

شرکت ره‌آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل
به انضمام صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی
برای دوره مالی میانی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرکت ره‌آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
فهرست مندرجات

عنوان	شماره صفحه
۱- گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل	۱
۲- فهرست صورتهای مالی:	
ترازنامه	۲
صورس سود و زیان	۳
گردش حساب زیان انباشته	۳
صورس جریان وجوه نقد	۴
یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی	۵ الی ۲۷

E-Mail: ARMAN_novin_resldegi@yahoo.com تلفن: ۰۲۱-۸۸۴۴۷۱۰۷ فکس: ۰۲۱-۸۸۴۲۶۸۹۳



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

اجزاء تشکیل دهنده صورت‌های مالی به شرح ذیل می باشد:

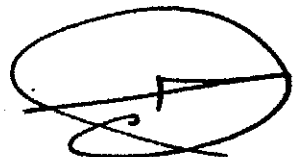
شماره صفحه

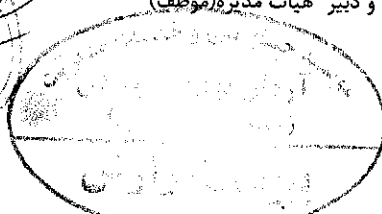
۲
۳
۳
۴
۵
۶
۷ الی ۲۷

- ترازنامه
- صورت سود و زیان
- گردش حساب زیان انباشته
- صورت جریان وجوه نقد
- یادداشت‌های توضیحی:
- تاریخچه و فعالیت
- اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۸/۲۰ به تایید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضا	سمت	نماینده حقیقی	اعضای هیأت مدیره
	رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	ابوالفضل عزیزی	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
	نائب رئیس هیئت مدیره (غیرموظف)	نوید نادرپور	شرکت سهامی پتروشیمی فجر
	عضو هیأت مدیره و مدیر عامل (موظف)	محمد حسین زاده	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
	عضو هیأت مدیره (غیرموظف)	عبدالرضا غلامی	شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام
	عضو و دبیر هیأت مدیره (موظف)	هادی صادقیان	شرکت سهامی پتروشیمی مبین



شرکت ده آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

داراییها	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹
داراییهای جاری:		ریال	ریال	بدهیهای جاری:		ریال	ریال
موجودی نقد	۴	۲,۷۳۰,۸۷۵,۹۴۷	۲,۶۲۱,۴۱۶,۳۸۶	پرداختنی تجاری و غیر تجاری	۱۰	۱۰,۴۲۹,۳۰۸,۷۱۰	۹۵,۵۶۷,۴۹۹,۳۲۹
دریافتنی های تجاری و غیر تجاری	۵	۱۰۹,۴۹۹,۹۳۱,۷۲۸	۹۵,۵۶۷,۴۹۹,۳۲۹				
پیش پرداختها	۶	۱۳,۲۷۴,۰۲۷,۹۱۶	۱۰,۴۲۹,۳۰۸,۷۱۰				
جمع داراییهای جاری		۱۲۵,۵۰۴,۸۳۵,۵۹۱	۱۰۸,۶۱۸,۲۲۴,۴۲۵	جمع بدهیهای جاری			
داراییهای غیر جاری:							
داراییهای نامشهود	۷	۱۸۶,۴۴۶,۹۶۰	۱۸۰,۹۴۶,۹۶۰	بدهیهای غیر جاری:			
داراییهای ثابت مشهود	۸	۴۶۷,۵۶۲,۹۳۰,۸۱۲	۴۷۳,۷۰۸,۱۸۸,۷۲۲	پرداختنی های بلند مدت	۱۱		
سایر داراییها	۹	۸,۹۴۷,۶۱۲,۷۸۳	۸,۴۷۳,۲۰۴,۰۰۷	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۱۲		
جمع داراییهای غیر جاری		۴۷۶,۶۹۶,۹۹۰,۵۵۵	۴۸۲,۳۶۲,۳۳۹,۶۸۹	جمع بدهیهای غیر جاری			
				جمع بدهیها			
				حقوق صاحبان سهام:			
				سرمایه (۱۲۹,۸۵۰ سهم هزار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۳	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰
				انداخته قانونی	۱۴	۵۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰
				زیان انباشته		(۵۶,۹۳۶,۴۹۶,۹۰۵)	(۴۰,۷۵۷,۵۵۸,۰۶۵)
				جمع حقوق صاحبان سهام		۷۲,۹۱۴,۰۰۳,۰۹۵	۸۹,۰۹۲,۹۴۱,۹۳۵
جمع داراییها		۶۰۲,۲۰۱,۸۲۶,۱۴۶	۵۹۰,۹۸۰,۵۶۴,۱۱۴	جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام		۶۰۲,۲۰۱,۸۲۶,۱۴۶	۵۹۰,۹۸۰,۵۶۴,۱۱۴

یادداشتهای توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

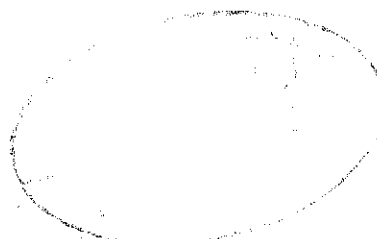
۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۱۸۹,۲۴۹,۲۷۵,۰۲۸	۸۴,۳۵۷,۲۵۱,۲۰۰	۸۶,۷۳۸,۳۰۹,۲۰۶	۱۵ درآمد حاصل از ارائه خدمات
(۱۳۹,۳۹۸,۶۹۰,۸۰۴)	(۶۲,۲۱۸,۷۱۱,۹۴۹)	(۷۵,۷۲۱,۳۰۰,۴۳۳)	۱۶ بهای تمام شده خدمات ارائه شده
۴۹,۸۵۰,۵۸۴,۲۲۴	۲۲,۱۳۸,۵۳۹,۲۵۱	۱۱,۰۱۷,۰۰۸,۷۷۳	سود ناخالص
(۴۲,۹۹۵,۸۰۲,۰۷۶)	(۲۰,۹۶۹,۲۱۷,۰۲۰)	(۲۷,۱۹۵,۹۴۷,۶۱۳)	۱۷ هزینه های اداری و عمومی
۶,۸۵۴,۷۸۲,۱۴۸	۱,۱۶۹,۳۲۲,۲۳۱	(۱۶,۱۷۸,۹۳۸,۸۴۰)	سود عملیاتی
۷۱۲,۹۱۵,۵۵۹	(۶,۵۳۵,۱۴۹)	.	۱۸ سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
(۱,۸۰۸,۴۴۵,۳۲۷)	.	.	مالیات
۵,۷۵۹,۲۵۲,۳۸۰	۱,۱۶۲,۷۸۷,۰۸۲	(۱۶,۱۷۸,۹۳۸,۸۴۰)	سود (زیان) خالص

گردش حساب زیان انباشته

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱	
۵,۷۵۹,۲۵۲,۳۸۰	۱,۱۶۲,۷۸۷,۰۸۲	(۱۶,۱۷۸,۹۳۸,۸۴۰)	سود (زیان) خالص
(۴۰,۲۵۳,۷۳۸,۴۷۵)	(۴۰,۲۵۳,۷۳۸,۴۷۵)	(۴۰,۷۵۷,۵۵۸,۰۶۵)	زیان انباشته در ابتدای سال
(۶,۲۶۳,۰۷۱,۹۷۰)	—	—	تعدیلات سنواتی
(۴۶,۵۱۶,۸۱۰,۴۴۵)	(۴۰,۲۵۳,۷۳۸,۴۷۵)	(۴۰,۷۵۷,۵۵۸,۰۶۵)	زیان انباشته تعدیل شده ابتدای سال
(۴۰,۷۵۷,۵۵۸,۰۶۵)	(۳۹,۰۹۰,۹۵۱,۳۹۳)	(۵۶,۹۳۶,۴۹۶,۹۰۵)	زیان انباشته در پایان دوره

از آنجا که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به زیان دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نگردیده است.

یادداشت های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



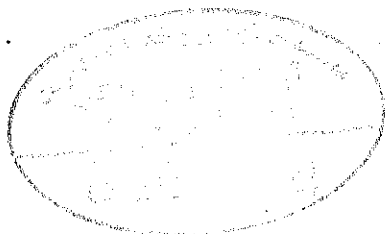
شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	ریال
۸,۶۵۵,۷۹۱,۳۵۳	۲۸۹,۳۷۴,۲۶۴	۲,۲۶۴,۴۷۸,۵۱۱	۱۹
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
(۹,۹۵۲,۷۷۰,۰۸۰)	(۲,۳۰۹,۳۴۷,۹۰۰)	(۲,۱۴۹,۵۱۸,۹۵۰)	وجوه پرداختی جهت خرید داراییهای ثابت مشهود
۳۳۴,۲۴۰,۴۴۱	۶,۹۰۰,۰۰۰	—	وجوه دریافتی بابت داراییهای ثابت مشهود
(۴۶,۱۱۲,۰۰۰)	(۴۶,۱۱۲,۰۰۰)	(۵,۵۰۰,۰۰۰)	وجوه پرداختی جهت خرید سایر داراییها
(۹,۶۶۴,۶۴۱,۶۳۹)	(۲,۳۴۸,۵۵۹,۹۰۰)	(۲,۱۵۵,۰۱۸,۹۵۰)	جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری
(۱,۰۰۸,۸۵۰,۲۸۶)	(۲,۰۵۹,۱۸۵,۶۳۶)	۱۰۹,۴۵۹,۵۶۱	خالص (کاهش) در وجه نقد
۳,۶۳۰,۲۶۶,۶۷۲	۳,۶۳۰,۲۶۶,۶۷۲	۲,۶۲۱,۴۱۶,۳۸۶	مانده وجه نقد در آغاز سال
۲,۶۲۱,۴۱۶,۳۸۶	۱,۵۷۱,۰۸۱,۰۳۶	۲,۷۳۰,۸۷۵,۹۴۷	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه، بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت ره آوران فنون جنوب (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۷۷/۱۰/۹ بصورت شرکت سهامی خاص تأسیس شده و طی نامه شماره ۱۷۴۱ مورخ ۱۳۷۷/۱۰/۹ در اداره ثبت و اسناد و املاک ماهشهر به ثبت رسیده است. در تاریخ ۱۳۷۹/۷/۱۸ طی نامه شماره ۱۶۹۰۴ اداره ثبت اسناد ماهشهر، مرکز اصلی شرکت از ماهشهر به تهران- خیابان کریم خان زند - ساختمان شماره ۴۶ انتقال و تحت شماره ۱۶۷۴۰۰ به ثبت رسیده است. نام شرکت به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۷۹/۱۲/۲ به شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص) تغییر یافته است و در تاریخ ۱۳۸۶/۹/۱۳ طی نامه شماره ۲۸۳۷۰ مرکز اصلی شرکت از تهران به بندرامام خمینی منطقه ویژه اقتصادی سایت ۳ منتقل و تحت شماره ۶۴۱۵ ثبت گردیده است. بر اساس صورتجلسه مجمع عمومی عادی سالیانه مورخ ۱۳۸۷/۴/۱۵ شرکت از شمول مقررات حاکم بر شرکتهای دولتی خارج و طبق مفاد قانون تجارت اداره میگردد. در تاریخ ۹۰/۵/۳ کلیه حقوق متصوره نسبت به سهام شرکت ملی صنایع پتروشیمی طی نامه شماره ۱/۲۰۲-۰۰۱ ص پ مورخ ۱۳۹۰/۵/۵ به شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس منتقل گردید.

۱-۲- فعالیت اصلی

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۳ اساسنامه برنامه ریزی، طراحی و اجرای دوره های آموزشی، تخصصی فنی، اداری، مالی و مهندسی برای کارکنان شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکتهای تابعه آن و سایر سازمانها و شرکتهای تولیدی و غیر تولیدی و انجام کلیه امور تجاری و اقتصادی و اجرائی مرتبط با موضوع فوق است.

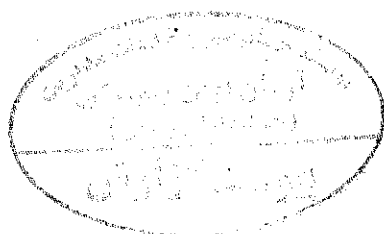
۱-۳- تعداد کارکنان

متوسط تعداد کارکنان دائم و موقت طی سال به شرح زیر بوده است.

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۶/۳۱	۱۳۹۴/۶/۳۱		
نفر	نفر	نفر		
۲۱	۲۵	۲۱	دائم	کارکنان مشمول قانون نفت
۱۶	۱۶	۱۶	موقت	کارکنان قرارداد مدت موقت
۸۸	۰	۸۷		کارکنان قرارداد مستقیم
۱۲۵	۴۱	۱۲۴		

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 ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۳-۱- ملزومات و لوازم مصرفی

ملزومات و لوازم مصرفی در زمان خرید و تحویل به شرکت (محل مصرف) و تایید توسط واحد دریافت کننده به حساب هزینه قطعی منظور می گردد.

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- 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، بعنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاك داراییهای ثابت مشهود با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و تأیید نرخ ۳ درصدی جهت ساختمانها و دستگاههای آموزشی طی نامه شماره ۱۶-۳۰۰/۴۴۲۲۳ مورخ ۸۸/۷/۱۶ اداره دارایی (و با در نظر گرفتن جدول آیین نامه استهلاكات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب ۱۳۸۰/۱۱/۲۷) و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاك	روش استهلاك
ساختمان و تأسیسات	۳ و ۱۰ درصد	نزولی
دستگاههای آموزشی	۳ درصد	نزولی
ابزار آلات	۴ سال	خط مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ سال	خط مستقیم
وسایل نقلیه	۳۰، ۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
کمپیوتر و متعلقات	۳ سال	خط مستقیم

۳-۲-۳- برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاك از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاك پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاك آن برای مدت یاد شده معادل ۳۰ درصد استهلاك منعکس در جدول بالاست.

