

شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)
برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

۱ الی ۲

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

بخش دوم:

۱

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیأت مدیره

۲

ترازنامه

۳

صورت سود و زیان و گردش سود و زیان انباشته

۴

صورت جریان وجوه نقد

۵ - ۱۱

یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به انضمام صورتهای مالی

شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

گزارش بررسی اجمالی حسابرسی مستقل

به هیئت مدیره

شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی یک تا ۲۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورت‌های مالی میان دوره‌ای با هیئت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورت‌های مالی مزبور بر اساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه بر اساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورت‌های مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی کند.

مبانی نتیجه گیری

۳- در اجرای استانداردهای حسابداری صورت‌های سود و زیان و جریان وجوه نقد فاقد اقلام مقایسه ای دوره میانی شش ماهه مشابه سال مالی قبل می باشد.

نتیجه گیری مشروط

۴- بر اساس بررسی اجمالی انجام شده، به استثنای آثار مورد مندرج در بند ۳ این مؤسسه به موردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورت‌های مالی یاد شده، از تمام جنبه های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاکید بر مطلب خاص

۵- شرکت در پایان دوره مالی مورد گزارش در خصوص ذخیره حق بیمه ۷/۷۸ درصد قرارداد منعقد با شرکت پتروشیمی اصفهان، به مبلغ ۲,۵۶۰ میلیارد ریال به عنوان ذخیره و مبلغ ۲,۱۱۸ میلیون ریال به عنوان سپرده در حسابها و صورت‌های مالی منظور نموده است. (یادداشتهای توضیحی ۵ و ۱۰ صورت‌های مالی) تعیین بدهی قطعی منوط به رسیدگی و اظهار نظر نهایی صندوق تامین اجتماعی جهت ارائه مفصلاً حساب می باشد.

۶- به شرح یادداشت توضیحی ۴ صورتهای مالی عملیات بانکی شرکت در دوره مالی مورد گزارش از طریق حساب بانکی مشترک مدیر عامل و مدیر مالی، مفتوح شده نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی اصفهان انجام شده است. همچنین مانده حساب بانکی شرکت نزد شعبه یاد شده به مبلغ ۴۸۷ میلیون ریال مسدود گردیده است. (یادداشت توضیحی ۸ صورتهای مالی)

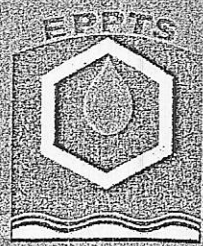
سایر موارد

۷- درآمد ارایه خدمات شرکت طبق قرارداد منعقد شده با شرکت پتروشیمی اصفهان صورت گرفته است. گسترش فعالیت و عملیات شرکت از طریق انعقاد قرارداد با سایر شرکتهای منجر به اطمینان بخشی نسبت به تداوم فعالیت شرکت خواهد بود.

۸- شرکت فاقد بودجه برای سال ۱۳۹۳ می باشد. لذا، مقایسه عملکرد دوره مالی مورد گزارش با بودجه برای این مؤسسه امکان پذیر نبوده است.

۸ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)
حسابرس مستقل
محمّد زمانی
عضویت (۱۳۹۳/۰۹/۰۹)
محمّد اعظم نیا
عضویت (۱۳۹۳/۰۶/۰۱)
مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق
(حسابداران رسمی) (IACPA)



شرکت خدمات مخازن بندری
پتروشیمی اصفهان

به پیوست صورتهای مالی شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص) برای دوره‌ی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• ترازنامه

۳

• صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

• صورت جریان وجوه نقد

• یادداشتهای توضیحی:

۵

الف. تاریخچه فعالیت

۵

ب. مبنای تهیه صورتهای مالی

۵-۶

پ. خلاصه اهم رویه های حسابداری

۷-۱۱

ت. یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی

صورتهای مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۸/۰۶ به تایید هیئت مدیره رسیده است.

