



شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورتهای مالی

و یادداشت‌های توضیحی همراه

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۱۲/۲۹

تهیه و تنظیم: امور مالی

۱۳۹۳/۰۲/۱۰

شرکت پتروشیمی مهر (سهام خاص)

صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷

مجمع محترم عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پتروشیمی مهر (سهام خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۷ تقدیم می‌شود اجزای تشکیل‌دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

- ۱ - ترازاتمه
 - ۲ - صورت سود و زیان
 - ۳ - گردش حساب (زیان اثباتشده) - ۳-
 - ۴ - صورت جریان وجهه نقد
 - ۵ - یادداشت‌های توضیحی
 - الف - تزویججه فضایت شرکت
 - ب - میانی نهیه صورتهای مالی
 - ج - خلاصه اعم روابط‌های حسابداری
 - د - یادداشت‌های مربوط به اقلام متدرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی
- صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۵/۰۷/۱۳۹۷ به تأیید هیئت مدیره شرکت رسیده است.

ردیف	نام اعضاء هیئت مدیره	با نامهندگی	سمت	لغت	امضا
Row	Board of Directors	Represented by	Position	signature	امضا
-۱	شرکت مواد شیمیایی اسن سی جی	اکائی ساکچای پاتی پارک چارواد	رئيس هیئت مدیره - غیر موظف	Chairman and Member of the Board	
-۲	شرکت پتروشیمی بین‌الملل	اکائی مجید محمودیان	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	Vice Chairman and Member of the Board	
-۳	شرکت ایتوچو	اکائی دیزو واتابے	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	Member of the Board	
-۴	شرکت ملی شیمیایی پی-تی-پی	اکائی اثافوده هرعنبرانا	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	Member of the Board	
-۵	شرکت اسلام دیلم صالحی	اکائی ارسلان دیلم صالحی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	Member of the Board	
	Mr. Mousavitorshizi	اکائی سید اسماعیل موسوی ترشیزی	مدیر عامل	Managing Director	

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

دارایهای جاری :	داداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	داداشت	بدهیهای جاری :	داداشت	دارایهای جاری :
موجودی نقد و بانک		ریال ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بدهیهای پرداختی تجاری	ریال ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹
سرمایه گذاری کوتاه مدت	۴	۲,۷۸۶,۴۰۲,۳۸۶,۷۰۴	۴,۰۱۷,۶۵۶,۸۱۰,۶۲۸	حسابهای پرداختی تجاری	۲۵۳,۱۷۷,۸۵۶,۱۲۶	۱,۱۵۴,۵۴۵,۷۷۰,۵۲۴
حسابهای دریافتی تجاری	۵	۱۰۵,۵۵۴,۸۴۳,۳۸۳	۲۳۳,۷۶۳,۹۱۸,۵۶۱	سایر حسابها پرداختی	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
سایر حسابهای دریافتی	۶	۶۸,۰۱۶,۱۷۸,۳۰۰	۲۲۵,۳۹۱,۵۰۱,۲۴۱	پیش دریافتها	۳,۳۸۸,۵۴۸,۱۹۴,۵۲۱	۴,۱۶۵,۹۹۴,۱۷۹,۳۹۹
موجودی مواد و کالا	۷	-	-	ذخیره مالیات	۵۶,۹۷۳,۶۵۶,۴۶۰	۳۲۷,۸۷۵,۵۵۳,۳۰۳
پیش پرداختها	۸	۴۸۸,۲۲۴,۱۶۳,۲۸۰	۴۹۸,۶۰۲,۶۸۲,۷۵۳	تسهیلات مالی دریافتی	۸۸۱,۲۹۴,۹۳۲,۵۳۴	۵۶۰,۹۷۰,۳۲۵,۹۱۸
جمع دارایهای جاری	۹	۳,۴۴۸,۲۰۸,۵۷۱,۶۶۷	۴,۹۸۵,۴۱۴,۹۱۴,۱۸۴	جمع بدھیهای جاری	۱۷۰,۰۵۳,۱۸,۹۴۵	۷۴,۸۵۹,۴۹۹,۱۹۱
دارایهای غیر جاری :					۴,۹۶۸,۵۶۷,۰۶۷,۵۸۶	۶,۵۰۴,۲۵۷,۳۲۸,۲۳۶
دارایهای ثابت مشهود	۱۰	۵۱۰,۸۴۱,۷۱۸,۱۳۵	۵۰۹,۹۲۲,۲۹۴,۲۷۰	بدھیهای غیر جاری :	۱,۴۱۱,۷۶۰,۶۶۲,۳۶۱	۱,۲۴۲,۹۸۴,۳۲۱,۹۳۴
دارایهای نامشهود	۱۱	۲,۲۷۴,۴۰۰,۵۹۱,۰۳۸	۱,۸۲۷,۷۳۵,۶۱۵,۹۰۱	حسابهای پرداختی بلند مدت	۵۵,۱۷۲,۹۰۸,۶۲۲	۴۵,۷۲۹,۱۷۵,۹۹۲
جمع دارایهای غیر جاری		۱۰,۶۷۰,۴۳۴,۷۲۶	۱۷,۴۱۲,۳۳۰,۰۵۶	تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت	۱,۴۶۶,۹۳۳,۵۷۱,۵۸۳	۱,۲۸۸,۷۱۳,۴۹۷,۹۲۶
سرمایه (۳۴۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تمایل پرداخت شده)		۲,۷۹۶,۱۰۲,۷۴۴,۳۹۹	۲,۳۵۰,۰۷۰,۲۴۰,۲۲۷	جمع بدھیهای غیر جاری		
دارایهای این باشته		۷,۲۴۴,۳۱۱,۳۱۶,۰۶۶	۷,۳۴۰,۴۸۵,۱۰۴,۴۱۱	جمع بدھیها		
حقوق صاحبان سهام :						
سرمایه (۳۴۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریالی تمایل پرداخت شده)		۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ریال (زیان) این باشته		
جمع حقوق صاحبان سهام		(۱۴۸,۸۳۰,۶۷۶,۸۹۷,۰)	۱۱۲,۴۸۵,۶۷۱,۷۵۱,۰	جمع بدھیها و حقوق صاحبان سهام	۶,۴۳۵,۴۸۰,۶۳۹,۱۶۹	۷,۷۹۲,۹۷۰,۸۲۶,۱۶۲
جمع دارایهها		۱۹۱,۱۶۹,۳۲۳,۱۰۳	۴۵۲,۴۸۰,۶۷۱,۷۵۱			
جمع دارایهها		۶,۴۳۵,۴۸۰,۶۳۹,۱۶۹	۷,۷۹۲,۹۷۰,۸۲۶,۱۶۲			

داداشت‌های توضیحی همراه جزء لینک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

سال مالی متدهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	باداشت
ریال	ریال	ریال
۷,۵۴۳,۷۳۷,۶۴۵,۰۵۶	۱۱,۲۳۱,۳۰۱,۲-۱,۷۰۴	۲۰ فروش خالص
(۶,۳۷۵,۲۷۹,۶۸۶,۰۹۲)	(۱۰,۲۱۵,۴۷۸,۲۵۳,۳۴۸)	۲۱ بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱,۱۶۸,۴۵۷,۹۵۸,۹۶۶	۱,۰۱۵,۸۲۲,۹۴۸,۳۵۶	۲۲ سود ناخالص
(۱۸۰,۹۳۶,۷۸۳,۶۹۹)		هزینه های فروش، اداری و عمومی
۴۶۰,۴۴۴,۳۷۳,۷۷۸		۲۳ خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
۲۷۹,۴۹۷,۵۹۰,۰۳۹	(۵۷۴,۰۳۹,۵۹۶,۶۹۵)	
۱,۴۴۷,۹۵۵,۵۴۹,۰۰۳	۴۴۱,۷۸۳,۲۵۱,۶۶۱	۲۴ سود عملیاتی
(۱۷۵,۴۲۶,۹۵۲,۴۴۴)		هزینه های مالی
(۱,۳۳۰,۰۵۵,۹۷۰,۴۹۳)		۲۵ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
(۱,۵۰۵,۹۹۲,۹۲۲,۹۲۷)	(۱۸۰,۴۶۶,۹۰۳,۰۱۴)	
(۵۸,۰۳۷,۳۷۳,۹۳۴)	۲۶۱,۳۱۶,۳۴۸,۶۴۸	سود (زیان) قبل از مالیات
-	-	مالیات بر درآمد
(۵۸,۰۳۷,۳۷۳,۹۳۴)	۲۶۱,۳۱۶,۳۴۸,۶۴۸	سود (زیان) خالص

گردش حساب زیان انباشه

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
(۵۸,۰۳۷,۳۷۳,۹۳۴)	۲۶۱,۳۱۶,۳۴۸,۶۴۸	سود (زیان) خالص
(۵۵,۷۵۹,۶۸۵,۷۱۸)	(۱۴۸,۸۳۰,۶۷۶,۸۹۷)	زیان انباشه در ابتدای سال
(۳۵,۰۳۳,۶۱۷,۲۴۵)	-	تعدیل سود و زیان انباشه ۱۳۹۰-۱۳۸۸
(۱۴۸,۸۳۰,۶۷۶,۸۹۷)	۱۱۲,۴۸۵,۶۷۱,۷۵۱	زیان انباشه در پایان سال

از انجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و (زیان) جامع محدود به زیان خالص سال است صورت سود و زیان جامع لرائه نشده است.

باداشتهای توضیحی همراه جزء لاپنگ صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

یادداشت	۱۳۹۲	۱۳۹۱
ریال	ریال	ریال
فعالیتهای عملیاتی:		
جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی	۲۶	۳۹۳,۸,۶۵۵۰,۴۱۱
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی و آموزش		۱,۷۴۴,۹۹۳,۹۸۷,۷۸۱
سود پرداختی بابت تامین مالی		(۸۰,۰۵۲,۱۴۱,۷۱۶)
جریان خروج وجه نقد حاصل از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی		(۷۷,۵۹۷,۲۶۱,۶۸۵)
فعالیتهای سرمایه گذاری:		
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود		(۷,۲۹۴,۲۲۴,۶۸۵)
وجه دریافتی بابت فروش دارایی ثابت	-	۱۰۳,۰۰۰,۰۰۰
وجه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود		(۲۴۶,۹۳,۳۵۰)
وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت		(۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیتهای سرمایه گذاری		(۲۷,۴۳۷,۳۳۸,۰۳۵)
جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیتهای تامین مالی		۱,۶۹۸,۶۴۴,۰۹۷,۵۵۴
فعالیتهای تامین مالی:		
افزایش در تسهیلات مالی بلند مدت		(۴۳۶,۲۹۶,۴۵۵,۱۶۴)
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی		(۳۶۵,۵۶۱,۱۲۵,۰۵۵)
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد حاصل از فعالیتهای تامین مالی		(۲۰۹,۷۰۲,۶۹۸,۴۶۴)
خالص افزایش در وجه نقد		(۲۰۹,۷۰۲,۶۹۸,۴۶۴)
مانده وجه نقد در آغاز سال		۷۹,۰۶۹,۳۵۲,۲۲۷
تاثیر تغییرات نرخ ارز		۲۴۴,۸,۷,۶۶۷,۸۳۰
مانده وجه نقد در پایان سال		۲۲,۰۲۱,۴۲۸,۰۹۵
مبادلات غیر نقدی		۲۴۷,۳۹۸,۴۴۸,۱۰۲
	-	-

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لابنک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۲۳ تحت شماره ۲۴۸۱۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران - خیابان خالد اسلامی - خیابان ۵ - پلاک ۲۲ و کارخانه (سایت) آن در منطقه عسلویه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۳ اساسنامه عبارتست از برنامه‌ریزی، توسعه، تأمین مالی، احداث، تملک اداره و حفظ کارخانه تولیدی و نیز تأسیسات مربوطه به تولید پلی‌اتیلن سنگین (HDPE) به همراه محصولات فرعی مربوط به آنها بازاریابی، فروش، و توزیع محصولات به بازارهای داخلی و بین‌المللی و اشتغال به کلیه فعالیتهای فنی، مهندسی، مالی و تجاری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به موضوع مذبور مربوط باشد. بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۳۰ هزار تن در تاریخ ۱۳۸۸/۰۴/۰۱ آغاز شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین کارکنان شاغل در شرکت به شرح زیر می‌باشد.

سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	
۸	۶	کارکنان مأمور ایرانی و خارجی
۱۳۱	۱۳۶	کارکنان قراردادی
۱۰۳	۱۲۲	کارکنان پیمانکار تامین نیرو
۲۴۲	۲۶۴	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یاداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

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

۲- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسائی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشها زیر تعیین میگردد:

روش مورد استفاده	نوع موجودی کالا
میانگین	مواد اولیه و بسته بندی
میانگین	کالای در جریان ساخت
میانگین	کالای ساخته شده
میانگین	قطعات و لوازم بدکی

۴- داراییهای ثابت مشهود

۱-۳-۲- داراییهای ثابت مشهود 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 داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلاک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی ها انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود به استثنای ماشین آلات و تجهیزات تولید با توجه به عمر مفید برآورده داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن، بر اساس نرخها و روشها مندرج در زیر محاسبه و در حسابها منظور می گردد.

روش استهلاک	نرخ استهلاک	نوع دارایی
مستقیم	سال	۱۰
مستقیم / نزولی	سال - درصد	۷ - ۱۰
نزولی	درصد	۸ و ۱۰
مستقیم	سال	۱۲
نزولی	درصد	۳۵ و ۲۵
مستقیم	سال	۱۰ و ۹
مستقیم	سال	۳ و ۱۰

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری 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 بهره برداری 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 بالا محاسبه و در حسابها منظور می‌شود.

۳-۳- داراییهای نامشهود

حق لیسانس بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره‌برداری بطور سیستماتیک و برای مدت ده سال به روش مستقیم مستهلاک می‌گردد. ضمناً بهای تمام شده نرم افزارها به روش خط مستقیم ۳ و ۵ ساله مستهلاک می‌شود.

۴-۳- مخارج تأمین مالی

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

۵-۳- تسعیر ارز

اقلام پولی ارزی به نرخ رسمی اثناق مبادلات ارزی با انک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر می‌شود، و تفاوت‌های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی می‌شود.

۶-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۷-۳- شناسائی درآمد

طبق شرایط قرارداد فی مابین شرکت پتروشیمی مهر و شرکتهای خریدار قوانین بین‌المللی حاکم بر روش FOB برای تحویل کالا در نظر گرفته شده است، لذا شناسائی درآمد در مقطع تحویل کالا بر روی عرضه کشی صورت می‌گیرد.

شیرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲ اسفند ماه

۴ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۹۳,۵۱۷,۸۳۴,۶۱۱	۱۱۳,۰۴۳,۹۵۱,۶۸۰	۴-۱ موجودی ارزی نزد بانکها
۱۰۹,۳۶۹,۷۸۲,۷۳۹	۱,۰۴۰,۹۴۲,۵۶۲,۲۱۹	۴-۲ موجودی ریالی نزد بانکها
۲۰۳,۴۸۸,۶۴۰	۴۶۶,۳۳۶,۸۸۰	صندوق ریالی
۸۶,۷۵۰,۱۳۶	۹۲,۹۶۶,۱۵۴	صندوق ارزی
۲۵۳,۱۷۷,۸۵۶,۱۲۶		جمع
۱,۱۵۴,۵۴۵,۷۷۰,۰۲۴		

۱-۴ - موجودی ارزی نزد بانکها به شرح اقلام زیراست :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	نوع ارز	
ریال	ریال	مبلغ ارزی	
-	۱۰,۴۱۴,۳۴۶,۲۹۷	۲,۵۷۱,۴۴۴	بانک چین پس انداز
۵۱,۴۸۲,۹۵۶,۹۰۰	۵۶,۷۳۸,۵۷۳,۰۱۸	۱,۶۲۳,۶۰۷	تجارت کریمخان حساب پس انداز شماره ۷۰۱۳۹۰۵۷
۳۹,۰۷۲,۳۰۷,۲۲۱	۴۳,۰۶۰,۹۸۷,۵۹۰	۱,۲۳۲,۲۱۵	ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۶۷۲۳
۱,۸۹۲,۳۴۲,۲۵۹	۱,۸۰۲,۳۸۹,۰۰۹	۷,۲۸۲,۰۸۶	تجارت کریمخان حساب پس انداز ۷۰۱۳۴۶۰۸
۷۳,۰۴۲,۷۲۱	۷۶۶,۵۱۶,۹۹۱	۱۰۹,۲۲۰	ملت سرافراز حساب پس انداز ۴۰۶۹۵۶۲۱۷۰
۲۱۵,۳۵۷,۵۴۰	۲۰۵,۰۱۲,۰۹۵	۸۲۸,۳۹۸	ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۷۰۱۸
۷۵,۰۶۲,۴۲۴	۱	۰	بانک آن بی دی دوبی حساب شماره ۰۵۱۲۵۹۵۴۷۵۱۱
۱۹,۲۷۹,۳۲۳	۱۹,۶۸۸,۷۵۴	۷۸۴	تجارت کریمخان حساب جاری شماره ۷۰۰۸۷۷۹۰
۱۵,۸۵۴,۵۰۰	۱۷,۴۷۳,۰۰۰	۵۰۰	پازارگاد نفت شمالی پس انداز شماره ۱۰۲۲۲۴۷۸
۱۳,۶۳۰,۵۹۳	۱۳,۹۲۰,۰۶۳	۵۵۵	ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۶۵۶۳
-	۶,۹۹۳,۰۴۴	۲۰۰	کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۱۲۴۱۴۶
-	۶,۵۹۹,۳۹۸	۹۶۶	کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۲۵۸۷۲۷
-	۵,۰۲۳,۶۶۳	۲۰۰	کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۰۵۴۰۵۷
-	۶,۴۲۸,۸۵۷	۲۵,۹۷۴	کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۳۳۴۳۸۰
۹۳,۵۱۷,۸۳۴,۶۱۱		جمع	
۱۱۳,۰۴۳,۹۵۱,۶۸۰			

۱-۴-۴ - برداشت از حسابهای سپرده و پس انداز هیچگونه محدودیتی نداشته و به این حسابها سود و کارمزد به نرخ های ۷، ۶ و ۱۵ درصد تعلق میگیرد که درآمد حاصل به شرح یادداشت ۲۵ توضیحی شناسائی شده است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی متنهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۴-۲- موجودی ریالی نزد بانکها به شرح اقلام زیر است :

۱۳۹۱/۱۲/۲۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۶,۰۱۴,۶۷۹,۲۵۵	۲۸۹,۸۶۷,۷۴۲,۸۹۳	ملت میین عسلویه سپرده ۳۲۵۶۱۲۶۲۲۳۶۵
۴۹,۲۶۳,۰۴۷,۳۶۱	۳۰۰,۲۸۱,۶۱۳,۲۶۷	ملت شعبه مستقل مرکزی سپرده ۴۵۴۷۰۷۷۴۱۶
-	۲۰۳,۰۱۵,۳۰۶,۲۶۸	ملت شعبه مستقل چاری ۵۵۵۷۷۷۷/۵۰
۲۵,۳۷۶,۸۱۰,۵۲۵	۱۶۵,۰۸۷,۷۸۸,۸۸۰	تجارت کمب مثلى سپرده ریالی ۲۶۴۳۴۴۸۷۸۸
۸,۸۹۱,۲۶۱,۴۳۳	۵۱,۶۸۷,۵۹۷,۲۲۵	مسکن عسلویه سپرده ۴۲۰۰۰۰۰۴۵۶۴
-	۱۹,۱۸۵,۱۰۱,۰۰۴	ملت شعبه مستقل سپرده ۵۵۷۷۷۷۷۷/۷۰
۰,۹۸۲,۹۷۶,۰۰۰	۲۱۳,۹۹۵,۳۸۴	ملت شعبه مستقل مرکزی چاری ۴۵۴۱۵۵۶۵۷۶
۲,۸۰۲,۴۰۵,۸۱۴	۱۰,۳۰۷,۹۸۸,۵۴۸	تجارت پتروشیمی سپرده ریالی ۲۸۴۷۴۸۶۵۴
۶۱۴,۱۳۸,۵۸۹	۶۵۸,۵۵۸,۴۹۵	ملت سرافراز سپرده ریالی ۷۴۷۰۹۷۶۹۳۷
۵۰۲,۹۶۹,۹۹۹	۵۰۰,۲۴۹,۹۹۹	تجارت کمب مثلى چاری ریالی ۲۶۴۳۰۴۱۶۰۲
۱۴,۷۴۳,۷۶۲	۲,۱۹۶,۸۰۷	ملت میین عسلویه چاری ۲۱۳۹۳۹۲۹۳۹
۶,۷۵۰,۰۰۰	۲۲,۴۲۳,۴۴۹	تجارت پتروشیمی چاری ریالی ۲۸۴۷۷۵۴۰۶
۱۰۹,۳۷۹,۷۸۲,۷۳۹	۱,۰۴۰,۹۴۲,۵۶۲,۲۱۹	جمع

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۲۲۰,۰۰۰ میلیون ریال بابت سپرده سرمایه گذاری ۹ ماهه با نرخ سود ۱۵٪ سالانه نزد بانک مسکن

میباشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

باداشهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶- حسابها و استناد دریافتی تجاری

حسابهای دریافتی تجاری به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

بادداشت	سال ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	سال ۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
۶-۱ گروه شیمیابی اس سی جی SCG	۶۲۳,۸۲۱,۶۶۷,۴۳۵	۳۲۵,۰۶۱,۵۸۰,۷۵۲
۶-۲ شرکت بازرگانی پتروشیمی PCC	۹۱۲,۰۵۴,۱۲۱,۴۷۷	۱,۱۲۰,۷۸۵,۰۲۶,۱۰۶
۶-۴ شرکت PCC X	۱,۰۰۲,۹۷۵,۹۶۱,۰۸۷	۱,۵۷۴,۴۰۱,۸۹۰,۹۹۸
۶-۳ شرکت API	۱۹۳,۳۰۶,۷۷۳,۲۵۴	۳۶۸,۲۹۹,۵۶۹,۶۶۸
۶-۵ شرکت صنایع شیمیابی اکسیبر	-	-
هلهینگ آسیا یورک	-	-
شرکت PCC Y	۱,۴۳۲,۸۳۵,۶۵۶,۰۴۷	-
Qingdao East Internatio Corporation	-	-
جمع	۴,۱۶۰,۹۹۴,۱۷۹,۲۹۹	۲,۳۸۸,۵۴۸,۱۹۴,۰۲۱

۶-۱- معاملات انجام شده با گروه شیمیابی اس سی جی SCG و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	ریال	ریال	ارزی	ارز	
مانده مطالبات ناشی از فروش در ابتدای سال ۱۳۹۱	۴۶۴,۱۴۱,۵۶۷,۶۶۳	۲۲۵,۰۶۱,۵۸۰,۷۵۲	-	۳۷,۸۵۸,۲۰۹,۵۶۵	دلار	
فروش کالا بر حسب یورو طی سال	-	-	-	-	یورو	
فروش کالا بر حسب دلار طی سال	۲,۷۷۶,۵۵۷,۱۳۴,۷۹۰	۴۶۵,۱۱۰,۵۰۶,۸۷۲	۱۸,۰۶,۴۸۶	دلار		
مالیات	-	۴,۶۶۶,۱۶۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰,۰۰۰	دلار		
وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال	(۲,۱۸۶,۶۶۰,۴۶۲,۸۵۱)	(۱۶۹,۹۰۷,۹۲۲,۶۷۹)	(۶,۲۸۶,۰۰۴,۵۰)	دلار		
تفاوت تعییر ارز	(۷۲۸,۹۷۶,۷۵۸,۸۵۰)	(۹۰۸,۶۵۷,۵۱۰)				
جمع	۲۲۵,۰۶۱,۵۸۰,۷۵۲	۶۲۳,۸۲۱,۶۶۷,۴۳۵	۵۰,۰۰۸,۶۹۱			

