

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به انضمام صورتهای مالی
شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)
برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه

بخش اول:

گزارش محاسبین مستقل و بازرسی قانونی ۱ الی ۴

بخش دوم:

تاییدیه صورتهای مالی توسط هیأت مدیره ۱

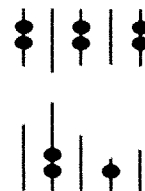
ترازنامه ۲

صورت سود و زیان و سود و زیان انباشته ۳

صورت جریان وجوه نقد ۴

یادداشتهای توضیحی پیوست صورتهای مالی ۲۶-۵

موسسه حسابرسی و بازرسی (مستقل)



حسابرس مستقل و بازرس قانونی
به مجمع عمومی صاحبان سهام
شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

گزارش نسبت به صورتهای مالی

مقدمه

۱- حسابرسی صورتهای مالی شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص) شامل ترازنامه به تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور و یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۸ به این مؤسسه محول شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت تهیه صورتهای مالی یاد شده طبق استانداردهای حسابداری، با هیئت مدیره شرکت است. این مسئولیت شامل طراحی، اعمال و حفظ کنترلهای داخلی مربوط به تهیه صورتهای مالی است به گونه ای که این صورتهای عاری از تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه باشد.

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده براساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. لیکن به دلیل موضوع توصیف شده در بند مبانی عدم اظهار نظر، این مؤسسه قادر به کسب شواهد کافی و مناسب برای اظهار نظر نگردیده است. همچنین این مؤسسه به عنوان بازرس قانونی مسئولیت دارد موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت و سایر موارد لازم را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

مبانی عدم اظهار نظر

۴- شرکت در سال ۱۳۹۱ شرکت اقدام به ارایه یک فقره سفته به مبلغ ۳۳۰ میلیارد ریال به بانک تجارت شعبه شیخ صدوق اصفهان جهت تضمین صدور ضمانت نامه بانکی به نفع شهرداری تهران نموده است. همچنین، به شرح یادداشتهای توضیحی ۷ و ۱۵ صورتهای مالی، دو فقره ضمانت نامه بانکی توسط بانک مزبور جمعاً به مبلغ ۱۱۴ میلیارد ریال جهت ارائه به سازمان بازنشستگی، عمرانی مناطق و مشارکتهای مردمی شهرداری تهران صادر گردیده که به حساب بدهی گروه فولاد ماهان و تسهیلات دریافتی منظور گردیده است. ذینفع در سال مالی قبل نسبت به وصول ضمانت نامه ها اقدام و بانک تجارت بابت اصل، سود و کارمزد ضمانتنامه ها کلاً مبلغ ۱۵۱/۷ به حساب بدهی شرکت مزبور منظور نموده است بدلیل عدم دریافت پاسخ تأییدیه از شرکت فولاد ماهان و عدم صدور رای نهایی دادگاه، نحوه چگونگی وصول طلب و تسویه تسهیلات بانکی منعکس در حسابها برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

سایر محدودیتها

۵- پاسخ تاییدیه درخواستی از شرکت های پتروشیمی اصفهان - سهامدار اصلی شرکت مبلغ ۶/۹ میلیارد ریال، شرکت پتروشیمی خارک به مبلغ ۵/۵ میلیارد ریال و پتروشیمی مارون به مبلغ ۳/۵ میلیارد ریال دارای مغایرت می باشد. مضافاً پاسخ تاییدیه های درخواستی بابت حسابهای دریافتنی مبلغ ۵۲/۶ میلیارد ریال (شامل شرکت پتروشیمی لرستان) و حسابهای پرداختنی به مبلغ ۱۱/۷ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه این گزارش واصل نگردیده است. تعیین تعدیلات احتمالی که در صورت دریافت پاسخ تاییدیه های واصل نشده و رفع مغایرات فوق الذکر بر صورتهای مالی مورد گزارش ضرورت می یافت برای این مؤسسه مشخص نمی باشد.

عدم اظهار نظر

۶- به دلیل اساسی بودن آثار احتمالی مورد توصیف شده در بند ۴، این مؤسسه نتوانسته است شواهد کافی و مناسب برای اظهار نظر کسب کند، و در نتیجه، اظهار نظر نسبت به صورتهای مالی یاد شده در بالا، امکان پذیر نیست.

تاکید بر مطلب خاص

۷- شرکت در طی سال مالی مورد رسیدگی مبلغ ۳/۴ میلیارد ریال هزینه بیمه پیمان به حساب بهای تمام شده پروژه ها منظور نموده است. مانده حساب ذخیره یاد شده در پایان سال معادل مبلغ ۵/۷ میلیارد ریال می باشد. در این ارتباط مبلغ ۱۵/۸ میلیارد ریال سپرده بیمه در حسابها منظور گردیده است. (یادداشت های توضیحی ۷ و ۲-۱۴ صورتهای مالی). تعیین تعدیلات از این بابت منوط به اخذ مفصاحساب در ارتباط با قراردادهای شرکت از صندوق تامین اجتماعی می باشد.

۸- به شرح یادداشت توضیحی ۷ صورتهای مالی، مبلغ ۶/۶ میلیارد ریال سپرده بیمه و ۵/۳ میلیارد ریال از سپرده های حسن انجام کار علیرغم اتمام موضوع قراردادها تا کنون وصول نگردیده است. همچنین، ۹ فقره از حسابهای بانکی شرکت راكد و نقل از سنوات قبل می باشد.

۹- به شرح یادداشت توضیحی ۲-۹ صورتهای مالی جهت مالیات عملکرد سال ۱۳۹۱ مبلغ ۶/۸ میلیارد ریال برگ تشخیص صادر شده که از این بابت شرکت مبلغ ۱/۲ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور نموده است. همچنین، جهت سال ۱۳۹۲ به دلیل زیان ابرازی ذخیره ای در حسابها از بابت مالیات بر درآمد منظور نگردیده و جهت سال مالی مورد گزارش مبلغ ۳/۵ میلیارد ریال ذخیره در حسابها منظور شده، ضمناً مبلغ ۳۰/۶ میلیارد ریال تحت عنوان پیش پرداخت مالیات در حسابها منظور گردیده است. مضافاً تاکنون مالیات و عوارض موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده، مورد رسیدگی سازمان امور مالیاتی قرار نگرفته است. تعیین بدهی مالیاتی شرکت از بابت سنوات فوق موکول به رسیدگی و اعلام نظر قطعی مقامات مالیاتی می باشد.

۱۰- به شرح مندرج در یادداشت توضیحی ۱۱ صورتهای مالی، شرکت اقدام به سرمایه گذاری به میزان بیش از ۹۹ درصد در شرکت پترو صنعت صفه (سهامی خاص) نموده که تاکنون نسبت به ارائه صورتهای مالی تلفیقی اقدام نشده است. همچنین، صورتهای مالی شرکت یاد شده در ارتباط با شناسایی سود و وضعیت مالی آن شرکت در اختیار این مؤسسه قرار نگرفته است. اظهار نظر این مؤسسه در اثر مفاد بندهای ۷ الی ۱۰ فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

۱۱- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲ توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۹ خرداد ماه ۱۳۹۳ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مزبور نظر مشروط اظهار شده است.

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

گزارش در مورد سایر الزامات قانونی و مقرراتی

۱۲- موارد عدم الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت به شرح زیر است:

۱۲-۱- مفاد مواد ۲۵ و ۲۶ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۶ اساسنامه، مبنی بر لزوم صدور اوراق سهام رعایت نگردیده است. از اینرو رعایت مفاد مواد ۱۱۴ و ۱۱۵ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۲ اساسنامه در خصوص سهام وتیفه مدیران امکان پذیر نمی باشد.

۱۲-۲- مفاد مواد ۱۰۶ ، ۱۰۹ و ۱۱۰ اصلاحیه قانون تجارت درخصوص ثبت صورت جلسه مجمع عمومی صاحبان سهام مورخ ۲۹ تیر ماه ۱۳۹۳ در موعد مقرر رعایت نگردیده است. ضمناً باتوجه به اتمام مهلت انتخاب اعضای هیأت مدیره شرکت در تاریخ ۲۰ آبان ماه ۱۳۹۳ و برگزاری مجمع عمومی فوق العاده در این خصوص در مورخ ۴ خرداد ماه ۱۳۹۴، نسبت به ثبت تغییرات اعضای هیأت مدیره و نمایندگان اشخاص حقوقی (امضا کنندگان صورتهای مالی مورد گزارش) در مرجع ثبت شرکتها، اقدامی صورت نگرفته است.

۱۲-۳- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت سود سهام سال ۱۳۹۰ رعایت نگردیده است. (یادداشت توضیحی ۱۳ صورتهای مالی)

۱۳- توجه مجمع عمومی صاحبان سهام به سایر موارد به شرح زیر جلب می شود:

۱۳-۱- علیرغم پیگیری های صورت گرفته، شرکت تاکنون موفق به اخذ رتبه بندی و تعیین صلاحیت از مراجع ذیصلاح نگردیده است.

۱۳-۲- الزامات قانونی در خصوص پرداخت کسورات قانونی مالیات در موعد مقرر، بعضاً رعایت نگردیده است. مضافاً الزامات قانونی در خصوص ارائه معاملات فصلی و ارزش افزوده بطور کامل رعایت نگردیده است.

۱۳-۳- بخشی از صورت وضعیت های ارسال شده شرکت با در نظر گرفتن تعدیل در مبلغ قراردادهای محاسبه و در حسابها ثبت گردیده که تا تاریخ تهیه این گزارش مورد تأیید کارفرمایان قرار نگرفته است.

۱۴- معاملات مندرج در یادداشت توضیحی ۲۵ صورتهای مالی، به عنوان کنیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور، با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رای گیری صورت پذیرفته است. لیکن معاملات صورت گرفته در روال عملیات خاص فیما بین شرکتهای گروه صورت گرفته است.

۱۵- گزارش هیئت مدیره موضوع ماده ۲۳۲ اصلاحیه قانون تجارت، درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت، که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده، نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مندرج در گزارش مذکور با اسناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرسی قانونی

۱۶- دستورالعمل افشای اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار توسط شرکت به عنوان زیر مجموعه شرکت پتروشیمی اصفهان، در ارتباط با ارائه گزارشات بودجه سالانه (سال مالی مورد گزارش و سال ۱۳۹۴) و صورتهای مالی میان دوره ای، رعایت نگردیده است.

۱۷- در اجرای ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان، رعایت مفاد قانون مزبور و آیین نامه ها و دستورالعملهای اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیستهای ابلاغی مرجع ذیربط و استandarدهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است. در این خصوص به استثنای عدم رعایت برخی از مفاد قانون مبارزه با پولشویی، از جمله آیین نامه اجرایی آن و دستورالعمل های مرتبط تشکیل واحد مبارزه با پولشویی در شرکت و معرفی آن به دبیرخانه ذیربط، این مؤسسه به موارد با اهمیتی حاکی از عدم رعایت قوانین و مقررات یاد شده برخورد نکرده است.

