



شرکت: صنایع پتروشیمی تخت جمشید	سرمایه ثبت شده: 4,500,000
نماد: شجم	سرمایه ثبت نشده: 0
کد صنعت (ISIC): 441101	اطلاعات و صورت‌های مالی 12 ماهه منتهی به 1398/06/31 (حسابرسی شده)
سال مالی منتهی به: 1398/06/31	وضعیت ناشر: پذیرفته شده در فرابورس ایران

نظر حسابرس

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	صنایع پتروشیمی تخت جمشید
به مجمع عمومی صاحبان سهام	
بند مقدمه	
<p>1. صورت‌های مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) شامل ترازنامه به تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی 1 تا 30 توسط این مؤسسه حسابرسی شده است.</p>	
بند مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی	
<p>2. مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیأت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.</p>	
بند مسئولیت حسابرس	
<p>3. مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.</p> <p>حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورت‌های مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورت‌های مالی، 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 اظهار نظر 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 هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورت‌های مالی است.</p> <p>این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است.</p> <p>همچنین این مؤسسه بعنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.</p>	

4. به نظر این موسسه، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنایع پتروشیمی تخت جمشید (سهامی عام) در تاریخ 31 شهریور ماه 1398 و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

تاکید بر مطالب خاص

5. فروش صادراتی شرکت به شرح یادداشت 3-18 توضیحی به مبلغ ارزی 10/6 میلیون درهم امارات و 26/3 میلیون دلار آمریکا و 1/2 میلیون یورو طبق فاکتورهای صادراتی می باشد و براساس توضیحات مندرج در یادداشت 4-18 توضیحی، شرکت فاقد تعهدات ارزی در اینخصوص است. (اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد این بند تعدیل نشده است.)

سایر بندهای توضیحی

6. صورتهای مالی سال منتهی به 31 شهریور ماه 1397 شرکت توسط موسسه حسابرسی مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ 1 دی 1397 آن موسسه، نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر اطلاعات

7. مسئولیت «سایر اطلاعات» با هیات مدیره شرکت است. «سایر اطلاعات» شامل اطلاعات موجود در گزارش تفسیری مدیریت است. اظهارنظر این موسسه نسبت به صورتهای مالی، در برگزیده اظهارنظر نسبت به «سایر اطلاعات» نیست و نسبت به آن هیچ نوع اطمینانی اظهار نمی شود. در ارتباط با حسابرسی صورتهای مالی، مسئولیت این موسسه مطالعه «سایر اطلاعات» به منظور شناسایی مغایرتهای با اهمیت آن با صورتهای مالی یا با اطلاعات کسب شده در فرایند حسابرسی و یا تحریف های با اهمیت است. در صورتیکه این موسسه به این نتیجه برسد که تحریف با اهمیتی در «سایر اطلاعات» وجود دارد، باید این موضوع را گزارش کند. در اینخصوص، نکته قابل گزارشی وجود ندارد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و قراردادی

8. به موجب اطلاعات و مدارک ارائه شده به این موسسه تکلیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ 1397/10/16 صاحبان سهام درخصوص رعایت دقیق آئین نامه های بورس به نتیجه قطعی نرسیده است.
9. مفاد ماده 240 اصلاحیه قانون تجارت درخصوص پرداخت سود سهام مصوب مجمع عمومی صاحبان سهام ظرف مهلت قانونی و مفاد ماده 148 قانون مزبور درخصوص رعایت یکسان حقوق صاحبان سهام رعایت نگردیده است.
10. با توجه به تنگنای عملیاتی ناشی از تحریم های اعمال شده، شرایط فروش محصولات صادراتی بدون گشایش L/C و نیز فروش اعتباری با ریسک های مترتب بر آن و نقل و انتقالات ارزی از طریق صرافی و واسطه ها و... را فراهم و به علاوه در خریدهای خارجی و نیز هزینه های حمل فروش محصولات، به دلیل محدودیت های یاد شده، برخی تشریفات معمول از جمله اخذ پیش فاکتور و استعلام، با شرایط خاص صوت گرفته است.
11. معاملات مندرج در یادداشت توضیحی 28 به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده 129 اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیات مدیره به اطلاع این موسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. درخصوص معاملات انجام شده تشریفات مقرر در ماده قانونی فوق درخصوص کسب مجوز از هیات مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای-گیری رعایت شده است. مضافا معاملات مزبور در چارچوب روابط خاص فی مابین صورت پذیرفته

است.

12. گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده 232 اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این موسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این موسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نگردیده است.
13. ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس و اوراق بهادار توسط این موسسه مورد بررسی قرار گرفته و در این خصوص به جز عدم ارائه اطلاعات و صورتهای مالی میان دوره ای 3 و 6 ماهه حسابرسی نشده و پرداخت سود سهام مصوب مجامع عمومی طرف مهلت مقرر به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت ضوابط و مقررات یاد شده برخورد نگردیده است.
14. در اجرای ماده 33 دستورالعمل اجرایی 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 موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به مواردی که حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات مزبور باشد، برخورد نشده است.

12در1398

موسسه حسابرسی و خدمات مالی حافظ گام

1398/09/14 19:10:23	881616	[Siveil Ahmadzadeh [Sign	شریک موسسه حافظ گام
1398/09/14 19:12:17	800456	[Hosein Sheikhi [Sign	مدیر موسسه حافظ گام

ترازنامه

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات	شرح	پایان عملکرد واقعی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	پایان سال مالی قبل ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد تغییرات
داراییها			بدهیها و حقوق صاحبان سهام				داراییها			
داراییهای جاری			بدهیهای جاری				داراییهای جاری			
موجودی نقد	۱۳۹,۰۳۴	۶۸۷,۳۱۱	پرداختنیهای تجاری	۷۳	۸۰,۲۴۵	۳۰	موجودی نقد	۱۳۹,۰۳۴	۵۳۰,۲۷۰	۳۰
سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱	۱,۲۶۱,۹۹۷	پرداختنیهای غیرتجاری	(۱۰۰)	۱۰۰,۰۰۱	۴۸	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت	۱	۸۵۴,۷۸۹	۴۸
دریافتنیهای تجاری	۹۶۰,۷۸۱	۵۴,۵۰۲	مالیات پرداختنی	۵۲	۶۳۰,۲۹۱		دریافتنیهای تجاری	۹۶۰,۷۸۱	۰	
دریافتنیهای غیرتجاری	۴۵,۴۴۹	۶۶۰,۹۹۴	سود سهام پرداختنی	(۲۸)	۶۲,۱۷۵	۱۰۱	دریافتنیهای غیرتجاری	۴۵,۴۴۹	۳۳۸,۴۸۰	۱۰۱
موجودی مواد و کالا	۱,۰۳۹,۰۶۸	۰	تسهیلات مالی	۷۶	۵۹۱,۶۱۳		موجودی مواد و کالا	۱,۰۳۹,۰۶۸	۰	
پیش پرداختها و سفارشات	۳۴۴,۱۸۵	۰	ذخایر	۵۵	۲۳۱,۶۲۹		پیش پرداختها و سفارشات	۳۴۴,۱۸۵	۰	
داراییهای نگهداری شده برای فروش	۰	۱۷۱	پیش دریافتهای جاری		۰	(۸۴)	داراییهای نگهداری شده برای فروش	۰	۱,۰۵۹	(۸۴)
جمع داراییهای جاری	۲,۵۳۸,۵۱۸	۰	بدهیهای مرتبط با داراییهای نگهداری شده برای فروش	۵۰	۱,۶۸۶,۹۵۴		جمع داراییهای جاری	۲,۵۳۸,۵۱۸	۰	
داراییهای غیرجاری			جمع بدهیهای جاری			۵۵	داراییهای غیرجاری		۱,۷۱۴,۵۹۸	۵۵

