

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
به انضمام
صورت‌های مالی همراه با یادداشتهای توضیحی
برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱ الی ۵	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی:
۱	- تأیید صورت‌های مالی توسط هیأت مدیره
۲	- صورت سود و زیان
۳	- صورت وضعیت مالی
۴	- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	- صورت جریان‌های نقدی
۶ الی ۳۲	- یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
۱ الی ۲۸	- پیوست (گزارش تفسیری مدیریت)



بسمه تعالی

گزارش حسابرسی مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

گزارش حسابرسی صورت‌های مالی

اظهار نظر

۱- صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ الی ۴۰ توسط این موسسه حسابرسی شده است. به نظر این موسسه، صورت‌های مالی یاد شده، وضعیت مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو منصفانه نشان می‌دهد.

مبنای اظهار نظر

۲- حسابرسی این موسسه طبق استانداردهای حسابرسی انجام شده است. مسئولیت‌های موسسه طبق این استانداردها در بخش مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی توصیف شده است. این موسسه طبق الزامات آیین رفتار حرفه‌ای حسابداران رسمی، مستقل از شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) است و سایر مسئولیت‌های اخلاقی را طبق الزامات مذکور انجام داده است. این موسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده به عنوان مبنای اظهار نظر، کافی و مناسب است.

مسائل عمده حسابرسی

۳- منظور از مسائل عمده حسابرسی، مسائلی است که به قضاوت حرفه‌ای حسابرس، در حسابرسی صورت‌های مالی دوره جاری، دارای بیشترین اهمیت بوده اند. این مسائل در چارچوب حسابرسی صورت‌های مالی به عنوان یک مجموعه واحد، و به منظور اظهار نظر نسبت به صورت‌های مالی، ورد توجه قرار گرفته است و اظهار نظر جداگانه‌ای نسبت به این مسائل ارائه نمی‌شود. در این خصوص هیچگونه مسائل عمده حسابرسی برای درج در گزارش وجود ندارد.





گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (۱۵۱مه)
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

تأکید بر مطلب خاص

۴- مفاد بندهای ۱-۴ و ۲-۴ تأثیری بر اظهارنظر این موسسه نداشته است:

مالیات عملکرد

۴-۱ همانگونه که در یادداشت توضیحی ۴-۳ منعکس است، اقدامات به منظور حل اختلافات با سازمان امور مالیاتی با موضوع عدم رفع تعهد ارزی پرونده‌های وارداتی بدون ثبت سفارش، در ارتباط با مالیات عملکرد سنوات مالی ۱۳۹۹ و ۱۴۰۰ (توضیح اینکه تاکنون مبلغ ۱۲ میلیون دلار از مجموع ۲۴ میلیون دلار پرونده‌های مزبور توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی تأیید و جهت بانک مرکزی ارسال گردیده است) در جریان است. در این ارتباط مدیریت شرکت بدهی بااهمیتی مازاد بر مبالغ منعکس در صورت‌های مالی، برآورد نمی‌نماید.

اسناد مالکیت دارایی‌ها

۴-۲ مالکیت دو قطعه زمین در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی و ۷ باب ساختمان به شرح یادداشت‌های توضیحی ۱۴-۷ و ۱۴-۹ تاکنون به نام شرکت منتقل نشده است.

مسئولیت‌های هیأت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۵- مسئولیت تهیه و ارائه منصفانه صورت‌های مالی طبق استانداردهای حسابداری و همچنین طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی لازم برای تهیه صورت‌های مالی عاری از تحریف‌های بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه، بر عهده هیأت مدیره است.

در تهیه صورت‌های مالی، هیأت مدیره مسئول ارزیابی توانایی شرکت به ادامه فعالیت و حسب ضرورت، افشای موضوعات مرتبط با ادامه فعالیت و مناسب بودن به‌کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت است، مگر اینکه قصد انحلال شرکت یا توقف عملیات آن وجود داشته باشد، یا راهکار واقع‌بینانه دیگری به جز موارد مذکور وجود نداشته باشد.

مسئولیت‌های حسابرس و بازرسی قانونی در حسابرسی صورت‌های مالی

۶- اهداف حسابرس شامل کسب اطمینان معقول از اینکه صورت‌های مالی، به عنوان یک مجموعه واحد، عاری از تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه است، و صدور گزارش حسابرس شامل اظهار نظر وی می‌شود. اطمینان معقول، سطح بالایی از اطمینان است، اما حتی با انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی ممکن است همه تحریف‌های بااهمیت، در صورت وجود، کشف نشود. تحریف‌ها که ناشی از تقلب یا اشتباه می‌باشند، زمانی بااهمیت تلقی می‌شوند که بطور منطقی انتظار رود، به تنهایی یا در مجموع، بتوانند بر تصمیمات اقتصادی استفاده‌کنندگان که بر مبنای صورت‌های مالی اتخاذ می‌شود، اثر بگذارند.

در چارچوب انجام حسابرسی طبق استانداردهای حسابرسی، به‌کارگیری قضاوت حرفه‌ای و حفظ نگرش تردید حرفه‌ای در سراسر کار حسابرسی ضروری است، همچنین:

- خطرهای تحریف بااهمیت صورت‌های مالی ناشی از تقلب یا اشتباه مشخص و ارزیابی، روش‌های حسابرسی در برخورد با این خطرهای طراحی و اجرا، شواهد حسابرسی کافی و مناسب به‌عنوان مبنای اظهارنظر کسب می‌شود. از آنجاکه تقلب می‌تواند همراه با تبانی، جعل، حذف عمدی، ارائه نادرست اطلاعات، یا زیر پاگذاری کنترل‌های داخلی باشد، خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از تقلب، بالاتر از خطر عدم کشف تحریف بااهمیت ناشی از اشتباه است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

- از کنترل های داخلی مرتبط با حسابرسی به منظور طراحی روش های حسابرسی مناسب شرایط موجود، نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترل های داخلی شرکت، شناخت کافی کسب می شود.
 - مناسب بودن رویه های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری و موارد افشای مرتبط ارزیابی می شود.
 - بر مبنای شواهد حسابرسی کسب شده، در مورد مناسب بودن به کارگیری مبنای حسابداری تداوم فعالیت توسط شرکت و وجود یا نبود ابهامی با اهمیت در ارتباط با رویدادها یا شرایطی که می تواند تردیدی عمده نسبت به توانایی شرکت به ادامه فعالیت ایجاد کند، نتیجه گیری می شود. اگر چنین نتیجه گیری شود که ابهامی با اهمیت وجود دارد باید در گزارش حسابرس به اطلاعات افشا شده مرتبط با این موضوع در صورت های مالی اشاره شود یا، اگر اطلاعات افشا شده کافی نبود، اظهار نظر حسابرس تعدیل می گردد.
 - نتیجه گیری ها مبتنی بر شواهد حسابرسی کسب شده تا تاریخ گزارش حسابرس است. با این حال، رویدادها یا شرایط آتی ممکن است سبب شود شرکت، از ادامه فعالیت باز بماند.
 - کلیت ارائه، ساختار و محتوای صورت های مالی، شامل موارد افشا، و اینکه آیا معاملات و رویدادهای مبنای تهیه صورت های مالی، به گونه ای در صورت های مالی منعکس شده اند که ارائه منصفانه حاصل شده باشد، ارزیابی می گردد.
- افزون بر این، زمان بندی اجرا و دامنه برنامه ریزی شده کار حسابرسی و یافته های عمده حسابرسی، شامل ضعف های با اهمیت کنترل های داخلی که در جریان حسابرسی مشخص شده است، به ارکان راهبری اطلاع رسانی می شود.
- همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

- ۷- مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیأت مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است.
- اظهار نظر این مؤسسه نسبت به صورت های مالی، در برگیرنده اظهار نظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ گونه اطمینانی اظهار نمی شود.
- در ارتباط با حسابرسی صورت های مالی، مسئولیت این مؤسسه 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 مؤسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در این خصوص مورد قابل ذکری وجود ندارد.





گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (۱۵امه)
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

سایر وظایف بازرسی قانونی

۸- موارد مرتبط با الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر است:
۸-۱ - مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت به موقع سود سهام مصوب و مفاد ماده ۱۴۸ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص رعایت یکسانی حقوق صاحبان سهام در این ارتباط رعایت نگردیده است.
۸-۲ - انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ صاحبان سهام در ارتباط با موارد مطروحه در بندهای ۳، ۷-۱ و ۱۲ این گزارش علی‌رغم پیگیری‌های بعمل آمده به نتیجه قطعی منجر نشده است.

۹- با عنایت به آثار محدودیت‌های بین‌المللی بر فعالیت‌های شرکت، واردات و صادرات کالا از طرق معمول (گشایش اعتبارات اسنادی و انتقال ارز از سیستم‌های بانکی) مقدور نبوده و دریافت و پرداخت‌های ارزی از طریق صرافی‌ها (با اخذ تضامین چک ریالی و ارزی) و شرکت‌های گروه انجام شده است، لیکن با عنایت به میزان وجوه ارزی نزد ایشان در مقطع صورت وضعیت مالی، اتخاذ تمهیدات لازم از جمله تعدیل حجم منابع ارزی در خارج از کشور به منظور اعمال کنترل‌های داخلی مطلوب و پیشگیری از خطرات احتمالی مورد تاکید است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۱-۳۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت مدیره شرکت به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیأت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای‌گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این موسسه به شواهدی حاکی از این‌که معاملات مزبور و سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد جلب نشده است.

۱۱- گزارش هیأت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۷ اساسنامه، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است، با توجه به رسیدگی‌های انجام شده نظر این موسسه به موارد بااهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیأت مدیره باشد، جلب نشده است.

سایر مسئولیت‌های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- در رعایت مفاد ماده ۴۱ دستورالعمل حاکمیت شرکتی شرکت‌های پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار تهران و فرابورس ایران (مصوب ۱۴۰۱/۰۷/۱۸)، در سال مالی مورد گزارش مبلغ ۹ میلیارد ریال بابت کمک‌های عام‌المنفعه براساس مصوبه مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۱۶ پرداخت شده است.





گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی (ادامه)
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

۱۳- این مؤسسه در محدوده رسیدگی‌های انجام شده در ارتباط با مقررات حاکم بر شرکت‌های پذیرفته شده در شرکت بورس و اوراق بهادار تهران در قالب چک لیست‌های ابلاغی به استثنای پرداخت بخشی از سود سهام ظرف مهلت قانونی و نیز مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی مصوب ۱۳۹۷/۰۴/۲۷ سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص تدوین و اطلاع‌رسانی نظارت بر اجرای ساز و کارهای جمع‌آوری گزارش‌های مربوط به نقض قوانین و مقررات و نظارت بر اجرای آن، تشکیل کمیته انتصابات و مفاد برخی از مواد آیین‌نامه ماده ۱۳ قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی، به مورد دیگری برخورد ننموده است.

۱۴- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرائی مبارزه با پولشویی توسط حساب‌برسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین‌نامه و دستورالعمل‌های اجرائی مرتبط در چارچوب چک لیست‌های ابلاغی آیین‌نامه اجرایی ماده ۱۴ اصلاحیه قانون مزبور و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص ضمن اشاره به فراهم نبودن امکان دسترسی و استفاده بخش عمده‌ای از سامانه‌ها و بسترهای مورد نیاز جهت انجام وظایف تعیین و تکلیف شده در آیین‌نامه‌های اجرایی توسط مراجع ذیصلاح، تأییدیه صلاحیت تخصصی مسئول واحد مبارزه با پولشویی از مرکز اطلاعات مالی، تاکنون صادر نگردیده و در سایر موارد ایجاد ساختار مورد نیاز جهت رعایت مفاد قوانین و مقررات یاد شده در جریان است.

