



شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

و یادداشتهای توضیحی همراه

دوره مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

تهیه و تنظیم: امور مالی

۱۳۹۴/۰۲/۱۰

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت‌های مالی

سال مالی منتهی به ۲۹ اسفند ۱۳۹۳

مجمع محترم عمومی عادی صاحبان سهام
با احترام،

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

شماره صفحه	
۲	۱- ترازنامه
۳	۲- صورت سود و زیان
۳	۲-۱- گردش حساب سود انباشته
۴	۳- صورت جریان وجوه نقد
	۴- یادداشتهای توضیحی:
۵	الف - تاریخچه فعالیت شرکت
۶	ب - مبنای تهیه صورت‌های مالی
۶ و ۷	ج - خلاصه اهم رویه‌های حسابداری
۸ الی ۳۴	د - یادداشتهای مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

ردیف	نام اعضای هیئت مدیره	با نمایندگی	سمت	امضاء
Row	Board of Directors	Represented by	Position	signature
۱-	شرکت مواد شیمیایی اس سی جی SCG Chemical Co., Ltd	ساکچای پاتی پرن پری چاوود Sakchai Patiparnpreechavud	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف Chairman and Member of the Board	
۲-	شرکت پتروشیمی بین الملل NPC International., Ltd	عیسی مشایخی Eisa Mashayekhi	نایب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف Vice Chairman and Member of the Board	
۳-	شرکت ایتوچو Itochu Corporation	دیزو واتانابه Daizo Watanabe	عضو هیئت مدیره - غیر موظف Member of the Board	
۴-	شرکت ملی شیمیایی پی-تی-تی PTT Chemical Public Co. Ltd.	آتاوودی هیرونبورانا Athavudhi Hirunburana	عضو هیئت مدیره - غیر موظف Member of the Board	
۵-	شرکت پتروشیمی بین الملل NPC International., Ltd	سید علی شاهچراغی Seyed ali shahcheraghei	عضو هیئت مدیره - غیر موظف Member of the Board	

مدیر عامل
Managing Director

سید اسماعیل موسوی ترشیزی
Mousavitorshizi

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت	دارائیهها
ریال	ریال			ریال	ریال		دارائیههای جاری:
۳,۵۰۵,۷۹۸,۶۰۰,۷۳۵	۱,۵۹۰,۷۱۸,۰۷۷,۱۹۱	۱۲	حسابهای پرداختی تجاری	۱,۱۵۴,۵۱۴,۶۷۶,۱۴۳	۱۸۴,۵۱۲,۵۵۶,۴۵۸	۴	موجودی نقد و بانک
۱۶۱,۸۱۶,۴۲۸,۵۶۸	۲۰۸,۸۴۷,۸۰۷,۱۲۴	۱۳	سایر حسابهای پرداختی	۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۶,۷۴۱,۳۹۷,۴۳۰	۵	سرمایه گذاری کوتاه مدت
۵,۳۳۷,۳۱۹	۵,۶۴۹,۳۷۷	۱۴	پیش دریافتها	۳,۵۶۱,۶۷۱,۷۸۷,۶۵۶	۳,۴۰۸,۱۸۰,۱۱۲,۰۷۳	۶	حسابهای دریافتی تجاری
-	-	۱۵	ذخیره مالیات	۳۶,۴۴۱,۹۶۲,۹۹۷	۱۰۲,۸۲۹,۰۴۱,۹۸۸	۷	سایر حسابهای دریافتی
۱۳۱,۴۸۷,۳۲۰,۷۶۲	۳۳۲,۷۵۲,۱۶۷,۱۸۳		سود سهام پرداختی	۵۶۸,۹۱۴,۲۵۵,۲۸۶	۷۷۵,۲۱۶,۷۸۷,۳۳۸	۸	موجودی مواد و کالا
۳۹۸,۶۰۲,۶۸۳,۷۵۳	۵۵۶,۰۴۶,۶۷۰,۷۴۳	۱۶	تسهیلات مالی دریافتی	۶۷۸,۲۴۹,۹۲۲,۴۲۸	۱۱۹,۲۲۸,۶۳۳,۰۱۴	۹	پیش پرداختها
۴,۲۸۷,۷۱۰,۳۷۱,۱۴۷	۲,۵۷۸,۳۷۰,۳۷۱,۱۴۷		جمع بدهیهای جاری	۵,۶۰۹,۳۶۷,۶۰۴,۵۱۰	۴,۸۰۶,۸۶۸,۵۳۰,۲۰۱		جمع دارائیههای جاری
۵۰۹,۹۲۲,۲۹۴,۲۷۰	۲۰۹,۱۲۲,۲۹۴,۲۷۰	۱۷	بدهیهای غیر جاری:				دارائیههای غیر جاری:
۱,۸۱۷,۳۳۵,۶۱۵,۹۰۱	۱,۲۶۷,۶۱۸,۶۱۴,۷۵۳	۱۶	حسابهای پرداختی بلند مدت	۲,۳۷۵,۰۳۷,۵۳۷,۲۷۶	۲۰,۴۶۰,۴۹۵,۵۱۷,۰۳۶	۱۰	دارائیههای ثابت مشهود
۱۷,۴۱۱,۹۱۲,۶۹۹	۲۶,۴۶۴,۲۶۶,۴۶۴	۱۸	ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	۹۱,۷۵۹,۹۴۹,۰۸۵	۷۳,۷۸۱,۰۰۴,۶۵۹	۱۱	دارائیههای نامشهود
۲,۳۵۰,۰۶۹,۸۳۲,۸۷۰	۱,۷۰۳,۲۰۵,۱۷۵,۴۸۷		جمع بدهیهای غیر جاری	۲,۴۶۶,۷۹۷,۴۸۶,۳۶۱	۲,۱۲۰,۲۷۶,۵۲۱,۶۹۵		جمع دارائیههای غیر جاری
۶,۶۴۲,۷۸۰,۱۰۴,۰۱۷	۴,۲۸۱,۵۷۵,۵۴۷,۲۵۵		جمع بدهیها				
۳۳۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۹	حقوق صاحبان سهام:				
			سرمایه ۶۴۰,۸۰۰ سهم ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰				
			ریالی تماما پرداخت شده				
		۲۰	اندوخته قانونی				
			سود انباشته				
۱,۴۳۳,۳۸۴,۹۸۶,۸۵۴	۲,۶۴۵,۵۶۹,۵۰۴,۶۴۱		جمع حقوق صاحبان سهام				
۸,۰۷۶,۱۶۵,۰۹۰,۸۷۱	۶,۹۲۷,۱۴۵,۰۵۱,۸۹۶		جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۸,۰۷۶,۱۶۵,۰۹۰,۸۷۱	۶,۹۲۷,۱۴۵,۰۵۱,۸۹۶		جمع دارائیهها

یادداشتهای توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

یادداشت	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
فروش خالص	۲۱	۱۱,۳۳۱,۵۵۸,۳۱۴,۸۷۸
بهای تمام شده کالای فروش رفته	۲۲	(۱۰,۰۱۲,۶۰۰,۹۷۵,۸۱۸)
سود ناخالص		۱,۳۱۸,۹۵۷,۳۳۹,۰۶۰
هزینه های فروش، اداری و عمومی	۲۳	(۵۰۹,۸۶۰,۳۹۲,۲۸۳)
خالص سایر درآمدها و هزینه های عملیاتی	۲۴	۱۰,۹۰۲,۳۴۰,۸۷۸
سود عملیاتی		۳۷۷,۱۷۳,۳۷۵,۹۶۷
هزینه های مالی	۲۵	(۱۳۰,۵۲۹,۰۵۷,۷۷۰)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۶	۱۴۶,۳۳۱,۰۸۰,۳۷۱
سود قبل از مالیات		۳۹۳,۹۷۵,۶۹۸,۵۶۸
مالیات بر درآمد	۱۵	-
سود خالص		۳۹۳,۹۷۵,۶۹۸,۵۶۸

گردش حساب سود انباشته

	سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲
	ریال	ریال
سود خالص	۱,۰۱۲,۶۴۹,۴۶۴,۲۰۸	۳۹۳,۹۷۵,۶۹۸,۵۶۸
سود انباشته در ابتدای سال	۱,۰۶۳,۶۹۰,۶۹۳,۶۸۲	(۱۴۸,۸۳۰,۶۷۶,۸۹۷)
تعدیلات سنواری	-	۱,۰۶۶,۷۵۹,۹۵۲,۷۹۸
سود انباشته در ابتدای سال تعدیل شده	۱,۰۶۳,۶۹۰,۶۹۳,۶۸۲	۱,۳۱۴,۸۷۳,۳۰۷,۶۱۶
سود قابل تخصیص	۲,۰۷۶,۳۴۰,۱۵۷,۸۹۱	۱,۳۱۴,۸۷۳,۳۰۷,۶۱۶
الذخخته قانونی	(۳۴,۳۸۵,۷۰۶,۸۲۸)	(۳۹,۶۹۴,۲۹۳,۱۷۳)
سود سال ۹۲ به میزان ۱۰٪ مقرر در قانون تجارت	(۱۰۱,۲۶۴,۹۴۶,۴۲۱)	(۱۲۱,۴۸۷,۳۲۰,۷۶۲)
سود انباشته پایان سال	۱,۹۴۰,۶۸۹,۵۰۴,۶۴۱	۱,۰۶۳,۶۹۰,۶۹۳,۶۸۲

با که اجزای تشکیل دهنده صورت سود و زیان جامع محدود به سود خالص سال و تعدیلات سنواری است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳۹۲	۱۳۹۳	یادداشت
ریال	ریال	ریال
فعالیت‌های عملیاتی :		
۱,۴۲۶,۸۹۹,۴۶۱,۶۵۲	(۱,۰۳۰,۶۵۹,۵۵۰,۳۶۴)	۲۸. جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیت‌های عملیاتی
بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی:		
۱۴۲,۶۷۱,۶۵۵,۱۰۲	۱۴۶,۳۳۱,۰۸۰,۳۷۱	سود دریافتی بابت سپرده های کوتاه مدت بانکی
(۱۶۶,۳۲۶,۳۳۴,۲۷۸)	(۱۳۰,۵۲۹,۰۵۷,۷۷۰)	سود پرداختی بابت تامین مالی
(۲۳,۶۵۴,۶۷۹,۱۷۵)	۱۵۸,۰۲۰,۲۲۶,۰۰۱	جریان خروج وجه نقد حاصل از بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تامین مالی
مالیات بر درآمد :		
-	-	مالیات بر درآمد پرداختی
فعالیت‌های سرمایه گذاری:		
(۱۶,۸۸۶,۷۰۰,۷۹۳)	(۲۳,۹۹۸,۷۵۳,۶۶۸)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود
(۷۵,۸۵۰,۰۰۰)	(۱۵۸,۴۶۴,۰۰۰)	وجوه پرداختی بابت خرید داراییهای نامشهود
-	-	وجوه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری کوتاه مدت
(۱۶,۹۶۴,۵۵۰,۷۹۳)	(۲۴,۱۵۷,۲۱۷,۶۶۸)	جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت‌های سرمایه گذاری
۱,۳۸۶,۲۸۲,۲۳۱,۶۸۴	(۱,۰۳۹,۰۱۴,۷۴۵,۴۳۱)	جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تامین مالی
فعالیت‌های تامین مالی:		
(۴۹۵,۱۱۵,۷۴۹,۵۳۴)	(۳۰۲,۶۷۳,۰۱۴,۱۵۸)	باز پرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی
(۴۹۵,۱۱۵,۷۴۹,۵۳۴)	(۱,۱۷۳,۰۱۴,۱۵۸)	جریان خالص خروج وجه نقد حاصل از فعالیت‌های تامین مالی
۸۹۱,۱۶۶,۴۸۲,۱۵۰	(۱,۰۴۰,۸۸۷,۷۵۹,۵۸۹)	خالص کاهش در وجه نقد
۲۵۳,۱۷۷,۸۵۶,۱۲۶	۱,۱۵۴,۵۱۴,۶۷۶,۱۴۳	مانده وجه نقد در آغاز سال
۱۰,۱۷۰,۳۳۷,۸۶۷	۷۰,۹۶۵,۶۳۹,۹۰۳	تأثیر تغییرات نرخ ارز
۱,۱۵۴,۵۱۴,۶۷۶,۱۴۳	۱۸۴,۵۹۲,۵۵۶,۴۵۸	مانده وجه نقد در پایان سال

یادداشت‌های توضیحی همراه جزء لاینفک صورتهای مالی است .

