

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

عنوان

۱ الی ۳	گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
۱	فهرست صورتهای مالی تلفیقی
۲	صورت سود و زیان تلفیقی
۳	صورت سود و زیان جامع تلفیقی
۴ و ۵	صورت وضعیت مالی تلفیقی
۶	صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
۷	صورت جریان های نقدی تلفیقی
۸	صورت سود و زیان
۹	صورت وضعیت مالی
۱۰	صورت تغییرات در حقوق مالکانه
۱۱	صورت جریان های نقدی
۱۲ الی ۵۴	یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

گزارش نسبت به صورت‌های مالی

مقدمه

۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) شامل صورت وضعیت‌های مالی به تاریخ ۳۰ اسفندماه ۱۳۹۹ و صورت‌های سود و زیان، سود و زیان جامع، تغییرات در حقوق مالکانه و جریان‌های نقدی برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۴۱، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورت‌های مالی

۲- مسئولیت تهیه صورت‌های مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترل‌های داخلی مربوط به تهیه صورت‌های مالی است به گونه‌ای که این صورت‌ها، عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورت‌های مالی یاد شده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مزبور ایجاب می‌کند این مؤسسه، الزامات آیین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورت‌های مالی، اطمینان معقول کسب شود.

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

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورت‌های مالی، کافی و مناسب است. همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد، ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- در رعایت رویه‌های حسابداری یکسان در صورت‌های مالی تلفیقی، زمین، تاسیسات و ماشین آلات شرکت فرعی (شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین) در صورت‌های مالی به روش تجدید ارزیابی ارائه نگردیده است. همچنین پروژه‌های در جریان تکمیل شرکت اصلی (به شرح یادداشت توضیحی ۳-۱۲)، به بهای تمام شده مبلغ ۷۶۲ میلیارد ریال (مشمول بر مبلغ ۲۹۵ میلیارد ریال ارزش دفتری واحد ۶۰۰، قبل از آتش سوزی)، راکد و انتقالی از سنوات مالی قبل می‌باشد که با توجه به تخصیص نامناسب هزینه‌ها به پروژه‌های مزبور در سنوات مالی قبل، توقف فعالیت ساخت پروژه‌ها و جایگزینی بهای خط جدید واحد ۶۰۰، مدارک و مستندات لازم در خصوص چگونگی تکمیل، زمان بهره‌برداری و مبالغ قابل بازیافت پروژه‌ها و همچنین حصه قابل دریافت بابت بیمه آتش سوزی واحد مزبور، به این مؤسسه ارائه نشده است. با توجه به مراتب مزبور، هر چند تعدیل حساب‌ها از این بابت ضروری می‌باشد. لیکن به دلیل عدم دسترسی به ارزش منصفانه دارایی‌های مزبور و برآورد کارشناسی، تعیین تعدیلات لازم در شرایط حاضر برای این مؤسسه امکانپذیر نمی‌باشد.

۵- در خصوص هزینه‌های مستمری (بازنشستگی) کارمندان بازنشسته پیش از موعد و هزینه‌های بازنشستگی کارکنان، موارد ذیل مطرح می‌باشد:

۵-۱- با توجه به یادداشت توضیحی ۱-۱-۱۸، مانده مطالبات از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۲,۳۶۹ میلیارد ریال مربوط به سهم ۵۰ درصدی هزینه‌های مستمری (بازنشستگی) کارمندان بازنشسته پیش از موعد شرکت مورد گزارش، می‌باشد. توضیح اینکه شرکت مزبور، از آذر ماه سال ۱۳۸۶ از پرداخت سهم مذکور خودداری نموده و این امر موجب مغایرت حساب فی مابین گردیده و مطالبات مزبور به حیطه وصول در نیامده است. همچنین نتایج حاصل از دعای حقوقی مطروحه علیه شرکت مزبور نیز منجر به نتایج قطعی نشده است. با توجه به مراتب مزبور تعیین آثار تعدیلات احتمالی ناشی از مراتب مزبور بر صورت‌های مالی مورد گزارش مشخص نمی‌باشد.

۵-۲- با توجه به یادداشت‌های توضیحی ۲-۱۱-۲ و ۳-۱-۲۷، مانده بدهی به صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت به مبلغ ۲,۹۶۵ میلیارد ریال مربوط به هزینه‌های بازنشستگی کارکنان بوده که در رعایت استاندارد حسابداری شماره ۳۳، ارزش فعلی پرداخت‌های آتی مورد انتظار برای تسویه تعهدات ناشی از خدمات کارکنان رسمی تحت پوشش صندوق بازنشستگی نفت و مزایای بازنشستگی آتی آنها می‌بایست با استفاده از خدمات کارشناس ذیصلاح اکچوئری محاسبه گردد، لیکن اقدام لازم جهت محاسبه اکچوئری و اعمال ذخیره لازم در حساب‌ها صورت نگرفته است. به دلیل عدم دسترسی به اطلاعات کافی در خصوص میزان تعهدات شرکت و عدم محاسبات اکچوئری، هر چند تعدیل حسابها از بابت موارد مطروحه ضروری است، لیکن تعیین تعدیلات مورد لزوم و آثار آن بر صورت‌های مالی مورد گزارش برای این مؤسسه، امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۶- صورت تطبیق حساب تهیه شده با صندوق‌های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت و همچنین تاییدیه دریافتی از شرکت پالایش نفت آبادان به ترتیب حاکی از وجود مبلغ ۱,۸۵۶ میلیارد ریال و مبلغ ۸۶۴ میلیارد ریال مغایرت نامساعد می‌باشد. این مؤسسه نیز نتوانسته است از طریق اجرای سایر روش‌های حسابرسی، آثار احتمالی ناشی از رفع مغایرات مزبور را بر صورت‌های مالی مورد گزارش تعیین نماید.

اظهار نظر مشروط

۷- به نظر این مؤسسه، به استثنای آثار موارد مندرج در بندهای ۴ و ۵-۲ و همچنین به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بندهای ۱-۵ و ۶، صورت‌های مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۹ و عملکرد مالی و جریان‌های نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می‌دهد.

سایر بندهای توضیحی

۸- صورت‌های مالی سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۸ گروه و شرکت، توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۲۵ خرداد ماه ۱۳۹۹ آن مؤسسه، نسبت به صورت‌های مالی مزبور نظر "مشروط" اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

۹- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح ذیل می‌باشد:

۹-۱- مفاد مواد ۱۱۰، ۱۱۴ و ۲۴۰ به ترتیب در خصوص عدم معرفی نماینده توسط یکی از اعضای حقوقی هیئت مدیره (شرکت پتروگام اطلس اروند)، اخذ سهام وثیقه از مدیران و پرداخت سود سهام در موعد مقرر.

۹-۲- تکالیف مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۱۱ تیر ماه ۱۳۹۹ در خصوص پیگیری مطالبات سنواتی، مطالبات سهم ۵۰ درصدی شرکت ملی صنایع پتروشیمی از هزینه‌های بازنشستگی قبل از موعد مقرر، انجام محاسبات لازم اکچوئری در خصوص ارزش فعلی تعهدات بازنشستگی پیش از موعد،

تجدید ارزیابی دارایی های شرکت فرعی، پیگیری رفع اختلاف با پالایشگاه آبادان و صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت و معرفی نماینده عضو حقوقی هیئت مدیره، پرداخت سود سهام سنوات گذشته از طریق سامانه سجام و اقدام لازم به منظور اخذ اسناد مالکیت زمین ها، منجر به نتیجه قطعی نگردیده است.

۱۰- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۳-۳۹، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.

۱۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگی های انجام شده و در نظر داشتن آثار مفاد بندهای این گزارش، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۱۲- کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی شرکت طبق الزامات سازمان بورس و اوراق بهادار بررسی شده است. براساس بررسی انجام شده و با توجه به محدودیت های ذاتی کنترل های داخلی، این مؤسسه به مواردی حاکی از وجود نقاط ضعف با اهمیت کنترل های داخلی حاکم بر گزارشگری مالی، طبق دستورالعمل کنترل های داخلی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، برخورد نکرده است.

۱۳- در اجرای مفاد ماده ۳۳ دستور العمل اجرایی قانون مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستور العمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص، این مؤسسه به مورد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده، برخورد نکرده است.

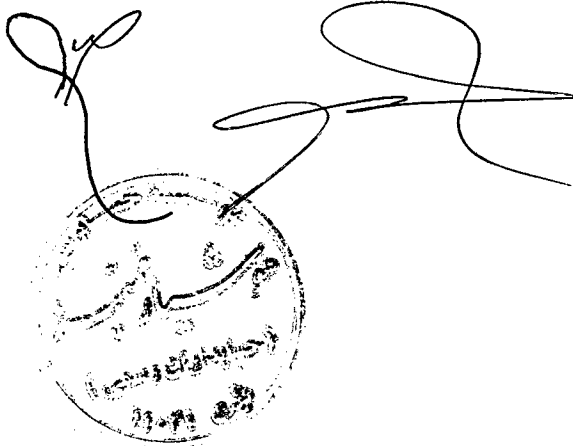
مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز

۱۰ خرداد ماه ۱۴۰۰

(حسابداران رسمی)

محسن رضایی
۸۰۰۳۴۰

مهدی قره باغی
۹۳۲۰۶۹





شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) مربوط به سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹ تقدیم می گردد.
اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه :

- ۲ • صورت سود و زیان تلفیقی
- ۳ • صورت سود و زیان جامع تلفیقی
- ۴-۵ • صورت وضعیت مالی تلفیقی
- ۶ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
- ۷ • صورت جریانهای نقدی تلفیقی

ب- صورتهای مالی اساسی شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام) :

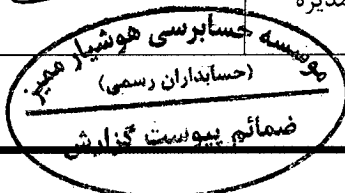
- ۸ • صورت سود و زیان
- ۹ • صورت وضعیت مالی
- ۱۰ • صورت تغییرات در حقوق مالکانه
- ۱۱ • صورت جریانهای نقدی

ج - یادداشتهای توضیحی



صورتهای مالی طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۰/۰۳/۰۱ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره	نماینده اشخاص حقوقی	سمت	امضا
شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا (سهامی خاص)	سجاد زینلی	رئیس هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)	محسن علوی عطاءآبادی	نائب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)	محسن کعب عمیر	عضو هیات مدیره	
شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین (سهامی خاص)	مسعود قاسم نژاد	عضو هیات مدیره	
شرکت پتروگام اطلس اروند (سهامی خاص)	فاقد نماینده	عضو هیات مدیره	



کارخانه :

دفتر تهران :

آبادان، کوی مطهری (بریم)

خیابان میرداماد، خیابان محمد مصدق

تلفنخانه : ۰۹-۵۳۲۶۰۰۲۱ (۰۶۱)

تلفنخانه : ۰۱-۲۲۲۵۳۰۰۴

(نفت شمالی)، پلاک ۶

نمابر : ۰۵۳۲۶۰۷۰۰ (۰۶۱)

مجمع پتروشیمی آبادان

نمابر : ۲۲۲۵۱۲۱۷

کد پستی : ۱۹۱۸۹۸۳۵۵۳

info@abadan-petro.com

صندوق پستی : ۱۳۸

www.abadan-petro.com

صندوق پستی : ۱۵۸۷۵-۳۳۷۷

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت سود و زیان تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
۴	۷,۵۰۱,۳۱۱	۱,۷۱۴,۹۸۸
درآمدهای عملیاتی		
۵	(۶,۳۶۵,۶۳۰)	(۱,۹۶۶,۸۷۳)
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی		
	۱,۱۳۵,۶۸۱	(۲۵۱,۸۸۵)
سود(زیان) ناخالص		
۶	(۲۲۰,۹۳۱)	(۹۲,۳۷۷)
هزینه های فروش، اداری و عمومی		
۷	۲۲۰,۵۷۷	۴,۸۵۰
سایر درآمدها		
۸	(۷۷۹,۵۱۶)	(۵۰۷,۹۰۸)
سایر هزینه ها		
	۳۵۵,۸۱۱	(۸۴۷,۳۲۱)
سود(زیان) عملیاتی		
۹	(۴۳۰,۹۰۷)	(۸۶,۵۶۴)
هزینه های مالی		
۱۰	۲۸۵,۶۲۲	(۴۲,۷۵۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی		
	۲۱۰,۵۲۶	(۹۷۷,۶۳۷)
سود(زیان) قبل از مالیات		
هزینه مالیات بر درآمد		
	(۱,۹۶۳)	(۷۶)
سال جاری		
۳۰	(۲۳,۸۷۴)	(۱,۳۱۱)
سال های قبل		
	۱۸۴,۶۸۹	(۹۷۹,۰۲۴)
سود(زیان) خالص		
قابل انتساب به		
	۱۸۳,۵۸۶	(۹۷۹,۳۱۴)
مالکان اصلی شرکت		
۲۶	۱,۱۰۴	۲۹۰
منافع فاقد حق کنترل		
	۱۸۴,۶۸۹	(۹۷۹,۰۲۴)

سود(زیان) پایه هر سهم قابل انتساب به مالکان اصلی

عملیاتی (ریال)	۶۵	(۲۰۵)
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۹)	(۳۲)
سود(زیان) پایه هر سهم (ریال)	۳۶	(۲۳۷)

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

[Handwritten signature]

مؤسسه حسابرسی هوشیار ممیز
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گزارش



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت سود و زیان جامع تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
(۹۷۹,۰۲۴)	۱۸۴,۶۸۹	
	۵,۳۷۶	۱۲
(۹۷۹,۰۲۴)	۱۹۰,۰۶۵	
(۹۷۹,۳۱۴)	۱۸۸,۶۹۳	
۲۹۰	۱,۳۷۳	
(۹۷۹,۰۲۴)	۱۹۰,۰۶۵	

سود(زیان) خالص

سایر اقلام سود و زیان جامع:

مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود

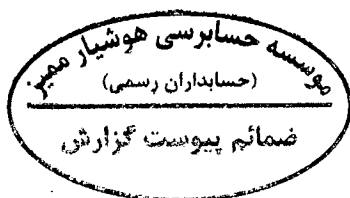
سود جامع سال

قابل انتساب به:

مالکان شرکت اصلی

منافع فاقد حق کنترل

یادداشت های توضیحی بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.



Handwritten signature and stamp of the auditor.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

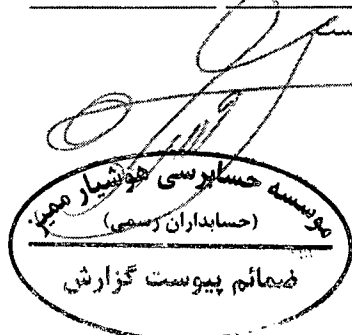
صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱۳,۲۶۱,۱۵۳	۱۱,۹۸۷,۹۵۵
دارایی های نامشهود	۱۳	۹۳,۲۲۰	۹۳,۷۱۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۸۰۹	۸۰۶
دریافتنی های بلند مدت	۱۸	۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۰۵
سایر دارایی ها	۱۵	۱,۳۲۸	۳,۱۳۵
جمع دارایی های غیر جاری		۱۳,۳۸۷,۵۲۶	۱۲,۱۵۰,۷۱۸
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۶	۲۵۳,۰۱۷	۱۹۴,۶۰۴
موجودی مواد و کالا	۱۷	۹۹۷,۶۲۳	۷۲۳,۰۶۱
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۲,۱۰۱,۱۰۴	۱,۶۶۵,۶۸۹
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۳۱,۶۵۳	۱۴۸,۳۰۲
موجودی نقد	۲۰	۸۰۰,۸۰۷	۸۴,۴۷۴
جمع دارایی های جاری		۴,۲۸۴,۲۰۴	۲,۸۱۶,۱۳۰
جمع دارایی ها		۱۷,۶۷۱,۷۳۰	۱۴,۹۶۶,۸۴۸
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۱	۳,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۲	۱,۷۱۶,۸۶۲	-
اندوخته قانونی	۲۳	۲۰,۰۵۰	۲۰,۰۵۰
سایر اندوخته ها	۲۴	۳۹۰	۳۹۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۲	۶,۲۳۴,۱۴۳	۶,۴۱۶,۴۴۳
زیان انباشته		(۳,۰۴۹,۹۲۷)	(۲,۲۵۲,۹۱۳)
سهام خزانه	۲۵	(۶)	(۶)
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۸,۴۴۱,۵۱۲	۷,۷۰۳,۹۶۴
منافع فاقد حق کنترل	۲۶	(۱,۳۲۱)	(۹۰۶)
جمع حقوق مالکانه		۸,۴۴۰,۲۹۱	۷,۷۰۳,۰۵۸

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

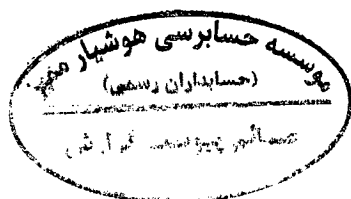
صورت وضعیت مالی تلفیقی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده) (تجدید ارائه شده)

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	۱۳۹۸/۱۲/۲۹	۱۳۹۸/۰۱/۰۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۲۷	-	۹,۳۳۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۵۴۸,۹۲۴	۴۴۳,۹۱۶
جمع بدهی های غیر جاری		۵۴۸,۹۲۴	۴۵۳,۲۵۵
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۷,۴۲۵,۹۷۱	۵,۹۳۴,۹۰۱
مالیات پرداختنی	۳۰	۲۴,۶۶۱	۲۴,۷۵۴
سود سهام پرداختنی	۳۱	۲۱,۰۵۷	۲۱۵,۷۱۹
تسهیلات مالی	۲۸	۸۷۷,۱۴۷	۲۹۱,۴۱۴
ذخایر	۳۲	۱۸۹,۹۳۸	۱۷۷,۱۱۶
پیش دریافت ها	۳۳	۱۴۳,۷۴۱	۱۶۶,۶۳۱
جمع بدهی های جاری		۸,۶۸۲,۵۱۵	۶,۸۱۰,۵۳۵
جمع بدهی ها		۹,۲۳۱,۴۳۹	۷,۲۶۳,۷۹۰
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۱۷,۶۷۱,۷۳۰	۱۴,۹۶۶,۸۴۸

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



Handwritten signatures and initials.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سرمایه	افزایش سرمایه در جریان	اندوخته قانونی	سایر اندوخته ها	ارزیابی دارایی ها	مازاد تجدید	قابل انتساب به مالکان اصلی			جمع کل
						سهام خزانة	شرکت	منافع فاقد حق کنترل	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳,۵۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۴۱۶,۴۴۳	(۲,۰۱۵,۹۵۷)	(۶)	۷,۹۴۰,۹۲۰	(۹۰۶)	۷,۹۴۰,۰۱۴
-	-	-	-	-	(۲۳۶,۹۵۶)	-	(۲۳۶,۹۵۶)	-	(۲۳۶,۹۵۶)
۳,۵۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۴۱۶,۴۴۳	(۲,۲۵۲,۹۱۳)	(۶)	۷,۷۰۳,۹۶۴	(۹۰۶)	۷,۷۰۳,۰۵۸
-	-	-	-	-	(۷۶۶,۹۲۵)	-	(۷۶۶,۹۲۵)	۲۹۰	(۷۶۶,۶۳۵)
-	-	-	-	-	(۲۱۲,۳۸۹)	-	(۲۱۲,۳۸۹)	-	(۲۱۲,۳۸۹)
-	-	-	-	-	(۹۷۹,۳۱۴)	-	(۹۷۹,۳۱۴)	۲۹۰	(۹۷۹,۰۲۴)
-	-	-	-	-	-	-	-	(۶۰۵)	(۶۰۵)
-	۱,۷۱۶,۸۶۲	-	-	-	-	-	۱,۷۱۶,۸۶۲	-	۱,۷۱۶,۸۶۲
-	-	-	-	(۱۸۲,۳۰۰)	۱۸۲,۳۰۰	-	-	-	-
۳,۵۲۰,۰۰۰	۱,۷۱۶,۸۶۲	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۲۳۴,۱۴۳	(۳,۰۴۹,۹۲۷)	(۶)	۸,۴۴۱,۵۱۲	(۱,۲۲۱)	۸,۴۴۰,۲۹۱
-	-	-	-	-	-	-	۱۸۳,۵۸۶	۱,۱۰۴	۱۸۴,۶۸۹
-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۴۴)	(۲۴۴)
۲,۰۰۰,۰۰۰	(۱,۷۱۶,۸۶۲)	-	-	-	-	-	۲۸۲,۱۳۸	-	۲۸۲,۱۳۸
-	-	-	-	۵,۱۰۷	-	-	۵,۱۰۷	۲۶۹	۵,۳۷۶
-	-	-	-	(۱۸۲,۳۰۰)	۱۸۲,۳۰۰	-	-	-	-
۵,۵۲۰,۰۰۰	-	۲۰,۰۵۰	۳۹۰	۶,۰۵۶,۹۵۰	(۲,۶۸۴,۰۴۱)	(۶)	۸,۹۱۳,۳۴۳	(۹۲)	۸,۹۱۳,۲۵۱

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است

مانده در تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۴)

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸

زبان حاکم گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸

اصلاح اشتباهات (یادداشت ۲۴)

