

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)		یادداشت		(تجدید ارائه شده)		یادداشت	
۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱		بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱		داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:				داراییهای جاری:			
۹۷,۶۳۷,۱۸۰,۴۶۹	۱۵۴,۷۱۲,۹۵۲,۹۶۶	۱۴	حسابها و اسناد پرداختی تجاری	۷,۶۲۷,۹۴۵,۹۴۶	۴,۸۷۴,۶۸۶,۳۱۰	۴	موجودی نقد
۴۶,۷۲۳,۰۸۰,۳۴۱	۳۷,۸۲۳,۹۸۸,۳۱۶	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی	۱۹,۸۲۲,۱۸۲,۱۷۴	۱,۵۳۶,۴۵۴,۲۵۶	۵	سرمایه گذاریهای کوتاه مدت
۱,۳۵۷,۸۴۲,۵۴۷	-	۱۶	ذخیره مالیات	۲۰۸,۷۷۲,۷۲۶,۹۵۲	۲۶۶,۲۱۵,۰۵۰,۶۳۳	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۱,۳۱۲,۸۷۲,۳۰۹	۱,۲۸۲,۲۶۴,۹۲۹	۱۷	سود سهام پرداختی	۸۸,۰۲۳,۶۴۰,۷۶۵	۱۰۵,۵۷۹,۴۱۱,۵۹۶	۷	سایر حسابهای دریافتی
۳۱۱,۹۳۱,۳۵۵,۵۴۷	۳۱۹,۹۴۰,۳۷۸,۳۱۶	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی	۶۴,۸۲۱,۹۰۰,۷۷۸	۶۸,۳۹۸,۷۱۱,۲۰۳	۸	موجودی مواد و کالا
			جمع بدهیهای جاری	۲,۲۸۵,۸۲۲,۱۷۱	۱۰,۴۲۴,۸۴۶,۲۲۵	۹	سفارشات و پیش پرداختها
۴۵۸,۹۶۲,۳۳۱,۲۱۳	۵۱۳,۷۵۹,۵۸۴,۵۲۷			۳۹۱,۳۵۴,۲۱۸,۷۸۶	۴۵۷,۰۲۹,۱۶۰,۲۲۳		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:				داراییهای غیر جاری:			
۷۲۴,۷۰۹,۶۳۶	-	۱۸	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۵۲,۶۲۲,۴۷۳,۷۲۶	۱۳۴,۶۴۴,۷۴۳,۴۷۲	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
۴,۸۸۸,۳۴۷,۴۲۷	۴,۶۹۱,۳۹۹,۵۹۴	۱۹	حسابهای پرداختی بلند مدت	۲,۱۱۹,۳۱۲,۳۶۸	۲,۱۱۹,۳۱۲,۳۶۸	۱۱	داراییهای نامشهود
۲۳,۱۵۴,۹۴۱,۰۷۹	۲۷,۵۷۶,۱۴۷,۲۰۳	۲۰	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۸,۷۴۲,۳۳۲,۶۴۰	۳۰,۸۴۹,۸۶۹,۰۹۵	۱۲	سرمایه گذاریهای بلند مدت
۲۸,۷۶۷,۹۹۸,۱۴۲	۳۲,۲۶۷,۵۴۶,۷۹۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۱,۴۷۶,۵۹۵,۴۸۳	۳,۹۲۷,۷۵۹,۱۰۳	۱۳	سایر داراییها
۴۸۷,۷۳۰,۳۲۹,۳۵۵	۵۴۶,۰۲۷,۱۳۱,۳۲۴		جمع بدهیها	۱۸۴,۹۶۰,۷۱۴,۲۱۷	۱۷۱,۵۴۱,۶۸۴,۰۳۸		جمع داراییهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱۴۳,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۳,۴۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱	سرمایه (۱۴۳,۴۸۸ هزار سهم ۱۰۰۰ ریالی تمام پرداخت شده)				
۷,۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۷,۱۷۴,۴۰۰,۰۰۰	۲۲	اندوخته قانونی				
(۶۲,۰۷۷,۷۹۶,۳۵۲)	(۶۸,۱۱۸,۶۸۷,۰۶۳)		زیان انباشته				
۸۸,۵۸۴,۶۰۳,۶۴۸	۸۲,۵۴۳,۷۱۲,۹۳۷		جمع حقوق صاحبان سهام				
۵۷۶,۳۱۴,۹۳۳,۰۰۳	۶۲۸,۵۷۰,۸۴۴,۲۶۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۵۷۶,۳۱۴,۹۳۳,۰۰۳	۶۲۸,۵۷۰,۸۴۴,۲۶۱		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزعاً لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

(تجدید ارائه شده)

سال مالی منتهی به

شرح	یادداشت	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	ریال	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	ریال
فروش خالص	۲۳	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	ریال	۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹,۵۴۱	ریال
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۴	(۲۹۴,۳۵۱,۵۵۱,۷۶۷)	ریال	(۳۸۳,۲۱۸,۵۵۳,۵۱۵)	ریال
سود ناخالص		۶۸,۹۵۳,۲۲۲,۳۰۵		۶۵,۰۸۹,۰۰۶,۰۲۶	
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۵	(۱۵,۵۰۰,۶۱۲,۶۷۷)		(۱۷,۸۵۸,۵۰۰,۹۰۳)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۶	(۴۰,۶۱۷,۵۶۷,۷۱۵)		(۳۳,۸۵۸,۱۵۲,۳۴۶)	
		(۵۶,۱۱۸,۱۸۰,۱۹۲)		(۵۱,۷۱۶,۶۵۳,۲۴۹)	
سود عملیاتی		۱۲,۸۳۵,۰۴۲,۱۱۳		۱۳,۳۷۲,۳۵۲,۷۷۷	
هزینه های مالی	۲۷	(۴۵,۱۴۶,۹۹۶,۳۶۳)		(۵۱,۵۱۸,۳۹۵,۶۷۸)	
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۸	۲۶,۲۷۱,۰۶۳,۵۳۹		۱۸,۹۳۱,۹۹۷,۷۶۶	
		(۱۸,۸۷۵,۹۳۲,۸۲۴)		(۳۲,۵۸۶,۳۹۷,۹۱۲)	
زیان خالص		(۶,۰۴۰,۸۹۰,۷۱۱)		(۱۹,۲۱۴,۰۴۵,۱۳۵)	
زیان خالص هر سهم		(۴۲)		(۱۳۴)	

گردش حساب سود (زیان) انباشته

زیان خالص سال		(۶,۰۴۰,۸۹۰,۷۱۱)		(۱۹,۲۱۴,۰۴۵,۱۳۵)
زیان انباشته ابتدای سال		(۶۱,۰۵۵,۲۶۰,۸۴۳)		(۱۰,۶۳۸,۱۱۷,۳۳۷)
تعدیلات سنواتی	۲۹	(۱,۰۲۲,۵۳۵,۵۰۹)		(۳۲,۲۲۵,۶۳۳,۸۱۰)
زیان انباشته در ابتدای سال - تعدیل شده		(۶۲,۰۷۷,۷۹۶,۳۵۲)		(۴۲,۸۶۳,۷۵۱,۲۱۷)
زیان انباشته در پایان سال		(۶۸,۱۱۸,۶۸۷,۰۶۳)		(۶۲,۰۷۷,۷۹۶,۳۵۲)

از آنجا که اقلام تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به زیان دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	یادداشت ت	شرح
ریال	ریال		
فعالیت‌های عملیاتی :			
۵۲,۱۱۰,۱۷۷,۱۰۵	۲۰,۷۴۶,۳۲۲,۰۲۱	۳۰	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
۵۰۲,۵۳۲,۹۲۱	۴,۰۴۴,۵۵۹,۹۸۶		سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی
۴,۰۵۴,۳۰۴,۵۶۰	۱,۰۱۹,۳۸۴,۴۳۳		سود دریافتی بابت سپرده های بلند مدت بانکی
۵۷,۷۴۵,۵۴۸	۱۲,۳۰۸,۳۳۰		سود سهام دریافتی
(۲۶,۸۵۵,۴۸۹,۶۸۴)	(۳۷,۵۵۴,۷۷۳,۰۶۱)		هزینه های مالی پرداختی
(۳۹,۳۲۶,۵۳۰)	(۳۰,۶۰۷,۳۸۰)		سود سهام پرداختی
(۲۲,۲۸۰,۲۳۳,۱۸۵)	(۳۲,۵۰۹,۱۲۷,۶۹۲)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی
			مالیات بر درآمد:
(۶۱۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۱,۷۳۹,۵۱۹,۹۹۸)	(۳,۹۸۲,۲۹۷,۸۵۹)		وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
-	۴۴۹,۸۶۲,۵۰۰		وجوه حاصل از کاهش سرمایه گذارهای بلند مدت
(۱۷,۶۵۷,۲۷۰,۹۹۳)	۱۸,۲۸۵,۷۲۷,۹۱۸		وجوه حاصل از کاهش (افزایش) سرمایه گذارهای کوتاه مدت
۳۱,۲۰۰,۰۰۰	-		وجوه حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
(۳۶,۰۳۰,۰۰۰)	-		وجوه پرداختی بابت تحصیل دارایی های ثابت نا مشهود
(۳۲,۶۱۴,۰۰۰)	(۳,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت
(۱۹,۴۳۴,۲۳۴,۹۹۱)	۱۱,۷۵۳,۲۹۲,۵۵۹		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۹,۷۸۵,۷۰۸,۹۲۹	(۱,۰۰۹,۵۱۳,۱۱۲)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:			
(۱۳۸,۷۱۷,۴۵۹,۴۱۵)	(۶۶,۷۹۳,۷۴۶,۵۲۴)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
۱۲۵,۱۱۶,۸۱۲,۷۵۰	۶۵,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰		دریافت تسهیلات مالی
(۱۳,۶۰۰,۶۴۶,۶۶۵)	(۱,۷۴۳,۷۴۶,۵۲۴)		جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۳,۸۱۴,۹۳۷,۷۳۶)	(۲,۷۵۳,۲۵۹,۶۳۶)		خالص کاهش در وجه نقد
۱۱,۳۹۱,۸۸۸,۱۹۶	۷,۶۲۷,۹۴۵,۹۴۶		مانده وجه نقد در آغاز سال
۵۰,۹۹۵,۴۸۶	۲,۷۸۶,۸۹۰		تاثیر تغییرات نرخ ارز
۷,۶۲۷,۹۴۵,۹۴۶	۴,۸۷۴,۶۸۶,۳۱۰		مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۴- موجودی نقد