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- تاریخچه فعالیت شرکت

۱-۱- کلیات

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص) در تاریخ ۱۳۸۴/۰۳/۲۳ تحت شماره ۲۴۸۱۱۹ در اداره ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسیده است. مرکز اصلی شرکت در تهران- خیابان خالد اسلامبولی- خیابان ۵- پلاک ۲۲ و کارخانه (سایت) آن در منطقه عسلویه واقع است.

۱-۲- فعالیت اصلی شرکت

موضوع فعالیت شرکت، به موجب ماده ۳ اساسنامه عبارتست از برنامه‌ریزی، توسعه، تأمین مالی، احداث، تملک اداره و حفظ کارخانه تولیدی و نیز تأسیسات مربوطه به تولید پلی اتیلن سنگین (HDPE) به همراه محصولات فرعی مربوط به آنها بازاریابی، فروش، و توزیع محصولات به بازارهای داخلی و بین المللی و اشتغال به کلیه فعالیتهای فنی، مهندسی، مالی و تجاری که بطور مستقیم یا غیر مستقیم به موضوع مزبور مربوط باشد. بهره برداری از کارخانه شرکت با ظرفیت ۳۰۰ هزار تن در سال در تاریخ ۱۳۸۸/۰۳/۰۱ آغاز شده است.

۱-۳- وضعیت اشتغال

میانگین کارکنان شاغل در شرکت به شرح زیر می‌باشد.

سال ۱۳۹۳	سال ۱۳۹۲	
نفر	نفر	
۶	۶	کارکنان مأمور ایرانی و خارجی
۱۴۰	۱۳۶	کارکنان قراردادی
۱۲۵	۱۲۲	کارکنان پیمانکار تامین نیرو
۲۷۱	۲۶۴	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

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 رویه‌های حسابداری

۳-۱- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش تک تک اقلام ارزشیابی میشود. در صورت فزونی بهای تمام شده نسبت به خالص ارزش فروش، مابه التفاوت به عنوان ذخیره کاهش ارزش موجودی شناسایی میشود. بهای تمام شده موجودیها با بکارگیری روشهای زیر تعیین میگردد:

نوع موجودی کالا	روش مورد استفاده
مواد اولیه و بسته بندی	میانگین
کالای در جریان ساخت	میانگین
کالای ساخته شده	میانگین
قطعات و لوازم یدکی	میانگین

۳-۲- داراییهای ثابت مشهود

۳-۲-۱- داراییهای ثابت مشهود بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می‌شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید داراییهای ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می‌گردد، به عنوان مخارج سرمایه‌ای محسوب و طی عمر مفید باقیمانده داراییهای مربوط مستهلک می‌شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا ترمیم منابع اقتصادی مورد انتظار واحد تجاری از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه دارائی ها انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه جاری تلقی و بحساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۳-۲-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود به استثنای ماشین آلات و تجهیزات تولید با توجه به عمر مفید برآوردی داراییهای مربوط و با در نظر گرفتن آیین‌نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه‌های بعدی آن، بر اساس نرخها و روشهای مندرج در زیر محاسبه و در حسابها منظور می‌گردد.

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی	۱۰ سال	مستقیم
محوطه سازی	۷ - ۱۰ سال	مستقیم / نزولی
ساختمان ها	۷ و ۸ درصد	نزولی
تاسیسات	۱۲ درصد	نزولی
وسایط نقلیه	۳۵ و ۳۵ درصد	نزولی
تجهیزات و ابزار کارگاهی	۱۰ و ۱۰ سال	مستقیم
اثاثیه و منصوبات	۱۰ و ۳ سال	مستقیم

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

برای داراییهای ثابتی که در طی ماه تحصیل می‌شود و مورد بهره برداری قرار می‌گیرد، استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می‌شود. در مواردی که هر یک 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 یاد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۳-۳- داراییهای نامشهود

حق لیسانس بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت شده و از ابتدای دوره بهره‌برداری بطور سیستماتیک و برای مدت ده سال به روش مستقیم مستهلک می‌گردد. ضمناً بهای تمام شده نرم افزارها به روش خط مستقیم ۳ و ۵ ساله مستهلک میشود.

۳-۴- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسائی میشود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به تحصیل "دارائی واجد شرایط" است.

۳-۵- تسعیر ارز

با توجه به بخشنامه شماره ۸۲۱۴۷ / ۱ - ۱ ص پ تاریخ ۱۳۹۲/۱۰/۰۷ به شرکتهای زیر مجموعه وزارت نفت ، شرکت موظف به استفاده از نرخ مبادلاتی ارز در انجام معاملات ارزی است لذا اقلام پولی ارزی به نرخ رسمی اتاق مبادلات ارزی بانک مرکزی در تاریخ ترازنامه و اقلام غیر پولی که به بهای تمام شده تاریخی بر حسب ارز ثبت شده است به نرخ قابل دسترس ارز در تاریخ انجام معامله، تسعیر میشود، و تفاوت های ناشی از تسویه یا تسعیر اقلام پولی ارزی به عنوان درآمد یا هزینه دوره وقوع شناسائی میشود .

۳-۶- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

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

۳-۷- شناسائی درآمد

طبق شرایط قرارداد فی مابین شرکت پتروشیمی مهر و شرکتهای خریدار قوانین بین المللی حاکم بر روش FOB برای تحویل کالا در نظر گرفته شده است، لذا شناسائی درآمد در مقطع تحویل کالا بر روی عرشه کشتی صورت میگیرد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۴ - موجودی نقد

موجودی نقد به شرح زیر تفکیک می گردد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۴-۱ موجودی ارزی نزد بانکها	۱۱۱,۴۵۷,۹۰۴,۹۴۹	۱۱۳,۰۴۳,۹۵۱,۶۸۰
۴-۲ موجودی ریالی نزد بانکها	۷۲,۶۱۳,۲۱۷,۹۳۴	۱,۰۴۰,۹۶۷,۶۹۵,۲۱۹
صندوق ریالی	۲۶۶,۶۷۳,۲۶۱	۴۱۰,۰۳۱,۲۸۸
صندوق ارزی	۱۵۴,۷۶۰,۳۱۴	۹۲,۹۹۷,۹۵۶
جمع	۱۸۴,۵۹۲,۵۵۶,۴۵۸	۱,۱۵۴,۵۱۴,۶۷۶,۱۴۲

۴-۱ - موجودی ارزی نزد بانکها به شرح اقلام زیر است:

نوع ارز	مبلغ ارزی	ریال	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
		ریال		
تجارت کریمخان حساب پس انداز شماره ۷۰۱۳۹۰۵۷	یورو	۱,۶۲۳,۶۰۷	۶۰,۷۶۹,۹۸۹,۳۹۷	۵۶,۷۳۸,۵۷۳,۰۱۸
ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۶۷۲۳	یورو	۹۴۶,۶۹۲	۳۶,۶۱۱,۰۴۶,۳۸۳	۴۳,۰۶۰,۹۸۷,۴۹۰
بانک چین پس انداز	یوان	۲,۵۷۱,۴۴۴	۱۱,۰۹۵,۷۷۸,۸۳۳	۱۰,۴۱۴,۳۴۶,۲۹۷
تجارت کریمخان حساب پس انداز ۷۰۱۳۴۶۰۸	ین	۷,۲۸۲,۰۸۶	۱,۸۸۶,۴۲۴,۲۷۷	۱,۸۰۲,۳۸۹,۰۰۹
ملت سرافراز حساب پس انداز ۴۰۶۹۵۶۳۱۷۰	درهم	۱۰۹,۳۲۲	۷۹۷,۴۰۳,۳۰۸	۷۴۶,۵۱۶,۹۹۱
ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۷۰۱۸	ین	۸۲۸,۲۹۸	۲۱۴,۵۷۰,۶۵۶	۲۰۵,۰۱۲,۰۹۵
تجارت کریمخان حساب جاری شماره ۷۰۰۸۷۷۹۰	دلار	۷۸۴	۲۱,۹۴۸,۰۸۰	۱۹,۶۸۸,۷۵۴
پازارگاد نفت شمالی پس انداز شماره ۱۰۲۲۳۴۷۸	یورو	۵۰۰	۱۸,۷۱۴,۵۰۰	۱۷,۴۷۳,۰۰۰
ملت سرافراز حساب پس انداز شماره ۳۹۲۶۵۶۳	دلار	۵۵۴	۱۵,۵۰۹,۲۳۰	۱۳,۹۲۰,۰۶۳
کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۱۳۴۱۴۶	یورو	۲۰۰	۷,۱۱۸,۷۵۱	۶,۹۹۳,۰۴۴
کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۲۵۸۷۲۷	درهم	۹۶۶	۷,۰۴۹,۲۸۳	۶,۵۹۹,۳۹۸
کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۰۵۴۰۵۷	دلار	۲۰۰	۵,۶۰۸,۵۱۸	۵,۰۲۳,۶۶۳
کوتاه مدت ملت مستقل مرکزی ۴۷۰۶۳۴۴۳۸۰	ین	۲۵,۹۸۷	۶,۷۳۱,۶۵۱	۶,۴۲۸,۸۵۷
بانک کاسی کورن	یورو	۰	۱۲,۰۷۹	-
بانک ان بی دی دویی حساب شماره ۵۱۲۵۹۵۴۷۵۱۰۱	درهم	۰	۱	۱
جمع			۱۱۱,۴۵۷,۹۰۴,۹۴۹	۱۱۳,۰۴۳,۹۵۱,۶۸۰