زبان خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸

سود(زیان) سهام مصوب

افزایش سرمایه در جریان

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زبان انباشته

مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹

سود(زیان) خالص سال ۱۳۹۹

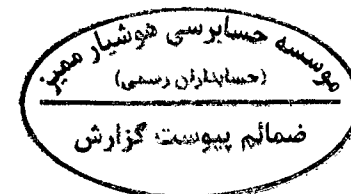
سود(زیان) سهام مصوب

افزایش سرمایه

مازاد تجدید ارزیابی دارائیه

انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زبان انباشته

مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی تلفیقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:
۱۹۸,۱۶۳	(۲۶۳,۳۵۹)	نقد حاصل از عملیات
(۱,۴۸۰)	(۲۵,۰۶۶)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۹۶,۶۸۳	(۲۸۸,۴۲۵)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :
(۱,۵۳۰,۲۵۶)	(۲,۳۳۳,۰۰۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
(۳,۴۷۹)	(۳,۶۹۷)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
۱۱۸,۱۴۱	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۷,۶۹۷	-	دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های بلند مدت
-	(۱۰۱,۳۰۳)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر دارایی ها
-	(۲۸,۹۲۵)	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۸۰,۲۹	۲۶,۰۸۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها
۱۲۴	-	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۱,۳۹۹,۷۴۴)	(۲,۳۴۰,۸۵۲)	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱,۲۰۳,۰۶۱)	(۲,۶۲۹,۲۷۷)	جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی :
۵۸۳,۶۶۱	۲۸۳,۱۳۸	دریافت های نقدی بابت افزایش سرمایه
۸۷۶,۹۹۴	۵۶۱,۴۸۷	تامین مالی از سهامدار عمده
۱,۰۰۸,۷۳۴	۲,۴۳۶,۸۲۷	دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات
(۴۵۹,۴۶۲)	(۷۹۰,۹۸۰)	پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی
(۴۱,۸۳۰)	(۲۴۸,۸۱۷)	پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی
(۴۹,۶۶۴)	(۳,۰۷۹)	پرداختهای نقدی بابت سود سهام
۱,۹۱۸,۴۳۳	۲,۳۳۹,۵۷۶	جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۷۱۵,۳۷۲	(۳۸۹,۷۰۱)	خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد
۸۴,۴۷۴	۸۰۰,۸۰۷	مانده موجودی نقد در ابتدای سال
۹۶۱	۵,۷۳۲	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۸۰۰,۸۰۷	۴۱۶,۸۳۸	مانده موجودی نقد در پایان سال
۱,۱۳۳,۲۰۱	۳۱۱,۸۶۷	معاملات غیر نقدی

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

مهر و امضاء هیئت مدیره
(حسابداران رسمی)
ضمائم پیوست گز افش



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت سود و زیان

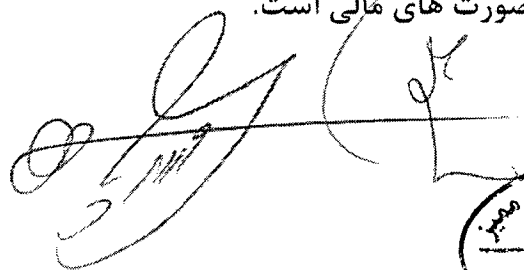
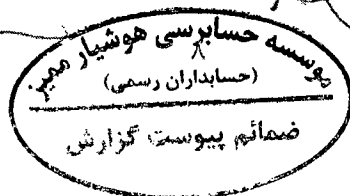
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(تجدید ارائه شده)

یادداشت	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال
درآمدهای عملیاتی	۷,۳۲۷,۹۴۰	۱,۶۷۵,۳۳۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۶,۲۵۴,۹۵۶)	(۱,۹۶۲,۹۲۷)
سود(زیان) ناخالص	۱,۰۷۲,۹۸۴	(۲۸۷,۵۹۰)
هزینه های فروش ، اداری و عمومی	(۱۸۱,۴۳۰)	(۷۵,۰۱۹)
سایر درآمدها	۲۰۵,۷۲۲	۴۸۲
سایر هزینه ها	(۷۷۰,۸۳۷)	(۴۹۲,۷۰۴)
سود(زیان) عملیاتی	۳۲۶,۴۳۹	(۸۵۴,۸۳۱)
هزینه های مالی	(۴۲۸,۵۷۱)	(۸۲,۸۱۲)
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۲۹۷,۷۴۸	(۴۲,۵۰۹)
سود(زیان) قبل از مالیات	۱۹۵,۶۱۶	(۹۸۰,۱۵۱)
هزینه مالیات بر درآمد:		
سال جاری	-	-
سال های قبل	(۲۰,۷۱۹)	-
سود(زیان) خالص	۱۷۴,۸۹۷	(۹۸۰,۱۵۱)
سود(زیان) پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۶۰	(۲۰۷)
غیر عملیاتی (ریال)	(۲۶)	(۳۰)
سود(زیان) پایه هر سهم (ریال)	۳۴	(۲۳۷)

از انجایی که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود و زیان سال می باشد، صورت مزبور ارائه نشده است.

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

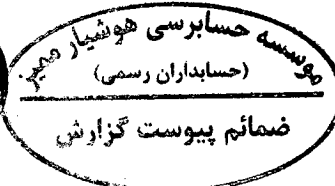
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

یادداشت	۱۳۹۹/۱۲/۳۰	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۱۲/۲۹	(تجدید ارائه شده) ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
دارایی ها	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی های غیر جاری			
دارایی های ثابت مشهود	۱۲	۱۴,۶۲۸,۲۹۷	۱۱,۹۵۷,۲۰۸
دارایی های نامشهود	۱۳	۸۴,۹۹۸	۸۷,۶۹۷
سرمایه گذاری های بلند مدت	۱۴	۴۱,۲۴۸	۴۱,۲۴۸
دریافتنی های بلند مدت	۱۸	۵۷,۴۴۱	۵۷,۴۰۵
سایر دارایی ها	۱۵	۱۰۲,۶۳۱	۳,۱۳۶
جمع دارایی های غیر جاری		۱۴,۹۱۴,۶۱۵	۱۲,۱۴۶,۶۹۴
دارایی های جاری			
پیش پرداخت ها	۱۶	۱,۸۴۴,۸۴۱	۳۵۲,۸۹۹
موجودی مواد و کالا	۱۷	۱,۶۵۸,۶۰۷	۷۰۸,۲۲۰
دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	۱۸	۳,۷۴۶,۷۶۲	۲,۱۵۸,۳۵۴
سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۱۹	۵۵,۰۰۰	۱۴۷,۱۰۴
موجودی نقد	۲۰	۳۹۹,۵۱۴	۶۷,۸۲۴
جمع دارایی های جاری		۷,۷۰۴,۷۲۴	۳,۷۹۶,۶۹۳
جمع دارایی ها		۲۲,۶۱۹,۳۳۹	۱۵,۹۴۳,۳۸۷
حقوق مالکانه و بدهی ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۱	۵,۵۲۰,۰۰۰	۳,۵۲۰,۰۰۰
افزایش سرمایه در جریان	۲۲	-	۱,۷۱۶,۸۶۲
اندوخته قانونی	۲۳	۱۶,۰۰۰	۱۶,۰۰۰
سایر اندوخته ها	۲۴	۳۹۰	۳۹۰
مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها	۱۲	۶,۰۵۱,۸۴۳	۶,۴۱۶,۴۴۳
زبان انباشته		(۳,۶۲۷,۶۷۰)	(۲,۱۸۷,۰۱۶)
جمع حقوق مالکانه		۸,۹۶۰,۵۶۳	۸,۵۰۰,۵۲۸
بدهی ها			
بدهی های غیر جاری			
پرداختنی های بلند مدت	۲۶	-	۹,۳۳۹
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۹	۵۸۶,۸۴۲	۴۲۹,۵۴۳
جمع بدهی های غیر جاری		۵۸۶,۸۴۲	۴۴۸,۸۸۲
بدهی های جاری			
پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	۲۷	۹,۴۹۷,۸۸۰	۷,۴۰۵,۲۸۷
مالیات پرداختنی	۳۰	۲۱,۱۹۷	۲۳,۷۳۶
سود سهام پرداختنی	۳۱	۱۸,۰۰۱	۲۱۵,۶۴۸
تسهیلات مالی	۲۸	۲,۵۴۲,۰۷۸	۲۷۸,۴۷۲
ذخایر	۳۲	۴۷۰,۱۳۹	۱۸۹,۹۳۸
پیش دریافت ها	۳۳	۵۲۲,۶۴۰	۱۴۳,۷۴۱
جمع بدهی های جاری		۱۳,۰۷۱,۹۳۴	۸,۶۴۴,۸۶۱
جمع بدهی ها		۱۳,۶۵۸,۷۷۶	۹,۱۹۱,۳۲۱
جمع حقوق مالکانه و بدهی ها		۳۶,۲۷۸,۱۱۵	۲۵,۱۳۴,۷۰۸

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

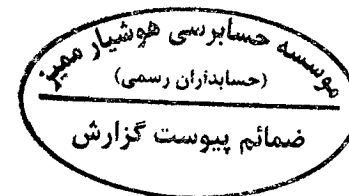


شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

مازاد تجدید		ارزیابی دارایی		افزایش سرمایه		
جمع کل	زیان انباشته	ها	سایر اندوخته ها	اندوخته قانونی	در جریان	سرمایه
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۹۷۲,۸۱۷	(۱,۹۸۰,۰۱۶)	۶,۴۱۶,۴۴۳	۳۹۰	۱۶,۰۰۰	-	۳,۵۲۰,۰۰۰
(۲۰۷,۰۰۰)	(۲۰۷,۰۰۰)	-	-	-	-	-
۷,۷۶۵,۸۱۷	(۲,۱۸۷,۰۱۶)	۶,۴۱۶,۴۴۳	۳۹۰	۱۶,۰۰۰	۰	۳,۵۲۰,۰۰۰
(۷۶۷,۸۷۲)	(۷۶۷,۸۷۲)	-	-	-	-	-
(۳۱۲,۲۷۹)	(۳۱۲,۲۷۹)	-	-	-	-	-
(۹۸۰,۱۵۱)	(۹۸۰,۱۵۱)	-	-	-	-	-
۱,۷۱۶,۸۶۲	-	-	-	-	۱,۷۱۶,۸۶۲	-
-	۱۸۲,۳۰۰	(۱۸۲,۳۰۰)	-	-	-	-
۸,۵۰۲,۵۲۸	(۲,۹۸۴,۸۶۷)	۶,۲۳۴,۱۴۳	۳۹۰	۱۶,۰۰۰	۱,۷۱۶,۸۶۲	۳,۵۲۰,۰۰۰
۱۷۴,۸۹۷	۱۷۴,۸۹۷	-	-	-	-	-
۲۸۳,۱۳۸	-	-	-	-	(۱,۷۱۶,۸۶۲)	۲,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸۲,۳۰۰	(۱۸۲,۳۰۰)	-	-	-	-
۸,۹۶۰,۵۶۳	(۳,۶۲۷,۶۷۰)	۶,۰۵۱,۸۴۳	۳۹۰	۱۶,۰۰۰	-	۵,۵۲۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت مالی است.

مانده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۴)
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۸
سود (زیان) خالص گزارش شده در صورتهای مالی سال ۱۳۹۸
اصلاح اشتباهات (یادداشت ۳۴)
سود (زیان) خالص تجدید ارائه شده سال ۱۳۹۸
افزایش سرمایه در جریان
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زیان انباشته
مانده تجدید ارائه شده در ۱۳۹۸/۱۲/۲۹
تغییرات حقوق مالکانه در سال ۱۳۹۹
سود (زیان) خالص سال ۱۳۹۹
افزایش سرمایه
انتقال از سایر اقلام حقوق مالکانه به زیان انباشته
مانده در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

صورت جریان های نقدی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	یادداشت
میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۰۵,۳۰۰	(۳۰۶,۷۱۴)	۳۵
-	(۲۲,۲۵۸)	
۲۰۵,۳۰۰	(۳۲۹,۹۷۲)	
(۱,۵۳۰,۱۱۵)	(۲,۲۱۶,۳۰۵)	
(۳,۴۷۹)	(۱,۸۷۸)	
۱۱۹,۶۴۶	-	
-	(۲۷,۵۴۲)	
-	(۱۰۱,۳۰۳)	
۷,۴۴۵	۲۵,۶۹۹	
(۱,۴۰۶,۵۰۳)	(۲,۳۰۶,۹۲۹)	
(۱,۳۰۱,۲۰۳)	(۲,۶۳۶,۹۰۱)	
۵۸۳,۶۶۱	۲۸۳,۱۲۸	
۸۷۶,۹۹۴	۵۶۱,۴۸۷	
۹۶۸,۱۵۲	۳,۴۰۹,۷۸۵	
(۴۱۹,۶۱۱)	(۷۶۳,۷۹۷)	
(۳۸,۰۷۸)	(۳۴۸,۱۱۸)	
(۴۹,۶۶۴)	(۶۸۴)	
۱,۹۲۱,۴۵۴	۲,۲۴۱,۸۱۱	
۷۲۰,۲۵۱	(۳۹۵,۰۹۰)	
۶۷,۸۳۴	۷۸۸,۸۷۳	
۷۸۸	۵,۷۳۲	
۷۸۸,۸۷۳	۳۹۹,۵۱۴	
۱,۱۳۲,۲۰۱	۳۱۱,۸۶۷	۳۶

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای عملیاتی:

نقد حاصل از عملیات

پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد

جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی

جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری :

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود

پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود

دریافت های نقدی حاصل از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت

پرداخت های نقدی برای تحصیل سایر دارایی ها

دریافت های نقدی حاصل از سود سهام

دریافت های نقدی حاصل از سود سایر سرمایه گذاری ها

جریان خالص (خروج) نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود (خروج) نقد قبل از فعالیت های تامین مالی

جریان های نقدی حاصل از فعالیتهای تامین مالی

دریافت های نقدی بابت افزایش سرمایه

تامین مالی از سهامدار عمده

دریافت های نقدی حاصل از تسهیلات

پرداختهای نقدی بابت اصل تسهیلات دریافتی

پرداختهای نقدی بابت سود تسهیلات دریافتی

پرداختهای نقدی بابت سود سهام

جریان خالص ورود (خروج) نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی

خالص افزایش (کاهش) در موجودی نقد

مانده موجودی نقد در ابتدای سال

تاثیر تغییرات نرخ ارز

مانده موجودی نقد در پایان سال

معاملات غیر نقدی

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

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

گروه شامل شرکت پتروشیمی آبادان و شرکتهای فرعی آن است. شرکت پتروشیمی آبادان در تاریخ ۱۳۴۵/۰۳/۱۰ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۷۱۶ مورخ ۱۳۴۵/۳/۱۵ به شماره ملی ۱۰۱۰۰۴۳۰۷۰۶ در اداره ثبت شرکتهای و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. شرکت در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۹ به شرکت سهامی عام تبدیل و در تاریخ ۱۳۷۴/۱۲/۲۱ در بورس اوراق بهادار تهران (تابلو اصلی) پذیرفته شد اما بدلیل ایجاد زیان پیاپی طی سه سال متوالی و وجود زیان انباشته بیش از ۵۰ درصد سرمایه نماد این شرکت از تابلو اصلی معلق و به بازار پایه منتقل گردید. مرکز اصلی شرکت در تهران میرداماد خیابان نفت شمالی پلاک ۶ و مجتمع های تولیدی آن در آبادان و خرمشهر واقع است. شرکت در تاریخ ۱۳۹۳/۰۱/۰۱ در اداره ثبت شرکتهای منطقه آزاد اروند ثبت گردیده است.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه، مورخ ۱۳۷۴/۱۲/۰۹ تولید پی وی سی، دی دی بی، و سود محرق است به موجب پروانه بهره برداری ۶۰۰۰-۴۳۱۰۵۸۵ مورخ ۱۳۷۶/۰۷/۳۰ که توسط وزارت صنایع صادر شده است بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۵۸۰۰۰ تن در تاریخ ۱۳۴۸/۰۸/۱۵ آغاز شده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

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

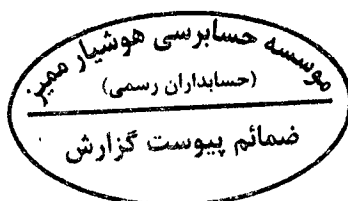
شرکت		گروه	
سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹	سال ۱۳۹۸	سال ۱۳۹۹
نفر	نفر	نفر	نفر
۶۶	۶۵	۶۷	۶۶
۹۱۸	۹۰۹	۹۸۹	۱,۲۶۳
۱۱۵	۱۴۲	۲۳۱	۱۴۲
۱,۰۹۹	۱,۱۱۶	۱,۲۸۷	۱,۴۷۱

کارکنان رسمی
کارکنان قراردادی
کارکنان پیمانکاری

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبانی اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورتهای مالی

۲-۱-۱- صورت های مالی تلفیقی گروه و شرکت اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در مورد زمین، تاسیسات و ماشین آلات و تجهیزات از ارزش های جاری و به روش تجدید ارزیابی موضوع یادداشت توضیحی ۶-۱۲ و ۲-۶-۲ استفاده شده است.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۲- مبنای تلفیق

- ۲-۲-۱- صورتهای مالی تلفیقی حاصل تجميع اقلام صورتهای مالی شرکت و شرکتهای فرعی آن (شرکتهای تحت کنترل شرکت) پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فی مابین است.
- ۲-۲-۲- در مورد شرکتهای فرعی تحصیل شده طی دوره، نتایج عملیات آنها از تاریخی که کنترل آنها بطور موثر به شرکت منتقل میشود و در مورد شرکتهای فرعی واگذار شده، نتایج عملیات آنها تا زمان واگذاری، در صورت سود و زیان تلفیقی منظور میگردد.
- ۲-۲-۳- سهام تحصیل شده شرکت توسط شرکتهای فرعی، به بهای تمام شده در حسابها منظور و در صورت وضعیت مالی تلفیقی به عنوان کاهنده حقوق مالکانه تحت سرفصل (سهام خزانه) منعکس می گردد.
- ۲-۲-۴- سال مالی شرکت های پتروگام اطلس اروند(سهامی خاص) و تولید پلیمر های صنعتی پولیکا نوین (سهامی خاص) در ۳۰ دی ماه هرسال خاتمه می یابد. با این حال، صورتهای مالی شرکت مذکور به همان ترتیب در تلفیق مورد استفاده قرار می گیرد. با این وجود، در صورت وقوع هر گونه رویدادی تا تاریخ صورت های مالی شرکت که تاثیر عمده ای بر کلیت صورت های مالی تلفیقی داشته باشد آثار آن از طریق اعمال تعدیلات لازم در اقلام صورت های مالی شرکت های مذکوره حساب گرفته میشود.
- ۲-۲-۵- صورت مالی تلفیقی با استفاده از رویه های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویداد های مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه میشود.

۲-۳- درآمد عملیاتی

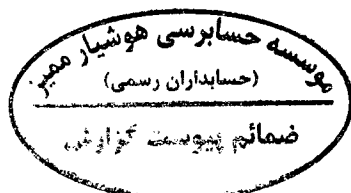
- ۲-۳-۱- در آمد عملیاتی به ارزش منصفانه مابه ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآوردی از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه گیری می شود.
- ۲-۳-۲- درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحویل کالا به مشتری شناسایی می شود.
- ۲-۳-۳- درآمد ارائه خدمات، در زمان ارائه خدمات، شناسایی می گردد.

۲-۴- تسعیر ارز

- ۲-۴-۱- اقلام پولی ارزی با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ صورت وضعیت مالی و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی ارزی اندازه گیری شده است، با نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. نرخ های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده ها و معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر (ریال)	دلیل استفاده از نرخ
دریافتنی های ارزی	دلار	نیمایی ۲۲۲,۹۹۳	براساس مصوبات بانک مرکزی
موجودی نقد و بانک	دلار	نیمایی ۴۲,۰۰۰ و ۲۲۲,۹۹۳	براساس منشاء ارز

- ۲-۴-۲- تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حسابها منظور می شود:
- الف- تفاوت های تسعیر بدهی های ارزی مربوط به دارایی های واجد شرایط، به بهای تمام شده آن دارایی منظور می شود.
- ب- در سایر موارد به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی و در صورت سود و زیان گزارش می شود.
- ۲-۴-۳- در صورت وجود نرخ های متعدد برای یک ارز، از نرخي برای تسعیر استفاده می شود که جریان های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه میگردد. اگر تبدیل دو واحد به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان پذیر میشود.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۵- مخارج تامین مالی

۲-۵-۱- مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۲-۶- دارایی های ثابت مشهود

۲-۶-۱- دارایی های ثابت مشهود، به استثنای موارد مندرج در یادداشت های ۲-۶-۲، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری می شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی 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 باقی مانده 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.

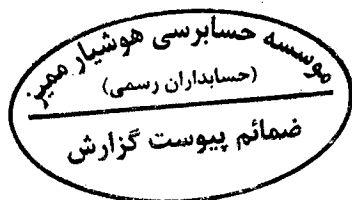
۲-۶-۲- زمین، تاسیسات، ماشین آلات و تجهیزات بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی در حساب ها به شرح یادداشت توضیحی ۱۲-۶ انعکاس یافته است. تجدید ارزیابی در سال ۱۳۹۵ و ۱۳۹۷ و با استفاده از نظر کارشناسان مستقل، صورت پذیرفته است. تناوب تجدید ارزیابی به تغییرات ارزش منصفانه دارایی تجدید ارزیابی شده، چنانچه ارزش منصفانه دارایی های تجدید ارزیابی شده، تفاوت با اهمیتی با مبلغ دفتری آن داشته باشد، تجدید ارزیابی بعدی ضرورت دارد.