مؤسسه حسابرسی کاربرد تحقیق (حسابداران رسمی)

۱۰ تیر ماه ۱۳۹۴

حسابرس مستقل و بازرسی قانونی

منصور یزدانیان

محمد زمانی

عضویت (۸۴۱۳۱۴)

عضویت (۹۱۱۸۹۸)



شرکت پترو صنعت اصفهان

(سهامی خاص - شماره ثبت ۲۳۱۳۱)

تاریخ:
شماره نامه:
پیوست:
شماره پروژه:

شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

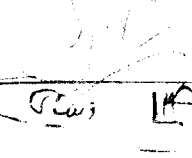
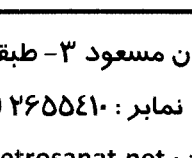
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

با احترام

به پیوست صورت‌های مالی شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص) برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳ تقدیم می‌شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه	عنوان
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشت توضیحی:
۵-۶	الف- تاریخچه فعالیت
۶	ب- مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶-۷	پ- خلاصه اهم رویه های حسابداری
۸-۲۶	ت- یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی بر اساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۴/۰۹ به تایید هیأت مدیره رسیده است.

اعضای هیأت مدیره	سمت	محل امضاء
شرکت پتروشیمی اصفهان (به نمایندگی حمید ستوده فر)	رئیس هیأت مدیره	
شرکت خدمات مخازن بندری پتروشیمی اصفهان (به نمایندگی سید مهدی حسینی)	نائب رئیس هیأت مدیره	
شرکت پترو صنعت صفه (به نمایندگی محمود فروزنده)	عضو هیأت مدیره	
شرکت کارگزاری بهین پویا (به نمایندگی سیف اله ریاحی)	عضو هیأت مدیره	
شرکت تجارت آذین نقش جهان (به نمایندگی حمید رضا سمسار)	عضو هیأت مدیره	
کوروش امینایی باغبادرانی	مدیرعامل	

دفتر مرکزی: اصفهان - خیابان شریف واقفی - حدفاصل ملک و گلزار - جنب مسجد شجره - ساختمان مسعود ۳ - طبقه سوم

نمابر: ۲۶۵۵۵۴۱۰ (۰۳۱۱)

تلفن: ۲۶۵۶۱۷۰ - ۲۶۵۵۴۷۷ (۰۳۱۱)

کد پستی: ۴۳۳۱ ۸۱۵۴۷۱

وب سایت: www.petrosanat.net

پست الکترونیک: info@petrosanat.net

شرکت پتروصنعت امینان (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۱۲۹ اسفند ۱۳۹۳

تجدیدارائه شده		تجدیدارائه شده	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال	ریال
۲۵۳,۵۵۸,۲۴۶,۹۹۹	۲۰,۳۲۹,۰۴۸,۱۵۰	۱۳	بدهی های جاری :
۷۸۰,۳۴۰,۴۵,۱۱۰	۱۱۷,۵۸۵,۳۶۶,۳۹۶	۱۴	حسابهای پرداختی تجاری
۱۳۳,۳۷۲,۲۳۴,۰۷۷	۱۵۱,۷۴۷,۸۴۸,۶۱۵	۱۵	سایر حسابها و اسناد پرداختی
			تسهیلات مالی دریافتی
۲۳۶,۷۶۲,۱۰۳,۸۸۶	۲۸۹,۶۶۲,۲۶۳,۱۶۱		جمع بدهی های جاری
			بدهی های غیر جاری :
۱,۴۸۳,۱۵۲,۱۹۳	۸۶۲,۴۷۲,۰۳۰	۱۶	ذخیره سزایی بان خدمت کارکنان
۱,۴۸۳,۱۵۲,۱۹۳	۸۶۲,۴۷۲,۰۳۰		جمع بدهی های غیر جاری
۲۳۸,۲۴۵,۲۵۶,۰۷۸	۲۹۰,۵۲۴,۷۳۵,۱۹۱		جمع بدهیها
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷	حقوق صاحبان سهام :
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (امتیون سهم) ۱۰,۰۰۰ ریالی سهام پرداخت شده
۷,۴۰۴,۴۸۶,۱۳۵	۱۸۰,۳۵۰,۹۶۳,۷۹۴		اندوخته قانونی
۱۸,۴۰۴,۴۸۶,۱۳۵	۲۹,۰۳۵,۹۶۳,۷۹۴		سود انباشته
۲۴۶,۶۴۹,۷۴۲,۲۰۳	۳۱۹,۵۶۰,۶۹۸,۹۸۵		جمع حقوق صاحبان سهام
			جمع بدهی ها و حقوق صاحبان سهام
			۲۴۶,۶۴۹,۷۴۲,۲۰۳
			۳۱۹,۵۶۰,۶۹۸,۹۸۵

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

تجدید ارائه شده

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
۳۹۶.۲۶۷.۶۷۱.۹۶۶	۳۱۲.۶۲۵.۳۶۵.۰۴۰	۱۹ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۳۹۳.۵۹۹.۵۲۲.۱۳۷)	(۲۸۷.۶۲۲.۱۴۱.۸۹۵)	۱۹ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۲.۶۶۸.۱۴۹.۸۲۹	۲۵.۰۰۳.۲۲۳.۱۴۵	سود ناخالص
(۷.۲۱۲.۸۲۰.۵۲۴)	(۱۰.۱۰۵.۱۹۷.۷۳۸)	۲۰ هزینه های عمومی و اداری
(۷.۲۱۲.۸۲۰.۵۲۴)	(۱۰.۱۰۵.۱۹۷.۷۳۸)	
(۴.۵۴۴.۶۷۰.۶۹۵)	۱۴.۸۹۸.۰۲۵.۴۰۷	سود (زیان) عملیاتی
۳۸۰.۸۵۲.۴۲۲	(۷۲۳.۰۳۸.۴۱۶)	۲۱ خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۳۸۰.۸۵۲.۴۲۲	(۷۲۳.۰۳۸.۴۱۶)	
(۴.۱۶۳.۸۱۸.۲۷۳)	۱۴.۱۷۴.۹۸۶.۹۹۱	سود (زیان) قبل از مالیات
-	(۳.۵۴۳.۵۰۹.۳۲۲)	مالیات بر درآمد
(۴.۱۶۳.۸۱۸.۲۷۳)	۱۰.۶۳۱.۴۷۷.۶۶۹	سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

(۴.۱۶۳.۸۱۸.۲۷۳)	۱۰.۶۳۱.۴۷۷.۶۶۹	سود (زیان) خالص
۵.۱۲۷.۸۹۴.۴۰۴	۹.۱۹۹.۱۲۳.۰۹۲	سود انباشته در ابتدای سال
۶.۴۴۰.۴۰۹.۹۹۴	(۱.۷۹۴.۶۳۶.۹۶۷)	۲۲ تعدیلات سنواتی
۱۱.۵۶۸.۳۰۴.۳۹۸	۷.۴۰۴.۴۸۶.۱۲۵	سود انباشته تعدیل شده در ابتدای سال
۷.۴۰۴.۴۸۶.۱۲۵	۱۸.۰۳۵.۹۶۳.۷۹۴	سود انباشته در پایان سال

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی می باشد، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

یاداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی می باشد.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
۲۳	۱.۹۲۰.۷۹۳.۷۶۹	۴۷۲.۶۴۳.۱۵۰
	۹۴۹.۷۰۲	۲.۳۵۱.۷۳۲
	-	۳۲۶.۷۴۰.۰۰۲
	۹۴۹.۷۰۲	۳۲۹.۰۹۱.۷۳۴
	-	(۱.۵۲۱.۱۳۸.۴۰۰)
	۱۱.۰۰۰.۰۰۰	-
	(۱۱۴.۰۰۰.۰۰۰)	-
	(۸۵۱.۲۷۷.۴۰۰)	۱۴.۲۴۰.۰۰۰
	(۹۵۴.۲۷۷.۴۰۰)	(۱.۵۰۶.۸۹۸.۴۰۰)
	۹۶۷.۴۶۶.۰۷۱	(۷۰۵.۱۶۳.۵۱۶)
	-	(۱۲۳.۳۷۲.۲۳۴.۰۷۷)
	-	۱۲۳.۳۷۲.۲۳۴.۰۷۷
	۹۶۷.۴۶۶.۰۷۱	(۷۰۵.۱۶۳.۵۱۶)
	۱.۸۷۷.۵۰۱.۶۹۱	۲.۵۸۲.۶۶۵.۲۰۷
	(۳۷۶.۷۴۸.۸۷۰)	-
	۲.۴۶۸.۲۱۸.۸۹۲	۱.۸۷۷.۵۰۱.۶۹۱
	۲۸.۳۷۵.۶۱۴.۵۳۸	

فعالیت‌های عملیاتی :

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی:

سود دریافتی بابت سپرده های سرمایه گذاری کوتاه مدت

سود دریافتی بابت سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها

خالص جریان (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاری ها

فعالیت‌های سرمایه گذاری:

وجود حاصل از فروش (خرید) سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

وجود پرداختی بابت فروش داراییهای ثابت مشهود

وجود پرداختی بابت خرید سایر داراییها

وجود پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه

گذاری

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه

گذاری

فعالیت‌های تأمین مالی :

وجود پرداختی بابت ضمانت نامه های صادر شده

تسهیلات دریافتی بابت اجرای ضمانت نامه ها

خالص جریان وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی :

خالص افزایش در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز سال

تأثیر تغییرات نرخ ارز

مانده وجه نقد در پایان سال

مبادلات غیرنقدی

۲۳-۱

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت، شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروصنعت اصفهان به صورت شرکت سهامی خاص در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۲ تحت شماره ۲۳۱۳۱ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت اصفهان به ثبت رسیده و در تاریخ ۱۳۸۳/۰۷/۰۲ شروع به فعالیت نموده است. مرکز اصلی شرکت بر اساس مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۹/۰۳ به آدرس اصفهان خیابان شریف واقفی حد فاصل ملک و گلزار، جنب مسجد شجره، ساختمان مسعود ۳، طبقه سوم انتقال یافته و طی روزنامه رسمی مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۳ آگهی شده است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارتست از :

✱ ارائه و انجام کلیه خدمات فنی و مهندسی شامل طراحی، نظارت و مشاوره

✱ ارائه و انجام عملیات تهیه، ساخت و نصب تجهیزات صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر کارخانجات

✱ انجام کلیه عملیات پیش راه اندازی، راه اندازی و بهره برداری مجتمع ها و صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و

سایر صنایع

✱ انجام کلیه عملیات پروژه های صنعتی به صورت کلید در دست

✱ ایجاد و ارائه استقرار سیستم های مکثیره نگهداری و تعمیرات تجهیزات در صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و

سایر صنایع

✱ انجام و نگهداری و تعمیرات روزمره و تعمیرات تجهیزات در صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر صنایع

✱ تامین نیروی انسانی متخصص مورد نیاز صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر صنایع موقت

✱ ارائه و انجام کلیه خدمات بازرگانی داخلی و خارجی مورد نیاز صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و سایر صنایع

✱ انجام کلیه عملیات بازرسی فنی و کنترل کیفی خط تولید و محصولات در صنایع نفت و گاز و پتروشیمی و

سایر صنایع

✱ انجام کلیه عملیات خدماتی شامل: تعمیر و نگهداری ساختمان و ماشین آلات، خدمات عمومی، امور بای و

تکثیر، امور بهره برداری از تاسیسات

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۳- وضعیت اشتغال

متوسط تعداد کارکنان طی دوره مالی به شرح زیر بوده است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
نفر	نفر	
۱.۰۶۰	۴۶۰	کارکنان موقت
۶	-	مأمور به خدمت
۱.۰۶۶	۴۶۰	

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 رویه های حسابداری

۳-۱- سرمایه گذاری ها :

۳-۱-۲- سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش دائمی در ارزش

هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲-۲- آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع المعامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به

اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل

بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

۳-۱-۲-۳- درآمد حاصل از سرمایه گذاری در شرکت فرعی در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان

سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ تصویب صورتهای مالی) و درآمد حاصل از سایر سرمایه گذاریها در

زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی

می شود.