تاریخ: ۱۴۰۲ آذر

موسسه حسابرسی و خدمات مالی و مدیریت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

تاریخ:

شماره:

پیوست:



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(سهامی عام)

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت های مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	
۲	• صورت سود و زیان
۳	• صورت وضعیت مالی
۴	• صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۵	• صورت جریان های نقدی
۶-۳۲	• یادداشت های توضیحی صورت های مالی

صورت های مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۸ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	علی سیفیان	شرکت آپادانا پترو بازرگان (سهامی خاص)
	مدیر عامل و نایب رئیس هیات مدیره	عباس کریمی	شرکت توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد حسین رزائی	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد علی فاطمی	شرکت گروه تخصصی هونام مهر پارس (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	مصطفی فریدون نژاد	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم (سهامی خاص)

TJPC
شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید
(سهامی عام)



دفتر مرکزی: تهران، بزرگراه آفریقا
نیش خیابان نهم گاندی، شماره ۳۸
طبقه چهارم

کد پستی: ۱۵۱۷۶۵۴۶۱۹

تلفن: ۴-۲۰۵۳-۸۸۶۶-۰۲۱

فکس: ۲۰۷۰-۸۸۶۶-۰۲۱

آدرس سایت: ماهشهر
منطقه ویژه اقتصادی، سایت دو

تلفن: ۹۰-۱۲۸۸۶-۰۶۱۵۲۱

فکس: ۱۲۸۸۵-۰۶۱۵۲۱

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۷,۳۳۰,۵۹۳	۳۱,۸۹۲,۵۸۹	۵	درآمدهای عملیاتی
(۲۰,۳۳۵,۲۸۴)	(۲۷,۴۷۹,۳۱۰)	۶	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶,۹۹۵,۳۰۹	۴,۴۱۳,۲۷۹		سود ناخالص
(۱,۲۰۲,۵۳۹)	(۱,۸۶۹,۱۷۹)	۷	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۵۱۲,۱۵۴)	.	۸	تعدیل نرخ سرویس‌های جانبی
۹۱۰,۳۲۶	۹۳۰,۱۳۴	۹	سایر درآمدها
(۲۴۶,۵۰۳)	(۷۱,۱۷۹)	۱۰	سایر هزینه‌ها
۵,۹۴۴,۴۳۹	۳,۴۰۳,۰۵۵		سود عملیاتی
.	(۷,۸۷۷)	۱۱	هزینه‌های مالی
۳۶۲,۲۸۵	۲۱۹,۶۸۳	۱۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۶,۳۰۶,۷۲۴	۳,۶۱۴,۸۶۱		سود قبل از مالیات
(۶۱۴,۱۹۸)	(۳۳۲,۲۰۸)	۳۰	هزینه مالیات بر درآمد
۵,۶۹۲,۵۲۶	۳,۲۸۲,۶۵۳		سود خالص
			سود هر سهم
			سود پایه هر سهم:
۸۳۳	۴۸۶		عملیاتی (ریال)
۵۵	۳۰		غیر عملیاتی (ریال)
۸۸۷	۵۱۶	۱۳	سود پایه هر سهم (ریال)



از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع منحصر به سود خالص سال می باشد لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

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

Handwritten signatures and blue ink scribbles are present at the bottom of the page, including a large signature across the middle and another signature on the right side.

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

یادداشت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
دارایی‌ها	میلیون ریال	میلیون ریال	
دارایی‌های غیرجاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۷,۴۲۰,۰۷۸	۷,۶۷۸,۲۹۰	۱۴
دارایی‌های نامشهود	۵۸,۱۷۸	۶۱,۱۹۷	۱۵
سرمایه گذاری های بلند مدت	-	۱	۱۶
سایر دارایی‌ها	۸۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	۱۷
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۵۶۳,۲۵۶	۷,۸۰۱,۴۸۸	
دارایی‌های جاری			
پیش پرداختها	۲,۰۵۸,۱۷۴	۱,۴۳۰,۵۲۴	۱۸
موجودی مواد و کالا	۶,۱۴۸,۲۰۲	۸,۴۹۰,۳۱۶	۱۹
دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها	۴,۳۶۰,۱۵۰	۴,۷۰۰,۴۴۲	۲۰
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۱
موجودی نقد	۴۵۵,۵۱۸	۱,۲۰۴,۳۰۰	۲۲
دارایی‌های غیرجاری شده برای فروش	۱۴,۰۲۲,۰۴۴	۱۵,۸۲۵,۵۸۲	۲۳
جمع دارایی‌های جاری	۴۴,۴۰۸	۳۸,۰۴۹	
جمع دارایی‌ها	۱۴,۰۶۶,۴۵۲	۱۵,۸۶۳,۶۳۱	
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۴
صرف سهام خزانه	۲۳,۹۸۳	۴,۹۵۲	۲۵
اندرتخته قانونی	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰	۲۶
سود انباشته	۷,۱۴۲,۲۰۳	۵,۲۲۴,۸۵۶	
سهام خزانه	(۱,۴۹۲,۲۷۸)	(۱,۵۹۹,۹۱۱)	۲۷
جمع حقوق مالکانه	۱۲,۸۲۳,۹۰۸	۱۰,۷۷۹,۸۹۷	
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیرجاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷۰,۲۸۶	۲۵۴,۵۳۸	۲۸
جمع بدهی‌های غیرجاری	۱۷۰,۲۸۶	۲۵۴,۵۳۸	
بدهی‌های جاری			
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	۴,۸۳۴,۱۵۴	۷,۵۴۹,۱۲۵	۲۹
مالیات پرداختی	۱,۰۵۹,۱۱۲	۱,۱۵۳,۸۳۰	۳۰
سود سهام پرداختی	۲,۱۸۷,۹۷۴	۳,۰۶۱,۳۴۰	۳۱
تسهیلات مالی	-	۵۰۷,۸۷۷	۳۲
پیش دریافت‌ها	۵۵۴,۲۷۴	۳۵۸,۵۱۲	۳۳
جمع بدهی‌های جاری	۸,۶۳۵,۵۱۴	۱۲,۶۳۰,۶۸۴	
جمع بدهی‌ها	۸,۸۰۵,۸۰۰	۱۲,۸۸۵,۲۲۲	
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۲۱,۶۲۹,۷۰۸	۲۳,۶۶۵,۱۱۹	



یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

TJPC

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

جمع کل	سهام خزانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانه	سرمايه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۱۴۸,۹۶۴	(۳۳۶,۶۱۶)	۷,۳۸۶,۹۶۷	۵۶۲,۷۱۰	۳۵,۹۰۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۱						
۵,۶۹۲,۵۲۶	.	۵,۶۹۲,۵۲۶	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
(۵,۸۵۰,۰۰۰)	.	(۵,۸۵۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
.	.	(۸۷,۲۹۰)	۸۷,۲۹۰	.	.	تخصیص به اندوخته قانونی
(۱,۳۷۵,۵۹۴)	(۱,۳۷۵,۵۹۴)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۲۱۹,۹۳۲	۲۱۹,۹۳۲	.	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۱۱,۹۲۰)	.	.	.	(۱۱,۹۲۰)	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۱۲,۸۲۳,۹۰۸	(۱,۴۹۲,۲۷۸)	۷,۱۴۲,۲۰۳	۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲						
۳,۲۸۲,۶۵۳	.	۳,۲۸۲,۶۵۳	.	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۵,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۱۸۷,۵۳۵)	(۱۸۷,۵۳۵)	.	.	.	.	خرید سهام خزانه
۷۹,۹۰۲	۷۹,۹۰۲	.	.	.	.	فروش سهام خزانه
(۱۹,۰۳۱)	.	.	.	(۱۹,۰۳۱)	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانه
۱۰,۷۷۹,۸۹۷	(۱,۵۹۹,۹۱۱)	۵,۲۲۴,۸۵۶	۶۵۰,۰۰۰	۴,۹۵۲	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
 صورت جریان های نقدی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
۴,۹۱۴,۵۸۷	۴,۷۴۳,۹۷۴	۳۴ نقد حاصل از عملیات
(۵۲۳,۸۱۱)	(۴۷۷,۱۶۰)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۳۹۰,۷۷۶	۴,۲۶۶,۸۱۴	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
(۱,۱۰۹,۵۶۶)	(۸۲۶,۲۸۸)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱۰,۱۵۴	۱,۰۶۹	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
(۵,۱۹۱)	(۷,۱۴۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
.	۱,۰۰۰,۰۰۰	دریافت های ناشی از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۳۰۴,۵۰۲	۱۸۳,۰۲۵	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
(۸۰۰,۱۰۱)	۳۵۰,۶۵۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۳,۵۹۰,۶۷۵	۴,۶۱۷,۴۷۱	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی		
(۱,۲۸۹,۴۸۸)	(۵۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
.	۵۰۰,۰۰۰	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۴,۳۱۶,۴۲۷)	(۴,۳۲۶,۶۳۴)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۵۶۰۵,۹۱۵)	(۳,۸۷۶,۶۳۴)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۲,۰۱۵,۲۴۰)	۷۴۰,۸۳۷	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲,۴۷۰,۹۳۴	۴۵۵,۵۱۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
(۱۶۶)	۷,۹۴۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۴۵۵,۵۱۸	۱,۲۰۴,۳۰۰	مانده موجودی نقد در پایان سال



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

TJPC

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) به شناسه ملی ۱۰۱۰۳۲۵۱۶۱۷ در تاریخ ۱۳۸۵/۱۰/۲۰ به صورت شرکت سهامی عام تاسیس و طی شماره ۲۸۸۶۰۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۸ طی شماره ۱۰۹۳۸ در بورس اوراق بهادار تهران به ثبت رسیده است. همچنین در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۳۰ در بازار اصلی فرابورس پذیرش شده است. در حال حاضر شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) جزء شرکت های فرعی شرکت طراحی و مهندسی وتامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)، و شرکت اصلی نهایی گروه، شرکت بازرگانی پتروشیمی (سهامی خاص) می باشد. مرکز اصلی شرکت در تهران بزرگراه آفریقا، نبش خیابان نهم گاندی، پلاک ۳۸، طبقه چهارم و محل مجتمع پتروشیمی در بندر ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی بندر امام، سایت شماره ۲ واقع است.

۱-۲- فعالیت های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از تولید انواع مواد شیمیایی، حلال ها و سایر مشتقات حاصل از نفت و گاز، فعالیت در مناطق آزاد به خصوص منطقه آزاد اروند، انجام کلیه امور بازرگانی و تجاری اعم از خرید و فروش و صادرات و واردات کالاهای مجاز بازرگانی، اخذ نمایندگی از کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، اخذ هرگونه وام و اعتبار ریالی و ارزی از منابع داخلی و خارجی اعم از بانکی و یا موسسات مالی و اعتباری مشارکت و سرمایه گذاری در طرح های تولیدی و صنعتی و سرمایه گذاری با کلیه اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی، ایجاد نمایندگی در داخل و خارج از کشور، انجام هرگونه فعالیت تجاری و مدیریتی که برای حصول به اهداف شرکت مورد نیاز باشد از طریق انعقاد قرارداد های مشارکت مدنی و سایر عقود اسلامی است. شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید در نیمه اول سال ۱۳۹۴ به بهره برداری رسید و پروانه تولید جدید را به شماره ۱۶۳۴۱-۰۶ در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۲۲ دریافت نموده است. فعالیت اصلی شرکت طی سال مالی مورد گزارش تولید انواع مواد شیمیایی، حلال ها و سایر مشتقات حاصل از نفت و گاز گروه محصولات STYRENE BUTADIENE RUBBER و POLY BUTADIENE RUBBER می باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۲۱	۲۳۷
۲	۲
۲۷۰	۲۸۵
۴۹۳	۵۲۴

کارکنان قراردادی
کارکنان مامور
کارکنان شرکت های خدماتی

۱-۳-۱- افزایش پرسنل عمدتاً از بابت اصلاح و بازنگری چارت سازمانی طبق مصوبه هیات مدیره و نیز جذب نیرو جهت واحد تولید بوتادین می باشد.

۲- به کارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده :

۲-۱- استاندارد های حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در دوره جاری لازم الاجرا شده است و بر صورت های مالی آثار با اهمیت داشته اند:

۱-۱-۲- استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر نرخ ارز

استاندارد حسابداری ۱۶ آثار تغییر در نرخ ارز برای شرکت هایی که سال مالی آن از ۱۴۰۱/۰۱/۰۱ آغاز می گردد لازم الاجراست. بکارگیری استاندارد مذکور، آثار مالی با اهمیت بر اقلام صورت های مالی ندارد.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت های مالی
صورت های مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری و در خصوص فروش های صادراتی طبق توافقات اینکوترمز (مبانی شناسایی درآمد ترم حمل بین المللی) با مشتری و هم زمان با بارگیری و شروع حمل شناسایی می شود.

