۱-۶-۴- مطابق دستور مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۱/۰۴/۳۰ مقرر گردید جهت انجام کلیه مبادلات ارزی شرکت در وهله اول از طریق صرافی رفاه و چنانچه در مواردی حداکثر منافع شرکت از طریق این صرافی امکان پذیر نباشد، با اخذ مدارک کافی از صرافی مذکور ابتدا از طریق دیگر صرافی های بانکی و سپس از طریق سایر صرافی ها اقدام گردد. در این خصوص در سال مورد گزارش با بانک پارسیان و بانک ملت قراردادهای جداگانه ای منعقد و بخشی از عملیات ارزی به آنها واگذار گردید. مانده ارزی نزد آنها شامل مبلغ ۲,۳۴۵,۰۰۹,۵۳ دلار، ۵۴,۰۰۶,۲۷۰,۵۴ یورو، ۱,۸۰۶,۸۸۹,۳۰ درهم نزد بانک پارسیان و مبلغ ۲۰۰ دلار، ۲۰۰ یورو، ۷۲۰,۶۴ درهم نزد بانک ملت و همچنین مبلغ ۴۵,۲۳۵ دلار، ۳۹,۷۷۰ یورو و مبلغ ۹,۴۰۹ درهم از سنوات قبل نزد بانک تجارت می باشد و مبلغ ۴۵۱,۵۶۳,۷۵ دلار نزد صرافی آینده می باشد.

۱۷-۲- دریافتنی های بلندمدت

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
وام دریافتی کارمندان	۲,۰۶۲,۳۷۷	۰	۲,۰۶۲,۳۷۷	۱,۷۸۸,۶۰۹
ودایع و سایر سپرده ها	۵,۵۳۳	۰	۵,۵۳۳	۵۳۳
	۲,۰۶۷,۹۱۰	۰	۲,۰۶۷,۹۱۰	۱,۷۸۹,۱۴۲
	۲,۰۶۷,۹۱۰	۰	۲,۰۶۷,۹۱۰	۱,۷۸۹,۱۴۲

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۳- سیاست های فروش اعتباری شرکت توسط کمیته فروش تدوین و پس از تصویب هیات مدیره اجرا می گردد. عمدتاً سعی بر آن است که با جهت جذب مشتریان عمده ، اقدام به فروش محصولات (خصوصاً محصول پلیمری) گردد. میانگین دوره اعتباری فروش کالاها ۶۰ روزه و بصورت اعتبار اسنادی (داخلی) و ضمانتنامه معتبر بانکی می باشد و در تاریخ سر رسید نقد می شود.

۱۷-۴- مدت زمان دریافتی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
۲۹-۶ روز	۳۳۹,۸۰۱	۲۶۱,۱۵۸
۲۹-۶ روز	۱۰۲,۸۰۹	۱۲۵,۱۱۹
جمع	۴۴۲,۶۱۰	۳۸۶,۲۷۷
میانگین مدت زمان (روز)	۱,۰۹۵	۱,۰۹۵

این دریافتی های تجاری شامل مبالغی است که در پایان دوره گزارشگری معوق شده ولی به دلیل عدم تغییر قابل ملاحظه در کیفیت اعتباری ، برای آنها کاهش ارزش شناسایی نشده و این مبالغ هنوز قابل دریافت هستند.

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
اوراق گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام بانک تجارت	۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰
اوراق گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام بانک رفاه	۱۳,۵۰۰,۰۰۰	۱۳,۵۰۰,۰۰۰
صندوق سرمایه گذاری اندوخته توسعه صادرات آرمائی بانک شهر	۴۹۲,۷۱۵	۴۹۲,۷۱۵
	۱۶,۹۹۲,۷۱۵	۱۶,۶۹۲,۷۱۵

۱۸-۱- باتوجه به لغو معافیت سود سپرده بانکی طبق بودجه سال ۱۴۰۱ موجودی نزد بانکهای ریالی جهت استفاده از معافیت به اوراق گواهی سپرده مدت دار نزد بانکهای فوق تبدیل شده اند.

