

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای
به انضمام صور تهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱)	۱ - آگزارش بررسی اجمالی اطلاعات میان دوره‌ای
۲	۲ - صورتهای مالی :
۳	الف) ترازنامه
۴	ب) صورت سود و زیان
۵	گردش حساب سود (زیان) انباسته
۶	ج) صورت جریان وجوه نقد
(۵) الی (۲۲)	د) یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

گزارش حسابرس مستقل

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای

به هیأت مدیره

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مذبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسؤولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

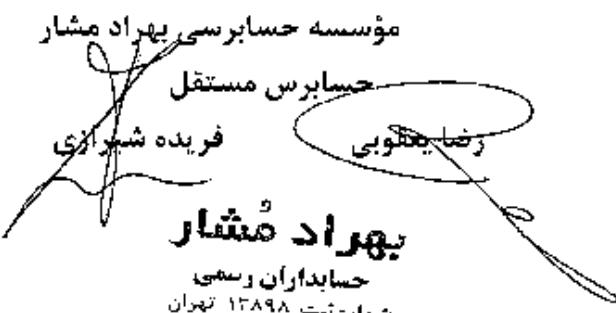
دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مستویین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روش‌های تحلیلی و سایر روش‌های بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی‌تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی اوانه نمی‌کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برجورد نکرده است.

تاریخ: ۲۷ مهر ماه ۱۳۹۲



حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

تلفن: ۰۲۱-۸۸۴۹۳۱۷۱، فکس: ۰۲۱-۶۳۹-۸۸۳۵، صندوق پستی ۰۰۵۱-۱۵۸۷۵
پست الکترونیک: info@belcadmoshar.com

حسابداران رسمی-حسابداران مستقل-کارشناسان رسمی
تهران، خیابان مطهری، خیابان غیر، شماره ۷۷
کد پستی ۱۵۸۹۷۸۳۱۶

صور تهای مالی

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



پترو فرآوران آسیا
Petro Fabrication Asia

با احترام

به بیوست سورتهای مالی شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

ترازدامه

۳

صورت سود و زیان

۴

گردش حساب سود (زیان) ابادشه

۵

صورت جریان وجوه نقد

۶

بادداشت‌های توضیحی

۷

الف- تاریخچه فعالیت

۸

ب- مبنای تهیه صورتهای مالی

۹

ج- خلاصه اهم روش‌های حسابداری

۸-۲۴

د- بادداشت‌های مربوط به اقلام عندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۰۷/۰۷/۱۳۹۲ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

اعضاي هيات مدیره و مدیر عامل	نماينده	سمت	امضاء
شرکت گروه مالي ملت (سهامي عام)	سید علی اکبر هاشميان	رئيس هيات مدیره و مدیر عامل	
شرکت بيمه ما (سهامي عام)	بهمن اسكندری	نائب رئيس هيات مدیره	
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامي خاص)	محمد رضا وحید	عضو هيات مدیره	
شرکت توسعه سرمایه معین خردمندان (سهامي خاص)	محمد باقر غمیر خورسندی	عضو هيات مدیره	
شرکت وسپاری ملت (سهامي خاص)	حسین ناجی	عضو هيات مدیره	

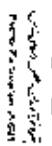
پذيرفته شده توسط
پذيرفته شده توسط

شرکت نیرو فلور اران ایسلز، (سیمان خارجی)

صود تیایی مالی میانه دروازه ای

کارائمه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



سازمان ملی سیمان

دراجهای	پاداشت	مدحیجه و متفو صاحبان سهام	۱۳۹۱/۰۴/۳۰	دراجهای
۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱

دراجهای	پاداشت	مدحیجه و متفو صاحبان سهام	۱۳۹۱/۰۴/۳۰	دراجهای
۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	۱۳۹۲-۰۶-۲۱

دارایی های جاری:	۴۴,۷۰,۷۶,۴۹,۶۱,۱	۶,۸۳,۱۵,۰۷,۰	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	دارایی های جاری:
حسابهای برداختی شماری	-	۱۳۹۲-۰۶-۲۱	-	موجودی اند
آخرین پرداختی	۱۴	۸۹,۱۰,۰۰,۰۰,۰	-	موجودی اند
سبللات مملی پرداخت	۱۵	۱۴۶,۸۷,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۱۶	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۱۷	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۱۸	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۱۹	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۲۰	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۲۱	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
سپاهی داریانشی تجاری	۲۲	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۳	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۴	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۵	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۶	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۷	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۸	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
جمع بدنهای طرف	۲۹	۱۷۲,۱۱,۰,۰,۰	-	موجودی اند
دارایی های غیر جاری:	۱۷	۱۷	۱۷	دارایی های غیر جاری:
ذخیره نایابی پالای کمک	۳۷,۷۳,۷۳,۷۳,۷۳	۳۷,۷۳,۷۳,۷۳	۳۷,۷۳,۷۳,۷۳	ذخیره نایابی پالای کمک
دارایی های بدهی:	۱۸	۱۸	۱۸	دارایی های بدهی:
دارایی های مسترد:	۱۹	۱۹	۱۹	دارایی های مسترد:
سرایه گزاریهای بلند مدت	۲۰	۲۰	۲۰	سرایه گزاریهای بلند مدت
جمع دارایی های غیر جاری	۲۱	۲۱	۲۱	جمع دارایی های غیر جاری
حقوقی صاحبان سهام:	۲۲	۲۲	۲۲	حقوقی صاحبان سهام:
سرایه ای اینسان مهدیها، رسیده، میلاند، رسیده	۲۳	۲۳	۲۳	سرایه ای اینسان مهدیها، رسیده، میلاند، رسیده
متوسطه لامبز	۲۴	۲۴	۲۴	متوسطه لامبز
سود و زیانی البافت	۲۵	۲۵	۲۵	سود و زیانی البافت
جمع حفظ صاحبان سهام	۲۶	۲۶	۲۶	جمع حفظ صاحبان سهام
جمع داراییها	۴۳	۴۳	۴۳	جمع داراییها

