

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

به انضمام صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

شرکت بتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>شماره صفحه</u>	<u>عنوان</u>
۱ الی ۴ (۱) الی (۴۳)	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی صورت‌های مالی



جمهوری اسلامی ایران
بررسی

وزارت امور اقتصادی و دارایی
سازمان حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرسی قانونی
به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام
شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

۱ - ترازنامه شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۹ پیوست، مورد حسابرسی این سازمان قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی با هیأتمدیره شرکت و مسئولیت این سازمان، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی مزبور براساس حسابرسی انجام شده و نیز گزارش موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت است.

۲ - حسابرسی این سازمان براساس استانداردهای حسابرسی انجام شده است. استانداردهای مزبور ایجاب می کند که این سازمان، حسابرسی را چنان برنامه ریزی و اجرا کند که از نبود تحریفی بااهمیت در صورتهای مالی، اطمینانی معقول بدست آید. حسابرسی از جمله شامل رسیدگی نمونه‌ای به شواهد پشتیبان مبالغ و اطلاعات مندرج در صورتهای مالی است. حسابرسی همچنین، شامل ارزیابی اصول و رویه‌های حسابداری استفاده شده و برآوردهای عمده به عمل آمده توسط هیأتمدیره و ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است. این سازمان اعتقاد دارد که حسابرسی انجام شده مبنایی معقول برای اظهارنظر فراهم می کند.

۳ - به نظر این سازمان، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) در تاریخ ۲۹ اسفندماه ۱۳۸۸، نتایج عملیات و جریان وجوه نقد آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

- ۴- عملیات شرکت طی چند سال اخیر عمدتاً با زبان مواجه بوده بطوری که زبان انباشته شرکت در تاریخ ترازنامه حدود ۳۵ درصد سرمایه ثبت شده آن و خالص بدقیهای جاری به داراییهای جاری معادل ۳۰۳ میلیارد ریال (حدود ۲۷ بولبر) می باشد. با عنایت به هزینه های مالی ناشی از استعمال تسهیلات دریافتی و فروزی برای تمام شده برخی از محصولات به قیمت فروش، تاخیر دو ساله در راه اندازی واحد پلی اتیلن سیک (LD) و در نتیجه افزایش هزینه های اجرایی آن، اتخاذ تمهیداتی جهت بهبود در روند فعالیت آنی شرکت ضروری به نظر می رسد.
- ۵- جهت مالیات عملکرد سال قبل و سال مورد گزارش به دلیل زبان ابزازی و معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۳۳ قانون مالیاتهای مستقیم، ذخیره های در حسابها منظور نشده است. طبق برگ تشخیص های صادره جهت عملکرد سالهای ۱۳۸۵ و ۱۳۸۶، مبلغ ۳۴۴ میلیارد ریال از هزینه های سالهای فوق (عمدتاً بابت سود و کارمزد وامهای دریافتی از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی) غیر قابل قبول تشخیص داده شد همچنین بابت عدم کسر و پرداخت قسمتی از مالیاتهای تکلیفی سالهای ۱۳۸۴ الی ۱۳۸۶، مبلغ ۴۰ میلیارد ریال از طرف حوزه مالیاتی مطالبه شده، که موارد فوق مورد اعتراض شرکت واقع شده است. باتوجه به موارد مذکور قطعیت معافیت مالیاتی شرکت منوط به اعلام نظریاتی اداره امور مالیاتی است.
- ۶- به رغم انتخاب ۵ شخص حقوقی جهت تمدید عضویت در هیات مدیره توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، به دلیل عدم معرفی نماینده توسط یکی از اعضا، از تاریخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۱ شرکت توسط ۴ نفر از اعضا هیات مدیره اداره شده است. در این خصوص نظر مجمع عمومی عادی صاحبان سهام، را به مفاد مواد ۱۰۷ و ۱۱۲ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۴۱ اساسنامه جلب می نماید. همچنین مفاد ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت پاداش به اعضا هیات مدیره رعایت نگردیده است.
- ۷- انتقال تعداد ۴۴۳ میلیون سهم متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی که از سوی سازمان خصوصی سازی واگذار گردیده، تا تاریخ این گزارش در دفتر ثبت سهام شرکت، انجام نشده است.
- ۸- مستثنائی حاکی از رعایت مفاد ماده ۱۰۷ قانون مالیاتهای مستقیم در ارتباط با سود و کارمزد پرداختی، تسهیلات قایمانس بانکهای خارجی، در اختیار این سازمان قرار نگرفته است.



۹ - نظر مجمع عمومی صاحبان سهام را به موارد زیر جلب می‌نماید:

۹-۱- براساس صورت تطبیق تهیه شده با شرکت ملی صنایع پتروشیمی مانده حساب

فی‌مابین دارای مغایرتی به مبلغ ۱۰۵۱ میلیارد ریال ناشی از سود اضافه واریزی توسط شرکت فوق نسبت به سایر سهامداران و کارمزد تضمین تسهیلات دریافتی می‌باشد که تا تاریخ این گزارش تعیین تکلیف نگردیده است. شایان ذکر است طلب شرکت مذکور طی سال مورد گزارش به شرکت پتروشیمی بندرامام انتقال یافته است.

۹-۲- مبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال از سنوات گذشته بابت جریمه تأخیر اقساط وامهای خارجی

پرداختی توسط بانک ملت (از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی) در حسابها ذخیره شده که تعیین تکلیف نشده است.

۹-۳- خسارت ناشی از عدم دریافت سرویسهای جانبی، ضایعات خوراک و محصولات نسبت

به سال قبل کاهش داشته، لیکن هزینه‌های موارد فوق به ترتیب به مبلغ ۵۷ میلیارد ریال، ۴۷/۷ میلیارد ریال و ۶۷ میلیارد ریال (مبلغ ۵۵ میلیارد ریال هیدروژن ۸۶٪ تولید شده به دلیل عدم دریافت توسط پتروشیمی رازی) بوده است.

۹-۴- قیمت تمام شده برخی از محصولات شامل بنزین پیرولیز، بوتادین و پروپیلن، حدود

۳۱۲ میلیارد ریال بیش از قیمت‌های فروش بوده است.

۱۰- اقدامات هیأت‌مدیره شرکت درخصوص تکالیف مقرر در مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان

سهام مورخ ۲۱ تیرماه ۱۳۸۸ درخصوص بندهای ۴، ۷، ۱-۹ و ۳-۹ این گزارش که در سال قبل نیز مصداق داشته و فروش دفتر تهران به نتیجه نهائی نرسیده است.

۱۱- معاملات مندرج در بند "الف" یادداشت توضیحی ۲۸ صورتهای مالی به عنوان کلیه معاملات

مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیأت‌مدیره شرکت به اطلاع این سازمان رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با کسب مجوز از هیأت‌مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی‌گیری انجام شده است. مضافاً به نظر این سازمان معاملات مذکور و معاملات مندرج در بند "ب" یادداشت توضیحی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)
شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

فوق از مصادیق معاملات با اشخاص وابسته بوده و براساس روابط خاصی فی مابین شرکت‌های تابعه و وابسته به شرکت ملی صنایع پتروشیمی، صورت پذیرفته است.

۱۳- گزارش تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب مجمع عمومی، مندرج در یادداشت توضیحی ۲۹ صورتهای مالی برای سال مالی منتهی به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸ مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. ضمن جلب توجه به انحرافات اقلام بودجه و عملکرد، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با بودجه مصوب و سوابق مالی ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نگردیده است.

۱۳- گزارش هیات مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی، سالانه صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این سازمان قرار گرفته است. باتوجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این سازمان به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیات مدیره باشد، جلب نشده است.

۸ تیر ماه ۱۳۸۹

سزمان حسابرسی

شلا مرضا فتاحی پاشی
محمد پیرهادی



شرکت پتروشیمی امیرکییر (اسامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام :

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی امیرکییر (سهامی عام) برای دوره مالی منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹ تقدیم می گردد.

شماره صفحه

شرح

الف) صورتهای مالی :

۱. ترازنامه

۲. صورت سود و زیان

۳. گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴. صورت جریان وجوه نقد

ب) یادداشت‌های توضیحی :

۱. تاریخچه فعالیت شرکت

۲. مبنای تهیه صورتهای مالی

۳. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۴. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در دویست و ششمین جلسه هیئت مدیره به تاریخ ۱۳۸۹/۴/۸ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است .

اعضاء

سمت

تاریخ انتصاب

اعضاء هیات مدیره

نمایندگان اشخاص حقوقی

رئیس هیات مدیره
(غیرموظف)

۱۳۸۸/۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی

مرتضی زرین گل

نائب رئیس هیات مدیره
(غیرموظف)

۱۳۸۸/۷/۲۴

صندوق های بازنشستگی ، پس انداز
ورق و کارگران صنعت نفت

جلیل فلاحتی

عضو هیات مدیره و
مدیرعامل (موظف)

۱۳۸۸/۹/۳۰

شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی
و شیمیایی تامین

عادل نژاد سلیم

عضو هیات مدیره
(موظف)

۱۳۸۸/۹/۳۰

سازمان تامین اجتماعی

محمد حسین کاکویی نژاد



شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

(تجدید ریزه شده)

تاریخ	۱۳۸۸	۱۳۸۷	تاریخ	۱۳۸۸	۱۳۸۷
بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۸/۱۳۳۰	۱۳۸۷/۱۳۳۰	داراییها	۱۳۸۸	۱۳۸۷
بدهی های جاری :			بدهی های جاری :		
حسابهای پرداختی جاری	۸۸,۵۸۳,۳۳۳,۳۱۸	۳۳۱,۳۵۵,۵۵۳,۱۴۱	موجودی نقد	(۱)	
سایر حسابهای پرداختی	۵۷۷,۵۷۴,۳۶۱,۱۴۱	۱۴۸,۳۰۹,۰۸۹,۸۰۴	حسابهای استناد در بانکهای جاری	(۲)	
پیش دریافتها	۱۳۷,۳۶۰,۳۹۰,۸۵۱	۱۹۱,۹۱۵,۵۵۵,۹۵۶	سایر حسابهای دریافتی	(۳)	
سهولت های دریافتی	۹۷۳,۳۵۱,۵۵۱,۱۶۷	۱,۰۰۷,۵۹۷,۳۵۵,۴۹۹	موجودی مواد و کالا	(۴)	
	۳۷,۰۷۱,۱۸۹,۰۵۳	۴۹,۱۳۴,۴۱۰,۱۴۸	سازمانات و پیش پرداختها	(۵)	
جمع بدهی های جاری	۱,۶۳۹,۵۸۱,۳۶۵,۰۳۰	۲,۰۰۸,۹۱۲,۳۳۵,۱۳۱	جمع داراییهای جاری		

سهولت های غیر جاری :			داراییهای غیر جاری:		
سهولت های مالی دریافتی بلند مدت	۲,۱۵۸,۳۳۱,۰۷۳,۵۵۵	۲,۱۵۸,۳۳۱,۰۷۳,۵۵۵	داراییهای ثابت مشهود	(۶)	
ذخیره بر روی پای طلبت کارکنان	۳۳,۳۳۳,۳۶۰,۳۱۵	۳۳,۳۳۳,۳۶۰,۳۱۵	داراییهای نامشهود	(۷)	
جمع بدهی های غیر جاری	۲,۱۹۱,۶۶۴,۳۳۴,۳۳۰	۲,۱۹۱,۶۶۴,۳۳۴,۳۳۰	سایر داراییها	(۸)	
جمع بدهیها	۸,۵۱۰,۵۵۵,۰۰۰,۳۶۱	۸,۵۱۰,۵۵۵,۰۰۰,۳۶۱			

حقوق صاحبان سهام :			حقوق صاحبان سهام :		
سرمایه (۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم)	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه (۳۰,۰۰۰,۰۰۰ سهم)		
سپرده های اندوخته	۸,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	۸,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	سپرده های اندوخته		
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	۱۰,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	جمع داراییهای غیر جاری		
جمع حقوق صاحبان سهام	۱۰,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	۱۰,۵۸۴,۱۳۳,۴۰۴,۹۳۷	جمع داراییها		

با درنظرگرفتن توضیحات همراه، جزء لا ینفکی صورتهای مالی است.



شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

تجدید آرايه شده)	۱۳۸۸		یادداشت
	۱۳۸۷	ریال	
ریال	ریال	ریال	
			فعالتهای عملیاتی :
۳۷۰,۳۳۷,۳۸۵,۱۳۸	۱,۵۳۱,۵۲۱,۵۵۶,۹۷۷		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای عملیاتی
(۱۵۶,۴۱۷,۳۸۸,۳۵۲)		(۲۰۱,۳۶۵,۸۰۲,۹۸۶)	بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :
۲۳۳,۹۱۹,۹۹۷,۳۹۶	(۲۰۱,۳۶۵,۸۰۲,۹۸۶)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
			فعالتهای سرمایه گذاری :
(۲۲۰,۳۱۹,۶۱۶,۳۳۱)		(۱۲۱,۱۹۱,۹۴۲,۰۲۵)	پرداختی بابت خرید دارائیهای ثابت مشهود و نامشهود
۱۷,۷۰۰,۰۰۰		۷,۳۳۷,۸۳۷,۳۷۵	وجوه دریافتی بابت فروش دارائیهای ثابت
(۱۱۳,۰۵۶,۳۹۷)		(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	پرداختی بابت سرمایه گذاری بلندمدت
(۲۲۰,۱۴۱,۹۱۵,۰۰۰)	(۱۱۷,۵۵۶,۰۷۱,۲۵۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالتهای سرمایه گذاری
۳,۵۰۴,۸۹۴,۷۶۵	۱,۲۱۵,۶۰۴,۶۶۹,۷۴۱		جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالتهای تامین مالی
			فعالتهای تامین مالی :
(۱۷,۶۰۳,۹۸۵,۱۶۲)		(۹۶۵,۵۰۲,۳۸۹,۵۳۵)	پرداختی بابت اصل تسهیلات مالی
(۱۷,۶۰۳,۹۸۵,۱۶۲)	(۹۶۵,۵۰۲,۳۸۹,۵۳۵)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالتهای تامین مالی
(۱۴,۱۹۹,۰۹۰,۶۹۷)	۲۵۰,۱۰۲,۳۸۰,۲۰۶		خالص افزایش (کاهش) وجه نقد
۱۲۵,۵۸۲,۳۶۳,۹۱۵	۸۱,۳۸۳,۲۷۳,۲۱۸		موجودی نقد در آغاز دوره
۸۱,۳۸۳,۲۷۳,۲۱۸	۳۳۱,۳۸۵,۵۵۳,۵۲۴		موجودی نقد در پایان دوره
۱,۹۲۸,۵۵۶,۶۰۷,۵۵۱	۶۶۳,۴۳۱,۱۲۰,۹۸۰	۱-۲	مبادلات غیر نقدی

یادداشتهای توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است



شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱- تاریخچه فعالیت :

۱-۱- کلیات :

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام) در تاریخ ۱۳۳۱/۱/۱۲ تحت شماره ۱۳۳۱۶۲ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - شهرک غرب خیابان مهستان، دویزروی ساختمان نظام مهندسی طبقه چهارم و کارخانه آن در منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی در بندر ماهشهر واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

نوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی و فروش محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات، صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی، پتروشیمیایی، فرآورده های فروعی، مشتقات ذوبیافته آنها و انجام عملیات مذکور با رعایت قوانین و مقررات مربوطه می باشد.

۱-۳- خلاصه ای از مشخصات و وضعیت طرح در دست اجرا:

طرح پلی اتیلن سبک (LDPE) در شرکت پتروشیمی امیرکبیر واقع در منطقه ویژه اقتصادی بندر امام خمینی (ره) از تیرماه سال ۱۳۸۴ آغاز گردید.

صاحب سیاست و پیمانکار مهندسی اصولی طرح برترتیب شرکت‌های BASEL آلمان ونکی مونت فرانسه بوده و مهندسی تأسیسات خریدخدمات، ساختمان و نصب و راه اندازی طرح برعهده سه شرکت فایلم، سایمون کارودر و تانوران می باشد. خوراک پیش بینی شده طرح شامل ۳۰۰۰۰ تن اتیلن و ۲۰۰۰۰ تن پروپیلن در سال است ضمن آنکه محصولات تولیدی این طرح ۳۰۰۰۰ تن در سال می باشد.

کل برآورد سرمایه گذاری در طرح ۲۸۳۹۹۳ میلیون ریال می باشد ضمناً "آخرین وضعیت طرح در دوره مورد گزارش به شرح پاندهشت ۴-۹ تحت عنوان کارآزمایی در دست تکمیل می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۴-۱- وضعیت اشتغال :

تعداد کارکنان دائم و موقت در تاریخ ترازنامه بشرح زیر بوده است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
نفر	نفر	
۳۷۶	۳۱۹	کارکنان دائم
۳۳۰	۳۲۴	کارکنان مشمول تأمین اجتماعی
۴	۴	کارکنان تطبیقی
۱	۰	کارگر
<u>۷۱۱</u>	<u>۶۴۷</u>	جمع کل

۴-۱-۱- تعداد کارکنان شرکت های پیمانکاری شامل در شرکت در حال حاضر ۱۱۸۱ نفر می باشد.

۴-۱-۲- استخدام کارکنان مشمول تأمین اجتماعی بر اساس درخواست واحدهای مختلف و بررسی و تصویب در صورتجلسات ستاد جذب نیروی انسانی صورت گرفته و کارکنان مذکور عمدتاً در واحدهای تعمیرات و بهره برداری مشغول بکار شده اند.

۴- مبنای تهیه صورت‌های مالی :

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری :

۴-۱- موجودی مواد و کالا:

موجودی مواد و کالا به نقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فروشی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ماهه تفاوت بعنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روشهای زیر تعیین می شود.

روش مورد استفاده	نوع موجودی
میانگین متحرک	مواد اولیه
اولین صادره از اولین وارده	کالای ساخته شده
میانگین متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین موزون	مواد بسته بندی و پالت
میانگین متحرک	مواد شیمیایی

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
با داشتمای توجیهی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳-۲ - داراییهای ثابت مشهود :

۳-۲-۱ - داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیراتی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا صرفه‌ی داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت پاردهی آنها می گردد ، به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید بالیمانگه داراییهای مربوط مستهکمی می شود.

مزینته نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترسیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد صنعتی و ارزشی شده اولیه دارایی انجام می شود ، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سرد و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲ - استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به صرفه مفید برآوردهی داراییهای مربوطه زیر اساس جدول اصلاحی استهلاکات داراییها مورخ مانده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷ منظم به نامه شماره ۵۵-۲۷ مورخ ۱۳۸۲/۵/۲۶ ریاست محترم سازمان امور مالیاتی کشور در ارتباط با صنعت نفت و پتروشیمی محلیه و در حسابها منظور می گردد .

روش استهلاک	نرخ استهلاک	شیع عامله
نزولی	۷۸ و ۷۷	ساختارها
مستقیم	۱۰ و ۱۲ و ۱۵ سال	تاسیسات
نزولی و مستقیم	۷۸۰ ، ۷۸۲ ، ۷۸۵ و ۳ و ۴ و ۵ و ۱۰ و ۱۲ سال	تجهیزات و ماشین آلات
مستقیم	۳ و ۵ و ۱۰ سال	کابله و مصنوعات
نزولی	۷۳۵ _ ۷۳۰ _ ۷۲۵	وسائط نقلیه

برای داراییهای ثابتی که در طول ماه تحصیل 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 داراییهای استهلاک پذیر پس از آماده‌گی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا عمل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاک آن برای مدت پاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منمکن در جدول بالا می باشد .

۳-۲-۳ - هزینه استهلاک داراییهای ثابتی که طی دوران قبل از بهره برداری و در راستای عملیات پروژه مورد استفاده قرار می گیرد طی تخصیص بینمالیکی به حساب بهای تمام شده داراییهای مربوطه منظور می شود .

۳-۳ - داراییهای ناشی‌شده (حق لیسنس) :

حق لیسنس بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره برداری مطابق با مفاد جدول استهلاک در مدت نش سال مستهکمی می گردد .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۳-۱- مخارج تأمین مالی :

مخارج تأمین مالی که مستقیماً قابل انساب به تحصیل داراییهای واجد شرایط باشد به حساب قیمت تمام شده دارائی مربوط منظور و در غیر این صورت به عنوان هزینه جاری در زمان وقوع شناسایی می شود .

۳-۵- تسعیر ارز :

اقدام پولی ارزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیرپولی که به بهاء تمام شده تاریخی برحسب ارزش ثبت شده است ، در تاریخ انجام معامله تسعیر می شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی بعنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود .

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه بعلاوه فوق العاده های ویژه بدی آب و هوا برای هر سال خدمت آنان و حداکثر تا ۳۶ ماه محاسبه و در حسابها منظور می شود .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۸- حساب‌ها و اسناد دریافتی تجاری :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	پایه	
ریال	ریال		
۳۹۵,۴۱۷,۸۲۳,۸۸۸	۱۷,۳۹۴,۰۴۳,۰۲۳	۵-۱	شرکت‌های عضو گروه شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۲۳,۱۹۳,۷۸۵,۵۲۲	۱۲۲,۴۳۸,۲۴۸,۱۱۷	۵-۲	اسناد دریافتی فروش اعتباری
۵۸,۹۵۳,۰۵۱,۰۳۱	۲۸۸,۴۶۸,۷۹۸,۶۶۴	۵-۳	سایر اشخاص
<u>۵۷۷,۵۶۴,۶۶۰,۴۴۱</u>	<u>۴۲۸,۳۰۱,۰۸۹,۸۰۴</u>		
۱۳۸۷	۱۳۸۸		
ریال	ریال		
۳۸۱,۸۶۴,۶۱۰,۷۹۲	-	۵-۱-۱	شرکت‌های عضو گروه شرکت ملی صنایع پتروشیمی : شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران
-	۱۳,۷۳۲,۹۷۲,۴۱۷	۵-۱-۱	شرکت پتروشیمی بندرامام (بایست نقل و انتقال خوراک)
۱۳,۵۵۳,۲۱۳,۰۹۶	-		شرکت پتروشیمی مارون (مبادلات خرید و فروش خوراک و محصول)
-	۳,۶۶۱,۰۷۰,۶۰۶		شرکت پتروشیمی جم (مبادلات فروش محصول)
<u>۳۹۵,۴۱۷,۸۲۳,۸۸۸</u>	<u>۱۷,۳۹۴,۰۴۳,۰۲۳</u>		
۱۳۸۷	۱۳۸۸		
ریال	ریال		
۱۰۲,۷۶۲,۱۳۶,۹۹۷	۱۲۲,۰۳۸,۱۰۳,۱۱۷	۵-۲-۱	۵-۲-۱ اسناد دریافتی فروش اعتباری چک‌های دریافتی
۲۰,۴۳۱,۶۵۸,۵۲۵	۴۰۰,۱۲۵,۰۰۰	۵-۲-۱	چک‌های در جریان وصول نزد بانک
<u>۱۲۳,۱۹۳,۷۸۵,۵۲۲</u>	<u>۱۲۲,۴۳۸,۲۴۸,۱۱۷</u>		
۱۳۸۷	۱۳۸۸		
ریال	ریال		
-	۲۶۲,۲۳۸,۵۸۸,۱۲۰	۵-۳-۱	۵-۳-۱ پدهنگاران تجاری خارجی - خریداران محصول الاطریق اعتبارات استادی خارجی
۵,۳۹۴,۹۴۶,۸۷۵	۳,۴۱۷,۱۵۰,۰۰۰		پدهنگاران - خریداران محصول الاطریق اعتبارات استادی داخلی
۵۱,۳۶۱,۶۶۲,۲۸۴	۸,۶۰۲,۲۸۶,۲۳۶	۵-۳-۲	شرکت نوبدز شیمی (خدمات آب کولینگ، فلر و فروش پروپان)
۱,۶۶۴,۴۰۶,۳۶۶	۱۳,۶۷۸,۱۳۸,۸۱۲		شرکت شیمی بافت (مبادلات خرید و فروش محصول)
۴۷۷,۱۹۵,۳۳۸	۴۷۷,۱۹۵,۳۳۸		بیمه سلامت
۵۴,۸۴۰,۳۵۸	۵۴,۸۴۰,۳۵۸		پروا پنسر
<u>۵۸,۹۵۳,۰۵۱,۰۳۱</u>	<u>۲۸۸,۴۶۸,۷۹۸,۶۶۴</u>		

۵-۱-۱ تاریخ تهیه گزارش مبلغی از طلب فوق نسویه نگردیده است.

۵-۲-۱ شامل چک‌های دریافتی از مشتریان بابت فروش اعتباری به سررسید حدوداً ۳ ماهه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷۸,۳۱۶ میلیون ریال آن نسویه گردیده و لازم به ذکر است در این خصوص از مشتریان ضمانتنامه بانکی نیز گرفته می شود.

۵-۲-۱ شامل چک‌های دریافتی از مشتریان بابت فروش اعتباری به سررسید حدوداً ۳ ماهه می باشد که تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی مبلغ ۷۸,۳۱۶ میلیون ریال آن نسویه گردیده و لازم به ذکر است در این خصوص از مشتریان ضمانتنامه بانکی نیز گرفته می شود.

۵-۳-۱ سایر اشخاص

۵-۳-۱ پدهنگاران تجاری خارجی - خریداران محصول الاطریق اعتبارات استادی خارجی

پدهنگاران - خریداران محصول الاطریق اعتبارات استادی داخلی

۵-۳-۲ شرکت نوبدز شیمی (خدمات آب کولینگ، فلر و فروش پروپان)

شرکت شیمی بافت (مبادلات خرید و فروش محصول)

بیمه سلامت

پروا پنسر

۵-۳-۱ طلب فوق معادل ریالی ۲۹,۱۸۹,۷۳۴ دلار بوده که عمدتاً^{۱۱} مربوط به شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران، اس ک انرژی، ماکرو، چدون و آل جی برزیل به مبلغ ۸۰، ۶۹، ۴۰، ۲۵ و ۲۴ میلیارد ریال می باشد.

۵-۳-۲ بر اساس قرارداد منطقه هزینه های مذکور بر اساس هزینه های مشترک و ثابت آب گردش و اعلامیه ارسال از شرکت لیسر با ۲۰٪ پالاسری مناسبت میشود.