۱۹- موجودی نقد

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
موجودی ریالی نزد بانکها	۲۳,۲۹۱,۴۱۶	۶,۵۴۵,۶۳۸
موجودی ارزی نزد بانکها	۱۵۷,۵۸۲	۱۵۴,۰۰۸
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها	۶۹,۷۳۱	۷۱,۳۵۵
	۲۳,۵۱۸,۷۲۹	۶,۷۷۱,۰۰۱

۱۹-۱- موجودی ارزی بانکها شامل مبالغ ۲۹۲,۷۷۷,۳۰ یورو و ۰.۲۸ دلار و ۰.۴۱ درهم می باشد . همچنین موجودی ارزی صندوقها شامل مبالغ ۴۷,۷۸۱.۰۶ یورو، ۴,۴۱۶.۸۸ درهم ، ۲۵,۲۴۵.۲۹ دلار و ۱۷۳۰۰ ریال عمان می باشد .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۳,۶۰۰ میلیارد ریال، شامل سه میلیارد و ششصد میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۱/۹۲	۱,۸۶۹,۰۷۵,۵۵۸	۵۲/۱۱	۱,۸۷۵,۹۶۷,۴۶۱	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه
۲۰/۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	۲۰/۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	شرکت صنعتی نویدزرشیمی
۱۳/۵۳	۴۸۶,۹۶۶,۵۹۷	۱۳/۵۳	۴۸۶,۹۶۶,۵۹۷	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری
۹/۸۶	۳۵۴,۸۷۴,۰۴۱	۱۰/۰۲	۳۶۰,۸۴۰,۲۶۰	شرکت صادر فر
۲/۳۰	۸۲,۷۹۳,۲۹۶	۲/۳۰	۸۲,۷۹۳,۲۹۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۰/۰۴	۱,۴۴۵,۶۶۱	۰/۰۰	۲,۰۰۰	بانک رفاه کارگران (سهامی عام)
		۰/۰۰	۱,۰۰۰	شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)
۰/۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰	.	شرکت پترو پالایش پارسوماش صبا انرژی (سهامی خاص)
۰/۲۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۰	.	شرکت توسعه فناوری رفاه پردیس (سهامی خاص)
۰/۲۹	۱۰,۲۶۵,۹۹۹	۰/۱۳	۴,۵۹۷,۰۶۵	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)
۰/۰۵	۱,۶۳۸,۲۷۷	۰/۱۸	۶,۳۱۹,۳۶۰	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین
۱/۷۳	۶۲,۹۳۴,۵۷۱	۱/۷۳	۶۲,۵۱۱,۹۶۱	سایرین (کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۳۶۰,۰۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۲- سهام خزانه

۱۴۰۱/۱۲/۲۹		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
مبلغ	تعداد-سهم	مبلغ	تعداد-سهم	
۴۷۹,۷۳۵	۵,۲۶۱,۰۶۸	۱۷۰,۵۷۸	۱,۶۳۸,۲۷۷	مانده ابتدای سال
۶۲۶,۱۳۹	۷,۵۶۰,۰۴۸	۶۶۳,۸۴۹	۷,۳۰۹,۵۶۷	خرید طی سال
(۹۳۵,۲۹۶)	(۱۱,۱۸۲,۸۳۹)	(۲۳۴,۵۱۵)	(۲,۶۲۸,۴۸۴)	فروش طی سال
۱۷۰,۵۷۸	۱,۶۳۸,۲۷۷	۵۹۹,۹۱۲	۶,۳۱۹,۳۶۰	مانده پایان سال

۲۲-۱- طبق آیین نامه حفظ ثبات بازار سرمایه و صیانت از حقوق سرمایه گذاران و سهامداران تا پایان سال مورد گزارش مبلغ ۴۷۳,۴۲۳ میلیون ریال در اختیار صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین قرار گرفت که نتیجه عملیات خرید و فروش سهام منجر به شناسایی ۱۱,۸۷۸ میلیون ریال صرف سهام خزانه گردیده است و مبلغ ۸۶,۲۵۶ میلیون ریال طلب از صندوق مذکور بوده که در یادداشت ۲۴ منعکس گردیده است.

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۱,۳۶۶,۷۹۸	۳,۶۴۶,۷۰۸	مانده در ابتدای سال
۹۰۰,۷۶۸	۱,۴۸۸,۰۴۴	ذخیره تأمین شده
(۲۱,۰۲۹)	(۱۹,۵۷۸)	پرداخت شده طی سال
۲,۲۴۶,۵۳۷	۵,۱۱۵,۱۷۴	مانده در پایان سال

۲۳-۱- افزایش مانده عمدتاً ناشی از افزایش سالیانه حقوق و همچنین آثار تبدیل وضعیت کارکنان می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴- پرداختنی های تجاری وسایر پرداختی ها