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۴- موجودی ریالی نزد بانکها به شرح اقلام زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۰۰,۳۸۱,۶۱۳,۲۶۷	۷۰۹,۸۷۳,۹۹۵	ملت شعبه مستقل مرکزی سپرده ۴۵۴۷۰۷۷۴۱۶
۲۸۹,۸۸۲,۴۸۷,۸۹۳	۲۸,۶۱۲,۸۹۰,۵۸۷	ملت مبین عسلویه سپرده ۳۲۵۶۱۴۶۲۳۶
۲۰۳,۰۱۵,۳۰۶,۲۶۸	۳۳۵,۵۸۲,۱۹۳	ملت شعبه مستقل جاری ۵۵۵۵۷۷۷۷/۵۰
۱۶۵,۰۸۷,۷۸۸,۸۸۰	۲۹,۱۳۱,۱۷۰,۰۰۳	تجارت کمپ مثلثی سپرده ریالی ۲۶۴۳۴۸۷۸۸
۵۱,۶۸۷,۵۹۷,۲۲۵	۷,۵۶۰,۰۸۸,۳۹۵	مسکن عسلویه سپرده ۴۲۰۰۰۰۰۰۴۵۶۴
۱۹,۱۸۵,۱۰۱,۰۰۴	۵۲۱,۴۱۲,۰۳۵	ملت شعبه مستقل سپرده ۵۵۷۷۷۷۷۷/۷۰
۱۰,۳۱۸,۳۷۶,۵۴۸	۴,۰۷۵,۳۸۱,۳۶۸	تجارت پتروشیمی سپرده ریالی ۲۸۴۷۴۸۶۵۴
۶۵۸,۵۵۸,۴۹۵	۷۱۶,۶۶۳,۲۰۶	ملت سرافراز سپرده ریالی ۷۴۷۰۹۷۶۹۳۷
۵۰۰,۲۴۹,۹۹۹	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	تجارت کمپ مثلثی جاری ریالی ۲۶۴۳۰۴۱۶۰۲
۲۱۳,۹۹۵,۳۸۴	۴۳۶,۸۷۸,۴۳۱	ملت شعبه مستقل مرکزی جاری ۴۵۴۱۵۵۶۵۷۶
۲,۱۹۶,۸۰۷	۱۴,۰۰۹,۲۰۵	ملت مبین عسلویه جاری ۲۱۳۹۳۹۳۹۳۹
۳۳,۴۲۳,۴۴۹	۹,۲۶۸,۵۱۶	تجارت پتروشیمی جاری ریالی ۲۸۴۷۷۵۴۰۶
۱,۰۴۰,۹۶۷,۶۹۵,۲۱۹	۷۲,۶۱۳,۲۱۷,۹۳۴	جمع

۳-۴- حسابهای سپرده کوتاه مدت و پس انداز عمدتاً بعنوان پشتیبان حسابهای جاری گشایش یافته اند . برداشت از این حسابها هیچگونه محدودیتی ندارد و نسبت به مانده این حسابها اعم از ارزی و ریالی ، سود و کارمزد به نرخهای ۶، ۷ و ۱۵ درصد تعلق میگیرد که در آمد حاصل بشرح یادداشت ۲۶ توضیحی شناسائی شده است .

۵ - سرمایه گذاری کوتاه مدت

سرمایه گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۱۵۶.۷۴۱ میلیون ریال بابت سپرده سرمایه گذاری ۹ ماهه با نرخ سود ۱۵٪ سالانه نزد بانک مسکن میباشند .

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۶- حسابهای و اسناد دریافتنی تجاری

حسابهای دریافتنی تجاری به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۲,۶۶۶,۴۵۵,۲۵۶,۳۴۰	۱,۴۷۲,۷۶۸,۶۶۳,۳۹۵	۶-۱ شرکت PCC
۵۵۷,۵۰۷,۴۲۲,۶۲۴	۱,۶۹۷,۰۴۴,۳۵۹,۱۷۹	۶-۲ گروه شیمیایی اس سی جی SCG
۱۹۳,۳۰۶,۸۴۹,۰۸۷	۲۱۸,۶۰۰,۳۱۱,۳۴۷	شرکت API
۱۴۴,۴۰۲,۲۵۹,۷۰۵	-	شرکت هلدینگ خلیج فارس
-	۱۹,۷۶۶,۷۷۹,۲۵۲	سایر حسابهای دریافتنی تجاری
۳,۵۶۱,۶۷۱,۷۸۷,۶۵۶	۳,۴۰۸,۱۸۰,۱۱۳,۰۷۳	جمع

۶-۱

معاملات انجام شده با شرکت PCC و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۶۹۵,۱۸۶,۹۱۷,۱۰۴	۲,۶۶۶,۴۵۵,۲۵۶,۳۴۰	مانده مطالبات فروش در ابتدای سال ۱۳۹۲
۱۰,۳۲۲,۶۵۹,۷۸۰,۱۰۴	۴,۱۴۰,۷۸۰,۶۸۳,۳۱۰	فروش کالا طی سال ۹۳
(۱۰,۴۷۶,۱۱۶,۷۶۱,۵۳۳)	(۵,۵۹۸,۴۶۶,۶۴۱,۳۳۸)	وجوه دریافتی طی سال ۹۳
۱۲۳,۴۰۶,۴۵۴,۷۵۱	۱۱۰,۶۳۷,۰۷۲,۷۸۳	تفاوت تسعیر ارز
۵۱,۳۱۸,۸۶۵,۸۱۳	۱۵۳,۳۶۲,۲۹۲,۳۰۰	ارزش افزوده
۲,۶۶۶,۴۵۵,۲۵۶,۳۴۰	۱,۴۷۲,۷۶۸,۶۶۳,۳۹۵	

۶-۲- معاملات انجام شده با گروه شیمیایی اس سی جی SCG و نحوه ایجاد مانده طلب به شرح زیر است:

۱۳۹۲	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۳۲۵,۰۶۱,۵۸۰,۷۵۲	۵۵۷,۵۰۷,۴۲۲,۶۲۴	مانده مطالبات ناشی از فروش در ابتدای سال ۱۳۹۲
۴۷۲,۲۴۱,۰۴۰,۳۷۵	۶,۴۳۱,۱۵۹,۹۵۲,۵۴۰	فروش کالا طی سال ۹۳
۴۹,۵۶۸,۸۰۱,۹۶۶	-	سایر
(۲۹۹,۵۲۰,۹۵۷,۷۱۳)	(۵,۳۹۳,۰۶۵,۸۶۲,۸۶۰)	وجوه دریافتی طی سال ۹۳
۹,۱۵۶,۹۵۷,۲۴۴	۱۰۱,۴۴۲,۸۴۶,۸۷۵	تفاوت تسعیر ارز
۵۵۷,۵۰۷,۴۲۲,۶۲۴	۱,۶۹۷,۰۴۴,۳۵۹,۱۷۹	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷- سایر حسابهای دریافتنی

حسابهای دریافتنی به شرح زیر تفکیک می گردد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	یادداشت
ریال	ریال	
۱۴,۵۰۵,۵۸۰,۳۲۹	۲۷,۹۸۸,۵۲۵,۴۷۹	۷-۱ طلب از شرکتهای پتروشیمی گروه
۱۱,۶۴۶,۶۳۴,۶۵۱	۵۵,۰۵۱,۷۸۵,۵۳۵	۷-۲ طلب از سایر شرکتهای و اشخاص
۷,۳۷۲,۸۵۶,۳۷۰	۱۱,۱۰۳,۴۶۴,۹۰۶	۷-۳ بدهکاران کارکنان
۱,۴۶۹,۵۱۱,۸۹۸	۷,۷۵۸,۲۵۱,۷۱۶	سایر بدهکاران
۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۸۹۳,۰۰۰,۰۰۰	۷-۴ سپرده های موقت
۵۵۴,۳۷۹,۸۴۹	۳۴,۰۱۴,۳۵۱	شرکت اسپک
-	-	شرکت شیمیایی اس سی جی SCG
۳۶,۴۴۱,۹۶۲,۹۹۷	۱۰۲,۸۲۹,۰۴۱,۹۸۸	جمع

۷-۱- طلب از شرکتهای پتروشیمی گروه متشکل از اقلام زیر میباشد:

۱۳۹۲/۰۶/۳۱	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۸,۴۱۵,۳۶۳,۶۸۴	۱۹۴,۱۵۳,۴۷۷	شرکت پتروشیمی ایلام
۶,۰۹۰,۲۱۶,۵۴۵	۲۷,۷۹۴,۳۷۲,۰۰۲	سایر شرکتهای گروه
۱۴,۵۰۵,۵۸۰,۳۲۹	۲۷,۹۸۸,۵۲۵,۴۷۹	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۷-۲- طلب از سایر شرکتها و اشخاص به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۸۹۷,۳۸۳,۵۸۷	۱,۲۲۷,۵۹۳	شرکت ایتوچو
۲,۴۰۹,۶۳۱,۱۸۹	۲۳۰,۲۸۲,۹۸۹	بانک ملت
۶۸۷,۰۴۷,۲۵۵	۶۸۷,۰۴۷,۲۵۵	شرکت روان راه پارس
۲۸۴,۴۰۹,۷۵۸	۱۹۱,۶۶۰,۲۵۸	شرکت پارس پیام آور عسلویه
۲۹۵,۸۰۴,۴۸۰	۶۷۵,۳۰۹,۷۷۹	کارکنان مامور ان پی سی
۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰	کاموس فرهمند
۱۲۲,۷۵۱,۵۵۳	۱۲۲,۷۵۱,۵۵۳	شرکت صف مارین
۵,۴۲۷,۳۳۰	۲۲,۹۲۸,۰۳۰	شرکت بیمه ایران
۱,۷۹۴,۱۷۹,۴۹۹	۵۲,۹۷۰,۵۷۸,۰۷۸	سایر
۱۱,۶۴۶,۶۳۴,۶۵۱	۵۵,۰۵۱,۷۸۵,۵۳۵	جمع

۷-۳- سرفصل بدهکاران کارکنان به شرح زیر تفکیک می شود:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵,۹۰۹,۷۲۶,۱۴۹	۸,۶۵۷,۲۸۴,۷۵۵	وام کارکنان
۱,۴۶۳,۱۳۰,۲۲۱	۲,۴۴۶,۱۸۰,۱۵۱	بدهکاران کارکنان
۷,۳۷۲,۸۵۶,۳۷۰	۱۱,۱۰۳,۴۶۴,۹۰۶	جمع

۷-۴- سپرده های موقت متشکل از سپرده اجاره بابت ۲۰ واحد ساختمان مسکونی در شهر جم به مبلغ ۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال و سپرده پرداختی به مبلغ ۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال به شرکت داتیک جهت دریافت خدمات اینترنت و تلفن میباشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۸- موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالا از اقلام زیر تشکیل شده است.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
یادداشت	مقدار	بهای تمام شده	بهای تمام شده
	تن	ریال	ریال
کالای ساخته شده	۸-۲	۳۴۹,۱۷۶,۳۶۱,۴۲۶	۲۶۰,۸۵۹,۰۸۸,۷۲۸
قطعات و لوازم یدکی	-	۱۹۴,۱۶۸,۳۷۹,۱۷۶	۱۶۵,۸۱۶,۷۸۵,۱۰۶
مواد اولیه و کمکی تولید	-	۱۴۲,۳۵۲,۵۴۲,۱۲۵	۱۱۳,۸۳۵,۱۸۵,۵۶۷
مواد بسته بندی	-	۸۹,۵۸۹,۶۰۴,۵۱۱	۲۸,۴۰۳,۱۹۵,۸۸۵
جمع	۱۱,۲۵۹	۷۷۵,۲۸۶,۷۸۷,۲۳۸	۵۶۸,۹۱۴,۲۵۵,۲۸۶

۸-۱- موجودی مواد و کالا تا سقف مبلغ ۱۱,۰۰۵,۸۵۲ یورو از تاریخ ۱۳۹۳/۰۲/۲۱ به مدت یک سال تحت پوشش کامل بیمه ای قرار گرفته اند و در سال ۱۳۹۳ نیز مدت بیمه نامه برای یک سال دیگر تمدید گردیده است.