شرکت پرورشیمی آبریکس (سهامی عام)
 پایه‌های توجیهی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۳۸۷	۱۳۸۸	تغییرات
ریال	ریال	
۳۶,۱۰۰,۲۱۴,۰۰۰	۱۰۳,۱۳۸,۲۰۸,۰۰۰	۶۷
۸۱,۳۳۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۶۷
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
۳۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
(۳۷,۵۸۹,۹۹۹,۰۰۰)	(۳۰,۵۰۳,۰۰۰,۰۰۰)	۱۱
۱۱۷,۴۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۴۹۷,۰۰۰,۰۰۰	
۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
-	۷۸,۸۸۸,۳۹۹,۰۰۰	۶۷
۲,۱۲۸,۰۰۰,۰۰۰	-	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۳,۰۰۰,۰۰۰	
۸۱۱,۹۷۳,۰۰۰	۸۱۱,۹۷۳,۰۰۰	
۱,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۵,۳۳۳,۰۰۰	
۷۸,۵۸۹,۹۹۹	-	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱- سایر حسابهای دریافتی

شرکتی گروه صنایع پرورشیمی و تلفت
 شرکت سرمایه گذاری صنایع پرورشیمی و سهامی خاص
 سایر اشخاص
 شرکتان (بابت اقساط وام های دریافتی)
 صحت پشت عدالت درم کارگزاران

سهامی‌داری ارزی بازگشایی - دفتر لندن و انگلند

سند راه‌آهن سنگی و پس از ارضیت نفت ارایت شرکتان پارتیکس حسن صدور درم کارگزاران

شرکت سبورت توسعه صنایع پرورشیمی (بابت تعویض کارگزاران پرورشیمی)

شرکت پرورشیمی کاروان (خدمات فنی مالی)

شرکت پرورشیمی ایلام (خدمات آموزشی کارگزاران)

شرکت پرورشیمی مدگیان (خدمات فنی مالی)

شرکت پرورشیمی ارایت (خدمات فنی مالی و تعویض کارگزاران پرورشیمی)

شرکت پرورشیمی فروری (خدمات فنی مالی)

سایر شرکتها

۱-۱-۱- بابت ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال سهامی ۲۳,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی

۱-۱-۲- مبلغ مورد معامله بابت تعویض کارگزاران پرورشیمی بود، که طبق استناد به اظهار نظر هیات مدیره و بازرسی هیات مدیره به حساب شرکت

سایر اشخاص خاص است.

۱-۱-۳- مطالبات از سایر اشخاص به شرح زیر است:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	تغییرات
ریال	ریال	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
-	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۷
۳۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰	
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱-۱-۴- بابت ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال سهامی ۲۳,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی

۱-۱-۵- بابت ۳۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال سهامی ۲۳,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی ۱۰,۰۰۰ ریال سهامی

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۸۷		۱۳۸۸		یادداشت
خالص	خالص	خالص	خالص	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳۶۵,۳۳۶,۷۱۴,۵۰۸	۳۰۷,۸۱۷,۹۳۱,۰۴۷	(۴۳۴,۸۲۹,۰۹۹)	۳۰۸,۴۵۲,۷۶۰,۱۴۶	۷-۲ کالای ساخته شده
۴۷,۶۴۴,۸۹۹,۱۴۶	۷۸,۱۸۰,۲۷۰,۴۸۳	-	۷۸,۱۸۰,۲۷۰,۴۸۳	۷-۳ مواد اولیه و بست بندی
۴۴۹,۶۶۴,۵۴۹,۵۲۹	۵۱۹,۱۶۵,۳۱۰,۱۵۵	-	۵۱۹,۱۶۵,۳۱۰,۱۵۵	۷-۴ قطعات و لوازم بدگی و مواد شیمیایی
۳,۶۳۱,۳۳۳,۱۶۸	۳,۶۷۲,۸۲۲,۷۸۷	-	۳,۶۷۲,۸۲۲,۷۸۷	مابقی موجودیها (محصولات شایمان)
۱,۷۱۹,۴۴۶,۷۹۷	۲,۶۳۸,۲۷۳,۸۵۶	-	۲,۶۳۸,۲۷۳,۸۵۶	موجودی کالای امانت نزد دیگران
۱۸۸,۳۰۴,۱۰۷,۶۶۱	۱۷۸,۱۶۵,۸۲۷,۰۱۷	-	۱۷۸,۱۶۵,۸۲۷,۰۱۷	۷-۵ موجودی کالای در راه
۹۱۶,۳۰۱,۱۴۹,۹۲۹	۱,۰۸۸,۷۴۰,۴۳۵,۳۴۵	(۴۳۴,۸۲۹,۰۹۹)	۱,۰۸۹,۱۷۵,۳۱۶,۴۴۴	
				کسر می شود :
(۱۳۴,۶۱۹,۱۹۵,۴۶۲)	(۱,۱۴۲,۷۷۹,۸۴۶)	-	(۱,۱۴۲,۷۷۹,۸۴۶)	موجودی محصول و مواد شیمیایی دیگران نزد ما
۹۹۲,۶۸۱,۹۵۴,۴۶۷	۱,۰۸۷,۵۶۷,۶۵۵,۴۹۹	(۴۳۴,۸۲۹,۰۹۹)	۱,۰۸۸,۳۳۲,۴۸۶,۵۹۸	

۷-۱- موجودی مواد اولیه ، بست بندی ، کالای ساخته شده و قطعات و لوازم بدگی به شرح یادداشت ۹-۱ تحت پوشش بنده تمام شطرنج باشد .

۷-۲- کالای ساخته شده شامل موارد زیر می باشد :

۱۳۸۷		۱۳۸۸		
ریال	مقدار - تن	ریال	مقدار - تن	
۷۷,۴۶۶,۸۲۷,۴۰۹	۱۰۰۱۹	۱۲۵,۶۳۷,۳۸۱,۳۶۸	۱۴۵۱۲	پلی اتیلن سنگین
۲۱,۶۷۷,۹۷۰,۹۳۹	۳۸۸۳	۳۷,۲۳۶,۹۲۴,۱۴۲	۴۴۸۲	اتیلن
۳,۳۸۸,۷۲۴,۴۹۹	۳۳۸	۱۳,۶۴۴,۴۵۲,۷۵۸	۱۴۱۰	پولین دان
۱۳,۱۱۸,۷۹۴,۶۶۲	۹۹۹	۳۶,۰۴۱,۶۹۹,۶۱۱	۳۶۹۱	پروپان
۱۵۲,۵۲۴,۵۹۴,۳۲۰	۲۰۴۱۱	۶۱,۱۴۸,۶۷۳,۴۹۲	۷۱۰۵	پلی اتیلن سبک خطی
۶۱۴,۱۳۷,۱۳۳	۸۶	۱۰,۵۸۵,۰۱۵,۷۷۸	۱۴۳۳	پرش آکریل
۸,۴۱۵,۱۴۳,۴۱۰	۱۱۳۶	۴,۴۹۱,۷۸۹,۰۹۹	۶۴۰	اترین پروپیلن
۱۲,۴۱۷,۴۱۰,۹۶۶	۱۴۳۳	۱۸,۴۱۲,۸۵۵,۰۵۹	۲۲۳۸	پروپیلن
۱,۴۲۸,۹۶۵,۵۹۴	۱۰۰۴	۷۹۰,۷۹۹,۹۰۱	۴۷۶	ساخت کوره
۱۱۵,۰۷۱,۴۱۳	۲۰	۱۰۳,۳۶۸,۰۱۸	۵۸	واقفیت
۶,۶۴۹,۳۷۷,۶۴۴	۵۰۶	-	-	یونانین امانی پتروشیمی تبریز
۳۹۷,۹۱۷,۰۱۷,۱۹۹		۳۰۸,۴۵۲,۷۶۰,۱۴۶		
(۳۲,۳۸۰,۳۰۲,۶۹۱)		(۴۳۴,۸۲۹,۰۹۹)		کسر می شود : ذخیره کاهش ارزش موجودی
۳۶۵,۳۳۶,۷۱۴,۵۰۸		۳۰۷,۸۱۷,۹۳۱,۰۴۷		

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۷-۳- مواد اولیه و بسته بندی شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۱۹,۷۲۱,۱۱۲,۲۹۷	۳۳,۰۴۲,۵۵۰,۱۵۹	مواد بسته بندی
۷,۰۴۶,۴۴۳,۵۹۷	۱۷,۸۹۴,۱۱۲,۳۳۸	رالیشت ۱
۵,۱۱۸,۵۵۰,۹۲۳	۱۱,۱۹۸,۱۵۶,۶۷۳	مواد شیمیایی (کاتالیست)
۱۵,۷۵۸,۷۹۲,۳۳۹	۱۶,۰۴۵,۴۵۱,۳۱۳	مواد شیمیایی پای کار
<u>۴۷,۶۴۴,۸۹۹,۱۵۶</u>	<u>۷۸,۱۸۰,۲۷۰,۴۸۳</u>	

۷-۴- قطعات و لوازم یدکی شامل موارد زیر می باشد:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۴۵۷,۸۴۲,۱۳۱,۷۳۹	۵۱۷,۳۸۱,۳۴۱,۵۶۲	قطعات و لوازم یدکی مواد شیمیایی MESC شده کلیه واحدها
۸,۲۲۳,۷۹۱	۸,۲۲۳,۹۰۴	قطعات و لوازم یدکی بدون کد واحد LLD
۱۸۲,۸۴۳,۴۸۷	۴۴,۳۹۵,۱۶۷	قطعات و لوازم یدکی بدون کد واحد OL
۳۸۸,۷۴۳,۶۳۵	۳۸۸,۷۴۳,۶۳۵	قطعات و لوازم یدکی بدون کد واحد HD
۲۲,۱۸۶,۳۱۹	۲۲,۱۸۶,۳۱۹	قطعات و لوازم یدکی بدون کد واحد B۱
۷۱,۰۶۷,۶۲۸	۷۱,۰۶۷,۶۲۸	قطعات و لوازم یدکی بدون کد واحد BD
۱,۳۴۹,۳۵۱,۹۴۰	۱,۳۴۹,۳۵۱,۹۴۰	سایر قطعات و لوازم یدکی بدون کد
<u>۴۵۹,۷۶۴,۵۴۸,۵۳۹</u>	<u>۵۱۹,۱۶۵,۳۱۰,۱۵۵</u>	

۷-۵- بخش از موجودی کالای در راه به مبلغ ۷۲,۱۸۱,۰۵۷,۳۱۰ ریال در زمان تبارگردانی موجود بوده و شمارش گردیده و مانقی در سال مالی بعد وصول خواهد شد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۸- مانده حساب پیش پرداختها و سفارشات از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	پایه است
ریال	ریال	
۱۳,۵۳۶,۸۶۲,۸۶۵	۲۳,۵۹۸,۹۶۹,۱۹۹	۸۰۱
۶,۳۲۹,۵۰۰,۰۰۰	۲,۳۱۲,۵۵۹,۹۲۲	پیش پرداخت خریدهای جاری - ریالی
-	۱۰,۸۷۸,۵۸۱,۲۲۲	شرکت بازرگانی پتروشیمی - ایتراکم بابت مانده سفارشات ارزی مبلغ ۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال
۱,۲۶۵,۲۷۶	۱,۲۶۵,۲۷۶	سفارشات بسته بندی (سفارشات رول گیس و پالت)
۳,۷۸۳,۵۰۰,۰۷۱	۱,۵۱۶,۵۹۹,۱۷۳	شرکت پتروشیمی بازرگانی
-	۲۰۳,۷۷۰,۰۰۰	بیمه دارائیها
۳,۵۲۰,۳۵۷,۸۳۸	۱,۸۱۱,۳۹۲,۳۱۰	عناصیر حسابداری خرید و گمرکی
<u>۲۷,۰۷۱,۵۸۶,۰۵۳</u>	<u>۱۶,۵۱۳,۵۱۰,۵۵۸</u>	سایر

۸-۱- پیش پرداختهای خرید تعدادگانی به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
-	۲,۱۲۶,۳۹۵,۰۰۰	شرکت انرژی گلای جنوب - خرید مکانیکال میل
-	۲,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت طراس و ساخت قطعات ماشین آلات صنایع پتروشیمی
۱۵۲,۴۰۰,۰۰۰	۱,۵۹۵,۳۲۵,۰۰۰	گروه بازرگانی هستنی پارت گیانا - خرید ولو و اتصالات
-	۲,۲۰۲,۷۱۵,۰۰۰	شرکت تدبیر باهدار ایده - خرید تله بهار
-	۱,۵۵۹,۸۶۵,۰۱۹	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران - گرماتشاه (خرید پستان)
۸۸۱,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۸,۵۱۸,۷۰۰	بورگمن پارس - مکانیکال میل
-	۱,۲۱۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت آس تکس - خرید خارج
۱۲,۵۰۰,۱۶۲,۸۶۵	۱۲,۱۸۵,۶۲۰,۵۵۰	سایر
<u>۱۳,۵۳۶,۸۶۲,۸۶۵</u>	<u>۲۳,۵۹۸,۹۶۹,۱۹۹</u>	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۸-۳- داراییهای در دست تکمیل بر اساس اعلام زیر تشکیل شده است:

ردیف	شرح	برای هر یک از سال ۱۳۸۸						مبلغ در پایان سال	شرح	ردیف
		مبلغ در ابتدای سال	تغییرات	مبلغ در پایان سال	مبلغ در ابتدای سال	تغییرات	مبلغ در پایان سال			
۱	زبان آلمانی	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان آلمانی	۱	
۲	زبان انگلیسی	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان انگلیسی	۲	
۳	زبان روسی	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۳	
۴	زبان فرانسوی	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان فرانسوی	۴	
۵	زبان چینی	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان چینی	۵	
۶	زبان اسپانیولی	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان اسپانیولی	۶	
۷	زبان ایتالیایی	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ایتالیایی	۷	
۸	زبان ژاپنی	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ژاپنی	۸	
۹	زبان کره‌ای	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان کره‌ای	۹	
۱۰	زبان هندی	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان هندی	۱۰	
۱۱	زبان عربی	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان عربی	۱۱	
۱۲	زبان ترکی	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ترکی	۱۲	
۱۳	زبان روسی	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۱۳	
۱۴	زبان انگلیسی	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان انگلیسی	۱۴	
۱۵	زبان فرانسوی	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان فرانسوی	۱۵	
۱۶	زبان روسی	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۱۶	
۱۷	زبان چینی	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان چینی	۱۷	
۱۸	زبان اسپانیولی	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان اسپانیولی	۱۸	
۱۹	زبان ایتالیایی	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۱۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ایتالیایی	۱۹	
۲۰	زبان ژاپنی	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ژاپنی	۲۰	
۲۱	زبان کره‌ای	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان کره‌ای	۲۱	
۲۲	زبان هندی	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان هندی	۲۲	
۲۳	زبان عربی	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان عربی	۲۳	
۲۴	زبان ترکی	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ترکی	۲۴	
۲۵	زبان روسی	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۲۵	
۲۶	زبان انگلیسی	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان انگلیسی	۲۶	
۲۷	زبان فرانسوی	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان فرانسوی	۲۷	
۲۸	زبان روسی	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۲۸	
۲۹	زبان چینی	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۲۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان چینی	۲۹	
۳۰	زبان اسپانیولی	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان اسپانیولی	۳۰	
۳۱	زبان ایتالیایی	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ایتالیایی	۳۱	
۳۲	زبان ژاپنی	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ژاپنی	۳۲	
۳۳	زبان کره‌ای	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان کره‌ای	۳۳	
۳۴	زبان هندی	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان هندی	۳۴	
۳۵	زبان عربی	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان عربی	۳۵	
۳۶	زبان ترکی	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ترکی	۳۶	
۳۷	زبان روسی	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۳۷	
۳۸	زبان انگلیسی	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان انگلیسی	۳۸	
۳۹	زبان فرانسوی	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۳۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان فرانسوی	۳۹	
۴۰	زبان روسی	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۴۰	
۴۱	زبان چینی	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۱۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان چینی	۴۱	
۴۲	زبان اسپانیولی	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۲۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان اسپانیولی	۴۲	
۴۳	زبان ایتالیایی	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۳۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ایتالیایی	۴۳	
۴۴	زبان ژاپنی	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۴۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ژاپنی	۴۴	
۴۵	زبان کره‌ای	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۵۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان کره‌ای	۴۵	
۴۶	زبان هندی	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۶۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان هندی	۴۶	
۴۷	زبان عربی	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۷۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان عربی	۴۷	
۴۸	زبان ترکی	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۸۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان ترکی	۴۸	
۴۹	زبان روسی	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۴۹۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان روسی	۴۹	
۵۰	زبان انگلیسی	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	۵۰۳۳,۳۳۳,۳۳۳	زبان انگلیسی	۵۰	

• اختلاف به اختلافات ۱-۳ اعلام به توضیح است. علت تأخیر در برزورده این اولین سبک صفت "بازار" است. تحت زنده اندازی سیستم سطح سطح زودتر آتی می باشد که در حال حاضر در دست کارهای تکمیل شده می باشد.

• درصد پیشرفت برزورده ID بر اساس آخرین اعلام ۹۹.۹۹ درصد و آخرین پیشرفت تخمین بر اساس تاریخ راه اندازی برزورده، برزورده ماه ۱۳۸۸ می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۹-۵- پیش پرداخت‌های اعتبارات استنادی :

مبلغ به ریال	۱۳۸۵/۱۳۸۶ در		۱۳۸۶/۱۳۸۷ در		۱۳۸۷/۱۳۸۸ در		شرح	شماره اعتبار
	مبلغ ریالی	لری	مبلغ ریالی	لری	مبلغ ریالی	لری		
۴,۳۳۲,۳۶۰,۰۰۰	۲۱۸,۳۶۵	۱۰,۳۸۹,۸۰۱,۸۳۲	۲۳۹,۸۳۵	-	۱۲,۳۳۱,۴۴۱,۳۶۱	۱,۱۳۵,۵۸۰	تأمینات - سایرین - سایرین	
۱۳۹,۸۹۰,۳۳۹	۱۵,۰۰۰	-	-	-	۱۳۲,۹۲۰,۳۳۹	۲۵,۰۰۰	گروسی	۸۷۳۳۶
۱۳۸,۵۳۳,۵۱۱	۸,۹۱۲	۱,۰۳۹,۵۱۶	۱,۱۳۳	-	۱۳۱,۱۳۳,۰۵۷	۳۲,۳۶۵	تأمینات	۸۷۳۳۶
۴,۵۰۲,۸۹۱,۰۴۳	۰۰۰	۱۰,۴۲۹,۳۲۳,۳۶۸	۰۰۰	-	۱۳,۸۸۳,۴۳۲,۰۶۱	۰	سایرین	۰۰۰

۹-۵-۱- مطالبه ۲۵ کیلوگرم تعدادی طرح LDPE که در ابتدای قرارداد به شرکت‌های نامبردار، سایرین، سایرین پرداخت گردیده که براساس صورت‌وضعیت‌های ارائه شده به تناسیب مستطک می‌گردد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۱- سایر دارائیه‌ها :

حساب سایر دارائیه‌ها در تاریخ تراز نامه از اقلام ذیل تشکیل گردیده است:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	پادداشت	
ریال	ریال		
۳۷,۱۸۹,۸۴۱,۱۸۸	۳۰,۸۵۳,۱۴۱,۴۷۲	۶	حیصه بلند مدت وام کارکنان
۶,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰		ودایع خطوط تلفن
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده نزد صندوقهای بازنشستگی
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰		سپرده نزد هتل مروارید
-	۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۱	سپرده تضمین نزد بانک
۳۶۴,۵۵۶,۳۹۷	۳۳۸,۰۰۰,۰۰۰		سایر ودایع
-	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱-۲	سرمایه گذاری بلندمدت
<u>۳۷,۸۲۰,۳۹۷,۵۸۵</u>	<u>۳۹,۴۴۷,۱۴۱,۴۷۲</u>		

۱۱-۱ سپرده مذکور مستظور ارائه ضمانتنامه حسن انجام تعهدات عرضه محصولات از طریق بورس کالا در اختیار شرکت بورس کالای ایران قرار گرفت .

۱۱-۲ براساس تصمیمات هیئت مدیره ، شرکت پتروشیمی امیرکبیر اقدام به سرمایه گذاری در ۱۰۰ درصد سهام شرکت پتروشیمی سیرغ ماهشهر (در شرف تاسیس) با سرمایه یک میلیارد ریال نمود .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری :

مادده حسابهای پرداختی تجاری شامل شرکتهای گروه صنایع پتروشیمی بشرح زیر است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۱۵۶,۶۲۳,۹۵۸,۸۲۰	۱۲۷,۰۶۳,۷۹۱,۹۲۷	۱۲-۱ شرکت پتروشیمی فجر (یوتیلیتی)
-	۱۹۷,۳۶۱,۹۴۶,۵۰۳	شرکت پتروشیمی مارون (ساده‌لات خرید و فروش خوراک و محصول)
-	۳۱۵,۹۴۵,۴۲۲,۴۸۶	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران (بابت خوراک پلمن و اسفند)
-	۲۱,۶۴۹,۷۶۲,۳۵۳	شرکت پتروشیمی تبریز (بابت بوتادین صادراتی)
۴,۶۰۰,۵۲۹,۶۸۰	-	شرکت پتروشیمی بندر امام
<u>۱۶۱,۲۲۴,۴۸۸,۵۰۰</u>	<u>۶۶۲,۰۲۰,۹۲۳,۲۶۹</u>	

۱۲-۱- عملیات "بابت یوتیلیتی و سرویس های جانبی ، هزینه پساب ، دیماند و استهلاك خطوط لوله انتقال مواد و محصول می باشد . که تا تاریخ گزارش مبلغ ۴۰ میلیارد ریال آن تسویه گردیده است .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۳- سایر حساب‌های پرداختی:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۰۳۶,۴۹۹,۵۸۸,۷۴۱	۲,۶۱۶,۴۲۸,۶۱۵,۶۳۲	۱۳-۲ شرکت‌های گروه صنایع پتروشیمی
۳۴,۴۶۹,۹۰۴,۶۴۶	۱۹۹,۰۳۳,۲۹۹,۹۹۳	شرکت سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی و رفاه کارکنان صنعت نفت
۱۳۳,۶۵۶,۱۹۲,۱۸۰	۱۳۳,۶۵۶,۱۹۲,۱۸۰	شرکت سرمایه‌گذاری سازمان بازنشستگی کشوری (بابت آورده نقدی سهامداران عمده)
۳۶,۱۴۹,۰۰۲,۶۷۴	۸۱,۴۴۸,۲۹۰,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری تامین اجتماعی (بابت آورده نقدی سهامداران عمده)
۴۴,۹۱۲,۲۳۹,۸۱۱	۴۴,۹۱۲,۲۳۹,۸۱۱	سازمان بازنشستگی کشوری (بابت آورده نقدی سهامداران عمده)
-	۹۲,۰۷۱,۱۶۸,۰۰۰	شرکت سرمایه‌گذاری صنایع پتروشیمی و شعبات تامین اجتماعی (بابت آورده نقدی سهامداران عمده)
۵,۹۶۵,۰۷۹,۹۸۶	۵,۵۷۴,۳۶۴,۱۹۱	سایر سهامداران - بابت حق تقدم استفاده نشده
۲۲۷,۱۴۲,۳۱۵,۳۷۲	۳۷۷,۴۹۸,۲۳۷,۷۲۷	۱۳-۳ ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده
۲۰,۵۳۵,۷۳۹,۱۳۴	۱۷,۱۰۱,۱۷۹,۰۹۲	۱۳-۴ سپرده‌های حسن انجام کار
۴۰,۳۸۶,۹۱۸,۳۴۰	۴۱,۰۵۳,۱۶۵,۱۵۷	۱۳-۴ سپرده‌های بیمه پیمانکاران
۲۳,۱۹۱,۸۸۱,۵۴۹	۱۴,۲۲۰,۵۵۲,۱۲۶	مطالبات پیمانکاران
۱۹,۰۱۷,۱۳۸,۹۹۵	۱,۶۲۱,۲۲۲,۸۰۸	۱۳-۱ مالیات تکلیفی و عوارض ارزش افزوده
۱,۰۹۸,۱۸۰,۵۹۸	۳,۵۹۶,۹۶۲,۷۷۱	کارکنان (بابت تسویه حساب و مانده حساب حقوق کارکنان انتقالی)
۷,۳۶۷,۱۳۲,۶۱۹	۴,۵۰۹,۹۷۵,۷۱۰	سایر اشخاص
<u>۳,۶۳۷,۷۴۱,۳۱۷,۶۴۴</u>	<u>۳,۶۴۲,۶۲۵,۵۳۵,۱۶۸</u>	

۱۳-۱ مبلغ مزبور شامل مبلغ ۱۷۵,۱۷۵,۱۶۷ ریال مالیات بر ارزش افزوده و مبلغ ۱۶,۰۶۷,۰۷۵ ریال مالیات تکلیفی می‌باشد که کلاً در فروردین ماه

۱۳۸۹ پرداخت گردیده است.

۱۳-۲ مانده حساب شرکت‌های گروه صنایع پتروشیمی به شرح زیر است:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۲,۹۹۶,۸۸۷,۳۷۴,۰۶۷	۲,۶۰۱,۶۳۳,۸۴۰,۵۵۶	۱۳-۲-۱ شرکت پتروشیمی بندرامام
۱۸,۸۲۹,۸۰۰,۲۸۵	-	شرکت بازرگانی پتروشیمی لندن (PCCUK) - (بابت هزینه‌های ارزی دفتر لندن)
۵,۶۸۵,۳۲۴,۳۲۵	۳,۶۲۳,۳۳۹,۶۲۰	سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی (خدمات منطقه ویژه)
۱۵,۰۸۷,۰۹۰,۰۶۴	۱۱,۱۷۱,۵۰۵,۴۴۹	سایر
<u>۳,۰۳۶,۴۹۹,۵۸۸,۷۴۱</u>	<u>۲,۶۱۶,۴۲۸,۶۱۵,۶۳۲</u>	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱-۱۳-۲۱- براساس منبیه شماره ۱۲۸۵ هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی و اصلاحیه پیشنهادکار شماره ۳۹ سال ۱۳۸۸ آن شرکت، مانده حساب شرکت

مذکور در دفاتر پتروشیمی امیرکبیر به حساب شرکت پتروشیمی بندر امام اطلاق یافت.

