

شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
همراه با

صورتهای مالی میان دوره‌ای
شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴



مؤسسه حسابرسی بهمت

ehmand

مستند ایران (سهامی)

عضو هیات مدیره مستند ایران رسمی ایران

تلفن: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۹ / ۸۸۸۴۳۷۰۴-۶

فکس: ۸۸۸۴۳۷۰۸-۵

پسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل به هیأت مدیره شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ۱۳۹۴ و صورتهای سودوزیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت های توضیحی ۱ تا ۲۴ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یادشده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه، براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس وجو، 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 مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یادشده در بالا، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

سایر موارد

۴- مفاد قراردادهای مضاربه، در ارتباط با اعمال کنترل‌های لازم نسبت به عملیات بازرگانی، به منظور حصول اطمینان از میزان سود قراردادهای مضاربه به مورد اجراء گذارده نشده و اعمال سود قراردادهای مضاربه براساس سود پیش بینی شده در قراردادهای مزبور در حسابها منظور گردیده است.

۵- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آئین نامه‌ها و دستورالعمل‌های اجرایی مرتبط در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استانداردهای حسابرسی، مورد ارزیابی قرار گرفته و به موارد بااهمیتی که قوانین و مقررات یادشده در مورد آنها مراعات نشده باشد، برخورد نگردیده است. در رابطه با سایر موارد مرتبط با قانون مزبور، به دلیل آماده نبودن زیرساختهای مربوطه که ایجاد آنها به عهده مراجع قانونی ذیربط می‌باشد و عمدتاً شامل سامانه‌های احراز هویت اشخاص و جمع‌آوری اطلاعات آنان و تکمیل نمودن ارتباط این سامانه‌ها با پایگاههای پیش‌بینی شده در قانون بوده، شرایط لازم برای اجرای کامل آنها و اعمال نظارت و کنترل رعایت این بخش از قانون، امکان پذیر نشده است.

تاریخ: ۴ آذر ۱۳۹۴

مؤسسه حسابرسی بهمنشد
علی مشرفی (۸۱۰۷۳۵)
رضا آتش (۸۱۰۰۰۳)



گروه پترو انرژی شهر
(سهام خاص)

تاریخ :

شماره :

پیوست :

با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص) برای دوره میانی ۶ ماهه منتهی به ۲۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه

۲

* ترازنامه

۳

* صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

* صورت جریان وجوه نقد

۵

تاریخچه فعالیت

۵-۶

خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۷

* یادداشتهای توضیحی مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۱۶ به تأیید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	نام و نام خانوادگی نماینده	سمت	امضا
بانک شهر	آقای حسین محمدپورزرنندی	رئیس هیأت مدیره	
شرکت صرافى شهر	آقای رحیم اسماعیلی دانا	نایب رئیس هیأت مدیره	
توسعه مکن و عمران تجارت آتیه کیش	آقای سید مصطفی موسوی	مدیرعامل و عضو هیأت مدیره	
شرکت گروه توسعه اقتصادی رستا	آقای منوچهر منطقی	عضو هیأت مدیره	
شرکت سرمایه گذاری شهر آتیه	آقای مجید عباس یور طهرانی فرد	عضو هیأت مدیره	

موسسه حسابرسی اعتماد
تجزیه و تحلیل

شیرکت گروه تر و انرژی شهر (سهامی خاص)

تصویر از سامانه

برای تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیها
	(ریال)		(ریال)		(ریال)		
۱,۷۸۹,۳۴۵,۶۴۲	۲,۷۴۴,۳۲۷,۵۲۴	۱۱	بدهیهای جاری	۵,۵۷۵,۳۲۲,۰۸۲	۱۷,۵۸۵,۳۹۲,۳۴۴	۴	دارائیهای جاری
۲,۱۲۸,۸۶۱,۰۳۷	۲,۷۲۴,۶۲۶,۶۶۴	۱۲	سایر حسابهای پرداختنی	۱۱۱,۳۳۱,۹۹۳,۰۵۰	۱۱۴,۳۶۶,۳۷۱,۱۶۷	۵	موجودی نقد
-	۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	ذخیره مالیات	۴۰۳,۷۵۸,۴۷۴	۲,۸۲۸,۱۶۳,۱۰۲	۶	حسابهای دریافتنی تجاری
۳,۹۱۸,۲۰۶,۶۷۹	۲۰,۱۸۹,۰۵۳,۹۸۸		سود سهام پرداختنی	۶۰,۳۸۱,۴۷۳	۲۵۷,۴۸۱,۴۷۳	۷	سایر حسابهای دریافتنی
			جمع بدهیهای جاری	۱۱۷,۳۷۱,۳۶۵,۰۸۰	۱۳۴,۹۳۷,۴۶۵,۰۸۶		پیش پرداختها
							جمع دارائیهای جاری
۱۹۴,۷۶۲,۵۲۰	۴۵۲,۱۴۴,۶۱۵	۱۴	بدهیهای غیر جاری:				
۱۹۴,۷۶۲,۵۲۰	۴۵۲,۱۴۴,۶۱۵		ذخیره مزایای پایان کار کارکنان	۱,۱۶۱,۶۵۷,۴۸۶	۱,۰۰۸,۲۸۰,۱۴۴۸	۸	دارائیهای ثابت مشهود
۴,۱۱۲,۹۶۹,۲۰۹	۲۰,۶۴۱,۱۹۸,۶۰۳		جمع بدهیهای غیر جاری	-	۷۴,۴۳۲,۸۷۷	۹	دارائیهای نامشهود
			جمع بدهیها	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰	سرمایه گذارینان بلند مدت
				۲,۱۵۷,۶۵۷,۴۸۶	۱,۶۵۸,۲۳۴,۳۲۵		جمع دارائیهای غیر جاری

