



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

و صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱



به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای به هیات مدیره شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

مقدمه

۱- صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص) شامل صورت وضعیت مالی در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۵ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان‌دوره‌ای با هیات‌مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورت‌های مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده، است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰" انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان‌دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولان امور مالی و حسابداری و به کارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این‌رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۴- بدهی ارزی شرکت به بانک صنعت و معدن به مبلغ ۲,۶۴۸,۲۵۱ یورو شامل اصل، فرع و وجه التزام تاخیر که در سال‌های قبل از محل جزء "د" بند ۶ قانون بودجه سال ۱۳۸۸ کل کشور دریافت شده با نرخ قابل دسترس ارز تسعیر و در سرفصل‌های تسهیلات مالی و سایر حساب‌های پرداختنی به شرح یادداشت‌های توضیحی ۲۵ و ۲۴ به ترتیب به مبلغ ۹۶ و ۶۳۱ میلیارد ریال منعکس شده است. در تاییدیه دریافتی از بانک صنعت و معدن مبلغ وجه التزام ۱,۸۹۴,۵۰۷ یورو بیشتر درج شده و بانک مزبور اعلام کرده که با توجه تصمیمات ستاد هماهنگی اقتصادی دولت در صورت ایفای به موقع تعهدات شرکت، وجه التزام مزبور بخشیده می‌شود. شرکت نیز براساس مصوبه ستاد هماهنگی اقتصادی دولت درخواست انعقاد قرارداد جدید با شرایط مندرج در مصوبه را کرده است. نتیجه‌گیری موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.



گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای (ادامه)

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

۵- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی ۲۶-۲-۶ درج شده، شرکت با توجه به مصوبه مورخ ۱۳۹۶/۱۱/۳ هیأت وزیران و رای هیأت عمومی دیوان عدالت اداری که در تاریخ ۱۴۰۰/۲/۲۸ ابلاغ شده از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم استفاده کرده و برای سال‌های ۱۳۹۸ تا ۱۴۰۰ مالیات ابراز نکرده است. از طرفی براساس برگ‌های مالیاتی صادر شده برای عملکرد سال‌های ۱۳۹۸ و ۱۳۹۹، معافیت مزبور تاکنون پذیرفته نشده است. شرکت برای مالیات عملکرد سال‌های ۱۳۹۸، ۱۴۰۰ و دوره مورد گزارش بدون در نظر گرفتن معافیت مورد اشاره جمعاً مبلغ ۱,۴۳۱ میلیارد ریال بدهی مالیاتی شناسایی کرده و استفاده از معافیت مزبور را موکول به اعلام نظر نهایی سازمان امور مالیاتی کرده است. نتیجه‌گیری موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

۶- همان‌گونه که در یادداشت توضیحی ۳۴-۶ درج شده، شرکت پتروشیمی فجر که تامین کننده سوخت مصرفی شرکت است به دلیل عدم ابلاغ نرخ‌های فروش سال ۱۴۰۱، صورتحساب‌های فروش خود را براساس نرخ‌های سال ۱۴۰۰ و به طور علی‌الحساب صادر کرده است. نتیجه‌گیری موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.

موسسه حسابرسی فریوران راهبرد

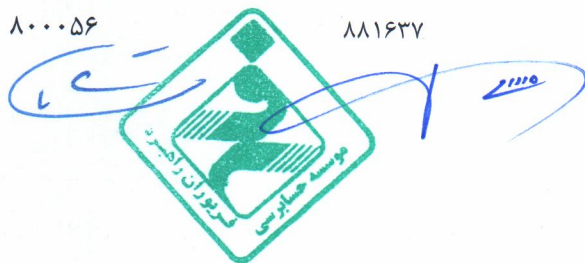
۱۲ آذر ۱۴۰۱

محمد سعید اصغریان

مریم بستانیان

۸۰۰۰۵۶

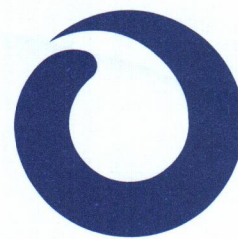
۸۸۱۶۳۷



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱



شرکت پتروشیمی شیمی بافت
(سهامی خاص)

Shimibaft.co

با احترام

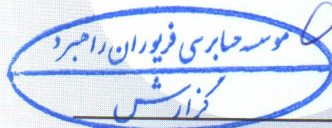
به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

- ۲ • صورت سود و زیان
- ۳ • صورت وضعیت مالی
- ۴ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۵ • صورت جریانهای نقدی
- ۶-۳۶ • یادداشت های توضیحی صورت‌های مالی

صورت‌های مالی میان دوره ای طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۳ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نام نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری هامون کیش (سهامی خاص)	قاسم عابدزاده شوکی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ملی ایران (سهامی عام)	سید حیدر میرجهان مردی	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس (سهامی عام)	علیرضا فهامی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری ملت (سهامی عام)	محسن احمدی	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)	-	عضو هیات مدیره	
-	محمد علی رستمی	سرپرست	



■ دفتر مرکزی: تهران، خیابان آفریقا، بین چهارراه جهان کودک و میرداماد، کوچه پدیدار، پلاک ۲۲ ■ کد پستی: ۱۵۱۸۸۴۴۸۱۳

■ تلفن: ۵-۸۸۶۷۶۸۱۴ ■ دورنگار: ۸۸۶۷۶۸۱۶

■ کارخانه: ماهشهر، منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بندر امام، سایت ۳

■ تلفن: ۶-۰۶۱۵۲۱۱۷۳۹۲ ■ دورنگار: ۰۶۱۵۲۱۱۷۳۹۷

■ پست الکترونیک: info@shimibaft.com ■ سایت: www.shimibaft.com

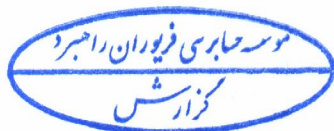
شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۱,۰۷۸,۱۳۰	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	۵
		درآمدهای عملیاتی
(۱۰,۳۰۲,۶۲۸)	(۱۳,۰۵۱,۵۸۲)	۶
		بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۷۷۵,۵۰۲	۳,۹۱۱,۰۸۴	
		سود ناخالص
(۱۳۴,۲۶۶)	(۲۲۱,۳۱۸)	۷
		هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۷۱,۹۸۲	۱۷۳,۷۰۶	۸
		سایر درآمدها
(۵۹,۹۸۰)	-	۹
		سایر هزینه ها
۶۵۳,۲۳۷	۳,۸۶۳,۴۷۲	
		سود عملیاتی
۸۵,۹۹۶	۱۷۶,۱۱۹	۱۰
		سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۷۳۹,۲۳۳	۴,۰۳۹,۵۹۰	
		سود قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۲۰۹,۶۰۶)	(۸۴۰,۶۱۷)	۲۶
		سال جاری
۵۲۹,۶۲۷	۳,۱۹۸,۹۷۳	
		سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۱,۹۱۱	۱۲,۹۷۷	عملیاتی - ریال
۳۶۲	۷۵۰	غیر عملیاتی - ریال
۲,۲۷۳	۱۳,۷۲۷	۱۱ سود پایه هر سهم - ریال

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



مهرنگ

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت وضعیت مالی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
دارایی ها		
دارایی های غیر جاری :		
دارایی های ثابت مشهود	۱۲ ۱,۴۴۷,۷۹۷	۱,۴۲۴,۷۵۵
دارایی های نامشهود	۱۳ ۹,۷۷۲	۹,۲۷۹
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴ ۲۷۳	۲۷۳
دریافتنی های بلند مدت	۱۵ ۳۹۴	۵,۱۶۶
سایر دارائیه	۱۶ ۵۶,۵۰۰	۵۶,۵۰۰
جمع دارایی های غیر جاری	۱,۵۱۴,۷۳۶	۱,۴۹۵,۹۷۳
دارایی های جاری :		
پیش پرداخت ها	۱۷ ۳۹۲,۶۳۳	۷۶۰,۸۸۳
موجودی مواد و کالا	۱۸ ۸۹۰,۰۱۹	۴۷۵,۲۰۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۵ ۲,۴۷۹,۴۲۸	۲,۲۲۳,۹۲۷
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹ ۱,۶۱۲,۰۴۸	۱,۵۴۷,۳۳۸
موجودی نقد	۲۰ ۲,۰۷۴,۶۴۹	۴۴۷,۵۴۱
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش	۲۱ ۷,۴۴۸,۷۷۷	۵,۴۵۴,۸۹۵
جمع دارایی های جاری	۷,۴۵۱,۸۷۷	۵,۴۵۷,۹۹۵
جمع دارایی ها	۸,۹۶۶,۶۱۳	۶,۹۵۳,۹۶۸
حقوق مالکانه و بدهی ها		
حقوق مالکانه		
سرمایه	۲۲ ۲۳۳,۰۴۷	۲۳۳,۰۴۷
اندوخته قانونی	۲۳ ۲۳,۳۰۵	۲۳,۳۰۵
سود انباشته	۳,۱۹۸,۹۸۴	۱,۲۵۰,۷۷۳
جمع حقوق مالکانه	۳,۴۵۵,۳۳۶	۱,۵۰۷,۱۲۵
بدهی ها		
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۷ ۲۲۳,۲۰۲	۱۳۲,۸۲۴
جمع بدهی های غیر جاری	۲۲۳,۲۰۲	۱۳۲,۸۲۴
بدهی های جاری		
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۴ ۲,۸۱۱,۷۳۶	۴,۲۰۷,۶۹۹
مالیات پرداختنی	۲۶ ۱,۴۳۱,۰۴۶	۶۲۶,۵۳۲
سود سهام پرداختنی	۲۸ ۷۵۳,۵۹۴	۱۹۵,۱۰۵
تسهیلات مالی	۲۵ ۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵
پیش دریافت ها	۲۹ ۱۹۵,۹۹۵	۱۸۸,۹۷۸
جمع بدهی های جاری	۵,۲۸۸,۰۷۵	۵,۳۱۴,۰۱۹
جمع بدهی ها	۵,۵۱۱,۲۷۷	۵,۴۴۶,۸۴۳
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	۸,۹۶۶,۶۱۳	۶,۹۵۳,۹۶۸

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .

موسسه حسابرسی ایران



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

جمع کل	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۱,۵۰۷,۱۲۵	۱,۲۵۰,۷۷۳	۲۳,۳۰۵	۲۳۳,۰۴۷
۳,۱۹۸,۹۷۳	۳,۱۹۸,۹۷۳		
(۱,۲۵۰,۷۶۲)	(۱,۲۵۰,۷۶۲)		
۳,۴۵۵,۳۳۶	۳,۱۹۸,۹۸۴	۲۳,۳۰۵	۲۳۳,۰۴۷

شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۱

مانده ۱۴۰۱/۰۱/۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

۲,۸۷۸,۲۰۳	۲,۶۲۱,۸۵۰	۲۳,۳۰۵	۲۳۳,۰۴۷
۵۲۹,۶۲۷	۵۲۹,۶۲۷		
(۲,۶۲۱,۷۷۶)	(۲,۶۲۱,۷۷۷)		
۷۸۶,۰۵۴	۵۲۹,۷۰۰	۲۳,۳۰۵	۲۳۳,۰۴۷

شش ماه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۰

مانده ۱۴۰۰/۰۱/۰۱

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است .