۳-۲- دارائیهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- دارائیهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می گردد. 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 ثابت مربوط،

مستهلك می شوند. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی

مورد انتظار واحد تجاری انجام می شود، هنگام وقوع بعنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان

دوره منظور می گردد.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲-۳- استهلاك دارائيهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفيد برآوردی دارائيهای مربوط و با در نظر گرفتن آيين نامه استهلاك موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالياتهای مستقيم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه ۲۷ بهمن ماه ۱۳۸۰ و براساس نرخ و روشهای زیر محاسبه می گردد:

دارائی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
كامپيوترهای شخصی PC	۳ ساله	خط مستقيم
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقيم
ابزار آلات	۱۵ ساله	خط مستقيم
وسائط نقلیه	۲۵٪، ۳۰٪ و ۳۵٪	نزولی

برای دارائيهای ثابت که در خلال ماه تحصيل و مورد بهره برداری قرار می گیرند استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردیکه هر یک از دارائيهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری بعلت تعطيل کار یا عامل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت مذکور معادل ۳۰٪ نرخ استهلاك منعکس در جدول بالاست.

۳-۳- تسعير ارز:

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

۳-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان دفتر مرکزی و اراک و پالایش نفت اصفهان بر اساس یک ماه آخرین حقوق ثابت هر یک از کارکنان برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور می شود و برای باقی کارکنان به شیوه مذکور محاسبه و پرداخت میشود.

۳-۵- شناخت در آمد:

درآمد شرکت بر اساس صورت وضعیتهای تأیید شده توسط کارفرمایان در حسابها ثبت می گردد. برای آن دسته از صورت وضعیت های تأیید شده درآمد و هزینه های مربوط به صورت درصد پیشرفت کار شناسایی می گردند.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
-	۱۹۶,۹۵۴,۶۶۲	صندوق دفتر مرکزی
۱,۶۴۳,۰۵۷,۱۷۶	۷۵۷,۴۸۶,۱۵۳	۴-۱ موجودی بانک‌ها
۲۳۴,۴۴۴,۵۱۵	۱,۵۱۳,۷۷۸,۰۷۷	تنخواه گردان‌ها
۱,۸۷۷,۵۰۱,۶۹۱	۲,۴۶۸,۲۱۸,۸۹۲	

۴-۱ - موجودی نزد بانک‌ها به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
-	۲۲۰,۴۳۴,۹۰۲	بانک تجارت شعبه سبزه میدان ۲۷۰۱۱۲۶۷۸۸
۴۹۶,۴۰۷,۹۳۰	۱۲۶,۸۰۵,۹۸۰	حساب ارزی نزد بانک ملت شعبه مرکزی (۷۲۰۰۷۴۲)
-	۱۰۳,۸۶۰,۹۰۵	بانک تجارت پالایشگاه سازند جاری ۱۴۰۳۰۷۲۵۲۰
۵۵,۶۹۸,۶۱۴	۵۵,۶۹۸,۶۱۴	بانک تجارت نظر غربی ۶۰۴۰۶۶۶۹۹
۲۳,۹۷۲,۱۶۳	۴۵,۳۹۲,۴۰۴	بانک ملت - شیخ صدوق ۴۳۴۰۶۵۰۱۱۲
-	۴۳,۲۷۰,۷۳۷	بانک تجارت شعبه سبزه میدان ۲۷۰۱۱۲۶۷۹۶
-	۴۰,۱۷۳,۳۱۷	بانک تجارت پالایشگاه ۱۴۰۳۰۷۲۵۳۹
۲۳,۰۹۴,۰۱۶	۲۳,۰۹۴,۰۱۶	بانک تجارت شعبه شیخ صدوق (۵۶۲۴۰۳۶۳۱۱)
-	۱۷,۱۸۶,۰۵۶	بانک تجارت پالایشگاه سازند ۱۴۰۳۰۷۲۱۸۰
۱۷,۴۷۳,۰۰۰	۱۵,۰۷۸,۰۰۰	حساب ارزی نزد بانک ملی شعبه مرکزی (۶۹۴۰۴۱)
۱۷,۴۷۳,۰۰۰	۱۵,۰۷۸,۰۰۰	حساب ارزی نزد بانک تجارت شعبه شیخ بهانی (۴۴۵۶۹)
۱۷,۱۹۵,۱۷۹	۱۴,۸۳۸,۲۵۹	حساب ارزی نزد بانک توسعه صادرات شعبه فردوسی (۸۷۹۳)
۹,۹۷۰,۰۰۰	۹,۹۷۰,۰۰۰	بانک ملت شعبه مرکزی ۱۶۹۹۲۱۰۰/۵۵
۹,۴۱۸,۴۱۱	۹,۴۱۸,۴۱۱	بانک توسعه صادرات ۰۸۰۱۰۸۷۸۵
۹,۳۰۳,۳۱۶	۹,۲۸۳,۳۱۶	حساب مشترک تجارت اراک ۱۴۰۳۰۶۹۹۸۸
۱۳۴,۰۰۶,۳۳۰	۳,۱۱۷,۶۳۷	بانک تجارت پتروشیمی جاری ۰۶۶۱۰۸۵۱۱۸
۱۷۳,۰۹۲,۵۹۹	۳,۰۹۲,۵۹۹	ملی شعبه نوریاران ۰۱۰۹۰۷۹۳۷۷۰۰۳
-	۹۹۰,۰۰۰	بانک تجارت جاری ۲۳۰۵۲۱۱۲۲۵ پالایشگاه بندر عباس
۴۴۳,۰۰۰	۴۴۳,۰۰۰	بانک تجارت اراک ۱۴۰۳۰۶۷۲۰۹
۱۸۰,۰۰۰	۱۸۰,۰۰۰	بانک ملی شعبه مرکزی ۰۱۰۵۹۹۰۲۶۸۰۰۰
۱۹,۸۵۵,۶۰۳	۸۰,۰۰۰	بانک تجارت اراک ۱۴۰۳۰۷۰۸۷۰
۵۴۹,۲۶۶,۰۵۳	-	بانک تجارت پتروشیمی حساب مشترک ۶۶۱۰۸۷۰۸۰
۵۳,۲۶۲,۹۳۹	-	بانک سرمایه شیخ صدوق ۱۶۰۱۱۱۹۸۵۱۴۲۱
۱۳,۷۵۴,۰۹۹	-	بانک تجارت پتروشیمی ۰۶۶۱۰۸۶۳۴۳
۸,۱۵۰,۶۵۷	-	بانک ملی مشترک لرستان ۰۱۰۹۳۲۳۳۸۴۰۰۷
۱,۰۴۰,۲۶۷	-	بانک تجارت پتروشیمی ۰۶۶۱۶۷۱۴۰۸
۱,۶۴۳,۰۵۷,۱۷۶	۷۵۷,۴۸۶,۱۵۳	

۴-۱-۱ - موجودی حسابهای بانکی ارزی شرکت جمعاً مبلغ ۱۵,۶۹۷,۰۰۵ یورو می باشد، تسعیر مربوط به آن در یادداشت ۲۱ می باشد

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه‌گذاری‌های کوتاه مدت:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سرمایه‌گذاری در سهام بیمه آرمان
۸۷,۹۱۴,۷۵۰	۸۷,۹۱۴,۷۵۰	سرمایه‌گذاری در سهام پتروشیمی پردیس
۱۶,۵۷۸,۲۱۰	۱۶,۵۷۸,۲۱۰	سایر
۴۰۴,۴۹۲,۹۶۰	۴۰۴,۴۹۲,۹۶۰	

۶- حساب‌های دریافتی تجاری:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۹,۳۸۰,۱۰۳,۴۶۷	۱۷,۸۹۲,۲۳۸,۹۶۶	۶-۱ پتروشیمی خارک
۳,۸۰۲,۲۸۱,۵۸۴	۱۷,۶۵۶,۱۲۵,۴۱۵	تعمیر و نگهداری لرستان
۴,۵۲۶,۱۴۷,۹۰۹	۱۵,۰۰۳,۱۲۴,۶۲۶	پتروشیمی لرستان - نصب
.	۵,۴۹۱,۶۶۷,۱۰۸	شرکت نفت جی
۳۳,۲۲۵,۲۹۴,۰۵۴	۴,۵۳۱,۳۱۵,۷۷۳	۶-۲ پتروشیمی اصفهان
۱,۷۲۸,۳۵۰,۵۹۴	۳,۵۸۲,۳۴۵,۹۰۴	۶-۳ پالایش نفت امام خمینی سازند اراک
.	۱,۷۳۱,۰۶۱,۶۵۱	پروژه خدمات فنی بندر عباس
۳,۷۰۵,۲۰۱,۳۱۷	۱,۰۳۹,۷۶۰,۸۷۱	۶-۴ پتروشیمی مارون
۵۵۴,۰۹۸,۳۵۹	۵۵۴,۰۹۸,۳۵۹	پتروشیمی خوارزمی
۱۹۱,۹۰۲,۱۲۱	۱۸۰,۴۰۶,۲۴۰	عایقکاری اراک
۶۳۶,۲۸۸,۵۱۷	۱۱۰,۹۹۷,۹۰۰	سایر
۶۷,۷۴۹,۶۶۷,۹۲۲	۶۷,۷۷۳,۱۴۲,۸۱۳	

۶-۱- مانده حساب پتروشیمی خارک مربوط به صورت وضعیت‌های اردیبهشت لغایت تیرماه ۹۳ در خصوص قراردادهای خرید سه عدد دودکش و ارائه خدمات عمومی، فنی و نیمه فنی می‌باشد.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۶-۲. گردش حساب پتروشیمی اصفهان به شرح زیر می باشد:

مبلغ - ریال		
بستانکار	بدهکار	
	۳۳,۲۲۵,۲۹۴,۰۵۴	افتتاحیه
	۱۲,۳۲۳,۶۴۳,۳۰۹	بابت صورت وضعیت تایید نشده (مخازن ماهشهر)
۴۳,۳۶۱,۷۵۲,۴۶۴		بابت واریزی های پتروشیمی جهت پروژه مخازن ماهشهر
	۱,۲۹۹,۹۸۹,۹۰۳	بابت صورت وضعیت تایید نشده (مخازن اصفهان)
	۳۴۶,۹۵۷,۶۹۸	بابت صورت وضعیت تایید نشده (پروژه لرستان)
۵۴۸,۷۹۱,۴۳۴		بابت هزینه غذا و حقوق و سایر دفتر مرکزی
	۱۷,۹۱۷,۲۷۸,۰۴۴	بابت صورت وضعیت های پروژه (خدمات پشتیبانی اصفهان)
۱۶,۰۳۰,۶۱۲,۹۱۴		بابت واریزی های و حقوق پتروشیمی جهت پروژه خدمات پشتیبانی
۶۴۰,۶۹۰,۴۲۳		سایر
۶۰,۵۸۱,۸۴۷,۲۳۵	۶۵,۱۱۳,۱۶۳,۰۰۸	
	۴,۵۳۱,۳۱۵,۷۷۳	

۶-۳. مانده حساب پالایش نفت امام خمینی شازند اراک مربوط به صورت وضعیتهای ارسالی در خصوص انجام حجم خدمات پشتیبانی تعمیرات که هنوز تایید نشده است.