۶-۲- معاملات انجام شده با شرکت PCC و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	ریال	ریال	ارزی	ارز	
مانده مطالبات فروش در ابتدای سال ۱۳۹۱	۳۴۷,۸۲۹,۶۱۴,۸۲۳	۱,۱۲۰,۷۸۵,۰۲۶,۱۰۶	۴۵,۵۹۷,۴۳۸,۰۰۰	دلار		
فروش کالا بر حسب یورو طی سال	-	-	-	یورو		
فروش کالا بر حسب دلار طی سال	۳,۰۱۸,۰۵۳,۱۲۵,۵۱۲	۱,۷۲۱,۴۰۰,۵۳۱,۷۳۰	۱۴۰,۳۲۲,۴۹۲	دلار		
وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال	(۲,۷۷,۱۵۴,۷۲۶,۷۵۸)	(۲,۰۸۳,۸۸۶,۱۷۷,۷۲۹)	(۱۳۲,۷۳۴,۵۵۳)	دلار		
وجوه دریافتی بر حسب یورو طی سال	-	-	-	یورو		
تفاوت تعییر ارز	(۱۷۰,۳۴۱,۸۳۲,۰۵۷)	۱۵,۸۵۵,۶۸۰,۶۳۰	-	ریال		
ارزش افزوده	۳۲,۲۹۸,۸۴۵,۵۸۶	۳۸,۵۰۰,۵۸۶,۳۶۷	۱,۵۲۰,۵۹۱,۷۰	ریال		
وجوه دریافتی	(۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۹۹,۳۹۸,۳۷۴,۳۷۳	ریال			
جمع	۱,۱۲۰,۷۸۵,۰۲۶,۱۰۶	۹۱۲,۰۵۶,۱۲۱,۴۷۷				

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۳ - شرکت ای بی آی API

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
ریال	ریال	ارزی	ارز	شرکت ای بی آی API
۳۶۸,۲۹۹,۶۹۶,۶۶۵	۱۹۳,۳۰۶,۷۷۳,۲۵۴	۵,۵۳۱,۵۸۵	یورو	
۳۶۸,۲۹۹,۶۹۶,۶۶۵	۱۹۳,۳۰۶,۷۷۳,۲۵۴	۵,۵۳۱,۵۸۵		

۶-۴ - معاملات انجام شده با شرکت PCCX و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲			
ریال	ریال	ارزی	ارز	
				مانده مطالبات فروش در ابتدای سال ۱۳۹۲
۱,۵۷۱,۵۸۸,۵۱۸,۶۷	۵,۶۲۲,۴۳۵,۸۵۲,۸۱۴	۲۲۹,۵۹۶,۷۳۱	دلا ر	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
۲,۸۱۳,۳۷۲,۹۳۱	۸,۴۴۰,۲۸۸,۱۲۴	-		تفاوت تسعیر ارز
(۶,۲۰۲,۲۰۲,۰۷۰,۸۵۹)	(۲۵۳,۶۹۲,۰۷۲,۹۸)		دلا ر	وجوه دریافتی
۱,۵۷۴,۴۰۱,۸۹۰,۹۹۸	۱,۰۰۲,۹۷۵,۹۶۱,۰۸۷	۳۹,۹۵۶,۸۰۹		جمع

۶-۵ - معاملات انجام شده با شرکت صنایع شیمیایی اکسیر و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲			
ریال	ریال	ارزی	ارز	
۶۹,۲۵۵,۳۹۰,۶۰۰	۳۵,۸۴۱,۸۰۱,۶۰۰	۱,۴۵۷,۲۸۰	دلا ر	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
(۶۹,۳۹۵,۷۹۲,۴۰۰)	(۳۶,۱۳۱,۸۰۰,۳۲۰)	(۱,۴۵۷,۲۸۰)	دلا ر	وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال
۱۴۰,۴۰۱,۸۰۰	۲۸۹,۹۹۸,۷۷۰	-		تفاوت تسعیر ارز
-	-	-		جمع

۶-۶ - معاملات انجام شده با شرکت کی تی ام پلیمر و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲			
ریال	ریال	ارزی	ارز	
۳۸,۰۵۵,۶۱۳,۱۶۲	-	-	دلا ر	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
(۳۸,۰۴۹,۶۷۳,۹۰۲)	-	-	دلا ر	وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال
(۶,۱۳۹,۳۶۰)	-	-		تفاوت تسعیر ارز
-	-	-		جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۶-۷- معاملات انجام شده با شرکت هلدنگ آسیا یورک نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

سال ۱۳۹۲			
ریال	ارزی	ارز	
۴۱۸,۴۷۷,۷۹۳,۱۴۴	۱۶,۸۸۴,۹۷۵	دلار	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
(۴۱۹,۱۰۸,۶۸۹,۶۲۳)	(۱۶,۸۸۴,۹۷۵)	دلار	وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال
۶۳۰,۸۹۶,۴۷۹	-	-	تفاوت تسعیر ارز
-	-	-	جمع

۶-۸- معاملات انجام شده با شرکت PCCY و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

سال ۱۳۹۲			
ریال	ارزی	ارز	
۲,۸۷۸,۵۶۶,۳۸۲,۳۸۶	۱۱۵,۸۷۸,۳۴۲	دلار	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
(۱,۳۴۴,۱۷۹,۳۰۰,۳۱۵)	(۵۸,۷۵۸,۶۵۲)	دلار	وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال
(۵۵۱,۴۲۶,۰۲۴)	-	-	تفاوت تسعیر ارز
۱,۶۳۳,۸۳۵,۶۵۶,۰۴۷	۵۷,۱۱۹,۶۹۰	-	جمع

۶-۹- معاملات انجام شده با Qingdaou و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است .

سال ۱۳۹۲			
ریال	ارزی	ارز	
۷۵,۸۸۵,۶۳۵,۶۵۵	۲,۰۵۹,۵۵۱	دلار	فروش کالا بر حسب دلار طی سال
(۷۵,۸۸۵,۶۳۵,۶۵۵)	(۲,۰۵۹,۵۵۱)	دلار	وجوه دریافتی بر حسب دلار طی سال
-	-	-	تفاوت تسعیر ارز
-	-	-	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷- سایر حسابهای دریافتی

حسابهای دریافتی به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال
شرکت شیمیایی اس سی جی SCG	-	۴۲,۰۷۰,۱۶۰,۹۴۷	
شرکت اسپک	۵۵۴,۳۵۲,۲۴۲	-	
طلب از شرکتهای پتروشیمی	۳۰۸,۰۹۶,۳۳۳,۹۰۰	۳,۳۰۷,۷۷۶,۷۸۰	۷-۱
طلب از سایر شرکتها و اشخاص	۹,۰۵۸,۳۸۸,۱۸۲	۱,۵۸۱,۵۳۰,۵۶۱	۷-۲
بدهکاران کارکنان	۷,۹۸۰,۴۰۸,۱۶۶	۵,۳۷۰,۸۲۰,۸۶۰	۷-۳
سایر بدھکاران	۱,۳۰۵,۰۷۰,۸۱۳	۷۲۵,۷۷۲,۰۶۹	
سپرده‌های موقت	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۱۶,۹۹۴,۳۴۳	۷-۴
جمع	۳۲۷,۸۸۷,۰۵۳,۳۰۴	۵۶,۹۷۳,۰۶۵,۴۶۰	

۷-۱- طلب از شرکتهای پتروشیمی مت Shank از اقلام زیر میباشد:

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰	ریال
شرکت هلینگ خلیج فارس	۲۶۷,۸۲۳,۸۷۹,۹۰۰	-	
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	۲۵,۷۶۶,۸۷۳,۷۷۱	-	
شرکت پتروشیمی ایلام	۸,۴۱۵,۳۶۳,۶۸۴	-	
سایر شرکتهای گروه	۶,۰۹۰,۲۱۶,۵۴۵	۳,۳۰۷,۷۷۶,۷۸۰	
جمع	۳۰۸,۰۹۶,۳۳۳,۹۰۰	۳,۳۰۷,۷۷۶,۷۸۰	

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

پاداًشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۷-۲- طلب از شرکتها و اشخاص به شرح زیر تدقیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۵,۴۲۷,۳۳۰	۵,۴۲۷,۳۳۰	شرکت بیمه ایران
۶۸۷,۰۴۷,۲۵۵	۶۸۷,۰۴۷,۲۵۵	شرکت روان راه پارس
-	۲,۴۰۹,۵۸۲,۹۶۳	بانک ملت
۱۲۲,۷۵۱,۵۵۳	۱۲۲,۷۵۱,۵۵۳	شرکت صف مارین
۷۶۶,۳۰۴,۴۲۳	۵,۸۳۳,۵۷۹,۰۸۱	سایر
-		
۱,۰۸۱,۵۳۰,۵۶۱	۹,۰۰۵۸,۳۸۸,۱۸۲	جمع

۷-۳- سرفصل بدھکاران کارکنان به شرح زیر تدقیک می‌شود:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ریال

ریال

۴,۱۲۲,۰۸۹,۹۶۸	۵,۹۰۹,۷۲۶,۱۴۹	وام کارکنان
۱,۲۴۸,۷۳۰,۸۹۲	۲,۰۷۰,۶۸۲,۰۱۷	بدھکاران کارکنان
۵,۳۷۰,۸۲۰,۸۶۰	۷,۹۸۰,۴۰۸,۱۶۶	جمع

۷-۴- سپرده‌های موقت متشکل از سپرده اجاره بابت ۲۰ واحد ساختمان مسکونی در شهر جم به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سپرده پرداختی به مبلغ ۳,۰۰۰,۰۰۰ ریال به شرکت داتیک جهت دریافت خدمات اینترنت و تلفن می‌باشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است.

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		نام	توضیح
بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار		
ریال	تن	ریال	تن		
۶۰۲,۱۶۴,۳۹,۰۶۰		۲۶۹,۰۲۸,۴۰۵,۶۸۱	۸,۵۴۳,۰	۸-۱	کالای ساخته شده
۱۴۷,۸۳۶,۹۵۲,۸۸۶		۱۵۷,۵۱۹,۸۸۱,۴۲۵	-	۸-۲	قطعات و لوازم بدکشی
۱۱۶,۵۴۱,۴۴۹,۸۰۵		۱۰۷,۱۳۳,۶۳۶,۸۵۷	-	۸-۳	مواد اولیه و کمکی تولید
۱۴,۷۵۲,۴۹۰,۷۸۳		۲۷,۲۸۸,۴۰۱,۹۵۵	-	۸-۴	مواد بسته بندی
۸۸۱,۲۹۴,۹۳۲,۰۳۴		۵۶۰,۹۷۰,۳۲۵,۹۱۸	۸,۵۴۳		جمع

-۸-۱ موجودی مواد اولیه و کالا تا سقف مبلغ ۱۱,۰۰۵,۸۵۲ یورو از تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۱ به مدت یک سال تحت پوشش کامل بیمه ای قرار گرفته اند. و در سال ۱۳۹۲ نیز مدت بیمه نامه برای یک سال دیگر تمدید گردیده است.