۲-۶-۳- استهلاک دارایی های ثابت مشهود، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر مفید برآوردی) دارایی های مربوط و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات های مستقیم و دستورالعمل های بعدی آن و براساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۱۵ ساله و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تاسیسات	۱۲ ساله و ۱۵ ساله	خط مستقیم
ماشین آلات و تجهیزات	۱۲ ساله و ۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۶ ساله	خط مستقیم
اثاثه و منصوبات	۶ ساله	خط مستقیم
ابزار آلات	۶ ساله	خط مستقیم

۲-۶-۳-۱- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب ها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارایی های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان ها و تاسیسات ساختمانی) پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای بیش از ۶ ماه متوالی در یک دوره مالی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا است. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به مدت باقی مانده تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۲-۶-۳-۲- استهلاک دارایی 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 شود.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۷- مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها

۲-۷-۱- افزایش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه تجدید ارزیابی آن (در آمد غیر عملیاتی تحقق نیافته ناشی از تجدید ارزیابی) مستقیماً تحت عنوان مازاد تجدید ارزیابی دارایی‌ها ثبت و در صورت وضعیت مالی به عنوان بخشی از حقوق مالکانه طبقه بندی می‌شود و در صورت سود و زیان جامع انعکاس می‌یابد. هرگاه افزایش مزبور عکس یک کاهش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به عنوان هزینه شناسایی گردیده است، در این صورت، این افزایش تا میزان هزینه قبلی شناسایی شده در رابطه با همان دارایی باید به عنوان درآمد به سود و زیان دوره منظور شود. در ضمن مبلغ ۱،۲۳۱ میلیارد ریال از محل تجدید ارزیابی زمین و مبلغ ۱،۶۵۹ میلیارد ریال از محل تجدید ارزیابی تاسیسات و ماشین آلات تولیدی در سال ۱۳۹۷ جهت افزایش سرمایه مورد استفاده قرار گرفته است.

۲-۷-۲- کاهش مبلغ دفتری یک دارایی ثابت مشهود در نتیجه ارزیابی آن به عنوان هزینه شناسایی می‌شود. هرگاه کاهش مزبور عکس یک افزایش قبلی ناشی از تجدید ارزیابی باشد که به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور شده است، در این صورت، این کاهش باید تا میزان مازاد تجدید ارزیابی مربوط به همان دارایی به بدهکار حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردد و در صورت سود و زیان جامع انعکاس یابد و باقیمانده به عنوان هزینه شناسایی شود.

۲-۷-۳- مازاد تجدید ارزیابی منعکس شده در سرفصل حقوق مالکانه، در زمان برکناری یا واگذاری دارایی مربوط یا به موازات استفاده از آن توسط واحد تجاری، مستقیماً به حساب سود (زیان) انباشته منظور شود. مبلغ مازاد قابل انتقال معادل تفاوت بین استهلاك مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاك مبتنی بر بهای تمام شده می‌باشد.

۲-۸- دارایی‌های نامشهود

۲-۸-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حساب ثبت می‌شود. مخارجی از قبیل مخارج معرفی یک محصول یا خدمت جدید مانند مخارج تبلیغات، مخارج انجام فعالیت تجاری در یک محل جدید یا با یک گروه جدید از مشتریان مانند مخارج آموزش کارکنان، و مخارج اداری، عمومی و فروش در بهای تمام شده دارایی نامشهود منظور نمی‌شود. شناسایی مخارج در مبلغ دفتری یک دارایی نامشهود، هنگامی که دارایی آماده بهره برداری است، متوقف می‌شود. بنابراین، مخارج تحمل شده برای استفاده یا بکارگیری مجدد یک دارایی نامشهود، در مبلغ دفتری آن منظور نمی‌شود.

۲-۸-۲- استهلاك دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

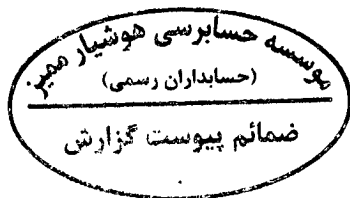
نوع دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
دانش فنی	۱۰ ساله	خط مستقیم
نرم افزارهای رایانه ای	۵ ساله	خط مستقیم

۲-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۲-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش دارایی‌ها، آزمون کاهش ارزش انجام می‌گیرد. در این صورت مبلغ بازیافتنی دارایی برآورد و با ارزش دفتری آن مقایسه می‌گردد. چنانچه برآورد مبلغ بازیافتنی یک دارایی منفرد ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۲-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۲-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است می‌باشد. 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.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۹-۴- تنها در صورتیکه مبلغ باز یافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، 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 می گردد، مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می گردد.

۲-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ باز یافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ باز یافتنی جدید حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال های قبل، افزایش می یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز بلافاصله در سود و زیان شناسایی می گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به افزایش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می شود.

۲-۱۰- موجودی مواد و کالا

۲-۱۰-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای «اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش» هر یک از اقلام و یا گروه های اقلام مشابه اندازه گیری می شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودی ها با بکارگیری روش های زیر تعیین می گردد:

روش مورد استفاده

اولین صادره از اولین وارده

اولین صادره از اولین وارده

میانگین موزون

میانگین موزون

مواد اولیه، شیمیایی و بسته بندی

کالای در جریان ساخت

کالای ساخته شده

قطعات و لوازم یدکی

۲-۱۱- ذخایر

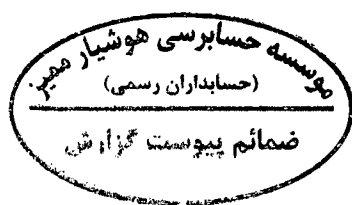
ذخایر، بدهی هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتا قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می شوند که شرکت دارای تعهد فعلی (قانونی یا عرفی) در نتیجه رویدادهای گذشته باشد، خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد محتمل باشد و مبلغ تعهد به گونه ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد. ذخایر در پایان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

۲-۱۱-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مشمول مقررات مالی شرکت ملی صنایع پتروشیمی (کارکنان رسمی) به ازای هر سال سابقه خدمت معادل یکماه آخرین حقوق پایه، فوق العاده ویژه، فوق العاده کارگاهی، فوق العاده جذب آنان محاسبه گردیده است. همچنین ذخیره سنوات خدمت جهت کارکنان قراردادی براساس یکماه آخرین حقوق آنان محاسبه و در حسابها منظور شده است.

۲-۱۱-۲- ذخیره مستمری و مزایای کارکنان بازنشسته قبل از موعد و عادی

به استناد مصوبه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت، مستمری و سایر مزایای پرداختی به بازنشستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنشستگی عادی (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) و بعد از آن تا زمان فوت بر مبنای مستمری اسفند ماه هر سال آنان محاسبه می گردد.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۲- سرمایه گذاری ها

شرکت	تلفیقی گروه	
اندازه گیری:		
سرمایه گذاری های بلند مدت:		
سرمایه گذاری در اوراق بهادار	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها
سرمایه گذاری های جاری:		
سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
سایر سرمایه گذاری های جاری	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاری ها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاری ها
شناخت درآمد:		
سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	مشمول تلفیق	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ صورت وضعیت مالی)
سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	در زمان تحقق سود تضمین شده	در زمان تحقق سود تضمین شده

۱۳-۲- تداوم فعالیت

زیان انباشته شرکت اصلی در پایان سال به مبلغ ۲.۶۲۸ میلیارد ریال معادل ۴۷٪ سرمایه ثبت شده آن می باشد و با توجه به وضعیت نقدینگی شرکت مانده بدهی های جاری شرکت اصلی نسبت به دارائی های جاری آن به مبلغ ۵.۳۶۷ میلیارد ریال فزونی یافته است و شرکت در سال مورد گزارش از شمولیت ماده ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت خارج شده است. با توجه به بهبود وضعیت تولید و رسیدن به تولید پایدار، پیش بینی می گردد شرکت در پایان سال جاری، از زیان انباشته خارج گردد.

۱۴-۲- سهام خزانه

۱-۱۴-۲- سهام خزانه به روش بهای تمام شده در دفاتر شناسایی و ثبت می شود و به عنوان یک رقم کاهنده در بخش حقوق مالکانه در صورت وضعیت مالی ارائه می شود. در زمان خرید، فروش، انتشار یا ابطال ابزارهای مالکانه خود شرکت، هیچ سود یا زیانی در صورت سود و زیان شناسایی نمی شود. مابه ازای پرداختی یا دریافتی باید بطور مستقیم در بخش حقوق مالکانه شناسایی گردد.

۲-۱۴-۲- هنگام فروش سهام خزانه، هیچگونه مبلغی در صورت سود و زیان و صورت سود و زیان جامع شناسایی نمی شود و مابه التفاوت خالص مبلغ فروش و مبلغ دفتری در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» شناسایی و ثبت می شود.

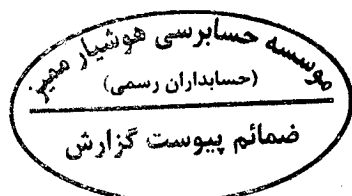
۳-۱۴-۲- در تاریخ گزارشگری، مانده بدهکار در حساب «صرف (کسر) سهام خزانه» به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود. مانده بستانکار حساب مزبور تا میزان کسر سهام خزانه منظور شده قبلی به حساب سود (زیان) انباشته، به آن حساب منظور و باقیمانده به عنوان «صرف سهام خزانه» در صورت وضعیت مالی در بخش حقوق مالکانه ارائه و در زمان فروش کل سهام خزانه، به حساب سود (زیان) انباشته منتقل می شود.

۴-۱۴-۲- هرگاه تنها بخشی از مجموع سهام خزانه، واگذار شود، مبلغ دفتری هر سهم خزانه بر مبنای میانگین بهای تمام شده مجموع سهام خزانه محاسبه می شود.

۳- قضاوت های مدیریت در فرایند بکارگیری رویه های حسابداری

۱-۳- طبقه بندی سرمایه گذاری ها

۲-۳- مازاد تجدید ارزیابی زمین، ماشین الات و تجهیزات



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴- درآمدهای عملیاتی

شرکت				گروه			
۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار
میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن	میلیون ریال	تن
۵۲۹,۵۴۹	۵,۵۰۱	۵,۶۷۸,۲۷۱	۲۱,۹۶۱	۵۲۱,۲۲۲	۵,۵۰۱	۵,۴۸۱,۶۹۳	۲۱,۰۱۷
۴۸۲,۴۰۷	۱۲,۴۱۴	۱۴۴,۹۵۱	۲,۷۴۷	۴۸۲,۴۰۷	۱۲,۴۱۴	۱۴۴,۹۵۱	۲,۷۴۷
۳۰۴,۰۰۴	۲۱,۵۱۵	۷۵,۸۱۱	۴,۷۸۶	۳۰۴,۰۰۴	۲۱,۵۱۵	۷۵,۸۱۱	۴,۷۸۶
-	-	-	-	-	-	۲۶۶,۴۴۴	۱,۳۹۲
-	-	-	-	۴۷,۷۰۸	۷۳۴	۹۶,۸۹۲	۶۷۳
۱۹,۵۶۳	۶۳۹	۲۹,۴۷۶	۸۴۷	۱۹,۵۶۳	۶۳۹	۲۹,۴۷۶	۸۴۷
۶۲,۲۱۱	۸۶۴	۱۶,۷۸۳	۷۳۳	۶۲,۲۱۱	۸۶۴	۱۶,۷۸۳	۷۳۳
۲۰,۶۶۱	۱,۲۷۴	۲۱,۴۴۵	۲,۴۰۳	۲۰,۶۶۱	۱,۲۷۴	۲۱,۴۴۵	۲,۴۰۳
-	-	-	-	۱۰	۰	۶,۴۳۲	۹۷
۳۱,۷۳۴	۶۰۶	۶,۰۹۱	۲۷۹	۳۱,۷۳۴	۶۰۶	۶,۰۹۱	۲۷۹
۳۹۳	۷۲۴	۷۵۳	۳۷۵	۳۹۳	۷۲۴	۷۵۳	۳۷۵
-	-	۶۲	۷۳۷	۲۵۸	۲	۱۸۱	-
-	-	-	-	-	-	۶۲	۷۳۷
۲۸,۷۸۵	۷۲۰	-	-	۲۸,۷۸۵	۷۲۰	-	-
۱,۴۷۹,۳۰۷		۵,۹۷۳,۶۴۳		۱,۵۱۸,۹۵۷		۶,۱۴۷,۰۱۴	
-	-	۱,۰۵۳,۳۳۵	۳,۷۲۶	-	-	۱,۰۵۳,۳۳۵	۳,۷۲۶
۱۴۶,۵۹۸	۱,۸۵۶	۳۴۳,۵۲۴	۱,۹۳۷	۱۴۶,۵۹۸	۱,۸۵۶	۳۴۳,۵۲۴	۱,۹۳۷
۴۹,۴۳۳	۱,۵۱۷	-	-	۴۹,۴۳۳	۱,۵۱۷	-	-
۱۹۶,۰۳۱		۱,۳۹۶,۸۵۹		۱۹۶,۰۳۱		۱,۳۹۶,۸۵۹	
۱,۶۷۵,۳۳۹		۷,۳۷۰,۵۰۲		۱,۷۱۴,۹۸۸		۷,۵۴۳,۸۷۳	
		(۴۲,۵۶۲)		-		(۴۲,۵۶۲)	
		۷,۳۲۷,۹۴۰		۱,۷۱۴,۹۸۸		۷,۵۰۱,۳۱۱	

فروش خالص داخلی

پی وی سی
ای دی سی خشک و مایع
سود سوز آور
کامپاند
لوله
الکیلات سبک/ سنگین
پلیمر سبک/ سنگین
هیدروکربن سنگین
گرانول
تترامر پروپیلن
هیپوکلرید سدیم
اتصالات
اسید کلریدریک
پروپان - پروپیلن

صادراتی

پی وی سی
دی دی بی
پروپان

فروش ناخالص
برگشت از فروش

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۱- فروش خالص به تفکیک وابستگی اشخاص:

شرکت				گروه			
۱۳۹۸		۱۳۹۹		۱۳۹۸		۱۳۹۹	
درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ	درصد نسبت به کل	مبلغ
	میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال		میلیون ریال
۰٪	۸,۳۲۷	۳٪	۱۹۶,۵۷۹	۰٪	-	۰٪	-
۲۴٪	۴۰۸,۱۱۹	۲٪	۱۳۵,۶۴۷	۲۴٪	۴۰۸,۱۱۹	۲٪	۱۳۵,۶۴۷
۳٪	۴۹,۴۰۲	۰٪	۲۱,۸۸۸	۳٪	۴۹,۴۰۲	۰٪	۲۱,۸۸۸
۰٪	-	۰٪	۱,۰۹۴	۰٪	-	۰٪	۱,۰۹۴
۰٪	-	-	-	-	-	-	-
۱۰٪	۱۷۳,۴۳۴	۱۶٪	۱,۲۰۵,۳۳۰	۱۰٪	۱۷۳,۴۳۴	۱۶٪	۱,۲۰۵,۳۳۰
۴٪	۵۸,۸۰۲	۱۰٪	۷۳۷,۵۴۹	۴٪	۵۸,۸۰۲	۱۰٪	۷۳۷,۵۴۹
۰٪	-	۵٪	۳۵۲,۰۱۱	۰٪	-	۵٪	۳۵۲,۰۱۱
۰٪	۸۴۰	۳٪	۱۹۳,۱۸۳	۰٪	۸۴۰	۳٪	۱۹۳,۱۸۳
۳٪	۵۷,۹۶۹	۳٪	۱۹۴,۴۵۷	۳٪	۵۷,۹۶۹	۳٪	۱۹۴,۴۵۷
۰٪	-	۲٪	۱۸۲,۵۶۱	۰٪	-	۲٪	۱۸۲,۵۶۱
۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰	۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰
۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰	۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰
۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰	۰٪	-	۲٪	۱۴۸,۱۰۰
۰٪	-	۲٪	۱۴۷,۹۳۰	۰٪	-	۲٪	۱۴۷,۹۳۰
۰٪	-	۲٪	۱۴۲,۶۶۵	۰٪	-	۲٪	۱۴۲,۶۶۵
۰٪	-	۲٪	۱۴۰,۳۵۷	۰٪	-	۲٪	۱۴۰,۳۵۷
۱٪	۱۸,۳۸۲	۲٪	۱۳۶,۲۵۹	۱٪	۱۸,۳۸۲	۲٪	۱۳۶,۲۵۹
۰٪	-	۲٪	۱۳۵,۸۷۹	۰٪	-	۲٪	۱۳۵,۸۷۹
۰٪	۴,۱۱۶	۲٪	۱۲۹,۹۴۳	۰٪	۴,۱۱۶	۲٪	۱۲۹,۹۴۳
۰٪	۲,۴۴۱	۲٪	۱۲۹,۰۴۳	۰٪	۲,۴۴۱	۲٪	۱۲۹,۰۴۳
۰٪	-	۲٪	۱۱۳,۷۳۸	۰٪	-	۲٪	۱۱۳,۷۳۸
۰٪	۱,۸۵۴	۲٪	۱۱۰,۵۳۴	۰٪	۱,۸۵۴	۱٪	۱۱۰,۵۳۴
۰٪	-	۱٪	۶۴,۲۹۱	۰٪	-	۱٪	۶۴,۲۹۱
۰٪	۱,۸۵۶	۱٪	۱۰۴,۳۸۳	۰٪	۱,۸۵۶	۱٪	۱۰۴,۳۸۳
۱٪	۱۳,۷۶۱	۱٪	۱۰۳,۷۷۱	۱٪	۱۳,۷۶۱	۱٪	۱۰۳,۷۷۱
۱٪	۱۳,۰۰۹	۱٪	۱۰۰,۰۳۸	۱٪	۱۳,۰۰۹	۱٪	۱۰۰,۰۳۸
۰٪	۸,۱۳۰	۱٪	۹۶,۳۱۲	۰٪	۸,۱۳۰	۱٪	۹۶,۳۱۲
۰٪	-	۱٪	۹۳,۳۹۵	۰٪	-	۱٪	۹۳,۳۹۵
۱٪	۹,۶۳۳	۱٪	۹۱,۱۹۰	۱٪	۹,۶۳۳	۱٪	۹۱,۱۹۰
۱٪	۲۳,۹۲۰	۱٪	۸۶,۴۳۴	۱٪	۲۳,۹۲۰	۱٪	۸۶,۴۳۴
۱٪	۱۰,۷۹۸	۱٪	۷۰,۹۱۷	۱٪	۱۰,۷۹۸	۱٪	۷۰,۹۱۷
۰٪	-	۱٪	۷۰,۹۰۰	۰٪	-	۱٪	۷۰,۹۰۰
۸٪	۱۴۱,۷۱۷	۱٪	۳۹,۲۶۵	۸٪	۱۴۱,۷۱۷	۱٪	۳۹,۲۶۵
۴٪	۶۵,۸۴۹	۰٪	۸,۵۵۲	۴٪	۶۵,۸۴۹	۰٪	۸,۵۵۲
۴٪	۷۱,۴۸۳	۰٪	-	۴٪	۷۱,۴۸۳	۰٪	-
۳٪	۴۹,۴۳۳	۰٪	-	۳٪	۴۹,۴۳۳	۰٪	-
۳٪	۴۶,۲۶۹	۰٪	-	۳٪	۴۶,۲۶۹	۰٪	-
۲۶٪	۴۳۵,۷۹۶	۲۱٪	۱,۵۴۷,۵۴۵	۲۶٪	۴۸۳,۷۷۲	۲۶٪	۱,۹۱۷,۴۹۵
۱۰۰٪	۱,۶۷۵,۳۳۹	۱۰۰٪	۷,۳۲۷,۹۴۰	۱۰۰٪	۱,۷۱۴,۹۸۸	۱۰۰٪	۷,۵۰۱,۳۱۱

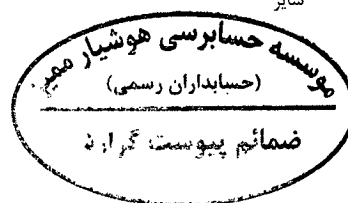
اشخاص وابسته

شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین
پتروشیمی غدیر
پتروشیمی شازند
پتروشیمی فارابی

سایر اشخاص

شرکت تعاونی پی وی سی ایرانیان
شرکت تعاونی پی وی سی مجد چی
شرکت دنیای گرانول
تولیدی گرانول قزوین
Maruti Energy DMCC
SSM FERT CHEM TRADE FZE
Excell World Wide Dmcc
SINTEZ POLIMER شرکت
PETRO GLOBAL شرکت
Jumbo Line General Trading LLC
شرکت IMAX
شرکت تولیدی سیم و کابل مغان
شرکت پی وی سی آذر اتصال
شرکت CITTA GLOBAL FZE
کارخانجات صنایع پلیمر پارس شیراز
شرکت تعاونی صنایع پلاستیک و ملامین یزد
شرکت سیم و کابل همدان
تولیدی صنعتی شفق طلایی مفید یکتا
توسعه صنایع رضا
پوشینه توسعه کسری
لوله گستر خادمی
شرکت اورامان غرب
شرکت لایون پلاست بیستون
شرکت صنایع ورق ایران
شرکت تولیدی صابانا دلفان
Brenitshu DMCC
پنجره آریا
شرکت صنعتی پایدار پیمان قم
پالایشگاه آبادان
سازمان هوا فضا (شهید چراغی)
پتروشیمی بندرامام
Nasir Khorasan Zamin LTD
Denox RhoneGeneral Trading

سایر

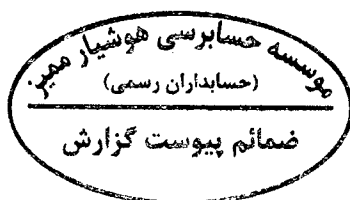


شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۲- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده مربوط:

۱۳۹۸		۱۳۹۹			گروه فروش خالص
درصد سود	درصد سود	سود	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
(زیان) ناخالص به	(زیان) ناخالص به	(زیان) ناخالص	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۱	۲۱	۱,۳۴۷,۶۰۹	۵,۱۴۶,۱۲۱	۶,۴۹۳,۷۳۰	پی وی سی
(۴۳.۷)	۱	۳,۵۴۶	۳۳۹,۹۷۸	۳۴۳,۵۲۴	دی دی بی
۱۱.۵	۴	۲,۶۹۸	۷۱,۸۴۸	۷۴,۵۴۶	سود سوز آور
(۲۵.۷)	(۵۵)	(۷۹,۵۲۵)	۲۲۴,۴۷۶	۱۴۴,۹۵۱	ای دی سی خشک و مایع
(۴۲.۲)	(۳۱)	(۱۳۸,۶۴۷)	۵۸۳,۲۰۷	۴۴۴,۵۶۰	سایر
(۱۴.۷)	۱۵	۱,۱۳۵,۶۸۱	۶,۳۶۵,۶۳۰	۷,۵۰۱,۳۱۱	

۱۳۹۸		۱۳۹۹			شرکت فروش خالص
درصد سود	درصد سود	سود	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	
(زیان) ناخالص به	(زیان) ناخالص به	(زیان) ناخالص	درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	
درآمد عملیاتی	درآمد عملیاتی	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲.۱	۲۰	۱,۳۴۷,۶۰۹	۵,۳۴۲,۷۰۰	۶,۶۹۰,۳۰۹	پی وی سی
(۴۳.۷)	۱	۳,۵۴۶	۳۳۹,۹۷۸	۳۴۳,۵۲۴	دی دی بی
۱۱.۵	۴	۲,۶۹۸	۷۱,۸۴۸	۷۴,۵۴۶	سود سوز آور
(۲۵.۷)	(۵۵)	(۷۹,۵۲۵)	۲۲۴,۴۷۶	۱۴۴,۹۵۱	ای دی سی خشک و مایع
(۲۵.۰)	(۲۷.۰)	(۲۰۱,۳۴۴)	۲۷۵,۹۵۴	۷۴,۶۱۰	سایر
(۱۷.۱)	۱۴.۶	۱,۰۷۲,۹۸۴	۶,۲۵۴,۹۵۶	۷,۳۲۷,۹۴۰	



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۰۷,۲۱۷	۴,۰۵۸,۳۲۲	۱,۲۲۵,۷۲۶	۴,۱۷۸,۲۱۹
۲۰۱,۵۳۹	۳۳۰,۷۵۹	۲۱۱,۱۴۴	۳۴۲,۸۳۱
۳۹۲,۷۷۷	۸۵۹,۸۷۹	۳۹۹,۲۷۸	۸۴۳,۲۲۰
۱۱۷,۶۱۳	۱۶۶,۹۳۷	۱۱۷,۶۱۳	۱۶۶,۹۳۷
۲۵۳,۷۸۶	۵۲۲,۳۱۸	۲۵۶,۱۸۰	۵۲۶,۶۳۹
۵۴,۱۵۵	۱۱۶,۲۸۰	۵۴,۹۸۷	۱۲۱,۷۹۸
۸۹,۴۸۲	۱۳۰,۰۱۹	۸۹,۴۸۲	۱۵۳,۷۵۶
۲۱۹,۷۴۶	۲۴۵,۱۳۸	۲۲۱,۷۹۴	۱۸۱,۲۹۳
۱۱۲,۹۷۷	۲۴۰,۴۰۹	۱۱۲,۹۷۷	۲۴۱,۷۲۴
۱۷,۴۹۶	۳۱,۰۴۲	۱۷,۴۹۶	۳۱,۰۴۲
۲۲,۳۹۴	۴۴,۹۷۱	۲۲,۳۹۴	۴۴,۹۷۱
۱۴,۹۵۰	۱۶,۵۵۱	۱۴,۹۵۰	۱۶,۵۵۱
۶۳,۸۵۴	۲۳۹,۲۲۲	۴۳,۴۵۸	۲۸۴,۰۰۰
۲,۷۶۷,۹۸۶	۷,۰۰۱,۸۴۷	۲,۷۸۷,۴۸۰	۷,۱۳۲,۹۸۱
(۲۷۸,۰۸۳)	(۷۷۰,۸۳۷)	(۲۹۳,۲۸۷)	(۷۷۹,۵۱۶)
۲,۴۸۹,۹۰۳	۶,۲۳۱,۰۱۰	۲,۴۹۴,۱۹۳	۶,۳۵۳,۴۶۵
(۵۴۵,۹۶۰)	۵۸۹,۶۵۸	(۵۴۳,۴۴۲)	۵۸۹,۶۵۸
۱,۹۴۳,۹۴۳	۶,۸۲۰,۶۶۸	۱,۹۵۰,۷۵۱	۶,۹۴۳,۱۲۳
۱۸,۹۸۴	(۵۶۵,۷۱۲)	۱۶,۵۷۴	(۵۷۸,۴۱۶)
-	-	(۴۵۲)	۹۲۳
۱,۹۶۲,۹۲۷	۶,۲۵۴,۹۵۶	۱,۹۶۶,۸۷۳	۶,۳۶۵,۶۳۰

مواد مستقیم

دستمزد مستقیم

سر بار ساخت:

دستمزد غیر مستقیم

مواد غیر مستقیم

استهلاک

مزایای پایان خدمت

بازنشستگی، پس انداز و بیمه سهم کارفرما

تعمیر و نگهداری

برق و سوخت

آب

حق بیمه اموال

ایاب و ذهاب

سایر

هزینه های جذب نشده

جمع هزینه های ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت

بهای تمام شده ساخت

(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده

سایر

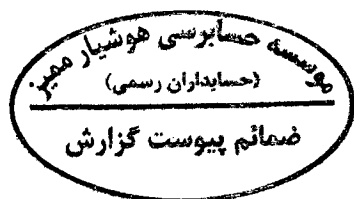
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۵-۱- در سال مورد گزارش تامین کنندگان مواد اولیه اصلی به تفکیک کشور و مبلغ خرید از هریک به شرح زیر است:

شرکت		گروه						کشور	نوع مواد اولیه
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	درصد نسبت	درصد نسبت	درصد نسبت	درصد نسبت		
به کل خرید سال	میلیون ریال	به کل خرید سال	میلیون ریال	به کل خرید سال	میلیون ریال	به کل خرید سال	میلیون ریال		
-	-	۴۴	۱,۸۹۹,۸۶۱	-	-	۴۳	۱,۸۹۹,۸۶۱	ایران	ای دی سی
۵۶	۶۶۴,۴۶۷	۲۹	۱,۲۶۴,۴۱۵	۵۵	۶۶۴,۴۶۷	۲۸	۱,۲۶۴,۴۱۵	ایران	گاز خوراک
۲	۲۵,۵۳۶	۱۲	۵۰۵,۵۵۲	۲	۲۵,۵۳۶	۱۱	۵۰۵,۵۵۲	ایران	پروپان - پروپیلن
۲۱	۲۵۲,۶۲۲	۱۲	۵۰۱,۲۴۴	۲۱	۲۵۲,۶۲۲	۱۱	۵۰۱,۲۴۴	ایران	وی سی ام
۶	۶۶,۳۸۷	۲	۷۶,۲۲۴	۵	۶۶,۳۸۸	۲	۷۶,۲۲۴	ایران	بنزن
۳	۳۴,۳۴۰	۱	۲۷,۴۶۷	۳	۳۴,۳۴۰	۱	۲۷,۴۶۷	ایران	نمک
۶	۷۵,۷۷۳	-	-	۶	۷۵,۷۷۳	-	-	-	وی سی ام - اشخاص وابسته
-	-	-	-	-	-	۳	۱۳۲,۵۵۵	ایران	پودر پی وی سی - اشخاص وابسته پتروشیمی غدیر - ایران
۶	۷۵,۶۲۹	۱	۴۶,۴۸۲	۸	۹۴,۴۱۵	۱	۵۹,۲۶۸	ایران	سایر
۱۰۰	۱,۱۹۴,۷۵۴	۱۰۰	۴,۳۲۱,۲۴۵	۱۰۰	۱,۳۱۳,۵۴۱	۱۰۰	۴,۴۶۶,۵۸۶		

۵-۲- مقایسه مقدار تولید در سال مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت معمولی (عملی)، نتایج زیر را نشان می دهد.

واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت معمول (عملی)	تولید واقعی سال ۱۳۹۹	تولید واقعی سال ۱۳۹۸
محصول پی وی سی	۱۱۰,۰۰۰	۷۵,۰۰۰	۲۸,۲۰۵	۴,۷۷۸
محصول دی دی بی	۱۰,۰۰۰	۸,۲۵۰	۲,۰۱۵	۱,۸۶۴
محصول سود سوز آور	۲۹,۰۰۰	۳۳,۴۲۰	۴,۹۸۴	۱۳,۲۴۳
لوله	۴,۴۵۰	۲,۰۰۰	۷۵۱	۷۲۱
کامپاند	۱,۸۰۰	۱,۸۰۰	۱,۳۹۲	-
گرانول	۲,۵۰۰	۱,۷۵۰	-	-

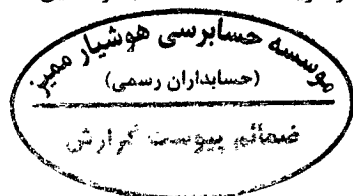


شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشتهای توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۶- هزینه های فروش، اداری و عمومی

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
هزینه های اداری و عمومی				
۲۰,۹۵۹	۱۵,۸۷۸	۲۷,۱۸۴	۳۲,۵۱۶	حقوق و دستمزد
۲,۷۷۷	۲,۴۶۶	۲,۸۵۸	۲,۸۷۱	استهلاک
۱,۹۲۴	۵۲۵	۱,۹۲۴	۵۲۵	هزینه مشاوران و کارشناسان
۴,۸۵۳	۶,۳۱۱	۵,۵۴۱	۱۹,۳۸۳	بازنشستگی، پس انداز و بیمه سهم کارفرما
۱,۷۳۶	۱,۲۵۸	۱,۷۵۷	۱,۴۵۰	ایاب و ذهاب
۱,۴۴۲	۱,۹۱۵	۲,۰۷۹	۲,۵۹۳	غذا
۱,۱۵۹	۱,۱۰۸	۱,۱۵۹	۱,۱۰۸	بهداشت و درمان
۸۸۶	۳۴۱	۱,۰۷۸	۶۴۸	آب، برق، گاز و تلفن
۲۳۹	۲۲۱	۴۰۱	۹۹۹	ملزومات اداری
۸۱۳	۱,۶۳۱	۱,۳۵۴	۱,۸۲۵	تعمیرات و قطعات یدکی
۶,۲۸۶	۹,۹۳۶	۶,۲۸۶	۹,۹۳۶	هزینه اجاره
۳۰۲	۸۵۵	۶۴۰	۹۳۵	حق حضوردر جلسات هیات مدیره
۰	۱۸,۸۲۲	-	۱۸,۸۲۲	جرائم مالیات تکلیفی سالهای قبل
۰	۱۴,۶۵۶	-	۱۴,۶۵۶	خسارت تاخیر تادیه سود سهام و صندوق
۵,۹۲۹	۷,۴۹۸	۱۲,۸۴۶	۱۲,۱۹۰	سایر
۴۹,۳۰۶	۸۳,۴۲۱	۶۵,۱۰۷	۱۲۰,۴۵۷	
هزینه های فروش				
۵,۲۴۰	۳,۹۶۹	۶,۷۹۶	۵,۷۲۴	حقوق و دستمزد
۲,۲۱۳	۹,۰۳۴	۲,۲۱۳	۹,۰۳۴	هزینه های فروش صادراتی
۱۶,۷۵۳	۷۳,۲۷۹	۱۶,۷۵۳	۷۳,۲۷۹	یک درصد آلایندگی
۱,۲۹۷	۱۱,۱۵۹	۱,۲۹۷	۱۱,۸۶۹	هزینه کارگزاری بورس کالا
۲۱۱	۵۶۸	۲۱۱	۵۶۸	هزینه حق عضویت
۲۵,۷۱۴	۹۸,۰۰۹	۲۷,۲۷۰	۱۰۰,۴۷۴	
۷۵,۰۱۹	۱۸۱,۴۳۰	۹۲,۳۷۷	۲۲۰,۹۳۱	

۶-۱- افزایش هزینه مذکور در گروه مربوط به پرداخت هزینه بیمه قرارداد های شماره ۸۸/۴۹ و ۸۸/۰۹ و دریافت مفاصا حساب از تامین اجتماعی می باشد.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۷- سایر درآمدها

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۱	۲,۳۷۷	۱۰,۹۳۳
-	۲۰۴,۴۳۵	-	۲۰۴,۴۳۵
۴۸۲	۱,۲۸۶	۲,۴۷۳	۵,۲۰۹
۴۸۲	۲۰۵,۷۲۲	۴,۸۵۰	۲۲۰,۵۷۷

فروش ضایعات
باز یافت کاهش ارزش موجودیها
سایر درآمدها

۸- سایر هزینه‌ها

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷۸,۰۸۳	۷۷۰,۸۳۷	۲۹۳,۲۸۷	۷۷۹,۵۱۶
۲۱۲,۲۷۹	-	۲۱۲,۲۷۹	-
۲,۳۴۲	-	۲,۳۴۲	-
۴۹۲,۷۰۴	۷۷۰,۸۳۷	۵۰۷,۹۰۸	۷۷۹,۵۱۶

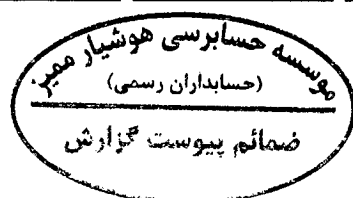
هزینه‌های جذب نشده تولید
زیان کاهش ارزش موجودیها
سایر هزینه‌ها

۹- هزینه‌های مالی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۴,۵۳۹	۲۸۰,۷۳۵	۷۸,۲۹۱	۲۸۲,۲۵۲
۷۴,۵۳۹	۲۸۰,۷۳۵	۷۸,۲۹۱	۲۸۲,۲۵۲
۴,۶۷۹	۵۷,۴۸۳	۴,۶۷۹	۵۸,۳۰۲
۳,۵۹۴	۹۰,۳۵۳	۳,۵۹۴	۹۰,۳۵۳
۸۲,۸۱۲	۴۲۸,۵۷۱	۸۶,۵۶۴	۴۳۰,۹۰۷

وام‌های دریافتی
بانک‌ها

کارمزد های بانکی
سایر هزینه های مالی



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۰- سایر درآمدها و هزینه‌های غیرعملیاتی

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷,۴۴۵	۲۵,۶۹۹	۸,۰۲۹	۲۶,۰۸۰
۴,۶۱۹	۱۴,۴۰۰	۱۲۴	-
-	۱۱,۷۱۲	-	۱۱,۷۱۲
-	-	۱,۴۹۲	-
۳۴,۲۹۱	(۴۴,۶۴۷)	۳۴,۴۶۴	(۴۴,۱۳۸)
(۷۷,۹۹۴)	(۱۰۰,۴۹۴)	(۷۷,۹۹۴)	(۱۰۰,۴۹۴)
(۳,۳۸۹)	(۲,۷۶۵)	(۳,۳۸۹)	(۲,۷۶۵)
.	۴۰۸,۷۴۰	.	۴۰۸,۷۴۰
(۷,۴۸۱)	(۱۴,۸۹۷)	(۶,۴۷۸)	(۱۳,۵۱۳)
(۴۲,۵۰۹)	۲۹۷,۷۴۸	(۴۳,۷۵۲)	۲۸۵,۶۲۲

سود حاصل از اوراق بهادار و سپرده‌های سرمایه‌گذاری بانکی
سود سهام
سود ناشی از فروش دارایی‌های ثابت
سود ناشی از فروش سرمایه‌گذاری‌ها
تسعیر ارز
هزینه مستمری کارکنان بازنشسته قبل از موعد نفت
کمک‌های بلاعوض و مسئولیت‌های اجتماعی
درآمد حاصل از فروش ضایعات غیر تولیدی - عمدتاً آهن آلات
سایر

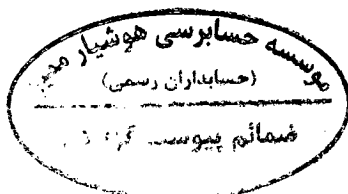
۱۱- مبنای محاسبه (زیان) پایه هر سهم

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۸۵۴,۸۳۱)	۳۲۶,۴۳۹	(۸۴۷,۳۲۱)	۳۵۵,۸۱۱
-	(۲۰,۷۱۹)	(۱,۳۸۷)	(۲۵,۸۳۷)
-	-	(۱۸۱)	(۱,۱۳۸)
(۸۵۴,۸۳۱)	۳۰۵,۷۲۰	(۸۴۸,۸۸۹)	۳۲۸,۸۳۶
(۱۲۵,۳۲۱)	(۱۳۰,۸۲۳)	(۱۳۰,۳۱۶)	(۱۴۵,۲۸۵)
-	-	-	-
-	-	(۱۰۹)	۳۴
(۱۲۵,۳۲۱)	(۱۳۰,۸۲۳)	(۱۳۰,۴۲۵)	(۱۴۵,۲۵۱)
(۹۸۰,۱۵۱)	۱۷۴,۸۹۷	(۹۷۷,۶۳۷)	۲۱۰,۵۲۶
-	-	(۱,۳۸۷)	(۲۵,۸۳۷)
-	-	(۲۹۰)	(۱,۱۰۴)
(۹۸۰,۱۵۱)	۱۷۴,۸۹۷	(۹۷۹,۳۱۴)	۱۸۳,۵۸۵

سود (زیان) عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) عملیاتی
زیان غیر عملیاتی
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود (زیان) غیرعملیاتی
سود (زیان) ناشی از عملیات در حال تداوم
اثر مالیاتی
سهم منافع فاقد حق کنترل از سود خالص
سود (زیان) خالص

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
تعداد	تعداد	تعداد	تعداد
۴,۱۳۹,۰۹۶,۸۳۱	۵,۰۸۱,۳۰۷,۳۹۱	۴,۱۳۹,۰۹۶,۸۳۱	۵,۰۸۱,۳۰۷,۳۹۱
.	.	(۱۱,۱۷۴)	(۱۴,۳۴۸)
۴,۱۳۹,۰۹۶,۸۳۱	۵,۰۸۱,۳۰۷,۳۹۱	۴,۱۳۹,۰۸۵,۶۵۷	۵,۰۸۱,۲۹۳,۰۴۳

میانگین موزون تعداد سهام عادی
میانگین موزون تعداد سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکت‌های فرعی
میانگین موزون تعداد سهام عادی



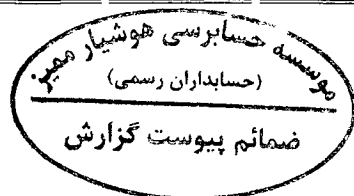
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲- دارایی های ثابت مشهود

