

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی گروه و شرکت اصلی
برای دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سازمان حسابرسی

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
(۱) الی (۴)	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
۱ الی ۶۷	صورتهای مالی

سازمان حسابرسی



وزارت امور اقتصادی و دارائی سازمان حسابرسی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیئت مدیره

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

مقدمه

۱ - صورت وضعیت های مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ و صورت های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان های نقدی تلفیقی گروه و شرکت اصلی و همچنین صورت سود و زیان جامع گروه برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۴۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورت های مالی میان دوره ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این سازمان، بیان نتیجه گیری درباره صورت های مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲ - بررسی اجمالی این سازمان براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت های مالی است و در نتیجه، این سازمان نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری مشروط

۳ - به شرح یادداشت توضیحی ۷-۲ صورت های مالی، شرکت اصلی بابت تعهدات ناشی از بازنشستگی پیش از موعد و بازخرید مرخصی کارکنان، ذخیره ای در حسابها منظور ننموده است. در صورت تعدیل حسابها از این بابت، سود انباشته ابتدای دوره به مبلغ ۱۳۰۵ میلیارد ریال کاهش و حسابهای پرداختنی کوتاه مدت و بلند مدت به ترتیب به مبالغ ۲۱۱ میلیارد ریال و ۱۰۹۴ میلیارد ریال افزایش می یابد.

نتیجه گیری مشروط

۴ - براساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳، این سازمان به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵ - به شرح یادداشت توضیحی ۱-۲-۱۵ صورتهای مالی، موافقتنامه اصولی اولیه اجرای طرح تبدیل گاز طبیعی به پلی پروپیلن (GTPP) در تاریخ ۱۳۹۵/۱/۲۵ برای مدت ۶ ماه صادر و اعتبار آن در چند مرحله تا ۳ مهر ۱۳۹۸ تمدید گردید. طبق مفاد موافقتنامه اصولی تمدید شده، در صورت انتخاب پیمانکار اجرای پروژه به روش EPCF و نهایی نمودن دانش فنی کلیه واحدهای فرآیندی و ارایه گزارش ماهانه پیشرفت طرح، تمدیدهای بعدی موافقتنامه اصولی صورت خواهد گرفت. در همین راستا موافقتنامه ای نیز با شرکت ملی گاز در خصوص تأمین خوراک منعقد و مجوز فعالیت اقتصادی فوق نیز از سازمان منطقه آزاد قشم دریافت شده است. تا تاریخ تهیه این گزارش قرارداد مربوط به تأمین فاینانس پروژه با شرکت جندی شاپور به عنوان پیمانکار منتخب اول منعقد شده که پس از انجام امور مربوط به تأمین مالی، قرارداد مذکور اجرایی می گردد. شایان ذکر است براساس برآوردهای اولیه، هزینه اجرای طرح مبلغ ۱/۵ میلیارد دلار (با نرخ اولیه زمان تصویب طرح به مبلغ ۳۰۳۰۰ ریال معادل ۴۵٫۴۵۰ میلیارد ریال) برآورد گردیده که ۸۰ درصد آن از طریق اخذ فاینانس و ۲۰ درصد آن از طریق افزایش سرمایه توسط صاحبان سهام و بر مبنای نرخ ارز در تاریخ تحقق افزایش سرمایه تأمین خواهد شد. در این رابطه به دلیل افزایش نرخ ارز در سال مالی قبل، هماهنگی لازم با سهامداران عمده شرکت بعمل آمده و مقرر شده تا ۲۰ درصد سهم سهامداران، با نرخ روز (نرخ سامانه نیما) در مقطع اجرای طرح، تعدیل و تأمین گردد. علاوه بر این، مقرر شده تا مبلغ برآورد اجرای طرح از دلار به یورو تغییر داده شود که با در نظر گرفتن شرایط مزبور مبلغ اجرای طرح در حدود ۱/۴۴ میلیارد یورو برآورد و در مرداد ماه سال جاری، از طرف معاونت برنامه ریزی وزارت نفت مراتب جهت تخصیص محل سهمیه ارزی به اداره نظارت ارزی بانک مرکزی اعلام گردیده است.

۶ - بشرح یادداشت توضیحی ۴-۲-۱۵ صورتهای مالی، ۲۵ درصد از سهام شرکت شیمیایی لاوان (طرح تولید اوره و آمونیاک) در مالکیت شرکت اصلی قرار دارد، طبق صورتهای مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ شرکت مذکور، پیشرفت فیزیکی طرح تا تاریخ ترازنامه معادل ۱۱/۷ درصد بوده و تلاشهای آن شرکت برای تأمین منابع مالی از طریق صندوق توسعه ملی تاکنون به نتیجه نرسیده است. همچنین اقامه دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر علیه شرکت مذکور در دادگاه عمومی حقوقی شهرستان عسلویه منجر به صدور رأی دادگاه بدوی مبنی بر فسخ قرارداد اجاره و تخلیه زمین اجاره شده، گردیده که شرکت نسبت به رأی صادره اعتراض نموده، لیکن تاکنون منجر به نتیجه نشده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

۷ - مسئولیت "سایر اطلاعات" با هیئت مدیره شرکت است. "سایر اطلاعات" شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.

نتیجه گیری این سازمان نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده نتیجه گیری نسبت به "سایر اطلاعات" نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. درارتباط با بررسی اجمالی صورت های مالی، مسئولیت این سازمان مطالعه "سایر اطلاعات" به منظور شناسایی مغایرت های با اهمیت آن با صورت های مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرآیند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتی که این سازمان به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در "سایر اطلاعات" وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. همانطور که در بخش "مبانی نتیجه گیری مشروط" در بالا توضیح داده شده است، در تاریخ ترازنامه، این سازمان به این نتیجه رسیده که "سایر اطلاعات" حاوی تحریف های با اهمیت به شرح بند ۳ این گزارش بوده است.

سایر الزامات گزارشگری

۸ - ضوابط و مقررات سازمان بورس اوراق بهادار برای شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس، به شرح موارد زیر رعایت نشده است:

شماره ماده دستورالعمل	شرح
دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات:	
مفاد بند ۳ ماده ۷	درخصوص افشای اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای ۳ و ۶ ماهه حسابرسی نشده، حداکثر ۳۰ روز پس از پایان مقاطع ۳ ماهه.
مفاد تبصره ۸ ماده ۷	درخصوص تهیه گزارش تفسیری مطابق با ضوابطی که توسط سازمان ابلاغ شده.
دستورالعمل پذیرش اوراق بهادار:	
مفاد ماده ۶	درخصوص تعداد سهام شناور حداقل به میزان ۲۰ درصد سرمایه ثبت شده.

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل (ادامه)

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

دستورالعمل حاکمیت شرکتی:

شرح	شماره و مواد دستورالعمل
درخصوص ایجاد، استمرار و تقویت سازی و کارهای اثربخش و مستندسازی آنها جهت کسب اطمینان معقول از تحقق اصول حاکمیت شرکتی توسط هیئت مدیره.	مفاد ماده ۳ و تبصره یک آن
درخصوص تشکیل کمیته انتصابات تحت نظر هیئت مدیره و اینکه کمیته انتصابات می بایست حداقل از سه عضو که اکثریت آنها اعضای مستقل و غیرموظف هیئت مدیره باشند ضمن اینکه ریاست کمیته انتصابات می بایست با عضو غیرموظف هیئت مدیره می باشد.	مفاد ماده ۱۵ و بندهای الف و ب تبصره ۲ آن
درخصوص آگهی دعوت به مجمع عمومی حداقل ۲۵ روز قبل از برگزاری مجمع در روزنامه کثیرالانتشار در مواردی که انتخاب اعضای هیئت مدیره در دستور جلسه مجمع عمومی باشد.	مفاد ماده ۳۸
درخصوص افشای حقوق و مزایای مدیران اصلی شرکت	مفاد ماده ۴۲

سازمان حسابرسی

۱۳ آذر ۱۳۹۸

معصومه کوشا

امیررضا رهبری مقدم

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸



با احترام

به پیوست صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) (شرکت اصلی) مربوط به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورت های مالی اساسی تلفیقی گروه	
صورت سود و زیان تلفیقی	۲
صورت سود و زیان جامع تلفیقی	۳
صورت وضعیت مالی تلفیقی	۴
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی	۵
صورت جریان های نقدی تلفیقی	۶
ب - صورت های مالی اساسی شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)	
صورت سود و زیان	۷
صورت وضعیت مالی	۸
صورت تغییرات در حقوق مالکانه	۹
صورت جریان های نقدی	۱۰
ج - یادداشت های توضیحی	۱۱-۶۷

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۹ آبان ۱۳۹۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیرعامل
	رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	سعید خدامرادی	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره (غیرموظف)	حسین صفری	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	سید محمد حسن حبینی خامنه ای	شرکت خدمات مدیریت سرمایه مدار (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره (غیرموظف)	شهاب الدین عزیزی خادم	صندوق بازنشستگی کشوری
	عضو هیات مدیره و مدیرعامل (موظف)	ابراهیم ولدخانی	شرکت سرمایه گذاری توسعه ملی (سهامی عام)

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۳ درآمدهای عملیاتی
(۴۰,۱۴۳,۴۶۰)	(۱۵,۴۳۱,۷۵۵)	(۲۵,۴۵۵,۴۹۲)	۵ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۸۵۸,۱۳۳	۶,۵۸۱,۳۵۳	۶,۶۳۲,۲۰۷	سود ناخالص
(۲,۱۲۵,۲۵۸)	(۱,۲۲۳,۴۷۲)	(۸۹۴,۸۵۰)	۶ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۱,۸۵۱,۳۹۵	۱,۳۰۱,۶۶۴	۱,۱۴۰,۵۶۱	۷ سایر درآمدها
(۱۱۵,۰۱۵)	(۷۲,۰۷۱)	(۷۲,۲۸۸)	۸ سایر هزینه ها
۱۲,۴۶۹,۲۵۵	۶,۵۸۷,۴۷۴	۶,۸۰۵,۶۳۰	سود عملیاتی
.	.	(۲,۷۵۰)	۹ هزینه های مالی
۲,۶۹۷,۹۹۱	۸۶۲,۸۱۵	۱,۶۸۴,۳۱۱	۱۰ سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱۵,۱۶۷,۲۴۶	۷,۴۵۰,۲۸۹	۸,۴۸۷,۱۹۱	سود قبل از مالیات
			هزینه مالیات بر درآمد:
(۲,۰۴۱,۳۰۱)	(۸۳۹,۳۱۶)	(۱,۳۲۵,۷۷۹)	۳۰ دوره جاری
(۳۲۹,۵۸۹)	(۲۳۵,۷۶۷)	۱۱۴,۱۷۱	۳۰ دوره های قبل
۱۲,۷۹۶,۳۵۶	۶,۳۷۵,۲۰۶	۷,۲۷۵,۵۸۳	سود خالص
			قابل انتساب به
۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۶,۳۸۳,۴۶۲	۷,۲۵۲,۸۰۲	مالکان شرکت اصلی
(۱۵,۱۶۰)	(۸,۲۵۶)	۲۲,۷۸۱	منافع فاقد حق کنترل
۱۲,۷۹۶,۳۵۶	۶,۳۷۵,۲۰۶	۷,۲۷۵,۵۸۳	
			سود پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت
۱,۲۶۶	۶۹۱	۷۰۰	عملیاتی (ریال)
۳۲۳	۱۰۱	۱۹۹	غیرعملیاتی (ریال)
۱,۵۸۹	۷۹۲	۸۹۹	۱۱ سود پایه هر سهم (ریال)

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت بتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود خالص دوره	۷,۲۷۵,۵۸۳	۶,۳۷۵,۲۰۶	۱۲,۷۹۶,۳۵۶
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۲۵	(۲۳۲,۰۱۱)	۳,۱۵۵
سود جامع دوره	۷,۲۴۴,۰۰۸	۶,۱۴۳,۱۹۵	۱۲,۷۹۹,۵۱۱
قابل انتساب به			
مالکان شرکت اصلی	۷,۲۰۱,۲۲۷	۶,۱۵۱,۴۵۱	۱۲,۸۱۴,۶۷۱
منافع فاقد حق کنترل	۲۲,۷۸۱	(۸,۲۵۶)	(۱۵,۱۶۰)
	۷,۲۲۴,۰۰۸	۶,۱۴۳,۱۹۵	۱۲,۷۹۹,۵۱۱

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
			دارایی های غیر جاری
۶,۲۷۲,۶۷۶	۷,۵۸۲,۲۲۸	۱۲	دارایی های ثابت مشهود
۳,۷۹۰	۳,۶۱۸	۱۳	سرقفلی
۱۰۲,۵۰۶	۱۰۱,۸۱۳	۱۴	دارایی های نامشهود
۵۱۸,۹۹۵	۱,۵۸۹,۹۹۶	۱۵	سرمایه گذاری های بلندمدت
۵۸۲,۷۷۲	۵۵۱,۰۸۵	۱۷	سایر دارایی ها
۷,۴۸۰,۷۳۹	۹,۸۲۸,۷۴۰		جمع دارایی های غیر جاری
			دارایی های جاری
۱,۳۱۶,۴۷۴	۱,۵۴۹,۰۳۰	۱۸	پیش پرداخت ها
۷,۸۸۴,۹۷۶	۹,۷۷۳,۱۲۶	۱۹	موجودی مواد و کالا
۳,۳۰۲,۱۶۱	۴,۱۴۴,۱۳۷	۱۶	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱۵,۸۸۳,۳۳۲	۱۵,۸۹۳,۱۹۱	۲۰	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۲,۸۳۹,۴۱۰	۱,۵۰۰,۱۹۱	۲۱	موجودی نقد
۳۱,۲۲۶,۳۵۳	۳۲,۸۵۹,۶۷۵		جمع دارایی های جاری
۳۸,۷۰۷,۰۹۲	۴۲,۶۸۸,۴۱۵		جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
			حقوق مالکانه
۸,۰۶۴,۰۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰	۲۲	سرمایه
۸۴۲,۹۲۴	۸۵۹,۶۳۱	۲۳	اندوخته قانونی
۱,۷۸۵	۱,۷۸۵	۲۴	سایر اندوخته ها
(۱۵۲,۷۹۴)	(۲۰۴,۳۶۹)	۲۵	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۱۴,۴۷۰,۵۳۷	۹,۶۲۴,۲۴۰		سود انباشته
۲۳,۲۲۶,۴۵۲	۱۸,۳۴۵,۲۸۷		حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
۷۱۰,۱۸۵	۷۳۴,۵۶۲	۲۶	منافع فاقد حق کنترل
۲۳,۹۳۶,۶۳۷	۱۹,۰۷۹,۸۴۹		جمع حقوق مالکانه
			بدهی ها
			بدهی های غیر جاری
۲,۰۳۰,۷۷۶	۲,۴۷۸,۶۱۰	۲۹	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۰۳۰,۷۷۶	۲,۴۷۸,۶۱۰		جمع بدهی های غیر جاری
			بدهی های جاری
۷,۱۱۱,۸۶۸	۵,۲۱۴,۹۴۵	۲۷	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲,۳۲۸,۱۹۹	۲,۷۳۵,۹۶۰	۳۰	مالیات پرداختی
۷۹,۲۸۵	۹,۷۸۶,۳۲۲	۳۱	سود سهام پرداختی
۰	۲۱۸,۴۲۵	۲۸	تسهیلات مالی
۴۲۳,۲۲۳	۱,۲۵۲,۴۱۶	۳۲	دخایر
۲,۹۹۷,۱۰۲	۱,۹۲۱,۸۸۸	۳۳	پیش دریافت ها
۱۲,۷۳۹,۶۷۹	۲۱,۱۲۹,۹۵۶		جمع بدهی های جاری
۱۴,۷۷۰,۴۵۵	۲۳,۶۰۸,۵۶۶		جمع بدهی ها
۳۸,۷۰۷,۰۹۲	۴۲,۶۸۸,۴۱۵		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

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

شرکت پتروشیمی تازند (سهامی عامه)

گزارش مالی، مالی، دوران مالی

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلقی

دوره منتهی ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

جمع کل	منافع قابل	قابل انتساب به	سود ایبانه	تفاوت تسعیر ارز	سایر	اندرخته ها	اندرخته	سرمایه
میلیون ریال	حق کنترل	مالکان شرکت اصلی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۸۳۶,۶۳۷	۷۱۰,۱۸۵	۲۳,۱۲۶,۶۵۲	۱۴,۱۷۰,۵۳۷	(۱۵۲,۷۹۲)	۱,۷۸۵	۸۴۲,۹۲۴	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	
۷,۵۵۲,۸۰۲	۰	۷,۵۵۲,۸۰۲	۰	(۵۱,۵۷۵)	۰	۰	۰	۰
(۵۱,۵۷۵)	۰	(۵۱,۵۷۵)	۰	(۵۱,۵۷۵)	۰	۰	۰	۰
۷,۵۰۱,۲۲۷	۰	۷,۵۰۱,۲۲۷	۷,۵۵۲,۸۰۲	(۵۱,۵۷۵)	۰	۰	۰	۰
(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	۰	(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۲۱,۳۷۸	۲۴,۳۷۷	(۳۰,۹۹۴)	(۳۰,۹۹۴)	۰	۰	۰	۰	۰
۱۶,۷۰۷	۰	۱۶,۷۰۷	۰	۰	۰	۱۶,۷۰۷	۰	۰
۱۹,۰۷۹,۸۴۹	۷۳۲,۵۶۲	۱۸,۳۴۷,۲۸۷	۹,۶۲۴,۳۲۰	(۳۰۶,۳۶۹)	۱,۷۸۵	۵۵۹,۶۳۱	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	
۱۵,۲۲۶,۴۶۳	۱۹۱,۳۷۵	۱۵,۰۳۵,۰۸۸	۶,۵۷۷,۵۴۳	(۱۵۵,۹۲۹)	۱,۷۸۵	۷۷۷,۷۰۹	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	
۶,۳۸۳,۴۶۲	۰	۶,۳۸۳,۴۶۲	۶,۳۸۳,۴۶۲	۰	۰	۰	۰	۰
(۳۳۲,۰۱۱)	۰	(۳۳۲,۰۱۱)	۰	(۳۳۲,۰۱۱)	۰	۰	۰	۰
۶,۱۵۱,۴۵۱	۰	۶,۱۵۱,۴۵۱	۶,۳۸۳,۴۶۲	(۳۳۲,۰۱۱)	۰	۰	۰	۰
(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
(۸,۲۵۶)	(۸,۲۵۶)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
(۲۰,۱۷)	۰	(۲۰,۱۷)	۰	۰	۰	(۲۰,۱۷)	۰	۰
۱۶,۷۲۹,۳۲۱	۱۸۳,۱۱۹	۱۶,۵۴۶,۱۲۲	۸,۰۹۲,۶۰۵	(۳۸۷,۹۶۰)	۱,۷۸۵	۷۷۵,۶۹۲	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	
۱۵,۲۲۶,۴۶۳	۱۹۱,۳۷۵	۱۵,۰۳۵,۰۸۸	۶,۵۷۷,۵۴۳	(۱۵۵,۹۲۹)	۱,۷۸۵	۷۷۷,۷۰۹	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	
۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۰	۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۰	۰	۰	۰	۰
۳,۱۵۵	۰	۳,۱۵۵	۰	۳,۱۵۵	۰	۰	۰	۰
۱۲,۸۱۴,۶۷۱	۰	۱۲,۸۱۴,۶۷۱	۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۳,۱۵۵	۰	۰	۰	۰
(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	۰	۰	۰	۰
۵۱۸,۸۱۰	۵۱۸,۸۱۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۱۵,۰۹۳	۰	۱۵,۰۹۳	(۵۰,۱۲۲)	۰	۰	۶۵,۳۱۵	۰	۰
۲۳,۹۳۶,۶۳۷	۷۱۰,۱۸۵	۲۳,۲۲۶,۴۵۲	۱۴,۲۷۰,۵۳۷	(۱۵۲,۷۹۲)	۱,۷۸۵	۸۴۲,۹۲۴	۸۰,۶۴۲,۰۰۰	

سازمان حسابرسانی
گزارش بررسی اجمالی

مانده در ۱۳۹۸/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی ماهه ۱۳۹۸

سود خالص دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

سود خالص دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سهام صورت

تغییرات سایر اقلام حقوق مالکانه به سود خالص

تحصیلی به اندرخته تأخیر

مانده دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره منتهی ماهه ۱۳۹۷

سود خالص دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

سود خالص دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود سهام صورت

تغییرات سایر اقلام حقوق مالکانه به سود خالص

تحصیلی به اندرخته تأخیر

مانده دوره منتهی ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۷/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی

سود خالص سال ۱۳۹۷

سود سهام صورت

تغییرات سایر اقلام حقوق مالکانه به سود خالص

تحصیلی به اندرخته تأخیر

مانده سال ۱۳۹۷

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

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت جریان های نقدی تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۹۶۰,۹۲۵	۶,۸۴۱,۸۸۱	۲,۹۷۰,۲۹۲	۳۴
(۸۳۹,۴۰۱)	(۵۴۵,۲۹۹)	(۸۰۳,۸۴۷)	
۱۴,۱۲۱,۵۲۴	۶,۲۹۶,۵۸۲	۲,۱۶۶,۴۴۵	
۲۷۱,۰۶۳	۴۲۶	۸۵۰	
(۱,۰۴۱,۷۱۱)	(۱۷۰,۳۱۵)	(۱,۷۳۰,۶۸۵)	
(۶,۸۵۹)	(۱,۶۸۳)	(۲,۲۰۸)	
(۱۹۸,۴۰۰)	(۱۹۷,۶۰۰)	(۱,۰۸۱,۲۹۷)	
۱,۴۲۶	۱,۴۱۴	۱۰,۲۹۶	
(۱۰,۴۲۷,۵۹۵)	(۵,۳۰۴,۹۴۹)	(۹,۸۵۹)	
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۱,۵۵۹	
۲,۰۶۲,۹۵۲	۶۵۶,۷۶۱	۱,۳۵۲,۷۱۰	
(۹,۳۳۶,۱۲۴)	(۵,۰۱۲,۹۴۶)	(۱,۳۸۸,۶۳۴)	
۴,۷۸۵,۴۰۰	۱,۲۸۳,۶۳۶	۷۷۷,۸۱۱	
۰	۰	۲۲۰,۰۰۰	
۰	۰	(۱۷,۱۰۷)	
۰	۰	(۲,۷۵۰)	
(۵,۵۵۴,۶۷۹)	(۱,۵۴۲,۱۳۱)	(۲,۳۸۸,۹۶۳)	
(۵,۵۵۴,۶۷۹)	(۱,۵۴۲,۱۳۱)	(۲,۱۸۸,۸۲۰)	
(۷۶۹,۲۷۹)	(۲۵۸,۴۹۵)	(۱,۴۱۱,۰۰۹)	
۲,۳۰۹,۹۷۶	۲,۳۰۹,۹۷۶	۲,۸۳۹,۴۱۰	
۱,۲۹۸,۷۱۳	۱,۱۸۱,۷۶۱	۷۱,۷۹۰	
۲,۸۳۹,۴۱۰	۳,۲۳۳,۲۴۲	۱,۵۰۰,۱۹۱	
۱۹۹,۳۰۸	۰	۱۳۲,۱۰۵	۳۵

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

پرداخت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت

دریافت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات

پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی

خالص (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای دوره

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان دوره

معاملات غیر نقدی

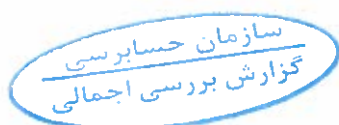
یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت سود و زیان
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۳,۰۶۸,۷۲۰	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۳	درآمدهای عملیاتی
(۴۰,۱۴۳,۴۶۰)	(۱۵,۴۳۱,۷۵۵)	(۲۵,۴۵۵,۴۹۲)	۵	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۹۲۵,۲۶۰	۶,۵۸۱,۳۵۳	۶,۶۳۲,۲۰۷		سود ناخالص
(۲,۲۴۵,۰۲۳)	(۱,۲۰۱,۷۹۵)	(۹۷۹,۰۷۷)	۶	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۰۸۶,۶۷۲	۱,۲۹۵,۷۸۱	۹۳۵,۱۷۴	۷	سایر درآمدها
(۱۱۴,۶۷۰)	(۷۱,۹۱۹)	(۷۱,۷۵۳)	۸	سایر هزینه ها
۱۲,۶۵۲,۲۳۹	۶,۶۰۳,۴۲۰	۶,۵۱۶,۵۵۱		سود عملیاتی
.	.	(۲,۷۵۰)	۹	هزینه های مالی
۲,۵۲۴,۲۸۸	۸۶۱,۵۴۹	۱,۶۳۲,۷۹۸	۱۰	سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۱۵,۱۷۶,۵۲۷	۷,۴۶۴,۹۶۹	۸,۱۴۶,۵۹۹		سود قبل از مالیات
				هزینه مالیات بر درآمد:
(۲,۰۴۱,۳۰۱)	(۸۳۹,۳۱۶)	(۱,۳۲۵,۷۷۹)	۳۰	دوره جاری
(۳۲۹,۵۸۹)	(۲۳۵,۷۶۷)	۱۱۴,۱۷۱	۳۰	دوره های قبل
۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۶,۳۸۹,۸۸۶	۶,۹۳۴,۹۹۱		سود خالص
				سود پایه هر سهم
۱,۲۹۱	۶۹۲	۶۶۴		عملیاتی (ریال)
۲۹۷	۱۰۰	۱۹۶		غیرعملیاتی (ریال)
۱,۵۸۸	۷۹۲	۸۶۰	۱۱	سود پایه هر سهم (ریال)

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



۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال		
۵,۶۰۹,۹۴۹	۶,۸۹۹,۶۲۳	۱۲	دارایی های غیر جاری
۱۴,۳۶۷	۱۳,۶۷۴	۱۴	دارایی های ثابت مشهود
۸۷۷,۸۴۸	۲,۰۷۱,۴۸۴	۱۵	دارایی های نامشهود
۵۸۲,۷۷۲	۵۵۱,۰۸۵	۱۷	سرمایه گذاری های بلندمدت
۷,۰۸۴,۹۳۶	۹,۵۳۵,۸۶۶		سایر دارایی ها
			جمع دارایی های غیر جاری
۱,۳۱۲,۸۵۸	۱,۵۴۰,۷۷۹	۱۸	دارایی های جاری
۷,۸۸۴,۹۷۶	۹,۷۷۳,۱۲۶	۱۹	پیش پرداخت ها
۴,۸۱۹,۳۲۳	۵,۸۷۵,۲۰۴	۱۶	موجودی مواد و کالا
۱۵,۳۲۵,۰۴۰	۱۵,۳۳۸,۱۹۱	۲۰	دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
۱,۲۳۲,۸۲۳	۷۸۴,۲۹۶	۲۱	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۰,۵۷۵,۰۲۰	۳۳,۳۱۱,۵۹۶		موجودی نقد
۳۷,۶۵۹,۹۵۶	۴۲,۸۴۷,۴۶۲		جمع دارایی های جاری
			جمع دارایی ها
			حقوق مالکانه و بدهی ها
۸,۰۶۴,۰۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰	۲۲	حقوق مالکانه
۸۰۶,۴۰۰	۸۰۶,۴۰۰	۲۳	سرمایه
۱,۷۸۵	۱,۷۸۵	۲۴	اندوخته قانونی
۱۴,۴۲۵,۹۶۷	۹,۲۶۴,۹۵۸		سایر اندوخته ها
۲۳,۲۹۸,۱۵۲	۱۸,۱۳۷,۱۴۳		سود انباشته
			جمع حقوق مالکانه
۲,۰۲۹,۱۹۶	۲,۴۷۶,۲۴۲	۲۹	بدهی ها
۲,۰۲۹,۱۹۶	۲,۴۷۶,۲۴۲		بدهی های غیر جاری
			ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
			جمع بدهی های غیر جاری
۶,۷۱۳,۴۳۷	۶,۳۲۶,۹۹۵	۲۷	بدهی های جاری
۲,۳۲۸,۱۹۹	۲,۷۳۵,۹۶۰	۳۰	پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۷۹,۲۸۵	۹,۷۸۶,۳۲۲	۳۱	مالیات پرداختی
۰	۲۱۸,۴۲۵	۲۸	سود سهام پرداختی
۴۱۴,۵۸۳	۱,۲۴۴,۴۸۷	۳۲	تسهیلات مالی
۲,۷۹۷,۱۰۴	۱,۹۲۱,۸۸۸	۳۳	دخایر
۱۲,۳۳۲,۶۰۸	۲۲,۲۳۴,۰۷۷		پیش دریافت ها
۱۴,۳۶۱,۸۰۴	۲۴,۷۱۰,۳۱۹		جمع بدهی های جاری
۳۷,۶۵۹,۹۵۶	۴۲,۸۴۷,۴۶۲		جمع بدهی ها
			جمع حقوق مالکانه و بدهی ها

