

اطلاعات نمایش داده شده با اطلاعات امضا شده مطابقت دارد 

شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه - نماد: کرماشا

### موضوع: توضیحات در خصوص اطلاعات و صورت های مالی منتشر شده

در خصوص اطلاعیه منتشر شده با شماره پیگیری 1471852 در تاریخ 1404/10/30 به استحضار می رساند با عنایت به شرایط جنگی کشور مواردی در گزارش تفسیری مدیریت به پیوست اصلاح و تقدیم میگردد.



K.P.I.C  
شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه  
(سهامی عام)

« باسمة تعالی »

## شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار

### گزارش تفسیری مدیریت

## پیوست صورت های مالی دوره ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذرماه ۱۴۰۴

تلفن: ۰۲۱-۸۸۲۱۱۲۲۱-۴  
فکس: ۰۲۱-۸۸۰۵۹۱۵۷  
تلفن: ۰۸۳۲-۳۲۷۲۰۰۰  
فکس: ۰۸۳۲-۳۲۷۲۴۹۴

دفتر تهران: خیابان ملاصدرا- ابتدای شیخ بهایی شمالی - خیابان سلمان - پلاک ۱۴  
کد پستی: ۱۹۹۱۷۱۳۴۴۱  
مجتمع: کرمانشاه - کیلومتر ۴ جاده هر سین - پل چهر - کیلومتر ۳ کمربندی شهید شفیعی  
کد پستی: ۶۷۱۵۶۴۵۵۱ صندوق پستی: ۱۳۵۴-۶۷۱۵۵

www.kpic.ir  
info@kpic.ir  
شناسه ملی: ۱۰۶۶۰۰۴۹۱۴۶



فهرست مطالب:

۶	مقدمه
۶	<b>بخش اول- ماهیت کسب و کار</b>
۶	۱-۱- معرفی شرکت
۷	۱-۱-۱- مواد اولیه و نحوه تامین
۸	۲-۱- جایگاه شرکت در صنعت
۸	۳-۱- جزئیات فروش داخلی و صادراتی
۱۰	۲-۳-۱- مراودات شرکت با دولت و نهاد های وابسته:
۱۰	۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت های به دولت
۱۰	۲-۲-۳-۱- وضعیت مطالبات از دولت
۱۱	۴-۱- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت
۱۲	۵-۱- اطلاعات بازار گردان شرکت
۱۲	۶-۱- شرکت فرعی
۱۳	۷-۱- ساختار سازمانی کلی شرکت
۱۴	۸-۱- ترکیب صاحبان سهام
۱۴	۹-۱- سوابق افزایش سرمایه
۱۵	<b>بخش دوم- اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف</b>
۱۵	۱-۲- چشم انداز و اهداف شرکت
۱۵	۲-۲- طرح توسعه محصول
۱۶	۳-۲- رویه های حسابداری
۱۶	۴-۲- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته (گزارش پایداری شرکتی)
۲۸	۵-۲- اهداف عملیاتی شرکت
۲۹	<b>بخش سوم- مهمترین منابع. مصارف. ریسکها و روابط</b>
۲۹	۱-۳- منابع انسانی
۲۹	۲-۳- منابع و مصارف مالی
۳۱	۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت
۳۱	۴-۳- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار ، ریسک ها و فرصت ها
۳۶	۵-۳- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش
۳۷	۶-۳- دعای حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن
۳۹	<b>بخش چهارم- نتایج عملیات و چشم انداز ها</b>
۳۹	۱-۴- خلاصه عملکرد سالانه شرکت طی سه سال گذشته
۴۰	۲-۴- عملکرد شرکت و مقایسه آن با دوره مشابه
۴۲	۳-۴- جزئیات پرداخت و آخرین وضعیت پرداخت سود سهام
۴۳	۴-۴- نقدینگی و جریانهای نقدی
۴۳	۵-۴- وضعیت معاملات سهام
۴۵	۶-۴- تحلیل حساسیت

- بخش پنجم-مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده .....۴۶
- ۱-۵- نسبت های مالی مهم و روند ..... ۴۶
- ۲-۵- روند درآمد ها و سودخالص ..... ۴۷
- ۳-۵- سایر تفسیرها ..... ۴۷
- ۴-۵- حسابهای دریافتنی ..... ۴۸
- ۵-۵- مالیات عملکرد / اطلاعات تعهدات مالی آتی شرکت ..... ۵۰
- بخش ششم-جمع بندی ..... ۵۱
- ۱-۶- برآورد درآمد ها و بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی ۱۴۰۴ ..... ۵۱
- ۲-۶- برآورد سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی ..... ۵۲
- ۳-۶- تولیدات مجتمع ..... ۵۲
- ۴-۶- مقایسه تولید و فروش عملکرد ۱۴۰۴ با پیش بینی ۱۴۰۵ ..... ۵۳

در اجرای بند ۱ ماده ۷ دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های بعدی هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار)، شرکتهایی که سهام آنها نزد بورس اوراق بهادار تهران و یا فرابورس ایران پذیرفته شده باشد، موظف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقطع میان دوره ای ۶ ماهه می باشند. لذا گزارش تفسیری مدیریت شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) مطابق با ضوابط گزارش تفسیری مدیریت (مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ و اصلاحیه مورخ ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ هیات مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) و راهنمای بکارگیری ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت تهیه و در تاریخ ۱۲ / ۰۲ / ۱۴۰۵ به روزرسانی گردید.

اعضاء هیات مدیره	میزان مالکیت سهام شرکت	نماینده	سمت	امضاء
شرکت خدمات مدیریت هامون سپاهان (سهامی خاص)	۱ درصد	آقای محمد غواصی کناری	رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس (سهامی عام)	۲۱ درصد	آقای حسن جباری	نایب رئیس هیات مدیره (غیر موظف)	
شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)	۴۶.۳۸ درصد	آقای علی کیانی	سرپرست و عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت بازرگانی و تجارت هامون سپاهان (سهامی خاص)	۱ درصد	آقای علیرضا اسکندری	عضو هیات مدیره (موظف)	
شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)	۲ درصد	فاقد نماینده		

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضای هیات مدیره:

تاریخ عضویت در هیات مدیره	خلاصه ای از زمینه‌های سوابق کاری	تحصیلات/مدارک حرفه‌ای	سمت	نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)
۱۴۰۴/۰۵/۱۱	<ul style="list-style-type: none"> <li>- عضو هیات مدیره شرکت ملی نفت کش ایران</li> <li>- معاون اجرایی تامین سرمایه امید</li> <li>- عضو کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی شازند</li> <li>- عضو کمیته حسابرسی سرمایه‌گذاری غدیر</li> <li>- عضو کمیته حسابرسی شرکت پتروشیمی مارون</li> </ul>	دکتر// حسابداری	رئیس هیات مدیره	محمد غواصی کناری
۱۴۰۴/۱۰/۰۶	<ul style="list-style-type: none"> <li>- حسابرس مستقل و بازرس قانونی شرکتها</li> <li>- معاون نظارت و راهبری شرکت‌های گروه توسعه اقتصادی تدبیر</li> <li>- عضو موظف هیئت مدیره و معاون مالی و اداری شرکت توسعه نفت و گاز پرشیا</li> <li>- مدیر عامل گروه خدمات مدیریت بصیر</li> <li>- معاون مالی و اداری ستاد اجرایی فرمان حضرت امام (ره)</li> <li>- مدیر عامل گروه توسعه اقتصادی تدبیر</li> <li>- معاون راهبردی و نظارت بر شرکت‌های سرمایه گذاری تامین اجتماعی</li> <li>- مدیر عامل شرکت تولید و توسعه صبح پارسین صبا</li> </ul>	دکتر// حسابداری	نائب رئیس هیات مدیره	آقای حسن جباری
۱۴۰۳/۱۱/۲۸	<ul style="list-style-type: none"> <li>- نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل پتروشیمی ستاره شرق مکران</li> <li>- نائب رئیس هیات مدیره و قام مقام مدیر عامل شرکت توسعه صنایع کوروش</li> <li>- عضو هیات مدیره شرکت پتروشیمی سروش مهستان عسلویه</li> <li>- رئیس هیات مدیره شرکت بهساز کاشانه تهران</li> <li>- مشاور مدیر عامل گروه مالی بانک کارآفرین</li> <li>- عضو کمیته تامین مالی شورای توسعه سواحل مکران</li> <li>- مشاور اقتصادی معاون وزیر راه و شهر سازی</li> </ul>	کارشناسی ارشد/ مدیریت اجرایی	سرپرست و عضو هیات مدیره	آقای علی کیانی
۱۴۰۳/۱۱/۲۸	<ul style="list-style-type: none"> <li>- مدیر مجتمع شرکت پتروشیمی پردیس</li> <li>- رئیس کمیسیون معاملات شرکت پتروشیمی پردیس</li> <li>- رئیس تعمیرات شرکت پتروشیمی پردیس</li> <li>- رئیس تعمیرات مکانیک شرکت پتروشیمی پردیس</li> <li>- عضو کمیته فروش محصول شرکت پتروشیمی پردیس</li> <li>- مدیر مجتمع شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه</li> <li>- عضو کمیته فروش محصول شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه</li> </ul>	کارشناسی/ مهندسی مکانیک سیالات	عضو هیات مدیره	آقای علیرضا اسکندری

گزارش تفسیری مدیریت، یک عنصر مهم در اطلاع رسانی به بازار سرمایه، متمم و مکمل صورتهای مالی است و باید همراه با صورتهای مالی ارائه شود. گزارش تفسیری مدیریت درباره چشم انداز واحد تجاری و "سایر اطلاعاتی که در صورتهای مالی ارائه نشده اند"، فراهم می کند و همچنین به عنوان مبنایی برای درک اهداف مدیریت و راهبردهای مدیریت برای دستیابی به آن اهداف بکار می رود. در گزارش تفسیری مدیریت، همچنین باید عوامل و روندهای اصلی که احتمال دارد عملکرد، وضعیت و پیشرفت واحد تجاری را تحت تأثیر قرار دهند، تشریح شود.

خوشبختانه شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه در طی جنگ تحمیلی که از ۹ اسفندماه توسط کشورهای متخاصم بر کشور تحمیل گردید و تا مقطع کنونی نیز به اتمام نرسیده است دچار خسارت ناشی از تعرض و بمباران قرار نگرفته است و صرفاً در مقطع کوتاهی به خاطر امنیت نیروی انسانی و حفظ ماشین آلات تولیدی و رعایت مسایل ایمنی دچار توقف تولید گردید. که تأثیر چندانی بر عملکرد شرکت در سال ۱۴۰۴ نداشته است و پیش بینی می گردد بودجه شرکت که در مقطع ۹ ماهه در سایت کدال بارگذاری شده است تحقق یابد.

#### بخش اول: ماهیت کسب و کار و حوزه فعالیت

##### ۱-۱- معرفی شرکت

شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) به صورت شرکت سهامی عام تاسیس شده و به شماره ۴۴۴۶ مورخ ۸ فروردین ۱۳۷۵ در اداره ثبت شرکت های استان کرمانشاه به ثبت رسیده است و در دیماه ۱۳۸۶ به صورت آزمایشی بهره برداری شده و در تاریخ ۱۳/۰۶/۱۳۹۰ در بورس اوراق بهادار تهران پذیرفته شده است. در حال حاضر شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه جزء واحدهای فرعی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان است و شرکت نهایی گروه شرکت سرمایه گذاری غدیر می باشد.

##### فعالیت شرکت

فعالیت اصلی شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه به شرح زیر است:

- الف- تولید انواع محصولات پتروشیمی از طریق احداث، راه اندازی و بهره برداری مجتمع های پتروشیمی و کارخانه های صنعتی.
- ب- مبادرت به صادرات و واردات انواع محصولات پتروشیمی با رعایت ضوابط و مقررات دولت جمهوری اسلامی ایران.
- ج- انجام هر گونه فعالیت تجاری، بازرگانی و ... داخلی و خارجی در خصوص صنعت پتروشیمی.
- د- اقدام به مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی.
- ه- سرمایه گذاری و مشارکت در سایر شرکت ها از طریق تعهد سهام شرکت های جدید و یا خرید و تعهد سهام شرکت های موجود.
- و- تأسیس هر نوع شرکت، خرید و فروش سهام شرکت ها و موسسات.
- ز- شرکت در مناقصات، مزایدهات، نمایشگاه های داخلی و خارجی، دولتی و غیردولتی.
- ح- عقد قرارداد با کلیه وزارتخانه ها، سازمان ها، شرکت های دولتی و خصوصی داخلی و خارجی.
- ط- اخذ وام، تسهیلات و اعتبار از کلیه بانک های داخلی و خارجی و موسسات مالی و اعتباری.
- ک- ارائه هر گونه خدمات مشاوره اعم از فنی و مهندسی مرتبط با صنعت پتروشیمی.
- ل- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.
- ی- همچنین اجرای اقدامات لازم برای بهره برداری رساندن فاز دوم خط تولید آمونیاک و اوره در حال انجام می باشد.

براساس پروانه بهره‌برداری اولیه اخذ شده از سازمان صنعت و معدن، تجارت استان کرمانشاه مورخ ۱۳۸۷/۱۱/۰۱ و متعاقباً پروانه بهره‌برداری اصلاح شده مورخ ۱۳۹۶/۰۱/۲۷، ظرفیت تولید سالانه فاز اول محصول اوره ۶۸۶ هزار تن، آمونیاک ۳۹۶ هزار تن و نیتروژن ۶۶۰ تن می‌باشد.

### ۱-۱- مواد اولیه و نحوه تامین

گاز مصرفی از طریق اداره گاز استان کرمانشاه بر اساس قبوض، هر ۱۵ روز یکبار صادر می‌گردد. طبق نامه شماره گ/۴۹۱۰۵/۰۰/۵۳ مورخ ۵ بهمن ۱۴۰۱ اداره گاز استان کرمانشاه، مقدار گاز مصرف شده براساس کنتور گاز خوراک تأیید شده شرکت تعیین می‌گردد. تا تاریخ تهیه این گزارش هیچ گونه کمبود گاز مشاهد نشده است. لازم به ذکر است هزینه گاز مصرفی را براساس مبالغ اعلام شده، در حساب‌ها منظور شده است. شایان ذکر است تأسیسات لازم برای تأمین عمده سرویس‌های جانبی، شامل برق، بخار و ... در داخل شرکت ساخته شده و با استفاده از گاز تولید می‌گردند (به استثنای آب که توسط چاه‌های فلمن تأمین می‌گردد).

### جدول مقداری و ریالی گاز خوراک و سوخت مجتمع به شرح جدول زیر می‌باشد:

دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۹/۳۰		دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰		
مقدار- متر مکعب	میلیون ریال	مقدار- متر مکعب	میلیون ریال	
۱۸۸.۲۶۹.۷۸۶	۱۰.۴۶۷.۳۱۰	۲۴.۳۴۳.۹۱۶	۲۰۹.۶۳۱.۴۵۸	گاز خوراک
۱۷۶.۳۰۲.۶۶۹	۶.۴۷۰.۳۵۴	۱۶.۱۷۴.۷۲۷	۱۸۶.۱۳۳.۲۳۷	گاز سوخت
<b>۳۶۴.۵۷۲.۴۵۵</b>	<b>۱۶.۹۳۷.۶۶۴</b>	<b>۴۰.۵۱۸.۶۴۳</b>	<b>۳۹۵.۷۶۴.۶۹۵</b>	

### - مقادیر و ظرفیت های تولید

مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی)، نتایج زیر را نشان می‌دهد:

محصولات	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	تولید ۹ ماهه سال ۱۴۰۴	تولید ۹ ماهه سال ۱۴۰۳
آمونیاک	تن	۳۹۶.۰۰۰	۲۸۵.۶۷۳	۲۵۲.۲۹۵
اوره	تن	۶۸۶.۰۰۰	۴۸۹.۵۸۴	۴۴۱.۰۲۰

۱-۲- جایگاه شرکت در صنعت

این شرکت در صنعت تولید اوره و آمونیاک فعالیت می کند. محصول اصلی اوره می باشد. رقبای داخلی شرکت عبارتند از: شرکت های پتروشیمی پردیس، خراسان، شیراز، رازی.

نام محصول: اوره

ردیف	نام شرکت	میزان تولید ۹ ماهه (تن)	مقدار فروش (تن)
۱	پتروشیمی پردیس	۲۰۷۶.۷۲۵	۱.۸۳۵.۰۷۰
۲	پتروشیمی شیراز	۱.۱۶۶.۳۶۲	۱.۰۰۹.۹۴۶
۳	پتروشیمی خراسان	۴۳۷.۵۵۵	۳۶۷.۶۹۹
۴	پتروشیمی کرمانشاه	۴۸۹.۵۸۴	۵۰۹.۵۶۳

۱-۳- جزئیات فروش:

از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰				از ابتدای سال مالی تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				شرح	
مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید	مبلغ فروش (میلیون ریال)	نرخ فروش (ریال)	تعداد فروش	تعداد تولید	واحد	نام محصول
فروش داخلی:									
۰	۰	۰	۴۶۳.۲۲۰	۰	۰	۰	۵۴۶.۷۵۰	تن	اوره
۰	۰	۰	۲۶۶.۰۸۸	۰	۰	۰	۳۱۸.۶۶۳	تن	آمونیاک
۱۷.۲۷۴.۶۷۵	۱۳۷.۲۷۱.۶۴۰	۱۳۵.۸۴۳	۰	۳۶.۶۵۵.۴۰۰	۲۸۰.۷۵۷.۳۵۹	۱۳۰.۵۵۹	۰	تن	اوره کشاورزی
۲.۳۲۰.۰۹۳	۱۳۷.۴۱۹.۹۶۹	۱۶.۹۵۶	۰	۳.۵۹۲.۲۴۹	۲۶۷.۱۸۱.۰۳۴	۱۳.۴۴۵	۰	تن	سایر فروش های اوره داخلی
۵۰۳.۶۴۰	۱۴۷.۰۰۵.۲۵۴	۳.۴۲۶	۰	۱.۴۳۶.۲۹۲	۲۴۵.۴۷۸.۰۳۸	۵.۸۵۱	۰	تن	آمونیاک داخلی
۲۰.۱۰۸.۴۰۸		۱۴۶.۲۲۵	۷۲۹.۳۰۸	۴۱.۶۸۳.۹۴۱		۱۴۹.۸۵۵	۸۶۵.۴۱۳		جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:									
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	تن	فروش صادراتی اوره
۱۰.۴۹۲	۱۴۳.۷۲۶.۰۲۷	۷۳	۰	۶۴.۲۴۲	۱۸۰.۴۵۵.۰۵۶	۳۵۶	۰	تن	فروش صادراتی آمونیاک
۲۴.۰۴۱.۶۹۸	۱۴۵.۰۷۳.۳۳۴	۱۶۵.۷۲۱	۰	۷۶.۲۸۱.۹۶۷	۲۶۰.۴۳۸.۶۰۷	۲۹۲.۸۹۸	۰	تن	اوره صادراتی فله
۲۳.۴۳۱.۸۳۴	۱۵۰.۶۳۶.۶۶۲	۱۵۵.۵۵۲	۰	۲۴.۶۷۰.۸۶۲	۲۶۷.۴۲۶.۱۲۲	۹۲.۲۵۳	۰	تن	اوره صادراتی کیسه ای
۴۷.۴۸۴.۰۲۴		۳۲۱.۳۴۶	۰	۱۰۱.۰۱۷.۰۵۱		۳۸۵.۵۰۷	۰		جمع فروش صادراتی
۶۷.۵۹۲.۴۲۲				۱۴۲.۷۰۰.۹۹۲					جمع

لازم به توضیح می باشد از تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۲۶ تا تاریخ ۱۴۰۴/۱۱/۲۷ گاز مجتمع قطع بوده و تولیدی صورت نگرفته "ضمناً" پس از وقوع جنگ تحمیلی با توجه به وجود تعهدات فروش صادرات زمینی از ماههای گذشته که به خاطر قطع گاز در زمستان ایفا نشده بود شرکت اقدام به تحویل تعهدات قبلی نمود و فروش قابل ملاحظه ای از دیماه تا پایان سال انجام نشده است.

۱-۳-۱- جزئیات فروش داخلی و صادراتی:

نرخ فروش داخلی محصول اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی در سال ۱۴۰۴ بر اساس نرخ میانگین قیمت پایه کود اوره در بورس کالا (از ابتدای سال ۳۱ خرداد ماه هر کیلو گرم به مبلغ ۲۳۷،۱۲۸ ریال واز ۱ تیر ماه بر اساس میانگین قیمت پایه در بورس کالا هر کیلو گرم به مبلغ ۲۸۰.۷۴۲ ریال) و سه ماه سوم سال هر کیلو گرم به مبلغ ۲۵۴.۷۰۸ ریال تعیین گردیده است.

