



Etemad Argham Amin

Auditing & Consultation Firm (CPAs)

موسسه حسابرسی اعتماد ارقام آمین

عضو جامعه حسابداران رسمی ایران

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) "قبل از مرحله بهره برداری"

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) "قبل از مرحله بهره برداری"
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۳
۲- ترازنامه	۲
۳- صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته	۳
۴- صورت جریان وجوه نقد	۴
۵- یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی	۱۶ الی ۵

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی**به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام**

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) "قبل از مرحله بهره برداری"

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

- ۱ - صورتهای مالی شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) "قبل از مرحله بهره برداری" شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای سال مالی منتهی به تاریخ مربوط و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۲ پیوست، توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

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

حسابرسی شامل اجرای روش‌هایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روش‌های حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف بالهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روش‌های حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود.

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

موسسه اعتماد ارقام امین

گزارش حسابرسی

۱

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی (ادامه)

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

اظهار نظر

۴ - به نظر این موسسه ، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)" قبل از مرحله بهره برداری " در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی آن را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بالهمیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی**گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی**

۵ - پیشرفت فیزیکی مربوط به عملیات عمرانی پروژه طبق برنامه پیش بینی شده پیش نرفته است و از برنامه زمانبندی شده به میزان تقریبی دو سال تأخیر داشته که عدالت ناشی از نهائی نشدن قرارداد EPC و چگونگی تامین مالی پروژه از طریق فایناس می باشد.

۶ - معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۲ همراه صورتهای مالی ، عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این موسسه رسیده . مورد بررسی قرار گرفته است . این موسسه به شواهدی حاکی از این که معاملات مزبور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد ، جلب نشده است .

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

موسسه اعتماد ارقام امین
گزارش حسابرسی

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی(ادامه)

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) - قبل از مرحله بهره برداری

گزارش در مورد سایر مسئولیتهای قانونی و مقرراتی حسابرس

-۸ در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان ، رعایت مفاد قانون مذبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط ، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی ، توسط این موسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای مفاد مواد ۱۶ ، ۱۴ ، ۲۱ و ۲۳ دستورالعمل مذبور مبنی بر تهیه و ابلاغ آئین نامه های اجرائی و آموزش کارکنان در خصوص اجرای قوانین مبارزه با پولشویی ، این موسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است .

۲۱ اردیبهشت ماه ۱۳۹۵

موسسه حسابرسی اعتماد ارقام امین

«حسابداران رسمی»

سیدحسین صحاف رضوی

۸۹۱۷۲۷

محمد سلمانی

۸۳۱۲۳۱



شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)

صورتهای مالی

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴

((قبل از مرحله بهره برداری))

مجمع عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۴ تقدیم میگردد.

اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۱

- ترازنامه

۲

- صورت سود و زیان

۳

صورت گردش حساب سود اثیاشته

۴

- صورت گردش حساب سود و چهارم

۵

- پاداشتهای توضییحی

۶

الف - تاریخچه فعالیت شرکت

۷

ب - مبنای تهییه صورتهای مالی

۸

پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری

۹

ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

۱۰-۱۶

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهییه شده و در تاریخ ۱۳۹۵/۰۱/۳۱ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	مشخصات نماینده	سمت	محل امضاء
شرکت حامی فولاد ایرانیان(سهامی خاص)	آقای محمد علی یوسفان	رئيس هیئت مدیره	
شرکت ملی صنایع پتروشیمی (سهامی خاص)	آقای علی اصغر گودرزی فراهانی	نائب رئیس هیئت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری استان همدان (سهامی عام)	آقای نصرت الله کرمی	عضو هیئت مدیره	
آقای محمد مهدی غلامی	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	
آقای عباس رostani	عضو هیئت مدیره	عضو هیئت مدیره	
آقای خسرو عیاس نژاد قاضی جهانی	مدیر عامل	مدیر عامل	

دفتر تهران- سعادت آباد، خیابان سرو غربی
خیابان صدف، خیابان صنوبه شرقی، شماره ۴۱
واحد دوم

تلفن: ۰۲۳۳۶۱۵۹۰-۲ فکس: ۰۲۳۳۶۹۲۲

www.hsinapc.com

info@hsinapc.com

شرکت صنایع پتروشیمی این سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله پیوپاری)