۸-۲- کالای ساخته شده از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
مقدار	بهای تمام شده	مقدار	بهای تمام شده
تن	ریال	مقدار	ریال
موجودی پلی اتیلن سنگین ۷۰۰۰F	۱۰,۸۹۱	۳۴۳,۵۱۰,۳۷۵,۸۲۶	۲۵۷,۵۰۹,۶۳۲,۷۲۷
موجودی واکس پلیمری	۳۶۸	۵,۶۶۵,۹۸۵,۶۰۰	۳,۳۴۹,۴۵۶,۰۰۱
جمع	۱۱,۲۵۹	۳۴۹,۱۷۶,۳۶۱,۴۲۶	۲۶۰,۸۵۹,۰۸۸,۷۲۸

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۹- پیش پرداخت ها

پیش پرداختها از اقلام زیر تشکیل شده است :

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
ریال	ریال	ریال
پیش پرداختهای خرید خارجی :		
پیش پرداخت خرید مواد	۹۳,۵۶۵,۱۷۸,۶۷۳	۴۰,۵۵۱,۱۹۶,۵۳۴
جمع	۹۳,۵۶۵,۱۷۸,۶۷۳	۴۰,۵۵۱,۱۹۶,۵۳۴
پیش پرداختهای خرید داخلی :		
خرید مواد و قطعات	۶۸,۰۰۹,۵۷۲,۹۱۹	۱۵,۱۹۸,۵۵۱,۳۵۵
مالیات	۲,۴۲۳,۵۹۵,۳۱۰	۲,۳۷۱,۲۸۹,۴۳۱
بیمه	۱,۰۹۲,۲۹۱,۶۰۷	۱,۳۰۷,۴۲۳,۰۹۰
سایر پیش پرداختها	۱۴,۱۴۷,۹۹۵,۵۰۴	۸,۳۹۶,۴۶۲,۰۱۸
جمع	۸۵,۶۷۳,۴۵۵,۳۴۱	۲۷,۲۷۳,۷۲۵,۸۹۴
جمع پیش پرداختها	۱۷۹,۲۳۸,۶۳۴,۰۱۴	۶۷,۸۲۴,۹۲۲,۴۲۸

۹-۱- پیش پرداختهای خرید خارجی مواد متشکل از اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۲,۳۴۷,۴۲۹,۳۷۰	۱۷,۲۳۹,۸۸۸,۰۹۰	NPCI
۷۴,۶۴۹,۸۳۱,۷۰۵	۹,۰۰۸,۵۴۳,۱۷۴	شرکت خدمات بین المللی ISC
۵,۳۱۵,۵۵۴,۰۶۰	۵,۳۱۵,۵۵۴,۰۶۰	شرکت ایکاتو
-	۲,۸۳۰,۱۶۷,۰۰۰	شرکت سینو جونت
۱۱,۲۵۲,۳۶۳,۵۳۸	۶,۱۵۷,۰۴۴,۲۱۰	سایر
جمع	۹۳,۵۶۵,۱۷۸,۶۷۳	۴۰,۵۵۱,۱۹۶,۵۳۴

۹-۱-۱- بدلیل اینکه شرکت برای تدارک نیازهای خود اقدام به خرید مواد بصورت نقدی یا اصطلاحاً بدون انتقال آرز مینماید و از سایر روشهای تامین وجوه مانند اعتبارات اسنادی برای پرداخت بهای خرید استفاده ننموده است، لذا تعهداتی از بابت خرید های خارجی در تاریخ ترازنامه وجود نداشته است .

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۹- پیش پرداخت خرید مواد و قطعات از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۵۷۹,۲۳۴,۸۹۰	۵,۴۰۲,۶۰۹,۸۹۰	برق و صنعت مددی و راد الکتریک
۱۵۶,۲۵۹,۰۷۵	۲,۵۴۴,۵۴۰,۱۴۷	شرکت کالای پتروشیمی
۸,۲۸۵,۸۴۲,۴۸۴	۱,۴۲۲,۱۳۵,۶۰۰	پتروشیمی فالکون
۱,۳۰۲,۷۳۱,۱۰۰	۱,۲۰۳,۳۲۷,۹۰۰	شرکت ساریاک
۴۷,۶۹۴,۹۵۹,۵۶۶	۱,۰۸۹,۰۳۳,۱۲۰	شرکت پتروشیمی جم
-	۹۷۰,۴۱۶,۰۹۳	شرکت افرا دید ایرسا
-	۵۰۶,۷۵۳,۹۹۶	پارس کویر اروند
۹,۹۹۰,۵۴۵,۸۰۴	۲,۰۵۹,۷۳۴,۶۰۹	سایر
-	-	شرکت فنی مهندسی بوش نیرو آرمان
۶۸,۰۰۹,۵۷۲,۹۱۹	۱۵,۱۹۸,۵۵۱,۳۵۵	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱- داراییهای ثابت مشهود

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

ارزش دفتری - ریال		ارزش انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح
مانده در	مانده در	مانده در	استهلاک	مانده در	افزافات	مانده در
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	پایان سال	سال مالی	ابتدای سال	طی سال	ابتدای سال
۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	۲,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰
زمین						
۱,۱۳۳,۳۶۶,۸۱۶,۰۱۲	۹۵۱,۸۷۹,۰۰۰,۹۹۲	۸۲۱,۳۵۳,۱۵۸,۰۰۷	۲۳۳,۶۵۷,۰۰۰,۰۷۵	۶,۶۸۹,۶۰۸,۶۲۲	۱,۷۸۳,۲۲۲,۲۶۷,۶۵۴	۱,۹۹۹,۳۲۸,۰۰۰
ماشین آلات و تجهیزات تولیدی						
۲۰,۸۳۷,۰۲۲,۰۰۰	۲۲,۱۹۸,۳۲۵,۰۶۸	۲۸,۰۰۶,۳۸۹,۹۵۴	۹,۳۴۸,۳۱۸,۰۱۲	۱۸,۷۵۸,۰۷۰,۹۳۲	۶۰,۲۰۴,۹۱۵,۰۲۲	۶۰,۹۸۰,۰۰۰
تجهیزات آزمایشگاهی						
۲,۵۴۳,۸۷۳,۸۹	۲,۷۷۸,۱۳۷,۹۰۷	۱,۳۲۱,۱۲۴,۱۰۵	۴۰۰,۱۳۵,۸۸۲	۱,۰۰۹,۰۲۶,۲۲۳	۴۵۰,۹۸۴,۰۰۰,۰۱۲	۴۶۰,۲۰۱,۳۵۱,۲
محوطه سازی						
۸۸۴,۰۴۷,۸۹۵,۹۲۷	۸۴۰,۰۱۶,۲۲۰,۳۹۹	۲۳۸,۱۶۲,۵۷۲,۲۲۵	۷۲,۰۲۱,۵۵۵,۵۴۸	۲۴۲,۱۲۱,۵۸۴,۶۲۲	-	۱,۱۵۸,۱۷۹,۸۸۴,۶۲۲
ساختمان ها						
۳۳۲,۰۳۹,۹۲۱,۲۳۵	۲۱۰,۶۷۵,۸۰۰,۰۱۸	۱۳۵,۸۸۰,۸۰۷,۴۲۱	۲۱,۳۶۴,۱۴۰,۲۲۷	۱۱۴,۵۱۶,۶۶۷,۹۹۴	-	۲۵۶,۵۵۶,۶۰۸,۳۲۹
تاسیسات						
۲,۵۵۶,۸۳۷,۲۳۵	۲,۷۳۰,۹۳۷,۸۸۷	۲,۵۴۱,۶۶۲,۳۹۱	۹۱۵,۹۰۹,۳۵۸	۸۱۱,۲۲۵,۴۱۳	-	۱۱۸۰۰,۲۰۱,۱۷۸
وسایط نقلیه						
۵۶۴,۰۲۲,۹۹۷	۷۶۴,۹۸۲,۲۰۳	۸۸۷,۶۴۰,۶۱۲	۲۲۱,۲۸۶,۹۴۴	۸,۶۴۲,۱۵۰,۹۱۸	۲۲۱,۲۳۰,۰۰۰	۹,۳۰۶,۱۹۳,۹۱۵
تجهیزات و ابزار کارگاهی						
۱۱,۶۱۷,۴۲۱,۰۵۷	۱۲,۲۲۸,۹۲۱,۰۰۳	۱۱,۲۹۹,۲۵۱,۱۵۶	۲,۲۸۳,۵۶۷,۷۷۷	۷,۰۱۶,۲۸۳,۳۹۹	۲۴,۵۳۸,۸۲۰,۱۵۹	۱۸,۶۲۳,۲۰۴,۴۲۶
اثاثیه و منقولات						
۲,۳۳۴,۱۵۳,۹۰۴,۸۸۲	۲,۰۲۸,۷۰۰,۱,۲۳۵,۵۴۳	۱,۳۸۳,۹۴۷,۳۴۷,۴۸۱	۲۴۴,۸۳۳,۷۳۱,۵۷۳	۱,۰۴۹,۱۱۲,۲۱۰,۹۰۸	۲,۴۱۲,۲۴۸,۹۸۲,۰۱۳	۹,۳۸۱,۴۲۷,۲۲۳
جمع						۲,۴۰۴,۳۲۷,۵۱۵,۷۹۰
دارایی مالی در دست تکمیل						
۱۰,۸۸۲,۶۲۲,۳۳۳	۱۷,۷۲۲,۸۸۱,۵۰۴			۱۷,۷۲۲,۸۸۱,۵۰۴	۱۴,۶۱۷,۷۷۵,۲۳۵	۲,۱۷۶,۵۱۵,۰۵۱
جمع						۲,۴۰۶,۴۴۴,۱۱۰,۸۴۹

۱- داراییهای ثابت شرکت شامل ماشین آلات، تجهیزات، تاسیسات، وسایط نقلیه، اثاثیه و منقولات جمعاً به مبلغ ۵,۹۵۲ میلیون ریال معادل ۱۳۶,۳۷۱,۹۱۹ یورو از تاریخ ۱۳۹۲/۰۷/۲۹ بدست یکمیل کامل تحت پوشش کامل بیه قرار گرفته اند در ضمن پوشش بیه ای سال ۱۳۹۳ داراییها به مبلغ ۱,۵۸۰ میلیون ریال بوده است.

۲- زمین محل احداث کارخانه به متراژ ۱۳۳,۶۰۰ متر مربع از سال ۱۳۷۵ به مدت ۲۵ سال از شرکت ملی صنایع پتروشیمی اداره گردیده است، اجازه سالانه زمین مزبور بحساب هزینه دوره منظور میگردد.

۳- سر فصل زمین به مبلغ ۲,۳۰۰ میلیون ریال به مساحت ۲۰۰,۲۱۴ متر مربع جهت ساخت کمپ مسکونی پرسنل پتروشیمی مهر واقع در بیندخون در تاریخ ۱۳۸۶/۰۶/۰۶ خریداری گردیده شد.