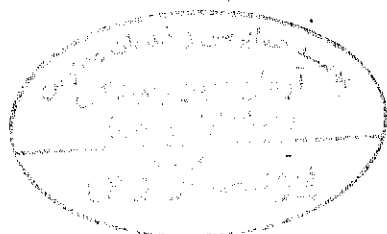
۳-۲-۴- دستگاهها و تجهیزات آزمایشگاهی در پایان سال ۱۳۹۱ در رابستای بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ مورد ارزیابی قرار گرفته است.

۳-۳- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان بر اساس یک ماه آخرین حقوق پایه و مزایای مستمر (فوق العاده ویژه، حق جذب و کارگاهی و جنوب) برای هر سال خدمت و حداکثر تا ۳۶ سال سنوات توسط واحد انفورماتیک شرکت ملی نفت محاسبه و جهت اعمال حساب به شرکت اعلام می گردد.

۳-۴- شناسایی درآمد

درآمد شرکت پس از ارائه صورتحساب در حسابهای شرکت ثبت میگردد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۴- موجودی نقد

موجودی نقد شامل اقلام بشرح زیر می باشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۱,۷۵۷,۶۴۱	۴۲,۲۹۶,۱۰۲
۲۱,۹۴۲,۰۴۴	۸۶,۷۲۶,۰۴۴
۱۲۸,۸۴۹,۲۷۸	۱۱,۹۷۷,۲۷۸
۱۶۸,۸۶۷,۴۲۳	۱۰۹,۰۶۶,۶۲۳
۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۸۰,۸۰۹,۹۰۰
۲,۶۲۱,۴۱۶,۳۸۶	۲,۷۳۰,۸۷۵,۹۴۷

بانک تجارت سپرده کوتاه مدت

بانک تجارت شعبه پتروشیمی خوزستان - جاری ۶۰۱۲۰۳۳۳۳۶

بانک تجارت شعبه بعثت - جاری ۶۰۰۱۰۶۹۱۳۴

بانک صادرات شعبه شهرک بعثت - جاری ۰۱۰۱۱۸۵۵۳۷۰۰۹

بانک تجارت شعبه مرکزی ماهشهر - جاری ۱۰۷۷۷۱۶۶۳۳

تنخواه گردان

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

تجاری:

حسابهای دریافتنی:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۱۸,۹۸۷,۶۰۸,۳۷۹	۱۳,۸۰۴,۸۸۹,۳۳۱
۹۲۶,۱۳۵,۷۴۲	۳۱۴,۴۵۴,۴۴۲
۳,۸۰۷,۶۳۳,۸۱۳	۳,۱۶۰,۰۰۹,۱۷۶
۲,۷۵۸,۹۰۳,۹۱۰	۳,۲۹۷,۹۶۸,۶۱۰
۴,۷۸۳,۸۸۲,۸۸۶	۵,۲۹۴,۸۶۸,۳۶۸
۲,۴۵۷,۹۸۰,۹۹۳	۲,۴۳۱,۰۳۰,۱۴۳
۳,۲۲۰,۴۴۵,۶۹۰	۳,۲۲۰,۴۴۵,۶۹۰
۱,۱۴۲,۹۲۷,۲۷۰	۸,۶۳۰,۴۴۶,۶۳۹
۹,۰۲۳,۰۷۷,۹۴۵	۱۰,۵۹۸,۳۴۹,۸۲۸
۲,۶۷۸,۱۳۰,۰۶۶	۳,۷۳۷,۹۳۱,۷۰۶
۴,۸۱۶,۳۵۵,۳۵۱	۵,۸۲۲,۴۶۴,۷۱۳
۳,۸۵۴,۴۸۵,۳۸۲	۶,۴۷۷,۶۷۲,۲۳۱
۱,۱۹۴,۵۵۴,۷۵۹	۳,۷۲۹,۵۱۸,۴۹۴
۱,۱۹۸,۴۵۹,۸۹۸	۸۴۸,۴۵۹,۸۹۸
۷۹,۹۹۹,۳۴۲	۲۵۷,۰۶۱,۰۱۰
۱,۸۸۶,۸۳۴,۷۲۴	۲,۳۴۲,۵۴۷,۹۸۲
۶۰۷,۵۴۵,۷۹۴	۱,۱۸۸,۲۷۴,۳۴۶
۲,۰۴۸,۷۴۶,۷۷۴	۹۱۹,۶۲۱,۳۸۵
۱۳۳,۶۱۵,۷۳۶	۳۳۴,۶۸۴,۲۴۵
۳۵۵,۱۱۰,۸۹۹	۳۵۵,۰۶۳,۸۹۹
۳,۳۸۱,۳۲۲,۳۵۰	۱,۳۶۰,۷۲۴,۱۵۶
۳,۴۰۵,۳۵۶,۷۶۹	۵,۶۶۱,۳۶۲,۹۰۰
۵۴۵,۷۱۷,۴۳۰	۵۵۳,۰۷۷,۴۳۰
۲۲۲,۳۰۵,۶۰۵	۲۱۵,۳۵۰,۴۰۴
۶۶۵,۵۵۰,۶۷۴	۳۸۸,۴۷۱,۰۰۸
۷۴,۱۸۲,۵۸۸,۱۹۱	۸۴,۹۴۴,۷۴۸,۰۳۴

شرکت سهامی پتروشیمی بندر امام - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی مروارید - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی بازارگاد - خدمات آموزشی

شرکت پتروشیمی تخت جمشید - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی اروند - خدمات اسکان و غذا و آموزش

شرکت پتروشیمی کارون - خدمات آموزشی

شرکت گاز پارس جنوبی - خدمات آموزشی

شرکت نفت و گاز پارس - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی تندگویان - خدمات آموزشی

بهداری و بهداشت نفت - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی مارون - خدمات آموزشی

شرکت پژوهش و فناوری پتروشیمی - خدمات اسکان و غذا و آموزش

شرکت سهامی فجر - خدمات اسکان و غذا و آموزش

شرکت سهامی پتروشیمی ارومیه - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی فن آوران - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی بوعلی - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی پارس - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی مبین - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی رازی - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی راهبران - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی پردیس - خدمات آموزشی

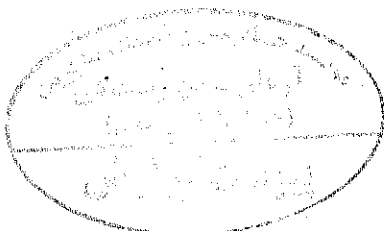
شرکت سهامی پتروشیمی خوزستان - خدمات آموزشی

شرکت پایانه و مخازن پتروشیمی - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی دماوند - خدمات آموزشی

شرکت سهامی پتروشیمی غدیر - خدمات آموزشی

جمع نقل به صفحه بعد



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

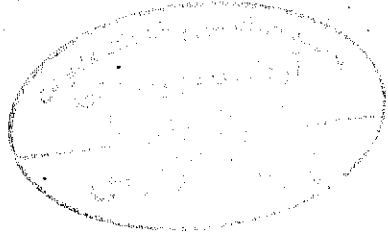
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۷۴,۱۸۲,۵۸۸,۱۹۱	۸۴,۹۴۴,۷۴۸,۰۳۴	جمع نقل از صفحه قبل
۱۱۸,۵۷۸,۷۵۷	۲,۹۹۷,۱۴۸,۷۵۴	شرکت پتروشیمی جم - خدمات آموزشی
.	۱,۵۷۱,۱۲۲,۰۰۰	شرکت تعمیرات و پشتیبانی نیروگاه‌های اتمی (تینا) - خدمات آموزشی
۴۳۹,۸۹۶,۳۱۶	۱,۳۶۹,۸۱۳,۵۷۸	شرکت پتروشیمی زاگرس - خدمات آموزشی
۹۶۵,۷۱۰,۷۷۴	۲,۳۰۱,۳۴۸,۳۳۰	شرکت پتروشیمی زاگرس - خدمات آموزشی
۱۹۵,۹۶۸,۸۵۲	۱۷۴,۵۸۷,۲۵۲	شرکت سهامی پتروشیمی برزویه - خدمات آموزشی
۱,۷۱۲,۶۶۰,۰۰۰	۲۲۱,۲۲۰,۰۰۰	شرکت سهامی پالایش نفت لاوان - خدمات آموزشی
۹۸۳,۵۰۲,۰۰۰	۲۷,۸۹۳,۷۰۰	شرکت مناطق نفت مرکزی - خدمات آموزشی
۵,۹۱۳,۵۲۸,۱۵۴	۷,۰۰۵,۱۲۵,۴۵۵	سایر
۸۴,۵۱۲,۴۳۲,۰۴۴	۱۰۰,۶۱۳,۰۰۷,۱۰۳	
(۱,۰۵۰,۰۶۲,۹۵۳)	(۱,۰۵۰,۰۶۲,۹۵۳)	کسر میشود: ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۸۳,۴۶۲,۳۷۰,۰۹۱	۹۹,۵۶۲,۹۴۴,۱۵۰	
		غیر تجاری:
۹,۳۹۳,۲۶۲,۳۷۵	۹,۱۲۲,۸۹۷,۰۷۹	۵-۲ اقساط منازل واگذاری به کارکنان
۵,۹۷۷,۵۷۵,۶۴۶	۴,۸۳۵,۵۶۱,۵۷۰	بدهی کارکنان (وام دومه حقوق و وام علی الحساب و وام ائانه و ...)
۵,۱۰۷,۴۹۵,۲۲۴	۴,۶۹۳,۹۷۲,۴۱۲	۵-۳ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
	۱۳۲,۱۶۹,۳۰۰	سپرده های دریافتی
۲۰,۴۷۸,۳۳۳,۲۴۵	۱۸,۷۸۴,۶۰۰,۳۶۱	
(۸,۳۷۳,۲۰۴,۰۰۷)	(۸,۸۴۷,۶۱۲,۷۸۳)	۹ کسر میشود حصه بلند مدت وام منازل واگذاری به کارکنان
۱۲,۱۰۵,۱۲۹,۲۳۸	۹,۹۳۶,۹۸۷,۵۷۸	
۹۵,۵۶۷,۴۹۹,۳۲۹	۱۰۹,۴۹۹,۹۳۱,۷۲۸	مانده خالص

۵-۱ - تا تاریخ تهیه گزارش مبلغ ۳۱,۷۴۲ میلیون ریال از مطالبات فوق وصول شده است که مبلغ ۱۰,۰۰۰ میلیون ریال شرکت پتروشیمی بندرامام؛ مبلغ ۷,۰۴۱ میلیون ریال شرکت نفت و گاز پارس؛ مبلغ ۲,۸۸۰ میلیون ریال شرکت پتروشیمی جم؛ مبلغ ۲,۲۱۰ میلیون ریال شرکت پتروشیمی ارون؛ مبلغ ۲,۲۰۸ میلیون ریال شرکت پتروشیمی خلیج فارس؛ مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال شرکت پتروشیمی تندگویان؛ مبلغ ۱,۳۰۰ میلیون ریال شرکت پتروشیمی فجر؛ مبلغ ۱,۲۶۳ میلیون ریال شرکت پتروشیمی خارگ و مبلغ ۲,۸۴۰ میلیون ریال سایر شرکتهای پرداخت نموده اند.

۵-۲ - مبلغ ۲۷۵ میلیون ریال مربوط به حصه جاری اقساط منازل سازمانی واگذاری به پرسنل شرکتی می باشد که براساس نامه شماره ۱۴۱۴/۵-ص پ مورخ ۸۵/۱۲/۲۳ شرکت ملی صنایع پتروشیمی و نامه شماره ۱۲۳/۳۵۵۶۹-ص پ مورخ ۸۷/۱۱/۳۰ شرکت پتروشیمی بندرامام در حسابها منظور شده است، لازم به ذکر است منازل متعلق به پتروشیمی بندرامام بوده که براساس نامه های مذکور به پرسنل ساکن در آن منازل واگذار شده است و این منازل دارای مبیعه نامه می باشد و هنوز سند رسمی بابت این منازل صادر نشده است. ضمناً عمده افزایش میزان بدهی کارکنان بابت وام نسبت به سال گذشته بعلت واگذاری ۱۰ واحد منزل سازمانی به کارکنان بوده است.

۵-۳ - مالیات و عوارض بر ارزش افزوده تا پایان سال ۱۳۸۹ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته و کلاً پرداخت و تسویه شده است.