توزی نامه

در تاریخ ۲۹ آستان ماه ۱۳۹۴

موافقه استفاده از رقم امنیت
بیوپارست گزارش حسابابرونسی

داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت	داداشت
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
بهدهیها و حقوق صاحبان سهام					
۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹	۱۳۹۴/۱۰/۲۹
بدنهیایی جاری:					
۴۰۱۲۵۶۴۰۰۰	۵۷۳۵۴۵۰۶۳	۳۰۰۰۳۹۰۳۱۴۵۴۰	۳۰۰۰۳۹۰۳۱۴۵۴۰	۴	۴
۱۳۷۱۱۲۶۸۰۳۷	۸۰۹۴۴۳۲۰۷۸	۱۴۹۰۶۳۲۶۰۴۷۰	۴۵۸۴۴۴۰۴۷۳	۵	۵
۴۳۱۰۸۲۵۰۳۹۲	-	-	۱۱۹۰۲۰۳۷۶۸	۶	۶
۱۸۱۰۵۵۶۰۴۳۹	۸۶۶۸۰۶۹۹۴۶۱	۲۱۵۴۲۵۴۳۳۳۷	۳۰۰۹۴۲۸۵۸۱۶۱	-	-
۴۳۱۰۸۲۵۰۳۹۲	-	-	-	-	-
۴۳۱۰۸۲۵۰۳۹۲	-	-	-	-	-
ذخیره مالیات					
جمع بدنهیایی جاری					
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان					
جمع بدنهیایی غیرجاری					
حقوق صاحبان سهام:					
سرمهایه برداخت شده					
۵۷۳۴۶۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰	۱۰۰۰۰۰۰۰
داراییهای غیر جاری:					
داراییهای ثابت مشهود					
داراییهای نامشهود					
سایر داراییها					
جمع داراییهای غیر جاری					
جمع بدنهیای سهام					
۸۴۴۵۵۸۲۴۱۵۰	۴۰۰۳۱۰۷۲۶۴۵۱	۸۴۴۵۵۸۲۴۱۵۰	۴۰۰۳۱۰۷۲۶۴۵۱	۸۴۴۵۵۸۲۴۱۵۰	۴۰۰۳۱۰۷۲۶۴۵۱
جمع داراییها					

باید اشتباہی توپیسمی هر راه بجزء لاینک صورت پیدایی عالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)

صورت سود وزیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۴	بادداشت
	ریال	ریال
۲,۵۳۱,۵۲۶,۶۲۷	(۶,۷۰۶,۹۵۸,۱۵۰)	۱۷
۲,۵۳۱,۵۲۶,۶۲۷	(۶,۷۰۶,۹۵۸,۱۵۰)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
۲,۵۸۵,۱۶۵,۹۵۹	۷,۷۵۹,۷۲۷,۸۸۵	زیان عملیاتی
۲,۵۸۵,۱۶۵,۹۵۹	۷,۷۵۹,۷۲۷,۸۸۵	خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۵۳,۶۲۹,۳۲۲	۱,۰۵۲,۷۶۹,۷۳۵	سود قبل از مالیات
.	.	مالیات بردار آمد
۵۳,۶۲۹,۳۲۲	۱,۰۵۲,۷۶۹,۷۳۵	سود خالص

گردش حساب سود انباشته

۵۳,۶۲۹,۳۲۲	۱,۰۵۲,۷۶۹,۷۳۵	سود خالص
۸,۶۵۷,۵۵۵,۲۵۸	۸,۴۸۷,۵۵۴,۲۷۲	سود انباشته در ابتدای سال
(۲۲۰,۹۵۸,۲۵۰)	(۴۱,۲۴۹,۰۰۰)	تعديلات سنواتي
۸,۴۳۶,۵۹۷,۰۰۸	۸,۴۴۶,۳۰۵,۳۷۲	سود انباشته در ابتدای سال - تعديل شده
۸,۴۹۰,۲۲۶,۳۴۰	۹,۴۹۹,۰۷۵,۱۰۸	سود قابل تخصیص
.	(۸,۳۰۳,۷۸۵,۲۸۵)	تخصیص سود :
(۲,۶۸۱,۹۶۷)	(۵۲,۶۳۸,۴۸۷)	سود سهام پرداخت شده
۸,۴۸۷,۵۵۴,۳۷۳	۱,۱۴۲,۶۵۱,۳۳۵	اندוחته قانونی
		سود انباشته در بیان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سودوزیان جامع محدود به سود دوره و تعديلات سنواتی است؛ صورت سودوزیان جامع ارائه نشده است.
باداشتهای توضیحی همراه جزء لاینک صورتهای مالی است.

