



شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

صورت‌های مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است.

شماره صفحه	
۲	ترازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجوه نقد
	یادداشت های توضیحی:
۵	تاریخچه و فعالیت
۶-۸	اهم رويه های حسابداری
۹-۳۲	یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضاء هیئت مدیره و مدیر عامل
	عضو غیر موظف و رئیس هیئت مدیره	مهدی ریاحی پور	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	نائب رئیس هیئت مدیره و مدیر عامل	سید رضا قاسمی شهری	صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	عضو غیر موظف هیئت مدیره	سید محمد کاظم بازگشا	پتروشیمی بندرامام
	عضو غیرموظف هیئت مدیره	سروناز رحیم نژاد	پتروشیمی فجر
	عضو غیرموظف هیئت مدیره	سید علی اکرمی	صندوق بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت



شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

ترازنامه

در ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۷/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	یادداشت	دارایی ها
میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال		
			بدهی های جاری				دارایی های جاری
۲۵,۰۹۵,۰۱۹	۱۷,۶۱۹,۹۵۴	۱۰	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۸,۲۲۹,۲۹۷	۱۰,۳۴۱,۴۹۲	۳	موجودی نقد
				۷,۲۱۶,۱۴۷	۳,۱۳۴,۸۰۱	۴	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری
۳,۷۷۷,۳۷۳	۳,۰۷۴,۲۱۳	۱۱	پیش دریافت ها	۷,۶۱۳,۷۳۷	۱۰,۳۱۹,۴۷۴	۵	موجودی مواد و کالا
۲۸,۸۷۲,۳۹۲	۲۰,۶۹۴,۱۶۷		جمع بدهی های جاری	۱,۵۲۴,۴۵۷	۲,۲۰۶,۵۶۰	۶	پیش پرداختها
				۲۴,۵۸۳,۶۳۸	۲۶,۰۰۲,۳۲۷		جمع دارایی های جاری
			بدهی های غیر جاری				دارایی های غیر جاری
۲۵۰,۹۱۸	۲۲۵,۶۲۸	۱۰	پرداختنی های بلند مدت	۴۰۷,۹۷۵	۴۰۵,۶۰۸	۴	دریافتنی های بلند مدت
۶۷۷,۰۰۳	۷۰۶,۰۶۸	۱۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲۷,۵۴۴	۱۵۵,۵۲۱	۷	سرمایه گذاری های بلند مدت
۹۲۷,۹۲۱	۹۳۱,۶۹۶		جمع بدهی های غیر جاری	۶,۶۱۳	۷,۸۹۹	۸	دارایی های نامشهود
۲۹,۸۰۰,۳۱۳	۲۱,۶۲۵,۸۶۳		جمع بدهی ها	۳۲,۲۶۱,۰۱۹	۳۲,۲۱۰,۳۳۴	۹	دارایی های ثابت مشهود
			حقوق صاحبان سهام	۳۲,۸۰۳,۱۵۱	۳۲,۷۷۹,۳۶۲		جمع دارایی های غیر جاری
۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۲۳,۹۵۷,۶۶۶	۱۳	سرمایه				
۱۸۱,۴۴۱	۴۸۷,۵۴۰	۱۴	اندوخته قانونی				
۳,۴۴۷,۳۶۹	۱۲,۷۱۰,۶۲۰		سود (زیان) انباشته				
۲۷,۵۸۶,۴۷۶	۳۷,۱۵۵,۸۲۶		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۷,۳۸۶,۷۸۹	۵۸,۷۸۱,۶۸۹		جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۵۷,۳۸۶,۷۸۹	۵۸,۷۸۱,۶۸۹		جمع دارایی ها

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸,۰۳۶,۶۸۳	۲۲,۲۷۳,۹۲۶		۱۵ درآمدهای عملیاتی
(۳۵,۱۴۴,۸۲۸)	(۱۱,۸۳۶,۳۳۶)		۱۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۲,۸۹۱,۸۵۵	۱۰,۴۳۷,۵۹۰		سود ناخالص
(۱,۲۳۳,۱۱۷)		(۴۱۱,۹۳۴)	۱۷ هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۸۵۳,۲۱۸)		(۵۷۸,۳۲۳)	۱۸ سایر اقلام عملیاتی
(۲,۰۸۶,۳۳۵)	(۹۹۰,۲۵۷)		
۱۰,۸۰۵,۵۲۰	۹,۴۴۷,۳۳۳		سود (زیان) عملیاتی
۳۸۷,۷۹۷	۳۰۳,۴۵۸		۱۹ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱۱,۱۹۳,۳۱۷	۹,۷۵۰,۷۹۱		سود (زیان) خالص قبل از مالیات
			مالیات بر درآمد:
			سالهای قبل
۱۱,۱۹۳,۳۱۷	۹,۷۵۰,۷۹۱		سود (زیان) خالص
			سود (زیان) پایه هر سهم:
۴۵۱	۳۹۴		عملیاتی
۱۶	۱۳		غیر عملیاتی
۴۶۷	۴۰۷		۲۰ سود پایه هر سهم - ریال

گردش حساب (زیان) انباشته

۱۱,۱۹۳,۳۱۷	۹,۷۵۰,۷۹۱		سود (زیان) خالص
(۷,۵۶۴,۵۰۷)		۳,۴۴۷,۳۶۹	سود انباشته ابتدای دوره
		۰	تعدیلات سنواتی
			(زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
(۱۸۱,۴۴۱)		(۴۸۷,۵۴۰)	۱۴ اندوخته قانونی
(۷,۷۴۵,۹۴۸)	۲,۹۵۹,۸۲۹		(زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
۳,۴۴۷,۳۶۹	۱۲,۷۱۰,۶۲۰		سود انباشته پایان دوره

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود سال است ، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است .

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

سال ۱۳۹۷	دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸		یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
<b>فعالیت‌های عملیاتی :</b>			
۸,۵۱۴,۵۷۸	۲,۰۶۹,۹۰۰	۲۱	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
<b>بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی :</b>			
۳۵۷,۷۱۹	۲۵۵,۱۳۲		سود دریافتی بابت سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت
<b>مالیات بر درآمد:</b>			
مالیات بر درآمد پرداختی			
<b>فعالیت های سرمایه گذاری :</b>			
(۱,۳۵۴,۷۰۱)		(۲۵۷,۸۸۳)	وجه پرداختی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳,۶۸۲)		(۳,۲۸۰)	وجه پرداختی برای خرید دارایی های نامشهود
(۱,۳۵۸,۳۸۳)	(۲۶۱,۱۶۳)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۷,۵۱۳,۹۱۴	۲,۰۶۳,۸۶۹		خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد
۶۸۵,۳۰۵	۸,۲۲۹,۲۹۷		مانده وجه نقد ابتدای دوره
۳۰,۰۷۸	۴۸,۳۲۶		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۸,۲۲۹,۲۹۷	۱۰,۳۴۱,۴۹۲		مانده وجه نقد پایان دوره

یادداشت های توضیحی ، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

## شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

## ۱- تاریخچه و فعالیت

### ۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان در ۱۳۷۷/۲/۶ به صورت سهامی عام تاسیس شده و طی گواهی ۱۳۹۵۳۸ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده و متعاقباً مرکز شرکت به بندر امام خمینی منتقل و در ۱۳۸۶/۰۹/۱۰ تحت گواهی ۶۴۱۸ در اداره ثبت شرکتها ماهشهر نیز به ثبت رسیده است. در حال حاضر شرکت جزء واحد های تجاری فرعی شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (واحد تجاری نهایی گروه) فعالیت می نماید. نشانی مرکز اصلی شرکت بندر امام خمینی - منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی - سایت ۴ است.

### ۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از احداث، راه اندازی، بهره برداری کارخانجات صنعتی، توسعه، نوسازی، تعمیرات و نگهداشت، تحقیقات، آزمایشات، پژوهش، بسته بندی و غیره به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و تبدیل کلیه مواد شیمیایی و پتروشیمیایی، فرآورده های فرعی، مشتقات نفتی به مواد اولیه صنایع پایین دستی و غیره و انجام کلیه فعالیت های تولیدی و صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور است. فعالیت تولیدی شرکت از ۱۳۸۳ آغاز گردیده و بر اساس پروانه بهره برداری ۱۰۳۷۵-۰۶ مورخ ۱۳۸۵/۰۵/۲۲ ظرفیت اسمی تولیدات شرکت بشرح زیر است:

شماره شناسایی کالا	تعداد شیفت	تولید ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی سالانه	محصولات اصلی
		تن	تن	تن	
۲۴۱۱۲۵۳۱	سه	۱۴۴,۰۰۹	۵۷۴,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰	اسید ترفتالیک خالص (PTA)
۲۴۱۳۱۱۸۳	سه	۱۶۳,۹۹۲	۶۲۳,۵۰۰	۸۸۷,۷۰۰	پلی اتیلن ترفتالات (PET)
-	سه	۱۰,۰۶۱	۴۷,۰۰۰	۶۶,۰۰۰	نخ
-	-	-	-	۶۶,۰۰۰	پنبه مصنوعی

شایان ذکر است که از ۸ خط تولید نخ شش خط آن در حال بهره برداری بوده و ظرفیت عملی بر این اساس در جدول فوق منعکس گردیده است.

### ۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام و نیز تعداد کارکنان شرکتهای خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی سال به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
نفر	نفر
۷۳۲	۷۲۹
۴۲۷	۴۲۶
۱۱۵۹	۱۱۵۵
۱۱۸۶	۱۱۸۳
۲۳۴۵	۲۳۳۸

کارکنان تابع صندوق بازنشستگی نفت

کارکنان استخدامی مشمول سازمان تامین اجتماعی

کارکنان شرکتهای خدماتی

## شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

## ۲- اهم رویه های حسابداری

### ۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد زیر از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است :  
الف- ساختمان، تاسیسات و تجهیزات واحدها، بر مبنای روش تجدید ارزیابی (یادداشت ۲-۵-۲)

### ۲-۲- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا بر مبنای " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هریک از اقلام اندازه گیری می شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسائی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می گردد:

#### روش مورد استفاده

مواد اولیه	میانگین موزون
کالای در جریان ساخت	میانگین موزون
کالای ساخته شده	میانگین موزون
قطعات یدکی	میانگین متحرک

### ۲-۳- سرمایه گذاری ها

#### اندازه گیری :

#### سرمایه گذاری های بلند مدت :

سرمایه گذاری در اوراق بهادار بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها

#### سرمایه گذاری های جاری :

سرمایه گذاری سریع معامله در بازار  
سایر سرمایه گذاری های جاری  
اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها  
اقل بهای تمام شده مجموع سرمایه گذاری ها و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها

#### شناخت درآمد:

سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکتها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)

سرمایه گذاری جاری و بلند مدت در سهام شرکتهای فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی)

### ۲-۴- دارائی های نامشهود

۲-۴-۱- دارایی های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می شود. 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 نمی شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی شود.

۲-۴-۲- استهلاك دارایی های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
دانش فنی	۶ سال	خط مستقیم
نرم افزارهای رایانه ای	۳ سال	خط مستقیم

## شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

#### ۲-۵- دارائی های ثابت مشهود

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

۲-۵-۲- ساختمان ها، تاسیسات و تجهیزات واحدها، بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حسابها انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در سال ۱۳۹۲ و با استفاده از کارشناس مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده بستگی دارد. چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت باهمیتی یا مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد. دوره تناوب تجدید ارزیابی ۵ ساله است.