۵-۴ - مبلغ ۲,۰۰۰ میلیون ریال بابت سپرده گذاری یک ساله در بانک تجارت با نرخ سود ۲۲٪ می باشد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- پیش پرداختها

پیش پرداختها متشکل از اقلام زیر میباشد :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۵,۹۸۳,۸۹۲,۸۹۹	۱۸,۰۰۳,۶۸۰,۸۱۱	۶-۱ پیش پرداخت مالیات
۳,۴۹۸,۵۳۳,۷۲۴	۴,۴۴۸,۴۸۸,۴۸۰	۶-۲ پیش پرداخت خرید و هزینه
۴۸۶,۲۵۳,۱۸۳	۴۸۶,۲۵۳,۱۸۳	پیش پرداخت بیمه
۱۲۵,۰۲۳,۴۴۲	—	پیش پرداخت بیمه دارائیه‌ها
۲۰,۰۹۳,۷۰۳,۲۶۸	۲۲,۹۳۸,۴۲۲,۴۷۴	
(۹,۶۶۴,۳۹۴,۵۵۸)	(۹,۶۶۴,۳۹۴,۵۵۸)	کسر میشود - ذخیره مالیات (یادداشت ۲۱)
۱۰,۴۲۹,۳۰۸,۷۱۰	۱۳,۲۷۴,۰۲۷,۹۱۶	

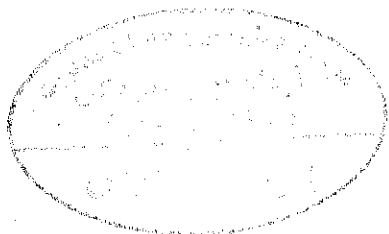
۶-۱ - پیش پرداخت مالیاتی و بیمه مربوط به کسر مالیات و بیمه از خدمات ارائه شده توسط این شرکت به شرکتهای همگروه می باشد که توسط شرکتهای گیرنده خدمات از شرکت ره آوران کسر شده است . درخصوص پیش پرداخت مالیات ذکر این نکته ضروری است که مالیات کسر شده توسط شرکتهای خدمات گیرنده مستقیماً به اداره دارایی پرداخت و فیشهای مربوطه تحویل شرکت شده است .

۶-۲ - پیش پرداخت خرید و هزینه بابت پرداخت تعمیرات کلاسها و همچنین تهیه بلیط هواپیما اساتید و پیش پرداخت قسمتی از حق التدریس دوره ها جهت مدیران و ... بوده است .

۷- داراییهای نامشهود

داراییهای نامشهود در تاریخ ترازنامه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۸,۶۲۴,۹۶۰	۴۸,۶۲۴,۹۶۰	حق امتیاز ۶ خط تلفن همراه
۷۱,۲۱۰,۰۰۰	۷۱,۲۱۰,۰۰۰	حق امتیاز ۹ خط تلفن ثابت
۴۶,۱۱۲,۰۰۰	۴۶,۱۱۲,۰۰۰	حق امتیاز گاز
۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۵۰۰,۰۰۰	خط دائمی ارسال پیام کوتاه
۱۸۰,۹۴۶,۹۶۰	۱۸۶,۴۴۶,۹۶۰	

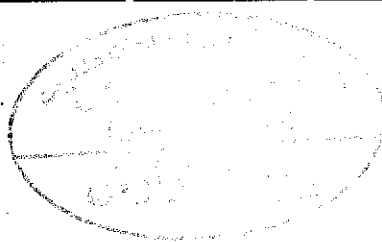


دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهر یور ماه ۱۳۹۴

۸- دارییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای ثابت مشهود به شرح زیر است:

بهای تمام شده - ریال		استهلاک انباشته - ریال		مبلغ دفتری - ریال	
مانده در	داراییهای اضافه شده طی دوره	مانده در	استهلاک دوره مالی	مانده در	مانده در
۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۱/۰۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
۲,۸۸۲,۲۰۷,۵۰۰	۱۲۸,۵۲۴,۹۵۰	۲,۸۸۲,۲۰۷,۵۰۰	۳,۲۶۱,۵۰۰,۸۰۴	۳,۸۸۲,۲۰۷,۵۰۰	۳,۸۸۲,۲۰۷,۵۰۰
۲۸۱,۲۱۸,۵۳۳,۵۳۲	۲۸۱,۲۳۷,۰۵۸,۴۸۲	۶۲,۰۱۸,۳۸۵,۴۴۴	۶۵,۳۷۹,۸۸۶,۲۴۸	۲۱۹,۲۰۰,۳۴۸,۰۸۸	۲۱۵,۹۶۷,۱۷۲,۳۳۴
۳۱,۱۷۲,۹۴۸	۳۱,۱۷۲,۹۴۸	۳۱,۱۷۲,۹۳۸	۳۱,۱۷۲,۹۳۸	۱۰	۱۰
۲۶۲,۷۵۰,۶۴۷	۱۰۰,۷۰۰,۰۰۰	۹۴,۰۹۱,۹۱۴	۱۰۴,۴۰۵,۲۴۸	۱۶۸,۶۵۸,۷۳۳	۲۵۹,۰۴۵,۳۹۹
۵۱۹,۷۴۲,۱۴۲	۱۹,۰۰۰,۰۰۰	۴۴۵,۲۴۳,۰۷۲	۴۶۶,۷۸۱,۰۴۷	۷۴,۴۹۹,۰۶۹	۷۱,۹۶۱,۰۹۵
۲۴,۶۹۶,۴۶۰,۷۷۲	۱,۹۰۱,۲۹۴,۰۰۰	۱۱,۷۵۰,۱۹۱,۷۵۷	۱۲,۶۸۸,۵۵۲,۳۳۲	۱۲,۹۴۶,۲۶۹,۰۱۵	۱۳,۵۷۸,۷۱۰,۶۸۳
۲۵۲,۳۵۸,۵۵۰,۰۰۶	۰	۱۴,۹۲۲,۱۴۳,۷۰۰	۳,۶۳۲,۵۷۲,۴۱۶	۲۳۷,۴۳۶,۴۰۶,۳۰۶	۲۳۳,۸۰۳,۸۳۳,۸۹۰
۳	۰	۲	۰	۱	۱
۵۶۲,۹۶۹,۴۱۷,۵۵۰	۲,۱۴۹,۵۱۸,۹۵۰	۸۹,۲۶۱,۲۲۸,۸۲۸	۸,۲۹۴,۷۷۶,۸۶۰	۶۷۳,۷۰۸,۱۸۸,۷۲۲	۶۶۷,۵۶۲,۹۳۰,۸۱۲



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت به مبلغ ۷۴۱ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی صاعقه، سیل و زلزله تحت پوشش بیمه ای قرار گرفته است.

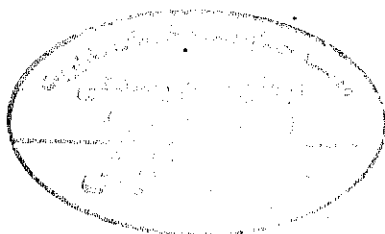
۸-۲- زمین شرکت به مساحت ۵۰۶۸۳/۴۳ متر مربع در سایت ۳ منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی می باشد که ساختمان جدید شرکت بر روی زمین مذکور بنا شده است و کلیه نقل و انتقالات شامل فروش، رهن، صلح و غیره می بایست با مجوز کتبی سازمان منطقه ویژه اقتصادی پتروشیمی خواهد بود.

۸-۳- زمین مجموعه مهمانسراهای شرکت به متراژ ۶۶۸۵۴ متر مربع بطور مساوی (هرکدام سه دانگ) متعلق به شرکت ملی صنایع پتروشیمی و شرکت پتروشیمی بندرامام می باشد که اقدامات لازم به منظور انتقال سند مالکیت به نام شرکت تاکنون به نتیجه قطعی نرسیده است.

۸-۴- مبلغ ۱۲۸ میلیون ریال افزایش در سرفصل ساختمانها مربوط به تعمیرات اساسی است که در ساختمان اصلی شرکت در منطقه ویژه انجام شده است.

۸-۵- مبلغ ۱,۹۰۱ میلیون ریال افزایش در سرفصل اثاثیه و منصوبات به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

شرح کالا	تعداد کالا	مبلغ کالا	شرح کالا	تعداد کالا	مبلغ کالا
میز پینگ پنگ	۱	۶,۲۰۰,۰۰۰	سانترفیوژ	۱	۸۸,۰۰۰,۰۰۰
صندلی مدیریت	۴	۲۴,۴۰۰,۰۰۰	ترولی	۱	۵,۰۰۰,۰۰۰
مانیتور	۲	۱۰,۹۵۰,۰۰۰	چرخ پله رو	۱	۲,۳۱۰,۰۰۰
سیستم یونیت	۲	۳۰,۲۶۵,۰۰۰	پایه وایت برد	۱	۱,۷۵۰,۰۰۰
کولر ایستاده	۱۱	۱,۱۰۹,۸۱۰,۰۰۰	وایت برد	۱	۱۳,۰۰۰,۰۰۰
تلفن	۲	۲,۶۰۰,۰۰۰	زیراکس	۱	۱۳۸,۰۰۰,۰۰۰
دستگاه پرس	۱	۱۳,۹۰۰,۰۰۰	دستگاه ساعت حضور و غیاب	۱	۲۵,۷۵۰,۰۰۰
ویدئو پروژکتور	۶	۲۲۰,۳۵۹,۰۰۰	وای فای	۵	۲۴,۴۵۰,۰۰۰
پرده پروژکتور	۶	۹۹,۷۰۰,۰۰۰	سویچ	۳	۷۸,۳۵۰,۰۰۰
پله ۵ تایی	۱	۱,۳۰۰,۰۰۰	جاروبرقی	۱	۲,۵۰۰,۰۰۰
بوiler	۱	۲,۷۰۰,۰۰۰			
جمع		۱,۵۲۲,۱۸۴,۰۰۰	جمع		۳۷۹,۱۱۰,۰۰۰
جمع کل					۱,۹۰۱,۲۹۴,۰۰۰



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸-۶ در پایان سال مالی ۱۳۹۱ دستگاهها و تجهیزات آزمایشگاهی در راستای بند ۳۹ قانون بودجه سال ۱۳۹۱ توسط کارشناس رسمی دادگستری به مبلغ ۲۵۲,۳۵۱,۷۵۰,۰۰۶ ریال مورد ارزیابی قرار گرفته و مازاد آن نسبت به ارزش دفتری دارائی‌ها به حساب سرمایه منتقل شده است :

مبلغ - ریال
۱۲۲,۵۰۷,۶۲۴,۵۱۸
۱۲۹,۸۴۴,۱۲۵,۴۸۸
<u>۲۵۲,۳۵۱,۷۵۰,۰۰۶</u>

ارزش دفتری دارائی‌ها در پایان ۱۳۹۱

مازاد ناشی از تجدید ارزیابی

دارائیهای تجدید ارزیابی شده

۹- سایر داراییها :

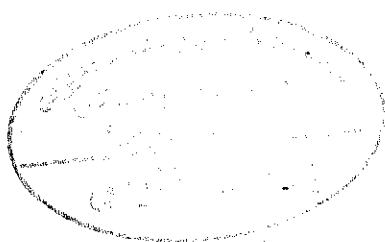
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۸,۳۷۳,۲۰۴,۰۰۷	۸,۸۴۷,۶۱۲,۷۸۳	۵-۲
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹-۱
<u>۸,۴۷۳,۲۰۴,۰۰۷</u>	<u>۸,۹۴۷,۶۱۲,۷۸۳</u>	

حسه بلند مدت وام مسکن کارکنان

ودیعه وام مسکن

۹-۱ سایر داراییها در تاریخ ترازنامه شامل و دیعه وام مسکن کارکنان به مبلغ ۱۰۰ میلیون ریال (سال قبل ۱۰۰ میلیون ریال) می باشد این مبلغ از طرف شرکت ره آوران در سال ۱۳۸۰ براساس مصوبه هیأت مدیره شرکت ملی صنایع پتروشیمی جهت اعطاء وام به منظور خرید مسکن به حساب صندوقهای بازنشتگی وزارت نفت واریز گردید .

۹-۲ بدلیل انتقال کل وام مسکن یکی از کارکنان شرکت به حساب هلدینگ خلیج فارس در سال گذشته مانده حساب حسه بلند مدت در دوره جاری نسبت به سال قبل افزایش نشان می دهد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰- پرداختنی های تجاری و غیر تجاری

۱۰-۱- پرداختنی های کوتاه مدت:

تجاری:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۲۵,۲۱۴,۲۶۰,۸۰۰	۳۱,۰۲۷,۰۱۱,۴۴۸	۱۰-۱-۱ شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱,۴۲۱,۰۱۹,۸۵۹	۳,۳۱۸,۹۷۷,۵۹۱	شرکت سهامی پتروشیمی خوارزمی - برق ، غذای کارکنان و سرانه منازل
۱,۶۱۲,۷۵۸,۸۰۲	۲,۸۵۰,۹۸۷,۷۱۴	شرکت سهامی عملیات غیر صنعتی
۱,۳۱۱,۴۲۴,۹۰۶	۲,۲۴۹,۱۸۴,۹۹۴	شرکت ملی صنایع پتروشیمی
۱,۶۷۱,۱۶۳,۶۲۰	۱,۶۷۱,۱۶۳,۶۲۰	شرکت کالای پتروشیمی - پیمانکاری خدمات ستادی نیروی انسانی و رستوران
۹۷۸,۳۰۴,۴۴۸	۹۷۸,۳۰۴,۴۴۸	شرکت پتروشیمی شیراز-اسکان و غذای کارآموزان
۵۷۲,۴۰۰,۰۰۰	۵۶۶,۵۶۸,۰۰۰	شرکت سهامی پتروشیمی بشاران - آموزش کارآموزان دوره عملیاتی
۲۱۸,۵۷۱,۴۲۲	۲۱۸,۵۷۱,۴۲۲	شرکت مهندسی و توسعه نفت - حقوق و مزایای آقای مفتاحی
۱۷۵,۲۶۳,۳۴۹	۱۷۵,۲۶۳,۳۴۹	شرکت نماساز تلبان جنوب
۳۳۹,۵۸۷,۹۳۱	۱۰۵,۱۵۳,۲۸۶	شرکت پتروشیمی منطقه ویژه اقتصادی
۱,۰۴۶,۰۳۵,۴۵۳		شرکت خدماتی مزرعه سبز شوشتر
۱۱۱,۴۸۴,۹۸۷	۱۴۰,۰۳۱,۶۵۳	سایر
<u>۳۴,۶۷۲,۲۷۵,۵۸۷</u>	<u>۴۳,۳۰۱,۳۱۷,۵۳۵</u>	

