

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی

به انضمام

صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی

شرکت پالایش نفت جی(سهامی عام)

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

شرکت پالایش نفت جی(سهامی عام)

فهرست مندرجات

<u>عنوان</u>	<u>شماره صفحه</u>
گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی	۱ الی ۶
صورتهای مالی و یادداشت‌های توضیحی	۱ الی ۳۳



بسمه تعالیٰ

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی به مجمع عمومی عادی سالانه صاحبان سهام شرکت پالایش نفت جی(سهامی عام)

گزارش نسبت به صورتهای مالی مقدمه

۱- صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام) شامل ترازنامه ها به تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد برای سال مالی منتهی به تاریخ مذبور و یادداشت‌های توضیحی ۱ تا ۳۹ توسط این مؤسسه، حسابرسی شده است.

مسئولیت هیئت مدیره در قبال صورتهای مالی

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

مسئولیت حسابرس و بازرس قانونی

۳- مسئولیت این مؤسسه، اظهارنظر نسبت به صورتهای مالی یادشده بر اساس حسابرسی انجام شده طبق استانداردهای حسابرسی است. استانداردهای مذبور ایجاب می‌کند این مؤسسه الزامات آین رفتار حرفه‌ای را رعایت و حسابرسی را به گونه‌ای برنامه‌ریزی و اجرا کند که از نبود تحریف با اهمیت در صورتهای مالی، اطمینان معقول کسب شود.

حسابرسی شامل اجرای روشهایی برای کسب شواهد حسابرسی درباره مبالغ و دیگر اطلاعات افشا شده در صورتهای مالی است. انتخاب روشهای حسابرسی، به قضاوت حسابرس، از جمله ارزیابی خطرهای تحریف با اهمیت ناشی از تقلب یا اشتباه در صورتهای مالی، بستگی دارد. برای ارزیابی این خطرها، کنترلهای داخلی مربوط به تهیه و ارائه صورتهای مالی به منظور طراحی روشهای حسابرسی مناسب شرایط موجود، و نه به قصد اظهار نظر نسبت به اثربخشی کنترلهای داخلی واحد تجاری، بررسی می‌شود. حسابرسی همچنین شامل ارزیابی مناسب‌بودن روش‌های حسابداری استفاده شده و معقول بودن برآوردهای حسابداری انجام شده توسط هیئت مدیره و نیز ارزیابی کلیت ارائه صورتهای مالی است.

این مؤسسه اعتقاد دارد که شواهد حسابرسی کسب شده، برای اظهارنظر مشروط نسبت به صورتهای مالی، کافی و مناسب است.

همچنین این مؤسسه مسئولیت دارد ضمن ایفای وظایف بازرس قانونی، موارد لازم و نیز موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اسناده شرکت را به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام گزارش کند.

گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه ۱

شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

مبانی اظهار نظر مشروط

۴- مطالبات ناشی از فروش قیر منعکس در یادداشت توضیحی شماره ۷-۱ شرکت اصلی کلاً سرسید گذشته و معوق بوده و اقدامات حقوقی شرکت به دلیل جعلی بودن تعدادی از ضمانتنامه ها ، عدم ایفای تعهدات توسط برخی از بانکهای صادر کننده و واخواست چکها تا تاریخ تهیه این گزارش علیرغم وصول ۷۰ میلیارد ریال از مطالبات مشکوک الوصول منجر به تسویه تمامی مطالبات معوق شرکت نگردیده است. همچنین مانده سرفصل سایر دارائیهای شرکت اصلی (موضوع یادداشت ۱۶ صورتهای مالی) در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۱,۰۰۰ میلیارد ریال بهای ۴ فقره چک و اگذاری به شرکت به سرسید سال ۱۳۹۴ بابت مطالبات بلند مدت ناشی از فروش ۱۶۵,۰۰۰ تن قیر بدون احتساب پرمیوم در سال ۱۳۹۰ در قبل ترهین و صلح عواید ۴ ساله یک واحد پالایشگاهی می باشد. اقدامات حقوقی شرکت در جهت فسخ قرارداد با موضوع عدم انتفاع و کفایت ارزش ترهین پالایشگاه مزبور به دلیل برگشت چکهای مشابه ارائه شده توسط خریدار تا کنون به نتیجه نرسیده ، ضمن آنکه خریدار نیز نسبت به طرح دعوای حقوقی علیه شرکت مبنی بر عدم دریافت ۷۵,۰۰۰ تن از قیر موضوع قرارداد اقدام نموده که پرونده در جریان کارشناسی می باشد. گزارش کارشناسان رسمی دادگستری در خصوص تجدید ارزیابی ارزش پالایشگاه مزبور تا تاریخ تهیه این گزارش نهایی نشده است. همچنین اقدامات حقوقی جهت تملک پالایشگاه و وصول اجاره های معوق آن تا این تاریخ نتیجه ای در بر نداشته است. در شرایط حاضر به دلیل عدم قطعیت نتیجه دعاوی حقوقی مطروحه ، تعیین آثار احتمالی ناشی از موارد فوق بر صورتهای مالی مورد گزارش برای این موسسه امکانپذیر نمی باشد.

اظهار نظر مشروط

۵- به نظر این موسسه، به استثنای آثار احتمالی موارد مندرج در بند ۴، صورتهای مالی یاد شده در بالا، وضعیت مالی گروه و شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام) را در تاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ و عملکرد مالی و جریانهای نقدی گروه و شرکت را برای سال مالی منتهی به تاریخ مزبور، از تمام جنبه های بالهیت، طبق استانداردهای حسابداری، به نحو مطلوب نشان می دهد.

تاکید بر مطلب خاص

۶- سازمان امور مالیاتی به استناد مصوبه مورخ ۱۳۹۱/۴/۵ شورای اقتصاد و با توجه به مقاد تبصره ۱ بند ب ماده ۱۰۴ قانون برنامه پنجم توسعه کشور مبنی بر احتساب قیر بعنوان کالای نفتی در طول اجرای برنامه مزبور و عدم شمولیت معافیت مالیاتی موضوع ماده ۱۴۱ قانون مالیاتهای مستقیم، فروش صادراتی شرکت در سال مالی ۱۳۹۰ را مشمول مالیات دانسته و از این بابت مبلغ ۱۶۲ میلیارد ریال مالیات اضافه از شرکت مطالبه نموده که مورد اعتراض شرکت قرار گرفته لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه قطعی منجر نگردیده است همچنین ذخیره مالیات عملکرد سال مالی مورد گزارش با لحاظ داشتن معافیت مزبور در حسابها انعکاس یافته است . با توجه به مراتب فوق تعیین بدھی مالیاتی منوط به اظهارنظر نهایی توسط مقامات مالیاتی می باشد.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه ۲ شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

- مقایسه میزان تولید و فروش قیر شرکت نسبت به سال مالی مشابه و بررسی آن در سال مالی اخیر حاکی از این مطلب است که میزان فروش تغییری نداشته لیکن سهم بازار قیر صادراتی شرکت در سال مالی مورد گزارش نسبت به دوره مالی مشابه، ۳۱ درصد کاهش داشته هر چند به دلیل شرایط تورمی حاکم بر بازار نرخ فروش به طور میانگین با افزایش ۵۲ درصدی همراه بوده است ضمن آنکه در چهار سال اخیر میزان تولید شرکت به ترتیب ۱,۶۳۰، ۱,۳۵۰، ۱,۲۶۶ و ۱,۲۷۹ تن بوده و بطور کلی روند نزولی داشته و در سال مالی مورد گزارش در ۸۰ درصد ظرفیت عملی خود بوده و با اجرای طرحهای در دست اجرای پالایشگاه اصفهان احتمال کاهش خوراک شرکت به میزان حدود ۵۰ درصد طی سالهای آینده وجود دارد. آمار فوق نشان دهنده ضرورت پیگیری سیاستهای جدید مدیریت درخصوص فعال نمودن طرحهای توسعه ای را کد شرکت و استمرار آن تا حصول نتیجه جهت بهبود روند تولید و فروش و تامین خوراک و احیای سهم بازار شرکت می باشد.

- رسیدگیهای این موسسه حاکی از این مطلب است که هر چند به دلیل تغییر رویه فروش از اعتباری به پیش فروش محصولات، شرکت موفق به تسویه بدهیهای سنتی بهای خوراک بجز موارد مورد اختلاف گردیده لیکن در راستای ایفای تعهدات قراردادی و در جهت تأمین نقدینگی و به دلیل عدم برخورداری از امکانات اثبات نمودن بیشتر محصول ، در عرضه های پایانی سال مالی مورد گزارش مقدار ۳۲۶ هزار تن با اعطای تخفیفات به مشتریان عرضه گردیده است. بررسی صورتهای مالی شرکت حاکی از این مطلب است که با توجه به افزایش عده در بهای خوراک و برنامه های توسعه ای در جریان ، سرمایه شرکت با حجم عملیات و برنامه های آتی آن مطابقی ندارد. که در این خصوص به منظور حفظ سرمایه در گردش کافی جهت استیفادی تعهدات قراردادی و مدیریت بهینه فروش و افزایش سهم شرکت از حاشیه سود فروشهای صادراتی و تطبیق با الزامات بازار سرمایه توجه اعضای محترم مجمع عمومی صاحبان سهام را به لزوم انجام تمهدات مقتضی منجمله یافتن منابع مالی جدید و اصلاح ساختار مالی و افزایش بازده داراییهای مولد جلب می نماید.

- نظر به عضویت شرکت در بازار بورس اوراق بهادار و نیاز به برنامه ریزی و بودجه بندي عملیاتی و تحلیل بازار ، تحول در زیر ساختهای منابع انسانی و سیستم های اطلاعاتی مدیریت و ایجاد واحدهای پویای حسابداری مدیریت و حسابرسی داخلی و مدیریت جامع فروش، جهت کاهش ریسک عملیاتی و بهبود چرخه گردش اطلاعات شرکت و رعایت الزامات بورس اوراق بهادار ضروری بنظر می رسد.

اظهار نظر این موسسه در اثر مفاد بندهای فوق مشروط نشده است.

سایر بندهای توضیحی

- صورتهای مالی سال منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۰ شرکت توسط مؤسسه حسابرسی دیگری مورد حسابرسی قرار گرفته و در گزارش مورخ ۶ خرداد ماه ۱۳۹۱ آن مؤسسه نسبت به صورتهای مالی مذبور نظر "مشروط" اظهار شده است



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ادامه ۳

شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

۱۱- مانده سرفصل سایر حسابهای دریافتی شرکت اصلی موضوع یادداشت ۸-۱ صورتهای مالی در تاریخ ترازنامه شامل مبلغ ۴۶۶ میلیارد ریال مطالبات از سازمان امور مالیاتی، بابت مالیات بر ارزش افزوده می باشد که اقدامات شرکت جهت وصول آن تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده است.

۱۲- بررسی صورت تطبيق حسابهای فی مابین با شرکت پالایش نفت اصفهان حاکی است علیرغم پیگیریهای انجام شده توسط مدیریت تا تاریخ تهیه این گزارش موارد مورد اختلاف در خصوص تمه بهای و کیوم با توم مصرفی سه ماهه آخر سال ۱۳۸۹ و مابه التفاوت بهای و کیوم با توم قیرهای داخلی و صادراتی سال ۱۳۸۹ و سه ماهه اول سال ۱۳۹۰ تعیین تکلیف نگردیده است.

۱۳- تا تاریخ تهیه این گزارش قرارداد تامین خوراک جهت سال ۱۳۹۲ با شرکت پالایش نفت اصفهان منعقد نگردیده است.

۱۴- اقدامات شرکت جهت تامین خوراک و بهره برداری از پالایشگاه پرنده آبی با توجه به تصرف آن تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نرسیده است.

۱۵- سرفصل دارایهای غیر جاری نگهداری شده برای فروش شامل پروژه ساختمان اداری و تجاری بهاران ۲ می باشد که علیرغم سپری شدن تاریخ تکمیل آن طبق برنامه زمانبندی قرارداد تاکنون ۴۰ درصد پیشرفت فیزیکی داشته ضمن آنکه انتقال اسناد مالکیت زمین آن نیز صورت نپذیرفته است. همچنین ساختمان شرکت در خیابان بابک بهرامی که در سال ۱۳۸۶ خریداری شده تاکنون بلا استفاده بوده است.

۱۶- مستندات و دلایل توجیهی مربوط به انتخاب بیمه گر و گزارش بررسی توانایی بیمه گر در پوشش خسارات احتمالی و گزارش بازدید کارشناس بیمه و پیشهاد بیمه گر به این موسسه ارائه نشده ضمن آنکه شرکت از بیمه شناور در پوشش موجودی محصول استفاده ننموده است. لذا با توجه به موقعیت فیزیکی کارخانه و مجاورت آن با پالایشگاه اصفهان ضرورت دارد ریسکهای پنهان ناشی از آن مد نظر قرار گیرد.

۱۷- علیرغم پذیرش شرکت از تاریخ ۱۳۹۰/۸/۱ و درج نام آن در تابلوی دوم بورس در تاریخ ۱۳۹۰/۱۰/۲۱ اقدامی جهت عرضه سهام شرکت بعمل نیامده است.

گزارش در مورد سایر وظایف بازرس قانونی

۱۸- موارد عدم رعایت الزامات قانونی مقرر در اصلاحیه قانون تجارت و مفاد اساسنامه شرکت بشرح زیر است:



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۴۰۰

شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

- مفاد ماده ۲ اساسنامه در خصوص سرمایه گذاری در املاک
- مفاد ماده ۲۰ اساسنامه در خصوص درج آگهی دعوت مجمع از طریق روزنامه کثیرالانتشار و درج در سایت شرکت
- مفاد تبصره ۲ ماده ۲۷ اساسنامه در خصوص عضو مالی هیئت مدیره
- مفاد تبصره ماده ۲۸ و ۳۰ اساسنامه و ماده ۱۰۷ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص حداقل تعداد اعضای هیئت مدیره - ط سال مالی مورد گزارش و از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۰۳ در پی استعفای یکی از اعضای هیئت مدیره شرکت تا تاریخ ۱۳۹۱/۰۹/۲۸ نماینده شخص حقوقی عضو هیئت مدیره معرفی نگردیده و پست هیئت مدیره شرکت در مدت یاد شده بلا تصدی بوده است.
- مفاد ماده ۱۳۴ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص پرداخت حق حضور اعضای غیر موظف هیئت مدیره طبق مصوبه مجمع
- مفاد ماده ۲۴۰ اصلاحیه قانون تجارت در خصوص تعیین سود قابل تقسیم پس از تصویب حسابهای سال مالی ۱۳۹۰ و به تبع آن عدم رعایت ماده ۲۴۱ اصلاحیه قانون تجارت و ماده ۳۸ اساسنامه در خصوص تعیین درصدی از سود قابل پرداخت به صاحبان سهام به عنوان پاداش هیئت مدیره
- مفاد ماده ۴۵ اساسنامه در خصوص انتخاب بازرس علی البطل از بین موسسات حسابرسی معتمد سازمان بورس و اوراق بهادار
- بر اساس شواهد و قرائن موجود و تائیدیه دریافتی از مدیران شرکت در ارتباط با موارد مذکور در بند ۴ این گزارش اتهاماتی در خصوص مدیران و مدیر عامل قبلی و برخی از پرسنل شرکت در محاکم قضایی توسط شرکت یا مدعی العموم مطرح گردیده است. این عامل باعث شده که صورتهای مالی شرکت به استناد مفاد ماده ۱۱۶ اصلاحیه قانون تجارت به تصویب مجمع نرسیده است ضمناً آرای قطعی موارد فوق تاکنون توسط مراجع قضایی صادر نگردیده است.
- معاملات مندرج در قسمت الف یادداشت توضیحی ۲-۳۷، به عنوان کلیه معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت که طی سال مالی مورد گزارش انجام شده و توسط هیئت مدیره به اطلاع این مؤسسه رسیده، مورد بررسی قرار گرفته است. معاملات مذکور با رعایت تشریفات مقرر در ماده قانونی یاد شده در خصوص کسب مجوز از هیئت مدیره و عدم شرکت مدیر ذینفع در رأی گیری صورت پذیرفته است.نظر این مؤسسه به شواهدی حاکی از اینکه معاملات مذکور با شرایط مناسب تجاری و در روال عادی عملیات شرکت انجام نگرفته باشد، جلب نگردیده است.ضمناً معاملات مندرج در قسمت ب یادداشت مذکور در چارچوب معاملات فی مابین درون گروهی انجام شده است. مضارفاً معاملات مندرج در قسمت ج یادداشت مذکور معاملات مربوط به خرید خدمات پیمانکاری ساختمانی، حمل و نقل و طبخ از شرکت تعاونی کارکنان نفت جی بوده که در مواردی بدون انعقاد قرارداد و ارزیابی فنی و مالی صورت پذیرفته است. همچنین مدیر عامل شرکت تعاونی مذکور بصورت همزمان در شرکت فعالیت داشته و حقوق و مزايا دریافت نموده است.



گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی - ۱۴۰۵

شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

۲۱- گزارش هیئت مدیره درباره فعالیت و وضع عمومی شرکت که به منظور تقدیم به مجمع عمومی عادی صاحبان سهام تنظیم گردیده، مورد بررسی این مؤسسه قرار گرفته است. با توجه به رسیدگیهای انجام شده به استثنای اقدامات هیئت مدیره در خصوص تکالیف مجمع عمومی عادی سالانه مورخ ۱۳۹۱/۰۴/۲۲ مندرج در بندهای ۴، ۱۲، ۱۴، ۱۶، ۲۰، ۲۱، ۲۴، ۸ و ۱۱ قسمت مربوطه در گزارش مذبور که تا تاریخ تهیه این گزارش به نتیجه نهایی منجر نگردیده است نظر این مؤسسه به موارد با اهمیتی که حاکی از مغایرت اطلاعات مالی مندرج در گزارش مذکور با استناد و مدارک ارائه شده از جانب هیئت مدیره باشد، جلب نشده است.

گزارش در مورد سایر مسئولیت های قانونی و مقرراتی حسابرس

۲۲- ضوابط و مقررات وضع شده توسط سازمان بورس اوراق بهادار طبق دستورالعمل اجرایی افشای اطلاعات شرکت‌های ثبت شده نزد سازمان مذبور رعایت نشده است.

۲۳- در اجرای قانون ارتقای سلامت اداری و ماده ۳۳ دستورالعمل اجرایی مبارزه با پولشویی توسط حسابرسان (الازم الاجرا از تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۰۹)، رعایت مفاد قانون مذبور و آئین نامه ها و دستورالعمل های اجرایی مرتبط، در چارچوب چک لیست های ابلاغی مرجع ذیربسط و استانداردهای حسابرسی، توسط این مؤسسه مورد ارزیابی قرار گرفته است که در این خصوص به استثنای موارد مندرج در بندهای ۴ و ۱۹ این گزارش و هدایای اهدایی و موارد بخشنودگی جرائم تائید نشده توسط مدیریت در چهار ماهه ابتدایی سال، با توجه به اینکه بستر لازم برای رعایت الزامات قانون مذبور در سال ۱۳۹۱ شروع شده ولی تا کنون جهت بهره برداری تکمیل نشده است، زمینه کنترل کامل موارد عدم رعایت مقررات مذبور برای این مؤسسه امکان‌پذیر نشده است.

