

شرکت: پتروشیمی امیر کبیر	سرمایه ثبت شده: 3,600,000
نماد: شکبیر	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441105	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/12/29 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/12/29	وضعیت ناشر: ثبت شده پذیرفته نشده

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	
به مجمع عمومی صاحبان سهام	پتروشیمی امیر کبیر
بند مقدمه 1. 1 - صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) شامل صورت وضعیت مالی به تاریخ 29 اسفند 1398 و صورت‌های سود و زیان، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی 1 تا 33 توسط این سازمان، حسابرسی شده است.	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی 2. 2 - مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یادشده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت‌مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به‌گونه‌ای که این صورت‌ها عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.	

بند مسئولیت حسابرس

3.3- مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این سازمان الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بااهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، به قضاوت حسابرس بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهارنظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب بودن رویه‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت‌مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این سازمان اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این سازمان مسئولیت دارد به عنوان بازرس قانونی، موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر دراصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و نیز سایر موارد لازم را به مجمع‌عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

4.4- مطابقت مانده حساب‌ها طبق پاسخ تاییدیه حساب‌های دریافتنی از شرکت‌های پتروشیمی جم، نوید زرشمی و بازرگانی پتروشیمی با حساب‌های شرکت (یادداشت توضیحی 17) بیانگر وجود مغایرت نامساعد به ترتیب به مبالغ 359 میلیارد ریال، 479 میلیارد ریال و 148 میلیارد ریال عمدتاً بابت اختلاف در تسعیر نرخ ارز و نحوه تسویه صورتحساب‌های ارزی خرید اتیلن، اختلاف نرخ فروش پروپیلن (معاملات سنوات قبل با شرکت مذکور مورد تنفیذ مجمع عمومی محترم قرار نگرفته است) وجرائم تأخیر در واریز می‌باشد. همچنین پاسخ تاییدیه‌های حسابهای پرداختنی (یادداشت توضیحی 23) حاکی از مبلغ 1310 میلیارد ریال مغایرت نامساعد عمدتاً با شرکت‌های پتروشیمی بندرامام، بوعلی سینا و مارون ناشی از اختلاف درخصوص نرخهای خرید و مقادیر دریافت خوراک می‌باشد. باتوجه به مراتب فوق، تعیین آثار مالی احتمالی ناشی از رفع مغایرات ذکر شده فوق بر صورتهای مالی برای این سازمان امکان پذیر نمی‌باشد.

5.5- با توجه به یادداشت توضیحی 24، مالیات عملکرد سال‌های 1396 و 1397 بر اساس برگ‌های تشخیص صادره به میزان 243 میلیارد ریال بیشتر از ذخیره موجود در حساب‌ها مطالبه شده و مالیات عملکرد سال مورد گزارش بر اساس سود ابرازی محاسبه شده است. مضافاً با توجه به یادداشت توضیحی 23 و 4-7، بابت مالیات بر ارزش افزوده سال مورد گزارش با توجه به عدم پذیرش بخشی از اعتبار مالیاتی شرکت از سوی حوزه مالیاتی مربوطه به دلیل عرضه همزمان کالاهای مشمول و معاف، ذخیره لازم در حساب‌ها لحاظ نگردیده است. باتوجه به مراتب فوق و سوابق مالیات شرکت، احتساب ذخیره اضافی ضروری بوده، لیکن تعیین مبلغ قطعی آن منوط به صدور آرای نهایی از سوی مقامات مالیاتی می‌باشد.

اظهار نظر مشروط

6. 6- به نظر این سازمان به استثنای آثار موارد مندرج در بند 5 و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند 4، صورتهای مالی یادشده در بالا وضعیت مالی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) در تاریخ 29 اسفند 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطالب خاص

7. 7 - باتوجه به یادداشت های توضیحی 14 و 4-1-17، عملکرد شرکت وابسته پتروشیمی فارابی در سال مورد گزارش همانند سنوات قبل منجر به زیان گردیده و طی سال مالی مورد گزارش مبلغ 163 میلیارد ریال از بدهی های مالیاتی شرکت مذکور توسط شرکت مورد گزارش پرداخت شده و مانده مطالبات به مبلغ 299 میلیارد ریال می باشد. اظهار نظر این سازمان در اثر مفاد این بند مشروط نشده است.