امضاء

سمت

اعضای هیأت مدیره

رئیس هیئت مدیره

آقای حمید ستوده فر به نمایندگی شرکت پتروشیمی اصفهان

نایب رئیس هیئت مدیره

آقای علی مینائیان

مدیر عامل و عضو هیأت مدیره

آقای فرزین کاویانی ارانی

عضو هیات مدیره

آقای علیرضا افلاکی

عضو هیات مدیره

آقای سید محمد شمس الدین میرممتاز

آدرس: استان اصفهان، منطقه صنعتی، خیابان پتروشیمی اصفهان
شماره ۵، پلاک ۵، پتروشیمی اصفهان
تلفن: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹ دوتیگاری: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹

آدرس: استان اصفهان، منطقه صنعتی، خیابان پتروشیمی اصفهان
شماره ۵، پلاک ۵، پتروشیمی اصفهان
تلفن: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹ دوتیگاری: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹

آدرس: استان اصفهان، منطقه صنعتی، خیابان پتروشیمی اصفهان
شماره ۵، پلاک ۵، پتروشیمی اصفهان
تلفن: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹ دوتیگاری: ۰۶۵۲۲۲۳-۴۰۱۵۹۹

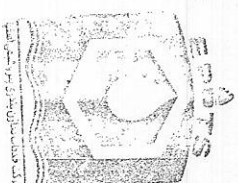
شماره خدمات معیارین بنادر و بندر و شیمی اصفهان (سهامی خاص)

توزیع نامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)				(تجدید ارائه شده)			
۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							
۳,۷۴۲,۹۴۸,۳۰۷	۳۲۰,۳۰۵,۲۷۲	۹	بدهی به شرکت مادر - پتروشیمی اصفهان	۵۶۶,۶۰۲	۳۴۴,۳۱۸,۹۳۰	۴	موجودی نقد
۲,۱۲۷,۸۰۴,۳۸۹	۵,۱۷۷,۳۶۲,۹۴۹	۱۰	سایر حسابها و اسناد پرداختنی	۲,۲۴۹,۳۱۰,۸۷۳	۳,۰۵۲,۷۸۶,۴۳۱	۵	سایر حسابهای دریافتنی
۹۷,۱۳۸,۰۲۸	۳۸۲,۴۸۹,۹۹۷	۱۱	ذخیره مالیات				
۵,۹۶۷,۸۹۰,۵۲۴	۵,۸۸۰,۱۵۸,۳۱۸		جمع بدهیهای جاری	۲,۳۴۹,۷۷۷,۴۷۵	۳,۳۹۷,۰۰۵,۳۶۱		جمع داراییهای جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه (۱۰,۰۰۰ سهم ده هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۶,۰۷۳,۴۱۲,۳۵۰	۵,۸۳۶,۷۲۲,۱۵۰	۶	داراییهای ثابت مشهود
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	اندوخته قانونی	-	۲۵,۰۰۰,۰۰۰	۷	داراییهای نامشهود
۲,۷۳۳,۰۱۴,۰۸۳	۳,۷۵۶,۲۸۴,۰۷۵		سود انباشته	۴۸۷,۷۱۴,۷۸۲	۴۸۷,۷۱۴,۷۸۲	۸	سایر داراییها
۲,۸۴۳,۰۱۴,۰۸۳	۳,۸۶۶,۳۸۴,۰۷۵		جمع حقوق صاحبان سهام	۶,۵۶۱,۱۲۷,۱۳۲	۶,۳۴۹,۴۳۶,۹۳۲		جمع داراییهای غیر جاری
۸,۸۱۰,۹۰۴,۶۰۷	۹,۷۴۶,۴۴۲,۲۹۳		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸,۸۱۰,۹۰۴,۶۰۷	۹,۷۴۶,۴۴۲,۲۹۳		جمع داراییها

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.