۸-۲- کالای ساخته شده

۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		نام	توضیح
بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده	مقدار		
ریال	تن	ریال	تن		
۵۷۲,۲۲۶,۶۴۹,۴۳۴	۲۲,۱۲۶	۲۶۹,۰۲۸,۴۰۵,۶۸۱	۸,۵۴۳	۸-۱	موجودی پلی اتیلن سنگین F
۲۹,۹۳۷,۳۸۹,۶۲۶	۸۰۳			۸-۲	موجودی واکس پلیمری
۶۰۲,۱۶۴,۰۳۹,۰۶۰	۲۲,۹۳۹	۲۶۹,۰۲۸,۴۰۵,۶۸۱	۸,۵۴۳		جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۹- بیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بیش پرداختها
ریال	ریال	نام
۱۵۴,۲۱۷,۸۳۸,۶۵۷	۴۰,۸۹۳,۹۷۳,۸۲۴	بیش پرداختهای خرید خارجی :
		۹-۱ مواد
۱۵۴,۲۱۷,۸۳۸,۶۵۷	۴۰,۸۹۳,۹۷۳,۸۲۴	جمع
		بیش پرداختهای خرید داخلی :
۷,۷۵۲,۳۸۷,۴۳۹	۲۱,۶۲۵,۱۷۱,۵۸۱	۹-۲ خرید مواد و قطعات
۳,۱۸۷,۸۷۴,۳۰۸	۲,۳۷۱,۲۸۹,۴۳۱	مالیات
۱۲۴,۶۳۶,۲۲۰	۱,۳۰۷,۴۲۳,۰۹۰	پ بیمه
۵,۲۷۰,۲۸۲,۳۱۱	۸,۶۶۱,۶۴۱,۲۶۵	سایر بیش پرداختها
۱۶,۳۳۵,۱۸۰,۲۸۸	۳۳,۹۶۵,۵۲۵,۳۶۷	
۱۷۰,۵۵۳,۰۱۸,۹۴۵	۷۴,۸۵۹,۴۹۹,۱۹۱	جمع بیش پرداختها

۹-۱- بیش پرداختهای خرید خارجی مواد متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	بیش پرداختها
ریال	ریال	نام
۳۴,۳۱۷,۶۳۷,۳۸۰	۸,۵۲۱,۴۵۷,۹۳۶	ISC شرکت خدمات بین المللی
۱۰۲,۸۷۵,۰۲۱,۳۱۵	-	SCG Plastic.CO
	۱۷,۲۳۹,۸۸۸,۰۹۰	NPCI
۱۷,۰۳۵,۱۷۹,۹۶۲	۱۵,۱۳۲,۵۲۷,۷۹۹	سایر
۱۵۴,۲۱۷,۸۳۸,۶۵۷	۴۰,۸۹۳,۹۷۳,۸۲۴	جمع
		۹-۱-۱ بدلیل اینکه شرکت برای تدارک نیازهای خود اقدام به خرید مواد بصورت نقدی یا اصطلاحاً بدون انتقال ارز مینماید و از سایر روشهای تامین وجود مانند اعتبارات اسنادی برای پرداخت بهای خرید استفاده ننموده است، لذا تعهداتی از بابت خریدهای خارجی در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است .

۹-۲- بیش پرداخت خرید مواد و قطعات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۶۲۹,۶۰۲,۵۶۰	۲,۶۱۹,۹۰۳,۱۵۱	شرکت کالای پتروشیمی
۱,۰۱۵,۷۷۰,۰۰۰	۶,۵۰۷,۰۷۰,۰۰۰	شرکت فنی مهندسی بویش نیرو آرمان
۱,۰۸۱,۳۵۶,۱۷۲	۵۱۸,۴۶۰,۸۵۸	پارس کویر ارونده
	۱,۰۸۹,۰۳۳,۱۲۰	شرکت پتروشیمی جم
-	-	شرکت سخت پوشش
-	۵,۴۸۷,۳۸۹,۸۱۵	برق و صنعت مددی و راد الکتریک
-	۹۲۲,۲۲۲,۲۶۰	پتروشیمی فالکون
-	۱,۲۰۳,۳۲۷,۹۰۰	شرکت ساریاک
	-	شرکت پارس کنترل
۳,۰۲۵,۶۵۸,۷۰۷	۳,۲۷۷,۷۶۴,۴۷۷	سایر
۷,۷۵۲,۳۸۷,۴۳۹	۲۱,۶۲۵,۱۷۱,۵۸۱	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی، منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۰- دارایهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک ابیانهای ثابت مشهود به شرح زیر می‌باشد:

شرح	بهای تمام شده - ریال											
	استهلاک ابیانه - ریال						نقل و انتقالات					
	مانده در ۱۳۹۱	مانده در ۱۳۹۲	مانده در پایان سال	استهلاک ابیانه دارلی بركار شده	استهلاک دوره مالی	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	کاهش و تعدیلات	اضافات طی دوره	مانده در ۱۳۹۱	مانده در ۱۳۹۲	مانده در پایان سال
زمین	۲,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	-	۲,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	-	۲,۴۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی	۵۸۵,۶۴۲,۱۸,۵۲۱	۵۲۷,۷۲,۵۹۴,۵۲۲	۴۱۷,۶۵۰,۲۶۵,۷۲۲	-	۱۱,۱۴۲,۶۷۸,۵۱۴	۲۷۷,۵۱۱,۶۰,۸۲۱۰	۱,۰۲۲,۳۸۵,۸۸۱,۲۵۶	-	-	(۴۱,۰۸۸,۷۴۵,۴۸۵)	۱,۰۶۲,۴۷۴,۶۲۶,۷۹۱	-
تجهیزات آزمایشگاهی	۳۶,۳-۸۲۱,۲۲۶	۵۶,۱۴۱,۵۸۲,۵۲۰	۲۱,۶۶۲,۵۶۲,۲۰۵	-	۹,۱۹۱,۶۱۱,۳۱۹	۲۲,۶۷,۹۵۱,۰۸۶	۸۵,۸-۴,۱۶۶,۷۲۵	-	-	۲۷,-۲۴,۳۷۳,۶۰۲	۵۸,۷۷۹,۷۷۲,۱۲۲	-
محوطه سازی	۲,۹۰-۰,۴۵۱,۱۸۰	۲,۵۹۴,۳-۷,۲۸۹	۱,۰۰۹,۰۲۶,۲۲۲	-	۲۰,۶,۵۵۳,۸۹۱	۲۰,۲,۴۷۷,۲۲۲	۴۶,۰,۲۲۲,۵۱۲	-	-	۴۱,۰,۰۰	۴۶,۰,۶۲۳,۵۱۲	-
ساختمان ها	۵۱۶,۹۵۶,۲۸۹,۷۸۶	۴۷۵,۹۲۲,۴-۵,۵۲۰	۲۲۷,۷۷۲,۲۵۰,۳۷۶	-	۴۱,۰,۲۲,۳۸۴,۴۲۲	۱۸۶,۷۲۹,۲۶۵,۹۴۱	۷۰,۲۵۹۵,۵۵۵,۷۲۷	-	-	-	۷۰,۲۶۹۵,۶۵۵,۷۲۷	-
ناسیبات	۱۷۸,۲۳۶,۷۲۵,۱۶۸	۱۷۸,۰۴۷,۵۷۷,۷۱۶	۹۹,۰,۲۹,۰۲۱,۷۰۵	-	۱۹,۶۹۹,۱۶,۰۰۲	۷۹,۳۳۹,۹۱۱,۰۰۶	۲۲۷,۷۷۶,۵۶۶,۴۷۴	-	-	-	۲۲۷,۷۷۶,۵۶۶,۷۴۴	-
وسایط نقلیه	۴۸۲,۵۹۷,۶۷۷	۳,۵۱۹,۶۲۱,۰۷۰	۸,۳۶,۳۶۹,۳۰۸	-	۱,۵۵۰,۷۴۶,۹-۰	۶,۹۴-۶۲۴,۰۰۵	۱۱,۸۲۶,۰-۱,۱۷۸	-	-	۴۹,۷۰-۰-	۱۱,۷۷۶,۰-۱,۱۷۸	-
تجهیزات و ابزار کارگاهی	۶۳۹,۰۷۶,۵۹۹	۶۳۲,۵۷۱,۰۲۸	۸,۶۳۶,۶۲۲,۷-۷	-	۱۶۶,-۶۳,۳۹۱	۸,۴۶۸,۶۱۹,۰۱۶	۹,۲۶۷,۲۵۳,۹۱۵	-	-	۱۵۹,۵۶۰-۰-	۹,۱,۷۵۹۳,۹۱۵	-
اثاثه و منصوبات	۸,۷۳۶,۰-۵۲۹	۷۷,۶۷۲,۷۲۵,۴۷۷	۹,-۰,۲۷,۷۲۱,۰۵۱	-	۲,۵۸۱,۹-۰,۴۲۲	۵,۴۶۶,۷-۰,۱,۴۱۹	۲۶,۸۹,۵۷۷,۲۸۸	-	-	۲۲,۰,۰-۰,۲۲۵,۷۴۰	۱۲,۷۹,۰-۰,۱,۱۴۸	-
جمع	۱,۴۰,۰,۰۸۴-۰,۶۷۹,۰۲	۱,۳۲۲,۰,۴۱,۷-۰,۹۲۰	۸۷۳,۱-۰,۰-۰,۴۲,۱۰۰	-	۱۸۵,۴۸۷,۸۸۷,۴۳۵	۶۸۷,۶۲۰,۰,۱۰۴,۷۱۰	۲,۱۰۵,۴۴۹,۷۴۱,۰۷۵	-	-	۹,۲۴۰,۰,۲۳,۴۵۸	۲,-۰,۹۶,۰-۰,۴,۳۲۲,۶۱۷	-
دارایی های در دست تکمیل	۳,۱۷۶,۵۹۵,۰۵۹	۱-۰,۶۴۲,۵۱۸,۰۰۹	-	-	-	-	۱۰,۴۲۵,۶۱۸,۰۰۹	-	-	۷,۳۶۶,-۰,۲۲,۹۵-	۲,۱۷۶,۵۹۵,۰۵۹	-
جمع	۱,۴۱۳,۷۶۰,۱۶۶,۲۹۶۱	۱,۳۴۲,۹۸۶,۳۲۱,۹۳۴	۸۷۳,۱-۰,۰-۰,۴۲,۱۰۰	-	۱۸۵,۴۸۷,۸۸۷,۴۳۵	۶۸۷,۶۲۰,۰,۱۰۴,۷۱۰	۲,۱۱۶,۰,۹۲,۳۶۴,۰۸۴	-	-	۱۶,۷۱۱,۰,۴۶,۴۰۸	۲,-۰,۹۹,۳۸۰,۸۱۷,۶۷۶	-

۱۰-۱- دارایهای ثابت شرکت شامل ماشین آلات، تجهیزات، ساختمانها، تاسیسات، وسایط نقلیه، اثاثه و منصوبات جماعت به مبلغ ۱۵۹۰ میلیون ریال معادل ۹۸,۴۴۳,۴۸۰ یورو از تاریخ ۱۳۹۲/۰۲/۲۱ بحدت یکسال کامل تحت پوشش کامل یمه قرار گرفته است.

۱۰-۲- زمین محل احداث کارخانه به متراز - ۱۳۲۶- ۰ متر مربع از سال ۱۳۸۵ به مدت ۲۵ سال از شرکت ملی صنایع پتروشیمی اجاره گردیده است.

۱۰-۳- زمین به مبلغ ۰,۰۰۰,۰۴۰,۰۶/۰,۰۶ ریال در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۰۶ به مساحت ۲۰,۴۱۴ متر مربع جهت ساخت کمب مسکونی پرسنل پتروشیمی مهر واقع در بیدخون خریداری گردیده شد.