۳-۳- تسعیر ارز

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

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلایل استفاده از نرخ
	یورو	نیمایی	ریال
	دلار	نیمایی	ریال
دارایی ها و بدهی های پولی	درهم	نیمایی	ریال
ارزی	یوان	نیمایی	ریال
	لیبر ترکیه	نیمایی	ریال
	هزار وون	نیمایی	ریال

۳-۳-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب ها منظور می شود:

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

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

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

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

۳-۴- مخارج تامین مالی

۳-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «داراییهای واجد شرایط» است.

۳-۵- دارایی های ثابت مشهود

۳-۵-۱- 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 باقی مانده دارایی مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۳-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات 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 استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۲۵ ساله	خط مستقیم
اتاقه و منصوبات	۳ - ۶ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ و ۱۵ ساله و ۳۰٪	خط مستقیم و نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۵ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۱۰ ساله	خط مستقیم



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱-۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که در طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۶- دارایی های نامشهود

۱-۳-۶-۳- دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در دفاتر ثبت می شود.

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

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

۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

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

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

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

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

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

۳-۸- موجودی مواد و کالا

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

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



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳-۹- دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش

۳-۹-۱- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می شود، به عنوان «دارایی های غیرجاری نگهداری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های مرسوم و معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی، به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۳-۹-۲- دارایی های غیرجاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می شود.

۳-۱۰- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توأم 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 اتکال پذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۳-۱۰-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر مبنای یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب ها منظور می شود.

۳-۱۱- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری
------------------	------------------

سرمایه گذاری های بلند مدت :

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

سرمایه گذاری های جاری :

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها

سایر سرمایه گذاری های جاری

زمان شناخت درآمد

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
در زمان تحقق سود تضمین شده

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار

۳-۱۲- سهام خزانه

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

۳-۱۲-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و تفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

۳-۱۲-۳- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

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

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

۴-۱- قضاوت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه گذاریها در طبقه دارایی های غیر جاری

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



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۱۳,۲۴۳,۷۴۵	۲۹,۹۳۰	۱۲,۷۲۹,۸۸۱	۳۰,۵۲۴
۶,۴۷۳,۳۳۷	۱۴,۴۷۵	۷,۶۹۹,۲۰۲	۱۹,۳۵۲
۱۹,۷۱۷,۰۸۲	۴۴,۴۰۵	۲۰,۴۲۹,۰۸۳	۴۹,۸۷۶
۱,۲۹۱,۳۴۷	۳,۰۲۷	۷۸۹,۶۸۴	۱,۷۹۶
۶,۳۳۴,۰۸۵	۱۴,۴۷۷	۱۰,۶۷۳,۸۲۲	۲۷,۹۸۷
۷,۶۲۵,۴۳۲	۱۷,۵۰۴	۱۱,۴۶۳,۵۰۶	۲۹,۷۸۳
۲۷,۳۳۲,۹۱۴	۶۱,۹۰۹	۳۱,۸۹۲,۵۸۹	۷۹,۶۵۹
(۹۳۵)	(۲)	.	.
(۱,۳۸۶)	.	.	.
۲۷,۳۳۰,۵۹۳	۶۱,۹۰۷	۳۱,۸۹۲,۵۸۹	۷۹,۶۵۹

فروش خالص:
داخلی:

گروه محصولات STP و SBR

گروه محصولات PBR

صادراتی:

گروه محصولات SBR

گروه محصولات PBR

فروش ناخالص

برگشت از فروش:

گروه محصولات PBR

تخفیفات:

گروه محصولات PBR

۵-۱- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی
	میلیون ریال		میلیون ریال
۳%	۷۰۳,۳۹۵	۸%	۲,۶۱۱,۹۷۴
۹۷%	۲۶,۶۲۷,۳۹۸	۹۲%	۲۹,۲۸۰,۶۱۵
۱۰۰%	۲۷,۳۳۰,۵۹۳	۱۰۰%	۳۱,۸۹۲,۵۸۹

اشخاص وابسته - شرکت بازرگانی پتروشیمی

سایر مشتریان



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۵-۲- درآمد حاصل از فروش صادراتی شرکت طی سال مالی مورد گزارش، معادل مبلغ ۲۲۵ میلیون دلار و ۴۴۸ میلیون درهم (جمعا معادل ۳۴۸ میلیون دلار)، (سال قبل ۳۱ میلیون دلار) می باشد. همچنین اظهارنامه های صادراتی متناظر (خالص کوتاژ) ناشی از فروش محصولات به مبلغ ۴۲ میلیون دلار در سامانه جامع تجارت ثبت شده است که این موضوع ناشی از تفاوت نرخ ثبت شده در اظهارنامه ها به استناد نرخ مصوب دفتر صنایع پایین دستی پتروشیمی (وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی) و معادل فروش ارزی شرکت می باشد.

۵-۳- قیمت فروش محصولات داخلی در بورس کالا بر پایه نرخ های اعلامی دفتر صنایع پایین دستی پتروشیمی تعیین می شود. همچنین قیمت فروش محصولات صادراتی بر اساس اطلاعات موجود در نشریات معتبر بین المللی بر پایه وضعیت بازار جهانی، بررسی گزارش بهای تمام شده محصولات و با احتساب حاشیه سود مصوب و پس از تایید کمیته فروش تعیین می شود.

۵-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به
۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۱۳,۵۱۹,۵۶۵	(۱۱,۴۷۲,۸۳۵)	۲,۰۴۶,۷۳۰	۱۵%	۲۶%
۱۸,۳۷۳,۰۲۴	(۱۶,۰۰۶,۴۷۵)	۲,۳۶۶,۵۴۹	۱۳%	۲۵%
۳۱,۸۹۲,۵۸۹	(۲۷,۴۷۹,۳۱۰)	۴,۴۱۳,۲۷۹	۱۴%	۲۶%

فروش خالص:

گروه محصولات SBR و STP

گروه محصولات PBR

۵-۴-۱- دلیل کاهش حاشیه سود عمدتا از بابت افزایش هزینه های تولید و نیز کاهش نرخ فروش نسبت به دوره مشابه سال گذشته بوده است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	PBR	STP و SBR	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				مواد مستقیم مصرفی:
۱۳,۹۹۲,۵۴۹	۱۶,۰۷۶,۰۰۵	۹,۲۹۴,۸۱۹	۶,۷۸۱,۱۸۶	۶-۳ خوراک
۴۱۶,۸۸۰	۶۷۳,۸۷۴	۳۶۴,۲۲۲	۳۰۹,۶۵۲	۶-۴ دستمزد مستقیم
				سربار ساخت:
۱,۹۹۴,۹۷۳	۲,۹۱۱,۴۷۱	۱,۲۱۲,۳۷۹	۱,۶۹۹,۰۹۲	۶-۵ مواد شیمیایی مصرفی - غیر مستقیم
۱,۳۱۹,۴۷۲	۲,۲۳۵,۲۴۶	۱,۲۷۴,۰۹۰	۹۶۱,۱۵۶	۶-۱ بسته بندی
۱,۲۲۴,۴۱۰	۱,۹۹۲,۷۷۷	۱,۱۲۸,۲۲۰	۸۶۴,۵۵۷	۶-۴ دستمزد غیر مستقیم
۲,۱۶۹,۶۶۷	۳,۰۰۳,۷۹۶	۱,۷۱۲,۱۶۴	۱,۲۹۱,۶۳۲	۶-۲ سرویس های جانبی و حامل های انرژی
۴۷۴,۹۹۶	۵۴۴,۶۵۷	۳۹۲,۵۲۵	۱۵۲,۱۳۲	استهلاک
۵۱۵,۲۲۷	۱,۰۵۸,۶۸۱	۶۲۱,۹۷۴	۴۳۶,۷۰۷	۶-۶ تعمیر و نگهداری ماشین آلات و بیمه دارایی ها
۲۱۶,۵۴۳	۲۳۹,۹۴۴	۱۳۴,۶۹۷	۱۰۵,۲۴۷	سایر هزینه های سربار
۲۲,۳۲۴,۷۱۷	۲۸,۷۳۶,۴۵۱	۱۶,۱۳۵,۰۹۰	۱۲,۶۰۱,۳۶۱	جمع
(۳۴۱,۳۷۸)	.	.	.	۱۰ هزینه های جذب نشده
۲۲,۰۸۳,۳۳۹	۲۸,۷۳۶,۴۵۱	۱۶,۱۳۵,۰۹۰	۱۲,۶۰۱,۳۶۱	جمع هزینه های ساخت
(۶۴۸,۸۲۲)	۴۰,۲۱۷	۳۶,۶۷۱	۳,۵۴۶	(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت
۲۱,۴۳۴,۵۱۷	۲۸,۷۷۶,۶۶۸	۱۶,۱۷۱,۷۶۱	۱۲,۶۰۴,۹۰۷	بهای تمام شده ساخت
(۱,۰۹۹,۲۳۳)	(۱,۲۹۷,۳۵۸)	(۱۶۵,۲۸۶)	(۱,۱۳۲,۰۷۲)	(افزایش) موجودی ساخته شده
۲۰,۳۳۵,۲۸۴	۲۷,۴۷۹,۳۱۰	۱۶,۰۰۶,۴۷۵	۱۱,۴۷۲,۸۳۵	

۶-۱- افزایش در هزینه های بسته بندی عمدتاً بابت افزایش نرخ مواد بسته بندی و حق الزحمه قراردادهای مربوط به عملیات پالت سازی و بسته بندی و نیز افزایش تولید محصولات می باشد.

۶-۲- افزایش هزینه مذکور بابت افزایش نرخ حاملهای انرژی با توجه به نامه رییس محترم شورای رقابت مبنی بر ضرورت بازنگری مصوبه قبلی و تحولات اقتصادی ایجاد شده بر مبنای صورت حساب های اعلامی (به صورت علی الحساب) توسط پتروشیمی فجر از خرداد ماه ۱۴۰۱ می باشد، همچنین طبق نامه شماره ۷۳۴۲۸ مورخ ۱۴۰۲/۰۸/۲۱ شرکت صنایع ملی پتروشیمی نرخ گاز مصرفی اردیبهشت لغایت شهریور ماه ۱۴۰۲ از ۲۰۰۰۰ ریال به ۴۰۰۰۰ ریال (به ازای هر متر مکعب) افزایش یافته است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۶-۳- تامین کنندگان خوراک مصرف شده در سال مالی عمدتاً پتروشیمی امیرکبیر، پتروشیمی جم، پتروشیمی پارس و شرکت نفت ایرانول بوده است. لازم به ذکر است نرخ خرید خوراک بر اساس نرخ های اعلامی بر پایه نرخ های دفتر صنایع پایین دستی پتروشیمی (وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی) و بر اساس قراردادهای بلند مدت فی مابین (نرخ های جهانی) تعیین می گردد.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه
مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	
۵۰,۱۷۴	۱۰,۹۱۷,۴۹۶	۶۷,۱۳۶	۱۲,۹۱۴,۴۹۸	بوتادین
۶,۱۰۷	۱,۷۷۲,۰۲۰	۵,۸۱۸	۱,۷۰۵,۰۴۷	استایرن
۸,۵۱۰	۱,۳۰۳,۰۳۳	۹,۶۱۳	۱,۴۵۶,۴۶۰	سویل
۶۴,۷۹۱	۱۳,۹۹۲,۵۴۹	۸۲,۵۶۷	۱۶,۰۷۶,۰۰۵	

۶-۳-۱- تامین کنندگان اصلی خوراک (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		کشور	نوع خوراک
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۷۸٪	۱۰,۷۶۵,۴۳۰	۸۱٪	۱۲,۹۶۷,۷۵۰	ایران	بوتادین ۱.۳
۱۳٪	۱,۷۴۹,۰۶۱	۱۰٪	۱,۵۵۲,۹۶۶	ایران	استایرن منومر
۹٪	۱,۲۷۳,۶۱۲	۹٪	۱,۴۵۶,۴۶۰	ایران	سویل
		۱٪	۸۱,۷۴۶	چین	استایرن منومر
	۱۳,۷۸۸,۱۰۳		۱۶,۰۵۸,۹۲۲		

۶-۴- افزایش در هزینه های دستمزد عمدتاً از بابت افزایش طبق بخشنامه وزارت کار و نیز افزایش در تعداد پرسنل بوده است.

۶-۵- افزایش در مبلغ مواد شیمیایی مصرفی عمدتاً ناشی از افزایش نرخ ارز در خصوص مواد وارداتی و افزایش در نرخ مواد داخلی با توجه با افزایش در تولید محصولات بوده است.

