

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش بررسی اجمالی

همراه با صورتهای مالی میان دوره‌ای

دوره مالی میانی شش ماهه ملتبا به ۱۳ شهریور ماه ۱۳۹۴

# موسسه حسابرسی شاهدان

حسابداران مسکن

مسکن سازمان بورس اهران بدار

تهران، خیلیان خودمند شاهد ۹۵، طبقه سوم تلفن: ۰۰-۰۹۱۰-۸۸۳۲۸۴۱۳ - ۸۸۳۴۲۸۴۱۳ نمبر: ۸۸۳۴۲۸۴۱۳

## گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

### به هیات مدیره شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

مقدمه

۱- تراز نامه شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوده نقد آن برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به تاریخ مزبور ، همراه یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۲۸ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیات مدیره شرکت است. مسئولیت این موسسه بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این موسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۰۱۴۲، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری 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 شناسائی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه گیری

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

تأکید بر مطلب خاص

۴- ذخیره مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲ شرکت بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی و بدون در نظر گرفتن هزینه‌های غیر قابل قبول مالیاتی در حسابها منظور شده است. همچنین از بابت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ به دلیل زیان ابرازی و دوره مالی مورد رسیدگی به دلیل اعمال معافیت‌ها ذخیره ای در حسابها منظور نشده است. تعیین ذخیره لازم از بابت موارد فوق منوط به رسیدگی و اعلام نظر سازمان امور مالیاتی کشور می‌باشد.

۵- درآمد دوره مورد گزارش مربوط به ارایه خدمات به شرکت گروه مالی ملت بابت مدیریت و نظارت بر شرکتهای سرمایه پذیر شرکت مذکور در حوزه فولاد و معادن بوده است. خدمات مذکور جزو فعالیت شرکت پیش‌بینی نشده است.

۴ آبان ماه ۱۳۹۴

موسسه حسابرسی شاهدان

منصور شمسی احمدی

۸۰۰۳۸۳

۸۰۰۴۶۰



حسن سرهنگیان

# شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

## گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



پترو-آردوین، پترو-ایلتس

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

### شماره صفحه

۲	توازنامه
۳	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	صورت جریان وجهه نقد
	یادداشت‌های توضیحی
۵	الف- تاریخچه فعالیت
۶	ب- مبنای تهیه صورتهای مالی
۶-۸	ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۹-۲۳	د- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۵ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

### امضاء

### سمت

### نماینده

### اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل

رئیس هیأت مدیره	محمد گرگان نژاد	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
نایب رئیس هیأت مدیره و مدیر عامل	سید علی اکبر هاشمیان	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
عضو هیأت مدیره	رسول لطفی آذر	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
عضو هیأت مدیره	پرویز جعفری	شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)
عضو هیأت مدیره	سعید امام قلی زاده	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)

(تجدید آرائے شدہ)

(تحفه لـ ائمه شافعیه)

نڑاز نامہ

پاداشتهای ترضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

میراث اسلامی  
عوامیت و ملکیت  
در حفظ و احیای اسلام

## صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدید ارائه شده)

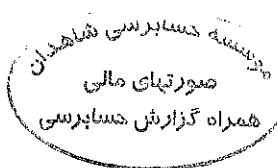
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۳۹۶,۸۹۲,۹۸۲,۶۴۹	۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷ فروش خالص ارائه خدمات
(۳۵۵,۰۷۶,۷۰۴,۱۷۴)	(۱,۸۶۷,۲۲۴,۶۱۰)	(۱,۴۳۶,۳۹۶,۳۵۸)	۱۸ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴۱,۸۱۶,۲۲۸,۳۷۰	۳۳۰,۳۱۲,۱۴۰	۳,۰۶۳,۶۰۳,۶۴۲	۱۹ سود ناخالص
(۳۱,۴۸۶,۴۲۳,۳۱۴)	(۱۱,۷۷۸,۴۴۴,۵۴۷)	(۱,۰۶,۱۵۶,۵۰۱)	۲۰ هزینه های فروش، اداری و عمومی
(۴۷,۶۴۰,۱۸۵,۰۷۶)	-	-	هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)
(۷۹,۱۲۶,۶۱۸,۴۳۱)	(۱۱,۷۷۸,۴۴۴,۵۴۳)	(۱,۰۶,۱۵۶,۵۰۱)	۲۱ سود (زیان) عملیاتی
(۳۷,۳۱۰,۳۸۹,۹۵۷)	(۱۱,۴۴۳,۱۳۱,۴۰۱)	۲,۰۵۷,۴۴۷,۱۳۹	۲۲ هزینه های مالی
(۸۸,۰۴۳,۸۲۰,۷۵۰)	(۶۹,۴۶۴,۸۴۵,۰۹۸)	(۳,۴۶۳,۱۹۷,۹۷۹)	۲۳ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۳۱,۹۶۶,۱۰۵,۳۷۱	۶,۹۸۸,۴۹۰,۰۴۹	۴,۱۴۸,۰۵۹,۸۲۰	۲۴ سود (زیان) در حال تداوم قبل از مالیات
(۵۶,۰۷۷,۷۱۵,۳۷۹)	(۴۲,۴۷۶,۳۵۰,۰۴۹)	۶۸۴,۳۶۱,۸۵۱	۲۵ مالیات بر درآمد
(۹۳,۳۸۸,۱۰۵,۳۳۵)	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۰۰)	۲,۷۴۱,۸۰۸,۹۹۰	۲۶ سود (زیان) خالص
-	-	-	
(۹۳,۳۸۸,۱۰۵,۳۳۵)	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۰۰)	۲,۷۴۱,۸۰۸,۹۹۰	

