

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

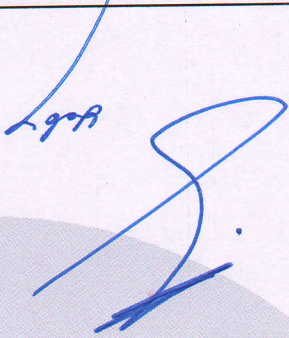
الف - صورت‌های مالی اساسی تلفیقی گروه

- صورت سود و زیان تلفیقی
- صورت وضعیت مالی تلفیقی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب - صورت‌های مالی اساسی شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

- صورت سود و زیان
- صورت وضعیت مالی
- صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- صورت جریانهای نقدی
- ج - یادداشتهای توضیحی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۵ به تایید هیات مدیره رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیئت مدیره	آقای حسین صفری	گروه صنعت سلولزی تامین گستر نوین (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیئت مدیره و مدیرعامل	آقای علی علامه راد	شرکت سرمایه گذاری صبا تامین (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	آقای سید مصطفی فیض اردکانی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
	عضو هیئت مدیره	آقای عبدالرضا حبیبی	شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)
			شرکت کاغذ سازی کاوه (سهامی عام)

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:		
۱۷,۶۱۴,۵۹۳	۲۴,۶۰۳,۱۳۵	۵ درآمدهای عملیاتی
(۱۳,۹۰۸,۳۵۱)	(۱۹,۵۴۷,۲۰۶)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۳,۷۰۶,۲۴۲	۵,۰۵۵,۹۲۹	سود ناخالص
(۱,۲۲۱,۰۹۲)	(۱,۱۹۰,۷۹۴)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۱۰۴,۲۱۴	۷۷,۲۳۹	۸ سایر درآمدها
(۲۶۳,۱۳۵)	(۳۶۷,۵۸۵)	۹ سایر هزینه ها
۲,۳۲۶,۲۲۹	۳,۵۷۴,۷۸۹	سود عملیاتی
(۱,۷۵۶,۵۷۶)	(۲۲۴,۳۲۴)	۱۰ هزینه های مالی
(۹۶۱,۴۸۹)	-	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - قلم استثنایی
۳۶۴,۹۷۹	۶۱۲,۹۳۴	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۲۶,۸۵۷)	۳,۹۶۳,۳۹۹	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
(۵۳۵,۳۹۶)	(۵۹۳,۶۴۹)	سال جاری
(۵۶۲,۲۵۳)	۳,۳۶۹,۷۵۰	سود (زیان) خالص
		قابل انتساب به
(۶۴۱,۲۲۲)	۲,۲۳۶,۲۷۷	مالکان شرکت اصلی
۷۸,۹۶۹	۱,۱۳۳,۴۷۳	منافع فاقد حق کنترل
(۵۶۲,۲۵۳)	۳,۳۶۹,۷۵۰	
سود (زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		
۳۳۶	۱,۰۲۲	عملیاتی (ریال)
(۶۹۲)	۲۱۳	غیر عملیاتی (ریال)
(۳۵۶)	۱,۲۳۵	سود (زیان) پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع تلفیقی گروه، محدود به سود خالص سال / دوره و اصلاح اشتباهات می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع تلفیقی ارائه نگردیده است.

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

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۰۳/۰۱
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارائی های غیر جاری :			
دارایی های ثابت مشهود	۱۴	۲,۰۵۳,۴۹۴	۱,۴۸۶,۲۶۴
سرقفلی	۱۵	۷۷۵,۱۵۷	۳۶۴,۰۷۰
دارایی های نامشهود	۱۶	۵۵,۱۱۱	۲۶,۷۰۳
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	۱۷	۹۰۳,۹۰۲	۸۷۲,۷۷۵
سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	۱۸	۱۶۴,۵۲۲	۲۴۹,۷۸۴
دریافتنی های بلند مدت	۱۹	۸۴,۹۴۱	۷,۷۳۶
سایر داراییها	۲۰	۱,۱۷۵,۲۱۰	۱,۰۸۲,۱۵۳
جمع دارایی های غیر جاری		۵,۲۱۲,۳۳۷	۴,۰۸۹,۴۸۵
دارایی های جاری :			
پیش پرداخت ها	۲۱	۵۱۰,۷۰۰	۳۴۳,۴۰۱
موجودی مواد و کالا	۲۲	۲,۱۱۷,۵۳۹	۱,۲۴۱,۹۴۴
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۹	۶,۴۵۳,۱۷۷	۳,۵۷۷,۳۳۵
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۲۳	۱,۷۵۸,۶۳۰	۳۹۰,۷۲۹
موجودی نقد	۲۴	۱,۳۳۵,۰۱۰	۳۳۰,۱۹۶
جمع دارایی های جاری		۱۲,۱۷۵,۰۵۷	۵,۸۸۳,۶۰۵
جمع دارایی ها		۱۷,۳۸۷,۳۹۴	۹,۹۷۳,۰۹۰
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۵	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰
صرف سهام خزانه		۴۵,۶۶۸	
اندوخته قانونی	۲۶	۳۲۴,۹۱۵	۲۴۴,۶۰۲
سایر اندوخته ها	۲۷	۱۱۰,۶۳۳	۱۱۰,۶۳۳
سود انباشته		۱,۹۶۸,۶۵۹	(۱۸۳,۷۰۲)
سهام خزانه	۲۸	(۱۲,۹۶۷)	(۴۱,۳۸۲)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۴,۲۵۶,۹۰۸	۲,۷۰۰,۵۲۳
منافع فاقد حق کنترل	۲۹	۱,۵۶۱,۱۲۶	۹۱۳,۳۶۵
جمع حقوق مالکانه		۵,۸۱۸,۰۳۴	۳,۶۱۳,۸۸۸

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۰۳/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۳۰	۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰
تسهیلات مالی بلند مدت	۳۱	۱۰۶,۲۹۶	۹۵,۴۱۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۳۲	۳۴۰,۲۴۲	۱۹۰,۴۳۴
جمع بدهی های غیر جاری		۷۲۷,۷۳۸	۷۰۱,۰۵۳
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۳۰	۷,۵۶۹,۲۱۱	۳,۶۷۰,۲۱۶
مالیات پرداختنی	۳۳	۱,۰۵۰,۱۲۵	۱۷۵,۳۲۵
سود سهام پرداختنی	۳۴	۶۲۸,۰۶۴	۱,۰۳۸,۲۹۸
تسهیلات مالی	۳۱	۴۳۰,۲۰۷	۴۴۶,۶۸۲
پیش دریافت ها	۳۵	۱,۱۶۴,۰۱۵	۳۲۷,۶۲۸
جمع بدهی های جاری		۱۰,۸۴۱,۶۲۲	۵,۶۵۸,۱۴۹
جمع بدهی ها		۱۱,۵۶۹,۳۶۰	۶,۳۵۹,۲۰۲
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۷,۳۸۷,۳۹۳	۹,۹۷۳,۰۹۰

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

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سرمایه	صرف سهام خزانه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	سهام خزانه	قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی	منافع فاقد حق کنترل	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱	-	۲۴۴,۶۰۲	۱۱۰,۶۳۳	۸۸۹,۸۷۹	(۴۱,۳۸۲)	۳,۰۲۳,۷۳۲	۹۰۳,۲۶۴	۳,۹۲۶,۹۹۶
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱-۳۶)	-	-	-	(۳۲۳,۲۰۹)	-	(۳۲۳,۲۰۹)	۱۰,۱۰۱	(۳۱۳,۱۰۸)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱	-	۲۴۴,۶۰۲	۱۱۰,۶۳۳	۵۶۶,۶۷۰	(۴۱,۳۸۲)	۲,۷۰۰,۵۲۳	۹۱۳,۳۶۵	۳,۶۱۳,۸۸۸
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی قبل:	-	-	-	(۳۶۷,۱۵۰)	-	(۳۶۷,۱۵۰)	۷۸,۹۶۹	(۲۸۸,۱۸۱)
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	-	(۲۷۴,۰۷۲)	-	(۲۷۴,۰۷۲)	-	(۲۷۴,۰۷۲)
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۱-۳۶)	-	-	-	(۶۴۱,۲۲۲)	-	(۶۴۱,۲۲۲)	۷۸,۹۶۹	(۵۶۲,۲۵۳)
سود خالص تجدید ارائه شده سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	-	(۹۱,۰۰۰)	-	(۹۱,۰۰۰)	(۱۴۰,۰۰۷)	(۲۳۱,۰۰۷)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	۳,۹۶۶	۳,۹۶۶	-	۳,۹۶۶
فروش سهام خزانه	-	-	-	-	-	-	۳۶,۸۳۰	۳۶,۸۳۰
فروش سهام شرکت فرعی به منافع فاقد حق کنترل	-	-	-	-	-	-	-	-
تخصیص به اندوخته قانونی	-	۱۸,۱۵۰	-	(۱۸,۱۵۰)	-	-	-	-
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۲/۳۱	۰	۲۶۲,۷۵۲	۱۱۰,۶۳۳	(۱۸۳,۷۰۲)	(۳۷,۴۱۶)	۱,۹۷۲,۲۶۷	۸۸۹,۱۵۷	۲,۸۶۱,۴۲۴
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱:	-	-	-	۲,۲۳۶,۲۷۷	-	۲,۲۳۶,۲۷۷	۱,۱۳۳,۴۷۳	۳,۳۶۹,۷۵۰
سود خالص سال مالی ماهه منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	-	-	-	-	-	-	(۵۷۳,۵۹۹)	(۵۷۳,۵۹۹)
سود سهام مصوب	-	-	-	-	۲۴,۴۴۹	۲۴,۴۴۹	-	۲۴,۴۴۹
فروش سهام خزانه	۴۵,۶۶۸	-	-	(۴۵,۷۰۵)	-	(۴۹,۱۵۰)	۱۰۰,۴۴۳	۵۱,۲۹۳
فروش سهام شرکت فرعی به دارندگان منافع فاقد حق کنترل	-	(۳,۴۴۵)	-	-	-	-	(۹۹,۱۵۰)	(۹۹,۱۵۰)
خرید سهام شرکت فرعی از دارندگان منافع فاقد حق کنترل	-	-	-	-	-	-	۵۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰
افزایش سرمایه شرکت فرعی	-	-	-	۲۳,۹۵۶	-	۲۳,۹۵۶	-	۲۳,۹۵۶
تعدیلات بابت شرکت کیمیاورزان مهر غرب (مستثنی شده از تخصیص به اندوخته قانونی)	-	۶۲,۱۶۷	-	(۶۲,۱۶۷)	-	-	-	-
مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۴۵,۶۶۸	۳۲۱,۴۷۴	۱۱۰,۶۳۳	۱,۹۶۸,۶۵۹	(۱۲,۹۶۷)	۴,۲۵۳,۴۶۷	۱,۵۰۰,۳۲۴	۵,۷۵۳,۷۹۱

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی:
۱۱۶,۱۰۲	۲,۶۰۹,۲۸۹	نقد حاصل از عملیات
(۱۱۶,۶۴۷)	(۱۱۷,۹۵۲)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
(۵۴۵)	۲,۴۹۱,۳۳۷	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
۷,۳۶۸	۲۱,۱۵۱	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۲۲۷,۰۷۱)	(۳۳۳,۲۰۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۲۸,۱۵۰)	(۱۳,۹۹۰)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۱۹,۹۹۸	۱۰۱,۸۸۲	دریافت نقدی بابت سود سپرده های بانکی و سایر سرمایه گذاری ها
(۱۲۷,۸۵۵)	(۲۲۴,۱۶۱)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۲۸,۴۰۰)	۲,۲۶۷,۱۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی :
۲۴۳,۳۶۷	(۳۵۰,۰۰۰)	خالص قرض الحسنه دریافتی (پرداختی) از شرکت نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۴۵,۶۶۸	دریافت های نقدی حاصل از صرف سهام
-	-	دریافت های نقدی حاصل از افزایش سرمایه شرکت های فرعی - سهم منافع فاقد حق کنترل
-	۲۴,۴۴۹	دریافت های نقدی حاصل از فروش سهام خزانه
۳۱۰,۱۰۰	۱۲۸,۷۹۵	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۱۹۵,۹۹۶)	(۲۹۷,۱۴۴)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱۱۱,۲۱۴)	(۲۱,۳۶۳)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱۹,۶۳۳)	(۴۷۷,۵۳۳)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به مالکان شرکت اصلی
(۱۱۰,۳۵۵)	(۵۹۷,۸۳۷)	پرداخت های نقدی بابت سود سهام به منافع فاقد حق کنترل
۱۱۶,۲۶۹	(۱,۵۴۴,۹۶۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
(۱۲,۱۳۱)	۷۲۲,۲۱۱	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۳۳۰,۱۹۶	۶۱۲,۸۳۴	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۲۰,۶۹۷	(۳۵)	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۳۳۸,۷۶۲	۱,۳۳۵,۰۱۰	مانده موجودی نقد در پایان سال
-	-	معاملات غیر نقدی
		۳۷

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
عملیات در حال تداوم:		
۹۳۴,۰۲۸	۲,۲۱۲,۴۹۶	۵ درآمدهای عملیاتی
(۲۰۰,۱۰۲)	(۳۴۹,۸۹۷)	۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲۰,۸۴۰	-	۸ سایر درآمدها
۷۵۴,۷۶۶	۱,۸۶۲,۶۰۰	سود عملیاتی
(۹۶۱,۴۸۹)	-	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی - قلم استثنایی
۲۲۴,۸۶۶	۱۳۹,۹۸۶	۱۲ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۲,۵۸۶	سود عملیات در حال تداوم قبل از مالیات
		هزینه مالیات بر درآمد:
		سال جاری
-	(۱,۰۴۷)	سال های قبل
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۱,۵۳۹	سود خالص عملیات در حال تداوم
		عملیات متوقف شده :
-	-	۱۴ سود (زیان) خالص عملیات متوقف شده
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۱,۵۳۹	سود خالص
		سود پایه هر سهم:
۴۱۵	۱,۰۲۳	عملیاتی (ریال)
(۴۰۵)	۷۷	غیر عملیاتی (ریال)
۱۰	۱,۱۰۰	۱۳ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع شرکت، محدود به سود خالص سال / دوره و اصلاح اشتباهات می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

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

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها			
دارائی های غیر جاری :			
۱۴	۱۳۷,۴۷۰	۱۴۴,۱۳۳	۲۳۰,۰۶۳
دارایی های ثابت مشهود			
۱۶	۸۳۰	۴۵۲	۶۹۲
دارایی های نامشهود			
۱۸	۲,۵۰۴,۰۴۰	۲,۱۲۴,۲۹۷	۱,۵۶۷,۶۸۱
سرمایه گذاری های بلند مدت			
۱۹	۸۴۰,۶۹۷	۷۷۷,۸۶۲	۷۴۲,۹۲۷
دریافتنی های بلند مدت			
۲۰	۹۶۵,۶۶۶	۹۶۵,۶۶۶	۸۸۸,۲۵۲
سایر داراییها			
جمع دارایی های غیر جاری	۴,۴۴۸,۷۰۳	۴,۰۱۲,۴۱۰	۳,۴۲۹,۶۱۵
دارایی های جاری :			
۲۱	۳۱,۳۷۳	۲۰,۵۰۵	۱۸,۵۵۵
پیش پرداخت ها			
۱۹	۲,۷۰۴,۱۴۶	۲,۰۵۷,۱۸۵	۱,۲۱۰,۱۶۸
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها			
۲۳	۳۶,۸۳۹	۸۳,۴۶۲	۲۹,۶۷۳
سرمایه گذاری های کوتاه مدت			
۲۴	۱۸,۲۵۳	۶۲,۲۶۴	۳۱,۸۹۶
موجودی نقد			
۱۸-۴	-	-	۲۸۷,۸۲۵
دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش			
جمع دارایی های جاری	۲,۷۹۰,۶۱۱	۲,۲۲۳,۴۱۶	۱,۵۷۸,۱۱۷
جمع دارایی ها	۷,۲۳۹,۳۱۴	۶,۲۳۵,۸۲۶	۵,۰۰۷,۷۳۲
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
۲۵	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰
سرمایه			
۲۶	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰	۱۸۲,۰۰۰
اندوخته قانونی			
۲۷	۳۲۶	۳۲۶	۳۲۶
سایر اندوخته ها			
	۳,۰۴۶,۶۵۳	۱,۰۴۵,۱۱۴	۱,۱۱۷,۹۷۰
سود انباشته			
جمع حقوق مالکانه	۵,۰۴۸,۹۷۸	۳,۰۴۷,۴۴۰	۳,۱۲۰,۲۹۶
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
۳۰-۳	۲۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰
پرداختنی های بلند مدت			
۳۲	۲۰,۳۰۴	۲۴,۵۹۷	۱۵,۲۹۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان			
جمع بدهی های غیر جاری	۲۳۵,۵۰۴	۴۳۹,۷۹۷	۴۳۰,۴۹۹

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۷/۰۳/۰۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
بدهی های جاری					
۵۶۶,۲۸۵	۱,۷۹۷,۷۹۴	۱,۴۸۱,۵۷۰	۳۰	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	
-	-	-	۳۳	مالیات پرداختنی	
۸۹۰,۶۵۲	۹۵۰,۷۹۵	۴۷۳,۲۶۲	۳۴	سود سهام پرداختنی	
۱,۴۵۶,۹۳۷	۲,۷۴۸,۵۸۹	۱,۹۵۴,۸۳۲		جمع بدهی های جاری	
۱,۸۸۷,۴۳۶	۳,۱۸۸,۳۸۶	۲,۱۹۰,۳۳۶		جمع بدهی ها	
۵,۰۰۷,۷۳۲	۶,۲۳۵,۸۲۶	۷,۲۳۹,۳۱۴		جمع حقوق مالکانه و بدهی ها	

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

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت تغییرات در حقوق مالکانه

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سرمایه	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	سود انباشته	جمع کل
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۱,۴۷۳,۶۹۲	۳,۴۷۶,۰۱۸
(یادداشت ۱-۳۶) اصلاح اشتباهات	-	-	(۳۵۵,۷۲۱)	(۳۵۵,۷۲۱)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۱,۱۱۷,۹۷۱	۳,۱۲۰,۲۹۷
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	۱۸,۱۴۳	۱۸,۱۴۳
سود خالص سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	-	-	(۹۱,۰۰۰)	(۹۱,۰۰۰)
سود سهام مصوب	-	-	۱,۰۴۵,۱۱۴	۳,۰۴۷,۴۴۰
مانده در ۱۳۹۸/۰۳/۰۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۱,۰۴۵,۱۱۴	۳,۰۴۷,۴۴۰
تغییرات حقوق مالکانه در سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	-	-	۲,۰۰۱,۵۳۹	۲,۰۰۱,۵۳۹
سود خالص گزارش شده دوره	-	-	۳,۰۴۶,۶۵۳	۵,۰۴۸,۹۷۹
مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱,۸۲۰,۰۰۰	۳۲۶	۳,۰۴۶,۶۵۳	۵,۰۴۸,۹۷۹

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

سال مالی	سال مالی	یادداشت
منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۱,۹۸۶	۸۴۳,۷۰۶	۳۷
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
		وجه پرداختی بابت خرید دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
(۱,۸۳۷)	۳۵۶	پرداختهای نقدی بابت قرض الحسنه اعطایی به شرکتهای فرعی
(۵۰۶,۶۶۱)	(۱۲۵,۲۷۰)	دریافتهای نقدی حاصل از استرداد قرض الحسنه اعطایی به شرکتهای فرعی
۲۸۰,۹۲۳	۱۹۵,۷۷۵	دریافتهای نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱,۴۱۳	۱,۲۳۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۲۲۶,۱۶۲)	۷۲,۰۹۴	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
(۱۹۴,۱۷۶)	۹۱۵,۸۰۱	جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
		خالص دریافت (بازپرداخت) قرض الحسنه دریافتی از سهامدار اصلی
۲۴۳,۳۶۷	(۴۸۲,۲۷۸)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
(۱۹,۶۳۳)	(۴۷۷,۵۳۳)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۲۳,۷۳۴	(۹۵۹,۸۱۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۲۹,۵۵۸	(۴۴,۰۱۰)	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۳۱,۸۹۶	۶۲,۲۶۴	تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸۱۰	-	مانده موجودی نقد در پایان سال
۶۲,۲۶۴	۱۸,۲۵۴	
۸۷۱	۳۱۰,۵۰۴	۳۷
		معاملات غیر نقدی

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی-سهامی عام (شرکت اصلی) و شرکت‌های فرعی آن است. شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی با شناسه ملی ۱۰۱۰۱۳۳۶۳۲۰ در تاریخ ۲۷ اردیبهشت‌ماه ۱۳۷۰ به صورت شرکت سهامی عام تأسیس شده و طی شماره ۸۹۲۴۵ در اداره ثبت شرکت‌ها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. شرکت در تاریخ ۸ خردادماه ۱۳۷۴ در بورس اوراق بهادار پذیرفته شده و از تاریخ ۲۹ اردیبهشت‌ماه ۱۳۹۴ از تابلوی دوم به تابلوی بازار اول منتقل شده است. لازم به ذکر است شرکت با شماره ۱۰۱۷۱۰ به عنوان نهاد مالی شرکت مادر (هلدینگ) در تاریخ ۱۳۸۵/۱۲/۰۶ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار ثبت شده است. در حال حاضر، شرکت جز واحدهای تجاری فرعی شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین و واحد تجاری نهایی گروه آن، شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی می باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت و محل فعالیت اصلی آن در شهر تهران خیابان سید جمال الدین اسد آبادی خیابان امیر جهانبخش (سوم) پلاک ۱۴ واقع است.

۱-۲- فعالیت‌های اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از سرمایه‌گذاری در شرکتها و مجتمع‌ها و طرحها و واحدهای تولیدی و صنعتی عموماً و صنایع پتروشیمی خصوصاً به منظور ایجاد، راه‌اندازی و یا توسعه اینگونه واحدها می‌باشد. فعالیت شرکت اصلی طی سال مالی مورد گزارش عبارت است از سرمایه‌گذاری در شرکت‌های سرمایه پذیر و اوراق مشارکت و شرکت های فرعی آن عمدتاً در زمینه های پتروشیمی و صنایع وابسته و به شرح یادداشت ۶-۹ است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
نفر	نفر	نفر	نفر	
۱۱	۱۱	۸۷	۷۳	۲- کارکنان رسمی
۴۶	۴۶	۵,۴۴۱	۴,۹۲۹	کارکنان قراردادی
۵۷	۵۷	۵,۵۲۸	۵,۰۰۲	
-	-	۷۰	۱۴۶	کارکنان شرکت‌های خدماتی
۵۷	۵۷	۵,۵۹۸	۵,۱۴۸	

استانداردهای حسابداری جدید و تجدیدنظر شده مصوب که هنوز لازم الاجرا نیستند:

۱-۲- استاندارد حسابداری ۳۵ با عنوان مالیات بر درآمد

هدف این استاندارد که از تاریخ ۱۳۹۹/۰۱/۰۱ لازم الاجرا است، تجویز نحوه حسابداری مالیات بر درآمد و چگونگی به حساب گرفتن آثار مالیاتی جاری و آتی موارد مربوط به بازیافت و تسویه آتی مبلغ دفتری دارایی‌ها (بدهی‌ها) که در صورت وضعیت مالی شناسایی می شوند و معاملات و سایر رویدادهای دوره جاری که در صورت‌های مالی انعکاس می یابند می باشد. یکی از مهمترین تفاوت های موقتی

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

ناشی از استهلاک است. با توجه به اینکه گروه و شرکت در برآورد و بکارگیری روش استهلاک برای اهداف گزارشگری و مالیاتی از ماده ۱۴۹ ق.م.م استفاده می نماید و گروه فاقد سود عمده تحقق نیافته عمده ناشی از معاملات درون گروهی است، بکارگیری این استاندارد تاثیر با اهمیتی بر اقلام صورت‌های مالی نخواهد داشت.

۲-۲-۱ استاندارد حسابداری ۳۸ با عنوان "ترکیبهای تجاری" و استاندارد حسابداری ۳۹ با عنوان "صورت‌های مالی تلفیقی" و استاندارد حسابداری ۴۰ با عنوان "مشارکتها" و استاندارد حسابداری ۴۱ با عنوان "افشای منافع در واحد های تجاری دیگر" و استاندارد حسابداری ۱۸ با عنوان "صورت‌های مالی جداگانه" و استاندارد حسابداری ۲۰ با عنوان "سرمایه گذاری در واحدهای تجاری وابسته و مشارکت خاص" که این استانداردها از تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۰۱ لازم الاجرا می باشند با توجه به حجم گسترده استانداردهای تجدید نظر شده در تاریخ تهیه صورت‌های مالی، تعیین دقیق آثار بکارگیری آنها جهت افشا در این صورت‌های مالی امکان پذیر نیست.

۳- اهمیت رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی

صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبنای تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی حاصل تجمیع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت‌های فرعی (شرکت‌های تحت کنترل شرکت اصلی) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.

۳-۲-۲- درمورد شرکت‌های فرعی تحصیل شده طی سال، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت‌های فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور می گردد.