پاداشیایی توجهی هرمه . چهه لاینک سرویسی مالی است

شرکت بترو نیو اوران اطلس (سهامی خاص)

صورت‌های مالی میان دوره‌ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش، عاهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ آفست ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	۵۶۱,۲۲۸,۵۲۱,۲۷۹	۲۰ فروش خالص
-	-	(۵۰۴,۰۹۷,۳۴۹,۹۵۸)	۲۱ پیدای تمام شده کالای فروش رفت
-	-	۵۷,۱۴۱,۸۸۱,۳۲۱	۲۲ سود ناخالص
(۱۰,۹۱۵,۵۲۸,۳۷۴)	(۴,۰۷,۶۶۲,۷۷۷)	(۶,۱۵۵,۷۵۱,۱۱۶)	هزینه های فروش ، اداری و عمومی
(۱۰,۹۱۵,۵۲۸,۳۷۴)	(۴,۰۵۷,۶۶۲,۷۷۷)	۶۰,۹۸۶,۲۳۰,۲۰۵	۲۳ سود (زیان) عملیاتی
(۷,۸۵۷,۷۸۴,۱۴۱)	(۴,۰۷۰,۰۰۰)	(۲۲,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶)	۲۴ هزینه های مالی
۲,۰۰۰,۹۹۹,۳۴۴	۱۱۹,۳۱۷,۰۷۴	۲,۳۹۳,۵۶۱,۲۴۲	خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی
۷۷,۷۶۱,۴۵۷	۱۱۵,۲۴۷,۰۷۴	(۳۰,۵۸۶,۴۰۰,۸۲۳)	
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۴,۰۴۲,۳۹۵,۶۹۸)	۲۰,۳۹۹,۸۲۶,۳۸۲	۲۵ سود (زیان) قبل از مالیات
-	-	(۴,۱۳۸,۰۴۴,۸۱۱)	مالیات بر درآمد
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۴,۰۴۲,۳۹۵,۶۹۸)	۱۸,۱۶۱,۷۸۳,۵۷۲	۲۶ سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) ایجاد شده

(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۴,۰۴۲,۳۹۵,۶۹۸)	۱۸,۱۶۱,۷۸۳,۵۷۲	سود (زیان) خالص
-	-	(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	زیان ایجاد شده در ابتدای دوره
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۴,۰۴۲,۳۹۵,۶۹۸)	۷,۳۹۳,۹۵۶,۴۵-	سود قبل تخصیص (زیان)
-	-	(۲۶۹,۶۹۹,۸۴۴)	اندוחنکه قانونی
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۴,۰۴۲,۳۹۵,۶۹۸)	۷,۰۴۴,۲۹۶,۴۲۷	سود (زیان) ایجاد شده در زیان دوره

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع، محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع از آنکه نشده است.

یادداشتی توضیحی همراه ، جزء لاینک صورت‌های مالی است.

پیسوخت گزارش
جدول امضا

پیوکت بترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)
صورت گذاری مالی بین دو دوره ای
تصویرت حراجان وجوده نقد
برای دوره مالی شش ماهه متفقین به ۳۱ شهریور ۱۴۹۲



دوره مالی ۶ ماهه متفقین به ۳۱ شهریور ۱۴۹۲	دوره مالی ۲ ماهه متفقین به ۳۱ شهریور ۱۴۹۱	دوره مالی ۶ ماهه متفقین به ۳۱ شهریور ۱۴۹۲	پاداشت
--	--	---	--------

ریال	ریال	ریال	ریال
(۷۸,۵۹۴,۵۱۱,۷۲۷)	(۱,۰۴۶,۸۰۲,۷۶۶)	(۱۰,۴,۳۸۴,۷۲۴,۹۴۲)	۲۵

فعالیتهای عملیاتی:

جزیان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سودده میکی پذکی و اوراق مشاکل

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

جزیان خالص (خرچ) درود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات بر درآمد:

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل بیش پرداخت مالیات)

۳,۳۲۲,۴۹۱,۰۷۷	۱۱۹,۳۱۴,-۷۷	۲,۳۹۳,۵۶۱,۰۲۲
(۳۰,۹,۴۱۲,۵۶۶)	-	(۱۶,۳-۷,۳۶۷,۳۲۵)

۷,۰۱۶,۷۸,۶۵۷	۱۱۹,۳۱۴,-۷۷	(۱۲,۷۱۲,۸۰۱,۰۸۱)
--------------	-------------	------------------

مالیات بر درآمد پرداختی (خرچ) درود وجه نقد ناشی از خالص سرمایه گذاری

مالیات بر درآمد پرداختی (شامل بیش پرداخت مالیات)

(۸۱۵,۳--,(۱۱۳)	(۴۷,۷۰۶,۴--)	(۸۵,۲۲۴,۳--)
(۲۴,--,---)	-	-
(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
۳,۰,--,---	-	۱۵۹,۰,۰,۰,۰,۰,۰
(۸,۱۶,۰,۰,۰,۰,۰)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	۸,۹,-۱۳,۷۲۵,۵۹۲
(۱۵۹,۳۲۱,۳۲,۷۹۳)	(۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)	(۱۱,۷۱۱,۰,۰,۰,۰)

فعالیتهای سرمایه گذاری:

وجود پرداختی بابت تحصیل طاریهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل طاریهای غیرمشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

وجه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت

جزیان خالص خروج وجه نقد ناشی از خالص سرمایه گذاری

جزیان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیتهای سرمایه گذاری

۱۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-	۷,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	(۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
۵,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۵,۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۲,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
-	-	(۳,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰)
۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-
۲۱۱,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۱۰,۸۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰	-
۴۴,۷-۸,۴۶۸,۷-۰,۱	۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	(۴,۱۷۷,۳۳,۱,۳۷)
-	-	۲۶,۷-۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰
۴۴,۷-۸,۴۶۸,۷-۰,۱	۵,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰	۹,۷۲۱,۶۳۵,۰,۰
-	-	۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰,۰