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۵,۴۲۱,۱۵۷,۸۱۸	۴,۴۶۵,۰۷۰,۸۱۳	موجودی ریالی نزد بانکها
۲,۲۰۱,۱۶۴,۷۰۴	۴۰۷,۸۰۲,۳۷۳	موجودی ارزی نزد بانکها
۵,۶۲۳,۴۲۴	۱,۸۱۳,۱۲۴	تنخواه گردانها
۷,۶۲۷,۹۴۵,۹۴۶	۴,۸۷۴,۶۸۶,۳۱۰	

۴-۱- موجودی ارزی نزد بانکها شامل ۱۴۵۶۱/۸۷ دلار آمریکا و ۱۸۱۱۲/۰۱ یورو می باشد.

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	شماره سپرده	نام بانک
ریال	ریال		
۹,۶۰۴,۷۴۸,۶۴۵	۱۹۰,۱۱۳,۲۸۸	۲۰۰۳۲۶۷۹۸۰۰۵	صادرات چهارباغ
۵,۲۵۵,۳۹۰,۲۳۸	۲۳۱,۹۰۵,۶۶۸	۶۳۳۶۷۲۹۹۷	تجارت پلی اکریل
۲,۹۳۵,۶۴۹,۴۳۷	۲۵۸,۲۹۳,۰۵۲	۸۰۳۱۲۳۵	ملی شعبه اصفهان
۱,۳۰۵,۱۲۳,۷۳۹	۷۴,۰۲۱,۷۱۲	۵۶۳۸۳۶	ملی شعبه اصفهان
۳۰۴,۰۳۵,۶۴۲	۵۱۰,۲۹۳,۲۵۶	۳۰۲۴۰۱۵۰	ملت شیخ بهایی
۲۱۴,۶۰۲,۳۰۴	۴۸,۵۶۶,۴۸۲	۸۵۰۷۰۰۷۷/۱	اقتصاد نوین
۱۶۰,۰۲۰,۰۹۷	۱۷۶,۷۲۳,۷۱۴	۲۰۰۳۷۶۲۰۱۰۰۱	پارسیان
۳۷,۸۸۴,۸۷۵	۴۱,۳۷۰,۹۰۷	۳۰۵۱۸۸/۲	ملت حکیم نظامی
۴,۷۲۱,۲۹۷	۵,۱۵۵,۷۳۴	۲۰۰/۸۹	سپه مطهری
۵,۹۰۰	۱۰,۴۴۳	۸۰۰۲۱۹۲۰	توسعه صادرات فردوسی
۱۹,۸۲۲,۱۸۲,۱۷۴	۱,۵۳۶,۴۵۴,۲۵۶		

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۰۱,۹۱۸,۷۳۴,۲۰۵	۲۰۹,۳۹۷,۹۲۳,۴۸۹	شرکت پلی اکریل ایران
۹۵,۵۴۶,۷۰۰,۹۴۷	۶۰,۴۵۴,۷۴۷,۱۴۴	اسناد دریافتنی تجاری (شرکت پلی اکریل)
۱۲,۴۵۹,۰۴۰,۰۰۰	-	اعتبارات اسنادی صادراتی محصول جامد
۲۰۹,۹۲۴,۴۷۵,۱۵۲	۲۶۹,۸۵۲,۶۷۰,۶۳۳	
(۱,۱۵۱,۷۴۸,۲۰۰)	(۳,۶۳۷,۶۲۰,۰۰۰)	حصه بلند مدت اسناد دریافتنی (یادداشت شماره ۱۳)
۲۰۸,۷۷۲,۷۲۶,۹۵۲	۲۶۶,۲۱۵,۰۵۰,۶۳۳	جمع

۶-۱- گردش حساب شرکت پلی اکریل ایران طی سال مالی ۸۸-۸۷ به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۲۹,۱۸۰,۳۹۲,۱۸۰	۱۰۱,۹۱۸,۷۳۴,۲۰۵	مانده ابتدای دوره
۳۹۶,۴۵۱,۹۶۲,۷۹۹	۳۳۸,۲۳۸,۹۴۲,۷۷۵	مبالغ منظور شده بابت فروش دی ام تی مذاب
۷,۶۲۰,۹۰۰,۰۰۰	۳۶,۴۴۴,۹۰۳,۰۳۰	مبالغ منظور شده بابت فروش دی ام تی جامد
(۱,۸۵۶,۰۰۰,۰۰۰)	(۳,۱۵۶,۸۰۰,۰۰۰)	خدمات ترانسپورت
۳۵,۷۴۶,۰۰۰	(۲۶۵,۳۶۵,۹۴۵)	کارکرد ماشین آلات
(۳۶۵,۱۵۱,۳۹۲,۶۶۷)	(۲۷۴,۱۰۱,۵۶۲,۶۳۴)	وجوه دریافتی بابت فروش دی ام تی
(۲,۹۳۲,۵۰۸,۰۷۹)	(۲,۴۴۹,۸۳۰,۴۸۱)	هزینه برق
(۵۶,۳۴۸,۴۳۰,۹۴۷)	۳۴,۹۷۳,۶۸۳,۸۰۳	مبالغ منظور شده از بابت چکهای در جریان
۱۴,۷۹۰,۵۸۹,۶۱۷	۲۵,۰۵۷,۶۴۷,۱۴۳	کارمزد تاخیر در پرداخت (یادداشت ۲۸)
(۲,۵۵۹,۲۸۶,۵۵۹)	(۲,۷۲۷,۲۹۹,۳۷۲)	هزینه های رستوران
(۳۷۵,۱۶۵,۹۶۶)	(۲۶۶,۷۳۰,۰۷۳)	آب مصرفی
(۲۱۹,۹۵۶,۰۹۶)	(۵۳۵,۵۵۲,۳۸۵)	فضای سبز
(۲۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۶,۳۲۱,۴۰۴)	پرداخت خدمات باغ فردوس
(۳۴۳,۶۹۷,۶۰۹)	(۴۷۶,۱۶۷,۴۸۴)	خدمات ارزی
(۸۸۰,۰۰۰)	(۸,۶۸۷,۶۰۰)	گلایکول و ازت مصرفی
(۱۲,۵۱۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۴۷۹,۹۲۸,۵۰۰)	برگشت دی ام تی جامد
-	(۴۹,۶۲۵,۲۳۸,۶۴۹)	پارازیلین
-	۶,۹۴۲,۹۹۷,۶۰۰	دریافت وجوه فروش به شرکت کسب توسط پلی اکریل
(۳,۸۳۵,۳۱۸,۴۶۸)	(۴۹,۵۰۰,۵۴۰)	سایر
۱۰۱,۹۱۸,۷۳۴,۲۰۵	۲۰۹,۳۹۷,۹۲۳,۴۸۹	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۸,۸۷۶,۹۶۶,۴۹۴	۹۷,۱۴۴,۶۱۷,۹۹۹	شرکت پخش عظیم
۵,۳۴۶,۱۸۷,۲۱۵	۵,۸۷۹,۳۸۹,۶۷۸	سپرده های دریافتنی
۱,۹۲۰,۰۷۲,۵۱۰	۷۷۹,۳۸۰,۹۵۸	کارکنان- وام
۹۳۶,۶۵۷,۴۳۲	۹۱۸,۶۳۹,۸۵۲	کارکنان- علی الحساب
۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت تعاونی مسکن کارکنان- وام
۱۵۸,۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	نیروگاه اصفهان- اجاره ویلاهای چادگان
۱۳۰,۶۵۷,۱۱۴	۱۰۲,۳۸۳,۱۰۹	سایر
۸۸,۰۲۳,۶۴۰,۷۶۵	۱۰۵,۵۷۹,۴۱۱,۵۹۶	

مانده حساب شرکت پخش عظیم مربوط به وام دریافتی جهت آن شرکت از بانک پارسیان می باشد که طبق

توافقنامه منعقد فیما بین بازپرداخت اصل و فرع آن بعهده شرکت مذکور می باشد. (یادداشت شماره ۲-۱۸).