حقوق صاحبان سهام:

۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	سرمایه (۱۰۰,۰۰۰ سهم) (ریالی)		
۷۷,۰۸۰,۲۶۶۸	۷۷,۰۸۰,۲۶۶۸	۱۶	اندوخته قانونی		
۱۴,۶۴۵,۳۵۰,۶۸۹	۱۵,۱۸۳,۶۹۸,۱۴۰		سود انباشته		
۱۱۵,۴۱۶,۰۵۳,۳۵۷	۱۱۵,۹۵۴,۵۰۰,۸۰۸		جمع حقوق صاحبان سهام		
۱۱۹,۵۳۹,۰۲۳,۵۶۶	۱۳۶,۵۹۵,۶۹۹,۴۱۱		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		

یادداشتهای توضیحی: جزو لاینفک صورتهای مالی است.

مدیر حسابرسی
م.آ.رض

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره ۵ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۲/۰۷/۱۳۹۳
	(ریال)	(ریال)
درآمد ارائه خدمات	۲۵,۴۰۶,۶۴۳,۶۷۰	۱۶,۰۳۷,۲۲۲,۳۵۰
بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات رفته شده	(۷۸۰,۳۸۱,۲۲۳)	-
سود ناخالص	۲۴,۶۲۶,۲۶۲,۴۴۷	۱۶,۰۳۷,۲۲۲,۳۵۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۹,۷۲۷,۷۵۶,۵۸۱)	(۷,۵۲۱,۷۷۸,۲۰۴)
سود عملیاتی	۱۴,۸۹۸,۵۰۵,۸۵۶	۸,۵۱۵,۴۴۴,۱۴۶
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۱,۰۶۴,۵۶۸,۰۵۹	۹,۰۲۹,۴۷۰,۲۴۸
سود قبل از مالیات	۱۵,۹۶۳,۰۷۳,۹۱۵	۱۷,۵۴۴,۹۱۴,۳۹۴
مالیات	(۳,۷۲۴,۶۲۶,۴۶۴)	(۲,۱۲۸,۸۶۱,۰۳۷)
سود خالص	۱۲,۲۳۸,۴۴۷,۴۵۱	۱۵,۴۱۶,۰۵۳,۳۵۷

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۱۲,۲۳۸,۴۴۷,۴۵۱	۱۵,۴۱۶,۰۵۳,۳۵۷
سود (زیان) انباشته در ابتدای سال	۱۴,۶۴۵,۲۵۰,۶۸۹	-
سود قابل تخصیص	۲۶,۸۸۳,۶۹۸,۱۴۰	۱۵,۴۱۶,۰۵۳,۳۵۷
تخصیص سود:		
اندوخته قانونی	-	(۷۷۰,۸۰۲,۶۶۸)
سود سهام پرداختنی	(۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
سود انباشته در پایان دوره	(۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۷۰,۸۰۲,۶۶۸)
	۱۵,۱۸۳,۶۹۸,۱۴۰	۱۴,۶۴۵,۲۵۰,۶۸۹

"از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به همان اجزاء مندرج در صورت سود و زیان می باشد، ارائه صورت سود و زیان بعنوان صورت سود و زیان جامع موردی نداشته است."

یادداشت های توضیحی جز لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهایی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