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)

صورت جریان وجه نقد

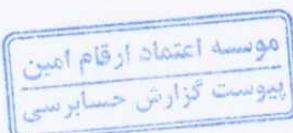
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

((قبل از مرحله بهره برداری))

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	پاداشت
ریال	ریال	ریال
(۵۰,۹۴,۳۸۵,۹۸۸)	(۱۹,۴۰۶,۶۷۲۸)	۱۷
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۰,۰۰۰	سود حاصل از فروش استانداری
•	(۸,۳۰۳,۷۸۵,۲۸۶)	سود سهام پرداخت شده
۳,۵۶۹,۶۶۵,۹۵۹	۷,۷۳۰,۱۶۷,۸۸۵	سود حاصل سپرده بانکی
۳,۵۸۵,۱۶۵,۹۵۹	(۵۴۴,۰۵۷,۴۰۱)	جریان خالص خروج وجه نقدناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی مالیات پرداز
•	•	مالیات پرداز آمد پرداختی
(۲۳,۱۵۸,۵۲۱,۴۳۸)	(۴۲,۲۷۷,۸۹۸,۰۹۸)	فعالیتهای سرمایه گذاری:
(۷۳,۶۵۱,۲۵۰)	•	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارانهای ثابت
(۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۲۸۱,۳۸۳,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت تحصیل دارانهای نامشهود
(۲۳,۳۹۲,۱۷۲,۶۸۸)	(۴۲,۵۵۹,۲۸۱,۰۹۸)	وجوه پرداختی بابت افزایش در سایر داراییها
(۲۳,۹۰۱,۳۹۲,۷۱۷)	(۶۲,۵۰۹,۹۴۳,۱۲۷)	جریان خالص خروج وجه نقدناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری
•	•	جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی

(۲۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰)	۴۲,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	تامین سرمایه تعهد شده
•	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	على الحساب افزایش سرمایه
۲۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۲,۶۳۴,۰۰۰,۰۰۰	جریان خالص ورود وجه نقدناشی از فعالیتهای تامین مالی
(۱,۵۳۵,۳۹۲,۷۱۷)	۲۸۰,۱۲۴,۰۵۹,۸۷۳	خالص افزایش در وجه نقد
۲۱,۶۹۱,۷۹۹,۴۸۴	۲۰,۱۵۶,۴۰۶,۷۶۷	ماشه وجه نقد در ابتدای دوره
۲۰,۱۵۶,۴۰۶,۷۶۷	۳۰۰,۲۸۰,۴۶۳,۶۴۰	ماشه وجه نقد در پایان دوره

پاداشتی نویسی همراه جزء لینک صورتی مالی است.



۱- تاریخچه و فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۸ بصورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۱۰۲۸۰/۱۰/۱۳۹۰ در اداره ثبت شرکتها شهرستان همدان به ثبت رسیده است. و در حال حاضر در مرحله قبل از بهره برداری میباشد.

مرکز اصلی شرکت در استان همدان - شهر همدان خیابان هنرستان (شهید دیباچ) بالاتر از آبارتمنها - پلاک ۳۹ واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

فعالیت در امور تولیدی بازرگانی و خدماتی در صنایع پتروشیمی و پتروشیمیابی وابسته به آن در داخل و خارج از کشور از جمله فعالیتهای ذیل با رعایت قوانین و مقررات مربوطه :

۱- تشکیل شرکت و مشارکت در سرمایه گذاری به منظور ایجاد شرکت برای انجام فعالیتهای تولیدی، خدماتی و بازرگانی جهت تولید محصولات پتروشیمی و پتروشیمیابی و خدمات وابسته و مرتبط با آنها.

۲- مبادرت به خرید و فروش کالا و خدمات مربوط به موضوع شرکت در داخل و خارج از کشور.

۳- اخذ تسهیلات مالی و اعتباری ازبانکها و موسسات اعتباری داخلی و خارجی (ربالی و ارزی)

۴- خرید و فروش سهام شرکتهای مرتبط با موضوع فعالیت در بازار سرمایه داخل و خارج

۵- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در رابطه با موضوع شرکت در داخل و خارج از کشور.