جزئیات فروش داخلی اوره :

مقایسه مقدار و مبلغ فروش اوره داخلی با شرکت های دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
سهم کرمانشاه از کل	جمع	کرمانشاه	لردگان	خراسان	شیراز	پردیس	محصول
۱۰٪	۱,۳۲۷,۶۲۱	۱۲۸,۷۸۴	۱۳۲,۹۴۹	۱۲۳,۷۸۵	۳۵۳,۷۶۲	۵۸۸,۳۴۱	فروش اوره داخلی-تن
۱۱٪	۳۰۸,۴۱۰,۶۹۴	۳۳,۳۲۱,۳۱۹	۳۳,۹۰۰,۳۵۷	۳۲,۲۰۹,۹۳۸	۹۰,۳۵۷,۴۴۴	۱۱۸,۶۲۱,۶۳۶	فروش اوره داخلی-میلیون ریال
		۲۵۸,۷۳۸,۰۳۴	۲۵۴,۹۸۷,۶۷۹	۲۶۰,۲۰۸,۷۳۳	۲۵۵,۴۱۸,۷۳۹	۲۰۱,۶۲۰,۵۵۰	نرخ هر تن-ریال

جزئیات فروش صادراتی اوره :

مقایسه مقدار و مبلغ فروش اوره داخلی با شرکت های دارای تولیدات مشابه در ۹ ماهه اول سال ۱۴۰۴							
سهم کرمانشاه از کل	جمع	کرمانشاه	لردگان	خراسان	شیراز	پردیس	محصول
۱۳٪	۲,۸۳۹,۴۷۳	۳۸۰,۷۷۹	۳۱۱,۸۶۷	۲۴۳,۹۱۴	۶۵۶,۱۸۴	۱,۲۴۶,۷۲۹	فروش اوره داخلی-تن
۱۹٪	۵۳۴,۶۲۶,۵۸۴	۹۹,۷۵۶,۹۱۹	۷۹,۲۱۸,۸۰۸	۶۸,۲۱۳,۰۰۲	۱۷۲,۸۸۰,۰۶۳	۱۱۴,۵۵۷,۷۹۲	فروش اوره داخلی-میلیون ریال
		۲۶۱,۹۸۱,۱۴۷	۲۵۴,۰۱۴,۷۱۸	۲۷۹,۶۶۰,۰۵۲	۲۶۳,۴۶۲,۷۸۳	۹۱,۸۸۶,۶۸۳	نرخ هر تن-ریال

۱-۳-۲- مرادوات شرکت با دولت و نهاد های وابسته:

۱-۲-۳-۱- وضعیت پرداخت ها به دولت:

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دلایل تغییرات
۱	شرکت گاز استان کرمانشاه	۴۴,۷۰۰,۰۰۰	۲۷,۸۸۹,۲۲۱	تعدیل نرخ گاز
۲	سازمان تأمین اجتماعی	۸۰۶,۰۶۳	۸۴۱,۰۰۳	اتمام اقساط
۳	سازمان امور مالیاتی (مالیات تکلیفی و حقوق)	۱۶۲,۴۰۱	۵,۳۲۸,۵۱۵	تغییر عوامل مشمول
۴	شرکت آب منطقه ای استان کرمانشاه	۷۶۹,۴۸۵	۷۸۸,۱۹۵	پرداخت آب بهاء
	جمع	۴۶,۴۳۷,۹۴۹	۳۴,۸۴۶,۹۳۴	

۱-۳-۲- وضعیت مطالبات از دولت

مابه‌التفاوت نرخ آورده در بورس کالا با نرخ خدمات حمایتی (توضیحات تکمیلی صفحه ۴۸)

ردیف	شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	دلایل تغییرات
۱	دولت جمهوری اسلامی ایران (وزارت جهاد کشاورزی)	۴۳.۷۱۷.۶۷۹	۲۸.۰۷۹.۹۷۱	فروش تکلیفی
۲	سازمان امور مالیاتی (مالیات و عوارض بر ارزش افزوده)	۳.۶۲۰.۴۱۱	۸.۰۵۸.۸۶۶	***
	جمع	۴۷.۳۳۸.۰۹۰	۳۶.۱۳۸.۸۳۷	

\*\*\* بر اساس بخشنامه مورخ ۲۷ اسفند ۱۴۰۱ سازمان امور مالیاتی و طبق تبصره ۲ ماده ۱۰ قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۱۴۰۰، استرداد مالیات و عوارض خرید برای صادرات مواد خام و مواد اولیه تولید که در فهرست مربوط به ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم ذکر شده‌اند، ممنوع است. همچنین فهرست مواد خام و کالاهای نفتی موضوع مفاد ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم به موجب مصوبه شماره ۵۴۵۳۷/ت/۵۸۶۸۳ ه مورخ ۱۶ مرداد ۱۳۹۶ هیئت‌وزیران تعیین و در قالب بخشنامه شماره ۲۲/۹۷/۲۰ مورخ ۲۴ اردیبهشت ۱۳۹۷ سازمان امور مالیاتی ابلاغ شده است. بنابراین در صورتی که صادرات مودی از مصادیق مواد خام و مواد اولیه تولید مندرج در فهرست فوق و یا مصادیقی که متعاقباً در اجرای ماده ۱۴۱ قانون مالیات‌های مستقیم اعلام می‌شود، باشد، مالیات و عوارض پرداختی مربوط به صادرات آنها، وفق قوانین و مقررات موضوع قابل استرداد نخواهد بود. با توجه به اینکه، محصولات صادراتی شرکت، در فهرست مزبور منعکس نشده‌اند، شرکت اقدام به شناسایی مبلغ ۹.۷۴۰ میلیارد ریال (ناخالص) اعتبار مالیاتی نموده است.

#### ۴-۱- قوانین و مقررات و عوامل موثر بر فعالیت

مهمترین قوانین و مقررات و سایر عوامل برون سازمانی حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از :

- قانون تجارت
- قانون بازار اوراق بهادار
- قانون مالیاتهای مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- اساسنامه شرکت
- قوانین و مقررات محیط زیست
- مصوبات مجمع عمومی
- قوانین و مقررات ابلاغی از سوی بانک مرکزی
- مصوبات هیات مدیره، آیین نامه ها و دستورالعمل های داخلی
- دستورالعمل های ابلاغی از سوی وزارت نفت و شرکت ملی صنایع پتروشیمی
- دستورالعمل های ابلاغی از سوی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
- مصوبات هیات دولت در ارتباط با تعیین نرخ اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی
- دستورالعمل های مربوط به فروش اوره در سامانه نیما.
- سایر قوانین موضوعه

### ۱-۵- اطلاعات بازارگردان شرکت:

در تاریخ ۱۳۹۹/۰۸/۰۵ طی قرار دادی با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان تا تاریخ ۱۴۰۵/۰۷/۰۱ منعقد و عملیات بازارگردانی مطابق قوانین و مقررات بورس صورت گرفت و خلاصه مشخصات و عملکرد بازارگردان به شرح جدول ذیل می باشد:

عنوان	پارامتر
نام بازارگردان	صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی مهرگان
آغاز بازارگردانی	۱۳۹۹/۰۸/۰۵
پایان بازار گردانی	۱۴۰۵/۰۷/۰۱
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی ناشر (میلیون ریال)	۴۰۵.۲۷۹
منابع اختصاص یافته به بازارگردان از سوی سهامدار عمده (میلیون ریال) / تعداد سهام	۰
مبلغ خرید طی دوره (میلیون ریال)	۳۷۰.۱۱۸
مبلغ فروش طی دوره (میلیون ریال)	(۲۴۹.۰۴۰)
سود (زیان) بازارگردانی (میلیون ریال)	(۱۱.۹۸۱)
تعداد سهام خریداری شده طی دوره	۱۶.۸۷۱.۷۴۵
تعداد سهام فروخته شده طی دوره	(۱۱.۷۲۰.۹۸۹)
مانده سهام نزد بازارگردان	۳۱.۱۳۳.۵۵۷

### ۱-۶- لیست به روز شده از شرکتهای فرعی زیر مجموعه:

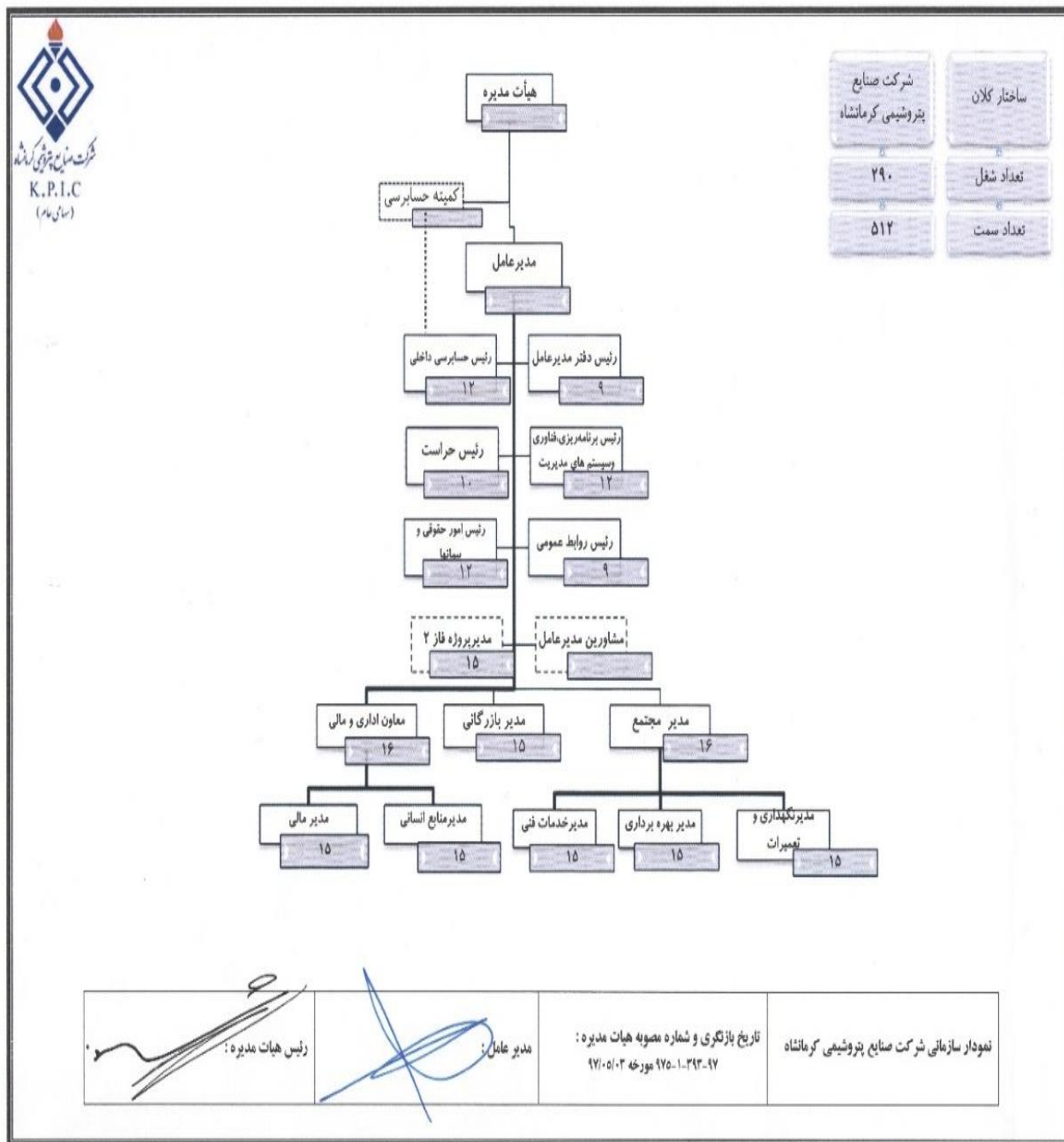
۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰	
تعداد سهام	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال
۴.۹۹۸.۰۰۰	۱۰۰	۴.۹۹۸	۴.۹۹۸

شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی

با توجه به کم اهمیت بودن گردش حسابهای شرکت سرمایه گذاری گنجینه سازان آتی و نبود فعالیت عملیاتی شرکت مذکور، صورتهای مالی تلفیقی تهیه نشده است. لازم به ذکر است در صورتهای مالی مصوب هیات مدیره (حسابرسی شده) دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ شرکت فوق، جمع کل داراییها ۲۷،۰۹۴ میلیون ریال، بدهیها ۱،۱۸۲ میلیون ریال، حقوق صاحبان سهام ۲۵،۹۱۲ میلیون ریال، سود انباشته ۲۰،۴۱۲ میلیون ریال و سود خالص ۱،۲۴۸ میلیون ریال می باشد.

۷-۱- ساختار سازمانی کلی شرکت

در راستای افزایش چابکی و تسریع در اجرای فرآیندها و مدیریت هزینه‌ها با هدف تسهیل و تحقق اهداف راهبردی شرکت، چارت سازمانی کلی شرکت توسط هیات مدیره به شرح زیر تهیه شده است:



۸-۱- ترکیب صاحبان سهام

۱۴۰۳/۰۹/۳۰		۱۴۰۴/۰۹/۳۰		نام سهامدار
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۴۶٪	۴,۹۱۰,۶۲۶,۷۸۵	۴۶٪	۴,۹۱۰,۶۲۶,۷۸۵	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان
۲۱٪	۲,۱۸۲,۷۵۰,۷۶۱	۲۱٪	۲,۲۳۳,۹۶۰,۰۰۰	شرکت گروه سرمایه گذاری و توسعه صنایع تکمیلی پتروشیمی خلیج فارس
۱٪	۱۳۵,۷۶۳,۶۶۸	۲٪	۱۸۳,۳۳۶,۰۸۵	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان
۱٪	۴۹,۵۳۶,۲۰۲	۱٪	۵۳,۷۳۸,۴۶۰	شرکت خدمات مدیریت هامون سپاهان
۰٪	۵,۰۰۰	۰٪	۵,۰۰۰	شرکت بازرگانی و تجارت هامون سپاهان
۱۵٪	۱,۶۸۲,۰۵۹,۷۸۰	۱۶٪	۱,۵۵۷,۵۷۶,۱۵۹	سایر اشخاص حقوقی
۱۶٪	۱,۶۲۶,۸۵۷,۸۰۴	۱۵٪	۱,۶۳۹,۳۵۷,۵۱۱	اشخاص حقیقی
۱۰۰٪	۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	جمع

۹-۱- سوابق افزایش سرمایه

سرمایه شرکت در بدو تاسیس مبلغ ۵۲۰۰ میلیون ریال (شامل ۵۲۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰,۰۰۰ ریال) بوده که طی چند مرحله به شرح زیر به مبلغ ۱۰,۵۸۷,۶۰۰ میلیون ریال (شامل ۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰ سهم، به ارزش اسمی هر سهم ۱۰,۰۰۰ ریال) که در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۱۴ ثبت شده است.

محل افزایش سرمایه	سرمایه جدید	درصد	تاریخ شروع
پذیره نویسی	۱۲۴,۹۰۰		شهریور ۱۳۷۹
پذیره نویسی	۱۶۹,۹۰۰	۳۶	تیر و دیماه ۱۳۸۲
پذیره نویسی	۴۰۰,۰۰۰	۱۳۵	اردیبهشت ۱۳۸۴
پذیره نویسی	۸۸۲,۳۰۰	۱۲۱	سال ۱۳۸۵
از محل آورده نقدی و مطالبات	۱,۷۶۴,۶۰۰	۱۰۰	بهمن ۱۳۹۰
از محل آورده نقدی و مطالبات	۵۲۹,۲۰۰	۱۰۰	مرداد ۱۳۹۴
از محل سود انباشته	۱۰,۵۸۷,۶۰۰	۲۰۰	تیر ماه ۱۴۰۲

**بخش دوم-اهداف مدیریت و راهبردهای اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف**

**۱-۲-چشم انداز و اهداف شرکت**

فروش محصول به عنوان منبع اصلی درآمدهای شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه، علی‌رغم شرایط نامساعد اقتصادی، و اعمال تحریم‌ها، محدودیت‌ها و فشارها بر کشور، کاهش قیمت جهانی و تشدید رقابت، روند معمول خود را طی نموده است. این مهم از طریق صادرات زمینی به کشورهای همسایه: عراق، سوریه، ترکیه، ارمنستان و پاسخگویی به تقاضای موجود داخلی و صادرات دریایی از طریق بندر امام خمینی (ره) به کشور ترکیه طی دوره جاری محقق گردیده است. بدین ترتیب روند فروش در سالهای قبل در سال جاری نیز تداوم یافت.

از سوی دیگر اجرای طرح‌های مختلف جهت کاهش مصرف انرژی و مواد شیمیایی و قطعات یدکی، اجرای سرویس‌های به موقع به منظور پیشگیری از خرابی و توقف تولید در این موفقیت نقش به‌سزایی داشته است.

**۲-۲-طرح توسعه فاز دوم**

عملیات اجرایی طرح توسعه فاز دوم شرکت با ظرفیت تولید ۶۶۰ هزار تن اوره ۳۹۶ هزار تن آمونیاک در سال، از سال ۱۳۹۲ آغاز گردیده که تا مورخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ مبلغ ۱۰۴.۸۸۷.۱۱۱ میلیون ریال از محل منابع داخلی هزینه شده است بر اساس گزارش فنی مطالعات امکان‌سنجی طرح که در شهریور ماه سال ۱۴۰۱ مورد بازنگری قرار گرفت پیش‌بینی مخارج ارزی طرح به مبلغ ۲۵۵ میلیون یورو و مخارج ریالی طرح به مبلغ ۲۳.۴۶۷.۲۷۸ میلیون ریال می‌باشد. هزینه‌های انجام شده شامل: ۴۵۱.۹۹۳ میلیون ریال بابت قرارداد لیسانس و مهندسی اصولی از شرکت استامی کربن، و مبلغ ۳.۶۸۰.۰۹۳ میلیون ریال مربوط به خدمات طراحی و مهندسی، مبلغ ۷۲.۱۷۶.۰۱۶ میلیون ریال مربوط به خرید تجهیزات و قطعات، مبلغ ۴۴۴.۴۱۰ میلیون ریال بابت هزینه بازرسی، و مبلغ ۱۳.۳۱۸.۱۵۷ میلیون ریال بابت خدمات سیویل و ساختمان، و مبلغ ۱۰.۰۷۳.۳۶۶ بابت بهره‌تسهیلات ارزی و ریالی، و مبلغ ۱.۹۲۵.۹۰۴ میلیون ریال بابت هزینه حمل و ترخیص و مبلغ ۲.۸۱۷.۱۷۲ میلیون ریال مربوط به سایر هزینه‌ها می‌باشد.

تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	درصد پیشرفت فیزیکی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۳/۰۹/۳۰	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	هزینه‌های برآوردی تکمیل طرح- میلیون ریال	مخارج انجام شده تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ - میلیون ریال	طرح‌های عمده در دست اجرا
پیش‌بینی افزایش ظرفیت ۲برابری تولید در پایان پروژه	۱۴۰۵/۱۰/۳۰	%۸۱/۵۶	%۸۰/۱۷	%۸۵/۱۲	۹۸.۷۵۳.۳۰۶	۱۰۴.۸۸۷.۱۱۱	فاز دوم اوره و آمونیاک

۲-۳- رویه های مهم حسابداری، برآوردها و قضاوت ها و تاثیرات تغییرات آنها بر نتایج گزارش شده:

موردی ندارد.

دوره مالی مورد گزارش مقدار ۲۱۰ میلیون متر مکعب گاز خوراک و ۱۸۶ میلیون متر مکعب گاز سوخت (دوره مشابه سال قبل مقدار ۱۸۸ میلیون متر مکعب گاز خوراک و ۱۷۶ میلیون متر مکعب گاز سوخت) مصرف گردیده است. که تماماً از شرکت ملی گاز با نرخ هر مترمکعب گاز خوراک ۱۱۶.۱۲۷ ریال و گاز سوخت ۸۶.۸۹۹ ریال (دوره مشابه سال قبل هر متر مکعب گاز خوراک ۵۵.۵۹۷ و گاز سوخت ۳۶.۷۰۰ ریال) خریداری شده است.

۲-۴- سیاست های شرکت در ارتباط با راهبری شرکتی و اقدامات صورت گرفته مرتبط:

گزارش پایداری شرکتی :

مدیریت زیست محیطی اقدامات صورت گرفته در نه ماهه نخست سال ۱۴۰۴

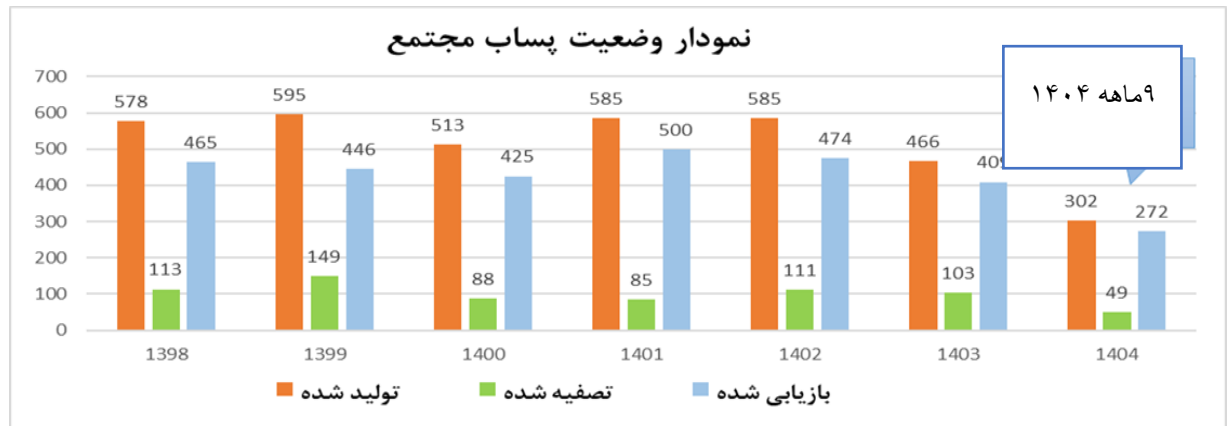
بازیافت گاز دی اکسید کربن و کاهش انتشار آن به اتمسفر

در نه ماهه نخست سال ۱۴۰۴ در واحد بازیافت دی اکسید کربن ۲۳،۴۶۵ تن CO<sub>2</sub> بازیافت شده و از انتشار آن به محیط جلوگیری شده است که با استفاده از آن ۳۲،۱۴۸ تن اوره تولید شده است. این مقدار ۹/۴ درصد از کل اوره تولید شدهی مجتمع در این دوره را تشکیل می دهد.