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شیرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

جمع کل	سود انباشته	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۳,۳۹۸,۱۵۲	۱۴,۴۲۵,۹۶۷	۱,۷۸۵	۸۰۶,۴۰۰	۸۰,۶۴۰,۰۰۰
۶,۹۳۴,۹۹۱	۶,۹۳۴,۹۹۱	۰	۰	۰
۶,۹۳۴,۹۹۱	۶,۹۳۴,۹۹۱	۰	۰	۰
(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	(۱۲,۰۹۶,۰۰۰)	۰	۰	۰
۱۸,۱۳۷,۱۴۳	۹,۲۴۴,۹۵۸	۱,۷۸۵	۸۰۶,۴۰۰	۸۰,۶۴۰,۰۰۰
۱۵,۳۳۰,۹۱۵	۶,۵۰۸,۸۵۲	۱,۷۸۵	۷۵۶,۲۷۸	۸۰,۶۴۰,۰۰۰
۶,۳۸۹,۸۸۶	۶,۳۸۹,۸۸۶	۰	۰	۰
۶,۳۸۹,۸۸۶	۶,۳۸۹,۸۸۶	۰	۰	۰
(۴,۸۳۸,۴۰۰)	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	۰	۰
۱۶,۸۸۲,۴۰۱	۸۰۶۰,۳۳۸	۱,۷۸۵	۷۵۶,۲۷۸	۸۰,۶۴۰,۰۰۰
۱۵,۳۳۰,۹۱۵	۶,۵۰۸,۸۵۲	۱,۷۸۵	۷۵۶,۲۷۸	۸۰,۶۴۰,۰۰۰
۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۰	۰	۰
۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۰	۰	۰
(۴,۸۳۸,۴۰۰)	(۴,۸۳۸,۴۰۰)	۰	۰	۰
۰	(۵۰,۱۲۲)	۰	۵۰,۱۲۲	۰
۲۳,۳۹۸,۱۵۲	۱۴,۴۲۵,۹۶۷	۱,۷۸۵	۸۰۶,۴۰۰	۸۰,۶۴۰,۰۰۰

مانده در ۱۳۹۸/۱/۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۸

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۷/۱/۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۳۹۷

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود جامع دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده دوره شش ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

مانده در ۱۳۹۷/۱/۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۷

سود خالص گزارش شده در صورت های مالی سال ۱۳۹۷

سود جامع سال ۱۳۹۷

سود سهام مصوب

تخصیص به اندوخته قانونی

مانده سال ۱۳۹۷

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

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

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
صورت جریان های نقدی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷ میلیون ریال
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی			
نقد حاصل از عملیات	۳,۹۰۳,۴۶۵	۶,۳۵۲,۸۸۲	۱۵,۰۲۶,۰۴۶
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۸۰۳,۸۴۷)	(۵۴۵,۱۰۷)	(۸۳۹,۴۰۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۳,۰۹۹,۶۱۸	۵,۸۰۹,۷۷۵	۱۴,۱۸۶,۶۴۵
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری			
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۸۵۰	۲۲۶	۲,۲۰۶
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۱,۷۰۹,۸۴۱)	(۸۷,۰۸۸)	(۹۴۱,۵۲۷)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۲,۲۰۸)	(۱,۶۸۳)	(۶,۸۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۰,۲۹۶	۱,۴۱۴	۱,۴۲۶
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت	(۱,۲۰۳,۹۳۲)	(۱۸۴,۳۰۰)	(۴۲۲,۴۴۰)
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	(۱۳,۱۵۱)	(۵,۲۷۹,۹۴۹)	(۹,۸۷۹,۳۱۳)
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۷۱,۵۵۹	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها	۱,۳۰۰,۷۸۴	۶۵۵,۵۷۳	۲,۰۵۹,۵۵۲
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱,۵۴۵,۶۴۳)	(۴,۸۹۲,۶۰۷)	(۹,۱۸۴,۳۵۶)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۱,۵۵۳,۹۷۵	۹۱۷,۱۶۸	۵,۰۰۲,۲۸۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی			
دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات	۲۲۰,۰۰۰	*	*
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۱۷,۱۰۷)	*	*
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۲,۷۵۰)	*	*
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۲,۳۸۸,۹۶۳)	(۱,۵۴۲,۱۳۱)	(۵,۵۵۴,۶۷۹)
جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۲,۱۸۸,۸۲۰)	(۱,۵۴۲,۱۳۱)	(۵,۵۵۴,۶۷۹)
خالص (کاهش) در موجودی نقد	(۶۳۴,۸۴۵)	(۶۲۴,۹۶۳)	(۵۵۲,۳۹۰)
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۱,۲۳۲,۸۲۳	۱,۰۴۸,۶۸۷	۱,۰۴۸,۶۸۷
تأثیر تغییرات نرخ ارز	۱۸۶,۳۱۸	۵۱۲,۳۲۷	۷۳۶,۵۲۶
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۷۸۴,۲۹۶	۹۳۶,۰۵۱	۱,۲۳۲,۸۲۳

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

سازمان حسابرسی
گزارش بررسی اجمالی

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱ - تاریخچه و فعالیت

۱-۱ - تاریخچه

گروه شامل شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) (شرکت اصلی) و شرکت های فرعی آن است. شرکت پتروشیمی شازند در تاریخ ۱۳۶۶/۰۱/۱۸ به نام شرکت پتروشیمی اراک (سهامی خاص) تأسیس و طی شماره ۲۶۴۴۱۳-۲ مورخ ۱۳۶۶/۰۱/۱۸ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. شناسه ملی شرکت ۱۰۱۰۱۰۹۴۵۵۵ می باشد. شرکت اصلی در تاریخ ۱۳۷۷/۰۸/۳۰ به شرکت سهامی عام تبدیل و در فروردین ۱۳۷۸ در تابلو بورس درج و قابل معامله گردید. سهام شرکت از تاریخ پذیرش با طبقه بندی در صنعت مواد و محصولات شیمیایی با نماد "شاراک" در بورس اوراق بهادار تهران مورد معامله قرار می گیرد. بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۰ خرداد ۱۳۸۹ نام شرکت به شرکت پتروشیمی شازند تغییر یافت. در حال حاضر شرکت پتروشیمی شازند، جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی و واحد تجاری نهایی گروه بانک ملی می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان ولیعصر، بالاتر از میرداماد، خیابان تابان غربی، پلاک ۶۸ و محل فعالیت اصلی و کارخانه در کیلومتر ۲۲ جاده اراک - بروجرد واقع گردیده است.

۱-۲ - فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام) طبق ماده ۲ اساسنامه، عبارت است از فعالیت در برخی رشته های پتروشیمی، شیمیایی و صنایع وابسته به آن و تهیه و تولید انواع مواد و فرآورده های پتروشیمی و شیمیایی. تشکیل انواع شرکت ها و یا اخذ نمایندگی و ایجاد شعبه و انجام هر گونه عملیات صنعتی، تجاری، تولیدی، خدماتی، مالی، اعتباری و بازرگانی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت دارد. فعالیت شرکت پتروشیمی شازند طی دوره مالی مورد گزارش، تولید انواع فرآورده های پتروشیمی بوده و فعالیت شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های مندرج در یادداشت ۲-۱۵ می باشد.

۱-۳ - تعداد کارکنان

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

شرکت اصلی			گروه			
خالص	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	خالص	دوره شش ماهه منتهی به	دوره شش ماهه منتهی به	
افزایش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	افزایش	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
(کاهش)			(کاهش)			
نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	نفر	
۸۷۷	(۱۳)	۸۶۴	۸۸۱	(۱۴)	۸۶۷	کارکنان رسمی
۶۲۶	(۴)	۶۲۲	۶۵۸	(۵)	۶۵۳	کارکنان قراردادی
۱،۵۰۳	(۱۷)	۱،۴۸۶	۱،۵۳۹	(۱۹)	۱،۵۲۰	
۱،۸۵۰	۴۸	۱،۸۹۸	۱،۸۵۰	۴۸	۱،۸۹۸	کارکنان شرکت های خدماتی
۳،۳۵۳	۳۱	۳،۳۸۴	۳،۳۸۹	۲۹	۳،۴۱۸	

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲- استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند و اهم رویه های حسابداری

۲-۱- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد»

هرگونه آثار با اهمیت آتی ناشی از اجرای استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان «مالیات بر درآمد» بر گروه و شرکت، در صورت وجود افشا می شود.

۲-۲- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی

صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۳- مبانی تلفیق

۲-۳-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت های مالی شرکت اصلی و شرکت های فرعی

(شرکت های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۲-۳-۲- سال مالی شرکت های فرعی توسکا، ای پی سی و الدقم در دهم دی ماه هر سال خاتمه می یابد. با این حال،

صورت های مالی شرکت های مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورتهای مالی شرکت اصلی که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های فرعی مزبور به حساب گرفته می شود.

۲-۳-۳- 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 شود.

۲-۴- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل بر اساس روش خرید انجام می شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه گذاری در شرکت های فرعی مشمول تلفیق بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل به عنوان سرقفلی شناسایی و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می شود.

۲-۵- درآمدهای عملیاتی

۲-۵-۱- 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.

۲-۵-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می گردد.

۲-۵-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲-۶- گزارشگری برحسب قسمت های مختلف

۱- ۲-۶- قسمت های گروه در صورتی به عنوان قسمت قابل گزارش مشخص می شود که اکثر درآمد عملیاتی آنها از فروش به مشتریان برون سازمانی عاید گردد و درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی و معاملات با سایر قسمت ها، حداقل ۱۰ درصد جمع درآمد تمام قسمت ها اعم از برون سازمانی یا داخلی باشد. یا نتیجه عملیات قسمت، اعم از سود یا زیان، حداقل ۱۰ درصد مجموع سود عملیاتی قسمت های سود ده یا مجموع زیان های عملیاتی قسمت های زیان ده، هر کدام که قدرمطلق آن بزرگتر است باشد؛ یا دارایی های آن حداقل ۱۰ درصد جمع دارایی های تمام قسمت ها باشد. توضیح این که جمع درآمد عملیاتی حاصل از فروش به مشتریان برون سازمانی که قابل انتساب به قسمت های قابل گزارش است، باید بیش از ۷۵ درصد جمع درآمدهای عملیاتی گروه باشد.

۲- ۲-۶- اطلاعات قسمت های قابل گزارش بر اساس همان رویه های حسابداری مورد استفاده در تهیه صورت های مالی گروه، تهیه شده است.

۳- ۲-۶- درآمد عملیاتی قسمت ناشی از معاملات با سایر قسمت ها (انتقالات بین قسمت ها)، بر مبنای همان رویه مورد عمل گروه برای قیمت گذاری آن انتقالات، اندازه گیری می شود. هزینه های عملیاتی قسمت شامل هزینه های مرتبط با فعالیت اصلی و مستمر قسمت، سایر هزینه های مستقیم قابل انتساب به قسمت و نیز آن بخش از هزینه های مشترک می باشد که بر مبنای نسبت درآمد عملیاتی قسمت به کل درآمد عملیاتی گروه، به قسمت قابل گزارش تخصیص می یابد.

۲-۷- تسعیر ارز

۱- ۲-۷- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز (میانگین سامانه مبادلات ارزی نیما) در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بنهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز (میانگین سامانه مبادلات ارزی نیما) در تاریخ انجام 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
دریافتی های ارزی	درهم	نیمایی ۲۹۰۷۰۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	یورو	نیمایی ۱۲۰،۲۸۳ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
پرداختی های ارزی	درهم	نیمایی ۲۹۰۷۰۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
موجودی نقد	دلار	نیمایی ۱۰۸،۲۲۴ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
موجودی نقد	یورو	نیمایی ۱۲۰،۲۸۳ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی
موجودی نقد	درهم	نیمایی ۲۹۰۷۰۶ ریال	طبق قوانین و مقررات بانک مرکزی

۲- ۲-۷- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

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

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

۲-۷-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های 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.

۲-۷-۴- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز (میانگین سامانه مبادلات ارزی نیما) در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آن ها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله (میانگین سامانه مبادلات ارزی نیما) تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتا بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۲-۸- مستمری بازنشستگان زودتر از موعد

مقررات استخدامی و بازنشستگی کارکنان رسمی شرکت تابع شرکت ملی نفت ایران است. براساس مصوبه شماره ۱۳۶۷ مورخ ۱۳۸۱/۱۲/۰۶ هیئت مدیره شرکت نفت، مستمری کارکنانی که با استفاده از طرح بازنشستگی زودتر از موعد تا پایان سال ۱۳۸۳ بازنشته شده اند، برای سالهای باقی مانده تا رسیدن به سن و شرایط بازنشستگی عادی (آقایان ۶۰ سال و خانم ها ۵۵ سال) به عهده شرکت است. براساس رویه فعلی که به تصویب مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۳۱ خرداد ۱۳۸۵ رسیده، شرکت مبالغ مطالبه شده صندوق بازنشستگی کارکنان نفت بابت کارکنان مزبور را پرداخت و به عنوان هزینه در حساب ها منظور می نماید. در تاریخ صورت وضعیت مالی حدود ۲۹۰ نفر از کارکنان سابق شرکت در حال استفاده از طرح مزبور می باشند (یادداشت ۱-۱-۶).

۲-۹- مخارج تأمین مالی

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

۲-۱۰- دارایی های ثابت مشهود

۲-۱۰-۱- دارایی های 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.

۲-۱۰-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آنی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان	۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
جاده و محوطه سازی	۱۰ ساله و ۱۸ درصد	خط مستقیم و نزولی
تأسیسات، تجهیزات و ماشین آلات	۵، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۲ ساله	خط مستقیم
تأسیسات واحدها	۱۲، ۱۵ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
کاتالیست ها	۴ و ۵ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۳، ۴، ۵، ۶، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ادوات و ابزار آلات	۲، ۳، ۴، ۵ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
مخارج سرمایه ای مرتبط با تعمیرات اساسی	۵ ساله	خط مستقیم

۲-۱۰-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هریک از دارایی های استهلاك پذیر (به استثنای ساختمان ها و تأسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰ درصد مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۱۱- دارایی های نامشهود

۲-۱۱-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بنای تمام شده اندازه گیری و در حساب ها ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بنای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

شرکت بتروسیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲-۱۱-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار	۳ ساله	خط مستقیم

۲-۱۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده	
مواد اولیه - نفتا	میانگین موزون سالانه
سایر مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون سالانه
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۲-۱۳- ذخایر

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

۲-۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان متشکل قانون کار براساس یک ماه آخرین حقوق پایه آنان برای هر سال خدمت و جهت کارکنان رسمی شرکت براساس یک ماه آخرین حقوق پایه به اضافه فوق العاده های ویژه، کارگاهی، شغل، حق جذب و حق مقام برای هر سال خدمت و حداکثر تا ۴۱ ماه جهت کارکنان انتقالی از شرکت ملی نفت ایران محاسبه و در حسابها منظور می شود.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	اندازه گیری
سرمایه گذاری های بلندمدت		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری		
سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد		
سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سرمایه گذاری در شرکت های وابسته	روش ارزش ویژه	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت های مالی)
سایر سرمایه گذاری های جاری و بلندمدت در سهام شرکت ها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۶-۲- قضاوت های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۱۶-۲- طبقه بندی سرمایه گذاری ها در طبقه دارایی های غیر جاری

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

۲-۱۶-۲- کنترل بر شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قشم

شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قشم شرکت فرعی گروه است. هر چند که گروه تنها مالکیت ۳۸ درصد سهام شرکت مذکور را در اختیار دارد ولی به دلیل توافقات قراردادی بین گروه و سایر سرمایه گذاران (شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی)، گروه توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیات مدیره و توانایی راهبری سیاست های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت های آن را دارد.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳- درآمدهای عملیاتی

شرکت			گروه			یادداشت
۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۳-۱
۶۷,۱۲۷	۰	۰	۰	۰	۰	
۵۳,۰۶۸,۷۲۰	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	

فروش خالص
سود سرمایه گذاری ها

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۱- فروش خالص

سال ۱۳۹۷		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		گروه و شرکت
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
۵,۳۷۳,۱۵۸	۶۲,۶۵۷	۲,۲۰۳,۱۵۳	۳۱,۷۶۸	۳,۵۲۵,۸۵۲	۲۹,۸۲۹	فروش داخلی
۲,۷۶۱,۴۶۲	۴۰,۷۳۳	۱,۰۵۰,۸۱۱	۲۰,۶۷۲	۱,۲۳۵,۹۳۰	۱۳,۳۲۶	پلی اتیلن سنگین
۵,۴۱۹,۶۸۰	۷۱,۴۴۱	۲,۱۱۷,۵۱۵	۳۷,۱۱۵	۴,۰۸۶,۴۷۱	۳۲,۶۸۱	پلی اتیلن سبک
۵,۲۲۳,۶۸۳	۶۶,۴۸۳	۱,۷۶۷,۸۴۹	۳۳,۷۶۱	۵,۳۳۲,۸۱۸	۳۱,۱۱۱	پلی پروپیلن
۱,۵۸۳,۴۴۲	۲۴,۴۴۰	۵۶۹,۷۹۰	۱۱,۶۸۷	۹۸۸,۶۱۵	۱۰,۲۸۰	دو اتیل هگزانول و بوتانول ها
۱,۷۶۴,۰۱۱	۴۱,۲۳۵	۷۹۹,۸۶۳	۲۱,۷۸۱	۶۸۲,۴۵۰	۱۲,۷۸۳	وینیل استات
۱,۶۱۹,۰۷۵	۱۶,۰۴۴	۲۲۴,۷۶۰	۵,۵۳۶	۷۳۶,۶۱۳	۵,۶۱۷	اتیلن گلاکول ها
۸۳۲,۲۷۷	۳۳,۱۵۰	۲۹۷,۱۵۰	۱۷,۴۵۴	۴۱۱,۴۰۴	۱۱,۸۱۳	پلی بوتادین رابر
۷۳۱,۲۰۰	۱۸,۳۸۴	۲۳۹,۶۸۰	۸,۱۳۵	۵۷۳,۴۱۶	۱۰,۱۰۶	سی اف او
۱,۲۴۸,۱۹۴	۲۶,۸۲۶	۱۲۶,۲۶۲	۴,۴۶۰	۱,۳۶۷,۶۵۰	۲۵,۶۱۵	بوتادین و رالینیت بی بی آر
۱,۱۱۹,۷۲۲	۱۶,۴۳۹	۴۳۹,۰۳۷	۸,۴۸۷	۶۹۵,۸۴۲	۶,۷۲۰	هیدروکربورهای هیدروژنه شده
۱,۶۹۸,۹۰۹	۴۰,۳۷۰	۵۶۲,۰۶۰	۱۸,۴۷۸	۱,۰۸۳,۲۲۳	۱۸,۶۸۹	ترکیبات آلی نیتروژن دار
۳۷۸,۴۵۸	۴,۰۶۲	۱۴۴,۵۵۷	۲,۰۰۳	۲۱۲,۰۷۹	۱,۸۲۱	اتوکسیلات ها
۱۵۵,۸۳۷	۳,۸۸۹	۳۶,۶۶۳	۱,۵۵۹	۴۴,۸۴۵	۱,۲۸۷	اتیلن اکساید
۲۹,۹۰۹,۱۰۸	۴۶۶,۲۴۳	۱۰,۷۷۹,۱۵۰	۲۲۲,۸۹۶	۲۰,۹۷۷,۲۰۸	۲۱۱,۶۷۸	سایر محصولات
						جمع فروش داخلی
۲,۵۷۵,۹۳۵	۳۱,۹۹۴	۱,۲۹۳,۴۴۵	۱۸,۴۱۷	۱,۱۲۹,۹۹۷	۱۰,۱۶۰	فروش صادراتی
۱,۸۶۵,۰۴۴	۲۵,۸۸۷	۷۶۵,۷۴۰	۱۳,۰۲۸	۱,۱۱۷,۲۶۷	۱۰,۳۱۸	پلی اتیلن سنگین
۱,۸۰۱,۲۲۷	۲۱,۱۱۶	۵۳۷,۷۴۱	۷,۹۸۰	۹۵۴,۰۴۱	۷,۹۴۲	پلی اتیلن سبک
۹۶,۱۷۷	۱,۷۳۵	۸۴,۱۹۶	۱,۶۱۱	۶۲,۶۲۲	۶۷۶	پلی پروپیلن
۳,۱۰۲,۵۰۰	۶۲,۰۶۳	۱,۴۵۰,۷۲۲	۲۹,۰۰۷	۱,۴۵۱,۷۲۲	۲۸,۹۰۰	وینیل استات
۱,۱۴۰,۱۵۹	۱۳,۴۵۲	۴۵۶,۷۴۷	۶,۴۳۱	۵۴۴,۰۹۵	۴,۵۴۱	اتیلن گلاکول ها
۴۳,۲۵۱	۲,۴۹۷	۴۳,۲۵۱	۲,۴۹۷	۱۳,۹۹۷	۴۹۱	پلی بوتادین رابر
۲,۱۸۷,۵۹۵	۵۸,۶۹۵	۱,۰۸۶,۷۲۴	۳۱,۸۲۹	۲۸۰,۴۳۰	۵,۴۴۱	هیدروکربور چهار کربنه
۹,۸۵۲,۱۳۴	۲۲۶,۲۶۱	۵,۲۷۲,۷۸۹	۱۲۱,۹۸۸	۵,۱۰۹,۰۵۴	۹۷,۸۰۶	هیدروکربورهای هیدروژنه شده
۴۰۹,۷۹۶	۶,۷۱۱	۲۴۲,۶۰۳	۴,۳۳۱	۴۳۸,۵۰۰	۵,۱۸۳	هیدروکربورهای آ-۸۰ و آ-۹۲
۱۸,۶۶۷	۷۴۸	.	.	۸,۷۶۶	۳۰۰	ترکیبات آلی نیتروژن دار
۲۳,۰۹۲,۴۸۵	۴۵۱,۱۵۹	۱۱,۲۳۳,۹۵۸	۲۳۷,۱۱۹	۱۱,۱۱۰,۴۹۱	۱۷۱,۷۵۸	سایر محصولات
۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۹۱۷,۴۰۲	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۴۶۰,۰۱۵	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۳۸۳,۴۳۶	جمع فروش صادراتی
						جمع کل فروش

۳-۱-۱- ارز حاصل از صادرات شامل فروش درهمی به مبلغ ۳۵۶,۱۹۹,۵۰۸ درهم امارات، فروش به لیر ترکیه به مبلغ ۲۲,۵۴۵,۷۸۵ لیر و فروش یورویی به مبلغ

۷,۴۵۷,۹۷۶ یورو و می باشد (یادداشت ۲-۳۷).

۳-۱-۲- شرکت در دوره ۶ ماهه اول سال جاری بر اساس استاندارد موجود در صنعت پتروشیمی اقدام به انجام تعمیرات اساسی کارخانه نموده است. تعمیرات

اساسی مذکور ضروری بوده و در شرایط عادی هر ۵ سال یکبار صورت می گیرد و انجام آن موجب توقف یک ماهه تولید محصولات شده است، به همین علت

مقادیر تولید و فروش در ۶ ماهه اول سال ۱۳۹۸ نسبت به دوره مشابه سال قبل به ترتیب ۲۰ و ۱۷ درصد کاهش یافته اند. علیرغم موضوع مذکور مبلغ فروش

شرکت به دلیل بازاریابی و فروش مناسب و همچنین افزایش نرخ فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل ۴۶ درصد رشد داشته است.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۲- نرخ فروش محصولات داخلی بر پایه قیمت های بورس کالای ایران و نرخ فروش محصولات صادراتی بر مبنای قیمت های جهانی و بر اساس نرخ فوب خلیج فارس به استناد از مجلات بین المللی آی سیس و پلنز و با لحاظ شرایط منطقه ای پس از توان و تأیید مدیریت شرکت تعیین می گردد.