غیر تجاری:

۵,۵۶۷,۰۴۷,۹۳۶	۲۱,۰۱۳,۴۶۲,۲۲۹	۱۰-۱-۵ ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده
۳,۲۶۹,۷۰۶,۹۸۴	۳,۶۰۴,۰۳۶,۹۶۴	۱۰-۱-۶ وزارت امور اقتصادی و دارایی - مالیات پرداختنی
۴,۳۸۳,۱۸۸,۸۰۷	۱,۱۹۲,۱۸۲,۱۵۱	صندوقهای بازنشستگی
۱۷۳,۴۷۷,۶۷۱	۲۵۶,۰۲۲,۶۷۱	سپرده بیمه-حسن انجام کار و تعهدات پیمانکاران
۱۰۳,۱۱۰,۹۱۴	۱۰۳,۱۱۰,۹۱۴	شرکت سهامی پتروشیمی اصفهان
۸۰۱,۱۷۲,۴۳۳	۱,۵۱۰,۷۵۲,۲۱۴	سازمان تامین اجتماعی
۲۳۴,۹۲۳,۰۰۰	۳۶۷,۷۲۰,۰۰۰	حق عضویت وام بسیج تندگویان
۶۵۰,۰۵۶,۰۹۰	۸۰,۲۲۹,۶۱۶	سایر
<u>۱۵,۱۸۲,۶۸۴,۸۳۵</u>	<u>۲۸,۱۲۷,۴۱۶,۷۵۹</u>	
<u>۴۹,۸۵۴,۹۶۰,۴۲۲</u>	<u>۷۱,۴۲۸,۶۳۴,۲۹۴</u>	

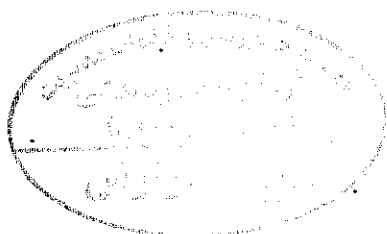
۱۰-۲- پرداختنی های بلند مدت:

اشخاص وابسته:

شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام

۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۱
<u>۵۵,۸۵۴,۹۶۰,۴۲۲</u>	<u>۷۷,۴۲۸,۶۳۴,۲۹۴</u>	

۱-۱-۱- مانده ابتدای دوره عمدتاً مربوط به بدهی شرکت ملی صنایع پتروشیمی بوده که بابت سرانه بهداشت سال ۱۳۸۷ و ۱۳۸۸ و حقوق و مزایای مدیرعامل در سنوات گذشته و افزایش طی دوره مربوط به بدهی شرکت به صندوق های بازنشستگی صنعت نفت به مبلغ ۶,۴۶۳ میلیون ریال بوده که از طریق شرکت هلدینگ خلیج فارس پرداخت و به حساب فوق منظور شده است.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۰-۱-۲- بدهی شرکت عملیات غیرصنعتی مربوط به خدمات ارائه شده بابت پرواز - سرانه منازل شرکتی - حراست مکانهای عمومی و منازل شهرک بعثت - خدمات باشگاهها و ... می باشد .

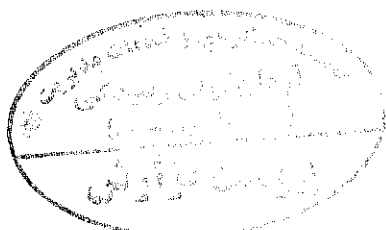
۱۰-۱-۳- بدهی به شرکت ملی صنایع پتروشیمی بابت پرداخت هزینه مستمری بازنشستگان ، شارژ نفت کارت ، سبد کالا و نشریات پیام پتروشیمی در سنوات گذشته و سرانه بهداشت سهم شرکت ره آوران به مبلغ ۱,۲۸۸ میلیون ریال در دوره جاری بوده که توسط شرکت فوق پرداخت شده است.

۱۰-۱-۴- بدهی به سازمان منطقه ویژه اقتصادی بابت هزینه برق مهمانسراهای شرکت تا نیمه سال ۱۳۹۰ می باشد که تا تاریخ مذکور توسط سازمان منطقه ویژه به اداره برق پرداخت و به حساب بدهکار این شرکت منظور میگردد و بعد از آن تاریخ مستقیماً توسط شرکت پرداخت میگردد .

۱۰-۱-۵- ذخیره هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد :

میلیون ریال	
۱,۷۰۰	ذخیره بهداری و بهداشت
۲,۸۲۹	ذخیره حق التدریس
۱,۳۸۰	هزینه کارورزی کارآموزان در شرکتهای منطقه
۵,۸۱۴	هزینه برق ساختمان و مجموعه مهمانسراها
۵۰۰	هزینه رستوران
۵۰۰	هزینه کالا و مواد مصرفی
۹۰۲	خدمات دریافتی از عملیات غیرصنعتی
۲۸۰	آب مصرفی
۷۰۰	بدهی به صندوقهای بازنشستگی
۱,۰۵۰	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
۵,۳۵۸	سایر
<u>۲۱,۰۱۳</u>	

۱۰-۱-۶- مالیات پرداختی شامل مالیات تکلیفی کسر شده از شرکتهای ارائه دهنده خدمات و همچنین مالیات حقوق پرسنل می باشد که به اداره دارایی پرداخت میگردد .



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی‌های بلند مدت

اشخاص وابسته:

شرکت سهامی پتروشیمی بندرامام:

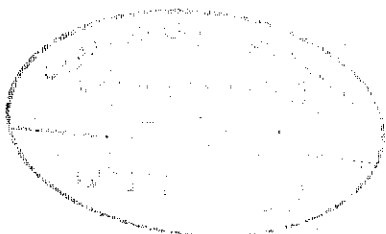
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۴۴,۸۵۰,۱۶۸,۰۶۶	۴۳۱,۹۰۷,۲۰۲,۰۶۶
(۱۲,۹۴۲,۹۶۶,۰۰۰)	.
۴۳۱,۹۰۷,۲۰۲,۰۶۶	۴۳۱,۹۰۷,۲۰۲,۰۶۶
(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
۴۲۵,۹۰۷,۲۰۲,۰۶۶	۴۲۵,۹۰۷,۲۰۲,۰۶۶

ابتدای سال

تسویه شده طی سال

کسر میشود حصه جاری

بر اساس نامه شماره ۱۱۱/۱۲۸۵/۵/۴۹۰-ص پ مورخ ۱۳۸۹/۱/۱۵ شرکت ملی صنایع پتروشیمی، مانده طلب شرکت NPC (بابت خرید دستگاه‌های و تجهیزات آزمایشگاهی، ساختمان خوابگاه و ساختمان اصلی شرکت و ...) به شرکت پتروشیمی بندرامام انتقال یافت. با عنایت به قرارداد شماره ۱۳۹۲/۱۱۵ مورخ ۱۳۹۲/۹/۳۰ مقرر گردیده است بدهی فوق از محل ۵۰٪ صورت وضعیتهای ارسالی آموزشی (که نباید ۵۰٪ صورت وضعیتهای مذکور ماهانه کمتر از ۵۰۰ میلیون ریال باشد) تسویه گردد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۲- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب مزبور طی سال به شرح ذیل می باشد:

ریال	ریال	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	مانده در ابتدای سال
۱۳,۷۰۵,۳۹۹,۶۲۱	۲۰,۱۲۵,۴۵۹,۶۹۱	ذخیره تأمین شده
۷,۶۳۷,۱۳۴,۲۲۹	۸,۱۴۱,۱۳۲,۳۹۷	پرداختی بابت تسویه حساب کارکنان بازنشسته
(۱,۲۱۷,۰۷۴,۱۵۹)	(۲,۳۱۴,۶۰۵,۳۹۷)	مانده در پایان سال
۲۰,۱۲۵,۴۵۹,۶۹۱	۲۵,۹۵۱,۹۸۶,۶۹۱	

۱۲-۱- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان مطابق با یادداشت ۳-۴ خلاصه اهم رویه های حسابداری در حسابها منظور گردیده است.

۱۳- سرمایه

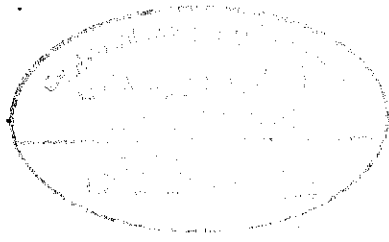
سرمایه شرکت به مبلغ ۱۲۹,۸۵۰ میلیون ریال منقسم به ۱۲۹,۸۵۰ هزار سهم به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

تعدادسهم	درصد سهام	مبلغ-ریال	
۱۲۹,۸۴۶,۰۰۰	۹۹.۹۶	۱۲۹,۸۴۶,۰۰۰,۰۰۰	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج فارس
۱۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بندرامام
۱۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی مبین
۱۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی فجر
۱۰۰۰	۰.۰۱	۱,۰۰۰,۰۰۰	مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی
۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰	۱۰۰	۱۲۹,۸۵۰,۰۰۰,۰۰۰	

به استناد مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۱/۱۲/۲۷ سرمایه شرکت از مبلغ ۵ میلیون ریال به مبلغ ۱۲۹,۸۵۰ میلیون ریال از محل مازاد ناشی از ارزیابی دارایی ها (دستگاهها و تجهیزات آزمایشگاهی) افزایش یافته و مراتب در تاریخ ۱۳۹۲/۷/۱۸ در اداره کل ثبت اسناد و املاک خوزستان ثبت و متعاقب آن جهت ثبت در روزنامه رسمی اقدام شده است.

۱۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ مبلغ ۵۰۰ هزار ریال در سال ۱۳۷۸ از محل سود قابل تخصیص ، به اندوخته قانونی منتقل شده است با عنایت به اینکه شرکت دارای زیان انباشته می باشد در سنوات مالی مورد گزارش مبلغی به عنوان اندوخته قانونی محاسبه نشده است.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵- درآمد حاصل از ارائه خدمات

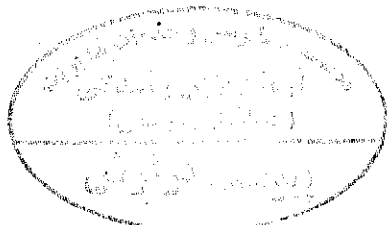
درآمد حاصل از ارائه خدمات متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۸۹,۱۶۴,۷۲۲,۹۵۷	۲۸,۵۳۶,۱۷۲,۰۰۰	۸,۴۵۹,۹۰۴,۹۷۶	دوره های کارآموزان
۲۸,۹۷۸,۶۹۴,۷۲۹	۲۹,۳۰۸,۵۲۱,۹۲۲	۲۴,۹۷۸,۵۲۲,۵۹۰	دوره های فنی
۳۲,۶۸۷,۱۰۱,۶۰۰	۱۹,۲۰۹,۴۳۳,۴۶۱	۲۹,۵۶۲,۵۱۷,۲۰۴	درآمد حاصل از اسکان و غذا
۶,۳۳۴,۰۲۷,۰۰۰	۱,۱۹۶,۰۳۰,۰۰۰	۴,۳۱۱,۹۴۲,۹۰۰	دوره های زبان
۲,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۴,۱۵۷,۵۰۰,۰۰۰	۱,۷۶۹,۰۰۰,۰۰۰	دوره های خارجی
۱,۲۴۲,۸۲۰,۰۰۰	۶۴۵,۹۸۵,۰۰۰	۶۹۱,۱۳۶,۷۵۰	دوره های رایانه
۱,۸۹۷,۶۱۴,۳۶۸	۱,۳۰۳,۸۰۷,۸۱۷	۶,۹۶۵,۲۷۴,۷۸۶	سایر
<u>۱۷۲,۶۶۴,۹۸۰,۶۵۴</u>	<u>۸۴,۳۵۷,۲۵۱,۲۰۰</u>	<u>۸۶,۷۳۸,۳۰۹,۲۰۶</u>	

۱۵-۱ - درآمد ها به تفکیک شرکت‌های دریافت کننده خدمات به شرح ذیل می باشد :