۶ تیر ماه ۱۳۹۲

موسسه حسابرسی آرشین حساب

(حسابداران رسمی)

عباس ابراهیمی

۸۵۱۴۲۱

مهدي رضا قاسميان

۸۳۱۲۶۵

موسسه حسابرسی آرشین حساب
(حسابداران رسمی)
عضو چهارم مسابداران رسمی ایران
شماره ثبت: ۲۰۵۴



سند
تاریخ:
پیوست:

سرمایه‌گذاری

صندوقهای بازنشستکی، پس انداز و رفاه
کارکنان صنعت نفت

شرکت پالایش نفت جی

(سهامی عام)

شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)
صورتهای مالی تلفیقی گروه و شرکت اصلی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

مجمع عمومی صاحبان سهام

با احترام

به پیوست صورتهای مالی تلفیقی گروه به همراه صورتهای مالی شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام) برای سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱ نقدیم می‌شود. اجزاء تشکیل دهنده صورتهای مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

الف - صورتهای مالی اساسی تلفیقی گروه

- ۱ - ترازنامه تلفیقی
- ۲ - صورت سود و زیان تلفیقی.....
- ۳ - ۲-۱ - گردش حساب سود (زیان) ابیاشه تلفیقی
- ۴ - صورت جریان وجهه نقد تلفیقی.....

ب - صورتهای مالی اساسی شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام)

- ۵ - ترازنامه
- ۶ - صورت سود و زیان
- ۷ - ۲-۱ - گردش حساب سود (زیان) ابیاشه
- ۸ - صورت جریان وجهه نقد

ج - بادداشت‌های توضیحی

- ۸ - تاریخچه فعالیت شرکت
- ۹ - مبانی تهیه صورتهای مالی
- ۱۰ - مبانی تلفیق
- ۱۱ - خلاصه اهم رویدهای حسابداری
- ۱۲ - ۵-بادداشت‌های مریبوط به اقلام مندرج در صورتهای مالی و سایر اطلاعات مالی

صورتهای مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۲/۰۳/۲۵ به تأیید هیأت مدیره رسیده است:

اسامي اعضاء هیئت مدیره

به نهادنده از شرکت
شرکت نفت سپاهان

سید علیرضا میرمحمد صادقی

به سمت

رئيس هیئت مدیره

حمدید مرادی

سرمایه‌گذاری صندوق بازنشستگی نفت

عضو هیئت مدیره و مدیرعامل

آیت جوشن

شرکت خدمات پشتیبانی صبا نفت

شروع هیئت مدیره

سید مرتضی مرتضایی

شرکت عملیات اکتشاف نفت

عباس دهدار

عضو هیئت مدیره و معاون بازرگانی

شرکت هواپیمایی نفت ایران

ISO 9001 : 2000
ISO : TS 29001 : 2000
ISO 14001 : 2004
OHSAS 18001 : 1999
OS-QEOG-01048-TIC



Institute of Standard
and Industrial
Research of Iran



ISO IEC 17025 : 2005

DAP-PL-4280.00

دفتر مرکزی: تهران. میدان شیخ بهائی. جیان سول. تبعیدهای پیشنهادی کجهه چارم بلاک ۱
تف: ۰۲-۸۸۵۲۳۵ فاکس: ۰۲-۸۸۵۳۵۵ تکسی: ۰۲-۹۶۵۵۵۹۱ تکسی: ۰۲-۳۱۵۵۵۲۰۰
تاریخه: اصفهان-کیلومتر ۵جاده تهران. حب‌پالیسکاداصفهان تلف: ۰۲-۳۸۰۰۰۲۲۲ فاکس: ۰۲-۳۸۰۰۰۲۲۲

WWW.jeyoil.com

info@jeyoil.com

بازیمه

در قاریخ ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

یادداشت‌های نویسنده همراه، جزء لاینک صور تهای مالی می‌باشد.



(تجدد ارائه شده)

سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	بادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷,۴۴۹,۲۶۰,۷۸۴,۷۶۱	۱۱,۱۳۷,۸۷۷,۰۴۸,۰۷۷	۲۶	فروش خالص
(۷,۹۹۸,۲۱۴,۱۵۰,۵۷۲)	(۹,۰۷۲,۴۱۱,۵۸۹,۶۰۴)	۲۷	بهای تمام شده کالای فروش رفته
۴۵۱,۰۴۶,۶۳۴,۱۸۹	۲,۰۶۰,۴۶۵,۴۵۸,۴۷۳		سود ناخالص
(۳۰,۷۲۲,۲۸۳,۰۷۳)	(۷۳,۵۵۴,۱۱۷,۴۱۲)	۲۸	هزینه های عمومی و اداری
(۳۶,۵۶۳,۵۰۷,۴۲۹)	(۳۹,۸۷۵,۹۴۰,۹۷۹)	۲۹	هزینه های توزیع و فروش
(۴۰,۱۲۰,۹۵۰,۷۱۲)	(۹۳۲,۷۱۷,۵۶۷,۰۶۵)	۳۰	خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۶۶,۴۸۷,۷۹۰,۲۱۴)	(۱,۰۴۶,۱۳۷,۶۲۵,۴۴۶)		
(۱۵,۴۴۰,۱۵۶,۰۲۵)	۱,۰۱۹,۳۲۷,۸۲۳,۰۲۷		سود (زبان) عملیاتی
(۸,۷۸۵,۷۶۴,۵۱۸)	-		هزینه های مالی
۱۷۵,۸۳۹,۵۲۵,۴۱۸	۳۱۴,۱۶۸,۹۲۵,۶۳۴	۳۱	خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۶۷,۰۵۳,۷۶۰,۹۰۰	۳۱۴,۱۶۸,۹۲۵,۶۳۴		
۱۵۱,۶۱۳,۶۰۴,۸۷۵	۱,۳۳۳,۴۹۶,۷۵۸,۶۶۱		سود (زبان) قبل از مالیات
(۲۳,۱۱۰,۳۴۸,۶۳۰)	(۲۰۶,۳۸۸,۷۸۲,۰۵۸)	۲۰	مالیات بر درآمد
۱۱۹,۰۰۳,۲۵۶,۲۴۵	۱,۱۲۷,۱۰۷,۹۷۶,۶۰۳		سود (زبان) خالص
۲۹,۸۷۵,۸۱۴,۰۶۱	۵۶,۳۵۰,۳۹۸,۸۳۰		سهم اقلیت از سود (زبان) خالص
گردش حساب سود ابیانشته			
۱۱۹,۰۰۳,۲۵۶,۲۴۵	۱,۱۲۷,۱۰۷,۹۷۶,۶۰۳		سود (زبان) خالص
۸۷۳,۳۵۷,۵۶۹,۰۵۸	۵۹۲,۸۹۷,۱۳۹,۸۳۰		سود ابیانشته در ابتدای سال
(۴۵۰,۰۶۶,۳۷۸,۱۲۱)	(۷۵۷,۳۲۴,۹۱۴,۶۴۷)	۳۲	تعديلات سنواتی
۴۱۸,۲۹۱,۱۹۰,۹۳۷	(۱۶۴,۴۲۷,۷۷۴,۸۱۷)		سود (زبان) ابیانشته در ابتدای سال (تعديل شده)
۵۳۷,۷۹۴,۴۴۷,۱۸۲	۹۶۲,۶۸۰,۲۰۱,۷۸۶		سودقابل تخصیص
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)		تخصیص سود :
(۲,۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	-		سود سهام مصوب
-	(۳,۴۴۲,۰۱۸,۶۷۳)		پاداش هیئت مدیره
(۱۶۴,۴۲۷,۷۷۴,۸۱۸)	۶۵۵,۹۲۳,۱۸۳,۱۱۳		انتقال به اندوخته قانونی
۸۴۱,۱۹۳,۷۳۵	(۳,۱۰۱,۷۷۸,۹۹۲)	۲۵	سود (زبان) ابیانشته دریابیان سال
(۱۶۳,۰۸۶,۵۸۱,۰۸۴)	۶۵۲,۸۲۱,۵۰۴,۱۲۱		سهم اقلیت از سود (زبان) ابیانشته
			سهم شرکت اصلی از سود (زبان) ابیانشته
			از آنجاییکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زبان جامع محدود به سود و زبان سال و تعديلات سنواتی است، لذا صورت سود و زبان جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه ، جزء لاینک صورتهای مالی می باشد.



شرکت بالاتش نفت حصار (سلاسل عالم)

صادر حیران و مجهه تقدیم

درای سال مالی متفقی به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

(تجدید ارائه شده)

سال ۱۳۹۱ (ریال) سال ۱۳۹۰ (ریال)

بدادات
درایل)

سال ۱۳۹۰ (ریال)

۱۳۹۰۵۰۶۱۰۲۰۱
۱۳۹۷۳۹۷۷۳۹۱۶
۱۸۷۸۵۷۴۵۰۱۸۱

۱۳۹۰۵۳۷۳۸۰۱۸۷۰

۱۳۹۰۷۸۷۶۱۰۲۱۳

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

پرداختی موقتی صورتی کمالی است

فعالیتی عملیاتی:

جزیران خالص درود وجه تقدیمی از فعالیتی عملیاتی

بازده سرمایه کارهای وسایل داخلي بابت تأمین مالی:

سود دریافتی پایت سیرمه مالی باشی

سود سهام دریافتی

سود برداختی بابت تسهیلات مالی

جزیران خالص درود وجه تقدیمی از لارده سرمایه کارهای وسایل داخلي بابت تأمین مالی

مالیات برو آمد:

مالیات بر درآمد برداشتی

فعالیتی سرمایه کاری:

و جهود برداشتی همچه تخریب داراییها ثابت مشهود و تامشود

و جهود برداشتی همچه تحصل سرمایه کارهای بدل مدلت

و وجوده دریافتی بابت فروش سرمایه کارهایها

و وجوده دریافتی بابت فروش داراییها ثابت مشهود

جزیران خالص درود و خروج و قده ناشی از فعالیتی سرمایه کاری

فعالیتی تأمین مالی:

افزایش سرمایه سهم اتفاقی

دریافت تسهیلات مالی

پار برداشت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جزیران خالص درود (خرچ) وجه تقدیمی از فعالیتی تأمین مالی

خاص افزایش (کاشن) دروجه تقدیم

ملکه وجه تقدیم اغفاری سال

ملکه وجه تقدیم دریابان سال

مالیات غیرنقدی



میرک بالاس دست حسنه سه

قرارداد ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

در تاریخ ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

(تجدید از اک شده)

۱۳۹۰/۱۲۷۹

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

داراییها

بدهی‌های خود

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

دارایی غیر جاری:

موجودی نقد و بانک

سرمایه مکارهای کوته مدت

سرمایه دریافتی تجاری

سایر سرمایه دریافتی

موجودی مواد و کالا

پیش برداختها

سایر داراییهای جاری

جمع داراییهای جاری

دادهای جاری:	دادهای خود:	دادهای خود:	دادهای خود:	دادهای خود:
۱۳۶۳,۱۲۳,۹۸,۷۰,۰۲	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰
۰,۱۰,۰۵۶,۸,۹۳,۴۱,۰	۱۳۹۰/۱۲۲۹	۱۳۹۰/۱۲۲۹	۱۳۹۰/۱۲۲۹	۱۳۹۰/۱۲۲۹
۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰	۱۳۹۱/۱۲۳۰
۱۷	۱۷	۱۷	۱۷	۱۷
۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰
۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰	۱,۳۳,۰۸۰,۰۱۷,۶۱۰
۱۸	۱۸	۱۸	۱۸	۱۸
۱,۰۵۳,۱۲۳,۲۹,۱۶	۱,۰۵۳,۱۲۳,۲۹,۱۶	۱,۰۵۳,۱۲۳,۲۹,۱۶	۱,۰۵۳,۱۲۳,۲۹,۱۶	۱,۰۵۳,۱۲۳,۲۹,۱۶
۱۹	۱۹	۱۹	۱۹	۱۹
۱۸۶,۳۹۷,۸۷۴,۹۱۳	۱۸۶,۳۹۷,۸۷۴,۹۱۳	۱۸۶,۳۹۷,۸۷۴,۹۱۳	۱۸۶,۳۹۷,۸۷۴,۹۱۳	۱۸۶,۳۹۷,۸۷۴,۹۱۳
۲۰	۲۰	۲۰	۲۰	۲۰
۹۰,۹۱۸,۷۰,۰۷۷	۹۰,۹۱۸,۷۰,۰۷۷	۹۰,۹۱۸,۷۰,۰۷۷	۹۰,۹۱۸,۷۰,۰۷۷	۹۰,۹۱۸,۷۰,۰۷۷
۹	۹	۹	۹	۹
۳۷,۰۲,۱۳,۷۷۷,۷۱۳	۳۷,۰۲,۱۳,۷۷۷,۷۱۳	۳۷,۰۲,۱۳,۷۷۷,۷۱۳	۳۷,۰۲,۱۳,۷۷۷,۷۱۳	۳۷,۰۲,۱۳,۷۷۷,۷۱۳
۱۰	۱۰	۱۰	۱۰	۱۰
۱۱۳,۷۱۹,۱۹۹,۱۱۱	۱۱۳,۷۱۹,۱۹۹,۱۱۱	۱۱۳,۷۱۹,۱۹۹,۱۱۱	۱۱۳,۷۱۹,۱۹۹,۱۱۱	۱۱۳,۷۱۹,۱۹۹,۱۱۱
۱۱	۱۱	۱۱	۱۱	۱۱
۵,۲۲,۲۲,۶۱,۳۹۸,۷۳۳	۵,۲۲,۲۲,۶۱,۳۹۸,۷۳۳	۵,۲۲,۲۲,۶۱,۳۹۸,۷۳۳	۵,۲۲,۲۲,۶۱,۳۹۸,۷۳۳	۵,۲۲,۲۲,۶۱,۳۹۸,۷۳۳
۱۱۰,۱۲۸,۰۸۰,۹۱	۱۱۰,۱۲۸,۰۸۰,۹۱	۱۱۰,۱۲۸,۰۸۰,۹۱	۱۱۰,۱۲۸,۰۸۰,۹۱	۱۱۰,۱۲۸,۰۸۰,۹۱
-	-	-	-	-

بدنهای شهر جاری:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

دارایی غیر جاری:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

دارایی غیر جاری:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

حقوق صاحبان سهام:

۱۳۹۱/۱۲۳۰

(ریال)

۱۳۹۱/۱۲۳۰

شرکت پالایش نفت جی (سملیس عالم)
صورت سود و زیان
برای میل ملی متفقین به ۳۰ آسفند ماه ۱۴۹۱

(تجددید ارائه شده)

سال ۱۴۹۰	سال ۱۴۹۱	بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۷,۴۶۹,۵۵۳,۲۷۳,۰۰۳	۱۱,۲۸۵,۲۳۳,۶۷۴,۰۵۳	۲۶
(۶,۹۹۸,۵۰۶,۶۲۸,۸۶۴)	(۹,۲۸۴,۰۵۳,۶۷۶,۷۵۸)	۲۷
۴۰۱,۰۴۶,۶۳۴,۱۸۹	۲,۰۰۱,۲۶۹,۹۹۸,۰۹۸	سود ناخالص
(۲۷,۸۷۹,۱۳۹,۰۰۰)	(۶۰,۵۰۱,۸۴۹,۱۲۹)	هزینه های عمومی و اداری
(۳۴,۵۶۳,۰۵۶,۴۲۹)	(۳۹,۸۶۵,۹۴۰,۹۷۹)	هزینه های توزیع و فروش
-۴۰۱,۲۰۰,۹۵۰,۷۱۲	(۹۲۹,۵۹۰,۱۱۳,۹۸۷)	حالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی
(۴۷۳,۶۴۳,۶۴۶,۷۹۱)	(۱,۰۲۹,۹۶۲,۹۰۴,۰۸۵)	
(۱۲,۵۹۷,۰۱۲,۰۲)	۹۷۱,۳۰۷,۰۹۴,۰۱۳	سود (زیان) عملیاتی
(۸,۷۸۵,۷۶۴,۵۱۸)	-	هزینه های مالی
۱۸۴,۰۵۵,۴۸۷,۴۰۷	۳۳۰,۲۹۶,۸۱۶,۴۴۵	حالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی
۱۷۵,۲۶۹,۷۲۱,۰۸۹	۳۳۰,۲۹۶,۸۱۶,۴۴۵	
۱۶۲,۷۷۲,۷۹۰,۳۸۷	۱,۳۰۱,۶۰۲,۹۱۰,۴۵۸	سود (زیان) قبل از مالیات
(۳۲,۱۱۰,۳۴۸,۶۳۰)	(۱۸۴,۸۱۸,۶۳۰,۴۰۸)	مالیات بر درآمد
۱۳۰,۵۶۲,۳۶۰,۷۵۷	۱,۱۱۶,۷۸۰,۲۷۵,۰۵۰	سود (زیان) خالص
۴۵۰	۳,۸۵۱	سود (زیان) خالص هر سهم
گردش حساب سود ابیاشته		
۱۳۰,۵۶۲,۳۶۰,۷۵۷	۱,۱۱۶,۷۸۰,۲۷۵,۰۵۰	سود (زیان) خالص
۸۷۴,۰۳۰,۸۶۲,۶۸۰	۶۰۴,۶۲۹,۰۵۷,۹۶۳	سود ابیاشته در ابتدای سال
(۴۰۵,۰۶۶,۳۷۸,۱۲۱)	(۷۵۷,۳۲۴,۹۱۴,۶۴۷)	تعدیلات سنتوایتی
۴۱۸,۹۶۴,۴۸۴,۰۵۹	(۱۵۲,۶۹۵,۳۷۶,۶۸۴)	سود (زیان) ابیاشته در ابتدای سال (تعدیل شده)
۵۴۹,۵۲۶,۸۴۰,۳۱۶	۹۶۴,۰۸۹,۸۹۸,۳۶۶	سودقابل تخصیص
(۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۰۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰)	تخصیص سود :
(۲,۲۲۲,۲۲۲,۰۰۰)	-	سود سهام مصوب
(۱۰۲,۶۹۵,۳۷۶,۶۸۴)	۶۶۰,۷۷۴,۸۹۸,۳۶۶	پاداش هیئت مدیره
(۵۲۷)	۲,۲۷۹	سود (زیان) ابیاشته دریابیان سال
		سود(زیان) هر سهم

از آنجائیکه اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود و زیان سال و تعديلات سنتوایتی است، لذا صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.

بادداشت‌های توضیحی همراه، جزء لاپنک صورتهای مالی می‌باشد.



(تحلید از آن شده)

سال ۱۳۹۰ سال ۱۳۹۱

(ریال) (ریال)

باداشت

۱۷۵۱۰۵۸۴۹۱۹۰۷

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

-

سال

بازاریان خالص درود و بجه تقاضا از افرادی های عملیاتی
بازدید سرمایه کنارها و سودبرداختی پایه تأمین مالی

بازدید مالی منتهی به ۱۴۰۰ استند ۵۶

فعالیت‌های عملیاتی:

بازدید سرمایه کنارها و بجه تقاضا از افرادی های عملیاتی

سود در راتی بایست سیرده هایی باشکی

سود همراه در راتی

سود برداشتی بایست تمثیلات مالی

سود برداشتی بایست تمثیلات مالی

سود برداشتی بایست تمثیلات مالی

مالیات بر درآمد برداشتی

فعالیت‌های سرمایه‌گذاری:

و جمهه برداشتی بجهت خرید دارالبهای ثابت مشهود و نامشهود

و جمهه برداشتی بجهت تحصیل سرمایه کارهایی بلند مدت

و جمهه در راتی بایست فروش سرمایه کارهای

و جمهه در راتی بایست فروش دارالبهای بایست مشهود

بجزیان خالص درود و خرج و بجه تقاضا از افرادی های سرمایه کناری

فعالیت‌های تأمین مالی:

دریافت تمثیلات مالی

باز برداشت اصل تمثیلات مالی در راتی

بجزیان خالص درود (خرود) و بجه تقاضا از افرادی های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در راتی

ماله و بجه تقاضا اغازی

ماله و بجه در راتی

مالات غرفتی



شیرگفت پالایش نفتی نفتی جهی (جهی پالایش)
بادداشتی نویسی صورتهای مالی تأثیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات :

شرکت پالایش نفت جی در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۰۹ به صورت شرکت سهامی خاص تاسیس و با شماره ثبت ۲۱۷۹۹۷ در تاریخ ۱۳۸۲/۱۲/۱۰ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است . مرکز اصلی شرکت در تهران و مجتمع فیرسازی (کارخانجات تولید قیر) در جنب پالایشگاه اصفهان واقع شده است، ضمناً به موجب صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخ ۱۳۹۰/۰۶/۲۰ شخصیت حقوقی شرکت به سهامی عام تبدیل گردیده است. هم اکنون شرکت پالایش نفت جی (سهامی عام) شرکت فرعی سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی پس انداز و رفاه کارکنان صنعت نفت میباشد.

