

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت های مالی تلفیقی و جداگانه

برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴



بسمه تعالی

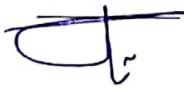
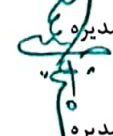
شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

با احترام،

به پیوست صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام) مربوط به دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی میان دوره ای به قرار زیر است:

شماره صفحه

- الف- صورت های مالی اساسی تلفیقی
 - ۲ صورت سود و زیان تلفیقی
 - ۳ صورت وضعیت مالی تلفیقی
 - ۴ صورت تغییرات در حقوق مالکانه تلفیقی
 - ۵ صورت جریان های نقدی تلفیقی
 - ب- صورت های مالی اساسی جداگانه شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
 - ۶ صورت سود و زیان جداگانه
 - ۷ صورت وضعیت مالی جداگانه
 - ۸ صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
 - ۹ صورت جریان های نقدی جداگانه
 - ۱۰-۷۰ ج - یادداشت های توضیحی صورت های مالی
- صورت های مالی میان دوره ای تلفیقی و جداگانه شرکت طبق استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۴۰۴/۰۸/۲۰ به تأیید هیات مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره	ابراهیم احمدی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	سید نوراله میراشرفی	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	صفدر علی اسدی	شرکت گروه سرمایه گذاری امیر (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	حنیف کازرونی	شرکت پالایش نفت تبریز (سهامی عام)
	عضو هیات مدیره	یوسف ابراهیمی	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)



آدرس کارخانه: تبریز، انتهای اتوبان شهید کسایی، کیلومتر ۳ ازادراه شهید باکری، جاده اختصاصی مجتمع پتروشیمی تبریز

فکس: ۰۴۱ - ۳۴۲۰۱۴۸۷

تلفن: ۰۴۱ - ۳۴۲۸۰۰۰۰

صندوق پستی ۳۵۴ - ۵۱۷۴۵

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت سود و زیان تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۰۰,۳۶۳,۳۲۱	۱۱۴,۰۷۰,۶۱۶	۵ درآمدهای عملیاتی
(۸۴,۵۰۸,۰۹۴)	(۹۶,۴۳۶,۵۵۶)	۶ بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۱۵,۸۵۵,۲۲۷	۱۷,۶۳۴,۰۶۰	سود ناخالص
(۵,۵۴۶,۱۷۹)	(۷,۳۷۳,۰۵۰)	۷ هزینه های فروش، اداری و عمومی
۲,۶۴۳,۰۷۴	۲,۶۱۱,۲۱۴	۸ سایر درآمدها
(۱,۰۲۵,۶۳۰)	(۳,۲۶۹,۲۸۰)	۹ سایر هزینه ها
۱۱,۹۲۶,۴۹۲	۹,۶۰۲,۹۴۴	سود عملیاتی
(۲,۷۶۶,۶۳۳)	(۱,۳۵۰,۹۸۷)	۱۰ هزینه های مالی
۱,۴۸۵,۸۵۹	۷۲,۲۷۷	۱۱ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۰,۶۴۵,۷۱۸	۸,۳۲۴,۲۳۴	سود خالص قبل از مالیات
(۲,۱۱۸,۴۲۴)	(۱,۷۰۳,۵۲۵)	۲۸ هزینه مالیات بر درآمد
۸,۵۲۷,۲۹۴	۶,۶۲۰,۷۰۹	سود خالص
		قابل انتساب به
۸,۵۲۷,۲۹۴	۶,۶۲۰,۷۰۹	مالکان شرکت اصلی
-	-	منافع فاقد حق کنترل
۸,۵۲۷,۲۹۴	۶,۶۲۰,۷۰۹	

سود هر سهم قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی

سود پایه هر سهم

۱,۷۶۲	۱,۴۹۵	عملیاتی (ریال)
(۵۰)	(۱۶۶)	غیر عملیاتی (ریال)
۱,۷۱۲	۱,۳۲۹	۱۲ سود پایه هر سهم (ریال)

از آنجایی که اقلام صورت سود و زیان جامع تلفیقی محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت یاد شده ارایه نشده است.

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



شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی تلفیقی

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	(مبالغ به میلیون ریال)
دارایی‌ها			
دارایی‌های غیر جاری			
دارایی‌های ثابت مشهود	۱۳	۱۱۸,۷۶۶,۵۳۷	۹۵,۶۵۲,۳۲۹
سرقفلی	۱۴	۳۴,۸۲۶	۳۴,۸۲۶
دارایی‌های نامشهود	۱۵	۳۷,۸۴۳	۱۹,۷۱۴
سایر سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت	۱۶	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
دارایی مالیات انتقالی	۲۸	۳,۳۴۱,۰۰۶	۲,۹۷۶,۱۰۶
سایر دارایی‌ها	۱۷	۱,۷۲۸,۶۸۹	۷۶۶,۳۹۷
جمع دارایی‌های غیر جاری		۱۲۳,۹۳۸,۹۰۱	۹۹,۴۷۹,۲۷۲
دارایی‌های جاری			
پیش‌پرداخت‌ها	۱۸	۹,۶۳۷,۴۵۳	۹,۷۳۹,۹۸۲
موجودی مواد و کالا	۱۹	۴۷,۱۲۸,۲۳۳	۴۱,۱۸۶,۵۴۸
دریافتنی‌های تجاری و سایر دریافتنی‌ها	۲۰	۱۸,۹۱۶,۷۷۲	۱۹,۴۴۶,۶۱۴
سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت	۲۱	۳,۳۵۰,۰۰۰	۷,۴۷۹,۱۵۱
موجودی نقد	۲۲	۱۱,۴۴۲,۲۲۹	۴,۸۱۹,۰۷۴
جمع دارایی‌های جاری		۹۰,۴۷۴,۶۸۷	۸۲,۶۷۱,۳۶۹
جمع دارایی‌ها		۲۱۴,۴۱۳,۵۸۸	۱۸۲,۱۵۰,۶۴۱
حقوق مالکانه و بدهی‌ها			
حقوق مالکانه			
سرمایه	۲۳	۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰
اندوخته قانونی	۲۴	۵۰۸,۹۳۲	۵۰۸,۹۳۲
سود انباشته		۳۲,۵۰۳,۹۶۰	۲۶,۵۶۹,۹۱۳
حقوق مالکانه قابل انتساب به مالکان شرکت اصلی		۳۷,۹۹۴,۸۹۲	۴۲,۰۶۰,۸۴۵
منافع فاقد حق کنترل	۲۵	-	-
جمع حقوق مالکانه		۳۷,۹۹۴,۸۹۲	۴۲,۰۶۰,۸۴۵
بدهی‌ها			
بدهی‌های غیر جاری			
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۶	۲۰,۴۳۳,۷۰۵	۱۷,۶۸۱,۱۶۶
جمع بدهی‌های غیر جاری		۲۰,۴۳۳,۷۰۵	۱۷,۶۸۱,۱۶۶
بدهی‌های جاری			
پرداختنی‌های تجاری و سایر پرداختنی‌ها	۲۷	۶۴,۰۰۵,۶۸۹	۴۱,۱۴۴,۰۷۵
مالیات پرداختنی	۲۸	۶,۳۷۸,۹۹۷	۵,۸۴۶,۱۳۲
سود سهام پرداختنی	۲۹	۱۹,۵۵۷,۸۵۵	۸,۸۷۱,۱۴۸
تسهیلات مالی	۳۰	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۲,۲۱۶,۹۳۱
ذخایر	۳۱	۳,۹۳۵,۳۴۵	۳,۴۵۸,۵۵۰
پیش‌دریافت‌ها	۳۲	۹,۲۶۷,۱۵۹	۱۰,۸۷۱,۷۹۴
جمع بدهی‌های جاری		۱۵۵,۹۸۴,۹۹۱	۱۲۲,۴۰۸,۶۳۰
جمع بدهی‌ها		۱۷۶,۴۱۸,۶۹۶	۱۴۰,۰۸۹,۷۹۶
جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها		۲۱۴,۴۱۳,۵۸۸	۱۸۲,۱۵۰,۶۴۱

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است



Handwritten signature and date ۱۳۵۳.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه تبلیغی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(بمبلغ به میلیون ریال)	حقوق مالکانه	منافع فاقد حق	جمع حقوق مالکانه	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
۴۲.۰۶۰.۸۴۵	-	-	۴۲.۰۶۰.۸۴۵	۳۶.۵۶۹.۹۱۳	۵۰۸.۹۳۲	۴.۹۸۲.۰۰۰
۶.۶۲۰.۷۰۹	-	-	۶.۶۲۰.۷۰۹	۶.۶۲۰.۷۰۹	-	-
(۱۰.۶۸۶.۶۶۲)	-	-	(۱۰.۶۸۶.۶۶۲)	(۱۰.۶۸۶.۶۶۲)	-	-
۳۷.۹۹۴.۸۹۲	-	-	۳۷.۹۹۴.۸۹۲	۳۲.۵۰۲.۹۶۰	۵۰۸.۹۳۲	۴.۹۸۲.۰۰۰
۲۲.۷۶۰.۵۷۹	-	-	۲۲.۷۶۰.۵۷۹	۱۷.۳۷۸.۰۷۹	۵۰۰.۵۰۰	۴.۹۸۲.۰۰۰
۸.۵۳۷.۵۷۶	-	-	۸.۵۳۷.۵۷۶	۸.۵۳۷.۵۷۶	-	-
(۷.۴۳۸.۱۲۶)	-	-	(۷.۴۳۸.۱۲۶)	(۷.۴۳۸.۱۲۶)	-	-
۲۳.۸۵۰.۰۲۹	۰	-	۲۳.۸۵۰.۰۲۹	۱۸.۳۶۷.۵۲۹	۵۰۰.۵۰۰	۴.۹۸۲.۰۰۰

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳

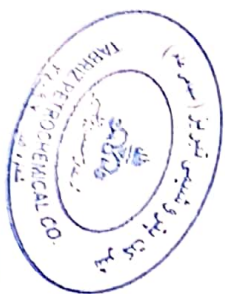
مانده در ۱۴۰۳/۱۰/۰۱

تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳

سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۶/۳۱

سود سهام مصوب

مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱

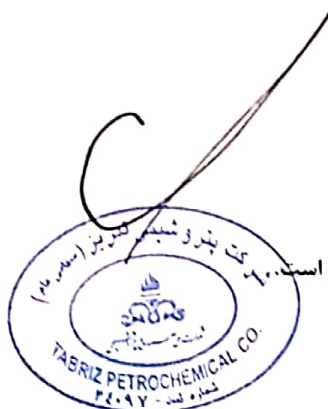


مهر و امضاء مدیر عامل

یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی تلفیقی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی
۱۷,۰۱۹,۷۱۴	۳۰,۳۵۱,۹۰۱	نقد حاصل از عملیات
(۱,۵۰۷,۳۷۶)	(۱,۰۴۷,۰۶۴)	پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد
۱۵,۵۱۲,۳۳۸	۲۹,۳۰۴,۸۳۷	جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
(۱۴,۴۵۷,۲۴۰)	(۲۳,۸۰۹,۹۸۴)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود
-	(۱۶,۷۱۲)	دریافت های نقدی حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۴,۵۰۰)	(۱,۹۷۵)	پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود
-	۴,۱۲۹,۱۵۱	دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
(۳۳۷,۰۷۶)	-	پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۵۳۲,۸۳۲	۳۵۲,۰۹۱	دریافت های ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت
۶۵۹,۷۷۷	۲۰۱,۰۰۰	دریافت های نقدی حاصل از سود سهام
(۱۳,۶۰۶,۲۰۷)	(۱۹,۱۴۶,۴۲۹)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری
۱,۹۰۶,۱۳۱	۱۰,۱۵۸,۴۰۸	جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تامین مالی
		جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تامین مالی
۴,۸۰۰,۰۰۰	۲۷,۹۳۱,۰۴۳	دریافت های ناشی از تسهیلات
(۴,۸۰۰,۰۰۰)	(۲۷,۹۳۱,۰۴۳)	پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات
(۱,۶۳۶,۱۴۱)	(۳,۵۳۵,۲۵۴)	پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات
(۱,۶۳۶,۱۴۱)	(۳,۵۳۵,۲۵۳)	جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تامین مالی
۲۶۹,۹۹۰	۶,۶۲۳,۱۵۵	خالص افزایش در موجودی نقد
۲,۹۴۰,۰۷۵	۴,۸۱۹,۰۷۴	مانده موجودی نقد در ابتدای دوره
۳,۲۱۰,۰۶۵	۱۱,۴۴۲,۲۲۹	مانده موجودی نقد در پایان دوره



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

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت سود و زیان جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)		
یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
درآمدهای عملیاتی	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۹۶,۷۵۱,۰۰۲)	(۸۴,۶۸۳,۴۰۸)
سود ناخالص	۱۷,۱۲۱,۵۴۱	۱۵,۶۴۷,۱۷۱
هزینه‌های فروش، اداری و عمومی	(۷,۲۹۱,۲۴۳)	(۵,۴۵۹,۸۷۲)
سایر درآمدها	۲,۶۱۱,۲۱۴	۲,۶۴۳,۰۷۴
سایر هزینه‌ها	(۳,۲۶۹,۲۸۰)	(۱,۰۲۵,۶۳۰)
سود عملیاتی	۹,۱۷۲,۲۳۲	۱۱,۸۰۴,۷۴۳
هزینه‌های مالی	(۱,۳۵۰,۹۸۷)	(۲,۷۶۶,۶۳۳)
سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی	۵۸,۷۷۲	۱,۴۶۶,۰۴۲
سود خالص قبل از مالیات	۷,۸۸۰,۰۱۷	۱۰,۵۰۴,۱۵۲
هزینه مالیات بر درآمد	(۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲,۰۷۸,۴۲۴)
سود خالص	۶,۲۸۷,۵۴۶	۸,۴۲۵,۷۲۸
سود هر سهم:		
سود پایه هر سهم:		
عملیاتی (ریال)	۱,۴۳۰	۱,۷۴۳
غیر عملیاتی (ریال)	(۱۶۸)	(۵۲)
سود پایه هر سهم (ریال)	۱,۲۶۲	۱,۶۹۱

از آنجایی که اقلام صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص دوره می باشد، لذا صورت سود و زیان جامع از پایه نشده است.
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)

صورت وضعیت مالی جداگانه

به تاریخ ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
		دارایی‌ها
		دارایی‌های غیر جاری
۹۴,۹۱۹,۰۹۹	۱۱۷,۹۳۲,۷۱۳	۱۳ دارایی‌های ثابت مشهود
۱۵,۱۸۴	۳۱,۸۹۶	۱۵ دارایی‌های نامشهود
۱۷۲,۰۷۱	۱۷۲,۰۷۱	۱۶ سرمایه‌گذاری‌های بلندمدت
۲,۹۷۶,۱۰۶	۳,۳۴۱,۰۰۶	۲۸ دارایی مالیات انتقالی
۷۶۶,۲۹۷	۱,۷۱۰,۶۸۹	۱۷ سایر دارایی‌ها
۹۸,۸۴۸,۷۵۷	۱۲۳,۱۸۸,۳۷۵	جمع دارایی‌های غیر جاری
		دارایی‌های جاری
۹,۷۰۶,۷۵۶	۹,۶۱۷,۹۰۵	۱۸ پیش‌پرداخت‌ها
۴۱,۱۸۶,۵۴۸	۴۷,۱۲۸,۲۳۳	۱۹ موجودی مواد و کالا
۱۹,۳۶۳,۱۹۸	۱۸,۸۲۸,۳۲۸	۲۰ دریافتی‌های تجاری و سایر دریافتی‌ها
۷,۴۷۹,۱۵۱	۳,۳۵۰,۰۰۰	۲۱ سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت
۴,۷۹۵,۵۴۸	۱۱,۰۹۹,۹۰۱	۲۲ موجودی نقد
۸۲,۵۳۱,۲۰۱	۹۰,۰۲۴,۳۶۷	جمع دارایی‌های جاری
۱۸۱,۳۷۹,۹۵۸	۲۱۳,۲۱۲,۷۴۲	جمع دارایی‌ها
		حقوق مالکانه و بدهی‌ها
		حقوق مالکانه
۴,۹۸۲,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰	۲۳ سرمایه
۴۹۸,۲۰۰	۴۹۸,۲۰۰	۲۴ اندوخته قانونی
۳۶,۴۴۲,۲۱۱	۳۲,۰۴۳,۳۶۷	سود انباشته
۴۱,۹۲۲,۴۱۱	۳۷,۵۲۳,۵۶۷	جمع حقوق مالکانه
		بدهی‌ها
		بدهی‌های غیر جاری
۱۷,۶۷۷,۱۰۱	۲۰,۴۲۸,۸۴۸	۲۶ ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۷,۶۷۷,۱۰۱	۲۰,۴۲۸,۸۴۸	جمع بدهی‌های غیر جاری
		بدهی‌های جاری
۴۱,۰۶۵,۱۳۷	۶۳,۹۲۳,۱۲۲	۲۷ پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها
۵,۶۷۶,۰۰۰	۶,۱۸۸,۰۶۷	۲۸ مالیات پرداختنی
۸,۸۷۰,۹۳۴	۱۹,۵۵۷,۳۲۴	۲۹ سود سهام پرداختنی
۵۲,۲۱۶,۹۳۱	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۳۰ تسهیلات مالی
۳,۰۷۹,۶۵۰	۳,۴۸۵,۰۳۷	۳۱ ذخایر
۱۰,۸۷۱,۷۹۴	۹,۲۶۶,۸۳۱	۳۲ پیش‌دریافت‌ها
۱۲۱,۷۸۰,۴۴۶	۱۵۵,۲۶۰,۳۲۷	جمع بدهی‌های جاری
۱۳۹,۴۵۷,۵۴۷	۱۷۵,۶۸۹,۱۷۵	جمع بدهی‌ها
۱۸۱,۳۷۹,۹۵۸	۲۱۳,۲۱۲,۷۴۲	جمع حقوق مالکانه و بدهی‌ها



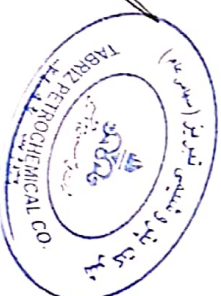
یادداشت‌های توضیحی، بخش جدایی‌ناپذیر صورت‌های مالی است.

۷

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت تغییرات در حقوق مالکانه جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)	سود انباشته	اندوخته قانونی	سرمایه
جمع			
۴۱,۹۲۲,۴۱۱	۳۶,۴۴۲,۳۱۱	۴۹۸,۲۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰
۶,۲۸۷,۵۴۶	۶,۲۸۷,۵۴۶	-	-
(۱۰,۶۸۶,۳۹۰)	(۱۰,۶۸۶,۳۹۰)	-	-
۳۷,۵۲۳,۵۶۷	۳۲,۰۴۳,۳۶۷	۴۹۸,۲۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰
۲۲,۶۴۱,۶۹۸	۱۷,۱۶۱,۴۹۸	۴۹۸,۲۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰
۸,۴۲۵,۷۲۸	۸,۴۲۵,۷۲۸	-	-
(۷,۴۳۸,۱۲۶)	(۷,۴۳۸,۱۲۶)	-	-
۲۳,۶۲۹,۳۰۰	۱۸,۱۴۹,۱۰۰	۴۹۸,۲۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰

شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۴
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سود سهام مصوب
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱
تغییرات حقوق مالکانه در دوره شش ماهه ۱۴۰۳
سود خالص دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
سود سهام مصوب
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱



[Handwritten signature in blue ink]

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

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
صورت جریان های نقدی جداگانه
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های عملیاتی		
نقد حاصل از عملیات	۲۹,۷۸۴,۸۱۹	۱۶,۹۷۸,۹۹۰
پرداخت های نقدی بابت مالیات بر درآمد	(۹۵۶,۸۰۸)	(۱,۴۲۷,۶۰۱)
جریان خالص ورود نقد حاصل از فعالیت های عملیاتی	۲۸,۸۲۸,۰۱۱	۱۵,۵۵۱,۳۸۹
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری		
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های ثابت مشهود	(۲۳,۶۴۰,۴۳۱)	(۱۴,۴۵۷,۰۱۰)
پرداخت های نقدی برای خرید دارایی های نامشهود	(۱۶,۷۱۲)	-
دریافت های نقدی ناشی از فروش سرمایه گذاری های کوتاه مدت	۴,۱۲۹,۱۵۱	-
پرداخت های نقدی برای تحصیل سرمایه گذاری های کوتاه مدت	-	(۳۳۷,۰۷۶)
دریافت های ناشی از سایر سرمایه گذاری ها	۳۳۸,۵۸۷	۵۱۳,۲۳۸
دریافت های نقدی حاصل از سود سهام	۲۰۱,۰۰۰	۶۵۹,۷۷۷
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های سرمایه گذاری	(۱۸,۹۸۸,۴۰۵)	(۱۳,۶۳۱,۰۷۱)
جریان خالص ورود نقد قبل از فعالیت های تأمین مالی	۹,۸۳۹,۶۰۶	۱,۹۲۰,۳۱۸
جریان های نقدی حاصل از فعالیت های تأمین مالی		
دریافت های ناشی از تسهیلات	۲۷,۹۳۱,۰۴۳	۴,۸۰۰,۰۰۰
پرداخت های نقدی بابت اصل تسهیلات	(۲۷,۹۳۱,۰۴۲)	(۴,۸۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود تسهیلات	(۳,۵۳۵,۲۵۴)	(۱,۶۳۶,۱۴۱)
جریان خالص خروج نقد حاصل از فعالیت های تأمین مالی	(۳,۵۳۵,۲۵۳)	(۱,۶۳۶,۱۴۱)
خالص افزایش در موجودی نقد	۶,۳۰۴,۳۵۳	۲۹۴,۱۷۷
مانده موجودی نقد در ابتدای دوره	۴,۷۹۵,۵۴۸	۲,۶۳۱,۳۰۴
مانده موجودی نقد در پایان دوره	۱۱,۰۹۹,۹۰۱	۲,۹۲۵,۴۸۱



یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام) ابتدا به صورت سهامی خاص تحت شماره ۷۹۳۷۹ به تاریخ ۱۳۶۹/۰۴/۱۶ در اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تهران تأسیس گردیده و متعاقباً به اداره ثبت شرکت‌ها و موسسات غیر تجاری تبریز منتقل و به شماره ۲۴۰۹۷، شماره شناسه ملی ۱۰۱۰۱۲۴۱۹۲۸، کدپستی ۵۱۹۷۱۳۳۳۷۷ و در تاریخ ۱۳۸۷/۰۳/۲۹ در آنجا ثبت شده است. به موجب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۷۵/۴/۷، شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل شده است. شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام) به واسطه سرمایه گذاری مستقیم و غیرمستقیم (از طریق شرکت پالایش نفت تبریز (سهامی عام) به عنوان کنترل کننده نهایی شرکت تلقی می گردد. مرکز اصلی و مجتمع شرکت در شهرستان تبریز- انتهای اتوبان شهید کسایی- کیلومتر ۳ آزادراه شهید باکری- جاده اختصاصی پتروشیمی تبریز می باشد. آغاز بهره‌برداری شرکت از فروردین ماه سال ۱۳۷۵ بوده و ظرفیت اسمی محصولات اصلی شرکت به شرح زیر می باشد:

ردیف	نام واحد	تاریخ بهره‌برداری	ظرفیت سالانه (تن)
۱	پلی اتیلن سبک و سنگین	فروردین ماه ۱۳۷۵	۱۰۰,۰۰۰
۲	پروپیلن	فروردین ماه ۱۳۷۵	۵۶,۸۰۰
۳	پلی استایرن معمولی، مقاوم و انبساطی	فروردین ماه ۱۳۷۵	۸۰,۰۰۰
۴	ABS	تیر ماه ۱۳۸۲	۳۵,۰۰۰
۵	پلی استایرن معمولی و مقاوم ۲	مهر ماه ۱۳۸۹	۵۰,۰۰۰
۶	پنتان ۱	تیرماه ۱۳۸۴	۲,۴۰۰
۷	پنتان ۲	اردیبهشت ماه ۱۳۹۶	۲,۴۰۰

۱-۲- فعالیت شرکت

در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۷ مجمع عمومی فوق العاده فعالیت شرکت را به شرح ذیل به تفکیک اصلی و فرعی تصویب نمود.

موضوع شرکت عبارت است از :

الف - موضوع اصلی

احداث، راه اندازی و بهره برداری کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آن ها و انجام کلیه فعالیت های تولیدی و صنعتی بازرگانی فنی و مهندسی و بازرگانی که به طور مستقیم و یا غیرمستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد با رعایت قوانین و مقررات مربوطه.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

- شرکت برای نیل به اهداف خود می‌تواند به عملیات زیر مبادرات نماید:
- ۱- تشکیل انواع شرکت‌ها و یا مشارکت(حقوقی یا مدنی) شرکت‌های دیگر در راستای موضوع فعالیت شرکت ،
 - ۲- مبادرت به خرید و فروش و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی در راستای موضوع فعالیت شرکت ،
 - ۳- خرید و فروش سهام شرکت‌های تولیدی و خدماتی در راستای موضوع فعالیت شرکت ،
 - ۴- تاسیس آزمایشگاه مستقل با چارت سازمانی مستقل و انجام خدمات نمونه برداری، بازرسی و آزمون‌های انواع فرآورده‌های پلیمری، شیمیایی، پتروشیمی و نفتی براساس استانداردهای مربوطه و مورد قبول سازمان ملی استاندارد یا ضوابط منطقه ای و بین‌المللی با حفظ استقلال
 - ۵- انجام پژوهش‌های کاربردی و توسعه ای در زمینه فرآورده‌های پتروشیمیایی و تجاری سازی یافته‌های پژوهشی و تولید محصولات دانش بنیان در صورت ضرورت قانونی پس از اخذ مجوزهای لازم

ب (موضوع فرعی

- ۱- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک‌ها و موسسات اعتباری،
 - ۲- خرید و فروش اوراق بهادار،
 - ۳- انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری غیربانکی و بازرگانی درخصوص موضوع شرکت،
 - ۴- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور،
 - ۵- انجام کلیه عملیاتی که به طور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.
- تبصره ۱: سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (ازجمله سهام شرکت‌ها) باید مطابق قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار صورت پذیرد.
- تبصره ۲: حداکثر ده درصد از دارایی‌های شرکت به امر سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار(از جمله سهام شرکت‌ها) اختصاص می‌یابد. سهام شرکت‌های سرمایه‌گذاری و صندوق سرمایه‌گذاری از این حکم‌مثنی است.
- تبصره ۳: تغییر در موارد مندرج در تبصره ۱ و ۲ به شرح فوق، منوط به موافقت سازمان بورس و اوراق بهادار است.
- تبصره ۴: بازررس شرکت موظف است رعایت مفاد مذکور را بررسی کرده و در صورت مشاهده هرگونه تخلف سازمان بورس و اوراق بهادار را مطلع نماید.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲- کارکنان

میانگین کارکنان در استخدام و نیز کارکنان شرکت‌های خدماتی که بخشی از امور خدماتی شرکت را به عهده دارند، طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

شرکت			گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد خالص افزایش(کاهش)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	درصد خالص افزایش(کاهش)	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۶۳۵	۸-٪	۵۸۶	۶۳۵	۸-٪	۵۸۶
۱,۷۰۵	۴-٪	۱,۶۳۷	۱,۷۱۴	۴-٪	۱,۶۴۸
۲,۳۴۰	۵-٪	۲,۲۲۳	۲,۳۴۹	۵-٪	۲,۲۳۴

کارکنان رسمی و قراردادی (مشمول مقررات نفت)
کارکنان قراردادی مدت معین وموقت (مشمول مقررات سازمان تأمین اجتماعی)

لازم به توضیح است :

جذب پرسنل جدید براساس چارت مصوب صورت می پذیرد و خارج از چارت مصوب جذبی صورت نپذیرفته است. درحال حاضر نیز تعداد پرسنل فعال کمتر از چارت مصوب می باشد. این جذب براساس مصوبه ذکر شده می باشد.

۳- اهم رویه‌های حسابداری

۳-۱- مبانی تهیه و اندازه گیری استفاده شده در تهیه صورت‌های مالی میان دوره ای

۳-۱-۱- اقلام صورت‌های مالی میان دوره ای مشابه با مبانی تهیه صورت‌های مالی سالانه اندازه گیری و شناسایی می شود.
۳-۱-۲- صورت‌های مالی میان دوره ای یکنواخت با رویه‌های به کار گرفته شده در صورت‌های مالی سالانه بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

۳-۲- مبانی تلفیق

۳-۲-۱- صورت‌های مالی تلفیقی گروه حاصل تجميع اقلام صورت‌های مالی شرکت اصلی و شرکت تجارت گستر ناوک آسیا(شرکت تحت کنترل) آن پس از حذف معاملات و مانده حساب‌های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین است.

۳-۲-۲- شرکت از تاریخ به دست آوردن کنترل تا تاریخی که کنترل بر شرکت‌های فرعی را از دست می دهد، درآمدها و هزینه‌های شرکت‌های فرعی را در صورت‌های مالی تلفیقی منظور می کند.

۳-۲-۳- سال مالی شرکت تجارت گستر ناوک آسیا در پایان اسفند هر سال خاتمه می یابد.

۳-۲-۴- صورت‌های مالی تلفیقی با استفاده از رویه‌های حسابداری یکسان در مورد معاملات و سایر رویدادهای مشابهی که تحت شرایط یکسان رخ داده اند، تهیه می شود.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۳- سرقفلی

۳-۳-۱- ترکیب‌های تجاری با استفاده از روش تحصیل به حساب منظور می‌شود. سرقفلی، براساس مازاد "حاصل جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، به علاوه مبلغ هر گونه منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده، و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله ای)" بر "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل"، اندازه‌گیری می‌شود و طی ۲۰ سال به روش خط مستقیم مستهلک می‌گردد.

۳-۳-۲- چنانچه، "خالص مبالغ دارایی‌های قابل تشخیص تحصیل شده و بدهی‌های تقبل شده در تاریخ تحصیل مازاد بر جمع مابه‌ازای انتقال یافته به ارزش منصفانه در تاریخ تحصیل، مبلغ منافع فاقد حق کنترل در واحد تحصیل شده و ارزش منصفانه منافع مالکانه قبلی واحد تحصیل کننده در واحد تحصیل شده در تاریخ تحصیل (در ترکیب‌های مرحله ای) باشد"، مازاد مذکور، پس از بررسی مجدد درستی شناسایی و شیوه‌های اندازه‌گیری موارد فوق توسط واحد تجاری تحصیل کننده، در تاریخ تحصیل در صورت سود و زیان تلفیقی به عنوان سود خرید زیر قیمت شناسایی شده و به واحد تحصیل کننده منتسب می‌شود.

۳-۳-۳- منافع فاقد حق کنترل در تاریخ تحصیل، به میزان سهم متناسبی از مبالغ شناسایی شده خالص دارایی‌های قابل تشخیص واحد تحصیل شده، اندازه‌گیری می‌شود.

۳-۴- درآمد عملیاتی

۳-۴-۱- درآمد عملیاتی به‌گونه‌ای شناسایی می‌شود که بیانگر انتقال کالاها یا خدمات تعهدشده به مشتریان به مبلغ مابه‌ازایی باشد که شرکت انتظار دارد در قبال آن کالاها یا خدمات، نسبت به آن محقق باشد. درآمد عملیاتی زمانی (یا در طول زمانی) شناسایی می‌شود که یک تعهد عملکردی از طریق انتقال کالا یا خدمات تعهدشده (یعنی یک دارایی) به مشتری ایفا شود.

۳-۴-۲- قرارداد با یک مشتری، تنها هنگامی به حساب منظور می‌شود که تمام معیارهای زیر احراز شود:

الف. طرفین، قرارداد را تأیید کرده باشند و نسبت به انجام تعهدات خود، متعهد باشند؛

ب. شرکت بتواند حقوق هر یک از طرفین را در ارتباط با کالاها یا خدماتی که باید انتقال یابد، تشخیص دهد؛

پ. شرکت بتواند شرایط پرداخت برای کالاها یا خدماتی که باید انتقال یابد را تشخیص دهد؛

ت. قرارداد محتوای تجاری داشته باشد (یعنی انتظار رود ریسک، زمان‌بندی یا مبلغ جریان‌های نقدی آتی، در نتیجه قرارداد تغییر کند)؛ و

ث. وصول مابه‌ازایی که واحد تجاری در قبال انتقال کالاها یا خدمات به مشتری نسبت به آن محقق است، محتمل باشد.

۳-۴-۳- در آغاز قرارداد، کالاها یا خدمات تعهد شده در قرارداد با مشتری ارزیابی می‌شود و هرگونه تعهد برای انتقال کالاها یا خدمات متمایز به مشتری به‌عنوان یک تعهد عملکردی تشخیص داده می‌شود.

۳-۴-۴- قیمت معامله، مبلغ مابه‌ازایی است که واحد تجاری انتظار دارد در قبال انتقال کالاها یا خدمات تعهدشده به مشتری، نسبت به آن محقق باشد، به‌استثنای مبالغی که به نمایندگی از اشخاص ثالث وصول می‌شود (مالیات بر ارزش افزوده). مابه‌ازای تعهد شده در قرارداد با مشتری، شامل مبالغ ثابت (یا مبالغ متغیر، یا هر دو) است.

۳-۴-۵- تخصیص قیمت معامله با این هدف انجام می‌شود که قیمت معامله به هر تعهد عملکردی (یا کالا یا خدمت متمایز) به مبلغی تخصیص دهد که نشان‌دهنده مبلغ مابه‌ازایی باشد که واحد تجاری انتظار دارد در قبال انتقال کالاها یا خدمات تعهدشده به

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

مشتری، نسبت به آن محق باشد. قیمت معامله بر مبنای قیمت فروش مستقل نسبی به هر تعهد عملکردی مشخص شده در قرارداد تخصیص می‌یابد.

۳-۴-۶- درآمد عملیاتی زمانی (یا در طول زمانی) شناسایی می‌شود که یک تعهد عملکردی از طریق انتقال کالا یا خدمت تعهد شده (یعنی یک دارایی) به مشتری ایفا شود. یک دارایی زمانی (یا در طول زمانی) انتقال می‌یابد که مشتری کنترل آن دارایی را به دست می‌آورد.