## گردش حساب سود (زیان) ابیانه

(۹۳,۳۸۸,۱۰۵,۳۳۵)	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۰۰)	۲,۷۴۱,۸۰۸,۹۹۰	سود (زیان) خالص
۱۱,۶۸۲,۰۱۶,۰۷۲	۱۱,۶۸۲,۰۱۶,۰۷۲	(۸۱,۳۱۸,۶۵۴,۸۱۳)	سود (زیان) ابیانه در ابتدا دوره
(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷,۳۸۷,۴۳۳,۹۹۰)	تعديلات سنتوتی
۱۰,۱۸۲,۰۱۶,۰۷۲	۱۰,۱۸۲,۰۱۶,۰۷۲	(۸۸,۷۰۶,۰۸۸,۸۰۸)	سود (زیان) ابیانه ابتدای دوره-تعديل شده
(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	سود سهام مصوب
۴,۶۸۲,۰۱۶,۰۷۲	۴,۶۸۲,۰۱۶,۰۷۲	(۸۸,۷۰۶,۰۸۸,۸۰۸)	سود (زیان) قابل تخصیص
(۸۸,۷۰۶,۰۸۸,۸۰۸)	(۴۹,۲۳۷,۴۶۹,۹۲۳)	(۸۵,۹۶۴,۲۷۹,۸۱۸)	سود (زیان) ابیانه در پایان دوره
(۸۸,۷۰۶,۰۸۸,۸۰۸)	(۴۹,۲۳۷,۴۶۹,۹۲۳)	(۸۵,۹۶۴,۲۷۹,۸۱۸)	

از آنجاییکه اجزای صورت سود و زیان جامع، محدود به سود (زیان) خالص دوره و تعديلات سنتوتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورت‌های مالی است.



## گزارش مالی میان دوره ای

## صورت حربان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

(تجدد ارائه شده)

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	بادداشت
اسفند ماه ۱۳۹۳	به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	
ریال	ریال	ریال	ریال
۱۷۴,۴۸۶,۸۲۲,۸۵۵	۱۴۳,۷۸۷,۶۶۷,۱۷۴	۲۵۷,۷۴۴,۹۲۹,۵۳۱	۲۴

## فعالیت های عملیاتی:

حریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی

بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی :

سود دریافتی بابت سپرده های بانکی و اوراق مشارکت

سود سهام دریافتی

سود پرداختی بابت تسهیلات مالی

سود سهام پرداختی

حریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود

پرداختی بابت تامین مالی

## مالیات پردرآمد :

مالیات بز درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)

## فعالیت های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت

وجه پرداختی بابت تحصیل دارایهای نامشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت

حریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های سرمایه

گذاری

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

## فعالیت های تامین مالی :

باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

تامین مالی توسط شرکت مادر

باز پرداخت تامین مالی شرکت مادر

حریان خالص ورود(خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت های تامین مالی

خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد

ماشه وجه نقد در ابتدای دوره

ماشه وجه نقد در پایان دوره

مبادلات غیرنقدی

بادداشتیهای توضیحی همراه، پخش جدایی ناپذیر صورتیهای مالی است.

بنگاه اقتصادی مرکزی  
جمهوری اسلامی ایران  
همراه گزارش حسابرسی

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره ای  
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱- تاریخچه و فعالیت:**

**۱-۱- تاریخچه**

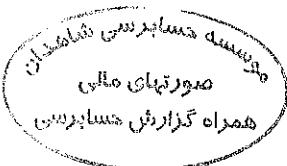
شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ تحت شماره ۴۲۷۸۶۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و دراداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید و متعاقباً از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱، شروع به بهره برداری نموده است. در حال حاضر، شرکت پتروفرآوران اطلس جزو واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه مالی ملت می‌باشد. نشانی مرکز اصلی شرکت در تهران خیابان وزراء کوچه ۲۳ پلاک ۵ می‌باشد.

**۱-۲- فعالیت اصلی:**

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه انجام فعالیت تجاری خرید و فروش کالاهای مجاز بازرگانی در داخل و خارج از کشور طبق قوانین و مقررات جاری کشور، تهیه و بسته بندی و توزیع کالاهای داخلی و خارجی در داخل و خارج از کشور، واردات و صادرات کالا و خدمات مجاز، ارائه خدمات بازرگانی و بازاریابی غیر هرمی و غیر شبکه‌های غیر الکترونیکی و سرمایه‌گذاری در طرحهای تولیدی صنعتی خدماتی مجاز و معدنی می‌باشد که فعالیت اصلی شرکت طی سال مورد گزارش انجام فعالیت تجاری خرید و فروش کالاهای مجاز بازرگانی در داخل و خارج از کشور طبق قوانین و مقررات جاری کشور بوده است.

**۱-۳- برنامه‌های هیات مدیره برای فعالیت شرکت:**

بر اساس استراتژی و سیاستهای کلی گروه مالی ملت و در اجرای بند ۵ صورتجلسه شماره ۴۹ مورخ ۱۳۹۳/۰۶/۰۸ مقرر گردید فعالیت‌های بازرگانی در زمینه نهاده‌های دامی متوقف و با توجه به ضرورت تشکیل یک هلدینگ تخصصی در حوزه فولاد و معدن، ابتدا مدیریت تعدادی شرکت‌های سرمایه‌پذیر گروه در حوزه فولاد و معادن به شرکت پتروفرآوران اطلس واگذار و متعاقب آن اقدامات در جهت نقل مالکیت شرکت‌ها به این شرکت با توجه به سیاست‌های گروه پیگیری شود. همچنین مقرر گردید فعالیتهای بازرگانی مرتبط با فعالیت‌های هلدینگ ادامه و برای فعالیت‌های بازرگانی دیگری که دارای توجیه اقتصادی مناسبی می‌باشند با مشارکت و تامین مالی گروه ملت و یا با مشارکت سایر شرکت‌های گروه اقدام گردد.



شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

**۱-۴- تعداد کارکنان:**

تعداد کارکنان طی دوره به شرح زیر بوده است:

سال مالی منتهی به ۲۹	دوره مالی منتهی به ۳۱	دوره مالی منتهی به ۳۱	کارکنان قراردادی
اسفند ماه ۱۳۹۳	شهریور ماه ۱۳۹۳	شهریور ماه ۱۳۹۴	
نفر	نفر	نفر	
۱۵	۱۷	۱۰	
۱۵	۱۷	۱۰	

**۲- اهم رویه‌های حسابداری**

**۲-۱- مبنای تهیه صورت‌های مالی**

صورت‌های مالی اساساً بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه شده است.