پرداختنی های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
تجاری		
اسناد پرداختنی	۱۹,۵۱۰,۰۶۲	.
اشخاص وابسته		
حسابهای پرداختنی		
تامین کنندگان کالا و خدمات	۲۴-۱	۲۴,۳۲۹,۴۲۸
	۲۲,۸۳۸,۷۵۹	۲۴,۳۲۹,۴۲۸
	۴۲,۳۴۸,۸۲۱	۲۴,۳۲۹,۴۲۸
سایر پرداختنی ها:		
هزینه های پرداختنی	۲۴-۲	۳,۹۲۱,۵۴۲
اشخاص وابسته	۳۱-۳	۷۷۶,۵۳۴
مالیات های تکلیفی		۱۷,۶۵۷
سپرده حسن انجام کار		۴۹۶,۴۱۸
سپرده حق بیمه پیمانکاران		۱,۲۵۲,۹۱۴
مطالبات پیمانکاران		۵۶۴,۴۵۱
سایر		۷۵,۸۶۳
		۷,۱۰۶,۳۷۹
		۳۱,۴۳۵,۸۰۷
		۱۴,۵۱۴,۶۶۲
		۶۰,۸۶۳,۴۸۳

۲۴-۱- تامین کنندگان کالا و خدمات

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
شرکت پتروشیمی مارون(مبادلات خرید و فروش خوراک ومحصول)	۵,۸۰۶,۰۶۴	۷,۲۶۲,۸۸۳
شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (بابت خرید خوراک - اشخاص وابسته)	۲,۳۴۶,۷۵۹	۵,۴۸۰,۹۹۱
شرکت پتروشیمی بندرامام(بابت خوراک)	۱,۹۶۵,۵۵۵	۳۹۶,۹۳۶
شرکت پتروشیمی کاویان (بابت خوراک)	۴,۱۶۴,۶۰۳	۱,۷۷۰,۴۲۸
شرکت فجر انرژی خلیج فارس (یوتیلیتی)	۲,۱۳۳,۰۸۹	۳,۷۳۷,۶۲۹
شرکت پتروشیمی اروند(بابت خوراک)	۱۴۱,۹۱۱	۳۰۵,۸۳۵
شرکت پالایشگاه بید بلند خلیج فارس	۲,۷۳۴,۱۰۴	۶۴۳,۹۷۳
شرکت پتروشیمی جم(بابت خوراک)	.	.
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴۳۳,۹۰۱	۸۴,۰۱۰
شرکت پتروشیمی آریاسول(بابت خوراک)	۶,۹۹۷	۱,۰۹۶,۴۰۵
شرکت پتروشیمی مروارید (بابت خوراک)	۴۰۶,۷۰۲	۱,۷۹۴,۰۷۸
شرکت توسعه و تجهیز پترو ایرانیان	۲,۱۵۳,۴۹۵	۴۰۶,۱۶۱
شرکت سنچریون و حافظ دریو پارس پیوند(هزینه حمل محصولات صادراتی)	۵۴۵,۵۷۹	۱,۳۵۰,۰۹۹
	۲۲,۸۳۸,۷۵۹	۲۴,۳۲۹,۴۲۸

۲۴-۱-۱- طبق قرارداد منعقد شده با شرکت توسعه و تجهیز پترو ایرانیان بابت خرید روزانه ۲۰۰ تن اتان (در مجموع ۳۳۱,۰۰۰ تن طی چهار سال)، قیمت خرید برابر با قیمت اعلامی از سوی وزارت نفت به اضافه ۱۰۵ یورو در هر تن تعیین گردیده است با توجه به تعهد فروشنده به تحویل اتان در محل شرکت، ایجاد تجهیزات تقلیل فشار در شرکت پتروشیمی امیرکبیر بر عهده فروشنده می باشد و هزینه های آن در قیمت فوق لحاظ شده است شایان ذکر است به جهت تعیین تکلیف سریعتر نحوه قیمت گذاری ۱۰۵ یورو اضافه مذکور توسط فروشنده از صورتحسابهای دریافتی شهریورماه سال ۱۴۰۰ تا پایان سال مورد گزارش به ازای هر تن مبلغ ۱۸ یورو در مجموع به مبلغ ۳۸۸,۹۱۴ میلیون ریال (معادل مبلغ ۱,۲۵۰,۹۰۶ یورو) پرداخت نشده است.

۲۴-۲- هزینه های پرداختنی

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹
خوراک، مواد شیمیایی، قطعات و بسته بندی	۲۴-۱	۲,۳۵۹,۲۹۵
اشخاص وابسته (خدمات گستر رفاہ پردیس)		۴۸۶,۴۴۷
هزینه های رستوران، خدمات، مالی و		۳۸۰,۳۱۸
مرخصی و اضافه کاری و مستماری کارکنان		۳۶۳,۰۴۰
هزینه های خدمات عمومی		۲۶۴,۲۴۴
سایر هزینه های پرداخت نشده		۶۸,۱۹۸
		۳,۹۲۱,۵۴۲
		۱۱,۲۵۹,۳۶۱
		۱,۲۶۴,۲۸۰
		۱,۰۷۳,۴۹۴
		۳۶۲,۹۷۶
		۴۹۶,۶۳۷
		۶۰,۲۶۱
		۱۴,۵۱۷,۰۰۹

۲۴-۲-۱- مانده عمدتاً شامل خرید موادشیمیایی و قطعات و بسته بندی می باشد که به دلیل عدم وصول مدارک خرید وبا توجه به مقادیر مصرف شده در حساب فوق ثبت گردیده است.

