



شرکت پتروشیمی فن آوران

(سهامی عام)

بسمه تعالی

صورت‌های مالی

دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

تاریخ:

شماره:

پیوست:

با احترام،

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل‌دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

۳

۳

۴

۵ الی ۶

۶ الی ۸

۸ الی ۴۰

۱- ترازنامه

۲- صورت سود و زیان

۲-۱ گردش حساب سود انباشته

۳- صورت جریان وجوه نقد

۴- یادداشت‌های توضیحی:

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

ب - اهم رویه‌های حسابداری

ج - یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۲۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا

سمت

نام نماینده اشخاص حقوقی

اعضای هیئت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیئت مدیره
(عضو موظف)

آقای جعفر جبارزاده تبریزی

رکت نفت ایرانول

نایب رئیس هیئت مدیره
(میرعامل)

آقای محمد جواد بدری

رکت گروه صنعتی سلولزی تامین گستر نوین

عضو موظف هیئت مدیره

آقای عباس کریمی

رکت پتروشیمی غدیر

عضو غیر موظف هیئت مدیره

خانم ویدا بیگدلی

رکت گروه پتروشیمی تابان فردا

رکت سرمایه گذاری صندوق بازنستگی کشوری

(۱)

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۶/۱۲/۲۹	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت	دارایی ها
ریال	ریال			ریال	ریال		دارایی های جاری:
میلون ریال	میلون ریال			میلون ریال	میلون ریال		موجودی نقد
۲۵۱۹۵۴۳	۳۰۲۷۰۱۰۰	۱۲	بدهی های جاری:	۴۰۲۰۲	۴۰۹۵۱	۳	
۴۰۲۰۱۹۹	۴۰۴۶۳۲	۱۳	برداختی های تجاری و غیر تجاری	۱۸۵۰۷۳۷	۱۰۰۶۵۶۷۳۶	۴	سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۱۶۸۵۰۸	۴۰۵۲۶	۱۴	مالیات پرداختی	۳۴۶۸۰۳۸۶	۷۰۹۸۴۰۴۹۸	۵	دریافتی های تجاری و غیر تجاری
-	۲۰۰۰۰۰۰۰۰	۱۵	سود سهام پرداختی	۱۷۷۵۰۳۴۲	۱۰۹۵۳۰۱۹۲	۶	موجودی مواد و کالا
۳۰۹۰۲۵۰	۵۰۴۷۲۰۲۵۸		تسهیلات مالی	۱۷۴۸۵۷	۵۷۶۰۳۷۴	۷	سفارشات و پیش پرداختها
۱۶۹۸۶۳	۲۰۶۰۱۳۳	۱۶	جمع بدهی های جاری	۷۰۳۰۹۰۳۴	۲۱۰۲۱۱۰۷۵۱		جمع دارایی های جاری
۱۶۹۸۶۳	۲۰۶۰۱۳۳		بدهی های غیر جاری:	۲۰۷۰۰۷۹۱	۲۰۷۳۰۴۶۲	۸	دارایی های غیر جاری:
۳۰۲۶۰۱۱۳	۵۶۷۸۰۳۸۱		ذخیره مرزایی پایان خدمت کارکنان	۲۶۰۲۸۶	۲۶۵۷۴	۹	سرمایه گذاری های بلندمدت
			جمع بدهی های غیر جاری	۱۱۰۰۱۹۴۰	۸۷۷۵۸۱	۱۰	دارایی های ثابت مشهود
۹۵۰۰۰۰۰	۹۵۰۰۰۰۰	۱۷	جمع بدهی ها	۱۵۰۰۹۸۹	۴۶۲۰۲۵۷	۱۱	سایر دارایی ها
۱۰۰۰۸۱۷	۱۰۰۰۸۱۷	۱۸	حقوق صاحبان سهام:	۳۰۳۵۰۰۰۶	۳۰۳۴۹۰۸۷۴		جمع دارایی های غیر جاری
۶۰۳۴۸۰۰۰	۱۷۰۹۲۲۰۴۲۷		سرمایه				
			اندوخته قانونی				
			سود انباشته				
۷۰۳۴۹۰۵۱۷	۱۸۰۹۷۳۰۳۴۴		جمع حقوق صاحبان سهام				
۱۰۰۶۵۹۰۶۳۰	۲۴۰۶۵۱۶۲۵		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۰۰۶۵۹۰۶۳۰	۲۴۰۶۵۱۶۲۵		جمع دارایی ها

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

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶	سال ۱۳۹۷		یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱.۹۹۰.۵۷۶	۲۴.۴۲۴.۸۲۲		۱۹
(۵.۷۱۵.۹۶۱)	(۱۰.۶۵۱.۸۷۰)		۲۰
۶.۲۷۴.۶۱۵	۱۳.۷۷۲.۹۵۲		
(۱.۶۹۵.۷۵۷)		(۲.۱۳۵.۷۱۷)	۲۱
۲۰۷.۷۱۳		۳.۶۸۰.۷۸۵	۲۲
(۱.۴۸۸.۰۴۴)	۱.۵۴۵.۰۶۸		
۴.۷۸۶.۵۷۱	۱۵.۳۱۸.۰۲۰		
(۳۲۳.۸۳۵)		(۲۳۷.۶۹۶)	۲۳
۸۰۲.۳۸۹		۱.۲۶۵.۲۶۱	۲۴
۴۷۸.۵۵۴	۱.۰۲۷.۵۶۵		
۵.۲۶۵.۱۲۵	۱۶.۳۴۵.۵۸۵		
(۱۹.۲۸۱)	(۲۱.۸۵۸)		
۵.۲۴۵.۸۴۴	۱۶.۳۲۳.۷۲۷		
			۲۵
۵۰۱۸	۱۶.۱۰۱		
۵۰۴	۱۰۸۲		
۵.۵۲۲	۱۷.۱۸۳		

گردش حساب سود انباشته

۵.۲۴۵.۸۴۴	۱۶.۳۲۳.۷۲۷		
۳.۷۱۵.۳۵۶		۶.۳۴۸.۷۰۰	
-		-	
۳.۷۱۵.۳۵۶		۶.۳۴۸.۷۰۰	
(۲.۶۱۲.۵۰۰)		(۴.۷۵۰.۰۰۰)	۱۴
۱.۱۰۲.۸۵۶	۱.۵۹۸.۷۰۰		
۶.۳۴۸.۷۰۰	۱۷.۹۲۲.۴۲۷		
۶.۳۴۸.۷۰۰	۱۷.۹۲۲.۴۲۷		۳۰

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان دوره و تعدیلات سنواتی است صورت مزبور ارائه نشده است .

یادداشتهای توضیحی همراه ، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

سال ۱۳۹۶		سال ۱۳۹۷		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۶۷۵.۴۸۵	۱۰.۷۹۵.۵۳۶			۲۶
(۳.۰۳۱.۷۹۲)		(۴.۸۶۹.۱۰۳)		
(۳۲۳.۸۳۵)		(۲۰۵.۱۴۸)		
۱۵۷.۵۹۹		۱.۱۳۴.۱۷۳		
(۳.۱۹۸.۰۲۸)	(۳.۹۴۰.۰۷۸)			
(۲۸.۷۴۰)	(۱۹.۴۲۵)			
۶۱۲.۶۱۶		۹.۰۹۶		
(۳۷۵.۲۶۵)		(۸۱.۰۵۹۹۹)		
(۶۲۲.۲۲۴)		(۲۶۷۲)		
(۵۴.۵۲۲)		(۶۲۶۹۸)		
۶۲۹		۹.۵۲۸		
(۳۸۳)		(۱.۴۳۰)		
(۴۳۹.۱۴۹)	(۸۸۵۴.۱۷۵)			
۲.۰۰۹.۵۶۸	(۲.۰۱۸.۱۴۲)			
۱۶۰۰.۰۰۰		۴۸۰۰.۰۰۰		
(۳۶۰۰.۰۰۰)		(۲۸۰۰.۰۰۰)		
(۲.۰۰۰.۰۰۰)	۲.۰۰۰.۰۰۰			
۹.۵۶۸	(۱۸.۱۴۲)			
۲۴.۴۲۳	۴۰.۲۰۲			
۶.۲۱۱	۱۸۸۹۱			
۴۰.۲۰۲	۴۰.۹۵۱			

فعالیت‌های عملیاتی:

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری

جریان خالص (خروج) بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی

مالیات بر درآمد

مالیات بر درآمد پرداختی

فعالیت های سرمایه گذاری:

جوجه حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جوجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

جوجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری های بلند مدت

جوجه پرداختی بابت خرید دارائی های ثابت مشهود

جوجه حاصل از فروش دارائی های ثابت مشهود

جوجه پرداختی بابت خرید دارائی های نامشهود

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

فعالیت‌های تامین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

زیرپرداخت اصل تسهیلات مالی

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد پایان دوره / سال

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

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی فن آوران در تاریخ ۱۳۷۷/۲/۸ بصورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۱۳۹۶۰۲ مورخ ۱۳۷۷/۲/۷ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز فعالیت اصلی شرکت واقع در سایت ۳ منطقه ویژه اقتصادی بندر امام خمینی می باشد. شرکت به موجب نامه مورخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۰ سازمان بورس و اوراق بهادار در سازمان یاد شده پذیرفته شده و ۵ درصد از سهام شرکت در تاریخ ۱۳۸۶/۱۱/۱۴ در بورس عرضه شده است. در حال حاضر سهام شرکت از طریق تابلو اصلی بازار اول سازمان بورس و اوراق بهادار تهران معامله می شود. شرکت پتروشیمی فن آوران واحد تجاری فرعی شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) است و واحد تجاری نهایی گروه سازمان تامین اجتماعی می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه عمدتاً عبارتست از: احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیتهای تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور بوده با رعایت قوانین و مقررات مربوطه می باشد. به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۶۶۵۲-۰۶ مورخ ۱۳۸۴/۱۱/۱۶ و ۱۵۶۳۸-۰۶ مورخ ۱۳۸۵/۸/۱ که توسط وزارت صنایع و معادن وقت صادر شده بهره برداری از واحدهای تولیدی شرکت به شرح زیر آغاز شده است:

نام واحد	تاریخ بهره برداری طبق پروانه	ظرفیت اسمی (تن)	تاریخ بهره برداری رسمی
متانول	۱۳۸۴/۱۱/۱۶	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۳/۳/۳۱
اسید استیک	۱۳۸۵/۸/۱	۱۵۰,۰۰۰	۱۳۸۵/۹/۱
منواکسید کربن	۱۳۸۵/۸/۱	۱۴۰,۰۰۰	۱۳۸۵/۵/۱

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکت های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند طی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
نفر	نفر	
۸۵	۸۳	کارکنان رسمی
۲۲۱	۲۲۷	کارکنان قراردادی
۳۰۶	۳۱۰	
۵۰۶	۴۹۴	کارکنان شرکت های خدماتی
۸۱۲	۸۰۴	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲- اهم رویه‌های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" گروه اقلام مشابه ارزشیابی می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده

مواد اولیه	بهای خرید واقعی
مواد شیمیائی	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۲-۳- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی و شناخت:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

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

سرمایه گذاری های جاری:

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار

نحوه شناخت درآمدها:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار در زمان تحقق سود تضمین شده

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۴- دارایی‌های نامشهود

۲-۴-۱- داراییهای نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود.

۲-۴-۲- استهلاک 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 استهلاک	روش استهلاک
دانش فنی	۴ ساله	خط مستقیم
نرم افزار های رایانه ای	۴ ساله	خط مستقیم

۲-۵- دارایی‌های ثابت مشهود

۲-۵-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی های ثابت مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می گردد.