پساب های مجتمع شامل Sanitary و Chemical sewer, Oily water, Clean utility sewer می باشد که جهت تصفیه و بازیابی این پساب ها سیستم تصفیه فاضلاب روغنی (CPI)، حوضچه های خنثی سازی، حوضچه های تبخیر، حوضچه های متعادل سازی، سیستم های تصفیه فاضلاب بهداشتی به روش لجن فعال و برج استریپر آمونیاک طراحی گردیده است. به منظور کنترل و نظارت دقیق بر پساب ها، واحد محیط زیست و آزمایشگاه مجتمع به صورت روزانه، هفتگی و ماهیانه اقدام به پایش بیش از ۲۰ پارامتر آلاینده و ۶۵ آزمون روتین می نماید.

پساب خروجی از مجتمع طبق الزامات سازمان حفاظت محیط زیست و شرکت ملی صنایع پتروشیمی شناسایی و توسط واحد محیط زیست مجتمع و مطابق طرح خود اظهاری در پایش توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست مورد پایش و آنالیز قرار می گیرد. همچنین طبق الزامات سازمان محترم محیط زیست مبنی بر نصب آنالیزور آنلاین، شرکت پتروشیمی کرمانشاه اقدام نموده و آنالیز پارامترهای زیست محیطی به صورت آنلاین به اداره کل محیط زیست استان ارسال می گردد.

مدیریت پساب های صنعتی و بهداشتی شامل تفکیک پساب ها از مبداء و تصفیه کامل پساب بهداشتی و آمونیاکی جهت استفاده در فضای سبز مجتمع، همچنین تنظیم PH پساب صنعتی به صورت پیوسته در حال انجام است.



با توجه به نمودار سوابق چهار سال گذشته هر ساله ۷۵ تا ۹۰ درصد پساب مجتمع بازیابی می شود و ۱۵ تا ۲۵ درصد پساب تولید شده تصفیه می گردد.

### طرح ها و پروژه های حوزه مدیریت منابع آب و مقابله با بحران کم آبی:

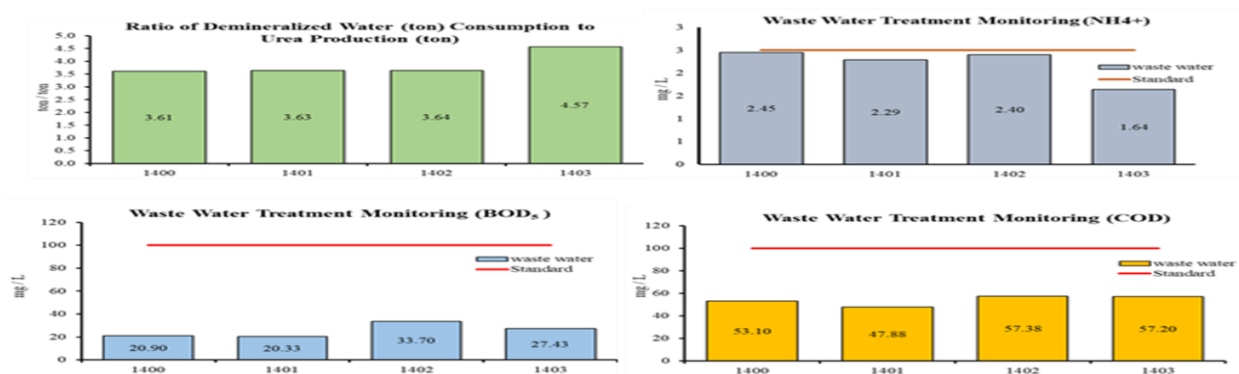
- پروژه باز چرخانی پساب مجتمع (فاز یک و دو) Waste water Recycling:**

در بخش مهندسی و تامین متریکال ۹۰ درصد پیشرفت داشته است و بخش عمده متریکال وارد سایت شده است.

در بخش اجرا پیشرفت فیزیکی ۴۵ درصد گزارش شده است و طبق آخرین بازنگری برنامه زمانبندی تا پایان بهمن ۱۴۰۴ این پروژه به اتمام خواهد رسید.

- پروژه استفاده از پساب تصفیه شده شهری برای تامین آب مورد نیاز مجتمع**

کنسرسیومی متشکل از شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه و شرکتهای صنعتی بزرگ استان و شهرک های صنعتی ایجاد شده و رایزنی ها و هماهنگی های لازم انجام شده است، تفاهم نامه نهایی شد و مورد تایید اعضای کنسرسیوم قرار گرفت. ارزیابی شرکتهای حاضر در مناقصه جهت انتخاب مشاور طرح جایگزینی آب با پساب، توسط شرکت آب منطقه ای غرب در حال اجرا است.



## آلاینده‌های هوا:

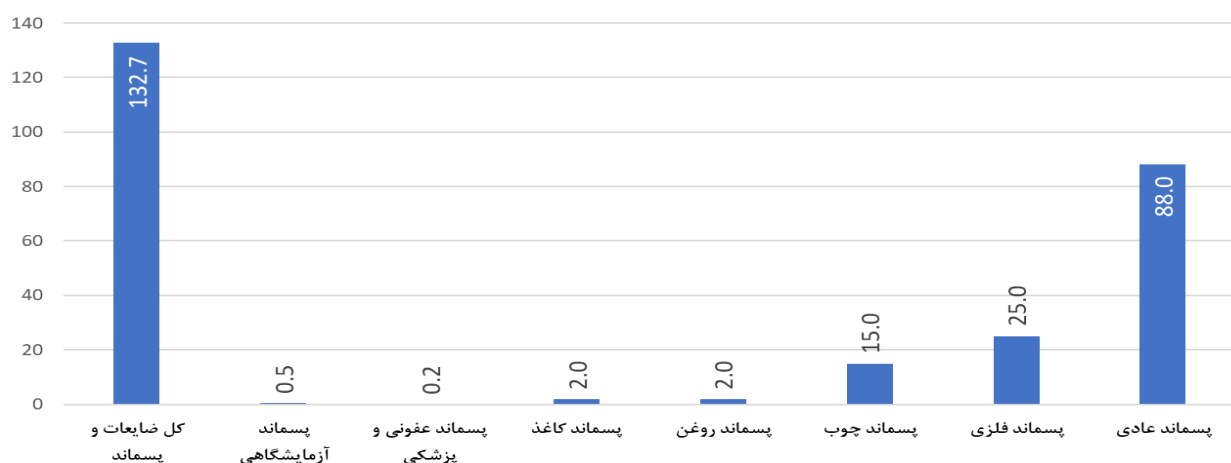
- طبق دستورالعمل‌های ارسالی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی و طرح خود اظهاری در پایش، کلیه نقاط نشر آلاینده‌های اتمسفری مجتمع شناسایی شده و به طور مرتب و طبق الزامات اعلام شده به صورت چهار بار در سال توسط واحد محیط زیست مجتمع و آزمایشگاه معتمد سازمان حفاظت محیط زیست مورد نظارت و پایش قرار می‌گیرد. گازهای عمده آلاینده و ذرات ریز معلق محیطی در هشت نقطه از مجتمع اندازه‌گیری شده و در همه حالات پایین‌تر از حد استاندارد بوده است.
- پروژه سیاهه انتشار با همکاری دانشگاه اراک در اواخر سال ۱۴۰۱ آغاز گردید و در دی ماه ۱۴۰۲ به اتمام رسید.
- در این پروژه کلیه آلاینده‌ها در بخشهای آب، هوا و خاک مورد ارزیابی قرار گرفت و مقدار سیاهه انتشار مجتمع محاسبه گردید. نتایج حاصل از این پروژه، شامل تعیین میزان انتشارات و برنامه ریزی در راستای کاهش آلاینده‌های زیست محیطی همچنین تحقق الزامات سازمان محیط زیست می‌باشد.

## مدیریت پسماندها:

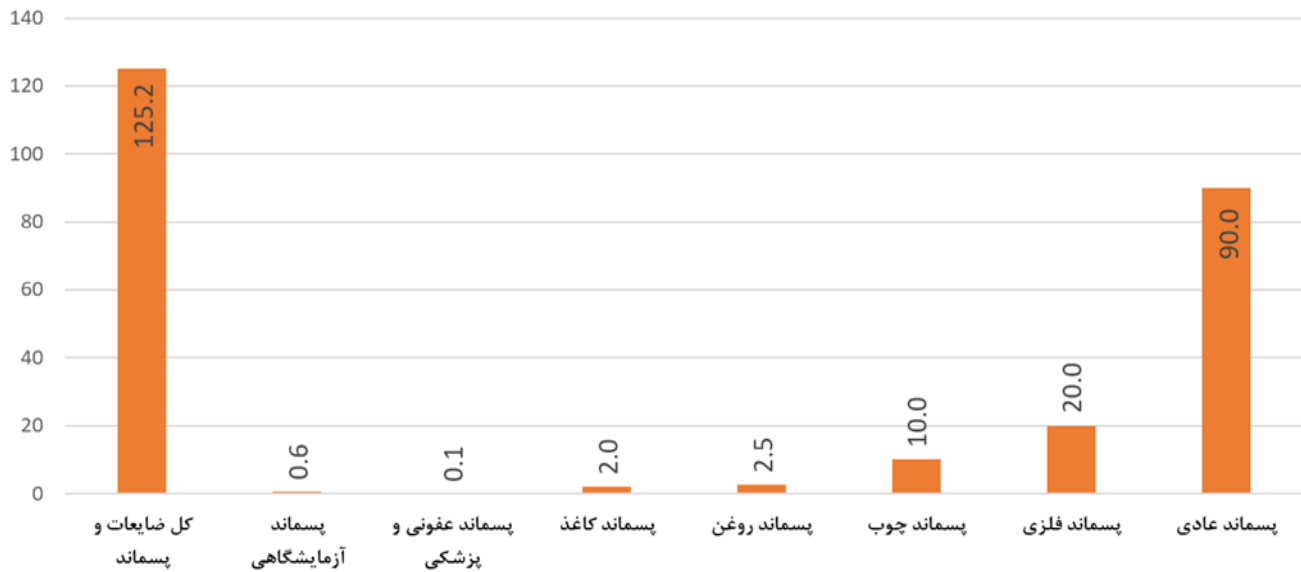
سیستم مدیریت پسماند با هدف بهبود روش‌های جمع‌آوری، تفکیک و دفع پسماند مطابق الزامات قانونی در شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه اجرا شده است و همواره تلاش بر این است که تا حد امکان پسماندها شناسایی شده و مدیریت شوند تا ردپای زیست محیطی شرکت به حداقل برسد و با رویکرد اقتصاد دورانی این پسماندها و ضایعات بازیافت شده و دوباره به چرخه تولید باز گردند.

در نمودارهای زیر پسماند و ضایعات جمع‌آوری شده در مجتمع در بازه‌های نه ماهه سال ۱۴۰۴ و مقایسه کل سال ۱۴۰۳ نشان داده شده است که پسماندهای عفونی و پزشکی و پسماندهای آزمایشگاهی امحاء شده و سایر پسماندها و ضایعات بازیافت می‌گردد.

### پسماند مجتمع در نه ماهه سال ۱۴۰۴



پسماند مجتمع در سال ۱۴۰۳



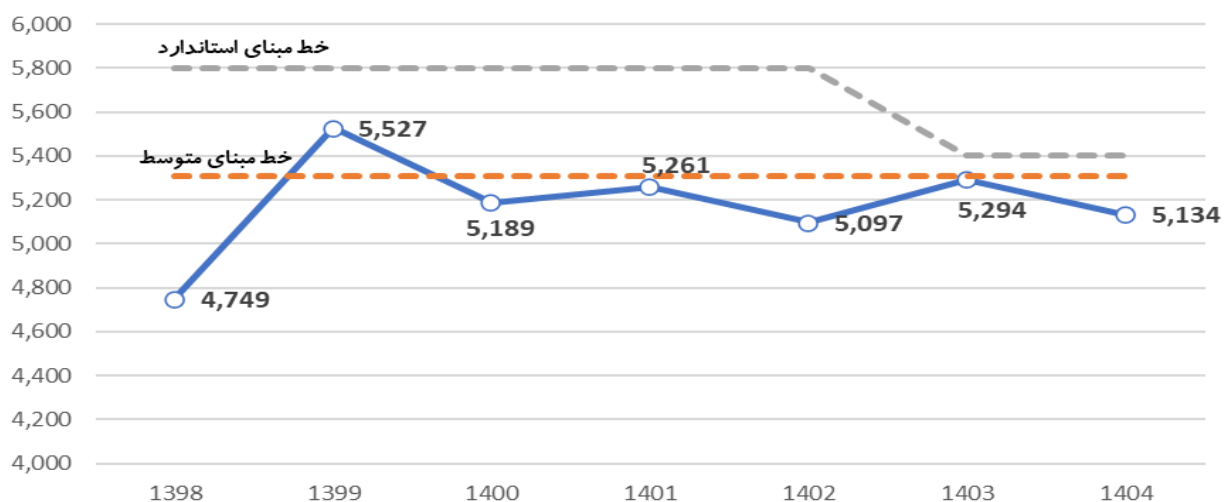
- انجام طرح خود اظهاری در پایش زیست محیطی توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست به صورت فصلی طبق الزامات سازمان محیط زیست
- پیگیری و مکاتبه جهت تکثیر و حمایت از گونه های حیات وحش در مجتمع
- ارسال آمین ضایعاتی MEA به شرکت ذیصلاح جهت امحاء
- ممیزی استاندارد های مدیریتی (IMS) در سایت صنعتی و غیر صنعتی
- برنامه ریزی و تدوین پروژه تعیین نقشه راه و برنامه کاهش انتشار گاز های گلخانه ای NET Zero
- به روز رسانی اطلاعات پروژه سباهه انتشار
- تعیین اهداف زیست محیطی در راستای اهداف استراتژیک سازمان
- چاپ پوستر زیست محیطی در راستای اعتلای فرهنگ زیست محیطی سازمان
- کنترل و پایش پارامتر های زیست محیطی به صورت مستمر و آنلاین در بخش هوا و پساب خروجی

## مدیریت انرژی

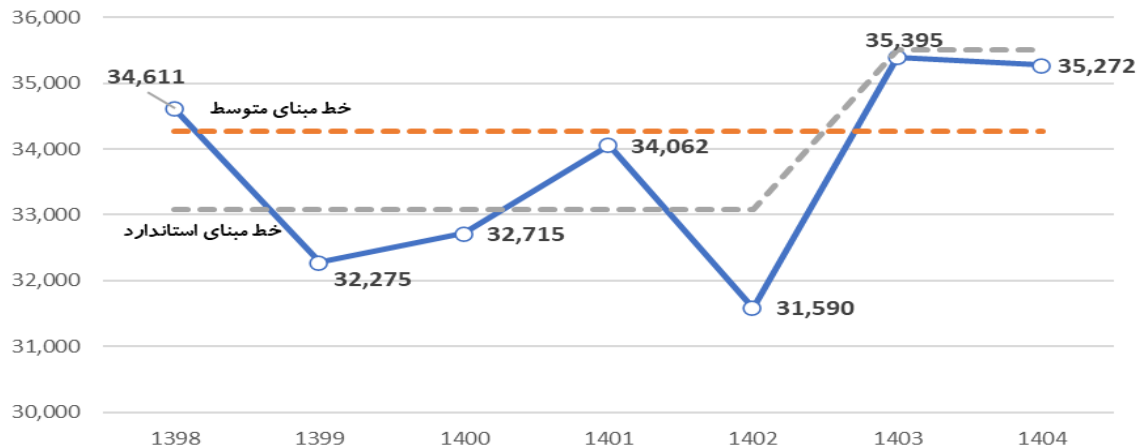
### اقدامات بارز در نه ماهه نخست سال جاری:

پایش عملکرد سیستم توزیع بخار و تله های بخار در تمام واحدهای تولیدی و جانبی پروژه مطالعه و طراحی برنرهای نسل جدید با رویکرد بهینه سازی مشعل های باکس پرایمری ریفورمر واحد آمونیاک بهینه سازی سیستم توزیع و کنترل دمای بسترهای گرانولاتور از طریق اصلاح تله های بخار ساینز بالای مسیر بخار ورودی با استفاده از تولیدات شرکت های داخلی مطالعه و بررسی در راستای استفاده از تولیدات داخلی شرکت های سازنده تله بخار در کشور در سطوح مختلف فشار عملیاتی پروژه بازرسی انرژی واحدهای اوره و آمونیاک توسط شرکت بازرسی انرژی معتمد سازمان ملی استاندارد پروژه استقرار سیستم مدیریت انرژی ( ممیزی مراقبتی مرحله دوم استاندارد ISO 50001 ) پایش مستمر شاخص های مصرف انرژی در تمام واحدهای عملیاتی و جانبی برگزاری دو دوره آموزشی مبانی مدیریت انرژی در واحد اوره و گرانول ویژه پرسنل واحدهای بهره برداری

### روند شاخص متوسط شدت مصرف انرژی- واحد اوره



### رند شاخص متوسط شدت مصرف انرژی - واحد آمونیاک



▲ نمودارهای مربوط به روند شاخص شدت مصرف انرژی

ممیزی فنی انرژی مجتمع به صورت ماهیانه و بر اساس ارزیابی مصارف و تولیدات حامل های انرژی در تمام واحد های تولیدی و جانبی انجام می شود و گزارش می گردد.

### اهم اقدامات در حوزه محیط زیست

- انجام طرح خود اظهاری در پایش زیست محیطی توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست (فصلی)
- بررسی آلاینده های اتمسفری (CO, CO2, N2O, DUST, NOX) بر اساس پروژه سیاهه انتشار
- شرکت در جشنواره ملی وجدان محیط زیست و اخذ نشان نامزد وجدان محیط زیست از نگاه مردم، از طرف وزارت میراث فرهنگی، گردشگری و صنایع دستی
- تهیه و ارسال مقاله علمی پژوهشی "پایداری در محیط زیست" جهت ارائه در پانزدهمین همایش بین المللی انجمن پتروشیمی ایران (IPF)
- انجام ممیزی داخلی و شخص سوم استاندارد مدیریتی ISO14001
- رفع نقص از آنالایزرهای آنلاین در پساب و هوا و ارسال به موقع اطلاعات در سایت سازمان محیط زیست
- نظارت بر جمع آوری ضایعات، پسماند، کنترل ریزش ها و پاکسازی
- انجام طرح خود اظهاری در پایش توسط آزمایشگاه معتمد محیط زیست و نمونه برداری از کلیه خروجی های مجتمع در بخش هوا و پساب به صورت فصلی (هر سه ماه یکبار)

## پیاده سازی استاندارد مدیریت انرژی و اخذ گواهینامه

برای اولین بار در سال ۱۳۹۳ گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت انرژی توسط شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه از مرجع DAKKS دریافت گردید و هر ساله برنامه ممیزی مراقبتی این استاندارد از طریق شرکت TUV Inter Cert SAAR برگزار می شود. تمدید گواهینامه استاندارد سیستم مدیریت انرژی (DIN EN ISO 50001): گزارشات و مستندات فنی سیستم مدیریت انرژی بر مبنای الزامات استاندارد تهیه و تدوین گردید، شرایط مورد نیاز جهت اجرای موفق ممیزی مراقبتی فراهم گردید و به این ترتیب اعتبار استاندارد بین المللی مدیریت انرژی گواهینامه ISO 50001 توسط شرکت TUV Inter Cert در ابتدای سال ۱۴۰۳ مجدداً تمدید گردید. ممیز استاندارد TUV Inter Cert SAAR: مرجع صدور (DAKKS (20-R-1002580-MTIC)، تاریخ پایان اعتبار: ۱۱-۰۷-۲۰۲۶

## پایش مستمر سیستم توزیع بخار و تله های بخار ۱ و سیستم مدیریت بازگشت کندانس ۲

با توجه به نقش مهم و حیاتی تله های بخار در راندمان و چگونگی عملکرد سیستم بخار و در نتیجه فرآیند تولید و نیز وجود پتانسیل اتلاف انرژی با توجه به تعداد قابل توجه آنها در مجتمع (۲۷۶۰ مورد) روتین های تعمیراتی این تجهیزات به دقت پیگیری و اجرا می شود. پایش و بهینه سازی سیستم توزیع بخار و بازیافت کندانس مجتمع از طریق انجام بازرسی و تعمیرات روتین، تعمیر و در صورت لزوم تعویض ولوها و تله های بخار معیوب، همچنین استفاده از برند های داخلی تله بخار جهت جایگزینی متریاال. (تعمیرات دوره ای تله های بخار، طی ۹ دوره روتین در طی سال انجام می گردد).

