

اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی

شرکت: پتروشیمی امیر کبیر	سرمایه ثبت شده: 3,600,000
نماد: شکبیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441105	اطلاعات و صورت‌های مالی تلفیقی 12 ماهه منتهی به 1403/12/30 در تاریخ: (حسابرسی نشده)
سال مالی منتهی به: 1403/12/30	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

صورت سود و زیان تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰ حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۵۷	۲۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷	درآمدهای عملیاتی
(۵۴)	(۲۵۲,۹۰۹,۶۰۸)	(۲۸۹,۸۳۹,۷۸۲)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۱	۴۶,۲۴۰,۷۷۴	۷۹,۰۰۲,۲۵۵	سود(زیان) ناخالص
(۳۳)	(۱۵,۲۹۲,۳۸۰)	(۲۰,۳۴۰,۲۵۶)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتیها (هزینه استثنایی)
۵۴۰	۲,۴۶۸,۸۱۸	۲۲,۱۸۶,۵۲۶	سایر درآمدها
(۴۰۹)	(۲,۰۸۴,۱۹۹)	(۱۵,۶۸۵,۲۰۷)	سایر هزینه‌ها
۱۰۸	۲۱,۳۳۳,۰۱۳	۶۵,۱۶۳,۳۱۸	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه های مالی
(۹)	۶,۱۲۹,۲۹۹	۵,۵۸۲,۲۷۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۹	۲۷,۴۶۲,۳۱۲	۷۰,۷۴۵,۵۹۷	سود قبل از احتساب سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته و مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سود مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سود شرکت‌های وابسته
۸۹	۲۷,۴۶۲,۳۱۲	۷۰,۷۴۵,۵۹۷	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۹۲)	(۵,۵۷۲,۲۵۸)	(۱۰,۶۸۱,۱۷۹)	سال جاری
۰	۰	۰	سالهای قبل
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود(زیان) خالص
			قابل انتساب به :
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل
			سود پایه هر سهم:
۱۱۲	۷,۱۸۲	۱۵,۱۹۴	عملیاتی (ریال)
(۱۱)	۱,۶۸۸	۱,۵۰۸	غیرعملیاتی (ریال)
۸۸	۸,۸۷۰	۱۶,۷۰۲	ناشئی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشئی از عملیات متوقف شده
۸۸	۸,۸۷۰	۱۶,۷۰۲	سود پایه هر سهم
۸۸	۸,۸۵۸	۱۶,۶۸۵	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه - میلیون ریال
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰
			دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود(زیان) خالص
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	سایر
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
			سایر اقلام سود و زیان جامع که در دوره های آتی به صورت سود و زیان تجدید طبقه بندی خواهد شد:
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع مشارکت های خاص
۰	۰	۰	سهم گروه از سایر اقلام سود و زیان جامع شرکت های وابسته
۰	۰	۰	مالیات بر درآمد اقلام فوق
۰	۰	۰	جمع
۰	۰	۰	سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود(زیان) جامع سال
			قابل انتساب به :
۸۸	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	منافع فاقد حق کنترل
توضیحات			

صورت وضعیت مالی تلفیقی

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیرجاری
۴۰	۸,۷۴۷,۲۳۹	۱۱,۱۹۷,۱۹۹	۱۵,۶۶۰,۳۹۷	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۰	۰	۰	۰	سرقفلی
۲۵	۱۰,۰۶۴	۸,۱۹۷	۱۰,۲۲۸	دارایی‌های نامشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۱۴۷	۱۷۷,۲۸۴	۸۲۶,۵۷۴	۲,۰۴۱,۶۵۴	سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲	۱,۷۸۹,۱۴۲	۲,۱۴۷,۳۹۴	۲,۱۸۲,۳۰۶	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۴۰	۱۰,۷۲۳,۷۳۹	۱۴,۱۷۹,۳۶۴	۱۹,۸۹۴,۵۹۵	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
۱۴۲	۶,۶۲۹,۳۳۷	۷,۱۰۱,۳۷۰	۱۷,۱۸۲,۲۵۸	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۵	۲۴,۲۳۹,۵۱۹	۲۹,۴۰۵,۱۰۵	۳۳,۷۷۳,۴۰۳	موجودی مواد و کالا
۷۴	۳۱,۶۵۰,۶۵۱	۴۶,۴۱۲,۶۴۰	۸۰,۵۷۶,۱۷۷	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۴۴	۱۶,۶۹۲,۷۱۵	۱۵,۰۲۱,۰۹۱	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۱۶	۷,۲۷۷,۵۵۳	۹,۳۳۲,۵۶۳	۲۰,۱۸۶,۴۱۲	موجودی نقد
۶۲	۸۶,۴۷۹,۷۶۵	۱۰۷,۲۷۲,۷۶۹	۱۷۳,۳۴۲,۰۵۹	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۲	۸۶,۴۷۹,۷۶۵	۱۰۷,۲۷۲,۷۶۹	۱۷۳,۳۴۲,۰۵۹	جمع دارایی‌های جاری
۵۹	۹۷,۲۰۳,۴۹۴	۱۲۱,۴۵۲,۱۳۳	۱۹۳,۲۲۶,۶۵۴	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
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
۴	۲۸,۳۵۵	۱۳,۱۴۶	۱۳,۵۸۱	صرف سهام خزانه
۰	۰	۰	۰	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی
۰	۰	۰	۰	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل
۰	۳۶۰,۱۰۰	۳۶۰,۱۰۰	۳۶۰,۱۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۳۸	۳۳,۰۱۴,۶۰۰	۳۷,۴۱۳,۷۳۲	۶۵,۱۳۲,۱۴۰	سود انباشته
(۵۹)	(۱۷۰,۵۷۸)	(۴۷۳,۵۰۳)	(۷۵۳,۸۵۶)	سهام خزانه (شامل سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی)
۱۲۱	۳۶,۸۳۳,۴۷۷	۳۰,۹۱۳,۴۶۵	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	۰	منافع فاقد کنترل
۱۲۱	۳۶,۸۳۳,۴۷۷	۳۰,۹۱۳,۴۶۵	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۵۶	۳,۶۵۰,۰۷۱	۵,۸۵۶,۷۹۲	۹,۱۰۹,۴۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶	۳,۶۵۰,۰۷۱	۵,۸۵۶,۷۹۲	۹,۱۰۹,۴۹۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۷	۴۱,۰۳۳,۲۷۴	۶۸,۹۷۰,۸۹۱	۹۴,۲۶۷,۷۰۶	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۳۱,۸۹۰,۰۵۴		۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۰	۳۱,۸۹۰,۰۵۴
اصلاح اشتباهات	۰	۰	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	۰	۰
سود(زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۰	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۰	۳۱,۸۹۰,۰۵۴
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات														۰	۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۰	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۰	۳۱,۸۹۰,۰۵۴
سود سهام مصوب						۰								۰	(۳۷,۴۹۰,۹۳۲)
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰								۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰								۰	۰
افزایش سرمایه			۰					۰			۰			۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰						۰						۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	۰
خرید سهام خزانه													(۷۶۲,۳۳۷)		(۷۶۲,۳۳۷)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
فروش سهام خزانه				(۱۶,۲۰۹)							۰	۴۵۹,۴۱۲	۴۴۳,۲۰۳		۴۴۳,۲۰۳
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰								۰	۰	۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته									۰	۰	۰			۰	۰
تخصیص به اندرخته قانونی							۰				۰			۰	۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها								۰			۰			۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۱۴۶	۰	۰	۳۶۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۲۷,۴۱۲,۷۲۲	(۴۷۲,۵۰۲)	۳۰,۹۱۲,۴۶۵	۰	۳۰,۹۱۲,۴۶۵
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰														۰	۰
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۰	۰	۶۰,۰۶۴,۴۱۸		۶۰,۰۶۴,۴۱۸	۰	۶۰,۰۶۴,۴۱۸
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰	۰				۰	۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰									۰	۰	۶۰,۰۶۴,۴۱۸		۶۰,۰۶۴,۴۱۸	۰	۶۰,۰۶۴,۴۱۸
سود سهام مصوب						۰					(۳۲,۳۵۶,۰۰۰)		(۳۲,۳۵۶,۰۰۰)	۰	(۳۲,۳۵۶,۰۰۰)

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام فرعی شرکت	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
منافع فاقد حق کنترل ناشی از تحصیل شرکت فرعی جدید														۰	۰
واگذاری منافع جزئی در شرکت فرعی						۰								۰	۰
واگذاری منافع در شرکت فرعی							۰	۰	۰	۰				۰	۰
افزایش منافع در شرکت فرعی						۰					۰			۰	۰
افزایش سرمایه		۰									۰			۰	۰
افزایش سرمایه در جریان		۰												۰	۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی														۰	
خرید سهام خزانه													(۳۱۳,۴۷۸)	(۳۱۳,۴۷۸)	(۳۱۳,۴۷۸)
فروش سهام خزانه				۴۳۵								۳۴,۱۲۵	۳۴,۵۶۰	۳۴,۵۶۰	۳۴,۵۶۰
خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی					۰									۰	۰
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

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	آثار معاملات سهام خزانه شرکت فرعی	آثار معاملات با منافع فاقد حق کنترل	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع حقوق مالکانه
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۵۸۱	۰	۰	۳۶۰,۱۰۰	۰	۰	۰	۶۵,۱۲۲,۱۴۰	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	۰	۶۸,۳۴۱,۹۶۵

صورت جریان های نقدی تلفیقی

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۰,۶۱۱,۰۹۰	۴۳,۰۹۹,۲۱۲	۱۷
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸,۶۶۳,۲۱۴)	(۷,۰۰۴,۵۶۳)	(۲۴)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۱,۹۴۷,۸۷۶	۳۶,۰۹۴,۶۴۹	۱۶
جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۷,۳۲۲	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۵۲۷,۰۲۳)	(۳,۸۰۴,۶۶۴)	(۷۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶,۱۰۲)	(۷,۹۱۶)	۲۳
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش شرکت‌های فرعی	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید شرکت‌های فرعی پس از کسر وجوه نقد تحصیل شده	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته و مشارکت‌های خاص	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	۲,۹۲۱,۶۲۴	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۵۱)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۸۹۲,۶۱۹)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۱۸)	۵,۸۳۹,۲۳۳	۴,۷۸۲,۰۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۲,۷۲۵,۶۰۰	(۸,۶۴۲,۶۸۴)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۶)	۳۹,۸۲۰,۲۴۹	۳۳,۳۰۵,۱۹۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت اصلی
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت‌های فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی ناشی از تحصیل منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از واگذاری بخشی از شرکت فرعی (با حفظ کنترل)
(۹۲)	۴۴۳,۲۰۳	۳۴,۵۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۵۹	(۷۶۲,۳۳۷)	(۳۱۲,۴۷۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی ناشی از فروش سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه توسط شرکت فرعی- سهم منافع فاقد حق کنترل
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۴۰	(۳۷,۴۷۰,۴۴۳)	(۳۳,۳۵۴,۴۹۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۴۰	(۳۷,۷۸۹,۵۷۶)	(۳۳,۶۳۳,۴۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۴۲۶	۲,۰۳۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۱,۷۸۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۸	۷,۲۷۷,۵۵۳	۹,۳۳۲,۵۶۳	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۴۸	۳۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱۱۶	۹,۳۳۲,۵۶۳	۳۰,۱۸۶,۴۱۲	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

صورت سود و زیان

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
			عملیات در حال تداوم:
۵۷	۳۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷	درآمدهای عملیاتی
(۵۴)	(۳۵۳,۹۴۴,۰۹۵)	(۳۸۹,۷۷۳,۲۵۳)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۱	۴۶,۲۰۶,۲۸۷	۷۹,۰۵۸,۷۸۴	سود(زیان) ناخالص

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی نشده	
(۳۴)	(۱۵,۱۱۱,۵۹۸)	(۲۰,۳۱۵,۳۲۰)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۰	۰	۰	هزینه کاهش ارزش دریافتی ها (هزینه استثنایی)
۵۴۰	۳,۴۶۸,۸۱۹	۲۲,۱۸۶,۵۲۶	سایر درآمدها
(۴۰۷)	(۳,۰۸۴,۱۹۹)	(۱۵,۶۴۷,۱۱۸)	سایر هزینه ها
۱۰۷	۳۱,۴۷۹,۳۰۹	۶۵,۲۸۲,۸۷۲	سود(زیان) عملیاتی
۰	۰	۰	هزینه های مالی
(۱۰)	۵,۹۸۴,۷۵۸	۵,۴۱۳,۹۹۹	سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۸۹	۳۷,۴۶۴,۰۶۷	۷۰,۶۹۶,۸۷۱	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۹۳)	(۵,۵۲۵,۵۵۹)	(۱۰,۶۷۸,۳۹۹)	سال جاری
۰	۰	۰	سالهای قبل
۸۸	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۳	سود(زیان) خالص عملیات در حال تداوم
			عملیات متوقف شده:
۰	۰	۰	سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۸۸	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۳	سود(زیان) خالص
			سود(زیان) پایه هر سهم:
۱۱۰	۷,۳۲۵	۱۵,۲۲۸	عملیاتی (ریال)
(۱۱)	۱,۶۴۹	۱,۴۶۱	غیرعملیاتی (ریال)
۸۸	۸,۸۸۴	۱۶,۶۸۹	ناشی از عملیات در حال تداوم
۰	۰	۰	ناشی از عملیات متوقف شده
۸۸	۸,۸۸۴	۱۶,۶۸۹	سود(زیان) پایه هر سهم
۸۸	۸,۸۷۲	۱۶,۶۷۲	سود (زیان) خالص هر سهم - ریال
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹		شرح
	حسابرسی نشده	حسابرسی شده	
۸۸	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	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
۸۸	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	سود(زیان) جامع سال
توضیحات			

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ			شرح
	۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه حسامیرهنشتر بیخ شده ۱۴۰۲/۰۱	تجدید ارائه حسامیرهنشتر بیخ شده ۱۴۰۲/۱۲/۵۹	به خلیج پارس مکانی لایحه ۱۴۰۲	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
				دارایی‌ها
				دارایی‌های غیر جاری
۴۰	۸,۷۴۶,۵۷۸	۱۱,۱۹۲,۴۹۷	۱۵,۶۵۷,۷۵۲	دارایی‌های ثابت مشهود
۰	۰	۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
۶۶	۶,۷۸۷	۴,۹۷۸	۸,۲۶۰	دارایی‌های نامشهود
۳۴	۱۷۸,۲۸۴	۸۲۷,۵۷۴	۱,۱۱۲,۶۵۴	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲	۱,۷۸۹,۱۴۲	۲,۱۴۷,۳۹۴	۲,۱۸۲,۳۰۶	دریافتنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	دارایی مالیات انتقالی
۰	۰	۰	۰	سایر دارایی‌ها
۳۴	۱۰,۷۲۰,۷۹۱	۱۴,۱۷۲,۴۴۳	۱۸,۹۶۰,۹۷۳	جمع دارایی‌های غیر جاری
				دارایی‌های جاری
۱۴۲	۶,۶۲۶,۷۹۵	۷,۰۹۳,۷۸۱	۱۷,۱۸۱,۴۵۱	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۱۵	۲۴,۲۲۹,۲۷۲	۲۹,۴۰۴,۸۵۷	۳۳,۷۷۲,۱۵۵	موجودی مواد و کالا
۷۴	۳۱,۶۳۶,۶۸۸	۴۶,۳۸۳,۸۲۰	۸۰,۵۴۳,۱۲۱	دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها
۴۴	۱۶,۶۹۲,۷۱۵	۱۵,۰۲۱,۰۹۱	۲۱,۶۳۳,۷۰۹	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۱۳۴	۶,۷۷۱,۰۰۱	۸,۵۹۶,۶۰۲	۲۰,۱۴۹,۳۱۱	موجودی نقد
۶۳	۸۵,۹۵۶,۴۷۱	۱۰۶,۵۰۰,۱۵۱	۱۷۳,۲۷۰,۷۴۷	
۰	۰	۰	۰	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۶۳	۸۵,۹۵۶,۴۷۱	۱۰۶,۵۰۰,۱۵۱	۱۷۳,۲۷۰,۷۴۷	جمع دارایی‌های جاری
۵۹	۹۶,۶۷۷,۲۶۲	۱۲۰,۶۷۳,۵۹۴	۱۹۲,۲۳۱,۷۲۰	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	سرمایه

درصد تغییر	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۰	۰	۰	۰	صرف سهام
۴	۲۸,۲۵۵	۱۲,۱۴۶	۱۲,۵۸۱	صرف سهام خزانه
۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
۰	۰	۰	۰	سایر اندوخته‌ها
۰	۰	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
۰	۰	۰	۰	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴۲	۳۲,۰۲۲,۸۰۵	۲۶,۵۲۱,۳۱۳	۶۴,۱۸۳,۸۸۵	سود(زیان) انباشته
(۵۹)	(۱۷۰,۵۷۸)	(۴۷۳,۵۰۳)	(۷۵۳,۸۵۶)	سهام خزانه
۱۲۵	۳۵,۸۴۰,۵۸۲	۳۰,۰۱۹,۹۵۶	۶۷,۴۰۳,۶۱۰	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
۰	۰	۰	۰	پرداختنی‌های بلندمدت
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت
۰	۰	۰	۰	بدهی مالیات انتقالی
۵۶	۳,۶۴۶,۷۰۸	۵,۸۵۴,۵۸۷	۹,۱۰۹,۴۹۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۶	۳,۶۴۶,۷۰۸	۵,۸۵۴,۵۸۷	۹,۱۰۹,۴۹۲	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۳۶	۴۱,۶۵۳,۶۵۰	۶۹,۰۸۷,۰۶۷	۹۴,۲۰۱,۱۲۷	پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها
۲۱	۱۰,۷۸۴,۴۷۸	۹,۵۰۴,۵۲۴	۱۱,۵۲۳,۴۸۹	مالیات پرداختنی
۱	۱۳۶,۴۰۶	۱۵۶,۸۹۵	۱۵۸,۴۰۴	سود سهام پرداختنی
۰	۰	۰	۰	تسهیلات مالی
۰	۰	۰	۰	ذخایر

درصد تغییر	شرح		
	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	به تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۰
	حسابرسی شده	حسابرسی شده	حسابرسی نشده
۶۳	۴,۶۱۵,۴۲۸	۶,۰۵۰,۵۶۵	۹,۸۳۶,۵۹۸
۳۶	۵۷,۱۸۹,۹۷۲	۸۴,۷۹۹,۰۵۱	۱۱۵,۷۱۸,۶۱۸
۰	۰	۰	۰
۳۶	۵۷,۱۸۹,۹۷۲	۸۴,۷۹۹,۰۵۱	۱۱۵,۷۱۸,۶۱۸
۳۸	۶۰,۸۳۶,۶۸۰	۹۰,۶۵۳,۶۳۸	۱۳۴,۸۲۸,۱۱۰
۵۹	۹۶,۶۷۷,۳۶۲	۱۲۰,۶۷۳,۵۹۴	۱۹۲,۳۳۱,۷۲۰

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهم خزانه	جمع کل
مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۳۵۵	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۲۲,۸۰۵	(۱۷۰,۵۷۸)	۳۵,۸۴۰,۵۸۲
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 ۱۴۰۲/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۲۸,۳۵۵	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۲,۰۲۲,۸۰۵	(۱۷۰,۵۷۸)	۳۵,۸۴۰,۵۸۲
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹											
سود(زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹									۳۱,۹۳۸,۵۰۸		۳۱,۹۳۸,۵۰۸
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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۰	۳۱,۹۳۸,۵۰۸