۴- داراییهای در جریان تکمیل عمدتاً مربوط به احداث انبار محصول می باشد که تا تاریخ ترازنامه ۸۰ درصد پیشرفت داشته و پیش بینی میشود تا تاریخ ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ به بهره برداری برسد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۱- دارائی های نامشهود

دارائی های نامشهود به شرح زیر تفکیک می گردد :

مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	اضافات طی سال	مانده در ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	ریال	
۲,۸۵۴,۳۳۹,۹۳۹	۱۵۸,۴۶۴,۰۰۰	۳,۰۱۲,۶۹۳,۹۳۹	نرم افزارها
(۴۱۲,۳۳۹,۵۳۰)	(۹۰,۶۳۵,۳۷۸)	(۵۰۲,۸۷۴,۹۰۸)	استهلاک انباشته نرم افزارها
۲,۴۴۱,۹۹۰,۴۰۹	۶۷,۸۲۸,۶۲۲	۲,۵۰۹,۸۱۹,۰۳۱	ارزش دفتری نرم افزارها
۱۳۸,۷۶۸,۴۵۸,۸۹۴	-	۱۳۸,۷۶۸,۴۵۸,۸۹۴	حق لیسانس طرح پلی اتیلن سنگین
(۴۹,۶۹۸,۳۳۷,۱۵۸)	(۱۸,۰۴۶,۷۷۳,۰۴۸)	(۶۷,۷۴۵,۱۰۰,۲۰۶)	استهلاک انباشته لیسانس طرح
۸۹,۰۷۰,۱۳۱,۷۳۶	(۱۸,۰۴۶,۷۷۳,۰۴۸)	۷۱,۰۲۳,۳۵۸,۶۸۸	ارزش دفتری لیسانس طرح
۶۶,۳۹۵,۰۰۰	-	۶۶,۳۹۵,۰۰۰	حق الامتیاز تلفن
۱۸۱,۵۳۱,۹۴۰	-	۱۸۱,۵۳۱,۹۴۰	حق الامتیاز برق
۲۴۷,۸۳۶,۹۴۰	-	۲۴۷,۸۳۶,۹۴۰	جمع حق الامتیازات
۹۱,۷۵۹,۹۴۹,۰۸۵	(۱۷,۹۷۸,۹۴۴,۴۳۶)	۷۳,۷۸۱,۰۰۴,۶۵۹	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲- حسابهای پرداختی تجاری

حسابهای پرداختی تجاری به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			یادداشت
	جمع	معادل بدهی ارزی	پرداختی ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۴۶۰,۶۱۸,۵۷۹,۰۰۴	۱,۵۳۱,۴۳۴,۵۰۷,۰۳۴	۶۷۰,۴۴۱,۱۸۸,۷۶۰	۸۶۰,۹۹۳,۳۱۸,۲۷۴	۱۲-۱ شرکتهای پتروشیمی
۴۵,۱۸۰,۰۲۱,۷۴۱	۵۹,۲۸۳,۵۷۰,۱۵۸	-	۵۹,۲۸۳,۵۷۰,۱۵۸	۱۲-۲ سایر شرکتهای و اشخاص
۳,۵۰۵,۷۹۸,۶۰۰,۷۴۵	۱,۵۹۰,۷۱۸,۰۷۷,۱۹۱	۶۷۰,۴۴۱,۱۸۸,۷۶۰	۹۲۰,۲۷۶,۸۸۸,۴۳۱	جمع

۱۲-۱- بدهی به شرکتهای پتروشیمی به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹			
	جمع	معادل بدهی ارزی	پرداختی ریالی	
ریال	ریال	ریال	ریال	
۳,۴۰۲,۴۵۰,۵۸۵,۳۳۶	۸۲۸,۰۲۲,۶۲۶,۷۹۶	۶۷۰,۴۴۱,۱۸۸,۷۶۰	۱۵۷,۵۸۱,۴۳۸,۰۳۶	شرکت پتروشیمی جم
۱,۱۸۶,۲۸۳,۹۳۳	۱,۳۰۰,۹۷۲,۴۰۰	-	۱,۳۰۰,۹۷۲,۴۰۰	شرکت پایانه ها و مخازن پتروشیمی
۱۶,۰۴۰,۴۶۶,۳۴۲	۱۳۷,۴۹۶,۳۸۳,۰۶۱	-	۱۳۷,۴۹۶,۳۸۳,۰۶۱	شرکت پتروشیمی مبین
۳۷,۱۴۷,۵۶۰,۹۰۹	۶۰,۶۰۰,۴۳۸,۸۱۰	-	۶۰,۶۰۰,۴۳۸,۸۱۰	شرکت طراحی، مهندسی، تامین قطعات و مواد شیمیایی
۶۴۹,۱۶۱,۶۳۹	۲۷۸,۵۰۶,۰۳۱,۱۶۹	-	۲۷۸,۵۰۶,۰۳۱,۱۶۹	شرکت پتروشیمی آریاساسول
۳,۱۴۴,۵۲۰,۸۵۵	۲۲۵,۵۰۸,۰۵۴,۷۹۸	-	۲۲۵,۵۰۸,۰۵۴,۷۹۸	شرکت پتروشیمی مروارید
۳,۴۶۰,۶۱۸,۵۷۹,۰۰۴	۱,۵۳۱,۴۳۴,۵۰۷,۰۳۴	۶۷۰,۴۴۱,۱۸۸,۷۶۰	۸۶۰,۹۹۳,۳۱۸,۲۷۴	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۲-۲- بدهی به سایر شرکتها و اشخاص به شرح زیر می باشد:

۱۳۹۲/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۱,۴۱۱,۴۸۳,۰۳۴	۴,۹۴۳,۷۹۸,۸۲۵	شرکت پشتیبان خدمات پارس
۳,۳۷۴,۸۴۳,۹۴۹	۶,۷۶۶,۵۶۷,۲۶۰	شرکت صنایع بسته بندی پتروپک
۴,۲۲۲,۲۲۳,۰۱۰	۴,۶۱۹,۹۶۱,۵۱۱	شرکت اهتمام جم
۱,۵۸۷,۰۶۸,۶۷۹	۱,۶۷۳,۴۵۳,۵۱۷	شرکت دینا پلاست
۹,۸۲۸,۶۷۵,۶۰۰	۱۱,۰۳۲,۵۵۰,۲۹۸	شرکتهای تولید کننده پالت
۷۰۶,۵۹۸,۴۹۸	۶۴۳,۹۶۴,۴۴۱	شرکت کالای پتروشیمی
۹۳۷,۶۱۴,۴۲۲	۱,۱۲۸,۱۹۴,۵۲۰	گونی بافی شش ستاره
۱,۱۸۳,۰۷۲,۳۶۸	۷,۸۸۳,۱۸۸,۶۰۶	شرکت AIT
(۰)	۷,۶۹۰,۴۸۱,۴۴۸	شرکت ISC
۱۱,۹۲۸,۴۴۱,۱۸۰	۱۲,۹۰۱,۴۰۹,۷۳۲	سایر
۴۵,۱۸۰,۰۳۱,۷۴۱	۵۹,۲۸۳,۵۷۰,۱۵۸	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳- سایر حسابهای پرداختنی

سایر حسابهای پرداختنی به شرح زیر می باشد:

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
۱۳-۱ بدهی به شرکتهای پتروشیمی	۱۰۵,۳۹۹,۱۱۰,۷۳۳	۷۱,۴۶۷,۹۷۵,۱۱۶
۱۳-۲ ذخایر هزینه های تعلق گرفته پرداخت نشده	۲۳,۲۱۴,۷۴۲,۸۵۲	۴۰,۳۲۹,۴۷۲,۰۸۱
۱۳-۳ سپرده بیمه	۲۵,۳۲۶,۹۳۶,۳۴۶	۱۳,۹۹۸,۲۵۶,۳۴۹
دارائی عسلویه مالیات ارزش افزوده	۱۰,۵۸۶,۶۴۴,۸۴۱	۱۳,۴۱۱,۳۹۹,۰۴۵
۱۳-۳ سپرده حسن انجام کار	۲۱,۳۱۰,۱۸۲,۰۸۰	۱۱,۷۷۳,۲۲۵,۹۳۹
شرکت میتسوئی (MES)	۲,۷۷۸,۷۲۲,۲۴۷	۲,۴۸۹,۴۵۹,۳۹۹
سازمان تامین اجتماعی	۱,۴۷۷,۸۰۶,۹۰۵	۱,۰۶۹,۶۶۷,۴۳۰
وزارت امور اقتصاد و دارائی مالیات حقوق و تکلیفی	۱۶۸,۵۳۷,۸۷۶	۱,۰۲۴,۰۰۸,۴۴۵
سایر	۱۸,۵۸۵,۱۲۳,۳۹۵	۶,۳۵۲,۹۶۲,۷۵۸
جمع	۲۰۸,۸۴۷,۸۰۷,۲۷۴	۱۶۱,۸۱۶,۴۲۸,۵۶۸

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۲- ذخیره هزینه های تعلق گرفته و پرداخت نشده در تاریخ ترازنامه به شرح زیر تفکیک می گردد:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۴,۹۷۰,۰۰۷,۵۲۹	-	ذخیره اجاره زمین سایت از شرکت NPC
۱۰,۴۳۶,۶۰۱,۹۴۷	۱۰,۴۳۶,۶۰۱,۹۴۷	ذخیره مالیات تکلیفی پرداختنی
۵,۶۹۵,۳۵۸,۲۰۰	۵,۶۹۵,۳۵۸,۲۰۰	ذخیره نیم درصد عوارض گمرکی تجهیزات خارجی
۱,۳۱۸,۷۵۰,۰۰۰	-	ذخیره حق الزحمه مشاوران شرکت SCG
۱,۱۲۳,۵۶۲,۴۲۹	۱,۱۲۳,۵۶۲,۴۲۹	پتروشیمی مبین
۴۲۰,۰۰۰,۰۰۰	-	شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد
۶,۲۶۵,۱۹۳,۹۸۳	۵,۹۵۹,۲۲۰,۲۷۶	سایر ذخایر
۴۰,۲۲۹,۴۷۴,۰۸۸	۲۳,۲۱۴,۷۴۲,۸۵۲	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۳-۳- سپرده حسن انجام کار و بیمه از اقلام زیر تشکیل شده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	سپرده بیمه	سپرده حسن انجام کار	
جمع	جمع	ریال	ریال	
ریال	ریال			
۱۴,۴۹۱,۳۹۶,۶۷۶	۲۱,۴۰۳,۱۲۱,۸۶۱	۱۴,۰۴۶,۹۱۹,۱۸۲	۷,۳۵۶,۲۰۲,۶۷۹	شرکت پشتیبان خدمات پارس
-	۹۴۷,۵۰۹,۰۰۰	۴۴۱,۲۹۴,۰۰۰	۵۰۶,۲۱۵,۰۰۰	شرکت البرز بام جم
۲,۶۸۲,۰۸۴,۵۴۲	۳,۱۱۴,۲۳۳,۵۵۸	۱,۰۴۱,۵۳۰,۰۹۹	۲,۰۷۲,۷۰۳,۴۵۸	شرکت بین املی زنجیره
۶۶۶,۰۷۵,۳۵۴	۳,۱۴۱,۱۳۱,۷۶۰	۱,۴۷۷,۵۳۰,۸۷۷	۱,۶۶۳,۶۰۰,۸۸۳	شرکت ترابر راه شقایق
۲,۸۱۴,۷۹۲,۰۳۳	۵,۹۷۸,۶۵۴,۳۶۵	۱,۹۹۲,۸۱۴,۷۸۸	۳,۹۸۵,۷۶۹,۵۷۷	شرکت مهندسی فیرمکو پارس
۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	-	۲۶۸,۹۱۴,۸۳۰	شرکت روان راه پارس
۵۸۲,۱۳۷,۴۲۴	۵,۳۳۶,۵۳۸,۴۷۵	۲,۶۶۸,۲۶۹,۲۳۷	۲,۶۶۸,۲۶۹,۲۳۸	شرکت پارس پیام آور عسلویه
۶۸۵,۱۸۱,۰۱۰	۶۸۵,۱۸۱,۰۱۰	۲۴۳,۲۰۶,۱۵۲	۴۴۱,۹۷۴,۸۵۸	شرکت سازه پردازی
۲۹۶,۲۷۹,۰۴۸	۲۹۶,۲۷۹,۰۴۸	-	۲۹۶,۲۷۹,۰۴۸	پیمانکاری فرهنگند
۳,۲۸۴,۷۳۱,۳۷۱	۵,۴۶۵,۵۵۴,۵۲۰	۳,۴۱۵,۳۰۲,۰۱۱	۲,۰۵۰,۲۵۲,۵۰۹	سایر
۲۵,۷۷۱,۴۸۲,۲۸۸	۴۶,۲۳۷,۱۱۸,۴۳۶	۲۵,۳۳۶,۹۳۶,۳۴۶	۲۱,۳۱۰,۱۸۲,۰۸۰	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱-۱۳ - مانده بدهی به شرکت‌های پتروشیمی به شرح زیر می باشد :