۲-۵-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید بر آوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و مطابق بخشنامه شماره ۷۸ سال ۱۳۹۵ و اصلاحیه جدول استهلاکات مطابق بخشنامه ۱۷۴ مورخ ۹۶/۱۲/۲۸ سازمان امور مالیاتی کشور و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها	۱۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات و تجهیزات تولیدی	۱۵ و ۲۰ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات تولیدی	۴ و ۱۰ ساله و ۱۰٪ و ۲۰٪	خط مستقیم و نزولی
وسائط نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم
تجهیزات و وسایل تخصصی	۱۰ ساله و ۱۰٪ و ۱۵٪ و ۲۵٪	خط مستقیم و نزولی
اثاثه و منصوبات	۳ و ۵ و ۶ و ۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی بیش از ۶ ماه مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۲-۷- درآمد عملیاتی

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

درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.

۲-۸- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل " دارائیهای واجد شرایط " است .

۲-۹- تسعیر ارز

با توجه به یکسان سازی نرخ ارز طبق بخشنامه بانک مرکزی در تاریخ ۱۳۹۷/۰۱/۲۱ ، تمامی مانده های ارزی از تاریخ مذکور بر اساس بخشنامه مصوب و نظر کمیته فنی سازمان حسابرسی در این رابطه ، در حسابهای سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ منظور گردیده است (یورو ۱۰۱.۱۰۰ ریال، دلار ۸۹.۸۴۶ ریال و درهم ۲۴.۴۸۱ ریال) . تفاوتهای ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

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

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

۳- موجودی نقد

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷.۷۶۷	۳۷.۶۷۱	موجودی نزد بانکها
۲.۴۳۵	۳.۲۸۰	موجودی صندوق
۴۰.۲۰۲	۴۰.۹۵۱	

۳-۱- موجودی نزد بانکها و صندوق شرکت مشتمل بر مبالغ ارزی بشرح یادداشت توضیحی ۱- ۳۱ معادل ۱۴.۸۶۲ میلیون ریال (سال قبل ۲۱.۱۷۴ میلیون ریال) می باشد که با نرخ ارز در دسترس در تاریخ ترازنامه تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۴- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
خالص	خالص	
۱.۲۲۶.۱۰۹	۶.۲۵۸.۶۲۳	۴-۱
۱۰.۰۰۰	-	
۱.۲۳۶.۱۰۹	۶.۲۵۸.۶۲۳	
۶۱۴.۶۲۸	۴.۳۹۸.۱۱۳	
۱.۸۵۰.۷۳۷	۱۰.۶۵۶.۷۳۶	

سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار:

سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

اوراق مشارکت بانک تجارت

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		تعداد سهام میلیون سهم	نام
ارزش بازار میلیون ریال	خالص میلیون ریال	ارزش بازار میلیون ریال	خالص میلیون ریال		
۴۳۵	۱۷۰	۷۵۳	۱۷۰	۰/۰۱۰	سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس :
					شرکت پتروشیمی مارون
۲.۰۲۰.۶۴۳	۱.۱۱۹.۸۶۱	۳.۷۹۸.۰۶۲	۱.۱۱۹.۸۶۱	۸۵/۲۵۲	شرکت پتروشیمی خارگ
۹۲.۵۸۲	۱۰۶.۰۷۸	۵.۹۸۹.۹۴۷	۵.۱۳۸.۵۹۲		شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۲.۱۱۳.۶۶۰	۱.۲۲۶.۱۰۹	۹.۷۸۸.۷۶۲	۶.۲۵۸.۶۲۳		

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۵- دریافتی‌های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۶	۱۳۹۷					
خالص	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع	ارزی	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۶۵۱.۱۲۲	-	۶۵۱.۱۲۲	-	۶۵۱.۱۲۲	شرکت پتروشیمی فجر (یادداشت ۱-۱-۱۲)
۳۱۰.۹۶۲	۵۹۴.۸۷۱	-	۵۹۴.۸۷۱	-	۵۹۴.۸۷۱	شرکت پتروشیمی بندر امام
۱۱۵.۶۴۸	۳۴۶.۷۰۹	-	۳۴۶.۷۰۹	-	۳۴۶.۷۰۹	شرکت پتروشیمی تندگویان
۱۶۷.۳۴۵	۱۹۱.۷۵۰	-	۱۹۱.۷۵۰	۱۵۲.۲۲۴	۳۹.۵۲۶	۵-۱-۱ شرکت پوتنزا
۱۴۷.۸۸۲	۱۸۴.۳۲۷	-	۱۸۴.۳۲۷	-	۱۸۴.۳۲۷	شرکت شیمی بافت
۱۳۰.۷۱۷	۷۲۱.۲۷۷	-	۷۲۱.۲۷۷	-	۷۲۱.۲۷۷	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۲۶۱.۳۲۴	۱.۲۸۲.۹۲۸	(۱۰۷.۲۷۶)	۱.۳۹۰.۲۰۴	۱.۳۹۰.۲۰۴	-	۵-۱-۱ شرکت بین المللی ماکرو
۱۱۷.۹۱۳	۲۱۴.۲۴۰	-	۲۱۴.۲۴۰	-	۲۱۴.۲۴۰	شرکت پتروشیمی کارون
۱۳.۶۴۰	۲۶.۹۸۰	-	۲۶.۹۸۰	۲۶.۹۸۰	-	۵-۱-۱ شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران
-	۱.۳۶۵	-	۱.۳۶۵	-	۱.۳۶۵	شرکت پتروشیمی فارابی
۳۴۱	۷۸۸	-	۷۸۸	-	۷۸۸	شرکت پتروشیمی امیر کبیر
۳۱۴	۶۳۲	-	۶۳۲	۶۳۲	-	شرکت اینتراکم آلمان (ICT)
۸۵۵	۱.۲۴۸	-	۱.۲۴۸	-	۱.۲۴۸	شرکت پتروشیمی آبادان
۱.۲۶۶.۹۴۱	۴.۲۱۸.۲۳۷	(۱۰۷.۲۷۶)	۴.۳۲۵.۵۱۳	۱.۵۷۰.۰۴۰	۲.۷۵۵.۴۷۳	
سایر مشتریان:						
۹۷۳.۲۲۹	۲.۰۰۹.۵۴۱	-	۲.۰۰۹.۵۴۱	۲.۰۰۹.۵۴۱	-	۵-۱-۲ خریداران خارجی محصول صادراتی
۵۱۱.۲۸۰	۵۱۱.۲۸۰	(۴۲.۰۶۱)	۵۵۳.۳۴۱	-	۵۵۳.۳۴۱	۵-۱-۱ شرکت برایت سیتی (باوی جنرال تریدینگ)
۲۶.۹۱۹	۸۲.۰۵۹	-	۸۲.۰۵۹	-	۸۲.۰۵۹	شرکت پتروشیمی شهید رسولی
۱۱.۳۷۰	۱۴۵.۲۷۹	(۱۰۶.۱۳۹)	۲۵۱.۴۱۸	۲۵۱.۴۱۸	-	۵-۱-۱ شرکت هازل
۴۱.۹۶۰	۳۷.۵۲۲	-	۳۷.۵۲۲	-	۳۷.۵۲۲	سایر
۱.۵۶۴.۷۵۸	۲.۷۸۵.۶۸۱	(۱۴۸.۲۰۰)	۲.۹۳۳.۸۸۱	۲.۲۶۰.۹۵۹	۶۷۲.۹۲۲	
۲.۸۳۱.۶۹۹	۷.۰۰۳.۹۱۸	(۲۵۵.۴۷۶)	۷.۲۵۹.۳۹۴	۳.۸۳۰.۹۹۹	۳.۴۲۸.۳۹۵	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳۹۶	۱۳۹۷			ارزی	ریالی	یادداشت
	خالص	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	جمع			
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۷.۳۵۲	-	۷.۳۵۲	-	۷.۳۵۲	۲۴ شرکت پتروشیمی خارگ
۱۸۷.۹۰۲	۲۷۰.۸۴۹	-	۲۷۰.۸۴۹	-	۲۷۰.۸۴۹	شرکت پتروشیمی فارابی
۳۲.۹۴۹	۳۲.۹۴۹	-	۳۲.۹۴۹	-	۳۲.۹۴۹	شرکت پتروشیمی نوین
۳.۰۹۴	۱۷.۲۰۴	-	۱۷.۲۰۴	-	۱۷.۲۰۴	شرکت پتروشیمی مرجان
۱.۱۷۹	۱.۱۷۹	-	۱.۱۷۹	-	۱.۱۷۹	شرکت بازرگانی پتروشیمی
۵۸۶	۸۸۳	-	۸۸۳	-	۸۸۳	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۸.۹۵۶	۸۸۳۳	-	۸۸۳۳	-	۸۸۳۳	شرکت پتروشیمی مارون بابت سود سهام
۵.۶۳۴	۷.۲۸۹	-	۷.۲۸۹	-	۷.۲۸۹	شرکت پترو الفین فن آوران
۵.۹۷۲	۵.۳۳۸	-	۵.۳۳۸	-	۵.۳۳۸	شرکت کیمیا فن آوران ماهشهر
۵.۶۳۱	۵.۶۳۱	-	۵.۶۳۱	-	۵.۶۳۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
۲.۰۸۷	۲.۰۸۷	-	۲.۰۸۷	-	۲.۰۸۷	شرکت پتروشیمی ایلام
۲.۸۰۸	۲.۷۲۸	-	۲.۷۲۸	-	۲.۷۲۸	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا
۲.۵۲۲	۲۰۰	-	۲۰۰	-	۲۰۰	مایر اشخاص وابسته (پتروشیمی غدیر و کارون)
۲۵۹.۴۲۰	۳۶۲.۵۲۲	-	۳۶۲.۵۲۲	-	۳۶۲.۵۲۲	
۲۲۵.۰۴۶	۲۴۰.۴۹۳	-	۲۴۰.۴۹۳	-	۲۴۰.۴۹۳	ملی الحساب مالیات ارزش افزوده به دارایی
۶۲.۰۱۷	۸۱.۴۴۲	-	۸۱.۴۴۲	-	۸۱.۴۴۲	۵-۱-۳ ملی الحساب مالیات عملکرد
۲۰.۶۲۴	۳۰.۹۸۳	-	۳۰.۹۸۳	-	۳۰.۹۸۳	کارکنان (وام و مساعده)
۱۸.۳۴۳	-	-	-	-	-	سندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت
۳۰۵	۶.۴۱۳	-	۶.۴۱۳	-	۶.۴۱۳	بهداری و بهداشت کارکنان صنعت نفت
۴.۸۶۴	۴.۲۱۹	-	۴.۲۱۹	-	۴.۲۱۹	پتروشیمی کرمانشاه
۱۰۸.۲۸۵	۳۳۵.۹۵۰	-	۳۳۵.۹۵۰	-	۳۳۵.۹۵۰	مایر
۴۳۹.۴۸۴	۶۹۹.۵۰۰	-	۶۹۹.۵۰۰	-	۶۹۹.۵۰۰	
۶۹۸.۸۰۴	۱.۰۶۲.۰۲۲	-	۱.۰۶۲.۰۲۲	-	۱.۰۶۲.۰۲۲	
(۶۲.۰۱۷)	(۸۱.۴۴۲)	-	(۸۱.۴۴۲)	-	(۸۱.۴۴۲)	الیات پرداختنی (یادداشت توضیحی ۱۳)
۶۳۶.۷۸۷	۹۸۰.۵۸۰	-	۹۸۰.۵۸۰	-	۹۸۰.۵۸۰	
۳.۴۶۸.۴۸۶	۷.۹۸۴.۴۹۸	(۲۵۵.۴۷۶)	۸.۲۳۹.۹۷۴	۳.۸۳۰.۹۹۹	۴.۴۰۸.۹۷۵	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۵- مانده حساب شرکت های پوتنزا ، بین المللی ماکرو ، اکسس تکنولوژی ، برایت سیتی (باوی جنرال تریدینگ) ، بازرگانی پتروشیمی ایران و هازل مربوط به فروش صادراتی متانول و اسیداستیک می باشد . شرکت بین المللی ماکرو علاوه بر خرید محصولات صادراتی بعنوان کارگزار ، وجوه حاصل از فروش صادراتی به سایر خریداران را نیز دریافت می نمایند. همچنین مانده مطالبات ارزی به شرح یادداشت توضیحی ۱-۱-۳۱ بوده و در پایان سال با نرخ ارز در دسترس (یورو ۱۰۱.۱۰۰ ریال، دلار ۸۹.۸۴۶ ریال و درهم ۲۴.۴۸۱ ریال) تسعیر و به بدهکار حساب این شرکتها در این سرفصل و بستانکار سود ناشی از تسعیر داراییهای ارزی عملیاتی در سرفصل سایر درآمد ها و هزینه های عملیاتی منظور شده است. ضمناً شرکت پوتنزا توسط شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان صنعت نفت تضمین شده و از شرکت برایت سیتی (باوی جنرال تریدینگ) یک فقره چک ریالی به مبلغ ۱۰۰۰۰ میلیارد ریال و یک فقره چک درهمی به مبلغ ۲۲۰ میلیون درهم اخذ گردیده و توافقات چگونگی تسویه حساب مطالبات انجام و در جریان اجراء قرار دارد . شرکت بین المللی ماکرو وابسته شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو) می باشد . جهت وصول مطالبات مذکور از طریق واحد حقوقی شرکت اقداماتی صورت گرفته لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش منجر به نتیجه نهایی نگردیده است.