۳-۴-۷- دارایی‌های حاصل از قرارداد زمانی ایجاد می‌شود که کنترل کالا یا خدمت منتقل شده اما حق نامشروط دریافت وجه ایجاد نشده باشد. بدهی‌های ناشی از قرارداد (شامل پیش دریافت‌ها) زمانی ایجاد می‌شود که وجه قبل از انتقال کالا یا خدمت دریافت شده باشد.

۳-۴-۸- فروش در بورس کالا بر مبنای مقررات و شرایط موجود در بورس کالا و بر پایه نرخ اعلامی صنایع پایین دستی پتروشیمی انجام می‌شود.

۳-۴-۹- قیمت فروش محصولات داخلی و خارج از بورس کالا عمدتاً بر مبنای قراردادهای فیما بین تعیین می‌گردد. (برای ۳٪ از فروش مایعات)

۳-۴-۱۰- قیمت فروش محصولات صادراتی با استناد به بررسی‌های هفتگی قیمت‌های فروش جهانی براساس نرخ‌های مجلات بین المللی در کمیسیون فروش و با در نظر گرفتن قیمت‌های جهانی، موجودی‌های انبار، قیمت تمام شده و وضعیت فروش‌های داخلی و ... انجام می‌شود.

۳-۵- تسعیر ارز

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

نرخ‌های قابل دسترس به شرح زیر است:

مانده معاملات مرتبط	نوع ارز	نرخ تسعیر	نوع بازار ارز	دلیل استفاده از نرخ
	دلار	۶۹۸,۴۴۰	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس
وجه نقد	یورو	۸۲۰,۲۶۰	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس
	درهم	۱۹۰,۱۸۱	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس
	روبل روسیه	۸,۳۶۶	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس
پرداختی‌های تجاری و سایر پرداختی‌ها	دلار	۶۹۸,۴۴۰	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس
تسهیلات دریافتی	دلار	۶۹۸,۴۴۰	مرکز مبادله ارز و طلای ایران	نرخ ارز در دسترس

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۵-۳- تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی حسب مورد به شرح زیر در حساب‌ها منظور می‌شود:

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

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

۳-۵-۳- در صورت وجود نرخ‌های متعدد برای یک ارز، از نرخ برای تسعیر استفاده می‌شود که جریان‌های نقدی آتی ناشی از معامله یا مانده حساب مربوط، بر حسب آن تسویه می‌شود. اگر تبدیل دو واحد پول به یکدیگر به صورت موقت ممکن نباشد، نرخ مورد استفاده، نرخ اولین تاریخی است که در آن، تبدیل امکان‌پذیر می‌شود.

۳-۶- مخارج تأمین مالی

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

۳-۷- دارایی‌های ثابت مشهود

۳-۷-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری می‌شود. مخارج بعدی مرتبط با دارایی‌های ثابت

مشهود که موجب بهبود وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه آن گردد و منجر به افزایش

منافع اقتصادی حاصل از دارایی شود، به مبلغ دفتری دارایی اضافه و طی عمر مفید باقیمانده دارایی‌های مربوط

مستهلك می‌شود. مخارج روزمره تعمیر و نگهداری دارایی‌ها که به منظور حفظ وضعیت دارایی در مقایسه با استاندارد

عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، در زمان وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌گردد.

۳-۷-۲- استهلاک دارایی‌های ثابت مشهود باتوجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار (شامل عمر

مفید برآوردی) دارایی‌های مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۴۹ اصلاحیه

مصوب ۱۳۹۴/۰۴/۳۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب اسفند سال ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن و

براساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان‌ها و جاده‌ها	۱۰، ۱۵ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
تأسیسات و مخازن	۱۲، ۱۰، ۳ و ۲۵ ساله	خط مستقیم
ابزارآلات و ماشین‌آلات	۱۵، ۱۰، ۶، ۳ و ۲۰ ساله و ۱۵٪	خط مستقیم و نزولی
اثاث و منصوبات	۵، ۸، ۱۰ و ۱۵ ساله	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۵ تا ۶ ساله	خط مستقیم
تعمیرات اساسی	۲ تا ۴ ساله	خط مستقیم
کاتالیست	۲ تا ۱۰ سال براساس نظریه واحد فنی	خط مستقیم

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۷-۲-۱- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از دارایی‌های استهلاک پذیر (به استثنای ساختمان و تاسیسات ساختمان) پس از آمادگی جهت بهره‌برداری 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 بالاست. در این صورت چنانچه محاسبه استهلاک بر حسب مدت باشد، ۷۰٪ مدت زمانی که دارایی مورد استفاده قرار نگرفته است، به باقی مانده مدت تعیین شده برای استهلاک دارایی در این جدول اضافه خواهد شد.

۳-۷-۲-۲- براساس استانداردهای صنعت، تأسیسات واحدهای مورد استفاده بایستی براساس برنامه زمانبندی اعلامی توسط کارشناسان فنی، مورد بازبینی و تعمیرات اساسی قرار گیرند. مخارج انجام شده جهت اینگونه تعمیرات به علت آنکه باعث افزایش بازدهی تأسیسات می‌شود به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب می‌گردد و طی عمر مفید آن (۲ تا ۴ سال) و یا تعمیرات اساسی بعدی، هر کدام کوتاه‌تر است، مستهلک می‌گردد.

۳-۸- دارایی‌های نامشهود

۳-۸-۱- دارایی‌های نامشهود بر مبنای بهای تمام شده اندازه‌گیری و در حساب ثبت می‌شود.

۳-۸-۲- حق الامتیاز خدمات به دلیل داشتن عمر مفید نامعین مستهلک نمی‌شود.

۳-۹- زیان کاهش ارزش دارایی‌ها

۳-۹-۱- در پایان هر دوره گزارشگری، در صورت وجود هرگونه نشانه‌ای مبنی 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 به صورت مجزا ممکن نباشد، مبلغ بازیافتنی واحد مولد وجه نقدی که دارایی متعلق به آن است تعیین می‌گردد.

۳-۹-۲- آزمون کاهش ارزش دارایی‌های نامشهود با عمر مفید نامعین، بدون توجه به وجود یا عدم وجود هرگونه نشانه‌ای دال بر امکان کاهش ارزش، به طور سالانه انجام می‌شود.

۳-۹-۳- مبلغ بازیافتنی یک دارایی (یا واحد مولد وجه نقد)، ارزش فروش به کسر مخارج فروش یا ارزش اقتصادی، هر کدام بیشتر است، می‌باشد. ارزش اقتصادی برابر با ارزش فعلی جریان‌های نقدی آتی ناشی از استفاده 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.

۳-۹-۴- تنها در صورتی که مبلغ بازیافتنی یک دارایی از مبلغ دفتری آن کمتر باشد، مبلغ دفتری دارایی (یا واحد مولد وجه نقد) تا مبلغ بازیافتنی آن کاهش یافته و تفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد.

۳-۹-۵- در صورت افزایش مبلغ بازیافتنی از زمان شناسایی آخرین زیان که بیانگر برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) می‌باشد، مبلغ دفتری دارایی تا مبلغ بازیافتنی جدید، حداکثر تا مبلغ دفتری با فرض عدم شناسایی زیان کاهش ارزش در سال‌های قبل، افزایش می‌یابد. برگشت زیان کاهش ارزش دارایی (واحد مولد وجه نقد) نیز

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

بلافاصله در صورت سود و زیان شناسایی می‌گردد. مگر اینکه دارایی تجدید ارزیابی شده باشد که در این صورت منجر به کاهش مبلغ مازاد تجدید ارزیابی می‌گردد.

۱۰-۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به " اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش " هر یک از اقلام مشابه اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه‌التفاوت به عنوان زیان کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. ذخیره کاهش ارزش موجودی انبار مکانیزه (شامل موجودی قطعات و لوازم یدکی، مواد شیمیایی و کاتالیست‌ها) بر مبنای دستورالعمل مصوب هیئت‌مدیره شناسایی می‌گردد. بهای تمام شده موجودی‌ها با به کارگیری روش‌های زیر تعیین می‌گردد:

روش مورد استفاده	شرح
میانگین سالانه	مواد اولیه - مایعات و گاز
میانگین موزون متحرک	مواد اولیه - جامدات
میانگین سالانه	کالای در جریان ساخت
میانگین موزون متحرک	قطعات و لوازم یدکی
میانگین سالانه	کالای ساخته شده (مایعات)
اولین صادره از اولین وارده	کالای ساخته شده (جامدات و پلیمری)
میانگین موزون متحرک	سایر مواد اولیه و بسته‌بندی

۱۱-۳- ذخایر

ذخایر، بهی‌هایی هستند که زمان تسویه و یا تعیین مبلغ آن توام با ابهام نسبتاً قابل توجه است. ذخایر زمانی شناسایی می‌شوند 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 گونه‌ای اتکاپذیر قابل برآورد باشد .

ذخایر در پایان دوره مالی بررسی و برای نشان دادن بهترین برآورد جاری تعدیل می‌شوند و هرگاه خروج منافع اقتصادی برای تسویه تعهد، دیگر محتمل نباشد، ذخیره برگشت داده می‌شود.

۱-۱۱-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان رسمی مشمول مقررات شرکت نفت براساس یک ماه آخرین حقوق ثابت، فوق‌العاده ویژه، فوق‌العاده کارگاهی، فوق‌العاده جذب عمومی و تخصصی شغل برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حساب‌ها منظور می‌شود (آقایان تا سن ۶۰ سالگی و خانم‌ها تا سن ۵۵ سالگی).

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان قراردادی مدت‌معین و موقت (مشمول قانون کار) براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در پایان هر قرارداد سالانه تسویه می‌گردد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱-۳- ذخیره مستمری و مزایای کارکنان بازنشسته قبل از موعد و عادی

به استناد مصوبه ۶۲۸۷۷ مورخ ۱۳۸۶/۰۳/۲۹ اداره تدوین و هماهنگی مقررات اداری استخدامی شرکت ملی نفت، کلیه هزینه‌ها و مزایا از جمله عیدی، بن کالای اساسی، عائله مندی و حق اولاد، یارانه استفاده از تسهیلات رفاهی و همچنین پرداخت سالانه آخرین مستمری به هنگام فوت کارمندان بازنشسته و همچنین با استناد به مصوبه شماره ۱۳۳۳ مورخ ۱۳۸۱/۰۳/۲۱ هیأت مدیره شرکت ملی نفت ایران و الحاقیه مربوطه (موضوع تعدیل نیروی انسانی) مستمری و سایر مزایای پرداختی به بازنشستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنشستگان عادی (آقایان ۶۰ سال و بانوان ۵۵ سال) و بعد از آن تا زمان فوت بر مبنای مستمری اسفند ماه هر سال آنان محاسبه و ذخیره لازم طبق رویه سنوات قبل و براساس استاندارد حسابداری شماره ۳۳ و ضوابط قانونی مذکور در حساب‌ها منظور می‌گردد. مبلغ ذخایر از سال مالی قبل توسط اکچوئر رسمی بیمه مرکزی محاسبه و در حساب‌ها اعمال می‌شود.

۱۱-۳- مشاغل سخت و زیان‌آور

براساس بند ۱۴ آیین‌نامه مشاغل سخت و زیان‌آور مصوب هیأت‌وزیران مورخ ۱۳۸۵/۱۲/۱۶ و اصلاحیه سازمان تأمین اجتماعی مورخ ۱۳۹۳/۰۹/۲۴، کارفرمای اینگونه مشاغل مکلف است پس از احراز شرایط بازنشستگی بیمه شده شاغل در کارگاه وی، مبلغ مطالبه شده توسط سازمان تأمین اجتماعی را در زمان بازنشستگی پرسنل پرداخت کند. محاسبات مبلغ فوق بر مبنای آیین نامه و رویه اجرایی آن سازمان به صورت زیر است:

الف- محاسبه حق بیمه مشاغل سخت و زیان‌آور بر مبنای ۸٪ مشمول حق بیمه آخرین حقوق و مزایای کارگران به نسبت سنوات اشتغال در آن مشاغل مربوط به ایام قبل از تاریخ ۱۳۸۰/۰۷/۱۴ می‌باشد.

ب- محاسبه حق بیمه مشاغل سخت و زیان‌آور بر مبنای ۴٪ مشمول حق بیمه آخرین حقوق و مزایای کارگران به نسبت سنوات اشتغال در آن مشاغل مربوط به ایام بعد از تاریخ ۱۳۸۰/۰۷/۱۴ تا تاریخ بازنشستگی می‌باشد.

براساس رویه فعلی مورد عمل، سمت‌های سازمانی که به تشخیص واحد اداری به احتمال زیاد مشمول این طرح می‌شود، شناسایی و براساس سابقه کاری آنها، ذخیره مورد نیاز از این بابت در حساب‌ها شناسایی شده است. مانده ذخیره در پایان هر دوره‌ی گزارشگری، بررسی و در صورت نیاز بر اساس محاسبات اکچوئری نسبت به تعدیل آن اقدام می‌گردد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲-۳- سرمایه‌گذاری‌ها

اندازه گیری			
شرکت	تلفیقی گروه	نوع سرمایه گذاری	
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها.	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	سرمایه گذاری بلندمدت
بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها.	بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه‌گذاری‌ها.	سایر سرمایه گذاری های بلندمدت	
ارزش بازار مجموعه (پرتقوی) سرمایه گذاری	ارزش بازار مجموعه (پرتقوی) سرمایه گذاری ها	سرمایه گذاری سریع معامله در بازار	سرمایه گذاری جاری
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	
شناخت درآمد			
شرکت	تلفیقی گروه	نوع سرمایه گذاری	
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر(تا تاریخ تصویب صورت های مالی)	مشمول تلفیق	سرمایه گذاری در شرکت های فرعی	انواع سرمایه گذاری ها
در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت های مالی)	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی عادی صاحبان سهام شرکت سرمایه‌پذیر (تا تاریخ صورت های مالی)	سایر سرمایه گذاری های جاری و بلند مدت در سهام شرکت ها	
در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	در زمان تحقق سود تضمین شده (با توجه به نرخ سود موثر)	سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار	

۱۳-۳- مالیات بر درآمد

۱-۱۳-۳- هزینه مالیات

هزینه مالیات، مجموع مالیات جاری و انتقالی است. مالیات جاری و مالیات انتقالی در صورت سود و زیان منعکس می‌شود، مگر در مواردی که به اقلام شناسایی شده در صورت سود و زیان جامع یا حقوق صاحبان سرمایه مرتبط باشند که به ترتیب در صورت سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند.

۲-۱۳-۳- مالیات انتقالی

مالیات انتقالی، براساس تفاوت موقتی بین مبلغ دفتری دارایی‌ها و بدهی‌ها برای مقاصد گزارشگری مالی و مبالغ مورد استفاده برای مقاصد مالیاتی محاسبه می‌شود.
در پایان هر دوره گزارشگری برای اطمینان از قابلیت بازیافت مبلغ دفتری دارایی‌های مالیات انتقالی، محتمل بودن وجود سود مشمول مالیات در آینده قابل پیش بینی برای بازیافت دارایی مالیات انتقالی ارزیابی می‌گردد و در صورت ضرورت، مبلغ دفتری دارایی‌های مزبور تا میزان قابل بازیافت کاهش داده می‌شود. چنین کاهش، در صورتی برگشت داده می‌شود که وجود سود مشمول مالیات به میزان کافی، محتمل باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۱۳-۳- تهاثر دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری

شرکت دارایی‌های مالیات جاری و بدهی‌های مالیات جاری را تنها در صورتی تهاثر می‌کند که الف. حق قانونی برای تهاثر مبالغ شناسایی شده داشته باشد و ب. قصد تسویه بر مبنای خالص، بازیافت و تسویه همزمان دارایی بدهی را داشته باشد.

۳-۱۳-۴- مالیات جاری و انتقالی دوره جاری

مالیات جاری و انتقالی در سود و زیان شناسایی می‌شود، به استثنای زمانی که آن‌ها مربوط به اقلامی باشند که در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شوند، که در این خصوص، مالیات جاری و انتقالی نیز به ترتیب در سایر اقلام سود و زیان جامع یا مستقیماً در حقوق مالکانه شناسایی می‌شود.

۴- قضاوت‌های مدیریت در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

۴-۱- قضاوت‌ها در فرآیند بکارگیری رویه‌های حسابداری

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

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

۴-۲- قضاوت مربوط به برآوردها

۴-۲-۱- ذخیره مستمری و مزایای کارکنان بازنشسته قبل از موعد و عادی

براساس محاسبات اکچوئری که شامل کلیه هزینه‌ها، مزایای از جمله عیدی، بن کالاهای اساسی، عائله مندی، حق اولاد، یارانه استفاده از تسهیلات رفاهی و همچنین پرداخت سالانه آخرین مستمری به هنگام فوت کارمندان بازنشسته و سایر مزایای پرداختی به بازنشستگان قبل از موعد تا تاریخ بازنشستگی عادی و بعد از آن تا زمان فوت بر مبنای مستمری اسفند ماه هر سال آنان محاسبه و ذخیره لازم طبق رویه سنوات قبل طبق استاندارد حسابداری شماره ۳۳ و ضوابط قانونی مذکور در حساب‌ها منظور می‌گردد.

۴-۲-۲- مالیات پرداختی براساس سود مشمول مالیات ابرازی و طبق مقررات مالیاتی با لحاظ موارد برآورد مورد لزوم، در حساب‌ها انعکاس یافته است.

۴-۲-۳- قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات به کار گرفته شده در صورت‌های مالی میان دوره ای، شامل منابع اصلی برآورد عدم اطمینان‌ها، با قضاوت‌ها، برآوردها و مفروضات به کار گرفته شده در آخرین صورت‌های مالی سالانه برای سال منتهی به ۳۰ اسفند ۱۴۰۳ یکسان است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۵- درآمدهای عملیاتی

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳
-	-	۳۲,۷۴۲	۱۹۸,۰۷۳
۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۰۰,۳۶۳,۳۲۱	۱۱۴,۰۷۰,۶۱۶

فروش خالص

سایر

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مبلغ	مقدار	مبلغ	مقدار

۱۱,۶۲۴,۳۹۲	۱۸,۳۲۳	۱۲,۴۹۰,۰۳۵	۱۴,۳۶۸
۱۹,۸۶۷,۸۰۷	۴۴,۹۹۲	۳۱,۷۴۴,۴۵۹	۴۶,۱۵۷
-	-	۱۱۱,۷۷۶	۳۸۹
۶,۸۴۹,۳۵۶	۱۸,۰۸۷	۸,۲۶۴,۸۳۸	۱۳,۸۴۵
۱۳,۲۲۳,۹۷۷	۲۲,۲۴۱	۱۲,۲۵۲,۰۴۹	۱۵,۳۶۳
۴,۵۲۷,۹۰۹	۷,۶۰۴	۵,۰۹۴,۰۶۳	۵,۶۶۶
۷,۲۶۱,۸۵۴	۹,۲۸۷	۱۰,۰۵۷,۶۹۷	۸,۱۲۹
-	-	۲۰,۳۳۴	۳۵
۶۳,۳۵۵,۲۹۵	۱۲۰,۵۳۴	۸۰,۰۳۵,۱۵۱	۱۰۳,۹۳۲

فروش خالص

داخلی

محصولات اصلی

پلی استایرن مقاوم

پلی اتیلن سنگین

برش چهار کربنه

پروپیلن

پلی استایرن معمولی

پلی استایرن انبساطی

ABS

پلی اتیلن سبک

فروش محصولات اصلی

محصولات فرعی

بوتادین - ۱ و ۳

رافینت

پنتان

کرودفیول

کوینچ اویل فور فورال

تولوئن

ازت مایع

اتیلن

پلی پروپیلن

C5

سایر

فروش محصولات فرعی

فروش داخلی

صادراتی

محصولات اصلی

پلی اتیلن سنگین

پلی استایرن معمولی

ABS

پلی استایرن انبساطی

پلی استایرن مقاوم

پلی اتیلن سبک

فروش محصولات اصلی

محصولات فرعی

بوتن ۱

C5

C7-C9

فروش محصولات فرعی

فروش صادراتی

فروش خالص

۷,۰۱۰,۳۰۳	۱۵,۹۲۳	۸,۹۴۹,۱۴۱	۱۳,۹۱۲
۱۱,۸۷۷,۰۵۴	۲۰,۹۹۱	۷,۴۴۱,۹۲۴	۹,۴۳۰
۴۱۱,۹۱۷	۶۷۹	۱۹۰,۱۲۳	۱۷۱
۵۴۲,۶۱۴	۹۵۹	۸۷۴,۸۴۴	۹۶۵
۲,۸۰۰,۶۸۵	۴,۷۶۴	۳,۳۲۳,۵۱۰	۳,۸۵۶
۱,۰۱۳,۰۸۲	۲,۲۸۳	۴۷,۷۹۲	۸۰
۲۳,۶۵۵,۶۵۵	۴۵,۵۹۹	۲۰,۸۲۷,۳۳۴	۲۸,۴۱۴

۳۰۲,۲۹۰	۶۸۳	۱۱۶,۴۷۴	۱۸۲
۳۸۹,۲۹۱	۱,۲۹۹	۲۹۷,۲۰۶	۷۵۰
۲,۲۹۵,۳۸۶	۷,۹۰۲	۲,۷۷۱,۸۲۸	۵,۰۵۵
۲,۹۸۶,۹۶۷	۹,۸۸۴	۳,۱۸۵,۵۰۸	۵,۹۸۷
۲۶,۶۴۲,۶۲۲	۵۵,۴۸۳	۲۴,۰۱۲,۸۴۲	۳۴,۴۰۱
۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۲۰۶,۸۶۸	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۵۹,۳۳۶

۵-۱- فروش صادراتی شامل ۱۷,۰۱۱,۱۵۹ دلار ، ۴,۶۴۳,۸۷۹ یورو ، ۱۷,۶۶۰,۸۹۵ درهم و ۶۳۶,۱۹۰,۱۷۰ روبل روسیه و فروش صادراتی سال قبل شامل ۳۰,۹۸۷,۱۰۱ دلار ، ۱۴,۴۱۶,۱۳۹ یورو ، ۱۵,۹۰۱,۴۶۴ درهم و ۱,۰۰۵,۲۰۶,۸۲۲ روبل روسیه بوده است.

۵-۲- حجم فروش صادراتی در دوره جاری نسبت به دوره گذشته به دلیل جنگ ۱۲ روزه و تعمیرات اساسی (اورهال) کاهش یافته است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۳- جدول مقایسه‌ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده محصولات اصلی در دوره مالی به شرح زیر است :

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱					۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
درصد سود	نسبت به درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی	درصد سود	نسبت به درآمد	سود ناخالص	بهای تمام شده	درآمد عملیاتی
عملیاتی	عملیاتی				عملیاتی	عملیاتی			
۲۴	۲۴۷,۷۰۶	۷۶۵,۳۷۶	۱,۰۱۳,۰۸۲	۲۴	۱۶,۴۲۰	۵۱,۷۰۶	۶۸,۱۲۶	۱۱۵	پلی اتیلن سبک
۱۸	۴,۸۲۵,۴۱۹	۲۲,۰۵۲,۶۹۱	۲۶,۸۷۸,۱۱۰	۱۵	۶,۰۶۸,۵۹۴	۳۴,۶۲۵,۰۰۶	۴۰,۶۹۳,۶۰۰	۶۰,۰۶۹	پلی اتیلن سنگین
۱۸	۲,۵۴۸,۵۹۹	۱۱,۸۷۶,۴۷۸	۱۴,۴۲۵,۰۷۷	۱۶	۲,۵۳۲,۲۸۱	۱۳,۲۸۱,۲۶۴	۱۵,۸۱۳,۵۴۵	۱۸,۲۲۵	پلی استایرن مقاوم
۱۴	۳,۴۵۱,۷۴۱	۲۱,۶۴۹,۲۹۰	۲۵,۱۰۱,۰۳۱	۱۱	۲,۱۵۹,۹۲۰	۱۷,۵۳۴,۰۵۳	۱۹,۶۹۳,۹۷۳	۲۴,۷۹۳	پلی استایرن معمولی
۱۵	۷۳۷,۹۱۸	۴,۳۳۲,۶۰۵	۵,۰۷۰,۵۲۳	۲۰	۱,۲۲۱,۱۲۹	۴,۷۴۷,۷۷۸	۵,۹۶۸,۹۰۷	۶,۶۱۱	پلی استایرن انبساطی
۲۱	۱,۵۹۴,۰۸۹	۶,۰۷۹,۶۸۲	۷,۶۷۳,۷۷۱	۳۰	۳,۰۵۳,۰۵۸	۷,۱۹۴,۷۶۲	۱۰,۲۴۷,۸۲۰	۸,۳۰۰	ABS
۱۶	۱,۰۷۲,۰۰۹	۵,۷۷۷,۳۴۷	۶,۸۴۹,۳۵۶	۸	۶۸۵,۷۱۵	۷,۵۷۹,۰۲۳	۸,۲۶۴,۷۳۸	۱۳,۸۴۵	پروپیلن - یادداشت ۱-۳-۵
۹	۱,۱۶۹,۶۹۰	۱۲,۱۴۹,۹۳۹	۱۳,۳۱۹,۶۲۹	۱۱	۱,۳۸۴,۴۲۴	۱۱,۷۳۷,۴۱۰	۱۳,۱۲۱,۸۳۴	۲۷,۳۷۸	سایر
۱۶	۱۵,۶۴۷,۱۷۱	۸۴,۶۸۲,۴۰۸	۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۱۵	۱۷,۱۲۱,۵۴۱	۹۶,۷۵۱,۰۰۲	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۵۹,۳۳۶	جمع کل

۵-۳-۱- شرکت مطابق بند ۲ ماده ۸ قرارداد تامین خوراک پروپیلن برای شرکت پلی نار به شماره ۱۷-۶۳۱/۱۹/۷۶ مورخ ۱۳۷۶/۰۴/۰۱ برای مدت ۳۰ سال موظف به تامین پروپیلن با نرخ متوسط فوب خلیج فارس شده و طبق تبصره ۱ ماده فوق، نرخ مذکور در طول ۵ سال اول قرارداد با احتساب ۳۰٪ تخفیف نسبت به نرخ فوب خلیج فارس اعمال گردیده است. این روند که از متوسط نرخ های مندرج در سه نشریه بین المللی ICIS، CMAI و PLATTS (طبق مصوبه مجمع عمومی شرکت ملی صنایع پتروشیمی سهامدار اصلی وقت) استخراج گردیده تا پایان سال ۱۳۹۲ تداوم داشته است.

از ابتدای سال ۱۳۹۳ براساس صورت جلسه مورخ ۱۳۹۳/۰۳/۲۷ مقرر گردید «قیمت دلاری پروپیلن براساس میانگین قیمت CFR دو نشریه ICIS و CMAI استخراج و پس از کسر میانگین هزینه حمل ماهانه از منطقه جنوب شرق آسیا به خلیج فارس مندرج در نشریه CMAI و معادل ریالی آن با کسر ۵٪ تخفیف» مبنای محاسبه صورتحساب های ارسالی قرار گرفته است.

از سال ۱۳۹۴ مطابق صورت جلسه مورخ ۱۳۹۴/۰۹/۱۷ مقرر گردیده است که قیمت پروپیلن براساس فرمول «ماکزیمم هفتگی جنوب شرقی آسیا مندرج در نشریه ICIS با کسر ۹۰٪ مینییم هزینه حمل پروپیلن از جنوب شرقی آسیا به خلیج فارس (مندرج در نشریه IHS) و معادل ریالی آن پس از کسر ۵٪ تخفیف» محاسبه و مبنای صورت حساب های ارسالی قرار گیرد و این فرمول تا پایان مرداد ماه ۱۴۰۲ تداوم داشته است.

از شهریور ماه سال ۱۴۰۲ تاکنون با توجه به زیان دهی محصول تحویلی به شرکت مذکور، اعلام شده است که امکان تحویل محصول با زیان برای این شرکت مقدور نیست و مطابق ضوابط قیمت گذاری کالاهای تولید داخل (ابلاغی مورخ ۱۳۸۹/۰۵/۲۵ وزیر محترم بازرگانی و رئیس مجمع عمومی سازمان حمایت) صورتحساب ها به صورت علی الحساب و با فرمول بهای تمام شده تولید بعلاوه ۱۴٪ سود (با تلورانس ۳٪ مثبت یا منفی) ارسال شده ولیکن توسط شرکت پلی نار نسبت به پذیرش صورتحساب های ارسالی اقدام نشده و بهای آنها با نرخ اعلامی شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و پرداخت می گردد. لذا مطابق صورت مغایرت امضا شده منتهی به تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱، مبلغ ۵,۸۹۹,۷۷۶ میلیون ریال مغایرت با شرکت مذکور وجود دارد. در زمان تهیه صورت های مالی، موضوع مغایرت با هماهنگی شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان و برگزاری جلسات مشترک و از طریق داوری در دست پی گیری می باشد.

۵-۴- تغییرات حاشیه ی فروش محصولات نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از تغییرات نرخ های فروش محصولات در بورس کالا و نرخ های جهانی و هم چنین هزینه های تولید از جمله مواد اولیه خریداری شده می باشد. در این دوره نرخ فروش محصولات اصلی (شامل ABS، پلی اتیلن و پلی استایرن) حدوداً با افزایش ۴۵ درصدی نسبت به دوره قبل از متوسط ۵۴۱,۴۶۷ ریال به ازای هر کیلوگرم به ۷۸۳,۰۴۵ ریال افزایش یافته است. لازم به توضیح است نرخ های فروش در بورس کالا توسط صنایع پایین دستی شرکت ملی صنایع پتروشیمی و قیمت های فروش های صادراتی بر مبنای قیمت های جهانی و سایر موارد موثر از جمله شرایط بازار و ... در کمیسیون فروش شرکت به صورت هفتگی تعیین و ملاک عمل برای فروش قرار می گیرد. بهای تمام شده محصولات نیز براساس هزینه های واقعی و مواد اولیه خریداری شده از تامین کنندگان از جمله شرکت های پالایشی محاسبه می گردد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۵-۵- خالص درآمد عملیاتی به تفکیک وابستگی اشخاص:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		اشخاص وابسته - شرکت های پلّی نار و شرکت پالایش نفت تبریز سایر مشتریان
درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	درآمد عملیاتی	درصد نسبت به کل	
۵,۴۶۶,۹۶۷	۵	۹,۴۲۹,۰۸۱	۸	
۹۴,۸۶۳,۶۱۲	۹۵	۱۰۴,۴۴۳,۴۶۲	۹۲	
۱۰۰,۳۳۰,۵۷۹	۱۰۰	۱۱۳,۸۷۲,۵۴۳	۱۰۰	

شرکت		گروه		یادداشت	۶- بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۷۳,۸۳۰,۶۵۲	۷۸,۳۲۸,۱۷۹	۷۳,۸۳۰,۶۵۲	۷۸,۰۱۳,۷۳۳	۶-۱	مواد مستقیم
۴,۰۸۸,۲۶۶	۵,۶۵۹,۵۰۵	۴,۰۸۸,۲۶۶	۵,۶۵۹,۵۰۵	۶-۲	دستمزد مستقیم
۱۲,۴۶۸,۴۶۷	۱۶,۵۹۲,۴۸۴	۱۲,۲۹۳,۱۵۳	۱۶,۵۹۲,۴۸۴	۶-۲	سربار ساخت
۹۰,۳۸۷,۳۸۵	۱۰۰,۵۸۰,۱۶۸	۹۰,۲۱۲,۰۷۱	۱۰۰,۲۶۵,۷۲۲		
(۴۳۰,۹۱۱)	(۲,۳۳۵,۵۳۵)	(۴۳۰,۹۱۱)	(۲,۳۳۵,۵۳۵)	۶-۳	هزینه های جذب نشده
۸۹,۹۵۶,۴۷۴	۹۸,۲۴۴,۶۳۳	۸۹,۷۸۱,۱۶۰	۹۷,۹۳۰,۱۸۷		جمع هزینه های ساخت
۱۶۵,۰۵۲	(۲,۲۷۱,۳۸۹)	۱۶۵,۰۵۲	(۲,۲۷۱,۳۸۹)		(افزایش) کاهش موجودی های در جریان ساخت
(۱۴۰,۱۱۶)	(۱۵۳,۱۱۶)	(۱۴۰,۱۱۶)	(۱۵۳,۱۱۶)	۶-۴	ضایعات تولیدی
۸۹,۹۸۱,۴۱۰	۹۵,۸۲۰,۱۲۸	۸۹,۸۰۶,۰۹۶	۹۵,۵۰۵,۶۸۲		بهای تمام شده ساخت
(۵,۲۹۸,۰۰۲)	۹۳۰,۸۷۴	(۵,۲۹۸,۰۰۲)	۹۳۰,۸۷۴		(افزایش) کاهش موجودی های ساخته شده
۸۴,۶۸۳,۴۰۸	۹۶,۷۵۱,۰۰۲	۸۴,۵۰۸,۰۹۴	۹۶,۴۳۶,۵۵۶		

تطبیق موجودی ابتدا و پایان دوره

خالص	ذخیره کاهش ارزش	بهای تمام شده	مواد اولیه ابتدای دوره کالای ساخته شده ابتدای دوره کالای ساخته شده پایان دوره
۱۳,۶۳۷,۲۳۹	-	۱۳,۶۳۷,۲۳۹	
۸,۷۰۷,۲۱۵	(۳,۰۲۷)	۸,۷۱۰,۲۴۲	
۷,۷۱۶,۴۶۴	(۶۲,۹۰۴)	۷,۷۷۹,۳۶۸	

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۶- در دوره مالی مورد گزارش مبلغ ۸۰,۰۴۲,۰۹۹ میلیون ریال (دوره مالی مشابه ۷۰,۰۴۳,۰۶۱ میلیون ریال) مواد اولیه خریداری شده است. تأمین کنندگان اصلی مواد اولیه به تفکیک کشور و مبلغ خرید به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱		۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		تأمین کنندگان	کشور	نوع مواد اولیه
درصد نسبت به کل خرید	مبلغ خرید	درصد نسبت به کل خرید	مبلغ خرید			
۳۶	۲۵,۹۹۰,۱۵۱	۴۱	۳۱,۷۴۰,۰۹۵	شرکتهای پالایش نفت تبریز/تهران/آبادان/اشیراز/ شرکت هوایار بین الملل /بوشهر/خلیج فارس	ایران	نفتای سبک
۲۳	۱۵,۹۱۲,۸۳۱	۲۳	۱۷,۴۵۴,۷۴۷	شرکت پتروشیمی پارس	ایران	استایرن منومر
۱۳	۸,۹۵۹,۳۱۹	۱۳	۱۰,۷۷۰,۶۳۷	شرکتهای پتروشیمی مروارید، کاویان و گچساران	ایران	اتیلن
۶	۴,۴۰۱,۵۲۳	۴	۳,۵۸۸,۹۴۱	شرکت پالایش نفت تبریز	ایران	بنزن
۷	۴,۵۵۹,۹۱۸	۳	۲,۷۰۹,۷۳۸	شرکت پتروشیمی سازند اراک	ایران	بنزن آف
۸	۵,۵۴۱,۳۹۶	۸	۶,۳۱۰,۴۵۱	شرکت های پالایش نفت تبریز و پالایش نفت سازند اراک	ایران	بوتان
۱	۶۸۴,۴۰۴	۴	۲,۸۴۵,۳۲۴	شرکت های خارجی	روسیه	پلی بوتادین رابر
۳	۱,۸۶۹,۳۲۵	۲	۱,۹۴۱,۹۲۰	شرکت خارجی	چین	اکریلونیتریل
۱	۵۴۲,۰۷۹	۱	۱,۱۹۹,۱۱۸	شرکت خارجی	کره - هند	مینرال اویل
۲	۱,۵۸۲,۱۱۵	۱	۱,۱۶۴,۲۶۸	شرکت های پتروشیمی کاویان و مرواریدو آریا ساسول و گچساران	ایران	سی ۳+
۰	-	-	۳۱۶,۸۶۰	شرکت پتروشیمی ایلام	ایران	پروپیلن مایع
۱۰۰	۷۰,۰۴۳,۰۶۱	۱۰۰	۸۰,۰۴۲,۰۹۹			

۱-۶- هزینه حمل مربوط به حمل مواد اولیه خریداری شده به قیمت مواد اضافه گردیده است.