فعالیتهای تأمین مالی:

دریافت تسهیلات مالی

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

وجود درآفته از شرکت مادر بابت تأمین مالی

باز پرداخت وجوده منافقی از شرکت مادر بابت تأمین مالی

وجود حاصل از سرمایه اولیه

خالص (نافع) آزادیش در وجه نقد

مقدار وجه نقد در ابتدا دوره

مانده وجه نقد در پایان دوره

سدلان غیرنقدی، پرداخت وجه خرد سرمایه گذاری پسند مدت در سطح شرکت مادر

پاداشت های بطبی هر راه، جزء لاینک سرمایه گذاری است

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- گلایات

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ تحت شماره ۴۲۷۸۶۹ به حوزت شرکت سپاهی خلیل تأسیس و دراداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت پترو فرآوران اطلس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام) است. مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان وزرای کوچه ۲۲ بلاک ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

موجب ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت شرکت عبارتست از :

- ۱- خرید و فروش کالاهای مجاز بازارگانی در داخل و خارج از کشور و ارائه خدمات پشتیبانی های مربوطه.
- ۲- تهییه و بسته بندی و توزیع کالاهای داخلی و خارجی در داخل و خارج از کشور.
- ۳- واردات و صادرات کالا و خدمات به داخل و خارج از کشور.
- ۴- ارایه خدمات بازارگانی و نیز ایجاد رابطه فیما بین خریداران و فروشندهای کالاهای مختلف.
- ۵- حضور فعال در بازارهای سرمایه ایران و خارج از کشور برای خرید و فروش کالا و سهام برای خود.
- ۶- سرمایه‌گذاری در شرکت ها و طرحهای تولیدی، منعی، خدماتی و محاذی.
- ۷- هر گونه فعالیت اقتصادی و تجاری مجاز که در جهت تحقق اهداف شرکت قرار داشته باشد.

۲-۱- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان طی دوره بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
نفر	نفر	نفر
۱۷	۱۳	۱۶
۱۷	۱۲	۱۶

قراردادی

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۳- خلاصه اعم روش‌های حسابداری

۳-۱- موجودی کالا

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش نک تک اقلام ارزشیابی می‌شود، در صورت فروختن بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، ما به التفاوت بعنوان "کاهش ارزش اپاشته موجودی کالا" شناسایی می‌شود، بهای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

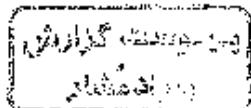
سرمایه گذاریها بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش اپاشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

آن عکوه از سرمایه گذاریها سریع المصagle در بازار که به عنوان دارایی چاری طبقه بندی می‌شود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریها جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می‌شود.

درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت غریعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه شناسایی) می‌شود.

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود:

۳-۳-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود، مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ذلک فیض با عمر منید داراییهای ثابت با پیبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد بعنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلك می‌شود، هزینه‌های تغهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتشار شرکت از استانداره عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های چاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.



شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورت‌های مالی- میان دوره‌ای

نادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر مفید براوردی داراییهای مربوط (با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات‌های مستقیم مصوب استند ۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن) و بر اساس فرخهای و روشهای زیر محاسبه می‌شود.

روش استهلاک	نوع استهلاک	دارایی
نزولی	۲۰٪	وسائط نقلیه
مستقیم	۰-۱ ساله	اثانه اداری و PC
مستفیض	۵ ساله	فرم افزار

برای داراییهای ناتی که طی ماه تحصیل می‌شود مورد بیمه برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی چهت بیمه برداری به غلت تعطیل کار یا عالی دیگر برای مدتی مورده استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت بادشده معادل ۲۰٪ نرخ استهلاک منعکس در حدود بالا است.

۴-۲- مخارج تأمین مالی

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

۵-۳- درآمدها

درآمد حاصل از فروش کالا بعد از تحويل کالا به مشتری و صدور صورتحساب فروش شناسایی می‌شود.

۶-۳- تسعیر ارز

اقلام بولی ارزی پارخ لوز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیربولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ فرز قابل دسترس در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود. تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام بولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود.

۷-۳- ذخیره هزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره هزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای ثابت مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور گردیده است.

پیلوست گزارش
بهزاد منتظر

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۴,۷۰۸,۹۶۶,۷۰۱	۹,۷۳۱,۶۴۵,۵۲۸
۴۴,۷۰۸,۹۶۶,۷۰۱	۹,۷۳۱,۶۴۵,۵۲۸

موجودی نزد بانکها

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

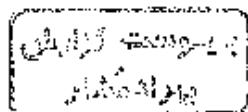
۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نرخ سود
ریال	ریال	
۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰٪
۲۹,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰٪
۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰٪
۸۹,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک ملت

گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک ملت

اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس-بانک ملت

شرکت به منظور تأمین نقدینگی خرید کالا، طی دوره مالی جاری نسبت به فروش سرمایه گذاریهای کوتاه مدت اقدام نموده است. همچنین سود حاصل از سرمایه گذاریهای مزبور تا تاریخ فروش به شرح بادداشت شماره ۲۴ شناسایی شده است.



شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

داداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۶- حسابهای دریافتی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	داداشت
ریال	ریال	
-	۱۹۴,۶۹۶,۱۰۰,۵۶۹	۶-۱
-	۱۷۷,۹۰۴,۱۸۷	
-	۱۹۴,۸۷۴,۰۰۴,۷۵۹	

۶-۱ مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال مانده مطالبات از شرکت صبا تأمین پارسیان بابت فروش ۱۶ هزار تن اسلب می باشد که تا تاریخ تنظیم صورتهای مالی محدوداً مبلغ ۱۳۵ میلیارد ریال آن وصول شده است.