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندرخته قانونی	سایر اندرخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود(زیان) جامع سال ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۰	۳۱,۹۳۸,۵۰۸
سود سهام مصوب									(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)		(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰		۰			۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									(۷۶۲,۳۳۷)	(۷۶۲,۳۳۷)	(۷۶۲,۳۳۷)
فروش سهام خزانه			۰	(۱۶,۲۰۹)					۴۵۹,۴۱۲	۴۴۲,۲۰۳	۴۴۲,۲۰۳
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰				۰			۰
تخصیص به اندرخته قانونی					۰						۰
تخصیص به سایر اندرخته‌ها						۰					۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۱۴۶	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۲۶,۵۲۱,۳۱۲	(۴۷۲,۵۰۳)	۳۰,۰۱۹,۹۵۶
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰									۶۰,۰۱۸,۵۷۲		۶۰,۰۱۸,۵۷۲
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات								۰			۰
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	۰	۶۰,۰۱۸,۵۷۲
سود سهام مصوب									(۲۲,۲۵۶,۰۰۰)		(۲۲,۲۵۶,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰					۰
افزایش سرمایه در جریان		۰									۰
خرید سهام خزانه									(۳۱۲,۴۷۸)	(۳۱۲,۴۷۸)	(۳۱۲,۴۷۸)
فروش سهام خزانه				۴۳۵					۳۴,۱۲۵	۳۴,۵۶۰	۳۴,۵۶۰

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
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته				۰			۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده در ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۱۲,۵۸۱	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۴۴,۱۸۲,۸۸۵	(۷۵۲,۸۵۶)	۴۷,۴۰۳,۶۱

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰		درصد تغییر
	حسابرسی نشده	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵۱,۱۸۵,۳۴۹	۴۲,۷۶۲,۹۱۲	۲۰
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸,۶۶۰,۳۳۴)	(۶,۸۰۵,۵۱۴)	(۲۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۴۲,۵۲۵,۰۱۵	۳۵,۹۵۸,۳۹۸	۱۸
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۲۷,۲۲۳	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۶,۵۲۷,۰۲۳)	(۳,۸۰۴,۲۱۵)	(۷۲)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های غیرجاری نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۶,۱۰۲)	(۷,۹۱۶)	۲۲
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	۰
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
--	۲,۹۳۱,۶۲۴	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
(۴۳۸)	(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۲,۶۱۸)	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
(۱۹)	۵,۶۹۴,۶۹۴	۴,۶۱۴,۷۸۰	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	۳,۵۸۱,۵۱۰	(۸,۵۲۰,۹۶۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۱۴)	۳۹,۵۳۹,۹۰۸	۳۴,۰۰۴,۰۵۲	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
			جریانهای نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
(۹۲)	۴۴۳,۳۰۳	۳۴,۵۶۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۵۹	(۷۶۲,۳۳۷)	(۳۱۳,۴۷۸)	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
۰	۰	۰	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی نشده	
۰	۰	۰	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
۴۰	(۳۷,۴۱۹,۵۱۰)	(۲۲,۳۵۴,۴۹۱)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
۴۰	(۳۷,۷۳۸,۶۴۴)	(۲۲,۶۳۳,۴۰۹)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۵۳۱	۱,۸۰۱,۲۶۴	۱۱,۳۷۰,۶۴۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۷	۶,۷۷۱,۰۰۱	۸,۵۹۶,۶۰۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۶۴۸	۲۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱۳۴	۸,۵۹۶,۶۰۲	۲۰,۱۴۹,۳۱۱	مانده موجودی نقد در پایان سال
۰	۰	۰	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰			
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹			

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۴	۹,۸۵۴	۱۰,۲۳۹	تن	p.f.o
۲۹	۳۶۴	۴۶۸	تن	هیدروژن ۹۹%
(۲۰)	۲۶,۱۰۲	۲۰,۷۵۸	تن	هیدروژن ۸۶%
(۱۱)	۷۴,۴۲۸	۶۶,۰۴۱	تن	برش چهار کربنه
(۵)	۸۷,۴۲۸	۸۲,۹۷۴	تن	بنزین پیرولیز
(۱۲)	۹۲,۳۱۷	۸۱,۳۰۲	تن	پروپیلن
(۳)	۴۲۸,۱۳۹	۴۱۶,۱۹۴	تن	اتیلن
۹	۲۹۳,۸۹۴	۳۱۹,۷۳۸	تن	پلی اتیلن سبک
۱۰	۲۵۸,۰۴۹	۲۸۴,۵۲۴	تن	پلی اتیلن سبک خطی

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۱۳	۱۳۲,۷۱۳	۱۴۹,۴۳۶	تن	پلي اتیلن سنگین
۵	۲۱,۰۲۵	۲۲,۱۵۲	تن	بوتن وان
(۲۰)	۳۹,۰۰۹	۳۱,۰۷۱	تن	رافنیت
(۸)	۳۶,۰۹۱	۳۳,۱۴۸	تن	یونادین
	۱,۴۹۹,۴۱۳	۱,۵۱۸,۰۶۵		جمع

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۰	۰	۰	تن	هیدروژن ۹۹%
۰	۰	۰	تن	هیدروژن ۸۶%
(۱۱)	۲,۷۷۵	۲,۴۸۱	تن	اتیلن
۳	۹,۹۲۵	۱۰,۲۵۷	تن	p.f.o
(۴)	۸۶,۹۱۹	۸۳,۱۰۱	تن	بنزین پیرولیز
(۱۲)	۸۷,۸۹۸	۷۷,۴۳۹	تن	پروپیلن
(۹)	۴۳,۹۳۷	۴۰,۰۵۲	تن	پلي اتیلن سبک
(۳)	۳۵,۳۱۹	۳۴,۰۹۳	تن	یونادین
(۱۱)	۳۹,۹۶۷	۳۶,۵۳۹	تن	رافنیت
۳۷۶	۲,۲۳۱	۱۰,۶۱۵	تن	پلي اتیلن سنگین صادراتی
(۲۹)	۳۹,۵۲۸	۲۷,۹۸۴	تن	پلي اتیلن سبک خطی صادراتی
۱۳	۲۴۷,۹۵۲	۲۸۰,۳۳۱	تن	پلي اتیلن سبک صادراتی
۰	۰	۰	تن	برش چهار کربنه
	۰	۸۱	تن	بوتن وان
۷	۱۳۲,۲۵۳	۱۴۱,۴۸۸	تن	پلي اتیلن سنگین
۱۶	۳۳۰,۴۲۳	۳۵۵,۷۳۰	تن	پلي اتیلن سبک خطی

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
	۹۲۹,۱۲۷	۹۹۰,۰۷۱		جمع

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	واقعی دوره منتهی به ۱۴۰۲/۱۲/۳۰	واحد	نوع گروه یا محصول
۲۵	۶۱۳,۱۹۵	۷۶۴,۸۴۸	میلیون ریال	اتیلن
۴۴	۱,۴۰۶,۹۳۴	۲,۰۳۴,۱۲۱	میلیون ریال	p.f.o
۶۲	۱۴,۰۵۳,۱۳۳	۲۳,۷۱۹,۱۸۶	میلیون ریال	بنزین پیرولیز
۴۳	۱۸,۷۸۴,۴۷۹	۲۶,۶۷۴,۳۹۰	میلیون ریال	پروپیلن
۴۶	۱۳,۹۰۸,۹۳۳	۲۰,۲۵۰,۴۴۴	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک
۱۳۴	۸,۶۳۹,۶۶۱	۱۹,۳۵۴,۶۵۶	میلیون ریال	یونادین
۳۵	۶,۰۴۳,۳۸۱	۸,۱۴۴,۹۷۹	میلیون ریال	رافنیت
۳۸۵	۸۳۸,۱۵۴	۴,۰۱۶,۸۳۵	میلیون ریال	پلی اتیلن سنگین صادراتی
(۴)	۱۴,۳۴۵,۸۰۲	۱۳,۷۸۳,۰۹۰	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک خطی صادراتی
۷۲	۹۵,۳۹۳,۸۵۳	۱۶۴,۲۳۳,۸۵۲	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک صادراتی
۶۱	۷۷,۰۳۹,۷۵۵	۱۲۳,۸۳۳,۱۹۲	میلیون ریال	پلی اتیلن سبک خطی
۳۱	۴۸,۱۰۳,۱۲۳	۶۲,۹۹۲,۲۳۱	میلیون ریال	پلی اتیلن سنگین
۰	۰	۰	میلیون ریال	سوخت کوره
	۰	۴۲,۲۳۳	میلیون ریال	بوتن وان
۰	۰	۰	میلیون ریال	بنزین پیرولیز صادراتی
۰	۰	۰	میلیون ریال	بوتن وان صادراتی
	۲۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۴۶۸,۸۳۳,۰۳۷		جمع



صورت های مالی تلفیقی و جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت پتروشیمی امیرگبیر (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ تقدیم می شود.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲	الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی
۳	صورت سود و زیان تلفیقی
۴	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۵	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۶	صورت جریانهای نقدی تلفیقی
۷	ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت پتروشیمی امیرگبیر (سهامی عام)
۸	صورت سود و زیان جداگانه
۹	صورت وضعیت مالی جداگانه
۱۰- ۴۳	صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
	صورت جریان های نقدی جداگانه
	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۲۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)	سید مهدی نقوی	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
بانک رفاه کارگران (سهامی عام)	سعید صادقی	نائب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)	عبدالمجید محمدی	مدیر عامل و عضو هیات مدیره	
شرکت صنعتی نوید زر شیمی (سهامی خاص)	عظیمه زیلائی	عضو هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه (سهامی خاص)	محسن خداتیان چگنی	عضو هیات مدیره (موظف)	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
۲۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲۵۲,۹۰۹,۶۰۸)	(۳۸۹,۸۲۹,۷۸۲)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۶,۲۴۰,۷۷۴	۷۹,۰۰۲,۲۵۵	سود ناخالص
(۱۵,۲۹۲,۳۸۰)	(۲۰,۳۴۰,۲۵۶)	۷ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳,۴۶۸,۸۱۸	۲۲,۱۸۶,۵۲۶	۸ سایر درآمدها
(۳,۰۸۴,۱۹۹)	(۱۵,۶۸۵,۲۰۷)	۹ سایر هزینه‌ها
۳۱,۳۳۳,۰۱۳	۶۵,۱۶۳,۳۱۸	سود عملیاتی
۶,۱۲۹,۲۹۹	۵,۵۸۲,۲۷۹	۱۰ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۷,۴۶۲,۳۱۲	۷۰,۷۴۵,۵۹۷	سود قبل از مالیات
(۵,۵۷۲,۲۵۸)	(۱۰,۶۸۱,۱۷۹)	۲۵-۴ هزینه مالیات بر درآمد
۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود خالص
		سود هر سهم
		سود پایه هر سهم
۷,۱۸۲	۱۵,۱۹۴	عملیاتی (ریال)
۱,۶۸۸	۱,۵۰۸	غیرعملیاتی (ریال)
۸,۸۷۰	۱۶,۷۰۲	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۱۱,۱۹۷,۱۹۹	۱۵,۶۶۰,۳۹۷	۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود
۸,۱۹۷	۱۰,۲۳۸	۱۳ دارایی‌های نامشهود
۸۲۶,۵۷۴	۲,۰۴۱,۶۵۴	۱۴ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۱۴۷,۳۹۴	۲,۱۸۲,۳۰۶	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۴,۱۷۹,۳۶۵	۱۹,۸۹۴,۵۹۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۷,۱۰۱,۳۷۰	۱۷,۱۸۲,۳۵۸	۱۵ پیش‌پرداخت‌ها
۲۹,۴۰۵,۱۰۵	۳۳,۷۷۳,۴۰۳	۱۶ موجودی مواد و کالا
۴۶,۴۱۲,۶۴۰	۸۰,۵۷۶,۱۷۷	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۵,۰۲۱,۰۹۱	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	۱۸ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۹,۳۳۲,۵۶۳	۲۰,۱۸۶,۴۱۲	۱۹ موجودی نقد
۱۰۷,۲۷۲,۷۶۹	۱۷۳,۳۴۲,۰۵۹	جمع دارایی‌های جاری
۱۲۱,۴۵۲,۱۳۳	۱۹۳,۲۳۶,۶۵۴	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۱۲,۱۴۶	۱۲,۵۸۱	۲۲ صرف سهام خزانه
۳۶۰,۱۰۰	۳۶۰,۱۰۰	۲۱ اندوخته قانونی
۲۷,۴۱۳,۷۲۲	۶۵,۱۲۲,۱۴۰	سود انباشته
(۴۷۳,۵۰۳)	(۷۵۲,۸۵۶)	۲۲ سهام خزانه
۳۰,۹۱۲,۴۶۵	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۵,۸۵۶,۷۹۲	۹,۱۰۹,۴۹۲	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۸۵۶,۷۹۲	۹,۱۰۹,۴۹۲	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۶۸,۹۷۰,۸۹۱	۹۴,۲۶۷,۷۰۶	۲۴ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۹,۵۰۴,۵۲۴	۱۱,۵۲۲,۴۸۹	۲۵ مالیات پرداختی
۱۵۶,۸۹۶	۱۵۸,۴۰۴	۲۶ سود سهام پرداختی
۶,۰۵۰,۵۶۵	۹,۸۳۶,۵۹۸	۲۷ پیش‌دریافت‌ها
۸۴,۶۸۲,۸۷۶	۱۱۵,۷۸۵,۱۹۷	جمع بدهی‌های جاری
۹۰,۵۳۹,۶۶۸	۱۲۴,۸۹۴,۶۸۹	جمع بدهی‌ها
۱۲۱,۴۵۲,۱۳۳	۱۹۳,۲۳۶,۶۵۴	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف(کسر) سهام خزانه	سرمایه	
۳۶,۸۳۲,۴۷۷	(۱۷۰,۵۷۸)	۳۳,۰۱۴,۶۰۰	۳۶۰,۱۰۰	۲۸,۳۵۵	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۲
۳۱,۸۹۰,۰۵۴	.	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۳۷,۴۹۰,۹۳۲)	.	(۳۷,۴۹۰,۹۳۲)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۷۶۲,۳۳۷)	(۷۶۲,۳۳۷)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۴۴۲,۲۰۳	۴۵۹,۴۱۲	.	.	(۱۶,۲۰۹)	.	فروش سهام خزانه
۳۰,۹۱۲,۴۶۵	(۴۷۳,۵۰۳)	۲۷,۴۱۳,۷۲۲	۳۶۰,۱۰۰	۱۲,۱۴۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
۶۰,۰۶۴,۴۱۸	.	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۳
(۲۲,۳۵۶,۰۰۰)	.	(۲۲,۳۵۶,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۳۱۳,۴۷۸)	(۳۱۳,۴۷۸)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۳۴,۵۶۰	۳۴,۱۲۵	.	.	۴۳۵	.	فروش سهام خزانه
۶۸,۳۴۱,۹۶۵	(۷۵۲,۸۵۶)	۶۵,۱۲۲,۱۴۰	۳۶۰,۱۰۰	۱۲,۵۸۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت جریانهای نقدی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴۳,۰۹۹,۲۱۲	۵۰,۶۱۱,۰۹۰	۲۹ نقد حاصل از عملیات
(۷,۰۰۴,۵۶۳)	(۸,۶۶۳,۲۱۴)	۲۵ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۶,۰۹۴,۶۴۹	۴۱,۹۴۷,۸۷۶	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۷,۳۲۳	۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳,۸۰۴,۶۶۴)	(۶,۵۲۷,۰۲۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۷,۹۱۶)	(۶,۱۰۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲,۹۲۱,۶۲۴	۰	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۸۹۲,۶۱۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۸۳۹,۲۳۳	۴,۷۸۳,۰۶۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۳,۷۲۵,۶۰۰	(۸,۶۴۲,۶۸۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹,۸۲۰,۲۴۹	۳۳,۳۰۵,۱۹۲	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۷,۴۷۰,۴۴۲)	(۲۲,۳۵۴,۴۹۱)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۴۴۳,۲۰۳	۳۴,۵۶۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۷۶۲,۳۳۷)	(۳۱۳,۴۷۸)	پرداختهای نقدی حاصل از خرید سهام خزانه
(۳۷,۷۸۹,۵۷۶)	(۲۲,۶۳۳,۴۰۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲,۰۳۰,۶۷۳	۱۰,۶۷۱,۷۸۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷,۲۷۷,۵۵۳	۹,۳۳۲,۵۶۳	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۲۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	۱۰ تاثیر تغییرات نرخ ارز
۹,۳۳۲,۵۶۳	۲۰,۱۸۶,۴۱۲	مانده موجودی نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
۲۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲۵۲,۹۴۴,۰۹۵)	(۳۸۹,۷۷۳,۲۵۳)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴۶,۲۰۶,۲۸۷	۷۹,۰۵۸,۷۸۴	سود ناخالص
(۱۵,۱۱۱,۵۹۸)	(۲۰,۳۱۵,۳۲۰)	۷ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۳,۴۶۸,۸۱۸	۲۲,۱۸۶,۵۲۶	۸ سایر درآمدها
(۳,۰۸۴,۱۹۹)	(۱۵,۶۴۷,۱۱۸)	۹ سایر هزینه‌ها
۳۱,۴۷۹,۳۰۹	۶۵,۲۸۲,۸۷۲	سود عملیاتی
۵,۹۸۴,۷۵۸	۵,۴۱۳,۹۹۹	۱۰ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳۷,۴۶۴,۰۶۷	۷۰,۶۹۶,۸۷۱	سود قبل از مالیات
(۵,۵۲۵,۵۵۹)	(۱۰,۶۷۸,۲۹۹)	۲۵-۴ هزینه مالیات بر درآمد
۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	سود خالص
		سود پایه هر سهم
۷,۲۳۵	۱۵,۲۲۸	عملیاتی (ریال)
۱,۶۴۹	۱,۴۶۱	غیرعملیاتی (ریال)
۸,۸۸۴	۱۶,۶۸۹	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	یادداشت
دارایی‌ها		
دارایی‌های غیر جاری		
۱۱,۱۹۳,۴۹۷	۱۵,۶۵۷,۷۵۳	۱۲ دارایی‌های ثابت مشهود
۴,۹۷۸	۸,۲۶۰	۱۳ دارایی‌های نامشهود
۸۲۷,۵۷۴	۱,۱۱۲,۶۵۴	۱۴ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۱۴۷,۳۹۴	۲,۱۸۲,۳۰۶	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۴,۱۷۳,۴۴۳	۱۸,۹۶۰,۹۷۳	جمع دارایی‌های غیر جاری
دارایی‌های جاری		
۷,۰۹۳,۷۸۱	۱۷,۱۸۱,۴۵۱	۱۵ پیش‌پرداخت‌ها
۲۹,۴۰۴,۸۵۷	۳۳,۷۷۳,۱۵۵	۱۶ موجودی مواد و کالا
۴۶,۳۸۳,۸۲۰	۸۰,۵۴۳,۱۲۱	۱۷ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۱۵,۰۲۱,۰۹۱	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	۱۸ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۸,۵۹۶,۶۰۲	۲۰,۱۴۹,۳۱۱	۱۹ موجودی نقد
۱۰۶,۵۰۰,۱۵۱	۱۷۳,۲۷۰,۷۴۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۲۰,۶۷۳,۵۹۴	۱۹۲,۲۳۱,۷۲۰	جمع دارایی‌ها
حقوق مالکانه و بدهی‌ها		
حقوق مالکانه		
۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۲۰ سرمایه
۱۲,۱۴۶	۱۲,۵۸۱	۲۲ صرف سهام خزانه
۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۲۱ اندوخته قانونی
۲۶,۵۲۱,۳۱۳	۶۴,۱۸۳,۸۸۵	سود انباشته
(۴۷۳,۵۰۳)	(۷۵۲,۸۵۶)	۲۲ سهام خزانه
۳۰,۰۱۹,۹۵۶	۶۷,۴۰۳,۶۱۰	جمع حقوق مالکانه
بدهی‌ها		
بدهی‌های غیر جاری		
۵,۸۵۴,۵۸۷	۹,۱۰۹,۴۹۲	۲۳ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵,۸۵۴,۵۸۷	۹,۱۰۹,۴۹۲	جمع بدهی‌های غیر جاری
بدهی‌های جاری		
۶۹,۰۸۷,۰۶۷	۹۴,۲۰۱,۱۲۷	۲۴ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۹,۵۰۴,۵۲۴	۱۱,۵۲۲,۴۸۹	۲۵ مالیات پرداختی
۱۵۶,۸۹۵	۱۵۸,۴۰۴	۲۶ سود سهام پرداختی
۶,۰۵۰,۵۶۵	۹,۸۳۶,۵۹۸	۲۷ پیش‌دریافت‌ها
۸۴,۷۹۹,۰۵۱	۱۱۵,۷۱۸,۶۱۸	جمع بدهی‌های جاری
۹۰,۶۵۳,۶۳۸	۱۲۴,۸۲۸,۱۱۰	جمع بدهی‌ها
۱۲۰,۶۷۳,۵۹۴	۱۹۲,۲۳۱,۷۲۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سهم خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف(کسر) سهام خزانه	سرمایه	
۳۵,۸۴۰,۵۸۲	(۱۷۰,۵۷۸)	۳۲,۰۲۲,۸۰۵	۳۶۰,۰۰۰	۲۸,۳۵۵	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۱/۰۱
						تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۴۰۲
۳۱,۹۳۸,۵۰۸	.	۳۱,۹۳۸,۵۰۸	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۲
(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)	.	(۳۷,۴۴۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۷۶۲,۳۳۷)	(۷۶۲,۳۳۷)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۴۴۲,۲۰۳	۴۵۹,۴۱۲	.	.	(۱۶,۲۰۹)	.	فروش سهام خزانه
۳۰,۰۱۹,۹۵۶	(۴۷۳,۵۰۳)	۲۶,۵۲۱,۳۱۳	۳۶۰,۰۰۰	۱۲,۱۴۶	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده تجدید ارائه شده در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹
						تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۴۰۳
۶۰,۰۱۸,۵۷۲	.	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	.	.	.	سود خالص سال ۱۴۰۳
(۲۲,۳۵۶,۰۰۰)	.	(۲۲,۳۵۶,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۳۱۳,۴۷۸)	(۳۱۳,۴۷۸)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۳۴,۵۶۰	۳۴,۱۲۵	.	.	۴۳۵	.	فروش سهام خزانه
۶۷,۴۰۳,۶۱۰	(۷۵۲,۸۵۶)	۶۴,۱۸۳,۸۸۵	۳۶۰,۰۰۰	۱۲,۵۸۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
صورت جریانهای نقدی جداگانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۴۲,۷۶۳,۹۱۲	۵۱,۱۸۵,۳۴۹	۲۹ نقد حاصل از عملیات
(۶,۸۰۵,۵۱۴)	(۸,۶۶۰,۳۳۴)	۲۵ پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۳۵,۹۵۸,۳۹۸	۴۲,۵۲۵,۰۱۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۲۷,۳۲۳	.	دریافت های نقدی حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود
(۳,۸۰۴,۲۱۵)	(۶,۵۲۷,۰۲۳)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۷,۹۱۶)	(۶,۱۰۲)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۲,۹۲۱,۶۲۴	.	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱,۲۵۰,۰۰۰)	(۶,۶۰۲,۶۱۸)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵,۶۹۴,۶۹۴	۴,۶۱۴,۷۸۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۳,۵۸۱,۵۱۰	(۸,۵۲۰,۹۶۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳۹,۵۳۹,۹۰۸	۳۴,۰۰۴,۰۵۲	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۳۷,۴۱۹,۵۱۰)	(۲۲,۳۵۴,۴۹۱)	۲۶-۱ پرداخت های نقدی بابت سود سهام
۴۴۳,۲۰۳	۳۴,۵۶۰	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
(۷۶۲,۳۳۷)	(۳۱۳,۴۷۸)	پرداختهای نقدی حاصل از خرید سهام خزانه
(۳۷,۷۳۸,۶۴۴)	(۲۲,۶۳۳,۴۰۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۱,۸۰۱,۲۶۴	۱۱,۳۷۰,۶۴۳	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۶,۷۷۱,۰۰۱	۸,۵۹۶,۶۰۲	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	۱۰ تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸,۵۹۶,۶۰۲	۲۰,۱۴۹,۳۱۱	مانده موجودی نقد در پایان سال