۱۰-۴- تعديل بهای تمام شده دارایی های ثابت به مبلغ ۲,۲۹۷,۵۶۰ ریال مربوط به انتقال بهای تمام شده نرم افزار به سرفصل دارایی یادداشت ۱۱ می باشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۱- دارائی‌های نامشهود به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

مانده در ۱۳۹۱/۱۲/۳۰	اضافات طی دوره	مانده در ۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲,۷۷۸,۳۷۹,۹۳۹	۷,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۸۵,۳۷۹,۹۳۹	نرم افزارها
(۲۲۷,۸۷۳,۰۷۱)	(۱۱۴,۳۰۳,۵۸۲)	(۴۱۲,۱۷۶,۶۵۳)	استهلاک ابیانه نرم افزارها
۲,۵۰۰,۵۰۶,۸۶۸	(۱۲۷,۳۰۳,۵۸۲)	۲,۳۷۳,۲۰۳,۲۸۶	ارزش دفتری نرم افزارها
۸۴,۰۵۱,۸۰۸,۹۳۰	-	۸۴,۰۵۱,۸۰۸,۹۳۰	حق لیسانس طرح پلی اتیلن سنگین
(۳۱۶۲۷,۲۳۴,۱۱۶)	(۹,۳۱۶,۴۲۹,۰۴۸)	(۴۰,۹۴۳,۶۶۳,۱۶۴)	استهلاک ابیانه لیسانس طرح
۵۲,۴۲۴,۰۷۴,۸۱۴	(۹,۳۱۶,۴۲۹,۰۴۸)	۴۳,۱۰۸,۱۴۵,۷۶۶	ارزش دفتری لیسانس طرح
۶۶,۲۹۵,۰۰۰	-	۶۶,۲۹۵,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۱۸۱,۰۳۱,۹۴۰	-	۱۸۱,۰۳۱,۹۴۰	حق الامتیاز برق
۲۴۷,۸۲۶,۹۴۰	-	۲۴۷,۸۲۶,۹۴۰	جمع حق الامتیازات
۵۰,۱۷۲,۹۰۸,۶۲۲	(۹,۴۴۳,۷۳۲,۶۲۰)	۴۵,۷۲۹,۱۷۵,۹۹۲	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۲- حسابهای پرداختنی تجاری به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			یادداشت
	جمع	معادل بدهی ارزی	پرداختنی ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
,۷۴۴,۱۰۲,۴۶۷,۲۲۸	۳,۸۶۶,۹۵۷,۵۰۰,۷۷۴	۳,۷۰۶,۸۵۶,۳۶۰,۷۵۶	۱۶۰,۱۰۱,۱۴۰,۰۱۷	۱۲-۱ شرکتهای پتروشیمی
۴۲,۳۰۰,۹۱۹,۴۷۶	۱۵۰,۶۹۹,۳۰۹,۸۵۵	-	۱۵۰,۶۹۹,۳۰۹,۸۵۵	۱۲-۲ سایر شرکتها و اشخاص
,۷۸۶,۴۰۳,۲۸۶,۷۰۴	۴,۰۱۷,۶۵۶,۸۱۰,۶۲۸	۳,۷۰۶,۸۵۶,۳۶۰,۷۵۶	۳۱۰,۸۰۰,۴۴۹,۸۷۲	جمع

۱۲- بدهی به شرکتهای پتروشیمی به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹			
	جمع	معادل بدهی ارزی	پرداختنی ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
,۶۳۶,۸۴۲,۲۰۲,۷۵۴	۳,۷۰۶,۸۵۶,۳۸۴,۶۰۷	۳,۷۰۶,۸۵۶,۳۶۰,۷۵۶	۲۳,۸۵۱	شرکت پتروشیمی جم
۱,۳۷۲,۲۲۳,۲۶۸	۱,۱۸۶,۲۸۳,۹۳۳	-	۱,۱۸۶,۲۸۳,۹۳۳	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۶۵,۰۰۳,۶۰۳,۴۶۵	۱۲۷,۴۲۷,۵۹۰,۹۲۹	-	۱۲۷,۴۲۷,۵۹۰,۹۲۹	شرکت پتروشیمی میین
۳۸,۸۷۹,۷۲۸,۵۱۷	۱۵,۶۲۷,۲۸۹,۳۶۰	-	۱۵,۶۲۷,۲۸۹,۳۶۰	شرکت طراحی، مهندسی، تامین قطعات و مواد شیمیابی
۴۲,۸۸۳,۸۰۰	۱۲۲,۸۲۵,۹۷۴	-	۱۲۲,۸۲۵,۹۷۴	شرکت پتروشیمی آریاساسول
۱,۹۶۱,۸۲۵,۴۲۴	۱۵,۷۳۷,۱۲۵,۹۷۰	-	۱۵,۷۳۷,۱۲۵,۹۷۰	شرکت پetroشیمی مروارید
,۷۴۴,۱۰۲,۴۶۷,۲۲۸	۳,۸۶۶,۹۵۷,۵۰۰,۷۷۴	۳,۷۰۶,۸۵۶,۳۶۰,۷۵۶	۱۶۰,۱۰۱,۱۴۰,۰۱۷	جمع

۱۲- بدهی به سایر شرکتها و اشخاص به شرح زیر می باشد :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
ریال	ریال		
۱۵,۱۲۱,۵۷۳,۴۰۰	۱۱,۴۱۱,۴۸۳,+۳۴		سردت پستیبان خدمات پارس
۳,۵۴۵,۱۲۸,۵۹۵	۱۴,۹۹۹,۸۸۶,۳۳۰		شرکت صنایع بسته بندی پتروپک
۲,۶۹۹,۱۸۰,۳۰۴	۱۶,۲۹۷,۰۶۲,۱۲۸		شرکت اهتمام جم
۳,۹۹۱,۱۲۹,۷۴۹	۷,۸۶۵,۴۴۸,۶۵۲		شرکت دینا پلاست
۵,۰۵۴,۴۴۵,۰۰۰	۳۶,۲۲۹,۲۷۴,۹۶۴		شرکتهای تولید کننده پالت
۱,۶۴۰,۶۳۳,۵۱۶	۲۶۱,۵۴۳,۹۳۵-		شرکت کالای پتروشیمی
۴۵۴,۲۳۸,۴۰۰	۲,۸۸۱,۶۴۱,۳۴۲		گونی بافی شش ستاره
۴,۱۷۲,۴۶۲,۳۵۹	۱,۰۵۳,+۱۷,۶۰۵		AIT
۵,۴۲۰,۹۳۱,۲۱۰	۴۸,۹۰۶,۸۴۰,۵۶۳		ISC
۲۰۱,۱۹۱,۹۴۳	۱۰,۸۳۶,۱۹۹,۱۷۱		سایر
۴۲,۳۰۰,۹۱۹,۴۷۶	۱۵۰,۷۹۹,۳۰۹,۸۵۵		جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر می‌باشد:

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
	ریال	ریال
ذخایر هزینه‌های تعلق گرفته پرداخت نشده	۱۳-۱	۵۶,۹۴۰,۹۸۰,۷۶۴
بدهی به شرکتهای پتروشیمی	۱۳-۲	۵۵,۶۸۹,۴۴۶,۵۲۳
وزارت امور اقتصاد و دارائی مالیات حقوق و تکلیفی	۱۳-۳	۳۵۷,۹۳۹,۷۵۸
سپرده حسن انجام کار	۱۳-۳	۱۱,۷۷۳,۲۲۵,۹۳۸
سپرده بیمه	۱۳-۳	۱۴,۰۰۰,۸۲۳,۵۲۹
شرکت میتسوئی (MES)		۱,۸۴۶,۴۰۰,۳۰۶
سازمان تامین اجتماعی		۲,۲۵۱,۷۴۸,۵۹۸
شرکت ایتوچو		۴۹,۵۱۰,۸۲۲
سایر		۱۲,۳۵۷,۹۴۳,۶۱۵
دارای عسلویه مالیات ارزش افزوده		۱۳,۰۶۶,۳۸۱,۳۵۷
شرکت شیمیابی اس سی جی SCG		۶۵,۴۷۹,۰۲۸,۱۷۲
جمع		۲۳۳,۷۶۳,۹۱۸,۵۶۱
	۱۰۵,۰۵۴,۸۴۳,۳۸۳	

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۳- ذخیره هزینه‌های تعلق گرفته و پرداخت نشده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می‌گردد:

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
-	۳۳,۵۳۹,۳۲۸,۲۴۸	ذخیره اجاره دفتر تهران و زمین سایت از شرکت NPC
۱۱,۶۶۷,۹۵۰,۶۲۷	۱۰,۴۳۶,۶۰۱,۹۴۷	ذخیره مالیات تکلیفی پرداختی
۳۲۹,۸۸۸,۴۰۶	-	ذخیره خرید رول فیلم
-	۱,۳۱۸,۷۵۰,۰۰۰	ذخیره حق الزحمه مشاوران شرکت SCG
۵,۶۹۵,۳۵۸,۲۰۰	۵,۶۹۵,۳۵۸,۲۰۰	ذخیره نیم درصد عوارض گمرکی تجهیزات خارجی
-	-	ذخیره خرید بوتن و ان
۵۰۲,۶۷۴,۳۶۵	۱,۱۲۳,۵۶۲,۴۲۹	پتروشیمی مبین
۴۸۶,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره خرید پالت
۲۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره حق الزحمه حسابرسی
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ذخیره خرید قطعات لیفتراک از شرکت توران تو
۳,۷۱۰,۸۳۱,۱۲۴	۴,۳۸۰,۱۹۰,۷۴۰	سایر ذخایر
۲۷,۱۸۹,۲۰۰	۲۷,۱۸۹,۲۰۰	ذخیره هزینه حق حضور اعضاء هیات مدیره
-	۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۲۲,۸۹۴,۸۹۱,۹۲۲	۵۶,۹۴۰,۹۸۰,۷۶۴	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱۳-۲ - مانده بدهی به شرکتهای پتروشیمی به شرح زیر می باشد :

بادداشت	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
شرکت	ریال	ریال
شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC)	۳۸,۹۳۵,۳۷۳,۹۴۲	۲۴,۸۸۳,۱۲۵,۲۵۶,۰۰
شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI) - سهامدار	۳۵۶,۰۱۱,۲۵۹	۱۷۰,۵۵۶,۸۹۷
شرکت عملیات غیر صنعتی پازارگاد	۵,۶۱۶,۹۰۴,۴۸۱	۵,۵۰۲,۶۵۰,۵۳۳
شرکت پتروشیمی مارون	۲۶۵,۱۷۶,۸۰۶	۸۱۶,۵۴۴,۰۵۹
شرکت پتروشیمی بندر امام	۴۵۲,۴۳۳,۳۰۰	۴۵۲,۴۳۳,۳۰۰
شرکت پetroشیمی خلیج فارس	۱,۵۷۱,۱۷۱,۴۸۱	۱,۰۸۸,۲۵۵,۹۶۱
سایر	۸,۴۹۲,۳۷۵,۲۵۴	۲۵۱,۴۵۴,۶۱۹
جمع	۵۵,۶۸۹,۴۴۶,۵۲۳	۳۳,۱۶۵,۰۲۰,۷۲۵

۱۳-۳- سپرده حسن انجام کار و بیمه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