یادداشت	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹
	ریال	ریال
شرکت ملی صنایع پتروشیمی (NPC)	۸۲,۵۷۹,۷۳۸,۲۳۵	۵۲,۴۷۸,۳۳۲,۱۷۱
شرکت پایانه و مخازن	۱۰,۱۶۶,۶۷۳,۸۶۲	۱۰,۱۶۶,۶۷۳,۸۶۲
شرکت عملیات غیر صنعتی بازارگاد	۵,۷۶۶,۶۸۲,۵۶۶	۵,۶۷۸,۳۸۳,۶۵۴
شرکت پتروشیمی خلیج فارس	۱,۶۹۴,۱۴۴,۴۷۰	۱,۵۷۱,۱۷۱,۴۸۱
شرکت پتروشیمی بندر امام	۴۵۲,۴۳۳,۳۰۰	۴۵۲,۴۳۳,۳۰۰
شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI) - سهامدار	۱۸۶,۷۸۶,۳۹۷	۳۵۶,۰۱۱,۲۵۹
شرکت پتروشیمی مارون	۱,۱۳۲,۲۵۶,۳۰۰	۲۶۵,۱۷۶,۸۰۶
سایر	۳,۴۲۰,۳۹۵,۶۰۳	۴۹۹,۸۹۲,۵۸۳
جمع	۱۰۵,۳۹۹,۱۱۰,۷۳۳	۷۱,۴۶۷,۹۷۵,۱۱۶

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۴- پیش دریافتها

پیش دریافتها از اقلام زیر تشکیل شده است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ارزی - دلار	ریال	ارزی - دلار
-	-	-	-
-	-	-	-
۵,۳۳۷,۴۳۸	-	۵,۶۴۹,۳۷۶	-
(۱۱۹)	-	۱	-
۵,۳۳۷,۳۱۹	-	۵,۶۴۹,۳۷۷	-

PPCY
هلدینگ خلیج فارس
Asia York Holdings Ltd
- Qingdao East Internatio Corporation

جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۵- ذخیره مالیات

مالیات عملکرد سنوات ۱۳۸۴ لغایت ۱۳۸۷ قطعی و از محل زیان های تأیید شده این مدت تسویه و مالیات سنوات ۱۳۸۸-۱۳۸۹ قطعی و پرداخت شده است.

خلاصه وضعیت ذخیره مالیات برای سالهای ۱۳۸۸ تا ۱۳۹۲ به شرح جدول زیر است :

مرحله رسیدگی	سال ۱۳۹۳	مالیات					سود (زیان)		سال مالی
		مانده ذخیره	تأیید شده	قطعی	تشخیصی	ایزازی	درآمد مشمول	مالیات تشخیصی	
قطعی	-	-	۲,۳۷۰,۱۶۶,۷۵۲	۲,۳۷۰,۱۶۶,۷۵۲	۳۷,۰۵۸,۱۱۱,۱۵۳	-	۱۴۸,۲۳۳,۸۴۴,۶۱۵	۳۴,۷۰۶,۱۹۰,۸۴۴	۱۳۸۸
قطعی	-	-	۴۶۵,۷۱۱,۷۳۶	۴۶۵,۷۱۱,۷۳۶	۴۶۵,۷۱۱,۷۳۶	-	۱,۸۶۲,۸۴۶,۹۴۷	(۱۵,۸۸۲,۷۷۵,۳۰۹)	۱۳۸۹
در حال رسیدگی	-	-	-	-	۸,۶۲۲,۱۴۶,۳۷۵	-	۳۳,۴۸۸,۵۸۵,۱۰۰	۳۶,۹۴۲,۹۳۱,۷۱۵	۱۳۹۰
قطعی	-	-	۱۶۸,۵۲۵,۶۵۹	۱۶۸,۵۲۵,۶۵۹	۱۶۸,۵۲۵,۶۵۹	-	۶۷۴,۱۸۲,۶۳۶	(۵۸,۰۲۷,۳۷۳,۹۲۴)	۱۳۹۱
	-	-	-	-	-	-	-	۳۶,۹۴۲,۹۳۱,۷۱۵	۱۳۹۲

۱۵-۱- زیان سنوات ۱۳۸۴-۱۳۸۵ و ۱۳۸۷ جمعا به مبلغ ۱۷۵-۱۳۸۸۹۰-۱۳۸۷ مورد تأیید قرار گرفته و مبلغ ۳۷۰۱۰۹۸۹۰۳۱۶ ریال با درآمد مشمول مالیات سال ۱۳۸۶ مستهلک (تهاتر) شده است و مبلغ ۱۱۰۲۶۰۹۰۱۴۰۹ ریال آن از محل درآمد مشمول مالیات سنوات آتی قابل بازگشت است.

برگ قطعی مالیات عملکرد سال ۱۳۸۸ به مبلغ ۱۸۰۹ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردیده است. مالیات قطعی شده به اضافه جرائم مربوطه جمعاً به مبلغ ۲,۳۷۰ میلیون ریال در وجه وزارت دارائی پرداخت و بحساب پیش پرداخت مالیاتی منظور شده است. قابل ذکر است که درآمد مشمول مالیات عملکرد این سال به مبلغ ۸,۷۱۰ میلیون ریال از محل زیان تأیید شده سنوات قبل قابل تسویه است لذا از بابت بدهی مربوطه نیاز به تأمین ذخیره نبوده است.

۱۵-۲- مالیات عملکرد سال ۱۳۸۹ همراه با جرائم آن به مبلغ ۴۶۶ میلیون ریال قطعی و پرداخت شده است.

۱۵-۳- برگ تشخیص مالیات عملکرد سال ۱۳۹۰ به مبلغ ۸/۶۲۲ میلیون ریال به شرکت ابلاغ گردید که نسبت به مالیات تشخیص اعتراض شده است. تا تاریخ تصویب صورت های مالی نتیجه این امر مشخص نشده است.

۱۵-۴- بدلیل عدم اعلام سود برای سال ۱۳۹۱ و برخورداری از معافیت مقرر در ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم تأمین ذخیره بابت بدهی ضرورت نداشته است.

۱۵-۵- علت عدم تأمین ذخیره مالیات برای عملکرد سال ۱۳۹۲ به دلیل معافیت مقرر در ماده ۱۳۲ قانون مالیاتهای مستقیم می باشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۶- تسهیلات مالی دریافتی بلند مدت

خلاصه وضعیت تسهیلات مالی دریافتی بشرح زیر می باشد:

نام اعتبار دهندگان	نوع تسهیلات	نرخ سود	تاریخ اولین قسط بازپرداخت	مدت تسهیلات استفاده شده	خالص باقی															
					ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار	ریال	دلار						
					۱۳۳۲/۱۲/۲۹															
	فاینانس	۱۵-۳	۲۰۱۰/۰۴/۱۵	۶	۶۸۰,۳۴۷,۰۰۰	۱۶,۰۲۳,۳۲۱,۸۰۰	۱۸,۳۵۲,۳۲۶	۵۵,۶۵۲,۰۰۰,۰۰۰	۱۲,۵۴۵,۰۱۷	۲۲,۶۵۰,۸۶۸,۸۰۰	۸۰۰,۵۱۵,۹	۲۳۲,۰۹۰,۱۶۶,۴۳۳	۲۱,۸۷۲,۳۲۰	۶۱۲,۳۳۶,۳۶۱,۸۸۷	۸۰۰,۵۱۵,۹	۲۰۰,۲۴۸,۰۰۰,۰۰۰	۲۱,۸۷۸,۳۲۵	۳۲۰,۳۳۶,۳۲۵	۱,۰۰۶,۸۷۰,۰۰۵,۰۰۰	۱,۸۷۲,۳۳۶,۳۶۱,۸۸۷
	فاینانس	۱۵-۳	۲۰۱۰/۰۴/۱۵	۶	۱۰۰,۳۹۱,۴۶۱	۲,۸۲۱,۵۵۴,۳۵۹,۸۳۳	۲۲,۸۲۴,۰۰۳	۶۳۰,۸۳۳,۵۸۸,۰۰۰	۳۰,۷۰۰,۰۸۷	۵۸,۷۳۳,۰۰۶,۶۶۰	۱۱,۸۵۷,۸۰۰	۳۳۱,۳۳۳,۵۵۴,۰۰۰	۳۰,۵۲۸,۷۵۵	۸۵۶,۰۳۶,۶۷۰,۳۳۳	۱۱,۸۵۳,۰۰۶	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱,۸۷۲,۳۳۶,۳۶۱,۸۸۷	۱,۸۷۲,۳۳۶,۳۶۱,۸۸۷	

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۷- حسابهای پرداختی بلند مدت

اقدام تشکیل دهنده حسابهای پرداختی بلند مدت بشرح زیر است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	دلار	
۳۰۵,۵۰۰,۴۸۶,۸۶۰	۱۲۵,۰۲۰,۴۸۶,۸۶۰	۱۰,۱۹۷,۴۲۹,۶۰	شرکت اتحاد سرمایه گذاری پتروشیمی سنگاپور (API) - سهامدار
۲۰۴,۴۲۱,۸۰۷,۴۱۰	۸۴,۱۰۱,۸۰۷,۴۱۰	۶,۸۵۹,۸۵۳,۷۹	شرکت پتروشیمی بین الملل (NPCI) - سهامدار
۵۰۹,۹۲۲,۲۹۴,۲۷۰	۲۰۹,۱۲۲,۲۹۴,۲۷۰	۱۷,۰۵۷,۲۸۳,۳۸	جمع

۱۶-۱ بدهی بلند مدت به سهامداران در نتیجه تامین نقدینگی لازم در مرحله احداث کارخانه ایجاد شده است . طبق صورتجلسه مجمع عمومی فوق العاده مورخه ۱۳۸۴/۰۵/۱۰، بدهی مذکور میبایست طی ۵ سال از طریق افزایش سرمایه به حساب سرمایه انتقال یابد. اقدامات قانونی جهت افزایش سرمایه از محل بدهی فوق صورت پذیرفته است .

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۱۸- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی سال به شرح زیر بوده است :

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۲/۱۲/۲۹	
ریال	ریال	
۱۷,۴۱۱,۹۲۲,۶۹۹	۱۰,۸۶۰,۴۳۴,۷۲۶	مانده ذخیره در آغاز سال
(۱,۴۴۳,۴۶۶,۶۳۲)	(۱,۰۱۱,۹۰۶,۶۸۷)	پرداختی طی سال
۱۰,۴۹۵,۸۱۰,۳۹۷	۷,۵۶۳,۳۹۴,۶۶۰	ذخیره تامین شده طی سال
۲۶,۴۶۴,۲۶۶,۴۶۴	۱۷,۴۱۱,۹۲۲,۶۹۹	مانده ذخیره در پایان سال

۱۹- سرمایه

سرمایه شرکت بمبلغ ۶۴۰,۸۰۰ میلیون ریال منقسم به ۶۴۰,۸۰۰ سهم با نام ۱۰ میلیون ریالی تماماً پرداخت شده است که طی سال تغییر داشته و اسامی سهامداران ، تعداد و درصد سهام هر یک بشرح ذیل ارائه می گردد.