۶-۴. مانده حساب پتروشیمی مارون مربوط به صورت وضعیتهای ارسالی در خصوص قرارداد نگهداری و تعمیرات برق، مخابرات و تهویه می باشد که هنوز تایید نشده است

۷- سایر حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۲۳,۳۷۲,۲۳۴,۰۷۷	۱۵۱,۷۴۷,۸۴۸,۶۱۵	۷-۱ گروه توسعه صنعتی ماهان
۱۱,۴۵۸,۹۲۳,۶۵۰	۲۳,۱۹۴,۳۰۶,۷۲۸	۷-۲ سپرده حسن انجام کار
۸,۰۵۲,۹۹۴,۶۵۵	۱۵,۸۰۹,۸۰۴,۲۱۳	۷-۳ تسپرده بیمه
۴,۶۹۱,۸۹۲,۶۹۲	۱۰,۶۱۲,۸۹۰,۳۸۶	۷-۴ سپرده های موقت
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	۷-۵ سپرده ها و ودایع
۲۷۶,۴۸۰,۶۶۸	۲۷۶,۴۸۰,۶۶۸	آقای عزت اله قریشی
۱۰۸,۶۳۲,۰۰۰	۱۶۲,۷۷۰,۲۵۷	کارکنان (وام و مساعده)
۳۴۰,۷۹۳,۹۳۱	۳۹۳,۵۶۰,۱۹۱	سایر
۱۵۰,۱۸۱,۹۵۱,۶۷۳	۲۰۳,۷۳۵,۶۶۱,۰۵۸	

شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۷-۱ - طلاب از گروه توسعه صنعتی ماهان مربوط به ضبط ۲ فقره ضمانت نامه صادره (یادداشت ۱۵) توسط بانک تجارت شعبه شیخ صدوق و کارمزد آن میبایست که به دلیل عدم موجودی به حساب تسهیلات اعطایی به شرکت (با نرخ ۲۳٪) منظور شده است.

۷-۲ - سپرده حسن انجام کار از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۵,۱۸۸,۷۱۶,۸۲۷	۵,۸۸۲,۲۳۳,۰۲۷	پروژه خارک
۲,۸۰۶,۴۲۹,۴۷۳	۹,۳۰۰,۴۸۰,۰۷۶	پتروشیمی لرستان
۱,۷۳۰,۳۶۸,۴۰۰	۱,۷۳۰,۳۶۸,۴۰۰	پتروشیمی خوارزمی
۷۱۱,۰۰۰,۳۱۵	۲,۱۵۷,۳۲۴,۵۶۶	پروژه مارون
-	۲,۷۳۷,۸۸۶,۰۶۷	تعمیر و نگهداری لرستان
۱,۰۲۲,۴۰۸,۶۳۵	۱,۳۸۶,۰۱۴,۵۹۲	سایر
۱۱,۴۵۸,۹۲۳,۶۵۰	۲۳,۱۹۴,۳۰۶,۷۲۸	

۷-۳ - ۵ درصد سپرده بیمه قراردادهای به شرح زیر قابل تفکیک می باشد :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۲۶۷,۸۵۳,۴۰۲	۷,۲۱۷,۵۰۷,۷۱۸	پتروشیمی مارون
۱,۴۰۳,۲۱۴,۷۳۶	۴,۶۵۰,۲۴۰,۰۳۷	پتروشیمی لرستان
-	۱,۳۶۸,۹۴۳,۰۳۱	تعمیر و نگهداری لرستان
۹۰۳,۸۷۱,۸۵۲	۹۰۳,۸۷۱,۸۵۲	پتروشیمی خوارزمی
-	۵۸۸,۳۷۰,۷۳۴	خدمات پشتیبانی اصفهان
-	۴۸۲,۵۳۹,۹۹۱	نفت جی (تعمیر مخزن - اورهال ۱-۲)
۳۴,۹۰۵,۶۰۰	۳۴,۹۰۵,۶۰۰	عایقکاری اراک
۱۰,۶۲۰,۰۴۴,۹۵۷	-	پالایش نفت امام خمینی سازند اراک
۳۸۱,۱۰۴,۱۰۸	۵۶۳,۴۲۵,۲۵۰	سایر
۸,۰۵۲,۹۹۴,۶۵۵	۱۵,۸۰۹,۸۰۴,۳۱۳	

۷-۴ - سپرده های موقت از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴,۶۹۰,۸۹۲,۶۹۲	۱۰,۶۱۱,۸۹۰,۳۸۶	سپرده ضمانت نامه ها (۱-۴-۷)
۱,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	سایر
۴,۶۹۱,۸۹۲,۶۹۲	۱۰,۶۱۲,۸۹۰,۳۸۶	

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

بازرسیهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۷-۴-۱- مبلغ سپرده ضمانت نامه های تسلیمی مربوط به اخذ ضمانتنامه های بانکی در قبال پرداختهای صورت گرفته و حسن انجام تعهدات با طرف های قرارداد با شرکت است.

۷-۵ - سپرده ها و ودایع :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۷۴,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ خوابگاه لرستان
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ خوابگاه مارون
۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ خوابگاه اراک
۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ خوابگاه ماهشهر
-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	ودیعہ بابت ساخت تجهیزات مینا
۱,۸۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۳۹,۰۰۰,۰۰۰	

۸- موجودی مواد و کالا

مبلغ ۷۸,۷۵۹,۴۵۸ ریال مربوط به موجودی ها در انبار بندر عباس می باشد.

۹- پیش پرداختها :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹۸۷,۷۵۹,۸۹۲	۱۴,۶۱۴,۲۵۱,۶۳۴	۹-۱ پیش پرداخت خرید
-	۱۶۴,۸۲۶,۲۴۲	پیش پرداخت بیمه
۲۹,۳۴۶,۶۹۱,۰۷۲	۳۰,۵۵۹,۳۲۲,۹۳۴	پیش پرداخت مالیات
۳۰,۳۳۴,۴۵۰,۹۶۴	۴۵,۳۳۸,۴۰۰,۸۱۰	
(۸,۰۸۵,۹۱۶,۴۲۹)	(۴,۷۶۷,۲۷۰,۸۸۱)	۹-۲ کسر می شود ذخیره مالیات
۲۲,۲۴۸,۵۳۴,۵۳۵	۴۰,۵۷۱,۱۲۹,۹۲۹	

۹-۱ - پیش پرداخت خرید از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۶۷۷,۹۵۴,۷۴۷	۹,۸۷۱,۵۶۳,۴۲۸	پیش پرداخت پروژه پتروشیمی لرستان - نصب
۲۰۰,۶۰۲,۱۲۰	۴,۴۴۱,۰۶۰,۸۳۰	پیش پرداخت هزینه های پروژه مخازن ماهشهر
۳۱,۹۰۰,۰۰۰	۱۰۳,۹۴۲,۷۵۱	پیش پرداخت هزینه های پروژه مارون
۶۶,۷۰۲,۶۲۵	۶۶,۷۰۲,۶۲۵	پیش پرداخت هزینه های پروژه TPM خارک
۱۰,۶۰۰,۴۰۰	۱۳۰,۹۸۲,۰۰۰	سایر
۹۸۷,۷۵۹,۸۹۲	۱۴,۶۱۴,۲۵۱,۶۳۴	

شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹-۲ ذخیره مالیات :
 خلاصه وضعیت ذخیره مالیات (مالیات پرداختی) برای سالهای ۱۳۸۷ تا ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

۱۳۹۳ - ریال		۱۳۹۳ - ریال		مالیات		درآمد مشمول مالیات		سود (زیان) ابرازی		سال مالی
نحوه تشخیص	مانده ذخیره	مانده ذخیره	تأذیه شده	قطعی	تشخیصی	ابرازی	مالیات	سود (زیان) ابرازی		
رسیدگی به دفاتر - قطعی شده	-	-	۷,۸۵۰,۴۶۵,۵۲۶	۷,۸۵۰,۴۶۵,۵۲۶	۷,۸۵۰,۴۶۵,۵۲۶	۷,۸۲۴,۵۶۸,۷۶۹	۳۱,۲۹۸,۳۷۵,۰۷۶	۳۱,۴۴۸,۷۷۹,۶۹۴	۱۳۸۷	
رسیدگی به دفاتر - قطعی نشده	-	-	۴,۱۹۳,۷۲۸,۳۳۰	۴,۰۶۳,۷۰۳,۷۲۱	۴,۰۶۳,۷۰۳,۷۲۱	۴,۰۲۱,۷۲۸,۳۳۰	۱۶,۲۵۴,۸۱۴,۸۸۶	۱۶,۲۸۰,۹۶۹,۹۱۵	۱۳۸۸	
رسیدگی به دفاتر - قطعی نشده	-	-	۳,۴۴۳,۰۱۱,۰۶۴	۳,۴۴۳,۰۱۱,۰۶۴	۳,۴۴۳,۰۱۱,۰۶۴	۳,۴۴۳,۰۱۱,۰۶۵	۱۳,۷۷۲,۰۴۴,۳۵۸	۹,۱۳۵,۸۵۹,۸۲۳	۱۳۸۹	
رسیدگی به دفاتر - قطعی شده	۶,۸۶۲,۱۵۴,۸۷۰	-	۷,۰۳۷,۵۳۹,۱۶۰	۷,۰۳۷,۵۳۹,۱۶۰	۷,۰۳۷,۵۳۹,۱۶۰	۶,۸۶۲,۱۵۴,۸۷۰	۳۷,۴۴۸,۶۱۹,۴۷۹	۳۷,۴۸۷,۴۷۶,۷۹۶	۱۳۹۰	
رسیدگی به دفاتر - شخصی شده	۱,۲۲۳,۷۶۱,۵۵۹	۱,۳۲۳,۷۶۱,۵۵۹	-	-	۶,۸۶۳,۶۲۱,۷۳۴	۱,۲۲۳,۷۶۱,۵۵۹	۴,۸۹۵,۰۴۶,۲۳۷	۲۲,۷۸۱,۳۹۹,۰۲۴	۱۳۹۱	
رسیدگی نشده	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
رسیدگی شده	-	۳,۵۴۳,۵۰۹,۳۲۲	-	-	-	۳,۵۴۳,۵۰۹,۳۲۲	۱۴,۱۷۴,۰۳۷,۲۸۹	(۳,۳۱۹,۳۱۶,۳۵۳)	۱۳۹۲	
	۸,۰۸۵,۹۱۶,۴۲۹	۴,۷۶۷,۲۷۰,۸۸۱	-	-	-	-	-	-	-	
	(۸,۰۸۵,۹۱۶,۴۲۹)	(۴,۷۶۷,۲۷۰,۸۸۱)	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

کسر می گردد: پیش پرداخت مالیات

۱-۹- مالیات بر درآمد شرکت تا پایان سال ۱۳۹۰ قطعی و تسویه گردیده است.
 ۲-۹- ابرای عملکرد سال ۱۳۹۳ پس از کسر سود سیرده بانکی موضوع ماده ۱۴۵ قانون مالیاتهای مستقیم معادل ۲۵ درصد ذخیره مالیات منظور گردیده است.