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۷-۱- سپرده های دریافتی از اقلام زیر تشکیل می گردد:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۶۰۰,۱۰۳,۶۹۱	۳,۶۰۰,۱۰۳,۶۹۱	دارایی مبارکه - مالیاتهای تکلیفی
۹۳۱,۸۳۵,۵۶۰	۹۳۱,۸۳۵,۵۶۰	دارایی اصفهان - مالیات عملکرد
۷۴۵,۹۳۳,۶۴۵	۷۴۵,۹۳۳,۶۴۵	سازمان تامین اجتماعی
۵۵,۹۲۰,۷۱۳	۵۵,۹۲۰,۷۱۳	اعتبارات اسنادی
۱,۲۱۰,۸۱۱	۱,۲۱۰,۸۱۱	بانک صنعت و معدن
۲,۴۱۹,۶۲۴	۲,۴۱۹,۶۲۴	گمرک اصفهان
۸,۷۶۳,۱۷۱	۸,۷۶۳,۱۷۱	گمرک بندر امام
-	۵۳۳,۲۰۲,۴۶۳	عوارض زیست محیطی ۸۴
<u>۵,۳۴۶,۱۸۷,۲۱۵</u>	<u>۵,۸۷۹,۳۸۹,۶۷۸</u>	

۸- موجودی مواد و کالا

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳,۲۴۳,۲۹۵,۰۳۷	۱,۴۷۴,۳۸۷,۸۳۴	کالای ساخته شده
۳,۳۵۷,۷۰۰,۷۳۸	۱۰,۰۹۱,۰۶۳,۱۹۲	مواد اولیه
۵۰,۲۰۸,۹۴۲,۳۴۳	۴۹,۳۵۹,۱۱۵,۶۹۰	قطعات و لوازم یدکی
۸,۰۱۱,۹۶۲,۶۶۰	۷,۴۷۴,۱۴۴,۴۸۷	سایر موجودیها
<u>۶۴,۸۲۱,۹۰۰,۷۷۸</u>	<u>۶۸,۳۹۸,۷۱۱,۲۰۳</u>	

۸-۱- موجودیهای فوق در پایان سال مالی شمارش و طبق یادداشت "خلاصه اهم رویه های حسابداری" ارزیابی گردیده است.

۸-۲- موجودی مواد و کالا در مقابل خطرات ناشی از حریق، انفجار، صاعقه، سیل و زلزله تا مبلغ ۴۷.۰۰۰ میلیون

ریال تحت پوشش بیمه قرار داشته است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۹- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
		سفارشات خارجی:
۳۲۵,۰۰۶,۸۱۵	۸۳,۰۳۵,۶۵۰	قطعات و لوازم یدکی
		خرید مواد اولیه
۱۵۸,۳۲۷,۲۹۵	۸,۹۲۱,۱۰۵,۸۵۹	بیمه سینا
-	۳۹۲,۸۰۵,۹۹۶	اداره دارایی
۲۳۲,۸۳۴,۰۰۰	۲۷۸,۸۰۹,۰۰۰	شرکت آرا پلیمر-خرید دانش فنی DOTP
-	۲۶۱,۰۰۰,۰۰۰	حسن لاهوتی- خرید سهام
۱۲۶,۱۷۹,۱۹۴	۱۲۶,۱۷۹,۱۹۴	شرکت آرک-خرید سیستم حسابداری صنعتی
-	۱۰۰,۴۲۵,۰۰۰	مامورین خرید
۱,۱۲۱,۲۰۵,۲۶۹	۴۳,۴۸۶,۱۳۵	سایر
۳۲۲,۲۶۹,۵۹۸	۲۱۷,۹۹۹,۳۹۱	
۱,۹۶۰,۸۱۵,۳۵۶	۱۰,۳۴۱,۸۱۰,۵۷۵	
۲,۲۸۵,۸۲۲,۱۷۱	۱۰,۴۲۴,۸۴۶,۲۲۵	

۹-۱- مانده حساب سفارشات قطعات و لوازم یدکی مربوط به اعتبارات اسنادی گشایش یافته جهت خرید قطعات و لوازم یدکی می باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۰- دارایی‌های ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاك انباشته			بهای تمام شده - ریال					شرح	
مانده در ۱۳۸۸/۶/۳۱	مانده در ۱۳۸۷/۶/۳۱	مانده در ۱۳۸۸/۶/۳۱	استهلاك سال مالی	مانده در ۱۳۸۷/۶/۳۱	مانده در ۱۳۸۸/۶/۳۱	انتقالات و سایر تغییرات	فروش طی سال	اضافات طی سال	مانده در ۱۳۸۷/۶/۳۱		
۱,۷۰۶,۳۶۸,۸۳۵	۱,۷۰۶,۳۶۸,۸۳۵	.	.	.	۱,۷۰۶,۳۶۸,۸۳۵	.	.	.	۱,۷۰۶,۳۶۸,۸۳۵	زمین	
۲۸,۶۸۶,۷۷۷,۵۴۴	۲۶,۰۴۹,۳۹۶,۳۹۷	۳۰,۰۰۴,۵۷۴,۳۷۳	.	۲,۶۳۷,۳۸۱,۱۴۷	۲۷,۳۶۷,۱۹۳,۲۲۶	۵۶,۰۵۳,۹۷۰,۷۷۰	.	.	۵۶,۰۵۳,۹۷۰,۷۷۰	ساختمان	
۲۴,۰۸۲,۵۷۰,۲۷۳	۲۰,۵۲۸,۶۹۱,۷۴۸	۲۲,۲۹۰,۵۹۵,۹۳۴	.	۳,۶۹۳,۱۳۹,۸۵۳	۱۸,۵۹۷,۴۵۶,۰۸۱	۴۲,۸۱۹,۲۸۷,۶۸۲	۴۷,۹۱۳,۳۲۸	.	۹۱,۳۴۸,۰۰۰	تاسیسات	
۹۳,۴۷۲,۹۷۳,۷۱۵	۸۱,۹۹۴,۵۸۳,۷۵۵	۱۵۸,۹۷۵,۵۹۴,۲۰۸	.	۱۵,۲۳۹,۱۲۶,۷۷۹	۱۴۳,۷۳۶,۴۶۷,۴۲۹	۲۴۰,۹۷۰,۱۷۷,۹۶۳	۳,۵۲۸,۰۰۴,۲۵۲	.	۲۳۲,۷۳۲,۵۶۷	ماشین آلات و تجهیزات	
۴۹,۲۲۲,۲۹۰	۲۸,۹۴۲,۰۰۵	۲,۴۸۳,۰۲۴,۵۳۳	.	۲۴,۶۸۰,۲۸۵	۲,۴۵۸,۳۴۴,۲۴۸	۲,۵۱۱,۹۶۶,۵۳۸	.	.	۴,۴۰۰,۰۰۰	ابزار و لوازم فنی	
۳۸۵,۹۹۴,۴۳۱	۳۶۰,۶۶۷,۰۸۲	۸۰۰,۰۹۳,۸۶۹	.	۳۹,۴۰۸,۸۸۹	۷۶۰,۶۸۴,۹۸۰	۱,۱۶۰,۷۶۰,۹۵۱	.	.	۱۴,۰۸۱,۵۴۰	لوازم آزمایشگاهی	
۳۸۳,۶۸۵,۴۹۹	۳۰۹,۹۹۰,۵۹۹	۳,۶۰۳,۳۱۰,۴۱۶	.	۱۰۶,۳۱۲,۴۰۰	۳,۴۹۶,۹۹۸,۰۱۶	۳,۹۱۳,۳۰۱,۰۱۵	.	.	۳۲,۶۱۷,۵۰۰	وسایط نقلیه	
۱,۱۱۴,۲۶۶,۴۹۰	۹۳۱,۰۳۲,۷۳۰	۴,۸۸۹,۸۵۱,۹۴۸	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۲۱۹,۹۷۸,۷۶۰	۴,۶۷۶,۷۱۸,۱۸۸	۵,۸۲۰,۸۸۴,۶۷۸	.	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۳۶,۷۴۵,۰۰۰	اثاث و لوازم اداری	
۱۴۹,۸۸۱,۸۵۹,۰۷۷	۱۳۱,۹۰۹,۶۷۳,۱۵۱	۲۲۳,۰۴۷,۰۴۵,۲۸۱	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۲۱,۹۶۰,۰۲۸,۱۱۳	۲۰۱,۰۹۳,۸۶۲,۱۶۸	۳۵۴,۹۵۶,۷۱۸,۴۳۲	۳,۵۷۵,۹۱۷,۵۸۰	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۴۱۱,۹۲۴,۶۰۷	۳۵۰,۹۷۵,۷۲۱,۲۴۵	
۷۲۸,۴۵۳,۰۰۸	۷۲۸,۴۵۳,۰۰۸	.				۷۲۸,۴۵۳,۰۰۸	(۳,۵۱۱,۹۰۴,۲۵۲)	.	۳,۵۱۱,۹۰۴,۲۵۲	۷۲۸,۴۵۳,۰۰۸	داراییهای در حال احداث
۲۶۶,۳۹۶,۵۰۰	۳۰۰,۲۹۶,۵۰۰	.				۳۰۰,۲۹۶,۵۰۰	(۱۶,۱۰۰,۰۰۰)	.	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۶,۳۹۶,۵۰۰	پیش پرداختهای سرمایه ای
۱,۷۴۵,۷۶۵,۱۴۱	۱,۷۰۶,۳۲۰,۸۱۳	.				۱,۷۰۶,۳۲۰,۸۱۳	(۴۸,۱۳۷,۳۲۸)	.	۸,۶۹۳,۰۰۰	۱,۷۴۵,۷۶۵,۱۴۱	اقلام سرمایه ای انبار
۱۵۲,۶۲۲,۴۷۳,۷۲۶	۱۳۴,۶۴۴,۷۴۳,۴۷۲	۲۲۳,۰۴۷,۰۴۵,۲۸۱	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۲۱,۹۶۰,۰۲۸,۱۱۳	۲۰۱,۰۹۳,۸۶۲,۱۶۸	۳۵۷,۶۹۱,۷۸۸,۷۵۳	(۲۲۴,۰۰۰)	(۶,۸۴۵,۰۰۰)	۳,۹۸۲,۵۲۱,۸۵۹	۳۵۳,۷۱۶,۳۳۵,۸۹۴	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۱۰-۱- داراییهای ثابت مشهود بااستثنای وسایط نقلیه تا مبلغ ۶۶۳,۸۸۰ میلیون ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سیل و زلزله بیمه شده است. ضمناً وسایط نقلیه شرکت از پوشش بیمه شخص ثالث برخوردار می باشد.