۱-۲- موضوع فعالیت اصلی شرکت :

موضوع فعالیت شرکت طبق ماده ۲ اساسنامه عبارت است از احداث ، راه اندازی ، بهره برداری و اجرای طرح و توسعه مجتمع فیرسازی در داخل یا خارج از کشور ، به طور مستقیم یا غیر مستقیم با مشارکت اشخاص حقیقی یا حقوقی ایرانی و خارجی یا مستقلان شامل :

- ۱) تولید ، استحصال و فروش محصولات و فرآورده های نفتی و مشتقات و محصولات فرعی و انجام سایر فعالیت های فنی مهندسی ، بازرگانی و تولیدی که بطور مستقیم و غیر مستقیم به عملیات شرکت مرتبط باشد .
- ۲) انجام فعالیت های بازرگانی داخلی و خارجی جهت خرید و فروش ، واردات و صادرات مواد ، کالا ، محصولات ، فرآورده های نفتی ، مشتقات ، محصولات فرعی و همچنین واردات ماشین آلات و تجهیزات مورد نیاز .
- ۳) ایجاد شبکه های توزیع و عرضه و نمایندگی در داخل و خارج از کشور .
- ۴) خرید و فروش سهام شرکتها تولیدی و خدماتی و مشارکت در فعالیت های اقتصادی خرید و فروش خدمات فنی ، مهندسی ، بازرگانی و تولیدی .
- ۵) انجام عملیات خدماتی ، مالی و اعتباری در خصوص تامین منابع و امکانات مورد نیاز شرکت .
- ۶) انجام کلیه عملیات که بطور مستقیم و غیر مستقیم برای تحقق اهداف و موضوع شرکت ضروری و مفید میباشد .

۱-۳- پروانه بهره برداری:

به موجب پروانه بهره برداری شماره ۱۳۲۰۳۴۲/۲۷۰۱۰/۱۰۴ که توسط وزارت صنایع و معادن صادر شده ، بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۱۸۰۰.۰۰۰ (تن) ، در تاریخ ۱۳۸۴/۰۱/۰۵ آغاز شده است .

۱-۴- وضعیت اشتغال :

متوجه تعداد کارکنان دائم و قراردادی ، و موقت طی سال بشرح زیربوده است :

	گروه			
	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱	سال ۱۳۹۰	سال ۱۳۹۱
کارکنان قراردادی	۱۳۹	۱۶۴	۱۵۳	۲۸۰
کارکنان ساعتی	۲۴	۱۹	۲۴	۱۹
کارکنان موقت	۲	۱۱	۲	۱۱

۲- مبنای تهیه صورتهای مالی

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



میراثیه شرکت مالی پارس (پارس اوربی) شعبه
بادداشتی توضیحی صورتهای مالی تلقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴- مبنای تهیه صورتهای مالی تلقی

- ۱-۳- صورتهای مالی تلقی حاصل تجمعی اقام صورتهای مالی شرکت پالایش نفت جی و شرکت جی پورنر پارس پس از حذف معاملات و مانده های درون گروهی و سود و زیان تحقق نیافته ناشی از معاملات فیما بین می باشد.
- ۲-۳- در مورد شرکت های فرعی تحصیل شده طی دوره نتایج عملیات آن از تاریخی که کنترل آن به طور موثر به شرکت اصلی منتقل می شود و در مورد شرکت های فرعی واکنار شده نتایج عملیات آن تا زمان واکناری ، در صورت سود و زیان تلقی منظور می گردد.
- ۳-۳- سال مالی شرکت جی پورنر پارس در تاریخ ۳۰ دیماه هر سال خاتمه می یابد لکن در تهیه صورتهای مالی گروه، صورت های مالی شرکت مذکور به تاریخ پایان اسفند هرسال مبنای تلقی قرار می گیرد.

۴- خلاصه اهم رویه های حسابداری

۱- موجودی کالا:

موجودی کالاهای اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک نک اقام ارزشیابی می شود در صورت فروختن بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی می شود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روش های ذیل تعیین می گردد.

<u>روش ارزشگذاری</u>	
میانگین متحرک	مواد اولیه
میانگین متحرک	قطعات و لوازم یدکی و فنی
میانگین متحرک	مزومات مصرفی
میانگین متحرک	ابزارآلات
میانگین متحرک	کاردرجریان ساخت
میانگین متحرک	کالای ساخته شده
شناصایی ویژه	دارایهای ثابت نزد اتباع

۲- دارایهای ثابت مشهود:

۱-۴- دارایهای ثابت مشهود برمبنای بهای تمام شده ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا بهبود اساسی در کیفیت، بازدهی یا عمر مفید آنها می گردد، بعنوان مخارج سرمایه ای محاسب و طی عمر مفید باقیمانده دارایهای مربوط مستهلك می شود، هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یاتر می منافع اقتصادی موردناظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزشیابی شده اولیه دارایی انجام می شود هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴- استهلاک دارایی های ثابت با توجه به عمر مفید برآورده دارایهای مربوط و بادرنظر گرفتن آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتی های مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن در بهمن ماه سال ۱۳۸۰، براساس نرخ ها و روشهای صفحه بعد محاسبه می شود :



**شیوه نسبتی ایجاد شده بین (سده ایام خاتم)
بادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی تلقیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱**

نوع دارایی	روش استهلاک	نرخ استهلاک
ساختمان	نزولی	% ۱۰ / % ۸ / % ۷
تأسیسات و تجهیزات	نزولی و مستقیم	% ۱۵ / % ۲۰ / % ۱۳ / % ۱۲ و ۴ ساله
ماشین افزار	نزولی و مستقیم	% ۱۰ و % ۱۵ / % ۲۵ و ۸ ساله
واسطه تقلیل	نزولی	% ۳۵ / % ۳۰ / % ۲۵
اثاثیه و ماشین های اداری	مستقیم	۱۰ ساله
ابزار و لوازم فنی	مستقیم	۴ و ۱۰ ساله

۴-۲-۴- برای داراییهای ثابت که در خلال ماه تحصیل و مورد بهره برداری قرار می گیرند، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می گردد. در مواردی که هر یکی از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به هر عنوان مدتی مورداستفاده قرار نگیرد میزان استهلاک آن برای مدت یادشده معادل ۳۰٪ نرخ استهلاک معکوس در جدول بالامی باشد.

۳- سرمایه گذاریها :

گروه	شرکت پالایش نفت جی
------	--------------------

نحوه ارزیابی:

سرمایه گذاریهای بلند مدت

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش مشمول تلقیق
مشمول تلقیق	ارزش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش ویژه
	ارزش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت	بهای تمام شده (به کسر ذخیره کاهش ارزش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)
	ارزش دائمی در ارزش سرمایه گذاری)

سرمایه گذاریهای جاری

سرمایه گذاری سریع المعامله در بازار	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموعه سرمایه گذاریها
سایر سرمایه گذاریها	اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک سرمایه گذاریها

نحوه شناخت درآمد:

سرمایه گذاری در شرکتهای فرعی	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا مشمول تلقیق
سرمایه گذاری در شرکتهای وابسته	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی ارزش ویژه صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا
سایر سرمایه گذاری های بلند مدت و سرمایه گذاری جاری	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی تاریخ تصویب صورت های مالی) صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا
	تاریخ تصویب صورت های مالی)
	در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه)



پیگیری و تحلیل نهاده های مالی (ساختگی شام)
نادداشتگی توضیحی صورتهای مالی تلفیقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۴-۴- مخارج تامین مالی:

مخارج تامین مالی در سال وقوع به عنوان هزینه شناسایی می شود، به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارایهای واحد شرایط" است.

۴-۵- دارایهای نامشهود:

نرم افزارهای رایانه ای براساس آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ۱۳۶۶ و اصلاحیه بعدی آن در بهمن ماه سال ۱۳۸۰ به روش مستقیم ۲ ساله مستهلك می گردند.

۶-۴- تسعیر ارز:

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

۷-۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان :

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یکماه آخرین حقوق و مزایای ثابت برای هر سال خدمت کارکنان فراردادی و کارکنان رسمی وزارت نفت براساس مقررات اداری و استخدامی شرکت ملی نفت ایران طبق مصوبه ۱۳۳۳ مورخ ۱۳۸۱/۰۳/۲۱ و ابلاغیه شماره ۱۴۰۰/۰۲/۲۱ مورخ ۱۳۸۲/۰۲/۲۱ محاسبه و در حسابها منظور می گردد.



شیوه نفتخانه نفت جی (سهامی عام)
بادداشتگاه توزیعی صنعتی مالی تاریخی
سال شماری مالی ۱۳۹۱

۴- موجودی نقد و بانک

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
-	۱,۹۴۲,۳۹۱,۵۹۷,۹۴۵	-	۱,۹۴۲,۳۹۱,۵۹۷,۹۴۵	۵-۱
۱۲۵,۷۴۴,۴۴۳,۲۴۵	۶۵,۸۳۹,۸۵۰,۹۱۷	۱۲۵,۸۶۴,۰۲۹,۳۷۶	۹۰,۸۹۱,۲۲۳,۳۸۴	موجودی ریالی نزد بانکها
۳۸۲,۶۳۷,۴۵۸	۱,۳۸۳,۸۹۷,۰۰۰	۳۸۲,۶۳۷,۴۵۸	۳,۷۹۴,۴۵۲,۰۰۰	موجودی صندوق (ازی و ریالی)
-	۸۰۷,۱۲۲,۳۳۳	۸,۴۲۳,۷۷۲	۸۳۲,۶۶۹,۹۳۳	موجودی ارزی نزد بانکها
-	۱۲۶,۵۲۵,۲۱۵	-	۱۲۶,۵۲۵,۲۱۵	نخواه گردانها
۱۲۶,۱۲۶,۹۸,۷۰۳	۲,۰۱۰,۵۴۸,۹۹۳,۴۱۰	۱۲۶,۲۵۵,۰۹۰,۵۰۶	۲,۰۳۸,۰۳۶,۴۷۶,۴۷۷	

۵-۱ سپرده فوری ، حساب پشتیبان برای حسابهای جاری شرکت میباشد که سود ناشی از آن با نرخهای ۷٪ و ۱۸٪ و ۲۴٪ در بادداشت ۳۱ همراه صورتهای مالی انشاء گردیده است .

۵-۲ موجودی صندوق شامل ۷۸۳۴۰ دلار و ۱۳,۵۴۹ لیر میباشد که با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه برای هر دلار ۳۴,۳۰۰ ریال و هر یورو ۴۰,۶۰۰ ریال و برای هر لیر ۱۸,۰۵۳ ریال در حسابها تغییر گردیده است .

۵-۳ مانده موجودی ارزی شرکت اصلی نزد بانک تجارت شعبه نفت به میزان ۹,۲۴۰ بیورو و ۵۴,۴۰۴ دلار میباشد که با نرخ ارز در تاریخ ترازنامه برای هر دلار ۱۲,۲۶۰ ریال و هر یورو ۱۶,۱۵۲ ریال در حسابها تغییر گردیده است .

۶- سرمایه گذاری گوشه مدت

شرکت اصلی		گروه		سپرده در بانکها
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	
۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲۰۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	

۷- حسابهای در راسته تجاری

شرکت اصلی		گروه		بدهکاران تجاری
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۰۱۷,۹۳۲,۵۴۷,۲۰۷	۲,۱۵۶,۵۳۳,۸۳۲,۳۷۹	۱,۰۱۷,۹۳۲,۵۴۷,۲۰۷	۲,۱۵۶,۷۱۳,۳۱۷,۱۹۲	۷-۱
۲۶,۷۶۳,۷۶۸,۸۲۸	۲۰,۲۳۶,۳۰۸,۷۷۱	۷,۶۴۵,۳۷۸,۱۶۸	۷۰۵,۸۳۸,۱۶۸	۷-۲ طلب از شرکتهای گروه
۱,۵۴۴,۶۹۶,۳۱۴,۰۳۵	۲,۳۵۶,۸۸۰,۱۶۱,۱۵۰	۱,۵۲۴,۳۷۸,۳۸۵,۳۵۵	۲,۱۵۶,۴۱۹,۱۰۵,۳۴۰	



شرکت بازارگانی صالحی (سهامی عام)

بادداشت‌های توضیحی، صورت‌نامه مالی تلقیقی

سالی شاهی شنبه ۵ دی ماه و سال ۱۳۹۱

۱- مانده حساب بدھکاران تجاری شرکت اصلی به شرح ذیل میباشد:

پادداشت	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۰ (ریال)
بازرگانی صالحی	۷-۱-۱	۲۵۶,۰۲۳,۹۹۹,۹۵۰
فولادمن بن فرزان شرق	۷-۱-۲	۲۸۵,۰۴۸,۳۱۷,۱۲۵
برشین نام گستر پاسارگاد	۷-۱-۳	۲۰۷,۰۷۴,۸۰۳,۰۲۹
آریا برج هرم	۷-۱-۴	۲۲۳,۲۶۸,۳۷۷,۰۱۷
حافظان انرژی شایان	۷-۱-۵	۲۰۷,۸۱۸,۹۷۸,۳۴۴
اعتماد گستر سهیل	۷-۱-۶	۲۰۱,۴۲۲,۹۴۳,۳۷۸
انیس قائم کوثر	۷-۱-۷	۱۶۰,۰۵۰,۲۳۱,۰۵۰
راه برد فلز	۷-۱-۸	۱۳۰,۰۹۱,۰۴۴,۳۱۸
احمد بنای پزدی پور	۷-۱-۹	۱۲۰,۹۲۸,۴۴۷,۰۸۰
شکوه آبیدر	۷-۱-۱۰	۱۱۰,۰۶۰,۰۲۲,۳۱۲
قطعات و تجهیزات خودرو فجرگستر	۷-۱-۱۱	۹۲,۹۰۱,۰۲۷,۰۵۹
معتمد بازارگان قائم	۷-۱-۱۲	۷۰,۲۶۱,۲۳۸,۹۰۸
پایا تجارت	۷-۱-۱۳	۵۱,۰۷۰,۶۸۴۴,۹۷۲
ترمو مکانیک	۷-۱-۱۴	۴۴,۹۳۰,۳۷۳,۹۳۶
طلوع اقتصاد مازنده	۷-۱-۱۵	۳۵,۰۷۰,۴۲۲,۳۲۶
تدبیر صنعت کهربا	۷-۱-۱۶	۳۳,۹۷۱,۲۲۰,۲۹۴
مصطفی گرمی و میرزا جانی	۷-۱-۱۷	۵۳,۳۴۲,۹۱۲,۰۹۳
سایر	۷-۱-۱۸	۴۶۰,۰۵۷,۹۳۹,۱۶۰
ذخیره مطالبات مشکوک الوصول	۷-۱-۱۹	۱,۹۰۲,۳۹۲,۴۷۱,۱۸۱
	۷-۱-۲۰	۲,۹۰۳,۸۸۷,۶۲۴,۳۱۶
	۷-۱-۲۱	(۴۳۶,۴۰۹,۹۲۳,۹۷۴)
	۷-۱-۲۲	(۷۴۹,۳۵۳,۷۹۱,۹۷۷)
	۷-۱-۲۳	۲,۱۰۴,۵۳۳,۸۳۲,۳۷۹
	۷-۱-۲۴	۱,۰۱۷,۹۳۲,۰۴۷,۲۰۷

۱-۱-۷- مانده مطالبات از شرکت بازارگانی صالحی و راه برد فلز (احمد و علی مصطفی) بابت فروش قیر به میزان ۵۰ میلیارد ریال با تضمین ضمانته نامعتبر بانک ملت و چک میباشد که از مبلغ مزبور ۹۶ میلیارد ریال تا تاریخ ترازنامه ۱۳ میلیارد ریال تا تاریخ نهیه این گزارش از طریق مراجع قضائی وصول و به حساب شرکت واریز شده است، ضمناً "با دستور بازپرس شعبه ۱۵ دادسرای عمومی اتفاقاً اصفهان چندین فقره سند ملکی متهمن در نقاط مختلف تهران توقيف گردیده است، همچنین بر اساس دستور بازپرس مزبور، ناسرگان چندین فقره سند ملکی واقع در مناطق شمالی تهران جهت ارزیابی و پرداخت حق و حقوق شرکت در روزهای آنی ارائه خواهد نمود، همچنین کارخانه سپاچیل از سوی متهمنین جهت فروش از طریق مزاده به بازپرسی اوانه گردیده، و متهمنین جهت پرداخت حقوق کامل شرکت از مرجع قضایی درخواست دو ماه مهلت نموده اند.

۱-۲- مانده مطالبات از شرکت فولاد متن فرزان شرق بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۳ ماهه ابتدایی سال ۱۳۹۱ با تضمین وثیقه ملکی و چک میباشد که از مبلغ مزبور ۴۶ میلیارد ریال تا تاریخ ترازنامه و ۱۰ میلیارد ریال تا تاریخ نهیه این گزارش از نامبرده وصول شده است، شکایت علیه شرکت فوق با موضوع کلامبرداری در شعبه ۱۵ بازپرسی دادسرای عمومی و اتفاقاً اصفهان طرح گردیده است در همین ارتباط متهمنین با تنظیم صورتجله نسبت به پرداخت مطالبات و جریان خسارات از طریق واگذاری ملک به میزان ۸۲ میلیارد ریال، واریز مبلغ به میزان ۲۰ میلیارد ریال در تاریخ ۵ تیرماه ۹۲ و ۳۱ میلیارد ریال در تاریخ ۱۰ تیرماه ۹۲ و همچنین ارائه ضمانته بانک سرمایه به میزان ۲۰۰ میلیارد ریال با سرزیسید ۵ ماه آینده اقدام خواهد نمود.



شیوه پالایش نفت حبی (سهامی عام)

پالایش نفت حبی، صنایع نوآورانه، عالیه، تکنولوژی

سال عالی متنبی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۷-۱-۷- مانده مطالبات از شرکت‌های پرشین نام گستر، حافظان انرژی شایان اعتماد گستر سهیل، ائم قائم کوثر، معتمد بازرگان قائم و طلوع اقتصاد مازن، جمعاً به مبلغ ۹۲۹ میلیارد ریال مربوط به فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و چهار ماهه ابتدایی سال ۱۳۹۱ با تضمین چک بمیزان ۱.۲۳۰ میلیارد ریال با پشتوانه وثائق ملکی ورد آورد (که ارزش آنها بیشتر از ارزش واقعی در زمان فروش کارشناسی شده است) میباشد. که اقدامات حقوقی جهت وصول طلب از شرکت‌های مزبور در مراجع قانونی ، از یک طرف ای ۲ فقره چک برگشته حکم تامین خواسته اخذ و در این ارتباط ضمن محکومیت دو سال حبس تعزیری ، ۲۲ فقره ملک در شعبانات تهران و ۱۰۲ فقره ملک در لرد کرج به حکم قضی دادرسای ناحیه سه و نک توقيف گردیده است از طرف دیگر شکایتی دیگری در دادرسای عمومی ناحیه ۱۸ یافت آباد به خواسته تحصیل مال شروع علیه نامبرده و برخی از کارکنان سابق شرکت مطرح که پرونده در مرحله بازرسی میباشد.

