

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۳ 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 ..... به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیات مدیره	مهدی قدمی	شرکت توسعه انرژی پارس خلیج فارس (با مسئولیت محدود)
	نایب رئیس هیات مدیره	عباس کریمی	شرکت توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	مصطفی فریدون نژاد	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	علی اکبر شریف	شرکت پرشین گلف اویشن سرویسز کیش (سهامی خاص)
	عضو هیات مدیره	محمد حسین رزاقی	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم (سهامی خاص)
	مدیر عامل (خارج از اعضا)	-	محمد جواد بدری

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۸۹۲,۵۸۹	۵۲,۳۵۹,۵۴۷	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲۷,۴۷۹,۳۱۰)	(۴۵,۸۹۴,۶۱۳)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۴,۴۱۳,۲۷۹	۶,۴۶۴,۹۳۴	سود ناخالص
(۱,۸۶۹,۱۷۹)	(۲,۴۰۵,۷۴۶)	۷ هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
۹۳۰,۱۳۴	۱,۰۸۰,۴۶۸	۸ سایر درآمدها
(۷۱,۱۷۹)	(۱۰,۶۲۲)	۹ سایر هزینه‌ها
۳,۴۰۳,۰۵۵	۵,۱۲۹,۰۳۴	سود عملیاتی
(۷,۸۷۷)	(۱۵۴,۴۱۵)	۱۰ هزینه های مالی
۲۱۹,۶۸۳	۷۳,۰۳۴	۱۱ سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی
۳,۶۱۴,۸۶۱	۵,۰۴۷,۶۵۳	سود قبل از مالیات
		مالیات بر درآمد:
(۳۳۲,۲۰۸)	(۷۴۲,۸۸۸)	۲۹ هزینه مالیات بر درآمد
۰	(۱۰۲,۱۶۱)	۲۹ سال های قبل
۳,۲۸۲,۶۵۳	۴,۲۰۲,۶۰۴	سود خالص عملیات در حال تداوم
<b>۳,۲۸۲,۶۵۳</b>	<b>۴,۲۰۲,۶۰۴</b>	<b>سود خالص</b>
		<b>سود هر سهم</b>
		<b>سود پایه هر سهم:</b>
۴۸۶	۶۹۲	عملیاتی (ریال)
۳۰	(۱۵)	غیر عملیاتی (ریال)
<b>۵۱۶</b>	<b>۶۷۷</b>	۱۲ 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، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

یادداشت	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
<b>دارایی ها</b>		
<b>دارایی های غیر جاری</b>		
دارایی های ثابت مشهود	۸,۵۲۱,۷۱۵	۷,۶۷۸,۲۹۰
دارایی های نامشهود	۵۹,۴۱۴	۶۱,۱۹۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱	۱
سایر دارایی ها	۷۷,۰۰۰	۶۲,۰۰۰
<b>جمع دارایی های غیر جاری</b>	<b>۸,۶۵۸,۱۳۰</b>	<b>۷,۸۰۱,۴۸۸</b>
<b>دارایی های جاری</b>		
پیش پرداخت ها	۱,۷۰۲,۲۰۹	۱,۴۳۰,۵۲۴
موجودی مواد و کالا	۱۱,۲۷۴,۴۲۶	۸,۴۹۰,۳۱۶
دریافتی های تجاری و سایر دریافتی ها	۱۲,۱۳۰,۸۸۳	۴,۷۰۰,۴۴۲
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	-
موجودی نقد	۱,۱۱۵,۸۴۸	۱,۲۰۴,۳۰۰
	۲۷,۲۲۳,۳۶۶	۱۵,۸۲۵,۵۸۲
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۳۸,۰۴۹	۳۸,۰۴۹
<b>جمع دارایی های جاری</b>	<b>۲۷,۲۶۱,۴۱۵</b>	<b>۱۵,۸۶۳,۶۳۱</b>
<b>جمع دارایی ها</b>	<b>۳۵,۹۱۹,۵۴۵</b>	<b>۲۳,۶۶۵,۱۱۹</b>
<b>حقوق مالکانه و بدهی ها</b>		
<b>حقوق مالکانه</b>		
سرمایه	۶,۵۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه	-	۴,۹۵۲
اندوخته قانونی	۶۵۰,۰۰۰	۶۵۰,۰۰۰
سود انباشته	۶,۳۹۰,۳۸۸	۵,۲۲۴,۸۵۶
سهام خزانه	(۱,۵۱۳,۸۲۷)	(۱,۵۹۹,۹۱۱)
<b>جمع حقوق مالکانه</b>	<b>۱۲,۰۲۶,۵۶۱</b>	<b>۱۰,۷۷۹,۸۹۷</b>
<b>بدهی ها</b>		
<b>بدهی های غیر جاری</b>		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۴۲۸,۹۳۷	۲۵۴,۵۳۸
<b>جمع بدهی های غیر جاری</b>	<b>۴۲۸,۹۳۷</b>	<b>۲۵۴,۵۳۸</b>
<b>بدهی های جاری</b>		
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	۱۶,۹۲۴,۹۶۸	۷,۵۴۹,۱۲۵
مالیات پرداختی	۱,۳۸۷,۹۸۵	۱,۱۵۳,۸۳۰
سود سهام پرداختی	۲,۹۶۸,۳۷۷	۳,۰۶۱,۳۴۰
تسهیلات مالی	۱,۳۶۴,۷۹۶	۵۰۷,۸۷۷
پیش دریافت ها	۸۱۷,۹۲۱	۳۵۸,۵۱۲
<b>جمع بدهی های جاری</b>	<b>۲۳,۴۶۴,۰۴۷</b>	<b>۱۲,۶۳۰,۶۸۴</b>
<b>جمع بدهی ها</b>	<b>۲۳,۸۹۲,۹۸۴</b>	<b>۱۲,۸۸۵,۲۲۲</b>
<b>جمع حقوق مالکانه و بدهی ها</b>	<b>۳۵,۹۱۹,۵۴۵</b>	<b>۲۳,۶۶۵,۱۱۹</b>

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

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

جمع کل	سهم خزانة	سود انباشته	اندوخته قانونی	صرف سهام خزانة	سرمایه	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۲۳,۹۰۸	(۱,۴۹۲,۲۷۸)	۷,۱۴۲,۲۰۳	۶۵۰,۰۰۰	۲۳,۹۸۳	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۲						
۳,۲۸۲,۶۵۳	.	۳,۲۸۲,۶۵۳	.	.	.	سود خالص گزارش شده در صورت‌های مالی ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
(۵,۲۰۰,۰۰۰)	.	(۵,۲۰۰,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۱۸۷,۵۳۵)	(۱۸۷,۵۳۵)	.	.	.	.	خرید سهام خزانة
۷۹,۹۰۲	۷۹,۹۰۲	.	.	.	.	فروش سهام خزانة
(۱۹,۰۳۱)	.	.	.	(۱۹,۰۳۱)	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانة
۱۰,۷۷۹,۸۹۷	(۱,۵۹۹,۹۱۱)	۵,۲۲۴,۸۵۶	۶۵۰,۰۰۰	۴,۹۵۲	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی ۱۴۰۳						
۴,۲۰۲,۶۰۴	.	۴,۲۰۲,۶۰۴	.	.	.	سود خالص سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
(۲,۹۲۵,۰۰۰)	.	(۲,۹۲۵,۰۰۰)	.	.	.	سود سهام مصوب
(۱۴۱,۶۵۹)	(۱۴۱,۶۵۹)	.	.	.	.	خرید سهام خزانة
۲۲۷,۷۴۳	۲۲۷,۷۴۳	.	.	.	.	فروش سهام خزانة
(۱۱۷,۰۲۴)	.	(۱۱۲,۰۷۲)	.	(۴,۹۵۲)	.	زیان حاصل از فروش سهام خزانة
۱۲,۰۲۶,۵۶۱	(۱,۵۱۳,۸۲۷)	۶,۳۹۰,۳۸۸	۶۵۰,۰۰۰	.	۶,۵۰۰,۰۰۰	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی</b>		
۴,۷۴۳,۹۷۴	۵,۸۹۵,۶۹۴	۳۳ نقد حاصل از عملیات
(۴۷۷,۱۶۰)	(۶۷۱,۶۳۹)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۴,۲۶۶,۸۱۴	۵,۲۲۴,۰۵۵	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری</b>		
(۸۲۶,۲۸۸)	(۱,۵۵۱,۰۴۹)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
۱,۰۶۹	۰	دریافت های نقدی ناشی از فروش دارائی ثابت مشهود
(۷,۱۴۹)	(۳,۳۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	دریافت های ناشی از واگذاری سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۸۳,۰۲۵	۱۳,۵۸۳	دریافت های نقدی ناشی از سود سایر سرمایه گذاری ها
۳۵۰,۶۵۷	(۲,۵۴۰,۸۰۶)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۴,۶۱۷,۴۷۱	۲,۶۸۳,۲۴۹	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
<b>جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی</b>		
(۵۰,۰۰۰)	(۳۰,۹۴۰)	پرداخت های نقدی برای خرید سهام خزانه
۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
۰	(۹۰,۷۸۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
۵۰۰,۰۰۰	۱,۳۵۰,۰۰۰	دریافت های نقدی ناشی از تسهیلات
(۴,۳۲۶,۶۳۴)	(۳,۰۱۷,۹۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام
(۳,۸۷۶,۶۳۴)	(۲,۷۸۹,۶۸۶)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۴۰,۸۳۷	(۱۰۶,۴۳۷)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۴۵۵,۵۱۸	۱,۲۰۴,۳۰۰	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۷,۹۴۵	۱۷,۹۸۵	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۲۰۴,۳۰۰	۱,۱۱۵,۸۴۸	مانده موجودی نقد در پایان سال

