



شرکت: پتروشیمی اصفهان	سرمایه ثبت شده: 300,000
نماد: شصفها	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441108	اطلاعات و صورت‌های مالی میاندوره‌ای 6 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش بررسی اجمالی	پتروشیمی اصفهان
به هیئت مدیره	
بند مقدمه	
1. صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت پتروشیمی اصفهان (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.1. صورتهای سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریانهای نقدی شرکت پتروشیمی اصفهان (سهامی عام) برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ 31 شهریور 1398 و صورت وضعیت مالی در تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی 1 تا 34 پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.	
بند دامنه بررسی اجمالی	
2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3 زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري ویکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.2. به استثنای محدودیت مندرج در بند 3 زیر، بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی 2410 انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداري ویکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه ، این مؤسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.	
مبانی عدم امکان نتیجه گیری	
3. بشرح مندرج در یادداشت‌های توضیحی 15 و 16 صورتهای مالی، مانده مطالبات راكد و نقل از سنوات قبل شرکت از شرکتهای فونیکس، نگین تجارت اسپادانا، فیروز صفه سپاهان، تجارت آذین نقش جهان، فولاد ماهان سپاهان، مجتمع فرهنگی ورزشی تفریحی فولاد ماهان سپاهان (تماماً اشخاص وابسته) و نیز شرکتهای ویتول، تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی، پلیمر بافت سما، نفت و گاز پیروزی، پژوهشگاه شاخص پژوه، و مدیرعامل سابق شرکت جمعا مبلغ 7ر448 میلیارد ریال می‌باشد که اقدامات صورت گرفته جهت وصول آنها به همراه جرایم مربوط به تاخیر تأدیه حسب مورد، تا تاریخ این گزارش، به نتیجه نهایی منجر نگردیده است. با توجه به عدم دسترسی به شواهد و مستندات کافی، تعیین مبالغ قابل بازیافت از بابت مطالبات یاد شده بشرح فوق و آثار احتمالی آن بر صورتهای مالی مورد گزارش مشخص نمی‌باشد.	
4. پیرو طرح دعوی توسط شرکت پالایش نفت اصفهان در مرجع ذیصلاح و صدور برگ اجرائیه شعبه 20 دادگاه تجدید نظر اصفهان، شرکت پتروشیمی اصفهان به دلیل عدم پرداخت مطالبات آن شرکت محکوم به پرداخت مبلغ 2ر340 میلیارد ریال بابت اصل بدهی (ثبت شده در دفاتر) و مبلغ 2ر158 میلیارد ریال بابت خسارت دیرکرد، هزینه‌های دادرسی، حق الوکاله و حق الزحمه کارشناسی تا تاریخ 7 بهمن ماه 1392 گردیده است. مضافاً در نتیجه تنظیم دادنامه طرح دعوی متقابل	