۱۳۹۳/۱۲/۲۹		
ریال	تعداد سهام	درصد سهام
۳۸۴,۴۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۴۵	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	
۳۸۴,۴۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۸,۴۴۸	۶۰٪
۲۵۶,۳۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۰	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	
۱۰,۰۰۰,۰۰۰	۱	
۲۵۶,۳۲۰,۰۰۰,۰۰۰	۲۵,۶۳۲	۴۰٪
۶۴۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۶۴,۰۸۰	۱۰۰٪

۲۰- اندوخته قانونی

طبق مصوبه مجمع عمومی ، در اجرای مفاد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و مبلغ ۳۴,۳۸۶ میلیون ریال از سود قابل تخصیص سال ۱۳۹۳ به اندوخته قانونی منتقل شده است . به موجب مفاد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰ درصد سرمایه شرکت ، انتقال یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته فوق الذکر الزامی است . اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت ، قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۱- فروش خالص

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳	
ریال	مقدار - تن	ریال	مقدار - تن
۹,۴۰۵,۴۱۷,۶۶۵,۱۲۲	۲۷۱,۵۵۶	۸,۸۹۳,۸۲۹,۴۱۴,۳۲۷	۲۵۸,۳۲۸
۲,۳۱۲,۱۳۶,۵۰۹	۸,۸۷۵	۱۳۶,۳۰۱,۵۰۷,۹۲۰	۷,۳۲۰
۹,۴۰۷,۷۳۰,۸۰۱,۶۳۲	۲۸۰,۴۳۱	۹,۰۳۰,۱۳۰,۹۲۲,۲۴۷	۲۶۵,۷۸۷
۱,۸۱۸,۴۱۹,۹۷۱,۸۲۵	۵۲,۸۳۷	۱,۸۷۶,۱۶۴,۵۵۰,۸۸۵	۲۷,۷۸۴
-	-	-	-
-	-	-	-
۵۵۰,۷۴۴,۴۱۱	۱,۴۱۱	۴۰,۸۶۴,۱۰۲,۸۷۸	۱,۴۶۸
۱,۸۲۳,۹۱۷,۴۱۳,۲۴۶	۵۴,۲۴۸	۱,۹۱۷,۰۲۸,۶۵۳,۷۶۲	۴۹,۲۵۲
۱۱,۲۳۱,۵۵۸,۳۱۴,۸۷۸	۳۳۴,۲۷۹	۱۰,۹۴۷,۱۵۹,۵۷۶,۰۴۰	۳۱۵,۰۳۹
-	-	-	-
۱۱,۲۳۱,۵۵۸,۳۱۴,۸۷۸	۳۳۴,۲۷۹	۱۰,۹۴۷,۱۵۹,۵۷۶,۰۴۰	۳۱۵,۰۳۹

صادراتی:

بلی اتیلن سنگین گرید ۷۰۰۰

واکس پلیمری

جمع فروش صادراتی

داخلی:

بلی اتیلن سنگین گرید ۷۰۰۰

بلی اتیلن سنگین گرید B ۵۲۰۰

بلی اتیلن سنگین گرید ۲۲۰۸

واکس پلیمری

جمع فروش داخلی

جمع فروش

برگشت از فروش و تخفیفات

فروش خالص

۲۱-۱ طبق توافق فی مابین سهامداران در زمان تاسیس شرکت نرخ فروش محصول شرکت از سهامداران بر اساس فرمولی که در توافقتنامه اولیه ذکر گردیده و تابع نرخهای بین المللی است محاسبه میگردد.

۲۱-۲ مشتریان عمده محصولات شرکت به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		
ریال	مقدار - تن	درصد %	ریال	مقدار - تن
۴۶۵,۱۱۰,۵۰۶,۸۷۲	۱۳,۷۱۲	۵۷,۸۵	۶,۳۳۳,۴۵۰,۰۲۹,۰۲۳	۱۸۴,۱۷۳
۱,۷۲۱,۵۲۵,۰۵۹,۳۷۲	۵۵,۲۶۴	۲۰,۰۹	۲۳۹,۲۹۴,۰۷۶,۰۰۰	۸,۳۲۳
۵,۷۰۱,۷۴۰,۸۱۶,۷۵۷	۱۶۷,۲۵۵	-		
۲,۷۹۹,۲۹۳,۸۳۲,۸۱۳	۸۰,۸۵۰	۳۵,۷۳	۳,۹۱۱,۴۸۶,۰۷۳,۳۱۰	۱۰,۸۶۰,۱
۸,۱۲۰,۵۳۳,۵۰۳	۴۱۰	۰,۸۹	۹۷۷,۰۹۱,۳۳۵,۰۷	۵,۳۵۵
۱۰,۶۹۵,۹۰۰,۸۲۰,۴۷۹	۳۱۷,۴۹۰	۹۶,۵۷	۱۰,۵۷۱,۹۴۰,۲۳۵,۸۵۰	۳۰۶,۴۵۲
۲۱۸,۴۷۲,۷۱۲,۱۲۲	۱۱,۸۰۰	-		-
۳۵,۸۴۱,۸۰۱,۶۰۰	۱,۰۱۲	-		-
۵,۴۵۲,۱۶۴,۰۰۰	۲۳۹	۳,۴۳	۳۷۵,۲۱۸,۹۴۰,۱۹۰	۸,۵۸۶,۸۴
۷۵,۸۸۵,۶۳۵,۶۵۵	۴,۰۵۷	-		-
۵۳۵,۶۵۷,۳۹۴,۳۹۹	۱۷,۱۸۸	۳,۴۳	۳۷۵,۲۱۸,۹۴۰,۱۹۰	۸,۵۸۷
۱۱,۲۳۱,۵۵۸,۳۱۴,۸۷۸	۳۳۴,۲۷۹	۱۰۰	۱۰,۹۴۷,۱۵۹,۵۷۶,۰۴۰	۳۱۵,۰۳۹

الف- شرکتهای وابسته:

شرکت اس سی جی SCG

شرکت بازرگانی پتروشیمی PCC

شرکت PCCX

شرکت PCCY

شرکت اس سی جی SCG PER

جمع فروش به شرکتهای وابسته

ب- فروش به سایر مشتریان

شرکت ASIA YOURK

شرکت شیمیایی اکسیر

سایر

شرکت Qingdao

جمع فروش به سایر مشتریان

جمع

۲۱-۳ بر اساس موافقتنامه فی مابین سهامداران عمده، محصولات تولید شرکت با نرخ مندرج در بند ۱-۲۱ جهت عرضه به بازارهای بین المللی در اختیار سهامداران به نسبت سهام آنها قرارمیگیرد. عملاً شرکتهای SCG و شرکت بازرگانی پتروشیمی به نسبت ۶۰ و ۴۰ درصد را مستقیم یا غیر مستقیم خریداری می نمایند.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۲- بهای تمام شده کالای فروش رفته

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		یادداشت
ریال	تن	ریال	تن	بهای تمام شده کالای ساخته شده
۸,۷۵۷,۶۸۸,۹۹۰,۵۶۹		۸,۶۳۱,۳۷۷,۶۲۶,۵۳۵		مواد مستقیم مصرف شده
۸۸۸,۴۳۵,۱۱۱,۳۷۵		۹۰۲,۶۲۷,۵۴۳,۵۹۱		۲۲-۲ سربار کارخانه
۹,۶۴۶,۱۲۴,۱۰۱,۹۴۴		۹,۵۳۴,۰۰۵,۱۷۰,۱۳۶		جمع هزینه های تولید
۹,۶۴۶,۱۲۴,۱۰۱,۹۴۴	۳۰۶,۹۶۹	۹,۵۳۴,۰۰۵,۱۷۰,۱۳۶	۳۰۸,۶۹۹	کالای تولید شده
۶۲۷,۳۳۵,۹۶۲,۶۰۲	۲۵,۸۹۹	۲۶۰,۸۵۹,۰۸۱,۷۲۸	۸,۴۲۵	موجودی کالای ساخته شده اول دوره
(۲۶۰,۸۵۹,۰۸۱,۷۲۸)	(۸,۴۲۵)	(۳۴۳,۵۱۰,۳۷۵,۸۲۶)	(۱۰,۸۹۱)	موجودی کالای ساخته شده پایان دوره
۱۰,۰۱۲,۶۰۰,۹۷۵,۸۱۸	۳۲۴,۴۴۳	۹,۴۵۱,۳۵۳,۸۸۳,۰۲۸	۳۰۶,۲۳۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته قبل از تخفیف
-	-	-	-	تخفیف بهای خرید اتیلن از پتروشیمی جم
۱۰,۰۱۲,۶۰۰,۹۷۵,۸۱۸	۳۲۴,۴۴۳	۹,۴۵۱,۳۵۳,۸۸۳,۰۲۸	۳۰۶,۲۳۲	بهای تمام شده کالای فروش رفته

۲۲-۱ در سال مورد گزارش معادل ۷,۹۶۱,۱۹۸,۹۱۷,۵۱۹ ریال (سال مالی قبل مبلغ ۸,۱۴۳,۳۷۳,۸۲۱,۶۲۴ ریال) مواد اولیه خریداری و مصرف شده است. منابع خرید مواد فوق به تفکیک تامین کنندگان اصلی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲		سال ۱۳۹۳		کشور	نوع مواد اولیه
ریال	درصد نسبت به کل خرید	ریال	درصد نسبت به کل خرید		
۸,۱۴۳,۳۷۳,۸۲۱,۶۲۴	۹۳	۷,۹۶۱,۱۹۸,۹۱۷,۵۱۹	۹۲	ایران	اتیلن (شرکت پتروشیمی جم، مروارید)
۶۲۵,۲۵۹,۶۰۹,۸۰۹	۷	۶۷۰,۱۷۸,۷۰۹,۰۱۶	۸	ژاپن-ایران	سایر
۸,۷۶۸,۶۳۳,۴۳۱,۴۳۳	۱۰۰	۸,۶۳۱,۳۷۷,۶۲۶,۵۳۵	۱۰۰		جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲-۲۲- اقلام هزینه سربار ساخت به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۶۵,۵۷۴,۹۹۳,۵۵۹	۳۵۸,۳۴۸,۵۳۶,۱۷۸	استهلاک
۲۴۷,۲۱۴,۰۰۳,۱۰۴	۲۰۷,۰۹۴,۵۲۵,۲۲۶	هزینه یوتیلیتی
۹۰,۵۰۹,۲۵۵,۸۵۵	۹۷,۵۶۱,۸۱۴,۵۸۶	خدمات پیمانکاری
۴۸,۴۹۷,۸۷۴,۲۵۱	۶۵,۷۹۹,۷۹۷,۷۹۲	حقوق، دستمزد و مزایا
۵۶,۶۷۲,۰۷۱,۸۰۴	۸۱,۷۰۵,۸۲۲,۹۴۹	هزینه تعمیر و نگهداری ماشین آلات و تجهیزات تولید
۹۸۶,۰۳۲,۴۵۷	۱,۷۵۴,۱۹۴,۳۵۷	هزینه حق الزحمه پرسنل مامور
۳۳,۶۱۵,۹۵۶,۶۱۴	۲۵,۹۵۱,۰۰۴,۷۳۰	هزینه اجاره زمین و ماشین آلات
۴,۹۰۲,۲۹۴,۷۵۲	۸,۰۴۸,۲۸۲,۹۵۲	هزینه ابزار و لوازم مصرفی
۹,۶۹۵,۳۴۱,۲۷۳	۱۶,۵۸۱,۲۱۱,۴۲۰	هزینه ایاب و ذهاب
۱۲,۶۰۷,۴۷۸,۰۸۰	۱۶,۷۷۲,۰۴۵,۰۸۱	هزینه رستوران
۱,۴۱۳,۱۰۰,۰۸۱	۱,۵۸۳,۴۹۹,۰۵۹	سایر هزینه ها کارکنان
۶,۴۱۳,۶۰۰,۱۳۲	۹,۳۰۰,۵۴۷,۵۳۹	هزینه بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۲,۶۹۶,۷۶۱,۵۷۲	۲,۳۹۷,۸۷۹,۶۳۹	هزینه حق الزحمه خرید خدمات
۱,۶۰۱,۹۶۷,۳۸۸	۱,۶۰۳,۴۲۴,۴۱۲	هزینه لوازم مصرفی آزمایشگاه
۲۵۶,۶۸۹,۰۳۱	۵۱۴,۰۹۸,۵۷۱	هزینه سفر اقامت و مأموریت
۵,۱۹۶,۸۷۲,۲۰۴	۷,۰۳۵,۱۴۰,۲۳۱	مزایای پایان خدمت کارکنان
۵۸۰,۸۱۴,۳۱۸	۶۷۵,۷۱۸,۸۱۹	سایر
۸۸۸,۴۳۵,۱۱۱,۳۷۵	۹۰۲,۶۲۷,۵۴۳,۵۹۱	جمع هزینه های سربار کارخانه