## پژوهش و نوآوری

- پروژه توسعه حلال واحد CDR (واحد بازیافت گاز کربنیک از دودکش خروجی ریفرمر واحد آمونیاک) - هدف: بهینه سازی فرایندها، کاهش مصرف انرژی و اثرات محیط زیستی
- پروژه بومی سازی پمپ کاربامات واحد اوره - انعقاد قرارداد ساخت پمپ با یکی از شرکت های دانش بنیان داخلی (بومی سازی روتور پمپ اجرا شد و در حال کار است).
- پروژه تحقیق، پژوهش و تولید کود اوره آهسته رهش با کمک فناوری نانو در مقیاس پایلوت - امضا قرارداد همکاری مشترک در خصوص استفاده از فناوری نانو در کودهای شیمیایی با پژوهشگاه بیوتکنولوژی کشاورزی ایران
- فراخوان و دعوت به همکاری از شرکتهای دانش بنیان و مراکز پژوهشی و دانشگاهی در خصوص حل مسایل و چالشهای عملیاتی شرکت

¹ (Steam Trap Management System, STMS)  
² (Condensate Recovery Management System, CRMS)

- بهره گیری از توان شرکت های دانش بنیان - همکاری در خصوص استفاده از نسل جدید جاذب های ارتعاشی
- حمایت از تالیف و چاپ کتاب - با هدف ترویج و اشاعه فرهنگ کتاب در سطح مجتمع ، پروژه چاپ کتابهای علمی و فنی در حوزه کاری شرکت در دستور کار قرار گرفته است.
- ارتباط با دانشگاه - حمایت از پایان نامه های تحصیلات تکمیلی دانشجویان مرتبط با حوزه کاری شرکت - عقد قرارداد همکاری و تعریف پروژه های پژوهشی در راستای برطرف کردن موانع تولید
- حمایت از خلاقیت و نوآوری کارکنان مجتمع - تعریف چندین پروژه پژوهشی در راستای حمایت از ایده های نو و افزایش بهره وری

### عملکرد در حوزه سرمایه انسانی (افزایش سطح رفاهی ، ایمنی، بهداشتی و آموزشی کارکنان)

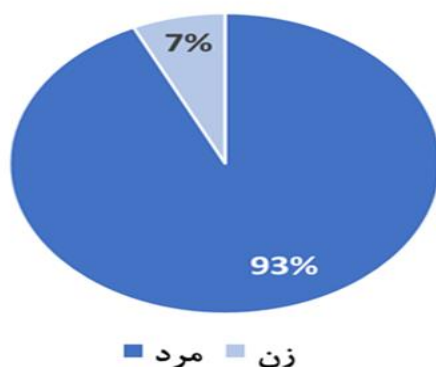
کارکنان مهمترین سرمایه سازمان محسوب می شوند و همواره سازمان پیشرفت، بالندگی و رضایت کارکنان را مورد توجه قرار داده است، تمامی کارکنان از آموزش، امکانات رفاهی و تسهیلات سازمانی بهره مند می شوند. سه اصل تنوع، عدالت و همه شمولی<sup>۳</sup> DEI در مدیریت منابع انسانی سازمان مورد توجه می باشد و تلاش بر این است که شرایط برای پیشرفت و تعالی هر فرد در سازمان فراهم شود.

**طرح طبقه بندی مشاغل و تعدیل حقوق پیمانکاران:** در راستای ایجاد عدالت سازمانی پایدار در بخش جبران خدمات کارکنان، طرح طبقه بندی مشاغل از ابتدای سال ۱۴۰۰ با نگاهی به میانگین صنعت و همچنین حقوق و مزایای پرسنل کارفرما اجرا گردید که باعث ایجاد تناسب حقوقی در تمامی بخش های پیمانکاری مجتمع گردید.

### تنوع جنسیتی کارکنان: تعداد کارکنان شرکت در حال حاضر ۱۲۵۰ نفر می باشد که از این تعداد ۷ درصد را بانوان تشکیل می دهند که

با توجه به حوزه صنعت، سهم قابل قبولی است. این سهم در رده سمت های مدیر، سرپرست و کارشناس مسئول (کارفرما) به ۵/۳ درصد می رسد و همچنین در تیم مدیران ارشد سازمان ۰/۸ درصد می باشد.

ترکیب جنسیتی کارکنان



امکانات و تسهیلات رفاهی: افزایش امکانات رفاهی و تسهیلات: به منظور حفظ و ارتقای انگیزش کارکنان و تامین رفاه خانواده ایشان، با موافقت مدیریت محترم بودجه امور رفاهی حدود ۱۲۰ درصد نسبت به سال گذشته افزایش یافت.

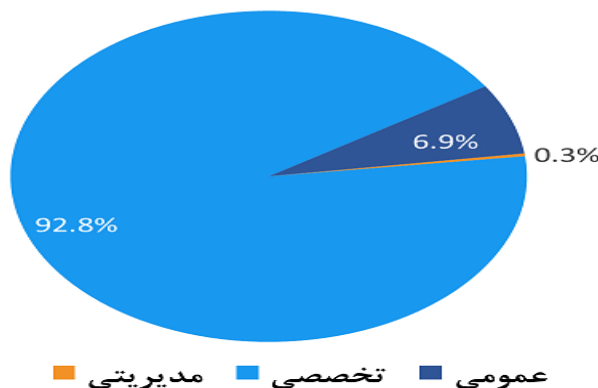
## آموزش کارکنان و توسعه سرمایه انسانی

آموزش کارکنان و توسعه سرمایه انسانی: برای ارتقای نگرش، دانش و مهارت از طریق یادگیری و کسب تجربه و به منظور افزایش اثربخشی آموزشها، هر ساله از طریق فرآیند نیازسنجی آموزشی، نیازمندیهای آموزشی کارکنان در زمینه های مختلف تخصصی، مدیریتی و عمومی ارزیابی می گردد. هدف از آموزش در محیط کاری، توسعه توانایی های فردی و برطرف کردن نیازهای فعلی و آینده سرمایه انسانی سازمان است.

در راستای توسعه سرمایه انسانی و رعایت عدالت آموزشی در سالهای اخیر، نیازهای آموزشی کارکنان شاغل در شرکت های پیمانکاری نیز شناسایی و پیگیری و تامین می گردد.

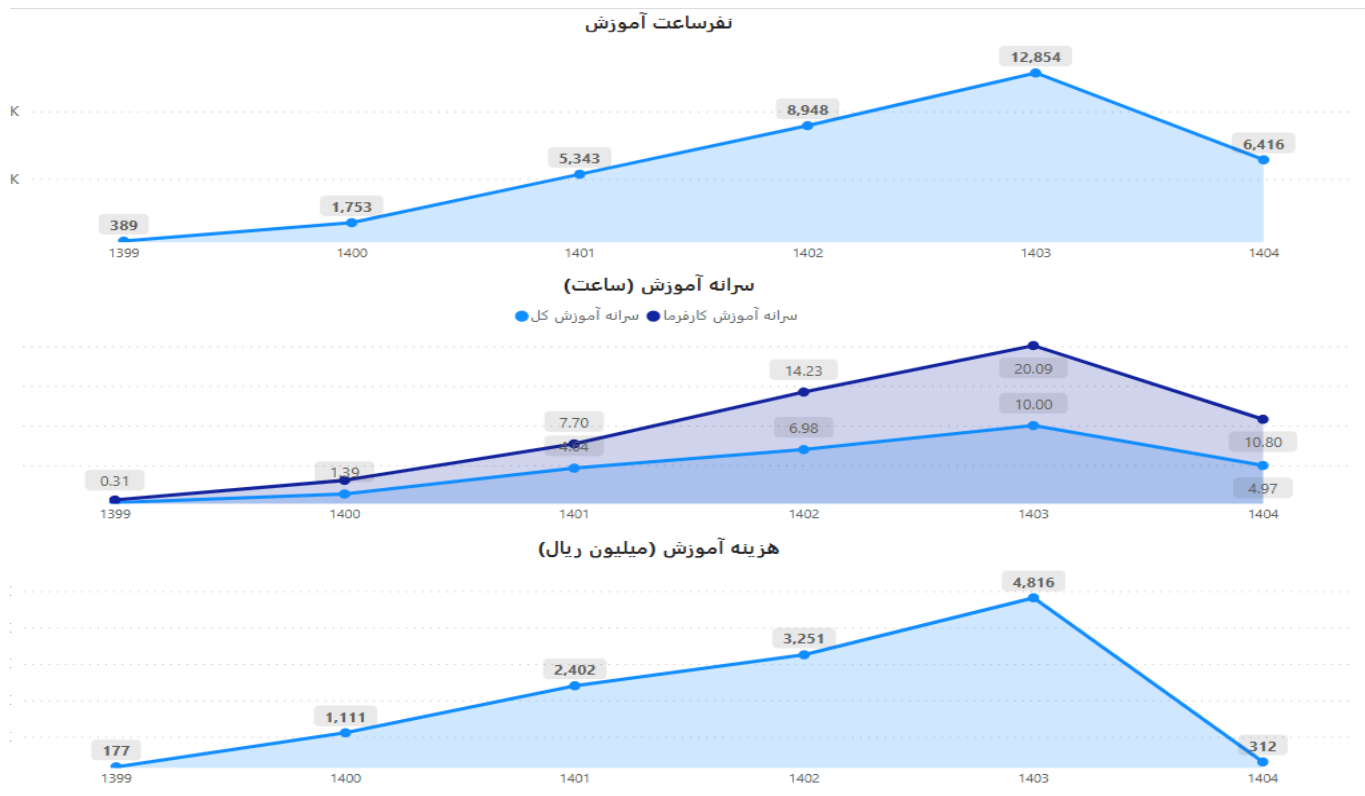
نفرساعت آموزش	سرانه آموزش کارفرما	سرانه آموزش پیمانکار	سرانه آموزش کل	
18	0.04	0.00	0.01	مدیریتی
5,953	10.14	1.42	4.61	تخصصی
445	0.62	0.19	0.34	عمومی
6,416	10.80	1.61	4.97	مجموع

نفر ساعت آموزش نه ماهه نخست سال ۱۴۰۴



همانطور که در نمودارهای شاخص های آموزش نشان داده شده است، مقدار هر دو شاخص نفر ساعت آموزش و سرانه آموزش در نیمه اول سالهای گذشته افزایش بوده است ولی در سال جاری با توجه توقفات ناشی از تهدیدات امنیتی این روند تا حدودی کاهش یافته است که طی برنامه ریزی صورت گرفته طی سال جبران خواهد شد.

نمودار مقایسه روند آموزش کارکنان در نه ماهه نخست سالهای گذشته با دوره سال جاری ▼



نفر ساعت آموزش پیمانکاران



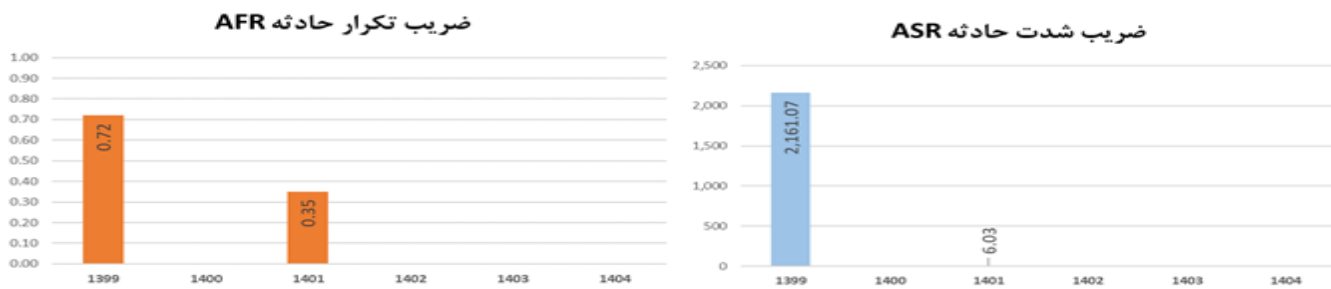
نمودار بالا نفر ساعت آموزش پیمانکاران در سالهای متعدد را نشان می‌دهد. روند افزایشی آموزش کارکنان پیمانکاری در طی سالهای گذشته قابل مشاهده است. از طرفی این شاخص در سال ۱۴۰۳ نسبت به ادوار مشابه گذشته بالاترین مقدار را دارد. ایمنی در محیط کار، پیشگیری از حوادث و آمادگی برای مقابله با حوادث و شرایط اضطراری:

اقدامات برجسته در حوزه ایمنی به شرح زیر است:

- برگزاری مانور عملیاتی بر اساس برنامه زمان بندی انجام شده.
- برگزاری جلسه کمیته واکنش در شرایط اضطراری قبل از شروع جنگ تحمیلی ۱۲ روزه.

- انجام اقدامات احتیاطی در طول جنگ ۱۲ روزه از جمله کاهش میزان سطح مخزن ، حضور حداقلی نیروها در سایت ، انتقال و جانمایی تجهیزات در محلهای ایمن ، تهیه و توزیع ماسک تنفسی بین کلیه پرسنل حاضر در شرکت و سایر اقدامات احتیاطی بر اساس دستورالعملهای صادره از سازمانهای بالادستی .
  - برگزاری دومین جلسه کمیته واکنش در شرایط اضطراری بعد از جنگ و بررسی نقاط ضعف موجود جهت برطرف نمودن آنها.
  - نظارت بر فعالیتهای جاری در سازمان در حین راه اندازی مجدد سایت و انجام اقدامات احتیاطی.
  - حضور در ششمین جلسه هم اندیشی روسای HSE شرکتهای گروه گسترش نفت و گاز پارسین.
  - نظارت بر فعالیتهای تعمیراتی مربوط به E-4131 در سایت صنعتی.
  - بازدید دوره ای از تجهیزات آتش نشانی ، تجهیزات ایمنی و سیستم های F&G در سایت و اطمینان از آماده بکار بودن آنها.
  - برگزاری جلسات مدیریت تغییر و بررسی درخواستهای تغییر صادر شده.
- ۱۰,۳۹۹,۱۳۶ نفر ساعت بدون حادثه، در پایان نه ماهه اول سال ۱۴۰۴ گزارش شده است.

### ▼ روند شاخصهای ایمنی کارکنان در سالهای گذشته



### پایش سلامت کارکنان و پیشگیری از ابتلا به بیماریها به خصوص بیماریهای ناشی از شغل:

- معاینات دوره ای کارکنان با هدف پایش سلامت کارکنان و پیشگیری از ابتلا به بیماریهای شغلی از ابتدای استخدام تا کنون به صورت سالیانه از طریق کلینیکهای مجاز طب کار مورد سنجش قرار می گیرد.
- شناسایی، اندازه گیری و ارزیابی عوامل زیان آور برای سلامت کارکنان در محیط شرکت نیز به صورت سالیانه توسط شرکت های مجاز انجام می پذیرد.
- نظارت و پایش کلیه مراحل تهیه، طبخ و توزیع مواد غذایی رستوران بر اساس الزامات مربوطه توسط کارشناس تغذیه و کارشناسان واحد بهداشت
- برگزاری جلسات کمیته سلامت و بررسی مشکلات کارکنان
- برگزاری جلسات کمیته حفاظت فنی به منظور بررسی مشکلات کارکنان
- انجام آزمایشات شیمیایی و میکروبی آب آشامیدنی به صورت ماهیانه

## عملکرد در حوزه مسئولیت های اجتماعی نه ماهه نخست سال ۱۴۰۴:

شرکت ما به عنوان یکی از پیشگامان صنعت پتروشیمی در تولید کود اوره، به مسئولیت های اجتماعی خود در جهت توسعه پایدار و حفاظت از محیط زیست پایبند است. ما معتقدیم که تحقق رشد اقتصادی در صنعت کشاورزی بدون در نظر گرفتن تأثیرات زیست محیطی و اجتماعی امکان پذیر نیست. بنابراین، مسئولیت های اجتماعی شرکت در حوزه های زیر متمرکز شده است:

### توسعه کشاورزی پایدار و امنیت غذایی

از طریق تولید کود اوره با کیفیت بالا و با فناوری های پیشرفته، شرکت ما به بهبود بهره وری کشاورزی و افزایش امنیت غذایی کمک می کند. ما در تلاشیم تا با کاهش مصرف کودهای شیمیایی پر ضرر و ترویج استفاده بهینه، کشاورزان را در حفاظت از خاک و منابع آبی یاری کنیم. در این خصوص با طرح نانو کود آهسته رهش در مسیر گام برداشته ایم.

### کاهش اثرات زیست محیطی و مدیریت منابع

با به کارگیری فناوری های نوین در فرآیند تولید، کاهش انتشار گازهای گلخانه ای، مدیریت بهینه مصرف انرژی و آب، و برنامه های بازیافت پسماندهای تولیدی، شرکت ما سهم خود را در حفظ محیط زیست و کاهش آلودگی های صنعتی ایفا می کند. طرح های پیاده شده در شرکت گویای گام برداشتن ما در این مسیر است.

### ایمنی و سلامت نیروی کار

ما به حفظ ایمنی، سلامت و رفاه کارکنان خود اهمیت ویژه ای می دهیم و با ایجاد محیط کاری امن، آموزش های مستمر و رعایت استانداردهای بین المللی ایمنی، ریسک های شغلی را به حداقل می رسانیم. بیش از ده میلیون نفر ساعت کارکرد بدون حادثه در سال ۱۴۰۴ محقق شده است.

### تعامل مثبت با جوامع محلی و محرومیت زدایی از روستاهای همجوار

شرکت در پروژه های توسعه محلی، حمایت از برنامه های آموزشی و ارتقاء آگاهی های زیست محیطی، از جمله فعالیت هایی است که به تقویت روابط پایدار با جوامع پیرامون کمک می کند. احداث جاده و تجهیز موسسات آموزشی جوامع محلی نشان دهنده توجه ویژه شرکت به این مهم است.

## هزینه های صرف شده در خصوص مسئولیت های اجتماعی (نه ماهه نخست ۱۴۰۴)

ردیف	حوزه مسئولیت اجتماعی	هزینه ها (میلیون ریال)
۱	حمایت از همایش ها و رویدادهای فرهنگی	۲.۵۰۰
۲	کمک رسانی به سازمانها و نهادها	۶.۰۰۰
۳	مددکاری اجتماعی	۱.۲۴۳
	<b>مجموع</b>	<b>۹,۷۴۳</b>

۲-۵- برنامه های مهم آتی و عملیاتی شرکت:

شرح برنامه	هدف برنامه	چالش های برنامه	وضعیت برنامه	پیشرفت برنامه در فصل اخیر
۱ طرح توسعه فاز دو مجتمع	دو برابر نمودن ظرفیت تولید مجتمع	چالش های تامین مالی پروژه چالش های پیش رو بر اثر محدودیت و ممنوعیت های تجارت بین المللی (تحریم ها)	در حال اجرا	پیشرفت فیزیکی طرح تا پایان آذر ماه سال ۱۴۰۴ معادل: ۸۵٪ درصد
۲ طرح توسعه فاز سوم (احداث واحد کریستال ملامین)	توسعه بخش صنایع پایین دستی و ایجاد تنوع در محصولات تولیدی مجتمع	چالش های تامین مالی پروژه چالش های پیش رو بر اثر محدودیت و ممنوعیت های تجارت بین المللی (تحریم ها)	در حال پیگیری	اخذ موافقت اصولی طرح/ انجام مطالعات زیست محیطی - پیگیری دریافت سایر مجوزهای طرح
۳ ارتقای دستگاه گرانولاتور اوره	افزایش بازه زمانی بین شستشویهای دستگاه و به تناسب افزایش زمان دسترسی به دستگاه	تحریم و محدودیت مذاکره و معامله مستقیم با صاحبان دانش فنی و تامین کنندگان بین المللی	در حال اجرا	مهندسی طرح انجام شده و تامین تجهیزات و اقلام طرح در دست اقدام است.
۴ مطالعات اتصال انبارهای مجتمع و انبار جنوب به خط راه آهن (حمل و نقل ریلی)	توسعه بخش لجستیکی حمل و نقل محصولات مجتمع	--	در حال پیگیری	۸۰ درصد پیشرفت فاز مطالعات
۵ طرح استفاده از پساب شهری به عنوان منبع جایگزین برای تامین آب خام صنعتی مورد نیاز مجتمع	مدیریت ریسک تغییرات اقلیمی و خشکسالی و پایدار سازی تامین آب صنعتی مورد نیاز مجتمع / حفظ منابع آب زیرزمینی	موانع انتقال آب توسط خط لوله مشترک، تامین مالی طرح	در حال پیگیری	تشکیل کنسرسیومی شامل پتروشیمی کرمانشاه و شرکتهای صنعتی بزرگ استان و شهرک های صنعتی / تدوین، نهایی سازی و امضای تفاهم نامه توسط اعضای کنسرسیوم / برگزاری مناقصه و انتخاب پیمانکار مهندس مشاور طرح

۳- مهمترین منابع، مصارف، ریسک ها و روابط

۳-۱- منابع انسانی

برنامه ریزی و توسعه منابع انسانی در کنار بهسازی حفظ و نگه داشت نیروی انسانی کارآمد و پویا به منظور استفاده موثر و هم افزایی در منابع انسانی از اولویت های شرکت بوده است تدوین بازنگری، اصلاح و بهبود رویه های اجرایی و دستور العمل های مرتبط با حوزه منابع انسانی، بروز رسانی و تکمیل استاندارد آموزشی و شرح مشاغل، تدوین شاخص های عملکردی کارکنان، پیاده سازی سیستم ارزیابی عملکرد و برگزاری دوره های آموزشی عمومی و تخصصی برای کلیه کارکنان در جهت توانمند سازی شغلی از جمله اهم اقدامات اساسی در این راستا می باشد.