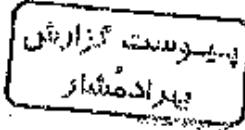
۷- سایرحسابها و اسناد دریافتی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
-	۱۶۰,۰۰۰,۰۰۰	اسناد دریافتی - کارکنان (بابت مساعده پرداختی)
-	۷۴,۵۰۰,۰۰۰	علی الحساب و مساعده کارکنان
۲۶۳۷,۷۵۱,۲۸۴	-	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۲۷۷,۵۰۸,۳۱۱	-	سود دریافتی اوراق مشارکت
۱۱۳,۰۳۸,۸۶۰	۶,۴۱۴,۹۸۰	سایر
۴,-۲۸,۲۹۸,۴۰۵	۲۶۰,۹۱۴,۹۸۰	

۸- موجودی کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۶۰,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	-
۶۰,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	-

۸-۱ سبد میلگرد و تیر آهن خریداری شده در دوره قبل از شرکت تعاونی فولاد آندهشه به میزان ۳۰۰ تن، طی دوره جاری به شرکت صبا تأمین پارسیان فروخته شده است.



شرکت پترو فرآوری اطلس (اسلامی خاص)

صادراتی مالی میان دوره ای

پادخاشت های توضیحی صورت یافای مالی

دوره مالی شش ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

برنامه فرآوری
پترو



۱- داراییهای ثابت مشهود

جدول بینی شده را اشیاء ابیانه داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمام شده - میلیون ریال

بسیج نظیری - ریال

استهلاک ابانته - ریال	بسیج نظیری - ریال
۱۳۶۷۱۳۳۵۰	۱۳۶۷۱۳۳۵۰
ماده در بايان دوره	ماده در بايان دوره
ماده در استهلاک دوره الی	ماده در استهلاک دوره الی
۴۶۶۹۷۹۱۷	۴۶۶۹۷۹۱۷
۲۸۹,۷۷۷	۲۸۹,۷۷۷
۷۰۰	۷۰۰
۷۱۰,۱۰۱	۷۱۰,۱۰۱
۴۰۶۵۰,۰۰۰	۴۰۶۵۰,۰۰۰
-	-
ماله در استهلاک دوره	ماله در استهلاک دوره
ماله در بايان دوره	ماله در بايان دوره
داراییهای اصلیه شدید	داراییهای اصلیه شدید
ماله در استهلاک دوره	ماله در استهلاک دوره
ماله در بايان دوره	ماله در بايان دوره
۴۶۶۹۷۹۱۷	۴۶۶۹۷۹۱۷
۲۲,۲۳۸,۴۷۲	۲۲,۲۳۸,۴۷۲
۳۲۰,۱۶۴۳۵	۳۲۰,۱۶۴۳۵
۴۴۶,۳۳۳,۳۴۶	۴۴۶,۳۳۳,۳۴۶
۳۵۸,۷۰۰,۱۱۶	۳۵۸,۷۰۰,۱۱۶
۷۳,۳۱۱,۲۲۱	۷۳,۳۱۱,۲۲۱
۲۱۰,۱۴۷۶۳,۴۷۷	۲۱۰,۱۴۷۶۳,۴۷۷
۸۰,۳۳۷۶۳,۴۷۷	۸۰,۳۳۷۶۳,۴۷۷
۳۰,۱۱۹	۳۰,۱۱۹
۷۳,۳۱۱,۲۲۱	۷۳,۳۱۱,۲۲۱
۲۱۰,۱۴۷۶۳,۴۷۷	۲۱۰,۱۴۷۶۳,۴۷۷
۸۰,۳۳۷۶۳,۴۷۷	۸۰,۳۳۷۶۳,۴۷۷
۳۰,۱۱۹	۳۰,۱۱۹

۱- آراء و سلطه ناقله شرکت فرماتیل خطرات احتمالی، دارای چوشت بهمه ای می باشد.

۲- افزایش اثناه و منصوبات عمدتاً بابت خرید سیستم پاچالی دریلی می باشد.

پارکینگ پارکینگ

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۵,۰۰۰,۰۰۰
(۳,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۲۵۰,۰۰۰)
۴۱,۰۰۰,۰۰۰	۳۹,۷۵۰,۰۰۰

نرم افزار مالی

کسر می شوند استهلاک ابداشته

۱۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	تعداد سهام	درصد سهام	ارزش اسمنی	خالص	خالص
ریال	ریال					
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۵%	۱,۰۰۰	-	-
-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰					

شرکت نفت و گاز ملت (سهامی خاص).

تازه تأسیس - اشخاص وابسته

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۱	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
-	۱۹۵,۲۸۱,۹۹۷,۴۴۶	۱۳-۱
-	۶۸۹,۹۴۲,۴۰۰	
-	۱۹۵,۲۸۱,۹۹۷,۴۴۶	

شرکت فولاد هرمزگان جنوب

ترنجیص کاران ساچی سر بند

۱۴- مبلغ ۱۹۵ میلیارد ریال مانده بدھی به شرکت فولاد هرمزگان جنوب با بت خرید ۱۶ هزار تن اسلب از طریق گشاپیش امتحان استادی داخلی ۲ ماهه (بصورت قرارداد جماله - بدون ویقه) نزد بانک ملت می باشد که نا تاریخ تنظیم صورتهای مالی میزان ۱۰۲ میلیارد ریال آن تسویه شده است



شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۱۴- سایر حسابهای پرداختی

بادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۱
ریال	ریال	ریال
۱۴-۱	۵۶,۳۶۵,۸۳۶,۱۲۳	۵۸,۹۵۳,۱۲۰,۳۱۳
-	۹۰,۴۱۱,۰۲۳	-
۸۱,۹۱۱,۵۴۶	۲۹۵,۴۲۲,۹۹۵	-
۱۰۷,۴۱۴,۱۹۲	۹۶,۹۱۳,۳۹۸	-
-	۱۹۶,۸۴۷,۰۸۲	۱۹۶,۸۴۷,۰۸۲
۲۵,۵۹۷,۲۰۳	۲۸,۲۳۰,۳۸۲	-
۵۹,۶۷۱,۱۷۰,-۰۵۷	۵۹,۶۲۰,۵۴۴,۱۷۲	-