۱۰-۲- اضافات و انتقالات تاسیسات به مبلغ ۱۳۹ میلیون ریال از اقلام زیر تشکیل شده است:

مبلغ	شرح
ریال	
۶۲,۳۴۸,۰۰۰	خرید تابلو کنترل
۴۲,۳۲۱,۳۲۸	کمپوسور جهت هواساز اتاق کنترل
۲۷,۰۰۰,۰۰۰	خرید مخزن
۷,۵۹۲,۰۰۰	سایر
۱۳۹,۲۶۱,۳۲۸	

۱۰-۳- اضافات و انتقالات ماشین آلات و تجهیزات به مبلغ ۳,۷۶۰ میلیون ریال به شرح زیر تفکیک می گردد:

مبلغ	شرح
ریال	
۳,۵۱۱,۹۰۴,۲۵۲	اورهال
۱۸۳,۷۹۶,۵۶۷	خرید سطح سنج
۵۱,۵۲۰,۰۰۰	خرید ۶۴ جفت حفاظ برای کاهش میزان پرتو
۱۳,۵۱۶,۰۰۰	سایر
۳,۷۶۰,۷۳۶,۸۱۹	

۱۰-۴- اضافات لوازم فنی به مبلغ ۴/۴ میلیون ریال مربوط به خرید دستگاه اکسیژن می باشد .

۱۰-۵- اضافات لوازم و تجهیزات آزمایشگاه به مبلغ ۱۴ میلیون ریال مربوط به خرید هات پلیت می باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۱۰-۶- اضافات وسایط نقلیه به مبلغ ۳۲ میلیون ریال مربوط به تعمیرات اساسی خودروهای شرکت می باشد.

۱۰-۷- اضافات اثاثه و لوازم اداری به مبلغ ۳۶ میلیون ریال بابت خرید کامپیوتر و لوازم جانبی و نیز اثاثه جهت زائرسرای مشهد میباشد.

شرح	مبلغ
خرید کامپیوتر و لوازم جانبی	۲۸,۷۵۵,۰۰۰
خرید دوربین	۵,۴۴۰,۰۰۰
خرید یخچال	۲,۵۵۰,۰۰۰
	<u>۳۶,۷۴۵,۰۰۰</u>

۱۰-۸- فروش اثاثه بابت فروش یک دستگاه یخچال اسقاطی می باشد.

۱۰-۹- مانده داراییهای در حال احداث به مبلغ ۷۲۸/۵ میلیون ریال مربوط به پروژه ساختمانها زائر سرای مشهد می باشد.

۱۰-۱۰- پیش پرداختها و سفارشات سرمایه ای از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳۰,۴۹۶,۵۰۰	۱۳۰,۴۹۶,۵۰۰	شرکت ره آورد- خرید اقلام مخابراتی
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	محمد نازوئی- ساخت رآکتور آزمایشگاهی
۲۹,۸۰۰,۰۰۰	۲۹,۸۰۰,۰۰۰	آلارم کو- خرید سیستم اطفاء حریق
۱۶,۱۰۰,۰۰۰	-	سایر
<u>۲۶۶,۳۹۶,۵۰۰</u>	<u>۳۰۰,۲۹۶,۵۰۰</u>	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۱۰-۱۱- ارقام سرمایه ای انبار متشکل از ارقام زیر است:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۱ دستگاه تابلوی برق فشار قوی سه فاز
۹۸,۰۹۵,۰۰۰	۹۸,۰۹۵,۰۰۰	۱ دستگاه مبدل ۹۹۳
۶۳,۷۳۰,۲۵۶	۶۳,۷۳۰,۲۵۶	۲ دستگاه الکترو موتور
۵۴,۹۰۱,۲۵۲	۵۴,۹۰۱,۲۵۲	۲ عدد Micro Processor
۴۲,۰۴۱,۱۶۷	۴۲,۰۴۱,۱۶۷	۱ عدد سوئیچ گیر ۱۵ کیلووات
۲۱,۰۶۱,۸۱۴	۱۶,۲۶۱,۸۱۴	۱۲ دستگاه الکترو پمپ
۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱ دستگاه تلفن همراه موتور آلا
۵,۰۵۰,۰۰۰	۵,۰۵۰,۰۰۰	۲ دستگاه الکترو گیربکس
۴,۳۰۰,۰۰۰	۴,۳۰۰,۰۰۰	۲ عدد دوربین نقشه برداری
۳,۸۱۳,۳۳۴	۳,۸۱۳,۳۳۴	۳ دستگاه هواکش سقفی و دیواری
۲,۲۵۰,۰۰۰	۲,۲۵۰,۰۰۰	۹ عدد آژیر اعلام حریق
۲,۰۷۰,۰۰۰	۲,۰۷۰,۰۰۰	۱ عدد کپسول ۴۵ کیلویی گاز هالون
۳۶۳,۴۵۲,۳۱۸	۳۲۸,۸۰۷,۹۹۰	سایر
۱,۷۴۵,۷۶۵,۱۴۱	۱,۷۰۶,۳۲۰,۸۱۳	

۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب برق از پلی اکریل
۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	۷۲۷,۰۰۰,۰۰۰	حق انشعاب گاز
۱۶۷,۶۶۸,۶۵۵	۱۶۷,۶۶۸,۶۵۵	ودیعه و حق امتیاز تلفن
۱۷,۵۱۳,۷۱۳	۱۷,۵۱۳,۷۱۳	حق انشعاب آب و یلاهای چادگان
۷,۱۳۰,۰۰۰	۷,۱۳۰,۰۰۰	حق امتیاز خط ۲۵ X
۲,۱۱۹,۳۱۲,۳۶۸	۲,۱۱۹,۳۱۲,۳۶۸	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱
ریال	ریال
۳,۲۴۲,۳۳۲,۶۴۰	۲,۳۴۹,۸۶۹,۰۹۵
۲۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۸,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲۸,۷۴۲,۳۳۲,۶۴۰	۳۰,۸۴۹,۸۶۹,۰۹۵

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

سپرده های بلند مدت بانکی

۱۲-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتها به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱				
خالص	خالص	بهای تمام شده	ارزش اسمی	درصد سرمایه گذاری	تعداد سهام
ریال	ریال	ریال	ریال		
					شرکتهای پذیرفته شده در بورس:
۸۳,۶۲۵,۴۴۵	۸۳,۶۲۵,۴۴۵	۸۳,۶۲۵,۴۴۵	۳۸,۷۸۱,۰۰۰	۰/۰۰۰۰۰۴۷	۳۸۷۸۱ سرمایه گذاری ساختمان اصفهان
۴۲,۸۵۰,۶۵۰	۴۲,۸۵۰,۶۵۰	۴۲,۸۵۰,۶۵۰	۳۷,۱۴۲,۰۰۰		۳۷۱۴۲ آبسال
۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰	۱,۴۱۰,۰۰۰		۱۴۱۰ صندوق توسعه صادرات کالاهای صنعتی
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰		۳۰۰ صنایع شیمیایی ایران
۸۹۲,۴۶۳,۵۴۵					سایر
۱,۰۲۰,۶۴۹,۶۴۰	۱۲۸,۱۸۶,۰۹۵	۱۲۸,۱۸۶,۰۹۵	۷۷,۶۳۳,۰۰۰		جمع
					سایر شرکتها:
۱,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۴۳,۵۰۰,۰۰۰	۲۵	۱۲۵۰۰ پلی کم هلند
۳۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۳۷۱,۰۸۰,۰۰۰	۰/۰۰۱۲	۳۷۱۰۸ شیمیایی الیاف
۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۰/۰۳۷	۳۰۰ صندوق پژوهش و فن آوری
۲,۱۰۳,۰۰۰	۲,۱۰۳,۰۰۰	۲,۱۰۳,۰۰۰	۲,۱۰۳,۰۰۰	۰/۰۰۳۶	۲۰۲۶ مرکز آموزش و تحقیقات صنعتی
۳,۲۴۲,۳۳۲,۶۴۰	۲,۳۴۹,۸۶۹,۰۹۵	۲,۳۴۹,۸۶۹,۰۹۵	۲,۲۹۹,۳۱۶,۰۰۰		جمع کل

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱-۱۲- سود سپرده های بلند مدت بانکی به شرح یادداشت شماره ۲۸ صورتهای مالی در حسابها منظور شده است.