۶-۶- افزایش در هزینه تعمیر و نگهداری ماشین آلات و بیمه دارایی ها عمدتاً از بابت افزایش در سطح عمومی قیمت ها و نیز افزایش در نرخ بیمه نامه های ارزی با توجه به افزایش در نرخ ارز می باشد.

۶-۷- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی نتایج زیر را نشان می دهد:

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت اسمی سالانه
تولید واقعی تن	تولید واقعی سالانه تن	ظرفیت عملی سالانه تن	ظرفیت عملی سالانه تن		
۳۳,۸۴۲	۳۵,۵۷۳	۳۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	SBR	
۲۹,۹۷۵	۴۷,۸۰۲	۴۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۰	PBR	

۶-۷-۱- ظرفیت عملی در گروه محصولات SBR با در نظر گرفتن تولید نوع مشخصی از محصولات بوده که با تغییر گرید، ظرفیت عملی تولید محصول نسبت به ظرفیت اسمی افزایش می یابد.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		هزینه های فروش
۲۴۱,۹۸۲	۵۵۸,۴۹۵	۷-۲ هزینه حمل و نقل
۷۸,۳۳۱	۱۰۳,۲۵۰	۷-۳ کارمزد فروش
۲۳,۱۸۲	۲۸,۶۳۶	۷-۱ حقوق و دستمزد
۴,۹۰۷	۱۶,۹۶۱	هزینه خدمات بانکی و انتقال ارز
۱۴۰	۴۶	استهلاک
۷,۲۰۰	۸۱,۴۵۲	۷-۴ هزینه نمایشگاه
۳,۹۸۸	۱۹,۳۹۹	سایر هزینه های فروش
۳۵۹,۷۳۰	۸۰۸,۳۳۹	
		هزینه های اداری و عمومی
۴۵۲,۶۴۸	۶۵۰,۴۱۶	۷-۱ حقوق و دستمزد
۵۷,۶۳۶	۵۳,۵۷۸	کارمزد خدمات بانکی و انتقال ارز
۳۳,۵۸۳	۳۳,۴۱۹	استهلاک
۶,۲۶۳	۱۱,۷۷۲	هزینه حمل و نقل
۳۶,۲۷۰	۶۶,۹۷۳	هزینه ملزومات اداری
۲۴,۲۴۴	۳۹,۲۱۶	هزینه بلیط هواپیما
۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۲۱,۵۱۰	۱۲,۹۳۸	هزینه کارمزد کارگزاری
۱۷,۰۵۹	۲,۵۶۳	هزینه حق عضویت
۱۲,۲۲۲	۱۴,۰۸۶	هزینه اینترنت و ارتباطات
۴۸,۴۱۷	۴۹,۵۰۱	هزینه اجاره
۹,۴۰۴	۱۷,۳۳۵	هزینه آبدارخانه
۴,۷۴۵	۴,۹۲۱	حق حضور در جلسات
۲۳,۴۱۷	.	عوارض پروانه ساختمان
۹۰,۴۰۱	۸۹,۲۲۲	سایر هزینه های اداری و عمومی
۸۴۲,۸۰۹	۱,۰۶۰,۹۴۰	
۱,۲۰۲,۵۳۹	۱,۸۶۹,۱۷۹	

- ۷-۱ افزایش حقوق و دستمزد کارکنان نسبت به سال مالی قبل عمدتاً ناشی از افزایش سالانه قانون کار و افزایش بکارگیری پرسنل جدید بوده است.
۷-۲ افزایش در هزینه حمل و نقل نسبت به سال مالی قبل بابت افزایش در حجم صادراتی و نیز نرخ حمل مطلق مصوبه راهداری می باشد.
۷-۳ افزایش در هزینه کارمزد فروش از بابت افزایش فروش نسبت به دوره مشابه سال مالی گذشته بوده است.
۷-۴ افزایش در هزینه های نمایشگاه بابت کشف بازار های جدید جهت عرضه محصولات شرکت و به تبع آن افزایش صادرات بوده است.

۸- تعدیل نرخ سرویس های جانبی

هزینه سرویس های جانبی به مبلغ ۵۱۲,۱۵۴ میلیون ریال از بابت شناسایی تعدیل نرخ بوتیلیتی ۶ ماهه اول سال شمسی ۱۴۰۰ با توجه به مصوبه شماره ۳۲۹ مورخ ۱۴۰۰/۰۶/۲۹ شورای رقابت می باشد.

۹- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹۵,۰۹۶	۴۴۶,۸۱۵	۹-۱ کارمزد فروش اعتباری
۳,۶۷۸	.	فروش مواد اولیه
۴۱۱,۵۱۸	۴۸۳,۳۱۳	سود ناشی از تسعیر دلرایی های عملیاتی
۳۴	۶	اضافات انبار
۹۱۰,۳۲۶	۹۳۰,۱۳۴	

۹-۱ کارمزد فروش اعتباری بر اساس سیاست های فروش اعتباری شرکت و مصوبات کمیته فروش در دفاتر شناسایی می گردد.

۱۰- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۱,۳۷۸	.	هزینه های جذب نشده در تولید
۱,۱۷۶	۶۴	کسری انبار
۳,۹۴۹	۷۱,۱۱۵	سایر
۲۴۶,۵۰۳	۷۱,۱۷۹	



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۱- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
.	۷,۸۷۷

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵	۱۴۰
۳۰۴,۵۰۲	۱۸۳,۰۲۵
۴۴,۹۴۹	۲۷,۰۲۵
۱۰,۱۴۳	۶۲۶
۱۵۴	.
(۱۶۶)	۷,۹۴۵
۲,۶۶۸	۹۲۲
۳۶۲,۲۸۵	۲۱۹,۶۸۳

سود سهام (شرکت پی آی تی کیش - اشخاص وابسته)

سود سپرده های بانکی

درآمد فروش ضایعات غیرتولیدی

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت

سود سپرده صندوق

سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیرمرتبط با عملیات

سایر

۱۳- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
سود عملیاتی	سود غیرعملیاتی	سود عملیاتی	سود غیرعملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۶۲,۲۸۵	۵,۹۴۴,۴۳۹	۲۱۱,۸۰۶	۳,۴۰۳,۰۵۵
(۱۰,۳۶۷)	(۶۰۳,۸۳۱)	(۲۳,۶۵۷)	(۳۰۸,۵۵۱)
۳۵۱,۹۱۸	۵,۳۴۰,۶۰۸	۱۸۸,۱۴۹	۳,۰۹۴,۵۰۴
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۸۴,۹۲۸,۴۹۳)	(۱۳۶,۱۰۰,۲۴۰)	(۱۳۶,۱۰۰,۲۴۰)	(۱۳۶,۱۰۰,۲۴۰)
۶,۴۱۵,۰۷۱,۵۰۷	۶,۳۶۳,۸۹۹,۷۶۰	۶,۳۶۳,۸۹۹,۷۶۰	۶,۳۶۳,۸۹۹,۷۶۰
۵۵	۸۳۳	۳۰	۴۸۶
۸۸۷	۵۱۶	۵۱۶	۵۱۶

سود عملیات قبل از مالیات

اثر مالیاتی

سود خالص

تعداد سهام

کسر می شود: میانگین سهام خزانه

خالص میانگین موزون تعداد سهام عادی

سود پایه هر سهم



(مبلغ به میلیون ریال)

۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود

شرح	تاریخ سرشماری بروز قیاس	تاریخ سرشماری	تاریخ‌های در جریان تکمیل	جمع	ارزای اکت	انابه و مشمولات	وسائل فله	مشمول آلات و تجهیزات	تأمینات	ساخته‌ها	زین
۸۷۶,۶۸۳	۶۳,۲۸۶	۱,۶۶,۸۷۰	۱,۲۳۰,۹۷۸	۷,۳۵,۶۳۸	۵۳,۴۱۰	۱,۲۸,۱۴۷	۱۰,۹۹۳	۵,۸۸۸,۰۷۹	۳,۴۰,۱۲۰	۸۸۹,۶۴۷	۳۰,۰۵۳
۱,۱۹,۹۵۶	۷۳,۳۹۵	۶۴,۹۸۷	۷۸,۹۳۰	۸۸,۸۷۵	۶۷,۷۹۰	۵۱,۶۴۴	۶۷,۸۷۸	۰	۱۳۴۰۱	۲۰,۳۳	۰
(۳۰۰۰)	۰	۰	۰	(۳۰۰۰)	۰	(۵۳)	(۱,۶۴۷)	۰	۰	۰	۰
(۹۸,۵۶۴)	۰	۰	۰	(۹۸,۵۶۴)	۰	۰	۰	۰	(۹۸,۵۶۴)	۰	۰
۰	۰	(۴,۳۹۳)	(۵۰,۹۵۳)	۵۳,۳۴۵	۰	۰	۰	۰	۰	۵۳,۳۴۵	۰
۹,۷۷,۵۵۴	۱۳,۵۸۱	۱۱,۱۶۶	۱,۵۸,۳۳۵	۷,۹۳,۰۲۴	۱۰,۴۰۰	۱۷,۸۷۸	۷۵,۷۳۲	۵,۸۸۸,۰۷۹	۷۶,۵۳۳	۸۱۶,۶۷۹	۳۰,۰۵۳
۸۱۶,۶۸۹	۷۵,۷۰۰	۱۷۳,۰۲۳	۲۹۷,۱۵۳	۲۸,۰۲۵	۱۰۷,۹۵۱	۶۹,۳۵۸	۲۱,۷۹۲	۱۰,۱۷۸	۵۳,۷۸۲	۱۷,۵۰۴	۰
(۶۶۵)	۰	۰	۰	(۶۶۵)	۰	(۵۷۷)	(۶۸)	۰	۰	۰	۰
(۱,۵۶۰)	۰	۰	۰	(۱,۵۶۰)	۰	۰	۰	۰	(۱,۵۶۰)	۰	۰
۰	۰	(۲۳۷,۳۹۹)	(۱,۵۳,۵۶۸)	۱,۷۸,۴۳۷	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸۷,۹۲۶	۰
۱,۵۳۹,۵۸۸	۱۱۳,۳۸۱	۱۱۷,۸۸۷	۲۷۸,۸۰۹	۹,۹۹۱,۳۱۱	۲۰,۸۵۱	۳۸,۳۶۹	۹۹,۹۶۷	۵,۸۷۳,۶۶۶	۲,۳۳۷,۵۶۶	۱,۰۹۷,۱۰۹	۳۰,۰۵۳
مجموع در ابتدای ۱۴۰۲/۰۱/۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مجموع در پایان ۱۴۰۲/۰۳/۱	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰

۱,۹۰,۵۵۹	۰	۰	۰	۱,۹۰,۵۵۹	۳۰,۴۲۰	۳۳,۱۷۰	۹,۸۴۲	۱,۵۰۹,۱۷۴	۹۹,۳۲۰	۲۳۳,۷۷۳	۰
۵۰,۵۹۵	۰	۰	۰	۵۰,۵۹۵	۶,۲۹۳	۶,۱۵۰	۶,۲۸۴	۳۹۶,۰۷۴	۴۱,۱۰۲	۳۴,۵۹۷	۰
(۱,۹۸۱)	۰	۰	۰	(۱,۹۸۱)	۰	(۴۳)	(۱,۹۸۷)	۰	۰	۰	۰
(۵۳,۱۲۶)	۰	۰	۰	(۵۳,۱۲۶)	۰	۰	۰	۰	(۵۳,۱۲۶)	۰	۰
۳,۳۵,۵۲۶	۰	۰	۰	۳,۳۵,۵۲۶	۳۶,۷۱۲	۵۶,۶۰۰	۱۶,۷۷۹	۱,۹۰,۵۳۸	۸,۵۱۵	۲۵۸,۳۷۰	۰
۵۷۳,۸۱۳	۰	۰	۰	۵۷۳,۸۱۳	۱۴,۲۵۸	۲۳,۹۹۲	۱۳,۰۳۳	۲۹۷,۰۹۳	۸۱,۱۸۶	۲۵,۳۳۱	۰
(۳۰۰)	۰	۰	۰	(۳۰۰)	۰	(۱۳۳)	(۶۸)	۰	۰	۰	۰
(۷,۹۲۰)	۰	۰	۰	(۷,۹۲۰)	۰	۰	۰	۰	(۷,۹۲۰)	۰	۰
۲,۸۲۱,۹۸۸	۰	۰	۰	۲,۹۱۱,۹۸۸	۵۰,۶۷۱	۸۷,۶۸۹	۱۷,۲۴۴	۱,۳۰۲,۳۳۱	۱۵۹,۵۵۳	۲۹۳,۷۰۱	۰
۷,۶۷,۸۱۹	۱۱۳,۳۸۱	۱۱۷,۸۸۷	۲۷۸,۸۰۹	۷,۰۹۹,۹۱۳	۱۵۷,۸۸۰	۱۶۰,۹۱۱	۷۱,۵۵۳	۳,۶۹۸,۰۸۵	۲,۱۷۸,۰۲۴	۸۳,۴۰۸	۳۰,۰۵۳
۷,۳۳,۰۷۸	۱۳,۵۸۱	۱۱,۱۶۶	۱,۵۸,۳۳۵	۵,۵۳۴,۵۸۸	۶۳,۶۸۷	۶۳,۸۰۸	۶۳,۶۴۴	۳,۹۸۲,۸۳۱	۶۷۷,۳۳۶	۶۳,۳۳۰	۳۰,۰۵۳

۱۴- کلیه دارایی‌های شرکت (دارایی‌های ثابت، موجودی مواد و کالای در انبار، ۴۰۰ میلیون یورو در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سبل و زلزله و... از پوشش بیمه ای تمام خطر و آتش سوزی برخوردار است.