۳-۲۲- ظرفیت اسمی تولید، سالانه ۳۰۰,۰۰۰ تن میباشد که در سال مورد گزارش مقدار ۳۰۸,۶۹۹ تن تولید شده است که معادل ۱۰۲.۹ در ظرفیت اسمی است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۳- هزینه های اداری ، عمومی و فروش

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۴۳۳,۳۱۳,۴۲۱,۸۲۴	۲۷۲,۴۹۸,۱۳۸,۶۳۸	هزینه حمل و نقل و امور گمرکی
۲۵,۷۶۰,۵۶۵,۹۹۵	۴۲,۴۲۸,۶۳۸,۰۷۵	حقوق و دستمزد کارکنان
۴۱,۷۴۰,۲۷۱,۳۱۳	۵۹,۴۶۲,۸۱۵,۹۷۱	خدمات پیمانکاری
۱۲,۰۲۹,۱۰۱,۴۴۰	۲۰,۸۳۲,۹۳۴,۶۹۵	ایاب و ذهاب
۷,۰۶۹,۱۹۱,۱۶۸	۲,۹۱۴,۵۱۹,۷۳۱	هزینه حق الزحمه پرسنل خارجی
۱۳,۸۱۱,۷۰۰,۴۹۲	۱۷,۱۸۱,۷۳۵,۹۱۹	خوراک کارکنان
۵,۵۹۰,۸۱۹,۴۶۹	۵,۶۵۲,۱۴۲,۶۷۸	تعمیرات و کالای مصرفی
۴,۱۲۳,۹۲۲,۱۳۵	۴,۶۲۲,۶۰۸,۸۲۲	استهلاک
۵,۵۶۷,۵۸۱,۶۸۵	۷,۳۵۳,۱۳۸,۶۸۲	هزینه بیمه دارائیهای ثابت
۱۴,۴۲۰,۲۰۶,۵۸۲	۱۲,۱۳۰,۵۹۰,۶۶۱	هزینه حق الزحمه پرسنل مامور
۷,۹۴۲,۳۸۵,۵۱۸	۱۰,۲۷۳,۲۵۱,۲۰۰	هزینه اجاره
۱,۶۹۳,۳۴۵,۲۲۲	۲,۸۰۳,۰۸۹,۲۲۵	سفر و فوق العاده ماموریت
۲,۶۰۶,۱۹۹,۵۹۳	۳,۴۶۰,۶۷۰,۱۶۶	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۹۹۰,۴۲۳,۰۳۱	۴,۲۰۲,۶۳۷,۸۳۳	بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۱,۵۹۲,۸۸۰,۲۴۸	۳,۶۴۰,۳۶۱,۴۴۲	هزینه آب ، برق و گاز مصرفی
۲,۵۰۱,۸۵۲,۲۵۳	۳,۴۵۲,۱۳۹,۶۶۸	سایر هزینه های کارکنان
۱,۸۵۲,۴۸۰,۹۱۱	۵,۰۸۸,۴۶۷,۰۹۴	هزینه تلفن و اینترنت و خدمات سخت افزار
۹۳۵,۳۶۹,۷۷۵	۱,۰۸۳,۴۱۳,۳۱۳	هزینه ملزومات چاپ و نوشت افزار
۴۹۴,۵۰۰,۰۰۰	۱,۱۰۶,۱۷۳,۶۷۸	حسابرسی
۴۹۹,۳۱۳,۰۰۰	۷,۹۸۵,۳۱۷,۰۲۳	هزینه آگهی و تبلیغات
۶,۳۰۴,۱۱۶,۸۹۳	۱۰,۵۸۳,۸۲۳,۱۵۱	هزینه های کارمزد و خدمات بانکی
۱,۶۳۳,۹۲۱,۶۰۳	۳,۰۶۳,۳۲۹,۲۹۹	ایمنی و محیط زیست
۱,۸۴۲,۶۳۵,۴۵۱	۸,۰۴۰,۶۵۶,۳۱۹	سایر
۵۹۶,۳۱۶,۱۰۵,۶۰۱	۵۰۹,۸۶۰,۴۹۲,۲۸۳	جمع

۲۴- خالص سایر درآمد و هزینه های عملیاتی

اقدام تشکیل دهنده سرفصل فوق به شرح زیر است.

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
(۲۵۱,۴۰۷,۰۱۵,۳۳۸)	(۰)	زیان تسعیر ارز دارایی و بدهی های تجاری
۶,۴۳۹,۲۵۷,۸۴۶	۱۱,۰۶۴,۱۴۶,۸۸۱	فروش ضایعات
	(۱۶۱,۹۰۶,۰۰۳)	کسری سرک انبار
(۲۴۴,۹۶۷,۷۵۷,۴۹۲)	۱۰,۹۰۲,۲۴۰,۸۷۸	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۵- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱۶۹,۶۹۱,۹۶۷,۳۳۴	۱۳۰,۵۲۹,۰۵۷,۷۷۰	هزینه کارمزد و بهره وام
۱۶۹,۶۹۱,۹۶۷,۳۳۴	۱۳۰,۵۲۹,۰۵۷,۷۷۰	جمع

۲۶- خالص سایر درآمدها هزینه های غیر عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	یادداشت	
ریال	ریال		
(۵۵,۴۵۳,۶۶۱,۳۱۳)	-		سود (زیان) تسعیر ارز
۱۴۲,۴۳۸,۵۷۹,۴۵۸	۱۴۶,۳۳۰,۹۰۵,۲۶۸	۴-۳	سود سپرده های ریالی
۲۳۳,۰۷۵,۶۴۵	۱۷۵,۱۰۳	۴-۳	سود سپرده های ارزی
۱,۷۴۳,۵۲۹,۲۹۲	-		درآمد حاصل از آموزش
۸۸,۹۶۱,۵۲۳,۰۸۲	۱۴۶,۳۳۱,۰۸۰,۳۷۱		جمع

۲۷- تعدیلات سنواتی

اقدام تشکیل دهنده تعدیلات سنواتی بشرح زیر است:

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۱,۳۵۲,۶۰۰,۲۷۹,۶۷۹	-	تعدیل بدهی تسهیلات بابت خرید دارائی ثابت
(۲۸۵,۸۴۰,۳۲۶,۸۸۱)	-	تعدیل اتیلن خریداری شده در سنوات قبل از پتروشیمی جم
۱,۰۶۶,۷۵۹,۹۵۲,۷۹۸	-	جمع

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۲۸- صورت تطبیق سود عملیاتی

سال ۱۳۹۲	سال ۱۳۹۳	
ریال	ریال	
۳۶۷,۵۰۳,۰۳۸,۱۰۰	۹۹۶,۸۴۷,۴۴۱,۶۰۷	سود عملیاتی
۳۶۹,۶۹۸,۹۱۵,۶۹۴	۳۶۲,۹۷۱,۱۴۵,۰۰۰	هزینه استهلاک
۶,۵۵۱,۴۸۷,۹۷۳	۹,۰۵۲,۳۴۳,۷۶۵	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۳۳۷,۵۵۲,۶۰۰,۷۹۰	(۲۰۶,۳۷۲,۵۳۱,۹۵۲)	کاهش (افزایش) موجودی مواد و کالا
۱۰۲,۷۲۸,۰۹۶,۵۱۷	(۱۱۱,۴۱۳,۷۱۱,۵۸۶)	کاهش (افزایش) در پیش پرداختها و سپرده ها
(۱۵۴,۵۹۲,۴۹۰,۶۷۲)	۸۷,۱۰۴,۵۹۵,۵۹۲	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتنی
۴۶۴,۶۴۴,۵۴۸,۸۰۳	(۱,۸۶۸,۰۴۹,۱۴۴,۸۴۸)	افزایش حسابهای پرداختنی
(۶۸,۰۱۰,۸۴۰,۹۸۱)	۳۱۲,۰۵۸	کاهش (افزایش) پیش دریافتها
(۹۱۹,۴۲۳,۱۶۵)	(۳۰۰,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	افزایش حسابهای پرداختنی بلند مدت
۱,۷۴۳,۵۲۹,۲۹۲	-	سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی
۱,۴۲۶,۱۹۹,۴۶۱,۶۵۲	(۱,۰۳۰,۶۵۹,۵۵۰,۳۶۴)	جریان خالص ورود وجه نقد حاصل از فعالیتهای عملیاتی

۲۹- وضعیت ارزی

دارائیه‌ها و بدهیهای پولی ارزی در پایان سال همچنین ارزش ناشی از واردات و صادرات در سایر یادداشت‌های این گزارش درج شده است.

۳۰- تعهدات و بدهیهای احتمالی

شرکت تا تاریخ تهیه این یادداشت تعهدات سرمایه ای و بدهیهای احتمالی موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ که موجب تغییر در اقلام ترازنامه باشد نداشته است.

۳۱- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

تا تاریخ تهیه صورتهای مالی رویداد با اهمیتی مربوط به بعد از تاریخ ترازنامه که مستلزم اصلاح و افشاء در متن صورتهای مالی باشد به وقوع نپیوسته است.

شرکت پتروشیمی مهر (سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره منتهی به ۲۹ اسفند ماه ۱۳۹۳

۳۲- معاملات با اشخاص وابسته

معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی سال مالی مورد گزارش که تماماً مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحی قانون تجارت است به شرح زیر میباشد:

نام شرکت طرف معامله	نوع وابستگی	شرح و مبلغ معامله	مبلغ معامله	مانده طلب (بدهی) در پایان سال
شرکت اس سی جی پلاستیک SCG Plastic	عضو هیات مدیره	فروش محصول	ریال ۶,۳۳۳,۴۵۰,۰۲۹,۰۳۳	ریال ۱,۶۹۷,۰۴۴,۳۵۹,۱۷۹
شرکت بازرگانی پتروشیمی PCC	عضو مشترک هیات مدیره	فروش محصول	۳,۹۱۱,۴۸۶,۶۰۷,۳۱۰	۱,۵۹۰,۷۰۴,۰۹۹,۲۱۳
شرکت شیمیایی اس سی جی SCG Chemical	عضو هیات مدیره	قطعات یدکی و پرسنل مامور	۲۸,۸۱۷,۷۳۹,۷۴۲	-
		اجاره واحد مسکونی	-	-
شرکت پتروشیمی بین الملل NPCI	عضو هیات مدیره	اجاره دفتر تهران	۹۹,۳۵۹,۶۹۳	(۱۸۶,۷۸۶,۳۹۷)

ارزش منصفانه معاملات مزبور تفاوت با اهمیتی با مبلغ معامله ندارد.