8. 8 - نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را هنگام تصمیم گیری نسبت به تقسیم سود سهام، به آثار مالی مطالب مندرج در بند 5 این گزارش جلب می نماید.
9. 9 - موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:
- 9-1- مفاد مواد 110، 112 و 120 اصلاحیه قانون تجارت و مواد 29، 30 و 32 اساسنامه درخصوص معرفی نماینده شخص حقوقی، اداره شرکت توسط 5 عضو اصلی و دعوت مجمع عمومی صاحبان سهام جهت تکمیل اعضاء هیئتمدیره حداکثر ظرف یکماه.
9. 9-2- مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع ظرف مهلت مقرر.
9. 9-3- پیگیری های شرکت جهت انجام تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی صاحبان سهام مورخ 10 تیر 1398، درخصوص پیگیری مطالبات از شرکت داروسازی و بهداشتی شفا، تسویه بدهی شرکت پیلار، حل و فصل اختلاف با شرکت نوید زرشمی، کاهش زبان محصولات جانبی، پیگیری پرونده کلاسه 970043 و بندهای 1-9، 2-9، 13 و 15 این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است.
10. 10- باتوجه به یادداشت توضیحی 1-4-17، معادل مبلغ 29 میلیارد ریال موجودی ارزی نزد صرافی رفاه می باشد که باتوجه به تاییدیه دریافتی از صرافی مذکور، موجودی مورد اشاره نزد کارگزار می باشد. در تاییدیه مذکور به نام کارگزار و ارتباط حقوقی آن با صرافی اشاره نشده است.
11. 11- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 1-30، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. در مورد معاملات مذکور، مفاد ماده فوق مبنی بر کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری رعایت شده است. مضافاً نظر این سازمان به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نشده است.
12. 12- گزارش هیئت مدیره، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن موارد مرتبط مندرج در بندهای فوق، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.
13. 13- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار شامل افشاء به موقع صورتهای مالی میاندوره ای، افشای تصمیمات مجمع، افشای فوری توقفات تولید، معاملات عمده با اشخاص وابسته، مناقصات، تصویب مجمع عمومی قبل از هرگونه پرداخت کمک بلاعوض، پرداخت سود سهام ظرف مهلت قانونی و دعوت از مجمع عمومی عادی جهت تکمیل اعضای هیئت مدیره رعایت نگردیده است.
14. 14- در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این سازمان مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص این سازمان به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یادشده برخورد نکرده است.
15. 15- طی سال مالی مورد گزارش برخلاف بند «یک» ابلاغیه شماره 42758/90/م مورخ 28/12/1390 ستاد هدفمندی یارانه ها و دستورالعمل شورای عالی رقابت در شهریور 1395 مبنی بر عرضه کلیه محصولات پتروشیمی در بورس کالا، مبلغ 960 میلیارد ریال از محصولات پلی اتیلن شرکت، خارج از بورس کالا به فروش رسیده که مبلغ 411 میلیارد ریال آن برای ساخت پالت بسته بندی محصولات شرکت می باشد.

