

صورت های مالی
دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

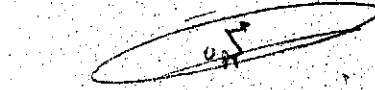
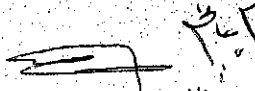
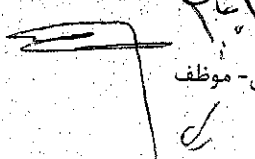
هیئت مدیره محترم شرکت

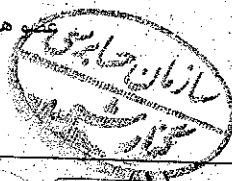
با احترام ،

به پیوست صورت های مالی شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲ تقدیم می شود . اجزای تشکیل دهنده صورت های مالی به قرار زیر است :

شماره صفحه	تراز نامه
۲	صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۳	صورت سود و زیان جامع
۴	صورت جریان وجوه نقد
۵	یادداشت های توضیحی :
۶	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورتهای مالی
۸ تا ۶	پ - خلاصه اهم رویه های حسابداری
۲۵ تا ۸	ت - یادداشت های مربوط به اقلام مندرج در صورت های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و ذر رسید و هفتمین جلسه هیات مدیره مورخ ۱۳۹۲/۰۸/۰۵ به تایید رسیده است.

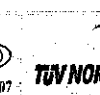
امضا	سمت	نماینده	اعضای هیات مدیره
	رئیس هیات مدیره - غیرموظف	علی محمد بساق زاده	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	نایب رئیس هیات مدیره و مدیر عامل - موظف	حسن شریف زاده	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	حسین شهریاری	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
	عضو هیات مدیره - غیرموظف	سعید باغبانی	شرکت عملیات غیرصنعتی بازارگاد
	عضو هیات مدیره و رئیس امور مالی - موظف	حکیم کرمی	شرکت پتروشیمی فجر



استان بوشهر، بندر عسلویه، صندوق پستی ۷۵۳۹۱-۴۱۸

تلفن: ۰۶-۲۵۸۲ (۰۷۷۲۷۲۶) فاکس: ۳۲۸۲ (۰۷۷۲۷۳۲)

http://www.mobinpc.net Email: info@mobinpc.com



در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

دارایی ها	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	بدهی ها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
		میلیون ریال	میلیون ریال			میلیون ریال	میلیون ریال
دارایی ها جاری :				بدهی های جاری :			
موجودی نقد	۴	۴۴۹,۶۹۷	۱۴۷,۷۳۸	حساب های پرداختی تجاری	۱۱	۲۸۳,۲۷۱	۲۳۹,۱۳۲
حساب های دریافتی تجاری	۵	۵,۵۰۸,۵۰۲	۴,۵۷۸,۸۶۲	سایر حساب های پرداختی	۱۲	۱۰,۱۷۹,۷۳۱	۱۳,۴۳۹,۵۱۰
سایر حساب های دریافتی	۶	۳۴۷,۵۰۵	۳۳۰,۷۰۲	ذخیره مالیات	۱۳	۵۱۸,۵۸۸	-
موجودی مواد و کالا	۷	۱,۴۶۷,۹۲۵	۱,۳۰۳,۲۷۹	تسهیلات مالی دریافتی	۱۴	۵۶۹,۹۸۹	۷۲۱,۹۹۲
سفارشات و پیش پرداخت ها	۸	۵۳۴,۸۴۵	۶۰۶,۳۲۶				
جمع دارایی ها جاری		۸,۳۰۸,۴۷۴	۶,۹۶۶,۹۰۷	جمع بدهی های جاری		۱۱,۵۵۱,۵۷۹	۱۴,۴۰۰,۶۳۴
دارایی های غیر جاری:				بدهی های غیر جاری:			
دارایی های ثابت مشهود	۹	۱۹,۷۳۴,۳۷۱	۲۰,۷۸۹,۲۸۳	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱۴	۱,۱۰۱,۶۴۶	۹۸۶,۱۴۳
دارایی های نامشهود	۱۰	۹۷,۲۵۵	۷۷,۰۳۴	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۵	۶۶,۱۹۶	۴۹,۰۴۲
جمع دارایی های غیر جاری		۱۹,۸۳۱,۶۲۶	۲۰,۸۶۶,۳۱۷	جمع بدهی های غیر جاری		۱,۱۶۷,۸۴۲	۱,۰۳۵,۱۸۵
				جمع بدهی ها		۱۲,۷۱۹,۴۲۱	۱۵,۴۳۵,۸۱۹
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (سه میلیارد سهم یک هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۶	۳,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۰۰,۰۰۰
				اندوخته قانونی	۱۷	۳۱,۰۷۰	۳۱,۰۷۰
				مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	۹-۲	۱۱,۲۵۲,۰۰۰	۱۱,۲۵۲,۰۰۰
				سود (زیان) انباشته		۱,۱۳۷,۶۰۹	(۱,۸۸۵,۶۶۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام		۱۵,۴۲۰,۶۷۹	۱۲,۳۹۷,۴۰۵
جمع دارایی ها		۲۸,۱۴۰,۱۰۰	۲۷,۸۳۳,۲۲۴	جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام		۲۸,۱۴۰,۱۰۰	۲۷,۸۳۳,۲۲۴

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورت های مالی است .



شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۱		دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۲		یادداشت	
سال ۱۳۹۱	ماه ۱۳۹۱	شهریور ماه ۱۳۹۲	شهریور ماه ۱۳۹۲		
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال		
۱۱,۰۹۸,۸۳۳	۳,۹۰۹,۸۷۹	۷,۵۳۳,۸۰۸		۱۸	ش خالص و درآمد ارائه خدمات
(۶,۹۶۰,۸۹۴)	(۳,۲۴۱,۱۵۲)	(۴,۳۲۶,۳۳۵)		۱۹	بی تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه شد
۴,۱۳۷,۹۳۹	۶۶۸,۷۲۷	۳,۲۰۷,۴۷۳			د ناخالص
(۱۱۷,۳۴۱)	(۳۹,۳۰۸)	(۵۴,۵۸۲)		۲۰	ینه های فروش ، اداری و عمومی
۱,۰۷۰,۰۲۰	۳۸۵,۲۷۹	۵۹۳,۲۵۴		۲۱	ص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۹۵۲,۶۷۹	۳۴۵,۹۷۱	۵۳۸,۶۷۲			
۵,۰۹۰,۶۱۸	۱,۰۱۴,۶۹۸	۳,۷۴۶,۱۴۵			د عملیاتی
(۹۷,۹۳۶)	(۲۱,۱۳۵)	(۲۲,۵۸۲)		۲۲	ینه های مالی
(۶,۵۳۶,۲۵۸)	۱۷,۶۱۴	(۱۸۱,۷۰۱)		۲۳	ص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۶,۶۳۴,۱۹۴)	(۳,۵۲۱)	(۲۰۴,۲۸۳)			
(۱,۵۴۳,۵۷۶)	۱,۰۱۱,۱۷۷	۳,۵۴۱,۸۶۲			د (زیان) قبل از کسر مالیات
-	(۲۵۲,۷۹۴)	(۵۱۸,۵۸۸)			یات
(۱,۵۴۳,۵۷۶)	۷۵۸,۳۸۳	۳,۰۲۳,۲۷۴			د (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۱,۵۴۳,۵۷۶)	۷۵۸,۳۸۳	۳,۰۲۳,۲۷۴			د (زیان) خالص
(۵۹,۱۸۰)	(۵۹,۱۸۰)	(۱,۸۸۵,۶۶۵)			ن) انباشته در ابتدای دوره
(۲۸۲,۹۰۹)	-	-			ریلات سنواتی
(۳۴۲,۰۸۹)	(۵۹,۱۸۰)	(۱,۸۸۵,۶۶۵)			ن) انباشته در ابتدای دوره - تعدیل شده
(۱,۸۸۵,۶۶۵)	۶۹۹,۲۰۳	۱,۱۳۷,۶۰۹			د قابل تخصیص (زیان) انباشته
					عیص سود:
-	-	-	۱۷		خته قانونی
-	(۹۸,۳۹۵)	-			رصد سود بودجه شده مصوب
-	(۹۸,۳۹۵)	-			
(۱,۸۸۵,۶۶۵)	۶۰۰,۸۰۸	۱,۱۳۷,۶۰۹			د (زیان) انباشته

یادداشت های توضیحی همراه ، جزو لاینفک صورت های مالی است .



شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

صورت سود و زیان جامع

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
سود (زیان) خالص	۳,۰۲۳,۲۷۴	۷۵۸,۳۸۳
مازاد تجدید ارزیابی دارایی های ثابت مشهود	-	۱۱,۲۵۲,۰۰۰
سود جامع دوره مالی	۳,۰۲۳,۲۷۴	۹,۷۰۸,۴۲۴
تعدیلات سنواتی	-	(۲۸۲,۹۰۹)
سود جامع شناسایی شده از تاریخ گزارشگری دوره قبل	۳,۰۲۳,۲۷۴	۹,۴۲۵,۵۱۵

در اجرای بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل کشور و آیین نامه اجرایی آن مصوب ۱۳۹۱/۰۷/۲۳، مبنی بر افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها (با استفاده از معافیت مالیاتی) این شرکت طبقات زمین، ساختمان، تاسیسات و مخازن را توسط کارشناسان رسمی تعیین شده از جانب سازمان محترم امور اقتصادی و دارایی استان بوشهر تجدید ارزیابی نمود و مازاد تجدید ارزیابی این طبقات در سرفصل حقوق صاحبان سهام جمعاً "بمبلغ ۱۱,۲۵۲,۰۰۰ میلیون ریال مورد شناسایی قرار گرفت و در صورت سود و زیان جامع نیز انعکاس یافته است. ارزش مبنای کارشناسی با نرخ ارز مبادله ای لحاظ گردیده است. مراحل ثبت و انتقال مازاد تجدید ارزیابی دارایی های مشهود به حساب سرمایه شرکت، پس از تصویب آن در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۲، اجرا گردید.

یادداشت های توضیحی همراه، جزو لاینفک صورت های مالی است.



شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱		دوره مابانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		یادداشت
سال ۱۳۹۱	ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فعالیت‌های عملیاتی:				
۱,۸۱۲,۲۷۶	۷۸۷,۱۳۴	۶۰۴,۳۴۶	۲۴	جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
(۱۵۹,۷۵۶)	(۷۸,۴۲۸)	(۲۰,۲۱۹)		بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی:
(۱۵۹,۷۵۶)	(۷۸,۴۲۸)	(۲۰,۲۱۹)		سود پرداختی بابت تسهیلات مالی
(۱۵۹,۷۵۶)	(۷۸,۴۲۸)	(۲۰,۲۱۹)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها و سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۸۵,۶۰۱)	(۴۰,۹۹۹)	-		مالیات بر درآمد:
				مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات بر درآمد)
فعالیت های سرمایه گذاری:				
(۲۴۷,۰۱۹)	(۱۰۲,۴۳۳)	(۱۳۳,۹۸۸)		وجه پرداختی جهت خرید دارایی های ثابت مشهود
۱,۰۴۲	۳۹۹	-		وجه دریافتی بابت فروش دارایی های ثابت
(۴,۱۹۳)	(۱۳,۹۹۷)	(۲۰,۲۲۱)		(افزایش) کاهش سایر داراییهای نامشهود
(۲۵۰,۱۷۰)	(۱۱۶,۰۳۱)	(۱۵۴,۲۰۹)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱,۱۱۶,۷۴۹	۵۵۱,۶۷۶	۴۲۹,۹۱۸		جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:				
-	-	-		تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۱۷۸,۰۰۶)	(۴۸۶,۷۲۲)	(۱۲۷,۹۵۹)		بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۱,۱۷۸,۰۰۶)	(۴۸۶,۷۲۲)	(۱۲۷,۹۵۹)		جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تامین مالی
(۶۱,۲۵۷)	۶۴,۹۵۴	۳۰۱,۹۵۹		خالص کاهش در وجه نقد
۲۰۸,۹۹۵	۲۰۸,۹۹۵	۱۴۷,۷۳۸		مانده وجه نقد در ابتدای دوره
۱۴۷,۷۳۸	۲۷۳,۹۴۹	۴۴۹,۶۹۷		مانده وجه نقد در پایان دوره
۲,۹۷۴	۹۷,۵۲۱	-	۲۵	مبادلات غیر نقدی

یادداشت های توضیحی همراه ، جزو لاینفک صورت های مالی است .

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۱/۲۴ توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی تاسیس و به شماره ۸۳۷ در اداره ثبت شرکت های شهرستان کنگان به ثبت رسیده است. در اجرای تصویب نامه شماره ۱۹۶۹۴۶/ت/۳۹۱۹۲ هیات محترم وزیران مورخ ۱۳۸۶/۱۲/۰۴ نام شرکت در فهرست شرکتهای قابل واگذاری (موضوع اصل ۴۴ قانون اساسی) قرار گرفت. در جلسه یکصد و چهل و چهارم هیات واگذاری مورخ ۱۳۸۸/۸/۹، این شرکت به عنوان یکی از شرکتهای زیر مجموعه صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ) قرار گرفت و سپس در تاریخ ۱۳۸۹/۵/۱۰ توسط هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی نیز به تصویب رسیده و مالکیت صد درصد سهام در سال ۱۳۹۱ به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس انتقال یافت.

اساسنامه جدید شرکت بمنظور رعایت ضوابط بورس اوراق بهادار در جلسه مجمع عمومی فوق العاده شرکت مورخ ۱۳۹۱/۴/۱۸ تصویب و در تاریخ ۱۳۹۱/۷/۲۳ در اداره کل ثبت شرکتها و موسسات غیرتجاری به ثبت رسیده است.

مرکز اصلی شرکت واقع در استان بوشهر-شهرستان کنگان-منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس (عسلویه)-مجمع پتروشیمی مبین می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت اصلی شرکت، به موجب ماده ۲ اساسنامه جدید عبارت است از احداث، راه اندازی و بهره برداری از کارخانجات صنعتی به منظور تولید، بازاریابی، فروش، صدور محصولات پتروشیمی، ذخیره، واردات و صادرات و تبدیل کلیه مواد پتروشیمی و پتروشیمیایی و فرآورده های فرعی و مشتقات ذیربط آنها و انجام کلیه فعالیت های تولیدی، صنعتی، بازرگانی، فنی و مهندسی که بطور مستقیم و یا غیر مستقیم مربوط به عملیات مذکور می باشد.

فعالیت فرعی شرکت برای نیل به اهداف خود عبارتند از: تشکیل انواع شرکت ها و یا مشارکت (حقوقی یا مدنی) با شرکت های دیگر، مبادرت به خرید و فروش و معاملات بازرگانی داخلی و خارجی، استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانک ها و موسسات اعتباری، خرید و فروش سهام شرکت های تولیدی و خدماتی و خرید و فروش اوراق بهادار، انجام عملیات خدماتی، مالی، اعتباری و بازرگانی در خصوص موضوع شرکت، اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطای نمایندگی در داخل و خارج از کشور و انجام کلیه عملیاتی که بطور مستقیم و یا غیرمستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین تعداد کارکنان در استخدام شرکت:

شش ماهه اول	سال ۱۳۹۱
سال ۱۳۹۲	نفر
نفر	۳۵۹
۳۵۹	۲۴۲
۲۴۸	۶۰۱
۶۰۷	

کارکنان دائم

کارکنان موقت

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 اهم رويه های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

بهای تمام شده کالای ساخته شده با بکارگیری روش میانگین موزون سالانه و موجودی قطعات و لوازم یدکی با روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲- دارایی های ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارایی های ثابت مشهود به استثنای موارد مندرج در یادداشت ۲-۲-۳، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارایی های مربوط، مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- طبقات زمین، ساختمان، تاسیسات و مخازن شرکت بر مبنای مبلغ تجدید ارزیابی توسط کارشناسان رسمی دادگستری در حسابها ثبت شده است (تجدید ارزیابی در اجرای آیین نامه اجرایی بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ مبنی بر افزایش سرمایه از محل تجدید ارزیابی دارایی ها با استفاده از معافیت مالیاتی انجام شده است).

۳-۲-۳- استهلاك دارایی های ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارایی ها (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیات های مستقیم مصوب اسفندماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و براساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

روش استهلاك	نرخ استهلاك	دارایی
نزولی	۷٪، ۸٪ و ۱۰٪	ساختمانها
مستقیم	۸، ۱۰ و ۱۲ سال	مخازن
مستقیم و نزولی	۱۲ سال، ۱۰٪ و ۱۲٪	تاسیسات و ماشین آلات
مستقیم و نزولی	۴، ۵، ۸ و ۱۰ سال و ۱۰٪، ۱۵٪ و ۲۵٪	ابزار آلات
مستقیم	۳، ۵ و ۱۰ سال	اثاثه و منصوبات
نزولی	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	وسایل نقلیه

۳-۲-۴- برای دارایی های ثابتی که در 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 دارایی های 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 فوق می باشد.

۳-۳- مخارج تامین مالی :

مخارج تامین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی میشود، به استثنای مخارجی که بطور مستقیم قابل انتساب به تحصیل «دارایی های واجد شرایط» است.

۳-۴- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی با نرخ رسمی بانک مرکزی (هر دلار ۲۴۷۲۹ ریال و هر یورو ۳۳۴۵۱ ریال) در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است با نرخ رسمی بانک مرکزی در تاریخ انجام معامله، تسعیر می شود. تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسایی می شود.

۳-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

۳-۵-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان به موجب نامه شماره ۵/۶۵۰۷۰-ص پ مورخ ۹۰/۷/۲۶ شرکت ملی صنایع پتروشیمی بر اساس یک ماه آخرین حقوق و مزایای مستمر (شامل پایه حقوق، فوق العاده های ویژه، کارگاهی و بدی آب و هوا و فوق العاده جذب عمومی) برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود.

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۳-۵-۲- ذخیره مزایای پایان خدمت درخصوص کارکنان قراردادی به نسبت مدت کارکرد در سال ۱۳۹۲ به میزان یک ماه حقوق پایه درسال محاسبه گردیده است.

۳-۶- شناخت درآمد

ثبت درآمد حاصل از فروش، بعد از تحویل محصول به مشتری انجام می پذیرد. به این ترتیب که درپایان هر ماه مقادیر تحویل داده شده از دستگاه های اندازه گیری استخراج و پس از اعمال نرخهای مورد توافق در قرارداد، صورتحساب فروش صادر و مبنای ثبت درآمد حاصل از فروش قرار می گیرد.

۴- موجودی نقد

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۴۷,۷۳۸	۴۴۹,۴۲۹
-	۲۲۰
-	۴۸
۱۴۷,۷۳۸	۴۴۹,۶۹۷

موجودی ریالی نزد بانک ها

تنخواه گردان

صندوق

۵- حسابهای دریافتنی تجاری

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۵۹,۶۰۸	۲۲۲,۱۵۰
۳۰۸,۴۱۶	۷۳۴,۷۰۸
۳۰,۱۵۴	۷۶,۸۸۹
۸۷,۸۷۹	۲۷۲,۹۰۴
۳۸۲	۸,۹۷۹
۷۸۶,۴۳۹	۱,۳۱۵,۶۳۰

شرکت های گروه صنایع پتروشیمی خلیج فارس (هلدینگ):

شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)

شرکت پتروشیمی پارس

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد

شرکت بازرگانی پتروشیمی

سایر شرکتهای گروه

سایر شرکت های گروه نفت و پتروشیمی:

۱,۲۳۶,۲۱۵	۱,۱۹۶,۴۹۲
۱,۲۴۳,۶۵۰	۱,۵۲۶,۰۱۷
۴۲۱,۹۲۰	۴۵۷,۹۱۲
۳۴۴,۵۲۶	۲۴۴,۹۲۹
۲۷۲,۱۴۸	۳۴۶,۸۷۳
۱۳۶,۵۱۵	۲۰۵,۳۰۰
-	۷۱,۴۸۸
۶۵,۹۴۵	۳۷,۴۴۷
۱۷,۷۵۰	۳۷,۶۴۷
۵۳,۷۵۴	۶۸,۷۶۷
۳,۷۹۲,۴۲۳	۴,۱۹۲,۸۷۲
۴,۵۷۸,۸۶۲	۵,۵۰۸,۵۰۲

شرکت پتروشیمی جم

شرکت پتروشیمی زاگرس

شرکت پتروشیمی پردیس

شرکت پلیمر آریاساسول

شرکت پتروشیمی کاویان

شرکت پتروشیمی مروارید

شرکت فرسا شیمی

شرکت پتروشیمی مهر

شرکت مجتمع گاز پارس جنوبی

سایر شرکت های گروه نفت و پتروشیمی (شامل پایانه ها و ...)

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۵-۱ از محل مانده حسابهای دریافتنی تجاری تا تاریخ تهیه این یادداشت ، مبلغ ۲,۷۶۸,۶۴۵ میلیون ریال آن وصول گردیده است .