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

صورت جریان های نقدی

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:		
نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات	۲,۳۶۲,۸۹۶	(۱۸۱,۵۸۶)
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۳۶,۱۰۴)	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲,۳۲۶,۷۹۲	(۱۸۱,۵۸۶)
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :		
دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود	۵,۰۱۰	-
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۸۴,۲۱۵)	(۱۱۸,۲۰۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۷۴۳)	(۶۰)
دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	۱,۰۰۱,۵۲۹
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۱۶۷)
دریافت نقدی بابت سود سپرده های بانکی	۱۶,۵۱۴	۱۵,۴۶۴
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۵۶,۰۰۹	-
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۷,۴۲۵)	۸۹۸,۵۶۶
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی	۲,۳۱۹,۳۶۷	۷۱۶,۹۸۰
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :		
پرداخت های نقدی بابت سود سهام	(۶۹۲,۲۷۳)	(۳۳)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی	(۶۹۲,۲۷۳)	(۳۳)
خالص افزایش در موجودی نقد	۱,۶۲۷,۰۹۳	۷۱۶,۹۴۷
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۴۴۷,۵۴۱	۶۰۹,۷۷۱
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۱۴	۳۸,۱۸۷
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۲,۰۷۴,۶۴۹	۱,۳۶۴,۹۰۵

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

موسسه حسابرسی فیروزان راجبرد
گزارش

۵

شرکت پتروشیمی شیمی بافت

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص) به شناسه ملی ۱۰۱۴۸۸۰۵۳ در تاریخ ۱۳۷۳/۲/۲۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۴۹۱۳ مورخ ۱۳۷۳/۰۲/۲۵ در اداره ثبت شرکت ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و از تاریخ ۱۳۸۲/۰۹/۱۸ شروع به بهره برداری نموده است. متعاقبا بر اساس تصمیمات متخذه طبق مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۸/۰۵/۳۰ و مطابق آئین نامه اجرایی بند ز ماده ۱۱۱ قانون مالیاتهای مستقیم شرکت فرعی شیمی تکس آریا (سهامی خاص) در شرکت شیمی بافت ادغام و در مورخ ۹۸/۰۸/۰۴ به ثبت رسیده است. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران بلوار آفریقا خیابان پدیدار، پلاک ۲۲ و محل فعالیت اصلی آن در بندر ماهشهر منطقه ویژه اقتصادی بندر امام خمینی سایتهای ۲ و ۳ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت طبق ماده ۲ اساسنامه شرکت عبارت است از: ۱- ایجاد، توسعه، راه اندازی و اداره و مشاوره و اجرای طرحها و واحدهای تولیدی در بخش های مختلف صنایع شیمیایی و پتروشیمی و صنعت پلاستیک و موارد مشابه
۲- خرید و وارد کردن مواد، ماشین آلات و تجهیزات و لوازم یدکی
۳- خرید و فروش و انجام هرگونه فعالیت مجاز بازرگانی و تولید دانش فنی و مهندسی مرتبط با موضوع و مشارکت با اشخاص حقیقی و حقوقی داخلی و خارجی و در ارتباط با موضوعات فوق.
۴- مشارکت در سایر شرکتهای و موسسات تابعه و وابسته که فعالیتهای آنها به نحوی از انحاء مکمل فعالیت های شرکت باشد. در داخل و خارج از کشور ایران.
۵- تاسیس و تعطیل شعب و نمایندگی ها در هر نقطه که برای حفظ و توسعه فعالیتهای شرکت ضروری باشد. ۶- انجام هر گونه عملیات و معاملاتی که جهت حصول به مقاصد فوق ضروری یا مفید باشد.
موضوع فعالیت شرکت در سال گزارش طبق ماده ۲ اساسنامه شامل تولید MTBE و رافینیت ۲ (سایت ۱) و MEK (سایت ۲) بوده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
نفر	نفر
۲۱۸	۲۱۹
۱۱۷	۱۲۰
۳۳۵	۳۳۹

کارکنان قراردادی

کارکنان شرکت های خدماتی

۲- بکارگیری استانداردهای حسابداری جدید و تجدید نظر شده:

۲-۱- استاندارد حسابداری جدید و تجدید نظر شده که در سال جاری لازم الاجرا شده است و بر صورتهای مالی آثار با اهمیتی نداشته است:

۲-۱-۱- استاندارد حسابداری ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه

اجرای استاندارد ۴۲ با عنوان اندازه گیری ارزش منصفانه در سال ۱۳۹۹ به تصویب رسیده است و الزامات آن در مورد کلیه صورتهای که سال مالی آن ها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ و به بعد از آن شروع می شود لازم الاجرا است. بر اساس ارزیابی و برآوردهای مدیریت شرکت استاندارد فوق با توجه به شرایط کنونی، بطور کلی تاثیر قابل ملاحظه ای بر شناخت، اندازه گیری و گزارشگری اقلام صورت های مالی نخواهد داشت.

۳- اهم رویه های حسابداری

۳-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورتهای مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورتهای مالی سالانه گزارش و شناسایی می شود.

۳-۱-۲- صورت های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه های بکار گرفته شده در صورتهای مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است به

الف- سرمایه گذاری های جاری سریع المعامله در بازار به روش ارزش بازار و

ب- ماشین آلات و تجهیزات به روش تجدید ارزیابی

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۲- درآمد عملیاتی

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

۳-۲-۱- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالادر زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود

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

۳-۳- تسعیر ارز

۳-۳-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی 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	دلیل استفاده از نرخ
تسهیلات ارزی	یورو	سامانه نیما ۲۷۰,۷۳۵	نرخ در دسترس
دریافتنی ارزی	درهم	سامانه نیما ۷۳,۷۶۴	نرخ در دسترس
موجودی صندوق ارزی	دلار	سامانه نیما ۲۷۰,۸۸۳	نرخ در دسترس
موجودی صندوق ارزی	یورو	سامانه نیما ۲۷۰,۷۳۵	نرخ در دسترس

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

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

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

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

ت- 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.

۳-۳-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیما قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۵-۳- دارایی های ثابت مشهود

۵-۳-۱- 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 های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگه داری 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.

۵-۳-۲- استهلاك دارایی های ثابت مشهود، مشتمل بر دارایی های ناشی از اجاره سرمایه ای، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمانهای اداری و تولیدی	۲۵ و ۱۵ سال	مستقیم
تاسیسات ساختمان اداری و کارخانه	۱۵ سال	مستقیم
تاسیسات آتش نشانی	۵ سال	مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات - کارخانه	۱۵ سال	مستقیم
تجهیزات آزمایشگاهی	۱۵ سال	مستقیم
قالبها و ابزار آلات عمده	۱۵ و ۴ ساله	مستقیم
وسایل نقلیه	۶ سال	مستقیم
اثاثیه و منصوبات اداری	۱۰ و ۸ و ۵ و ۳ ساله	مستقیم

۵-۳-۲-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاك 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 استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاك بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاك دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۶- دارایی های نامشهود

۳-۶-۱ دارایی های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

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

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
نرم افزار های رایانه ای	سه و پنج ساله	خط مستقیم

۳-۷- موجودی مواد و کالا

۳-۷-۱ موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش» هریک از اقلام / گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

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

۳-۸- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۳-۸-۱ دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها، عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر بازیافت می گردد، به عنوان «دارایی های غیر جاری نگه داری شده برای فروش» طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط برحسب 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.

۳-۸-۲ دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) نگهداری شده برای فروش، «به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش» اندازه گیری می گردد.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳-۹- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا 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 انکاپذیر قابل برآورد باشد.

ذخایر در پایان سال 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.

۳-۹-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به ازای هر سال سابقه خدمت برای سرپرستان، روسا و مدیران دو ماه حقوق و مزایا و برای مابقی پرسنل یکماه بر اساس آخرین حکم حقوقی محاسبه میگردد

۳-۱۰- سرمایه گذاری ها

نحوه اندازه گیری	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری در اوراق بهادار	سرمایه های بلند مدت
ارزش بازار مجموعه (پرتفوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	سرمایه های جاری
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	سایر سرمایه گذاری های جاری	
زمان شناخت درآمد	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر(تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تحقق سود تضمین شده (باتوجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۳-۱۱- مالیات بر درآمد

۳-۱۱-۱- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی باید در صورت سود و زیان منعکس شوند، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده و در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب باید در صورت سود زیان جامع یا مستقیما در حقوق مالکانه شناسایی شوند.

۳-۱۱-۲- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، بر اساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی ها و بدهی ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می شود.

در پایان هر سال گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

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

۴-۱- قضاوتها در فرآیند بکارگیری رویه های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی دارائیهای ثابت در طبقه دارائی های آماده برای فروش

هیئت مدیره شرکت در نظر دارد بخشی از ساختمانهای تحت تملک خود را بفروش برساند

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

طی دوره مالی مورد گزارش تنها برآورد با اهمیت مربوط به محاسبه ذخیره هزینه های معوق بوده است

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
فروش خالص	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	۱۱,۰۷۸,۱۳۰
۵-۱ فروش خالص		
یادداشت	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
	مبلغ میلیون ریال	مقدار تن
فروش خالص:		
داخلی:		
فروش MTBE	۳۳,۱۱۷	۱۰,۶۱۱,۹۶۳
فروش رافینت ۲	۸,۰۲۳	۱,۳۱۵,۵۹۴
فروش MEK	۹۸۲	۹۸۵,۸۳۴
سایر اقلام (کمتر از ۱۰ درصد فروش ناخالص)	۴,۴۷۶	۲۷۸
	۱۲,۹۱۷,۸۶۷	۷,۹۷۱,۱۱۳
صادراتی:		
فروش MTBE	۲,۹۸۱	۱,۱۱۸,۹۴۳
فروش رافینت ۲	۲۳,۰۰۰	۲,۹۲۵,۸۵۶
فروش MEK		۲۴۸
	۴,۰۴۴,۷۹۹	۳,۱۰۷,۰۱۷
فروش ناخالص	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	۱۱,۰۷۸,۱۳۰
	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	۱۱,۰۷۸,۱۳۰

۵-۲ فروش داخلی MTBE عمدتاً به پالایشگاه های شیراز، آبادان و اصفهان طبق قرارداد فی مابین بر اساس قیمت های سایت PLATTS و نرخ تسعیر حواله نیمایی بوده است.

۵-۳ عمدتاً فروش داخلی رافینت ۲ به پتروشیمی امیر کبیر طبق توافق فی مابین بر اساس ۸۷/۵ درصد قیمت خرید رافینت یک از شرکت مذکور بوده که مبنای قیمت گذاری رافینت یک، ۹۵ درصد قیمت جهانی نفتا فوب خلیج فارس طبق سایت PLATTS با نرخ تسعیر اعلامی توسط انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی می باشد.

۵-۴ فروش MEK عمدتاً به پالایشگاه های تولیدی روغن و روانکار بوده که طبق قیمت های مصوب شرکت بوده و بخش عمده فروش های خرد که در سنوات قبل توسط نماینده شرکت صورت می پذیرفته که در سال ۹۹ پس از اتمام قرارداد نمایندگی، توسط شرکت صورت می گیرد.