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

## شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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 POLY و STYRENE 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:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۳۷	۲۷۸
۲	۱
۲۸۵	۲۷۲
۵۲۴	۵۵۱

۱-۳-۱- افزایش پرسنل عمدتاً از بابت اصلاح و بازنگاری 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- استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

##### ۲-۲-۱- استاندارد حسابداری ۴۳ درآمد عملیاتی حاصل از قرارداد با مشتریان

الزامات این استاندارد در مورد کلیه صورت های مالی که دوره مالی آنها از ۱۴۰۴/۰۱/۰۱ و بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. هدف این استاندارد تعیین اصولی برای گزارش مفید به استفاده کنندگان صورت های مالی درباره ماهیت، مبلغ، زمانبندی و عدم اطمینان درآمد عملیاتی و جریان های نقدی حاصل از قرارداد با یک مشتری است. برای دستیابی به این هدف، شرکت باید درآمد عملیاتی را به گونه ای شناسایی کند که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهد شده به مشتریان به مبلغ ما به ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. الزامات شناخت و اندازه گیری این استاندارد در مورد سایر درآمدهای کسب شده در روال فعالیت های عادی، از جمله سایر درآمدهای غیرعملیاتی نیز کاربرد دارد. این استاندارد برای صورت های مالی تلفیقی و جداگانه سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۴۰۴ اجرا خواهد شد. بر اساس ارزیابی مدیریت، الزامات استاندارد مذکور تاثیر قابل ملاحظه ای بر صورت های مالی نخواهد داشت.

## شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

#### 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	۵۱۳,۰۴۵	ریال
	دلار	۴۶۱,۵۲۸	ریال
دارایی ها و بدهی های پولی	درهم	۱۲۵,۶۷۱	ریال
ارزی	یوان	۶۵,۱۷۲	ریال
	لیبر ترکیه	۱۳,۵۳۷	ریال
	هزار وون	۳۴۵,۶۸۴	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 قبلاً به بهای تمام شده دارایی منظور شده است متناسب با عمر مفید باقیمانده از بهای تمام شده دارایی کسر می شود.

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

##### ۳-۴- مخارج تامین مالی

۳-۴-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که مستقیماً 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
اثاثه 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 ۱۴۰۳

۳-۵-۲-۱- 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 آمدگی 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

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

۳-۶-۲- 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:

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

### ۳-۷- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۷-۱- 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.

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

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.

۳-۷-۴- 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.

۳-۷-۵- 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 تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری 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 ۱۴۰۳

#### 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 هایی 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 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.

#### 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
	<b>سرمایه گذاری های بلند مدت :</b>
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار
	<b>سرمایه گذاری های جاری :</b>
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 )	سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها
در زمان تحقق سود تضمین شده	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. مابه‌ازای 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 فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری و برآوردها

##### ۴-۱- قضاوت در فرآیند 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 پرتفویی 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 ۱۴۰۳

۵- درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	
				فروش خالص:
				داخلی:
۱۲,۷۲۹,۸۸۱	۳۰,۵۲۴	۲۲,۸۹۶,۲۲۴	۳۴,۲۱۰	گروه محصولات SBR و STP
۷,۶۹۹,۲۰۲	۱۹,۳۵۲	۱۰,۵۷۴,۵۲۱	۱۵,۸۹۴	گروه محصولات PBR
<b>۲۰,۴۲۹,۰۸۳</b>	<b>۴۹,۸۷۶</b>	<b>۳۳,۴۷۰,۷۴۵</b>	<b>۵۰,۱۰۴</b>	
				صادراتی:
۷۸۹,۶۸۴	۱,۷۹۶	۸۷,۶۰۵	۱۴۸	گروه محصولات SBR
۱۰,۶۷۳,۸۲۲	۲۷,۹۸۷	۱۸,۸۱۳,۰۵۴	۳۰,۶۱۲	گروه محصولات PBR
<b>۱۱,۴۶۳,۵۰۶</b>	<b>۲۹,۷۸۳</b>	<b>۱۸,۹۰۰,۶۵۹</b>	<b>۳۰,۷۶۰</b>	
۳۱,۸۹۲,۵۸۹	۷۹,۶۵۹	۵۲,۳۷۱,۴۰۴	۸۰,۸۶۴	فروش ناخالص
				تخفیفات:
.	.	(۱۱,۸۵۷)	.	گروه محصولات PBR صادراتی
<b>۳۱,۸۹۲,۵۸۹</b>	<b>۷۹,۶۵۹</b>	<b>۵۲,۳۵۹,۵۴۷</b>	<b>۸۰,۸۶۴</b>	

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

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
۸%	۲,۶۱۱,۹۷۴	۵%	۲,۸۵۴,۰۸۴	اشخاص وابسته - شرکت بازرگانی پتروشیمی
۹۲%	۲۹,۲۸۰,۶۱۵	۹۵%	۴۹,۵۰۵,۴۶۳	سایر مشتریان
<b>۱۰۰%</b>	<b>۳۱,۸۹۲,۵۸۹</b>	<b>۱۰۰%</b>	<b>۵۲,۳۵۹,۵۴۷</b>	

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۵-۲- درآمد حاصل از فروش صادراتی شرکت طی سال مالی مورد گزارش، معادل مبلغ ۴۰.۵ میلیون دلار و ۱۵.۵ میلیون درهم (جمعا معادل ۴۴.۷ میلیون دلار)، (سال قبل ۳۵ 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

۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

درآمد عملیاتی	بهای تمام شده درآمد عملیاتی	سود ناخالص	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی
۲۲,۹۸۳,۸۲۹	(۱۸,۳۶۰,۲۹۹)	۴,۶۲۳,۵۳۰	۱۵%	۲۰%
۲۹,۳۷۵,۷۱۸	(۲۷,۵۳۴,۳۱۴)	۱,۸۴۱,۴۰۴	۱۳%	۶%
۵۲,۳۵۹,۵۴۷	(۴۵,۸۹۴,۶۱۳)	۶,۴۶۴,۹۳۴	۱۴%	۱۲%

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 ۱۴۰۳

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	PBR	STP و SBR	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				<b>مواد مستقیم مصرفی:</b>
۱۶,۰۷۶,۰۰۵	۳۲,۲۱۷,۶۱۸	۱۹,۷۲۴,۲۳۲	۱۲,۴۹۳,۳۸۶	۶-۳ خوراک
۶۷۳,۸۷۴	۹۶۲,۹۸۷	۵۳۷,۵۸۲	۴۲۵,۴۰۵	۶-۴ دستمزد مستقیم
				<b>سربار ساخت:</b>
۲,۹۱۱,۴۷۱	۳,۸۸۸,۹۳۰	۱,۷۳۶,۱۷۹	۲,۱۵۲,۷۵۱	۶-۵ مواد شیمیایی مصرفی - غیر مستقیم
۲,۲۳۵,۲۴۶	۲,۸۳۲,۷۰۷	۱,۶۱۴,۶۴۳	۱,۲۱۸,۰۶۴	۶-۱ بسته بندی
۱,۹۹۲,۷۷۷	۳,۰۷۵,۲۹۳	۱,۷۹۴,۳۴۸	۱,۲۸۰,۹۴۵	۶-۴ دستمزد غیر مستقیم
۳,۰۰۳,۷۹۶	۳,۱۶۲,۹۹۸	۱,۸۰۲,۹۰۹	۱,۳۶۰,۰۸۹	۶-۲ سرویس های جانبی و حامل های انرژی
۵۴۴,۶۵۷	۶۶۰,۱۹۲	۴۶۰,۵۵۱	۱۹۹,۶۴۱	استهلاک
۱,۰۵۸,۶۸۱	۱,۳۷۷,۷۰۱	۸۷۴,۷۹۳	۵۰۲,۹۰۸	۶-۶ تعمیر و نگهداری ماشین آلات و بیمه دارایی ها
۲۳۹,۹۴۴	۲۴۸,۱۹۴	۱۴۳,۶۸۹	۱۰۴,۵۰۵	سایر هزینه های سربار
۲۸,۷۳۶,۴۵۱	۴۸,۴۲۶,۶۲۰	۲۸,۶۸۸,۹۲۶	۱۹,۷۳۷,۶۹۴	جمع هزینه های ساخت
۴۰,۲۱۷	(۳۴۰,۳۰۷)	(۲۲۰,۱۰۹)	(۱۲۰,۱۹۸)	(افزایش) کاهش موجودی در جریان ساخت
۲۸,۷۷۶,۶۶۸	۴۸,۰۸۶,۳۱۳	۲۸,۴۶۸,۸۱۷	۱۹,۶۱۷,۴۹۶	بهای تمام شده ساخت
(۱,۲۹۷,۳۵۸)	(۲,۱۹۱,۷۰۰)	(۹۳۴,۵۰۳)	(۱,۲۵۷,۱۹۷)	(افزایش) موجودی ساخته شده
۲۷,۴۷۹,۳۱۰	۴۵,۸۹۴,۶۱۳	۲۷,۵۳۴,۳۱۴	۱۸,۳۶۰,۲۹۹	

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 در هزینه های سرویس های جانبی و حامل های انرژی عمدتاً ناشی از افزایش نرخ یوتیلیتی های دریافتی از شرکت فجر انرژی خلیج فارس می باشد.