۱۲-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

زمین	ساختمان	عمران و آبادی	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	جمع
۳,۵۱۱,۵۳۹	۸۵,۳۷۰	۱۳۵,۷۹۳	۶,۹۴۹,۵۷۲	۱۱۴,۲۸۷	۲۰,۳۳۷	۶۲,۱۹۵	۱۰,۸۷۹,۰۹۳	۱,۸۲۶,۹۴۴	۱,۷۱۹	۱۲,۷۰۷,۷۵۶
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۵۳,۶۹۹	۲۶,۹۲۱	۱۳۱,۱۵۰	۶۴,۶۵۵	۱۱۰	۳,۲۴۷	۲۷۹,۷۸۲	۱,۰۸۱,۰۹۲	۱۷۰,۳۸۴	۱,۵۳۱,۲۵۸
افزایش	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۲)	(۱,۰۰۲)
کاهش	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	(۹۳)	.	(۲۹۱,۹۶۸)	(۳,۱۴۵)	.	.	(۲۹۵,۲۰۶)	۲۹۵,۲۰۶	.	.
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۱۳۸,۹۷۷	۱۶۲,۷۱۴	۶,۷۸۸,۷۵۳	۱۷۵,۷۹۶	۲۰,۴۴۷	۶۵,۴۴۳	۱۰,۸۶۳,۶۶۹	۳,۲۰۳,۲۴۲	۱۷۱,۱۰۱	۱۴,۲۳۸,۰۱۲
افزایش	۳,۵۸۷	.	.	۶,۶۶۲	۳۲,۴۵۰	۱۱,۲۵۴	۵۵,۰۴۲	۱,۹۱۶,۴۰۲	۲۶۱,۵۶۳	۲,۲۳۳,۰۰۷
واگذار شده	.	.	.	.	.	.	(۳۰۰,۱۵۵)	.	.	(۳۰۰,۱۵۵)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	.	.	۲,۴۹۹,۸۶۰	۴۹۱,۹۸۰	۴,۶۴۲	۲۶,۰۱۶	۳,۰۳۲,۷۱۹	(۳,۰۳۲,۷۱۹)	.	.
افزایش ناشی از تجدید ارزیابی	.	.	.	۴,۴۲۵	.	.	۴,۴۲۵	.	.	۴,۴۲۵
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۱۴۲,۵۶۴	۱۷۲,۹۳۵	۹,۲۸۸,۶۱۳	۶۷۴,۴۳۸	۵۷,۵۳۹	۱۰۲,۷۱۳	۱۳,۶۵۵,۷۰۰	۲,۰۸۶,۹۲۵	۴۳۲,۶۶۴	۱۶,۱۷۵,۲۸۹
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته	.	۴۲,۶۴۹	۵۲,۵۷۹	۴۷,۸۸۳	۱۳,۹۵۱	۲۵,۱۹۱	۷۱۹,۸۰۰	.	.	۷۱۹,۸۰۰
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۴,۵۷۲	۸,۷۹۷	۲۲۸,۸۴۶	۸,۰۰۹	۱,۷۸۹	۵,۰۴۶	۲۵۷,۰۵۹	.	.	۲۵۷,۰۵۹
استهلاک سال ۱۳۹۸	.	۴۷,۲۲۱	۷۵۶,۳۹۳	۵۵,۸۹۲	۱۵,۷۴۰	۴۰,۲۳۷	۹۷۶,۸۵۹	.	.	۹۷۶,۸۵۹
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	.	۶,۴۶۵	۱۱,۵۴۵	۴۷۰,۳۶۴	۲۸,۵۰۱	۷,۱۸۵	۵۲۵,۳۷۳	.	.	۵۲۵,۳۷۳
استهلاک سال ۱۳۹۹	.	.	.	.	.	.	(۹۵۱)	.	.	(۹۵۱)
برگشت استهلاک انباشته ناشی از تجدید ارزیابی دارایی	.	.	.	.	.	.	.	.	.	.
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۵۳,۶۸۶	۷۲,۹۲۱	۱,۲۲۶,۷۵۷	۸۳,۴۴۲	۱۷,۰۵۳	۴۷,۴۲۲	۱,۵۰۱,۲۸۱	.	.	۱,۵۰۱,۲۸۱
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۸۸,۸۷۸	۱۰۰,۰۱۴	۸,۰۶۱,۸۵۶	۵۹۰,۹۹۶	۴۰,۴۸۶	۵۵,۲۹۱	۱۲,۱۴۹,۹۹۴	۲,۰۸۶,۹۲۵	۴۳۲,۶۶۴	۱۴,۶۷۴,۰۰۸
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۹۱,۷۵۶	۱۰۱,۳۳۸	۶,۰۳۲,۳۶۰	۱۱۹,۹۰۴	۴,۷۰۷	۲۵,۲۰۶	۹,۸۸۶,۸۱۰	۳,۲۰۳,۲۴۲	۱۷۱,۱۰۱	۱۳,۲۶۱,۱۵۳



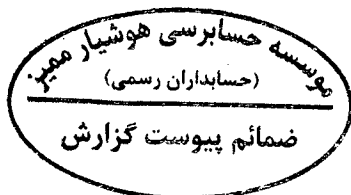
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	زمین	ساختمان	عمران و آبادی	تاسیسات	ماشین آلات و تجهیزات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	جمع	دارایی‌های در جریان تکمیل	پیش پرداخت‌های سرمایه‌ای	جمع
بهای تمام شده یا مبلغ تجدید ارزیابی											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	۳,۵۰۹,۶۸۹	۶۹,۲۹۹	۱۳۵,۷۹۳	۶,۹۴۹,۵۷۱	۸۵,۲۷۱	۱۷,۹۳۵	۵۲,۰۶۶	۱۰,۸۱۹,۶۲۴	۱,۸۲۶,۹۴۴	۱,۷۱۹	۱۲,۶۴۸,۲۸۷
افزایش سال ۱۳۹۸	.	۵۳,۶۹۹	۲۶,۹۲۱	۱۳۱,۱۵۰	۶۴,۵۴۸	۱۱۰	۳,۲۱۳	۲۷۹,۶۴۱	۱,۰۸۱,۰۹۲	۱۷۰,۳۸۴	۱,۵۳۱,۱۱۷
کاهش	.	.	.	.	.	.	.	.	.	(۱,۰۰۲)	(۱,۰۰۲)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	.	(۹۳)	.	(۲۹۱,۹۶۸)	(۳,۱۴۵)	.	.	(۲۹۵,۲۰۶)	۲۹۵,۲۰۶	.	.
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۵۰۹,۶۸۹	۱۲۲,۹۰۶	۱۶۲,۷۱۴	۶,۷۸۸,۷۵۳	۱۴۶,۶۷۳	۱۸,۰۴۵	۵۵,۲۸۰	۱۰,۸۰۴,۰۶۰	۳,۲۰۳,۲۴۲	۱۷۱,۱۰۱	۱۴,۱۷۸,۴۰۲
افزایش	۱,۰۸۹	.	.	.	.	۳۲,۴۵۰	۴,۸۰۱	۲۸,۳۴۰	۱,۹۱۶,۴۰۲	۲۶۱,۵۶۳	۲,۲۱۶,۳۰۵
واگذار شده	(۳۰۰,۱۵۵)	.	.	.	.	.	.	(۳۰۰,۱۵۵)	.	.	(۳۰۰,۱۵۵)
سایر نقل و انتقالات و تغییرات	.	.	۱۰,۲۲۱	۲,۴۹۹,۸۶۰	۴۹۱,۹۸۰	۴,۶۴۲	۲۶,۰۱۶	۳,۰۳۲,۷۱۹	(۳,۰۳۲,۷۱۹)	.	.
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۲۱۰,۶۲۳	۱۲۲,۹۰۶	۱۷۲,۹۳۵	۹,۲۸۸,۶۱۳	۶۲۸,۶۵۳	۵۵,۱۳۷	۸۶,۰۹۷	۱۳,۵۷۴,۹۶۴	۲,۰۸۶,۹۲۵	۴۳۲,۶۶۴	۱۶,۰۹۴,۵۵۲
استهلاک انباشته و کاهش ارزش انباشته											
مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸	.	۲۸,۴۳۹	۵۲,۵۷۹	۵۲۷,۵۴۷	۳۸,۹۴۶	۱۲,۴۴۶	۳۱,۱۲۱	۶۹۱,۰۷۹	.	.	۶۹۱,۰۷۹
استهلاک سال ۱۳۹۸	.	۴,۳۲۹	۸,۷۹۷	۲۲۸,۸۴۶	۷,۰۱۲	۱,۴۳۱	۴,۰۷۰	۲۵۴,۴۸۴	.	.	۲۵۴,۴۸۴
مانده در پایان سال ۱۳۹۸	.	۳۲,۷۶۸	۶۱,۳۷۶	۷۵۶,۳۹۳	۴۵,۹۵۸	۱۳,۸۷۷	۳۵,۱۹۱	۹۴۵,۵۶۳	.	.	۹۴۵,۵۶۳
استهلاک سال ۱۳۹۹	.	۶,۳۲۱	۱۱,۵۴۵	۴۷۰,۳۶۴	۲۵,۲۱۷	۱,۱۱۴	۶,۳۳۱	۵۲۰,۶۹۲	.	.	۵۲۰,۶۹۲
مانده در پایان سال ۱۳۹۹	.	۳۸,۹۸۹	۷۲,۹۲۱	۱,۲۲۶,۷۵۷	۷۱,۱۷۵	۱۴,۹۹۱	۴۱,۴۲۲	۱,۴۶۶,۲۵۵	.	.	۱,۴۶۶,۲۵۵
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹	۳,۲۱۰,۶۲۳	۸۳,۹۱۷	۱۰۰,۰۱۴	۸,۰۶۱,۸۵۶	۵۶۷,۴۷۸	۴۰,۱۴۶	۴۴,۶۷۵	۱۲,۱۰۸,۷۰۹	۲,۰۸۶,۹۲۵	۴۳۲,۶۶۴	۱۴,۶۲۸,۲۹۷
مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸	۳,۵۰۹,۶۸۹	۹۰,۱۳۸	۱۰۱,۳۳۸	۶,۰۳۲,۳۶۰	۱۰۰,۷۱۵	۴,۱۶۸	۲۰,۰۸۹	۹,۸۵۸,۴۹۷	۳,۲۰۳,۲۴۲	۱۷۱,۱۰۱	۱۳,۲۳۲,۸۳۹

۱۲-۲-۱- براساس مبادعه شماره ۸۰۶۹ تعداد ده پلاک ثبتی به ادرس آبادان کوی مطهری به مساحت مجموع ۲۰.۳۴۴/۱۷ متر مربع به شرکت سرمایه‌گذاری نفت و گاز و پتروشیمی (تاپیکو)، بر مبنای گزارش کارشناسی رسمی دادگستری واگذار شده است.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

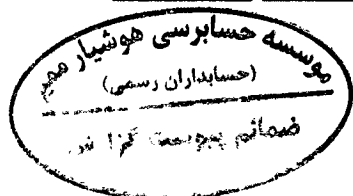
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۳- مبالغ زیر به حساب دارایی های در جریان تکمیل منظور شده است:

مخارج انباشته		درصد پیشرفت		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال			
۱۵۰,۵۰۲	۱۵۰,۵۰۲	۵۰	۵۰	نوسازی کمپرسورهای GB-۴۰۱
۸۱,۷۳۸	۸۱,۷۳۸	۳۰	۳۰	تغییر لوپهای کنترل نیوماتیک راکتورهای ۷۰۰ قدیم و دیگر تجهیزات
۵۶,۱۸۱	۵۶,۱۸۱	۴۵	۴۵	خرید و نصب گیربکس های همزن های واحد ۳۰۰
۳۲,۸۴۹	۳۲,۸۴۹	۹۰	۹۰	ترمیم و اصلاح سازه های فلزی و بتنی واحد پساب
۲۴,۹۲۹	۵۵,۸۵۲	۵۰	۹۰	تغییر لوپهای کنترلی بویلرهای قدیم واحد ۲۰۰
۵۰,۶۷۵	.	۶۰	۱۰۰	حوضچه متعادل سازی واحد پساب
۲۰,۵۷۷	.	۹۴	۱۰۰	تعمیرات اساسی بویلر شماره ۲ پتروشیمی
۲۰,۱۷۶	.	۶۰	۱۰۰	ترمیم بدنه فلزی و رفکتوری کوره اول BA-۶۰۱
۱۸,۲۰۳	.	۶۰	۱۰۰	ساخت مخزن FB-۵۰۱A جدید و نصب در محل قدیمی مخزن
۱۶,۳۲۲	.	۱۰	۱۰۰	ساخت تیوب بندل یدکی مبدل EA-۶۰۴E
۱۲,۴۶۸	.	۱۰	۱۰۰	ساخت Back Up Ring مبدل EA-۶۰۲
۱۱,۸۱۱	۱۱,۸۱۱	۶۰	۶۰	تسطیح و محوطه سازی و اجرای عملیات دیوارکشی اطراف مجتمع
۱۰,۳۵۶	۱۰,۳۵۶	۶۰	۶۰	محوطه سازی اطراف مخازن کروی
۹,۵۱۶	۹,۵۱۶	۹۰	۹۰	ساخت مبدل EA ۳۱۱
۹,۱۸۱	۹,۱۸۱	۲۰	۲۰	پلاژ حفار (مهمانسرا حفار شرقی)
۸,۸۰۹	۸,۸۰۹	۹۰	۹۰	ساخت مخزن ذخیره روغن محصولات فرعی ۲۵۰ تنی واحد ۴۰۰
۷,۱۶۷	۷,۱۶۷	۹۵	۹۵	تعمیرات اساسی دیواره بتنی بسترهای پساب
۳,۰۰۰	۳,۰۰۰	۲۰	۲۰	تجه پکج کمپرسور ها GB-۷۱۳AX,BX,CX و وکیوم پمپ های GB-۷۱۴AX,BX,CX
۲,۹۸۰	.	۶۰	۱۰۰	تعویض کابل های ۱۱ کیلو ولت زیرزمینی
۱,۷۷۷	۱,۷۷۷	۳۰	۳۰	احداث زمین چمن مصنوعی
۲۰,۸۳۳	۲۰,۸۳۳	۶۰	۶۰	جداسازی برق منازل واگذار شده هلال بریم
۱,۸۶۲	۱,۸۶۲	۵۰	۵۰	فنس کشی مهمانسرا
۳۵,۳۵۴	۹۹,۲۶۱			سایر
۶۰۷,۱۶۶	۵۶۰,۶۹۵			

پروژه ریومپ (توسعه و بهینه سازی مجتمع)

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۸۹,۷۶۴	۵۷۴,۴۹۷	دوخط کامل بسته بندی تمام اتوماتیک محصول PVC
۳۳۸,۶۵۳	.	پروژه اورهال واحدها
۴۱,۴۳۷	۴۱,۴۳۷	واحد تصفیه پساب صنعتی
۱۹,۹۷۲	۱۹,۹۷۲	پروژه طرح و توسعه واحد ۴۰۰ (الفین)
۳۰۴,۶۱۴	۵۶۴,۱۹۵	پروژه کمپرسور گازکوب در پالایشگاه آبادان
۱,۴۰۱,۶۴۶	۲۹۵,۲۰۶	پروژه واحد ۶۰۰
.	۳۰,۹۲۳	تعمیرات اساسی و بازسازی بویلر شماره ۱ قدیم
۲,۵۹۶,۰۷۶	۱,۵۲۶,۲۳۰	
۳,۲۰۳,۲۴۲	۲,۰۸۶,۹۲۵	



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

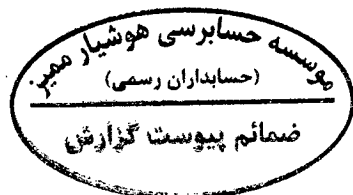
۱۲-۴- پیش پرداختهای سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
.	۱۵۵,۳۹۰	ایمان صالح
۲,۹۷۰	۶۹,۵۳۵	شرکت فنی و ساختمانی تهران جنوب
۶۴,۶۴۰	۶۴,۶۴۰	شرکت آریا ساتراپ آسا
۴۰,۷۰۵	۵۳,۷۵۸	شرکت مهندسی دقیق سازان خاورمیانه
۱۱,۲۰۰	۱۱,۲۰۰	شرکت سوخت راکتورهای هسته ای
۱۰,۰۸۹	۱۰,۰۸۹	مهندسی نصب و نگهداری کارخانجات صنایع پتروشیمی (رامپکو)
۲,۷۵۳	۷,۸۲۲	شرکت فوکا پارت آراین
۶,۲۵۰	۶,۲۵۰	شرکت توزیع نیروی برق خوزستان
.	۶,۲۴۷	شرکت نانو پارس اسپادانا
۵,۳۲۵	۵,۵۷۷	شرکت اورند سازه بامداد
۲۷,۳۶۹	۴۲,۱۵۶	سایر
۱۷۱,۱۰۱	۴۳۲,۶۶۴	

۱۲-۵- کلیه دارایی های شرکت از هر نوع، شکل و ماهیت موجود، در حال حاضر و یا پس از این، نصب یا کسب میشوند و محدود به ساختمان ها، اثاثیه، اتصالات، تاسیسات معمول، و دارایی های منصوب روی اسکله ها، مخازن، تاسیسات معمول، تمامی ماشین آلات، کارخانه، تجهیزات، مواد، کالاهای، که جزاً یا کلاً در مالکیت بیمه شونده و یا تحت مسئولیت و نظارت وی و خسارت وارده مکانیکی و الکتریکی و الکترونیکی شکل تا سقف مبلغ ۲۰۶,۶۱۰,۲۶۰ دلار در مقابل کلیه خطرات و خرابی ماشین الات (به استثنای توقف کار) بیمه میباشند.

۱۲-۶- مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها

۱۲-۶-۱- بر اساس گزارشات کارشناسان رسمی دادگستری استان خوزستان زمین های شرکت در سال ۱۳۹۵ به مبلغ ۲,۷۵۷,۶۳۶ میلیون ریال مورد تجدید ارزیابی قرار گرفته و مابه التفاوت آن به مبلغ ۲,۷۴۱,۶۱۱ میلیون ریال در حساب مازاد تجدید ارزیابی ثبت گردیده است. همچنین در سال مالی ۱۳۹۷، زمین های شرکت به مبلغ ۳,۵۰۹,۶۸۹ میلیون ریال کارشناسی گردیده که مابه التفاوت نسبت به مبلغ قبلی به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردیده است. توضیح اینکه شش فقره از زمین های شرکت فاقد سند مالکیت به نام شرکت به مبلغ کارشناسی ۲,۲۷۳,۳۴۴ میلیون ریال می باشد.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

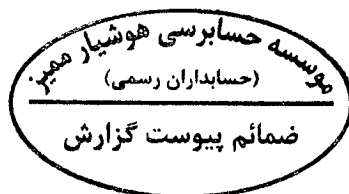
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۲-۶-۲- در سال مالی ۱۳۹۷، بر اساس گزارش شماره ۹۷۱۱۱۳ مورخ ۱۳ بهمن ماه ۱۳۹۷ کارشناسان رسمی دادگستری استان خوزستان، تاسیسات و ماشین آلات تولیدی، به مبلغ ۶,۴۳۳,۲۵۰ میلیون ریال، ارزیابی گردیده که مابه التفاوت به مبلغ ۵,۸۱۲,۷۷۹ میلیون ریال نسبت به ارزش دفتری دارایی های مذکور به حساب مازاد تجدید ارزیابی منظور گردیده است.

۱۲-۶-۳- در سال مالی ۱۳۹۷، گزارش توجیهی افزایش سرمایه از مبلغ ۶۳۰ میلیارد ریال به مبلغ ۳,۵۲۰ میلیارد ریال از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی های مذکور تهیه گردیده و بر اساس مجوز مورخ ۱۲ اسفند ماه ۱۳۹۷ سازمان بورس و اوراق بهادار معادل مبلغ ۲,۸۹۰,۰۰۰ میلیون ریال (شامل مبلغ ۱,۲۲۹,۲۱۱ میلیون ریال از محل مازاد زمین و مبلغ ۱,۶۶۰,۷۸۹ میلیون ریال از محل مازاد تاسیسات و ماشین آلات) به حساب سرمایه منتقل گردیده است. توضیح اینکه قبلاً گزارش توجیهی افزایش سرمایه از محل مازاد تجدید ارزیابی زمین تهیه گردیده بود که سازمان بورس و اوراق بهادار طی نامه شماره ۹۷۳/۴۸۵۹۸۱-۰۰۴ مورخ ۲ دی ماه ۱۳۹۷ با عنایت به عدم احراز مالکیت شرکت در برخی از زمین های مورد تجدید ارزیابی و عدم کفایت مبلغ مازاد تجدید ارزیابی زمین های دارای سند مالکیت به منظور خروج از شمولیت ماده ۱۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و به تبع آن عدم شمولیت معافیتی مالیاتی بند «ز» تبصره ۱۰ ماده واحده قانون بودجه سال ۱۳۹۷ کل کشور، با انجام افزایش سرمایه شرکت موافقت ننموده است.