در خصوص وصول مطالبات از شرکت برایت سیتی (باوی جنرال تریدینگ) با توجه به پیگیری های جدی و تشکیل جلسات متعدد با شرکت مزبور و بموجب طرح پرونده در دادسرای عمومی و انقلاب ناحیه ۳۲ تهران (اقتصادی) ، به ماخذ ۵۶ درصد ارزش کارشناسی هتل پویای کیش به مبلغ ۹۱۳ میلیارد ریال توسط هیئت کارشناسات رسمی دادگستری منتخب دادسرای مذکور ارزیابی گردید و بعنوان جبران طلب این شرکت جمع بندی و در انتظار اعلام قبولی شرکت می باشد. چگونگی حل و فصل نهایی موضوع و تسویه حساب قطعی از این طریق با رعایت صرفه و صلاح شرکت در دست اقدام و پیگیری قرار دارد.

۱-۱-۵-۲- مانده مطالبات از خریداران خارجی محصول تماماً مربوط به حصه سررسید نشده فروش در مقطع پایان سال مالی جاری می باشد . شایان ذکر است تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱.۹۸۱.۴۱۲ میلیون ریال از مطالبات فوق سررسید و به حسابهای شرکت بین المللی ماکرو (بعنوان کارگزار) واریز گردیده است.

۱-۱-۵-۳- مانده علی الحساب مالیات عملکرد به مبلغ ۸۱.۴۴۱ میلیون ریال بابت علی الحساب پرداختی طبق مالیات تشخیصی سالهای ۱۳۹۲ ، ۱۳۹۵ و ۱۳۹۶ می باشد که با بخشی از مالیات پرداختی سالهای مذکور تهاتر گردیده است (یادداشت توضیحی ۱۳).

۱-۱-۵-۴- طی سال مالی جاری و به منظور وصول بخشی از وجوه ارزی حاصل از صادرات نزد کارگزاران ، مبلغ ۸۱ میلیون درهم تا تاریخ ۹۷/۰۵/۱۵ با نرخ بانکی و مبلغ ۶۷۳ میلیون درهم و ۲/۶ میلیون یورو با نرخ توافقی از طریق سامانه جامع تجارت (کمیته فروش ارز) به صرافی ها و شرکتهای مجاز فروخته شده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۶- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۳۵۲.۰۳۰	۲۷۸.۵۶۴	۶-۱	کالای ساخته شده
۱.۱۸۲.۱۱۹	۱.۴۱۴.۴۶۰	۶-۲	قطعات و لوازم یدکی موجودی کاتالیست و مواد شیمیایی
۹۰.۱۳۳	۹۲.۵۰۳		سایر موجودی ها
۱۴۹.۷۲۴	۱۶۴.۳۵۴	۶-۳	کالای امانی ما نزد دیگران
۱.۳۳۶	۳.۳۱۱		
۱.۷۷۵.۳۴۲	۱.۹۵۳.۱۹۲		

۶-۱- مانده موجودی محصول مربوط به ۲۴.۰۵۳/۷ تن متانول با نرخ هر کیلو ۹.۱۲۵/۶ ریال و ۲.۹۲۵/۸ تن اسید استیک با نرخ هر کیلو ۲۰.۱۸۵/۸۵ ریال ارزیابی شده است.

۶-۲- موجودی قطعات و لوازم یدکی عمدتاً شامل قطعات یدکی مربوط به واحد های متانول ، اسید استیک و منواکسید کربن می باشد.

۶-۳- سایر موجودیها عمدتاً شامل خرید قطعات توربین کمپرسور در سنوات قبل می باشد.

۶-۴- موجودی های مواد و کالا درمقابل تمامی خطرات ناشی از زیان‌های فیزیکی یا خرابی ناگهانی و غیرقابل پیش بینی، حمل و نقل داخلی و مسئولیت حقوقی بیمه گذار برای اشخاص ثالث، تحت پوشش جامع، به طور کامل بیمه گردیده است (یادداشت توضیحی ۱-۱۰).

۷- سفارشات و پیش پرداختها

مانده حساب سفارشات و پیش پرداختها عمدتاً بابت بهای خرید تجهیزات و قطعات یدکی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴.۱۹۰	۴۳۱.۴۹۷	سفارشات - خریدهای خارجی معادل ۴/۸ میلیون دلار از طریق کارگزاران خارجی
۶۳.۷۵۳	۱۲۳.۰۰۱	پیش پرداخت خریدهای شرکت به فروشندگان
۸.۰۹۴	۱۳.۶۴۵	پیش پرداخت بیمه اموال
۳.۹۱۵	۴.۸۷۲	خرید گاز دی اکسید کربن از پتروشیمی رازی
۴.۹۰۵	۳.۳۵۹	سایر
۱۷۴.۸۵۷	۵۷۶.۳۷۴	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۸- سرمایه گذاری بلندمدت

۱۳۹۶	۱۳۹۷			درصد	تعداد سهام	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	سرمایه گذاری	میلیون سهم	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
۱,۶۸۳,۷۶۴	۱,۶۸۳,۷۶۴	-	۱,۶۸۳,۷۶۴	۱۵/۹۹	۱,۳۷۶	پتروشیمی مرجان
۳۲۱,۵۵۷	۳۲۴,۲۲۸	-	۳۲۴,۲۲۸	۴۸/۲۵	۱,۲۶۹	پتروشیمی فارابی
۲,۰۰۵,۳۲۱	۲,۰۰۷,۹۹۲	-	۲,۰۰۷,۹۹۲			
						سایر شرکتها:
۴,۹۰۰	۴,۹۰۰	-	۴,۹۰۰	۴۹	۴/۹	پتروشیمی نوین
۵۹,۹۸۰	۵۹,۹۸۰	-	۵۹,۹۸۰	۵۹/۹۸	۵۹/۹۸	پترو الفین فن آوران
۵۹۰	۵۹۰	-	۵۹۰	۵۹	۰/۵۹	پتروشیمی کیمیا فن آوران ماهشهر
۲,۰۷۰,۷۹۱	۲,۰۷۳,۴۶۲	-	۲,۰۷۳,۴۶۲			

۱-۱- در تاریخ ۱۳۹۳/۵/۲۶ و به موجب مصوبه هیئت مدیره شرکت، تعداد ۲۵۶ میلیون سهم از سهام شرکت پتروشیمی مرجان معادل ۱۵/۹۹ درصد از سهام شرکت مذکور بصورت نقدی از پتروشیمی زاگرس و با قیمت ۲,۲۰۰ ریال به ازاء هر سهم در بازار فرابورس خریداری شده است. شایان ذکر است بموجب تصویب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۴/۹/۴ شرکت پتروشیمی مرجان سرمایه شرکت از ۳,۶۰۰ میلیون سهم به ۴,۶۰۰ میلیون سهم افزایش یافت و بموجب تصویب مجمع عمومی عادی بطور فوق العاده مورخ ۱۳۹۶/۴/۲۵ شرکت پتروشیمی مرجان سرمایه شرکت از ۴,۶۰۰ میلیون سهم به ۸,۶۰۰ میلیون سهم افزایش یافت تعداد سهام این شرکت به ۱,۳۷۶ میلیون سهم رسید.

۱-۲- به دلیل در دسترس نبودن ارزش منصفانه دارائی های شرکت سرمایه پذیر در زمان تحصیل، مابه التفاوت ارزش اسمی و بهای خرید سرمایه گذاری بعنوان سرقفلی منظور شده و با در نظر گرفتن نرخهای مشابه استهلاک داراییهای شرکت سرمایه پذیر بر مبنای نرخ ده ساله مستقیم، مستهلک گردیده است. با توجه به زیان انباشته شرکت پتروشیمی فارابی، صورتهای مالی مجموعه که طبق استانداردهای حسابداری الزامی می باشد تهیه نگردیده است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۱,۵۵۷	۳۲۴,۲۲۸	بهای تمام شده سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی فارابی در تاریخ تحصیل ۱۳۹۰
(۷۳,۰۷۶)	(۱,۲۶۹,۳۰۵)	کسر می شود: ارزش اسمی سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی فارابی
۲۴۸,۴۸۱	۹۴۵,۰۷۷	سرقفلی محاسبه شده
۷۳,۰۷۶	۱,۲۶۹,۳۰۵	ارزش اسمی سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی فارابی
۲۴۸,۴۸۱	(۹۴۵,۰۷۶)	سرقفلی محاسبه شده
(۱۳۶,۶۶۵)	۵۱۹,۷۹۲	کسر می شود: استهلاک سرقفلی در سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۴
(۱۲,۸۴۷)	(۱۲,۸۴۷)	سهم شرکت از زیان انباشته سال ۱۳۹۰ (سال پایه)
۱۲۴,۷۷۵	۱۲۴,۷۷۵	سهم شرکت از سود سال ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲
(۴۴۹,۱۷۳)	(۴۴۹,۱۷۳)	سهم شرکت از زیان سالهای ۱۳۹۳ لغایت ۱۳۹۶
-	(۲۲,۸۰۰)	سهم شرکت از زیان سال ۱۳۹۷
(۱۵۲,۳۵۳)	۴۸۳,۹۷۶	ارزش ویژه محاسبه شده

۱-۲-۱- شایان ذکر است در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹ قیمت بازار هر سهم شرکت پتروشیمی فارابی در بازار دوم بورس ۱,۳۳۰ ریال بوده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۸- شرکت پتروشیمی نوین در مرحله قبل از بهره برداری بوده و علیرغم پیش بینی شروع عملیات طرح و نیل استات منومر از سال ۱۳۸۵ توسط شرکت سرمایه پذیر (پتروشیمی نوین) به عنوان مجری طرح عملیات اجرایی موثری انجام نشده است. شایان ذکر است با توجه به رای مرجع قضایی طی دادنامه شماره ۹۴/۱۱۴ مورخ ۱۰/۱۲/۹۴ مبنی بر فسخ موضوع واگذاری زمین طرح مورد اشاره و اعتراض این شرکت به رای صلاره ۰، همچنین تکلیف مجمع عمومی عالی صاحبان سهام در این خصوص ۰، مذاکره با شرکت سرمایه گذاری ایرانیان بعنوان سهامدار عمده طرح فوق به منظور تعیین تکلیف واگذاری و یا خرید در جریان می باشد.