۲-۵-۳- استهلاک دارائی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارائی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن از جمله اصلاحیه مورخ ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و بر اساس نرخها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمانها	۲۵ سال	مستقیم
جاده و محوطه سازی	۳/۵ درصد	نزولی
ماشین آلات و تجهیزات	۱۰ و ۱۲ درصد	نزولی
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۱۰ درصد و ۵ سال	نزولی و خط مستقیم
اثاث و منصوبات	۳ و ۵ و ۱۰ سال	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۲۵ و ۳۰ درصد	نزولی
تاسیسات و تجهیزات واحدهای تولیدی	۳۰ ساله	خط مستقیم
لوازم آزمایشگاهی	۱۰ ساله	خط مستقیم

۲-۵-۳-۱- برای دارائی های ثابتی که طی ماه تحویل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائی های استهلاک پذیر پس از آمادگی برای بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدت شش ماه متوالی در یکسال مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۲-۵-۳-۲- به استناد جدول استهلاک موضوع ماده ۱۴۹ قانون مالیات های مستقیم مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ و با توجه به تأیید اداره امور مالیاتی طی نامه ۵۰۶۲۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۹/۱۳ و گزارش توجیهی بازرسی فنی شرکت، نرخ استهلاک ساختمانها و محوطه سازی از ابتدای ۱۳۹۶ از ۳/۵ درصد به ۲۵ ساله مستقیم عمر مفید تاسیسات و تجهیزات واحدهای تولیدی از ۱۵ سال به ۳۰ سال افزایش یافته است.

۲-۵-۳-۳- استهلاک دارائی های تجدید ارزیابی شده با توجه به مبلغ دفتری جدید (پس از تجدید ارزیابی) طی عمر مفید باقی مانده، محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

#### ۲-۶- زیان کاهش ارزش دارائی های غیر جاری

۲-۶-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی ها، آزمون کاهش ارزش انجام می گیرد. در این صورت مبلغ باز یافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می گردد. چنانچه برآورد مبلغ باز یافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ باز یافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می گردد.

## شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

### یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲-۶-۲- آزمون کاهش ارزش داراییهای نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، بطور سالانه انجام می‌شود.

۲-۶-۳- مبلغ باز یافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام که بیشتر است. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریانهای نقدی آتی ناشی از دارایی با استفاده از نرخ تنزیل قبل از مالیات که بیانگر ارزش زمانی پول و ریسکهای مختص دارایی که جریانهای نقدی آتی برآوردی بابت آن تعدیل نشده است، می‌باشد.

۲-۶-۴- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر است، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ باز یافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده. در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۲-۶-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) است، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سالهای قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می‌گردد مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌شود.

### **۲-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان**

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

### **۲-۸- درآمد عملیاتی**

۲-۸-۱- درآمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابهازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۲-۸-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می‌شود

۲-۸-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

### **۲-۹- مخارج تأمین مالی**

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "داراییهای واجد شرایط" است.

### **۲-۱۰- تسعیر ارز**

اقلام پولی ارزی با نرخ ارز قابل دسترس (سامانه نیما) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است، با نرخ های مصوب بانک مرکزی و سامانه نیما در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می‌شود:

الف - تفاوت‌های تسعیر بدهی‌های ارزی مربوط به داراییهای واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می‌شود.

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



۲- موجودی نقد

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۰۹۰,۲۶۵	۱۰,۲۰۶,۳۳۴	بانکها
۱۳۹,۰۳۲	۱۲۹,۹۵۸	صرافی ها
-	۵,۲۰۰	موجودی صندوق و تنخواه گردانها
<b>۸,۲۲۹,۲۹۷</b>	<b>۱۰,۳۴۱,۴۹۲</b>	

۱-۳- موجودی نزد بانکها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۲/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸۹,۷۳۸	۵۶,۳۸۱	ملی شعبه بندرامام - جاری
۱۲,۰۴۵	۲۳,۹۲۲	ملت شعبه منطقه ویژه - جام
۸۷۳	۱,۰۶۹	تجارت شعبه پتروشیمی امیر کبیر - جاری
۱,۵۱۷	۱,۷۲۱	ملت شعبه سپهبد قرنی جاری
۶۰۸	۶۰۸	تجارت حساب ارزی شعبه ماهشهر
۱۱,۵۷۸	۱۱,۵۷۸	ملت حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی
۲۲۷	۲۲۷	ملت حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی
۱۰	۱۰	ملت حساب ارزی شعبه سپهبد قرنی
۴,۱۲۰,۵۱۳	۸,۹۵۲,۸۸۴	تجارت شعبه پتروشیمی امیر کبیر سپرده کوتاه مدت
۲,۴۹۵,۷۶۰	۷۷,۲۳۰	ملت مستقل مرکزی سپرده کوتاه مدت-فروش
۳۳۸,۹۹۰	۴,۴۰۵	ملت مستقل مرکزی سپرده کوتاه مدت
۳۰۵,۹۹۶	۴۰۸,۰۰۰	ملت منطقه ویژه سپرده کوتاه مدت
۶۱۶,۶۳۹	۵۶۹,۳۸۶	ملت سپهبد قرنی سپرده کوتاه مدت
۱	۳,۱۴۳	ملت شعبه مستقل مرکزی-جام جاری
۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰	قرض الحسنه رسالت- جاری
۵,۰۲۵	۵,۰۲۵	قرض الحسنه مهر ایرانیان-جاری
۳۹,۹۷۵	۳۹,۹۷۵	قرض الحسنه مهر ایرانیان سپرده قرض الحسنه
۲۰,۰۱۱	۲۰,۰۱۱	پست بانک- سپرده قرض الحسنه
۱۰	۱۰	پست بانک- جاری
۱	۱	بانک سامان- سپرده
۷۴۷	۷۴۷	بانک سامان- ارزی
۱	۱	بانک تجارت- سپرده کوتاه مدت
<b>۸,۰۹۰,۲۶۵</b>	<b>۱۰,۲۰۶,۳۳۴</b>	

۲-۳- موجودی نقد در تاریخ تراز نامه شامل ۱۵۲,۲۰۲ میلیون ریال (سال مالی قبل ۱۵۲,۲۰۲ میلیون ریال) و وجه ارزی معادل ۱,۸۷۷,۸۰۳ درهم و ۵۴,۴۳۴ دلار و ۹۹۸,۱۰۷ یورو و ۱۳,۱۳۸ یین و ۷۵۹,۱۴۶ یوان می باشد که با نرخ ارز سامانه نظام یکپارچه معاملات ارزی (نیمه) دلار ۱۱۱,۰۲۳ ریال، یورو ۱۲۵,۷۴۹ ریال، درهم ۳۰,۲۳۳ ریال، یین ۱۰,۲۴/۲۵ ریال و یوان ۱۶,۰۵۵ ریال تسعیر شده است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

بداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۴-دریافتنی های تجاری و غیر تجاری :

۴-۱- دریافتنی های کوتاه مدت :

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
خالص	خالص	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۵,۵۰۶,۲۰۰	۱,۰۹۴,۷۹۷	۱,۰۹۴,۷۹۷	۰	۱,۰۹۴,۷۹۷
۹۸۵,۰۵۳	۱,۲۰۹,۵۱۹	۱,۲۰۹,۵۱۹	۹۰۳,۰۲۳	۳۰۶,۴۹۶
۶,۴۹۱,۲۵۳	۲,۳۰۴,۳۱۶	۲,۳۰۴,۳۱۶	۹۰۳,۰۲۳	۱,۴۰۱,۲۹۳
۳۸۴,۲۰۴	۵۳۶,۳۰۴	۵۳۶,۳۰۴	۰	۵۳۶,۳۰۴
۷,۷۲۶	۴,۴۳۰	۴,۴۳۰	۰	۴,۴۳۰
۷۱,۴۸۹	۷۳,۴۴۲	۷۳,۴۴۲	۰	۷۳,۴۴۲
۵۲۲,۶۳۸	۴۸۷,۱۲۷	۴۸۷,۱۲۷	۰	۴۸۷,۱۲۷
۱۴۶,۸۱۲	۱۳۴,۷۹۰	۱۳۴,۷۹۰	۰	۱۳۴,۷۹۰
۱,۱۳۲,۸۶۹	۱,۲۳۶,۰۹۳	۱,۲۳۶,۰۹۳	۰	۱,۲۳۶,۰۹۳
(۴۰۷,۹۷۵)	(۴۰۵,۶۰۸)	(۴۰۵,۶۰۸)	۰	(۴۰۵,۶۰۸)
۷۲۴,۸۹۴	۸۳۰,۴۸۵	۸۳۰,۴۸۵	۰	۸۳۰,۴۸۵
۷,۲۱۶,۱۴۷	۳,۱۳۴,۸۰۱	۳,۱۳۴,۸۰۱	۹۰۳,۰۲۳	۲,۲۳۱,۷۷۸

تجاری :

اسناد دریافتنی

حسابهای دریافتنی

غیر تجاری :

کارکنان (وام و مساعده)

دفتر نمایندگی شرکت بازرگانی پتروشیمی هامبورگ

شرکت های گروه پتروشیمی

کارمزد دریافتی از مشتریان

سایر

کسر می شود : حصة ی بلند مدت - وام کارکنان

۴-۱-۱ - اسناد دریافتی تجاری بشرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
۲۰۶,۲۴۱	۲۰۶,۲۴۱	بازرگانی پتروشیمی
۵۶۲,۹۵۳	۰	تعاونی تولیدی سیرنگ
۴۳۴,۲۸۶	۴۶,۸۲۱	نفیس نخ
۳۴,۴۴۷	۳۴,۴۴۷	پارسیلون
۳۳۷,۷۸۲	۴۲,۷۹۲	الیاف سینا دلیجان
۱۴۱,۷۲۹	۵۳,۷۶۴	الیاف ساپنا دلیجان
۵۰,۳۷۶	۴۴,۰۷۳	قیام نخ
۳,۸۹۶	۳,۸۹۶	محبوب پلاست گیلان
۱۰۵,۳۹۲	۱۷,۵۰۸	ممتاز نخ مانا ایساتیس
۶۶,۸۱۳	۵۱,۴۳۷	صنایع ذوب ریسی چهلستون
۷۴,۵۶۴	۶۵,۹۴۰	تعاونی ریسندگی تابناز اصفهان
۴۷۳,۰۵۱	۸۹,۸۴۰	الیاف سازان بهکوش
۴۹,۰۶۹	۰	پاک آب سیلان
۴۵۶,۹۸۸	۶۵,۰۴۵	الیاف گستر یزد
۱۱۶,۶۲۹	۱۱,۸۶۲	نخ پیوسته زاگرس
۳۰,۶۵۵	۵,۳۸۲	بازرگانی پارس
۲۶۹,۴۲۹	۴۴,۰۷۴	شرکت رضا بافت
۱۴۲,۳۹۰	۰	نساجی ساوین دلیجان
۱۱۳,۱۷۰	۵۸,۱۰۲	ایران تک نخ
۱۲,۹۶۱	۱۲,۹۶۱	نامی نوش
۸۲,۹۷۹	۰	سپهر پلیمر سپاهان
۹۰,۳۱۱	۰	رنگین الیاف پارس یزد
۱۸۸,۴۹۸	۱۳,۷۲۵	شرکا کیا پلی استر دلیجان
۳۸۲,۲۳۸	۴۸,۱۲۰	پولاد پوش
۹۸,۳۳۱	۱۱,۴۸۵	الیاف پارس یزد
۱۸۵,۷۲۳	۸,۳۰۴	رنگین الیاف سپاهان
۵۶,۹۱۸	۱,۳۷۴	پویا ریسی یزد
۳۲۱,۱۱۶	۰	یاس نخ البرز
۱۲۶,۸۶۰	۳۲,۹۸۸	ترمه صدف دلیجان
۱۵۷,۱۵۰	۳,۰۲۹	هشت بهشت کیش
۶۳,۰۴۶	۰	نسج و شیمی شمیم بهاران
۷۰,۸۳۰	۲۵,۳۵۷	تولیدی انواع الیاف مصنوعی پرسپولیس دلیجان
۱۹۹,۳۷۹	۹۶,۲۳۰	سایر
۵,۵۰۶,۲۰۰	۱,۰۹۴,۷۹۷	