پانداخت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱/۰۶/۱۳۹۴	دوره ۵ ماه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
		(ریال)
فعالیت‌های عملیاتی :		
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی	۱۳,۰۹۴,۲۸۰,۷۹۶	(۱۰۱,۰۲۲,۹۱۱,۲۵۸)
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :		
سود دریافتی بابت سپرده های بانکی	۱,۱۵۱,۹۲۱,۵۰۲	۸۸۰,۰۳۳۷,۸۴۱
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی	۱,۱۵۱,۹۲۱,۵۰۲	۸۸۰,۰۳۳۷,۸۴۱
مالیات بر درآمد :		
مالیات بر درآمد پرداختی	(۲,۱۲۸,۸۶۱,۰۳۷)	-
فعالیت‌های سرمایه گذاری :		
وجوه (پرداختی) جهت تحصیل دارائیهای ثابت مشهود	(۵۷,۲۸۰,۰۰۰)	(۱,۲۰۶,۰۹۴,۴۰۰)
وجوه پرداختی جهت خرید دارائیهای نامشهود	(۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	-
وجوه (پرداختی) بابت تحصیل سرمایه گذاری بلند مدت	-	(۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱۰۷,۲۸۰,۰۰۰)	(۲,۲۰۲,۰۹۴,۴۰۰)
جریان خالص (خروج) وجه نقد لیل از فعالیت‌های تأمین مالی	۱۲,۰۱۰,۰۶۱,۲۶۱	(۹۴,۴۲۴,۶۶۷,۹۱۷)
فعالیت‌های تأمین مالی :		
وجوه حاصل از سرمایه اولیه	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی	-	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص افزایش در وجه نقد	۱۲,۰۱۰,۰۶۱,۲۶۱	۵,۵۷۵,۳۳۲,۰۸۳
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۴	۵,۵۷۵,۳۳۲,۰۸۳
مانده وجه نقد در پایان دوره	۴	۱۷,۵۸۵,۳۹۳,۳۴۴
مبادلات غیر نقدی		

پانداخت‌های توضیحی جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت گروه پترو انرژی شهر در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۵ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس شده و طی شماره ۴۶۱۴۸۸ و به شناسه ملی شماره ۱۴۰۰۴۴۴۸۳۵۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی واقع در تهران به ثبت رسیده و با توجه به اینکه ۹۰ درصد سهام شرکت متعلق به بانک شهر می باشد، شرکت گروه پترو انرژی شهر جزو شرکتهای فرعی آن بانک می باشد.

مرکز اصلی شرکت تهران میدان فردوسی برج شاهنامه (ساختمان مرکزی بانک شهر) طبقه هشتم واقع می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه بطور خلاصه عبارت است از سرمایه گذاری، مشارکت، کارگزاری، واردات و صادرات اعم از ماشین آلات و سایر... و ارائه کلیه خدمات تجاری، فنی و مهندسی و تخصصی در حوزه نفت، گاز و انرژی، اعم از انرژی خورشیدی، بادی و سایر انرژی های نو.

خرید سهم شرکتها و واحدهای سرمایه گذاری و صندوقهای مربوط به حوزه نفت، گاز، پتروشیمی و انرژی، خرید و فروش مصالح و مواد صنعتی و معدنی و خرید و فروش اموال منقول از جمله موتورسیکلت و سایر موارد، خرید و فروش اموال غیر منقول جهت توسعه و گسترش فعالیت، انجام فعالیتهایی که به طور مستقیم و غیرمستقیم با موضوع فعالیت شرکت مرتبط و جهت تحقق اهداف شرکت لازم و ضروری است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

طی دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ متوسط تعداد کارکنان موقت، ۱۱ نفر می باشد.

۲- مبنای تهیه صورت‌های مالی

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

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاریها

۳-۱-۱- سرمایه گذاریهای بلندمدت به بهای تمام شده تاریخی پس از کسر هرگونه کاهش ارزش انباشته هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که بعنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود، به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری جاری به اقل بهای تمام شده و ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۱-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت‌های فسرعی و وابسته در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورت‌های مالی) و درآمد سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و جاری ، در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسائی می‌شود.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- استهلاك داراییهای ثابت مشهود باتوجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط (و پادرنظر گرفتن آیین نامه استهلاكات وموضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می‌شود :

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
اثاثه و منصوبات	ساله ۱۰	خط مستقیم
وسایط نقلیه	۲۵٪	نزولی

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد ، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- تسعیر نرخ ارز

اقلام پولی ارزی با نرخ رسمی ارز در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخ بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی ارز در تاریخ انجام معامله ، تسعیر می شود . تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می‌شود .

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت

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

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
	(ریال)	
۵.۵۷۵.۳۳۲.۰۸۳	۱۷.۴۷۹.۴۰۸.۳۴۴	۴-۱ موجودی نزد بانکها
-	۵.۹۸۵.۰۰۰	۴-۲ صندوق ارزی
-	۱۰۰.۰۰۰.۰۰۰	تسهلات گران
۵.۵۷۵.۳۳۲.۰۸۳	۱۷.۵۸۵.۳۹۳.۳۴۴	

۴-۱- سرفصل موجودی نزد بانکها به شرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
۵.۵۷۵.۳۳۲.۰۸۳	۱۶.۴۴۵.۶۶۶.۳۸۴	بانک شهر
-	۱.۰۳۳.۷۲۱.۹۶۰	بانک توسعه و تعاون
۵.۵۷۵.۳۳۲.۰۸۳	۱۷.۴۷۹.۴۰۸.۳۴۴	

۴-۱-۱- سود سپرده های سرمایه گذاری نزد بانکها به میزان ۱.۳۸۴.۵۶۸.۰۵۹ ریال جزء ارقام سرفصل خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی یادداشت ۱۹ منعکس می باشد.