۷-۱-۶- مانده مطالبات از شرکت آریا برج هرم بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با تضمین ضمانتنامه بانک ملی میباشد که اقدامات حقوقی هست وصول طلب از بانک مزبور در دادگاه ویژه کارکنان دولت در حال انجام میباشد.

۷-۱-۵- مانده مطالبات از آقای احمد بنای یزدی بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با تضمین چک میباشد. شرکت علیه نامبرده در محکم تئاتی اقامه دعوا نموده و حکم جلب و حبس تعزیری و توقيف اموال ایشان را اخذ نموده است براساس نظر کارشناسی ملک توقيف شده حداقل مبلغ ۳۵ میلیاردی ارزیابی گردیده است.

۷-۱-۶- مانده مطالبات از شرکت شکوه آبیدر بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با تضمین ضمانتنامه بانک ملی شعبه بهار میباشد که اقدامات لازم جهت وصول طلب از بانک مزبور در دادگاه ویژه کارکنان دولت در حال انجام میباشد.

۷-۱-۷- مانده مطالبات از شرکت قطعات و تجهیزات فجر گستر با مدیریت آقای حمید باقری درمنی بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ میباشد که در قبال آن بالایشگاه پرنده آبی در رهن شرکت قرارگرفته ضمانتاً یک فقره بیمه نامه به ارزش ۱۳۰ میلیارد ریال نیز نزد شرکت میباشد. لازم به توضیح است شرکت فوق اندام به خرید ۱۰۰۰ میلیارد ریال قیر اعتباری با سررسید سال ۱۳۹۴ نیز نموده است که در سرفصل سایر دارائیها منعکس گردیده است. در حال حاضر پرونده ای علیه آقای حمید باقری درمنی، فریبز فیروزیخت، علی اصغر حکیم زاده، مرتضی فقیه ایمانی، رضا ساری اوجاقی و برخی دیگر از کارکنان سابق شرکت با موضوع کلاهبرداری و تحصیل مال نامشروع در شعبه سوم دادرسای ویژه کارکنان دولت مطروح و در مرحله رسیدگی، احضار و جلب متهمان میباشد.

۷-۱-۸- مانده مطالبات از شرکت پایا تجارت بابت فروش قیر در ماههای پایانی سال ۱۳۹۰ و ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با اخذ چک عنوان تضمین میباشد که جهت وصول طلب علیه شرکت مزبور در محکم قضائی اقامه دعوا گردیده و اقدامات لازم جهت طی نمودن مراحل به مزایده گذاشتن ملک توقيفی به ارزش حداقل ۵۰ میلیارد ریال در حال انجام است.

۷-۱-۹- مانده مطالبات از شرکت تromo مکانیک بابت فروش قیر از شهریورماه سال ۱۳۹۰ با اخذ اعتبار اسنادی داخلی بانک تجارت میباشد که بدليل اتمام سررسید اعتبار مزبور وصول طلب انجام نشده است ضمانتاً علیه شرکت مزبور در محکم قضائی اقامه دعوا گردیده و درحال طی مراحل قانونی است.

۷-۱-۱۰- مانده مطالبات از شرکت تدبیر صنعت کهربا بابت فروش ۵۷ میلیارد ریال قیر طی ۴ ماهه ابتدایی سال ۹۱ با ضمانت چک میباشد که تا تاریخ ترازنامه مبلغ ۲۳ میلیارد ریال از نامبرده وصول گردیده است. ضمانت اقدامات حقوقی جهت وصول مانده طلب از شرکت مزبور در محکم قضائی در حال انجام میباشد.

۷-۱-۱۱- مانده: مزبور شامل ۳۳ میلیارد ریال مطالبات از آقای اکبر میرزا جانی ایمن آبادی و ۲۰ میلیارد ریال آقای مصطفی کرمی میباشد. که از مبلغ مزبور تا تاریخ تهیه این کزارش مبلغ ۴ میلیارد ریال وصول گردیده است. ضمانتاً با شکایت از نامبردگان چندین فقره سند متعلق به آقای مصطفی کرمی توقيف گردیده که ارزش اسناد مذکور طبق نظریه کارشناسی حداقل مبلغ ۷۰ میلیارد ریال میباشد. و پس از فک رهن با توافق طرفین به نام شرکت متقل خواهد گردید.

۷-۱-۱۲- لازم به توضیح است که مدیران اجرایی اسبق شرکت تخلقاتی مرتکب شده اند که علیه آنان اقامه دعوا گردیده و موضوع در محکم قضائی در حال پیگیری،

۷-۱-۱۳- لازم به توضیح است بدھی آقای مهر علی فهرمانی به مبلغ ۲۴۰ میلیارد ریال در سال مورد گزارش وصول و مبلغ ۶۰ میلیارد ریال نیز به عنوان جرائم در سال ۱۳۹۲ نیز از نامبرده وصول و به حساب شرکت واریز گردیده است.

۷-۱-۱۴- از ابتدای مردادماه سال مورد گزارش، کلیه فروشی‌های شرکت به صورت نقدی بوده است، بنابرین مانده تمامی مطالبات مربوط به فروشی‌های نسبی قبل از تاریخ فوق الذکر میباشد.



شیوه حسابات نفتخانه (ساده‌ترین شیوه)
پادا دستگاهی توسعه صورتی مالی تلقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

-۷-۲- مانده حساب طلب از شرکت‌های گروه به شرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۲۰,۳۱۷,۹۲۸,۶۸۰	۲۰,۱۶۶,۴۷۰,۶۶۳	-	-
۶,۱۶۵,۰۷۸,۱۱۸	۷,۰۵,۰۷۸,۱۱۸	۶,۴۴۵,۰۷۸,۱۱۸	۷,۰۵,۰۷۸,۱۱۸
۲۶,۷۷۳,۷۶۸,۷۸	۲۰,۲,۴۷۳,۰۸,۷۷۱	۶,۴۴۵,۰۷۸,۱۱۸	۷,۰۵,۰۷۸,۱۱۸

سپه پرور پارس
همیار جی بزد

-۸- سایر حسابها و استناد در ریافتی

شرکت اصلی		گروه		پادا داشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷۱۷,۴۹۷,۹۴۱,۴۰۷	۳۵۲,۴۵۸,۰۵۱,۰۳۴	۷۱۷,۴۹۳,۹۶۱,۱۰۷	۷۱۷,۴۹۳,۹۶۱,۰۴۶	۸-۱
۹,۷۶۹,۰۸۷,۳۹۹	۲۰,۷۶۷,۹۷۷,۸۰۴	۹,۷۶۹,۰۸۷,۳۶۹	۲۰,۷۶۷,۹۷۷,۸۰۴	۸-۲
۱,۹۶۲,۰۱۲,۰۲۰	۴,۷۷۹,۰۵,۳۱۴	۱,۹۶۲,۰۱۲,۰۲۰	۳,۳۷۳,۰۵۲,۳۱۴	۸-۳
۲,۹۰۷,۰۱۰,۰۸۰	۷,۷۸۸,۰۳۶,۳۶۴	۲,۹۰۷,۰۱۰,۰۸۰	۷,۸۰۲,۰۳۶,۳۶۴	وام کارکنان
۲,۰۸۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۰۸۰,۰۲۶,۰۸۱	-	استناد در ریافتی
۷۳۴,۱۸۸,۱۴۷,۴۲۶	۳۸۵,۰۲,۱۰۰,۰۱۷	۷۳۴,۱۸۷,۱۳۲,۰۰۴	۴۱۵,۹۴۲,۴۱۰,۴۲۸	حصه بلند مدت وام کارکنان
(۱,۸۷۲,۹۷۲,۰۰۰)	(۵,۳۸۲,۰۳۰,۰۳۰)	(۱,۸۷۲,۹۷۲,۰۰۰)	(۵,۳۸۲,۰۳۰,۰۳۰)	
۷۲۲,۳۴۵,۰۷۰,۳۲۶	۳۸۰,۴۲۱,۷۷۷,۰۱۳	۷۲۲,۶۱۰,۰۵۶,۰۱۴	۴۱۰,۵۱۰,۰۸۰,۱۲۵	

-۸-۱- اقلام نشکل دهنده سرفصل سایر بدنه کاران بشرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی		گروه		پادا داشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۳۱,۹۷۷,۸۷۸,۴۹۶	۴۶۶,۴۵۰,۰۳۲,۱۱۱	۳۳۱,۹۷۷,۸۷۸,۴۹۶	۴۶۰,۱۷۸,۱۱۲,۰۷۶	سازمان امور مالیاتی (مالیات ارزش افزوده)
۵۲۰,۸۵۲,۰۳۵,۰۵۷	۱۲۷,۴۴۲,۰۲۱,۶۶۶	۵۲۰,۸۵۲,۰۳۵,۰۵۷	۱۲۷,۴۴۲,۰۲۱,۶۶۶	شرکت ملی پخش فرآورده های نفتی ایران
-	۱۷,۹۱۲,۱۲۷,۷۲۸	-	۱۷,۹۱۲,۱۲۷,۷۲۸	بانک پارسیان
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۶,۸۲۷,۰۵۳	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۷۱۶,۸۲۷,۰۵۳	بورس کالای ایران
-	۱,۱۵۸,۱۶۲,۳۲۶	-	۱,۱۵۸,۱۶۲,۳۲۶	مهرعلی قوه مانی
-	۴,۳۲۵,۰۵۹,۰۵۱	-	۴,۳۲۵,۰۵۹,۰۵۱	تعاونی چم گستر جی
۱,۶۷۰,۰۵۸۸۰۷	۱۳,۴۶۰,۰۰۷,۷۶۹	۱,۶۷۰,۰۵۸۸۰۷	۱۵,۷۳۷,۷۷۲,۷۶۷	سایر
۸۶۲,۹۴۰,۷۷۶,۹۰۳	۶۶۶,۷۱۷,۱۱۶,۱۹۷	۸۶۲,۹۴۰,۷۷۶,۹۰۳	۶۷۶,۰۰۰,۷۶۳,۹۱۹	ذخیره مطالبات مشکوک الوصول
(۱۷,۴۴۷,۳۲۱,۰۴۶)	(۲۹۱,۷۲۱,۸۹۴,۹۳۲)	(۱۷۷,۴۴۷,۳۲۱,۰۴۶)	(۲۹۱,۷۲۱,۸۹۴,۹۳۲)	
۷۱۷,۱۹۷,۹۷۱,۰۶۷	۳۵۲,۴۵۸,۰۵۱,۰۳۴	۷۱۷,۱۹۷,۹۷۱,۰۶۷	۳۸۶,۷۸۸,۰۸۰,۹۶۱	

۱-۸-۱- مانده فرق طلب از سازمان امور مالیاتی بابت اضافه پرداختی ارزش افزوده می‌باشد که ناشی از عدم تعقیل ارزش افزوده به فروش های صادراتی شرکت است.

۱-۲- مانده طلب فرق بابت پرداخت بهای خوارک دریافتی از بالاگاهه اصفهان در سالهای ماقبل ۱۳۸۹ می‌باشد.

۱-۳- مانده طلب فرق بابت سود سپرده بانکی در ۲۶ روز پایانی سال مالی مرداد گزارش کلا "وصول شده است .

۱-۴- مانده طلب فرق بابت جرائم اخذ شده از مشتریان شرکت توسط بورس کالای ایران می‌باشد که تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۵۸۷۰ میلیون ریال آن وصول شده است.

۱-۵- مانده طلب فرق بابت هزینه داردسی بروندۀ خدمتمند بانک گردشگری می‌باشد که تاریخ تهیه این گزارش کلا "وصول شده است .

۲-۸- مانده نوع طلب از شرکت جی بزد به مبلغ ۱۰,۶۱۴ میلیون ریال بابت بازاریابی و فروش فیرهای مشتریان شرکت و ۱۰,۰۷۶ میلیون ریال طلب از شرکت آراز شیعی بابت علی الحساب پرداختی به آن شرکت می‌باشد.

۳-۸- مانده فرق بابت مانده سود سهام شرکت‌های بازرگانی پیشکوتوان صبا به ارزش ۲,۴۰۰ میلیون ریال، همیار جی بزد به ارزش ۹۵۰ میلیون ریال و ساختمانی باعیشه به ارزش ۲۳ میلیون ریال می‌باشد که تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۹۷ میلیون ریال سود شرکت‌های همیار جی بزد و بازرگانی پیشکوتوان صبا وصول شده است.



شرکت بالاپیش نفت حی (سهامی عام)

نادداشتیاب توضیحی صور تعیای مالی، تلفیقی

۱۳۹۱ بهمن ۱۴۰۰ تا ۱۳۹۰ بهمن ۱۴۰۰

۹- موجودی مواد و کالا

شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	
۷۶,۰۶۰,۷۶۲,۷۴۰	۲۲۹,۰۳۰,۰۳۰,۶۶۰	۷۶,۳۵۳,۲۵۱,۰۳۲	۴۷۸,۴۲۰,۶۷۷,۳۸۴	۹-۱
۲۰,۳۸۰,۹۱۶,۲۴۴	۲۱,۶۳۸,۰۳۸,۰۹۸	۲۰,۳۸۰,۹۱۶,۲۴۴	۲۱,۶۳۸,۰۳۸,۰۹۸	موجودی اثیغ قیر
-	۷,۲۰۳,۰۲۳,۰۷۵	-	۷,۲۰۳,۰۲۳,۰۷۵	موجودی قطعات و لوازم بدک
-	-	-	۳,۷۰۳,۰۲۳,۰۲۶	موجودی در جریان ساخت (بشكه)
۸,۳۹۷,۹۹۵,۷۸۶	۲,۷۳۶,۰۲۲,۱۸۰	۸,۳۹۷,۹۹۵,۷۸۶	۲,۷۳۶,۰۲۲,۱۸۰	موجودی پلی بک
-	۲۲۲,۳۰۹,۳۹۰	-	۲۲۲,۳۰۹,۳۹۰	موجودی مواد اولیه (ورق)
۷۹,۰۲۶,۳۰۹	۷۸,۸۴۸,۰۳۴	۷۹,۰۲۶,۳۰۹	۷۸,۸۴۸,۰۳۴	موجودی فیبر ضایعاتی
۹۰,۹۱۸,۷۰۱,۰۷۹	۷۷۰,۹۱۸,۴۸۸,۰۴۱	۹۷,۲۱۱,۱۸۹,۳۷۱	۵۰۴,۰۱۲,۳۵۸,۳۸۰	موجودی لوازم خدماتی

۱-۹- موجودی محصول شامل ۱۸۵ میلیارد ریال قیر فله ، مبلغ ۴۶ میلیارد ریال قیر بشکه ای و ۶ میلیارد ریال قیر کسه ای می باشد.

۲- موجودی مواد و کالای شرکت به مبلغ ۵۹۰ میلیارد ریال از اول دینمه سالجاری بمتض بکال در برابر خطرهای احتمالی از پوشش بیمه ای نزد شرکت بیمه میهن برخوردار می باشد.

۱۰- پیش پرداختها

شرکت اصلی		گروه		باداشت
۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	
۴,۶۹۰,۴۷۷,۴۹۰	۱۲,۸۷,۳۳۳,۱۱۴	۴,۶۹۰,۴۷۷,۴۹۰	۱۰,۹۱۴,۰۰۰,۸۶۱	پیش پرداخت خرید مواد و کالا و خدمات
۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۳,۱۱۹,۷۶۰	۱,۸۷۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸,۸۱۳,۱۱۹,۷۶۰	پیش پرداخت حق الوکاله
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۰,۸۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۱۰,۸۰۰,۰۰۰	پیش پرداخت هزینه های دادرسی
۶,۲۳۹,۵۸۰,۹۹۸	-	۶,۲۳۹,۵۸۰,۹۹۸	-	پیش پرداخت حسابرسی تامین اجتماعی
۹۵۳,۷۳۵,۷۲۳	-	۹۵۳,۷۳۵,۷۲۳	۲,۳۵۴,۶۵۲,۰۰۰	سایر پیش پرداختها
۱۳,۷۶۹,۱۹۹,۲۱۱	۲۲,۷۱۰,۰۲۲,۸۷۶	۱۳,۷۶۹,۱۹۹,۲۱۱	۳۹,۰۹۲,۶۲۲,۶۲۱	

۱۰- اقلام عمده تشکیل دهنده سرفصل فوق بشرح زیراست:

شرکت اصلی		گروه		موضوع
۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	۱۳۹۰ (ریال)	۱۳۹۱ (ریال)	
۱,۰۷۰,۱۸۴,۴۰۵	۹,۱۷۸,۰۴۶,۴۰۳	۱,۰۷۵,۱۸۴,۴۰۵	۹,۱۷۸,۰۴۶,۴۰۳	خرید ورق
۳,۶۲۰,۲۹۳,۰۸۰	۳,۷۰۸,۲۸۶,۶۶۱	۳,۶۲۰,۲۹۳,۰۸۰	۶,۷۳۶,۰۰۴,۴۰۸	خرید کالا و خدمات
۴,۶۹۰,۴۷۷,۴۹۰	۱۲,۸۷,۳۳۳,۱۱۴	۴,۶۹۰,۴۷۷,۴۹۰	۱۰,۹۱۴,۰۰۰,۸۶۱	

۱۰- اسامنده فوق شامل پیش پرداخت حق الوکاله به آقایان فرهاد نورزاد و سیروس نظری بترتیب به مبلغ ۸,۰۵۷ و ۷,۰۱۵ میلیون ریال بابت پیگیری پرونده های حقوقی شرکت میباشد.

۱۰- اسامنده فوق شامل پیش پرداخت هزینه دادرسی به محاکم قضائی برای پرونده بالاگاهه پرونده آبی و آپارتمان آقای کمالی میباشد.



شرکت پالایش نفت حی (سهامی عام)

باده اشتغالی توپسینی صیغه قیمتی عالی تلقیقی

سال مالی سنتی به ۰۳۰ آستینت عدد ۱۴۹۱۵

۱۱- سایر دارائی‌های حاری

سرمایه گذاری شرکت در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه شامل موارد ذیل است:

شرکت اصلی	گروه		بادداشت
	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۶۲,۲۱۲,۵۰۹,۳۱۱	۱۷۰,۱۳۴,۶۴۵,۰۷۵	۱۶۲,۲۱۲,۵۰۹,۳۱۱	۱۷۰,۱۳۴,۶۴۵,۰۷۵
۱۶۲,۲۱۲,۵۰۹,۳۱۱	۱۷۰,۱۳۴,۶۴۵,۰۷۵	۱۶۲,۲۱۲,۵۰۹,۳۱۱	۱۷۰,۱۳۴,۶۴۵,۰۷۵

سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس

۱۱-۱- سرمایه گذاری شرکت اصلی در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه شامل موارد ذیل است:

۱۳۹۰	تعداد سهام		بانک سینا
	بهای تمام شده	از روش بازار	
ریال	ریال	ریال	بانک سینا
۶۳,۳۲۶,۵۱۱,۸۰۴	۴۳,۷۲۶,۶۷۰,۴۳۲	۶۳,۳۲۶,۵۱۱,۸۰۴	۳۵,۰۴۵,۴۰۹
۴۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بانک دی
۴۰,۶۹۳,۹۷۶,۰۷۹	۱۲۲,۹۶۰,۱۸۰,۳۲۴	۴۰,۶۹۳,۹۷۶,۰۷۹	پالایش نفت اصفهان
۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	بیمه ما
-	۱۵۸,۹۶۵,۰۰۰	۱۱۳,۰۳۲,۲۵۰	شرکت پالایش نفت تهران
-	۱,۰۵۱,۰۰۰	۱,۱۲۵,۴۴۲	شرکت سرمایه گذاری صنعت نفت
۲,۱۹۲,۰۷۲,۹۲۸	-	-	سایر
۱۶۲,۲۱۲,۵۰۹,۳۱۱	۲۴۲,۳۶۱,۱۹۸,۲۵۶	۱۷۰,۱۳۴,۶۴۵,۰۷۵	

۱۱-۲- ارزش بازار سرمایه گذاریها در سهام شرکتهای پذیرفته شده در بورس در تاریخ ترازنامه جمعاً بミزان ۲۴۲,۳۶۱ میلیون ریال است که به مبلغ ۷۲,۲۲۷ میلیون ریال بیشتر از ارزش دقتری است ضمناً در تاریخ تهیه گزارش ارزش پرتفوی بورسی شرکت به میزان ۱۲۰,۶۸۲ میلیون ریال نسبت به بهای تمام شده افزایش داشته است.