۳-۳- جدول فروش محصولات گروه و شرکت به تفکیک مشتریان به شرح زیر است:

نام مشتری	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		سال ۱۳۹۷	
	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل
	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد
فروش داخلی						
صنعت پتروشیمی ری	۱,۰۱۳,۹۱۲	۴,۸	۰	۰,۰	۲۸۵,۴۱۰	۱,۶
شرکت شیمی بافت	۵۷۱,۹۳۸	۲,۷	۲۲۶,۵۷۳	۲,۱	۶۹۳,۹۸۱	۲,۳
گاز و لوله سپید افروز شیراز	۲۶۷,۰۴۴	۲,۲	۰	۰,۰	۳۵۵,۲۰۵	۱,۲
شرکت توسعه منابع انرژی توان	۲۶۶,۳۳۲	۲,۲	۹۵,۳۰۹	۰,۹	۲۵۰,۱۸۴	۰,۸
توسعه صنایع رضا	۲۳۸,۰۵۲	۱,۶	۸۶,۹۷۶	۰,۸	۲۴۵,۲۰۹	۰,۸
پتروشیمی تبریز	۳۲۷,۲۰۲	۱,۶	۱۴۲,۴۸۶	۱,۳	۷۳۷,۵۰۲	۲,۵
فراز پلیمر فردوس	۳۱۸,۲۹۳	۱,۵	۰	۰,۰	۲۰۶,۰۸۷	۰,۷
شرکت صنایع شیمیایی کیمیاگران امروز	۲۷۸,۹۳۲	۱,۳	۱۹۸,۹۲۲	۱,۸	۴۲۸,۵۸۴	۱,۵
شرکت شیمیایی فخر آباده	۲۹۱,۸۱۶	۱,۴	۷۲,۳۹۵	۰,۷	۲۲۸,۸۶۱	۰,۸
انهار حیات کرمان	۲۸۳,۰۱۷	۱,۳	۰	۰,۰	۲۷۳,۵۳۱	۰,۹
شرکت آوند پلاست کرمان	۲۶۲,۸۷۲	۱,۳	۱۱۵,۲۶۷	۱,۱	۳۳۲,۷۲۸	۱,۱
فراتاو صنعت ورتا	۲۵۲,۹۱۵	۱,۲	۰	۰,۰	۲۱۰,۱۵۶	۰,۷
شرکت گاز لوله	۲۴۹,۴۹۸	۱,۲	۱۲۳,۲۲۳	۱,۱	۲۷۵,۳۰۶	۰,۹
کمیسان	۲۳۳,۷۱۹	۱,۱	۰	۰,۰	۲۳۷,۶۷۰	۰,۸
انوشا پرشیا	۲۲۴,۱۶۳	۱,۱	۰	۰,۰	۲۲۷,۸۱۹	۰,۸
پوشش نگین گلستان	۲۱۸,۹۲۱	۱,۰	۷۵,۴۶۰	۰,۷	۱۹۲,۷۱۱	۰,۶
فرآیند شیمی سمنان	۲۱۰,۹۶۲	۱,۰	۵۹,۶۱۵	۰,۶	۱۲۷,۶۸۳	۰,۵
شرکت صنایع شیمی مولدان	۲۰۱,۸۷۹	۱,۰	۵۹,۴۹۷	۰,۶	۱۴۵,۳۶۶	۰,۵
گروه صنعتی بارز (لاستیک کرمان)	۲۰۲,۲۶۰	۱,۰	۹۸,۷۵۰	۰,۹	۳۷۳,۰۳۴	۱,۲
موج آب شیراز	۱۸۵,۳۸۶	۰,۹	۰	۰,۰	۲۲۸,۴۱۳	۰,۸
شفاف فرایند شکوهیه	۱۸۱,۳۴۹	۰,۹	۰	۰,۰	۲۳۵,۴۵۷	۰,۸
شیمی گستران منفرد	۱۷۹,۸۱۳	۰,۹	۷۱,۴۵۲	۰,۷	۱۹۲,۲۳۸	۰,۶
صنایع پلاستیک جهاد زمزم	۱۷۳,۳۳۶	۰,۸	۸۵,۷۰۵	۰,۸	۱۸۶,۷۹۶	۰,۶
پدیده شیمی جم	۱۷۳,۱۷۹	۰,۸	۳۰,۹۰۳	۰,۳	۱۶۹,۲۹۷	۰,۶
شرکت کاسپین لوله طبرستان	۱۷۱,۱۹۱	۰,۸	۹۴,۷۳۴	۰,۹	۳۱۶,۸۰۳	۱,۱
شبنم فراشیمی پارسا	۱۶۷,۳۰۳	۰,۸	۶۴,۰۷۵	۰,۶	۱۸۱,۵۴۵	۰,۶
روانگرد گرمسار	۱۶۱,۱۹۲	۰,۸	۵۰,۳۵۸	۰,۵	۱۲۸,۲۹۹	۰,۵
ظفر شیمی پویان	۱۵۷,۷۶۱	۰,۸	۳۹,۴۱۱	۰,۴	۱۲۳,۲۱۲	۰,۴
شرکت تولیدی و شیمیایی پاکشو	۱۵۷,۲۶۴	۰,۷	۷۸,۲۷۸	۰,۷	۲۲۷,۴۹۱	۰,۸
سایر	۱۲,۸۵۳,۷۰۳	۶۱,۳	۸,۹۰۷,۵۴۱	۸۲,۵	۲۱,۸۰۲,۵۳۰	۷۳,۰
	۲۰,۹۷۷,۲۰۸	۱۰۰,۰	۱۰,۷۷۹,۱۵۰	۱۰۰,۰	۲۹,۹۰۹,۱۰۸	۱۰۰,۰
فروش صادراتی						
شرکت خالد فرید پترولیوم	۲,۶۰۱,۱۸۴	۲۳,۲	۹۰۴,۲۳۲	۸,۰	۱,۶۳۸,۱۸۴	۷,۱
سلیمانخیل و سانز	۱,۶۴۰,۲۵۸	۱۴,۸	۰	۰,۰	۱,۵۳۵,۴۷۷	۶,۶
شرکت اختریان توحید	۸۶۷,۶۱۲	۷,۸	۱,۵۴۹,۵۱۸	۱۳,۸	۱,۵۴۹,۵۱۷	۶,۷
کریسکون دی ام سی سی	۸۱۶,۱۲۲	۷,۳	۱۲۱,۲۳۷	۱,۱	۲۳۸,۰۶۶	۱,۰
اننگرال اینترنشنال تریدینگ کمپانی لیمنید	۵۱۵,۰۷۱	۴,۶	۰	۰,۰	۴۷۸,۷۶۵	۲,۱
کورازون پلاستیک دیس نیس ال تی دی اس	۴۵۶,۰۷۴	۴,۱	۰	۰,۰	۶۹,۰۲۰	۰,۳
شرکت فیوا پلاستیک سن	۳۶۹,۶۸۰	۳,۳	۲۴۴,۲۱۱	۲,۲	۵۱۱,۱۵۵	۲,۲
بو ام بی اکساید اینتربرایز اف زد	۳۳۷,۲۴۵	۳,۰	۱۰۸,۷۴۴	۱,۰	۱۷۳,۵۳۳	۰,۸
میلاد صباح	۲۴۶,۳۳۵	۲,۲	۰	۰,۰	۱۸,۱۷۱	۰,۱
آر بی ام گلوبال جنرال تریدینگ	۱۹۹,۵۲۷	۱,۸	۰	۰,۰	۴۴,۸۰۲	۰,۲
اکسل ورد واید	۱۹۶,۰۱۳	۱,۸	۰	۰,۰	۳۰۸,۱۴۹	۱,۳
سایر	۲,۸۶۵,۱۷۰	۲۵,۹	۸,۳۰۶,۰۱۶	۷۳,۹	۱۶,۵۲۷,۶۴۶	۷۱,۶
	۱۱,۱۱۰,۴۹۱	۱۰۰,۰	۱۱,۲۳۳,۹۵۸	۱۰۰,۰	۲۳,۰۹۲,۴۸۵	۱۰۰,۰
جمع	۳۲,۰۸۷,۶۹۹		۲۲,۰۱۳,۱۰۸		۵۳,۰۰۱,۵۹۳	

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۴- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات شرکت به شرح زیر است:

۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				نوع محصول
نسبت سود	نسبت سود	نسبت سود	سود (زیان)	بهای تمام شده	درآمد	
(زیان) ناخالص	(زیان) ناخالص	(زیان) ناخالص	ناخالص	بهای تمام شده	عملیاتی	
به درآمد عملیاتی	به درآمد عملیاتی	به درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
درصد	درصد	درصد				
						ناحیه یک (محصولات الفینی)
۲۲	۳۰	۴	۶۳,۲۲۷	(۱,۵۸۴,۸۵۳)	۱,۶۴۸,۰۸۰	هیدروکربورهای هیدروژنه شده
۲۶	۴۵	۴	۱۹۷,۶۹۸	(۴,۹۱۱,۳۵۶)	۵,۱۰۹,۰۵۴	هیدرو کربورهای آ-۸۰ و آ-۹۲
(۱)	(۳)	(۲۷)	(۱۱۲,۳۸۴)	(۵۲۳,۷۸۸)	۴۱۱,۴۰۴	سی اف او
۲۴	۴۰	۲	۱۴۸,۵۴۱	(۷,۰۱۹,۹۹۷)	۷,۱۶۸,۵۳۸	جمع ناحیه یک
						ناحیه دو (محصولات پلیمری)
۳۱	۲۸	۱۷	۲۱۲,۰۵۲	(۱,۰۶۸,۶۵۶)	۱,۲۸۰,۷۰۸	پلی بوتادین رابر
۲۸	۲۹	۳۲	۱,۵۹۲,۷۸۰	(۳,۴۴۷,۷۳۲)	۵,۰۴۰,۵۱۲	پلی پروپیلن
۲۶	۳۲	۲۱	۹۸۸,۱۴۹	(۳,۶۶۷,۷۰۰)	۴,۶۵۵,۸۴۹	پلی اتیلن سنگین
۶	۷	۶	۱۴۶,۴۴۵	(۲,۲۰۶,۷۵۲)	۲,۳۵۳,۱۹۷	پلی اتیلن سبک خطی
۷	(۲)	۲	۱۲,۶۵۰	(۵۶۰,۷۶۶)	۵۷۳,۴۱۶	بوتادین و رافینیت بی بی آر
۲۳	۲۵	۲۱	۲,۹۵۲,۰۷۶	(۱۰,۹۵۱,۶۰۶)	۱۳,۹۰۳,۶۸۲	جمع ناحیه دو
						ناحیه سه (محصولات شیمیایی)
۵۲	۵۲	۴۴	۹۳,۳۳۴	(۱۱۸,۷۴۵)	۲۱۲,۰۷۹	اتیلن اکساید
۴۵	۳۹	۴۰	۴۳۱,۵۸۰	(۶۵۱,۶۴۳)	۱,۰۸۳,۲۲۳	اتوکیلات ها
۳۱	۳۳	۳۶	۴۰۵,۲۸۵	(۷۲۹,۰۵۷)	۱,۱۳۴,۳۴۲	ترکیبات آلی نیتروژن دار
۲۶	۳۸	۳	۷۳,۰۰۰	(۲,۰۶۱,۱۷۲)	۲,۱۳۴,۱۷۲	اتیلن گلایکول ها
۲۶	۹	۴۴	۲,۳۴۲,۲۵۴	(۲,۹۹۹,۳۳۰)	۵,۳۴۱,۵۸۴	دوانیل هگزانول و بوتانول ها
۱۴	۹	۱۹	۲۰۰,۱۰۸	(۸۵۱,۱۲۹)	۱,۰۵۱,۲۳۷	وینیل استات
(۱۳)	(۳۹)	(۲۴)	(۱۳,۹۷۱)	(۷۲,۸۱۳)	۵۸,۸۴۲	سایر
۲۷	۲۶	۳۲	۳,۵۳۱,۵۹۰	(۷,۴۸۳,۸۸۹)	۱۱,۰۱۵,۴۷۹	جمع ناحیه سه
۲۴	۳۰	۲۱	۶,۶۳۲,۲۰۷	(۲۵,۴۵۵,۴۹۲)	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	

شرکت نیروشنی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی سال دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۴- گزارشگری بر حسب قسمت های مختلف

تجزیه	گروه محصولات شیمیایی			گروه محصولات پلیمری			گروه محصولات آلی				
	گامه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	گامه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	گامه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	گامه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	گامه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	گامه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷		
جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	جلین ریان	فروش به مشتریان برون سازمانی	
۵۳,۰۰۱,۵۹۳	۲۲,۰۱۳,۱۰۸	۳۲,۰۸۷,۶۹۹	۱۵,۵۵۸,۶۲۷	۶,۱۲۰,۵۹۱	۱۱,۰۱۵,۴۷۹	۲۳,۲۹۲,۷۴۶	۹,۰۸۹,۵۹۲	۱۳,۹۰۳,۶۸۲	۱۴,۰۱۲,۰۲۰	۶,۷۸۲,۹۷۵	۷,۰۱۶,۸۵۳۸
۱۲,۸۵۸,۱۳۳	۶,۵۸۱,۳۵۳	۶,۶۳۲,۳۰۷									نتیجه عملیات قسمت
۲,۰۳۹,۱۳۹	۱,۲۲۳,۸۶۲	۸۶۳,۶۲۱									درآمدهای تخصیص نیافته
(۲,۲۲۵,۰۳۳)	(۱,۲۰۱,۷۹۵)	(۹۷۹,۰۷۷)									مزیت های مشترک تخصیص نیافته
۱۲,۶۵۲,۲۲۹	۶,۶۰۳,۳۲۰	۶,۵۱۶,۵۵۱									سود عملیاتی
											سایر اطلاعات:
۴,۶۸۷,۹۵۹	۴,۴۲۹,۹۹۷	۵,۵۱۹,۶۹۸	۱,۳۹۰,۲۸۸	۱,۲۷۳,۶۲۴	۱,۵۸۶,۹۱۳	۱,۵۱۴,۶۸۶	۱,۴۹۵,۱۲۴	۱,۸۶۲,۸۹۸	۱,۶۸۲,۹۸۵	۱,۶۶۱,۳۲۹	۲,۰۰۶,۹۸۷
۳۳,۱۷۱,۹۹۷	۲۵,۲۱۸,۹۵۴	۳۷,۳۲۷,۷۶۴									دارایی های مشترک تخصیص نیافته
۳۷,۶۵۹,۹۵۶	۲۹,۶۴۸,۹۵۱	۴۲,۸۴۷,۴۶۲									جمع دارایی ها
۱۱,۶۸۹,۲۲۳	۱۰,۲۱۳,۳۲۱	۱۹,۷۶۸,۲۵۵	۳,۳۰۳,۲۱۵	۲,۹۳۶,۳۰۷	۵,۶۸۳,۲۳۳	۳,۸۷۷,۶۸۷	۳,۲۴۶,۹۴۹	۶,۶۷۱,۷۸۶	۴,۳۰۸,۵۴۱	۳,۸۲۹,۹۶۵	۷,۶۱۳,۰۹۶
۲,۸۷۲,۳۶۱	۲,۵۵۳,۳۰۹	۴,۹۴۲,۰۶۴									بدهی های مشترک تخصیص نیافته
۱۴,۳۶۱,۸۰۲	۱۲,۷۶۶,۵۵۰	۲۴,۷۱۰,۳۱۹									جمع بدهی ها

۴-۱- محصولات مربوط به هر یک از قسمت ها در یادداشت توضیحی ۴-۳ انشاء شده است.

۴-۲- دارایی های تستها به ارزش دفتری در جدول فوق ارائه شده و فاقد مخارج سرمایه ای و سایر موزیه های غیر نقدی می باشد.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه و شرکت				
۵-۱ مواد مستقیم مصرفی	۲۱,۴۲۹,۱۹۱	۱۲,۷۹۵,۰۲۶	۳۳,۲۸۶,۱۱۲	
۵-۲ دستمزد مستقیم	۵۰۳,۶۷۸	۴۱۴,۴۰۷	۸۲۲,۴۴۳	
۵-۲ سربار ساخت	۴,۲۷۳,۴۰۵	۲,۸۴۶,۷۵۴	۶,۷۹۲,۳۷۲	
	۲۶,۲۰۶,۲۷۴	۱۶,۰۵۶,۱۸۷	۴۰,۹۰۰,۹۲۷	
۵-۵ هزینه های جذب نشده در تولید	(۷۱,۶۶۸)	(۶۰۱)	(۱,۸۵۱)	
جمع هزینه های ساخت	۲۶,۱۳۴,۶۰۶	۱۶,۰۵۵,۵۸۶	۴۰,۸۹۹,۰۷۶	
(افزایش) موجودی های در جریان ساخت	(۲۲۴,۵۲۳)	(۸۷,۵۸۹)	(۲۸۶,۷۵۵)	
بهای تمام شده ساخت	۲۵,۸۹۰,۰۸۳	۱۵,۹۶۷,۹۹۷	۴۰,۶۱۲,۳۲۱	
(افزایش) موجودی های کالای ساخته شده	(۱,۰۲۱,۷۸۳)	(۶۰۴,۳۱۸)	(۵۳۲,۸۰۶)	
بهای تمام شده کالای تولیدی فروش رفته	۲۴,۸۶۸,۳۰۰	۱۵,۳۶۳,۶۷۹	۴۰,۰۷۹,۵۱۵	
بهای تمام شده کالای وارداتی فروش رفته	۵۸۷,۱۹۲	۶۸,۰۷۶	۶۳,۹۴۵	
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	۲۵,۴۵۵,۴۹۲	۱۵,۴۳۱,۷۵۵	۴۰,۱۴۳,۴۶۰	

۵-۱ در دوره مالی جاری مواد اولیه مصرفی شامل لیست تامین کنندگان مواد اولیه به شرح زیر است:

شرکت						فروشنده	نوع مواد
نسبت به کل سال	سال ۱۳۹۷	نسبت به کل سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	نسبت به کل سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال		
۲۹	۹,۶۲۷,۵۱۷	۲۶	۳,۳۲۸,۳۴۴	۱۶	۳,۵۱۶,۸۲۵	شرکت پالایش نفت آبادان	نفتا سبک و سنگین
۷	۲,۱۸۲,۱۷۶	۰	۶۱,۶۷۷	۱۵	۳,۱۲۶,۵۰۳	شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس	نفتا سبک و سنگین
۵	۱,۶۱۴,۶۹۷	۴	۵۲۱,۱۹۵	۱۳	۲,۷۱۴,۷۹۸	شرکت پالایش نفت شیراز	نفتا سبک و سنگین
۲۱	۶,۹۱۷,۲۵۰	۱۳	۱,۷۰۳,۴۲۳	۱۰	۲,۱۲۶,۸۹۰	شرکت پالایش نفت امام خمینی سازند	نفتا سبک و سنگین و بندینگ
۸	۲,۷۲۵,۴۵۱	۱۰	۱,۲۱۶,۱۹۷	۱۰	۲,۰۴۳,۲۱۴	شرکت پالایش نفت اصفهان	نفتا سبک
۷	۲,۴۵۵,۹۹۷	۷	۸۲۹,۶۸۲	۷	۱,۴۵۱,۱۲۱	شرکت های پتروشیمی برزویه و بوعلی	لایت اند
۳	۹۹۷,۹۰۴	۳	۳۸۳,۹۴۶	۶	۱,۲۹۸,۱۸۹	شرکت پالایش نفت امام خمینی سازند	پروپیلن
۵	۱,۵۳۷,۹۷۰	۶	۷۶۵,۴۷۷	۳	۵۶۵,۰۵۰	شرکت پالایش نفت بندرعباس	نفتا سبک
۳	۹۵۸,۱۱۰	۷	۹۱۹,۸۵۱	۰	۰	شرکت های هوافضا	نفتا سبک و سنگین
۶	۱,۹۶۷,۰۸۲	۷	۸۵۴,۶۹۰	۵	۱,۱۶۷,۲۶۸	شرکت پالایش نفت آبادان	پنتان
۱۰	۳,۶۴۶,۴۲۶	۱۸	۲,۲۹۷,۱۷۱	۱۳	۲,۸۸۳,۵۶۲	شرکتهای متفرقه	سایر
۱۰۴	۳۴,۶۵۰,۵۸۰	۱۰۱	۱۲,۹۰۱,۶۵۵	۹۸	۲۰,۸۹۳,۴۲۰		خرید طی دوره
۳	۱,۰۶۰,۹۳۹	۸	۱,۰۶۰,۹۳۹	۱۱	۲,۴۱۰,۱۷۲		مانده ابتدای دوره
۱۰۷	۳۵,۷۱۱,۵۱۹	۱۰۹	۱۳,۹۶۲,۵۹۴	۱۰۹	۲۳,۳۰۳,۵۹۲		آماده مصرف
(۷)	(۲,۴۱۰,۱۷۲)	(۹)	(۱,۱۵۲,۳۳۳)	(۹)	(۱,۸۷۴,۴۰۱)		مانده پایان دوره
۰	(۱۵,۲۳۵)	(۰)	(۱۵,۲۳۵)	۰	۰		مواد مستقیم فروش رفته طی دوره
۱۰۰	۳۳,۲۸۶,۱۱۲	۱۰۰	۱۲,۷۹۵,۰۲۶	۱۰۰	۲۱,۴۲۹,۱۹۱		مواد مستقیم مصرفی طی دوره

۵-۱ علیرغم کاهش مقدار مواد مستقیم مصرفی (به دلیل توقف تولید جهت تعمیرات اساسی)، هزینه مواد مستقیم مصرفی به دلیل افزایش نرخ تسعیر ارز مواد

اولیه خریداری شده افزایش یافته است.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۵-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار ساخت			دستمزد مستقیم			
۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۶ ماهه منتهی به سال ۱۳۹۷	
۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۳,۰۳۶	۳۴۸,۰۲۱	۴۸۳,۵۸۷	۲۷۲,۷۳۴	۱۴۱,۰۹۳	۲۲۱,۳۷۴	حقوق و مزایای تأمین نیروی انسانی (یادداشت ۵-۲-۱)
۱,۳۵۵,۵۶۶	۶۵۴,۶۷۵	۸۱۸,۹۶۸	۴۶۶,۴۴۲	۲۳۹,۳۱۳	۲۹۶,۸۵۶	حقوق و مزایای کارکنان
۲۱۵,۷۹۰	۹۱,۹۱۳	۲۲۹,۲۴۲	۸۳,۲۶۷	۳۴,۰۰۱	۸۸,۲۹۹	هزینه خاتمه خدمت (یادداشت ۵-۲-۲)
۷۸۲,۴۰۰	۳۰۶,۲۱۸	۷۴۰,۶۷۹	۰	۰	۰	مواد شیمیایی و کاتالیزت مصرفی (یادداشت ۵-۲-۳)
۵۳۰,۸۱۱	۲۶۰,۴۱۴	۴۵۵,۶۸۹	۰	۰	۰	هزینه گاز مصرفی (یادداشت ۵-۲-۴)
۱,۱۰۱,۴۰۸	۳۳۶,۰۲۰	۴۰۱,۲۰۹	۰	۰	۰	هزینه استهلاک دارایی ها
۲۷۰,۹۲۰	۸۵,۲۳۵	۶۷۴,۰۵۶	۰	۰	۰	قطعات یدکی و لوازم مصرفی (یادداشت ۵-۲-۵)
۴۰۱,۹۸۷	۱۳۵,۲۸۵	۲۸۱,۴۳۵	۰	۰	۰	هزینه های بسته بندی (یادداشت ۵-۲-۶)
۳۳۱,۶۹۳	۱۴۰,۲۷۲	۲۳۳,۲۰۰	۰	۰	۰	خدمات تخصصی و پیمانکاری (یادداشت ۵-۲-۷)
۵۹,۸۱۰	۲۳,۰۱۹	۱۰۳,۸۴۳	۰	۰	۰	مواد و کالای عمومی (یادداشت ۵-۲-۵)
۸۱,۷۸۶	۲۶,۴۸۲	۵۵,۱۸۳	۰	۰	۰	بیمه تأسیسات، نقلیه و ساختمان (یادداشت ۵-۲-۸)
۴۱,۲۷۷	۵,۸۳۲	۱۸,۹۰۰	۰	۰	۰	هزینه آب مصرفی (یادداشت ۵-۲-۹)
۳,۷۹۴	۶۶۰	۲۹۹,۵۸۳	۰	۰	۰	هزینه تعمیراتی (یادداشت ۵-۲-۷)
۲۶۱,۷۲۱	۸۸,۳۴۲	۱۶۶,۹۲۵	۰	۰	۰	سایر (یادداشت ۵-۲-۱۰)
۶,۰۹۱,۹۹۹	۲,۵۰۲,۵۸۸	۴,۹۶۲,۴۹۹	۸۲۲,۴۴۳	۴۱۴,۴۰۷	۶۰۶,۵۲۹	
۷۰۰,۳۷۳	۳۴۴,۱۶۶	۴۸۰,۷۷۵	۰	۰	۰	سهم از واحدهای خدماتی (یادداشت ۵-۲-۳)
۰	۰	(۱,۱۶۹,۸۶۹)	۰	۰	(۱۰۲,۸۵۱)	سهم مخارج سرمایه ای تعمیرات اساسی
۶,۷۹۲,۳۷۲	۲,۸۴۶,۷۵۴	۴,۲۷۳,۴۰۵	۸۲۲,۴۴۳	۴۱۴,۴۰۷	۵۰۳,۶۷۸	

۵-۲-۱- افزایش حقوق و مزایای تأمین نیروی انسانی نسبت به دوره مشابه سال قبل، به دلیل افزایش ۳۶ درصدی متوسط دستمزد کارکنان مشمول قانون کار و مزایای

مربوطه می باشد.

۵-۲-۲- افزایش هزینه خاتمه خدمت نسبت به دوره مشابه سال قبل، به دلیل تعدیل سنوات کاری کارکنان بر اساس آخرین حقوق ایشان در دوره جاری و همچنین عدم

احتساب اضافات حقوق شایستگی سال ۱۳۹۷ کارکنان رسمی در نیمه اول سال مزبور بوده است. اضافات شایستگی مذکور در نیمه دوم سال ۱۳۹۷ پرداخت

شده و موجب افزایش هزینه خاتمه خدمت در دوره جاری نیز گردیده است.

۵-۲-۳- افزایش هزینه مواد شیمیایی و کاتالیزت نسبت به دوره مشابه سال قبل، عمدتاً به دلیل افزایش حدود ۱۴۸ درصدی نرخ ارز خریدهای مربوط به هزینه مذکور در

دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۵-۲-۴- افزایش ۷۵ درصدی هزینه گاز نسبت به دوره مشابه سال قبل، به دلیل افزایش حدود ۱۰۰ درصدی نرخ تعرفه گاز مصرفی در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۵-۲-۵- افزایش هزینه قطعات یدکی و لوازم مصرفی و همچنین مواد و کالای عمومی نسبت به دوره مشابه سال قبل، عمدتاً به دلیل افزایش حدود ۱۴۸ درصدی نرخ ارز

خریدهای مربوط به هزینه های مذکور و همچنین انجام تعمیرات اساسی کارخانه در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۵-۲-۶- افزایش هزینه بسته بندی به دلیل افزایش نرخ خرید لوازم بسته بندی (بشکه، پالت و باکس پالت) در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۵-۲-۷- افزایش هزینه خدمات تخصصی و پیمانکاری و هزینه های تعمیراتی ناشی از انجام تعمیرات اساسی و استفاده از نیروی انسانی پیمانکاران تخصصی مربوطه است.

۵-۲-۸- افزایش هزینه بیمه تأسیسات، نقلیه و ساختمان مربوط به پرداخت بیمه جامع اموال دوره مالی مورد گزارش و ناشی از افزایش نرخ تسعیر ارز می باشد.

۵-۲-۹- افزایش هزینه آب مصرفی ناشی از افزایش تعرفه حق النظاره چاههای آب مجتمع بر اساس تعرفه اعلامی از طرف سازمان آب استان مرکزی می باشد.

۵-۲-۱۰- افزایش در سایر سربار عمدتاً مربوط به افزایش هزینه کارمزد خرید قطعات یدکی به دلیل افزایش نرخ تسعیر ارز در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۵-۲-۱۱- معادل ارزی مبالغ خرید هزینه مربوط به مواد شیمیایی، کاتالیست و قطعات و لوازم یدکی مصرفی در سال مالی مورد گزارش به مبلغ ۱۸۳۰،۷۴۳ دلار آمریکا، ۸۸۹۲،۸۵۳ یورو، ۶،۵۳۰،۰۰۷ درهم امارات، ۹،۷۳۲،۱۵۱ ین ژاپن، ۱،۲۴۸،۱۰۰ یوان چین و ۱،۶۰۷ دلار کانادا می باشد (یادداشت ۲-۳۷).