سازمان حسابرسی			
زمان	شماره عضویت	امضاء کننده	سمت
1399/04/09 19:27:57		Mohammad Shariatmadari [Amiri [Sign	مدیر گروه سازمان حسابرسی
1399/04/09 19:31:53		[Flora Karimi [Sign	مدیر ارشد سازمان حسابرسی
1399/04/09 19:36:58		[Farhad Panahi [Sign	عضو هیئت عامل سازمان حسابرسی

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
عملیات در حال تداوم:			
درآمدهای عملیاتی	۷۳,۷۹۶,۶۱۷	۴۹,۰۶۰,۷۹۶	۵۰
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶۷,۷۰۰,۲۳۸)	(۳۹,۸۷۵,۵۸۴)	(۷۰)
سود (زیان) ناخالص	۶,۰۹۶,۳۸۹	۹,۱۸۵,۲۱۲	(۳۴)
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۲,۷۹۱,۷۴۳)	(۱,۲۹۴,۱۸۲)	(۱۱۶)
هزینه کاهش ارزش دریافتنی‌ها (هزینه استثنایی)	۰	۰	
سایر درآمدها	۲,۲۵۴,۱۱۴	۲,۲۷۷,۵۸۵	(۱)
سایر هزینه‌ها	(۱,۸۰۸,۱۳۴)	(۹۵۸,۴۷۴)	(۸۹)
سود (زیان) عملیاتی	۳,۷۵۰,۶۳۶	۹,۲۱۰,۱۴۱	(۵۹)
هزینه‌های مالی	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها	۰	۰	
سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه	۳۴۴,۹۵۰	۵۹۸,۴۷۱	(۴۲)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات	۴,۰۹۵,۵۸۶	۹,۸۰۸,۶۱۲	(۵۸)
هزینه مالیات بر درآمد:			
سال جاری	(۱۴۹,۸۶۲)	(۸۵۶,۵۶۲)	۸۳
سال‌های قبل	۰	۰	
سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم	۳,۹۴۵,۷۲۴	۸,۹۵۲,۰۵۰	(۵۶)
عملیات متوقف شده:			
سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) خالص	۳,۹۴۵,۷۲۴	۸,۹۵۲,۰۵۰	(۵۶)
سود (زیان) پایه هر سهم			
عملیاتی (ریال)	۱,۰۰۰	۲,۳۲۲	(۵۷)
غیرعملیاتی (ریال)	۹۶	۱۶۵	(۴۲)
ناشی از عملیات در حال تداوم	۱,۰۹۶	۲,۴۸۷	(۵۶)
ناشی از عملیات متوقف شده	۰	۰	
سود (زیان) پایه هر سهم	۱,۰۹۶	۲,۴۸۷	(۵۶)
سود (زیان) خالص هر سهم- ریال	۱,۰۹۶	۲,۴۸۷	(۵۶)
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
سود (زیان) خالص	۳,۹۴۵,۷۲۴	۸,۹۵۲,۰۵۰	(۵۶)
سایر اقلام سود و زیان جامع:			
مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	
مالیات مربوط به سایر اقلام سود و زیان جامع	۰	۰	
سایر اقلام سود و زیان جامع سال پس از کسر مالیات	۰	۰	
سود (زیان) جامع سال	۳,۹۴۵,۷۲۴	۸,۹۵۲,۰۵۰	(۵۶)

صورت وضعیت مالی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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	۶,۹۹۱,۸۱۵	۵,۹۳۴,۵۰۱	۶,۲۸۵,۶۹۳	۱۸
سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	۰	
دارایی‌های نامشهود	۱۳,۸۷۷	۲,۸۱۲	۵,۹۱۹	۳۵۸
سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۷۸,۲۸۴	۱۷۸,۲۸۴	۲۴۵,۴۶۳	۰
دریافتنی‌های بلندمدت	۶۸۸,۶۵۸	۴۸۹,۲۴۴	۱۸۳,۵۵۲	۴۱
سایر دارایی‌ها	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های غیرجاری	۷,۸۷۱,۶۳۴	۶,۶۰۴,۸۴۱	۶,۷۳۰,۶۳۷	۱۹
دارایی‌های جاری				
سفارشات و پیش‌پرداخت‌ها	۲,۶۷۸,۴۰۶	۲,۰۲۰,۶۹۶	۱,۰۱۰,۰۳۹	۳۳