- شرکت مبنی بر مطالبه خسارت تعطیلی 2 تا 4 ماهه کارخانه به علت قطع و عدم تأمین خوراک توسط شرکت پالایش نفت اصفهان، حکم بر بی‌حقی شرکت صادر شده است.(موضوع یادداشت‌های توضیحی 1-1-25 و 1-3-34 صورتهای مالی) همچنین بر اساس آخرین رأی محاکم قضایی، زمین و مستحقات شرکت اصلی در اصفهان در قبال بدهی مزبور، توقیف گردیده است. با توجه به مراتب فوق و عدم دسترسی به اطلاعات کافی، تعیین آثار تعدیلات لازم ناشی از چگونگی پرداخت و تسویه بدهی یاد شده بر صورتهای مالی دوره مورد گزارش، برای این مؤسسه امکان‌پذیر نمی‌باشد.
5. بموجب صورت گردش مقداری موجودی کالا و صورت موازنه تولید، موجودی پایان دوره به میزان 1675ر1 تن کمتر از موجودی کالا طبق صورتهای مالی است. مغایرت مزبور عمدتاً بدلیل کالاهای تحویل شده به مشتریان ایجاد شده که احتساب درآمد (تعديلي بر مبنای متوسط نرخ ارز در مقطع زمانی تحویل کالا به مشتریان) و بهای تمام شده کالاهای فروخته شده به شرح فوق در صورتهای مالی منظور نگردیده است. بدلیل فقدان اطلاعات و مدارک کافی تعیین تعدیلات مورد لزوم بر صورتهای مالی دوره مورد گزارش برای این مؤسسه میسر نمی‌باشد.
6. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 4-23 صورتهای مالی، مانده تسهیلات ارزی دریافتی از بانکهای تجارت و توسعه صادرات جمعا به مبلغ 4/68 میلیون یورو، (معادل مبلغ دفتری 378ر3 میلیارد ریال)، در پایان دوره مالی مورد گزارش به نرخ ارز قابل دسترس تسعیر نگردیده است. بدلیل فقدان اطلاعات کافی، تعیین تعدیلات لازم از بابت انعکاس کامل و صحیح مانده ریالی بدهی ارزی شرکت (با نرخ ارز قابل دسترس سامانه نیما یا سامانه سنا)، میسر نمی‌باشد. مضافاً مبلغ 7/22 میلیون یورو از آن تسهیلات از محل صندوق ذخیره ارزی اخذ شده که شمول، استفاده از مزایای آیین نامه مرتبط با مفاد ماده 20 قانون "رفع موانع تولید رقابت پذیر و ارتقای نظام مالی کشور" موکول به انعقاد قرارداد با بانک عامل می باشد لیکن تا تاریخ این گزارش اقدام لازم توسط شرکت بعمل نیامده است.
7. بموجب صورتجلسه تنظیم شده در سال 1395 فی مابین شرکت و شرکتهای تأمین کننده خوراک (شرکتهای ملی پخش فرآورده های نفتی ایران و ملی پالایش و پخش فرآورده های نفتی ایران) بابت مابه التفاوت قیمت خرید پلاتفرمیت در سنوات قبل از سال یاد شده، مبلغ 632 میلیارد ریال بعنوان بدهی شرکت تعیین و توافق شده است. متعاقباً در سال فوق‌الاشاره اداره وصول و اجراییات امور مالیاتی شهر تهران به استناد ماده 27 آیین نامه اجرایی ماده 218 قانون مالیاتهای مستقیم، با صدور توقیف نامه اموال منقول نزد اشخاص ثالث (در موضوع تأمین طلب خود از مطالبات شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران نزد شرکت) مبلغ 531 میلیارد ریال از شرکت مطالبه می‌نماید که شرکت نسبت به انعکاس پرداخت نقدی به مبلغ 103 میلیارد ریال به همراه ارائه 5 فقره چک در وجه آن اداره کل جمعا به مبلغ 182 میلیارد ریال در دفاتر خود اقدام نموده است. لیکن در خصوص ثبت مابقی بدهی به مبلغ 347 میلیارد ریال تا تاریخ تنظیم این گزارش اقدام نموده است با توجه به مراتب فوق و در صورت اصلاح صورتهای مالی، زیان انباشته ابتدای سال و پرداختنی های تجاری و غیر تجاری هریک به مبلغ اخیرالذکر افزایش خواهند یافت.
8. برخلاف استانداردهای حسابداری از بابت ارزش فعلی تعهدات آتی شرکت در رابطه با هزینه مستمری بازنشستگان پیش از موعد صندوق بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت، (موضوع یادداشت‌های توضیحی 2-9-3 و 1-6 صورتهای مالی) که در سنوات قبل تحقق یافته، ذخیره ای محاسبه و در حسابها منظور نگردیده است، ضمن آنکه شرکت صرفاً وجوه پرداختی از این بابت در هر سال را به حساب هزینه همان سال منظور می‌نماید. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات لازم و عدم انجام محاسبات اکچونری در خصوص تعهدات بازنشستگی پیش از موعد کارکنان، تعیین تعدیلات مورد لزوم از این بابت که در صورتهای مالی ضرورت می‌یافت، برای این مؤسسه امکان‌پذیر نبوده است.
9. به شرح مندرج در یادداشت توضیحی 26 صورتهای مالی وبه موجب برگهای تشخیص صادره، کسر ذخیره مالیات برای سنوات 1386، 1395 و 1396 بالغ بر 738 میلیارد ریال می‌باشد. با توجه به مراتب فوق اعمال تعدیلات از بابت کسر ذخایر مالیاتی در صورتهای مالی ضرورت دارد. لیکن تعیین میزان آن برای این مؤسسه امکان‌پذیر نبوده و منوط به اظهار نظر سازمان امور مالیاتی می‌باشد.
10. در پایان دوره مالی مورد گزارش مانده طلب مورد ادعای بانک تجارت ناشی از تعهد شرکت بابت ضمانت‌نامه ضبط شده به نفع شهرداری تهران (موضوع یادداشت توضیحی 1-2-34 صورتهای مالی) پس از تملک سپرده 10 درصد مرتبط و نیز سپرده بلند مدت متعلق به شرکت به مبلغ 24 میلیارد ریال، همچنین احتساب جرایم، بصورت خالص مبلغ 667 میلیارد ریال به شرکت اعلام شده که در دفاتر شرکت انعکاس نیافته است. در صورت اصلاح صورتهای مالی، دریافتنی های غیر تجاری و پرداختنی های غیر تجاری هرکدام به مبلغ 667 میلیارد ریال افزایش خواهند یافت.
11. شرکت صورتهای مالی تلفیقی گروه را برای دوره مورد گزارش ارائه نکرده که با توجه به اهمیت اقلام صورتهای مالی واحدهای تجاری فرعی، این امر خلاف استانداردهای حسابداری است.