۵-۳- صورت ریز هزینه های خدماتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۵۲،۶۰۰	۲۳۷،۰۹۰	۳۵۶،۰۷۱	حقوق و مزایای تأمین نیروی انسانی (یادداشت ۱-۵-۲)
۸۸،۸۳۰	۳۵،۵۴۹	۷۲،۲۳۸	خدمات تخصصی و پیمانکاری (یادداشت ۷-۵-۲)
۸۴،۰۸۵	۴۰،۸۴۵	۵۵،۲۱۳	حقوق و مزایای کارکنان
۱۵،۲۱۶	۷،۴۱۱	۱۶،۴۹۱	هزینه خاتمه خدمت (یادداشت ۲-۵-۲)
۲۳،۷۲۳	۱۲،۵۵۵	۵۹،۳۵۳	مواد و کالای عمومی (یادداشت ۵-۵-۲)
۲۴،۷۹۳	۷،۳۸۵	۴۷،۴۳۸	قطعات یدکی و لوازم مصرفی (یادداشت ۵-۵-۲)
۱،۲۸۰	۱،۰۰۹	۳۶۳	هزینه های تعمیراتی
۲۱،۴۴۷	۱۰،۷۸۹	۱۳،۵۷۹	هزینه استهلاك دارایی ها
۶۰۹	۲۹۷	۴۳۸	مواد شیمیایی و کاتالیست (یادداشت ۳-۵-۲)
۲۳،۹۰۴	۱۱،۰۶۲	۲۵،۸۵۰	سایر
۷۳۶،۴۸۷	۳۶۳،۹۹۲	۶۴۷،۰۳۴	
۰	۰	(۱۴۱،۶۶۶)	سهم مخارج سرمایه ای تعمیرات اساسی از واحدهای خدماتی
۷۳۶،۴۸۷	۳۶۳،۹۹۲	۵۰۵،۳۶۸	
(۳۶،۱۱۴)	(۱۹،۸۲۶)	(۲۴،۵۹۳)	سهم به دواير فروش، ادارى و عمومى (يادداشت ۶)
(۷۰۰،۳۷۳)	(۳۴۴،۱۶۶)	(۴۸۰،۷۷۵)	سهم به سربار (يادداشت ۵-۲)
۰	۰	۰	

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۴-۵- مقایسه مقدار تولید در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت قابل دسترس نتایج زیر را نشان می دهد:

ظرفیت اسمی	ظرفیت قابل دسترس	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تولید واقعی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تولید واقعی سال ۱۳۹۷
سالانه	(پیش بینی) سالانه	تن	تن	تن
اتیلن	۳۰۶,۶۰۰	۲۶۸,۰۰۰	۱۱۲,۸۲۹	۱۳۸,۰۳۷
پروپیلن	۱۲۷,۵۲۸	۱۱۷,۹۹۳	۴۸,۹۸۴	۶۲,۹۷۸
هیدروکربور چهار کربنه	۷۹,۲۰۸	۷۲,۳۱۷	۲۸,۲۴۸	۳۸,۷۶۵
هیدرو کربور خام	۱۷۴,۰۷۲	۱۹۰,۸۹۹	۹۳,۱۰۰	۱۲۳,۰۰۰
هیدروژن	۵,۳۳۶	۳,۱۷۵	۱,۶۷۳	۱,۹۰۸
سی اف او	۲۳,۲۰۰	۳۳,۸۵۱	۱۲,۵۴۸	۱۸,۲۳۸
هیدروکربورهای هیدروژنه شده	۱۶۸,۸۳۰	۱۷۰,۱۳۳	۸۰,۱۲۳	۱۰۱,۵۴۹
هیدروکربورهای آ - ۸۰ و آ - ۹۲	۲۴۱,۵۰۰	۲۳۱,۰۰۰	۹۷,۶۴۴	۱۲۰,۹۵۲
پلی پروپیلن	۷۵,۰۰۰	۸۵,۰۰۰	۴۴,۵۷۸	۴۸,۱۴۴
پلی اتیلن سنگین	۸۵,۰۰۰	۸۲,۰۰۰	۳۹,۴۴۱	۴۶,۶۷۴
پلی اتیلن سبک	۷۵,۰۰۰	۶۸,۸۵۰	۲۳,۶۳۵	۳۵,۰۱۹
اتیلن اکساید	۱۱۳,۰۰۰	۱۰۷,۸۱۰	۴۶,۴۲۳	۵۵,۷۹۳
اتیلن گلاکول ها	۱۱۸,۶۶۰	۹۸,۲۹۴	۳۸,۵۵۰	۴۸,۲۸۲
اسید استیک	۳۰,۰۰۰	۲۲,۲۰۰	۷,۹۰۱	۹,۰۵۵
وینیل استات	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۰,۷۴۹	۱۳,۲۸۷
بوتادین	۲۷,۴۳۳	۲۹,۰۰۰	۱۰,۶۹۴	۱۳,۶۲۲
رافینیت بی بی آر	۲۱,۶۱۳	۳۰,۰۰۰	۱۱,۴۹۴	۱۵,۴۱۰
پلی بوتادین رابر	۲۵,۹۳۶	۲۶,۰۰۰	۱۰,۵۴۰	۱۲,۷۲۷
دو اتیل هگزانول و بوتانول ها	۵۵,۷۰۰	۵۳,۹۰۰	۲۹,۲۵۶	۳۴,۲۰۲
بوتن یک	۷,۰۰۰	۶,۳۰۰	۲,۵۰۰	۳,۱۵۸
ترکیبات آلی نیتروژن دار	۳۰,۰۰۰	۲۷,۵۰۰	۱۰,۵۸۹	۱۳,۸۵۷
اتوکسیلات ها	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۱۸,۶۸۱	۱۸,۴۲۵
	۱,۸۵۰,۶۱۶	۱,۷۸۴,۲۲۲	۷۸۰,۱۸۰	۹۷۳,۰۸۲
				۱,۹۱۱,۱۲۶

۴-۵- ظرفیت قابل دسترس بر اساس ظرفیت های اسمی و عملی تولید و با ملحوظ نمودن شرایط فنی و اقتصادی واحدهای تولیدی و بر مبنای برآورد ظرفیت بازار عرضه و تقاضای محصولات محاسبه شده است. کاهش تولید به دلیل انجام تعمیرات اساسی به مدت یکماه در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۵-۵- هزینه های جذب نشده در تولید:

هزینه جذب نشده به مبلغ ۷۱,۶۶۸ میلیون ریال شامل موارد زیر می باشد:

هزینه جذب نشده عمدتاً مربوط به مقدار ظرفیت استفاده نشده تولید شرکت و بر اساس کاهش تولید واقعی نسبت به برنامه پیش بینی شده در دوره مالی مورد گزارش به دلیل توقف تولید در دوره یک ماهه تعمیرات اساسی به مبلغ ۷۰,۴۱۹ میلیون ریال و شامل هزینه های ثابت جذب نشده واحدهای تولیدی می باشد. همچنین با توجه به توقف واحد پارافین کلره در سنوات گذشته، هزینه های ثابت آن واحد (هزینه بیمه تأسیسات) به مبلغ ۱,۲۴۹ میلیون ریال به عنوان هزینه جذب نشده در تولید در نظر گرفته شده (یادداشت ۸)، که به دلیل کم اهمیت بودن، به صورت جداگانه در صورت های مالی تحت عنوان عملیات متوقف شده افشا نگردیده است. لذا هزینه های جذب نشده از بهای تمام شده کسر شده است.

۵-۶- در دوره مالی مورد گزارش شرکت جهت متعادل نمودن عرضه محصولات دو اتیل هگزانول در بازار اقدام به واردات مقدار ۴,۹۹۱ تن و فروش ۳,۵۲۲ تن از محصول مذکور نموده است.

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به			۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱ حقوق، دستمزد و مزایا	۵۳۸,۹۱۸	۴۱۲,۱۷۹	۸۷۱,۵۰۷	۵۰۳,۰۲۷	۳۹۷,۰۴۲	۸۲۱,۴۳۷
۶-۲ خدمات تخصصی و پیمانکاری	۱۰۸,۳۱۹	۹۵,۵۱۳	۲۱۸,۴۶۷	۱۰۸,۳۱۹	۹۵,۵۱۳	۲۱۸,۴۶۷
هزینه مطالبات مشکوک الوصول	۸۶۳	۰	۱۰۰,۰۰۰	۸۶۳	۰	۱۰۰,۰۰۰
استهلاک دارایی ها	۹,۶۴۵	۹,۳۵۳	۴۲,۱۸۶	۸,۲۷۸	۸,۳۰۰	۱۶,۸۱۵
مواد و کالای عمومی و لوازم ایمنی	۷,۶۳۰	۷,۰۸۵	۱۷,۹۷۴	۷,۶۳۰	۷,۰۸۵	۱۷,۹۷۴
خدمات دریافتی	۱۷,۸۴۹	۱۷,۵۷۰	۲۸,۵۷۰	۱۷,۸۴۹	۱۷,۵۷۰	۲۸,۵۷۰
بیمه	۸۱۲	۶۴۶	۱,۵۹۴	۷۵۵	۶۲۶	۱,۴۹۰
آب، برق و گاز	۱۰,۶۸۲	۱۱,۴۵۵	۲۱,۱۱۵	۱۰,۰۲۶	۱۰,۹۷۳	۱۹,۹۷۶
قطعات و لوازم یدکی	۱,۲۱۶	۷,۰۷۸	۱۱,۳۳۴	۱,۲۱۶	۷,۰۷۸	۱۱,۳۳۴
تعمیر و نگهداری دارایی ها	۲,۹۰۲	۱,۵۵۰	۳,۷۲۹	۹۹۵	۱,۱۲۴	۲,۵۹۶
۶-۳ کارمزد تمدید ضمانتنامه بانکی	۱۳,۸۶۵	۵,۲۶۳	۴۵,۸۹۵	۱۳,۸۶۵	۵,۲۶۳	۴۵,۸۹۵
چاپ، انتشارات و آگهی	۳,۲۶۵	۳,۲۷۲	۱۴,۳۳۵	۳,۲۶۶	۳,۲۷۲	۱۴,۰۵۲
۶-۴ کارمزد فروش محصولات توسط بورس کالا	۴۷,۳۴۰	۲۷,۲۶۳	۷۱,۰۱۶	۴۷,۳۴۰	۲۷,۲۶۳	۷۱,۰۱۶
۶-۵ کارمزد فروش و هزینه گمرکی محصولات صادراتی	۷۲,۴۰۴	۲۲,۷۰۶	۰	۸۴,۴۰۶	۲۲,۷۰۶	۱۶۲,۹۲۵
۶-۵ هزینه گمرکی محصولات صادراتی	۱۷,۹۵۶	۹,۰۹۶	۱۵,۰۱۹	۱۷,۹۵۶	۹,۰۹۶	۱۵,۰۱۹
هزینه زمینهای استیجاری	۰	۶۷۴	۳,۰۴۲	۰	۶۷۴	۳,۰۴۲
هزینه تهاتر اصل بدهی مالیات و عوارض ارزش افزوده	۰	۲۷۸,۳۲۶	۳۹۹,۵۶۸	۰	۲۷۸,۳۲۶	۳۹۹,۵۶۸
سایر	۱۴,۳۹۱	۹۴,۶۳۷	۲۳۰,۷۹۳	۱۲۸,۶۷۳	۹۰,۰۵۸	۲۵۸,۷۳۳
	۸۷۰,۲۵۷	۱,۲۰۳,۶۴۶	۲,۰۹۶,۱۲۴	۹۵۴,۴۸۲	۱,۱۸۱,۹۶۹	۲,۲۰۸,۹۰۹
۵-۳ سهم از هزینه های خدماتی	۲۴,۵۹۳	۱۹,۸۲۶	۲۹,۱۱۴	۲۴,۵۹۳	۱۹,۸۲۶	۳۶,۱۱۴
	۸۹۴,۸۵۰	۱,۲۲۳,۴۷۲	۲,۱۲۵,۲۵۸	۹۷۹,۰۷۷	۱,۲۰۱,۷۹۵	۲,۲۴۵,۰۲۳

۶-۱- هزینه حقوق و دستمزد و مزایا مربوط به گروه و شرکت برحسب عوامل هزینه به شرح ذیل می باشد:

۶-۱-۱ حقوق و مزایای کارکنان	گروه			شرکت		
	۶ ماهه منتهی به			۶ ماهه منتهی به		
	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶-۱-۱ حقوق و مزایای کارکنان	۳۰۶,۷۷۶	۲۱۴,۷۸۱	۴۶۱,۳۹۴	۲۷۰,۹۰۵	۱۹۹,۶۴۴	۴۱۱,۳۲۴
بیمه و بازنشستگی سهم کارفرما	۱۸۰,۴۳۰	۱۴۸,۰۸۲	۳۱۹,۹۹۴	۱۸۰,۴۳۰	۱۴۸,۰۸۲	۳۱۹,۹۹۴
حقوق و مزایای تامین نیروی انسانی	۵۱,۷۱۲	۴۹,۳۱۶	۹۰,۱۱۹	۵۱,۷۱۲	۴۹,۳۱۶	۹۰,۱۱۹
	۵۳۸,۹۱۸	۴۱۲,۱۷۹	۸۷۱,۵۰۷	۵۰۳,۰۲۷	۳۹۷,۰۴۲	۸۲۱,۴۳۷

۶-۱-۱-

حقوق و مزایای کارکنان شامل هزینه مستمری کارکنان استفاده کننده از طرح بازنشستگی زودتر از موعد در شرکت بر اساس یادداشت توضیحی ۸-۲ خلاصه اهم روبه های حسابداری، در حسابها منظور گردیده است. طی دوره مالی مورد گزارش معادل ۱۶۲,۹۵۳ میلیون ریال از این بابت پرداخت شده است. بر طبق صورت ریز محاسبات صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت، ارزش فعلی مستمری قابل پرداخت به کارکنان استفاده کننده از طرح مذکور در سنوات آتی بالغ بر ۱,۱۹۰,۵۳۱ میلیون ریال برآورد گردیده است.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۶-۲- هزینه خدمات تخصصی و پیمانکاری عمدتاً مربوط به گروه و شرکت بر حسب عوامل هزینه به شرح ذیل می باشد:

سال ۱۳۹۷	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۱,۷۴۱	۶۶,۴۸۴	۶۸,۳۲۳	حمل محصولات صادراتی
۲۷,۴۲۸	۱۹,۴۹۴	۱۳,۸۲۸	خدمات تهیه غذای کارکنان
۱۶,۵۸۴	۰	۱۵,۲۸۷	مواد غذایی مصرفی و خدمات ویلاهای شمال
۹,۹۷۶	۳,۶۸۰	۳,۹۲۶	خدمات تخصصی و حق مشاوره
۶,۱۱۷	۲,۷۹۰	۲,۸۹۴	سرویس ایاب و ذهاب کارکنان
۶,۶۲۱	۳,۰۶۵	۴,۰۶۱	۶-۲-۱ سایر
۲۱۸,۴۶۷	۹۵,۵۱۳	۱۰۸,۳۱۹	

۶-۲-۱- افزایش ۳۲ درصدی سایر هزینه های خدمات تخصصی مربوط به افزایش مبلغ قرارداد رسیدگی سازگان حسابرسی، افزایش حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و کمیته حسابرسی می باشد.

۶-۳- افزایش کارمزد تمدید ضمانتنامه بانکی ناشی از اخذ ضمانتنامه جدید بانکی جهت شرکت بورس کالا به دلیل افزایش ارزش محصولات فروخته شده شرکت در بازار مذکور است.

۶-۴- افزایش هزینه های کارمزد فروش محصولات توسط بورس کالا به دلیل افزایش مبالغ فروش و همچنین افزایش نرخ کارمزد می باشد.

۶-۵- افزایش هزینه های کارمزد و همچنین هزینه های گمرکی محصولات صادراتی به دلیل افزایش نرخ تعبیر ارز می باشد.

شرکت نیروشنمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی سالانه دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۷- سایر درآمدها

شرکت		گروه	
۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۵۳,۶۶۳	۱,۲۹۵,۷۸۱	۱,۷۹۷,۸۵۶	۱,۲۹۶,۰۷۸
۶,۸۵۸	۰	۶,۸۵۸	۰
۲۵,۸۶۰	۵۳,۵۷۵	۲۵,۸۶۰	۰
۲۹۱	۰	۲۰,۸۲۱	۵,۵۸۶
۲,۰۸۶,۶۷۲	۱,۲۹۵,۷۸۱	۱,۸۵۱,۳۹۵	۱,۳۰۱,۶۶۴
			۱,۰۴۰,۵۶۱

سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
برگشت مازاد ذخایر سنواتی
تبدیل صورتحساب های پروپلن، ال بی جی و نفتا
سایر

۸- سایر هزینه ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷ سال	۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	(۳۴۵)	(۱۷۲)
(۱,۸۵۱)	(۶۰۱)	(۱,۸۵۱)	(۶۰۱)
۰	(۳,۶۴۹)	۰	(۳,۶۴۹)
(۱۱۲,۸۱۹)	(۶۷,۶۴۹)	(۱۱۲,۸۱۹)	(۶۷,۶۴۹)
۰	(۲۰)	۰	۰
(۱۱۴,۶۷۰)	(۷۱,۹۱۹)	(۱۱۵,۰۱۵)	(۷۲,۰۷۱)
			(۷۲,۳۸۸)

استهلاک سرقفلی حاصل از تحصیل شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قسم
هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۵-۵)
تبدیل صورتحساب های پروپلن، ال بی جی و نفتا
زبان کاهش ارزش موجودیها (یادداشت ۱۹)
سایر

شرکت نیروشنی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی سالان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتبای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۹- هزینه های مالی

شرکت		گروه	
۱۳۹۷ سال	فرمانده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۷ سال	فرمانده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۰	۰	۰
۰	۲,۷۵۰	۰	۲,۷۵۰
۰	۰	۰	۰
۰	۲,۷۵۰	۰	۲,۷۵۰

وام های دریافتی

بانک ها

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱- سایر درآمدهای غیر عملیاتی

شرکت				گروه			
سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرماده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرماده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۰۵۹,۵۵۲	۶۵۵,۵۷۳	۱,۳۰۰,۷۸۴	۲,۰۶۲,۹۵۲	۶۵۶,۷۶۱	۱,۳۵۲,۷۱۰	۲,۰۶۹,۹۹۱	۸۶۲,۸۱۵
۱۳۴,۲۰۲	۸۸,۳۶۵	۹۵,۳۸۷	۱۳۴,۲۰۲	۸۸,۳۶۵	۹۵,۳۸۷	۱۳۴,۲۰۲	۸۸,۳۶۵
۱۴۴,۶۵۱	۴۳,۴۲۶	۹۱,۴۷۷	۱۴۴,۶۵۱	۴۳,۴۲۶	۹۱,۴۷۷	۱۴۴,۶۵۱	۴۳,۴۲۶
۶۸,۳۳۶	۲۳,۹۵۹	۳۰,۷۴۵	۶۸,۳۳۶	۲۳,۹۵۹	۳۰,۷۴۵	۶۸,۳۳۶	۲۳,۹۵۹
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۱,۵۵۹	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۷۱,۵۵۹	۳,۰۰۰	۳,۰۰۰
۶۲۶	۶۱۴	۰	۶۲۶	۶۱۴	۰	۶۲۶	۶۱۴
۲۴,۳۵۲	۰	۰	۲۴,۳۵۲	۰	۰	۲۴,۳۵۲	۰
۲,۳۰۶	۴۲۶	۸۵۰	۱۷۲,۴۴۲	۴۲۶	۸۵۰	۱۷۲,۴۴۲	۴۲۶
۸۷,۳۶۳	۴۶,۱۸۶	۴۱,۹۹۶	۸۷,۴۳۰	۴۶,۲۶۴	۴۱,۵۸۳	۸۷,۴۳۰	۴۶,۲۶۴
۲,۵۲۴,۷۸۸	۸۶۱,۵۴۹	۱,۶۳۲,۷۹۸	۲,۶۹۷,۹۹۱	۸۶۲,۸۱۵	۱,۶۸۴,۳۱۱	۲,۶۹۷,۹۹۱	۸۶۲,۸۱۵

۱-۱- درآمد ارائه خدمات به مبلغ ۹۵,۳۸۷ میلیون ریال، عمدتاً شامل درآمد حاصل از خدمات مسکن و غذا در مجتمع رفاهی تفریحی توسکا شمال به مبلغ ۸۴,۳۵۳ میلیون ریال و درآمد حاصل از خدمات کلا و نیروی انسانی به مبلغ ۱۰,۱۴۱ میلیون ریال می باشد.

۱-۲- درآمد حاصل از بسته بندی به مبلغ ۹۱,۴۷۷ میلیون ریال مربوط به ارائه خدمات تکمیلی فروش محصولات می باشد که توسط شرکت تعاونی کارکنان پتروشیمی شازند انجام می شود.

۱-۳- سود سهام به مبلغ ۷۱,۵۵۹ میلیون ریال، مربوط به سود سهام دریافتی از شرکت نفت سپاهان به مبلغ ۶۵,۱۰۰ میلیون ریال، شرکت بورس اوراق بهادار تهران به مبلغ ۵,۶۲۵ میلیون ریال و شرکت تولید کنندگان بورس کالای ایران به مبلغ ۸۳۴ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

ماددانت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۱- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

شرکت			گروه		
سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرماده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرماده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال	میلین ریال
۱۲,۶۵۲,۲۳۹	۶,۶۰۳,۴۲۰	۶,۵۱۶,۵۵۱	۱۲,۴۶۹,۳۵۵	۶,۵۸۷,۴۷۴	۶,۸۰۵,۶۳۰
(۲,۲۴۴,۰۸۰)	(۱,۰۱۸,۵۸۹)	(۱,۱۶۰,۸۴۰)	(۲,۲۶۱,۷۰۸)	(۱,۰۱۸,۵۸۹)	(۱,۱۵۶,۰۵۶)
۱۰,۴۰۸,۱۵۹	۵,۵۸۴,۸۳۱	۵,۳۵۵,۷۱۱	۱۰,۲۰۷,۵۴۷	۵,۵۶۸,۸۸۵	۵,۶۴۹,۵۷۴
۲,۵۴۴,۲۸۸	۸۶۱,۵۴۹	۱,۶۳۰,۰۳۸	۲,۶۹۷,۹۹۱	۸۶۲,۸۱۵	۱,۶۸۱,۵۶۱
(۱۲۶,۸۱۰)	(۵۶,۴۹۴)	(۵۰,۷۶۸)	(۱۰۹,۱۸۷)	(۵۶,۳۹۴)	(۵۵,۵۵۳)
*	*	*	۱۵,۱۶۰	۸,۲۵۶	(۲۲,۷۸۱)
۲,۳۹۷,۴۷۸	۸۰۵,۰۵۵	۱,۵۷۹,۲۸۰	۲,۶۰۳,۹۶۹	۸۱۴,۵۷۷	۱,۶۰۳,۲۷۸
۱۵,۱۷۶,۵۲۷	۷,۴۶۴,۹۶۹	۸,۱۴۶,۵۹۹	۱۵,۱۶۷,۲۴۶	۷,۴۵۰,۲۸۹	۸,۴۸۷,۱۹۱
(۲,۳۷۰,۸۹۰)	(۱,۰۷۵,۰۸۳)	(۱,۳۱۱,۶۰۸)	(۲,۳۷۰,۸۹۰)	(۱,۰۷۵,۰۸۳)	(۱,۳۱۱,۶۰۸)
*	*	*	۱۵,۱۶۰	۸,۲۵۶	(۲۲,۷۸۱)
۱۲,۸۰۵,۶۳۷	۶,۳۸۹,۸۸۶	۶,۴۳۴,۹۹۱	۱۲,۸۱۱,۵۱۶	۶,۳۸۳,۴۶۲	۷,۲۵۲,۸۰۲

گروه و شرکت

سال ۱۳۹۷	فرماده منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	فرماده منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱
تعداد	تعداد	تعداد
۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰

میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - عملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی
اثر مالیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
اثر مالیاتی
سهم شافع فائده حق کنترل از (سود) زیان ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی
سود ناشی از عملیات در حال تداوم - غیرعملیاتی - قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود خالص
اثر مالیاتی
سهم شافع فائده حق کنترل از (سود) زیان خالص
سود خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

شرکت توسعه‌ی شارژند (سهامی عام)
گزارش مالی دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتبالی مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲- دارایی های ثابت مشهود
۱۳-۱- گروه

مبالغ: میلیون ریال														
شرح اقلام	زمن	ساختن	چاهه و محوه سازی	تأسیسات واحد	تأسیسات، کابلیت های موجوده در	رسایل تلفه	اثاثه و مستحقات	ادوات و ابزار آلات	مجموعه	دارایی های در جریان تکمیل	پیش برآورد مالی سرمدیه ای	بروزه مالی در دست اجرا	موجوده	مجموعه
تجهیزات تمام شده	۲۴۶,۲۲۹	۵۸۶,۵۱۰	۳۹,۳۵۵	۱,۳۰۵,۸۲۸	۹۱۷,۸۱۷	۱۲۴,۷۵۰	۲۶۶,۲۰۹	۳۰,۶۳۱	۱۳,۸۱۷,۲۹۹	۵۸,۴۷۵	۳۶,۱۷۲	۳۶۸,۵۷۴	۱۳,۳۱۱,۶۴۶	۱۳۹۷ در ابتدای سال
در ابتدا	۱۰,۱۲۰,۷۵۸	۴,۶۵۲	*	۱۴,۰۶۷	*	۸,۵۷۲	۱۷,۳۰۹	۳,۳۲۱	۱,۱۱۳,۳۷۷	۷۸,۰۸۳	*	۵۰,۷۶۷	۱,۲۲۱,۹۰۹	در ابتدا
و گذر شده (پایانگشت ۳۷-۴)	*	(۱۷۰,۷۸۶)	*	*	*	(۱۰,۳۷)	(۳۳)	*	(۱۷۱,۸۴۶)	*	*	*	(۱۷۱,۸۴۶)	
نمیدانند	*	(۱,۳۰۱)	*	(۱,۶۶۹)	(۳,۳۶۱)	*	(۵۰۶)	*	(۲۲۰,۵۳۶)	*	(۴,۲۷۵)	۹,۸۵۲	(۲۱۶,۳۷۵)	نمیدانند
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۵۹,۰۲۵	(۱,۹۹۳)	۸,۴۶۵	(۳۲,۱۶۷)	۴۰,۵۵۹	*	۱,۴۴۰	*	۷۴,۶۵۶	*	(۷,۸۹۱)	۶۵۳	*	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۱,۵۱۵,۷۳۲	۴۱۷,۰۸۲	۲۷,۸۲۰	۹,۰۲۲,۱۸۱	۱,۳۴۶,۰۰۴	۱۳۲,۷۸۵	۳۱۲,۴۰۹	۳۲,۹۷۲	۱۳,۶۱۲,۹۵۰	۸۶,۵۰۸	(۳۷,۲۲۱)	۲۲۹,۹۴۸	۱۲,۱۶۵,۱۷۴	
فرایش (پایانگشت ۱۳-۱۳)	*	۳۸	*	۱,۴۱۴,۳۸۶	۱۱۰,۹۹۸	۵,۶۰۰	۷۲,۱۲۹	۵۵,۸۶۴	۱,۶۵۹,۰۳۵	۱۴,۶۰۰	*	۲۷,۶۳۷	۱,۸۰۱,۱۷۲	فرایش
و گذر شده	*	(۲۵)	*	*	*	*	*	*	(۲۵)	*	*	*	(۲۵)	و گذر شده
تغییرات ایجاد شده است (۱۲-۱۳)	*	(۳۱)	*	(۱,۴۱۴,۰۲۱)	*	*	*	*	(۱,۴۱۴,۰۵۲)	*	*	*	(۱,۳۸۴,۶۳۹)	تغییرات ایجاد شده است (۱۲-۱۳)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	*	۱۸,۹۴۱	*	*	۲,۵۲۳	*	(۲۲)	*	۳۱,۷۷۷	*	(۲۹,۲۷۶)	(۲,۵۲۳)	(۲۲)	سایر نقل و انتقالات و تغییرات
مانده در ۱۳۹۸-۰۶-۳۱	۱,۵۱۵,۷۳۲	۲۴۶,۰۰۵	۲۷,۸۲۰	۹,۰۲۲,۵۴۶	۱,۵۱۷,۳۳۷	۷۲۵,۹۸۸	۳۸۶,۵۴۶	۸۹,۸۴۶	۱۳,۸۸۹,۶۸۵	۱۰۱,۱۰۸	(۳۷,۲۲۱)	۲۵۶,۸۳۸	۱۴,۴۸۲,۰۶۰	مانده در ۱۳۹۸-۰۶-۳۱

