

شرکت پترو فراوران اطلس (سهامی خاص)
گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای
به انضمام صورتهای مالی
دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	شرح
(۱) و (۲)	۱- گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای
۲	۲- صورتهای مالی :
۳	الف) ترازنامه
۳	ب) صورت سود و زیان
۴	گردش حساب سود (زیان) انباشته
۵ الی ۲۴	ج) صورت جریان وجوه نقد د) یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

به نام خدا

گزارش بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای

به هیأت مدیره

شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

۱- ترازنامه شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۰ پیوست، مورد بررسی اجمالی این مؤسسه قرار گرفته است. مسئولیت صورتهای مالی میان دوره‌ای با هیأت مدیره شرکت است. مسئولیت این مؤسسه، بیان نتیجه‌گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است.

دامنه بررسی اجمالی

۲- بررسی اجمالی این مؤسسه براساس "استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰"، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره‌ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و بکارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این مؤسسه نمیتواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسایی است، آگاه می‌شود و از این رو، اظهار نظر حسابرسی ارائه نمی‌کند.

نتیجه‌گیری

۳- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این مؤسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده در بالا، از تمام جنبه‌های با اهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

تاریخ: ۳ آبان ماه ۱۳۹۳

مؤسسه حسابرسی بهراد موشار

حسابرس مستقل

رضا یعقوبی

حسابداران رسمی
شماره ثبت ۱۳۸۹۸ تهران

صورت‌های مالی

شرکت پترو فراوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



با احترام

به پیوست صورتهای مالی شرکت پترو فراوران اطلس (سهامی خاص) مربوط به دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳ تقدیم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است :

ترازنامه	شماره صفحه
صورس سود و زیان	۲
گردش حساب سود (زیان) انباشته	۳
صورس جریان وجوه نقد	۳
یادداشتهای توضیحی	۴
الف- تاریخچه فعالیت	۵
ب- مبنای تهیه صورتهای مالی	۶
ج- خلاصه اهم رویه های حسابداری	۶-۷
د- یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی وسایر اطلاعات مالی	۸-۲۴

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۲۶ به تایید هیات مدیره شرکت رسیده است.

اعضای هیات مدیره و مدیر عامل	نماینده	سمت	امضاء
شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)	سید علی اکبر هاشمیان	رئیس هیات مدیره و مدیر عامل	
شرکت بیمه ما (سهامی عام)	بهمن اسکندری	نایب رئیس هیات مدیره	
شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)	محمدرضا رهبر	عضو هیات مدیره	
شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی خاص)	محمد باقر ضمیر خورسندی	عضو هیات مدیره	
شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)	حسین ناجی	عضو هیات مدیره	

پیشوندت گزارش
پیرامون



شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

توازننامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)

تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۷/۲۹	۱۳۹۲/۷/۳۱	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	تجدید ارائه شده) ۱۳۹۲/۷/۲۹	۱۳۹۲/۷/۳۱	یادداشت	داراییها
ریال	ریال			ریال	ریال		
بدهیهای جاری:							داراییهای جاری:
۱۳۹,۷۴۴,۴۷۳,۳۱۶	۱,۴۵۲,۹۹۶,۸۷۷	۱۳	حسابهای پرداختی تجاری	۹۹,۴۳۱,۷۴۷,۰۳۹	۱۰۰,۱۷۳,۷۸۴,۷۴۱	۴	موجودی نقد
۱۹,۱۲۰,۷۳۳,۹۰۸	۵۹,۷۱۶,۷۸۶,۷۲۴	۱۴	سایر حسابهای پرداختی	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	سرمایه کلاریهای کوتاه مدت
۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵	ذخیره مالیات	۶۰۱,۸۵۵,۹۹۰,۷۸۸	۱۹۶,۵۴۳,۱۹۳,۹۹۲	۶	حسابها و اسناد دریافتی تجاری
۴۱۷,۸۸۶,۵۷۵,۳۴۲	۲۴۲,۴۲۶,۳۰۱,۳۸۸	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۱۹۸,۵۳۹,۹۲۹	۲۸۸,۷۴۵,۴۱۶	۷	سایر حسابهای دریافتی
					۷۳,۶۱۳,۵۴۵,۱۱۵	۸	موجودی کالا
					۸,۷۵۶,۷۱۱,۰۰۴	۹	ساعات و پیش پرداختها
۶۱۰,۱۹۱,۷۹۶,۷۲۶	۴۰۱,۹۹۵,۹۸۴,۹۲۹		جمع بدهیهای جاری	۷۹,۱۴۲,۸۸۶,۱۷۷	۴۴۲,۹۲۰,۳۴۴,۳۵۲		جمع داراییهای جاری
بدهیهای غیر جاری:							داراییهای غیر جاری:
۷۲۴,۰۶۳,۷۷۲	۱,۰۱۸,۵۸۸,۵۲۶	۱۷	ذخیره برای پایان خدمت کارکنان	۱,۰۳۹,۰۳۳,۴۱۳	۹۴۱,۷۱۲,۱۹۵	۱۰	داراییهای ثابت مشهود
				۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۲۹,۱۳۰,۰۰۰	۱۱	داراییهای نامشهود
۷۲۴,۰۶۳,۷۷۲	۱,۰۱۸,۵۸۸,۵۲۶		جمع بدهیهای غیر جاری	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲	سرمایه کلاریهای بلند مدت
۶۱۰,۹۱۵,۲۱۰,۰۳۸	۴۰۳,۱۴۰,۵۷۳,۴۵۵		جمع بدهیها	۱۱,۵۶۹,۲۳۳,۴۱۳	۱۱,۴۷۱,۵۸۲,۱۹۵		جمع داراییهای غیر جاری
حقوق صاحبان سهام:							
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸	سرمایه (رکشد) ملکیون سهم بکپرداز				
۶۱۴,۸۴۲,۹۷۵	۶۱۴,۸۴۲,۹۷۵	۱۹	ریالی تمام " پرداخت شده (				
۱۰,۱۸۲,۰۱۶,۵۳۷	(۴۹,۳۳۷,۴۱۹,۹۱۳)		الذخیره قانونی				
۱۱۰,۷۹۶,۸۵۹,۵۰۲	۵۱,۳۷۷,۳۷۳,۰۵۲		سود (زیان) انباشته				
۷۲۱,۷۱۲,۱۱۹,۵۴۰	۴۵۴,۳۹۱,۹۴۶,۵۴۷		جمع حقوق صاحبان سهام	۷۲۱,۷۱۲,۱۱۹,۵۴۰	۴۵۴,۳۹۱,۹۴۶,۵۴۷		جمع داراییها
			جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				

یادداشتهای توضیحی همراه، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت توسعه و عمران گزلباشی
گزارش عملکرد



شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت سود و زیان

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

(تجدید ارائه شده)				
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۱,۱۶۲,۲۰۳,۵۰۴,۸۱۹	۵۶۱,۲۳۹,۳۳۱,۳۷۹	۷,۲۰۲,۵۳۷,۷۵۰	۲۰	فروش خالص
(۱,۰۵۳,۴۷۶,۴۰۲,۴۳۷)	(۵۰۴,۰۹۷,۳۴۹,۹۵۸)	(۶,۸۶۷,۲۲۴,۶۰۵)	۲۱	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۱۰۸,۷۲۷,۱۰۲,۳۸۲	۵۷,۱۴۱,۹۸۱,۴۲۱	۳۳۵,۳۱۳,۱۴۵		سود ناخالص
(۱۴,۳۹۹,۵۶۴,۶۶۵)	(۶,۱۵۵,۷۵۱,۱۱۶)	(۱۱,۷۷۸,۴۴۴,۵۴۶)	۲۲	هزینه های فروش، اداری و عمومی
۹۴,۳۲۷,۵۳۷,۷۱۷	۵۰,۹۸۶,۲۳۰,۳۰۵	(۱۱,۴۴۳,۱۳۱,۴۰۱)		سود (زیان) عملیاتی
(۷۴,۸۸۱,۳۳۳,۹۸۴)	(۳۳,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶)	(۴۹,۴۶۴,۸۴۵,۰۹۸)	۲۳	هزینه های مالی
۵,۸۶۳,۰۶۹,۵۴۴	۳,۳۹۳,۵۶۱,۲۴۳	۶,۹۸۸,۴۹۰,۰۴۹	۲۴	خالص سایر درآمدهای غیرعملیاتی
(۶۹,۰۱۸,۲۹۴,۴۴۰)	(۳۰,۵۸۶,۴۰۳,۸۲۳)	(۴۲,۴۷۶,۳۵۵,۰۴۹)		
۲۵,۳۰۹,۲۴۳,۳۷۷	۲۰,۳۹۹,۸۲۶,۳۸۲	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۵۰)		سود (زیان) قبل از مالیات
(۳,۶۴۴,۵۹۶,۶۵۳)	(۲,۱۳۸,۰۴۲,۸۱۱)	-		مالیات بر درآمد
۲۱,۶۶۴,۶۴۶,۶۶۴	۱۸,۲۶۱,۷۸۳,۵۷۱	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۵۰)		سود (زیان) خالص

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۲۱,۶۶۴,۶۴۶,۶۶۴	۱۸,۲۶۱,۷۸۳,۵۷۱	(۵۳,۹۱۹,۴۸۶,۴۵۰)		سود (زیان) خالص
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	۱۱,۶۸۲,۰۱۶,۵۳۷		سود (زیان) انباشته در ابتدای دوره
-	-	(۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	۲۵	تعدیلات ستوانی
(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	(۱۰,۸۶۷,۷۸۷,۱۲۲)	۱۰,۱۸۲,۰۱۶,۵۳۷		سود (زیان) انباشته ابتدای دوره - تعدیل شده
۱۰,۷۹۶,۸۵۹,۵۰۲	۷,۳۹۳,۹۹۶,۴۴۹	(۴۳,۳۳۷,۴۶۹,۹۲۳)		سود (زیان) قابل تخصیص
(۶۱۴,۸۴۲,۹۷۵)	(۳۶۹,۶۹۹,۸۲۲)	-		اندوخته قانونی
-	-	(۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)		سود سهام
۱۰,۱۸۲,۰۱۶,۵۳۷	۷,۰۲۴,۲۹۶,۶۲۷	(۴۹,۲۳۷,۴۶۹,۹۲۳)		سود (زیان) انباشته در پایان دوره

از آنجاییکه اجرای صورت سود و زیان جامع، محدود به سود دوره است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

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



شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
۲۶	۱۳۳,۷۸۷,۶۶۷,۱۷۴	(۱۰۴,۲۸۴,۷۲۲,۹۲۲)	(۳۰۸,۵۹۱,۹۰۲,۹۸۲)
فعالیت‌های عملیاتی:			
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی			
یازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی:			
سود دریافتی بابت سرده های بانکی و اوراق مشارکت	۶,۹۷۳,۴۹۰,۰۴۹	۳,۳۹۳,۵۶۱,۲۴۳	۵,۸۳۳,۰۶۹,۵۴۴
سود پرداختی بابت تسهیلات مالی	(۱۹,۴۰۵,۱۴۱,۳۵۲)	(۱۶,۱۰۷,۳۶۲,۳۲۵)	(۶۲,۲۲۸,۶۲۴,۲۵۸)
سود سهام پرداختی	(۴۴۰,۰۰۰)	-	-
جریان خالص (خروج) ورود وجه نقد ناشی از یازده سرمایه گذارها و سود پرداختی بابت تامین مالی	(۱۲,۴۳۲,۰۹۱,۳۰۳)	(۱۲,۷۱۳,۸۰۱,۰۸۲)	(۵۸,۷۷۵,۵۵۴,۷۱۴)
مالیات بر درآمد:			
مالیات بر درآمد پرداختی (شامل پیش پرداخت مالیات)	(۶۱۲,۰۱۸,۰۰۰)	(۶,۹۹۲,۵۳۲,۸۳۱)	(۶,۹۹۲,۵۳۲,۸۳۱)
فعالیت‌های سرمایه گذاری:			
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای ثابت مشهود	(۱,۶۲۰,۲۵۶)	(۸۶,۲۷۴,۳۰۸)	(۴۱۶,۵۲۹,۱۴۸)
وجوه پرداختی بابت تحصیل داراییهای نامشهود	-	-	(۷۰۰,۰۰۰)
وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۵۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه حاصل از فروش سرمایه گذاری کوتاه مدت	-	۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۳۶,۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری	(۱۵,۰۰۱,۶۲۰,۲۵۶)	۸۹,۰۱۳,۷۲۵,۶۹۲	۸۸,۶۸۲,۷۷۰,۸۵۲
جریان خالص خروج وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی	۱۱۵,۷۲۱,۹۳۷,۶۱۵	(۳۴,۹۷۷,۳۳۱,۱۶۳)	(۲۸۵,۲۷۷,۲۱۹,۶۷۵)
فعالیت‌های تامین مالی:			
دریافت تسهیلات مالی	-	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۵۴,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰
باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی	(۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۵۴,۴۰۲,۵۰۰,۰۰۰)
تأمین مالی توسط شرکت مادر	۳۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
باز پرداخت تأمین مالی شرکت مادر	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
وجوه حاصل از افزایش سرمایه	-	-	۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
خالص (کاهش) افزایش در وجه نقد	(۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
مانده وجه نقد در ابتدای دوره	۷۴۱,۹۳۷,۶۱۵	(۳۴,۹۷۷,۳۳۱,۱۶۳)	۵۴,۷۲۲,۷۸۰,۳۲۵
مانده وجه نقد در پایان دوره	۹۹,۴۳۱,۷۴۷,۰۲۶	۴۴,۷۰۸,۹۶۶,۷۰۱	۴۴,۷۰۸,۹۶۶,۷۰۱
مبادلات غیر نقدی	۱۰۰,۱۷۲,۶۸۴,۳۳۱	۹,۷۳۱,۶۳۵,۵۲۸	۹۹,۲۳۱,۷۴۷,۰۲۶
	۳۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۵,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰

یادداشت های توضیحی همراه ، جزء لاینفک صورتهای مالی است.