۴-۲- موجودی صندوق ارزی شامل ۱۵۰ یورو با نرخ ۳۹.۹۰۰ ریال می باشد.

۵- حسابهای دریافتنی تجاری:

سرفصل فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
۱۱۱.۰۳۷.۳۲۲.۳۵۰	۱۱۱.۴۶۵.۹۰۲.۷۱۷	۵-۱ شرکت پاسفیک نت
-	۲.۴۹۹.۹۰۰.۰۰۰	شرکت مناکو
۲۴۱.۶۸۳.۲۰۰	۲۴۱.۶۸۳.۲۰۰	شرکت جی پور نر
۵۳.۰۸۷.۵۰۰	۵۸.۹۴۱.۲۵۰	سایر
۱۱۱.۳۳۱.۹۹۳.۰۵۰	۱۱۴.۵۸۶.۴۲۷.۱۶۷	

۵-۱- بموجب توافقنامه همکاری منعقد بین شرکت و شرکت پاسفیک نت ثبت شده در کشور امارات متحده عربی ، به تاریخ ۱۳۹۳/۱۱/۲۰ ، با موضوع همکاری در مضاربه ، خدمات کارمزد، سرمایه گذاری ، مشارکت در ارتباط با ترانزیت ، خرید و فروش صادرات و واردات و سایر امور بازرگانی و فرحوزه فعالیتهای قراردادهای نفتی شامل بنزین ، گازوئیل و مازوت به مدت یکسال که با توافقی طرفین قابل تمدید می باشد، شرکت اقدام به تأمین سرمایه جهت عملیات بازرگانی و همچنین تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به اشخاص طرف قرارداد به شرح زیر بوده است:

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

ریال	یادداشت	
۹۵,۰۸۶,۲۲۲,۳۵۰	۵-۱-۱	مانده اصل و سود قراردادهای مضاربه
۱۶,۳۷۹,۶۸۰,۳۶۷	۵-۱-۲	کارمزد تضمین بدهی شرکت پاسفیک نت
۱۱۱,۴۶۵,۹۰۲,۷۱۷		

۵-۱-۱-۵ فقره قرارداد تأمین سرمایه مضاربه بازرگانی :

ریال	
۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه مضاربه
	سود قراردادهای مضاربه عملیات بازرگانی :
۹,۵۸۷,۲۲۲,۳۵۰	تا پایان سال ۱۳۹۳
۱۷,۴۸۹,۰۰۰,۰۰۰	دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴
۱۲۲,۰۷۶,۲۲۲,۳۵۰	جمع اصل و سود قراردادهای مضاربه
(۲۶,۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰)	بازپرداخت بخشی از اصل سرمایه در طی دوره
۹۵,۰۸۶,۲۲۲,۳۵۰	اصل و سود قراردادهای مضاربه

درآمد حاصل از قراردادهای تأمین سرمایه مضاربه بازرگانی به علت عدم ارائه مدارک و مستندات کافی توسط ضارب برمنای سود پیش بینی شده در قرارداد در طی دوره منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به مبلغ ۱۵,۸۷۹,۸۱۶,۵۱۴ ریال در ذیل سرفصل درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۱۷) منعکس گردیده است .

۵-۱-۲- کارمزد دریافتی تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به اشخاص طرف حساب با آن شرکت به شرح زیر می باشد:

کارمزد	مبلغ تضمین	
۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به شرکت از طریق ارائه چک تضمین
۳,۵۷۸,۱۶۶,۶۶۷	۱۰۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به شرکت فرآورده های نفتی از طریق ضمانت نامه
۱,۴۷۲,۵۱۳,۷۰۰	۹۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به شرکت فرآورده های نفتی از طریق ضمانت نامه
۲,۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰	۴۲۲,۷۰۵,۵۰۰,۰۰۰	تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به شرکت فرآورده های نفتی از طریق ارائه چک تضمین
۲,۷۶۷,۰۰۰,۰۰۰	۵۴۱,۷۲۴,۴۰۰,۰۰۰	تضمین بازپرداخت بدهی شرکت پاسفیک نت به شرکت فرآورده های نفتی از طریق ارائه چک تضمین
۱۶,۳۷۹,۶۸۰,۳۶۷		

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

طلبهای تضمینی ضمانتنامه های صادره فوق در سررسید مربوطه ابطال و به شرکت مسترد گردیده است. کارمزد مربوط به قراردادهای مزبور در طی دوره منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱ به مبلغ ۹,۵۲۶,۸۲۷,۱۵۶ ریال ذیل سرفصل درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۱۷) منعکس گردیده است. ضمناً از بابت توافق همکاری با پاسفیک نت سند رهنی غیر بانکی به ارزش ۶۷۵ میلیارد ریال ارزیابی شده کارشناس رسمی تا تاریخ ۱۳۹۵/۱۱/۲۰ در اختیار شرکت می‌باشد.