۳-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت اصلی توسط شرکت‌های فرعی، به بهای تمام شده در حساب ها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق صاحبان سهام تحت سرفصل "سهام خزانه" منعکس می گردد. سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. ما به ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد. هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و ما به التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب صرف (کسر) سهام خزانه شناسایی و ثبت می شود. در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب صرف (کسر) سهام خزانه به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان صرف سهام خزانه در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. هر گاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳-۲-۴- سال مالی کلیه شرکت‌های فرعی (به غیر از شرکت های فرعی سرمایه گذاری لاستیکی سهند و توسعه صنعت شیمیایی که ۳۰ آذر ماه می باشد) در ۱۲۹۹ سفندماه هر سال خاتمه می یابد و صورت‌های مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هرگونه رویدادی تا تاریخ صورت‌های مالی شرکت اصلی که تأثیر عمده‌ای بر کلیت صورت‌های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت‌های مالی شرکت های فرعی به حساب گرفته می شود.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳-۲-۵- صورت‌های مالی تلفیقی، با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

۳-۳- سرقفلی

حسابداری ترکیب واحدهای تجاری از نوع تحصیل براساس روش خرید انجام می‌شود. مازاد بهای تمام شده تحصیل سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مشمول تلفیق و شرکت‌های وابسته مشمول اعمال روش ارزش ویژه بر سهم گروه از خالص ارزش منصفانه خالص دارایی‌های قابل تشخیص آنها در زمان تحصیل، به عنوان سرقفلی شناسایی می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌شود. سرقفلی ناشی از تحصیل شرکت‌های وابسته، جزء مبلغ دفتری سرمایه‌گذاری بلندمدت در شرکت‌های وابسته، در ترازنامه تلفیقی منعکس می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه ما به ازای دریافتی یا دریافتنی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می‌شود.

۳-۴-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا، در زمان تحویل کالا به مشتری، شناسایی می‌گردد.

۳-۴-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۳-۴-۴- درآمد املاک فروخته شده که ۲۰ درصد مبلغ آن نقدا وصول شده باشد، بر اساس درصد تکمیل پروژه شناسایی می‌شود. درصد تکمیل پروژه بر اساس نسبت مخارج تحمل شده برای کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به کل مخارج برآوردی ساخت تعیین می‌شود. هر گونه زیان مورد انتظار پروژه (شامل مخارج رفع نقص) بلافاصله به سود و زیان دوره منظور می‌شود.

۳-۴-۵- در پیمان‌های بلندمدت هر گاه بتوان ماحصل یک پیمان بلندمدت را به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد، سهم مناسبی از درآمد و مخارج کل پیمان (با توجه به میزان تکمیل پیمان در تاریخ صورت وضعیت مالی و متناسب با نوع عملیات و صنعت مورد فعالیت) به ترتیب به عنوان درآمد و هزینه شناسایی می‌شود. هر گاه ماحصل یک پیمان بلندمدت را نتوان به گونه ای قابل اتکا برآورد کرد: الف- درآمد تا میزان مخارج تحمل شده ای که احتمال بازیافت آن وجود دارد شناسایی می‌شود، و ب- مخارج پیمان در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. درآمد پیمان، بیانگر ارزش کار انجام شده طی سال می‌باشد که با توجه به میزان تکمیل پیمان محاسبه گردیده و در نتیجه در برگیرنده مبالغ صورت وضعیت نشده نیز می‌باشد. هر گاه انتظار رود که پیمان منجر به زیان گردد (کل مخارج پیمان از کل درآمد پیمان تجاوز کند)، زیان مربوط فوراً به عنوان هزینه دوره شناسایی و در سرفصل بهای تمام شده درآمد عملیاتی منعکس می‌شود. میزان تکمیل پیمان با استفاده از نسبت مخارج تحمل شده پیمان جهت انجام کار انجام شده تا تاریخ صورت وضعیت مالی به برآورد کل مخارج پیمان تعیین می‌شود. مخارج پیمان مشتمل بر الف) مخارجی که مستقیماً با یک پیمان مشخص مرتبط است، ب) مخارجی که بین پیمان‌ها مشترک بوده و تسهیم آن به پیمانهای جداگانه امکان پذیر است و ج) سایر مخارجی که به موجب مفاد پیمان مشخصاً قابل مطالبه از کارفرما است، می‌باشد.

۳-۵- تسعیر ارز

۳-۵-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	دلیل استفاده از نرخ
تسهیلات ارزی	یورو	بانک مرکزی ۴۸,۶۰۹ ریال	مقررات بانک مرکزی
دریافتنی های ارزی	درهم	نیمایی ۳۰,۰۶۲ ریال	مقررات مربوط به صادرات

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

موجودی ارزی	دلار	نیمایی ۱۱۰,۳۲۷ ریال	مقررات ارزی
موجودی ارزی	یورو	نیمایی ۱۲۶,۵۰۰ ریال	مقررات ارزی
موجودی بانکی ارزی	درهم	نیمایی ۳۰,۰۶۲ ریال	مقررات ارزی

۳-۵-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:

الف - تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، 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.

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولی تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر می شود.

۳-۵-۴- دارایی ها و بدهی های عملیات خارجی به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و درآمدها و هزینه های آنها به نرخ ارز در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود. تمام تفاوت های تسعیر حاصل، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود. مضافاً تفاوت های تسعیر اقلام پولی که ماهیتاً بخشی از خالص سرمایه گذاری در عملیات خارجی را تشکیل می دهد، در صورت سود و زیان جامع شناسایی و تا زمان واگذاری سرمایه گذاری، تحت سرفصل حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی طبقه بندی می شود.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایی های واجد شرایط" است.

۳-۷- دارایی های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی های ثابت مشهود گروه بر مبنای بهای تمام شده در حساب ها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی های ثابت مشهود با در نظر گرفتن الگوی مصرف منابع اقتصادی آتی مورد انتظار، (شامل عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوط و همچنین با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و در برخی از شرکتهای گروه مطابق باروشهای سال های قبل براساس نرخ ها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۸ و ۱۰ و ۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات	۱۰ و ۱۲ درصد و ۳، ۴، ۵، ۶ و ۱۰ ساله	نزولی و خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۴، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم و مقدار تولید
وسایل نقلیه	۴ و ۶ ساله	خط مستقیم

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

اثاثه و منصوبات	۲، ۳، ۴، ۵، ۶، ۸ و ۱۰ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و قالبها	۱، ۳، ۴، ۵، ۶، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله و ۱۰ درصد	خط مستقیم و نزولی
اجاره سرمایه ای (خطوط لوله)	۱۰ ساله	مستقیم

۳-۷-۳- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۸- دارایی‌های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب‌ها ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره‌برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۳-۸-۲- استهلاک داراییهای نامشهود با توجه به عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزار رایانه ای	۳ و ۴ و ۵ ساله	مستقیم
دانش فنی	۴ ساله	مستقیم

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزار شگری، در صورت وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هر گونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان های نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسک های مختص دارایی که جریان های نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می باشد.

۳-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵-۹-۳- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۱۰-۳- موجودی مواد و کالا

۱-۱۰-۳- موجودی مواد و کالادر گروه به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از گروه های اقلام مشابه تک تک اقلام ارزشیابی می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می شود:

روش مورد استفاده

مواد اولیه و بسته بندی	میانگین موزون متحرک و اولین صادره از اولین وارده
کالای در جریان ساخت	بهای تمام شده مواد و سهم مناسبی از هزینه های دستمزد و سربار و میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون سالانه
قطعات و لوازم یدکی	میانگین موزون متحرک

۲-۱۰-۳- لازم به ذکر است روش تعیین بهای تمام شده موجودی مواد اولیه و بسته بندی در شرکت فرعی کرین ایران، اولین صادره از اولین وارده است که آثار مالی آن با روش مورد استفاده گروه با اهمیت نمی باشد.

۱۱-۳- دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش

۱-۱۱-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه های واحد) که مبلغ دفتری آنها عمدتاً از طریق فروش و نه استفاده مستمر باز یافت می گردد، به عنوان دارایی های غیر جاری نگهداری شده برای فروش طبقه بندی می شود. این شرایط تنها زمانی احراز می شود که دارایی های غیر جاری (مجموعه واحد) جهت فروش فوری در وضعیت فعلی آن، فقط بر حسب شرایطی که برای فروش چنین دارایی های معمول است، آماده بوده و فروش آن بسیار محتمل باشد و سطح مناسبی از مدیریت، متعهد به اجرای طرح فروش دارایی ها (مجموعه های واحد) باشد به گونه ای که انتظار رود شرایط تکمیل فروش طی یکسال از تاریخ طبقه بندی به استثنای مواردی که خارج از حیطه اختیار مدیریت شرکت است، احراز گردد.

۲-۱۱-۳- دارایی های غیر جاری (مجموعه واحد) نگهداری شده برای فروش، به اقل مبلغ دفتری و خالص ارزش فروش اندازه گیری می گردد.

۱۲-۳- ذخایر

ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان هر دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می شود.

۱-۱۲-۳- ذخیره قراردادهای زیانبار

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

قراردادهای زیانبار قراردادهایی هستند که مخارج غیر قابل اجتناب آنها برای ایفای تعهدات ناشی از قراردادها، بیش از منافع اقتصادی مورد انتظار آن قراردادهای است. مخارج غیر قابل اجتناب قرارداد، حداقل خالص مخارج خروج از قرارداد یعنی "اقل زیان ناشی از اجرای قرارداد" و "مخارج جبران خسارت ناشی از ترک قرارداد" است. جهت کلیه قراردادهای زیانبار، ذخیره لازم به میزان تعهد فعلی مربوط به زیان قراردادهای، شناسایی می‌شود.

۲-۱۲-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان شرکت‌های فرعی براساس یک‌ماه (به استثنای شرکت اصلی و شرکت تولیدی گاز لوله که براساس ۴۵ روز محاسبه می‌شود) آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود.

۱۳-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه‌گیری:	تلفیقی گروه	شرکت اصلی
سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته	ارزش ویژه	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه‌گذاری‌ها
سرمایه‌گذاری‌های جاری:		
سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش پرتفوی سرمایه‌گذاری‌ها
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها
شناخت درآمد:		
سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی)

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی مستثنی تلفیقی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سرمایه‌گذاری در شرکت های وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)
سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری و برآوردها

۴-۱- قضاوت‌ها در فرایند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱-۱- طبقه بندی سرمایه‌گذاری‌ها در طبقه دارایی‌های غیر جاری

هیئت مدیره با بررسی نگهداشت سرمایه و نقدینگی مورد نیاز، قصد نگهداری سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت برای مدت طولانی را دارد. این سرمایه‌گذاری‌ها با قصد استفاده مستمر توسط شرکت نگهداری می‌شود و هدف آن نگهداری پرتفویی از سرمایه‌گذاری‌ها جهت تامین درآمد و یا رشد سرمایه برای شرکت است.

۴-۱-۲- کنترل بر شرکت‌های گزلوله، کربن و تکیین کو

شرکت‌های گزلوله، کربن و تکیین کو شرکت‌های فرعی گروه می‌باشند. هر چند که گروه به ترتیب تنها مالکیت ۴۴، ۴۳ و ۲۸ درصد سهام شرکت‌های فوق را در اختیار دارد ولی گروه به دلیل ترکیب حاضرین در مجمع توانایی نصب و عزل اکثریت اعضای هیئت مدیره و توانایی راهبری سیاست‌های مالی و عملیاتی به منظور کسب منافع از فعالیت‌های آن را دارد.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵-درآمدهای عملیاتی

شرکت	گروه		سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	یادداشت
	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
		۱۳,۷۳۳,۵۷۴	۱۹,۳۹۶,۳۷۲	۵-۱	فروش خالص
		۳,۷۳۷,۶۲۰	۴,۵۸۰,۰۷۴	۵-۲	درآمد ارائه خدمات
	۹۳۴,۰۲۸	۱۴۳,۳۹۹	۶۲۶,۶۸۹	۵-۳	سود سرمایه گذاری
	۹۳۴,۰۲۸	۱۷,۶۱۴,۵۹۳	۲۴,۶۰۳,۱۳۵		

۵-۱- فروش خالص

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۴,۰۸۰,۱۱۶	۵۴,۷۶۶	۵,۱۹۲,۲۷۸	۵۲,۰۴۶
۱,۷۶۹,۰۹۸	۱۴,۳۶۰	۱,۵۱۷,۱۱۸	۸,۶۵۵
۳,۱۱۳,۵۸۴	۵۹,۲۱۰	۵,۲۳۳,۱۹۹	۶۶,۷۰۲
۵۱۶,۳۱۵	۱,۹۰۲	۷۴۴,۳۳۲	۲,۴۸۸
۱,۵۴۰,۶۵۹	۵۲,۰۴۶	۲,۲۱۷,۵۳۶	۴۸,۱۷۴
۶۱۷,۰۸۰	۲,۲۹۶	۱,۳۷۱,۹۵۷	۲,۵۱۴
۴۷۴,۸۳۸	۴,۵۷۰	۷۳۳,۰۹۳	۴,۶۲۳
۱۴۴,۶۲۰		۵۸,۵۱۴	
۱۲,۲۵۶,۳۱۰		۱۷,۰۶۸,۰۲۷	
۲۵۸,۵۵۲	۳,۴۳۶	۳۵۶,۰۴۰	۴,۱۸۶
۸۳۰,۲۷۵	۱۴,۴۰۲	۱,۲۶۲,۰۳۵	۱۵,۸۱۱
۴۷۶,۴۲۸	۲۴,۱۷۹	۷۳۷,۴۳۰	۲۱,۰۱۱
۲,۴۴۸	۱۷۴	.	
		۳,۲۴۰	۱۸
۱,۵۶۷,۷۰۳		۲,۳۵۸,۷۴۵	
۱۳,۸۲۴,۰۱۳		۱۹,۴۲۶,۷۷۲	
(۹۰,۴۳۹)		(۳۰,۴۰۰)	
۱۳,۷۳۳,۵۷۴		۱۹,۳۹۶,۳۷۲	

گروه:

فروش خالص:

داخلی:

دوده صنعتی

لوله و اتصالات

MTBE

MEK

رافینت ۲

تسمه نقاله

کیسه سه لایه پلی اتیلن

سایر اقلام

جمع فروش داخلی

صادراتی:

دوده صنعتی

MTBE

رافینت ۲

فروش نرمال بوتان

سایر

جمع فروش صادراتی

فروش ناخالص

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵-۲- درآمد ارائه خدمات

گروه	
سال مالی	سال مالی
منتهی به	منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۳۳۷,۴۷۳	۳,۵۸۳,۷۳۲
۶۶۱,۱۵۸	۳۲۹,۸۸۶
۷۳۸,۹۸۹	۶۶۶,۴۵۶
۳,۷۳۷,۶۲۰	۴,۵۸۰,۰۷۴

خدمات پیمانکاری شرکت فیرمکو پارس
 خدمات پیمانکاری شرکت شاخص
 خدمات نظارت و بازرسی شرکت تکین کوی

۵-۳- سود سرمایه گذاریها

شرکت اصلی		گروه		یادداشت
سال مالی	سال مالی	سال مالی	سال مالی	
منتهی به	منتهی به	منتهی به	منتهی به	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۰۷,۶۷۱	۱,۹۶۶,۵۹۰	۹۵,۱۹۶	۲۶۰,۳۵۶	۵-۳-۱
-	-	-	۱۴,۲۳۹	۵-۳-۲
۲۶,۳۵۷	۲۴۵,۹۰۶	۴۸,۲۰۳	۳۵۱,۷۷۶	۵-۳-۳
۹۳۴,۰۲۸	۲,۲۱۲,۴۹۶	۱۴۳,۳۹۹	۶۲۶,۳۷۱	

سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها
 سود تضمین شده حاصل از سرمایه گذاریها
 سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۳-۵- سود سهام حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
				سود سهام:
۱,۱۵۶	۳,۶۹۸	۴۸,۶۵۶	۱۵۵,۶۹۸	پتروشیمی فن آوران
-	۲۳۰	۲۹,۲۶۰	۷۷,۲۳۰	پتروشیمی خارک
-	-	۱,۵۳۴	۱۰,۳۴۹	نفت و گاز پتروشیمی تامین
	۳,۲۲۶		۴,۸۴۱	پالایش نفت تبریز
۲,۴۱۹	۲,۰۰۰	۲,۴۱۹	۲,۰۰۰	بورس کالای ایران
-	۱,۴۶۹	-	۱,۴۶۹	پتروشیمی مبین
-	۶۰۰	-	۹۰۰	پالایش نفت تهران
-	-	-	۸۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	-	-	۶۱۳	صنایع پتروشیمی کرمانشاه
-	۴۶۷	-	۴۶۷	بیمه نوین
	۲۴۸			سامان گستر اصفهان
	۶۹			سرمایه گذاری بهمن
-	-	-	۲۷۲	مجتمع صنایع و معادن احیاء سپاهان
۵۷۵,۴۵۸	۹۲۴,۹۱۲	-	۰-	شیمی بافت
۱۰۹,۸۷۴	۵۲۱,۶۰۳	-	۰	سرمایه گذاری هامون کیش
۱۴۸,۹۴۳	۳۱۹,۲۵۷	-	۰-	کربن ایران
۲۰,۷۱۶	-	-	-	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
۲۰,۸۲۰	۱۳۰,۱۲	-	۰	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۱۱,۰۰۰	۳۶,۹۳۸	-	۰	لوله دو جداره قدر
۵,۱۷۵	۷۳,۵۵۵	-	۰-	دوده صنعتی پارس
۵,۲۷۷	۳۳,۰۸۴	-	۰-	صنایع لاستیکی سهند
	۲۶,۹۵۸			شیمیایی فرآورد قشم
۲,۵۰۰	-	۲,۵۰۰	۷۶	سرمایه گذاری غدیر
-	-	۲,۵۵۰	-	پتروشیمی پردیس
۵۸۳	۷۹۸	۵۸۳	۷۹۸	سرمایه گذاری توسعه صنعتی ایران
-	-	-	-	احداث و خود کفایی شاخص
-	-	-	-	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	-	-	پتروشیمی جم
۳,۷۵۰	۶۴	۷,۶۹۴	۴۴۳	سایر
-	-	-	-	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری:
-	۳۳۰	-	۳۳۰	صندوق سرمایه گذاری با درآمد ثابت کمند
-	۴,۰۷۲	-	۴,۰۷۲	صندوق سرمایه گذاری امین یکم فردا
۹۰۷,۶۷۱	۱,۹۶۶,۵۹۰	۹۵,۱۹۶	۲۶۰,۳۵۶	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲-۳-۵- سود تضمین شده حاصل از سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	-	۷,۴۶۳	اوراق مشارکت
-	-	-	۱۹	اوراق صکوک
-	-	-	۷,۴۸۲	
-	-	-	۶,۷۵۷	سپرده های سرمایه گذاری
-	-	-	۱۴,۲۳۹	

۳-۳-۵- سود حاصل از فروش سرمایه گذاریها به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۱۳۹,۵۷۱		۱۳۹,۵۷۱	سهام
۸,۲۹۶	۳۲,۷۰۹	۸,۲۹۶	۳۲,۷۰۹	بورس کالای ایران
-	۱۳,۷۱۰	-	۱۷,۶۴۳	سرمایه گذاری توسعه صنعتی
-	۱۲,۶۲۲	-	۲۰,۳۹۹	پالایش نفت تبریز
-	۷,۷۷۸	-	۹,۷۳۳	شرکت پتروشیمی فن آوران
-	۷,۵۸۲	-	۹,۵۵۱	شرکت سرمایه گذاری غدیر
-	۳,۱۳۴	-	۳,۱۳۴	پالایش نفت تهران
۴,۶۶۲	-	-	۵۲-	پتروشیمی مبین
۶,۳۵۰	۱۴۷	۳۲,۳۱۶	۱۸,۳۶۳	بانک ملت
				سایر
۵,۲۱۶	۳,۲۱۱	۵,۲۱۶	۳,۲۱۱	واحدهای صندوق های سرمایه گذاری
۱,۸۳۳	۲۲,۵۹۲	۲,۳۷۵	۳۰,۳۱۱	صندوق اعتماد ایرانیان
-	۲,۸۵۱	-	۳,۵۵۶	صندوق اندیشه ورزان صبا تامین
۲۶,۳۵۷	۲۴۵,۹۰۶	۴۸,۲۰۳	۳۵۱,۷۷۶	سایر

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴-۵- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱				
درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	درصد سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
		میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۳	۲۱	۱,۱۷۴,۹۰۸	۴,۳۶۴,۱۴۴	۵,۵۳۹,۰۵۲	محصولات:
۳۰	۳۲	۴۸۶,۳۱۶	۱,۰۳۰,۸۰۲	۱,۵۱۷,۱۱۸	دوده صنعتی
۱۵	۱۵	۹۶۵,۴۲۸	۵,۵۲۹,۸۰۶	۶,۴۹۵,۲۳۴	لوله و اتصالات
۲۸	۲۵	۷۳۱,۸۲۱	۲,۲۲۳,۱۴۵	۲,۹۵۴,۹۶۶	MTBE
-	۳۲	۲۳۵,۰۵۳	۵۰۹,۲۷۹	۷۴۴,۳۳۲	رافینت ۲
۳۳	۴۵	۶۰۳,۳۹۰	۷۴۸,۹۴۸	۱,۳۵۲,۳۳۸	MEK
۳۴	۲۴	۱۷۹,۱۰۶	۵۵۳,۹۸۷	۷۳۳,۰۹۳	تسمه نقاله
۳۸	۴۲	۲۰,۶۶۶	۲۸,۹۳۷	۴۹,۶۰۳	کیسه سه لایه پلی اتیلن
۲۵	۲۳	۴,۳۹۶,۶۸۸	۱۴,۹۸۹,۰۴۸	۱۹,۳۸۵,۷۳۶	سایر اقلام (کمتر از ۱۰ درصد فروش نا خالص)
					فروش خالص
					خدمات:
۴	۴	۱۳۲,۱۲۰	۳,۵۷۷,۵۶۷	۳,۷۰۹,۶۸۷	خدمات پیمانکاری فیرمکو پارس
۰	۰	(۳۳,۲۱۴)	۳۶۳,۱۰۰	۳۲۹,۸۸۶	خدمات پیمانکاری احداث و خودکفایی صنایع شاخص
۱۹	۰	(۴۲,۷۴۴)	۷۰۹,۲۰۰	۶۶۶,۴۵۶	خدمات نظارت و بازرسی بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
۶	۱	۵۶,۱۶۲	۴,۶۴۹,۸۶۷	۴,۷۰۶,۰۲۹	جمع خدمات
۲۱	۱۸	۴,۴۵۲,۸۵۰	۱۹,۶۳۸,۹۱۵	۲۴,۰۹۱,۷۶۵	درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱			سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
جمع	ارائه خدمات	فروش	جمع	ارائه خدمات	فروش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۳۴۷,۶۵۵	۰	۹,۳۴۷,۶۵۵	۱۳,۱۰۹,۵۸۴	۸,۵۹۰	۱۳,۱۰۰,۹۹۴	مواد مستقیم
۲,۹۸۵,۸۰۵	۲,۶۴۳,۳۸۳	۲۹۴,۴۲۲	۴,۰۸۵,۱۴۷	۳,۷۳۶,۶۶۰	۳۴۸,۴۸۷	دستمزد مستقیم
						سربرار ساخت:
۵۵۵,۹۴۶	۱۹۲,۴۲۵	۳۶۳,۵۲۱	۶۵۸,۳۹۸	۱۴۱,۷۷۹	۵۱۶,۶۱۹	دستمزد غیر مستقیم
۱۳۷,۲۶۱	۶۹,۶۸۱	۶۷,۵۸۰	۲۱۲,۳۳۲	۹۶,۱۳۲	۱۱۶,۲۰۰	مواد غیر مستقیم
۱۲۰,۰۶۸	۶,۶۵۰	۱۱۳,۴۱۸	۱۵۹,۰۱۴	۱۶,۳۹۶	۱۴۲,۶۱۸	استهلاک
۱۹۷,۷۱۸	۳,۱۳۱	۱۹۴,۵۸۷	۲۰۹,۹۷۶	۴,۹۴۱	۲۰۵,۰۳۵	آب و برق و سوخت و تلفن
۱۲۱,۱۵۰	۶,۹۵۰	۱۱۴,۲۰۰	۱۷۲,۲۴۰	۱۱,۵۳۶	۱۶۰,۷۰۴	تعمیر و نگهداری
۸۵۴,۷۸۶	۶۴۳,۸۴۰	۲۱۰,۹۴۶	۹۴۹,۴۳۸	۶۳۳,۸۳۳	۳۱۵,۶۰۵	سایر (اقلام کمتر از ۱۰ درصد سربرار تولید)
۱۴,۳۲۰,۳۸۹	۳,۵۶۶,۰۶۰	۱۰,۷۰۶,۳۲۹	۱۹,۵۵۶,۱۲۹	۴,۶۴۹,۸۶۷	۱۴,۹۰۶,۲۶۲	
(۹۹,۷۴۱)		(۹۹,۷۴۱)	(۱۴۷,۱۷۲)		(۱۴۷,۱۷۲)	هزینه های جذب نشده
۱۴,۲۲۰,۶۴۸		۱۰,۶۰۶,۵۸۸	۱۹,۴۰۸,۹۵۷		۱۴,۷۵۹,۰۹۰	جمع هزینه های ساخت
(۴۳,۹۸۲)		(۴۳,۹۸۲)	۰		۰	ضایعات غیر عادی
۲۶,۸۷۳		۲۶,۸۷۳	۵,۰۴۲		۵,۰۴۲	کاهش (افزایش) موجودی های در جریان ساخت
۱۴,۲۰۳,۵۳۹		۱۰,۵۸۹,۴۷۹	۱۹,۴۱۳,۹۹۹		۱۴,۷۶۴,۱۳۲	بهای تمام شده ساخت
۱۵۹,۶۳۷		۱۵۹,۶۳۷	۶۹,۱۴۱		۶۹,۱۴۱	خرید کالای ساخته شده
(۴۵۵,۰۱۵)		(۴۵۵,۰۱۵)	۱۲۲,۰۸۷		۱۲۲,۰۸۷	کاهش (افزایش) موجودی های ساخته شده
			(۴۸,۰۳۴)		(۴۸,۰۳۴)	خسارت کالای ساخته شده
۱۹۰		۱۹۰	(۹,۹۸۷)		(۹,۹۸۷)	سایر تعدیلات
۱۳,۹۰۸,۳۵۱	۳,۵۶۶,۰۶۰	۱۰,۲۹۴,۲۹۱	۱۹,۵۴۷,۲۰۶	۴,۶۴۹,۸۶۷	۱۴,۸۹۷,۳۳۹	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۶- مقایسه مقدار تولید اصلی گروه با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می‌دهد:

نام شرکت - گروه	محصول	واحد اندازه‌گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی
				سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
شیمی بافت	MTBT	تن	۹۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۷۷,۵۶۶
شیمی بافت	رافینت ۲	تن	۵۰,۰۰۰	۶۵,۰۰۰	۷۷,۷۷۴
شیمی بافت	MEK	تن	۵,۰۰۰	۲,۳۰۰	۲,۰۰۸
کربن ایران	دوده صنعتی	تن	۳۶,۰۰۰	۳۶,۰۰۰	۳۷,۴۰۶
دوده صنعتی پارس - گروه کربن ایران	دوده صنعتی	تن	۳۰,۰۰۰	۲۸,۰۰۰	۲۵,۱۳۵
صنایع لاستیکی سهند - گروه کربن ایران	تسمه نقاله صنعتی	تن	۷,۷۰۰	۴,۶۵۸	۲,۴۶۵
تولیدی گاز لوله	تک جداره آبرسانی	تن	۸,۸۵۰	۵,۲۵۰	۵,۰۷۳
تولیدی گاز لوله	تک جداره گاز رسانی	تن	۸,۸۵۰	۵,۲۵۰	۳,۷۲۱
لوله‌های دوجداره قدر-گروه گازلوله	لوله‌های دوجداره فاضلابی	تن	۲۹,۰۰۰	۶,۰۰۰	۲,۷۱۷
سلسله آب حیات کرمان-گروه گازلوله	تک جداره آبرسانی و گازرسانی	تن	۱۲,۰۰۰	۲,۸۸۴	۲,۹۹۱
سلسله آب حیات کرمان-گروه گازلوله	دوجداره فاضلابی و اتصالات	تن	۸,۵۵۰	۶۱۷	۴۳۵
شیمیایی فراورده‌های قشم-گروه گازلوله	شیرینگ سه لایه پلی اتیلنی	تن	۲,۶۰۰	۲,۷۰۰	۱,۲۱۹
شیمیایی فراورده‌های قشم-گروه گازلوله	کیسه سه لایه پلی اتیلنی	تن	۹,۰۰۰	۳,۶۰۰	۳,۳۸۹

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۷- هزینه های فروش ، اداری و عمومی

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۳,۰۶۹	۸۵,۴۳۳	۳۷۶,۱۱۵	۴۷۸,۶۱۴	حقوق، دستمزد و مزایا
-	-	۷۳,۰۰۳	۹۳,۲۱۸	هزینه تنزیل اسناد خزانه
			۴۰,۷۴۱	مستمری بازنشستگان صندوق نفت
			۱۲۰,۰۰۰	هزینه استثنایی مستمری بازنشستگان - یادداشت ۷-۱
۵۰۵	۵۱۷	۶۳,۵۱۳	۴۷,۶۲۱	حمل و نقل و ایاب و ذهاب
۹,۲۴۶	۷,۲۰۴	۲۹,۵۸۳	۳۱,۵۰۲	استهلاک
۶,۲۱۸	۳,۹۵۷	۳۲,۵۰۹	۳۶,۰۳۷	حق الزحمه و حق المشاوره
۱۳,۶۰۲	۱۲,۷۴۶	۲۵,۷۲۹	۲۲,۴۵۶	کمکهای غیر نقدی
-	۶	۹۸,۵۹۷	۱۱,۶۳۳	کارمزد خدمات بانکی
-	-	۴۱,۹۱۳	۴۱,۷۸۱	عوارض
۱۳,۴۵۲	۹,۷۰۱	۲۹,۱۴۶	۱۷,۲۳۰	مزایای پایان خدمت
۱۱,۷۸۶	۱۶,۵۹۱	۱۱,۶۶۹	۱۵,۹۳۶	تعمیر و نگهداری
۲۹۷	۱,۰۲۲	۱,۰۵۹	۴,۲۲۵	حق حضور در جلسات
۸۴۵	۶۰۷	۳,۴۲۴	۳,۴۳۳	آب، برق، سوخت و تلفن
۴۸,۳۶۱	۱۹۸,۳۰۸	۱۸۳,۱۳۱	۱۵,۴۴۰	هزینه مطالبات مشکوک الوصول
۱,۶۹۹	-	۲,۹۶۰	۹,۱۹۶	پذیرایی و تشریفات
-	-	۱۱,۷۹۸	-	پاداش هیات مدیره
			۱۲,۵۲۶	بازاریابی و تبلیغات
			۴,۴۴۴	جرائم مالیات و عوارض ارزش افزوده
			۲,۱۸۸	جرائم سازمان تامین اجتماعی
			۹,۹۸۳	حق عضویت
۲۱,۰۲۲	۱۳,۸۰۴	۲۳۶,۹۴۳	۱۷۲,۵۸۹	سایر
۲۰۰,۱۰۲	۳۴۹,۸۹۷	۱,۲۲۱,۰۹۲	۱,۱۹۰,۷۹۴	

۷-۱- هزینه استثنایی فوق مربوط به تعهدات شرکت کرین در قبال بازنشستگان پیش از موعد صندوق نفت بر اساس محاسبات اکچوئری است که فعلا به صورت برآوردی برای سنوات ۹۸ و ۹۹ در حسابها منظور شده است.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۸- سایر درآمدها

شرکت اصلی		گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۷,۶۸۶	۴۱,۰۹۷	سود ناشی از تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
۲۰,۸۴۰	-	۹۲,۳۰۸	(۱,۰۸۳)	افزایش (کاهش) ارزش سرمایه گذاریها
-	-	-	۱۷,۲۱۹	فروش ضایعات
-	-	-	-	تعدیل فروش
-	-	-	۱۵,۷۲۳	خالص اضافی انبار
-	-	۴,۲۲۰	۴,۲۸۳	سایر
۲۰,۸۴۰	-	۱۰۴,۲۱۴	۷۷,۲۳۹	

۹- سایر هزینه ها

گروه		
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۵,۶۸۵	۱۸,۰۷۹	استهلاک سرفقلی
۹۹,۷۴۱	۱۴۷,۲۰۶	هزینه های جذب نشده تولید
۹۱,۰۸۱	-	تغییر نرخ خرید رافینت ۱
-	۱۷,۲۴۲	تغییر نرخ فروش رافینت ۲
-	۵۵,۸۷۱	اصلاح درآمد سال ۱۳۹۷
-	۶۶	بهای تمام شده تولیدات کارمزدی
۱۶,۶۲۸	-	زیان حاصل از فروش ضایعات غیرعادی
-	۸۶,۹۶۳	هزینه طرح طبقه بندی و بدی آب و هوا
-	۲۰,۴۴۳	زیان ناشی از تسعیر ارز
-	۲۱,۷۱۵	سایر
۲۶۳,۱۳۵	۳۶۷,۵۸۵	

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۰- هزینه های مالی

گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲۴,۳۲۴	۲۲۱,۸۴۷
-	۱,۵۳۴,۷۲۹
۲۲۴,۳۲۴	۱,۷۵۶,۵۷۶

وامهای دریافتی

کارمزد و بهره تسهیلات دریافتی
کارمزد و بهره تسهیلات دریافتی سنوات قبل

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی - قلم استثنایی

شرکت ملی صنایع پتروشیمی از سنوات قبل بابت سود سهام و واگذاری سهام شرکت NPC Alliance جمعا مبلغ ۶۴۸,۲۸۴ میلیون ریال بستانکار بوده است. طی رای دادگاه در سال ۱۳۹۴، شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی محکوم به پرداخت مبلغ ۱,۶۰۹,۷۷۲ میلیون ریال جمعا بابت اصل و جرائم شده است که بر اساس آن ذخیره در حسابها منظور شده است. توضیحات تکمیلی در یادداشت ۱-۲-۴۱ درج گردیده است.

۱۲- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

شرکت		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۱۵,۳۸۵	۱۳۶,۳۷۸	۳۵۲,۳۶۰	۳۱۱,۴۳۲
-	-	۷,۰۱۵	۱۲,۰۶۳
۱,۴۱۳	۱,۲۳۴	۱۱۹,۹۹۸	۱۰۱,۸۸۲
-	-	-	۰
-	-	۵,۰۷۷	۱۰,۲۹۴
-	-	-	۲۲,۴۴۹
۸۱۰	۲,۳۷۴	۲۰,۶۹۷	۱۴۱,۱۸۰
۷,۲۵۸	-	(۱۴۰,۱۶۸)	۱۳,۶۳۴
۲۲۴,۸۶۶	۱۳۹,۹۸۶	۳۶۴,۹۷۹	۶۱۲,۹۳۴

سود ناشی از واگذاری شرکت فرعی (یادداشت ۱-۱۲)
سود ناشی از فروش دارایی های ثابت مشهود
سود سپرده های بانکی
زیان ناشی از برکناری دارایی ثابت مشهود
درآمد اجاره
حفظ قدرت خرید
سود(زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر مرتبط با عملیات
سایر

۱۲-۱- سود ناشی از واگذاری سهام شرکت های فرعی

شرکت		گروه	
سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۱۷,۴۲۸	۱۳۶,۳۷۸	۱۵۴,۲۵۶	۱۵۷,۰۹۳
۹۷,۹۵۷	-	۸,۱۹۳	۱۵۴,۱۹۴
-	-	۹۷,۹۵۷	-
-	-	-	۱,۴۹۸
-	-	۹۱,۹۵۴	(۱,۳۵۳)
۲۱۵,۳۸۵	۱۳۶,۳۷۸	۳۵۲,۳۶۰	۳۱۱,۴۳۲

بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
صنایع لاستیکی سهند
گاز لوله
دوده صنعتی پارس
کربن ایران

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم گروه

شرکت		گروه	
سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۵۴,۷۶۶	۱,۸۶۲,۶۰۰	۲,۳۲۶,۲۲۹	۳,۵۷۴,۷۸۹
-	-	(۶۳۷,۴۸۴)	(۵۹۶,۷۵۳)
-	-	(۱,۰۸۲,۱۷۴)	(۱,۱۲۶,۶۳۹)
۷۵۴,۷۶۶	۱,۸۶۲,۶۰۰	۶۰۶,۵۷۱	۱,۸۵۱,۳۹۷
(۷۳۶,۶۲۳)	۱۳۹,۹۸۶	(۲,۳۵۳,۰۸۶)	۳۸۸,۶۱۰
-	-	۱۰۲,۰۸۸	۳,۱۰۴
-	-	۱,۰۰۲,۶۸۸	(۶,۸۳۴)
(۷۳۶,۶۲۳)	۱۳۹,۹۸۶	(۱,۲۴۸,۳۱۰)	۳۸۴,۸۸۰
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۲,۵۸۶	(۲۶,۸۵۷)	۳,۹۶۳,۳۹۹
-	-	(۵۳۵,۳۹۶)	(۵۹۳,۶۴۹)
-	-	(۷۹,۴۸۶)	(۱,۱۳۳,۴۷۳)
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۲,۵۸۶	(۶۴۱,۷۳۹)	۲,۲۳۶,۲۷۷

(زیان) عملیاتی

لیاتی

منافع فاقد حق کنترل

(زیان) عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

(زیان) غیر عملیاتی

ه جویی(اثر مالیاتی

منافع فاقد حق کنترل

(زیان) غیر عملیاتی قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

خالص

لیاتی

منافع فاقد حق کنترل از سود خالص

خالص قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سال مالی منتهی به	سال مالی منتهی به
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
تعداد	تعداد
۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰
(۱۵,۴۴۰,۷۵۳)	(۹,۳۲۰,۰۴۲)
۱,۸۰۴,۵۵۹,۲۴۷	۱,۸۱۰,۶۷۹,۹۵۸

میانگین موزون تعداد سهام عادی

میانگین موزون تعداد سهام خزانه

میانگین موزون تعداد سهام عادی

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۴- دارایی‌های ثابت مشهود

۱- ۱۴- گروه

زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	داراییهای در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه‌ای	اقلام سرمایه‌ای در انبار	جمع
(مبالغ به میلیون ریال)										
۳۱۹,۰۶۴	۶۴۱,۷۸۹	۱,۵۵۲,۱۱۸	۴۲,۸۴۸	۱۵۹,۱۳۹	۱۲۳,۷۰۴	۲,۸۳۸,۶۶۲	۵۲,۸۶۹	۳۲,۴۹۶	۱۴۸,۵۷۸	۳,۰۷۲,۶۰۵
مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱										
۲,۰۰۰	۷,۳۶۰	۵۳,۱۸۹	۱۶,۱۱۴	۴۲,۰۳۵	۶,۱۴۲	۱۲۶,۸۴۰	۱۹,۴۷۷	۳۵,۴۹۵	۴۵,۲۵۹	۲۲۷,۰۷۱
افزایش										
-	(۶)	(۲,۲۱۸)	(۱,۲۱۱)	(۴۴۹)	(۱۰۸)	(۳,۹۹۲)	-	-	-	(۳,۹۹۲)
واگذار شده										
-	۳۴,۹۳۰	۱۹,۶۷۰	۰	۴,۶۶۰	۱,۵۵۰	۶۰,۸۱۰	(۱۴,۸۵۸)	(۵,۵۷۰)	(۴۵,۸۹۳)	(۵,۵۱۱)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات										
مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۶۸۴,۰۷۳	۱,۶۲۲,۷۵۹	۵۷,۷۵۱	۲۰۵,۳۸۵	۱۳۱,۲۸۸	۳,۰۲۲,۳۲۰	۵۷,۴۸۸	۶۲,۴۲۱	۱۴۷,۹۴۴	۳,۲۹۰,۱۷۳
افزایش										
-	۳۹,۴۸۹	۶۰,۷۰۹	۳,۵۳۲	۲۷,۵۵۶	۳,۷۵۵	۱۳۵,۰۴۰	۱۳,۸۹۷	۹۳,۴۷۳	۹۰,۷۹۴	۳۳۳,۲۰۴
برکنار شده										
-	(۲۱۹)	(۱۵۳)	(۱۰)	(۳,۸۶۳)	(۱,۳۵۰)	(۵,۵۹۵)	-	-	-	(۵,۵۹۵)
واگذار شده										
-	(۱۳۰)	(۳,۰۱۰)	(۱,۸۷۰)	(۵,۴۲۵)	(۸,۲۹۱)	(۱۸,۷۲۶)	-	-	-	(۱۸,۷۲۶)
شرکتهای مستثنی شده از تلفیق										
-	-	-	-	(۱,۰۹۹)	-	(۱,۰۹۹)	-	-	-	(۱,۰۹۹)
نقل و انتقالات										
-	۵۲,۱۳۵	۴۰۹,۴۸۶	۷۳	۵,۶۱۹	۲,۶۲۷	۴۶۹,۹۴۰	(۱۵,۹۹۶)	(۳۵,۷۹۳)	(۴۷,۱۶۸)	۳۷۰,۹۸۳
مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۷۷۵,۳۴۸	۲,۰۸۹,۷۹۱	۵۹,۴۷۶	۲۲۸,۱۷۳	۱۲۸,۰۲۹	۳,۶۰۱,۸۸۰	۵۵,۳۸۹	۱۲۰,۱۰۱	۱۹۱,۵۷۰	۳,۹۶۸,۹۴۰

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)										
زمین	ساختمان و تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	ابزار آلات	جمع	داراییهای در جریان تکمیل	پیش پرداختهای سرمایه ای	اقلام سرمایه ای در انبار	جمع
هلاک انباشته										
۰۵ در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱	۳۷۸,۴۸۷	۱,۰۲۵,۸۸۷	۲۴,۷۶۱	۹۳,۹۴۰	۶۳,۲۶۶	۱,۵۸۶,۳۴۱	-	-	-	۱,۵۸۶,۳۴۱
هلاک	۴۶,۱۲۱	۷۲,۵۴۱	۵,۴۲۴	۱۹,۳۷۸	۱۰,۷۸۸	۱۵۴,۲۵۲	-	-	-	۱۵۴,۲۵۲
نار شده	(۷)	(۲,۲۰۵)	(۱,۱۱۷)	(۳۱۰)	۰	(۳,۶۳۹)	-	-	-	(۳,۶۳۹)
و انتقالات و تعدیلات	(۱,۶۷۷)	(۳,۵۲۰)	۰	(۸۰)	۰	(۵,۲۷۷)	-	-	-	(۵,۲۷۷)
ده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۴۲۲,۹۲۴	۱,۰۹۲,۷۰۳	۲۹,۰۶۸	۱۱۲,۹۲۸	۷۴,۰۵۴	۱,۷۳۱,۶۷۷	-	-	-	۱,۷۳۱,۶۷۷
هلاک	۵۴,۵۱۴	۹۸,۶۸۷	۷,۱۲۴	۲۵,۶۲۰	۱۱,۵۴۹	۱۹۷,۴۹۳	-	-	-	۱۹۷,۴۹۳
نار شده	-	-	-	(۲,۵۰۴)	(۶۷۶)	(۳,۱۸۰)	-	-	-	(۳,۱۸۰)
نار شده	(۱۷۵)	(۲,۰۰۸)	(۲,۲۳۸)	(۲,۶۳۴)	(۲,۵۸۳)	(۹,۶۳۸)	-	-	-	(۹,۶۳۸)
کتهای مستثنی شده از تلفیق	-	-	-	(۹۰۶)	-	(۹۰۶)	-	-	-	(۹۰۶)
ده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۴۷۷,۲۶۳	۱,۱۸۹,۳۸۲	۳۳,۹۵۴	۱۳۲,۵۰۴	۸۲,۳۴۴	۱,۹۱۵,۴۴۶	-	-	-	۱,۹۱۵,۴۴۶
بخ دفترى در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۲۹۸,۰۸۵	۹۰۰,۴۰۹	۲۵,۵۲۲	۹۵,۶۶۹	۴۵,۶۸۵	۱,۶۸۶,۴۳۴	۵۵,۳۸۹	۱۲۰,۱۰۱	۱۹۱,۵۷۰	۲,۰۵۳,۴۹۴
بخ دفترى در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۲۶۱,۱۴۹	۵۳۰,۰۵۶	۲۸,۶۸۳	۹۲,۴۵۷	۵۷,۲۳۴	۱,۲۹۰,۶۴۳	۵۷,۴۸۸	۶۲,۴۲۱	۱۴۷,۹۴۴	۱,۵۵۸,۴۹۶

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال					۱۴-۲- شرکت
جمع	ابزار آلات	اثاثه و منصوبات	وسایل نقلیه	ساختمان و تاسیسات	
۲۰۰,۷۹۵	۱	۱۲,۳۲۱	۴,۳۷۳	۱۸۴,۱۰۰	بهای تمام شده:
۱,۷۹۳	-	۴۴۵	-	۱,۳۴۸	مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱
۲۰۲,۵۸۸	۱	۱۲,۷۶۶	۴,۳۷۳	۱۸۵,۴۴۸	افزایش
۱۴۴	۰-	۱۴۵	۰-	۰-	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۲۰۲,۷۳۲	۱	۱۲,۹۱۱	۴,۳۷۳	۱۸۵,۴۴۸	افزایش
					مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۴۹,۴۹۴	۱	۸,۰۱۲	۲,۰۴۵	۳۹,۴۳۶	استهلاک انباشته:
۸,۹۶۱	-	۸۳۹	۷۰۵	۷,۴۱۷	مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱
۵۸,۴۵۵	۱	۸,۸۵۱	۲,۷۵۰	۴۶,۸۵۳	افزایش
۶,۸۰۷	(۰)	۶۴۲	۴۷۳	۵,۶۹۳	مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱
۶۵,۲۶۲	۱	۹,۴۹۳	۳,۲۲۳	۵۲,۵۴۶	افزایش
۱۳۷,۴۷۰	-	۳,۴۱۸	۱,۱۵۰	۱۳۲,۹۰۲	مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
۱۴۴,۱۳۳	-	۳,۹۱۵	۱,۶۲۳	۱۳۸,۵۹۵	مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱
					مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

- دارایی های ثابت مشهود گروه و شرکت اصلی به ترتیب تا ارزش ۸,۵۶۹,۷۲۴ و ۷۱,۲۹۴ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

- زمین، ساختمان و ماشین آلات و تجهیزات به ارزش دفتری ۴۶,۲۷۱ میلیون ریال (بهای تمام شده ۵۵,۹۱۴ میلیون ریال) در قبال تسهیلات مالی دریافتی در وثیقه بانک ها می باشد. مبالغ مذکور در شرکت های گاز، لوله، کربن، شیمی بافت و تکین کو به ترتیب ۳۴,۷۲۱ و ۲,۱۲۷ و ۹۰,۵۸ و ۳۶۵ میلیون ریال (بهای تمام شده به ترتیب ۴۰,۴۵۷ و ۳,۷۸۴ و ۹,۰۵۸ و ۲,۶۱۵ میلیون ریال) است.

- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:

ارقام به میلیون ریال							
شرح پروژه	درصد تکمیل		برآورد تاریخ بهره برداری	برآورد مخارج تکمیل	مخارج انباشته		تاثیر پروژه بر عملیات
	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
ساختمان توزین و خمیرسازی (شرکت صنایع لاستیکی سهند)	۴۶	۵۹	۱۳۹۹	۵۰,۰۰۰	۴۲,۵۰۹	۴۳,۲۳۶	افزایش ظرفیت
سوله انبارها (شرکت صنایع لاستیکی سهند)	۱۹	۲۹	۱۳۹۹	۳۵,۰۰۰	۸,۱۲۴	۸,۰۸۹	انبارش مناسب
اتاقک تخلیه روغن (شرکت کربن)	-	-	-	-	۹۸	۹۸	تسریع روند تولید
پروژه انتقال خوراک جم (شرکت شیمی بافت)	۱۰۰	۴۹	-	-	۰	۷,۵۳۲	تامین خوراک مورد نیاز
خط لوله واردات و صادرات به بندر امام (شرکت شیمی بافت)	۹۰	۹۰	پایان سال ۹۹	۱۲۳	۱,۱۱۵	۱,۱۰۲	انجام امور صادراتی
سایر موارد	-	-	-	-	۵۳۲	۵۳۲	
					۵۲,۳۷۸	۶۰,۵۸۹	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۵- سرقفلی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۵۰,۴۹۱	۱,۱۳۱,۳۵۹	بهای تمام شده در ابتدای سال/دوره
۴۸۹,۹۷۸	۳۴,۶۰۱	سرقفلی تحصیل شده طی سال/دوره
-	(۱۴,۶۲۱)	سرقفلی واگذار شده طی سال/دوره
(۹,۱۱۰)	(۱۷,۵۸۹)	تعدیلات
۱,۱۳۱,۳۵۹	۱,۱۳۳,۷۵۰	بهای تمام شده در پایان سال/دوره
۲۸۶,۴۲۱	۳۴۲,۱۰۷	استهلاک انباشته ابتدای سال/دوره
۵۵,۶۸۵	۱۸,۰۹۶	استهلاک سال/دوره
-	(۱,۶۱۰)	سرقفلی واگذار شده طی سال/دوره
۱	-	سایر
۳۴۲,۱۰۷	۳۵۸,۵۹۳	استهلاک انباشته پایان سال/دوره
۷۸۹,۲۵۲	۷۷۵,۱۵۷	مبلغ دفتری پایان سال/دوره

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۶- دارایی‌های نامشهود

گروه:

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

افزایش

نقل و انتقالات

شرکتهای مستثنی شده از تلفیق

مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

استهلاک

شرکتهای مستثنی شده از تلفیق

مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

شرکت:

بهای تمام شده:

مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱

افزایش

نقل و انتقالات

مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

افزایش

مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

استهلاک انباشته:

مانده در ۱۳۹۷/۰۳/۰۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

استهلاک

مانده در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

مبلغ دفتری در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

جمع	نرم افزار رایانه ای	حق امتیاز خدمات عمومی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۳,۰۵۶	۱۳,۹۹۸	۱۹,۰۵۸
۲۸,۱۵۰	۷,۳۰۳	۲۰,۸۴۷
۶۱,۲۰۶	۲۱,۳۰۱	۳۹,۹۰۵
۸,۰۵۵	۷,۸۷۵	۱۷۹
۱,۹۳۵	۱,۹۳۵	-
(۴۱۵)	(۴۱۵)	-
۷۰,۷۸۱	۳۰,۶۹۶	۴۰,۰۸۴
۶,۳۵۳	۶,۳۵۳	-
۳,۴۰۰	۳,۴۰۰	-
۹,۷۵۳	۹,۷۵۳	-
۶,۳۳۰	۶,۳۳۰	-
(۴۱۳)	(۴۱۳)	-
۱۵,۶۷۰	۱۵,۶۷۰	-
۵۵,۱۱۱	۱۵,۰۲۶	۴۰,۰۸۴
۵۱,۴۵۳	۱۱,۵۴۸	۳۹,۹۰۵
۱,۶۴۵	۱,۵۸۶	۵۹
۴۴	۴۴	-
-	-	-
۱,۶۸۹	۱,۶۳۰	۵۹
۷۷۱	۷۷۰	۰
۲,۴۶۰	۲,۴۰۰	۵۹
۹۵۳	۹۵۳	-
۲۸۴	۲۸۴	-
۱,۲۳۷	۱,۲۳۷	-
۳۹۳	۳۹۳	-
۱,۶۳۰	۱,۶۳۰	-
۸۳۰	۷۷۰	۵۹
۴۵۲	۳۹۳	۵۹

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۷- سرمایه‌گذاری گروه در شرکت‌های وابسته

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		درصد سرمایه‌گذاری	تعداد سهام	پذیرفته شده در بورس / فرا بورس	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری				
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال				
۱,۶۹۴,۳۸۶	۹۰۷,۵۴۸	۹,۶۵۹,۲۵۹	۹۰۳,۹۰۲	۲۶	۲۸۴,۸۸۳,۴۸۱	✓	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران
۱,۶۹۴,۳۸۶	۹۰۷,۵۴۸	۹,۶۵۹,۲۵۹	۹۰۳,۹۰۲				

۱۷-۱- خلاصه اطلاعات مالی تلفیقی شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران به شرح زیر است:

جمع دارایی‌ها	جمع بدهی‌ها	جمع درآمدها	سود (زیان) خالص
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۲۲۲,۵۳۲	۷,۹۶۲,۳۵۱	۳,۵۱۰,۰۷۸	(۱,۰۸۹,۹۲۵)
۷,۶۴۶,۸۳۷	۷,۹۵۷,۵۶۵	۱,۲۹۶,۸۵۷	(۸۰۱,۲۸۸)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۸/۰۶/۳۱

سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۶/۳۱

۱۸- سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		یادداشت	
مبلغ دفتری	مبلغ دفتری	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۴۶,۴۵۰	۱۳۷,۸۸۵	(۲۸۲,۶۰۸)	۴۲۰,۴۹۳	۱۸-۱	سرمایه‌گذاری در سهام شرکتها
۵۹,۱۸۲	-	-	-		سرمایه‌گذاری در سایر اوراق بهادار
۴۸,۸۸۸	۲۶,۶۳۷	-	۲۶,۶۳۷		سپرده سرمایه‌گذاری بلندمدت بانکی
۲۵۴,۵۲۰	۱۶۴,۵۲۲	(۲۸۲,۶۰۸)	۴۴۷,۱۳۰		
۱,۸۳۴,۳۷۰	۲,۲۰۵,۲۳۵	(۸۳,۶۲۶)	۲,۲۸۸,۸۶۰	۱۸-۲	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های فرعی
۲۵۶,۱۷۲	۲۵۶,۱۷۲	-	۲۵۶,۱۷۲	۱۸-۲	سرمایه‌گذاری در شرکت‌های وابسته
۳۳,۷۵۵	۴۲,۶۳۳	(۲۰۶,۵۲۱)	۲۴۹,۱۵۴	۱۸-۲	سرمایه‌گذاری در سایر شرکتها
۲,۱۲۴,۲۹۷	۲,۵۰۴,۰۴۰	(۲۹۰,۱۴۷)	۲,۷۹۴,۱۸۷		

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۱۸ - سرمایه گذاری در سهام شرکتها

شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
					مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
✓	۹,۵۱۶,۷۹۱	۱۰۰	۷۶,۱۲۲	-	۷۶,۱۲۲	۱,۷۱۴,۷۵۴	۷۳,۰۹۴	۶۲۳,۸۸۲
✓	۲۱,۳۷۲,۱۸۱	۰.۳۶	۲۵,۷۸۲	-	۲۵,۷۸۲	۷۹۸,۵۰۷	۳۷,۹۶۶	۴۰۱,۳۳۶
✓	۱۵,۵۷۱,۴۲۸	۱۰۴	۱۵,۵۷۱	-	۱۵,۵۷۱	۱۲۸,۶۶۷	۱۵,۵۷۱	۳۴,۱۲۰
✓	۱۸,۴۹۴,۹۹۸	۰.۹۹	۹۹۴	-	۹۹۴	۱,۵۷۶,۵۳۲	۱,۰۷۵	۲۲۹,۰۴۹
✓	۹۲,۰۶۶	-	۱۴	-	۱۴	۶۶۳	۱۴	۱۱۳
✓	۷,۷۸۵	-	۶۹	-	۶۹	۷۷	۸	۸
-	۹,۵۴۵,۰۰۰	۳۰	۳۰۵,۷۲۱	(۳۰۵,۷۲۱)	-	-	-	-
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-
-	۴,۸۷۵,۱۴۳	۲۰.۱۷	۱,۷۰۰	(۱,۴۵۷)	۲۴۳	-	۱,۷۰۰	-
-	۱۵۰,۰۰۰	۰/۵	۹۰۰	-	۹۰۰	-	۹۰۰	-
-	۱,۷۰۰,۰۰۰	۶	۵۹۵	-	۵۹۵	-	۵۹۵	-
-	۳,۳۷۴,۴۹۵	۰/۰۶	۳,۳۷۴	-	۳,۳۷۴	-	۳,۳۷۵	-
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	۰	۰	۰	-	-	-
-	-	-	۰	۰	۰	-	-	-
-	۶۹,۹۹۱,۳۵۰	۱۰۰	۷۳,۶۰۳	(۷۳,۵۹۴)	۹	-	۹	-
-	۹,۳۶۶	۹۴	۹۳۷	(۹۳۷)	-	-	-	-
-	۹۶	۱۰۰	۱۰۰	(۱۰۰)	-	-	-	-
-	-	۱۰۰	۵,۰۰۹	(۸۰۰)	۴,۲۰۹	-	۳,۱۴۳	-
			۴۲۰,۴۹۳	(۲۸۲,۶۰۸)	۱۳۷,۸۸۵	۴,۲۱۹,۲۰۱	۱۴۶,۴۵۰	۱,۳۷۸,۵۰۸

گروه

پتروشیمی فن آوران - هم گروه

پتروشیمی خارک - هم گروه

بیمه نوین

بورس کالای ایران

پتروشیمی فارابی - هم گروه

پتروشیمی آبادان - هم گروه

NPCAlliance (یادداشت ۱-۱۸)

پتروشیمی کود شیمیایی اوره هرمز

صنایع شیمیایی آبادانا (یادداشت ۲-۱۸)

صنایع کربنات کلسیم آهوان

پترو کیمیای آبادانا

پتروشیمی هنگام

سلسله آب حیات کرمان

نگهداشت کاران

کیمیای غرب گستر- در حال تصفیه

پلیکا - در حال تصفیه

کیمیا وزران مهر غرب - در حال تصفیه

سایر

۱-۱۸-۱ با توجه به ادعای شرکت ملی صنایع پتروشیمی (یادداشت ۲-۱-۴۱) کل سهام شرکت NPC ALLIANCE در حال حاضر در اختیار آن شرکت می باشد و پس از حل و فصل دعوای حقوقی، مالکیت منتقل خواهد شد. لازم به ذکر است علی رغم مالکیت ۲۰ درصدی، بدلیل عدم وجود نفوذ قابل ملاحظه، روش ارزش ویژه اعمال نشده است.

۱-۱۸-۲ سرمایه گذاری در سهام شرکت صنایع شیمیایی آبادانا توسط شرکت شیعی بافت صورت گرفته است. فعالیت شرکت مذکور از ابتدای سال ۱۳۹۲ متوقف شده و بر اساس آخرین صورتهای مالی حسابرسی شده مربوط به سال مالی منتهی به ۱۳۹۶/۰۹/۳۰، جمع داراییهای آن شرکت ۶,۳۴۸ میلیون ریال می باشد. لازم به ذکر است به دلیل عدم فعالیت شرکت مذکور، روش ارزش ویژه اعمال نشده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۸-۲- سرمایه گذاری در سهام شرکتها

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱							شرکتهای پذیرفته شده در بورس / فرابورس	
ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	کاهش ارزش اثبات شده	بهای تمام شده	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام مسدود	تعداد سهام		
۲,۵۲۵,۹۷۰	۳۶۸,۲۸۶	۸,۲۴۱,۵۱۴	۳۶۹,۲۸۰	-	۳۶۹,۲۸۰	۴۳		۱۰۶,۴۱۹,۰۱۵	✓	
۷۳۳,۵۱۷	۱۸۱,۴۶۰	۱,۳۶۶,۵۷۷	۱۸۱,۴۶۰	-	۱۸۱,۴۶۰	۴۳		۹۷,۸۱۵,۲۴۸	✓	
۳۶۶,۸۸۷	۵۲,۷۱۵	۲,۹۵۲,۹۶۷	۲۵۲,۳۱۱	-	۲۵۲,۳۱۱	۵۰		۹۹,۲۴۹,۳۸۲	✓	
۳۵۲,۲۶۴	۵۳,۹۶۳	-	-	-	-	-			✓	
-	۱۵۴,۶۲۴	-	۱۵۴,۶۲۴	-	۱۵۴,۶۲۴	۶۴		۱۴۷,۹۸۵,۸۴۴	-	
-	۶۹۹,۲۰۰	-	۶۹۹,۲۰۰	-	۶۹۹,۲۰۰	۱۰۰		۶۹۹,۲۰۰,۰۰۰	-	
-	۶۵,۰۶۹	-	۶۵,۰۶۵	-	۶۵,۰۶۵	۵۹		۶۵,۰۶۰,۷۳۰	-	
-	-	-	-	(۹,۰۰۰)	۹,۰۰۰	۹۰		۸,۹۹۹,۶۰۰	-	
-	-	-	-	(۹۶)	۹۶	۹۶		۹۶	-	
-	-	-	-	(۷۳,۵۹۴)	۷۳,۵۹۴	۱۰۰		۶۹,۹۹۱,۲۵۰	-	
-	-	-	-	(۹۳۷)	۹۳۷	۹۴		۹,۳۶۶	-	
-	۸۶,۴۴۲	-	۱۹۷,۹۰۷	-	۱۹۷,۹۰۷	۴۵		۲۹,۳۱۵,۹۷۰	-	
۵۱۴,۹۰۴	۸۰,۰۷۶	۲,۴۸۲,۳۵۶	۸۱,۷۶۸	-	۸۱,۷۶۸	۲۲		۱۰۳,۵۹۸,۳۶۸	✓	
-	۳۰,۸۴۰	-	۳۰,۸۴۰	-	۳۰,۸۴۰	۳۰		۱۵,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۲۹,۹۳۵	-	۱۴۰,۷۱۱	-	۱۴۰,۷۱۱	۲۴		۴۸,۱۳۹,۹۷۲	-	
۱۳۰,۷۶۵	۳۱,۰۶۹	۱,۲۳۳,۹۰۳	۳۲,۰۶۸	-	۳۲,۰۶۸	۸		۲۶,۴۶۷,۲۵۰	✓	
۴,۶۲۴,۳۰۷	۱,۸۳۴,۳۷۰	۱۶,۲۷۸,۳۱۸	۲,۲۰۵,۲۳۵	(۸۳,۶۲۶)	۲,۲۸۸,۸۶۰					
شرکتهای وابسته										
۵۱۵,۸۴۱	۲۵۶,۱۷۲	۲,۸۵۸,۷۹۸	۲۵۶,۱۷۲	-	۲۵۶,۱۷۲	۸		۸۴,۳۱۵,۴۱۱	✓	
۵۱۵,۸۴۱	۲۵۶,۱۷۲	۲,۸۵۸,۷۹۸	۲۵۶,۱۷۲	-	۲۵۶,۱۷۲					
سایر شرکت ها										
۱۴,۸۱۸	۱,۶۷۶	۴۱,۶۴۴	۱۰,۶۳۴	-	۱۰,۶۳۴	۰.۰۲		۲۳۱,۱۲۲	✓	
۱,۱۹۸	۱۰۸	۲,۵۸۳	۱۰۸	-	۱۰۸			۶۹,۱۳۸	✓	
۲۴,۱۲۰	۱۵,۵۷۱	۱۲۸,۶۶۷	۱۵,۵۷۱	-	۱۵,۵۷۱	۱		۱۵,۵۷۱,۴۳۸	✓	
۲۲۹,۰۴۹	۱۰,۷۵	۱,۶۵۱,۹۳۶	۹۹۴	-	۹۹۴	۱		۱۸,۴۹۴,۹۹۸	✓	
۱۱۳	۱۴	۶۶۳	۱۴	-	۱۴			۹۲,۰۶۶	✓	
-	-	-	-	(۲۰۵,۷۲۱)	۲۰۵,۷۲۱	۲۰		۹,۵۴۵,۰۰۰	-	
-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	۱		۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
-	۳,۳۷۵	-	۳,۳۷۴	-	۳,۳۷۴	۰/۰۶		۳,۳۷۴,۴۹۵	-	
-	۴۵۰	-	۴۵۰	-	۴۵۰	۰/۵		۱۵۰,۰۰۰	-	
-	۱,۴۸۶	-	۱,۴۸۶	(۸۰۰)	۲,۲۸۶				-	
۲۶۹,۲۹۸	۳۳,۷۵۵	۱,۸۲۵,۴۹۳	۴۲,۶۳۳	(۲۰۶,۵۲۱)	۲۴۹,۱۵۴					
۵,۴۰۹,۴۴۶	۲,۱۲۴,۲۹۷	۲۰,۹۶۲,۶۰۹	۲۵۰,۴۰۴۰	(۲۹۰,۱۴۷)	۲,۷۹۴,۱۸۷					

۱۸-۳- طی دوره مالی مورد گزارش تعداد ۰۰۰ میلیون سهم شرکت لوله دوجداره قدر متعلق به شرکت شیمیایی فرآورد قشم در ازای مطالبات از شرکت مذکور به مبلغ ... میلیون ریال (قیمت کارشناسی)، تملک شده است.

۱۸-۴- طی دوره مالی مورد گزارش تعداد ... سهم شرکت شیمیایی فرآورد قشم متعلق به شرکت لوله دوجداره قدر در ازای مطالبات از شرکت مذکور به مبلغ ... میلیون ریال (قیمت کارشناسی)، تملک شده است.

۱۸-۶- سهام مسدودی به شرح یادداشت فوق عمدتاً بابت پرونده های حقوقی مرتبط با شرکت ملی صنایع پتروشیمی (یادداشت ۲-۱-۴) و شرکت گازلوله (یادداشت ۵-۱-۴) می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۸-۷- مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است

شرکتهای فرعی	نام شرکت	درصد سرمایه‌گذاری			
		۱۳۹۸/۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
		شرکت	گروه	شرکت	گروه
۱	سرمایه‌گذاری هامون کیش	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۱-۱	گسترش تجارت هامون کیش	-	۱۰۰		۱۰۰
۲	کربن ایران	۴۲,۵۵	۴۲,۳۵	۴۲,۵۶	۴۹,۳
۲-۱	شرکت دوده صنعتی پارس	۲۲	۴۰	۲۲	۶۵,۶۲
۲-۲	صنایع لاستیکی سهند	۸	۶۸	۸	۷۲,۶۴
۲-۲-۱	سرمایه‌گذاری لاستیکی سهند	-	۶۸		۹۹,۷۲
۲-۳	توسعه صنعت شیمیایی	-	۹۹		۹۹,۶۳
۳	تولیدی گازلوله	۴۳,۴۷	۴۳,۶۱	۴۳,۴۷	۴۳,۴۹
۳-۱	لوله دو جداره قدر	۲۰	۵۶	۳۲	۸۹,۹۹
۳-۲	سلسله آب حیات کرمان	۳۰	۶۹	۳۰	۱۰۰
۳-۳	شیمیایی فرآورد قشم	۱۵	۵۶	۲۴,۰۷	۹۹,۹۶
۴	شیمی بافت	۶۵	۶۵	۶۳,۵	۶۶,۴
۴-۱	شیمی تکس آریا (۱-۷-۱۸)	-	۶۴		
۵	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	۴۵,۹۷	۴۹,۲۱	۴۹,۶۲	۵۱,۲۱
۶	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	۵۹	۵۸	۵۹	۵۹
۶-۱	نگهداشت کاران	-	۴۰		۶۹,۶۵
۶-۲	پتروشیمی سورنا (۱-۷-۱۸)	-	۴۵		
۷	احداث و خودکفایی صنایع (شاخص)	۹۰	۹۰	۹۰	۹۰
۸	کیمیای غرب گستر - در حال تصفیه	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰	۱۰۰
۹	پلیکا - در حال تصفیه	۹۴	۹۴	۹۴	۹۴
۱۰	کیمیاورزان مهر غرب - در حال تصفیه	۹۶	۱۰۰	۹۶	۱۰۰

۱۸-۷-۱- طی سال مالی مورد گزارش، شرکت شیمی تکس آریا در شرکت شیمی بافت و شرکت پتروشیمی سورنا در شرکت فیرمکو ادغام شده اند.

۱۸-۸- معادل ۱۷۵,۹۹۰ میلیون ریال از دارایی‌های غیر جاری نگهداری شده برای فروش سال مالی منتهی به ۱۳۹۷/۰۲/۳۱ مربوط به ۴۳ درصد از سهام شرکت فرعی کربن ایران، ۸۰,۷۶۷ میلیون ریال بابت ۲۲ درصد از سهام شرکت فرعی دوده صنعتی پارس و ۳۱,۰۶۸ میلیون ریال مربوط به ۷,۵ درصد از سهام شرکت فرعی صنایع لاستیکی سهند بوده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹- دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها

۱۹-۱- دریافتنی‌های کوتاه مدت گروه

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ریالی	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
۱۳۳,۲۷۴	۸۰,۵۲۲	-	۸۰,۵۲۲	۱۹-۱-۳
-	۵۹,۲۴۹	-	۵۹,۲۴۹	اوراق خزانه
	۳۸,۵۹۱		۳۸,۵۹۱	اشخاص وابسته - بارز کردستان
۲۱۶,۸۶۴	۳۰۱,۲۹۷	(۴,۹۵۴)	۳۰۶,۲۵۱	اشخاص وابسته - ایران یاسا تایر و رابر
۳۵۰,۱۳۸	۴۷۹,۶۵۹	(۴,۹۵۴)	۴۸۴,۶۱۳	سایر اشخاص
حساب‌های دریافتنی:				
۷۲,۰۹۲	۳۵۱,۶۴۹	-	۳۵۱,۶۴۹	۱۹-۱-۱
				اشخاص وابسته
۱۲۶,۶۲۷	۰	-	۰	کربن ایران
۳۰۶,۶۷۷	۵۹۶,۸۷۶	(۶,۰۶۵)	۶۰۲,۹۴۱	مبالغ قابل بازیافت پیمان
۲,۷۴۶,۸۹۵	۴,۲۲۰,۰۲۲	(۳۲۴,۴۵۷)	۴,۵۴۴,۴۷۹	سپرده حسن انجام کار و بیمه
۳,۲۵۲,۲۹۱	۵,۱۶۸,۵۴۷	(۳۳۰,۵۲۲)	۵,۴۹۹,۰۶۹	۱۹-۱-۱
۳,۶۰۲,۴۲۹	۵,۶۴۸,۲۰۶	(۳۳۵,۴۷۶)	۵,۹۸۳,۶۸۲	سایر اشخاص
سایر دریافتنی‌ها:				
اسناد دریافتنی:				
۲,۴۴۴	۳,۴۸۴	-	۳,۴۸۴	سایر اشخاص
حساب‌های دریافتنی:				
۱۶۲	۷۰	(۳۱۷,۷۲۵)	۳۱۷,۷۹۵	۱۹-۱-۲
	۲۵۰,۰۰۰	۰	۲۵۰,۰۰۰	اشخاص وابسته
۸۷,۸۱۲	۹۴,۷۹۹	-	۹۴,۷۹۹	سپرده صندوق دادگستری
۲,۹۹۶	۹,۱۷۶	-	۹,۱۷۶	کارکنان (وام مساعده)
۱۴۰,۴۹۵	۳,۵۹۲	-	۳,۵۹۲	مالیات مکسوره از صورت وضعیتهای
۲,۴۸۸	-	-	-	مالیات وعوارض برارزش افزوده
۲۰۹,۵۷۴	۰	-	۰	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۳۴۹,۳۱۰	۲۱۶,۵۸۳	(۲,۱۸۰)	۲۱۸,۷۶۳	دریافتنی ارزی - ماکرو
-	۳,۵۲۵	-	۳,۵۲۵	سپرده های موقت
۸۲,۹۹۸	۶۲,۸۴۸	-	۶۲,۸۴۸	سود سهام دریافتنی
۱۰۴,۵۲۳	۱۶۰,۸۹۶	(۳۹,۰۲۹)	۱۹۹,۹۲۵	سایر اشخاص - فیتکو
۹۸۰,۳۵۸	۸۰۱,۴۸۸	(۳۵۸,۹۳۴)	۱,۱۶۰,۴۲۲	سایر
۹۸۲,۸۰۲	۸۰۴,۹۷۱	(۳۵۸,۹۳۴)	۱,۱۶۳,۹۰۶	
۴,۵۸۵,۲۳۱	۶,۴۵۳,۱۷۷	(۶۹۴,۴۱۱)	۷,۱۴۷,۵۸۸	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۱۹- حسابهای دریافتنی اشخاص وابسته و سایر اشخاص گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت	اشخاص وابسته:
خالص	خالص	میلیون ریال	میلیون ریال		
میلیون ریال	میلیون ریال				
-	۰		۰		نفت ایرانول
۱۱	۳۶,۸۹۱	-	۳۶,۸۹۱		پتروشیمی فن آوران
	۱۳,۶۰۴		۱۳,۶۰۴		پتروشیمی مرجان
۸۷	۳۱۸	-	۳۱۸		پتروشیمی خارک
	۴۸۰		۴۸۰		پتروشیمی جم
-	۱۷,۰۴۴	-	۱۷,۰۴۴		پتروشیمی خراسان
-	۵۵,۷۷۲	-	۵۵,۷۷۲		بارز کردستان
۵۸,۳۶۰	۲۲۶,۶۱۰	-	۲۲۶,۶۱۰		گروه صنعتی بارز
۱۲,۹۷۸	(۰)	-	(۰)		سرمایه گذاری ساختمان ایران
۵۱۷	۵۱۷	-	۵۱۷		پتروشیمی آبادان
۱۴	۱۴	-	۱۴		پتروشیمی فارابی
	۹۴		۹۴		پتروشیمی غدیر
۱۲۵	۳۰۵	-	۳۰۵		کیمیائوزان مهر غرب
۷۲,۰۹۲	۲۵۱,۶۴۹	-	۲۵۱,۶۴۹		
					سایر اشخاص:
۱,۲۵۹,۱۰۴	۵۹۱,۷۹۵	(۱۰۱,۸۶۰)	۶۹۳,۶۵۵		شرکت ملی پالایش و پخش فراوره های نفتی آبادان
	۱۴۰,۷۲۷	-	۱۴۰,۷۲۷		شرکت ملی پالایش و پخش فراوره های نفتی ایران
۲۳۴,۰۰۷	۷۹۹,۴۵۴	(۱۲۰,۱۴۸)	۹۱۹,۶۰۲		طلب از کارفرمایان
۵۳۲,۲۴۵	۶۳۹,۲۴۴	(۱۷,۷۶۴)	۶۵۷,۰۰۸		ارگانها و شرکتهای دولتی
	۱,۴۷۹,۷۵۳	۰	۱,۴۷۹,۷۵۳		شرکت پالایش نفت شیراز
۵۶,۹۸۸	۵۹,۸۳۳	-	۵۹,۸۳۳		مهندسی و توسعه نفت
۶۳,۹۵۴	۱۷,۸۷۶	-	۱۷,۸۷۶		یوسف خرسند رفتار
۴۹,۶۵۰	۸۶,۴۶۶	-	۸۶,۴۶۶	۱۹-۵	کشت و صنعت گلداران
-	۲۵,۶۳۶	-	۲۵,۶۳۶		شرکت اپال پارسین سنگان
-	۳۱,۷۷۵	-	۳۱,۷۷۵		مجتمع فولاد مبارکه
-	۴۲,۳۲۸	-	۴۲,۳۲۸		فولاد سیرجان ایرانیان
۱۳,۲۷۴	۰	-	۰		شرکت معیار صنعت خاورمیانه
۱۷,۲۸۸	۰	-	-		گهر روش سیرجان
-	۲۰	(۴۸,۳۶۱)	۴۸,۳۸۱	۱۹-۶	سازمان امور مالیاتی (شرکت بسته بندی پارس)
۱۸,۲۸۷	-	-	-		سود سهام دریافتی از سایر شرکتهای
۵۳,۰۴۷	۲۳,۳۶۹	-	۲۳,۳۶۹		شرکت نفت ستاره خلیج فارس
۴۷,۸۰۴	۱۸,۴۵۰	-	۱۸,۴۵۰		سرمایه گذاری سیراف انرژی
۱۵,۹۲۸	۹,۸۵۸	-	۹,۸۵۸		پالایشگاه نفت اصفهان
۲۸,۵۶۱	۲۸,۳۲۴	-	۲۸,۳۲۴		پتروشیمی صدف عسلویه
۶۵,۳۰۷	۱۲,۹۴۳	-	۱۲,۹۴۳		پتروشیمی بوشهر
۳۹,۶۲۲	۳۸,۴۸۴	-	۳۸,۴۸۴		گازپارس جنوبی
۲۵۱,۸۲۹	۱۷۳,۶۸۷	(۳۶,۳۲۴)	۲۱۰,۰۱۰		سایر اشخاص
۲,۷۴۶,۸۹۵	۴,۲۲۰,۰۲۲	(۳۲۴,۴۵۷)	۴,۵۴۴,۴۷۹		

۱-۱۹-۲- معادل ۱۴,۶۸۴ میلیون ریال از مبلغ فوق متعلق به طلب از پتروشیمی فن آوران، ۹,۳۴۵ میلیون ریال متعلق به شرکت پتروشیمی خراسان و مابقی نیز به شرح یادداشت ۳-۴۰ صورتهای مالی قابل رویت می باشد.