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ 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	
موجودی مواد و کالا	۱۲,۴۸۴,۷۶۱	۷,۶۰۱,۸۷۷	۵,۳۱۷,۸۴۷	۶۴
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۸,۲۲۰,۷۶۹	۷,۹۸۰,۶۸۴	۵,۷۳۶,۶۶۹	۳
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۷۶	--
موجودی نقد	۴,۶۴۱,۷۳۰	۳,۷۸۶,۸۲۸	۱,۷۶۸,۳۵۹	۲۳
	۲۸,۰۲۵,۶۶۶	۲۲,۳۹۰,۰۸۵	۱۴,۰۰۲,۰۸۰	۲۵
دارایی‌های نگهداری شده برای فروش	۰	۰	۰	
جمع دارایی‌های جاری	۲۸,۰۲۵,۶۶۶	۲۲,۳۹۰,۰۸۵	۱۴,۰۰۲,۰۸۰	۲۵
جمع دارایی‌ها	۳۵,۸۹۷,۳۰۰	۲۸,۹۹۴,۹۲۶	۲۰,۷۳۲,۷۰۷	۲۴
حقوق مالکانه و بدهی‌ها				
حقوق مالکانه				
سرمایه	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰
افزایش سرمایه در جریان	۰	۰	۰	
صرف سهام	۰	۰	۰	
صرف سهام خزانه	۰	۰	۰	
اندوخته قانونی	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۰
سایر اندوخته‌ها	۰	۰	۰	
مازاد تجدیدارزیابی دارایی‌ها	۰	۰	۰	
تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	۰	۰	۰	
سود (زیان) انباشته	۴,۲۶۴,۱۲۸	۹,۳۱۸,۴۰۴	۵,۱۹۰,۳۵۴	(۵۴)
سهام خزانه	۰	۰	۰	
جمع حقوق مالکانه	۸,۲۲۴,۱۲۸	۱۳,۲۷۸,۴۰۴	۹,۱۵۰,۳۵۴	(۲۸)
بدهی‌ها				
بدهی‌های غیرجاری				
پرداختنی‌های بلندمدت	۰	۰	۰	

درصد تغییر	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	شرح
	حسابرسی شده	حسابرسی شده		
	۰	۰	۰	سهیلات مالی بلندمدت
۵۳	۳۲۷,۷۷۳	۵۷۵,۵۷۳	۸۷۷,۲۱۱	خیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۳	۳۲۷,۷۷۳	۵۷۵,۵۷۳	۸۷۷,۲۱۱	جمع بدهی‌های غیرجاری
				دهی‌های جاری
۶۹	۵,۲۴۹,۹۷۱	۹,۴۵۶,۵۵۸	۱۵,۹۹۶,۴۷۰	پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۱۲	۴۸۱,۹۶۳	۱,۳۳۸,۵۲۵	۱,۳۸۸,۳۸۷	تالیات پرداختی
۳۳۱	۴,۰۹۶,۸۲۵	۱,۶۸۲,۱۶۵	۷,۲۴۵,۱۶۲	سود سهام پرداختی
	۲۰۸,۵۰۰	۰	۰	سهیلات مالی
	۰	۰	۰	خایر
(۲۲)	۱,۱۰۷,۳۳۱	۳,۷۶۳,۷۰۱	۳,۱۶۵,۹۴۳	پیش‌دریافت‌ها
۷۷	۱۱,۱۴۴,۵۸۰	۱۵,۱۴۰,۹۴۹	۲۶,۷۹۵,۹۶۱	
	۰	۰	۰	دهی‌های مرتبط با دارایی‌های نگهداری‌شده رای فروش
۷۷	۱۱,۱۴۴,۵۸۰	۱۵,۱۴۰,۹۴۹	۲۶,۷۹۵,۹۶۱	جمع بدهی‌های جاری
۷۶	۱۱,۵۷۲,۳۵۳	۱۵,۷۱۶,۵۲۳	۳۷,۶۷۳,۱۷۳	جمع بدهی‌ها
۳۴	۲۰,۷۳۲,۷۰۷	۳۸,۹۹۴,۹۳۶	۳۵,۸۹۷,۳۰۰	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