۲۴-۳- میانگین دوره ای اعتباری در مورد خرید کالا ۹۰ روز است. شرکت رویه های مدیریت ریسک را وضع می کند تا اطمینان حاصل شود که کلیه پرداختی ها بر اساس شرایط اعتباری توافق شده، پرداخت می شود.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۵- مالیات پرداختنی

۲۵-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی (شامل مانده حساب ذخیره و اسناد پرداختنی) به قرار زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مانده در ابتدای سال	۵,۸۶۶,۴۸۹	۴,۳۹۵,۸۳۷
ذخیره مالیات عملکرد سال	۳,۹۸۷,۱۹۱	۱,۴۷۰,۶۵۲
تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل	(۵۵,۷۴۸)	.
پرداختی طی سال	(۲,۸۱۹,۴۸۷)	.
پیش پرداخت های مالیات (یادداشت ۱۵)	۶,۹۷۸,۴۴۴	۵,۸۶۶,۴۸۹
	(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)
	۶,۸۸۰,۷۷۶	۵,۷۶۸,۸۲۱

۲۵-۱-۱ طبق قوانین مالیاتی، شرکت در سال جاری از معافیت ۱۰٪ فروش کالا در بورس کالا استفاده نموده است.

۲۵-۲ خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	۱۴۰۲/۰۶/۳۱						۱۴۰۱		
	مالیات	مالیات پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	.	.	۶۲۲,۳۳۱	.	۶۲۲,۳۳۱	.	.	۵,۵۷۴,۰۸۰	۱۳۹۶
رسیدگی به دفاتر	.	.	۲۹۸,۴۵۱	.	۲۹۸,۴۵۱	.	.	۴,۰۲۶,۲۵۵	۱۳۹۸
رسیدگی به دفاتر	۱,۴۹۰,۶۰۲	۷۴۰,۶۰۲	۱,۳۱۵,۸۶۰	.	۲,۰۵۶,۴۶۲	.	.	۴۱,۶۳۵,۸۷۹	۱۳۹۹
رسیدگی به دفاتر	۱,۵۶۰,۰۰۰	۷۸۰,۰۰۰	۱,۵۰۳,۶۲۷	.	۲,۲۸۳,۶۲۷	.	.	۴۳,۶۴۹,۸۹۴	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	۶,۵۳۰,۰۳۰	۴,۸۹۹,۳۴۰	۱,۶۳۰,۶۹۰	.	.	۶,۵۳۰,۰۳۰	.	۴۸,۵۷۶,۸۲۹	۱۴۰۱
رسیدگی نشده	.	۳,۹۸۷,۱۹۱	.	.	.	۳,۹۸۷,۱۹۱	.	۲۵,۸۵۷,۵۱۷	شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
	۹,۵۸۰,۶۳۲	۱۰,۴۰۷,۱۳۳							
	(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)							
	۹,۴۸۲,۹۶۴	۱۰,۳۰۹,۴۶۵							
								پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۱۵)	

۲۵-۲-۱ مالیات بردرآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از ۱۳۹۶ و سال ۱۳۹۷ قطعی و تسویه شده است.

۲۵-۲-۲ مطابق با بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم توسعه اقتصادی کشور، و همچنین تصویب نامه های شماره ۱۳۹۱۸۹/ت/۲۰۹۵۳ ه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۰۳ و شماره ۱۳۹۶/ت/۲۴۰۲۳ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیئت محترم وزیران که میزان معافیت را در مناطق کمتر توسعه یافته تا سقف معافیتهای منظور شده در مناطق آزاد تجاری صنعتی افزایش داده است. شرکت خود را مشمول ماده مذکور دانسته لذا در اظهارنامه های مالیاتی ارسالی مالیات عملکرد سال را صفر ابراز می نماید، لیکن بر اساس برگه های تشخیص دریافتی اقدام به اخذ ذخیره نموده و اقدام به اعتراض نیز نموده که اعتراض به مالیات سالهای ۱۳۹۶ و ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ توسط هیئت حل اختلاف در دست بررسی می باشد.

۲۵-۲-۳ مالیات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازی و معافیتهای و بخشودگیهای مندرج در قانون بودجه سال ۱۴۰۱ و با توجه به توضیح بند قبل محاسبه و لحاظ گردیده است.