۵-۵ با پیگیری های بعمل آمده در راستای شفافیت و صرفه و صلاح شرکت در سال ۱۳۹۹ پذیرش MTBE و رافینت ۲ در بورس انرژی انجام گردید. از تاریخ اردیبهشت ۱۳۹۹ محصول صادراتی رافینت ۲ و از خرداد ۱۳۹۹ محصول صادراتی MTBE در بورس انرژی عرضه و تمامی فروش ها از طریق بورس انرژی انجام شده است.

۵-۶ نحوه تعیین نرخ فروش داخلی بر اساس قیمت های جهانی MTBE (میانگین بورس روتردام و سنگاپور) تعیین میگردد، نحوه تعیین نرخ پایه عرضه صادراتی MTBE بر اساس قیمت های جهانی و قیمت های عرضه MTBE توسط پتروشیمی بندر امام در فضای رقابتی می باشد. در خصوص فروش رافینت ۲، فروش داخلی بر اساس توافق با پتروشیمی امیر کبیر که از مشتری عمده داخلی است به قیمت ۸۷.۵ درصد قیمت رافینت ۱ خریداری شده انجام می شود و فروش رافینت ۲ صادراتی از طریق بورس انرژی انجام و در صورتیکه قیمت های پیشنهادی و قیمت پایه (قیمت پایه با توجه به قیمت های LPG در بورس انرژی و CP آرامکو تعیین می گردد) شرکت تطبیق داشته باشد فروش انجام میشود. لازم بذکر است به دلیل تفاوت ماهیت بازار مصرف داخلی و صادراتی مبنای قیمت گذاری (داخلی بر مبنای نفتا-صادراتی بر مبنای LPG) عمدتاً قیمت فروش داخلی بیشتر از فروش صادراتی می باشد. نحوه تعیین نرخ فروش MEK نیز قیمتها و کشش بازار ملاک عمل میباشد.

۵-۷ کلیه فروش های صادراتی تا تاریخ تهیه این گزارش رفع تعهد ارزی شده است.

۵-۸ افزایش مبلغ فروش MEK در دوره شش ماهه ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه ناشی از افزایش نرخ های فروش می باشد.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۹-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

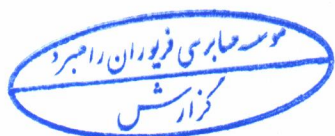
(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱		سایر مشتریان
درصد نسبت به	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به	درآمد عملیاتی	
کل		کل		
۱۰۰٪	۱۱,۰۷۸,۱۳۰	۱۰۰٪	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	
	۱۱,۰۷۸,۱۳۰		۱۶,۹۶۲,۶۶۶	

۱۰-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوطه :

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱		۶ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱			فروش خالص:
درصد سود	درصد سود	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
ناخالص به درآمد عملیاتی	ناخالص به درآمد عملیاتی				
۶٪	۲۳٪	۲,۷۱۵,۹۶۷	۹,۰۱۴,۹۴۱	۱۱,۷۳۰,۹۰۷	MTBE
۶٪	۲۳٪	۹۸۸,۲۲۰	۳,۲۵۳,۲۲۹	۴,۲۴۱,۴۴۹	رافینت ۲
۲۶٪	۲۱٪	۲۰۵,۹۲۸	۷۷۹,۹۰۶	۹۸۵,۸۳۴	MEK
۱۹٪	۲۲٪	۹۶۹	۳,۵۰۶	۴,۴۷۶	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد درآمد عملیاتی)
۷٪	۲۳٪	۳,۹۱۱,۰۸۴	۱۳,۰۵۱,۵۸۲	۱۶,۹۶۲,۶۶۶	



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

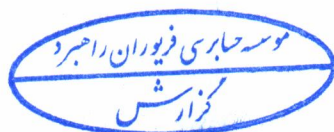
(مبالغ به میلیون ریال)

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
مواد مستقیم	۱۲,۰۳۱,۴۸۳	۹,۸۰۹,۰۴۵
دستمزد مستقیم	۲۴۶,۱۵۶	۱۳۲,۳۸۶
سربار ساخت:		
دستمزد غیر مستقیم	۴۹۴,۹۱۸	۲۸۵,۹۱۷
آب ، برق و سوخت	۲۱۴,۶۱۷	۶۵,۲۸۶
ملزومات و لوازم مصرفی	۴۱,۹۵۷	۲۲,۳۰۷
مواد کمکی و کاتالیست	۱۰۴,۲۹۹	۴۸,۴۲۵
رستوران و غذا	۴۹,۳۴۳	۱۹,۲۶۴
استهلاک	۵۹,۱۹۱	۵۸,۸۵۹
تعمیر نگهداری دارائیها	۱۴۰,۶۵۸	۶۹,۱۶۷
هزینه حمل	۲,۰۵۵	۱,۹۲۲
ایاب و ذهاب	۱۸,۶۷۲	۱۰,۱۸۵
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربار تولید)	۶۱,۳۲۵	۱۵,۸۰۷
	۱۳,۴۶۴,۶۷۴	۱۰,۵۳۸,۵۷۱
کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت	۷,۲۰۱	(۱۳۴,۰۳۸)
بهای تمام شده ساخت	۱۳,۴۷۱,۸۷۵	۱۰,۴۰۴,۵۳۳
انتقال رافینت ۲ به سایت ۲	(۴۹,۶۰۹)	(۱۱۵,۱۶۶)
کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده	(۳۷۰,۶۸۴)	۱۳,۲۶۱
	۱۳,۰۵۱,۵۸۲	۱۰,۳۰۲,۶۲۸

۶-۱ رافینت ۲ تولید شده در سایت ۱ جهت تولید MEK به قیمت تمام شده به سایت ۲ منتقل می گردد.

۶-۲ افزایش هزینه های سوخت در دوره شش ماهه سال ۱۴۰۱ نسبت به دوره مشابه سال گذشته عمدتاً مربوط به افزایش نرخ های به تلمت ، شرکت پتروشیمی ، فحم ، باشد.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
 یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
 دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۶-۲ مقدار و مبلغ خرید و مصرف مواد اولیه در دوره مورد گزارش و دوره مشابه دوره قبل به شرح جدول زیر می باشد:

شرح مواد اولیه	مبلغ خرید - میلیون ریال	مقدار خرید - تن	مبلغ مصرف - میلیون ریال	مقدار مصرف - تن
عمایه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
متانول	۹۰۹,۶۴۵	۱۳,۳۰۳	۹۳۳,۷۶۲	۸۴۵,۴۰۱
رافینیت ۱	۱۰,۷۰۹,۶۷۴	۵۶,۱۶۵	۱۰,۶۴۴,۲۹۸	۵۵,۶۴۹
یوتن وان	۴۱۲,۱۲۰	۱,۳۴۹	۴۱۳,۸۱۴	۱,۳۵۱
	۱۲,۰۳۱,۴۳۹	۷۰,۸۱۷	۱۱,۹۸۱,۸۷۴	۷۰,۳۷۲
		۸۰,۹۰۳		۸۰,۶۴۸

۶-۳ تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ۱۰ درصد خرید) به تفکیک نوع مواد اولیه و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

۱۴۰۰/۰۶/۳۱ به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ عمایه منتهی به

نام تامین کننده	نوع مواد اولیه	کشور	مقدار - تن	میلیون ریال	درصد نسبت به کل خرید سال
شرکت پتروشیمی جم	رافینیت ۱	ایران	۷,۳۷۴	۱,۵۱۳,۹۶۵	۱۳٪
شرکت پتروشیمی امیر کبیر	رافینیت ۱	ایران	۲۱,۵۸۱	۳,۹۰۹,۷۰۹	۳۲٪
شرکت پتروشیمی سازند	رافینیت ۱	ایران	۱۳,۸۷۹	۲,۸۲۴,۳۷۲	۳۳٪
شرکت پتروشیمی بندر امام	رافینیت ۱	ایران	۸,۸۶۸	۱,۵۸۳,۶۶۶	۱۳٪
شرکت پتروشیمی تبریز	رافینیت ۱	ایران	۴,۴۶۴	۸۷۷,۹۶۱	۷٪
پالایشگاه آبادان	رافینیت ۱	ایران	۰	۰	۰٪
شرکت پتروشیمی فن آوران	متانول	ایران	۱۳,۳۰۳	۹۰۹,۶۴۵	۸٪
شرکت پتروشیمی جم	یوتن ۱	ایران	۱,۳۴۹	۴۱۲,۱۲۰	۳٪
			۷۰,۸۱۷	۱۲,۰۳۱,۴۳۹	۱۰۰٪
				۸۰,۹۰۳	

۶-۳-۱ شرکت به منظور استفاده کامل از ظرفیت عملی در جهت کاهش نرخ سربار، جذب کامل بهای تمام شده و حفظ سهم بازار، نسبت به تامین خوراک پایدار از تمامی تولید کنندگان موجود در داخل کشور خرید می نماید.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۶- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد:

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمولی (عملی)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
تن	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۳۶,۰۰۹	۳۹,۶۷۹
تن	۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۳۲,۶۳۰	۳۹,۴۹۰
تن	۵,۰۰۰	۲,۳۰۰	۱,۲۶۸	۱,۱۲۴
MTBE				
رافینت ۲				
MEK				

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱
(مبالغ به میلیون ریال)		
هزینه های فروش و توزیع :		
حقوق و دستمزد و مزایا	۱۹,۷۵۹	۱۰,۶۴۴
بسته بندی	۴۶,۴۹۱	۱۴,۳۷۲
عوارض فروش منطقه ویژه	۱۳,۱۴۹	۱۰,۹۲۸
هزینه صادرات	۳۱,۴۴۰	۲۰,۹۷۵
هزینه تحویل و نقل وانتقال محصول	۷,۹۳۲	۹,۷۶۸
حق عضویت	۹۰۲	۸,۲۳۶
چاپ آگهی و تبلیغات	۱,۶۵۸	۴۰۶
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش و توزیع)	۳,۱۰۹	۲,۲۱۳
	۱۲۴,۴۴۰	۷۷,۵۴۱

هزینه های اداری و عمومی :

حقوق و دستمزد و مزایا	۸۱,۱۳۴	۴۳,۷۰۷
حق حضور هیات مدیره	۶۷۵	۳۷۰
تعمیر و نگهداری	۷۸۸	۹۷۸
رستوران و غذا	۳,۲۲۴	۱,۶۴۳
هزینه حسابرسی	۹۵۰	۴۶۳
پشتیبانی نرم افزارها	۱,۲۴۷	۸۵۳
ملزومات و لوازم مصرفی	۱,۲۱۵	۱,۱۰۱
استهلاک	۱,۹۷۵	۵۸۳
سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های اداری و عمومی)	۵,۶۷۰	۷,۰۲۷
	۹۶,۸۷۸	۵۶,۷۲۵
	۲۲۱,۳۱۸	۱۳۴,۲۶۶

۷-۱- علت رشد در هزینه های بسته بندی مربوط به افزایش نرخ بشکه خریداری شده در دوره جاری نسبت به دوره مشابه می باشد.