عدم امکان نتیجه گیری

12. بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی محدودیت مندرج در بند3، این مؤسسه نتوانسته است شواهد کافی و مناسب برای نتیجه گیری کسب کند، بنابراین نتیجه گیری نسبت به صورتهای مالی یاد شده، امکان پذیر نیست.

سایر موارد

13. صورتهای مالی مورد گزارش توسط 3 نفر از پنج عضو هیأت مدیره تأیید و امضاء گردیده است.
14. در دوره مالی مورد گزارش بخشی از دریافت و پرداختهای مرتبط با عملیات اجرایی شرکت از طریق حسابهای بانکی مشترک مدیران (بنام مدیر عامل، یکی از اعضای هیأت مدیره و مدیر مالی) صورت گرفته است.
15. ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار شامل موارد مندرج در بندهای 1، 2 و 4 ماده 7، بند 2 ماده 9 و بند 1 ماده 10 دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات بشرح زیر رعایت نگردیده است:
-افشای صورتهای مالی میان دوره ای و سالانه شرکت اصلی و تلفیقی گروه و صورتهای مالی سالانه شرکتهای فرعی بصورت حسابرسی شده ظرف مهلت های تعیین شده.
-افشای صورتجلسه مورد تأیید هیأت رئیسه مجمع عمومی حداکثر ظرف یک هفته و ارائه آن به مرجع ثبت شرکتهای حداکثر ظرف 10 روز پس از برگزاری مجمع عمومی.
16. دستور العمل تنظیم بازار محصولات پتروشیمی مصوب شورای رقابت، مبنی بر الزام فروش محصولات مشمول شرکت از طریق بورس کالا، رعایت نگردیده است.

موسسه حسابرسي رازدار

1398/12/14 17:06:27	800602	[Hamidreza Forouzan [Sign	شریک موسسه رازدار
1398/12/14 17:12:55		[Majid Rezazadeh [Sign	شریک موسسه رازدار
1398/12/14 17:15:36	800488	[Mohammad Javad Saffar Soflaei [Sign	مدیر موسسه رازدار