۱۴-۱ افزایش در ساختمان عمدتا از بابت متشاملی سالن چندمنظوره، دفتر انبار قطعات و پروژه سروساز پهاشتی به ترتیب به مبلغ ۱۴۷,۶۳۳ و ۲۳,۱۱۹ و ۱۷,۳۳۳ میلیون ریال بوده است.

۱۴-۲ افزایش در تجهیزات عمدتا از بابت متشاملی محوطه شماره ۳ و ۲ و نیز دستگاه بارگیری هم به ترتیب به مبلغ ۶۱۸,۹۳۸ و ۱۵۳,۳۳۹ و ۱۵۳,۳۳۹ میلیون ریال بوده است.

۱۴-۳ افزایش در ماشین آلات و تجهیزات عمدتا از بابت متشاملی افزایش پروژه PBR2 جدید و ANALOG INPUT به ترتیب به مبلغ ۷۲,۷۲۵ و ۴۰,۰۲۳ میلیون ریال بوده است.

۱۴-۴ افزایش و وسائل و مصالح عمده شامل دو دستگاه لیفتراک و نیز یک دستگاه خودروی سوزی بوده همچنین واکساز و وسائل نقلیه طی سال از بابت ۱ دستگاه خودروی سوزی بوده است.

۱۴-۵ افزایش در انابه و مشمولات عمدتا از بابت خرید تجهیزات کامپیوتری بوده است.

۱۴-۶ شرکت دارای دو فقره زمین ۱۰۶ و ۱۵ هکتار می باشد که طی دو فقره قرارداد از سازمان منطقه ویژه اقتصادی خریداری گردیده است که انتقال اسناد مالکیت منوط به تأیید واحد HSE سازمان منطقه ویژه اقتصادی می باشد.

۱۴-۸ ایجاد زمین پروژه پهاشتی از سازمان منطقه ویژه اقتصادی منوط به رعایت مفاد بند ۱۰-۵ قرارداد فی مابین می باشد از جمله بابت ۱۰-۵ قرارداد فی مابین می باشد از جمله بابت ۱۰-۵ قرارداد فی مابین می باشد.

۱۴-۹ مالکیت قانونی دارایی‌های ذیل به شرکت منتقل نشده است.

مبلغ تقریبی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ تقریبی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مبلغ تقریبی

۱۴۰۲/۰۳/۳۱

مبلغ تقریبی

مبلغ تقریبی



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۴-۱۰- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل - فیزیکی			
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		تکمیل	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بهبود فرایند فروش	۸۷,۶۸۶	۱۱۲,۲۰۳	۴۰,۰۰۰	اسفند ۱۴۰۲	۹۰٪	۹۸٪	سوله انبار محصول
بهبود فرایند تولید	۷۱,۴۵۲	۹۴,۱۳۲	۱۰۰,۰۰۰	بهمن ۱۴۰۲	۸۰٪	۹۰٪	ساخت و تکمیل برج خنک کننده (یادداشت ۱-۲-۱۴)
-	.	۲۷,۶۶۳	۴۰,۰۰۰	آذر ۱۴۰۲	۰٪	۷۰٪	پروژه مخزن متانول - ۲۲ تنی
تسهیل در انتقال خوراک	۱۱۸,۰۰۱	۱۲,۰۸۴	۴۰,۰۰۰	مهر ۱۴۰۴	۶۵٪	۶۵٪	خط لوله انتقال بوتادین - امیر کبیر
تامین خوراک	.	۱۵,۹۹۱	۱۵,۶۵۵,۰۰۰	شهریور ۱۴۰۴	۰٪	۵٪	واحد تولید بوتادین (یادداشت ۱-۱-۱۴)
تامین و ذخیره سازی خوراک	۵۵۹,۱۰۰	.	.	.	۹۸٪	۱۰۰٪	TK۳- مخزن کروی ۵۵۷۵ مترمکعب
در مقطع بهینه قیمت	۵۶۰,۲۸۰	.	.	.	۹۸٪	۱۰۰٪	TK۲- مخزن کروی ۵۵۷۵ مترمکعب
-	۶۲,۱۳۶	.	.	.	۴۵٪	۱۰۰٪	سالن چند منظوره مجتمع
تسهیل در انتقال خوراک	۱۰۰,۰۴۸	.	.	.	۸۵٪	۱۰۰٪	ایستگاه بارگیری خوراک بوتادین - جم
	۶۵,۸۳۲	۱۷,۷۳۶					سایر
	۱,۵۱۸,۳۳۵	۲۷۹,۸۰۹					

۱۴-۱۰-۱- شرکت در راستای تامین خوراک پایدار واحد های خود، پروژه تولید بوتادین ۱.۳ را در دستور کار دارد. خوراک این واحد جدید التاسیس C۴ می باشد که حسب مورد از پتروشیمی ایلام و شرکت پلیمر آریا ساسول تامین خواهد شد. لازم به ذکر است، طرح توجیهی و موافقت اصولی پروژه، مورد تصویب شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC) و معاونت برنامه ریزی وزارت نفت قرار گرفته و زمین پروژه نیز توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی ماهشهر تامین و در اختیار شرکت قرار گرفته است.

۱۴-۱۰-۲- در خصوص ساخت برج خنک کننده توضیح اینکه مخارج انجام شده تا تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۲ عمدتاً مربوط به سازه بتنی (سیویل) برج بوده و مبلغ مخارج تکمیل پیش بینی شده برای خرید تجهیزات برج می باشد. منابع مالی پروژه از محل فروش و سرمایه در گردش شرکت تامین می گردد.

۱۴-۱۱- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

یادداشت	نوع کالا	پرداخت انجام شده		۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
		یورو	دلار		
۱۴-۱۱-۱	گیربکس و اکسلر	۱۸۰,۹۰۰	-	۵۸,۷۹۳	۵۸,۷۹۳
	کانال کشی سیستم تهویه	-	-	.	۱۵,۹۳۷
۱۴-۱۱-۲	AGITATOR	۲۰۰,۰۰۰	-	۹,۸۸۸	۹,۸۸۸
۱۴-۱۱-۲	درایو	۱۹۴,۹۷۶	-	۹,۷۱۳	۹,۷۱۳
		-	-	۸,۲۱۹	۸,۲۱۹
	ساخت برج خنک کننده	-	-	.	۶,۵۲۳
	ایستگاه بارگیری	-	-	۵,۳۷۱	۳,۲۶۲
	کارگاه جوشکاری	-	-	.	۳,۲۵۲
	تاسیسات مخازن	-	-	.	۱,۶۰۰
	DCS and F&G	-	-	۵۰,۵۶۰	.
	سیستم کنترل پروژه بارگیری بوتادین	۸۵,۴۰۰	-	۲۲,۷۷۰	.
	پمپ	-	۴۴,۲۰۰	۹,۹۴۵	.
		-	-	۱۶,۳۰۵	.
				۱۹۱,۴۶۴	۱۱۷,۱۸۷

۱۴-۱۱-۱- مبلغ مربوطه بابت خرید گیربکس و اکسلر از شرکت فاتح صنعت کیمیا بوده که به جهت عدم کیفیت به شرکت مربوطه عودت گردیده است.

۱۴-۱۱-۲- مبالغ پیش پرداخت های مربوطه با توجه به شرایط تحریمی و با توجه به شرایط فروشندگان مربوطه، بصورت راکد در حسابها باقی مانده است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۵- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق اشتراک سرویس های جانبی	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده
۶۳,۳۹۸	۳۰,۶۵۶	۱۳,۲۷۳	۱۹,۴۶۹	مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۵,۱۹۱	-	۳,۳۹۱	۱,۸۰۰	افزایش
۶۸,۵۸۹	۳۰,۶۵۶	۱۶,۶۶۴	۲۱,۲۶۹	مانده در پایان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷,۱۴۹	-	۶,۳۴۹	۸۰۰	افزایش
۷۵,۷۳۸	۳۰,۶۵۶	۲۳,۰۱۳	۲۲,۰۶۹	مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
				استهلاک انباشته
۷,۶۴۴	-	۷,۵۵۲	۹۲	مانده در ۱۴۰۰/۰۷/۰۱
۲,۷۶۷	-	۲,۷۶۷	-	استهلاک
۱۰,۴۱۱	-	۱۰,۳۱۹	۹۲	مانده در پایان ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۴,۱۳۰	-	۴,۱۳۰	-	استهلاک
۱۴,۵۴۱	-	۱۴,۴۴۹	۹۲	مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۶۱,۱۹۷	۳۰,۶۵۶	۸,۵۶۴	۲۱,۹۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲
۵۸,۱۷۸	۳۰,۶۵۶	۶,۴۴۵	۲۱,۱۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۱

۱۵-۱- نرم افزارهای مورد استفاده مربوط به سیستم های تحت وب راهکاران و فراگستر می باشد.

۱۵-۲- حق اشتراک سرویس های جانبی مربوط به قرارداد فی مابین با شرکت پتروشیمی فجر جهت دریافت سرویس های جانبی مورد نیاز می باشد.

۱۵-۳- افزایش در حق امتیاز خدمات عمومی بابت اخذ انشعاب رفع مشکل کاهش فشار ROW در مجتمع از شرکت پاسارگاد صنعت مهر ارونند می باشد.

۱۵-۴- افزایش در نرم افزار ها عمدتاً بابت خدمات اصلاح ساختاری در ماژول تدارکات، انبار و استقرار ماژول منابع همکاران سیستم و نیز جهت راه اندازی نرم افزار BI بوده است.

۱۶- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
۰	۱
۰	۱



سرمایه گذاری در سهام شرکت بی آی تی کیش (معادل ۱ درصد سهم شرکت)

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۷- سایر دارایی ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۸۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
۸۵,۰۰۰	۶۲,۰۰۰

وجوه بانکی مسدود شده (ضمانت بورس کالا)

۱۸- پیش پرداخت ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۸۱,۷۵۶	۳۸۰,۰۶۲	۱,۶۹۴	۱۸-۱
-	۴۲۶,۵۰۴	۴۲۴,۹۳۶	۱,۵۶۸	۱۸-۱
۱,۱۵۱,۴۰۹	-	-	-	۱۸-۱
۱۵۵,۰۱۰	-	-	-	۱۸-۱
۱,۳۰۶,۴۱۹	۸۰۸,۲۶۰	۸۰۴,۹۹۸	۳,۲۶۲	
۵۳۳,۴۴۵	۲۴۹,۲۳۷	.	۲۴۹,۲۳۷	۱۸-۲
۸۹,۳۳۹	۲۱۸,۸۹۸	.	۲۱۸,۸۹۸	
۱۲۸,۹۸۱	۱۵۴,۱۲۹	۴,۵۸۱	۱۴۹,۵۴۸	۱۸-۳
۷۵۱,۷۵۵	۶۲۲,۲۶۴	۴,۵۸۱	۶۱۷,۶۸۳	
۲,۰۵۸,۱۷۴	۱,۴۳۰,۵۲۴	۸۰۹,۵۷۹	۶۲۰,۹۴۵	

پیش پرداخت های خارجی:

- سفارشات مواد شیمیایی
- سفارشات قطعات و لوازم یدکی
- خرید مواد شیمیایی
- خرید قطعات

پیش پرداخت های داخلی:

- خرید مواد اولیه
- خرید قطعات
- سایر پیش پرداخت ها

۱۸-۱- مانده پیش پرداخت های خارجی عمدتاً شامل ماده شیمیایی SIPAX به مبلغ ۱۸۰.۰۰۰ یورو (معادل ۷۷۶۱۱ میلیون ریال)، TDDM به مبلغ ۳۱۸.۵۳۵ یورو (معادل ۹۱۶۱۳ میلیون ریال) و DEAC به مبلغ ۴۵۹.۲۶۱ یورو (معادل ۱۸۹.۱۰۴ میلیون ریال) می باشد.