۷-۲- افزایش هزینه های حقوق و دستمزد نسبت به دوره مشابه عمدتاً مربوط به افزایش حقوق طبق مصوبه شورای عالی کار، ۱۵ درصد صرف وقت اضافه طبق مصوبه شورای عالی کار منطقه ویژه اقتصادی می باشد.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۸- سایر درآمدها
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
-	۱۲۷,۴۸۰	سود تسعیر داراییهای ارزی
۵۷,۲۴۰	۴۶,۲۲۶	۸-۱ جرائم
۱۴,۷۴۲	-	تعدیل نرخ فروش رافینت ۲ به شرکت پتروکیمیکال
۷۱,۹۸۲	۱۷۳,۷۰۶	

۸-۱ مبلغ فوق ناشی از تاخیر در خروج محصول و انفساخ بوده که جرائم مربوطه در حساب مشتری لحاظ گردیده است

(مبالغ به میلیون ریال)		۹- سایر هزینه ها
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۹,۹۸۰	-	زیان تسعیر بدهی های ارزی
۵۹,۹۸۰	-	

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۰- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۶ماهه منتهی به	۶ماهه منتهی به	یادداشت
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۱۴	(۱۲۳)	اشخاص وابسته
۱۴	(۱۲۳)	کاهش ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۵,۴۶۴	۱۶,۵۱۴	سایر اشخاص
۴۸	۱۴	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
(۱۵۰,۱۳۵)	۶۴,۸۳۲	سود تسعیر موجودی نقد پایان سال
۵۶,۰۶۲	۸۸,۲۶۵	برگشت (کاهش) ارزش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱۵۷,۶۵۴	-	سود حاصل از سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۹۰۰	۱,۳۶۵	سود حاصل از فروش واحد های صندوق اندیشه ورزان صبا تامین
-	۴,۸۱۷	درآمد اجاره ساختمان گلشهر - ساختمان گلشهر و زمین چیتگر
۳,۶۰۸	-	سود ناشی از فروش دارایی ثابت
۲,۲۰۴	۸۱۶	درآمد تاخیر واریزی بورس
۱۷۷	(۳۸۱)	فروش ضایعات
۸۵,۹۹۶	۱۷۶,۱۱۹	سایر (هزینه های) درآمدهای غیر عملیاتی

۱۰-۱ سود فوق عمدتاً مربوط به سود سهام عملکرد سال ۱۴۰۰ شرکت صدر و تامین-تاسیکو می باشد.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)		۱۱- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶۵۳,۲۳۹	۳,۸۶۳,۴۷۲	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
(۲۰۷,۸۷۲)	(۸۳۹,۳۰۱)	اثر مالیاتی
۴۴۵,۳۶۷	۳,۰۲۴,۱۷۱	
۸۵,۹۹۴	۱۷۶,۱۱۹	سود ناشی از عملیات در حال تداوم- غیر عملیاتی
(۱,۷۳۴)	(۱,۳۱۶)	اثر مالیاتی
۸۴,۲۶۰	۱۷۴,۸۰۲	
۷۳۹,۲۳۳	۴,۰۳۹,۵۹۰	سود قبل از مالیات
(۲۰۹,۶۰۶)	(۸۴۰,۶۱۷)	اثر مالیاتی
۵۲۹,۶۲۷	۳,۱۹۸,۹۷۳	سود خالص
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
تعداد	تعداد	
۲۳۳,۰۴۶,۸۴۰	۲۳۳,۰۴۶,۸۴۰	میانگین موزون تعداد سهام عادی انتشار یافته



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

جمع	اقلام سرمایه ای در اتبار	پیش پرداختهای سرمایه ای	داراییهای در جریان تکمیل	جمع	ابزار آلات	منصوبات و اثاثه	وسائط نقلیه	ماشین آلات و تجهیزات	تاسیسات	ساختمان	زمین
۲,۱۹۱,۸۷۷	۹,۱۷۸	۷۵,۲۲۲	۳۸۷,۱۴۴	۱,۷۲۰,۳۳۳	۲۴,۵۴۷	۶۵,۵۶۴	۲۰,۶۲۹	۱,۳۰۶,۰۱۵	۱۰۶,۳۰۵	۱۰,۰۰۷	۹۶,۲۶۶
۸۳,۳۳۸	۶,۲۶۰	۱۹۶	۵۶,۹۸۱	۱۹,۹۰۱	۶۹۳	۱۴,۲۷۴	(۲۸۷)	۷۶۰	۵۲۰	۳,۷۳۱	-
(۳,۱۰۰)	-	-	-	(۳,۱۰۰)	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۰)	-
-	۱,۸۱۱	(۳,۰۷۱)	-	۱,۲۶۰	-	۱,۲۶۰	-	-	-	-	-
۲,۲۷۲,۱۱۵	۱۷,۲۴۹	۷۲,۳۴۷	۴۴۴,۱۲۵	۱,۷۲۸,۳۹۴	۲۵,۲۴۰	۸۱,۲۹۸	۲۰,۳۴۲	۱,۳۰۶,۷۷۵	۱۰۶,۸۲۵	۱۰,۱۶۳۸	۹۶,۲۶۶
۷۶۴,۰۲۰	-	-	-	۷۶۴,۰۲۰	۱۱,۲۹۰	۲۷,۷۷۹	۹,۰۹۷	۵۹۷,۰۹۶	۵۷,۸۲۱	۶۰,۹۳۷	-
۶۰,۳۹۸	-	-	-	۶۰,۳۹۸	۸۳۳	۳,۸۴۷	۸۰۱	۴۹,۹۰۳	۲,۹۴۹	۱,۹۶۵	-
۸۲۴,۳۱۸	-	-	-	۸۲۴,۳۱۸	۱۲,۱۲۳	۳۱,۶۲۶	۹,۸۹۸	۶۴۶,۹۹۹	۶۰,۷۷۰	۶۲,۹۰۲	-
۱,۴۴۷,۷۹۷	۱۷,۲۴۹	۷۲,۳۴۷	۴۴۴,۱۲۵	۹۱۴,۰۷۶	۱۳,۱۱۷	۴۹,۶۷۲	۱۰,۴۴۴	۶۵۹,۷۷۶	۴۶,۰۶۴	۲۸,۷۳۶	۹۶,۲۶۶
۱,۴۳۴,۷۵۵	۹,۱۷۸	۷۵,۲۲۲	۳۸۷,۱۴۲	۹۵۳,۳۱۳	۱۳,۲۵۷	۳۷,۷۸۵	۱۱,۵۳۲	۷۰۸,۹۱۹	۴۸,۴۸۴	۳۶,۹۷۰	۹۶,۲۶۶
۱,۸۰۶,۹۰۳	۶,۰۴۸	۱,۸۵۰	۱۱۲,۸۴۱	۱,۶۸۶,۱۶۵	۲۲,۱۸۶	۵۲,۷۱۸	۹,۸۶۳	۱,۳۰۶,۲۷۶	۱۰۴,۵۸۱	۹۴,۲۷۵	۹۶,۲۶۶
۱۱۸,۲۰۰	۴,۹۶۳	۶۲۷	۹۶,۰۱۵	۱۶۵,۹۰۶	۱,۸۶	۵,۲۵۹	۱۰,۷۶۶	۳۸۵	-	-	-
(۳,۱۰۰)	-	-	-	(۳,۱۰۰)	-	-	-	-	-	(۳,۱۰۰)	-
۱,۹۲۲,۰۰۳	۱۱,۰۱۱	۲,۴۷۶	۲۰۸,۸۵۵	۱,۶۹۹,۶۶۱	۲۲,۳۷۲	۵۷,۹۷۷	۲۰,۶۲۹	۱,۳۰۶,۶۶۱	۱۰۴,۵۸۱	۹۱,۱۷۵	۹۶,۲۶۶
۶۴۸,۱۰۸	-	-	-	۶۴۸,۱۰۸	۹,۸۴۰	۲۲,۰۲۹	۷,۰۰۹	۴۹۸,۹۸۸	۵۱,۸۶۱	۵۷,۳۸۱	-
۵۸,۶۵۵	-	-	-	۵۸,۶۵۵	۷۱۷	۲,۳۳۱	۶۱۹	۵۰,۱۱۶	۳,۰۶۱	۱,۹۱۱	-
۷۰۶,۷۶۳	-	-	-	۷۰۶,۷۶۳	۱۰,۵۵۷	۲۵,۲۶۰	۷,۶۲۸	۵۴۹,۱۰۴	۵۴,۹۲۲	۵۹,۳۹۲	-
۱,۲۱۵,۲۴۰	۱۱,۰۱۱	۲,۴۷۶	۲۰۸,۸۵۵	۹۹۲,۸۹۸	۱۱,۸۱۵	۳۲,۷۱۷	۱۳,۰۰۱	۷۵۷,۵۵۷	۴۹,۶۵۹	۳۱,۸۸۳	۹۶,۲۶۶

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱

استهلاک

مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۱۲/۲۹

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

افزایش (کاهش)

انتقال به دارائیهایی غیر جاری نگهداری شده برای فروش

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰

استهلاک

مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۲-۱- دارایی های ثابت مشهود تا ارزش ۱۴.۵۶۴.۳۷۳ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۱۲-۲- زمین به مبلغ دفتری ۹۰.۵۸ میلیون ریال و ماشین آلات به مبلغ ۲۵۳.۷۵۰ میلیون ریال در قبال تسهیلات مالی دریافتی بابت سایت ۲ (شرکت شیمی تکس سابق) در وثیقه بانک ها می باشد.

۱۲-۳- دارایی در جریان تکمیل به شرح زیر است :

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد تاریخ بهره برداری	درصد تکمیل		
	۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
افزایش امنیت	۳۷۹,۵۴۳	۴۲۶,۳۵۳	۵۴۴,۰۰۱	۷۱	۷۹	سیستم اعلان و اطفاء حریق
افزایش سطح بهداشت	۷,۱۹۴	۷,۱۹۴	۰	۹۵	۹۵	اجرای لاین آب بهداشتی
محافظت از زیر ساخت	۴۰۵	۴۰۵	۰	۹۵	۹۵	بتون کف ناحیه صنعتی سایت ۲
ارتقای کیفیت غذا	-	۶,۰۷۳	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۰	۰	سردخانه و آشپز خانه سایت ۱
ارتقای کیفیت غذا	-	۴,۱۰۱	۱,۵۰۰,۰۰۰	۰	۷۵	آشپز خانه سایت ۲
	۳۸۷,۱۴۲	۴۴۴,۱۲۶				

۱۲-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای عمدتاً شامل مبلغ ۴۳.۷۶۶ میلیون ریال به شرکت گلدن اسفیر بابت برج شیشه ای ، مبلغ ۱۶.۱۳۰ میلیون ریال به شرکت صدر توسعه قومن ، مبلغ ۱۰.۱۵۰ میلیون ریال به شرکت صنایع ماشینهای الکتریکی جمکو بابت خرید الکترو موتور ضد انفجاری باشد.