۶- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۹۲,۱۸۴	۸۴,۱۳۵
۲۲۸,۱۵۹	۲۳۴,۹۸۵
۱۰,۳۵۹	۲۸,۳۸۵
۳۳۰,۷۰۲	۳۴۷,۵۰۵

شرکتهای گروه (یادداشت ۱-۶)

علی الحساب پرداختی به پیمانکاران (یادداشت ۲-۶)

سایر

۶-۱ مانده حساب شرکتهای گروه شامل مبلغ ۵۵,۴۷۶ میلیون ریال (شامل ۱,۳۱۳ هزار یورو) طلب از شرکت کالای پتروشیمی و

مبلغ ۱۵,۱۳۴ میلیون ریال (شامل ۱۵۶ هزار یورو) طلب از شرکت اسپک (عمدتاً مبالغ پرداختی بابت تهیه اقلام مورد نیاز) می باشد .

۶-۲ مانده حساب علی الحساب شرکتهای پیمانکاری عمدتاً مربوط به بدهی شرکت صنعتی دریایی ایران - صدرا به مبلغ ۲۱۸,۶۱۷ میلیون ریال میباشد .

۷- موجودی مواد و کالا

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۲۹۸,۶۵۳	۱,۴۶۲,۰۲۷
۴,۶۲۶	۵,۸۹۸
۱,۳۰۳,۲۷۹	۱,۴۶۷,۹۲۵

موجودی قطعات یدکی

کالای ساخته شده

۷-۱ موجودی قطعات یدکی تا میزان ۳۲۳ میلیارد ریال ، در مقابل خطرات ناشی از آتش سوزی ، تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است .

۸- سفارشات و پیش پرداختها

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۳۲۵,۶۱۲	۲۴۹,۷۳۳
۱۹۶,۷۹۰	۱۹۶,۷۹۰
۶۶,۱۱۱	۶۶,۱۱۱
۴۱۰,۹۴۹	۴۱۰,۹۴۹
۱۳,۵۶۷	۱۷,۹۶۵
(۴۰۶,۷۰۳)	(۴۰۶,۷۰۳)
۶۰۶,۳۲۶	۵۳۴,۸۴۵

سفارشات خارجی (یادداشت ۱-۸)

بابت ۴۰ درصد سود بودجه ای و سود واقعی عملکرد سال ۱۳۹۱

خزانه - اضافه پرداختی بابت ۴۰ درصد سود بودجه ای و سود واقعی عملکرد سال ۱۳۹۰

اداره امور مالیاتی - علی الحساب مالیات

سایر

کسر پیش پرداخت مالیات از ذخیره (انتقال به یادداشت ۱۳)

۸-۱ مانده سفارشات خارجی بابت ۳۱۱ فقره سفارشات خارجی عمدتاً مربوط به تهیه قطعات و لوازم یدکی می باشد .

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
بادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۹- دارایی های ثابت مشهود

ارزش دفتری - میلیون ریال		استهلاک انباشته - میلیون ریال		بهای تمام شده / بهای تجدید ارزیابی شده - میلیون ریال						شرح اقلام
مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	استهلاک دوره مالی - تجدید ارزیابی	استهلاک دوره مالی -بهای تمام شده	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	نقل و انتقالات	اضافات طی دوره	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	
۱,۳۷۲,۵۳۰	۱,۳۷۲,۵۳۰	-	-	-	-	۱,۳۷۲,۵۳۰	-	-	۱,۳۷۲,۵۳۰	زمین
۱,۴۰۱,۴۹۲	۱,۳۴۹,۶۴۲	۵۱,۹۸۸	۲۰,۶۰۷	۳۱,۳۳۲	۴۹	۱,۴۰۱,۶۳۰	-	۸۹	۱,۴۰۱,۵۴۱	ساختمان
۱۵,۵۱۷,۶۴۹	۱۴,۴۸۴,۳۰۰	۱,۰۳۳,۶۱۶	۳۸۳,۳۴۶	۶۵۰,۲۰۹	۶۱	۱۵,۵۱۷,۹۱۶	-	۲۰۶	۱۵,۵۱۷,۷۱۰	تاسیسات
۱,۱۲۳,۸۲۰	۱,۰۶۸,۰۰۴	۵۵,۸۵۲	۱۴,۲۳۴	۴۱,۶۱۶	۲	۱,۱۲۳,۸۵۶	-	۳۴	۱,۱۲۳,۸۲۲	مخازن
۳۸۲,۸۴۹	۳۴۷,۰۳۰	۴۶۵,۵۰۴	-	۴۱,۳۷۲	۴۲۴,۱۳۲	۸۱۲,۵۳۴	-	۵,۵۵۳	۸۰۶,۹۸۱	ابزارآلات
۲,۳۲۳	۲,۰۰۲	۴,۰۰۹	-	۳۳۸	۳,۶۷۱	۶,۰۱۱	-	۱۷	۵,۹۹۴	وسایل نقلیه
۴۶,۸۳۰	۴۷,۱۱۰	۶۶,۲۳۲	-	۵,۸۴۶	۶۰,۳۸۶	۱۱۳,۳۴۲	-	۶,۱۲۶	۱۰۷,۲۱۶	اثاثه و منصوبات
۱۹,۸۴۷,۴۹۳	۱۸,۶۷۰,۶۱۸	۱,۶۷۷,۲۰۱	۴۱۸,۱۸۷	۷۷۰,۷۱۳	۴۸۸,۳۰۱	۲۰,۳۴۷,۸۱۹	-	۱۲,۰۲۵	۲۰,۳۳۵,۷۹۴	جمع
۹۱۱,۰۴۶	۱,۰۳۱,۳۲۴					۱,۰۳۱,۳۲۴	۱۵,۲۱۱	۱۰۵,۰۶۷	۹۱۱,۰۴۶	دارایی های در دست تکمیل
۳۰,۷۴۴	۳۲,۴۲۹					۳۲,۴۲۹	(۱۵,۲۱۱)	۱۶,۸۹۶	۳۰,۷۴۴	پیش پرداختهای سرمایه ای
۲۰,۷۸۹,۲۸۳	۱۹,۷۳۴,۳۷۱	۱,۶۷۷,۲۰۱	۴۱۸,۱۸۷	۷۷۰,۷۱۳	۴۸۸,۳۰۱	۲۱,۴۱۱,۵۷۲	-	۱۳۳,۹۸۸	۲۱,۲۷۷,۵۸۴	

۹-۱ - طی سال مورد گزارش ، دارایی های مربوط به واحدهای بهره برداری شده تا ارزش ۱,۳۴۲ میلیون یورو تحت پوشش بیمه جامع مهندسی و آتش سوزی بوده و سایر دارایی های ثابت مشهود نیز تا ارزش ۱۹۶,۴۱۱ میلیون ریال تحت پوشش بیمه آتش سوزی ، انفجار ، صاعقه ، زلزله ، سیل ، طوفان و ترکیدگی لوله های آب قرار گرفته است.

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

- ۹-۲- هزینه استهلاک سال جاری به مبلغ ۱,۱۸۸,۹۰۰ میلیون ریال به شرح زیر به حسابها منظور شده است :
- مبلغ ۱,۰۶۴,۰۹۲ میلیون ریال به حساب بهای تمام شده کالای فروش رفته ، مبلغ ۹۷,۴۱۰ میلیون ریال به حساب بهای تمام شده گاز و خدمات ، مبلغ ۱۰,۴۹۸ میلیون ریال به حساب هزینه های عمومی ، اداری و فروش و مبلغ ۱۶,۹۰۰ میلیون ریال به حساب شرکتها (مثل خطوط ارتباطی آفسایت و...)
- ۹-۳- مبلغ ۴۱۸,۱۸۷ میلیون ریال از هزینه استهلاک دوره جاری مربوط به اضافات طبقات دارائی ناشی از تجدید ارزیابی آنها می باشد.
- ۹-۴- دارایی های در دست تکمیل :

شرح	درصد پیشرفت فیزیکی	برآورد زمان بهره برداری	مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	اضافات طی سال	نقل و انتقالات	مانده در ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
			میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
خط انتقال گاز اتان پتروشیمی جم (یادداشت ۲-۴-۹) ۱۰۰٪		-	۴۰۰,۱۶۵	-	-	۴۰۰,۱۶۵
احداث ساختمان اداری ۹۰٪		۱۳۹۲	۱۷۸,۵۰۱	۶۷,۱۱۹	۱۰,۸۳۰	۲۵۶,۴۵۰
توسعه آب شیرین کن ۱۰۰٪		۱۳۹۲	۹۷,۲۸۴	-	-	۹۷,۲۸۴
جابجایی خط ۲۰ کیلو ولت ۱۰۰٪		۱۳۹۲	۸,۶۲۴	-	-	۸,۶۲۴
آب کولینگ واحد جداسازی هوا ۲ ۴۰٪		۱۳۹۳	۸۵,۳۰۱	۱۰,۴۰۱	-	۹۵,۷۰۲
جابجایی خط ۱۳۲ کیلو ولت ۱۰۰٪		۱۳۹۲	۳۶,۲۶۱	-	-	۳۶,۲۶۱
توسعه واحد آب بدون املاح (DM) ۲۳٪		۱۳۹۳	۱۴,۰۱۸	۶,۶۵۵	(۴,۷۲۹)	۱۵,۹۴۴
شبکه مخابراتی		۱۳۹۳	۶,۷۳۲	۳۷۲	-	۷,۱۰۴
سایر طرح توسعه		-	۱۰,۷۲۶	۱۳,۹۴۵	۹,۱۱۰	۳۳,۷۸۱
پروژه های سرمایه ای (تداوم تولید)		-	۷۳,۴۳۴	۶,۵۷۵	-	۸۰,۰۰۹
		-	۹۱۱,۰۴۶	۱۰۵,۰۶۷	۱۵,۲۱۱	۱,۰۳۱,۳۲۴

۹-۴-۱- بهای تمام شده دارایی های در دست تکمیل پایان دوره مورد گزارش ، شامل مبلغ ۱۰,۱۶۹ میلیون ریال سود تضمین شده و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی است که در سالهای گذشته به حساب این دارایی منظور شده است .

۹-۴-۲- پروژه خط انتقال گاز اتان پتروشیمی جم ، پس از کارشناسی و تایید هیات مدیره ، توافقتنامه مربوطه به استناد صورتجلسه مورخ ۱۳۹۲/۰۴/۱۵ در دست بررسی توسط طرفین جهت امضاء می باشد. لیکن تاتاریخ تصویب صورتهای مالی به امضا نرسیده است.

۱۰- دارایی های نامشهود

	۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	میلیون ریال	میلیون ریال
حق امتیاز گاز	۶۶,۳۶۶	۶۶,۳۶۶
حق امتیاز برق	۴,۳۲۸	۴,۳۲۸
سایر	۲۶,۵۶۱	۶,۳۴۰
	۹۷,۲۵۵	۷۷,۰۳۴

۱۰-۱- حق امتیاز گاز مذکور مربوط به تحویل حداکثر یک میلیون متر مکعب در ساعت مصرف گاز در ایستگاه تقلیل فشار گاز شرکت پتروشیمی مبین از سوی شرکت گاز استان بوشهر می باشد.