همچنین قطعات یدکی شامل اقلام یدکی پوشی به مبلغ ۲۲۶.۹۲۳ دلار (معادل ۱۲۰.۵۳۶ میلیون ریال) و قطعات بنبری به مبلغ ۱۹۱.۳۰۵ یورو (معادل ۵۰.۵۶۰ میلیون ریال) می باشد. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۳۹.۰۵۵ میلیون ریال از مانده فوق تسویه گردیده است.

۱۸-۲- مانده پیش پرداخت های داخلی عمدتاً شامل خرید (FAD) FATTY SOAP به مبلغ ۶۴.۹۰۰ میلیون ریال، بوتادین به مبلغ ۲۵.۱۴۸ میلیون ریال و استایرن به مبلغ ۲۰.۴۸۵ میلیون ریال می باشد.

۱۸-۳- سایر پیش پرداختها عمدتاً مربوط به شرکت های حمل و نقل تیرداد سپهر به مبلغ ۳۹.۵۸۵ میلیون ریال از بابت هزینه های ترخیص و گمرکی، رایکا دریا تجارت ایرانیان به مبلغ ۸.۲۳۴ میلیون ریال بابت هزینه های گمرکی، و پیش پرداخت بیمه دارایی های ثابت به مبلغ ۵۴.۳۴۸ میلیون ریال بوده است.

۱۹- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۷۴,۵۸۱	۳,۸۷۱,۹۳۹	-	۳,۸۷۱,۹۳۹	۱۹-۲
۱,۰۱۲,۰۶۳	۱,۳۸۵,۷۳۲	-	۱,۳۸۵,۷۳۲	
۱,۴۸۵,۰۰۲	۲,۱۷۶,۸۵۲	-	۲,۱۷۶,۸۵۲	۱۹-۳
۹۱۸,۷۷۴	۸۷۸,۵۵۷	-	۸۷۸,۵۵۷	۱۹-۴
۷۴,۵۲۴	۱۰۸,۹۲۳	-	۱۰۸,۹۲۳	۱۹-۵
۶۸,۶۲۸	۷۵,۸۴۳	-	۷۵,۸۴۳	۱۹-۶
۵۸,۵۸۹	۳۳۹	-	۳۳۹	
(۴۳,۹۶۹)	(۲,۸۵۹)	-	(۲,۸۵۹)	
۶,۱۴۸,۲۰۲	۸,۴۹۰,۳۱۶	-	۸,۴۹۰,۳۱۶	

۱۹-۱- کلیه موجودی های شرکت تحت پوشش بیمه تمام خطر و آتش سوزی می باشد. (یادداشت ۱۴-۱)



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۱۹-۲- موجودی کالای ساخته شده

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۱,۱۳۲,۳۰۶	۳,۴۵۳	۲,۲۶۴,۳۷۸	۶,۴۱۸	SBR
۱,۴۴۲,۲۷۵	۴,۲۳۹	۱,۶۰۷,۵۶۱	۴,۷۰۲	PBR
۲,۵۷۴,۵۸۱		۳,۸۷۱,۹۳۹		

۱۹-۲-۱ افزایش در موجودی کالای ساخته شده عمدتاً بابت افزایش در تولید محصولات نسبت به سال مالی گذشته می باشد.

۱۹-۳ موجودی مواد شیمیایی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۷۱۳,۶۵۸	۹۹۴	۵۵۸,۳۰۳	۷۴۲	ROSIN
۷۶,۲۴۸	۲۲۵	.	.	FATTY SOAP
۳۱۸,۱۵۹	۱۱۴	۶۴۳,۸۰۱	۱۵۳	SIPAX
۶۸,۰۰۸	۱۲۷	۸۰,۳۲۵	۱۴۳	PHENOL
۳۰۸,۹۲۹		۸۹۴,۵۲۳		سایر
۱,۴۸۵,۰۰۲		۲,۱۷۶,۸۵۲		

۱۹-۳-۱ افزایش در موجودی مواد شیمیایی عمدتاً از بابت خرید سیپاکس و رزین با توجه به قیمت بهینه ماده مربوطه و جلوگیری از توقف تولید بوده است.

۱۹-۴ موجودی کالای در جریان ساخت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۵۸۰,۳۳۶	۲,۵۸۸	۵۹۸,۴۵۱	۳,۱۰۲	پوتادین ۱.۳
۸۳,۰۱۶	۲۹۳	۹۱,۸۲۴	۳۱۴	استایرن
۲۴,۸۶۵	۱۶۸	۲۰,۰۴۹	۱۳۲	سویل
۴۸,۹۰۵	۶۹	۱۸,۰۸۸	۲۴	رزین
۱۸۱,۷۵۲		۱۵۰,۱۴۵		سایر
۹۱۸,۷۷۴		۸۷۸,۵۵۷		

۱۹-۵- عمده موجودی های در راه تا تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت شده است.

۱۹-۶- مانده موجودی کالای امانی ما نزد دیگران عمدتاً از بابت FATTY SOAP به شرکت پتروشیمی بندر امام و نیز پالت های فلزی محصولات فروخته شده نزد مشتریان می باشد که به مرور تحویل شرکت می گردد.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۰- دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها
دریافتی های کوتاه مدت

یادداشت	ریالی	ارزی	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
			۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تجاری:				
اسناد دریافتی:				
۲۰-۱	۱,۷۹۴,۰۴۰	.	۱,۷۹۴,۰۴۰	۳,۴۰۲,۹۴۶
	(۲۱۱,۱۸۳)	.	(۲۱۱,۱۸۳)	(۶۱۴,۵۷۸)
۳۳	۱,۵۸۲,۸۵۷	.	۱,۵۸۲,۸۵۷	۲,۷۸۸,۳۶۸
حساب های دریافتی:				
۳۷-۲	.	۷۲۹,۶۶۰	۷۲۹,۶۶۰	۸۳,۰۲۳
۲۰-۱	۸,۴۴۱	۶۴۰,۹۸۹	۶۴۹,۴۳۰	۸۵۷,۴۳۷
	۸,۴۴۱	۱,۳۷۰,۶۴۹	۱,۳۷۹,۰۹۰	۹۴۰,۴۶۰
	۱,۵۹۱,۲۹۸	۱,۳۷۰,۶۴۹	۲,۹۶۱,۹۴۷	۳,۷۲۸,۸۲۸
سایر دریافتی ها:				
۲۰-۳	۸,۱۵۱	۲۵۱,۰۷۶	۲۵۹,۲۲۷	۲۵۷,۴۸۹
	۵۰۴	.	۵۰۴	۲,۷۰۳
	۲۵,۴۱۴	.	۲۵,۴۱۴	۲۰,۰۹۸
۲۰-۲	۴۹۷,۲۶۶	.	۴۹۷,۲۶۶	۱۵۰,۹۳۹
	۴۸,۳۳۳	۹۰۷,۷۵۱	۹۵۶,۰۸۴	۲۰۰,۰۹۳
	۵۷۹,۶۶۸	۱,۱۵۸,۸۲۷	۱,۷۳۸,۴۹۵	۶۳۱,۳۲۲
	۲,۱۷۰,۹۶۶	۲,۵۲۹,۴۷۶	۴,۷۰۰,۴۴۲	۴,۳۶۰,۱۵۰

۲۰-۱- مطالبات از مشتریان مربوط به فروش محصولات شرکت بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱۸۷۷.۲۲۰ میلیون ریال آن وصول شده است.

۲۰-۲- مبلغ ۴۹۷.۲۶۶ میلیون ریال مربوط به مطالبه ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ و بهار و تابستان ۱۴۰۲ از سازمان امور مالیاتی می باشد. وضعیت مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی گردیده و نیز نتایج رسیدگی سال ۱۴۰۲ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۲۰-۳- مانده مطالبات دریافتی از اشخاص وابسته عمدتاً بابت وجوه ارزی ناشی از فروش های صادراتی نزد شرکت PCC بوده است که به صورت امانی می باشد و تا تاریخ تایید صورت های مالی واصل شده است.

۲۰-۴- فروش های داخلی شرکت عمدتاً بصورت ۱۰٪ نقدی و مابقی طی سه فقره چک دریافتی با سر رسید یک ماهه و با بهره ۱.۵٪ کارمزد فروش اعتباری (یادداشت ۱-۹) می باشد. فروش های صادراتی عمدتاً ۱۰٪ نقد و مابقی با توجه به ترم حمل وصول می گردد.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۱- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۰۰۰,۰۰۰	-
۱,۰۰۰,۰۰۰	-

سپرده بانکی

۲۱-۱- سرمایه گذاری نزد بانک های پاسارگاد و تجارت بوده که طبق مصوبه هیات مدیره جهت تامین نقدینگی برداشت شده است.

۲۲- موجودی نقد

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۹,۷۵۴	۱,۱۲۵,۸۶۷	موجودی نزد بانک ها - ریالی
۱۱۶,۹۵	۴۶,۳۵۵	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۳,۹۳۰	۱۱,۱۱۲	موجودی صندوق - ارزی
۱۳۹	-	تنخواه
-	۲۰,۹۶۶	وجوه نقد در راه
۴۵۵,۵۱۸	۱,۳۰۴,۳۰۰	

۲۲-۱- موجودی ارزی نزد بانکها و صندوق ارزی شرکت شامل مبلغ ۱۶.۹۱۰ دلار، ۱۲۷.۲۱۴ یورو و ۳۶۹.۰۰۰ وون می باشد که در پایان سال مالی با نرخ اعلامی انجمن صنفی کارفرمایی پتروشیمی (یادداشت ۳-۳) تسعیر شده است.

۲۲-۲- وجوه نقد در راه، مربوط به چک های منتهی به تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ می باشد که برای وصول به بانک ارائه شده است.

۲۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۹,۵۸۱	۱۷,۱۷۰
۲۴,۸۲۷	۲۰,۸۷۹
۴۴,۴۰۸	۳۸,۰۴۹

زئراتور گازی ۲ مگاواتی

زئراتور گازی ۴ مگاواتی

۲۳-۱- ارکان راهبری شرکت طی سال جاری تصمیم گرفته نسبت به واگذاری زئراتور های فوق اقدام گردد. برای فروش دارایی های فوق به قیمت منطقی، بازاریابی موثری انجام گردیده و نظر کارشناس رسمی در این خصوص اخذ گردیده است.

۲۴- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰.۰۰۰ ریال شامل ۶۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد مالکیت	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد مالکیت
۳۸%	۲,۴۴۲,۵۹۴,۶۰۵	۳۸%	۲,۴۵۴,۱۰۸,۵۵۳	۳۸%	۳۸%
۲۳%	۱,۵۱۷,۴۰۱,۳۵۲	۲۳%	۱,۵۱۷,۴۰۱,۶۵۲	۲۳%	۲۳%
۱۰%	۶۴۳,۴۲۵,۵۰۳	۰%	۱,۰۰۰	۱۰%	۱۰%
۱۰%	۶۷۴,۰۹۳,۷۴۴	۱۱%	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱%	۱۱%
۱%	۵۷,۹۵۶,۶۲۰	۱%	۶۴,۷۲۲,۷۵۸	۱%	۱%
۰%	۷۹,۰۰۰	۰%	۷۹,۰۰۰	۰%	۰%
۰%	۲۴,۳۹۰	۰%	۲۴,۳۹۰	۰%	۰%
۱۸%	۱,۱۶۴,۴۲۴,۷۸۶	۲۷%	۱,۷۶۳,۶۶۲,۶۴۷	۲۷%	۲۷%
۱۰۰%	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۱۰۰%

شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)

شرکت پی ای تی کیش (سهامی خاص)

شرکت گروه تخصصی هونام مهر پارس (سهامی خاص)

سید محمدعلی فاطمی

شرکت توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیا (سهامی خاص)

شرکت آیدانا پترو بازرگان (سهامی خاص)

شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم (سهامی خاص)

سایر سهامداران



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۵- صرف سهام خزانه

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۳۵,۹۰۳	۲۳,۹۸۳	مايه التفاوت حاصل از فروش سهام خزانه
(۱۱,۹۲۰)	(۱۹,۰۳۱)	مانده در پایان سال
۲۳,۹۸۳	۴,۹۵۲	

۲۵-۱- ناشر به استناد مجوزهای مورخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۸ و ۱۴۰۰/۰۸/۰۹ فرابورس ایران و همچنین به استناد مصوبات هیات مدیره اقدام به انعقاد قرارداد بازارگردانی با صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی میزان داریک و مشاور سرمایه گذاری معیار نموده است. لازم به ذکر است عملیات بازارگردانی سهم از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ شروع شده است.