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه :

گروه شامل شرکت اصلی: شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) و شرکت فرعی: شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص) می باشد. شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) 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 فرابورس 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 و محل اصلی فعالیت آن در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندر ماهشهر واقع است

شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۳۲۰۲۰۴۲۴۱ در تاریخ ۱۳۸۸/۱۲/۲۳ بصورت سهامی خاص تاسیس شد و طی شماره ۳۶۹۷۹۵ در اداره کل ثبت شرکتها موسسات غیرتجاری تهران به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت واقع در تهران، شهرک غرب، خیابان مهستان، ساختمان نصر ۱۰، طبقه ۴ کدپستی ۳۵۶۶۱-۱۴۶۵۸ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی :

موضوع فعالیت اصلی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)، 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 و مقررات مربوطه، فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش تولید و فروش محصولات پتروشیمی (یادداشت توضیحی ۵) بوده است.

موضوع فعالیت شرکت فرعی سیمرغ عبارت از: تشکیل انواع شرکتها یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکت های دیگر.

شایان ذکر است فعالیت اصلی شرکت در دوره مالی مورد گزارش، شامل انجام امور خدماتی به شرکت پتروشیمی امیرکبیر (شرکت مادر) شامل تامین نیروی انسانی، عملیات بازرگانی و بسته بندی محصولات و نگهداری سیستم دوربین مدار بسته می باشد.

۱-۳- کارکنان :

میانگین کارکنان در استخدام و نیز کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی گروه و شرکت را به عهده دارند، طی دوره به شرح زیر بوده است :

گروه	شرکت	
	۱۴۰۲	۱۴۰۳
کارکنان رسمی	نفر	نفر
	۱۶۸	۱۶۴
	۱۱۰۴	۱۱۰۴
کارکنان قراردادی - رسمی	۶۵۵	۱۱۴۱
	۲۴۱۸	۲۴۰۹
کارکنان قراردادی - مدت معین	۱۷۳۴	۴۱۹
	۳۴۲	۲۵۵۳
کارکنان شرکت های خدماتی	۲۵۶۸	۲۸۲۸

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.

۱-۳-۲- افزایش کارکنان قراردادی - رسمی و تغییرات کارکنان قراردادی مدت معین ناشی از اجرای دستور العمل اجرایی بخشنامه تبدیل وضعیت ایثارگران وزارت تعاون، کار و رفاه اجتماعی برای تمامی مشمولینی که در اسفند ماه ۱۳۹۹ به هر عنوان اعم از نیروی پیمانکاری رابطه استخدامی با شرکت داشته اند، می باشد.

۱-۳-۳- تغییرات کارکنان خدماتی نیز بابت تبدیل وضعیت استخدامی مشمولین بخشنامه تبدیل وضعیت ایثارگران به کارکنان قراردادی مدت معین و جایگزینی نیروهای خدماتی جدید می باشد.

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- آثار احتمالی آتی با اهمیت ناشی از اجرای استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند، به شرح زیر است :

۱-۲- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از مشتریان، که الزامات آن در مورد کلیه صورتهای مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود، لازم الاجراست. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش اطلاعات مفید به استفاده کنندگان صورتهای مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریانهای نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری، است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ مابه ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد، در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد. بر اساس ارزیابی مدیریت الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۱-۳- مبنای تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۱-۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی و جداگانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۲- مبنای تلفیق

- ۳-۲-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت فرعی (شرکت تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حسابهای درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.
- ۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه های شرکت فرعی را در صورت های مالی تلفیقی منظور می کند.
- ۳-۲-۳- سال مالی شرکت فرعی پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص) در پایان اسفندماه هر سال خاتمه می یابد و صورتهای مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد.
- ۳-۲-۴- صورت های مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شوند.

۳-۳- درآمد عملیاتی

- ۳-۳-۱- 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.
- ۳-۳-۲- 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
- ۳-۴-۳- تسعیر ارز
- ۳-۴-۱- اقلام 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:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	دلار	نیمایی ۶۸۷,۳۹۰ ریال	مقررات بانک مرکزی
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	یورو	نیمایی ۷۵۰,۷۹۳ ریال	مقررات بانک مرکزی
دریافتنی ها و بانکها و پیش دریافت های ارزی	درهم	نیمایی ۱۸۷,۱۷۲ ریال	مقررات بانک مرکزی
بانکها و دریافتنی های ارزی	ریال عمان	نیمایی ۱,۷۸۵,۴۲۴ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	دلار	سنا ۷۰۶,۶۳۷ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	یورو	سنا ۷۷۱,۸۱۶ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	درهم	سنا ۱۹۲,۴۱۳ ریال	مقررات بانک مرکزی
صندوق ارزی	ریال عمان	سنا ۱,۸۳۵,۶۱۰ ریال	مقررات بانک مرکزی

* نرخهای ETS بانک مرکزی فوق برحسب اعلام انجمن صنفی پتروشیمی می باشد.

۳-۴-۲- 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 حفاظتی 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.

۳-۴-۳- 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.

۳-۵- 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.

۳-۶- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۶-۱- 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.

۳-۶-۲- 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 تا 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 تا ۸ سال	مستقیم
ابزار آلات	۱۰۰ درصد	نزولی

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

۳-۶-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان‌ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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.

۳-۷- دارایی‌های نامشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حسابها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۶ساله	خط مستقیم
نرم افزارهای رایانه‌ای	۳و۴ساله	خط مستقیم

۳-۸- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۸-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هر گونه نشانه‌ای دل‌بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد، چنانچه برآورد مبلغ بازیافتی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۸-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه‌ای دل‌بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۸-۳- مبلغ بازیافتی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک‌های مختص دارایی که جریان‌های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۳-۸-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در انحصار منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۸-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۳-۹- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هر یک از اقلام ارزشیابی می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودی‌ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می‌گردد:

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

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن تاوم با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای انکایدیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۳-۱۰-۱- 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 می‌شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاریها

نوع سرمایه گذاری	گروه	شرکت
سرمایه گذاری های بلند مدت	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها
	سایر سرمایه گذاری بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری‌ها
شناخت درآمد		
نوع سرمایه گذاری	گروه	شرکت
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود سهام توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تأیید صورت های مالی)
		سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
		در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)

۳-۱۲- سهام خزانه

۳-۱۲-۱- سهام خزانه به روش بهای تمام شده شناسایی می‌شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می‌شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت هیچ سود یا زبانی در صورت و زیان شناسایی نمی‌شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی شود.

۳-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی‌شود و مابه‌التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) شناسایی و ثبت می‌شود.

۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب ((صرف (کسر) سهام خزانه)) به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می‌شود. 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 می‌شود.

۳-۱۲-۴- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می‌شود.

۳-۱۳- مالیات بر درآمد

۳-۱۳-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس می‌شوند، 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.

۳-۱۳-۲- مالیات انتقالی

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

۳-۱۳-۳- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

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

۴- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکار گیری رویه های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکار گیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

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

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲		۱۴۰۳		
مبلغ	مقدار-تن	مبلغ	مقدار-تن	
				فروش خالص
				گروه و شرکت
				داخلی
۴۸,۱۰۳,۱۲۲	۱۳۲,۲۵۳	۶۲,۹۹۲,۲۲۱	۱۴۱,۴۸۸	پلی اتیلن سنگین
۷۷,۰۳۹,۷۵۵	۲۲۰,۴۲۳	۱۲۳,۸۳۲,۱۹۲	۲۵۵,۷۳۰	پلی اتیلن سبک خطی
۶۱۳,۱۹۵	۲,۷۷۵	۷۶۴,۸۴۸	۲,۴۸۱	اتیلن
۱,۴۰۶,۹۳۴	۹,۹۲۵	۲,۰۲۴,۱۲۱	۱۰,۲۵۷	سوخت کوره
۱۴,۰۵۳,۱۲۳	۸۶,۹۱۹	۲۲,۷۱۹,۱۸۶	۸۳,۱۰۱	بنزین پیرولیز
۱۸,۷۸۴,۴۷۹	۸۷,۸۹۸	۲۶,۶۷۴,۲۹۰	۷۷,۴۲۹	پروپیلن
۱۳,۹۰۸,۹۲۳	۴۳,۹۲۷	۲۰,۲۵۰,۴۴۴	۴۰,۰۵۲	پلی اتیلن سبک
.	.	۴۲,۳۳۳	۸۱	بوتن ۱
۸,۶۲۹,۶۶۱	۳۵,۳۱۹	۱۹,۳۵۴,۶۵۶	۳۴,۰۹۳	بوتادین
۶,۰۴۳,۳۸۱	۲۹,۹۶۷	۸,۱۴۴,۹۷۹	۲۶,۵۲۹	رافینت C۴
۱۸۸,۵۸۲,۵۷۳	۶۴۹,۴۰۶	۲۸۶,۷۹۹,۲۷۰	۶۷۱,۲۴۱	
				صادراتی
۸۲۸,۱۵۴	۲,۲۳۱	۴,۰۱۶,۸۲۵	۱۰,۶۱۵	پلی اتیلن سنگین
۱۴,۳۴۵,۸۰۲	۳۹,۵۳۸	۱۳,۷۸۳,۰۹۰	۲۷,۹۸۴	پلی اتیلن سبک خطی
۹۵,۳۹۳,۸۵۳	۲۴۷,۹۵۲	۱۶۴,۲۳۲,۸۵۲	۲۸۰,۲۳۱	پلی اتیلن سبک
۱۱۰,۵۶۷,۸۰۹	۲۸۹,۷۲۱	۱۸۲,۰۳۲,۷۶۷	۳۱۸,۸۳۰	
۲۹۹,۱۵۰,۳۸۲	۹۳۹,۱۲۷	۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷	۹۹۰,۰۷۱	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 پرفرمها به عنوان پیش دریافت و در زمان خروج کالا شناسایی و پس از ارائه کپی بارنامه و تعیین نرخ قطعی (برمبنای پرفرمهای 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- افزایش درآمد عملیاتی نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخهای فروش بدلیل افزایش نرخ جهانی محصولات، افزایش نرخ تسعیر ارز و مقدار فروش نسبت به سال قبل می باشد.

۵-۴- 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۵- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
۱۹,۳۹۷,۶۷۴	۶	۲۷,۴۳۹,۱۳۸	۶	۵-۵-۱ شرکت نوید زر شیمی(اشخاص وابسته)
۱۴,۰۵۳,۱۲۳	۵	۲۲,۱۱۷,۶۹۳	۵	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (اشخاص وابسته)
۲۶۵,۶۹۹,۵۸۵	۸۹	۴۱۹,۲۷۵,۲۰۶	۸۹	سایر مشتریان
<u>۳۹۹,۱۵۰,۳۸۲</u>		<u>۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷</u>		

۵-۵-۱- 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 ETS بانک مرکزی و مشابه سایر معاملات بین مجتمع های پتروشیمی مستقر در منطقه درحسابها بصورت علی الحساب منظور گردیده است و از تیرماه سال ۱۴۰۳ به بعد بر اساس نرخهای اعلام شده توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی فروش پروپیلن در دفاتر ثبت گردیده است.

۵-۶- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

۱۴۰۲		۱۴۰۳		
درآمد عملیاتی	بهای تمام شده	سود (زیان) ناخالص	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود(زیان) ناخالص به درآمد عملیاتی
۶۷,۰۰۹,۰۴۶	۵۸,۰۵۷,۵۳۶	۸,۹۵۱,۵۱۰	۱۳	۲۲
۱۳۷,۶۱۵,۲۸۲	۱۱۱,۵۳۴,۹۵۷	۲۶,۰۸۰,۳۲۵	۱۹	۲۳
۱۸۴,۴۸۳,۲۹۶	۱۲۷,۶۸۷,۵۶۹	۵۶,۷۹۵,۷۲۷	۳۱	۲۶
۲۲,۷۱۹,۱۸۶	۲۹,۹۹۳,۱۹۰	(۷,۲۷۴,۰۰۴)	(۳۲)	(۴۷)
۲۶,۶۷۴,۲۹۰	۳۲,۳۴۳,۳۲۶	(۵,۶۶۹,۰۳۶)	(۲۱)	(۱۹)
۱۹,۳۵۴,۶۵۶	۱۵,۱۹۷,۵۷۰	۴,۱۵۷,۰۸۶	۲۱	(۱۰)
۷۶۴,۸۴۸	۵۰۱,۷۷۷	۲۶۳,۰۷۱	۳۴	۱۸
۲,۰۲۴,۱۲۱	۳,۵۵۹,۶۵۳	(۱,۵۳۵,۵۳۲)	(۷۶)	(۷۶)
۴۲,۳۳۳	۱۸,۰۹۸	۲۴,۲۳۵	۵۷	۰
۸,۱۴۴,۹۷۹	۱۰,۸۷۹,۵۷۷	(۲,۷۳۴,۵۹۸)	(۳۴)	(۲۹)
<u>۴۶۸,۸۳۲,۰۳۷</u>	<u>۳۸۹,۷۷۳,۲۵۳</u>	<u>۷۹,۰۵۸,۷۸۴</u>	<u>۱۷</u>	<u>۱۵</u>

فروش خالص :

۵-۶-۱- 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 ، رافینت ، 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 سال 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۱۸۷,۳۰۴,۴۱۰	۲۹۳,۷۰۷,۰۸۴	۱۸۷,۳۰۴,۴۱۰	۲۹۳,۷۰۷,۰۸۴	۶-۱	مواد مستقیم
۵,۲۴۰,۲۰۹	۹,۶۶۶,۲۳۳	۵,۲۴۰,۲۰۹	۹,۶۶۶,۲۳۳	۶-۲	دستمزد مستقیم
					سریار تولید:
۷,۸۲۳,۳۴۴	۱۸,۷۱۰,۷۶۵	۷,۸۲۳,۳۴۴	۱۸,۷۱۰,۷۶۵	۶-۲	دستمزد غیرمستقیم
۳,۸۰۱,۷۳۱	۵,۶۵۷,۰۰۲	۳,۸۰۱,۷۳۱	۵,۶۵۷,۰۰۲		قطعات ولوازم مصرفی
۹,۸۱۴,۹۵۶	۵,۷۴۵,۱۵۱	۹,۷۸۰,۴۶۹	۵,۸۰۱,۶۸۰		خدمات پیمانکاری
۲۶,۱۰۹,۱۶۳	۳۳,۸۹۱,۲۲۳	۲۶,۱۰۹,۱۶۳	۳۳,۸۹۱,۲۲۳	۶-۳	آب، برق و بخار
۶,۴۵۴,۱۰۸	۷,۷۲۸,۲۵۶	۶,۴۵۴,۱۰۸	۷,۷۲۸,۲۵۶	۶-۴	مواد شیمیایی و کاتالیست
۶,۰۷۵,۷۶۴	۸,۸۷۰,۵۲۲	۶,۰۷۵,۷۶۴	۸,۸۷۰,۵۲۲	۶-۵	هزینه های بسته بندی
۱,۲۵۵,۸۸۸	۱,۳۳۲,۲۱۹	۱,۲۵۵,۸۸۸	۱,۳۳۲,۲۱۹		استهلاک
۱,۹۵۵,۷۴۳	۴,۵۹۳,۶۴۹	۱,۹۵۵,۷۴۳	۴,۵۹۳,۶۴۹		خدمات دریافتی از شرکت های گروه
۱,۷۵۵,۷۹۱	۴,۰۹۳,۸۸۲	۱,۷۵۵,۷۹۱	۴,۰۹۳,۸۸۲	۶-۶	سایر
(۴۸۱,۲۳۰)	(۵۷۶,۰۳۴)	(۴۸۱,۲۳۰)	(۵۷۶,۰۳۴)	۹	خدمات ارائه شده به نوید زرشیمی
۲۵۷,۱۰۹,۸۷۷	۳۹۳,۴۱۹,۹۵۲	۲۵۷,۰۷۵,۳۹۰	۳۹۳,۴۷۶,۴۸۱		
(۱,۸۲۵,۸۳۸)	(۱,۸۲۳,۹۶۰)	(۱,۸۲۵,۸۳۸)	(۱,۸۲۳,۹۶۰)	۶-۷	فروش محصول فرعی
(۱۲۵,۴۲۷)	(۸۶,۰۱۷)	(۱۲۵,۴۲۷)	(۸۶,۰۱۷)	۹	هزینه های جذب نشده در تولید
۲۵۵,۱۵۸,۶۱۲	۳۹۱,۵۰۹,۹۷۵	۲۵۵,۱۲۴,۱۲۵	۳۹۱,۵۶۶,۵۰۴		جمع هزینه های تولید
(۳۲۲,۴۹۲)	(۲۹۲,۶۶۹)	(۳۲۲,۴۹۲)	(۳۲۲,۶۶۹)	۹-۱	ضایعات غیر عادی
۲۵۴,۸۳۶,۱۲۰	۳۹۱,۲۱۷,۳۰۶	۲۵۴,۸۰۱,۶۳۲	۳۹۱,۲۷۳,۸۳۵		بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱,۸۹۲,۰۲۵)	(۱,۴۴۴,۰۵۳)	(۱,۸۹۲,۰۲۵)	(۱,۴۴۴,۰۵۳)	۱۶	(افزایش) کاهش در موجودی کالای ساخته شده
۲۵۲,۹۴۴,۰۹۵	۳۸۹,۷۷۳,۲۵۳	۲۵۲,۹۰۹,۶۰۸	۳۸۹,۸۲۹,۷۸۲		بهای تمام شده درآمد عملیاتی