۲۵-۳ اجزای اصلی هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
هزینه مالیات بر درآمد سال جاری	(۳,۹۸۷,۱۹۱)	(۱,۴۷۰,۶۵۲)
هزینه مالیات بر درآمد سال های قبل	.	.
هزینه مالیات بر درآمد	(۳,۹۸۷,۱۹۱)	(۱,۴۷۰,۶۵۲)

۲۵-۴ صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد سال جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ های مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
سود قبل از مالیات	۲۵,۸۵۷,۵۱۷	۳۰,۰۴۷,۲۰۴
اثر درآمدهای معاف از مالیات:	.	(۱۷,۱۴۴,۳۴۴)
فروش صادراتی	(۱,۸۰۲,۱۹۵)	(۲,۷۷۰,۷۷۹)
سود سپرده بانکی	(۲۳۰,۱۵۷)	(۱,۶۷۶,۱۵۷)
سود تسعیر ارز	(۵۰,۹۳۲)	(۴۴,۴۸۳)
سود سهام دریافتی از شرکت پتروشیمی سیمرغ	۲۳,۷۷۴,۲۳۳	۸,۴۱۱,۴۴۲
هزینه مالیات بر درآمد محاسبه شده با نرخ مؤثر مالیات ۱۷ درصد (سال ۱۴۰۰ با نرخ مؤثر مالیات ۲۰ درصد)	(۳,۹۸۷,۱۹۱)	(۱,۴۷۰,۶۵۲)
هزینه مالیات بر درآمد		

۲۵-۵ عمدتاً افزایش مالیات عملکرد نسبت به سال قبل به دلیل اعمال بند (ص) تبصره (۶) قانون بودجه سال ۱۴۰۱ کل کشور مبنی بر شمول مالیات بر صادرات محصولات پتروشیمی (خام و نیمه خام) می باشد. معافیتهای و مالیات به نرخ صفر صرفاً مربوط به سود سپرده بانکی و سود سهام دریافتی می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۶- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
		مانده پرداخت نشده:
	۱۶,۴۱۷,۶۰۹	سال ۱۴۰۱
۶۲,۶۰۰	۳۹,۸۴۹	سال ۱۴۰۰
۴۰,۱۱۶	۳۸,۴۷۳	سال ۱۳۹۹
۵,۰۶۳	۴,۹۹۳	سال ۱۳۹۸
۷,۳۷۱	۷,۲۷۷	سال ۱۳۹۷
۴,۹۷۴	۴,۹۳۲	سال ۱۳۹۶
۴,۳۴۲	۴,۳۰۵	سال ۱۳۹۵
۲,۵۰۲	۲,۴۸۲	سال ۱۳۹۴
۹,۴۳۸	۹,۳۷۸	سنوات گذشته قبل از سال ۹۴
۱۳۶,۴۰۶	۱۶,۵۲۹,۲۹۸	

۲۶-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰,۴۰۰ ریال (در سال ۱۴۰۰ مبلغ ۱۱,۰۰۰ ریال) بوده است.

۲۷- پیش دریافتها

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
۴,۴۳۵,۴۵۷	۴,۲۰۲,۷۴۱	۸۱۷,۹۹۲	۳,۳۸۴,۷۴۹	پیش دریافتهای فروش
۱۷۹,۹۸۱	۲۵۵,۲۲۷	۰	۲۵۵,۲۲۷	سایر پیش دریافتها
۴,۶۱۵,۴۳۸	۴,۴۵۷,۹۶۸	۸۱۷,۹۹۲	۳,۶۳۹,۹۷۶	

۲۷-۱- پیش دریافتهای فروش ریالی عمدتاً مربوط به وجوهی می باشد که در روزهای پایان دوره از طرف مشتریان به حساب شرکت واریز شده است. که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی محصول فروخته شده به خریداران تحویل شده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸- نقد حاصل از عملیات

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۲۸,۵۷۶,۵۵۳	۲۱,۸۷۰,۳۲۶	سود خالص
		تعدیلات
۱,۴۷۰,۶۵۲	۳,۹۸۷,۱۹۱	هزینه مالیات بر درآمد
۰	(۱۷,۰۳۵)	(سود) ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
۹۰۳,۰۹۳	۱,۴۶۸,۴۶۶	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۶۷,۵۹۸	۳۶۸,۱۰۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۲۴۳,۰۹۹)	(۱۷,۰۳۵)	سود ناشی از واگذاری دارایی های ثابت مشهود
(۲,۷۷۰,۷۷۹)	(۱,۸۰۲,۱۹۵)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۵,۲۳۴)	(۶,۱۸۴)	سود ناشی از تسعیر ارز داراییها و بدهیهای غیرمرتبط با عملیات
۲۸,۲۹۸,۷۸۵	۲۵,۸۵۱,۶۳۶	
(۲۵,۵۵۴,۷۳۱)	(۷,۲۵۲,۷۶۴)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۵,۵۹۵,۷۴۳	(۵,۵۶۲,۴۵۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۲,۶۳۰,۴۴۰)	(۱,۹۴۱,۷۴۴)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
۷,۹۵۴,۶۱۶	۲۹,۴۲۷,۶۷۶	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۳,۶۹۹,۰۷۹)	(۱۵۷,۴۶۹)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۹,۹۶۴,۸۹۴	۴۰,۳۶۴,۸۷۷	نقد حاصل از عملیات