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و نیز ماده ۵۱ اساسنامه مبلغ ۶۵۰,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد موارد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۲۷- سهام خزانه
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۳۳۶,۶۱۶	۲۷,۳۰۹,۵۸۹	۱,۴۹۲,۲۷۸	۱۲۶,۰۱۶,۱۴۴	مانده در ابتدای سال
۱,۳۷۵,۵۹۴	۱۱۶,۶۵۴,۹۴۵	۱۸۷,۵۳۵	۲۲,۶۶۰,۸۴۵	خرید طی سال
(۲۱۹,۹۳۲)	(۱۷,۹۴۸,۳۹۰)	(۷۹,۹۰۲)	(۶,۹۰۶,۵۶۴)	فروش طی سال
۱,۴۹۲,۲۷۸	۱۲۶,۰۱۶,۱۴۴	۱,۵۹۹,۹۱۱	۱۴۱,۷۷۰,۴۲۵	مانده در پایان سال

۲۷-۱- به موجب آئین نامه مصوب ۱۳۹۹/۰۶/۲۰ شورای عالی بورس مبنی بر داشتن بازارگردان، شرکت اقدام به انعقاد قرارداد با صندوق مشاور سرمایه گذاری معیار نموده است. براساس استفساریه واحد حقوقی سازمان بورس و اوراق بهادار فعالیت بازارگردانی سهام خزانه محسوب نمی شود لیکن انعکاس رویدادهای مالی مربوط به صندوق بازارگردانی سهام براساس برگ پرسش و پاسخ فنی سازمان حسابرسی در صورت های مالی تحت عنوان سهام خزانه انعکاس یافته است.

۲۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۸۸,۴۶۰	۱۷۰,۲۸۶	پرداخت شده طی سال
(۵,۷۳۰)	(۱۶,۱۱۸)	ذخیره تأمین شده
۸۷,۵۵۶	۱۰۰,۳۷۰	مانده در پایان سال
۱۷۰,۲۸۶	۲۵۴,۵۳۸	



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۲۹- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها
۲۹-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۳۵۷,۹۲۲	۴,۲۷۵,۳۲۶	۱۱۹,۷۷۱	۴,۱۵۵,۵۵۵	۲۹-۱-۱
۳,۳۵۷,۹۲۲	۴,۲۷۵,۳۲۶	۱۱۹,۷۷۱	۴,۱۵۵,۵۵۵	

تجاری:

حسابهای پرداختی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختی ها:

اسناد پرداختی:

حسابهای پرداختی:

۷۳	۶۶۲۸	.	۶۶۲۸		اشخاص وابسته
۷۱,۷۶۸	۲۹۴,۱۶۴	۴۶,۹۶۱	۲۴۷,۲۰۳	۳۷-۲	شرکت ها و اشخاص
۷۳۲,۹۷۶	۱,۴۵۹,۶۸۶	۶۵۹,۱۳۶	۸۰۰,۵۵۰	۲۹-۱-۶	حق تقدم استفاده نشده
۸۴,۴۳۹	۸۳,۰۷۷	.	۸۳,۰۷۷	۲۹-۱-۲	مطالبات پیمانکاران
۱۳۱,۳۳۲	۳۱۹,۰۴۳	.	۳۱۹,۰۴۳	۲۹-۱-۳	سپرده بیمه پیمانکاران
۱۳۴,۹۹۱	۱۸۶,۹۸۰	.	۱۸۶,۹۸۰	۲۹-۱-۴	سپرده حسن انجام کار و تعهدات
۱۴۰,۲۱۸	۲۰۶,۰۴۸	.	۲۰۶,۰۴۸	۲۹-۱-۵	هزینه های پرداختی
۱۳۹,۸۸۴	۵۸۰,۰۷۱	.	۵۸۰,۰۷۱		بیمه و مالیات حقوق
۲۳,۰۱۴	۴۱,۵۹۰	.	۴۱,۵۹۰		حقوق پرداختی
۱۷,۵۳۷	۹۶,۵۱۲	.	۹۶,۵۱۲		
۱,۴۷۶,۳۳۲	۳,۲۷۳,۷۹۹	۷۰۶,۰۹۷	۲,۵۶۷,۷۰۲		
۴,۸۳۴,۱۵۴	۷,۵۴۹,۱۲۵	۸۲۵,۸۶۸	۶,۷۲۳,۲۵۷		

۲۹-۱-۱- مانده عمدتا مربوط به شرکت های پتروشیمی امیر کبیر و پتروشیمی جم از بابت خرید خوراک و نیز پتروشیمی فجر از بابت یوتیلیتی دریافتی (که صورتحساب آن تحت عنوان علی الحساب صادر گردیده است) بوده است. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۱.۳۵۱.۹۹۳ میلیون ریال از بدهی های فوق تسویه گردیده است.

۲۹-۱-۲- مانده حق تقدم استفاده نشده مربوط به سهامداران حقیقی و حقوقی می باشد که تا تاریخ تهیه صورت های مالی علی الرغم آگهی پرداخت مورخ ۱۴۰۰/۰۱/۱۴ نسبت به وصول مبلغ از بانک معرفی شده اقدام ننموده اند.

۲۹-۱-۳- مانده مطالبات پیمانکاران عمدتا مربوط به شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم، ماشین کاران تمدن ماهشهر، کارورزان تلاش اهواز و آبتوس صنعت ماهشهر از بابت خدمات دریافتی شامل تامین نیروی انسانی، تعمیرات، رستوران سایت و خدمات بسته بندی می باشد.

۲۹-۱-۴- سپرده بیمه پیمانکاران عمدتا مربوط به شرکت های مبتکر صنعت شرق، طلايه داران خيبر، صنایع بسته بندی پتروپاک و تولیدی سرو دار کادوس می باشد که پس از ارائه مفاسا حساب بیمه نسبت به تسویه آن اقدام می گردد.

۲۹-۱-۵- سپرده حسن انجام کار عمدتا مربوط به شرکت های تولیدی سرو دار کادوس، کارورزان تلاش اهواز و ماشین کاران تمدن ماهشهر می باشد که عمدتا ۵۰٪ پس از صورت جلسه تحویل موقت و مابقی پس از تحویل قطعی طبق مفاد قرارداد فی مابین نسبت به تسویه آن اقدام می گردد.

۲۹-۱-۶- مانده حساب سایر اشخاص و شرکت ها عمدتا مربوط به سازمان منطقه ویژه اقتصادی به مبلغ ۸۲۸.۴۹۵ میلیون ریال (عمدتا بابت گاز مصرفی تیر لغایت شهریور ماه سال مالی مورد گزارش)، بیمه سینا به مبلغ ۵۴۶۰۸ میلیون ریال، شمک نو به مبلغ ۳۱۵۰۰ میلیون ریال، International Services Corporation به مبلغ ۳۲.۹۸۶ میلیون ریال، صرافای پاسارگاد به مبلغ ۳۳۸.۴۸۱ میلیون ریال و طلايه داران خيبر به مبلغ ۳۸۰۰۵۵ میلیون ریال (حمل و نقل) می باشد. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۵۶۳.۳۵۸ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۲۹-۱-۷- حسابرسی بیمه ای تا پایان سال ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است. و از سال ۱۳۹۹ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳- مالیات پرداختی

۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختی به وزارت زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
مبلغون ریال	مبلغون ریال
۹۶۴,۹۳۹	۱,۰۵۹,۱۱۱
۶۱۴,۱۹۸	۳۰۲,۳۰۸
۳,۷۸۵	۲۶۹,۶۷۰
(۵۳۳,۸۱۱)	(۴۷۷,۱۵۹)
۱,۰۵۹,۱۱۱	۱,۱۵۳,۸۳۰

مانده در ابتدای سال

ذخیره مالیات عملکرد سال

تعمیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل

پرداختی طی سال

۳-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات		مالیات		مالیات		مالیات	
	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
ماليات پرداختی								
ماليات پرداختی								
پرداختی								
فقطی								
تشخیصی								
ایزای								
درآمد مشمول مالیات ایزای								
سود ایزای								
سال مالی								
رسیدگی به دفاتر	۵۰,۴۶۱	.	۵۰,۴۶۱	۵۰,۴۶۱	۵۰,۴۶۱	۵۰,۴۶۱	۵۴,۵۰۲	۲۱۸,۰۰۸
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۳۳۳,۰۳۳	۳۳۶,۶۰۰	.	۴۴۴,۷۸۳	۴۴۴,۷۸۳	۴۴۴,۷۸۳	۲,۵۹۶,۴۴۳	۱۳۹۹,۰۶۳۱
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۶۱,۴۲۱	۳۲۷,۵۳۳	.	۹۲۷,۴۸۲	۵۳۳,۸۱۱	۲,۵۳۱,۸۵۳	۷,۸۵۶,۹۶۷	۱۴۰۰,۰۶۳۱
رسیدگی نشده	۶۱۴,۱۹۸	۱۸۷,۵۰۰	.	۲۲۶,۶۹۸	۶۱۴,۱۹۸	۳,۴۱۲,۳۱۱	۶,۳۰۶,۷۲۴	۱۴۰۱,۰۶۳۱
	.	۳۰۲,۳۰۸	.	.	۳۰۲,۳۰۸	۱,۵۵۸,۷۴۴	۳,۶۱۴,۸۶۱	۱۴۰۲,۰۶۳۱
	۱,۰۵۹,۱۱۲	۱,۱۵۳,۸۳۰						

۳-۳- مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۱/۰۶/۳۱ و تسویه شده است.

۳-۴- مالیات عملکرد شرکت برای سال ۱۳۹۹ بر اساس گزارش موضوع ماده ۲۲۸ قانون مالیات های مستقیم مبلغ ۴۴۴ میلیارد ریال تشخیص داده شده است که مبلغ ۲۲۳ میلیارد ریال از مبلغ مطالبه در دفاتر شرکت منگس گرفته شده و شرکت در مرحله دوی در اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان می باشد همچنین در این رابطه لازم به ذکر است در راستای تکمیل فرایند رفع تعهد ارزی کلاه های صادراتی از محل واردات ثبت سفارش شده (موضوع شماره ۲۸-۵۶۰ مورخ ۱۳۹۷/۰۹/۱۱ احکامات محترم وزیران) این شرکت نسبت به تکمیل فرم های گواهی ورود کالا به منطقه و همچنین تنظیم تعهدنامه مخصوص توسط صاحبان امضاء، نیاز شرکت جهت مذاکره مالیات ۱۴۱ ق م اقام نموده است. مبلغ ۱۲ میلیون دلار از مجموع ۲۴ میلیون دلار پرونده های مربوطه توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی تعیین و جهت بانک مرکزی ارسال گردیده است که در این ارتباط مدیریت شرکت یعنی احتمالی یا احتمالی بازار بر مبالغ ذخیره در صورت های مالی برآورد نمی کند.

۳-۵- شرکت با توجه به راه اندازی خط جدید PBR به استناد ماده ۱۲۲ ق م م به مدت ۷ سال و سایر مالیات های مالیاتی ماده ۴۵ قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور در خصوص مالیات مالیاتی ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات، ماده ۱۴۴ ق م م از بخشودگی فروش محصولات در بورس کالا و منتهی سهام شرکت در بورس و ماده ۱۴۱ ق م م در خصوص معاملات در آمد ناشی از صادرات استفاده نموده است. مطابق سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت ضمن بهره مندی از کاهش نرخ مالیات به استناد تبصره ۴ قانون بودجه سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ در خصوص کاهش نرخ مالیات شرکت های تولیدی استفاده نموده است.