**۲-۲- موجودی مواد و کالا:**

۲-۲-۱- موجودی مواد و کالا بر مبنای "اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش" هریک از اقلام اندازه‌گیری می‌شود. در صورت فرونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابهالتفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می‌شود. بهای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون تعیین می‌گردد.

**۲-۳- سرمایه گذاری ها**

نحوه ارزیابی و شناخت:

سرمایه گذاری های بلند مدت:

بهای تمام شده به کسر کاهش ارزش انباشته هر یک از سرمایه گذاری ها سرمایه گذاری در سهام سایر شرکتها

**نحوه شناخت درآمد:**

در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سرمایه گذاری های بلند مدت در سهام شرکت ها  
سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)  
در زمان تحقق سود تضمین شده سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادر

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴-۲- دارایی‌های نامشهود

- ۱-۴-۱- دارایی‌های نامشهود، بر مبنای بهای تمام شده اندازه گیری و در حسابها ثبت می‌شود.
- ۱-۴-۲- استهلاک دارایی‌های نامشهود با عمر مفید معین، با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ‌ها و روش‌های زیر محاسبه می‌شود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
نرم افزارهای رایانه‌ای	۵ ساله	مستقیم

۵-۲- دارایی‌های ثابت مشهود

- ۱-۵-۱- دارایی‌های ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی‌های ثابت یا بهبود اساسی کیفیت بازدهی آنها می‌گردد عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر باقیمانده دارایی‌های مربوطه مستهلاک می‌شود. هزینه‌های نگهداری و تعمیرات جزیی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می‌شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه‌های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می‌گردد.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسائط نقلیه	% ۲۵	نزولی
اثاثه اداری و PC	۱۰ ساله	مستقیم

- ۱-۵-۲- برای دارایی‌های ثابتی که طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره‌برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک از دارایی‌های استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره‌برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالاست.

۶- ۲- ذخایر

۱- ۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه و نیم آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)  
یادداشت‌های توضیحی گزارش مالی میان دوره‌ای  
دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲-۷ درآمد عملیاتی

درآمد عملیاتی با ارزش منصفانه مابه‌ازای دریافتی یا دریافتی و به کسر مبالغ برآورده از بابت برگشت از فروش و تخفیفات اندازه‌گیری می‌شود.

۱-۲-۷-۱ درآمد عملیاتی حاصل از فروش کالا در زمان تحويل کالا به مشتری شناسایی می‌شود.

۱-۲-۷-۲ درآمد ارائه خدمات در زمان ارائه خدمات، شناسایی می‌گردد.

۲-۸ مخارج تأمین مالی:

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

شرکت پتروفر آوران اطلس (سهامی خاص)



گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

-۳- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت
ریال	ریال	
۶,۱۳۷,۸۵۳,۵۹۳	۴,۵۷۰,۹۷۱,۵۱۰	۳-۱ موجودی نزد بانکها
-	۳۰,۰۶۴,۸۲۰	موجودی تنخواه گردان
۶۳۷,۲۲۹,۰۰۰	-	اسناد در جریان وصول
۶,۷۷۵,۰۸۲,۵۹۳	۴,۶۰۱,۰۳۶,۳۳۰	

-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۹۲۹,۲۹۶,۹۱۵	۴,۲۱۱,۲۲۴,۲۰۳	۱۴۷۸۳۴۴۹۷۵۳۱۰۱ اقتصاد نوین بلوار اسفندیار سپرده کوتاه مدت
۴,۴۲۲,۴۲۴,۲۶۹	۲۳۴,۰۳۷,۵۵۱	۴۳۷۴۵۵۳۳۶۹ ملت میدان آرژانتین سپرده کوتاه مدت
۵۵۰,۸۸۷,۹۱۴	۵۱,۰۲۰,۹۰۹	۴۳۱۰۲۰۸۷/۲۲ ملت میدان آرژانتین جاری
۳,۱۵۵,۶۱۴	۳۸,۴۴۲,۹۸۷	۰۱۰۸۷۷۶۶۷۷۰۰۰ ملی برج آرمیتا جاری
۲۰,۲۷۴,۲۲۷	۲۴,۹۴۰,۵۹۴	۱۶۶۶۲۳۸۹۸ تجارت انقلاب نجات الهی جاری
۳,۱۳۶,۸۸۱	۳,۱۳۶,۸۸۱	۲۲۲۹۸۰۰۰۴۲۴۱ سپه بلوار دریا جاری
۲,۸۲۲,۳۰۰	۲,۸۲۲,۳۰۰	۱۱۲۷۱۱۵۰۲۰۱۱ گردشگری میرداماد غربی جاری
۶,۱۵۷,۸۲۷	۲,۳۹۵,۴۰۶	۱۴۷۲۴۹۷۵۳۱۰۱ اقتصاد نوین بلوار اسفندیار جاری
۳۹۹,۴۰۶,۷۳۶	۱,۶۹۹,۶۸۸	۶۰۴۰۰۱۰ سپه بلوار دریا سپرده کوتاه مدت
۲۹۰,۹۰۰	۲۵۰,۹۹۱	۱۱۲۹۹۵۱۵۰۲۰۱۱ گردشگری میرداماد غربی سپرده کوتاه مدت
۶,۱۳۷,۸۵۳,۵۹۳	۴,۵۷۰,۹۷۱,۵۱۰	

**شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)**



**گزارش مالی میان دوره‌ای**

**بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۴- سرمایه گذاری های کوتاه مدت**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	نرخ سود	
ریال	ریال		
۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک سپه
-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲%	سپرده سرمایه گذاری کوتاه مدت بانک ملت
<b>۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>		