۶-۲- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

(مبالغ به میلیون ریال)

سربار		دستمزد مستقیم		یادداشت	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۵,۴۵۶,۲۸۵	۶,۷۹۱,۷۱۱	۴,۰۵۵,۲۲۶	۵,۶۱۹,۰۱۳	۶-۲-۱	حقوق و مزایای کارکنان
۱۶۰,۵۹۲	۱۵۳,۱۹۶	۳۳,۰۴۰	۴۰,۴۹۲		مشاغل سخت و زیان آور
۵۸۱,۴۳۶	۸۰۸,۸۰۵	-	-		استهلاک
۲,۱۲۳,۸۶۸	۱,۹۰۴,۷۳۷	-	-		مواد شیمیایی و کاتالیست ها
۳۶۲,۰۲۰	۶۰۹,۵۴۳	-	-	۶-۲-۲	آب، برق
۲,۹۹۸,۷۱۹	۵,۲۷۷,۳۲۶	-	-	۶-۲-۳	گاز مصرفی
۶۱۵,۷۱۲	۷۲۴,۶۵۹	-	-	۶-۲-۴	مواد بسته بندی
۴۳۴,۲۰۲	۳۶۹,۸۰۵	-	-		لوازم و قطعات یدکی
۸۳۲,۳۳۵	۷۲۱,۵۰۳	-	-	۶-۲-۵	خدمات پیمانکاران
۲۶۹,۰۶۹	۱,۱۳۳,۹۷۱	-	-	۶-۲-۶	مواد و کالای عمومی مصرفی
۵۰۲,۴۸۰	۶۸۳,۴۳۶	-	-		هزینه های بهداشتی و بهداشت
۱,۰۹۰,۵۲۷	۱,۰۴۳,۳۸۷	-	-	۶-۲-۷	سایر هزینه ها
۱۵,۴۲۷,۲۴۵	۲۰,۲۲۲,۰۷۹	۴,۰۸۸,۲۶۶	۵,۶۵۹,۵۰۵		جمع
(۲,۱۱۴,۵۴۶)	(۲,۸۲۵,۲۹۱)	-	-	۷	تخصیص به هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۲۴۵,۸۲۳)	(۲۹۴,۶۲۵)	-	-	۹	بهای تمام شده بابت فروش سرویس های جانبی به شرکت پلی نار و شرکت پالایش نفت تبریز
(۱۲۵,۴۸۹)	(۱۷۸,۸۷۹)	-	-		تخصیص به واحد تحقیق و توسعه
(۴۷۲,۹۲۰)	(۳۳۰,۸۰۰)	-	-		تخصیص به پروژه های اجرایی
۱۲,۴۶۸,۴۶۷	۱۶,۵۹۲,۴۸۴	۴,۰۸۸,۲۶۶	۵,۶۵۹,۵۰۵		

۶-۲-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً به دلیل اعمال شایستگی سالیانه، ترفیعات کارکنان مشمول قانون نفت و افزایش قانونی اعلام شده مطابق ت ه م/۲۳۵۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۴ همچنین نامه شماره ۲۳۱۷۱۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ وزیر تعاون، کار و رفاه اجتماعی که بر اساس تصمیم جلسه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ شورای عالی کار صادر گردیده است.

۶-۲-۲- افزایش هزینه آب مصرفی عمدتاً به دلیل افزایش نرخ آب مصرفی در ماه های معمولی از ۱۶۰,۰۰۰ ریال به ۲۰۸,۰۰۰ ریال و در ماه های گرم سال از ۱۹۲,۰۰۰ ریال به ۲۴۹,۶۰۰ ریال و همچنین اضافه شدن دیماند مصرفی پساب ورودی می باشد.

۶-۲-۳- افزایش هزینه های گاز مصرفی عمدتاً به دلیل افزایش نرخ گاز مصرفی از ۳۳,۹۲۴ ریال به ۶۴,۴۳۰ ریال و براساس آخرین نرخ های اعلامی می باشد.

۶-۲-۴- افزایش هزینه های مواد بسته بندی عمدتاً به دلیل افزایش نرخ ملزومات بسته بندی می باشد.

۶-۲-۵- هزینه خدمات پیمانکاری عمدتاً مربوط به شرکت های: اتوبوسرانی (ایاب و ذهاب)، حمل و نقل درون شهری (ایاب و ذهاب مینی بوس)، نقل و انتقال کالا، حمل و نقل زمینی، پیمانی، صنعت و شرکت خدمت گزاران سبز می باشد. ضمناً دلیل کاهش مبالغ خدمات پیمانکاری نسبت به دوره مشابه مربوط به پایان قرارداد پیمانکار رستوران و تامین اقلام مصرفی رستوران توسط خود شرکت می باشد.

۶-۲-۶- افزایش هزینه های مواد و کالای عمومی مصرفی، ناشی از افزایش نرخ و تورم بوده و همچنین به علت تغییر در نحوه ارائه خدمات در واحد رستوران از حالت پیمانکاری به شرایط خودگردان و در نتیجه تهیه مواد اولیه خوراک از طریق خود شرکت می باشد.

۶-۲-۷- سایر هزینه ها عمدتاً شامل خدمات دریافتی از سایر شرکت ها به مبلغ ۷۰۰,۹۷۳ میلیون ریال (هزینه های بهداشتی کارکنان بعد از بازنشستگی به مبلغ ۴۳۰,۹۹۰ میلیون ریال، مجتمع رفاهی پتروشیمی تبریز به مبلغ ۲۴۷,۵۷۴ میلیون ریال و شرکت پتروشیمی میاندوآب به مبلغ ۲۲۰,۴۱۸ میلیون ریال)، بیمه به مبلغ ۱۳۰,۵۵۸ میلیون ریال و کارمزد فروش ۲۷,۹۶۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۶- هزینه های جذب نشده به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۵۱,۵۷۸	۲۱۱,۷۸۸	اتیلن
۵۷,۰۰۵	۱۱۵,۱۸۸	بنزن پیرولیز
۱۳,۷۰۶	۸۹,۷۱۶	پروپیلن مایع
-	۴۸,۱۱۲	برش C۴
-	۴۵,۷۴۱	رافینت
-	۱۶,۷۲۸	پلی پروپیلن
-	۶۱,۸۷۸	پلی اتیلن سنگین
۳۰۸,۶۲۲	۱,۷۴۶,۳۸۴	سایر محصولات
۴۳۰,۹۱۱	۲,۳۳۵,۵۳۵	

۱-۳-۶ افزایش هزینه جذب نشده در نیم سال اول سال ۱۴۰۴ عمدتاً ناشی از تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی به مدت تقریبی حدود ۵۶ روز می باشد.

۴-۶- ضایعات واحدهای تولیدی به شرح ذیل می باشد:

۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
۱۲۱,۶۹۵	۱۱۶,۷۴۸		استایرن منومر
۹,۵۵۸	۲۳,۴۴۴	۱-۴-۶	اتیلن
۸,۸۰۶	۴,۰۱۷		بوتن ۱
۵۷	۸,۹۰۷		سایر
۱۴۰,۱۱۶	۱۵۳,۱۱۶		

۱-۴-۶- ضایعات اتیلن عمدتاً ناشی از راه اندازی واحد بعد از تعمیرات اساسی می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۶- مقایسه مقدار تولید واقعی در دوره مالی مورد گزارش با ظرفیت اسمی و ظرفیت برنامه ریزی، نتایج زیر را نشان می دهد:

ظرفیت اسمی سالانه	ظرفیت عملی سالانه	تولید واقعی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴	تولید واقعی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۳
تن	تن	تن	تن
محصولات میانی:			
اتیلن	۱۳۶,۰۰۰	۱۰۸,۳۱۵	۴۰,۰۲۶
اتیل بنزن	۱۰۱,۵۰۰	۱۰۱,۶۴۲	۲۹,۸۴۷
استایرن منومر	۹۵,۰۰۰	۹۲,۵۱۷	۲۸,۶۷۰
بنزن	۵۵,۸۰۰	۵۴,۱۲۹	۱۶,۴۷۱
ازت	۳۹,۰۰۰	۴۰,۵۱۲	۱۸,۴۷۵
برش چهارکربنه	۳۰,۳۰۰	۳۰,۱۴۳	۱۱,۶۸۵
پروپیلن	۲۰,۳۰۰	۱۷,۶۱۴	۶,۸۵۱
رافینت	۷,۵۰۰	۷,۵۸۲	۳,۰۵۵
برش غیرآروماتیک	۶,۶۰۰	۱۱,۵۴۳	۲,۷۶۱
بوتادین-۱ و ۳	۶,۵۰۰	۶,۲۹۹	۲,۲۲۷
بوتن ۱	۶,۰۰۰	۵,۸۸۲	۲,۳۷۷
	۵۰۴,۵۰۰	۴۷۶,۱۷۸	۱۶۲,۴۴۵
محصولات نهایی قابل فروش:			
پلی اتیلن سبک و سنگین	۱۰۰,۰۰۰	۱۳۱,۲۲۱	۵۵,۷۵۱
پلی استایرن معمولی	۷۵,۰۰۰	۷۶,۲۸۲	۲۵,۳۴۰
پلی استایرن مقاوم	۴۰,۰۰۰	۴۷,۳۶۲	۱۸,۰۶۴
پلی استایرن انبساطی	۱۵,۰۰۰	۱۵,۷۸۴	۶,۷۶۴
پروپیلن	۳۶,۵۰۰	۳۱,۶۷۰	۱۲,۳۱۸
ABS	۳۵,۰۰۰	۲۶,۶۵۲	۸,۷۰۱
پلی پروپیلن	۳۰,۰۰۰	۹,۱۶۴	۴,۳۵۱
ازت	۱۵,۰۰۰	۱۵,۵۸۱	۷,۱۰۶
برش C۷-C۹	۱۲,۸۰۰	۱۶,۴۳۵	۶,۲۰۴
بوتادین-۱ و ۳	۱۰,۰۰۰	۹,۶۹۰	۳,۴۲۷
نفت کوره	۱۱,۴۰۰	۸,۴۷۰	۲,۹۰۱
رافینت	۷,۵۰۰	۷,۵۸۲	۳,۰۵۵
پنتان	۴,۸۰۰	۴,۶۸۰	۱,۲۱۲
برش چهارکربنه	۴,۰۰۰	۳,۹۷۹	۱,۵۴۳
کرو د فیول اوایل	۳,۰۰۰	۶,۵۲۹	۱,۷۸۲
تولون	۲,۰۰۰	۱,۹۷۷	۶۶۷
بوتن ۱	۱,۰۰۰	۹۸۰	۳۹۶
C ۵+	-	-	۲۱۸
	۴۰۳,۰۰۰	۴۱۴,۰۳۸	۱۵۹,۸۰۰
جمع تولید قابل فروش			
	۲۱۵,۴۱۷		

۱-۵-۶- تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی به مدت تقریبی حدود ۵۶ روز دلیل عمده کاهش تولید بوده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷- هزینه های فروش، اداری و عمومی

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	گروه		شرکت	
	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
هزینه های فروش				
۷-۱ حقوق و مزایای کارکنان	۱۷۴,۱۳۵	۱۵۰,۷۶۳	۱۷۴,۱۳۵	۱۴۲,۴۲۵
۷-۲ حق العمل کاری و کارمزد فروش بورس	۱۰۸,۵۷۰	۲۱۷,۸۷۵	۱۰۸,۵۷۰	۲۱۷,۸۷۵
خدمات دریافتی از سایر شرکت ها	۶,۵۶۸	-	۸,۲۴۲	-
۷-۳ هزینه های نمایشگاه و نشریات	۷,۰۸۹	۸,۸۰۵	۷,۰۸۹	۸,۸۰۵
۷-۴ خدمات دریافتی از پیمانکاران	۲۷۲	۲,۱۴۸	۶,۵۶۸	۲,۱۴۸
استهلاک	۱۲۳	۵۳۵	۲۷۲	۲۲۳
مواد و کالای عمومی مصرفی	-	۵۳۵	۱۲۳	۵۳۵
۷-۶ هزینه های حمل و گمرکی و ترخیص محصولات صادراتی	۸,۲۴۲	۱۰۱,۳۵۸	-	۱۰۱,۳۵۸
۷-۷ سایر (اقدام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش)	۲۹۱,۰۴۷	۲۲۱,۴۸۹	۲۰۹,۲۴۰	۲۲۱,۴۸۹
	۵۹۶,۰۴۶	۷۰۳,۵۰۸	۵۱۴,۲۳۹	۶۹۴,۸۵۸
هزینه های اداری و عمومی				
۷-۱ حقوق و دستمزد و مزایا	۲,۳۴۴,۷۶۳	۱,۶۹۷,۱۵۷	۲,۳۴۴,۷۶۳	۱,۶۹۷,۱۵۷
حق العمل کاری و کارمزد بورس	۴۶۳,۱۶۶	۴۵,۶۵۲	۴۶۳,۱۶۶	۴۵,۶۵۲
۷-۴ خدمات پیمانکاری	۲۲۶,۶۹۵	۱۶۹,۹۱۵	۲۲۶,۶۹۵	۱۶۹,۹۱۵
۷-۳ هزینه های نمایشگاه و نشریات	۱۳۴,۸۸۳	۱۷۷,۴۳۰	۱۳۴,۸۸۳	۱۷۷,۴۳۰
مواد و کالای مصرفی	۱۲۸,۵۸۴	۴۶,۴۲۵	۱۲۸,۵۸۴	۴۶,۴۲۵
۷-۵ خدمات دریافتی از سایر شرکت ها	۱۲۶,۰۸۵	۱۵۰,۲۸۳	۱۲۶,۰۸۵	۱۵۰,۲۸۳
استهلاک	۲۳,۹۸۲	۲۲,۰۱۳	۲۳,۹۸۲	۲۲,۰۱۳
۷-۷ سایر (اقدام کمتر از ۱۰ درصد هزینه های فروش)	۵۰۳,۵۵۵	۴۱۹,۲۵۰	۵۰۳,۵۵۵	۳۴۱,۵۹۳
	۳,۹۵۱,۷۱۳	۲,۷۲۸,۱۲۵	۳,۹۵۱,۷۱۳	۲,۶۵۰,۴۶۸
اضافه می شود: سهم از سربر خدماتی	۲,۶۰۵,۲۵۱	۱,۹۴۹,۱۲۱	۲,۶۰۵,۲۵۱	۱,۹۴۹,۱۲۱
برق، گاز و آب انتقالی از سربر تولید	۲۲۰,۰۴۰	۱۶۵,۴۲۵	۲۲۰,۰۴۰	۱۶۵,۴۲۵
	۷,۳۷۳,۰۵۰	۵,۵۴۶,۱۷۹	۷,۲۹۱,۲۴۳	۵,۴۵۹,۸۷۲

۷-۱- افزایش حقوق و مزایای کارکنان عمدتاً به دلیل اعمال شایستگی سالیانه، ترفیعات کارکنان مشمول قانون نفت و افزایش قانونی اعلام شده مطابق ت ه م/۲۳۵۰ مورخ ۱۴۰۴/۱۰/۱۲ همچنین نامه شماره ۲۳۱۷۱۱ مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۸ وزیر تعاون، کار و رفاه اجتماعی که بر اساس تصمیم جلسه مورخ ۱۴۰۳/۱۲/۲۵ شورای عالی کار صادر گردیده است.

۷-۲- علت کاهش حق العمل کاری و کارمزد فروش، به دلیل انجام تعمیرات اساسی و کاهش فروش بورسی به میزان حدوداً ۱۵ درصد نسبت به نیمه اول سال ۱۴۰۳ بوده است.

۷-۳- هزینه های نمایشگاه و نشریات، بسته تبلیغات رسانه ای ایران پلاست، هزینه های نمایشگاهی و نشریات مربوط به نمایشگاه بین المللی پلاستیک ازبکستان و نمایشگاه اکسپو ۲۰۲۵ و هزینه های ساخت غرفه های نمایشگاهی و همچنین پرداخت حق عضویت بابت شرکت در نمایشگاه جنبی کنفرانس بین المللی فن آوری و مدیریت انرژی و چاپ بنرهای مناسبی و هزینه آگهی جراید و خرید فایل PDF گزارش نشریات ICIS و PLATTS می باشد.

۷-۴- افزایش هزینه خدمات پیمانکاری عمدتاً مربوط به خدمات دریافتی از پیمانکاران به علت افزایش نرخ کارمزد خدمات ترانزیت محصولات وارداتی در سال ۱۴۰۴ می باشد.

۷-۵- هزینه های خدمات دریافتی از سایر شرکت ها، عمدتاً ناشی از تعدیلات هزینه های بهداری کارکنان بعد از بازنشستگی، تعدیلات تسهیلات رفاهی دریافتی کارمندان بعد از بازنشستگی که توسط اکچوئری محاسبه می شود و همچنین استفاده از امکانات مجتمع رفاهی شرکت پتروشیمی تبریز می باشد.

۷-۶- علت کاهش هزینه های حمل و گمرکی محصولات صادراتی، کاهش فروش صادراتی به میزان ۲۲ درصد نسبت به نیمه اول سال ۱۴۰۳ با ترم تحویل CFR و CPT می باشد.

۷-۷- سایر هزینه ها عمدتاً شامل: هزینه های ورزشی به مبلغ ۱۶۰,۵۰۸ میلیون ریال، هزینه های تشریفات و مراسم به مبلغ ۱۵۵,۴۳۰ میلیون ریال، هزینه های متفرقه به مبلغ ۵۷,۷۲۳ میلیون ریال، مأموریت داخل به مبلغ ۳۸,۷۰۱ میلیون ریال، لوازم ایمنی و آتش نشانی به مبلغ ۱۴,۳۹۳ میلیون ریال و هزینه های درمان کارکنان قراردادی به مبلغ ۲۰,۵۲۶ میلیون یال، هزینه های بسیج به مبلغ ۲۲,۴۱۵ میلیون ریال و هزینه های تنزیل LC های فروش محصول به مبلغ ۱۵,۱۵۱ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۸- سایر درآمدها

(مبالغ به میلیون ریال)		شرکت		گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۵۶,۷۶۸	۱,۲۸۶,۶۷۱	۱۵۶,۷۶۸	۱,۲۸۶,۶۷۱	۱,۲۸۶,۶۷۱	۱,۲۸۶,۶۷۱	۸-۱ درآمد حاصل از کارمزد حواله های فروش اعتباری
۳۶۹,۳۶۷	۶۱۲,۶۷۶	۳۶۹,۳۶۷	۶۱۲,۶۷۶	۶۱۲,۶۷۶	۶۱۲,۶۷۶	۸-۲ درآمد حاصل از فروش سرویس های جانبی به شرکت پالایش
۱۵۷,۶۱۷	۱۵۴,۵۵۵	۱۵۷,۶۱۷	۱۵۴,۵۵۵	۱۵۴,۵۵۵	۱۵۴,۵۵۵	سود حاصل از کارکنان مامور اعزامی به سایر شرکت ها
۸۶,۶۴۱	۸۶,۴۹۴	۸۶,۶۴۱	۸۶,۴۹۴	۸۶,۴۹۴	۸۶,۴۹۴	درآمد حاصل از خدمات حمل محصولات صادراتی
۳۰۸,۹۸۱	۷۴,۸۷۷	۳۰۸,۹۸۱	۷۴,۸۷۷	۷۴,۸۷۷	۷۴,۸۷۷	سود حاصل از تسعیر ارز
-	۴۸,۹۵۵	-	۴۸,۹۵۵	۴۸,۹۵۵	۴۸,۹۵۵	۸-۲ درآمد حاصل از فروش سرویس های جانبی به شرکت پلی نار
۲۵,۷۰۴	-	۲۵,۷۰۴	-	-	-	برگشت ذخیره منظور شده از بابت اختلاف با شرکت پلی نار
۱۱,۰۱۸	-	۱۱,۰۱۸	-	-	-	تعدیل سود کاهش ارزش موجودی مواد و کالا
۱,۵۲۶,۹۷۸	۳۴۶,۹۸۶	۱,۵۲۶,۹۷۸	۳۴۶,۹۸۶	۳۴۶,۹۸۶	۳۴۶,۹۸۶	۸-۳ سایر درآمدها
۲,۶۴۳,۰۷۴	۲,۶۱۱,۲۱۴	۲,۶۴۳,۰۷۴	۲,۶۱۱,۲۱۴	۲,۶۱۱,۲۱۴	۲,۶۱۱,۲۱۴	

۸-۱- کارمزد فروش حواله های اعتباری به میزان ۲/۸۷ درصد سی روزه (جمعاً ۸/۲۵ درصد ۹۰ روزه) در بورس عرضه می گردد و درآمد حاصله پس از تحویل محصول به مشتری و صدور فاکتور در دفاتر به عنوان درآمد شناسایی می گردد.

۸-۲- سود حاصل از فروش سرویس های جانبی ناشی از ارسال برخی سرویس های جانبی مانند آب، برق، بخار و آب های اسمز و DM به شرکت پلی نار و شرکت پالایش نفت تبریز می باشد که پس از کسر بهای تمام شده از مبلغ فروش به عنوان درآمد شناسایی می شود. علت کاهش سود فروش به شرکت پلی نار به دلیل افزایش مقدار و نرخ سرویس های جانبی تحویلی و علت کاهش سود از شرکت پالایش نفت تبریز نیز به دلیل کاهش مقدار سرویس های جانبی تحویلی بوده است.

۸-۳- سایر درآمدها عمدتاً مربوط به عودت ذخیره هزینه خوراک نفتا مربوط به سال های ۱۳۹۹ لغایت سال ۱۴۰۱ می باشد.

۹- سایر هزینه ها

شرکت		گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۳۰,۹۱۱	۲,۳۳۵,۵۳۵	۴۳۰,۹۱۱	۲,۳۳۵,۵۳۵	۶-۳ هزینه های جذب نشده در تولید
۲۰۸,۷۸۰	۲۹۵,۰۹۹	۲۰۸,۷۸۰	۲۹۵,۰۹۹	۹-۱ هزینه های تحقیق و توسعه
۲۳۶,۲۷۳	۲۷۵,۰۲۵	۲۳۶,۲۷۳	۲۷۵,۰۲۵	۶-۲ بهای تمام شده سرویس های جانبی به شرکت پالایش نفت
-	۱۱۶,۷۳۳	-	۱۱۶,۷۳۳	تعدیل زیان کاهش ارزش موجودی مواد و کالا
۱۴۰,۱۱۶	۱۵۳,۱۱۶	۱۴۰,۱۱۶	۱۵۳,۱۱۶	۶-۴ ضایعات تولیدی
-	۷۴,۱۷۲	-	۷۴,۱۷۲	هزینه خدمات حمل و گمرکی ارایه شده
۹,۵۵۰	۱۹,۶۰۰	۹,۵۵۰	۱۹,۶۰۰	۶-۲ بهای تمام شده سرویس های جانبی به شرکت پلی نار
۱,۰۲۵,۶۳۰	۳,۲۶۹,۲۸۰	۱,۰۲۵,۶۳۰	۳,۲۶۹,۲۸۰	

۹-۱- هزینه های تحقیق و توسعه مربوط به هزینه های مرکز پژوهش و فعالیت های تحقیقاتی و مشاوره ای شرکت بوده و شامل هزینه های حقوق و دستمزد، مواد و کالای مصرفی، لوازم ایمنی و حفاظتی کارکنان مرکز و هزینه های مشاوره با مراکز علمی و مطالعاتی برای پیشبرد اهداف توسعه ای شرکت می باشد.

۱۰- هزینه های مالی

شرکت		گروه		یادداشت
۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	۶ ماهه منتهی	
به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	۱۰-۱ وام های دریافتی
۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	بانک ها

۱۰-۱- افزایش هزینه های مالی مربوط به هزینه های کارمزد ۳۷ فقره تسهیلات مالی دریافتی از بانک های تجارت، ملت و پاسارگاد می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

(مبالغ به میلیون ریال)		گروه		یادداشت	
شرکت	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به		
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
				۱۱-۱	اشخاص وابسته سود ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت پلی نار
۶۶۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰		
۶۶۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰	۶۶۰,۰۰۰	۲۰۱,۰۰۰		
۱۵۶,۵۲۶	۱۶۵,۹۴۳	۱۵۶,۵۲۶	۱۶۵,۹۴۳	۱۱-۲	سود(زیان) حاصل از عملیات مجتمع رفاهی
۴۹۲,۳۰۱	۳۱۳,۴۴۰	۴۹۲,۳۰۱	۳۱۳,۴۴۰	۱۱-۳	درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری
۲۰,۹۳۷	۲۵,۱۴۷	۴۰,۵۳۱	۳۸,۶۵۲		سود سپرده های بانکی
					هزینه تعهدات بازنشستگی بابت کارکنان بازنشسته رسمی
۱۳۶,۵۰۱	(۶۴۶,۷۳۷)	۱۳۶,۵۰۱	(۶۴۶,۷۳۷)	۱۱-۴	نفت مربوط به صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان
					نفت
(۲۲۳)	(۲۱)	-	(۲۱)		سایر
۱,۴۶۶,۰۴۲	۵۸,۷۷۲	۱,۴۸۵,۸۵۹	۷۲,۲۷۷		

۱۱-۱- سود ناشی از سرمایه گذاری در سهام شرکت پلی نار از بابت سود تقسیمی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰ از قرار هر سهم ۶,۷۰۰ ریال می باشد.

۱۱-۲- علت افزایش سود حاصل از عملیات مجتمع رفاهی، مربوط به افزایش صورت گرفته در قیمت ها و تعداد مشتریان مجتمع رفاهی می باشد.

۱۱-۳- کاهش درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری عمدتاً ناشی کاهش مبالغ سرمایه گذاری و کاهش ذخیره سپرده نزد بانک ها نسبت به دوره قبل می باشد.

۱۱-۴- افزایش هزینه تعهدات بازنشستگی بابت کارکنان بازنشسته رسمی نفت عمدتاً مربوط به افزایش عمومی مستمری به میزان ۲۰٪ عمومی و افزایش در مرداد ماه سال جاری به میزان ۱۰٪ و همچنین بازنشستگی کارکنان به تعداد ۲۷ نفر در شش ماهه اول سال ۱۴۰۴ و افزایش تعداد کل کارکنان بازنشسته عادی و قبل از موعد به ۳۷۲ نفر می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۲- مبنای محاسبه سود پایه هر سهم

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۱,۸۰۴,۷۴۳	۹,۱۷۲,۲۳۲	۱۱,۹۲۶,۴۹۲	۹,۶۰۲,۹۴۴	سود عملیاتی
(۳,۱۱۹,۴۲۰)	(۲,۰۴۹,۰۴۸)	(۳,۱۴۹,۸۴۲)	(۲,۱۵۶,۷۲۵)	اثر مالیاتی
۸,۶۸۵,۳۲۳	۷,۱۲۳,۱۸۴	۸,۷۷۶,۶۵۰	۷,۴۴۶,۲۱۹	سود عملیاتی
(۱,۳۰۰,۵۹۱)	(۱,۲۹۲,۲۱۵)	(۱,۲۸۰,۷۷۴)	(۱,۲۷۸,۷۱۰)	سود غیر عملیاتی
۱,۰۴۰,۹۹۶	۴۵۶,۵۷۷	۱,۰۳۱,۴۱۸	۴۵۳,۲۰۰	اثر مالیاتی
(۲۵۹,۵۹۵)	(۸۳۵,۶۳۸)	(۲۴۹,۳۵۶)	(۸۲۵,۵۱۰)	
۱۰,۵۰۴,۱۵۲	۷,۸۸۰,۰۱۷	۱۰,۶۴۵,۷۱۸	۸,۳۲۴,۲۳۴	سود ناخالص قبل از مالیات
(۲,۰۷۸,۴۲۴)	(۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲,۱۱۸,۴۲۴)	(۱,۷۰۳,۵۲۵)	اثر مالیاتی
۸,۴۲۵,۷۲۸	۶,۲۸۷,۵۴۶	۸,۵۲۷,۲۹۴	۶,۶۲۰,۷۰۹	سود خالص

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	میانگین موزون تعداد سهام
۱,۷۴۳	۱,۴۳۰	۱,۷۶۲	۱,۴۹۵	سود عملیاتی پایه هر سهم-ریال
(۵۲)	(۱۶۸)	(۵۰)	(۱۶۶)	سود غیر عملیاتی پایه هر سهم-ریال
۱,۶۹۱	۱,۲۶۲	۱,۷۱۲	۱,۳۲۹	سود پایه هر سهم تجمیعی-ریال

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳- دارایی های ثابت مشهود
۱- ۱۳- گروه