۳-۶- جمع مبلغ پرداختی شرکت در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۱۸۷۸۹۹ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته اما بهی بات اینها در حساب ها منظور نشده است.

موازنه مورد مطالبه اداره امور مالیاتی	مالیات تشخیصی اقلی	مالیات پرداختی و پرداختی	مبلغون ریال	مبلغون ریال
مبلغون ریال	مبلغون ریال	مبلغون ریال	مبلغون ریال	مبلغون ریال
۱۰۸۸۱۸۳	۴۴۴,۷۸۳	۳۳۶,۶۰۰	۱۳۹۹,۰۶۳۱	۱۴۰۰,۰۶۳۱
۷۶۰,۱۴۹	۹۲۷,۴۸۲	۸۵۱,۲۳۳	۱۴۰۰,۰۶۳۱	۱۴۰۰,۰۶۳۱
۱۸۴,۳۳۱	۱,۳۷۲,۲۶۴	۱,۱۸۷,۹۳۳		



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۱- سود سهام پرداختی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سنوات قبل
۴۵۷,۹۲۳	۵۶,۵۵۳	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱,۷۳۰,۰۰۵	۷۷,۳۵۰	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
.	۲,۹۲۷,۴۳۷	
۲,۱۸۷,۹۷۴	۳,۰۶۱,۳۴۰	

۳۱-۱- سود هر سهم مصوب در مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۰۰ ریال و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۹۰۰ ریال بوده است.

۳۲- تسهیلات مالی

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تسهیلات دریافتی - بانک ملت
جاری	جاری	سود و کارمزد سال های آتی
.	۵۵۶,۷۱۲	
.	(۴۸,۸۳۵)	
.	۵۰۷,۸۷۷	

۳۲-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۲-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	۲۳ درصد
۵۰۷,۸۷۷	

۳۲-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	اسفند ۱۴۰۲
۵۰۷,۸۷۷	

۳۲-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	قرارداد الزام آور
۵۰۷,۸۷۷	

۳۲-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
میلیون ریال	.	دریافت های نقدی
۵۰۰,۰۰۰	.	سود و کارمزد
۷,۸۷۷	.	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵۰۷,۸۷۷	.	



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۳- پیش دریافت ها

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۴۱,۵۹۳	ARA DETERGENTS & CHEMICALS FZE
۶,۸۱۲	۱۲۹,۹۴۲	ایران یاسا تایر و رابر
۲۹,۵۰۶	۱۰۱,۴۰۵	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۱۱۹,۸۰۸	۵۲,۳۸۰	کویر تایر
۶۶,۸۶۶	۵۲,۰۷۴	تولیدی ایران تایر
.	۳۱,۰۲۹	DYNAMIX trading limited
۳۲۴	۲۰,۵۵۳	PW TEAM ELINA kalinichenko
۲۱,۵۲۵	۹,۹۰۲	UNITED CHEMICAL INDUSTRIES
۱۸,۸۲۸	.	Tussen trading limited
۳۰,۱۹۶	.	لاستیک سازی گیلان
۴۴۲,۷۷۰	.	گروه صنعتی بارز
۲۰۲,۰۹۶	.	IPC LTD Limited
۸۲,۵۶۷	.	GRANTA DIS TIKARET
۴۴,۰۰۳	.	لاستیک بارز کردستان
۲۹,۱۰۹	.	آرتاویل تایر
۱۹,۱۵۳	.	لاستیک سهند
.	.	لاستیک پارس
۱۷,۱۹۳	.	لاستیک دنا
۳۸,۰۹۶	۳۰,۸۱۷	سایر
۱,۱۶۸,۸۵۲	۵۶۹,۶۹۵	
(۶۱۴,۵۷۸)	(۲۱۱,۱۸۳)	تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۲۰)
۵۵۴,۲۷۴	۳۵۸,۵۱۲	

۳۳-۱- مبلغ ۳۹۵,۹۸۹ میلیون ریال از پیش دریافت های فوق تا تاریخ تایید صورت های مالی مستهلک گردیده است.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۴- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۵,۶۹۲,۵۲۶	۳,۲۸۲,۶۵۳	تعدیلات:
		هزینه مالیات بر درآمد
۶۱۴,۱۹۸	۳۳۲,۲۰۸	هزینه های مالی
۰	۷,۸۷۷	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۸۱,۸۲۶	۸۴,۲۵۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۵۰۸,۷۱۹	۵۷۸,۱۳۲	سود ناشی از فروش دارایی ثابت مشهود
(۱۰,۱۴۳)	(۶۲۶)	سود ناشی از سرمایه گذاری های بانکی
(۳۰۴,۵۰۲)	(۱۸۳,۰۲۵)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۱۶۶	(۷,۹۴۵)	
۶,۵۸۲,۷۹۰	۴,۰۹۳,۵۱۶	
		(افزایش) دریافتی های عملیاتی
(۱,۹۲۱,۹۴۱)	(۴۶۶,۹۵۷)	(افزایش) سایر دارایی ها
(۱۵,۰۰۰)	۲۳,۰۰۰	(افزایش) موجودی مواد و کالا
(۳,۱۷۰,۴۷۶)	(۲,۳۴۲,۱۱۴)	(افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۳۸۶,۰۹۹)	۶۲۷,۶۵۰	افزایش پرداختی های عملیاتی
۳,۳۶۲,۷۵۸	۳,۰۰۴,۶۴۱	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴۶۲,۵۵۵	(۱۹۵,۷۶۲)	نقد حاصل از عملیات
۴,۹۱۴,۵۸۷	۴,۷۴۳,۹۷۴	



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۵- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۵-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪ - ۲۵٪ دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۵-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۸۰۵,۸۰۰	۱۲,۸۸۵,۲۲۲	جمع بدهی ها
(۴۵۵,۵۱۸)	(۱,۲۰۴,۳۰۰)	موجودی نقد
۸,۳۵۰,۲۸۲	۱۱,۶۸۰,۹۲۲	خالص بدهی ها
۱۲,۸۲۳,۹۰۸	۱۰,۷۷۹,۸۹۷	حقوق مالکانه
۶۵	۱۰۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۵-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت 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 میکند ارائه می دهد. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت میکند، تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، این گزارشات بصورت فصلی به هیات مدیره ارائه می گردد. شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق تسویه بدهی های ارزی جهت کاهش ریسک نرخ ارز، پیگیری اخذ نرخهای فروش جدید متناسب با تورم و افزایش هزینه های تولید در جهت کاهش ریسک قیمت، تامین قطعات و لوازم یدکی مورد نیاز شرکت برای یک دوره آتی در جهت کاهش ریسک تامین کالا، پیگیری وصول به موقع مطالبات در جهت کاهش ریسک نقدینگی است. رعایت سیاست ها، محدودیت ها و آسیب پذیری ، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۵-۳- ریسک بازار

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

تسویه بدهی های ارزی و همچنین خرید مواد و قطعات ارزی مورد نیاز مجتمع برای دوره مناسب آتی آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت ها اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت ها تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره طولانی مدت 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.

۳۵-۴- 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 شرکتهایی 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 تایید 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 مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود.

۳۵-۵- 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. هر نوع تغییرات در نرخ ارز مستقیماً در مبلغ درآمد فروش شرکت تاثیر گذار خواهد بود.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۵-۶- مدیریت ریسک نقدینگی

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

۳۵-۷- دشواری در تأمین خوراک برای حفظ تولید پایدار در مقطع کنونی و نیز محدودیت های آتی تأمین آن (به لحاظ اضافه شدن شرکت های پتروشیمی صدف و پادجم به مدار تولید) کاهش ظرفیت تولید در آینده را محتمل می نماید.

لذا شرکت در راستای تأمین پایدار خوراک واحد های خود، پروژه تولید بوتادین ۱.۳ را در دستور کار دارد. خوراک این واحد جدید التاسیس C۴ می باشد که عمدتاً از واحد های پتروشیمی ایلام و شرکت پلیمر آریاساسول تأمین خواهد شد. راه اندازی مخازن کروی گام نخست در راستای ذخیره سازی خوراک و تعدیل ریسک توقف تولید می باشد.

۳۶- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار	یورو	درهم	وون	یون	لیبر
۲۲ موجودی نقد	۱۶,۹۱۰	۱۲۷,۲۱۴	۰	۳۶۹,۰۰۰	۰	۰
۲۰ دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۴,۰۵۷,۹۹۵	(۲۳,۰۴۴)	۴,۴۵۲,۹۴۲	۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
جمع دارایی های بولی ارزی	۴,۰۷۴,۹۰۵	۱۰۴,۱۷۰	۴,۴۵۲,۹۴۲	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
۲۹ پرداختی های تجاری و غیر تجاری	(۳۱,۶۹۰)	(۴۲۱,۱۹۳)	(۵۰۵,۰۰۵)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی	۴,۰۴۳,۲۱۵	(۳۱۷,۰۲۳)	۳,۹۴۷,۹۳۷	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۳,۸۷۵,۵۱۱	(۶,۱۹۹,۷۴۴)	۲۳,۷۳۳,۶۲۸	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۶۷۶,۵۶۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۵۱۳,۹۶۲	(۱۲۷,۱۸۹)	۴۰۲,۵۵۱	۹۷	(۴۸)	۱۸,۶۶۶
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) بولی ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱,۰۴۹,۹۵۰	(۱,۶۵۹,۱۹۴)	۱,۷۵۰,۸۹۸	۷۱	(۳۸)	۲۴,۷۵۹

۳۶-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

	درهم	دلار	یورو	لیبر
فروش و ارائه خدمات	۴۴,۸۱۰,۰۱۲	۲۲,۵۷۶,۷۵۲	۳۰,۱۶۴	۰
خرید مواد اولیه	۴۶,۰۹,۱۹۰	۸۷۷,۱۰۷	۶,۱۷۹,۶۶۳	۰
سایر پرداخت ها	۱,۸۲۶,۲۸۷	۱۲۰,۸۶۴	۶۱۱,۵۷۹	۶۷
فروش ارز	۲۱,۷۸۶,۸۷۵	۱۸,۸۱۸,۴۰۲	۹۰,۸۰۲	۰

۳۶-۲- تعهدات ارزی شرکت به شرح ذیل است:

در خصوص مقررات مربوط به رفع تعهدات ارزی، از مبلغ ۳۴.۸ میلیون دلار صادرات ارزی این شرکت طی سال مالی میزان ارز عرضه شده در سامانه نیما معادل ۲۴.۸ میلیون دلار بوده است، همچنین به میزان ۱۰ میلیون دلار طی سال مالی بابت واردات و سایر هزینه ها پرداخت گردیده است. ضمناً بر اساس تصویب نامه هیات وزیران مصوب ۱۳۹۷ مبنی بر عدم نیاز به ثبت سفارش شرکت های مستقر در مناطق ویژه طی سالهای مذکور شرکت بدون انجام ثبت سفارش اقدام به واردات تجهیزات و مواد شیمیایی نموده، نتیجتاً با توجه به جاری بودن فرآیند ثبت سفارش این سال ها و ارائه مدارک به بانک عامل و سایر نهادهای ذی ربط شرکت درصد رفع تعهد ارزی در این خصوص می باشد.



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۲

۳۷- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱			مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت	نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
تضامین	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات				
	۲۶۱۱,۹۷۴	۱۲۱,۱۶۰	✓	سهامدار اصلی	شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت نهایی
۹۳۷,۵۱۶	-	۱,۲۵۰,۲۹۱	✓	سهامدار و عضو هیات مدیره	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی	شرکت اصلی
۶۲۵,۰۰۰	-	۹۰۹,۸۰۶	✓	سهامدار و عضو هیات مدیره	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم	مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن
-	-	۱۳,۳۶۶	✓	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت حمل و نقل پتروشیمی	سایر اشخاص وابسته
-	-	۷۳۰	✓	سهامدار و عضو مشترک هیات مدیره	شرکت هواپار	
۱,۵۶۲,۵۱۶	۲,۶۱۱,۹۷۴	۲,۲۹۵,۳۵۳	-	جمع		

تفاوت با اهمیتی نداشته است. بر معاملات حاکم بر شرایط حاکم بر معاملات حقیقی وابسته با اشخاص وابسته با اشخاص وابسته است.