حسن انجام کار	بیمه	جمع	جمع	۱۳۹۱/۱۲/۳۰
ریال	ریال	ریال	ریال	
۷,۶۶۰,۳۳۲,۵۸۴	۱۴,۴۹۱,۲۹۶,۶۷۶	۹,۰۳۶,۲۹۲,۹۳۶	۴,۹۵۵,۰۰۳,۷۴۰	شرکت پشتیبان خدمات پارس
۶۳۲,۷۳۷,۰۰۰	-	-	-	شرکت البرز بام جم
۱,۸۳۸,۴۶۰,۴۳۹	۲,۶۸۲,۰۸۴,۰۴۱	۸۹۵,۳۳۲,۰۲۳	۱,۷۸۶,۷۰۲,۰۱۹	شرکت بین املی زنجیره
۸۰۶,۹۰۶,۷۵۷	۶۶۶,۰۷۵,۳۵۴	۳۱۹,۱۷۸,۷۴۲	۳۴۶,۸۹۶,۶۱۲	شرکت تراپر راه شقایق
۱,۹۷۷,۸۰۸,۰۵۳	۲,۸۱۴,۷۹۲,۰۳۳	۹۳۸,۲۶۴,۰۱۰	۱,۸۷۶,۵۲۸,۰۲۳	شرکت مهندسی فیرمکو پارس
۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	-	۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	شرکت روان راه پارس
۱,۲۷۲,۴۳۵,۰۱۵	۵۸۲,۱۲۷,۴۲۴	۴۹۱,۰۶۳,۷۱۲	۴۹۱,۰۶۳,۷۱۲	شرکت پارس بام آور عسلویه
۶۸۵,۱۸۱,۰۱۰	۶۸۵,۱۸۱,۰۱۰	۲۴۳,۲۰۶,۱۵۳	۴۴۱,۹۷۴,۸۵۸	شرکت سازه پردازی
۲۹۶,۳۷۹,۰۴۸	۲۹۶,۳۷۹,۰۴۸	-	۲۹۶,۳۷۹,۰۴۸	بیمانکاری فرهمند
۱,۴۵۳,۳۶۱,۷۳۰	۳,۲۸۷,۲۹۸,۵۵۱	۱,۷۷۷,۴۸۵,۴۵۴	۱,۵۰۹,۸۱۳,۰۹۷	سایر
۱۶,۷۹۲,۶۱۴,۰۶۶	۲۰,۷۷۴,۰۴۹,۴۶۸	۱۴,۰۰۰,۸۲۲,۰۲۹	۱۱,۷۷۳,۲۲۵,۹۳۸	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۴- بیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

ارزی - دلار	ریال	ارزی - دلار	ریال	ارزی - دلار	ریال
	۱۳۹۱/۱۲/۳۰		۱۳۹۲/۱۲/۲۹		
Asia York Holdings Ltd	۹,۸۴۸,۶۳۴	۵,۳۳۷,۴۳۸	۳۲,۱۹۶,۲۳۵,۹۰۰	-	۳۲,۱۹۶,۲۳۵,۹۰۰
Qingdao East Internatio Corporation	۱,۰۰۲,۴۸۵	(۱۶,۲۲۳,۲۲۲,۱۶۲)	-	-	۳۵,۸۱۹,۹۴۲,۴۰۰
PCCX	-	۳۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲۲۰,۵۱۹,۳۸۵,۹۶۵
صنایع شیمیایی اکسیر	-	-	-	-	۶۸,۰۱۶,۱۷۸,۳۰۰
PCCY	-	-	-	-	۲۳۰,۳۹۱,۵۰۱,۲۴۱
جمع	-	-	-	-	۶۸,۰۱۶,۱۷۸,۳۰۰

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

- ۱۵ - ذخیره مالیات

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۴ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است :

نحوه تشخیص	سال ۱۳۹۲	مالیات						درآمد مشمول مالیات تشخیصی	سود (زیان) ابرازی	سال مالی
		مانده ذخیره	مانده ذخیره	تادیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی			
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	(۴۱۰,۳۶۵,۲۳۰)	-	-	(۲۸۶,۲۹۵,۰۱۸)	۱۳۸۴
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	(۹,۷۳۵,۵۳۴,۲۷۳)	-	-	(۸,۳۹۱,۶۱۲,۵۶۹)	۱۳۸۵
رسیدگی به دفاتر	-	-	از محل زیان	-	-	-	-	-	۵,۳۳۱,۳۸۰,۷۶۶	۱۳۸۶
رسیدگی به دفاتر	-	-	-	-	-	(۴,۵۸۲,۹۹۱,۲۲۲)	-	-	(۵۹,۴۶۸,۳۷۷,۱۵۵)	۱۳۸۷
رسیدگی به دفاتر	-	-	۲,۳۷۰,۱۶۶,۷۵۲	۱,۸۰۹,۲۸۷,۵۹۶	۳۷,۰۵۸,۲۱۱,۱۵۳	-	۱۴۸,۲۳۲,۸۴۴,۶۱۵	۲۴,۷۰۶,۱۹۰,۸۲۴	۱۳۸۸	
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	۱,۸۴۴,۱۲۴,۷۷۹	-	-	(۱۵,۸۸۲,۷۷۵,۴۰۹)	۱۳۸۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۰۳۷,۵۷۳,۹۳۶)	۱۳۹۰
در حال رسیدگی	-	-	-	-	-	-	-	-	(۵۸,۰۳۷,۵۷۳,۹۳۶)	۱۳۹۱
								۲۶۱,۳۱۶,۳۴۸,۶۴۸		۱۳۹۲
	-	-								

۱۵-۱ - زیان سنتوات ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ جمعاً به مبلغ ۱۱۴۶ ریال مورد تائید حوزه مالیاتی قرار گرفته قطعیت یافته است. ضمن آنکه زیان تائید شده سال ۱۳۸۷ به مبلغ ۵۸۳۴ میلیون ریال مورد تائید حوزه مالیاتی قرار گرفته است نسبت به آن اعتراض شده است.

۱۵-۲ - درآمد مشمول مالیات عملکرد سال ۱۳۸۶ به مبلغ ۷۰۲۳ میلیون ریال توسط حوزه مالیاتی به شرکت ابلاغ و از محل زیان تائید شده سنتوات ۱۳۸۴ و ۱۳۸۵ مستهلك گردیده است. با توجه به مطلب فوق، زیان تائید شده قابل بازیافت از محل سود سنوات آتی مبلغ ۱۰,۰۷۲ میلیون ریال است.

برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ به مبلغ ۱۰۰۹ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است. مالیات قطعی شده به اضافه جرائم مربوطه جمماً به مبلغ ۲۳۷۰ میلیون ریال در وجه وزارت دارای پرداخت و بحسب پیش پرداخت مالیاتی منظور شده است. قابل ذکر است که درآمد مشمول مالیات عملکرد این سال به مبلغ ۸۷۱۰ میلیون ریال از محل زیان تائید شده سنوات قبل قابل تسویه است لذا، از بابت بدھی ۱۵-۳ - بدلیل حساب پیش پرداخت مالیاتی گزارش شده است.

عملکرد سال ۱۳۹۰ توسط حسابدار رسمی موردرسیدگی مالیاتی قرار گرفته و زیان قابل تائید به مبلغ ۲۲۹ میلیارد ریال به حوزه مالیاتی گزارش شده است. علیرغم مطلب فوق طبق اعلام حوزه مالیاتی دفاتر قانونی بدلیل حسابهای بانکی گشایش یافته در خارج از کشور، غیر قابل رسیدگی اعلام شده و این امر مورد اعتراض قرار گرفته که نتیجه آن تاریخ تنظیم این یادداشت ها مشخص نشده است.

۱۵-۵ - بدلیل عدم اعلام سود برای سال ۱۳۹۱ و برخورداری از معافیت مقرر در ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم تمامی ذخیره بابت بدھی ضرورت نداشته است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی متوجه به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر می‌باشد:

نام اختبار دهنگان	تسهیلات	نوع و کارمزد اولین قسط	تاریخ بازپرداخت	مدت	خلاصه بلند مدت												تسهیلات استفاده شده			جمع سود و کارمزد			سود و کارمزد سنتات آتی			حصه جاری			
					سال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال		
شرکت ملی صنایع پتروشیمی	فاینانس	۲۰۱۰/۰۴/۱۵	۱۵-۲	۹	۶۸,۴۴,۷۰۰	۱,۷۰,۰۰۰,۰۹,۹۰۰	۱۶,۸۰,۰۰۰	۴,۴۳۲,۰۰۰	۲۶۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۲۰,۰۰۰	۳۶,۷۸۰,۰۰۰	۲۰۰,۹۲۰,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰	۷۷۷,۷۵۶,۰۰۰	۸,۰۰,۰۰۰
شرکت اینوچو	فاینانس	۲۰۱۰/۰۴/۱۵	۱۵-۳	۹	۱۰۰,۰۹۱,۳۶۱	۲۵۳,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۵۳۴,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۷۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۳۵,۱۷۹,۳۵۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۲۷۶,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰	۱۱۱,۵۰۰,۰۰۰
					۱۶۸,۸۷۶,۰۰۰	۴,۳۲۰,۰۰۰	۲,۰۲۸,۱۲۲,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰	۱,۳۷۸,۰۰۰

۱۵-۱- تسهیلات موضوع این پاداشفت از بانک BIC و احادیه ای از سایر بانکها اخذ شده است. با توجه به شرایط خاص کشور امکان مبالغ مستقیم قرارداد بین شرکت با بانکهای مزبور وجود نداشته است لذا مبالغه قرارداد بین شرکت اینوچو و شرکت ملی صنایع پتروشیمی به نیابت از شرکت صورت گرفته و از آنجا که طرف اصلی قرارداد شرکهای مزبور بوده اند نام تامین کننده در جدول بالایین شرکها ذکر شده لیکن در الواقع تامین مالی از طرق بانکها پاداشفت صورت پذیرفته است.

۱۵-۲- تسهیلات فوق از شرکت ملی صنایع پتروشیمی و به موجب قرارداد تامین مالی مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۲۴ چهت تامین منابع مورد نیاز طرح، شامل خرید داشت فنی، تجهیزات، ساختمان و نصب سهم سهامدار ایرانی دریافت گردیده است. طبق شرایط اولیه شروع باز پرداخت اقساط از تاریخ ۱۵ اکبر ۰۰-۰۸ میلادی بوده، که طبق الحاقیه مورخه ۱۷ دسامبر ۰۰-۰۸ توافق بر استهلال پرداخت اقساط گردیده و اولین قسط آن در تاریخ ۱۵ اوریل ۰۰-۰۸ میلادی باز پرداخت شده است. باز پرداخت وام مزبور طی ۱۷ قسط است که هر شش ماه یکبار از قرار هر قسط ۳,۰۰,۲۶۳ هزار دلار خواهد بود.

۱۵-۳- تسهیلات فوق از شرکت اینوچو و به موجب قرارداد تامین مالی مورخ ۱۳۸۴/۰۵/۲۴ چهت تامین منابع مورد نیاز طرح، شامل خرید داشت فنی، تجهیزات، ساختمان و نصب سهم سهامدار خارجی دریافت گردیده است. طبق شرایط اولیه شروع باز پرداخت اقساط از تاریخ ۱۵ اکبر ۰۰-۰۸ میلادی بوده، که طبق الحاقیه مورخه ۱۷ دسامبر ۰۰-۰۸ توافق بر استهلال پرداخت اقساط گردیده و اولین قسط آن در تاریخ ۱۵ اوریل ۰۰-۰۸ میلادی باز پرداخت شده است. باز پرداخت وام مزبور طی ۱۷ قسط است که هر شش ماه یکبار از قرار هر قسط ۳,۰۰,۲۶۳ هزار دلار خواهد بود.