۳-۸- شرکت پتروشیمی کیمیا فن آوران ماهشهر در تاریخ ۹۲/۵/۱۴ بصورت شرکت سهامی خاص تالیس شده و طی شماره ۹۶۸۰ مورخ ۹۲/۵/۱۴ در اداره ثبت اسناد و املاک ماهشهر به ثبت رسیده است. شرکت پتروالفین فن آوران در تاریخ ۹۴/۲/۱۶ بصورت شرکت سهامی خاص تالیس شده و طی شماره ۴۷۸۵۶۵ مورخ ۹۴/۲/۱۶ در اداره ثبت شرکت‌های تهران به ثبت رسیده است. شایان ذکر است شرکت‌های مذکور به منظور اجرای فاز دوم پروژه متانول ایجاد شده که دلیل عدم شروع فعالیت شرکت پتروشیمی کیمیا فن آوران ماهشهر طی سال مالی جاری و کم اهمیت بودن مبلغ شرکت پتروالفین فن آوران از تهیه صورت های مالی تلفیقی صرف نظر شده است.

۹- دارایی های نامشهود

(مبالغ به میلیون ریال / ارزی به هزار)

دارایی های نامشهود از اقلام زیر تشکیل شده است :

ارزش دفتری	ارزش	استهلاک انباشته پایان سال	استهلاک سال جاری	استهلاک انباشته اول سال	بهای تمام شده ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	بهای تمام شده در ابتدای سال ۱۳۹۷		مبلغ قرارداد	نوع ارز	نام شرکت
						ریالی	ارزی			
-	-	۲۲,۲۶۵	-	۲۲,۲۶۵	۲۲,۲۶۵	۲۲,۲۶۵	۱,۴۲۰	۲,۰۲۹	یورو	حق لیسانس متانول - شرکت اسنم پروجتی
-	-	۴۷,۴۴۹	-	۴۷,۴۴۹	۴۷,۴۴۹	۴۷,۴۴۹	۹,۵۰۰	۹,۵۰۰	یورو	حق لیسانس اسید استیک شرکت سالوگیتیر
-	-	۵,۹۰۵	-	۵,۹۰۵	۵,۹۰۵	۵,۹۰۵	۴۲۲	۶۰۰	دلار	حق لیسانس - جنواکسید کربن شرکت اسنم پروجتی
۲۴۸۰۲	۲۴۸۰۲	-	-	-	۲۴۸۰۲	۲۴۸۰۲	-	-	-	انشعاب گاز (سازمان منطقه ویژه)
۱,۲۵۱	۱,۵۳۹	۱۰,۶۴۴	۱,۱۴۲	۹,۵۰۲	۱۲,۱۸۳	۱۰,۷۵۳	-	-	-	نرم افزارها
۲۳۳	۲۳۳	-	-	-	۲۳۳	۲۳۳	-	-	-	ودیده خط تلفن
۲۶,۲۸۶	۲۶,۵۷۴	۸۵,۶۲۹	۱,۱۴۲	۸۵,۱۲۱	۱۱۲,۸۳۷	۱۱۱,۴۰۷	-	-	-	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱- دارایی‌های ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته دارایی‌های ثابت مشهود به شرح زیر می‌باشد:

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاك انباشته - میلیون ریال				بهای تمام شده - میلیون ریال						شرح
۱۳۹۶	۱۳۹۷	ماده در پایان سال	استهلاك انباشته داراییهای فروخته شده	استهلاك سال	ماده در ابتدای سال	ماده در پایان سال	نقل و انتقالات و سایر تغییرات	داراییهای فروخته شده طی سال	داراییهای اضافه شده طی سال	ماده در ابتدای سال		
۲۱۵.۰۳۶	۲۱۵.۰۳۶	-	-	-	-	۲۱۵.۰۳۶	-	-	-	۲۱۵.۰۳۶	زمین	
۱۲۳۶۱۲	۹۷.۲۳۵	۱۷۶.۹۶۵	-	۳۵.۲۴۱	۱۴۱.۷۲۴	۲۷۴.۳۰۰	۸.۸۰۵	-	۵۹	۲۶۵.۳۳۶	ساختمان	
۵۱۶.۷۸۳	۳۸۵.۴۷۴	۳.۲۷۵.۶۱۴	-	۲۳۵.۶۶۰	۳.۰۳۹.۹۵۴	۳۶۶۱.۰۸۸	۱۰.۴.۳۵۲	-	-	۳.۵۵۶.۷۳۶	تاسیسات و تجهیزات	
۲۱۶.۵۵۶	۲۷.۱۵۱	۲۳.۵۹۶	-	۴.۰۳۳	۱۹.۵۶۳	۵۰.۷۴۷	-	-	۹.۵۳۸	۴۱.۳۱۹	ماشین آلات کارگاهی	
۵۵۱۰	۳۰.۸۷	۷.۹۱۷	(۱.۹۳۰)	۱.۵۴۱	۸.۳۹۶	۱۱۰.۰۰۴	-	(۴.۷۰۳)	۱.۹۰۱	۱۳.۸۰۶	وسایل نقلیه	
۵۰.۵۵۲	۵۸.۵۶۱	۶۴.۷۲۶	-	۱۲.۵۰۱	۵۲.۲۲۵	۱۲۳.۲۸۷	-	-	۲۰.۵۱۰	۱۰۲.۷۷۷	اثاثه و منصوبات	
۹۳۳.۱۴۸	۷۸۶.۵۴۴	۳.۵۴۸.۸۱۸	(۱.۹۳۰)	۲۸۸.۹۷۶	۳.۲۶۱.۷۶۲	۴.۳۳۵.۳۶۲	۱۱۳.۱۵۷	(۴.۷۰۳)	۳۱.۹۹۸	۴.۱۹۴.۹۱۰	جمع	
۱۷۸۴۵	۴۸۰					۴۸۰	(۵۳.۳۴۹)	-	۳۵.۹۸۴	۱۷۸۴۵	داراییهای در دست تکمیل	
۱۶.۱۵۸	۱۶.۱۵۸					۱۶.۱۵۸	-	-	-	۱۶.۱۵۸	پیش پرداختهای سرمایه‌ای	
۲۷۷۰۱	۲۷۷۰۱					۲۷۷۰۱	-	-	-	۲۷۷۰۱	علی الحسابهای سرمایه‌ای	
۱۰۷.۰۸۸	۴۶.۶۹۸					۴۶.۶۹۸	(۶۰.۳۹۰)	-	-	۱۰۷.۰۸۸	اقتلام سرمایه‌ای نزد انبار	
۱.۱۰۱.۹۴۰	۸۷۷.۵۸۱	۳.۵۴۸.۸۱۸	(۱.۹۳۰)	۲۸۸.۹۷۶	۳.۲۶۱.۷۶۲	۴.۴۳۶.۳۹۹	(۵۸۳)	(۴.۷۰۳)	۶۷.۹۸۳	۴.۳۶۳.۷۰۲		

۱-۱- کلیه داراییها و موجودی های کلای شرکت تا ارزش ۲۹۷۷۵۹۵ هزار یورو در مقابل تمام خطرات برای زمان‌های فیزیکی یا خرابی ناگهانی و غیرقابل پیش بینی، حمل و نقل داخلی و مسئولیت حقوقی بیمه گذار برای انحصار ثالث، تحت پوشش بیمه جامع نزد شرکت بیمه ایران می‌باشد.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۱- سایر داراییها

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹.۷۴۲	۳۴۷.۴۸۷	۱۱-۱ سپرده نزد بانک توسعه تعاون کرمان و بانکهای تجارت، مسکن و صادرات منطقه ویژه
۴۵.۲۰۰	۴۵.۲۰۰	سپرده نقدی نزد بانک سرمایه جهت دریافت ضمانتنامه
۲۵.۱۴۰	۲۳.۰۹۰	۱۱-۲ ودیعه مسکن کارکنان
۲۸.۸۶۱	۳۴.۶۳۴	حسه بلند مدت وام کارکنان
۲.۰۴۶	۱۱.۸۴۶	سپرده نقدی نزد بانک تجارت جهت اخذ ضمانتنامه بانکی به نفع بورس کالا
۱۵۰.۹۸۹	۴۶۲.۲۵۷	

۱-۱-۱ مبلغ ۳۰۰.۰۰۰ ریال بعنوان سپرده تضمین وام دریافتی شرکت از بانک صادرات و الباقی مبلغ فوق بعنوان سپرده تضمین وام مسکن کارکنان شرکت بموجب توافقنامه منعقد شده با بانک تجارت شعبه منطقه ویژه و به صورت قرض الحسنه می باشد.

۱-۱-۲ بموجب مصوبه هیئت مدیره شرکت و بمنظور تامین مسکن کارکنان مبلغ فوق طبق قراردادهای اجاره آن دسته از کارکنان که فاقد منزل سازمانی و یا شخصی می باشند، پرداخت شده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۲- پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری

۱۲-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۶	۱۳۹۷		
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲۳.۴۸۵	۳۷۲.۸۹۱	-	۳۷۲.۸۹۱
۳.۰۸۴	۳.۰۸۴	-	۳.۰۸۴
۱۲۶.۵۶۹	۳۷۵.۹۷۵	-	۳۷۵.۹۷۵
۹۵.۴۴۹	۲۰۶.۲۰۷	-	۲۰۶.۲۰۷
۳۱.۰۰۱	۴۳.۸۳۱	-	۴۳.۸۳۱
۱۴.۵۵۷	۲۳.۰۳۰	-	۲۳.۰۳۰
۱۳.۶۷۴	۱.۵۴۷	۱.۵۴۷	-
۸.۳۵۹	۳۱۰	-	۳۱۰
۱۶۳.۰۴۰	۲۷۴.۹۲۵	۱.۵۴۷	۲۷۳.۳۷۸
۲۸۹.۶۰۹	۶۵۰.۹۰۰	۱.۵۴۷	۶۴۹.۳۵۳

پرداختنی‌های تجاری:

اشخاص وابسته:

شرکت پتروشیمی مارون - بابت خرید گاز دی اکسید کربن
شرکت پتروشیمی خارگ

سایر نامین کنندگان:

پیش دریافت فروش محصولات
شرکت ملی صنایع پتروشیمی - بابت حق استفاده از اسکله
شرکت پتروشیمی رازی
پیش دریافت فروش محصولات صادراتی از خریداران خارجی
سایر

پرداختنی‌های غیر تجاری:

اشخاص وابسته:

سازمان منطقه ویژه اقتصادی بابت خدمات منطقه ماهشهر
صندوق بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت
شرکت پتروشیمی امیر کبیر
شرکت پتروشیمی فجر
شرکت عملیات غیر صنعتی
سایر (پتروشیمی فجر، آبادان، بندرامام، خوارزمی، بوعلی، خراسان و...)