۱۴- سایر

۱۴-۱- گردش حساب شرکت گروه مالی ملت طی دوره به شرح زیر می‌باشد:

دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی، ۸ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
ریال	ریال
-	۵۸,۹۵۳,۱۲۰,۳۱۳
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۰۵۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
(۵۰۵,۰۵۴,۹۴۴)	-
۲۶۹,۰۰۱,۴۶۳	-
۴۸,۷۶۹,۴۹۱	۲,۹۰۲,۱۲۰,۳۱۳
۵۹,۳۶۵,۸۳۶,۱۲۳	۵۸,۹۵۳,۱۲۰,۳۱۳

بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده صاحبان سهام مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۱۷، مقرر گردید که سرمایه شرکت از مبلغ ۵ میلیارد ریال به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال (به میزان ۱۵٪ میلیارد ریال) افزایش یابد که مبلغ ۴۰ میلیارد ریال آن نقد و ماقی از محل مطالبات سهامداران خواهد بود.

پیوست گزارش
یافته‌ها

شرکت پیشرو فرآوران اختریس (سمپامی خاص)

صادراتی عالی، معلم دیره ای

لذاشت های توپوسی، صوبه هایی عالی

بوزه عالی شش ماهه منتظر بده ۱۳۹۴ شهروور ماه کم

سازمان اقتصادی و محاسبات
Ministry of Economy and Audit

۱۵- تجزیه مطالبات

خلافه بازبینی تجزیه مطالبات برای دوره ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

نحوه تخصیص موافق سند

ریال ۱۳۹۱۱۱۲۳ - ریال ۱۳۹۱۱۱۲۴

تجزیه

دوره مالی	سود (زان امزای) در مطالبات	اراعی	قابل	تجزیص	ذکر شده	مالک ذخیره	مالک ذخیره	سند (زان امزای)	در مطالبات	اراعی	قابل	تجزیص	ذکر شده	مالک ذخیره	مالک ذخیره	سند (زان امزای)	در مطالبات	اراعی
دوهه ماهه منتهی به ۱۳۹۰	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	
دوهه ماهه منتهی به ۱۳۹۱	۲,۰۱۳۸ - ۲۲۸۱	۲,۰۱۳۸ - ۲۲۸۱	۲,۰۱۳۸ - ۲۲۸۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
دوهه ماهه منتهی به ۱۳۹۲	۱,۳۳۶,۴۲۶	۱,۳۳۶,۴۲۶	۱,۳۳۶,۴۲۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
کسر می تواند پراخت مطالبات (پاداشت)	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	(۱۳۶۷۲۷۵۷۴۰۴۵۶)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

۱- بازبینی به زبان امیرازی دووهه مالی قابل ایجاد درجه قابلیت شرکت، تاخیره مطالبات در حسابه منظور بگردیده است.
۲- مطالبات مصالکه دوره جاری بس از اصول مدقیقت طی کافیست (رسود سودره بالکمی و لوقات مشترکت) مشتبه و در رساله منظور گردیده است.



شرکت بثروی و اولن اطلسی (اسمالی خاص)

جهود تعاونی مالکی می باشد درجه اول



جمهوری اسلامی ایران

بادداشت های توسعه صادراتی مالکی
دوره مالی ششم، ماهه هفدهم به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۶۰- نسخه‌های مالی در رایانی

ردیف	نام	فرع مصالح	دفتری	دفتر مالکی	دفتر مالکی	دفتر صندوق	دفتر مدیر						
۱	۱۳۸۱	۱۳۹۷۵۳۳-	دال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۲	۱۳۸۲	۱۳۹۷۵۳۴	دال	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۳	۱۳۸۳	۱۳۹۷۵۳۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۴	۱۳۸۴	۱۳۹۷۵۳۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۵	۱۳۸۵	۱۳۹۷۵۳۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۶	۱۳۸۶	۱۳۹۷۵۳۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۷	۱۳۸۷	۱۳۹۷۵۳۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۸	۱۳۸۸	۱۳۹۷۵۴۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۹	۱۳۸۹	۱۳۹۷۵۴۱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۰	۱۳۹۰	۱۳۹۷۵۴۲	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۱	۱۳۹۱	۱۳۹۷۵۴۳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۲	۱۳۹۲	۱۳۹۷۵۴۴	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۳	۱۳۹۳	۱۳۹۷۵۴۵	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۴	۱۳۹۴	۱۳۹۷۵۴۶	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۵	۱۳۹۵	۱۳۹۷۵۴۷	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۶	۱۳۹۶	۱۳۹۷۵۴۸	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۷	۱۳۹۷	۱۳۹۷۵۴۹	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور
۱۸	۱۳۹۸	۱۳۹۷۵۵۰	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	مشاور

۱- مبلغ ۱۰۰ هزاریان ریال از فرع مصالح مالی برابر ایشان (نمایه اول) مطالبه برآمد. مشمول تعیین گردیده و مصوب چنان پیشنهاد نظریه داری می باشد که بر این اساس از دستگیری دارایی مالی به حساب مقرر شده خود به طور جعلی (بلده است) بینک اینکه این مبلغ ۱۰۰ هزاریان ریال از این ایشان است. لذا باید این مبلغ ۱۰۰ هزاریان ریال برآمد و خواهد بود.

۲- دستورهای موقابی پایان نهاده شده اند.

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۱۸- سرمایه

سرمایه شرکت به مبلغ ۵ میلیارد ریال منقسم به ۵ هیلیون سهم یکهزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده‌است.

سهامداران عمدۀ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

درصد سهام	تعداد سهام	
۹۹.۹۹۲	۴,۹۹۹,۶۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
+۰۰۰۲	۱۰۰	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
+۰۰۰۲	۱۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
+۰۰۰۲	۱۰۰	شرکت توسعه سرمایه معین خردمندان (سهامی خاص)
+۰۰۰۲	۱۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه ، مبلغ ۳۷۰ میلیون ریال از سود قابل تخصیص به اندوخته قانونی منتقل شده است . بمحض بمقابل مواد یاد شده تاریخی مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک بیست از سود خالص شرکت به اندوخته فوق لذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء درهنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد .

شرکت بترو فیر آوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی صنان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



پترو فرزانegan Assets
Petro Farzanegan Assets

۴- فروش خالص و درآمد ارائه خدمات

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

واحد	مقدار	ریال
سبد میلگرد و تیر آهن	۲,۳۲۰	۷۰,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰
اسلب	۱۵,۹۶۹	۲۲۸,۲۹۱,۰۲۸,۸۳۹
کنجاله سویا	۲۱,-۶۶	۲۴۴,۰۳۸,-۲,۴۴۰
شکر	۵۰۰	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۵۶۱,۲۲۹,۳۳۱,۳۷۹

۱-۴- با توجه به شروع فعالیت شرکت و عدم فروش کالا طی دوره قبل لذا اقلام مذایعه ای ارائه نشده است.

۲-۴- درآمد حاصل از فروش محصولات و ارائه خدمات به تفکیک مشتریان به بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

نوع کالا	مبلغ فروش	نسبت به کل	درصد
شرکت صبا تأمین پارسیان	۷۰,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰	سبد میلگرد و تیر آهن	۱۳
شرکت صبا تأمین پارسیان	۲۲۸,۲۹۱,۰۲۸,۸۳۹	اسلب	۴۲
اتحادیه سراسری تعاونیهای کشاورزی مرغداران گوشتی ایران	۷۷,۹۷۷,-۸۴,۳۱۵	کنجاله سویا	۱۴
شرکت تعاونی کشاورزی دامداران شهرستان اسدآباد همدان	۵,۸۱۵,۴۹۷,-۳۰	کنجاله سویا	۱
شرکت تعاونی مرغداران مرکز	۱۱,۶۴۸,۱۲۳,۴۱۴	کنجاله سویا	۲
اتحادیه مرکزی مرغداران میهن	۸۱,۴۵۸,۸۶۳,۷۴۶	کنجاله سویا	۱۵
صندوق حمایت از توسعه طبور کشور	۵۵,۹۱۶,۹۲۸,۳۹۴	کنجاله سویا	۱۰
انجمن صنفی تولیدکنندگان جوجه یک روزه مازندران	۱۱,۷۹۱,-۲۶,۸۵۱	کنجاله سویا	۲
جمال محمدی	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شکر	۱
سایر مشتریان	۱۹۶,۲۷۸,۶۹۰	کنجاله سویا	-
	۵۶۱,۲۲۹,۳۳۱,۳۷۹		۱۰۰

۱-۵- ترجی های فروش سبد میلگرد و تیر آهن و اسلب بر اساس نظر مدیر عامل و سایر کالاهای طبق مصوبه هیأت مدیره تعیین شده است.

**پیسوندیت گزارش
بهزاده مشتار**

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شده

۲-۱- جدول بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

جمع	نکر	کنجاله سویا	اسلب	سید میلگرد و تبر آهن
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
-	-	-	-	-
۵۰۴,۹۷۴,۴۹۹,۹۵۸	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۶۶,۵۹۳,۵۱۹	۲۲۶,۷۲۴,۳۵۶,۴۳۹	۶۶,۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰
۵۰۴,۹۷۴,۴۹۹,۹۵۸	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۶۶,۵۹۳,۵۱۹	۲۲۶,۷۲۴,۳۵۶,۴۳۹	۶۶,۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰
-	-	-	-	-
-	-	-	-	-
۵۰۴,۹۷۴,۴۹۹,۹۵۸	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۴,۶۶۶,۵۹۳,۵۱۹	۲۲۶,۷۲۴,۳۵۶,۴۳۹	۶۶,۵۲۱,۵۰۰,۰۰۰

وجودی ابتدای دوره

نالص خرید طی دوره (بادداشت ۲۱-۲)

وجودی آمده برای فروش

وجودی پایان دوره

اضافه وزن (ضایمات)

بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲-۱-۲- جدول مقداری بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

جمع	نکر	کنجاله سویا	اسلب	سید میلگرد و تبر آهن
تن	تن	تن	تن	تن
-	-	-	-	-
۴۱,۷۴۰	۵۰۰	۲۱,۴۴۰	۱۶,۰۰۰	۲,۳۰۰
۴۱,۷۴۰	۵۰۰	۲۱,۴۴۰	۱۶,۰۰۰	۳,۳۰۰
-	-	-	-	-
(۳۸۵)	-	(۳۷۶)	(۳۱)	۲۰
۴۰,۸۵۵	۵۰۰	۲۱,۰۶۶	۱۵,۹۶۹	۲,۳۲۰

وجودی ابتدای دوره

نالص خرید طی دوره (بادداشت ۲۱-۲)

وجودی آمده برای فروش

وجودی پایان دوره

اضافه وزن (ضایمات)

بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲-۱-۲-۱- خایعت کنجاله سویا عمدتاً بدليل افت ناشی از جابجایی در اتبار تمرک ایران با توجه به قله بودن کالای مزبور می‌باشد.