شرکت خدمات مخازن بندری بتروشمی اصفهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
درآمد حاصل از خدمات ارائه شده	۱۴	۲۷,۲۴۰,۰۰۰,۰۰۰
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۵	(۲۲,۹۱۲,۹۸۳,۷۳۹)
سود ناخالص		۴,۳۲۷,۰۱۶,۲۶۱
هزینه های عمومی و اداری	۱۶	(۶۶۹,۶۶۴,۱۵۰)
سایر هزینه های عملیاتی	۱۷	-
		(۶۶۹,۶۶۴,۱۵۰)
سود قبل از مالیات		۳,۶۵۷,۳۵۲,۱۱۱
مالیات بر عملکرد	۱۱	(۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸)
سود خالص		۲,۷۴۳,۰۱۴,۰۸۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

سود خالص	۲,۷۴۳,۰۱۴,۰۸۳	۲,۵۰۸,۲۶۹,۹۹۲
سود انباشته ابتدای سال	-	۲,۷۳۳,۰۱۴,۰۸۳
سود قابل تخصیص	۲,۷۴۳,۰۱۴,۰۸۳	۵,۲۴۱,۲۸۴,۰۷۵
تخصیص سود:		
سود سهام	(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	
اندوخته قانونی	-	
سود تخصیص شده طی دوره	(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)	
سود انباشته پایان دوره	۲,۷۳۳,۰۱۴,۰۸۳	۳,۷۵۶,۲۸۴,۰۷۵

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده سود و زیان جامع محدود به سود خالص است صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است .

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



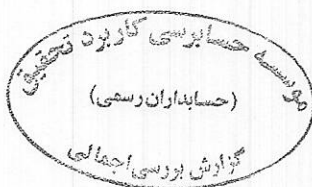
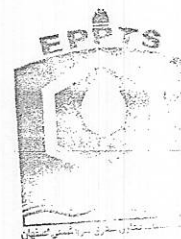
شرکت خدمات مخازن بندری تتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲	دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱		یادداشت
ریال	ریال	ریال	
			فعالیت‌های عملیاتی:
(۱۱۷,۵۶۴,۶۱۶)	۲,۷۶۹,۰۴۰,۳۵۶	۱۸	جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری و سود پرداختی بابت سهام:
-	(۱,۴۸۵,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام پرداختی
			مالیات بر درآمد:
-	(۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸)		مالیات پرداختنی
			فعالیت‌های سرمایه گذاری:
(۱,۳۹۶,۱۲۴,۰۰۰)		(۱,۰۵۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های ثابت مشهود
-		(۲۵,۰۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت تحصیل دارایی‌های نامشهود
(۴۸۷,۷۱۴,۷۸۲)		-	افزایش سایر دارایی‌ها
(۱,۸۸۳,۸۳۸,۷۸۲)	(۲۶,۰۵۰,۰۰۰)		جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۲,۰۰۱,۴۰۳,۳۹۸)	۳۴۳,۶۵۲,۳۲۸		خالص افزایش وجه نقد
۲,۰۰۱,۹۷۰,۰۰۰	۵۶۶,۶۰۲		وجه نقد ابتدای دوره
۵۶۶,۶۰۲	۳۴۴,۲۱۸,۹۳۰		مانده وجه نقد در پایان دوره

یادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است .



شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۷/۲۴ تاسیس شده است و تحت شماره ثبت ۴۸۲۳۵ و شناسه ملی ۱۰۲۶۰۶۶۴۳۲۰ در اداره ثبت شرکت‌های استان اصفهان به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در اصفهان، خیابان شریف واقفی، حدفاصل سه راه ملک و چهارراه گلزار، جنب مسجدشجره، ساختمان مسعود و کد پستی ۸۱۵۴۷۱۴۳۳۱ می‌باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از:

- انجام کلیه امور مربوط به خدمات مطالعه و مشاوره و نظارت فنی بر اجرای ساخت و خدمات جنبی، نصب، مدیریت و اداره مخازن و سوله و انبار در پایانه ها و اسکله های صادراتی و وارداتی در داخل و خارج از کشور به منظور ذخیره سازی، صادرات و واردات، ذخیره سازی، پهلودهی، جداسازی کشتی های صادراتی و وارداتی محصولات شیمیایی و پتروشیمیایی، ایجاد و تکمیل و توسعه ساختمانها و تاسیسات و وسایل و تجهیزات مربوط و بهره برداری از آنها جهت استفاده یا اجاره به سایر اشخاص حقیقی و حقوقی.
- کلیه معاملات بازرگانی داخلی و خارجی از قبیل وارد کردن و خرید انواع ماشین آلات و ابزار و ادوات و دستگاهها و مواد اولیه مورد نیاز و شرکت در مناقصه و مزایده های داخلی و یا خارج از کشور.
- طراحی، ساخت و نصب تجهیزات مورد نیاز صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر صنایع مشابه
- استفاده از تسهیلات مالی و اعتباری بانکیها و موسسات اعتباری در جهت تحقق اهداف شرکت
- اخذ نمایندگی، ایجاد شعبه و اعطاء نمایندگی در داخل و خارج از کشور.
- انجام کلیه عملیات و معاملات مجاز که بطور مستقیم یا غیر مستقیم برای تحقق اهداف شرکت لازم و مفید بوده و یا در جهت اجرای موضوع شرکت ضرورت داشته باشد.

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان شرکت طی دوره مالی ۱۶ نفر می باشد.

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.



شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۳-۱- دارائیهای 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 دارائیهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها میگردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده دارائیهای مربوط مستهلک میشود هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که بمنظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۳-۲- استهلاک دارائیهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی دارائی های مربوط (و با در نظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) ساختمان به نرخ ۷ درصد نزولی و اثاثه و منصوبات ۱۰ ساله به روش خط مستقیم محاسبه می گردد.

برای دارائیهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از دارائیهای 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 مورد نظری باشد.

۳-۲- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل (دارائیهای واجد شرایط) است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت و مزایای مستمر برای هر سال خدمت آنان محاسبه و پرداخت می گردد.



شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره‌ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

بانک تجارت شعبه پتروشیمی مشترک کابوایی و پناهی
تنخواه گردان
صندوق

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
-	۳۰۳,۶۵۲,۳۲۸
۵۶۶,۶۰۲	۲۰,۵۶۶,۶۰۲
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۶۶,۶۰۲	۳۴۴,۲۱۸,۹۳۰

۵- سایر حسابهای دریافتنی

پنج درصد درصد سپرده بیمه حق نظارت و نگهداری مخازن پتروشیمی اصفهان
اداره دارایی- مالیات بر ارزش افزوده
شرکت پتروصنعت اصفهان- بابت همایش بین المللی فرصت های سرمایه گذاری
وام کارکنان- هاشم حریری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱,۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰	۲,۱۱۸,۰۰۰,۰۰۰
۸۳۷,۲۱۰,۸۷۳	۸۶۴,۷۸۶,۴۳۱
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۲,۲۴۹,۲۱۰,۸۷۳	۳,۰۵۲,۷۸۶,۴۳۱

۶- داراییهای ثابت مشهود

بهای تمام شده :

ساختمان مهمانسرا
اثاثیه و منصوبات

استهلاک انباشته :

استهلاک انباشته ساختمان
استهلاک انباشته اثاثیه و منصوبات

ارزش دفتری داراییهای ثابت مشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۶-۱
۱,۴۱۴,۱۲۴,۰۰۰	۱,۴۱۵,۱۷۴,۰۰۰	
۶,۵۴۴,۱۲۴,۰۰۰	۶,۵۴۵,۱۷۴,۰۰۰	
(۳۵۹,۱۰۰,۰۰۰)	(۵۲۶,۰۸۱,۵۰۰)	
(۱۱۱,۶۱۱,۶۵۰)	(۱۸۲,۳۷۰,۳۵۰)	
(۴۷۰,۷۱۱,۶۵۰)	(۷۰۸,۴۵۱,۸۵۰)	
۶,۰۷۳,۴۱۲,۳۵۰	۵,۸۳۶,۷۲۲,۱۵۰	