۲۸.۷۶۸	۵۹.۲۸۸	-	۵۹.۲۸۸
۳۳.۳۶۶	۳۳.۳۶۶	-	۳۳.۳۶۶
۴.۰۸۳	۴.۲۲۸	-	۴.۲۲۸
۱.۱۵۸	۱.۳۱۰	-	۱.۳۱۰
۱.۰۰۱	۲۱.۰۶۷	-	۲۱.۰۶۷
۱.۰۰۳	۷.۷۷۲	-	۷.۷۷۲
۶۹.۳۷۹	۱۲۷.۰۳۱	-	۱۲۷.۰۳۱

سایر:

هزینه‌های پرداختنی (یادداشت ۱-۱-۱۲)
شرکت ملی صنایع پتروشیمی
سپرده حق بیمه پیمانکاران و حسن انجام کار پیمانکاران
خالص کارکرد پیمانکاران
سایر

۱.۷۶۰.۰۲۱	۲.۰۲۹.۴۵۵	-	۲.۰۲۹.۴۵۵
۲۱۹.۴۳۰	۱۹.۴۳۰	-	۱۹.۴۳۰
۱۰۶.۳۰۶	۸۲.۸۷۵	-	۸۲.۸۷۵
۳۱.۷۱۵	۳۵.۰۷۴	-	۳۵.۰۷۴
۴۳.۰۸۳	۸۲.۳۳۵	-	۸۲.۳۳۵
۲.۱۶۰.۵۵۵	۲.۲۴۹.۱۶۹	-	۲.۲۴۹.۱۶۹
۲.۲۲۹.۹۳۴	۲.۳۷۶.۲۰۰	-	۲.۳۷۶.۲۰۰
۲.۵۱۹.۵۴۳	۳.۰۲۷.۱۰۰	۱.۵۴۷	۳.۰۲۵.۵۵۳

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۱- هزینه های پرداختی بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱.۰۸۰.۹۶۲	۱.۱۳۸.۶۸۷	۱۲-۱-۱-۱ هزینه سرویسهای جانبی و خدمات عمومی دریافتی
۴۲۲.۳۷۵	۴۹۵.۸۷۶	۱۲-۱-۱-۲ اختلاف تسهیم مصرف گاز سالهای ۹۴ لغایت ۹۷
۸۷.۳۹۷	۸۷.۳۹۷	مالیات تکلیفی و حقوق
۴۸.۶۷۱	۱۳۹.۵۱۲	هزینه های پیمانکاری (صورت وضعیت های وصول نشده)
-	۳۲.۵۴۸	سود و کارمزد تسهیلات دریافتی ریالی از بانکها (یادداشت ۱۵)
۱۲۰.۶۱۶	۱۳۵.۴۳۵	سایر عمدتاً ، خرید های خارجی و حقوق و مزایای پرسنل
<u>۱.۷۶۰.۰۲۱</u>	<u>۲.۰۲۹.۴۵۵</u>	

۱-۱-۱-۱- از ابتدای سال ۹۷ با انعقاد قرارداد جدید خرید سرویسهای جانبی از پتروشیمی فجر ، بخشی از اختلاف ناشی از افزایش تصاعدی

نرخ خارج از قرارداد (بموجب صورتحسابهای صادره پتروشیمی فجر که مورد قبول این شرکت واقع نگردیده بود) ، از ۹۵/۶/۳۱ به بعد مرتفع گردید . رقم اختلاف مذکور برای سالهای ۸۹ لغایت ۹۵/۶/۳۱ مبلغ ۸۴۲.۳۳۲ میلیون ریال می باشد که ضمن اعتراض نسبت به آن ذخیره لازم از این بابت در حسابها منظور شده و پیگیری های لازم در خصوص نهایی شدن موضوع در دست اقدام می باشد.

۱-۱-۱-۲- طی سال مالی جاری مبلغ ۴۷۷.۱۷۱ میلیون ریال از صورتحسابهای دریافتی بابت گاز طبیعی مصرفی از سازمان منطقه ویژه

که ناشی از تسهیم اختلاف مقدار قرائت شده از کنتورهای آلتراسونیک و مقدار اعلام شده توسط آن سازمان و همچنین تغییر در ترکیب نوع مصرف گاز بوده است ، مورد قبول این شرکت واقع نشده و نسبت به آن اعتراض نموده و ذخیره لازم از این بابت در حسابها منظور شده و پیگیری های لازم در خصوص نهایی شدن موضوع در دست اقدام می باشد (سال مالی قبل مبلغ ۱۴۸.۰۸۵ میلیون ریال بوده). همچنین مبلغ ۴۱۵.۵۳۸ میلیون ریال بابت اصلاح نرخ صورتحسابهای تعدیلی نیمه دوم سال ۱۳۹۷ که صورتحساب تعدیلی و اعلامیه بستانکاری آن تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نشده ، از حساب ذخیره کسر گردیده است.

سرت پیر و سیمی فن اوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳- مالیات پرداختی

مالیات برداشت شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۲ و سال مالی ۱۳۹۲ و ۱۳۹۴ قطعی و تسویه شده است. خلاصه وضعیت مالیات پرداختی برای بقیه سالها به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص و مرحله رسیدگی	۱۳۹۶- میلیون ریال		مالیات		۱۳۹۷- میلیون ریال		درآمد مشمول مالیات		سود ابرازی	سال مالی
	مالیات پرداختی	مانده پرداختی	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات			
رسیدگی به دفاتر- طرح در شورای عالی مالیاتی	۲۶۳.۳۵۰	۲۶۳.۳۵۰	۳۲.۶۷۷	۳۲.۵۶۱	۲۶۳.۳۵۰	۳۱.۹۸۴	۱۰.۵۳۰۰۰	۶۵۱۶.۲۵۹	۱۳۹۲	
رسیدگی به دفاتر- طرح در هیئت حل اختلاف	۱۸۱.۶۸۵	۱۸۱.۶۸۵	۲۰.۸۲۳	-	۲۱۶.۶۹۹	۲۰.۸۲۳	۹۲.۵۴۷	۲۵۳۰.۹۲۸	۱۳۹۵	
رسیدگی نشده	۱۹.۳۸۱	۱۹.۳۸۱	۱۹.۳۸۱	-	-	۱۹.۳۸۱	۱۳۲.۵۰۱	۵.۲۶۵.۱۲۵	۱۳۹۶	
رسیدگی نشده	-	۲۱.۸۵۸	-	-	-	۲۱.۸۵۸	-	۱۶.۳۴۵.۵۸۵	۱۳۹۷	
	۴۶۴.۳۱۶	۴۸۶.۰۷۴								
	(۶۲.۰۱۷)	(۸۱.۴۴۲)								
	۴۰۲.۱۹۹	۴۰۴.۶۳۲								

بیش پرداخت مالیات عملکرد (یادداشت توجیحی ۵)

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۳-۱- مالیات عملکرد سال ۱۳۹۵ طبق برگ تشخیص مالیاتی مبلغ ۱۸۱.۶۸۵ میلیون ریال اعلام گردیده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و موضوع به هیات حل اختلاف مالیاتی ارجاع شده و تاکنون نظر هیئت اعلام نشده و ذخیره لازم در حسابها منظور شده است.

۱۳-۲- بموجب ماده ۱۵۹ درخصوص تمدید مهلت استفاده از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات‌های مستقیم و تبصره ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات‌های مستقیم، از بابت مالیات عملکرد دوره مالی جاری، مبلغ ۲۱.۸۵۸ میلیون ریال ذخیره در حسابها منظور شده است.

۱۳-۳- بموجب برگ قطعی و باتوجه به اعتراض شرکت مبلغ مورد مطالبه از بابت مالیات بر ارزش افزوده سال‌های ۹۲، ۹۳ و ۹۴ تعدیل و با احتساب پرداختی‌های شرکت به ترتیب مبلغ ۳۳.۵۲۲، ۵.۵۸۹ و ۳.۱۰۳ میلیون ریال، پس از کسر جرایم، به حساب بستانکاری شرکت نزد اداره دارایی منظور شده است. شایان ذکر است برگ تشخیص صادره برای ارزش افزوده سال ۹۵ مبلغ ۴۰.۴۵۷ میلیون ریال می‌باشد که نسبت به آن اعتراض و درحال رسیدگی مجدد بوده و مبلغ پرداختی از این بابت مبلغ ۳۵.۱۹۷ میلیون ریال می‌باشد. بابت مالیات تکلیفی سالهای ۱۳۹۰ لغایت ۱۳۹۳ جمعاً مبلغ ۱۲۱.۴۸۳ میلیون ریال مطالبه شده که بدلیل عدم پذیرش پرداخت مالیات مضاعف مربوط به هزینه حمل خارجی، اعتراض گردیده و تا تاریخ تهیه این یادداشت مبلغ ۶۹.۳۰۲ میلیون ریال مربوط به مالیات تکلیفی سالهای ۹۰، ۹۱ و ۹۳ قطعی و پرداخت شده و در خصوص مبلغ ۵۲.۱۸۱ میلیون ریال مالیات تکلیفی سال ۹۲، اعتراض شرکت در هیئت حل اختلاف مالیاتی تحت بررسی می‌باشد، که ذخیره کافی در حسابها منظور شده است.

۱۴- سود سهام پرداختنی

۱۴-۱- مانده مطالبات سهامداران از بابت سود عملکرد سالهای ۱۳۸۶ لغایت ۱۳۹۶ به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۸۷.۹۰۰	۱۶۸.۵۰۸	مانده سود سهام پرداختنی در ابتدای سال
۲.۶۱۲.۵۰۰	۴.۷۵۰.۰۰۰	افزافه می‌شود: سود سهام پرداختنی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه
۳.۲۰۰.۴۰۰	۴.۹۱۸.۵۰۸	سود سهام پرداختنی آماده برای توزیع به سهامداران
(۳.۰۳۱.۸۹۲)	(۴.۸۷۷.۹۸۲)	سود سهام پرداختنی به سهامداران طی سال
۱۶۸.۵۰۸	۴۰.۵۲۶	مانده سود سهام پرداختنی در پایان سال

۱۴-۲- مانده مطالبات سهامداران به تفکیک سهامداران در تاریخ تراز نامه به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۶	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۰.۰۰۰	-	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	-	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
-	-	شرکت سرمایه گذاری گروه تابان فردا
۶۸.۵۰۸	۴۰.۵۲۶	سایر سهامداران
۱۶۸.۵۰۸	۴۰.۵۲۶	

۱۴-۳- سود نقدی هر سهم در سال ۱۳۹۵ مبلغ ۲.۷۵۰ ریال و در سال ۱۳۹۶ مبلغ ۵.۰۰۰ ریال بوده است.

شرکت پتروشیمی فی اوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۵- تسهیلات مالی

مبالغ به میلیون ریال

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر می باشد:

ماده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	پرداختی طی سال	هزینه تامین سال	دریافتی طی سال	ماده در ابتدای سال ۹۷	تاریخ دریافت	نرخ سود و کارمزد	مدت / ماه	نام اعتبار دهندگان
۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۰۰۰۰۰۰	۱۵۱۸۹۱	۴۰۰۰۰۰۰۰	-	۹۷/۱۱/۲۷	۱۸	۴	بانک صادرات
-	۴۰۰۰۰۰۰	۳۳۱۵۲	۴۰۰۰۰۰۰۰	-	۹۷/۰۳/۲۸	۱۱	۶	بانک توسعه صادرات
-	۴۰۰۰۰۰۰	۵۲۶۵۳	۴۰۰۰۰۰۰۰	-	۹۷/۰۳/۲۸	۱۸	۶	بانک توسعه صادرات
۲۰۰۰۰۰۰۰	۲۸۸۰۰۰۰۰	۲۳۷۶۹۶	۴۸۸۰۰۰۰۰	-				حصه جاری

۱۵-۱ - تسهیلات دریافتی از بانک صادرات در مقابل قرارداد لازم الاجرا، تعداد ۵۰۰۰۰ هزار سهم پتروشیمی خارجی، چک پرداختی شرکت به مبلغ ۱۵۲۰۰۰۰۰ میلیون ریال و سپرده نقدی به مبلغ ۳۰۰۰۰۰۰ میلیون ریال و ضمانت شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (نایکو) تضمین شده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی دوره سال جاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال
۱۲۷.۹۱۹	۱۶۹.۸۶۳	پرداخت طی سال
(۶.۹۵۰)	(۲.۲۵۶)	ذخیره کارکنان انتقالی به سایر شرکتها
-	(۹۳۰)	ذخیره تامین شده کارکنان طی سال
۴۸.۸۹۴	۳۹.۴۴۶	
<u>۱۶۹.۸۶۳</u>	<u>۲۰۶.۱۲۳</u>	

۱-۱۶- افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان نسبت به سال قبل به دلیل افزایش سالیانه حقوق و مزایای پرسنل می باشد .