شرکت پترو صنعت اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۰ دارایی های ثابت مشهود:

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		ریال		شرح اقلام
۱۳۹۲	۱۳۹۳	مانده در پایان سال	استهلاک طی سال	مانده در ابتدای سال	مانده در پایان سال	
۱.۷۳۷.۷۶۶.۰۶۷	۱.۸۰۷.۸۷۵.۶۱۳	۱.۳۰۰.۳۶۲.۵۸۰	۳۷۹.۲۹۴.۸۵۵	۸۳۰.۹۶۷.۷۲۵	۳۰۰.۸۰۳.۸۱۹۲	اثاثه اداری
۹۲.۷۰۶.۶۸۹	۶۸.۸۷۶.۰۹۷	۳۸۲.۴۸۳.۹۰۳	۲۳.۸۳۰.۵۹۲	۳۵۸.۶۵۳.۳۱۱	۴۵۱.۳۶۰.۰۰۰	وسائط نقلیه
۱.۹۴۶.۳۶۶.۴۵۸	۲.۱۳۵.۰۹۰.۹۵۸	۵۹۳.۷۵۴.۷۵۰	۲۰.۲۰۰.۸۵۰۰	۳۹۱.۷۴۶.۳۵۰	۲۷۳.۸۸۴.۵۷۰۸	ابزار آلات برق و مکانیک
۳.۷۷۶.۶۹۹.۲۱۴	۴.۰۱۱.۸۴۲.۶۶۷	۲.۱۷۶.۵۰۱.۳۳۳	۶۰۵.۱۳۳.۹۴۷	۱.۵۷۱.۳۶۷.۲۸۶	۶.۱۸۸.۳۲۳.۹۰۰	
					(۱۱.۰۰۰.۰۰۰)	۸۵۱.۲۷۷.۴۰۰
						۵.۳۴۸.۰۶۶.۵۰۰

۱۰ ۱ - خلاصه اهم رويه های حسابداری در ارتباط با دارایی های ثابت به شرح یادداشت ۲-۳ افشاء گردیده است.

۱۰ ۲ - دارایی های ثابت بغیر از وسائط نقلیه که تحت پوشش بیمه شخص ثالث و بیمه بدنه می باشند، فاقد هر گونه پوشش بیمه ای می باشند.

۱۰ ۳ - فروش اثاثه به مبلغ ۴,۶۵۰,۰۰۰ ریال مربوط به یک دستگاه دوربین عکاسی که از پرسنل نصب لرستان به سرقت رفته و به بهای تمام شده بحساب ایشان منظور گردید.

۱۰ ۴ - فروش ابزار آلات به مبلغ ۶,۳۵۰,۰۰۰ ریال مربوط به دو عدد لوله خم کن که از پرسنل نصب لرستان به سرقت رفته، و به بهای تمام شده بحساب ایشان منظور گردید.

۱۰ ۵ - اضافات اثاثه اداری به شرح زیر می باشد :

مبلغ	ریال
	ابزار آلات
	۱۰۴,۲۸۴,۰۰۰
	۱۰۱,۷۰۰,۰۰۰
	۷۵,۰۷۲,۰۰۰
	۱۱۶,۱۶۷,۰۰۰
	۳۹۷,۲۲۳,۰۰۰
مبلغ	ریال
	کانکس
	۲۷۲,۷۱۶,۰۰۰
	۹۸,۱۵۰,۰۰۰
	۴۲,۵۲۵,۰۰۰
	۴۰,۶۲۳,۴۰۰
	۴۵۴,۰۵۴,۴۰۰
	خرید کولر آبی - کاری و پمپاژ و آب سرد کن
	خرید موبایل
	سایر

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۱- سرمایه گذاری های بلند مدت :

۱۳۹۳

مبلغ	درصد	نرخ سهم
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۹.۹%	۱۰,۰۰۰
۲,۰۰۰,۰۰۰	۰.۰۰۵	۲,۰۰۰
۳۵۲,۰۰۰,۰۰۰		

سرمایه گذاری در سهام شرکت پتروصنعت صفه (۲۵,۰۰۰ سهم)

سرمایه گذاری در سهام شرکت بهین یو (۱,۰۰۰ سهم)

۱۲- سایر دارائیه :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۱۰۱,۱۶۵,۰۰۰	۲۱۵,۱۶۵,۰۰۰
۱۴,۲۹۰,۰۰۰	۱۴,۲۹۰,۰۰۰
۹,۲۰۵,۰۰۰	۹,۲۰۵,۰۰۰
(۶۵,۷۶۵,۷۹۲)	(۷۳,۲۰۸,۷۹۲)
۵۸,۸۹۴,۲۰۸	۱۶۵,۴۵۱,۲۰۸

نرم افزار مالی

حق اشتراک تلفن همراه

حق اشتراک خطوط تلفن

استهلاک، انباشته

۱۳- حسابهای پرداختی تجاری :

۱۳۹۲	۱۳۹۳
ریال	ریال
۵,۴۵۴,۵۵۸,۸۳۱	۵,۴۵۴,۵۵۸,۸۳۱
۶,۵۵۳,۷۲۰,۶۰۰	۲,۰۸۳,۷۲۰,۶۰۰
۱,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۱۳,۰۰۰,۰۰۰
۱,۳۴۷,۰۹۸,۱۹۸	۱,۴۵۹,۵۹۸,۱۹۸
۱,۳۰۶,۸۲۲,۵۶۵	۱,۲۶۰,۶۹۱,۴۱۵
-	۱,۱۱۶,۹۳۸,۱۹۷
-	۸۹۱,۰۹۴,۰۰۰
-	۸۱۲,۶۰۹,۲۰۰
۱۰۳,۰۷۷,۵۵۲	۵۳۳,۵۲۰,۴۵۷
-	۵۲۳,۴۱۷,۰۰۰
-	۳۷۵,۸۰۲,۰۴۶
-	۳۰۲,۱۶۲,۶۶۰
- ۶۲۱,۸۱۳,۶۶۰	۲۷۱,۸۱۳,۶۶۰
-	۲۴۲,۸۰۱,۲۸۲
-	۱۵۸,۹۰۰,۰۰۰
۴۴۷,۱۰۶,۴۹۸	۹۷,۱۰۶,۴۹۸
۲۸۲,۷۹۶,۵۸۴	۷۵,۵۳۸,۹۰۰
۱۲۶,۱۱۲,۵۰۰	۱۵,۰۷۲,۲۰۰
۹۸۲,۳۱۲,۲۹۶	-
۱,۷۱۷,۶۱۳,۸۳۳	-
۱۶۵,۷۱۰,۳۴۰	-
۹۶۹,۸۴۹,۸۸۴	-
۳,۴۶۴,۲۳۱,۳۵۸	۲,۸۴۰,۷۰۳,۰۰۶
۲۵,۳۵۵,۸۲۴,۶۹۹	۲۰,۳۲۹,۰۴۸,۱۵۰

پتروشیمی - بابت سود سهام

شرکت مبدل تانک

شرکت نیروز صفه اصفهان

شرکت شهاب گستر (کارون)

رستوران زیتون (لرستان)

پیمانکاری حاتمیان

مفید صنعت هفشجان - مخازن داخلی

مفید صنعت هفشجان - نفت جی

داربوش دالوند

کوشش سامان

خودروی استیجاری

رستوران دشت بهشت

شرکت افتخار توسعه (مخازن ماهشهر)

آرمین گستر مطهری - رستوران

احمد صالحی

شرکت زرین نشان صنعت (مخازن ماهشهر)

پیمانکاران مخازن ماهشهر

بیمه تأمین صنعت برتر و صنعت نفت

شرکت مهندسين پارس آرمينه

شرکت مارون صنعت (مخازن ماهشهر)

شرکت ناظران پرتو پارسه

پیمانکاری پور داخلی (مخازن ماهشهر)

سایر

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

بادداشتهای توضیحی صورتیهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابها و اسناد پرداختنی :

تجدید ارائه شده

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳,۹۳۲,۹۳۶,۸۶۱	۵۰,۴۲۱,۱۵۴	۱۴-۱ اسناد پرداختنی
۲۲,۷۵۶,۳۷۳,۰۲۸	۴۹,۴۷۸,۰۸۶,۸۲۴	۱۴-۲ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۱۴,۶۷۱,۳۵۳,۱۸۶	۲۶,۴۰۶,۵۹۱,۷۱۹	مالیات بر ارزش افزوده
۸,۵۸۵,۶۷۵,۴۷۳	۱۳,۲۸۵,۳۳۲,۷۷۳	۱۴-۳ مالیاتهای تکلیفی
۱۲,۰۷۰,۸۱۵,۸۳۷	۱۰,۸۴۶,۳۶۷,۴۰۸	۱۴-۴ حقوق و مرایای پرداختنی
۱۳,۰۵۵,۷۴۸,۷۲۰	۷,۸۶۰,۹۱۸,۴۳۱	۱۴-۵ حق بیمه های پرداختنی
۲,۷۸۳,۳۶۴,۲۲۵	۵,۵۶۱,۵۱۶,۱۹۲	سپرده حسن انجام کار پیمانکاران
۰	۱,۴۳۱,۷۴۶,۱۳۸	سپرده بیمه پیمانکاران
۰	۱,۴۲۳,۰۰۶,۳۸۲	جاری کارکنان
۰	۷۵۱,۷۵۸,۹۰۲	آقای مجبری
۱۷۷,۷۷۷,۷۸۰	۱۷۷,۷۷۷,۷۸۰	پاداش پرداختنی
-	۳۱۱,۸۴۲,۶۹۳	سایر
۷۸,۰۳۴,۰۴۵,۱۱۰	۱۱۷,۵۸۵,۳۶۶,۳۹۶	

۱۴-۱- مانده حساب فوق مربوط به ۲ فقره چک بابت بیمه مسئولیت مدنی پروژه اراک می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت هر ۲ فقره پاس شده است.