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۲۹-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه ، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود . ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۹ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست

مدیریت شرکت ، ساختار سرمایه شرکت را مورد بررسی قرار داده است . به عنوان بخشی از این بررسی ، مدیریت شرکت ، هزینه سرمایه مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ با نرخ ۵۰ درصد (سال قبل ۴۰ درصد) می باشد که انحراف از نسبت اهرمی هدف بدلیل سود انباشته توزیع نشده سنوات قبل می باشد.

۱-۱-۲۹- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

	۶ ماهه منتهی به	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
جمع بدهی ها	۹۷,۲۷۵,۳۸۸	۴۹,۳۱۷,۳۲۳	(۳۶,۰۵۰,۱۸۹)	
موجودی نقد	(۲۳,۵۱۸,۷۲۹)	۷۳,۷۵۶,۶۵۹	۱۳,۲۶۷,۱۳۴	
خالص بدهی	۳۲,۶۴۳,۲۵۶	۳۲,۶۴۳,۲۵۶	۴۸,۶۳۰,۳۸۶	
حقوق مالکانه	۲۲۶	۲۷	۲۷	
نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)				

۲- ۲۹- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت ، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند. ارائه می کند . این ریسک ها شامل ریسک بازار ، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد

۳- ۲۹- ریسک بازار

فعالتهای شرکت در وهله اول ، آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد . بدلیل فروش ارزی محصولات صادراتی و برخی فروشهای داخلی به . نحوی نوسانات ناشی از افزایش نرخ به نفع شرکت می باشد

۴- ۲۹- مدیریت ریسک ارز

شرکت ، معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه ، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق کارگزاری مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی در یادداشت ۳۱ ارائه شده است

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۱-۴-۲۹- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک ارزی قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ حساسیت استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان دوره به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تضعیف (افزایش نرخ ارز) شده است. برای ۱۰ درصد تقویت (کاهش نرخ ارز) ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت، و مانده های زیر منفی خواهد شد

اثر واحد پولهای مختلف

۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
۷,۸۰۱,۰۸۹	۵,۶۰۴,۲۱۲	سود و زیان
.	.	اندوخته

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان دوره منعکس کننده آسیب پذیری در طی دوره نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول دوره جاری عمدتاً به دلیل داریها و بدهیهای ارزی، کاهش / افزایش یافته است.

۵-۲۹- سایر ریسک های قیمت

سرمایه گذاری در اوراق بهادار مالکانه (شرکت پتروشیمی فارابی) به جای اهداف مبادله برای اهداف استراتژیک نگهداری می شود. شرکت به طور فعال این سرمایه گذاری را مبادله نمی کند. ریسک قابل توجهی بابت تغییر قیمت سهام ناشی از سرمایه گذاری فوق را ندارد. حساسیت شرکت نسبت به قیمت های اوراق بهادار مالکانه از سال قبل تغییر نداشته است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۶- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از یک طرف های قرارداد ندارد.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
شرکت پتروشیمی فارابی	۳۳۹,۸۰۱	۳۳۹,۸۰۱	۰
بدهکاران حقوقی (متعدد)	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹	۰
جمع	۴۴۲,۶۱۰	۴۴۲,۶۱۰	۰

۲۹-۷- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت تامین وجه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی و از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید دارای ها و بدهی مالی، مدیریت می کند.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از سه ماه	بین سه تا دوازده ماه	جمع	میلیون ریال
حسابهای پرداختی تجاری	۰	۲۲,۸۳۸,۷۵۹	۰	۲۲,۸۳۸,۷۵۹	
سایر حسابهای پرداختی ها	۰	۱۱,۲۵۹,۳۶۱	۷,۲۵۵,۳۰۱	۱۸,۵۱۴,۶۶۲	
مالیات پرداختی	۰	۷۴۰,۶۰۲	۵,۵۸۱,۶۷۲	۶,۳۲۲,۲۷۴	
سود سهام پرداختی	۷۱,۸۳۹	۳۹,۸۴۹	۰	۱۱۱,۶۸۸	
جمع	۷۱,۸۳۹	۳۴,۸۷۸,۵۷۱	۱۲,۸۳۶,۹۷۳	۴۷,۷۸۷,۳۸۳	