			بدهی‌های غیرجاری		۰	۰	دریافتی‌های بلندمدت
	۰	۲۱۰,۰۰۰	پرداختی‌های بلندمدت		۰	۰	سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	۰	۰	پیش‌دریافت‌های غیرجاری		۰	۰	سرمایه‌گذاری در املاک
	۰	۰	تسهیلات مالی بلندمدت	۰	۴۶,۳۳۰	۴۶,۱۹۷	دارایی‌های نامشهود
۱۲۳	۱۵,۴۲۳	۳۴,۳۹۶	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۷	۴,۹۶۶,۴۶۶	۵,۸۳۰,۳۶۱	دارایی‌های ثابت مشهود
۱,۴۸۵	۱۵,۴۲۳	۳۴۴,۳۹۶	جمع بدهی‌های غیرجاری		۰	۰	سایر دارایی‌ها
۶۸	۱,۷۳۰,۰۲۱	۲,۹۰۹,۳۷۱	جمع بدهی‌ها	۱۷	۵,۰۱۲,۷۹۶	۵,۸۷۶,۵۵۸	جمع دارایی‌های غیرجاری
			حقوق صاحبان سهام				
	۴,۵۰۰,۰۰۰	۴,۵۰۰,۰۰۰	سرمایه				
	۰	۰	افزایش (کاهش) سرمایه در جریان				
	۰	۰	صرف (کسر) سهام				
	۰	۰	سهام خزانه				
۱۱۴	۳۹,۹۱۳	۸۵,۵۶۱	اندرخته قانونی				
	۰	۰	سایر اندرخته‌ها				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌های نگهداری شده برای فروش				
	۰	۰	مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها				
	۰	۰	تفاوت تسعیر ناشی از تبدیل به واحد پول گزارشگری				
	۰	۰	اندرخته تسعیر ارز دارایی‌ها و بدهی‌های شرکت‌های دولتی				
۱۱۲	۴۳۹,۸۱۷	۹۱۰,۱۴۴	سود (زیان) انباشته				
۱۱	۴,۹۶۹,۷۳۹	۵,۴۹۵,۷۰۵	جمع حقوق صاحبان سهام				
۲۵	۶,۶۹۹,۷۵۰	۸,۴۰۵,۰۷۶	جمع بدهی‌ها و حقوق صاحبان سهام	۲۵	۶,۶۹۹,۷۵۰	۸,۴۰۵,۰۷۶	جمع دارایی‌ها

صورت سود و زیان

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			سود (زیان) خالص
۱۱۲	۲,۸۳۰,۱۱۹	۵,۹۹۴,۱۳۳	درآمدهای عملیاتی
۹۲	(۲,۴۸۵,۸۵۹)	(۴,۷۸۰,۹۴۰)	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳۵۲	۳۴۴,۲۶۰	۱,۳۱۲,۱۹۳	سود (زیان) ناخالص
۱۰۸	(۷۰,۰۳۹)	(۱۴۵,۶۶۱)	هزینه‌های فروش، اداری و عمومی
(۱۰)	۱۲۳,۵۲۵	۱۱۱,۶۷۳	سایر درآمدهای عملیاتی
	۰	۰	سایر هزینه‌های عملیاتی

۱۹۶	۳۹۷,۷۶۶	۱,۱۷۹,۲۰۴ (۴,۷۵۷)	سود (زیان) عملیاتی هزینه‌های مالی
(۶۲)	۱۶,۷۶۳	۶,۳۴۸	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- درآمد سرمایه‌گذاری‌ها
۴۸,۹۳۸	(۴۳۵)	(۲۱۳,۳۱۷)	سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی- اقلام متفرقه
۱۳۴	۴۱۴,۰۹۴	۹۶۷,۴۷۸	سود (زیان) عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
--	.	(۵۴,۵۰۲)	مالیات بر درآمد
۱۲۰	۴۱۴,۰۹۴	۹۱۳,۹۷۶	سود (زیان) خالص عملیات در حال تداوم
	.	.	سود (زیان) عملیات متوقف شده پس از اثر مالیاتی
۱۲۰	۴۱۴,۰۹۴	۹۱۳,۹۷۶	سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم
۱۸۴	۸۸	۲۵۰	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
--	۴	(۴۶)	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	.	.	سود (زیان) پایه هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
۱۲۲	۹۲	۲۰۴	سود (زیان) پایه هر سهم
			سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- عملیاتی
	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات در حال تداوم- غیرعملیاتی
	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم ناشی از عملیات متوقف شده
	.	.	سود (زیان) تقلیل یافته هر سهم
			گردش حساب سود (زیان) انباشته
۱۲۰	۴۱۴,۰۹۴	۹۱۳,۹۷۶	سود (زیان) خالص
۱۸	۳۶۴,۹۳۸	۴۲۹,۸۱۷	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره
	.	.	تعدیلات سنواتی
۱۸	۳۶۴,۹۳۸	۴۲۹,۸۱۷	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تعدیل شده
۱۸	(۳۳۸,۵۰۰)	(۳۸۷,۰۰۰)	سود سهام مصوب
	.	.	تغییرات سرمایه از محل سود (زیان) انباشته
۱۸	۳۶,۴۳۸	۴۲,۸۱۷	سود (زیان) انباشته ابتدای دوره تخصیص نیافته
	.	.	انتقال از سایر اقلام حقوق صاحبان سهام
۱۱۲	۴۵۰,۵۲۲	۹۵۵,۷۹۲	سود قابل تخصیص
۱۲۰	(۲۰,۷۰۵)	(۴۵,۶۴۹)	انتقال به اندوخته قانونی
	.	.	انتقال به سایر اندوخته‌ها
۱۱۲	۴۲۹,۸۱۷	۹۱۰,۱۴۴	سود (زیان) انباشته پایان دوره
			سود (زیان) خالص هر سهم- ریال
	.	.	سرمایه