**۵- دریافت‌های تجاری و غیرتجاری**

**۱- دریافت‌های کوتاه مدت**

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	بادداشت	
خالص	خالص		
ریال	ریال		
۲۵۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-		حسابهای دریافتی :
۹,۰۴۴,۸۱۶,۲۰۰	-		شرکت صنعتی بهشهر
۳,۹۹۲,۹۲۶,۲۹۰	-		شرکت روغن نباتی یگانه خزر
۲۷۰,۴۳۸,۷۶۲,۴۹۰	-		شرکت اکسون کلارا تجارت
۲۷۰,۴۳۸,۷۶۲,۴۹۰	-		
			غیرتجاری:
-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰		استاد دریافتی
-	۲۰۲,۰۰۰,۰۰۰		مساعدہ کارکنان
۱,۱۳۰,۷۷۹,۳۱۸	۶۹۷,۷۸۳,۰۸۳		مالیات و عوارض ارزش افزوده
۴۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۵-۱-۱	سود سهام دریافتی
	۲۸۲,۹۷۳,۳۴۹		بانک سپه
	۱۹۲,۱۲۵,۱۲۹		بانک ملت
-	۱۰۳,۷۵,۵۵۵		سایر
۱,۵۴۲,۷۷۹,۳۱۸	۲,۲۵۸,۵۸۷,۱۰۳		
۲۷۱,۹۸۱,۵۴۱,۸۰۸	۲,۲۵۸,۵۸۷,۱۰۳		

**۱-۱-۵- مربوط به سود سهام سال مالی ۱۳۹۳ شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت می باشد.**

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

بادداشت های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- سفارشات و پیش پرداخت ها

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال
سفارشات خارجی			-
پیش پرداخت خرید کالا	۶-۱	۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۴۳۰,۰۰۰
بیش پرداخت مالیات (درصد علی الحساب واردات کنجاله سویا)		۷,۶۰۴,۵۵۰,۸۳۱	۷,۶۰۴,۵۵۰,۸۳۱
نهاده پیش پرداخت مالیات با ذخیره مالیات		۷,۸۸۳,۵۵۰,۸۳۱	۷,۹۵۳,۹۸۰,۸۳۱
		(۳,۶۴۴,۵۹۶,۶۵۳)	(۳,۶۴۴,۵۹۶,۶۵۳)
		۴,۲۳۸,۹۵۴,۱۷۸	۴,۳۰۹,۳۸۴,۱۷۸

۱-۶- پیش پرداخت خرید کالا به بشرح زیر تقسیک می گردد:

نام کشور	نام کالا	متراز-کیلومتر	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	ریال
معدن کله سار ارمغان خانه زنجان	ایران	محدوده ثبتی معدن	۳۳/۱	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۱۰,۰۰۰,۰۰۰
ساختمان				۶۹,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۹,۴۳۰,۰۰۰
				۲۷۹,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۹,۴۳۰,۰۰۰

## ۷- سرمایه گذاریهای بلند مدت

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
	ریال	ریال
۷-۱	۳۰,۵۰۵,۶۹۰,۷۲۸	۳۰,۵۰۷,۷۷۰,۴۶۴
	<u>۳۰,۵۰۵,۶۹۰,۷۲۸</u>	<u>۳۰,۵۰۷,۷۷۰,۴۶۴</u>

سرمایه گذاری در سهام شرکتها

## ۱- سرمایه گذاری های شرکت در سهام شرکتهای سرمایه پذیر(اشخاص وابسته) به شرح زیر تفکیک می شود:

تعداد سهام	درصد سهام	ارزش سهم	ارزش معاملاتی	خالص	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۳۹
	ریال	ریال	ریال	ریال		
۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱%	۱,۰۰۰	-	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت(سهامی خاص)	
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۰.۵%	۱,۰۰۰	-	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت نفت و گاز ملت(سهامی خاص)	
۵,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱۰,۰۰۰	-	۵,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ارزش آفرین اطلس(سهامی خاص)	
۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات مدیریت پیشگامان ملت(سهامی خاص)	
۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات بازرگانی همگام ملت(سهامی خاص)	
۱۰۰,۰۰۰	۰.۰۱٪	۱,۰۰۰	-	۱۰۰,۰۰۰	شرکت خدمات بازرگانی همیار ملت(سهامی خاص)	
۳۲۰,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪	۱,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۳۹۰,۰۰۰	شرکت سپهر صنعت سورنا(سهامی خاص)	
-	۰.۰۰۰۱٪	-	۷۲۸	۷۲۸	شرکت حمل و نقل ریلی گسترش(سهامی خاص)	
۲,۰۸۰,۴۶۴	۱,۰۰۰	۲,۰۸۰,۴۶۴	-	-	شرکت فولاد آذربایجان(سهامی عام)	
<u>۳۰,۵۰۷,۷۷۰,۴۶۴</u>	<u>۳۰,۵۰۵,۶۹۰,۷۲۸</u>	<u>۳۰,۵۰۷,۷۷۰,۴۶۴</u>	<u>۷۲۸</u>	<u>۷۲۸</u>		
۷۰,۰۰۰					اضافه می شود: پیش پرداخت سرمایه گذاری در افزایش سرمایه سپهر صنعت سورنا	
<u>۳۰,۵۰۷,۷۷۰,۴۶۴</u>	<u>۳۰,۵۰۵,۶۹۰,۷۲۸</u>					

**شرکت تشویف آران اطلس (سهامی خاص)**

گزارش مالی معلم دوده‌ای

پادداشت‌های توضیحی صور تجاهی مالی

۱۳۹۴ شاهنشاهی، به ۳۱ شهریور ماه

**۸- داراییهای نامشهود**

بیانی تمام شده - ریال	استهلاک ابانته و کاهش ارزش ابانته - ریال	مبلغ دفتری - ریال
داراییها اضافه شده مالدہ در پایان دوره	مالدہ در ابتدای دوره مالی	مالدہ در ابتدای دوره
داراییها اضافه شده مالدہ در پایان دوره	مالدہ در ابتدای دوره مالی	مالدہ در ابتدای دوره
شرح اقلام		
نرم افزار مالی		
۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰
۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰
-	-	-
۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰
۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰
-	-	-
۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰	۴۵,۷۰,۰۰۰