شرکت نیروشنی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

مادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲-۲- شرکت

مبالغ: میلیون ریال

شرح الاعم	دستین	ساختمان	جدا و مصرفه سازی	تأسیسات واحدما	تجهیزات و ماشین آلات	تاسیسات	موجود در تاسیسات	رسائل تلفه	اثاثه و مستقریات	ادوات و ابزار آلات	جمع	بیش پرداخت های سرمایه ای	بروزده مالی در دست اجرا	موجودی کالیبست در انبار	جمع	مبالغ: میلیون ریال
بهای تمام شده																
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۲۶۷,۰۰۹۲	۲۲۵,۹۶۳	۳۹,۱۸۸	۹,۰۲۱,۹۵۰	۹۲۷,۹۴۲	۱,۲۹۲,۹۴۲	۹۲۷,۹۱۷	۱۱۸,۰۷۳	۲۹۰,۰۱۸	۳۰,۶۳۱	۱۲,۳۷۵,۷۷۵	۱۴,۱۱۵	۳۳,۸۷۶	۳۶۸,۵۷۴	۱۲,۶۹۱,۳۴۰	
توریش	۷۳۳,۰۰۰	۴,۰۹۹	۰	۱۲,۰۶۷	۵۲,۴۱۸	۰	۰	۸,۳۵۸	۱۶,۵۵۵	۳,۳۴۱	۸۴۱,۹۶۸	۰	۴۹,۶۸۳	۵۰,۷۶۷	۹۴۲,۴۱۷	
و کتر شده	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۰۳۷)	(۳۳)	۰	(۱,۰۶۰)	۰	۰	۰	(۱,۰۶۰)	
تغییرات	۰	(۱,۳۰۱)	۰	(۱,۶۶۹)	(۳,۳۶۱)	(۳,۳۶۱)	(۲۱۲,۶۹۹)	۰	(۵۰۶)	۰	(۲۲۰,۵۳۶)	(۴,۷۷۵)	(۱,۳۷۸)	۹,۸۵۴	(۲۱۶,۳۳۵)	
سایر نقل و انتزاعات	۰	(۱,۹۹۳)	۸,۳۶۵	(۳۲,۱۶۷)	۴۰,۵۵۹	(۶۵۳)	۰	۰	۱,۴۲۰	۰	۱۵,۶۳۱	(۸,۳۹۳)	(۷,۸۹۱)	۶۵۳	۰	
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۱,۰۱۰,۰۹۴	۲۲۶,۷۶۸	۴۷,۷۵۳	۹,۰۲۲,۱۸۱	۱,۳۸۴,۵۵۸	۱,۳۸۴,۵۵۸	۷۳۳,۴۶۵	۱۲۵,۴۹۳	۳۰۷,۴۹۴	۳۳,۹۷۲	۱۲,۹۱۱,۷۷۸	۱,۴۴۷	۷۳,۱۸۹	۲۲۹,۹۴۸	۱۳,۴۱۶,۴۶۲	
توریش	۰	۰	۰	۱,۴۱۴,۳۸۶	۱۱۰,۶۳۲	۰	۰	۰	۷۱,۹۰۹	۵۵,۸۶۴	۱,۶۵۲,۷۹۱	۰	۲۷,۶۳۷	۰	۱,۶۸۰,۴۲۸	
و کتر شده	۰	(۲۵)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۵)	۰	۰	۰	(۲۵)	
تغییرات (از دست ۱۳۰۱-۱۳۰۲)	۰	(۳۱)	۰	(۱,۳۱۴,۰۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۳۱۴,۰۵۲)	۰	۰	۲۹,۴۱۳	(۱,۳۸۴,۳۳۹)	
سایر نقل و انتزاعات و تغییرات	۰	۱۸,۹۴۱	۰	۰	۱۰,۳۲۵	۲,۵۲۳	۰	۰	۰	۰	۳۱,۷۹۹	۰	(۳۹,۲۷۶)	(۲,۵۲۳)	۰	
مانده در ۱۳۹۸-۰۶-۳۱	۱,۰۱۰,۰۹۴	۲۴۵,۶۵۳	۴۷,۷۵۳	۹,۰۲۲,۵۲۶	۱,۵۰۵,۵۲۵	۱,۵۰۵,۵۲۵	۷۳۵,۹۸۸	۱۲۵,۲۹۳	۳۷۹,۴۰۳	۸۹,۸۳۶	۱۳,۱۸۲,۲۹۱	۱,۴۲۷	۷۱,۶۵۰	۲۵۶,۸۳۸	۱۳,۷۱۲,۱۲۶	

شرکت نیرو و شیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

ماددانت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

مبالغ: میلیون ریال

شرح اقلام	شرح اقلام	زمان	ساختار	جدا و معمول سازی	تأسیسات واحد	تأسیسات، کانتینر های	رسایل طبق موجود در	ادوات و ابزار آلات	جمع	پیش پرداخت های سرمایه ای	بروز مالی در دست اجرا	موجودی کانتینر در انبار	جمع
اسهالک آبپاشه و کاغذی ارزش آبپاشه	۱۳۹۷	۰	۱۳۳,۷۲۹	۲۳,۳۵۷	۵,۶۸۲,۵۵۹	۴۵۰,۷۵۷	۷۸۳,۸۳۱	۲۱۲,۸۵۱	۲۶,۷۷۸	۰	۰	۰	۶,۸۸۹,۲۹۵
مانده در ابتدای سال	۱۳۹۷	۰	۱۱,۴۰۶	۷۸۵۱	۸۶۴,۵۰۰	۱۲۳,۰۲۶	۹۲,۷۸۶	۱۲,۳۲۸	۱,۳۰۴	۰	۰	۰	۱,۱۳۳,۶۲۳
سپاری		۰						(۱۰,۳۷)	(۲۳)	۰	۰	۰	(۱۰,۶۰)
وگذار شده		۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸۰)	۰	۰	۰	۰	(۲۱۵,۳۲۵)
تعدیلات		۰	(۱,۱۶۷)	۰	۰	۰	(۲۱۳,۶۸۸)	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۱۵,۳۲۵)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات		۰	۰	۰	(۱۲,۶۱۳)	۱۲,۶۱۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در پایان سال	۱۳۹۷	۰	۱۳۳,۹۶۸	۲۵,۳۰۸	۶,۵۳۲,۴۴۶	۵۵۶,۴۱۶	۱۶۲,۴۲۹	۲۴۰,۳۳۰	۲۸,۰۸۲	۰	۰	۰	۷,۸۰۶,۵۱۳
توسعه		۰	۸,۸۲۰	۱,۶۱۳	۲۷۴,۸۹۳	۲۵,۷۲۵	۴۶,۴۲۳	۵,۸۶۵	۲,۸۳۳	۰	۰	۰	۲۳۰,۱۶۶
وگذار شده		۰	(۲۴)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۴)
تعدیلات (توزیعت ۱-۱۳۰)		۰	(۳۱)	۰	(۱,۴۱۴,۰۲۱)	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۱,۴۱۴,۰۵۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات		۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده در ۱۳۹۸-۰۶-۳۱		۰	۱۳۳,۷۳۳	۲۶,۸۲۱	۵,۲۹۳,۳۱۸	۶۵۳,۱۴۱	۲۰۸,۸۷۲	۲۵۲,۲۰۴	۳۰,۹۱۵	۰	۰	۰	۶,۸۱۲,۶۰۳
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸-۰۶-۳۱		۱۳۹۸-۰۶-۳۱	۱۰,۱۰۰,۰۹۴	۲۰,۹۳۳	۳,۶۲۹,۳۲۸	۸۵۳,۳۸۴	۵۲۷,۱۱۶	۱۲۵,۱۹۹	۵۸,۹۲۱	۱,۲۲۷	۷۱,۶۵۰	۲۵۶,۸۳۸	۶,۸۹۹,۶۲۳
مبلغ دفتری در پایان سال	۱۳۹۷	۱۰,۱۰۰,۰۹۴	۱۱۲,۸۰۰	۲۲,۵۲۵	۲,۴۸۹,۷۳۵	۷۸۸,۱۲۲	۵۷۱,۰۳۶	۲۷,۷۵۹	۵,۸۹۰	۱,۲۲۷	۷۳,۲۸۹	۲۲۹,۹۴۸	۵,۶۰۹,۹۴۹

۱-۱۲-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود شرکت اصلی تا مبلغ ۸۶۱ میلیون ریال (مبالغ مبلغ ۶۳,۵۵۳ میلیون ریال) بصورت تمام خطر نزد بیمه ایران تحت پوشش بیمه ای قرار دارند.

۲-۱۲-۲-۲- افزایش داراییهای ثابت طی سال عمدتاً به شرح ذیل می باشد:

۱-۱۲-۲-۲-۱- افزایش تأسیسات واحد به مبلغ ۱,۳۱۴,۳۸۶ میلیون ریال مربوط به مخارج تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی در دوره مالی مورد گزارش می باشد که حساب دارایی مربوطه منتقل شده است.
 ۲-۱۲-۲-۲-۲- افزایش تجهیزات به مبلغ ۱۱۰,۶۲۲ میلیون ریال شامل خرید تجهیزات تست و اندازه گیری به مبلغ ۱۱,۱۱۸ میلیون ریال، خرید پمپ ها و الکترودورها به مبلغ ۳,۸۹۰ میلیون ریال و سایر تجهیزات به مبلغ ۹۵,۶۲۳ میلیون ریال است.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۲-۲-۲-۳- افزایش اثاثه و منصوبات به مبلغ ۷۱,۹۰۹ میلیون ریال عمدتاً شامل خرید تجهیزات مخابراتی به مبلغ ۴۴,۳۰۷ میلیون ریال، خرید کامپیوتر و متعلقات و وسایل صوتی و تصویری به مبلغ ۱۲,۰۲۳ میلیون ریال، خرید وسایل آشپزخانه به مبلغ ۴,۸۹۷ میلیون ریال، تجهیزات سرمایشی و گرمایشی به مبلغ ۲,۴۸۶ میلیون ریال و اثاثه اداری به مبلغ ۱,۶۶۰ میلیون ریال است.

۱۲-۲-۲-۴- افزایش ۵۵,۸۶۴ میلیون ریال ادوات و ابزارآلات مربوط به خرید ابزارآلات مورد نیاز شرکت در دوره مالی مورد گزارش می باشد.

۱۲-۲-۳- پروژه های در دست اجرای شرکت اصلی در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح ذیل می باشد:

نام پروژه	میزان تکمیل در		میزان تکمیل در		مخارج برآوردی جهت تکمیل	پیش بینی تاریخ بهره برداری
	تاریخ	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تاریخ	۱۳۹۷/۱۲/۲۹		
	درصد		درصد		میلیون ریال	
حفاظت الکترونیکی مجتمع	۸۰		۷۰	۴۸,۱۶۵	۴۸,۱۶۵	اسفند ۱۳۹۹
سایر پروژه ها	-		-	۲۳,۴۸۵	۲۵,۱۲۴	متعدد
				۷۱,۶۵۰	۷۳,۲۸۹	متعدد

۱۲-۲-۳-۱- مبلغ ۲۳,۴۸۵ میلیون ریال مندرج در مخارج سایر پروژه ها عمدتاً مربوط به پروژه بازیافت بخارات هیدروکربنی به مبلغ ۸,۳۵۲ میلیون ریال، احداث جاده ضلع شمال شرقی مجتمع به مبلغ ۶,۳۹۹ میلیون ریال و اجرای سامانه دارایی های سازمان (کازوین) جهت دپارتمان های تعمیرات و خدمات فنی به مبلغ ۴,۸۴۱ میلیون ریال می باشد.

۱۳- سرقفلی

۱۳-۱- سرقفلی به مبلغ دفتری ۳,۶۱۸ میلیون ریال مربوط به شرکت فرعی صنایع پتروشیمی بین الملل قسم می باشد که در تاریخ تحصیل بر اساس ارزش منصفانه آن محاسبه شده است.

گروه		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶,۸۹۰	۶,۸۹۰	بهای تمام شده در ابتدای دوره
(۲,۷۵۶)	(۳,۱۰۰)	استهلاک انباشته در ابتدای دوره
(۳۴۴)	(۱۷۲)	استهلاک دوره
۳,۷۹۰	۳,۶۱۸	مبلغ دفتری در پایان دوره

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۴- دارایی های نامشهود

۱۴-۱- گروه

شرح اقلام	نرم افزارهای رایانه ای	حق امتیاز برق	حق امتیاز گاز	حق امتیاز تلگراف و تلفن	حق امتیاز آب	سایر	جمع
بهای تمام شده							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۳۵,۷۴۸	۲,۱۲۰	۸۹,۴۶۲	۱,۴۴۳	۸۷۱	۲۲۲	۱۲۹,۸۶۶
افزایش	۶,۴۹۳	۰	۰	۱۲	۰	۳۵۵	۶,۸۶۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۴۲,۲۴۱	۲,۱۲۰	۸۹,۴۶۲	۱,۴۵۵	۸۷۱	۵۷۷	۱۳۶,۷۲۶
افزایش	۱,۲۱۸	۰	۰	۳۱	۹۵۹	۰	۲,۲۰۸
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴۳,۴۵۹	۲,۱۲۰	۸۹,۴۶۲	۱,۴۸۶	۱,۸۳۰	۵۷۷	۱۳۸,۹۳۴
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۲۸,۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۰۸
استهلاک	۶,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۲
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۳۴,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۲۰
افزایش	۲,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۰۱
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳۷,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۱۲۱
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶,۳۳۸	۲,۱۲۰	۸۹,۴۶۲	۱,۴۸۶	۱,۸۳۰	۵۷۷	۱۰۱,۸۱۳
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۸,۰۲۱	۲,۱۲۰	۸۹,۴۶۲	۱,۴۵۵	۸۷۱	۵۷۷	۱۰۲,۵۰۶

مبالغ: میلیون ریال

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۴-۲ - شرکت							مبالغ: میلیون ریال
شرح اقلام	نرم افزارهای رایانه ای	حق الامتیاز برق	حق الامتیاز گاز	حق الامتیاز تلگراف و تلفن	حق الامتیاز آب	سایر	جمع
بهای تمام شده							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۳۵,۷۴۸	۲,۱۲۰	۱,۵۴۵	۱,۴۴۳	۸۷۱	۰	۴۱,۷۲۷
افزایش	۶,۴۹۳	۰	۰	۱۲	۰	۳۵۵	۶,۸۶۰
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۴۲,۲۴۱	۲,۱۲۰	۱,۵۴۵	۱,۴۵۵	۸۷۱	۳۵۵	۴۸,۵۸۷
افزایش	۱,۲۱۸	۰	۰	۳۱	۹۵۹	۰	۲,۲۰۸
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۴۳,۴۵۹	۲,۱۲۰	۱,۵۴۵	۱,۴۸۶	۱,۸۳۰	۳۵۵	۵۰,۷۹۵
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته							
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۷	۲۸,۲۰۸	۰	۰	۰	۰	۰	۲۸,۲۰۸
استهلاک	۶,۰۱۲	۰	۰	۰	۰	۰	۶,۰۱۲
مانده در پایان سال ۱۳۹۷	۳۴,۲۲۰	۰	۰	۰	۰	۰	۳۴,۲۲۰
افزایش	۲,۹۰۱	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۹۰۱
مانده در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۳۷,۱۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۳۷,۱۲۱
مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۶,۳۳۸	۲,۱۲۰	۱,۵۴۵	۱,۴۸۶	۱,۸۳۰	۳۵۵	۱۳,۶۷۴
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۷	۸,۰۲۱	۲,۱۲۰	۱,۵۴۵	۱,۴۵۵	۸۷۱	۳۵۵	۱۴,۳۶۷

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۵۰۸,۶۹۹	۱,۵۸۹,۹۹۶	(۲۸۴)	۱,۵۹۰,۲۸۰	۱۵-۱	گروه سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱۰,۲۹۶	۰	۰	۰	۱۵-۱	سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی
۵۱۸,۹۹۵	۱,۵۸۹,۹۹۶	(۲۸۴)	۱,۵۹۰,۲۸۰		
۳۷۲,۹۵۳	۴۹۵,۵۸۸	(۳۵۰)	۴۹۵,۹۳۸	۱۵-۱	شرکت سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی
۴۹۴,۵۹۹	۱,۵۷۵,۸۹۶	(۲۸۴)	۱,۵۷۶,۱۸۰	۱۵-۱	سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها
۱۰,۲۹۶	۰	۰	۰	۱۵-۱	سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی
۸۷۷,۸۴۸	۲,۰۷۱,۴۸۴	(۶۳۴)	۲,۰۷۲,۱۱۸		

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵-۱- سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها به قرار زیر است:

شرکت های پذیرفته شده بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱								
۹۹۵,۸۲۸	۹۹۵,۸۲۸	۲/۱	۸۸,۵۷۱,۲۲۸	۲/۱	۹۹۵,۸۲۸	۹۹۵,۸۲۸	۹۲۰,۶۱۱	۳۰۰,۱۰۵	۳۰۰,۱۰۵
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۲,۳۰۰	۱۸۲,۳۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸,۳۲۲,۱۹۸	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۶,۶۲۲	۱۸۲,۳۰۰	۱۸۲,۳۰۰
۸,۳۲۲,۱۹۸	۸,۳۲۲,۱۹۸	۰.۵	۱۵۰,۰۰۰	۰.۵	۸,۳۲۲,۱۹۸	۸,۳۲۲,۱۹۸	۰	۱۱۶,۶۲۲	۱۱۶,۶۲۲
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۱۲,۱۰۰	۱۲,۱۰۰
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۲۷۲,۰۸۷	۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۹,۲۷۲,۰۸۷	۹,۲۷۲,۰۸۷	۶	۰	۶	۹,۲۷۲,۰۸۷	۹,۲۷۲,۰۸۷	۰	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۲.۵	۰	۱۲.۵	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۸۸	۸۸
۱,۵۹۰,۶۳۰	۱,۵۹۰,۶۳۰	(۶۳۴)	۰	(۶۳۴)	۱,۵۹۰,۶۳۰	۱,۵۹۰,۶۳۰	۰	۵۰۸,۶۹۹	۵۰۸,۶۹۹
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۱۰,۲۹۶	۱۰,۲۹۶
۱,۵۹۰,۶۳۰	۱,۵۹۰,۶۳۰	(۶۳۴)	۰	(۶۳۴)	۱,۵۹۰,۶۳۰	۱,۵۹۰,۶۳۰	۰	۵۱۸,۹۹۵	۵۱۸,۹۹۵

سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

شرکت

سرمایه گذاری در شرکت های فرعی

۲۲۵,۹۱۱,۲۲۹	۲۲۵,۹۱۱,۲۲۹	۳۷/۷	۲۵۰,۲۶۸	۳۷/۷	۲۵۰,۲۶۸	۲۵۰,۲۶۸	۰	۲۳۷,۸۳۳	۰
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲,۱۰۰	۱۰۰	۱۲,۱۰۰	۱۲,۱۰۰	۰	۱۲,۱۰۰	۰
۵۰۰	۵۰۰	۱۰۰	۸,۲۲۳	۱۰۰	۸,۲۲۳	۸,۲۲۳	۰	۸,۲۲۳	۰
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۱۰۰	۷,۷۰۸	۱۰۰	۷,۷۰۸	۷,۷۰۸	۰	۷,۷۰۸	۰
۱	۱	۱۰۰	۷,۲۰۳	۱۰۰	۷,۲۰۳	۷,۲۰۳	۰	۷,۲۰۳	۰
۱	۱	۱۰۰	۲,۸۰۲	۱۰۰	۲,۸۰۲	۲,۸۰۲	۰	۲,۸۰۲	۰
۳۰۰	۳۰۰	۱۰۰	۲,۸۶۲	۱۰۰	۲,۸۶۲	۲,۸۶۲	۰	۲,۸۶۲	۰
۲۹۵,۵۸۸	۲۹۵,۵۸۸	-	۰	-	۲۹۵,۵۸۸	۲۹۵,۵۸۸	۰	۳۷۲,۹۵۳	۰

سرمایه گذاری در سایر شرکتها

۹۹۵,۸۲۸	۹۹۵,۸۲۸	۲/۱	۸۸,۵۷۱,۲۲۸	۲/۱	۹۹۵,۸۲۸	۹۹۵,۸۲۸	۰	۹۲۰,۶۱۱	۳۰۰,۱۰۵
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵	۸,۳۲۲,۱۹۸	۲۵	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۰	۱۸۲,۳۰۰	۱۸۲,۳۰۰
۸,۳۲۲,۱۹۸	۸,۳۲۲,۱۹۸	۰.۵	۱۵۰,۰۰۰	۰.۵	۸,۳۲۲,۱۹۸	۸,۳۲۲,۱۹۸	۰	۱۱۶,۶۲۲	۱۱۶,۶۲۲
۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰	۰	۰	۰
۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۹,۲۷۲,۰۸۷	۱۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰	۰	۱۰,۱۰۶	۱۰,۱۰۶
۹,۲۷۲,۰۸۷	۹,۲۷۲,۰۸۷	۶	۰	۶	۹,۲۷۲,۰۸۷	۹,۲۷۲,۰۸۷	۰	۰	۰
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۰	۰
۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۱۲.۵	۰	۱۲.۵	۲۵,۰۰۰	۲۵,۰۰۰	۰	۸۸	۸۸
۱,۵۷۶,۱۸۰	۱,۵۷۶,۱۸۰	(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۱,۵۷۶,۱۸۰	۱,۵۷۶,۱۸۰	۰	۲۹۲,۵۹۹	۲۹۲,۵۹۹
۰	۰	-	۰	-	۰	۰	۰	۱۰,۲۹۶	۱۰,۲۹۶
۲,۰۷۱,۲۶۸	۲,۰۷۱,۲۶۸	(۲۸۲)	۰	(۲۸۲)	۲,۰۷۱,۲۶۸	۲,۰۷۱,۲۶۸	۰	۸۷۷,۸۲۸	۸۷۷,۸۲۸

سپرده سرمایه گذاری بلندمدت بانکی

۱۵-۱-۱- کاهش ارزش انباشته سرمایه گذاری به مبلغ ۶۳۴ میلیون ریال مربوط به شرکت پتروشیمی رهجو به مبلغ ۳۵۰ میلیون ریال و شرکت وولد سابلائی اند سرویس به مبلغ ۲۸۴ میلیون ریال به شرح زیر می باشد:

۱۵-۱-۱-۱- شرکت پتروشیمی رهجو در سنوات گذشته با هدف نظارت بر شرکت های زیرمجموعه شرکت تشکیل شد لیکن با تغییر سیاست هیات مدیره فعالیت شرکت مذکور متوقف و غیرعملیاتی گردید. با توجه به طولانی شدن توقف شرکت مذکور و عدم منافع آتی به میزان سرمایه گذاری انجام شده ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است.

۱۵-۱-۱-۲- شرکت وولد سابلائی اند سرویس در سنوات گذشته با هدف انجام فعالیت های بازرگانی به نیابت از شرکت در کشور سوریه تشکیل شد لیکن فعالیت شرکت مذکور به دلیل عدم ثبات کشور فوق الذکر متوقف و غیرعملیاتی گردید و به میزان سرمایه گذاری انجام شده زیان کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است.

شرکت پتروشیمی شانژند (سهامی عام)

گزارش مالی سال دوره ای

لایحه های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵-۲- مشخصات شرکتهاى فرعى و وابسته گروه به قرار زیر است:

درصد سرمایه گذاری	نسبت اصلی	
	گروه	شرکت اصلی
شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل ششم - در مرحله قبل از بهره بردارى (پادداشت ۲-۱-۱۵)	۲۸	۳۴
شرکت لاقیم (با مسئولیت محدود) (پادداشت ۲-۲-۱۵)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت پیلر (پادداشت ۲-۲-۱۵)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت بین المللی بازرگانى توسکا (با مسئولیت محدود)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت اسکای (پادداشت ۲-۳-۱۵)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت گرین (پادداشت ۲-۳-۱۵)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت بازرگانى تجهیزات سنگین و قطعات پدکى اى بی سى (با مسئولیت محدود)	۱۰۰	۱۰۰
شرکت پتروشیمه وهجو (سهامى خاصى) (پادداشت ۲-۲-۱۵)	۱۰۰	۱۰۰
شرکتهاى وابسته		
شرکت شیباهى لاران - سهامى عامى (پادداشت ۲-۲-۱۵)	۲۵	۲۵
تولید آمونیاک و اوره به همراه محصولات فرعى آنها	۲۵	۲۵

۱-۲-۱۵- شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل ششم در تاریخ ۱۳۸۲/۱۰/۲۷ جهت پالایش بیسولات گازى با ظرفیت ۱۲۰ هزار بشکه در روز در منطقه آزاد تجارى و صنعتى ششم به منظور تولید فرآورده هاى سوختى تأسیس گردید. بدلیل محدودیت وزارت نفت در

تأمین خوراک، جایگزینى برود پالایش بیسولات گازى با طرح پتروشیمی با رویکرد تولید پلی پروپیلن از گاز طبیعی (GTPP) و با ظرفیت ۵۰۰ هزار تن سالانه مطرح گردید و پیگیرى هاى لازم در این خصوص به جیت مدیره محول شد. شرکت در نظر

دارد از لیسانس و تکنولوژى شرکت لومکى آلمان استفاده نماید که با توجه به اجزای طرح هاى مشابه از جانب شرکت مزبور در چین، مکانات مربوطه جهت خرید تکنولوژى از این شرکت بعمل آمده و نظام نامه اى با تأییدیه مستند شده است. اجزای

طرح پتروشیمی سبزىر مستلزم تخصیص حدود ۶ میلیون مترمکعب خوراک (گاز طبیعى) مورد نیاز در روز توسط سمارت بر نامه ریزى و نظارت راهبردى بر صنایع میدروکربورى وزارت نفت به شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل ششم مى باشد. همچنین

بر اساس برآوردهاى اولیه هزینه اجزای طرح مبلغ ۱/۵ میلیارد دلار (با نرخ اولیه زمان تصویب طرح به مبلغ ۳۰۳۰۰ ریال معادل ۲۵۰۴۵۰ میلیارد ریال) برآورد گردیده که ۸۰ درصد آن از طریق اخذ فاینانس و ۲۰ درصد آن از طریق افزایش سرمایه توسط

صاحبان سهام و بر مبنای نرخ ارز در تاریخ تحقق افزایش سرمایه تأمین خواهد شد. در این رابطه به دلیل افزایش نرخ ارز طی دوره هاى مورد گزارش، حساسیتى هاى لازم با سهامداران معدود شرکت بعمل آمده و مقرر شده تا ۲۰ درصد سهم سهامداران، با

نرخ روز فروش سامانه نیما) در مقطع اجزای طرح تبدیل و تأمین گردد، ضمن اینکه بر اساس مصوبه مورخ ۱۳۹۶/۰۹/۰۵ هیات مدیره شرکت سرمایه گذارى گروه توسعه ملی (سهامداران معدود) با در نظر گرفتن تسامى جوابی و با توجه به شاخص هاى

اقتصادى، فنى و تولیدى مطلوب طرح، انجام پروژه مورد تصویب قرار گرفته است. علاوه بر این با توجه به شرایط تحریم و تغییر رویکرد کشور از مبادلات ارزى دلارى به سایر ارزها، مقرر شده تا مبلغ برآورد اجزای طرح از دلار به یورو تغییر داده شود که با

در نظر گرفتن شرایط مزبور مبلغ اجزای طرح در حدود ۱/۲۹ میلیارد یورو برآورد و در مرداد ماه سال جارى، از طرف معاونت برنامه ریزى وزارت نفت مراتب جهت تخصیص محل سرمایه ازرى به اداره نظارت ارزى بانک اعلام گردیده است.