۱- تاریخچه فعالیت

۱-۱- کلیات

شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۱ تحت شماره ۴۲۷۸۶۹ به صورت شرکت سهامی خاص تأسیس و در اداره ثبت شرکتها و مؤسسات غیر تجاری به ثبت رسیده است. در حال حاضر، شرکت پترو فرآوران اطلس جزء واحدهای تجاری فرعی شرکت ۵ مالی ملت است مرکز اصلی شرکت واقع در تهران خیابان وزراء کوچه ۴۳ پلاک ۵ می باشد.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت :

بموجب ماده ۲ اساسنامه موضوع فعالیت شرکت عبارتست از :

- انجام فعالیت تجاری خرید و فروش کالاهای مجاز بازرگانی در داخل و خارج از کشور طبق قوانین ومقررات جاری کشور.
- تهیه و بسته بندی وتوزیع کالاهای داخلی و خارجی در داخل و خارج از کشور.
- واردات و صادرات کالا و خدمات مجاز.
- ارائه خدمات بازرگانی و بازاریابی غیر هرمی و غیر شبکه های غیر الکترونیکی.
- سرمایه گذاری در طرحهای تولیدی صنعتی خدماتی مجاز و معدنی.

۱-۳- تعداد کارکنان

تعداد کارکنان طی دوره بشرح زیر می باشد:

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۱۳۹۳ اسفند ماه ۱۳۹۲
نفر	نفر	نفر
۱۷	۱۶	۱۶
۱۷	۱۶	۱۶

قراردادی

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- موجودی کالا

موجودی کالا به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی می شود ، در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش ، ما به التفاوت بعنوان " کاهش ارزش انباشته موجودی کالا " شناسایی می شود ، بهای تمام شده موجودیها به روش میانگین موزون تعیین می گردد.

۳-۲- سرمایه گذاریها

سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هر گونه ذخیره بابت کاهش ارزش انباشته در ارزش هر یک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود.

آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی می شود به اقل بهای تمام شده وخالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها وسایر سرمایه گذاریهای جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هریک از سرمایه گذاریها ارزشیابی می شود .

۳-۳- داراییهای ثابت مشهود :

۳-۳-۱- 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 کیفیت بازدهی آنها میگردد بعنوان مخارج سرمایهای محسوب و طی عمر باقیمانده داراییهای مربوطه مستهلک می شود . هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ و یا ترمیم منافع اقتصادی مورد انتظار شرکت از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارایی انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به سود و زیان دوره منظور می گردد.



شرکت پترو فرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۳-۳-۲- استهلاک داراییهای ثابت با توجه به عمر برآوردی داراییهای مربوط (و با در نظر گرفتن آیین نامه استهلاک موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن) و بر اساس نرخهای و روشهای مندرج در ذیل محاسبه می شود:

دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
وسائط نقلیه	۲۵٪	نزولی
اثاثه اداری و PC	۱۰ ساله	مستقیم
نرم افزار	۵ ساله	مستقیم

برای داراییهای ثابتی که طی ماه تحصیل می شود و مورد بهره برداری قرار می گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هریک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا محاسبه می شود. مضافاً اینکه نرخها، روشها و مقررات مورد عمل در مورد استهلاک دارایی های ثابت با مفاد قانون مالیاتهای مستقیم مطابقت دارد.

۳-۴- مخارج تامین مالی

مخارج تامین مالی در دوره وقوع بعنوان هزینه شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به داراییهای واجد شرایط می باشد.

۳-۵- درآمدها

درآمد حاصل از فروش کالا بعد از تحویل کالا به مشتری و صدور صورتحساب فروش شناسایی میشود.

۳-۶- تسعیر ارز

اقدام پولی ارزی بانرخ ارز قابل دسترس در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی برحسب ارز ثبت شده است با نرخ ارز قابل دسترس 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.

۳-۷- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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



شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۴- موجودی نقد

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۹,۴۳۱,۷۴۷,۰۲۶	۹۷,۹۶۳,۵۷۳,۹۰۰	۴-۱
-	۲,۰۵۹,۰۹۲,۸۵۰	۴-۲
-	۱۵۱,۰۱۷,۸۹۱	
۹۹,۴۳۱,۷۴۷,۰۲۶	۱۰۰,۱۷۳,۶۸۴,۶۴۱	

موجودی نزد بانکها

اسناد در جریان وصول

تنخواه گردان احمدرضا ذاکری

۴-۱- موجودی نقد در تاریخ ترازنامه به شرح ذیل می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
ریال	ریال	
۳۰,۰۰۲,۵۱۰,۴۳۰	۸۲,۵۹۷,۹۰۵,۰۰۹	۴-۱-۱
۲۸,۵۲۴,۹۵۲,۰۸۸	۱۴,۴۶۶,۸۶۴,۳۵۴	اقتصاد نوین بلوار اسفندیار سپرده کوتاه مدت ۱۴۷۸۳۴۴۹۷۵۳۱۰۱
-	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	سپه بلوار دریا سپرده کوتاه مدت ۶۰۴۰۰۰۱۰
۱۱,۱۶۲,۵۸۲	۲۶۲,۴۶۸,۲۷۱	قرض الحسنه مهر ایران میرزای شیرازی جاری ۳۰۲۳۱۱۲۳۵۹۸۳۷۱
۲,۹۱۷,۶۸۵	۱۰۷,۵۹۸,۱۸۷	تجارت انقلاب نجات الهی جاری ۱۶۶۶۲۳۸۹۸
۴۹,۹۵۱,۹۲۸	۹۶,۳۲۲,۷۶۴	اقتصاد نوین بلوار اسفندیار جاری ۱۴۷۲۴۹۷۵۳۱۰۱
۵۲۲,۷۴۰,۰۰۹	۲۶,۱۸۲,۳۵۶	ملی برج آرمنیا جاری ۰۱۰۸۷۷۶۶۷۷۰۰۰
-	۲۰,۰۰۰,۰۰۰	ملت میدان آرژانتین جاری ۴۳۱۰۲۰۸۷/۲۲
۷,۷۰۳,۸۳۶	۱۸,۵۸۰,۶۳۶	قرض الحسنه مهر ایران میرزای شیرازی سپرده کوتاه مدت ۳۰۲۳۷۱۱۲۳۵۹۸۳۷
-	۱۴,۹۴۸,۴۴۱	سامان جام جم واحد شرکتی جاری ۶۱۱۴۰۴۲۷۸۶۹۰۱
-	۱۱,۴۹۶,۳۵۰	گردشگری میرداماد غربی سپرده کوتاه مدت ۱۱۲۹۱۵۰۲۰۱۱
۹,۳۶۷,۹۶۷	۹,۸۰۰,۷۴۴	گردشگری میرداماد غربی جاری ۱۱۲۷۱۱۵۰۲۰۱۱
۲۸,۶۱۱,۵۳۳,۰۷۳	۷,۳۱۷,۶۰۷	تجارت انقلاب نجات الهی سپرده کوتاه مدت ۱۶۶۶۵۸۲۳۳
۳,۱۳۶,۸۸۱	۳,۱۳۶,۸۸۱	ملت میدان آرژانتین سپرده کوتاه مدت ۴۳۷۴۵۵۳۳۶۹
۱,۶۵۶,۶۸۱,۶۳۳	۹۵۲,۳۰۰	سپه بلوار دریا جاری ۲۲۲۹۸۰۰۰۴۲۴۱۰
۲۹,۰۸۸,۹۱۴	-	سامان جام جم واحد شرکتی سپرده کوتاه مدت ۶۱۱۸۱۰۴۲۷۸۶۹۰۱
۹۹,۴۳۱,۷۴۷,۰۲۶	۹۷,۹۶۳,۵۷۳,۹۰۰	ایران زمین ستاد جاری ۱۰۱۱۱۱۷۶۵۶۸۱

۴-۱-۱- مانده فوق مربوط به سپرده کلاری نزد بانک اقتصاد نوین با نرخ ۲۲ درصد به صورت روزشمار می باشد.