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

در صورت تغییر اطلاعات واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ دلایل تغییرات را در بخش زیر وارد نمایید

جریان وجوه نقد

کلیه مبالغ درج شده به میلیون ریال می باشد

درصد تغییرات	واقعی سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	واقعی دوره منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	شرح
	حسابرسی شده	جهت ارائه به حسابرس	
			فعالیت‌های عملیاتی
۹۳	۵۰۰,۴۹۸	۹۵۹,۳۹۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- عادی
	.	.	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی- استثنایی
۹۳	۵۰۰,۴۹۸	۹۵۹,۳۹۶	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
	.	.	بازده سرمایه گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
	.	.	سود سهام دریافتی
--	.	(۴,۷۵۷)	سود پرداختی بابت استقراض
(۶۳)	۱۶,۷۶۳	۶,۳۴۸	سود دریافتی بابت سایر سرمایه‌گذاری‌ها
۳۷۳,۳۳۰	(۲۰)	(۵۴,۴۸۶)	سود سهام پرداختی
--	۱۶,۷۴۳	(۵۳,۸۹۵)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه‌گذاری‌ها و سود پرداختی بابت تأمین مالی
			مالیات بر درآمد
	.	.	مالیات بر درآمد پرداختی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری
	.	.	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های ثابت مشهود
۳۸	(۸۲۱,۵۶۳)	(۱,۱۵۰,۲۰۴)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های ثابت مشهود
	.	.	وجه دریافتی بابت فروش دارایی‌های نامشهود
(۹۵)	(۴,۲۵۹)	(۳۱۴)	وجه پرداختی بابت خرید دارایی‌های نامشهود
	.	.	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	.	تسهیلات اعطایی به اشخاص
	.	.	استرداد تسهیلات اعطایی به اشخاص
	.	.	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
	.	۱۰۰,۰۰۰	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
--	(۴۰,۰۰۱)	.	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری‌های کوتاه‌مدت
	.	.	وجه دریافتی بابت فروش سرمایه‌گذاری در املاک
	.	.	وجه پرداختی بابت خرید سرمایه‌گذاری در املاک
۳۰	(۸۷۵,۸۳۳)	(۱,۰۵۰,۴۱۸)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه‌گذاری
(۶۰)	(۳۵۸,۵۸۳)	(۱۴۴,۰۱۷)	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی
			فعالیت‌های تأمین مالی
	.	.	وجه دریافتی حاصل از افزایش سرمایه
	.	.	وجه دریافتی بابت فروش سهام خزانه

۱۳,۱۷۶,۴۸۵ (۹,۷۸۰,۵۹۱)	۵,۹۹۴,۱۳۳ (۴,۷۸۰,۹۴۰)	۲,۸۳۰,۱۱۹ (۲,۴۸۵,۸۵۹)	۲,۳۷۶,۷۷۰ (۱,۹۳۸,۳۰۷)	۱,۱۳۷,۳۹۷ (۱,۰۶۵,۶۹۶)	.	.	مبلغ فروش مبلغ بهای تمام شده
---------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	--------------------------	---	---	---------------------------------

اهداف و راهبردهای آتی مدیریت در خصوص تولید و فروش محصولات

استراتژی فعلی شرکت رسیدن به حداکثر ظرفیت تولید محصول با بهترین کیفیت ممکن جهت دستیابی به بازارهای خارجی و داخلی می باشد. شرکت قصد دارد با ایجاد نظام سازمانی کارآمد و استفاده از متخصصین و نیروهای بومی گام های بلندی در راستای صادرات محصول بردارد.