۶-۱- مواد مستقیم مصرفی طی دوره مبلغ ۲۹۳,۷۰۷,۰۸۴ میلیون ریال (دوره مشابه قبل مبلغ ۱۸۷,۳۰۴,۴۱۰ میلیون ریال) می باشد. خوراک عمدتاً از مجتمع های پتروشیمی داخلی بر مبنای قراردادهای بلند مدت که مرجع نرخ خوراک شرکت بازرگانی پتروشیمی پس از جمع آوری و مقایسه ندریات 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:

سال ۱۴۰۲		سال ۱۴۰۳		کشور	نوع مواد اولیه
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار		
درصد نسبت به کل خرید سال	تن	درصد نسبت به کل خرید سال	تن		
۱۳	۲۳,۷۹۵,۹۲۲	۱۹	۵۶,۷۳۳,۸۵۶	ایران	برش سبک (پتروشیمی بوعلی سینا)
۳۴	۶۴,۷۹۹,۱۰۱	۳۸	۱۱۲,۵۲۵,۷۳۷	ایران	اتیلن (پتروشیمی مارون و خط غرب)
۲	۴,۵۲۸,۲۲۳	۱	۲,۱۹۰,۱۳۳	ایران	رافینت او ۴۲ (پتروشیمی بندر امام و بوعلی سینا و شیمی بافت)
۱۰	۱۸,۸۷۷,۳۰۱	۶	۱۸,۱۳۲,۹۱۷	ایران	LPG (پتروشیمی بندرامام و بوعلی سینا)
۱۶	۳۰,۹۷۱,۷۹۲	۱۶	۴۸,۵۹۲,۱۳۵	ایران	اتان (پتروشیمی بندرامام و پالایشگاه بید بلند و پترو تجهیز)
۱۴	۲۷,۰۵۲,۹۸۳	۱۲	۳۶,۹۴۸,۲۶۹	ایران	C2+ (پتروشیمی مارون)
۲	۲,۹۴۴,۰۸۵	۰	۲۲,۶۱۱	ایران	نفتا (ماد غرب زاگرس)
۸	۱۴,۸۷۹,۵۱۵	۸	۲۰,۱۶۷,۶۰۰	ایران	پنتان پلاس (پالایشگاه بید بلند)
۰	۲۶۴,۷۰۷	۰	۳۳۳,۴۵۴	ایران	سایر
۱۰۰	۱۸۸,۱۱۳,۶۲۹	۱۰۰	۲۹۵,۶۴۶,۷۱۲		

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱-۱-۶- هزینه خوراک مصرفی نسبت به سال قبل در مجموع ۵۷ درصد افزایش داشته است که ناشی از افزایش ۴ درصدی مقدار و افزایش ۵۳ درصدی نرخ خوراک میباشد.

۲-۶- افزایش عمدتاً مربوط به افزایش سالیانه حقوق و دستمزد طبق قانون کار و دستورالعمل‌های شرکت ملی نفت می باشد. با افزایش حقوق سالیانه حق بیمه کارفرما و سنوات خدمت نیز افزایش یافته است.

۳-۶- نرخ سال ۱۴۰۳ برای هزینه های آب، برق و بخار (یوتیلیتی) دریافتی از شرکت فجر انرژی خلیج فارس بصورت قطعی در نظر گرفته شده است.

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

۵-۶- مقدار صادرات در سال ۱۴۰۳ کمتر از سال ۱۴۰۲ بوده که باعث کاهش مصرف پالت و رول شیرینگ شده است. همچنین افزایش ۴۶ درصدی هزینه های بسته بندی عمدتاً مربوط به افزایش نرخ می باشد.

۶-۶- عمدتاً شامل سربارخدماتی به مبلغ ۳,۲۲۰,۳۷۹ میلیون ریال، و هزینه بیمه به مبلغ ۱,۰۸۹,۴۴۳ میلیون ریال، سایر هزینه های متفرقه به مبلغ ۷۱,۶۱۸ میلیون ریال، فروش هگزان و واکس به مبلغ ۱,۸۲۳,۹۶۰ میلیون ریال و بازیافت به مبلغ (۲,۱۱۱,۵۱۸) میلیون ریال می باشد.

۷-۶- مربوط به فروش محصولات فرعی تولیدی، عمدتاً هگزان و واکس بوده است.

۸-۶- 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	ظرفیت عملی	تولید واقعی سال ۱۴۰۳	تولید واقعی سال ۱۴۰۲
سوخت کوره	تن	۲۳,۴۰۰	۱۷,۴۹۰	۱۴,۱۵۸	۱۰,۲۳۹	۹,۸۵۴
هیدروژن	تن	۳۴,۰۰۰	.	۲۷,۶۹۵	۲۱,۲۲۶	۲۶,۴۶۷
برش چهار کربنه	تن	۱۰۴,۶۰۰	۸۷,۳۰۲	۷۷,۰۲۷	۶۶,۰۴۱	۷۴,۴۲۸
بنزین پیرولیز	تن	۱۳۴,۲۰۰	۱۰۵,۳۵۶	۱۰۵,۶۸۴	۸۲,۹۷۴	۸۷,۴۲۸
پروپیلن	تن	۱۵۴,۰۰۰	۱۲۰,۸۶۷	۱۱۲,۱۲۸	۸۱,۳۰۲	۹۲,۳۱۷
اتیلن	تن	۵۲۰,۰۰۰	۴۳۲,۲۱۳	۴۴۲,۶۹۹	۴۱۶,۱۹۴	۴۲۸,۱۳۹
بوتادین	تن	۵۱,۰۰۰	۳۵,۰۸۶	۳۲,۲۰۲	۳۳,۱۴۸	۳۶,۰۹۱
رافینت	تن	۵۲,۰۰۰	۵۲,۲۰۶	۴۳,۲۰۷	۳۱,۰۷۱	۳۹,۰۰۹
بوتن وان	تن	۲۰,۰۰۰	۱۹,۸۵۵	۲۱,۲۸۷	۲۲,۱۵۲	۲۱,۰۲۵
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۴۰,۰۰۰	۱۲۶,۰۰۰	۱۳۳,۸۷۵	۱۴۹,۴۳۶	۱۳۲,۷۱۳
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۲۶۰,۰۰۰	۲۳۴,۰۰۰	۲۶۵,۹۲۹	۲۸۴,۵۴۴	۲۵۸,۰۴۹
پلی اتیلن سبک	تن	۳۰۰,۰۰۰	۲۷۰,۰۰۰	۲۸۰,۴۰۵	۳۱۹,۷۳۸	۲۹۳,۸۹۴
		۱,۷۹۳,۲۰۰	۱,۵۰۰,۳۷۵	۱,۵۵۶,۲۹۶	۱,۵۱۸,۰۶۵	۱,۴۹۹,۴۱۳

علت افزایش تولید واقعی پلی اتیلن سبک و بوتن وان نسبت به ظرفیت اسمی عمدتاً مربوط به اصلاح ساختارهای واحدهای مربوطه در خصوص سیستمهای انتقال پودر (روتاری و ولوها) می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
هزینه های فروش				
۶-۲ حقوق و دستمزد و مزایا	۲,۳۴۷,۷۵۴	۸۱۴,۴۱۱	۲,۳۴۷,۷۵۴	۸۱۴,۴۱۱
کارمزد بورس و کارگزاری (بابت فروش داخلی محصول)	۴۱۱,۰۸۹	۲۷۰,۵۵۷	۴۱۱,۰۸۹	۲۷۰,۵۵۷
استهلاک	۵۷,۹۳۷	۳,۳۳۲	۵۷,۹۳۷	۳,۳۳۲
هزینه حمل و بیمه محصولات صادراتی	۷,۵۴۱,۴۴۶	۷,۵۸۸,۲۴۴	۷,۵۴۱,۴۴۶	۷,۵۸۸,۲۴۴
۲۲ هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۷۸,۹۷۳	۸۵,۲۳۷	۷۸,۹۷۳	۸۵,۲۳۷
۷-۱ خدمات پیمانکاری	۴۳,۷۳۱	۵۶,۶۳۳	۴۳,۷۳۱	۵۶,۶۳۳
۷-۲ هزینه تشریفات و برگزاری نمایشگاهها	۲۷۵,۷۳۳	۲۶۰,۵۱۵	۲۷۵,۷۳۳	۲۶۰,۵۱۵
سایر	۱,۲۹۱,۰۰۳	۱,۴۵۹,۲۹۰	۱,۲۹۱,۰۰۳	۱,۴۵۹,۲۹۰
	<u>۱۲,۰۴۷,۶۶۵</u>	<u>۱۰,۵۳۸,۲۱۸</u>	<u>۱۲,۰۴۷,۶۶۶</u>	<u>۱۰,۵۳۸,۲۱۹</u>
هزینه های اداری و عمومی				
۶-۲ حقوق و دستمزد و مزایا	۴,۶۸۸,۰۳۰	۲,۰۰۸,۳۴۵	۴,۶۸۸,۰۳۰	۲,۰۰۸,۳۴۵
استهلاک	۱۳۵,۰۳۱	۷۹,۰۴۲	۱۳۵,۰۳۱	۷۹,۰۴۲
ملزومات و قطعات مصرفی	۱۱۶,۹۲۵	۶۷,۳۸۱	۱۱۶,۹۲۵	۶۶,۸۹۴
۲۲ هزینه مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۰۰,۴۶۳	۲۳۷,۴۶۷	۴۰۰,۴۶۳	۲۳۷,۴۶۷
خدمات پیمانکاری	۷۴۳,۹۳۳	۱,۱۱۴,۷۳۸	۷۴۳,۹۳۳	۱,۱۱۴,۷۳۸
مالیات بر ارزش افزوده و حقوق و جرایم	۶۴۹,۵۰۶	۴۲۸,۲۱۰	۶۴۹,۵۰۶	۴۲۸,۲۱۰
شورای راهبردی و مسئولیت اجتماعی	۱,۰۹۸,۰۷۸	۳۷۸,۹۷۶	۱,۰۹۸,۰۷۸	۳۷۸,۹۷۶
پاداش هیات مدیره	۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
سایر	۴۴۸,۶۲۵	۴۳۰,۰۰۴	۴۴۸,۶۲۵	۲۴۹,۷۰۷
	<u>۸,۲۹۲,۵۹۱</u>	<u>۴,۷۵۴,۱۶۲</u>	<u>۸,۲۹۲,۵۹۴</u>	<u>۴,۵۷۳,۳۷۹</u>
	<u>۲۰,۳۴۰,۲۵۶</u>	<u>۱۵,۲۹۲,۳۸۰</u>	<u>۲۰,۳۴۰,۲۵۶</u>	<u>۱۵,۱۱۱,۵۹۸</u>

۷-۱- کاهش هزینه های پیمانکاری نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از تبدیل وضعیت پرسنل پیمانکاری به قرارداد مستقیم شرکت پتروشیمی امیرکبیر می باشد.

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

۷-۳- عمدتاً مربوط به هزینه شورای راهبردی به مبلغ ۹,۳۲۴ میلیون ریال و مسئولیتهای اجتماعی به مبلغ ۱,۰۸۸,۷۵۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸- سایر درآمدها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۱,۸۳۱,۴۷۱	۲۰,۱۳۱,۰۵۱	۱,۸۳۱,۴۷۱	۲۰,۱۳۱,۰۵۱	۸-۱	سودناشی از تسعیر داراییهای ارزی عملیاتی
۲۵۹,۳۲۷	۱۴۵,۰۵۵	۲۵۹,۳۲۷	۱۴۵,۰۵۵		فروش ضایعات
۴۷۷,۲۵۰	۷۱۸,۴۸۲	۴۷۷,۲۵۰	۷۱۸,۴۸۲		کارمزد فروش اعتباری
۶۶۵,۴۵۶	۸۶۵,۵۱۶	۶۶۵,۴۵۶	۸۶۵,۵۱۶		درآمد سرویسهای تحویلی به نوید زرشیمی
۱۳,۷۲۶	۳۲,۶۹۴	۱۳,۷۲۶	۳۲,۶۹۴		برگشت کاهش ارزش موجودی
۲۲۱,۵۸۸	۲۹۳,۷۲۸	۲۲۱,۵۸۸	۲۹۳,۷۲۸		سایر
۳,۴۶۸,۸۱۸	۲۲,۱۸۶,۵۲۶	۳,۴۶۸,۸۱۸	۲۲,۱۸۶,۵۲۶		

۸-۱ مانده عمدتاً مربوط به تسعیربدهکاران تجاری شرکت می باشد. کاهش عمدتاً به دلیل کاهش بدهیهای ارزی و نوسانات کم نرخ ارز در ماههای پایانی سال مورد گزارش نسبت به تغییرات شدید نرخ ارز پایان سال قبل بوده است.

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
۸۸,۱۳۷	.	۸۸,۱۳۷	.	۸-۱	زیان ناشی از تسعیر داراییها و بدهی های ارزی عملیاتی
۳۵۶,۳۹۵	.	۳۵۶,۳۹۵	.		خالص دیمانند و خسارت قطع سرویسهای جانبی فجر
۳۲۲,۴۹۲	۲۹۲,۶۶۹	۳۲۲,۴۹۲	۲۹۲,۶۶۹	۹-۱	زیان ضایعات محصول
۱,۵۸۱,۷۱۱	۲,۰۴۰,۱۵۱	۱,۵۸۱,۷۱۱	۲,۰۴۰,۱۵۱	۹-۲	زیان ضایعات خوراک
۱۲۵,۴۲۷	۸۶,۰۱۷	۱۲۵,۴۲۷	۸۶,۰۱۷	۶	هزینه های جذب نشده در تولید
۴۸۱,۲۳۰	۵۷۶,۰۳۴	۴۸۱,۲۳۰	۵۷۶,۰۳۴	۶	بهای تمام شده سرویسهای تحویلی به نوید زرشیمی
.	۷,۷۶۲,۶۰۷	.	۷,۷۶۲,۶۰۷		هزینه های یوتیلیتی (سرویس های جانبی) فجر
۱۲۸,۸۰۷	۴,۸۸۹,۶۴۰	۱۲۸,۸۰۷	۴,۹۲۷,۷۲۹		سایر
۳,۰۸۴,۱۹۹	۱۵,۶۴۷,۱۱۸	۳,۰۸۴,۱۹۹	۱۵,۶۸۵,۲۰۷		

۹-۱- مربوط به محصول بنزین پیرولیز به مبلغ ۳۵,۸۴۶ میلیون ریال و اتیلن به مبلغ ۱۰۱,۹۲۲ میلیون ریال و پلی اتیلن سنگین به مبلغ ۴۶,۷۵۶ میلیون ریال و پلی اتیلن سبک به مبلغ ۱۰۸,۱۴۵ میلیون ریال که ناشی از تعمیرات اساسی و اشکالات فرآیندی می باشد.

۹-۲- به رغم کاهش ۱۵ درصدی مقدار ضایعات خوراک، به دلیل افزایش نرخ های خرید خوراک از لحاظ ریالی به میزان ۳۰ درصد افزایش داشته است. که مربوط به خوراک های برش سبک به مبلغ ۳۳۶,۸۱۷ میلیون ریال، اتیلن به مبلغ ۱,۰۸۹,۵۹۲ میلیون ریال، اتان به مبلغ ۲۱۵,۳۷۸ میلیون ریال، پنتان پلاس ۱۱۸,۶۲۱ میلیون ریال سی تری پلاس ۱۷۵,۳۲۶ میلیون ریال، ال بی جی ۹۷,۳۹۴ میلیون ریال و رافینت به مبلغ ۷,۰۲۳ میلیون ریال که عمدتاً ناشی از توقفات خط تولید می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۵,۶۹۴,۶۹۴	۴,۶۱۴,۷۸۰	۵,۸۳۹,۲۳۳	۴,۷۸۳,۰۶۰	سود سپرده بانکی
(۲۱۳,۷۹۵)	(۳۹۸,۵۳۵)	(۲۱۳,۷۹۵)	(۳۹۸,۵۳۵)	هزینه های ناشی از فعالیتهای تحقیق و توسعه
۲۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	۲۴,۳۳۷	۱۸۲,۰۶۶	سود (زیان) تسعیر دارائیهها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۲۶,۰۲۳	.	۲۶,۰۲۳	.	سود فروش دارایی های ثابت
۴۵۳,۴۹۹	۱,۰۱۵,۶۸۸	۴۵۳,۴۹۹	۱,۰۱۵,۶۸۸	سایر
۵,۹۸۴,۷۵۸	۵,۴۱۳,۹۹۹	۶,۱۲۹,۲۹۹	۵,۵۸۲,۲۷۹	

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت		گروه		سود عملیاتی
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳۱,۴۷۹,۳۰۹	۶۵,۲۸۲,۸۷۲	۳۱,۳۳۳,۰۱۳	۶۵,۱۶۳,۳۱۸	سود عملیاتی
(۵,۴۶۷,۵۴۶)	(۱۰,۵۱۸,۴۵۵)	(۵,۵۱۴,۲۴۵)	(۱۰,۵۲۱,۳۳۵)	اثر مالیاتی
۲۶,۰۱۱,۷۶۳	۵۴,۷۶۴,۴۱۸	۲۵,۸۱۸,۷۶۸	۵۴,۶۴۱,۹۸۳	
۵,۹۸۴,۷۵۸	۵,۴۱۳,۹۹۹	۶,۱۲۹,۲۹۹	۵,۵۸۲,۲۷۹	سود غیرعملیاتی
(۵۸,۰۱۳)	(۱۵۹,۸۴۴)	(۵۸,۰۱۳)	(۱۵۹,۸۴۴)	اثر مالیاتی
۵,۹۲۶,۷۴۵	۵,۲۵۴,۱۵۴	۶,۰۷۱,۲۸۶	۵,۴۲۲,۴۳۵	
۳۷,۴۶۴,۰۶۷	۷۰,۶۹۶,۸۷۱	۳۷,۴۶۲,۳۱۲	۷۰,۷۴۵,۵۹۷	سود قبل از مالیات
(۵,۵۲۵,۵۵۹)	(۱۰,۶۷۸,۲۹۹)	(۵,۵۷۲,۲۵۸)	(۱۰,۶۸۱,۱۷۹)	اثر مالیاتی
۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	

شرکت		گروه		سهم عادی
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد	سهم عادی
۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون سهام خزانه
(۴,۸۱۶,۹۸۷)	(۳,۷۲۱,۷۰۸)	(۴,۸۱۶,۹۸۷)	(۳,۷۲۱,۷۰۸)	میانگین موزون تعداد سهام عادی
۳,۵۹۵,۱۸۳,۰۱۳	۳,۵۹۶,۲۷۸,۲۹۲	۳,۵۹۵,۱۸۳,۰۱۳	۳,۵۹۶,۲۷۸,۲۹۲	

۱۱-۱- سود پایه هر سهم با در نظر گرفتن میانگین موزون سهام خزانه مبلغ ۱۶,۶۸۹ ریال است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲- داراییهای ثابت مشهود
۱۲-۱ گروه