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۱- حسابهای پرداختنی تجاری

مانده حساب پرداختنی تجاری بمبلغ ۲۸۳٫۲۷۱ میلیون ریال (پایان سال ۱۳۹۱ بمبلغ ۲۳۹٫۱۳۲ میلیون ریال) مربوط به طلب شرکت گاز استان بوشهر بابت بخشی از خرید گاز در شهریور ماه ۱۳۹۲، جهت مصارف داخلی برای سوخت واحدهای تولیدی شرکت و سوخت و خوراک سایر پتروشیمی های منطقه می باشد که تا تاریخ تهیه این گزارش تماماً تسویه شده است .

۱۲- سایر حسابهای پرداختنی

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۴۹۴,۴۹۸	۹,۱۰۹,۶۵۹
۴۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰
۲۲۴,۴۰۰	۲۵۲,۰۹۸
۱۲۴,۱۷۰	۱۹۴,۸۷۲
۱۲۰,۹۲۰	۱۴۵,۰۰۰
۴۰,۸۴۰	۴۸,۸۶۵
۴,۰۸۸	۳,۰۷۳
۳۰,۵۹۴	۲۶,۱۶۴
۱۳,۴۳۹,۵۱۰	۱۰,۱۷۹,۷۳۱

شرکتهای گروه (یادداشت ۱-۱۲)

شرکت پتروشیمی جم - بهای پروژه خط اتان جم (یادداشت ۲-۳-۹)

مطالبات پیمانکاران (یادداشت ۲-۱۲)

هزینه های تحقق یافته پرداخت نشده

سپرده حسن انجام کار پیمانکاران

سپرده حق بیمه پیمانکاران

اداره امور مالیاتی- مالیات های تکلیفی پرداختنی

سایر

۱۲-۱- مطالبات شرکتهای گروه :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱۲,۳۲۳,۷۳۴	۸,۶۱۹,۲۳۳
۱۵۳,۵۶۷	۳۷۹,۰۷۰
-	۸۸,۷۰۲
۷,۶۱۵	۲۱,۸۲۳
۹,۵۸۲	۸۳۱
۱۲,۴۹۴,۴۹۸	۹,۱۰۹,۶۵۹

شرکت پتروشیمی بندر امام (یادداشت ۱-۱۲)

شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس

شرکت ملی صنایع پتروشیمی (یادداشت ۲-۱-۱۲)

شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی

سایر

۱۲-۱-۱- مانده حساب شرکت پتروشیمی بندر امام (معادل ارزی ۳۴۸/۵۵ میلیون دلار) مربوط به انتقال مطالبات شرکت ملی صنایع

پتروشیمی در قالب یک تفاهم نامه و با تایید آن در جلسه شماره ۱۲۸۵ مورخ ۱۳۸۸/۱۲/۹ هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی می باشد . در این تفاهم نامه مقرر گردیده که در خصوص نحوه تسویه بدهی مذکور ، قراردادی منعقد گردد . لیکن از آنجائیکه تا تاریخ تهیه این گزارش جمعاً مبلغ ۵۸۱۲٫۵۶۰ میلیون ریال از بدهی شرکت مذکور پرداخت شده و با ادامه این روند، در کوتاه مدت، کل بدهی تسویه خواهد شد .

۱۲-۱-۲- اختلاف حساب فیما بین ریالی با شرکت ملی صنایع پتروشیمی بمبلغ ۱۰۳ میلیارد ریال مربوط به یک فقره سفارش خرید

هفت دستگاه پمپ می باشد که توسط شرکت اسپک خریداری گردیده لیکن به علت ابطال سفارش از سوی شرکت پتروشیمی مبین ، مورد تایید این شرکت قرار نگرفته و مقرر گردیده است تا از طریق شرکت ملی صنایع پتروشیمی بحساب شرکت اسپک مسترد گردد .

۱۲-۲- مطالبات پیمانکاران :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۰۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۲۰۲,۲۴۳	۲۱۳,۱۸۵
۲۲,۱۵۷	۳۸,۹۱۳
۲۲۴,۴۰۰	۲۵۲,۰۹۸

مشارکت مینا/مپنا بین الملل - توسعه فاز یک

سایر

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۳- مالیات عملکرد

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختنی) از سال ۱۳۸۸ تا پایان دوره مورد گزارش به شرح جدول زیر است :

۱۳۹۲/۰۶/۳۱ - میلیون ریال

نحوه تشخیص	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	مالیات					درآمد مشمول مالیات	سود (زیان)	
		مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی		ابرازی	سال مالی
رسیدگی به دفاتر	۸۹,۷۱۸	--	۸۹,۷۱۸	--	۹۴,۶۷۶	--	۳۷۸,۷۰۵	(۳۰۹,۸۰۲)	۱۳۸۸
رسیدگی به دفاتر	۱۶۰,۰۹۸	۲۴۹,۸۱۶	۱۴۷,۳۵۷	--	۴۰۷,۱۸۹	۳۲,۵۵۴	۱,۶۲۸,۷۵۴	۱۳۰,۲۱۵	۱۳۸۹
رسیدگی به دفاتر	۱۵۶,۸۸۷	۱۵۶,۸۸۷	--	--	۱۵۶,۸۸۷	۱۲۳,۶۴۰	۶۲۷,۵۴۷	۴۹۴,۵۶۱	۱۳۹۰
در دست رسیدگی	--	--	--	--	--	--	--	(۱,۵۴۳,۵۷۶)	۱۳۹۱
رسیدگی نشده	--	۵۱۸,۵۸۸	--	--	--	--	۲,۰۷۴,۳۵۲	۳,۵۴۱,۸۶۲	۱۳۹۲
	۴۰۶,۷۰۳	۹۲۵,۲۹۱							
	(۴۰۶,۷۰۳)	(۴۰۶,۷۰۳)							
	--	۵۱۸,۵۸۸							

پیش پرداختهای مالیاتی

۱-۱۳ - مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای ۱۳۸۷ و قبل از آن ، قطعی و تصفیه شده است. برطبق تاییدیه دریافتی از اداره امور مالیاتی شهرستان عسلویه مانده زیان مورد قبول حوزه تا پایان سال مالی ۱۳۸۷ مبلغ ۷۴۵٫۹۹۵ میلیون ریال بوده که قابل استهلاك بادرآمد مشمول مالیات ابرازی سال های آتی میباشد .

۲-۱۳ - جهت عملکرد سال ۱۳۸۸ ، نسبت به مبلغ ۹۴٫۶۷۶ میلیون ریال مالیات مطالبه شده اعتراض گردیده ، که پس از طی مراحل مختلف ، نهایتاً مراتب اعتراض شرکت بصورت دادخواستی به دیوان عدالت اداری ارجاع گردیده است .

۳-۱۳ - درآمد مشمول مالیات و مالیات متعلقه سال ۱۳۸۹ ، بدون کسر زیان تایید شده سال های قبل توسط اداره دارایی به ترتیب به مبالغ ۱٫۶۲۸٫۷۵۴ و ۴۰۷٫۱۸۹ میلیون ریال تعیین و مطالبه گردیده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است . مع هذا مبالغ پرداختی براساس مبلغ ۵۸۹٫۴۲۸ میلیون ریال درآمد مشمول مالیات مورد قبول شرکت پس از کسر زیان مورد تایید اداره دارایی در سنوات گذشته ، در حسابها منظور گردیده است . مبلغ ۹۳٫۲۱۲ میلیون ریال از مالیات مطالبه شده رفع تعرض شده و مابقی مالیات در هیات حل اختلاف مالیاتی در دست رسیدگی است .

۴-۱۳ - مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۳۳٫۲۴۷ میلیون ریال بیش از ذخیره مالیات ثبت شده شرکت مطالبه گردیده که مورد اعتراض قرار گرفته و موضوع در هیات حل اختلاف در دست رسیدگی می باشد.

۵-۱۳ - عملکرد سال ۱۳۹۱ ، در مهر ماه ۱۳۹۲ توسط ممیزین محترم مالیاتی مورد رسیدگی قرار گرفته ، لیکن تا تاریخ تصویب صورتهای مالی برگ تشخیص مربوطه واصل نگردیده است .

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)
یادداشت های توضیحی صورت های مالی
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۴- تسهیلات مالی دریافتی

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی برحسب میانی مختلف بشرح زیر است :

الف : به تفکیک تامین کنندگان : دوره میانی شش ماهه منتهی به

۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

جمع به میلیون ریال	هزار دلار	هزار یورو	جمع به میلیون ریال	هزار دلار	هزار یورو
۱,۶۸۸,۰۶۳	۵۲,۱۳۵	۱,۴۴۰	۱,۶۴۹,۲۰۰	۴۸,۷۷۰	۷۲۰
-	-	-	-	-	-
۱,۶۸۸,۰۶۳	۵۲,۱۳۵	۱,۴۴۰	۱,۶۴۹,۲۰۰	۴۸,۷۷۰	۷۲۰
(۹۸۶,۱۴۳)	(۳۱,۱۰۰)	-	(۱,۱۰۱,۶۴۶)	(۳۲,۹۳۴)	-
۷۰۱,۹۲۰	۲۱,۰۳۵	۱,۴۴۰	۵۴۷,۵۵۴	۱۵,۸۳۶	۷۲۰
۲۰,۰۷۲	۶۲۱	۱۶	۲۲,۴۳۵	۶۶۵	۸
۷۲۱,۹۹۲	۲۱,۶۵۶	۱,۴۵۶	۵۶۹,۹۸۹	۱۶,۵۰۱	۷۲۸

بانکها

کسرمی شود: سود و کارمزد سالهای آتی

حصة بلندمدت

حصة جاری

۸ اضافه می شود: سود، کارمزد و بهره دیرکرد

ب : به تفکیک نرخ سود و کارمزد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۶/۳۱
میلیون ریال	میلیون ریال
۱,۷۰۸,۱۳۵	۱,۶۷۱,۶۳۵

۱۰ تا ۱ درصد

ج : به تفکیک زمانبندی پرداخت :

سال ۱۳۹۱	۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۷۲۱,۹۹۳	۶۳۱,۳۱۶	۱۳۹۲
۳۲۸,۷۱۴	۳۴۶,۷۷۳	۱۳۹۳
۳۲۸,۷۱۴	۳۴۶,۷۷۳	۱۳۹۴
۳۲۸,۷۱۴	۳۴۶,۷۷۳	۱۳۹۵ و پس از آن
۱,۷۰۸,۱۳۵	۱,۶۷۱,۶۳۵	

د : به تفکیک وثیقه :

۱۳۹۲/۶/۳۱	
میلیون ریال	
۱,۴۸۶,۰۴۸	
۱۸۵,۵۸۷	
۱,۶۷۱,۶۳۵	

باضمانت شرکت ملی صنایع پتروشیمی (اعتبارات LOI)

باضمانت دولت محترم جمهوری اسلامی ایران (اعتبارات اسنادی فاینانس یادداشت ۱-۱۴)

۱۴-۱- تسهیلات مربوط به اعتبارات اسنادی فاینانس فوق ، مورد استفاده طرح مبین (یوتیلیتی متمرکز عسلویه) از طریق انعقاد

موافقت نامه های اعتباری منعقد شده بین بانک ملت و بانک BNP PARIBAS فرانسه به شرح ذیل تامین گردیده است :

موافقت نامه شماره ۲۴ به مبلغ ۱۶۳٫۱۰۰ یورو شامل ۲٫۹۷۵٫۰۰۰ یورو بابت ۸۵٪ مبلغ قرارداد تجاری و ۱۸۸٫۱۰۰ یورو معادل ۱۰۰٪ پوشش بیمه ای تسهیلات مذکور توسط شرکت COFACE فرانسه می باشد که از محل آن اعتبار اسنادی شماره ۸۲۲۰۰۶۳۶ به مبلغ ۳٫۶۸۸٫۱۰۰ یورو به نفع شرکت مپنا بین الملل به عنوان ذینفع اول و شرکت آلستوم فرانسه به عنوان ذینفع دوم گشایش یافته است.