[illegible]

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۱/۰۱	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۵,۱۹۰,۳۵۴	۰	۹,۱۵۰,۳۵۴
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									۸,۹۵۲,۰۵۰		۸,۹۵۲,۰۵۰
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
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۵۲,۰۵۰	۰	۸,۹۵۲,۰۵۰
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							۰	۰			۰
سود (زیان) جامع سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۸,۹۵۲,۰۵۰	۰	۸,۹۵۲,۰۵۰
سود سهام مصوب									(۴,۸۳۴,۰۰۰)		(۴,۸۳۴,۰۰۰)
افزایش سرمایه	۰		۰			۰			۰		۰
افزایش سرمایه در جریان		۰		۰		۰					۰
خرید سهام خزانه										۰	۰
فروش سهام خزانه										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
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						۰			۰		۰
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۳۶۰,۰۰۰	۰	۰	۰	۹,۳۱۸,۴۰۴	۰	۱۳,۲۷۸,۴۰۴
تغییرات حقوق مالکانه در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹											
سود (زیان) خالص در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹									۳,۹۴۵,۷۳۴		۳,۹۴۵,۷۳۴

شرح	سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	صرف سهام	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته‌ها	مازاد تجدید ارزیابی‌ها	تفاوت تسعیر ارز عملیات خارجی	سود (زیان) انباشته	سهام خزانه	جمع کل
سایر اقلام سود و زیان جامع پس از کسر مالیات							•	•			•
سود (زیان) جامع در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	•	•	•	•	•	•	•	•	۳,۹۴۵,۷۳۴	•	۳,۹۴۵,۷۳۴
سود سهام مصوب									(۹,۰۰۰,۰۰۰)		(۹,۰۰۰,۰۰۰)
افزایش سرمایه	•		•			•			•		•
افزایش سرمایه در جریان	•	•				•					•
خرید سهام خزانه										•	•
فروش سهام خزانه										•	•
سود (زیان) حاصل از فروش سهام خزانه					•					•	•
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به سود و زیان انباشته					•		•	•	•		•
تخصیص به اندوخته قانونی					•				•		•
تخصیص به سایر اندوخته‌ها						•			•		•
مانده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۳,۶۰۰,۰۰۰	•	•	•	۳۶۰,۰۰۰	•	•	•	۴,۲۶۴,۱۲۸	•	۸,۲۲۴,۱۲۸

صورت جریان‌های نقدی

کلیه مبالغ به میلیون ریال است

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های عملیاتی:			
نقد حاصل از عملیات	۵,۲۲۳,۴۸۱	۱۰,۵۶۸,۵۵۰	(۵۱)
پرداخت‌های نقدی بابت مالیات بر درآمد	•	(۱۰۰,۰۰۰)	--
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی	۵,۲۲۳,۴۸۱	۱۰,۴۶۸,۵۵۰	(۵۰)

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:			
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های ثابت مشهود	۰	۷۷,۶۸۰	--
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های ثابت مشهود	(۲,۳۱۰,۱۷۹)	(۸۶۹,۵۸۴)	(۱۶۶)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نگهداری‌شده برای فروش	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش دارایی‌های نامشهود	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای خرید دارایی‌های نامشهود	(۱۱,۳۳۴)	(۱۶۷)	(۶,۶۸۱)
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۱۱۵,۰۶۳	--
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری در املاک	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۷۹,۱۷۶	۴۵۸
پرداخت‌های نقدی برای تحصیل سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت	۰	(۱,۰۰۰,۰۰۰)	--
پرداخت‌های نقدی بابت تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از استرداد تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود تسهیلات اعطایی به دیگران	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه‌گذاری‌ها	۳۵۱,۶۴۱	۴۲۳,۹۳۵	(۱۷)
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری	(۹۶۹,۸۶۳)	(۱,۰۷۴,۸۹۷)	۱۰
جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۴,۲۵۳,۶۱۹	۹,۳۹۳,۶۵۳	(۵۵)
جریان‌های نقدی حاصل از فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت‌های نقدی حاصل از افزایش سرمایه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از صرف سهام	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه	۰	۰	