۶- سرمایه گذاری و مشارکت در صنایع پتروشیمی با سرمایه گذاران داخلی و خارجی در داخل و خارج از کشور

۷- انجام هرگونه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا درجهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- نیروی انسانی

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
۳	۷	کارکنان قواردادی
*	۲	کارکنان موقت
<u>۳</u>	<u>۹</u>	جمع

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسره رگونه ذخیره باست کاهش دائمی در ارزش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت میشود. هزینه های بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش ملاحظه دار ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، به عنوان هزینه های سرمایه ای محسوب و طی عمر قابل مفید باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلك می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد نظر واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سودوزیان دوره منظور میگردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوطه (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتیهای مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

روش استهلاک	نرخ استهلاک	شرح
نزولی	۷٪ و ۱۰٪ درصد	ساختمان کارخانه و نگهداری
نزولی	۷٪ و ۱۰٪ درصد	ساختمان اداری
نزولی و خط مستقیم	۱۰٪ و ۱۵٪ ساله	تاسیسات برق
نزولی و خط مستقیم	۱۰٪ و ۱۵٪ ساله	ماشین آلات و تجهیزات تولیدی
نزولی	۲۵٪ و ۳۰٪ ۲۵٪	وسائط نقلیه
خط مستقیم	۱۰٪ ساله	اثاثیه و منصوبات

۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به " تحصیل داراییهای واحد شرایط " است.

۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای برای هر سال خدمت آنان محاسبه و سالیانه تسویه می شود.

مومنسه اعتماد ارقام امين
پیوست گزارش حسابرسی

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد و بانک از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۹,۸۴۰,۸۳۷,۹۵۰	۱۵,۴۵۴,۳۷۹	بانک تجارت
۱۰,۳۱۵,۵۶۸,۸۱۷	۸۳,۸۰۶,۲۳۱	بانک ملت
.	۲۰۵,۰۰۱,۰۹۶,۰۰۰	بانک صنعت و معدن
.	۹۵,۱۳۸,۸۵۸,۰۳۰	بانک خاور میانه
۲۰,۱۵۶,۴۰۶,۷۶۷	۳۰۰,۲۳۹,۲۱۴,۶۴۰	

۵- حسابهای دریافتی‌های غیر تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۱۷۸,۷۰۴,۵۲۹	۳,۲۵۹,۰۶۳,۳۸۹	وزارت دارائی - مالیات بر ارزش افزوده
.	۱۲۵,۳۷۶,۸۸۴	شرکت حامی فولاد ایرانیان
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر تهران
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعه اجاره دفتر فامنین
۲۷,۵۳۱,۹۴۱	.	سایر
۱,۴۰۶,۲۳۶,۴۷۰	۴,۵۸۴,۴۴۰,۲۷۳	

۶- پیش پرداختها

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
.	۹۶,۲۴۰,۰۰۰	شرکت داده پردازی رسپینا
.	۲۲,۹۶۳,۲۴۸	شرکت همکاران سیستم
.	۱۱۹,۲۰۳,۲۴۸	

موسسه اعتماد ارقام امین
 پیوست گزارش حسابرسی

شیرکت صنایع پتروسیس انز سینا همدان (سهامی خاص) از محله نیمه بخاری

سال مالی پنجمین به ۱۹ اسفند ماه ۱۳۹۶

۱ - دارائیهای ثابت مسکونی

استهلاک ابانته - ریال
اراؤس دفتری - ریال

۱-۷- داراییهای شرکت در تاریخ تراز نامه قابل بتوشش به صورت پاسخ داده می‌باشد.

- داراییهای نامحدود

استهلاكي ابانته - ريال
أرزس دفترى - ريال

نام دارایی	نرم افزارها	ماده در ابتدی سال	ماده در اطمینانی سال	دارایی اضافه شده در اینچهای فروخته شده	ماده در اطمینانی سال	ماده در ابتدی سال	نحو و انتقالات	استهلاک سال مالی	ماده در اطمینانی سال	ماده در اطمینانی سال
۱۳۹۴	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۱۳۹۳	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۱۳۹۲	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴
۱۳۹۱	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	۸۷,۶۳۷,۵۰۰	-	-	-	-	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴	۱۳۹۴

شرکت صنایع پتروشیمی این سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۷-۲- مخارج سرمایه‌ای مربوط به پروژه ساخت پتروشیمی به شرح زیر می‌باشد:

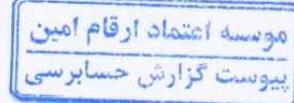
هزینه طرح جدید					عنوان	ردیف
جمع	نوع ارز	ارز(هزار دلار)	میلیون ریال	انجام شده		
۲۵۰۰۰	-	-	۲۵۰۰۰	۲۵۰۰۰	زمین	۱
۲۱۰۰۰			۲۱۰۰۰	۷۸۸۶۵	محوطه سازی	۲
۲۰۵۰۰			۲۰۵۰۰		ساختمان	۳
۶,۰۹۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۰	۱۷۸۵۰	۷۰۹,۱۹۲		واحدهای فرآیندی	۴
۱۰,۹۵۰,۰۰۰	۲۰,۱۹۰	۲۲,۲۰۰	۳۶۵,۲۸۳		تاسیسات	۵
۱۷۰,۰۰۰			۱۳۷,۰۰۰		تجهیزات کمکی	۶
۷,۰۰۰			۷,۰۰۰		وسایط نظریه	۷
۵,۰۰۰			۵,۰۰۰	۱۱۶۵	اثاثه و متصوبات اداری	۸
۱,۲۶۵,۰۰۰	۲۰,۱۹۰	۱۷۰۰۰	۷۰۱۶۸۵		پیش بینی نشده	۹
۹,۰۶۰,۰۰۰	۹۰,۰۸۵	۲۱۹,۷۰۰	۲,۴۷۶,۱۶۰	۱۰۵,۰۳۰	جمع کل	
۹۵۵,۰۰۰			۹۵۵,۰۰۰	۳۳۷	هزینه‌های قبل از بهره برداری	۱۰
۱۰,۰۱۵,۰۰۰	۹۰,۰۸۵	۲۱۹,۷۰۰	۳,۲۸۱,۱۶۰	۱۰۵,۳۶۷	جمع سرمایه‌گذاری ثابت طرح	
۵۷۶,۷۶-	۲۰,۱۹۰	۹,۸۳-	۲۳۱,۴۸-	-	سرمایه در گردش	۱۱
۱۰,۵۹۴,۴۶۰	۱۲۵,۶۳۵	۲۲۹,۶۳۰	۳,۶۱۲,۵۶۸	۱۰۵,۳۶۷	جمع سرمایه‌گذاری طرح	

۷-۳- اقلام عده پیش پرداخت سرمایه‌ای به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰	۱۷۰,۳۰۰,۰۰۰
-	۳,۹۶۲,۱۲۹,۵۷۶
-	۷,۰۰۳,۵۰۰,۰۰۰
-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۸۲,۰۰۰,۰۰۰
۵۸۸,۱۶۷,۵۹۳	-
۵۸۸,۰۵۷,۵۹۳	۱۱۶۶۸,۷۲۹,۵۷۶

۷-۴- اقلام عده دارایی‌ها در دست تکمیل به شرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۳	۱۳۹۴
ریال	ریال
۲۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۸۸۷,۱۳۰,۵۵۶
-	۲,۳۰۹,۵۱۵,۷۸۰
-	۷,۰۳۵,۹۲۶,۱۳۱
-	۳,۰۰۰,۵۴۶,۹۶۵
۳,۲۹۴,۱۲۸,۱۹۳	۱۸,۳۸۶,۰۰۹,۲۹۱
۲,۸۰۶,۳۷۲,۹۱۰	۴,۸۳۱,۲۲۱,۲۶۲
-	۷۸۲,۲۷۴,۶۲۲
۲۶,۲۵۰,۰۰۱,۱۰۳	۵۷,۳۸۲,۷۲۳,۹۳۷



شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۹- سایر دارائیها

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	حق امتیاز تلفن
۶۲۵,۰۰۰	۳۹,۴۱۵,۰۰۰	حق امتیاز برق سایت
.	۲۴۲,۵۹۳,۰۰۰	
۶۲۵,۰۰۰	۲۸۲,۰۰۸,۰۰۰	

۱۰- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	شرکت طراحی و مهندسی کامل کاران جنوب
۳,۹۴۰,۰۶۵,۰۰۰	۵۰,۱۲۴۵,۹۶۳	شرکت مهندسین مشاور ایتسن
۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۷۲,۴۰۰,۰۰۰	
۴,۰۱۲,۴۶۵,۰۰۰	۵۷۳,۶۴۵,۹۶۳	

۱۱- سایر حسابهای پرداختنی غیر تجاری

۱۳۹۳	۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال		سپرده حسن انجام کار
۲,۶۷۷,۱۸۳,۶۲۷	۴,۸۲۲,۷۱۴,۷۹۸	۱۱-۱	حق بیمه پرداختنی
۲,۵۴۶,۸۸۹,۷۳۲	۲,۶۸۷,۱۱۶,۰۶۹	۱۱-۲	مالیات تکلیفی پرداختنی
۱۸۴,۸۵۷,۴۳۸	۲۳۸,۴۴۱,۲۷۲		مالیات حقوق
۱۸,۸۶۸,۴۵۱	۹۲,۴۶۶,۳۶۹		بیمه حقوق
۲۰,۴۱۵,۳۵۹	۶۸,۳۶۲,۴۷۰		سپرده های دریافتی از پیمانکاران
.	۲۵,۳۲۲,۵۰۰		سایر
۸,۲۶۳,۰۵۱,۴۳۰	.		
۱۳,۷۱۱,۲۶۶,۰۳۷	۸,۰۹۴,۴۲۳,۴۷۸		