۱-۱-۱-۴- تا تاریخ تهیه این گزارش ۴۲۵,۵۰۹ میلیون ریال از اسناد مذکور وصول گردیده است. شایان ذکر است که ۳۸۰,۲۶۰ میلیون ریال از اسناد مذکور در تاریخ ترانزنامه سررسید شده لیکن با توجه به اخذ وثایق ملکی و ضمانتنامه بانکی به اعتقاد هیئت مدیره، شرکت در وصول و تسویه آنها با مشکل خاصی مواجه نخواهد شد.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۴-۱-۲- حسابهای دریافتنی تجاری مشتریان به شرح زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			اشخاص وابسته:
	جمع	ارزی	ریالی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۶,۴۹۶	۳۰۶,۴۹۶	-	۳۰۶,۴۹۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی - ریالی
۱۷۹,۳۷۱	۲۳۸,۷۱۰	۲۳۸,۷۱۰	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی - ارزی
۴۴,۷۹۹	۵۹,۶۲۹	۵۹,۶۲۹	-	شرکت DENOX RHONE
۴۳۸,۵۵۷	۵۸۳,۶۲۵	۵۸۳,۶۲۵	-	شرکت HAZEL MERCANTEL
۱۵,۸۳۰	۲۱,۰۵۹	۲۱,۰۵۹	-	شرکت FLOW CHEM
۹۸۵,۰۵۳	۱,۲۰۹,۵۱۹	۹۰۳,۰۲۳	۳۰۶,۴۹۶	
<b>۹۸۵,۰۵۳</b>	<b>۱,۲۰۹,۵۱۹</b>	<b>۹۰۳,۰۲۳</b>	<b>۳۰۶,۴۹۶</b>	

۴-۱-۲-۱- مانده حساب شرکت بازرگانی پتروشیمی جمعاً ۷۵۱,۴۴۷ میلیون ریال (شامل ۵۷۰,۶۹۵ یورو و ۵۵,۵۲۱,۹۸۸ درهم) مربوط به مطالبات این شرکت بابت فروش محصولات تا تاریخ ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ بوده است، اقدام لازم برای وصول مطالبات از طریق این شرکت و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس در حال پیگیری است.

۴-۱-۲-۲- مانده حساب شرکت DENOX RHONE شامل ۸۹,۷۹۰ دلار و ۱,۶۴۲,۵۷۱ درهم، شرکت HAZEL MERCANTEL شامل ۱,۴۹۷,۴۷۸ یورو و ۳,۵۶۰,۶۹۷ دلار، شرکت FLOW CHEM شامل ۱۶۷,۴۶۷ یورو و دفاتر ICT شامل ۳۵,۲۲۹ یورو که براساس نرخ ارز قابل دسترس (سامانه نیما) دلار به نرخ ۱۱۱,۰۲۳ ریال، یورو به نرخ ۱۲۵,۷۴۵ ریال و درهم به نرخ ۳۰,۲۳۳ ریال تسعیر شده است.

۴-۱-۳- طبق رویه جاری مالی از محل فروش شرکت نزد PCC به دفاتر شرکت بازرگانی پتروشیمی در هامبورگ اختصاص یافته است که در نهایت براساس گزارش عملکرد شامل پرداخت بابت خریدها و هزینه های شرکت از دفاتر مربوط بررسی و تسویه میگردد.

۴-۲- دریافتنی های بلندمدت:

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	حصه بلندمدت وام کارکنان
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰۸,۳۳۴	۳۰۶,۰۱۷	
۵۷,۱۱۴	۵۷,۰۶۴	ودیعه مسکن کارکنان
۴۲,۵۲۷	۴۲,۵۲۷	سایر
۴۰۷,۹۷۵	۴۰۵,۶۰۸	

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورتهای مالی  
دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

**۵- موجودی مواد و کالا**

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲,۵۴۴,۵۷۸	۴,۰۸۸,۰۴۸	کالای ساخته شده
۴۵۸,۳۸۸	۴۴۸,۴۱۶	کالای در جریان ساخت
۲,۱۱۲,۳۵۰	۳,۲۲۵,۵۷۹	مواد اولیه و شیمیایی
۲,۴۹۸,۴۲۱	۲,۵۵۷,۴۳۱	موجودی لوازم یدکی و بسته بندی
<b>۷,۶۱۳,۷۳۷</b>	<b>۱۰,۳۱۹,۴۷۴</b>	

**۶- پیش پرداخت ها**

۱۳۹۷	۱۳۹۷	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۳۹,۲۱۱	۷۰۸,۵۹۹	پیش پرداخت های خارجی :
۲,۸۶۰	۴۸۶,۰۰۳	قطعات و لوازم یدکی
۳۷,۷۳۰	۳۷,۷۷۱	مواد شیمیایی
<b>۶۷۹,۸۰۱</b>	<b>۱,۲۳۲,۳۷۳</b>	سایر پیش پرداخت ها
		پیش پرداخت های داخلی :
۵۴۵,۵۳۵	۵۱۰,۷۳۷	خرید مواد شیمیایی
۱۶۶,۷۳۲	۲۴۰,۳۳۶	قطعات یدکی
۲۱,۴۴۸	۲۱,۴۴۸	پیش پرداخت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰
۷۰,۷۱۶	۵۸,۵۵۳	پیش پرداخت خرید جامبوبگ
۴۰,۲۲۵	۱۴۳,۱۱۳	سایر پیش پرداخت ها
<b>۸۴۴,۶۵۶</b>	<b>۹۷۴,۱۸۷</b>	
<b>۱,۵۲۴,۴۵۷</b>	<b>۲,۲۰۶,۵۶۰</b>	

۶-۱- مانده پیش پرداخت های خارجی مربوط به پرداخت های نقدی ارزی در وجه فروشندگان خارجی توسط شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس بوده و در تاریخ ترازنامه شامل ۲۴۳,۰۱۱ دلار و ۱۴,۶۹۳,۱۹۳ یورو و ۲۳,۱۷۱,۵۷۲ درهم و ۱,۱۴۴ این می باشد.

۶-۲- پیش پرداخت مالیات بر اساس بودجه مصوب سال ۱۳۹۰ توسط سازمان امور مالیاتی مورد مطالبه قرار گرفته و پرداخت شده است. با توجه به اینکه عملکرد شرکت در سال فوق منجر به زیان گردیده لذا مبلغ پرداختی بطور موقت تحت سرفصل فوق منعکس گردیده و اقدامات لازم برای تهاتر مبلغ پرداختی مذکور با بدهی مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۰ انجام و در مرحله نهایی است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۷- سرمایه گذاری های بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱				
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزس اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۲۷,۵۴۴	۱۵۵,۵۲۱	۱۵۵,۵۲۱	۱۳۶,۶۴۷	۱۲	۱۳۶,۶۴۷,۲۳۱
۱۲۷,۵۴۴	۱۵۵,۵۲۱	۱۵۵,۵۲۱	۱۳۶,۶۴۷		

شرکت پتروشیمی ابن سینا

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروشیمی ابن سینا شامل چهار مرحله افزایش سرمایه گذاری است. لازم به توضیح است که محل کارخانه مزبور در منطقه ویژه اقتصادی واقع در ماهشهر و در مرحله قبل از بهره برداری بوده و با توجه به تحویل زمین در مرحله تکمیل پروژه و نصب ماشین آلات است.

۸- دارایی های نامشهود

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۶۳۲,۸۸۲	۶۳۲,۸۸۲
۴۷,۲۶۵	۵۰,۵۴۵
۴۰۰	۴۰۰
۶۸۰,۵۴۷	۶۸۳,۸۲۷
(۶۷۳,۹۳۴)	(۶۷۵,۹۲۸)
۶,۶۱۳	۷,۸۹۹

لیسانس طرحهای PTA/PET اول و دوم

نرم افزارهای رایانه ای

حق الامتیاز (ودیعہ خط تلفن)

جمع قبل از کسر استهلاك

استهلاك انباشته

مبلغ دفتری

۸-۱- حق لیسانس طرحهای PTA/PET اول و دوم بشرح زیراست :

مبلغ	نوع ارز	مبلغ قرارداد	نام شرکت
میلیون ریال		ارزی	
۲۶۵,۰۶۹	دلار	۳۳,۲۰۰,۰۰۰	لیسانس طرح PTA اول - تکنیمونت ایتالیا
۱۲,۲۴۸	یورو	۱,۱۲۲,۲۸۶	لیسانس طرح PET اول - زیمر آلمان
۳۴۱,۶۸۰	ین	۴,۳۴۵,۳۷۳,۰۰۰	لیسانس طرح PTA دوم - میتسوبیشی ژاپن
۱۳,۸۸۵	یورو	۲,۰۸۰,۰۰۰	لیسانس طرح PET دوم - نوبی والسینا ایتالیا
۶۳۲,۸۸۲			

۸-۲- استهلاك انباشته دارایی های نامشهود شامل ۶۳۲,۱۸۱ میلیون ریال استهلاك حق لیسانس طرحهای PET و PTA اول و دوم و ۴۳,۷۴۷ میلیون ریال استهلاك نرم افزار های رایانه ای است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۹- دارائی های ثابت مشهود