۱-۱۹-۳- اوراق خزانه مزبور از مشتریان گروه گازلوله که عمدتاً مربوط به آبفای روستایی قزوین و گلستان، آبفای اصفهان و سازمان جهاد کشاورزی گلستان، آذربایجان شرقی و سمنان به ترتیب به مبلغ ۳۹,۷۹۵ میلیون ریال، ۱۰,۳۰۰ میلیون ریال، ۳۸۸۹۴ میلیون ریال، ۳۲,۷۰۱ میلیون ریال، ۱۷,۸۹۶ میلیون ریال و ۱۳,۰۱۰ میلیون ریال دریافت شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹-۲- دریافتنی‌های کوتاه مدت شرکت

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
تجاری:				
اسناد دریافتنی:				
شرکت‌های گروه				
۲۷,۰۰۰	۲۷,۰۰۰	-	۲۷,۰۰۰	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰	-	۱۶,۰۰۰	شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۳,۰۰۰	۰	-	۰	کربن
-	۰	-	۰	دوده صنعتی پارس
-	۰	-	۰	صنایع لاستیکی سهند
۴۶,۰۰۰	۴۳,۰۰۰	-	۴۳,۰۰۰	
حساب‌های دریافتنی:				
۱,۱۳۱,۲۰۳	۲,۱۳۶,۴۵۶	(۸۴,۱۴۸)	۲,۲۲۰,۶۰۴	۱۹-۲-۱ شرکت‌های گروه
۱۳,۶۰۷	۴,۵۵۸	-	۴,۵۵۸	۱۹-۲-۱ اشخاص وابسته
۱۰,۸۴۱	۱۰,۴۷۸	-	۱۰,۴۷۸	۱۹-۲-۱ سایر اشخاص
۱,۱۵۵,۶۵۱	۲,۱۵۱,۴۹۳	(۸۴,۱۴۸)	۲,۲۳۵,۶۴۱	
۱,۲۰۱,۶۵۱	۲,۱۹۴,۴۹۳	(۸۴,۱۴۸)	۲,۲۷۸,۶۴۱	
سایر دریافتنی‌ها:				
اسناد دریافتنی:				
۵,۰۰۰	۵,۰۰۰	-	۵,۰۰۰	شرکت‌های گروه - احداث و خودکفایی شاخص
۲,۶۱۱	۲,۲۶۶	-	۲,۲۶۶	سایر اشخاص
۷,۶۱۱	۷,۲۶۶	-	۷,۲۶۶	
حساب‌های دریافتنی:				
-	۲۵۰,۰۰۰	-	۲۵۰,۰۰۰	۱۹-۲-۲ سپرده صندوق دادگستری
۱۱,۷۲۰	۵,۷۴۰	-	۵,۷۴۰	سپرده ضمانت نامه‌های بانکی
۱۵,۵۷۵	۶,۰۱۹	-	۶,۰۱۹	کارکنان
۷۳۳,۸۵۵	۱۷۴,۳۵۶	(۵۷۹,۲۹۲)	۷۵۳,۶۴۸	۱۹-۲-۳ شرکت‌های گروه
۸۶,۷۷۳	۶۶,۲۷۳	(۴۹,۸۵۴)	۱۱۶,۱۲۷	۱۹-۲-۳ سایر اشخاص
۸۴۷,۹۲۳	۵۰۲,۳۸۷	(۶۲۹,۱۴۷)	۱,۱۳۱,۵۳۴	
۸۵۵,۵۳۴	۵۰۹,۶۵۳	(۶۲۹,۱۴۷)	۱,۱۳۸,۷۹۹	
۲,۰۵۷,۱۸۵	۲,۷۰۴,۱۴۶	(۷۱۳,۲۹۵)	۳,۴۱۷,۴۴۰	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۲-۱۹- حساب‌های دریافتنی تجاری شرکت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حساب‌های دریافتنی:				
شرکتهای گروه				
۱۲۳,۳۰۱	۱۵۸,۰۹۹	-	۱۵۸,۰۹۹	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کو
۰	۷۳,۵۵۵	-	۷۳,۵۵۵	دوده صنعتی پارس
۱۹۳,۳۱۹	۳۱۸,۵۸۸	-	۳۱۸,۵۸۸	شرکت کرین ایران
۵۷۵,۴۵۸	۹۲۴,۹۱۲	-	۹۲۴,۹۱۲	شرکت شیمی بافت
۳۱,۸۱۹	۳۱,۸۱۹	-	۳۱,۸۱۹	شرکت مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۱۴۶,۱۳۹	۵۲۱,۶۰۳	-	۵۲۱,۶۰۳	هامون کیش
۱۴۸	۰	(۵۲,۱۴۸)	۵۲,۱۴۸	احداث و خودکفایی صنایع شاخص
-	-	(۳۲,۰۰۰)	۳۲,۰۰۰	کیمیای غرب گستر - در حال تصفیه
۳۹,۵۳۷	۳۳,۰۸۴	-	۳۳,۰۸۴	شرکت سهند
۴۸۲	۲۶,۹۵۸	-	۲۶,۹۵۸	۱۸-۳ شرکت شیمیائی فرآورد قشم
۱۱,۰۰۰	۳۷,۸۳۸	-	۳۷,۸۳۸	۱۸-۴ شرکت لوله‌های دوجداره قدر
۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰	-	۱۰,۰۰۰	سلسله آب حیات کرمان
۱,۱۳۱,۲۰۳	۲,۱۳۶,۴۵۶	(۸۴,۱۴۸)	۲,۲۲۰,۶۰۴	
اشخاص وابسته				
۵۱۷	۵۱۷	-	۵۱۷	شرکت پتروشیمی آبادان
۱۴	۱۴	-	۱۴	شرکت پتروشیمی فارابی
۱۲,۹۷۸	(۰)	-	(۰)	شرکت سرمایه‌گذاری ساختمان ایران (سهامی عام)
۸۷	۳۱۸	-	۳۱۸	پتروشیمی خارک
۱۱	۳,۷۰۹	-	۳,۷۰۹	شرکت پتروشیمی فن آوران
۱۳,۶۰۷	۴,۵۵۸	-	۴,۵۵۸	
۱۰,۸۴۱	۱۰,۴۷۸	-	۱۰,۴۷۸	
۱,۱۵۵,۶۵۱	۲,۱۵۱,۴۹۳	(۸۴,۱۴۸)	۲,۲۲۵,۶۴۱	سایر اشخاص

۱۹-۲-۲- سپرده نزد صندوق دادگستری کل استان تهران به منظور اخذ دستور توقف عملیات اجرایی مربوط به سهام مسدودی این شرکت در ارتباط با پرونده ورشکستگی شرکت گازلوله بوده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳-۲-۱۹- سایر حسابهای دریافتنی های کوتاه مدت شرکت به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	ناخالص	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
شرکتهای گروه:				
۱۷۸,۹۴۴	۰	(۲۹۴,۵۹۳)	۲۹۴,۵۹۳	احداث و خودکفایی صنایع شاخص
-	(۰)	(۲۳۸,۲۹۴)	۲۳۸,۲۹۴	کیمیای غرب گستر
۱۰۳,۹۹۰	۱۰۴,۶۵۵	-	۱۰۴,۶۵۵	سلسله آب حیات کرمان
۸۳۵	۰	(۲۵,۶۳۶)	۲۵,۶۳۶	کیمیای مهرورزان غرب
۱۷,۲۷۷	۶۵,۳۵۸	-	۶۵,۳۵۸	مهندسی و نصب فیرمکوپارس
۱۸,۴۱۵	(۰)	-	(۰)	سرمایه گذاری سپند
-	۰	(۱۲,۰۰۰)	۱۲,۰۰۰	تولیدی گاز لوله
۹۲	(۰)	(۸,۷۶۹)	۸,۷۶۹	شرکت پلیکا
۲۹,۸۲۶	۱۰,۰۹۵	-	۱۰,۰۹۵	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی
۵,۱۸۷	(۳,۲۰۹)	-	(۳,۲۰۹)	شرکت شیمی بافت
-	۰	-	۰	مهندسی پتروشیمی سورنا
۱۱,۳۳۰	۰	-	۰	کربن ایران
-	۰	-	۰	دوده صنعتی پارس
۳۰,۴۲۶	۲,۶۷۹	-	۲,۶۷۹	سرمایه گذاری هامون کیش
-	(۵,۲۲۳)	-	(۵,۲۲۳)	شرکت نگهداشت کاران
۱۰۸,۷۱۹	۰	-	-	۱۸-۳ شیمیایی فرآورده های قشم
۲۲۵,۶۵۵	۰	-	-	۱۸-۴ لوله دو جداره قدر
۳,۱۵۹	۰	-	-	صنایع لاستیکی سپند
۷۳۳,۸۵۵	۱۷۴,۳۵۶	(۵۷۹,۲۹۲)	۷۵۳,۶۴۸	
سایر اشخاص				
-	۲۰	(۴۸,۳۶۱)	۴۸,۳۸۱	۱۹-۶ بسته بندی پارس
۸۲,۹۹۸	۶۲,۸۴۸	-	۶۲,۸۴۸	۱۹-۴ فیتکو
۳,۷۷۵	۳,۴۰۵	(۱,۴۹۳)	۴,۸۹۸	سایر
۸۶,۷۷۳	۶۶,۲۷۳	(۴۹,۸۵۴)	۱۱۶,۱۲۷	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱۹-۳- دریافتنی های بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	ناخالص	کاهش ارزش	خالص	خالص
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:				
اوراق خزانه	۷۴,۰۷۱	-	۷۴,۰۷۱	-
(مساعده و وام) کارکنان	۱۰,۸۷۰	-	۱۰,۸۷۰	۱۳,۷۵۹
هامون	(۰)	(۰)	(۰)	(۰)
	۸۴,۹۴۱	۰	۸۴,۹۴۱	۱۳,۷۵۹
شرکت:				
حساب های دریافتنی:				
گسترش تجارت هامون	۰	۰	۰	۷۶۵,۹۶۷
سرمایه گذاری هامون کیش	۹۴۰,۶۹۷	(۱۰۰,۰۰۰)	۸۴۰,۶۹۷	۱۱,۸۹۵
	۹۴۰,۶۹۷	(۱۰۰,۰۰۰)	۸۴۰,۶۹۷	۷۷۷,۸۶۲

۱۹-۴- مانده حساب دریافتنی از شرکت فیتکو عمدتاً بابت موضوع تامین مالی آن شرکت در سنوات قبل جهت خرید قیر (سه فقره چک به مبلغ ۹۶,۵۳۰ میلیون ریال به شرکت فرآورده های قیرهرمزپاسارگاد پرداخت شده)، می باشد که تا تاریخ صورت وضعیت مالی، مبلغ ۲۳,۱۸۰ میلیون ریال آن تسویه و مبلغ ۷۳,۳۵۰ میلیون ریال نیز تحت سرفصل اسناد پرداختنی در حسابها منعکس گردیده است. در این راستا، شرکت فیتکو براساس قرارداد منعقدۀ با شرکت بین المللی فروغ ماهان امین (به نمایندگی آقای فقیه) قیرهای یاد شده را در قبال دریافت مبلغ ۳,۵۳۴ میلیون ریال نقد و ۴ فقره چک جمعاً به مبلغ ۱۰۱,۳۵۵ میلیون ریال از آقای محمدرضا فقیه، واگذار نموده که تا تاریخ تصویب صورتهای مالی، چکهای مذکور برگشت شده و اقدامات حقوقی نزد مراجع قضایی صورت گرفته است و در سال مالی قبل مبلغ ۱۵ میلیارد ریال به حیطه وصول درآمده است. شرکت کماکان به منظور احقاق حقوق صاحبان سهام پیگیریهای لازم را از طریق مراجع ذیصلاح در دستور کار دارد.

۱۹-۵- مبلغ ۸۶,۴۶۶ میلیون ریال طلب شرکت گسترش تجارت هامون از شرکت کشت و صنعت گلداران مربوط به تنمه بهای فروش و همچنین هزینه های انجام شده مربوط به زمین جاده مخصوص کرج می باشد که همزمان با نقل و انتقال سند مالکیت از خریدار وصول می گردد. لازم به ذکر است در سنوات قبل مبلغ ۳۶,۸۱۶ میلیون ریال ذخیره شامل جریمه تاخیر در انتقال قطعی سند و سایر هزینه های اخذ پایان کار، در حسابها لحاظ گردیده است.

۱۹-۶- شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی با دارا بودن ۱۴ درصد سهام شرکت بسته بندی پارس (منحل شده) دارای عضو هیات مدیره در آن شرکت بوده که در تاریخ ۱۷ بهمن ماه ۱۳۹۶ به موجب نامه شماره ۲۶/۲۶۷۸۳ از ریاست امور مالیاتی وصول و اجرا اداره کل امور مالیاتی استان قزوین در خواست شد که به استناد ماده ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت بدهی مالیاتی بسته پارس به مبلغ ۵۹,۶۰۰ میلیون ریال پرداخت گردد که متعاقب آن در تاریخ ۲۹ بهمن ۱۳۹۶، مبلغ ۴۶,۶۰۰ میلیون ریال و در تاریخ ۲۰ اسفندماه ۱۳۹۶ مبلغ ۱۰,۷۵۶ میلیون ریال (مجموعاً ۴۸,۳۵۶ میلیون ریال) از حسابهای شرکت برداشت شده است. در راستای وصول مبلغ برداشت شده شرکت اعتراض خود را به کمیسیون ماده ۲۱۶ و شورای عالی مالیاتی ارائه نمود که هیچ یک مورد پذیرش سازمان امور مالیاتی قرار نگرفت. متعاقب آن در سال جاری اعتراضی در دیوان عدالت اداری صورت گرفته است که تا تاریخ تصویب ۱۹-۷- مانده مطالبات از شرکت گسترش تجارت هامون کیش به مبلغ ۷۶۲ میلیارد ریال بابت علی الحسابهای پرداختی در سنوات قبل و واگذاری سهام شرکتهای پتروشیمی خارک و پتروشیمی فن آوران به آن شرکت در سال ۱۳۹۶ می باشد. مطالبات فوق به موجب توافق نامه فی مابین از محل سود سهام دریافتی سنوات آتی تسویه می گردد.

۱۹-۸- اوراق خزانه فوق تماماً مربوط به مطالبات وصول شده از مشتریان گروه گاز لوله بوده است که تاریخ سررسید آنها بعد از ۱۴۰۰ می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۰- سایر داراییها

یادداشت	گروه		شرکت	
	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
اموال کارخانه اسید سیتريک	۲۰-۱	۸۵۶,۴۳۸	۸۵۶,۴۳۸	میلیون ریال
زمین کوهک	۲۰-۲	۷۸,۷۶۲	۷۸,۷۶۲	میلیون ریال
پروژه ۱۱۲ واحدی ممکو	۲۰-۳	۳۰,۴۶۶	۳۰,۴۶۶	میلیون ریال
مهمانسرای ممکو		-	-	
داراییهای پروژه پارسین مهر		۱۰۱,۶۴۱	۱۰۱,۶۴۱	
وجوه بانکی مسدود شده		۴۴,۰۷۲	۴۰,۸۱۷	
زمین احمدآباد مستوفی	۲۰-۴	۴۳,۱۲۵	-	
داراییهای کارخانه قشم		۳,۶۴۶	۳,۶۴۶	
سپرده نزد صندوق دادگستری		-	-	
سایر		۱۷,۰۶۰	۳,۱۰۰	
		۱,۱۷۵,۳۱۰	۱,۱۱۴,۸۷۰	۹۶۵,۶۶۶

۲۰-۱- شرکت کیمیای غرب گستر در سنوات قبل اقدام به واردات ماشین آلات تولید اسیدسیتريک با اتکا به تسهیلات دریافتی از بانک کشاورزی نموده است که متعاقب عدم بازپرداخت تسهیلات مزبور، بانک کشاورزی در سال ۱۳۹۰ اقدام به توقیف و نهایتاً در سال ۱۳۹۲ تملک ماشین آلات مزبور نموده و آنها را به شرکت فرعی خود (شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸) واگذار نموده است. در سال ۱۳۹۳ شرکت اصلی طی قرارداد اجاره به شرط تملیک، ماشین آلات فوق را به مبلغ ۷۶۹,۰۰۰ میلیون ریال به صورت اقساطی خریداری نموده است. در سال ۱۳۹۴ به موجب رای دادگاه، حکم ورشکستگی شرکت کیمیای غرب گستر از ابتدای سال ۱۳۹۱ صادر گردید و متعاقب آن اداره تصفیه امور ورشکستگی، کلیه معاملات بعد از تاریخ ورشکستگی را باطل و بی اعتبار اعلام نمود. شرکت اصلی با اطلاع از اعلام ورشکستگی و ابطال معاملات علی رغم تصفیه ۱۸۳,۸۰۰ میلیون ریال از اقساط اجاره به شرط تملیک، از تصفیه مابقی آن (۵۸۲,۲۰۰ میلیون ریال) امتناع نموده که متقابلاً شرکت مهر ۷۸ نیز بدون توجه به اعلام ورشکستگی و ابطال معاملات و تصریح اداره تصفیه امور ورشکستگی مبنی بر عودت چکهای اجاره به شرط تملیک، معادل ۲۷۰,۰۰۰ میلیون ریال از چکهای این شرکت را برگشت زده است. لازم به ذکر است شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی از تاریخ اجاره به شرط تملیک تا کنون مبلغ ۸۷,۴۳۸ میلیون ریال بابت تعمیر و نگهداری کارخانه اسید سیتريک محتمل مخارج شده که آن را به حساب ماشین آلات فوق منظور نموده است.

۲۰-۲- زمین مزبور به متراژ تقریبی ۲۵۰۰ متر واقع در کوهک کن می باشد که سه دانگ متعلق به شرکت صنایع پتروشیمی و سه دانگ دیگر متعلق به شرکت پتروشیمی فن آوران می باشد. زمین کوهک در سال ۱۳۹۲ به منظور تاسیس دفتر مرکزی مشترک دو شرکت خریداری شده است. در سنوات گذشته اقداماتی جهت فروش زمین مذکور صورت گرفته است لیکن به دلیل عدم حصول نتیجه در این سرفصل طبقه بندی شده است.

۲۰-۳- پروژه ممکو (ساخت ۲۲۴ واحد مسکونی) که به صورت مشترک با پتروشیمی غدیر احداث شده که در حالت ۸۰ درصد تکمیل متوقف گردیده و پیگیری جهت فروش آن تا کنون به نتیجه نرسیده است. قابل ذکر است که بر اساس آخرین گزارش کارشناسی اعلام شده در تاریخ ۲۸ مهر ماه ۱۳۹۵ ارزش ۱۱۲ واحد سهم شرکت مبلغ ۶۹,۸۰۰ میلیون ریال ارزیابی و اعلام شده است. ضمناً مذاکراتی با شریک پروژه مبنی بر خرید سهم شرکت صورت پذیرفته که تا تاریخ تهیه گزارش به نتیجه نرسیده است.

۲۰-۴- یک قطعه زمین به مساحت ۱۷ هزار متر مربع در احمد آباد مستوفی توسط شرکت دوده صنعتی پارس بابت مطالبات سنواتی از آقای یوسف خرسند رفتار تملک شده است. زمین فوق بر اساس گزارش هیئت سه نفره کارشناسان رسمی به مبلغ ۴۳ میلیارد ریال قیمت گذاری شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۱- پیش پرداختها

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	۶۴,۱۴۲	۱۵,۲۹۱	
-	-	-	۱۶,۶۱۶	
-	-	۶۴,۱۴۲	۳۱,۹۰۷	
-	-	۶۵۳,۴۳۶	۲۷۰,۱۴۵	۲۱-۱
-	-	-	۱۰,۶۶۰	
-	-	۱۹,۰۵۶	۲۳,۶۱۸	
۱۲,۴۴۷	۱۲,۴۴۷	۷۲,۸۶۷	۸۴,۰۵۲	
-	-	-	۰	
۸,۰۵۸	۱۸,۹۲۶	۷۵,۱۲۴	۱۰۵,۵۹۳	
۲۰,۵۰۵	۳۱,۳۷۳	۸۲۰,۴۸۳	۴۹۴,۰۶۸	
-	-	-	(۱۵,۲۷۵)	
۲۰,۵۰۵	۳۱,۳۷۳	۸۸۴,۶۲۵	۵۱۰,۷۰۰	

پیش پرداخت های خارجی:

سفارشات مواد اولیه

سفارشات قطعات و لوازم یدکی

پیش پرداخت های داخلی:

خرید مواد اولیه

خرید قطعات و لوازم یدکی

بیمه دارایی ها

مالیات بر درآمد

خرید اموال

سایر

تهاتر با مالیات پرداختنی

۲۱-۱- معادل ۷,۳۵۰ میلیون ریال از پیش پرداخت فوق متعلق به اشخاص وابسته (شرکت نفت ایرانول) می باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۲- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه				
۷۹۰,۳۰۸	۶۶۵,۹۹۱	(۸۹)	۶۶۶,۰۸۰	کالای ساخته شده
۱۰۶,۸۳۳	۱۰۲,۳۵۱	-	۱۰۲,۳۵۱	کالای در جریان ساخت
۵۷۴,۳۷۴	۹۳۸,۳۹۴	-	۹۳۸,۳۹۴	مواد اولیه و بسته بندی
۲۷۶,۴۵۳	۳۴۹,۷۷۲	(۳,۹۹۳)	۳۵۳,۷۶۵	قطعات و لوازم یدکی
۲۶,۹۰۴	۲۴,۱۸۹	-	۲۴,۱۸۹	سایر موجودی ها
۱,۷۷۴,۸۷۲	۲,۰۸۰,۶۹۷	(۴,۰۸۲)	۲,۰۸۴,۷۷۹	
-	۳۶,۸۴۲	-	۳۶,۸۴۲	کالای در راه
۱,۷۷۴,۸۷۲	۲,۱۱۷,۵۳۹	(۴,۰۸۲)	۲,۱۲۱,۶۲۱	

۲۲-۱- موجودی مواد اولیه و بسته بندی، کالای ساخته شده، قطعات و لوازم یدکی گروه تا مبلغ ۲,۸۹۵,۷۷۰ میلیون ریال در مقابل خطرات

ناشی از حریق، زلزله و ... بیمه شده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۱- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴۱,۱۱۰	۱,۲۱۸,۰۳۰	-	۱,۲۱۸,۰۳۰	۲۳-۱
۱۳,۴۹۱	۵۲۲,۳۵۲	-	۵۲۲,۳۵۲	۲۳-۴
۲۵۴,۶۰۱	۱,۷۴۰,۳۸۲	-	۱,۷۴۰,۳۸۲	
۳۳,۷۷۸	۱۶,۴۴۲	(۲۴۸,۶۱۹)	۲۶۵,۰۶۱	۲۳-۳
۲۸۸,۳۷۹	۱,۷۵۶,۸۲۵	(۲۴۸,۶۱۹)	۲,۰۰۵,۴۴۴	
۲۵۹,۲۶۶	۱,۸۰۵	-	۱,۸۰۵	
۵۴۷,۶۴۵	۱,۷۵۸,۶۳۰	(۲۴۸,۶۱۹)	۲,۰۰۷,۲۴۹	

گروه

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس

صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار

سپرده‌های سرمایه‌گذاری کوتاه مدت بانکی

شرکت

سرمایه‌گذاری‌های سریع معامله در بازار

سهام شرکت‌های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس

صندوق‌های سرمایه‌گذاری

سرمایه‌گذاری در سهام سایر شرکتها

۸۳,۰۶۰	۶,۴۳۶	-	۶,۴۳۶	۲۳-۲
-	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۲۳-۴
۸۳,۰۶۰	۳۶,۴۳۶	-	۳۶,۴۳۶	
۴۰۲	۴۰۲	(۱۹۷,۵۳۷)	۱۹۷,۹۳۹	۲۳-۳
۸۳,۴۶۲	۳۶,۸۳۹	(۱۹۷,۵۳۷)	۲۳۴,۳۷۶	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۲۳- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت گروه در سهام شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	عدد-سهام	
۶۰,۹۸۱	۲,۰۰۳,۳۲۲	۱,۰۴۵,۷۸۸	۲۳۵,۲۶۹,۷۷۴	سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین
-	۸۰,۱۸۴	۱۹,۹۱۱	۸,۶۴۶,۱۵۳	فولاد مبارکه اصفهان
-	۱۰۹,۵۵۲	۲۳,۱۱۲	۶,۵۷۰,۶۴۲	مخابرات ایران
۱۸,۸۳۹	۸۷,۵۸۴	۱۷,۸۵۰	۱,۴۱۴,۶۳۶	پتروشیمی پردیس
-	۴۵,۰۱۱	۱۲,۷۰۰	۲۴,۵۰۲,۵۰۰	بانک صادرات ایران
-	۲۵,۶۴۶	۱۷,۲۱۹	۵,۸۴۳,۱۶۸	بانک اقتصاد نوین
-	۵۰,۱۳۶	۱۰,۴۲۹	۴,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری صدر تامین
۱۰,۰۲۲	۱۱,۸۲۵	۱۰,۰۶۸	۱,۰۰۰,۰۰۰	پالایش نفت اصفهان
-	۲۷,۱۳۷	۱۰,۹۲۴	۱,۰۲۵,۶۶۹	زرین معدن آسیا
	۳۰,۰۸۲	۹,۴۱۹	۲,۶۶۴,۹۲۳	توسعه معادن و فلزات
		۲,۰۵۰	۷۴۰,۷۸۳	توسعه معادن و فلزات (حق تقدم)
	۲۳,۷۴۸	۷,۰۵۴	۳,۹۶۰,۰۰۰	ذوب آهن اصفهان
۶,۴۶۷	۳۰,۱۳۷	۰	۲۲۶,۵۶۲	احياء سپاهان
۵,۳۳۵	۷۴,۷۲۵	۱۹,۸۷۳	۴,۵۵۹,۷۱۸	بانک ملت
۲۱,۷۱۴	۸,۰۵۸	۲,۷۲۲	۶۳۳,۳۳۳	نفت تهران
۹۸۶	۱۲,۷۳۷	۹۸۶	۸۶۲,۵۰۰	سرمایه گذاری توسعه ملی
۲۸,۸۹۳	۲,۶۵۲	۳۹۱	۳۰۵,۹۹۹	سرمایه گذاری غدیر
-	۲,۳۸۰	۳۷۶	۱۴۹,۸۵۰	گسترش نفت و گاز پارسیان
۳۴۴	۵,۱۲۳	۰	۱۹۲,۰۰۰	ایران یاسا تایر
۹,۱۲۶		-	-	پتروشیمی شیراز
۴,۲۶۵	-	-	-	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی
۵,۱۳۲	-	-	-	پتروشیمی کرمانشاه
۵,۰۵۱	۳۴,۱۷۲	۵,۰۵۱	۱,۹۰۹,۸۹۱	سامان گستر اصفهان
۷,۱۸۲	-	-	-	پتروشیمی مبین
۱,۱۱۴	-	-	-	صنایع دریایی سینا
۲,۵۲۹	-	-	-	بانک انصار
۴۳,۳۳۳	-	-	-	پالایش نفت تبریز
۳,۷۷۶	-	-	-	پتروشیمی سرمایه گذاری ایرانیان
۶,۰۲۱		۲,۱۰۷		سایر
۲۴۱,۱۱۰	۲,۶۶۴,۲۱۲	۱,۲۱۸,۰۳۰		جمع

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲-۲۳- سرمایه‌گذاری کوتاه مدت شرکت اصلی در سهام شرکت‌های بورسی به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
ارزش بازار	بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	تعداد سهام	
عدد-سهام	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱,۹۰۹,۸۹۱	۵,۰۵۱	۳۴,۱۷۲	۵,۰۵۱	۱۲,۰۷۶	سامان گستر اصفهان
۸۶۲,۵۰۰	۹۸۶	۱۲,۷۳۷	۹۸۶	۱,۷۳۴	سرمایه‌گذاری توسعه ملی
۳۴۵,۸۰۳	۳۹۹	۴,۸۶۳	۳۹۹	۵۱۶	سرمایه‌گذاری بهمن
-	۲۲,۴۰۹	-	-	۱۹,۸۰۰	سرمایه‌گذاری غدیر
-	۷,۱۸۲	-	-	۹,۲۶۲	پتروشیمی مبین
-	۱۳,۸۷۲	-	-	۱۴,۷۲۴	پالایش نفت تهران
-	۲۸,۸۸۰	-	-	۳۱,۱۴۹	پالایش نفت تبریز
-	۴,۲۶۵	-	-	۱۶,۸۸۳	سرمایه‌گذاری توسعه صنعتی ایران
-	۱۶	-	-	۰	سایر
۶,۴۳۶	۸۳,۰۶۰	۵۱,۷۷۲	۱۰۶,۱۴۴		جمع

۳-۲۳- سرمایه‌گذاری کوتاه‌مدت گروه و شرکت اصلی در سهام سایر شرکت‌های غیربورسی به شرح زیر تفکیک می‌گردد.