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۱۳-۱-۶ - تأمین کنندگان اصلی مواد به تغییرات مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	شرکت فروشنده	مقدار- تن	مبلغ - ریال	سبت به کل درصد	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
سبد میلگرد و تیر آهن	ایران	تبار فولاد تبریز (ذوب آهن اصفهان)	۳,۳۰۰	۶۶,۵۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۱۳	
اسلس	ایران	فولاد هرمزگان جنوب	۱۶,۰۰۰	۲۲۶,۷۳۴,۳۵۶,۴۳۹	۴۷	
کنجاله سویا	جنوب ایران	KNR	۲۱,۴۴۰	۱۹۴,۶۶۶,۵۹۳,۵۱۹	۳۹	
شکر	ایران	شرکت کشت و صنعت کارون	۵۰۰	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱	

۱۳-۱-۷ - جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

فروش سود ناخالص به	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد فروش
سبد میلگرد و تیر آهن	۷۰,۴۴۴,۵۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۴۰۰,۰۰۰	۲,۹۲۲,۱۰۰,۰۰۰	۶
اسلس	۲۲۸,۲۹۱,۰۲۸,۸۳۹	۲۲۶,۷۳۴,۳۵۶,۴۳۹	۱,۵۵۶,۶۷۲,۴۰۰	۱
کنجاله سویا	۲۴۴,۸۰۳,۸۰۲,۴۴۰	۱۹۴,۶۶۶,۵۹۳,۵۱۹	۵۰,۱۳۷,۲۰۸,۹۲۱	۲۰
شکر	۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰
	۵۶۱,۲۲۹,۳۶۱,۳۷۹	۵۰۴,۰۹۷,۳۴۹,۹۵۸	۵۷,۱۴۱,۹۸۱,۳۲۱	۱۰

شرکت بین‌المللی فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتحای مالی میان دوره‌ای

بادداشت‌های توضیحی صورتحای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



پرنسپال پرسنل
PwC Far East

۲۲-هزینه‌های فروش، اداری و عمومی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	
ربانی	ربانی	ربانی	ربانی	
۴,۶۴۷,۷۰۶,۲۹۰	۱,۳۰۴,۴۲۳,۵۰۷	۳,۲۳۳,۷۱۵,۹۶۷	۳,۲۳۳,۷۱۵,۹۶۷	حقوق و دستمزد و مزایا
۱۴۰,۲۱۰,۰۵۸	۲۴,۹۲۴,۷۴۰	۱۸۷,۴۲۴,۴۵۹	۱۸۷,۴۲۴,۴۵۹	اضافه کاری
۴۵۴,۴-۲,۶۲۲	۹۲,۹۵۲,۵۰۴	۴۹۲,۶۵۸,۰۴۸	۴۹۲,۶۵۸,۰۴۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۷۷۹,۲۲۲,۱۲۵	-	۲۵۷,۰۷۶,۹۹۹	۲۵۷,۰۷۶,۹۹۹	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۹۲۲,۶۲۲,۲۱۲	-	۸۷۲,۵۳۰,۸۹۰	۸۷۲,۵۳۰,۸۹۰	کمکهای غیر قندی، عیدی و پاداش
۷۳۸,۴۸۰,۰۰۰	-	۳۶۹,۲۴۰,۰۰۰	۳۶۹,۲۴۰,۰۰۰	اجاره
۳۰۴,۲۴۶,۱۰۸	۳۲,۴۲۹,۵۹۲	۸۲,۰۴۷,۲۲۶	۸۲,۰۴۷,۲۲۶	بنیادگران و آبدارخانه
-	-	۷۹,۳۱۱,۲۲۱	۷۹,۳۱۱,۲۲۱	استهلاک
۱-۴,۴۸۸,۹۲۸	۲۶,۰۲۸,۱۴۲	۷۶,۰۹۴,۰۶۲	۷۶,۰۹۴,۰۶۲	اب، برق، گاز، سوت و تلفن
۱۳۰,۵۰۰,۰۰۰	-	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور اعضا هیات مدیره
۱۶۸,۷۰۰,۴۲۲	۱۱۲,۰۳,۹۵۰	۶۱,۱۲۳,۱۶۴	۶۱,۱۲۳,۱۶۴	مزایمات مصرفی
۲۱,۰۶۹,۸۵۰	۸۴۵,۰۰۰	۶۰,۲۲۱,۷۷۵	۶۰,۲۲۱,۷۷۵	تعسیر و نگهداری
۳۹,۷۱۲,۰۰۰	۱,۸۵۰,۰۰۰	۵۲۸,۴۰۰	۵۲۸,۴۰۰	اشتراک و حق عضویت
۳۰,۲۲۵,۰۰۰	-	۵۰,۴۷۳,۴۶۸	۵۰,۴۷۳,۴۶۸	حق الزحمه مدناؤره و حسابرسی
۳۰,۹۲۲,۰۴۰	۲,۶۲۷,۰۴۰	۳۸,۳۸۱,۵۸۲	۳۸,۳۸۱,۵۸۲	حمل و نقل
۳۳,۰۰۰,۰۰۰	-	۳۶,۳۷۰,۰۰۰	۳۶,۳۷۰,۰۰۰	بیمه و درمان
۳۶,۵۲۹,۹۷-	۲۸,۷۷۰,۰۰۰	۵,۱۵۳,۵۶۴	۵,۱۵۳,۵۶۴	حقوقی و ثبتی
۲,۴۱۲,۶۹۲,۲۲۵	۲,۴۰۹,۷۰۰,۲۶۶	-	-	هزینه‌های قبل از تاسیس
۴۳,۷۵۰,۰۰۰	-	-	-	کارمزد سهام
۱۶۶,-۳۷,۷۰۲	۱۸,۰۶۶,۰۰۰	۲۸,۰۵,۰۱۱	۲۸,۰۵,۰۱۱	سایر
۱۰,۹۱۵,۵۳۸,۳۷۴	۴,۰۵۷,۶۴۲,۷۷۲	۶,۱۵۵,۷۵۱,۱۱۶	۶,۱۵۵,۷۵۱,۱۱۶	

۲۶-۱-با توجه به اینکه شرکت در دوره مالی مشابه قبل بمدت ۲ ماه فعالیت داشته‌لذا هزینه‌های عمومی و اداری نسبت به دوره قبل افزایش قابل توجهی داشته است. همچنین افزایش هزینه‌های پرستنی شدتاً با بت افزایش متوسط تمدّد کارگران و همچنین افزایش سالانه سطح حقوق و دستمزد کارگران می‌باشد.