تعداد کارکنان در استخدام شرکت

شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
کارکنان رسمی	۳۲۵	۳۲۷
کارکنان قراردادی	۱۴۳	۱۴۵
جمع پرسنل کارفرما	۴۶۸	۴۷۲
کارکنان پیمانکار	۷۷۲	۸۱۰
جمع کل پرسنل کار فرما و پیمانکاران	۱,۲۴۰	۱,۲۸۲

۳-۲- منابع و مصارف مالی:

منابع مالی در دسترس شرکت عمدتاً از محل فروش محصولات و پیش دریافت های فروش و تسهیلات دریافتی از بانکها می باشد منابع حاصل از فروش و پیش دریافت محصولات و تسهیلات طی نه ماهه اول سال ۱۴۰۴ عمدتاً صرف خرید گاز (سوخت و خوراک - حقوق و دستمزد - سود سهامداران - خرید قطعات یدکی - پروژه فاز ۲ و ...) می شود . شرکت به منظور تأمین نقدینگی جهت ایفای تعهدات خود به تأمین کنندگان مواد و تجهیزات مورد نیاز، کارکنان، دولت و ... همواره به میزان کافی موجودی نقد در حساب های بانکی نگهداری می کند. ضمن اینکه بخشی از نیازهای نقدی شرکت از طریق تسهیلات بانکی تأمین شده است.

ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

دولار	یورو	درهم	
۸۹,۰۸۳,۳۵۸	-	۱۹۵,۸۴۲,۷۶۴	فروش و ارائه خدمات
۳,۲۳۹,۸۴۵	۲۱۰,۶۸۲	۳۳,۹۸۴,۸۱۰	خرید مواد اولیه و قطعات
۷۱,۰۷۰,۰۰۰	-	۱۴۸,۹۰۰,۰۰۰	فروش ارز

در پایان نه ماهه سال ۱۴۰۴، شرکت وجوه نقدی معادل ۲.۵۴۶.۹۸۶ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها معادل ۸۳.۱۰۴.۹۶۷ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۶.۳۴۴.۶۶۹ میلیون ریال، مجموع دارایی های جاری معادل ۹۳.۴۰۲.۳۷۰ میلیون ریال و مجموع بدهی های جاری معادل ۱۰۵.۴۳۹.۶۷۸ میلیون ریال داشته است.

اطلاعات وضعیت مالی در پایان دوره		(ارقام به میلیون ریال)
شرح	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۰۹/۳۰
جمع دارایی ها	۲۷۰.۴۴۹.۲۳۶	۱۸۹.۹۰۶.۶۳۸
جمع بدهی ها	۱۲۲.۴۵۳.۳۵۳	۹۱.۵۷۷.۱۸۲
سرمایه	۱۰.۵۸۷.۶۰۰	۱۰.۵۸۷.۶۰۰
جمع حقوق مالکانه	۱۴۷.۹۹۵.۸۸۳	۹۸.۳۲۹.۴۵۶

۳-۳- وضعیت سرمایه در گردش شرکت :

ارقام - میلیون ریال

شرح حساب	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۱۴۰۳/۱۲/۲۹
<b>داراییهای جاری:</b>		
پیش پرداختها	۱.۴۰۵.۷۴۸	۳.۰۴۳.۲۹۳
موجودی مواد و کالا	۶.۳۴۴.۶۶۹	۶.۳۵۶.۰۹۴
دریافتیهای تجاری و سایر دریافتیها	۸۳.۱۰۴.۹۶۷	۳۸.۶۶۱.۱۹۱
موجودی نقد	۲.۵۴۶.۹۸۶	۳.۸۳۳.۴۰۵
<b>جمع داراییهای جاری</b>	<b>۹۳.۴۰۲.۳۷۰</b>	<b>۵۱.۸۹۳.۹۸۳</b>
<b>بدهیهای جاری:</b>		
پرداختیهای تجاری و سایر پرداختیها	۲۱.۷۱۳.۲۴۶	۳۱.۸۷۸.۶۰۶
مالیات پرداختی	۹.۰۰۸.۳۴۴	۱۱.۱۳۸.۰۱۴
سود سهام پرداختی	۲۲.۱۶۳.۳۳۳	۱۷.۵۷۱.۱۹۷
تسهیلات مالی	۴۰.۰۹۸.۴۲۴	۳۴.۵۷۹.۰۸۳
ذخایر	۸.۰۲۹.۳۷۱	۴.۳۸۹.۹۲۶
پیش دریافتها	۴.۴۲۶.۹۶۰	۷۶۶.۷۴۰
<b>جمع بدهیهای جاری</b>	<b>۱۰۵.۴۳۹.۶۷۸</b>	<b>۱۰۰.۳۲۳.۵۶۶</b>
<b>سرمایه در گردش</b>	<b>(۱۲.۰۳۷.۳۰۸)</b>	<b>(۴۸.۴۲۹.۵۸۳)</b>

جدول فوق بیانگر این است که شرکت با کسری سرمایه در گردش جهت انجام امور جاری مواجه است.

۳-۴- عوامل کلان موثر بر محیط کسب و کار، ریسک ها و فرصت ها

مدیریت ریسک عمدتاً دو هدف را دنبال می کند: شناسایی و کاهش ریسک هایی که ممکن است بر موفقیت شرکت تاثیر منفی داشته باشد و شناسایی ریسک های تاثیر گذار و بهره برداری از امکانات و فرصت هایی که در موفقیت ها موثر هستند واحد برنامه ریزی و اطلاعات مدیریت ذیل نظارت و هدایت کمیته مدیریت ریسک، ماموریت مدیریت ریسک را شامل (شناسایی و ارزیابی ریسک ها در حوزه های مختلف و تعیین برنامه های لازم و پایش و کنترل آنها) را انجام می دهد.

فعالیت های شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه با ریسک های با اهمیتی مواجه است که مهمترین آنها عبارتند از:

ریسک قطع گاز - ریسک افزایش شدت رقابت - ریسک کاهش قیمت محصول - ریسک قیمت نهاده های تولیدی - ریسک نوسانات نرخ بهره و نرخ ارز - ریسک استهلاک ماشین آلات تولیدی و تجهیزات - ریسک روند صعودی قیمت خوراک - مشکلات در تامین منابع مالی برای اجرای طرح توسعه فاز دوم - ریسک نوسانات نرخ مواد اولیه و دسترسی به مواد اولیه - ریسک ملاحظات قانونی اعم از سیاسی و اقتصادی اعم از تحریم ها و در مقطع کنونی ریسک ادامه جنگ تحمیلی با ادامه تعرض کشورهای متخاصم و توقف فعالیتهای شرکت - ریسک تامین قطعات یدکی و مواد شیمیایی و کاتالیستها.

## بیان ریسک‌های عمده شرکت

روند صعودی قیمت خوراک

روند نزولی قیمت محصول در بازارهای جهانی

مشکلات در تأمین منابع مالی (ارزی و ریالی) به منظور اجرای پروژه طرح توسعه فاز دو

## گزارش تجزیه و تحلیل ریسک شرکت

ریسک و مخاطرات موجود که بر فعالیت شرکت تأثیرگذار می‌باشد به شرح زیر است:

### ریسک نوسانات نرخ بهره

با توجه به مهار تورم در کشور احتمال کاهش نرخ بهره در دستور کار قرار خواهد گرفت. این موضوع هزینه‌های مالی شرکت جهت تأمین مالی طرح‌های آتی را کاهش خواهد داد.

از سوی دیگر کاهش نرخ بهره سبب کاهش درآمدهای ناشی از سود سپرده‌های شرکت خواهد شد.

### ریسک نرخ ارز

- بر میزان درآمدهای ناشی از صادرات محصول تأثیر مستقیم دارد.

- در هزینه‌های مربوط به پروژه فاز ۲ موثر خواهد بود.

- در صورت دریافت تسهیلات ارزی جهت پیشبرد پروژه فاز ۲ در بازپرداخت می‌تواند موثر باشد.

### ریسک دسترسی و نوسانات نرخ مواد اولیه

- نحوه قیمت‌گذاری گاز خوراک مجتمع‌های پتروشیمی، قیمت تمام شده محصولات را تحت تأثیر قرار خواهد داد. به موجب مصوبه شماره

۹۱۱۰۸/ت/۵۵۸۲۵ هـ مورخ ۱۳۹۷/۷/۱۱ هیات محترم وزیران، "از ابتدای مهر ماه سال ۱۳۹۷، در محاسبه قیمت میعانات، گاز

طبیعی خوراک و دیگر خوراک‌های تحویلی به واحدهای پتروشیمی، نرخ تسعیر ارز در هر ماه برابر با متوسط نرخ معاملاتی ارز در سامانه نیما خواهد بود."

- مشکل دسترسی به گاز خوراک در فصول سرد سال به دلیل افزایش میزان مصرف در بخش گرمایش که با توجه به اولویت تأمین نیاز گاز خانگی بالاجبار کاهش ظرفیت یا توقف تولید به شرکت تحمیل می‌گردد.

### ریسک کاهش تقاضا برای انواع خاصی از محصولات شرکت

- با توجه به اینکه محصول شرکت جزو کالاهای استراتژیک در بخش کشاورزی محسوب می‌گردد این ریسک قابل چشم‌پوشی می‌باشد.

- کاهش مقطعی مقدار فروش ناشی از عدم دریافت ریال از مشتریان کشورهای عراق و افغانستان.

### ریسک محصولات جدید

- محصولات تولیدی شرکت محصولات استاندارد است که در حال حاضر به شکلی فراگیر در سراسر دنیا مورد مصرف می‌باشد و تا کنون جایگزین رقابت‌پذیری به بازار عرضه نشده است. به نظر می‌رسد تا چندین سال آینده این ریسک قابل چشم‌پوشی باشد.

### ریسک ملاحظات قانونی، اقتصادی و سیاسی

- تحریم‌ها و محدودیت‌های اعمال شده بر کشور که موانعی بر سر راه امور بازرگانی ایجاد می‌نماید و امید است که بزودی شاهد روند اجرایی رفع تحریم‌ها و کاهش اثرات این ریسک باشیم.

- ابهام در سیاست‌های اقتصادی و رویکرد آنها در حوزه نفت، گاز و پتروشیمی

- تغییر اخیر در دولت آمریکا و موضع‌گیری نسبت به ایران و تلاش جهت افزایش محدودیت‌ها

- محدودیت‌های قابل اعمال از طرف دولت شامل :

○ محدودیت در صادرات محصول

○ محدودیت در صدور مجوز ترخیص برخی کالاهای استراتژیک مورد نیاز صنعت جهت استمرار تولید به دلیل محدودیت‌های تجاری با کشورهای خاص

- محدودیت در قیمت فروش محصولات در داخل کشور
- قیمت گاز خوراک

#### - ریسک تجاری و سایر ریسک ها

- خلاصه‌ای از مشتریان عمده و میزان فروش به آنها طی ۳ سال اخیر و تاثیر از دست دادن هر یک از مشتریان یا عدم توانایی در وصول طلب از آنها
  - شرکت‌های بازرگانی بین‌المللی: بخش عمده فروش صادراتی شرکت مربوط به شرکت‌های بازرگانی است که کود شیمیایی مورد نیاز مناطق مختلف جهان را تامین می‌نمایند. در صورت عدم همکاری این شرکت‌ها ممکن است برای جلب مشتریان جدید مجبور به کاهش قیمت‌ها شویم. با توجه به فروش محصول به صورت نقدی و شکل تحویل محصول، معمولاً مشکل عدم وصول مطالبات در این نوع فروش محتمل نمی‌باشد.
  - معمولاً در بازه‌های خاصی از سال که به زمان مصرف کود توسط کشاورزان نزدیک می‌شود میزان تقاضا افزایش می‌یابد. اما از سوی دیگر به دلیل تفاوت‌های اقلیمی در عرض‌های مختلف جغرافیایی در صورت بازاریابی مناسب می‌توان مراکز تقاضا در فصول مختلف را شناسایی و نوسانات درآمدی را به حداقل رسانید.
  - تامین مواد اولیه
    - با توجه به تنوع مواد و کالاهای مورد نیاز در شرکت نیاز به دسته‌بندی و تحلیل جداگانه آنها وجود دارد:
    - **گاز خوراک:** گاز خوراک از خط لوله سراسری و از سوی شرکت ملی گاز ایران تامین می‌گردد و تامین کننده انحصاری این ماده در کشور می‌باشد. در صورت قطع همکاری تولید متوقف خواهد شد. البته با توجه به حمایت‌های موجود چنین امری بسیار بعید به نظر می‌رسد. اما قطعی گاز در فصول سرد سال محتمل بوده و معمولاً توقفات ناخواسته‌ای را به شرکت تحمیل می‌نماید.
    - **کاتالیست:** این مواد به عنوان اقلام استراتژیک در فرایند تولید محسوب می‌شوند که عمدتاً وارداتی و بعضاً تولید آنها انحصاری می‌باشد. در صورت عدم امکان تامین این مواد در طول زمان با کاهش ظرفیت تولید و نهایتاً توقف تولید مواجه خواهیم شد.
    - **مواد شیمیایی:** عمده مواد شیمیایی مورد نیاز شرکت از تولید کنندگان داخل کشور تامین می‌گردد که معمولاً مشکل خاصی در خصوص تامین آنها وجود ندارد. البته در خصوص اقلام پراهمیت‌تر تدابیر لازم در خصوص عقد قراردادهای مناسب و طولانی مدت و همکاری با تولیدکنندگان با قابلیت اطمینان بالا اندیشیده شده است. در این حوزه برخی اقلام نیز وجود دارند که وارداتی و تولیدکننده آن انحصاری می‌باشد. که در خصوص برخی از آنها سرمایه‌گذاری جهت شناسایی فرمولاسیون جهت داخلی‌سازی انجام شده است تا ریسک موجود به حداقل برسد.
  - **قطعات یدکی و تجهیزات حساس و کلیدی وارداتی:** در این دسته محدودیت‌های موجود و تحریم‌ها سبب ایجاد موانع در راه تامین آنها شده است. اما در موارد مختلف با تلاش‌های انجام شده تا کنون موارد حیاتی تامین شده است اما با هزینه‌های بالاتر. در صورت تداوم شرایط فعلی و تشدید تحریم‌ها در دراز مدت امکان کاهش ظرفیت و یا توقف تولید نیز وجود خواهد داشت.
  - **قطعات یدکی و اقلام عمومی داخلی:** در این زمینه مشکل مهمی پیش‌بینی نمی‌شود مگر آنکه در اثر تحریم‌ها و محدودیت‌ها، تامین کنندگان توانایی تامین مواد اولیه و منابع مورد نیاز جهت تولید را از دست داده و توان و رقابت‌پذیری لازم را نداشته و به تعطیلی کشیده شوند. البته این امر بسیار در شرایط کنونی بسیار نامحتمل می‌نماید.
  - **فروش اوره** به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه‌های تعاونی روستایی کشور به حداقل نرخ اوره فروش رفته در بورس کالا انجام شده است. نرخ فروش داخلی به سایر مشتریان از طریق بورس کالا تعیین می‌شود، نرخ فروش صادراتی بر اساس قیمت‌های جهانی و توافق با مشتریان به تصویب کمیسیون فروش میرسد.
- ریسک مالی
  - عدم رفع کامل موانع گشایش اعتبارات اسنادی جهت تامین کالاهای وارداتی
  - عدم رفع کامل امکان نقل و انتقال ارز به دلیل تحریم‌های بین‌المللی

- افزایش ریسک اخذ وام‌های ارزی به دلیل نوسانات نرخ ارز
- ریسک وابستگی به کارکنان کلیدی
- با توجه به تکنولوژی محور بودن این صنعت، وابستگی به کارکنان کلیدی قابل توجه می‌باشد. اما با توجه به استراتژی منابع انسانی شرکت و تلاش جهت جانشین‌پروری، آموزش و توسعه نیروی انسانی، تلاش جهت بهبود شرایط رفاهی کارکنان و همچنین شرایط کلان موجود در کشور (نرخ بیکاری، رکود، تورم، کاهش تعداد پروژه‌های فعال در کشور) در شرایط فعلی مشکل قابل توجهی در این زمینه پیش‌بینی نمی‌شود. در صورت بهبود شاخص‌های کلان اقتصادی امکان خروج جزیی کارکنان کلیدی جهت دستیابی به موقعیت‌های رشد فردی وجود خواهد داشت.
- ریسک رقبا
- میزان رقابت در صنعت
- با توجه به پیشی گرفتن روند احداث واحدهای تولیدی در این حوزه و فزونی عرضه بر تقاضا، رقابت در حال تشدید می‌باشد و در حال حاضر شاهد کاهش قیمت‌ها می‌باشیم.
- شرکت‌های رقیب، بیشتر در چه زمینه‌ای در حال رشد و نوآوری هستند. حوزه‌های اصلی رقابت کدامند؟
- رقبا بیشتر در زمینه افزایش بهره‌وری و کاهش هزینه‌های تولید از طریق حفظ تداوم تولید و کاهش زمان توقفات با به کارگیری تکنولوژی‌های روز در زمینه مدیریت دارایی‌های فیزیکی فعالیت می‌نمایند تا از این طریق با کاهش بهای تمام شده، حاشیه سود خود را افزایش دهند. این موضوع از سوی دیگر بر قابلیت اطمینان فرایند تولید می‌افزاید که سبب می‌شود شرکت با اطمینان بالاتر به تعهدات خود در قبال مشتریان در زمینه‌های کیفیت و تحویل به موقع عمل نماید. همچنین این امر امکان ارزیابی قیمت‌های رقابت‌پذیر را میسر می‌سازد.
- اثر رقابت در صنعت را بر شرکت تشریح نمایید
- در حال حاضر با توجه به روند عرضه و تقاضا رقابت در این صنعت شدید نمی‌باشد در این زمینه در کوتاه مدت و میان مدت ریسک قابل توجهی شرکت را تهدید نمی‌کند.
- میزان اطمینان شرکت از فائق آمدن بر شرایط رقابتی
- با توجه به مزیت‌های رقابتی کشور در زمینه صنعت پتروشیمی و رشد روزافزون این صنعت در کشور با حمایت‌های دولت قابلیت اطمینان بالایی برای شرکت‌های ایرانی قابل تصور می‌باشد. ضمناً نزدیکی به بازار عراق و صادرات به کشور مذکور کمک به شرایط رقابتی شرکت داشته است.
- ریسک اختلال در سیستم‌های اطلاعاتی
- با توجه به تنوع سیستم‌های اطلاعاتی در شرکت این ریسک می‌تواند جنبه‌های مختلفی داشته باشد:
- در صورت بروز اختلال در سیستم‌های اطلاعاتی بخش تولید امکان توقف تولید و همچنین خطر تهدید ایمنی تجهیزات و کارکنان و بروز حوادث وجود خواهد داشت. اما احتمال بروز چنین اختلالی با توجه به ملاحظات امنیتی لحاظ شده در طراحی و کاربری این سیستم‌ها و همچنین عدم ارتباط فیزیکی این شبکه با سایر سیستم‌ها، بسیار ناچیز می‌باشد.
- در صورت بروز اختلال در سایر سیستم‌های شرکت از قبیل امور مالی، منابع انسانی، بازرگانی و ... مشکل حادی رخ نخواهد داد مگر تاخیر در پاره‌ای امور که قابل جبران می‌باشد. همچنین با توجه به روال‌های پشتیبان‌گیری از اطلاعات در صورت بروز با بازنشانی نسخه‌های پشتیبان به سرعت مشکل قابل رفع می‌باشد.
- ریسک بیمه
- ریسک مرتبط با اطلاعات آتی
- شرایط عدم اطمینان در بودجه
- قیمت گاز خوراک
- هزینه تامین کالاهای سرمایه‌ای و خدمات فنی تخصصی با توجه به نوسانات نرخ ارز
- هزینه تمام شده اجرای پروژه‌های سرمایه‌ای برنامه‌ریزی شده