۱۴-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده از اقلام زیر تشکیل یافته است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۱۳۵,۸۰۶,۵۸۸	۲۵,۲۶۶,۵۲۰,۶۰۰	ذخیره هزینه مربوط به پروژه پروشیمی لرستان (نصب)
۱۸,۶۵۸,۹۴۹,۳۳۵	۱۸,۹۳۹,۷۷۵,۵۰۶	ذخیره هزینه مربوط به پروژه ماهشیر
۲,۱۰۳,۵۵۷,۸۹۶	۱,۸۱۹,۳۷۴,۳۸۵	ذخیره هزینه مربوط به پروژه مارون
-	۱,۷۵۲,۰۳۴,۸۶۶	نفت جی ۹۳
-	۹۳۱,۹۳۲,۲۸۰	تعمیر و نگهداری لرستان
۳۰۳,۳۷۱,۱۱۱	۵۰,۶۸۱,۸۶۷	ذخیره هزینه مربوط به دفتر مرکزی
۵۵۴,۶۸۸,۰۹۸	۷۱۷,۷۶۷,۴۲۰	سایر
۲۲,۷۵۶,۳۷۳,۰۲۸	۴۹,۴۷۸,۰۸۶,۸۲۴	

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

داداشتهای توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۳-۱۴- مالیاتهای تکلیفی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۲,۷۱۶,۱۳۱,۹۴۹	۶,۱۶۶,۰۲۱,۰۳۸	مالیات تکلیفی و حقوق پرسنل مارون
۱,۶۹۶,۳۴۵,۶۶۲	۲,۴۶۸,۶۷۸,۱۷۱	مالیات حقوق و تکلیفی پرسنل مخازن ماهشهر
۱,۴۵۱,۸۸۶,۳۰۸	۲,۳۴۶,۹۶۹,۸۱۳	مالیات حقوق و تکلیفی پرسنل پتروشیمی لرستان
۸۳۵,۶۳۷,۲۹۰	۱,۰۰۲,۶۷۵,۶۸۴	مالیات تکلیفی و حقوق پرسنل دفتر مرکزی
۱۳۶,۰۱۱,۹۶۲	۶۰۹,۶۵۶,۴۶۱	خدمات پشتیبانی اصفهان
-	۱۱۲,۰۳۷,۱۸۳	مالیات تکلیفی نفت جی (اورهال ۲)
-	۹۷,۵۲۸,۸۲۷	مالیات حقوق نفت جی (تعمیر مخزن)
۳۳,۹۸۲,۶۲۳	۸۹,۷۶۷,۲۹۰	مالیات حقوق و تکلیفی پرسنل اراک
۱,۴۴۵,۸۳۶,۶۹۱	۷۲,۰۲۱,۷۸۹	مالیات حقوق و تکلیفی پتروشیمی خارگ
۴۱,۰۸۲,۷۹۶	۴۱,۰۸۲,۷۹۶	مالیات تکلیفی پروژه حواری
-	۱۹,۲۰۲,۲۸۹	مالیات تکلیفی نفت جی (اورهال ۱)
۲۲۸,۷۶۰,۱۹۲	۲۵۹,۲۰۱,۴۶۰	سایر
۸,۵۸۵,۶۷۵,۴۷۳	۱۳,۲۸۴,۸۴۲,۸۰۱	

۴-۱۴- حقوق و مزایای پرداختنی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۱۴۰,۱۱۴,۹۴۵	۳,۶۶۵,۰۸۳,۷۹۲	حقوق پرسنل پتروشیمی لرستان - تعمیرات و نگهداری
۳,۰۶۶,۰۸۱,۷۷۳	۲,۷۰۷,۴۸۱,۲۰۳	حقوق پرسنل پتروشیمی خارگ
۲,۹۶۸,۵۰۲,۸۲۲	۲,۵۱۰,۴۷۵,۴۹۷	حقوق پرسنل مارون
۳,۹۵۲,۳۱۴,۲۸۰	۹۶۷,۷۰۰,۶۱۳	حقوق پرسنل پتروشیمی لرستان - نصب
۱۱۷,۲۷۸,۷۶۱	۴۶۳,۸۵۷,۰۲۸	حقوق پرسنل خدمات پشتیبانی
۶۴,۷۶۴,۲۱۹	۳۶۰,۰۰۸,۴۷۱	حقوق پرسنل دفتر مرکزی
-	۱۶,۲۳۸,۳۰۸	حقوق پرسنل مخازن بندری پتروشیمی اصفهان
۳۲,۸۵۶,۶۹۷	۳۲,۸۵۶,۶۹۷	تسویه پرسنل پتروشیمی خوزستان
۴۲۴,۱۳۴,۵۶۹	۸,۵۱۷,۸۸۰	حقوق پرسنل مخازن ماهشهر
۳۰۴,۷۶۷,۷۷۱	۱۱۴,۱۴۷,۹۱۹	سایر
۱۲,۰۷۰,۸۱۵,۸۳۷	۱۰,۸۴۶,۳۶۷,۴۰۸	

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

بازرسی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفندماه

۵-۱۴- حق بیمه های پرداختی از اقلام زیر تشکیل یافته است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۹۵,۴۵۱,۵۹۲	۲,۲۶۱,۸۳۰,۴۲۹	بیمه حقوق پرسنل پتروشیمی لرستان - تعمیر و نگهداری
۸,۲۰۴,۹۳۸,۴۷۴	۱,۸۱۴,۲۵۸,۲۵۴	بیمه حقوق پرسنل پتروشیمی خارک
۱,۲۵۶,۲۲۳,۵۴۹	۱,۵۵۷,۹۷۸,۹۳۶	بیمه حقوق پرسنل پتروشیمی مارون
۱,۲۱۳,۹۹۸,۴۸۷	۱,۰۶۹,۳۷۷,۷۷۵	بیمه حقوق پرسنل پتروشیمی لرستان - نصب
۸۴۳,۳۹۸,۸۳۲	۳۹۰,۷۰۲,۵۵۹	بیمه حقوق پرسنل خدمات پشتیبانی
۸۶,۶۹۸,۰۸۳	۲۳۱,۸۹۹,۲۰۸	بیمه حقوق پرسنل دفتر مرکزی
۱۱۴,۹۶۷,۲۹۲	۲۰۹,۶۲۵,۹۶۷	بیمه حقوق پرسنل پالایش نفت شازند اراک
۱۶۸,۹۰۱,۲۴۳	۱۶۸,۹۰۱,۲۴۳	بیمه حقوق پرسنل پتروشیمی خوزستان
۲۵۴,۶۵۱,۹۰۴	۵۸,۵۹۰,۶۵۸	بیمه حقوق پرسنل مخازن ماهشهر
-	۲۸,۵۳۲,۷۵۹	بیمه حقوق پرسنل مخازن بندری پتروشیمی اصفهان
-	۳۵,۸۳۷,۴۸۳	بیمه حقوق پرسنل خدمات فنی بندر عباس
۵۱۶,۵۱۹,۲۶۴	۲۳,۳۸۳,۱۶۰	سایر
۱۳,۰۵۵,۷۴۸,۷۲۰	۷,۸۶۰,۹۱۸,۴۳۱	

۱۵- تسهیلات مالی دریافتی :

تسهیلات مالی مربوط به ضبط ۲ فقره ضمانت نامه صادره گروه توسعه صنعتی ماهان توسط بانک تجارت شعبه شیخ صدوق میباشد که به دلیل عدم موجودی به حساب تسهیلات اعطایی به شرکت (با نرخ ۲۳٪) منظور شده است. (منافع حاصل از این ضمانتنامه ها به چرخه فعالیتهای شرکت وارد نشده است)

۱۳۹۲	۱۳۹۳	شماره ضمانتنامه
۲۴,۱۳۷,۴۱۹,۵۷۳	۲۴,۱۳۷,۴۱۹,۵۷۳	ضمانت نامه ۵۶۲۴۰۵۸۱۶ به سررسید ۹۲/۲/۱۶
۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت نامه ۵۶۲۴۰۵۸۲۴ به سررسید ۹۲/۲/۱۶
۲۰,۶۴۸,۸۱۴,۵۰۴	۴۹,۰۲۴,۴۲۹,۰۴۲	وجه الترام (بهره)
(۱۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۱,۴۱۴,۰۰۰,۰۰۰)	سپرده صدور ضمانت نامه (۱۰ درصد)
۱۲۳,۳۷۲,۲۳۴,۰۷۷	۱۵۱,۷۴۷,۸۴۸,۶۱۵	

۱۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۹۴۳,۲۸۸,۷۷۸	۱,۴۸۳,۱۵۲,۱۹۲	مانده در ابتدای سال
(۸۵۵,۷۱۹,۴۵۸)	(۷۹۲,۹۰۳,۲۷۲)	پرداخت شده طی سال
۱,۳۹۵,۵۸۲,۸۷۲	۱۷۲,۲۲۳,۱۱۰	ذخیره تامین شده طی سال
۱,۴۸۳,۱۵۲,۱۹۲	۸۶۲,۴۷۲,۰۳۰	مانده در پایان سال

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱۷- سرمایه:

۱۳۹۳

درصد	تعداد سهام	مبلغ سهام
۹۹.۹۹	۹۹۹,۹۹۶	۹,۹۹۹,۹۶۰,۰۰۰
۰.۰۹	۴	۴۰,۰۰۰
۱۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

پتروشیمی اصفهان

سایر سهامداران

سرمایه شرکت مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال منقسم به یک میلیون سهم ۱۰,۰۰۰ ریالی می باشد که هفتصد هزار سهم آن بانام و سیصد هزار سهم آن بی نام می باشد که تماماً پرداخت شده است.

۱۸- اندوخته قانونی:

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۶ اساسنامه، مبلغ یک میلیارد ریال از محل سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است. به موجب مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال 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 نیرو صنعت اصفهان (سهامی خاص)
یادداشت‌های توجیحی صورت‌های مالی
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