شرح	دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ جهت ارائه به حسابرس	تجدید ارائه شده دوره منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
		حسابرسی شده	
پرداخت‌های نقدی برای خرید سهام خزانه	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از تسهیلات	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل تسهیلات	۰	(۱۷۳,۷۶۸)	--
پرداخت‌های نقدی بابت سود تسهیلات	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق مشارکت	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق مشارکت	۰	۰	
دریافت‌های نقدی حاصل از انتشار اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اوراق خرید دین	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت اصل اقساط اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود اجاره سرمایه‌ای	۰	۰	
پرداخت‌های نقدی بابت سود سهام	(۳,۴۳۷,۰۰۵)	(۷,۳۳۸,۶۶۰)	۵۳
جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی	(۳,۴۳۷,۰۰۵)	(۷,۴۱۱,۴۳۸)	۵۴
خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد	۸۱۶,۶۱۴	۱,۹۸۲,۳۲۵	(۵۹)
مانده موجودی نقد در ابتدای سال	۳,۷۸۶,۸۲۸	۱,۷۶۸,۳۵۹	۱۱۴
تاثیر تغییرات نرخ ارز	۳۸,۲۸۸	۳۶,۳۴۴	۶
مانده موجودی نقد در پایان سال	۴,۶۴۱,۷۳۰	۳,۷۸۶,۸۲۸	۳۳
معاملات غیرنقدی	۰	۰	
دلایل تغییرات اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹			
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 ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
هیدروژن ۹۹%	تن	۱,۰۲۴	۹۶۴	۶
هیدروژن ۸۶%	تن	۱۹,۲۹۵	۲۷,۷۳۷	(۲۰)
برش چهار کربنه	تن	۷۷,۰۸۰	۸۳,۸۸۴	(۸)
بنزین پیرولیز	تن	۱۱۷,۱۹۷	۱۳۳,۵۴۹	(۴)
پروپیلن	تن	۱۲۶,۳۷۸	۱۳۵,۳۸۳	۱
اتیلن	تن	۳۹۰,۶۵۱	۳۵۳,۶۶۹	(۱۸)
بوتادین	تن	۳۹,۰۵۷	۳۱,۶۶۸	(۸)
رافنیت	تن	۴۵,۶۴۳	۵۰,۲۰۳	(۹)
بوتن وان	تن	۱۸,۹۶۱	۱۸,۷۹۰	۱
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۳۳,۸۰۷	۱۰۱,۴۵۶	۳۳
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۳۴۱,۴۳۵	۳۳۰,۹۳۵	۹
پلی اتیلن سبک	تن	۳۱۵,۵۸۲	۱۶۳,۰۳۶	۳۳
سوخت کوره	تن	۱۷,۰۴۵	۱۶,۹۳۰	۱
جمع		۱,۳۳۳,۱۴۵	۱,۳۱۶,۱۳۵	۱

مقدار فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
هیدروژن ۹۹%	تن	۱۴۱	۱۳۳	۱۶
هیدروژن ۸۶%	تن	۱۳,۹۷۱	۲۰,۹۳۷	(۳۸)
بنزین پیرولیز	تن	۱۰۴,۵۱۹	۸۹,۵۰۷	۱۷
پروپیلن	تن	۱۳۴,۹۰۶	۱۳۵,۱۳۴	۰
اتیلن	تن	۳,۰۳۳	۴,۸۰۰	(۳۷)