۲۹-۸- در سالهای گذشته مشکلات ناشی از کسری خوراک، افت کیفیت خوراکیهای تحویل شده و همچنین بالاستفاده ماندن بخشی از ظرفیت تولید در مجتمع پتروشیمی امیرکبیر باعث دشواری شرایط این شرکت در بازار رقابتی محصولات پایه پتروشیمی گردیده بود. به منظور رفع این مسئله، طی دو سال گذشته مطالعات تأمین کسری خوراک مجتمع انجام یافته است. براساس نتیجه مطالعات انجام شده میزان کسری خوراک پایدار مایع و گاز این پتروشیمی قابل توجه میباشد و حداقل $h/5 \cdot ton$ خوراک مایع و $h/4 \cdot ton$ خوراک گازی (فقد قرارداد بلند مدت و پایدار است. لازم به ذکر است طی ۲ سال گذشته، قیمت خوراکیهای مایع به شدت افزایش یافته که باعث غیراقتصادی شدن فرآورش بعضی از خوراکیهای در دسترس شده است. همچنین با توجه به برنامه راه اندازی پتروشیمی گچساران تا اواخر امسال و اختصاص اتان تولیدی پالایشگاه گاز بیدبلند به آن طرح، حداکثر ظرف مدت یک سال آتی مجدداً مشکل کسری شدید خوراک اتان برای پتروشیمی امیرکبیر بوجود خواهد آمد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۰- وضعیت ارزی :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	ریال عمان
داراییها و بدهی های پولی ارزی:				
۱۸ موجودی نقد	۲۵,۲۴۶	۴۴۰,۵۵۸	۴,۴۱۷	۱۷,۳۰۰
۱۷ دریافتنی های تجاری و غیرتجاری	۳۷,۳۸۱,۳۰۶	۲,۵۹۲,۶۲۳	۲,۴۶۴,۵۱۱	۵,۸۷۴
جمع دارایی های پولی ارزی	۳۷,۴۰۶,۵۵۲	۳,۰۳۳,۱۸۱	۲,۴۶۸,۹۲۸	۲۳,۱۷۴
پیش دریافت ها و حسابهای پرداختی	(۱,۸۰۲,۵۹۷)		(۵۰۳,۸۶۵)	۰
جمع بدهی های پولی ارزی	(۱,۸۰۲,۵۹۷)	۰	(۵۰۳,۸۶۵)	۰
خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۵,۶۰۳,۹۵۵	۳,۰۳۳,۱۸۱	۱,۹۶۵,۰۶۳	۲۳,۱۷۴
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	۱۴,۶۸۲,۶۱۵	۱,۲۱۸,۸۳۰	۳۰۳,۱۶۶	۲۴,۲۱۶
خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹	۲۷,۲۴۸,۸۶۴	۴,۵۱۹,۶۷۳	۶,۵۵۱,۴۲۸	۲۳,۱۷۴
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۱/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۶,۵۴۳,۵۵۱	۱,۱۹۹,۳۰۸	۴۲۸,۴۱۱	۱۴,۷۳۷

۳۰-۱- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است :

	دلار	یورو	درهم
فروش	۹۳,۵۳۳,۱۰۶	۲۲,۳۵۵,۹۹۴	۱۶,۳۹۹,۴۲۷
خرید مواد اولیه و قطعات و مواد شیمیایی	۱,۸۵۴,۶۶۴	۶,۵۲۴,۶۱۲	۱۷,۹۶۶,۶۴۹
سایر پرداخت ها (عمدتاً هزینه حمل ، کارمزد نقل و انتقال)	۷,۹۰۱,۰۷۱	۶۵۶,۳۶۹	۱۲,۴۲۶,۰۵۳

شرکت از بابت فروشهای صادراتی تعهدات ارزی خود را بطور کامل از طریق فروش ارز در سامانه نیما ایفا کرده است . مضافاً ارز مورد نیاز جهت واردات نیز از محل وجوه واریزی مشتریان صادراتی به حسابهای کارگزار تامین و پرداخت می شود.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