۱۱-۳- مدیریت سرمایه گذاری در شرکتهای پذیرفته شده در بورس با شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی کارکنان نفت میباشد.

۱۲- دارائی‌های غیر حاری آماده برای فروش

شرکت اصلی	گروه		بادداشت
	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
-	۳۰۷,۶۲۶,۶۳۵,۰۹۱	-	۳۰۷,۶۲۶,۶۳۵,۰۹۱
-	۸۶,۴۵۷,۱۵۰,۰۰۰	-	۸۶,۴۵۷,۱۵۰,۰۰۰
-	۱۶,۱۰۴,۳۰۰,۰۰۰	-	۱۶,۱۰۴,۳۰۰,۰۰۰
-	۴۱۰,۱۸۸,۰۸۵,۰۹۱	-	۴۱۰,۱۸۸,۰۸۵,۰۹۱

ساختمان بهاران

ساختمان بابک بهاران

مخازه سعادت آباد

۱۲-۱- مبلغ ۳۰۷,۶۲۶ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری با پیشرفت ۴۰ درصدی بنای پروژه بهاران ۲ در خیابان خالد اسلامیوی است که شامل ۱,۵۶۷ متر بنای تجاری و ۳,۵۴۵ متر بنای اداری است.

۱۲-۲- مبلغ ۸۶,۴۵۷ میلیون ریال مربوط به سرمایه گذاری در خیابان خالد اسلامیوی است.

۱۲-۳- مبلغ ۱۶,۱۰۴ میلیون ریال مربوط به مغازه سعادت آباد میباشد که بابت بخشی از بدھی آقای صالحی، به مالکیت شرکت درآمده است.



شرکت بالا نشست (سهامی عام) امداد و تجهیزات صورت یابی مالی تأمین
سال مالی پنجم به ۳۰ آبان ۱۳۹۱

بجزیل بهای تمام شده و استهلاک را از همه نتایج مشهود کرده به شرح زیر است:

۱-۳۷- کلیه اموال موقول و خود موقول در مقابل محتلف نامی از اشخاص معرفی شوند.

پیروزی بلاش نفت (سازمانی عالی)
سال مالی متناسب با ۳۰ اسفند ۱۴۰۰

مشهود ثابت شده است: زیر نشاند



شروعی از لائشی نفت خی (سهامی: شام)
داداشتای توضیحی صورتهای مالی تلقی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۳-۳- افزایش داراییهای ثابت از اقلام ذیل تشکیل شده است :

عنوان	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۱
		(میلیون ریال)	(میلیون ریال)
ماشین آلات و تجهیزات خط تولید	-	۶۸۳۶	-
وسایط نقلیه	-	۹۶	-
ماشین آلات و تجهیزات خط تولید	۸۵۳	۸۵۳	ماشین آلات واحد قیر پوزنر
اثانه اداری و منصوبات	۵۶	۵۶	خرید دو دستگاه سرور Hp
ساختمان و تاسیسات اصفهان	۲۲۰	۲۲۰	خرید تریلر رمپ
اثانه اداری و منصوبات	۱۶۳	۱۶۳	پریتر پرتبل آلمانی
ساختمان و تاسیسات اصفهان	۱۱۲	۱۱۲	لوله کشی پروژه قیر
اثانه اداری و منصوبات	۱۰۲	۱۰۲	روتر
اثانه اداری و منصوبات	۸۵	۸۵	کوره کتریکی با کترلر
اثانه اداری و منصوبات	۷۴	۷۴	خرید سونای خشک ویلای شمال
اثانه اداری و منصوبات	۵۷	۵۷	اسکنر حرفه ای
اثانه اداری و منصوبات	۵۴	۵۴	ویدئو پروژکتور
متعدد	۳,۳۹۸	۴,۰۴۵	سایر
	۵,۷۸۶	۱۴,۲۳۷	

داراییهای در دست تکمیل و پیش پرداختهای سرمایه ای :

پروژه ساختمان بهاران(۲)	۱۶,۸۴۴	۱۶,۸۴۴	ساختمان و تاسیسات
پروژه ساختمان دانشور	۱۵,۶۴۴	۱۵,۶۴۴	ساختمان و تاسیسات
پروژه ساختمان اداری اصفهان	۹,۳۷۰	۹,۳۷۰	ساختمان و تاسیسات
پروژه قیر امولسیون	۲۲۰	۲۲۰	ماشین آلات و تجهیزات خط تولید
پیش پرداختهای سرمایه ای	۲,۸۰۴	۲,۸۰۴	متعدد
	۵۰,۶۷۸	۵۹,۱۲۹	

۱۳-۴- حساب داراییهای در دست تکمیل عمدتاً شامل مبلغ ۱۱۱,۴۵۱ میلیون ریال بابت ساخت ساختمان پروژه دانشور و مبلغ ۲۶,۹۸۷ میلیون ریال بابت ساخت ساختمان اداری در اصفهان و مبلغ ۳,۲۵۳ میلیون ریال بابت احداث واحد تولید قیر امولسیون می باشد . لازم به ذکر است مبلغ ۳۰۷,۶۲۶ میلیون ریال از داراییهای در جریان تکمیل به داراییهای آماده برای فروش و مبلغ ۱۰,۶۸۵ میلیون ریال به داراییهای ثابت منتقل شده است.



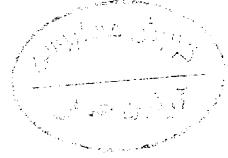
بیانگذاری از تغییرات مالی (حکایتی، هفتم)
پادداشتی قوی صورتهای مالی تغییر
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۴-۱- صورت ریز پیش برداخت سرمایه‌ای شامل اقام زیر است:

موضع	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۰	۱۳۹۱
			(ریال)	(ریال)
شرکت مهندسی طراحان نوآور فردا	بابت خرید یکستگاه حرثیل سقونی ۲۰ تنی	-	۱,۷۲۵,۰۰۰,۰۰۰	-
گرما گستران بهمن ساز	بازاری مخزن ۲۰۵۱ و تقویت بیم و دیزل حرثیل پنکه سازی	-	۸۳۵,۸۹۸,۰۵۶	-
جی بورنر اتریش	بابت خرید تجهیزات از جی بورنر اتریش به مبلغ ۷۴۷۵ بورد	-	۲۶۹,۱۰۰,۰۰۰	-
ستاره عرض آریا	خرید دستگاه اندازه گیری بازالتکنیکی و دستگاه همزدن	-	۱۵۴,۱۱۸,۴۰۰	-
بنیاد ترانس ایران	بابت خرید یکستگاه ترانس ۵۰۰ کوا	-	۱۷۵,۰۰۰,۰۰۰	-
تجهیزات و ابزار خاص	بابت خرید تجهیزات پاشش انومات رنگ	-	۱۱۰,۰۰۰,۰۰۰	-
ملبان اداری ایده	بابت پارسین بندی	-	۹۰,۰۰۰,۰۰۰	-
شرکت پیشرو تجهیز گستر	بابت خرید ۲ دستگاه LAB MIXER	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰	۸۸,۵۰۰,۰۰۰
سپاس آژیر	بابت خرید ۲ دستگاه درب کرکره ای	-	۴۰,۰۵۹,۵۸۰	-
شرکت مهاری نقش زمین	احداث ساختمان اداری اصفهان	۴۴۶,۹۵۳,۳۱۲	-	۴۴۶,۹۵۳,۳۱۲
شرکت کنترل شیان دینامیک	بابت خرید درایور	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰	-	۱۲۱,۰۰۰,۰۰۰
		۶۰۶,۴۵۳,۳۱۲	۳,۴۶۰,۶۷۶,۰۰۶	۶۰۶,۴۵۳,۳۱۲
			۳,۶۰,۱۷۶,۰۰۶	۳,۶۰,۱۷۶,۰۰۶

۱۴- سرمایه گذاریهای بلند مدت

درصد سهام	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۰	۱۳۹۱
			(ریال)	(ریال)
سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های تابعه:				
جی بورنر پارس		۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-
سرمایه گذاری در سهام سایر شرکت‌ها:				
شرکت آراز شمیعی جلفا		۳۳۸۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹,۱۳۸,۶۹۱,۱۴۸	۲۶,۰۶۵,۱۷۰,۰۱۸
شرکت فراسکوی عسلویه		۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۰,۲۵۰,۰۰۰,۰۰۰
پیشکوستان صبا انزوی		۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
شرکت هیمار جی بزد		۲,۸۳۲,۵۰۰,۰۰۰	۲,۸۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۹,۱۳۷,۳۸۰,۷۵۶
جی بورنر اتریش		-	۶۱۷,۴۰۰,۰۰۰	-
فاور نفت صبا کیش		۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰
کارگزاری بیمه صندوق بازنشستگی		۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰
عملیات و اکتشاف نفت		-	۱۰,۰۰۰	-
توروی کمپرسور نفت		-	۱۰,۰۰۰	-
شرکت حمل و نقل هواپی ایران		-	۱,۰۰۰	-
شرکت مهندسی و ساختمانی صبا نفت		-	۱,۰۰۰	-
نفت سپاهان		-	۱,۰۰۰	-
على الحساب سرمایه گذارها - فراسکو عسلویه		۷۲,۷۱۴,۰۰۰,۰۰۰	۱۶۷,۹۱۴,۴۲۳,۰۰۰	۶۳,۹۲۶,۸۷۶,۸۰۴
على الحساب سرمایه گذارها - میلاندکر		-	۲۲,۵۷۲,۸۱۰,۰۰۰	-
على الحساب سرمایه گذارها - تراز صنعت ره جو		۶,۷۷۴,۵۷۲,۰۷۷	۶,۷۸۷,۱۵۰,۰۰۰	۶,۷۷۴,۰۷۷,۰۴۷
۱۴-۱- صورتهای مالی شرکت جی بورنر پارس (سهامی خاص) با صورتهای مالی شرکت اصلی تلقیق گردیده است.		۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۲۰,۰۰۰,۰۰۰
۱۴-۲- در آمد شرکت‌های وابسته با روش ارزش ویژه در صورتهای مالی تلقیق ناظح شده است شرکت هیمار جی بزد دارای ۳۱ میلیارد ریال دارایی (جاری و غیرجاری) . ۱۶ میلیارد ریال بدھی . ۲۵ میلیارد ریال فروش . ۲/۵ میلیارد ریال سود خالص در سالجاري و ۷/۳ میلیارد ریال سود ایشانه و شرکت آراز شمیع جفا نیز دارای ۸۲ میلیارد ریال دارایی (جاری و غیرجاری) . ۲۵ میلیارد ریال بدھی . ۳۰ میلیارد ریال فروش . ۱۵ میلیارد ریال سود خالص در سالجاري و ۱۵ میلیارد ریال زیان ایشانه میباشد.		۱۰۰,۱۱۰,۸۲۰,۷۲۰	۱۰۰,۱۱۰,۸۲۰,۷۲۰	۱۰۰,۱۱۰,۸۲۰,۷۲۰



شirkat-e-palaish-nafte-hy (سهامی عام)

بیانگرانی اسناد مالی و اقتصادی شرکت پالایش نفت ایران

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱۵- دارائی‌های نامشهود

شرکت اصلی	گروه				باداشت
	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	ارزش دفتری	(ریال)	
۹۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۴,۹۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۸۷,۶۰۰,۰۰۰,۰۰۰		سرقالی
۱,۱۲۲,۰۵۷,۳۷۶	۱,۲۱۸,۹۸۷,۹۰۸	۱,۱۶۴,۶۳۵,۰۷۶	۱,۲۹۶,۶۱۰,۰۴۷		نرم افزارها
.	.	۷,۲۸۱,۳۵۳,۹۷۵	۶,۳۹۶,۸۹۵,۷۲۴		دانش فنی
۱,۰۱۱,۸۶۸,۶۷۱	۱,۳۷۰,۶۶۸,۶۷۱	۱,۰۱۶,۸۶۸,۶۷۱	۱,۳۸۱,۰۹۸,۶۷۱	۱۵-۱	حق الامتیازها
۹۷,۰۳۴,۴۲۶,۰۴۷	۹۰,۱۸۹,۶۵۶,۶۲۹	۱۰۴,۳۶۲,۸۵۸,۴۲۲	۹۶,۶۷۵,۱۰۴,۹۴۲		

۱-۱۵- اقلام تشکیل دهنده سرفصل حق الامتیازها به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی	گروه				باداشت
	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۶۷۸,۳۱۸,۰۰۰	۹۱۰,۳۱۸,۰۰۰	۴۷۸,۳۱۸,۰۰۰	۹۱۰,۳۱۸,۰۰۰		حق الامتیاز گاز
۲۸۴,۵۷۶,۸۴۰	۲۸۴,۵۷۶,۸۴۰	۲۸۴,۵۷۶,۸۴۰	۲۸۴,۵۷۶,۸۴۰		حق الامتیاز برق
۲۲۴,۶۵۱,۰۰۰	۱۵۱,۴۵۱,۰۰۰	۲۲۹,۶۵۱,۰۰۰	۱۶۲,۳۸۱,۰۰۰		حق الامتیاز تلفن
۲۴,۳۲۲,۸۳۱	۲۴,۳۲۲,۸۳۱	۲۴,۳۲۲,۸۳۱	۲۴,۳۲۲,۸۳۱		حق الامتیاز آب
۱,۰۱۱,۸۶۸,۶۷۱	۱,۳۷۰,۶۶۸,۶۷۱	۱,۰۱۶,۸۶۸,۶۷۱	۱,۳۸۱,۰۹۸,۶۷۱		

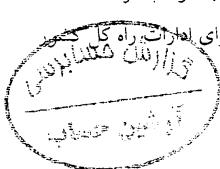
۱۶- سایر دارائیها

شرکت اصلی	گروه				باداشت
	۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶-۱	استاد دریافتی بلند مدت
۱,۸۶۲,۹۷۶,۲۰۰	۵,۳۸۲,۳۳۰,۳۰۳	۱,۸۶۲,۹۷۶,۲۰۰	۵,۳۸۲,۳۳۰,۳۰۳	۱۶-۲	حصه بلندمدت وام کارکنان
۴۵۰,۶۷۲,۰۴۰,۰۰۰	-	۴۲۵,۶۷۲,۴۰,۰۰۰	-	۱۶-۳	حسابهای دریافتی بلند مدت
۳۵۰,۰۲۳,۰۰۰	-	۳۵۰,۰۲۳,۰۰۰	-		سایر
۱,۴۲۷,۸۹۰,۰۴۹,۲۰۰	۱,۰۰۵,۳۸۲,۳۳۰,۳۰۳	۱,۴۲۷,۸۹۰,۰۴۹,۲۰۰	۱,۰۰۵,۳۸۲,۳۳۰,۳۰۳		

۱-۱۶- مانده فوق بابت فروش قیر به شرکت فجر گستر خودرو در سال ۱۳۹۰ میباشد که در ازاء آن تعداد ۵ فقره چک ۲۰۰ میلیارد ریالی به سررسید سال ۱۳۹۴ اخذ گردیده است مصافاً "پالایشگاه پرنده آبی در ازاء فروش مذکور در رهن شرکت درآمده است.

۲- ۱۶- مانده فوق بابت اعطای وام با سررسید بیش از یکسال به پرسنل شرکت میباشد.

۳- ۱۶- مبلغ فوق طلب از وزارت راه بابت بهای وکیل باتوم مصرف شده در قیر های فروش رفته به آن وزارت (وزارت راه) به موجب توافقنامه چهارجانبه بین وزارت خانه های نفت و راه و ترابری و شرکت های پالایش نفت اصفهان و پالایش نفت جی مبنی بر تامین قیر برای اداره راه کا کمپانی میباشد که در تاریخ ترازنامه تسویه شده است.



شرکت پالایش نفت حی (سهامی عام)

بادداشتی توضیحی صورتهای مالی تلفیقی

سال مالی پنجم، بین ۱۳۹۰ تا ۱۳۹۱

۱۷-حسابهای برداختی تجارتی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۲,۴۷۸,۴۷۲,۹۰۷,۱۴۹	۱,۸۰۸,۳۵۳,۱۱۳,۰۹	۲,۴۷۸,۴۷۲,۹۰۷,۱۴۹	۱,۸۰۸,۳۵۳,۱۱۳,۰۹	۱۷-۱
-	۱۱,۰۳۶,۷۶۲,۲۸۰	-	-	۱۷-۲
۲,۴۷۸,۴۷۲,۹۰۷,۱۴۹	۱,۸۰۸,۳۵۳,۱۱۳,۰۹	۲,۴۷۸,۴۷۲,۹۰۷,۱۴۹	۱,۸۰۸,۳۵۳,۱۱۳,۰۹	

۱-۱۷-۱ مانده حساب فوق بهای خرید و کویوم با توجه از بالا شکاه اصفهان در ماههای بهمن و اسفند میباشد که تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۱۴۲۰ میلیارد ریال از بدنه فوق نسبه گردیده است.

۱-۱۷-۲ مانده حساب فوق در شرکت اصلی با بت خدمات بشکه سازی و پرکن میباشد.