۱۳-۳- ذخیره مزیدهای تعلق گرفته پرداخت نشده:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	توضیحات
ریال	ریال	
۳۳,۸۵۵,۳۳۹,۴۳۵	۱۱۵,۱۱۷,۸۸۴,۵۱۸	۱۳-۳-۱
۲۱,۰۲۲,۰۰۳,۰۳۱	۵,۸۷۵۰,۴۷۹,۰۷۳	۱۳-۳-۲
۱۲۹,۳۲۹,۹۰۰,۸۶۶	۱۳۹,۳۲۹,۰۶۵,۳۳۵	۱۳-۳-۳
۶۵۸,۹۵۸,۳۳۳	۶۵۸,۹۵۸,۳۳۳	
۷,۰۳۸,۴۵۹,۰۰۹	۴۵۵,۴۹۸,۰۰۰	
۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۱,۰۸۸,۶۵۷,۴۷۹	۱۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	
۱۰,۸۷۸,۲۹۴,۳۲۹	۶,۵۱۵,۰۰۰,۵۳۰	
۷,۴۹۱,۸۲۰,۸۸۱	۷,۳۳۲,۹۳۹,۰۳۳	
۱۷,۱۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۱۳,۸۵۵,۵۳۳,۸۸۹	
۲۱۷,۱۵۲,۳۱۵,۳۳۳	۳۵۷,۵۹۹,۳۳۳,۷۷۷	

پتروشیمی لیمیتد (دیپانگ-مزید-تعلیه حساب منتهی وسایر خدمات)

سازمان منطقه ویژه

شرکت ملی صنایع پتروشیمی (ذخیره مزیدهای ارزی)

نوبت پتروشیمی بابت خدمات عدم تعویلات خوراک

ذخیره خوراک، مواد شیمیایی، قطعات و پسته پستی

ذخیره اوراق مشارکت - بابت پستی اراضی و بهره برداری نشده و مورد اجتناب اوراق مشارکت

ذخیره اوراق بلیت پس اکتالیزاژتکنسکی مهم کارگرم

سایر پیمانکاران (روسوراک، خدمات، مالی و ...)

ذخیره برجی و خدمات کاری و مستوری کارکنان

سایر مزیدهای پرداخت نشده

۱-۱۳-۳-۱- مبلغ مزید شامل ۴۳ میلیارد ریال دیپانگ و ۹۰ میلیارد ریال طی الحساب بابت منتهی، ۵۷۸ میلیارد ریال اصلاح نرخ پرداخت و مانده بابت خدمات فی مابین می باشد.

۲-۱۳-۳-۲- مبلغ مزید شامل ۲۵ میلیارد ریال مزیدهای مشترک سالهای ۸۷ و ۸۸، مبلغ ۵ میلیارد ریال مزید اجاره انبارهای استیجاری، مبلغ ۳ میلیارد ریال مزیدهای تعلق گرفته خط آهن و مانده بابت خدمات فی مابین می باشد.

۳-۱۳-۳-۳- مبلغ مزید شامل ۹۰ میلیارد ریال کارمزد HSBC، مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال اقساط و جرائم تأخیر لایتنس، ۹۰۳ میلیارد ریال ۱۰٪ سیزده اکتالیزاژ و مانده بابت سایر موارد می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۳-۱- سپرده‌های حسن انجام کار و حق بیمه پیمانکاران به شرح ذیل است:

سپرده حق بیمه پیمانکاران		سپرده حسن انجام کار		
۱۳۸۷	۱۳۸۸	۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	ریال	ریال	
-	۸۱۷,۷۱۳,۳۸۳	-	۲,۴۵۳,۱۴۰,۱۴۳	شرکت آریا اس سی اس
-	۱,۰۸۲,۸۵۳,۵۵۵	-	-	فن آوران قائم
-	۱,۲۹۸,۵۶۶,۵۸۰	-	۱,۴۳۳,۳۲۳,۸۴۳	شرکت نفوس جم
-	۴,۹۹۵,۵۵۰,۸۶۸	-	-	مهندس نصب و نگهداری کارخانجات صنایع پتروشیمی
-	-	-	۹۸۰,۹۴۷,۱۵۷	شرکت بهسازی شیمیایی آب ابراتیان
۳۸۱,۷۵۹,۷۴۰	۵۲,۷۵۰,۰۰۰	۳,۸۷۵,۹۵۱,۵۶۷	۱۰۵,۵۰۰,۰۰۰	شرکت نصب صنایع آذر آب- معازن و تجهیزات
۳۸,۵۱۸,۱۸۷,۶۶۷	۳۶,۰۳۸,۴۸۷,۴۷۱	۹۴۱,۸۸۶,۴۵۷	۱,۰۷۷,۹۷۴,۹۵۴	شرکت فایلم - تاموران
۵۴۰,۰۰۵,۴۸۸	۱,۱۸۰,۳۵۹,۸۷۷	۱,۰۸۰,۰۱۰,۹۷۶	۱,۱۷۲,۱۹۸,۶۹۰	شرکت پرنگار ماهشهر
۱۰,۹۴۶,۹۶۵,۴۴۵	۵,۸۹۶,۸۸۵,۴۲۳	۱۴,۶۳۷,۸۹۰,۱۳۴	۱۰,۱۷۸,۳۹۴,۵۷۵	سایر پیمانکاران
۴۰,۳۸۶,۹۱۸,۳۴۰	۴۱,۰۵۳,۱۶۵,۱۵۷	۲۰,۵۳۵,۷۳۹,۱۳۴	۱۷,۱۰۱,۱۷۹,۰۶۲	

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۴- پیش دریافتها :

پیش دریافتها در تاریخ ترازنامه مشکل از افلام زیر می باشند :

۱۳۸۷	۱۳۸۸		
ریال	ریال		
۲۳۰,۰۵۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۵۰,۰۰۰	۱۴-۱	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران
۷۶,۲۲۳,۸۱۰,۰۱۰	۷۰,۰۳۰,۰۸۵,۷۶۱	۱۴-۲	پیش دریافتهای فروش
-	۴,۵۲۸,۵۹۶,۴۸۸		پیش دریافت های تجسمی فروش
۷۶,۴۵۳,۸۱۰,۰۱۰	۷۴,۷۸۸,۷۳۲,۲۴۹		

۱۴-۱- مبلغ فوق بابت حواله های صادره شرکت بازرگانی پتروشیمی به مشتریان بوده که شرکت بابتش در مقابل آن محصولات به مشتریان تحویل نماند .

۱۴-۲- سایر پیش دریافتهای فروش بشرح زیر می باشد :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
-	۳,۹۵۱,۹۵۷,۵۲۴	شرکت کربن ایران (بابت فروش PFO)
-	۳,۸۰۸,۵۳۲,۰۰۰	شرکت پتروشیمی عراق (بابت بوتادین و پلی اتیلن خطی)
-	۳,۳۱۳,۳۸۴,۶۶۸	شرکت پتروشیمی مارون (بابت بوتن وان و بوتادین)
-	۳,۲۹۱,۴۵۶,۸۰۲	شرکت خاتم شهریانو جلالی علوی آبادی (بابت پلی اتیلن سبک خطی)
-	۲,۲۲۸,۳۶۳,۲۶۰	شرکت زهرا دریلایس (بابت پلی اتیلن سبک خطی)
-	۳,۰۹۲,۳۳۰,۱۷۴	شرکت آرین تجارت پاسارگاد (بابت پلی اتیلن سبک خطی و EX۳)
-	۲,۵۹۴,۷۸۴,۰۶۶	شرکت دوام پلاستیک خودرو ۳ (بابت پلی اتیلن سبک خطی و EX۳)
۲,۳۱۶,۱۶۰,۸۶۸		شرکت دوجداره قدر
۲,۳۶۱,۲۲۳,۶۵۹		شرکت تولیدی گاز ولوله ۱
-	۲,۲۲۶,۱۶۹,۴۷۵	شرکت حبیب ارحمنه (بابت پلی اتیلن سبک خطی)
-	۱,۹۷۳,۸۲۶,۱۳۶	محمد رضا مرفی
-	۱,۶۶۰,۲۴۰,۵۵۰	شرکت تعاونی کارکنان و بازنشستگان نیروهای مسلح
-	۱,۵۹۰,۱۵۵,۱۳۰	شرکت نابلون سپید
-	۱,۵۶۰,۲۲۹,۶۸۰	شرکت بیت اله همراهی
۷۱,۵۴۳,۴۳۵,۴۸۳	۳۷,۷۳۸,۶۵۶,۲۹۶	سایر پیش دریافتها
۷۶,۲۲۳,۸۱۰,۰۱۰	۷۰,۰۳۰,۰۸۵,۷۶۱	

تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۳۰٪ از ۱۲۸٫۷۱۳٫۴۶۷ ریال از مبلغ فوق تسویه گردیده است .

شرکت پژوهش‌های سوزنی (سهامی عام)
 یادداشت‌های توجیحی سوزنی‌های مالی
 برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۵ - تسهیلات مالی دریافتی :

ملازمه وضعیت تسهیلات بانک معتمد و طرح دار است :

ملازمه وضعیت تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات		ملازمه تسهیلات			
تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات		
۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات	تاریخ تسهیلات	مبلغ تسهیلات
۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۸۸/۰۱/۰۱	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهام عام)

بادهاشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۵-۱- وامهای لیاننس دریافتی از بانکهای SG، CHB، HVB با تضمین وزارت امور اقتصادی و دارایی و بانک عامل ایرانی از بانکهای معتبر آلمان، اسپانیا، فرانسه، ایتالیا و وام دریافتی از بانک HSBC لندن با تضمین شرکت ملی صنایع پتروشیمی و پرداخت هزینه بیمه وامها توسط شرکت دریافت گردید، است. ۸۵٪ کل ارز مورد نیاز توسط بانکهای فوق تامین و ۱۵٪ بقیه توسط شرکت پرداخت من گردهشویه وامهای دریافتی در اساط متوالی ۶ ماهه مستهلک می گردد.

۱۵-۲- قرارداد استهوال و تسلیط بدو، سررسید گذشته (بدون وثیقه) در آذر ماه سال مورد گزارش پانک ملت منعقد گردید. براساس این قرارداد مقرر گردید مانده اساط معوق طی ۴۸ ماه یا ۶ ماه تنفس از تاریخ ۱۳۸۹/۴/۳۰ طی ۴۲ قسط مساوی پرداخت گردد.

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

گردش حساب ذخیره به شرح زیر می باشد :

	۱۳۸۸	۱۳۸۷	
	ریال	ریال	
	۲۶,۶۴۶,۴۰۰,۶۴۵	۲۱,۳۴۷,۵۸۷,۷۷۳	مانده ابتدای دوره
	۱۲,۹۳۱,۳۰۷,۵۶۴	۶,۵۹۹,۳۸۶,۱۶۲	ذخیره تامین شده
	(۵,۸۴۴,۵۴۷,۸۶۴)	(۹,۳۹۰,۵۷۳,۲۹۰)	ذخیره کارکنان انتقالی و پرداخت شده
	<u>۳۳,۷۳۳,۱۶۰,۳۴۵</u>	<u>۲۶,۶۴۶,۴۰۰,۶۴۵</u>	مانده پایان دوره

۱۷- سرسایسه :

سرمایه ثبت شده شرکت بالغ بر ۳۰۰۰ میلیارد ریال مشتمل از سه میلیارد سهم ۱۰۰۰ ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد. اساس سهامداران عمده و درصد سهام هر یک به شرح زیر می باشد:

	تعداد سهام	درصد سهام	
	۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰.۰۰	شرکت صنعتی نوین پتروشیمی
	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵.۰۰	صندوق بازنشستگی و رفاه کارکنان صنعت نفت
	۳۸۰,۸۸۵,۷۱۸	۱۲.۷۰	شرکت سرمایه گذاری صنایع پتروشیمی و شیمیایی تامین
	۳۰۰,۶۹۰,۰۰۰	۱۰.۰۲	سازمان تامین اجتماعی
	۲۷۸,۳۸۸,۳۰۰	۹.۲۸	شرکت صادر فر
	۲۳۹,۱۵۵,۸۹۰	۷.۹۷	شرکت سرمایه گذاری سازمان بازنشستگی کشوری
	۲۰۶,۰۱۷,۰۶۵	۶.۸۷	شرکت سرمایه گذاری تامین اجتماعی
	۱۷۳,۹۲۰,۵۳۹	۵.۸۰	صندوق بازنشستگی کشوری
	۱۱۱,۰۰۰,۰۰۰	۳.۷۰	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح
	۶۸,۷۷۷,۱۷۲	۲.۲۹	آستان قدس رضوی
	۴۳,۹۷۰,۴۲۷	۱.۴۶	شرکت سرمایه گذاری غدیر
	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱.۰۰	صندوق ذخیره فرهنگیان
	۱۰,۲۰۰,۰۰۰	۰.۳۴	شرکت سرمایه گذاری سپنا
	۱۰۷,۲۹۴,۸۴۹	۳.۵۸	سایر اشخاص حقیقی و حقوقی
	<u>۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>	

۱۷-۱- سهام واگذار شده شرکت ملی صنایع پتروشیمی از طریق سازمان خصوصی سازی به تعداد ۴۴۳ میلیون سهم بتبادل عدم آزادسازی توسط آن شرکت تا این تاریخ در دفتر ثبت سهام شرکت پتروشیمی امیرکبیر ثبت نشده است. متصفاً اینکه سهام شرکتهای صنعتی نوین پتروشیمی، صادر فر و سهام ترجیحی کارکنان تا تسویه نهایی در رهن سازمان خصوصی سازی باقی خواهد ماند و مابقی سهام در اقبال رد درین دولت واگذار گردیده است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۸- فروش