۱۲-۶-۴- مبلغ ۶۰۵۱,۸۴۳ میلیون ریال مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها (شامل مبلغ ۲,۲۶۴,۹۵۳ میلیون ریال مازاد زمین و مبلغ ۳,۷۸۶,۸۹۰ میلیون ریال مازاد تاسیسات و ماشین آلات) در حسابها باقی مانده و مطابق با مفاد استانداردهای حسابداری ایران در خصوص دارایی های استهلاک پذیر، به موازات استفاده از دارایی توسط شرکت مبلغ تفاوت بین استهلاک مبتنی بر مبلغ تجدید ارزیابی دارایی و استهلاک مبتنی بر بهای تمام شده تاریخی آن به حساب سود (زیان) انباشته، منظور می شود. مطابق گزارش کارشناسی رسمی دادگستری بهای تمام شده ماشین آلات و تجهیزات صنعتی غیر تولیدی شرکت پتروگام اطلس اروند به میزان ۵,۳۷۶ میلیون ریال تجدید ارزیابی گردید.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۳- دارایی های نا مشهود

شرکت				گروه			
حق امتیاز		حق امتیاز		حق امتیاز		حق امتیاز	
خدمات	نرم افزار	خدمات	نرم افزار	خدمات	نرم افزار	خدمات	نرم افزار
عمومی	رایانه ای	عمومی	رایانه ای	عمومی	رایانه ای	عمومی	رایانه ای
جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع	جمع
۷۵,۷۴۰	۱۶,۲۳۴	۳,۷۲۴	۹۵,۶۹۸	۶۹,۷۷۰	۱۶,۲۳۴	۳,۳۴۰	۸۹,۳۴۴
-	-	۳,۴۷۹	۳,۴۷۹	-	-	۳,۴۷۹	۳,۴۷۹
۷۵,۷۴۰	۱۶,۲۳۴	۷,۲۰۳	۹۹,۱۷۷	۶۹,۷۷۰	۱۶,۲۳۴	۶,۸۱۹	۹۲,۸۲۳
۴	-	۳,۶۹۳	۳,۶۹۷	-	-	۱,۸۷۸	۱,۸۷۸
۷۵,۷۴۴	۱۶,۲۳۴	۱۰,۸۹۶	۱۰۲,۸۷۴	۶۹,۷۷۰	۱۶,۲۳۴	۸,۶۹۷	۹۴,۷۰۱
۱	۱,۶۲۳	۳۵۷	۱,۹۸۱	۱	۱,۶۲۳	۲۳	۱,۶۴۷
-	۱,۶۲۳	۲,۳۵۳	۳,۹۷۶	-	۱,۶۲۳	۲,۳۴۳	۳,۹۶۶
۱	۳,۲۴۶	۲,۷۱۰	۵,۹۵۷	۱	۳,۲۴۶	۲,۳۶۶	۵,۶۱۳
-	۱,۶۲۲	۲,۵۱۵	۴,۱۳۷	-	۱,۶۲۲	۲,۴۶۸	۴,۰۹۰
۱	۴,۸۶۸	۵,۲۲۵	۱۰,۰۹۴	۱	۴,۸۶۸	۴,۸۳۴	۹,۷۰۳
۷۵,۷۴۳	۱۱,۳۶۶	۵,۶۷۱	۹۲,۷۸۰	۶۹,۷۶۹	۱۱,۳۶۶	۳,۸۶۳	۸۴,۹۹۸
۷۵,۷۳۹	۱۲,۹۸۸	۴,۴۹۳	۹۳,۲۲۰	۶۹,۷۶۹	۱۲,۹۸۸	۴,۴۵۳	۸۷,۲۱۰

بهای تمام شده

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

افزایش

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

افزایش طی دوره

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

استهلاک انباشته

مانده در ابتدای سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۸

استهلاک

مانده در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۹

مبلغ دفتری در پایان سال ۱۳۹۸

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴- سرمایه گذاری های بلند مدت

گروه

شرکت

۱۳۹۸				۱۳۹۹			
بهای تمام شده		کاهش ارزش		بهای تمام شده		کاهش ارزش	
مبلغ دفتری	میلیون ریال	مبلغ دفتری	میلیون ریال	مبلغ دفتری	میلیون ریال	مبلغ دفتری	میلیون ریال
۴۱,۲۴۸	۴۱,۲۴۸	-	-	۴۱,۲۴۸	۴۱,۲۴۸	-	-
۸۰۹	۸۰۹	-	-	۸۰۹	۸۰۹	-	-

سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۴-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

۱۳۹۸				۱۳۹۹			
درصد سرمایه گذاری		کاهش ارزش		بهای تمام شده		کاهش ارزش	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۹۴	-	۵۹۴	-	۵۹۴	-	۵۹۴
۲۱	۷۴	۱,۴۹۸	۷۴	-	۷۴	-	۷۴
۲۲۳	۶۱	۴۵۰	۶۱	-	۶۱	-	۶۱
-	۵۹	-	۵۹	-	۵۹	-	۵۹
-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰
-	۹	۱۱۲	۹	-	۹	-	۹
-	۲	-	۲	-	۲	-	۲
۲۴۴	۸۰۹	۲,۰۶۰	۸۰۹	۰	۸۰۹	۰	۸۰۹
۲۴۴	۸۰۹	۲,۰۶۰	۸۰۹	۰	۸۰۹	۰	۸۰۹

گروه

سرمایه گذاری سریع معامله

(بورسی و غیر بورسی):

کنسرسيوم صادرات نفت خام
شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)
شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)
صندوق توسعه صادرات فرآورده های نفتی
شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر
گروه صنعتی بارز (سهامی عام)
شرکت پتروسینا (سهامی خاص)

شرکت

سرمایه گذاری سریع معامله

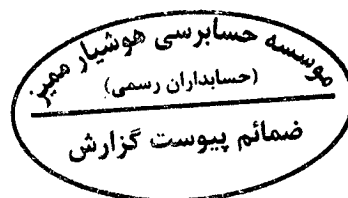
(بورسی و غیر بورسی):

کنسرسيوم صادرات نفت خام
شرکت پتروشیمی فارابی (سهامی عام)
شرکت تولیدی گاز لوله (سهامی عام)
صندوق توسعه صادرات فرآورده های نفتی
شرکت تولیدی لوله های دو جداره قدر
گروه صنعتی بارز (سهامی عام)
شرکت پتروسینا (سهامی خاص)

شرکت های فرعی

شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی بولیکا نوین (سهامی خاص)
شرکت پتروگام اطلس اروند (سهامی خاص)

۱۳۹۸				۱۳۹۹			
درصد سرمایه گذاری		کاهش ارزش		بهای تمام شده		کاهش ارزش	
مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار	مبلغ دفتری	ارزش بازار
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
-	۵۹۴	-	۵۹۴	-	۵۹۴	-	۵۹۴
۲۱	۷۴	۱,۴۹۸	۷۴	-	۷۴	-	۷۴
۲۲۳	۶۱	۴۵۰	۶۱	-	۶۱	-	۶۱
-	۵۹	-	۵۹	-	۵۹	-	۵۹
-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰	-	۱۰
-	۹	۱۱۲	۹	-	۹	-	۹
-	۱	-	۱	-	۱	-	۱
۲۴۳	۸۰۸	۲,۰۶۰	۸۰۸	-	۸۰۸	-	۸۰۸
-	۳۹,۵۴۰	-	۳۹,۵۴۰	-	۳۹,۵۴۰	-	۳۹,۵۴۰
-	۹۰۰	-	۹۰۰	-	۹۰۰	-	۹۰۰
-	۴۰,۴۴۰	-	۴۰,۴۴۰	-	۴۰,۴۴۰	-	۴۰,۴۴۰
۲۴۳	۴۱,۲۴۸	۲,۰۶۰	۴۱,۲۴۸	-	۴۱,۲۴۸	-	۴۱,۲۴۸



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۴-۲- مشخصات شرکتهای فرعی گروه به قرار زیر است:

فعالیت اصلی	درصد سرمایه گذاری				اقامتگاه	
	۱۳۹۸		۱۳۹۹			
	شرکت	گروه	شرکت	گروه		
تولید بازاریابی، فروش، صادرات و واردات انواع محصولات پلاستیکی	۹۶.۶۹٪	۹۶.۶۹٪	۹۶.۶۹٪	۹۶.۶۹٪	ایران	شرکت تولیدی پلیمر های صنعتی پولیکا نوین
تعمیر و نگهداری ساختمان و ماشین آلات، امور بهره برداری از کارخانجات	۹۰.۰۰٪	۹۵.۰۰٪	۹۰.۰۰٪	۹۵.۰۰٪	ایران	شرکت پتروگام اطلس اروند

۱۵- سایر دارایی ها

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	۱۵-۱	وجه مسدودی نزد بانک ها
-	۱۰۱,۴۵۸	-	۱۰۱,۴۵۸		
۱,۳۲۸	۱,۱۷۳	۱,۳۲۸	۱,۱۷۳		سایر
۱,۳۲۸	۱۰۲,۶۳۱	۱,۳۲۸	۱۰۲,۶۳۱		

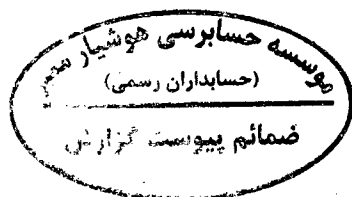
۱۵-۱- وجوه مسدودی نزد بانک ها مربوط به دریافت ضمانت نامه های بانکی می باشد؛ از مبلغ فوق ۲۶ میلیارد ریال بابت ضمانتنامه مربوط به بورس کالا می باشد

۱۶- پیش پرداخت ها

شرکت		گروه			
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۲۳,۱۹۹	۲۴۶	۲۳,۱۹۹	۲۴۶		پیش پرداخت های خارجی:
۷۰,۱۵۴	۱۲۴,۷۵۶	۷۰,۱۵۴	۱۲۴,۷۵۶		سفارشات کالاهای عمومی
۳۵,۸۱۲	۱۳۰,۸۳۸	۳۵,۸۱۲	۱۳۰,۸۳۸		سفارشات مواد شیمیایی
۱۳۹,۱۶۵	۲۵۵,۸۴۰	۱۳۹,۱۶۵	۲۵۵,۸۴۰		سفارشات لوازم یدکی
۲۴,۲۴۵	۳۷۳,۸۶۲	۲۶,۹۲۰	۳۷۴,۲۵۴	۱۶-۱	خرید مواد اولیه
۲۲,۷۵۹	۸۰,۷۱۴	۲۳,۴۹۱	۸۱,۵۹۲		بیمه دارایی ها
۹۲,۱۴۰	۱,۱۳۱,۹۹۵	۸۸,۸۵۱	۱,۱۳۹,۳۱۹	۱۶-۲	کالا و خدمات
۷۴,۵۹۱	۲,۴۳۰	۷۴,۵۹۱	۳,۶۵۴		سایر
۲۱۳,۷۳۴	۱,۵۸۹,۰۰۱	۲۱۳,۸۵۲	۱,۵۹۸,۷۱۹		
۳۵۲,۸۹۹	۱,۸۴۴,۸۴۱	۳۵۳,۰۱۷	۱,۸۵۴,۵۵۹		

۱۶-۱- پیش پرداخت خرید مواد اولیه، عمدتاً مربوط به شرکتهای پتروشیمی اروند و پتروشیمی بندرامام، به ترتیب مبالغ ۲۶۰.۹۶۱ میلیون ریال و ۱۰۲.۸۲۰ میلیون ریال بابت خرید وی سی ام، ای دی سی و پروپان می باشد.

۱۶-۲- پیش پرداخت خرید کالا و خدمات عمدتاً مربوط به خرید قطعات یدکی و مواد و لوازم مصرفی و شیمیایی از شرکتهای روزان بهداشت ماندگار، مهندسی توسعه و ساخت راین، آرتون سان پارس و ناتو پارس اسپادانا به ترتیب به مبالغ ۱۳۹.۹۴۱ میلیون ریال، ۳۹۸.۲۴۸ میلیون ریال، ۲۹.۸۴۸ میلیون ریال، و ۱۱۵.۶۳۷ میلیون ریال میباشد.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

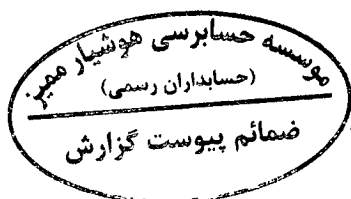
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۸	۱۳۹۹			گروه
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۲۹,۳۷۱	۷۲۹,۵۱۸	(۷,۸۴۴)	۷۳۷,۳۶۲	کالای ساخته شده
۵۳۹,۸۳۳	۳۶,۱۴۴	.	۳۶,۱۴۴	کالای در جریان ساخت
۳۲,۵۹۷	۳۲۰,۹۶۴	.	۳۲۰,۹۶۴	مواد اولیه
۸۳,۳۱۸	۷۹,۴۴۷	.	۷۹,۴۴۷	مواد شیمیایی
۱۷۵,۰۹۴	۳۰۹,۶۲۸	.	۳۰۹,۶۲۸	لوازم یدکی
۱۳۷,۴۱۰	۲۴۶,۷۶۵	.	۲۴۶,۷۶۵	سایر موجودیها
۹۹۷,۶۲۳	۱,۷۲۲,۴۶۶	(۷,۸۴۴)	۱,۷۳۰,۳۱۰	

۱۳۹۸	۱۳۹۹			شرکت
خالص	خالص	کاهش ارزش	بهای تمام شده	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۴,۸۹۷	۶۹۹,۰۷۳	(۷,۸۴۴)	۷۰۶,۹۱۷	کالای ساخته شده
۵۳۹,۸۳۳	۳۶,۱۴۴	.	۳۶,۱۴۴	کالای در جریان ساخت
۲۹,۲۷۱	۲۹۲,۱۹۴	.	۲۹۲,۱۹۴	مواد اولیه
۸۳,۳۱۸	۷۹,۴۴۷	.	۷۹,۴۴۷	مواد شیمیایی
۱۷۱,۳۳۶	۳۰۵,۰۵۹	.	۳۰۵,۰۵۹	لوازم یدکی
۱۳۳,۹۶۹	۲۴۶,۶۹۰	.	۲۴۶,۶۹۰	سایر موجودیها
۹۷۲,۶۲۴	۱,۶۵۸,۶۰۷	(۷,۸۴۴)	۱,۶۶۶,۴۵۱	

۱۷-۱- کلیه دارایی های شرکت از هر نوع، شکل و ماهیت موجود، در حال حاضر و یا پس از این، نصب یا کسب میشوند و محدود به ساختمان ها، اثاثیه، اتصالات، تاسیسات معمول، و دارایی های منصوب روی اسکله ها، مخازن، تاسیسات معمول، تمامی ماشین آلات، کارخانه، تجهیزات، مواد، کالاها، که جزء یا کلا در مالکیت بیمه شونده و یا تحت مسئولیت و نظارت وی و خسارت وارده مکانیکی و الکتریکی و الکترونیکی شکل تا سقف مبلغ ۲۰۶,۶۱۰,۲۶۰ دلار در مقابل کلیه خطرات و خرابی ماشین الات (به استثنای توقف کار) بیمه میباشند.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها
۱۸-۱- دریافتنی های کوتاه مدت

یادداشت	گروه					شرکت				
	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص	ریالی	ارزی	جمع	کاهش ارزش	خالص
	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
تجاری:										
اسناد دریافتنی:										
اشخاص وابسته - پولیکا نوین	-	-	-	-	-	۱۱۰,۸۷۷	-	-	-	۶۷,۷۳۷
سایر مشتریان - بهینه پوشش جم	۴۴,۵۳۳	-	۴۴,۵۳۳	-	۵۷,۴۶۰	۴۴,۵۳۳	-	-	-	۴۴,۵۳۳
سایر	۹,۴۵۴	-	۹,۴۵۴	-	-	-	-	-	-	-
	۵۳,۹۸۷	-	۵۳,۹۸۷	-	۵۷,۴۶۰	۱۵۵,۴۱۰	-	-	-	۱۱۲,۲۷۰
حساب های دریافتنی										
اشخاص وابسته - شرکت تولید پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین	-	-	-	-	-	۶۲,۷۰۵	-	-	-	۴۰,۳۰۵
اشخاص وابسته - شرکت پتروگام اطللس اروند	-	-	-	-	-	۵۶,۳۲۲	-	-	-	۴۱,۰۹۰
اشخاص وابسته - شرکت پتروشیمی فارابی	۱,۴۵۸	-	۱,۴۵۸	-	۱,۴۵۸	۱,۴۵۸	-	-	-	۱,۴۵۸
اشخاص وابسته - شرکت پتروشیمی غدیر	۷,۳۰۲	-	۷,۳۰۲	-	-	۵,۸۰۹	-	-	-	-
سایر مشتریان	۱۰۲,۶۲۶	۸۰۴,۳۸۳	۹۰۷,۰۰۹	(۷۱,۲۵۲)	۸۳۵,۷۵۷	۱۶۸,۰۴۴	۹۵,۰۰۶	۸۰۴,۳۸۳	(۵۷,۹۴۱)	۷۹,۴۲۳
	۱۱۱,۳۸۶	۸۰۴,۳۸۳	۹۱۵,۷۶۹	(۷۱,۲۵۲)	۸۴۴,۵۱۷	۱۳۵,۸۰۰	۸۰۴,۳۸۳	۹۴۰,۱۸۳	(۵۷,۹۴۱)	۱۶۲,۲۷۶
	۱۶۵,۲۷۳	۸۰۴,۳۸۳	۹۶۹,۷۵۶	(۷۱,۲۵۲)	۸۹۸,۵۰۴	۲۹۱,۳۱۰	۸۰۴,۳۸۳	۱,۰۹۵,۵۹۳	(۵۷,۹۴۱)	۲۷۴,۵۴۶
سایر حساب های دریافتنی										
اشخاص وابسته - پتروسینا	-	-	-	-	-	۵,۷۵۱	-	-	-	۵,۷۵۱
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲,۳۶۹,۱۶۴	-	۲,۳۶۹,۱۶۴	-	۲,۳۶۹,۱۶۴	۲,۳۶۹,۱۶۴	-	-	-	۱,۸۵۷,۸۷۰
مرکز توسعه صادرات (جایزه صادراتی)	۲۲,۰۵۹	-	۲۲,۰۵۹	-	-	۲۲,۰۵۹	-	-	(۲۲,۰۵۹)	-
کارکنان	۱,۸۹۹	-	۱,۸۹۹	-	۷,۶۲۲	-	-	-	-	۲,۳۰۷
سپرده های موقت	۱,۷۷۰	-	۱,۷۷۰	-	۱,۸۱۸	۱,۷۷۰	-	-	-	۱,۷۷۰
صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی صباگستر نفت و گاز تلمین	۲۳,۲۵۶	-	۲۳,۲۵۶	-	-	۲۳,۲۵۶	-	-	-	-
سایر	۳۷۰,۰۵۳	-	۳۷۰,۰۵۳	-	۳۲۰,۰۵۳	۱,۰۸۱	-	-	(۵۰,۰۰۰)	۱۶,۱۱۰
	۲,۷۸۸,۲۰۱	-	۲,۷۸۸,۲۰۱	(۷۲,۰۵۹)	۲,۷۱۶,۱۴۲	۱,۸۷۴,۱۴۲	-	-	(۷۲,۰۵۹)	۲,۷۰۹,۱۱۰
	۲,۹۵۳,۵۷۴	۸۰۴,۳۸۳	۳,۷۵۷,۹۵۷	(۱۴۳,۳۱۱)	۳,۶۱۴,۶۴۶	۲,۱۰۱,۱۰۴	۸۰۴,۳۸۳	۳,۰۷۲,۳۷۹	(۱۳۰,۰۰۰)	۲,۱۵۸,۳۵۴

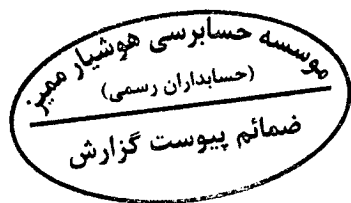
۱۸-۱-۱- مطابق مصوبه شرکت ملی صنایع پتروشیمی و صندوق های بازنشستگی، پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت، مقرر شده کارمندانی که از ۱ دی ماه ۱۳۷۷ در پتروشیمی آبادان زودتر از موعد بازنشسته میشوند ۵۰ درصد از هزینه های مستمری (بازنشستگی) آنان تا سن بازنشستگی (۶۰ سال برای آقایان و ۵۵ سال برای بانوان) از سوی شرکت پتروشیمی آبادان و ۵۰ درصد دیگر نیز توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی پرداخت گردد. لذا مبلغ طلب از شرکت ملی صنایع پتروشیمی بدین منظور میباشد. در خصوص وصول طلب فوق الذکر، اقدام قضایی علیه بدهکار صورت پذیرفته که رای دادگاه بدوی شرکت ملی صنایع پتروشیمی را ملزم به پرداخت آن نموده است.

۱۸-۱-۲- مبلغ طلب از صندوق سرمایه گذاری بازار گردانی صباگستر نفت و گاز تامین مربوط به قرارداد بازار گردانی سهام شرکت مطابق دستورالعمل بورس می باشد. ضمناً تعداد سهام خزانه در تاریخ صورت وضعیت مالی صفر می باشد.

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۱-۳- حسابهای دریافتنی تجاری (ریالی و ارزی) گروه به شرح زیر می باشد:

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	ریالی
۳,۰۸۲	۳,۰۸۲	۳,۰۸۲	۳,۰۸۲	شرکت ملی و پخش فراورده های نفتی
۲,۵۵۴	۲,۵۵۴	۲,۵۵۴	۲,۵۵۴	پتروشیمی هگمتانه
۱,۷۳۸	۱,۷۳۸	۱,۷۳۸	۱,۷۳۸	پتروشیمی آریاساسول
۲,۷۵۰	۰	۲,۷۵۰	۰	شرکت توزیع نیروی برق خوزستان
۱,۷۹۳	۲,۱۳۲	۹۰,۴۱۴	۹۵,۲۵۲	سایر
۱۱,۹۱۷	۹,۵۰۶	۱۰۰,۵۳۸	۱۰۲,۶۲۶	
				ارزی
۶۶,۳۹۱	۷۰,۶۶۱۵	۶۶,۳۹۱	۷۰,۶۶۱۵	صرافى رفاه
۳۷,۱۵۱	۶۱,۴۸۹	۳۷,۱۵۱	۶۱,۴۸۹	Trans Oil
۷,۱۲۶	۱۱,۷۹۵	۷,۱۲۶	۱۱,۷۹۵	Petrona
۵,۳۸۹	۸,۹۲۰	۵,۳۸۹	۸,۹۲۰	Trade Fair
۲,۶۸۷	۴,۴۴۸	۲,۶۸۷	۴,۴۴۸	Alborz Internation
۱,۹۴۹	۳,۲۲۶	۱,۹۴۹	۳,۲۲۶	Dada Detergent
۴,۷۵۴	۷,۸۹۰	۴,۷۵۴	۷,۸۹۰	سایر
۱۲۵,۴۴۷	۸۰۴,۳۸۳	۱۲۵,۴۴۷	۸۰۴,۳۸۳	
۱۳۷,۳۶۴	۸۱۳,۸۸۹	۲۲۵,۹۸۵	۹۰۷,۰۰۹	
(۵۷,۹۴۱)	(۵۷,۹۴۱)	(۵۷,۹۴۱)	(۷۱,۲۵۲)	کاهش ارزش
۷۹,۴۲۳	۷۵۵,۹۴۸	۱۶۸,۰۴۴	۸۳۵,۷۵۷	



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱۸-۲- دریافتنی های بلند مدت

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۴۱	۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۴۱
۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۴۱	۳۱,۰۱۶	۵۷,۴۴۱

حسابهای دریافتنی بلند مدت (کارکنان)

۱۹- سرمایه گذاری های کوتاه مدت

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
خالص		افزایش (کاهش) ارزش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۴۳۰	۱,۲۳۰	(۲۰۰)	۱,۴۳۰
۶۳۸	۱,۵۸۲	۹۴۴	۶۳۸
۳۱	۲۳۷	۲۰۶	۳۱
۱۰۰	۵۳۳	۴۳۳	۱۰۰
۱,۹۹۶	۱,۹۹۶	-	۱,۹۹۶
۲۷,۴۵۸	۵۵,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰
۳۱,۶۵۳	۶۰,۵۷۸	۱,۳۸۳	۵۹,۱۹۵