۱۲-۵- شرکت دارای یک قطعه زمین واقع در چیتگر می باشد که سند فوق در جریان اخذ سند تک برگی می باشد. ضمناً خودرو های اسپورتیج و میتسوبیشی به دلیل وجود منع قانونی جهت ثبت اسناد واگذاری خودرو های پلاک اروند به نام شرکت های مستقر در خارج از محدوده تعیین شده سازمان منطقه اروند، اسناد مالکیت خودروهای سازمانی فوق الذکر بنام آقایان بابایی و عساکره از پرسنل شرکت می باشند که در قبال آن از نامبردگان وکالتنامه اخذ گردیده است.

۱۳- دارایی های نا مشهود (مبالغ به میلیون ریال)

بهای تمام شده	حق امتیاز خدمات عمومی	نرم افزار رایانه ها	جمع
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	۹,۰۲۸	۶,۰۶۴	۱۵,۰۹۲
افزایش	۷۴۳	-	۷۴۳
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۹,۷۷۱	۶,۰۶۴	۱۵,۸۳۵
استهلاک انباشته	-	۵,۸۱۳	۵,۸۱۳
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۱	-	۲۵۰	۲۵۰
استهلاک	-	۶,۰۶۳	۶,۰۶۳
مانده در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۹,۷۷۱	۱	۹,۷۷۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۹,۰۲۸	۲۵۱	۹,۲۷۹
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۴۰۰			
بهای تمام شده	۷,۹۰۲	۶,۰۰۴	۱۳,۹۰۶
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	-	۶۰	۶۰
افزایش	۷,۹۰۲	۶,۰۶۴	۱۳,۹۶۶
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			
استهلاک انباشته	-	۴,۳۱۱	۴,۳۱۱
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۰	-	۷۸۸	۷۸۸
استهلاک	-	۵,۰۹۹	۵,۰۹۹
مانده در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۷,۹۰۲	۹۶۵	۸,۸۶۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۰/۰۶/۳۱			

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده
۲۷۳	۲۷۳	(۱,۴۵۷)	۱,۷۳۰
۲۷۳	۲۷۳	(۱,۴۵۷)	۱,۷۳۰

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها به شرح زیر تفکیک می شود:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت			
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
۲۴۳	۲۴۳	(۱,۴۵۷)	۱,۷۰۰	۲۰	۴,۸۵۷,۱۴۳
۱۳	۱۳	-	۱۳	۰.۰۲۵	۱۲,۵۰۰
۱۸	۱۸	-	۱۸	۰.۵۵	۱,۸۰۰
۲۷۳	۲۷۳	(۱,۴۵۷)	۱,۷۳۰		

سایر شرکتها:

شرکت صنایع شیمیایی آپادانا-شرکت وابسته ۱۴-۱-۱

شرکت سلسله آب حیات کرمان-شرکت وابسته

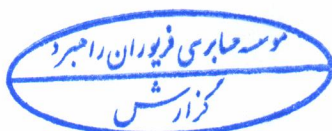
شرکت نگهداشت کاران-شرکت وابسته

۱۴-۱-۱- در خصوص سرمایه گذاری در شرکت صنایع شیمیایی آپادانا باعنایت به عدم فعالیت شرکت مذکور از ابتدای سال مالی ۱۳۹۲ و

آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده شرکت منتهی به ۳۰ آذر ماه ۱۳۹۱ میباشد که به موجب صورتهای مالی مذکور جمع

داراییهای شرکت معادل ۶.۸۸۷ میلیون ریال درج گردیده که با توجه به عدم فعالیت شرکت از ارزشیابی سرمایه گذاری مذکور

به ارزش ویژه صرف نظر گردیده است.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱۵- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

۱۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	کاهش ارزش	جمع	ارزی	ریالی
-	۹۷۵	-	۹۷۵	-	۹۷۵
-	۹۷۵	-	۹۷۵	-	۹۷۵

تجاری

اسناد دریافتنی

مارون صنعت تهران

حساب های دریافتنی

پالایش نفت آبادان

شرکت پالایش نفت شیراز

شرکت پالایش نفت اصفهان

صنایع شیمیایی پارچین

شرکت صنعتی هنکل

Petro Chemical Company

سایر مشتریان

۱۷۰,۹۹۴	۲۷۴,۶۳۹	(۱۰۱,۸۶۰)	۳۷۶,۴۹۹	-	۳۷۶,۴۹۹
۱,۸۴۴,۹۸۰	۱,۸۷۸,۰۰۲	-	۱,۸۷۸,۰۰۲	-	۱,۸۷۸,۰۰۲
۳۰,۳۷۲	۱۰۲,۰۵۲	-	۱۰۲,۰۵۲	-	۱۰۲,۰۵۲
۱۸,۵۱۵	۷	-	۷	-	۷
۱۱,۹۱۸	۳۱,۵۳۸	-	۳۱,۵۳۸	-	۳۱,۵۳۸
۱۱,۳۴۵	۱۱,۳۴۵	-	۱۱,۳۴۵	۱۱,۳۴۵	-
۶۶۹	۷,۸۴۰	(۱۰,۸۲۹)	۱۸,۶۶۸	-	۱۸,۶۶۸
۲,۰۸۸,۷۹۳	۲,۳۰۵,۴۲۴	(۱۱۲,۶۸۸)	۲,۴۱۸,۱۱۲	۱۱,۳۴۵	۲,۴۰۶,۷۶۷
۲,۰۸۸,۷۹۳	۲,۳۰۶,۳۹۹	(۱۱۲,۶۸۸)	۲,۴۱۹,۰۸۷	۱۱,۳۴۵	۲,۴۰۷,۷۴۲

سایر دریافتنی ها

حساب های دریافتنی

سود سهام دریافتنی

کارکنان (وام مساعده)

سپرده نقدی ضمانتنامه

سازمان امور مالیاتی - ارزش افزوده - یادداشت ۱-۱۵

سایر

۵۶,۰۸۸	۸۸,۳۴۴	-	۸۸,۳۴۴	-	۸۸,۳۴۴
۱۵,۰۵۶	۱۳,۳۰۴	-	۱۳,۳۰۴	-	۱۳,۳۰۴
۱۳,۰۰۰	-	-	-	-	-
۵۰,۵۹۳	۷۰,۹۸۳	-	۷۰,۹۸۳	-	۷۰,۹۸۳
۳۹۸	۳۹۹	-	۳۹۹	-	۳۹۹
۱۳۵,۱۳۵	۱۷۳,۰۲۹	-	۱۷۳,۰۲۹	-	۱۷۳,۰۲۹
۱۳۵,۱۳۵	۱۷۳,۰۲۹	-	۱۷۳,۰۲۹	-	۱۷۳,۰۲۹
۲,۲۲۳,۹۲۷	۲,۴۷۹,۴۲۸	(۱۱۲,۶۸۸)	۲,۵۹۲,۱۱۶	۱۱,۳۴۵	۲,۵۸۰,۷۷۱

۱۵-۱-۱- تا تاریخ تهیه صورت های مالی مبلغ ۷۷۶.۵۳۰ میلیون ریال از مطالبات شرکت پالایش نفت شیراز تسویه شده است.

۱۵-۱-۲- با توجه به اینکه فروش های صادراتی از طریق بورس انرژی انجام می شود و وجه آن در ابتدا دریافت می گردد لذا شرکت فاقد مطالبات ارزی از محل فروش صادراتی است.

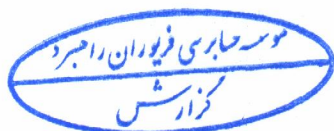
۱۵-۱-۳- مالیات بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۹۹ از سوی سازمان امور مالیاتی رسیدگی و تسویه گردیده است ضمناً مطابق قانون جدید ارزش افزوده که از تاریخ ۱۴۰۰/۱۰/۱۳ لازم الاجرا شده است مناطق ویژه اقتصادی مشمول مالیات شده است و با توجه به اینکه در دوره زمستان ۱۴۰۰ میزان خرید های مشمول مالیات از فروش داخلی بیشتر است لذا اعتبار مالیاتی برای شرکت ایجاد کرده است.

۱۵-۲- دریافتنی های بلند مدت

کارکنان (وام مساعده)

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۱۶۶	۳۹۴
۵,۱۶۶	۳۹۴



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۶- سایر دارائیهها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۵۶,۵۰۰	۵۶,۵۰۰
۵۶,۵۰۰	۵۶,۵۰۰

وجوه مسدود شده بانکی

۱۶-۱- وجوه مسدود شده مربوط به مبالغ بلوکه شده نزد بانک تجارت شعبه میر داماد غربی به منظور صدور ضمانت نامه بانکی جهت فرابورس می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۷- پیش پرداخت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	یادداشت
۷۰۶,۲۹۵	۲۸۴,۹۴۷	۱۷-۱
۱۹,۵۹۹	۳۲,۵۹۸	۱۷-۲
۱۶,۷۵۳	۶۹,۸۱۶	
۱۸,۲۳۶	۵,۲۷۳	
۷۶۰,۸۸۳	۳۹۲,۶۳۳	

پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه

خرید قطعات ، لوازم یدکی و مواد کمکی

بیمه دارایی ها

سایر

۱۷-۱- تا تاریخ تهیه گزارش پیش پرداخت خرید مواد اولیه (خرید رافینت از پتروشیمی شازند و تبریز) تسویه گردیده است.

۱۷-۲- پیش پرداخت بیمه دارایی و تکمیلی کارکنان بابت حق بیمه پرداختی به شرکت بیمه ایران (بیمه آتش سوزی) و بیمه البرز (بیمه

درمان) می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۸- موجودی مواد و کالا

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
مبلغ	مبلغ
۶۹,۴۵۴	۴۴۰,۱۳۸
۳۳,۹۸۹	۲۶,۷۸۸
۱۳۶,۹۷۷	۱۸۶,۵۴۲
۱۲,۸۷۲	۱۲,۴۸۳
۱۴۰,۴۵۴	۱۵۰,۶۳۰
۸۱,۴۵۸	۷۳,۴۳۸
۴۷۵,۲۰۴	۸۹۰,۰۱۹

کالای ساخته شده

کالای در جریان ساخت

مواد اولیه

مواد کمکی و بسته بندی

قطعات و لوازم یدکی

سایر موجودی ها

۱۸-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی تا مبلغ ۶.۳۳۹.۱۴۸ میلیون ریال در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی بیمه شده است.