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منسوبات	ابزار آلات	جمع	داراییهای در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه ای	جمع کل	
بهای تمام شده											
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۱۴۷	۱,۱۰۴,۵۴۳	۱۶,۹۶۵,۴۲۲	۱,۰۴۲,۳۷۵	۶۵,۶۵۲	۲۹,۳۵۳	۲۰,۱۹۳,۵۴۶	۲,۴۲۰,۶۶۰	۱,۰۲۷,۷۵۶	۲۳,۶۴۱,۹۶۲	
افزایش	.	.	۴۱,۸۳۵	.	۳,۱۸۴	۱,۰۸۹	۴۶,۱۰۸	۲,۰۶۶,۷۹۱	۱,۶۹۴,۸۲۳	۳,۸۰۷,۷۲۳	
واگذار شده	.	(۱,۹۳۹)	(۲۴,۹۷۱)	(۱,۶۸۶)	(۴۳۵)	.	(۲۹,۰۳۲)	.	.	(۲۹,۰۳۲)	
نقل و انتقالات و سایر تغییرات	.	۶۶۴,۲۳۵	۱,۱۳۹,۷۸۶	۴۲۰,۷۱۷	۲۴۴,۳۶۲	۴,۰۱۱	۲,۷۳۵,۰۵۵	(۱,۲۲۹,۳۰۳)	(۱,۵۰۵,۷۵۲)	.	
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۱۴۶	۱,۷۶۶,۸۳۹	۱۸,۰۸۰,۲۳۷	۱,۵۰۴,۸۲۷	۸۲۸,۲۶۵	۳۴,۴۵۳	۲۲,۹۴۵,۶۷۹	۳,۲۵۸,۱۴۸	۱,۲۱۶,۸۲۷	۲۷,۴۲۰,۶۵۳	
افزایش	.	۶۵,۰۰۰	.	۱۷۰,۰۲۵	.	.	۲۳۵,۰۲۵	۳,۹۸۷,۴۱۹	۲,۳۰۴,۵۷۹	۶,۵۲۷,۰۲۳	
نقل و انتقالات و سایر تغییرات	.	۳,۲۶۷,۳۵۳	۳۰۹,۲۹۹	۷۱۶,۳۴۰	۳۹۵,۷۵۴	۴,۰۱۳	۴,۷۶۵,۸۳۶	(۳,۸۷۷,۲۹۵)	(۱,۴۲۴,۵۹۸)	(۵۲۶,۰۵۶)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۴۰۵,۱۴۶	۵,۰۹۹,۱۹۲	۱۸,۳۸۹,۵۳۶	۲,۲۲۱,۱۶۷	۱,۲۲۴,۰۱۹	۳۸,۴۶۶	۲۷,۹۴۶,۵۴۰	۳,۳۶۸,۲۷۲	۲,۰۹۶,۸۰۷	۳۳,۴۱۱,۶۲۰	
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	.	۲۳۶,۸۴۴	۱۳,۹۳۶,۴۹۸	۲۴۸,۲۱۶	۴۰,۰۶۲	۲۵,۷۱۱	۴۰۷,۳۹۲	.	.	۱۴,۸۹۴,۷۲۲	
افزایش	.	۶۳,۷۱۰	۱,۰۱۹,۷۹۳	۹۵,۵۶۰	۱۳,۳۶۵	۱,۹۲۱	۱۳۹,۰۳۲	.	.	۱,۳۳۳,۳۸۲	
واگذار شده	.	(۶۰۷)	(۱,۹۳۱)	.	(۱,۶۸۶)	.	(۴,۶۴۹)	.	.	(۴,۶۴۹)	
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	.	۲۹۹,۹۴۷	۱۴,۹۵۴,۳۷۰	۳۴۳,۷۷۶	۵۱,۷۴۱	۲۷,۶۳۲	۵۴۵,۹۸۹	.	.	۱۶,۲۲۳,۴۵۵	
افزایش	.	۱۶۲,۳۰۳	۸۸۶,۴۴۱	۱۷۲,۴۳۱	۹۷,۷۸۵	۵,۳۷۸	۱,۵۲۷,۷۶۸	.	.	۱,۵۲۷,۷۶۸	
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	.	۴۶۲,۲۵۰	۱۵,۸۴۰,۸۱۱	۵۱۶,۲۰۷	۱۴۹,۵۲۶	۳۳,۰۱۰	۱۷,۷۵۱,۲۲۳	.	.	۱۷,۷۵۱,۲۲۳	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۴۰۵,۱۴۶	۴,۶۳۶,۹۴۲	۲,۵۴۸,۷۲۵	۱,۷۰۴,۹۶۱	۴۷۴,۵۹۹	۵,۴۵۷	۱۰,۱۹۵,۳۱۷	۳,۳۶۸,۲۷۲	۲,۰۹۶,۸۰۷	۱۵,۶۶۰,۳۹۷	
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۱۴۶	۱,۴۶۶,۸۹۲	۳,۱۲۵,۸۶۷	۱,۱۶۱,۰۵۱	۲۸۲,۲۷۵	۶,۸۲۱	۶,۷۲۲,۲۲۳	۳,۲۵۸,۱۴۸	۱,۲۱۶,۸۲۷	۱۱,۱۹۷,۱۹۹	

۱۲-۲- افزایش ساختمان عمدتاً مربوط به طراحی و ساخت سوله صنعتی دراوکسین سایت یک به مبلغ ۲,۳۹۰,۰۴۱ میلیون ریال ، بازسازی و تعمیرات ساختمان فلامک (دفتر مرکزی) به مبلغ ۵۰۷,۷۵۴ میلیون ریال ، خرید آپارتمان در ماهشهر ناحیه صنعتی به مبلغ ۱۴۵,۷۵۰ میلیون ریال ، انجام عملیات توسعه ساختمان اداری واحد الفین ۸۲,۶۷۴ میلیون ریال ، پارتیشن بندی و سقف کاذب و اسالن آمادگی جسمانی واحد HSE به مبلغ ۸۰,۹۲۸ میلیون ریال و خرید زائر سرای مشهد به مبلغ ۶۶,۲۹۳ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۳- افزایش تاسیسات عمدتاً مربوط به اجرای عایق کاری لاین ها و اتصالات واحد الفین به مبلغ ۱۸۱,۲۲۷ میلیون ریال ، برق رسانی به پکیج بلددان کولینگ الفین و استقرار خط لوله در سطح مجتمع به مبلغ ۶۸,۷۵۶ میلیون ریال و خرید بال ولوو به مبلغ ۴۲,۵۴۸ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۴- افزایش وسائط نقلیه عمدتاً مربوط به خرید خودرو سواری تویوتا لندکروز به مبلغ ۱۷۰,۲۵۰ میلیون ریال ، خودرو تویوتا هایلوکس به مبلغ ۳۱,۵۰۰ میلیون ریال و کفی تریلر به مبلغ ۱۴,۳۰۰ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۵- افزایش اثاثیه و منسوبات عمدتاً مربوط به خرید دستگاه آنالیز ترکیبات بدن مدل ۷۷۰ به مبلغ ۱۵,۹۱۰ میلیون ریال ، الکترو شوک به مبلغ ۱۶,۴۴۰ میلیون ریال ، دستگاه کپی به مبلغ ۳۰,۴۳۰ میلیون ریال و تجهیزات شبکه به مبلغ ۹۳,۸۱۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۲-۲ شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	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
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۱۴۷	۱,۱۰۴,۵۴۳	۱۶,۹۶۵,۴۲۲	۱,۰۴۲,۲۷۵	۶۵,۶۵۲	۵۸۰,۳۵۶	۲۹,۳۵۳	۲۰,۱۹۲,۷۴۸	۲,۴۲۰,۶۶۰	۱,۰۲۷,۷۵۶	۲۳,۶۴۱,۱۶۴
افزایش	.	.	.	۴۱,۸۳۵	.	.	۷۶۶	۴۲,۶۰۱	۲,۰۶۶,۷۹۱	۱,۶۹۴,۸۲۳	۳,۸۰۴,۲۱۶
واگذار شده	.	(۱,۹۳۹)	(۲۴,۹۷۱)	.	(۱,۶۸۶)	(۴۳۵)	.	(۲۹,۰۳۱)	.	.	(۲۹,۰۳۱)
نقل و انتقالات وسایل تغییرات	.	۶۶۴,۳۳۵	۱,۱۳۹,۷۸۶	۴۲۰,۷۱۷	۲۶۱,۹۴۵	۲۴۴,۳۶۲	۴۰,۱۱۱	۲,۷۳۵,۰۵۵	(۱,۲۲۹,۳۰۳)	(۱,۵۰۵,۷۵۲)	.
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	۴۰۵,۱۴۷	۱,۷۶۶,۸۳۹	۱۸,۰۸۰,۳۲۷	۱,۵۰۴,۸۲۷	۳۲۵,۹۱۱	۸۲۴,۲۸۳	۳۴,۱۳۰	۲۲,۹۴۱,۲۷۴	۳,۲۵۸,۱۴۸	۱,۲۱۶,۸۲۸	۲۷,۴۱۶,۳۴۷
افزایش	.	۶۵,۰۰۰	.	.	۱۷۰,۰۲۵	.	.	۲۳۵,۰۲۵	۳,۹۸۷,۴۱۹	۳,۳۰۴,۵۷۹	۶,۵۲۷,۰۲۳
نقل و انتقالات وسایل تغییرات	.	۳,۲۶۷,۳۵۳	۳۰۹,۲۹۹	۷۱۶,۳۴۰	۷۳۰,۷۸۰	۳۹۵,۷۵۴	۴۰,۱۳۰	۴,۷۶۵,۸۳۶	(۳,۸۷۷,۲۹۵)	(۱,۴۲۴,۵۹۸)	(۵۳۶,۰۵۶)
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	۴۰۵,۱۴۷	۵,۰۹۹,۱۹۲	۱۸,۳۸۹,۵۳۶	۲,۲۲۱,۱۶۷	۵۶۹,۰۱۴	۱,۲۲۰,۰۲۷	۳۸,۱۴۳	۲۷,۹۴۲,۲۳۶	۳,۳۶۸,۲۷۲	۲,۰۹۶,۸۰۹	۳۳,۴۰۷,۳۱۴
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲	.	۲۳۶,۸۴۴	۱۳,۹۳۶,۴۹۸	۲۴۸,۲۱۶	۴۰,۰۶۲	۴۰۷,۲۵۶	۲۵,۷۱۱	۱۴,۸۹۴,۵۸۶	.	.	۱۴,۸۹۴,۵۸۶
افزایش	.	۶۳,۷۱۰	۱,۰۱۹,۷۹۳	۹۵,۵۶۰	۱۳,۳۶۵	۱۲۸,۵۸۱	۱,۹۰۴	۱,۳۲۲,۹۱۳	.	.	۱,۳۲۲,۹۱۳
واگذار شده	.	(۶۰۷)	(۱,۹۲۱)	.	(۱,۶۸۶)	(۴۳۵)	.	(۴,۶۴۹)	.	.	(۴,۶۴۹)
مانده در پایان سال ۱۴۰۲	.	۲۹۹,۹۴۷	۱۴,۹۵۴,۳۷۰	۳۴۳,۷۷۶	۵۱,۷۴۱	۵۴۵,۴۰۲	۲۷,۶۱۵	۱۶,۲۲۲,۸۵۰	.	.	۱۶,۲۲۲,۸۵۰
افزایش	.	۱۶۲,۳۰۳	۸۸۶,۴۴۱	۱۷۲,۴۳۱	۹۷,۷۸۵	۲۰۲,۴۸۰	۵,۲۷۲	۱,۵۲۶,۷۱۱	.	.	۱,۵۲۶,۷۱۱
مانده در پایان سال ۱۴۰۳	.	۴۶۲,۲۵۰	۱۵,۸۴۰,۸۱۱	۵۱۶,۲۰۷	۱۴۹,۵۲۶	۷۴۷,۸۸۲	۳۲,۸۸۷	۱۷,۷۴۹,۵۶۱	.	.	۱۷,۷۴۹,۵۶۱
میلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۴۰۵,۱۴۷	۴,۶۳۶,۹۴۲	۲,۵۴۸,۷۲۵	۱,۷۰۴,۹۶۰	۴۱۹,۴۸۸	۴۷۲,۱۵۵	۵,۳۵۶	۱۰,۱۹۲,۶۷۵	۳,۳۶۸,۲۷۲	۲,۰۹۶,۸۰۹	۱۵,۶۵۷,۷۵۳
میلغ دفتری در پایان سال ۱۴۲۱	۴۰۵,۱۴۷	۱,۴۶۶,۸۹۲	۳,۱۲۵,۸۶۷	۱,۱۶۱,۰۵۱	۲۷۴,۱۷۰	۲۷۸,۸۸۱	۶,۵۱۵	۶,۷۱۸,۵۲۴	۳,۲۵۸,۱۴۸	۱,۲۱۶,۸۲۸	۱۱,۱۹۳,۴۹۷

۱۲-۳- نقل و انتقالات ساختمان عمدتاً مربوط به تعمیرات اساسی ساختمان شرکت شامل سقف کاذب و پارکتین بندی به مبلغ ۵۱۶,۶۳۴ میلیون ریال و احداث ساختمان نقلیه و پارکینگ عمومی مجتمع به مبلغ ۸۳,۶۹۱ میلیون ریال و احداث ساختمان جدید حراست دروازه غربی واحد HD به مبلغ ۳۰,۷۴۹ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۴- افزایش تاسیسات عمدتاً مربوط به بستن پروژه های سرمایه ای کولینگ پلی الفین واحد HD به مبلغ ۳۰۶,۷۸۲ میلیون ریال ، اجرای عملیات ترمیم اصولی سازه های بتنی دوسل از برج خنک کننده به مبلغ ۱۸۴,۵۷۷ میلیون ریال ، ارائه خدمات جهت طراحی ، تامین متریا ، سیلوهای گرانول واحد HD به مبلغ ۱۷۴,۹۵۰ میلیون ریال ، نظارت بر نصب و انجام عملیات راه اندازی سیستم فیلتراسیون خط اتیلن به مبلغ ۸۸,۷۴۲ میلیون ریال ، تامین پکیج جداسازی گاز اتیلن با استفاده از غشایی واحد LLD به مبلغ ۶۳,۳۴۱ میلیون ریال و بازسازی محدوده آسیب دیده انبار واحد LLD به مبلغ ۴۳,۹۲۰ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۵- افزایش ماشین آلات عمدتاً مربوط به خرید دستگاه اسید شوی کمیکال واث که به مبلغ ۲۱,۴۳۶ میلیون ریال ، دستگاه آزمایشگاهی INJECTIONMOLDING به مبلغ ۲۳,۸۸۹ میلیون ریال ، دستگاه جت ماشین ۲۸۰۰ بار به مبلغ ۲۶,۷۲۲ میلیون ریال ، دستگاه اره زنجیری پنوماتیکی به مبلغ ۱۲,۶۳۲ میلیون ریال ، دستگاه آزمایشگاهی LIPUIDNITROYEN به مبلغ ۱۱,۲۴۷ میلیون ریال ، دستگاه HAZEGARD به مبلغ ۱۱,۷۳۲ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۶- افزایش وسائط نقلیه عمدتاً مربوط به خرید ۴ دستگاه خودرو پیکاب دو کابین فوتون به مبلغ ۳۹,۴۹۹ میلیون ریال ، خرید کامیون ولوو چند منظوره آتش نشانی به مبلغ ۱۹۵,۸۱۶ میلیون ریال می باشد.

۱۲-۷- افزایش هزینه استهلاک دوره نسبت به دوره قبل مربوط به تعمیرات اساسی برخی از داراییها می باشد که با توجه به عمر مفید باقی مانده مستهلاک گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۸-۱۲ دارائیهای ثابت مشهود شرکت (بجز وسایط نقلیه) تا ارزش ۲,۲۲۲ میلیون یورو (جمعاً معادل ۹۸۱,۴۷۷ میلیارد ریال)، طی بیمه نامه ارزی (شماره قرارداد ۱۲/۴۴/۴۵/۳۶۸۲/۳۷۱/۳۶۸۲/۱۲/۴۴/۴۵) نزد شرکت سهامی بیمه ایران درمقابل 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.

۹-۱۲ دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

شرکت	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۴۰۲	۱۴۰۳			۱۴۰۲	۱۴۰۳	
انجام پروژه تصفیه پساب کولینگ واتر واحد الفین، نصب فیلتر جانبی و نصب سیستم مواد شیمیایی جهت واحد الف	۹۳	۹۲	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۹,۷۰۵	۹۳۸,۶۵۴	۸۲۸,۴۷۶	باعث کاهش رسوب در مبدلها و نهایتاً کاهش هزینه
احداث مخزن اتیلن	۱۰	۱	۱۴۰۵/۰۷/۳۰	۲۱,۰۲۲,۲۰۴	۴۰۴,۹۹۴	۴۶,۷۳۰	افزایش ظرفیت تولید
برقراری مسیر انتقال گرانول	۹۹	۰	۱۴۰۴/۰۱/۳۱	۰	۳۰۶,۱۸۹	۰	تداوم تولید
احداث طبقه اول ساختمان بهره برداری واحد الفین	۹۰	۶۰	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۰	۲۸۰,۷۷۳	۱۱۴,۶۱۲	محیط کار و سلامت کارکنان
تامین تجهیزات و سایر عملیات اجرایی مربوط به پروژه افزایش ظرفیت تزریق خوراک مایع به کوره های الفین	۹۵	۷۹	۱۴۰۴/۰۳/۳۱	۵۳,۵۲۸	۲۱۷,۲۴۰	۲۱۷,۲۴۰	افزایش ظرفیت تولید
تجهیزات و منابع و اجرای عملیات ترمیم اصولی سازه های دو cell از برج های خنک کننده الفین و پلی الفین	۷۵	۰	۱۴۰۴/۰۳/۱۵	۸۱,۹۲۴	۲۱۴,۱۱۶	۰	جهت یکپارچه سازی ERP
تجهیزات و منابع و اجرای عملیات ترمیم تخصصی سازه های بنتی معیوب و فرسوده واحد های مجتمع	۸۱	۱۵	۱۴۰۴/۰۴/۱۵	۴۷,۸۴۰	۱۹۶,۲۴۹	۰	تداوم تولید
سایر					۸۱۰,۰۵۷	۲,۰۵۱,۰۸۶	
					۳,۳۶۸,۲۷۲	۳,۲۵۸,۱۴۴	

۹-۱۲ پروژه ERP به دلیل عدم اجرای تعهدات پیمانکار متوقف شده و پیگیری عملیات تکمیل از طرف پیمانکار در حال انجام می باشد.