شرح اقلام	بهای تمام شده - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		مبلغ دفتری - میلیون ریال	
	مانده ابتدای سال	مانده پایان سال	مانده ابتدای سال	استهلاک	مانده پایان سال	مانده
زمین	۱۱,۷۸۱	۱۱,۷۸۱	۰	۰	۰	۱۱,۷۸۱
ساختمان	۳,۵۷۸,۴۱۸	۳,۵۷۸,۷۵۸	۶۸۱,۵۶۸	۴۰,۰۴۶	۷۲۱,۶۱۴	۲,۸۹۶,۸۵۰
اثاثه و منصوبات	۱۲۵,۴۹۴	۱۲۸,۲۸۴	۷۳,۶۳۰	۲,۶۱۶	۷۶,۲۴۶	۵۱,۸۶۴
لوازم آزمایشگاهی	۷۸,۰۵۴	۷۹,۱۵۴	۴۹,۶۳۵	۱,۲۸۰	۵۰,۹۱۵	۲۸,۴۱۹
وسایل نقلیه	۲۳,۵۶۹	۲۳,۵۶۹	۱۱,۳۲۰	۴۰۷	۱۱,۷۲۷	۱۲,۲۴۹
ماشین آلات و تجهیزات	۶۵,۲۴۲	۶۷,۳۷۸	۳۱,۱۴۸	۱,۲۴۷	۳۲,۳۹۵	۳۴,۰۹۴
ابزار آلات و تجهیزات کارگاهی	۴۹,۱۰۷	۴۹,۱۰۷	۳۲,۷۴۳	۶۹۳	۳۳,۴۳۶	۱۶,۳۶۴
جاده ومحوطه سازی	۱۲۶,۴۶۸	۱۲۶,۴۶۸	۶۸,۷۰۲	۱,۷۱۲	۷۰,۴۱۴	۵۷,۷۶۶
تاسیسات و تجهیزات واحدها	۳۲,۲۲۸,۳۰۱	۳۲,۲۳۱,۱۱۰	۴,۲۴۰,۶۶۲	۲۶۰,۵۶۷	۴,۵۰۱,۲۲۹	۲۷,۹۸۷,۶۳۹
<b>جمع</b>	<b>۳۶,۲۸۶,۴۳۴</b>	<b>۳۶,۲۹۵,۶۰۹</b>	<b>۵,۱۸۹,۴۰۸</b>	<b>۳۰۸,۵۶۸</b>	<b>۵,۴۹۷,۹۷۶</b>	<b>۳۱,۰۹۷,۰۲۶</b>
پروژه های سرمایه ای	۶۵۹,۲۵۰	۸۸۴,۳۷۵				۶۵۹,۲۵۰
پیش پرداختهای سرمایه ای	۵۰۴,۷۴۳	۵۲۸,۳۲۶				۵۰۴,۷۴۳
	<b>۳۷,۴۵۰,۴۲۷</b>	<b>۳۷,۷۰۸,۳۱۰</b>	<b>۵,۱۸۹,۴۰۸</b>	<b>۳۰۸,۵۶۸</b>	<b>۵,۴۹۷,۹۷۶</b>	<b>۳۲,۲۶۱,۰۱۹</b>

۹-۱- افزایش ساختمان عمدتاً مربوط به خرید و نصب دو دستگاه درب کرکره ای برقی ، تاسیسات و تجهیزات کارگاهی عمدتاً به دلیل بازسازی ۱۷ دستگاه Hvac ، ماشین آلات و تجهیزات عمدتاً ناشی از خرید بریل پمپ و پمپ کف کش ، لوازم آزمایشگاهی عمدتاً ناشی از خرید سه دستگاه هیتر آزمایشگاهی، اثاثه ومنصوبات عمدتاً ناشی از خرید لوازم کامپیوتری و متعلقات و اثاثه اداری است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

بازداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۹-۲- اقلام متشکله پروژه های سرمایه ای به شرح زیر تفکیک می شود .

تاثیر پروژه بر عملیات	مخارج انباشته		برآورد	برآورد	درصد تکمیل	
	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	مخارج تکمیل	تاریخ بهره برداری	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			
افزایش ظرفیت	۶۴۷,۲۰۸	۶۴۷,۲۰۸	۳۷,۰۰۰	۹۸	۹۵	پروژه بهینه سازی پلی H
بهبود تولید	۵,۷۰۱	۵,۷۰۱	۴,۰۰۰	۹۸	۹۵	رنگ آمیزی واحد CF
بهبود تولید	۰	۰	۷,۳۰۰	۹۷	۱۰۰	تعمیر و نگهداری واحد انبار اتوماتیک پروژه Pet2
بهبود تولید	۰	۲۲۰,۷۲۰	۶,۵۰۰	۹۷	۱۰۰	لول ترانسسمیتر های دیافراگمی
بهبود تولید	۶,۳۴۱	۱۰,۷۴۶	۰			سایر
	<b>۶۵۹,۲۵۰</b>	<b>۸۸۴,۳۷۵</b>				

۹-۳- پیش پرداخت های سرمایه ای متشکل از اقلام زیر است :

	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
	میلیون ریال	میلیون ریال	
	۲,۲۰۱	۲,۲۰۱	شرکت فرآیندکاو - نصب تجهیزات
	۴۷۷,۳۷۴	۴۹۳,۱۹۹	سومک - بابت تغییر و اصلاح واحدهای پت دوم
	۱۲,۴۲۷	۱۲,۴۲۷	تجهیزات پروژه poy&staple
	۱۲,۷۴۱	۲۰,۴۹۹	سایر
	<b>۵۰۴,۷۴۴</b>	<b>۵۲۸,۳۲۶</b>	

۹-۳-۱- قرارداد سومک بابت مهندسی ، خرید تجهیزات، ساختمان نصب و آموزش تغییر واصلاح واحدهای polyG,polyH,polyF از شهریور ۱۳۸۹ آغاز و تجهیزات قرارداد مذکور در سال ۱۳۹۰ ارسال و عملیات اجرایی در ۱۳۹۳/۰۴/۱۰ آغاز شده است. شایان ذکر است مبلغ قرارداد فیما بین در بخش ارزی ۱۹,۸۰۰,۰۰۰ یورو و در بخش ریالی ۱۰۰ میلیارد ریال است. نظر به اینکه تجهیزات به شرکت تحویل گردیده نقل و انتقالات از این بابت در حسابها صورت پذیرفته است و باقیمانده هزینه های تکمیل طرح ۵۰ میلیارد ریال است. توضیح اینکه قرارداد جداگانه ای مربوط به بازسازی پلی H در مرحله اجراء است.

۹-۴- دارایی های ثابت مشهود PTA/PET اول و PTA دوم و موجودی کلای شرکت جمعا به ارزش ۹۰۰ میلیون یورو تحت پوشش بیمه جامع اموال و آتش سوزی نزد کنسرسیوم بیمه ایران ، آسیا ،البرز و دانا قرار گرفته است .

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
ریالی	جمع	ارزی	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۶۶,۴۹۶	۱۸۶,۵۵۳	۰	۱۸۶,۵۵۳
۲,۱۳۲,۹۹۱	۱,۹۱۶,۸۰۲	۰	۱,۹۱۶,۸۰۲
۲,۰۶۷,۶۴۳	۱,۹۸۹,۹۴۱	۰	۱,۹۸۹,۹۴۱
۶,۶۰۱,۶۵۸	۶,۶۰۱,۶۵۸	۰	۶,۶۰۱,۶۵۸
۳۴,۹۷۳	۲۸,۷۹۶	۰	۲۸,۷۹۶
۹۵,۵۲۸	۳۵	۰	۳۵
۸۵۰,۶۸۷	۱۱۸,۶۷۱	۰	۱۱۸,۶۷۱
۳,۳۷۹,۹۷۲	۶۷۷,۷۰۱	۵۸۷,۵۸۳	۹۰,۱۱۸
<b>۱۵,۳۲۹,۹۴۸</b>	<b>۱۱,۵۲۰,۱۵۷</b>	<b>۵۸۷,۵۸۳</b>	<b>۱۰,۹۳۲,۵۷۴</b>

تجاری :

اشخاص و ایسته:

شرکت پتروشیمی فجر - بابت یوتیلیتی  
 شرکت پتروشیمی بندرامام - بابت خرید مواد  
 شرکت پتروشیمی برزویه - بابت خرید پارازایلن  
 شرکت پتروشیمی بوعلی سینا - بابت خرید پارازایلن  
 شرکت پتروشیمی اروند بابت خرید سودکاستیک  
 شرکت پتروشیمی فن آوران - بابت خرید اسید استیک  
 شرکت پتروشیمی مارون - بابت خرید مواد شیمیایی  
 شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس

غیر تجاری :

اشخاص وابسته:

شرکت عملیات غیر صنعتی - بابت خدمات پروازی، مهمانسرا و غیره  
 شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس  
 شرکت پتروشیمی بندرامام  
 صندوقهای بازنشستگی و پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت  
 سازمان منطقه ویژه - بابت تامین وجه خرید کالا و خدمات  
 پیمانکاران  
 سپرده حسن انجام کار پیمانکاران  
 سپرده حق بیمه پیمانکاران  
 سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض ارزش افزوده  
 سازمان امور مالیاتی - مالیاتهای تکلیفی و حقوق و عملکرد  
 سازمان تامین اجتماعی - بیمه پیمانکاران و کارکنان  
 اداره بنادر و کشتیرانی - حقوق گمرکی  
 سایر اقلام

۶۴,۰۹۵	۴۹,۶۹۰	۰	۴۹,۶۹۰
۱,۹۸۳,۹۳۱	۰	۰	۰
۶,۳۴۵,۹۵۶	۴,۳۹۳,۹۱۱	۰	۴,۳۹۳,۹۱۱
۱۸,۵۵۷	۳۰,۷۳۸	۰	۳۰,۷۳۸
۷,۴۵۱	۱۹,۵۵۶	۰	۱۹,۵۵۶
۱۲۰,۳۱۵	۲۴۷,۰۱۷	۰	۲۴۷,۰۱۷
۷۶,۸۹۵	۵۳,۶۷۱	۰	۵۳,۶۷۱
۱۱۱,۷۲۵	۱۰۷,۱۶۹	۰	۱۰۷,۱۶۹
۵۱۱,۹۷۶	۵۲۵,۸۷۱	۰	۵۲۵,۸۷۱
۱۵,۷۲۱	۲۴,۸۵۶	۰	۲۴,۸۵۶
۱۳۰,۷۷۸	۱۳۵,۸۰۱	۰	۱۳۵,۸۰۱
۲۲۱,۵۰۳	۳۳۵,۹۰۷	۰	۳۳۵,۹۰۷
۱۵۶,۱۶۸	۱۷۵,۶۱۰	۰	۱۷۵,۶۱۰
<b>۹,۷۶۵,۰۷۱</b>	<b>۶,۰۹۹,۷۹۷</b>	<b>۰</b>	<b>۶,۰۹۹,۷۹۷</b>
<b>۲۵,۰۹۵,۰۱۹</b>	<b>۱۷,۶۱۹,۹۵۴</b>	<b>۵۸۷,۵۸۳</b>	<b>۱۷,۰۳۲,۳۷۱</b>

۱-۱-۱- مانده ارزی شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس شامل ۱۹,۴۵۳,۱۶۹ دلار و ۱۰۸,۹۷۴,۷۷۴ درهم طلب شرکت و ۴۶,۲۰۳,۵۶۲ و ۴۵,۲۷۲,۳۳۳ یورو بدهی شرکت (تسعیر با نرخ سامانه نیما) مربوط به قرارداد بازاریابی و صادرات محصولات صادراتی و وصول وجه حاصل از صادرات و تامین وجه خرید های خارجی شرکت می باشد.



**شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸**

۱-۱-۲- بدهی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس مربوط به تامین مالی و انتقال حسابهای گروه است.