۱۳- سایر دارایی ها

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۱۵۱,۷۴۸,۲۰۰	۳,۶۳۷,۶۲۰,۰۰۰	حصه بلند مدت اسناد دریافتی (یادداشت شماره ۶)
۳۰۸,۶۳۲,۱۰۰	۲۷۳,۹۲۳,۹۲۰	حصه بلند مدت وام کارکنان
۱۶,۲۱۵,۱۸۳	۱۶,۲۱۵,۱۸۳	ودیعه مخابرات و سایر ودایع
۱,۴۷۶,۵۹۵,۴۸۳	۳,۹۲۷,۷۵۹,۱۰۳	

۱۴- حسابها و اسناد پرداختی تجاری

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۸,۲۶۳,۳۸۲,۰۰۰	۹۰,۴۲۳,۱۷۷,۵۰۰	اسناد پرداختی تجاری
۷۹,۳۷۳,۷۹۸,۴۶۹	۶۴,۲۸۹,۷۷۵,۴۶۶	حسابهای پرداختی تجاری
۹۷,۶۳۷,۱۸۰,۴۶۹	۱۵۴,۷۱۲,۹۵۲,۹۶۶	

۱-۱۴- مانده اسناد پرداختی تجاری مربوط به چکهای صادره در وجه شرکت بازرگانی پتروشیمی بابت خرید مواد اولیه می باشد.

۲-۱۴- مانده حسابهای پرداختی تجاری مربوط به اعتبارات اسنادی یوزانس گشایش یافته نزد بانکهای داخلی به نفع فروشندگان مواد اولیه می باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۵- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۶,۶۰۴,۰۰۴,۱۰۶	۱۳,۵۲۳,۰۹۱,۳۱۹	اسناد پرداختنی
۳۰,۱۱۹,۰۷۶,۲۳۵	۲۴,۳۰۰,۸۹۶,۹۹۷	سایر حسابهای پرداختنی
۴۶,۷۲۳,۰۸۰,۳۴۱	۳۷,۸۲۳,۹۸۸,۳۱۶	

۱-۱۵- مانده اسناد پرداختنی مربوط به چکهای صادره در وجه اشخاص و شرکتهای به شرح زیر می باشد:

۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	
۷,۴۲۹,۷۳۲,۳۷۹	اداره دارایی - اقساط مالیات عملکرد ۱۳۸۴
۳,۲۳۳,۴۵۷,۰۰۰	سازمان تامین اجتماعی حق بیمه تیر ماه ۱۳۸۷
۱,۰۱۰,۸۶۴,۰۰۰	شرکت گاز اصفهان
۱,۲۶۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه سینا
۵۸۹,۰۳۷,۹۴۰	سایر
۱۳,۵۲۳,۰۹۱,۳۱۹	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۲-۱۵- سایر حسابهای پرداختنی به شرح جدول ذیل می باشد:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۳,۵۲۱,۷۶۸,۷۰۳	۶,۹۳۱,۷۳۰,۰۱۳	ذخیره هزینه های معوق
۶,۵۲۷,۲۳۵,۷۶۶	۴,۷۰۲,۵۰۷,۷۲۴	بیمه و مالیاتهای تکلیفی
۲,۶۳۶,۳۶۴,۶۱۷	۲,۳۳۳,۴۲۵,۵۱۸	سپرده حسن انجام کار
۲,۲۸۳,۵۵۷,۸۹۳	۲,۶۸۳,۳۵۷,۶۶۵	حقوق پرداختنی
-	۱,۴۷۵,۹۵۳,۷۵۸	مالیات بر ارزش افزوده
۳۸,۶۵۲,۵۰۳	۸۲۶,۵۲۸,۹۱۴	شرکت پلی کم
۶۹۱,۳۱۳,۷۵۹	۶۹۱,۳۱۳,۷۵۹	شرکت پاک سرند- تامین نیرو
۵۷۳,۰۸۳,۱۲۰	۶۳۵,۶۶۰,۴۱۹	شرکت کنندگان در مزایده
۴۲۴,۸۲۸,۴۰۰	۴۰۷,۴۶۳,۱۶۸	قرض الحسنه ولی عصر
۳۶۳,۲۱۹,۰۵۳	۳۶۳,۲۱۹,۰۵۳	اعتبارات اسنادی خرید قطعات
۳۶۳,۱۳۴,۰۰۰	۱۴۵,۴۰۲,۹۲۷	تعاونی مصرف
۱۸۱,۲۴۳,۶۴۸	۱۶۹,۸۸۳,۶۴۸	بیمه پارسیان
۹۲,۷۴۲,۲۴۸	۹۲,۷۴۲,۲۴۸	شرکت تکنیکان
۵۴,۰۰۰,۰۰۰	۵۴,۰۰۰,۰۰۰	آب منطقه ای
۲,۳۶۷,۹۳۲,۵۲۵	۲,۷۸۷,۷۰۸,۱۸۳	سایر
۳۰,۱۱۹,۰۷۶,۲۳۵	۲۴,۳۰۰,۸۹۶,۹۹۷	

۱-۲-۱۵- ذخیره هزینه های معوق از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹,۱۸۴,۹۱۷,۲۴۲	۴,۷۰۲,۵۰۷,۷۲۴	امور قراردادها و ذخیره هزینه های پرداختنی
۱,۰۸۹,۱۶۰,۵۳۵	۱,۴۸۲,۲۷۷,۵۲۵	عیدی و پاداش
۲۵۲,۰۱۶,۰۰۰	۲۴۷,۰۴۶,۰۰۰	اتحادیه امکان
۳۹,۹۲۴,۸۶۷	۲۹۰,۶۳۰,۵۰۷	امور پلی اکریل
۲,۹۵۵,۷۵۰,۰۵۹	۲۰۹,۲۶۸,۲۵۷	سایر
۱۳,۵۲۱,۷۶۸,۷۰۳	۶,۹۳۱,۷۳۰,۰۱۳	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۶- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت مالیاتی شرکت به شرح زیر می باشد:

نحوه تشخیص - مرحله رسیدگی	تجدید ارائه شده		مالیات - میلیون ریال							
	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	جریمه	قطعی	تشخیصی	ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سود(زیان) ابرازی	سال مالی
	۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	ریال							
	میلیون ریال	میلیون ریال						میلیون ریال	میلیون ریال	
رسیدگی به دفاتر- شکایت به دیوان عدالت اداری	-	-	۵,۰۲۳	۱۷۱	۵,۷۸۴	۵,۱۰۳	۴,۱۵۷	۲۵,۷۰۶	۲۹,۰۳۴	۱۳۸۱
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۱۱,۴۸۱	۱,۷۹۶	۹,۶۸۵	۱۰,۶۹۲	۷۱۶	۴۳,۰۴۲	۶۶,۰۶۹	۸۱-۸۲
رسیدگی به دفاتر- قطعی	-	-	۳,۹۹۹	-	۳,۹۹۹	۱۰,۰۴۳	۳,۳۷۸	۳۵,۷۲۲	۵۲,۶۷۶	۸۲-۸۳
رسیدگی به دفاتر- شکایت به شورای عالی مالیاتی	۱,۳۵۸	-	۱۳۰,۰۳۰	۳,۶۴۵	۹,۳۸۵	۱۰,۸۵۱	۳,۳۰۵	۴۱,۷۱۲	۴۲,۱۴۳	۸۳-۸۴
رسیدگی به دفاتر- شکایت به شورای عالی مالیاتی	-	-	-	۱,۰۳۰	۲,۳۱۷	۲,۱۹۷	-	۹,۷۶۵	(۱۰,۰۸۴)	۸۴-۸۵
دردست رسیدگی	-	-	-	-	-	۲,۳۳۰	-	۱۰۰,۹۸۹	۱,۴۰۵	۸۵-۸۶
ابرازی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۲۰,۹۷۹)	۸۶-۸۷
ابرازی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۶,۰۴۰)	۸۷-۸۸
	۱,۳۵۸	-								

۱۶-۱- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۸۰ و نیز سالهای مالی منتهی به ۱۳۸۲/۶/۳۱ و ۱۳۸۳/۶/۳۱ قطعی و تسویه شده است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۷- سود سهام پرداختنی

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۴,۸۵۶,۰۶۰	۲۴,۸۵۶,۰۶۰	سود سهام سال ۱۳۷۵
۹,۷۸۹,۶۷۸	۹,۷۸۹,۶۷۸	سود سهام سال ۱۳۷۶
۸۳,۸۴۴,۷۵۵	۸۳,۶۴۰,۵۰۵	سود سهام سال ۱۳۷۷
۱۰۸,۷۹۸,۲۵۲	۱۰۸,۵۱۹,۲۵۲	سود سهام سال ۱۳۷۸
۷۶,۴۱۳,۷۱۷	۷۶,۱۳۸,۷۱۷	سود سهام سال ۱۳۷۹
۴۱۹,۹۰۹,۶۸۲	۴۱۹,۶۵۹,۱۸۲	سود سهام سال ۱۳۸۰
۲۰۰,۹۲۲,۲۰۰	۲۰۰,۰۷۷,۶۰۰	سود سهام سال ۱۳۸۱
۵۹,۱۵۴,۵۰۰	۵۶,۱۵۶,۱۷۰	سود سهام سال ۱۳۸۲
۲۲,۴۹۸,۸۶۵	۱۸,۷۷۱,۹۶۵	سود سهام سال ۱۳۸۳
۳۰۶,۶۸۴,۶۰۰	۲۸۴,۶۵۵,۸۰۰	سود سهام سال ۱۳۸۴
۱,۳۱۲,۸۷۲,۳۰۹	۱,۲۸۲,۲۶۴,۹۲۹	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۸- تسهیلات مالی دریافتی