شرکت اصلی		گروه				
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
خالص	خالص	خالص	خالص	کاهش ارزش انباشته	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	۴۰۲	(۱۷۲,۰۹۸)	۱۷۲,۵۰۰	پتروشیمی کارون (۱۷۲.۵۰۰ سهم)
-	-	-	-	(۲۶,۵۶۴)	۲۶,۵۶۴	بسته بندی پارس(۵,۸۱۰,۴۰۶سهم)
-	-	۲,۵۳۳	۲,۵۳۳	(۴۴,۹۵۷)	۴۷,۴۹۰	سرمایه گذاری توسعه و گسترش پارس (۴۷.۴۹۰۰۰۰ سهم)
-	-	۵۰۰	۰	(۵,۰۰۰)	۵,۰۰۰	شرکت صنایع بسته بندی فلزی پارس
-	-	۳۰,۱۲۷	۱۳,۵۰۷	-	۱۳,۵۰۷	شرکت گسترش صنایع پیام
-	-	۲۱۶	۰	۰	۰	سایر
۴۰۲	۴۰۲	۳۳,۷۷۸	۱۶,۴۴۲	(۲۴۸,۶۱۹)	۲۶۵,۰۶۱	

۴-۲۳- صندوق‌های سرمایه‌گذاری در گروه و شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرکت		گروه			
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	بهای تمام شده	ارزش بازار
بهای تمام شده	ارزش بازار	بهای تمام شده	بهای تمام شده	۱۹۰,۸۹۱	۱۳,۴۹۱
-	-	-	-	۱۷۷,۰۹۰	-
-	-	-	-	۱۷,۵۱۳	-
-	-	-	-	۱,۸۵۸	-
-	-	-	-	۱۰۵,۰۰۰	-
-	-	۳۰,۰۰۰	۱	۳۰,۰۰۰	-
-	-	۳۰,۰۰۰	۱۳,۴۹۱	۴۹۲,۳۵۲	-

تعداد سرمایه‌گذاری در صندوق اندیشه ورزان صبا تامین ۱۳,۵۶۹,۱۶۵ عدد، صندوق سرمایه‌گذاری صبا تامین آینده ۱۲,۵۰۰,۰۰۰ عدد، صندوق طلای لوتوس ۴۹۵,۳۷۹ عدد، صندوق طلای مفید ۱۴۸,۵۲۸ عدد، صندوق نگین رفاه ۱۰۵,۰۰۰ عدد و صندوق اعتماد آفرین پارسیان ۳۵۵,۰۰۰ عدد می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۴- موجودی نقد

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵۷,۱۱۳	۱۰,۹۴۴	۵۶۱,۰۸۰	۸۶۷,۲۶۴	موجودی نزد بانک‌ها - ریالی
۴,۸۸۱	۷,۲۵۲	۱۸,۶۵۷	۴۵۷,۲۳۱	موجودی نزد بانک‌ها - ارزی
۸۰	-	۲۹,۹۲۳	۶,۸۷۹	موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ریالی
۱۹۰	۵۷	۳,۱۷۴	۳,۶۳۶	موجودی صندوق و تنخواه گردان‌ها - ارزی
۶۲,۲۶۴	۱۸,۲۵۳	۶۱۲,۸۳۴	۱,۳۳۵,۰۱۰	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۵- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۸ مبلغ ۱,۸۲۰,۰۰۰ میلیون ریال شامل یک میلیارد و هشتصد و بیست میلیون سهم هزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می‌باشد.

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

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۳۴.۶	۶۲۹,۶۵۱,۱۶۵	۳۴.۶	۶۲۹,۶۵۱,۱۶۵	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین
۳۳.۱	۶۰۱,۵۹۶,۱۲۰	۳۳	۶۰۱,۵۹۶,۱۲۰	سازمان تامین اجتماعی
۱.۶	۲۹,۰۰۱,۰۰۰	۱.۶	۲۹,۰۰۱,۰۰۰	آوای پردیس سلامت
۳۰.۸	۵۵۹,۷۵۱,۷۱۵	۳۰.۸	۵۵۹,۷۵۱,۷۱۵	سهامداران با کمتر از ۱ درصد سهام
۱۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۱,۸۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۲۳۸ و ۱۴۰ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۳ اساسنامه، مبلغ ۱۸۲,۰۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق‌الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی‌باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۷- سایر اندوخته‌ها

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	اندوخته احتیاطی
۳۲۶	۳۲۶	۱,۲۱۹	۱,۲۱۹	
-	-	۱۰۹,۴۱۴	۱۰۹,۴۱۴	افزایش سرمایه شرکت های فرعی از محل سود انباشته
۳۲۶	۳۲۶	۱۱۰,۶۳۳	۱۱۰,۶۳۳	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۲۸- سهام خزانه

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
تعداد	مبلغ	تعداد	مبلغ
سهام	میلیون ریال	سهام	میلیون ریال
۴,۰۸۱,۶۱۹	۱۲,۹۶۷	۱۴,۵۵۸,۴۶۵	۳۷,۴۱۶
۴,۰۸۱,۶۱۹	۱۲,۹۶۷	۱۴,۵۵۸,۴۶۵	۳۷,۴۱۶

سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی

۲۸-۱ سهام شرکت در مالکیت شرکت‌های فرعی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱		شرکت فرعی سرمایه‌گذار
بهای تمام شده	بهای تمام شده	تعداد سهام	درصد مالکیت	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۳۱,۸۵۲	۷,۴۰۳	۳,۱۱۸,۴۹۶	۰.۱۷	سرمایه‌گذاری هامون کیش
۵,۵۶۰	۵,۵۶۰	۹۵۹,۲۴۳	۰.۰۵	کربن ایران
۱	۱	۱,۰۰۰	۰	احداث و خودکفایی صنایع شاخص
۳	۳	۲,۸۸۰	۰	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۳۷,۴۱۶	۱۲,۹۶۷	۴,۰۸۱,۶۱۹		

۲۹- منافع فاقد حق کنترل

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۵۷۴,۱۳۲	۶۴۹,۶۸۵
-	-
۶۸,۹۲۸	۸۸,۹۹۷
۷۱۶	۷۱۶
۲۴۵,۳۸۱	۸۲۱,۷۲۸
۸۸۹,۱۵۷	۱,۵۶۱,۱۲۶

سرمایه

افزایش سرمایه در جریان

اندوخته قانونی

سایر اندوخته‌ها

سود انباشته

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۰- پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها

۳۰-۱- پرداختنی‌های کوتاه مدت گروه

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
تجاری:		
اسناد پرداختنی:		
اشخاص وابسته	۳۸,۷۲۷	۰
سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات	۲۵۱,۱۹۰	۱۴۵,۲۷۳
	۲۸۹,۹۱۷	۱۴۵,۲۷۳
حساب‌های پرداختنی:		
اشخاص وابسته	۳۶۳,۷۱۴	۳۴۵,۶۹۴
سایر تامین‌کنندگان کالا و خدمات	۱,۰۹۳,۶۵۰	۹۷۷,۸۰۰
	۱,۴۵۷,۳۶۴	۱,۳۲۳,۴۹۴
	۱,۷۴۷,۲۸۱	۱,۴۶۸,۷۶۷
سایر پرداختنی‌ها:		
اسناد پرداختنی:		
سایر اشخاص	۱۰۲,۶۱۳	۱۶۲,۳۴۸
	۱۰۲,۶۱۳	۱۶۲,۳۴۸
حساب‌های پرداختنی:		
اشخاص وابسته	۱۹۶,۶۴۲	۴۸۵,۷۵۰
کیمیای غرب گستر	۱	
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۴۷,۳۷۷	۴۷,۳۷۷
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۳۷۰,۰۰۰	۱۷۰,۰۰۰
مالیات ارزش افزوده	۲۷۲,۴۲۲	۱۴۱,۲۱۲
مالیات‌های تکلیفی و حقوق	۱۵۷,۷۳۸	۱۴۳,۵۲۱
حق بیمه‌های پرداختنی	۱۱۵,۴۶۰	۱۶۱,۱۶۵
سپرده‌های حسن انجام کار و بیمه	۱۲۹,۷۵۳	۸۴,۲۱۲
هزینه‌های پرداختنی	۳,۹۳۲,۶۷۵	۳,۳۲۲,۴۱۵
حق تقدم سهامداران	۷۳,۴۸۶	۲۴,۴۳۵
حقوق پرداختنی	۱۵۵,۱۶۳	۵۲,۳۱۳
سایر	۲۶۸,۶۰۱	۳۶۶,۱۶۶
	۵,۷۱۹,۳۱۷	۴,۹۹۸,۵۶۶
	۵,۸۲۱,۹۳۰	۵,۱۶۰,۹۱۴
	۷,۵۶۹,۲۱۱	۶,۶۲۹,۶۸۱

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۱-۱-۳۰- حسابها و اسناد پرداختنی گروه به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۳۸,۷۲۷	اسناد پرداختنی:
-	۰	نفت ایرانول
-	۰	کارگزاری صبا تامین
-	۰	گروه صنعتی بارز
-	۳۸,۷۲۷	
۱۸۴,۳۲۶	۲۶۶,۱۴۸	حسابهای پرداختنی:
۱۶۱,۳۶۸	۸۴,۶۳۹	پتروشیمی فن آوران
۰	۱,۵۹۹	پتروشیمی جم
۰	۱۱,۳۲۸	پتروشیمی غدیر
۳۴۵,۶۹۴	۳۶۳,۷۱۴	کارگزاری صبا تامین

۱-۲-۳۰- حسابهای پرداختنی تجاری به سایر تامین کنندگان کالا و خدمات گروه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۶,۳۵۹	۴۹۲,۰۱۷	پتروشیمی بندر امام خمینی
۶۰,۵۴۵	۱۳۵,۹۴۰	پتروشیمی امیرکبیر
۱۳۰,۳۶۵	۱۱۶,۳۵۷	شرکت ملی نفت
۸۸,۵۷۹	۱۸,۲۴۱	شرکت پتروشیمی فجر
۷,۸۵۷	-	کرایه ماشین آلات و پیمانکاران
-	۱۸,۱۹۶	بازرگانی آراین مهر پارس
۲۰,۴۴۸	۴,۲۵۵	فروشگاه ابزار ایمن سلامت
۱۴,۳۵۵	۰	پیمانکاران حمل
۱,۹۷۹	۱,۹۷۹	گسترش صنعت نو آوران
۶,۰۰۸	-	شرکت پرتوان ماهشهر
۱۸,۷۰۶	-	پتروشیمی تبریز
۹,۷۹۴	۱۱,۸۶۲	پخش ابزار رهام
۴,۲۲۸	۴,۲۲۸	عملیات غیر صنعتی پاسارگاد
۵,۱۳۴	۴,۱۲۰	گسترش صنعت فامور
۲۲۳,۴۴۳	۲۸۶,۴۵۵	سایر
۹۷۷,۸۰۰	۱,۰۹۳,۶۵۰	

۱-۳-۳۰- سایر حسابهای پرداختنی گروه به اشخاص وابسته به شرح زیر می باشد:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۴,۲۷۸	۰	۴۸۴,۲۷۸	۰	شرکت سرمایه‌گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین
۱,۴۷۲	۱,۴۷۲	۱,۴۷۲	۰	شرکت کیمیا ورزان مهر غرب
-	-	-	۰	پتروشیمی فن آوران
-	۳	-	۱۹۵,۱۶۷	شرکت کارگزاری صبا تامین
۳۳,۹۴۲	-	-	-	شرکت دوده صنعتی
۵۱۹,۶۹۲	۱,۴۷۵	۴۸۵,۷۵۰	۱۹۵,۱۶۷	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴-۱-۳۰- مازاد مالیات و عوارض ارزش افزوده مطالبه شده توسط سازمان امور مالیاتی نسبت به مبلغ ثبت شده در دفاتر شرکت‌های گروه معادل ۱۶ ۶۳۳,۰۰۰ میلیون ریال می باشد. شرکت اصلی و همچنین شرکت فرعی سرمایه گذاری هامون کیش مشمول مالیات و عوارض ارزش افزوده نبوده و همچنین شرکت فرعی توسعه صنعت شیمیایی از سال ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۷ مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی از بابت ارزش افزوده قرار نگرفته و نیز شرکت‌های فرعی تولیدی گازلوله، سلسله آب حیات کرمان، صنایع لاستیکی سهند و نگهداشت کاران از سال ۱۳۸۷ لغایت ۱۳۹۶ مورد رسیدگی قرار گرفته و اقدام به تسویه حساب با سازمان امور مالیاتی نموده و از بابت سال ۱۳۹۷ نیز مورد رسیدگی قرار نگرفته اند. وضعیت مالیات و عوارض ارزش افزوده سایر شرکت‌های گروه به شرح جدول ذیل می باشد:

سال	گسترش تجارت هامون	کربن ایران			تولیدی گاز لوله		شیمی بافت	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	احداث و خود کفایی صنایع شاخص
		کربن ایران	دوده صنعتی پارس	سرمایه گذاری لاستیکی سهند	لوله دو جداره قدر	شیمیایی فرآورد قشم				
۱۳۸۷	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۱-۴-۳۰)	قطعی و تسویه شده
۱۳۸۸	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده
و ۱۳۸۹ ۱۳۹۰	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۵-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۱	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۵-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۲	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۵-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۳	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۵-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۴-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۴	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۵-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۴-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۵	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۷-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۴-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۶	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۳-۴-۱-۳۰)	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۷-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۶-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۱-۴-۱-۳۰)	قطعی و تسویه شده
۱۳۹۷	رسیدگی نشده	در حال رسیدگی	رسیدگی نشده	رسیدگی نشده	رسیدگی شده اما نتیجه ابلاغ نشده	رسیدگی نشده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۷-۴-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۶-۴-۱-۳۰)	رسیدگی نشده	در حال رسیدگی

۴-۱-۳۰- بابت سال های ۱۳۸۷ و ۱۳۹۶، به ترتیب معادل ۱۶,۹۶۳ و ۳,۳۷۵ میلیون ریال مطالبه گردیده که شرکت نسبت به آن ها اعتراض نموده اما هنوز نتیجه اعتراض مشخص نشده است.

۴-۱-۳۰- بابت سالهای ۱۳۸۸ الی ۱۳۹۰ و ۱۳۹۴ الی ۱۳۹۶ برگ تشخیص به مبلغ ۴۲,۰۳۶ میلیون ریال توسط سازمان امور مالیاتی صادر شده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و در نهایت بعد از رسیدگی هیئت بدوی این مبلغ به ۱۶,۹۴۱ میلیون ریال تقلیل یافته است.

۴-۱-۳۰- بابت سال ۱۳۹۶ مالیات و عوارض ابرازی و پرداختی مبلغ ۲۶,۵۳۸ میلیون ریال بوده است. برگ تشخیص صادر شده بابت این موضوع مبلغ ۲۸,۵۶۰ میلیون ریال بوده که شرکت به این مبلغ در هیئت بدوی اعتراض نموده و نتیجه این اعتراض هنوز مشخص نمی باشد.

۴-۱-۳۰- سال های ۱۳۹۳، ۱۳۹۴ و ۱۳۹۵ مورد رسیدگی قرار گرفته و برگ مطالبه به مبلغ ۱۸۴,۷۲۱ میلیون ریال صادر گردیده است که در این رابطه شرکت اعتراض نموده و نتیجه آن مشخص نمی باشد.

۴-۱-۳۰- بر اساس برگ های قطعی، اصل و جرائم سال های ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۴ به ترتیب به مبلغ ۹,۸۷۷ و ۲۸,۰۱۸ میلیون ریال مطالبه گردیده که به میزان اصل مالیات مذکور در سال مالی قبل شناسایی گردیده و همچنین بابت اصل و جرائم مذکور به دیوان عدالت اداری اعتراض گردیده است.

۴-۱-۳۰- بابت اصل و جرائم سال ۱۳۹۶ به ترتیب مبلغ ۳۵,۸۱۶ و ۸,۶۸۸ میلیون ریال و بابت اصل و جرائم سال ۱۳۹۷ به ترتیب مبلغ ۶۰,۱۵۱ و ۱۱,۲۹۷ میلیون ریال از شرکت مطالبه گردیده، که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته است.

۴-۱-۳۰- بابت سال های ۱۳۹۵ الی ۱۳۹۷، شرکت فرعی شیمی بافت معادل ۲۴,۶۵۰,۰۲۴ میلیون ریال مازاد بر ذخایر اعمال شده، مطالبه شده است که نسبت به آن اعتراض گردیده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۵-۱-۳۰- مازاد بدهی مطالبه شده توسط سازمان تامین اجتماعی نسبت به مبلغ ثبت شده در دفاتر شرکت‌های گروه معادل ۱۹,۶۱۷ میلیون ریال می‌باشد. دفاتر و اسناد و مدارک شرکت‌های گروه (به غیر از شرکت فرعی سرمایه‌گذاری هامون کیش که رسیدگی شده اما نتیجه آن ابلاغ نگردیده) توسط سازمان تامین اجتماعی از بابت سال ۱۳۹۷ و همچنین شرکت‌های بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی و احداث و خودکفایی صنایع شاخص از بابت تمامی سالهای ذیل مورد رسیدگی سازمان تامین اجتماعی قرار نگرفته و نیز وضعیت گروه در خصوص حسابرسی بیمه تا تاریخ تایید صورتهای مالی به قرار زیر می‌باشد:

سال	سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی	شرکتهای سرمایه گذاری هامون کیش و گسترش تجارت هامون	کربن ایران				تولیدی گاز لوله			شیمی بافت	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	
			کربن ایران	دوده صنعتی پارس	صنایع لاستیکی سهند	سرمایه گذاری لاستیکی سهند	توسعه صنعت شیمیایی	تولیدی گاز لوله و سلسله آب حیات کرمان	لوله دو جداره قدر		شیمیایی فرآورد قشم	مهندسی و نصب فیرمکو پارس
۱۳۸۴الی ۳۹۰	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	رسیدگی و قطعی شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده اما نتیجه ابلاغ نشده
۱۳۹۱الی ۳۹۴	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۳-۵-۱-۳۰)	قطعی و درحال تسویه	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی نشده
۱۳۹۵	رسیدگی نشده	رسیدگی نشده	رسیدگی نشده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۴-۵-۱-۳۰)	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۱-۵-۱-۳۰)	رسیدگی نشده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۵-۱-۳۰)	رسیدگی نشده	رسیدگی شده و در حال تسویه	رسیدگی نشده
۱۳۹۶	رسیدگی شده اما نتیجه ابلاغ نشده	رسیدگی نشده	رسیدگی شده اما نتیجه ابلاغ نشده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۴-۵-۱-۳۰)	درحال رسیدگی	رسیدگی نشده	رسیدگی نشده	قطعی و تسویه شده	قطعی و ذخیره گرفته شده	رسیدگی شده در مرحله اعتراض (یادداشت ۲-۵-۱-۳۰)	رسیدگی شده نتیجه ابلاغ نشده	رسیدگی نشده

۵-۱-۳۰- بابت سال ۱۳۹۵ مبلغ ۱,۶۳۱ میلیون ریال برگ مطالبه صادر گردیده که این امر مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و در مرحله رسیدگی در هیئت تشخیص می‌باشد.

۵-۱-۳۰- بابت سال ۱۳۹۵ شرکت فرعی لوله دو جداره قدر مبلغ ۱,۶۸۲ میلیون ریال و سال ۱۳۹۶ شرکت فرعی شیمیایی فرآورد قشم مبلغ ۶۲۷ میلیون ریال مطالبه گردیده که شرکت نسبت به آن اعتراض نموده و مبلغ قطعی بدهی منوط به رای هیئت تجدیدنظر تامین اجتماعی می‌باشد.

۵-۱-۳۰- بابت سال های ۱۳۹۱ الی ۱۳۹۴ شرکت فرعی دوده صنعتی پارس مبلغ ۹,۰۲۰ میلیون ریال برگ قطعی صادر شده که اقدامات لازم به منظور اعتراض به برگ قطعی در جریان انجام است.

۵-۱-۳۰- بابت سال ۱۳۹۵ مبلغ ۳,۴۶۸ میلیون ریال برگ قطعی صادر شده که مبلغ ۲,۵۷۷ میلیون ریال پرداخت شده و بابت سال ۱۳۹۶ نیز مبلغ ۳,۱۸۹ میلیون ریال مطالبه گردیده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۰-۲ - پرداختنی‌های کوتاه مدت شرکت

یادداشت	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
سایر پرداختنی‌ها:		
اسناد پرداختنی:		
شرکت فرآورده‌های قیری هرمز پاسارگاد	۱۹-۴	۷۳,۳۵۰
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۲۰-۱	۱۷۰,۰۰۰
حساب‌های پرداختنی:		
اشخاص وابسته	۳۰-۱-۳	۵۱۹,۶۹۲
شرکت ملی صنایع پتروشیمی		۴۷,۳۷۷
مالیات‌های تکلیفی و حقوق		۱,۰۵۴
حق بیمه‌های پرداختنی		۲,۰۵۱
سپرده‌های حسن انجام کار و بیمه		۸۲۰
هزینه‌های پرداختنی	۳۰-۴	۹۶۲,۷۳۱
حق تقدم سهامداران		۱۸,۹۶۳
حقوق پرداختنی		۶۶
سایر		۱,۶۹۰
	۱,۴۸۱,۵۷۰	۱,۷۹۷,۷۹۴

۳۰-۳ - پرداختنی‌های بلند مدت

	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال
گروه:		
سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی	-	-
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۲۰-۱	۴۱۵,۲۰۰
صندوق بازنشستگی نفت - بازنشستگان پیش از موعد شرکت کرین		۶۶,۰۰۰
سایر		-
	۲۸۱,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰
شرکت:		
شرکت خدمات پشتیبانی مهر ۷۸	۲۰-۱	۴۱۵,۲۰۰
	۴۱۵,۲۰۰	۴۱۵,۲۰۰

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴-۳۰- مانده حساب هزینه‌های پرداختنی به شرح زیر تفکیک می‌شود.

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۹۶۲,۷۳۱	۹۶۲,۲۸۴	۹۶۲,۷۳۱	۹۶۲,۲۸۴	۱۱	سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی
-	-	۱,۸۲۴,۳۴۵	۱,۹۷۶,۵۲۰	۳۰-۴-۱	تولیدی گازلوله
-	-	۲۹۹,۱۶۰	۱۵۲,۸۴۰		کربن ایران
-	-	۱۵۳,۹۸۹	۲۵۸,۲۶۸		بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکنین کوی
-	-	۳۱,۶۸۸	۲۱,۱۸۳		احداث و خودکفایی صنایع شاخص
-	-	۳۲,۵۰۵	۰		مهندسی و نصب فیرمکو پارس
-	-	۱۷,۴۶۵	۵۲۴,۱۴۲		شیمی بافت
-	-	۵۰۷	۳۷,۴۳۸		سرمایه‌گذاری هامون کیش
-	-	۲۵	-		کیمیا ورزان مهر غرب
۹۶۲,۷۳۱	۹۶۲,۲۸۴	۳,۳۲۲,۴۱۵	۳,۹۳۲,۶۷۵		

۴-۳۰-۱- عطف به یادداشت ۵-۱-۴۱ از آنجائیکه احکام قبلی مبنی بر ورشکسته بودن شرکت گاز لوله بوده است، این شرکت نسبت به توقف محاسبات جرائم و کارمزد تسهیلات بانکی اقدام نموده است. با توجه به حکم صادره در تاریخ ۱۰ آذر ماه ۱۳۹۷ مبنی بر نقض رای ورشکستگی شرکت تولیدی گاز لوله، شرکت نسبت به شناسایی آثار مالی ناشی از رای اخیر در خصوص سود و جرائم دیرکرد تسهیلات بانکی به مبالغ فوق اقدام نموده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
 یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
 سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۱- تسهیلات مالی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱		
جمع	بلندمدت	جاری	جمع	بلندمدت	جاری
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۶۱۶,۸۳۸	۱۸۰,۹۵۶	۴۳۵,۸۸۲	۵۳۶,۵۰۳	۱۰۶,۲۹۶	۴۳۰,۲۰۷
۶۱۶,۸۳۸	۱۸۰,۹۵۶	۴۳۵,۸۸۲	۵۳۶,۵۰۳	۱۰۶,۲۹۶	۴۳۰,۲۰۷

گروه:
 تسهیلات دریافتی

۳۱-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

الف - به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

گروه			
۱۳۹۸/۰۲/۳۱		۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
جمع	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۱۴,۱۱۸	۶۱۷,۴۰۰	۹۵,۷۰۵	۵۲۱,۶۹۵
(۱۰۱,۶۱۹)	(۴۸,۶۲۶)		(۴۸,۶۲۶)
	(۲۶,۷۷۱)		(۲۶,۷۷۱)
۴,۳۳۹	.		.
۶۱۶,۸۳۸	۵۴۲,۰۰۳	۹۵,۷۰۵	۴۴۶,۲۹۸
(۱۸۰,۹۵۶)	(۱۰۶,۲۹۶)		(۱۰۶,۲۹۶)
۴۳۵,۸۸۲	۴۳۵,۷۰۷	۹۵,۷۰۵	۳۴۰,۰۰۲

تسهیلات دریافتی از بانکها
سود و کارمزد سالهای آتی
سپرده های سرمایه گذاری
سود و کارمزد و جرائم معوق
حصه بلندمدت
حصه جاری

ب - نرخ تسهیلات دریافتی بین یک تا ۲۲ درصد متغیر بوده است.