۱-۱-۳- مانده شرکت پتروشیمی بندر امام مربوط به مطالبات سهامدار اصلی و اولیه شرکت (شرکت ملی صنایع پتروشیمی) بابت تأمین مالی طرح در سنوات قبل است. بر اساس مصوبه هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی (۱۲۸۵ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۰۹) و همچنین براساس مصوبه هیات مدیره شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (۲۵ مورخ ۹۰/۱۲/۱۷) مانده مطالبات شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت پتروشیمی بندر امام و شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتقل گردیده است. شایان ذکر است که بر اساس تفاهم نامه ( فی ما بین شرکت پتروشیمی بندر امام و شرکت پتروشیمی شهید تندگویان) مانده بدهی ظرف مدت ۵ سال بصورت اقساط ماهیانه پرداخت و تسویه خواهد شد. بر اساس صورتجلسه ۱۳۹۸/۰۲/۲۵ مقرر گردید کل بدهی طی ۱۰ اقساط تا اسفند ۱۳۹۸ تسویه گردد. ضمناً مانده حساب ارزی شرکت پتروشیمی بندر امام طی سال جاری و سال قبل شامل ۱.۲۷۰.۹۱۲ دلار طلب شرکت و ۱۹.۱۲۶.۷۹۸ درهم و ۸.۱۸۳.۸۸۲ یورو بدهی شرکت بوده که بر اساس موافقت نامه منعقد بدهی ارزی به پتروشیمی بندر امام تسویه شده است.

۱-۱-۴- مانده حساب پیمانکاران، شامل اقلام زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۸,۲۴۶	۱۹,۴۰۰	شرکت کلان دره ماهشهر - پیمانکار ارائه خدمات نقلیه سبک و سنگین
۱۳,۹۶۰	۴۵,۹۸۲	مهرافشان کوهرنگ - بسته بندی و بارگیری و تأمین ماشین آلات
۸,۰۸۰	۲۵,۵۱۲	احیاء صنایع ماهشهر-خدمات اداری
۳,۵۷۰	۹,۱۵۶	پیام پازنان- حراست
۵,۹۵۷	۴۱,۹۷۹	سنا کنترل - سرویسهای تعمیراتی
۷,۷۷۰	۷,۸۵۰	بهار بندرجنوب-تنظیفات سایت و خدمات بهره برداری
۴,۵۵۸	۱۳,۶۰۶	شاخص- سرویس های تعمیراتی
۰	۱۲,۴۸۴	پویا نصب برق و ابزار دقیق
۱۰,۲۸۱	۱۲,۱۵۹	کلان نصب -خدمات رستوران
۷,۰۹۵	۱۸,۰۹۵	پتروشیمی اصفهان - اجاره مخزن ذخیره پارازایلین
۶,۴۵۶	۰	انرژی و کار سپاهان - خرید مکانیکال سیل
۴,۷۰۹	۰	ژرف صنعت خاور میانه- خرید مکانیکال سیل
۳۹,۶۳۳	۴۰,۷۹۴	سایر
<b>۱۲۰,۳۱۵</b>	<b>۲۴۷,۰۱۷</b>	

۱-۲-۱- پرداختنی های بلند مدت

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۵۰,۹۱۸	۲۲۵,۶۲۸	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
<b>۲۵۰,۹۱۸</b>	<b>۲۲۵,۶۲۸</b>	

۱-۲-۱- مانده بدهی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس بابت سهام ترجیحی واگذاری به کارکنان است.

۱۱- پیش دریافت ها

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۶۹,۷۴۰	۴۲,۷۸۳	دینا گستر پاژ
۸۱,۰۷۷	۶۶,۴۸۲	نقیس نخ
۹۱,۴۵۹	۷۲,۹۱۰	الیاف سازان بهکوش
۷۴,۹۵۸	۴۸,۰۵۴	شیراز دینا
۶۹,۳۲۸	۰	صنایع غذایی کوروش
۵۷,۴۲۵	۲۶,۰۶۳	تعاونی صنایع پلاستیکی قم
۷۹,۸۴۸	۲۲,۱۶۰	تولید نخ پیوسته زاگرس ۲
۷۵,۸۱۷	۶۵,۵۶۷	پتیاورآریا
۵۳,۳۸۳	۴۵,۳۱۲	صنایع پلاستیک خوزستان
۶۸,۶۸۲	۳۰,۷۰۸	تولیدی قیام نخ
۲۴۱,۳۹۳	۲۲۶,۱۶۳	خوش فرم توس
۳۵,۲۲۲	۱۸,۶۳۰	تابان نخ سپاهان
۳۲,۳۳۷	۲۵,۵۵۲	تولیدی الیاف پارس یزد
۳۹,۳۹۶	۱	الیاف سینا دلیجان
۳۰,۲۶۳	۳,۷۲۳	کیمیا پلی استرکم
۲۴,۳۴۲	۳۵,۴۶۱	ایران نوبافت
۵۹,۹۷۳	۱۰۲,۹۵۳	رنگین الیاف سپاهان
۸۷,۴۸۹	۷۵,۱۸۶	پولادپویش
۶۰,۹۵۲	۱۲,۵۰۷	الیاف گستر یزد
۱۱۶,۲۴۸	۲۱,۳۰۱	تعاونی تولیدی سیرنگ
۴۴,۳۳۶	۶۶,۸۰۴	صنایع فردان آریان
۴۷,۷۰۵	۲۹,۸۳۱	ستاره کالی شرق
۴۱,۰۷۹	۳۳,۸۳۱	بهنوش
۱۳۳,۰۹۲	۱۵,۲۵۲	شمشاد نوش
۵۴,۳۳۵	۶۱,۸۷۱	نخ ایلام
۴۵,۳۰۴	۴۲,۱۷۰	یاس پلاست شمال
۵۲,۸۵۸	۳,۱۶۷	ارتا نقش تاک
۴۰,۴۲۴	۴۵۰	ترمه صدف دلیجان
۳۷,۸۴۵	۳۲,۷۵۹	صدرا رنگین پاسارگاد
۲۵,۴۶۵	۰	صنعتی الیاف شکوهیه
۲۴,۶۲۸	۰	رنگین نخ رنگین بروجن
۱,۷۸۰,۹۷۰	۱,۸۴۶,۵۶۲	سایر
<b>۳,۷۷۷,۳۷۳</b>	<b>۳,۰۷۴,۲۱۳</b>	

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	مانده ابتدای دوره
۵۹۳,۸۱۹	۶۷۷,۰۰۳	پرداخت شده طی دوره
(۱۱,۳۵۹)	(۱,۱۲۳)	کارکنان انتقالی به شرکتهای تابعه
(۶,۰۸۳)	۰	ذخیره تامین شده
۱۰۰,۶۲۶	۳۰,۱۸۸	مانده پایان دوره
<b>۶۷۷,۰۰۳</b>	<b>۷۰۶,۰۶۸</b>	

۱۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ ترازنامه ۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰ سهم یک هزار ریالی با نام و تماماً پرداخت شده است. ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه بشرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۷۵	۱۷,۹۶۸,۲۴۶,۵۰۰	۷۵	۱۷,۹۶۸,۲۴۶,۵۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۵	۳,۵۹۳,۶۴۹,۹۰۰	۱۵	۳,۵۹۳,۶۴۹,۹۰۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق های بازنشستگی کارکنان صنعت نفت
۱۰	۲,۳۹۵,۷۶۶,۶۰۰	۱۰	۲,۳۹۵,۷۶۶,۶۰۰	شرکتهای سرمایه گذاری سهام عدالت استانهای مختلف
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندرامام
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۰	۱,۰۰۰	۰	۱,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فجر
<b>۱۰۰</b>	<b>۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰</b>	

۱-۱۳- شرکت در راستای مصوبه شورای اقتصاد در سال ۱۳۷۷ و با هدف ایجاد طرح PTA / PET تأسیس گردیده و سهامدار اصلی آن شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده است. در اجرای بند "ج" ماده ۷ قانون برنامه چهارم توسعه اجتماعی و اقتصادی و فرهنگی جمهوری اسلامی ایران و مصوبه ۴۸۸۱۷/ت ۳۷۹۰۸ مورخ ۱۳۸۶/۰۵/۰۱ هیئت محترم وزیران مبنی بر واگذاری سهام شرکت، براساس قراردادهای فی مابین سال ۱۳۸۹ سازمان خصوصی سازی و شرکتهای سرمایه گذاری استانی ۱۰ درصد سهام متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی به ۳۰ شرکت سرمایه گذاری سهام عدالت استانها منتقل گردیده است. همچنین در سال ۱۳۸۹ باقیمانده سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی (معادل ۷۵ درصد سهام شرکت) در فرآیند تأمین نهایی اهداف فوق الذکر به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) واگذار شده است.

۲-۱۳- شایان ذکر است که بموجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده ۱۳۹۲/۱۲/۱۲ صاحبان سهام سرمایه شرکت از محل مازاد تجدید ارزیابی بخشی از دارایی های ثابت مشهود (شامل ساختمان و تاسیسات و تجهیزات) در سال ۱۳۹۲ از ۵,۰۰۰ میلیارد به ۲۳,۹۵۷ میلیارد ریال افزایش یافته است.

۳-۱۳- شایان ذکر است که با توجه به وکالت صندوقهای بازنشستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت به شرکت سرمایه اهداف اعمال نمایندگی در رابطه با برگزاری و حضور در مجمع، خرید و فروش و مصالحه سهام به شرکت مذکور واگذار شده است.

۱۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد ۱۴ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۲ اساسنامه، مبلغ ۴۸۷,۵۴۰ میلیون ریال از محل سود خالص، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد ماده یاد شده، تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیز نمی باشد.

۱۵- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۷				۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
درصد	معادل ارزی	مبلغ	مقدار	درصد	معادل ارزی	مبلغ	مقدار
	دلار	میلیون ریال	کیلو گرم		دلار	میلیون ریال	کیلو گرم
<b>داخلی:</b>							
۴۷		۲۲,۷۹۴,۷۳۳	۲۴۲,۱۳۴,۳۱۸	۵۳		۱۱,۸۰۹,۱۵۶	۷۵,۰۹۵,۱۴۲
۴۲		۲۰,۴۱۳,۲۹۱	۲۵۰,۱۱۰,۵۹۸	۳۹		۸,۶۲۳,۸۶۰	۶۷,۰۷۲,۶۸۰
۱		۶۶۶,۷۷۴	۱۲,۵۲۳,۰۱۰	۱		۱۳۶,۶۹۷	۱,۷۸۳,۱۳۵
۷		۳,۲۷۹,۳۶۷	۳۵,۱۴۵,۹۲۷	۸		۱,۷۰۴,۲۱۳	۱۰,۲۷۶,۰۰۰
۹۸		۴۷,۱۵۴,۱۶۵	۵۳۹,۹۱۳,۸۵۳	۱۰۰		۲۲,۲۷۳,۹۲۶	۱۵۴,۲۲۶,۹۵۷
<b>صادراتی:</b>							
۰	۵,۱۲۰,۲۳۷	۲۲۲,۸۱۹	۴,۲۱۱,۷۳۰	۰	۰	۰	۰
۱	۱۲,۰۴۶,۵۰۰	۶۸۶,۶۸۴	۱۱,۹۵۰,۸۲۶	۰	۰	۰	۰
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰
۰	۴۸,۰۴۸	۶,۵۵۸	۸۸,۷۸۳	۰	۰	۰	۰
۲	۱۷,۲۱۴,۷۸۵	۹۱۶,۰۶۱	۱۶,۲۵۱,۳۳۹	۰	۰	۰	۰
۱۰۰	۱۷,۲۱۴,۷۸۵	۴۸,۰۷۰,۲۲۶	۵۵۶,۱۶۵,۱۹۲	۱۰۰	۰	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	۱۵۴,۲۲۶,۹۵۷
	۰	(۳۳,۵۴۳)	۰	۰	۰	۰	۰
	۱۷,۲۱۴,۷۸۵	۴۸,۰۳۶,۶۸۳	۵۵۶,۱۶۵,۱۹۲	۰	۰	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	۱۵۴,۲۲۶,۹۵۷

۱-۱۵- براساس قراردادهای منعقد شده در سال ۱۳۹۸ بخش عمده عملیات بازاریابی، حمل و فروش محصولات شرکت در داخل کشور با پرداخت ۱.۲۲ در هزار و خارج از کشور با پرداخت ۳/۵ در هزار بهای فروش بعنوان کارمزد به شرکت تجارت صنعت پتروشیمی خلیج فارس واگذار شده است.