منبع تامین کننده تسهیلات	نوع قرارداد	دوره بازپرداخت	نرخ سود و کارمزد درصد	مانده در		وثیقه
				۱۳۸۸/۶/۳۱	مانده در ۱۳۸۷/۶/۳۱- ریال	
				اقساط جاری	اقساط بلند مدت	
بانک ملت شیخ بهایی	فروش اقساطی	یکساله	۱۷	۱۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷,۱۰۷,۸۹۶,۰۰۰	سفته - سپرده بانکی
بانک ملی مرکزی	فروش اقساطی	یکساله	۱۵	۹,۲۲۷,۷۷۳,۳۰۰	۲۴,۱۷۸,۱۹۲,۹۶۷	قرارداد لازم الاجرا
بانک توسعه صادرات	فروش اقساطی	نه ماهه	۱۲	۲۴,۶۴۵,۸۵۴,۳۳۳	۲۷,۰۴۱,۶۶۶,۶۶۷	سند مالکیت
بانک صادرات چهارباغ	مشارکت مدنی - سلف	یکساله	۱۲	۲۵,۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته - سپرده بانکی
بانک تجارت پلی اکریل	فروش اقساطی	یکساله	۱۲	۶,۳۷۰,۴۶۳,۷۶۹	۱۱,۳۰۶,۴۴۰,۸۲۰	سفته
بانک اقتصاد نوین	مضاربه	یکساله	۲۴	۴۴,۴۷۷,۵۶۸,۹۲۰	۴۴,۴۷۷,۵۶۸,۹۲۰	سفته
بانک توسعه صادرات تهران	فروش اقساطی (ارزی)	۵ ساله	لاابریز +۲	۵۴,۷۴۶,۴۷۵,۳۵۶	۵۲,۴۹۳,۰۵۸,۶۹۷	کارخانه
بانک پارسیان	فروش اقساطی	یکساله	۲۳	۵۰,۸۷۸,۴۶۱,۲۳۹	۴۱,۸۶۵,۳۹۱,۲۲۳	سفته
بانک پارسیان	مشارکت مدنی	۹ ماهه	۲۴.۵	۴۶,۲۶۶,۱۵۶,۷۶۰	۳۷,۰۱۱,۵۷۵,۲۷۱	سفته
				۴۵,۹۸۷,۲۸۲,۶۵۰	۳۸,۳۹۵,۰۵۹,۳۴۷	
				(۹,۶۵۸,۰۱۱)	(۱,۴۴۵,۴۹۴,۳۶۵)	
				۳۱۹,۹۴۰,۳۷۸,۳۱۶	۳۱۱,۹۳۱,۳۵۵,۵۴۷	۷۲۴,۷۰۹,۶۳۶

اضافه می شود سود، کارمزد و جرایم معوق
کسر می شود کارمزد سنوات آتی

۱۸-۱- به منظور تامین هزینه های طرح افزایش ظرفیت شرکت اقدام به قرارداد مشارکت مدنی ۱۴۰۰/۴۷۶۴ مورخ ۸/۷/۸۰ به مبلغ ۷.۵۰۶.۰۰۰ دلار نموده است قرارداد فوق در

سوم مهر ۱۳۸۳ به فروش اقساطی تبدیل شده و بابت تضمین آن اسناد مالکیت شرکت در رهن بانک توسعه صادرات قرار گرفته است.

۱۸-۲- بازپرداخت اصل و فرع وامهای دریافتی از بانک پارسیان طبق توافقنامه ۸۵۸۴۵ به عهده شرکت عظیم می باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱۹- حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲,۸۹۵,۶۶۶,۵۲۷	۲,۸۰۸,۹۱۷,۳۹۴	پس انداز سهم کارفرما ۳٪
۱,۷۷۵,۵۶۵,۲۰۰	۱,۶۹۰,۳۵۰,۲۰۰	پس انداز سهم کارکنان ۲٪
۲۱۷,۱۱۵,۷۰۰	۱۹۲,۱۳۲,۰۰۰	پس انداز مسکن ۳٪
<u>۴,۸۸۸,۳۴۷,۴۲۷</u>	<u>۴,۶۹۱,۳۹۹,۵۹۴</u>	

براساس آیین نامه پس انداز کارکنان، هر ماهه ۲٪ حقوق ثابت کارکنان (سهم کارکنان) و ۳٪ حقوق ثابت سهم کارفرما بعنوان پس انداز کارکنان ذخیره می گردد که در هنگام انحلال شرکت، فوت کارکنان، بازنشستگی، از کارافتادگی، بازخریدی و یا انصراف شرکت از ادامه طرح پس انداز به کارکنان قابل پرداخت می باشد. چنانچه فرد قبل از سه سال مشارکت در طرح پس انداز از ادامه آن صرفنظر نماید و یا بهر طریق با شرکت قطع رابطه نماید فقط مبلغی که از حقوق بعنوان پس انداز برداشت شده قابل استرداد خواهد بود.

۲۰- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح زیر است:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۲۰,۰۷۶,۰۱۵,۰۱۷	۲۳,۱۵۴,۹۴۱,۰۷۹	مانده ابتدای سال
(۱,۶۵۶,۰۹۵,۲۴۶)	(۱,۱۰۰,۳۴۶,۱۳۹)	پرداخت شده طی سال
۴,۷۳۵,۰۲۱,۳۰۸	۵,۵۲۱,۵۵۲,۲۶۳	ذخیره تامین شده
<u>۲۳,۱۵۴,۹۴۱,۰۷۹</u>	<u>۲۷,۵۷۶,۱۴۷,۲۰۳</u>	مانده در پایان سال

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یادداشت شماره ۶-۳ خلاصه اهم رویه های حسابداری محاسبه و منظور گردیده است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۲۱- سرمایه

۲۱-۱- سرمایه شرکت مبلغ ۱۴۳.۴۸۸ میلیون ریال منقسم به ۱۴۳.۴۸۸.۰۰۰ سهم یکهزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

۲۱-۲- سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۸۷/۶/۳۱		۱۳۸۸/۶/۳۱		
درصد سهام	تعداد سهام	درصد سهام	تعداد سهام	
۸۳/۳۵	۱۱۹,۵۹۲,۷۴۶	۸۳/۳۵	۱۱۹,۵۹۲,۷۴۶	شرکت پلی اکریل ایران
۱۱/۸۲	۱۶,۹۷۱,۸۱۴	۱۱/۸۲	۱۶,۹۷۱,۸۱۴	صندوق باز نشستگی و پس انداز کارکنان صنعت نفت
۴/۸۳	۶,۹۲۳,۴۴۰	۴/۸۳	۶,۹۲۳,۴۴۰	سایرین (کمتر از ۱ درصد)
۱۰۰	۱۴۳,۴۸۸,۰۰۰	۱۰۰	۱۴۳,۴۸۸,۰۰۰	

۲۲- اندوخته قانونی

طبق مصوبات مجامع عمومی، در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۶۷ اساسنامه، در سنوات قبل از محل سود قابل تخصیص مبلغ ۷.۱۷۴.۴۰۰.۰۰۰ ریال به حساب اندوخته قانونی منظور گردیده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۲۳- فروش خالص

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱		
ریال	مقدار - کیلو	ریال	مقدار - کیلو	
				داخل کشور:
۳۹۶,۴۵۱,۹۶۲,۷۹۹	۴۲,۹۵۱,۲۳۳	۳۲۸,۳۸۷,۳۲۳,۰۷۲	۳۹,۳۶۷,۴۶۷	محصول مذاب
۸,۶۴۸,۹۱۸,۰۰۰	۷۹۸,۰۴۰	۳۵,۳۸۳,۴۰۱,۰۰۰	۳,۶۰۷,۰۰۰	محصول جامد
۴۰۵,۱۰۰,۸۸۰,۷۹۹	۴۳,۷۴۹,۲۷۳	۳۶۳,۷۷۰,۷۲۴,۰۷۲	۴۲,۹۷۴,۴۶۷	جمع فروش داخلی
(۱۲,۵۱۵,۲۲۰,۰۰۰)	(۱,۳۸۰,۰۰۰)	(۴۶۵,۹۵۰,۰۰۰)	(۵۰,۰۰۰)	برگشت از فروش داخلی
۳۹۲,۵۸۵,۶۶۰,۷۹۹	۴۲,۳۶۹,۲۷۳	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	۴۲,۹۲۴,۴۶۷	خالص فروش داخلی
				صادرات:
۵۵,۷۲۱,۸۹۸,۷۴۲	۵,۷۲۰,۰۰۰	-	-	محصول جامد
۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹,۵۴۱	۴۸,۰۸۹,۲۷۳	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	۴۲,۹۲۴,۴۶۷	جمع صادرات و فروش داخلی