۱۸-سایر حسابها و استناد برداختی

شرکت اصلی		گروه		بادداشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷۱۱,۴۴۰,۳۵۱,۱۴۳	۱,۰۱۰,۱۵۲,۳۸۳,۰۸۰	۷۱۱,۶۵۰,۵۸۳,۷۶۰	۱,۰۱۰,۴۰۹,۰۸۳,۰۸۰	۱۸-۱
۸۳۷,۳۳۸,۹۳۸,۸۶۰	۱,۱۴۰,۹۷۹,۷۳۱,۰۷۹	۸۴۳,۱۱۷,۵۶۹,۹۹۰	۱,۱۴۵,۹۷۹,۷۳۱,۰۷۹	۱۸-۲
-	۸۳,۵۹۰,۰۰۷,۳۴۵	-	۸۳,۵۹۰,۰۰۷,۳۴۵	بدنه به مشتریان (بابت تبریهای تحويل نشده)
۷,۹۲۴,۹۵۰,۱۷۶	۱۱,۰۶۰,۷۹۰,۴۱۷	۷,۹۲۴,۹۵۰,۱۷۶	۱۱,۰۶۰,۷۹۰,۴۱۷	سایر سپرده ها
۵,۰۲۰,۶۳۰,۳۵۶	۱۳,۷۰۳,۸۷۵,۰۳۶	۵,۰۲۸,۶۸۰,۹۰۶	۱۳,۷۹۰,۶۷۳,۰۳۷	سپرده بیمه بیمانکاران
۱۸,۶۰۹,۴۰۰,۰۵۶	۳۷,۴۷۵,۱۵۲,۷۵۹	۱۸,۷۲۶,۵۷۲,۲۶۶	۳۸,۲۱۸,۷۰۹,۲۲۰	سایر
۵۱,۹۹۰,۹۰۸,۰۳۶	-	۵۱,۹۹۰,۹۰۸,۰۳۶	-	استناد برداختی
۱,۶۳۲,۸۷۵,۳۱۷,۶۱۰	۲,۳۷۷,۶۷۱,۹۴۰,۵۴۰	۱,۷۳۸,۹۴۴,۲۵۳,۹۱۷	۲,۳۰۸,۰۵۲,۶۹۶,۷۷۸	

۱۸-۱- اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق در شرکت اصلی بشرح زیرمی باشد:

۱۳۹۰		۱۳۹۱		بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۴۸۷,۰۰۶,۰۱۶,۹۰۱	۳۸۴,۹۰۳,۳۶۱,۴۳۸	۱۸-۱-۱	ذخیره منه التفاوت مواد اولیه	
۱۶۲,۴۰۰,۳۲۲,۰۵۷	۶۰۸,۳۳۹,۱۰۴,۰۱۸	۱۸-۱-۲	ذخیره بدنه های احتمالی	
۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵,۴۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۱-۳	ذخیره جرام تعزیرات حکومتی	
۴۶,۶۳۶,۱۱۲,۱۸۵	۶,۶۱۲,۹۱۷,۱۲۴		سایر ذخیر	
۷۱۱,۴۴۰,۳۵۱,۱۴۳	۱,۰۱۰,۱۵۲,۳۸۳,۰۸۰			

۱۸-۱-۱- ذخیره مزبور بابت مبالغ اخراجی قیمت مواد اولیه برای فروشهای صادراتی و داخلی میباشد.

۱۸-۱-۲- ذخیره مزبور چهت پوشش های احتمالی که در آینده تعیین تکلیف خواهد شد در حسابها لحاظ شده است.

۱۸-۱-۳- ذخیره جرام تعزیرات حکومتی بابت جریمه شرکت از بابت گرانفروشی در سال ۱۳۸۹ میباشد که اقدامات حقوقی چهت ابطال رای صادر شده توسط سازمان مزبور از دیوان عدالت اداری صورت پذیرفته است.

۱۸-۲- اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق برای شرکت اصلی بشرح زیرمی باشد:

۱۳۹۰		۱۳۹۱		بادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷۸۳,۰۱۹,۰۹۷,۸۹۸	۱,۰۷۵,۰۵۱,۷۸۷,۱۴۱	۱۸-۲-۱	سرمایه گذاری صندوق بازنشستگی	
۵۲,۰۵۷,۴۵۷,۲۹۱	۶۷,۹۶۴,۵۴۷,۹۵۳	۱۸-۲-۲	مهندسی ساختانی صبا	
۸۹۴,۷۰۷,۳۷۰	۱,۱۲۰,۶۶۳,۸۲۸		کارگزاری بیمه صندوق بازنشستگی	
۳۵۶,۶۲۲,۴۰۱	۱,۳۸۲,۷۳۲,۰۵۷		کارگزاری خبرگان سهام	
۸۷۸,۳۳۸,۹۲۶,۸۶۰	۱,۱۴۵,۹۷۹,۷۳۱,۰۷۹			

شرکت بالاش نفت حی (سهامی عام)

بازدیده انتسابی تبعیضی؛ صورتگای مالی تلقی

سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۱-۱۸-۲-۱- گردش حساب شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی در شرکت اصلی بشرح زیرمی باشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	بادداشت	
(ریال)	(ریال)		
۶۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۹۵۳,۳۱۵,۰۰۰,۰۰۰	۱۸-۲-۱-۱	بابت سود سهام تقسیم شده
۱۲۰,۲۶۲,۴۹۹,۳۱۱	۱۳۸,۲۵۰,۶۶,۳۲۵	۱۸-۲-۱-۲	بابت خرید سهام برای شرکت از طریق بورس
۱۳,۲۵۶,۵۹۳,۰۸۷	(۱۶,۴۹,۲۷۹,۱۸۴)		سایر
۷۸۳,۵۱۹,۹۲,۸۹۸	۱,۰۷۰,۵۲۱,۷۸۷,۱۴۱		

۱-۱۸-۲-۱- ۱ مانده فرق بابت تقسیم سود مصوب مجمع عمومی برای عملکرد سالهای ۱۳۸۹ و ۱۳۹۰ میباشد که تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۶۵۰ میلیارد ریال آن تسویه شده است.

۱-۱۸-۲-۱- ۲ مبلغ فرق بابت خرید سهام به نام این شرکت از سوی شرکت سرمایه گذاری صندوق بازنیستگی کارکنان نفت به شرح بادداشت شماره ۱۱ میباشد.

۱-۱۸-۲-۲- ۱ مانده حساب شرکت صبا نفت بابت صورتوضیعهای ارسالی جهت انجام دارایهای در جربان تکمیل (ساختمان بهاران و داشور) میباشد.

۱۹- پیش در رفاقتها

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق بشرح ذیل می باشد :

شرکت اصلی		گروه		
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۹۰,۰۰۰,۵۶۳	۳۸۷,۷۷۷,۳۳۲,۴۳۸	۱۹۰,۰۰۰,۵۶۳	۳۸۷,۷۷۷,۳۳۲,۴۳۸	وردد ترید حال
۱۶,۱۵۷,۸۴۳	۲۱۰,۶۵۴,۳۹۸,۸۸۰	۱۶,۱۵۷,۸۴۳	۲۱۰,۶۵۴,۳۹۸,۸۸۰	ریچمند مرکانتایل
-	۱۴۰,۹۱۸,۷۸۸,۳۹۸	-	۱۴۰,۹۱۸,۷۸۸,۳۹۸	اچلون
-	۱۳۱,۳۴۱,۶۵۷,۷۵۸	-	۱۳۱,۳۴۱,۶۵۷,۷۵۸	پارس عرب
-	۱۰۸,۱۱۱,۴۲۱,۰۶۲	-	۱۰۸,۱۱۱,۴۲۱,۰۶۲	ناسائل جنجال
۱۶۶,۶۴۶,۷۱۲	۶۰,۳۱۸,۱۱۹,۳۳۲	۱۶۶,۶۴۶,۷۱۲	۶۰,۳۱۸,۱۱۹,۳۳۲	اداره کل راه و ترابری کرمانشاه
۱۶,۱۷۹,۵۴۹,۴۹۱	۵۶,۱۷۵,۳۶۵,۰۰۳	۱۶,۱۷۹,۵۴۹,۴۹۱	۵۶,۱۷۵,۳۶۵,۰۰۳	اداره کل راه و ترابری یزد
-	۵۶,۱۰۲,۱۴۹,۳۰۹	-	۵۶,۱۰۲,۱۴۹,۳۰۹	ریچمند پتروچم
۱,۹۴۶,۸۰	۴۸,۴۸۳,۰۷۵,۰۲۴	۱,۹۴۶,۸۰	۴۸,۴۸۳,۰۷۵,۰۲۴	اداره کل راه و ترابری خراسان رضوی
۳,۵۱۸,۹۸۲,۳۹۲	۴۲,۱۷۱,۴۶۰,۰۱۸	۳,۵۱۸,۹۸۲,۳۹۲	۴۲,۱۷۱,۴۶۰,۰۱۸	اداره کل راه و ترابری سیستان و بلوچستان
-	۳۵,۸۴۲,۵۳۷,۳۶۰	-	۳۵,۸۴۲,۵۳۷,۳۶۰	گزکو
۲۶,۹۷۷,۲۳۹,۰۰	۱۸,۹۹۸,۳۷۵,۷۰۶	۲۶,۹۷۷,۲۳۹,۰۰	۱۸,۹۹۸,۳۷۵,۷۰۶	اداره کل راه و ترابری لرستان
-	۱۷,۲۲۳,۵۳۸,۰۷۸	-	۱۷,۲۲۳,۵۳۸,۰۷۸	مرضیه واحدی کیان
۱۳,۹۸۰,۹۳۵,۰۸۴	۱۶,۱۱۹,۴۸۳,۱۲۳	۱۳,۹۸۰,۹۳۵,۰۸۴	۱۶,۱۱۹,۴۸۳,۱۲۳	اداره کل راه و شهرسازی ابرانشهر
-	۱۳,۹۶۹,۰۵۶,۰۰۰	-	۱۳,۹۶۹,۰۵۶,۰۰۰	فلیل کین کو
-	۱۲,۸۸۸,۸۴۴,۹۷۹	-	۱۲,۸۸۸,۸۴۴,۹۷۹	بناس بابا
-	۱۲,۸۸۷,۷۰۰,۷۲۷	-	۱۲,۸۸۷,۷۰۰,۷۲۷	اداره کل راه و ترابری خراسان جنوبی
۴۲۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۲۶	۲۱۰,۲۹۷,۷۶۷,۷۱۲	۴۲۱,۱۰۲,۸۴۲,۶۲۶	۲۲۲,۶۴۱,۰۴۶,۷۹۰	سایر
۴۸۲,۱۰۴,۳۵۰,۰۹۱	۱,۰۸۷,۲۸۱,۳۵۲,۹۱۶	۴۸۲,۱۰۴,۳۵۰,۰۹۱	۱,۰۹۰,۶۲۴,۷۰۲,۹۹۴	

۱-۱۹- ۱ مبلغ فوق واریز وجه توسط مشتریان از بابت پیش فروش قبر در شرکت بورس کالای ایران میباشد. تا تاریخ تهیه این گزارش مبلغ ۹۸۷ میلیون ریال از مبلغ فوق با تحويل قبر تسویه گردیده است.



۲۰ - ذخیره طالبات

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

۲-۲۰- مالیات عدکرد شرکت ناسال ۱۳۸۹ کلأقطعی بوراداست گردیده است و خلاصه وضعیت ذخیره مالیات پسرخ ذیل می باشد:

卷之三

۲۰۱- مکمل سال ۱۳۹۷ شرکت نویز متریکن مالایی را برای تحقیق این صادره است. شرکت نسبت به برخی شخصی های این صادره اعلام نموده که موضوع در حال پیگیری در میان این افراد می باشد.

۲۰۲- اداره امور مالایی به استناد معمولی مورخ ۱۴۰۱/۰۵/۱۶ شورای اقتصاد و بازآفرینی به مقادیر تصریه ۱ بند به ماده ۱۰۶ بروئیه پیام توسعه کشور مبنی بر احساب قرب عبوران کالای تغذیه در طول اجرای برنامه مزدی و عدم شمولیت معاشرت

۲۰۳- مالایی موضوع ماده ۱۶۱ قانون مالایی همراهی مستحب، فروشن صادراتی شرکت در سال مالی ۱۳۹۷ را مشمول مطالب دانته که پرش بند ۱۰۱-۰۱ مورد اعتراف شرکت فوار گرفته است ضمیماً "پالتو" به پیگیریهای اینجا می خواهد موضع حذف قرار از لیست فرواره های تغذیه نویز می نویسند و تعلیمات نامه شماره ۱۳۹۷/۰۵/۲۷ و ۱۳۹۷/۰۵/۲۸ از شرکت اعتماد درخواست گردیده است.

۱۹۱

شirkat-e-Balaresh-Nafte-Hy (Society-of-Gas)

بادداشتیان توسعه‌ی صورتیات عالی تنشی

پیاپی، عینی، به ۳۰ اسفند ۱۳۹۱

۲۱- حسابهای پرداختی تجاری بلند مدت

اقلام تشکیل دهنده سرفصل فوق بشرح ذیل می‌باشد:

شرکت اصلی	گروه	بادداشت	شرکت پالایش نفت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
۴۲۰,۷۷۲,۰۶۰,۰۰۰	۷۵۷,۸۶۴,۵۱۷,۴۰۰	۴۲۰,۷۷۲,۰۶۰,۰۰۰	۷۵۷,۸۶۴,۵۱۷,۴۰۰
۴۲۰,۷۷۲,۰۶۰,۰۰۰	۷۵۷,۸۶۴,۵۱۷,۴۰۰	۴۲۰,۷۷۲,۰۶۰,۰۰۰	۷۵۷,۸۶۴,۵۱۷,۴۰۰

۱-۲۱- مبلغ مزبور بایت مالکنهاوت بهای و گیوم با توجه سوابت گذشت میباشد که تعین نکلیف وضعیت آن منوط به تصمیم مقامات ارشد وزارت نفت میباشد.

۲۲- ذخیره مزانی پایان خدمت کارگران

گردش حساب ذخیره مزانی پایان خدمت کارگران بشرح زیر می‌باشد:

شرکت اصلی	گروه	ماضی
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۹,۵۳۱,۳۶۰,۲۸۸	۱۰,۹۶۰,۶۷۹,۷۷۳	۹,۵۸۶,۶۶۸,۵۲۳
-	(۲,۵۱۰,۸۶۱,۹۰۷)	-
(۴۲۸,۳۵۶,۹۸۷)	(۱,۳۳۹,۰۵۱,۷۸۷)	(۴۲۸,۳۵۶,۹۸۷)
۱,۸۰۷,۶۷۹,۶۷۲	۲,۳۷۳,۰۱۰,۸۸	۱,۸۵۷,۶۷۹,۶۷۲
۱۰,۳۶۰,۶۷۹,۷۷۲	۱۰,۴۴۶,۳۱۸,۰۶۷	۱۱,۰۱۳,۹۸۸,۰۰۸
		۱۰,۷۳۷,۸۲۶,۷۸۲

۲۳- سهم

فهرست اسامی سهامداران، تعداد درصد سهام هر یک از آنها در تاریخ ترازنی سامانه بشرح زیر می‌باشد:

۱۳۹۰	۱۳۹۱	سهم
درصد سهام	درصد سهام	تعداد سهام
مبلغ سهام	مبلغ سهام	(ریال)
(ریال)	(ریال)	
۲۸۹,۹۹۹,۹۹۶,۰۰۰	۱۰۰%	۲۸۹,۹۹۹,۹۹۶
۱,۰۰۰	٪	۱
۱,۰۰۰	٪	۱
۱,۰۰۰	٪	۱
۱,۰۰۰	٪	۱
۱,۰۰۰	٪	۱
۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰%	۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
		۱۰۰%
		۲۹۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰

۱-۲۳- سهم شرکت تماماً سهام عادی پایام یک هزار ریالی تمام پرداخت شده است.

۲۴- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۲۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۵۸ اساسنامه، از محل سود قابل تخصیص سوابت قبل شرکت مبالغی به اندوخته قانونی مستقل شده است. به موجب مقادیر ماده ۱۴۰ این اندوخته تا رسیدن مانده اندوخته قانونی هر شرکت به ده درصد سرمایه همان شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه شرکت نبوده و جز در هنگام انحلال شرکت، قابل تقسیم بین سهامداران نیست. بمحض مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است.

۲۵- سهم اقلیت

سهم اقلیت پارس	
۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)
۱۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
-	۱۷۲,۱۰۰,۹۳۴
(۸۴۱,۱۹۳,۷۷۶)	۳,۱۰۱,۶۷۸,۹۹۲
(۷۰۱,۱۹۳,۷۷۶)	۸,۲۷۳,۷۷۹,۹۲۶

شرکت فولاد اش تفت جی (سهامی عام)
پلاستیکی، پوشیدنی، صونتی و مالی تفتشی
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۶-فروش خالص

اقلام تشکیل دهنده فروش بشرح زیراست:

گروه:

۱۳۹۰		۱۳۹۱	
(ریال)	مقدار - تن	(ریال)	مقدار - تن
۴,۹۸۲,۰۲۵,۲۷۸,۲۰۱	۸۳۷,۶۰۶	۵,۳۴۱,۸۰۷,۳۸۰,۹۹۷	۵۸۸,۳۶۹
۲,۱۰۵,۷۸۴,۷۴۶,۲۰۰	۳۶۷,۷۷۹	۴,۰۵۹,۳۸۳,۷۶۶,۱۶۰	۵۵۲,۱۶۲
۲۲۴,۶۳۵,۹۴۸,۲۰۴	۴۶,۳۲۴	۱,۲۸۴,۰۳۹,۷۰۰,۳۳۰	۱۳۶,۳۴۱
۷۶,۸۱۴,۸۱۲,۱۰۶	۳۵,۰۰۰	-	-
۷,۴۴۹,۲۶۰,۷۸۴,۷۶۱	۱,۲۸۶,۷۰۹	۱۱,۱۸۵,۲۳۰,۸۴۷,۴۸۷	۱,۲۷۶,۸۷۲
-	-	۴۷,۳۵۳,۷۹۹,۴۱۰	-
۷,۴۴۹,۲۶۰,۷۸۴,۷۶۱	۱,۲۸۶,۷۰۹	۱۱,۱۷۴,۷۷۷,۰۴۸,۰۷۷	۱,۲۷۶,۸۷۲

۱۳۹۰		۱۳۹۱	
(ریال)	مقدار - تن	(ریال)	مقدار - تن
۴,۹۸۲,۳۱۷,۷۶۶,۴۹۳	۸۳۷,۶۰۶	۵,۴۸۹,۲۵۴,۰۰۷,۷۷۶	۵۹۴,۸۵۴
۲,۱۰۵,۷۸۴,۷۴۶,۲۰۰	۳۶۷,۷۷۹	۴,۰۵۹,۳۸۳,۷۶۶,۱۶۰	۵۵۲,۱۶۲
۲۲۴,۶۳۵,۹۴۸,۲۰۴	۴۶,۳۲۴	۱,۲۸۴,۰۳۹,۷۰۰,۳۳۰	۱۳۶,۳۴۱
۷۶,۸۱۴,۸۱۲,۱۰۶	۳۵,۰۰۰	-	-
۷,۴۴۹,۵۰۳,۲۷۳,۰۵۳	۱,۲۸۶,۷۰۹	۱۱,۳۳۲,۷۷۷,۴۷۴,۲۶۶	۱,۲۸۳,۳۵۷
-	-	۴۷,۳۵۳,۷۹۹,۴۱۰	-
۷,۴۴۹,۵۰۳,۲۷۳,۰۵۳	۱,۲۸۶,۷۰۹	۱۱,۲۸۰,۲۲۳,۷۷۴,۸۵۶	۱,۲۸۳,۳۵۷

۱-۲۶-مبلغ برگشت از فروش و تخفیفات شرکت اصلی شامل مبلغ ۴۵ میلیارد ریال تخفیف احاطی به سازمان عمران شهرداری حسب توقعات سازمان مزبور با صندوق بازنشستگی کارکنان نفت میباشد.