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:				
درآمدهای عملیاتی	۶,۵۳۳,۹۶۳	۳,۷۰۷,۳۹۱	۱۱,۰۱۱,۱۷۵	۷۶
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۵,۵۷۵,۱۱۵)	(۳,۵۳۳,۳۹۳)	(۷,۳۰۶,۸۰۴)	(۱۳۱)
سود (زیان) ناخالص	۹۵۷,۸۴۷	۱,۱۸۳,۹۹۹	۳,۷۰۴,۳۷۱	(۱۹)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۳۳۹,۵۴۴)	(۳۳۴,۷۸۷)	(۷۴۴,۵۳۸)	(۵)
هزینه کاهش ارزش دریافتی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	۰	
سایر درآمدها	۱۱۸,۴۸۷	۰	۶۵۹	
سایر هزینه‌ها	(۱۰,۳۱۱)	(۳۴,۵۴۳)	(۳۱۳,۶۴۰)	۷۰
سود (زیان) عملیاتی	۷۳۶,۵۷۹	۸۳۴,۶۶۹	۳,۷۴۶,۸۶۳	(۱۲)
هزینه‌های مالی	(۷۰,۶۶۷)	(۱۱۷,۰۵۳)	(۳۳۱,۸۳۸)	۴۰
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۳۱۰,۲۰۰	۷۶,۹۵۰	۱۸۶,۳۷۵	۱۷۳
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	(۳۰,۴۸۴)	۳۵,۸۶۱	۶۸,۰۴۸	--
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۸۳۵,۶۳۸	۸۳۰,۴۳۷	۳,۷۷۹,۳۴۷	۳
هزینه مالیات بر درآمد:				
سال جاری	(۱۱۳,۱۴۱)	(۶۷,۳۰۷)	(۱۸۰,۱۳۰)	(۶۷)
سال‌های قبل	۰	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۷۲۳,۴۸۷	۷۵۳,۲۳۰	۳,۵۹۹,۲۳۷	(۴)
عملیات متوقف شده:				
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	

سود (زیان) خالص	۷۲۳,۴۸۷	۷۵۳,۲۲۰	۲,۵۹۹,۲۳۷	(۴)
سود (زیان) پایه هر سهم				
عملیاتی (ریال)	۲,۱۳۳	۲,۵۲۲	۸,۴۷۹	(۱۵)
غیرعملیاتی (ریال)	۳۷۹	(۱۱)	۱۸۵	--
ناشی از عملیات در حال تداوم	۲,۴۱۲	۲,۵۱۱	۸,۶۶۴	(۴)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۲,۴۱۲	۲,۵۱۱	۸,۶۶۴	(۴)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۲,۴۱۲	۲,۵۱۱	۸,۶۶۴	(۴)
سرمایه	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹				

صورت سود و زیان جامع

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۷۲۳,۴۸۷	۷۵۳,۲۲۰	۲,۵۹۹,۲۳۷	(۴)
سایر اقلام سود و زیان جامع:				
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۷۲۳,۴۸۷	۷۵۳,۲۲۰	۲,۵۹۹,۲۳۷	(۴)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	درصد تغییر
		حسابرسی شده	حسابرسی شده	
دارایی‌ها				
دارایی‌های غیرجاری				
دارایی‌های ثابت مشهود	۸۰۹,۳۴۷	۷۳۸,۲۱۹	۷۶۶,۴۸۸	۱۰

	•	•	•	سرمایه گذاری در املاک
•	۱,۱۰۱	۱,۱۰۴	۱,۱۰۴	دارایی‌های نامشهود
•	۵۵,۱۰۶	۱۶,۴۳۲	۱۶,۴۳۲	سرمایه گذاری‌های بلندمدت
۳	۶,۰۴۳	۵,۴۱۷	۵,۵۶۷	دریافتی‌های بلندمدت
	•	•	•	سایر دارایی‌ها
۹	۸۳۸,۷۳۸	۷۶۱,۱۷۲	۸۳۲,۳۵۰	جمع دارایی‌های غیرجاری
				دارایی‌های جاری
(۱۷)	۱۱۶,۱۳۴	۸۷۵,۰۶۰	۷۳۵,۱۷۲	سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها
۷۶	۹۳۷,۸۱۲	۱,۴۴۴,۲۶۵	۲,۵۳۵,۹۱۷	موجودی مواد و کالا
۱	۷,۹۴۳,۴۰۵	۹,۳۴۹,۰۶۰	۹,۴۱۷,۶۳۹	دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
(۱۰۰)	۲۳۶	۵۵۰,۲۳۶	۲۳۶	سرمایه گذاری‌های کوتاه‌مدت
۳۴۰	۵,۴۴۱	۴۴,۵۸۸	۱۹۶,۲۵۳	موجودی نقد
۵	۹,۰۰۳,۰۳۸	۱۲,۲۶۳,۲۰۹	۱۲,۸۷۵,۲۱۷	
	•	•	•	دارایی‌های نگهداری شده برای فروش
۵	۹,۰۰۳,۰۳۸	۱۲,۲۶۳,۲۰۹	۱۲,۸۷۵,۲۱۷	جمع دارایی‌های جاری
۵	۹,۸۳۱,۷۶۶	۱۳,۰۳۴,۳۸۱	۱۳,۷۰۷,۵۶۷	جمع دارایی‌ها
				حقوق مالکانه و بدهی‌ها
				حقوق مالکانه
•	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	سرمایه
	•	•	•	افزایش سرمایه در جریان
	•	•	•	صرف سهام
	•	•	•	صرف سهام خزانه
•	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	اندوخته قانونی
•	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	۲,۰۰۰	سایر اندوخته‌ها
	•	•	•	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها
	•	•	•	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی
۴۴	(۹۵۳,۲۶۰)	۱,۶۴۶,۹۶۷	۲,۳۷۰,۴۵۴	سود (زیان) انباشته
	•	•	•	سهام خزانه
۳۷	(۶۳۰,۲۶۰)	۱,۹۷۸,۹۶۷	۲,۷۰۲,۴۵۴	جمع حقوق مالکانه
				بدهی‌ها
				بدهی‌های غیرجاری
	•	•	•	پرداختی‌های بلندمدت
(۲۵)	۲۰۲,۳۷۸	۱۳۷,۲۳۶	۱۰۳,۱۵۶	تسهیلات مالی بلندمدت
۱۰	۵۴۲,۸۵۲	۵۴۹,۳۵۱	۶۰۳,۷۹۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳	۷۴۵,۲۳۰	۶۸۶,۵۷۷	۷۰۵,۹۴۶	جمع بدهی‌های غیرجاری
				بدهی‌های جاری
۷	۴,۳۷۹,۳۴۸	۴,۱۰۱,۵۰۰	۴,۴۰۱,۴۴۴	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها

مالیات پرداختنی	۳۴۱,۵۹۷	۱۴۶,۳۲۹	۵۵,۴۳۲	۶۵
سود سهام پرداختنی	۱,۲۵۵,۳۲۰	۱,۴۵۷,۳۱۶	۱,۴۹۵,۷۹۹	(۱۴)
تسهیلات مالی	۳,۶۴۸,۸۲۰	۳,۵۳۲,۲۸۹	۳,۳۱۴,۴۵۶	۳
ذخایر	۰	۰	۰	
پیش‌دریافت‌ها	۷۵۳,۰۸۶	۱,۱۲۱,۴۰۳	۵۶۱,۷۶۱	(۳۳)
	۱۰,۲۹۹,۱۶۷	۱۰,۲۵۸,۸۲۷	۹,۷۰۶,۷۹۶	(۱)
بدهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع بدهی‌های جاری	۱۰,۲۹۹,۱۶۷	۱۰,۲۵۸,۸۲۷	۹,۷۰۶,۷۹۶	(۱)
جمع بدهی‌ها	۱۱,۰۰۵,۱۱۳	۱۱,۰۴۵,۴۱۴	۱۰,۴۵۲,۰۳۶	۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها	۱۳,۷۰۷,۵۶۷	۱۳,۰۳۴,۳۸۱	۹,۸۳۱,۷۶۶	۵

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	(۹۲۳,۳۴۴)	۰	(۵۹۱,۳۴۴)
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۰,۰۰۰	۲,۰۰۰	۰	۰	(۹۲۳,۳۴۴)	۰	(۵۹۱,۳۴۴)
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹									۲,۵۹۹,۳۲۷		۲,۵۹۹,۳۲۷
اصلاح اشتباهات	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	(۲۸,۹۱۶)	۰	(۲۸,۹۱۶)
تغییر در رویه‌های حسابداری	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۷۰,۳۱۱	۰	۲,۵۷۰,۳۱۱
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات									۰		۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۲,۵۷۰,۳۱۱	۰	۲,۵۷۰,۳۱۱
سود سهام مصوب									۰		۰
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰	۰			۰					۰
خرید سهام خزانه									۰	۰	۰
فروش سهام خزانه									۰	۰	۰
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه			۰						۰		۰
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته			۰				۰	۰	۰		۰
تخصیص به اندوخته قانونی					۰				۰		۰