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

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید مواد و کالا و خدمات	فروش کالا	فروش ارز	ارائه خدمات	بازارگردانی سهام
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت نوید زرشمی (سهامی خاص)	سهامدار	۷	۱۱۷,۶۵۲	۷,۴۳۲,۱۹۶	-	۳۶۳,۲۱۴	-
شرکت فرعی	شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۴۸۵,۰۰۱	-	-	-	-
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	تامین کننده عمده خوراک	-	۵,۱۸۹,۴۷۴	۵,۷۷۵,۲۴۳	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۱,۰۳۲,۵۲۱	-	-	-	-
	صرافی رفاه	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	-	۲۸,۱۱۸,۱۲۹	-	-
	صندوق بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین	همگروه	-	-	-	-	-	-
	جمع کل			۶,۸۲۴,۶۴۹	۱۳,۲۰۷,۴۳۹	۲۸,۱۱۸,۱۲۹	۳۶۳,۲۱۴	-

۳۱-۲ معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است. لازم به تذکر است مطابق یادداشت توضیحی ۱-۵-۱۷ از صرافی رفاه که عمده وصول مطالبات فروشهای صادراتی توسط وی انجام می شود بدلیل همگروه بودن ضمانت نامه اخذ نشده است.

۳۱-۳ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	پیش دریافتها	۱۴۰۱		۱۴۰۰	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و کنترل کننده نهایی	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه (سهامی خاص)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی نوید زرشمی (سهامی خاص)	۱,۳۹۷,۳۱۴	-	-	۷,۴۸۸,۰۱۰	-	-	-	-	-
	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)	-	-	-	۴۷,۸۰۹	-	-	-	-	-
	بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)	-	-	-	۲۱	-	-	-	-	-
شرکت فرعی	شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا (سهامی عام)	-	-	-	۱۰۹	-	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص)	-	۱۸۶,۵۲۴	۲۶۷,۰۰۷	-	-	-	-	-	-
شرکت وابسته	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	-	۷۸۵,۸۸۴	-	-	-	-	-	-	-
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	-	-	۲,۳۴۶,۷۵۹	-	-	-	-	-	-
	صرافی رفاه	-	-	-	-	-	-	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت پروژه های ساختمانی ایران (مسا) (سهامی خاص)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت بازرگانی رفاه صنعت پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق بازنشستگی کشوری	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	صندوق بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-
شرکت خدمات گستر رفاه پردیس	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
جمع کل	۱,۳۹۷,۳۱۴	۴,۴۹۷,۴۹۳	۳,۱۳۹,۷۰۲	۱۱,۶۰۰,۴۰۲	۴,۱۲۱,۸۸۶	۱۳۷	۱۲,۹۶۷,۳۲۰	۶,۱۵۴,۹۸۷	۵,۷۱۰,۶۰۷	

۳۱-۴ هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ شناسایی نشده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۲- تعهدات، بدهیهای احتمالی و دارایی‌های احتمالی:

۳۲-۱- شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثناء مورد زیر فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد:

۳۲-۱-۱- سازمان تامین اجتماعی سالهای ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹ را رسیدگی نموده ولیکن برگ صورتجلسه هیات بدوی تشخیص مطالبات تاکنون ارائه نشده که محتمل است از این بابت مبالغی از شرکت مطالبه گردد. همچنین برای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ نیز تاکنون درخواست رسیدگی از طرف سازمان مذکور به شرکت واصل نگردیده است.

۳۲-۲- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

میلیون ریال

۲۲,۸۷۸

ارتقا محصولات پلیمری

۱۸۶,۴۸۷

تصفیه پساب کولینگ واتر

۳۲-۳- دارایی‌های احتمالی شرکت به شرح زیر است:

۳۲-۳-۱- بر اساس دستور هیئت مدیره (مصوبه شماره ۵۸۶ مورخ ۱۴۰۲/۰۳/۲۰) ادعایی بر علیه صرافی مرعشی (شرکت گیو انرژی) مبنی بر ورود خسارت حدوداً به مبلغ ۴/۳ میلیون یورو بدهی ارزی مطرح شده است که درحال پیگیری وصول خسارت از طریق طرح دعوی حقوقی علیه آن شرکت توسط امور حقوقی در مراجع قضایی می باشد. مضافاً ادعایی دیگری بر علیه شرکت پیلار مبنی بر میزان مطالبات باقی مانده از محل فروشهای صادراتی در سنوات گذشته به مبلغ ۷۴۰ هزار دلار بدهی ارزی و مبلغ ۱/۵ میلیارد ریال بات حق الوکاله مطرح و درحال پیگیری از طریق مراجع قضایی می باشد.

۳۳- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری:

رویدادهایی که از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت‌های مالی که مستلزم تعدیل یا افشاء در صورت‌های مالی نباشد روی نداده است.

۳۴- سود سهام پیشنهادی:

۳۴-۱ پیشنهاد هیئت مدیره برای تقسیم سود ۲,۱۸۷ میلیارد ریال (مبلغ ۶۰۸ ریال برای هر سهم) است.