۲-۱۵- جدول مقایسه ای درآمد عملیاتی و بهای تمام شده مربوط :

۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
نسبت سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	نسبت سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۲	۷,۳۳۰,۱۰۷	۱۵,۶۸۷,۴۴۵	۲۳,۰۱۷,۵۵۲	۵۱	۶,۰۶۷,۷۲۴	۵,۷۴۱,۴۳۲	۱۱,۸۰۹,۱۵۶	گرید بطری
۲۳	۴,۹۴۲,۳۹۲	۱۶,۱۴۹,۶۱۳	۲۱,۰۹۲,۰۰۵	۴۲	۳,۶۳۴,۸۵۷	۴,۹۸۹,۰۰۳	۸,۶۲۳,۸۶۰	گرید الیاف
(۱)	(۳,۸۲۵)	۶۷۰,۵۹۹	۶۶۶,۷۷۴	(۱)	(۱,۷۶۲)	۱۳۸,۴۵۹	۱۳۶,۶۹۷	اسیدترفتالیک
۱۹	۶۳۲,۴۲۸	۲,۶۲۷,۹۲۴	۳,۲۶۰,۳۵۲	۴۳	۷۳۶,۷۷۱	۹۶۷,۴۴۲	۱,۷۰۴,۲۱۳	نخ پوی
	۱۲,۹۰۱,۱۰۲	۳۵,۱۳۵,۵۸۱	۴۸,۰۳۶,۶۸۳		۱۰,۴۳۷,۵۹۰	۱۱,۸۳۶,۳۳۶	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	

۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
نسبت سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	نسبت سود ناخالص به درآمد عملیاتی	سود(زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۸	۱۲,۹۹۲,۶۹۷	۳۴,۱۲۷,۹۲۵	۴۷,۱۲۰,۶۲۲	۴۷	۱۰,۴۳۷,۵۹۰	۱۱,۸۳۶,۳۳۶	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	فروش داخلی
(۱۰)	(۹۱,۵۹۵)	۱,۰۰۷,۶۵۶	۹۱۶,۰۶۱		۰	۰	۰	فروش صادراتی
	۱۲,۹۰۱,۱۰۲	۳۵,۱۳۵,۵۸۱	۴۸,۰۳۶,۶۸۳		۱۰,۴۳۷,۵۹۰	۱۱,۸۳۶,۳۳۶	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۳-۱۵- مشتریان عمده محصولات شرکت ( بیش از ۱ درصد فروش) بر اساس صورت حسابهای صادره به شرح زیر است:

۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نام مشتری
نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	
در صد	میلیون ریال	در صد	میلیون ریال	
۳	۱,۴۱۸,۵۳۷	۱	۲۸۸,۱۷۸	الیاف سازان بهکوش
۲	۹۷۷,۷۹۰	۲	۵۰۵,۵۵۴	نخ پیوسته زاگرس ۲
۴	۱,۶۹۰,۰۳۱	۳	۵۶۵,۴۱۶	نفیس نخ
۱	۳۱۱,۳۱۶	۰	۴۷,۸۷۳	رزین فرم سازان
۳	۱,۲۶۲,۷۱۸	۲	۵۴۸,۳۳۷	پولاد پوش
۳	۱,۵۲۲,۳۴۸	۳	۵۷۵,۹۹۰	تعاونی تولیدی سیرنگ
۱	۵۴۹,۱۴۳	۲	۳۶۷,۷۶۸	پویا نخ ایلام
۲	۸۵۵,۳۹۳	۲	۳۹۹,۴۱۶	صنایع فردان آریان
۱	۵۴۳,۴۷۹	۱	۱۱۸,۹۳۴	یاس نخ البرز
۳	۱,۳۵۹,۹۵۰	۳	۶۰۸,۳۰۳	شرکت الیاف گستر یزد
۱	۶۰۳,۱۷۸	۱	۱۷۱,۶۹۲	شرکت ستاره کالی شرق
۲	۱,۰۱۷,۲۹۱	۲	۵۴۰,۸۷۰	شرکت سپهر پلیمر سپاهان
۲	۸۱۲,۴۰۹	۱	۳۲۲,۵۱۸	پتیاور آریا
۱	۶۹۸,۲۷۲	۱	۱۴۹,۴۵۷	شرکت الیاف پلی استر ساینه دلیجان
۱	۵۶۳,۵۲۰	۰	۴۳,۸۴۸	صنایع الیاف ساویس اسپادانا
۱	۴۵۲,۳۲۸	۱	۱۳۲,۸۵۶	رنگین نخ نگین بروجن
۲	۷۷۸,۳۴۸	۳	۷۰۰,۷۶۵	یاس پلاست شمال
۱	۳۸۲,۸۷۱	۱	۱۴۸,۷۳۴	تعاونی صنایع پلاستیکی قم مرکز
۱	۶۶۵,۸۹۱	۲	۴۳۰,۸۰۹	هشت بهشت کیش
۱	۴۹۹,۳۸۲	۱	۱۹۱,۹۳۷	شرکت کیا پلی استر دلیجان
۱	۶۲۳,۳۸۹	۱	۲۸۹,۶۲۸	شرکت رنگین الیاف سپاهان
۱	۵۱۹,۴۴۲	۲	۴۴۴,۸۸۶	شرکت خوش فرم کاسپین
۲	۱,۰۰۴,۹۱۵	۵	۱,۱۱۷,۳۴۹	خوش فرم توس
۶۰	۲۸,۹۲۴,۷۴۲	۶۱	۱۳,۵۶۲,۸۰۸	سایر
۱۰۰	۴۸,۰۳۶,۶۸۳	۱۰۰	۲۲,۲۷۳,۹۲۶	

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۶- بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱			
جمع	جمع	PET	PTA	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۷۸۸,۳۸۸	۱۱,۱۶۲,۵۷۸	۲,۵۴۳,۲۱۸	۸,۶۱۹,۳۶۰	مواد مستقیم مصرفی
۶۶۲,۶۶۳	۲۱۸,۷۰۱	۱۲۲,۰۳۴	۹۶,۶۶۷	دستمزد مستقیم
				سربار ساخت :
۹۶۲,۹۰۹	۳۳۷,۰۱۸	۲۱۲,۵۴۵	۱۲۴,۴۷۳	حقوق و دستمزد و مزایا
۵۵,۶۲۸	۱۹,۴۷۰	۱۲,۲۳۴	۷,۲۳۶	مواد و کالای عمومی
۶,۷۴۸	۲,۳۶۲	۱,۰۳۹	۱,۳۲۳	ایمنی و آتش نشانی
۴۳۵,۴۷۹	۱۶۸,۷۴۸	۱۶۵,۲۶۹	۳,۴۷۹	لوازم بسته بندی
۳۰۰,۳۴۶	۱۰۵,۱۲۱	۷۲,۷۶۳	۳۲,۳۵۸	لوازم یدکی کارخانه
۲۷,۴۹۵	۹,۶۲۳	۶,۵۲۹	۳,۰۹۴	سایر قطعات یدکی
۱,۲۶۱,۴۷۵	۲۸۰,۶۲۴	۱۹۱,۰۲۷	۸۹,۵۹۷	مواد شیمیایی و کاتالیست
۱,۰۵۷,۵۳۰	۳۷۰,۱۳۶	۲۳۱,۸۶۵	۱۲۸,۲۷۱	خدمات پیمانکاری
۸۶۳,۲۳۷	۲۳۷,۳۹۰	۲۱,۹۷۱	۲۱۵,۴۱۹	آب ، بخار ، نیتروژن
۶۳۰,۹۴۲	۱۷۳,۵۰۹	۷۸,۹۸۴	۹۴,۵۲۵	برق مصرفی
۹۵,۲۴۲	۲۶,۱۹۲	۸,۳۹۸	۱۷,۷۹۴	گاز
۵۵,۱۵۷	۲۰,۶۸۴	۸,۱۸۴	۱۲,۵۰۰	بیمه تأسیسات ، حوادث و نقلیه
۱,۰۹۳,۵۱۰	۳۰۰,۷۱۵	۱۵۳,۸۳۳	۱۴۶,۸۸۲	استهلاک
۵۷۹,۴۶۸	۲۱۷,۳۰۱	۹۸,۹۰۶	۱۱۸,۳۹۵	خدمات دریافتی از شرکتهای گروه
۲۵۶,۸۸۹	۹۶,۳۳۳	۵۶,۳۳۳	۴۰,۱۰۱	سایر اقلام
۳۹,۱۳۳,۱۰۶	۱۳,۷۴۶,۵۰۵	۳,۹۸۵,۰۳۱	۹,۷۶۱,۴۷۴	جمع
(۲۴۱,۲۵۵)	(۸۴,۴۳۹)	(۴۴,۷۵۳)	(۳۹,۶۸۶)	انتقال به هزینه های فروش ، اداری و عمومی (یادداشت ۱۷)
(۲۴۴,۶۶۸)	(۸۵,۶۳۴)	(۴۵,۳۸۶)	(۴۰,۲۴۸)	انتقال به سایر اقلام عملیاتی (یادداشت ۵-۱۶)
(۱۸۱,۳۹۶)	(۶۳,۴۸۹)	(۶۳,۴۸۹)	۰	انتقال به دارایی های در جریان تکمیل
(۱,۲۰۵,۰۶۹)	(۱۴۳,۱۰۹)	(۸۸,۶۹۳)	(۵۴,۴۱۶)	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۱۸)
۳۷,۲۶۰,۷۱۸	۱۳,۳۶۹,۸۳۴	۳,۷۴۲,۷۱۰	۹,۶۲۷,۱۲۴	هزینه های تولید
(۱۳۱,۲۹۷)	۹,۹۷۲	۱۱۵,۴۴۷	(۱۰۵,۴۷۵)	(افزایش) کاهش موجودی کالای در جریان ساخت
۳۷,۱۲۹,۴۲۱	۱۳,۳۷۹,۸۰۶	۳,۸۵۸,۱۵۷	۹,۵۲۱,۶۴۹	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۱,۹۸۴,۵۹۳)	(۱,۵۴۳,۴۷۰)	(۱,۶۴۲,۰۹۵)	۹۸,۶۲۵	(افزایش) کاهش موجودی کالای ساخته شده
۳۵,۱۴۴,۸۲۸	۱۱,۸۳۶,۳۳۶	۲,۲۱۶,۰۶۲	۹,۶۲۰,۲۷۴	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۶-۱- افزایش مواد مصرفی نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از افزایش مقدار تولید و افزایش نرخ خرید خوراک است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱		نام فروشنده	کشور	نوع مواد اولیه
مبلغ	مبلغ	مقدار			
میلیون ریال	میلیون ریال	تن			
۳۰۱,۳۳۲	۰	۰	وارداتی	هند	(PTA) اسید ترفتالیک خالص
۱۲,۴۲۰,۰۴۶	۹,۵۶۵,۳۱۸	۱۰۹,۰۵۹	پتروشیمی نوری	ایران	پاراایلین
۸,۸۷۱,۸۹۹	۰	۰	وارداتی	امارات	پاراایلین
۱۶۸,۵۰۶	۰	۰	پتروشیمی اصفهان	ایران	پاراایلین
۷,۵۷۰,۴۵۱	۳,۱۰۵,۵۴۹	۶۳,۶۳۵	پتروشیمی مارون	ایران	متواتیلن گلاکول
۱,۲۰۳,۱۶۹	۳۰۰,۶۵۰	۷,۰۶۳	پتروشیمی فن آوران	ایران	اسید استیک
۶۱,۷۴۸	۰	۰	پتروشیمی شازند اراک	ایران	اسید استیک
۴۵۰	۲۵۰	۲۵	پتروشیمی مارون	ایران	هیدروژن
۶۶۰	۱۰۰	۱۰	پتروشیمی امیر کبیر	ایران	هیدروژن
۳۰,۲۹۶,۹۲۹	۱۲,۹۷۱,۸۶۷				

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱-۱۶- افزایش مواد مصرفی نسبت به سال قبل ناشی از افزایش نرخ خرید خوراک و افزایش مقدار تولید بوده است .  
 ۲-۱۶- لوازم بسته بندی مربوط به بهای تمام شده جامبو مصرفی برای بسته بندی محصولات شرکت است و افزایش آن بدلیل افزایش مقدار فروش است .