سال ۱۳۹۲					
سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد	سود (زیان) ناخالص	بهای تمام شده	درآمد
ریال	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال
۲,۱۳۳,۰۰۴,۴۳۱	۲۹,۰۱۷,۶۶۷,۳۰۹	۳۱,۳۴۷,۷۰۹,۷۳۰	۱,۱۱۱,۳۱۱,۵۸۳	۱۴,۳۳۴,۷۸۳,۸۱۳	۱۵,۴۴۵,۹۵۵,۳۹۶
۱,۲۶۸,۶۵۶,۵۴۷	۳۹,۶۳۹,۱۷۸,۶۴۴	۳۰,۹۰۷,۸۳۵,۱۷۱	(۱,۲۳۶,۳۴۷,۶۴۶)	۱۴,۹۹۳,۶۶۲,۳۸۷	۱۱,۷۶۷,۴۱۴,۶۴۱
۵,۱۳۵,۳۵۶,۵۰۳	۴۳,۸۹۷,۲۲۷,۳۳۳	۴۹,۰۳۲,۴۸۳,۷۲۵	۷,۳۴۲,۱۸۶,۳۳۱	۱۳,۶۶۲,۳۳۰,۱۴۵	۱۳,۹۶۶,۹۶۰,۷۷۶
۵,۴۸۶,۷۵۹,۳۵۵	۱۳۳,۴۲۷,۴۳۱,۶۱۷	۱۳۸,۱۱۴,۱۸۰,۸۷۲	۱,۷۷۹,۷۱۰,۱۱۲	۶۰,۱۲۹,۰۶۶,۴۳۷	۶۷,۳۹۱,۳۵۲,۶۵۸
(۳,۷۱۹,۰۶۵,۳۳۰)	۶۸,۱۷۰,۶۴۹,۹۵۶	۶۵,۲۵۱,۵۸۴,۵۹۶	۵۰۰,۶۲۰,۰۳۶	۵۶,۳۹۳,۵۰۳,۵۴۶	۶۰,۰۷۳,۳۱۴,۷۶۲
۱۵۳,۳۱۰,۶۴۹	۸۰,۷۳۹,۷۳۴,۵۸۴	۸,۳۲۷,۳۸۴,۳۳۳	(۵۰,۱۹۸,۸۷۹)	۱۱,۸۳۳,۰۴۳,۲۷۳	۱۴,۳۲۳,۶۴۲,۳۰۹
۲۶۳,۴۷۰,۳۵۶	۳,۱۹۷,۵۹۲,۰۶۴	۳,۴۶۱,۰۶۲,۳۱۸	(۳,۳۷۵,۷۵۳)	۱,۳۰۳,۳۶۵,۶۵۶	۱,۳۹۹,۹۸۹,۹۰۳
(۱۰۰,۰۲۲,۴۰۱,۵۳۴)	۶۴,۶۶۲,۳۳۶,۲۵۶	۵۳,۶۴۹,۹۱۴,۷۲۲	(۶۳۶,۳۴۶,۳۹۷)	۶۳۰,۴۴۰,۷۱۳,۵۱۹	۶۲,۴۰۸,۳۶۶,۳۲۳
۶۰۰,۰۳۵,۹۵۴	۴,۱۹۳,۸۴۰,۶۳۰	۴,۷۹۳,۸۶۶,۵۸۴	۹,۶۵۸,۰۴۵,۴۶۹	۲۹,۹۶۲,۶۰۶,۴۵۰	۳۹,۶۲۰,۷۰۵,۹۱۹
۴۵۶,۵۰۶,۶۴۰	۵۵۳,۷۳۲,۹۷۲	۱۰,۱۰۰,۳۲۹,۳۷۳	۱۳۹,۴۸۲,۹۷۰	۲۰۷,۴۷۴,۷۳۸	۳۴۶,۹۵۷,۶۹۸
			۸۳۰,۷۶۹,۳۵۳	۲,۳۶۶,۸۳۵,۵۶۴	۳,۰۹۷,۶۰۴,۸۱۷
			۱,۱۳۶,۵۱۵,۳۳۳	۴,۸۳۸,۵۵۵,۱۵۷	۵,۹۵۵,۱۰۰,۳۸۰
			۲,۱۳۵,۲۶۰,۴۸۱	۳,۱۷۸,۸۳۹,۸۱۹	۵,۳۱۴,۱۰۰,۳۰۰
			۱۷,۴۲۷,۱۶۴	۲۵۷,۶۵۳,۴۲۷	۲۷۵,۰۸۰,۶۰۰
			۶,۱۳۳,۳۱۱	۵۶۱,۶۷۳,۸۸۹	۵۶۷,۸۰۷,۳۰۰
			۲۴۰,۹۰۳,۰۲۷	۳,۳۲۲,۱۰۵,۸۰۱	۳,۳۴۳,۰۰۸,۸۳۸
			۵۶۲,۶۲۵,۸۹۲	۸,۳۶۴,۵۱۹,۸۴۵	۸,۸۲۷,۱۴۵,۷۳۷
			۴,۵۳۶,۷۱۵	۴۹۷,۳۳۵,۱۷۹	۵۰۱,۸۸۱,۸۹۴
(۱۸۴,۴۳۱,۳۶۷)	۹,۸۶۵,۹۱۱,۹۰۴	۹,۵۸۱,۴۹۰,۶۴۲	(۶۴۱,۹۰۲,۴۷۱)	۶۴۱,۹۰۲,۴۷۱	
۲,۶۶۸,۱۴۹,۸۲۹	۳۹۳,۵۹۹,۵۲۲,۱۷۷	۳۹۶,۳۶۷,۶۷۱,۹۶۶	۲۵۰,۰۳۲,۲۲۳,۱۴۵	۲۸۷,۶۲۲,۱۴۱,۸۹۵	۳۱۲,۶۲۵,۲۶۵,۰۴۰

۱۹- جدول مقایسه ای درآمدها و بهای تمام شده خدمات ارائه شده به شرح زیر است:

- ۱ خدمات پشتیبانی نیروشنی اصفهان قرار داد
- ۲ خدمات پشتیبانی نیروشنی اصفهان قرار داد
- ۳ خدمات پشتیبانی تعمیرات پالایش نفت شارژند اراک
- ۴ تعمیر و نگهداری ابزار دقیق و برق نیروشنی مارون
- ۵ خدمات فنی و نگهداری نیروشنی خاگ
- ۶ احداث تأسیسات ساخت مخازن صادراتی ماهشهر
- ۷ قرار داد ساخت سه دستگاه دودکش خاگ
- ۸ احداث تأسیسات ساخت مخازن داخلی نیروشنی اصفهان
- ۹ اجرای عملیات کابل کشی نیروشنی لرستان
- ۱۰ تعمیر و نگهداری ابزار دقیق و برق نیروشنی لرستان
- ۱۱ راه اندازی نیروشنی لرستان
- ۱۲ تعمیرات اساسی فرودین ۹۳ نفت جی (اورهال)
- ۱۳ تعمیر مخزن نفت جی
- ۱۴ تعمیرات اساسی اردبیهشت ۹۳ نفت جی (اورهال)
- ۱۵ خدمات مورد نیاز امور حقوقی و مهندسی پالایش نفت شارژند اراک
- ۱۶ خدمات مورد نیاز امور حقوقی و مهندسی پالایش نفت شارژند اراک
- ۱۷ بازسازی الکتریکال ترسیبک تعمیرات و بازسازی واحدهای فاز ۲ پالایش نفت شارژند اراک
- ۱۸ تعمیرات برق و ابزار دقیق پالایش نفت بندر عباس
- ۱۹ خدمات مخازن بندری نیروشنی اصفهان

سایر

۱۹-۱ مبلغ ۶۲۴.۰۴۰.۷۲۷.۷۵۳ ریال از درآمدها تاکنون توسط کارفرما تایید نگردیده و بر اساس رویه شرکت پاداشتی گردیده است.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۰- هزینه های عمومی و اداری :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	
۳,۴۳۹,۸۳۲,۳۰۹	۳,۴۱۵,۷۹۵,۲۹۰	۲۰-۱ هزینه های اداری
۳,۱۷۰,۷۴۱,۴۵۶	۶,۵۶۷,۲۸۴,۴۲۳	۲۰-۲ هزینه های پرسنلی
۵۰,۹۳۸,۳۳۶	۴۱,۰۲۵,۶۰۱	هزینه های شرکت در مناقصه
۵۵۱,۳۰۸,۴۲۳	۸۱,۰۹۲,۴۲۴	سایر
۷,۲۱۲,۸۲۰,۵۲۴	۱۰,۱۰۵,۱۹۷,۷۳۸	

۲۰-۱- هزینه های اداری از اقلام زیر تشکیل شده است .

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۳۶۷,۸۵۳,۷۶۸	۹۹۹,۹۷۲,۹۷۳	هزینه اجاره و شارژ ساختمان دفتر مرکزی
۳۹۷,۶۸۲,۵۵۰	۴۹۹,۷۸۵,۶۳۰	ایاب و ذهاب
۲۱۵,۵۳۱,۰۶۰	۳۲۸,۴۱۶,۸۰۸	آگهی و تبلیغات و مطبوعات و اینترنت
۲۰۷,۳۸۸,۴۵۴	۱۲۱,۸۰۲,۵۰۰	کارشناسی و مشاوره و دادرسی
۶۳,۱۳۷,۲۹۲	۷۲,۴۶۹,۱۵۹	آب - برق - گاز - تلفن
۲۷,۸۳۵,۰۰۰	۲۳,۳۱۰,۰۰۰	هزینه تعمیر و خدمات
۵,۳۲۹,۹۰۲	۱۶۷,۵۱۰,۵۰۰	ملزومات و کالای مصرفی
۱,۱۵۵,۰۷۴,۲۸۳	۱,۲۰۲,۵۲۷,۷۲۰	سایر
۳,۴۳۹,۸۳۲,۳۰۹	۳,۴۱۵,۷۹۵,۲۹۰	

۲۰-۲- هزینه های پرسنلی اداری از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۱۸۱,۵۶۹,۷۴۵	۳,۶۲۱,۶۵۹,۴۵۲	حقوق و دستمزد و مزایا
۷۱۱,۳۱۸,۳۷۶	۱۹۵,۶۲۹,۳۶۵	هزینه کارکنان مامور
۴۳۲,۱۹۱,۲۹۸	۴۶۷,۹۱۵,۱۱۳	هزینه خوراک
۳۵۹,۶۸۱,۵۹۷	۷۴۳,۷۰۱,۵۷۸	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲۴۷,۲۴۹,۷۸۵	۶۱۷,۲۲۲,۸۴۴	مزایای پایان خدمت و عیدی و بازخرید مرخصی
۱۵۵,۵۵۵,۵۵۴	۳۳۴,۲۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیئت مدیره
۵۸,۷۲۰,۶۰۱	۸۱,۹۸۱,۸۶۶	سفر و ماموریت
۲۴,۴۵۴,۵۰۰	۵۰۴,۹۷۴,۲۰۵	سایر
۳,۱۷۰,۷۴۱,۴۵۶	۶,۵۶۷,۲۸۴,۴۲۳	

۲۰-۲-۱- علل افزایش هزینه های پرسنلی در سال ۱۳۹۳ نسبت به سال قبل مربوط به پرداخت هزینه های حقوق پرسنل جایگزین پرسنل

مامور از سوی شرکت پتروشیمی اصفهان می باشد.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۱- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی :

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت ها
ریال	ریال	
۲,۳۵۱,۷۳۲	۹۴۹,۷۰۲	سود سپرده بانکی
۵۰,۸۱۱,۳۵۱	(۳۷۶,۷۴۸,۸۷۰)	سود و (زیان) حاصل از تسعیر ارز ۴-۱-۱
-	(۳۱۳,۰۵۰,۸۳۸)	هزینه جرائم مالیاتی و بیمه
۹۴۹,۳۳۷	-	سود حاصل از فروش دارایی
۳۲۶,۷۴۰,۰۰۲	(۳۴,۱۸۸,۴۱۰)	سایر درآمد و هزینه متفرقه ۲۱-۱
۳۸۰,۸۵۲,۴۲۲	(۷۲۳,۰۳۸,۴۱۶)	

۲۱-۱ درآمد متفرقه مربوط به سود سهام سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت ها در سال گذشته و هزینه های متفرقه مربوط به هزینه های مناقصات و حق تمیر می باشد.

۲۲- تعدیلات سنواتی

۱۳۹۳
۹۵۰,۱۳۵,۰۴۷
۸۴۴,۵۰۱,۹۲۰
۱,۷۹۴,۶۳۶,۹۶۷

بابت اضافه درآمد شناسایی شده دودکش خارک

بابت تسویه مرخصی و سنوات و حقوق پرسنل

شرکت نیرو صنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۱- ۲۲- به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی عملیات، برخی از اقلام مربوط در صورت‌های مالی مقایسه ای اصلاح و تجدید ارائه شده و به همین دلیل اقلام مقایسه ای با صورت‌های مالی سال قبل مطابقت ندارد.