۱۳- داراییهای نامشهود

۱-۱۳- گروه

بهای تمام شده	یادداشت	حق امتیاز خدمات			جمع کل
		دانش فنی	نرم افزار رایانه ای	نرم افزار رایانه ای	
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲		۲,۴۱۵	۴۹۰,۵۹۷	۳۰,۸۸۳	۵۲۳,۸۹۵
افزایش		۲۸۷	۱,۸۷۸	۶,۱۹۹	۸,۳۶۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۲		۲,۷۰۲	۴۹۲,۴۷۵	۳۷,۰۸۳	۵۳۲,۲۵۹
افزایش		۳,۳۳۱	۰	۲,۷۷۱	۶,۱۰۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۳		۶,۰۳۳	۴۹۲,۴۷۵	۳۹,۸۵۴	۵۳۸,۳۶۱
استهلاک انباشته:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲		۰	۴۹۰,۵۹۷	۲۳,۲۳۴	۵۱۳,۸۳۱
استهلاک		۰	۰	۱۰,۲۳۲	۱۰,۲۳۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۲		۰	۴۹۰,۵۹۷	۳۳,۴۶۶	۵۲۴,۰۶۳
استهلاک		۰	۱,۸۷۸	۲,۱۸۴	۴,۰۶۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۳		۰	۴۹۲,۴۷۵	۳۵,۶۵۰	۵۲۸,۱۲۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳		۶,۰۳۳	۰	۴,۲۰۴	۱۰,۲۳۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲		۲,۷۰۲	۱,۸۷۸	۳,۶۱۷	۸,۱۹۷

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۳-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	یادداشت	حق امتیاز خدمات عمومی	دانش فنی	نرم افزار رایانه ای	جمع کل
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲		۲,۴۱۵	۴۹۰,۵۹۷	۲۷,۶۰۶	۵۲۰,۶۱۸
افزایش		۲۸۷	۱,۸۷۸	۵,۷۵۱	۷,۹۱۶
مانده در پایان سال ۱۴۰۲		۲,۷۰۲	۴۹۲,۴۷۵	۳۳,۳۵۷	۵۲۸,۵۳۴
افزایش		۳,۳۳۱	۰	۲,۷۷۱	۶,۱۰۲
مانده در پایان سال ۱۴۰۳		۶,۰۳۳	۴۹۲,۴۷۵	۳۶,۱۲۸	۵۲۴,۶۳۶
استهلاک انباشته:					
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۲		۰	۴۹۰,۵۹۷	۲۳,۲۳۴	۵۱۳,۸۳۱
استهلاک		۰	۰	۹,۷۲۵	۹,۷۲۵
مانده در پایان سال ۱۴۰۲		۰	۴۹۰,۵۹۷	۳۲,۹۵۹	۵۲۳,۵۵۶
استهلاک		۰	۱,۸۷۸	۹۴۲	۲,۸۲۰
مانده در پایان سال ۱۴۰۳		۰	۴۹۲,۴۷۵	۳۳,۹۰۱	۵۲۶,۳۷۶
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳		۶,۰۳۳	۰	۲,۲۲۷	۸,۲۶۰
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲		۲,۷۰۲	۱,۸۷۸	۳۹۸	۴,۹۷۸

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- سرمایه گذاری بلندمدت

۱۴۰۲		۱۴۰۳			
مبلغ دفتری	ارزش بازار	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعدادسهام	یادداشت
گروه					
سرمایه گذاری در سایر شرکتهای:					
۸۲۶,۵۷۴	۷,۸۱۷,۸۱۳	۱,۱۱۱,۶۵۴	۳۲/۱۴	۱,۵۳۷,۴۷۲,۸۶۹	شرکت پتروشیمی فارابی (بورسی)
.	.	۹۳۰,۰۰۰			سایر سرمایه گذاری ها
۸۲۶,۵۷۴	۷,۸۱۷,۸۱۳	۲,۰۴۱,۶۵۴			
شرکت					
سرمایه گذاری در سایر شرکتهای:					
۸۲۶,۵۷۴	۷,۸۱۷,۸۱۳	۱,۱۱۱,۶۵۴	۳۲/۱۴	۱,۵۳۷,۴۷۲,۸۶۹	شرکت پتروشیمی فارابی (بورسی) ۱۴-۱
۱,۰۰۰	.	۱,۰۰۰	۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی سیمرغ
۸۲۷,۵۷۴	۷,۸۱۷,۸۱۳	۱,۱۱۲,۶۵۴			

۱۴-۱- سهم شرکت از سود خالص شرکت پتروشیمی فارابی در پایان سال مالی منتهی به ۳۰/۱۲/۱۴۰۳ به مبلغ ۱۰۴,۰۳۲ میلیون ریال بوده لیکن به دلیل زیان انباشته سهم از سود سال شناسایی نشده است. ارزش ویژه سرمایه گذاری به شرح زیر می باشد:

	۱۴۰۲	۱۴۰۳
سهم از دارایی ها	۳,۶۸۱,۹۸۵	۱۰,۵۷۵,۶۸۶
سهم از بدهی ها	(۲,۳۷۰,۳۸۳)	۳,۲۰۷,۰۹۲
سهم از خالص ارزش ویژه سرمایه گذاری	۱,۳۱۱,۶۰۲	۱۳,۷۸۲,۷۷۸

۱۴-۱-۱- اطلاعات صورت وضعیت مالی و سود (زیان) شرکت پتروشیمی فارابی به شرح ذیل می باشد:

تاریخ صورتهای مالی	جمع دارائیهها	جمع بدهی ها	حقوق صاحبان سهام	خالص سود	(زیان) انباشته
۳۰ اسفند ماه ۱۴۰۳	۳۲,۹۰۵,۰۶۰	۹,۹۷۸,۵۰۸	۲۲,۹۲۶,۵۵۲	۱۰۴,۰۳۲	(۷۷,۷۳۶)

۱۴-۱-۲- با توجه به تجدید ارزیابی داراییهای ثابت در شرکت وابسته به نسبت اعمال رویه حسابداری یکسان در محاسبه ارزش ویژه مازاد تجدید ارزیابی داراییهای ثابت مشهود از مجموع داراییها و حقوق صاحبان سهام کسر شده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۵- پیش پرداختها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
پیش پرداخت های خارجی					
۲,۱۹۹,۵۱۲	۵,۲۴۹,۷۹۸	۲,۱۹۹,۵۱۲	۵,۲۴۹,۷۹۸	۱۵-۱	قطعات و لوازم یدکی
۱,۱۴۲,۷۹۰	۵,۲۱۵,۸۶۹	۱,۱۴۲,۷۹۰	۵,۲۱۵,۸۶۹		موادشیمیایی
۹۱,۴۰۹	۱۵۰,۱۲۳	۹۱,۴۰۹	۱۵۰,۱۲۳		مواد بسته بندی
۱,۵۰۷	۱۳۳,۵۱۶	۱,۵۰۷	۱۳۳,۵۱۶		سایر
۳,۴۳۵,۲۱۸	۱۰,۷۴۹,۳۰۶	۳,۴۳۵,۲۱۸	۱۰,۷۴۹,۳۰۶		
پیش پرداخت های خریدهای داخلی					
۶۴۳,۳۵۸	۹۲۰,۲۴۲	۶۴۳,۳۵۸	۹۲۰,۲۴۲	۱۵-۲	قطعات و لوازم یدکی
۵۸۹,۴۷۹	۶۵۰,۲۳۹	۵۸۹,۴۷۹	۶۵۰,۲۳۹		موادشیمیایی
۱۱۰,۲۶۱	۱۹۸,۶۵۲	۱۱۰,۲۶۱	۱۹۸,۶۵۲		مواد بسته بندی
۴۸۲,۱۶۲	۹۰۵,۹۱۲	۴۸۲,۱۶۲	۹۰۵,۹۱۲		بیمه دارائنها
۱,۷۴۰,۰۹۴	۳,۷۵۱,۹۹۷	۱,۷۴۰,۰۹۴	۳,۷۵۱,۹۹۷	۱۵-۳	پیمانکاران
۹۷,۶۶۸	۹۷,۶۶۸	۹۷,۶۶۸	۹۷,۶۶۸		مالیات بر درآمد
۹۳,۲۰۹	۵,۱۰۳	۱۰۰,۷۹۷	۶,۰۱۰		سایر
(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)	(۹۷,۶۶۸)		تهاتر با مالیات پرداختنی (یادداشت ۲۵)
۳,۶۵۸,۵۶۳	۶,۴۳۲,۱۴۵	۳,۶۶۶,۱۵۱	۶,۴۳۳,۰۵۱		
۷,۰۹۳,۷۸۱	۱۷,۱۸۱,۴۵۱	۷,۱۰۱,۳۷۰	۱۷,۱۸۲,۳۵۸		

۱۵-۱- عمدتاً شامل شرکت GREEN WAVE به مبلغ ۱,۵۷۲,۱۷۳ میلیون، شرکت JEBEL JOUDI به مبلغ ۸۱۶,۳۳۰ میلیون ریال و شرکت LOCTEQ به مبلغ ۷۶۹,۵۴۰ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۲- عمدتاً شامل شرکت GREEN WAVE به مبلغ ۵۶۴,۳۸۳ میلیون، شرکت همگام صنعت ایستا اهواز به مبلغ ۲۱۸,۳۳۳ میلیون ریال و شرکت پترو آویژه توس به مبلغ ۵۲,۱۶۷ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۳- عمدتاً شامل شرکت اکسیر نوین فرآیند آسیا به مبلغ ۸۳۴,۴۹۲ میلیون ریال، شرکت اهتمام جم به مبلغ ۵۵۵,۹۹۶ میلیون ریال و شرکت مهندسی و ساختمان تیو انرژی به مبلغ ۵۳۶,۳۸۶ میلیون ریال می باشد

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۶- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت			
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳		
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهاء تمام شده		
گروه و شرکت					
۸,۶۷۴,۵۹۰	۱۰,۰۰۱,۰۰۱	(۱۰,۹۱۰)	۱۰,۰۱۱,۹۱۱	۱۶-۲	کالای ساخته شده
۱۸,۳۲۳,۹۰۳	۲۰,۴۷۰,۴۱۲	.	۲۰,۴۷۰,۴۱۲		قطعات، لوازم یدکی و مواد شیمیایی
۲,۳۳۴,۹۰۹	۲,۷۹۵,۱۰۶	.	۲,۷۹۵,۱۰۶		مواد اولیه و بسته بندی
۳۲۶,۱۲۵	۹۳۴,۵۳۳	.	۹۳۴,۵۳۳		موجودی کالای امانی نزد دیگران
۱۶۵,۵۳۶	۷۴,۳۴۶	.	۷۴,۳۴۶		سایر موجودیها (محصولات ضایعاتی)
۲۹,۸۲۵,۰۶۴	۳۴,۲۷۵,۳۹۸	(۱۰,۹۱۰)	۳۴,۲۸۶,۳۰۸		
(۴۲۰,۲۰۷)	(۵۰۲,۲۴۳)	.	(۵۰۲,۲۴۳)		موجودی کالای امانی دیگران نزد ما
۲۹,۴۰۴,۸۵۷	۳۳,۷۷۳,۱۵۵	(۱۰,۹۱۰)	۳۳,۷۸۴,۰۶۵		
۲۴۸	۲۴۸	.	۲۴۸		سایر موجودیها شرکت فرعی
۲۹,۴۰۵,۱۰۵	۳۳,۷۷۳,۴۰۳	(۱۰,۹۱۰)	۳۳,۷۸۴,۳۱۳		

۱۶-۱- موجودی مواد اولیه، بسته بندی، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم یدکی و مواد شیمیایی تا مبلغ ۲۴۲ میلیون یورو معادل ۱۰۷,۲۵۸ میلیارد ریال تحت پوشش بیمه تمام خطر می باشد.

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

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت	
مبلغ	مقدار- تن	مبلغ	مقدار- تن	۱۴۰۲	۱۴۰۳
۱,۳۷۷,۴۷۰	۴,۸۲۵	۸۱۰,۸۱۶	۲,۰۵۲		پلی اتیلن سنگین
۳,۵۵۴,۲۴۶	۱۲,۶۹۹	۴,۸۰۴,۶۱۳	۱۱,۹۰۷		پلی اتیلن سبک
۱,۲۸۵,۳۳۶	۷۵۶	۱,۲۸۰,۳۲۰	۵,۴۶۳		اتیلن
۱,۳۹۳,۵۲۰	۵,۱۱۴	۲,۳۵۰,۰۷۵	۵,۹۴۴		پلی اتیلن سبک خطی
۱۷۹,۳۷۲	۷۵۷	۱۹۳,۵۷۱	۵۳۵		بنزین پیرولیز
۳۱۹,۸۲۷	۱,۱۹۰	۱۱۸,۴۷۳	۲۴۵		بوتادین
۲۵۵,۹۹۹	۱,۰۰۲	۲۵۵,۲۶۵	۶۰۸		پروپیلن
۱۳۵	۱	۱۹,۸۲۳	۵۷		برش ۴گرنه
۲۹۹,۱۴۰	۱,۶۶۴	۱۱۰,۹۱۲	۶۱۷		بوتن وان
۵۲,۳۷۲	۲۰۹	۶۶,۸۱۳	۱۹۱		سوخت کوره
۷۷۹	۳	۱,۲۳۰	۳		رافینت
۸,۷۱۸,۱۹۵		۱۰,۰۱۱,۹۱۱			
(۴۳,۶۰۵)		(۱۰,۹۱۰)		۱۶-۲-۱	کسر می شود: کاهش ارزش موجودی
۸,۶۷۴,۵۹۰		۱۰,۰۰۱,۰۰۱			

۱۶-۲-۱ کاهش ارزش انباشته موجودی مربوط به محصولات سوخت کوره به مبلغ ۱۰,۸۹۷ میلیون ریال و رافینت به مبلغ ۱۳ میلیون ریال می باشد.

۱۶-۲-۲ 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۷-۱- دریافتنی های کوتاه مدت گروه :

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۳,۳۶۶,۲۹۹	۷,۳۵۶,۹۷۷	۰	۷,۳۵۶,۹۷۷	۱۷-۱-۱ سایر مشتریان- مشتریان اعتباری بورس کالا
۳,۳۶۶,۲۹۹	۷,۳۵۶,۹۷۷	۰	۷,۳۵۶,۹۷۷	
حسابهای دریافتنی				
۱,۴۹۸,۲۴۴	۸۰۴,۶۵۱	۰	۸۰۴,۶۵۱	۱۷-۱-۲ اشخاص وابسته - نوید زر شیمی
۱۸,۹۷۶,۶۷۰	۴۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۱۳,۶۵۳,۹۸۳	۱۷-۱-۳ سایر مشتریان
۲۰,۴۷۴,۹۱۴	۴۳,۲۱۹,۳۱۷	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۱۴,۴۵۸,۶۳۴	
۲۳,۸۴۱,۳۱۳	۵۰,۵۷۶,۲۹۴	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۲۱,۸۱۵,۶۱۱	
غیر تجاری:				
۹۲۶,۴۰۸	۲,۰۸۲,۱۵۷	۰	۲,۰۸۲,۱۵۷	۱۷-۱-۴ بدهی کارکنان (وام و مساعده)
۳,۸۹۶,۲۱۱	۴,۷۶۳,۹۳۰	۴,۴۴۲,۹۲۹	۳۲۱,۰۰۱	۱۷-۱-۵ اشخاص وابسته
۱۷,۷۴۸,۸۰۸	۲۳,۱۵۳,۷۹۶	۱,۵۴۰,۳۵۴	۲۱,۶۱۳,۴۴۲	۱۷-۱-۶ سایر
۲۲,۵۷۱,۴۲۷	۲۹,۹۹۹,۸۸۳	۵,۹۸۳,۲۸۳	۲۴,۰۱۶,۶۰۰	
۴۶,۴۱۲,۶۴۰	۸۰,۵۷۶,۱۷۷	۳۴,۷۴۳,۹۶۶	۴۵,۸۳۲,۲۱۱	

۱۷-۱-۱- مانده تماماً متعلق به شرکت اصلی و مربوط به ۹۰٪ بهای فروش های اعتباری مشتریان بورس کالا بوده است که بابت آنها اعتبارات اسنادی بانکی از خریداران اخذ شده است. نحوه تسویه بصورت دو ماهه با کارمزد ماهانه ۲٪ می باشد.

۱۷-۱-۲- مانده مربوط به طلب از شرکت صنعتی نویدزرشیمی (سال قبل ۱,۴۹۸,۲۴۴ میلیون ریال) بابت بهای فروش پروپیلن، اتیلن و هیدروژن و ارائه خدمات آب کولینگ و فلر می باشد در سال مورد گزارش می باشد.

۱۷-۱-۳- سایر مشتریان:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		یادداشت
خالص	جمع	ارزی	ریالی	
۱۴,۱۰۸,۳۱۱	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۰	۱۷-۱-۳-۱ بدهکاران تجاری خارجی
۲,۶۷۸,۷۷۰	۷,۲۴۶,۱۶۰	۰	۷,۲۴۶,۱۶۰	۱۷-۱-۳-۲ شرکت تخت جمشید (فروش محصول)
۶۳۳,۱۱۰	۲,۹۷۶,۲۸۶	۰	۲,۹۷۶,۲۸۶	شرکت شیمی بافت (فروش محصول)
۲۵۸,۴۶۴	۵۸۷,۱۵۶	۰	۵۸۷,۱۵۶	شرکت پتروشیمی رازی (فروش هیدروژن)
۸۷۹,۷۳۲	۱,۷۳۱,۱۰۴	۰	۱,۷۳۱,۱۰۴	شرکت پتروشیمی جم (بابت خوراک)
۴۱۸,۲۸۳	۱,۱۱۳,۲۷۷	۰	۱,۱۱۳,۲۷۷	سایر
۱۸,۹۷۶,۶۷۰	۴۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۱۳,۶۵۳,۹۸۳	

۱۷-۱-۳-۱- مانده عمدتاً شامل مبلغ ۴۱,۶۲۹,۱۳۳,۶۳ دلار بهای فروش اعتباری صادراتی است.

۱۷-۱-۳-۲- افزایش مبلغ ناشی از افزایش مقدار فروش و نرخ آن می باشد.

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

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۱-۵- اشخاص وابسته:

یادداشت	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
۱۷-۱-۵-۱	۰	۴,۴۳۲,۴۴۱	۴,۴۳۲,۴۴۱	۳,۵۹۳,۲۹۰
شرکت پتروشیمی فارابی - شرکت وابسته	۹۱,۸۶۱	۰	۹۱,۸۶۱	۹۱,۸۶۱
شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی	۰	۱۰,۴۸۸	۱۰,۴۸۸	۶,۱۸۸
شرکت خدماتی پشتیبانی رفاه پردیس-بابت قرارداد تامین نیروی انسانی	۴۴,۵۸۱	۰	۴۴,۵۸۱	۱۹۳,۸۰۶
۲۲	۰	۰	۰	۱۲,۰۶۶
صندوق بازارگردانی صباگسترنتف و گازتامین	۰	۰	۰	۰
صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران	۱۸۴,۵۵۹	۰	۱۸۴,۵۵۹	۰
	۳۲۱,۰۰۱	۴,۴۴۲,۹۲۹	۴,۷۶۳,۹۳۰	۳,۸۹۶,۲۱۱

۱۷-۱-۵-۱- مانده بابت وجه ارزی واریزی خریداران محصولات صادراتی ، شامل مبلغ ۵,۵۲۱۰,۳۹۳,۶۱۰ دلار، ۳,۵۲۸,۲۹۶,۶۱۰ درهم و ۲,۵۳۶,۹۱۰,۳۹۹ یورو می باشد که به نرخ ارز قابل دسترس (نیمایی) تسعیر گردیده و تا تاریخ تهیه صورتهای مالی وصول گردیده است. صرافی رفاه جزء شرکت های 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	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
۱۷-۱-۶-۱	۵۷۴,۰۹۹	۰	۵۷۴,۰۹۹	۶۶۶,۴۹۳
پیمانکاران (علی الحساب پرداختی)	۰	۰	۰	۴۹۳,۴۰۸
۱۷-۱-۶-۲	۹۴۸,۴۰۸	۰	۹۴۸,۴۰۸	۰
سپرده تضمین انجام معاملات در بورس نزد بانک رفاه کارگران	۱۸۰,۸۳۰	۰	۱۸۰,۸۳۰	۱۰۷,۲۹۱
۱۷-۱-۶-۳	۱۵,۶۹۶,۷۵۵	۰	۱۵,۶۹۶,۷۵۵	۱۳,۹۸۵,۶۰۶
بدهکاران حقوقی	۰	۴۲۳	۴۲۳	۲۴۹
۱۷-۱-۶-۴	۰	۶۳,۹۸۶	۶۳,۹۸۶	۳۷,۶۹۷
مالیات های عوارض و ارزش افزوده	۰	۵۷۲,۳۶۷	۵۷۲,۳۶۷	۷۵۴,۲۱۷
بانک ملت	۰	۹۰۳,۵۷۸	۹۰۳,۵۷۸	۰
بانک تجارت	۰	۰	۰	۰
بانک پارسیان	۰	۰	۰	۰
بانک کشاورزی	۰	۰	۰	۰
سپرده ضمانتنامه ثبت سفارش واردات کالا	۳,۷۴۲,۴۴۹	۰	۳,۷۴۲,۴۴۹	۰
سایر شرکت ها	۴۷۰,۹۰۱	۰	۴۷۰,۹۰۱	۱,۷۰۳,۸۴۷
	۲۱,۶۱۳,۴۴۲	۱,۵۴۰,۳۵۴	۲۳,۱۵۳,۷۹۶	۱۷,۷۴۸,۰۰۸

۱۷-۱-۶-۱- عمدتاً مربوط به شرکتهای اکشن ، بنیان گستر آروند ، نصر میثاق اهواز و خدمات کیفیت آری اس جی اس 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:

	۱۴۰۳	۱۴۰۲
مانده در ابتدای سال	۱۳,۹۸۵,۶۰۶	۸,۳۸۸,۱۹۸
اعتبار مالیاتی طی سال	۱۶,۰۹۹,۶۷۳	۲۳,۱۰۲,۵۰۸
مالیات پرداختی طی سال	(۱۱,۴۲۷,۳۶۸)	(۱۷,۵۰۵,۱۰۰)
مالیات پرداخت شده طی سال	۰	۰
مانده در پایان سال	۱۸,۶۴۷,۹۱۱	۱۳,۹۸۵,۶۰۶

از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ 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 ۱۴۰۱/۰۴/۲۰ 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 ۲۰۰ دلار ، ۲۰۰ یورو ، ۷۲۰,۶۴۰ درهم نزد بانک ملت و مبلغ ۴۰۴,۷۳۴,۷۰۰ دلار ، ۳۸۸,۵۴۶,۵۱۰ یورو ، ۱۳,۱۰۸,۸۸۳ درهم نزد بانک پارسیان و مبلغ ۸۸۶,۷۵۳,۳۳ دلار ، ۳۹۱,۶۲۸,۹۵ یورو نزد بانک کشاورزی و همچنین مبلغ ۴۴,۳۳۱ دلار ، ۴۲,۲۹۰,۸۵۰ یورو و مبلغ ۹,۴۱۱,۷۴ درهم از سنوات قبل نزد بانک تجارت می باشد.