گروه

کارتن ایران

گازلوله

سرمایه گذاری رنا

بانک پارسیان

حمل و نقل پتروشیمی

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۱۳۹۸		۱۳۹۹	
خالص		کاهش ارزش	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۷,۴۵۸	۵۵,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰
۲۷,۴۵۸	۵۵,۰۰۰	-	۵۵,۰۰۰

شرکت

سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت بانکی

۲۰- موجودی نقد

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۷۸۲,۲۹۳	۳۷۷,۰۳۴	۷۹۳,۷۲۴	۳۹۴,۳۵۸
۴,۱۱۲	۱۷,۶۰۲	۴,۶۱۵	۱۷,۶۰۲
۳۸۴	۷۴۰	۳۸۴	۷۴۰
۲,۰۸۴	۴,۱۳۸	۲,۰۸۴	۴,۱۳۸
۷۸۸,۸۷۳	۳۹۹,۵۱۴	۸۰۰,۸۰۷	۴۱۶,۸۳۸

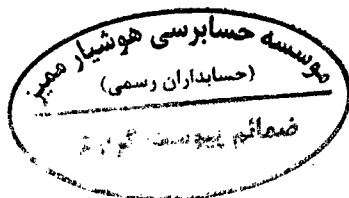
موجودی نزد بانک ها - ریالی

موجودی نزد بانک ها - ارزی

موجودی صندوق و تنخواه گردان ها - ریالی

موجودی صندوق - ارزی

۲۰-۱- موجودی ارزی شرکت شامل ۸۴,۹۲۰ دلار امریکا، ۱۰,۶۲۰ یورو، ۱,۲۷۸ ین و ۲۸۸,۴۴۰ درهم امارات می باشد که با توجه به منشا با نرخ های سامانه نیما و بانک مرکزی تسعیر شده اند



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

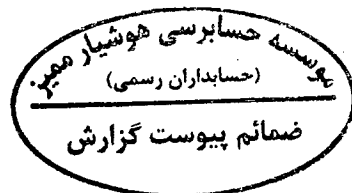
۲۱- سرمایه

سرمایه شرکت در ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ مبلغ ۵,۵۲۰,۰۰۰ ریال شامل ۵,۵۲۰,۰۰۰ سهم یکهزار ریالی تمام پرداخت شده می باشد.
ترکیب سهامداران در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۳۹۸		۱۳۹۹		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۵۴.۰۶٪	۱,۹۰۲,۸۱۷,۴۱۴	۵۳.۲۵٪	۲,۹۳۹,۶۴۵,۰۰۷	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
۵.۸۴٪	۲۰۵,۵۹۷,۴۴۲	۶.۴۴٪	۳۵۵,۴۸۲,۳۵۰	شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کشوری (سهامی عام)
۰.۰۰٪	۴۳,۹۹۹	۰.۰۲٪	۸۵۱,۲۳۲	شرکت پتروشیمی غدیر (سهامی عام)
۰.۰۰٪	۲۷,۹۳۶	۰.۰۰٪	۲۷,۹۳۶	شرکت ارزش آفرینان تجارت صبا (سهامی خاص)
۰.۰۰٪	۲۱,۹۹۷	۰.۰۰٪	۲۳,۵۷۱	اقای سجاد زینلی
۰.۰۰٪	۵,۵۸۷	۰.۰۰٪	۸,۷۶۱	شرکت پتروگام اطلس اروند (سهامی خاص)
۰.۰۰٪	۵,۵۸۷	۰.۰۰٪	۵,۵۸۷	شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین (سهامی خاص)
۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	۰.۰۰٪	۱,۰۰۰	اقای محسن علوی عطاآبادی
۴۰.۱۰٪	۱,۴۱۱,۴۷۹,۰۳۸	۴۰.۲۹٪	۲,۲۲۳,۹۵۴,۵۵۶	سایرین
۱۰۰٪	۳,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰٪	۵,۵۲۰,۰۰۰,۰۰۰	

۲۲- افزایش سرمایه در جریان

افزایش سرمایه در جریان به مبلغ ۱,۷۱۶,۸۶۲ میلیون ریال مربوط به اول دوره بوده از محل آورده نقدی و مطالبات سهامداران جمعا تا مبلغ ۲,۰۰۰,۰۰۰ میلیون ریال بوده که پس از اتمام مراحل پذیره نویسی در سال جاری در تاریخ ۱۳۹۹/۰۷/۰۲ در اداره ثبت شرکتهای و موسسات غیرتجاری به ثبت رسید و به سرمایه ثبت شده منتقل گردید.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷، از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل، به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص هر سال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست.

۲۴- سایر اندوخته ها

اندوخته سرمایه ای به مبلغ ۳۹۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات مالی قبل در حسابها منظور شده است.

۲۵- سهام خزانه

مانده سهام شرکت اصلی در مالکیت شرکتهای فرعی به شرح زیر است:

۱۳۹۸	۱۳۹۹
بهای تمام شده	بهای تمام شده
میلیون ریال	میلیون ریال
۲	۲
۴	۴
۶	۶

شرکت تولیدی پلیمرهای صنعتی پولیکا نوین

شرکت پتروگام اطلس اروند

۲۶- منافع فاقد حق کنترل

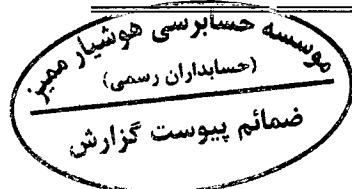
۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۵۰۰	۱,۵۰۰
۱۵۰	۱۵۰
۰	۲۶۹
(۲,۸۷۱)	(۲,۰۱۱)
(۱,۲۲۱)	(۹۲)

سرمایه

اندوخته قانونی

سهم از مازاد تجدید ارزیابی

سود(زیان) انباشته



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۷- پرداختهای تجاری و سایر پرداختنی ها

تجاری:

اسناد پرداختنی:

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

حسابهای پرداختنی:

اشخاص وابسته - پتروگام اطلس

اشخاص وابسته - پتروشیمی غدیر

اشخاص وابسته - تکین کوی

سایر تامین کنندگان کالا و خدمات

سایر حساب های پرداختنی

اسناد پرداختنی

سایر - امور مالیاتی آبادان

سایر

حسابهای پرداختنی

اشخاص وابسته - تاپیکو

اشخاص وابسته - پتروسینا

اشخاص وابسته - نفت پاسارگاد

صندوق بازنشستگی کارکنان نفت

کارکنان

مالیات های پرداختنی

حق بیمه های پرداختنی

سپرده های پرداختنی

حق تقدم استفاده نشده فروخته شده

هزینه های پرداختنی

سایر

یادداشت	گروه				شرکت			
	ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۸	ریالی	ارزی	جمع	۱۳۹۸
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
	۳,۳۷۴	-	۳,۳۷۴	۱۸,۳۶۸	۵۱۸	-	۵۱۸	۹,۸۹۰
	۳,۳۷۴	-	۳,۳۷۴	۱۸,۳۶۸	۵۱۸	-	۵۱۸	۹,۸۹۰
	-	-	-	-	۲۱,۷۳۷	-	۲۱,۷۳۷	۳۰,۵۷۹
	-	-	-	۱۲۹,۸۶۵	-	-	-	۱۲۹,۸۶۵
	۳,۷۹۰	-	۳,۷۹۰	۷,۴۰۷	۳,۷۹۰	-	۳,۷۹۰	۷,۴۰۷
۲۷-۱-۱	۲,۴۰۸,۶۵۳	-	۲,۴۰۸,۶۵۳	۲,۰۰۳,۶۰۴	۲,۳۹۰,۴۴۲	-	۲,۳۹۰,۴۴۲	۱,۹۸۹,۲۹۴
	۲,۴۱۲,۴۴۳	-	۲,۴۱۲,۴۴۳	۲,۱۴۰,۸۷۶	۲,۴۱۵,۹۶۹	-	۲,۴۱۵,۹۶۹	۲,۱۵۷,۱۴۵
	۲,۴۱۵,۸۱۷	-	۲,۴۱۵,۸۱۷	۲,۱۵۹,۲۴۴	۲,۴۱۶,۴۸۷	-	۲,۴۱۶,۴۸۷	۲,۱۶۷,۰۳۵
	۳۶,۹۹۰	-	۳۶,۹۹۰	-	۳۶,۹۹۰	-	۳۶,۹۹۰	-
	۱۰۲	-	۱۰۲	-	-	-	-	-
	۳۷,۰۹۲	-	۳۷,۰۹۲	-	۳۶,۹۹۰	-	۳۶,۹۹۰	-
۲۷-۱-۲	۲,۴۵۶,۱۵۷	-	۲,۴۵۶,۱۵۷	۲,۲۰۷,۵۳۷	۲,۴۵۶,۱۵۷	-	۲,۴۵۶,۱۵۷	۲,۲۰۷,۵۳۷
	۵۴,۰۹۰	-	۵۴,۰۹۰	-	۵۴,۰۹۰	-	۵۴,۰۹۰	-
	۴,۲۶۳	-	۴,۲۶۳	-	۴,۲۶۳	-	۴,۲۶۳	-
۲۷-۱-۳	۲,۹۶۵,۴۵۱	-	۲,۹۶۵,۴۵۱	۲,۲۷۵,۹۳۹	۲,۹۶۵,۴۵۱	-	۲,۹۶۵,۴۵۱	۲,۲۷۵,۹۳۹
	۲۵,۳۱۳	-	۲۵,۳۱۳	۹,۸۵۸	۱۶,۹۶۶	-	۱۶,۹۶۶	-
	۴۷۷,۶۹۴	-	۴۷۷,۶۹۴	۹۱,۵۸۳	۴۷۶,۲۵۰	-	۴۷۶,۲۵۰	۹۱,۵۸۳
	۱۴۰,۱۰۳	-	۱۴۰,۱۰۳	۱۶۲,۶۷۰	۱۲۶,۰۹۸	-	۱۲۶,۰۹۸	۱۶۲,۶۷۰
	۱۹۲,۱۸۷	-	۱۹۲,۱۸۷	۱۳۶,۴۸۳	۲۳۰,۲۴۸	-	۲۳۰,۲۴۸	۱۳۶,۴۸۳
	۴۳۹,۵۹۴	-	۴۳۹,۵۹۴	-	۴۳۹,۵۹۴	-	۴۳۹,۵۹۴	-
	۲۸۹,۷۶۵	-	۲۸۹,۷۶۵	۳۴۲,۶۸۴	۲۷۲,۲۹۸	-	۲۷۲,۲۹۸	۳۵۲,۹۳۹
	۱۷,۸۵۳	-	۱۷,۸۵۳	۳۹,۹۷۳	۲,۹۸۸	-	۲,۹۸۸	۱۱,۱۰۰
	۷,۰۶۲,۴۷۰	-	۷,۰۶۲,۴۷۰	۵,۲۶۶,۷۲۷	۷,۰۴۴,۴۰۳	-	۷,۰۴۴,۴۰۳	۵,۲۳۸,۲۵۲
	۷,۰۹۹,۵۶۲	-	۷,۰۹۹,۵۶۲	۵,۲۶۶,۷۲۷	۷,۰۸۱,۳۹۳	-	۷,۰۸۱,۳۹۳	۵,۲۳۸,۲۵۲
	۹,۵۱۵,۳۷۹	-	۹,۵۱۵,۳۷۹	۷,۴۲۵,۹۷۱	۹,۴۹۷,۸۸۰	-	۹,۴۹۷,۸۸۰	۷,۴۵۵,۲۸۷

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۱-۱-۲۷- سایر تامین کنندگان کالا و خدمات به شرح زیر می باشد :

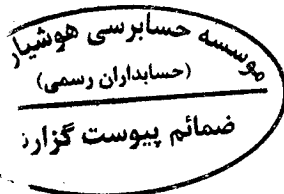
شرکت		گروه		یادداشت	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		ریالی
۱,۴۳۰,۵۱۴	۱,۸۳۸,۴۱۴	۱,۴۳۰,۵۱۴	۱,۸۳۸,۴۱۴	۲۷-۱-۱-۱	پالایشگاه آبادان - خرید خوراک
-	۱۹۲,۱۵۹	-	۱۹۲,۱۵۹	۲۷-۱-۱-۲	بانک صادرات آبادان - اعتبار اسنادی خرید داخلی
۷۰,۷۷۰	۶۴,۵۷۳	۷۰,۷۷۰	۶۴,۵۷۳		شرکت خدمات عمومی و بهداشت صنعت نفت آبادان
۵۲,۳۷۶	۵,۷۱۵	۵۲,۳۷۶	۵,۷۱۵		شرکت پتروشیمی اروند
۳۰,۷۳۳	-	۳۰,۷۳۳	-		شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
۲۰,۷۳۹	۲۲,۰۶۵	۲۰,۷۳۹	۲۲,۰۶۵		شرکت بیمه سامان
۱۶,۵۸۶	۱۶,۰۶۶	۱۶,۵۸۶	۱۶,۰۶۶		نمک معدن مروارید شیراز
۱۴,۵۲۱	۵	۱۴,۵۲۱	۵		مهندسی نصب و نگهداری کارخانجات صنایع پتروشیمی (رامپکو)
۱۲,۹۶۴	-	۱۲,۹۶۴	-		HSI-هژیره سازه ایرانیان
۱۱,۰۴۵	-	۱۱,۰۴۵	-		شرکت عمران فن اروند
۱۰,۹۷۱	۶,۲۳۸	۱۰,۹۷۱	۶,۲۳۸		مناطق نفت خیز اهواز
۱۰,۲۴۹	۹,۳۶۸	۱۰,۲۴۹	۹,۳۶۸		شرکت مهسازان صنعت جنوب
۲,۶۷۶	-	۲,۶۷۶	-		تلاش نورد آبادان
۶۲۲	-	۶۲۲	-		شرکت بحر انرژی پارس کیش
-	۷,۰۰۷	-	۷,۰۰۷		شرکت پاپساز
۷,۶۷۱	۷,۶۷۱	۷,۶۷۱	۷,۶۷۱		بیمه پارسیان
-	۵,۷۴۳	-	۵,۷۴۳		آرشام پارس اروند
۲۶۰	۶,۳۷۶	۲۶۰	۶,۳۷۶		کیمیا سازان پרגاس
۲۹۶,۵۹۷	۲۰۹,۰۴۲	۳۱۰,۹۰۷	۲۲۷,۲۵۳		سایر
۱,۹۸۹,۲۹۴	۲,۳۹۰,۴۴۲	۲,۰۰۳,۶۰۴	۲,۴۰۸,۶۵۳		

۱-۱-۲۷- مبلغ مذکور از بابت خرید خوراک (مواد اولیه)، می باشد.

۱-۱-۲۷- مانده اعتبار اسنادی داخلی نزد بانک صادرات ایران، بابت خرید قطعات یدکی از شرکت راین میباشد.

۱-۲-۲۷- مانده حساب های پرداختنی اشخاص وابسته - تاپیکو مربوط به تامین مالی و هزینه های اجاره ساختمان میباشد

۱-۳-۲۷- بدهی به صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت ، مربوط به هزینه های مستمری (بازنشستگی) کارمندانی است که از یکم دیماه سال ۱۳۷۷ زود تر از موعد بازنشسته شده اند می باشد.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۸- تسهیلات مالی

۱۳۹۸-میلیون ریال			۱۳۹۹-میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۸۷۷,۱۴۷	-	۸۷۷,۱۴۷	۲,۵۵۶,۴۲۸	-	۲,۵۵۶,۴۲۸
۸۷۷,۱۴۷	-	۸۷۷,۱۴۷	۲,۵۵۶,۴۲۸	-	۲,۵۵۶,۴۲۸

گروه

تسهیلات دریافتی

۱۳۹۸-میلیون ریال			۱۳۹۹-میلیون ریال		
جمع	بلند مدت	جاری	جمع	بلند مدت	جاری
۸۶۳,۴۷۴	-	۸۶۳,۴۷۴	۲,۵۴۲,۰۷۸	-	۲,۵۴۲,۰۷۸
۸۶۳,۴۷۴	-	۸۶۳,۴۷۴	۲,۵۴۲,۰۷۸	-	۲,۵۴۲,۰۷۸

شرکت

تسهیلات دریافتی

۲۸-۱- تسهیلات دریافتی بر حسب مبانی مختلف به شرح زیر است:

۲۸-۱-۱- به تفکیک تامین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
جمع	ریالی	جمع	ریالی
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۸۱۰,۲۸۹	۲,۷۹۷,۰۸۹	۸۲۴,۶۳۹	۲,۸۱۱,۴۳۹
۹۳,۹۱۱	-	۹۳,۹۱۱	-
۲۷,۲۹۳	۴۶,۰۸۳	۲۷,۲۹۳	۴۶,۰۸۳
۹۳۱,۴۹۳	۲,۸۴۳,۱۷۲	۹۴۵,۸۴۴	۲,۸۵۷,۵۲۲
(۶۸,۰۱۹)	(۱۰۱,۰۹۴)	(۶۸,۶۹۷)	(۱۰۱,۰۹۴)
-	(۲۰۰,۰۰۰)	-	(۲۰۰,۰۰۰)
۸۶۳,۴۷۴	۲,۵۴۲,۰۷۸	۸۷۷,۱۴۷	۲,۵۵۶,۴۲۸
۸۶۳,۴۷۴	۲,۵۴۲,۰۷۸	۸۷۷,۱۴۷	۲,۵۵۶,۴۲۸

بانک صادرات ایران

بانک رفاه کارگران

بانک شهر

سود و کارمزد جرائم اتی

سپرده های مسدودی

حصه جاری

۲۸-۱-۲- سود پرداختنی تمامی تسهیلات دریافت شده معادل ۱۸ درصد میباشد

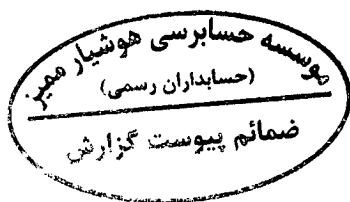
۲۸-۱-۳- سررسید بازپرداخت تسهیلات فوق تا پایان سال ۱۴۰۰ می باشد

۲۸-۱-۴- به تفکیک نوع وثیقه:

شرکت	گروه
۱۳۹۹	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۱۴,۴۲۷	۳۱۴,۴۲۷
۲,۵۲۸,۷۴۵	۲,۵۴۳,۰۹۵
۲,۸۴۳,۱۷۲	۲,۸۵۷,۵۲۲

چک و سفته و سهام

وثیقه ملکی زمین و ساختمان



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲۹- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۳۹,۵۴۳	۵۴۶,۴۶۰	۴۴۳,۹۱۶	۵۴۸,۹۲۴	مانده در ابتدای سال
(۴۶,۴۹۲)	(۱۱۰,۶۰۵)	(۵۰,۹۰۱)	(۱۱۱,۳۳۶)	پرداخت شده طی سال
۱۵۳,۴۰۹	۱۵۰,۹۸۷	۱۵۵,۹۰۹	۱۵۴,۴۹۸	ذخیره تأمین شده
۵۴۶,۴۶۰	۵۸۶,۸۴۲	۵۴۸,۹۲۴	۵۹۲,۰۸۶	مانده در پایان سال

۳۰- مالیات پرداختنی

گردش حساب مالیات پرداختنی گروه به قرار زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

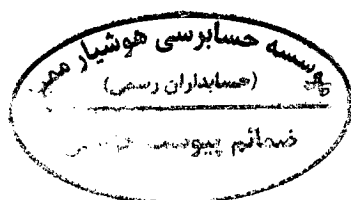
شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
۲۳,۷۳۶	۲۳,۷۳۶	۲۴,۷۵۴	۲۴,۶۶۱	مانده در ابتدای سال
-	-	۷۶	۱,۹۶۳	ذخیره مالیات عملکرد سال
-	۲۰,۷۱۹	(۱۶۹)	۲۳,۸۷۴	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال های قبل
	(۲۳,۲۵۸)	-	(۲۵,۰۶۶)	پرداختی طی سال
۲۳,۷۳۶	۲۱,۱۹۷	۲۴,۶۶۱	۲۵,۴۲۲	

(مبالغ به میلیون ریال)

۳۰-۱- شرکت

مالیات		سود (زیان)		درآمد مشمول		سال مالی	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی	مالیات ابرازی	درآمد مشمول ابرازی	مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
مالیات پرداختنی	مانده پرداختنی	پرداختی	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات ابرازی	سود (زیان) ابرازی
۲۳,۷۳۶	۲۱,۱۹۷	(۲۳,۲۵۸)	۴۳,۱۵۳	۲۰,۷۱۹	-	-	(۲۹۶,۶۸۷)
قطعی و پرداخت شده							۹۰ تا ۸۸
-	-	-	-	-	-	-	(۳۷۴,۲۶۳)
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	(۴۷۰,۴۹۷)
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	(۹۸۰,۱۵۱)
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	۱۷۴,۸۹۷
۲۳,۷۳۶	۲۱,۱۹۷						

۳۰-۱-۱- مالیات بر درآمد برای کلیه سال های قبل از ۱۳۹۶ قطعی و تسویه شده است و برای سال های ۱۳۹۷ به بعد در حال رسیدگی می باشد



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۱- سود سهام پرداختنی

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۶۸۵	۱۸,۰۰۱
۲,۳۷۲	۱,۲۲۱
۲۱,۰۵۷	۱۹,۲۲۲

گروه

سال ۱۳۹۳ شرکت اصلی

شرکت های فرعی - متعلق به منافع فاقد کنترل

۱۳۹۸	۱۳۹۹
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۸,۶۸۵	۱۸,۰۰۱
۱۸,۶۸۵	۱۸,۰۰۱

شرکت

سال ۱۳۹۳

۳۲- ذخایر

(مبالغ به میلیون ریال)