بهای تمام شده		شرح
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱ (میلیون ریال)	
۲,۲۲۴,۷۸۳	۱,۶۰۹,۴۸۰	مواد مستقیم مصرفی
۳۷۹,۴۶۳	۱۸۳,۸۱۳	دستمزد مستقیم تولید
۱,۴۶۵,۷۳۶	۸۶۸,۳۳۷	سرباز تولید
۴,۹۶۹,۹۷۱	۲,۶۶۱,۶۳۰	جمع
.	.	هزینه جذب نشده در تولید
۴,۹۶۹,۹۷۱	۲,۶۶۱,۶۳۰	جمع هزینه های تولید
۹۴,۸۱۳	۳۶,۱۵۸	موجودی کالای در جریان ساخت اول دوره
(۱۲۱,۷۷۱)	(۹۴,۸۱۳)	موجودی کالای در جریان ساخت پایان دوره
.	.	ضایعات غیرعادی
۴,۹۳۳,۰۱۳	۲,۶۰۳,۹۶۶	بهای تمام شده کالای تولید شده
۲۸۳,۷۱۳	۱۶۶,۶۰۶	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۴۴۵,۷۸۶)	(۲۸۳,۷۱۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۴,۷۸۰,۹۴۰	۲,۴۸۵,۸۵۹	بهای تمام شده کالای فروش رفته
.	.	بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴,۷۸۰,۹۴۰	۲,۴۸۵,۸۵۹	جمع بهای تمام شده

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

گردش مقداری - بالایی موجودی کالا

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱													واحد	شرح محصول		
موجودی پایان دوره			فروش			تعدیلات			تولید			موجودی اول دوره				
بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار	بهای تمام شده - میلیون ریال	نرخ - ریال	مقدار		
۲۸۳,۸۷۴	۹۸,۲۰۲,۶۰۹.۳۶	۲,۹۰۹	۲,۱۹۱,۹۳۳	۱۰۵,۳۳۰,۴۱۸.۴۳	۳۰,۳۰۴	.	.	.	۲,۳۸۷,۳۳۴	۱۰۸,۱۷۶,۲۸۴.۶۱	۳۱,۳۱۳	۱۸۸,۴۸۳	۶۴,۹۹۴,۱۳۷.۹۳	۲,۹۰۰	تن	SBR
۴۶,۷۴۰	۱۰۴,۳۳۰,۳۵۷.۱۴	۴۴۸	۱,۵۵۶,۶۵۹	۱۰۱,۷۴۳,۴۱۸.۳	۱۵,۳۰۰	.	.	.	۱,۵۰۹,۹۰۹	۱۰۵,۳۹۳,۵۱۴.۶۴	۱۴,۳۴۰	۹۳,۴۹۰	۶۶,۳۹۹,۱۴۷.۷۳	۱,۴۰۸	تن	PBR
۱۵,۱۷۲	۱۴۳,۱۳۳,۰۷۵.۴۷	۱۰۶	۳۲,۳۴۸	۱۴۳,۱۳۳,۷۴۳.۳۶	۳۳۶	.	.	.	۴۵,۷۸۰	۱۴۷,۶۷۷,۴۱۹.۳۵	۳۱۰	۱,۷۴۰	۷۹,۰۹۰,۹۰۹.۰۹	۳۲	تن	STP
۴۴۵,۷۸۶			۴,۷۸۰,۹۴۰			.	.	.	۴,۹۴۳,۰۱۳			۲۸۳,۷۱۳				جمع کل