۶-۱- ساختمان شرکت مربوط به یک واحد اداری مسکونی ، واقع در بندر ماهشهر که فاقد پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت خدمات مخازن نندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره‌ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۷- داراییهای نامشهود

مبلغ ۲۵/۰۰۰/۰۰۰ ریال مربوط به خرید نرم افزار مالی طی دوره مورد رسیدگی می باشد.

۸- سایر داراییها

سایر داراییها به مبلغ ۴۸۷,۷۱۴,۷۸۲ ریال مربوط به مانده حساب بانکی نزد بانک تجارت شعبه پتروشیمی حساب ۶۶۱۰۸۷۰۰۵ می باشد که در تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۰۹ از طرف قوه قضاییه مسدود شده است.

۹- بدهی به شرکت مادر - پتروشیمی اصفهان

بدهی به شرکت پتروشیمی اصفهان به مبلغ ۴/۰۹۵ میلیون ریال مربوط به قرارداد فی مابین شماره EPPTS-۰۳ بابت انجام کلیه امور و خدمات لازم جهت بهره برداری از مخازن شرکت پتروشیمی اصفهان واقع در منطقه اقتصادی ماهشهر و اعلامیه های صادره از طرف پتروشیمی اصفهان جهت هزینه های انجام شده برای نگهداری مخازن (یوتیلیتی) می باشد. گردش حساب مربوطه به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴,۹۴۹,۹۷۰,۰۰۰	۳,۷۴۲,۹۴۸,۲۰۷
۱۷,۸۲۰,۴۳۵,۱۹۴	۵,۳۳۸,۴۳۲,۰۶۵
(۲۵,۰۶۰,۸۰۰,۰۰۰)	(۱۳,۹۱۰,۴۰۰,۰۰۰)
۵,۲۹۵,۶۴۳,۰۱۳	۳,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱,۳۴۹,۳۲۵,۰۰۰
۷۳۷,۷۰۰,۰۰۰	-
۳,۷۴۲,۹۴۸,۲۰۷	۳۲۰,۳۰۵,۲۷۲

مانده ابتدای سال

هزینه های انجام شده توسط پتروشیمی اصفهان

درآمد حاصل از نظارت و نگهداری بر مخازن پس از کسر کسورات

خالص دریافت و پرداخت نقدی توسط پتروشیمی اصفهان (تامین مالی)

سود عملکردپرداختی سهم پتروشیمی

سایر

۱۰- سایر حسابها و اسناد پرداختنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۷,۱۳۲,۲۶۷	۷,۱۳۲,۲۶۷	
۲۷۹,۱۹۴,۵۱۳	۲,۳۸۹,۷۹۶,۶۶۹	
۱,۷۶۰,۲۷۲,۰۰۰	۲,۵۶۰,۲۷۲,۰۰۰	۱۰-۱
-	۱۳۵,۶۷۵,۰۰۰	
۳۸,۶۹۷,۶۰۵	۶۰,۰۴۰,۷۱۵	
۱۰,۵۸۰,۶۰۱	۲۴,۴۴۶,۲۹۸	
۳۱,۹۲۷,۳۰۳	-	
۲,۱۲۷,۸۰۴,۲۸۹	۵,۱۷۷,۳۶۲,۹۴۹	

اسناد پرداختنی - چک مالیات پرداختی حقوق

ذخیره هزینه های تعلق گرفته شامل هزینه غذا و دیماند خریدیوتیلیتی

ذخیره بیمه ۷/۷۸ در صد

سود سهام و پاداش پرداختنی

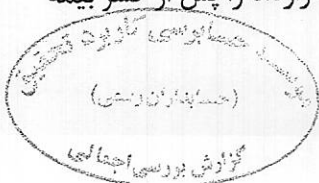
بیمه پرداختنی

مالیات پرداختنی

حقوق پرداختنی



۱۰-۱- به منظور در نظر گرفتن بیمه قرارداد فی مابین با پتروشیمی اصفهان شرکت ۷/۷۸ درصد مبلغ قرارداد را پس از کسر بیمه پرداختی در سال ۱۳۹۲ و دوره مالی ۶ ماهه در حسابها ذخیره منظور نموده است.



شیرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره‌ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۲- خلاصه وضعیت ذخیره مالیات پرداختنی (برای سالهای ۱۳۹۱ تا شش ماهه ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

نحوه‌ی تشخیص	۱۳۹۲/۱۲/۲۹		ریال		۱۳۹۳/۰۶/۳۱		ریال	
	ریال	ماليات	ریال	ماليات	ریال	ماليات	ریال	ماليات
ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره	ماده ذخیره
رسیدگی - تشخیص شده	-	-	-	-	۱۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۸,۰۰۰,۰۰۰	-
رسیدگی نشده	۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸	-	۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸	-	-	۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸	۲,۶۵۷,۳۵۲,۱۱۱	۲,۶۵۷,۳۵۲,۱۱۱
رسیدگی نشده	-	۸۲۶,۰۸۹,۹۹۷	-	-	-	۸۲۶,۰۸۹,۹۹۷	۲,۳۴۴,۳۵۹,۹۸۹	۲,۳۴۴,۳۵۹,۹۸۹
	۹۱۴,۳۳۸,۰۲۸	۸۲۶,۰۸۹,۹۹۷						
	(۸۱۷,۲۰۰,۰۰۰)	(۴۵۳,۶۰۰,۰۰۰)						
	۹۷,۱۳۸,۰۲۸	۳۸۲,۴۸۹,۹۹۷						

کسر میشود: پیش پرداخت مالیات



شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

برای دوره‌ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۳

۱۲- سرمایه

سهامداران عمده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر می‌باشد:

درصد سهام	تعداد سهام	مبلغ - ریال	
۹۹.۹۵	۹,۹۹۵	۹۹,۹۵۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی اصفهان
۰.۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	آقای محسن علیانی
۰.۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	آقای علی مینائیان
۰.۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	آقای فرزین کاویانی ارانی
۰.۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	آقای سید محمد شمس الدین میرممتاز
۰.۰۱	۱	۱۰,۰۰۰	آقای علیرضا افلاکی
۱۰۰	۱۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۳- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب ۱۳۴۷ مبلغ ۱۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال از سود قابل تخصیص در سنوات مالی قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است.

به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران است.

۱۴- درآمد حاصل از خدمات ارائه شده

درآمد حاصل از خدمات ارائه شده به مبلغ ۱۵,۱۲۰ میلیون ریال (سال مالی قبل ۲۷,۲۴۰ میلیون ریال) مربوط به حق نظارت و نگهداری از مخازن بندری واقع در ماهشهر جهت شرکت پتروشیمی اصفهان می باشد.

۱۵- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

دوره مالی منتهی به	سال ۱۳۹۲	
۱۳۹۳/۰۶/۳۱	ریال	ریال
	۱۷,۰۲۹,۶۸۱,۳۸۱	۵,۱۵۴,۱۵۷,۷۱۲
	-	۲,۲۱۳,۹۳۱,۲۱۲
	۲,۰۹۸,۲۰۴,۸۸۵	۱,۴۰۹,۵۵۲,۶۷۶
	۲۲۵,۸۵۲,۳۷۲	۴۸۹,۶۲۲,۲۵۵
	۳۵۹,۴۱۰,۹۳۶	۲۹۶,۳۸۱,۱۸۱
	۱۹۶,۷۸۵,۰۰۰	۲۳۸,۳۴۰,۹۷۹
	-	۲۲۰,۰۹۲,۹۰۲
	۱۰۰,۴۴۱,۷۳۲	۷۶,۸۴۷,۹۶۳
	۲۶,۷۹۰,۴۰۰	۲۵,۴۵۵,۵۰۰
	۶۲۹,۰۲۸,۲۰۰	۲۲,۲۹۶,۷۷۶
	۱,۷۶۰,۲۷۲,۰۰۰	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۳۵۹,۱۰۰,۰۰۰	۱۶۶,۹۸۱,۵۰۰
	۱۲۷,۴۱۶,۸۳۳	۵۰,۷۳۴,۰۰۰
	۲۲,۹۱۲,۹۸۳,۷۳۹	۱۱,۱۶۴,۳۹۴,۶۵۶