موبایل اعتماد ارقام امین

پیوست گزارش حسابرسی

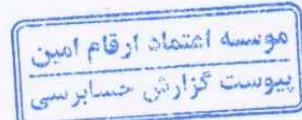
شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۱-سپرده حسن انجام کار پیمانکاران بشرح زیر می باشد

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۲۵۴,۴۴۴,۱۹۱	۲,۸۱۱,۴۹۱,۸۷۸	شرکت طراحی و مهندسی کامل کاران جنوب
.	۱,۵۰۹,۱۸۸,۱۰۹	شرکت پرسپولیس پتروگان
۱۱,۳۶۰,۰۰۰	۱۱,۳۶۰,۰۰۰	شرکت عمران زیست آرما
۶۴,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت مشاور مهندسی ایسن
۳۰,۹۷۱,۰۰۰	۲۳۰,۹۵۱,۵۷۸	شرکت نیروگستران خرمدشت
	۱۷,۳۲۷,۷۸۱	آزمایشگاه فنی خاک بن تبریز
۲۲۲,۳۳۴,۲۸۶	۱۴۸,۷۳۵,۴۵۲	شرکت تابان راه غرب
.	۱۴۷,۵۶۰,۰۰۰	شرکت مشاور نگراندیش
۹۴,۰۷۴,۱۵۰	.	شرکت مشاور دلتا
۲,۶۷۷,۱۸۳,۶۲۷	۴,۸۲۲,۷۱۴,۷۹۸	

۱۱-سپرده های بیمه پیمانکاران بشرح زیر می باشد

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۲,۲۶۸,۰۵۵,۸۰۹	۱,۴۰۵,۷۴۵,۹۳۹	شرکت طراحی و مهندسی کامل کاران جنوب
.	۷۵۴,۵۹۴,۰۵۵	شرکت پرسپولیس پتروگان
۶۱,۵۶۳,۴۸۴	۱۰,۸۵۷,۴۵۲	شرکت مشاور طرح و توسعه دلتا
۱۵,۴۸۵,۵۰۰	۱۱۵,۴۷۵,۷۸۹	شرکت نیروگستران خرمدشت
۱۱۱,۱۶۷,۱۴۸	۱۳۲,۷۱۵,۰۱۸	شرکت تابان راه غرب
.	۷۳,۸۳۰,۰۰۰	شرکت مشاور نگراندیش
.	۹۶,۸۰۱,۲۸۵	شرکت خانه سازی همدان
.	۱۲,۳۷۸,۰۲۹	شرکت سینا سازه نامدار
.	۱۴,۹۳۶,۳۲۰	شرکت ندای سهند
۲۲,۳۴۰,۰۰۰	۲۲,۳۴۰,۰۰۰	شرکت حفاری وابرسانی فوران
۵۷,۲۷۷,۷۹۱	۲۶,۴۴۲,۱۸۲	سایر
۲,۵۴۶,۸۸۹,۷۳۲	۲,۶۸۷,۱۱۶,۰۶۹	



شرکت صنایع پتروشیمی این سینا همدان (سهام خاص) (قبل از مرحله بهره برداری)

پادشاهی توضیحی صور تهیای مالی

سال مالی متم به ۹۰ اسفند ماه ۱۳۹۴

۱۳ - ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی تا پایان سال ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر می باشد:

۱۳۹۴ - ریال ۱۳۹۳ - ریال

نحوه تشخیص

مالیات

سال مالی	سودابزاری	دوام مشمول	ابروزی	قطعی شده	برداشت شده	مانده ذخیره	مانده ذخیره	نحوه تشخیص
۱۳۹۳	۵۳۶۹۳,۳۲							
۱۳۹۴	۱۰۵۷۰۶۹,۳۷۵							

مالیات سقوط ۱۳۹۳ تا ۱۳۹۰ قلعی و برداخت شده است

۱۳ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ریال	ریال
۳۹۴	۱۳۹۳
۲۳۱,۸۷۸,۳۹۲	۲۴۹,۷۶,۳۷۶
۲۰۷,۶۴۷,۶۰۲	ذخیره تامین شده دوره
(۳۶۱,۰۵۷,۹۳۲)	کسر می شود: برداخت شده طی دوره
۳۳۱,۸۷۸,۳۹۳	مانده ذخیره پایان دوره

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
 سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴
 ((قبل از مرحله بیرون برداری))

۱۴ - سرمایه

سرمایه ثبت شده شرکت مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال شامل ۱۰ میلیون سهم ۱۰/۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده می‌باشد.