- سایر مواردی را که موجب مغایرت نتایج واقعی و پیش‌بینی شده می‌گردد را ذکر نمایید. برای مثال، زمان‌بندی ارائه محصولات جدید، وقوع هزینه‌های تولید و توزیع که مورد انتظار نبوده است و ....
- تاثیر عدم شناسایی به موقع جدیدترین تکنولوژی‌ها و مطابقت با تغییرات روبروی نتایج عملیات و وضعیت رقابتی شرکت تشریح شود.
- با توجه به روز بودن تکنولوژی موجود و همچنین روند کند نوآوری در این صنعت احتمال بروز تکنولوژی که بتواند ساختار صنعت را متحول ساخته و رقابت‌پذیری شرکت را تحت تاثیر قرار دهد بسیار پایین می‌باشد.
- میزان وابستگی شرکت به مدیران و نیروهای متخصص و تاثیر از دست دادن آنها بر سودآوری شرکت چگونه ارزیابی می‌شود؟
- با توجه به اینکه این صنعت بیشتر تکنولوژی محور می‌باشد تا نیروی انسانی محور، دسترسی به نیروهای متخصص که آشنا به تکنولوژی بوده و توانایی و تجربه کافی جهت رفع مشکلات غیرقابل پیش‌بینی را داشته باشند اهمیت خواهد داشت. لذا، در صورت خروج مدیران و نیروهای متخصص امکان کاهش بازده، افزایش توقفات و حوادث و ... وجود دارد. از سوی دیگر آموزش و تربیت نیروهای متخصص امری زمانبر و هزینه‌زا می‌باشد لذا، اتخاذ استراتژی‌های مناسب جهت حفظ و ارتقای سرمایه‌های انسانی از اهمیت بالایی برخوردار می‌باشد.
- تاثیر عدم وصول طلب از مشتریان بر پرداخت بدهی‌ها تا چه میزانی است؟
- ریسک عدم ایفای تعهدات
- یکی از مهمترین تعهدات شرکت تامین نیاز داخل کشور به کود شیمیایی می‌باشد که در صورت عدم ایفای این تعهد توقف صادرات به دلیل عدم صدور مجوز به شرکت تحمیل خواهد شد که این موضوع سبب کاهش شدید درآمدهای شرکت و همچنین از دست دادن مشتریان خواهد شد.
- عدم رعایت الزامات قانونی در زمینه محیط زیست منجر به محکومیت و در شرایط حاد موجب تعطیلی کارخانه خواهد شد. اما با توجه به استراتژی شرکت در این زمینه و اقدامات انجام شده جهت بهبود شاخص‌های زیست‌محیطی و کاهش و حذف آلاینده‌ها فراتر از استانداردهای اجباری موجود و نتایج کسب شده و امکان بروز خطری در این زمینه انتظار نمی‌رود.
- **ریسک‌های مرتبط با راهبری شرکت و ساختار مالی**
- سازمان/شرکتی وجود ندارد که بعد از پذیرش شرکت در بورس اوراق بهادار، کنترل آن را در اختیار بگیرد و از تصمیماتی که در جهت منافع سایر سهامداران باشد، جلوگیری نماید.
- موفقیت شرکت، تابع موفقیت سازمان یا شرکت دیگری نمی‌باشد.
- احتمال عدم توانایی شرکت در تامین سرمایه مورد نیاز در آینده (به طوری که اگر شرکت قادر به تامین آن نباشد، تاثیر منفی روی عملیات شرکت داشته و موجب کاهش قیمت سهام خواهد شد.
- در عملیات اجرایی پروژه طرح توسعه شرکت، عدم تامین به موقع سرمایه مورد نیاز جهت پیشبرد آن احتمال بروز آثار منفی در این حوزه وجود خواهد داشت.
- احتمال عدم توانایی شرکت در تحصیل یا تمدید مجوزها
- با توجه به رعایت کلیه الزامات موجود و عدم خروج از محدودیت‌های تعیین شده از جهات مختلف ریسکی از این بابت تصور نمی‌باشد.
- ریسک تورم
- افزایش قیمت نهاده‌های تولید و در نتیجه افزایش بهای تمام شده محصولات
- افزایش هزینه‌های اجرای طرح‌های توسعه‌ای و امکان توقف آنها به دلیل عدم کفاف منابع مالی موجود جهت تکمیل آنها
- **سایر ریسک‌های مرتبط با شرکت**
- آسیب‌پذیری صنعت در برابر واردات
- با توجه به سیاست‌های حمایتی دولت قیمت این محصول در داخل کشور پایین‌تر از قیمت‌های جهانی است، لذا، صادرات آن از مطلوبیت بالاتری برخوردار می‌باشد. بنابراین، در صورت واردات و تامین نیازهای داخلی کشور از این منبع فرصت مناسبی جهت افزایش حجم صادرات برای شرکت ایجاد خواهد شد. در ضمن، با توجه به شرایط فعلی واردات اوره مطلوبیت ندارد.
- ریسک‌های مرتبط با تحریم و مسائل و مشکلات مرتبط با آن
- محدودیت در تامین کالاهای استراتژیک مورد نیاز جهت حفظ استمرار تولید
- ایجاد موانع بر سر راه صادرات محصولات
- مشکلات مربوط به دریافت خدمات فنی و مهندسی مورد نیاز از کشورهای خارجی

- مشکلات مربوط به نقل و انتقالات ارزی و عدم امکان گشایش اعتبارات اسنادی جهت معاملات بین‌المللی
- بروز موانع در پیشبرد امور طرح توسعه در زمینه امور مهندسی و تدارکات
- ریسک مربوط به تداوم پذیرش در شرکت بورس اوراق بهادار
- با توجه به شفافیت در اطلاع رسانی و ارایه صورت‌های مالی مقبول از سال ۱۳۸۸ تا کنون و همچنین روند سودآوری شرکت و ثبات نسبی در تولید و فروش از این بابت ریسک قابل توجهی وجود ندارد.
- لازم به ذکر است طبق ابلاغیه مورخ ۸ فروردین ۱۴۰۳ شرکت ملی صنایع پتروشیمی، نرخ گاز طبیعی (خوراک و سوخت) برای سال ۱۴۰۲ (به استثنای گاز خوراک اسفند ۱۴۰۲) به شرکت اعلام گردیده که شرکت، هزینه گاز مصرفی را براساس مبالغ اعلام شده، در حساب‌ها منظور نموده است. در دوره مورد گزارش عطف به نامه شماره ۲۸۶۰۱۵ مورخ ۱۹/۰۶/۱۴۰۳ وزارت نفت، تعدیل نرخ گاز خوراک و گاز سوخت، مربوط به سال ۱۴۰۲ به شرکت اعلام گردید و تعدیلات لازم در حساب‌ها منظور شد.
- گواهی عدم آلاینده‌گی شرکت تا پایان سال ۱۴۰۳ دریافت شده است. به نظر هیأت مدیره با توجه به اخذ گواهی عدم آلاینده‌گی و همچنین بخشنامه شماره ۵۰۳/۲۳۰/د، مورخ ۹ فروردین ۱۴۰۲ سازمان امور مالیاتی در خصوص عدم اعلام فهرست واحد‌های آلاینده به همراه سطح آلاینده‌گی واحد‌های مزبور توسط سازمان حفاظت محیط زیست و درج آن در پایگاه اطلاعات واحد‌های آلاینده، شرکت در دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ نیز مشابه با کلیه دوره‌های قبل مشمول این عوارض نیست.

#### اهداف کلان و برنامه‌های کوتاه مدت و بلند مدت :

- استمرار تولید با کیفیت مطلوب - سودآوری - مدیریت منابع و اثربخشی هزینه‌ها - توسعه دارایی‌های نامشهود سازمان با محوریت منابع انسانی - توجه به بهره‌وری و تعالی سازمانی - نهادینه سازی تفکر استراتژیک و چابک سازی فرآیندها - تلاش برای پایداری و عملکرد در حوزه سلامت کارکنان. ایمنی. محیط زیست و امنیت.

#### ۳-۵- معاملات با اشخاص وابسته:

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	بازپرداخت تامین مالی	انجام هزینه به نیابت از شرکت
واحد تجاری اصلی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)	سهامدار اصلی و عضو هیأت مدیره	بله	-	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۷
سایر اشخاص وابسته	شرکت پتروشیمی پردیس (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره مشترک	بله	۱۱,۳۳۹	-	-
	شرکت پتروشیمی ارومیه (سهامی عام)	عضو هیأت مدیره مشترک	بله	۱,۶۸۱	-	-
	شرکت گاز استان کرمانشاه (سهامی خاص)	تامین کننده مواد اولیه	خیر	۴۲,۸۲۸,۳۹۹	-	-
جمع کل				۴۲,۸۴۱,۴۱۹	۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۲,۷۶۷



۳-۶- دعاوی حقوقی له یا علیه شرکت و اثرات ناشی از آن:

ردیف	۱	۲
موضوع خواسته/شکایت	کلاهبرداری، جعل و خیانت در امانت	مطالبه وجه چک و سه فقره سفته
تاریخ دعوی	سال ۹۸	سال ۹۱
له/علیه	له شرکت و علیه جعفر بهرامی و ...	له شرکت و علیه شرکت تجهیزگران پترو پرنیان
مرجع رسیدگی	دادگاه بخش بیستون	سازمان ثبت تهران
ارزش ریالی	۲۴۰۰ میلیون ریال	وجه چک به مبلغ ۱.۲۶۱.۱۴۷.۰۰۰ ریال و سه فقره سفته به مبلغ ۵۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	در جریان	در حال پیگیری
خلاصه رای	محکومیت مشتکی عنه به پرداخت وجه اموال له شرکت	اجرای سفته و چک از طریق ثبت اسناد
ردیف	۳	۴
موضوع خواسته/شکایت	مطالبه اختلاف گازبهای خوراک مصرفی علیه شرکت ملی گاز و شرکت گاز استان کرمانشاه	مطالبه وجه بابت قیمت یارانه ای اوره
تاریخ دعوی	سال ۹۹	سال ۱۴۰۰
له/علیه	له شرکت و علیه شرکت ملی گاز ایران	له شرکت و علیه خدمات حمایتی
مرجع رسیدگی	دیوان عدالت اداری	شعبه ۳۵ دادگاه تجدید نظر کرمانشاه
ارزش ریالی	۴۴۰ میلیون ریال	۲.۶۰۵ میلیون ریال
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	مختومه	مختومه
خلاصه رای	در انتظار صدور رای	قرار عدم استماع دعوا در پرونده کلاسه ۱۳۷۰ و انتظار برای صدور رای در ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸
ردیف	5	
موضوع خواسته/شکایت	تحويل ۱۴۲۰ تن کود اوره	
تاریخ دعوی	سال ۱۳۹۹	
له/علیه	له اتحادیه تعاونی تولید روستایی دشت سبز قزوین	
مرجع رسیدگی	اجرای ثبت هرسین	
ارزش ریالی	۱۷۰.۰۰۰ میلیون ریال	
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	در حال اجرا	
خلاصه رای	صدور حکم به محکومیت به تحويل محکوم به با کسر میزان کود تهاتر شده بابت پرونده کلاسه ۱۴۰۱۰۱۸۱	
ردیف	۶	۷
موضوع خواسته/شکایت	مطالبه خسارت انبارداری از زمان صدور حواله تا درخواست خریدار برای تحويل	مطالبه خسارت انبارداری از زمان صدور رای هیات داورى به تحويل مبيع تا کنون
تاریخ دعوی	سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲
له/علیه	له شرکت و علیه اتحادیه تعاونی تولید روستایی دشت سبز قزوین	له شرکت و علیه اتحادیه تعاونی تولید روستایی دشت سبز قزوین
مرجع رسیدگی	اجرای ثبت هرسین	دیوان عالی کشور
ارزش ریالی	۴۳ میلیون ریال	۱۰۲ میلیون تومان
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	مختومه	در حال پیگیری
خلاصه رای	صدور حکم به محکومیت شرکت دشت سبز به پرداخت هزینه انبارداری و وصول محکوم به	معد صدور رای
ردیف	۸	۹
موضوع خواسته/شکایت	نگهداری کالای قاچاق موضوع تبصره ۴ ماده ۱۸ قانون مبارزه با قاچاق کالا و ارز	قاچاق کالا
تاریخ دعوی	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۲
له/علیه	علیه شرکت و له اداره اطلاعات - سازمان سمت و تعزیرات	علیه شرکت و له گمرک پرویز خان
مرجع رسیدگی	شعبه ششم تعزیرات حکومتی کرمانشاه	شعبه بدوی قاچاق کالا و ارز تهران
ارزش ریالی	۶۰۸.۳۰۰ میلیون ریال	۱۵۳ میلیون ریال
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	مختومه	مرحله رسیدگی مجدد با توجه به تشخیص عدم صلاحیت شعبه اول تعزیرات قصر نسبت به موضوع
خلاصه رای	صدور حکم به برائت شرکت	صدور حکم به برائت شرکت و در حال حاضر در مرحله تجدید نظر می باشد
ردیف	۱۰	۱۱
موضوع خواسته/شکایت	ابطال رای داورى	ابطال اجراییه
تاریخ دعوی	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳
له/علیه	له شرکت و علیه شرکت ساینما صنعت غرب	له شرکت و علیه شرکت گاز استان کرمانشاه
مرجع رسیدگی	شعبه اول بخش بیستون	شعبه دوم دادگاه عمومی حقوقی شهرستان هرسین
ارزش ریالی	۱۷۰ میلیون ریال	۷۶۰۰ میلیون ریال
آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی	مختومه	مختومه
خلاصه رای	صدور حکم به ابطال رای داور	صدور حکم به ابطال اجراییه



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۲	۱۱	ردیف
مطالبه ۲۰ ماهه حق بیمه	رفع حریم	موضوع خواسته/شکایت
۱۴۰۲	۱۴۰۲	تاریخ دعوی
امجد ویسی	شرکت توزیع برق استان	له/علیه
هیات حل اختلاف اداره کار کرمانشاه	شعبه اول دادگاه بخش بیستون	مرجع رسیدگی
.	۷۰۰۰ میلیون ریال	ارزش ریالی
در حال رسیدگی	مختومه	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی
معد صدور رای	رفع حریم در معیت ضابطان قضایی استان	خلاصه رای
۱۴	۱۳	ردیف
تامین دلیل	الزام به تحویل ۲۶۶۰ تن	موضوع خواسته/شکایت
۱۴۰۳	۱۴۰۱	تاریخ دعوی
شرکت سمندیس	خرم رشید	له/علیه
شعبه اول دادگاه بخش بیستون	شعبه اول دادگاه بخش بیستون	مرجع رسیدگی
.	.	ارزش ریالی
در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی
ارجاع به کارشناس دادگستری	ارجاع به کارشناس دادگستری	خلاصه رای
۱۶	۱۵	ردیف
مطالبه خسارت	مطالبه خسارت	موضوع خواسته/شکایت
۱۴۰۳	۱۴۰۳	تاریخ دعوی
ایوب رستمی	شرکت سمندیس	له/علیه
شعبه اول دادگاه بخش بیستون	شعبه اول دادگاه بخش بیستون	مرجع رسیدگی
۲۲۰ میلیون ریال	۱۰۰۰ میلیون ریال	ارزش ریالی
مختومه	در حال رسیدگی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی
دریافت خسارت از برخورد به برجک شمالی سایت	برگزاری مناقصه مجدد توسط شرکت	خلاصه رای
۱۸	۱۷	ردیف
مطالبه	مطالبه خسارت	موضوع خواسته/شکایت
۱۴۰۳	۱۴۰۳	تاریخ دعوی
بیمه دانا	ایوب رستمی	له/علیه
شعبه دهم صلح	شعبه اول دادگاه بخش بیستون	مرجع رسیدگی
۶۰۴ میلیون ریال	.	ارزش ریالی
در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی
تاکنون ابلایقه جدید واصل نشده	قرار رد درخواست	خلاصه رای
۲۰	۱۹	ردیف
مطالبه حق بیمه مشاغل سخت و زیان آور	ابطال اجرائیه	موضوع خواسته/شکایت
۱۴۰۳	۱۴۰۳	تاریخ دعوی
حیدر علی فخری	شهرداری بندر امام اداره کل بنادر بند امام خمینی (ره)	له/علیه
شعبه اول دادگاه بخش بیستون	شعبه ۱۱ تجدید نظر دیوان عدالت اداری	مرجع رسیدگی
۳۸۳ میلیون ریال	۲۶.۸۳۴ میلیون ریال	ارزش ریالی
در حال رسیدگی	در حال رسیدگی	آخرین وضعیت رسیدگی (رای صادره) بدوی / قطعی
محکومیت شرکت فیرمکو به پرداخت حق بیمه	پرداخت مبلغ عوارض و نوسازی	خلاصه رای

## بخش چهارم - نتایج عملکرد و چشم اندازها

- بیان برنامه‌ها در راستای اهداف چشم‌انداز: حفظ تولید مستمر به منظور بهره‌مندی از حداکثر ظرفیت تولید و تحقق ظرفیت اسمی و همچنین حفظ کیفیت محصول مطابق شرایط طراحی و استانداردهای بین‌المللی.
- بهبود مستمر کیفیت فرایندهای سازمان به منظور افزایش بهره‌وری منابع و قابلیت اطمینان تجهیزات، کاهش هزینه‌ها و افزایش درآمدها
  - حفظ، آموزش و توسعه قابلیت‌های سرمایه‌های انسانی شرکت
  - استقرار، نگهداری و ارتقای سیستم‌های مدیریتی و زیرساخت‌های اطلاعاتی و ارتباطی به منظور تسهیل ارتقای بهره‌وری در شرکت
  - شناسایی، ارزیابی، حذف یا کنترل عوامل زیان‌آور در زمینه‌های ایمنی، بهداشت و محیط زیست و رعایت الزامات و استانداردهای مربوطه
  - شناسایی، مطالعه و تجزیه و تحلیل فرصت‌های رشد و توسعه شرکت و اجرای طرح‌های توسعه‌ای دارای توجیه فنی و اقتصادی
  - تعامل با ذینفعان سازمان (سهامداران، مشتریان، تامین‌کنندگان، کارکنان، جامعه و سازمانها و نهادهای دولتی و نظارتی) به منظور شناسایی نیازمندی‌ها و پاسخگویی به آنها با هدف جلب رضایت ایشان
  - پیگیری مراحل اجرایی تدارکات، نصب و بهره‌برداری از پروژه فاز ۲ متناسب با برنامه زمانبندی
  - حضور فعال‌تر در بازارهای بین‌المللی و گسترش حوزه نفوذ شرکت در بازارهای هدف.

### ۴-۱- نتایج عملکردهای مالی و عملیاتی:

(ارقام به میلیون ریال)

سال ۱۴۰۱	سال ۱۴۰۲	سال ۱۴۰۳	شرح
۷۹.۲۸۲.۴۷۴	۷۸.۸۴۰.۳۰۰	۶۷.۵۹۲.۴۳۲	درآمد عملیاتی
(۲۵.۷۷۲.۱۱۳)	(۳۵.۳۲۷.۸۵۵)	(۳۱.۷۹۷.۰۴۷)	هزینه‌های عملیاتی
۵۳.۵۱۰.۳۶۱	۴۳.۵۱۲.۴۴۵	۳۵.۷۹۵.۳۸۵	سود عملیاتی
(۴.۹۶۶.۴۶۸)	(۶.۳۳۶.۶۵۰)	(۲.۷۰۶.۳۰۹)	خالص سایر درآمدها (هزینه‌ها)
۴۸.۵۴۳.۸۹۳	۳۷.۱۷۵.۷۹۵	۳۳.۰۸۹.۰۷۶	سود قبل از کسر مالیات
-	-	(۵.۶۵۵.۰۸۰)	مالیات
۴۸.۵۴۳.۸۹۳	۳۷.۱۷۵.۷۹۵	۲۷.۴۳۳.۹۹۶	سود خالص



گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۲-۴- عملکرد شرکت و مقایسه آن با دوره مشابه

مقایسه عملکرد دوره جاری با دوره مشابه در سال گذشته (ارقام به میلیون ریال)

درصد تغییرات	مبلغ تغییرات	۱۴۰۳/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	شرح
۱۴۰٪	۷۸,۰۵۵,۲۷۲	۵۵,۷۵۳,۱۱۷	۱۳۳,۸۰۸,۳۸۹	درآمدهای عملیاتی
۱۲۷٪	(۳۰,۸۲۹,۸۷۹)	(۲۴,۱۸۴,۸۴۲)	(۵۵,۰۱۴,۷۲۱)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵۰٪	۴۷,۲۲۵,۳۹۳	۳۱,۵۶۸,۲۷۵	۷۸,۷۹۳,۶۶۸	سود ناخالص
۹۳٪	(۴,۲۱۱,۷۷۳)	(۴,۵۱۱,۹۵۴)	(۸,۷۲۳,۷۲۷)	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۶۷٪-	(۶,۵۵۱,۱۵۸)	۹,۸۲۰,۶۸۸	۳,۲۶۹,۵۳۰	سایر درآمدها
۱۶٪	(۸۳,۵۳۱)	(۵۱۴,۲۸۹)	(۵۹۷,۸۲۰)	سایر هزینه ها
۱۰۰٪	۳۶,۳۷۸,۹۳۱	۳۶,۳۶۲,۷۲۰	۷۲,۷۴۱,۶۵۱	سود عملیاتی
۴۹۴٪	(۷,۰۸۲,۰۶۵)	(۱,۴۳۴,۹۸۵)	(۸,۵۱۷,۰۵۰)	هزینه های مالی
۱۲۲۰٪	۱,۲۶۵,۲۲۳	۱۰۳,۷۱۲	۱,۳۶۸,۹۳۵	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸۷٪	۳۰,۵۶۲,۰۸۹	۳۵,۰۳۱,۴۴۷	۶۵,۵۹۳,۵۳۶	سود خالص قبل از مالیات
-	(۳,۱۹۹,۷۱۳)	-	(۳,۱۹۹,۷۱۳)	مالیات عملکرد سال جاری
-		(۵,۰۷۵,۹۳۷)		مالیات عملکرد سالهای قبل
۱۰۸٪	۳۲,۴۳۸,۳۱۳	۲۹,۹۵۵,۵۱۰	۶۲,۳۹۳,۸۲۳	سود خالص

درآمدهای عملیاتی

مجموع درآمدهای شرکت برای دوره مالی جاری نسبت به دوره مشابه سال قبل تغییراتی به شرح جدول ذیل داشته است.

درصد تغییرات ۹ ماهه سال ۱۴۰۳ و ۱۴۰۴	نه ماهه سال ۱۴۰۳	نه ماهه سال ۱۴۰۴	نام محصول
۴۱٪	۴۹۶,۴۰۹	۷۰۱,۷۴۹	آمونیاک داخلی
۲۵۵٪	۸,۰۰۴	۲۸,۴۰۲	آمونیاک صادراتی
۱۵۴٪	۳۹,۲۶۸,۳۲۱	۹۹,۷۵۶,۹۱۹	اوره صادراتی
۱۰۹٪	۱۵,۹۸۰,۳۸۳	۳۳,۳۲۱,۳۱۹	اوره داخلی
۱۴۰٪	۵۵,۷۵۳,۱۱۷	۱۳۳,۸۰۸,۳۸۹	جمع

### بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۵۵۰.۱۴.۷۲۱ میلیون ریال ، نسبت به دوره مشابه سال قبل به مبلغ ۲۴۰.۱۸۴.۸۴۲ میلیون ریال ، حدود ۱۲۷ درصد افزایش یافته است .  
که عمدتاً ناشی از افزایش در نرخ گاز خوراک می باشد.

### هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش و اداری و عمومی در ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۴ با مبلغ ۸.۷۲۳.۷۲۷ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل با مبلغ ۴.۵۱۱.۹۵۴ میلیون ریال ۹۳ درصد افزایش داشته است که عمدتاً ناشی از افزایش حمل و نقل و انبار داری می باشد.

### سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی در ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۶.۶۳۴.۶۸۹ میلیون ریال کاهش داشته است . که عمدتاً ناشی از اصلاح حسابداری مربوط به تعدیل نرخ گاز سال ۱۴۰۳ می باشد.

### هزینه های مالی

هزینه های مالی شرکت در ۹ ماهه سال مالی ۱۴۰۴ مبلغ ۸.۵۱۷.۰۵۰ میلیون ریال بوده است که نسبت به دوره مشابه سال قبل حدود ۴۹۴ درصد افزایش یافته است و علت افزایش هزینه های مالی دریافت تسهیلات ریالی جدید از بانک ها می باشد. با توجه به برنامه ریزی انجام شده برای تولید و فروش شرکت و همچنین تامین مالی پروژه فاز دوم ، در صورت ثبات نرخ سود تسهیلات انتظار می رود هزینه های مالی شرکت در سال ۱۴۰۴ در دامنه ۱۱.۰۰۰.۰۰۰ تا ۱۱.۵۰۰.۰۰۰ میلیون ریال قرار گیرد .

### سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی دوره مالی ۹ ماهه ۱۴۰۴ نسبت به دوره مشابه سال قبل مبلغ ۱.۲۶۵.۲۲۳ میلیون ریال تغییرات افزایش دارد، که عمدتاً ناشی از افزایش سود ناشی از سرمایه گذاریها می باشد .

### اطلاعات با اهمیت منتشر شده از تاریخ گزارشگری قبلی

رویداد با اهمیتی که در دوره بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده باشد ، رخ نداده است

### ۳-۴- وضعیت پرداخت سود سهام

#### سیاست تقسیم سود

سیاست تقسیم سود جدول زیر نسبت تقسیم سود را طی ۵ دوره مالی گذشته نمایش می دهد.

درصد تقسیم سود	سود نقدی هر سهم	یافته تحقق EPS	سیاست تقسیم سود (مبالغ به ریال)
٪۵۰	۹۷۰	۱.۹۴۵	مجمع عمومی سال ۱۴۰۳ (بر مبنای ۱۰,۵۸۷ میلیون سهم)
٪۶۹	۲.۰۰۰	۲.۸۶۹	مجمع عمومی سال ۱۴۰۲ (بر مبنای ۱۰,۵۸۷ میلیون سهم)
٪۶۰	۸.۳۰۰	۱۳.۷۹۳	مجمع عمومی سال ۱۴۰۱ (بر مبنای ۳,۵۲۹ میلیون سهم)
٪۵۱	۵.۷۰۰	۱۱.۱۳۰	مجمع عمومی سال ۱۴۰۰ (بر مبنای ۳,۵۲۹ میلیون سهم)
٪۳۱	۱.۱۰۰	۳.۵۲۵	مجمع عمومی سال ۱۳۹۹ (بر مبنای ۳,۵۲۹ میلیون سهم)
٪۳۱	۶۰۰	۱.۹۵۳	مجمع عمومی سال ۱۳۹۸ (بر مبنای ۳,۵۲۹ میلیون سهم)

مانده	تاریخ پرداخت	نوع پرداخت	مبلغ پرداخت شده	مبلغ قابل پرداخت	نوع سهامدار
۱۶۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰۴/۰۶/۲۹	سمات	(۲,۰۲۷,۱۱۶,۹۰۵,۵۹۰)	۲,۱۹۶,۱۱۶,۹۰۵,۵۹۰	سهامداران حقیقی و سبد گردان صندوق
۲۱,۹۹۴,۳۳۲,۵۴۰,۴۹۷	طی ۹ ماه	واریز به حساب	(۳,۶۵۰,۷۱۹,۲۰۴,۸۶۳)	۲۵,۶۴۵,۰۵۱,۷۴۵,۳۶۰	سهامداران حقیقی و حقوقی فاقد سجام
۲۲,۱۶۳,۳۳۲,۵۴۰,۴۹۷			(۵,۶۷۷,۸۳۶,۱۱۰,۴۵۳)	۲۷,۸۴۱,۱۶۸,۶۵۰,۹۵۰	جمع

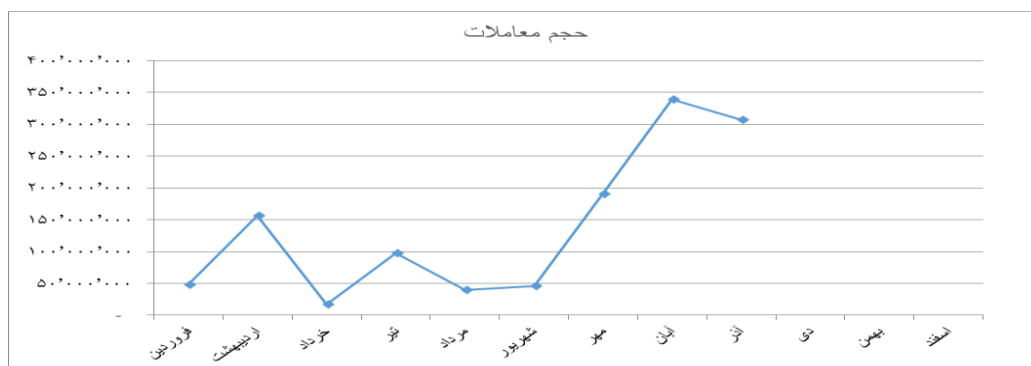
#### ۴-۴- نقدینگی و جریانهای نقدی

با توجه به طرح توسعه فاز دوم و عدم تامین منابع مالی مورد نیاز تا کنون، قسمتی از نقدینگی شرکت صرف پرداختهای جاری فاز دوم می شود. همچنین در نه ماهه سال ۱۴۰۴ نسبت به دوره سال قبل صورت جریان وجوه نقد با تغییراتی روبرو شده است. برای شفافیت در ذیل جدول خلاصه صورت جریان وجوه نقد ارایه می گردد.

شرح	نه ماهه سال ۱۴۰۴	نه ماهه سال ۱۴۰۳
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی	۲۵.۶۶۷.۱۳۷	۱۴.۸۳۸.۹۱۹
جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری	(۱۳.۶۶۰.۹۶۷)	(۹.۱۶۵.۳۷۸)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای تامین مالی	(۱۳.۴۸۷.۹۲۲)	(۵.۵۸۹.۱۷۸)
مانده وجه نقد در ابتدای سال	۳.۸۳۳.۴۰۵	۲.۱۰۱.۲۴۰
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۹۵.۳۳۳	۲۹۰.۵۰۸
مانده وجه نقد در پایان سال	۲.۵۴۶.۹۸۶	۲.۴۷۶.۱۱۱

#### ۴-۵- وضعیت معاملات سهام

نماد بورس شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه با نماد (کرماشا) در تاریخ ۱۳۹۰/۰۸/۲۲ در تابلو بازار دوم بورس بصورت رسمی گشایش یافت. و تا کنون معاملات سهام در این بازار در حال انجام می باشد. همچنین درخواست پذیرش سهام شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه در بورس اوراق بهادار تهران در جلسه مورخ ۱۳۹۰/۰۸/۰۳ هیأت محترم پذیرش بورس مطرح و با پذیرش این شرکت در بخش ساخت مواد شیمیایی و محصولات شیمیایی، گروه ساخت مواد شیمیایی و اساسی و طبقه ی ساخت کود ها و ترکیبات در تابلوی بازار دوم بورس اوراق بهادار تهران موافقت به عمل آمده است. که فعالیت آن در حال انجام می باشد. این سهم پس از پذیرش در بورس به رشد مناسبی در ارزش و حجم معاملات دست پیدا کرده است، که این روند پیشرفت در سال ۱۴۰۱ نیز مشاهده می گردد. روند قیمت سهام و حجم معاملات سهام نماد کرماشا در دوره مورد گزارش به صورت ذیل نمایش داده شده است.



شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

دوره مالی نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰



دوره	تعداد سهام در پایان دوره	ارزش کل معاملات (میلیون ریال)	حجم کل معاملات	قیمت متوسط هر سهم (ریال)
سال ۱۴۰۴	۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۲۴,۹۴۳,۸۴۱,۲۹۰	۱,۲۴۰,۶۴۸,۸۲۲	۲۲,۵۱۱
سال ۱۴۰۳	۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۳,۳۵۰,۵۵۳,۴۸۱,۳۶۰	۶۱۷,۱۱۴,۷۹۵	۲۰,۶۴۹
سال ۱۴۰۲	۱۰,۵۸۷,۶۰۰,۰۰۰	۱۶,۳۹۵,۷۹۴,۸۱۵,۷۱۰	۵۰۹,۲۵۳,۸۲۵	۳۵,۸۹۲
سال ۱۴۰۱	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۸,۱۹۶,۹۴۹,۹۲۹,۰۵۸	۳۵۳,۴۲۵,۷۵۰	۶۰,۴۶۱
سال ۱۴۰۰	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۱۶,۴۱۱,۹۲۵,۶۹۷,۷۰۶	۳۶۴,۹۰۲,۰۶۶	۴۳,۰۷۶
سال ۱۳۹۹	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۳۶,۱۵۲,۵۰۸,۴۵۳,۱۱۲	۹۰۵,۳۷۸,۹۷۷	۳۷,۴۹۰
سال ۱۳۹۸	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۵,۳۷۳,۵۰۸,۹۰۳,۹۴۳	۵۰۸,۴۸۶,۲۴۲	۹,۷۴۸
سال ۱۳۹۷	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲,۳۵۱,۴۲۳,۸۹۷,۱۰۸	۴۳۲,۸۱۵,۹۴۸	۵,۱۸۷
سال ۱۳۹۶	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۶۷۳,۱۴۰,۰۷۵,۹۶۹	۲۱۹,۴۹۱,۹۱۲	۳,۷۵۴
سال ۱۳۹۵	۳,۵۲۹,۲۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۴۱۹,۳۸۳,۴۷۷	۹۱,۸۷۱,۹۶۰	۳,۰۰۲
سال ۱۳۹۴	۱,۷۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۸,۶۶۶,۱۴۴,۹۰۰	۷۶,۳۹۳,۲۴۱	۳,۸۷۹
سال ۱۳۹۳	۱,۷۶۴,۶۰۰,۰۰۰	۷۷۰,۳۲۳,۹۶۲,۳۴۵	۱۰۳,۷۳۶,۵۷۱	۷,۱۱۱

۴-۷- تحلیل حساسیت سود(زیان) به ازای هر سهم :

تحلیل حساسیت سود(زیان) به ازای هر سهم بر اساس متغیرها جهت سال مالی ۱۴۰۴/۱۲/۲۹						نرخ اوره به دلار به عنوان محصول اصلی شرکت
نرخ ارز (دلار) موثر بر بهای تمام شده و درآمد عملیاتی						
۱.۰۰۰.۰۰۰	۹۰۰.۰۰۰	۸۰۰.۰۰۰	۷۵۰.۰۰۰	۷۰۰.۰۰۰	نرخ اوره/قیمت دلار	
۵.۶۷۱	۵.۶۴۷	۵.۶۲۴	۵.۶۱۲	۵.۶۰۰	۳۵۰۰	
۵.۶۷۸	۵.۶۵۴	۵.۶۲۹	۵.۶۱۷	۵.۶۰۴	۳۶۰	
۵.۶۸۱	۵.۶۵۷	۵.۶۳۲	۵.۶۱۹	۵.۶۰۷	۳۶۵	
۵.۶۸۸	۵.۶۶۳	۵.۶۳۷	۵.۶۲۴	۵.۶۱۲	۳۷۵	
۵.۶۹۹	۵.۶۷۲	۵.۶۴۵	۵.۶۳۲	۵.۶۱۹	۳۹۰	

مفروضات بودجه ای تحلیل منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۴۰۴

- نرخ برابری ارز معادل ۷۵۰.۰۰۰ ریال در نظر گرفته شده است.
- نرخ اوره صادراتی برای سال ۱۴۰۴ ۲۵۰ دلار میانگین به ازای هر تن در نظر گرفته شده است.
- هزینه گاز خوراک برای محاسبات بهای تمام شده با توجه به نرخ اعلامی و سایر اضافات میانگین برای کل سال ۱۲۶.۸۳۷ ریال منظور شده است.
- نرخ سوخت میانگین ۹۰.۴۵۷ ریال برای کل سال لحاظ شده است.

مقدار تولید :

با توجه به شرایط حال حاضر شرکت ، از لحاظ فنی پیش بینی ۵۵۰.۰۰۰ تن تولید محصول اوره گرانول در سال ۱۴۰۴ می گردد .

مقدار فروش :

مقدار فروش محصول اوره در سال ۱۴۰۴ برابر ۵۵۰.۰۰۰ تن در نظر گرفته شده است .

**بخش پنجم-مهمترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی عملکرد در مقایسه با اهداف اعلام شده**

شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه (سهامی عام) با توجه به خط مشی کیفیت و نقشه استراتژیک، اهداف کلان و عملیاتی سازمان، شاخص ها و معیارهای عملکرد را در حوزه های مالی، منابع انسانی، عملیاتی، مشتریان و بازرگانی تعریف نموده که بطور مستمر پایش و اندازه گیری می شوند. شاخص ها و معیارهای مذکور متناسب با اهداف استراتژیک شرکت و طبق خط مشی کیفیت در حوزه های مختلف تعریف شده اند. شرکت جهت فروش محصولات خود اقدام به بازاریابی در کشورهای همسایه به منظور صادرات نموده است. در بخش تولید نیز شرکت توانسته است معادل بودجه اعلام شده در سال گذشته محصولات خود را تولید نماید. سایر مولفه های با اهمیت به همراه شاخص اندازه گیری آن ها و تشریح علت انحراف در جدول زیر خلاصه شده است؛

**۵-۱- نسبت های مالی مهم و روند آنها**

شرح	شاخص اندازه گیری	عملکرد واقعی ۹ ماهه سال ۱۴۰۴	انحراف/دلایل انحراف
مقدار تولید اوره	ظرفیت اسمی شرکت برای سال ۶۶۰.۰۰۰ تن	۴۸۹.۵۸۴ تن	پوشش ۷۴ درصدی ظرفیت / تولید مستمر
مقدار تولید آمونیاک	ظرفیت اسمی شرکت برای سال ۳۹۶.۰۰۰ تن	۲۸۵.۶۷۳ تن	پوشش ۷۲ درصدی ظرفیت / تولید مستمر
مقدار فروش اوره	بودجه شرکت برای سال ۵۵۰.۰۰۰ تن	۵۰۹.۵۶۳ تن	پوشش ۹۳ درصدی بودجه
مقدار فروش آمونیاک	بودجه شرکت برای سال ۵۰۰ تن	۴۰۰.۷۷ تن	پوشش ۸۲ درصدی بودجه
بهای تمام شده کالای فروش رفته	در بودجه سال ۱۴۰۴ برای کل سال ۶۴.۷۲۰.۶۰۷ میلیون ریال	۵۵.۰۱۴.۷۲۱ میلیون ریال	پوشش ۸۵ درصدی بودجه
نسبت سود ناخالص به فروش	در بودجه سال ۱۴۰۴ معادل ۵۵٪	۵۹٪	
هزینه های مالی به فروش	در بودجه سال ۱۴۰۴ معادل ۷.۹٪	۶.۴٪	

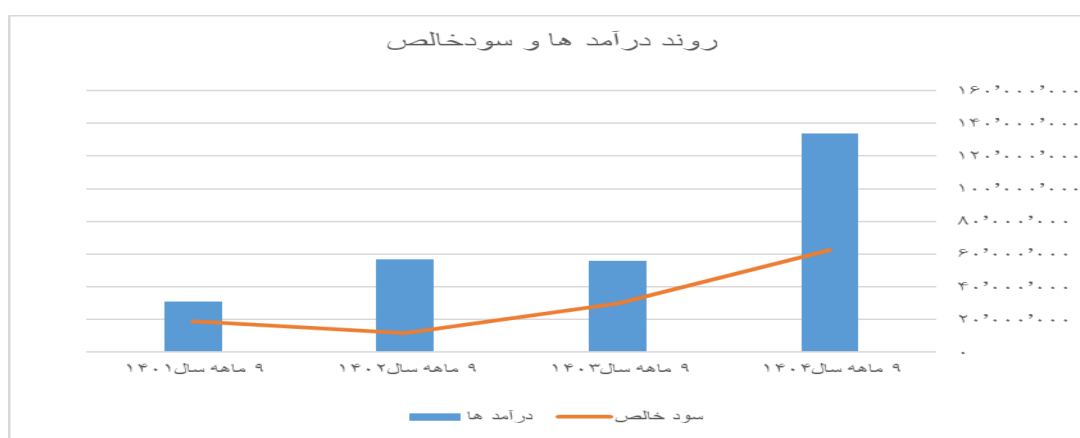
روند نسبت های مهم شرکت طی ۴ دوره گذشته به شرح جدول زیر می باشد:

نسبت های مالی	۱۴۰۳	۱۴۰۲	۱۴۰۱	۱۴۰۰
نسبت جاری	۰.۵	۱.۶	۳.۳	۲.۲
نسبت بدهی	۴۷٪	۱۸٪	۱۸٪	۲۷٪
نرخ بازده جمع دارایی ها	۱۰٪	۲۵٪	۴۵٪	۴۸٪
نرخ بازده حقوق صاحبان سهام	۲۱٪	۳۹٪	۱۳۷٪	۹۷٪

### ۵-۲- روند درآمدها و سود خالص

جدول و نمودار زیر روند درآمد عملیاتی و سود خالص شرکت را در طی دوره های مشابه سنوات قبل را نمایش می دهد .

شرح	۹ ماهه سال ۱۴۰۱	۹ ماهه سال ۱۴۰۲	۹ ماهه سال ۱۴۰۳	۹ ماهه سال ۱۴۰۴
درآمدها	۳۰,۷۶۹,۴۶۷	۵۶,۷۳۳,۶۳۲	۵۵,۷۵۳,۱۱۷	۱۳۳,۸۰۸,۳۸۹
سود خالص	۱۹,۱۶۵,۸۱۶	۱۱,۵۹۴,۲۴۴	۲۹,۹۵۵,۵۱۰	۶۲,۳۹۳,۸۲۳



:

### ۵-۳- سایر تفسیرها

#### موجودی مواد و کالا

مانده موجودی مواد و کالای شرکت در مورخه ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به مانده پایان سال ۱۴۰۳ حدود ۱٪ کاهش یافته است . علت این کاهش عمدتاً ناشی از کاهش در موجودی قطعات و فروش محصول اوره نسبت به پایان سال مالی قبل می باشد .

#### دارایی های ثابت

مانده دارایی های ثابت مشهود شرکت در مورخه ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ نسبت به مانده پایان سال ۱۴۰۳ حدود ۱۹٪ افزایش داشته است . که عمدتاً ناشی از افزایش پیش پرداخت های سرمایه ای ناشی از خرید تجهیزات فاز ۲ شرکت می باشد .

### تسهیلات مالی

مانده تسهیلات دریافتی در مورخه ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ به مبلغ ۵۲.۹۵۰.۳۵۰ میلیون ریال بوده که نسبت به مانده پایان سال ۱۴۰۳ مبلغ ۵.۷۳۴.۶۷۱ میلیون ریال (بدلیل دریافت تسهیلات جدید و هزینه های مالی دوره) افزایش یافته است.