۲۳-۱- مشتریان محصول شرکت براساس صورت حسابهای صادره به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱		سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱		
درصد نسبت به کل	مبلغ فروش به ریال	درصد نسبت به کل	مبلغ فروش به ریال	
۸۷/۴	۳۹۱,۵۵۷,۶۴۲,۷۹۹	۱۰۰	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	شرکت پلی اکریل (مذاب و جامد)
۱۲/۴	۵۵,۷۲۱,۸۹۸,۷۴۲	-	-	صادرات (جامد)
۰/۲	۱,۰۲۸,۰۱۸,۰۰۰	-	-	متفرقه داخلی
۱۰۰	۴۴۸,۳۰۷,۵۵۹,۵۴۱	۱۰۰	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	جمع کل

۲۳-۲- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی به شرح زیر است:

درصد سود ناخالص به فروش	سود ناخالص	بهای تمام شده	فروش	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱۷.۹۴	۵۸,۹۱۹,۱۶۲,۳۶۶	۲۶۹,۴۶۸,۱۶۰,۷۰۶	۳۲۸,۳۸۷,۳۲۳,۰۷۲	محصول مذاب
۲۸.۷۴	۱۰,۰۳۴,۰۵۹,۹۳۹	۲۴,۸۸۳,۳۹۱,۰۶۱	۳۴,۹۱۷,۴۵۱,۰۰۰	محصول جامد صادرات و داخلی
۱۸.۹۸	۶۸,۹۵۳,۲۲۲,۳۰۵	۲۹۴,۳۵۱,۵۵۱,۷۶۷	۳۶۳,۳۰۴,۷۷۴,۰۷۲	جمع

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۲۳-۳- مبلغ فروش نسبت به سال مالی قبل ۱۸/۹ درصد کاهش داشته است که از نظر نرخ ۹/۲ درصد کاهش و از نظر مقدار ۱۰/۷ درصد کاهش یافته است.

۲۴- بهای تمام شده کالای فروش رفته

جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۲۴,۰۱۵,۹۵۹,۰۷۱	۲۴۴,۲۹۸,۷۹۲,۳۶۸	مواد مستقیم مصرفی
۳۴,۴۹۵,۷۱۴,۸۰۸	۳۹,۵۷۲,۳۶۲,۵۸۵	دستمزد مستقیم
۵۵,۸۹۶,۲۱۲,۸۷۷	۴۹,۹۷۵,۸۸۱,۵۲۴	سربار تولید
(۳۶,۲۳۹,۷۲۱,۰۴۴)	(۴۱,۲۶۴,۳۹۱,۹۱۳)	هزینه های جذب نشده در تولید
۳۷۸,۱۶۸,۱۶۵,۷۱۲	۲۹۲,۵۸۲,۶۴۴,۵۶۴	جمع هزینه های تولید
۸,۲۹۳,۶۸۲,۸۴۰	۳,۲۴۳,۲۹۵,۰۳۷	موجودی کالای ساخته شده ابتدای سال
(۳,۲۴۳,۲۹۵,۰۳۷)	(۱,۴۷۴,۳۸۷,۸۳۴)	موجودی کالای ساخته شده پایان سال
۳۸۳,۲۱۸,۵۵۳,۵۱۵	۲۹۴,۳۵۱,۵۵۱,۷۶۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۸۸

۱-۲۴- تامین کنندگان اصلی مواد اولیه (بیش از ده درصد خرید) به تفکیک مبلغ خرید به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	نام فروشنده	کشور	نوع مواد
۲۸۴,۸۶۹,۶۳۸,۲۱۶	۱۸۱,۱۸۵,۹۸۷,۶۶۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی	ایران	پارازایلین
۳۰,۵۰۰,۴۹۱,۴۰۵	۵۴,۹۹۳,۱۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی اصفهان	ایران	پارازایلین
۴,۷۸۷,۷۹۱,۸۸۴	۶,۱۱۸,۸۴۵,۲۱۰	شرکت بازرگانی پتروشیمی	ایران	متانول
۴,۴۱۱,۲۳۱,۵۰۰	۲,۶۶۲,۴۱۱,۳۷۸	شرکت پتروشیمی فن آوران	ایران	متانول
۳۲۴,۵۶۹,۱۵۳,۰۰۵	۲۴۴,۹۶۰,۳۴۴,۲۴۸			

تولید محصولات به تفکیک زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
کیلوگرم	کیلوگرم	
۴۷,۴۱۷,۷۵۴	۳۹,۲۱۴,۹۹۴	مذاب
۴,۷۶۵,۰۰۰	۳,۵۳۲,۰۰۰	جامد
۵۲,۱۸۲,۷۵۴	۴۲,۷۴۶,۹۹۴	

کل ظرفیت قابل دسترسی ۸۲.۰۰۰ تن مذاب بوده که طی سال جاری ۵۲/۱ درصد ظرفیت استفاده گردیده است.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۳-۲۴- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

سربار تولید		دستمزد مستقیم		
سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
-	-	۲۵,۸۱۱,۴۸۰,۶۵۶	۲۹,۷۸۱,۸۱۸,۴۴۴	حقوق و دستمزد و مزایا
-	-	۴,۸۸۸,۷۵۴,۲۶۴	۵,۸۴۵,۷۱۸,۱۹۴	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
-	-	۳,۷۸۶,۲۹۳,۳۸۸	۳,۹۲۹,۹۹۱,۹۴۷	مزایای پایان خدمت
۲,۰۸۴,۴۹۳,۷۸۴	۲,۰۹۹,۱۴۴,۵۵۴	-	-	مواد غیر مستقیم
۲۱,۸۲۷,۱۳۵,۵۴۳	۲۱,۴۳۹,۵۲۳,۴۲۹	-	-	استهلاک
۳,۱۴۰,۳۳۶,۱۶۳	۲,۳۱۰,۲۲۱,۳۳۲	-	-	تعمیر و نگهداشت
۱۰,۹۰۰,۰۸۷,۹۶۹	۶,۷۰۴,۰۲۶,۴۸۱	-	-	برق و سوخت و آب
۱,۳۹۹,۰۱۰,۰۲۸	۷۳۴,۴۵۸,۱۶۳	-	-	سربار تبدیلی
۷۱۸,۷۴۷,۳۵۰	۸۰۸,۹۵۵,۵۶۳	-	-	حق بیمه اموال
۱۵,۳۱۶,۱۰۹,۴۴۳	۱۵,۲۳۲,۷۴۱,۱۴۷	-	-	سهم سربار از هزینه های عمومی و اداری
۵۱۰,۲۹۲,۵۹۷	۶۴۶,۸۱۰,۸۵۵	۹,۱۸۶,۵۰۰	۱۴,۸۳۴,۰۰۰	سایر
۵۵,۸۹۶,۲۱۲,۸۷۷	۴۹,۹۷۵,۸۸۱,۵۲۴	۳۴,۴۹۵,۷۱۴,۸۰۸	۳۹,۵۷۲,۳۶۲,۵۸۵	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۲۵- هزینه های فروش، اداری و عمومی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
۱۴,۹۳۱,۳۳۲,۲۱۴	۱۵,۰۶۲,۱۰۲,۷۵۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۴,۰۱۳,۱۶۲,۴۰۵	۳,۵۰۰,۴۷۴,۸۳۶	مزایای پایان خدمت و بازخرید مرخصی
۳,۰۵۷,۷۷۷,۷۴۹	۳,۳۰۶,۰۳۶,۶۶۰	بیمه سهم کارفرما
۱,۷۱۹,۲۸۶,۵۵۹	۲,۲۸۱,۳۷۵,۵۹۵	خرید مواد غذایی
۲,۱۵۱,۵۴۸,۰۰۰	۱,۸۳۰,۳۲۱,۰۰۰	ایاب و ذهاب
۳۶۳,۸۸۷,۰۵۱	۶۹۱,۴۲۱,۸۸۷	حق الزحمه خدمات و مشاورین
۴۹۴,۷۱۱,۲۹۴	۵۰۸,۴۸۷,۶۹۴	تعمیر و نگهداری
۴۵۴,۳۹۷,۹۱۲	۳۶۲,۰۱۷,۸۹۲	بیمه حوادث کارکنان
۴۶۲,۳۹۱,۳۲۵	۲۹۲,۸۶۹,۶۰۲	ابزار و لوازم مصرفی
۲۰۶,۳۲۶,۳۶۲	۲۳۹,۳۷۶,۱۹۷	استهلاک
۲۲۹,۳۴۲,۶۲۲	۲۰۷,۵۷۳,۹۰۳	ارتباطات
۱۵۹,۴۰۸,۴۳۰	۱۹۸,۰۲۰,۷۰۳	امور رفاهی کارکنان
۲۴۴,۳۳۳,۷۶۱	۱۶۵,۲۳۰,۲۸۰	سفر و فوق العاده ماموریت
۳۹۰,۸۰۴,۰۶۰	۱۵۳,۹۰۱,۷۹۳	آبدارخانه و پذیرایی
۱۲۵,۸۱۵,۷۱۵	۹۷,۵۶۵,۷۹۳	بیمه اموال
۷۲,۴۳۷,۷۰۲	۷۲,۹۸۵,۰۲۷	آب، برق و گاز
۲,۳۳۶,۰۶۵,۰۹۸	۲۸,۴۹۵,۱۳۳	توزیع و فروش
۱,۷۶۱,۵۸۲,۰۸۷	۱,۷۳۵,۰۹۶,۸۷۲	سایر
۳۳,۱۷۴,۶۱۰,۳۴۶	۳۰,۷۳۳,۳۵۳,۶۲۴	
(۱۵,۳۱۶,۱۰۹,۴۴۳)	(۱۵,۲۳۲,۷۴۱,۱۴۷)	سهم سربار تولید از هزینه های اداری
۱۷,۸۵۸,۵۰۰,۹۰۳	۱۵,۵۰۰,۶۱۲,۴۷۷	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۲۶- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱,۴۲۲,۸۱۰,۱۳۰	۹۳۵,۵۱۹,۸۴۰	سود فروش ضایعات
۴۵۶,۸۸۰,۶۴۵	(۲۸۸,۶۹۵,۶۴۲)	سود (زیان) ناشی از تسعیر داراییهای ارزی عملیاتی
(۳۶,۲۳۹,۷۲۱,۰۴۴)	(۴۱,۲۶۴,۳۹۱,۹۱۳)	هزینه های جذب نشده
۵۰۱,۸۷۷,۹۲۳	-	سایر
(۳۳,۸۵۸,۱۵۲,۳۴۶)	(۴۰,۶۱۷,۵۶۷,۷۱۵)	