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

موافقت نامه شماره ۲۵ بمبلغ ۱۰۳۵۳٫۰۰۰ یورو شامل مبلغ ۹۷۷۵٫۰۰۰ یورو بابت ۸۵٪ مبلغ قرارداد تجاری و ۵۷۸٫۰۰۰ یورو معادل ۸۵٪ پوشش بیمه ای تسهیلات مذکور توسط شرکت ERG سوئیس است که از محل آن اعتبار اسنادی شماره ۸۲۲۰۰۶۲۹ بمبلغ ۱۲٫۱۸۰ هزار یورو به نفع شرکت مینا بین الملل به عنوان ذینفع اول و شرکت آلستوم سوییس به عنوان ذینفع دوم گشایش یافته است.

موافقت نامه شماره ۲۶ بمبلغ ۳۵٫۲۲۵٫۳۴۰ یورو شامل ۳۳٫۲۱۸٫۰۰۰ یورو بابت ۸۵٪ مبلغ قرارداد تجاری و ۲٫۰۰۷٫۳۴۰ یورو معادل ۸۵٪ پوشش بیمه ای تسهیلات مذکور توسط شرکت CESCE اسپانیا است که از محل آن اعتبار اسنادی شماره ۸۲۲۰۰۴۴۷ به مبلغ ۱۲٫۴۴۱٫۵۷۷ یورو به نفع شرکت مینا بین الملل به عنوان ذینفع اول و شرکت فاسترویلر اسپانیا به عنوان ذینفع دوم گشایش یافته است.

۱۴-۲ - اقساط پرداختی به بانکهای خارجی بابت تسهیلات اعتبارات اسنادی فاینانس و همچنین هزینه بهره تسهیلات مذکور و نیز اقساط معوق در دوره مورد گزارش جمعاً بمبلغ ۳٫۳۶۵ هزار یورو و ۷۲۹ هزار دلار توسط شرکت پتروشیمی مبین تامین و پرداخت گردیده است.

۱۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	
میلیون ریال	میلیون ریال	
۴۹٫۰۴۳	۳۴٫۱۹۹	مانده در ابتدای سال
۱۸٫۵۵۲	۱۴٫۶۴۴	ذخیره تامین شده طی سال
۳۰۱	۲٫۰۰۸	ذخیره انتقالی از سایر شرکتهای گروه نفت
(۱٫۵۱۵)	(۱٫۵۶۶)	پرداخت شده طی سال
(۱۸۵)	(۲۴۳)	انتقال ذخیره به سایر شرکتهای گروه نفت
۶۶٫۱۹۶	۴۹٫۰۴۲	مانده در پایان سال

۱۶- سرمایه

مالکیت کلیه سهام این شرکت براساس مصوبات سازمان خصوصی سازی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس انتقال یافته و در دفتر سهام شرکت، توسط انتقال دهنده و انتقال گیرنده و در مرداد ماه سال ۱۳۹۰ مهر و امضا شده است.

باستناد بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ کل کشور شرکت اقدام به تجدید ارزیابی دارایی ها نموده و از محل مازاد تجدید ارزیابی دارایی ها سرمایه فعلی بمبلغ ۱۴٫۲۵۲ هزار میلیارد ریال افزایش یافته است. افزایش سرمایه مذکور پس از تصویب در مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۲، در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۱ در اداره ثبت شرکتهای کنگان به ثبت رسیده است.

اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام آنها در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می باشد:

تعداد سهام	درصد سهام	مبلغ اسمی هر سهم ۱۰۰۰ ریالی	
		میلیون ریال	
۲٫۹۹۹٫۹۹۶٫۰۰۰	۹۹٫۹۹۹۸۶۷	۲٫۹۹۹٫۹۹۶	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱٫۰۰۰	۰٫۰۰۰۰۳۳	۱	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۱٫۰۰۰	۰٫۰۰۰۰۳۳	۱	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۱٫۰۰۰	۰٫۰۰۰۰۳۳	۱	شرکت پتروشیمی فجر
۱٫۰۰۰	۰٫۰۰۰۰۳۳	۱	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)
۳٫۰۰۰٫۰۰۰٫۰۰۰	۱۰۰	۳٫۰۰۰٫۰۰۰	

۱۷- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ۵۲ اساسنامه جدید، مبلغ ۳۱٫۰۷۰ میلیون ریال در سالهای قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. بموجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سودخالص 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 پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱

دوره مابین شش ماهه منتهی به ۳۱

۱۸- فروش خالص و درآمد ارایه خدمات

سال ۱۳۹۱		شهریور ماه ۱۳۹۱		شهریور ماه ۱۳۹۲		واحد سنجش	نام محصول
مبلغ فروش به میلیون	مقدار	مبلغ فروش به میلیون ریال	مقدار	مبلغ فروش به میلیون ریال	مقدار		
۱,۶۶۶,۱۶۱	۲,۱۷۰,۰۴۷	۵۵۶,۴۳۲	۱,۰۹۱,۷۱۷	۱,۱۷۷,۵۹۶	۱,۱۴۵,۵۲۴	مگاوات	برق
۱,۷۴۲,۴۹۰	۹,۳۸۶,۸۱۳	۵۵۷,۹۱۹	۴,۵۷۳,۱۲۷	۱,۲۶۵,۶۷۲	۵,۱۳۷,۱۱۲	تن	بخار
۱۱,۲۳۵	۲۰,۳۱۵,۸۳۰	۳,۶۸۵	۱۰,۰۸۲,۶۲۰	۶,۷۵۹	۹,۱۶۳,۰۵۲	نرمال متر مکعب	هوای سرویس
۵۴,۸۹۴	۸۶,۹۳۶,۶۴۱	۱۸,۰۷۹	۴۳,۲۷۰,۵۱۷	۳۹,۰۴۷	۴۶,۳۷۹,۰۳۸	نرمال متر مکعب	هوای ابزار دقیق
۴۴۳,۷۵۸	۲۰,۱۱۴۵,۶۵۳	۱۴۸,۸۳۷	۱۰۰,۲۴۸,۳۲۸	۲۸۵,۵۵۵	۹۸,۹۷۶,۱۹۶	نرمال متر مکعب	ازت (نیتروژن)
۲,۱۲۹,۲۹۵	۹۱۵,۲۱۶,۵۴۱	۵۷۴,۶۹۸	۳۹۱,۰۲۳,۲۵۷	۱,۵۴۴,۹۸۲	۵۲۰,۳۵۳,۹۵۱	نرمال متر مکعب	اکسیژن
۹۸۴,۱۸۸	۱,۸۵۴,۰۵۶,۳۴۵	۳۳۵,۳۸۴	۹۴۶,۵۷۱,۶۳۹	۶۶۲,۹۹۸	۹۳۶,۲۴۲,۱۹۵	متر مکعب	آب خنک کننده مدار باز
۵۸۶,۸۶۳	۵۳۹,۱۲۰,۵۰۰	۲۰۷,۹۷۰	۲۸۳,۴۳۰,۴۰۰	۴۲۴,۶۹۹	۲۸۶,۵۰۱,۴۰۴	متر مکعب	آب خنک کننده مدار بسته
۸۲,۱۶۰	۲,۱۳۳,۸۰۷	۲۸,۵۴۵	۱۰,۶۷,۱۶۳	۵۲,۶۷۴	۹۷۵,۰۲۲	متر مکعب	آب شیرین
۲۰۱,۲۴۲	۳,۶۳۸,۵۶۷	۶۱,۳۷۵	۱,۷۱۲,۴۹۷	۱۵۲,۲۶۲	۲۰,۴۹۹,۹۲۲	متر مکعب	آب بدون املاح
۱۰۶,۴۹۱	۱,۱۹۵,۹۰۱	۳۴,۱۴۰	۵۸۳,۴۸۴	۸۰,۹۵۵	۶۸۴,۸۷۴	متر مکعب	آب تغذیه دیگ بخار
۲,۸۸۸,۱۷۴	۳,۷۵۳,۲۷۵,۸۶۹	۱,۳۱۳,۷۴۳	۱,۷۱۱,۷۱۷,۷۵۶	۱,۷۱۳,۱۷۶	۲,۱۲۱,۳۴۸,۲۸۵	استاندارد متر مکعب	گاز
۱۰,۸۹۶,۹۵۱		۳,۸۴۰,۸۰۷		۷,۴۰۶,۳۷۵			
۲۰۱,۸۸۲		۶۹,۰۷۲		۱۲۷,۴۳۳			جمع کل فروش
۱۱,۰۹۸,۸۳۳		۳,۹۰۹,۸۷۹		۷,۵۳۳,۸۰۸			درآمد ارائه خدمات (یادداشت ۲-۱۸)

۱۸-۱- قیمت های فروش محصولات توسط شرکت ملی صنایع پتروشیمی تعیین و ابلاغ گردیده است. صورتحسابهای فروش براساس نرخ رسمی بانک مرکزی در پایان همان ماه تسعیر، تهیه و صادر می شود. همچنین نرخ فروش هر متر مکعب گاز مصرفی مشترکین نیز براساس نرخ خرید از شرکت گاز استان بوشهر (نرخ گاز باضافه آب و نمان، مالیات بر ارزش افزوده و عوارض گازرسانی به روستاها) به علاوه ۳۵ ریال جهت جبران هزینه های شرکت (هزینه استهلاک سرمایه گذاری و تعمیر و نگهداری ایستگاههای اصلی و فرعی تقلیل فشار گاز و خطوط گازرسانی)، برای هر متر مکعب (طبق مفاد قراردادهای فی مابین با شرکتها و براساس

ابلاغیه مصوبه شماره ۱۱۱/۱۲۷۲/۲/۴۰۶ ص پ مورخ ۱۳۸۸/۱۰/۱۴ هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی) محاسبه و بحساب ایشان منظور شده است.