۳-۱۶- خرید خدمات پیمانکاری شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰۸,۰۷۵	۳۷,۸۲۶	تهیه و طبخ غذا
۱۵۱,۰۴۱	۵۲,۸۶۴	خدمات عمومی
۹۲,۸۲۸	۳۲,۴۹۰	تاکسیرانی و اتوبوسرانی
۵۱,۱۹۱	۱۷,۹۱۷	خدمات حراست
۴۴۶,۱۸۴	۱۵۶,۱۶۴	تعمیرات برق و ابزار دقیق و مکانیک
۹۴,۰۰۵	۳۲,۹۰۲	تنظیفات و خدمات بهره برداری
۶۸,۶۲۲	۲۴,۰۱۸	تأمین ماشین آلات سنگین
۴۵,۵۸۴	۱۵,۹۵۵	سایر
<b>۱,۰۵۷,۵۳۰</b>	<b>۳۷۰,۱۳۶</b>	

۴-۱۶- هزینه آب ، بخار ، نیتروژن جمعا " ۴۳۷,۰۹۱ میلیون ریال خریداری از شرکت پتروشیمی فجراست .

۵-۱۶- در دوره مورد گزارش ۲۴۴,۶۶۸ میلیون ریال تخصیص یافته به سایر عملیاتی شامل ۷۶,۰۴۶ میلیون ریال هزینه های محیط زیست و ۹,۵۸۸ میلیون ریال هزینه های پژوهش و توسعه است .

۶-۱۶- مقایسه تولید شرکت با ظرفیت اسمی با احتساب ظرفیت واحدهای راه اندازی شده فاز دوم و ظرفیت معمول (عملی) به شرح زیر است:

تولید سال ۱۳۹۷	تولید ۱۳۹۸/۰۳/۳۱	ظرفیت عملی	ظرفیت اسمی سالانه	واحد اندازه گیری	محصول
۵۰۳,۴۸۳,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۹,۰۰۰	۵۷۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PTA
۲۵۴,۹۵۵,۰۰۰	۷۶,۴۴۸,۰۰۰	۲۸۶,۵۰۰,۰۰۰	۳۳۵,۹۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET بطری
۳۱۴,۲۳۴,۰۰۰	۸۷,۵۴۴,۰۰۰	۳۳۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۵۱,۸۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف
۳۵,۱۸۸,۰۰۰	۱۰,۰۶۱,۰۰۰	۴۷,۰۰۰,۰۰۰	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف POY
.	.	.	۶۶,۰۰۰,۰۰۰	کیلو گرم	محصول PET الیاف STAPLL

۱-۱۶-۶- از ۱۴۴ هزار تن تولید محصول PTA در دوره مورد گزارش، ۱۴۱ هزار تن، بعنوان مواد اولیه در تولید محصولات گرید بطری و الیاف کارخانجات PET مصرف شده است. بنابراین تولید همگن شده PTA سه ماه اول سال ۱۳۹۸ به مقدار ۳ هزار تن برای فروش است. از مقدار ۱۷۴ هزار تن تولید محصول PET الیاف ۱۰ هزار تن در تولید POY مصرف شده و ۱۶۴ هزار تن تبدیل به PET و الیاف برای فروش گردیده است.



شرکت پتروشیمی شهید تندگونان (سهامی عام)  
یادداشت های توضیحی صورت های مالی  
دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

**۱۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی**

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۷۵,۰۹۰	۶۱,۲۸۱	حقوق و مزایا
۷۹,۶۱۸	۲۷,۸۶۶	سایر هزینه های کارکنان
۵,۱۴۹	۱,۸۰۲	مواد و کالای عمومی
۱۶۴,۳۲۶	۴۱,۰۸۱	بسته بندی و جانبی فروش
۱۳۸,۴۱۴	۳۴,۶۰۴	حمل و نقل
۱۴,۵۴۵	۵,۰۹۱	خرید خدمات عمومی و اداری
۲۳,۲۹۴	۶,۴۰۶	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۱۷۱,۷۵۹	۶۱,۴۹۷	حق العمل کاری و کمیسیون فروش
۲۱۹,۶۶۷	۸۷,۸۶۷	سایر
۹۹۱,۸۶۲	۳۲۷,۴۹۵	
۲۴۱,۲۵۵	۸۴,۴۳۹	انتقال از سایر واحدهای خدماتی (یادداشت ۱۶)
۱,۲۳۳,۱۱۷	۴۱۱,۹۳۴	

۱-۱۷- افزایش هزینه حمل و نقل مربوط به افزایش انتقال محصول به انبارهای خارج از مجتمع و هزینه محصولات صادراتی است.

۲-۱۷- افزایش هزینه حق العمل کاری و کمیسیون فروش ناشی از افزایش فروش محصولات است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۸- سایر اقلام عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹۴۹,۱۵۶	۴۷,۰۴۹	کارمزد فروش اعتباری
۲۹۱,۷۵۶	(۱۵۲,۲۸۹)	سود (زیان) ناشی از تسعیر دارائی ها و بدهی های ارزی عملیاتی
(۳۲,۲۵۲)	.	یوتیلیتی پتروشیمی فجر (دیماند)
(۵۲۴,۵۵۳)	(۱۶۱,۶۹۵)	هزینه های محیط زیست (پساب صنعتی)
(۳۸,۹۴۲)	(۱۳,۶۹۲)	هزینه های پژوهش و توسعه
(۱,۲۰۵,۰۶۹)	(۱۴۳,۱۰۹)	هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۱۶)
۱۸۲,۵۶۴	۶۴,۲۴۳	فروش ضایعات
(۴۸۱,۴۰۵)	(۲۲۱,۲۱۲)	عوارض آلاینده
۵,۵۲۷	۲,۳۸۲	خالص سایر
<b>(۸۵۳,۲۱۸)</b>	<b>(۵۷۸,۳۲۳)</b>	

۱۸-۱- به منظور جلوگیری از آلودگی محیط زیست، فاضلاب کارخانه پس از تصفیه در واحد پساب از کارخانه خارج می گردد، لذا هزینه های واحد مذکور در سر فصل هزینه های محیط زیست (پساب صنعتی) طبقه بندی شده که شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۴,۰۴۲	۸,۴۱۵	حقوق و مزایای کارکنان
۱۷,۰۳۴	۵,۹۶۲	سایر هزینه های کارکنان
۵۶۵	۱۴۱	مواد و کالای عمومی
۵۵۷	۱۳۹	قطعات و لوازم یدکی کارخانه
۵۹,۳۱۶	۱۳,۹۷۸	گروه مواد شیمیایی و کاتالیست
۱۸۸,۹۳۰	۵۱,۹۵۶	یوتیلیتی
۱۳,۴۰۴	۳,۶۸۶	استهلاک
۳,۴۳۲	۱,۳۷۲	سایر
<b>۳۰۷,۳۸۰</b>	<b>۸۵,۶۴۹</b>	
۱۶۴,۹۴۷	۷۶,۰۴۶	انتقال از سایر واحدها (یادداشت ۵-۱۶)
<b>۴۷۲,۳۲۷</b>	<b>۱۶۱,۶۹۵</b>	

۱۸-۲- هزینه های جذب نشده در تولید معادل ۱۴۳,۱۰۹ میلیون ریال بر اساس مقایسه ظرفیت عملی قابل دسترس و تولید، محاسبه و در حسابها منظور شده است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگونان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۰,۰۷۸	۴۸,۳۲۶	سود ناشی از تسعیر وجه نقد
۳۵۷,۷۱۹	۲۵۵,۱۳۲	سود سپردهای بانکی
<b>۳۸۷,۷۹۷</b>	<b>۳۰۳,۴۵۸</b>	

۲۰- مبنای محاسبه سود (زیان) پایه هر سهم

۱۳۹۷		۱۳۹۸/۰۳/۳۱		
سود (زیان) غیر عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	سود (زیان) غیر عملیاتی	سود (زیان) عملیاتی	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۳۸۷,۷۹۷	۱۰,۸۰۵,۵۲۰	۳۰۳,۴۵۸	۹,۴۴۷,۳۳۳	سود (زیان) خالص قبل از مالیات
		۰	۰	مالیات
<b>۳۸۷,۷۹۷</b>	<b>۱۰,۸۰۵,۵۲۰</b>	<b>۳۰۳,۴۵۸</b>	<b>۹,۴۴۷,۳۳۳</b>	
<b>۱۶</b>	<b>۴۵۱</b>	<b>۱۳</b>	<b>۳۹۴</b>	

۲۰-۱- میانگین موزون تعداد سهام عادی برای محاسبه سود (زیان) هر سهم، ۲۳,۹۵۷,۶۶۶,۰۰۰ سهم است.

۲۱- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است :

۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۰,۸۰۵,۵۲۰	۹,۴۴۷,۳۳۳	سود (زیان) عملیاتی
۱,۱۳۰,۰۴۲	۳۱۰,۵۶۲	هزینه استهلاک دارایی های نامشهود و دارایی های ثابت مشهود
۸۳,۱۸۴	۲۹,۰۶۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۳,۴۰۹,۱۴۰)	(۲,۷۰۵,۷۳۷)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۷۰۲,۷۱۲)	(۶۸۲,۱۰۳)	(افزایش) پیش پرداختهای عملیاتی
(۲,۵۸۴,۸۶۰)	۴,۰۸۳,۷۱۳	(افزایش) دریافتنی های عملیاتی
۸۱,۴۰۴	(۷,۷۰۹,۷۷۳)	افزایش پرداختنی های عملیاتی
۳,۱۱۱,۱۴۰	(۷۰۳,۱۶۰)	افزایش پیش دریافتها
<b>۸,۵۱۴,۵۷۸</b>	<b>۲,۰۶۹,۹۰۰</b>	

۲۲- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۲۲-۱- تعهدات سرمایه ای عمده شرکت بابت قرارداد منعقد با شرکت سومک به شرح یادداشت توضیحی ۱-۳-۹ است.