شرکت پتروشیمی شیمی یافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱				۱۴۰۰/۱۲/۲۹		
	تعداد سهم	بهای تمام شده	ارزش بازار	زیان کاهش ارزش	خالص	بهای تمام شده	زیان کاهش ارزش
سرمایه گذاری های سریع معامله در بازار:							
سرمایه گذاری در صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت نگین رفاه	۱۹-۱	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	۰	۱۰۵,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰	-
صندوق اندیشه ورزان صبا تامین		۳۹,۱۴۴,۶۴۷	۹۵۲,۳۱۱	۳۲۲,۹۲۰	۹۵۲,۳۱۱	۶۲۸,۳۹۱	۲۲۹,۲۶۸
سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی:							
شرکت سرمایه گذاری صدر تامین		۶۷,۸۹۰,۰۰۰	۵۵۴,۶۶۱	(۵۵۱,۲۱۴)	۵۵۴,۶۶۱	۱,۱۰۵,۸۷۶	(۵۲۱,۳۴۳)
صنایع لاستیکی سپند		۱,۰۰۰	۴۵	(۱۳)	۳۱	۴۵	(۱۲)
دوده صنعتی پارس		۱,۰۰۰	۲۳	(۱۲)	۱۱	۲۳	(۱۲)
تولیدی گاز لوله		۱,۰۰۰	۲۹	(۹)	۲۰	۲۹	(۱۱)
کربن ایران		۱,۰۰۰	۳	(۸۱)	۳	۸۴	(۷)
بازرسی فنی و کنترل خوردگی (تکین کو)		۱,۰۰۰	۱۷	(۸)	۱۰	۱۷	(۱۰)
		۱,۸۳۹,۴۶۶	۱,۵۰۷,۰۴۸	(۲۲۷,۴۱۸)	۱,۶۱۲,۰۴۸	۱,۸۳۹,۴۶۶	(۲۹۲,۱۲۷)
							۱,۵۴۷,۳۳۸

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۱۶۳,۰۱۴	۶۵۵,۹۲۳
۲۸۴,۴۱۸	۱,۴۱۷,۰۲۳
۱۰۹	۱,۶۹۲
۴۴۷,۵۴۱	۲,۰۷۴,۶۴۹

۲۰- موجودی نقد

موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ارزی

۲۰-۱- موجودی صندوق ارزی شامل ۴۵۱ دلار ، ۲۰ یورو می باشد.

۲۰-۲- موجودی ارزی نزد بانک شامل ۵۵,۰۰۸ دلار ، ۲۰۰ یورو و ۱۹,۰۰۷,۴۹۰ درهم می باشد.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳,۱۰۰	۳,۱۰۰
۳,۱۰۰	۳,۱۰۰

۲۱- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

دو واحد آپارتمان مسکونی در تهران

۲۱-۱- در شرکت شیمی تکس آریا (ادغام شده در این شرکت) بابت بخشی از طلب از شرکت صنایع رنگ ورزین آرتا دو دستگاه آپارتمان مسکونی به قیمت کارشناسی ۳۱۰۰ میلیون ریال در سالهای قبل در تملک شرکت قرار گرفته است که اقدامات لازم جهت فروش آنها در حال انجام است.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۲- سرمایه

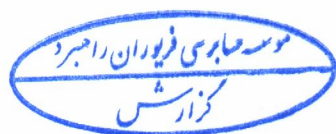
سرمایه شرکت در تاریخ ۱۴۰۱/۰۶/۳۱ مبلغ ۲۳۳۰۴۶ میلیون ریال شامل ۲۳۳,۰۴۶,۸۴۰ سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

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

۱۴۰۰/۱۲/۲۹		۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۶۳.۵	۱۴۷,۹۸۵,۸۸۴	۶۳.۵	۱۴۷,۹۸۵,۸۸۴	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۷.۰	۶۳,۰۰۷,۲۰۶	۲۷.۰	۶۳,۰۰۷,۲۰۶	سرمایه گذاری ملی ایران
۶.۶	۱۵,۳۰۱,۱۴۲	۶.۶	۱۵,۳۰۱,۱۴۲	شرکت سرمایه گذاری ملت
۲.۹	۶,۷۴۳,۳۸۴	۲.۹	۶,۷۴۳,۳۸۴	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۰.۰	۹,۲۲۴	۰.۰	۹,۲۲۴	سایرین (کمتر ۵ درصد)
۱۰۰	۲۳۳,۰۴۶,۸۴۰	۱۰۰	۲۳۳,۰۴۶,۸۴۰	

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه ، مبلغ ۲۳.۳۰۵ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۴- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

۲۴-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۰/۱۲/۲۹
جمع	جمع	جمع
	۱۴۱,۸۶۵	۵۰۸,۳۴۰
	۱۶۴,۵۰۱	۵۳۸,۵۵۱
	۷۷۴,۸۲۵	۱,۴۵۸,۳۴۴
	۲۲۸,۴۴۹	۳۷۷,۲۸۲
	۳۷۷,۱۳۷	۲۸۸,۳۲۱
	۱,۶۸۶,۷۷۷	۳,۱۷۰,۸۳۷
	۱,۶۸۶,۷۷۷	۳,۱۷۰,۸۳۷

تجاری:

حسابهای پرداختنی:

شرکت پتروشیمی فن آوران-خرید متانول
شرکت پتروشیمی جم- خرید رافینت ۱ و بوتن ۱
شرکت پتروشیمی امیرکبیر- خرید رافینت ۱
شرکت پتروشیمی بندر امام- خرید رافینت ۱
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر پرداختنی ها

حساب های پرداختنی

۱۰۴,۵۸۶	۴,۸۳۶	۲۴-۱-۱	اشخاص وابسته - بدهی به شرکت های گروه
۱۰,۳۹۴	۱۰,۳۹۴		سپرده بیمه پرداختنی - شرکت نگهداشت کاران-شرکت وابسته
۱۰,۶۳۹	۱۴,۳۴۸		سپرده بیمه پرداختنی - شرکت بوتان ران
۱۲,۴۵۱	۸,۹۰۷		مالیات حقوق و دستمزد
۱۲,۰۵۲	۱۸,۰۹۰		حق بیمه های پرداختنی-سازمان تامین اجتماعی
۵۱,۵۵۲	۳۱,۹۹۵		منطقه ویژه اقتصادی بابت خدمات دریافتی
۵,۲۷۰	۴,۰۸۵		سپرده شرکت در مزایده و مناقصه
۱۴,۸۹۴	۲۱,۹۴۱		شرکت عملیات غیر صنعتی بابت خدمات دریافتی
۱,۹۰۶	-		جم صنعتکاران(طراحی خط رافینت عسلویه ماهشهر)
۱۳۱	۵۳,۶۲۴	۲۴-۱-۲	حقوق پرداختنی
۴۳,۵۵۲	۳۰,۳۸۳		سپرده حسن انجام کار
۶۸۳,۶۶۴	۷۷۲,۵۴۰	۲۴-۱-۳	ذخیره هزینه های پرداختنی
۲۴,۸۱۴	۲۷,۱۱۴		سپرده بیمه پرداختنی -سایر اشخاص
۶۰,۹۵۷	۱۲۶,۷۰۲		سایر
۱,۰۳۶,۸۶۱	۱,۱۲۴,۹۵۹		
۱,۰۳۶,۸۶۱	۱,۱۲۴,۹۵۹		
۴,۲۰۷,۶۹۹	۲,۸۱۱,۷۳۶		

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۱-۲۴- حسابهای پرداختنی به اشخاص وابسته متشکل از اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		یادداشت
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
		اشخاص وابسته
۹۳,۳۸۵	۲,۳۸۹	۲۴-۱-۲ شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۸,۷۵۴	-	نگهداشت کاران
۲,۴۴۷	۲,۴۴۷	دوده صنعتی
۱۰۴,۵۸۶	۴,۸۳۶	

۲-۲۴-۱- مبلغ فوق مربوط به حقوق شهریور ماه می باشد که در مهر ماه ۱۴۰۱ پرداخت گردیده است.

۳-۲۴-۱- ذخیره هزینه های پرداختنی متشکل از اقلام زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۶۳۱,۴۷۸	۶۳۱,۴۷۸	تسعیر تسهیلات ارزی
۳۳,۸۷۲	۳۳,۸۰۳	بازخرید مرخصی
۹,۴۶۶	۱۰,۷۴۱	ذخیره بیمه تامین اجتماعی
۶,۴۴۸	۳۱,۲۲۱	۲۴-۱-۳-۱ پترو صنعت جنوب
۱۱۲	۱۳,۹۳۷	ذخیره عیدی
-	۴۸,۳۲۷	نگهداشت کاران-شرکت وابسته
۲,۲۸۸	۳,۰۳۳	سایر
۶۸۳,۶۶۴	۷۷۲,۵۴۰	

۱-۳-۲۴- با توجه به عدم ارائه صورت وضعیت شش ماهه ابتدای سال از سوی شرکت پترو صنعت جنوب ، مبلغ فوق به عنوان ذخیره در حسابها شناسایی شده است.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۵- تسهیلات مالی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵

تسهیلات دریافتی

۲۵-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۵-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵

بانک ها

-	-
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵

سود و کارمزد سال های آتی

حصة جاری

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵
۹۵,۷۰۵	۹۵,۷۰۵

۲۵-۱-۲- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱ تا ۱۰ درصد

۲۵-۱-۳- در سال ۱۳۹۰ یک فقره تسهیلات ارزی به مبلغ ۱.۹۰۷.۲۴۵ یورو (شامل اصل و فرع) از محل جزء (د) بند (۶) قانون بودجه سال

۱۳۸۸ کل کشور از منابع بانک صنعت و معدن اخذ شده است. و در سال ۱۳۹۶ مطابق بودجه مصوب مجلس شورای اسلامی تسهیلات ارزی مآخوذه مشمول حکم مفاد ماده (۲۰) قانون رفع موانع تولید گردیده و بر همین اساس میبایستی به تاریخ روز گشایش تسعیر گردد و بانک مربوطه بر اساس ابلاغیه صادره ضمن تایید مراتب بند ۲ مبلغ ۷/۱ میلیارد ریال معادل ۲۵ درصد مانده تسهیلات دریافت نموده و در خرداد ماه سال ۱۳۹۷ بعد از گذشت یکسال به جهت عدم تامین منابع از سوی دولت این شرکت را مشمول استفاده از ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید ندانسته و بر اساس مکاتبات بعدی خواستار تسویه تسهیلات مذکور به نرخ بازار بوده است. لیکن طبق مصوبه شماره ۷۸ مورخ ۱۴۰۱/۰۶/۲۲ ستاد هماهنگی اقتصادی دولت در راستای مصوبات ستاد تسهیل و رفع موانع تولید و به منظور حمایت از واحد های تولیدی در خصوص بازپرداخت تسهیلات ارزی اعطایی نرخ سود تسهیلات از ۷٪ به ۴٪ سالانه برای کل بازپرداخت کاهش یافته است لذا بدین جهت این شرکت به منظور بهره مندی از مزایای فوق از بانک عامل درخواست انعقاد قرارداد جدید با شرایط مندرج در مصوبه مذکور را نموده است همچنین طبق این مصوبه در صورت ترتیب پرداخت بدهی، جرایم دیرکرد ۱۲ درصد مورد بخشودگی قرار خواهد گرفت و این موضوع در تاییدیه دریافتی به شماره ۸۸۰۳۷ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۱۵ نیز از سوی بانک صنعت و معدن اعلام شده است.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۴-۱-۲۵- به تفکیک زمان بندی پرداخت:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۹۵,۷۰۵
۹۵,۷۰۵

اقساط سررسید شده پرداخت نشده

۵-۱-۲۵- به تفکیک نوع وثیقه:

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸۲,۷۰۵
۱۳,۰۰۰
۹۵,۷۰۵

زمین، ساختمان و ماشین آلات

چک و سفته

۲۶- مالیات پرداختنی

۱-۲۶- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

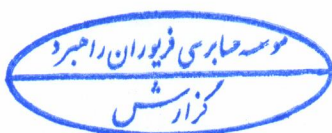
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۸۳,۷۵۱	۶۲۶,۵۳۲
۲۳۵,۸۷۸	۸۴۰,۶۱۷
۶,۹۰۳	-
-	(۳۶,۱۰۳)
۶۲۶,۵۳۲	۱,۴۳۱,۰۴۶