۱۸-۲- درآمد حاصل از ارایه خدمات شامل خدمات تعمیر و نگهداشت خطوط ارتباطی خوراک و محصول بین سایر مجتمع ها و خدمات زباله سوز و تصفیه پساب شرکتهای پتروشیمی منطقه می باشد که براساس مصوبات هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی محاسبه و بحساب ایشان منظور شده است.

۱۸-۳- افزایش مبلغ فروش خالص و درآمد ارایه خدمات نسبت به شش ماهه سال قبل عمدتاً مربوط به اعمال نرخ ارز رسمی در دوره مورد رسیدگی می باشد.

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۴-۱۸- مشتریان عمده محصولات و خدمات شرکت به شرح زیر است:

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	مبلغ فروش	درصد
	میلیون ریال	
۸.۶۹	۹۶۵,۰۲۹	
۸.۳۴	۹۲۵,۵۴۷	
۰.۵۷	۶۳,۷۳۷	
۳۱.۲۵	۳,۴۶۸,۰۷۷	
۱۹.۲۰	۲,۱۳۱,۰۱۵	
۱۶.۲۱	۱,۷۹۸,۹۷۴	
۷.۵۸	۸۴۱,۴۹۷	
۲.۹۹	۳۳۱,۶۷۸	
۲.۸۱	۳۱۱,۵۴۸	
۱.۲۴	۱۳۷,۷۹۹	
-	-	
۰.۴۹	۵۴,۶۹۶	
۰.۳۱	۳۴,۶۷۴	
۰.۳۱	۳۴,۵۶۲	
۱۰۰	۱۱,۰۹۸,۸۳۳	

مبلغ فروش	درصد
میلیون ریال	
۶۲۸,۲۸۷	۸.۳۴
۶۲۴,۲۴۰	۸.۲۹
۴۶,۶۱۴	۰.۶۲
۲,۳۴۱,۹۵۲	۳۱.۰۹
۱,۳۷۹,۲۱۴	۱۸.۳۱
۱,۱۶۱,۳۹۳	۱۵.۴۲
۵۵۴,۲۵۸	۷.۳۶
۳۲۹,۷۲۵	۴.۳۸
۲۲۳,۷۷۲	۲.۹۷
۹۹,۳۷۱	۱.۳۲
۷۱,۴۸۷	۰.۹۵
۱۷,۰۰۷	۰.۲۳
۲۴,۰۱۹	۰.۳۲
۳۲,۴۶۹	۰.۴۳
۷,۵۳۳,۸۰۸	۱۰۰

شرکت های گروه هلدینگ :

شرکت پتروشیمی پارس

شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)

شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد

سایر شرکتها :

شرکت پتروشیمی زاگرس

شرکت پتروشیمی جم

شرکت پتروشیمی پردیس (غدیر)

شرکت پلیمر آریا ساسول

شرکت پتروشیمی کاویان

شرکت پتروشیمی مروارید

شرکت پتروشیمی مهر

شرکت فرسا شیمی

شرکت نفت و گاز پارس و فازهای گازی

شرکت منطقه ویژه اقتصادی انرژی پارس

سایر شامل پیمانکاران و پیمانها

۵-۱۸- جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده محصولات اصلی شرکت به شرح زیر می باشد:

نام محصول	فروش	بهای تمام شده	سود (زیان)	سود ناخالص به فروش	سود ناخالص به دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	میلیون ریال	میلیون ریال	ناخالص	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	فروش سال ۱۳۹۱
			میلیون ریال	درصد	درصد
برق (کیلووات)	۱,۱۷۷,۵۹۶	۴۵۱,۳۹۱	۷۲۶,۲۰۵	۶۲	۵۵
بخار	۱,۲۶۵,۶۷۲	۱۹۰,۸۶۷	۱,۰۷۴,۸۰۵	۸۵	۱۰
هوای سرویس	۶,۷۵۹	۲۶,۰۳۴	(۱۹,۲۷۵)	(۲۸۵)	۱۲
هوای ابزار دقیق	۳۹,۰۴۷	۲۸,۷۱۳	۱۰,۳۳۴	۲۶	(۵۷)
ازت (نیتروژن)	۲۸۵,۵۵۵	۵۴,۸۴۹	۲۳۰,۷۰۶	۸۱	۶۸
اکسیژن	۱,۵۴۴,۹۸۲	۲۴۳,۶۱۸	۱,۳۰۱,۳۶۴	۸۴	۷۰
آب خنک کننده مدار باز	۶۶۲,۹۹۸	۲۷۰,۷۷۳	۳۹۲,۲۲۵	۵۹	۶۳
آب خنک کننده مدار بسته	۴۲۴,۶۹۹	۶۶,۷۸۸	۳۵۷,۹۱۱	۸۴	۶۶
آب شیرین	۵۲,۶۷۴	۶۹,۴۰۲	(۱۶,۷۲۸)	(۳۲)	۶۷
آب بدون املاح	۱۵۲,۲۶۲	۳۳,۱۲۴	۱۱۹,۱۳۸	۷۸	۶۴
آب تغذیه دیگ بخار	۸۰,۹۵۵	۳۸,۹۶۵	۴۱,۹۹۰	۵۲	۴۲
گاز	۱,۷۱۳,۱۷۶	۱,۶۶۹,۱۱۵	۴۴,۰۶۱	۳	۳

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹- بهای تمام شده کالای فروش رفته و خدمات ارائه

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

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۰,۷۲۲	۱۳۴,۸۲۶	۴۲۵,۰۱۱
۵۳,۸۸۴	۳۶,۳۹۳	۸۰,۱۰۵
۲,۱۴۵,۱۶۰	۱,۶۷۷,۰۷۰	۳,۴۲۸,۴۴۴
(۷۰)	-	(۶,۹۸۸)
۲,۴۹۹,۶۹۶	۱,۸۴۸,۲۸۹	۳,۹۲۶,۵۷۲
۴,۶۲۶	۲,۴۶۲	۲,۴۶۲
(۵,۸۹۸)	(۱,۹۷۲)	(۴,۶۲۶)
۱,۶۶۹,۱۱۵	۱,۲۶۷,۷۴۵	۲,۸۰۰,۸۶۳
۴,۱۶۷,۵۳۹	۳,۱۱۶,۵۲۴	۶,۷۲۵,۲۷۱
۱۵۸,۷۹۶	۱۲۴,۶۲۸	۲۳۵,۶۲۳
۴,۳۲۶,۳۳۵	۳,۲۴۱,۱۵۲	۶,۹۶۰,۸۹۴

مواد مستقیم (کندانس دریافتی از شرکتها)

دستمزد مستقیم (یادداشت ۱-۱۹)

سربار تولید (یادداشت ۱-۱۹)

هزینه های جذب نشده در تولید (یادداشت ۲-۱۹)

بهای تمام شده کالای تولید شده

اضافه میشود: کالای ساخته شده اول دوره

کسر میشود: کالای ساخته شده پایان دوره

گاز خریداری شده بابت مصرف شرکتها

بهای تمام شده کالای فروش شده

بهای تمام شده خدمات ارائه شده (یادداشت ۳-۱۹)

۱۹-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است:

دستمزد مستقیم			سربار تولید		
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۴۸,۱۵۴	۳۱,۷۱۸	۷۲,۱۹۹	۶۲,۷۶۰	۲۷,۴۴۰	۹۶,۹۰۷
۵,۷۳۰	۴,۶۷۵	۷,۹۰۶	۱۱,۳۰۸	۴,۶۳۲	۱۱,۷۸۳
-	-	-	۵۴,۲۶۷	۵۶,۴۱۵	۱۰۵,۲۳۱
-	-	-	۱۲,۲۷۲	۱۵,۴۳۲	۲۶,۰۲۲
-	-	-	۱۲۷,۷۹۵	۵۵,۲۰۱	۲۱۵,۰۵۸
-	-	-	۱۲,۷۵۸	۶,۳۲۳	۱۹,۸۵۰
-	-	-	۱,۰۶۴,۰۹۲	۷۲۹,۳۰۴	۱,۳۵۳,۶۶۴
-	-	-	۷۴۲,۹۰۱	۷۴۸,۰۸۰	۱,۴۶۵,۲۸۸
-	-	-	۳۹,۸۸۷	۲۳,۵۱۸	۸۲,۶۷۷
-	-	-	۱۷,۱۲۰	۱۰,۷۲۵	۵۱,۹۶۴
۵۳,۸۸۴	۳۶,۳۹۳	۸۰,۱۰۵	۲,۱۴۵,۱۶۰	۱,۶۷۷,۰۷۰	۳,۴۲۸,۴۴۴

حقوق و مزایای کارکنان

سایر هزینه کارکنان

قطعات و لوازم مصرفی

مواد شیمیایی

خدمات پیمانکاری

بیمه

هزینه استهلاک

گاز طبیعی

خدمات دریافتی از شرکت های گروه

سایر

۱۹-۱-۱- افزایش هزینه های حقوق و مزایان نسبت بدوره مشابه وسایر هزینه های کارکنان، ناشی از اعمال بخشنامه های افزایش حقوق ومزایای سالانه پرسنل ونیز جذب بخشی از نیروهای متخصص تحت پوشش پیمانکاران شرکت که از طریق وزارت نفت و نهایتاً شرکت ملی صنایع پتروشیمی ابلاغ گردیده، می باشد.

۱۹-۱-۲- افزایش هزینه خدمات پیمانکاری نسبت بدوره مشابه، ناشی از افزایش در قراردادهای جدید (اعم از رستوران، نظافت، فضای سبز، نقلیه و ...) می باشد.

۱۹-۲- بهای تمام شده خدمات شامل ۳۱,۳۲۱ میلیون ریال بابت هزینه های آب آتش نشانی و مبلغ ۴۱,۳۱۶ میلیون ریال بابت هزینه های خدمات زباله سوز و مبلغ ۴۶,۱۵۹ میلیون ریال هزینه های تصفیه پساب می باشد.