۴-۲- مانده اسناد در جریان وصول فوق مربوط به اخذ ۱ فقره چک از شرکت اکسون کارا تجارت بابت وصول مطالبات فروش کنجاله سویا که تاریخ سررسید آن ۱۳۹۳/۰۷/۰۳ می باشد و در سررسید وصول شده است.

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۵- سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

نرخ سود	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۲۰٪	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
	۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-

گواهی سپرده سرمایه گذاری عام بانک سپه

۵-۱- بر اساس مصوبه بانک سپه مقرر گردید ۵ درصد از مبلغ ۳۰۰ میلیارد ریال تسهیلات دریافتی توسط این شرکت نزد بانک به صورت سپرده نگهداری شود و مبلغ فوق مربوط به ۵ درصد سپرده تسهیلات دریافت شده از بانک مزبور می باشد که به صورت اوراق مشارکت با سود ۲۰٪ نزد بانک نگهداری می شود و تا تاریخ ۱۳۹۳/۱۲/۱۷ با تسویه تسهیلات مذکور فروخته خواهد شد.

۶- حسابها و اسناد دریافتنی تجاری

اقدام تشکیل دهنده حسابها و اسناد دریافتنی تجاری به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۶-۱ حسابهای دریافتنی تجاری	۱۱۱,۸۴۳,۲۱۱,۸۰۷	۵۸۴,۸۵۵,۹۹۰,۷۶۸
۶-۲ اسناد دریافتنی تجاری	۸۴,۶۹۹,۹۸۲,۱۸۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۱۹۶,۵۴۳,۱۹۳,۹۹۲	۶۰۱,۸۵۵,۹۹۰,۷۶۸

۶-۱- حسابهای دریافتنی تجاری از اقلام ذیل تشکیل دهنده است:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
شرکت صبا کابین پارسپان	-	۱۳۸,۳۱۱,۹۹۰,۷۶۸
۶-۱-۱ شرکت اکسون کارا تجارت	۱۱۱,۸۴۳,۲۱۱,۸۰۷	۴۳۶,۵۴۴,۰۰۰,۰۰۰
	۱۱۱,۸۴۳,۲۱۱,۸۰۷	۵۸۴,۸۵۵,۹۹۰,۷۶۸

۶-۱-۱- از مبلغ ۱۱۱,۸۴۳ میلیون ریال مندرج در ردیف فوق مبلغ ۱۰۶,۶۲۵ میلیون ریال مربوط به مانده بدهی فروش ۲۵۴۸۰ تن کنجاله سویا طی سال مالی ۹۲ به شرکت اکسون کارا تجارت می باشد که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی مطالبات مطابق قرارداد فی مابین وصول شده است و مابقی مطالبات به مبلغ ۵,۲۱۷ میلیون ریال مربوط به طلب شرکت از اکسون کارا تجارت از محل مشارکت ده هزار تن کنجاله کلزا از کشور هندوستان بوده که سهم مشارکت شرکت مزبور از قرارداد مشارکت به میزان ۲۰۰۰ تن به آن شرکت تحویل گردیده است و در تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۰۲ مبلغ ۵,۱۰۰ میلیون ریال آن وصول شده است.

۶-۲- اقدام تشکیل دهنده مانده اسناد دریافتنی تجاری به شرح ذیل می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
۶-۲-۱ شرکت اکسون کارا تجارت	۸۴,۶۹۹,۹۸۲,۱۸۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۸۴,۶۹۹,۹۸۲,۱۸۵	۱۷,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۶-۲-۱- اسناد دریافتنی فوق مربوط به ۱۳ فقره چک بابت مطالبات فروش کنجاله سویا به سر رسید اسناد دریافتنی از تاریخ ۱۳۹۳/۰۷/۱۴ لغایت ۱۳۹۳/۰۹/۱۴ بوده که تا تاریخ تهیه صورتهای مالی ۲ فقره از اسناد مزبور جمعا به مبلغ ۱۵,۸۶۸ میلیون ریال در تاریخ سر رسید وصول شده است.

۷- سایر حسابهای دریافتنی

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۹۸,۵۳۶,۹۲۹	۹۱۱,۲۶۱,۰۱۱	مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۹۳۶,۱۹۱,۴۰۵	سایر
۱۹۸,۵۳۶,۹۲۹	۲,۸۴۷,۴۵۲,۴۱۶	۷-۱

۷-۱- مانده فوق عمدتاً مربوط به علی الحساب پرداخت شده به کارکنان شرکت در اجرای مصوبه هیات مدیره شماره ۲۸ می باشد.

۸- موجودی کالا

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
-	۷۳,۶۰۳,۵۴۵,۱۱۵	کنجاله کلزا
-	۷۳,۶۰۳,۵۴۵,۱۱۵	۸-۱ و ۲۰

۸-۱- موجودی کالای پایان دوره مربوط به مقدار ۷۳۱۸ تن کنجاله کلزای خریداری شده از شرکت Kn Resources PVT. LTD می باشد.
ضمناً موجودی کالا در انبار گمرک (به میزان ۳۰۰۰ تن) در تاریخ تهیه گزارش مالی تحت پوشش بیمه می باشد.