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۷- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹ مبلغ ۹۵۰.۰۰۰ میلیون ریال شامل تعداد ۹۵۰ میلیون سهم ۱.۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

درصد سهام		تعداد سهام		
در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۶/۱۲/۲۹	در تاریخ ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
۴۸/۷۶	۵۰/۲۷	۴۶۳.۱۹۱.۸۹۸	۴۷۷.۵۸۲.۶۸۱	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۶/۳۶	۱۶/۳۶	۱۵۵.۴۴۳.۵۰۴	۱۵۵.۴۴۳.۵۰۴	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری
۱۶/۳۱	۱۶/۳۱	۱۵۴.۹۵۳.۰۰۰	۱۵۴.۹۵۳.۰۰۰	شرکت گروه پتروشیمی تابان فردا
۳/۵۶	۳/۱۵	۳۳.۷۹۷.۷۲۶	۲۹.۸۸۴.۴۸۷	شرکت سرمایه گذاری خوارزمی
۱/۷۴	۱/۵۵	۱۶.۵۱۱.۰۳۶	۱۴.۷۱۷.۵۴۱	شرکت سهامی بیمه ایران
۲/۴۴	۱/۳۹	۲۳.۱۸۰.۰۹۶	۱۳.۱۸۰.۰۹۶	شرکت سرمایه گذاری آتیه صبا
۱/۳۰	۱/۳۰	۱۲.۳۸۵.۶۸۷	۱۲.۳۸۵.۶۸۷	شرکت سرمایه گذاری سپه
۱/۱۵	۱/۰۹	۱۰.۹۴۷.۹۵۴	۱۰.۳۱۵.۶۹۴	شرکت سرمایه گذاری ملی ایران
-	۱/۰۵	۰	۱۰.۰۰۰.۰۰۰	شرکت معدنی و صنعتی کاوشگران آتیه صبا
۱	۱	۹.۵۰۰.۰۰۰	۹.۵۰۰.۰۰۰	شرکت گسترش تجارت هامون
۱	-	۹.۴۹۹.۹۸۰	-	شرکت توسعه سرمایه رفاه
۱/۳۱	-	۱۲.۴۱۰.۷۸۳	۱.۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین
-	-	۱.۰۰۱	۱.۰۰۱	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
-	-	۱.۰۰۰	۱.۰۰۰	صندوق های بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت
۵/۰۷	۶/۵۳	۴۸.۱۷۶.۳۳۵	۶۲.۰۳۴.۶۲۶	سایر
۱۰۰	۱۰۰	۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰	

۱۸- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۷۱ اساسنامه ، مبلغ ۱۰۰.۸۱۷ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن 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 نمی باشد.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
مبلغ (میلیون ریال)	مقدار - تن	مبلغ (میلیون ریال)	مقدار - تن	
				فروش خالص:
				داخلی:
۱.۸۵۷.۶۳۶	۱۸۲.۴۰۰	۴.۱۰۱.۹۷۹	۱۹۵.۴۲۱	متانول
۱.۳۸۲.۴۵۵	۷۵.۷۳۳	۳.۳۶۱.۷۹۶	۸۴.۰۲۷	اسید استیک
۱۰۵.۸۴۰	۱۰.۵۸۴	۲۶۹.۳۸۳	۱۶.۰۶۳	منواکسید کربن
۴۱.۵۶۰	۸۴.۲۲۶	۵۰.۷۸۸	۷۴.۸۳۳	محصولات جانبی
۳.۳۸۷.۴۹۱		۷.۷۸۳.۹۴۶		
				صادراتی:
۸.۴۴۳.۷۴۹	۶۱۳.۸۷۲	۱۶.۰۳۱.۷۸۲	۷۱۸.۶۱۵	متانول
۱۵۹.۳۳۶	۸.۴۴۶	۶۰۹.۰۹۴	۱۶.۰۸۶	اسید استیک
۸.۶۰۳.۰۸۵		۱۶.۶۴۰.۸۷۶		
۱۱.۹۹۰.۵۷۶		۲۴.۴۲۴.۸۲۲		

افزایش مبلغ فروش نسبت به سال قبل عمدتاً ناشی از افزایش نرخ فروش محصولات و نرخ تسعیر ارز بوده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱- درآمد های عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد نسبت به کل	درآمدهای عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمدهای عملیاتی	
	میلیون ریال		میلیون ریال	
				اشخاص وابسته:
۱۱/۷۳	۱.۴۰۶.۸۱۱	۱۲/۹۰	۳.۱۵۱.۷۶۲	پتروشیمی بندر امام
۴/۵۳	۵۴۳.۶۹۵	۵/۷۷	۱.۴۰۹.۱۲۶	پتروشیمی تندگویان
۲/۶۴	۳۱۶.۵۶۶	۲/۲۰	۵۳۶.۸۳۴	شیمی بافت
۰/۹۷	۱۱۶.۶۷۸	۱/۱۳	۲۷۶.۲۹۹	پتروشیمی کارون
	۲.۳۸۳.۷۵۰		۵.۳۷۴.۰۲۱	
				سایر اشخاص:
۸۰/۱۳	۹.۶۰۶.۸۲۶	۷۸	۱۹.۰۵۰.۸۰۱	
	۱۱.۹۹۰.۵۷۶		۲۴.۴۲۴.۸۲۲	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۱۹- جدول مقایسه ای درآمد های عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		
درصد سود(زیان) ناخالص به در آمد عملیاتی	درصد سود(زیان) ناخالص به در آمد عملیاتی	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵۹	۵۸/۶	۱۱.۷۹۲۶۲۴	۸.۳۴۱.۱۳۷	۲۰.۱۳۳.۷۶۱
۱۲/۵	۴۹/۱	۱.۹۵۰.۰۲۴	۲.۰۲۰.۸۶۶	۳.۹۷۰.۸۹۰
(۱۲/۷)	۳/۵	۹۵۰.۸	۲۵۹.۸۷۵	۲۶۹.۳۸۳
۳۴/۴	۴۰/۹	۲۰.۷۹۶	۲۹.۹۹۲	۵۰.۷۸۸
۵۲/۳	۵۶/۴	۱۳.۷۷۲.۹۵۲	۱۰.۶۵۱.۸۷۰	۲۴.۴۳۴.۸۲۲

فروش خالص :

ماتول

اسید استیک

متواکسید کربن

محصولات جانبی

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱۹-۴- فروشهای صادراتی با نرخ ارز در دسترس در تاریخ انجام معامله (تاریخ بارگیری) تسعیر شده است. خاطر نشان می‌گردد فروشهای داخلی عمدتاً بموجب قراردادهای و تعهدات ایجاد شده در سالهای قبل و بصورت بین‌مجمعی صورت پذیرفته و به منظور ایفای تعهدات، الباقی فروش داخلی محصولات از طریق بورس کالا به انجام رسیده است.

۱۹-۵- مشتریان عمده محصول متانول در داخل، شرکت‌های پتروشیمی بندرامام و شیمی بافت می‌باشد.

۱۹-۶- مشتری هیدروژن واحد متانول شرکت پتروشیمی رازی می‌باشد.

۱۹-۷- مشتریان عمده محصول اسید استیک در داخل، شرکت‌های پتروشیمی تندگویان و صنایع دفاع می‌باشد.

۱۹-۸- عملیات فروش صادراتی متانول و اسید استیک از طریق برگزاری مزایده توسط واحد بازرگانی شرکت به صورت ماهانه و سالانه صورت می‌گیرد. همچنین نرخ فروش برای صادرات طبق نرخ‌های معتبر بین‌المللی ICIS و PLATTS و برای فروش داخلی اعم از فروش در بورس کالا و یا قرارداد‌های منعقد شده در منطقه ویژه اقتصادی بندر امام FOB خلیج فارس منتهای ۵٪ بوده است. مبلغ FOB خلیج فارس بر اساس نرخ ارائه شده در نشریات فوق‌الذکر تعیین می‌گردد.

۱۹-۹- تنها مشتری محصول منواکسید کربن، شرکت پتروشیمی کارون می‌باشد. نرخ فروش منواکسید کربن توسط شرکت تعیین می‌شود. شایان ذکر است نرخهای مورد استفاده در سال جاری مربوط به سال قبل بوده و قرارداد سال جاری در سال بعد و پس از نهایی شدن هزینه‌ها مورد بازنگری قرار گرفته و نهایی خواهد گردید.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۰- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
میلیون ریال	میلیون ریال		
۴.۰۴۲.۰۶۶	۸.۷۰۵.۴۸۰	۲۰-۱	مواد مستقیم مصرفی (گاز طبیعی - خوراک)
۱۰۷.۸۱۳	۱۳۹.۸۳۰	۲۰-۲	هزینه های دستمزد مستقیم
۲.۶۳۰.۲۲۵	۳.۱۸۸.۱۷۱	۲۰-۲	هزینه های سربار تولید
۶.۷۸۰.۱۰۴	۱۲.۰۳۳.۴۸۱		بهای تمام شده کالای ساخته شده
(۹۱۸.۷۵۹)	(۱.۴۵۵.۰۷۷)		مصارف در سایر واحدها
(۱۴۵.۳۸۴)	۷۳.۴۶۶		(افزایش)/ کاهش در موجودی کالای ساخته شده
۵.۷۱۵.۹۶۱	۱۰.۶۵۱.۸۷۰		بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱-۲۰- مواد اولیه مستقیم مصرفی طی سال مالی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۶			۱۳۹۷			واحد اندازه گیری
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	
میلیون ریال	ریال	-	میلیون ریال	ریال	-	
۲.۹۶۷.۴۶۴	۴.۳۰۴	۶۸۹/۳۷	۶.۹۷۰.۱۶۷	۹.۸۵۹	۷۰۶/۹۶	گاز طبیعی (خوراک) میلیون متر مکعب
۱۵۶.۰۵۵	۶۷۳	۲۳۱/۷۵	۲۸۰.۳۷۷	۱.۰۵۰	۲۶۶/۹۵	گاز دی اکسید کربن هزار تن
۲۳۲.۱۶۸	۵.۳۰۰	۴۳/۸	۴۹۴.۳۴۹	۹.۱۲۶	۵۴/۱۷	متانول هزار تن
۶۸۶.۳۷۹	۱۱.۲۶۵	۶۰/۹۳	۹۶۰.۵۸۷	۱۶.۱۷۸	۵۹/۳۷	منواکسید کربن هزار تن
۴.۰۴۲.۰۶۶			۸.۷۰۵.۴۸۰			

۱-۱-۲۰- قیمت خرید گاز طبیعی خوراک بموجب صورت‌حسابهای دریافتی از سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی بطور متوسط برای هر متر مکعب ۷.۳۵۳ ریال بوده که با احتساب ضرایب بالاسری، بهای تمام شده هر متر مکعب گاز طبیعی خوراک ۹.۸۵۹ ریال می باشد. شایان ذکر است از ابتدای سال ۱۳۹۵ بهای گاز خوراک مجتمع های پتروشیمی بصورت ماهیانه توسط معاونت برنامه ریزی و نظارت بر منابع هیدروکربوری وزارت نفت اعلام می گردد.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۲۰- هزینه های تولید بشرح ارقام زیر می باشد:

هزینه های سربرار تولید		هزینه های دستمزد مستقیم			یادداشت
۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	۱۳۹۷	۱۳۹۶	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۸۶,۶۲۴	۲۲۷,۰۰۹	۸۶,۲۴۸	۱۱۰,۳۹۵	۲۰-۲-۱	حقوق و مزایا
۲۳,۰۱۴	۴۶,۲۵۶	۱۰,۶۶۸	۱۸,۷۲۶		بازنشستگی سهم کارفرما
۳۹,۴۴۴	۳۵,۷۵۲	۱۰,۸۹۷	۱۰,۷۰۹	۲۰-۲-۲	مزایای پایان خدمت کارکنان
۱,۳۰۰,۲۳۲	۱,۳۷۲,۴۳۳	-	-	۲۰-۲-۳	گاز، آب، برق، بخار و هوای تخصصی
۹۱,۶۲۱	۲۲۸,۷۲۱	-	-		مواد شیمیایی و کاتالیست
۱۹,۳۱۴	۴۲,۵۷۶	-	-		کالا و مواد مصرفی
۳,۵۰۵	۶,۸۶۳	-	-		لوازم ایمنی و آتش نشانی
۳۵۴,۹۳۸	۵۶۶,۰۱۴	-	-	۲۰-۲-۴	قطعات و لوازم یدکی
۳۹۰,۰۹۵	۴۶۸,۲۷۴	-	-		خدمات پیمانکاری و تخصصی
۱۳,۳۲۳	۱۸,۳۳۱	-	-		بیمه داراییها
۲۶۸,۴۶۸	۲۷۷,۰۹۸	-	-		هزینه استهلاک
۳۵,۸۱۱	۳۹,۵۲۱	-	-		سایر هزینه ها
۱۷۵	۱۴۲	-	-		مصارف داخلی محصولات فرعی
۲,۷۲۶,۵۶۴	۳,۳۲۸,۹۹۰	۱۰۷,۸۱۳	۱۳۹,۸۳۰		
					کسر می شود :
(۹۶,۳۳۹)	(۱۴۰,۸۱۹)	-	-	۲۱-۱	سهم هزینه های اداری و توزیع و فروش از هزینه های خدماتی
۲,۶۳۰,۲۲۵	۳,۱۸۸,۱۷۱	۱۰۷,۸۱۳	۱۳۹,۸۳۰		

۲-۲۰-۴- افزایش هزینه های حقوق و مزایا بابت بخشنامه های صادره از طرف وزارت نفت مبنی بر افزایش های عمومی سالیانه کارکنان و همچنین افزایشات در نظر گرفته شده در قانون کار برای کارکنان تحت پوشش این قانون میباشد .

۲-۲۰-۲- افزایش مزایای پایان خدمت کارکنان در مقایسه با سال قبل عمدتاً" به دلیل احتساب سوابق انتقالی و به روز نمودن مبنای محاسبه تعهدات بازخرید خدمت کارکنان بر اساس آخرین دستورالعمل های صادره بوده است.

۲-۲۰-۲-۱- افزایش هزینه های آب ، برق و بخار در مقایسه با سال قبل عمدتاً مربوط به افزایش تولید و متعاقب آن افزایش مصرف حامل های انرژی در واحد های تولیدی بوده است.

۲-۲۰-۲-۱- با توجه به تامین بخش اعظمی از قطعات و لوازم یدکی بصورت ارزی افزایش این سرفصل در مقایسه با سال قبل عمدتاً" به دلیل انجام تعمیرات سالانه و به تبع آن افزایش مصرف و همچنین افزایش بها و افزایش نرخ ارز در سال مالی مورد گزارش بوده است.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳-۲۰- مقایسه مقدار تولید شرکت در سال مالی جاری با ظرفیت اسمی و ظرفیت بودجه شده (عملی) و تولید سال مالی قبل، نتایج زیر را نشان می دهد:

درصد تولید سال ۹۷ نسبت به تولید سال ۹۶	درصد تولید سال ۹۷ نسبت به ظرفیت بودجه شده (عملی)	درصد تولید سال ۹۷ نسبت به ظرفیت اسمی	تولید واقعی سال ۹۷	تولید واقعی سال ۹۶	ظرفیت بودجه شده (عملی)	ظرفیت اسمی	واحد اندازه گیری	
۱۰۸	۱۰۲	۹۴	۹۳۷.۱۴۲	۸۶۸.۳۳۸	۹۲۰.۰۰۰	۱.۰۰۰.۰۰۰	تن	مانول
۱۲۳	۱۰۳	۶۶	۹۹.۳۱۱	۸۰.۴۶۴	۹۶.۰۰۰	۱۵۰.۰۰۰	تن	اسید استیک
۱۰۵	۱۰۱	۵۴	۷۵.۴۳۷	۷۱.۵۱۴	۷۵.۰۰۰	۱۴۰.۰۰۰	تن	منواکسید کربن
۸۹	۱۰۸	-	۷۴.۸۳۳	۸۴.۳۲۶	۶۹.۰۰۰	-	تن	هیدروژن

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۱- هزینه های اداری ، عمومی و فروش

	۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۷۴۹.۲۴۲	۴۳۸.۹۵۴	۲۱-۱	هزینه های اداری و عمومی
	۹۴۶.۵۱۵	۱.۶۹۶.۷۶۳	۲۱-۲	هزینه های توزیع و فروش
	۱.۶۹۵.۷۵۷	۲.۱۳۵.۷۱۷		

۲۱-۱- هزینه های اداری و عمومی :

	۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت	
	میلیون ریال	میلیون ریال		
	۱۰۰.۷۹۶	۹۱.۳۰۸		حقوق و مزایا
	۶۰.۴۳۸	۱۰۹.۲۰۳	۲۱-۱-۱	خدمات پیمانکاری و تخصصی
	۱۳.۷۳۹	۱۲.۹۱۶		استهلاک
	۵.۱۵۲	۸.۲۸۰		کالا و مواد مصرفی
	۴۷۲.۷۷۸	۷۶.۴۲۸		سایر هزینه ها
	۶۵۲.۹۰۳	۲۹۸.۱۳۵		
	۹۶.۳۳۹	۱۴۰.۸۱۹	۲۰-۲	اضافه می شود :
	۷۴۹.۲۴۲	۴۳۸.۹۵۴		سهم از هزینه های خدماتی

۱-۱-۲۱- افزایش هزینه های خدمات پیمانکاری و تخصصی نسبت به سال قبل عمدتاً به دلیل تعمیرات سالانه صورت گرفته در نیمه اول سال ۹۷ و همچنین افزایش سطح عمومی قیمت‌ها می باشد.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲-۲۱- هزینه های توزیع و فروش :

	۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۸۸۹.۳۲۴	۱.۵۷۷.۳۴۱	۲۱-۲-۱
هزینه تحویل و بارگیری			
	۱۸.۰۷۶	۶۰.۱۸۰	۲۱-۲-۲
هزینه خطوط انتقال محصول			
	۲۶.۵۳۱	۵۲.۰۱۰	۲۱-۲-۳
کارمزد کارگزاران			
	۱۲.۵۸۴	۷.۲۳۲	
سایر هزینه ها			
	۹۴۶.۵۱۵	۱.۶۹۶.۷۶۳	

۱-۲-۲۱- افزایش هزینه تحویل و بارگیری ، مربوط به افزایش حجم فروش صادراتی محصولات بوده است.

۲-۲-۲۱- هزینه خطوط انتقال محصول به مبلغ ۶۰.۱۸۰ میلیون ریال مربوط به انتقال محصولات به مشتریان و اسکله صادراتی می باشد .

۳-۲-۲۱- هزینه کارمزد بابت کارمزد فروش محصولات صادراتی شرکت بوده که به شرکت ماکرو ۰/۳ درصد پرداختهای ارزی حاصل از فروش صادراتی پرداخت می شود.

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۲- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۵.۰۲۹	۳۶۵۳.۷۵۰	۲۲-۱ سود ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی عملیاتی
۲۶۸۴	۲۷.۰۳۵	سایر
۲۰۷.۷۱۳	۳۶۸۰.۷۸۵	

۲۲-۱- سود ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی عملیاتی بابت سود حاصل از تسعیر مانده مطالبات ارزی می باشد.

۲۳- هزینه های مالی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲۳.۸۳۵	۲۳۷.۶۹۶	هزینه های مالی

۲۳-۱- هزینه های مالی بابت تسهیلات دریافتی از بانک توسعه صادرات (یادداشت توضیحی ۱۵) می باشد.

۲۴- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۵۷.۵۹۹	۸۰۰.۵۸۶	سود سپرده سرمایه گذاری و اوراق مشارکت
-	۳۲۳.۹۵۸	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی خارگ
۶.۲۱۱	۱۸.۸۹۱	سود ناشی از تسعیر دارائیه‌ها و بدهیهای ارزی غیرمرتبط با عملیات
۶۱۲.۶۱۶	۹.۰۹۶	سود حاصل از فروش سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی فارابی
۳.۱۶۰	۸.۸۷۹	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام نفت و گاز و پتروشیمی تامین
۱۷.۷۷۶	۷۰۲	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی مرجان
۴۸	۴۹	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام پتروشیمی مارون
۴.۹۷۹	۱۰۳.۱۰۰	سایر
۸۰۲.۳۸۹	۱.۲۶۵.۲۶۱	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۵- سود پایه هر سهم

مبنای محاسبه سود پایه هر سهم :

۱۳۹۶- ریال		۱۳۹۷- ریال		
غیر عملیاتی	عملیاتی	غیر عملیاتی	عملیاتی	
۵۰۴	۵۰۳۸	۱۰۸۲	۱۶.۱۲۴	سود(زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
-	(۲۰)	-	(۲۳)	مالیات بر درآمد
۵۰۴	۵۰۱۸	۱۰۸۲	۱۶.۱۰۱	سود خالص

۱-۲۵- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود هر سهم تعداد ۹۵۰.۰۰۰.۰۰۰ سهم می باشد.

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

۱۳۹۶	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴.۷۸۶.۵۷۱	۱۵.۳۱۸.۰۲۰	سود عملیاتی
۲۸۲.۱۴۹	۲۸۸.۱۹۸	استهلاک دارایی های ثابت مشهود و دارایی های نامشهود
۴۱.۹۴۴	۳۶.۲۶۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۲۱۹.۲۳۱)	(۱۷۷.۸۵۰)	(افزایش) در موجودی مواد و کالا
۲۱.۹۵۷	(۷۱۲.۷۸۵)	(افزایش) / کاهش در سفارشات و پیش پرداختها و سایر دارایی ها
(۳۸۲.۹۶۷)	(۴.۵۲۴.۸۹۱)	(افزایش) در دریافتی های عملیاتی
۱.۱۴۰.۶۶۵	۴۷۵.۰۱۰	افزایش در پرداختنی های عملیاتی
۴.۳۹۷	۹۳.۵۷۴	سایر درآمد های غیر عملیاتی
۵.۶۷۵.۴۸۵	۱۰.۷۹۵.۵۳۶	

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۷- تعهدات و بدهی‌های احتمالی

۲۷-۱- بموجب نامه شماره ۱/۹۶۵۹-۲۴ ص پ مورخ ۱۳۹۳/۱۲/۹ دریافتی از سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی، شرکت گاز استان خوزستان با ارسال صورت‌حساب تعدیلی، بهای گاز طبیعی مصرفی از ۱۳۹۱/۷/۱ لغایت ۱۳۹۲/۱۲/۲۹ را مطالبه نموده است که مورد موافقت شرکت واقع نگردیده و از این بابت ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. تاکنون طبق نامه شماره ۱-۷/۹۲۰۷ ص پ مورخ ۱۳۹۴/۳/۱۶ مدیر کنترل تولید شرکت ملی صنایع پتروشیمی دوره مذکور به هشت ماه (از تاریخ ۱۳۹۲/۱/۲۱ لغایت ۱۳۹۲/۹/۲۳) تقلیل یافته که به دلیل عدم تسری مصوبات ستاد تدابیر ویژه اقتصادی به گاز متان مبلغ ۱.۶۳۲ میلیارد ریال مورد قبول واقع نشده و همچنان مورد اعتراض شرکت بوده و موضوع توسط انجمن صنفی کارفرمایی صنعت پتروشیمی تحت پیگیری می باشد.