			۵۵۰,۰۰۰	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
			•	پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
			•	پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام
۳,۷۳۶	۵۳,۸۸۴	۱۷۹	۶,۸۶۷	دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها
--	(۴۷۶,۱۱۷)	(۱۳,۰۴۶)	۴۴۷,۴۵۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۵۰)	۱۷۶,۳۳۹	۷۵۸,۳۷۴	۳۷۵,۶۰۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
				جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
			•	پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات
۱۷	(۳۵,۴۷۶)	(۱۰,۴۳۸)	(۸,۶۳۳)	پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات
۴۰	(۶۳,۱۳۳)	(۳۳,۱۳۷)	(۱۳,۲۱۳)	پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت
			•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت
			•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت
			•	دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین
			•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین
			•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین
			•	پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای
			•	پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای
(۱۸,۰۰۹)	(۳۸,۴۸۳)	(۱,۱۱۶)	(۲۰۳,۰۹۶)	پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام
(۵۶۵)	(۱۳۷,۰۸۳)	(۳۳,۶۹۱)	(۲۳۳,۹۴۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
(۷۹)	۳۹,۱۴۷	۷۲۴,۶۸۳	۱۵۱,۶۶۵	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۷۱۹	۵,۴۴۱	۵,۴۴۱	۴۴,۵۸۸	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
			•	تاثیر تغییرات نرخ ارز
(۷۳)	۴۴,۵۸۸	۷۳۰,۱۳۴	۱۹۶,۳۵۳	مانده موجودی نقد در پایان سال
			•	معاملات غیرنقدی
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱				
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱				

دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

مقدار تولید

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بنزن	تن	۳,۶۴۵	۵,۳۷۴	(۲۲)	۱۰,۴۷۳
تولوتن	تن	۲۵,۲۳۶	۲۳,۲۷۴	۸	۴۹,۸۲۷
ارتوزایلین	تن	۰	۳۵	--	۴,۱۰۳
انیدرید فتالیک	تن	۱۲,۸۳۱	۸,۲۱۵	۵۶	۱۹,۸۴۳
رافینیت	تن	۲۳,۸۳۵	۱۶,۳۹۵	۴۵	۵۹,۰۶۱
مخلوط زایلین	تن	۴,۵۸۸	۵,۷۷۳	(۲۱)	۶,۱۳۲
پارازایلین	تن	۳۰,۳۱۰	۳۰,۵۶۷	(۲)	۴۱,۹۸۹

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بنزن	تن	۳,۵۱۵	۵,۳۱۲	(۳۴)	۱۰,۶۷۷
تولوتن	تن	۲۳,۱۳۴	۲۱,۲۳۵	۹	۴۸,۹۷۹
ارتوزایلین	تن	۰	۳۵	--	۴,۱۰۳
انیدرید فتالیک	تن	۱۰,۵۹۴	۸,۵۸۵	۲۳	۳۰,۰۵۲
رافینیت	تن	۲۳,۸۳۵	۱۶,۳۹۵	۴۵	۵۹,۰۶۱
مخلوط زایلین	تن	۴,۵۸۸	۵,۷۷۳	(۲۱)	۶,۱۳۲
پارازایلین	تن	۳۲,۵۱۰	۳۰,۰۶۱	۱۲	۳۹,۹۴۰

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییر	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹
بنزن	میلیون ریال	۳۱۰,۳۱۱	۲۰۱,۰۰۴	۵۴	۵۳۹,۰۶۸
تولوتن	میلیون ریال	۱,۶۴۳,۱۰۵	۱,۰۱۴,۸۷۷	۶۳	۳,۵۶۴,۵۳۳
ارتوزایلین	میلیون ریال	۰	۸۰۵	--	۳۳۰,۸۰۹
انیدرید فتالیک	میلیون ریال	۹۳۱,۶۳۷	۴۴۰,۰۹۳	۱۰۹	۱,۳۸۵,۱۰۱
رافینیت	میلیون ریال	۱,۴۵۹,۸۲۰	۷۴۱,۷۵۶	۹۷	۳,۳۴۳,۳۳۸
مخلوط زایلین	میلیون ریال	۳۱۸,۳۵۷	۲۱۲,۸۷۳	۵۰	۲۳۶,۸۳۱
پارازایلین	میلیون ریال	۱,۸۸۰,۷۴۳	۱,۰۹۵,۸۸۳	۷۳	۳,۷۳۱,۴۹۶