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۲۳- هزینه های مالی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آفند ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
۲,۵۵۲,۲۴۸,۰۸۲	۴,۰۷۰,۰۰۰	۳۳,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶
۲,۵۵۲,۲۴۸,۰۸۲	۴,۰۷۰,۰۰۰	۳۳,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶

سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی

۲۴- خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی

دوره مالی ۸ ماهه منتهی به ۳۰ آفند ماه ۱۳۹۱	دوره عالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	بادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲,۶۰۰,۹۹۹,۳۲۴	۱۱۹,۳۱۷,-۷۴	۳,۳۹۲,۵۶۱,۲۴۳	۵
۲,۶۰۰,۹۹۹,۳۲۴	۱۱۹,۳۱۷,-۷۴	۳,۳۹۲,۵۶۱,۲۴۳	

سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

صورتهای مالی میان دوره ای

نادداشت های توضیحی صورتهای مالی

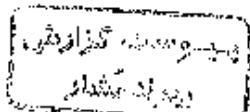
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲



۲۵- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۲ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره مالی ۳ ماهه منتهی به ۳۰ آبان ۱۳۹۰
ریال	ریال	ریال	ریال
(۱۰,۹۱۵,۵۲۸,۲۷۴)	(۴,۰۵۷,۶۴۲,۷۷۲)	۵۰,۹۸۶,۴۳۰,۲۰۵	سود (زیان) عملیاتی
۲۴,۵۲۵,۰۴۲	-	۸۱,۵۶۱,۲۲۱	هزینه استهلاک
۲۷۴,۳۹۱,۳۲۸	-	۲۲۹,۸۸۳,۰۷۸	خالص افزایش در ذخیره مزانی پایان خدمت کارکنان
(۶۰,۴۷۹,۴۰۰,۰۰۰)	-	۶۰,۴۴۹,۴۰۰,۰۰۰	کاهش (افزایش) موجودی کالا
(۷,۱۵۸,۸۴۲,۷۸۱)	-	(۲۲۰,۴۶۷,۷۶۱,۷۸۶)	افزایش سفارشات و پیش برداختها
(۳,۷۵۰,۷۹۰,۱۴۴)	(۱۸,۵۷۶,۹۰۰)	(۱۹۱,۰۸۶,۶۲۱,۲۸۱)	افزایش حسابهای دریافتی
۲,۵۷۰,۵۴۴,۱۷۲	۲,۰۲۹,۳۶۳,۶۴	۱۹۵,۵۲۲,۵۸۵,۶۲۱	افزایش حسابهای برداختی
(۷۸,۳۹۴,۹۱۱,۷۳۷)	(۱,۵۴۶,۸۵۳,۷۶۶)	(۱۰۴,۷۸۴,۷۲۲,۹۶۲)	



شirkat-e-tarbiyah va tajdeh-e-astan (Society of Education and Culture)

صدور تعلیمات عالی صفات دوڑه ایک

بدارا شہت طلائی تجویزی میڈیا میڈیا

دیورہ عالی شنسن ملکہ منتپلیکے نے ۳۱ نومبر ۱۴۹۲ء میں

۱- اسلام کے دریافت زریغہ نالد حرمہ بھیں لمحات موضع ماه ۱۴۹۲ء پر جو باشد

۲- معلمات و مہینی احتمالی

موضع	شیخ ضمیلت	ریال	ریال	ریال	جگہ	گروہ مالی مدد
تھسیں تھسیں دریافت و تراوید بدله یا بدله تھسیں تھسیں	۱۳۹۲۰۵۳۱	۱۳۹۲۰۵۳۱	۱۳۹۲۰۵۳۱	۱۳۹۲۰۵۳۱	۱۳۹۲۰۵۳۱	۱۳۹۲۰۵۳۱
تھسیں اعارات اسلامیہ د تھسیں ملی فریانی						

۳- جنگلریک مٹ جوڑہ مورہ تھریس خداش قیمت مکاری کالاحدا دارا دیکی و سلیل قوتیں د مقرر ان موظوحہ در خصوص فتح ملی فوش کلا را باید نسوجہ لئے، لایا باظظر هفت مدیرہ تھجھٹی ایں پاپت جو محیہ شرکت نسی بلند

۴- ویصلہ کے فر دوہ بہ اڑیڑی فر ایامہ تاریخ تذییب مورتپاک مالی اضافی انتداب و مسلمان تذییب اقامہ با اقامتیں ایں درست مورتپاک مالی بلند، ریغ بلند، لست

محلہ مدنیہ	بادلت	بادلت	بادلت	بادلت	بادلت	بادلت
حریت ملہ	نفع و ایسکی					
میشوں ریال						
سریانیہ						
لارش سندھلہ						
سد، طلب (سر)						
سریانیہ						

الف) معاملات مشمول مادہ ۱۴۹:

دریافت و چہہ یا پیغام مالی	۳۰۰۰۰
بر جانخت وجہ خرد سرمایہ خدا دی مددت شرکت قطف و گلزار	۵۰۰
بر جانخت خرد خارجی شرکت قوطی شرکت مورید	۵۰
سرہنگار عده و عضو	۶۰۰
مشترک مہات مہروہ	۷۰۰
مشترک گروہ مالی ملک (سریانیہ عالم)	۸۰۰
لارش تھسین بادت علی افسوس فریانی توہن شرکت	۹۰۰
لارش تھسین بادت اعبار اسلامی داخلی خرید سلسلہ	۱۰۰۰
لارش تھسین بادت اعبار اسلامی داخلی خرید سلسلہ	۱۱۰۰
اجارہ ساخت کار خرید مورگری	۱۲۰۰

۱- معلمات ایجاد شدہ بالیادیں ایسے مشمول مادہ ۱۳۶ اصلاحیہ قوانین اور چار جوب رملہ فی ملین شرکتیں ملکی دارا راستی سیاستی حسابی شرکت ملکی ایسے مشمول مادہ ۱۳۶ اصلاحیہ قوانین اور چار جوب رملہ فی ملین شرکتیں ملکی دارا راستی سیاستی حسابی شرکت ملکی بذریعہ است