موافقتنامه اصولى اولیه اجزای طرح تبدیل گاز طبیعى به پلی پروپیلن (GTPP) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۵ برابى مدت ۶ ماه صادر و اعتبار آن در چند مرحله تا ۳ مهر ۱۳۹۸ تمدید گردید. طبق مفاد موافقتنامه اصولى تمدید شده، در صورت انتخاب پیمانکار

اجزای پروژه به روش EPCF و نهائى نمودن دانش فنى کلیه واحدهاى فرآیندى و ارائه گزارش سامانه پیتشر طرح، تمدیدمى بعدى موافقتنامه اصولى صورت خواهد گرفت. در همین راستا موافقتنامه اى نیز با شرکت ملی گاز درخصوص تأمین خوراک

منفذ و مجوز فعالیت اقتصادى فوق نیز از سازمان منطقه آزاد ششم دریافت شده است. تا تاریخ تهیه این گزارش قرارداد مربوط به تأمین فاینانس پروژه با شرکت جنتی شاپور بیون پیمانکار منتخب اول منعقد شده است که پس از انجام امور مربوط به

تأمین مالی قرارداد مذکور اجزای مى گردد. در این خصوص قانون حداقلگر استفاده از توان تولیدى و خدماتى کشور و حمایت از کالاهای ایرانی نیز مدنظر قرار گرفته است.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۵-۲-۲- علیرغم دارا بودن ۱۰۰ درصد مالکیت شرکت اصلی در شرکت های الدقم و پتروتوسعه رهجو، شرکت الدقم به دلیل انتقال مانده حساب به شرکت ای پی سی و شرکت پتروتوسعه رهجو به دلیل کم اهمیت بودن مبالغ و عدم فعالیت تلفیق نشده اند.

۱۵-۲-۳- در سال مالی ۱۳۹۷ جهت تسهیل در امور هماهنگی واردات، صادرات، دریافتها و پرداختهای ارزی، سه شرکت بلو، اسکای و گرین تأسیس شده است که حاصل فعالیتهای آنها در صورتهای مالی شرکت اصلی تلفیق شده است. معادل ارزی سرمایه گذاری در سهام شرکت های بلو، اسکای و گرین به ترتیب به مبلغ ۳۵۱,۶۵۶ درهم، ۳۰۰,۰۰۰ درهم و ۲۰۰,۰۰۰ درهم می باشد.

۱۵-۲-۴- میزان ۲۵ درصد از سهام شرکت شیمیایی لاوان (طرح تولید اوره و آمونیاک) در مالکیت شرکت قرار دارد، طبق صورت های مالی حسابرسی شده سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ شرکت مذکور، پیشرفت فیزیکی طرح تا تاریخ ترازنامه معادل ۱۱/۷ درصد بوده و تلاش های آن شرکت برای تأمین منابع مالی از طریق صندوق توسعه ملی تاکنون به نتیجه نرسیده است. همچنین اقامه دعوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر علیه شرکت مذکور در دادگاه عمومی حقوقی شهرستان علویه منجر به صدور رای دادگاه بدوی مبنی بر فسخ قرارداد اجاره و تخلیه زمین اجاره شده، گردیده که شرکت نسبت به رای صادره اعتراض نموده، لیکن تاکنون منجر به نتیجه نشده است. با این وجود هیات مدیره شرکت اعتقاد دارد که در شرایط فعلی ابهامی در مورد تداوم فعالیت شرکت و بازیافت ارزش دارایی های آن وجود ندارد. شرکت در راستای اجرای تکالیف مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مورخ ۳۰ خرداد ۱۳۹۷ و با توجه به عدم اقدام عملیاتی پس از گذشت چندین سال روی طرح اوره و آمونیاک شرکت شیمیایی لاوان (سهامی خاص) در حال پیگیری و انجام اقدامات لازم می باشد. (ضمناً سهم شرکت اصلی از سود انباشته شرکت شیمیایی لاوان مبلغ ۴,۳۱۳ میلیون ریال می باشد که به دلیل کم اهمیت بودن، از اعمال روش ارزش ویژه در صورت های مالی تلفیقی خودداری شده است). خلاصه وضعیت مالی و عملکردی شرکت مزبور بر اساس صورت های مالی حسابرسی شده به شرح زیر است:

	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
	میلیون ریال	میلیون ریال
جمع دارایی ها	۱,۲۸۸,۶۶۵	۱,۳۴۰,۳۳۸
جمع بدهی ها	۱۲۰,۶۶۴	۱۸۹,۵۸۹
جمع درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	(۳,۹۸۱)	(۲۷,۶۸۷)
سود (زیان) خالص	(۱۶,۵۲۲)	(۳۳,۷۷۳)

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی مان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۶- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱					یادداشت	
	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی		
خالص	خالص	ارزش	جمع	ارزی	ریالی		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
گروه تجاری							
اسناد دریافتنی							
۲۲۶,۵۶۱	۱۴۴,۴۴۶	۰	۱۴۴,۴۴۶	۰	۱۴۴,۴۴۶	۱۶-۴	سایر مشتریان بابت فروش محصولات
حسابهای دریافتنی							
۱,۶۶۹,۳۰۰	۲,۵۶۰,۹۲۹	۵۱۷,۷۷۲	۳,۰۷۸,۷۲۱	۲,۱۷۹,۸۶۱	۸۹۸,۸۶۰	۱۶-۱	سایر مشتریان بابت فروش محصولات
۱,۸۹۵,۸۶۱	۲,۷۰۵,۳۷۵	۵۱۷,۷۷۲	۳,۲۲۳,۱۴۷	۲,۱۷۹,۸۶۱	۱,۰۴۳,۳۰۶		
سایر دریافتنی ها							
حسابهای دریافتنی							
۱۵۹,۳۵۵	۱۹۴,۶۰۰	۰	۱۹۴,۶۰۰	۰	۱۹۴,۶۰۰		کارکنان (وام و مساعده)
۸۴۷,۱۲۶	۸۳۰,۲۲۸	۰	۸۳۰,۲۲۸	۰	۸۳۰,۲۲۸		مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۰۳,۹۰۲	۳۵,۲۷۵	۰	۳۵,۲۷۵	۰	۳۵,۲۷۵		مطالبات از بانکها - سود سپرده
۲۹۵,۹۱۷	۳۷۸,۶۳۹	۰	۳۷۸,۶۳۹	۰	۳۷۸,۶۳۹	۱۶-۵	سایر
۱,۴۰۶,۳۰۰	۱,۴۳۸,۷۲۲	۰	۱,۴۳۸,۷۲۲	۰	۱,۴۳۸,۷۲۲		
۳,۳۰۲,۱۶۱	۴,۱۴۴,۱۳۷	۵۱۷,۷۷۲	۴,۶۶۱,۹۰۹	۲,۱۷۹,۸۶۱	۲,۴۸۲,۰۴۸		
شرکت تجاری							
اسناد دریافتنی							
۲۲۶,۵۶۱	۱۴۴,۴۴۶	۰	۱۴۴,۴۴۶	۰	۱۴۴,۴۴۶	۱۶-۴	سایر مشتریان بابت فروش محصولات
حسابهای دریافتنی							
۱,۸۵۶,۶۷۰	۳,۴۲۰,۵۲۲	۰	۳,۴۲۰,۵۲۲	۳,۴۲۰,۵۲۲	۰	۱۶-۲	شرکتهای گروه
۱,۳۳۲,۷۸۹	۸۸۳,۴۰۸	۵۱۷,۷۷۲	۱,۴۰۱,۱۸۰	۵۰۲,۳۲۰	۸۹۸,۸۶۰	۱۶-۱	سایر مشتریان بابت فروش محصولات
۳,۱۸۹,۴۵۹	۴,۳۰۳,۹۳۰	۵۱۷,۷۷۲	۴,۸۲۱,۷۰۲	۳,۹۲۲,۸۴۲	۸۹۸,۸۶۰		
۳,۴۱۶,۰۲۰	۴,۴۲۸,۳۷۶	۵۱۷,۷۷۲	۴,۹۴۶,۱۴۸	۳,۹۲۲,۸۴۲	۱,۰۴۳,۳۰۶		
سایر دریافتنی ها							
حسابهای دریافتنی							
۱۵۸,۹۵۵	۱۹۴,۰۱۳	۰	۱۹۴,۰۱۳	۰	۱۹۴,۰۱۳		کارکنان (وام و مساعده)
۸۴۷,۱۲۶	۸۳۰,۲۲۸	۰	۸۳۰,۲۲۸	۰	۸۳۰,۲۲۸		مالیات و عوارض ارزش افزوده
۱۰۳,۷۸۱	۳۵,۲۷۵	۰	۳۵,۲۷۵	۰	۳۵,۲۷۵		مطالبات از بانکها - سود سپرده
۲۹۳,۴۴۱	۳۶۷,۳۱۲	۰	۳۶۷,۳۱۲	۰	۳۶۷,۳۱۲	۱۶-۵	سایر
۱,۴۰۳,۳۰۳	۱,۴۲۶,۸۲۸	۰	۱,۴۲۶,۸۲۸	۰	۱,۴۲۶,۸۲۸		
۴,۸۱۹,۳۳۳	۵,۸۷۵,۲۰۴	۵۱۷,۷۷۲	۶,۳۹۲,۹۷۶	۳,۹۲۲,۸۴۲	۲,۴۷۰,۱۳۴		

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱-۱۶- سایر مشتریان حسابهای دریافتی تجاری به شرح ارقام ذیل می باشد:

شرکت اصلی				گروه			
۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۰,۶۱۳	۷۰,۵۶۸	۰	۷۰,۵۶۸	۲۱۰,۶۱۳	۷۰,۵۶۸	۰	۷۰,۵۶۸
۴۱۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۴۱۳,۱۴۳	۰	۰	۰
۲۷۳,۶۷۵	۷۸۰,۳۴۸	۰	۷۸۰,۳۴۸	۲۷۳,۶۷۵	۷۸۰,۳۴۸	۰	۷۸۰,۳۴۸
۲۳,۱۴۳	۰	۰	۰	۲۳,۱۴۳	۰	۰	۰
۵,۴۳۱	۰	۰	۰	۵,۴۳۱	۰	۰	۰
۲۴,۰۴۲	۰	۲۷,۹۴۴	۲۷,۹۴۴	۲۴,۰۴۲	۰	۲۷,۹۴۴	۲۷,۹۴۴
۹۵۰,۰۴۷	۸۵۰,۹۱۶	۲۷,۹۴۴	۸۹۸,۸۶۰	۹۵۰,۰۴۷	۸۵۰,۹۱۶	۲۷,۹۴۴	۸۹۸,۸۶۰

مشتریان ریالی:

شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی
 شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس
 شرکت پالایش نفت شیراز
 شرکت پتروشیمی بندرامام
 شرکت پتروشیمی کاویان
 سایر

مشتریان ارزی:

طلب شرکت اسکای از مشتریان محصولات شرکت
 طلب شرکت ای بی سی از مشتریان محصولات شرکت
 طلب شرکت بلو از مشتریان محصولات شرکت
 طلب شرکت توسکا از مشتریان محصولات شرکت
 شرکت ای اس ام جنرال تریدینگ (یادداشت ۱-۱۶)
 اتلانتیس میدل است اف زد ای (یادداشت ۱-۱۶)
 اوستمان ترانزیت (یادداشت ۱-۱۶)
 مس پتروکیما ام سی (یادداشت ۱-۱۶)
 شرکت هانست کیمیکال
 سایر مشتریان ارزی

۰	۰	۰	۰	۰	۸۷۲,۶۱۶	۰	۸۷۲,۶۱۶
۰	۰	۰	۰	۲۵۰,۱۲۳	۵۴۳,۹۹۷	۰	۵۴۳,۹۹۷
۰	۰	۰	۰	۰	۱۳۵,۲۵۸	۰	۱۳۵,۲۵۸
۰	۰	۰	۰	۸۶,۳۷۸	۱۲۵,۶۷۰	۰	۱۲۵,۶۷۰
۰	۰	۱۴۴,۴۸۵	۱۴۴,۴۸۵	۰	۰	۱۴۴,۴۸۵	۱۴۴,۴۸۵
۰	۰	۱۰۲,۰۱۸	۱۰۲,۰۱۸	۰	۰	۱۰۲,۰۱۸	۱۰۲,۰۱۸
۰	۰	۱۶۳,۰۶۵	۱۶۳,۰۶۵	۰	۰	۱۶۳,۰۶۵	۱۶۳,۰۶۵
۰	۰	۷,۱۵۵	۷,۱۵۵	۰	۰	۷,۱۵۵	۷,۱۵۵
۰	۰	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰	۰	۰	۱۳,۵۰۰	۱۳,۵۰۰
۳۸۲,۷۴۲	۳۲,۴۹۲	۳۹,۶۰۵	۷۲,۰۹۷	۳۸۲,۷۴۲	۳۲,۴۹۲	۳۹,۶۰۵	۷۲,۰۹۷
۳۸۲,۷۴۲	۳۲,۴۹۲	۴۶۹,۸۲۸	۵۰۲,۳۲۰	۷۱۹,۲۵۳	۱,۷۱۰,۰۳۳	۴۶۹,۸۲۸	۲,۱۷۹,۸۶۱
۱,۳۳۲,۷۸۹	۸۸۳,۴۰۸	۵۱۷,۷۷۲	۱,۴۰۱,۱۸۰	۱,۶۶۹,۳۰۰	۲,۵۶۰,۹۴۹	۵۱۷,۷۷۲	۳,۰۷۸,۷۲۱

۱-۱۶- طلب از چهار شرکت خارجی اوستمان ترانزیت، ای اس ام جنرال تریدینگ، اتلانتیس و مس پتروکیما ام سی (با مدیریت واحد) بابت فروش محصولات در اوایل سال مالی ۱۳۹۳ و به مبلغ ۴۶ میلیون درهم (معادل ۳۹۹,۲۰۱ میلیون ریال) بوده که از این بابت مبلغ ۱۱/۳ میلیون درهم (معادل ۹۵,۷۷۲ میلیون ریال) وصول و از بدهکاری خریداران مزبور کسر شده است. همچنین پیگیری های انجام گرفته و شکایت مطروحه علیه مدیریت شرکت های مزبور در دادسرای بین المللی تهران در خصوص سه فقره چک دریافتی کابینا بانک آذربایجان، جمعاً به مبلغ ۱۷/۵ میلیون دلار (معادل ۴۶ میلیون درهم - معادل مبلغ فروش) بابت باقیمانده بدهی تاکتون منجر به وصول نگردیده است. از مبلغ ۱۱/۳ میلیون درهم وصولی از شرکت های خارجی فوق الذکر در سنوات قبل، مبلغ ۸/۸ میلیون درهم مربوط به وصول تضامین شرکت زرین پرشیا امید بوده که پس از شکایت و رای دادگاه به نفع آن شرکت، مبلغ ۸۰,۱۲۳ میلیون ریال به حساب مطالبات از شرکت های فوق الذکر منظور شده است. شرکت از بابت مطالبات مزبور جمعاً مبلغ ۴۱۶,۷۲۳ میلیون ریال ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور نموده است. پرونده در مرحله قرار کارشناسی در دادسرای امور اقتصادی می باشد. کارشناس منتخب نیز در دوره مالی مورد گزارش، گزارش کارشناسی مربوطه را به دادسرای عمومی ارسال نموده اند.

۱-۱۶- طلب ارزی شرکت از مشتریان ارزی در دوره مالی مورد گزارش شامل مبلغ ۸۶,۵۰۶ دلار آمریکا، مبلغ ۶۰۲,۵۷۰ یورو و مبلغ ۳۲,۶۵۵,۰۸۵ درهم امارات و همچنین مبلغ ۱۱۲,۹۶۶,۳۲۴ درهم امارات بابت طلب از شرکت های گروه است (یادداشت های ۱-۱۶ و ۱-۳۷).

۱-۱۶- طلب از شرکتهای گروه به شرح ذیل تفکیک می گردد:

شرکت	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲,۴۰۸,۷۱۷
۰	۴۱۹,۵۶۴
۲۶۷,۳۰۰	۳۳۰,۷۱۳
۱,۲۶۵,۱۷۴	۲۵۶,۱۹۵
۱۲۲,۱۹۶	۵,۳۳۳
۱,۸۵۶,۶۷۰	۳,۴۲۰,۵۲۲

۱-۱۶-۲- طلب از شرکتهای گروه شامل شرکت اسکای به مبلغ ۲,۴۰۸,۷۱۷ میلیون ریال (معادل ۸۱,۰۸۵,۱۹۱ درهم امارات)، شرکت بلو به مبلغ ۴۱۹,۵۶۴ میلیون ریال (معادل ۱۴,۱۲۳,۹۰۰ درهم امارات)، شرکت بین المللی بازرگانی توسکا به مبلغ ۳۳۰,۷۱۳ میلیون ریال (معادل ۱۱,۱۳۲,۸۵۹ درهم امارات) و شرکت ای بی سی به مبلغ ۲۵۶,۱۹۵ میلیون ریال (معادل ۸,۶۲۴,۳۷۵ درهم امارات) و بابت خالص وجوه وصولی از مشتریان و پرداختی به فروشندگان به نیابت از طرف شرکت می باشد. همچنین طی سال مالی ۱۳۹۷ کلبه مبایل طلب از شرکت الدقم عمان به دلیل فرارگرفتن حساب بانکی شرکت مذکور در لیست تحریم بانک عمان به شرکت بین المللی بازرگانی ای بی سی منتقل شده است. قابل ذکر است که طی سال های ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ (۲۰۱۵ و ۲۰۱۶ میلادی) جمعاً مبلغ ۸۲۴,۰۰۰ درهم امارات برای خرید تجهیزات مورد نیاز، توسط شرکت توسکا به شرکت اماراتی Europetech پرداخت شده. لیکن فروشنده از تحویل کالا و تجهیزات فوق، خودداری نموده است. همچنین طی سال ۱۳۹۵ شرکت مطالباتی به مبلغ ۳,۲۰۰,۱۱۱ درهم امارات بابت فروش محصولات از شرکت فوق الذکر دارد که وصول آن تاکنون به نتیجه نرسیده است. شرکت از بابت مبایل یاد شده جمعاً به مبلغ ۱۱۹,۵۲۰ میلیون ریال ذخیره (معادل ۴۰,۲۴۰,۱۱۱ درهم امارات) در حساب ها منظور نموده است (یادداشت ۱-۳۲ و ۱-۲۷).

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۶-۲ افزایش مبلغ مطالبات از شرکت های گروه عمدتاً مربوط به افزایش نرخ تسعیر ارز می باشد.

۱۶-۳ تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۳۸,۱۳۸ میلیون ریال از حسابها و اسناد دریافتی تجاری و مبلغ ۶۰,۹۴۲ میلیون ریال از حسابهای دریافتی غیرتجاری وصول شده اند.

۱۶-۴ اسناد دریافتی مربوط به سایر مشتریان بابت فروش محصولات به مبلغ ۱۴۴,۲۴۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت مجتمع صنعتی اترابیل تایر به مبلغ ۵۰,۹۲۲ میلیون ریال، شرکت لاستیک بارز کردستان به مبلغ ۳۴,۷۰۳ میلیون ریال، شرکت صنایع لاستیک یزد به مبلغ ۱۸,۸۳۲ میلیون ریال، شرکت گروه صنعتی بارز به مبلغ ۱۵,۰۱۰ میلیون ریال، شرکت ایران تایر به مبلغ ۱۰,۱۳۱ میلیون ریال، ظفر شیمی پویان به مبلغ ۷,۴۷۱ میلیون ریال و شرکت آبیاری کویر به مبلغ ۲,۵۶۹ میلیون ریال می باشد.

۱۶-۵ مبلغ ۳۶۷,۳۱۲ میلیون ریال مندرج در سایر حساب های دریافتی غیرتجاری شرکت اصلی عمدتاً مربوط به طلب از شرکت نفت سپاهان به مبلغ ۶۵,۱۰۰ میلیون ریال، شرکت شیمی یافت به مبلغ ۵۲,۲۵۵ میلیون ریال، اداره وام و بازنشستگی شرکت ملی نفت ایران به مبلغ ۴۷,۶۳۰ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی جسم به مبلغ ۴۲,۲۴۳ میلیون ریال، بهداشت و درمان صنعت نفت به مبلغ ۳۰,۲۲۰ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی بندرامام به مبلغ ۱۴,۴۲۱ میلیون ریال، شرکت بیمه ملت به مبلغ ۱۰,۲۷۵ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی ایلام به مبلغ ۶,۴۲۶ میلیون ریال و شرکت کالای پتروشیمی به مبلغ ۴,۱۴۵ میلیون ریال می باشد.

۱۶-۶ مطالبات ارزی گروه شامل مبلغ ۸۶,۵۰۶ دلار آمریکا، مبلغ ۶۰۲,۵۷۰ یورو و مبلغ ۲۴۷,۸۲۹,۴۷۰ درهم امارات می باشد، مبلغ ۱۱۴,۹۶۶,۳۲۵ درهم امارات از مبلغ مطالبات درهمی فوق مربوط به طلب شرکت از شرکت های فرعی خارجی (خالص مطالبات درهمی گروه به مبلغ ۱۳۲,۸۶۳,۱۴۵ درهم امارات) می باشد که در محاسبات مربوط به تلفیق از حساب ها حذف شده است (یادداشت ۱-۳۷).

۱۶-۷ شرکت فاند هرگونه فروش اعتباری و سیاست های مربوطه می باشد.

۱۷- سایر دارایی ها

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۲۷,۳۹۲	۵۲۲,۷۷۲	۵۲۷,۳۹۲	۵۲۲,۷۷۲	۱-۱۷ سپرده های نزد بانک ها، موسسات خصوصی و سازمان های دولتی
۳۴,۳۷۱	۲۷,۳۰۴	۳۴,۳۷۱	۲۷,۳۰۴	وام کارکنان - حصه بلند مدت
۱,۰۰۹	۱,۰۰۹	۱,۰۰۹	۱,۰۰۹	سایر
۵۸۲,۷۷۲	۵۵۱,۰۸۵	۵۸۲,۷۷۲	۵۵۱,۰۸۵	

۱۷-۱ سپرده های نزد بانک ها، موسسات خصوصی و سازمان های دولتی شامل سپرده نزد بانک تجارت (شعبه مرکزی اراک) به مبلغ ۲۲۳,۱۶۱ میلیون ریال بابت ۱۰ درصد

گشایش اعتبارات اسنادی خرید مواد اولیه، سپرده نزد بانک سینا (شعبه میرداماد) به مبلغ ۱۷۳,۳۰۰ میلیون ریال بابت ۱۰ درصد وجه ضمانت صادره به نفع شرکت، وجوه اداره

شده جهت پرداخت وام به کارکنان نزد قرض الحسنه مهر ایران به مبلغ ۶۷,۵۲۲ میلیون ریال، سپرده نزد گمرکات به مبلغ ۳۵,۸۷۸ میلیون ریال و وجوه بانکی مسدود شده نزد

بانک ملی (شعبه PLC لندن) به مبلغ ۲۲,۹۱۱ میلیون ریال بابت تحریم (معادل ۶۵۷,۳۸۶ یورو) می باشد.

۱۸- پیش پرداخت ها

شرکت	گروه		یادداشت	
	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۱۲۶,۳۹۶	۱,۲۵۷,۱۲۳	۱,۱۲۶,۳۹۶	۱,۲۵۷,۱۲۳	۱-۱۸ پیش پرداخت های خارجی
(۲۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۶۹۷)	(۲۵۰,۰۰۰)	(۷۳,۶۹۷)	مواد شیمیایی و قطعات یدکی
۸۷۶,۳۹۶	۱,۱۸۳,۴۲۶	۸۷۶,۳۹۶	۱,۱۸۳,۴۲۶	کاهش ارزش
۲۹,۵۲۶	۲۳,۸۲۷	۲۹,۵۲۶	۲۳,۸۲۷	پیش پرداخت های داخلی
۴۰۶,۹۳۶	۳۳۲,۵۲۶	۴۱۰,۵۵۲	۳۴۱,۷۷۷	خرید مواد اولیه
۲۸,۵۲۴	۲۸,۵۴۴	۲۸,۵۴۴	۲۸,۵۴۴	سایر پیش پرداختها به پیمانکاران داخلی و اشخاص
(۲۸,۵۴۴)	(۲۸,۵۴۴)	(۲۸,۵۴۴)	(۲۸,۵۴۴)	مالیات بر درآمد
۲۳۶,۴۶۲	۳۵۷,۳۵۳	۲۴۰,۰۷۸	۳۶۵,۶۰۴	مالیات پرداختی
۱,۳۱۲,۸۵۸	۱,۵۴۰,۷۷۹	۱,۳۱۶,۴۷۴	۱,۵۴۹,۰۳۰	

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۱۸-۱ مبلغ مندرج در مواد شیمیایی و قطعات بدکی پیش پرداخت های خارجی به مبلغ ۱,۲۵۷,۱۲۳ میلیون ریال به شرح زیر است:

گروه و شرکت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
شرکت مهندسی نویان بپار	۱۷۱,۸۲۹		۶۶,۲۰۰	
شرکت کالبان	۱۲۰,۵۷۶		۱۲۰,۷۵۳	
شرکت توربین خاورمیانه	۱۰۶,۸۶۶		۰	
شرکت پلاریس	۹۹,۹۲۹		۳۶,۳۱۹	
شرکت بی کی جی	۶۰,۷۵۵		۰	
شرکت هوزارت اینترنشنال	۲۷,۸۶۶		۲۴,۴۱۹	
شرکت اشمیت کلمنس	۲۷,۵۸۸		۳۹,۳۵۲	
شرکت مهندسی ای پی تی	۳۹,۱۰۰		۹۲۱	
شرکت اروین	۳۴,۲۸۸		۰	
شرکت ام سی منیجمنت	۳۲,۲۰۶		۰	
شرکت گروه دلتا گاز مبین	۲۷,۹۸۶		۲۷,۹۸۶	
سایر	۴۴۸,۱۳۴		۷۹۰,۴۴۶	
	۱,۲۵۷,۱۲۳		۱,۱۲۶,۳۹۶	

۱۸-۲ سایر پیش پرداخت ها به پیمانکاران داخلی و اشخاص به مبلغ ۳۳۳,۵۲۶ میلیون ریال عمدتاً مربوط به پیش پرداخت ها جهت انجام امور شرکتی به مبلغ ۱۷۳,۵۶۷ میلیون ریال، شرکت سینا کنترل شیراز به مبلغ ۵۰,۳۸۵ میلیون ریال، شرکت ماشین سازی اراک به مبلغ ۳۴,۳۷۹ میلیون ریال، شرکت البرز چلیک به مبلغ ۲۳,۷۵۴ میلیون ریال، شرکت بیمه آسیا به مبلغ ۱۶,۸۳۶ میلیون ریال، شرکت خدمات نیروگاهی آهار شرق به مبلغ ۶,۳۲۰ میلیون ریال، شرکت حمل و نقل پتروشیمی به مبلغ ۵,۶۹۸ میلیون ریال، شرکت فرابرد شیراز به مبلغ ۴,۹۷۵ میلیون ریال، شرکت زیست سپهر به مبلغ ۴,۲۰۰ میلیون ریال و شرکت کیمیا الکترونیک به مبلغ ۴۰۱۷ میلیون ریال می باشد.