شرکت پتروشیمی مین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۱۹-۳- مقایسه مقدار تولید شرکت در دوره مورد گزارش با ظرفیت اسمی و عملی، نتایج زیر را نشان میدهد: درصد تولید واقعی به

نام محصول	واحد اندازه گیری	ظرفیت اسمی	ظرفیت عملی	تولید واقعی	ظرفیت عملی
برق	مگاوات	۴,۳۱۶,۹۲۸	۲,۴۰۸,۰۰۰	۲,۰۲۳,۶۳۵	۸۴
بخار	تن	۱۱,۵۶۳,۲۰۰	۷,۹۸۰,۰۰۰	۶,۰۲۸,۳۷۳	۷۶
هوای سرویس	نرمال متر مکعب	۱۳۳,۵۹۰,۰۰۰	۱۲۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۶,۲۲۱,۹۵۵	۶۲
هوای ابزار دقیق	نرمال متر مکعب	۹۶,۳۶۰,۰۰۰	۸۸,۰۰۰,۰۰۰	۵۶,۱۳۶,۷۳۶	۶۴
ازت (نیتروژن)	نرمال متر مکعب	۴۲۰,۴۸۰,۰۰۰	۳۸۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۱,۰۷۶,۹۴۰	۲۶
اکسیژن	نرمال متر مکعب	۹۵۶,۵۹۲,۰۰۰	۸۷۳,۶۰۰,۰۰۰	۵۲۰,۳۵۳,۹۵۱	۶۰
آب خنک کننده مدار باز	متر مکعب	۱,۵۴۹,۴۳۳,۷۶۰	۱,۴۱۵,۰۰۸,۰۰۰	۱,۳۵۶,۸۴۴,۲۶۸	۹۶
آب خنک کننده مدار بسته	متر مکعب	۴۲۷,۱۴۶,۳۶۰	۳۹۰,۰۰۸,۰۰۰	۳۳۸,۵۴۵,۴۹۷	۸۶
آب شیرین	متر مکعب	۶,۸۳۲,۸۰۰	۵,۶۰۰,۰۰۰	۷,۲۷۲,۳۱۴	۱۳۰
آب بدون املاح	متر مکعب	۶,۰۳۵,۶۴۰	۴,۸۰۰,۰۰۰	۴,۶۲۱,۱۷۴	۹۶
آب تغذیه دیگ بخار	متر مکعب	۱۲,۲۳۲,۴۶۴	۸,۵۹۱,۲۶۴	۸,۰۶۶,۹۹۷	۹۴
گاز	استاندارد متر مکعب	۴,۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۰۷۷,۷۰۷,۹۱۲	۷۷

۱۹-۳-۱- هزینه های جذب نشده در تولید براساس اصل ثبات رویه، همچون سال گذشته محاسبه گردیده و ملاک و معیار محاسبه

براساس مقایسه تولید واقعی و تولید بودجه ای می باشد. ضمناً کاهش تولید عمدتاً ناشی از عدم مصرف سایر مجتمع های پتروشیمی می باشد که جهت جبران این موضوع، دیماند هر محصول جداگانه محاسبه و از ایشان دریافت می گردد.

۱۹-۳-۲- طی دوره مورد رسیدگی مقدار ۳,۰۷۷,۷۰۷,۹۱۲ استاندارد متر مکعب معادل ۲,۳۸۴ میلیارد ریال گاز از شرکت گاز استان بوشهر خریداری گردیده که مقدار ۲,۱۲۱,۳۴۸,۲۸۵ استاندارد متر مکعب آن برای مصرف شرکتها و ۹۵۶,۳۵۹,۶۲۹ استاندارد متر مکعب آن مصرف داخلی می باشد.

۱۹-۳-۳- قسمتی از مقادیر تولید محصولات شرکت، برای مصرف شرکتها (یادداشت ۱۸) و الباقی آن مصرف داخلی می باشد.

۲۰- هزینه های اداری، عمومی و فروش

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۱۰,۳۱۲	۱۳,۶۶۶	۴۸,۰۰۷
۱۳,۶۵۷	۸,۸۴۸	۲۲,۲۰۱
۹,۶۶۳	۷,۰۸۶	۱۷,۶۰۵
۱۰,۵۰۰	۴,۸۶۷	۱۲,۸۹۱
۳,۶۸۹	۱,۳۰۶	۴,۱۰۷
۳,۰۱۹	۱,۷۹۵	۳,۰۶۰
۲۳۳	۷۶	۲,۰۱۸
۳,۵۰۹	۱,۶۶۴	۷,۴۵۲
۵۴,۵۸۲	۳۹,۳۰۸	۱۱۷,۳۴۱

خدمات دریافتی از شرکت های گروه (یادداشت ۲۰-۱)

حقوق و مزایای کارکنان (یادداشت ۱۹-۱-۱)

خدمات پیمانکاری

هزینه استهلاک

کالا و مواد مصرفی

سایر هزینه های کارکنان (یادداشت ۱۹-۱-۱)

بیمه

سایر

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

بادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۰-۱ - خدمات دریافتی از شرکت های گروه عمدتاً شامل خدمات آموزشی ، رفاهی ، پرواز ، اقامت ، بهداشتی و درمانی دریافتی از شرکتهای بازارگاد ، ره آوران و بهداشت و درمان نفت می باشد .

<u>۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی</u>		
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۳۰۹,۸۱۱	۲۵۲,۸۵۴	۷۲۷,۵۸۶
درآمد ناشی از دیماند (قصور در دریافت)		
۲۲۶,۸۶۷	۹۰,۵۸۱	۲۷۹,۴۸۹
درآمد جریمه افزایش مصرف		
۷۲,۶۴۸	۴۱,۸۴۴	۸۲,۵۶۷
درآمد جریمه برق راکتیو		
(۷۰)	-	(۶,۹۸۸)
هزینه های جذب نشده در تولید		
(۱۶,۰۰۲)	-	(۱۲,۶۳۴)
سایر		
۵۹۳,۲۵۴	۳۸۵,۲۷۹	۱,۰۷۰,۰۲۰

۲۱-۱ - انحرافات مقدار مصرف مجتمع ها براساس قراردادهای فیما بین ، در صورت مصرف کمتر بعنوان دیماند و در صورت مصرف بیشتر به عنوان جریمه افزایش مصرف به حساب ایشان منظور می گردد .

<u>۲۲- هزینه های مالی</u>		
دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
۲۲,۳۵۱	۱۵,۴۳۳	۲۸,۳۶۱
بهره تسهیلات دریافتی از بانکهای خارجی		
۲۰۹	۵,۷۰۲	۷,۸۹۱
بهره تسهیلات دریافتی از بانک های داخلی		
۲۲	-	۶۱,۶۸۴
سایر هزینه های مالی		
۲۲,۵۸۲	۲۱,۱۳۵	۹۷,۹۳۶

۲۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۱
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال
(۲۱۴,۵۳۵)	۱۶,۸۳۳	(۶,۵۳۷,۶۹۴)
سود (زیان) تسعیر دارایی ها و بدهی های ارزی غیر عملیاتی		
۳۲,۸۳۴	۷۸۱	۱,۴۳۶
سایر		
(۱۸۱,۷۰۱)	۱۷,۶۱۴	(۶,۵۳۶,۲۵۸)

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۴- صورت تطبیق سود (زبان) عملیاتی

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت های عملیاتی بشرح زیر است :

	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	
سال ۱۳۹۱	میلیون ریال	میلیون ریال	
۵,۰۹۰,۶۱۸	۱,۰۱۴,۶۹۸	۳,۷۴۶,۱۴۵	سود عملیاتی
۱,۴۹۲,۲۳۷	۷۶۲,۹۷۵	۱,۱۷۲,۰۰۰	هزینه استهلاک
۱۴,۸۴۳	۹,۱۷۱	۱۷,۱۵۴	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت
(۲,۱۸۳,۷۸۲)	(۳۸۴,۴۳۳)	(۹۱۲,۷۴۰)	(افزایش) حسابهای دریافتنی تجاری
۹۲۳,۸۹۳	(۴۲۲,۴۷۱)	(۱۶,۸۰۳)	کاهش (افزایش) سایر حسابهای دریافتنی
(۳۳۱,۷۲۶)	(۱۹۵,۰۳۷)	(۱۶۴,۶۴۶)	(افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۸۸,۷۲۶	۱۹۸,۶۰۰	۷۱,۴۸۱	کاهش سفارشات و پیش پرداخت ها
(۱,۹۷۷,۷۶۹)	(۱۳۸,۰۸۶)	۴۴,۱۳۹	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی تجاری
۴,۱۷۲,۱۰۴	(۶۰,۱۳۰)	(۳,۲۵۹,۷۸۰)	افزایش (کاهش) سایر حسابهای پرداختنی
(۵,۵۷۶,۸۶۸)	۱,۸۴۷	(۹۲,۶۰۴)	خالص سایر هزینه های غیرعملیاتی
<u>۱,۸۱۲,۲۷۶</u>	<u>۷۸۷,۱۳۴</u>	<u>۶۰۴,۳۴۶</u>	

۲۵- مبادلات غیر نقدی

مبادلات غیر نقدی عمده طی دوره به شرح زیر می باشد:

	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱	دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲
سال ۱۳۹۱	میلیون ریال	میلیون ریال
۲,۹۷۴	۹۷,۵۲۱	-

دارائیهای ثابت از محل افزایش تسهیلات ارزی

۲۶- تعهدات سرمایه ای و بدهی های احتمالی

۲۶-۱- شرکت فاقد هرگونه بدهی احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ تراز نامه می باشد.

۲۶-۲- دراولین مجوز سرمایه گذاری مصوب شورای اقتصاد ، مبلغ کل سرمایه گذاری ۵,۲۱۸ میلیارد ریال برآورد گردیده و مبلغ کل سرمایه گذاری باتوجه به افزایش تعداد پروژه ها، که در جلسه هزار و دویست و پنجاه و سوم هیات مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی مورخ ۱۳۸۸/۴/۸ به تصویب رسیده ، بالغ بر ۳۹۱,۹۷۶ هزار دلار ، ۸۹۳,۶۵۶ هزار یورو و ۴۱۴,۸۶۳۰ میلیون ریال گردیده است. همچنین موضوع افزایش سرمایه گذاری شرکت ، در جلسه مورخ ۱۳۹۰/۷/۱۹ کارگروه اقتصادی ویژه ریاست جمهوری در امور نفت مطرح و مورد تصویب قرار گرفته است.

۲۶-۳- تعهدات سرمایه ای ناشی از تصویب پروژه های توسعه ای شرکت در مجمع عمومی و کارگروه اقتصادی ویژه ریاست جمهوری در امور نفت ، در تاریخ ترازنامه بشرح صفحه بعد می باشد:

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

تعهدات سرمایه ای در تاریخ ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	هزینه های انجام شده تا ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	برآورد هزینه های مصوب پروژه میلیون ریال	
میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
۱۱۵,۹۶۴	۹۵,۷۰۲	۲۱۱,۶۶۶	توسعه واحد آبگیر و آب آتش نشانی
۵۵۹,۵۲۳	۱۱۳,۲۲۸	۶۷۲,۷۵۱	توسعه واحد آب شیرین کن و واحد آب بدون املاح (DM)
(۱۳۹,۹۶۱)	۲۵۶,۴۵۰	۱۱۶,۴۸۹	ساختمانهای اداری و رستوران و حراست
۱,۲۲۱,۳۳۳	۵۶۵,۹۴۴	۱,۷۸۷,۲۷۷	سایر
۱,۷۵۶,۸۵۹	۱,۰۳۱,۳۲۴	۲,۷۸۸,۱۸۳	

۱-۳-۲۶- برآورد هزینه های مصوب پروژه با نرخ های ارز رسمی پایان دوره شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ (یادداشت ۴-۳)

تسعیر و درگزارش مذکور منعکس شده است.