۶- سایر حسابهای دریافتنی :

سرفصل فوق به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۶-۱ تجارت بین الملل پترو انرژی	۱,۵۲۱,۵۱۶,۵۴۵	-
۶-۲ گروه توسعه صنایع و معادن شهر	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰	-
سود سپرده دریافتی	۱۳۲,۶۴۶,۵۵۷	۲۲۹,۱۳۲,۴۰۷
۶-۳ بانک شهر - سپرده ضمانتنامه	۹۹,۰۰۰,۰۰۰	-
علی الحساب کارکنان	۷۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۴۶,۵۰۰,۰۰۰
مالیات بر ارزش افزوده	-	۲۴,۱۲۶,۰۶۷
سایر	۴,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰
	۲,۸۲۸,۱۶۳,۱۰۲	۴۰۳,۷۵۸,۴۷۴

۶-۱- مانده از بابت علی الحساب پرداختی بابت تأمین مالی به شرکت تجارت بین الملل پتروانرژی پرداخت گردیده است.

۶-۲- انتقال سهام شرکت تجارت بین الملل پتروانرژی به شرکت توسعه صنایع و معادن شهر براساس بهای اسمی سهام و در چارچوب روابط خاص درون گروهی صورت گرفته است.

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳-۶- سپرده های ضمانتنامه های مربوط به دو فقره ضمانتنامه شرکت در مزایده صادره بتفع شرکت پخش
 فرآورده های نفتی ایران به مبلغ کل ۹۹۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و به سررسید ۱۳۹۴/۰۶/۰۹ می باشد.

۷ - پیش پرداختها:
 سرفصل فوق به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
-	۲۲۷,۸۰۰,۰۰۰	شرکت سرویس بیمه شهر (بیمه درمان پرسنل)
۱۰,۲۸۱,۴۷۳	۱۰,۲۸۱,۴۷۳	بیمه بدنه مگان خودروی مگان
-	۱۹,۴۰۰,۰۰۰	سایر
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت آوا سامانه ماندگار
۶۰,۲۸۱,۴۷۳	۲۵۷,۴۸۱,۴۷۳	

شرکت گروه برق و انرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاك انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح ذیل است:

شرح اقلام	یادداشت	ابتدای دوره ۹۴	اضافات طی دوره	مانده در شهریور ماه سال ۱۳۹۴	استهلاك طی دوره	استهلاك انباشته - (ریال)		مبلغ دفتری - (ریال)	
						استهلاك انباشته	مانده در ابتدای سال ۱۳۹۴	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
اثاث و منصوبات	۸-۱	۱۸۶,۰۹۴,۴۰۰	۵۷,۲۸۰,۰۰۰	۲۴۳,۳۷۴,۴۰۰	۱۰,۴۴۲,۰۴۳	۱۳,۶۵۹,۷۷۹	۳,۲۱۷,۷۳۶	۲۲۹,۷۱۴,۶۲۱	۱۸۲,۸۷۶,۶۶۴
وسایط نقلیه		۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰		۱,۰۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۴,۶۹۳,۹۹۵	۱۶۵,۹۱۳,۱۷۳	۴۱,۲۱۹,۱۷۸	۸۵۴,۰۸۶,۸۲۷	۹۷۸,۷۸۰,۸۲۲
		۱,۲۰۶,۰۹۴,۴۰۰	۵۷,۲۸۰,۰۰۰	۱,۲۶۳,۳۷۴,۴۰۰	۴۴,۴۳۶,۹۱۴	۱۷۹,۵۷۲,۹۵۲	۴۴,۴۳۶,۹۱۴	۱,۰۸۳,۸۰۱,۴۴۸	۱,۱۶۱,۶۵۷,۴۸۶

۸-۱- اضافات طی دوره مالی اثاث و منصوبات عمدتاً بابت خرید دو دستگاه پرینتر می باشد.

۹- داراییهای نامشهود:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

(ریال)

۸۰,۰۰۰,۰۰۰

(۵,۵۶۷,۱۲۳)

۷۴,۴۳۲,۸۷۷

نرم افزار حقوق و دستمزد و حسابداری

کسر می شود استهلاك انباشته نرم افزار

شرکت گروه پترو انرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- سرمایه گذاری بلند مدت:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
سرفصل فوق متشکل از اقلام زیر است:		
۱۰-۱ شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۱۰-۲ شرکت تجارت بین الملل پترو انرژی	-	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰
	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹۶,۰۰۰,۰۰۰

۱۰-۱- سرمایه گذاری در ۵ درصد سهام شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر در راستای میامیه نامه تنظیمی به تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۱۲، از شرکت کارگزاری شهر خریداری گردیده و بموجب شرایط مندرج در میامیه نامه تنظیمی مقرر گردیده تا تعیین قیمت کارشناسی سهام مبلغ اسمی سهام در حسابها منظور و متعاقب قطعیت بهای سهام نسبت به انعکاس آن در حساب سرمایه گذاری بلند مدت اقدام لازم صورت گیرد.