خرید و مصرف مواد اولیه

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱												واحد	شرح
موجودی پایان دوره			مصرف			خرید طی دوره			موجودی اول دوره				
مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار	مبلغ	نرخ	مقدار		
میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال		میلیون ریال	ریال			
													مواد اولیه داخلی:
۰		۰	۲,۵۲۵,۹۱۴	۰	۳۳,۴۵۹	۲,۴۷۲,۹۵۴	۷۶,۲۷۲,۹۴۹.۷۹	۳۲,۴۲۲	۵۲,۹۶۰	۵۱,۰۷۰,۳۹۵.۳۷	۱,۰۳۷	تن	Butadiene ۱.۳
۰		۰	۵۳۹,۶۰۳	۰	۶,۵۸۴	۵۱۵,۲۰۴	۸۲,۸۱۳,۸۹۲.۹۶	۶,۱۴۷	۲۴,۳۹۹	۵۵,۸۲۳,۹۵۱.۹۵	۴۳۷	تن	Styrene
۰		۰	۱۵۹,۳۶۶	۰	۴,۳۵۵	۱۴۹,۰۶۸	۳۹,۶۸۷,۹۶۵.۹۳	۳,۷۵۶	۱۰,۱۹۸	۳۰,۴۳۶,۸۷۳.۷۵	۴۹۹	تن	Soil Oil
۰	۰	۰	۳,۲۳۴,۷۸۳	۰	۴۴,۲۹۸	۳,۱۳۷,۲۳۶	۱۹۹,۷۷۵,۸۰۸.۶۶	۴۲,۳۲۵	۸۷,۵۵۷	۱۲۷,۳۴۰,۲۲۱.۰۶	۱,۹۷۲		جمع مواد اولیه داخلی:
													مواد اولیه وارداتی:
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰		جمع مواد اولیه وارداتی:
۰			۳,۲۳۴,۷۸۳			۳,۱۳۷,۲۳۶			۸۷,۵۵۷				جمع کل
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مغروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»													
اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.													

سربرار تولید و هزینه های عمومی و اداری شرکت

هزینه های عمومی و اداری، عمومی و فروش							هزینه سربرار			شرح
برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	برآورد در دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱					
۳۰,۸۰۲	۲۶,۴۹۲	۱۶,۴۶۳	۱۰۸,۳۴۱	۸۷,۲۱۶	۶۰,۷۳۵	هزینه حقوق و دستمزد				
۱۲,۸۹۴	۸,۲۸۸	۱۴,۱۵۷	۴۷۹,۱۵۵	۲۵۴,۵۲۳	۳۴۰,۵۲۰	هزینه استهلاک				
۰	۰	۰	۳۰۰,۰۰۰	۲۰۱,۵۴۰	۱۴۰,۶۷۹	هزینه انرژی (آب، برق، گاز و سوخت)				
۰	۰	۰	۱,۱۲۱,۴۵۴	۴۶۸,۳۹۷	۱۹۷,۱۹۲	هزینه مواد مصرفی				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه تبلیغات				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	حق العمل و کمیسیون فروش				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه خدمات پس از فروش				
۰	۰	۰	۰	۰	۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول				
۴۸,۲۴۶	۳۴,۴۷۰	۵,۲۰۳	۰	۰	۰	هزینه حمل و نقل و انتقال				
۱۹۸,۳۳۱	۸۶,۳۱۱	۳۴,۲۰۶	۹۷۶,۰۷۵	۴۵۳,۹۴۰	۳۲۹,۱۹۰	سایر هزینه ها				
۲۹۰,۲۷۲	۱۴۵,۶۶۱	۷۰,۰۲۹	۲,۹۸۵,۰۲۵	۱,۴۶۵,۷۲۶	۸۶۸,۳۲۷	جمع				

برآورد شرکت از تغییرات نرخ فروش محصولات و نرخ خرید مواد اولیه

نرخ فروش | دوره ۱۲ ماهه منتهی به | قیمت فروش محصولات داخلی و بررسی توسط صنایع پایین دستی (PDID) مشخص و به کلیه پتروشیمی ها ابلاغ می گردد. نرخ فروش صادراتی توسط ژورنال ICIS و بر اساس آخرین نرخ مصوب ابلاغ می گردد.

محصولات	۱۳۹۹/۰۶/۳۱
نرخ خرید مواد اولیه	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
با توجه به تحریم و افزایش بهای تمام شده مواد شیمیایی خارجی، پیش بینی می گردد که قیمت خرید خارجی مواد شیمیایی افزایش بیش از پنجاه درصد داشته باشد. همچنین لازم به ذکر است قیمت خوراک شرکت توسط صنایع پایین دستی (PDID) مشخص می گردد و به کلیه پتروشیمی های داخلی ابلاغ می گردد.	

برآورد شرکت از تغییرات عوامل بهای تمام شده

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ پیش بینی می گردد هزینه خرید مواد شیمیایی خارجی حدود ۳۰ درصد رشد داشته باشد ولی در خصوص مواد اولیه و همچنین مواد شیمیایی با منشا داخلی رشد حدود ۱۵ درصد داشته باشد.