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	جاده	کاتالیست	تاسیسات واحدها	ابزار آلات و ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	دارایی B.O.T	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	کاتالیست های سرمایه ای نزد انبار	جمع
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۹۵,۵۶۱	۲۵۳,۹۸۵	۷۲۶,۶۴۵	۱۸,۶۴۵,۹۰۰	۵۱۵,۷۳۴	۱,۰۸۴,۹۶۵	۴۹۷,۷۷۷	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۳,۷۹۰,۵۹۴	۵۹,۷۶۱,۰۹۹	۲۰,۶۰۵,۰۰۴	۲,۱۱۹,۲۸۸	۱۰۶,۲۷۵,۹۸۵
افزایش	-	-	-	-	۴,۵۸۹,۲۲۲	۱۶۵,۷۶۰	۱۳۴,۶۰۴	۸۷,۰۵۸	-	۴,۹۷۶,۶۴۴	۹,۵۷۸,۲۲۹	۹,۸۴۸,۸۹۴	۳,۶۸۵,۵۶۹	۲۸,۰۸۹,۳۳۶
واگذار شده	-	-	-	-	-	۷۵,۰۰۰	-	-	-	۷۵,۰۰۰	-	(۱,۰۲۲,۳۸۵)	(۳,۰۸۲,۴۴۷)	(۴,۰۲۹,۸۳۲)
نقل انتقالات	-	-	-	-	۴۶۸,۵۷۴	-	-	-	-	۴۶۸,۵۷۴	(۴۶۱,۵۷۴)	(۷,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۹۵,۵۶۱	۲۵۳,۹۸۵	۷۲۶,۶۴۵	۲۳,۷۰۳,۶۹۶	۷۵۶,۴۹۴	۱,۲۱۹,۵۶۹	۵۸۴,۸۳۵	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۹,۳۱۰,۸۱۲	۶۸,۸۷۷,۷۵۴	۲۹,۴۲۴,۵۱۳	۲,۷۲۲,۴۱۰	۱۳۰,۳۲۵,۴۸۹
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	-	۲۰۷,۲۱۴	۲۲۴,۵۳۶	۵۱۴,۶۳۱	۸,۶۴۸,۵۷۲	۲۶۲,۴۱۳	۳۲۰,۰۸۱	۱۷۷,۷۶۸	۲۶۸,۴۴۱	۱۰,۶۲۳,۶۵۶	-	-	-	۱۰,۶۲۳,۶۵۶
افزایش	-	۷,۷۹۳	۹۸۷	۱۲,۷۹۰	۷۰۳,۴۶۸	۲۸,۱۶۱	۱۳۶,۳۱۳	۳۳,۴۱۴	۲۲,۳۷۰	۹۴۵,۲۹۶	-	-	-	۹۴۵,۲۹۶
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل انتقالات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	۲۱۵,۰۰۷	۲۲۵,۵۲۳	۵۲۷,۴۲۱	۹,۳۵۲,۰۴۰	۲۹۰,۵۷۴	۴۵۶,۳۹۴	۲۱۱,۱۸۲	۲۹۰,۸۱۱	۱۱,۵۶۸,۹۵۲	-	-	-	۱۱,۵۶۸,۹۵۲
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۰,۵۵۴	۲۸,۴۶۲	۱۹۹,۲۲۴	۱۴,۳۵۱,۶۵۶	۴۶۵,۹۲۰	۷۶۳,۱۷۵	۳۷۲,۶۵۳	۱,۰۵۱,۳۹۵	۱۷,۷۴۱,۸۶۰	۶۸,۸۷۷,۷۵۴	۲۹,۴۲۴,۵۱۳	۲,۷۲۲,۴۱۰	۱۱۸,۷۶۶,۵۳۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۸,۴۴۷	۲۹,۴۴۹	۲۱۲,۰۱۴	۹,۹۹۷,۳۲۸	۲۵۳,۳۲۱	۷۶۴,۸۸۴	۳۲۰,۰۰۹	۱,۰۷۳,۷۶۵	۱۳,۱۶۶,۹۳۸	۵۹,۷۶۱,۰۹۹	۲۰,۶۰۵,۰۰۴	۲,۱۱۹,۲۸۸	۹۵,۶۵۲,۳۲۹
بهای تمام شده	زمین	ساختمان	جاده	کاتالیست	تاسیسات واحدها	ابزار آلات و ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	B.O.T دارایی	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	کاتالیست های سرمایه ای نزد انبار	جمع
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۸۷,۳۸۶	۲۲۴,۳۷۱	۷۲۶,۶۴۵	۱۷,۹۷۲,۲۵۶	۴۹۹,۶۳۲	۴۸۳,۶۳۲	۳۳۰,۴۳۵	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۲,۲۹۴,۲۸۴	۳۶,۵۳۳,۸۳۷	۶,۶۳۵,۹۵۲	۵۲۸,۱۸۲	۶۵,۸۷۶,۹۹۸
افزایش	-	-	-	-	-	۴,۱۰۷	۲۴,۲۰۰	۲۴,۸۰۴	-	۵۳,۱۱۱	۱۰,۳۷۸,۴۰۸	۲,۵۴۳,۶۸۳	۱,۵۰۹,۳۴۵	۱۴,۴۸۴,۵۴۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۳۰۶)	(۲۷,۳۰۶)
نقل انتقالات	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۹۵)	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۹۵)	۱۰۹,۱۹۵	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۸۷,۳۸۶	۲۲۴,۳۷۱	۷۲۶,۶۴۵	۱۷,۸۶۳,۰۶۱	۵۰۳,۷۳۹	۵۰۷,۸۳۲	۳۵۵,۲۳۹	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۲,۲۳۸,۳۰۰	۴۷,۰۲۱,۴۴۰	۹,۱۷۹,۶۳۵	۲,۰۱۰,۲۲۱	۸۰,۳۳۴,۲۳۹
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	۱۹۱,۶۰۱	۲۱۶,۲۸۸	۴۸۸,۹۳۲	۷,۶۵۴,۵۳۲	۲۲۸,۷۳۶	۱۶۴,۹۵۵	۱۳۶,۴۲۹	۲۱۲,۵۱۶	۹,۲۹۳,۹۸۹	-	-	-	۹,۲۹۳,۹۸۹
افزایش	-	۷,۶۲۹	۸,۰۸۳	۱۲,۹۰۹	۴۶۱,۸۴۷	۱۸,۶۷۳	۴۹,۵۲۸	۱۹,۷۰۴	۵۵,۹۲۵	۶۳۴,۲۹۸	-	-	-	۶۳۴,۲۹۸
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل انتقالات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	۱۹۹,۲۳۰	۲۲۴,۳۷۱	۵۰۱,۸۴۱	۸,۱۱۶,۳۷۹	۲۴۷,۴۰۹	۲۱۴,۴۸۳	۱۵۶,۱۳۳	۲۶۸,۴۴۱	۹,۹۲۸,۲۸۷	-	-	-	۹,۹۲۸,۲۸۷
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۸,۱۵۶	-	۲۲۴,۸۰۴	۹,۷۴۶,۶۸۲	۲۵۶,۳۳۰	۲۹۳,۳۴۹	۱۹۹,۱۰۶	۱,۰۷۳,۷۶۵	۱۲,۳۱۰,۰۱۳	۴۷,۰۲۱,۴۴۰	۹,۱۷۹,۶۳۵	۲,۰۱۰,۲۲۱	۷۰,۴۰۵,۹۵۲

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۱۳- شرکت

بهای تمام شده	زمین	ساختمان	جاده	کاتالیست	تاسیسات واحدها	ابزار آلات و ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	دارایی B.O.T	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	کاتالیست های سرمایه ای نزد انبار	جمع
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۹۵,۵۶۱	۲۵۳,۹۸۵	۷۲۶,۶۴۵	۱۸,۶۴۵,۹۰۰	۴۱۳,۲۴۸	۵۱۶,۱۴۹	۴۶۵,۳۰۵	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۳,۰۸۶,۸۲۰	۵۹,۷۶۱,۰۹۹	۲۰,۵۳۰,۰۰۴	۲,۱۱۹,۲۸۸	۱۰۵,۴۹۷,۲۱۱
افزایش	-	-	-	-	۴,۵۸۹,۲۲۲	۱۳,۴۸۷	۱۳۴,۶۰۵	۶۹,۷۷۷	-	۴,۸۰۷,۰۹۱	۹,۵۷۸,۲۲۹	۹,۸۴۸,۸۹۴	۳,۶۸۵,۵۶۹	۲۷,۹۱۹,۷۸۳
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۹۴۷,۳۸۵)	(۳,۰۸۲,۴۴۷)	(۴,۰۲۹,۸۳۲)
نقل انتقالات	-	-	-	-	۴۶۸,۵۷۴	-	-	-	-	۴۶۸,۵۷۴	(۴۶۱,۵۷۴)	(۷,۰۰۰)	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۹۵,۵۶۱	۲۵۳,۹۸۵	۷۲۶,۶۴۵	۲۳,۷۰۳,۶۹۶	۴۲۶,۷۳۵	۶۵۰,۷۵۴	۵۳۵,۰۸۲	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۸,۳۶۲,۴۸۵	۶۸,۸۷۷,۷۵۴	۲۹,۴۲۴,۵۱۳	۲,۷۲۲,۴۱۰	۱۲۹,۳۸۷,۱۶۲
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	-	۲۰۷,۲۱۴	۲۲۴,۵۳۶	۵۱۴,۶۳۱	۸,۶۴۸,۵۷۲	۲۲۳,۷۶۹	۳۱۹,۴۷۵	۱۷۱,۴۷۴	۲۶۸,۴۴۱	۱۰,۵۷۸,۱۱۲	-	-	-	۱۰,۵۷۸,۱۱۲
افزایش	-	۷,۷۹۳	۹۸۷	۱۲,۷۹۰	۷۰۳,۴۶۸	۱۲,۲۸۶	۸۸,۹۱۲	۲۷,۷۳۱	۲۲,۳۷۰	۸۷۶,۳۳۷	-	-	-	۸۷۶,۳۳۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل انتقالات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	-	۲۱۵,۰۰۷	۲۲۵,۵۳۲	۵۲۷,۴۲۱	۹,۳۵۲,۰۴۰	۲۳۶,۰۵۵	۴۰۸,۳۸۷	۱۹۹,۲۰۵	۲۹۰,۸۱۱	۱۱,۴۵۴,۴۴۹	-	-	-	۱۱,۴۵۴,۴۴۹
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۰,۵۵۴	۲۸,۴۶۲	۱۹۹,۲۲۴	۱۴,۳۵۱,۶۵۶	۱۹۰,۶۸۰	۲۴۲,۳۶۷	۳۳۵,۸۷۷	۱,۰۵۱,۳۹۵	۱۶,۹۰۸,۰۳۶	۶۸,۸۷۷,۷۵۴	۲۹,۴۲۴,۵۱۳	۲,۷۲۲,۴۱۰	۱۱۷,۹۳۲,۷۱۳
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۲۰	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۸,۳۴۷	۲۹,۴۴۹	۲۱۲,۰۱۴	۹,۹۹۷,۳۲۸	۱۸۹,۴۷۹	۱۹۶,۶۷۴	۲۹۳,۸۳۱	۱,۰۷۳,۷۶۵	۱۲,۵۰۸,۷۰۸	۵۹,۷۶۱,۰۹۹	۲۰,۵۳۰,۰۰۴	۲,۱۱۹,۲۸۸	۹۴,۹۱۹,۰۹۹
بهای تمام شده	زمین	ساختمان	جاده	کاتالیست	تاسیسات واحدها	ابزار آلات و ماشین آلات	وسایل نقلیه	اثاثه و منصوبات	دارایی B.O.T	جمع	دارایی های در جریان تکمیل	پیش پرداخت های سرمایه ای	کاتالیست های سرمایه ای نزد انبار	جمع
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۳۲۷,۸۲۰,۵۸۴	۳۸۷,۳۸۶	۲۲۴,۳۷۱	۷۲۶,۶۴۵	۱۷,۹۷۲,۲۵۶	۳۹۷,۱۴۶	۴۸۳,۶۳۲	۳۱۷,۵۶۴	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۲,۱۷۹,۰۲۷	۳۶,۵۳۲,۸۳۷	۶,۶۳۵,۹۵۲	۵۲۸,۱۸۲	۶۵,۸۷۶,۹۹۸
افزایش	-	-	-	-	-	۴,۱۰۷	۲۴,۲۰۰	۲۴,۵۷۴	-	۵۲,۸۸۱	۱۰,۲۷۸,۴۰۸	۲,۵۴۳,۶۸۳	۱,۵۰۹,۳۴۵	۱۴,۴۸۴,۳۱۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۷,۳۰۶)	(۲۷,۳۰۶)
نقل انتقالات	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۹۵)	-	-	-	-	(۱۰۹,۱۹۵)	۱۰۹,۱۹۵	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۳۸۷,۳۸۶	۲۲۴,۳۷۱	۷۲۶,۶۴۵	۱۷,۸۶۳,۰۶۱	۴۰۱,۲۵۳	۵۰۷,۸۳۲	۳۴۲,۱۳۸	۱,۳۴۲,۲۰۶	۲۲,۱۲۴,۷۱۳	۴۷,۰۲۱,۴۴۰	۹,۱۷۹,۶۳۵	۲,۰۱۰,۲۲۱	۸۰,۳۳۴,۰۰۹
استهلاک انباشته:	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	-	۱۹۱,۶۰۱	۲۱۶,۲۸۸	۴۸۸,۹۳۲	۷,۶۵۴,۵۳۲	۲۰۲,۹۰۲	۱۶۴,۹۵۵	۱۳۲,۷۳۸	۲۱۲,۵۱۶	۹,۲۶۴,۴۶۴	-	-	-	۹,۲۶۴,۴۶۴
افزایش	-	۷,۶۲۹	۸۰,۸۳	۱۲,۹۰۹	۴۶۱,۸۴۷	۱۲,۲۶۸	۴۹,۵۲۸	۱۸,۶۲۸	۵۵,۹۲۵	۶۲۶,۸۱۷	-	-	-	۶۲۶,۸۱۷
واگذار شده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
نقل انتقالات	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	-	۱۹۹,۲۳۰	۲۲۴,۳۷۱	۵۰۱,۸۴۱	۸,۱۱۶,۳۷۹	۲۱۵,۱۷۰	۲۱۴,۴۸۳	۱۵۱,۳۶۶	۲۶۸,۴۴۱	۹,۸۹۱,۲۸۱	-	-	-	۹,۸۹۱,۲۸۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۳۲۷,۸۲۱	۱۸۸,۱۵۶	-	۲۲۴,۸۰۴	۹,۷۴۶,۶۸۲	۱۸۶,۰۸۳	۲۹۲,۳۴۹	۱۹۰,۷۷۲	۱,۰۷۳,۷۶۵	۱۲,۲۳۱,۴۳۲	۴۷,۰۲۱,۴۴۰	۹,۱۷۹,۶۳۵	۲,۰۱۰,۲۲۱	۷۰,۴۴۲,۷۲۸

۲-۱۳-۲- تاسیسات واحدهای تولیدی و ساختمانهای صنعتی به ارزش ۵۴۴ میلیون یورو و ساختمانهای غیر صنعتی به ارزش ۷,۲۰۷ میلیارد ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

۲-۱۳-۲- بهای تمام شده زمین شامل چهار قطعه زمین کارخانه جمعاً به مساحت ۳۹۷ هکتار به ارزش ۲۴,۵۹۰ میلیون ریال، چهار قطعه زمین مجتمع رفاهی به مساحت ۷ هکتار به ارزش ۱۹۸,۵۸۰ میلیون ریال، زمین جاده و محوطه خارج از کارخانه به مساحت ۳۹ هکتار به ارزش ۳۱,۰۸۸ میلیون ریال، عرصه آپارتمانهای خارج از مجتمع به مساحت ۱۲۹ متر مربع به ارزش ۱۲۰ میلیون ریال و دفتر مرکزی تهران به مساحت ۸۰۰ متر مربع و به ارزش ۶,۳۰۰ میلیون ریال ، زمین های خط لوله اتیلن میاندوآب-تبریز به مساحت ۲۱ هکتار به مبلغ ۶۷,۱۴۲ میلیون ریال است.

۲-۱۳-۳- نقل انتقالات عمداً مربوط به اتمام بروز رسانی سیستم کنترل ESD خط C می باشد .

۲-۱۳-۴- افزایش وسایط نقلیه مربوط به ۵ دستگاه خودرو سواری سمند، دو دستگاه خودرو تیگو ۸ پرمکس، یک دستگاه خودرو ون و یک دستگاه وانت نیسان می باشد .

۲-۱۳-۵- تعمیرات اساسی لحاظ شده در تاسیسات بر مبنای رویه حسابداری توضیح داده شده در یادداشت ۲-۵-۳ شناسایی و مستهلک می گردد.

۲-۱۳-۶- عمده ارقام پروژه های در دست تکمیل و پیش پرداخت سرمایه ای مربوط به احداث واحد پلی اتیلن، تامین برق پروژه های توسعه ای، احداث واحد پساب شهری، پروژه ABSM و پروژه توسعه نیروگاه می باشد .

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۳-۲-۷- دارایی های در جریان تکمیل به شرح زیر است:																	
نام پروژه	یادداشت	ردیف پروژه	درصد پیشرفت فیزیکی		تاریخ شروع پروژه	برآورد تاریخ بهره برداری	پیش پرداخت اعلی الحساب	برآورد مخارج تکمیلی	مخارج انباشته								
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۳۰					مخارج دوره ۱۴۰۴/۰۶/۳۱			مخارج دوره ۱۴۰۳/۱۲/۳۰					
									انتقال	تامین مالی	جمع کل	مخارج طرح	انتقال	تامین مالی	جمع کل		
(مبالغ به میلیون ریال)																	
احداث واحد دوم پلی اتیلن(HDPE)	۱۳-۲-۷-۱	۹۷۰۲۵	۷۱/۳	۶۶/۳	۱۳۹۹/۰۴/۱۶	۱۴۰۵/۰۳/۳۱	۲۳,۸۵۸,۳۶۹	۸۳,۵۰۶,۸۸۲	۴۵,۰۱۰,۸۶۶	-	۲,۱۹۱,۳۷۱	۴۷,۲۰۲,۲۳۷	۴۲,۱۶۴,۰۵	-	۲,۱۳۹,۶۰۶	۴۴,۳۰۴,۲۱۱	توسعه واحد های تولیدی تامین آب مصرفی واحد های توسعه ای
احداث واحد تصفیه سیسپ شهری	۱۳-۲-۷-۲	۱۴۰۰۲	۸۱/۲	۷۶/۹	۱۴۰۱/۰۳/۱۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۰	۲,۲۷۹,۳۳۳	۴,۷۳۵,۵۵۲	۴,۸۷۹,۹۱۶	(۱,۴۸۸,۹۹۰)	۷۰,۷۶۲	۳,۴۶۱,۶۸۹	۳,۵۸۴,۰۶۷	(۱,۴۸۸,۹۹۰)	۳۶۶,۳۴۰	۲,۴۶۱,۴۱۷	توسعه واحد های تولیدی
پروژه EBSM	۱۳-۲-۷-۳	۱۴۰۱۷	۷/۴۵	۷/۳۱	۱۴۰۱/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	-	۷۲,۷۰۹,۶۱۴	۵,۱۶۸,۲۲۷	-	۳۶۸,۳۳۳	۵,۵۳۶,۵۶۰	۵,۰۶۸,۸۶۰	-	۳۵,۳۲۸	۵,۱۰۴,۱۸۸	توسعه واحد های تولیدی
بروز رسانی و یکپارچه کردن سیستم های کنترل نیروگاه و HMI نوبین های فاز II	۱۳-۲-۷-۵	۹۶۰۱۵	۹۹/۹	۹۹/۹	۱۳۹۹/۰۹/۳۰	۱۴۰۴/۰۸/۳۰	۸۴۷	۳۰,۱۳,۹۹۰	۱۰۲,۶۵۹	-	-	۱۰۲,۶۵۹	۲۰۹,۰۴۰	-	-	۲۰۹,۰۴۰	بروز رسانی سیستم های کنترل
پروژه افزایش ظرفیت واحد نیتروژن و هوای ابزار دقیق	۱۳-۲-۷-۶	۱۴۰۱۱	۱۳-۲-۷-۶	۵	۱۴۰۰/۰۴/۳۱	۱۴۰۵/۰۴/۳۱	۷,۴۰۰	۷,۱۷۷,۸۳۷	۲۴۴,۹۷۰	-	۵,۸۳۵	۲۴۹,۸۰۵	۱۷۴,۸۷۶	-	۱۰,۹۸۴	۱۸۵,۸۶۰	تامین نیتروژن و هوای ابزار دقیق واحد های توسعه ای
توسعه واحد کولینگ آب	۱۳-۲-۷-۷	۱۴۰۱۲	۱۰/۹۹	۱۰/۹۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۱۵,۸۶۰	۱۱,۰۰۸,۱۴۷	۳۱۷,۶۲۸	-	۸,۸۶۹	۳۲۶,۴۹۷	۲۴۴,۶۵۰	-	۱۶,۸۶۰	۲۵۹,۵۱۰	تامین آب مصرفی واحد های توسعه ای
پروژه آفاسیت طرح های توسعه ای	۱۳-۲-۷-۸	۱۴۰۱۴	۲/۱	۱/۵	۱۴۰۱/۱۲/۳۰	۱۴۰۵/۱۲/۲۹	۴,۸۰۰	۹,۸۵۷,۴۸۰	۵۸۱,۳۶۸	-	۱۸,۶۶۸	۶۰۰,۰۳۶	۳۹۹,۸۶۳	-	۲۴,۸۲۲	۴۲۴,۶۸۵	تامین آب و برق و نیتروژن و هوای ابزار دقیق مصرفی واحد های توسعه ای
تامین برق پروژه های توسعه ای	۱۳-۲-۷-۹	۱۴۰۱۵	۷۷/۴	۵۸/۹	۱۴۰۰/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۱۲/۲۹	۴۳۴,۴۲۳	۶۰,۵۷۰,۴۵	۴۴۴,۴۲۳	-	۲۶۵,۷۶۴	۶,۶۷۷,۴۸۴	۳,۲۰۸,۹۸۲	-	۱۲۳,۴۶۲	۳,۳۳۲,۲۴۴	تامین برق پروژه های توسعه ای
گرانول سازی	۱۳-۲-۷-۱۰	۱۴۰۵۴	۶۶/۳	۴۱/۹	۱۴۰۲/۰۱/۳۰	۱۴۰۴/۰۹/۳۰	۲۱۰,۴۱۴	۱,۴۰۵,۱۱۶	۶۸۵,۳۸۷	(۷۰۴)	۴۲۷,۲۵۹	۶,۲۹۳,۳۱۶	۲,۵۵۷,۲۳۵	-	۲۷۱,۲۷۰	۲,۸۲۸,۵۰۵	توسعه واحد پلی پروپیلن
سایر	۱۳-۲-۷-۱۱						۲,۶۱۳,۰۶۸	۲۲۶,۵۲۱,۳۰۹	۶۷,۲۵۸,۵۰۲	(۱,۷۴۷,۶۱۰)	۳,۳۶۶,۸۶۲	۶۸,۸۷۷,۷۵۴	۵۸,۳۷۸,۹۰۳	(۱,۵۰۶,۲۷۶)	۲,۹۸۸,۴۷۲	۵۹,۷۶۱,۰۹۹	

۱۳-۲-۷-۱- در راستای استراتژی های توسعه ای شرکت مبتنی بر مطالعات شرکت ایتالیایی، احداث یک واحد ۳۱۰ هزار تنی پلی اتیلن سنگین با تکنولوژی دوغابی(Shurry) در برنامه کاری شرکت قرار گرفته است تا از طریق اتیلن دریافتی از خط لوله جدید احداث شده ی اتیلن غرب(مسیرمیادآب – تبریز) و در راستای ایجاد ارزش افزوده و سودآوری بیشتر استفاده حداکثری به عمل آید. در این خصوص مطالعات جامع و کاملی جهت انتخاب و خرید تکنولوژی براساس تکنولوژی های موجود، جهت تولید HDPE انجام پذیرفته است. واحدهای HDPE دارای فرآیند تحت لیسانس بوده و واحدهای موجود در ایران نیز بر اساس فرآیند دوغابی عمدتاً تحت لیسانس شرکت های خارجی احداث گردیده و در حال بهره برداری هستند. یک شرکت ایرانی طی سال های اخیر اقدام به توسعه و پیاده سازی تکنولوژی انحصاری خود نموده و Demo Plant مربوطه با موفقیت در حال بهره برداری است. فرآیند مورد استفاده در این Demo Plant نوع Slurry با امکان تولید محصولات گرید فیلم و لوله می باشد. کاتالیست مورد استفاده در این فرآیند نیز تحت لیسانس شرکت ایرانی تولید می گردد. در زمان تهیه صورت های مالی فازهای اخذ دانش فنی، انجام بسته طراحی فرآیند(PDP) و مهندسی پایه(BEP) اتمام یافته و قرارداد(EPC) با شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی(ENIED) منعقد گردیده و مهندسی تفصیلی به میزان ۹۵/۶ درصد در مقابل ۱۰۰ درصد برنامه و خرید اقلام و تجهیزات ۷۸/۵۸ درصد در مقابل ۹۹/۴ درصد برنامه و نصب و ساختمان و پیش راه اندازی ۴۳/۱ درصد در مقابل ۹۴/۵ درصد برنامه می باشد. تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۴ پیشرفت کل پروژه ۷۱/۳ درصد در مقابل ۹۸ درصد برنامه می باشد. با توجه به اینکه برنامه زمان بندی پروژه در بهمن ماه سال ۱۴۰۲ مورد بازنگری قرار گرفته و لیکن به دلیل عدم امضای الحاقیه قرارداد منجر به برنامه ریزی مجدد نشده است، درصد کل پیشرفت با برنامه اختلاف دارد.

لازم به توضیح است عطف به قرارداد شماره ۱۸-۱۰۲-۱۴۰۰ شرکت طراحی و مهندسی صنایع انرژی از سه ماهه چهارم ۱۴۰۱، پیمانکار به دلیل تغییرات اعمال شده در ساختار شکست هزینه ها(CBS) اولیه مطابق ابلاغیه وزارت صمت در خصوص ترکیب ساخت داخلی و خارجی پروژه و به دلیل تغییرات قابل توجه در نرخ ارز به ویژه افزایش فاصله ی نرخ ارز در سامانه نیما و نرخ ارز آزاد و هم چنین به دلیل تورم قابل توجه در بخش ربالی پروژه طی جلسات و مکاتبات متعدد درخواست تغییر شرایط و مبالغ قرارداد مطابق شرایط اقتصادی را نموده است. موضوع در بیش از ۶۰ جلسه با حضور نمایندگان، کارفرما، پیمانکار و MC پروژه مورد بررسی قرار گرفته و طرفین چهارچوبی را که متضمن اطمینان کارفرما از مناسب بودن و قابل اتکا بودن مخارج پروژه که قابلیت اجرای آن برای پیمانکار فراهم باشد را آماده نموده و در هیات مدیره های خود به تصویب رسانده اند که در زمان تهیه صورت های مالی الحاقیه ی قرارداد مربوطه در مرحله نهایی شدن می باشد.

۱۳-۲-۷-۲- هدف از اجرای پروژه تصفیه پساب شهری، تأمین آب صنعتی مورد نیاز برای واحدهای تولیدی موجود و طرح های توسعه ای آینده و ارتقای بهره وری در حوزه تأمین آب شرب مصرفی شهر تبریز می باشد که در فاز اول این پروژه سالانه ۵ میلیون متر مکعب و در فاز دوم سالانه تا ۷/۵ میلیون متر مکعب پساب دریافتی را تصفیه نموده و جایگزین آب دریافتی از زربنه رود خواهد کرد و تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۴ به میزان ۸۱/۲ درصد پیشرفت در مقابل ۱۰۰ درصد برنامه می باشد. تغییر ماهیت پساب در فصول مختلف سال و لزوم نمونه برداری دقیق و تأثیر مستقیم این امر بر طراحی تکمیلی سیستم تصفیه در میزان پیشرفت پروژه در مقابل برنامه تأثیر گذاشته است. از آنجایی که استمرار تولید انواع محصولات در پتروشیمی تبریز مستلزم وجود آب بوده و در صورت عدم تأمین آب مورد نیاز، پتروشیمی از مدار تولید خارج می شود، تأمین آب مورد نیاز هدف اصلی پروژه می باشد. تا کنون منبع تأمین آب مورد نیاز، دریافت آب متعارف(شرب) از خط لوله آب زربنه رود بوده ولی با عنایت به بروز بحران کم آبی در کشور و همچنین در شهر تبریز طی چند سال اخیر اولویت شرکت آب منطقه ای استان آذربایجانشرقی تأمین آب شرب شهروندان تبریز بوده و قطعاً در صورت کاهش منابع آب متأسفانه پتروشیمی تبریز به عنوان یکی از صنایع آب بر منطقه دیگر امکان دریافت آب متعارف را نخواهد داشت و آب ورودی شرکت قطع خواهد شد. بنابر این شرکت جهت تأمین آب مورد نیاز خود به صورت مستمر و پایدار تصمیم به جایگزینی آب متعارف(پساب شهری) به جای آب متعارف نمود. متذکر می شود این اقدام در برنامه پنج ساله اخیر کشور نیز به صورت الزامی به پتروشیمی تبریز ابلاغ شده است. علی هذا پتروشیمی تبریز از سال ۱۴۰۰ پروژه انتقال و استفاده مجدد از پساب خروجی تصفیه خانه فاضلاب شهر تبریز را در دستور کار خود قرار داده و با جدیت در حال انجام آن می باشد. در فاز اول این پروژه مطابق قرارداد با شرکت آب منطقه ای استان، پساب شهری به میزان ۵ میلیون مترمکعب در سال را دریافت و تصفیه شده و به عنوان آب صنعتی مورد نیاز خود مصرف خواهد شد. مطابق برنامه ریزی انجام شده راه اندازی و بهره برداری از واحد در دست احداث تصفیه خانه پساب شهری طی سال ۱۴۰۴ انجام خواهد شد. همچنین در فاز دوم پروژه ظرفیت واحد تصفیه خانه از ۵ میلیون به ۷/۵ میلیون مترمکعب در سال جهت تأمین آب مورد نیاز پالایشگاه تبریز نیز افزایش خواهد یافت.

۱۳-۲-۷-۳- جهت تولید استایرن، اتیلن و بنزن به نسبت ۳ / ۲۶ به ۷ / ۲۳ نیاز می باشد، که در نظر گرفته شده است اتیلن از طریق خط لوله اتیلن غرب و تأمین بنزن مورد نیاز از محل مازاد تولید مجتمع و از طریق پالایشگاه تبریز و مابقی آن از طریق سایر مجتمع های پتروشیمی تأمین گردد. ضمناً پتروشیمی تبریز قراردادی برای تأمین بنزن به میزان ۲۲۰۰۰ تن در سال با شرکت پتروشیمی شازند برای سال های آتی منعقد نموده است. لذا در راستای تأمین استایرن مونومر مورد نیاز پتروشیمی تبریز احداث یک واحد جدید به ظرفیت ۱۰۰ هزار تن در سال به عنوان گزینه مناسب در نظر گرفته شده است. در این گزینه، علاوه بر تأمین استایرن مونومر مورد نیاز واحدهای استایرنیک فعلی و درحال تولید، مقدار ۳۰ هزار تن در سال استایرن مازاد، در طرح توسعه واحد ABS مصرف خواهد شد. با توجه به انجام امور مربوط به فعالیت های مهندسی در بخش تکمیل یکپیک مهندسی فرآیند(PDP) به میزان ۱۰۰ درصد و مهندسی پایه(BED) به ۹۲/۱۵ درصد DED به میزان ۹/۲۳ درصد در شهریور ماه سال ۱۴۰۴ رسیده است، در نتیجه کارهای مهندسی به میزان ۵۲/۵۶ درصد پیشرفت داشته است و پیشرفت کلی این پروژه ۷/۴۵ درصد رسیده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۷-۱۳- جهت بهبود سیستم کنترل نیروگاه و جلوگیری از اختلالات قطعی برق مجتمع، نیاز به سیستم یکپارچه کنترل نیروگاه و HMI توربین ها می باشد. به این منظور طراحی و ساخت تجهیزات مربوطه در چهار فاز تعریف شده و انجام خواهد گردید. فاز اول شامل HMI های توربین های فاز دو تحویل گردیده و تجهیزات پارت دوم و سوم نیز تحویل شده و بخش دوم پروژه مربوط به الحاقیه سیستم کنترل پالشیینگ می باشد که ساخت آن در شرکت T&T ایتالیا به اتمام رسیده و تا مهر ماه به گمرک وارد خواهد شد. با اتمام و راه اندازی پروژه پایداری سیستم ها و تسهیل بهره برداری از تجهیزات و استمرار تولید برق و بخار و کاهش توقف های ناشی از اشکالات سیستم کنترل قدیمی میسر خواهد شد. این پروژه تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۴ به میزان ۹۹/۹ درصد پیشرفت در مقابل ۱۰۰ درصد برنامه دارد..

۵-۷-۲-۱۳- پروژه افزایش ظرفیت واحد نیتروژن و هوای ابزار دقیق که جزو واحدهای تامین کننده ی سرویس های جانبی پروژه پلی اتیلن سنگین ۳۱۰ هزار تنی می باشد، در دست اقدام می باشد.

۶-۷-۲-۱۳- برای پروژه توسعه واحد کولینگ آب که جزو واحدهای تامین کننده ی سرویس های جانبی پروژه پلی اتیلن سنگین ۳۱۰ هزار تنی می باشد، مناقصه برگزار گردیده و انعقاد قرارداد صورت گرفته وگانت چارت پروژه در حال تنظیم می باشد.

۷-۷-۲-۱۳- پروژه آفسایت طرح های توسعه ای در دست اقدام می باشد و درصد پیشرفت پروژه تا پایان شهریور ماه سال ۱۴۰۴ به میزان ۲/۱۳ درصد در مقابل ۱۰۰ درصد پیشرفت برنامه می باشد.

۸-۷-۲-۱۳- پروژه تامین برق پروژه های توسعه ای که جزو واحدهای تامین کننده ی سرویس های جانبی پروژه پلی اتیلن سنگین ۳۱۰ هزار تنی می باشد، در حال انجام بوده و ساختمان پست برق در حال احداث می باشد و پیشرفت پروژه در تاریخ شهریور ماه سال ۱۴۰۴ به میزان ۷۷/۴ و برنامه آن ۱۰۰ درصد می باشد..

۹-۷-۲-۱۳- پروژه گرانول سازی پلی پروپیلن که در حال حاضر به صورت پودر می باشد، در حال اجرا بوده و در شهریور ماه سال ۱۴۰۴ پیشرفت پروژه ۶۶/۳ درصد و در مقابل ۹۶/۷ درصد برنامه می باشد.

۱۰-۷-۲-۱۳- برآورد مخارج تکمیلی سایر پروژه ها عمدتاً مربوط به پروژه ردیف ۹۷۰۰۳ بروز رسانی سیستم های کنترل واحدهای ناحیه ۵ (کولینگ و بازیافت و هوا و ازلت) به مبلغ ۱,۰۸۶,۱۱۳ میلیون ریال و پروژه ردیف ۹۹۰۱۳ بروز رسانی سیستم مونیتورینگ و CPU های DCS خط C به مبلغ ۱,۰۲۰,۲۳۹ میلیون ریال و پروژه ۹۶۰۰۸ احداث اتاق کنفرانس به مبلغ ۲۱۴,۳۲۲ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۲۴ طراحی تامین و نصب پمپ ها و تجهیزات لازم برای پروژه HDPE – ارسال بوتن ۱ به HDPE به مبلغ ۱۶۱,۵۴۹ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۴۰ احداث انبار ناریه به مبلغ ۴۶۰,۰۰۰ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۴۳ طراحی و نصب سیستم های تصفیه هوا و گرمایش و سرمایش برای پست های برق شماره ۷ و شماره ۳ و فاز ۱ و ۲ نیروگاه به مبلغ ۹۱,۹۵۰ میلیون ریال و پروژه ردیف ۱۴۰۴۵ بروز رسانی سیستم کنترل واحد بنزن به مبلغ ۷۰۳,۰۸۳ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۵۵ طراحی و نصب دوربین مدار بسته در کلیه Engineering room , Rack Room های ابزاردقیق در نواحی ۱و۲و۳و۴و۵و۶ به مبلغ ۲۰۲,۳۷۹ میلیون ریال و پروژه ردیف ۱۴۰۵۶ پروژه Revamping کولینگ تاور موجود به مبلغ ۴۰۰,۰۰۰ میلیون ریال و پروژه ردیف ۱۴۰۵۷ پروژه توسعه نیروگاه به مبلغ ۱۸,۴۸۷,۳۲۵ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۷-۲-۱۳- پروژه های سرمایه ای جدید نیز به شماره ردیف پروژه ۱۴۰۵۹ ساخت مخزن بتنی ۱۰۰۰ مترمکعبی آب آشامیدنی به مبلغ ۵۰,۰۰۰ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۶۰ بروز رسانی سیستم کنترل توربین فریم ۵ نیروگاه(هیتاچی) به مبلغ ۲۰۷,۹۲۵ میلیون ریال و پروژه ۱۴۰۶۱ افزایش ظرفیت سیستم RTO موجود در واحد بازیافت به مبلغ ۱,۴۶۷,۷۰۵ میلیون ریال و پروژه ۰۴۰۰۵ بروزرسانی سیستم کنترل نرم افزاری و سخت افزاری واحد کمپاندینگ واحد ABS به مبلغ ۱,۹۸۷,۵۱۷ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴- سرقفلی

سرقفلی به مبلغ دفتری ۳۴,۸۲۶ میلیون ریال مربوط به شرکت فرعی تجارت گستر ناوک آسیا می باشد که در تاریخ تحصیل براساس ارزش منصفانه آن محاسبه شده است.