۲-۲۶-بخشی از مشتریان عمدہ به شرح ذیل میباشد:

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰ (میلیون ریال)	۱۳۹۱ (میلیون ریال)	۱۳۹۰ (میلیون ریال)	۱۳۹۱ (میلیون ریال)
۲۹۲	۷۴۸,۸۵۰	-	-
۵۳۰,۷۹۹	۶۹۰,۳۶۵	۵۳۰,۷۹۹	۴۹۰,۳۶۵
۱۹,۵۴۰	۴۶۴,۱۸۴	۱۹,۵۴۰	۴۶۴,۱۸۴
۱۲۲,۳۱۶	۴۳۰,۷۸۸	۱۲۲,۳۱۶	۶۵۹,۷۴۶
-	۲۹۱,۸۳۱	-	۲۹۱,۸۳۱
-	۲۲۳,۱۴۰	-	۲۲۳,۱۴۰
-	۲۲۲,۶۵۰	-	۲۲۲,۶۵۰
-	۲۲۶,۵۱۸	-	۲۲۶,۵۱۸
-	۱۹۱,۳۰۸	-	۱۹۱,۳۰۸
۶۱,۸۷۷	۱۴۴,۸۶۵	۶۱,۸۷۷	۱۴۴,۸۴۵
-	۱۴۳,۰۶۳	-	۱۴۳,۰۶۳
-	۱۳۸,۰۲۷	-	۱۳۸,۰۲۷
۹,۲۲۱	۱۲۷,۱۰۳	۹,۲۲۱	۱۲۷,۱۰۳
-	۱۲۶,۰۱۲	-	۱۲۶,۰۱۲
-	۱۱۹,۶۰۶	-	۱۱۹,۶۰۶
۱,۴۴۴	۱۱۷,۳۱۷	۱,۴۴۴	۱۱۷,۳۱۷
-	۱۰۵,۴۸۵	-	۱۰۵,۴۸۵
۷,۷۹۹,۰۷۶	۷,۹۵۳,۴۹۲	۷,۷۹۹,۰۷۶	۷,۷۷۳,۱۹۱
۷,۴۴۹,۰۵۳	۱۱,۲۸۵,۳۲۴	۷,۴۴۹,۲۶۱	۱۱,۱۸۵,۳۲۱

فروش انواع قبر صادراتی مستقیم
فروش انواع قبر با مصرف داخلی
فروش انواع قبر به مشتریان صادر کننده
مشارکت فروش صادراتی

کسر میشود: برگشت ازفروش و تخفیفات

شرکت اصلی:

فروش انواع قبر صادراتی مستقیم
فروش انواع قبر با مصرف داخلی
فروش انواع قبر به مشتریان صادر کننده
مشارکت فروش صادراتی

کسر میشود: برگشت ازفروش و تخفیفات

جی پورنر پارس

ریچموند پترو چم

ورد ترید حال

ریچوند مرکاتایل

بیتاس پایا

سازمان مهندسی و عمران شهر تهران

تدیرگران فردای امید

ناسائل جزال

اچلون

اداره کل راه و ترابری لرستان

توسعه تجارت پترو امید کیش

سپار پرتو نگار

اداره کل راه و ترابری خراسان رضوی

بنک می

بین المللی کارآوران شرق

اداره کل راه و ترابری اصفهان

پارس عرب

سایر



شرکت پالایش نفت حی (سهامی عام)

پوسته نفتی، تغییراتی، توضیحی، صور تغییری عالی قابل تلقی

سال مالی منتهی به ۱۳۹۰ اسفند ماه

-۲۶-۲ - جدول مقایسه ای فروش ربهای تمام شده محصولات شرکت اصلی بشرح زیر است:

فروش	بهای تمام شده	سود ناویزه	درصد	سود ناویزه	سود ناویزه
قیمت ۵۰٪ - کیسه ای	۱۹,۱۷۰,۴۸۹,۷۳۰	۱۶,۰۷۶,۷۵۰,۱۷۹	۲۱	۳,۱۰۲,۰۴,۴۶۹	۳,۱۰۲,۰۴,۴۶۹
قیمت ۶۰٪ - بشکه	۷۲۸,۶۲۴,۰۹۸,۹۹۱	۵۶۰,۰۱۳,۳۸۴,۶۶	۲۷	۱۹۸,۰۵۲,۱۲۴,۹۲۰	۱۹۸,۰۵۲,۱۲۴,۹۲۰
قیمت ۸۵٪ - بشکه	۳۰۴,۷۷۲,۶۲۵,۶۶	۲۲۸,۱۲۰,۰۱۰,۲۱۳	۲۵	۷۶,۶۴۷,۶۱۰,۲۰۳	۷۶,۶۴۷,۶۱۰,۲۰۳
قیمت MC۵۰	۲۱۹,۰۲۸,۱۱۰,۲۸۲	۱۸۹,۸۹۷,۸۴۳,۱۸۹	۱۳	۲۹,۱۴۶,۲۷۶,۰۹۳	۲۹,۱۴۶,۲۷۶,۰۹۳
قیمت ۴۰٪ - خله	۴۰,۳۰۰,۴۳۵,۰۵۰	۱۶,۸۷۷,۹۰۷,۹۷۴	۵۸	۲۳,۴۲۲,۰۷۷,۰۷۶	۲۳,۴۲۲,۰۷۷,۰۷۶
قیمت ۶۰٪ - بلن بگ	۱۷,۰۰۱,۹۱۸,۹۷۹	۱۰,۴۷۶,۷۵۹,۰۱۳	۳۸	۶,۰۵۰,۷۰۹,۹۲۱	۶,۰۵۰,۷۰۹,۹۲۱
قیمت ۶۰٪ - خله	۷,۴۷۸,۶۷۹,۸۳۳,۳۷۶	۶,۳۷۹,۹۴۷,۷۷۳,۹۷	۱۶	۱,۲۱۴,۶۷۶,۰۹۰,۳۷۹	۱,۲۱۴,۶۷۶,۰۹۰,۳۷۹
قیمت ۸۵٪ - خله	۲,۴۷۸,۰۸,۷۶۲,۶۶۲	۲,۰۱۸,۰۷۶,۸۰۴,۱۷۷	۱۸	۵۲۹,۲۴۰,۱۸۱,۸۷۰	۵۲۹,۲۴۰,۱۸۱,۸۷۰
قیمت ۱۰٪ - خله	۱۱,۲۸۵,۳۲۳,۶۷۶,۸۰۱	۹,۲۸۶,۰۵۴,۶۷۶,۷۵۸	۱۸	۲,۰۰۱,۲۶۸,۹۹۸,۰۹۸	۲,۰۰۱,۲۶۸,۹۹۸,۰۹۸

-۲۶-۳ - از تاریخ ۱۳۹۱/۰۵/۱۰ کلیه فروش شرکت بصورت پیش فروش در ازاء دریافت وجه ، از طریق عرضه دربورس کالا انجام شده است.

۲۷- بهای تمام شده کالای فروش رفته

اقلام تشکیل دهنده بهای تمام شده کالای فروش رفته بشرح زیر است:

مواد اولیه مصرفی	باد داشت	گروه	شرکت اصلی	۱۳۹۰	۱۳۹۱
دستگزد مستقیم	۲۷-۱	(ریال)	(ریال)	۹,۹۲۲,۵۲۰,۹۱۹,۲۰۳	۹,۲۸۴,۵۷۰,۷۷۷,۸۴۴
سربر تولید	۲۷-۲	(ریال)	(ریال)	۲۶,۴۰۴,۴۰۲,۱۹۷	۲۸,۱۱۵,۰۵۴,۸۱۱
جمع هزینه مستقیم تولید	۲۷-۳	(ریال)	(ریال)	۷۷,۴۴۴,۱۷۵,۰۱۳	۱۴۱,۰۵۰,۰۴۴,۳۸۲
اضافه میشود: موجودی مواد در جریان ساخت ابتدای سال		(ریال)	(ریال)	۷۰,۰۲۴,۳۷۴,۶۹۷,۰۵۳	۹,۴۶۴,۲۱۲,۱۴۷,۰۳۷
کسر مشود موجودی مواد در جریان ساخت پایان سال		(ریال)	(ریال)	۳۳۶,۰۹۱,۰۰۰	-
قیمت تمام شده کالای تولید شده		(ریال)	(ریال)	-	(۷,۲۰۱,۲۲۳,۲۷۵)
مرجوعی کالای ساخته شده ابتدای سال		(ریال)	(ریال)	۷۰,۰۲۴,۷۴۰,۵۸۸,۰۳۶	۹,۴۵۷,۰۰۹,۹۱۰,۷۶۲
اضافه میشود: سایر اقلام واردہ		(ریال)	(ریال)	۴۱,۳۱۶,۷۱۲,۶۱۶	۶۷,۰۶۰,۷۶۲,۰۷۹
قیمت تمام شده کالای آماده فروش		(ریال)	(ریال)	۱۳,۳۰۰,۳۹۳	-
کسر مشود موجودی کالای ساخته شده پایان سال		(ریال)	(ریال)	۷,۰۶۶,۰۷۰,۶۰۱,۰۴۵	۹,۰۵۴,۰۷۰,۷۷۳,۳۳۱
کسر مشود سایر اقلام صادرہ		(ریال)	(ریال)	(۶۷,۰۶۰,۷۶۲,۰۷۹)	(۲۳۹,۰۳۰,۰۳۳,۰۶۴)
۲۷-۱ - مواد مصرفی شرکت اصلی به تفکیک نوع مواد و نام فروشنده بشرح زیر است :		نام فروشنده	نوع مواد اولیه	۱۳۹۰	۱۳۹۱

وکیوم با تون	میلیون ریال	میلیون ریال	نفت سفید
۷,۷۹۲,۷۷۲	۹,۰۹۶,۰۸۱	۹,۰۹۶,۰۸۱	شرکت پالایش نفت اصفهان
۹۵,۷۸۱	۷۱,۸۴۶	۷۱,۸۴۶	شرکت پالایش نفت اصفهان
۲,۶۰۹	۲,۱۰۱	۲,۱۰۱	شرکت پالایش نفت اصفهان
۳۱,۹۶۳	۱۱۴,۵۰۹	۱۱۴,۵۰۹	نمکده
۶,۹۲۲,۵۲۵	۹,۲۸۴,۰۵۷	۹,۲۸۴,۰۵۷	ورق بشکه

شیرکت افزایش نفت جی (سهام عامل)
نادانهای توضیعی صورتی های مالی تلفظ
سال مالی منتهی به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

۲۷-۲-هزینه مستمزد مستقیم از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		پادداشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۵,۷۶۹,۴,۱۶۹	۲۱,۰۱۲,۸۴,۰۱۶	۱۹,۷۸۶,۹,۴۲۶	۲۳,۰۴۲,۱۲,۱۱۵	۲۷-۲-۱
۷,۸۹۳,۰۲۴,۷۶۰	۱۰,۰۶۲,۳۲۲,۰۰۱	۷,۸۹۹,۰۲۴,۷۶۰	۱۰,۵۶۴,۳۲۲,۰۰۱	۲۷-۲-۲
۴۲۶,۳۱۰,۶۲۰	۱,۲۰۹,۰۸۸,۰۰۱	۴۲۶,۳۱۰,۶۲۰	۱,۲۰۹,۰۸۸,۰۰۱	۲۷-۲-۳
۳۱۱,۶۶۰,۰۶	۳۷۹,۷۹۹,۰۸۷	۳۱۱,۶۶۰,۰۶	۳۷۹,۷۹۹,۰۸۷	مربایان پایان خدمت
۴۶,۴,۱,۰,۱۹۷	۳۸,۱۱۰,۰۵۴,۸۱۱	۴۶,۴,۱,۰,۱۹۷	۴۰,۱۴۴,۷۷۷,۹۱۰	

۲۷-۱-افزایش فرق به جزء افزایش ناشی از روند عادی افزایش حفری، مانش از راه اندازی سیستم بهای تمام شده می باشد که باخت اصلاح روند تمهیم هریه ها به مرآت هزینه گردیده است.

۲۷-۲-افزایش فرق به جزء افزایش حدوداً ۷۷ واحد محصولات بشکه ای در سال ۹۱ و همچنین نزد مستمزد پیمانکار بشکه سازی می باشد.

۲۷-۳-افزایش فرق به جزء افزایش ناشی از سقف بیمه در سال ۹۱ ناشی از راه اندازی سیستم بهای تمام شده می باشد که باخت اصلاح روند تمهیم هریه ها به مرآت هزینه گردیده است.

۲۷-۳-هزینه های سریار تولید از اقلام زیر تشکیل شده است :

شرکت اصلی		گروه		پادداشت
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۵۲,۳۳۷,۸۴۵	۴۴,۶,۱۷۷,۳۲	۳۵۲,۳۳۷,۸۴۵	۴۴,۶,۱۷۷,۳۲	۲۷-۲-۱
۳۰,۸,۰,۷,۱۶۱	۳۰,۸۲۱,۳۶۱,۴۲۰	۳۰,۸,۰,۷,۱۶۱	۳۰,۸۲۱,۳۶۱,۴۲۰	استهلاک
۴,۶۰۷,۹۱۶,۷۳۴	۸,۵۷۵,۷۹۵,۰۰۳	۴,۶۰۷,۹۱۶,۷۳۴	۸,۵۷۵,۷۹۵,۰۰۳	تعبری و نگهداری
۱,۸۷۰,۴۲۸,۰۰۰	۶,۸۷۰,۱۰۱,۶۱۸	۱,۸۷۰,۴۲۸,۰۰۰	۶,۸۷۰,۱۰۱,۶۱۸	کمکهای غیر نقدی
۳,۳۳۲,۱۳۶,۱۷۹	۵,۸۱۰,۰۷۶,۰۱۶	۳,۳۳۲,۱۳۶,۱۷۹	۵,۸۱۰,۰۷۶,۰۱۶	غذا
۲,۱۸۲,۰۶۲,۰۵۸	۰,۴۷۸,۹۸۰,۷۸۷	۲,۱۸۲,۰۶۲,۰۵۸	۰,۴۷۸,۹۸۰,۷۸۷	ایاب و ذاب
۶,۰,۱۷,۴۲۸,۰۷۱	۶,۰,۱۷,۴۲۸,۰۷۱	۶,۰,۱۷,۴۲۸,۰۷۱	۶,۰,۱۷,۴۲۸,۰۷۱	لرزی و سوتخت
۲,۳۲۲,۱۴۱,۱۷۱	۲,۰۳۰,۷۶۱,۷۵۱	۲,۳۲۲,۱۴۱,۱۷۱	۲,۰۳۰,۷۶۱,۷۵۱	آب و بخار
۱,۷۱۸,۳۷۱,۳۷۷	۱,۷۱۸,۳۷۱,۳۷۷	۱,۷۱۸,۳۷۱,۳۷۷	۱,۷۱۸,۳۷۱,۳۷۷	حرامت و آتش نشانی
۴۵۲,۳۹۲,۸۲۵	۱,۰۵۳,۷۱۶,۰۲۲	۴۵۲,۳۹۲,۸۲۵	۱,۰۵۳,۷۱۶,۰۲۲	بهداشت و درمان
۳۸۷,۷۸۷,۲۲۳	۱,۷۷۳,۴۳۰,۹۹۷	۳۸۷,۷۸۷,۲۲۳	۱,۷۷۳,۴۳۰,۹۹۷	حق بیمه اموال
۱۹,۰۹۰,۳۴۹,۰۷۱	۲۸,۶۴۰,۳۴۰,۰۹۱	۱۹,۰۹۰,۳۴۹,۰۷۱	۲۸,۶۴۰,۳۴۹,۰۷۱	سایر
۷۷,۰۰۰,۱۹۱,۰۰۰	۱۲۱,۴۸۷,۴۲۷,۰۷۷	۷۷,۰۰۰,۱۹۱,۰۰۰	۱۲۱,۴۸۷,۴۲۷,۰۷۷	انتقال به هزینه های عمومی و اداری
(۱۰,۰,۱۵,۹۱۹)	(۷۸,۷۹۸,۱۶۰)	(۱۰,۰,۱۵,۹۱۹)	(۷۸,۷۹۸,۱۶۰)	جمع کل
۷۷,۴۴۶,۱۷۰,۱۳۳	۱۴,۱۶۰,۰۴۴,۳۷۲	۷۷,۴۴۶,۱۷۰,۱۳۳	۱۴,۱۶۰,۰۴۴,۳۷۲	

۲۷-۳-حل محصولات بشکه ای فروشنده در سال ۹۱ حدوداً به همde شرک بوده است که در آمد ناشی از این موضوع بیز در مبلغ فروش محصولات بشکه ای لحاظ گردیده است.

۲۷-۴-مقایسه مقدار اولین شرکت اصلی و مقایسه آن با ظرفیت اسمی و عملی برای این اقلام

سال ۱۳۹۱		چهار ماهه اول سال		چهار ماهه دوم سال		چهار ماهه سوم سال		چهار ماهه اول سال		چهار ماهه دوم سال		چهار ماهه سوم سال		چهار ماهه نهم سال	
جمع		هرار	نن												
هزار تن		هزار تن		هزار تن		هزار تن		هزار تن		هزار تن		هزار تن		هزار تن	
۱,۸۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰		۶۰۰,۰۰۰	
۱,۳۷۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰		۵۲۰,۰۰۰	
۱,۳۰۰,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰		۵۷۲,۰۰۰	

۲۷-۴-انحراف تولید واقعی از ظرفیت عملی بدليل اولاً عدم تامین مواد اولیه توسط فروشنده و ثالثاً عدم برداخت بهای مواد اولیه خریداری شده در چهار ماهه اول سال مورده گزارش که باخت کاهش حجم خردیده است.

۲۷-۵-بدليل برداخت بخش عده بدھیهای فروشنده اصلی و تعاملات مناسب میزان مواد اولیه خریداری شده در چهار ماهه دوم و سوم نسبت به چهار ماهه اول افزایش چشمگیری به میزان ۴۰ درصد داشته است.



شرکت بالائی نفت هری (جذبی خانه)
بادداشتی توسعه صورت عالی تلقی
سال های متفاوت به ۳۰ اسفند ماه ۱۳۹۱

-۲۸- هزینه های عمومی و اداری

گروه	پادنامت	شرکت اصلی	کل
		۱۳۹۰	۱۳۹۱
		(ریال)	(ریال)
استهلاک	۲۸-۱	۳,۷۶۷,۴۷۶,۱۴۳	۱۰,۷۶۷,۱۶,۷۰۹
حقوق و مربایا	۲۸-۲	۵,۷۱۵,۷۷۷,۱۴۵	۱۴,۸۱۳,۴۹۷,۱۶۰
هزینه های عمومی و اداری	۲۸-۳	۳,۷۲۴,۲۶۲,۷۹۶	۵,۳۹۲,۱۲۳,۱۲۰
هزینه های کارکنان	۲۸-۴	۱,۹۳۳,۸۳۲,۹۷۲	۶,۱۰۲,۷۱۱,۶۷۲
حق الزحمه خدمات		۱,۹۳۳,۸۳۲,۹۷۲	۱,۹۳۳,۸۳۲,۹۷۲
هزینه های تعمیر و نگهداری		۱,۷۷۸,۳۷۴,۶۱۰	۱,۷۷۸,۳۷۴,۶۱۰
آگهی و تبلیغات		۲,۱۶۲,۹۴۲,۳۷۳	۲,۱۶۲,۹۴۲,۳۷۳
جوائز و هدایا		۱,۹۱۹,۵۰۹,۸۸۹	۱,۹۱۹,۵۰۹,۸۸۹
حق پس سهم کارفرما و بیمه بیکاری		۸۶۳,۵۰۹,۰۰۰	۸۶۳,۵۰۹,۰۰۰
نامهار		۱,۷۳۵,۶۷۶,۴۳۷	۱,۷۳۵,۶۷۶,۴۳۷
سایر		۱,۷۴۳,۱۹۴,۰۴۳	۱,۷۴۳,۱۹۴,۰۴۳
سهم از دوایر خدماتی و پشتیبانی		۷,۹۹۱,۱۷۸,۷۷۲	۷,۹۹۱,۱۷۸,۷۷۲
۲۸-۱- افزایش هزینه استهلاک در سال ۱۳۹۱ به دلیل حرد ساختمان دفتر مرکزی در پایان سال ۱۳۹۰ بوده است.		۷,۷۷۷,۱۱۳,۷۳۱	۷,۷۷۷,۱۱۳,۷۳۱
۲۸-۲- افزایش هزینه حقوق و مربایا به دلیل تغییر وضعیت پرسنل شرکت میباشد از استخدام پستانکاری به فراردادی (طبق نظر مدیریت وقت) در مهرماه سال ۹۰ و افزایش حقوق ایشان از ابتدای سال ۹۱ بوده است. صنایع تملکه پرسنل از شرکت ۱۳۹۱ افزایش داشته است.		۱۰,۶۰۱,۱۰,۹۱۹	۱۰,۶۰۱,۱۰,۹۱۹
۲۸-۳- افزایش هزینه بادن در سال ۱۳۹۱ مربوط به پادشاه اعضاء هیئت مدیره شرکت در سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۱,۳۳۳ میلیون ریال می باشد که در سال ۱۳۹۱ در حسابها ثبت شده است.		۲۸۷,۷۸۸,۱۶۰	۲۸۷,۷۸۸,۱۶۰
۲۸-۴- افزایش هزینه های کارکنان در سال ۱۳۹۱ به دلیل افزایش مأموریت های پرسنل (عدمتاً واحد حقوق و تعقیق و ترسیمه و متعین افزایش کمکهای غیرنقدی به دلیل افزایش نورم و تعداد پرسنل بوده است.		۷۰,۰۵۱,۱۸۶,۱۷۹	۷۰,۰۵۱,۱۸۶,۱۷۹

۱۳۹۱- افزایش هزینه های توزیع و فروش

-۲۹- هزینه های توزیع و فروش

گروه	پادنامت	شرکت اصلی	کل
		۱۳۹۰	۱۳۹۱
		(ریال)	(ریال)
عوارض و کارمزد بورس	۲۶,۴۳۴,۶۹۰,۸۸۲	۲۶,۴۳۴,۶۹۰,۸۸۲	۲۶,۴۳۴,۶۹۰,۸۸۲
هزینه صادرات محصول	۳,۸۲۶,۱۱۶,۱۶۹	۳,۸۲۶,۱۱۶,۱۶۹	۳,۸۲۶,۱۱۶,۱۶۹
حقوق و مربایا	۱,۸۷۷,۲۱۱,۱۷۱	۱,۷۸۱,۴۳۲,۴۷۴	۱,۷۸۱,۴۳۲,۴۷۴
هزینه های تعاشگاه	۱,۱۰۳,۱۰,۴۷۶	۱,۱۲۱,۸۶۱,۴۷۶	۱,۱۲۱,۸۶۱,۴۷۶
سایر	۱,۷۰۶,۷۶۷,۰۳۲	۵,۱۴۹,۶۷۷,۰۳۲	۵,۱۴۹,۶۷۷,۰۳۲
	۳۹,۰۵۵,۰۹۰,۹۶۹	۳۹,۰۵۵,۰۹۰,۹۶۹	۳۹,۰۵۵,۰۹۰,۹۶۹

۲۹-۱- هزینه های توزیع و فروش بات بازاریابی و پیش فروش محصولات شرکت در بورس می باشد.