شرح	مانده طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۲	اصلاحات طبقه بندی و اقلام تجدید ارائه شده		مانده طبق صورت‌های مالی ۱۳۹۲
		ریال	بستانکار	
	ریال	ریال	ریال	ریال
حساب های دریافتی	۶۳,۲۴۵,۲۴۴,۱۳۸	۱,۴۵۳,۸۷۲,۳۷۷	۵,۹۵۸,۳۹۶,۱۶۱	۶۷,۷۴۹,۶۶۷,۹۲۳
داراییهای ثابت مشهود	۳,۸۱۲,۰۹۸,۴۲۲	۳۵,۳۹۹,۳۰۸		۳,۷۷۶,۶۹۹,۳۱۴
سایر دارائیهها	۲۳,۴۹۵,۰۰۰		۳۵,۳۹۹,۳۰۸	۵۸,۸۹۴,۳۰۸
حساب های پرداختی	۱۹,۸۷۶,۹۶۶,۳۲۲	۵,۴۷۸,۸۵۸,۴۷۷		۲۵,۳۵۵,۸۲۴,۶۹۹
سایر حسابها و اسناد پرداختی	۷۷,۳۱۲,۸۴۴,۸۳۶	۸۲۶,۲۰۲,۳۷۴		۷۸,۰۳۴,۰۴۵,۱۱۰
سود انباشته	۹,۱۹۹,۱۲۳,۰۹۲	۵۰۳,۷۳۷,۳۳۰		۷,۴۰۴,۴۸۶,۱۲۵
		۸,۲۹۲,۰۶۹,۶۶۶	۸,۲۹۲,۰۶۹,۶۶۶	

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی :

صورت تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۳.۷۰۰.۱۶۸.۷۷۵)	۱۴,۸۹۸,۰۲۵,۴۰۷	سود عملیاتی
۴۶۶,۶۵۲,۶۷۱	۶۱۲,۵۷۶,۹۴۷	هزینه استهلاک
۵۳۹,۸۶۳,۴۱۴	(۶۲۰,۶۸۰.۱۶۲)	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت
-	(۷۸,۷۵۹.۴۵۸)	(افزایش) موجودی مواد و کالای
(۷,۵۶۶,۵۱۸.۶۱۳)	(۲۱,۸۶۶,۱۰۴.۷۱۶)	(افزایش) پیش پرداختها
(۳۹.۳۵۳,۶۵۰.۹۲۷)	(۲۵,۲۰۱,۵۶۹.۷۳۸)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی
۵۴,۴۱۱,۲۱۵,۱۲۰	۳۴,۵۲۴,۵۴۴,۷۳۷	افزایش حسابهای پرداختی
(۴.۳۷۶.۵۱۰.۴۲۷)	-	افزایش پیش دریافتها
۵۱,۷۶۰.۶۸۷	(۳۴۷,۲۳۹.۲۴۸)	خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی و هزینه مالی
۴۷۲,۶۴۳,۱۵۰	۱,۹۲۰,۷۹۳,۷۶۹	

۲۳-۱- مبادلات غیر نقدی :

مبادلات غیر نقدی به مبلغ ۲۸,۳۷۶ میلیون ریال مربوط به سود و جرایم تسهیلات مالی منظور شده به حساب گروه توسعه صنعتی ماهان می باشد.

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

بازرسی صورت های توضیحی صورت های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۴ - رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه :

رویدادهایی که در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تأیید صورت های مالی اتفاق افتاده اما مستلزم تعدیل اقلام صورت های مالی نبوده، به وقوع نپیوسته است .

۲۵ - معاملات با اشخاص وابسته :

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان دوره
			ریال	ریال
الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹				
ب - اصلاحیه قانون تجارت:				
شرکت پتروشیمی اصفهان	سهامدار و عضو هیات مدیره	پروژه خدمات پشتیبانی	۱۱,۳۳۴,۹۰۹,۹۵۸	(۲۸,۴۱۱,۵۷۹,۳۷۳)
		ساخت مخازن صادراتی	۱۲,۳۲۳,۶۴۳,۳۰۹	۲۴,۲۴۵,۳۸۲,۹۵۵
		ساخت مخازن داخلی	۱,۲۹۹,۹۸۹,۹۰۳	۸,۴۶۹,۱۸۲,۶۱۵
		پروژه راه اندازی لرستان	۳۴۶,۹۵۷,۶۹۸	۱,۴۱۷,۸۱۱,۴۳۳
		سود سهام سال ۹۰	-	(۵,۴۵۴,۵۵۸,۸۳۱)
		سایر	۱۱,۲۶۹,۲۰۰,۶۸۰	(۱,۱۸۹,۴۸۱,۸۵۷)
				(۹۲۳,۲۴۳,۰۵۸)
بازداشت های ۱۳۹۶				

ارزش منصفانه معامله تفاوت با اهمیتی با مبلغ معاملات نداشته است.

۲۶ - سود انباشته در پایان سال

تخصیص سود انباشته پایان سال در موارد زیر موقوف به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام می باشد:

تکالیف قانونی	مبلغ - ریال
تقسیم حداقل ۱۰ درصد سود خالص سال ۱۳۹۳ طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت	۱,۰۶۳,۱۴۷,۷۶۷
پیشنهاد هیئت مدیره	
سود سهام پیشنهادی هیئت مدیره	۱,۰۶۳,۱۴۷,۷۶۷

۲۷ - وضعیت ارزی

دارایی ها و بدهی های پولی ارزی در پایان سال به شرح زیر است:

پورو	موجودی نقد
۱۵۶۹۷,۰۰۵	

شرکت پتروصنعت اصفهان (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۱۲۹ اسفندماه ۱۳۹۳

۲۸- بدهیهای احتمالی:

بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته در وجه بانک تجارت شعبه شیخ صدوق بابت ضمانت نامه
۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک تعهدات عملیات اجرایی باقی مانده از پروژه مخازن صادراتی ماهشهر
۶,۴۰۵,۶۶۸,۶۵۷	۶,۴۰۵,۶۶۸,۶۵۷	چک ۱۶۶۷۶۸ تضمین پیش پرداخت جهت پروژه لرستان
۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۲۵۴۶۰۰ تضمین پیش پرداخت لرستان
۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	۵,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰	چک ۷۴۳۵۶۸۰ تضمین پیش پرداخت لرستان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۶۳۷۴۱۱/۷۸ پیش پرداخت برق و ابزار دقیق لرستان
۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۹۱۱۶۳۷۵۹۹/۶۸ انجام تعهدات برق و ابزار دقیق لرستان
۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۷۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته ضمانتنامه ۹۲۸۶۷۱۳۴۳۸ انجام تعهدات خدمات و پشتیبانی پالایش اراک
-	۳,۵۸۶,۷۶۹,۳۹۵	ضمانت نامه نجم تعهدات بابت خرید سه دستگاه دودکش اف ای دی
۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته ضمانتنامه ۶۶۱۰۲۹۸۶ خرید ۳ عدد دودکش پتروشیمی خارگ
-	۳,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	انجام تعهدات خدمات پشتیبانی تعمیرات دالاسگاه سازند اراک
۲,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	ضمانتنامه ۱۰۲۲۹۸ انجام تعهدات خدمات و پشتیبانی پالایش نفت سازند
-	۱,۳۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت انجام تعهدات نگهداری تعمیرات برق و ابزار دقیق پتروشیمی مارون
-	۲,۳۱۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت انجام تعهدات برنامه ریزی و نگهداری پتروشیمی مارون
-	۲,۶۹۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت انجام تعهدات فنی و نگهداری و تعمیرات برق و ابزار دقیق
-	۱,۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت انجام تعهدات خدمات فنی پشتیبانی
-	۱,۱۸۱,۰۰۰,۰۰۰	ضمانت انجام تعهدات بازسازی الکترو نیکال پالایسگاه سازند
۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۸۶,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۳۹۳۳۲۸/۴۳ پیش پرداخت پتروشیمی خارگ
۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۷۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۹۲۲۴۴۳۶۱۷ انجام تعهدات نگهداری و تعمیرات برق و ابزار دقیق مارون
۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۱۹۴۲۴۹/۵۰ پیش پرداخت خرید دودکش پتروشیمی خارگ
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	ضمانتنامه ۹۲۲۴۴۷۷۱/۱۶ نگهداری و تعمیرات برق و ابزار دقیق پتروشیمی مارون
-	۱,۴۳۴,۷۰۷,۷۱۸	ضمانت انجام تعهدات بابت فروش سه دستگاه دودکش توربین گازی
۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته ضمانتنامه ۶۶۱۰۲۹۲۲ ساخت دودکشها شرکت پتروشیمی خارگ
-	۱,۲۹۶,۲۵۰,۰۰۰	ضمانت نامه انجام تعهدات مخازن ماهشهر
۱,۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سفته ۹۲۲۲۱۱۷۶/۷۳ شرکت در مناقصه تعمیر و نگهداری پتروشیمی کاویان
۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۳۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته ۹۲۲۵۹۲۳۸۸/۸۱ تضمین پیش پرداخت عملیات بازسازی مخزن نفت جی
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	چک ۵۰۷۶۴۳ انجام تعهدات پروژه مخازن ماهشهر
-	۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	شرکت در مناقصه تعمیر و نگهداری پتروشیمی کاویان
۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰	سفته انجام تعهدات ۱۰۲۶۷۴ خدمات عمومی فنی و نیمه فنی خارگ
۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۴,۰۰۰,۰۰۰	سفته ضمانتنامه ۹۲۲۵۹۳۴۱۴/۳۹ انجام تعهدات بازسازی مخزن نفت جی
۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	۳۴۳,۰۰۰,۰۰۰	سفته پیش پرداخت ساخت دیوارها جهت پتروشیمی اصفهان
۲۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سفته ضمانت حسن انجام تعهدات خدمات پشتیبانی
۲۲۷,۶۵۱,۰۰۰	۲۲۷,۶۵۱,۰۰۰	چک ۹۲۶۱۲۲ ضمانت پیش پرداخت فروش مخازن لطیف
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۷۳۵۰۲۹ ضمانتنامه شرکت لطیف
۱۷۰,۰۰۰,۰۰۰	-	سفته ضمانتنامه ۹۲۴۹۱۲۹۳/۳۳ انجام خدمات و تعمیرات اساسی سازند اراک
۱۶۹,۱۱۷,۶۰۰	۱۶۹,۱۱۷,۶۰۰	چک ۷۳۴۹۸۶ هواپیماسازی هسا (ضمانت فائتور ۵۴)
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	چک ۹۲۴۰۳۲ سپرده ضمانت شرکت در مناقصه نفت جی
۱,۳۳۱,۷۸۲,۵۰۰	۴,۵۸۰,۳۸۶,۷۵۰	سایر
۱۰۱,۱۲۷,۲۱۹,۷۵۷	۱۱۸,۷۷۴,۵۵۱,۰۲۰	