مانده در ابتدای دوره

ذخیره مالیات

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد

پرداختی طی دوره



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۶- مالیات پرداختنی

۲۶-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی به قرار زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۸۳,۷۵۱	۶۲۶,۵۳۲	مانده در ابتدای دوره
۲۳۵,۸۷۸	۸۴۰,۶۱۷	ذخیره مالیات
۶,۹۰۳	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد
-	(۳۶,۱۰۳)	پرداختی طی دوره
۶۲۶,۵۳۲	۱,۴۳۱,۰۴۶	

۲۶-۲- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

		مالیات					درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱						
نحوه تشخیص - مرحله رسیدگی	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر - تشخیص	۳۵۴,۴۴۲	۳۵۴,۵۵۱	-	-	۴۱۳,۳۷۵	-	۱,۳۸۸,۰۵۲	۱,۹۲۳,۳۹۸	۱۳۹۸
قطعی	۳۶,۲۱۲	-	(۳۶,۱۰۳)	۳۶,۱۰۳	۳۹,۶۱۱	-	۱۶۷,۰۵۷	۲,۵۷۰,۹۵۹	۱۳۹۹
رسیدگی نشده	۲۳۵,۸۷۸	۲۳۵,۸۷۸	-	-	-	-	۱,۵۰۰,۲۷۴	۱,۴۹۳,۴۷۹	۱۴۰۰
رسیدگی نشده	-	۸۴۰,۶۱۷	-	-	-	-	۳,۳۷۴,۰۷۰	۴,۰۳۹,۵۹۰	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۱/۰۶/۳۱
	۶۲۶,۵۳۲	۱,۴۳۱,۰۴۶							

۲۶-۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۸ قطعی و تسویه شده است.

۲۶-۲-۲- مالیات تشخیصی عملکرد سال ۱۳۹۸ مورد اعتراض واقع شده و موضوع توسط هیات حل اختلاف در دست رسیدگی است.

۲۶-۲-۳- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۹ تا تاریخ تهیه صورتهای مالی قطعی و تسویه گردیده است.

۲۶-۲-۴- تا تاریخ تهیه گزارش ، دوره مالی سال ۱۴۰۰ توسط اداره امور مالیاتی رسیدگی نشده است.

۲۶-۲-۵- مالیات عملکرد دوره مورد گزارش پس از اعمال معافیت های قانونی مربوط به صادرات ، تبصره ۷ ماده ۱۰۵، ماده ۱۴۳ نرخ ۲۵ درصد در حساب ها لحاظ شده است.

۲۶-۲-۶- طبق پروانه بهره برداری به شماره ۶۷۱۴-۰۶ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۶ این شرکت بابت ۱۰٪ درآمد مشمول مالیات ابرازی ناشی از فعالیتهای تولیدی و فروش محصولات

از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم برخوردار شده است . لازم به توضیح می باشد که بر اساس مصوبه هیات محترم وزیران به شماره ۱۳۹۱۸۹ مورخ

۱۳۹۶/۱۱/۰۳ بر اساس بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنج ساله پنجم توسعه اقتصادی کشور عنوان شده که واحد های صنعتی که قبل از سال ۱۳۹۰ برای آنها پروانه

بهره برداری صادر شده باشد مشمول معافیت ۲۰ ساله می گردند که به موجب مصوبه ۲۴۰۲۲/ت/۵۶۱۷۹ مورخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱ هیات وزیران موضوع مصوبه قبلی را

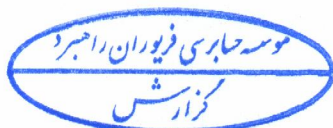
ابطال و معافیت را شامل آن دسته از واحد های تولیدی موضوع ماده ۱۳۲ که در طول برنامه پنجم (از سال ۱۳۹۰ الی ۱۳۹۴) برای آنها پروانه بهره برداری ، اعم از

اصلی ، متمم و یا اصلاحی از طرف وزارتخانه های ذیربط صادر شده باشد در این صورت می توانند از مقررات بند (ب) ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم (۲۰سال) بهره مند

گردند ضمنا به استناد رای هیات عمومی دیوان عدالت اداری که در تاریخ ۱۴۰۰/۰۲/۲۸ ابلاغ گردیده از معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم

استفاده نموده است . طبق رای مذکور میزان معافیت های مالیاتی واحدهای صنعتی و معدنی مناطق کمتر توسعه یافته بر مبنای بند ب ماده ۱۵۹ قانون برنامه پنجم

توسعه ، تاسقف معافیت های منظور شده که ۲۰ سال تعیین شده ، افزایش می یابد.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۲۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۸۶,۷۶۵	۱۳۲,۸۲۴
(۱,۲۹۸)	(۲۳۰)
۳۹,۲۵۸	۹۰,۶۰۸
۱۲۴,۷۲۵	۲۲۳,۲۰۲

مانده در ابتدای سال

پرداخت شده

ذخیره تأمین شده

مانده در پایان سال

۲۸- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۰/۱۲/۲۹			۱۴۰۱/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده	جمع	اسناد پرداختنی	مانده پرداخت نشده
۲۲,۹۳۶	-	۲۲,۹۳۶	۱۷	-	۱۷
۱۷۲,۱۶۹	-	۱۷۲,۱۶۹	۳۱	-	۳۱
-	-	-	۷۵۳,۵۴۵	-	۷۵۳,۵۴۵
۱۹۵,۱۰۵	-	۱۹۵,۱۰۵	۷۵۳,۵۹۴	-	۷۵۳,۵۹۴

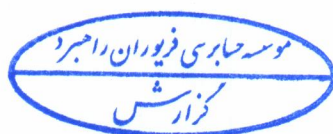
سال ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۹

سال ۱۴۰۰

۲۸-۱- بعد از تاریخ تهیه صورتهای مالی مبلغ ۱۶۹,۱۰۰ میلیون ریال از سود سهام شرکت سرمایه گذاری ملت طبق آرای قو قضائیه پرداخت و تسویه گردیده است.

۲۸-۲- سود تقسیمی هر سهم مصوب مجمع سال ۱۴۰۰ مبلغ ۵,۳۶۷ ریال و سال ۱۳۹۹ مبلغ ۱۱,۲۵۰ ریال می باشد.



شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹- پیش دریافت ها

۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱
۳۴۶	۱۲,۴۰۰
۸۵۹	۸۵۹
۵۳۱	-
۵۵,۴۶۸	۲,۴۴۰
۲۸	۲,۱۱۰
۱,۱۶۰	۱,۳۴۰
۱,۶۰۲	۳,۹۶۷
۵۹,۹۹۳	۲۳,۱۱۶
۵۱۸	۳۵,۵۴۹
-	۶۰,۳۰۴
۱,۲۱۰	۱,۲۱۰
۴,۰۳۳	۵,۲۴۶
۴,۲۵۷	۴,۲۵۷
۸۲۱	۸۲۱
۶۶۷	۶۶۷
۳۸۱	۳۸۱
۲۱۴	۲۱۴
-	۴,۱۲۰
۱,۵۵۹	۱,۵۵۹
-	۵,۳۵۶
-	۴۰,۵۵۴
۹۶۳	۹۶۳
۱,۰۵۲	۲,۰۹۷
۵۴,۲۷۳	۱۲۶
۵۳,۴۱۳	۱,۱۵۱
-	۱۳
۵,۶۲۳	۸,۲۸۹
۱۲۸,۹۸۵	۱۷۲,۸۷۸
۱۸۸,۹۷۸	۱۹۵,۹۹۵

پیش دریافت از مشتریان:

فروش داخلی:

پراکسید ایران

شرکت پتروشیمی اصفهان

شرکت کیمیا گستران سپهر

شرکت نفت سپاهان

درخشان شیمی بندر

خزر نفت ارس

سایر

فروش صادراتی:

Ziayee Energy LTD

Fin Eclipse FZE

Nemat Ehsan Company

Hamid Wahid is - haqzai Limited Co

شرکت بلر تریدینگ

شرکت اوت پوت اویل

شرکت آوارد تکنولوژی

شرکت پسران خوافی

شرکت نادر محب تریدینگ

FIN Istanbul Aziz Energy Sanay

FIN M Trast M LID

Fin Nature Gate Company

Fin Tous Palace General Trading

شرکت Bahr Farah LTD

شرکت عقاب آسیا خراسان

شرکت مکران گاز

شرکت ونگرد

شرکت اویل اس پی

سایر پیش دریافت ها

۲۹-۱- پیش دریافت ارزی معادل ۲.۳۷۷.۵۱۶ درهم می باشد.

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۰- نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۲۹,۶۲۷	۳,۱۹۸,۹۷۳	سود خالص
۵۲۹,۶۲۷	۳,۱۹۸,۹۷۳	
تعدیلات:		
۲۰۹,۶۰۶	۸۴۰,۶۱۷	هزینه مالیات بر درآمد
(۱۵۷,۶۵۴)	-	زیان (سود) فروش سهام شرکتهای بورسی
-	(۴,۸۱۷)	زیان (سود) فروش دارایی های ثابت
۳۷,۹۶۰	۹۰,۳۷۸	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۵۹,۴۴۳	۶۱,۲۳۲	استهلاک دارایی های غیر جاری
۱۵۰,۱۲۱	(۶۴,۷۰۹)	برگشت ارزش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۵۶,۰۶۲)	(۸۸,۲۶۵)	سود سهام دریافتی
(۱۵,۴۶۵)	(۱۶,۵۱۴)	سود سپرده بانکی
(۳۸,۱۸۷)	(۱۴)	تسعیر بدهی های ارزی
۱۸۹,۷۶۲	۸۱۷,۹۰۸	جمع تعدیلات
تغییرات در سرمایه در گردش:		
(۱۴۲,۴۹۴)	(۲۱۸,۴۷۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱۳۲,۶۸۵)	(۴۱۴,۸۱۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۲۴,۰۶۰	۳۶۸,۲۵۰	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
(۲۰۶,۹۷۰)	(۱,۳۹۵,۹۶۳)	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
(۴۴۲,۸۸۶)	۷,۰۱۶	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۹۰۰,۹۷۵)	(۱,۶۵۳,۹۸۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
(۱۸۱,۵۸۶)	۲,۳۶۲,۸۹۶	نقد حاصل از (مصرف شده در) عملیات

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۱-۱- 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 ۱۳۸۲ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی میکند، بعنوان بخشی از این بررسی، مدیریت، هزینه سرمایه و ریسکهای مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مد نظر قرار میدهد شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۷۰ تا ۸۵ درصد را دارد که بعنوان نسبت خالص بدهی به سرمایه تعیین شده است.