ت - به تفکیک نوع وثیقه:

پ - به تفکیک زمانبندی پرداخت:

گروه			گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال		میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۷۱,۷۱۲	۴۰۰,۵۲۱	زمین، ساختمان و ماشین آلات	۴۳۵,۸۸۲	۴۳۵,۷۰۷	سال ۱۳۹۹
۲۴۵,۱۲۶	۱۴۱,۹۳۲	چک و سفته	۱۸۰,۹۵۶	۱۰۶,۲۹۶	سال ۱۴۰۰ و بعد از آن
۶۱۶,۸۳۸	۵۴۲,۴۵۳		۶۱۶,۸۳۸	۵۴۲,۰۰۳	
	-	تسهیلات بدون وثیقه			
۶۱۶,۸۳۸	۵۴۲,۴۵۳				

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۱۵,۲۹۹	۲۴,۵۹۷	۱۹۰,۲۹۴	۲۲۷,۲۹۳	پرداخت شده طی سال / دوره
(۶۱۳)	(۱۰,۸۰۶)	(۹۷,۴۸۸)	(۱۰۱,۹۶۸)	ذخیره تأمین شده
۹,۹۱۱	۶,۵۱۴	۱۳۴,۴۸۷	۲۱۴,۹۱۷	مانده در پایان سال / دوره
۲۴,۵۹۷	۲۰,۳۰۵	۲۲۷,۲۹۳	۳۴۰,۲۴۲	

۳۳- مالیات پرداختنی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱			۱۳۹۹/۰۲/۳۱			
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	گروه
۵۷۴,۴۲۸	-	۵۷۴,۴۲۸	۱,۰۵۰,۱۲۵	-	۱,۰۵۰,۱۲۵	

۳۳-۱- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده در ابتدای سال / دوره
۱۷۵,۳۲۵	۵۸۰,۰۰۷	ذخیره مالیات عملکرد سال / دوره
۵۳۵,۳۹۶	۵۶۰,۵۹۰	تعدیل عملکرد سنوات قبل
(۱۳۶,۲۹۳)	(۱۶۴,۶۰۰)	پرداختی طی سال / دوره
۵۷۴,۴۲۸	۹۵۷,۵۲۴	

۳۳-۲- جمع مبالغ پرداختی و پرداختنی گروه در پایان دوره مورد گزارش بالغ بر ۳۱۵,۴۱۵ میلیون ریال کمتر از مجموع برگ‌های تشخیص یا قطعی مالیاتی صادره توسط اداره امور مالیاتی مربوط است که مورد اعتراض قرار گرفته است لذا ذخیره ای بابت آنها در حسابها منظور نشده است:

مالیات	مالیات	مازاد مورد
پرداختی و پرداختنی	تشخیصی / قطعی	مطالبه اداره امور مالیاتی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۴۳,۳۸۶	۶۵۸,۸۰۱	۳۱۵,۴۱۵

شرکتهای فرعی

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر است:

۳-۳- خلاصه وضعیت مالیات پرداختنی شرکت اصلی به شرح زیر است:

سال مالی / دوره منتهی به	سود (زیان) ابرازی	درآمد مشمول مالیات	مالیات					مانده پرداختنی	نحوه تشخیص		
			تأیدیه شده شرکت	تأیدیه شده از محل قبوض مالیات تکلیفی	پرداختی	مانده پرداختنی					
۱۳۷۶/۰۶/۳۱	۶۹,۴۰۷	۷۳,۷۸۱	۲۲,۹۸۶	۲۵,۹۲۸	۲۳,۳۴۷	-	۲۳,۳۴۷	۲۳,۳۴۷	۴۹۸	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۷۷/۰۶/۳۱	۶۴,۰۴۴	۱۰۰,۱۰۵	۱۹,۷۸۹	۴۳,۱۶۰	۲۳,۵۷۴	-	۲۳,۵۷۴	۲۳,۵۷۴	-	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۷۸/۰۶/۳۱	۸۰,۶۲۴	۸۰,۲۰۴	۳۲,۲۱۸	۳۳,۹۷۰	۳۰,۱۰۱	۵,۶۴۱	۳۰,۱۰۱	۲۴,۴۶۰	۳۰,۱۰۱	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۷۹/۰۶/۳۱	۱۴۱,۱۷۵	۱۴۸,۸۱۴	۳۶,۰۹۸	۳۸,۵۴۸	۳۸,۴۳۱	۴,۵۸۸	۳۸,۴۳۱	۳۳,۸۴۳	۳۳,۷۸۷	رسیدگی به دفاتر	
۱۳۸۰/۰۳/۳۱	۱۸۳,۸۵۵	۸۵,۹۷۸	۴۱,۶۷۸	۴۴,۸۹۸	-	۳,۳۳۰	-	۵,۷۸۵	۹,۱۱۵	۳۵,۷۸۳	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۸/۰۳/۳۱	۴۸,۷۶۰	۱۷۴,۳۱۶	۴۴	۱۵۴	-	۴۴	-	-	۴۴	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۸۹/۰۳/۳۱	۶۹,۶۹۴	۳۴۶,۵۹۲	۴۵	۵۲	۵۲	۴۵	-	-	۴۵	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۱/۰۲/۳۱	۲۸۱,۶۰۷	-	-	-	-	۰	-	-	۰	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۲/۰۲/۳۱	۱۴۸,۶۵۴	-	-	۲۶	۲۶	۲۶	-	-	۲۶	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۳/۰۲/۳۱	۲۷۸,۴۶۸	-	-	۱	-	۱	-	-	۱	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۴/۰۲/۳۱	۲۷۲,۹۳۳	۴,۵۹۶	-	۱,۶۷۸	-	-	-	-	۱,۶۷۸	-	رسیدگی به دفاتر
۱۳۹۵/۰۲/۳۱	۱۴۸,۰۰۹	-	-	۸,۵۰۰	۲,۴۰۰	-	-	-	۲,۴۰۰	-	رسیدگی نشده
۱۳۹۷/۰۲/۳۱	۴۲۰,۲۰۷	-	-	۱,۳۰۹	-	۱,۰۴۷	-	-	-	-	
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۸,۱۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۶ ماهه	۱۷۰,۳۶۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
۱۳۹۸/۰۸/۳۰											
									۷۰,۰۶۸		
									(۷۰,۰۶۸)		
									۰		

کسر می شود: پیش پرداخت های مالیاتی

کسر می شود: پیش پرداخت های مالیاتی

۳-۳-۱- مالیات عملکرد سنوات قبل از ۱۳۷۶ و سنوات ۱۳۸۱ الی ۱۳۸۷، ۱۳۹۰ و ۱۳۹۶ تماماً قطعی و پرداخت شده است.

۳-۳-۲- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۷۶/۰۶/۳۱، ۱۳۷۷/۰۶/۳۱، ۱۳۷۸/۰۶/۳۱، ۱۳۷۹/۰۶/۳۱ قطعی گردیده است و مکاتبات لازم با سازمان امور مالیاتی جهت دریافت مفاسد حساب مالیاتی انجام شده است. ولی با عنایت به اینکه پرداخت مالیات توسط شرکتهای سرمایه پذیر هنوز به مرحله قطعیت نرسیده و در مرحله هیات حل اختلاف مالیاتی در شرف حل و فصل با دارایی می باشد، لذا مفاسد حساب مالیاتی جهت سالهای مزبور صادر نگردیده است.

۳-۳-۳- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۰/۰۳/۳۱، با توجه به اعتراض شرکت به برگ تشخیص مالیاتی، پرونده مالیاتی به هیات حل اختلاف ارجاع شده است که درآمد مشمول مالیات مبلغ ۸۵,۹۷۸ میلیون ریال تعیین شده است ولیکن تا کنون برگه قطعی صادر نگردیده است. لازم به ذکر است که براساس برگ تشخیص ذخیره در حسابها منظور شده است.

۳-۳-۴- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۰۲/۳۱، مورد رسیدگی مالیاتی قرار گرفته است که شرکت نسبت به برگ تشخیص مالیاتی اعتراض نموده و هیات حل اختلاف درآمد مشمول مالیات را ۱۹۹ میلیون ریال تعیین نموده است لیکن تا کنون برگ قطعی واصل نشده است.

۳-۳-۵- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۲، مورد رسیدگی قرار گرفته و مالیات آن تسویه شده لیکن برگ قطعی مالیاتی تاکنون صادر نگردیده است.

۳-۳-۶- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۱، مورد رسیدگی قرار گرفته و طبق برگ تشخیص شرکت مشمول پرداخت مالیات نبوده است.

۳-۳-۷- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۳، مورد رسیدگی قرار گرفته و طبق برگ تشخیص مالیات عملکرد به مبلغ ۵۱۲,۲۲۸ ریال پرداخت گردیده است.

۳-۳-۸- مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۴ طبق برگ تشخیص صادره پرداخت و لیکن برگ قطعی مالیاتی تاکنون صادر نگردیده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۴- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
		شرکت
۷۹,۷۴۰	۱۳,۶۶۸	سال ۱۳۹۶
۱۵,۴۶۲	۲,۷۱۰	سال ۱۳۹۵
۱۰۳,۹۷۳	۱۴,۷۹۲	سال ۱۳۹۴
۱۷۵,۱۲۶	۲۲,۵۰۹	سال ۱۳۹۳
۱۹۶,۵۸۶	۳۹,۶۷۵	سال ۱۳۹۲ و سنوات قبل
۳۷۹,۹۰۸	۳۷۹,۹۰۸	شرکت ملی صنایع پتروشیمی - مربوط به سنوات قبل
۹۵۰,۷۹۵	۴۷۳,۲۶۲	
	-	گروه
۱۷۹,۰۴۰	۱۵۴,۸۰۲	شرکت‌های فرعی متعلق به منافع فاقد حق کنترل
۱,۱۲۹,۸۳۵	۶۲۸,۰۶۴	

۳۵- پیش دریافت‌ها

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	گروه
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۰,۶۴۷	۱,۱۳۰,۵۱۸	پیش دریافت فروش کالا
۴۳۹,۷۵۹	۳۳,۴۹۷	پیش دریافت فروش خدمات
۶۴۰,۴۰۶	۱,۱۶۴,۰۱۵	

۱-۳۵- معادل ۴,۳۰۲ میلیون ریال از پیش دریافت‌ها متعلق به اشخاص وابسته (یادداشت ۳-۴۰) می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۶- اصلاح اشتباهات، تغییر در رویه‌های حسابداری و تجدید طبقه‌بندی

۳۶-۱- اصلاح اشتباهات:

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	-	(۶۳,۹۵۰)	۰	اصلاح درآمدهای سنواتی
-	-	(۱۱,۵۹۶)	۰	اصلاح مالیات سنوات قبل
-	-	(۱۲۹,۵۲۵)	۰	تعدیل مالیات ارزش افزوده سنوات قبل
-	-	۱۶,۵۰۰	(۶۰۲)	اصلاح حسابها و اسناد دریافتنی
-	-	-	(۳,۷۱۰)	اصلاح حسابها و اسناد پرداختنی
(۲۰۵,۷۲۱)	(۲۰۵,۷۲۱)	(۲۰۵,۷۲۱)	-	هرینه کاهش ارزش سایر سرمایه‌گذاری‌های جاری
-	-	(۸,۰۹۱)	-	بابت مالیات عملکرد ۱۳۸۹ الی ۱۳۹۵
-	-	-	(۱,۰۵۴)	تعدیل ۴ درصد بیمه سخت وزیان اور
-	-	(۱,۷۳۵)	(۲,۰۷۱)	مالیات حقوق و تکلیفی
-	-	(۳,۸۶۴)	-	تعدیل استهلاک انباشته
-	-	(۴,۴۳۸)	(۶۵۵)	جرائم ارزش افزوده تا قبل از سال ۱۳۹۳
-	-	(۴۰,۹۹۶)	(۴,۷۵۷)	جرائم سازمان تامین اجتماعی
-	-	(۱۲,۹۵۶)	-	تلفیقی سهم دارندگان منافع فاقد حق کنترل از سرمایه شرکت‌های فرعی
(۱۵۰,۰۰۰)	(۱۵۰,۰۰۰)	-	(۱۰,۸۲۹)	مطالبات مشکوک الوصول
-	-	(۲,۲۰۲)	-	اصلاح موجودی کالا
-	-	(۱۰,۶۲۱)	-	اصلاح پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری
-	-	۲۷۳,۳۱۸	۰	اصلاح سود فروش زمین‌سهند به هامون
-	-	۱,۱۲۵	۰	اصلاح ذخیره کاهش ارزش سرمایه‌گذاری در بسته بندی پارس
-	-	(۲۴,۵۹۷)	۰	اصلاح حذف ذخیره مطالبات مشکوک الوصول کیمیا ورزان
-	-	(۲۳,۷۴۷)	-	اصلاح تسهیلات مالی دریافتی
-	-	(۶۰,۰۱۲)	۰	هزینه‌های سنوات قبل
(۳۵۵,۷۲۱)	(۳۵۵,۷۲۱)	(۳۱۳,۱۰۸)	(۲۳,۶۷۸)	

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، کلیه اقلام مقایسه‌ای مربوط در صورت‌های مالی مقایسه‌ای اصلاح و ارائه مجدد شده است و به همین دلیل، اقلام مقایسه‌ای بعضاً با صورت‌های مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد. قابل ذکر است تغییرات مبالغ صورت‌های مالی سال قبل با اقلام مقایسه‌ای سال مالی مورد گزارش ناشی از تجدید ارائه و تجدید طبقه‌بندی به شرح صفحه بعد است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۶-۲ اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

تجدید ارائه شده ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	تعدیلات سنواتی		اصلاح طبقه بندی		مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :						
۴,۷۵۴,۴۶۹	۳۴,۱۰۹	۱۵,۴۹۱	-	-	۴,۷۷۳,۰۸۷	دریافتنی های تجاری و غیرتجاری
۸۸۳,۹۳۳	-	-	۶۹۲	-	۸۸۴,۶۲۵	پیش پرداختها
۹۰۷,۵۴۸	-	-	-	۹۰۷,۵۴۸	-	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۲۵۴,۵۲۰	-	-	۹۰۷,۵۴۸	-	۱,۱۶۲,۰۶۸	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱,۵۵۸,۴۹۶	-	۲۷۳,۳۱۸	۷۸,۷۶۲	-	۱,۳۶۳,۹۴۰	داراییهای ثابت مشهود
۸۴۱,۳۹۷	-	-	-	۶۹۲	۸۴۰,۷۰۵	سرقفلی و داراییهای نامشهود
۱,۱۱۴,۸۷۰	-	-	-	۷۸,۷۶۲	۱,۰۳۶,۱۰۸	سایر داراییها
۶,۳۵۳,۶۷۲	۲۵,۰۰۳	-	۹,۴۸۲	-	۶,۳۱۹,۱۸۷	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری
۱,۱۲۹,۸۳۵	-	-	-	۹,۴۸۲	۱,۱۳۹,۳۱۷	سود سهام پرداختنی
۱۷,۶۹۹,۵۹۳	۱۵,۴۹۱	-	-	۳۵۲,۳۶۰	۱۸,۰۳۶,۴۶۲	درآمدهای عملیاتی
۳۶۴,۹۷۹	-	-	۳۵۲,۳۶۰	-	۱۲,۶۱۹	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۱۲۶,۰۲۰)	-	۲۵,۰۰۳	-	-	(۱,۱۰۱,۰۱۷)	هزینه های فروش، عمومی و اداری
۸۸۹,۱۵۷	-	۵۱۷	-	-	۸۸۹,۶۷۴	حقوق اقلیت
۲۶۱,۵۴۵	۲۷۳,۳۱۸	۳۳,۵۹۲	-	-	۲۱,۸۱۹	سود انباشته
	۳۴۷,۹۲۱	۳۴۷,۹۲۱	۱,۳۴۸,۸۴۴	۱,۳۴۸,۸۴۴		جمع

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳-۳۶- اصلاح و ارائه مجدد صورتهای مالی ۱۳۹۷/۰۲/۳۱

تجدید ارائه شده ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	تعدیلات سنواتی		اصلاح طبقه بندی		مانده طبق صورتهای مالی ۱۳۹۷/۰۲/۳۱	سرفصل
	بستانکار	بدهکار	بستانکار	بدهکار	میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
گروه :						
۳۹۰,۷۲۹	-	-	-	۱۴,۰۲۱	۳۷۶,۷۰۸	سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۳,۵۷۷,۳۳۵	۳۲,۴۸۶	۳۲,۶۶۳	-	-	۳,۵۷۷,۱۵۸	دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری
۱,۲۴۱,۹۴۴	۵,۰۰۰	۵,۱۸۹	-	-	۱,۲۴۱,۷۵۵	موجودی مواد و کالا
۳۴۳,۴۰۱	-	-	۱۵,۸۲۲	۳,۱۹۹	۳۵۶,۰۲۴	پیش پرداختها
۸۷۲,۷۷۵	-	-	-	۸۷۲,۷۷۵	-	سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته
۲۴۹,۷۸۴	۲۰۵,۷۲۱	-	۸۸۹,۹۹۵	-	۱,۳۴۵,۵۰۰	سرمایه‌گذاری‌های بلند مدت
۱,۴۸۶,۲۶۴	۳,۸۶۴	۲۷۳,۳۱۸	۱۸۰,۴۰۳	۱۵,۸۲۲	۱,۳۸۱,۳۹۱	داراییهای ثابت مشهود
۱,۰۸۲,۱۵۳	-	-	-	۱۸۰,۴۰۳	۹۰۱,۷۵۰	سایر داراییها
۳,۴۹۹,۰۴۱	۱۷۰,۴۶۱	۲۹۰	-	-	۳,۳۲۸,۸۷۰	پرداختنی‌های تجاری و غیر تجاری
۱۷۵,۳۲۵	۱۵,۳۰۷	۱۴,۹۶۵	-	-	۱۷۴,۹۸۳	مالیات پرداختنی
۴۴۶,۶۸۲	۲۳,۷۴۷	-	-	-	۴۲۲,۹۳۵	تسهیلات مالی
۹۱۳,۳۶۵	۲۳,۰۵۷	۴۲,۴۵۳	-	-	۹۳۲,۷۶۱	حقوق اقلیت
۷۳۶,۶۶۱	۳۳۴,۸۹۱	۴۴۵,۶۵۶	-	-	۸۴۷,۴۲۶	سود انباشته
	۸۱۴,۵۳۴	۸۱۴,۵۳۴	۱,۰۸۶,۲۲۰	۱,۰۸۶,۲۲۰		جمع

شرکت اصلی:

۱,۲۱۰,۱۶۸	۱۵۰,۰۰۰	-	-	-	۱,۳۶۰,۱۶۸	دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری
۱۸,۵۵۵	-	-	-	۳,۱۹۹	۱۵,۳۵۶	پیش پرداختها
۱,۵۶۷,۶۸۱	۲۰۵,۷۲۱	-	۳,۱۹۹	-	۱,۷۷۶,۶۰۱	سرمایه‌گذاریهای بلند مدت
۱,۱۱۷,۹۷۰	-	۳۵۵,۷۲۲	-	-	۱,۴۷۳,۶۹۲	سود انباشته
	۳۵۵,۷۲۱	۳۵۵,۷۲۲	۳,۱۹۹	۳,۱۹۹		جمع

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۷- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
سال مالی منتهی به		سال مالی منتهی به		
۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود خالص
۱۸,۱۴۳	۲,۰۰۱,۵۳۹	(۵۶۲,۲۵۳)	۳,۳۶۹,۷۵۰	تعدیلات:
-	-	۵۳۵,۳۹۶	۵۹۳,۶۴۹	هزینه مالیات بر درآمد
-	-	۱,۷۵۶,۵۷۶	۲۲۴,۳۲۴	هزینه های مالی
-	-	(۷,۰۱۵)	(۱۲,۰۶۳)	زیان (سود) ناشی از فروش داراییهای ثابت مشهود
-	-	-	.	زیان (سود) ناشی از کنارگذاری دارایی ثابت مشهود
۹,۲۹۸	(۴,۲۹۳)	۳۶,۸۵۹	۷۴,۳۹۶	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمات کارکنان
۹,۲۴۶	۷,۲۰۰	۲۱۳,۳۳۸	۲۲۱,۹۱۹	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۱,۴۱۳)	(۱,۲۳۴)	(۱۱۹,۹۹۸)	(۱۰۱,۸۸۲)	سود حاصل از سایر اوراق بهادار و سپرده های سرمایه گذاری بانکی
-	-	(۲۰,۶۹۷)	(۱۴۱,۱۸۰)	زیان (سود) تسعیر یا تسویه دارایی ها و بدهی های غیر مرتبط با عملیات
۱۷,۱۳۱	۱,۶۷۳	۲,۳۹۴,۴۵۹	۸۵۹,۱۶۳	
(۶۵۷,۹۵۶)	(۱,۰۷۸,۰۷۵)	(۱,۱۹۹,۱۹۹)	(۲,۲۶۱,۵۸۳)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۱,۹۵۰)	(۱۰,۸۶۸)	(۵۴۱,۲۲۴)	۳۷۳,۹۲۵	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
-	-	(۵۳۲,۹۲۸)	(۳۴۳,۴۹۰)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
-	-	-	(۶۰,۳۴۰)	کاهش (افزایش) سایر داراییها
۶۳۹,۴۴۶	(۳۶,۶۱۶)	(۶۶۲,۳۳۸)	(۱,۰۳۲,۶۱۲)	کاهش (افزایش) سرمایه گذاریها
-	-	۳۱۲,۷۷۸	۵۲۳,۶۰۹	افزایش (کاهش) پیش دریافتها
۱۷,۱۷۲	(۳۳,۹۴۶)	۹۰۶,۸۰۷	۱,۱۸۰,۸۶۸	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۳۱,۹۸۶	۸۴۳,۷۰۶	۱۱۶,۱۰۲	۲,۶۰۹,۲۸۹	نقد حاصل از عملیات

۳۷-۱- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی شرکت اصلی در سال قبل مربوط به تهاتر سود سهام پرداختنی با سود سهام دریافتنی از شرکت فرعی به مبلغ ۸۷۱ میلیون ریال و در دوره مورد گزارش نیز مربوط به خرید سهام در ازای مطالبات از شرکتهای لوله دوجداره قدر و شیمیایی فرآورد قشم به شرح یادداشت‌های ۳-۱۸ و ۴-۱۸، خرید ملک ممکو از شرکت شاخص در ازای مطالبات و افزایش سرمایه شرکت تکین کو از محل مطالبات بوده است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۸- مدیریت سرمایه و ریسک‌ها

۳۸-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می‌کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت باشد. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می‌شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست. مدیریت شرکت، ساختار سرمایه شرکت را هر شش ماه یکبار بررسی می‌کند. به عنوان بخشی از این بررسی، هزینه سرمایه و ریسک‌های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می‌دهد. شرکت با توجه به سیاست‌های شرکت اصلی و نهایی نسبت به نگهداشت یا فروش سرمایه گذاری‌های تحت تملک و به تبع آن تسویه دیون خود اقدام می‌نماید لذا در حال حاضر هدف از پیش تعیین و تصویب شده برای نسبت اهرمی تعریف نشده ولی روند کاهش و تقلیل آن در جریان انجام می‌باشد.

۳۸-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره گزارشگری شرکت اصلی به شرح زیر است:

۱۳۹۸/۰۲/۳۱	۱۳۹۹/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳,۱۸۸,۳۸۶	۲,۷۹۳,۴۴۷	جمع بدهی
(۶۲,۲۶۴)	(۱۱,۱۴۵)	موجودی نقد
۳,۲۵۰,۶۵۰	۲,۸۰۴,۵۹۱	خالص بدهی
۳,۰۴۷,۴۴۰	۳,۲۱۷,۸۰۷	حقوق مالکانه
۱۰۷	۸۷	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۸-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

مدیریت شرکت با رصد بازارهای داخلی و بین‌المللی و نظارت و مدیریت ریسک‌های مالی مربوط به عملیات شرکت آسیب‌پذیری را بر حسب درجه و اندازه ریسک‌ها تجزیه و تحلیل می‌نماید. این ریسک‌ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت‌ها) ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می‌باشد. مدیریت شرکت بر ریسک‌ها و سیاست‌های اجرا شده نظارت می‌کند و حداقل به صورت شش ماه یکبار به هیئت مدیره گزارش می‌دهد.

۳۸-۳- ریسک بازار

۳۸-۳-۱- ریسک سایر قیمت‌ها

شرکت در معرض ریسک‌های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه قرار دارد. برخی از سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه در شرکت به جای اهداف مبادله برای هدف استراتژیک نگهداری می‌شود. شرکت بطور فعال این سرمایه گذاری‌ها را مبادله نمی‌کند. همچنین شرکت سایر سرمایه گذاری‌ها در اوراق بهادار مالکانه را برای اهداف مبادله نگهداری می‌کند.