۱۳۹۳	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۴۱,۰۰۶,۷۲۴,۶۷۵	۲۰,۱۰۴,۵۸۱,۰۱۵	شرکت پتروشیمی بندرامام - دوره های آموزشی
۱۵,۷۵۵,۵۴۵,۰۱۴	۳۱۴,۴۵۴,۴۴۲	شرکت پتروشیمی مروارید - دوره های آموزشی
۱۹,۶۹۱,۲۰۱,۲۷۷	۹,۸۴۳,۱۰۷,۸۷۱	شرکت پتروشیمی اروند - اسکان و غذا و دوره های آموزشی
۸,۷۹۱,۰۴۲,۵۸۴	۴,۸۹۴,۷۶۱,۹۱۸	شرکت پتروشیمی فجر - اسکان و غذا و دوره های آموزشی
۲۶,۰۱۱,۶۹۳,۷۷۹	۹,۹۴۴,۴۵۹,۴۰۲	شرکت پتروشیمی تندگویان - دوره های آموزشی
.	۸,۸۹۱,۵۷۳,۷۷۹	شرکت نفت و گاز پارس - دوره های آموزشی
.	۲,۸۷۸,۵۶۹,۹۹۷	شرکت پتروشیمی جم - دوره های آموزشی
.	۱,۵۵۱,۵۳۱,۲۶۹	شرکت پتروشیمی کارون - دوره های آموزشی
.	۲,۷۲۵,۸۰۰,۰۰۰	شرکت تعمیرات و پشتیبانی نیروگاههای اتمی (تپنا) - دوره های آموزشی
۵,۷۱۷,۱۰۸,۵۱۴	۲,۸۳۴,۴۴۹,۱۳۲	شرکت پتروشیمی مبین - دوره های آموزشی
۴,۳۴۶,۶۷۶,۰۰۰	۶۴۵,۴۱۶,۰۰۰	شرکت پتروشیمی تخت جمشید - دوره های آموزشی
۵,۱۸۶,۰۳۵,۶۵۳	۱۰,۸۰۶,۱۸۰,۰۰۱	شرکت پتروشیمی مارون - دوره های آموزشی
۱۴,۴۰۳,۷۵۳,۰۰۴	۲,۴۲۳,۹۸۱,۶۴۰	شرکت پتروشیمی پردیس - دوره های آموزشی
۳,۸۴۱,۸۵۳,۴۳۸	۲,۳۳۸,۴۲۹,۳۳۴	شرکت پتروشیمی خوزستان - دوره های آموزشی
۳,۶۹۴,۳۷۲,۷۸۲	۱,۷۷۲,۶۹۸,۱۳۳	شرکت پتروشیمی بوعلی - دوره های آموزشی
۳,۴۸۶,۷۴۵,۷۷۰	۲,۲۹۱,۲۵۸,۷۹۹	شرکت پتروشیمی پارس - دوره های آموزشی
۳,۴۸۲,۵۰۸,۶۰۸	۲۰,۲۸۵,۰۱۴,۰۰۰	شرکت پتروشیمی خارگ - دوره های آموزشی
۳,۳۶۳,۶۸۵,۴۴۴	۴۰۸,۳۶۴,۱۶۹	شرکت پتروشیمی منطقه ویژه ماهشهر - دوره های آموزشی
۳,۲۵۹,۹۰۸,۲۸۲	۲,۴۴۵,۱۳۴,۶۶۸	شرکت پتروشیمی پژوهش و فناوری - دوره های آموزشی
۲,۸۲۴,۶۶۰,۰۱۴	۲۷۰,۲۹۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی امیرکبیر - دوره های آموزشی
۲,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۹,۰۰۰,۰۰۰	شرکت پالایش نفت لاوان - دوره های آموزشی
۲,۱۰۲,۰۰۰,۰۰۰	۷۷,۵۰۰,۰۰۰	شرکت پتروشیمی بازارگاد - دوره های آموزشی
۲۰,۱۸۱,۷۶۰,۱۹۰	۶,۹۰۳,۸۲۸,۲۳۷	سایر شرکتهای
<u>۱۸۹,۴۴۹,۲۷۵,۰۲۸</u>	<u>۸۶,۷۳۸,۳۰۹,۲۰۶</u>	

۱۵-۲ - علت اصلی کاهش دوره های کار آموزان نسبت به دوره مشابه عدم استخدام کشوری و به تبع آن عدم جذب کارآموز می باشد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۵-۳ - نرخ دوره های آموزشی براساس قرارداد با شرکتها به شرح ذیل تعیین شده است.

ردیف	عنوان دوره	محل اجراء	نوع اجراء	مدت زمان (ساعت)	حداقل نفقات	تعرفه ۹۴
۱	دوره های فنی / مهندسی	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	۳ روز	۱۸	هر نفر دوره	۵,۴۸۲,۰۰۰
۲	دوره های فنی / مهندسی	شرکت متقاضی	۳ روز	۱۸	۴ نفر	۴,۶۷۴,۰۰۰
۳	دوره های عمومی / مدیریتی	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	۳ روز	۱۸	هر نفر دوره	۵,۱۷۰,۰۰۰
۴	دوره های عمومی / مدیریتی	شرکت متقاضی	۳ روز	۱۸	۴ نفر	۴,۴۷۰,۰۰۰
۵	دوره های فنی / آگاهی و سیمولاتور آموزشی	ره آوران فنون پتروشیمی	۱ روز	۸	هر نفر دوره	۲,۱۸۰,۰۰۰
۶	دوره های مدیران عالی / ارشد	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	۱ روز	۶	هر نفر دوره	۵,۵۰۰,۰۰۰
۷	دوره های مدیران میانی	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	۱ روز	۶	هر نفر دوره	۴,۳۰۰,۰۰۰
۸	دوره های مدیران میانی / کلیه گروه ها	شرکت متقاضی	۱ روز	۶	۱۸ نفر	۳,۴۵۰,۰۰۰
۹	سمینارهای آموزشی (استاد ایرانی)	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	۱ روز	۶	هر نفر سمینار	۲,۷۶۰,۰۰۰
۱۰	سمینارهای آموزشی (استاد ایرانی)	شرکت متقاضی	۱ روز	۶	۴۰	۱,۴۰۰,۰۰۰
۱۱	دوره های زبان سطوح مختلف	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	ترمی (۱۰ هفته)	۴۰	هر نفر دوره	۲,۲۵۰,۰۰۰
۱۲	دوره های زبان انگلیسی عمومی / تخصصی	شرکت متقاضی	ترمی (۱۰ هفته)	۴۰	۲ نفر	توافقی
۱۳	دوره های زبان انگلیسی ویژه مدیران میانی / عالی ارشد	شرکت متقاضی / ره آوران	ساعتی	توافقی	۵-۱ نفر	۶۷۰,۰۰۰
۱۴	دوره های کار آموزان جدیدالاستخدام	ره آوران	نفر روز	براساس استاندارد کارآموزی مورد توافق		۲,۵۰۰,۰۰۰
۱۵	دوره های کار آموزان جدیدالاستخدام	ره آوران	بدون خدمات			۱,۴۸۰,۰۰۰
۱۶	دوره های کامپوتر عمومی ICDL	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	ترمی / هفتگی	۲۴	هر نفر دوره	۲,۱۵۰,۰۰۰
۱۷	دوره های کامپوتر عمومی ICDL	شرکت متقاضی	ترمی / هفتگی	۲۴	۴ نفر	۱,۷۸۵,۰۰۰
۱۸	دوره یا سمینار (یا استاد بین المللی)	ره آوران / شعب ره آوران (تهران / ماهشهر / عسلویه)	یک روز	۶	هر نفر دوره / سمینار	۹,۰۰۰,۰۰۰
۱۹	دوره یا سمینار (یا استاد بین المللی)	شرکت متقاضی	یک روز	۶	۱۸ نفر	۷,۷۰۰,۰۰۰

شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۶- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

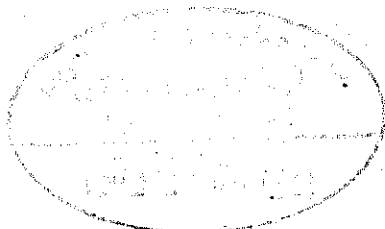
بهای تمام شده خدمات ارائه شده متشکل از اقلام زیر است :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۲۴,۳۱۳,۳۱۵,۲۵۰	۸,۸۹۵,۱۱۸,۷۷۳	۱۱,۰۲۸,۵۳۷,۳۸۰	۱۶-۱ دستمزد مستقیم - حق التدریس اساتید دوره های آموزشی هزینه های سربار
۱۱۵,۰۸۵,۳۷۵,۵۵۴	۵۳,۳۲۳,۵۹۳,۱۷۶	۶۴,۶۹۲,۷۶۳,۰۵۳	
۱۳۹,۳۹۸,۶۹۰,۸۰۴	۶۲,۲۱۸,۷۱۱,۹۴۹	۷۵,۷۲۱,۳۰۰,۴۳۳	

۱۶-۱- هزینه های سربار از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۱۲,۱۸۰,۵۶۶,۶۲۹	۷,۳۶۹,۳۸۷,۱۲۶	۶,۶۲۸,۴۳۲,۲۸۶	۱۷-۱ خدمات دریافتی از شرکتهای تابعه نفت و پتروشیمی
۲۲,۹۴۶,۶۲۵,۰۲۵	۸,۰۹۰,۵۵۰,۵۱۷	۱۱,۰۰۱,۳۰۵,۵۸۷	۱۷-۱ خدمات پیمانکاری - تأمین خودرو - رستوران
۲۳,۷۹۹,۸۸۰,۸۲۵	۱۰,۲۰۱,۰۴۳,۰۴۲	۱۶,۶۱۳,۲۸۸,۰۲۵	۱۶-۱-۱ حقوق و مزایای کارمندان
۱۲,۸۸۲,۱۴۴,۳۰۶	۶,۹۲۹,۸۳۹,۱۳۱	۵,۱۸۰,۲۵۸,۰۸۲	کالا و مواد مصرفی
۵,۶۷۱,۴۹۳,۲۹۸	۳,۵۰۸,۷۴۲,۵۹۷	۴,۸۷۷,۲۸۱,۸۷۰	هزینه آب ، برق ، تلفن
۱۵,۳۱۶,۱۷۵,۸۷۰	۷,۷۱۲,۵۱۸,۰۱۵	۷,۸۳۱,۸۸۱,۹۳۲	هزینه استهلاک
۵,۸۶۵,۰۰۴,۳۳۱	۳,۵۹۷,۹۶۰,۷۰۲	۷,۰۴۸,۱۰۳,۵۶۱	سایر هزینه های کارکنان
۱۶,۴۲۳,۴۸۵,۲۷۰	۵,۹۱۳,۵۵۲,۰۴۶	۵,۵۱۲,۳۱۱,۷۱۰	۱۶-۱-۲ سایر هزینه های عملیاتی
۱۱۵,۰۸۵,۳۷۵,۵۵۴	۵۳,۳۲۳,۵۹۳,۱۷۶	۶۴,۶۹۲,۷۶۳,۰۵۳	

۱۶-۱-۱- علت افزایش هزینه حقوق افزایش سالیانه حقوق کارکنان دولت می باشد . حقوق و مزایای کارکنان اعم از رسمی و قراردادی توسط واحد انفورماتیک مستقر در شرکت ملی نفت و بر اساس میزان کارکرد اعلام شده توسط شرکت محاسبه و به شرکت جهت ثبت در دفاتر مالی اعلام می گردد.



شرکت ده آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱۶- سایر هزینه های عملیاتی به شرح ذیل قابل تفکیک است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
بیمه ساختمانها و دستگاهها	۱۲۵,۰۲۳,۴۶۲	۱۹۱,۷۰۵,۷۰۰	۳۱۶,۷۲۹,۱۶۳
هزینه های فرهنگی و ستاد اقامه نماز	۳۸۷,۶۴۰,۰۰۰	۴۱۳,۶۹۰,۰۰۰	۴۶۸,۸۳۹,۰۰۰
چاپ وانتشارات	۴۴۴,۰۰۱,۴۰۰	۲۹۳,۸۶۲,۶۸۱	۹۵۹,۱۰۹,۶۳۱
هزینه نرم افزار و قطعات مصرفی رایانه ها	۱۲۴,۶۶۵,۰۰۰	۱۱۴,۹۵۶,۰۰۰	۳۹۵,۹۱۶,۵۰۰
ایاب و ذهاب	۸۱۹,۶۸۱,۶۴۲	۱,۲۶۲,۲۷۴,۹۰۰	۳,۴۷۰,۹۳۹,۸۷۰
تعمیر و نگهداری اثاثیه و منصوبات، ساختمان و لوازم آزمایشگاهی	۸۱۲,۱۲۸,۰۰۰	۸۶۴,۲۹۰,۰۰۰	۱,۱۶۰,۲۸۹,۰۰۰
هزینه دوره های خارجی	۱,۱۷۲,۹۳۷,۰۰۰	۱,۶۱۳,۴۲۱,۸۴۰	۳,۸۹۱,۰۹۰,۸۷۶
هزینه سمینار های آموزشی	۲۶۵,۵۸۰,۲۲۲	۱۴۴,۶۶۷,۰۰۰	۱,۲۶۸,۰۲۷,۳۴۰
مأموریت اداری	۹,۴۱۰,۷۸۴	۷,۵۵۴,۷۶۸	۵۴,۲۳۱,۲۶۸
هزینه اشتراک اینترنت	۸۵۸,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۸,۳۰۰,۰۰۰	-
سایر	۴۹۳,۱۴۴,۲۱۰	۵۳۹,۰۲۹,۱۵۷	۴,۴۳۸,۳۱۲,۶۲۲
	<u>۵,۵۱۲,۲۱۱,۷۲۰</u>	<u>۵,۹۱۳,۵۵۲,۰۴۶</u>	<u>۱۶,۴۲۳,۴۸۵,۲۷۰</u>

۱-۱-۲-۱- هزینه های ایاب و ذهاب عمدتا شامل بلیط و ایاب و ذهاب اساتید به محل شرکت و عسویه می باشد.

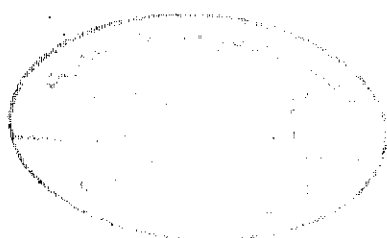
۱-۱-۲-۲- هزینه های دوره های آموزشی خارجی شامل مبلغ ۴۳۱ میلیون هزینه دوره مالزی و مبلغ ۷۴۲ میلیون ریال دوره ترکیه و عراق می باشد.