مجلس

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

با توجه به این روش، از تکثیر سلول‌ها و ذخیره سلول‌ها

1997, 1998, 1999, 2000, 2001, 2002, 2003, 2004, 2005, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029, 2030, 2031, 2032, 2033, 2034, 2035, 2036, 2037, 2038, 2039, 2040, 2041, 2042, 2043, 2044, 2045, 2046, 2047, 2048, 2049, 2050, 2051, 2052, 2053, 2054, 2055, 2056, 2057, 2058, 2059, 2060, 2061, 2062, 2063, 2064, 2065, 2066, 2067, 2068, 2069, 2070, 2071, 2072, 2073, 2074, 2075, 2076, 2077, 2078, 2079, 2080, 2081, 2082, 2083, 2084, 2085, 2086, 2087, 2088, 2089, 2090, 2091, 2092, 2093, 2094, 2095, 2096, 2097, 2098, 2099, 2100, 2101, 2102, 2103, 2104, 2105, 2106, 2107, 2108, 2109, 2110, 2111, 2112, 2113, 2114, 2115, 2116, 2117, 2118, 2119, 2120, 2121, 2122, 2123, 2124, 2125, 2126, 2127, 2128, 2129, 2130, 2131, 2132, 2133, 2134, 2135, 2136, 2137, 2138, 2139, 2140, 2141, 2142, 2143, 2144, 2145, 2146, 2147, 2148, 2149, 2150, 2151, 2152, 2153, 2154, 2155, 2156, 2157, 2158, 2159, 2160, 2161, 2162, 2163, 2164, 2165, 2166, 2167, 2168, 2169, 2170, 2171, 2172, 2173, 2174, 2175, 2176, 2177, 2178, 2179, 2180, 2181, 2182, 2183, 2184, 2185, 2186, 2187, 2188, 2189, 2190, 2191, 2192, 2193, 2194, 2195, 2196, 2197, 2198, 2199, 2200, 2201, 2202, 2203, 2204, 2205, 2206, 2207, 2208, 2209, 2210, 2211, 2212, 2213, 2214, 2215, 2216, 2217, 2218, 2219, 2220, 2221, 2222, 2223, 2224, 2225, 2226, 2227, 2228, 2229, 2230, 2231, 2232, 2233, 2234, 2235, 2236, 2237, 2238, 2239, 2240, 2241, 2242, 2243, 2244, 2245, 2246, 2247, 2248, 2249, 2250, 2251, 2252, 2253, 2254, 2255, 2256, 2257, 2258, 2259, 2260, 2261, 2262, 2263, 2264, 2265, 2266, 2267, 2268, 2269, 2270, 2271, 2272, 2273, 2274, 2275, 2276, 2277, 2278, 2279, 2280, 2281, 2282, 2283, 2284, 2285, 2286, 2287, 2288, 2289, 2290, 2291, 2292, 2293, 2294, 2295, 2296, 2297, 2298, 2299, 2300, 2301, 2302, 2303, 2304, 2305, 2306, 2307, 2308, 2309, 2310, 2311, 2312, 2313, 2314, 2315, 2316, 2317, 2318, 2319, 2320, 2321, 2322, 2323, 2324, 2325, 2326, 2327, 2328, 2329, 2330, 2331, 2332, 2333, 2334, 2335, 2336, 2337, 2338, 2339, 2340, 2341, 2342, 2343, 2344, 2345, 2346, 2347, 2348, 2349, 2350, 2351, 2352, 2353, 2354, 2355, 2356, 2357, 2358, 2359, 2360, 2361, 2362, 2363, 2364, 2365, 2366, 2367, 2368, 2369, 2370, 2371, 2372, 2373, 2374, 2375, 2376, 2377, 2378, 2379, 2380, 2381, 2382, 2383, 2384, 2385, 2386, 2387, 2388, 2389, 2390, 2391, 2392, 2393, 2394, 2395, 2396, 2397, 2398, 2399, 2400, 2401, 2402, 2403, 2404, 2405, 2406, 2407, 2408, 2409, 2410, 2411, 2412, 2413, 2414, 2415, 2416, 2417, 2418, 2419, 2420, 2421, 2422, 2423, 2424, 2425, 2426, 2427, 2428, 2429, 2430, 2431, 2432, 2433, 2434, 2435, 2436, 2437, 2438, 2439, 2440, 2441, 2442, 2443, 2444, 2445, 2446, 2447, 2448, 2449, 2450, 2451, 2452, 2453, 2454, 2455, 2456, 2457, 2458, 2459, 2460, 2461, 2462, 2463, 2464, 2465, 2466, 2467, 2468, 2469, 2470, 2471, 2472, 2473, 2474, 2475, 2476, 2477, 2478, 2479, 2480, 2481, 2482, 2483, 2484, 2485, 2486, 2487, 2488, 2489, 2490, 2491, 2492, 2493, 2494, 2495, 2496, 2497, 2498, 2499, 2500, 2501, 2502, 2503, 2504, 2505, 2506, 2507, 2508, 2509, 2510, 2511, 2512, 2513, 2514, 2515, 2516, 2517, 2518, 2519, 2520, 2521, 2522, 2523, 2524, 2525, 2526, 2527, 2528, 2529, 2530, 2531, 2532, 2533, 2534, 2535, 2536, 2537, 2538, 2539, 2540, 2541, 2542, 2543, 2544, 2545, 2546, 2547, 2548, 2549, 2550, 2551, 2552, 2553, 2554, 2555, 2556, 2557, 2558, 2559, 2560, 2561, 2562, 2563, 2564, 2565, 2566, 2567, 2568, 2569, 2570, 2571, 2572, 2573, 2574, 2575, 2576, 2577, 2578, 2579, 2580, 2581, 2582, 2583, 2584, 2585, 2586, 2587, 2588, 2589, 2590, 2591, 2592, 2593, 2594, 2595, 2596, 2597, 2598, 2599, 2600, 2601, 2602, 2603, 2604, 2605, 2606, 2607, 2608, 2609, 2610, 2611, 2612, 2613, 2614, 2615, 2616, 2617, 2618, 2619, 2620, 2621, 2622, 2623, 2624, 2625, 2626, 2627, 2628, 2629, 2630, 2631, 2632, 2633, 2634, 2635, 2636, 2637, 2638, 2639, 2640, 2641, 2642, 2643, 2644, 2645, 2646, 2647, 2648, 2649, 2650, 2651, 2652, 2653, 2654, 2655, 2656, 2657, 2658, 2659, 2660, 2661, 2662, 2663, 2664, 2665, 2666, 2667, 2668, 2669, 2670, 2671, 2672, 2673, 2674, 2675, 2676, 2677, 2678, 26

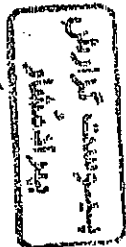
EAST GIRE

5	1	1
---	---	---

Wavelength	Intensity	Wavelength	Intensity
350	100	350	100
400	100	400	100
450	100	450	100
500	100	500	100
550	100	550	100
600	100	600	100
650	100	650	100
700	100	700	100
750	100	750	100
800	100	800	100
850	100	850	100
900	100	900	100
950	100	950	100
1000	100	1000	100

[illegible]

۱۰۰ سال اورینٹل کالج

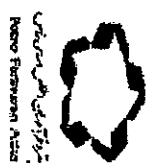


شرکت پترو فرآوران اطلیس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورت های مالی

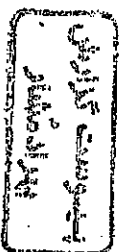
برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱- داراییهای ثابت مشهود

مبلغ دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	مقدار در پایان دوره	مقدار در ابتدای دوره	مقدار در پایان دوره	مقدار در ابتدای دوره	
۳۳۳,۸۶۴,۵۸۳	۳۷۵,۸۰۲,۰۸۳	۱۸۰,۶۹۷,۹۱۷	۵۷,۰۶۲,۵۰۰	۱۳۳,۶۳۵,۴۱۷	۳۵۶,۵۰۰,۰۰۰	وسایط نقلیه
۷۰۳,۱۶۸,۸۳۰	۶۶۵,۹۶۰,۱۱۲	۱۱۰,۸۸۹,۴۱۱	۳۸,۸۷۸,۹۷۴	۷۲,۰۶۰,۴۳۷	۷۷۶,۸۳۹,۵۳۳	اثاثه و منسوبات
۱۰,۳۶,۰۲۳,۴۱۳	۹۴۱,۷۶۲,۱۹۵	۲۹۱,۵۸۷,۳۲۸	۹۵,۸۹۱,۴۷۴	۱۹۵,۶۹۵,۸۵۴	۱,۲۳۲,۳۴۹,۵۳۳	
					۱,۶۲۰,۰۲۵۶	
					۱,۲۳۱,۷۲۹,۲۶۷	

۱-۱- داراییهای ثابت مشهود شرکت در مقابل خطرات احتمالی، دارای پوشش بیمه ای می باشد.