۱۰-۲- مانده مندرج در اقلام مقایسه ای ترازنامه در سال گذشته مربوط به سرمایه گذاری در ۹۶ درصد سهام شرکت تجارت بین الملل پترو انرژی (سهامی خاص) شامل ۹۹۶,۰۰۰ سهم یکس هزار ریالی بانام می باشد که در طی دوره نسبت به انتقال آن به شرکت گروه توسعه صنایع و معادن شهر در اجرای مصوبات هیأت مدیره و سیاستهای بانک شهر به بهای تمام شده اقدام گردیده است.

۱۱- سایر حسابهای پرداختی:

سرفصل فوق به شرح زیر است:

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
۱۱-۱ بانک شهر	۱,۳۴۲,۹۶۱,۴۱۰	۱,۳۳۸,۳۶۱,۴۱۰
۱۱-۲ مالیات ارزش افزوده	۱,۹۴۸,۰۴۱,۴۸۳	-
۱۱-۳ شرکت توسعه بازرگانی بین الملل شهر	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت سرویس بیمه شهر (بیمه درمان)	۲۴۵,۳۸۰,۸۰۰	-
سازمان تأمین اجتماعی- حق بیمه تکلیفی پرسنل	۲۰۴,۶۶۲,۶۶۱	۱۸۷,۴۶۰,۶۰۷
اداره دارایی مالیات حقوق و تکلیفی پرداختی	۱۵۵,۷۲۴,۵۸۶	۸۷,۳۵۵,۹۵۳
ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۳۱۲,۳۳۳,۸۲۳	-
مؤسسه حسابرسی بهمن	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۶,۰۰۰,۰۰۰
حقوق پرداختی پرسنل	۵,۱۴۶,۶۲۸	۵,۱۴۶,۶۲۸
تجارت بین الملل پترو انرژی	-	۶۴,۸۰۰,۷۳۶
حق حضور در جلسات هیأت مدیره	-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۱۸۱,۱۳۳	۳۲۰,۳۰۸
	۴,۷۶۴,۴۲۷,۵۲۴	۱,۷۸۹,۳۴۵,۶۴۲

۱۱-۱- بابت حقوق و مزایای یک نفر پرسنل می باشد.

۱۱-۲- مانده ارزش افزوده از بابت قراردادهای کارمزدی و مضاربه فی مابین شرکت با شرکت پاسفیک نت می باشد.

۱۱-۳- از بابت علی الحساب سرمایه گذاری در شرکت فوق مندرج در یادداشت ۷-۱ می باشد.

شرکت گروه پتروئیلز شاهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیاتی (مالیات پرداختنی) برای دوره منتهی به پایان شهریور ماه سال ۱۳۹۴ به شرح جدول زیر است:

ریال - ۱۳۹۴/۰۶/۳۱

مالیات					سود ابرازی	درآمد مشمول مالیات	سال مالی
مانده ذخیره	تأدیه شده	قطعی	تخصیصی	ابرازی			۱۳۹۳
-	۲۰,۱۲۸,۸۶۱,۰۳۷	-	-	۲,۱۲۸,۸۶۱,۰۳۷	۱۵,۴۱۶,۰۵۳,۳۵۷	۸,۵۱۵,۴۴۴,۱۴۶	۱۳۹۳
۳,۷۲۴,۶۲۶,۴۶۴				۳,۷۲۴,۶۲۶,۴۶۴	۱۲,۳۳۸,۴۴۷,۴۵۱	۱۴,۸۹۸,۵۰۵,۸۵۶	۹۴/۰۶/۳۱
۳,۷۲۴,۶۲۶,۴۶۴							

۱۲-۱ مالیات عملکرد دوره ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳ براساس سود مشمول مالیات ابرازی به میزان ۸,۵۱۵,۴۴۴,۱۴۶ ریال محاسبه و در طی دوره مورد رسیدگی پرداخت شده است و تا تاریخ تهیه صورت‌های مالی عملکرد سال مذکور توسط حوزه مالیاتی مورد رسیدگی قرار نگرفته است.