۱۵-۴- نرخ سود و کارمزد وام دریافتی از شرکت ملی صنایع پتروشیمی طبق قرارداد به شرح زیر محاسبه میشود:

$$\text{نرخ سود و کارمزد} = (\text{نرخ لیبور} + ۵\%) + (\%۴ + \%۴) \times (\%۹/۹۴) + (\%۴ + \%۴) \times (\%۹/۹۴) \times (\%۹/۹۴)$$

۱۵-۵- نرخ سود و کارمزد: وام دریافتی از شرکت اینوچو طبق قرارداد به شرح زیر محاسبه میشود:

$$\text{نرخ سود و کارمزد} = (\text{نرخ لیبور} + ۵\%) + (\%۴ + \%۴) \times (\%۹/۹۴) + (\%۴ + \%۴) \times (\%۹/۹۴) \times (\%۹/۹۴)$$

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۷- حسابهای پرداختنی بلند مدت

۱۳۹۱/۱۲/۳۰

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

ریال

ریال

دلار

۳۰۶,۴۱۹,۹۱۰,۷۲۵

۳۰۵,۵۰۰,۴۸۶,۸۶۰

۲۶,۹۱۸,۴۷۳,۶۴

شرکت اتحاد سرمایه گذاری پتروشیمی سنگاپور (API) - سهامدار

۲۰۴,۴۲۱,۸۰۷,۴۱۰

۲۰۴,۴۲۱,۸۰۷,۴۱۰

۱۶,۶۷۳,۸۸۳,۱۵

شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI) - سهامدار

۵۱۰,۸۴۱,۷۱۸,۱۳۵

۵۰۹,۹۴۲,۲۹۴,۲۷۰

۴۱,۵۹۲,۳۵۶,۷۹

جمع

- ۱۶-۱ طبق صورت جلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۸۴/۰۵/۱۰، بدھی مذکور به سهامداران میباشد طی ۵ سال از طریق افزایش سرمایه به حساب سرمایه انتقال یابد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی متنه‌ی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۱۸ - ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۱/۱۲/۳۰	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۷,۲۷۴,۴۲۳,۹۹۸	۱۰,۸۶۰,۴۳۴,۷۲۶	مانده ذخیره در آغاز سال
(۳۵۴,۳۵۸,۰۷۰)	(۱,۰۱۱,۹۰۶,۶۸۷)	برداختی طی سال
۲,۹۴۰,۳۶۸,۷۹۸	۷,۰۵۳,۸۰۲,۰۱۷	ذخیره تامین شده طی سال
۱۰,۸۶۰,۴۳۴,۷۲۶	۱۷,۴۱۲,۳۳۰,۰۵۶	مانده ذخیره در پایان سال

۱۹ - سرمایه

سرمایه شرکت بمبلغ ۳۴۰.۰۰۰ میلیون ریال منقسم به ۳۴.۰۰۰ سهم با نام ۱۰ میلیون ریالی تماماً برداخت شده است که طی سال تغییری نداشته و اسامی سهامداران، تعداد و درصد سهام هر یک بشرح ذیل ارائه می‌گردد.

۱۳۹۲/۱۲/۲۹

درصد سهام	تعداد سهام	ریال	
۲۰.۳۹۷	۲۰۳,۹۷۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اتحاد سرمایه گذاری پتروشیمی سنگاپور (API)- سهامدار	
۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت اس سی جی پلاستیک	
۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ملی شیمیابی بی‌تی‌تی	
۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت ایتوچو	
۶۰%	۲۰,۴۰۰	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۱۳.۵۹۸	۱۳۵,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI)- سهامدار	
۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای مجید محمودیان	
۱	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	آقای دیلم صالحی	
۴۰%	۱۳.۶۰۰	۱۳۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع
۱۰۰%	۳۴,۰۰۰	۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

پادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۲۰- فروش خالص

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲	
مقدار - تن	ریال	مقدار - تن	ریال
۶۸۰۲۸۱۳۱۷۲۰۶۱	۲۲۹۸۷۷	۹۲۲۱۱۲۸۰۵۰۸۲۵	۲۷۱۰۵۶
۷۴۳۱۱۹۶۵۶۱	۶۱۳۲	۱۸۰۲۰۲۶۸۷۴۷۵	۸۸۷۵
۷۸۷۷۱۱۰۰۹۸۷۲۲	۲۵۶۰۰۹	۹۴۱۱۴۳۱۷۳۸۰۳۰	۲۸۰۴۲۱

صادراتی:

پلی اتیلن سنگین گردید ۷۰۰۰

واکس پلیمری

جمع فروش صادراتی

داخلی:

پلی اتیلن سنگین گردید ۷۰۰۰

پلی اتیلن سنگین گردید B ۵۲۰۰

پلی اتیلن سنگین گردید ۲۲۰۸

واکس پلیمری

جمع فروش داخلی

فروش خالص

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲	
مقدار - تن	ریال	مقدار - تن	ریال
۸۵۱۱۲۴۵۰۵۱۶۷	۲۲۹۹۲۲	۱۸۰۱۷۴۰۵۳۵۸۲۶	۵۲۸۳۷
۷۷۲۸۷۹۹۰۰	۲۸	-	-
۸۲۵۰۰۲۵۰۰	۳۴	-	-
۱۴۱۴۰۰۷۷۸۸۷	۷۷۱	۷۸۱۱۲۸۰۹۷۴۵۸	۱۱۴۱
۶۶۶۶۲۲۰۵۶۶۴۳۴	۲۴۷۲۶	۱۸۱۹۰۶۹۰۲۶۳۴۰۴	۵۶۳۴۸
۷۰۰۴۳۷۲۷۶۴۰۰۰۵۶	۲۸۰۷۲۵	۱۱۱۳۱۳۰۱۲۰۱۷۰۴	۳۳۴۶۷۹

۲۰-۱- مشتریان عمده محصولات شرکت به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲	
مقدار - تن	ریال	مقدار - تن	ریال
۲۷۷۶۰۵۷۱۲۴۷۹۰	۱۱۱۰۹۳	۴۰۱۴	۴۶۵۱۱۰۵۶۸۷۲
۲۰۱۸۰۵۳۱۲۵۵۱۲	۱۱۵۳۴۳	۱۵۳۳	۱۷۲۱۴۰۰۵۲۱۷۲۰
۱۵۷۱۵۸۸۵۱۸۰۶۷	۴۸۴۵۷	۵۰۰۶	۵۶۲۲۴۳۵۸۵۲۸۱۴
-	-	۲۵۶۲	۲۸۷۸۰۵۶۶۳۸۲۲۳۸۶
		۰۰۷	۸۱۱۰۰۵۳۵۰۳
۷۰۰۶۶۱۹۸۷۷۸۳۷۹	۲۷۰۳۹۴	۹۰۲۳	۱۰۷۹۵۶۴۳۸۰۷۳۰

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲	
مقدار - تن	ریال	مقدار - تن	ریال
-	-	۳۷۲	۴۱۸۴۷۷۷۷۹۳۱۴۴
۵۹۲۵۵۳۹۰۶۰۰	۲۰۲۴	۰۲۲	۲۵۸۴۱۸۰۱۶۰۰
۳۰۷۹۹۰۵۱۲۵	۱۷۲	۰۰۵	۵۴۵۲۱۶۴۰۰
۳۸۰۵۵۶۱۳۱۶۲	۱۱۲۲	-	-
۵۷۱۱۴۷۹۵۲۸۰۰	۲۰۲۴	-	-
		۰۶۸	۷۵۸۸۵۶۳۵۵۵
۱۷۷۰۳۸۸۷۶۶۶۷۸	۵۳۴۲	۴۷۷	۰۳۵۶۰۷۲۹۴۳۹۹
۷۰۰۴۳۷۳۷۱۳۴۰۰۵۶	۲۸۰۷۲۵	۱۰۰	۱۱۱۳۱۳۰۱۲۰۱۷۰۴

الف- شرکت‌های وابسته :

شرکت اس سی جی SCG

شرکت بازرگانی پتروشیمی PCC

PCCX شرکت

PCCY شرکت

SCG PER شرکت اس سی جی

جمع فروش به شرکت‌های وابسته

ب- فروش به سایر مشتریان

ASIA YOURK شرکت

شرکت شیمیایی اکسیر

سایر

KTM شرکت

PCCINT شرکت

Qingdao شرکت

جمع فروش به سایر مشتریان

جمع

شirkat petroshimy mohar (sehami xac)
yaddashthayi tawbihi surtehaye mal
sal mali mantehei be 29 asfand maf 1392

۲۱- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۱		سال ۱۳۹۲		یادداشت
ریال	تن	ریال	تن	
۶,۱۱۸,۱۶۳,۲۶۷,۲۸۶		۸,۷۴۰,۷۹۲,۶۵۴,۴۹۴		مواد مستقیم مصرف شده
۱۰,۷۶۴,۱۴۵,۴۲۰		-		دستمزد مستقیم
۵۲۹,۸۶۲,۱۶۶,۷۲۱		۱,۱۴۱,۵۴۹,۹۶۵,۴۷۵	۲۱-۲	سربار کارخانه
۶,۶۵۸,۷۸۹,۵۷۹,۴۲۷		۹,۸۸۲,۳۴۲,۶۱۹,۹۷۹		جمع هزینه های تولید
۶۶۵۸,۷۸۹,۵۷۹,۴۲۷	۲۷۷,۰۵۹	۹,۸۸۲,۳۴۲,۶۱۹,۹۶۹	۳۰,۶,۹۶۹	کالای تولید شده
۳۱۸,۶۵۴,۱۴۵,۷۲۵	۲۲,۱۸۸	۶۰,۲,۱۶۴,۰۳۹,۰۶۰	۲۵,۹۶۷	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۶,۲,۱۶۴,۰۳۹,۰۶۰)	(۲۵,۹۶۷)	(۲۶۹,۰۲۸,۴۰۵,۶۸۱)	(۸,۵۴۳)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۶,۳۷۵,۲۷۹,۶۸۶,۰۹۲	۲۷۳,۷۸۰	۱۰,۲۱۵,۴۷۸,۲۵۳,۳۴۸	۳۲۴,۳۹۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته قبل از تخفیف
-	-	-	-	تخفیف بهای خرید اتیلن از پتروشیمی جم
۶,۳۷۵,۲۷۹,۶۸۶,۰۹۲	۲۷۳,۷۸۰	۱۰,۲۱۵,۴۷۸,۲۵۳,۳۴۸	۳۲۴,۳۹۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۱-۱- در سال مورد گزارش معادل ۸,۷۲۳,۵۹۷,۹۱۹,۵۷۹ ریال (سال مالی قبل مبلغ ۶,۱۱۸,۱۶۳,۲۶۷,۲۸۷ ریال) مواد اولیه خریداری و مصرف شده است. منابع خرید مواد فوق به تفکیک تامین کنندگان اصلی به شرح زیر است:

نوع مواد اولیه	کشور	سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۱	درصد نسبت به کل خرید	درصد نسبت به کل خرید	ریال
اتیلن (شirkat petroshimy jem)	ایران	۹۳	۹۶	۵,۸۹۶,۵۳۲,۵۴۲,۵۱۲	۹۶	۸,۱۵۳,۲۴۵,۲۶۵,۳۲۵
سایر	ژاپن-ایران	۷	۴	۲۶۱,۹۰۲,۸۹۸,۱۴۵	۴	۵۷۰,۳۵۲,۶۵۴,۲۵۴
جمع		۱۰۰	۱۰۰	۶,۱۵۸,۴۳۵,۴۴۰,۶۵۷		

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

سال ۱۳۹۱

سال ۱۳۹۲

۲۱-۲- اقلام هزینه سربار ساخت به شرح زیر است:

ریال

ریال

۱۹۰,۶۶۰,۴۱۱,۷۵۰

۱۹۷,۳۵۲,۱۵۴,۲۵۴

استهلاک

۱۶۵,۹۸۶,۴۸۱,۹۵۲

۲۸۹,۳۵۴,۲۶۵,۱۲۵

هزینه یوتیلیتی

۴۹,۹۴۸,۸۶۰,۹۰۵

۳۹۸,۹۵۲,۳۲۵,۴۲۱

خدمات بیمانکاری

۲۳,۷۱۵,۰۱۶,۱۷۱

۳۷,۸۵۴,۲۵۴,۲۵۴

حقوق، دستمزد و مزایا

۵۱,۲۱۱,۱۳۳,۱۶۷

۸۹,۳۵۲,۱۲۵,۱۲۲

هزینه تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات تولید

۱,۲۹۷,۲۰۴,۱۲۸

۷,۹۲۷,۴۱۲,۵۴۱

هزینه حق الزحمه پرسنل مامور

۹,۹۰۳,۰۶۰,۸۱۲

۲۸,۵۴۲,۶۵۴,۲۵۸

هزینه اجره زمین و ماشین آلات

۲,۹۰۷,۷۹۰,۳۰۳

۴,۸۵۹,۸۴۱,۲۵۴

هزینه ابزار و لوازم مصرفی

۶,۸۸,۱۷۳,۷۴۱

۲۲,۷۹۱,۴۵۴,۲۱۴

هزینه ایاب و ذهب

۸,۸۴۶,۲۹۹,۰۰۶

۱۹,۶۵۲,۴۵۲,۱۲۵

هزینه رستوران

۶۹۹,۹۳۴,۹۳۳

۵,۹۵۸,۲۵۴,۱۲۸

ساپر هزینه ها کارکنان

۵,۸۹۶,۰۶۳,۲۶۵

۵,۳۹۴,۳۳۴,۳۳۲

هزینه حق الزحمه پرسنل خارجی

۵,۴۳۰,۶۷۸,۳۱۱

۸,۸۵۲,۶۷۲,۲۸۴

هزینه بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری

۲,۲۶۵,۸۶۷,۰۶۷

۱۶,۵۸۲,۵۴۵,۰۹۲

هزینه حق الزحمه خرید خدمات

۸۳۶,۴۲۴,۰۱۶

۱,۵۸۶,۳۸۲,۹۵۹

هزینه لوازم مصرفی آرمایشگاه

۴۰۶,۵۷۲,۸۲۸

۱,۵۷۹,۶۴۲,۵۴۵

هزینه سفر اقامت و مأموریت

۲,۹۶۲,۱۹۴,۳۶۶

۴,۹۵۷,۱۹۵,۰۶۷

مزایای پایان خدمت کارکنان

#REF!

۵۲۹,۸۶۲,۱۶۶,۷۲۱

#REF!

جمع هزینه های سربار کارخانه

۲۱-۳- ظرفیت اسمی تولید سالانه ۳۰۰,۰۰۰ تن میباشد که برای دوره ۱۲ ماهه بهره برداری در سال مورد گزارش با ظرفیت ۱۰۲.۳٪ واقعی معادل ۳۰۶,۹۶۹ تن بوده است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی متمی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۲- هزینه‌های اداری، عمومی و فروشن به شرح زیر می‌باشد:

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۸۰,۰۱۱,۰۵۵,۹۴۳	۴۳۱,۵۰۲,۷۶۸,۹۲۳	هزینه حمل و نقل و امور گمرکی
۱۷,۳۰۵,۱۸۰,۰۷۵	۲۷,۶۱۳,۷۹۹,۸۹۸	حقوق و دستمزد کارکنان
۲۲,۹۳۱,۹۲۸,۲۲۱	۴۱,۷۰۵,۸۹۸,۷۴۶	خدمات پیمانکاری
۶,۴۴۸,۳۸۲,۱۵۳	۱۱,۳۷۰,۳۱۸,۷۸۰	ایاب و ذهاب
۱۳,۸۰۶,۲۶۱,۳۱۹	۷,۰۵۷,۱۰۹,۷۲۲	هزینه حق الزحمه پرسنل خارجی
۶,۱۹۸,۷۸۰,۰۱۰	۱۳,۸۹۶,۹۷۹,۴۸۱	خوراک کارکنان
۲,۲۲۳,۸۹۸,۶۵۵	۳,۰۴۸,۸۹۴,۲۲۶	تعمیرات و کالای مصرفی
۳,۹۵۴,۸۸۱,۳۹۵	۴,۱۱۵,۳۷۵,۷۹۰	استهلاک
۸۴۷,۱۸۹,۶۹۰	۵,۵۶۷,۵۸۱,۶۸۵	هزینه بیمه دارائیهای ثابت
۴,۷۹۱,۶۶۹,۲۱۷	۱۵,۰۴۰,۵۵۸,۲۶۳	هزینه حق الزحمه پرسنل مامور
۳,۹۰۸,۸۶۲,۰۷۸	۷,۱۷۶,۳۰۰,۶۲۸	هزینه اجراء
۶۷۶,۲۰۲,۷۷۳	۱۶۹۲,۴۹۹,۷۰۸	سفر و فوق العاده ماموریت
۱,۳۶۷,۱۵۲,۹۰۰	۲۶۰۶,۶۰۶,۹۵۰	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۱۱۱,۴۸۳,۳۹۳	۲,۹۹۰,۴۲۳,۰۳۱	بیمه سهم کارفرما و بیکاری
۹۰۱,۸۱۳,۷۷۹	۱,۲۴۲,۲۶۱,۸۴۴	هزینه آب، برق و گاز مصرفی
۲,۵۳۰,۱۳۹,۰۶۶	۲,۳۱۳,۴۱۹,۶۶۹	سایر هزینه‌های کارکنان
۱,۰۲۰,۴۸۱,۴۱۱	۱,۸۵۹,۸۱۴,۹۱۱	هزینه تلفن و اینترنت و خدمات سخت افزار
۸۲۸,۷۷۴,۲۷۴	۹۳۵,۳۶۹,۷۷۵	هزینه ملزومات چاپ و نوشت افزار
۳۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۶,۵۰۰,۰۰۰	حسابرسی
-	۴۹۵,۲۸۸,۰۰۰	هزینه آگهی و تبلیغات
۲,۷۸۶,۸۵۱,۳۲۴	۵,۴۵۹,۰۷۱,۹۴۱	هزینه‌های کارمزد و خدمات بانکی
۱,۸۳۱,۶۲۴,۵۳۸	۱,۵۸۸,۷۵۶,۵۵۱	ایمنی و محیط زیست
۳۹۰,۱۱۷۰,۰۸۵	۱,۶۰۵,۷۴۹,۴۵۱	سایر
۱۸۰,۹۳۶,۷۸۳,۶۹۹	۵۹۱,۳۷۹,۲۴۷,۹۷۶	جمع

۲۳- خالص سایر درآمد و هزینه‌های عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۲	
ریال	ریال	
۴۵۲,۹۸۴,۶۱۹,۷۶۷	-	اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر است.
۷,۰۹۹,۱۱۰,۹۲۹	۶,۴۳۹,۲۵۷,۸۱۴۷	زبان تعییر ارز دارایی و بدھی‌های تجاری
۳۵۰,۶۴۳,۰۴۲	۱۰,۹۰۰,۲۹۲,۴۳۴	فروش ضایعات
۴۶۰,۴۳۴,۳۷۳,۷۳۸	۱۷,۳۳۹,۵۵۱,۲۸۱	خالص کسری و سرک اثمار
		جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ آسفند ماه ۱۳۹۲

۲۴- هزینه‌های مالی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۲	هزینه کارمزد و بهره وام
ریال	ریال	
۱۷۵,۴۳۶,۹۵۲,۴۴۴	۱۶۹,۶۹۱,۹۶۷,۳۳۴	
۱۷۵,۴۳۶,۹۵۲,۴۴۴	۱۶۹,۶۹۱,۹۶۷,۳۳۴	جمع

۲۵- خالص سایر درآمدها هزینه‌های غیر عملیاتی به شرح زیر است :

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۲	درآمد حاصل از آموزش
ریال	ریال	
(۱,۳۵۲,۶۰۰,۲۷۹,۶۷۹)	(۱۵۵,۱۹۰,۱۲۰,۰۷۴)	سود (زبان) تعییر ارز
۲۱,۸۸۰,۸۵۱,۱۹۲	۱۴۲,۴۳۸,۵۷۹,۴۵۸	سود سپرده‌های ریالی
۱۶۳,۴۵۷,۹۹۴	۲۳۳,۰۷۵,۶۴۵	سود سپرده‌های ارزی
-	۱,۷۴۳,۵۲۹,۲۹۲	درآمد حاصل از آموزش
(۱,۳۳۰,۵۵۵,۹۷۰,۴۹۳)	(۱۰,۷۷۴,۹۳۵,۶۷۹)	جمع

۲۶- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۲	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
ریال	ریال	
۱,۴۴۷,۹۵۵,۵۴۹,۰۰۳	۴۴۱,۷۸۳,۲۵۱,۶۶۱	سود عملیاتی
۱۹۵,۷۱۴,۶۵۹,۱۴۰	۱۹۴,۸۴۹,۸۱۸,۵۵۸	هزینه استهلاک
۲,۰۴۰,۰۰۸,۱۱۰	۶,۵۵۱,۸۹۵,۳۳۰	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵۱,۰۱۸,۳۹۷,۴۸۰)	۳۲۰,۳۲۴,۶۰۶,۶۱۶	افزایش موجودی مواد و کالا
(۱۱۵,۰۳۹,۱۱۳)	۹۵,۶۹۳,۵۱۹,۷۵۴	افزایش در پیش پرداختها و سپرده‌ها
(۱۸۶,۱۱۵,۰۷۶,۰۷۰)	(۱,۰۵۰,۳۶۰,۴۷۲,۶۲۱)	افزایش حسابهای دریافتی
۲۴۴,۴۸۱,۱۷۶,۱۵۸	۱,۳۵۹,۴۶۲,۴۹۹,۱۰۲	افزایش حسابهای پرداختی
-	۲۳۵,۳۹۱,۵۰۱,۲۴۱	افزایش پیش دریافتها
۳۰,۸۴۸,۸۰۷,۸۰۵	(۹۱۹,۴۲۳,۸۶۵)	افزایش حسابهای پرداختی بلند مدت
(۳۰,۵۴۸,۰۴۹,۰۴۱)	۱۴۰,۲۱۶,۷۹۲,۰۰۴	سایر درآمدها و هزینه‌های غیر عملیاتی
۱,۶۵۳,۲۴۷,۰۷۳,۷۱۲	۱,۷۴۲,۹۹۳,۹۸۷,۷۸۱	جريان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲

۲۱- وضعیت ارزی :

دارایها و بدھیهای پولی ارزی در پایان سال همچنین ارز ناشی از واردات و صادرات در سایر یادداشت‌های این گزارش درج شده است.

۲۲- تعهدات و بدھیهای احتمالی :

شرکت تا تاریخ تهیه این یادداشت تعهدات سرمایه‌ای و بدھیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ که موجب تغییر در اقلام ترازنامه باشد نداشته است.

۲۳- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی مربوط به بعد از تاریخ ترازنامه که مستلزم اصلاح و افشاء در متن صورتهای مالی باشد به وقوع نیوسته است.

۳- معاملات با اشخاص وابسته :

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

مانده طلب (بدھی) در پایان سال	مبلغ معامله	شرح و مبلغ معامله	نوع وابستگی	نام شرکت طرف معامله
ریال	ریال			
۶۲۳,۸۲۱,۵۶۷,۴۳۵	۴۶۵,۱۱۰,۵۰۶,۸۷۲	فروش محصول	عضو هیات مدیره	SCG Plastic
۱,۰۰۲,۹۷۵,۹۶۱,۰۸۷	۲,۸۷۸,۵۶۶,۳۸۲,۳۸۶	فروش محصول	عضو هیات مدیره	PTT
۹۱۲,۰۵۴,۱۲۱,۴۷۷	۱,۷۲۱,۴۰۰,۵۳۱,۷۳۰	فروش محصول	عضو مشترک هیات مدیره	PCC
(۶۵,۴۷۹,۰۲۸,۱۷۲)	۴۷,۸۱۷,۷۲۹,۷۴۲	قطعنات یدکی و برسی مأمور	عضو هیات مدیره	شرکت شیمیایی اس سی جی SCG Chemical
	-	اجاره واحد مسکونی		
(۳۵۶,۰۱۱,۲۵۹)	۹۹,۳۵۹,۵۹۳	اجاره دفتر تهران	عضو هیات مدیره	NPCI

ارزش منصفانه معاملات مذبور تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.