شرکت پترو فراوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳



۱۱- داراییهای نامشهود

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱
ریال	ریال
۴۵,۷۰۰,۰۰۰	۳۵,۷۰۰,۰۰۰
(۱۲,۰۰۰,۰۰۰)	(۱۶,۵۷۰,۰۰۰)
۳۳,۷۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۰,۰۰۰

نرم افزار مالی

کسر می شود استهلاک اثبات شده

۱۲- سرمایه گذارهای بلند مدت

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱				
خالص	خالص	ارزش معاملاتی	ارزش اسمی هر سهم	درصد سهام	تعداد سهام
ریال	ریال				
۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۱٪	۱۰,۰۰۰,۰۰۰
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۵٪	۵۰۰,۰۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱۰۰
-	۱۰۰,۰۰۰	-	۱,۰۰۰	۰.۱٪	۱۰۰
-	۳۲۰,۰۰۰	۳۲۰,۰۰۰	۱,۰۰۰	۰.۰۰۰۱٪	۱
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۶۲۰,۰۰۰				
-	۷۰,۰۰۰	افزایش می شود: پیش پرداخت سرمایه گذاری در افزایش سرمایه سپهر صنعت سورنا			
۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۶۹۰,۰۰۰				

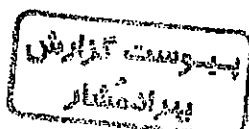
شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
شرکت نفت و گاز ملت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
شرکت خدمات مدیریت پیشگامان ملت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
شرکت خدمات بازرگانی همگام ملت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
شرکت خدمات بازرگانی همیار ملت (سهامی خاص) - اشخاص وابسته
شرکت سپهر صنعت سورنا (سهامی خاص) - اشخاص وابسته

۱۳- حسابهای پرداختنی تجاری

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	یادداشت
ریال	ریال	
۱۲۹,۶۲۳,۶۷۳,۲۲۳	-	۱۳-۱
-	۱,۴۳۲,۱۷۲,۷۸۴	
۲۰,۸۲۴,۰۹۳	۲۰,۸۲۴,۰۹۳	
۱۲۹,۶۴۴,۴۹۷,۳۱۶	۱,۳۵۲,۹۹۶,۸۷۷	

شرکت فولاد خوزستان
شرکت صبا تامین پارسین (بابت ده هزار تن فولاد خوزستان)
سایر

۱۳-۱ مبلغ ۱۲۹ میلیارد ریال معده بدهی به شرکت فولاد خوزستان بابت خرید ۱۰ هزار تن اسلب از طریق گشایش اعتبار اسنادی داخلی ۴۵ روزه (بصورت قرارداد جماله - بدون وثیقه) نزد بانک ملت می باشد که در تاریخ ۹۲/۰۷/۱۷ پرداخت و تسویه شده است.



گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۴- سایر حسابهای پرداختنی

یادداشت	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۴-۱	۵۶,۲۳۲,۲۳۵,۰۵۵	۱۵,۶۶۵,۹۵۳,۳۲۰
	۶۳,۳۹۸,۳۷۹	۹۸,۰۸۸,۶۲۸
	۱۲۴,۶۹۴,۲۰۳	۹۶,۴۷۷,۹۵۹
	۴۱,۷۲۳,۲۵۱	۲۷۴,۳۱۶,۴۳۳
	۱۵۴,۶۳۵,۸۲۸	۲۵,۷۸۷,۲۶۸
	۵۶,۶۱۶,۶۸۶,۷۲۴	۱۶,۱۶۰,۶۲۳,۶۰۸

شرکت گروه مالی ملت - سهامدار اصلی

سازمان امور مالیاتی - مالیات حقوق و تکلیفی

سازمان تأمین اجتماعی - حق بیمه کارکنان

ذخیره بازخرید مرخصی کارکنان

سایر

۱۴-۱- گردش حساب شرکت گروه مالی ملت طی دوره به شرح زیر می باشد:

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲
	ریال	ریال
	۱۵,۶۶۵,۹۵۳,۳۲۰	۵۸,۹۵۳,۱۲۰,۳۱۳
	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	-	(۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	-	(۵۴,۹۹۲,۴۰۰,۰۰۰)
	۳۰۰,۰۰۰	۱۰,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	۶۲,۵۹۷,۷۲۵	۴۰۳,۶۹۱,۷۴۴
	(۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۴۵,۰۰۰,۰۰۰)
	۵۵۳,۸۲۴,۰۰۰	۱,۱۴۶,۵۴۱,۲۶۳
	۵,۴۹۹,۵۶۰,۰۰۰	-
	۵۶,۲۳۲,۲۳۵,۰۵۵	۱۵,۶۶۵,۹۵۳,۳۲۰

مانده اول دوره

تأمین مالی

بازپرداخت تأمین مالی

افزایش سرمایه از محل عطاالبت حال شده

پرداخت وجه خرید سهام سرمایه گذاری توسط گروه

پرداخت هزینه ها

پرداخت پاداش هیأت مدیره توسط شرکت-بر مبنای نامه گروه

اجاره ساختمان دفتر مرکزی

سود سهام پرداختنی سال ۱۳۹۲



گزارش مالی مکان دوره ای

برای دوره مالی، ماه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۹۱ و ۱۳۹۲ و شش ماهه اول ۱۳۹۳ به شرح جدول زیر است:

۱۵-۱- شرکت جهیت عمالکدر سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ۱۳۱۱ به مبلغ ۵۵۸۴۹۰۰ ریال زنان لیونرا نمود که طبق برگ تشخیص شماره ۵۸۸۴۹۰۰/۱۵۱۵ اصلاحات عمالکدر مصر و زنان لیونرا قبول قرار نگرفته و مورد اعتراض شرکت واقع شده است و موضوع توسط امور مالیاتی در دست رسیدگی است لیکن تا تاریخ تهیه صورهای مالی نتایج آن به شرکت ابلاغ نگردیده است.

۱۵-۲- مالیات عمالکدر دوره جاری پس از ابطال معافیت های قانونی افزود سه صد و بیست و دو لری (۲۰۰۰۰ ریال) معافیت های عمالکدر که در حسابها منظور گردیده است.



شرکت پترو فی آوران اطمینان (سهامی خاص)

تجزیه مالی میان دوره ای

تأییدات مالی توسط حسابرس رسمی

برای دوره مالی پیش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی

ردیف	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۰۹/۳۱	تغییرات اصل و فرع	درج تسهیلات	اصل تسهیلات	نوع سود	تاریخ سررسید	مدت بازمانده	تاریخ تسویه	نسبت تسهیلات	شرح تسهیلات
تسهیل	ریال	ریال	ریال	ریال	ریال						
تسهیل	۱۶۸,۴۹۴,۱۵۰,۶۸۵	-	(۱۶۸,۴۹۴,۱۵۰,۶۸۵)	۱۸,۵۴۳,۱۳۶,۹۹۱	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۱۳۹۲/۰۳/۲۹	۱۸۰ روزه	۱۳۹۲/۰۹/۲۹	بکسر است	۳۱۱,۸۵۵,۰۰۰
تسهیل	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲٪	۱۳۹۲/۱۲/۱۵	۳۶۵ روزه	۱۳۹۲/۱۲/۱۵	بکسر است	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تسهیل	۲۷۷,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۵۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۷٪	۱۳۹۲/۱۲/۱۷	۳۶۵ روزه	۱۳۹۲/۱۲/۱۷	بکسر است	۱۱۲,۰۰۰,۰۰۰
تسهیل	۵۴۲,۳۹۲,۱۵۰,۶۸۵	۳۷۸,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	(۱۶۸,۴۹۴,۱۵۰,۶۸۵)	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰						مضاربه
تسهیل	(۸۲,۶۰۶,۵۷۵,۳۳۳)	(۲۵,۵۷۳,۶۸۸,۶۳۳)									مضاربه
تسهیل	۴۴۳,۸۸۶,۵۷۵,۳۳۳	۳۵۲,۴۲۶,۳۰۱,۳۶۸									مضاربه