دوره شش ماهه	
منتهی به ۳۱	شهریور ۱۴۰۴
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
۳۴,۸۲۶	۳۴,۸۲۶
-	-
-	-
۳۴,۸۲۶	۳۴,۸۲۶
-	-
-	-
-	-
-	-
-	-
۳۴,۸۲۶	۳۴,۸۲۶

بهای تمام شده در ابتدای دوره
سرقفلی تحصیل شده طی دوره
سرقفلی واگذار شده طی دوره
بهای تمام شده در پایان دوره
کاهش ارزش انباشته و استهلاك انباشته در ابتدای دوره
استهلاك دوره
کاهش ارزش طی دوره
سرقفلی واگذار شده طی دوره
کاهش ارزش انباشته و استهلاك انباشته در پایان دوره
مبلغ دفتری

۱۵- دارایی های نامشهود

۱۵-۱- گروه

جمع	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی
۲۱,۱۱۵	۵,۹۳۱	۱۵,۱۸۴
۱۸,۶۸۷	۱,۹۷۵	۱۶,۷۱۲
۳۹,۸۰۲	۷,۹۰۶	۳۱,۸۹۶
۱,۴۰۱	۱,۴۰۱	-
۵۵۸	۵۵۸	-
۱,۹۵۹	۱,۹۵۹	-
۳۷,۸۴۳	۵,۹۴۷	۳۱,۸۹۶
۱۹,۷۱۴	۴,۵۳۰	۱۵,۱۸۴

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
افزایش
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
استهلاك انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
استهلاك
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

جمع	نرم افزار	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۶,۶۱۵	-	۱۶,۶۱۵
۴,۵۰۰	۴,۵۰۰	-
۲۱,۱۱۵	۴,۵۰۰	۱۶,۶۱۵
۷۱۴	۷۱۴	-
۱۵۶	۱۵۶	-
۸۷۰	۸۷۰	-
۲۰,۲۴۵	۳,۶۳۰	۱۶,۶۱۵
۱۵,۹۰۱	-	۱۵,۹۰۱

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
استهلاك انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
استهلاك
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

۱۵-۲- شرکت

جمع	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴
۱۶,۷۱۲	۱۶,۷۱۲
۳۱,۸۹۶	۳۱,۸۹۶
-	-
-	-
-	-
۳۱,۸۹۶	۳۱,۸۹۶
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
افزایش
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
استهلاك انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۴
استهلاك
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

جمع	حق امتیاز خدمات عمومی
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴
-	-
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴
-	-
-	-
-	-
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴
۱۵,۱۸۴	۱۵,۱۸۴

بهای تمام شده
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
افزایش
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
استهلاك انباشته
مانده در ابتدای سال ۱۴۰۳
استهلاك
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
مبلغ دفتری در ۱۴۰۲/۱۲/۲۹

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۶- سایر سرمایه گذاری های بلندمدت

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	یادداشت	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
گروه					
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۶-۱	۵۰,۵۳۱	(۲۰,۵۳۱)	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
		<u>۵۰,۵۳۱</u>	<u>(۲۰,۵۳۱)</u>	<u>۳۰,۰۰۰</u>	<u>۳۰,۰۰۰</u>
شرکت					
سرمایه گذاری در سهام شرکت ها	۱۶-۱	۱۹۲,۶۰۲	(۲۰,۵۳۱)	۱۷۲,۰۷۱	۱۷۲,۰۷۱
		<u>۱۹۲,۶۰۲</u>	<u>(۲۰,۵۳۱)</u>	<u>۱۷۲,۰۷۱</u>	<u>۱۷۲,۰۷۱</u>

۱۶-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت ها

شرح	شرکت های پذیرفته شده در بورس/فرا بورس	تعداد سهام	درصد سرمایه گذاری	بهای تمام شده	کاهش ارزش انباشته	مبلغ دفتری	مبلغ دفتری
				۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰		
گروه							
شرکت پتروشیمی ارگ (حقوقی شده)	بورسی و فرا بورسی نیست	۱,۷۴۴,۴۹۸	۱۵/۹	۲۰,۵۳۱	(۲۰,۵۳۱)	-	-
شرکت پلی نار	بورسی و فرا بورسی نیست	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
				<u>۵۰,۵۳۱</u>	<u>(۲۰,۵۳۱)</u>	<u>۳۰,۰۰۰</u>	<u>۳۰,۰۰۰</u>
شرکت							
شرکت پتروشیمی ارگ (حقوقی شده)	بورسی و فرا بورسی نیست	۱,۷۴۴,۴۹۸	۱۵/۹	۲۰,۵۳۱	(۲۰,۵۳۱)	-	-
شرکت پلی نار	بورسی و فرا بورسی نیست	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	۳۰,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰
شرکت تجارت گستر ناوک آسیا	بورسی و فرا بورسی نیست	۱۰۷,۲۲۴,۶۸۰	۹۹/۹۱	۱۴۲,۰۷۱	-	۱۴۲,۰۷۱	۱۴۲,۰۷۱
				<u>۱۹۲,۶۰۲</u>	<u>(۲۰,۵۳۱)</u>	<u>۱۷۲,۰۷۱</u>	<u>۱۷۲,۰۷۱</u>

۱-۱-۱۶- شرکت پتروشیمی ارگ به منظور تولید ماده اکریلونیتریل و مشتقات آن در سال ۱۳۶۸ تأسیس شد و طبق مصوبه شرکت ملی صنایع پتروشیمی در سال ۱۳۸۲، بخشی از سهام آن به شرکت پتروشیمی تبریز واگذار گردید. لازم به ذکر است که مبلغ ۱۹,۵۸۴ میلیون ریال در سال های قبل به عنوان علی الحساب سرمایه گذاری به آن شرکت پرداخت شده است (یادداشت ۱۶). با توجه به عدم تأمین نقدینگی لازم، شرکت مزبور تاکنون به مرحله بهره برداری نرسیده است. معادل مبلغ سرمایه گذاری و مطالبات از آن شرکت به ذخیره کاهش ارزش در حساب ها منظور شده است. لازم به توضیح است شرکت اقدام به طرح شکایت بابت مبلغ اصل طلب به مبلغ ۱۹,۵۸۴ میلیون ریال نموده که رای به نفع پتروشیمی تبریز صادر و به منظور مطالبه خسارت و تاخیر تادیه، تقاضای اجرای رای شده است. ولی بدلیل عدم شناسایی اموال، رای اجرا نشده است.

۱-۲-۱۶- شرکت مالکیت ۱۰ درصد از سهام شرکت پلی نار را در سنوات قبل خریداری نموده و لیکن هیچگونه کنترل و یا نفوذی بر شرکت فوق ندارد.

۱-۳-۱۶- با توجه به حوزه جغرافیایی و شرایط تأمین خوراک ورودی مجتمع، بحث حمل و نقل اقلام خوراک اعم از نفتا، استایرن منومر، بنزن و مایعات گازی یکی از مهمترین موارد اثرگذار در هزینه ها و روال کاری شرکت به شمار می آید، لذا جهت کاهش هزینه ها و امکان مدیریت بهتر حمل و نقل در مبادی تأمین، شرکت براساس مصوبه شماره پانصدویکمین جلسه هیات مدیره به تاریخ ۱۳۹۹/۰۴/۱۶ نسبت به خرید تعداد ۹۸۰,۰۰۰ سهم معادل ۹۸ درصد از سهام شرکت تجارت گستر ناوک آسیا اقدام و به استناد صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۹/۰۹/۰۳ و آگهی انتشار یافته در تاریخ ۱۴۰۰/۰۱/۲۹ در روزنامه رسمی سرمایه شرکت از ۱,۰۰۰ میلیون ریال به ۲۳,۰۰۰ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران منقسم به ۲۳,۰۰۰,۰۰۰ سهام با نام عادی یک هزار ریالی افزایش داشته که نتیجتاً سهام پتروشیمی تبریز به تعداد ۲۲,۹۸۰,۰۰۰ افزایش یافته است. به استناد صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۴۰۲/۱۲/۱۴ و آگهی انتشار یافته در تاریخ ۱۴۰۳/۰۲/۰۳ در روزنامه رسمی، سرمایه شرکت تجارت گستر ناوک آسیا از مبلغ ۲۳,۰۰۰ میلیون ریال به ۱۰۷,۳۱۸ میلیون ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران منقسم به ۱۰۷,۳۱۸,۰۰۰ سهام با نام عادی یک هزار ریالی افزایش داشته که نتیجتاً سهام پتروشیمی تبریز به تعداد ۱۰۷,۲۲۴,۶۸۰ افزایش یافته است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۷- سایر دارایی ها		(مبالغ به میلیون ریال)			
		شرکت		گروه	
		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
سپرده های پرداختی - سپرده تنزیل LC فروش های اعتباری	۱۷-۱	-	۷۸۳,۳۴۸	-	۷۸۳,۳۴۸
سپرده ضمانت نامه های بانکی	۱۷-۲	۶۶۶,۷۶۱	۵۳۸,۷۴۲	۶۶۶,۷۶۱	۵۳۸,۷۴۲
حق لیسانس پروژه ABS دو	۱۷-۳	۴۹,۹۶۵	۴۹,۹۶۵	۴۹,۹۶۵	۴۹,۹۶۵
شرکت خطوط لوله و مخابرات نفت، ودیعه قرارداد اجاره خط لوله ۱۴ اینچ اتیلن	۱۷-۴	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰	۴۴,۰۰۰
سپرده های موقت گمرکی	۱۷-۵	۳۵,۵۳۶	۳۲۴,۵۹۹	۳۵,۵۳۶	۳۲۴,۵۹۹
ودیعه اجاره یک واحد مهمانسرا		۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰
شرکت قائد بصیر تهران - سپرده ضمانت کرایه حمل		-	-	-	۱۸,۰۰۰
طلب از شرکت پتروشیمی ارگ (حقوقی شده)		۱۹,۵۸۴	۱۹,۵۸۴	۱۹,۵۸۴	۱۹,۵۸۴
		۸۳۵,۸۴۶	۱,۷۸۰,۲۳۸	۸۳۵,۸۴۶	۱,۷۹۸,۲۳۸
کسر می شود:					
ذخیره کاهش ارزش انباشته حق لیسانس پروژه ABS دو	۱۷-۳	(۴۹,۹۶۵)	(۴۹,۹۶۵)	(۴۹,۹۶۵)	(۴۹,۹۶۵)
ذخیره کاهش ارزش انباشته طلب از شرکت پتروشیمی ارگ	۱۶-۱	(۱۹,۵۸۴)	(۱۹,۵۸۴)	(۱۹,۵۸۴)	(۱۹,۵۸۴)
		۷۶۶,۲۹۷	۱,۷۱۰,۶۸۹	۷۶۶,۲۹۷	۱,۷۲۸,۶۸۹

۱۷-۱- مطابق رويه های موجود که از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی و در جهت تامین نیازهای صنایع پایین دستی تعیین شده است، بخشی از فروش های بورسی به صورت اعتباری ۹۰ روزه و با دریافت LC داخلی انجام و کارمزد متعلقه از مشتریان به میزان ۳۳ درصد دریافت می گردد. در این خصوص شرکت در جهت تامین نقدینگی مورد نیاز نسبت به تنزیل فروش های اعتباری در بورس کالا با نرخ ۲۳ درصد و با ۱۰ درصد سپرده از طریق بانک اقتصاد نوین اقدام نموده است.

۱۷-۲- سپرده ضمانت نامه های بانکی شامل مبلغ ۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال، سپرده نقدی ضمانت نامه های بانکی اخذ شده جهت ارایه به بورس کالا و انرژی بابت تضمین تحویل محصولات، پیش پرداخت گشایش اعتبار اسنادی داخلی خرید نفتا از شرکت پالایش نفت شیراز به مبلغ ۱۵۹,۰۵۳ میلیون ریال و مبلغ ۱۵۸,۵۴۹ میلیون ریال از شرکت پالایش نفت آبادان، ۲۵٪ ضمانت نامه تعهد پرداخت دادگاه عمومی حقوقی تبریز به مبلغ ۷۵۰ میلیون ریال از بابت شرکت پرتوپلاست سبلان و ۱۰٪ سپرده ضمانت نامه شماره ۵۱۸۰۱۹۷۷ به مبلغ ۳۹۰ میلیون ریال مربوط به قرارداد با شرکت آب و فاضلاب تبریز می باشد.

۱۷-۳- حق لیسانس خریداری شده در سال ۱۳۸۵ معادل ۵ میلیون دلار برای افزایش ظرفیت واحد ABS می باشد که به دلیل عدم اجرای این طرح با وجود گذشت چندین سال از خرید آن و براساس مصوبه هیات مدیره، ذخیره کاهش ارزش معادل بهای تمام شده آن در حساب های مالی منظور گردیده است.

۱۷-۴- قرارداد اجاره خط لوله ۱۴ اینچ میاندوآب - تبریز که تحت مالکیت خطوط لوله و مخابرات نفت ایران می باشد، توسط شرکت به منظور انتقال اتیلن از میاندوآب به شرکت پتروشیمی تبریز منعقد شده و مدت اجاره آن از تاریخ ۱۳۹۸/۰۱/۱۹ به مدت یک سال و تا پنج سال قابل تمدید می باشد. اجاره خط لوله بابت حمل اتیلن ماهیانه ۶۳ میلیارد ریال می باشد. ضمناً مبلغ ۴۴ میلیارد ریال به عنوان ودیعه براساس تبصره یک ماده ۴ قرارداد از سوی پتروشیمی تبریز پرداخت گردیده که این مبلغ پس از خاتمه قرارداد و تحویل خط لوله مسترد می گردد.

۱۷-۵- سپرده های موقت گمرکی به مبلغ ۳۲۲,۱۷۰ میلیون ریال و سایر سپرده ها به مبلغ ۱,۴۲۹ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۸- پیش پرداخت ها		گروه		شرکت	
یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
پیش پرداخت های خارجی سفارشات قطعات، لوازم یدکی و مواد شیمیایی سفارشات مواد اولیه	۱۸-۱	۲,۹۲۶,۹۴۵	۴,۰۶۰,۱۷۵	۲,۹۲۶,۹۴۵	۴,۰۶۰,۱۷۵
	۱۸-۲	۲,۰۶۸,۰۸۱	۳,۲۳۰,۶۳۴	۲,۰۶۸,۰۸۱	۳,۲۳۰,۶۳۴
		۴,۹۹۵,۰۲۶	۷,۲۹۰,۸۰۹	۴,۹۹۵,۰۲۶	۷,۲۹۰,۸۰۹
پیش پرداخت های داخلی سفارشات مواد اولیه پیش پرداخت خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی بیمه دارایی ها سایر پیش پرداخت ها	۱۸-۳	۴,۱۸۸,۵۵۴	۱,۹۳۲,۶۶۷	۴,۱۸۸,۵۵۴	۱,۹۳۲,۶۶۷
	۱۸-۴	۲۹۹,۳۲۱	۱۹۷,۶۹۴	۲۹۹,۳۲۱	۱۹۷,۶۹۴
		-	۱۳۰,۰۵۲	-	۱۳۰,۰۵۲
		۱۵۴,۵۵۲	۱۸۸,۷۶۰	۱۳۵,۰۰۴	۱۵۵,۵۳۴
		۴,۶۴۲,۴۲۷	۲,۴۴۹,۱۷۳	۴,۶۲۲,۸۷۹	۲,۴۱۵,۹۴۷
		۹,۶۳۷,۴۵۳	۹,۷۳۹,۹۸۲	۹,۶۱۷,۹۰۵	۹,۷۰۶,۷۵۶

۱۸-۱- مانده سفارشات قطعات، لوازم یدکی و مواد شیمیایی به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	موضوع خرید	یادداشت	گروه و شرکت		شرکت	
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
شرکت خارجی	مواد شیمیایی- خرید ماده سرامیک بال (کاتالیست)		۵۴۴,۴۰۴	۲۴۶,۳۹۴	۵۴۴,۴۰۴	۲۴۶,۳۹۴
شرکت خارجی	مواد شیمیایی- خرید ماده تری کلسیم فسفات(TCP)		۵۱۸,۷۰۱	۵۳۳,۷۷۷	۵۱۸,۷۰۱	۵۳۳,۷۷۷
شرکت خارجی	مواد شیمیایی- خرید ماده دی ان بی بی		۲۳۵,۵۸۴	۳۸۴,۵۸۷	۲۳۵,۵۸۴	۳۸۴,۵۸۷
شرکت خارجی	مواد شیمیایی- خرید ماده ایرگانوکس		۱۸۶,۰۹۷	-	۱۸۶,۰۹۷	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۷۷,۵۹۷	۱۷۱,۷۴۸	۱۷۷,۵۹۷	۱۷۱,۷۴۸
شرکت خارجی	توربین های بخار		۱۴۰,۱۹۳	۱۵۷,۳۵۶	۱۴۰,۱۹۳	۱۵۷,۳۵۶
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۳۶,۴۸۵	-	۱۳۶,۴۸۵	-
شرکت خارجی	لوازم و مایحتاج آزمایشگاهی		۱۲۲,۳۰۰	۱۲۳,۵۰۰	۱۲۲,۳۰۰	۱۲۳,۵۰۰
شرکت خارجی	داهی بن داد - مواد شیمیایی		۱۰۰,۵۸۱	-	۱۰۰,۵۸۱	-
شرکت خارجی	قطعات یدکی ابزار دقیق و وسائل اندازه گیری		۸۴,۴۲۵	۲۶,۶۱۶	۸۴,۴۲۵	۲۶,۶۱۶
شرکت خارجی	توربین های گازی		۷۴,۴۶۱	-	۷۴,۴۶۱	-
شرکت خارجی	قطعات یدکی ابزار دقیق و وسائل اندازه گیری		۶۱,۸۱۶	۶۱,۸۱۶	۶۱,۸۱۶	۶۱,۸۱۶
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۵۵,۳۹۱	۱۰,۸۶۹	۵۵,۳۹۱	۱۰,۸۶۹
شرکت خارجی	تاسیسات پتروشیمی و ضمام آن		۴۰,۶۹۵	۳۳,۹۳۶	۴۰,۶۹۵	۳۳,۹۳۶
شرکت خارجی	پمپ های دورانی و گریز از مرکز (اروپایی)		۳۱,۲۹۴	-	۳۱,۲۹۴	-
شرکت خارجی	ایمن سهند آریا - ابزار دقیق ، وسائل اندازه گیری و درجه ها		۳۰,۹۶۱	-	۳۰,۹۶۱	-
شرکت خارجی	تاسیسات فرعی ، ضمام و متعلقات		۳۰,۲۵۱	۳۰,۱۳۰	۳۰,۲۵۱	۳۰,۱۳۰
شرکت خارجی	تاسیسات پتروشیمی و ضمام آن		۲۹,۴۲۱	-	۲۹,۴۲۱	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۲۵,۳۴۷	۳۱۶,۴۲۶	۲۵,۳۴۷	۳۱۶,۴۲۶
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۲۴,۷۴۶	۱۲,۹۱۱	۲۴,۷۴۶	۱۲,۹۱۱
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۲۴,۲۵۳	-	۲۴,۲۵۳	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۲۰,۴۲۰	-	۲۰,۴۲۰	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۹,۵۹۴	-	۱۹,۵۹۴	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۹,۱۳۳	-	۱۹,۱۳۳	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۸,۹۴۹	-	۱۸,۹۴۹	-
شرکت خارجی	مواد شیمیایی		۱۶,۴۶۳	۱۶,۴۶۳	۱۶,۴۶۳	۱۶,۴۶۳
شرکت خارجی	پمپ های		۱۶,۳۴۲	-	۱۶,۳۴۲	-
شرکت خارجی	لوازم و مایحتاج آزمایشگاهی		۱۴,۹۴۱	-	۱۴,۹۴۱	-
شرکت خارجی	کمپرسورها ، پمپ های خلاء (اروپایی)		۱۳,۵۰۰	-	۱۳,۵۰۰	-
شرکت خارجی	متعلقات ماشین الات ، آلات متحرکه ، تسمه ها		۱۰,۸۷۰	-	۱۰,۸۷۰	-
شرکت خارجی	پمپ های دورانی و گریز از مرکز (اروپایی)		۱۰,۴۶۹	۱۰,۷۰۵	۱۰,۴۶۹	۱۰,۷۰۵
شرکت خارجی	های دورانی و گریز از مرکز		۱۰,۲۱۰	۱۰,۴۶۹	۱۰,۲۱۰	۱۰,۴۶۹
سایر(اقلام کمتر از ۱۰ میلیارد ریال)			۸۱,۰۵۱	۱,۹۷۴,۲۸۸	۸۱,۰۵۱	۱,۹۷۴,۲۸۸
			۲,۹۲۶,۹۴۵	۴,۰۶۰,۱۷۵	۲,۹۲۶,۹۴۵	۴,۰۶۰,۱۷۵

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

(مبالغ به میلیون ریال)

۲-۱۸- مانده سفارشات مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

(مبالغ به میلیون ریال)

نام شرکت	موضوع خرید	یادداشت	گروه		شرکت
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
شرکت خارجی	خرید پلی بوتادین رابر		۱,۳۶۷,۴۳۱	۲,۰۴۶,۶۲۹	
شرکت خارجی	خرید وایت مینرال اوایل		-	۱,۱۲۷,۱۰۳	
شرکت خارجی	خرید استایرن منومر		۵۴,۸۶۳	۵۴,۸۶۳	
شرکت خارجی	خرید پلی بوتادین رابر		۷۶,۰۳۷	۷۶,۰۳۷	
شرکت خارجی	روغن ها و فراورده های نفتی		۱۰۲,۰۷۹	۱۰۲,۰۷۹	
شرکت خارجی	روغن ها و فراورده های نفتی		۴۶۷,۶۷۱	-	
شرکت خارجی	خرید وایت مینرال اوایل		-	۱	
			<u>۲,۰۶۸,۰۸۱</u>	<u>۲,۲۳۰,۶۳۴</u>	
					<u>۲,۲۳۰,۶۳۴</u>

۳-۱۸- پیش پرداخت خرید مواد اولیه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	موضوع خرید	یادداشت	گروه		شرکت
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
اشخاص وابسته					
پتروشیمی پارس	خرید استایرن منومر		۱,۷۲۷	۳۹۷,۸۶۶	
شرکت پالایش نفت شیراز	خرید نفتای سبک		۱,۸۴۰	-	
سایر اشخاص					
پتروشیمی مروارید	روغن ها و فراورده های نفتی		۳,۳۹۹,۹۶۲	-	
شرکت پتروشیمی ایلام	پروپیلن		۲۶۳,۵۴۷	۳۵۱,۱۲۹	
شرکت پتروشیمی اراک	برش غیرآروماتیک		۲۵۲,۵۲۶	۵۸۵,۸۶۹	
شرکت پالایش نفت امام خمینی (ره) شازند	بوتان		۵۷,۰۸۵	۸۸,۶۹۸	
شرکت ملی پخش فراورده های نفتی منطقه آذربایجان شرقی	خرید نفتای سبک		۲۷,۹۸۴	۱۵,۹۳۴	
شرکت پتروشیمی کاویان	روغن ها و فراورده های نفتی		۲۴,۶۴۳	-	
شرکت پالایش نفت کرمانشاه	خرید نفتای سبک		۱۳,۵۶۰	۲۵۰,۵۳۲	
شرکت پالایش نفت تهران	روغن ها و فراورده های نفتی		۱۳,۰۸۴	-	
سایر(کمتر از ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال)			۱۳۲,۵۹۶	۲۴۲,۶۳۹	
			<u>۴,۱۸۸,۵۵۴</u>	<u>۱,۹۳۲,۶۶۷</u>	
					<u>۱,۹۳۲,۶۶۷</u>

۴-۱۸- پیش پرداخت خرید قطعات یدکی و مواد شیمیایی و متفرقه به شرح زیر می باشد:

نام شرکت	موضوع خرید	یادداشت	گروه		شرکت
			۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
شرکت پاک پلاستیک کاشان	خرید رول سه لایه		۵۳,۴۷۴	-	
محسن امنیت پرست	وسائط متفرقه نقلیه، متعلقات وسائط نقلیه		۳۷,۰۰۰	-	
شرکت پتروشیمی امیرکبیر	خرید رول سه لایه		۲۳,۶۲۹	۴۳,۹۱۵	
کابل سینا	خریدسیم ها ، کابل ها و متعلقات		۲۰,۶۰۲	۲۵,۰۱۱	
تهران سکو	خرید مبلمان ، لوازم منزل و مایحتاج باشگاه		۱۸,۸۸۲	۱۸,۸۸۲	
بازرگانی عارف دیزل پارس	مولدها، مبدلها، انبارها، یکسو کننده ها،		۱۶,۷۳۰	-	
دنیای امن ماهان	وسائل حفاظت کننده کاتدی		۱۴,۸۵۰	-	
شرکت آرتا پلاست	دستگاه های آتش نشانی ، ایمنی ، سلاح و مواد منفجره		۱۰,۶۸۸	-	
اندیشه سازان سلامت پارسیان(فدکو)	تاسیسات واحدهای بسته بندی و لوازم مربوطه		۱۰,۵۰۸	-	
کابل کرمان و کاویان	تاسیسات پتروشیمی و ضمائم آن		۱۰,۱۲۱	-	
سایر(کمتر از ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال)	دستگاه های مخابراتی و الکترونیکی		۸۲,۸۳۷	۱۰۹,۸۸۶	
			<u>۲۹۹,۳۲۱</u>	<u>۱۹۷,۶۹۴</u>	
					<u>۱۹۷,۶۹۴</u>

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱۹- موجودی مواد و کالا

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		انتقال کاتالیست		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
خالص	خالص	از جاری به سرمایه ای	کاهش ارزش	بهای تمام شده	یادداشت
۸,۷۰۷,۲۱۵	۷,۷۱۶,۴۶۴	-	(۶۲,۹۰۴)	۷,۷۷۹,۳۶۸	۱۹-۱ کالای ساخته شده
۵,۱۵۱,۴۷۹	۷,۴۲۲,۸۶۹	-	-	۷,۴۲۲,۸۶۹	۱۹-۲ کالای در جریان ساخت
۱۳,۶۳۷,۲۳۹	۱۱,۷۳۰,۸۸۷	-	-	۱۱,۷۳۰,۸۸۷	۱۹-۳ مواد اولیه
۱۳,۵۸۸,۳۸۲	۱۷,۴۰۳,۸۹۱	(۱,۱۲۰,۱۹۰)	(۳۳۸,۴۶۲)	۱۸,۸۶۲,۵۴۳	قطعات، لوازم یدکی، مواد شیمیایی و بسته بندی
۱۰۲,۲۳۳	۲,۸۵۴,۱۲۲	-	-	۲,۸۵۴,۱۲۲	سایر موجودی ها
۴۱,۱۸۶,۵۴۸	۴۷,۱۲۸,۲۳۳	(۱,۱۲۰,۱۹۰)	(۴۰۱,۳۶۶)	۴۸,۶۴۹,۷۸۹	

۱۹-۱- موجودی کالای ساخته شده عمدتاً شامل گروه پلی اتیلن ها به میزان ۲,۶۲۱ تن، گروه پلی استایرن ها به میزان ۴,۲۳۹ تن، ABS به میزان ۱,۸۰۴ تن می باشد.

۱۹-۲- موجودی کالای در جریان ساخت عمدتاً شامل بنزن به میزان ۵,۵۵۳ تن، استایرن منومر به میزان ۴,۲۷۶ تن، اتیل بنزن به میزان ۱,۹۵۷ تن و اتیلن به مقدار ۵۸۴ تن است.

۱۹-۳- موجودی مواد اولیه عمدتاً شامل نفتای سبک به میزان ۲۳,۶۴۱ تن، PBR به میزان ۸۷۳ تن و اکریلونیتریل به میزان ۲,۶۹۳ تن و بنزن آف به میزان ۳۴۸ تن و مینرال اویل به میزان ۳۰۰ تن و بوتان به میزان ۲۵۴ تن است.

۱۹-۴- براساس قرارداد منعقد شده با شرکت بیمه ایران، موجودی های کالا و دارایی های ثابت (شامل خطوط تولیدی مجتمع و ساختمان های صنعتی) به ارزش ۵۴۳,۶۷۱,۷۶۵ یورو معادل ۲۴۰,۱۴۴,۷۱۱ میلیون ریال از پوشش بیمه ای کافی برخوردار می باشد.

۱۹-۵- ذخیره کاهش ارزش محصولات ساخته شده شامل مبلغ ۶۲,۹۰۴ میلیون ریال (دوره قبل مبلغ ۱۱,۸۷۴ میلیون ریال)، ذخیره کاهش مواد شیمیایی تاریخ گذشته و اقلام از رده خارج به مبلغ ۳۳۸,۴۶۲ میلیون ریال (دوره قبل مبلغ ۲۳۸,۲۰۴ میلیون ریال) می باشد.

۱۹-۶- جمع کل کاتالیست های با عمر مفید بیشتر از یک دوره موجود در انبارهای مجتمع به مبلغ ۱,۱۲۰,۱۹۰ میلیون ریال (دوره قبل مبلغ ۵۱۷,۱۷۲ میلیون ریال) می باشد که از اقلام جاری به اقلام سرمایه ای انتقال یافته است.

۱۹-۷- افزایش مانده موجودی ها در دوره جاری عمدتاً به دلیل افزایش نرخ بهای تمام شده موجودی مواد خریداری شده و محصول ساخته شده به شرح یادداشت توضیحی ۶ صورت های مالی می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۰- دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
			تجاری:
۶,۹۰۱,۲۹۷	۸,۸۰۴,۵۶۴		شرکت پلی نار - اشخاص وابسته
۱۱۲	۷,۸۱۹		مشتریان خارجی
۱۶,۸۰۴	۱۰,۴۴۲		سایر
۶,۹۱۸,۲۱۳	۸,۸۲۲,۸۲۵		
			سایر دریافتنی ها
۶,۳۹۰,۳۸۳	۲,۰۴۴,۲۱۵		اسناد دریافتنی
۶,۳۹۰,۳۸۳	۲,۰۴۴,۲۱۵		
			اشخاص وابسته:
۸۲,۵۱۵	۸۲,۵۱۵		شرکت نفت ستاره خلیج فارس
۳۴,۵۳۱	-		شرکت پتروشیمی شیراز
۳۳,۷۴۲	۱,۸۶۶		شرکت پتروشیمی پارس
۶,۰۴۸	۶,۰۴۸		شرکت پتروشیمی زاگرس
۳۱۷	۳۱۷		شرکت الف
۲۸۰	۲۸۰		شرکت پتروشیمی پردیس
۲۴۱	۲۴۱		شرکت سرمایه گذاری امیر
۱۵۷,۶۷۴	۹۱,۲۶۷		
			سایر اشخاص:
۴,۳۲۹,۷۰۴	۵,۷۷۶,۲۴۴		سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۴۳۶,۱۹۱	۷۵۰,۳۲۶		کارکنان (وام، مساعده و بدهی)
۳۱۳,۷۲۶	۴۸۸,۴۱۷		کارکر مامورین شرکت پلیمر پاد جم
۸۳,۸۴۵	۲۸۰,۱۰۰		بدهکاران مجتمع رفاهی (عمدتاً شرکت های تابعه وزارت نفت)
-	۱۶۶,۰۰۰		سود سهام دریافتنی - پلی نار
۱۱,۷۱۱	۱۳۸,۶۸۵		امور صندوقهای بازنشستگی و پس انداز
۷۱,۵۷۰	۱۹,۱۸۶		شناسایی سود اسفند ماه سپرده های قابل وصول از بانک ها
۱۷,۹۰۹	۷۳۲		سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی
۱۰,۵۷۹	۱۰,۵۷۹		شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی
۹,۳۳۰	۲,۱۸۸		شرکت پتروشیمی بوشهر
۸۹۸,۱۹۳	۳۹۸,۱۸۱		سایر
۶,۱۸۲,۷۵۸	۸,۰۳۰,۶۳۸		
۱۹,۶۴۹,۰۲۸	۱۸,۹۸۸,۹۴۵		جمع
(۲۰۲,۴۱۴)	(۷۲,۱۷۳)	۳۴-۴	کاهش ارزش
۱۹,۴۴۶,۶۱۴	۱۸,۹۱۶,۷۷۲		خالص

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تجاری:		
شرکت پلی نار - اشخاص وابسته	۲۰-۱	۸,۸۰۴,۵۶۴
مشتریان خارجی		۷,۸۱۹
سایر		۱۰,۴۴۲
		۱۶,۸۰۴
		۶,۹۱۸,۲۱۳
	۸,۸۲۲,۸۲۵	
سایر دریافتنی ها		
اسناد دریافتنی	۲۰-۲	۲,۰۴۴,۲۱۵
		۶,۳۹۰,۳۸۳
		۶,۳۹۰,۳۸۳
اشخاص وابسته:		
شرکت نفت ستاره خلیج فارس		۸۲,۵۱۵
شرکت پتروشیمی پارس		۱,۸۶۶
شرکت پتروشیمی زاگرس		۶,۰۴۸
شرکت الف		۳۱۷
شرکت پتروشیمی پردیس		۲۸۰
شرکت پتروشیمی شیراز		-
شرکت سرمایه گذاری امیر		۲۴۱
		۲۴۱
		۳۴,۵۳۱
		۸۲,۵۱۵
		۳۳,۷۴۲
		۱۵۷,۶۷۴
	۹۱,۲۶۷	
سایر اشخاص:		
سازمان امور مالیاتی - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده	۲۰-۳	۵,۷۷۶,۲۴۴
کارکنان (وام، مساعده و بدهی)	۲۰-۴	۷۵۰,۳۲۶
کارکر مامورین شرکت پلیمر پاد جم	۲۰-۵	۴۸۸,۴۱۷
بدهکاران مجتمع رفاهی (عمدتاً شرکت های تابعه وزارت نفت)		۲۸۰,۱۰۰
سود سهام دریافتنی - پلی نار		۱۶۶,۰۰۰
امور صندوقهای بازنشستگی و پس انداز		۱۳۸,۶۸۵
شناسایی سود اسفند ماه سپرده های قابل وصول از بانک ها		۱۹,۱۸۶
سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی		۷۳۲
شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی		۱۰,۵۷۹
شرکت پتروشیمی بوشهر		۲,۱۸۸
سایر		۳۰۹,۷۳۷
		۸۱۴,۷۷۷
		۶,۰۹۹,۳۴۲
		۱۹,۵۶۵,۶۱۲
		۱۸,۹۰۰,۵۰۱
		(۲۰۲,۴۱۴)
		۱۹,۳۶۳,۱۹۸
		۱۸,۸۲۸,۳۲۸
جمع		
کاهش ارزش	۳۴-۴	(۷۲,۱۷۳)
خالص		۱۸,۸۲۸,۳۲۸

۲۰-۱- مانده طلب از شرکت پلی نار عمدتاً بابت فروش پروپیلن و سرویس های جانبی شهریور ماه سال جاری طبق قراردادهای فیما بین و مابقی از بابت اختلاف نرخ پروپیلن به شرح یادداشت ۲-۱-۵ می باشد.