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		نوع مواد اولیه
مقدار- تن	میلیون ریال	مقدار- تن	میلیون ریال	
۶۷,۱۳۶	۱۲,۹۱۴,۴۹۸	۶۴,۲۳۹	۲۷,۸۶۹,۹۲۴	بوتادین
۵,۸۱۸	۱,۷۰۵,۰۴۷	۶,۱۷۶	۲,۶۲۹,۱۵۱	استایرن
۹,۶۱۳	۱,۴۵۶,۴۶۰	۷,۹۲۶	۱,۷۱۸,۵۴۳	سویل
۸۲,۵۶۷	۱۶,۰۷۶,۰۰۵	۷۸,۳۴۱	۳۲,۲۱۷,۶۱۸	

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		کشور	نوع خوراک
درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال	میلیون ریال		
۸۱٪	۱۲,۹۶۷,۷۵۰	۸۷٪	۲۷,۸۶۹,۹۲۴	ایران	بوتادین ۱.۳
۱۰٪	۱,۵۵۲,۹۶۶	۸٪	۲,۶۲۹,۱۵۱	ایران	استایرن منومر
۹٪	۱,۴۵۶,۴۶۰	۵٪	۱,۷۱۸,۵۴۳	ایران	سویل
۱٪	۸۱,۷۴۶	۰٪	۰	چین	استایرن منومر
۱۰۰٪	۱۶,۰۵۸,۹۲۲	۱۰۰٪	۳۲,۲۱۷,۶۱۸		

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 ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت اسمی سالانه
تولید واقعی تن	تولید واقعی سالانه تن	ظرفیت عملی سالانه تن	ظرفیت اسمی سالانه تن		
۳۵,۵۷۳	۳۴,۵۸۵	۳۵,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	SBR	
۴۷,۸۰۲	۴۵,۹۲۰	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 ۱۳

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		<b>هزینه های فروش</b>
۵۵۸,۴۹۵	۶۸۶,۴۷۶	۷-۲ هزینه حمل و نقل
۱۰۳,۲۵۰	۱۵۲,۳۸۶	۷-۳ کارمزد فروش
۲۸,۶۳۶	۳۸,۸۲۸	۷-۱ حقوق و دستمزد
۱۶,۹۶۱	۵۴,۲۸۲	هزینه خدمات بانکی و انتقال ارز
۴۶	۳۹۷	استهلاک
۸۱,۴۵۲	۶۱,۲۸۵	۷-۴ هزینه نمایشگاه
۱۹,۳۹۹	۵,۵۹۷	سایر هزینه های فروش
<b>۸۰۸,۲۳۹</b>	<b>۹۹۹,۲۵۱</b>	
		<b>هزینه های اداری و عمومی</b>
۶۵۰,۴۱۶	۸۲۲,۷۲۷	۷-۱ حقوق و دستمزد
۵۳,۵۷۸	۳۸,۳۵۷	کارمزد خدمات بانکی و انتقال ارز
۳۳,۴۱۹	۵۱,۰۱۸	استهلاک
۱۱,۷۷۲	۱۷,۹۶۲	هزینه حمل و نقل
۶۶,۹۷۳	۵۵,۰۲۳	هزینه ملزومات اداری
۳۹,۲۱۶	۴۷,۰۴۵	هزینه بلیط هواپیما
۱۵,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	پاداش هیات مدیره
۱۲,۹۳۸	۱۷,۷۴۶	هزینه کارمزد کارگزاری
۲,۵۶۳	۴,۳۷۱	هزینه حق عضویت
۱۴,۰۸۶	۷,۸۴۷	هزینه اینترنت و ارتباطات
۴۹,۵۰۱	۶۳,۷۷۷	هزینه اجاره
۱۷,۳۳۵	۵۹,۷۲۵	هزینه آبدارخانه
۴,۹۲۱	۴,۷۲۸	حق حضور در جلسات
.	.	عوارض پروانه ساختمان
۸۹,۲۲۲	۱۹۶,۱۶۹	سایر هزینه های اداری و عمومی
<b>۱,۰۶۰,۹۴۰</b>	<b>۱,۴۰۶,۴۹۵</b>	
<b>۱,۸۶۹,۱۷۹</b>	<b>۲,۴۰۵,۷۴۶</b>	

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 فروش صادراتی و نیز نرخ حمل مطابق 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- هزینه های نمایشگاه بابت کشف بازار های جدید جهت عرضه محصولات شرکت و به تبع آن افزایش صادرات بوده است.

۸- سایر درآمدها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۶,۸۱۵	۵۶۴,۷۴۵	۸-۱ کارمزد فروش اعتباری
۴۸۳,۳۱۳	۵۱۵,۴۸۷	سود ناشی از تسعیر دارایی های عملیاتی
۶	۲۳۶	اضافات انبار
<b>۹۳۰,۱۳۴</b>	<b>۱,۰۸۰,۴۶۸</b>	

۸-۱- کارمزد فروش اعتباری بر اساس سیاست های فروش اعتباری شرکت و مصوبات کمیته فروش در دفاتر شناسایی می گردد.

۹- سایر هزینه ها

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۴	۱۶۰	کسری انبار
۷۱,۱۱۵	۱۰,۴۶۲	سایر
<b>۷۱,۱۷۹</b>	<b>۱۰,۶۲۲</b>	

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)  
 یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
 سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۸۷۷	۱۵۴,۴۱۵

هزینه سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک ها

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۰	۴۰
۱۸۳,۰۲۵	۱۳,۵۸۳
۲۷,۰۲۵	۳,۰۵۴
۶۲۶	.
.	۸۷,۳۸۳
۷,۹۴۵	۱۷,۹۸۵
۹۲۲	(۴۹,۰۱۱)
<b>۲۱۹,۶۸۳</b>	<b>۷۳,۰۳۴</b>

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

سود سپرده های بانکی

درآمد فروش ضایعات غیر تولیدی

سود ناشی از فروش دارایی های ثابت

درآمد حاصل از اجاره

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

سایر

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی	سود غیر عملیاتی	سود عملیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۱,۸۰۶	۳,۴۰۳,۰۵۵	(۸۱,۳۸۱)	۵,۱۲۹,۰۳۴
(۲۳,۶۵۷)	(۳۰۸,۵۵۱)	(۱۲,۶۲۹)	(۷۳۰,۲۵۹)
<b>۱۸۸,۱۴۹</b>	<b>۳,۰۹۴,۵۰۴</b>	<b>(۹۴,۰۱۰)</b>	<b>۴,۳۹۸,۷۷۵</b>
۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰		
(۱۳۶,۱۰۰,۲۴۰)	(۱۴۴,۶۵۷,۲۷۷)		
<b>۶,۳۶۳,۸۹۹,۷۶۰</b>	<b>۶,۳۵۵,۳۴۲,۷۲۳</b>		
۳۰	۴۸۶	(۱۵)	۶۹۲
<b>۵۱۶</b>	<b>۶۷۷</b>		

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

۱۳- دارایی‌های ثابت مشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش‌پرداخت‌های سرمایه‌ای	اقلام سرمایه‌ای نزد انبار	جمع
بهای تمام شده											
مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۳۰,۰۵۳	۸۹۱,۶۷۹	۷۶۳,۵۲۲	۵,۸۸۸,۰۷۹	۷۶,۷۷۳	۱۷۹,۷۱۸	۷,۹۳۰,۰۲۴	۱,۵۱۸,۳۳۵	۱۹۱,۴۶۴	۱۳۵,۶۸۱	۹,۷۷۵,۵۰۴
افزایش	۰	۱۷,۵۰۴	۵۳,۷۸۲	۲۱,۷۹۲	۶۹,۲۵۸	۱۰۷,۹۵۱	۲۸۰,۴۱۵	۲۹۷,۱۵۲	۱۷۳,۰۲۲	۷۵,۷۰۰	۸۲۶,۲۸۹
واگذار شده	۰	۰	۰	(۶۸)	(۵۷۷)	۰	(۶۴۵)	۰	۰	۰	(۶۴۵)
انتقال به دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	(۱,۵۶۰)	۰	۰	۰	(۱,۵۶۰)	۰	۰	۰	(۱,۵۶۰)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۱۸۷,۹۲۶	۱,۵۲۱,۸۳۲	۷۳,۲۱۹	۰	۰	۱,۷۸۲,۹۷۷	(۱,۵۳۵,۶۷۸)	(۲۴۷,۲۹۹)	۰	۰
مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳۰,۰۵۳	۱,۰۹۷,۱۰۹	۲,۳۳۷,۵۷۶	۵,۹۷۱,۴۲۶	۲۴۸,۳۹۹	۲۰۸,۱۵۱	۹,۹۹۱,۲۱۱	۲۷۹,۸۰۹	۱۱۷,۱۸۷	۲۱۱,۳۸۱	۱۰,۵۹۹,۵۸۸
افزایش	۰	۰	۳۱,۷۳۳	۰	۵۸,۶۶۱	۰	۹۰,۳۹۴	۱,۴۶۰,۶۵۵	۰	۰	۱,۵۵۱,۰۴۹
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	۰	۴۲,۶۰۶	۳۱۴,۹۵۰	۲۴,۷۷۱	(۲۵۲)	۲۹,۶۰۱	۴۱۱,۶۷۶	(۳۴۵,۶۳۵)	(۳۱,۱۷۴)	(۳۴,۸۶۷)	۰
مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۰,۰۵۳	۱,۱۳۹,۷۱۵	۲,۶۵۲,۵۲۶	۶,۰۲۷,۹۳۰	۳۰۶,۸۰۸	۲۳۷,۷۵۲	۱۰,۴۹۳,۲۸۱	۱,۳۹۴,۸۲۹	۸۶,۰۱۳	۱۷۶,۵۱۴	۱۲,۱۵۰,۶۳۷
استهلاک انباشته											
مانده در ابتدای ۱۴۰۱/۰۷/۰۱	۰	۲۵۸,۳۷۰	۸۶,۱۸۶	۱,۹۰۵,۲۴۸	۵۴,۶۳۰	۳۶,۷۱۳	۲,۳۵۵,۴۲۶	۰	۰	۰	۲,۳۵۵,۴۲۶
استهلاک	۰	۳۵,۳۳۱	۸۱,۲۸۶	۳۹۷,۰۹۳	۳۲,۹۹۲	۱۴,۲۵۸	۵۷۳,۹۹۳	۰	۰	۰	۵۷۳,۹۹۳
واگذار شده	۰	۰	۰	۰	(۱۳۳)	۰	(۲۰۱)	۰	۰	۰	(۲۰۱)
انتقال به دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۰	۰	(۷,۹۲۰)	۰	۰	۰	(۷,۹۲۰)	۰	۰	۰	(۷,۹۲۰)
مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۰	۲۹۳,۷۰۱	۱۵۹,۵۵۲	۲,۳۰۲,۳۴۱	۸۷,۴۸۹	۵۰,۹۷۱	۲,۹۲۱,۲۹۸	۰	۰	۰	۲,۹۲۱,۲۹۸
استهلاک	۰	۴۳,۵۸۶	۱۷۴,۵۸۷	۴۰۳,۷۳۰	۴۸,۶۷۸	۲۲,۰۱۲	۷۰۷,۶۲۴	۰	۰	۰	۷۰۷,۶۲۴
مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۰	۳۳۷,۲۸۷	۳۳۴,۱۳۹	۲,۷۰۶,۰۷۱	۱۳۶,۱۶۷	۷۲,۹۸۳	۳,۶۲۸,۹۲۲	۰	۰	۰	۳,۶۲۸,۹۲۲
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳	۳۰,۰۵۳	۸۰۲,۴۲۸	۲,۳۱۸,۳۸۷	۳,۳۲۱,۸۵۹	۵۶,۲۲۲	۱۶۴,۷۶۹	۶,۸۶۴,۳۵۹	۱,۳۹۴,۸۲۹	۸۶,۰۱۳	۱۷۶,۵۱۴	۸,۵۲۱,۷۱۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲	۳۰,۰۵۳	۸۰۳,۴۰۸	۲,۱۷۸,۰۲۴	۳,۶۶۹,۰۸۵	۱۶۰,۹۱۰	۱۵۷,۱۸۰	۷,۰۶۹,۹۱۳	۲۷۹,۸۰۹	۱۱۷,۱۸۷	۲۱۱,۳۸۱	۷,۶۷۸,۲۹۰