کسر می شود: سود و کمرز دوره ای

۱۷- ذخیره مؤلفه های پایان خدمت کارکنان
گرفتن حساب مدیر طی دوره پیش از بستن

سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	سال مالی منتهی به ۱۳۹۲/۰۹/۳۱	تغییرات
ریال	ریال	
۲۷۴,۳۹۱,۳۲۸	۲۷۴,۰۶۲,۷۷۲	ملفده در ابتدای دوره
۳۷۸,۳۶۶,۳۶۵	۳۸۲,۱۱۶,۹۷۸	ذخیره تأمین شده طی دوره
(۲۷,۶۰۶,۵۷۵,۳۳۳)	(۸۷,۵۹۲,۳۳۳)	پرداخت شده طی دوره
۲۷۴,۰۶۲,۷۷۲	۱,۰۱۸,۵۸۸,۵۱۶	ملفده در پایان دوره

۱۸- سرمایه

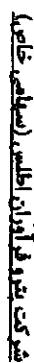
سرمایه شرکت منقسم به یکصد میلیون سهم یکهزار ریالی با نام تماماً پرداخت شده می باشد.

سهامداران شرکت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است :

درصد سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۰۶/۳۱	
	ریال	ریال	
۹۹.۹۹۲	۹۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	۹۹,۹۹۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت گروه مالی ملت (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت بیمه ما (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت سرمایه گذاری توسعه معین ملت (سهامی عام)
۰/۰۰۲	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	شرکت واسپاری ملت (سهامی خاص)
۱۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۹- اندوخته قانونی

در اجرای مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه ، مبلغ ۶۱۴ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سنوات قبل به اندوخته قانونی منتقل شده است . بموجب مفاد مواد یاد شده تارسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت انتقال یک پیمین از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جزء در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



گزارش حال مصان دورانی

ولادداشت های توضیحي، صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور سال ۱۳۹۳

٢- فروش خالص

Y.T-Y.DTY.YD.

۱-۲-۲- در آمد حاصل از فروش محصولات به تفکیک صنعتیان به شرح زیر می باشد:

1.

شیرکت صبا قلعین بلژیک
شیرکت بازرسی تلویزیونی کولورادی موبایل ایران
شیرکت تلویزیونی کولورادی موبایل شهرستان اسلامیات همدان
شیرکت تلویزیونی موبایل موزیک
صنایع موزیک موبایل همدان
صنایع موبایل از توسعه موزیک کشور
انجمن صنفی تولیدکنندگان چوبه یک بازار موبایل
مجموعه محمادی
شرکت اکسون کوارا تجارت
شرکت روغن نفتی یقظه خلد

சென்னை
பெருமாள்



شرکت توسعه و عمران استان اصفهان (سهامی خاص)
کاداستر ملی مناطق شهری و روستایی
طرح کلیت ملی توسعه و عمران استان اصفهان
کاداستر ملی مناطق شهری و روستایی استان اصفهان

۹۱- جدول عملیات مالی و اقتصادی
۹۱-۱- جدول عملیات مالی و اقتصادی به شرح زیر است:

صورت مالی منطقه شهری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						صورت مالی منطقه روستایی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						صورت مالی منطقه شهری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲					
ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

صورت مالی منطقه شهری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						صورت مالی منطقه روستایی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						صورت مالی منطقه شهری به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲					
ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ	ردیف	شرح	مبلغ	مبلغ	مبلغ	مبلغ
۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	تراش و خاک	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲	نصب و راه اندازی	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳	تعمیرات	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴	سایر	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵	جمع	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

مهر و امضاء
رئیس هیئت مدیره



شرکت پتروفرمان اطفال (سهامی خاص)

کرجا، شهر مازان، دوره اول

پاداشتهای مالی، توابعی، صورتی، مالی

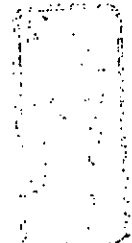
برای دوره مالی، فروش، ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱-۲ تأمین کنندگان اصلی مواد به تفکیک مبلغ خرید از هر یک به شرح زیر است:

شرح مواد اولیه	کشور	شرکت فروشنده	دوره مالی ۶ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳		شرکت فروشنده		دوره مالی ۶ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲		شرکت فروشنده		دوره مالی ۶ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	
			مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن	مبلغ - ریال	مقدار - تن
سبب مستورد : شیر آفر	ایران	میدو به خدمت مالی	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰
اسفنج	ایران	فولاد مورد نیاز جنوب	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰
اسفنج	ایران	فولاد خورستان	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰
کپسول سوز	ایران	KNIR	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰
شکر	ایران	میدو به خدمت مالی	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰
کپسول کرا	ایران	KNIR	-	-	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳۳۰

۲۱-۴ جدول مقایسه ای فروش و بهای تمام شده کالای فروش رفته به شرح زیر است:

سال مالی منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						دوره مالی ۶ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲						دوره مالی ۶ منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲					
فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد	فروش	بهای تمام شده	سود ناخالص	درصد	فروش	بهای تمام شده
۱	۱۰,۸۷۲,۱۰۳,۲۸۲	۱,۰۵۲,۳۳۶,۶۲۳	۱۰	۱۰,۸۷۲,۱۰۳,۲۸۲	۱,۰۵۲,۳۳۶,۶۲۳	۱۰	۱۰	۱۰,۸۷۲,۱۰۳,۲۸۲	۱,۰۵۲,۳۳۶,۶۲۳	۱۰	۱۰	۱۰,۸۷۲,۱۰۳,۲۸۲	۱,۰۵۲,۳۳۶,۶۲۳	۱۰	۱۰	۱۰,۸۷۲,۱۰۳,۲۸۲	۱,۰۵۲,۳۳۶,۶۲۳
۲	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲	۲	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲	۲	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۲	۲	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰
۳	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳	۳	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳	۳	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۳	۳	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰
۴	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴	۴	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴	۴	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۴	۴	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰
۵	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۵	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۵	۵	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۵	۵	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰	۵	۵	۲,۹۳۳,۱۰۰,۰۰۰	۶۶,۵۲۱,۶۰۰,۰۰۰





شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۱- هزینه های فروش، اداری و عمومی