۱۸-۳ معادل ارزی پیش پرداخت های خارجی مواد شیمیایی و قطعات بدکی شامل مبلغ ۲,۷۸۳,۲۴۵ دلار آمریکا، ۱۰,۵۹۹,۲۰۴ یورو، ۲۱,۵۴۱,۸۶۴ درهم امارات و ۲۵,۴۹۷,۳۶۶ بن ژاپن می باشد.

۱۸-۴ تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۲۹۸,۸۴۱ میلیون ریال از سایر پیش پرداختها به پیمانکاران داخلی و اشخاص تسویه شده اند.

۱۹- موجودی مواد و کالا

یادداشت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱		۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
	بهای تمام شده	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه و شرکت				
کالای ساخته شده	۲,۸۵۶,۰۹۴	۰	۲,۸۵۶,۰۹۴	۱,۸۳۴,۳۱۱
کالای در جریان ساخت	۷۶۸,۱۶۳	۰	۷۶۸,۱۶۳	۵۲۳,۶۴۰
مواد اولیه - نفتا، پنتان و ...	۱,۸۷۴,۴۰۱	۰	۱,۸۷۴,۴۰۱	۲,۴۱۰,۱۷۲
قطعات و لوازم بدکی، مواد شیمیایی و مواد بسته بندی	۴,۹۳۳,۹۰۵	(۶۵۹,۴۳۷)	۴,۲۷۴,۴۶۸	۳,۱۱۶,۸۵۳
	۱۰,۲۳۲,۵۶۳	(۶۵۹,۴۳۷)	۹,۵۷۳,۱۲۶	۷,۸۸۴,۹۷۶

۱۹-۱ مبلغ ۳۶۲,۱۳۷ میلیون ریال از قطعات و لوازم بدکی و مواد شیمیایی شامل اقلام حیاتی قطعات بدکی واحدها است که در فرآیند تولید از اهمیت خاصی برخوردار هستند و عدم وجود آنها مشکل جدی در امر تولید ایجاد می نماید، لذا نگهداری اقلام مذکور جهت تداوم تولید ضروری است. همچنین مبلغ ۲۲۴,۸۵۲ میلیون ریال مربوط به دواتیل هگزاتول خریداری شده برای فروش (یادداشت ۶-۵)، مبلغ ۱۲۰,۸۸۲ میلیون ریال از سرفصل فوق الذکر مربوط به مواد شیمیایی بای کار واحدها، مبلغ ۲۸,۶۲۶ میلیون ریال (به میزان ۳۲۳ تن) مربوط به مواد شیمیایی کربن بلک مورد استفاده در تولید محصول پلی اتیلن سنگین گرید مشک (تولید از دی ماه سال مالی ۱۳۹۶) و مبلغ ۳۸,۲۲۱ میلیون ریال مربوط به موجودی مواد و بسته بندی متعلق به شرکت نزد کارخانه فیلم پتروکاران می باشد.

۱۹-۲ موجودی مواد اولیه و بسته بندی، قطعات و لوازم بدکی، کالای در جریان ساخت و کالای ساخته شده تا مبلغ ۹۸ میلیون یورو (معادل مبلغ ۱۱,۷۸۷,۷۳۲ میلیون ریال) در مقابل تمام خطرات احتمالی از پوشش بیمه ای برخوردار است.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۵,۳۲۵,۰۴۰	۱۵,۳۳۸,۱۹۱	۱۵,۸۸۳,۳۳۲	۱۵,۸۹۳,۱۹۱

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۲۰-۱ مبلغ ۱۵,۳۳۸,۱۹۱ میلیون ریال عمدتاً مربوط به سپرده های کوتاه مدت بانکی شرکت اصلی شامل مبلغ ۶,۶۸۰,۴۲۹ میلیون ریال نزد بانک ملی شعبه پتروشیمی با نرخ سود ۲۰ درصد، مبلغ ۴,۹۳۰,۶۸۷ میلیون ریال سپرده نزد بانک ملی شعبه اسکان تهران با نرخ سود ۲۰ درصد، مبلغ ۸۷۸,۴۳۷ میلیون ریال نزد بانک مسکن شعبه توانیر با نرخ سود ۲۰ درصد، مبلغ ۵۱۳,۳۳۰ میلیون ریال سپرده نزد شعب بانک تجارت استان مرکزی اراک با نرخ ۲۰ درصد، سپرده ریالی نزد بانک سینا شعبه میرداماد به مبلغ ۹۲۲,۴۵۸ میلیون ریال به نرخ سود ۲۰ درصد و مبلغ ۲۱۶,۴۴۸ میلیون ریال سپرده ارزی (معادل ۲ میلیون دلار آمریکا) نزد بانک ملی شعبه اسکان با نرخ سود ۶ درصد و مبلغ ۱,۲۳۱ میلیون ریال (معادل ۴۱,۴۴۲ درهم امارات) نزد بانک ملی شعبه اسکان می باشد (یادداشت ۱-۳۷).

۲۱- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸۵,۸۹۰	۵۶۴,۷۲۳	۱۹۲,۰۶۷	۵۸۴,۲۰۳
۱,۰۲۷,۳۷۲	۱۵۱,۲۷۰	۲,۶۲۷,۶۳۲	۸۴۷,۵۲۵
۴۸۹	۱۰,۹۸۶	۴۸۹	۱۱,۱۶۶
۱۹,۰۷۲	۵۷,۲۹۷	۱۹,۲۲۲	۵۷,۲۹۷
۱,۲۳۲,۸۲۳	۷۸۴,۲۹۶	۲,۸۳۹,۴۱۰	۱,۵۰۰,۱۹۱

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی (یادداشت ۱-۲۱)

موجودی صندوق و تنخواه گردان - ریالی

موجودی صندوق و تنخواه گردان - ارزی

۲۱-۱ موجودی نقد گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه شامل وجوه ارزی به شرح زیر است:

شرکت			گروه		
مبلغ	نرخ	ارزی	مبلغ	نرخ	ارزی
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال	
۵۳,۸۶۷	۱۰۸,۲۲۴	۲۹۷,۷۳۶	۵۵,۰۱۴	۱۰۸,۳۵۱	۵۰۷,۷۳۶
۱۴۴,۲۲۹	۱۲۰,۲۸۳	۱,۱۹۹,۰۸۵	۱۴۴,۳۴۵	۱۲۰,۲۸۹	۱,۱۹۹,۹۸۵
۱۰,۴۷۱	۲۹,۷۰۶	۳۵۲,۵۰۲	۷۰۵,۴۶۱	۲۹,۷۰۶	۲۳,۷۴۸,۱۴۶
.	.	.	۲	۱۶,۳۰۰	۱۰۰
۲۰۸,۵۶۷			۹۰۴,۸۲۲		

دلار آمریکا

یورو

درهم امارات

یوان چین

۲۱-۱-۱ موجودی نقد ارزی گروه و شرکت اصلی (شامل دلار، یورو، درهم و یوان چین) با نرخ ارز در دسترس (سامانه نیما) تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۲- سرمایه

۲۲-۱- سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ به مبلغ ۸۰,۶۴۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۸۰,۶۴۰,۰۰۰ سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام بوده که تماماً پرداخت شده است.

۲۲-۲- ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹		۱۳۹۸/۰۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۵۰,۲۵	۴,۰۵۲,۳۴۹,۸۶۲	۵۰,۶۶	۴,۰۸۵,۶۳۰,۹۶۰	شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی
۱۶,۶۷	۱,۳۴۴,۰۱۲,۲۳۲	۱۶,۶۷	۱,۳۴۴,۰۱۲,۲۳۲	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تأمین
۱۵,۷۸	۱,۲۷۲,۰۶۵,۸۸۰	۱۵,۷۸	۱,۲۷۲,۰۶۵,۸۸۰	صندوق بازنشستگی کشوری
۲,۲۸	۱۸۳,۸۶۸,۰۱۸	۲,۲۸	۱۸۳,۸۶۸,۰۱۸	شرکت سهامی بیمه ایران
۰,۴۶	۳۷,۰۹۴,۴۳۷	۰,۲۳	۱۸,۵۶۹,۲۳۷	شرکت بیمه مرکزی ایران
۰,۳۶	۲۹,۳۵۸,۱۸۴	۰,۳۶	۲۸,۹۵۶,۱۸۴	شرکت سرمایه گذاری سپه
۰,۰۸	۶,۷۰۰,۰۳۲	۰,۰۸	۶,۳۰۰,۰۳۲	شرکت گروه مالی سپهر صادرات
۱۴,۱۲	۱,۱۳۸,۵۵۱,۳۵۵	۱۳,۹۴	۱,۱۲۴,۵۹۷,۲۵۷	سایر سهامداران
۱۰۰,۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰	۸,۰۶۴,۰۰۰,۰۰۰	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص شرکت اصلی و شرکت های فرعی مبالغی به اندوخته قانونی منتقل می شود. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ده 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. اندوخته قانونی شرکت به مبلغ ۸۰۶,۴۰۰ میلیون ریال و اندوخته قانونی گروه به مبلغ ۸۵۹,۶۳۱ میلیون ریال می باشد.

۲۴- سایر اندوخته ها

سایر اندوخته های شرکت اصلی به مبلغ ۱,۷۸۵ میلیون ریال مربوط می شود به تنه اندوخته طرح و توسعه که از سال ۱۳۷۹ انتقال یافته است.

۲۵- تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی

میلیون ریال	
۱۵۲,۷۹۴	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی در ابتدای دوره
۵۱,۵۷۵	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی در طی دوره
۲۰۴,۳۶۹	تفاوت تسعیر ارزش عملیات خارجی در پایان دوره

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۳,۴۴۱	۷۳۷,۴۹۹	سرمایه
۵۳۳,۹۷۰	۰	افزایش سرمایه در جریان
۱,۰۷۱	۱,۰۱۳	اندوخته قانونی
(۵۷,۰۲۱)	(۳۱,۱۶۱)	زیان انباشته
۲۸,۷۲۴	۲۷,۲۱۱	سهم از ارزش منصفانه دارایی ها
۷۱۰,۱۸۵	۷۳۴,۵۶۲	

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		پرداختنی های کوتاه مدت گروه تجاری
		حساب های پرداختنی
۶,۱۳۷,۴۰۹	۴,۵۱۶,۲۱۳	۲۷-۱
۶,۱۳۷,۴۰۹	۴,۵۱۶,۲۱۳	سایر اشخاص - خرید مواد اولیه
		سایر پرداختنی ها
۱۵,۶۶۷	۲,۲۱۴	اسناد پرداختنی
۱۳,۱۱۴	۱۹,۴۲۲	حق بیمه های پرداختنی
۱۰۰,۱۶۲	۱۰۱,۱۷۵	سپرده حسن انجام کار
۵۳,۸۹۱	۶۵,۹۵۴	سپرده حق بیمه
۸۳,۴۴۲	۱۴۱,۳۰۱	وارزیهای در راه مشتریان
۷۸,۸۵۴	۷۸,۸۵۴	شرکت بهداشت و درمان صنعت نفت
۳۲۱,۷۱۸	۰	۲۷-۴ بهزام شهسواری علویجه
۳۰۷,۶۱۱	۲۸۹,۸۱۲	۲۷-۳ سایر
۹۷۴,۴۵۹	۶۹۸,۷۳۲	
۷,۱۱۱,۸۶۸	۵,۲۱۴,۹۴۵	

پرداختنی های کوتاه مدت شرکت تجاری

		حساب های پرداختنی
۶,۱۳۷,۴۰۹	۴,۵۱۶,۲۱۳	۲۷-۱
۶,۱۳۷,۴۰۹	۴,۵۱۶,۲۱۳	سایر اشخاص - خرید مواد اولیه
		سایر پرداختنی ها
۱۵,۶۶۷	۲,۲۱۴	اسناد پرداختنی
۱۲,۸۴۹	۱۹,۰۷۴	حق بیمه های پرداختنی
۹۹,۹۷۴	۱۰۰,۹۸۷	سپرده حسن انجام کار
۵۳,۷۷۹	۶۵,۹۵۴	سپرده حق بیمه
۸۳,۴۴۲	۱۴۱,۳۰۱	وارزیهای در راه مشتریان
۷۸,۸۵۴	۷۸,۸۵۴	شرکت بهداشت و درمان صنعت نفت
۰	۱,۲۴۰,۷۵۰	۲۷-۲ شرکت ای پی سی
۲۳۱,۴۶۳	۱۶۱,۶۴۸	۲۷-۳ سایر
۵۷۶,۰۲۸	۱,۸۱۰,۷۸۲	
۶,۷۱۳,۴۳۷	۶,۳۲۶,۹۹۵	

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۷-۱ سایر اشخاص حسابهای پرداختنی تجاری به شرح اقلام ذیل می باشد:

گروه و شرکت		یادداشت
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۴۴,۰۶۵	۶۲۰,۴۸۳	۲۷-۱-۲ ذخیره هزینه های تحقق یافته خرید مواد اولیه
۳,۲۰۶,۳۹۶	۱,۲۳۲,۲۱۴	۲۷-۱-۱ شرکت پالایش نفت آبادان (خرید نفتا)
۱,۰۲۵,۹۹۵	۴۰۴,۵۰۲	شرکت پتروشیمی برزویه (خرید رافینت و لایت اند)
۱,۰۴۴,۸۶۵	۹۸۲,۰۶۰	۲۷-۱-۱ شرکت پالایش نفت امام خمینی سازند (خرید نفتا)
۰	۶۸۷,۵۵۶	شرکت پالایش نفت اصفهان (خرید نفتا)
۳۰۵,۱۳۸	۳۸۱,۲۵۴	رسیدهای تسویه نشده خرید (معلق خرید)
۱۰,۹۵۰	۲۰۶,۱۴۴	سایر
۶,۱۳۷,۴۰۹	۴,۵۱۶,۲۱۳	

۲۷-۱-۱ بر اساس مصوبه شماره ۲۱۰ ستاد تدابیر ویژه اقتصادی مورخ ۱۸ فروردین ۱۳۹۲ که طی نامه شماره ۱۵۹۱۰۴ مورخ ۲۱ فروردین ۱۳۹۲ ابلاغ گردیده است مقرر شد از تاریخ یکم مهر ۱۳۹۱ معادل ریالی قیمت خوراک با نرخ ارز اتاق مبادلات ارزی محاسبه و اخذ گردد. شرکت اصلی نیز با استناد به قرارداد فیما بین و مصوبه فوق الذکر نسبت به پرداخت نرخ مواد اولیه با نرخ ارز مرجع از تاریخ یکم دی ۱۳۹۱ اقدام و نسبت به مطالبه مابه التفاوت نرخ ارز مبادلاتی و مرجع از تاریخ یکم مهر ۱۳۹۱ الی ۳۰ آذر همان سال اعتراض و از پرداخت آن به شرکت های پالایش نفت آبادان و امام خمینی سازند (ره) بترتیب به مبلغ ۶۲۱,۸۲۴ و ۲۰۳,۰۷۷ میلیون ریال اجتناب نمود. متعاقباً در بازنگری مصوبات سال ۱۳۹۲ ستاد تدابیر ویژه اقتصادی، مصوبه شماره ۲۱۰ فوق الذکر اصلاح و مراتب نیز طی نامه شماره ۱-۷/۲۳۵۶۳ ص پ مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۱۵ مدیر کنترل تولید شرکت ملی صنایع پتروشیمی به این شرکت ابلاغ گردیده است لذا با توجه به محاسبه قیمت نفت فروخته شده به شرکت های پالایش نفت با نرخ ارز مبادلاتی توسط شرکت ملی نفت ایران، مقرر گردید موضوع توسط سازمان حسابرسی مورد بررسی قرار گیرد و پس از تأیید زبان ناشی از مابه التفاوت نرخ ارز مبادلاتی با نرخ ارز مرجع در فاصله زمانی اول مهر لغایت ۳۰ آذر ۱۳۹۱ نسبت به اخذ مجوز جهت تأمین، پرداخت و یا جبران خسارت اقدام گردد. براساس نامه شماره ۵۰۰۰۰/۳۲ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ معاونت فنی و حسابرسی امورات اقتصادی و زیربنایی دیوان محاسبات کشور و همچنین ابلاغیه شماره ۴۱/ح/۱۷۱۷ مورخ ۱۳۹۸/۰۳/۰۷ شرکت ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران، مطالبات شرکت های پالایش نفت آبادان و امام خمینی سازند بابت مابه التفاوت نرخ ارز مبادلاتی و مرجع جهت سه ماهه سوم سال ۱۳۹۱ از شرکت تأیید نشده و مقرر گردیده است مبالغ مذکور از سرجمع مطالبات دولت بابت خوراک نفت خام کسر گردد. مضافاً شرکت پالایش نفت آبادان در سال مالی ۱۳۹۷ بابت تأخیر در پرداخت صورتحساب های سال ۱۳۹۲ ادعای مبلغ ۴۴۱,۳۶۸ میلیون ریال جریمه نموده، با توجه به اینکه شرکت کلیه مبالغ مربوط به صورتحساب های سال های ۱۳۹۲ الی ۱۳۹۵ را پرداخت نموده است نسبت به آن اعتراض نموده و خود را مشمول جریمه نمی داند. همچنین با توجه به خرید مواد اولیه از تاریخ ۱۳۹۱/۱۰/۰۱ الی ۱۳۹۲/۰۱/۲۱، بر اساس اصلاحیه مصوبه فوق الذکر وصول اضافه پرداختی این شرکت بر اساس نرخ های مبادله ای به جهت غیرمتمم بودن وصول این مطالبات و مرادوات تجاری با شرکت مزبور این مطالبات در حساب ها منظور نگردیده است.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی مطابق دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

مبالغ (بillion ریال)

۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۱-۲- ذخیره هزینه های تحقق یافته خرید مواد اولیه (خوراک دریایی) شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۸/۰۶/۳۱

خالص بدهی	خالص بدهی	میدروژن	برویلین	تیل کس	ال بی جی	پتان	نفتا	کنداسیت	شرح
۱۰۰,۹۲۱	۱۰۰,۹۲۱	۰	۰	۰	۰	۰	۹۹,۹۰۸	۱,۰۱۳	شرکت های عراقی
۶۴,۷۸۵	۷۸۶,۹۶۱	۰	۰	۰	۰	۸,۹۴۸	۲۷۸,۰۱۳	۰	شرکت پالایش نفت آبادان
۳,۲۸۳	۳,۲۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	۳,۲۵۸	۰	شرکت پالایش نفت بندر عباس
۲۳,۶۵۸	۲۳,۶۵۸	۰	۲۳,۶۵۸	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پخش فرآورده های نفتی
۱۹۹,۱۰۴	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پالایش نفت اصفهان
۵۸۳	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت پلیمر آریا ماسول
۹۹,۵۷۴	۱۶۶,۲۷۸	۶,۷۳۶	۰	۱۵۹,۴۹۲	۰	۰	۰	۰	شرکت پالایش نفت امام خمینی
۰	۱۹,۴۵۷	۰	۰	۰	۱۹,۴۵۷	۰	۰	۰	شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس
۳۲,۱۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	شرکت بهار شیمی
۵۴۴,۰۶۵	۶۲۰,۴۸۳	۶,۷۳۶	۴۳,۶۵۸	۱۵۹,۴۹۲	۱۹,۴۵۷	۸,۹۴۸	۲۸۱,۱۷۹	۱,۰۱۳	

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۷-۲- بدهی به شرکت ای پی سی به مبلغ ۱,۲۴۰,۷۵۰ میلیون ریال مربوط به حساب رابط ارزی فیما بین شرکت مذکور بوده که هنگام دریافت صورتحساب های مربوطه تسویه خواهد شد.

۲۷-۳- مبلغ مندرج در سایر حساب های پرداختی غیرتجاری شرکت به مبلغ ۱۶۱,۶۴۸ میلیون ریال عمدتاً مربوط به شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی به مبلغ ۴۲,۱۳۰ میلیون ریال جهت خدمات اسکله در بنادر، شرکت اختریان توحید به مبلغ ۲۵,۰۰۰ میلیون ریال جهت خرید قطعات و موادشیمیایی، شرکت پتروشیمی مارون به مبلغ ۱۹,۹۵۰ میلیون ریال جهت خرید مواد شیمیایی، مطالبات سهامداران بابت حق تقدم سهام افزایش سرمایه به مبلغ ۱۸,۱۲۳ میلیون ریال، شرکت پتروشیمی مهلباد به مبلغ ۱۳,۷۳۲ میلیون ریال جهت خرید ماده شیمیایی دیاک، شرکت پتروشیمی لرستان به مبلغ ۱۳,۵۹۴ میلیون ریال جهت خرید مواد شیمیایی، شرکت پتروشیمی خارک به مبلغ ۱۰,۱۴۵ میلیون ریال جهت خرید کاتالیت و ضدیخ و مالیات های تکلیفی به مبلغ ۷,۸۵۵ میلیون ریال می باشد.

۲۷-۴- مبلغ ۳۲۱,۷۱۸ میلیون ریال مندرج در سایر حساب های پرداختی گروه در سال ۱۳۹۷ مربوط به تحصیل شش دانگ یک قطعه زمین تجاری به مساحت ۴,۶۰۴ مترمربع و به مبلغ ۷۳۷,۰۰۰ میلیون ریال واقع در خیابان مرزداران تهران از آقای بهرام شهسواری علویچه (خریدار شرکت پتروشیمی اردبیل) به موجب مبایعه نامه مورخ ۱۳۹۷/۰۳/۲۳ می باشد، بهای ملک مزبور از طریق تسویه بدهی قبلی فروشنده به مبلغ ۳۹۰,۰۰۰ میلیون ریال و واگذاری تعداد ۱۸ واحد آپارتمان شرکت فرعی ای پی سی به مبلغ ۳۴۵,۰۰۰ میلیون ریال به نامبرده نهاتر گردیده است. در دوره مالی مورد گزارش سند رسمی زمین تحصیل شده به نام شرکت منتقل و ثمن معامله بطور کامل تسویه شده است.

۲۷-۵- مبلغ بدهی ارزی گروه شامل ذخیره بدهی به شرکت سیویکو به مبلغ ۱۶,۱۷۹ یورو (معادل ۱,۹۴۶ میلیون ریال) و ذخیره بدهی به شرکت یوروپسک به مبلغ ۴,۰۲۴,۱۱۱ درهم امارات (معادل مبلغ ۱۱۹,۵۴۰ میلیون ریال) (یادداشت های ۱-۳۲ و ۱-۲-۱۶) و همچنین مبلغ ۱۰,۷۱۵,۵۱۰ درهم امارات (معادل ۳۲۲,۶۵۷ میلیون ریال) مربوط به بدهی شرکت های فرعی به سایر شرکت ها می باشد (یادداشت ۱-۳۷).

۲۷-۶- شرکت فاقد هرگونه خرید اعتباری کالا و سیاست های مرتبط با آن بوده و کلیه پرداخت های مربوطه به صورت نقدی انجام می گردد.

۲۷-۷- تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۴,۴۱۷,۰۸۰ میلیون ریال از حساب های پرداختی تجاری و مبلغ ۲۰۲,۹۶۵ میلیون ریال از حساب های پرداختی غیرتجاری پرداخت شده اند.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی مان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۲۸- تسهیلات مالی

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۲۱۸,۴۲۵	۰	۲۱۸,۴۲۵
۰	۲۱۸,۴۲۵	۰	۲۱۸,۴۲۵

بانک سینا شعبه میرداماد

۲۸-۱- در دوره مالی مورد گزارش شرکت یک فقره تسهیلات کوتاه مدت بانکی از نوع طرح اعتبار ویژه به مبلغ ۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال از بانک سینا شعبه میرداماد با مدت بازپرداخت یک ساله (تا پایان مرداد سال ۱۳۹۹)، نرخ بهره ۱۵ درصد و مبلغ کل کارمزد ۱۸,۲۸۲ میلیون ریال دریافت نموده است.

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه	
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۶۰,۶۶۵	۲,۰۲۹,۱۹۶	۱,۷۶۱,۳۰۰	۲,۰۳۰,۷۷۶
(۱۴۳,۹۴۷)	(۶۶,۵۱۱)	(۱۴۳,۹۴۷)	(۶۶,۵۲۲)
۴۱۲,۴۷۸	۵۱۳,۵۵۷	۴۱۳,۴۲۳	۵۱۴,۳۵۴
۲,۰۲۹,۱۹۶	۲,۴۷۶,۲۴۲	۲,۰۳۰,۷۷۶	۲,۴۷۸,۶۱۰

مانده در ابتدای دوره

پرداخت شده طی دوره

ذخیره تامین شده

مانده در پایان دوره

شرکت بتروشمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۰- مالیات پرداختی

۱۳۹۷/۱۲/۲۹			۱۳۹۸/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	استاد پرداختی	ذخیره	جمع	استاد پرداختی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۳۲۸,۱۹۹	۴۹,۴۸۶	۲,۲۷۸,۷۱۳	۲,۷۳۵,۹۶۰	۶۶۵,۵۱۷	۲,۰۷۰,۴۴۳	۳۰-۲
۲,۳۲۸,۱۹۹	۴۹,۴۸۶	۲,۲۷۸,۷۱۳	۲,۷۳۵,۹۶۰	۶۶۵,۵۱۷	۲,۰۷۰,۴۴۳	گروه و شرکت

۳۰-۱- گردش حساب مالیات پرداختی گروه و شرکت به قرار زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۰۹,۳۸۲	۲,۳۲۸,۱۹۹	مانده در ابتدای دوره
۲,۰۴۱,۳۰۱	۱,۳۲۵,۷۷۹	ذخیره مالیات عملکرد دوره
۳۵۸,۱۳۳	(۸۵,۶۲۷)	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد
(۸۵۲,۰۷۳)	(۸۰۳,۸۴۷)	پرداختی طی دوره
۲,۳۵۶,۷۴۳	۲,۷۶۴,۵۰۴	
(۲۸,۵۴۴)	(۲۸,۵۴۴)	۱۸ پیش پرداخت های مالیاتی
۲,۳۲۸,۱۹۹	۲,۷۳۵,۹۶۰	

شرکت نیروشنی، شازند (سهامی عام)

گزارش مالی، همان دوره ای

تادداشت های توضیحی، صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۰-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی شرکت

نوع تشخیص	۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)		۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)					
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	مالیات					
			پرداختی	پرداختی	فقطی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی
فقطی - حیات ماده ۲۵۱	۹,۹۹۸	۹,۹۹۸	۴۵۷,۶۷۹	۴۶۷,۶۷۷	۵۷۱,۹۴۷	۷۷۶,۸۳۹	۱,۳۳۲,۱۹۵	۶,۰۸۳,۳۳۲
فقطی - حیات حل اختلاف مالیاتی تجدید نظر	۰	۰	۷۲۶,۸۱۴	۷۲۶,۸۱۴	۷۲۴,۲۶۴	۳۳۴,۱۱۳	۱,۹۴۰,۱۸۸	۴,۳۳۳,۷۵۰
برگ تشخیص - حیات حل اختلاف مالیاتی	۲۵۵,۹۵۸	۱۴۱,۷۸۷	۵۶۶,۱۸۶	۰	۷۰۷,۹۱۳	۴۷۶,۹۶۸	۲,۸۰۵,۳۵۱	۵,۸۸۴,۶۷۷
رسیدگی نشده	۲,۰۴۱,۳۰۱	۶۲۱,۴۲۳	۸۱۹,۹۷۶	۰	۰	۱,۴۱۹,۸۷۸	۸,۷۰۵,۹۲۹	۱۵,۱۷۶,۵۲۷
رسیدگی نشده	۰	۱,۳۲۵,۷۷۹	۰	۰	۰	۱,۳۲۵,۷۷۹	۶,۲۱۳,۰۸۵	۸,۱۴۶,۵۹۹
	۲,۳۰۷,۲۵۷	۲,۰۹۸,۹۸۷						
	(۲۸,۵۴۴)	(۲۸,۵۴۴)						
	۲,۳۷۸,۷۱۴	۲,۰۷۰,۴۴۳						

پیش پرداخت مالیات عملکرد (بادداشت ۱۸)

۳۰-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۴ فقطی و تسویه گردیده است.