۲۰-۲- مانده اسناد اعتبار اسنادی ریالی دریافتی از مشتریان عمدتاً مربوط به فروش اعتباری محصولات در بورس کالا می باشد.

۲۰-۳- مانده طلب از سازمان امور مالیاتی بابت مالیات بر ارزش افزوده (اعتبار قابل استرداد) تا تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به شرح یادداشت شماره ۶-۲۰ (خلاصه مالیات ارزش افزوده) می باشد.

۲۰-۴- عمدتاً مربوط به مانده بدهی وام متفرقه و علی الحساب های پرداخت شده به کارکنان (کارمندی و کارگری) می باشد.

۲۰-۵- بابت کارکرد مامورین اعزامی به شرکت پلیمر پادجم می باشد که بدهی مذکور در تاریخ تهیه صورت های مالی بتدریج تسویه می شود.

۲۰-۶- میزان مطالبات وصول شده عمدتاً شامل شرکت پلی نار به مبلغ ۳,۱۵۶ میلیارد ریال (بابت وصول وجه صورت حساب های بهمن و اسفند سال قبل)، سود علی الحساب سپرده بانک ملت به مبلغ ۷۲ میلیارد ریال، شرکت پالایش گاز یادآوران به مبلغ ۲۸ میلیارد ریال، مشتریان فروش محصول به مبلغ ۵ میلیارد ریال، شرکت پتروشیمی زاگرس به مبلغ ۶ میلیارد، شرکت نفت ستاره خلیج فارس به مبلغ ۸۳ میلیارد ریال، علی الحساب های متفرقه به مبلغ ۴ میلیارد ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۷-۲۰- خلاصه وضعیت مالیات بر ارزش افزوده سال های نهایی نشده شرکت به شرح جدول زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

سال	اعتبار ابرازی	برگ قطعی		جریمه نهایی مبنای تسویه حساب	خالص طلب (بدهی) نهایی	انتقال اعتبار از سال قبل	مبلغ پرداخت شده	اعتبار تایید نشده	وجوه مسترد شده	وضعیت نهایی
		برگ مطالبه	قطعی							
۱۳۹۷	۶۳۳,۸۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۳۹۸	۶۷۲,۰۴۵	۶۶۱,۹۹۵	۶۵۶,۲۶۵	-	-	-	-	۱۰,۰۵۰	-	قطعی
۱۳۹۹	(۵۹,۸۴۰)	(۶۳,۶۶۱)	(۶۳,۶۶۱)	-	-	(۶۶۱,۹۹۵)	-	۳,۸۲۱	-	قطعی
۱۴۰۰	۵۵,۱۰۹	(۴۳,۲۹۰)	(۷۰۰,۵۸۰)	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۴۰۱	۳۲۰,۹۲۳	۳۹۳,۸۰۷	۳۴۰,۹۵۷	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۴۰۲	۲۹۱,۸۴۰	(۱,۲۹۷,۸۰۲)	۱,۴۲۵,۵۴۹	-	-	-	-	-	-	قطعی
۱۴۰۳	۲,۴۱۵,۷۸۶					-	-	-	-	رسیدگی نشده
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱,۴۴۶,۵۴۰					-	-	-	-	
جمع اعتبار ابرازی	۵,۷۷۶,۲۴۴					(۶۶۱,۹۹۵)	-	۱۳,۸۷۱	-	

۷-۲۰-۱- مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۷ رسیدگی و قطعی شده و با مبلغ ۶۳۱,۵۶۳ میلیون ریال با اداره امور مالیاتی توافق گردیده است.

۷-۲۰-۲- پرونده مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۸ مورد رسیدگی اداره امور مالیاتی قرار گرفته و جمعاً برای چهار دوره اعتبار به مبلغ ۶۶۱,۹۹۵ میلیون ریال تایید و قطعی شده که به سال بعد انتقال یافته است.

۷-۲۰-۳- پرونده مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۳۹۹ مورد رسیدگی اداره امور مالیاتی قرار گرفته و جمعاً برای چهار دوره بدهی به مبلغ (۶۳,۶۶۱) میلیون ریال تایید و رای قطعی صادر و بدهی مذکور از محل طلب مالیات و عوارض افزوده سال ۱۳۹۸ تهاتر گردیده است.

۷-۲۰-۴- مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۰ رسیدگی شده و با مبلغ ۵۱۰,۰۰۰ میلیون ریال با اداره امور مالیاتی توافق گردیده است.

۷-۲۰-۵- مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۱ بعد از کسر مبلغ مالیات و عوارض گاز مصرفی به مبلغ ۵۱۳,۱۱۶ میلیون ریال با مبلغ ۳۹۳,۸۰۷ میلیون ریال با اداره امور مالیاتی توافق گردیده است.

۷-۲۰-۶- مالیات و عوارض ارزش افزوده سال ۱۴۰۲ قطعی و مانده بدهی با اعتبار قابل استرداد سال های قبل تهاتر گردیده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۱- سرمایه گذاری کوتاه مدت

(مبالغ به میلیون ریال)

گروه		یادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				خالص	خالص
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی بانک ملت	۲۱-۱	بهای تمام شده	کاهش ارزش	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
بانک رفاه کارگران	۲۱-۲			۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های پرداختی - گواهی سپرده سرمایه گذاری بلند مدت		-	-	-	۱,۰۳۰,۰۰۰
۱ساله بانک گردشگری شعبه مرکزی تبریز		-	-	-	۲,۳۴۹,۱۵۱
بانک صادرات - گواهی سپرده سرمایه گذاری بلند مدت				۳,۳۵۰,۰۰۰	۷,۴۷۹,۱۵۱

شرکت

گروه		یادداشت		۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
				خالص	خالص
سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت بانکی بانک ملت	۲۱-۱	بهای تمام شده	کاهش ارزش	۳,۱۰۰,۰۰۰	۳,۱۰۰,۰۰۰
بانک رفاه کارگران	۲۱-۲			۲۵۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰
سپرده های پرداختی - گواهی سپرده سرمایه گذاری بلند مدت		-	-	-	۱,۰۳۰,۰۰۰
۱ساله بانک گردشگری شعبه مرکزی تبریز		-	-	-	۲,۳۴۹,۱۵۱
بانک صادرات - گواهی سپرده سرمایه گذاری بلند مدت				۳,۳۵۰,۰۰۰	۷,۴۷۹,۱۵۱

۲۱-۱- سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت دار بانکی نزد بانک ملت شعبه مرکزی تبریز با نرخ میانگین سود ۲۸ درصد می باشد.

۲۱-۲- مربوط به سپرده های سرمایه گذاری بلند مدت دار بانک رفاه کارگران با نرخ سود ۳۰ درصد می باشد.

۲۲- موجودی نقد

گروه		شرکت		یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
موجودی نزد بانک ها - ریالی	۲۲-۱				۸,۳۳۳,۴۹۷	۳,۳۴۹,۴۵۵
موجودی نزد بانک ها - ارزی	۲۲-۲				۳,۰۳۳,۶۴۹	۱,۴۶۳,۳۵۵
موجودی صندوق - ارزی و ریالی	۲۲-۲				۳۲,۷۹۰	۶,۲۶۴
موجودی تنخواه گردان ها - ریالی					۴۲,۲۹۳	-
					۴,۸۱۹,۰۷۴	۴,۷۹۵,۵۴۸

۲۲-۱- موجودی نزد بانک ها به شرح ذیل و عمدتاً بابت فروش اسفند ماه می باشد.

گروه		شرکت		یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
بانک ملت					۴,۴۶۶,۷۰۹	۲,۰۴۳,۲۳۳
بانک اقتصاد نوین					۲,۱۳۳,۶۵۰	۳
بانک پاسارگاد					۱,۰۰۵,۵۱۳	۹,۴۶۲
بانک تجارت					۶۰۰,۹۰۰	۱۷۵,۵۸۲
بانک توسعه تعاون					۹۰,۹۹۹	۹۰,۹۹۹
بانک قرض الحسنه رسالت					۱۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰
بانک سپه					۹,۲۳۵	۲,۷۶۹
بانک قرض الحسنه مهر ایران					۷,۸۰۹	۱۱,۳۷۰
بانک رفاه کارگران					۶,۸۳۷	۸۳۱
بانک صادرات					۹۷۸	۱۹۹
بانک شهر					۴۹۹	۴۴
بانک سینا					۱۹۶	۱۹۷
بانک خاورمیانه					۵۱	-
بانک توسعه صادرات ایران					۳۹	۴۰
بانک گردشگری					۳۵	۹۸۱,۰۰۷
بانک ملی ایران					۳۳	۱۱۰
بانک صنعت و معدن					۱۱	۷۸
بانک پارسیان					۳	۵
					۸,۳۳۳,۴۹۷	۳,۳۲۵,۹۴۹

۲۲-۲- موجودی نزد بانک های ارزی و صندوق ارزی در تاریخ صورت وضعیت مالی ۱,۸۹۸,۴۶۹/۵۵ دلار، ۱۴۲,۰۰۶ یورو، ۶,۲۰۰,۹۸۵/۵۵ درهم و ۵۳,۱۰۸,۹۸۶/۴ روبل روسیه می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۳- سرمایه

سرمایه شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی مبلغ ۴,۹۸۲,۰۰۰ میلیون ریال شامل ۴,۹۸۲ میلیون سهم ۱,۰۰۰ ریالی با نام سهام پرداخت شده می باشد. ترکیب سهامداران شرکت در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
درصد مالکیت	تعداد سهام	درصد مالکیت	تعداد سهام	
۴۸.۵۹	۲,۴۲۰,۵۴۷,۷۷۸	۴۸.۵۹	۲,۴۲۰,۵۴۷,۷۷۸	شرکت پالایش نفت تبریز (سهامی عام)
۱۷.۸۹	۸۹۱,۲۹۳,۲۸۵	۱۷.۸۹	۸۹۱,۲۹۳,۲۸۵	شرکت گروه سرمایه گذاری امیر (سهامی عام)
۱۱.۰۶	۵۵۱,۰۷۹,۸۶۹	۱۱.۰۶	۵۵۱,۰۷۹,۸۶۹	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام)
-	-	-	۲,۰۰۰	شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص)
۱۰.۰۰	۴۹۸,۲۰۰,۰۰۰	۱۰.۰۰	۴۹۸,۲۰۰,۰۰۰	شرکت های سرمایه گذاری استانی سهام عدالت (سهامی عام)
-	-	۴.۵۰	۲۲۴,۲۵۲,۴۴۳	شرکت سرمایه گذاری توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص)
۴.۵۰	۲۲۴,۲۵۲,۴۴۳	-	-	بانک رفاه کارگران (سهامی عام)
۳.۸۰	۱۸۹,۳۱۶,۰۰۰	۳.۸۰	۱۸۹,۳۱۶,۰۰۰	سازمان تأمین اجتماعی نیروهای مسلح (ساتا)
۳.۲۹	۱۶۳,۶۸۰,۰۱۳	۳.۲۹	۱۶۳,۶۸۰,۰۱۳	صندوق بازنشستگی کشوری
۰.۸۸	۴۳,۶۲۸,۶۱۲	۰.۸۸	۴۳,۶۲۸,۶۱۲	سهام ترجیحی کارکنان
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان (سهامی عام)
-	۱,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری هامون سپاهان (سهامی عام)
۱۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۴,۹۸۲,۰۰۰,۰۰۰	

۱- ۲۳- در مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۷/۰۳/۱۴۰۴، پنجاه درصد سهام سرمایه شرکت از سهام با نام عادی به سهام با نام ممتاز با حقوق مخصوص و ویژه ای از جمله فزونی حق رای برای اعضای هیات مدیره تغییر یافته است.

۲- ۲۳- در تاریخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۴ تعداد ۲۲۴,۲۵۲,۴۴۳ سهم بانک رفاه کارگران تماماً به نام شرکت سرمایه گذاری توسعه پیشرو رفاه پردیس (سهامی خاص) انتقال یافت.

۳- ۲۳- در تاریخ ۱۴۰۴/۰۳/۱۳ تعداد ۲۰۰۰ سهم شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز و پتروشیمی تامین (سهامی عام) به نام شرکت گسترش تجارت هامون (سهامی خاص) انتقال یافت.

۲۴- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۱ اساسنامه شرکت، مبلغ ۴۹۸,۲۰۰ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص سال جاری و سال های 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 نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۲۵- سهام اقلیت با منافع فاقد حق کنترل

با توجه به ساختار سهامداری شرکت فرعی که ۱۰۰٪ متعلق به شرکت پتروشیمی تبریز می باشد، سهام اقلیت وجود ندارد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۶- ذخایر مزایای پایان خدمت کارکنان

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱۳,۹۹۴,۳۰۴	۱۷,۶۷۷,۱۰۱	۱۳,۹۹۹,۹۸۹	۱۷,۶۸۱,۱۶۶
(۱,۸۲۴,۵۷۵)	(۳,۳۰۶,۸۳۲)	(۱,۸۳۰,۷۰۴)	(۳,۳۱۳,۲۶۵)
(۱۳۶,۵۰۱)	۱,۲۳۲,۳۱۴	(۱۳۶,۵۰۱)	۱,۲۳۲,۳۱۴
۴,۸۳۷,۴۲۳	۴,۸۲۶,۲۶۵	۴,۸۴۰,۲۱۰	۴,۸۳۳,۴۹۰
۱۶,۸۷۰,۶۵۱	۲۰,۴۲۸,۸۴۸	۱۶,۸۷۲,۹۹۴	۲۰,۴۳۳,۷۰۵

مانده ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده - بازنشستگان
ذخیره تامین شده - شاغلین
مانده در پایان دوره

شرکت

ذخایر تعهدات بابت کارکنان رسمی به صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت (۱-۲۵)		ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان (۲-۲۵)		ذخیره ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور کارکنان قراردادی (سازمان تامین اجتماعی) (۳-۲۵)	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۱,۲۳۴,۰۹۵	۵,۷۷۲,۶۸۰	۶۷۰,۳۲۶	۱۷,۶۷۷,۱۰۱
(۱,۸۲۴,۵۷۵)	(۳,۳۰۶,۸۳۲)	(۱,۴۹۳,۹۷۷)	(۱,۷۸۶,۷۶۱)	(۲۶,۰۹۴)	(۳,۳۰۶,۸۳۲)
(۱۳۶,۵۰۱)	۱,۲۳۲,۳۱۴	۱,۲۳۲,۳۱۴	-	-	۱,۲۳۲,۳۱۴
۴,۸۳۷,۴۲۳	۴,۸۲۶,۲۶۵	۱,۵۵۵,۴۳۳	۳,۰۷۸,۹۰۷	۱۹۱,۹۲۵	۴,۸۲۶,۲۶۵
۱۶,۸۷۰,۶۵۱	۲۰,۴۲۸,۸۴۸	۱۲,۵۲۷,۸۶۵	۷,۰۶۴,۸۲۶	۸۳۶,۱۵۷	۲۰,۴۲۸,۸۴۸

مانده ابتدای دوره
پرداخت شده طی دوره
ذخیره تامین شده - بازنشستگان
ذخیره تامین شده - شاغلین
مانده در پایان دوره

۲۶-۱- ذخیره ارزش فعلی تعهدات آتی شرکت به صندوق بازنشستگی کارکنان طبق رویه افشا شده در یادداشت ۲-۱۱-۳ به مبلغ ۱۲,۵۲۷,۸۶۵ میلیون ریال برآورد شده است. هزینه سال جاری برای ۵۸۴ نفر از کارکنان شاغل، ۲۱۴ نفر از کارکنان بازنشسته عادی و ۲۵ نفر از خانواده متوفیان و ۱۳۳ نفر بازنشسته پیش از موعد به مبلغ ۳,۲۷۰,۸۳۲ میلیون ریال محاسبه و در حساب ها منظور شده است.

۲۶-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت بر اساس رویه تشریح شده در یادداشت ۱-۱۱-۳ و برای ۵۸۴ نفر از کارکنان رسمی شرکت نفت و ۱ نفر کارکنان قراردادی اعاده به کار طبق رویه قانون کار محاسبه شده است.

۲۶-۳- ذخیره ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور قابل پرداخت به سازمان تامین اجتماعی براساس رویه افشا شده در یادداشت ۳-۹-۳ صورت های مالی برای ۲۱۷ نفر از کارکنان محاسبه شده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۷- پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
تجاری		
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته		
شرکت پالایش نفت تبریز	۲۲,۴۴۵,۰۹۹	۱۰,۳۳۴,۲۶۳
	<u>۲۲,۴۴۵,۰۹۹</u>	<u>۱۰,۳۳۴,۲۶۳</u>
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		
مطالبات پیمانکاران	۶,۹۲۰,۰۹۱	۸,۲۹۵,۰۵۷
شرکت پتروشیمی مروارید - خرید اتیلن	۵,۸۵۵,۵۶۵	۵,۷۵۵,۸۴۸
شرکت پالایش نفت آبادان	۵,۰۶۷,۴۳۲	۵,۰۶۷,۴۳۲
شرکت پتروشیمی گچساران - خرید اتیلن	۴,۶۰۳,۹۶۲	۲۷۳,۴۰۱
شرکت پالایش نفت شیراز	۳,۱۰۹,۷۳۱	-
شرکت گاز استان آذربایجان شرقی - بابت گاز مصرفی	۲,۶۰۵,۴۱۶	۲,۷۴۵,۷۲۱
شرکت پالایش نفت آبادان	۸۵۰,۰۸۳	-
هوایار گاز بین الملل	۳۴۳,۹۰۶	-
شرکت آب منطقه ای - بابت آب مصرفی مجتمع	۳۳۰,۲۳۷	۷۳,۲۸۵
شرکت خطوط لوله و مخابرات	۲۵۳,۳۵۹	۲۵۵,۵۲۷
شرکت پتروشیمی پارس	۲۵۲,۲۱۶	-
کارمزد قابل پرداخت از بابت انتقال اتیلن - شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲۴۶,۵۴۸	-
شرکت پتروشیمی بوشهر	۱۴۷,۰۵۲	-
شرکت پتروشیمی میاندوآب	۱۳۰,۲۹۸	۱۰۵,۴۷۷
شرکت پاک پلاستیک کاشان	۱۱۰,۲۸۹	-
شرکت آذران صنعت پالایش آرتا	۱۰۳,۹۴۴	۸,۷۲۸
بانک اقتصاد نوین مبالغ دریافتی از بابت تنزیل اعتبارات اسنادی	۴۵,۱۹۳	-
شرکت پتروشیمی کاویان	۱۰,۴۹۸	۲۱۱,۶۸۵
شرکت پتروشیمی مارون	۷,۳۵۳	-
شرکت شیمی بافت	۲۵۱	۲۵۱
سایر	۲,۶۸۴,۰۶۴	۳,۴۰۱,۱۲۳
	<u>۳۳,۶۷۷,۴۸۸</u>	<u>۲۶,۱۹۳,۵۳۵</u>
	<u>۵۶,۱۲۲,۵۸۷</u>	<u>۳۶,۵۲۷,۷۹۸</u>

اسناد پرداختنی

ارایه ضمانتنامه بانکی بابت هزینه ترخیص - بخش حقوق ورودی و مالیات ارزش افزوده

۲,۸۷۲,۵۹۴	۹۷,۰۹۷
<u>۲,۸۷۲,۵۹۴</u>	<u>۹۷,۰۹۷</u>

سایر پرداختنی ها

حساب های پرداختنی

سایر اشخاص

حق بیمه های پرداختنی

سپرده حسن انجام کار

شرکت خارجی

مالیات تکلیفی

سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت - دریافت خدمات بهداری کارکنان نفت

شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان - اشخاص وابسته

سپرده دریافتی از بابت مزایده و مناقصه جاری

شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی - اشخاص وابسته

سایر

۲,۸۸۵,۸۲۵	۲,۱۵۱,۳۱۰
۱,۱۰۸,۹۹۶	۷۵۶,۶۶۷
۵۰۵,۶۳۱	۴۹۶,۶۳۹
۲۴۳,۹۵۷	۱۹۹,۳۴۱
۱۱۰,۰۵۴	۶۸,۳۹۲
۵۶,۱۹۵	۳۵,۵۲۴
۵۴,۱۱۴	۵۰,۰۱۱
۲,۴۹۹	۲۸۴
۴۲,۴۳۷	۷۶۱,۰۱۲
<u>۵,۰۱۰,۵۰۸</u>	<u>۴,۵۱۹,۱۸۰</u>
<u>۶۴,۰۰۵,۶۸۹</u>	<u>۴۱,۱۴۴,۰۷۵</u>

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	یادداشت
تجاری		
حساب های پرداختنی		
اشخاص وابسته		
۱۰,۳۳۴,۲۶۳	۲۲,۴۴۵,۰۹۹	۲۷-۱ شرکت پالایش نفت تبریز
۱۳۲,۸۸۱	۱۳۷,۷۳۴	۲۷-۲ شرکت تجارت گستر ناوک آسیا
۱۰,۴۶۷,۱۴۴	۲۲,۵۸۲,۸۳۳	
سایر تامین کنندگان کالا و خدمات		
۸,۲۹۵,۰۵۷	۶,۹۲۰,۰۹۱	۲۷-۳ مطالبات پیمانکاران
۵,۷۵۵,۸۴۸	۵,۸۵۵,۵۶۵	۲۷-۴ شرکت پتروشیمی مروارید - خرید اتیلن
۵,۰۶۷,۴۳۲	۵,۰۶۷,۴۳۲	۲۷-۵ شرکت پالایش نفت آبادان
۲۷۳,۴۰۱	۴,۶۰۳,۹۶۲	۲۷-۴ شرکت پتروشیمی گچساران - خرید اتیلن
-	۳,۱۰۹,۷۳۱	شرکت پالایش نفت شیراز
۲,۷۴۵,۷۲۱	۲,۶۰۵,۴۱۶	۲۷-۶ شرکت گاز استان آذربایجان شرقی - بابت گاز مصرفی
-	۸۵۰,۰۸۳	شرکت پالایش نفت آبادان
-	۳۴۳,۹۰۶	هوایار گاز بین الملل
۷۳,۲۸۵	۳۳۰,۲۳۷	شرکت آب منطقه ای - بابت آب مصرفی مجتمع
۲۵۵,۵۲۷	۲۵۳,۳۵۹	۲۷-۷ شرکت خطوط لوله و مخابرات
-	۲۵۲,۲۱۶	شرکت پتروشیمی پارس
-	۲۴۶,۵۴۸	کارمزد قابل پرداخت از بابت انتقال اتیلن - شرکت ملی صنایع پتروشیمی
-	۱۴۷,۰۵۲	شرکت پتروشیمی بوشهر
۱۰۵,۴۷۷	۱۳۰,۲۹۸	۲۷-۸ شرکت پتروشیمی میاندوآب
-	۱۱۰,۲۸۹	شرکت پاک پلاستیک کاشان
۸,۷۲۸	۱۰۳,۹۴۴	شرکت آذران صنعت پالایش آرتا
-	۴۵,۱۹۳	بانک اقتصاد نوین مبالغ دریافتی از بابت تنزیل اعتبارات اسنادی
۲۱۱,۶۸۵	۱۰,۴۹۸	شرکت پتروشیمی کاویان
-	۷,۳۵۳	شرکت پتروشیمی مارون
۲۵۱	۲۵۱	شرکت شیمی بافت
۳,۶۱۲,۸۰۸	۲,۴۶۳,۷۶۳	۲۷-۹ سایر
۲۶,۴۰۵,۲۲۰	۳۳,۴۵۷,۱۸۷	
۳۶,۸۷۲,۳۶۴	۵۶,۰۴۰,۰۲۰	

اسناد پرداختنی

ارایه ضمانتنامه بانکی بابت هزینه ترخیص - بخش حقوق ورودی و مالیات ارزش افزوده

۹۷,۰۹۷	۲,۸۷۲,۵۹۴
۹۷,۰۹۷	۲,۸۷۲,۵۹۴

سایر پرداختنی ها

حساب های پرداختی

سایر اشخاص

۲,۴۵۷,۷۲۵	۲,۸۸۵,۸۲۵	۲۷-۱۰ حق بیمه های پرداختنی
۷۵۶,۶۶۷	۱,۱۰۸,۹۹۶	۲۷-۱۲ سپرده حسن انجام کار
۴۹۶,۶۳۹	۵۰۵,۶۳۱	۲۷-۱۱ شرکت خارجی
۱۹۹,۳۴۱	۲۴۳,۹۵۷	مالیات تکلیفی
۶۸,۳۹۲	۱۱۰,۰۵۴	سازمان بهداری و بهداشت صنعت نفت - دریافت خدمات بهداری کارکنان نفت
۳۵,۵۲۴	۵۶,۹۹۵	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان- اشخاص وابسته
۵۰,۰۱۱	۵۴,۱۱۴	۲۷-۱۳ سپرده دریافتی از بابت مزایده و مناقصه جاری
۲۸۴	۲,۴۹۹	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی - اشخاص وابسته
۳۱,۰۹۳	۴۲,۴۳۷	۲۷-۱۴ سایر
۴,۰۹۵,۶۷۶	۵,۰۱۰,۵۰۸	
۴۱,۰۶۵,۱۳۷	۶۳,۹۲۳,۱۲۲	

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۱-۲۷- بدهی به شرکت پالایش نفت تبریز مربوط به خرید خوراک مجتمع (شامل نفتای سبک، بنزن، بوتان) می باشد.

۲-۲۷- بدهی به شرکت تجارت گستر از بابت حمل خوراک نفتا، استایرن و گاز مایع می باشد.

۳-۲۷- بدهی به پیمانکاران عمدتاً شامل ذخیره کارکرد شهریور ماه پیمانکاران و حمل خوراک می باشد.

۴-۲۷- بدهی به شرکت های پتروشیمی مروارید و گچساران مربوط به خرید U^+3 و اتیلن دریافتی از خط لوله در زمان تنظیم صورت های مالی پرداخت شده

است.
۵-۲۷- بدهی به شرکت پالایش نفت آبادان مربوط به خرید خوراک نفتای سبک می باشد که در زمان تنظیم صورت های مالی قسمت عمده بدهی تسویه شده است.

۶-۲۷- عمدتاً مربوط به ذخیره گاز مصرفی تا پایان شهریور ماه سال جاری می باشد که در زمان تهیه صورت های مالی پرداخت و تسویه شده است.

۷-۲۷- بدهی به شرکت خطوط لوله و مخابرات عمدتاً بابت هزینه اجاره خط لوله اتیلن میاندوآب تبریز می باشد.

۸-۲۷- مبلغ بدهی مربوط به خرید سرویس های جانبی از شرکت پتروشیمی میاندوآب برای خط اتیلن می باشد.

۹-۲۷- سایر تامین کنندگان تجاری عمدتاً شامل خرید اکریلونیتریل از شرکت خارجی به مبلغ ۱,۷۶۲,۶۷۵ میلیون ریال، خرید روغن ها و فرآورده های نفتی از شرکت هوایار گاز بین الملل به مبلغ ۸۹,۷۴۵ میلیون ریال، خرید گاز بوتان از شرکت نفت ستاره خلیج فارس به مبلغ ۸۲,۱۱۵ میلیون ریال، خرید نفتای سبک از شرکت پالایش نفت کرمانشاه به مبلغ ۸۰,۰۵۳ میلیون ریال و خرید تاسیسات واحدهای بسته بندی و لوازم مربوطه از شرکت پلاستیک فیلم فدک تبریز به مبلغ ۴۸,۶۲۶ میلیون ریال می باشد.

۱۰-۲۷- مربوط به حق بیمه پیمانکاران جاری و سرمایه ای به مبلغ ۲,۶۵۶,۷۱۴ میلیون ریال و حق بیمه کارگران رسمی شرکت به مبلغ ۲۲۹,۱۱۱ میلیون ریال می باشد.

۱۱-۲۷- مبلغ بدهی مربوط به انجام مهندسی پایه واحد C.SAN و افزایش ظرفیت ABS به شرکت خارجی معادل ۷۲۲,۵۰۰ دلار می باشد که به دلیل بروز نمودن نرخ تسعیر ارز افزایش داشته است.

۱۲-۲۷- عمدتاً مربوط به سپرده حسن انجام کار پیمانکاران سرمایه ای و جاری از قبیل شرکت توازن فرآزآب به بمبلغ ۳۳۸,۷۸۲ میلیون ریال، پژوهش و فن آوری پتروشیمی به مبلغ ۵۷,۱۵۳ میلیون ریال، شرکت بناسازان عظیم به مبلغ ۱۷,۲۸۳ میلیون ریال، شرکت توسعه پست های فشار قوی پارسین به مبلغ ۳۶۷,۸۰۵ میلیون ریال می باشد.

۱۳-۲۷- مربوط به سپرده های شرکت در مناقصه می باشد.

۱۴-۲۷- سایر غیر تجاری عمدتاً مربوط به ۱۰٪ ارزش ملک پلاک ثبتی ۳۹۴۴ (مجتمع رفاهی) خانم زرخواه و آقای قنبرزاده به مبلغ ۱۹,۴۷۴ میلیون ریال می باشد.

۱۵-۲۷- میزان بازپرداخت شده بعد از سال مالی به میزان ۱۰,۲۸۸ میلیارد ریال عمدتاً شامل شرکت پالایش نفت تبریز به مبلغ ۳,۷۸۵ میلیارد ریال، شرکت پتروشیمی مروارید به مبلغ ۲,۳۵۸ میلیارد ریال، سایر تامین کنندگان به مبلغ ۹۷۴ میلیارد ریال، مطالبات پیمانکاران به مبلغ ۱,۷۹۲ میلیارد ریال، شرکت خطوط لوله و مخابرات به مبلغ ۱۷۶ میلیارد ریال، شرکت پتروشیمی آریاساسول به مبلغ ۴۸۳ میلیارد ریال، شرکت آب منطقه ای به مبلغ ۴۳۲ میلیارد ریال، شرکت ملی صنایع پتروشیمی به مبلغ ۱۱۶ میلیارد ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸- مالیات پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره
۵,۸۴۶,۱۳۲	-	۵,۸۴۶,۱۳۲	۶,۳۷۸,۹۹۷	-	۶,۳۷۸,۹۹۷
۵,۸۴۶,۱۳۲	-	۵,۸۴۶,۱۳۲	۶,۳۷۸,۹۹۷	-	۶,۳۷۸,۹۹۷

۱۴۰۳/۱۲/۳۰			۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره	جمع	اسناد پرداختنی	ذخیره
۳,۰۷۷,۴۴۲	-	۳,۰۷۷,۴۴۲	۶,۱۸۸,۰۶۷	-	۶,۱۸۸,۰۶۷
۳,۰۷۷,۴۴۲	-	۳,۰۷۷,۴۴۲	۶,۱۸۸,۰۶۷	-	۶,۱۸۸,۰۶۷

گروه

شرکت

۱- ۲۸- گردش حساب مالیات پرداختنی گروه و شرکت به قرار زیر است:

شرکت		گروه	
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱
۱,۹۵۵,۹۸۹	۵,۶۷۶,۰۰۰	۱,۹۵۵,۹۸۹	۵,۸۴۶,۱۳۲
۲,۵۰۸,۰۹۱	۱,۹۵۷,۳۷۱	۲,۵۰۸,۰۹۱	۲,۰۶۸,۴۲۵
۴۰,۹۶۳	-	۴۰,۹۶۳	-
-	(۴۸۸,۴۹۶)	-	(۴۸۸,۴۹۶)
(۱,۴۲۷,۶۰۱)	(۹۵۶,۸۰۸)	(۱,۴۲۷,۶۰۱)	(۱,۰۴۷,۰۶۴)
۳,۰۷۷,۴۴۲	۶,۱۸۸,۰۶۷	۳,۰۷۷,۴۴۲	۶,۳۷۸,۹۹۷

مانده در ابتدای دوره

ذخیره مالیات عملکرد دوره

تعدیل ذخیره مالیات عملکرد دوره های قبل

تفاوت ۲ درصد مالیات صادرات واریزی به حساب گمرک

پرداختی طی دوره

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۲۸- خلاصه وضعیت مالیات بر درآمد به شرح زیر است :

(مبالغ به میلیون ریال)

نحوه تشخیص	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱				ابرازی	درآمد مشمول مالیات ابرازی	سود ابرازی	سال مالی
	مانده پرداختنی	مالیات							
		مانده پرداختنی	تادیه شده	قطعی	تشخیصی				
قطعی شده	۶۴۵,۳۰۴	-	۲,۸۱۷,۷۲۴	۲,۷۳۸,۸۴۷	۲,۷۳۹,۳۰۷	۱,۰۶۴,۷۸۰	۴,۲۵۹,۱۱۹	۹,۰۷۷,۰۴۹	۱۴۰۲
رسیدگی نشده	۵,۰۳۰,۶۹۶	۴,۲۳۰,۶۹۶	۱,۳۰۰,۰۰۰	-	-	۵,۵۳۰,۶۹۶	۲۸,۴۴۱,۶۵۶	۳۱,۵۳۹,۶۶۳	۱۴۰۳
رسیدگی نشده	-	۱,۹۵۷,۳۷۱				۱,۹۵۷,۳۷۱	۷,۸۲۹,۴۸۳	۷,۸۸۰,۰۱۷	۱۴۰۴/۰۶
	۵,۶۷۶,۰۰۰	۶,۱۸۸,۰۶۷							

۲-۲۸-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۴۰۱ قطعی و تسویه گردیده است.