۱۳۸۷			۱۳۸۸			شرح
مبلغ ریال	متوسط نرخ / تن	مقدار تن	مبلغ ریال	متوسط نرخ / تن	مقدار تن	
فروش صادراتی:						
۴۴۳,۴۴۳,۲۵۲,۶۹۰	۱۰,۱۲۶,۰۰۹	۴۳,۷۷۳	۳۳۰,۸۳۷,۳۶۰,۵۷۱	۱۰,۸۵۷,۹۸۵	۳۰,۴۷۰	پلی اتیلن سنگین
۶۶۳,۰۲۲,۵۹۳,۵۳۲	۱۰,۴۸۰,۵۱۹	۶۳,۲۶۲	۱,۰۲۱,۸۵۶,۳۸۳,۹۱۱	۹,۸۹۲,۶۸۹	۱۰۳,۲۹۴	پلی اتیلن سبک حطی
۳۳۵,۸۱۸,۷۱۴,۲۰۱	۱۴,۶۸۴,۹۹۱	۲۲,۱۸۷	۲۲۹,۴۳۵,۶۵۸,۸۴۲	۱۲,۸۵۹,۵۶۰	۱۷,۸۴۲	پوتادین صادراتی
۱۶۹,۷۹۴,۸۳۸,۶۵۷	۱۳,۰۲۰,۰۷۷	۱۳,۰۴۱	-	-	-	اتیلن
۴,۱۲۸,۰۵۴,۵۱۷	۱۲,۹۸۲,۱۲۰	۳۱۸	-	-	-	پوتن ۱
۱۱,۹۹۹,۹۶۱,۹۲۲	۵,۲۶۱,۵۸۷	۲,۳۸۱	۷,۴۰۵,۳۴۶,۹۰۰	۶,۱۹۷,۴۷۰	۱,۱۹۵	پتازن پیرولیز
۱,۶۱۸,۰۰۷,۴۰۵,۵۱۹		۱۴۴,۸۶۲	۱,۵۹۹,۵۳۴,۷۶۰,۲۲۴		۱۵۲,۸۰۱	جمع فروش صادراتی
فروش داخلی:						
۹۶۳,۷۸۱,۹۶۰,۴۰۰	۱۳,۶۷۷,۰۹۵	۷۰,۴۶۷	۱,۲۶۲,۵۲۴,۸۵۸,۲۳۴	۱۳,۲۱۷,۵۰۵	۹۵,۵۲۰	پلی اتیلن سنگین
۱,۷۱۴,۸۶۷,۱۱۲,۹۳۰	۱۲,۳۷۲,۸۷۳	۱۴۴,۲۵۶	۱,۵۸۵,۷۷۵,۸۷۸,۴۴۸	۱۱,۷۴۵,۹۲۰	۱۳۵,۰۰۷	پلی اتیلن سبک حطی
۳۵,۹۴۳,۹۶۴,۸۸۱	۲,۸۷۲,۰۷۱	۱۲,۵۱۵	۱۰۲,۵۸۲,۷۰۶,۰۰۰	۷,۱۰۱,۱۱۵	۱۴,۴۴۶	اتیلن
۵۲,۵۱۷,۳۰۴,۸۰۰	۳,۴۸۷,۰۰۸	۱۵,۰۶۱	۵۸,۰۸۸,۴۰۴,۵۰۰	۳,۲۸۴,۴۰۶	۱۷,۶۸۶	P.F.O
۵۵۰,۸۸۹,۱۵۰,۵۶۵	۵,۴۸۸,۸۰۲	۱۰۰,۳۶۶	۶۳۸,۷۹۵,۲۴۴,۰۰۰	۵,۳۹۰,۵۸۶	۱۱۸,۵۰۲	پتازن پیرولیز
۱۰,۰۱۸,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۲	۷۹۸,۱۵۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰	گاز هیدروژن ۹۹٪
۲۵,۴۲۵,۶۰۰,۰۰۰	۴,۳۴۲,۹۹۸	۵,۸۵۴	۱۶,۳۹۰,۳۶۰,۰۰۰	۴,۳۴۲,۹۹۹	۳,۷۷۴	گاز هیدروژن ۸۶٪
۶۱۶,۷۵۱,۰۹۸,۸۲۵	۷,۳۳۸,۰۲۴	۸۷,۴۵۶	۷۸۳,۹۳۵,۲۵۳,۲۸۲	۷,۶۷۷,۲۴۸	۱۰۲,۱۱۱	پروپیلن
۱۳,۳۲۲,۶۶۳,۴۹۰	۶,۴۲۰,۱۸۲	۲,۰۷۵	۳,۵۶۹,۹۶۸,۰۰۰	۷,۱۲۰,۰۰۰	۵۰۹	پرش چهار گرید
۱۰,۸۲۸,۶۵۸,۵۴۰	۹,۶۹۴,۳۶۶	۱,۱۱۷	۱۲,۶۸۸,۶۱۹,۰۹۰	۱۱,۱۴۲,۵۸۵	۱,۱۲۹	پوتن ۱
۴,۴۲۱,۹۰۵,۰۲۰	۳,۰۸۴,۲۸۳	۱,۴۳۴	۳۰,۳۰۹,۵۵۰,۴۳۰	۵,۲۰۵,۱۰۸	۵,۸۲۳	پوتادین
۱۱۴,۴۵۱,۵۸۷,۰۰۰	۵,۵۵۵,۰۹۳	۲۰,۶۰۳	۱۶۰,۴۲۰,۸۰۶,۰۰۰	۵,۷۱۹,۹۱۷	۲۸,۰۴۶	رانلیت C۴
۴,۱۹۹,۲۱۹,۴۰۶,۴۵۱		۴۶۱,۳۰۶	۴,۶۵۵,۸۸۹,۷۹۷,۹۸۴		۵۲۲,۶۳۵	جمع فروش داخلی
۵,۸۱۷,۲۲۶,۸۱۱,۹۷۰		۶۰۶,۱۶۸	۶,۲۴۵,۴۲۴,۵۵۸,۲۰۸		۶۷۵,۴۳۶	جمع کل فروش

۱۸-۱

نرخ فروش محصولات صادراتی با توجه به شرایط بازاری جهانی تعیین گردیده و همچنین فروش محصولات از طریق بورس کالا، بصورت عرضه و تقاضا و مزایده انجام می شود.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۸-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهاء تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است :

۱۳۸۷		۱۳۸۸		شرح
درصدسود (زبان) ناخالص به فروش	مبلغ به ریال	سود (زبان) ناخالص	قیمت تمام شده	
۳۷	۳۲	۵۱۱,۹۷۰,۹۱۷,۶۰۶	۱,۰۸۱,۰۰۱,۳۰۱,۱۹۹	پلی اتیلن سنگین
۳۶	۲۲	۵۸۰,۴۳۳,۶۶۹,۷۶۶	۲,۰۳۷,۱۹۸,۴۹۲,۶۵۳	پلی اتیلن سبک خطی
۲۹	۱۰	۱۰,۴۶۰,۳۴۸,۶۵۲	۹۲,۱۲۲,۳۵۷,۳۵۸	اتیلن
۲۹	۵۰	۲۸,۹۴۴,۱۹۵,۰۳۰	۲۹,۱۴۴,۲۰۹,۴۷۰	موروث مایع
(۳۲)	(۳۰)	(۱۹۴,۱۲۳,۳۸۵,۸۱۳)	۸۵۰,۳۲۳,۵۹۶,۷۱۳	بنزین پیرولیز
(۲۹)	(۴۱)	(۳۲۴,۹۲۰,۴۰۲)	۱,۱۳۳,۰۷۰,۴۰۲	هیدروژن ۹۹ درصد
۲۷	(۰/۲۳)	(۳۶,۹۴۹,۴۰۹)	۱۶,۴۲۷,۳۰۹,۴۰۹	هیدروژن ۹۶ درصد
(۲۱)	(۵)	(۶۰,۵۱۶,۶۱۳,۶۹۶)	۸۴۴,۴۵۱,۹۲۶,۹۷۸	پروپان
۴	۱۱	۱,۴۳۷,۵۲۱,۸۶۳	۱۱,۳۵۱,۰۹۷,۲۲۷	پنتان
۶	(۲۲)	(۵۶,۹۳۸,۸۶۴,۸۵۷)	۳۱۶,۳۱۴,۰۷۵,۱۲۹	پرتابین
(۴)	(۰/۳۰)	(۴۸۲,۵۶۸,۸۰۷)	۱۶۰,۹۰۳,۳۷۴,۸۰۷	والینیت
(۲)	۳	۹۱,۰۵۰,۸۸۰	۳,۵۷۸,۹۱۷,۱۲۰	برش چهارگرت
۲۱	۱۳	۸۲۰,۹۱۴,۴۴۰,۷۵۳	۵,۴۲۵,۵۱۰,۱۱۷,۴۵۵	

۱۸-۳- جدول فروش براساس مشتریان :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	نام شرکت	شرح
۶۳۰,۴۰۰,۳۹۱,۳۳۹	۷۸۴,۰۵۸,۵۳۳,۳۸۲	شرکت نوید زوشیمی	فروش داخلی :
۵۱۷,۷۸۰,۷۷۲,۵۶۵	۶۴۰,۳۹۱,۳۷۴,۰۰۰	شرکت برهلی سینا	
۱۱۴,۴۵۱,۵۸۷,۰۰۰	۱۶۰,۴۲۰,۸۰۶,۰۰۰	شرکت شپس پالک	
۷۴,۹۲۲,۴۱۸,۵۱۰	۱۱۳,۷۰۸,۲۴۵,۴۳۰	شرکت پتروشیمی بندرامام	
۸۵,۹۰۴,۰۵۰,۰۰۰	۳,۵۷۷,۰۱۰,۰۰۰	سپد محسن جلادتی	
-	۱۱,۴۰۳,۱۷۰,۰۰۰	شرکت لوله و اتصالات اصفهان	
-	۳,۵۵۵,۵۱۶,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مارون	
۱۵۷,۷۸۱,۹۵۰,۰۰۰	۶۸۱,۱۰۰,۰۰۰	محسن میرزائی	
۵۵,۱۹۱,۷۲۰,۰۰۰	۶۸۱,۱۰۰,۰۰۰	زنتب چابری	
۲,۵۲۲,۳۳۱,۱۵۲,۶۷۰	۲,۹۳۷,۴۴۳,۰۴۳,۲۷۲	سایر	
۴,۱۸۷,۶۶۴,۰۴۱,۹۸۱	۴,۶۵۵,۸۸۹,۷۹۷,۵۸۴		
۱,۶۲۰,۰۳۸,۳۷۸,۳۸۱	۶۸۶,۹۸۳,۰۱۰,۹۹۸	شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران	فروش صادراتی :
-	۲۴۲,۶۱۸,۹۶۲,۴۱۲	مافکو	
-	۱۳۰,۰۱۴,۰۶۵,۴۱۹	نهادنی ماروینس توکیو	
-	۱۰۵,۴۰۳,۷۱۰,۰۰۰	نهادنی بین المللی ال جی	
-	۶۶,۰۳۴,۸۰۳,۶۶۰	اس ک تروزی	
-	۲۵۸,۶۸۰,۲۰۷,۷۳۵	سایر	
۱,۶۲۰,۰۳۸,۳۷۸,۳۸۱	۱,۵۸۹,۵۳۴,۷۶۰,۳۲۴		
۵,۸۰۷,۷۰۲,۴۴۰,۳۶۲	۶,۲۴۵,۴۲۴,۵۵۸,۲۰۸		کل فروش :

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۵۶۶,۵۵۹,۳۹۰,۹۸۵	۵,۱۲۰,۵۷۲,۵۸۳,۷۲۸	۱۹-۱ مواد مستقیم مصرفی
۳۶,۸۱۷,۸۹۵,۱۹۵	۴۸,۰۷۹,۶۳۱,۷۶۱	۱۹-۲ دستمزد مستقیم
۱,۳۵۰,۱۸۵,۹۶۹,۶۹۷	۱,۳۶۴,۰۶۵,۷۹۵,۳۹۸	۱۹-۲ سریار تولید
(۱۳۲,۶۰۷,۶۵۶,۱۵۱)	(۱۸,۸۱۶,۱۴۹,۰۴۳)	۱۹-۵ هزینه های جذب نشده در تولید
۴,۷۱۵,۹۵۵,۵۹۹,۷۳۶	۵,۵۱۳,۸۰۱,۷۶۱,۸۲۴	جمع هزینه های تولید
(۸۳,۹۰۷,۹۰۲,۷۱۵)	(۶۷,۱۱۸,۴۳۹,۰۷۰)	۱۹-۳ ضایعات غیر عادی محصول
۴,۶۳۲,۰۴۷,۶۹۷,۰۲۱	۵,۴۴۶,۶۸۳,۳۲۲,۷۵۴	بهای تمام شده کالای تولید شده
(۶۸,۸۸۳,۲۳۳,۳۸۵)	(۱۷,۲۸۵,۱۲۰,۵۷۵)	کاهش (افزایش) در موجودی کالای ساخته شده
(۱,۳۵۳,۱۵۳)	(۴,۸۸۸,۰۸۴,۷۲۴)	ضایعات پس از تولید
۴,۵۶۳,۱۶۳,۱۱۰,۴۸۳	۵,۴۲۴,۵۱۰,۱۱۷,۴۵۵	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۱۹-۱- عمده تامین کنندگان مواد اولیه شرکت به شرح زیر است :

۱۳۸۸	نام فروشنده	مقدار - تن	کشور	نوع مواد اولیه
ریال				
۱,۸۶۳,۲۸۷,۲۲۲,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی	۳۳۷۱۶۱	ایران	برش سبک
۶۷۰,۰۹۸,۰۵۱,۰۰۰	پتروشیمی بندرامام	۱۲۰۶۷۳	ایران	رافینت ۱
۴۳۲,۱۸۰,۴۶۸,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی	۷۶۰۱۳	ایران	رافینت ۲
۳۴۹,۹۱۶,۵۹۷,۸۰۰	مارون	۵۶۳۵۳	ایران	اتیلن
۱۳۵,۴۰۸,۵۴۳,۵۶۴	شیمی پالنت	۲۷۹۶۹	ایران	رافینت ۴
۱۶۷,۴۷۸,۹۹۷,۰۰۰	پتروشیمی بندرامام	۲۸۸۶۴	ایران	پروتان
۸۶,۴۳۴,۷۰۷,۰۰۰	مارون/ بندرامام	۱۴۲۸۹۷	ایران	انان
۹۱,۹۰۹,۳۳۰,۰۰۰	پتروشیمی بندرامام	۱۶۱۳۶	ایران	C _۵ _CUT
۲۶۸,۹۱۶,۱۶۲,۵۱۰	مارون/آریاساسون	۴۹۱۰۱	ایران	C _۳
۱۳,۲۲۰,۰۱۵,۳۰۳	نوید زرشیمی	۳۱۳۷	ایران	OFF GASS
۸۳۸,۶۱۶,۵۰۰	پتروشیمی اراک	۲۳۶	ایران	برش چهارگزینه
۹۹,۳۳۵,۹۴۵,۰۰۰	پتروشیمی بوعلی	۱۵۳۶۹	ایران	LPG
۴,۱۷۹,۰۲۴,۶۵۵,۶۱۷		۸۷۰۷۹۹,۳		