۱۷-۲- دریافتنی های بلندمدت گروه و شرکت

یادداشت	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
	ریالی	ارزی	جمع	خالص
وام دریافتی کارمندان	۲,۱۲۸,۵۷۴	۰	۲,۱۲۸,۵۷۴	۲,۱۲۳,۶۶۲
ودایع و سایر سپرده ها	۵۳,۷۳۲	۰	۵۳,۷۳۲	۱۳,۷۳۲
	۲,۱۸۲,۳۰۶	۰	۲,۱۸۲,۳۰۶	۲,۱۴۷,۳۹۴
	۲,۱۸۲,۳۰۶	۰	۲,۱۸۲,۳۰۶	۲,۱۴۷,۳۹۴

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷-۲ - دریافتنی های کوتاه مدت شرکت:

۱۴۰۲	۱۴۰۳		ریالی	یادداشت
	خالص	جمع			ارزی
تجاری				
اسناد دریافتنی				
۳,۳۶۶,۲۹۹	۷,۳۵۶,۹۷۷	۰	۷,۳۵۶,۹۷۷	سایر مشتریان - مشتریان اعتباری بورس کالا
۳,۳۶۶,۲۹۹	۷,۳۵۶,۹۷۷	۰	۷,۳۵۶,۹۷۷	
حسابهای دریافتنی				
اشخاص وابسته - نوید زر شیمی				
۱,۴۹۸,۲۴۴	۸۰۴,۶۵۱	۰	۸۰۴,۶۵۱	سایر مشتریان
۱۸,۹۷۶,۶۷۰	۴۲,۴۱۴,۶۶۶	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۱۳,۶۵۳,۹۸۳	
۲۰,۴۷۴,۹۱۴	۴۳,۲۱۹,۳۱۷	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۱۴,۴۵۸,۶۳۴	
۲۳,۸۴۱,۲۱۳	۵۰,۵۷۶,۲۹۴	۲۸,۷۶۰,۶۸۳	۲۱,۸۱۵,۶۱۱	
غیر تجاری:				
بدهی کارکنان (وام و مساعده)				
۹۲۶,۴۰۸	۲۰,۸۲,۱۵۷	۰	۲۰,۸۲,۱۵۷	اشخاص وابسته
۴,۸۲۷,۱۶۴	۴,۹۳۰,۸۵۰	۴,۴۴۲,۹۲۹	۴۸۷,۹۲۱	
سایر				
۱۶,۷۸۹,۰۳۵	۲۲,۹۵۳,۸۱۸	۱,۵۴۰,۳۵۴	۲۱,۴۱۳,۴۶۴	سایر
۲۲,۵۴۲,۶۰۷	۲۹,۹۶۶,۸۲۵	۵,۹۸۳,۲۸۳	۲۳,۹۸۳,۵۴۲	
۴۶,۳۸۳,۸۲۰	۸۰,۵۴۳,۱۲۱	۳۴,۷۴۳,۹۶۶	۴۵,۷۹۹,۱۵۳	

۱۷-۳-۱ - اشخاص وابسته:

۱۴۰۲	۱۴۰۳		ریالی	یادداشت
	خالص	جمع			ارزی
صرافیه رفاه				
۳,۵۹۳,۲۹۰	۴,۴۳۲,۴۴۱	۴,۴۳۲,۴۴۱	۰	شرکت پتروشیمی فارابی - شرکت وابسته
۹۱,۸۶۱	۹۱,۸۶۱	۰	۹۱,۸۶۱	
شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی				
۶,۱۸۸	۱۰,۴۸۸	۱۰,۴۸۸	۰	شرکت خدماتی پشتیبانی رفاه پردیس - بابت قرارداد تامین نیروی انسانی
۱۹۲,۸۰۶	۴۴,۵۸۱	۰	۴۴,۵۸۱	
شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر - بابت قراردادهای رستوران ، بارگیری و نظیفه				
۹۳۰,۹۵۳	۱۶۶,۹۲۰	۰	۱۶۶,۹۲۰	صندوق بازرگاردانی صباگستر نفت و گاز تامین
۱۲,۰۶۶	۰	۰	۰	
صندوق اختصاصی بازرگاردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران				
۰	۱۸۴,۵۵۹	۰	۱۸۴,۵۵۹	
۴,۸۲۷,۱۶۴	۴,۹۳۰,۸۵۰	۴,۴۴۲,۹۲۹	۴۸۷,۹۲۱	

۱۷-۳-۲ - سایر:

۱۴۰۲	۱۴۰۳		ریالی	یادداشت
	خالص	جمع			ارزی
۶۶۶,۴۹۳	۵۷۴,۰۹۹	۰	۵۷۴,۰۹۹	۱۷-۱-۶-۱ پیمانکاران (علی الحساب پرداختی)
۴۹۳,۴۰۸	۹۴۸,۴۰۸	۰	۹۴۸,۴۰۸	۱۷-۱-۶-۲ سپرده تضمین انجام معاملات در بورس نزد بانک رفاه کارگران
۱۰۷,۲۹۱	۱۸۰,۸۳۰	۰	۱۸۰,۸۳۰	بدهکاران حقوقی
۱۳,۹۸۵,۶۰۶	۱۵,۶۹۶,۷۵۵	۰	۱۵,۶۹۶,۷۵۵	۱۷-۱-۶-۳ مالیات های عوارض و ارزش افزوده
۲۴۹	۴۲۳	۴۲۳	۰	۱۷-۱-۶-۴ بانک ملت
۳۷,۶۹۷	۶۳,۹۸۶	۶۳,۹۸۶	۰	۱۷-۱-۶-۴ بانک تجارت
۷۵۴,۲۱۷	۵۷۲,۳۶۷	۵۷۲,۳۶۷	۰	۱۷-۱-۶-۴ بانک پارسیان
۰	۹۰۳,۵۷۸	۹۰۳,۵۷۸	۰	۱۷-۱-۶-۴ بانک کشاورزی
۰	۳,۷۴۲,۴۴۹	۰	۳,۷۴۲,۴۴۹	سپرده ضمانتنامه ثبت سفارش واردات کالا
۷۴۴,۰۷۴	۲۷۰,۹۲۳	۰	۲۷۰,۹۲۳	سایر شرکت ها
۱۶,۷۸۹,۰۳۵	۲۲,۹۵۳,۸۱۸	۱,۵۴۰,۳۵۴	۲۱,۴۱۳,۴۶۴	

۱۷-۳-۲-۱ - عمدتاً مربوط به شرکتهای اکشن ، بنیان گستر آروند ، نصر میثاق اهواز و خدمات کیفیت آریا اس جی اس می باشد.

۱۷-۳-۲-۲ - مربوط به افزایش مبلغ ضمانتنامه نزد بورس کالا برای فروش محصولات داخلی و اعتباری به دلیل افزایش حجم و مبلغ فروش می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۱۷-۴- 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.

۱۷-۵- مدت زمان دریافتنی هایی که معوق هستند ولی کاهش ارزش نداشته اند:

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲
۲۹-۶ روز ۱۰۹۵-۱۴۶۰	۳۳۹۸۰۱	۳۳۹۸۰۱	۳۳۹۸۰۱	۳۳۹۸۰۱
۲۹-۶ روز ۱۴۶۰-۲۶۵۰	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹
جمع	۴۴۲,۶۱۰	۴۴۲,۶۱۰	۴۴۲,۶۱۰	۴۴۲,۶۱۰
میانگین مدت زمان (روز)	۱,۰۹۵	۱,۰۹۵	۱,۰۹۵	۱,۰۹۵

این دریافتنی 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	گروه		شرکت		
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
اوراق گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام بانک تجارت	۱,۰۱۰,۹۹۴	۱,۰۵۸,۲۵۰	۱,۰۱۰,۹۹۴	۱,۰۵۸,۲۵۰	
اوراق گواهی سپرده مدت دار ویژه سرمایه گذاری عام بانک رفاه	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	
صندوق سرمایه گذاری اندوخته توسعه صادرات آرمانی بانک شهر	۷۱۲,۷۱۵	۷۱۲,۷۱۵	۷۱۲,۷۱۵	۷۱۲,۷۱۵	
صندوق سرمایه گذاری اوج بانک ملت	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۱۲۶	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱,۲۵۰,۱۲۶	
اوراق گواهی سپرده سرمایه گذاری بانک توسعه تعاون	۴۰۰,۰۰۰	.	۴۰۰,۰۰۰	.	
	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	۱۵,۰۲۱,۰۹۱	۲۱,۶۲۳,۷۰۹	۱۵,۰۲۱,۰۹۱	

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.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹- موجودی نقد

یادداشت	گروه		شرکت		
	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	
موجودی ریالی نزد بانکها	۱۹,۸۱۰,۰۲۷	۹,۱۲۱,۱۸۱	۱۹,۸۱۰,۰۲۷	۸,۳۸۵,۲۱۹	
موجودی ارزی نزد بانکها	۲۶۵,۶۰۳	۱۷۳,۴۴۹	۲۶۵,۶۰۳	۱۷۳,۴۴۹	
موجودی صندوق و تنخواه گردان ها	۱۱۰,۷۸۲	۳۷,۹۳۴	۱۱۰,۷۸۲	۳۷,۹۳۴	
	۲۰,۱۸۶,۴۱۲	۹,۳۳۲,۵۶۳	۲۰,۱۸۶,۴۱۲	۸,۵۹۶,۶۰۲	

۱۹-۱- موجودی ارزی بانکها شامل مبالغ ۳۵۳,۷۶۳ یورو می باشد . همچنین موجودی ارزی صندوقها شامل مبالغ ۵۸,۶۵۷,۷۵ یورو، ۴,۴۱۶,۸۸ درهم ، ۴۵,۱۸۸,۰۱ دلار و ۱۷۳,۰۰۰ ریال عمان می باشد .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۰- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ 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:

۱۴۰۲		۱۴۰۳		
درصدمالکیت	تعدادسهام	درصدمالکیت	تعدادسهام	
۵۲/۱۹	۱,۸۷۸,۹۹۵,۴۶۱	۵۲/۲۰	۱,۸۷۹,۰۸۵,۹۹۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه سرمایه رفاه
۲۰/۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	۲۰/۰۰	۷۲۰,۰۰۱,۰۰۰	شرکت صنعتی نویدزشمی
۱۳/۵۳	۴۸۶,۹۶۶,۵۹۷	۱۳/۵۳	۴۸۶,۹۶۶,۵۹۷	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری
۱۰/۰۲	۳۶۰,۸۴۰,۲۶۰	۱۰/۰۲	۳۶۰,۸۴۰,۲۶۰	شرکت صادرفر
۲/۳۰	۸۲,۷۹۳,۲۹۶	۲/۳۰	۸۲,۷۹۳,۲۹۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۰/۰۰	۲,۰۰۰	۰/۰۰	۲,۰۰۰	بانک رفاه کارگران(سهامی عام)
۰/۰۰	۱,۰۰۰	۰/۰۰	۱,۰۰۰	شرکت خدمات گستر صبا انرژی (سهامی خاص)
۰/۱۴	۵,۱۳۲,۲۰۰	۰/۱۴	۵,۱۳۲,۲۰۰	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)
۰/۱۴	۵,۰۵۱,۵۷۱	۰/۰۰	.	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی صبا گستر نفت و گاز تأمین
۰/۰۰	.	۰/۲۴	۸,۷۷۳,۲۷۹	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران
۱/۶۷	۶۰,۲۱۶,۶۱۵	۱/۵۷	۵۶,۴۰۴,۳۷۸	سایرین(کمتر از ۵ درصد)
۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۱- اندوخته قانونی

دراجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۳۶۰,۱۰۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص گروه 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 گروه و شرکت

۱۴۰۲		۱۴۰۳		
مبلغ	تعداد-سهم	مبلغ	تعداد-سهم	
میلیون ریال		میلیون ریال		
۱۷۰,۵۷۸	۱,۶۳۸,۲۷۷	۴۷۳,۵۰۳	۵,۰۵۱,۵۷۱	مانده ابتدای سال
۷۶۲,۳۳۷	۸,۵۵۷,۴۱۹	۳۱۳,۴۷۸	۴,۲۲۱,۷۰۸	خرید طی سال
(۴۵۹,۴۱۲)	(۵,۱۴۴,۱۲۵)	(۳۴,۱۲۵)	(۵۰۰,۰۰۰)	فروش طی سال
۴۷۳,۵۰۳	۵,۰۵۱,۵۷۱	۷۵۲,۸۵۶	۸,۷۷۳,۲۷۹	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 ۱۵۰,۰۰۰ میلیون ریال در اختیار صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران قرار گرفت که نتیجه عملیات خرید و فروش سهام منجر به شناسایی ۴۳۵ میلیون ریال صرف سهام خزانه گردیده است و مبلغ ۱۸۴,۵۵۹ میلیون ریال وجوه نزد صندوق مذکور بوده که در یادداشت ۵-۱۷ منعکس گردیده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳,۶۴۶,۷۰۸	۵,۸۵۴,۵۸۷	۳,۶۵۰,۰۷۲	۵,۸۵۴,۵۸۷	مانده در ابتدای سال
۲,۲۳۹,۵۳۶	۳,۶۲۴,۸۶۴	۲,۳۳۳,۶۲۸	۳,۶۲۴,۸۶۴	ذخیره تأمین شده
(۳۱,۶۵۷)	(۳۶۹,۹۵۹)	(۱۲۶,۹۰۸)	(۳۶۹,۹۵۹)	پرداخت شده طی سال
۵,۸۵۴,۵۸۷	۹,۱۰۹,۴۹۲	۵,۸۵۶,۷۹۲	۹,۱۰۹,۴۹۲	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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴- پرداختنی های تجاری وسایر پرداختی ها
۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت گروه

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۰	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۱ تجاری اسناد پرداختنی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۱,۳۷۴,۸۷۲	۲۴-۲ حسابهای پرداختنی تامین کنندگان کالا و خدمات
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۱,۳۷۴,۸۷۲	
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۸,۳۷۴,۸۷۲	
۵,۳۶۵,۸۲۸	۸,۸۳۸,۱۷۷	۲۴-۳ سایر پرداختنی ها: هزینه های پرداختنی اشخاص وابسته مالیات های تکلیفی سپرده حسن انجام کار سپرده حق بیمه پیمانکاران مطالبات پیمانکاران سایر
۱۹۹,۴۴۱	۲۴۲,۸۱۶	
۱۷,۶۵۷	۱,۶۳۷,۳۸۴	
۵۱۷,۲۷۲	۱,۲۲۸,۵۷۴	
۱,۷۵۲,۴۳۱	۲,۴۸۲,۷۲۴	
۲,۰۸۹,۰۵۱	۹۴۸,۷۷۹	
۱,۲۳۱,۰۲۶	۵۱۴,۳۸۰	
۱۱,۱۷۲,۷۰۶	۱۵,۸۹۲,۸۳۴	
۶۸,۹۷۰,۸۹۱	۹۴,۲۶۷,۷۰۶	

۲۴-۱- مربوط به اعتبارات اسنادی ایجاد شده نزد بانک صادرات شعبه ماهشهر جهت پرداخت بدهی خوراک شرکت پالایشگاه بید بلند خلیج فارس می باشد

۲۴-۲- تامین کنندگان کالا و خدمات

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۱۰,۴۵۰,۱۱۵	۱۳,۶۴۳,۱۱۶	شرکت پتروشیمی مارون (مبادلات خرید و فروش خوراک و محصول)
۵,۰۱۰,۱۹۲	۳,۳۶۵,۲۶۶	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (بابت خرید خوراک - اشخاص وابسته)
۳,۹۹۸,۱۵۶	۰	شرکت پتروشیمی بندرامام (بابت خوراک)
۶,۰۴۱,۳۸۱	۲۴۶,۰۱۹	شرکت پتروشیمی کاویان (بابت خوراک)
۲۰,۸۲۵,۶۴۵	۳۶,۳۴۷,۶۲۵	۲۴-۲-۱ شرکت فجر انرژی خلیج فارس (یوتیلیتی)
۹۳,۸۰۰	۱۷۳,۶۲۵	شرکت پتروشیمی اروند (بابت خوراک)
۳,۳۳۷,۴۹۹	۴,۵۶۲,۴۸۸	شرکت پالایشگاه بید بلند خلیج فارس
۱۸۶,۰۳۶	۲۰۲,۰۹۳	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۲,۱۶۲,۶۰۷	۰	شرکت پتروشیمی آریاساسول (بابت خوراک)
۳,۱۳۳,۳۲۵	۱,۰۹۸,۲۲۸	شرکت پتروشیمی مروارید (بابت خوراک)
۱,۱۱۶,۶۵۷	۷,۳۹۹,۴۴۵	شرکت پتروشیمی گچساران
۱,۴۴۲,۷۷۴	۲,۸۵۴,۸۷۵	۲۴-۲-۲ شرکت توسعه و تجهیز پترو ایرانیان
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۱,۴۸۲,۰۹۲	شرکت سنچریون و حافظ دریو پارس پیوند (هزینه حمل محصولات صادراتی)
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۱,۳۷۴,۸۷۲	

۲۴-۲-۱- نرخ سال ۱۴۰۳ برای هزینه های آب ، برق و بخار (یوتیلیتی) دریافتی از شرکت فجر انرژی خلیج فارس بصورت قطعی در نظر گرفته شده است.