۲۲-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاح قانون تجارت بوده است .

۲۲-۳- سایر بدهی های احتمالی در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

مبلغ	
میلیون ریال	
۱۲,۱۶۰	مالیات تکلیفی سال ۱۳۹۰ (با اعتراض شرکت پرونده در هیئت بدوی در حال رسیدگی است .)

۲۲-۴- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد دارایی های احتمالی قابل توجه است.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲۳- مالیات پرداختنی

نحوه تشخیص	۱۳۹۶- میلیون ریال		۱۳۹۷- میلیون ریال				سود(زیان) ابرازی	سال مالی	
	مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	۸۶,۸۸۷	۲۱۵,۱۷۹	-	-	۸,۲۸۰	۱۳۹۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	(۲۹۱,۴۲۱)	۱,۲۸۷,۴۲۴	-	-	(۴۸۸,۶۵۱)	۱۳۹۶
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۵۰,۷۹۱	۱۳۹۷
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	۹,۷۵۰,۷۹۱	۱۳۹۸/۳/۳۱
	۰	۰							

۲۳-۱- مالیات شرکت برای سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است .

۲۳-۲- با توجه به زیان ابرازی و اینکه شرکت تا ۱۳۹۴/۰۸/۰۲ به مدت ۱۰ سال از معافیت ماده ۱۳۲ قانون مالیات مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن تا ۱۳۹۴/۰۴/۳۱، برخوردار بوده است و همچنین با توجه به تصویب نامه ۱۳۹۱۸۹/ت ۵۳۲۰۹ مورخ ۹۶/۱۱/۰۳ هیئت وزیران و با در نظر گرفتن تاریخ بهره برداری شرکت احتساب ذخیره مالیات عملکرد تا تاریخ فوق الذکر موضوعیت ندارد.

شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مابین ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته

(مبالغ به میلیون ریال)

۲۴-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا و خدمات	فروش کالا و خدمات	
واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	سهامدار اصلی و عضو هیئت مدیره	√	۷,۲۰۹	۰	
	شرکت پتروشیمی بندرامام	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	۰	۲۹	
	شرکت پتروشیمی فجر	سهامدار و عضو هیئت مدیره	√	۴۶۹,۴۳۶	۸,۶۶۸	
	شرکت پتروشیمی برزویه	هم گروه و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۸,۲۱۳,۶۲۹	۰	
	شرکت پتروشیمی مبین	هم گروه و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۰	۰	
	شرکت پتروشیمی اروند	هم گروه و عضو هیئت مدیره مشترک	√	۳۵,۵۷۶	۱۱	
	شرکت پتروشیمی خوزستان	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۰	۸۵۸	
	شرکت عملیات غیر صنعتی	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۵۹,۸۹۵	۰	
	شرکت ره آوران فنون جنوب	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۵۵۴	۰	
	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۲۱	۲۷	
	شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت بسپاران بندر امام	همگروه	-	۰	۶
		شرکت پتروشیمی خوارزمی بندر امام	همگروه	-	۰	۱۰
		شرکت آب نیرو بندرامام	همگروه	-	۰	۰
		شرکت کیمیا بندرامام	همگروه	-	۰	۶
		شرکت فرآورش بندرامام	همگروه	-	۰	۱۴
		شرکت پتروشیمی کارون	همگروه	-	۰	۹
		شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۶۴	۰
		شرکت تجارت صنعت پتروشیمی	هم گروه و هیئت مدیره مشترک	√	۲۶,۸۴۷	۰
		جمع			۸,۹۰۶,۰۲۲	۹,۶۳۸
		سایر اشخاص وابسته	صندوق های باز نشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	عضو هیئت مدیره	√	۸۹,۳۰۱
شرکت بازرگانی پتروشیمی	عضو هیئت مدیره مشترک		√	-	۰	
جمع			۸۹,۳۰۱	۲۱,۸۴۵		
جمع کل			۹,۰۰۲,۵۳۲	۳۱,۴۸۳		

۲۴-۲- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است. شایان ذکر است معاملات با شرکت پتروشیمی فجر در اجرای قرارداد ۲۵ ساله منعقد در سنوات قبل صورت پذیرفته است.

**شرکت پتروشیمی شهید تندگویان (سهامی عام)**  
**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**  
**دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸**

۲۴-۳- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	پرداختنی های تجاری و غیر تجاری	۱۳۹۷	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
				(طلب بدهی)	(طلب بدهی)
واحد تجاری اصلی ونهایی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	-	(۲۱۱,۹۴۲)	(۲,۲۳۴,۸۴۹)	(۲۱۱,۹۴۲)
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت پتروشیمی بندرامام	-	(۶,۳۱۰,۷۱۳)	(۸,۴۷۸,۹۴۷)	(۶,۳۱۰,۷۱۳)
	شرکت پتروشیمی فجر	-	(۱۸۶,۵۵۳)	(۱۶۶,۴۹۶)	(۱۸۶,۵۵۳)
	شرکت پتروشیمی برزویه	-	(۱,۹۸۹,۹۴۱)	(۲,۰۶۷,۶۴۳)	(۱,۹۸۹,۹۴۱)
	شرکت پتروشیمی اروند	-	(۲۸,۷۹۶)	(۳۴,۹۷۳)	(۲۸,۷۹۶)
	پتروشیمی مبین	-	(۴۵۶)	(۴۵۶)	(۴۵۶)
	شرکت پتروشیمی خوزستان	۹۶۴	-	۹۶۴	۱۰۶
	شرکت عملیات غیرصنعتی	-	(۴۹,۶۹۰)	(۶۴,۰۹۵)	(۴۹,۶۹۰)
	شرکت ره آوران فنون پتروشیمی	-	(۶۲۸)	(۷,۵۷۳)	(۶۲۸)
	شرکت پتروشیمی بوعلی سینا	-	(۶,۶۰۱,۶۵۸)	(۶,۶۰۱,۶۵۸)	(۶,۶۰۱,۶۵۸)
	شرکت خوارزمی بندرامام	-	(۷۲۵)	(۱۱,۷۳۵)	(۷۲۵)
	شرکت فراورش بندرامام	۱۲۷	-	۱۲۷	۱۱۲
	شرکت پتروشیمی کارون	۲۶,۳۸۱	-	۲۶,۳۸۱	۲۶,۳۷۲
	شرکت پتروشیمی پارس	-	-	-	-
	شرکت پتروشیمی جم	۱۲۹	-	۱۲۹	۱۳۰
	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	-	(۱۲۷)	(۶۳)	(۱۲۷)
	شرکت تجارت صنعت پتروشیمی	-	(۶۷۷,۷۰۱)	(۳,۳۷۹,۹۷۲)	(۶۷۷,۷۰۱)
	جمع	۲۷,۶۰۱	(۱۵,۸۴۶,۹۸۸)	(۱۵,۸۱۹,۳۸۷)	(۳۰,۷۸۶,۸۹۱)
سایر اشخاص وابسته	صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت	-	(۳۰,۷۳۸)	(۱۸,۵۵۷)	(۳۰,۷۳۸)
	شرکت بازرگانی پتروشیمی	۷۵۱,۴۴۷	-	۶۹۲,۱۰۸	۷۵۱,۴۴۷
	جمع	۷۵۱,۴۴۷	(۳۰,۷۳۸)	۶۷۳,۵۵۱	۷۲۰,۷۰۹
<b>جمع کل</b>	<b>۷۷۹,۰۴۸</b>	<b>(۱۶,۰۸۹,۶۶۸)</b>	<b>(۱۵,۳۱۰,۶۲۰)</b>	<b>(۲۲,۳۴۸,۱۸۹)</b>	

۲۴-۴- در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در ۱۳۹۶ و ۱۳۹۷ هزینه یا ذخیره شناسایی نشده است .

شرکت پتروشیمی شهید تندگونان (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی ۳ ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۳۹۸

۲۵- وضعیت ارزی

دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	یوان چین	بن ژاپن	
۵۴,۴۳۴	۹۹۸,۱۰۷	۱,۸۷۷,۸۰۳	۷۵۹,۱۴۶	۱۳,۱۳۸	موجودی نقدی
۲۳,۱۰۳,۶۵۶	۲,۴۸۰,۱۵۸	۱۱۶,۱۴۶,۲۵۹	۰	۰	حساب های دریافتی
(۴۵,۲۷۲,۳۳۳)	(۴۵,۲۷۲,۳۳۳)	۰	۰	(۴۶,۲۰۳,۵۶۲)	حساب های پرداختی
۲۳,۱۵۸,۰۹۰	(۴۱,۷۹۴,۰۶۸)	۱۱۸,۰۲۴,۰۶۲	۷۵۹,۱۴۶	(۴۶,۱۹۰,۴۲۴)	خالص دارایی ها (بدهی های) پولی ارزی
۴,۶۰۴,۶۰۹	(۴۶,۸۴۲,۳۰۱)	۲۰,۸۵۶,۷۵۷	۷۵۹,۱۴۶	(۴۶,۱۹۰,۴۲۴)	خالص دارایی های (بدهی های) پولی ارزی در ۱۳۹۷/۱۲/۲۹

۲۵-۱- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

دلار آمریکا	یورو	درهم امارات	بن ژاپن	پوند انگلستان	فرانک سوئیس	یوان چین	
۰	۰	۰	۰	۰	۰	۰	فروش و ارائه خدمات
۴۸۸,۷۶۵	۴,۲۸۰,۶۱۶	۵,۸۷۹,۸۷۳	۲۹,۲۸۸,۶۰۰	۰	۰	۰	خرید مواد اولیه
۰	۰	۴۴۳,۱۹۵	۰	۰	۰	۰	سایر پرداختها

۲۵-۲- ارقام پولی ارزی در تاریخ ترازنامه براساس نرخ های ارز قابل دسترس ۱۳۹۸/۰۳/۳۱ (سامانه نیما) به ترتیب دلار ۱۱۱,۰۲۳ ریال یورو ۱۲۵,۷۴۹ ریال و درهم ۳۰,۲۳۳ ریال تسعیر شده است.

۲۶- سایر موارد

به منظور فراهم نمودن شرایط عرضه در بازار سرمایه با توجه به افزایش تولید دوره مالی مورد گزارش اقدامات زیر برای بهبود و سود آوری در حال پیگیری است.

اقدامات بازرگانی :

برداشتن سقف رقابت در بورس و واقعی شدن قیمت های فروش محصولات

اقدامات عملیاتی :

الف) تلاش در جهت راه اندازی خط تولید PET گرید الیاف ( پلی H ) ، خط هفتم POY و واحد استیپل

ب) تحقق برنامه مصوب تولید و رسیدن به ظرفیت اسمی واحد ها و بالای ۹۰٪ برنامه پیش بینی شده

ج) اجرای پروژه های بهینه سازی مصارف انرژی و کاهش درصد اتلاف انرژی با تشکیل کمیته تخصصی انرژی و اطلاع رسانی و مشارکت همگانی همکاران.

د) تلاش در جهت کاهش ضایعات تولیدی و به حداقل رساندن تولید محصولات نامرغوب به میزان کمتر از ۱٪

ه) برطرف نمودن مشکلات زیست محیطی و حرکت در جهت اخذ گواهی های لازم از مراجع ذیربط بمنظور بخشودگی عوارض آلاینده‌گی.