۱۹-۱-۱- افزایش مبلغ مواد مستقیم مصرفی نسبت به دوره قبل ناشی از افزایش نرخ مواد خریداری شده و افزایش مقدار مواد مصرفی می باشد.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توجیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۱۹-۲ هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
مستقیم و مستقیم و سربار تولید	سربار	دستمزد مستقیم
ریال	ریال	ریال
۲۹,۶۵۱,۶۹۱,۸۶۸		۲۲,۶۶۶,۲۱۹,۶۶۲
۲,۱۶۶,۱۳۳,۳۶۷		۲,۱۳۲,۱۶۶,۶۶۸
۱۷,۶۹۹,۶۸۷,۶۱۵	۱۵,۸۷۹,۶۸۰,۶۳۳	
۵۵,۵۱۰,۵۰۰,۳۶۱	۵۲,۰۸۰,۳۹۹,۶۶۸	
۲۰۹,۵۱۶,۰۶۶,۶۱۷	۲۱۶,۳۵۳,۵۷۳,۶۹۹	
۱۱۲,۲۰۲,۳۲۸,۶۶۰	۱۲۲,۳۷۲,۶۱۵,۶۱۳	۱۹-۲-۱
۷۲,۵۳۹,۵۶۶,۰۸۸	۵۲,۵۵۳,۱۸۰,۳۲۸	۱۹-۲-۲
۶,۹۶۵,۳۳۹,۶۹۳	۷,۶۸۸,۳۵۸,۹۱۶	
۵۷۶,۰۴۴,۵۳۰,۳۵۵	۵۷۷,۸۸۶,۸۳۳,۸۵۳	امتیلاک دارایی های ثابت مشهود و نامشهود
۲۹۰,۸۷۹,۱۵۷,۳۶۶	۳۰۲,۱۸۶,۰۴۱,۳۶۱	سربار خدماتی
۱۵,۵۹۰,۲۱۷,۱۳۱	۲۲,۳۸۸,۶۱۳,۵۵۶	سایر
۱,۳۹۱,۵۶۶,۵۶۱,۶۶۱	۱,۳۸۱,۵۶۶,۰۱۲,۶۵۱	۴۸,۰۷۹,۶۳۱,۶۶۱
(۱۲,۶۶۲,۶۸۶,۶۹۹)	(۱۷,۰۸۰,۳۲۷,۶۵۳)	-
۱,۳۸۲,۰۰۳,۸۷۴,۹۶۲	۱,۳۶۴,۰۰۶,۶۸۵,۳۹۸	۴۸,۰۷۹,۶۳۱,۶۶۱

گسرمی شود : خدمات ارائه شده به تولید آزمایشی

۱-۲-۱- افزایش نسبت به دوره مشابه ناشی از افزایش بهاء مواد شیمیایی خریداری شده و افزایش میزان مصرف مواد بوده است .

۱-۲-۲- کاهش نسبت به دوره مشابه ناشی از بازگیری و حمل محصول بوسیده گیسو و برگشت پاشهای استفاده شده به خط بسته بندی و لذا کاهش مصرف و خرید پالت می باشد .

۱-۲-۳- شامل خدمات ارائه شده از شرکت های گروه پتروشیمی شامل ۲۲ میلیون ریال، سایر هزینه ها مبلغ ۲۰۰۷ میلیون ریال و بازمانده فروش مگرات مبلغ ۱۸۸۸ میلیون ریال می باشد .

۱-۲-۳-۱- خدمات غیرعادی محصول ناشی از قطع برق Shut Down کابل واحد ها ، اخت فشار بخار PS تأمین از پتروشیمی فجر، تعمیرات و همچنین سرویس مکانیک میسرودن ۱۸۶

تولیدی (به دلیل عدم خرید توسط پتروشیمی رازی) می باشد و هفت کاهش نسبت به دوره مشابه قبل ناشی از کاهش قطع برق و سایر موارد می باشد .

۱-۲-۳-۲- مشابه تولید محصولات عمده شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمول (عملی) نتایج زیر را نشان می دهد :

برحسب تن

محصول	ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی (تولید به ازای تن)	تولید واقعی فروردین ۱۳۸۸	تولید واقعی سال ۱۳۸۷
سورخت کوره	۲۳,۵۰۰	۱۸,۲۰۰	۱۷,۱۶۳	۱۵,۶۶۵
میسروژن	۱۷,۱۳۵	۲۱,۶۵۰	۲۲,۶۳۷	۲۷,۵۵۶
برش چهار گریه	۱۰۱,۰۰۰	۵۷,۲۰۰	۶۶,۳۶۱	۵۱,۳۹۷
بازین پروژکت	۱۳۱,۰۰۰	۱۰۵,۵۶۰	۱۱۹,۹۱۱	۱۰۲,۸۳۹
پروپیلن	۱۵۱,۰۰۰	۱۰۹,۶۰۰	۱۰۳,۲۰۰	۸۷,۶۹۷
اتیلن	۵۲۰,۰۰۰	۳۶۰,۰۰۰	۳۲۵,۵۵۵	۳۱۱,۲۵۱
پروتادین	۵۰,۰۰۰	۲۱,۶۵۰	۲۵,۱۶۳	۲۱,۸۶۵
رالینت	۱۶,۰۰۰	۲۸,۶۰۰	۲۲,۳۷۱	۲۷,۶۳۱
بوتن وان	۲۰,۰۰۰	۱۹,۰۰۰	۲۲,۱۶۷	۱۹,۵۱۹
پاس اتیلن مشکین	۱۱۰,۰۰۰	۱۶۱,۰۰۰	۱۳۰,۸۳۲	۱۲۰,۵۰۳
پاس اتیلن میک غلطی	۳۰۰,۰۰۰	۲۲۳,۵۰۰	۲۲۵,۳۷۱	۲۱۹,۳۰۶
جمع کل	۱,۵۲۸,۶۳۵	۱,۰۹۶,۱۶۰	۱,۰۸۷,۰۹۸	۱,۰۴۱,۳۳۲

۱-۲-۳-۳- کاهش تولید و غیر از محصولات در دوره مورد گزارش نسبت به ظرفیت عملی باعث عدم جذب کامل هزینه های تولیدی به سبب عدم تأمین محرکات ، قطع برق و سرویس های

چالری بود ، که منجر به ایجاد ۱۶ میلیون ریال هزینه های جذب نشده مشکین شده در یادداشت ۲۱ گردیده است .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۰- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	یادداشت
ریال	ریال	
۲۰,۳۷۲,۹۰۴,۵۸۰	۲۵,۳۱۱,۴۱۰,۳۳۶	۲۰-۱ هزینه های حقوق و دستمزد کارکنان
۴,۶۴۶,۵۴۹,۰۴۷	۱,۲۰۶,۳۹۹,۶۳۸	۲۰-۲ کارمزد فروش شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۶,۲۴۹,۰۲۲,۷۱۸	۷,۷۷۴,۲۵۰,۶۸۳	کارمزد فروش شرکت بازرگانی پتروشیمی
۵,۳۴۲,۸۷۷,۰۷۰	۷,۴۸۶,۷۷۸,۲۵۱	کارمزد بورس و کارگزاری
۳۱۹,۶۰۷,۱۰۵	۲,۰۹۳,۸۷۷,۸۹۷	هزینه های بیمه
۴,۰۰۲,۰۰۰,۵۸۷	۵,۵۲۶,۳۰۷,۵۵۵	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۱۷۱,۹۳۹,۸۰۹,۰۲۴	۱۰۴,۹۰۰,۰۹۳,۰۷۰	۲۰-۳ هزینه حمل محصولات صادراتی
۲,۲۱۰,۹۲۷,۰۷۲	۶,۶۵۰,۴۶۲,۸۲۴	۲۰-۴ سایر کارمزدهای فروش
۲,۵۷۸,۶۰۹,۳۱۸	۲,۰۴۰,۹۸۹,۴۲۲	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶,۸۷۰,۵۷۱,۳۶۵	۸,۵۲۵,۳۲۲,۵۹۳	خدمات پیمانکاری
۲,۴۸۲,۲۸۳,۲۱۷	۲۳۷,۱۳۲,۵۲۸	خدمات شرکت‌های گروه
۲۹,۱۹۰,۵۹۳,۹۱۲	۳۷,۰۴۹,۷۵۳,۵۷۶	سهم هزینه های اداری، تشکیلاتی و فروش ازسربار
۱,۳۵۳,۱۵۳	۴,۸۸۸,۰۸۴,۷۲۴	ضایعات پس از تولید
۷,۰۲۰,۰۶۵,۹۵۲	۱۱,۱۵۴,۶۸۰,۶۹۸	سایر هزینه ها
۲۷۳,۱۲۷,۱۷۴,۱۲۰	۲۲۴,۸۴۵,۵۴۳,۷۸۵	جمع
(۸,۷۷۱,۲۲۶,۷۶۷)	(۱۲,۶۹۳,۶۹۶,۳۸۷)	۲۰-۵ کسر می شود: سهم داراییهای در جریان تکمیل از هزینه های اداری
۲۶۴,۳۵۵,۹۴۷,۳۵۳	۲۱۲,۱۵۱,۸۴۷,۳۹۸	

۲۰-۱- افزایش نسبت به دوره مالی مشابه ناشی از افزایشات مالیات عمومی و پرداختهای موردی براساس مصوبات هیئت مدیره می باشد.

۲۰-۲- پرداخت ۲ درهزار کارمزد فروش محصولات به شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد.

۲۰-۳- کاهش هزینه حمل نسبت به دوره گذشته ناشی از فروش مستقیم محصول از طریق شرکت پتروشیمی امیرکبیر و تغییر شرایط

حمل محصول از CFR به FOB می باشد.

۲۰-۴- شامل کارمزد بانکی، ثبت سفارش و بازرسی محصولات صادراتی می باشد.

۲۰-۵- با توجه به روزه سالهای قبل و حضور پرسنل در پروژه در جریان تکمیل سهم از هزینه های اداری به داراییهای در دست تکمیل انتقال یافته است.

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی :

۱۳۸۷	۱۳۸۸	پایانست
ریال	ریال	
۳,۶۰۱,۴۷۸,۲۸۰	۶,۷۴۴,۰۰۴,۲۲۰	۲۱-۱ فروش ضایعات
(۴۵,۱۰۵,۹۸۲,۷۸۰)	(۳۸,۲۸۶,۸۲۲,۳۰۴)	۲۱-۲ دیباند و خسارت قطع مصارف جاتی فجر
(۸۳,۹۰۷,۹۰۳,۷۱۵)	(۶۷,۱۱۸,۴۳۹,۰۶۵)	ضایعات غیر عادی محصول
(۶۸,۲۹۴,۴۳۴,۶۴۸)	(۴۷,۷۰۴,۵۰۳,۲۰۸)	۲۱-۳ ضایعات خوراک
(۱۳۲,۶۰۷,۶۵۶,۱۴۱)	(۱۸,۸۱۶,۱۴۹,۰۴۳)	۱۹-۵ هزینه های جذب نشده
۷,۸۷۷,۲۰۶,۷۰۶	۲۴,۸۰۴,۵۲۱,۸۸۵	۲۱-۴ درآمد ناشی از چکنهای مدت دار مشتریان
۲۱۰,۴۰۴,۲۲۶	۳,۸۵۹,۵۳۵,۰۷۲	سرویسهای تحویلی به نوید زرشیمی
(۶۴۸,۹۴۸,۲۳۳)	-	خسارت عدم تحویل خوراک به نوید زرشیمی
(۲۹,۸۳۶,۱۷۳,۴۳۲)	۳۱,۹۴۵,۱۷۳,۵۹۲	۲۱-۵ بازیافت زیان کاهش ارزش موجودی
۴,۳۰۸,۳۰۳,۸۵۳	(۳,۷۸۴,۳۷۷,۸۰۳)	سایر درآمدها (هزینه های) متفرقه
<u>(۳۴۴,۴۰۳,۷۰۴,۸۸۳)</u>	<u>(۱۰۸,۳۵۶,۷۵۶,۶۵۴)</u>	

۲۱-۱- فروش ضایعات شامل آن بخش از محصولات پلیمری شامل گلوخه و پودر می باشد که بدلیل توقفات تولید ایجاد گردیده است .

۲۱-۲- مبلغ ۳۸ و ۲۸۷ میلیون ریال شامل مبلغ ۱۱ و ۱۹ میلیون ریال بازیافت خسارت از شرکت پتروشیمی فجر بابت قطع یوبیلیتی مصرفی که منجر به توقف عملیات تولید گردیده و مبلغ ۲۹۸ و ۵۷ میلیون ریال زیان دیباند هدم استفاده از یونیتلیتی پیش بینی شده در بودجه می باشد .