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	
بوتادین	تن	۲۸,۱۴۰	۳۰,۶۶۷	(۸)
رافنیت	تن	۴۱,۰۸۵	۴۵,۶۱۵	(۱۰)
بوتن وان	تن	۰	۷۵۸	--
پلی اتیلن سنگین	تن	۱۰۷,۸۸۸	۹۰,۵۲۳	۱۹
پلی اتیلن سبک خطی	تن	۱۴۷,۶۵۰	۱۴۶,۴۸۸	۱
پلی اتیلن سبک	تن	۳۲,۵۲۷	۶۷,۳۴۶	(۵۲)
p.f.o	تن	۱۶,۹۸۴	۱۶,۶۲۱	۲
پلی اتیلن سنگین صادراتی	تن	۲۰,۲۳۰	۷,۹۴۵	۱۵۵
پلی اتیلن سبک خطی صادراتی	تن	۹۰,۱۷۸	۷۴,۹۷۹	۲۰
پلی اتیلن سبک صادراتی	تن	۱۶۴,۳۰۶	۱۰۱,۱۸۱	۶۲
بنزین پیرولیز صادراتی	تن	۱۷,۰۵۷	۲۶,۱۱۹	(۳۵)
بوتادین صادراتی	تن	۰	۱,۰۰۱	--
برش چهار کربنه	تن	۰	۰	
بوتن وان صادراتی	تن	۰	۰	
جمع		۹۱۱,۶۱۵	۸۴۹,۷۲۳	۷

مبلغ فروش

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
هیدروژن ۹۹%	میلیون ریال	۱,۴۱۳	۱,۲۲۴	۱۵
هیدروژن ۸۶%	میلیون ریال	۴۴,۴۹۰	۷۱,۷۸۱	(۳۸)
برش چهار کربنه	میلیون ریال	۰	۰	
بنزین پیرولیز	میلیون ریال	۴,۷۰۳,۸۰۲	۲,۶۵۱,۶۹۴	۷۷
پروپیلن	میلیون ریال	۸,۸۷۰,۳۳۱	۵,۷۳۵,۷۹۹	۵۵
اتیلن	میلیون ریال	۲۰۲,۹۲۱	۲۰۱,۹۵۲	۰

نوع گروه یا محصول	واحد	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	واقعی سال منتهی به ۱۳۹۷/۱۲/۲۹	درصد تغییر
بوتادین	میلیون ریال	۲,۳۹۲,۱۱۰	۱,۹۷۹,۵۴۹	۲۱
رافینیت	میلیون ریال	۲,۰۷۹,۲۵۳	۱,۴۲۵,۸۹۱	۴۶
بوتن وان	میلیون ریال	۰	۴۵,۴۶۹	--
پلی اتیلن سنگین	میلیون ریال	۱۱,۱۴۰,۹۱۴	۷,۲۷۷,۱۴۸	۵۳
پلی اتیلن سبک خطی	میلیون ریال	۱۴,۰۵۲,۹۰۰	۱۰,۲۸۴,۵۴۳	۳۷
پلی اتیلن سبک	میلیون ریال	۲,۹۹۱,۲۰۳	۴,۳۱۴,۷۹۱	(۳۱)
p.f.o	میلیون ریال	۵۷۳,۳۱۱	۳۷۴,۱۲۷	۵۳
پلی اتیلن سنگین صادراتی	میلیون ریال	۱,۹۸۰,۰۴۹	۶۸۹,۰۳۵	۱۸۷
پلی اتیلن سبک خطی صادراتی	میلیون ریال	۸,۲۴۷,۳۶۰	۵,۴۸۹,۶۵۲	۵۰
پلی اتیلن سبک صادراتی	میلیون ریال	۱۵,۸۴۵,۶۷۱	۷,۳۶۶,۷۹۱	۱۱۵
بنزین پیرولیز صادراتی	میلیون ریال	۶۷۰,۷۸۹	۱,۰۵۶,۹۳۲	(۳۷)
بوتادین صادراتی	میلیون ریال	۰	۹۴,۴۱۸	--
جمع		۷۳,۷۹۶,۶۱۷	۴۹,۰۶۰,۷۹۶	۵۰