**۹- داراییهای ثابت مشهود**

شرط دارایی شده - ریال	استهلاک ابانته و کاهش ارزش ابانته - ریال	مبلغ دفتری - ریال
داراییهای اضافه شده مالدہ در پایان دوره	استهلاک ابانته دوره مالی	استهلاک ابانته دوره مالی
مالدہ در ابتدای دوره	مالدہ در ابتدای دوره مالی	مالدہ در ابتدای دوره مالی
شرط اقلام		
وسایط تقلید		
۷۸۰,۸۴۹,۵۳۳	۱۴۹,۸۶۰,۵۲۰	۳۹,۰۴۳,۴۷۶
۷۸۰,۸۴۹,۵۳۳	-	۱۸۸,۹,۷۵۹۶
۷۸۰,۸۴۹,۵۳۳	۵۹۱,۹۴۱,۸۱۷	۲۱۸,۴۴۲,۳۸۳
۴۵۶,۰,۰۰۰	-	۳۱۸,۵۷۶,۹۱۷
۴۵۶,۰,۰۰۰	۳۱۰,۲۰,۵۰۴	۳۱۰,۲۰,۵۰۴
-	-	۲۳۸,۵۷۶,۹۱۷
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۱,۵۳۷,۳۴۹,۵۲۳	۱,۵۳۷,۳۴۹,۵۲۳	۷۰,۳۴۸,۵۳۰
۱,۵۳۷,۳۴۹,۵۲۳	-	۴۱۹,۹۶۸,۳۱۳
۸۱,۳۸۶,۵۱۰	۸۱,۳۸۶,۵۱۰	۵۹۱,۹۴۱,۸۱۷
۸۸,۰۳۳,۷۵۶	۸۸,۰۳۳,۷۵۶	۵۹۱,۹۴۱,۸۱۷
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰
۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰	۴۵۶,۰,۰۰۰

۹- داراییهای ثابت مشهود



بنیاد اقتصاد اسلامی  
پژوهشگاه اقتصاد اسلامی

## گزارش مالی میان دوره ای

## بادداشت های توضیحی صور تهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۰- پرداختنی های تجاری و غیرتجاری

## ۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

بادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
<b>غیرتجاری:</b>		
شرکت گروه مالی ملت - سهامدار اصلی	۵,۵۸۸,۴۸۳,۶۵۰	۲۷,۲۴۶,۴۸۳,۹۲۰
شرکت گروه مالی ملت-سهامدار اصلی تامین مالی و افزایش سرمایه	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سازمان امور مالیاتی- مالیات حقوق و تکلیفی	۴۹,۴۹۱,۴۰۷	۱۱۲,۶۶۱,۱۹۲
سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان	۸۹,۷۴۸,۷۴۰	۹۹,۳۵۱,۶۴۰
ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان	۷۹,۸۰۶,۵۵۶	۳۶۷,۶۵۳,۸۴۵
ذخیره عیدی کارکنان	۱۰۶,۶۲۷,۶۹۴	-
مالیات و عوارض ارزش افزوده	۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
اشخاص وابسته(بیمه تکمیلی)	۲۰۴,۵۱۸,۸۴۶	-
سپرده ها	۹,۳۸۴,۰۰۰	۹,۳۸۴,۰۰۰
اجاره های پرداختنی انبار	-	۳,۴۸۰,۶۶۵,۵۵۳
سایر	۴۲,۷۱۳,۳۶۱	۳۴۲,۹۶۳,۴۷۰
	۴۱,۶۲۰,۷۷۴,۲۵۴	۶۶,۶۵۹,۱۶۳,۶۲۰

جیجہ اکٹھاتیں - ۱۱

**شرکت بیترو فرآوران اطلس** (سهامی خاص)

卷之三

三

ساده‌اشت های توصیه‌ی صور تهای مانی

۱۳ - تمسیح‌لات مالی دریافتی

۱۲-۱ - در تاریخ ۱۱۱۹۰۴۱۳۹۱۰ اصل و فرع تسهیلات بالک سپه پوشاخت و تسویه گردید.

### ۱۳- پیش دریافت ها

گردہ الی ٹینٹ

۱۴ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

مانده در ایندیا دوره  
پرداخت شده طی دوره  
ذخیره تامین شده طی دوره  
مانده در پلیان دوره

# شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)



## گزارش مالی میان دوره‌ای

### یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۵- سرمایه

سرمایه شرکت منقسم به یکصد میلیون سهم یکهزار ریالی با نام تماماً "پرداخت شده می باشد.

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

درصد سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۹۹,۹۹۲	۹۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

## ۱۶- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، مبلغ ۶۱۴ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنتوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نمی باشد و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

گزارش مالی میان دوره‌ای

داداشهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۱۷- درآمدهای عملیاتی

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	مقدار	ریال	مقدار	ریال	واحد
-	-	-	-	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۷۱,۸۹۲,۹۸۲,۶۴۹	۷,۹۲۱	۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۵۰	۶۸۲	-	تن
۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۰۰	-	-	-	تن
<b>۳۹۶,۸۹۲,۹۸۲,۶۴۹</b>		<b>۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۵۰</b>		<b>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	

خدمات مدیریت طرح  
کنجاله کلزا  
روغن پالم اولیین

۱۷-۱ درآمد حاصل از فروش محصولات/ارائه خدمات به تفکیک وابستگی اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۴/۱۲/۲۹		۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش	نسبت به کل	مبلغ فروش
درصد	ریال	درصد	ریال	درصد	ریال
-	-	-	-	۱۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۱	۴۳,۸۶۱,۶۳۵,۷۷۷	-	-	-	-
۷	۲۶,۰۸۷,۳۳۵,۵۵۰	۱۰۰	۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۵۰	-	-
	۱,۱۱۴,۴۵۸,۰۰۰		-	-	-
	۲۲۹,۵۵۳,۳۷۲		-	-	-
۸۲	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-
۱۰۰	<b>۳۹۶,۸۹۲,۹۸۲,۶۴۹</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۵۰</b>	<b>۱۰۰</b>	<b>۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>

شرکت گروه مالی ملت  
شرکت اکسون کارا تجارت  
شرکت روغن نباتی یگانه خزر  
پازارگاهی فرشید اسماعیلی  
شرکت حمل و نقل حقایق بار بندر  
شرکت صنعتی بهشهر

۱۸-۱- بهای تمام شده در آمدهای عملیاتی:

۱۸-۲- جدول بهای تمام شده از ارائه خدمات به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳			
خدمات مدیریت طرح		کنجاله کلازا		روغن پالم اولویین		جمع	
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۳۵۵,۰۷۶,۷۵۴,۱۷۴	-	۲۷۲,۸۰۶,۳۶۵,۲۷۶	۸۱,۲۲۰,۳۸۸,۸۹۸	-	-	-	-
۳۵۵,۰۷۶,۷۵۴,۱۷۴	-	۲۷۲,۸۰۶,۳۶۵,۲۷۶	۸۱,۲۲۰,۳۸۸,۸۹۸	-	-	۶,۴۳۶,۳۶۵,۳۵۸	-
۳۵۵,۰۷۶,۷۵۴,۱۷۴	-	۲۷۲,۸۰۶,۳۶۵,۲۷۶	۸۱,۲۲۰,۳۸۸,۸۹۸	-	-	۶,۴۳۶,۳۶۵,۳۵۸	-

موجودی ابتداء دوره  
خلاص خرید طی دوره (داداشت-۲) (۱۸-۲)  
موجودی آمده برای فروش  
بهای تمام شده از ارائه خدمات (داداشت-۳) (۱۸-۳)  
انفه وزن (فایبات)  
بهای تمام شده کالای فروش رفته/ ارائه خدمات

۱۸-۲- تأمین کنندگان اصلی مواد به تذکیر مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳				نوع مواد اولیه	
کشور	شرکت فروشنده	مبلغ - ریال	نسبت به کل - درصد	کشور	شرکت فروشنده	مبلغ - ریال	نسبت به کل - درصد	نوع مواد اولیه	
هندستان	KNR	۷,۹۹۶	-	کنجاله کلازا	۸۱,۲۲۰,۳۸۸,۸۹۸	۷,۹۹۶	-	روغن پالم اولویین	-
مالزی	MEHWAH	۱۲,۵۰۰	-	-	-	-	-	-	-

۱۸-۳- بهای تمام شده از ارائه خدمات به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

مبلغ - ریال

حقوق و مزایا	۲,۴۹,۰۷۶,۷۹۰
عیدی و پاداش	۷۸۲,۵۴۳,۱۹۱
اجاره محل	۹۶۴,۸۰۰,۰۰۰
مزایای پایان خدمت و مخصوص	۵۴۴,۲۴,۰۰۵
کشکای غیرنظامی	۳۹۱,۵۰۰,۰۰۰
بیمه سهم کارفرما و بیکاری	۳۶۸,۳۷۱,۰۰۲
بیمه و درمان	۲۱۷,۴۴,۰۰۰
اضاله کاری	۲۰,۵۲۲,۴۹۲
حق ازحمه مشاوره و حسابرسی	۱۶۰,۴۳۴,۷۳۰
پذیرایی و آبرارخانه	۱۴۷,۴۹۹,۳۲۰
سایر	۱۱۸,۴۲,۳۹۹
اب و برق و گازسوزخت و تلدن	۱۰,۸۰۲,۴۶۶
استهلاک	۷۴,۸۱۸,۵۳۰
حق حضور اعضای هیات مدیره	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
تمثیر نکهداری و پشتیبانی	۴۶,۱۲۴,۷۱۲
اشتراك و حق مضریت	۴۲,۱۸۹,۰۰۰
حمل و نقل	۳۳,۲۷۹,۷۲۰
	۶,۴۳۶,۳۶۵,۳۵۸

۱۸-۴- جدول مقایسه ای درآمدهای عملیاتی و بهای تمام شده از ارائه خدمات به شرح زیر است:

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴				دوره مالی شش ماهه منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳				ارائه خدمات	
سود(زان)ناخالص	سود(زان)ناخالص	بهای تمام شده	فروش	سود(زان)ناخالص	سود(زان)ناخالص	بهای تمام شده	فروش	ارائه خدمات	
به فروش	درصد	ریال	ریال	درصد	ریال	ریال	ریال	ریال	
-	-	-	-	۷۶	۳,۵۶۳,۶۰۳,۶۴۶	۶,۴۳۶,۳۶۵,۳۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	خدمات مدیریت طرح	
(۱۲)	(۹,۳۷۷,۴۶,۲۴۹)	۸۱,۲۲۰,۳۸۸,۸۹۸	۷۱,۸۹۲,۹۸۷,۶۴۹	-	-	-	-	کنجاله کلازا	
۱۶	۵۱,۱۹۳,۶۳۴,۷۲۴	۲۷۲,۸۰۶,۳۶۵,۲۷۶	۳۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	روغن پالم اولویین	
۱۱	۴۱,۸۱۶,۲۷۸,۴۷۶	۳۵۵,۰۷۶,۷۵۴,۱۷۴	۳۹۶,۸۹۲,۹۸۷,۶۴۹	۷۶	۳,۵۶۳,۶۰۳,۶۴۶	۶,۴۳۶,۳۶۵,۳۵۸	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰		

**شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)**



**گزارش مالی میان دوره ای**

**یادداشت های توضیحی صورتهای مالی**

**دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴**

**۱۹- هزینه های فروش، اداری و عمومی**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	
ریال	ریال	ریال	
۷,۱۸۴,۹۷۶,۷۵۳	۳,۶۶۴,۷۴۹,۹۵۸	۶۲۸,۳۸۶,۹۴۸	حقوق و مزايا
۲,۷۱۸,۵۶۳,۹۸۷	۱,۳۳۷,۲۶۲,۷۲۲	۴۸۹,۴۱۰,۳۴۱	عیدی و پاداش
۱,۵۲۳,۱۰۹,۶۵۷	۳۸۲,۱۱۶,۹۷۸	۱۶۶,۳۸۳,۸۱۵	مزایای پایان خدمت و مرخصی
۱,۰۷۹,۲۸۴,۷۱۱	۵۵۰,۱۵۳,۷۴۹	۱۲۴,۹۷۵,۳۹۹	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۷۵۵,۱۶۹,۵۶۷	۴۸۱,۱۶۶,۶۶۷	۹۷,۰۰۰,۰۰۰	کمکهای غیر نقدی
۹۶۸,۶۸۰,۸۹۵	-	-	هزینه مجوزها و بازرگانی
۱۷۴,۳۵۹,۱۳۶	۸۵,۹۸۳,۷۳۵	-	آب و برق و گاز و سوخت و تلفن
۵,۲۹۹,۷۱۱,۶۲۱	-	-	هزینه اتبارداری - محموله های کنجاله سویا
۱,۱۰۷,۶۴۸,۰۰۰	۵۵۳,۸۲۴,۰۰۰	-	اجاره محل
۸,۰۴۳,۰۲۷,۸۶۲	۴,۳۹۷,۹۳۶,۶۶۴	-	هزینه ثبت سفارش و دامپزشکی
۴۴۲,۱۰۶,۴۴۵	۲۴۵,۹۰۰,۶۵۱	-	پذیرایی و آبدارخانه
۴۲۵,۸۰۷,۲۰۴	۲۲۰,۴۶۵,۷۲۶	-	اضافه کاری
۲۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	-	حق حضور اعضا هیات مدیره
۲۰۸,۱۴۴,۶۶۶	۱۳۸,۶۱۸,۰۰۰	-	حق الزحمه مشاوره و حسابرسی
۱۷۰,۸۹۷,۰۰۰	۱۷۵,۱۲۰,۰۰۰	-	بیمه و درمان
۱۷۰,۱۶۰,۹۲۹	۱۰۰,۴۶۱,۴۷۴	-	استهلاک
۱۵۸,۷۰۳,۰۱۶	۷۹,۹۸۱,۹۸۴	-	تعمیر نگهداری و پشتیبانی
۱۳۳,۳۳۵,۶۸۵	۹۲,۸۶۸,۷۲۵	-	حمل و نقل
۱۰۲,۵۱۲,۰۰۰	۲۷,۷۴۳,۰۰۰	-	اشتراک و حق عضویت
-	۶۲,۹۷۵,۳۹۳	-	ملزومات مصرفی
-	۸,۸۸۶,۱۲۰	-	حقوقی و ثبتی
۵۷۷,۲۳۷,۱۳۰	۲۷,۶۲۹,۰۰۰	-	سایر
<b>۳۱,۴۸۶,۴۳۳,۳۶۴</b>	<b>۱۱,۷۷۷,۸۴۴,۵۴۶</b>	<b>۱,۵۰۶,۱۵۶,۵۰۳</b>	

**۲۰- هزینه مطالبات مشکوک الوصول (هزینه استثنایی)**

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
ریال	ریال	ریال
۴۷,۶۴۰,۱۸۵,۰۶۷	-	-
۴۷,۶۴۰,۱۸۵,۰۶۷	-	-

هزینه استثنایی

## ۲۱- هزینه های مالی

سال مالی مهده منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴	سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
ریال	ریال	ریال	سایر
۸۷,۲۶۹,۵۱۳,۹۵۳	۴۸,۹۴۴,۸۶۷,۳۷۸	۳,۴۶۳,۳۶۴,۳۸۴	
۷۷۴,۳۰۶,۸۰۲	۵۱۹,۹۷۷,۷۲۰	۳۲۳,۵۹۵	
<b>۸۸,۰۴۳,۸۲۰,۷۵۵</b>	<b>۴۹,۴۶۴,۸۴۵,۰۹۸</b>	<b>۳,۴۶۳,۶۹۷,۹۷۹</b>	

## ۲۲- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سال مالی مهده منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۲۱,۲۶۵,۶۳۷,۵۲۴	۶,۹۷۳,۴۹۰,۰۴۹	۳,۰۸۲,۰۱۰,۰۶۱	۲۲-۱	سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق مشارکت
۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۰۲۲,۳۶۹	۲۲-۲	سود سهام
۳,۰۰۰,۴۶۷,۸۵۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۶,۰۲۷,۴۰۰	۲۲-۳	سایر درآمدها
<b>۳۱,۹۶۶,۱۰۵,۳۷۶</b>	<b>۶,۹۸۸,۴۹۰,۰۴۹</b>	<b>۴,۱۴۸,۵۹,۸۳۰</b>		

۲۲-۱- مبلغ فوق مریوط به سود سپرده بانکی طی سال مالی می باشد.

۲۲-۲- سود سهام مریوط به سود تقسیمی سال ۱۳۹۳ شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت و نفت و گاز نوگام می باشد.

۲۲-۳- مریوط به کارمزد تاخیر در پرداخت بدھی از شرکت رون نباتی یگانه خزر می باشد.

## ۲۳- تعدیلات سنواتی

سال مالی مهده منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴ شهریور ماه ۱۳۹۴	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰			ذخیره مالیات عملکرد
-	-	۳,۹۰۶,۷۶۸,۴۴۲	۲۳-۱	ثبت سفارشات محقق نشده
-	-	۳,۴۸۰,۶۶۵,۵۵۳	۲۳-۱	اجاره انبار و ترجیح کالا
<b>۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰</b>	<b>۷,۳۸۷,۴۳۳,۹۹۵</b>		

۲۳-۱- با توجه به تغییر ماموریت شرکت موضوع متنوعی انجام کلیه امور و خدمات بازارگانی از سوی گروه مالی ملت لذا آمورده ثبت سفارش انجام شده به میزان ۳,۹۰۶ میلیون ریال و هزینه های اجاره انبار و ترجیح کالا کیجاله کازا و رون پالم به میزان ۳,۴۸۰ میلیون ریال مریوط به سال ۱۳۹۳ که طی سال ۱۳۹۴ متوقف و تعديل گردیده است.