۲-۲۸-۲- مالیات عملکرد سال ۱۴۰۲ قطعی و بابت مانده بدهی مبلغ ۳۰۰,۰۰۰ میلیون ریال علی الحساب در تاریخ ۱۴۰۴/۰۲/۳۰ طی چک شماره ۵۳۴۵۴ و یک فقره چک به شماره ۴۳۵۶/۵۰۹۵۴۰ مورخ ۱۴۰۴/۰۴/۲۵ به مبلغ ۱۴۵,۳۰۴ میلیون ریال و یک فقره چک به شماره ۴۳۵۶/۵۰۹۵۴۱ مورخ ۱۴۰۴/۰۵/۲۵ به مبلغ ۲۰۰,۰۰۰ میلیون ریال تحویل اداره امور مالیاتی گردیده است. ضمناً مبلغ ۴۸۸,۴۹۶ میلیون ریال از بابت ۲ درصد مالیات مربوط به صادرات پرداخت شده که مورد تایید گمرک جمهوری اسلامی ایران بوده است، جزو مبالغ تادیه شده منظور گردیده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۸-۳- مالیات انتقالی مربوط به تفاوت های موقتی به شرح زیر است:

گروه و شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۳/۱۲/۳۰		۱۴۰۴/۰۶/۳۱			
خالص	دارایی مالیات انتقالی	خالص	بدهی مالیات انتقالی	دارایی مالیات انتقالی	
۲,۸۰۸,۵۲۴	-	۲,۸۰۸,۵۲۴	-	۳,۱۳۱,۹۶۶	ذخایر تعهدات بابت کارکنان رسمی به صندوق بازنشستگی و پس انداز کارکنان نفت (۱-۲۵)
۱۶۷,۵۸۲	-	۱۶۷,۵۸۲	-	۲۰۹,۰۴۰	ذخیره ۴٪ مشاغل سخت و زیان آور کارکنان قراردادی (سازمان تامین اجتماعی) (۳-۲۵)
۲,۹۷۶,۱۰۶	-	۲,۹۷۶,۱۰۶	-	۳,۳۴۱,۰۰۶	دارایی (بدهی) مالیات انتقالی

۲۸-۴- گردش حساب مالیات انتقالی به شرح زیر است:

مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	شناسایی شده در صورت سود و زیان	مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	شناسایی شده در صورت سود و زیان	مانده در ۱۴۰۳/۱۲/۳۰	شناسایی شده در صورت سود و زیان
۲,۹۷۶,۱۰۶	۳۶۴,۹۰۰	۳,۳۴۱,۰۰۷	۲,۲۶۶,۲۳۴	۷۰۹,۸۷۳	۲,۹۷۶,۱۰۷
۲,۹۷۶,۱۰۶	۳۶۴,۹۰۰	۳,۳۴۱,۰۰۷	۲,۲۶۶,۲۳۴	۷۰۹,۸۷۳	۲,۹۷۶,۱۰۷

۲۸-۵- اجزای عمده هزینه مالیات بر درآمد به شرح زیر است :

مالیات مربوط به سود و زیان :

گروه		شرکت		
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
(۲,۰۶۸,۴۲۵)	(۲,۵۴۸,۰۹۱)	(۱,۹۵۷,۳۷۱)	(۲,۵۰۸,۰۹۱)	مالیات جاری
۳۶۴,۹۰۰	۴۲۹,۶۶۷	۳۶۴,۹۰۰	۴۲۹,۶۶۷	درآمد مالیات انتقالی مربوط به ایجاد دارایی مالیات انتقالی
(۱,۷۰۳,۵۲۵)	(۲,۱۱۸,۴۲۴)	(۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲,۰۷۸,۴۲۴)	هزینه مالیات بر درآمد

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۶-۲۸- صورت تطبیق هزینه مالیات بر درآمد دوره جاری و حاصل ضرب سود حسابداری در نرخ(های) مالیات قابل اعمال به شرح زیر است:

گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود حسابداری قبل از مالیات	۸,۳۲۴,۲۳۴	۱۰,۶۴۵,۸۰۶
اعمال هزینه های برگشتی کارکنان	۱,۲۸۷,۳۰۱	۱,۵۰۹,۷۲۸
اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد:		
معافیت درآمد حاصل از سود سهام	(۲۰۱,۰۰۰)	(۶۵۹,۷۷۷)
معافیت درآمد حاصل از صادرات	(۳۷,۳۸۷)	(۳۱,۲۶۰)
معافیت فروش بورس	(۷۳۷,۳۰۲)	(۷۶۷,۹۸۹)
معافیت درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	(۳۳۸,۵۸۷)	(۴۹۲,۳۰۱)
درآمد مشمول مالیات	۸,۲۹۷,۲۵۹	۱۰,۲۰۴,۲۰۷
سهم اتاق بازگانی (سه درهزار)	(۲۴,۸۹۲)	(۳۰,۶۱۳)
	۸,۲۷۲,۳۶۷	۱۰,۱۷۳,۵۹۴
نرخ موثر مالیات به میزان ۲۵٪	(۲,۰۶۸,۴۲۵)	(۲,۵۴۸,۰۹۱)
مالیات انتقالی	۳۶۴,۹۰۰	۴۲۹,۶۶۷
هزینه مالیات بر درآمد عملیات	(۱,۷۰۳,۵۲۵)	(۲,۱۱۸,۴۲۴)

شرکت

یادداشت	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱
سود حسابداری قبل از مالیات	۷,۸۸۰,۰۱۷	۱۰,۵۰۴,۱۵۲
اعمال هزینه های برگشتی کارکنان	۱,۲۸۷,۳۰۱	۱,۵۰۹,۷۲۸
اثر درآمدهای معاف از مالیات بر عملکرد:		
معافیت درآمد حاصل از سود سهام	(۲۰۱,۰۰۰)	(۶۵۹,۷۷۷)
معافیت درآمد حاصل از صادرات	(۳۷,۳۸۷)	(۳۱,۲۶۰)
معافیت فروش بورس	(۷۳۷,۳۰۲)	(۷۶۷,۹۸۹)
معافیت درآمد حاصل از سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری	(۳۳۸,۵۸۷)	(۴۹۲,۳۰۱)
درآمد مشمول مالیات	۷,۸۵۳,۰۴۲	۱۰,۰۶۲,۵۵۳
سهم اتاق بازگانی (سه درهزار)	(۲۳,۵۵۹)	(۳۰,۱۸۸)
	۷,۸۲۹,۴۸۳	۱۰,۰۳۲,۳۶۵
نرخ موثر مالیات به میزان ۲۵٪	(۱,۹۵۷,۳۷۱)	(۲,۵۰۸,۰۹۱)
مالیات انتقالی	۳۶۴,۹۰۰	۴۲۹,۶۶۷
هزینه مالیات بر درآمد عملیات	(۱,۵۹۲,۴۷۱)	(۲,۰۷۸,۴۲۴)

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲۹- سود سهام پرداختنی

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
-	۱۰,۶۸۶,۳۹۰	-	۱۰,۶۸۶,۳۹۰	سود سهام سال ۱۴۰۳
۷,۴۳۸,۱۲۶	۷,۴۳۸,۱۲۶	۷,۴۳۸,۳۴۰	۷,۴۳۸,۶۵۷	سود سهام سال ۱۴۰۲
۱,۴۳۲,۸۰۸	۱,۴۳۲,۸۰۸	۱,۴۳۲,۸۰۸	۱,۴۳۲,۸۰۸	سود سهام سال ۱۴۰۱
۸,۸۷۰,۹۳۴	۱۹,۵۵۷,۳۲۴	۸,۸۷۱,۱۴۸	۱۹,۵۵۷,۸۵۵	

۲۹-۱- سود سهام مصوب عملکرد سال ۱۴۰۳ به مبلغ ۱۰,۶۸۶,۳۹۰ میلیون ریال (هرسهام ۲,۱۴۵ ریال) و سود سهام مصوب عملکرد سال ۱۴۰۲ به مبلغ ۷,۴۳۸,۱۲۶ میلیون ریال (هرسهام ۱,۴۹۳ ریال) تعیین ولی پرداخت نگردیده است و سود سهام مصوب عملکرد سال ۱۴۰۱ به مبلغ ۱۶,۱۹۱,۵۰۰ میلیون ریال (هرسهام ۳,۲۵۰ ریال) تعیین و مبلغ ۱۴,۷۵۸,۶۹۲ میلیون ریال در وجه سهامداران پرداخت گردیده است. شرکت به دلیل محدودیت نقدینگی ناشی از اجرای پروژه های توسعه ای و ضرورت تامین نقدینگی به منظور حفظ و تداوم تولید، قادر به پرداخت بخشی از سود سهام پرداختنی نبوده است.

۳۰- تسهیلات مالی

تسهیلات دریافتی برحسب مبانی مختلف:

۳۰-۱- به تفکیک تأمین کنندگان تسهیلات:

شرکت		گروه		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۴۱,۶۹۰,۹۷۷	۴۲,۳۳۱,۳۳۲	۴۱,۶۹۰,۹۷۷	۴۲,۳۳۱,۳۳۲	بانک ملت شعبه تبریز
۱۰,۶۴۴,۶۵۸	۹,۷۴۴,۸۲۲	۱۰,۶۴۴,۶۵۸	۹,۷۴۴,۸۲۲	بانک تجارت شعبه پتروشیمی تبریز
۴,۲۲۸,۱۱۰	۴,۲۳۱,۸۹۰	۴,۲۲۸,۱۱۰	۴,۲۳۱,۸۹۰	بانک پاسارگاد
۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۶,۲۰۸,۰۴۴	۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۶,۲۰۸,۰۴۴	جمع
(۴,۳۴۶,۸۱۴)	(۳,۳۶۸,۰۹۸)	(۴,۳۴۶,۸۱۴)	(۳,۳۶۸,۰۹۸)	سود و کارمزد دوره آتی
۵۲,۲۱۶,۹۳۱	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۲,۲۱۶,۹۳۱	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	حصه جاری

۲-۳۰- به تفکیک نرخ سود و کارمزد:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۱۱,۴۲۴,۴۳۹	۱۱,۶۰۸,۰۹۱	۱۱,۴۲۴,۴۳۹	۱۱,۶۰۸,۰۹۱	۸ درصد (ارزی) ۱۶,۶۲۰,۰۲۶ دلار
۴۵,۱۳۹,۳۰۶	۴۱,۳۳۱,۸۵۵	۴۵,۱۳۹,۳۰۶	۴۱,۳۳۱,۸۵۵	۲۳ درصد
۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	

۳-۳۰- به تفکیک زمان بازپرداخت:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۲/۱۲/۲۹	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	سال ۱۴۰۴
-	-	-	-	سال ۱۴۰۵
۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	

۴-۳۰- به تفکیک نوع وثیقه:

۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۶,۴۵۷,۵۰۰	-	۶,۴۵۷,۵۰۰	-	عقد قرارداد با ضمانت شرکت پالایش نفت تبریز- اشخاص وابسته
۵۰,۱۰۶,۲۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۰,۱۰۶,۲۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	عقد قرارداد با ضمانت شرکت پتروشیمی تبریز
۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	۵۶,۵۶۳,۷۴۵	۵۲,۸۳۹,۹۴۶	

۱-۳۰- از تسهیلات دریافتی از بانک ملت شعبه مرکزی تبریز مبلغ ۱۶,۶۲۰,۰۳۷/۵۵ دلار به صورت ارزی می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۳۰- تغییرات حاصل از جریان های نقدی و تغییرات غیر نقدی در بدهی های حاصل از فعالیت های تامین مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)	
تسهیلات مالی	
۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۳/۰۶/۳۱	
مانده در ۱۴۰۳/۰۱/۰۱	۲۷,۵۰۷,۲۸۸
دریافت های نقدی	۴,۸۰۰,۰۰۰
سود و کارمزد	۳,۵۲۴,۳۵۲
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۴,۸۰۰,۰۰۰)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۱,۶۳۶,۱۴۱)
مانده در ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۲۹,۳۹۵,۴۹۹
۶ ماهه منتهی به	
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
مانده در ۱۴۰۴/۰۱/۰۱	۵۲,۲۱۶,۹۳۱
دریافت های نقدی	۲۷,۹۳۱,۰۴۳
سود و کارمزد	۴,۱۵۸,۲۶۸
پرداخت های نقدی بابت اصل	(۲۷,۹۳۱,۰۴۲)
پرداخت های نقدی بابت سود	(۳,۵۳۵,۲۵۴)
مانده در ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۵۲,۸۳۹,۹۴۶

۵-۳۰-۱- با توجه به دریافت تسهیلات جهت پرداخت هزینه های پروژه های در جریان ساخت، ۶۷ درصد هزینه کارمزد تسهیلات دریافتی به مبلغ ۳,۲۴۲ میلیارد ریال در دوره جاری طبق بند ۱۱ استاندارد حسابداری شماره ۱۳ به حساب پروژه ها انتقال یافته است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱- ذخایر

۳۱-۱- گروه

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

یادداشت	مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف / تعدیلات	مانده پایان دوره
۳۱-۱-۱ ذخایر مرتبط با کارکنان شرکت	۶۱۲,۸۴۳	۲,۰۱۱,۸۴۷	(۱,۳۰۰,۹۹۵)	۱,۳۲۳,۶۹۵
ذخیره هزینه حمل خوراک	۱۲۵,۹۰۶	۳۷۸,۲۵۳	(۵۰,۰۰۴)	۴۵۴,۱۵۵
ذخیره موارد اختلافی با سازمان تامین اجتماعی از بابت حسابرسی های بیمه ای انجام شده	۶۰۸	۱۵۳,۲۵۶	(۲۱۸)	۱۵۳,۶۴۶
ذخایر سهم اتاق بازرگانی	۱۵۴,۷۸۸	۹۱,۴۷۸	(۵۶,۶۴۸)	۱۸۹,۶۱۸
سرک دریافتی نفتا	۵۳۳,۳۱۸	-	-	۵۳۳,۳۱۸
سرک دریافتی اتیلن	۴۶۰,۶۶۳	-	-	۴۶۰,۶۶۳
ذخیره سپرده بیمه پیمانکاری	۲۵۱,۶۴۱	۱۳۴,۲۸۲	(۱۷,۵۵۱)	۳۶۸,۳۷۲
سایر	۱,۳۱۸,۷۸۳	۳۷,۹۱۸	(۹۰۴,۸۲۳)	۴۵۱,۸۷۸
	۳,۴۵۸,۵۵۰	۲,۸۰۷,۰۳۴	(۲,۳۳۰,۲۳۹)	۳,۹۳۵,۳۴۵

۳۱-۱-۱- ذخایر مرتبط با کارکنان شرکت و گروه به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱

مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف	مانده پایان دوره
۳۱,۰۹۵	۶۷۳,۴۳۶	(۴۶۶,۹۶۶)	۲۳۷,۵۶۵
۵۳۰,۹۹۰	۶۹۰,۹۴۰	(۵۳۱,۴۴۶)	۶۹۰,۴۸۴
۵۱,۱۵۶	۲۳۵,۶۶۱	(۲۸۶,۸۱۷)	-
(۴۶۱)	۳۵۶,۲۴۵	(۱۱,۳۲۰)	۳۴۴,۴۶۴
۶۳	۵۵,۵۶۵	(۴,۴۴۶)	۵۱,۱۸۲
۶۱۲,۸۴۳	۲,۰۱۱,۸۴۷	(۱,۳۰۰,۹۹۵)	۱,۳۲۳,۶۹۵

ذخیره بهداری و بهداشت کارکنان رسمی نفت

ذخیره پاداش بهره وری کارکنان

ذخیره پاداش تولید کارکنان

سایر (عیدی، پاداش پایان خدمت کارکنان قراردادی)

سایر ذخایر مرتبط با کارکنان

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۱-۲- شرکت

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
یادداشت	مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف / تعدیلات	مانده پایان دوره
۳۱-۲-۱ ذخایر مرتبط با کارکنان شرکت	۶۱۲,۸۴۳	۲,۰۱۱,۸۴۷	(۱,۳۰۰,۹۹۵)	۱,۳۲۳,۶۹۵
ذخیره هزینه حمل خوراک	۱۲۵,۹۰۶	۳۷۸,۲۵۳	(۵۰,۰۰۴)	۴۵۴,۱۵۵
ذخیره موارد اختلافی با سازمان تامین اجتماعی از بابت حسابرسی های بیمه ای انجام شده	۶۰۸	۱۵۳,۲۵۶	(۲۱۸)	۱۵۳,۶۴۶
ذخایر سهم اتاق بازرگانی	۱۵۴,۷۸۸	۹۱,۴۷۸	(۵۶,۶۴۸)	۱۸۹,۶۱۸
سرک دریافتی نفتا از خط لوله	۵۳۳,۳۱۸	-	-	۵۳۳,۳۱۸
سرک دریافتی اتیلن از خط لوله	۴۶۰,۶۶۳	-	-	۴۶۰,۶۶۳
سایر	۱,۱۹۱,۵۲۴	۱,۸۱۷	(۸۲۳,۳۹۹)	۳۶۹,۹۴۲
۳۱-۲-۲	۳,۰۷۹,۶۵۰	۲,۶۳۶,۶۵۱	(۲,۲۳۱,۲۶۴)	۳,۴۸۵,۰۳۷

۳۱-۲-۱- ذخایر مرتبط با کارکنان شرکت به شرح زیر می باشد:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱				
	مانده ابتدای دوره	افزایش	مصرف	مانده پایان دوره
ذخیره بهداری و بهداشت کارکنان رسمی نفت	۳۱,۰۹۵	۶۷۳,۴۳۶	(۴۶۶,۹۶۶)	۲۳۷,۵۶۵
ذخیره پاداش بهره وری کارکنان	۵۳۰,۹۹۰	۶۹۰,۹۴۰	(۵۳۱,۴۴۶)	۶۹۰,۴۸۴
ذخیره پاداش تولید کارکنان	۵۱,۱۵۶	۲۳۵,۶۶۱	(۲۸۶,۸۱۷)	-
سایر (عیدی، پاداش پایان خدمت کارکنان قراردادی)	(۴۶۱)	۳۵۶,۲۴۵	(۱۱,۳۲۰)	۳۴۴,۴۶۴
سایر ذخایر مرتبط با کارکنان	۶۳	۵۵,۵۶۵	(۴,۴۴۶)	۵۱,۱۸۲
	۶۱۲,۸۴۳	۲,۰۱۱,۸۴۷	(۱,۳۰۰,۹۹۵)	۱,۳۲۳,۶۹۵

۳۱-۱-۲- سایر هزینه ها عمدتاً شامل ذخیره هزینه های جاری مربوط به شرکت پتروشیمی میاندوآب به مبلغ ۳۰۰,۰۳۸ میلیون ریال، ذخیره مطالبات معوقه جاری مربوط به شرکت آب منطقه ای آذربایجان شرقی از بابت اجازه بهره برداری از پساب خروجی تسویه خانه فاضلاب تبریز به مبلغ ۱۲۸,۲۰۰ میلیون ریال، ذخیره هزینه گاز مجتمع رفاهی به مبلغ ۱,۵۰۱ میلیون ریال ذخیره کارمزد وامها به مبلغ ۱,۸۲۰ میلیون ریال، ذخیره خرید خوراک از شرکت پلی نار به مبلغ ۶۱,۸۵۱ میلیون ریال، ذخیره اجرت المثل ملک موصوف به سهام مشاعی خانم فاطمه قنبرزاده با مجتمع رفاهی به مبلغ ۴,۳۶۳ میلیون ریال می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۲- پیش دریافت ها

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		یادداشت	
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		
۸,۳۲۰,۹۴۹	۷,۹۷۸,۱۲۶	۸,۳۲۰,۹۴۹	۷,۹۷۸,۴۵۴	۳۲-۱	پیش دریافت فروش داخلی محصولات
۲,۵۰۱,۰۷۸	۱,۱۵۴,۸۳۹	۲,۵۰۱,۰۷۸	۱,۱۵۴,۸۳۹	۳۲-۲	پیش دریافت فروش خارجی محصولات
۳۲,۳۲۹	-	۳۲,۳۲۹	-		پیش دریافت مابه التفاوت فروش پلی استایرن ها در بورس کالا
۱۷,۴۳۸	۱۳۳,۸۶۶	۱۷,۴۳۸	۱۳۳,۸۶۶	۳۲-۳	پیش دریافت فروش اقلام مازاد
۱۰,۸۷۱,۷۹۴	۹,۲۶۶,۸۳۱	۱۰,۸۷۱,۷۹۴	۹,۲۶۷,۱۵۹		

۳۲-۱- مبالغ پیش دریافت های داخلی فروش محصولات به شرح زیر می باشد:

شرکت		
۱۴۰۳/۱۲/۳۰	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۵۲۹,۷۵۱	۷۲۳,۷۸۵	پلاستیک طبرستان
۴۰۷,۸۷۰	۴۴۱,۸۲۲	رادمان پلاست آادانا
-	۳۴۸,۷۶۸	پیشگام پلیمر احدی
۲۵,۰۰۷	۳۲۷,۹۶۳	پتروشیمی شیمی بافت
۱,۴۸۵	۳۱۵,۷۵۸	اکسیرسازان اطلس
۸۴,۵۱۰	۲۴۰,۳۵۸	پلیمر هرمز برکه
۱۰۴,۵۰۱	۱۳۶,۹۳۷	رخشان پلاست رستاک فارس
۵۶,۳۹۸	۱۳۳,۰۹۵	تعاونی لوله و اتصالات PVC ایرانیان
۳۱۸,۰۵۳	۱۲۰,۵۵۳	گرانول مروارید یزد
-	۱۰۵,۶۵۷	مروارید بسپار جم
۵۱,۳۵۴	۱۰۰,۴۳۲	خزر منبع بندر منطقه آزاد انزلی
۷۵,۶۳۴	۹۹,۶۴۲	پالایش قطران ذغال سنگ
-	۹۲,۸۹۸	پدیده پلاستیک پشتیبان
-	۹۲,۸۶۹	کیان پلیمر طبرستان
۲۹۵,۵۰۹	۹۰,۶۴۹	تولیدات پتروشیمی قائد بصیر
۲۹,۹۵۷	۸۷,۷۱۸	آرمان فوم کاوه
-	۸۶,۱۰۹	آروین بسپار پویای یزد
۱۱۴	۸۵,۳۵۰	حایر پلاست
-	۸۱,۴۹۸	مهر ماهان متین
۲۰۳,۱۲۳	۸۰,۶۱۲	رادمهر پلاست سدید یزد
۶۰,۷۳۲	۸۰,۳۸۷	صنایع تولیدی تهران پلیمر یارا
-	۷۹,۶۴۰	مرکز آموزشی و پشتیبانی امام صادق (ع)
-	۷۹,۱۸۴	تعاونی شماره ۱۲ کاراپلاستیک
۶۱,۹۸۶	۷۸,۳۱۷	سالار لطفی (سالار لطفی)
۹۱,۱۶۴	۷۵,۵۳۰	تعاونی سراسری تامین نیاز و توزیع فرآورده های صنایع شیمیایی فرا استانی تهران
۲۳۳,۹۸۸	۷۲,۵۱۳	پلاست نیک ساری
۷۴,۸۱۶	۷۱,۷۸۸	صنایع بسته بندی فرآورده های شیری پگاه
۲۱,۷۵۱	۶۹,۴۳۶	مهر بسپار شریف
۷۸,۸۵۹	۶۵,۵۷۸	پایا رزین
-	۶۵,۱۵۵	کوشا پلاست گلستان
۳۲,۰۹۷	۶۵,۰۹۸	پایدار پلاست ارغوان
۶۰,۴۹۰	۶۱,۷۲۳	تندیس دژ پژواک
۲۶۷,۱۶۱	۶۱,۶۵۴	سونیا پلاست فیدار
۸۰,۱۵۸	۵۷,۵۹۵	بازرگانی تامین کالا تک
۱۵۴,۱۷۴	۵۵,۶۲۳	صنایع پلاستیک تک ظرف آذربایجان
-	۵۵,۱۱۰	گروه صنعتی وانا یدک خودرو
۲۹,۲۹۴	۵۱,۹۰۷	حایر فام قائم
۴,۸۹۱,۰۱۳	۳,۰۳۹,۴۱۵	سایر
۸,۳۲۰,۹۴۹	۷,۹۷۸,۱۲۶	

۳۲-۲- مبلغ پیش دریافت ارزی معادل ۱,۹۸۳,۵۴۰ دلار می باشد.

۳۲-۳- عمدتاً شامل فروش ضایعات نایلون و پلاستیک به برنده مزایده آقای یحیی پدرام به مبلغ ۶۳,۰۹۰ میلیون ریال سعید غفاری به مبلغ ۵۱,۹۷۵ میلیون ریال، حسن شیرزاد به مبلغ ۲۳,۴۵۶ میلیون ریال، فروش به برنده مزایده ضایعات واقلام عمومی واریزی توسط آقای بهمن فراغ بخشایش به مبلغ ۲,۴۱۴ میلیون ریال، یاشار امینی کردکندی به مبلغ ۱,۳۸۶ میلیون ریال، فروش ضایعات آهن به برنده مزایده محمد علی زاد کرد کندی به مبلغ ۹۸۳ میلیون ریال می باشد.

۳۲-۴- از کل مبلغ پیش دریافت مبلغ ۵,۷۷۵,۴۱۱ میلیون ریال در تاریخ تهیه صورت های مالی به درآمد تبدیل شده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۳- نقد حاصل از عملیات

(مبالغ به میلیون ریال)

شرکت		گروه		
۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۳/۰۶/۳۱	۶ ماهه منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱	
۸,۴۲۵,۷۲۸	۶,۲۸۷,۵۴۶	۸,۵۲۷,۳۸۲	۶,۶۲۰,۷۰۹	سود خالص
				تعدیلات
۲,۰۷۸,۴۲۴	۱,۵۹۲,۴۷۱	۲,۱۱۸,۴۲۴	۱,۷۰۳,۵۲۵	هزینه مالیات بر درآمد
۲,۸۷۶,۳۴۷	۲,۷۵۱,۷۴۷	۲,۸۷۳,۰۰۳	۲,۷۵۲,۵۴۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۶۲۶,۸۱۷	۶۲۶,۸۱۷	۶۳۴,۴۵۴	۶۹۶,۳۳۵	استهلاک دارایی های غیر جاری
۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	۲,۷۶۶,۶۳۳	۱,۳۵۰,۹۸۷	هزینه های مالی
(۶۵۹,۷۷۷)	(۲۰۱,۰۰۰)	(۶۵۹,۷۷۷)	(۲۰۱,۰۰۰)	سود سهام
(۵۱۳,۲۳۸)	(۳۳۸,۵۸۷)	(۵۳۲,۸۳۲)	(۳۵۲,۰۹۲)	سود حاصل از سپرده های بانکی و سرمایه گذاری ها
۱۵,۶۰۰,۹۳۴	۱۲,۰۶۹,۹۸۱	۱۵,۷۲۷,۲۸۷	۱۲,۵۷۱,۰۰۴	
(۴,۳۱۱,۰۴۳)	۱۶۹,۹۷۰	(۴,۵۶۰,۶۵۱)	۲۳۶,۴۳۱	کاهش (افزایش) دریافتنی های عملیاتی
(۹۱۲,۹۷۷)	(۵,۹۴۱,۶۸۵)	(۹۱۲,۹۷۷)	(۵,۹۴۱,۶۸۵)	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱,۳۴۸,۰۰۷)	۸۸,۸۵۱	(۱,۳۵۶,۱۳۲)	۱۰۲,۵۲۹	کاهش (افزایش) پیش پرداخت های عملیاتی
۶,۶۵۹,۲۳۶	۲۵,۹۴۷,۰۵۷	۶,۸۳۰,۷۸۵	۲۶,۱۲۰,۶۴۸	افزایش پرداختنی های عملیاتی و ذخایر
۱,۳۶۹,۱۸۲	(۱,۶۰۴,۹۶۳)	۱,۳۶۹,۷۳۷	(۱,۷۷۴,۶۳۴)	افزایش (کاهش) پیش دریافت های عملیاتی
(۷۸,۳۳۵)	(۹۴۴,۳۹۲)	(۷۸,۳۳۵)	(۹۶۲,۳۹۲)	کاهش (افزایش) سایر دارایی ها
۱۶,۹۷۸,۹۹۰	۲۹,۷۸۴,۸۱۹	۱۷,۰۱۹,۷۱۴	۳۰,۳۵۱,۹۰۱	نقد حاصل از عملیات

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۴- مدیریت سرمایه و ریسک ها

۳۴-۱- مدیریت سرمایه

شرکت سرمایه خود را مدیریت می کند تا اطمینان حاصل کند در حین حداکثر کردن بازده ذینفعان از طریق بهینه سازی تعادل بدهی و سرمایه، قادر به تداوم فعالیت خواهد بود. ساختار سرمایه شرکت از خالص بدهی و حقوق مالکانه تشکیل می شود. استراتژی کلی شرکت از سال ۱۳۹۷ بدون تغییر باقی مانده است و شرکت در معرض هیچگونه الزامات سرمایه تحمیل شده از خارج از شرکت نیست.

کمیت مدیریت ریسک شرکت، ساختار سرمایه شرکت را شش ماه یکبار بررسی می کند. به عنوان بخشی از این بررسی، کمیت، هزینه سرمایه و ریسک های مرتبط با هر طبقه از سرمایه را مدنظر قرار می دهد. شرکت یک نسبت اهرمی هدف به میزان ۲۰٪-۲۵٪ دارد که به عنوان نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه تعیین شده است. نسبت اهرمی در ابتدای سال با نرخ ۳۲۱ درصد بالای محدوده هدف بوده و به یک سطح بالاتر ۴۳۹ درصد، پس از پایان سال رسیده است. علت افزایش این نسبت، نسبت به سال قبل به میزان ۲۱۸٪ مربوط به افزایش مانده ذخایر مواد اولیه و افزایش ذخیره مزایای پایان خدمت، پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها، سود سهام پرداختنی، تسهیلات مالی دریافتی، مالیات پرداختنی و کاهش سود خالص سال بوده است. نسبت خالص بدهی به حقوق مالکانه عمدتاً به دلیل افزایش سود خالص و پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها به میزان ۱۱۸٪ افزایش داشته است.

۳۴-۱-۱- نسبت اهرمی

نسبت اهرمی در پایان دوره به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
جمع بدهی ها	۱۷۵,۶۸۹,۱۷۵	۱۳۹,۴۵۷,۵۴۷
موجودی نقد	(۱۱,۰۹۹,۹۰۱)	(۴,۷۹۵,۵۴۸)
خالص بدهی	۱۶۴,۵۸۹,۲۷۴	۱۳۴,۶۶۱,۹۹۹
حقوق مالکانه	۳۷,۵۲۳,۵۶۷	۴۱,۹۲۲,۴۱۱
نسبت خالص بدهی به حقوق	۴۳۹	۳۲۱

۳۴-۲- اهداف مدیریت ریسک مالی

کمیت مدیریت 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 بر حسب درجه و اندازه ریسک ها تجزیه و تحلیل می کند، ارائه می کند. این ریسک ها شامل ریسک بازار (شامل ریسک نرخ ارز و ریسک سایر قیمت ها)، ریسک اعتباری و ریسک نقدینگی می باشد. کمیت مدیریت ریسک شرکت که بر ریسک ها و سیاست های اجرا شده نظارت می کند تا آسیب پذیری از ریسک ها را کاهش دهد، به صورت فصلی به هیات مدیره گزارش می دهد.

شرکت به دنبال حداقل کردن اثرات این ریسک ها از طریق مدیریت ریسک ها و اعمال کنترل های لازم در جهت کاهش ریسک ها است. رعایت سیاست ها و محدودیت های آسیب پذیری، توسط حسابرسان داخلی به طور مستمر بررسی می شود.

۳۴-۳- ریسک بازار

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

آسیب پذیری از ریسک بازار با استفاده از تجزیه و تحلیل حساسیت، اندازه گیری می شود. تجزیه و تحلیل حساسیت، تاثیر یک تغییر منطقی محتمل در نرخ های ارز در طی دوره را ارزیابی می کند. سال زمانی طولانی تر برای تجزیه و تحلیل حساسیت، ارزش در معرض ریسک را تکمیل می کند 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 تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۳-۱- مدیریت ریسک ارز

شرکت، معاملاتی را به ارز انجام می دهد که در نتیجه، در معرض آسیب پذیری از نوسانات نرخ ارز قرار می گیرد. آسیب پذیری از نوسان نرخ ارز از طریق توسعه بازار صادراتی محصولات و تامین ارز مورد نیاز، عقد قراردادهای بلند مدت و تهاتر با فروشندگان مواد شیمیایی و کاتالیست، استفاده از بانک های مشترک اسلامی، بهبود فرایند تبدیل ارز و انجام خریدهای خارجی از محل صادرات شرکت مطابق مقررات بانک مرکزی، مدیریت می شود. مبالغ دفتری دارایی های پولی ارزی و بدهی های پولی ارزی شرکت در یادداشت ۳۵ ارائه شده است.

۳-۳-۱-۱- تجزیه و تحلیل حساسیت ارزی

شرکت به طور عمده در معرض ریسک واحد پول یورو، دلار و درهم قرار دارد. جدول زیر جزئیات مربوط به حساسیت شرکت نسبت به ۱۰ درصد افزایش و کاهش ریال نسبت به ارزهای خارجی مربوطه را نشان می دهد. ۱۰ درصد، نرخ استفاده شده در زمان گزارشگری داخلی ریسک ارزی به مدیریت شرکت است و نشان دهنده ارزیابی مدیریت از احتمال معقول تغییر در نرخ های ارز است. تجزیه و تحلیل حساسیت تنها شامل اقلام پولی ارزی است و تسعیر آنها در پایان سال به ازای ۱۰ درصد تغییر در نرخ های ارز تعدیل شده است. تجزیه و تحلیل حساسیت وام های خارجی به علت عدم وجود لحاظ نشده است. عدد مثبت ارائه شده در جدول ذیل نشان دهنده افزایش در سود یا حقوق مالکانه است که در آن، ریال، به میزان ۱۰ درصد در مقابل ارز مربوطه تقویت شده است. برای ۱۰ درصد تضعیف ریال در مقابل ارز مربوطه، یک اثر قابل مقایسه بر سود یا حقوق مالکانه وجود خواهد داشت و مانده های زیر منفی خواهد شد. نرخ های ارز مورد استفاده براساس مقررات بانک مرکزی و استفاده از نرخ مزبور در صنعت در پایان دوره مالی منتهی به ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ لحاظ گردیده است.