محل تامین	مانده - میلیون ریال	نرخ سود
بانک ملت-ریالی	۵.۵۱۱.۸۷۵	۲۳٪
بانک پاسارگارد	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	۲۳٪
بانک سینا	۶۶۸.۱۷۶	۲۳٪
بانک صادرات	۲۳.۸۲۹.۲۰۰	۲۳٪
بانک اقتصاد نوین	۸۹.۱۷۲	۲۳٪
بانک تجارت تسهیلات ارزی	۱.۳۰۵.۵۴۹	۱۰٪
بانک ملت تسهیلات ارزی	۱۱.۵۴۶.۳۷۷	۸٪
جمع	۵۹.۹۵۰.۳۵۰	

### ۴-۵- حسابهای دریافتنی:

۴-۵-۱- بااستناد مفاد جزء ۴ بند "الف" ماده (۱) الحاق برخی مواد به قانون تنظیم بخشی از مقررات مالی دولت، اجرائیه شعبه اجرای احکام معاونت قضایی امور اقتصادی دیوان عدالت اداری در خصوص ابطال بخشنامه فروش کود اوره تکلیفی، مصوبات بیست و چهارمین جلسه کارگروه تنظیم بازار و مصوبه مورخ ۱۳۹۸/۰۷/۰۷ هیات دولت فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تابعه آن، در شش ماهه دوم سال ۱۳۹۷ با نرخ متوسط فروش کود اوره در بورس کالای ایران، از ابتدای سال ۱۳۹۸ الی ۱۴۰۳/۰۵/۰۲ با کمترین نرخ فروش اوره در بورس کالای ایران و از تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ به بعد با میانگین نرخ پایه سه ماهه در بورس کالا صورت حساب گردیده است. در همین رابطه طبق مصوبه ۱۳۹۸/۰۷/۰۷ هیات دولت نرخ قیمت فروش کود اوره در کیسه های پنجاه کیلویی درب واحد تولیدی و تحویل به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی به مبلغ ۳۹۸،۱۲۵ ریال و طبق مصوبه مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ هیات مزبور از تاریخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۳۱ نرخ مورد اشاره به مبلغ ۲،۴۰۰،۰۰۰ ریال به ازای هر کیسه ۵۰ کیلوگرمی تغییر و مجدداً از تاریخ ۱۴۰۴/۰۴/۰۱ به مبلغ ۴،۷۶۳،۷۰۰ ریال به ازای هر کیسه ۵۰ کیلوگرمی تغییر نموده است. همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور موظف است مابه التفاوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا در شش ماهه گذشته با قیمت فروش شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را پس از حسابرسی یارانه ای در لوایح بودجه سنواتی پیش بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص اعتبار توسط وزارت جهاد کشاورزی در اختیار شرکت های مذکور قرار گیرد. پیگیری های لازم به منظور مشخص شدن زمان و نحوه اجرای مصوبه مذکور در جریان است. میزان

مطالبات شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه از بابت مابه التفاوت قیمت یارانه ای و قیمت بورس کالا، از شرکت خدمات حمایتی و اتحادیه های تعاونی روستایی در راستای اجرایی نمودن مفاد تصویب نامه شماره ۹۰۶۷۴ هیات وزیران، به شرح جدول زیر قابل مشاهده می باشد. قابل ذکر است بخشی از مطالبات شرکت بابت مابه التفاوت نرخ فروش کود اوره از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی مربوط به بازه زمانی ۱ مهر ۱۳۹۷ لغایت ۱۷ مهر ۱۳۹۸ به مبلغ ۲.۶۰۵ میلیارد ریال (برای ۲۵۰.۸۸۸ تن) می باشد که تنها مقدار ۲۱۴.۱۶۸ تن توسط شرکت مذکور جهت انجام حسابرسی یارانه کود اوره، تایید شده است. در این رابطه سه فقره دادخواست در دادگاه عمومی حقوقی مجتمع قضایی شهید بهشتی تهران تنظیم شده که پس از ارجاع به کارشناس، گزارش کارشناس مورخ ۱۶ شهریور ۱۴۰۱ صادر گردیده که، پس از صدور رأی دادگاه مبنی بر احراز دولتی بودن هر دو طرفین دعوی و لزوم پیگیری از طریق ساز و کارهای آئین نامه چگونگی رفع اختلافات حقوقی دستگاه های اجرایی و اعتراض شرکت به رأی مزبور، تاکنون منجر به نتیجه نهایی نگردیده است و به استناد نامه شماره ۲۹۹ مورخ ۱۴۰۴/۰۲/۰۶ شرکت گسترش نفت و گاز پارسیان به وزارت امور اقتصاد و دارایی، آن وزارت به سازمان برنامه و بودجه کشور دستور نموده تا نسبت به تعیین تکلیف موارد مذکور اقدام نماید. حسابرسی یارانه ای توسط سازمان حسابرسی از تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸ تا ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ انجام شده که مبلغ ۶۳،۲۴۶ میلیارد ریال طلب شرکت از شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تابع آن حساب شده است و به موجب نامه شماره ۱۲۵۹۰۲/۵۷ مورخ ۱۴۰۳/۰۷/۱۵ مدیر کل امور مالی وزارت جهاد کشاورزی، مبلغ ۵۰،۰۲۹ میلیارد ریال ب تا پایان سال ۱۴۰۲ به عنوان بدهی در دفاتر وزارتخانه مذکور اعمال حساب شده است. لازم بذکر است از مبلغ مذکور، مبلغ ۳۶،۵۸۴ میلیارد ریال آن نیز در سامانه مدیریت بدهی و اوراق بازار پول و سرمایه (سماد نو) به عنوان بدهی به شرکت مورد گزارش ثبت شده است. به دنبال پیگیری های شرکت جهت نحوه تسویه مطالبات مزبور، در اسفند ماه ۱۴۰۳ مبلغ ۳۷.۶۴۶ میلیارد ریال از این مطالبات در قبال واگذاری سهام شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس به این شرکت، تسویه گردید (به شرح یادداشت ۱-۱-۱۵) و بابت وصول مابقی مطالبات، پیگیری های لازم از طریق سازمان برنامه و بودجه کشور در جریان می باشد. پیرو اطلاعیه های شفاف سازی منتشره پیشین در سامانه کدال در خصوص نرخ فروش اوره داخلی در، هیأت وزیران در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸، نرخ فروش کود اوره به شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی را بر اساس مابه التفاوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا در شش ماهه گذشته مصوب نموده است. بر اساس مصوبه مذکور قیمت فروش کود اوره در کیسه ۵۰ کیلویی درب کارخانه به شرکت های مذکور به مبلغ ۳۹۸.۱۲۵ ریال ابلاغ نموده است. همچنین بر مبنای مصوبه ۶۰۷۶۳/۶۰۷۶۳ ت ۶۲۵۹۳ ه مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۳ هیأت وزیران، نرخ فروش کود اوره شرکت خدمات حمایتی کشاورزی و اتحادیه های تعاونی روستایی بر اساس میانگین قیمت پایه در بورس کالا در سه ماهه گذشته مصوب نموده است. براساس مصوبه مذکور قیمت فروش کود اوره در کیسه ۵۰ کیلویی درب کارخانه به شرکت های مذکور به مبلغ ۲،۴۰۰،۰۰۰ ریال ابلاغ نموده است. همچنین سازمان برنامه و بودجه کشور، براساس مصوبه تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۱۸ هیأت وزیران موظف است ما به التفاوت حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا با قیمت فروش به شرکت های پتروشیمی به بخش کشاورزی را پس از حسابرسی یارانه ای در لوایح بودجه سنواتی پیش بینی نماید تا پس از تصویب و تخصیص اعتبار توسط وزارت جهاد کشاورزی در اختیار شرکت های مذکور قرار گیرد، پیرو بخشنامه هیأت وزیران موضوع افشای اطلاعات با اهمیت مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۰۶ در سامانه کدال، اهم تغییرات بخشنامه هیأت وزیران نسبت به بخشنامه صادره قبلی هیأت وزیران بشرح زیر اعلام می گردد: الف- تغییر مبنای قیمت گذاری فروش محصول اوره حداقل قیمت کشف شده در بورس کالا و در شش ماهه گذشته به میانگین قیمت پایه در بورس کالا در سه ماهه گذشته. ب- افزایش حصة نقدی پرداختی توسط شرکت خدمات حمایتی کشاورزی از مورخ ۱۴۰۳/۰۵/۲۱ به ازای هر کیلوگرم ۵/۷،۹۶۲ ریال به ۴۸،۰۰۰ ریال و همچنین از تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۰۱ به مبلغ ۹۵،۲۷۴ ریال تغییر یافته است ج- الزام وزارت اقتصادی و دارایی و سازمان برنامه و بودجه به اقدامات الزم برای تهاتر مطالبات قطعی شده شرکت های پتروشیمی به پایان سال ۱۴۰۳ از طریق واگذاری دارایی های قابل فروش دولت. تفاوت نرخ اوره تکلیفی با نرخ های علی الحساب منظور شده در دفاتر جهت نه ماهه اول ۱۴۰۴ به مبلغ ۲۰،۶۸۲ میلیارد ریال می باشد.

## ۵-۵- مالیات عملکرد :

- مالیات عملکرد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۰، قطعی و تسویه شده است.

- بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۱، مبلغ ۸,۸۷۳,۵۲۶ ریال برگ قطعی صادر شده است که شامل ۷,۶۰۹,۴۱۸ میلیون ریال اصل مالیات و ۱,۲۶۴,۱۰۸ میلیون ریال جرائم می باشد. اصل مالیات، با احتساب مبلغ ۱,۹۳۹,۱۹۸ میلیون ریال تهاتر با اعتبار مالیات بر ارزش افزوده همان سال، پرداخت شده است. همچنین مبلغ ۹۸۶,۰۰۴ میلیون ریال از جرائم مذکور بخشوده شده و مراحل اخذ بخشودگی مابقی و تسویه نهایی آن در دست اقدام می باشد.

- بابت مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲، مبلغ ۵,۹۳۰,۶۸۲ میلیون ریال برگ قطعی صادر شده است. با احتساب مبلغ ۵۶۰,۲۱۰ میلیون ریال پیش پرداخت عوارض صادراتی همان سال، جمعاً ۱,۷۵۵,۲۱۰ میلیون ریال به اداره امور مالیاتی پرداخت شده است. باقیمانده بدهی طی ۷ فقره چک به سررسید نهایی ۱۴۰۴/۱۲/۲۵ در حال پرداخت می باشد.

- مالیات بر درآمد سال ۱۴۰۳ و دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰، بر اساس سود ابرازی و پس از کسر درآمدهای معاف (معافیت های موضوع مواد ۱۴۳ و ۱۴۱ قانون مالیات های مستقیم) در دفاتر محاسبه و منظور شده است.

## تغییرات نرخ ارز و اثرات آن بر شرکت :

اگر چه بخشی از منابع ارزی شرکت صرف خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی است که از شرکتهای خارجی خریداری می گردد ولی در مقایسه با میزان و ارزش فروشهای صادراتی مبلغ قابل اهمیتی نمی باشد. لذا افزایش نرخ ارز برای شرکت دارای تاثیر مثبت می باشد. لیکن اثر تغییرات نرخ ارز برای طرح فاز ۲ شرکت و منابع ارزی مربوطه بایستی جداگانه در نظر گرفته شود.

## اطلاعات تعهدات مالی آتی شرکت :

افزون بر تعهدات، بدهی های احتمالی و دارائیهای احتمالی شرکت به شرح یادداشت ۳۸ مربوطه در صورت های مالی، تعهدات آتی دیگری وجود ندارد.

## تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه شده است. همچنین بر اساس برگ تشخیص صادره بابت عملکرد سال ۱۴۰۲ از مبلغ ۳,۶۳۹ میلیارد ریال اعتبار ارزش افزوده ابرازی به میزان ۱,۸۹۷ میلیارد ریال آن قابل استرداد تشخیص داده شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و پرونده در مرحله قرار رسیدگی قرار دارد. مضافاً دفاتر سال ۱۴۰۳ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تاکنون رسیدگی نشده است. به نظر هیات مدیره بدهی با اهمیتی از این بابت وجود ندارد و ذخایر کافی تا پایان شهریور ۱۴۰۴ اخذ گردیده است.

- ماده ۱۶۹ مکرر تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه گردیده است. برای سال ۱۴۰۲ برگ مطالبه به مبلغ ۸,۴۳۰ میلیون ریال صادر شده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. سال ۱۴۰۳ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ تاکنون رسیدگی نشده است. به نظر هیات مدیره بدهی با اهمیتی از این بابت وجود ندارد و ذخایر کافی تا پایان شهریور ۱۴۰۴ اخذ گردیده است.

- مالیات حقوق تا پایان سال ۱۴۰۲ (باستثنا سال ۱۳۹۸) قطعی و تسویه گردیده است. برای سال ۱۳۹۸ برگ تشخیص به مبلغ ۱۰,۶۹۰ میلیون ریال به همراه جرائم مواد ۱۹۷ و ۱۹۹ قانون مالیات های مستقیم، صادر که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است. سال ۱۴۰۳ و دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ نیز تاکنون رسیدگی آن صورت نپذیرفته است. به نظر هیات مدیره بدهی با اهمیتی از این بابت وجود ندارد.

- رسیدگی تامین اجتماعی تا پایان سال ۱۴۰۰ قطعی و تسویه شده است. و برای سالهای ۱۴۰۱ الی دوره نه ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰ رسیدگی نشده است و ذخایر کافی در دفاتر شرکت شناسایی گردیده است.

بخش ششم - جمع بندی

برآورد درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده جهت سال ۱۴۰۴

۶-۱- برآورد درآمد ها و بهای تمام شده و هزینه های عملیاتی

برآورد درآمد های عملیاتی برای دوره مالی ۳ ماهه باقیمانده سال ۱۴۰۴ بر اساس نرخ های مندرج در بودجه لحاظ گردیده است این درآمد ها با توجه به روند معاملات سال ۱۴۰۳ و ۹ ماهه سال ۱۴۰۴ و نیز پیش بینی ادامه روند در سال آتی برآورده شده است به شرح ذیل:

برآورد دوره ۳ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹				دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰						مبانی و مرجع قیمت گذاری	ظرفیت عملی	واحد	نوع کالا
مبلغ فروش	نرخ فروش - میلیون ریال	تعداد فروش	تعداد تولید	سود ناخالص - میلیون ریال	مبلغ بهای تمام شده - میلیون ریال	مبلغ فروش - میلیون ریال	نرخ فروش - ریال	تعداد فروش	تعداد تولید				
فروش داخلی:													
۸,۵۰۱,۹۵۵	۲۵۶	۳۳,۲۱۶	۶۰,۴۱۶	۱۹,۵۶۱,۳۷۶	(۱۳,۷۵۹,۹۴۳)	۳۳,۳۲۱,۳۱۹	۲۵۸,۷۳۸,۰۳۴	۱۲۸,۷۸۴	۴۸۹,۵۸۴	در کالر سایر توضیحات با اهمیت	۶۶۰,۰۰۰	تن	اوره
۱۳۶,۵۰۰	۱۷۵	۷۸۰	۳۱,۹۳۷	۱۵۳,۳۱۹	(۵۴۸,۴۳۰)	۷۰,۱,۷۴۹	۱۷۹,۰۱۷,۶۰۲	۳,۹۲۰	۲۸۵,۶۷۳	بر اساس قیمت بورس کالا	۳۹۶,۰۰۰	تن	آمونیاک
۸,۶۳۸,۴۵۵	۲۵۴	۳۳,۹۹۶	۹۲,۳۴۳	۱۹,۷۱۴,۶۹۴	(۱۴,۳۰۸,۳۷۴)	۳۴,۰۲۳,۰۶۸		۱۳۲,۷۰۴	۷۷۵,۲۵۷				جمع فروش داخلی
فروش صادراتی:													
۱,۹۷۶,۷۴۹	۲۷۴	۷,۳۲۱	-	۵۹,۰۷۳,۵۳۷	(۴۰,۶۸۴,۳۸۲)	۹۹,۷۵۶,۹۱۹	۲۶۱,۹۸۱,۱۴۷	۳۸۰,۷۷۹	-	بر اساس قیمت های جهانی و FOB خلیج فارس		تن	اوره
۲۶,۸۱۲	۱۸۷	۱۴۳	-	۶,۴۳۷	(۲۱,۹۶۵)	۲۸,۴۰۲	۱۸۰,۹۰۴,۴۵۹	۱۵۷	-	بر اساس قیمت های جهانی و FOB خلیج فارس		تن	آمونیاک
۲,۰۰۳,۵۶۱	۲۷۲	۷,۳۶۴	-	۵۹,۰۷۸,۹۷۳	(۴۰,۷۰۶,۳۴۸)	۹۹,۷۸۵,۳۲۱		۳۸۰,۹۳۶	-				جمع فروش صادراتی:
۱۰,۶۴۲,۰۱۶		۴۱,۳۶۰	۹۲,۳۴۳	۷۸,۷۹۳,۶۶۸	(۵۵,۰۱۴,۷۲۱)	۱۳۳,۸۰۸,۳۸۹		۵۱۳,۶۴۰					جمع

۹۸۰,۸۵۹	۳,۲۶۹,۵۳۰	سایر درآمدهای عملیاتی
(۴۹۳,۸۷۴)	(۵۹۷,۸۲۰)	سایر هزینه های عملیاتی
(۱,۶۱۶,۷۲۳)	(۸,۷۲۳,۷۲۷)	هزینه های اداری عمومی فروش

بهای تمام شده و هزینه های عمومی اداری :

تغییرات عوامل بهای تمام شده تابع مفروضات شاخص های کلان اقتصادی نظیر تورم و نرخ ارز خواهد بود که در محاسبات هزینه های مرتبط اعمال گردیده است ماده اولیه اصلی تولید گاز خوراک می باشد که در بودجه بطور میانگین سال ۱۴۰۴ هر متر مکعب ۱۲۶,۸۳۷ ریال و همچنین نرخ گاز سوخت ۹۰,۴۵۷ ریال. محاسبه و منظور شده است افزایش دستمزد مستقیم و غیر مستقیم عمدتاً به علت افزایش سالانه حقوق و دستمزد ترفیعات شغلی می باشد هزینه های عمومی اداری شرکت عمدتاً ریالی است لذا احتمال هرگونه تغییر در پیش بینی فوق وجود خواهد داشت.

۲-۶- برآورد سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی-درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	عملکرد دوره ۹ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۹/۳۰	برآورد دوره ۳ منتهی به ۱۴۰۴/۱۲/۲۹
سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی	۱۱۵.۲۷۱	۳۲.۰۲۶
سود حاصل از سرمایه گذاری	۲.۰۷۶.۷۹۲	۰
سایر اقلام	(۹۱۸.۴۶۱)	(۱۳.۴۱۹)
تسعیر ارز وجه نقد	۹۵.۳۳۳	۱.۳۹۳
جمع	۱.۳۶۸.۹۳۵	۲۰.۰۰۰

پیش بینی می شود سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی ۳ ماهه پایانی سال ۱۴۰۴ همانند عملکرد واقعی ۹ ماهه اول سال باشد.

۳-۶- تولیدات مجتمع

مجتمع پتروشیمی کرمانشاه با یک واحد اوره به ظرفیت ۶۸۶ هزار تن در سال (۲۰۰۰ تن در روز) و یک واحد آمونیاک به ظرفیت ۳۹۶ هزار تن در سال (۱۲۰۰ تن در روز) احداث گردیده و خوراک این مجتمع گاز طبیعی، آب خام و هوا می باشد.

نام محصول	ظرفیت اسمی مقدار-تن	بودجه سال ۱۴۰۴		درصد بودجه به ظرفیت اسمی	عملکرد ۹ ماهه ۱۴۰۴	
		مقدار-تن	مقدار-تن		مقدار-تن	مقدار-تن
اوره	۶۸۶.۰۰۰	۵۵۰.۰۰۰	۴۸۹.۵۸۴	۸۰%	۴۶۳.۲۲۰	۶۳۰.۸۳۶
آمونیاک	۳۹۶.۰۰۰	۳۱۷.۶۰۰	۲۸۵.۶۷۳	۸۰%	۲۶۶.۰۸۸	۳۶۷.۲۹۳
جمع	۱.۰۵۶.۰۰۰	۸۶۷.۶۰۰	۷۷۵.۲۵۷	۸۳%	۷۲۹.۳۰۸	۹۹۸.۱۲۹

توضیح اینکه :

برنامه تولید سال ۱۴۰۴ برابر ۸۰٪ ظرفیت اسمی جهت تولید محصول اوره و ۸۳٪ جهت تولید محصول آمونیاک در نظر گرفته شده است. بطوریکه ملاحظه می گردد تولید محصول اوره به مقدار ۵۵۰.۰۰۰ هزار تن لحاظ گردیده است.

۶-۴- مقایسه تولید و فروش عملکرد ۱۴۰۴ با پیش بینی ۱۴۰۵:

مقایسه گزارش تولید و فروش شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه در سال ۱۴۰۴ با پیش بینی ۱۴۰۵									
بودجه ۱۴۰۵				عملکرد ۱۴۰۴				شرح	
بهای تمام شده	فروش (میلیون ریال)	فروش مقداری	مقدار تولید بودجه شده ۱۴۰۵	بهای تمام شده	فروش (میلیون ریال)	فروش مقداری	تولید	واحد	محصولات
۱,۶۰۶,۲۹۳	۲,۴۸۶,۸۴۵	۵,۰۰۰	۳۶۸,۲۸۰	نامشخص	۱,۵۰۰,۵۳۵	۶,۲۰۷	۳۱۸,۶۶۲	تن	آمونیاک
۱۴۷,۷۳۴,۳۴۳	۳۳۰,۸۷۷,۰۸۲	۶۱۳,۸۰۰	۶۱۳,۸۰۰	نامشخص	۱۴۱,۲۰۰,۲۵۵	۵۲۹,۱۵۵	۵۴۶,۷۵۰	تن	اوره

اطلاعات بودجه سال ۱۴۰۵ مربوط به مفروضات دریافتی از هلدینگ پارسین قبل از جنگ تحمیلی میباشد لذا مقادیر تولید و فروش ممکن است تغییر نماید.

لذا در صورت دریافت مفروضات جدید اطلاعات تولید، فروش و بهای تمام شده به روزرسانی خواهد شد

با توجه به نهایی نشدن هزینه های سال ۱۴۰۴ تا این مقطع بهای تمام شده محصولات محاسبه و نهایی نشده است

جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.

**جمع بندی:**

همانطور که در ابتدا اشاره گردید شرکت صنایع پتروشیمی کرمانشاه تا مقطع کنونی دچار هیچگونه خساراتی ناشی از جنگ تحمیلی نشده است و تمامی گزارشات در خصوص وضعیت شرکت و پیش بینی های انجام شده در گزارش تفسیری ۹ ماهه به قوت خود باقی است و افشای موارد فوق صرفاً "به درخواست سازمان بورس اوراق بهادار به منظور شفاف سازی می باشد.