شرکت گروه پتروائری شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

براساس مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۹۴/۰۳/۰۹ مقرر گردیده مبلغ ۱۱,۷۰۰ میلیون ریال بین سهامداران تقسیم گردد. مانده مطالبات سهامداران بابت سود سهام به شرح زیر می‌باشد

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	
۱۰,۵۳۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک شهر
۸۱۹,۰۰۰,۰۰۰	گروه توسعه اقتصادی رستا
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	مسکن و عمران تجارت آتیه کیش
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	صرافی شهر
۱۱۷,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه گذاری شهر آتیه
<u>۱۱,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مذکور طی سال بشرح ذیل است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
—	۱۹۴,۷۶۲,۵۳۰	مانده در ابتدای دوره مالی
۱۹۴,۷۶۲,۵۳۰	۲۸۸,۴۱۰,۳۱۹	ذخیره تأمین شده طی دوره
	(۳۱,۰۲۸,۲۳۴)	پرداخت شده طی سال
<u>۱۹۴,۷۶۲,۵۳۰</u>	<u>۴۵۲,۱۴۲,۶۱۵</u>	مانده در پایان دوره

۱۵- سرمایه:

سرمایه شرکت به مبلغ ۱۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۱۰۰ میلیون سهم یکهزار ریالی عادی با نام تماماً پرداخت شده می‌باشد و ترکیب سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
تعداد سهام	درصد سهام
۹۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰
۷,۰۰۰,۰۰۰	۷
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱
<u>۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰</u>	<u>۱۰۰</u>

بانک شهر

گروه توسعه اقتصادی رستا

صرافی شهر

سرمایه گذاری شهر آتیه

توسعه مسکن و عمران تجارت آتیه کیش

شرکت گروه پتروآئری شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- اندوخته قانونی

طبق ماده ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ از سود ویژه هر سال مالی پس از وضع زیانهای وارده در سالهای قبل معادل یک بیستم بعنوان اندوخته قانونی در حسابها منظور می‌شود. در نظر گرفتن اندوخته قانونی تا زمانی که جمع آن به ۱۰٪ سرمایه برسد الزامی بوده و پس از آن اختیاری است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

۱۷- درآمد ارائه خدمات :

درآمد حاصل از ارائه خدمات در طی دوره مالی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
۵-۱-۲	۱۵,۸۷۹,۸۱۶,۵۱۴	۹,۵۸۷,۲۲۲,۳۵۰
	۹,۵۲۶,۸۲۷,۱۵۶	۶,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰
	۲۵,۴۰۶,۶۴۳,۶۷۰	۱۶,۰۳۷,۲۲۲,۳۵۰

۱۸- هزینه های فروش، اداری و عمومی:

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
حقوق و دستمزد	۴,۴۰۹,۵۹۷,۸۸۸	۴,۱۴۷,۶۴۲,۰۹۶
عیدی و پاداش	۵۸۸,۰۵۸,۹۳۵	۳۶۵,۵۶۷,۶۹۰
بیمه سهم کارفرما	۴۸۴,۷۸۶,۶۲۸	۴۵۳,۲۴۲,۲۸۳
مزایای پایان خدمت پرسنل	۳۵۱,۲۳۵,۹۳۶	۲۰۵,۱۴۵,۰۵۶
سایر مزایای پرسنل	۹۰۰,۱۰۹,۳۰۶	۲۰۷,۲۵۰,۰۰۰
جمع هزینه های پرسنلی	۶,۷۳۳,۷۸۸,۶۹۲	۵,۳۷۸,۸۶۷,۱۲۵
پاداش هیأت مدیره مصوبه مجمع	۱,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
حق الزحمه و حق المشاوره پرداختی	۸۷۶,۵۶۶,۶۶۶	۳۲۱,۷۹۳,۸۱۴
غذای مصرفی پرسنل	۲۳۹,۴۹۷,۰۰۰	۳۰۰,۵۷۸,۰۷۷
حق حضور اعضای هیأت مدیره	۱۴۶,۰۰۰,۰۰۰	۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰
هزینه استهلاک دارائیه	۱۴۰,۷۰۳,۱۶۱	۴۴,۴۳۶,۹۱۴
پذیرایی و ابدارخانه	۱۲۹,۵۷۷,۵۰۰	۹۱,۹۵۵,۰۶۶
ملزومات مصرفی و اداری	۱۲۵,۵۹۸,۰۰۰	۴۰۶,۶۴۴,۵۰۰
تعمیرات و نگهداری دارائیه	۷۰,۹۸۶,۰۳۱	۱۹,۹۶۴,۷۰۷
ایاب و ذهاب و بیک	۷۰,۹۷۲,۰۰۰	۵۹,۴۹۶,۰۰۰
هزینه حسابرسی	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۵,۰۰۰,۰۰۰
پست و تلفن و اینترنت	۲۳,۶۵۲,۱۹۹	۲۴,۹۵۷,۰۹۱
چاپ و کپی	۹,۵۶۹,۰۰۰	۵۳,۵۱۰,۰۰۰
هزینه های ثبتی و کارشناسی	۳,۲۰۷,۳۱۵	۲۵۲,۴۳۰,۰۰۰
حق تمیر ثبت سرمایه	-	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر	۷,۶۳۹,۰۲۶	۲۲,۱۴۴,۹۱۰
جمع هزینه های اداری	۲,۹۹۳,۹۶۷,۸۸۸	۲,۱۴۲,۹۱۱,۰۷۹
جمع کل	۹,۷۲۷,۷۵۶,۵۸۱	۷,۵۲۱,۷۷۸,۲۰۴

شرکت گروه پتروشیمی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

باتوجه به عدم انعقاد قرارداد جهت تعیین میزان اجاره دفتر مرکزی تعیین هزینه مربوطه منوط به انعقاد قرارداد با شرکت بانک شهر می باشد.