۱۷- هزینه های اداری و عمومی

هزینه های اداری و عمومی متشکل از اقلام زیر است :

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۳
	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایای کارمندان	۱۲,۱۲۸,۷۱۲,۰۳۴	۷,۶۹۴,۶۹۲,۸۸۱	۱۹,۴۹۷,۵۵۲,۹۸۹
خدمات دریافتی از شرکت های تابعه نفت و پتروشیمی	۹,۵۷۸,۷۶۸,۵۸۵	۴,۳۲۱,۸۸۷,۵۴۳	۱۱,۵۴۳,۸۳۶,۶۳۹
سایر هزینه های کارکنان (سنوات خدمت- بن کارمندی)	۲,۳۳۵,۶۲۱,۷۱۳	۳,۱۹۷,۲۸۱,۸۹۸	۳,۱۹۷,۲۸۱,۸۹۸
خدمات پیمانکاری (نقلیه ، رستوران و حسابرسی)	۹۴۷,۸۷۴,۸۴۵	۳,۷۵۱,۱۶۸,۶۱۷	۴,۶۵۳,۰۵۷,۰۵۵
مواد و کالای مصرفی	۱۶۵,۸۹۵,۲۰۰	۳۶۳,۱۸۶,۰۰۰	۵۲۷,۸۶۰,۸۶۰
تلفن، فاکس ، تلکس، پست	۱۱,۴۹۳,۰۰۰	۵۲,۴۲۹,۳۳۹	۱۴۹,۳۵۹,۷۰۴
هزینه استهلاک	۴۶۲,۸۹۴,۹۲۸	۴۴۵,۷۰۶,۲۵۴	۸۸۵,۸۴۲,۰۸۱
سایر هزینه ها	۱,۶۶۴,۸۸۷,۳۰۸	۱,۱۴۲,۸۶۴,۴۸۸	۲,۵۴۱,۰۲۰,۸۵۰
	<u>۲۷,۱۹۵,۹۴۷,۶۱۳</u>	<u>۲۰,۹۶۹,۲۱۷,۰۲۰</u>	<u>۴۴,۹۹۵,۸۰۲,۰۷۶</u>

۱۷-۱- خدمات دریافتی شامل تعمیرات و نگهداری منازل ، خدمات پروازی و حراست و خدمات اجتماعی و سایر هزینه های منطقه می باشد که علت افزایش خدمات مذکور نسبت به سال گذشته پرداخت حقوق تعداد ۷۰ نفر از پرسنل تامین اجتماعی است که در سالهای گذشته توسط پیمانکار انجام شده و در شش ماهه گذشته توسط شرکت کالای پتروشیمی انجام گردیده است .



شرکت ره آوران فنون بتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت های مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷-۲- سایر هزینه ها از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۴۶,۵۲۰,۲۲۰	۳۲۹,۷۵۱,۴۹۶	۵۰۲,۲۰۲,۶۵۰	ایاب و ذهاب
۴۴۱,۴۲۲,۶۰۸	۱۳۴,۲۴۰,۷۵۲	۳۳۰,۵۱۴,۸۴۲	هزینه ستاد اقامه نماز
۳۰۶,۷۲۹,۰۰۰	۶۸,۶۶۴,۰۰۰	۱۸۲,۷۷۳,۰۰۰	چاپ و انتشارات
۱۶۲,۵۴۰,۷۴۰	۱۳۷,۲۶۱,۷۴۰	۱۴۹,۵۲۷,۰۰۰	هزینه های درمانی
۷۰,۴۳۰,۴۰۰	۶۷,۷۷۶,۹۰۰	۵۹,۱۵۰,۸۱۶	مأموریت‌های اداری
۱۱۱,۲۶۰,۰۰۰	۱۰۹,۵۶۰,۰۰۰	۸,۳۴۰,۰۰۰	تعمیر و نگهداری وسایل اداری
۴۰,۴۲۰,۴۵۰	۲۰,۴۹۰,۰۰۰	۴۵۱,۰۰۰	هزینه های آگهی مناقصه و کارمزد بانکی
۷۹۸,۰۷۵,۸۲۷	۳۰۳,۵۶۰,۶۰۰	۴۳۱,۹۲۸,۰۰۰	سایر
۲,۵۴۱,۰۲۰,۸۵۰	۱,۱۴۲,۸۶۴,۴۸۸	۱,۶۶۴,۸۸۷,۳۰۸	

۱۸- سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی

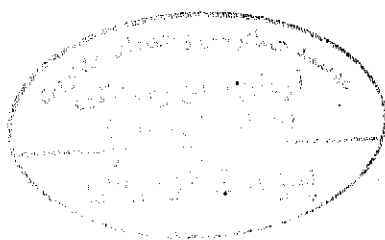
سایر هزینه ها و درآمدهای غیر عملیاتی از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۷۱۲,۹۱۵,۵۵۹	(۶,۵۳۵,۱۴۹)		زیان حاصل از فروش دارایی

۱۹- صورت تطبیق سود (زیان) عملیاتی

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

۱۳۹۳	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	ریال	
۶۸۵۴۷۸۲۱۴۸	۱,۱۶۹,۳۲۲,۳۳۱	(۱۶,۱۷۸,۹۳۸,۸۴۰)	سود(زیان) عملیاتی
۱۶۲۰۲۰۱۷۹۵۱	۸,۱۵۸,۲۲۴,۲۶۹	۸,۲۹۴,۷۷۶,۸۶۰	هزینه استهلاک
۶۴۲۰۰۶۰۰۷۰	۵,۳۷۰,۰۹۰,۶۰۰	۵,۸۲۶,۵۲۷,۰۰۰	خالص افزایش (کاهش) در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
(۵,۲۷۸,۴۷۷,۶۹۲)	(۳,۲۰۵,۴۵۰,۵۰۰)	(۲,۸۴۴,۷۱۹,۲۰۶)	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
۲۱۶۴۹۰۸۵۵۸	(۱۳,۶۳۰,۳۲۹,۳۹۸)	(۱۴,۴۰۶,۸۴۱,۱۷۵)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی عملیاتی
(۱۸,۴۲۰,۴۱۵,۲۴۱)	۲,۴۲۷,۵۱۶,۹۶۲	۲۱,۵۷۳,۶۷۳,۸۷۲	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختنی عملیاتی
۷۱۲,۹۱۵,۵۵۹			سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۸,۶۵۵,۷۹۱,۳۵۳	۲۸۹,۳۷۴,۲۶۴	۲,۲۴۴,۴۷۸,۵۱۱	



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- تعهدات، بدهی‌های احتمالی و دارایی‌های احتمالی

- ۲۰-۱- شرکت در تاریخ ترازنامه فاقد هر گونه تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.
- ۲۰-۲- دفاتر قانونی شرکت از بدو تأسیس لغایت تاکنون مورد حسابرسی سازمان تأمین اجتماعی قرار نگرفته است به استثناء مورد فوق شرکت فاقد هر گونه بدهی احتمالی در تاریخ ترازنامه می‌باشد.

۲۱- ذخیره مالیات

وضعیت مالیاتی شرکت بشرح زیر می‌باشد:

میلیون - ریال ذخیره مالیات		تأیید شده	برگ قطعی	برگ تشخیص	ایرازی	درآمد مشمول مالیات	سود (زیان) ایرازی	سال مالی
۹۳/۱۲/۲۹	۹۴/۶/۳۱							
۸۰۱	۸۰۱	.	.	۸۰۱	۲۶۹	۳,۲۰۴	۱,۰۷۷	۱۳۸۸
۳,۱۸۸	۳,۱۸۸	.	.	۳,۱۸۸	۲۶۹	۱۲,۷۵۱	۱,۰۷۶	۱۳۸۹
.	.	.	(۱,۴۶۶)	(۱,۴۶۶)	—	—	(۲۱,۵۵۵)	۱۳۹۰
۲۶۷	۲۶۷	.	(۶۲۶)	.	۲۶۷	۱,۰۶۸	۱,۰۶۸	۱۳۹۱
۳,۶۰۰	۳,۶۰۰	.	.	.	۳,۶۰۰	۱۴,۵۰۰	۲۰,۶۶۸	۱۳۹۲
۱,۸۰۸	۱,۸۰۸	.	.	.	۱,۸۰۸	۷,۲۳۴	۷,۵۶۸	۱۳۹۳
۹,۶۶۴	۹,۶۶۴	.	.	.	.	.	.	.
(۹,۶۶۴)	(۹,۶۶۴)	.	.	.	.	.	.	.

کسر میشود پیش پرداخت مالیات (یادداشت ۶)

مالیات تا پایان سال ۱۳۸۶ قطعی و تسویه شده است. زیان سال ۱۳۸۷ به مبلغ ۹,۱۹۸ میلیون ریال مورد تأیید حوزه امور مالیاتی قرار گرفته است. ضمناً نحوه تشخیص مالیات سنوات ۱۳۹۱ و قبل از طریق رسیدگی به دفاتر بوده است.

مالیات سنوات ۱۳۸۸ و ۱۳۸۹ براساس برگ تشخیص‌های صادره جمعاً به مبلغ ۳,۹۸۹ میلیون ریال مورد مطالبه قرار گرفته است که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته و نتیجه قطعی آن تاکنون به شرکت ابلاغ نشده است.

عملکرد سال ۱۳۹۰ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و مبلغ ۱,۴۶۶ میلیون ریال زیان تأیید شده است که پس از بررسی‌های به عمل آمده توسط واحد مالیاتی و جمع پرداختی‌های علی الحساب مبلغ ۲,۹۷۰ میلیون ریال به عنوان مانده قابل استرداد به شرکت محاسبه و در مراحل پرداخت قرار گرفته است.

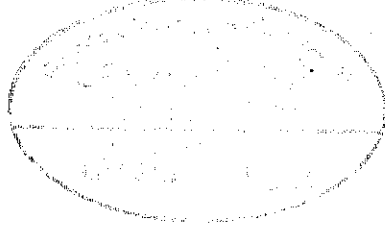
عملکرد سال ۱۳۹۱ مورد بررسی سازمان امور مالیاتی قرار گرفته است و مبلغ ۶۲۶ میلیون ریال زیان تأیید شده است.

عملکرد سال ۱۳۹۲ بر اساس سود ایرازی به کسر زیانهای تأیید شده سنوات قبل توسط سازمان امور مالیاتی محاسبه و ذخیره در حسابها منظور شده است.

عملکرد سال ۱۳۹۳ بر اساس سود ایرازی به کسر سود بانکی محاسبه و ذخیره در حسابها منظور شده است.

۲۲- رویداد‌های بعد از تاریخ ترازنامه

از تاریخ ترازنامه تاکنون هیچگونه رویدادی که بر صورتهای مالی تأثیر مهمی گذارده، رخ نداده است. مضافاً هیچگونه رویدادی رخ نداده که در عین بی تأثیر بودن بر صورتهای مالی افشای آن به سبب میزان اهمیت رویداد ضرورت یابد.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

بازداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- معاملات با اشخاص وابسته

۲۳-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مورد گزارش :