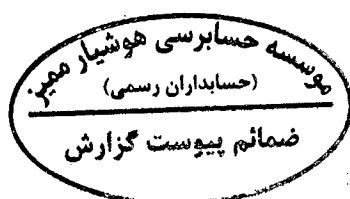
شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
۱۷۷,۱۱۶	۱۸۹,۹۳۸	۱۷۷,۱۱۶	۱۸۹,۹۳۸
۱,۱۷۴,۲۵۶	۲,۶۲۹,۸۹۱	۱,۱۷۴,۲۵۶	۲,۴۱۶,۰۶۸
(۱,۱۶۱,۴۳۴)	(۲,۳۴۹,۶۹۰)	(۱,۱۶۱,۴۳۴)	(۲,۱۵۵,۲۷۶)
۱۸۹,۹۳۸	۴۷۰,۱۳۹	۱۸۹,۹۳۸	۴۵۰,۷۳۰

مانده در ابتدای سال

افزایش

کاهش

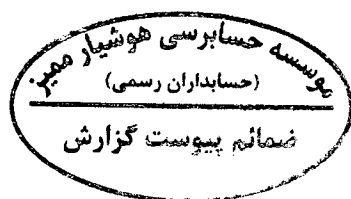
مانده در پایان سال



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۳- پیش دریافت ها

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	۱۲۷,۴۱۷	-	۱۲۷,۴۱۷	BNZYN ENERGY AND PETROCHEM DMCC
۱	۹۸,۵۸۳	۱	۹۸,۵۸۳	شرکت کیمیا پلیمر صبا
۱۱,۶۳۰	۹۳,۷۰۷	۱۱,۶۳۰	۹۳,۷۰۷	Maruti Energi DMCC
۴۸,۶۲۶	۴۸,۶۳۱	۴۸,۶۲۶	۴۸,۶۳۱	بهینه پوشش جم
-	۲۲,۲۹۹	-	۲۲,۲۹۹	GREEN AZIVA
-	۱۱,۱۴۵	-	۱۱,۱۴۵	شرکت سرچشمه هامون
-	۸,۲۵۱	-	۸,۲۵۱	شرکت سیم و پلیمر پیشگام خراسان
۸	۸,۰۰۳	۸	۸,۰۰۳	شرکت موج آب شیراز
۴,۱۹۸	۶,۹۴۸	۴,۱۹۸	۶,۹۴۸	Next Chemical
۲۷,۷۳۷	۳,۶۰۷	۲۷,۷۳۷	۳,۶۰۷	شرکت سهامی پتروشیمی اراک (شازند)
۲,۱۷۰	۳,۵۹۲	۲,۱۷۰	۳,۵۹۲	ACS Trading LLC
۱,۵۲۱	۲,۵۱۷	۱,۵۲۱	۲,۵۱۷	Maiwand General Trading CO
۱,۴۷۹	۲,۴۴۷	۱,۴۷۹	۲,۴۴۷	اینترنشنال لیمیتد
۱,۰۵۳	۱,۷۴۳	۱,۰۵۳	۱,۷۴۳	TVME Great Link Resources DMCC
۱,۲۷۶	۱,۲۷۶	۱,۲۷۶	۱,۲۷۶	شرکت کاسپین پالایش پارس
۳,۸۷۷	۸۰۰	۳,۸۷۷	۸۰۰	شرکت آریان شیمی مهبان
۱,۶۲۶	-	۱,۶۲۶	-	سازمان صنایع هوا فضا (صنایع شهید چراغی)
۱,۴۲۲	-	۱,۴۲۲	-	صادرات آذر
۶,۰۴۹	-	۶,۰۴۹	-	Brenitshu DMCC
۳۱,۰۶۸	۸۱,۶۷۴	۳۱,۰۶۸	۸۳,۲۶۳	سایر مشتریان
۱۴۳,۷۴۱	۵۲۲,۶۴۰	۱۴۳,۷۴۱	۵۲۴,۲۲۹	



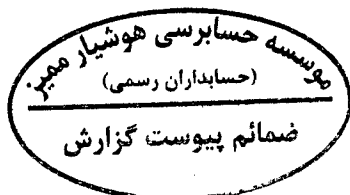
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۴- اصلاح اشتباهات

شرکت		گروه		یادداشت
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
-	(۲۱۲,۲۷۹)	(۳,۴۶۳)	(۲۱۲,۲۷۹)	کاهش ارزش موجودیها
-	-	(۱,۵۱۰)	(۲۴)	مالیات عملکرد
-	-	(۱,۵۰۲)	(۱۹۷)	بیمه بیکاری
-	-	(۹۷۳)	.	حقوق معوق
(۱۳۰,۰۰۰)	(۱۳۰,۰۰۰)	(۱۴۲,۹۲۶)	(۱۴۲,۵۰۰)	کاهش ارزش مطالبات
-	-	(۳۵۲)	.	برگشت از فروش
-	-	(۳,۰۵۲)	(۳,۰۵۲)	مالیات ارزش افزوده
-	-	(۴,۳۵۸)	(۴,۳۵۸)	هزینه مالیات واگذاری زمین
(۷۷,۰۰۰)	(۷۷,۰۰۰)	(۷۷,۰۰۰)	(۷۷,۰۰۰)	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
-	-	(۱,۸۲۰)	(۵۶۶)	سایر
(۲۰۷,۰۰۰)	(۴۱۹,۲۷۹)	(۲۳۶,۹۵۶)	(۴۳۹,۹۷۶)	



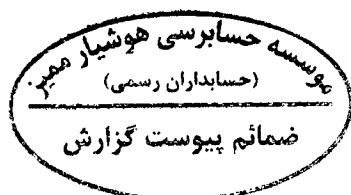
شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۵- نقد حاصل از عملیات

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	سود (زیان) خالص
(۹۸۰,۱۵۱)	۱۷۴,۸۹۷	(۹۷۹,۰۲۴)	۱۸۴,۶۸۹	تعدیلات:
-	۲۰,۷۱۹	۱,۳۸۷	۲۵,۸۳۷	هزینه مالیات بر درآمد
۷۴,۵۳۹	۲۸۰,۷۳۵	۷۸,۲۹۱	۲۸۲,۲۵۲	هزینه های مالی
-	-	(۱,۴۹۲)	-	(سود) ناشی از فروش سرمایه گذاری ها
۱۰۶,۹۱۷	۴۰,۳۸۲	۱۰۵,۰۰۸	۴۳,۱۶۲	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۲۵۸,۴۵۰	۵۲۴,۷۸۲	۲۶۱,۰۳۵	۵۲۹,۵۱۰	استهلاک دارایی های غیر جاری
(۷۸۸)	(۵,۷۳۲)	(۹۶۱)	(۵,۷۳۲)	سود تسعیر مانده نقد
-	(۱۱,۷۱۲)	-	(۱۱,۷۱۲)	سود فروش دارایی های ثابت
(۴,۶۱۹)	(۱۴,۴۰۰)	(۱۲۴)	-	سود سهام
(۷,۴۴۵)	(۲۵,۶۹۹)	(۸,۰۲۹)	(۲۶,۰۸۰)	سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی
۴۲۷,۰۵۴	۸۰۹,۰۷۵	۴۳۵,۱۱۵	۸۳۷,۲۳۷	جمع تعدیلات
				تغییرات در سرمایه در گردش:
(۴۴۹,۹۷۸)	(۱,۶۱۴,۸۳۳)	(۴۰۷,۲۱۹)	(۱,۵۳۹,۹۶۷)	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۲۶۴,۴۰۴)	(۶۸۵,۹۸۳)	(۲۷۴,۵۶۲)	(۷۲۴,۸۴۳)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
(۱۵۹,۵۴۳)	(۱,۴۹۱,۹۴۳)	(۱۵۸,۴۱۳)	(۱,۵۰۱,۵۴۲)	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۱,۶۴۲,۳۹۰	۱,۸۴۲,۹۷۳	۱,۵۹۲,۳۳۴	۱,۸۳۹,۷۸۷	افزایش (کاهش) پرداختنی های عملیاتی
۱۲,۸۲۲	۲۸۰,۲۰۱	۱۲,۸۲۲	۲۶۰,۷۹۲	افزایش (کاهش) ذخایر
(۲۲,۸۹۰)	۳۷۸,۸۹۹	(۲۲,۸۹۰)	۳۸۰,۴۸۸	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
۷۵۸,۳۹۷	(۱,۲۹۰,۶۸۶)	۷۴۲,۰۷۲	(۱,۲۸۵,۲۸۵)	جمع تغییرات در سرمایه در گردش
۲۰۵,۳۰۰	(۳۰۶,۷۱۴)	۱۹۸,۱۶۳	(۲۶۳,۳۵۹)	نقد حاصل از عملیات

۳۶- معاملات غیر نقدی

شرکت		گروه		
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	انتقال دارایی ثابت
-	۳۱۱,۸۶۷	-	۳۱۱,۸۶۷	انتقال مطالبات سهامداران به علی الحساب افزایش سرمایه
۱,۱۳۳,۲۰۱	-	۱,۱۳۳,۲۰۱	-	
۱,۱۳۳,۲۰۱	۳۱۱,۸۶۷	۱,۱۳۳,۲۰۱	۳۱۱,۸۶۷	



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۷- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۷-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان سال به شرح زیر است :

۱۳۹۸	۱۳۹۹	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۹,۱۹۱,۳۲۱	۱۳,۶۵۸,۷۷۶	جمع بدهی
(۷۸۸,۸۷۳)	(۳۹۹,۵۱۴)	موجودی نقد
۸,۴۰۲,۴۴۸	۱۳,۲۵۹,۲۶۲	خالص بدهی
۸,۵۰۲,۵۲۸	۸,۹۶۰,۵۶۳	حقوق مالکانه
۹۹	۱۴۸	نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه (درصد)

۳۷-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

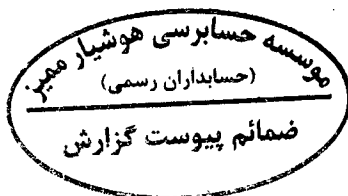
کمیته ریسک شرکت، خدماتی برای دسترسی هماهنگ به بازارهای مالی داخلی و بین المللی و نظارت و مدیریت ریسک های مالی مربوط به عملیات شرکت از طریق گزارش های ریسک داخلی که آسیب پذیری را برحسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و سایر ریسک های قیمت)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیته ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، بصورت فصلی به هیأت مدیره گزارش می دهد.

۳۷-۳- ریسک بازار

فعالیت های شرکت در وهله اول آن را در معرض ریسک های مالی تغییرات در نرخ های مبادله ارزی قرار می دهد. شرکت به منظور مدیریت کردن آسیب پذیری از ریسک ارزی، موارد زیر را بکار میگیرد:

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تأثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی سال را ارزیابی می کند. دوره زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل میکند و به شرکت در ارزیابی آسیب پذیری از ریسک های بازار، کمک می کند.

هیچگونه تغییری در آسیب پذیری شرکت از ریسک های بازار یا نحوه مدیریت و اندازه گیری آن ریسک ها، رخ نداده است.



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۸ - وضعیت ارزی

درهم امارات	ین	یورو	دلار امریکا	یادداشت
۲۸۸,۴۴۰	۱,۲۷۸	۱۰,۶۲۰	۸۴,۹۲۰	۲۰
۱۱,۶۱۳,۵۵۳	-	-	۴۳۸,۴۳۶	۱۸
۱۱,۹۰۱,۹۹۳	۱,۲۷۸	۱۰,۶۲۰	۵۲۳,۳۵۶	
-	-	-	.	
۱۱,۹۰۱,۹۹۳	۱,۲۷۸	۱۰,۶۲۰	۵۲۳,۳۵۶	
۷۲۰,۷۰۱	۰.۴۹۲۶۹۵	۲,۴۴۷	۱۰۲,۹۵۰	
۱,۸۸۰,۷۵۰	۱,۲۷۸	۸,۲۲۰	۲۲۷,۹۱۹	
۶۷,۲۰۴	۱	۹۷۶	۲۳,۶۷۳	

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) پولی ارزی

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهی ها) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۹/۱۲/۳۰ (میلیون ریال)

خالص دارایی‌ها (بدهی‌های) یولی و ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹

معادل ریالی خالص دارایی ها (بدهیهای) پولی ارزی در تاریخ ۱۳۹۸/۱۲/۲۹ (میلیون ریال)

۱-۳۸- ارزش حاصل از صادرات و ارزش مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی سال مورد گزارش به شرح زیر است:

مبلغ - درهم

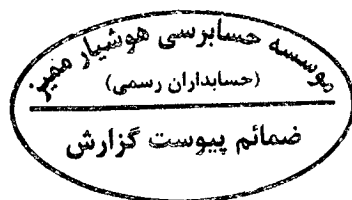
۲۴,۲۷۵,۰۹۰

(۴,۳۸۶,۲۸۰)

۱۹,۸۸۸,۸۱۰

فروش و ارائه خدمات

سایر پرداخت ها



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳۹- معاملات با اشخاص وابسته

۳۹-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا و خدمات	فروش دارایی ثابت	فروش	خالص تامین نقدینگی
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	۹,۹۳۶	۳۱۱,۸۶۷	-	۵۶۱,۴۸۷
شرکت های همگروه	شرکت پتروشیمی غدیر	عضو هیات مدیره	۶۹,۶۵۰	-	۱۳۵,۶۴۷	-
	شرکت پتروشیمی فارابی	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۱,۰۹۴	-
	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	اشخاص وابسته	۴۳,۳۳۴	-	-	-
	شرکت پتروشیمی شازند	عضو مشترک هیات مدیره	-	-	۲۱,۸۸۸	-
	گازلوله	اشخاص وابسته	۱۶۶	-	-	-
	شرکت پتروسینا	عضو مشترک هیات مدیره	۷۷,۰۴۸	-	-	-
	جمع		۱۹۰,۱۹۸	۰	۱۵۸,۶۲۹	-
جمع کل			۲۰۰,۱۳۴	۳۱۱,۸۶۷	۱۵۸,۶۲۹	۵۶۱,۴۸۷

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۲-۳۹- مانده حساب نهایی اشخاص وابسته گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	پیش دریافت ها	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری نفت و گاز وپتروشیمی تامین (تاپیکو)	.	.	(۲,۴۵۶,۱۵۷)	.	.	۲,۴۵۶,۱۵۷	.	۲,۲۰۷,۵۳۷
شرکت های همگروه	شرکت پتروشیمی غدیر	۵,۸۰۹	.	.	.	۵,۸۰۹	.	.	۱۲۹,۸۶۵
	شرکت پتروشیمی فارابی	۱,۴۵۸	.	.	.	۱,۴۵۸	.	۱,۴۵۸	.
	شرکت نفت پاسارگاد	.	.	(۴,۲۶۳)	.	.	۴,۲۶۳	.	.
	شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	.	(۳,۷۹۰)	.	.	.	۳,۷۹۰	.	۷,۴۰۷
	شرکت پتروشیمی شازند	.	.	.	(۳,۶۰۷)	.	۳,۶۰۷	.	۲۷,۷۳۷
	گازلویه	.	(۱)	.	.	.	۱	.	.
	شرکت پتروسینا	.	.	(۵۴,۰۹۰)	.	.	۵۴,۰۹۰	۵,۷۵۱	.
	جمع	۷,۴۶۷	(۳,۷۹۱)	(۵۸,۳۵۳)	(۳,۶۰۷)	۷,۲۶۷	۶۵,۷۵۱	۷,۲۰۹	۱۶۵,۰۰۹
	جمع کل	۷,۲۶۷	(۳,۷۹۱)	(۲,۵۱۴,۵۱۰)	(۳,۶۰۷)	۷,۲۶۷	۲,۵۲۱,۹۰۸	۷,۲۰۹	۲,۳۷۲,۵۴۶

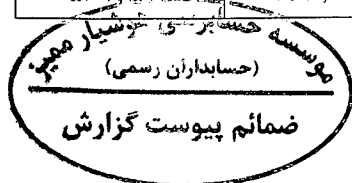
نوشیار مهر
مهر سازمان رسمی
گزارش

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۳-۳۹- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی سال مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	فروش دارایی ثابت	خرید کالا و خدمات	فروش کالا	خالص تامین نقدینگی
شرکت های گروه	شرکت های فرعی	شرکت پولیکا نوین	فرعی و عضو هیات مدیره	✓	-	۱۹۶,۵۷۹	-
	شرکت های فرعی	شرکت پتروگام اطلس اروند	فرعی و عضو هیات مدیره	✓	-	-	-
	جمع			-	۳۵۰,۹۵۷	۱۹۶,۵۷۹	-
سایر اشخاص وابسته	شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	سهامدار عمده و عضو هیات مدیره	✓	۳۱۱,۸۶۷	۹,۹۳۶	۵۶۱,۴۸۷
	شرکت های همگروه	شرکت پتروشیمی غدیر	عضو هیات مدیره	✓	-	-	۱۳۵,۶۴۷
		شرکت پتروشیمی فارابی	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۱,۰۹۴
		شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	اشخاص وابسته		-	۴۳,۳۳۴	-
		شرکت پتروشیمی سازند	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	-	۲۱,۸۸۸
		شرکت پتروسینا	عضو مشترک هیات مدیره	✓	-	۷۷,۰۴۸	-
		جمع		۰	۱۲۰,۳۸۲	۱۵۸,۶۲۹	-
	جمع کل				۴۸۱,۲۷۵	۳۵۵,۲۰۸	۵۶۱,۴۸۷



شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴-۳۹- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

	شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری	سایر پرداختنی ها	پیش دریافت ها	۱۳۹۹		۱۳۹۸	
									خالص		خالص	
									طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های گروه	شرکت های	شرکت پولیکا نوین	۱۷۳,۵۸۲	.	.	.	.	.	۱۷۳,۵۸۲	.	۹۹,۷۷۴	.
	فرعی	شرکت پتروگام اطلس اروند	۵۶,۳۲۲	.	.	(۲۱,۷۳۷)	.	.	۳۴,۵۸۵	.	۱۲,۴۸۵	.
		جمع	۲۲۹,۹۰۴	.	.	(۲۱,۷۳۷)	.	.	۲۰۸,۱۶۷	.	۱۱۲,۲۵۹	.
سایر اشخاص وابسته	شرکت اصلی و نهایی	سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (تاپیکو)	.	.	.	(۲,۴۵۶,۱۵۷)	.	.	.	۲,۴۵۶,۱۵۷	.	۲,۲۰۷,۵۳۷
	شرکت های همگروه	شرکت پتروشیمی غدیر	۵,۸۰۹	.	.	.	.	.	۵,۸۰۹	.	.	۱۲۹,۸۶۵
		شرکت پتروشیمی فارابی	۱,۴۵۸	.	.	.	.	.	۱,۴۵۸	.	.	.
		شرکت نفت پاسارگاد	.	.	.	(۴,۲۶۳)	.	.	.	۴,۲۶۳	.	.
		شرکت بازرسی فنی و کنترل خوردگی تکین کوی	.	.	.	(۳,۷۹۰)	.	.	.	۳,۷۹۰	.	۷,۴۰۷
		شرکت پتروشیمی شازند	.	.	.	.	.	(۳,۶۰۷)	.	۳,۶۰۷	.	۲۷,۷۳۷
		شرکت پتروسینا	.	.	.	.	.	.	(۵۴,۰۹۰)	۵۴,۰۹۰	۵,۷۵۱	.
		جمع	۷,۲۶۷	.	.	(۳,۷۹۰)	.	(۳,۶۰۷)	۷,۲۶۷	۶۵,۷۵۰	۷,۲۰۹	۱۶۵,۰۰۹
		جمع کل	۲۳۷,۱۷۱	.	.	(۲۵,۵۲۷)	.	(۳,۶۰۷)	۲۱۵,۴۳۴	۲,۵۲۱,۹۰۷	۱۱۹,۴۶۸	۲,۳۷۲,۵۴۶

شرکت پتروشیمی آبادان (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۹

۴۰- تعهدات و بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۴۰-۱- تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۱۳۹۸	۱۳۹۹	۱۳۹۸	۱۳۹۹
۱,۷۸۰,۰۷۰	۴۶۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۷۰	۴۶۰,۰۰۰
۱,۷۸۰,۰۷۰	۴۶۰,۰۰۰	۱,۷۸۰,۰۷۰	۴۶۰,۰۰۰

بازسازی واحد ۶۰۰

۴۰-۲- بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۴۰-۲-۱- وضعیت بیمه ای شرکت در آخرین سال مشمول، مورد رسیدگی قرار نگرفته است لذا در صورت رسیدگی بدهی احتمالی از این بابت متصور است.

۴۰-۲-۱- مالیات ارزش افزوده سالهای ۱۳۹۷ و ۱۳۹۸ در حال رسیدگی می باشد، لذا از این بابت بدهی احتمالی از این بابت متصور است.

۴۰-۳- دارایی های احتمالی شرکت به شرح زیر است:

۴۰-۳-۱- از بابت آتش سوزی واحد ۶۰۰ کارخانه شرکت در سال ۱۳۹۷، ادعایی بر علیه شرکت بیمه مبنی بر تامین خسارت وارده به خطوط تولیدی شرکت مطرح شده که در مرحله داوری توسط طرفین بوده و وصول خسارت از این بابت محتمل می باشد.

۴۱- رویدادهای بعد از تاریخ صورت وضعیت مالی

از تاریخ صورت وضعیت مالی تا تاریخ تایید صورتهای مالی، رویداد با اهمیتی که مستلزم افشا و یا تعدیل اقلام صورتهای مالی باشد، اتفاق نیفتاده است.