۳۸-۳-۲- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد یا معامله در ایفای تعهدات خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت جهت مدیریت بر ریسک اعتباری و به حداقل رساندن اثرات آن فقط معامله با طرف‌های قرارداد معتبر و سوابق مثبت اقدام می‌نماید تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط آنها را کاهش دهد. در حال حاضر عمده مطالبات شرکت مربوط به شرکت‌های فرعی و زیر مجموعه می‌باشد بنابراین ریسک اعتباری و عدم وصول مطالبات، در سطح بسیار پایینی قرار دارد.

۳۸-۳-۲- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری اندوخته، از طریق نظارت مستمر بر جریان‌های نقدی پیش بینی شده و واقعی و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی‌ها و بدهی‌های مالی، مدیریت می‌کند. با توجه به مزاد بدهی جاری بر دارایی جاری، شرکت در معرض ریسک نقدینگی قرار دارد.

(مبالغ به میلیون ریال)

عند المطالبه	کمتر از ۳ ماه	بین ۳ تا ۱۲ ماه	جمع	
۱,۴۷۶,۱۰۸	۴,۰۳۶	۱,۴۲۷	۱,۴۸۱,۵۷۰	سایر پرداختنی‌ها
۴۷۳,۲۶۲	-	-	۴۷۳,۲۶۲	سود سهام پرداختنی
۱,۹۴۹,۳۷۰	۴,۰۳۶	۱,۴۲۷	۱,۹۵۴,۸۳۲	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۳۹- وضعیت ارزی

دارایی‌ها و بدهی‌های پولی ارزی و تعهدات ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

گروه:

دلار	یورو	درهم	یوان چین	لیر	پوند
۱۸۰,۰۳۹	۹۹,۵۴۱	۳۵,۹۰۴	-	۱۹۰	-
-	-	۱,۲۲۷,۹۲۰	-	-	-
(۱۶۶,۹۸۰)	-	(۱۱۰,۰۰۰)	-	-	-
-	(۱,۹۰۷,۲۴۵)	-	-	-	-
۱۳,۰۵۹	(۱,۸۰۷,۷۰۴)	۱,۱۵۳,۸۲۴	-	۱۹۰	-
(۴۱۵,۱۸۶)	(۲,۱۳۹,۲۶۵)	(۱,۰۸۱,۷۷۸)	۴,۰۵۴,۵۲۹	-	(۴۵۰)
-	۳۱۲,۶۳۰	-	-	-	-

موجودی نقد

دریافتنی‌های تجاری و غیرتجاری ارزی

پرداختنی‌های تجاری و غیرتجاری

تسهیلات

خالص داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

خالص داراییهای پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

تعهدات سرمایه‌ای ارزی

شرکت:

دلار	یورو
۶۱,۳۳۲	۳۳,۱۵۸
۶۲,۳۰۲	۳۳,۱۵۸

موجودی نقد در ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

موجودی نقد در ۱۳۹۸/۰۲/۳۱

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴۰ - معاملات با اشخاص وابسته

۴۰-۱ - معاملات انجام شده گروه با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

مبالغ به میلیون ریال

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید	فروش	دریافت وجه	پرداخت وجه
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین	شرکت اصلی	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰
شرکت وابسته	سرمایه گذاری ساختمان ایران	شرکت وابسته	-	-	۱۰,۰۰۰	-
سایر اشخاص وابسته/ شرکتهای هم گروه	گروه صنعتی بارز	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۴۹۷,۰۴۶	-	-
	لاستیک بارز کردستان	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۱۸۰,۳۵۲	-	-
	نفت ایرانول	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۵۳,۶۲۵	-	-
	پتروشیمی فن آوران	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	۲۷۵,۵۴۵	-	-
	پتروشیمی جم	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	-	-	-
	پتروشیمی خراسان	عضو هیئت مدیره مشترک	-	۱۳۶,۴۸۲	-	-
	ماکرو اینترنشنال	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	-	-	-
	بیمه رازی	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	-	-	-
	کارگزاری صبا تامین	عضو هیئت مدیره مشترک	۰	-	-	-
جمع			-	۱,۱۴۳,۰۵۰	۱۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰

۴۰-۲ - معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

مبالغ به میلیون ریال

۳-۴۰ - مانده حساب‌های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	سایر دریافتنی‌ها	پیش پرداختها	پرداختنی‌های تجاری	سایر پرداختنی‌ها	پیش دریافتها	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
									خالص		خالص	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه‌گذاری نفت، گاز و پتروشیمی تامین	-	-	-	-	۱۳۴,۲۷۸	-	۲۴۰,۴۹۲	-	۳۷۴,۷۷۰	-	۷۲۴,۷۷۰
	کیمیای غرب گستر (در حال انحلال)	-	۷۰	-	-	-	-	۱۰۲,۷۷۳	-	۱۰۲,۷۰۳	-	۱۰۲,۷۰۳
	کیمیاورزان مهر غرب (در حال انحلال)	-	۸۳۵	-	-	۱,۴۷۲	-	۲۴	-	۶۶۱	-	۱,۲۹۸
	پلیکا	-	۹۲	-	-	-	-	-	۹۲	-	-	-
	پتروشیمی سورنا	-	۱,۸۴۲	-	-	-	-	۱۵۰,۸۰۰	-	۱۴۸,۹۵۸	-	۱۴۸,۹۵۸
جمع												
شرکت وابسته	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۱۲,۹۷۸	-
شرکت هم‌گروه	گروه صنعتی بارز	-	-	-	۳,۴۶۳	-	۱,۷۹۱	-	-	-	۵۸,۳۶۰	-
	لاستیک بارز کردستان	-	-	-	-	-	۱,۲۶۵	-	-	-	۱۱,۳۸۳	-
	گروه صنعت سلولزی تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۲۷
	پتروشیمی خارک	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۸۷	-
	پتروشیمی جم	-	-	-	۱۱۰,۳۷۴	-	-	-	-	۱۱۰,۳۷۴	-	۱۶۱,۳۶۸
	پتروشیمی آبادان	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۵۱۷	-
	پتروشیمی فن‌آوران	-	۱۴,۶۸۴	-	۳۰۰,۱۲۱	۱,۲۴۶	۱,۲۴۶	-	۲۸۷,۹۲۹	۳۴,۷۹۴	-	-
	پتروشیمی خراسان	-	۹,۳۴۵	-	-	-	-	-	-	۹,۳۴۵	-	۳۴,۰۵۲
	پتروشیمی فارابی	-	۱,۹۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	۳۵
	نفت ایرانول	-	-	۷,۳۵۰	۲۰۰,۴۲۴	-	-	-	-	-	-	-
	خدمات مدیریت صبا تامین	-	-	-	-	-	-	-	-	-	۴۹,۶۵۰	-
	کارگزاری صبا تامین	-	-	-	۴۰,۷۷۵	۸۵	-	-	-	۴۰,۸۶۰	-	-
جمع												
جمع کل												
		-	۲۸,۸۰۳	۷,۳۵۰	۶۵۵,۱۵۷	۱۳۷,۰۸۱	۴,۳۰۲	۴۹۴,۰۸۹	(۱۸۸,۲۲۱)	۱,۰۶۶,۲۵۵	۲۰۱,۹۱۳	۱,۱۳۹,۱۵۹

۳-۴۰-۱- مبلغ کاهش ارزش سایر دریافتنی‌های اشخاص وابسته مربوط به شرکت‌های کیمیای غرب گستر به مبلغ ۲۸۲,۸۹۳ میلیون ریال، کیمیاورزان مهر غرب به مبلغ ۲۴,۵۹۷ میلیون ریال و پلیکا به مبلغ ۸۰,۶۶۸ میلیون ریال جمعاً به مبلغ ۳۱۶,۱۵۸ میلیون ریال می‌باشد.

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۹/۰۲/۳۱

(مبالغ به میلیون ریال)

۴-۴۰- معاملات انجام شده شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش بشرح زیر بوده است

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	پرداخت هزینه های اشخاص وابسته	خرید سهام	خرید خدمات	پرداخت وجه	دریافت وجه	علی الحساب افزایش سرمایه از محل مطالبات	تضامین اعطایی
واحد تجاری اصلی	سرمایه گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	عضو هیات مدیره	✓	-	-	-	۳۵۰,۰۰۰	-	-	-
واحد تجاری فرعی	سرمایه گذاری هامون کیش	واحد تجاری فرعی		۱,۸۸۴	-	-	۱۷۰,۰۰۰	۱۹۳,۸۶۱	-	-
	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	واحد تجاری فرعی		۲,۱۴۸	-	-	۱۸,۱۲۰	۱۰,۹۷۷	-	-
	تولیدی گازلوله	واحد تجاری فرعی		۱,۶۷۴	-	-	-	۳۰۷	-	-
	کربن ایران	واحد تجاری فرعی		۲,۲۸۹	-	-	-	۶۳,۶۰۵	-	۱۵۰,۰۰۰
	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	واحد تجاری فرعی		۳,۳۲۲	-	-	۳۰,۰۰۰	-	۷۴,۲۶۲	-
	مهندسی و نصب فیرمکو پارس	واحد تجاری فرعی		۲,۹۱۳	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-	-
	شیمی بافت	واحد تجاری فرعی		۳,۴۵۰	-	-	-	۳۲۶,۲۲۷	-	-
جمع				۱۷,۶۸۰	-	-	۲۲۸,۱۲۰	۵۹۴,۹۷۷	۷۴,۲۶۲	۱۵۰,۰۰۰
شرکتهای هم گروه / تحت کنترل واحد فرعی	دوده صنعتی پارس	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۲,۹۵۶	-	-	۳۱,۹۷۸	-	-	-
	گسترش تجارت هامون	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۳۴۲	-	-	-	۴,۶۲۹	-	-
	شیمیایی فرآورد قشم	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۵۱۴	۱۱۰,۲۰۸	-	-	۵۰۷	-	-
	لوله های دوجداره قدر	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۲,۱۹۸	۲۳۸,۰۹۸	-	-	۷۵۶	-	-
	صنایع لاستیکی سهند	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۲,۵۴۰	-	-	-	۳۵,۶۱۲	-	-
	سرمایه گذاری صنایع لاستیکی سهند	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۷۲۱	-	-	-	۴۸۴	-	-
	نگهداشت کاران	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۹۰۴	-	۲,۳۵۳	۴۹۳	۲۶	-	-
	پتروشیمی سورنا	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۷۷۵	-	-	-	-	-	-
	سلسه آب حیات کرمان	تحت کنترل شرکتهای فرعی		۱,۲۳۸	-	-	-	۲,۴۰۲	-	-
	جمع			۱۵,۱۸۸	۳۴۸,۳۰۶	۲,۳۵۳	۳۲,۴۷۱	۴۴,۴۱۶	-	-
شرکت وابسته	سرمایه گذاری ساختمان ایران	شرکت وابسته	✓	-	-	-	-	۱۰,۰۰۰	-	-
سایر اشخاص وابسته	کارگزاری صبا تامین	عضو مشترک هیئت مدیره	✓	-	-	۲,۱۰۴	-	-	-	-
جمع کل				۳۲,۸۶۸	۳۴۸,۳۰۶	۴,۴۵۷	۶۱۰,۵۹۱	۶۳۹,۳۹۳	۷۴,۲۶۲	۱۵۰,۰۰۰

* تمامی معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۴۰-۵- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته شرکت اصلی به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی‌های تجاری	دریافتنی‌های غیر تجاری	پرداختنی‌های غیر تجاری	سود سهام پرداختنی	۱۳۹۹/۰۲/۳۱		۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	سرمایه‌گذاری نفت و گاز پتروشیمی تامین	-	-	۱۳۴,۲۷۸	۲۴۰,۴۹۲	-	۳۷۴,۷۷۰	-	۷۲۴,۷۷۰
واحد های تجاری فرعی	سرمایه‌گذاری هامون کیش	۱۶۵,۸۹۰	۵۹۲	-	-	۱۶۶,۴۸۲	-	۱۸۸,۴۶۰	-
	احداث و خودکفایی صنایع شاخص	۱۴۸	۱۹۳,۲۳۶	-	-	۱۹۳,۳۸۴	-	۳۳۴,۰۹۲	-
	تولیدی گازلوله	-	۵۴۸	-	-	۵۴۸	-	۱۲,۰۰۰	-
	کربن ایران	۱۴۵,۱۵۶	۱,۰۷۶	-	-	۱۴۶,۲۳۲	-	۲۰۴,۶۴۹	-
	بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	۱۳۰,۸۳۷	۸,۳۴۹	-	-	۱۳۹,۱۸۶	-	۱۸۰,۱۲۷	-
	شیمی بافت	۱۰۵,۴۵۸	۲,۴۱۱	-	-	۱۰۷,۸۶۹	-	۵۸۰,۶۴۵	-
	کیمیا ورزان مهرغرب	-	۸۳۵	۱,۴۷۲	-	۰	۶۳۷	-	۶۳۷
	مهندسی و نصب فیرومکو پارس	۴۷,۸۱۹	۲۰,۱۸۰	-	-	۶۷,۹۹۹	-	۶۵,۰۹۶	-
	کیمیای غرب گستر	-	-	-	-	۰	-	۲۳۷,۸۶۷	-
	پلیکا	-	۹۲	-	-	۹۲	-	-	-
شرکتهای همگروه/ تحت کنترل شرکتهای فرعی	جمع	۵۹۵,۳۰۸	۲۲۷,۳۱۹	۱,۴۷۲	-	۸۲۱,۷۹۲	-	۱,۸۰۲,۹۳۶	۶۳۷
	گسترش تجارت هامون	-	۷۶۲,۶۷۹	-	-	۷۶۲,۶۷۹	-	۸۶۵,۹۶۷	-
	شیمیایی فرآورد قشم	-	-	-	-	۰	-	۱۰۹,۲۰۱	-
	سلسله آب حیات کرمان	۱۰,۰۰۰	۱۰۲,۸۲۶	-	-	۱۱۲,۸۲۶	-	۱۱۳,۹۹۰	-
	لوله دوجداره قدر	-	-	-	-	۰	-	۲۳۶,۶۵۵	-
	صنایع لاستیکی سهند	۹,۶۲۴	-	-	-	۹,۶۲۴	-	۴۲,۶۹۶	-
	سرمایه‌گذاری سهند	-	۱۸,۶۵۲	-	-	۱۸,۶۵۲	-	۱۸,۴۱۵	-
	پتروشیمی سورنا	-	۱,۸۴۲	-	-	۱,۸۴۲	-	-	-
	نگهداشت کاران	-	۱۳۵	-	-	۱۳۵	-	-	-
	دوده صنعتی پارس	۱۵۰,۰۰۰	۹۹۲	-	-	۱۵۰,۹۹۲	-	۳۳,۹۴۲	-
واحد تجاری وابسته	جمع	۱۶۹,۶۲۴	۸۸۷,۱۲۶	-	-	۱,۰۵۶,۷۵۰	-	۱,۴۲۰,۸۶۶	-
	سرمایه‌گذاری ساختمان ایران	۲,۹۷۹	-	-	-	۲,۹۷۹	-	۱۲,۹۷۸	-
	گروه صنعت سلولوزی تامین	-	-	-	-	-	-	-	۲۷
	شرکت کارگزاری صبا تامین	-	-	۸۵	-	-	۸۵	-	-
	پتروشیمی خارک	۳۱۸	-	-	-	۳۱۸	-	۸۷	-
	پتروشیمی فن آوران	۳,۷۰۹	-	-	-	۳,۷۰۹	-	۱۱	-
	پتروشیمی فارابی	۱۴	-	-	-	۱۴	-	-	۳۵
	پتروشیمی ابادان	۵۱۷	-	-	-	۵۱۷	-	۵۱۷	-
	جمع	۴,۵۵۸	-	۸۵	-	۴,۵۵۸	۸۵	۶۱۵	۶۲
	جمع کل	۷۷۲,۴۶۹	۱,۱۱۴,۴۴۵	۱۳۵,۸۲۵	۲۴۰,۴۹۲	۱,۸۸۶,۰۷۹	۳۷۴,۸۵۵	۳,۲۳۷,۳۹۵	۷۲۵,۴۶۹

۴۰-۵-۱- مبلغ کاهش ارزش دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌های کوتاه مدت و دریافتنی‌های بلندمدت اشخاص وابسته به ترتیب مطابق یادداشت‌های ۱-۲-۱۹ و ۱۹-۲-۱۹ و ۱۹-۷-۱۹ جمعاً به مبلغ ۵۶۵,۱۳۲ میلیون ریال می‌باشد.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴۱- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

۴۱-۱- بدهیهای احتمالی :

۴۱-۱-۱- بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ گروه و شرکت اصلی در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

شرکت		گروه		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۴۳,۲۴۰	۴۴۳,۲۴۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک اقتصاد نوین
۴۱۰,۲۵۰	۴۱۰,۲۵۰	۴۱۰,۲۵۰	۴۱۰,۲۵۰	تضمین تسهیلات دریافتی پتروشیمی غدیر از بانک رفاه کارگران
۲۷۵,۷۱۳	۲۷۵,۷۱۳	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک پارسیان
۱۴۰,۷۷۲	۲۹۰,۷۷۲	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک پاسارگاد و صنعت و معدن
۱۲۳,۶۰۰	۱۲۳,۶۰۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک صنعت و معدن
۸۱,۴۴۲	۸۱,۴۴۲	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی کربن ایران از بانک اقتصاد نوین
۷۷,۷۰۰	۷۷,۷۰۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت تولیدی گازلوله از بانک ملت
۶۰,۳۰۰	۶۰,۳۰۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شیمی بافت از بانک تجارت آبادان
۳۹,۰۳۴	۳۹,۰۳۴	-	-	تضمین بابت خرید مواد توسط کربن ایران از پتروشیمی امیر کبیر
۱۶,۷۱۷	۱۶,۷۱۷	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی تکین کو در بانک حکمت و تجارت
۱۲,۰۰۰	۱۲,۰۰۰	-	-	تضمین گشایش اعتبار اسنادی شرکت لوله دو جداره قدر در بانک پاسارگاد
۴۷,۰۰۰	۴۷,۰۰۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی شرکت فرآورد قشم در بانک کار آفرین وسینا
۱۰,۹۰۳	۱۰,۹۰۳	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی پتروشیمی کارون از بانک ملت
۱۰,۸۹۰	۱۰,۸۹۰	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی تکین کو از بانک ملت
۱۰,۱۶۳	۱۰,۱۶۳	-	-	تضمین تسهیلات دریافتی گازلوله از بانک سرمایه
۲۱۹,۱۰۰	۲۱۹,۱۰۰	-	-	تضمین بابت تسهیلات دریافتی دوده صنعتی از بانک پاسارگاد
۱۷۳,۲۲۸	۱۷۳,۲۲۸	-	-	تضمین جهت ضمانت نامه و شرکت در مناقصه شرکت شرکت تکین کو
۴۹,۳۱۲	۴۹,۳۱۲	-	-	تضمین جهت ضمانت نامه حسن انجام تعهدات شرکت نگهداشت کاران
۱۷۸,۰۴۱	۱۴۸,۰۴۱	-	-	تضمین ضمانت نامه شرکت در مناقصه و حسن انجام تعهدات شاخص
-	-	۶۱۶,۳۳۸	۵۶۶,۴۷۵	گروه گازلوله - ضمانتنامه های بانکی و سایر تضامین
-	-	۸۳۸,۱۲۵	۱,۲۹۹,۸۰۰	تضمین جهت ضمانت نامه شرکت تکین کو
-	-	۱۱۹,۴۲۵	۱۱۹,۴۲۵	هامون کیش- اسناد تضمینی نزد صنایع کیمیای غرب گستر
-	-	۶۴,۵۸۱	۶۴,۵۸۱	شرکت شاخص - پلیمر آریا ساسول
-	-	۳۲,۳۵۶	۳۲,۲۳۰	شرکت شاخص - فرآورش بندرامام
-	-	۷۲۵,۶۴۲	۹۳۲,۴۵۳	شرکت فیرمکو - اسناد تضمینی نزد دیگران
-	-	۳۸,۹۶۱	۳۸,۹۶۱	تولیدی گازلوله - تضمین وام شرکت پتروشیمی فارابی
-	-	۷۰,۲۰۰	۷۰,۲۰۰	شیمی بافت-تضمین قرارداد پخش و پالایش
-	-	۶۵,۳۰۰	۶۵,۳۰۰	شیمی بافت-بدهی مالیات بر ارزش افزوده
-	-	۱۵,۰۰۰	۱۵,۰۰۰	صنایع لاستیکی سهند- تضمین وام دریافتی بسته بندی پارس
۲۳,۴۹۲	۲۳,۴۹۲	۱۱۷,۷۳۷	۱۸۰,۲۰۴	سایر
۲,۴۰۲,۸۹۷	۲,۵۲۲,۸۹۷	۳,۱۱۳,۹۱۵	۳,۷۹۴,۸۷۹	

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴۱-۱-۲- براساس دعاوی مطروحه در مراجع قضایی از طرف شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت مطالبات ریالی و ارزی از این شرکت، در سال ۱۳۹۰ حکم بر محکومیت پرداخت ۱,۶۰۹,۷۷۲ میلیون ریال (شامل ۶۴۷,۱۶۸ میلیون ریال اصل و ۹۶۲,۶۰۴ میلیون ریال جرائم تاخیر تادیه و ...) صادر گردیده و طبق اجرائیه‌های صادره مبلغ ۲۱۶,۸۷۹ میلیون ریال از سود سهام متعلق به این شرکت در شرکت‌های پتروشیمی فن آوران و خارک برداشت شده است. لازم به ذکر است، شرکت در سال قبل بابت شناسایی مابه‌التفاوت محکومیت و مبلغ مندرج در دفاتر، اقدام به شناسایی ۹۶۱,۴۸۹ میلیون ریال ذخیره در دفاتر نموده است. در سنوات اخیر شرکت ملی صنایع پتروشیمی مجدداً با طرح دعوی حقوقی، کارمزد مترتب بر بدهی ۱۹ میلیون دلاری شرکت به میزان نرخ لایبور بعلاوه ۳ درصد را مطالبه نموده است. دعوی مزبور در سال ۱۳۹۵ رد شده و متعاقباً با تجدیدنظر خواهی شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۱۳۹۷، پذیرفته شده و قرار کارشناسی صادر گردیده است. نظریه کارشناسی به نفع خواهان صادر شده و در تاریخ ۱۳۹۸/۰۷/۳۰ ابلاغ گردیده است که مورد اعتراض شرکت واقع شده است.

۴۱-۱-۳- با عنایت به توضیحات مندرج در یادداشت ۱-۲۰ در ارتباط با کارخانه اسید سیتریک، در خصوص اختلافات حقوقی در جریان و همچنین عدم بازپرداخت چک‌های صادره در سررسید مقرر، در خصوص جرائم دیرکرد، بدهی احتمالی وجود دارد که رقم قطعی آن در تاریخ تایید صورت‌های مالی مشخص نمی‌باشد.

۴۱-۱-۴- بابت دعاوی حقوقی مطروحه علیه شرکت فرعی احداث و خودکفایی صنایع شاخص، معادل ۲۵.۸ میلیارد ریال بدهی احتمالی وجود دارد که تا تاریخ تایید صورت‌های مالی به نتیجه قطعی منجر نگردیده است.

۴۱-۱-۵- شرکت تولیدی گازلوله به موجب رأی دادگاه از تاریخ یکم فروردین ماه سال ۱۳۸۵ ورشکسته اعلام گردیده و از اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۳ با انتصاب ناظر زیر نظر اداره کل تصفیه امور ورشکستگی فعالیت خود را ادامه داده است. در اجرای مراحل قانونی امور ورشکستگی، اداره تصفیه نسبت به تصدیق طلب در تاریخ ۳۰ خرداد ماه ۱۳۹۴ اقدام نمود و مانده بدهی متعلق به بانکها را مبلغ ۱۱۵,۲۹۵ میلیون ریال منظور نمود، لیکن دو بانک اقتصاد نوین و ملت به این مورد اعتراض نمودند. دعوی ایشان در مرحله بدوی رد و پس از تجدید نظر خواهی به دادگاه تجدیدنظر ارجاع گردید. بانک اقتصاد نوین به موازات پرونده ورشکستگی، در سال ۱۳۹۶ دادخواست نقض ورشکستگی به دادگاه تجدید نظر تقدیم نمود و این دادگاه نیز اقدام به تعیین هیات هفت نفره کارشناسی نمود و در آذرماه ۱۳۹۷ رأی دادگاه مبنی بر پذیرش دادخواست آن بانک و رد ورشکستگی صادر شد. متعاقب دریافت دادنامه نقض ورشکستگی، شرکت گازلوله در اردیبهشت ماه سال ۱۳۹۸ موفق به اخذ دستور توقف رأی صادره از مقام عالی قضایی شد و پرونده تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی در محاکم قضایی در حال بررسی است و تا این تاریخ نتیجه حاصل از بررسی واصل نگردیده است. با توجه به آخرین رأی صادره مبنی بر نقض ورشکستگی، کلیه اصلاحات لازم در دفاتر مالی شرکت گازلوله صورت گرفته است.

شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ اردیبهشت ۱۳۹۹

۴۱-۱-۶- در سنوات قبل بخش عمده‌ای از اقساط تسهیلات دریافتی ارزی و ریالی شیمی بافت در سررسید تسویه نشده است. از این بابت به استناد آیین نامه اجرایی ماده ۲۰ قانون رفع موانع تولید به منظور بخشودگی جرائم و اعمال نرخ ارز به نرخ روز گشایش، ضمن پرداخت مبلغ ۷,۱۳۸ میلیون ریال علی الحساب به بانک صنعت و معدن، تا تعیین تکلیف مانده نهایی تسهیلات، جرائم تاخیر و تسعیر ارز در سال مورد گزارش محاسبه نشده است.

۴۲- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویدادی که مستلزم تعدیل صورتهای مالی یا افشا در آن باشد، اتفاق نیفتاده است.