۱-۱۳- کلیه دارایی های شرکت (دارایی های ثابت، موجودی مواد و کالا) تا ارزش ۳۰۰ میلیون یورو درمقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله و... از پوشش بیمه ای تمام خطر و آتش سوزی برخوردار است.

۲-۱۳+افزایش در ساختمان عمدتا از بابت راه اندازی و افتتاح سالن جلسات چندمنظوره واقع در محل کارخانه می باشد.

۳-۱۳+افزایش در تاسیسات عمدتا از بابت هزینه های تکمیل سکوی بارگیری بوتادین واقع در پتروشیمی جم و مخازن کروی مستقر در مجتمع می باشد.

۴-۱۳+افزایش در ماشین آلات و تجهیزات عمدتا از بابت خرید واترجت complete assembly است.

۵-۱۳-افزایش در اثاثیه و منصوبات عمدتا از بابت خرید تجهیزات کامپیوتری بوده است.

۶-۱۳+افزایش در ابزار آلات عمدتا از بابت خرید رفرکتومتر، ترازو، پمپ و جک یکطرفه می باشد.

۷-۱۳- شرکت دارای دو فقره زمین کارخانه به مساحت 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 تایید واحد HSE سازمان منطقه ویژه اقتصادی می باشد.

۸-۱۳+چاره زمین پروژه بوتادین از سازمان منطقه ویژه اقتصادی منوط به رعایت مفاد بند ۵-۱ قرارداد فی مابین مبنی بر اخذ و ارائه موافقتنامه اصولی طرح و ارائه مستندات دانش فنی طرح و ... بوده که تملک آن پس از تامین مالی و راه اندازی پروژه به شرکت واگذار خواهد شد.

۹-۱۳- مالکیت قانونی دارایی های ذیل به شرکت منتقل نشده است:

توضیحات	مبلغ دفتری	
	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۰۶/۳۱
بر اساس میایعه نامه	میلیون ریال	میلیون ریال
	۷,۶۳۷	۸۰,۲۷

۷ باب ساختمان



شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۰-۱۳- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل - فیزیکی			
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		تکمیل	۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱
بهبود فرایند فروش	۱۱۲,۲۰۳	۱۱۶,۵۲۱	۰	دی ماه ۱۴۰۳	۹۸٪	۹۸٪	سوله انبار محصول
بهبود فرآیند تولید	۹۴,۱۳۲	۱۹۰,۲۷۶	۳۰,۰۰۰	آذر ۱۴۰۳	۹۰٪	۹۹٪	ساخت و تکمیل برج خنک کننده
-	۲۷,۶۶۳	۰			۷۰٪	۱۰۰٪	پروژه مخزن متانول - ۲۲ تنی
تسهیل در انتقال خوراک	۱۲,۰۸۴	۱۲,۰۸۴	۶۰,۰۰۰	مهر ماه ۱۴۰۴	۶۵٪	۶۵٪	خط لوله انتقال بوتادین - امیر کبیر
تامین خوراک	۱۵,۹۹۱	۹۶۴,۸۱۵	۲۲,۵۰۰,۰۰۰	امرداد ۱۴۰۵	۵٪	۸٪	واحد تولید بوتادین (یادداشت ۱-۱۰-۱۴)
	۱۷,۷۳۶	۱۱۱,۱۳۳					سایر
	<b>۲۷۹,۸۰۹</b>	<b>۱,۳۹۴,۸۲۹</b>					

۱۰-۱۳- 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.

۱۱-۱۳- پیش پرداخت های سرمایه ای به شرح زیر می باشد :

یادداشت	نوع کالا	پرداخت انجام شده		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
		یورو	دلار		
مدیریت کنترل پروژه ساخت پردیس	خدمات MC			۰	۳۷,۲۸۴
استیل صنعت کاشان				۰	۱۸,۳۵۰
EKATO	AG ITATOR	۲۰۰,۰۰۰		۹,۸۸۸	۹,۸۸۸
POWER ELECTRONIC	درايو	۱۹۴,۹۷۶		۹,۷۱۳	۹,۷۱۳
انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی				۸,۲۱۹	۸,۲۱۹
فاتح صنعت کیمیا - اشخاص وابسته	گیربکس و اکسپلر			۵۸,۷۹۳	۰
سپنتا پوشش زاگرس	کانال کشی سیستم تهویه			۱۵,۹۳۷	۰
ماشین کاران تمدن ماهشهر	ساخت برج خنک کننده			۶,۵۲۳	۰
مهندسی جم صنعتکاران	ایستگاه بارگیری			۳,۲۶۲	۰
سید عبدالمطلب محبوبی	کارگاه جوشکاری			۳,۲۵۲	۰
تابان تابلو شرق	تاسیسات مخازن			۱,۶۰۰	۰
سایر				۰	۲,۵۵۹
				<b>۱۱۷,۱۸۷</b>	<b>۸۶,۰۱۳</b>

۱-۱۱-۱۳- مبلغ مربوطه بابت مطالعه، امکان سنجی و نظارت بر سایر پیمانکاران واحد بوتادین - رافینت می باشد.

۲-۱۱-۱۳- مبلغ مربوطه بابت ساخت مخازن دیاک و فلر در محل مجتمع می باشد.

۳-۱۱-۱۳- 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 ۱۴۰۳

۱۴- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع	حق اشتراک سرویس های جانبی	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی	
				بهای تمام شده
۶۸,۵۸۹	۳۰,۶۵۶	۱۶,۶۶۴	۲۱,۲۶۹	مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
۷,۱۴۹	-	۶,۳۴۹	۸۰۰	افزایش
۷۵,۷۳۸	۳۰,۶۵۶	۲۳,۰۱۳	۲۲,۰۶۹	مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۳,۳۴۰	-	۳,۳۴۰	-	افزایش
۷۹,۰۷۸	۳۰,۶۵۶	۲۶,۳۵۳	۲۲,۰۶۹	مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
				استهلاک انباشته
۱۰,۴۱۱	-	۱۰,۳۱۹	۹۲	مانده در ۱۴۰۱/۰۷/۰۱
۴,۱۳۰	-	۴,۱۳۰	-	استهلاک
۱۴,۵۴۱	-	۱۴,۴۴۹	۹۲	مانده در پایان ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۵,۱۲۳	-	۵,۱۲۳	-	استهلاک
۱۹,۶۶۴	-	۱۹,۵۷۲	۹۲	مانده در پایان ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
۵۹,۴۱۴	۳۰,۶۵۶	۶,۷۸۱	۲۱,۹۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۳
۶۱,۱۹۷	۳۰,۶۵۶	۸,۵۶۴	۲۱,۹۷۷	مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۲

۱-۱۴- نرم افزارهای مورد استفاده مربوط به سیستم های تحت وب راهکاران و فراگستر می باشد.

۲-۱۴- حق اشتراک سرویس های جانبی مربوط به قرارداد فی مابین با شرکت پتروشیمی فجر جهت دریافت سرویس های جانبی مورد نیاز می باشد.

۳-۱۴- افزایش در حق امتیاز خدمات عمومی بابت اخذ انشعاب رفع مشکل کاهش فشار ROW در مجتمع از شرکت پاسارگاد صنعت مهر ارونند می باشد.

۴-۱۴- افزایش در نرم افزارها عمدتاً بابت خدمات لایسنس نرم افزارها بوده است.