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	ارزانه خدمات آموزشی	دریافت خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تضمین اضافی / دریافتی	...	...
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج	نماینده حقوقی سهامدار	*	۱,۶۷۱,۴۵۹,۲۳۲	۸,۰۹۰,۶۲۴,۵۴۴							
شرکت های وابسته	جمع			۱,۶۷۱,۴۵۹,۲۳۲	۸,۰۹۰,۶۲۴,۵۴۴							
	جمع											
	شرکت پتروشیمی تندگویان	اشخاص وابسته		۱۰,۳۶۲,۱۳۵,۶۱۰	۸,۷۲۸,۸۶۳,۷۳۹							
	شرکت نفت و گاز پارس	اشخاص وابسته		۷,۸۶۸,۹۵۴,۸۴۹	۳۸۱,۴۳۵,۴۸۰							
	شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی	اشخاص وابسته		۲,۷۵۵,۹۷۲,۷۹۸	۱۳۲,۷۸۵,۹۴۹							
	شرکت سهامی پتروشیمی مارون	اشخاص وابسته		۱,۰۸۰,۶۱۸,۰۰۱	۷۴۵,۰۸۶,۳۹							
	شرکت سهامی پتروشیمی خوزستان	اشخاص وابسته		۲,۳۷۹,۱۸۹,۳۳۴	۱۲۳,۰۸۲,۲۰۳							
	شرکت سهامی پتروشیمی اروند	اشخاص وابسته		۱۰,۳۶۲,۰۳۳,۸۴۵	۹,۸۵۲,۰۴۸,۳۶۳							
	بهداری بهداشت نفت	اشخاص وابسته		۱,۰۵۹,۸۰۱,۶۴۰								
	شرکت پتروشیمی تخت جمشید	اشخاص وابسته		۶۰۸,۳۴۴,۷۰۰	۶۹,۳۸۰,۰۰۰							
	شرکت خدماتی بازار گاد	اشخاص وابسته		۱۷۰,۰۰۸,۲۵۴	۸۸۷,۷۱۲,۸۹۱							
	شرکت سهامی پتروشیمی جم	اشخاص وابسته		۲,۸۷۸,۵۶۹,۹۹۷								
	شرکت پتروشیمی کارون	اشخاص وابسته		۱,۵۱۳,۲۱۶,۶۶۹	۱,۵۴۰,۱۶۷,۱۱۹							
	شرکت سهامی پتروشیمی بوعلی	اشخاص وابسته		۱,۶۹۶,۰۶۸,۱۳۳	۱,۲۴۰,۳۵۴,۸۸۵							
	شرکت سهامی پتروشیمی خارگ	اشخاص وابسته		۲,۲۴۷,۹۵۱,۸۳۴	۹۱۲,۳۱۴,۲۷۸							
	شرکت سمیرت و پختیابی نیروگاههای اسی (تهران)	اشخاص وابسته		۲,۹۷۱,۱۲۲,۰۰۰	۱,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰							
	شرکت پتروشیمی زاگرس	اشخاص وابسته		۱,۱۹۹,۹۵۸,۶۶۷	۱۰۶,۳۱۸,۲۰۸							
	پتروشیمی پردیس	اشخاص وابسته		۲,۳۳۳,۲۲۹,۹۱۶	۴,۲۴۴,۳۲۸,۱۷۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی پارس	اشخاص وابسته		۱,۹۰۰,۹۴۰,۰۷۹	۱,۳۹۶,۸۴۱,۵۲۷							
	شرکت سهامی پتروشیمی ارومیه	اشخاص وابسته			۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی ایلام	اشخاص وابسته		۲۷۵,۷۴۰,۹۳۲	۱۰۱,۴۵۶,۶۵۲							
	متفرقه	اشخاص وابسته			۳۶۳,۰۰۰,۰۰۰							
	پلیمر آریا	اشخاص وابسته		۶۲۶,۱۷۹,۰۰۰	۱۲۶,۷۷۹,۰۰۰							
	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	اشخاص وابسته		۷,۳۶۰,۰۰۰,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی غدیر	اشخاص وابسته		۹,۴۵۹,۳۳۴	۲۸۶,۵۳۹,۰۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی بازرگانی	اشخاص وابسته		۳۲,۰۸۹,۶۰۹	۳۲,۷۸۸,۸۰۰							
	شرکت پتروشیمی راهبران	اشخاص وابسته		۴,۹۸۴,۲۰۰	۵۰,۳۱۲,۰۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی امیرکبیر	اشخاص وابسته		۲۷۱,۳۰۷,۵۵۲	۲۹۶,۱۱۷,۳۴۹							
	شرکت سهامی پتروشیمی رازی	اشخاص وابسته		۵۱۸,۳۹۵,۶۸۴	۹,۴۸۷,۵۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی مروارید	اشخاص وابسته			۶۱۱,۶۸۱,۳۰۰							
	شرکت شیمی بافت	اشخاص وابسته		۳۷,۲۶۰,۰۰۰	۹۸,۳۶۶,۴۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی فن آوران	اشخاص وابسته		۱۷۷,۰۶۱,۶۶۸								
	شرکت پتروشیمی لاله	اشخاص وابسته		۲۱۷,۰۴۰,۰۰۰	۵۲,۳۸۰,۰۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی مهر	اشخاص وابسته		۷۴,۲۰۱,۰۰۰	۷۰,۵۷۰,۷۰۰							
	شرکت پالایش نفت لاوان	اشخاص وابسته		۱۲۴,۲۶۰,۰۰۰	۱,۶۱۵,۷۰۰,۰۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی دماوند	اشخاص وابسته			۶,۹۵۵,۲۰۱							
	شرکت سهامی پتروشیمی کاویان	اشخاص وابسته		۵۲۸,۰۰۰,۰۰۰	۷۸,۳۵۵,۷۳۷							
	شرکت سهامی پتروشیمی پرزویه	اشخاص وابسته		۲۷۶,۰۰۰,۰۰۰	۴۸,۹۸۱,۶۰۰							
	شرکت سهامی پتروشیمی مشعل داران	اشخاص وابسته			۲۱,۰۰۵,۴۶۳							
	شرکت سهامی پتروشیمی لرستان	اشخاص وابسته		۲۱۸,۰۰۰,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی کیمیا	اشخاص وابسته										
	شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران	اشخاص وابسته		۱۰۲,۹۱۰,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی فارابی	اشخاص وابسته										
	شرکت پلیمر کرمانشاه	اشخاص وابسته		۲۶۵,۳۲۲,۴۴۰	۱۱۴,۷۶۳,۵۶۰							
	شرکت پتروشیمی بین الملل	اشخاص وابسته		۱۰۲,۳۵۱,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی اراک	اشخاص وابسته		۸۴,۳۳۹,۹۵۲								
	شرکت سهامی پتروشیمی فراورش	اشخاص وابسته										
				۵۶,۳۱۲,۱۵۹,۳۵۷	۳۵,۰۳۰,۶۳۱,۸۱۳							

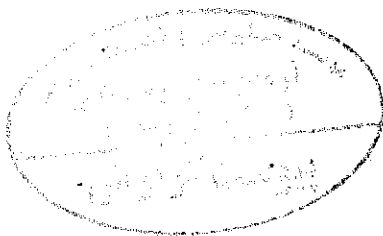
شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

شرح	نام شخص وابسته	نوع وابستگی	مشمول ماده ۱۲۹	ارائه خدمات آموزشی	دریافت خدمات	تسهیلات دریافتی	تسهیلات پرداختی	خرید	فروش	تفصیل اضافی / دریافتی	...	...
	شرکت پتروشیمی شهید رسولی	اشخاص وابسته		۵۶,۳۱۲,۱۵۹,۳۵۷	۳۵,۰۳۰,۶۳۱,۸۱۳							
	شرکت ملی پالایش و پخش ایران	اشخاص وابسته		۱۱,۴۵۲,۳۷۸								
	شرکت پیشگامان فن اندیش تهران	اشخاص وابسته		۱۴,۷۲۰,۰۰۰								
	شرکت صنعتی نوید زر شیمی	اشخاص وابسته		۱۱۱,۱۸۰,۰۰۰	۴۳۶,۰۰۰,۰۰۰							
	شرکت پتروشیمی رچال	اشخاص وابسته		۳۹,۱۶۱,۳۳۳	۲۶,۱۰۲,۷۰۰							
	پتروشیمی هنگام	اشخاص وابسته		۴,۹۰۶,۶۶۸								
	شرکت پتروشیمی هرمز	اشخاص وابسته		۳۴,۳۳۵,۰۰۰								
	شرکت آپادانا	اشخاص وابسته		۳۹,۰۲۲,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی کرمانشاه	اشخاص وابسته		۴۳,۰۴۴,۱۰۰	۶,۲۱۰,۰۰۰							
	شرکت پتروشیمی اسپک	اشخاص وابسته										
	شرکت پتروشیمی ایرانیان	اشخاص وابسته		۳۴,۳۳۵,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی بوشهر	اشخاص وابسته		۳۴,۳۳۵,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی تبریز	اشخاص وابسته			۱,۷۶۲,۸۷۸							
	شرکت نفت مناطق مرکزی	اشخاص وابسته			۹۵۵,۶۰۸,۳۰۰							
	فراورده های نفت	اشخاص وابسته		۲۱,۶۸۳,۰۰۴	۵۴,۰۲۷,۰۰۰							
	شرکت پتروشیمی پاسارگاد	اشخاص وابسته		۱۸,۷۴۸,۰۰۰								
	شرکت پالایش گاز بیدبلند ۲	اشخاص وابسته		۱۷,۹۸۵,۰۰۰								
	شرکت پتروشیمی مدیران اقتصاد	اشخاص وابسته		۹,۸۱۰,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی مرجان	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی مهرپترو کیمیا	اشخاص وابسته										
	شرکت کیمیا صنایع دالاهو	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی پتروشیمی انتخاب	اشخاص وابسته										
	شرکت ملی نفت ایران	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی پتروشیمی قائم بهیر	اشخاص وابسته			۲۴,۱۵۰,۰۰۰							
	شرکت پتروفرین اورنیرو ایرانیان	اشخاص وابسته		۱۰,۲۶۷,۸۰۰	۱۰,۲۶۷,۸۰۰							
	شرکت حمل و نقل پتروشیمی	اشخاص وابسته										
	شرکت خدمات غیرصنعتی گاز ایران	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی پالایشگاه اصفهان	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی پتروشیمی منطقه ویژه اقتصادی	اشخاص وابسته		۷۵۴,۴۲۳,۲۱۰	۱۹۴,۶۷۵,۲۶۶							
	شرکت مهندسی و توسعه نفت	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی پتروشیمی بهاران	اشخاص وابسته		۵,۸۳۲,۰۰۰								
	شرکت سهامی پتروشیمی شیراز	اشخاص وابسته										
	شرکت سهامی کالای پتروشیمی	اشخاص وابسته										
	شرکت ملی صنایع پتروشیمی - NPC	اشخاص وابسته		۴۰۱,۰۳۲,۳۰۹	۱,۳۱۰,۰۸۶,۸۶۸							
	شرکت سهامی عملیات غیر صنعتی	اشخاص وابسته		۱,۱۲۰,۰۶۳,۱۲۲	۲,۳۷۴,۲۹۲,۰۳۴							
	شرکت سهامی پتروشیمی خوارزمی	اشخاص وابسته		۳۵,۲۹۲,۲۸۵	۱,۹۳۳,۲۵۰,۰۱۷							
	جمع			۵۹,۰۷۴,۲۱۳,۵۶۶	۶۱,۹۶۶,۶۶۴,۶۷۶							
سهامداران علاوه بر تفویض قابل ملاحظه	شرکت پتروشیمی بندرامام	نماینده حقوقی سهامدار	*	۱۹,۱۱۱,۷۰۴,۴۷۰	۲۴,۶۲۹,۳۰۲,۳۲۰							
	شرکت پتروشیمی فجر	نماینده حقوقی سهامدار	*	۴,۹۲۳,۲۱۲,۸۲۲	۲,۳۸۸,۲۴۹,۰۸۷							
	شرکت پتروشیمی مبین	نماینده حقوقی سهامدار	*	۲,۸۱۹,۰۴۰,۶۳۲	۳,۹۱۸,۰۶۶,۰۲۱							
	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی	نماینده حقوقی سهامدار	*	۲۱۳,۷۲۲,۷۱۰	۲,۹۱۰,۰۰۰							
مدیران اصلی واحد تجاری / واحد تجاری اصلی آن												
سایر اشخاص وابسته												
جمع				۲۷,۰۶۷,۶۸۰,۶۳۴	۴۰,۹۳۸,۵۲۷,۴۲۸							
جمع کل				۸۷,۸۱۳,۲۵۴,۴۳۲	۸۰,۹۹۳,۸۱۶,۶۴۸							

معاملات با اشخاص وابسته با شرایط حاکم بر معاملات حقیقی تفاوت بااهمیتی نداشته است.



شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

۲-۲۳- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

شرح	نام شخص وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداختها	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافتها	۱۳۹۴		۱۳۹۳	
										طلب	بدهی	طلب	بدهی
واحد تجاری اصلی	شرکت صنایع پتروشیمی خلیج					۳۱,۰۲۷,۰۱۱,۴۴۸							۲۵,۲۱۴,۲۶۰,۸۰۰
	جمع					۳۱,۰۲۷,۰۱۱,۴۴۸							۲۵,۲۱۴,۲۶۰,۸۰۰
شرکت های وابسته	جمع												
شرکت های تحت کنترل مشترک	شرکت پتروشیمی تندگویان	۱۰,۵۹۸,۳۴۹,۸۲۸										۱۰,۵۹۸,۳۴۹,۸۲۸	۹,۰۲۳,۰۷۷,۹۴۵
	شرکت نفت و گاز پارس	۸,۶۳۰,۴۴۶,۶۳۹										۸,۶۳۰,۴۴۶,۶۳۹	۱,۱۴۲,۹۲۷,۲۷۰
	شرکت پژوهش و فن آوری پتروشیمی	۶,۴۷۷,۶۷۲,۳۳۱										۶,۴۷۷,۶۷۲,۳۳۱	۳,۸۵۴,۴۸۵,۳۸۲
	شرکت سهامی پتروشیمی مارون	۵,۸۲۲,۴۴۴,۷۱۳										۵,۸۲۲,۴۴۴,۷۱۳	۴,۸۱۶,۳۵۵,۳۵۱
	شرکت سهامی پتروشیمی خوزستان	۵,۶۶۱,۳۶۲,۹۰۰										۵,۶۶۱,۳۶۲,۹۰۰	۳,۴۰۵,۳۵۶,۷۶۹
	شرکت سهامی پتروشیمی اروند	۵,۲۹۴,۸۶۸,۳۶۸										۵,۲۹۴,۸۶۸,۳۶۸	۴,۷۸۳,۸۸۲,۸۸۶
	بهداری بهداشت نفت	۳,۷۳۷,۹۳۱,۷۰۶										۳,۷۳۷,۹۳۱,۷۰۶	۲,۶۷۸,۱۳۰,۰۶۶
	شرکت پتروشیمی تخت جمشید	۳,۳۹۷,۹۶۸,۶۱۰										۳,۳۹۷,۹۶۸,۶۱۰	۲,۷۵۸,۹۰۳,۸۱۰
	شرکت خدماتی بازارگاد	۳,۱۶۰,۰۰۹,۱۷۶										۳,۱۶۰,۰۰۹,۱۷۶	۳,۸۰۷,۶۳۳,۸۱۳
	شرکت سهامی پتروشیمی جم	۲,۹۹۷,۱۴۸,۷۵۴										۲,۹۹۷,۱۴۸,۷۵۴	۱,۱۸۵,۵۷۸,۷۵۷
	شرکت پتروشیمی کارون	۲,۴۳۱,۰۳۰,۱۴۳										۲,۴۳۱,۰۳۰,۱۴۳	۲,۴۵۷,۹۸۰,۹۹۳
	شرکت سهامی پتروشیمی بوعلی	۲,۳۴۲,۵۴۷,۹۸۲										۲,۳۴۲,۵۴۷,۹۸۲	۱,۸۸۶,۸۳۴,۷۳۴
	شرکت سهامی پتروشیمی خارگ	۲,۳۰۱,۳۴۸,۳۳۰										۲,۳۰۱,۳۴۸,۳۳۰	۹۶۵,۷۱۰,۷۷۴
	شرکت تعمیرات و پشتیبانی نیروگاههای اتمی (تپا)	۱,۵۷۱,۱۲۲,۰۰۰										۱,۵۷۱,۱۲۲,۰۰۰	
	شرکت پتروشیمی زاگرس	۱,۳۶۹,۸۱۳,۵۷۸										۱,۳۶۹,۸۱۳,۵۷۸	۴۳۹,۸۹۶,۳۱۶
	پتروشیمی پردیس	۱,۳۶۰,۷۲۴,۱۵۶										۱,۳۶۰,۷۲۴,۱۵۶	۳,۳۸۱,۳۲۲,۳۵۰
	شرکت سهامی پتروشیمی پارس	۱,۱۸۸,۳۷۴,۳۴۶										۱,۱۸۸,۳۷۴,۳۴۶	۶۰۷,۵۴۵,۷۹۴
	شرکت سهامی پتروشیمی ارومیه	۸۴۸,۴۵۹,۸۹۸										۸۴۸,۴۵۹,۸۹۸	۱,۱۹۸,۴۵۹,۸۹۸
	شرکت سهامی پتروشیمی ایلام	۷۷۴,۸۸۲,۲۲۶										۷۷۴,۸۸۲,۲۲۶	۶۰۰,۵۹۷,۹۴۶
	متفرقه	۶۱۷,۳۰۳,۵۸۷										۶۱۷,۳۰۳,۵۸۷	۶۲۰,۹۳۳,۵۸۷
	پلیمر آریا	۵۵۴,۴۵۷,۸۶۶										۵۵۴,۴۵۷,۸۶۶	۵۵۰,۵۷۸,۸۶۶
	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی	۵۵۳,۰۷۷,۴۳۰										۵۵۳,۰۷۷,۴۳۰	۵۴۵,۷۱۷,۴۳۰
	شرکت سهامی پتروشیمی غدیر	۳۸۸,۴۷۱,۰۰۸										۳۸۸,۴۷۱,۰۰۸	۶۶۵,۵۵۰,۶۷۴
	شرکت سهامی پتروشیمی بازرگانی	۳۷۴,۸۹۴,۸۸۲										۳۷۴,۸۹۴,۸۸۲	۳۷۵,۵۹۴,۰۷۳
	شرکت پتروشیمی راهبران	۳۵۵,۰۶۳,۸۹۹										۳۵۵,۰۶۳,۸۹۹	۳۵۵,۱۱۰,۸۹۹
	شرکت سهامی پتروشیمی امیرکبیر	۳۴۸,۳۷۲,۹۲۷										۳۴۸,۳۷۲,۹۲۷	۳۷۲,۱۸۲,۶۲۴
	شرکت سهامی پتروشیمی رازی	۳۳۴,۶۸۴,۲۴۵										۳۳۴,۶۸۴,۲۴۵	۱۳۴,۶۱۵,۷۳۶
	شرکت سهامی پتروشیمی مروارید	۳۱۴,۴۵۴,۴۴۲										۳۱۴,۴۵۴,۴۴۲	۲۲۶,۱۳۵,۷۴۲
	انتقال به صفحه بعد	۷۲,۷۰۷,۲۰۵,۸۷۰										۷۲,۷۰۷,۲۰۵,۸۷۰	۵۱,۹۷۸,۴۷۹,۵۸۵

شرکت ره اوران فتون پتروشیمی (سهامی خاص)

نادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداختها	پرداختنی های تجاری	پرداختنی های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافتها	۱۳۹۴		۱۳۹۳	
										خالص		خالص	
										طلب	بدهی	طلب	بدهی
	انتقالی از صفحه قبل	۷۳,۷۰۷,۲۰۵,۸۷۰								۷۳,۷۰۷,۲۰۵,۸۷۰		۵۱,۹۷۸,۴۷۹,۵۸۵	
	شرکت شیمی بافت	۲۹۰,۱۸۱,۴۸۶								۲۹۰,۱۸۱,۴۸۶		۳۵۱,۳۸۷,۸۸۶	
	شرکت سهامی پتروشیمی فن اوران	۲۵۷,۰۶۱,۰۱۰								۲۵۷,۰۶۱,۰۱۰		۷۹,۹۹۹,۴۴۲	
	شرکت پتروشیمی لاله	۲۵۲,۷۵۶,۶۶۰								۲۵۲,۷۵۶,۶۶۰		۸۸,۰۹۶,۶۶۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی مهر	۲۳۷,۷۹۷,۹۵۷								۲۳۷,۷۹۷,۹۵۷		۱۶۳,۵۹۶,۹۵۷	
	شرکت پالایش نفت لاوان	۲۳۱,۳۲۰,۰۰۰								۲۳۱,۳۲۰,۰۰۰		۱,۷۱۳,۶۶۰,۰۰۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی دماوند	۲۱۵,۳۵۰,۴۰۴								۲۱۵,۳۵۰,۴۰۴		۲۲۲,۳۰۵,۶۰۵	
	شرکت سهامی پتروشیمی کاویان	۱۹۶,۸۶۵,۶۱۵								۱۹۶,۸۶۵,۶۱۵		۲۲۲,۴۲۱,۴۵۲	
	شرکت سهامی پتروشیمی بزرویه	۱۷۴,۵۸۷,۳۵۲								۱۷۴,۵۸۷,۳۵۲		۱۹۵,۹۶۸,۸۵۲	
	شرکت سهامی پتروشیمی مشعل داران	۱۴۶,۳۶۲,۶۲۶								۱۴۶,۳۶۲,۶۲۶		۱۶۷,۳۶۸,۰۸۹	
	شرکت سهامی پتروشیمی لرستان	۱۱۲,۱۳۸,۴۴۸								۱۱۲,۱۳۸,۴۴۸		۹۰,۳۲۸,۴۴۸	
	شرکت سهامی پتروشیمی کیمیا	۱۱۱,۰۴۰,۰۰۰								۱۱۱,۰۴۰,۰۰۰		۱۱۱,۰۴۰,۰۰۰	
	شرکت خطوط لوله و مخازن نفت ایران	۱۰۹,۳۳۰,۰۰۰								۱۰۹,۳۳۰,۰۰۰		۶,۴۲۰,۰۰۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی فارابی	۱۰۷,۶۴۶,۵۸۴								۱۰۷,۶۴۶,۵۸۴		۱۰۷,۶۴۶,۵۸۴	
	شرکت پلیمر کرمانشاه	۱۰۶,۲۷۶,۲۸۰								۱۰۶,۲۷۶,۲۸۰			
	شرکت پتروشیمی بین الملل	۱۰۵,۴۵۶,۰۰۰								۱۰۵,۴۵۶,۰۰۰		۳,۱۰۵,۰۰۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی اراک	۱۰۰,۰۳۷,۴۵۲								۱۰۰,۰۳۷,۴۵۲		۱۵,۶۹۷,۵۰۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی فراورشی	۹۱,۹۲۵,۰۰۰								۹۱,۹۲۵,۰۰۰		۹۱,۹۲۵,۰۰۰	
	شرکت پتروشیمی شهید رسولی	۷۶,۵۳۸,۱۸۲								۷۶,۵۳۸,۱۸۲		۶۵,۰۸۰,۸۰۴	
	شرکت ملی پالایش و پخش ایران	۷۰,۸۰۰,۰۰۰								۷۰,۸۰۰,۰۰۰		۵۶,۰۸۰,۰۰۰	
	شرکت پیشگامان فن اندیش تهران	۶۷,۵۸۰,۰۰۰								۶۷,۵۸۰,۰۰۰			
	شرکت صنعتی نوید زر شیمی	۶۵,۴۲۱,۱۷۹								۶۵,۴۲۱,۱۷۹		۵۲,۳۶۲,۵۴۶	
	شرکت پتروشیمی رجال	۵۷,۹۴۸,۸۴۶								۵۷,۹۴۸,۸۴۶		۵۳,۰۴۲,۱۷۸	
	پتروشیمی هنگام	۵۶,۹۴۶,۶۰۲								۵۶,۹۴۶,۶۰۲		۲۲,۶۱۱,۶۰۲	
	شرکت پتروشیمی هرمز	۴۵,۳۲۲,۰۰۰								۴۵,۳۲۲,۰۰۰		۶,۳۱۰,۰۰۰	
	شرکت آپادانا	۴۳,۰۴۴,۱۰۰								۴۳,۰۴۴,۱۰۰		۶,۳۱۰,۰۰۰	
	شرکت سهامی پتروشیمی کرمانشاه	۳۸,۳۰۴,۲۷۷								۳۸,۳۰۴,۲۷۷		۳۸,۳۰۴,۲۷۷	
	شرکت پتروشیمی اسپک	۳۴,۳۳۵,۰۰۰								۳۴,۳۳۵,۰۰۰			
	شرکت پتروشیمی ایرانیان	۳۴,۳۳۵,۰۰۰								۳۴,۳۳۵,۰۰۰			
	شرکت سهامی پتروشیمی بوشهر	۲۹,۹۳۲,۲۰۴								۲۹,۹۳۲,۲۰۴		۲۹,۹۳۲,۲۰۴	
	شرکت سهامی پتروشیمی تبریز	۲۹,۸۰۸,۲۹۸								۲۹,۸۰۸,۲۹۸		۳۱,۵۷۱,۱۷۶	
	شرکت نفت مناطق مرکزی	۲۷,۸۹۳,۷۰۰								۲۷,۸۹۳,۷۰۰		۹۸۳,۵۰۲,۰۰۰	
	انتقال به صفحه بعد	۷۷,۲۲۱,۲۴۷,۸۳۲								۷۷,۲۲۱,۲۴۷,۸۳۲		۵۶,۹۵۳,۱۵۳,۴۴۷	

شرکت های تحت کنترل مشترک

شرکت ره آوران فنون پتروشیمی (سهامی خاص)

مادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ۱۳۹۴

شرح	نام شخص وابسته	دریافتنی های تجاری	دریافتنی های غیر تجاری	تسهیلات پرداختی	پیش پرداخت ها	پرواگشتی های تجاری	پرواگشتی های غیر تجاری	تسهیلات دریافتی	پیش دریافت ها	۱۳۹۴		۱۳۹۳	
										طلب	بدهی	طلب	بدهی
	انتقالی از صفحه قبل	۷۷,۲۲۱,۳۴۷,۸۲۲											
	فراورده های نفت	۲۱,۶۸۳,۰۰۴										۵۶,۹۵۳,۱۵۳,۴۴۷	
	شرکت پتروشیمی پاسارگاد	۱۸,۴۷۸,۰۰۰										۵۴۰,۲۷۰,۰۰۰	
	شرکت پالایش گاز بیدبلند ۳	۱۷,۹۸۵,۰۰۰											
	شرکت پتروشیمی مدیران اقتصاد	۹,۸۱۰,۰۰۰											
	شرکت سهامی پتروشیمی مرجان	۷,۹۴۸,۸۰۲											
	شرکت سهامی مهرپترو کیمیا	۷,۹۴۸,۸۰۲										۷,۹۴۸,۸۰۲	
	شرکت کیمیا صنایع دالاهو	۵,۳۹۹,۲۲۴										۷,۹۴۸,۸۰۲	
	شرکت سهامی پتروشیمی انتخاب	۵,۳۹۹,۲۰۱										۵,۳۹۹,۲۲۴	
	شرکت ملی نفت ایران	۱,۰۰۶,۶۸۲										۵,۳۹۹,۲۰۱	
	شرکت سهامی پتروشیمی قائد بصیر	۶۹۰,۰۰۰										۱,۰۰۶,۶۸۲	
	شرکت پتروفران آوریرو ایرانیان											۲۴۸۴۰,۰۰۰	
	شرکت حمل و نقل پتروشیمی												
	شرکت خدمات غیر صنعتی گاز ایران												
	شرکت سهامی پالایشگاه اصفهان												
	شرکت سهامی پتروشیمی منطقه ویژه اقتصادی												
	شرکت مهندسی و توسعه نفت												
	شرکت سهامی پتروشیمی سپهران												
	شرکت سهامی پتروشیمی شیراز												
	شرکت سهامی کالای پتروشیمی												
	شرکت ملی صنایع پتروشیمی - NPC												
	شرکت سهامی عملیات غیر صنعتی												
	شرکت سهامی پتروشیمی خوارزمی												
	جمع	۷۷,۲۲۱,۳۴۷,۵۴۷											
	شرکت پتروشیمی بندرامام												
	شرکت پتروشیمی فجر												
	شرکت پتروشیمی مبین												
	شرکت مدیریت توسعه صنایع پتروشیمی												
	جمع	۵,۳۳۰,۵۵۰,۵۸۰											
	جمع کل	۸۲,۵۴۷,۹۴۷,۱۲۷											