۳۰-۲-۲- مبلغ ۵۰۹,۴۵۰ میلیون ریال از مالیات پرداختی سال ۱۳۹۵ بصورت نقد و مبلغ ۲۴۴,۳۶۴ میلیون ریال از مالیات پرداختی سال مذکور طی نه فقره چک وعده دار تقسیت و پرداخت شده است.

۳۰-۲-۳- مبلغ ۱۴۵,۰۰۰ میلیون ریال از مالیات پرداختی سال ۱۳۹۶ بصورت نقد و مابقی به مبلغ ۴۲۱,۱۸۶ میلیون ریال طی هشت فقره چک وعده دار به حساب اداره دارایی منظور و تا پایان سال ۱۳۹۷ تعداد هفت فقره از چکهای مزبور به مبلغ ۳۷۱,۷۰۰ میلیون ریال تسویه و چک آخر در فروردین سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۴۹,۴۸۶ میلیون ریال تسویه و پرداخت شد.

۳۰-۲-۴- مبلغ ۶۷۰,۰۰۰ میلیون ریال از مالیات پرداختی سال ۱۳۹۷ بصورت نقد و مابقی تا پایان سال تسویه و پرداخت خواهند شد.

۳۰-۲-۵- مبلغ ۱,۳۲۵,۷۷۹ میلیون ریال مربوط به ذخیره مالیات دوره شش ماهه اول سال جاری، بر اساس سود مشمول مالیات دوره مزبور محاسبه شده است.

۳۰-۲-۶- طبق قوانین مالیاتی، شرکت در دوره جاری از معافیت های حاصل از صادرات کالاهای غیر نفتی، معافیت کالاهای فروش رفته در بورس کالا، معافیت معاملات سهام در بورس و معافیت سود سپرده بانکی استفاده نموده است.

۳۰-۲-۷- مالیات سال های قبل به مبلغ ۱۱۴,۱۷۱ میلیون ریال در صورت سود و زیان، مربوط به عملکرد سال های قبل است که در سال های قبل به گزینهای صحیح محاسبه شده بود، لذا به عنوان اصلاح اشتباه محسوب نشده است.

۳۰-۲-۸- جمع مالیات پرداختی و پرداختی گروه و شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش به مبلغ ۱,۹۲۲,۴۶۴,۹۲۲,۴۶۴ میلیارد ریال و معادل مجموع برگ های تشخیص با فقطی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی است.

شرکت نیروی صنعتی شازند (سهایی عامه)

گزارش مالی سالانه ۱۴۰۱

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

توره پیش ماده منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۱- سود سهام پرداختی

گروه	شرکت	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹
سهیون ریال	سهیون ریال	۲۳,۱۵۴	۲۳,۵۲۳
سهیون ریال	سهیون ریال	۲۴,۱۶۶	۳۵,۷۶۲
سهیون ریال	سهیون ریال	۹,۷۱۹,۰۰۲	۰
سهیون ریال	سهیون ریال	۷۸,۳۸۵	۹,۷۸۶,۳۲۲

۳۱-۱- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۷ مبلغ ۱,۵۰۰ ریال، سال ۱۳۹۶ مبلغ ۶۰۰ ریال و در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۶۰۰ ریال بوده است.

۳۲- ذخایر

یادداشت	ذخیره خرید دیوایب معکول واردهی	ذخیره مواردی داخلی	ذخیره شرکت بروز یک	ذخیره گاز مصرفی	سایر	مبالغ به میلیون ریال
۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	جمع
گروه						
مانده ابتدای دوره	۰	۵۷,۷۶۳	۸۰,۳۲۷	۹۶,۶۲۷	۴۰,۰۰۰	۲۷۵,۵۸۷
تولیش	۳۶۶,۴۴۶	۰	۸۰۵,۹۶۷	۲۲,۹۱۳	۵۶,۶۲۷	۶۸,۷۲۵
مصرف (برگشت ذخیره استهلاک، ذخیره)	۰	(۵۰۶,۲۱۲)	(۲۲,۵۶۲)	۰	(۷۱۱)	(۱۲۱,۱۰۹)
مانده پایان دوره	۳۶۶,۴۴۶	-	۵۷,۷۶۳	۱۱۹,۵۴۰	۳۳۴,۳۷۱	۴۲۳,۲۲۳
شرکت						
مانده ابتدای دوره	۰	۵۷,۷۶۳	۸۰,۳۲۷	۹۶,۶۲۷	۴۰,۰۰۰	۲۷۱,۳۸۶
تولیش	۳۶۶,۴۴۶	۰	۸۰۵,۹۶۷	۲۲,۹۱۳	۵۶,۶۲۷	۶۴,۳۰۶
برگشت ذخیره استهلاک، ذخیره مصرف شده)	۰	(۵۰۶,۲۱۲)	(۲۲,۵۶۲)	۰	(۷۱۱)	(۱۲۱,۱۰۹)
مانده پایان دوره	۳۶۶,۴۴۶	-	۵۷,۷۶۳	۱۱۹,۵۴۰	۳۳۴,۳۷۱	۴۲۳,۲۲۳

۳۲-۱- مبلغ بدی اوزی شرکت شامل ذخیره بدی به شرکت سبیکو به مبلغ ۱۶,۱۷۹ یورو (معادل ۱,۹۴۶ میلیون ریال) و ذخیره بدی به شرکت یورویک به مبلغ ۲۰,۲۴۱,۱۱۱ درهم (معادل مبلغ ۱۱۹,۵۴۰ میلیون ریال) (یادداشت ۱-۱۶-۱) می باشد (یادداشت ۱-۳۷).

۳۲-۲- مبلغ ۲۱۶,۴۴۲ میلیون ریال مندرج در سایر ذخایر عمدتاً شامل ذخیره اعلامیه صندوق بازتسکی بابت کارپرد وام ها و سهم سرنانه درمانی به مبلغ ۷۵,۴۰۰ میلیون ریال، ذخیره هزینه قطعات مربوط به تعمیرات اساسی به مبلغ ۷۱,۸۳۳ میلیون ریال، ذخیره هزینه رسیدگی بیمه تأمین اجتماعی به مبلغ ۵۶,۴۱۶ میلیون ریال، ذخیره محل فروش های داخلی و صادراتی به مبلغ ۳۴,۴۵۶ میلیون ریال، مستوی تعهد کارفرما مربوط به بازتسکی نفت به مبلغ ۲۲,۹۲۱ میلیون ریال، ذخیره مکرر مصرفی واحد های تولیدی به مبلغ ۱۶,۲۶۸ میلیون ریال و ذخیره آب و برق مصرفی به مبلغ ۱۱,۱۵۰ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۳- پیش دریافت ها

گروه و شرکت		
۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۳۰۷,۷۸۱	۵۸۴,۷۹۷	پیش دریافت های فروش صادراتی (یادداشت ۱-۳۳)
۱,۴۸۴,۴۱۴	۱,۳۲۳,۷۴۸	پیش دریافت های فروش داخلی
۴,۹۰۹	۱۳,۳۴۳	سایر پیش دریافت ها
۲,۷۹۷,۱۰۴	۱,۹۲۱,۸۸۸	

۳۳-۱- پیش دریافت های فروش صادراتی عمدتاً شامل مبالغ ۲۷۳,۹۲۳ دلار آمریکا، ۱,۰۶۱,۵۵۸ یورو، ۲۰,۲۱۸,۴۹۲ درهم امارات و ۱,۳۰۰,۹۸۴ لیر ترکیه می باشد.

۳۳-۲- تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱,۵۹۴,۸۵۱ میلیون ریال از پیش دریافت ها تسویه گردیده اند.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۶- مدیریت ریسک و ریسک های گروه

۱-۳۶- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیته مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را در مقاطع مختلف زمانی ۶ ماهه بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیته، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت بر اساس متوسط ۵ سال اخیر یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۷۰٪-۶۰٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه برای کل سال تعیین شده است. نسبت اهرمی در ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ با نرخ ۱۳۲ درصد بالای محدوده هدف بوده و برآورد می گردد بر اساس روند ۵ سال اخیر تا محدوده ۶۰ تا ۷۰ درصد در پایان سال خواهد رسید.

۱-۱-۳۶- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۷۷۰,۴۵۵	۲۳,۶۰۸,۵۶۶	جمع بدهی ها
(۲,۸۳۹,۴۱۰)	(۱,۵۰۰,۱۹۱)	موجودی نقد
۱۱,۹۳۱,۰۴۵	۲۲,۱۰۸,۳۷۵	خالص بدهی
۲۳,۹۳۶,۶۳۷	۱۹,۰۷۹,۸۴۹	حقوق مالکانه
۵۰	۱۱۶	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۲-۳۶- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیته مدیریت ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق انجام اقدامات اجرایی مربوطه است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳-۳۶- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارز، موارد زیر را بکار می گیرد:

- برنامه ریزی جهت حضور موثر در بازارهای هدف با توجه به شرایط روز بازار جهانی
- افزایش صادرات محصولات به کشور های همسایه
- طراحی سیستم مدیریت ارتباط با مشتریان (CRM) جهت تحقق ارزش مشتری مداری
- شناسایی و بهسازی مدیریت زنجیره تامین (SCM) مواد اولیه، قطعات یدکی و مواد شیمیایی در سه سطح داخلی، منطقه ای و جهانی
- طراحی و تولید محصولات جدید بر اساس نیاز مشتری و امکان تولید
- اقدام به ساخت تجهیزات مورد نیاز با همکاری شرکت های داخلی، با توجه به وضع تحریم های ظالمانه غرب
- بررسی و انعقاد قراردادهای بلند مدت با تأمین کنندگان معتبر در خصوص تأمین اقلام عمومی و پر مصرف
- بازرنگری و بهبود فرآیند خرید و تدوین نقش واحد ها

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.

۱-۳-۳۶- 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 تنوع تولید، توزیع مناسب در بازار فروش محصولات، عقد قراردادهای خرید و فروش بر حسب پول ملی، متنوع سازی ارزهای خارجی در خرید و فروش، انجام معاملات جبرانی با هدف مدیریت متمرکز نقدینگی و در صورت نیاز تأمین مالی براساس پول ملی مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۲۷ ارائه شده است.

شرکت معاملات ارزی خود را بر اساس سامانه مبادلاتی نبما انجام می دهد. نرخ تسعیر ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی نسبت به تغییرات میانگین نرخ سامانه مذکور طی دوره مالی، بسیار اندک بوده (زیر یک درصد)، لذا لزومی به ارائه جدول تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی وجود ندارد.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۴-۳۶- 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 های 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 خود 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 ناپدید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. 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 (یادداشت ۱۶). همچنین مشتریان شرکت به شرح یادداشت ۳-۳ می باشد و از آنجایی که شرکت فاقد خرید و فروش اعتباری می باشد، لذا ارائه جدول مدیریت ریسک اعتباری موضوعیت ندارد.

۵-۳۶- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تأمین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. با توجه به وضعیت مناسب نقدینگی شرکت، کلیه پرداخت ها به موقع انجام شده و لذا ارائه جدول مدیریت ریسک نقدینگی موضوعیت ندارد.

۶-۳۶- مدیریت ریسک تغییر تکنولوژی و فرآیندهای تولید

طراحی و تکنولوژی کراکینگ واحد الفین پتروشیمی سازند بر اساس خوراک مایع است و از طرفی با افزایش روز افزون مصرف بنزین در کشور و هدایت پالایشگاهها به سمت بنزین سازی بیشتر، باعث شده استفاده از تکنولوژی کراکینگ نفتا رو به منسوخ شدن پیش برود. از طرفی با توجه به اینکه بازه تغییرات کیفیت خوراک بسیاری از واحدهای پایین دستی الفین (بدلیل کند بودن تغییر تکنولوژی در واحدهای پایین دستی استفاده کننده از محصولات پتروشیمی) محدود بوده، انعطاف پذیری لازم در مقابل نوسانات کیفیت تولیدات الفین را ندارند. همچنین عدم ارتباط با صاحبان لیسانس واحدها (به دلیل تحریم) و عدم وجود تمایل برای تغییر تکنولوژی (به دلیل عدم سرمایه گذاری) از بارزترین عوامل پدیدار شدن این ریسک می باشند. به جهت خودکفایی در برنامه ریزی و اجرای تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی و همچنین انجام تعمیرات اضطراری، پیشگیرانه و پیشگویانه محافظتی از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده، جای نگرانی چندانی نیست.

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی میان دوره ای
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۶-۷- مدیریت ریسک ملاحظات قانونی

با توجه به خشکسالی های طولانی، کمبود منابع آب و افزایش آلودگی آب، هوا و خاک منطقه و حساسیت سازمان های ذیربط نظیر سازمان محیط زیست، سازمان آب منطقه ای، گروه های غیر دولتی، و احتمال سختگیرانه تر شدن قوانین و مقررات زیست محیطی و سلامت و احتمال افزایش مالیات های دریافتی، از جمله ریسک های پیش روی شرکت پتروشیمی سازند می باشد. شرکت با اجرای قوانین و بخشنامه های مربوطه و استفاده از ظرفیت پاسخگویی متخصصین خود در زمینه قوانین و مقررات، ریسک فوق الذکر را پوشش می دهد.

همچنین به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

۳۶-۸- مدیریت ریسک ورود رقبای جدید (ریسک تجاری)

تکنولوژی بیشتر رقبای شرکت پتروشیمی سازند بر اساس خوراک گازی است و این مجتمع ها در کنار پالایشگاه های گاز و دریا قرار دارند و با توجه به موارد فوق، هزینه تمام شده تولید محصولات نسبت به تولیدات پتروشیمی سازند پایین است. از طرفی به دلیل اعمال قوانین محدود کننده قیمت محصولات و عرضه محصولات در بورس کالا، ارزش افزوده محصولات شرکت پتروشیمی سازند در مقایسه با رقبای پایین بوده و این امر تجارت این شرکت را با ریسک های رقابتی مواجه می نماید. شایان ذکر است در سال جاری واحدهای تولیدی جدیدی به صنعت پتروشیمی اضافه نشده است و برای سال آتی تغییر بااهمیتی در عرضه محصولات که منجر به تحت تاثیر قرار گرفتن شرکت شود پیش بینی نمی شود.

۳۶-۹- مدیریت ریسک کمبود منابع آب

تجمع صنایع بزرگ (پتروشیمی، پالایش نفت و نیروگاه تولید برق) در دشت سازند، عدم وجود منابع آب سطحی کافی در این منطقه و تأمین آب مورد نیاز این صنایع از سفره های زیر زمینی، خشکسالی های پی در پی سال های اخیر و کاهش تراز سطح سفره های آب منطقه، عواملی هستند که به عنوان ریسک کمبود آب در آینده ای نزدیک، صنایع این منطقه را تهدید می کنند.

افزایش بارندگی های سال قبل و همچنین پیش بینی بارندگی های سال جاری می تواند نوید بخش کاهش این ریسک باشد.

۳۶-۱۰- ریسک تحریم

عمده قطعات پدگی و مواد شیمیایی مورد استفاده در شرکت وارداتی و تحت لیسانس شرکت های بزرگ صنعتی خصوصاً اروپایی می باشد. شرکت جهت جایگزینی موارد مذکور در هنگام تحریم ناچاراً می بایست یا با خرید کالاهای مشابه یا از طریق واسطه ها و تحمل پرداخت بنهای بالاتر آن ها را تأمین نماید. شرکت از طریق استفاده از منابع جایگزین و همچنین ایجاد واحد ساخت و مهندسی معکوس و بومی سازی موارد نیاز فوق الذکر، تا حد امکان این ریسک را کنترل می نماید.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۷- وضعیت ارزی

۳۷-۱- دارایی ها و بدهی های پولی ارزی شرکت در پایان دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸ به شرح زیر است:

گروه

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	یوان چین
۲۱-۱ موجودی نقد	۵۰۷,۷۳۶	۱,۱۹۹,۹۸۵	۲۳,۷۸۶,۲۹۵	۱۰۰
۲۰-۱ سرمایه گذاری کوتاه مدت - سپرده	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱,۴۴۲	۰
۱۶-۶ دریافتنی های تجاری	۸۶,۵۰۶	۶۰۲,۵۷۰	۱۳۲,۸۶۳,۱۲۵	۰
جمع دارایی های پولی ارزی	۲,۵۹۴,۲۴۲	۱,۸۰۲,۵۵۵	۱۵۶,۶۹۱,۰۸۲	۱۰۰
۲۷-۵ سایر پرداختنی ها	۰	(۱۶,۱۷۹)	(۱۴,۷۳۹,۶۲۱)	۰
جمع بدهی های پولی ارزی	۰	(۱۶,۱۷۹)	(۱۴,۷۳۹,۶۲۱)	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۲,۵۹۴,۲۴۲	۱,۷۸۶,۳۷۶	۱۴۱,۹۵۱,۴۶۱	۱۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های)	۲۷۳,۰۹۳	۱۶۲,۳۲۹	۳,۵۰۱,۲۸۹	۲
پولی ارزی (میلیون ریال)				
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۳۸۱,۰۱۱	۱۳,۲۳۲,۷۳۵	۹۲,۶۵۱,۰۳۲	۱۰۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۲۰۳,۹۶۰	۱,۲۶۵,۳۷۸	۱,۸۴۲,۳۸۸	۲

شرکت

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات
۲۱-۱ موجودی نقد	۴۹۷,۷۳۶	۱,۱۹۹,۰۸۵	۳۵۲,۵۰۲
۲۰-۱ سرمایه گذاری کوتاه مدت - سپرده	۲,۰۰۰,۰۰۰	۰	۴۱,۴۴۲
۱۶-۱-۲ دریافتنی های تجاری	۸۶,۵۰۶	۶۰۲,۵۷۰	۱۴۹,۶۲۱,۲۰۹
جمع دارایی های پولی ارزی	۲,۵۸۴,۲۴۲	۱,۸۰۱,۶۵۵	۱۵۰,۰۰۱۵,۳۵۳
۳۲-۱ سایر پرداختنی ها	۰	(۱۶,۱۷۹)	(۲,۰۲۴,۱۱۱)
جمع بدهی های پولی ارزی	۰	(۱۶,۱۷۹)	(۲,۰۲۴,۱۱۱)
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی	۲,۵۸۴,۲۴۲	۱,۷۸۵,۴۷۶	۱۴۷,۹۹۱,۲۴۲
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های)	۲۷۱,۹۴۶	۱۶۲,۲۳۳	۳,۶۲۶,۹۷۶
پولی ارزی (میلیون ریال)			
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۲,۳۸۱,۰۱۱	۱۳,۲۳۱,۸۳۵	۱۰۵,۰۰۸,۹۲۵
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)	۲۰۳,۹۶۰	۱,۲۶۵,۲۲۵	۲,۱۰۹,۵۰۳

۳۷-۲- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها در شرکت اصلی طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	ین ژاپن	لیبر ترکیه	یوان چین	دلار کانادا
۳-۱-۱ فروش محصولات	۰	۷,۲۵۷,۹۷۶	۳۵۶,۱۹۹,۵۰۸	۰	۲۲,۵۲۵,۷۸۵	۰	۰
۵-۲-۱۱ خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی	(۱,۸۳۰,۷۲۳)	(۸,۸۹۲,۸۵۳)	(۶,۵۳۰,۰۰۷)	(۹,۷۳۲,۱۵۱)	۰	(۱,۲۲۸,۱۰۰)	(۱,۶۰۷)

شرکت پتروشیمی سازند (سهامی عام)
گزارش مالی سال دوره ای
دادداشت های توضیحی صورتهای مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته

۳۸-۱- معاملات گروه و شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش:

مبالغ: میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش خدمات تخصصی	خرید پالت	سایر	کاربرد وصول مطالبات
شرکت های فرعی	شرکت اسکای	فرعی	-	۰	۰	۰	۲,۵۶۷
	شرکت پلر	فرعی	-	۰	۰	۰	۵,۳۶۱
	شرکت بین المللی بازرگانی توسکا	فرعی	-	۰	۰	۶۳,۴۱۳	۰
	شرکت بین المللی بازرگانی ای بی سی	فرعی	-	۰	۰	۰	۲۴۹,۸۲۷
	شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل فتم	فرعی	-	۳,۷۷۱	۰	۰	۰
جمع				۳,۷۷۱	۰	۶۳,۴۱۳	۲۵۹,۷۷۵
سایر اشخاص وابسته	شرکت تعاونی کارکنان پتروشیمی سازند	وابسته	-	۱,۰۸۷,۰۰۳	۱۲۱,۱۸۵	۰	۰
	جمع کل			۱,۰۹۰,۷۷۴	۱۲۱,۱۸۵	۶۳,۴۱۳	۲۵۹,۷۷۵

۳۸-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی، تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۲-۲۸- مانده حساب های باینی انتخابی شرکت:

مبالغ: میلیون ریال					شرح	
					نام شخص وابسته	یادداشت
					دریافتی های تجاری و غیر تجاری	پرداختی های تجاری و غیر تجاری
					خالص طلب (بمی)	خالص طلب (بمی)
۱۳۹۷	۰	۲,۴۰۸,۷۱۷	۰	۱۶-۲	شرکت اسکای	
	۰	۴۱۹,۵۶۴	۰	۱۶-۲	شرکت بلر	
	۲۶۷,۳۰۰	۳۳۰,۷۱۳	۰	۱۶-۲	شرکت بین المللی بازرگانی توسکا	
	۱,۴۶۵,۱۷۴	(۱,۲۴۰,۷۵۰)	۲۵۶,۱۹۵	۲-۲۷-۲۷-۲	شرکت بین المللی بازرگانی ای بی سی	
	۱۲۴,۱۹۶	۵,۳۳۳	۵,۳۳۳	۱۶-۲	شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل اشم	
	۱,۸۵۶,۶۷۰	۲,۱۷۹,۷۷۲	۳,۳۲۰,۵۲۲		جمع	
	(۲۵۵,۴۷۹)	(۱۵۳,۴۴۰)	۰		سایر اشخاص وابسته	
	۱,۸۱۱,۱۹۱	۲,۰۲۶,۳۳۲	۳,۳۲۰,۵۲۲		جمع کل	

۱-۲-۲۸- خالص طلب از شرکت اسکای جمعا به مبلغ ۲,۴۰۸,۷۱۷ میلیون ریال بابت وصول مطالبات ناشی از فروش های صادراتی به مشتریان خارجی به نیت از شرکت پس از کسر مبلغ ۴,۵۶۷ میلیون ریال کاربرد وصول مطالبات مذکور می باشد.

۲-۲-۲۸- خالص طلب از شرکت بلر جمعا به مبلغ ۴۱۹,۵۶۴ میلیون ریال بابت وصول مطالبات ناشی از فروش های صادراتی به مشتریان خارجی به نیت از شرکت پس از کسر مبلغ ۵,۳۳۱ میلیون ریال کاربرد وصول مطالبات مذکور می باشد.

۳-۲-۲۸- خالص طلب از شرکت توسکا جمعا به مبلغ ۳۳۰,۷۱۳ میلیون ریال بابت وصول مطالبات ناشی از فروش های صادراتی به مشتریان خارجی به نیت از شرکت پس از کسر مبلغ ۲۴۹,۸۲۷ میلیون ریال کاربرد وصول مطالبات مذکور می باشد.

۴-۲-۲۸- خالص طلب از شرکت ای بی سی جمعا به مبلغ ۲۵۶,۱۹۵ میلیون ریال بابت وصول مطالبات ناشی از فروش های صادراتی به مشتریان خارجی به نیت از شرکت پس از کسر مبلغ ۲۴۹,۸۲۷ میلیون ریال کاربرد وصول مطالبات مذکور می باشد.

۵-۲-۲۸- خالص طلب از شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل اشم جمعا به مبلغ ۵,۳۳۳ میلیون ریال بابت فروش خدمات تخصصی ناشی از تأمین نیرو و همچنین خرید پالت از شرکت مذکور در دوره جاری می باشد.

۶-۲-۲۸- خالص بهی به شرکت تعاونی کارکنان پتروشیمی خازند جمعا به مبلغ ۱۵۳,۴۴۰ میلیون ریال بابت خرید خدمات تخصصی ناشی از تأمین نیرو و همچنین خرید پالت از شرکت مذکور در دوره جاری می باشد.

شرکت پتروشیمی شازند (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۸

۳۹- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۹-۱- گروه فاقد تعهدات سرمایه ای است، تعهدات سرمایه ای شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی از بابت اجرای طرح شرکت صنایع پتروشیمی بین الملل قشم به مبلغ ۷,۷۲۵ میلیارد ریال می باشد.

۳۹-۲- بدهی احتمالی شرکت مربوط به صورتجلسه مورخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۳ می باشد که با حضور مسئولین وزارت بهداشت، درمان و آموزش پزشکی، مسئولین استان مرکزی، شرکت سرمایه گذاری گروه توسعه ملی و شرکت پتروشیمی شازند تنظیم گردیده و طبق جلسه مورخ ۱۳۹۸/۰۴/۱۰ مجمع عمومی عادی سالیانه صاحبان سهام مقرر گردید تا مبلغی به عنوان کمک به تجهیز بیمارستان (مراکز درمانی) موجود در استان مرکزی در اختیار هیات مدیره قرار گرفته تا طی مدت دو سال به ایشان پرداخت گردد.

۴۰- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی بوده به وقوع نپیوسته است.