وضعیت کارکنان			
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	برآورد ۱۳۹۹/۰۶/۳۱
تعداد پرسنل تولیدی شرکت	۲۵۰	۲۵۵	۲۷۵
تعداد پرسنل غیر تولیدی شرکت	۱۴۸	۱۲۸	۱۲۹

وضعیت ارزی					
شرح	نوع ارز	۱۳۹۷/۰۶/۳۱		۱۳۹۸/۰۶/۳۱	
		مبلغ ارزی	مبلغ ریالی	مبلغ ارزی	مبلغ ریالی
منابع ارزی طی دوره	دلار	۱۸,۲۴۸,۲۲۹	۱,۱۳۳,۲۱۳,۸۷۳,۱۸۳	۳۰,۵۶۵,۵۳۲	۳,۰۱۰,۸۹۱,۸۹۴,۷۶۸
مصارف ارزی طی دوره	دلار	۱۵,۴۶۱,۸۸۳	۹۱۶,۰۹۳,۴۳۳,۸۲۵	۲۹,۱۵۴,۷۶۵	۲,۸۵۵,۹۶۰,۰۵۳,۰۶۱
داراییهای ارزی پایان دوره	دلار	۳,۷۸۶,۳۴۶	۲۱۷,۱۲۰,۴۳۹,۳۵۸	۱,۴۱۰,۷۶۷	۱۵۴,۹۳۱,۸۴۳,۷۰۷

برآورد شرکت از تغییرات هزینه های عمومی، اداری، تشکلاتی و خالص سایر درآمدها (هزینه ها) عملیاتی

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ با توجه به سابقه روند افزایشی سطح عمومی هزینه ها در کشور، افزایش هزینه ها ی عمومی به میزان ۲۰ درصد لحاظ شده ولی با توجه به مشکلات ناشی از تحریم و همچنین نوسانات قیمت نفت و مشکلات حمل و نقل و افزایش قیمت حامل های سوختی، پیش بینی هزینه های فروش به میزان ۱۰۰ درصد در نظر گرفته شده است.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسکها، عدم قطعیتها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه										
نام طرح	هزینه های برآوردی ریالی طرح - میلیون ریال	هزینه های برآوردی ارزی طرح	نوع ارز	هزینه های انجام شده تا تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱ - میلیون ریال	هزینه های برآوردی تکمیل طرح - میلیون ریال	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۷/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی طرح در تاریخ ۱۳۹۸/۰۶/۳۱	درصد پیشرفت فیزیکی برآوردی طرح در تاریخ ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	تاریخ برآوردی بهره برداری از طرح	تشریح تاثیر طرح در فعالیتهای آتی شرکت
پروژه تولید PBR II با ظرفیت ۵۰ هزار تن	۲,۴۴۷,۵۹۰	۰		۲,۲۴۷,۵۹۰	۲۰۰,۰۰۰	۶۵	۹۸	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۱۵	افزایش میزان تولید تا ۱۰۰ درصد
نیروگاه ۴ مگاواتی تولید برق	۵۵,۰۰۰	۰		۲۶,۱۲۱	۱۵,۰۰۰	۵	۷۰	۱۰۰	۱۳۹۸/۱۰/۳۰	کاهش هزینه برق مصرفی مجتمع

توضیحات در خصوص تشریح برنامه های شرکت جهت تکمیل طرح های توسعه

واحد PBR II در نیمه اول دی ماه و نیروگاه ۴ مگاواتی نیز در نیمه دوم دی ماه ۱۳۹۸ به بهره برداری می رسد.

وضعیت شرکت های سرمایه پذیر	
نام شرکت	سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱
تشریح آخرین وضعیت و برنامه های آتی شرکت در شرکت سرمایه پذیر	دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سایر شرکت های خارج از بورس	درصد مالکیت	بهای تمام شده	سال مالی شرکت سرمایه پذیر	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال	بهای تمام شده	درصد مالکیت	بهای تمام شده	درآمد سرمایه گذاری - میلیون ریال
	۱	۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱	۰	۱	۱	۰	۰

توضیحات در خصوص وضعیت شرکت های سرمایه پذیر

شرکت PIT KISH سهامدار ۲۵ درصدی شرکت می باشد.