## گزارش مالی میان دوره‌ای

## باداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

## ۲۴- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	سود (زیان) عملیاتی
ریال	ریال	ریال	هزینه استهلاک
(۳۷,۳۱۰,۳۸۹,۹۵۶)	(۱۱,۴۴۳,۱۳۱,۴۰۱)	۲,۰۵۷,۴۴۷,۱۳۹	خالص (کاهش) افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۷۰,۱۶,۹۲۹	۱۰۰,۴۶۱,۴۷۴	۷۴,۸۱۸,۵۳۰	کاهش (افزایش) موجودی کالا
۱,۰۵۱,۹۵۷,۴۸۵	۲۹۴,۵۲۴,۷۵۴	(۱,۴۴۲,۲۸۶,۱۱۹)	کاهش (افزایش) سفارشات و پیش پرداختها
-	(۷۳,۶۰۳,۵۴۵,۱۱۵)	-	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۴,۴۱۷,۵۵۷,۲۲۶	(۴۵,۴۸۳,۸۵۸,۷۸۴)	(۷۰,۴۳۰,۰۰۰)	(کاهش) افزایش حسابهای پرداختی
۳۳۰,۰۷۲,۹۸۵,۸۸۹	۴۰۲,۶۶۳,۸۸۱,۲۸۹	۲۷۰,۶۷۸,۰۷۵,۵۴۲	(کاهش) افزایش پیش دریافت
(۱۲۶,۹۱۶,۰۱۶,۵۷۰)	(۱۲۸,۷۵۵,۶۶۵,۰۴۳)	(۲۵,۰۳۸,۳۸۹,۳۶۶)	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
-	-	۱۰,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مبالغات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر می باشد:
۳,۰۰۰,۴۶۷,۸۵۲	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۵۸۵,۶۹۳,۸۰۵	مطالبات دریافتی از شرکت مادر بابت مدیریت طرح
۱۷۴,۴۸۶,۸۲۲,۸۵۵	۱۴۳,۷۸۷,۶۸۷,۱۷۴	۲۵۷,۷۴۴,۹۲۹,۵۳۱	برداخت توسط شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت

## ۲۵- مبالغات غیر نقدی

مبالغات غیر نقدی عمدۀ طی سال به شرح زیر می باشد:

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری توسعه معین ملت
ریال	ریال	ریال	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
-	-	۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۱۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۷,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۵,۰۰۰,۰۰۰	-	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۳۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۳۳۰,۰۰۰	-	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۲,۰۸۰,۴۶۴	-	-	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
-	-	۷۲۸	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت
۲۰,۰۰۷,۷۰۰,۴۶۴	۳۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۰۰,۰۰۰,۷۲۸	مطالبات دریافتی از شرکت مادر جهت سرمایه گذاری بلند مدت در سهام شرکهای پیشگامان، همگام و همیار ملت

شرکت پترو فرآوران اطلس (سماعی خاص)

گزارش مالی، میان دوره‌ای

پاداًشت های توپیه‌ی صورتی مالی

دوره مالی، شش‌ماهه منتظری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳۶-۱- شرکت در تاریخ ترازنده قاقد گروه بهی احتمالی می باشد، ضمناً " تمهدات موضع ماله ۲۳۵ اصلاحیه قانون تعبارت به شرح زیر می باشد:

موضع	نوع	ضمنات	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
گروه مالی ماله	چیک	دریافت چک توسط گروه در قبال علی الحساب	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹۹,۹۳۸,۰۰۰	۱۹۹,۹۳۸,۰۰۰
شرکت خدمات فریاس و بذری کاره	چیک	اطهارداری	-	-	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۴,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰
بانک اقتصاد نوین	چیک	بایت تفسییر گشایش انتشار اسلامی و ارائه برگ دروانه سیز مرکزی	-	-	۳۰,۵۷۲,۰۰,۰۰,۰۰	۳۰,۵۷۲,۰۰,۰۰,۰۰
ابحجه صنعتی صنایع رونمیابی	چیک	تمسیم اینجا نتهیات واردات رونمیاب	-	-	۲۷۶,۴۳۱,۹۱۲,۵,۰۰	۲۷۶,۴۳۱,۹۱۲,۵,۰۰
			۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۵۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰

۳۷- رویدادهای بعداز تاریخ ترازنامه رویدادهایی که بعد از تاریخ ترازنامه تاریخ تأثیر صورتی مالی اتفاق افتاده و مستلزم تعديل اقلام و یا انشائی آن درست صورتی مالی باشد، رخ نداده است.

۳۸- معاملات با اشخاص وابسته  
معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورگارش بشرح ذیر بوده است.

نام شرکت طرف معامله شرح معامله نوع وابستگی

نام شرکت	طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ازش	تصفات	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
پاداشت	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	مطالعه	معامله	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ازش	تصفات	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	ریال	ریال	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹	۱۳۹۴/۰۷/۲۹
دربافتی خدمات مدیریت طرح	دربافتی خدمات مدیریت طرح	دربافتی خدمات مدیریت طرح	دربافتی	خدمات مدیریت طرح	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	۲۱۸,۰	۲۱۸,۰	۲۱۸,۰	۲۱۸,۰	۲۱۸,۰
پرداخت خریده ها	پرداخت خریده ها	پرداخت خریده ها	پرداخت	خدمات مدیریت طرح	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	۸۹	۸۹	۸۹	۸۹	۸۹
ابزاره ساختمان دفتر مرکزی	ابزاره ساختمان دفتر مرکزی	ابزاره ساختمان دفتر مرکزی	ابزاره	خدمات مدیریت طرح	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	۲۸,۱	۲۸,۱	۲۸,۱	۲۸,۱	۲۸,۱
تمامی عنی احساسی دریافتی (بدون کارمزد)	تمامی عنی احساسی دریافتی (بدون کارمزد)	تمامی عنی احساسی دریافتی (بدون کارمزد)	تمامی عنی	خدمات مدیریت طرح	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	۵۰,۰۰	۵۰,۰۰	۵۰,۰۰	۵۰,۰۰	۵۰,۰۰
شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت گروه مالی ملت	شرکت	خدمات مدیریت طرح	ملده طلب (یعنی) دریابان دوره	(۵۰,۵۸۱)	(۵۰,۵۸۱)	(۵۰,۵۸۱)	(۵۰,۵۸۱)	(۵۰,۵۸۱)

۳۸-۱- تأمین مالی پرداخت خریده ها توسط شرکت گروه بهی احتمالی ملت پرداخت تأمین سرمایه در گردش مورد تبادل چار چوب روابط خاص فعالیت شرکتی گروه بوده و بدون پرداخت سود و کارمزد صورت پذیرفته است.