اثر واحد پول یورو	اثر واحد پول دلار	اثر واحد پول درهم	اثر واحد پول روبل روسیه	جمع اثرهای واحدهای پولی خارجی
۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۴/۰۶/۳۱
(۲۱,۱۹۹)	۱,۰۴۹,۵۶۹	(۱۱۷,۹۳۱)	(۴۴,۴۳۱)	۹۱۰,۴۳۹
۳۷,۹۷۳,۶۹۳	۳۹,۰۴۴,۴۶۱	۳۷,۸۷۶,۹۶۱	۳۷,۹۵۰,۴۶۱	۳۸,۹۰۵,۳۳۱
اثر سود یا زیان				
حقوق مالکانه				

به نظر مدیریت، تجزیه و تحلیل حساسیت نشان دهنده ریسک ذاتی ارز نیست زیرا آسیب پذیری در پایان دوره منعکس کننده آسیب پذیری طی سال نمی باشد. حساسیت شرکت به نرخ های ارز در طول سال جاری عمدتاً به دلیل ثبات نسبی نرخ ارز در بازار آزاد و نیز امکان تامین ارز مربوطه از محل ارز حاصل از صادرات شرکت، کاهش یافته است.

۳-۳-۲- ریسک سایر قیمت ها

شرکت در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه قرار ندارد.

۳-۳-۲-۱- تجزیه و تحلیل

از آنجایی که شرکت سرمایه گذاری هایی در اوراق بهادار مالکانه برای اهداف مبادله نگهداری نمی کند، در معرض ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه (سهام) ناشی از سرمایه گذاری ها در اوراق بهادار مالکانه نیز قرار ندارد و لذا تجزیه و تحلیل حساسیت نیز که بر اساس آسیب پذیری از ریسک های قیمت اوراق بهادار مالکانه در پایان دوره تعیین می شود، انجام نشده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۴-۳۴- مدیریت ریسک اعتباری

ریسک اعتباری به ریسکی اشاره دارد که طرف قرارداد در ایفای تعهدات قراردادی خود ناتوان باشد که منجر به زیان مالی برای شرکت شود. شرکت سیاستی مبنی بر معامله تنها با طرف های قرارداد معتبر و اخذ وثیقه کافی، در موارد مقتضی، را اتخاذ کرده است، تا ریسک اعتباری ناشی از ناتوانی در ایفای تعهدات توسط مشتریان را کاهش دهد. شرکت تنها با شرکت هایی معامله می کند که رتبه اعتباری بالایی داشته باشند. شرکت با استفاده از اطلاعات مالی عمومی و سوابق معاملاتی خود، مشتریان عمده خود را رتبه بندی اعتباری می کند. آسیب پذیری شرکت و رتبه بندی اعتباری طرف قراردادهای آن، به طور مستمر نظارت شده و ارزش کل معاملات با طرف قراردادهای تایید شده گسترش می یابد. آسیب پذیری اعتباری از طریق محدودیت های طرف قرارداد که به طور سالانه توسط کمیته مدیریت ریسک بررسی و تایید می شود، کنترل می شود. دریافتی های تجاری شامل تعداد زیادی از مشتریان است که در بین صنایع متنوع و مناطق جغرافیایی گسترده شده است. ارزیابی اعتباری مستمر بر اساس وضعیت مالی حساب های دریافتی انجام می شود. همچنین شرکت هیچگونه وثیقه یا سایر روش های افزایش اعتبار به منظور پوشش ریسک های اعتباری مرتبط با دارایی های مالی خود نگهداری نمی کند.

(مبالغ به میلیون ریال)

یادداشت	میزان کل مطالبات سر رسید شده	میزان مطالبات سر رسید شده	کاهش ارزش
شرکت پالایش نفت تهران (۵۰٪ نوسازی خطوط لوله سال ۱۳۹۲)	۴,۸۷۵	۴,۸۷۵	۴,۸۷۵
شرکت های خارجی	۲۷,۰۲۷	۲۷,۰۲۷	۲۷,۰۲۷
پتروشیمی ارگ	۱۹,۵۸۴	۱۹,۵۸۴	۱۹,۵۸۴
سایر	۲۰,۶۸۷	۲۰,۶۸۷	۲۰,۶۸۷
جمع	۷۲,۱۷۳	۷۲,۱۷۳	۷۲,۱۷۳

۵-۳۴- مدیریت ریسک نقدینگی

شرکت برای مدیریت ریسک نقدینگی، یک چارچوب ریسک نقدینگی مناسب برای مدیریت کوتاه مدت، میان مدت و بلندمدت تامین وجوه و الزامات مدیریت نقدینگی تعیین کرده است. شرکت ریسک نقدینگی را از طریق نگهداری سپرده کافی و تسهیلات بانکی، از طریق نظارت مستمر بر جریان های نقدی پیش بینی شده و واقعی، و از طریق تطبیق مقاطع سررسید دارایی ها و بدهی های مالی، مدیریت می کند. در جدول زیر زمان برآوردی و وضعیت بدهی های گروه و نحوه ی تسویه ی آنها آورده شده است.

(مبالغ به میلیون ریال)

۱۴۰۴/۰۶/۳۱	عندالمطالبه	کمتر از سه ماه	بین سه تا ۱۲ ماه	بین ۱ تا ۵ سال	جمع
پرداختی های تجاری و سایر پرداختی ها	-	۶۱,۰۳۷,۲۹۷	۲,۸۸۵,۸۲۵	-	۶۳,۹۲۳,۱۲۲
مالیات پرداختی	-	-	۶,۱۸۸,۰۶۷	-	۶,۱۸۸,۰۶۷
سود سهام پرداختی	۱۹,۵۵۷,۳۲۴	-	-	-	۱۹,۵۵۷,۳۲۴
تسهیلات مالی	-	۵,۱۰۶,۷۱۳	۴۷,۸۲۲,۶۵۱	(۸۹,۴۱۸)	۵۲,۸۳۹,۹۴۶
	۱۹,۵۵۷,۳۲۴	۶۶,۱۴۴,۰۱۰	۵۶,۸۹۶,۵۴۳	(۸۹,۴۱۸)	۱۴۲,۵۰۸,۴۵۹

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۵- وضعیت ارزی

شرکت

یادداشت	دلار آمریکا	یورو	درهم امارت	روبل روسیه
۲۲	۱,۸۹۸,۴۷۰ ۴۱۶,۷۳۰	۱۴۲,۰۰۶ ۱۱۶,۴۰۰	۶,۲۰۰,۹۸۶ -	۵۳,۱۰۸,۹۸۶ -
	۲,۳۱۵,۲۰۰	۲۵۸,۴۰۶	۶,۲۰۰,۹۸۶	۵۳,۱۰۸,۹۸۶
۲۷-۱۱	(۷۲۲,۵۰۰)	-	-	-
۲۷-۱۶	(۱۶,۶۲۰,۰۳۸)	-	-	-
	(۱۷,۳۴۲,۵۳۸)	-	-	-
	(۱۵,۰۲۷,۳۳۸)	۲۵۸,۴۰۶	۶,۲۰۰,۹۸۶	۵۳,۱۰۸,۹۸۶
	(۱۰,۴۹۵,۶۹۴)	۲۱۱,۹۸۶	۱,۱۷۹,۳۱۰	۴۴۴,۳۱۰
	(۱۶,۱۷۴,۲۵۷)	۳۶۳,۷۱۱	۱,۶۱۶,۵۱۰	۵۶,۶۹۵,۰۹۳
	(۱۱,۱۱۸,۰۲۳)	۲۷۳,۰۷۲	۳۰۲,۵۶۵	۴۶۴,۵۰۳
	۱۲۴,۳۴۹,۸۳۱	-	-	-

موجودی نقد

دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها

جمع دارایی های پولی ارزی

پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها

مانده تسهیلات ارزی پرداختنی

جمع بدهی های پولی ارزی

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۶/۰۶/۳۱

خالص دارایی های پولی ارزی در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

معادل ریالی خالص دارایی ها پولی ارزی (میلیون ریال) در تاریخ ۱۴۰۳/۱۲/۳۰

تعهدات سرمایه ای ارزی

۱-۳۵- اقلام پولی طبق رویه تشریح شده در یادداشت ۵-۳ در پایان دوره مالی تسعیر شده اند.

۲-۳۵- ارز حاصل از صادرات و ارز مصرفی برای واردات و سایر پرداخت ها طی دوره مورد گزارش به شرح زیر است:

دلار آمریکا	یورو	روبل	درهم امارت
۱۷,۰۱۱,۱۵۹	۴,۶۴۳,۸۷۹	۶۳۶,۱۹۰,۱۷۰	۱۷,۶۶۰,۸۹۵
(۴,۸۰۵)	(۵,۹۰۵,۶۰۰)	-	(۲۷,۶۰۰,۳۷۵)

فروش و ارایه خدمات

خرید خوراک، مواد شیمیایی، لوازم یدکی، قطعات و سایر موارد

۳-۳۵- در دوره مالی مورد گزارش معادل ۱۲,۸۲۳,۴۷۵ دلار ارز حاصل از فروش صادراتی در سامانه نیما و سنا و مرکز مبادله ارز و طلای ایران عرضه شده است و از این بابت تعهدات ارزی شرکت طبق بخشنامه های بانک مرکزی به صورت کامل انجام شده است.

۴-۳۵- شرکت فرعی فاقد اقلام پولی ارزی است.

۵-۳۵- تعهدات ارزی گروه و شرکت به شرح زیر است:

نوع ارز:

۱۴۰۴/۰۶/۳۱			۱۴۰۳/۰۶/۳۱		
کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده	کل تعهدات	ایفا شده	ایفا نشده
یورو	یورو	یورو	یورو	یورو	یورو
۷۲۶,۶۱۲,۶۸۴	۷۱۳,۱۸۳,۵۷۴	(۱۳,۴۲۹,۱۱۰)	۶۲۵,۴۶۷,۴۱۵	۶۱۶,۰۰۳,۸۶۲	(۹,۴۶۳,۵۵۳)

شرکت

صادرات

۱-۵-۳۵ تعهدات سر رسید شده ی ایفا شده توسط شرکت از سال ۱۳۹۷ لغایت ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ به موجب گزارشات بانک مرکزی به میزان ۱۰۰ درصد می باشد.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۶- معاملات با اشخاص وابسته

۳۶-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	خرید کالا	خرید خدمات	فروش کالا	فروش خدمات
شرکت های اصلی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	عضو هیئت مدیره	-	۲۱,۴۷۱	-	-
	شرکت پالایش نفت تبریز	عضو هیئت مدیره	۱۹,۶۵۳,۶۲۱	۳۲,۶۸۷	۱,۱۲۱,۵۲۴	۶۱۲,۶۷۶
	جمع		۱۹,۶۵۳,۶۲۱	۵۴,۱۵۸	۱,۱۲۱,۵۲۴	۶۱۲,۶۷۶
شرکت های همگروه	شرکت پالایش نفت شیراز	شرکت های همگروه	۳,۲۶۴,۴۶۰	-	-	-
	شرکت پتروشیمی شیراز		-	-	-	۳۴,۵۳۱
	شرکت پتروشیمی زاگرس		-	-	-	-
	شرکت بازرگانی ناوک آسیا کیش		۳,۲۶۴,۴۶۰	-	-	۳۴,۵۳۱
	جمع		۶,۵۲۸,۹۲۰	-	-	۶۹,۰۶۲
سایر اشخاص وابسته	شرکت پلی نار	سایر اشخاص وابسته	-	-	۸,۳۰۷,۵۵۷	۵۱,۳۸۵
	شرکت پتروشیمی پارس		۱۶,۹۴۹,۹۵۶	-	-	-
	شرکت پایانه ومخازن پتروشیمی		-	۱۲,۰۲۹	-	-
	جمع		۱۶,۹۴۹,۹۵۶	۱۲,۰۲۹	۸,۳۰۷,۵۵۷	۵۱,۳۸۵
جمع کل			۴۳,۱۳۲,۴۹۷	۶۶,۱۸۷	۹,۴۲۹,۰۸۱	۷۳۳,۱۲۳

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای

دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۳۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته گروه :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های اصلی و نهایی	شرکت گروه نفت و گاز پارسیان	-	-	(۵۶,۹۹۵)	(۴)	-	(۵۶,۹۹۹)	۲۲,۰۳۴	-
	شرکت پالایش نفت تبریز	-	-	(۲۲,۴۴۵,۰۹۹)	(۸,۸۰۵,۹۵۳)	-	(۳۱,۲۵۱,۰۵۲)	-	(۸,۴۱۴,۹۵۸)
	جمع	-	-	(۲۲,۵۰۲,۰۹۴)	(۸,۸۰۵,۹۵۷)	-	(۳۱,۳۰۸,۰۵۱)	۲۲,۰۳۴	(۸,۴۱۴,۹۵۸)
سایر سهامداران	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	-	-	-	(۲,۰۰۴,۸۲۹)	-	(۲,۰۰۴,۸۲۹)	-	(۸۲۲,۷۶۲)
	گروه سرمایه گذاری امیر	۲۴۱	-	-	(۳,۲۴۲,۵۲۵)	-	(۳,۲۴۲,۲۸۴)	-	(۱,۳۳۰,۴۶۰)
	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح	-	-	-	(۶۸۸,۷۳۲)	-	(۶۸۸,۷۳۲)	-	(۲۸۲,۶۴۹)
	جمع	۲۴۱	-	-	(۵,۹۳۵,۰۸۶)	-	(۵,۹۳۵,۸۴۵)	-	(۲,۴۳۵,۸۷۱)
شرکت های همگروه	شرکت پالایش نفت شیراز	-	۶,۲۶۷	(۳,۱۰۹,۷۳۱)	-	-	(۳,۱۰۳,۴۶۴)	۶,۰۵۲	-
	شرکت پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۳۱	-
	شرکت الف	۳۱۷	-	-	-	۳۱۷	-	۳۱۷	-
	شرکت پتروشیمی پردیس	۲۸۰	-	-	-	۲۸۰	-	۲۸۰	-
	شرکت بازرگانی ناوک آسیا کیش	-	-	-	-	-	-	-	(۱,۷۸۵)
	شرکت سرمایه گذاری سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۸	-
	شرکت مدیریت هامون سپاهان	-	-	-	-	-	-	۱۸	-
	جمع	۵۹۷	۶,۲۶۷	(۳,۱۰۹,۷۳۱)	-	۵۹۷	(۳,۱۰۳,۴۶۴)	۴۱,۳۱۶	(۱,۷۸۵)
سایر اشخاص وابسته	شرکت پلی نار	۸,۹۷۰,۵۶۴	-	(۴۵,۴۵۸)	-	۸,۹۲۵,۱۰۶	-	۶,۹۰۱,۲۹۷	-
	شرکت پتروشیمی پارس	۱,۸۶۶	۱,۷۲۷	(۲۵۲,۲۱۶)	-	(۲۴۸,۶۲۳)	(۲۴۸,۶۲۳)	۴۲۵,۷۰۶	-
	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	-	-	(۲,۴۹۹)	-	-	(۲,۴۹۹)	-	(۲۸۴)
	شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس	۸۲,۵۱۵	-	(۸۱,۰۴۳)	-	۱,۴۷۲	-	۱,۴۷۲	-
	شرکت پتروشیمی زاگرس	۶,۰۴۸	-	-	-	۶,۰۴۸	-	۶,۰۴۸	-
	جمع	۹,۰۶۰,۹۹۳	۱,۷۲۷	(۳۸۱,۲۱۶)	-	۸,۶۸۴,۰۰۳	(۲۵۱,۱۲۲)	۷,۳۳۴,۵۲۳	(۲۸۴)
	جمع کل	۹,۰۶۱,۸۳۱	۷,۹۹۴	(۲۵,۹۹۳,۰۴۱)	(۱۴,۷۴۲,۰۴۳)	۸,۶۸۴,۶۰۰	(۴۰,۵۹۸,۴۸۲)	۷,۳۹۷,۷۷۳	(۱۰,۸۵۲,۸۹۸)

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳-۳۶- معاملات شرکت با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	خرید کالا	خرید خدمات	فروش کالا	فروش خدمات
شرکت های اصلی	شرکت گروه گسترش نفت و گاز پارسیان	عضو هیئت مدیره	√	-	۲۱,۴۷۱	-	-
	شرکت پالایش نفت تبریز	عضو هیئت مدیره	√	۱۹,۶۵۳,۶۲۱	۳۲,۶۸۷	۱,۱۲۱,۵۲۴	۶۱۲,۶۷۶
جمع							
شرکت های فرعی	شرکت تجارت گستر ناوک آسیا	عضو هیئت مدیره و سرمایه پذیر	√	-	۲,۴۳۵,۱۳۷	-	۶,۰۰۰
	جمع						
شرکت های همگروه	شرکت پالایش نفت شیراز	شرکت های همگروه	√	۳,۲۶۴,۴۶۰	-	-	-
	شرکت پتروشیمی شیراز		-	-	-	۳۴,۵۳۱	
	شرکت پتروشیمی زاگرس		√	-	-	-	-
	جمع		√	۳,۲۶۴,۴۶۰	-	-	۳۴,۵۳۱
سایر اشخاص وابسته	شرکت پلی نار	سایر اشخاص وابسته	-	-	-	۸,۳۰۷,۵۵۷	۵۱,۳۸۵
	شرکت پتروشیمی پارس		-	۱۶,۹۴۹,۹۵۶	-	-	-
	شرکت پایانه ومخازن پتروشیمی		-	-	۱۲,۰۲۹	-	-
	جمع	-	۱۶,۹۴۹,۹۵۶	۱۲,۰۲۹	۸,۳۰۷,۵۵۷	۵۱,۳۸۵	-
جمع کل							
				۳۹,۸۶۸,۰۳۷	۲,۵۰۱,۳۲۴	۹,۴۲۹,۰۸۱	۷۰۴,۵۹۲

۴-۳۶- معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت با اهمیتی نداشته است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۵-۳۶- مانده حساب های نهایی اشخاص وابسته شرکت :

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری و سایر دریافتنی ها	پیش پرداخت ها	پرداختنی های تجاری و سایر پرداختنی ها	سود سهام پرداختنی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱		۱۴۰۳/۱۲/۳۰	
						خالص		خالص	
						طلب	بدهی	طلب	بدهی
شرکت های	شرکت گروه نفت و گاز پارسین	-	-	(۵۶,۹۹۵)	(۴)	-	(۵۶,۹۹۹)	-	(۳۵,۵۲۶)
اصلی و نهایی	شرکت پالایش نفت تبریز	-	-	(۲۲,۴۴۵,۰۹۹)	(۸,۸۰۵,۹۵۳)	-	(۳۱,۲۵۱,۰۵۲)	-	(۱۳,۹۴۸,۱۴۰)
	جمع	-	-	(۲۲,۵۰۲,۰۹۴)	(۸,۸۰۵,۹۵۷)	-	(۳۱,۳۰۸,۰۵۱)	-	(۱۳,۹۸۳,۶۶۶)
سایر سهامداران	شرکت سرمایه گذاری نفت و گاز تامین	-	-	-	(۲,۰۰۴,۸۲۹)	-	(۲,۰۰۴,۸۲۹)	-	(۸۲۲,۷۶۲)
	گروه سرمایه گذاری امیر	۲۴۱	-	-	(۳,۲۴۲,۵۲۵)	-	(۳,۲۴۲,۲۸۴)	-	(۱,۳۳۰,۴۶۰)
	سازمان تامین اجتماعی نیروهای مسلح	-	-	-	(۶۸۸,۷۳۲)	-	(۶۸۸,۷۳۲)	-	(۲۸۲,۶۴۹)
	جمع	۲۴۱	-	-	(۵,۹۳۶,۰۸۶)	-	(۵,۹۳۵,۸۴۵)	-	(۲,۴۳۵,۸۷۱)
شرکت های همگروه	شرکت پالایش نفت شیراز	-	۶,۲۶۷	(۳,۱۰۹,۷۳۱)	-	-	(۳,۱۰۳,۴۶۴)	۶,۰۵۲	-
	شرکت پتروشیمی شیراز	-	-	-	-	-	-	۳۴,۵۳۱	-
	شرکت الف	۳۱۷	-	-	-	۳۱۷	-	-	-
	شرکت تجارت گستر ناوک آسیا	-	-	(۱۳۷,۷۳۴)	-	-	(۱۳۷,۷۳۴)	-	(۱۳۲,۸۸۰)
	شرکت پتروشیمی پردیس	۲۸۰	-	-	-	۲۸۰	-	-	-
	جمع	۵۹۷	۶,۲۶۷	(۳,۲۴۷,۴۶۵)	-	۵۹۷	(۳,۲۴۱,۱۹۸)	۴۱,۱۸۰	(۱۳۲,۸۸۰)
سایر اشخاص وابسته	شرکت پلی نار	۸,۹۷۰,۵۶۴	-	(۴۵,۴۵۸)	-	۸,۹۲۵,۱۰۶	-	۶,۹۰۱,۲۹۷	-
	شرکت پتروشیمی پارس	۱,۸۶۶	۱,۷۲۷	(۲۵۲,۲۱۶)	-	-	(۲۴۸,۶۲۳)	۴۲۵,۷۰۶	-
	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	-	-	(۲,۴۹۹)	-	-	(۲,۴۹۹)	-	(۲۸۴)
	شرکت پالایش نفت ستاره خلیج فارس	۸۲,۵۱۵	-	(۸۱,۰۴۳)	-	۱,۴۷۲	-	۱,۴۷۲	-
	شرکت پتروشیمی زاگرس	۶,۰۴۸	-	-	-	۶,۰۴۸	-	۶,۰۴۸	-
	جمع	۹,۰۶۰,۹۹۳	۱,۷۲۷	(۳۸۱,۲۱۶)	-	۸,۹۳۲,۶۲۶	(۲۵۱,۱۲۲)	۷,۳۳۴,۵۲۳	(۲۸۴)
	جمع کل	۹,۰۶۱,۸۳۱	۷,۹۹۴	(۲۶,۱۳۰,۷۷۵)	(۱۴,۷۴۲,۰۴۳)	۸,۹۳۳,۲۲۳	(۴۰,۷۳۶,۲۱۶)	۷,۳۷۵,۷۰۳	(۱۶,۵۵۲,۷۰۱)

۶-۳۶- هیچگونه کاهش ارزش در رابطه با مطالبات از اشخاص وابسته در دوره مالی شناسایی نشده است.

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۳۷- تعهدات ، بدهی های احتمالی و دارایی های احتمالی

۳۷-۱ تعهدات سرمایه ای ناشی از قراردادهای منعقد و مصوب در تاریخ صورت وضعیت مالی به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

عنوان قرارداد	پیمانکار	مبلغ ارزی	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
پروژه EB/SM	شرکت خارجی	۵۵,۵۶۴,۱۱۱	۳۸,۸۰۸,۱۹۸	۳۸,۱۹۴,۲۱۴
مهندسی تفصیلی تهیه و تدارک تجهیزات، نصب و ساختمان (ارزی)	شرکت مهندسی صنایع انرژی	۴۰,۳۷۱,۹۶۰	۱۷,۰۴۷,۵۰۲	۲۲,۵۹۳,۷۷۴
پروژه احداث واحد آب خنک کننده هیبریدی باز (ارزی)	شرکت طرح و ساخت یکان انرژی	۱۱,۸۵۱,۸۹۸	۸,۲۷۷,۸۴۰	۸,۱۴۶,۸۷۶
پروژه احداث واحد نیتروژن، هوای ابزار دقیق و هوای سرویس در مجتمع (ارزی)	پارس کمپرسور	۷,۳۱۱,۲۱۸	۵,۱۰۶,۴۴۷	۵,۰۲۵,۶۵۸
مهندسی تفصیلی تهیه و تدارک تجهیزات، نصب و ساختمان (ریالی)	شرکت مهندسی صنایع انرژی		۳,۷۵۱,۵۱۶	۴,۶۵۸,۱۹۹
طراحی، تامین مصالح و تجهیزات و نصب و راه اندازی خط انتقال ۱۳۲ کیلو ولت برق و پست برق ۱۳۲/۲۰	شرکت توسعه پستهای فشار قوی پارسیان	۲,۷۸۶,۶۴۴	۱,۹۴۶,۳۰۴	۲,۱۳۱,۴۵۸
پروژه احداث واحد نیتروژن، هوای ابزار دقیق و هوای سرویس در مجتمع (ریالی)	پارس کمپرسور		۱,۳۱۵,۹۲۰	۱,۳۲۳,۳۲۰
گرانول سازی	شرکت خارجی	۱,۷۲۴,۷۹۶	۱,۲۰۴,۶۶۷	۲,۸۴۱,۲۰۱
پروژه احداث تصفیه خانه پساب	شرکت توازن فرآب	۴,۰۹۳,۸۷۲	۱,۱۴۳,۱۳۱	۳,۰۴۵,۰۰۰
پروژه احداث واحد آب خنک کننده هیبریدی باز (ریالی)	شرکت طرح و ساخت یکان انرژی		۱,۰۴۸,۶۳۶	۱,۰۶۴,۴۹۶
مدیریت طرح MC واحد پلی اتیلن سنگین	شرکت مهندسین مشاور سازه پردازی ایران		۵۰۴,۴۲۳	۶۴۴,۸۱۹
حق استفاده از دانش فنی و تهیه بسته طراحی واحد HDPE	شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی	۵۴۰,۰۰۰	۲۷۷,۱۵۸	۳۷۱,۱۹۱
کارهای سیویل، سازه و لوله گذاری و کارهای تکمیلی گرانول سازی، واحد پروپیلن	شرکت ساختمانی وزان		۳۴۵,۳۳۷	
بازرسی شخص ثالث تجهیزات واحد پلی اتیلن سنگین	بازرسی مهندسی و صنعتی ایران		۱۱۵,۹۴۰	۱۶۹,۶۰۴
پروژه احداث تصفیه خانه پساب (ریالی)	شرکت توازن فرآب		۱۱۵,۹۲۲	۱۷۶,۷۹۱
تصفیه VOC	شرکت خارجی	۹۰۰,۵۵	۶۲,۸۹۸	۶۱,۹۰۳
۱۴۰۲ احداث پست برق شماره ۴ و electrical road crossings های مجتمع پتروشیمی	شرکت بتن کوهپایه		۶۰,۲۲۸	
طراحی و خرید و نصب مخزن ۱۶۰۰۰ متر مکعبی	شرکت پارسیان سازه ایران مبین		۳۴,۶۶۳	۳۴,۶۶۳
احداث ایستگاه پمپاژ، موضوعه آرامش و خط لوله انتقال پساب	شرکت بنا سازان عظیم		۳۴,۰۵۹	۳۴,۰۵۹
انجام کارهای خطوط لوله آفاسایت تصفیه خانه پساب شهری	شرکت مهندسی سرعت محور تابان		۱۸,۰۷۴	۹۶,۰۰۰
REVAMP OF OLFIN PLANT	شرکت خارجی	۱۵,۲۷۷	۱۰,۶۷۰	۱۰,۵۰۱
حفاری و شمع ریزی کارهای تکمیلی (گرانول سازی) واحد پلی پروپیلن	شرکت آذر سیماب		-	۲۳,۶۹۵
احداث زمین آموزش آتش نشانی	شرکت بنیان پی آب راه		-	۱۹,۸۹۶
سایر تعهدات باقیمانده (قراردادهای کمتر از ۱۰ میلیارد ریال)		-	۷,۵۰۵	۱۸,۲۹۴
جمع		۱۲۴,۳۴۹,۸۳۱	۸۱,۳۳۷,۰۳۸	۹۰,۶۸۵,۶۱۲

۳۷-۲ بدهی های احتمالی شامل موارد زیر است:

۳۷-۲-۱ شرکت فاقد بدهی های احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ قانون اصلاح قسمتی از قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ در تاریخ صورت وضعیت مالی می باشد. تضامین شرکت به شرح زیر است:

(مبالغ به میلیون ریال)

شرح	ذینفع	۱۴۰۴/۰۶/۳۱	۱۴۰۳/۱۲/۳۰
چک تضمین دریافت تسهیلات از بانک ها	شرکت پالایش نفت تبریز	۱۱,۷۴۷,۵۰۰	۱۱,۷۴۷,۵۰۰
گشایش اعتبار اسنادی داخلی شرکت پالایش نفت آبادان	بانک تجارت	۷,۵۰۳,۲۱۸	۴,۴۴۴,۱۱۰
ضمانتنامه بانکی بابت تضمین عرضه محصولات	بورس کالای ایران	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲,۴۰۰,۰۰۰
چک و سفته بابت ضمانتنامه های اعطایی به بورس کالای ایران	تجارت	۱,۵۲۲,۵۰۰	۱,۵۲۲,۵۰۰
تعهدات ارزی ارایه شده به بانک ها	تعهدات ارزی ارایه شده به بانک ها	۱,۰۳۴,۲۶۳	۲۱,۶۱۳,۰۳۹
چک بابت تضمین ۳۵٪ نقدی حواله های ارزی و تسهیلات دریافتی	بانک تجارت	۸۳۴,۴۰۷	۸۳۴,۴۰۷
ضمانت نامه بانکی بابت عرضه محصولات به سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	بانک تجارت	۳۵۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰
چک و سفته بابت ضمانت نامه بانکی بابت عرضه محصولات به سپرده گذاری مرکزی اوراق بهادار و تسویه وجوه	بانک تجارت	۴۱,۵۰۰	۴۱,۵۰۰
چک تضمین ضمانتنامه های بورس کالا	بانک تجارت	۵,۰۰۰	۵,۰۰۰
ضمانتنامه تحویلی بابت تسهیلات ارزی	شرکت پالایش نفت تبریز	۳۷,۹۳۵,۲۷۷	۱,۱۴۳,۲۲۹
سایر(اقلام کمتر از ۱۰۰ میلیارد ریال)		۶۳,۲۷۳,۶۶۵	۴۴,۱۰۱,۲۸۵
جمع تضامین ریالی			

شرکت پتروشیمی تبریز (سهامی عام)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی میان دوره ای
دوره شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۴۰۴

۲-۳۷- از سال ۱۴۰۰ مشکلی با عنوان آلاینده بودن واحدهای تولیدی شرکت مطرح شده و برگ های مطالبه ای به مبلغ حدود ۴,۱۴۰,۹۸۳ میلیون ریال برای سال های ۱۳۹۱ لغایت ۱۴۰۰ به دلیل برخی فشارهای سیاسی و علیرغم عدم درج نام شرکت در فهرست صنایع آلاینده صادر شده است و ارقام مربوط به سال ۱۳۹۸ به مبلغ ۳۶۵,۹۵۹ میلیون ریال پرداخت شده است. در این خصوص برای سه ماهه چهارم سال ۱۴۰۲ نامه ی عدم آلاینده ای از اداره کل محیط زیست استان دریافت شده و برای سال ۱۴۰۳ تاکنون هیچ نامه ای مبنی بر آلاینده ای دریافت نشده است. لازم به توضیح است به منظور تفکیک واحدهای عملیاتی از نظر احتمال آلاینده ای، قراردادی با دانشگاه صنعتی سهند که برای سال های قبل و سال جاری ملاک عمل جهت اثبات آلاینده ای برای سازمان محیط زیست استان خواهد بود، منعقد شده و با توجه به گزارشات علمی و فنی ارایه شده توسط دانشگاه مذکور، موضوع در جلسات شورای محترم هماهنگی دستگاه های نظارتی استان مطرح و به موجب مصوبات و اعلام شورای هماهنگی دستگاه های نظارتی استان به شماره ۶۱۰۸۵ مورخ ۱۸/۰۲/۱۴۰۴ و متعاقب آن اعلام محیط زیست استان آذربایجان شرقی طی نامه شماره ۱۴۰۴/۲۶۶۷ مورخ ۰۳/۰۳/۱۴۰۴ مبنی بر احراز قابلیت تفکیک خطوط تولید شرکت و اخذ عوارض آلاینده ای و وصول مالیات از سال ۱۳۹۱ تا سال ۱۴۰۳ از تنها واحد آلاینده (واحد ABS)، در سال ۱۴۰۳ نسبت به برگشت ذخیره عوارض آلاینده ای سال های ۱۳۹۱ لغایت ۱۴۰۲ به جز سال ۱۳۹۸ که با توجه به اینکه پرداخت شده است، برگشت آن نیازمند طی مراحل زیادی برای دریافت از دارایی می باشد، اقدام گردیده است. لازم به توضیح است اقدامات لازم برای اعمال سیستمی عدم آلاینده ای واحدهای تولیدی شرکت از طرف سازمان محیط زیست کشور در دست اقدام و پی گیری است و پیش بینی می بشود تا پایان سال جاری نهایی شود.

۳-۳۷- در رسیدگی حسابرسی بیمه ای دفاتر مالی سال ۱۴۰۰، بدهی برآوردی اعلامی از طرف سازمان تامین اجتماعی برابر مبلغ ۳۸۹,۰۱۶ میلیون ریال بوده و شرکت اعتراض خود را اعلام نموده است که باتوجه به ارایه اسناد و مدارک مبلغ بدهی در هیات بدوی کاهش یافته و برابر مبلغ ۲۵۱,۱۰۱ میلیون ریال می باشد. در ادامه و در فرصت ایجاد شده اعتراض دیگری به اداره کل سازمان تامین اجتماعی استان ارسال شده و پرونده درحال رسیدگی می باشد. لازم به توضیح است ذخیره لازم در دفاتر مالی اخذ شده است.

۳۸- رویدادهای بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری

رویدادهایی که بعد از تاریخ پایان دوره گزارشگری تا تاریخ تایید صورت های مالی اتفاق افتاده باشد و مستلزم تعدیل اقلام و یا افشای در صورت های مالی باشد، رخ نداده است.