خرید یوتیلیتی (یادداشت ۱-۱۵)
 هزینه کارکنان
 هزینه حقوق و دستمزد
 هزینه خوراک
 بیمه سهم کارفرما
 هزینه ایاب ذهاب
 هزینه پاداش
 هزینه آب، برق، تلفن و سوخت
 کالا و مواد مصرفی
 هزینه تعمیرات و خدمات
 هزینه بیمه ۷/۷۸ درصد پیمان
 هزینه استهلاک
 سایر

۱۵-۱- خرید یوتیلیتی مربوط به اعلامیه‌های دریافتی از پتروشیمی فجر در خصوص خدمات دریافتی برق، آب، گاز، نیتروژن، بخار و ... می باشد.

شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره ی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶- هزینه های فروش، عمومی و اداری

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
۱۹۹,۷۷۰,۰۰۰	۹۷,۱۵۰,۰۰۰
۱۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۳۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰,۰۰۰,۰۰۰	-
۴۸,۹۹۸,۴۸۰	۵۰,۰۵۸,۰۰۰
۱۳,۲۶۴,۰۰۰	۱۲۹,۹۸۶,۰۰۰
۷۰,۷۵۸,۷۰۰	۱۱۱,۶۱۱,۶۵۰
۶۰,۲۲۵,۰۰۰	۵۰,۸۵۸,۵۰۰
۶۰۸,۰۱۶,۱۸۰	۶۶۹,۶۶۴,۱۵۰

هزینه اگهی و تبلیغات

حق حضور هیات مدیره

هزینه حسابرسی

هزینه اینترنت و پست

هزینه های مهمانسرا (برق، آب، گاز و ...)

هزینه استهلاک

سایر

۱۷- سایر هزینه های عملیاتی

سایر هزینه های عملیاتی به مبلغ ۳,۲۲۹,۱۷۵ ریال می باشد.

۱۸- صورت تطبیق عملیاتی

صورت تطبیق عملیاتی با جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر می باشد:

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۲
ریال	ریال
۳,۳۴۴,۳۵۹,۹۸۹	۳,۶۵۷,۳۵۲,۱۱۱
۲۳۷,۷۴۰,۲۰۰	۴۷۰,۷۱۱,۶۵۰
(۱,۸۰۳,۵۷۵,۵۵۸)	(۳,۰۶۶,۴۱۰,۸۷۳)
۳۶۳,۶۰۰,۰۰۰	
۶۲۶,۹۱۵,۷۲۵	(۱,۱۷۹,۲۱۷,۵۰۴)
۲,۷۶۹,۰۴۰,۳۵۶	(۱۱۷,۵۶۴,۶۱۶)

سود عملیاتی

هزینه استهلاک

افزایش حسابهای دریافتنی عملیاتی

کاهش پیش پرداختها

افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی

۱۹- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت تا تاریخ تهیه این یادداشتهای فاقد هرگونه تعهدات و بدهی های احتمالی می باشد.

۲۰- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان با اشخاص وابسته شامل شرکت پتروشیمی اصفهان جهت حق نظارت و نگهداری از مخازن ماهشهر و هزینه های مربوطه (یادداشت ۹) می باشد.