۲۴-۲-۲- طبق قرارداد منعقد 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 .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴-۳- هزینه های پرداختی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲,۰۱۷,۴۱۱	۱,۷۷۳,۲۱۰	۲۴-۳-۱
۹۵۵,۴۳۸	۱۱۵,۴۱۸	خوراک ، مواد شیمیایی ، قطعات و بسته بندی اشخاص وابسته (خدمات گستر رفاه پردیس)
۹۴۳,۰۱۷	۹۴۸,۳۷۰	هزینه های رستوران ، خدمات ، مالی و
۴۹۰,۵۱۰	۳,۶۶۳,۹۴۱	مرخصی و اضافه کاری و مستمری کارکنان
۴۵۵,۴۸۲	۱,۴۴۱,۷۱۰	هزینه های پرواز ، باشگاهها و خدمات رفاهی
۴۵۶,۹۴۶	۵۸۹,۶۵۲	هزینه های خدمات عمومی
۴۷,۰۲۴	۳۰۵,۸۷۶	سایر هزینه های پرداخت نشده
۵,۳۶۵,۸۲۹	۸,۸۳۸,۱۷۷	

۲۴-۳-۱- مانده عمدتاً شامل خرید مواد شیمیایی 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴-۴- پرداختنی های کوتاه مدت شرکت

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
.	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲۴-۱
		تجاری اسناد پرداختنی سایر تامین کنندگان کالا و خدمات
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۱,۳۷۴,۸۷۲	۲۴-۲
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۱,۳۷۴,۸۷۲	حسابهای پرداختنی تامین کنندگان کالا و خدمات
۵۷,۷۹۸,۱۸۵	۷۸,۳۷۴,۸۷۲	
۵,۳۶۵,۸۲۹	۸,۸۳۸,۱۷۷	۲۴-۵
۷۴۰,۴۱۳	۴۷۸,۵۰۵	۳۲-۴
۱۷,۶۵۷	۱,۶۳۷,۳۸۴	سایر پرداختنی ها: هزینه های پرداختنی اشخاص وابسته مالیات های تکلیفی سپرده حسن انجام کار سپرده حق بیمه پیمانکاران مطالبات پیمانکاران سایر
۵۱۷,۲۷۲	۱,۲۲۸,۵۷۴	
۱,۷۵۲,۴۳۱	۲,۴۸۲,۷۲۴	
۲,۰۸۹,۰۵۱	۹۴۸,۷۷۹	
۸۰۶,۲۲۹	۲۱۲,۱۱۲	
۱۱,۲۸۸,۸۸۲	۱۵,۸۲۶,۲۵۵	
۶۹,۰۸۷,۰۶۷	۹۴,۲۰۱,۱۲۷	

۲۴-۵- هزینه های پرداختی

۱۴۰۲	۱۴۰۳	یادداشت
۲,۰۱۷,۴۱۱	۱,۷۷۳,۲۱۰	۲۴-۳-۱
۹۵۵,۴۳۸	۱۱۵,۴۱۸	خوراک ، مواد شیمیایی ، قطعات و بسته بندی اشخاص وابسته (خدمات گستر رفاه پردیس)
۹۴۳,۰۱۷	۹۴۸,۳۷۰	هزینه های رستوران ، خدمات ، مالی و
۴۹۰,۵۱۰	۳,۶۶۳,۹۴۱	مرخصی و اضافه کاری و مستمری کارکنان
۴۵۵,۴۸۲	۱,۴۴۱,۷۱۰	هزینه های پرواز ، باشگاهها و خدمات رفاهی
۴۵۶,۹۴۶	۵۸۹,۶۵۲	هزینه های خدمات عمومی
۴۷,۰۲۵	۳۰۵,۸۷۶	سایر هزینه های پرداخت نشده
۵,۳۶۵,۸۲۹	۸,۸۳۸,۱۷۷	

۲۴-۶- 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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۲۶- سود سهام پرداختنی (مبالغ به میلیون ریال)

گروه و شرکت		۱۴۰۲	۱۴۰۳
مانده پرداخت نشده:			
	سال ۱۴۰۲	۰	۲۰,۴۰۰
	سال ۱۴۰۱	۴۷,۷۰۱	۳۴,۲۳۹
	سال ۱۴۰۰	۳۸,۰۲۰	۳۵,۴۵۴
	سال ۱۳۹۹	۳۸,۰۴۹	۳۵,۶۱۱
	سال ۱۳۹۸	۴,۹۴۷	۴,۷۵۷
	سال ۱۳۹۷	۷,۲۲۳	۷,۱۳۱
	سال ۱۳۹۶	۴,۹۰۲	۴,۸۶۴
	سال ۱۳۹۵	۴,۲۷۹	۴,۲۵۶
	سال ۱۳۹۴	۲,۴۶۷	۲,۴۵۳
	سنوات گذشته قبل از سال ۹۴	۹,۳۰۹	۹,۲۳۹
		۱۵۶,۸۹۵	۱۵۸,۴۰۴

۲۶-۱ سود نقدی هر سهم در سال ۱۴۰۲ مبلغ ۶,۲۱۰ ریال (در سال ۱۴۰۱ مبلغ ۱۰,۴۰۰ ریال) بوده است.

۲۷- پیش دریافتها (مبالغ به میلیون ریال)

گروه و شرکت		۱۴۰۲	۱۴۰۳
جمع	جمع	ارزی	ریالی
۵,۷۴۰,۶۳۵	۹,۵۴۴,۰۷۳	۱۴۸,۲۴۹	۹,۳۹۵,۸۲۴
۳۰۹,۹۳۰	۲۹۲,۵۲۵	۰	۲۹۲,۵۲۵
۶,۰۵۰,۵۶۵	۹,۸۳۶,۵۹۸	۱۴۸,۲۴۹	۹,۶۸۸,۳۴۹

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.

۲۷-۲ مانده ارزی فوق مربوط به پیش دریافت فروش صادراتی به مبلغ ۷۱,۸۴۳/۴۱ دلار و به مبلغ ۵۰۳,۸۶۴/۹۶ درهم می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۸- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
۱۴۰۲	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۳	
۳۱,۹۳۸,۵۰۸	۶۰,۰۱۸,۵۷۲	۳۱,۸۹۰,۰۵۴	۶۰,۰۶۴,۴۱۸	سود خالص
				تعدیلات
۵,۵۲۵,۵۵۹	۱۰,۶۷۸,۲۹۹	۵,۵۷۲,۲۵۸	۱۰,۶۸۱,۱۷۹	هزینه مالیات بر درآمد
(۲۶,۰۲۳)	۰	(۲۶,۰۲۳)	۰	(سود) ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
۲,۲۰۷,۸۷۹	۳,۲۵۴,۹۰۵	۲,۲۰۷,۸۷۹	۳,۲۵۴,۹۰۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۳۷,۹۹۰	۱,۵۲۹,۵۳۱	۱,۳۳۸,۹۶۳	۱,۵۳۱,۸۳۲	استهلاك دارایی های غیر جاری
(۵,۶۹۴,۶۹۴)	(۴,۶۱۴,۷۸۰)	(۵,۸۳۹,۲۳۳)	(۴,۷۸۳,۰۶۰)	سود سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۲۴,۳۳۷)	(۱۸۲,۰۶۶)	(۲۴,۳۳۷)	(۱۸۲,۰۶۶)	سود ناشی از تسعیر ارز داراییها و بدهیهای غیرمرتبط با عملیات
۳۵,۲۶۴,۸۸۴	۷۰,۶۸۴,۴۶۱	۳۵,۱۱۹,۵۶۲	۷۰,۵۶۷,۲۰۸	
(۱۵,۷۲۶,۹۴۶)	(۳۳,۹۴۳,۲۳۶)	(۱۵,۳۶۴,۰۶۷)	(۳۴,۱۵۰,۷۱۰)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۵,۱۷۵,۵۸۵)	(۴,۳۶۸,۲۹۸)	(۵,۱۷۵,۵۸۵)	(۴,۳۶۸,۲۹۸)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۴۶۶,۹۸۶)	(۱۰,۰۸۷,۶۷۰)	(۴۷۲,۰۴۵)	(۱۰,۰۹۸,۶۷۹)	افزایش پیش پرداختهای عملیاتی
۲۷,۴۳۳,۴۱۷	۲۵,۱۱۴,۰۶۰	۲۷,۶۷۰,۰۱۰	۲۴,۹۸۹,۳۲۶	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۱,۴۳۵,۱۲۷	۳,۷۸۶,۰۲۳	۱,۳۲۱,۳۳۷	۳,۶۷۲,۲۴۲	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴۲,۷۶۳,۹۱۲	۵۱,۱۸۵,۳۴۹	۴۳,۰۹۹,۲۱۲	۵۰,۶۱۱,۰۹۰	نقد حاصل از عملیات

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 دینگنان 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 ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ 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.

۲۹-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		
شرکت				
۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰,۶۵۳,۶۳۸	۱۲۴,۸۲۸,۱۱۰	۹۰,۵۳۹,۶۶۹	۱۲۴,۸۹۴,۶۸۹	جمع بدهی ها
(۸,۵۹۶,۶۰۲)	(۲۰,۱۴۹,۳۱۱)	(۹,۳۳۲,۵۶۳)	(۲۰,۱۸۶,۴۱۲)	موجودی نقد
۸۲,۰۵۷,۰۳۵	۱۰۴,۶۷۸,۷۹۸	۸۱,۲۰۷,۱۰۶	۱۰۴,۷۰۸,۲۷۷	خالص بدهی
۳۰,۰۱۹,۹۵۶	۶۷,۴۰۳,۶۱۰	۳۰,۹۱۲,۴۶۴	۶۸,۳۴۱,۹۶۵	حقوق مالکانه
۲۷۳	۱۵۵	۲۶۳	۱۵۳	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲۹-۲- 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. این ریسک ها شامل ریسک بازار ، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد

۲۹-۳- 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

۲۹-۴- 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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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 ارقام 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

(مبالغ به میلیون ریال)

اثر واحد پولهای مختلف

۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۹,۵۷۶,۹۵۶	۱۷,۴۵۱,۱۳۷	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

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

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.

(مبالغ به میلیون ریال)

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	ذخیره کاهش ارزش
بدهکاران حقوقی (متعدد)	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹	۰
جمع	۱۰۲,۸۰۹	۱۰۲,۸۰۹	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 وجوه 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	عندالمطالبه	کمتر از سه ماه	بین سه تا دوازده ماه	جمع
حسابهای پرداختی تجاری	۰	۷۴,۳۲۶,۰۲۸	۰	۷۴,۳۲۶,۰۲۸
سایر حسابهای پرداختی ها	۰	۱,۷۷۳,۲۱۰	۱۴,۰۵۳,۰۴۳	۱۵,۸۲۶,۲۵۳
مالیات پرداختی	۰	۲,۸۵۶,۱۵۴	۸,۷۶۴,۰۰۳	۱۱,۶۲۰,۱۵۷
سود سهام پرداختی	۱۳۸,۰۰۴	۲۰,۴۰۰	۰	۱۵۸,۴۰۴
جمع	۱۳۸,۰۰۴	۷۸,۹۷۵,۷۹۲	۲۲,۸۱۷,۰۴۶	۱۰۱,۹۳۰,۸۴۲

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 $h/5.0 \text{ ton}$ خوراک مایع و $h/4.0 \text{ ton}$ خوراک گازی (اتان) فاقد قرارداد بلند مدت و پایدار است. لازم به ذکر است طی ۳ 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 آبی مجدداً مشکل کسری شدید خوراک اتان برای پتروشیمی امیرکبیر بوجود خواهد آمد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۰- وضعیت ارزی گروه و شرکت :

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	ریال عمان
داراییها و بدهی های پولی ارزی:				
موجودی نقد	۴۵,۱۸۸	۴۱۲,۴۲۱	۴,۴۱۷	۱۷,۳۰۰
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۴۸,۱۷۵,۵۴۷	۱,۳۶۷,۳۲۶	۳,۵۵۱,۵۳۸	۵,۸۷۴
جمع دارایی های پولی ارزی	۴۸,۲۲۰,۷۳۵	۱,۷۷۹,۷۴۷	۳,۵۵۵,۹۵۵	۲۳,۱۷۴
پیش دریافت ها و حسابهای پرداختنی	(۳,۳۷۵,۷۳۳)	(۷۱,۸۴۳)	(۵۰۳,۸۶۵)	۰
جمع بدهی های پولی ارزی	(۳,۳۷۵,۷۳۳)	(۷۱,۸۴۳)	(۵۰۳,۸۶۵)	۰
خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۴۴,۸۴۵,۰۰۲	۱,۷۰۷,۹۰۴	۳,۰۵۲,۰۹۰	۲۳,۱۷۴
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)	۳۵,۴۶۶,۸۹۶	۱,۳۹۱,۳۹۴	۷۵۹,۸۶۴	۴۲,۲۴۴
خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۴۳,۷۸۰,۴۳۰	۳,۹۰۶,۶۶۹	۱۱۴,۹۶۵	۲۳,۱۷۴
معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۲/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۱۵,۸۶۶,۶۶۶	۱,۸۵۱,۰۰۹	۲۷۰,۴۱۹	۲۳,۶۵۱

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

دولار	یورو	درهم
۲۹۹,۹۹۲,۵۷۱	۳۷,۲۷۶,۸۰۹	۴۷,۰۰۰,۷۲۷
خرید مواد اولیه و قطعات و مواد شیمیایی	۳,۰۸۱,۵۱۹	۲۷,۹۵۸,۸۰۰
سایر پرداخت ها (عمدتاً هزینه حمل ، کارمزد نقل و انتقال)	۷,۵۵۰,۹۱۹	۸,۷۱۳,۵۰۹

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
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱- معاملات با اشخاص وابسته

۳۱-۱ معاملات گروه 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	۳۳۳,۴۵۴	۲۷,۴۳۹,۱۳۸	-	۱,۱۵۹,۴۶۱	-
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	تامین کننده عمده خوراک	-	۷۳,۴۶۲,۴۸۰	۲۲,۱۱۷,۶۹۳	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	۴۴۰,۳۶۳	-	-	-	-
	صرافی رفاه	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	-	۹۰,۳۴۴,۸۵۱	-	-
	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران	عضو مشترک هیئت مدیره	۷	-	-	-	-	۳۴,۵۶۰
	صندوق بازارگردانی صباگسترنت و گاز تامین	عضو مشترک هیئت مدیره	-	-	-	-	-	۳۱۳,۴۷۸
	جمع کل			۷۴,۲۳۶,۲۹۷	۴۹,۵۵۶,۸۳۱	۹۰,۳۴۴,۸۵۱	۱,۱۵۹,۴۶۱	۳۴۸,۰۳۸

۳۱-۲ مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته گروه

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیرتجاری	پرداختنی های غیرتجاری	سود سهام پرداختنی	پیش دریافتها	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی نوید زرشمی (سهامی خاص)	۸۰۴,۶۵۱	-	-	-	-	۸۰۴,۶۵۱	-	-	-
	بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)	-	-	-	۱۷	-	-	-	-	۱۰
	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)	-	-	-	۱۷	-	-	-	-	۱۰
	شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا (سهامی عام)	-	-	-	۱۰۹	-	-	-	-	۱۰۹
شرکت وابسته	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	-	۹۱,۸۶۱	۶,۱۹۸	-	-	۸۵,۶۶۳	-	-	-
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	-	-	۶,۳۱۶,۴۲۲	-	-	-	۶,۳۱۶,۴۲۲	-	۵,۰۱۰,۱۹۲
سایر اشخاص وابسته	صرافی رفاه	-	-	۴,۴۳۲,۴۴۱	-	-	۴,۴۳۲,۴۴۱	-	-	-
	شرکت پروژه های ساختمانی ایران (میسا) (سهامی خاص)	-	-	۱۴۳,۶۲۱	-	-	-	۱۴۳,۶۲۱	-	۲۲۴,۹۳۴
	شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی	-	-	۱۰,۴۸۸	-	-	-	-	۶,۱۸۸	-
	پتروشیمی آبادان	-	-	۲۷۳	-	-	-	۲۷۳	-	۲۷۳
	شرکت بازرگانی رفاه صنعت پردیس	-	-	-	-	۱۳۷	-	-	-	۱۳۷
	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران	-	-	۱۸۴,۵۵۹	-	-	-	۱۸۴,۵۵۹	-	-
	صندوق بازارگردانی صباگسترنت و گازتامین	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۶۶	-
	شرکت خدماتی پشتیبانی رفاه پردیس	-	-	۴۴,۵۸۱	-	-	-	-	-	۶۸,۸۵۵
جمع کل	۸۰۴,۶۵۱	۴,۷۶۳,۹۳۰	۶,۵۶۹,۳۸۳	۱۴۳	۱۳۷	۵,۵۱۷,۸۰۲	۶,۵۱۸,۸۸۳	۵,۱۹۵,۴۵۱	۵,۳۰۴,۵۲۰	

۳۱-۲-۱- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۲ و ۱۴۰۳ شناسایی نشده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۱-۳ معاملات شرکت 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 زرشیمی (سهامی خاص)	سهامدار	✓	۳۳۳,۴۵۴	۲۷,۴۳۹,۱۳۸	-	۱,۱۵۹,۴۶۱	-
شرکت فرعی	شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۱,۰۷۵,۱۶۹	-	-	-	-
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	تامین کننده عمده خوراک	✓	۷۳,۴۶۲,۴۸۰	۲۲,۱۱۷,۶۹۳	-	-	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت خدمات گستر رفاه پردیس (سهامی خاص)	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	۴۴۰,۳۶۳	-	-	-	-
	صرافی رفاه	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۹۰,۳۴۴,۸۵۱	-	-
	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	-	-	۳۴,۵۶۰
	صندوق بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین	همگروه	-	-	-	-	-	۳۱۳,۴۷۸
	جمع کل			۷۵,۳۱۱,۴۶۶	۴۹,۵۵۶,۸۳۱	۹۰,۳۴۴,۸۵۱	۱,۱۵۹,۴۶۱	۳۴۸,۰۳۸

۳۱-۳-۱ معاملات با اشخاص وابسته به استثناء تسویه و خاتمه قرارداد با شرکت میسا که با نظر سهامدار عمده (بانک رفاه) خاتمه قرارداد داده و تسویه شده و مابقی 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.

۳۱-۴ 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	۱۴۰۳		۱۴۰۲	
							طلب	بدهی	طلب	بدهی
سهامدار دارای نفوذ قابل ملاحظه	شرکت صنعتی نوید زرشیمی (سهامی خاص)	۸۰۴,۶۵۱	-	-	-	-	۸۰۴,۶۵۱	-	-	-
	بانک رفاه کارگران (سهامی خاص)	-	-	-	۱۷	-	-	-	۱,۴۹۸,۳۴۴	-
	شرکت توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)	-	-	-	۱۷	-	-	-	-	۱۰
	شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا (سهامی عام)	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۰۹
شرکت فرعی	شرکت پتروشیمی سیمرغ ماهشهر (سهامی خاص)	-	۱۶۶,۹۲۰	۱۲۱,۱۲۶	-	-	-	-	-	۲۱۰,۷۸۵
شرکت وابسته	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)	-	۹۱,۸۶۱	۶,۱۹۸	-	-	-	-	-	۸۵,۶۶۳
تامین کنندگان عمده	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا (سهامی عام)	-	-	۶,۳۱۶,۴۲۲	-	-	-	-	-	۵,۰۱۰,۱۹۲
سایر اشخاص وابسته	صرافی رفاه	-	۴,۴۳۲,۴۴۱	-	-	-	-	-	-	۳,۵۹۳,۲۹۰
	شرکت پروژه های ساختمانی ایران (میسا) (سهامی خاص)	-	-	۱۴۳,۶۲۱	-	-	-	-	-	۲۲۴,۹۳۴
	شرکت بازرگانی عمومی پتروشیمی	-	۱۰,۴۸۸	-	-	-	-	-	-	۶,۱۸۸
	پتروشیمی آبادان	-	-	۲۷۳	-	-	-	-	-	۲۷۳
	شرکت بازرگانی رفاه صنعت پردیس	-	-	-	-	۱۳۷	-	-	-	۱۳۷
	صندوق اختصاصی بازارگردانی کارگزاری بانک رفاه کارگران	-	-	۱۸۴,۵۵۹	-	-	-	-	-	-
	صندوق بازارگردانی صباگستر نفت و گاز تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۰۶۶
	شرکت خدماتی پشتیبانی رفاه پردیس	-	-	۴۴,۵۸۱	۱۰۲,۸۷۰	-	-	-	-	-
	جمع کل		۸۰۴,۶۵۱	۴,۹۳۰,۸۵۰	۶,۶۹۰,۵۱۰	۳۴	۱۳۷	۵,۵۶۳,۵۹۷	۶,۵۱۸,۷۷۶	۵,۱۹۵,۴۵۱

۳۱-۴-۱- هیچگونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در سالهای ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ شناسایی نشده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳

۳۲- تعهدات ، بدهیهای احتمالی و دارایی های احتمالی:

۳۲-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

ارزی - یورو	میلیون ریال	
	۲۲,۸۷۸	ارتقا محصولات پلیمری
	۱۸۶,۴۸۷	تصفیه پساب کولینگ واتر
۲۲,۴۰۰,۰۰۰	۶,۸۷۲,۲۵۵	احداث مخزن اتیلن

۳۲-۲- گروه و شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به استثناء مورد زیر فاقد بدهیهای احتمالی و تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشند :

۳۲-۲-۱- سایر بدهیهای احتمالی : 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 سالهای ۱۴۰۰ تا ۱۴۰۲ نیز تا کنون درخواست رسیدگی از طرف سازمان مذکور به شرکت واصل نگردیده است.

۳۲-۲-۲- در سال مورد گزارش شکایت کارکنان نفتی و تامین اجتماعی بابت حقوق و مزایای معوقه منجر به محکومیت شرکت به مبلغ ۲همت گردیده است لیکن شرکت از طریق دیوان عدالت اداری حکم مذکور را تعلیق نموده

۳۲-۲-۳- شرکت پتروشیمی اروند دادخواستی بر علیه شرکت و پتروشیمی بندرامام مبنی بر مطالبه مانده وجه ۱۰,۰۰۰ تن اتیلن مایع در سنوات قبل به مبلغ ۱,۷۰۶,۳۳۵ دلار نموده که موضوع در جریان رسیدگی در دادگاه عمومی شهرستان بندرامام خمینی (ره) می باشد.

۳۲-۳- دارایی های 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 پیلا 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 در صورتهای مالی نباشد روی نداده است.

۳۴- سود سهام پیشنهادی :

۳۵-۱- پیشنهاد هیت مدیره برای تقسیم سود ۶,۰۰۲ میلیارد ریال (مبلغ ۱,۶۶۹ ریال برای هر سهم) است.