۳۱-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵,۴۴۶,۸۴۳	۵,۵۱۱,۲۷۷	جمع بدهی
(۴۴۷,۵۴۱)	(۲,۰۷۴,۶۴۹)	موجودی نقد
۴,۹۹۹,۳۰۲	۳,۴۳۶,۶۲۸	خالص بدهی
۱,۵۰۷,۱۲۵	۳,۴۵۵,۳۳۶	حقوق مالکانه
۳۳۲٪	۹۹٪	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۱-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و مدیریت و نظارت 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 میکند این ریسک ها شامل ریسک بازار (ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمتها) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد مدیریت شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت میکند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد بصورت دوره ای به هیئت مدیره گزارش می دهد شرکت به دنبال حداقل کردن این ریسکها از طریق مدیریت ساختار سرمایه خود و تعدیلات لازم در صورت تغییر در موقعیت های اقتصادی و نظارت مدیران ارشد شرکت بر مدیریت ریسکها و بررسی کمیته حسابرسی در کنترل فرآیندها، ساختارها و سیاست های شرکت مورد بازبینی قرار گرفته و حسب مورد تصمیمات مقتضی اخذ شده است رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی نیز بطور مستمر بررسی می شود

۳۱-۳- ریسک بازار

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

۳۱-۴- مدیریت ریسک ارز

شرکت معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق سیاست گذارهای هلدینگ شستا مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۲ ارائه شده است.

۳۱-۵- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

با عنایت به شرایط و نحوه خرید مواد اولیه و فروش محصولات، شرکت در معرض ریسک واحد پولی خاصی قرار ندارد

۳۱-۶- ریسک سایر قیمتها

ریسک قیمت شرکت، بر مبنای نرخهای جهانی نفتا تعیین می شود لذا شرکت در معرض ریسک قیمت نوسانات نرخ ارز قرار دارد که خارج از کنترل شرکت می باشد بعنوان مثال محصول اصلی شرکت (MTBE) بر اساس نرخهای جهانی تعیین شده و تغییرات نرخ ارز نقش مهمی در افزایش یا کاهش هزینه های شرکت دارد

۳۱-۷- تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت اوراق بهادار مالکانه

با عنایت به عدم نقش اوراق بهادار در فرآیند عملیات شرکت تجزیه و تحلیل حساسیت قیمت این اقلام صورت نمی پذیرد

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۱-۸- 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 باشد. 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 تأیید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که بطور سالاته توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تأیید می شود، کنترل می شود. دریافتنی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و منطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حسابهای دریافتنی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روشهای افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با داراییهای مالی خود نگهداری نمی کند. شرکت آسیب پذیری ریسک اعتباری با اهمیتی نسبت به هیچ یک از طرف های قرارداد ندارد.

نام مشتری	میزان کل مطالبات	میزان مطالبات سررسید شده	کاهش ارزش
پالایش نفت آبادان	۲۷۴,۶۳۹	۲۷۴,۶۳۹	(۱۰۱,۸۶۰)
شرکت پالایش نفت شیراز	۱,۸۷۸,۰۰۲	۲۷۸,۸۸۸	۰
شرکت پالایش نفت اصفهان	۱۰۲,۰۵۲	۰	۰
صنایع شیمیایی پارچین	۷	۰	۰
شرکت صنعتی هنکل	۳۱,۵۳۸	۰	۰
سایر مشتریان تجاری	۲۰,۱۵۹	۲۲,۴۰۳	(۱۰,۸۲۹)
سایر دریافتنی ها	۱۷۳,۰۲۹	۰	۰
جمع	۲,۴۷۹,۴۲۸	۵۷۵,۹۳۰	(۱۱۲,۶۸۹)

۳۱-۹- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چهارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلند مدت و تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته کافی از محل فروش نقدی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سر رسید داراییها و بدهیهای مالی، مدیریت میکند.

۳۲ - وضعیت ارزی

شماره یادداشت	دلار امریکا	یورو	درهم امارات
۲۰	۵۵,۴۵۹	۲۰۲	۱۹,۰۰۷,۴۹۰
	-	-	۱۸۱,۳۲۹
	۵۵,۴۵۹	۲۰۲	۱۹,۱۸۸,۸۱۹
۲۵	-	۲,۸۰۶,۹۸۹	-
	-	۲,۸۰۶,۹۸۹	-
	۵۵,۴۵۹	(۲,۸۰۶,۷۸۷)	۱۹,۱۸۸,۸۱۹
	۱۵,۰۲۳	۷۵۹,۸۹۵	۱,۴۱۵,۴۴۴
	۱۵۴,۶۴۶	(۲,۷۰۱,۶۳۴)	۱۵,۵۶۹,۳۴۸
	۳۵,۵۵۴	(۷۲۸,۱۹۶)	۹۷۴,۷۱۹
۳۴	۶۸,۵۰۰	۹۲۲,۹۹۵	۲۴۴,۹۷۳

۳۲-۱- ارز حاصل از صادرات و سایر پرداخت ها طی سال به شرح زیر است:

دلار	درهم
-	۵۸,۹۷۳,۶۵۰
-	۲۷۱,۰۹۵

فروش

سایر پرداخت ها

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۳ - معاملات با اشخاص وابسته

۳۳-۱ - معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات
شرکت های همگروه	نگهداشت کاران	هیأت مدیره مشترک	✓	۶۱,۲۰۰
	کارگزاری صبا تامین	-		۱۳,۳۲۷
	جمع			۷۴,۵۲۷

۳۳-۲ - معامله با شرکت نگهداشت کاران مربوط به تامین نیروی انسانی و تعمیرات و نگهداری تجهیزات و معامله با کارگزاری صبا تامین مربوط به کارمزد فروش محصولات در بورس انرژی است. معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

۳۳-۳ - مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	سایر دریافتیه ها	سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۱/۰۶/۳۱		۱۴۰۰/۱۲/۲۹	
					خالص		خالص	
					طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکتهای اصلی و نهایی	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	۲,۳۸۹	۳۹۷,۲۴۰	-	-	۳۹۹,۶۲۹	-	۹۳,۳۸۴
شرکت های همگروه	فیرمکو	-	۲,۷۲۸	۱۸,۰۹۶	-	۲۰,۸۲۳	-	۴,۴۰۰
	دوده صنعتی	۳	۲,۴۴۷	-	-	۲,۴۴۵	-	۲,۴۴۷
	تکین کو	-	-	۵	-	۵	-	۳۳۲
	نگهداشت کاران	-	۶۶,۴۴۳	-	(۶۶,۴۴۳)	-	-	۲۶,۸۷۰
	گاز لوله	۲	-	۱۵	-	۱۳	-	-
	هامون کیش	-	-	۱۵	-	۱۵	-	-
	غرب گستر	-	-	۶۳	-	۶۳	-	۴۸
	جمع	۵	۷۱,۶۱۸	۱۸,۱۹۴	(۶۶,۴۴۳)	۸۹,۸۰۷	-	۳۴,۰۹۷
	جمع کل	۵	۷۴,۰۰۷	۴۱۵,۴۳۴	(۶۶,۴۴۳)	۴۸۹,۴۳۶	-	۱۲۷,۴۸۲

۳۳-۴ - هیچ گونه هزینه یا ذخیره ای در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته لحاظ نگردیده است.

موسسه حسابرسی فیروزان راجبرد
گزارش

شرکت پتروشیمی شیمی بافت (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۴۰۱

۳۴- تعهدات، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۴-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد شده دارای های در جریان تکمیل و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۳۷۸,۴۰۳	۲۳۹,۴۶۸	طراحی، ساخت، نصب و راه اندازی سیستم ایمنی، اعلان و اطفای مخازن
۱۶,۴۴۹	۱۸,۵۵۵	مبدل حرارتی تانتالیوم
۱۶,۰۱۹	۱۸,۰۷۰	برج شیشه ای
۴۱۰,۸۷۱	۲۷۶,۰۹۳	

مبلغ ارزی تعهدات ارزی جهت طراحی، ساخت، نصب و راه اندازی سیستم ایمنی، اعلان و اطفای مخازن مبلغ ۹۲۲,۹۹۵ یورو، مبدل حرارتی تانتالیوم مبلغ ۶۸,۵۰۰ دلار و برج شیشه ای ۲۴۴,۹۷۳ درهم می باشد.

۳۴-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۱۴۰۰/۱۲/۲۹	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	
۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰	بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت
۱۳,۰۰۰	۱۳,۰۰۰	تضمین خرید و فروش کالا در فرابورس و بورس انرژی
۶۳,۰۰۰	۶۳,۰۰۰	تضمین تسهیلات بانکی دریافتی نزد بانک صنعت و معدن
۷۰,۲۰۰	۷۰,۲۰۰	سایر بدهی های احتمالی
۱۲۴,۰۷۲	۱۲۴,۰۷۲	تضمین قرارداد شرکت پخش و پالایش فرآورده های نفتی
۱۹۴,۲۷۲	۱۹۴,۲۷۲	تضمین تسهیلات بانکی دریافتی نزد شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
۲۵۷,۲۷۲	۲۵۷,۲۷۲	

۳۴-۳- دفاتر شرکت تا پایان سال ۱۳۹۹ به استثنای سال ۱۳۹۸ از سوی سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی واقع گردیده است. ضمناً سال های ۱۳۸۹ لغایت ۱۳۹۶ به استثنای سال ۱۳۹۴ تسویه گردیده است و در خصوص رسیدگی سال ۱۳۹۴ و ۱۳۹۹ ابلاغیه بدهی اعلام نگردیده است. و ضمناً مبلغ ۱۰,۷۴۲ میلیون ریال در حساب ها ذخیره لحاظ گردیده است. همچنین دفاتر سال ۱۴۰۰ توسط سازمان تامین اجتماعی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

۳۴-۴- دعوی حقوقی علیه شرکت در خصوص پرونده شکایت اداره کل محیط زیست بابت موضوع پساب صنعتی بوده که پرونده فوق در دادگاه در جریان بررسی می باشد که آثار مالی آن نامشخص می باشد.

۳۴-۵- عطف به نامه شماره ۰۶/۴۵۳۴۶ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۰۱ سازمان صمت استان خوزستان در خصوص افزایش نامتعارف قیمت MEK شرکت ضمن اعلام معرفی نماینده تام الاختیار طی نامه شماره ۲۰۵۷۵ مورخ ۱۴۰۰/۱۰/۲۶ و ارسال مدارک مورد نیاز؛ با مذاکرات صورت پذیرفته با مدیرکل صنایع غیرفلزی وزارت صمت و تبیین مشکلات حادث شده در تولید و فروش MEK در آن مقطع زمانی و نیز مذاکرات انجام شده با مشتریان و توجیه آنان در خصوص نحوه قیمت گذاری فروش MEK شیمی بافت، مشکلات مطروحه، مرتفع گردید و به اعتقاد هیات مدیره آیین نامه ضوابط قیمت گذاری محصولات داخل کشور نیز رعایت گردیده است لذا از این بابت مشمول جریمه نمی باشد.

۳۴-۶- صورتحساب های صادره شرکت پتروشیمی فجر انرژی خلیج فارس (شرکت ارائه دهنده آب برق، سوخت) عطف به نامه شماره ص پ ۳۲-۱/۱۱۴۹۰ مورخ ۱۴۰۱/۰۸/۰۱ شرکت فجر انرژی خلیج فارس (منتشره در سایت کدال) به دلیل عدم ابلاغ نرخ های فروش سال ۱۴۰۱ با نرخ های سال ۱۴۰۰ (توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی) به صورت علی الحساب می باشد.

۳۵- رویداد های پس از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی که مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی باشد، رخ نداده است.