۲۷- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۹,۴۳۵,۲۳۲,۵۵۴	۳۱,۳۰۶,۲۵۸,۰۹۹	سود و جرائم تسهیلات بانکی
۱۱,۱۷۲,۰۱۷,۶۰۷	۱۳,۲۳۵,۳۲۱,۰۴۵	سود و جریمه تاخیر پرداختی به شرکت بازرگانی پتروشیمی
۹۱۱,۱۴۵,۵۱۷	۶۰۵,۴۱۷,۲۱۹	سایر هزینه های بانکی
۵۱,۵۱۸,۳۹۵,۶۷۸	۴۵,۱۴۶,۹۹۶,۳۶۳	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۲۸- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
۱۴,۷۹۰,۵۸۹,۶۱۷	۲۵,۰۵۷,۶۴۷,۱۴۳	جریمه دیر کرد شرکت پلی اکریل ایران
۴,۵۵۶,۸۳۷,۴۸۱	۵,۰۶۳,۹۴۴,۴۱۹	سود سپرده های بانکی
(۲,۴۷۲,۹۲۹,۰۰۹)	(۴,۳۷۱,۰۶۴,۰۸۳)	زیان ناشی از تسعیر داراییهای ارزی غیر عملیاتی
۷۷۰,۳۳۴,۱۰۶	۴۴۶,۸۰۴,۹۱۶	فروش قطعات ولوازم
۵۹۳,۲۰۶,۲۵۰	۴۱۴,۴۵۵,۰۰۰	درآمد ویلاهای چادگان
۵۷,۷۴۵,۵۴۸	(۴۳۰,۲۰۷,۲۹۸)	سود (زیان) سرمایه گذاریها
۶۳۶,۲۱۳,۷۷۳	۸۹,۴۸۳,۴۴۲	سایر
۱۸,۹۳۱,۹۹۷,۷۶۶	۲۶,۲۷۱,۰۶۳,۵۳۹	

۲۹- تعدیلات سنواتی

سال مالی منتهی به ۱۳۸۷/۶/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۸۸/۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	(۱,۵۴۹,۷۸۱,۳۳۳)	عوارض آلایندهی محیط زیست سال ۱۳۸۴
-	(۱,۳۵۷,۸۴۲,۵۴۷)	جرایم مالیات عملکرد سال ۱۳۸۴
-	(۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰)	مالیات تکلیفی سال ۱۳۷۹
-	۱,۷۶۵,۱۴۳,۰۰۰	اصلاح بهای تمام شده سال قبل
-	۷۰۷,۹۴۵,۳۷۱	برگشت ذخیره صادرات
(۱۲,۱۱۲,۳۳۸,۰۰۰)	-	برگشت ذخیره پاداش صادرات سال منتهی به ۱۳۸۵/۶/۳۱
(۸,۹۷۵,۹۴۸,۶۵۹)	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۲/۶/۳۱
(۸,۳۴۹,۶۶۸,۷۱۲)	-	تعدیل ذخیره مالیات عملکرد سال مالی منتهی به ۱۳۸۴/۶/۳۱
(۲۹,۴۳۷,۹۵۵,۳۷۱)	(۱,۰۲۲,۵۳۵,۵۰۹)	
(۲,۷۸۷,۶۷۸,۵۰۹)	-	اثرات ناشی از تجدید ارائه

(३२,२२०,६३३,८८०)

(१,०२२,०३०,००९)

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۳۰- صورت تطبیق سود عملیاتی

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

سال ۱۳۸۷	سال ۱۳۸۸	
ریال	ریال	
۱۳,۳۷۲,۳۵۲,۷۷۷	۱۲,۸۳۵,۰۴۲,۱۱۳	سود عملیاتی
۲۲,۵۵۸,۶۳۴,۵۸۲	۲۱,۹۶۰,۰۲۸,۱۱۳	هزینه استهلاک
۳,۰۷۸,۹۲۶,۰۶۲	۴,۴۲۱,۲۰۶,۱۲۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۴۰,۴۹۷,۲۲۳,۷۷۲)	(۵۲,۳۹۱,۶۱۰,۹۸۹)	افزایش حسابهای دریافتی عملیاتی
۱۲,۴۵۱,۳۶۹,۱۱۶	(۳,۵۷۶,۸۱۰,۴۲۵)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۳,۶۰۱,۶۵۵,۷۴۵	(۸,۱۳۹,۰۲۴,۰۵۴)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
۳۸,۲۲۶,۱۱۱,۷۵۴	۴۹,۰۵۷,۸۱۱,۸۶۴	افزایش حسابهای پرداختی عملیاتی
(۶۸۱,۶۴۹,۱۵۹)	(۳,۴۲۰,۳۲۰,۷۲۵)	خالص درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۵۲,۱۱۰,۱۷۷,۱۰۵	۲۰,۷۴۶,۳۲۲,۰۲۱	

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۳۱- تعهدات و بدهیهای احتمالی

بدهی های احتمالی و تعهدات شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

الف: تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۸۷/۶/۳۱	۱۳۸۸/۶/۳۱
ریال	ریال
۱۵۹,۸۳۸,۸۷۹,۴۰۰	۲۰۸,۸۱۳,۸۷۹,۴۰۰

ظهر نویسی سفته های شرکت پلی اکریل ایران- تضمین وام و اعتبارات اسنادی

ب: سایر بدهی های احتمالی

۱- ب- سازمان تأمین اجتماعی به موجب برگ اعلام وضعیت بدهی مبلغ ۵.۹۶۴ میلیون ریال بابت حق بیمه (عمدتاً مربوط به بیمه دوران پروژه) مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و تا تاریخ تنظیم این گزارش به نتیجه نهائی نرسیده است توضیحاً از بابت بدهی به سازمان مذکور معادل مبلغ ۷۴۶ میلیون ریال پرداخت و تحت سرفصل حسابهای دریافتی منظور شده است.

۲- ب- اداره کل امور مالیاتی به موجب برگ اجرائی از بابت مالیات تکلیفی معادل مبلغ ۴.۱۸۸ میلیون ریال مطالبه نموده و موضوع مورد اعتراض شرکت واقع گردیده و تا تاریخ تنظیم این گزارش به نتیجه نهایی نرسیده است از بابت ادعای مزبور معادل مبلغ ۳.۶۰۰ میلیون ریال پرداخت و تحت سرفصل حسابهای دریافتی منظور گردیده است.

ج: تعهدات سرمایه ای

شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد تعهدات سرمایه ای می باشد.

شرکت تولید مواد اولیه الیاف مصنوعی (سهامی عام)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۸۸

۳۲- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تا تاریخ انتشار صورتهای مالی رویداد بااهمیتی که مستلزم اصلاح و انعکاس در متن صورتهای مالی نباشد به وقوع نپیوسته است.

۳۳- معاملات موضوع ماده ۱۲۹- لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت

معاملات موضوع ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت مصوب اسفند ماه ۱۳۴۷ که طی سال مالی انجام گرفته محدود به معاملات انجام شده با شرکت پلی اکریل ایران (سهامی عام) به شرح یادداشت شماره ۱-۶ می باشد.

۳۴- وضعیت ارزی

۳۴-۱- داراییها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

یورو	دلار	
۱۸,۱۱۲.۰۱	۱,۴۵۶,۱۶۷.۷۷	موجودی نقد و حسابها و اسناد دریافتی ارزی
-	(۸,۸۴۳,۷۱۳.۴۶)	تسهیلات، حسابها و اسناد پرداختی ارزی
۱۸,۱۱۲.۰۱	(۷,۳۸۷,۵۴۵.۶۹)	خالص داراییهای (بدهیهای) پولی ارزی

۳۴-۲- برآورد ارز حاصل از صادرات در سال مالی آتی به شرح زیر است:

دلار	
۳۱,۵۰۰,۰۰۰	فروش محصولات