۱۹- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

یادداشت	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
سود حاصل از سپرده های بانکی نزد بانک شهر ۴-۱-۱	۱.۲۵۱.۲۸۶.۰۹۹	۹.۰۲۹.۴۷۰.۲۴۸
سود حاصل از سپرده های نزد بانک توسعه و تعاون ۴-۱-۱	۲۳.۲۸۱.۹۶۰	-
بابت ذخیره مالیات	(۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	
	<u>۱.۰۶۴.۵۶۸.۰۵۹</u>	<u>۹.۰۲۹.۴۷۰.۲۴۸</u>

۲۰- صورت تطبیق سود عملیاتی :

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

	دوره ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره ۵ ماهه و ۱۵ روزه منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
	(ریال)	(ریال)
سود عملیاتی	۱۴.۸۹۸.۵۰۵.۸۵۶	۸.۵۱۵.۴۴۴.۱۴۶
هزینه استهلاک داراییها	۱۴۰.۷۰۳.۱۶۱	۴۴.۴۳۶.۹۱۴
خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۲۵۷.۳۸۲.۰۸۵	۱۹۴.۷۶۲.۵۳۰
(افزایش) پیش پرداختها	(۱۹۷.۲۰۰.۰۰۰)	(۳۰۱.۹۶۴.۶۷۳)
(افزایش) حسابهای دریافتنی	(۵.۲۵۶.۱۹۲.۱۸۸)	(۱۱۱.۲۶۰.۹۳۵.۹۱۷)
افزایش حسابهای پرداختنی	۳.۴۷۱.۰۸۱.۸۸۲	۱.۷۸۵.۳۴۵.۶۴۲
سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	(۲۲۰.۰۰۰.۰۰۰)	
	<u>۱۳.۰۹۴.۲۸۰.۷۹۶</u>	<u>(۱۰۱.۰۲۲.۹۱۱.۳۵۸)</u>

۲۱- شرکت فاقد مبادلات غیر نقدی عمده و حائز اهمیت بوده است .

شرکت گروه پتروانرژی شهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۲- بدهیهای احتمالی و تعهدات سرمایه ای :

۲۲-۱- تعهدات تضمینی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت شامل یک فقره چک به مبلغ ۵۴۱ میلیارد ریال بابت تضمین بدهیهای شرکت پتسفیک نت به شرکت بازرگانی ناوک آسیا کیش به سررسید ۱۳۹۴/۰۵/۲۵ می باشد.

۲۲-۲- بدهیهای احتمالی در تاریخ ترازنامه شامل مالیات و عوارض ارزش افزوده و همچنین حق بیمه و مالیاتهای تکلیفی و حقوق و دستمزد می باشد که میزان آن بعد از رسیدگی مقامات ذیربط مشخص خواهد شد توضیح اینکه مبالغ این قسبیل بدهیها با توجه به رعایت قوانین و مقررات توسط شرکت ، رقم حائز اهمیتی نخواهد بود.

۲۳- رویندها بعد از تاریخ ترازنامه :

در تاریخ ترازنامه و تاریخ تأیید صورتهای مالی رویندها قابل ملاحظه ای که مستلزم تعدیل یا افشاء باشد ، رخ نداده است.

۲۴- معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته که تماماً مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت بوده است ، طی سال مالی مورد گزارش با اشخاص وابسته به شرح زیر بوده است:

مبلغ - میلیون ریال		نحوه تعیین قیمت	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شخص وابسته
مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی)				
۱,۳۳۸	۱,۳۳۸	طبق ضوابط	حقوق و مزایا	عضو هیأت مدیره مشترک	بانک شهر
۱,۵۲۱	۱,۵۲۱	ارزش روز بازار	علی الحساب پرنفختی	عضو هیأت مدیره مشترک	تجارت بین الملل پترو انرژی
۹۹۶	۹۹۶	ارزش اسمی	واگذاری سهام شرکت	عضو هیأت مدیره مشترک	توسعه صنایع و معادن شهر
۵۰۰	۵۰۰	ارزش اسمی	علی الحساب خرید سهام شرکت موسسه بازرگانی بین الملل شهر	عضو هیأت مدیره مشترک	شرکت کارگزاری شهر