-۳۰- خالص سایر در آمدها و هزینه های عملاتی

گروه	پادنامت	شرکت اصلی	کل
		۱۳۹۰	۱۳۹۱
		(ریال)	(ریال)
درآمد حاصل از آزمایش قیر	-	۱,۷۰۱,۳۸۸,۹۱۴	۵,۴۵۳,۹۰۰,۶۷۲
بازاریابی و فروش قیر	-	۲۰,۷۳۵,۱۰,۰۰۰	۳,۲۱۸,۸۵۱,۱۶۵
درآمد حاصل از فروش صابعات ورق	-	۶۷,۹۰۰,۰۰۹	۱,۱۵۹,۷۷۰,۷۰۲
هزینه های جذب شده در تولید	-	-	۱,۱۵۹,۷۷۰,۷۰۲
سر شرکت حق پورتو بارس	-	-	۱,۴۰۶,۰۰۰,۰۰۰
اقلام استثنایی :			
مطلوبات مشکوک الوصول و بدھی اختصاری		(۴۰,۳,۰۰,۱,۷۷۸,۷۹)	(۴۹,۰,۰,۰,۵۲۳,۶۴۱)
هزینه های حقوقی		(۲۳۱,۸۶۳,۴۰۶)	(۱۵,۸۷۸,۱۸,۰۲۰)
		(۴۰,۳,۰۰,۱,۷۷۸,۷۹)	(۴۹,۰,۹۰,۱۱,۳۸۷)

۳۰-۱- منع قوه بات اختصار ذمیه مطالبات مشکوک الوصول برای مطالبات عموق شرکت بوده که عدالت ائمه از فروشی های به شترینان از سال ۱۳۸۹ لغایت پایان تیرماه سال مورد گزارش میباشد

مساً اتفاقات حقوقی جهت احتفاظ حق شرکت در محاکم قضائی صورت گرفته لیکن تا تاریخ تهیه این گزارش توجه آن مشخص شده است.



نمرت ببالا نسبت نسبت حی (سیاهی، عام)
بادداشتگان توضیحی صورتی اعلیٰ تلقی
سال مالی متنقی به ۳۰ لستند ماه ۱۳۹۱

۱-۳- خالص سایر درآمدها و هزینه های غیرعملکردی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۴۱,۷۶,۷۳۷,۹۱۶	۱۲۳,۱۶,۸۰,۹۴۶	۴۱,۷۸,۱۸,۱۴۹۲	۱۲۳,۰۷,۸۳,۶۸,۱۳۴
۱,۷۸,۱۰۵,۱۱۸	۶۵,۱۳۷,۳۴۴,۰۰۰	۱,۷۸,۱۰۰,۰۱۸	۶۰,۰۱۷,۱۸۸,۹۹۹
۱۷۸,۷۵۹,۷۳۱,۰۵۰	۴۷,۶۹۲,۸۲۶,۷۶۱	۱۷۸,۷۵۹,۷۳۱,۰۵۰	۴۷,۶۹۲,۸۲۶,۷۶۱
-	۳۰,۹۰۳,۱۴۲,۲۲۰	۱۶۰,۷۸,۶۷۱	۱۶۰,۶۴۹,۰۵۳,۰۶
۱۱,۱۱۶,۸۷۳,۲۰۳	۳۳,۱۳۶,۶۶۲,۵۲۱	۲,۷۴۹,۱۰,۰۵۷	۲۹,۶۲۰,۰۵۸,۴۴۰
-	۲۰,۲,۷۷۹,۷۲۱	-	۲۰,۲,۷۷۹,۷۲۱
-	۵۶,۱۸۴,۷۴۰	-	۵۶,۱۸۴,۷۴۰
۷۶۳,۹۸۹,۱۰۰	۲,۰۵۱,۲۱۶,۳۹۸	۷۶۳,۹۸۹,۱۰۰	۲,۰۵۱,۲۱۶,۳۹۸
۱۸۱,۰۰,۱۸۷,۴۱۷	۳۳۰,۷۹۷,۸۱۶,۱۱۵	۱۷۰,۰۳۹,۰۵۰,۱۱۸	۳۱۴,۱۶۸,۹۳۰,۰۷۴

۲-۲- تغییرات سود

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
(۲۱۱,۰۱۰,۱۷۹,۳۹۸)	(۵۱,۹۰۶,۷۶۵,۴۲۰)	(۳۲),۳۰۱,۱۷۹,۳۹۸	(۵۱,۹۰۶,۷۶۵,۴۲۰)
(۷۹,۶۵۷,۸۷۸,۲۷۹)	(۱۶۲,۰۰,۰۷۲,۰۰۷)	(۷۹,۶۵۷,۸۷۸,۲۷۹)	(۱۶۲,۰۰,۰۷۲,۰۰۷)
-	(۱۹,۹۷۹,۰۳۱,۷۲۰)	-	(۱۹,۹۷۹,۰۳۱,۷۲۰)
(۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)	-	(۱۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰)	-
(۲۸۷,۶۷۶,۴۴۴)	(۱۳,۸۹,۱۰,۶۴۰)	(۲۸۷,۶۷۶,۴۴۴)	(۱۳,۸۹,۱۰,۶۴۰)
(۱۰۰,۲۲,۳۷۸,۱۲۱)	(۷۵۷,۳۲۴,۹۱۲,۶۶۷)	(۱۰۰,۲۲,۳۷۸,۱۲۱)	(۷۵۷,۳۲۴,۹۱۲,۶۶۷)

۱-۳-۲- به مظ悠 از ازه تغییری مناسب از وضیعت مالی و نتایج عملیات کله اقام مقابله ای مربوط در صورتهای مالی مقابله ای اصلاح و ازه مجدد شده است و به معنی دلیل اقام مقابله ای بعضاً با صورتهای مالی ازه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد تغییرات در سرفصل اقام صورتهای مالی پیش زیراست:

(تجدد ازانه شده)	طبقه بندی	۱۳۹۰/۱۲/۲۹
۱۳۹۰/۱۲/۲۹	پستکار	پدیده
(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱,۰۱۲,۳۹۲,۳۱۴,۰۳۰	۸۱۹,۸۲۱,۰۵۱,۳۴۳	۲,۴۱۶,۰۱۷,۸۶۵,۳۷۸
۷۷۳,۰۷۰,۷۰۰,۱۲۶	۱۲۴,۱۲۷,۰۵۸,۱۲۳	۱۱,۹۳۶,۷۷۷,۷۹۹
۱۳۷۹,۱۱۹,۲۱۱	۸۱۲,۰۲۰,۰۴۰,۰۵۱	۸۰۵,۰۵۸,۹۴۳,۲۶۲
۱۶۲,۲۱۱,۰۵۹,۳۱۱	-	۱۶۲,۲۱۱,۰۵۹,۳۱۱
۷۹,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰,۰۰	۱۰۰,۰۳۸,۰۲۲,۷۶۲	۲۲۰,۰۴۷,۰۵۹,۳۱۱
۱,۶۷۸,۸۹۰,۰۴۹,۰۰	-	۴۲۰,۷۷۰,۰۴۰,۰۰۰
۷,۷۷۸,۶۷۹,۰۷۳,۱۶۹	۸۷۱,۷۶۶,۳۱۸,۸۸۱	۳,۳۵۰,۰۳۹,۲۷۰,۱۳۰
۱,۳۷۳,۰۷۲,۰۷۷,۱۱۵	۱,۳۹۱,۰۱۲,۴۴۸,۰۰۸	۴۶۱,۳۱۲,۳۶۹,۰۷۷
-	-	۶۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۴۷۰,۰۷۷,۰۴۰,۰۰۰	۴۷۰,۰۷۷,۰۴۰,۰۰۰	-
(۱۰,۹۵۰,۳۷۹,۷۸۶)	-	۷۰۷,۳۲۴,۹۱۶,۷۲۷
۸,۳۱۱,۷۷۷,۳۶۰,۰۱۰	۳,۷۱۹,۱۸۰,۷۴۳,۰۵۹	۹,۴۲۸,۱۹۰,۱۳۳,۷۵۰

دارالنیاه:

- سازمانهای برداشتی تجاری
- سایر سازمانهای در افتخار
- بنی پرداختها
- سایر داراییهای جاری
- سرمایه گذاریهای پلنددت
- سایر داراییهای غیر جاری
- بدهیها و حقوق صاحبان سهام:
- سازمانهای برداشتی تجاری
- سایر سازمانهای و اسناد برداشتی
- سود سهام برداشتی
- سازمانهای برداشتی تجاری پلنددت
- سود (زیران) ایشانه



۳۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۲,۵۹۷,۰۱۲,۵۰۲	۹۷۱,۳۰۷,۰۹۶,۰۱۳	(۱۰,۴۴۰,۱۰۶,۰۲۵)	۱,۰۱۹,۳۷۲,۸۳۲,۰۲۷
۲۵,۰۲۸,۳۵۴,۸۴۲	۴۶,۷۸۸,۳۷۵,۴۷۱	۳۶,۰۲۸,۳۵۴,۸۴۲	۴۹,۹۳۴,۹۹۹,۰۹۴
۱,۴۲۹,۳۱۹,۴۸۰	(۵۱۴,۳۶۱,۷۰۶)	۱,۴۲۹,۳۱۹,۴۸۰	(۲۷۶,۱۶۱,۲۲۶)
(۱۸۷,۰۷۰,۵۳۰,۶۴۲)	(۱۹,۹۴۱,۰۳۷,۶۶۳)	(۱۸۶,۰۷۰,۵۳۰,۶۴۲)	(۲۰,۲۲۳,۴۲۳,۴۱۰)
۱,۳۲۸,۷۷۲,۱۷۷,۰۱۸	(۳۷,۷۷۱,۲۲۵,۷۰۵)	(۱,۳۲۵,۰۸۹,۰۲۳,۴۹۰)	۱۱۲,۰۱۷,۰۱,۳۹۱
(۲۱,۰۶۰,۹۹,۶۱۳)	(۱۷۴,۹۹۹,۷۸۷,۹۶۲)	(۲۱,۰۶۰,۹۸,۶۱۳)	(۴۰۷,۸۰۱,۱۶۹,۰۱۶)
۱,۰۳۴,۹۶۶,۳۱۲,۸۶۷	(۲۷۹,۰۷۰,۹۷۹,۸۳۰)	۱,۰۳۴,۹۶۶,۳۱۲,۸۶۷	(۲۹۰,۶۳۲,۲۲۴,۴۸۹)
۲۷۷,۶۳۰,۳۶۳,۴۸۸	۱,۱۰۱,۱۷۸,۰۰۲,۳۲۵	۲۷۷,۶۳۰,۳۶۳,۴۸۸	۱,۱۱۳,۴۷۰,۰۳۲,۱۰۳
۱۴۲,۳۲۸,۷۴۸,۴۹۱	۱۴۴,۵۸۴,۰۵۹,۰۱۴	۱۴۲,۴۶۷,۸۰۸,۲۹۴	۱۲۱,۲۱۰,۷۸۰,۰۹۹
۴۳۱,۹۲۲,۴۹۰,۳۹۸	۱,۷۵۱,۰۹۸,۴۹۱,۹۰۷	۴۳۲,۰۵۰,۶۰۰,۰۲۱	۱,۷۶۷,۴۲۷,۸۰۱,۷۸۵
جمع		خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	
سود عملیاتی		هزینه استهلاک	
خالص افزایش (افزایش) پیش پرداختها		کاهش (افزایش) در ساپهای و استاد دریافتی	
کاهش (افزایش) موجودی کالا		افزایش (کاهش) ساپهای و استاد پرداختی	
خالص سایر درآمدها و هزینهای خارج عملیاتی		از دیرافتها	
خالص سایر درآمدها و هزینهای خارج عملیاتی		خالص سایر درآمدها و هزینهای خارج عملیاتی	

۳۴- مصادلات غیر قدرتی

شرکت اصلی		گروه	
۱۳۹۰	۱۳۹۱	۱۳۹۰	۱۳۹۱
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
۱۵۰,۳۷۲,۴۹۹,۳۱۱	-	۱۵۰,۳۷۲,۴۹۹,۳۱۱	-
۰,۹۵۰,۰۶۰,۰۰۰	-	۰,۹۵۰,۰۶۰,۰۰۰	-
-	۲۵۸,۰۴۰,۰۷۵,۰۲۳	-	-
۱۵۷,۲۲۲,۰۰۹,۳۱۱	۲۵۸,۰۴۰,۰۷۵,۰۲۳	۱۵۷,۲۲۲,۰۰۹,۳۱۱	-

۳۵- تعهدات و بدهیهای احتمالی

۳۵-۱- بدین احتمالی شرکت شامل بدیهی به شهرداری بابت تغییر کابیری مجتمع فبر سازی اصفهان و اقامه معمری شرکت قطعات و تجهیزات خودرو فجر گستر نوین علیه شرکت به خواسته تامین فبر بمحض توانق نامه شماره ۱۳۹۰/۰۷/۲۰ مورخ ۵۷۴/۹/۱۰۰ می‌باشد که تعیین مبلغ آنها بصورت قابل انکاء امکان‌پذیر نمی‌باشد.

۳۵-۲- شرکت جهت تکمیل ساختمان اداری و ساختمان دانشور و راه اندازی تجهیزات فبر امولیسون و سایر موارد، دارای مبلغ ۷۷ میلیارد ریال تعهدات سرمایه‌ای می‌باشد.

۳۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

بعد از تاریخ ترازنامه هیچگونه رویدادی اعم از تعدیلی و یا غیر تعدیلی که بناز به افشاء در صورتهای مالی داشته باشد صورت پنهان‌رفته است.



شirkat-e-paish-nafte-hi (سهامی عام)
دایلگویی نفتی هی سایر ایندیکاتورها
سال مالی متفقی به ۳۰ آفند ۱۳۹۱

-۳۷- معاملات ناشخاص وابسته

۱-۳۷-۱- معاملات گروه با اشخاص وابسته به استثنای شرکت مشمول ثابتی در طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ملغ معامله
(بیلیون ریال)			
شرکت پالایش نفت اصفهان	همادار منتری	خرید مواد	۱,۳۲,۲۰۱
شرکت پالایش نفت اصفهان	همادار منتری	سایر هزینه ها	۷۸۶
			۱,۳۲,۲۰۶

الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

شرکت پالایش نفت اصفهان

شرکت پالایش نفت اصفهان

جمع

ب - گروه در طی سال مورد گزارش معاملاتی با سایر اشخاص وابسته نداشت است.

ج - معاملات با سایر اشخاص در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ملغ معامله
(بیلیون ریال)			
شرکت جم گستجو	تعاونی کارکنان	خرید خدمات	۹۵,۵۱۰
			۹۵,۵۱۰

۱-۳۷-۲- معاملات شرکت اصلی با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش به شرح زیر می باشد:

نام شرکت طرف معامله	شرح معامله	نوع وابستگی	ملغ معامله
(بیلیون ریال)			
شرکت پالایش نفت اصفهان	همادار منتری	خرید مواد	۱,۳۲,۲۰۱
شرکت پالایش نفت اصفهان	همادار منتری	سایر هزینه ها	۷۸۶
			۱,۳۲,۲۰۶

الف - معاملات مشمول ماده ۱۲۹ قانون تجارت در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

شرکت پالایش نفت اصفهان

شرکت پالایش نفت اصفهان

جمع

ب - معاملات با سایر اشخاص وابسته در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

جم بورن پارس

جم بورن پارس

جم بورن پارس

جمع

ج - معاملات با سایر اشخاص در طی سال مورد گزارش بشرح زیر است:

شرکت جم گستجو

تعاونی کارکنان

خرید خدمات

۶۵,۵۱۰

۶۵,۵۱۰

ب - معاملات فوق حسب مورد بدون احتساب رای ذیفع در جلسات هیات مدیره شرکت مورده تصویب فرار گرفته است و ارزش منصبه معامله تفاوت با احیانی با مبلغ معامله ندارد.

-۳۸- سود افانته در بیان سال

تحصیم سود افانته در بیان سال در موارد زیر ممکن به تصویب مجمع عمومی عادی صاحبان سهام میباشد:

مبلغ
۱۳۹۱
۶۵۶,۰۰
۶۵۶,۰۰
۱۳۹۱
۶۵۶,۰۰

نکالت قانونی

تشمیم حداقل ۱۰ اصد سود خالص طبق ماده ۹۰ اصلاحیه قانون تجارت

بسننداد هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

سود سهام پیشنهادی هیات مدیره

-۳۹- وضعیت ارزی

سداد ارزیابی و بدهیهای بولی ارزی در بیان سال به شرح زیر است

گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
(هزار دلار)	(هزار دلار)	(هزار دلار)	(هزار دلار)
۹۵	-	۱۶۲	-
-	-	-	-
۹۵	۱۶۲		

۳۹-۲- برآورده حاصل صادرات بشرح زیر است:

گروه	شرکت اصلی	گروه	شرکت اصلی
(هزار دلار)	(هزار دلار)	(هزار دلار)	(هزار دلار)
-	-	-	-
			۲۰۰,۰۰

فروش و ارائه خدمات سالانه