۲۷- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اتفاق افتاده ، اما مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی نبوده ، اتفاق نیفتاده است.

۲۸- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

مانده حسابها طلب (بدهی)	مبلغ معامله میلیون ریال	شرح معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
میلیون ریال	میلیون ریال			
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت :				
(۳۷۹,۰۷۰)	۱۲۹,۷۸۴	سهمدار و عضو هیات مدیره بابت خدمات دریافتی و ارائه شده	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس	
۲۷۲,۹۰۴	۷,۷۹۸	عضو مشترک هیات مدیره فروش نیتروژن	شرکت بازرگانی پتروشیمی	
(۸۸,۷۰۲)	۱۴۲,۷۵۴	عضو مشترک هیات مدیره بابت خدمات دریافتی و ارائه شده	شرکت ملی صنایع پتروشیمی	
۲۲۲,۱۵۰	۸۰۹,۵۵۴	عضو مشترک هیات مدیره فروش سرویسهای جانبی	شرکت پتروشیمی نوری (برزویه)	
۵۵,۴۷۶	۸۸,۲۵۷	عضو مشترک هیات مدیره بابت دریافت خدمات خرید کالا	شرکت کالای پتروشیمی	
۱۵,۱۳۴	۵,۹۶۳	عضو مشترک هیات مدیره بابت دریافت خدمات خرید کالا	شرکت اسپک	
۷۶,۸۸۹	۹۶,۱۸۸	عضو مشترک هیات مدیره بابت خدمات دریافتی و ارائه شده	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	
۲۵,۳۳۶	۱۹,۳۷۷	عضو مشترک هیات مدیره فروش سرویسهای جانبی	شرکت پایانه هاومخازن پتروشیمی	
۳,۸۰۱	۸۷۶	عضو مشترک هیات مدیره بابت خدمات دریافتی و ارائه شده	سایر شرکت های گروه پتروشیمی	
۷۳۴,۷۰۸	۷۶۰,۱۱۴	عضو مشترک هیات مدیره فروش سرویسهای جانبی	شرکت پتروشیمی پارس	
(۱۳,۲۳۲)	۴,۵۴۸	عضو مشترک هیات مدیره بابت خدمات دریافتی و ارائه شده	شرکت مدیریت توسعه	
ب - معاملات با سایر اشخاص وابسته :				
(۲۸۳,۲۷۱)	۲,۳۸۴,۱۳۹	تابع شرکت ملی نفت ایران بابت خرید گاز	شرکت گاز استان بوشهر	
۷۹,۰۰۵	۶۹,۶۹۷	تابع شرکت ملی نفت ایران فروش سرویسهای جانبی	سایر شرکت های گروه نفت	

ارزش منصفانه معامله ، تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد .

۱-۲۸- معاملات ارزی با شرکتهای تابعه و وابسته ، بانرخ ارز رسمی بانک مرکزی بوده است .

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲۹- گزارش تطبیق عملیات دوره مالی شش ماهه اول سال ۱۳۹۲ با بودجه مصوب

بودجه طرح و تولیدی شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص) در جلسه مجمع عمومی عادی (بطور فوق العاده) مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۱۹ شرکت ملی صنایع پتروشیمی خلیج فارس مصوب گردید.

خلاصه تطبیق عملیات شرکت با بودجه مصوب برای دوره منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۱ به شرح زیر می باشد :

۲۹-۱- مقایسه بودجه مصوب تولید با عملکرد دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد :

۲۹-۱-۱- هزینه های جاری :

شرح عملیات مطابق سرفصل های مصوب مجمع عمومی	بودجه مصوب شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	عملکرد واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	درصد انحراف	
			مبلغ انحراف مساعد(نامساعد)	مساعد (نامساعد)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
حقوق و مزایای مرتبط به حقوق کارمندان	۱۶۰,۱۶۳	۱۵۵,۶۶۶	۴,۴۹۷	۳
سایر هزینه های کارکنان	۶۹,۹۵۳	۲۴,۷۹۹	۴۵,۱۵۴	۶۵
کالا و مواد مصرفی	۲۵,۲۰۷	۶,۶۵۹	۱۸,۵۴۸	۷۴
لوازم ایمنی و آتش نشانی	۱۲,۰۷۵	۳,۱۰۱	۸,۹۷۴	۷۴
قطعات و لوازم یدکی کارخانه	۵۱۷,۲۹۰	۴۶,۱۱۴	۴۷۱,۱۷۶	۹۱
سایر قطعات و لوازم یدکی	۱۴,۲۵۰	۹,۹۹۶	۴,۲۵۴	۳۰
مواد شیمیایی و کاتالیست	۳۱,۹۲۱	۱۳,۳۶۷	۱۸,۵۵۴	۵۸
مواد اولیه و خوراک	۳,۹۰۷,۱۷۲	۳,۳۷۸,۰۴۱	۵۲۹,۱۳۱	۱۴
کارمزد خدمات فنی، اداری و مالی پتروشیمی	۱۶,۳۰۴	۶,۳۳۹	۹,۹۶۵	۶۱
خدمات پیمانکاری و تخصصی	۳۹۰,۹۲۳	۱۶۷,۴۹۹	۲۲۳,۴۲۴	۵۷
آب مصرفی و حق اشتراک	۱۶۵,۷۱۹	۱۶۵,۷۱۹	-	-
برق و بخار مصرفی و حق اشتراک	۱,۳۷۲,۱۷۳	۱,۳۷۲,۱۷۳	-	-
گاز و سوخت مصرفی و حق اشتراک	۷۰۴,۰۷۵	۷۴۲,۹۰۱	(۳۸,۸۲۶)	(۶)
بیمه تاسیسات/حوادث/نقلیه و غیره	۸,۲۴۹	۱۴,۳۰۱	(۶,۰۵۲)	(۷۳)
استهلاک	۸۴۸,۰۹۳	۱,۱۷۲,۰۰۲	(۳۲۳,۹۰۹)	(۳۸)
هزینه های مالی	۲۰۰,۴۲۴	۲۲,۵۸۳	۱۷۷,۸۴۱	۸۹
خدمات دریافتی از شرکتهای گروه پتروشیمی	۸۸,۳۶۵	۵۳,۴۰۱	۳۴,۹۶۴	۴۰
سایر هزینه ها	۶۲,۰۱۵	۲۴,۱۵۴	۳۷,۸۶۱	۶۱
مصرف از محل تولیدات داخلی شرکت	(۲,۹۷۳,۹۷۳)	(۲,۹۷۳,۹۷۳)	-	-
جمع	۵,۶۲۰,۳۹۸	۴,۴۰۴,۸۴۲	۱,۲۱۵,۵۵۶	

شرکت پتروشیمی مبین (سهامی خاص)

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

۲-۱-۲۹- بخشی از انحرافات مساعد در اکثر هزینه های جاری ناشی از صرفه جویی در هزینه های جاری براساس تاکیدات هیات دولت و وزارت نفت می باشد و انحراف مساعد در قطعات و لوازم یدکی عمدتاً به علت عدم وقوع پیش بینی نیاز تعمیرات اساسی واحدهای تولیدی ، انحراف نا مساعد در گاز سوخت بدلیل افزایش نرخ گاز و استهلاک بدلیل تجدید ارزیابی و بیمه بدلیل افزایش نرخ ارز بود است.

۳-۱-۲۹- هزینه های سرمایه ای غیرمرتبط با طرح (اموال) :

شرح عملیات مطابق سرفصل های مصوب مجمع عمومی	بودجه مصوب شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	عملکرد واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	مبلغ انحراف مساعد (نامساعد)	درصد انحراف مساعد (نامساعد)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
پروژه های سرمایه ای (اصلی)	۵۱۵,۲۱۳	۹۸,۴۹۲	۴۱۶,۷۲۱	۸۱
پروژه های سرمایه ای (تداوم تولید)	۳۵۹,۲۴۶	۶,۵۷۵	۳۵۲,۶۷۱	۹۸
اموال	۷۸,۴۱۸	۱۱,۷۲۹	۶۶,۶۸۹	۸۵
جمع	۹۵۲,۸۷۷	۱۱۶,۷۹۶	۸۳۶,۰۸۱	

علت اصلی انحراف مساعد ، عمدتاً بابت تطویل روند برگزاری مناقصات و در نتیجه انعقاد قرارداد و شروع بکار برنده مناقصه می باشد .

۴-۱-۲۹- صورت سود و زیان :

شرح عملیات مطابق سرفصل های مصوب مجمع عمومی	بودجه مصوب شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	عملکرد واقعی شش ماهه اول سال ۱۳۹۲	انحراف مساعد (نامساعد)	درصد انحراف مساعد (نامساعد)
	میلیون ریال	میلیون ریال	میلیون ریال	
فروش	۸,۷۵۸,۷۰۶	۷,۵۳۳,۸۰۸	(۱,۲۲۴,۸۹۸)	(۱۴)
بهای تمام شده کالای فروش رفته	(۵,۲۱۲,۱۱۶)	(۴,۳۲۶,۳۳۵)	۸۸۵,۷۸۱	۱۷
سود (زیان) ناخالص	۳,۵۴۶,۵۹۰	۳,۲۰۷,۴۷۳	(۳۳۹,۱۱۷)	(۱۰)
هزینه های اداری، عمومی و فروش	(۲۰۷,۸۵۶)	(۵۴,۵۸۲)	۱۵۳,۲۷۴	۷۴
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	-	۵۹۳,۲۵۴	۵۹۳,۲۵۴	۱۰۰
سود (زیان) عملیاتی	۳,۳۳۸,۷۳۴	۳,۷۴۶,۱۴۵	۴۰۷,۴۱۱	۱۲
هزینه های مالی	(۲۰۰,۴۲۴)	(۲۲,۵۸۲)	۱۷۷,۸۴۲	۸۹
خالص درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	-	(۱۸۱,۷۰۱)	(۱۸۱,۷۰۱)	(۱۰۰)
سود (زیان) خالص سال	۳,۱۳۸,۳۱۰	۳,۵۴۱,۸۶۲	۴۰۳,۵۵۲	۱۳