۱۵- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
خالص	خالص
میلیون ریال	میلیون ریال
۱	۱
۱	۱

سرمایه گذاری در سهام شرکت پی 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 ۱۴۰۳

۱۶- سایر دارایی ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۶۲,۰۰۰	۷۷,۰۰۰
<b>۶۲,۰۰۰</b>	<b>۷۷,۰۰۰</b>

وجوه بانکی مسدود شده (ضمانت بورس کالا)

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۱,۷۵۶	۵۴۲,۸۷۰	۵۴۲,۸۷۰	.	۱۷-۱
۴۲۶,۵۰۴	۲۰۶,۷۵۹	۲۰۶,۷۵۹	.	۱۷-۱
۸۰۸,۲۶۰	۷۴۹,۶۲۹	۷۴۹,۶۲۹	.	
۲۴۹,۲۳۷	۴۲۱,۸۷۲	۵,۸۴۱	۴۱۶,۰۳۱	۱۷-۲
۲۱۸,۸۹۸	۳۶۰,۸۸۶	.	۳۶۰,۸۸۶	
۱۵۴,۱۲۹	۱۶۹,۸۲۲	۱۱,۱۶۶	۱۵۸,۶۵۶	۱۷-۳
۶۲۲,۲۶۴	۹۵۲,۵۸۰	۱۷,۰۰۷	۹۳۵,۵۷۳	
<b>۱,۴۳۰,۵۲۴</b>	<b>۱,۷۰۲,۲۰۹</b>	<b>۷۶۶,۶۳۶</b>	<b>۹۳۵,۵۷۳</b>	

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات مواد شیمیایی  
سفارشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه  
خرید قطعات  
سایر پیش پرداخت ها

۱۷-۱- مانده پیش پرداخت های خارجی عمدتاً شامل ماده شیمیایی SIPAX به مبلغ ۱۸۰.۰۰۰ یورو (معادل ۷۷۶۱۱ میلیون ریال)، TDDM به مبلغ ۴۷۶.۰۰۰ درهم (معادل ۵۸.۷۰۹ میلیون ریال)، DEAC به مبلغ ۳۷۷۶۹۹ یورو (معادل ۱۶۰۲۵۷ میلیون ریال)، BD به مبلغ ۱۸۱.۱۰۵ یورو (معادل ۹۱.۵۶۶ میلیون ریال) و PHENOL به مبلغ ۳۹۲.۱۴۱ درهم (معادل ۳۹۲.۱۴۱ میلیون ریال) و KOH به مبلغ ۹۷.۳۵۳ دلار (معادل ۴۴.۱۹۵ میلیون ریال) می باشد.

همچنین قطعات یدکی شامل اقلام یدکی گیربکس به مبلغ ۷۱۶.۴۷۶ درهم (معادل ۷۹.۳۲۲ میلیون ریال) و قطعات بنبری به مبلغ ۱۹۹.۹۶۵ یورو (معادل ۸۰.۷۷۶ میلیون ریال) می باشد.

۱۷-۲- مانده پیش پرداخت های داخلی عمدتاً شامل خرید (FAD) FATTY SOAP به مبلغ ۲۲۲.۷۸۸ میلیون ریال، استایرن به مبلغ ۱۴۵.۰۳۷ میلیون ریال و FES به مبلغ ۵۰.۱۲۱ میلیون ریال می باشد.

۱۷-۳- سایر پیش پرداختها عمدتاً مربوط به شرکت های حمل و نقل تیرداد سپهر به مبلغ ۱۶۶۸۶ میلیون ریال از بابت هزینه های ترخیص و گمرکی، ررسا سیستم همکاران به مبلغ ۲.۵۷۴ میلیون ریال بابت مازول مدیریت پاداش در بستر راهکارن، و پیش پرداخت بیمه دارایی های ثابت به مبلغ ۱۲۷.۸۲۰ میلیون ریال بوده است.

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۸۷۱,۹۳۹	۶,۰۶۳,۶۴۰	-	۶,۰۶۳,۶۴۰	۱۸-۲
۱,۳۸۵,۷۳۲	۲,۳۸۹,۸۱۵	-	۲,۳۸۹,۸۱۵	
۲,۱۷۶,۸۵۲	۱,۲۵۳,۳۰۳	-	۱,۲۵۳,۳۰۳	۱۸-۳
۸۷۸,۵۵۷	۱,۲۱۸,۸۶۳	-	۱,۲۱۸,۸۶۳	۱۸-۴
۱۰۸,۹۲۳	۲۷۴,۳۰۳	-	۲۷۴,۳۰۳	۱۸-۵
۷۵,۸۴۳	۷۹,۳۱۸	-	۷۹,۳۱۸	۱۸-۶
۳۲۹	۱,۶۰۶	-	۱,۶۰۶	
(۷,۸۵۹)	(۶,۴۲۲)	-	(۶,۴۲۲)	
<b>۸,۴۹۰,۳۱۶</b>	<b>۱۱,۲۷۴,۴۲۶</b>	-	<b>۱۱,۲۷۴,۴۲۶</b>	

موجودی کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

موجودی مواد شیمیایی

موجودی کالای در جریان ساخت

موجودی در راه

کالای امانی ما نزد دیگران

موجودی مواد و کالای بسته بندی

کسر می شود: امانی دیگران نزد ما

۱۸-۱- کلیه موجودی های شرکت تحت پوشش بیمه تمام خطر و آتش سوزی می باشد. (یادداشت ۱-۱۳)

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۱۸-۲- موجودی کالای ساخته شده

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۲,۲۶۴,۳۷۸	۶,۴۱۸	۳,۵۲۱,۵۷۵	۶,۳۵۰	SBR
۱,۶۰۷,۵۶۱	۴,۷۰۲	۲,۵۴۲,۰۶۵	۴,۱۱۷	PBR
<b>۳,۸۷۱,۹۳۹</b>		<b>۶,۰۶۳,۶۴۰</b>		

۱۸-۲-۱ افزایش در موجودی کالای ساخته شده عمدتاً بابت افزایش نرخ خوراک دریافتی از بابت تعدیل نرخ ارز صنایع پایین دستی در شهریور ماه ۱۴۰۲ می باشد.

۱۸-۳- موجودی مواد شیمیایی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۵۵۸,۳۰۳	۷۴۲	۵۳۷,۶۳۴	۵۷۶	ROSIN
.	.	۸۱,۱۲۶	۱۱۸	FATTY SOAP
۶۴۳,۸۰۱	۱۵۳	۶۵,۷۸۷	۱۵	SIPAX
۸۰,۲۲۵	۱۴۳	۱۵,۶۵۲	۲۸	PHENOL
۸۹۴,۵۲۳		۵۵۳,۱۰۴		سایر
<b>۲,۱۷۶,۸۵۲</b>		<b>۱,۲۵۳,۳۰۳</b>		

۱۸-۴- موجودی کالای در جریان ساخت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
میلیون ریال	مقدار-تن	میلیون ریال	مقدار-تن	
۵۹۸,۴۵۱	۳,۱۰۲	۹۹۴,۶۳۵	۲,۳۶۴	بوتادین ۱.۳
۹۱,۸۲۴	۳۱۴	۷۶,۸۱۰	۱۸۳	استایرن
۲۰,۰۴۹	۱۳۲	۲۷,۷۶۵	۱۲۹	سویل
۱۸,۰۸۸	۲۴	۲۹,۱۰۸	۳۹	رزین
۱۵۰,۱۴۵		۸۴,۳۷۸		سایر
<b>۸۷۸,۵۵۷</b>		<b>۱,۲۱۲,۶۹۶</b>		

۱۸-۵- عمده موجودی های در راه تا تاریخ تهیه صورت های مالی دریافت شده است.

۱۸-۶- 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 ۱۴۰۳

۱۹- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

دریافتنی های کوتاه مدت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	ارزی	ریالی	یادداشت
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۷۹۴,۰۴۰	۳,۳۷۶,۶۵۱	۰	۳,۳۷۶,۶۵۱	۱۹-۱
(۲۱۱,۱۸۳)	۰	۰	۰	۳۲
۱,۵۸۲,۸۵۷	۳,۳۷۶,۶۵۱	۰	۳,۳۷۶,۶۵۱	
<b>تجاری:</b>				
<b>اسناد دریافتنی:</b>				
				مشتریان محصولات
				تهاتر با پیش دریافتها
<b>حساب های دریافتنی:</b>				
				اشخاص وابسته
				سایر مشتریان
۷۲۹,۶۶۰	۸۷۰,۶۵۷	۸۷۰,۶۵۷	۰	۳۶-۲
۶۴۹,۴۳۰	۴,۲۷۶,۷۴۶	۴,۲۵۶,۸۳۵	۱۹,۹۱۱	۱۹-۱
۱,۳۷۹,۰۹۰	۵,۱۴۷,۴۰۳	۵,۱۲۷,۴۹۲	۱۹,۹۱۱	
۲,۹۶۱,۹۴۷	۸,۵۲۴,۰۵۴	۵,۱۲۷,۴۹۲	۳,۳۹۶,۵۶۲	
<b>سایر دریافتنی ها:</b>				
۲۵۹,۲۲۷	۲۶۷,۴۸۸	۲۶۶,۳۰۸	۱,۱۸۰	۱۹-۳
۵۰۴	۳,۷۲۶	۰	۳,۷۲۶	
۲۵,۴۱۴	۴۳,۵۷۴	۰	۴۳,۵۷۴	
۴۹۷,۲۶۶	۵۰۰,۶۹۷	۰	۵۰۰,۶۹۷	۱۹-۲
۹۵۶,۰۸۴	۲,۷۹۱,۳۴۴	۱,۹۱۲,۰۲۲	۸۷۹,۳۲۲	
۱,۷۳۸,۴۹۵	۳,۶۰۶,۸۲۹	۲,۱۷۸,۳۳۰	۱,۴۲۸,۴۹۹	
۴,۷۰۰,۴۴۲	۱۲,۱۳۰,۸۸۳	۷,۳۰۵,۸۲۲	۴,۸۲۵,۰۶۱	

۱۹-۱- مطالبات از مشتریان مربوط به فروش محصولات شرکت بوده که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ..... میلیون ریال آن وصول شده است.