«جملات آینده نگر نشان دهنده انتظارات، باورها یا پیش بینی های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک ها، عدم قطعیت ها و مفروضات غیر قطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»

اطلاعات این فرم گزیده ای از اطلاعات گزارش تفسیری مدیریت می باشد که هیئت مدیره شرکت مطابق با مفاد دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکتهای ثبت شده نزد سازمان موظف به ارائه آن در پیوست این اطلاعیه می باشد و این اطلاعات جایگزین گزارش مذکور نیست.

سایر درآمدهای عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود تسعیر دارایی ها و بدهی های عملیاتی	۱۲۲,۲۸۳	۱۱۱,۵۳۲
خالص (کسری) و اضافی انبار	۱۵۲	۱۴۰
جمع	۱۲۳,۵۳۵	۱۱۱,۶۷۲

سایر هزینه های عملیاتی

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
جمع	۰	۰

جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره (به تفکیک نوع و نرخ تامین مالی)

سایر توضیحات	مبلغ هزینه مالی طی دوره	مانده پایان دوره به تفکیک سررسید		مانده پایان دوره (اصل و فرع)			ریالی	مانده اول دوره تسهیلات ارزی و ریالی (میلیون ریال)	نرخ سود(درصد)	نوع تامین مالی
		بلند مدت	کوتاه مدت	ارزی						
				معادل ریالی تسهیلات ارزی	مبلغ ارزی	نوع ارز				
	۴,۷۵۷	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۱۸	تسهیلات دریافتی از بانکها	
	۰								تسهیلات تسویه شده از ابتدای سال مالی تا پایان دوره	
	۴,۷۵۷	۰	۰	۰			۰		جمع	
	۰	انتقال به دارایی								
	۴,۷۵۷	هزینه مالی دوره								

توضیحات در خصوص جزئیات منابع تامین مالی شرکت در پایان دوره

منابع مالی شرکت از محل فروش محصولات تامین خواهد گردید. در حال حاضر شرکت فاقد هر گونه بدهی و هزینه مالی می باشد.

برآورد شرکت از برنامه های تامین مالی و تغییرات هزینه های مالی شرکت

دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱ منابع مالی شرکت از محل فروش محصولات تامین خواهد گردید.

سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - درآمد سرمایه گذاری ها

شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سود سپرده بانکی	۱۶,۷۶۳	۶,۳۴۸
جمع	۱۶,۷۶۳	۶,۳۴۸

سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی - اقلام متفرقه		
شرح	۱۳۹۷/۰۶/۳۱	۱۳۹۸/۰۶/۳۱
سود(زیان) فروش مواد اولیه	(۱,۳۹۹)	۷۶۳
درآمد فروش ضایعات	۸۶۴	۳۳۰
سایر(درآمد ارائه خدمات)	۰	۳۹۴
(زیان) تسعیر دارایی‌ها و بدهی‌های ارزی غیر مرتبط با عملیاتی	۰	(۲۱۴,۶۰۴)
جمع	(۴۳۵)	(۲۱۳,۳۱۷)

برنامه شرکت در خصوص تقسیم سود				
مبلغ سود انباشته پایان سال مالی گذشته	سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره در سال مالی گذشته	مبلغ سود خالص سال مالی گذشته	سود سهام مصوب مجمع سال مالی گذشته	پیشنهاد هیئت مدیره در خصوص درصد تقسیم سود سال مالی جاری
۴۳۹,۸۱۷	۴۱,۴۰۹	۴۱۴,۰۹۴	۳۸۷,۰۰۰	۷۰

سایر برنامه‌های با اهمیت شرکت	
دوره ۱۲ ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۶/۳۱	برنامه‌های مالی با اهمیت شرکت در گزارش تفسیری مدیریت ارائه می‌گردد.

سایر توضیحات با اهمیت	
برنامه‌های مالی با اهمیت شرکت در گزارش تفسیری مدیریت ارائه می‌گردد.	
«جملات آینده‌نگر نشان‌دهنده انتظارات، باورها یا پیش‌بینی‌های جاری از رویدادها و عملکرد مالی است. این جملات در معرض ریسک‌ها، عدم قطعیت‌ها و مفروضات غیرقطعی قرار دارند. بنابراین نتایج واقعی ممکن است متفاوت از نتایج مورد انتظار باشند.»	