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	سال مالی منتهی به اسفند ماه ۱۳۹۲
	ریال	ریال	ریال
حقوق و مزایا	۳,۶۶۴,۷۴۹,۹۵۸	۲,۳۳۳,۷۱۵,۹۶۷	۶,۲۲۱,۵۰۹,۹۰۸
بیت سفارش و دامپزشکی	۳,۳۹۷,۹۳۶,۶۶۴	-	-
بیدی پاداش	۱,۳۳۷,۲۶۲,۷۲۲	۵۸۵,۴۷۲,۸۹۰	۱,۸۶۱,۷۷۹,۴۳۵
چاره محل	۵۵۳,۸۲۴,۰۰۰	۳۶۹,۲۴۰,۰۰۰	۱,۲۹۲,۲۸۰,۰۰۰
نیمه سهم کارفرما و بیکاری	۵۵۰,۱۵۳,۷۴۹	۴۹۳,۶۵۸,۵۴۸	۹۶۷,۳۲۵,۷۰۳
کمکهای غیر نقدی	۴۸۱,۱۶۶,۶۶۷	۲۸۸,۰۵۸,۰۰۰	۹۲۴,۹۰۲,۸۰۰
مزایای پایان خدمت و مرخصی	۳۸۲,۱۱۶,۹۷۸	۲۵۷,۵۷۶,۹۹۹	۷۱۰,۸۷۷,۵۹۶
پذیرایی و آبدارخانه	۲۴۵,۹۰۰,۶۵۱	۸۲,۰۴۷,۳۲۶	۳۴۴,۱۸۷,۳۷۶
اضافه کاری	۲۲۰,۴۶۵,۷۲۶	۱۸۷,۴۲۳,۴۵۹	۳۴۴,۸۹۲,۵۸۴
بیمه و درمان	۱۷۵,۷۲۰,۰۰۰	۳۶,۶۷۰,۰۰۰	۱۰۰,۷۱۵,۰۰۰
حق حضور اعضای هیات مدیره	۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰	۷۲,۰۰۰,۰۰۰	۲۶۴,۰۰۰,۰۰۰
حق الزحمه مشاوره و حسابرسی	۱۳۸,۶۱۸,۰۰۰	۵۰,۴۷۳,۴۶۸	۱۰۵,۶۳۷,۴۶۸
سجده	۱۰۰,۴۶۱,۴۷۴	۷۹,۳۱۱,۳۲۱	۱۷۳,۱۷۰,۸۱۲
حمل و نقل	۹۲,۸۶۸,۷۲۵	۳۸,۳۸۱,۳۸۲	۱۰۹,۹۰۷,۲۰۷
آب و برق گاز و سوخت تلفن	۸۵,۹۸۲,۷۳۵	۷۴,۰۹۴,۰۶۲	۱۵۴,۵۸۴,۱۲۷
تعمیر نگهداری و پشتیبانی	۷۹,۹۸۱,۹۸۴	۶۰,۲۳۱,۷۷۵	۱۰۹,۱۴۸,۰۱۵
تلازومات مصرفی	۶۲,۹۷۵,۳۹۳	۶۱,۱۲۳,۱۶۴	۱۲۵,۱۸۸,۵۶۶
اشتراک و حق عضویت	۳۷,۷۴۳,۰۰۰	۵۲,۸۰۴,۰۰۰	۷۲,۶۳۹,۴۹۰
سایر	۲۷,۶۲۹,۰۰۰	۲۸,۳۰۵,۱۹۱	۲۵۰,۵۷۷,۱۶۶
حقوقی و ثبتی	۸,۸۸۶,۱۲۰	۵,۱۵۳,۶۶۴	۲۶۶,۳۳۱,۵۱۲
	۱۱,۷۷۸,۴۴۴,۵۴۶	۶,۱۵۵,۷۵۱,۱۱۶	۱۴,۳۹۹,۵۶۴,۶۶۵

۲۲- افزایش هزینه های اداری، عمومی و فروش نسبت به دوره مشابه سال قبل عمدتاً مربوط به انتقال وجوه پرداخت شده بابت ثبت سفارش و دامپزشکی به حساب هزینه و پاداش عملکرد و اعمال افزایش نرخ حقوق و دستمزد بر مبنای مصوب قانون کار می باشد.

۲۳- مبلغ فوق مربوط به ثبت سفارشیهای است که مهلت آنها به انقضای رسیده و غیر قابل انتقال به ثبت سفارشیهای جدید می باشند و به حساب هزینه منظور شده اند.

پیشرویت شرکت
پیراد مشاور



شرکت پتروفرآوران اطلس (سهامی خاص)

گزارش مالی میان دوره ای

یادداشت های توضیحی صورتهای مالی

برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۲۳- هزینه های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳
ریال	ریال	ریال
۷۳,۴۰۴,۶۱۳,۰۰۶	۳۳,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶	۴۸,۹۴۴,۸۶۷,۳۷۸
۵۸۶,۰۴۶,۱۸۳	-	-
۸۹۰,۷۰۴,۷۹۵	-	۵۱۹,۹۷۷,۷۲۰
۷۴,۸۸۱,۳۶۳,۹۸۴	۳۳,۹۷۹,۹۶۵,۰۶۶	۴۹,۴۶۴,۸۴۵,۰۹۸

سود و کارمزد تسهیلات مالی دریافتی
سود و کارمزد گشایش اعتبار اسناد داخلی ریالی
سایر

۲۴- خالص سایر درآمدهای غیر عملیاتی

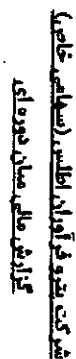
سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال	
۵,۸۶۳,۰۶۹,۵۴۴	۳,۳۹۳,۵۶۱,۲۴۳	۶,۹۷۳,۴۹۰,۰۴۹	۲۴-۱
-	-	۱۵,۰۰۰,۰۰۰	
۵,۸۶۳,۰۶۹,۵۴۴	۳,۳۹۳,۵۶۱,۲۴۳	۶,۹۸۸,۴۹۰,۰۴۹	

سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق مشارکت
سایر درآمدها

۲۴-۱- درآمد سود حاصل از سپرده های بانکی و اوراق مشارکت مربوط سود سپرده بانکی و سرمایه گذاریهای بوده است که طی سال ۱۳۹۲ به فروش رسیده است.

۲۵- تعدیلات سنواتی

۲۵-۱- ذخیره مالیات عملکرد سال مالی ۱۳۹۲ به میزان ۱۵۰۰ میلیون ریال تعدیل گردیده است.



برای دوره مالی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۳

۱-۲-۱- شرکت به‌طریق ترازانه فاقد هر گونه باهی اجتماعی می باشد. مسأله "تسهیلات موضوع ماده ۳۴۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد.

۱-۲-۱- شرکت به‌طریق ترازانه فاقد هر گونه باهی اجتماعی می باشد. مسأله "تسهیلات موضوع ماده ۳۴۵ اصلاحیه قانون تجارت به شرح زیر می باشد.

شماره	تاریخ	شرح	مبلغ	نوع حساب
۱۳۹۷/۷/۲۹	۱۳۹۷-۰۷-۲۹	تسليم اسفند دريايي و دراز دمايي از بانک سپه و اقتصاد نوين	۸۵۵,۲۳۴,۹۱۲,۲۰۰	چک
۶۰۲,۸۲۰,۲۰۰,۰۰۰		بابت تخليص مالي		
۲۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تسليم از بانک سپه و اقتصاد نوين		چک
-	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بابت تسليم از بانک سپه و اقتصاد نوين		چک
-	۵۰۵,۲۳۴,۹۱۲,۲۰۰	بابت تسليم اسفند دريايي و دراز دمايي از بانک سپه و اقتصاد نوين		چک
-	۲۳۲,۲۲۱,۵۱۲,۵۰۰	تسليم از بانک سپه و اقتصاد نوين		چک
۸۰۲,۸۲۰,۲۰۰,۰۰۰	۱,۲۴۰,۰۸۱,۷۳۲,۹۰۰	تسليم از بانک سپه و اقتصاد نوين		چک

[illegible]

٣٠- معاملة بالاشخاص وابرامه

عملیات انجام شده با انتخابی وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است.

[illegible]

۳-۰۰- تأمین مالی و پرداخت هزینه ها توسط شرکت گروه مالی، مدت پست خرید کالا و تأمین سرمایه در گردش، مورد نیاز در چهار جدول، روابط خاصی بین این شرکت ها وجود و کمبود صورت پذیرفته است.