۱۳۹۴				
کل سرمایه	سرمایه پرداخت شده	تعداد سهام	درصد سهام	
ریال	ریال			
۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۹۰۰,۰۰۰	۵۹	شرکت حامی فولاد ایرانیان
۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۰	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۵	شرکت سرمایه گذاری استان همدان
۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰	۵	اقای محمد مهدی غلامی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱	اقای عباس روستایی
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	

۱۵ - علی الحساب افزایش سرمایه :

سهامداران بشروی ذیل از حق تقدیم افزایش سرمایه بر اساس صورت جلسه مجمع فوق العاده ۱۳۹۴/۱۰/۱۵ استفاده نموده‌اند لیکن تا کنون افزایش سرمایه به ثبت نرسیده است

۱۳۹۳			
ریال			
۲۳۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			شرکت حامی فولاد ایرانیان
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			اقای عباس روستایی
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰			

۱۶ - سود سهام پرداختی :

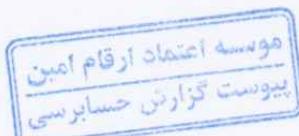
۱۳۹۳			
ریال			
۴,۸۹۹,۲۳۳,۳۱۹			شرکت حامی فولاد ایرانیان
۱,۶۶۰,۷۵۷,۰۵۷			صنایع ملی پتروشیمی ایران
۱,۲۴۵,۵۶۷,۷۹۳			سرمایه گذاری استان همدان
۴۱۵,۱۸۹,۲۶۴			محمد مهدی غلامی
۸۳,۰۳۷,۸۵۳			عباس روستایی
۸,۳۰۳,۷۸۵,۲۸۶			

۱۶ - سود سهام پرداختی، بایت تامین بخشی از سرمایه تعهد شده سهامداران در حسابها منتظر شده است.

۱۷ - اندوخته قانونی :

طبق مصوبه مجمع عمومی، دراجای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۲۴ اساسنامه مبلغ ۴۹۹ میلیون ریال از محل سود قابل تخصیص به اندوخته منتقل شده است.

به موجب مفاد فوق الذکر، تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص سالانه شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام اتحال شرکت قابل تقسیم بین سهام داران نمی‌باشد.



شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۴۹۴

((قبل از مرحله بهره برداری))

۱۸- هزینه‌های اداری و عمومی

هزینه‌های اداری و عمومی به شرح زیر قابل تفکیک میباشد :

۱۴۹۳	۱۴۹۴	یادداشت
ریال	ریال	
۱,۹۵۱,۰۱,۱۸۶	۴,۴۱۱,۷۵۹,۲۸۲	۱۸-۱
۱,۵۸۰,۵۱۰,۴۴۱	۲,۲۹۵,۱۹۸,۸۶۸	۱۸-۲
۳,۵۳۱,۵۲۶,۶۷۷	۶,۷۰۶,۹۵۸,۱۵۰	

۱۸-۱- هزینه حقوق و دستمزد کارکنان به شرح زیر است:

۱۴۹۳	۱۴۹۴	
ریال	ریال	
۱,۴۷۶,۸۱۷,۸۱۲	{ ۳۰,۷۸,۵۶۶,۸۱۲	حقوق و مزايا
۲۰,۷۶۵,۶۰۲	۳۲۰,۳۹۰,۹۱۳	مزایای پایان خدمت کارکنان و مرخصی
۱۹۷,۸۵۹,۵۵۵	۴۶۵,۰۱۰,۲۵۷	بیمه سهمی کارفرما
.	۴۰,۴۰۶,۳۵۶	حق الزحمه ها
۶۸,۶۷۳,۲۱۷	۱۴۳,۷۷۷,۹۴۴	عیدی و پاداش
۱,۹۵۱,۰۱,۱۸۶	۴,۴۱۱,۷۵۹,۲۸۲	

۱۸-۲- هزینه های عملیاتی به شرح زیر است:

۱۴۹۳	۱۴۹۴	
ریال	ریال	
۲۱۶,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۵,۰۰۱,۰۰۰	حق حضور اعضاء هیات مدیره
۹۰,۷۵۵,۰۰۰	۵۹۷,۴۴۷,۷۳۵	حق الزحمه خرید خدمت
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	هزینه حسابرسی
۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	.	پاداش هیات مدیره
۴۸,۳۸۴,۰۰۰	۳۶۸,۱۳۷,۳۲۰	انجام سفر و ماموریت
۴۲,۴۶,۱۹۰	۱۳۹,۳۱۴,۷۸۷	آبدارخانه
۳۳,۸۸۷,۰۰۰	۸۶,۸۱۲,۸۷۰	ملزومات اداری و مصرفی
۲۶,۷۱۸,۰۰۰	۴۳,۹۵۷,۳۹۰	انفورماتیک
۲۱,۵۰۰,۰۰۰	۶۹,۲۸۲,۰۰۰	أگهی و تبلیغات وجاب
۱۸,۴۸۸,۰۳۸	۷۶,۱۴۱,۵۶۲	آب و برق و گاز و تلفن و پست
۳۹۱,۴۰۰,۲۵۰	۴۴۲,۵۲۳,۹۴۷	سایر
۶۹,۰۷۹,۲۵۰	۱۰۷,۹۴۸,۹۴۶	غذا
۱۷,۴۲۲,۰۰۰	۴۷,۷۸۳,۶۵۰	ایاب و ذهب
۱۴,۶۰۱,۰۱۳	۲۲,۶۰۰,۰۰۰	سایر هزینه های کارکنان
۶۵,۲۳۴,۷۰۰	۸۵,۲۴۷,۵۶۱	هزینه استهلاک
۱,۵۸۰,۵۱۰,۴۴۱	۲,۲۹۵,۱۹۸,۸۶۸	

مومنسه اختتماد آرقام آمین

پیوست گزارش حسابرسی

شرکت صنایع پتروشیمی ابن سینا همدان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴

((قبل از مرحله بهره برداری))

۱۹- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

خالص سایردرآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی مشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
۳,۵۶۹,۶۶۵,۹۵۹	۷,۷۳۰,۱۶۷,۸۸۵	سود حاصل از سپرده بانکی کوتاه مدت
۱۵,۵۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۶۰,۰۰۰	درآمد فروش اسناد مناقصه
۳,۵۸۵,۱۶۵,۹۵۹	۷,۷۵۹,۷۲۷,۸۸۵	

۲۰- صورت تطبیق زیان عملیاتی

صورت تطبیق زیان عملیاتی با جریان خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی بشرح زیر است :

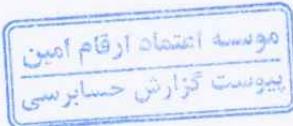
۱۳۹۳	۱۳۹۴	
ریال	ریال	
(۳,۵۳۱,۵۲۶,۶۲۷)	(۶,۷۰۶,۹۵۸,۱۵۰)	زیان عملیاتی
۶۵,۲۳۴,۷۰۰	۸۵,۳۴۷,۵۶۱	اضافه می شود: هزینه استهلاک
۱۶۲,۵۶۵,۱۱۸	۲۳۹,۱۳۲,۰۲۸	اضافه می شود: ذخیره سنت از خدمت کارکنان
۲۱۹,۸۳۳,۷۹۳	(۳,۱۷۸,۲۰۳,۸۰۳)	افزایش حسابهای دریافتی
.	(۱۱۹,۲۰۳,۲۴۸)	افزایش بیش پرداختها
(۱,۰۱۰,۴۹۲,۹۷۲)	(۹,۷۲۶,۶۱۹,۰۱۶)	کاهش سایر حسابهای پرداختی جاری و غیر جاری
.	(۴۱,۲۴۹,۰۰۰)	تعديلات سنواتی
(۴,۰۹۴,۳۸۵,۹۸۸)	(۱۹,۴۰۶,۶۰۴۵۲۸)	

۲۱- بدھیها و تعهدات احتمالی

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد بدھی بوده و تعهدات سرمایه‌ای طبق یادداشت شماره ۶-۲ تشریح گردیده است.

۲۲- رویدادهای پس از تاریخ توازن نامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویداد با اهمیتی که منجر به تعديل اقلام صورتهای مالی گردیده یا نیاز به افسای آن دریدادشتهای صورتهای مالی باشد رخ نداده است.



شرکت صنایع پتروشیمی این سینا همدان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی پنهان به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۴
((قبل از مرحله بهره برداری))

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

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	ارزش معنوانه معامله	مانده مطلب (بدجه)	دریابان سال	ریال
شرکت خاص فولاد ایران	عنوانهای مدیریه	حسابهای فی مالیات	۱۳۵,۳۷۶,۸۴	۱۳۵,۳۷۶,۸۴			
سپاهان	عنوانهای مدیریه	حسابهای فی مالیات	۱۳۵,۳۷۶,۸۴	۱۳۵,۳۷۶,۸۴			