۲۱-۳- کاهش ضایعات خوراک به مبلغ ۲۰ و ۵۹۰ میلیون ریال در دوره مورد گزارش نسبت به دوره قبل ناشی از کاهش مقدار ضایعات بدلیل کاهش توقفات خط تولید می باشد .

۲۱-۴- دلایل افزایش عمدتاً ناشی از افزایش فروشهای اعتباری و کارمزد مدت بازیادخت بخش اعتباری خوبه همچنین کارمزد تسهید چک های دریافتی از مشتریان می باشد .

۲۱-۵- بدلیل افزایش نرخ فروش در دوره منتهی به ۲۹/۱۲/۸۸ نسبت به سال گذشته مبلغ ۳۱ میلیارد ریال از حساب ذخیره کاهش ارزش محصولات بازیافت گردید .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۲- هزینه های مالی

طبقه بندی هزینه های مالی برحسب تامین کنندگان تسهیلات بقرار زیر است:

۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۳۸,۳۹۲,۵۶۰,۵۳۹	۲۱,۳۳۱,۹۵۸,۷۰۷	تسهیلات دریافتی از بانک ملت
۷۲,۷۷۹,۱۳۸,۵۷۷	۷۰,۳۸۶,۶۸۸,۹۵۴	بانک اقتصاد نوین
۱۵۹,۵۸۳,۲۰۳,۶۵۸	۲۷۲,۶۴۸,۵۰۱,۳۰۰	تسهیلات دریافتی از بانکهای خارجی - قایناس و سایر
۲۷۰,۷۵۴,۹۰۲,۶۷۴	۳۶۴,۳۶۷,۱۴۸,۹۶۱	

۲۳- سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی :

سال ۱۳۸۷	۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۵۶۹,۴۸۰,۱۱۶,۱۴۵	(۲۶۲,۸۰۶,۷۸۷,۷۸۸)	درآمد (زیان) ناشی از تسعیر دارائیهها و بدهی های ارزی
۱۷,۷۰۰,۰۰۰	-	درآمد حاصل از فروش دارایی
۱۳,۹۰۳,۷۴۲,۱۵۳	۱,۰۸۳,۰۲۲,۲۰۲	درآمد های ناشی از فروش کالاهای مازاد پروژه و ضایعاتی
(۵۰۵,۸۹۱,۵۰۰)	(۱۹۴,۷۴۴,۱۲۱)	هزینه های ناشی از فعالیتهای تحقیق و توسعه
۶۵۱,۱۸۵,۱۴۰	۷۲۶,۳۶۰,۵۵۳	سایر درآمدها (هزینه های) غیر عملیاتی
۵۸۳,۵۴۶,۸۵۱,۹۳۸	(۲۶۱,۱۹۲,۱۴۸,۱۵۴)	

شرکت پتروشیمی ایدرکیتیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توجیهی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

تعداد: ۴-۴۵۰-۴۵۰ - تعداد صفحات: ۴

ماده پس از اصلاحات	مبلغ	تعداد	ماده قبل از اصلاحات	تعداد	شرح
۱۳۸۸/۱/۳۳۰ در	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۰	۱۳۸۸/۲/۳۳۰ در	۱۰	در قراردادی ثبت شده - خطوط تلفن
ریال			ریال		سایر داراییها - خطوط تلفن
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱,۰۳۳,۳۳۰,۰۰۰	۱۳	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۳	سایر حساب‌های بانکی - اعتباری ذخیره برای مدت و ارزشمندی
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۵	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۵	سهولت‌های بلند مدت - تسهیلات رفاهی بانک ملت و انجمن‌ها
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰		۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰		

ماده پس از اصلاحات	مبلغ	تعداد	ماده قبل از اصلاحات	تعداد	شرح
۱۳۸۸/۲/۳۳۰ در	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۸	۱۳۸۸/۱/۳۳۰ در	۱۸	گرونی
ریال			ریال		لیت تمام خدمت - خوراک
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۹	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۱۹	لیت تمام خدمت - سرامیک
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۲۱	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۲۱	حقوقی سایر داراییها و هزینه های مالی
۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۲۲	۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۰	۲۲	هزینه های مالی

تعداد: ۴-۴۵۰-۴۵۰ - تعداد صفحات: ۴

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۶- تعهدات و بدهیهای احتمالی :

- ۲۶-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت می باشد .
۲۶-۲- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد دعاوی حقوقی می باشد .
۲۶-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ ترازنامه مربوط به پروژه پلس اینلن سبک و به شرح زیر می باشد :

۱۳۸۸	شرح
ریال	
۳,۸۳۹,۴۹۳,۰۰۰,۰۰۰	برآورد هزینه های پروژه مصوب کسر می شود :
(۳,۱۶۸,۳۷۵,۱۳۲,۶۲۶)	هزینه های انجام شده
۶۷۱,۳۱۷,۳۶۷,۳۷۴	تعهدات سرمایه ای

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

دردوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی رویدادهایی که اتفاق افتاده و مستلزم افشاء در اقلام صورت‌های مالی نباشد بررّوح نییسته است .

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح ساده	مبلغ معامله طی دوره منتهی به ۱۳۸۸/۱۲/۲۹	مانده طلب از ایدهای وادار ۱۳۸۸
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹:				
صندوقهای پس انداز و بازنشستگی صنعت نفت	عضو مشترک هیئت مدیره کارکنان	امور عام - پس انداز و بازنشستگی کارکنان	۱۸,۸۹۸,۵۹۲,۴۹۵	(۲,۰۲۰,۳۲۵,۴۸۹)
پ- معاملات با سایر اشخاص وابسته:				
شرکت ملی صنایع پتروشیمی		پرداخت الساط تسهیلات فاینانس و وجوه خریدهای ارزی، دریافت وجوه فروش ارزی	۵۸۰,۹۲۹,۴۵۸,۵۷۶	-
شرکت صنعتی تولید پتروشیمی		سهامدار - خدمات فنی مابین - تامین خوراک - نیروی انسانی	۲۴,۹۹۲,۳۹۷,۴۵۰	۸,۶۰۲,۲۸۹,۲۳۶
شرکت بازرگانی پتروشیمی ایران		فروش محصول و خرید خوراک و صادرات	۱,۱۷۹,۴۶۲,۲۶۷,۳۷۱	(۳۱۵,۹۴۵,۴۲۲,۴۸۶)
شرکت پتروشیمی بندرامام		-	۲۳,۷۵۳,۸۳۱,۰۰۱	(۲,۵۸۷,۹۰۰,۸۶۸,۱۳۹)
شرکت پتروشیمی فجر		پوشش و خدمات فنی مابین	۳۱۲,۳۱۵,۲۲۸,۷۷۵	(۱۲۷,۰۶۳,۷۹۱,۱۲۷)
شرکت پتروشیمی مارون		-	۴۸۲,۹۶۰,۲۰۹,۱۵۱	(۱۹۷,۳۶۱,۹۴۶,۵۰۳)
شرکت پتروشیمی بوعلی		تامین خوراک - خدمات فنی مابین	۱۸۰,۸۱۴,۱۶۴	(۲۲,۴۹۱,۴۲۷)
شرکت پتروشیمی اروند		-	۳,۶۰۹,۵۶۴,۷۵۰	۳,۰۴۵,۴۳۵,۶۰۹
سازمان منطقه ویژه اقتصادی		-	۱۴,۵۲۷,۵۶۲,۸۱۱	(۳,۹۲۳,۳۳۹,۶۳۰)
شرکت عملیات غیرصنعتی		-	۲۸,۸۲۹,۳۲۵,۸۰۴	(۱۴۳,۶۹۱,۵۲۲)
شرکت SPEC		خرید هگزان	۱۴,۰۱۴,۶۹۷,۰۵۵	(۲۳۳,۵۰۵,۸۵۹)

شرکت پتروشیمی ایریکبر (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

۲۹- ملایسه حسنگر دولتمی با پروژه منصوب :

درصد مشارکت	پروژه	رقبال	رقبال	رقبال	رقبال
پروژه باوقسمی	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸	۱۳۸۸
(۷)	۱۳۹,۳۳۰,۹۸۸,۴۶۵	۱۸۸,۵۴۴,۳۴۳,۶۶۷			مستوف و مزایای کارمندان
۱۹	۳۱,۵۵۵,۸۷۷	۷۰,۳۵۸,۸۰۱			مصنوع و مزایای کارگروان
۳	۳,۵۳۷,۵۰۰,۰۰۴	۳,۳۸۸,۳۷۴,۶۳۷			سایر مزیت های پرسنل
۶۸	۴۸,۴۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۹,۸۸۱,۵۴۴,۳۷۷	۲۹-۱		کالا و مواد مصرفی
۹۳	۱۵,۴۶۰,۳۰۸,۸۰۰	۱,۰۳۱,۳۹۶,۶۱۸			کالا و لوازم ایمنی و آتش نشانی
۵۵	۹۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۲,۵۴۳,۱۸۰,۳۳۸	۲۹-۲		مزیت پسته پندی
۵۸	۱۱۰,۰۳۳,۳۵۰,۰۳۵	۵۷,۳۴۳,۰۰۰,۳۳۶	۲۹-۳		قطعات و لوازم بدگی کارخانه
۸۱	۳۸,۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۵۹۸,۳۳۸,۳۳۶	۲۹-۴		سایر قطعات و لوازم بدگی
۱۱	۱۵۹,۹۸۸,۳۳۹,۳۳۹	۸۳,۰۰۱,۳۵۸,۳۳۴			مواد شیمیایی و کاتالیست ها
(۳۳)	۴,۳۳۳,۸۱۱,۸۴۹,۰۰۰	۳,۱۲۰,۰۳۴,۵۴۳,۳۳۸	۲۹-۵		مواد اولیه و خوراک
(۷)	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۴	۱۸۸,۶۵۴,۸۸۴,۸۰۳			خدمات پیمانکاری
۸۵	۷,۶۶۵,۸۸۹,۳۳۴	۱,۰۰۶,۳۹۹,۳۳۸			کاربرد خدمات شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۶۵	۱۲,۸۷۰,۰۰۰,۹۳۰	۱۵,۳۶۱,۰۰۸,۵۳۶	۲۹-۶		کارمزد فروش شرکت بازرگانی پتروشیمی
۵	۱۳۸,۳۳۰,۳۳۵,۰۰۰	۱۳۱,۳۳۸,۳۳۹,۰۰۰			آب مصرفی و حق اشتراک
۵۹	۱۸۹,۳۳۰,۳۳۵,۰۰۰	۹۵,۳۳۰,۳۳۷,۳۳۴	۲۹-۷		برق مصرفی و حق اشتراک
۵۵	۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۳۳۰,۳۳۱,۵۳۴			گاز مصرفی
۲۱	۱۳,۵۳۰,۳۳۰,۳۳۸	۱۰,۳۳۳,۳۳۸,۳۳۵			سپه تاسیسات اسفودن نظله
۳۰	۵۲۰,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۸	۳۶۵,۳۳۷,۳۳۸,۳۳۱	۲۹-۸		مزیت های مالی
۱۵	۴۹۸,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۸	۵۱۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۵			مزیت استهلاک
۳۸	۵۴,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۸	۳۶,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۸			سایر مزیت های مستوف
۵	۹۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۸	۹۳,۳۳۰,۳۳۰,۳۳۷			خدمات دریانی از شرکتهای گروه و ذرات نفت
(۱۰۰)	-	(۱۲,۳۰۰,۳۳۸,۳۳۳)	۲۹-۹		بازوالت
	۲,۰۲۹,۳۰۰,۳۳۰,۳۳۸	۳,۰۰۰,۳۳۰,۳۳۸,۳۳۷			

شرکت پتروشیمی امیرکبیر (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۸۸

- ۲۹-۱ کالا و مواد مصرفی :
مدم جذب هزینه کالا و مواد مصرفی ناشی از کاهش مصرف کالا و مواد مصرفی و مدم راه اندازی واحد پیل این سبک در سال مورد گزارش بوده است .
هزینه های بسته بندی ۲۹-۲
کاهش مصرف و هزینه پالت می باشد .
۲۹-۳ قطعات و لوازم یدکی کترخانه :
مدم جذب مصرف قطعات و لوازم یدکی ، پیل مدم تعمیرات اساسی بعضی از واحدها و همچنین مدم راه اندازی واحد پیل این سبک در سال مورد گزارش می باشد .
۲۹-۴ سایر قطعات و لوازم یدکی :
مدم جذب مصرف سایر قطعات و لوازم یدکی ، پیل مدم راه اندازی واحد پیل این سبک در سال مورد گزارش می باشد .
۲۹-۵ مواد اولیه و ضوابط :
گرایش هزینه مواد اولیه و ضوابط ناشی از افزایش نرخ مواد اولیه و ضوابط می باشد .
۲۹-۶ کاربرد لوروش شرکت بازرگانی پتروشیمی :
مدم جذب کاربرد لوروش شرکت بازرگانی پتروشیمی "صدت" ناشی از اقدام شرکت پتروشیمی "پتو کورس" بر فروش مستقیم محصولات از طریق گوردان گامی خود می باشد .
۲۹-۷ برق مصرفی و حق انبراقی :
مدم جذب هزینه برق مصرفی پیل مدم راه اندازی واحد پیل این سبک در سال مورد گزارش می باشد .
۲۹-۸ هزینه مالی :
مدم جذب هزینه های مالی "صدت" پیل مدم راه اندازی واحد پیل این سبک در سال مورد گزارش می باشد .
۲۹-۹ بازگشت :
مبلغ مبلغ در بازگشت "صدت" ناشی از خدمات برداری ، پلا ، اسکال و خدمات آموزشی می باشد .