۱۹-۲- 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 مالی ۱۴۰۱ قطعی گردیده و نیز نتایج رسیدگی سال ۱۴۰۲ تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

۱۹-۳- 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.

۱۹-۴- 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 ۸-۱) 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 ۱۴۰۳

۲۰- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بانکی
-	۱,۰۰۰,۰۰۰	

۲۰-۱- سرمایه گذاری نزد بانک تجارت با نرخ ویژه بوده که تا تاریخ تأیید صورت های مالی مبلغ ۸۷۷ میلیون ریال آن جهت نقدینگی شرکت برداشت شده است.

۲۱- موجودی نقد

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۱,۱۲۵,۸۶۷	۱,۰۸۵,۳۱۶		موجودی نزد بانک ها - ریالی
۴۶,۳۵۵	۶,۹۴۱	۲۲-۱	موجودی نزد بانک ها - ارزی
۱۱,۱۱۲	۲۳,۵۹۱	۲۲-۱	موجودی صندوق - ارزی
۲۰,۹۶۶	-	۲۲-۲	وجه نقد در راه
<b>۱,۲۰۴,۳۰۰</b>	<b>۱,۱۱۵,۸۴۸</b>		

۲۱-۱- موجودی ارزی نزد بانکها و صندوق ارزی شرکت شامل مبلغ ۳۱.۳۰۰ دلار، ۳۱.۱۰۴ 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- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰,۱۰۴	۱۰۰,۱۰۴	ژنراتور گازی ۲ و ۴ مگاواتی
(۶۲,۰۵۵)	(۶۲,۰۵۵)	کسر می گردد: استهلاک انباشته
<b>۳۸,۰۴۹</b>	<b>۳۸,۰۴۹</b>	

۲۲-۱- ارکان راهبری شرکت طی سال جاری تصمیم گرفته نسبت به واگذاری ژنراتور 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.

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۳/۰۶/۳۱ مبلغ ۶.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل ۶.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۸٪	۲,۴۵۴,۱۰۸,۵۵۳	۳۷٪	۲,۴۱۴,۳۹۸,۵۵۳	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)
۲۳٪	۱,۵۱۷,۴۰۱,۶۵۲	۲۳٪	۱,۵۱۷,۴۰۱,۶۵۲	شرکت توسعه انرژی پارس خلیج فارس (با مسئولیت محدود)
۱۱٪	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱٪	۷۰۰,۳۰۰,۰۰۰	سید محمدعلی فاطمی
۰٪	-	۵٪	۳۰۰,۴۵۰,۰۰۰	شرکت پرشین گلف اویشن
۱٪	۶۴,۷۲۲,۷۵۸	۱٪	۹۲,۹۷۹,۳۲۲	شرکت توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان (سهامی خاص)
۰٪	۷۹,۰۰۰	۰٪	۷۹,۰۰۰	شرکت آپادانا پترو بازرگان (سهامی خاص)
۰٪	۲۴,۳۹۰	۰٪	۲۴,۳۹۰	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم (سهامی خاص)
۲۷٪	۱,۷۶۳,۶۶۳,۶۴۷	۲۳٪	۱,۴۷۴,۳۶۷,۰۸۳	سایر سهامداران
<b>۱۰۰٪</b>	<b>۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰٪</b>	<b>۶,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۴- صرف سهام خزانه

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۲۳,۹۸۳	۴,۹۵۲	مابه التفاوت حاصل از فروش سهام خزانه
(۱۹,۰۳۱)	(۴,۹۵۲)	مانده در پایان سال
<b>۴,۹۵۲</b>	<b>*</b>	

۲۴-۱- 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، صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی و مشاور سرمایه گذاری معیار نموده است. لازم به ذکر است عملیات بازارگردانی سهم از تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۱۰ شروع شده است.

۲۵- 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.

۱۴۰۲/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۲۶- سهام خزانه
میلیون ریال	تعداد	میلیون ریال	تعداد	
۱,۴۹۲,۲۷۸	۱۲۶,۰۱۶,۱۴۴	۱,۵۹۹,۹۱۱	۱۴۱,۷۷۰,۴۲۵	مانده در ابتدای سال
۱۸۷,۵۳۵	۲۲,۶۶۰,۸۴۵	۱۴۱,۶۵۹	۲۲,۲۷۴,۶۴۱	خرید طی سال
(۷۹,۹۰۲)	(۶,۹۰۶,۵۶۴)	(۲۲۷,۷۴۳)	(۱۹,۳۷۵,۵۴۷)	فروش طی سال
<b>۱,۵۹۹,۹۱۱</b>	<b>۱۴۱,۷۷۰,۴۲۵</b>	<b>۱,۵۱۳,۸۲۷</b>	<b>۱۴۴,۶۶۹,۵۱۹</b>	مانده در پایان سال

۲۶-۱- 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 و صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی الگوریتمی امید فارابی 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.

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۷۰,۲۸۶	۲۵۴,۵۳۸	پرداخت شده طی سال
(۱۶,۱۱۸)	(۳۲,۴۰۲)	ذخیره تأمین شده
۱۰۰,۳۷۰	۲۰۶,۸۰۱	مانده در پایان سال
<b>۲۵۴,۵۳۸</b>	<b>۴۲۸,۹۳۷</b>	

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۲۸- پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها

۲۸-۱- پرداختی های کوتاه مدت:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱			یادداشت
جمع	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۰	۵۴۷,۵۰۰	۰	۵۴۷,۵۰۰	
۰	۵۴۷,۵۰۰	۰	۵۴۷,۵۰۰	
۴,۲۷۵,۳۲۶	۱۲,۴۱۸,۶۰۶	۳۸,۹۶۰	۱۲,۳۷۹,۶۴۶	۲۸-۱-۱
۴,۲۷۵,۳۲۶	۱۲,۴۱۸,۶۰۶	۳۸,۹۶۰	۱۲,۳۷۹,۶۴۶	
۴,۲۷۵,۳۲۶	۱۲,۹۶۶,۱۰۶	۳۸,۹۶۰	۱۲,۹۲۷,۱۴۶	

تجاری:

اسناد پرداختی

حسابهای پرداختی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختی ها:

اسناد پرداختی:

حسابهای پرداختی:

۶,۶۲۸	۰				
۲۹۴,۱۶۴	۱۰۱,۲۲۵	۱۶,۹۷۲	۸۴,۲۵۳	۳۶-۲	اشخاص وابسته
۱,۴۵۹,۶۸۶	۲,۲۰۲,۵۴۳	۱۸,۶۴۴	۲,۱۸۳,۸۹۹	۲۸-۱-۶	شرکت ها و اشخاص
۸۳,۰۷۷	۶۵,۵۴۴		۶۵,۵۴۴	۲۸-۱-۲	حق تقدم استفاده نشده
۳۱۹,۰۴۳	۴۰۴,۵۸۸		۴۰۴,۵۸۸	۲۸-۱-۳	مطالبات پیمانکاران
۱۸۶,۹۸۰	۳۵۸,۵۶۹		۳۵۸,۵۶۹	۲۸-۱-۴	سپرده بیمه پیمانکاران
۲۰۶,۰۴۸	۲۵۹,۳۸۴		۲۵۹,۳۸۴	۲۸-۱-۵	سپرده حسن انجام کار و تعهدات
۵۸۰,۰۷۱	۴۸۲,۲۷۵		۴۸۲,۲۷۵		هزینه های پرداختی
۴۱,۵۹۰	۷۳,۵۱۲		۷۳,۵۱۲		بیمه و مالیات حقوق
۹۶,۵۱۲	۱۱,۲۲۲		۱۱,۲۲۲		حقوق پرداختی
۳,۲۷۳,۷۹۹	۳,۹۵۸,۸۶۲	۳۵,۶۱۶	۳,۹۲۳,۲۴۶		
۷,۵۴۹,۱۲۵	۱۶,۹۲۴,۹۶۸	۷۴,۵۷۶	۱۶,۸۵۰,۳۹۲		

۲۸-۱-۱- مانده عمدتاً 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 ۵,۲۶۴ میلیون ریال از بدهی های فوق تسویه گردیده است.

۲۸-۱-۲- 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 ۱۴۰۳/۰۱/۱۴ نسبت به وصول مبلغ از بانک معرفی شده اقدام ننموده اند.

۲۸-۱-۳- مانده مطالبات پیمانکاران عمدتاً مربوط به شرکت فن آوران نادر، ماشین کاران تمدن ماهشهر، کارورزان تلاش اهواز و آبنوس صنعت ماهشهر از بابت خدمات دریافتی شامل تحکیم بستر پروژه رافینت، تعمیرات، رستوران سایت و خدمات بسته بندی می باشد.

۲۸-۱-۴- سپرده بیمه پیمانکاران عمدتاً مربوط به شرکت های طلایه داران خیبر، ماشین کاران تمدن ماهشهر، تعاونی صنایع چوب سبز دست دامن، فن آوران نادر، مبتکر صنعت شرق و صنایع بسته بندی پتروپاک می باشد که پس از ارائه مفاصا حساب بیمه نسبت به تسویه آن اقدام می گردد.

۲۸-۱-۵- سپرده حسن انجام کار عمدتاً مربوط به شرکت های فن آوران نادر، کارورزان تلاش اهواز، ماشین کاران تمدن ماهشهر و روکش گیل می باشد که عمدتاً 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.