۲۷-۲- هیچگونه تعهدات سرمایه ای در تاریخ ترازنامه وجود ندارد.

۲۸- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

طی سال مالی جاری هیچگونه رویدادی که مستلزم افشاء باشد بوقوع نپیوسته است.

یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۲۹- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی جاری به شرح زیر می باشد :

تفصیل اعطایی اداریافتی	سایر	فروش ارز	فروش کالا و خدمات	خرید کالا و خدمات	نوع وابستگی	نام شخصی وابسته	شرح
-	۱۰۰.۳۹۶	-	-	-	واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاسین(تابیکو)	واحد تجاری اصلی
-	(۱۹۷۹)	-	-	-	هیئت مدیره مشترک	کیسافن آوران ماهشهر و پتروالتین فن آوران	اشخاص وابسته
-	۸۳.۹۴۷	-	۱.۳۶۵	-	هیئت مدیره مشترک	پتروشیمی فارابی	
-	-	-	-	-	سهامدار	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنگشتگی کشوری	
√	۱.۰۷۵.۳۹۷	-	-	(۵۳۶۹۳)	هیئت مدیره مشترک	ماگرو	
√	۲۴.۴۰۶	-	-	-	سهامدار مشترک	پوتنزا	
-	۱.۳۷۸.۳۳۵	-	۳۴	(۷۳۷.۳۰۰)	سهامدار مشترک	پتروشیمی فجر	
-	۱۴.۱۱۰	-	-	-	هیئت مدیره مشترک	پتروشیمی مرجان	
-	(۱۸۰.۰۰۰)	-	۷۷۶.۳۲۸	(۱۸۷)	سهامدار مشترک	پتروشیمی کارون	
-	(۲,۸۶۸.۳۶۶)	-	۳,۱۵۱.۷۶۲	(۸۳)	سهامدار مشترک	پتروشیمی بندر امام	
-	(۱,۱۷۸.۰۶۴)	-	۱,۴۰۹.۱۲۶	(۶۳۵)	سهامدار مشترک	پتروشیمی شهید تندگویان	سایر اشخاص وابسته
-	۱۱۰.۰۰۰	-	-	(۱۳۰.۰۶۶)	سهامدار مشترک	عملیات غیر صنعتی	
-	(۱۹۰.۵۰۸)	-	۳۳۷.۳۴۲	(۷۸۹)	سهامدار مشترک	شیمی بافت	
-	۴۸	-	۱,۷۴۷	(۲۵۱.۳۲۴)	هیئت مدیره مشترک	پتروشیمی خارون	
-	۱۳.۳۴۰	-	-	-	سهامدار مشترک	بازرگانی پتروشیمی ایران	
-	۷,۳۵۳	-	-	-	هیئت مدیره مشترک	پتروشیمی خارگ	
-	(۱,۴۹۳)	-	-	-	هیئت مدیره مشترک	پتروشیمی باختر	
-	۸۰.۶۷۰۰۰	-	-	(۷۵۰.۶۰۶)	تاسین کننده اصلی مواد اولیه	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	
-	۷۱۳	-	۸۶۵	(۳,۹۲۴)	هیئت مدیره مشترک و همگروه	سایر (خراسان، آبادان، امیرکبیر، خوارزمی و ره آوران)	

۲۹-۲- به استثنای فروش به شرکت پتروشیمی کارون که در جریان تعیین نرخ قطعی مورد توافق طرفین برای سال مالی جاری می باشد (یادداشت توجیهی ۹-۱۱۹، سایر معاملات با اشخاص وابسته با شرایط رقابتی و حاکم بر معاملات حقیقی بوده و تفاوت با اهمیت نداشته است.

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۹-۳- ملاده حسابهای نهایی انتخابی وابسته شرح زیر می باشد :

شرح	نام شخصی وابسته	۱۳۹۷		۱۳۹۶		سود سهام پرداختنی	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۷		۱۳۹۶	
		طلب	بدهی	طلب	بدهی							طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تاسین(تایکو)	-	۸۸۳	-	۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	کیمیا فن آوران ماهشهر و پتروالین فن آوران	-	۱۲۶۲۷	-	۱۲۶۲۷	-	-	(۳۰۰۰۰)	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی قازانی	-	۲۷۰۸۲۹	-	۲۷۰۸۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پتروشیمی نوین	-	۳۲۰۹۴۹	-	۳۲۰۹۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری	-	۵۰	-	۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	صندوق بازنشستگی ، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	-	-	-	-	-	-	(۳۳۰۳۶۶)	-	-	-	-	-	-	-
	ماگرو	-	۱۰۲۸۲۰۹۲۸	-	۱۰۲۸۲۰۹۲۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پوتنزا	-	۱۹۱۰۷۵۰	-	۱۹۱۰۷۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی فجر	-	۶۵۱۰۱۳۲	-	۶۴۹۸۱۱	-	-	(۱۰۳۱۰)	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پتروشیمی مرجان	-	۱۷۳۰۴	-	۱۷۳۰۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی گلرون	-	۲۱۴۳۴۰	-	۲۱۴۳۸۱	-	-	(۶۰۷)	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پتروشیمی بندر امام	-	۵۹۴۸۷۱	-	۵۹۴۳۶۴	-	-	(۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی شهید تند گویان	-	۳۴۶۷۰۹	-	۳۴۵۸۴۸	-	-	(۸۶۱)	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	عملیات غیر صنعتی	-	-	-	-	-	-	(۳۱۰۶۷)	-	-	-	-	-	-	-
	شیمی پالنت	-	۱۸۴۳۲۷	-	۱۸۴۳۲۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پتروشیمی مارون	-	۸۸۸۳	-	۸۸۸۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	بازرگانی، پتروشیمی ایران	-	۲۶۰۹۸۰	-	۲۸۱۵۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	پتروشیمی خارک	-	۷۳۵۳	-	۷۳۵۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	پتروشیمی باختر	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
انتخابی وابسته	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی	-	۷۲۱۰۲۷۷	-	۶۶۱۰۹۸۹	-	-	(۵۹۰۲۸۸)	-	-	-	-	-	-	-
	سایر انتخابی وابسته (ایلام، ابادان، امیر کبیر ، مرجان ، خوراسان)	-	۲۶۶۸	-	۱۰۰۴۵۵	-	-	(۷۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
جمع		-	۴۰۳۱۸۲۳۷	-	۳۶۲۵۲۳	-	-	(۱۲۷۰۳۱)	-	-	-	-	-	-	-
		-	۱۴۸۶۶۳۴	-	۴۲۴۵۹۶	-	-	(۲۲۴۵۹۶)	-	-	-	-	-	-	-
		-	۱۰۰۹۴۹	-	۶۶۱۰۹۸۹	-	-	(۵۹۰۲۸۸)	-	-	-	-	-	-	-
		-	۱۶۰۲۵	-	۱۱۶۹۹	-	-	(۷۵۳۳)	-	-	-	-	-	-	-
		-	۱۴۸۶۶۳۴	-	۴۲۴۵۹۶	-	-	(۲۲۴۵۹۶)	-	-	-	-	-	-	-

۲۹-۴- به موجب یادداشت توضیحی ۵-۱ طی سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱۰۰۲۷۲۶ میلیون ریال بابت شرکت ماگرو ، ذخیره مطالبات مشکوک الوصول در حسابها منظور شده است.

شرکت پیرو شیمی فن اوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۳۰- سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد :

مبلغ	میلیون ریال
۱۶۳۲۰.۳۷۳	
۱۲.۲۴۲.۷۹۵	
۱۲.۲۴۲.۷۹۵	

تکالیف قانونی (طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت) :

تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۷

پیشنهاد هیات مدیره :

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره ۷۵ درصد سود خالص می باشد.

۳۱- وضعیت ارزی

۳۱-۱- داراییها و بدهیهای بولی ارزی در پایان سال جاری به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
هزار درهم	هزار یورو	هزار دلار	هزار درهم
۱۲۶	۲۶۹	۱۴۸	۱۲۶
۶۱.۷۱۲	۷.۷۸۲	۴۰.۶۰۷	۱۵۴.۳۵۵
(۱۰۱.۶۰۳)	(۷.۴۶۳)	(۵۵)	(۱۰۱.۶۶۳)
(۳۹.۷۶۵)	۵۸۸	۴۰.۷۰۰	۵۳.۸۱۸

۱۳۹۷		یادداشت	
هزار دلار	هزار یورو	هزار دلار	هزار درهم
۱۱۸	۱۲	۱۱۸	۱۲۶
۳۱-۱-۱	۱.۵۸۹	۳۷.۷۹۹	۱۵۸۹
۳۱-۱-۱	(۷.۴۶۳)	(۲۵)	(۱۰۱.۶۶۳)
خالص داراییها (بدهیها) ی بولی ارزی		۳۷.۸۹۲	۵۳.۸۱۸

شرکت پتروشیمی فن آوران (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۷

۱-۱-۳۱- مانده حسابهای دریافتی و پرداختی ارزی در پایان سال بشرح زیر می باشد:

۱۳۹۶		۱۳۹۷		۱۳۹۷	
هزار درهم	هزار یورو	هزار دلار	هزار درهم	هزار یورو	هزار دلار
۹۶۱۵	۴۳۴	۵۶۳۹	۷۱۶۳۱	۱۰۰۴۵	۲۸۵۹
(۱۰۱۶۰۳)	(۷.۴۶۳)	۳۷۷.۷۷۹	(۱۰۱۶۰۳)	(۷.۴۶۳)	۳۷۷.۷۷۷
۵۲۸۰۸	۷۰۸۰	(۴)	۶۹۸۷۸	۲۷۶	-
-	۲۶۲	-	-	۲۶۲	-
۲۳۰۰	۶	۱.۹۸۰	۱۵۷۹۷	۶	۱.۹۸۰
(۳۶.۸۸۰)	۳۱۹	۴۵.۳۹۴	۵۵۷۰۳	(۵.۸۷۴)	۴۲۶۱۶
(۳۰۱۱)	-	(۴.۸۴۲)	(۳۰۱۱)	-	(۴.۸۴۲)
(۳۹.۸۹۱)	۳۱۹	۴۰.۵۵۲	۵۲.۶۹۲	(۵.۸۷۴)	۳۷.۷۷۴

شرکت بین المللی ماکرو

شرکت بوتنزا

خریداران خارجی محصولات صادراتی

شرکت بازرگانی پتروشیمی

شرکت اکسس، اینتراکم و هازل

جمع

کسر می شود : ذخیره مطالبات مشکوک الوصول ماکرو و هازل

خالص حسابهای دریافتی (پرداختی) ارزی

۲-۳۱- ارز حاصل از صادرات محصولات و ارز مصرف شده به شرح زیر است:

۱۳۹۶		۱۳۹۷	
هزار دلار	هزار دلار	هزار دلار	هزار دلار
۲۱۰.۸۸۵	۲۵۷.۵۶۳	خالص فروش - سالانه	
(۱۷.۸۸۶)	(۲۰.۰۳۱)	هزینه حمل محصولات صادراتی	
(۳.۹۷۱)	(۱۳.۳۶۸)	خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی - سالانه	

(۴۰)