۲۸-۱-۶- مانده حساب سایر اشخاص و شرکت ها عمدتاً مربوط به صرافی پاسارگاد به مبلغ ۶۴۷,۰۹۱ میلیون ریال، خدمات ارزی و صرافی بانک مسکن به مبلغ ۶۰۱,۵۰۰ میلیون ریال، خدمات ارزی، صرافی ایران زمین به مبلغ ۳۸۹,۱۲۶ میلیون ریال، فراز انرژی آسیا ۸۹,۴۹۷ میلیون ریال، بیمه سینا ۸۶,۱۱۶ میلیون ریال می باشد. که تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۴,۵۲۶,۸۶۸ میلیون ریال تسویه گردیده است.

۲۸-۱-۷- 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 ۱۴۰۳

۲۹- مالیات پرداختنی

۲۹-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱,۰۵۹,۱۱۱	۱,۱۵۳,۸۳۰	ذخیره مالیات عملکرد سال
۳۰۲,۲۰۸	۷۴۲,۸۸۸	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
۲۶۹,۶۷۰	۱۶۲,۹۰۵	پرداختی طی سال
(۴۷۷,۱۵۹)	(۶۷۱,۶۳۸)	
<b>۱,۱۵۳,۸۳۰</b>	<b>۱,۳۸۷,۹۸۵</b>	

۲۹-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است:

نحوه تشخیص	مالیات (مبالغ به میلیون ریال)	
	۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سال مالی	سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	ابرازی	تشخیصی	قطعی	پرداختی	مانده پرداختنی	مالیات پرداختنی
۱۳۹۹/۰۶/۳۱	۲,۵۹۶,۴۴۲	۲۴۸,۸۵۹	۰	۴۴۴,۷۸۲	۰	۰	۳۴۵,۰۷۱	۳۳۶,۶۰۰
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۷,۸۵۶,۹۶۷	۲,۵۳۱,۸۵۳	۵۲۳,۸۱۱	۹۲۷,۴۸۲	۹۲۷,۴۸۲	۶۲۷,۴۵۶	۳۰۰,۰۲۶	۳۲۷,۵۲۲
۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶,۳۰۶,۷۲۴	۳,۴۱۲,۲۱۱	۶۱۴,۱۹۸	۶۹۲,۴۷۹	۶۹۲,۴۷۹	۶۹۲,۴۷۹	۰	۱۸۷,۵۰۰
۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۳,۶۱۴,۸۶۱	۱,۵۵۸,۷۴۴	۳۰۲,۲۰۸	۰	۰	۳۰۲,۲۰۸	۰	۳۰۲,۲۰۸
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۵,۰۴۷,۶۵۳	۳,۸۴۵,۱۳۸	۷۴۲,۸۸۸	۰	۰	۰	۷۴۲,۸۸۸	۰
							<b>۱,۳۸۷,۹۸۵</b>	<b>۱,۱۵۳,۸۳۰</b>

۲۹-۳- مالیات عملکرد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

۲۹-۴- 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 ۳۲۳ میلیارد ریال از مبلغ مطالبه در دفاتر شرکت منعکس گردیده و شرکت در مرحله بدوی در اداره کل امور مالیاتی استان خوزستان می باشد. همچنین در این رابطه لازم به ذکر است در راستای تکمیل فرایند رفع تعهد ارزی کالاهای صادراتی از محل واردات ثبت سفارش نشده (موضوع مصوبه شماره ۵۶۰۲۸ مورخ ۰۹/۱۱/۱۳۹۷ هیات محترم وزیران) این شرکت نسبت به تکمیل فرم های گواهی ورود کالا به منطقه و همچنین تنظیم تعهدنامه مخصوص توسط صاحبان امضاء مجاز شرکت جهت تعلق معافیت ماده ۱۴۱ ق.م.م اقدام نموده است. توضیح اینکه مبلغ ۱۲ میلیون دلار از مجموع ۲۴ میلیون دلار پرونده های مزبور، توسط سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی تایید و جهت بانک مرکزی ارسال گردیده است. که در این ارتباط مدیریت شرکت بدهی احتمالی با اهمیتی مازاد بر مبالغ ذخیره در صورت های مالی برآورد نمی کند.

۲۹-۵- شرکت با توجه به راه اندازی خط جدید PBR به استناد ماده ۱۳۲ ق.م.م به مدت ۷ سال و سایر معافیت های مالیاتی ماده ۴۵ قانون احکام دائمی برنامه های توسعه کشور در خصوص معافیت مالیاتی ناشی از تسعیر ارز حاصل از صادرات، ماده ۱۴۳ ق.م.م. از بخشودگی فروش محصولات در بورس کالا و معامله سهام شرکت در فرا بورس و ماده ۱۴۱ ق.م.م. در خصوص معافیت در آمد ناشی از صادرات استفاده نموده است. مضافاً طی سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ شرکت ضمن بهره مندی از کاهش نرخ مالیات به استناد تبصره ۶ قانون بودجه سال های ۱۴۰۱ و ۱۴۰۲ در خصوص کاهش نرخ مالیات شرکت های تولیدی استفاده نموده است.

۲۹-۶- جمع مبلغ پرداختنی شرکت در پایان سال مورد گزارش بالغ بر ۱۸۷.۸۹۹ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ های تشخیص مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته لذا بدهی بابت آنها در حساب ها منظور نشده است.

مالیات پرداختنی و پرداختنی	مالیات تشخیصی/قطعی	مازاد مورد مطالبه اداره امور مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۵,۰۷۱	۴۴۴,۷۸۲	۹۹,۷۱۱
۹۲۷,۴۸۲	۹۲۷,۴۸۲	-
۶۹۲,۴۷۹	۶۹۲,۴۷۹	-
<b>۱,۹۶۵,۰۳۲</b>	<b>۲,۰۶۴,۷۴۳</b>	<b>۹۹,۷۱۱</b>

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۰- سود سهام پرداختنی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	سنوات قبل
۵۶,۵۵۳	۲۴,۰۵۶	سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۷۷,۳۵۰	۴۴۳,۴۹۷	سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱
۲,۹۲۷,۴۳۷	۲,۵۰۰,۸۲۴	
<b>۳,۰۶۱,۳۴۰</b>	<b>۲,۹۶۸,۳۷۷</b>	

۳۰-۱- سود هر سهم مصوب در مجمع سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱ مبلغ ۴۵۰ ریال و سال مالی منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۸۰۰ ریال بوده است.

۳۱- تسهیلات مالی

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	تسهیلات دریافتی - بانک ملت
جاری	جاری	تسهیلات دریافتی - بانک تجارت
۵۵۶,۷۱۲	۵۵۶,۷۱۲	سود و کارمزد سال های آتی
۰	۹۵۹,۵۷۷	
(۴۸,۸۳۵)	(۱۵۱,۴۹۳)	
<b>۵۰۷,۸۷۷</b>	<b>۱,۳۶۴,۷۹۶</b>	

۳۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۳۱-۱-۱- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	۲۳ درصد
۵۰۷,۸۷۷	۱,۳۶۴,۷۹۶	

۳۱-۱-۲- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	اسفند ۱۴۰۳
۵۰۷,۸۷۷	شهریور ۱۴۰۴
۸۵۶,۹۱۹	
<b>۱,۳۶۴,۷۹۶</b>	

۳۱-۱-۳- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	قرارداد الزام آور
۱,۳۶۴,۷۹۶	

۳۱-۲- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح

زیر است:

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	مانده در ۱۴۰۲/۰۷/۰۱
۵۰۷,۸۷۷	دریافت های نقدی
۷۰۲,۵۰۴	سود و کارمزد
۱۵۴,۴۱۵	مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
<b>۱,۳۶۴,۷۹۶</b>	

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۲- پیش دریافت ها

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴۱,۵۹۳	-	ARA DETERGENTS & CHEMICALS FZE
۱۲۹,۹۴۲	-	ایران یاسا تایر و رابر
۱۰۱,۴۰۵	-	مجتمع صنایع لاستیک یزد
۵۲,۳۸۰	-	کویر تایر
۵۲,۰۷۴	-	تولیدی ایران تایر
۳۱,۰۲۹	-	DYNAMIX trading limited
۲۰,۵۵۳	-	PW TEAM ELINA kalinichenko
۹,۹۰۲	-	UNITED CHEMICAL INDUSTRIES
.	.	Tussen trading limited
.	.	لاستیک سازی گیلان
.	.	گروه صنعتی بارز
.	.	IPC LTD Limited
.	۳۷,۸۳۰	GRANTA DIS TIKARET
.	۱۹۲,۸۳۹	لاستیک بارز کردستان
.	۱۰۰,۰۶۵	آرتاویل تایر
.	۱۵۸,۵۸۲	Star OIL LTD
.	۶۹,۳۲۷	Gulfipet FZE
.	۵۶,۸۸۱	CATALYST PETROCHEM LLP
.	۴۴,۶۷۵	Star Energy LLC
.	.	لاستیک پارس
.	.	لاستیک دنا
۳۰,۸۱۷	۱۵۷,۷۲۲	سایر
۵۶۹,۶۹۵	۸۱۷,۹۲۱	
(۲۱۱,۱۸۳)	.	تهاتر با اسناد دریافتنی (یادداشت ۱۹)
<b>۳۵۸,۵۱۲</b>	<b>۸۱۷,۹۲۱</b>	

۳۲-۱ مبلغ ..... 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 ۱۴۰۳

۳۲- نقد حاصل از عملیات

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۲۸۲,۶۵۳	۴,۲۰۲,۶۰۴	<b>سود خالص</b>
		<b>تعدیلات:</b>
۳۳۲,۲۰۸	۸۴۵,۰۴۹	هزینه مالیات بر درآمد
۷,۸۷۷	۹۰,۷۸۳	هزینه های مالی
۸۴,۲۵۲	۱۷۴,۳۹۹	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۵۷۸,۱۲۲	۷۱۲,۷۴۷	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۶۲۶)	.	سود ناشی از فروش دارائی ثابت مشهود
(۱۸۳,۰۲۵)	(۱۳,۵۸۳)	سود ناشی از سرمایه گذاری های بانکی
(۷,۹۴۵)	(۱۷,۹۸۵)	سود تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
۴,۰۹۳,۵۱۶	۵,۹۹۴,۰۱۴	
(۴۶۶,۹۵۷)	(۷,۴۳۰,۴۴۱)	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۲۳,۰۰۰	(۱۵,۰۰۰)	(افزایش) کاهش سایر دارایی ها
(۲,۳۴۲,۱۱۴)	(۲,۷۸۴,۱۱۰)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۶۲۷,۶۵۰	(۲۷۱,۶۸۵)	(افزایش) کاهش پیش پرداخت های عملیاتی
۳,۰۰۴,۶۴۱	۹,۹۴۳,۵۰۷	افزایش پرداختنی های عملیاتی
(۱۹۵,۷۶۲)	۴۵۹,۴۰۹	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۴,۷۴۳,۹۷۴	۵,۸۹۵,۶۹۴	<b>نقد حاصل از عملیات</b>

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- 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.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۲,۸۸۵,۲۲۲	۲۳,۸۹۲,۹۸۴	جمع بدهی ها
(۱,۲۰۴,۳۰۰)	(۱,۱۱۵,۸۴۸)	موجودی نقد
۱۱,۶۸۰,۹۲۲	۲۲,۷۷۷,۱۳۶	خالص بدهی ها
۱۰,۷۷۹,۸۹۷	۱۲,۰۲۶,۵۶۱	حقوق مالکانه
۱۰۸	۱۸۹	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۴-۲- 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 حسابرس داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۴-۳- 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.

۳۴-۴- 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.

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	کل مطالبات	میزان مطالبات سررسیده	کاهش ارزش
دریافتی های تجاری-سایر مشتریان	۷,۶۵۳,۳۹۷	۱۱,۳۳۶	۰
دریافتی تجاری-اشخاص وابسته	۸۷۰,۶۵۷	۰	۰
سایر دریافتی-سایر مشتریان	۳,۳۳۹,۳۴۱	۱۰,۴۲۰	۰
سایر دریافتی-وابسته	۲۶۷,۴۸۸	۰	۰
	۱۲,۱۳۰,۸۸۳	۲۱,۷۵۶	۰

۳۴-۵- 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 ۱۴۰۳

۶-۳۴- 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.

۱۴۰۳/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه
پرداختنی های تجاری	۱۵,۷۵۹,۵۱۵	۵۴۷,۵۰۰	۰
سایر پرداختنی ها	۰	۰	۶۱۷,۹۵۳
تسهیلات مالی	۰	۰	۱,۳۶۴,۷۹۶
مالیات پرداختنی	۰	۰	۱,۳۸۷,۹۸۵
سود سهام پرداختنی	۲,۹۶۸,۳۷۷	۰	۰
	۱۸,۷۲۷,۸۹۲	۵۴۷,۵۰۰	۳,۳۷۰,۷۳۴

۷-۳۴- 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.

۳۵- وضعیت ارزی

یادداشت	دلار	یورو	درهم	وون	یوان	لیبر
۲۱ موجودی نقد	۳۱,۳۰۰	۳۱,۱۰۴	۰	۳۶۹,۰۰۰	۰	۰
۱۹ دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۱۴,۳۹۶,۷۱۱	۷۹,۴۴۲	۴,۷۹۰,۴۱۹	۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
جمع دارایی های پولی ارزی	۱۴,۴۲۸,۰۱۱	۱۱۰,۵۴۶	۴,۷۹۰,۴۱۹	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
۲۸ پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	(۲۳,۵۶۶)	(۱۲۲,۹۷۷)	(۴۹)	۰	۰	۰
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴,۴۰۴,۴۴۵	(۱۲,۴۳۱)	۴,۷۹۰,۳۷۰	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۴,۰۴۳,۲۱۵	(۳۱۷,۰۲۳)	۳,۹۴۷,۹۳۷	۳۶۹,۰۰۰	(۱,۰۰۰)	۱,۴۴۳,۴۷۸
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶,۶۴۸,۰۵۵	(۶,۳۷۸)	۶۰۲,۰۱۱	۱۲۸	(۶۵)	۱۹,۵۴۰
معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی (میلیون ریال) در ۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱,۵۱۳,۹۶۲	(۱۲۷,۱۸۹)	۴۰۲,۵۵۱	۹۷	(۴۸)	۱۸,۶۶۶

۱-۳۵- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

	دلار	درهم	یورو
فروش و ارائه خدمات	۴۰,۵۲۰,۵۹۳	۱۵,۵۳۲,۸۴۸	۰
خرید مواد اولیه	۱,۲۹۴,۴۹۴	۳,۷۸۱,۳۳۳	۲,۴۳۸,۸۷۳
سایر پرداخت ها	۲۲۸,۱۵۶	۳۲۳,۳۸۷	۴۱۶,۳۰۹
فروش ارز	۲۸,۰۹۰,۹۸۱	۱۹,۳۰۸,۲۰۶	۰

۲-۳۵- 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 ارزش 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 درصدد 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 ۱۴۰۳

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش :

(مبالغ به میلیون ریال)

سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱				نوع وابستگی	نام شخص وابسته	شرح
تضامین	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت			
۰	۲,۸۵۴,۰۸۴	۱۸۵,۷۴۰	✓	سهامدار اصلی	شرکت بازرگانی پتروشیمی	شرکت نهایی
۱,۲۱۰,۳۹۲	۰	۷۲,۷۹۹	✓	سهامدار و عضو هیات مدیره	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی	شرکت اصلی
۰	۰	۵۱,۹۸۶	✓	سهامدار و عضو هیات مدیره	شرکت توسعه پتروشیمی هزاره سوم	مدیران اصلی شرکت و شرکت های اصلی آن
۰	۰	۷۸۰	✓	عضو مشترک هیات مدیره	شرکت حمل و نقل پتروشیمی	سایر اشخاص وابسته
۱,۲۱۰,۳۹۲	۲,۸۵۴,۰۸۴	۳۱۱,۳۰۵	-		جمع	

۳۶-۱-۱- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

۳۶-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	سایر پرداختنی ها	۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۱۴۰۲/۰۶/۳۱	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت نهایی	شرکت بازرگانی پتروشیمی	سهامدار اصلی	۸۷۰,۶۵۷	۲۶۶,۳۰۸	۶,۴۶۳	۱,۱۳۰,۵۰۲	۹۵۱,۳۴۴	۰	
شرکت اصلی	شرکت طراحی مهندسی و تامین قطعات و مواد شیمیایی صنایع پتروشیمی	سهامدار و عضو هیات مدیره	۰	۰	۵۷,۷۶۲	۱,۱۰۱,۶۴۹	۰	(۱,۵۶۹,۶۴۴)	
	شرکت پی آی تی کیش	سهامدار مشترک	۰	۰	۳۶,۴۰۰	۸۷۶,۷۱۲	۰	(۱,۳۵۳,۲۷۲)	
سایر اشخاص وابسته	شرکت حمل و نقل پتروشیمی	عضو مشترک هیات مدیره	۰	۶۶	۰	۰	۰	(۲۰۱)	
	توسعه پتروشیمی هزاره سوم	سهامدار و عضو هیات مدیره	۰	۷۲۲	۱۱	۰	۷۱۱	(۸۵,۱۹۵)	
	توسعه انرژی پتروشیمی ایرانیان	سهامدار و عضو هیات مدیره	۰	۰	۰	۰	۰	(۱۰۹)	
	فاتح صنعت کیمیا	سهامدار مشترک	۰	۰	۰	۰	۵۸,۷۹۳	۵۸,۷۹۳	
	بازرگانی پترو اکسیر کیش	سهامدار مشترک	۰	۳۹۲	۰	۳۹۲	۰	۰	
	جمع		۸۷۰,۶۵۷	۲۶۷,۴۸۸	۱۰۰,۶۲۵	۱,۹۷۸,۳۷۲	۱,۰۱۰,۱۳۷	(۲,۹۴۹,۶۲۸)	

۳۷- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
-	۴۴۰,۸۰۲
۲۰,۸۸۶	-
۲۶,۵۶۴	۲۲,۲۴۶
۷۲,۵۷۷	-
۱۰,۳۲۷	۵۶,۷۹۰
<b>۱۳۰,۳۵۴</b>	<b>۵۱۹,۸۳۸</b>

واحد تولید بوتادین

برج خنک کننده

سوله انبار

دو عدد گیربکس و بیبرینگ هوزینگ اکسپلر و اکسپندر

سایر دارایی ها

۳۷-۲- بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۲/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۷۹۷,۴۹۰	۱,۶۸۷,۲۵۸
۲۵۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰
<b>۱,۰۴۷,۴۹۰</b>	<b>۱,۹۳۷,۲۵۸</b>

تضمین وام شرکت اسپیک

تضمین وام شرکت هزاره سوم

۳۷-۳- سایر بدهی احتمالی شامل موارد زیر است :

۳۷-۳-۱- وضعیت مالیات بر ارزش افزوده و حسابرسی بیمه ای به شرح یادداشت های توضیحی ۲-۱۹ و ۷-۱-۲۸ منعکس می باشد.

۳۸- رویدادهای پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورت های مالی رویداد با اهمیتی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی یا افشا باشد رخ نداده است .

۳۹- سود سهام پیشنهادی

پیشنهاد هیات مدیره برای تقسیم سود، مبلغ ۴۲۰.۲۶۰ میلیون ریال (۶۵ ریال برای هر سهم) است.